

山东新华医疗器械股份有限公司

600587

2014 年半年度报告

SHINVA

二〇一四年八月九日

重要提示

一、 本公司董事会、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。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人赵毅新、主管会计工作负责人李财祥及会计机构负责人（会计主管人员）郑家东**声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	财务报告（未经审计）.....	24
第十节	备查文件目录.....	118

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、新华医疗、母公司	指	山东新华医疗器械股份有限公司
淄矿集团/控股股东	指	淄博矿业集团有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东新华医疗器械股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元，中国法定流通
上海泰美	指	上海泰美医疗器械有限公司
长春博迅	指	长春博迅生物技术有限责任公司
淄矿中心医院	指	淄博矿业集团有限责任公司中心医院
上海远跃	指	上海远跃制药机械有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	山东新华医疗器械股份有限公司
公司的中文名称简称	新华医疗
公司的外文名称	SHINVA MEDICAL INSTRUMENT CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	SHINVA
公司的法定代表人	赵毅新

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李财祥	靳建国
联系地址	山东省淄博高新技术产业开发区新华医疗科技园	山东省淄博高新技术产业开发区新华医疗科技园
电话	0533-3587766	0533-3587766
传真	0533-3587768	0533-3587768
电子信箱	shinva@163.com	shinva@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省淄博高新技术产业开发区新华医疗科技园
公司注册地址的邮政编码	255086
公司办公地址	山东省淄博高新技术产业开发区新华医疗科技园
公司办公地址的邮政编码	255086
公司网址	http://www.shinva.net
电子信箱	shinva@163.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	新华医疗	600587

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2014 年 2 月 17 日
注册登记地点	山东省济南市
企业法人营业执照注册号	370000018011499
税务登记号码	370303267171351
组织机构代码	26717135-1

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,724,742,199.10	1,919,398,383.51	41.96
归属于上市公司股东的净利润	157,201,596.11	109,053,444.85	44.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	134,751,586.96	101,639,139.77	32.58
经营活动产生的现金流量净额	12,849,955.61	63,814,219.40	-79.86
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,547,795,933.78	2,413,056,584.74	5.58
总资产	6,609,358,920.74	5,390,801,054.23	22.60

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.79	0.63	25.40
稀释每股收益(元/股)	0.79	0.63	25.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.68	0.58	17.24
加权平均净资产收益率(%)	6.31	7.13	减少 0.82 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.41	6.64	减少 1.23 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	23,588,281.38
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,527,492.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-449,432.15
少数股东权益影响额	-198,904.88
所得税影响额	-4,017,427.70
合计	22,450,009.15

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

1、 报告期内，公司营业收入 272,474.22 万元，比上年同期 191,939.84 万元增长 41.96%，实现利润总额 22,758.54 万元，比上年同期 15,872.82 万元增长 43.38%；实现净利润 18,045.55 万元，比上年同期 12,726.91 万元增长 41.79%；归属于上市公司股东的净利润 15,720.16 万元，比上年同期 10,905.34 万元增长 44.15%。

2、 近期、中期和长期三级研发体系分工明确，协同发展。公司近期、中期和长期三级研发体系，分别负责公司原有产品技术升级研发和工艺改进、中期新产品研发和战略新产品研发等。报告期内，公司根据研发项目情况，将中期研发进一步细分为三个层次，一是重大专项部，涉及多个分厂或事业部，解决和研发共性技术难题；二是新品研发部，负责 2-3 年内上市的中期新产品的研发，目前已经从研发一部发展到十六部；三是专题项目部，公司目前已有六个专题项目部。公司不断增强研发能力，保证公司的可持续发展。

3、 公司现有感染控制产品事业部、制药装备产品事业部、放射治疗产品事业部和体外诊断产品事业部，对公司现有资源进行整合，提高效率和市场竞争力。

4、 公司按照“十二五”产品发展规划，加快血液透析设备及耗材的研发。结合投资医疗服务业务，在重点地市级城市建立肾脏病专科医院作为血液透析中心旗舰店，在周边区域建设血液透析中心，开拓血液透析市场。医疗服务和血液透析中心将成为公司新的利润增长点。

5、 修订《山东新华医疗器械股份有限公司年度激励奖金实施办法》，完善激励约束机制，保持公司的可持续发展。报告期内，公司对《山东新华医疗器械股份有限公司年度激励奖金实施办法》进行了修订，根据新修订的《业绩考核激励奖金管理办法》规定，公司董事、监事、高级管理人员在激励奖金兑现后三个月的非窗口期，以不低于其激励奖金的 50% 在二级市场上购买新华医疗股票，保证公司高层管理人员和核心人员的稳定性和积极性。

6、 报告期，公司处于快速发展过程中，按照公司“三个坚持”的发展战略和发展规划，公司由于研发投入加大及报表合并范围变化，使管理费用增加；公司并购贷款及经营投入增加，使财务费用增加，随着投资项目进入产业化、经营结构的调整和并购项目协同效益的发挥，公司预计这些指标会向好的方向转化。

7、 贯彻落实党的十八届三中全会关于全面深化改革的战略部署，按照《山东省人民政府关于深化省属国有企业改革完善国有资产管理体制的意见》（鲁发〔2014〕13 号），探索混合所有制经济模式，建立适应市场经济的管理体制和经营机制，提升公司市场竞争力。

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,724,742,199.10	1,919,398,383.51	41.96
营业成本	2,110,734,894.10	1,475,999,865.99	43.00
销售费用	191,789,662.07	152,627,159.44	25.66
管理费用	171,695,184.33	110,701,479.89	55.10
财务费用	30,289,439.80	18,253,181.17	65.94
经营活动产生的现金流量净额	12,849,955.61	63,814,219.40	-79.86
投资活动产生的现金流量净额	-689,293,774.00	-267,756,400.11	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	717,580,316.98	102,368,635.07	600.98

交易性金融资产	1,107,600.00	112,240.00	886.81
应收票据	106,374,778.62	63,491,025.92	67.54
其他应收款	177,971,472.95	97,563,274.06	82.42
其他流动资产	5,000,000.00	31,000,000.00	-83.87
长期股权投资	137,237,306.74	88,418,949.47	55.21
在建工程	435,427,877.02	275,610,666.63	57.99
无形资产	400,130,701.28	301,169,602.03	32.86
商誉	722,265,605.48	497,554,119.47	45.16
长期待摊费用	13,479,100.69	7,776,223.43	73.34
短期借款	1,301,164,073.04	853,441,727.00	52.46
应付票据	98,421,195.39	199,695,244.86	-50.71
应付职工薪酬	43,156,412.36	31,062,183.48	38.94
应交税费	32,483,582.38	14,194,643.40	128.84
其他应付款	198,399,160.74	121,776,847.90	62.92
长期借款	316,390,279.15	4,980,000.00	6,253.22
其他流动负债	9,626,246.00	6,805,819.00	41.44
营业税金及附加	12,377,186.63	9,024,612.82	37.15
资产减值损失	5,666,794.11	10,085,965.36	-43.82
投资收益	-1,265,382.77	502,517.38	-351.81
营业外收入	27,921,747.93	16,105,124.72	73.37
营业外支出	1,255,406.20	585,524.84	114.41
所得税费用	47,129,839.30	31,459,176.16	49.81

营业收入变动原因说明：主要系本期合并范围变更以及销售规模扩大所致
 营业成本变动原因说明：主要是公司销售规模扩大相应成本增加及本期合并范围变更所致
 管理费用变动原因说明：主要系研发费用增加及合并范围变更所致
 财务费用变动原因说明：主要系借款增加，利息支出增加所致
 交易性金融资产变动原因说明：主要系子公司上海泰美购买基金所致
 应收票据变动原因说明：主要系以票据结算业务增加所致
 其他应收款变动原因说明：主要系本期应收土地补偿款及押金增加所致
 其他流动资产变动原因说明：主要系本期子公司理财产品到期减少所致
 长期股权投资变动原因说明：主要系本期新增对医院的投资所致
 在建工程变动原因说明：主要系募集资金项目投入增加及医院综合楼投入增加所致
 无形资产变动原因说明：主要系本期新购入土地所致
 商誉变动原因说明：主要系本期溢价收购公司所致
 长期待摊费用变动原因说明：主要系期末市场推广费增加所致
 短期借款变动原因说明：主要系公司生产经营规模扩大和研发投入增加所致
 应付票据变动原因说明：主要系本期办理票据到期减少所致
 应付职工薪酬变动原因说明：主要系应付奖金增加所致
 应交税费变动原因说明：主要系合并范围变更所致
 其他应付款变动原因说明：主要系合并范围变更所致
 长期借款变动原因说明：主要系公司借入银行借款所致
 其他流动负债变动原因说明：主要系本期新收到政府补助增加所致
 营业税金及附加变动原因说明：主要系随着收入增加实现的增值税增加，营业税金及附加相应增加所致
 资产减值损失变动原因说明：主要系本期计提的坏账准备较同期减少所致

投资收益变动原因说明：主要系本期联营公司收益减少所致

营业外收入变动原因说明：主要系本期公司处置土地房产所致

营业外支出变动原因说明：主要系本期处置固定资产损失增加及对外捐赠支出增加所致

所得税费用变动原因说明：主要系本期利润增加所得税相应增加及合并范围变更所致

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医疗器械	2,335,107,734.86	1,767,058,291.81	24.33	53.21	59.10	减少 2.80 个百分点
环保设备	15,324,882.92	10,739,065.43	29.92	19.77	32.66	减少 6.81 个百分点
药品及器械经营	354,557,672.21	332,937,536.86	6.10	-2.40	-3.36	增加 0.94 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	2,679,458,303.74	42.50
国外	25,531,986.25	28.70

(三) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

对外投资公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	投资额 (万元)
山东新华医疗生物技术有限公司	生产、销售洗手液、手指消毒液、皂液、消毒液分配器	51	214.2
合肥东南骨科医院	医疗服务	55	4601.85
合肥东南手外科医院	医疗服务	55	348.15
新华医疗健康产业(湖北)有限公司	医疗技术开发、技术推广、技术服务及信息咨询、投资管理咨询	60	1200
上海新华泰康生物技术有限公司	生物技术领域内的技术开发、技术咨询及技术服务；医疗器械（一类）批发零售	100	1160
长春博迅生物技术有限责任公司	体外诊断试剂[ABO、RhD 血型定型试剂卡(单克隆抗体)]、II类 6841 医用化验和基础设备器具、III类 6840 临床检验分析仪器生产、生物制品(限诊断药品)、体外诊断试剂、240 临床检验分析仪器销售，生物技术、医疗器械的开发、技术转让。	95	490
高青县中医医院	以中医为主面向社会提供医疗、预防、康复、保健服务等	70	1974.12
淄博淄川区医院西院	集医疗、教学、科研、保健、康复、急救于一体，其核心业	70	350

有限公司	务主要有骨科、肿瘤科、妇产科和综合内科		
山东新华肾脏医疗健康服务有限公司	二类、三类医疗器械，注射穿刺器械，体外循环及血液处理设备，植入材料和人工器官（不含助听器），医用高分子材料及制品，介入器材批发兼零售	60	600

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	配股	602,211,203.64	10,069,638.88	578,965,942.81	23,245,260.83	存放于银行
2013	非公开发行	312,934,983.65	0.00	312,934,983.65	0.00	
2013	非公开发行	94,050,000.00	54,214,703.70	93,414,703.71	635,296.29	
合计	/	1,009,196,187.29	64,284,342.58	985,315,630.17	23,880,557.12	/

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
数字一体化手术室工程及设备	是	9,700.00	110.82	9,700.00	是	100	4,367	1,892.59	否		
低温灭菌设备	否	7,000.00	0	7,000.00	是	100	3,348	1,717.75	是		

及耗材项目											
口腔设备及耗材项目	是	2,021.00	296.25	2,021.00	是	100	867	561.04	是		
新华医疗研发中心创新项目	否	8,500.00	599.88	6,175.59	否	72.65					
流动资金	否	33,000.00	0	33,000.00	是	100					
收购长春博迅生物技术有限责任公司 75% 股权	否	31,293.50	0	31,293.50	是	100					
收购上海远跃制药机械有限公司 10% 股权及补充流动资金	否	9,405.00	5,421.47	9,341.47	是	99.32					
合计	/	100,919.50	6,428.42	98,531.56	/	/		/	/	/	/

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额		11,721								
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
口腔设备及耗材项目	口腔设备及耗材项目	2,021.00	296.25	2,021.00	是	867	561.04	100	是	
数字一体化手术室工程及设备项目	数字一体化手术室工程及设备项目	9,700.00	110.82	9,700.00	是	4,367	1892.59	100	是	
合计	/	11,721	407.07	11,721	/	5,234	/	/	/	/

4、 主要子公司、参股公司分析

单位: 万元

序号	公司名称	业务性质	主要产品或服务	总资产	净资产	净利润
1	长春博迅	有限责任	体外诊断试剂[ABO、RhD 血型定型]	11,623	9,340.56	3,757.01

		公司	试剂卡(单克隆抗体)、II类 6841 医用化验和基础设备器具、III类 6840 临床检验分析仪器生产、生物制品(限诊断药品)、体外诊断试剂、240 临床检验分析仪器销售, 生物技术、医疗器械的开发、技术转让。			
2	上海泰美	有限责任公司	销售三类医疗器械。	62,607.94	10,709.1	2,421.86
3	上海远跃	有限责任公司	生产加工制药机械、轻工机械、食品机械、阀门及管道配件, 机械设备安装调试, 从事货物及技术的进出口业务	29,465.4	13,754.77	983.74

5、 非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2013 年度股东大会审议通过的公司 2013 年度利润分配方案为: 以 2013 年 12 月 31 日总股本 198,773,814 股为基数, 每 10 股派现金 1.2 元 (含税), 同时, 以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 10 股。共计派发股利 23,852,857.68 元。实施后总股本为 397,547,628 股, 增加 198,773,814 股, 剩余未分配利润结转下一年度。该利润分配方案于 2014 年 7 月 21 日实施完毕。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司委托天同证券有限责任公司进行国债投资	公司已于 2004 年 9 月 22 日发出关于委托理财未能按时收回的公告，具体内容刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。由于该笔委托金额存在收回风险，故公司 2004 年末计提坏账准备 4,410 万元人民币，详见 2004 年度报告。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(注1)	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
孟玲玲、葛基标、任力为	合肥东南骨科医院 55% 的股权	2014 年 1 月 24 日	4,601.85			否	根据资产评估报告协商定价	是	是		
孟玲玲、葛基标、任力为	合肥东南手外科医院 55% 的股权	2014 年 1 月 24 日	348.15			否	根据资产评估报告协商定价	是	是		
顾黎明	上海新华泰康生物技术有限公司 20% 的股权	2014 年 2 月 11 日	1,160			否	根据资产评估报告协商定价	是	是		
山东皇冠控股集团有限公司	长春博迅生物技术有限公司 1.172% 的股权	2014 年 3 月 25 日	490			否	根据资产评估报告协商定价	是	是		

2、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价	本年初起至出售日该资产为	出售产	是否为关联交易(如是,	资产出售定价	所涉及的资产产权是	所涉及的债权债务是	资产出售为上市公司贡献的净利润	关联关
------	-------	-----	-----	--------------	-----	-------------	--------	-----------	-----------	-----------------	-----

			格	上市公司 贡献的净 利润	生 的 损 益	说明定价 原则)	原则	否已全 部过户	否已全 部转移	占利润总额 的比例(%)	系
上海 欣航 实业 有限 公司	上海天清 生物材料 有限公司 20% 的股 权	2014 年 6 月 26 日	480			否	根据产 品评估 报告商 定价	否	否		

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
众生医药与淄矿中心医院、淄博昌国医院和平阴县中医医院的关联交易	详见新华医疗临 2014-016 号公告
公司与淄博矿业集团有限责任公司关联交易	详见新华医疗临 2013-025 号公告

2、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山东新马制药装备有限公司	参股子公司	接受劳务	接受劳务	参照市场价格确定		2,308,050.06	1.36	现金结算		
成都奇林科技有限责任公司	参股子公司	购买商品	采购商品	参照市场价格确定		170,940.17	0.26	现金结算		
山东新马制药装备有限公司	参股子公司	销售商品	销售材料	参照市场价格确定		229,060.82	0.02	现金结算		
北京同仁堂淄博药店有限责任公司	其他	销售商品	销售药品	参照市场价格确定		1,252,067.77	0.35	现金结算		
上海聚力康投资股份有限公司	参股子公司	销售商品	销售器械	参照市场价格确定		1,896,487.19	0.53	现金结算		

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	40,615
报告期末对子公司担保余额合计（B）	59,065
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	59,065
担保总额占公司净资产的比例(%)	23.18
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	59,065
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	59,065

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的	解决同业竞争	淄博矿业集团有限责任公司	在关联关系存续的情况下，本公司将不会直接或者参与设立其它企业，从事与山东新华医疗器械股份有限公司构成直接或者间接竞争的生产经营和业务；并且保证在山东新华医疗器械股份有限公司将来扩大业务范围时放弃从事与山东新华医疗器械股份有限公司相同的业务。	淄博矿业集团有限责任公司作为新华医疗股东或关联方的整个期间	是	是		

<p>承诺</p>	<p>解决关联交易</p>	<p>淄博矿业集团有限责任公司</p>	<p>一、尽量减少或者避免与新华医疗的关联交易；二、如无法避免的关联交易将遵循市场公正、公平、公开的原则，交易的价格或收费原则上应不偏离市场独立第三方的标准，对于难以比较市场价格或订价受到限制的关联交易，本公司及本公司控制的附属企业将通过合同明确有关成本和利润的标准；三、新华医疗股东大会对与本公司及本公司控制的附属企业及有关关联交易进行表决时，本公司及本公司控制的附属企业将严格执行新华医疗公司章程规定的回避制度。并承认对于需要由独立董事发表意见的关联交易，应由其签字表达对关联交易公允性意见后方能生效。需要由董事会、股东大会讨论的关联交易，如本公司及本公司控制的附属企业作为关联股东，本公司及本公司控制的附属企业级派出的董事将回避或做必要的公允声明。</p>	<p>淄博矿业集团有限责任公司作为新华医疗股东或关联方的整个期间</p>	<p>是</p>	<p>是</p>		
	<p>解决同业竞争</p>	<p>淄博矿业集团有限责任公司</p>	<p>1、在直接或间接持有公司股权的相关期间内，本公司目前不存在，将来亦不会采取自营、控股、参股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司业务构成同业竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司业务构成同业竞争的业务；并将促使本公司控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务；2、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司或本公司控制的其他企业将来从事的业务与公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本公司将在公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本公司控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如新华医疗进一步要求，则其享有上述业务在同等条件下的优先受让权；3、如本公司违反上述承诺，新华医疗及新华医疗的其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本公司履行上述承诺，并赔偿其因此遭受的全部损失；同时本公司因违反上述承诺所取得的利益归新华医疗所有。</p>	<p>淄博矿业集团有限责任公司作为新华医疗股东或关联方的整个期间</p>	<p>是</p>	<p>是</p>		

解决关联交易	淄博矿业集团有限责任公司	一、尽量减少或者避免与新华医疗的关联交易；二、如无法避免的关联交易将遵循市场公正、公平、公开的原则，交易的价格或收费原则上应不偏离市场独立第三方的标准，对于难以比较市场价格或订价受到限制的关联交易，本公司及本公司控制的附属企业将通过合同明确有关成本和利润的标准；三、新华医疗股东大会对与本公司及本公司控制的附属企业及有关关联交易进行表决时，本公司及本公司控制的附属企业将严格执行新华医疗公司章程规定的回避制度。并承认对于需要由独立董事发表意见的关联交易，应由其签字表达对关联交易公允性意见后方能生效。需要由董事会、股东大会讨论的关联交易，如本公司及本公司控制的附属企业作为关联股东，本公司及本公司控制的附属企业级派出的董事将回避或做必要的公允声明。	淄博矿业集团有限责任公司作为新华医疗股东或关联方的整个期间	是	是		
解决同业竞争	山东能源集团有限公司	1、山东能源保证不利用对新华医疗的控制地位损害新华医疗及新华医疗其他股东的合法权益。	山东能源集团有限公司作为新华医疗控股股东之控股股东的整个期间	是	是		
解决关联交易	山东能源集团有限公司	1、不利用自身对新华医疗的控制性影响谋求与新华医疗在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；	山东能源集团有限公司作为新华医疗控股股东之控股股东的整个期间	是	是		
解决同业竞争	淄博矿业集团有限责任公司	一、针对本公司及所控制的其他企业未来拟从事或实质性获得与上市公司同类业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与上市公司可能构成潜在同业竞争的情况：1、本公司将不从事并努力促使本公司所控制的其他企业不从事与上市公司相同或相近的业务，以避免与上市公司的业务经营构成直接或间接的竞争。2、本公司及所控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时，本公司自愿放弃并努力促使本公司控制的其他企业放弃与上市公司的业务竞争。二、自本承诺函出具日起，上市公司如因本公司违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支，本公司将予以全额现金赔偿。	淄博矿业集团有限责任公司作为新华医疗控股股东期间	是	是		

