



天津九安医疗电子股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人刘毅、主管会计工作负责人马雅杰及会计机构负责人(会计主管人员)李勤声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告关于未来计划等阐述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2013 年度报告	2
一、重要提示、目录和释义	6
二、公司简介.....	8
三、会计数据和财务指标摘要	10
四、董事会报告	24
五、重要事项.....	28
六、股份变动及股东情况	33
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	39
八、公司治理.....	45
九、内部控制.....	48
十、财务报告.....	150
十一、备查文件目录	151

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	天津九安医疗电子股份有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
三和公司	指	石河子三和股权投资合伙企业（有限合伙）
iHealth 产品	指	公司自主开发的与智能手机配合使用的移动互联系列医疗产品
iHealth 公司	指	九安医疗的美国全资子公司

重大风险提示

公司在本报告的董事会报告中公司面临的风险因素分析及应对措施详细描述了公司可能面对之风险因素及应对策略，敬请投资者关注相关内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	九安医疗	股票代码	002432
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天津九安医疗电子股份有限公司		
公司的中文简称	九安医疗		
公司的外文名称（如有）	ANDON HEALTH CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ANDON HEALTH		
公司的法定代表人	刘毅		
注册地址	天津市南开区南开工业园雅安道金平路 3 号		
注册地址的邮政编码	300190		
办公地址	天津市南开区南开工业园雅安道金平路 3 号		
办公地址的邮政编码	300190		
公司网址	http://www.jiuan.com		
电子信箱	ir@jiuan.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马雅杰	齐竞焯
联系地址	天津市南开区南开工业园雅安道金平路 3 号	天津市南开区南开工业园雅安道金平路 3 号
电话	022-60526161-8065	022-60526161-8220
传真	022-60526162	022-60526162
电子信箱	ir@jiuan.com	qijingye@jiuan.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2007 年 12 月 27 日	天津市南开区南开 工业园雅安道金平 路 3 号	120000400004825	津税证 120104600890422 号	600890422
报告期末注册	2013 年 11 月 29 日	天津市南开区南开 工业园雅安道金平 路 3 号	120000400004825	津税证 120104600890422 号	600890422
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 9 层
签字会计师姓名	乐超军 滕忠诚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
新时代证券有限责任公司	北京市海淀区北三环西路 99 号院西海国际中心 1 号楼 15 层	段俊炜	2010 年 6 月-2013 年 12 月
新时代证券有限责任公司	北京市海淀区北三环西路 99 号院西海国际中心 1 号楼 15 层	郭纪林	2013 年 12 月-2013 年 12 月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	407,567,065.20	356,081,981.82	14.46%	354,131,710.61
归属于上市公司股东的净利润(元)	-8,346,130.24	6,982,945.78	-219.52%	20,806,696.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-11,019,728.14	6,461,269.93	-270.55%	20,471,718.00
经营活动产生的现金流量净额(元)	-74,469,374.02	5,234,764.08	-1,522.59%	-31,737,494.64
基本每股收益(元/股)	-0.02	0.02	-200%	0.06
稀释每股收益(元/股)	-0.02	0.02	-200%	0.06
加权平均净资产收益率(%)	-1.11%	0.91%	-2.02%	2.63%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	933,666,908.25	818,472,322.83	14.07%	836,493,147.49
归属于上市公司股东的净资产(元)	748,499,783.54	757,708,421.02	-1.22%	775,550,628.75

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-8,346,130.24	6,982,945.78	748,499,783.54	757,708,421.02
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-8,346,130.24	6,982,945.78	748,499,783.54	757,708,421.02
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,542.24	21,285.69	-35,964.55	
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）	2,981,440.00	635,000.00	489,996.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-226,591.53	15,311.40	-59,938.55	
减：所得税影响额	78,708.33	149,921.24	59,113.94	
合计	2,673,597.90	521,675.85	334,978.96	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013 年公司营业收入保持了平稳增长的势头，全年销售收入突破了 4 亿元，比 2012 年增加了近 5000 万元。只是公司仍然处于基于移动互联网的个人健康管理方向转型初期，研发投入和营销投入转化成相应利润尚需一段时间，因此公司出现了近十几年来的首次亏损，这是公司转型之路所付出的代价。净利润是考察公司的盈利能力指标之一，但并不是唯一指标。公司的营业收入的增长速度、活跃的用户数量，和市场认可程度等都是评价公司的重要标准，而九安医疗在这些方面均已取得良好的开端。与此同时，公司有信心、有能力扭亏为盈，平稳的向基于可穿戴设备的移动医疗产业转型。

（一）公司发展移动医疗的战略，决定了公司需要围绕个人健康管理形成系列产品。这就要求公司的研发投入有充分保障，2013 年研发投入 3200 万元以上。公司现有的移动医疗个人健康产品种类较多，自 2011 年以来，公司以每年 2-3 个 iHealth 系列新产品的速度，现已上市 5 大类别，10 余款产品，产品可测量数据基本覆盖了个人健康管理的主要指标。在应用程序（APP）开发和云数据存储及服务方面，相应版本不断更新迭代，已基本具备一定的个人健康服务的能力。公司新产品推出后，受到各方好评：“IF 奖”与“红点奖”是产品设计界的顶级奖项，2013 年共有 4 款产品获得红点奖，2014 年 1 月公司 8 款产品同时获得 IF 大奖。公司还对相关领域进行技术储备。因此，2013 年公司的研发投入维持在较高的水平。

（二）销售费用大幅增长，2012 年销售费用 5720 万元，2013 年销售费用 7,332 万元，公司目前的自建的销售网络已经覆盖了北美和欧洲的大部分地区：公司在美国硅谷和法国巴黎均投资设立了全资子公司，全面负责公司 iHealth 系列产品的营销，公司产品已进入了北美、欧洲的主流销售渠道，受到了当地消费者的认可。子公司绝大部分员工均为外籍员工，人员工资、房屋租赁、国外各种营销活动费用等都维持在较高水平。与 ODM/OEM 产品相比，公司需要在全全球范围进行营销推广自有品牌：iHealth 系列产品是新创立的品牌，品牌形象的树立和维护，公司需要投入大量的财力、物力、人力。新的商业模式的尝试与探索，也投入相关人力及费用。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现主营业务收入40757万元，比上年度增长14.45%；营业成本27470万元，比上年度增长15.75%；期间费用13372万元，同比增长23.83%，经营活动产生的现金流量净额-7447万元，比上年度减少1522.59%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