解决关联交易	淄博矿业集团有限责任公司	一、就本公司及所控制的其他企业与上市公司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本公司及所控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。二、本公司及所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。三、如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失，由本公司承担赔偿责任。	淄博矿业集团有限责任公司作为新华医疗控股股东期间	是	是		
其他	淄博矿业集团有限责任公司	一、保证上市公司的董事、监事及高级管理人员均按照法律、法规规范性文件及公司章程的规定选举、变更、聘任或解聘，不得超越董事会和股东大会违法干预上市公司上述人事任免；采取有效措施保证上市公司的总经理、副总经理和其他高级管理人员专职在上市公司任职并在上市公司领取薪酬，不在本公司及其关联方兼任除董事外的其他职务；保证上市公司在劳动、人事管理体系方面独立于控股股东。	淄博矿业集团有限责任公司作为新华医疗控股股东期间	是	是		
股份限售	淄博矿业集团有限责任公司	认购人获得的新华医疗股份自新华医疗本次非公开发行结束之日起 36 个月内不转让。认购人承诺遵守中国证券监督管理委员会对于认购人获得的新华医疗股份转让的其他限制或禁止性规定。	新华医疗股份自新华医疗本次非公开发行结束之日起 36 个月内	是	是		
解决同业竞争	山东能源集团有限公司	除新华医疗外，山东能源集团在直接或间接持有新华医疗股份的期间内，目前不存在将来亦不会采取自营、控股方式直接或间接经营学科特色显著的专科医院，也不会协助、促使或代表第三方以任何方式直接或间接从事与新华医疗专科医疗服务业务构成同业竞争的业务；并将促使本公司控制的其他企业比照前述承诺履行不竞争的义务。	山东能源集团有限公司作为新华医疗控股股东之控股股东的整个期间	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期内，经公司 2013 年度股东大会审议通过，继续聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计会计师事务所。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

第六节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

公司 2013 年度股东大会审议通过的公司 2013 年度利润分配方案为：以 2013 年 12 月 31 日总股本 198,773,814 股为基数,每 10 股派现金 1.2 元（含税）,同时，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 10 股。共计派发股利 23,852,857.68 元。实施后总股本为 397,547,628 股,按新股本 397,547,628 股摊薄计算的 2013 年度每股收益为 0.64 元。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					7,207	
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数					0	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
淄博矿业集团有限责任公司	国有法人	29.42	58,473,821		7,807,283	无
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	其他	2.50	4,971,542		0	未知
浙信安享(天津)投资管理中心(有限合伙)	其他	2.37	4,709,449		4,709,449	未知
融通新蓝筹证券投资基金	其他	2.08	4,132,621		0	未知
全国社保基金一一二组合	其他	1.86	3,700,664		0	未知
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.82	3,616,113		0	未知
金鑫证券投资基金	其他	1.81	3,600,000		0	未知
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	其他	1.61	3,202,959		0	未知
淄博市财政局	国家	1.45	2,875,704		0	无

中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	其他	1.41	2,805,210		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
淄博矿业集团有限责任公司		50,666,538		人民币普通股		
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金		4,971,542		人民币普通股		
融通新蓝筹证券投资基金		4,132,621		人民币普通股		
全国社保基金一一二组合		3,700,664		人民币普通股		
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金		3,616,113		人民币普通股		
金鑫证券投资基金		3,600,000		人民币普通股		
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金		3,202,959		人民币普通股		
淄博市财政局		2,875,704		人民币普通股		
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金		2,805,210		人民币普通股		
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金		2,724,157		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		持有公司 5%以上股份的股东为淄博矿业集团有限责任公司，性质为国家股。公司未知前十大股东之间的关联关系，也未知是否属于《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。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	淄博矿业集团有限责任公司	7,807,283	2016年7月16日	7,807,283	
2	浙信安享(天津)投资管理中心(有限合伙)	4,709,449	2016年7月16日	4,709,449	
3	王波	2,544,418	2014年12月10日	815,400	
			2015年12月10日	938,200	
			2016年12月10日	790,818	
4	董建华	2,008,033	2016年7月16日	2,008,033	
5	薛云	1,000,000	2014年12月25日	1,000,000	
6	张崇元	892,428	2014年12月10日	286,000	
			2015年12月10日	329,000	
			2016年12月10日	277,428	
7	颜志红	854,114	2014年12月10日	273,700	
			2015年12月10日	315,000	
			2016年12月10日	265,414	
8	王贺	754,165	2014年12月10日	241,600	

			2015 年 12 月 10 日	278,100	
			2016 年 12 月 10 日	234,465	
9	张维岳	754,165	2014 年 12 月 10 日	241,600	
			2015 年 12 月 10 日	278,100	
			2016 年 12 月 10 日	234,465	
10	天津市晨亨投资管理合伙企业（有限合伙）	528,896	2014 年 12 月 10 日	528,896	
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知前十名有限售条件股东的关联关系，也未知是否属于《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。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
赵毅新	董事长	49,213	52,213	3,000	二级市场增持
许尚峰	董事、总经理	44,247	48,159	3,912	二级市场增持
赵 勇	董事、常务副总经理	6,409	6,409	0	无
季跃相	董事、副总经理	10,789	10,789	0	无
杨兆旭	董事、副总经理	20,785	20,785	0	无
缪永生	董事	0	0	0	无
于金明	独立董事	0	0	0	无
朱德胜	独立董事	0	0	0	无
孟凡鑫	独立董事	0	0	0	无
王克旭	监事会主席	6,370	6,370	0	无
王玉全	监事	9,542	9,542	0	无
王世平	监事	22,488	22,488	0	无
李财祥	财务总监、董事会秘书	16,626	16,626	0	无
辛生业	董事	0	0	0	无
陈心刚	监事	0	0	0	无
赵斌	独立董事	0	0	0	无

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
缪永生	董事	离任	换届选举
于金明	独立董事	离任	换届选举
王玉全	监事	离任	换届选举
辛生业	董事	选举	换届选举
赵斌	独立董事	选举	换届选举
陈心刚	监事	选举	换届选举
赵勇	副总经理	解聘	解聘
赵勇	常务副总经理	聘任	聘任
王玉全	副总经理	聘任	聘任

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:山东新华医疗器械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	796,986,320.59	714,215,716.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	1,107,600.00	112,240.00
应收票据	五、3	106,374,778.62	63,491,025.92
应收账款	五、4	1,105,357,776.81	952,101,560.50
预付款项	五、5	343,185,056.71	286,081,384.36
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	五、6	177,971,472.95	97,563,274.06
买入返售金融资产			
存货	五、7	1,781,287,718.29	1,518,998,402.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	5,000,000.00	31,000,000.00
流动资产合计		4,317,270,723.97	3,663,563,603.40
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	137,237,306.74	88,418,949.47
投资性房地产	五、11	6,029,389.63	6,181,862.07

固定资产	五、12	540,135,796.70	519,087,404.80
在建工程	五、13	435,427,877.02	275,610,666.63
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	五、14	400,130,701.28	301,169,602.03
开发支出			
商誉	五、15	722,265,605.48	497,554,119.47
长期待摊费用	五、16	13,479,100.69	7,776,223.43
递延所得税资产	五、17	37,382,419.23	31,438,622.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,292,088,196.77	1,727,237,450.83
资产总计		6,609,358,920.74	5,390,801,054.23
流动负债:			
短期借款	五、19	1,301,164,073.04	853,441,727.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、20	98,421,195.39	199,695,244.86
应付账款	五、21	963,595,145.17	833,066,427.90
预收款项	五、22	603,384,962.50	556,213,906.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、23	43,156,412.36	31,062,183.48
应交税费	五、24	32,483,582.38	14,194,643.40
应付利息	五、25	793,553.44	1,515,093.00
应付股利	五、26	13,191,577.82	6,500,207.27
其他应付款	五、27	198,399,160.74	121,776,847.90
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			
一年内到期的非流动 负债	五、28	2,140,000.00	1,120,000.00
其他流动负债	五、29	9,626,246.00	6,805,819.00
流动负债合计		3,266,355,908.84	2,625,392,100.35

非流动负债:			
长期借款	五、30	316,390,279.15	4,980,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、17	9,850,629.35	10,434,394.08
其他非流动负债	五、31	32,927,229.17	27,227,354.17
非流动负债合计		359,168,137.67	42,641,748.25
负债合计		3,625,524,046.51	2,668,033,848.60
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	五、32	198,773,814.00	198,773,814.00
资本公积	五、33	1,505,822,067.28	1,528,808,031.39
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	五、34	73,432,578.18	73,432,578.18
一般风险准备			
未分配利润	五、35	769,243,757.28	612,042,161.17
外币报表折算差额		523,717.04	
归属于母公司所有者权益合计		2,547,795,933.78	2,413,056,584.74
少数股东权益		436,038,940.45	309,710,620.89
所有者权益合计		2,983,834,874.23	2,722,767,205.63
负债和所有者权益总计		6,609,358,920.74	5,390,801,054.23

法定代表人: 赵毅新

主管会计工作负责人: 李财祥

会计机构负责人: 郑家东

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位: 山东新华医疗器械股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		378,215,295.13	385,295,220.79
交易性金融资产			
应收票据		99,755,792.21	54,283,652.84
应收账款	十一、1	458,987,890.89	422,244,415.78
预付款项		157,906,460.15	222,647,336.68

应收利息			
应收股利		1,040,000.00	7,360,000.00
其他应收款	十一、2	401,415,793.92	236,920,497.19
存货		754,856,415.46	744,265,625.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,252,177,647.76	2,073,016,748.94
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	1,493,514,830.91	1,234,058,723.62
投资性房地产		70,022,385.51	70,710,160.49
固定资产		367,562,604.87	361,856,571.61
在建工程		160,648,133.12	112,452,436.33
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		217,477,189.58	118,591,486.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,414,285.67	1,442,857.11
递延所得税资产		22,706,804.01	19,167,618.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,333,346,233.67	1,918,279,853.82
资产总计		4,585,523,881.43	3,991,296,602.76
流动负债：			
短期借款		865,000,000.00	500,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		56,708,045.39	132,021,775.66
应付账款		502,674,043.70	481,148,443.80
预收款项		457,346,378.06	464,011,974.30
应付职工薪酬		23,385,076.43	11,524,906.79
应交税费		20,160,248.30	4,806,574.26
应付利息			
应付股利		6,084,210.60	6,084,210.60

其他应付款		19,394,554.90	8,436,665.93
一年内到期的非流动负债		2,040,000.00	1,020,000.00
其他流动负债		9,246,246.00	6,805,819.00
流动负债合计		1,962,038,803.38	1,615,860,370.34
非流动负债：			
长期借款		123,960,000.00	4,980,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		30,606,229.17	24,879,354.17
非流动负债合计		154,566,229.17	29,859,354.17
负债合计		2,116,605,032.55	1,645,719,724.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		198,773,814.00	198,773,814.00
资本公积		1,588,970,483.46	1,588,970,483.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		73,432,578.18	73,432,578.18
一般风险准备			
未分配利润		607,741,973.24	484,400,002.61
所有者权益（或股东权益）合计		2,468,918,848.88	2,345,576,878.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,585,523,881.43	3,991,296,602.76

法定代表人：赵毅新

主管会计工作负责人：李财祥

会计机构负责人：郑家东

合并利润表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,724,742,199.10	1,919,398,383.51
其中：营业收入	五、36	2,724,742,199.10	1,919,398,383.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		2,522,553,161.04	1,776,692,264.67
其中：营业成本	五、36	2,110,734,894.10	1,475,999,865.99
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			
营业税金及附加	五、37	12,377,186.63	9,024,612.82
销售费用	五、38	191,789,662.07	152,627,159.44
管理费用	五、39	171,695,184.33	110,701,479.89
财务费用	五、40	30,289,439.80	18,253,181.17
资产减值损失	五、41	5,666,794.11	10,085,965.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、42	-4,640.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	五、43	-1,265,382.77	502,517.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,382,873.00	40,294.30
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		200,919,015.29	143,208,636.22
加：营业外收入	五、44	27,921,747.93	16,105,124.72
减：营业外支出	五、45	1,255,406.20	585,524.84
其中：非流动资产处置损失		495,807.56	151,994.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		227,585,357.02	158,728,236.10
减：所得税费用	五、46	47,129,839.30	31,459,176.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		180,455,517.72	127,269,059.94
归属于母公司所有者的净利润		157,201,596.11	109,053,444.85
少数股东损益		23,253,921.61	18,215,615.09
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、47	0.79	0.63
（二）稀释每股收益	五、47	0.79	0.63
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		180,455,517.72	127,269,059.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		157,201,596.11	109,053,444.85

归属于少数股东的综合收益总额		23,253,921.61	18,215,615.09
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：赵毅新 主管会计工作负责人：李财祥 会计机构负责人：郑家东

母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	929,945,213.19	807,857,118.19
减：营业成本	十一、4	650,978,071.52	559,614,996.73
营业税金及附加		8,549,353.33	7,098,997.35
销售费用		92,522,322.99	89,142,027.69
管理费用		84,446,231.62	69,384,699.99
财务费用		10,804,233.28	8,467,975.28
资产减值损失		15,765,171.11	4,555,638.86
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）	十一、5	45,734,557.27	13,421,046.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-949,892.73	-278,953.30
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		112,614,386.61	83,013,828.99
加：营业外收入		24,646,080.74	1,595,941.31
减：营业外支出		450,043.52	514,945.38
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		136,810,423.83	84,094,824.92
减：所得税费用		13,468,453.20	12,341,635.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		123,341,970.63	71,753,188.99
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		123,341,970.63	71,753,188.99

法定代表人：赵毅新 主管会计工作负责人：李财祥 会计机构负责人：郑家东

合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		3,058,703,143.82	2,292,436,162.82
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		1,298,296.34	281,955.92
收到其他与经营活动有关的现金	五、48	25,268,466.40	18,047,774.27
经营活动现金流入小计		3,085,269,906.56	2,310,765,893.01
购买商品、接受劳务支付的现金		2,465,529,350.54	1,870,547,369.47
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		204,695,528.88	126,180,572.66
支付的各项税费		152,095,254.57	91,109,260.39
支付其他与经营活动有关的现金	五、48	250,099,816.96	159,114,471.09
经营活动现金流出小计		3,072,419,950.95	2,246,951,673.61
经营活动产生的现金流量净额		12,849,955.61	63,814,219.40
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		287,862.32	462,223.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		797,418.61	14,373,835.50
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		48,374,294.00	
投资活动现金流入小计		49,459,574.93	14,836,058.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		292,457,093.40	231,953,291.73
投资支付的现金		113,432,389.86	39,184,791.25
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		332,863,865.67	11,454,375.71
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		738,753,348.93	282,592,458.69
投资活动产生的现金流量净额		-689,293,774.00	-267,756,400.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		35,104,299.84	21,653,846.15
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		35,104,299.84	21,653,846.15
取得借款收到的现金		1,079,580,719.88	263,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、48		
筹资活动现金流入小计		1,114,685,019.72	284,853,846.15
偿还债务支付的现金		338,049,697.14	151,416,283.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,893,035.15	31,068,927.59
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		15,161,970.45	
筹资活动现金流出小计		397,104,702.74	182,485,211.08
筹资活动产生的现金流量净额		717,580,316.98	102,368,635.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		199,445.83	
五、现金及现金等价物净增加额		41,335,944.42	-101,573,545.64
加：期初现金及现金等价物余额		687,941,062.43	701,873,961.58
六、期末现金及现金等价物余额	五、49	729,277,006.85	600,300,415.94

法定代表人：赵毅新

主管会计工作负责人：李财祥

会计机构负责人：郑家东

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		976,330,761.63	1,078,168,249.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,310,392.58	12,163,281.69
经营活动现金流入小计		986,641,154.21	1,090,331,530.77
购买商品、接受劳务支付的现金		717,007,624.02	780,016,497.15
支付给职工以及为职工支付的现金		111,060,372.70	82,124,718.68
支付的各项税费		62,883,134.16	56,299,069.90
支付其他与经营活动有关的现金		108,053,474.41	97,053,264.78

经营活动现金流出小计		999,004,605.29	1,015,493,550.51
经营活动产生的现金流量净额		-12,363,451.08	74,837,980.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		111,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		56,243,983.33	2,711,133.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00	257,300.00
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		48,374,294.00	
投资活动现金流入小计		215,638,277.33	52,968,433.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		175,864,711.50	113,141,974.32
投资支付的现金		517,268,849.00	215,450,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		693,133,560.50	328,591,974.32
投资活动产生的现金流量净额		-477,495,283.17	-275,623,540.98
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		613,000,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		613,000,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金		128,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,839,851.40	25,148,093.09
支付其他与筹资活动有关的现金		10,400,000.00	
筹资活动现金流出小计		157,239,851.40	95,148,093.09
筹资活动产生的现金流量净额		455,760,148.60	74,851,906.91
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		-34,098,585.65	-125,933,653.81
加：期初现金及现金等价物余额		339,604,567.04	360,618,891.87
六、期末现金及现金等价物余额		305,505,981.39	234,685,238.06

法定代表人：赵毅新

主管会计工作负责人：李财祥

会计机构负责人：郑家东

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	198,773,814.00	1,528,808,031.39			73,432,578.18		612,042,161.17		309,710,620.89	2,722,767,205.63
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	198,773,814.00	1,528,808,031.39			73,432,578.18		612,042,161.17		309,710,620.89	2,722,767,205.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-22,985,964.11					157,201,596.11	523,717.04	126,328,319.56	261,067,668.60
（一）净利润							157,201,596.11		23,253,921.61	180,455,517.72
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							157,201,596.11		23,253,921.61	180,455,517.72
（三）所有者投入和减少资本									103,074,397.95	103,074,397.95
1. 所有者投入资本									35,104,299.84	35,104,299.84
2. 股份支付计入										

所有者权益的金额										
3. 其他									67,970,098.11	67,970,098.11
(四) 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										
(五) 所有者权益内部结转		-22,985,964.11								-22,985,964.11
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		-22,985,964.11								-22,985,964.11
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他								523,717.04		523,717.04
四、本期期末余额	198,773,814.00	1,505,822,067.28			73,432,578.18		769,243,757.28	523,717.04	436,038,940.45	2,983,834,874.23

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他			

			股		准备					
一、上年年末余额	174,053,136.00	833,013,905.02			55,612,341.80		415,650,569.46		146,497,243.18	1,624,827,195.46
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	174,053,136.00	833,013,905.02			55,612,341.80		415,650,569.46		146,497,243.18	1,624,827,195.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							91,648,131.25		32,022,043.16	123,670,174.41
(一) 净利润							109,053,444.85		18,215,615.09	127,269,059.94
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							109,053,444.85		18,215,615.09	127,269,059.94
(三) 所有者投入和减少资本									22,106,428.07	22,106,428.07
1. 所有者投入资本									22,106,428.07	22,106,428.07
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-17,405,313.60		-8,300,000.00	-25,705,313.60
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或							-17,405,313.60		-8,300,000.00	-25,705,313.60

股东)的分配										
4. 其他										
(五)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										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	174,053,136.00	833,013,905.02			55,612,341.80		507,298,700.71		178,519,286.34	1,748,497,369.87

法定代表人：赵毅新

主管会计工作负责人：李财祥

会计机构负责人：郑家东

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	198,773,814.00	1,588,970,483.46			73,432,578.18		484,400,002.61	2,345,576,878.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	198,773,814.00	1,588,970,483.46			73,432,578.18		484,400,002.61	2,345,576,878.25

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						123,341,970.63	123,341,970.63
（一）净利润						123,341,970.63	123,341,970.63
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						123,341,970.63	123,341,970.63
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）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							
（五）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							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	198,773,814.00	1,588,970,483.46			73,432,578.18	607,741,973.24	2,468,918,848.88

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	174,053,136.00	893,106,177.81			55,612,341.80		341,504,882.21	1,464,276,537.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	174,053,136.00	893,106,177.81			55,612,341.80		341,504,882.21	1,464,276,537.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							54,347,875.39	54,347,875.39
（一）净利润							71,753,188.99	71,753,188.99
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							71,753,188.99	71,753,188.99
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-17,405,313.60	-17,405,313.60
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							-17,405,313.60	-17,405,313.60
4．其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	174,053,136.00	893,106,177.81			55,612,341.80		395,852,757.60	1,518,624,413.21

法定代表人：赵毅新

主管会计工作负责人：李财祥

会计机构负责人：郑家东

二、公司基本情况

1、公司概况

- (1) 公司名称：山东新华医疗器械股份有限公司(以下简称“公司”);
- (2) 公司注册资本：人民币壹亿玖仟捌佰柒拾柒万叁仟捌佰壹拾肆元(人民币 198,773,814.00 元);
- (3) 公司住所：山东省淄博高新技术产业开发区新华医疗科技园;
- (4) 公司法定代表人：赵毅新;
- (5) 经营范围：前置许可经营项目：二类消毒和灭菌设备及器具(6857)、三类医用高能射线设备(6832)、三类医用核素设备(6833)、二、三类医用 X 射线设备(6830)、二、三类手术室、急救室、诊疗室设备及器具(6854)、二类口腔科设备及器具(6855)、二类医用超声波仪器及有关设备(6823)、二类病房护理设备及器具(6856)、二类医用激光仪器设备(6824)、二、三类软件(6870)、二类口腔科材料(6663)生产、销售(有效期至 2015 年 3 月 9 日); 许可证规定范围内的二、三类医疗器械产品销售(有效期至 2018 年 7 月 9 日); 许可证批准范围消毒剂、消毒器械生产、销售(有效期至 2015 年 6 月 21 日); 一般经营项目：制药设备、环保设备销售; 仪器仪表及配套软件生产; 房屋建筑工程、空气净化工程及室内装饰工程设计、施工, 装饰装修, 医疗、制药设备安装及建筑智能化施工。

2、历史沿革

山东新华医疗器械股份有限公司(以下简称“公司”)是 1993 年 3 月经山东省淄博市经济体制改革委员会以淄体改股字(1993) 83 号文批准, 将山东新华医疗器械厂下属医院设备分厂的生产经营性资产投入, 同时发行内部职工股, 以定向募集方式设立的股份有限公司。公司设立时的总股本为 3,100 万元, 其中: 国家股 2,500 万元, 占总股本的 80.65%; 内部职工股 600 万元, 占总股本的 19.35%。1996 年 12 月, 公司根据国家有关规定进行了重新规范, 并取得了山东省经济体制改革委员会鲁体改函字[1996] 255 号规范确认函和山东省人民政府鲁政股字[1996] 202 号批准证书。公司规范后, 在山东省工商行政管理局重新登记注册, 并换取了新的营业执照。

1999 年 5 月, 公司股东大会通过了 1998 年度利润分配方案: 每 10 股送 3 股。送股后, 公司总股本变更为 4,030 万元, 其中: 国家股 3,250 万元, 内部职工股 780 万元。

2002 年 9 月 5 日, 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]96 号文核准, 公司向社会公开发行人民币普通股 2,100 万股。发行后公司总股本变更为 6,130 万元, 其中: 国家股 3,250 万元, 内部职工股 780 万元, 社会公众股 2,100 万元。

2003 年 6 月, 公司股东大会通过了 2002 年度利润分配方案: 每 10 股转增 4 股。转增后, 公司总股本变更为 8,582 万元, 其中: 国家股 4,550 万元, 内部职工股 1,092 万元, 社会公众股 2,940 万元。2005 年 9 月, 公司内部职工股在上海证券交易所上市交易。

2006 年 6 月公司实施股权分置改革方案，公司的非流通股股东淄博市财政局以其持有的部分股份按流通股股东每 10 股获付 3.1 股的对价比例安排对价，非流通股股东共支付 12,499,200 股。对价后公司总股本不变为 8,582 万元，其中限售条件的股份 33,000,800 股，占总股本的 38.45%，非限售条件的股份总数 40,320,000 股，占总股本的 61.55%。

2007 年 5 月经中国证券监督管理委员会证监发字[2007]99 号文核准，公司非公开发行股票增加股本 1,756 万元，总股本变更为 10,338 万元，其中：有限售条件的股份总额为 50,560,800 股，占总股本的 48.91%；无限售条件的股份总额为 52,819,200 股，占总股本的 51.09%。

2008 年 6 月，根据 2007 年度股东大会决议，公司向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本变更为 13,439.40 万元，其中：有限售条件的股份总额为 31,744,440 股，占总股本的 23.62%；无限售条件的股份总额为 102,649,560 股，占总股本的 76.38%。

2009 年 6 月，公司部分有限售条件股东承诺的限售期已届满，本次有限售条件的流通股上市数量为 31,744,440 股。本次限售股流通上市后，公司股份全部变更为无限售条件的人民币普通股。

2009 年 12 月 22 日，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2009]1419 号文件批准，公司原第一大股东山东省淄博市财政局将所持股份中的 38,974,260 股协议转让给淄博矿业集团有限责任公司，并于 2009 年 12 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户。

2012 年 4 月，经中国证券监督管理委员会证监发字[2012]433 号文核准，公司以股权登记日 2012 年 4 月 12 日上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的新华医疗全体股东(总股本 134,394,000 股)，按照每 10 股配 3 股的比例配售 A 股股份。本次配售完成后，公司股本变更为 174,053,136 股。

2013 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]696 号文核准，贵公司通过定向增发增加注册资本人民币 14,524,765.00 元，变更后的注册资本为人民币 188,577,901.00 元。

2013 年 12 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1521 号核准文件的规定，公司发行股份购买资产并募集配套资金，增加注册资本 10,195,913.00 元，变更后的注册资本为 198,773,814.00 元。

截止 2014 年 6 月 30 日，淄博矿业集团有限责任公司持有公司股份 58,473,821.00 股，为公司的控股股东，公司的最终控制人为山东省国有资产监督管理委员会。

3、行业性质及主要产品

公司属医疗器械行业，主要产品为医用灭菌设备、清洗消毒设备、灭菌耗材、消毒供应中心工程、非 PVC 大输液全自动生产线、制药灭菌设备、自动输送系统、过程控制管理系统、医用电子直线加速器、放射治疗模拟机、治疗计划系统、多叶光栅和后装治疗机等。

4、本财务报告业经公司第八届董事会第三次会议于 2014 年 8 月 9 日批准报出。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》(于 2006 年 2 月 15 日颁布)、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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[2010 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、

法律咨询费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

②通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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差额，按照下列方法处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②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，其差额应当

计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- ① 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- ② 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

公司将其拥有实际控制权的全部子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表的编制基础

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中

相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买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收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，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损益。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7、现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务核算方法

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 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，不改变其记账本位币金额，以公允价值计量的交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

①金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 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直接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；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

②金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 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直接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；
- 2) 其他金融负债。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包

含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。) 处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认

条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

(4) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

①对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

②通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

10、应收款项

(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：指期末单笔余额在 100 万元以上的款项。

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，确认减值损失，计提减值准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据为账龄组合，以应收款项的账龄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为账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备，确定的坏账准备计提比例为：

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)	5.00%	5.00%
1 至 2 年(含 2 年)	10.00%	10.00%
2 至 3 年(含 3 年)	15.00%	15.00%
3 年以上	20.00%	20.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项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账龄分析法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，确认减值损失，计提坏账准备。

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、低值易耗品、产成品(库存商品)等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

12、长期股权投资

(1)初始投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 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初始投资成本；
- ③ 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初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本；
- ④ 通过债务重组、非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》和《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的原则确定；
- ⑤ 企业进行公司制改造，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资应以评估价值作为改制时的认定成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资及对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长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资单位应当按照享有被投资企业宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照权益法核算。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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公司的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要

财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

重大影响的确定依据主要包括：当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%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；公司拥有被投资单位 20%(不含)以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

- ① 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ② 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③ 与被投资单位之间发生重要交易；
- ④ 向被投资单位派出管理人员；
- ⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末对长期股权投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于其账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

13、投资性房地产

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产采用直线法并按下列使用年限、预计净残值率计提折旧或进行摊销：

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	40 年-50 年	5.00%	2.38%-1.90%
土地使用权	44 年	-	2.27%

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。资产减值损

失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10 年-50 年	5.00%	9.50%-1.90%
通用设备	5 年-18 年	5.00%	19.00%-5.28%
专用设备	5 年-15 年	5.00%	19.00%-6.33%
运输工具	7 年-12 年	5.00%	13.57%-7.92%
电子设备	3 年-15 年	5.00%	31.67%-6.33%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、在建工程

在建工程包括公司自行建造固定资产发生的全部支出，由在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括前期准备费、直接建筑安装成本以及工程达到预定可使用状态前发生的与在建工程相关的借款利息、折价或溢价摊销、外币汇兑差额等费用，并于达到预定可使用状态时转入固定资产。

期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。资产减值损失一经确定，在以后会计期间不转回。

16、借款费用

(1) 公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用,应当在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的,开始资本化:

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

②借款费用已经发生;

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。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 个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序,借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内,每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额,按照下列规定确定:

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,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的一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

(5) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，其借款费用资本化使用的利率为全年借款费用的加权平均利率。

17、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

<u>名称</u>	<u>使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>
专利权	5年-15年	-
非专利技术	8年	-
土地使用权	28年-50年	-
热权	10年	-
冠名权	20年	-
计算机软件	5年-10年	-

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，于每年末进行减值测试。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 无形资产如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(6) 内部研究开发

①内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

②内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 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。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出但受益期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，长期待摊费用在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

20、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②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；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入公司；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

确认销售商品收入的具体标准

- ① 销售商品需要安装和检验的，在购买方接受商品以及安装和检验完毕前，不确认收入，待安装和检验完毕时，开具发票同时确认收入；
- ② 销售商品不需要安装和检验的，在购买方接受商品并签收时，开具发票同时确认收入；
- ③ 公司出口产品根据企业报关信息查询单确认报关完成并核对公司开具的出口商品专用发票后确认收入。

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入公司；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量或验收；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1)已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- 2)已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入公司；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

让渡资产使用权收入确认具体依据

- ① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

公司将政府补助划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助的具体标准为：有文件的政府补助按照文件中规定的用途划分，没有文件的按拨款单中注明的用途划分。政府文件或拨款单未明确规定补助对象的一般划分为与收益相关的政府补助。

收到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。收到与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿公司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。
- (2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

当公司能够满足政府补助所附条件且确定能够收到时，确认政府补助。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与

其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

23、经营租赁和融资租赁

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 经营租赁

① 公司作为承租人的会计处理

1) 租金的处理

在经营租赁下公司将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用的处理对于公司在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

2) 或有租金的处理

在经营租赁下，公司对或有租金在实际发生时计入当期损益。

3) 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，公司应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了公司某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 公司作为出租人的会计处理

1) 租金的处理

公司采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

2) 初始直接费用的处理

经营租赁中公司发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，

在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

3) 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

4) 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

5) 公司对经营租赁提供激励措施的处理

公司提供免租期的，公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内公司确认租金收入。公司承担了承租人某些费用的，公司将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

6) 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在公司一方，因此公司将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

(2) 融资租赁

① 公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，公司将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用(下同)，计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用租赁合同规定的利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

② 公司作为出租人的会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

24、商誉

是指在同一控制下企业合并下，公司作为购买方取得对其他参与合并企业控制权，支付的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。初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试,如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期内，公司无需披露的主要会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期内，公司无需披露的主要会计估计变更。

26、前期会计差错更正

本报告期内，公司无需披露的前期会计差错更正。

四、税项

1、企业所得税

(1) 母公司：执行 15%的企业所得税税率。

公司 2011 年度通过高新技术企业复审，并取得了高新技术企业证书，发证日期为 2011 年 10 月 31 日，有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，公司本报告期内执行 15%的优惠税率。

(2) 子公司：山东新华医用环保设备有限公司 2012 年度通过高新技术企业复审，并取得了高新技术企业证书，发证日期为 2012 年 11 月 9 日，有效期为 3 年；长春博迅生物技术有限责任公

公司于 2013 年度通过高新技术企业复审，并取得了高新技术企业证书，发证日期为 2013 年 5 月 24 日，有效期为 3 年；上海远跃制药机械有限公司于 2011 年认定为高新技术企业，发证日期为 2011 年 10 月 20 日，有效期为 3 年；苏州浙远自动化工程技术有限公司作为江苏省第二批拟认定高新技术企业，经江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组以苏高企协[2013]17 号文予以公示，目前已公示完毕，高新技术企业证书尚未下发。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，上述子公司执行 15% 的优惠税率。其他子公司均执行 25% 的企业所得税税率。

2、流转税

(1) 增值税：公司销售货物缴纳增值税，增值税税率为 17%，按销项税额扣除进项税额后的差额缴纳。

(2) 营业税：建筑安装收入按 3% 计算缴纳，出租资产收入按 5% 计算缴纳。

(3) 城市维护建设税

子公司上海天清生物材料有限公司、上海聚力通医疗供应链有限公司、上海盛本包装材料有限公司、上海欣航实业有限公司、上海远跃制药机械有限公司、上海腾跃制药设备有限公司执行 1% 的城市维护建设税税率；上海新华瑞思医疗科技有限公司执行 5% 的城市维护建设税税率，母公司及其他子公司执行 7% 的城市维护建设税税率，按应缴流转税额及所执行的税率计提并缴纳。

(4) 教育费附加

按应缴流转税额的 3% 计提并缴纳。

(5) 地方教育费附加

按应缴流转税额的 2% 计提并缴纳。

五、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

<u>子公司全称</u>	<u>子公司</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>经营范围</u>
	<u>类型</u>				
新华手术器	控股	山东	制造业	美元 5,000,000.00	手术器械的生产和销售

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
械有限公司		淄博			(许可经营的凭许可证经营)
山东新华医用环保设备有限公司	控股	山东	制造业	8,000,000.00	医用焚烧炉、医用水处理设备、医用毁形机研制、生产和销售(许可经营的凭许可证经营)
山东新华奇林软件技术有限公司	全资	山东	软件业	6,000,000.00	6832 医用高能射线设备、6833 医用核素设备、6870 软件销售(许可经营的凭许可证经营)
上海新华瑞思医疗科技有限公司	全资	上海	医学技术 服务业	1,000,000.00	生物医学工程、医疗器械领域内的技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让。
上海新华泰康生物技术有限公司	全资	上海	生物技术 服务业	50,000,000.00	生物技术领域内的技术开发、技术咨询及技术服务；医疗器械(一类)批发零售。
新华泰康投资控股(北京)有限公司	控股	北京	管理 咨询业	37,500,000.00	投资与资产管理；投资咨询；企业管理服务；经济信息咨询。
北京雅致美医疗科技有限公司	控股	北京	制造业	5,500,000.00	销售医疗器械(仅限一类)、仪器仪表维修及销售
上海聚力通医疗供应链有限公司	控股	上海	服务业	50,000,000.00	供应链管理，货物运输代理，物流信息咨询，从事计算机软硬件、生物技术专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，仪器仪表的销售。
山东新华昌国医院投资管理有限公司	控股	山东	投资 管理业	120,000,000.00	按照监管规定，以自有资金对医药、医疗服务行业未上市企业和上市公司非公开发行股票进行投资，对所投资医院进行经营管理
华佗国际发展有限公司	全资	香港		港元 200,000.00	--
济南新华医院投资管理有限公司	控股	山东	投资 管理业	129,453,700.00	以自有资金对医疗行业进行投资并运营管理
新华医疗健康产业(湖南)有限公司	控股	湖南	医学技术 服务业	2,600,000.00	医疗技术开发、技术推广、技术服务及信息咨询；投资管理咨询。
新华医疗健康产业(湖北)有限公司	控股	湖北	商贸业	1,010,000.00	医疗器械 I 类的批发兼零售；医疗技术开发、技术推广、技术信息咨询
南阳新华泰康实业有限公司	控股子公司的子公司	河南	商贸业	10,600,000.00	第二类医疗器械产品、计算机软件及辅助设备、化工产品销售；房屋租赁；医药咨询服务
上海脉泉企业管理咨询有限公司	控股子公司的子公司	上海	管理 咨询业	500,000.00	企业管理咨询，市场信息咨询与调查 [企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]
北京科临莱博技术服务有限公司	控股子公司的子公司	北京	技术 服务业	500,000.00	技术服务；技术检测；会议服务；承办展览展示
上海方承医疗器械有限公司	控股子公司的子公司	上海	商贸业	10,000,000.00	从事医疗器械(一、二、三类)(医疗器械经营许可证范围内)的批发、进出口。
坤弘健(北京)医疗用品有限公司	控股子公司的子公司	北京	商贸业	4,500,000.00	销售医疗器械；技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术推广；医学研究。
上海秉程医疗器械有限公司	控股子公司的子公司	上海	商贸业	1,000,000.00	从事医疗器械(一、二、三类)(医疗器械经营许可证范围内)的批发、进出口。

子公司全称	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
兰州大友润泽医疗设备有限公司	控股子公司的子公司	甘肃 兰州	商贸业	5,000,000.00	销售体外诊断试剂、许可范围内的医疗器械产品经营
新华执信医疗科技(北京)有限公司	控股子公司的子公司	北京	商贸业	20,000,000.00	销售医疗器械III、II类

(续上表 1)

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例
新华手术器械有限公司	美元 3,000,000.00	-	60.00%	60.00%
山东新华医用环保设备有限公司	6,800,000.00	-	85.00%	85.00%
山东新华奇林软件技术有限公司	6,000,000.00	-	100.00%	100.00%
上海新华瑞思医疗科技有限公司	1,000,000.00	-	100.00%	100.00%
上海新华泰康生物技术有限公司	50,000,000.00	-	100.00%	100.00%
新华泰康投资控股(北京)有限公司	30,000,000.00	-	80.00%	80.00%
北京雅致美医疗科技有限公司	4,500,000.00	-	81.82%	81.82%
上海聚力通医疗供应链有限公司	25,500,000.00	-	51.00%	51.00%
山东新华昌国医院投资管理有限公司	73,780,300.00	-	55.00%	55.00%
华佗国际发展有限公司	港元 200,000.00	-	100.00%	100.00%
济南新华医院投资管理有限公司	84,144,900.00	-	65.00%	65.00%
新华医疗健康产业(湖南)有限公司	1,430,000.00	-	55.00%	55.00%
新华医疗健康产业(湖北)有限公司	606,000.00	-	60.00%	60.00%
南阳新华泰康实业有限公司	1,696,000.00	-	80.00%	80.00%
上海脉泉企业管理咨询有限公司	500,000.00	-	100.00%	100.00%
北京科临莱博技术服务有限公司	500,000.00	-	100.00%	100.00%
上海方承医疗器械有限公司	10,000,000.00	-	100.00%	100.00%
坤弘健(北京)医疗用品有限公司	4,250,000.00	-	94.44%	94.44%
上海秉程医疗器械有限公司	1,000,000.00	-	100.00%	100.00%
兰州大友润泽医疗设备有限公司	5,000,000.00	-	100.00%	100.00%
新华执信医疗科技(北京)有限公司	5,100,000.00	-	51.00%	51.00%

(续上表 2)

子公司全称	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股 东分担的本期亏损超过少数股东在该子 公司年初所有者权益中所享有份额后的 余额
新华手术器械有限公司	是	29,283,423.58	-	-
山东新华医用环保设备有限公司	是	2,346,964.31	-	-
山东新华奇林软件技术有限公司	是	0.00	-	-
上海新华瑞思医疗科技有限公司	是	0.00	-	-

上海新华泰康生物技术有限公司	是	0.00	-	-
新华泰康投资控股(北京)有限公司	是	1,732,593.89	-	-
北京雅致美医疗科技有限公司	是	1,022,221.11	-	-
上海聚力通医疗供应链有限公司	是	24,956,163.04	-	-
山东新华昌国医院投资管理有限公司	是	59,699,453.73	-	-
华佗国际发展有限公司	是	0.00	-	-
济南新华医院投资管理有限公司	是	44,899,442.25	-	-
新华医疗健康产业(湖南)有限公司	是	924,861.74	-	-
新华医疗健康产业(湖北)有限公司	是	404,000.00	-	-
南阳新华泰康实业有限公司	是	423,778.91	-	-
上海脉泉企业管理咨询有限公司	是	-	-	-
北京科临莱博技术服务有限公司	是	-	-	-
上海方承医疗器械有限公司	是	-	-	-
坤弘健(北京)医疗用品有限公司	是	338,660.27	-	-
上海秉程医疗器械有限公司	是	-	-	-
兰州大友润泽医疗设备有限公司	是	-	-	-
新华执信医疗科技(北京)有限公司	是	6,016,571.89	-	-