在国际销售方面，公司近几年一直希望借助移动互联网发展带来的医疗器械洗牌的机会，树立公司自有品牌iHealth，并为将来提供健康大数据做准备。报告期内，公司继续拓展iHealth系列产品的市场，在法国设立了分支机构，负责欧洲地区的销售。同时，公司积极争取与医疗机构与专业机构的合作，推动从专业机构将产品销售给消费者的销售模式。在国内销售方面，公司大力开拓网络销售，并获得了较大幅度的增长。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司实现主营业务收入40757万元，比上年度增长14.45%；主要原因在于公司的国内销售增长势头明显，加上美国自主品牌的开拓，总体上保持了收入总量的平稳增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
医疗器械	销售量	4,780,000	4,000,000	19.5%
	生产量	5,340,000	4,380,000	21.92%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	134,134,175.25
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	32.91%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户甲	57,653,066.16	14.15%
2	客户乙	32,360,416.88	7.94%
3	客户丙	16,720,587.57	4.1%
4	客户丁	14,325,728.42	3.51%
5	客户戊	13,074,376.22	3.21%
合计	——	134,134,175.25	32.91%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
医疗器械		274,701,241.27	100%	237,330,522.19	100%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电子血压计		197,498,508.18	71.89%	181,787,589.73	76.6%	-5.46%
血糖系列		16,165,132.01	5.88%	11,645,630.95	4.91%	0.97%
低频治疗仪		7,303,975.54	2.66%	6,385,963.14	2.69%	-0.03%
其他产品		53,733,625.54	19.56%	37,511,338.37	15.81%	3.75%

说明

报告期，公司除了医疗器械之外，还生产和销售了婴儿监护仪、智能安防产品等产品，因此，主营业务成本占营业成本比重略有下降。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	72,714,476.04
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	22%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 A	18,782,593.82	5.68%

2	供应商 B	17,824,746.79	5.39%
3	供应商 C	12,365,067.29	3.74%
4	供应商 D	12,118,685.74	3.67%
5	供应商 E	11,623,382.40	3.52%
合计	——	72,714,476.04	22%

4、费用

本报告期内资产减值损失704万元，比上期增加247.98%，主要是由于本报告期应收账款增多，计提坏账准备增多所致。

5、研发支出

2013年公司研发支出 3261.49万元，分别占年营业收入的8.00%和公司最近一期经审计净资产的4.36%。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	496,080,750.22	414,349,135.86	19.73%
经营活动现金流出小计	570,550,124.24	409,114,371.78	39.46%
经营活动产生的现金流量净额	-74,469,374.02	5,234,764.08	-1,522.59%
投资活动现金流入小计	34,952.99	48,213.68	-27.5%
投资活动现金流出小计	60,618,067.20	43,729,025.35	38.62%
投资活动产生的现金流量净额	-60,583,114.21	-43,680,811.67	38.7%
筹资活动现金流入小计	133,856,920.00	126,142.00	106,016.06%
筹资活动现金流出小计	36,727,358.04	24,800,000.00	48.09%
筹资活动产生的现金流量净额	97,129,561.96	-24,673,858.00	-493.65%
现金及现金等价物净增加额	-38,087,547.20	-63,485,728.63	-40.01%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加-1522.59%：今年公司销售收入有较大幅度的增长，生产、研发、销售投入的金额大幅增加，而国外经销商圣诞节采购量加大而付款周期较长，因此同比的现金流量净额，较上一年有较大下降。

2、投资活动产生的现金净流量增加38.7%：是由于公司募集资金投资项目持续建设所致，2013年募集资金投资项目已到达预定可使用状态。

3、筹资活动现金流入同比增加106016.06%：是由于2013年公司向银行申请短期借款，而2012年公司没有短期借款，导致同期筹资金额大幅增长。

4、筹资活动现金流出同比增加48.09%，是由于2013年公司向银行偿付短期借款，2012年公司支付2011年股息2480万。

5、现金及现金等价物净增加额同比少减少40.01%：因公司向银行借款导致的现金流入增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
医疗器械	407,567,065.20	274,701,241.27	32.6%	14.46%	15.75%	-0.75%
分产品						
电子血压计	291,767,843.62	197,498,508.18	32.31%	12.68%	8.64%	2.51%
血糖系列	28,647,302.10	16,165,132.01	43.57%	21.86%	38.81%	-6.89%
低频治疗仪	8,341,853.91	7,303,975.54	12.44%	6.46%	14.38%	-6.06%
其他产品	78,810,065.57	53,733,625.54	31.82%	19.78%	43.25%	-11.17%
分地区						
国外销售：	249,637,062.09	195,640,208.59	21.63%	1.58%	5.16%	-2.67%
国内销售：	157,930,003.11	79,061,032.69	49.94%	43.15%	54.12%	-3.56%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	338,678,184.82	36.27%	376,765,732.02	46.03%	-9.76%	

应收账款	107,689,757.76	11.53%	105,066,712.68	12.84%	-1.31%	
存货	204,380,769.67	21.89%	130,716,906.75	15.97%	5.92%	
固定资产	163,631,947.52	17.53%	45,289,912.37	5.53%	12%	
在建工程	16,532,555.45	1.77%	98,282,010.29	12.01%	-10.24%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	96,578,690.00	10.34%		0%	10.34%	银行借款大幅增加所致。

五、核心竞争力分析

公司自1995年创立以来，以电子血压计产品为先导，逐步建立了完善、高效的研发、生产体系，积累了大量优质客户资源，已经形成主营业务突出、盈利能力稳步增长、且具有较强研发能力和管理能力的企业架构，在内销、外销及iHealth系列产品领域均具备了较强的核心竞争力。

外销领域：集快速研发能力、大规模生产及质量控制体系、不断拓展的市场营销网络、多年形成的企业品牌及产品品牌等为一体的家用医疗健康电子产品业务平台。在此业务平台基础上逐步形成了“迅速发现——低风险、迅速研发——低成本、高品质大规模制造——迅速中国普及、迅速全球供应”的核心竞争力。

内销领域：多年深耕的本土市场，对市场的理解更深刻、反应更灵敏，占据了上海、北京、天津等全国一线城市，品牌影响力大。

iHealth系列产品：先发优势（世界首款与苹果产品相连的血压计、世界首款与苹果产品相连的Baby monitor、世界首款与苹果产品相连的蓝牙血糖仪、世界首款与苹果产品相连的安防产品）；硬实力（上市超募资金为转型提供资金保障）。

1. 技术研发优势

公司始终注重研发体系的建设和完善，近年来研发投入不断提升，逐渐形成了强大的产品研发和设计能力和一支优秀的研发队伍，形成了血压专业、心电专业、血糖专业、生化专业等专业领域的一批专业人才。

二、品牌优势

公司一直坚持进行根植于优质产品的品牌推广策略，经过多年市场推广，公司产品已拥有着广泛的市场知名度和美誉度，在全国范围内树立了良好的品牌效应。

目前，公司正努力打造iHealth这个自主高端国际品牌，这是公司从“中国制造”走向到“中国创造”过程中的重要步骤。公司的ihealth商标目前已经取得美国、欧洲、日本、韩国等多国的授权。

三、营销优势

公司通过在美国等地建立直营团队，聘任当地懂市场、懂业务的团队负责人，掌握了欧美国家第一手的消费者信息、渠道信息，并通过移动互联新产品的首发优势迅速进入了欧美国的主流渠道。目前公司主流产品均能顺利进入苹果、百思买等国际一线品牌的渠道。