注：公司直接持有新华医疗健康产业(湖南)有限公司 45%股权，子公司长沙弘成科技有限公司持有该公司 10%股权，合计持有其 55%股权。

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
上海泰美医疗器械有限公司	控股	上海	商贸业	50,492,307.00	许可范围内的一类、二类、三类医疗器械的批发、进出口、佣金代理及相关配套服务
北京威泰科生物技术有限公司	控股	北京	商贸业	30,000,000.00	销售体外诊断试剂、许可范围内的医疗器械III类产品经营
淄博众生医药有限公司	控股	山东淄博	商贸业	27,180,000.00	药品批发零售 (需审批或许可经营的凭审批手续或许可证经营)
上海天清生物材料有限公司	控股	上海	制造业	20,000,000.00	III类医用缝合材料，III类牙周塞治剂的生产及销售； [企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]
长春博迅生物技术有限责任公司	控股	吉林长春	制造业	10,000,000.00	体外诊断试剂[ABO、RhD 血型定型试剂卡(单克隆抗体)]、II类 6841 医用化验和基础设备器具、III类 6840 临床检验分析仪器生产、生物制品(限诊断药品)、体外诊断试剂、240 临床检验分析仪器销售，生物技术、 医疗器械的开发、技术转让。
长沙弘成科技有限公司	控股	湖南长沙	工程施工	11,111,100.00	计算机软件、硬件、职能小区系统、教学系统的研究、开发、生产和销售及相关的技术服务；计算机网络系统集成、综合布线；电视监控、防盗报警系统及工程设计、施工、维修；建筑材料经销。
山东神思医疗设备有限公司	控股	山东济南	制造业	30,000,000.00	生产、自销：二类基础外科手术器械(6801)、二类医用激光体外治疗仪器(6824)、二类物理治疗及康复设备(6826)；二、三类：6824 医用激光仪器设备、6823

子公司全称	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
					医用超声仪器及有关设备、6828 医用磁共振设备、6830 医用 X 射线设备、6832 医用高能射线设备、6845 体外循环及血液处理设备；计算机软件的开发、销售；货物进出口。
山东中德牙科技术有限公司	控股	山东 济南	制造业	欧元 600,000.00	设计、生产二类口腔科材料(6863)，并提供相关技术咨询，销售本公司生产的产品并提供售后服务。
河北新华口腔科技有限公司	控股	河北 石家庄	制造业	4,800,000.00	从事研究开发人工牙科植体为主的人体植入材料等有关医疗机械、开展相关的技术推广、生产。
上海盛本包装材料有限公司	控股	上海	制造业	6,000,000.00	聚丙烯塑料薄膜、聚乙烯塑料薄膜生产销售；化工产品、塑料制品、机械设备及配件批发零售；塑料薄膜应用技术研发、服务。
上海欣航实业有限公司	控股	上海	商贸业	20,000,000.00	销售医疗器械（涉及许可的凭许可证）、消毒液（除专项审批）。
上海远跃制药机械有限公司	控股	上海	制造业	60,000,000.00	生产加工制药机械、轻工机械、食品机械、阀门及管道配件，机械设备安装调试，从事货物及技术的进出口业务
淄博众康医药连锁有限公司	控股子公司 的子公司	山东 淄博	商贸业	6,000,000.00	药品批发零售 (需审批或许可经营的凭审批手续或许可证经营)
河南万乔石医用技术有限公司	控股子公司 的子公司	河南 郑州	商贸业	8,000,000.00	电器产品及配件、计算机、仪器仪表、机电产品(不含小轿车)、家用电器、第 II、III 类医疗器械、体外诊断试剂的研究与销售
淄博百利医药连锁有限责任公司	控股子公司 的子公司	山东 淄博	商贸业	660,000.00	药品批发零售 (需审批或许可经营的凭审批手续或许可证经营)
淄博利生药业有限责任公司	控股子公司 的子公司	山东 淄博	商贸业	602,000.00	药品批发零售 (需审批或许可经营的凭审批手续或许可证经营)
沂源县天和堂医药连锁有限公司	控股子公司 的子公司	山东 淄博	商贸业	2,600,002.00	药品批发零售 (需审批或许可经营的凭审批手续或许可证经营)
上海同欣生物科技有限公司	控股子公司 的子公司	上海	商贸业	3,100,000.00	生物、医疗器械专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术承包、技术入股、技术中介，仪器仪表的销售。
上海腾跃制药设备有限公司	控股子公司 的子公司	上海	制造业	500,000.00	生产加工制药机械、轻工机械、食品机械、阀门及管道配件，机械设备安装调试，从事货物及技术的进出口业务。
苏州远跃工程科技有限公司	控股子公司 的子公司	江苏 苏州	制造业	50,000,000.00	制药、食品机械及配件的研发、生产、销售；制药食品自动化工程的施工及工程技术服务。
苏州浙远自动化工程技术有限公司	控股子公司 的子公司	江苏 苏州	工程施工	5,000,000.00	弱点系统、自动化控制系统工程的设计、研发、销售、工程实施及机电设备安装；销售；仪表、阀门及软件。
合肥安恒光电有限公司	控股子公司 的子公司	安徽 合肥	制造业	2,400,000.00	医疗器械三类：6824 医用激光仪器设备；二类 6821 医用电子仪器设备，6855 口腔科设备及器具、6857

子公司全称	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
					消毒设备及器具（在许可证有效期内经营）
威士达医疗有限 公司	全资子公司 的子公司	香港	商贸业	港元 10,000.00	从事临床医疗器械及诊断试剂的销售、售后服务、技 术支持、维修、培训以及软件开发
威士达医疗设备 (上海)有限公司	全资子公司 的孙公司	上海	商贸业	美元 300,000.00	以医疗器械及诊断试剂为主的仓储(除危险品)、分拨 业务及相关产品的售后服务、技术支持、维修、培训 以及展示和软件开发(涉及许可经营的凭许可证经营)

(续上表 1)

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例
上海泰美医疗器械有限公司	30,000,000.00	-	59.42%	59.42%
北京威泰科生物技术有限公司	19,500,000.00	-	65.00%	65.00%
淄博众生医药有限公司	15,000,000.00	-	60.00%	60.00%
上海天清生物材料有限公司	20,400,000.00	-	85.00%	85.00%
长春博迅生物技术有限责任公司	392,200,000.00	-	95.00%	95.00%
长沙弘成科技有限公司	7,910,000.00	-	55.00%	55.00%
山东神思医疗设备有限公司	22,610,000.00	-	55.01%	55.01%
山东中德牙科技术有限公司	3,283,716.00	-	45.00%	45.00%
河北新华口腔科技有限公司	4,800,000.00	-	60.00%	60.00%
上海盛本包装材料有限公司	3,600,000.00	-	60.00%	60.00%
上海欣航实业有限公司	24,500,000.00	-	55.00%	55.00%
上海远跃制药机械有限公司	352,800,000.00	-	90.00%	90.00%
淄博众康医药连锁有限公司	6,000,000.00	-	100.00%	100.00%
河南万乔石医用技术有限公司	5,000,000.00	-	62.50%	62.50%
淄博百利医药连锁有限责任公司	4,706,800.00	-	60.00%	60.00%
淄博利生药业有限责任公司	4,293,200.00	-	60.00%	60.00%
沂源县天和堂医药连锁有限公司	12,000,000.00	-	60.00%	60.00%
上海同欣生物科技有限公司	3,100,000.00	-	100.00%	100.00%
上海腾跃制药设备有限公司	500,000.00	-	100.00%	100.00%
苏州远跃工程科技有限公司	10,000,000.00	-	100.00%	100.00%
苏州浙远自动化工程技术有限公司	2,550,000.00	-	80.00%	80.00%
合肥安恒光电有限公司	2,916,000.00	-	90.00%	90.00%
威士达医疗有限公司	384,300,000.00	-	60.00%	60.00%
威士达医疗设备(上海)有限公司	美元 300,000.00	-	100.00%	100.00%

(续上表 2)

子公司全称	是否	少数股东权益	少数股东权益中	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东
-------	----	--------	---------	--------------------

	合并 报表		用于冲减少数股 东损益的金额	分担的本期亏损超过少数股东在该子公司 年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海泰美医疗器械有限公司	是	43,462,895.47	-	-
北京威泰科生物技术有限公司	是	23,486,003.44	-	-
淄博众生医药有限公司	是	7,949,538.75	-	-
上海天清生物材料有限公司	是	2,286,281.17	-	-
长春博迅生物技术有限责任公司	是	4,670,278.85	-	-
长沙弘成科技有限公司	是	6,680,759.90	-	-
山东神思医疗设备有限公司	是	12,086,626.56	-	-
山东中德牙科技术有限公司	是	3,884,278.33	-	-
河北新华口腔科技有限公司	是	2,619,034.60	-	-
上海盛本包装材料有限公司	是	-480,763.09	-	-
上海欣航实业有限公司	是	19,326,790.75	-	-
上海远跃制药机械有限公司	是	14,611,094.85	-	-
淄博众康医药连锁有限公司	是	0.00	-	-
河南万乔石医用技术有限公司	是	3,607,983.84	-	-
淄博百利医药连锁有限责任公司	是	-40,625.72	-	-
淄博利生药业有限责任公司	是	-24,455.01	-	-
沂源县天和堂医药连锁有限公司	是	1,173,561.94	-	-
上海同欣生物科技有限公司	是	-	-	-
上海腾跃制药设备有限公司	是	-	-	-
苏州远跃工程科技有限公司	是	-	-	-
苏州浙远自动化工程技术有限公司	是	-	-	-
合肥安恒光电有限公司	是	239,967.79	-	-
威士达医疗有限公司	是	110,893,662.21	-	-
威士达医疗设备(上海)有限公司	是	-	-	-

注 1：公司对山东中德牙科技术有限公司持股比例为 45%，另该公司董事会成员共 7 人，其中公司派出 4 人，公司派出人员占半数以上，故公司报告期内将该公司纳入合并财务报表范围。

2、本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
新华医疗健康产业(湖北)有限公司	1,010,000.00	-
南阳新华泰康实业有限公司	2,114,644.53	-5,355.47
合肥安恒光电有限公司	2,399,677.94	-19,780.42
威士达医疗有限公司	275,539,921.44	26,950,415.15
威士达医疗设备(上海)有限公司	-	-

本期新纳入合并范围的威士达医疗设备(上海)有限公司系威士达医疗有限公司的子公司，其期末数据在威

士达医疗有限公司的数据中已包括。

3、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
合肥安恒光电有限公司	738,487.47	投资成本大于应享有被投资方可辨认净资产公允价值的差额
威士达医疗有限公司	223,972,998.54	投资成本大于应享有被投资方可辨认净资产公允价值的差额

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			1,053,305.48			978,465.37
欧元	520.31	8.3946	4,367.79	935.00	8.4189	7,871.67
美元	1,279.36	6.1528	7871.67			-
小计			<u>1,065,544.94</u>			<u>986,337.04</u>
银行存款						
人民币			631,269,419.04			633,241,020.03
欧元	854,244.07	8.3946	7,171,037.26	853,796.25	8.4189	7,188,025.25
美元	1,394,114.27	6.1528	8,577,706.27	328,663.61	6.0969	2,003,829.17
港元	63,680,426.74	0.7938	50,549,522.75	30.14	0.7826	23.59
瑞士法郎	8,231.36	6.9738	57,403.83			
小计			<u>697,625,089.15</u>			<u>642,432,898.04</u>
其他货币资金						
人民币			98,295,686.50			70,796,481.10
小计			<u>98,295,686.50</u>			<u>70,796,481.10</u>
合计			<u>796,986,320.59</u>			<u>714,215,716.18</u>

其他货币资金包括：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑保证金	37,373,240.63	41,021,554.00
保函保证金	45,205,236.67	29,223,099.75
信用证保证金	15,717,209.20	550,000.00
存出投资款		<u>1,827.35</u>
合计	<u>98,295,686.50</u>	<u>70,796,481.10</u>

期末无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的银行存款。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产类别

项目	期末公允价值	年初公允价值
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	1,107,600.00	112,240.00

(2) 交易性金融资产的说明

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为子公司上海天清生物材料有限公司持有的华锐风电股票、上海泰美医疗器械有限公司持有的嘉实货币 A 基金；期末公允价值是按其 2014 年 6 月 30 日的市场价计算的。

3、应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	106,284,778.62	62,603,025.92
商业承兑汇票	90,000.00	888,000.00
合计	106,374,778.62	63,491,025.92

(1) 期末公司无抵押和质押的应收票据。

(2) 期末公司已背书给他方但尚未到期的票据前五名

出票单位排名	出票日	到期日	金额
第一名	2014-1-9	2014-7-9	3,000,000.00
第二名	2014-4-18	2014-10-18	2,736,344.50
第三名	2014-1-3	2014-7-3	2,000,000.00
第四名	2014-1-3	2014-7-3	2,000,000.00
第五名	2014-2-20	2014-8-20	2,000,000.00
合计			11,736,344.50

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,177,343,301.24	99.63%	71,985,524.43	6.11%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	1,177,343,301.24	99.63%	71,985,524.43	6.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,384,671.10	0.37%	4,384,671.10	100.00%

合计	<u>1,181,727,972.34</u>	<u>100.00%</u>	<u>76,370,195.53</u>	6.46%
----	-------------------------	----------------	----------------------	-------

(续上表)

种类	年初余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-			
按组合计提坏账准备的应收账款	1,012,813,897.10	99.57%	60,712,336.60	5.99%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	1,012,813,897.10	99.57%	60,712,336.60	5.99%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>4,384,671.10</u>	<u>0.43%</u>	<u>4,384,671.10</u>	100.00%
合计	<u>1,017,198,568.20</u>	<u>100.00%</u>	<u>65,097,007.70</u>	6.40%

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 100 万元以上，且根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失的应收账款；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 100 万元以下，且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	990,132,977.58	84.10%	48,181,131.43	864,975,573.65	85.40%	43,248,778.67
1 至 2 年(含 2 年)	116,427,501.04	9.89%	11,687,075.79	106,908,735.04	10.56%	10,690,873.50
2 至 3 年(含 3 年)	41,199,731.87	3.50%	6,190,445.46	28,264,664.89	2.79%	4,239,699.73
3 年以上	<u>29,583,090.74</u>	<u>2.51%</u>	<u>5,926,871.75</u>	<u>12,664,923.52</u>	<u>1.25%</u>	<u>2,532,984.70</u>
合计	<u>1,177,343,301.24</u>	<u>100.00%</u>	<u>71,985,524.43</u>	<u>1,012,813,897.10</u>	<u>100.00%</u>	<u>60,712,336.60</u>

(2) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
销货款	4,384,671.10	4,384,671.10	100.00%	预计难以收回

(3) 本报告期内无前期已全额计提坏账准备或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位排名	与公司关系	金额	年限	占总额的比例
第一名	非关联方	54,553,931.49	1 年以内	4.62%
第二名	非关联方	52,984,753.00	2 年以内	4.48%
第三名	非关联方	25,703,385.99	1 年以内	2.18%
第四名	非关联方	14,438,842.25	1 年以内	1.22%
第五名	非关联方	<u>13,160,600.00</u>	1 年以内	<u>1.11%</u>
合计		<u>160,841,512.73</u>		<u>13.61%</u>

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与公司关系	金额	占总额的比例
淄博矿业集团有限责任公司中心医院	母公司的分支机构	249,652.44	0.02%
平阴县中医医院	子公司收购的非企业单位	12,399,996.02	1.05%
淄博昌国医院	子公司收购的非企业单位	8,293,613.44	0.70%
山东新马制药装备有限公司	联营企业	268,001.16	0.02%
北京同仁堂淄博药店有限责任公司	联营企业	<u>82,851.03</u>	<u>0.01%</u>
合计		<u>21,294,114.09</u>	<u>1.80%</u>

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内(含 1 年)	317,579,940.64	92.54%	215,214,711.36	75.23%
1 至 2 年(含 2 年)	18,116,494.90	5.28%	66,726,918.77	23.32%
2 至 3 年(含 3 年)	6,315,447.33	1.84%	3,136,128.69	1.10%
3 年以上	<u>1,173,173.84</u>	<u>0.34%</u>	<u>1,003,625.54</u>	<u>0.35%</u>
合计	<u>343,185,056.71</u>	<u>100.00%</u>	<u>286,081,384.36</u>	<u>100.00%</u>

(2) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或其他关联方欠款。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位排名	与公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	64,137,323.75	1 年以内	未到结算期

第二名	非关联方	54,000,000.00	1 年以内	未办完征地手续
第三名	非关联方	29,453,850.00	2 年以内	未办完征地手续
第四名	非关联方	20,667,008.92	1 年以内	未到结算期
第五名	非关联方	<u>9,678,112.36</u>	1 年以内	未到结算期
合计		<u>177,936,295.03</u>		

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	49,000,000.00	21.04%	44,100,000.00	90.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款	181,989,443.51	78.15%	8,917,970.56	4.90%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	181,989,443.51	78.15%	8,917,970.56	4.90%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>1,892,491.69</u>	<u>0.81%</u>	<u>1,892,491.69</u>	100.00%
合计	<u>232,881,935.20</u>	<u>100.00%</u>	<u>54,910,462.25</u>	23.58%

(续上表)

种类	年初余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	49,000,000.00	32.06%	44,100,000.00	90.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款	101,965,085.55	66.71%	9,301,811.49	9.12%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	101,965,085.55	66.71%	9,301,811.49	9.12%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>1,892,491.69</u>	<u>1.23%</u>	<u>1,892,491.69</u>	100.00%
合计	<u>152,857,577.24</u>	<u>100.00%</u>	<u>55,294,303.18</u>	36.17%

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在 100 万元以上，且根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失的其他应收款；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在 100 万元以下，且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	167,161,242.89	91.85%	7,240,458.98	58,454,742.25	57.33%	2,922,737.11

1至2年(含2年)	7,028,762.84	3.86%	653,612.12	17,467,913.17	17.13%	1,746,791.31
2至3年(含3年)	4,340,481.98	2.39%	591,558.96	11,524,059.19	11.30%	1,728,608.89
3年以上	<u>3,458,955.80</u>	<u>1.90%</u>	<u>432,340.49</u>	<u>14,518,370.94</u>	<u>14.24%</u>	<u>2,903,674.18</u>
合计	<u>181,989,443.51</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,917,970.56</u>	<u>101,965,085.55</u>	<u>100.00%</u>	<u>9,301,811.49</u>

(2) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
借款	140,000.00	140,000.00	100.00%	单位已不存在
费用	<u>1,752,491.69</u>	<u>1,752,491.69</u>	100.00%	已无法收回
合计	<u>1,892,491.69</u>	<u>1,892,491.69</u>		

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位排名	与公司关系	金额	年限	占总额的比例
第一名	非关联方	49,000,000.00	3 年以上	21.04%
第二名	非关联方	28,224,700.00	1 年以内	12.12%
第三名	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	8.59%
第四名	非关联方	8,546,113.34	1 年以内	3.67%
第五名	非关联方	<u>2,955,216.00</u>	1 年以内	<u>1.27%</u>
合计		<u>108,726,029.34</u>		<u>46.69%</u>

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与公司关系	金额	占总额的比例
淄博昌国医院	子公司收购的非企业单位	15,000.00	0.01%

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	260,291,237.70	437,740.82	259,853,496.88	196,511,394.33	437,740.82	196,073,653.51
在产品	432,242,629.05	1,028,203.62	431,214,425.43	410,823,130.71	1,028,203.62	409,794,927.09
库存商品	1,095,024,320.47	8,321,906.01	1,086,702,414.46	914,634,248.12	4,267,207.78	910,367,040.34
周转材料	<u>3,517,381.52</u>		<u>3,517,381.52</u>	<u>2,762,781.44</u>	-	<u>2,762,781.44</u>
合计	<u>1,791,075,568.74</u>	<u>9,787,850.45</u>	<u>1,781,287,718.29</u>	<u>1,524,731,554.60</u>	<u>5,733,152.22</u>	<u>1,518,998,402.38</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	437,740.82				437,740.82
在产品	1,028,203.62				1,028,203.62
库存商品	<u>4,267,207.78</u>	<u>4,054,698.23</u>			8,321,906.01
合计	<u>5,733,152.22</u>	<u>4,054,698.23</u>			<u>9,787,850.45</u>