以上核心竞争力未有发生改变。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	57,786.6
报告期投入募集资金总额	3,160.58
已累计投入募集资金总额	10,448.2
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	3,495
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	6.05%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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

家用医疗健康电子产品研发生产基地	是	23,610	20,115	3,160.58	10,448.2	51.94%	2013年 12月31 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	23,610	20,115	3,160.58	10,448.2	--	--	0	--	--
超募资金投向										
补充流动资金（如有）	--			1,650	22,460		--	--	--	--
超募资金投向小计	--			1,650	22,460	--	--		--	--
合计	--	23,610	20,115	4,810.58	32,908.2	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、本公司于 2010 年 6 月 29 日召开第一届董事会第十二次会议，审议通过议案，同意本公司使用超募资金 8,000 万元永久补充流动资金。2、本公司 2010 年 11 月 17 日第一届董事会第十五次会议，同意使用超募资金出资 800 万美元，在美国设立全资子公司。2011 年 8 月 5 日 2011 年第一次临时股东大会，决定美国子公司由公司自有资金投资，不再使用超募资金投资，已使用的 570 万元人民币超募资金，由自有资金账户还回超募资金账户。3、2011 年 8 月 5 日召开 2011 年第一次临时股东大会，同意本公司使用超募资金 1 亿元永久补充流动资金。4、2012 年 11 月 16 日召开 2012 年第二次临时股东大会，同意本公司使用超募资金 8000 万元永久补充流动资金，截止 2013 年 12 月 31 日，公司已将 4,460 万元超募资金补充流动资金，其中 2012 年度补充流动资金 2,810 万元，本年度补充流动资金 1,650 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 2011 年 8 月 5 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更募集资金投资项目部分内容的实施方式及调整项目投资进度的议案》，“家用医疗健康电子产品研发生产基地”项目使用募集资金调整为 20,115 万元。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2013 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额为 302,071,799.56 元，募集资金专户实际余额为 302,071,799.56 元，募集资金均在募集资金专户中。									

（3）募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使用状	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是
--------	----------	------------	------------	------------	----------	------------	-----------	----------	------------

		资金总额 (1)		金额(2)	(%)(3)=(2)/ (1)	态日期			否发生重大 变化
家用医疗健 康电子产品 研发生产基 地	家用医疗健 康电子产品 研发生产基 地	23,610	3,160.58	10,448.2	51.94%	2013年12 月31日	0	否	否
合计	--	23,610	3,160.58	10,448.2	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)		2011年8月5日,公司召开2011年第一次临时股东大会,审议通过《关于变更募集资金投资项目部分内容的实施方式及调整项目投资进度的议案》,“家用医疗健康电子产品研发生产基地”项目使用募集资金调整为20,115万元。							

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
柯顿(天津) 电子医疗器械 有限公司	子公司	医疗器械	开发、生产、销 售电子产品,以 上相关的技术 咨询服务	8000万元	330,730,115.1 3	317,271,963 .49	24,668,676. 67	1,137,218 .23	3,134,311.99
九安医疗美 国有限公司 (iHealth Lab.,Inc.)	子公司	医疗器械	电子产品、医疗 产品的研发和 销售。	800万美元	76,148,256.34	2,665,287.2 7	24,425,171. 79	-24,325,0 60.47	-24,325,060.4 7
北京九安博 康医疗器械 有限公司	子公司	医疗器械	销售医疗器械、 血压计、家用血 糖仪、血糖试纸 条、电子产品; 技术咨询、服 务。	100万元	5,590,221.36	13,287.15	12,080,266. 06	-1,346,76 3.48	-1,005,700.21
上海九安医 疗器械有限 公司	子公司	医疗器械	一类医疗器械、 电子产品的开 发及销售。	100万元	2,597,566.93	791.37	3,866,434.6 4	-1,220,78 0.35	-933,021.51
广州九九平 安医疗电子 有限公司	子公司	医疗器械	销售电子产品、 一类医疗器械; 商品售后服务 及技术咨询	100万元	2,011,017.98	-268,718.87	2,867,393.9 9	-1,170,58 9.45	-973,039.08
九安(香港) 科技有限公 司	子公司	医疗器械	电子产品和医 疗产品的销售	200万美元	123,445,442.4 8	10,353,501. 90	122,212,98 3.33	-1,797,34 1.28	-2,182,987.43

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内，因母婴系列产品的新型号推出时间较长，因而影响了美国子公司全年销量，另外苹果产品接口更换也影响了公司产品的销售额。2014年公司母婴系列产品已上市，公司产品均为蓝牙连接产品，彻底避免了产品接口不匹配的风险。报告期内，因母公司向国内子公司供货价格略高，因此国内子公司均存在不同程度的亏损。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、公司未来发展的展望

（一）行业分析

1、随着人口老龄化趋势日益加剧，亚健康人群的不断增多，慢性病患者群的日渐庞大，个人健康管理越来越成为人们的基本生活需求。

无论是发达国家还是发展中国家，身体保持良好的健康水平是人们生活最基本的诉求，医疗健康支出已经是全世界关注的焦点。由于快节奏的生活方式，慢性疾病和亚健康在全世界非常普遍，各个年龄层的人都需要对自己健康进行管理。因此，家用个人健康用品行业具有广阔的市场前景，提供个人健康管理工具是家用医疗器械的发展方向。

2、移动互联网为各行业带来的改变已经越来越明显。

各行各业的都受到移动互联网发展的影响和冲击，新兴产业在迅速发展，人们的生活方式如支付、购物、社交、通话等正在悄然的变化。顺应时代发展潮流，就能抓住机遇，反之对新兴事物置之不理，坐以待毙，必将会被时代所淘汰。医疗器械行业也不例外，未来的个人健康用品必然全面的与移动互联网结合，移动医疗，远程医疗这些看似遥远的技术，由于移动互联网的发展变得指日可待。可以说九安医疗是医疗器械行业率先开始变革的公司之一，2011年公司推出了世界上第一台用 iPhone 测量血压的电子血压计，揭开了移动互联个人健康管理的新篇章。

3、公司在家用移动医疗器械行业的地位。

目前公司已经上市的产品包括血压，血糖，体重，血氧，运动等五大类，虽然运动手环厂商众多，而真正做移动医疗的公司并不多。公司 2014 年仍然会推出 3-5 款新产品，继续抢占市场份额，扩大品牌优势。可以看到，经过移动互联网近几年的发展，无论是传统的医疗器械厂商还是行业的新进者都逐渐加入研发、生产移动互联产品的行列。留给公司高速发展的窗口期越来越短，公司只有加快研发速度，提高产品科技含量，树立产品品牌形象，努力

扩大市场份额，才能在激烈的竞争中保持领先的地位。

（二）公司 2014 年计划

1、继续开发 iHealth 系列新产品，探索互联网营销模式

iHealth 系列产品是公司未来发展的重点产品，也是未来移动医疗的发展方向。目前公司已经有多款产品，研发工作一直是公司的重中之重。只有依靠研发提高产品的科技含量，才能在移动互联的产业中有一席之地。随着前期产品的销售和消费者教育，目前 iHealth 系列产品优点逐渐被广大消费者认可，除了苹果 iOS 系统外，安卓系统的智能产品也可以与公司产品配套使用，iHealth 系列产品的销售额有望进一步扩大。同时，公司将积极探索互联网营销的模式，开展 iHealth 产品在国内的营销，提高 iHealth 的销售额。

2、开展与医疗机构、专业机构的合作

公司以往的产品销售的模式是“B to C”，即通过零售渠道直接销售给消费者。2014 年公司将大力推进“B to B to C”的销售模式，加强与专业机构的合作，即与国内外的第三方医疗服务机构、医疗单位、保险公司合作。通过他们来推广公司的产品与服务，开拓新的营销模式，扩大品牌知名度，共同将个人健康管理的“蛋糕”做大，并让消费者得到实惠。公司的 iHealth 系列产品不只是单纯的家用医疗器械，它最核心的价值是能够为用户提供个人健康管理的服务，这种服务将使用户更好的管理个人健康，降低诊疗费用；使专业机构节约成本，更好的掌握用户的健康情况。因此医疗机构、专业机构愿意与公司开展合作，目前国内外有意向与公司合作的专业机构很多，公司正与其积极洽谈合作模式，力争在 2014 年能够在与专业机构的合作方面有所突破。

3、继续加强电商的渠道建设

近一两年，九安医疗电子血压计的国内销售额，借助电子商务的力量，已经取得了跨越式的发展。电子商务平台的品牌影响力，较之传统渠道有着不可比拟的作用，许多公司都是借助电商的平台占据了很大的市场份额。2014 年公司仍将借助电商平台大力推广公司产品，保持公司产品在电商渠道销售量的领先优势。

4、提高血糖产品的销售规模

经过几年的推广，九安医疗的血糖用户量已经有了一定积累，但是与国际知名厂商和国内的龙头企业的市场份额和销售额相比还有很大差距。如何在短期内扩大血糖产品的销售份额是摆在公司面前现实问题。公司将采取多种措施，加大血糖产品的推广力度，在国内外的市场竞争中，抢占更多的市场份额，形成公司新的利润增长点。另外公司将加大电视广告宣

传力度，在央视播放九安医疗产品的广告，促进产品销售。

5、积极利用资本市场

公司的迅速发展，离不开借助资本市场力量的支持。在条件允许的情况下，公司将积极借助并购重组、收购、参股等资本运作方式，以整合资源，将公司做强做大。

6、控制费用，确保盈利

公司 2013 年净利润为负，这是公司转型过程中的暂时的困难，不是公司发展的主流趋势。公司会在加大研发投入的同时，平衡长期发展与短期盈利之间的关系，确保 2014 年取得各方面都满意的业绩。

7、加强财务管理

公司的新增子公司数量较多，层级多，加强各公司的财务管理，是摆在公司面前的新课题。2014 年公司将加强财务管理整体水平，严格控制各项预算，准确核算公司各项财务数据。

（三）、风险及应对措施分析

（1）创新的风险

公司目前从事的事业是基于移动互联的个人健康管理行业中的创新性事业，是其他公司从来没有进行过的事，目前正处在为提供个人健康大数据所做的积累阶段。创新意味着机遇与挑战并存，公司虽然在产品创新方面已取得了一定的进展，然而一旦其他公司新的产品定义、应用模式或商业模式受到消费者认可，有可能对公司的发展造成很大阻碍。

（2）人才的风险

虽然公司现有研发团队近300人，但公司仍然需要大量的专业人才，人才是公司事业转型成功的关键所在。首先，由于是新兴行业，相关领域的人才比较缺乏。其次，由于行业竞争比较激烈，对人才的争夺也十分激烈。最后，专业人才有流失的风险。

（3）规模扩张导致的管理矛盾：

近几年公司资产规模、人员数量、业务规模迅速扩大，一级子公司、二级子公司数量逐年增多，美国、法国、香港都有设立了分支机构，涉及的产品领域也日益丰富，公司由原有单一的研发、生产型企业，逐渐走向国际化。原来的管理模式和管理方法已经无法满足现行公司体系的管理需要。目前公司在财务管理、产品研发、销售业绩考核、符合各国法律法规等方面，遇到了新的挑战。这就要求公司制定出符合实际需要的管理制度，使用统一的财务管理系统，聘任专业人才来整合公司资源，以适应公司的快速发展和国际化扩张。公司将逐

步在制度建设、技术开发流程与管理及人员调配方面出台新的管理办法，应对新问题的出现。

(4) 研发风险：

2014年公司将继续推出3-5款iHealth系列产品，公司研发团队已经初具规模，每年研发投入金额较大，涉猎产品范围越来越广泛，竞争对手数量逐渐增多。研发成果顺利转化为公司产品，进而推向市场是公司持续发展的关键之一。公司新产品研发面临着研发失败、专利技术侵权和推向市场后消费者不认可等风险，公司将严格控制开发流程、充分做好市场调研、及时申请相应专利，化解研发产品带来的风险。

(5) 净利润下滑的风险：

2013年公司的净利润为负，主要原因在于公司的研发投入和销售投入过大所导致。公司正面临这样一个选择，是加大投入探索出移动医疗的新商业模式及全球推广，还是确保公司盈利而缩减研发，降低研发和销售的投入。2014年公司将力争缩短转型期的过程，并且将平衡长期发展和短期利益之间的关系，确保公司顺利平稳转型。同时公司将大力发展iHealth产品、血压产品、血糖产品的国内销售，提高国内市场的销售额，以确保公司净利润能够稳步回升。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本年新增加纳入合并范围的孙公司2家。本期新纳入合并范围的主体为，iHealthLabs Europe和iCess Labs Inc，均为2013年新设。

九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2011年度，以公司总股本248,000,000股为基数，按每10股派发现金股利1.00元（含税），共计24,800,000元

2、2012年度，以公司总股本248,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。未进行现金分红和送股。

3、2013年度，不进行现金分红，不送股，不进行股本转增。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）

2013 年	0.00	-8,346,130.24	0%
2012 年	0.00	6,982,945.78	0%
2011 年	24,800,000.00	20,806,696.96	119.19%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
分配预案的股本基数 (股)	372,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	60,726,740.39
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	0%
现金分红政策:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本年度公司净利润为负, 不进行现金分红或资本公积转增。	