8、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品	5,000,000.00	31,000,000.00

银行理财产品中 500 万元为子公司上海天清生物材料有限公司从中国工商银行上海市松江工业区支行购买的保本浮动收益型理财产品。

9、对联营企业投资

被投资单位名称	公司持股比例	公司在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	本期营业收入总额	本期净利润
山东新马制药装备有限公司	20.00%	20.00%	129,972,981.35	33,717,310.47	31,707,200.06	-755,365.82
北京普瑞海思医疗科技有限公司	34.62%	34.62%	10,278,767.21	79,278.30	-	-430,244.73
北京华科创智健康科技股份有限公司	20.00%	20.00%	22,327,114.48	4,156,276.36	9,535.23	-1,455,194.57
北京众为海泰医疗科技有限公司	13.66%	13.66%	34,175,578.77	940,410.29	-	-2,626,866.33
北京同仁堂淄博药店有限公司	49.00%	49.00%	9,016,426.67	7,015,391.82	11,315,093.92	517,897.45
上海天清颐和医疗器械有限公司	20.00%	20.00%	1,259,220.22	-	-	-
EASTWOOD MEDICAL TRADING CO., LIMITED	33.33%	33.33%	3,332,507.71	3,701.61	-	-2,082,643.71

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例
山东新马制药装备有限公司	权益法	7,601,493.14	18,454,765.65	-151,073.16	18,303,692.49	20.00%
北京普瑞海思医疗科技有限公司	权益法	4,640,000.00	4,296,335.66	-148,950.71	4,147,384.95	34.62%
北京华科创智健康科技股份有限公司	权益法	4,000,000.00	3,658,603.37	-291,038.91	3,367,564.46	20.00%
北京众为海泰医疗科技有限公司	权益法	5,300,000.00	5,045,825.59	-358,829.93	4,686,995.66	13.66%
北京同仁堂淄博药店有限公司	权益法	490,000.00	1,208,337.04	-245,000.00	963,337.04	49.00%
上海天清颐和医疗器械有限公司	权益法	400,000.00	251,844.05		251,844.05	20.00%
EASTWOOD MEDICAL TRADING CO., LIMITED	权益法	5,534,791.25	4,963,238.11	-686,750.02	4,276,488.09	33.33% 注 1
成都奇林科技有限责任公司	成本法	300,000.00	300,000.00	-	300,000.00	10.00%
上海聚力康投资股份有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00	5.00%
北京翰齐高新投资管理有限公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00	-	2,400,000.00	1.60%
淄博昌国医院	成本法	20,530,000.00	20,530,000.00		20,530,000.00	注 2
南阳市骨科医院	成本法	25,810,000.00	25,810,000.00	-	25,810,000.00	注 3
平阴县中医医院	成本法	=	=	=	=	注 4
合肥东南骨科医院	成本法	<u>46,018,500.00</u>		<u>46,018,500.00</u>	<u>46,018,500.00</u>	注 5
合肥东南手外科医院	成本法	<u>3,481,500.00</u>		<u>3,481,500.00</u>	<u>3,481,500.00</u>	注 6
广东龙康方承医疗器械有限公司	成本法	<u>1,200,000.00</u>		<u>1,200,000.00</u>	<u>1,200,000.00</u>	12.00%
合计		<u>129,206,284.39</u>	<u>88,418,949.47</u>	<u>48,818,357.27</u>	<u>137,237,306.74</u>	

(续上表)

被投资单位	在被投资单位 表决权比例	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
山东新马制药装备有限公司	20.00%	--	-	-	-
北京普瑞海思医疗科技有限公司	34.62%	--	-	-	-
北京华科创智健康科技股份有限公司	20.00%	--	-	-	-
北京众为海泰医疗科技有限公司	13.66%	--	-	-	-
北京同仁堂淄博药店有限公司	49.00%	--	-	-	-
上海天清颐和医疗器械有限公司	20.00%	--	-	-	-

EASTWOOD MEDICAL TRADING CO., LIMITED	33.33%	--	-	-	-
成都奇林科技有限责任公司	10.00%	--	-	-	-
上海聚力康投资股份有限公司	5.00%	--	-	-	-
北京翰齐高新投资管理有限公司	1.60%	--	-	-	-
淄博昌国医院	--	--	-	-	-
南阳市骨科医院	--	--	-	-	-
平阴县中医医院	--	--	=	=	=
合肥东南骨科医院	-				
合肥东南手外科医院	-				
广东龙康方承医疗器械有限公司	12.00%				
合计			=	=	=

注 1: 公司的子公司华佗国际发展有限公司对 EASTWOOD MEDICAL TRADING CO., LIMITED 投资港币 6,960,000.00 元, 其中认购普通股投资港币 960,000.00 元, 占发行普通股总数的 33.33%; 认购优先股投资港币 6,000,000.00 元, 占发行优先股总数的 100.00%。

注 2: 淄博昌国医院系子公司山东新华昌国医院投资管理有限公司收购的非企业单位, 为非营利性医疗机构, 该单位尚未改制为营利性机构。

注 3: 南阳市骨科医院系子公司新华泰康投资控股(北京)有限公司对其增资收购的非企业单位, 为非营利性医疗机构, 该单位尚未改制为营利性机构。

注 4: 平阴县中医医院系子公司济南新华医院投资管理有限公司以零价款收购的非企业单位, 为非营利性医疗机构, 该单位尚未改制为营利性机构。

注 5: 合肥东南骨科医院系公司收购的非企业单位, 为非营利性医疗机构, 该单位尚未改制为营利性机构。

注 6: 合肥东南手外科医院系公司收购的非企业单位, 为非营利性医疗机构, 该单位尚未改制为营利性机构。

(2) 期末, 被投资单位不存在向投资企业转移资金受到限制的情况。

11、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 账面原值合计	<u>7,816,970.61</u>	=	=	<u>7,816,970.61</u>
其中: 房屋、建筑物	7,294,812.74	-	-	7,294,812.74
土地使用权	522,157.87	-	-	522,157.87
(2) 累计折旧和累计摊销合计	<u>1,635,108.54</u>	<u>152,472.44</u>	=	<u>1,787,580.98</u>
其中: 房屋、建筑物	1,577,563.33	124,522.94	-	1,702,086.27
土地使用权	57,545.21	27,949.50	-	85,494.71

(3) 账面净值合计	<u>6,181,862.07</u>	<u>6,029,389.63</u>
其中：房屋、建筑物	5,717,249.41	5,592,726.47
土地使用权	464,612.66	436,663.16
(4) 减值准备合计	≡	≡
其中：房屋、建筑物	-	-
土地使用权	-	-
(5) 账面价值合计	<u>6,181,862.07</u>	<u>6,029,389.63</u>
其中：房屋、建筑物	5,717,249.41	5,592,726.47
土地使用权	464,612.66	436,663.16

投资性房地产本期计提的累计折旧和累计摊销为 152,472.44 元。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额
① 账面原值合计：	<u>706,331,691.82</u>		<u>66,124,024.34</u>	<u>23,065,230.42</u>	<u>749,390,485.74</u>
其中：房屋及建筑物	406,594,232.48		6,879,371.64	10,135,169.62	403,338,434.50
通用设备	133,420,280.79		14,765,847.15	2,124,332.23	146,061,795.71
专用设备	85,596,468.55		25,809,635.25	7,788,852.15	103,465,114.89
运输工具	28,143,306.57		10,636,317.71	2,811,428.38	35,968,195.90
电子设备	52,577,403.43		8,032,852.58	205,448.04	60,556,944.73
		本期新增	本期计提		
② 累计折旧合计：	<u>187,244,287.02</u>	<u>15,924,000.79</u>	<u>21,634,269.29</u>	<u>15,536,041.06</u>	<u>209,266,516.04</u>
其中：房屋及建筑物	62,691,241.98		5,251,183.09	5,029,279.97	62,913,145.10
通用设备	48,315,387.86	585,026.00	6,570,636.66	1,471,923.25	53,999,127.27
专用设备	34,824,126.07	8,452,564.20	4,697,710.81	6,885,284.31	41,084,299.11
运输工具	12,712,097.71	5,150,606.63	2,623,401.08	2,032,055.88	18,454,049.53
电子设备	28,701,433.40	1,735,803.96	2,491,337.65	117,497.65	32,815,895.02
③ 账面净值合计	<u>519,087,404.80</u>				<u>540,135,796.70</u>
其中：房屋及建筑物	343,902,990.50				341,113,000.43
通用设备	85,104,892.93				92,150,990.13
专用设备	50,772,342.48				61,363,493.07
运输工具	15,431,208.86				17,514,146.37
电子设备	23,875,970.03				27,994,166.70
④ 减值准备合计	≡		≡	≡	≡

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
通用设备	-	-	-	-
专用设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
⑤ 账面价值合计	<u>519,087,404.80</u>			<u>540,135,796.70</u>
其中：房屋及建筑物	343,902,990.50			341,113,000.43
通用设备	85,104,892.93			92,150,990.13
专用设备	50,772,342.48			61,363,493.07
运输工具	15,431,208.86			17,514,146.37
电子设备	23,875,970.03			27,994,166.70

固定资产原值本期增加中包括购买子公司购买日的固定资产原值 23,746,535.18 元。累计折旧本期新增为购买子公司购买日的累计折旧。

本期计提折旧额 21,634,269.29 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 4,525,669.01 元。

期末已提足折旧的固定资产原值为 47,401,336.15 元。

(2) 期末经对固定资产进行检查，不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

13、在建工程

(1) 工程项目类别

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
新华医疗北京、上海新产品开发基地	5,108,414.00	-	5,108,414.00
数字一体化手术室工程及设备	68,974,514.70	-	68,974,514.70
口腔设备及耗材项目	27,624,806.03	-	27,624,806.03
低温灭菌设备及耗材项目	25,797,172.02	-	25,797,172.02
手消毒液新建厂房	5,304,950.27	-	5,304,950.27
高温灭菌设备及耗材项目	2,176,968.40	-	2,176,968.40
实验动物厂房建设项目	5,600,547.13	-	5,600,547.13
“奥盛大厦”研发楼	14,902,440.00	-	14,902,440.00
昌国医院新建综合楼	103,101,554.26	-	103,101,554.26
消毒供应中心、超声诊断及皮肤治疗仪生产项目	15,672,745.42	-	15,672,745.42

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
平阴中医院综合楼	122,906,169.03	-	122,906,169.03
感控事业部改扩建工程	9,157,319.60	-	9,157,319.60
新建厂房及中药提取装备工程	11,248,223.76		11,248,223.76
长春博迅新建厂区项目	4,519,964.24		4,519,964.24
零星工程	13,332,088.16	-	13,332,088.16
合计	435,427,877.02	-	435,427,877.02

(续上表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
新华医疗北京、上海新产品开发基地	5,108,414.00	-	5,108,414.00
数字一体化手术室工程及设备	50,429,603.69	-	50,429,603.69
口腔设备及耗材项目	18,693,604.32	-	18,693,604.32
低温灭菌设备及耗材项目	24,227,160.80	-	24,227,160.80
“奥盛大厦”研发楼	14,902,440.00	-	14,902,440.00
昌国医院新建综合楼	52,834,635.44	-	52,834,635.44
消毒供应中心、超声诊断及皮肤治疗仪生产项目	475,2307.17	-	475,2307.17
平阴中医院新建综合楼	88,095,470.82	-	88,095,470.82
感控事业部改扩建工程	4,747,433.70	-	4,747,433.70
零星工程	<u>11,819,596.69</u>	=	<u>11,819,596.69</u>
合计	<u>275,610,666.63</u>	=	<u>275,610,666.63</u>

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
新华医疗北京、上海新产品开发基地	5,108,414.00		-	-	5,108,414.00
数字一体化手术室工程及设备	50,429,603.69	18,544,911.01	-	-	68,974,514.70
口腔设备及耗材项目	18,693,604.32	8,931,201.71	-	-	27,624,806.03
低温灭菌设备及耗材项目	24,227,160.80	1,570,011.22	-	-	25,797,172.02
手消毒液厂房		5,304,950.27			5,304,950.27
高温灭菌设备及耗材项目		2,176,968.40			2,176,968.40
感控事业部改扩建工程	4,747,433.70	4,409,885.90			9,157,319.60
实验动物厂房建设项目		5,600,547.13			5,600,547.13
“奥盛大厦”研发楼	14,902,440.00	-	-	-	14,902,440.00

项目名称	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
昌国医院新建综合楼	52,834,635.44	50,266,918.82	-	-	103,101,554.26
平阴中医院新建综合楼	88,095,470.82	34,810,698.21	-	-	122,906,169.03
新建厂房及中药提取装备工程		11,248,223.76			11,248,223.76
长春博迅新建厂区项目	658,228.80	3,861,735.44			4,519,964.24
消毒供应中心、超声诊断及 皮肤治疗仪生产项目	4,752,307.17	10,920,438.25	-	-	15,672,745.42
合计	264,449,298.74	157,646,490.12	-	-	422,095,788.86

(3) 本期未发生利息资本化的借款费用。

14、无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 账面原值合计	<u>331,665,254.73</u>	<u>105,842,617.67</u>	<u>474,419.32</u>	<u>437,033,453.08</u>
其中：专利权	1,480,000.00	-	-	1,480,000.00
非专利技术	42,932,599.72	-	-	42,932,599.72
土地使用权	277,886,196.70	105,383,191.00	474419.32	382,794,968.38
热权	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
冠名权	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
计算机软件	5,166,458.31	459,426.67	-	5,625,884.98
(2) 累计摊销合计	<u>28,595,652.70</u>	<u>6,491,195.24</u>	<u>84,096.14</u>	<u>35,002,751.80</u>
其中：专利权	689,280.59	223,088.60	-	912,369.19
非专利技术	8,831,893.41	2,400,476.25	-	11,232,369.66
土地使用权	14,565,457.87	3,570,092.05	84,096.14	18,051,453.78
热权	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
冠名权	1,100,000.00	-	-	1,100,000.00
计算机软件	2,209,020.83	297,538.34	-	2,506,559.17
(3) 账面净值合计	<u>303,069,602.03</u>			<u>402,030,701.28</u>
其中：专利权	790,719.41			567,630.81
非专利技术	34,100,706.31			31,700,230.06
土地使用权	263,320,738.83			364,743,514.60
热权	-			-
冠名权	1,900,000.00			1,900,000.00
计算机软件	2,957,437.48			3,119,325.81
(4) 减值准备合计	<u>1,900,000.00</u>			1,900,000.00
其中：专利权	-			-

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非专利技术	-			-
土地使用权	-			-
热权	-			-
冠名权	1,900,000.00			1,900,000.00
计算机软件	-			-
(5) 账面价值合计	<u>301,169,602.03</u>			<u>400,130,701.28</u>
其中：专利权	790,719.41			567,630.81
非专利技术	34,100,706.31			31,700,230.06
土地使用权	263,320,738.83			364,743,514.60
热权	-			-
冠名权	-			-
计算机软件	2,957,437.48			3,119,325.81

15、商誉

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
山东新华奇林软件技术有限公司	1,536,244.53	-	-	1,536,244.53	-
淄博众生医药有限公司	3,114,839.17	-	-	3,114,839.17	-
上海天清生物材料有限公司	3,256,858.55	-	-	3,256,858.55	-
长春博迅生物技术有限责任公司	242,040,699.93	-	-	242,040,699.93	-
山东神思医疗设备有限公司	3,487,043.92	-	-	3,487,043.92	-
山东中德牙科技术有限公司	511,681.23	-	-	511,681.23	-
长沙弘成科技有限公司	198,455.36	-	-	198,455.36	-
淄博百利医药连锁有限责任公司	4,411,938.24	-	-	4,411,938.24	-
淄博利生药业有限责任公司	4,211,220.02	-	-	4,211,220.02	-
河南万乔石医用技术有限公司	222,311.47	-	-	222,311.47	-
河北新华口腔科技有限公司	758,419.28	-	-	758,419.28	-
上海盛本包装材料有限公司	3,432,178.72	-	-	3,432,178.72	-
上海欣航实业有限公司	1,039,686.98	-	-	1,039,686.98	-
上海远跃制药机械有限公司	218,813,086.93	-	-	218,813,086.93	-
合肥安恒光电有限公司		738,487.47		738,487.47	
威士达医疗有限公司		223,972,998.54		223,972,998.54	
沂源县天和堂医药连锁有限公司	<u>10,519,455.14</u>		=	<u>10,519,455.14</u>	=

合计 497,554,119.47 224,711,486.01 = 722,265,605.48 =

16、长期待摊费用

项目	期末余额	年初余额
装修费	2,661,954.31	3,437,472.45
租赁费	1,583,385.24	1,655,797.26
市场推广费	6,582,326.08	2,682,953.72
手续费	2,651,435.06	
合计	13,479,100.69	7,776,223.43

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	27,893,896.45	22,189,820.35
递延收益	5,935,871.28	4,752,775.98
预提费用	3,472,641.37	4,262,922.86
未实现内部利润		153,093.60
未弥补亏损	<u>80,010.14</u>	<u>80,010.14</u>
合计	<u>37,382,419.23</u>	<u>31,438,622.93</u>
递延所得税负债：		
投资性房地产	150,064.45	154,678.25
固定资产	2,714,984.74	2,858,538.38
无形资产	<u>6,985,580.16</u>	<u>7,421,177.45</u>
合计	<u>9,850,629.35</u>	<u>10,434,394.08</u>

(2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项目	期末数	年初数
可抵扣暂时性差异	1,111,263.75	1,116,630.80
可抵扣亏损	<u>27,030,115.82</u>	<u>16,222,428.26</u>
合计	<u>28,141,379.57</u>	<u>17,339,059.06</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	年初数
----	-----	-----

2014 年	645,635.53	645,635.53
2015 年	1,197,522.74	1,197,522.74
2016 年	1,753,030.08	1,753,030.08
2017 年	3,123,093.74	3,123,093.74
2018 年	9,503,146.17	<u>9,503,146.17</u>
2019 年	<u>10,807,687.56</u>	
合计	<u>27,030,115.82</u>	<u>16,222,428.26</u>

(4) 引起暂时性差异的项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目	
应收账款	76,370,195.53
其他应收款	54,910,462.25
存货	9,787,850.45
无形资产	1,450,000.00
递延收益	37,382,419.23
未实现内部利润	9,046,117.08
预提费用	<u>13,882,895.02</u>
合计	<u>202,829,939.56</u>
应纳税差异项目	
投资性房地产	600,257.79
固定资产	14,015,336.50
无形资产	<u>44,470,280.35</u>
合计	<u>59,085,874.63</u>

应纳税差异项目为非同一控制下企业合并子公司相关资产公允价值与账面价值的差额。

18、资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	120,391,310.88	10,889,346.90			131,280,657.78
存货跌价准备	5,733,152.22	4,054,698.23			9,787,850.45
无形资产减值准备	<u>1,900,000.00</u>	=			<u>1,900,000.00</u>
合计	<u>128,024,463.10</u>	<u>15,327,886.06</u>			<u>142,968,508.23</u>

19、短期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款	866,933,611.83	500,000,000.00

抵押借款	53,430,461.21	35,100,000.00
保理借款		4,541,727.00
保证借款	<u>380,800,000.00</u>	<u>313,800,000.00</u>
合计	<u>1,301,164,073.07</u>	<u>853,441,727.00</u>

(1) 抵押借款中 13,000,000.00 元系子公司上海欣航实业有限公司以少数股东的个人房产作为抵押，同时戴纲、沈佳音提供连带责任保证取得的； 32,100,000.00 元系子公司上海远跃制药机械有限公司以房屋建筑物及土地抵押取得，同时王波提供连带责任保证。8,330,461.21 元系子公司华佗国际发展有限公司的子公司威士达医疗有限公司以少数股东的个人房产作为抵押取得的，同时何鞠诚、梁景新提供连带责任保证取得的。