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 05 月 03 日	公司	电话沟通	其他	上证报	公司发展状况, 产品研发进展, 公司中远期发展规划
2013 年 07 月 29 日	公司一楼会议室	实地调研	机构	宏源证券	公司发展状况, 产品研发进展, 公司中远期发展规划
2013 年 12 月 27 日	公司二楼会议室	实地调研	机构	北京富融源投资管理公司	公司发展状况, 产品研发进展, 公司中远期发展规划
2013 年 12 月 27 日	公司二楼会议室	实地调研	机构	北京金百镭投资管理公司	公司发展状况, 产品研发进展, 公司中远期发展规划
2013 年 12 月 27 日	公司二楼会议室	实地调研	机构	西藏德传投资管理公司	公司发展状况, 产品研发进展, 公司中远期发展规划

2013 年 12 月 27 日	公司二楼会议室	实地调研	机构	天相投资顾问有限公司	公司发展状况，产品研发进展，公司中远期发展规划
2013 年 12 月 27 日	公司二楼会议室	实地调研	机构	东兴证券	公司发展状况，产品研发进展，公司中远期发展规划
2013 年 12 月 27 日	公司二楼会议室	实地调研	机构	长城保险	公司发展状况，产品研发进展，公司中远期发展规划

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、重大关联交易

1、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
石河子三和股权投资合伙企业（有限合伙）	控股股东	应付关联方债务	控股股东无偿向公司提供短期借款	否	0	3,200	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		节约了公司财务费用，保证了公司流动资金周转。					

四、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关 联方担保

	披露日期		日)				完毕	(是或否)
Ihealth (Hong Kong) labs.Limited	2013 年 07 月 31 日	4,000	2013 年 07 月 31 日	4,000	抵押	12 个月	否	否
Ihealth lab.,inc.	2013 年 10 月 26 日	3,000	2013 年 10 月 26 日	3,000	抵押	12 个月	否	否
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

五、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	天津市三和工业电器科技有限公司 (现已变更为石河子三和股权投资合伙企业 (有限合伙))、HEDDINGTON LTD.	自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的公司股份, 也不由发行人回购其持有的公司股份。	2010 年 06 月 10 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	切实履行承诺
	刘毅、李志毅、李贵平、姚凯、张风云、王任大	除前述锁定期外, 在本人作为公司董事、监事、高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过直接或间接持有的可转让公司股份法定额度的 25%; 离职后半年内, 不转让直接或间接持有的公司	2010 年 06 月 10 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	切实履行承诺

		股份。			
	刘毅、李志毅、姚凯、张凤云、王任大	除前述锁定期外，自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的三和公司股权，也不由三和公司回购其持有的三和公司股权。	2010年06月10日	自公司股票上市之日起三十六个月内	切实履行承诺
	李贵平	除前述锁定期外，自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的 HEDDINGTON LTD 股权，也不由 HEDDINGTON LTD 回购其持有的 HEDDINGTON LTD 股权。	2010年06月10日天	自公司股票上市之日起三十六个月内	切实履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	天津九安医疗电子股份有限公司	公司最近十二个月未进行证券投资等高风险投资，在使用超募资金补充公司流动资金后的十二个月内，公司将不从事证券投资等高风险投资。	2012年10月31日	一年	切实履行承诺
	石河子三和股权投资合伙企业（有限合伙）	连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将不超过公司股份总数的5%。	2013年06月28日		

承诺是否及时履行	是
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产 或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原 因(如适用)	原预测披露日 期	原预测披露索 引
-----------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	-------------	-------------

六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	乐超军 滕忠诚

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

七、公司子公司重要事项

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	165,019,200	66.54%			82,509,600	-247,528,800	-165,019,200	0	0%
3、其他内资持股	127,971,778	51.6%			63,985,889	-191,957,667	-127,971,778	0	0%
其中：境内法人持股	127,971,778	51.6%			63,985,889	-191,957,667	-127,971,778	0	0%
4、外资持股	37,047,422	14.94%			18,523,711	-55,571,133	-37,047,422	0	0%
其中：境外法人持股	37,047,422	14.94%			18,523,711	-55,571,133	-37,047,422	0	0%
二、无限售条件股份	82,980,800	33.46%			41,490,400	247,528,800	289,019,200	372,000,000	100%
1、人民币普通股	82,980,800	33.46%			41,490,400	247,528,800	289,019,200	372,000,000	100%
三、股份总数	248,000,000	100%			124,000,000	0	124,000,000	372,000,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年5月，公司根据2012年度股东大会决议，以24800万股为基数，使用资本公积金每10股转增5股，公司总股本增加至37200万股。首次公开发行前已发行股份2013年6月，全部解除限售条件，数量为247528800股，可上市流通日为2013年6月13日。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年5月17日公司召开2012年度股东大会，通过了《关于2012年度利润分配的议案》，同意以2012年12月31日总股本248,000,000股为基数，向全体股东每10股转增5股，合计转增股本124,000,000股。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司股本总额因送红股、公积金转增股本、拆股或者并股等不影响所有者权益金额的事项发生变动的，应当按调整后的股本总额重新计算各列报期间的每股收益（即调整以前年度的每股收益）。公司按照此规定，重新调整了2012年和2011年的每股收益。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

以2012年12月31日总股本248,000,000股为基数，向全体股东每10股转增5股，合计转增股本124,000,000股。经上述分配后，公司总股本为372,000,000股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		36,395		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		36,655		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
石河子三和股权投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	46.62%	173,440,661				质押	10,000,000
HEDDINGTON LTD.	境外法人	9.24%	34,366,593					
龙天集团有限公司	境外法人	3.23%	12,006,300					
徐留胜	境内自然人	0.53%	1,969,718					
蔡宏基	境内自然人	0.36%	1,354,317					
邱斌	境内自然人	0.36%	1,348,593					
郑玉双	境内自然人	0.3%	1,125,950					
杨水英	境内自然人	0.29%	1,071,102					
杨琼华	境内自然人	0.26%	949,850					
郑玉如	境内自然人	0.24%	900,950					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)		不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
石河子三和股权投资合伙企业（有限合伙）	173,440,661	人民币普通股	173,440,661
HEDDINGTON LTD.	34,366,593	人民币普通股	34,366,593
龙天集团有限公司	12,006,300	人民币普通股	12,006,300
徐留胜	1,969,718	人民币普通股	1,969,718
蔡宏基	1,354,317	人民币普通股	1,354,317
邱斌	1,348,593	人民币普通股	1,348,593
郑玉双	1,125,950	人民币普通股	1,125,950
杨水英	1,071,102	人民币普通股	1,071,102
杨琼华	949,850	人民币普通股	949,850
郑玉如	900,950	人民币普通股	900,950
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	杨琼华通过信用账户持股公司股份 949850 股，普通账户持有公司 0 股，郑如玉通过信用账户持股公司 900950 股，普通账户持有公司 0 股		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
石河子三和股权投资合伙企业（有限合伙）	刘毅	2012 年 12 月 20 日	60068764-3	24.8 万元	（国家法律、行政法规有专项审批的项目除外）从事对非上市企业的股权投资，通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份以及相关咨询服务。

经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	控股股东除持有九安医疗股份外，无其他实质性业务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

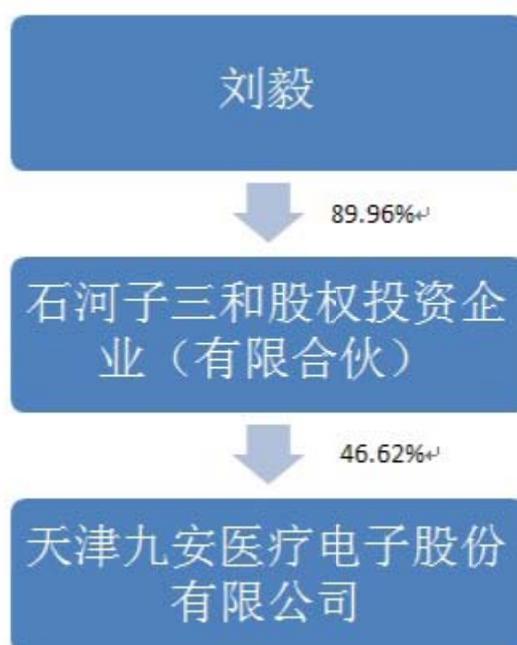
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘毅	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	九安医疗董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	九安医疗	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	--------------	----------	--------------	--------------	----------------

其他情况说明

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
刘毅	董事长	现任	男	47	2013年12月27日	2016年12月27日	0	0	0	0
章苏阳	副董事长	现任	男	56	2013年12月27日	2016年12月27日	0	0	0	0
李志毅	董事、总经理	现任	男	47	2013年12月27日	2016年12月27日	0	0	0	0
李贵平	董事	现任	男	49	2013年12月27日	2016年12月27日	0	0	0	0
李罗力	独立董事	离任	男	67	2010年12月10日	2013年12月27日	0	0	0	0
吴思	独立董事	离任	男	57	2010年12月10日	2013年12月27日	0	0	0	0
陈俊发	独立董事	离任	男	49	2010年12月10日	2013年12月27日	0	0	0	0
刘军宁	独立董事	现任	男	53	2013年12月27日	2016年12月27日	0	0	0	0
戴金平	独立董事	现任	女	49	2013年12月27日	2016年12月27日	0	0	0	0
夏曙锋	独立董事	现任	男	36	2013年12月27日	2016年12月27日	0	0	0	0
姚凯	监事会主席	现任	男	46	2013年12月27日	2016年12月27日	0	0	0	0
刘治军	监事	离任	男	40	2010年12月10日	2013年12月27日	0	0	0	0
余有信	监事	离任	男	42	2010年12月10日	2013年12月27日	0	0	0	0
何伟	监事	现任	男	37	2013年12月27日	2016年12月27日	0	0	0	0
刘志青	监事	现任	女	35	2013年12月27日	2016年12月27日	0	0	0	0
王任大	技术总监	现任	男	47	2013年12月27日	2016年12月27日	0	0	0	0
马雅杰	董事会秘书、财务总监	现任	男	35	2013年12月27日	2016年12月27日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、董事主要经历

刘毅：1967年11月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2007年至今担任公司董事长。刘毅先生现为公司控股股东三和公司普通合伙人及公司全资子公司柯顿电子执行董事。

章苏阳：1958年11月出生，中国国籍，无境外永久居住权。2005年5月至今任 IDG 技术

创业投资基金无限合伙人和 IDG-Accel 中国成长基金无限合伙人。章苏阳先生目前同时担任 Ctrip.com International, Ltd.（携程旅行网）的独立董事，及 CHINA MEDICAL EDUCATION INTERNATIONAL HOLDING CO., LTD.（远程医学学历教育）、CHAINTEA (CAYMAN ISLANDS) HOLDING CORP（茶人控股公司）、Medsphere International Holdings, Inc.（迈德医疗科技（上海）有限公司）、SUNDIA INVESTMENT GROUP LTD.（桑迪亚医药技术（上海）有限公司）的董事。2007 年至今担任本公司副董事长。

李志毅：1967 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2002 年至 2004 年担任柯顿（天津）电工电器有限公司副总经理；2004 年至今担任本公司总经理，2007 年至今担任本公司董事。

李贵平：1965 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居住权。2002 年 2 月至今，组建太原市神州兴业科贸有限公司，任董事长兼总经理，同时任山西傅山药业集团公司董事会主席，2007 年至今担任本公司董事。

刘军宁：1961 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，法学博士学位，现任中国文化研究所研究员。

戴金平：女，1965 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。现任南开大学经济学院教授、博士生导师，南开大学国际经济研究所所长，金融工程学院副院长，跨国公司研究中心副主任。

夏曙锋，1978 年 9 月出生，中国国籍，无境外居留权，在读博士。中国注册会计师。2008 年 6 月至今担任北京千方科技集团有限公司董事、财务总监，同时担任重庆理工大学 MPAcc 校外硕士生导师、中国总会计师协会常务理事、中关村品牌协会理事长等社会职务。

2、监事主要经历

姚凯：本公司监事会主席，1968 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，MBA 学历。曾任天津市一商局针棉织品公司任职部门经理；广东太阳神集团有限公司任山东区经理；柯顿（天津）电工电器有限公司任副总经理；1999 年至今担任天津新技术产业园区博来科技发展有限公司总经理，现同时担任上海联生生物科技有限公司董事。

何伟，1977 年出生，无境外永久居留权，中国国籍，研究生学历。2003 年 6 月至 2007 年 1 月在天津三星电子股份有限公司开发二部任回路开发主管，2007 年 1 月至今，在公司任生化事业部经理。

刘志青，女，1979 年出生，中国国籍，本科学历。2003 年 8 月入职天津九安医疗电子有限公司外销部，担任外销业务员。2009 年 6 月至今担任外销部经理。

3、高级管理人员主要经历

李志毅：现任本公司总经理，详见董事主要工作经历。

王任大：本公司总工程师，1967 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，研究生学历。曾任天大天财股份有限公司研发中心硬件部经理，天大新纵横技术有限公司技术总监；2005 年 2 月至今任公司总工程师。

马雅杰：本公司董事会秘书，财务总监，1979 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，研究生学历。2007 年 12 月至今，担任天津九安医疗电子股份有限公司董事会秘书。2012 年 2 月至今，兼任公司财务总监、财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位	任期起始日期	任期终止日	在股东单位是否领
--------	--------	-------	--------	-------	----------

		担任的职务		期	取报酬津贴
刘毅	石河子三和股权投资合伙企业（有限合伙）	执行合伙人	2012年12月20日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
戴金平	南开大学国家经济战略研究院	副院长 教授			否
戴金平	天津百利特精电气股份有限公司	独立董事			是
戴金平	天津瑞普生物技术股份有限公司	独立董事			是
戴金平	天津和融期货公司	独立董事			是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报告期内，在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其岗位职责，根据公司现行的薪酬制度和业绩考核规定获取薪酬，依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效考核结果确定薪酬。公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