(2) 保证借款中 1,800,000.00 元系子公司上海同欣生物科技有限公司借入，上海市徐汇区商会提供最高额质押及最高额保证，戴纲、沈佳音提供连带责任保证； 40,000,000.00 元系子公司北京威泰科生物技术有限公司借入，保证人为山东新华医疗器械股份有限公司； 234,000,000.00 元系子公司上海泰美医疗器械有限公司借入，保证人为山东新华医疗器械股份有限公司； 100,000,000.00 元系子公司淄博众生医药有限公司借入，保证人为山东新华医疗器械股份有限公司； 5,000,000.00 元为子公司上海远跃制药机械有限公司借入，保证人为该公司少数股东王波。

20、应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	9,842,195.39	199,695,244.86

下一会计期间将到期的金额为 98,421,195.39 元。

期末无已到期未偿还的应付票据。

21、应付账款

(1) 应付账款类别

项目	期末余额	年初余额
余额	963,842,496.45	833,066,427.90
其中：账龄 1 年以上的余额	47,732,888.52	30,386,700.46

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项情况。

(3) 本报告期应付关联方账款的情况

单位名称	期末余额	年初余额
------	------	------

山东新马制药装备有限公司	2,670,251.47	1,335,056.27
成都奇林科技有限责任公司	200,000.00	2,280,769.27
平阴县中医医院	<u>529,764.00</u>	<u>529,764.00</u>
合计	<u>3,400,015.47</u>	<u>4,145,589.54</u>

22、预收款项

(1) 预收款项类别

项目	期末余额	年初余额
余额	603,384,962.50	556,213,906.54
其中：账龄超过 1 年的余额	162,708,643.75	107,999,382.05

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项情况。

(3) 本报告期预收关联方款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海聚力康投资股份有限公司	1,830,977.00	2,461,400.00
上海天清颐和医疗器械有限公司	400,000.00	400,000.00
合肥东南骨科医院	927,950.00	
合计	<u>3,158,927.00</u>	<u>2,861,400.00</u>

23、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	18,209,234.33	153,155,894.41	145,020,980.06	26,344,148.68
职工福利费	82,226.47	2,012,913.21	1,760,624.08	334,515.60
社会保险费	323,378.94	41,307,198.23	40,432,383.12	1,198,194.05
其中：医疗保险费	28,042.61	10,122,660.11	9,980,275.04	170,427.68
基本养老保险	269,151.28	27,916,804.35	27,282,981.11	902,974.52
失业保险费	18,466.14	1,536,131.46	1,465,064.88	89,532.72
工伤保险费	5,593.46	972,383.61	955,746.36	22,230.71
生育保险费	2,125.45	759,218.70	748,315.73	13,028.42
住房公积金	32,871.00	7,556,846.13	7,546,700.13	43,017.00
工会经费和职工教育经费	12,211,810.97	3,463,597.07	822,908.98	14,852,499.06
其他	<u>202,661.77</u>	<u>181,376.20</u>		384,037.97
合计	<u>31,062,183.48</u>	<u>207,677,825.25</u>	<u>195,583,596.37</u>	<u>43,156,412.36</u>

24、应交税费

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

增值税	-9,130,982.82	-23,720,555.61
营业税	392,487.36	1,071,379.93
企业所得税	35,627,394.42	29,338,181.56
个人所得税	2,132,702.12	5,034,251.20
城市维护建设税	821,552.64	81,037.89
教育费附加	459,588.57	130,278.93
地方教育费附加	560,848.16	313,338.75
房产税	522,639.60	479,323.37
土地使用税	704,429.90	875,302.84
印花税	107,538.37	460,036.75
河道管理费	73,287.38	45,736.33
地方水利建设基金	209,551.66	86,073.00
价格调节基金	<u>2,545.02</u>	<u>258.46</u>
合计	<u>32,483,582.38</u>	<u>14,194,643.40</u>

25、应付利息

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
短期借款利息	793,553.44	1,515,093.00

期末余额主要系子公司上海远跃制药机械有限公司借入的到期还本付息的短期借款利息。

26、应付股利

<u>单位名称</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
淄博矿业集团有限责任公司	5,066,653.80	5,066,653.80
淄博市财政局	1,017,556.80	1,017,556.80
河北医科大学口腔医院		295,996.67
何鞠诚	3,503,683.61	
梁景新	3,503,683.61	
德国牙科技术协会	100,000.00	
陈卫国		<u>120,000.00</u>
合计	<u>13,191,577.82</u>	<u>6,500,207.27</u>

27、其他应付款

(1) 其他应付款类别

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
-----------	-------------	-------------

余额	198,399,160.74	121,776,847.90
其中：账龄超过 1 年的余额	21,972,344.43	41,367,317.67

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项情况。

(3) 本报告期应付关联方账款情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海聚力康投资股份有限公司	4,212,693.24	22,201,257.24
淄博矿业集团有限责任公司	4,439,000.00	
淄博昌国医院	11,749,358.23	15,299,124.41
合计	20,401,051.47	37,500,381.65

28、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	100,000.00	100,000.00
一年内到期的长期借款	<u>2,040,000.00</u>	<u>1,020,000.00</u>
合计	<u>2,140,000.00</u>	<u>1,120,000.00</u>

一年内到期的递延收益为子公司长春博迅生物技术有限责任公司收到的用于 Rh 血型抗原检测卡（单克隆抗体）的产业化项目专项资金拨款，根据研究周期，该款项将于 2014 年到期。

29、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	9,626,246.00	6,805,819.00

项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相关
医院智能一体化 感染控制系统等 医疗装备研发	1,480,000.00	1,150,000.00		-	2,630,000.00	与收益相关
口腔数字化牙体 预备系统研究	620,000.00	210,000.00		-	830,000.00	与收益相关
实时影像引导放 疗系统研发	<u>4,705,819.00</u>	<u>1,460,427.00</u>		=	<u>6,166,246.00</u>	与收益相关
合计	<u>6,805,819.00</u>	<u>2,820,427.00</u>	<u>0.00</u>	=	<u>9,626,246.00</u>	

30、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	316,390,279.15	4,980,000.00

期末长期借款分别系根据鲁发改投资[2009]458号文件，公司向淄博高新技术产业开发区国有资产经营管理公司借入的重点项目建设调控资金 3,960,000.00 元；公司向中国农业银行借入 120,000,000.00 元；公司子公司华佗国际发展有限公司向澳门中国银行借入 192,430,279.15 元。

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额
中国农业银行	2014-2-13	2015-12-10	人民币	6.22%	60,000,000.00
中国农业银行	2014-2-14	2015-12-10	人民币	6.22%	30,000,000.00
中国农业银行	2014-3-28	2015-12-10	人民币	6.22%	10,000,000.00
中国农业银行	2014-2-16	2015-12-10	人民币	6.22%	20,000,000.00
澳门中国银行	2014-4-14	2017-4-13	人民币	2.4705%	192,430,279.15
淄博高新技术产业开发区国有资产经营管理公司	2009-10-23	2015-12-29	人民币	5.8950%	1,020,000.00
淄博高新技术产业开发区国有资产经营管理公司	2009-10-23	2016-6-29	人民币	5.8950%	1,020,000.00
淄博高新技术产业开发区国有资产经营管理公司	2009-10-23	2016-12-29	人民币	5.8950%	960,000.00
淄博高新技术产业开发区国有资产经营管理公司	2009-10-23	2017-6-29	人民币	5.8950%	<u>960,000.00</u>
合计					

31、其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	32,927,229.17	27,227,354.17

递延收益明细：

项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相关
年产血液辐照器 100 台生产车间补助	4,067,500.00		58,250.00		4,009,250.00	与资产相关
新型肿瘤放射治疗设 备高技术化示范工程 补助	3,725,000.00		452,500.00		3,272,500.00	与资产相关
企业技术中心创新能 力专项项目补助	2,100,000.00		150,000.00		1,950,000.00	与资产相关
高频 X 射线诊断设备 项目投资补助	2,986,854.17		38,375.00		2,948,479.17	与资产相关
图像引导加速器调强	12,000,000.00	6,000,000.00			18,000,000.00	部分与资产相

放疗系统产业化开发					关; 部分与收益 相关
中药浓缩提取设备产 业化扩建项目补助	1,188,000.00		27,000.00	1,161,000.00	与资产相关
中药提取浓缩装备集 成的研发与创新	1,060,000.00			1,060,000.00	与资产相关
新型电离辐射检测仪 器和关键部件开发项 目		426,000.00		426,000.00	与收益相关
Rh 血型抗原检测卡 (单克隆抗体)的产 业化项目专项资金拨款 合计	<u>100,000.00</u>			<u>100,000.00</u>	与收益相关
	<u>27,227,354.17</u>	<u>6,426,000.00</u>	<u>726,125.00</u>	= <u>32,927,229.17</u>	

32、股本

项目	年初余额	本期变动增减(+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
(1) 有限售条件股份	24,720,678.00					24,720,678.00
① 国家持股	-					-
② 国有法人持股	8,107,283.00					8,107,283.00
③ 其他内资持股	16,613,395.00					16,613,395.00
④ 外资持股	-					-
有限售条件股份合计	=					=
(2) 无限售条件股份	-					-
① 人民币普通股	174,053,136.00					174,053,136.00
② 境内上市的外资股	-					-
③ 境外上市的外资股	-					-
④ 其他	-					-
无限售条件股份合计	<u>174,053,136.00</u>					<u>174,053,136.00</u>
(3) 股份总数	<u>198,773,814.00</u>					<u>198,773,814.00</u>

33、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,524,653,578.88		22,985,964.11	1,501,667,614.77
其他资本公积	<u>4,154,452.51</u>			<u>4,154,452.51</u>
合计	<u>1,528,808,031.39</u>		<u>22,985,964.11</u>	<u>1,505,822,067.28</u>

股本溢价本期减少系公司购买子公司少数股权，购买价格与账面净资产之间的差额产生。

34、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,432,578.18	-	-	73,432,578.18

35、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	612,042,161.17	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	157,201,596.11	-
减：提取法定盈余公积	-	10%
提取职工奖励及福利基金	-	1%
应付普通股股利		每 10 股派 1.2 元(含税)
期末未分配利润	769,243,757.28	

36、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,704,990,289.99	1,900,213,859.79
其他业务收入	19,751,909.11	19,184,523.72
合计	<u>2,724,742,199.10</u>	<u>1,919,398,383.51</u>

(2) 营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	2,098,175,146.50	1,463,313,193.73
其他业务成本	12,559,747.60	12,686,672.26
合计	<u>2,110,734,894.10</u>	<u>1,475,999,865.99</u>

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗器械	2,335,107,734.86	1,767,058,291.81	1,524,138,817.57	1,110,693,178.64
环保设备	15,324,882.92	10,739,065.43	12,795,065.00	8,095,349.28
药品及器械经营	<u>354,557,672.21</u>	<u>332,937,536.86</u>	<u>363,279,977.22</u>	<u>344,524,665.81</u>
合计	<u>2,704,990,289.99</u>	<u>2,110,734,894.10</u>	<u>1,900,213,859.79</u>	<u>1,463,313,193.73</u>

(4) 主营业务(分地区)

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,679,458,303.74	2,094,477,996.79	1,880,374,880.52	1,450,283,184.54
国外	<u>25,531,986.25</u>	<u>16,256,897.31</u>	<u>19,838,979.27</u>	<u>13,030,009.19</u>
合计	<u>2,704,990,289.99</u>	<u>2,110,734,894.10</u>	<u>1,900,213,859.79</u>	<u>1,463,313,193.73</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

<u>客户排名</u>	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例</u>
第一名	46,722,894.82	1.71%
第二名	37,445,311.80	1.37%
第三名	36,722,881.12	1.35%
第四名	35,210,816.45	1.29%
第五名	<u>34,074,881.55</u>	<u>1.26%</u>
合计	<u>190,176,785.74</u>	<u>6.98%</u>

37、营业税金及附加

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
营业税	2,201,595.11	2,159,188.62
城市维护建设税	4,936,362.74	3,705,591.29
教育费附加	2,620,208.40	2,175,900.80
地方教育附加	1,702,067.35	495,214.58
河道管理费	159,479.83	1,819.77
地方水利建设基金	<u>757,473.21</u>	<u>486,897.76</u>
合计	<u>12,377,186.63</u>	<u>9,024,612.82</u>

营业税金及附加的计缴标准详见本附注三。

38、销售费用

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
职工薪酬	38,854,269.63	30,832,339.71
运输费	29,243,202.46	23,597,664.44
差旅费	26,971,744.29	20,507,351.14
装卸费	13,005,656.50	12,935,110.30
会务费	5,091,028.96	7,613,470.14
展览费	5,511,667.64	5,407,193.77
代理服务费	19,928,907.11	10,337,283.07
办公费	14,250,948.12	8,604,210.88
消耗材料	850,592.44	2,266,995.87
广告费	11,295,647.97	4,524,984.20
修理费	9,075,886.80	9,608,237.41
租赁费	3,630,578.84	3,057,968.82
招标费	1,275,517.01	1,679,516.45
其他	<u>12,804,014.30</u>	<u>11,654,833.24</u>

合计	<u>191,789,662.07</u>	<u>152,627,159.44</u>
----	-----------------------	-----------------------

39、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
职工薪酬	61,005,413.27	32,849,214.47
办公费	6,331,302.88	4,703,611.53
折旧费	8,748,436.61	7,567,090.32
修理费	7,487,951.41	8,077,345.90
税金	4,524,090.45	4,407,934.34
业务招待费	2,586,133.75	3,324,735.64
差旅费	9,572,631.58	5,522,081.15
咨询费	5,602,964.54	5,328,218.65
福利费	2,327,815.32	2,773,864.80
无形资产摊销	5,425,911.35	1,681,585.57
租赁费	9,023,667.71	3,687,912.00
聘请中介机构费	1,707,067.05	1,593,061.09
研究与开发费	28,119,624.59	17,230,556.66
其他	<u>19,232,173.82</u>	<u>11,954,267.77</u>
合计	<u>171,695,184.33</u>	<u>110,701,479.89</u>

40、财务费用

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
利息支出	32,166,104.51	22,112,445.44
减：利息收入	4,524,336.68	4,989,298.14
汇兑损益	462,495.41	337,148.05
其他	<u>2,185,176.56</u>	<u>792,885.82</u>
合计	<u>30,289,439.80</u>	<u>18,253,181.17</u>

41、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
坏账损失	5,666,794.11	10,085,965.36
合计	<u>5,666,794.11</u>	<u>10,085,965.36</u>

42、公允价值变动收益

<u>产生公允价值变动收益的来源</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
交易性金融资产	-4,640.00	-

43、投资收益

(1) 投资收益明细情况

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
权益法核算的长期股权投资收益	-1,382,873.00	40,294.30
理财产品投资收益	<u>117,490.23</u>	<u>462,223.08</u>
合计	<u>-1,265,382.77</u>	<u>502,517.38</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

<u>被投资单位</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>	<u>本期比上期增减变动的原因</u>
山东新马制药装备有限公司	-151,073.16	145,611.03	被投资单位盈利减少
北京普瑞海思医疗科技有限公司	-148,950.72	-	被投资单位亏损增加
北京华科创智健康科技股份有限公司	-291,038.91	<u>-424,564.33</u>	被投资单位亏损减少
北京众为海泰医疗科技有限公司	-358,829.94	-	被投资单位亏损增加
北京同仁堂淄博药店有限公司	253,769.75	320,124.07	被投资单位盈利减少
上海天清颐和医疗器械有限公司	-	-876.47	被投资单位亏损减少
EASTWOOD MEDICAL TRADING CO., LIMITED	-686,750.02	-	被投资单位亏损增加
合计	<u>-1,382,873.00</u>	<u>40,294.30</u>	

(3) 截止 2014 年 6 月 30 日，公司不存在投资收益汇回有重大限制情况。

44、营业外收入

(1) 营业外收入类别

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>	<u>计入本期非经常性损益的金额</u>
非流动资产处置利得合计	24,084,088.94	14,045,100.26	24,084,088.94
其中：固定资产处置利得	24,084,088.94	14,045,100.26	24,084,088.94
政府补助	3,527,492.50	1,822,746.98	3,527,492.50
其他	<u>310,166.49</u>	<u>237,277.48</u>	<u>310,166.49</u>
合计	<u>27,921,747.93</u>	<u>16,105,124.72</u>	<u>27,921,747.93</u>

(2) 政府补助明细

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>	<u>与资产相关</u> <u>/与收益相关</u>
-----------	-------------	-------------	-------------------------------

项目	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
新型肿瘤放射治疗设备高技术化示范工程补助	452,500.00	452,500.00	与资产相关
新建年产血液辐照器 100 台生产车间补助	58,250.00	58,250.00	与资产相关
企业技术中心创新能力专项项目补助	150,000.00	150,000.00	与资产相关
高频 X 射线诊断设备项目投资补助	38,375.00	38,375.00	与资产相关
上海市政府扶持资金	1,571,700.00		与收益相关
中药浓缩提取设备产业化扩建项目补助	27,000.00	-	与收益相关
苏州科技局拨款经费资助	110,000.00	-	与收益相关
淄博高新区专利资助	205,000.00	316,000.00	与收益相关
周村区住房保障中心奖励补助	200,000.00	-	与收益相关
上海市科委产业化项目补助	150,000.00	-	与收益相关
上海市科委小巨人培育补助	200,000.00	-	与收益相关
制定行业标准财政补助	100,000.00	-	与收益相关
高新区科技进步奖奖励	50,000.00	100,000.00	与收益相关
淄博高新技术产业开发区财政局奖励		200,000.00	与收益相关
财政局拨款税收补贴	162,800.00	450,000.00	与收益相关
制药灌封机科学技术奖励		50,000.00	与收益相关
其他	51,867.50	7,621.98	与收益相关
合计	<u>3,527,492.50</u>	<u>1,822,746.98</u>	

45、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	495,807.56	151,994.51	495,807.56
其中：固定资产处置损失	495,807.56	151,994.51	495,807.56
捐赠支出	456,000.00	410,171.12	456,000.00
其他	303,598.64	23,359.21	303,598.64
合计	<u>1,255,406.20</u>	<u>585,524.84</u>	<u>1,255,406.20</u>

46、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	48,976,113.00	31,965,090.30
递延所得税费用	-1,846,273.70	-505,914.14
合计	<u>47,129,839.30</u>	<u>31,459,176.16</u>

47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算

① 基本每股收益 = $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_2 \times M_1 \div M_0 - S_3 \times M_3 \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S₂ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S₃ 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M₁ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M₃ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

② 企业会计准则规定“发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数计算各列报期间的每股收益”。

企业当期发生配股的情况下，计算基本每股收益时，应当考虑配股中包含的送股因素，据以调整各列报期间发行在外普通股的加权平均数。计算公式如下：

每股理论除权价格 = (行权前发行在外普通股的公允价值 + 配股收到的款项) ÷ 行权后发行在外的普通股股数

调整系数 = 行权前每股公允价值 ÷ 每股理论除权价格

因配股重新计算的上年度基本每股收益 = 上年度基本每股收益 ÷ 调整系数

本年度基本每股收益 = 归属于普通股股东的当期净利润 ÷ (行权前发行在外普通股股数 × 调整系数 × 行权前普通股发行在外的时间权数 + 行权后发行在外普通股加权平均数)

根据上述规定列示计算有关指标如下：

项目	本期金额	上期金额
P 归属于公司普通股股东的净利润	157,201,596.11	109,053,444.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	134,751,586.96	101,639,139.77
S 发行在外普通股的加权平均数	198,773,814.00	174,053,136.00
S ₀ 期初股份总数	198,773,814.00	174,053,136.00
S ₁ 报告期因配股增加股份数	-	-
调整系数	-	-
M ₀ 报告期月份数	6	6

(2) 稀释每股收益的计算

报告期内，公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益的计算结果与基本每股收益计算结果一致。

48、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
政府补贴收入	12,506,589.26
利息收入	4,524,336.68
收到往来款	<u>8,237,540.46</u>
合计	<u>25,268,466.40</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
销售费用中现金支出	131,385,897.80
管理费用中现金支出	71,079,327.14
支付往来款	36,999,183.09
其他	<u>10,635,408.93</u>
合计	<u>250,099,816.96</u>