2、独立董事津贴为4万元/年，其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。

3、外部董事未在公司领取薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
刘毅	董事长	男	47	现任	38	0	38
章苏阳	副董事长	男	56	现任	0	0	0
李志毅	董事、总经理	男	47	现任	36	0	36
李贵平	董事	男	49	现任	0	0	0
李罗力	独立董事	男	67	离任	4	0	4
吴思	独立董事	男	57	离任	4	0	4
陈俊发	独立董事	男	49	离任	4	0	4
姚凯	监事会主席	男	46	现任	0	0	0
刘治军	监事	男	40	离任	25	0	25
余有信	监事	男	42	离任	25	0	25

王任大	技术总监	男	47	现任	34	0	34
马雅杰	财务总监、董事会秘书	男	35	现任	25	0	25
何伟	监事	男	37	现任	25	0	25
刘志青	监事	女	35	现任	25	0	25
合计	--	--	--	--	245	0	245

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李罗力	独立董事	任期满离任	2013年12月27日	任期届满离任
吴思	独立董事	任期满离任	2013年12月27日	任期届满离任
陈俊发	独立董事	任期满离任	2013年12月27日	任期届满离任
余有信	监事	任期满离任	2013年12月27日	任期届满离任
刘志军	监事	任期满离任	2013年12月27日	任期届满离任

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

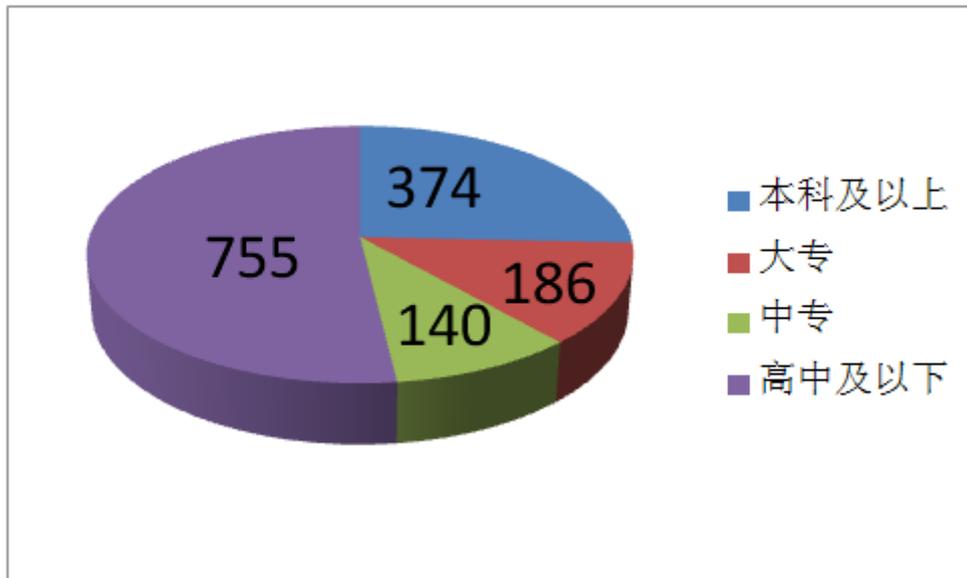
报告期内无核心技术团队或关键技术人员变动。

六、公司员工情况

截止2013年12月31日，本公司有正式员工1455人，公司已按照《中华人民共和国劳动法》建立了公司与职工的劳动用工制度，实行劳动合同制度。人员基本构成情况如下：

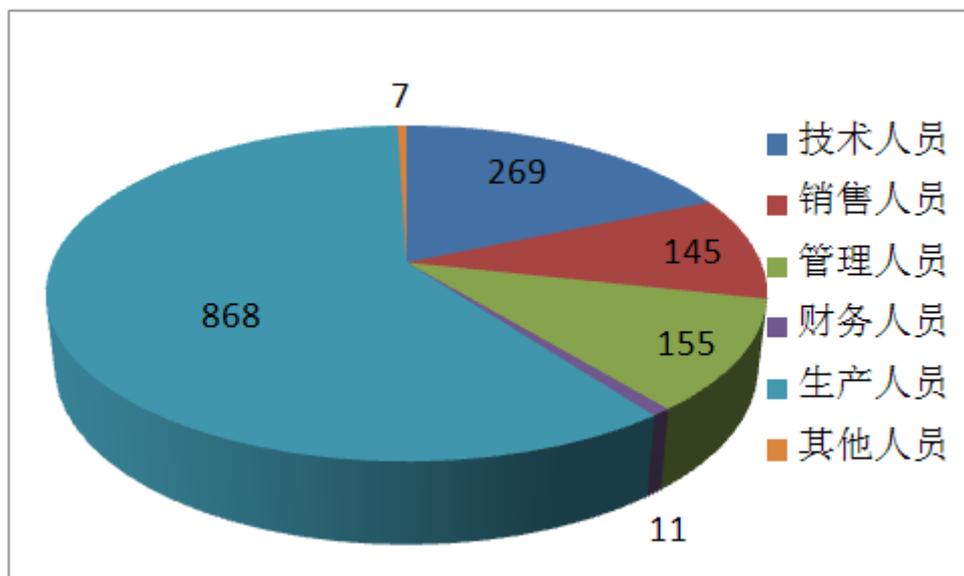
（一）学历结构

学 历	人 数	占总人数的比例（%）
本科及以上	374	25.70
大专	186	12.78
中专	140	9.62
高中及以下	755	51.89
合计	1455	100



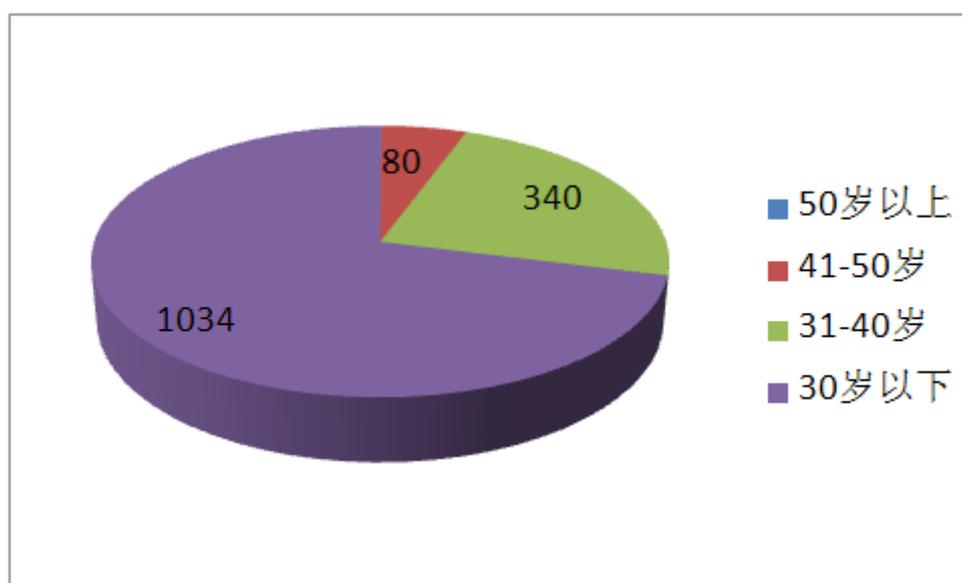
(二) 专业结构

专业	人数	占总人数的比例 (%)
技术人员	269	18.48
销售人员	145	9.97
管理人员	155	10.65
财务人员	11	0.76
生产人员	868	59.66
其他人员	7	0.48
合计	1455	100