49、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	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	180,455,517.72	127,269,059.94
加：资产减值准备	5,666,794.11	10,085,965.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,634,269.29	13,868,615.64
无形资产摊销	6,491,195.24	4,176,210.29
长期待摊费用摊销	6,146,174.17	1,674,225.85
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)	-24,084,088.94	-14,045,100.26
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	495,807.56	151,994.61
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	4,640.00	
财务费用(收益以“－”号填列)	30,289,439.80	15,542,047.83
投资损失(收益以“－”号填列)	1,265,382.77	-502,517.38
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-5,943,796.30	-1,568,974.29
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-583,764.73	-481,921.38
存货的减少(增加以“－”号填列)	-262,289,315.91	-184,523,846.46
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-116,375,453.64	-129,568,908.29
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	169,677,154.47	221,737,367.94
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	12,849,955.61	63,814,219.40

② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

项目	本期金额	上期金额
债务转为资本		
1 年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③ 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	724,277,006.85	600,300,415.94
减：现金的年初余额	656,941,062.43	701,873,961.58
加：现金等价物的期末余额	5,000,000.00	
减：现金等价物的年初余额	31,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	41,335,944.42	-101,573,545.64

(2) 本期取得子公司相关的信息

项目	本期发生额
取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
① 取得子公司及其他营业单位的价格	387,216,000.00
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	387,216,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	54,352,134.33
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	332,863,865.67
④ 取得子公司的净资产	267,611,386.37
流动资产	410,908,305.27
非流动资产	14,570,424.34
流动负债	157,867,343.24
非流动负债	-

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
① 现金	724,277,006.85	656,941,062.43
其中：库存现金	1,065,544.94	986,337.04
可随时用于支付的银行存款	697,625,089.15	642,432,898.04
可随时用于支付的其他货币资金	25,586,372.76	13,521,827.35
② 现金等价物	5,000,000.00	31,000,000.00
其中：3 个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	729,277,006.85	687,941,062.43

期末现金及现金等价物余额中已扣除三个月以上到期的银行承兑汇票保证金和保函保证金。

七、关联方及关联交易

1、公司母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
淄博矿业集团有限责任公司	控股股东	有限责任	山东淄博	张寿利	采掘业	631,972,000.00

(续上表)

母公司名称	母公司对公司的持股比例	母公司对公司的表决权比例	公司最终控制方	组织机构代码
淄博矿业集团有限责任公司	29.42%	29.42%	山东省人民政府国有资产监督管理委员会	16410813-0

2、公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
新华手术器械有限公司	控股	有限责任	山东淄博	赵毅新
山东新华医用环保设备有限公司	控股	有限责任	山东淄博	许尚峰
山东新华奇林软件技术有限公司	全资	有限责任	山东淄博	李秀清
上海新华瑞思医疗科技有限公司	全资	有限责任	上海	王俊杰
上海泰美医疗器械有限公司	控股	有限责任	上海	许尚峰
北京威泰科生物技术有限公司	控股	有限责任	北京	边疆
淄博众生医药有限公司	控股	有限责任	山东淄博	赵毅新
上海天清生物材料有限公司	控股	有限责任	上海	缪永生
北京雅致美医疗科技有限公司	控股	有限责任	北京	孙建敏
新华泰康投资控股(北京)有限公司	全资	有限责任	北京	赵毅新
上海新华泰康生物技术有限公司	控股	有限责任	上海	赵毅新
上海聚力通医疗供应链有限公司	控股	有限责任	上海	赵毅新
山东新华昌国医院投资管理有限公司	控股	有限责任	山东淄博	赵毅新
华佗国际发展有限公司	全资	有限责任	香港	-
济南新华医院投资管理有限公司	控股	有限责任	山东济南	李财祥
长春博迅生物技术有限责任公司	控股	有限责任	吉林长春	陈维佳
长沙弘成科技有限公司	控股	有限责任	湖南长沙	胡雅丽
山东神思医疗设备有限公司	控股	有限责任	山东济南	邹倩丽
山东中德牙科技术有限公司	控股	有限责任	山东济南	杨丕山
新华医疗健康产业(湖南)有限公司	控股	有限责任	湖南长沙	张佑
河北新华口腔科技有限公司	控股	有限责任	河北石家庄	时永坤
上海盛本包装材料有限公司	控股	有限责任	上海	杨兆旭
上海欣航实业有限公司	控股	有限责任	上海	戴纲
上海远跃制药机械有限公司	控股	有限责任	上海	王波
新华医疗健康产业(湖北)有限公司	控股	有限责任	武汉	陈翔
上海脉泉企业管理咨询有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	上海	缪永生
上海方承医疗器械有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	上海	缪永生
河南万乔石医用技术有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	河南郑州	李洪毅
北京科临莱博技术服务有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	北京	边疆

淄博众康医药连锁有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	山东淄博	王立新
淄博百利医药连锁有限责任公司	控股子公司的子公司	有限责任	山东淄博	李 强
淄博利生药业有限责任公司	控股子公司的子公司	有限责任	山东淄博	李 强
坤弘健(北京)医疗用品有限公司	全资子公司的子公司	有限责任	北京	李洪毅
上海乘程医疗器械有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	上海	缪永生
兰州大友润泽医疗设备有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	甘肃兰州	刘 洁
新华执信医疗科技(北京)有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	北京	李洪毅
沂源县天和堂医药连锁有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	山东淄博	秦元森
上海同欣生物科技有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	上海	沈佳音
上海腾跃制药设备有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	上海	王友明
苏州远跃工程科技有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	江苏苏州	王 贺
苏州浙远自动化工程技术有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	江苏苏州	刘雪松
南阳新华泰康实业有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	河南南阳	李洪毅
合肥安恒光电有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	安徽合肥	王学亮
威士达医疗有限公司	全资子公司的子公司	有限责任	香港	-
威士达医疗设备(上海)有限公司	全资子公司的孙公司	有限责任	上海	何鞠诚

(续上表)

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
新华手术器械有限公司	制造业	美元 5,000,000.00	60.00%	60.00%	61329449-4
山东新华医用环保设备有限公司	制造业	8,000,000.00	85.00%	85.00%	75178639-0
山东新华奇林软件技术有限公司	软件业	6,000,000.00	100.00%	100.00%	78346911-1
上海新华瑞思医疗科技有限公司	医学技术服务业	1,000,000.00	100.00%	100.00%	56475090-7
上海泰美医疗器械有限公司	商贸业	50,000,000.00	60.00%	60.00%	69723932-8
北京威泰科生物技术有限公司	商贸业	30,000,000.00	65.00%	65.00%	60047537-6
淄博众生医药有限公司	商贸业	27,180,000.00	60.00%	60.00%	26512308-1
上海天清生物材料有限公司	制造业	20,000,000.00	85.00%	85.00%	63127894-9
北京雅致美医疗科技有限公司	制造业	5,500,000.00	81.82%	81.82%	57324590-2
新华泰康投资控股(北京)有限公司	管理咨询业	37,500,000.00	80.00%	80.00%	58259269-0
上海新华泰康生物技术有限公司	生物技术服务业	50,000,000.00	100.00%	100.00%	58525043-4
上海聚力通医疗供应链有限公司	服务业	50,000,000.00	51.00%	51.00%	59813880-4
山东新华昌国医院投资管理有限公司	投资管理业	120,000,000.00	55.00%	55.00%	59139957-7
华佗国际发展有限公司	-	港元 200,000.00	100.00%	100.00%	--
济南新华医院投资管理有限公司	投资管理业	129,453,700.00	65.00%	65.00%	05489112-8
长春博迅生物技术有限责任公司	制造业	10,000,000.00	93.828%	93.828%	72711730-6
长沙弘成科技有限公司	工程施工	11,111,100.00	55.00%	55.00%	74837259-2
山东神思医疗设备有限公司	制造业	30,000,000.00	55.01%	55.01%	70620373-1
山东中德牙科技术有限公司	制造业	欧元 600,000.00	45.00%	45.00%	78060160-7
新华医疗健康产业(湖南)有限公司	医学技术服务业	2,600,000.00	55.00%	55.00%	07919086-2
河北新华口腔科技有限公司	制造业	4,800,000.00	60.00%	60.00%	10434129-9
上海盛本包装材料有限公司	制造业	6,000,000.00	60.00%	60.00%	68402739-3

上海欣航实业有限公司	商贸业	20,000,000.00	55.00%	55.00%	60749148-3
上海远跃制药机械有限公司	制造业	60,000,000.00	90.00%	90.00%	74422983-6
新华医疗健康产业(湖北)有限公司	医学技术服务业	1,010,000.00	60.00%	60.00%	30330604-X
上海脉泉企业管理咨询有限公司	管理咨询业	500,000.00	100.00%	100.00%	55748092-9
淄博众康医药连锁有限公司	商贸业	2,000,000.00	100.00%	100.00%	69442695-3
河南万乔石医用技术有限公司	商贸业	8,000,000.00	62.50%	62.50%	69732878-5
北京科临莱博技术服务有限公司	技术服务业	500,000.00	100.00%	100.00%	05360208-0
上海方承医疗器械有限公司	商贸业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	05767935-X
坤弘健(北京)医疗用品有限公司	商贸业	4,500,000.00	94.44%	94.44%	58911892-4
淄博百利医药连锁有限责任公司	商贸业	660,000.00	60.00%	60.00%	74784570-6
淄博利生药业有限责任公司	商贸业	602,000.00	60.00%	60.00%	76004693-3
上海秉程医疗器械有限公司	商贸业	1,000,000.00	100.00%	100.00%	07479078-9
兰州大友润泽医疗设备有限公司	商贸业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	06064672-7
新华执信医疗科技(北京)有限公司	商贸业	20,000,000.00	51.00%	51.00%	07662497-9
沂源县天和堂医药连锁有限公司	商贸业	2,600,002.00	60.00%	60.00%	56253187-4
上海同欣生物科技有限公司	商贸业	3,100,000.00	100.00%	100.00%	66776000-8
上海腾跃制药设备有限公司	制造业	500,000.00	100.00%	100.00%	59647534-8
苏州远跃工程科技有限公司	制造业	50,000,000.00	100.00%	100.00%	59694505-5
苏州浙远自动化工程技术有限公司	工程施工	5,000,000.00	80.00%	80.00%	58374740-4
南阳新华泰康实业有限公司	商贸业	10,600,000.00	80.00%	80.00%	09894811-4
合肥安恒光电有限公司	制造业	2,400,000.00	90.00%	90.00%	61030789-4
威士达医疗有限公司	商贸业	港元 10,000.00	60.00%	60.00%	-
威士达医疗设备(上海)有限公司	商贸业	美元 300,000.00	100.00%	100.00%	60741227-1

3、公司的联营企业情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>
山东新马制药装备有限公司	有限责任	山东淄博	杨兆旭	制造业	美元 6,419,868.43
北京普瑞海思医疗科技有限公司	有限责任	北京	赵毅新	商贸业	13,000,000.00
北京同仁堂淄博药店有限公司	有限责任	山东淄博	高振坤	医药零售业	1,000,000.00
上海天清颐和医疗器械有限公司	有限责任	上海	卞曦	商贸业	2,000,000.00
北京华科创智健康科技股份有限公司	股份公司	北京	周智峰	商贸业	25,000,000.00
北京众为海泰医疗科技有限公司	有限责任	北京	聂菲	技术开发	38,800,000.00
EASTWOOD MEDICAL TRADING CO., LIMITED	有限责任	香港	王新宇	--	港元 10,000.00

(续上表)

<u>被投资单位名称</u>	<u>公司持股</u>	<u>公司在被投资单位</u>	<u>关联关系</u>	<u>组织机构代码</u>
----------------	-------------	-----------------	-------------	---------------

	<u>比例</u>	<u>表决权比例</u>		
山东新马制药装备有限公司	20.00%	20.00%	联营企业	74569246-X
北京普瑞海思医疗科技有限公司	34.62%	34.62%	联营企业	58772343-4
北京同仁堂淄博药店有限公司	49.00%	49.00%	子公司的 联营企业	79392500-2
上海天清颐和医疗器械有限公司	20.00%	20.00%	子公司的 联营企业	79276384-9
北京华科创智健康科技股份有限公司	20.00%	20.00%	子公司的 联营企业	06134261-0
北京众为海泰医疗科技有限公司	13.66%	13.66%	联营企业	05922757-6
EASTWOOD MEDICAL TRADING CO., LIMITED	33.33%	33.33%	子公司的 联营企业	--

4、其他关联方情况

<u>关联方名称</u>	<u>与公司关系</u>
淄博矿业集团物资供应有限公司	同一母公司
淄博矿业集团有限责任公司中心医院	母公司的分支机构
上海聚力康投资股份有限公司	公司的参股公司
成都奇林科技有限责任公司	公司的参股公司
广东龙康方承医疗器械有限公司	子公司的参股公司
淄博昌国医院	子公司收购的非企业单位
平阴县中医医院	子公司收购的非企业单位
南阳市骨科医院	子公司收购的非企业单位
合肥东南骨科医院	公司收购的非企业单位
合肥东南手外科医院	公司收购的非企业单位

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务及租赁业务情况

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>关联交易定价方式及决策程序</u>
山东新马制药装备有限公司	接受劳务	参照市场价格确定
成都奇林科技有限责任公司	采购商品	参照市场价格确定
淄博矿业集团有限责任公司	租赁厂房	参照市场价格确定

(续上表)

<u>关联方</u>	<u>本期发生额</u>		<u>上期发生额</u>	
	<u>金额</u>	<u>占同类交易 金额的比例</u>	<u>金额</u>	<u>占同类交易 金额的比例</u>

山东新马制药装备有限公司	2,308,050.06	1.36%	192,082.29	0.19%
成都奇林科技有限责任公司	170,940.17	0.26%	290,598.29	1.50%
淄博矿业集团有限责任公司	4,439,000.00	0.23%		

(2) 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序
山东新马制药装备有限公司	销售材料	参照市场价格确定
北京同仁堂淄博药店有限责任公司	销售药品	参照市场价格确定
淄博矿业集团有限责任公司中心医院	销售药品	参照市场价格确定
淄博昌国医院	销售药品	参照市场价格确定
淄博昌国医院	销售器械	参照市场价格确定
平阴县中医医院	销售药品	参照市场价格确定

(续上表)

关联方	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
山东新马制药装备有限公司	229,060.82	0.02%	683.76	0.00%
北京同仁堂淄博药店有限责任公司	1,252,067.77	0.35%	3,858,845.21	0.98%
淄博矿业集团有限责任公司中心医院	18,178,801.44	5.13%	30,651,525.88	7.78%
淄博昌国医院	9,502,285.81	2.68%	8,576,494.53	2.18%
淄博昌国医院	2,658,290.60	0.29%	-	-
平阴县中医医院	9,460,203.15	2.67%		
上海聚力康投资股份有限公司	1,896,487.19	0.53%	-	-

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	淄博矿业集团有限责任公司中心医院	249,652.44	12,482.62	16,878,724.06	859,089.20
应收账款	北京同仁堂淄博药店有限责任公司	82,851.03	4,142.55	1,717,334.43	85,866.72
应收账款	淄博昌国医院	8,293,613.44	414,680.67	4,003,964.24	200,198.21
应收账款	平阴县中医医院	12,399,996.02	619,999.80	11,576,444.08	578,822.20
应收账款	山东新马制药装备有限公司	268,001.16	13,400.06		
其他应收款	淄博昌国医院	15,000.00	750.00	600,000.00	30,000.00

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	山东新马制药装备有限公司	2,670,251.47	1,335,056.27
应付账款	成都奇林科技有限责任公司	200,000.00	2,280,769.27
应付账款	平阴县中医医院	529,764.00	529,764.00
其他应付款	淄博昌国医院	11,749,358.23	15,299,124.41
其他应付款	上海聚力康投资股份有限公司	4,212,693.24	22,201,257.24
其他应付款	淄博矿业集团有限责任公司	4,439,000.00	
预收款项	上海天清颐和医疗器械有限公司	400,000.00	400,000.00
预收款项	上海聚力康投资股份有限公司	1,830,977.00	2,461,400.00
预收款项	合肥东南骨科医院	927,950.00	

八、或有事项

陈晓民原持有上海盛本包装材料有限公司(以下简称“上海盛本”)100%股权，根据公司与陈晓民签订的《关于上海盛本包装材料有限公司的股权转让及合作协议》，公司累计以现金 1,560 万元收购陈晓民持有的上海盛本 60%股权，收购方式如下：

- 1、首期公司以现金方式支付给陈晓民 360 万元人民币，支付期限为签署正式合作协议后 15 个工作日内；
- 2、第二期公司以现金方式支付给陈晓民 600 万元人民币，支付期限为在国家药监局对以上海盛本用膜生产的粉液双室袋药品批准文件颁发之日后由甲方通知公司之日起一个月内。如国家有关部门批准以上海盛本生产的输液用膜生产的粉液双室袋药品首先在部队系统内使用，则在批准文件颁布之日后由陈晓民书面通知公司之日起一个月内支付 300 万元，剩余的 300 万元至国家药监局对以上海盛本用膜生产的粉液双室袋药品批准文件颁布之日后由陈晓民书面通知公司之日起一个月内进行支付。
- 3、第三期公司以现金方式支付给陈晓民 600 万元人民币，支付的期限为国内有二家及以上生产厂家获得国家药监局批准以上海盛本用膜生产的粉液双室袋产品生产许可产品之日后由陈晓民书面通知公司之日起一个月内。

截止 2014 年 06 月 30 日，公司已支付了首期股权转让款，上海盛本的 60%股权已过户至公司，公司按首期股权转让款增加了长期股权投资，并将上海盛本纳入了合并报表。

由于第二、三期股权转让款的支付存在一定的不确定性，公司报表未确认负债。若以后满足支付条件后，公司对上述股权转让款进行支付，则母公司报表中增加长期股权投资项目，合并报表中增加商誉项目。

九、承诺事项

1、重大承诺事项

报告期内公司通过发行股份及支付现金的方式收购王波等 20 名自然人、天津市晨亨投资管理合伙企业（有限合伙）、上海冠旺投资管理有限公司所持有的上海远跃制药机械股份有限公司（以下简称“远跃药机”）90%股份。王波等 5 名自然人对远跃药机净利润做出承诺，保证远跃药机 2013 年度、2014 年度、2015 年度扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润分别不低于 4,000 万元、4,500 万元、5,000 万元，若远跃药机相应的会计年度实现净利润数未达到预测的净利润数，王波等 5 名自然人将按照签署的《发行股份及支付现金购买资产的利润预测补偿协议》的相关约定进行补偿。

2、前期承诺履行情况

2012 年 8 月，公司购入董建华等 49 名自然人持有的长春博迅生物技术有限责任公司（以下简称“长春博迅”）75%股权。根据双方签订的股权转让协议，董建华等 49 名自然人做出承诺，保证长春博迅 2012 年度、2013 年度、2014 年度扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 4,500 万元、5,000 万元、5,500 万元，若长春博迅未能按约定实现上述净利润目标，则董建华等 49 名自然人承诺将以现金方式给予公司以补偿，补偿金额为：（当年目标净利润（扣除非经常性损益）－实际实现净利润（扣除非经常性损益））×75%。

长春博迅 2012 年度、2013 年度已分别实现了上述净利润目标。

十、资产负债表日后事项

根据公司董事会通过的 2013 年度利润分配和资本公积金转增股本预案，公司拟以 2013 年末总股本 198,773,814 股为基数，每 10 股派现金 1.2 元(含税)；同时，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 10 股。上述方案已经 2013 年度股东大会表决通过，业已于 2014 年 7 月 21 日实施。

十一、其他重要事项

2009 年 5 月，公司 2009 年第一次临时股东大会通过《山东新华医疗器械股份有限公司年度激励奖金实施办法》。该办法规定：自 2009 年度起，公司每年度以当年净利润增加额为基数，根据净利润增长率确定比例，在一定幅度内提取激励奖金，激励奖金所产生的费用计入下一年度。根据该计划，公司 2014 年计提 2013 年度激励奖金 23,000,000.00 元。

十二、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	493,570,658.94	99.40%	34,582,768.05	7.01%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	493,570,658.94	99.40%	34,582,768.05	7.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>2,983,684.71</u>	<u>0.60%</u>	<u>2,983,684.71</u>	100.00%
合计	<u>496,554,343.65</u>	<u>100.00%</u>	<u>37,566,452.76</u>	7.57%

(续上表)

种类	年初余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	452,669,456.59	99.35%	30,425,040.81	6.72%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	452,669,456.59	99.35%	30,425,040.81	6.72%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>2,983,684.71</u>	<u>0.65%</u>	<u>2,983,684.71</u>	100.00%
合计	<u>455,653,141.30</u>	<u>100.00%</u>	<u>33,408,725.52</u>	7.33%

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 100 万元以上，且根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失的应收账款；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 100 万元以下，且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	348,836,953.06	70.68%	17,441,847.65	330,656,236.80	73.05%	16,532,811.84
1-2 年	107,015,100.10	21.68%	10,701,510.01	95,492,139.01	21.10%	9,549,213.90
2-3 年	22,086,215.26	4.47%	3,312,932.29	19,224,021.62	4.25%	2,883,603.24
3 年以上	<u>15,632,390.52</u>	<u>3.17%</u>	<u>3,126,478.10</u>	<u>7,297,059.16</u>	<u>1.60%</u>	<u>1,459,411.83</u>
合计	<u>493,570,658.94</u>	<u>100.00%</u>	<u>34,582,768.05</u>	<u>452,669,456.59</u>	<u>100.00%</u>	<u>30,425,040.81</u>

(2) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
销货款	2,983,684.71	2,983,684.71	100.00%	预计全部无法收回

(3) 本报告期内无前期已全额计提坏账准备或计提减值准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占总额的比例
第一名	非关联方	52,984,753.00	1 年以内	10.67%
第二名	子公司	30,522,091.49	注 1	6.15%
第三名	非关联方	25,703,385.99	1 年以内	5.18%
第四名	非关联方	16,801,246.09	1 年以内	3.38%
第五名	非关联方	<u>13,160,600.00</u>	1 年以内	<u>2.65%</u>
合计		<u>139,172,076.57</u>		<u>28.03%</u>

注 1: 账龄 1-2 年 26,067,511.36 元, 2 至 3 年 4,454,580.13 元。

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与公司关系	金额	占总额的比例
上海泰美医疗器械有限公司	控股子公司	30,522,091.49	6.15%
山东新华医用环保设备有限公司	控股子公司	9,336,174.24	1.88%
山东新华奇林软件技术有限公司	全资子公司	1,756,211.00	0.35%
淄博矿业集团有限责任公司中心医院	母公司的分支机构	10,850.00	0.00%
平阴县中医医院	子公司收购的非企业单位	26,110.00	0.01%
淄博昌国医院	子公司收购的非企业单位	<u>1,629,479.74</u>	<u>0.33%</u>
合计		<u>43,280,916.47</u>	<u>8.72%</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	49,000,000.00	10.38%	44,100,000.00	90.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款	421,685,754.99	89.31%	25,169,961.07	5.97%
其中:以账龄作为信用风险特征的组合	421,685,754.99	89.31%	25,169,961.07	5.97%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应 收款	<u>1,496,207.72</u>	<u>0.32%</u>	<u>1,496,207.72</u>	100.00%

合计	<u>472,181,962.7</u>	<u>100.00%</u>	<u>70,766,168.79</u>	14.99%
	<u>1</u>			

(续上表)

种类	年初余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	49,000,000.00	16.55%	44,100,000.00	90.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款	245,583,349.6	82.95%	13,562,852.45	5.52%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	245,583,349.6	82.95%	13,562,852.45	5.52%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应	<u>1,496,207.72</u>	<u>0.50%</u>	<u>1,496,207.72</u>	100.00%
收款				
合计	<u>296,079,557.3</u>	<u>100.00%</u>	<u>59,159,060.17</u>	19.98%
	<u>6</u>			

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在 100 万元以上，且根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失的其他应收款；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在 100 万元以下，且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	345,548,434.68	81.94%	17,277,421.74	230,333,483.66	93.79%	11,516,674.18
1 至 2 年(含 2 年)	72,231,267.09	17.13%	7,223,126.71	9,391,147.24	3.82%	939,114.72
2 至 3 年(含 3 年)	2,235,960.35	0.53%	335,394.05	1,293,604.04	0.53%	194,040.61
3 年以上	<u>1,670,092.87</u>	<u>0.40%</u>	334,018.57	<u>4,565,114.70</u>	<u>1.86%</u>	913,022.94
合计	<u>421,685,754.99</u>	<u>100.00%</u>	<u>25,169,961.07</u>	<u>245,583,349.64</u>	<u>100.00%</u>	<u>13,562,852.45</u>

(2) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
借款	140,000.00	140,000.00	100.00%	已无法收回
费用	<u>1,356,207.72</u>	<u>1,356,207.72</u>	100.00%	已无法收回
合计	<u>1,496,207.72</u>	<u>1,496,207.72</u>		

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占总额的比例
第一名	控股子公司	101,932,416.66	1 年以内	21.59%
第二名	控股子公司	63,265,387.92	1 年以内	13.40%
第三名	非关联方	49,000,000.00	3 年以上	10.38%
第四名	控股子公司	42,553,022.87	1 年以内	9.01%
第五名	控股子公司	<u>40,528,795.51</u>	1 年以内	<u>8.58%</u>
合计		<u>297,279,622.96</u>		<u>62.96%</u>

(5) 应收关联方款项

单位名称	与公司关系	金额	占总额的比例
淄博众生医药有限公司	控股子公司	63,265,387.92	13.40%
上海泰美医疗器械有限公司	控股子公司	30,776,929.24	6.52%
北京威泰科生物技术有限公司	控股子公司	101,932,416.66	21.59%
新华泰康投资控股(北京)有限公司	全资子公司	42,553,022.87	9.01%
山东新华昌国医院投资管理有限公司	控股子公司	15,447,611.11	3.27%
山东神思医疗设备有限公司	控股子公司	21,469,981.11	4.55%
山东中德牙科技术有限公司	控股子公司	2,060,333.33	0.44%
上海盛本包装材料有限公司	控股子公司	3,090,500.00	0.65%
山东新华医用环保设备有限公司	控股子公司	3,654,973.66	0.77%
山东新华手术器械有限公司	控股子公司	1,628,477.05	0.34%
上海远跃制药机械有限公司	控股子公司	40,528,795.51	8.58%
淄博昌国医院	子公司收购的非企业单位	15,000.00	0.00%
坤弘健(北京)医疗用品有限公司	控股子公司的子公司	<u>287,985.00</u>	<u>0.06%</u>
合计		<u>326,711,413.46</u>	<u>69.19%</u>

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
新华手术器械有限公司	成本法	22,985,612.35	22,985,612.35		22,985,612.35
山东新华医用环保设备有限公司	成本法	6,800,000.00	6,800,000.00		6,800,000.00
上海泰美医疗器械有限公司	成本法	30,342,828.03	30,342,828.03		30,342,828.03
淄博众生医药有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
北京威泰科生物技术有限公司	成本法	13,000,000.00	19,500,000.00		19,500,000.00
山东新华奇林软件技术有限公司	成本法	4,975,836.97	4,975,836.97		4,975,836.97
上海新华瑞思医疗科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
上海天清生物材料有限公司	成本法	20,400,000.00	20,400,000.00		20,400,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
北京雅致美医疗科技有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
新华泰康投资控股(北京)有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
上海新华泰康生物技术有限公司	成本法	51,600,000.00	40,000,000.00	11,600,000.00	51,600,000.00
长春博迅生物技术有限责任公司	成本法	397,100,000.00	392,200,000.00	4,900,000.00	397,100,000.00
上海聚力通医疗供应链有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00
济南新华医院投资管理有限公司	成本法	84,144,900.00	84,144,900.00		84,144,900.00
山东新华昌国医院投资管理有限公司	成本法	73,780,300.00	73,780,300.00		73,780,300.00
山东神思医疗设备有限公司	成本法	22,610,000.00	22,610,000.00		22,610,000.00
长沙弘成科技有限公司	成本法	7,910,000.00	7,910,000.00		7,910,000.00
华佗国际发展有限公司	成本法	200,400,000.00	6,600,000.00	193,800,000.00	200,400,000.00
山东中德牙科技术有限公司	成本法	3,283,716.00	3,283,716.00		3,283,716.00
河北新华口腔科技有限公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
上海欣航实业有限公司	成本法	24,500,000.00	24,500,000.00		24,500,000.00
上海远跃制药机械有限公司	成本法	352,800,000.00	352,800,000.00		352,800,000.00
上海盛本包装材料有限公司	成本法	3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00
新华医疗健康产业(湖南)有限公司	成本法	1,170,000.00	1,170,000.00		1,170,000.00
山东新马制药装备有限公司	权益法	7,601,493.14	18,454,765.65	-151,073.16	18,303,692.49
北京普瑞海思医疗科技有限公司	权益法	4,640,000.00	4,296,335.66	-148,950.71	4,147,384.95
北京华科创智健康科技股份有限公司	权益法	4,000,000.00	3,658,603.37	-291,038.91	3,367,564.46
北京众为海泰医疗科技有限公司	权益法	5,045,825.59	5,045,825.59	-358,829.93	4,686,995.66
成都奇林科技有限责任公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
上海聚力康投资股份有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
北京翰齐高新投资管理有限公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00
合肥东南骨科医院	成本法	46,018,500.00		46,018,500.00	46,018,500.00
新华医疗健康产业(湖北)有限公司	成本法	606,000.00		606,000.00	606,000.00
合肥东南手外科医院	成本法	<u>3,481,500.00</u>		3,481,500.00	3,481,500.00
合计		<u>1,477,796,512.08</u>	<u>1,234,058,723.62</u>	<u>259,456,107.29</u>	<u>1,493,514,830.91</u>

(续上表 1)

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
新华手术器械有限公司	60.00%	60.00%	--
山东新华医用环保设备有限公司	85.00%	85.00%	--
上海泰美医疗器械有限公司	59.42%	59.42%	--
淄博众生医药有限公司	60.00%	60.00%	--
北京威泰科生物技术有限公司	65.00%	65.00%	--
山东新华奇林软件技术有限公司	100.00%	100.00%	--
上海新华瑞思医疗科技有限公司	100.00%	100.00%	--

<u>被投资单位</u>	<u>在被投资单 位持股比例</u>	<u>在被投资单位 表决权比例</u>	<u>在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明</u>
上海天清生物材料有限公司	85.00%	85.00%	--
北京雅致美医疗科技有限公司	81.82%	81.82%	--
新华泰康投资控股(北京)有限公司	80.00%	80.00%	--
上海新华泰康生物技术有限公司	100.00%	100.00%	--
长春博迅生物技术有限责任公司	95.00%	95.00%	--
上海聚力通医疗供应链有限公司	51.00%	51.00%	--
济南新华医院投资管理有限公司	65.00%	65.00%	--
山东新华昌国医院投资管理有限公司	55.00%	55.00%	--
山东神思医疗设备有限公司	55.01%	55.01%	--
长沙弘成科技有限公司	55.00%	55.00%	--
华佗国际发展有限公司	100.00%	100.00%	--
山东中德牙科技术有限公司	45.00%	45.00%	--
河北新华口腔科技有限公司	60.00%	60.00%	--
上海欣航实业有限公司	55.00%	55.00%	--
上海远跃制药机械有限公司	90.00%	90.00%	--
上海盛本包装材料有限公司	60.00%	60.00%	--
新华医疗健康产业（湖南）有限公司	45.00%	45.00%	--
山东新马制药装备有限公司	20.00%	20.00%	--
北京普瑞海思医疗科技有限公司	34.62%	34.62%	--
北京华科创智健康科技股份有限公司	20.00%	20.00%	--
北京众为海泰医疗科技有限公司	13.66%	13.66%	--
成都奇林科技有限责任公司	10.00%	10.00%	--
上海聚力康投资股份有限公司	5.00%	5.00%	--
北京翰齐高新投资管理有限公司	1.60%	1.60%	--
合肥东南骨科医院	55.00%	55.00%	--
新华医疗健康产业（湖北）有限公司	60.00%	60.00%	--
合肥东南手外科医院	55.00%	55.00%	--
合计			--

(续上表 2)

<u>被投资单位</u>	<u>减值准备</u>	<u>本期计提 减值准备</u>	<u>现金红利</u>
新华手术器械有限公司	-	-	-
山东新华医用环保设备有限公司	-	-	-
上海泰美医疗器械有限公司	-	-	13,665,450.00
淄博众生医药有限公司	-	-	-
北京威泰科生物技术有限公司	-	-	6,500,000.00

<u>被投资单位</u>	<u>减值准备</u>	<u>本期计提 减值准备</u>	<u>现金红利</u>
山东新华奇林软件技术有限公司	-	-	-
上海新华瑞思医疗科技有限公司	-	-	-
上海天清生物材料有限公司	-	-	-
北京雅致美医疗科技有限公司	-	-	-
新华泰康投资控股(北京)有限公司	-	-	-
上海新华泰康生物技术有限公司	-	-	-
长春博迅生物技术有限责任公司	-	-	32,839,000.00
上海聚力通医疗供应链有限公司	-	-	-
济南新华医院投资管理有限公司	-	-	-
山东新华昌国医院投资管理有限公司	-	-	-
山东神思医疗设备有限公司	-	-	-
长沙弘成科技有限公司	-	-	-
华佗国际发展有限公司	-	-	-
山东中德牙科技术有限公司	-	-	-
河北新华口腔科技有限公司	-	-	-
上海欣航实业有限公司	-	-	-
上海远跃制药机械有限公司	-	-	-
上海盛本包装材料有限公司	-	-	-
新华医疗健康产业（湖南）有限公司	-	-	-
山东新马制药装备有限公司	-	-	-
北京普瑞海思医疗科技有限公司	-	-	-
北京华科创智健康科技股份有限公司	-	-	-
北京众为海泰医疗科技有限公司	-	-	-
成都奇林科技有限责任公司	-	-	-
上海聚力康投资股份有限公司	-	-	-
北京翰齐高新投资管理有限公司	=	=	=
合肥东南骨科医院			
新华医疗健康产业（湖北）有限公司			
合肥东南手外科医院			
合计	=	=	<u>53,004,450.00</u>

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
主营业务收入	898,665,783.32	786,753,972.12
其他业务收入	<u>31,279,429.87</u>	<u>21,103,146.07</u>

合计	<u>929,945,213.19</u>	<u>807,857,118.19</u>
----	-----------------------	-----------------------

(2) 营业成本

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
主营业务成本	627,238,774.78	544,118,820.26
其他业务成本	<u>23,739,296.74</u>	<u>15,496,176.47</u>
合计	<u>650,978,071.52</u>	<u>559,614,996.73</u>

(3) 主营业务(分产品)

<u>产品名称</u>	<u>本期金额</u>		<u>上期金额</u>	
	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
医疗器械	898,665,783.32	627,238,774.78	786,753,972.12	544,118,820.26

(4) 主营业务(分地区)

<u>地区</u>	<u>本期金额</u>		<u>上期金额</u>	
	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
国内	876,233,551.11	612,376,418.64	766,914,992.85	531,088,811.07
国外	<u>22,432,232.21</u>	<u>14,862,356.14</u>	<u>19,838,979.27</u>	<u>13,030,009.19</u>
合计	<u>898,665,783.32</u>	<u>627,238,774.78</u>	<u>786,753,972.12</u>	<u>544,118,820.26</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

<u>客户排名</u>	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例</u>
第一名	46,722,894.82	5.02%
第二名	36,722,881.12	3.95%
第三名	28,797,702.60	3.10%
第四名	19,808,680.47	2.13%
第五名	<u>19,623,931.62</u>	<u>2.11%</u>
合计	<u>151,676,090.63</u>	<u>16.31%</u>

5、投资收益

(1) 投资收益明细

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
权益法核算的长期股权投资收益	-949,892.73	-278,953.30
股权投资分红	46,684,450.00	13,700,000.00
股权处置收益	=	=

合计	<u>45,734,557.27</u>	<u>13,421,046.70</u>
----	----------------------	----------------------

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

<u>被投资单位</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
山东新马制药装备有限公司	-151,073.16	145,611.03
北京普瑞海思医疗科技有限公司	-148,950.72	
北京华科创智健康科技股份有限公司	-291,038.91	<u>-424,564.33</u>
北京众为海泰医疗科技有限公司	-358,829.94	-
合计	<u>-949,892.73</u>	<u>-278,953.30</u>

(3) 截止 2014 年 6 月 30 日，公司不存在投资收益汇回有重大限制情况。

6、现金流量表补充资料

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	123,341,970.63	71,753,188.99
加: 资产减值准备	15,765,171.11	4,555,638.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,530,530.14	10,565,131.78
无形资产摊销	1,769,778.27	1,259,940.82
长期待摊费用摊销	28,571.44	42,857.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	87,898.03	56,784.44
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	346,145.49	
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	10,809,305.17	8,467,975.28
投资损失(收益以“一”号填列)	-45,734,557.27	-13,421,046.70
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-3,544,307.69	-1,117,714.64
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-9,361,165.77	-119,175,062.85
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-103,841,376.62	-65,329,514.33
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-15,561,414.01	177,179,801.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,363,451.08	74,837,980.26
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
1 年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

项目	本期金额	上期金额
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	305,505,981.39	234,685,238.06
减：现金的年初余额	339,604,567.04	360,618,891.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-34,098,585.65	-125,933,653.81

十三、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	23,588,281.38
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)	3,527,492.50
除上述各项之外的其他营业外收支	-449,432.15
所得税影响额	-4,017,427.70
少数股东权益影响额(税后)	-198,904.88
合计	<u>22,450,009.15</u>

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净	每股收益	
	资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.31%	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.41%	0.68	0.68

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

项目	期末余额	年初余额	增减百分比	变动原因
交易性金融资产	1,107,600.00	112,240.00	886.81%	主要系子公司上海泰美购买基金所致
应收票据	106,374,778.62	63,491,025.92	67.54%	主要系以票据结算业务增加所致
其他应收款	177,971,472.95	97,563,274.06	82.42%	主要系本期应收土地补偿款及押金增加所致
其他流动资产	5,000,000.00	31,000,000.00	-83.87%	主要系本期子公司理财产品到期减少所致
长期股权投资	137,237,306.74	88,418,949.47	55.21%	主要系本期新增对医院的投资所致
在建工程	435,427,877.02	275,610,666.63	57.99%	主要系募集资金项目投入增加及医院综合楼投入增加所致
无形资产	400,130,701.28	301,169,602.03	32.86%	主要系本期新购入土地所致
商誉	722,265,605.48	497,554,119.47	45.16%	主要系本期溢价收购公司所致
长期待摊费用	13,479,100.69	7,776,223.43	73.34%	主要系期末市场推广费增加所致
短期借款	1,301,164,073.04	853,441,727.00	52.46%	主要系公司生产经营规模扩大和研发投入增加所致
应付票据	98,421,195.39	199,695,244.86	-50.71%	主要系本期办理票据到期减少所致
应付职工薪酬	43,156,412.36	31,062,183.48	38.94%	主要系应付奖金增加所致
应交税费	32,483,582.38	14,194,643.40	128.84%	主要系合并范围变更所致

其他应付款	198,399,160.74	121,776,847.90	62.92%	主要系合并范围变更所致
长期借款	316,390,279.15	4,980,000.00	6253.22%	主要系公司借入银行借款所致
其他流动负债	9,626,246.00	6,805,819.00	41.44%	主要系本期新收到政府补助增加所致

(2) 利润表项目

项目	本期金额	上期金额	增减百分比	变动原因
营业收入	2,724,742,199.10	1,919,398,383.51	41.96%	主要系本期合并范围变更以及销售规模扩大所致
营业成本	2,110,734,894.10	1,475,999,865.99	43.00%	主要是公司销售规模扩大相应成本增加及本期合并范围变更所致
营业税金及附加	12,377,186.63	9,024,612.82	37.15%	主要系随着收入增加实现的增值税增加, 营业税金及附加相应增加所致
管理费用	171,695,184.33	110,701,479.89	55.10%	主要系研发费用增加及合并范围变更所致
财务费用	30,289,439.80	18,253,181.17	65.94%	主要系借款增加, 利息支出增加所致
资产减值损失	5,666,794.11	10,085,965.36	-43.82%	主要系本期计提的坏账准备较同期减少所致
投资收益	-1,265,382.77	502,517.38	-351.81%	主要系本期联营公司收益减少所致
营业外收入	27,921,747.93	16,105,124.72	73.37%	主要系本期公司处置土地房产所致
营业外支出	1,255,406.20	585,524.84	114.41%	主要系本期处置固定资产损失增加及对外捐赠支出增加所致
所得税费用	47,129,839.30	31,459,176.16	49.81%	主要系本期利润增加所得税相应增加及合并范围变更所致

第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的 2014 年半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长: 
山东新华医疗器械股份有限公司
董 事 会
2014 年 8 月 9 日