(三) 年龄结构

年 龄	人 数	占总人数的比例 (%)
50岁以上	1	0.069
41-50岁	80	5.50
31-40岁	340	23.37
30岁以下	1034	71.07
合计	1455	100



(四) 公司职工保险事项

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳社保。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》及其他法律、法规、规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，不断加强规范公司运作，不断规范信息披露，积极开展投资者关系管理工作，进一步提高公司规范运作和治理水平。2013年公司修订了《对外担保制度》、《投资者关系管理办法》和《信息披露管理制度》并修订了《公司章程》

截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。公司治理具体情况如下：

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。2013年召开的股东大会均由公司董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

2、关于控股股东与上市公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司未与控股股东进行关联交易，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会由7名董事组成，选聘程序规范，人数和人员构成均符合相关法律法规和《公司章程》的规定。公司依法选聘三名独立董事，其中一名为会计专业人士，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。董事会下设提名、薪酬与考核、审计和战略四个委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，执行董事权利，履行董事义务。

4、关于监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，监事会成员能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效的监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、公正，符合法律法规的规定。

6、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，严格按照公司《信息披露管理制度》、《投资者接待和推广制度》的要求，接待股东来电、来访，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并做好信息披露前的保密工作。公司严格按照信息披露相关法律法规要求，真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，指定《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会及时获得信息。

7、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、公司、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据中国证监会和天津证监局有关文件的要求，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。公司能够按照该制度的要求，加强内幕信息知情人的保密意识，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整地记录、报备内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单。报告期内，公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 17 日	《2012 年度报告及摘要》	采取现场表决和网络表决结合的方式召开，审议通过了全部议案。	2013 年 05 月 18 日	2013-010
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 17 日	《2012 年度董事会工作报告》	采取现场表决和网络表决结合的方式召开，审议通过了全部议案。	2013 年 05 月 18 日	2013-010
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 17 日	《2012 年度监事会工作报告》	采取现场表决和网络表决结合的方式召开，审议通过了全部议案。	2013 年 05 月 18 日	2013-010
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 17 日	《2012 年度财务决算报告》	采取现场表决和网络表决结合的方式召开，审议通过了全部议案。	2013 年 05 月 18 日	2013-010
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 17 日	《关于 2012 年度利润分配的议案》	采取现场表决和网络表决结合的方式召开，审议通过了全部议案。	2013 年 05 月 18 日	2013-010
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 17 日	《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	采取现场表决和网络表决结合的方式召开，审议通过了全部议案。	2013 年 05 月 18 日	2013-010
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 17 日	《关于聘任 2013 年度审计机构的议案》	采取现场表决和网络表决结合的方式召开，审议通过了全部议案。	2013 年 05 月 18 日	2013-010

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 07 月 15 日	《关于增加注册资本的议案》	采取现场表决的方式召开，审议通过了全部议案。	2013 年 07 月 16 日	2013-017
2013 年第一次临时	2013 年 07 月 15 日	《关于修订公司章	采取现场表决的方	2013 年 07 月 16 日	2013-017

股东大会		程的议案》	式召开,审议通过了全部议案。		
2013年第二次临时股东大会	2013年09月16日	《关于追认与控股股东关联交易的议案》	采取现场表决的方式召开,审议通过了全部议案。	2013年09月17日	2013-031
2013年第二次临时股东大会	2013年09月16日	《关于向银行申请授信额度的议案》	采取现场表决的方式召开,审议通过了全部议案。	2013年09月17日	2013-031
2013年第二次临时股东大会	2013年09月16日	《关于控股股东向本公司提供担保的议案》	采取现场表决的方式召开,审议通过了全部议案。	2013年09月17日	2013-031
2013年第三次临时股东大会	2013年12月27日	《关于董事会换届选举的议案》	采取现场表决的方式召开,审议通过了全部议案。	2013年12月28日	2013-042
2013年第三次临时股东大会	2013年12月27日	《关于提名姚凯先生担任第三届监事会监事的议案》	采取现场表决的方式召开,审议通过了全部议案。	2013年12月28日	2013-042

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李罗力	7	1	6	0	0	否
吴思	7	1	6	0	0	否
陈俊发	7	1	6	0	0	否
刘军宁	1	1	0	0	0	否
戴金平	1	1	0	0	0	否
夏曙锋	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数					0	

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，各独立董事利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，深入现场调查、了解公司的经营环境和生产状况，对公司总体发展战略以及面临的市场形势提出建设性意见，积极与公司监事、高级管理人员、内部审计人员和审计会计师进行沟通交流，到公司现场办公时间累计为10个工作日。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会履职情况汇报：根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责，对公司所处行业发展趋势进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

2、薪酬与考核委员会履职情况汇报：根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬审核后认为，公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实，符合公司绩效考核指标。

3、提名委员会履职情况汇报：根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《提名委员会工作细则》，对高级管理人员候选人任职资格进行了审查，提出了审核意见，为董事会的科学决策做好信息的收集、筛选、考证工作，有效地促进了董事会决策的科学性和客观性。

4、审计委员会履职情况汇总报告：根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》报告期内，审计委员会及时和会计师进行沟通，确定年度审计报告的时间安排，并关注公司年度财务报告的审计进程，对会计师事务所的审计工作进度进行了督促等。在年审注册会计师出具初步审计意见后，公司董事会审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，认为：年审会计师出具的初审财务会计报表真实、准确、全面地反映了公司2013年度的财务状况和经营成果。

日常工作中，与公司审计部门就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通，对公司内部控制、募集资金建设项目等财务信息和内部审计等进行监督、检查和评价。公司内部审计部门对公司的内部控制的有效性进行了抽查，为公司内部制度的有效

执行提供了保证，同时严格按照工作计划对公司以及分子公司进行定期检查，对公司资产进行核实。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面均独立完整

七、同业竞争情况

不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核，根据行业薪酬水平，结合经营效益、岗位情况等因素确定实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。2013 年度公司未实行股权激励等事项。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

（一）公司法人治理结构建设

公司已根据《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，建立了以《公司章程》为基础、以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》等为主要架构的规章制度，形成了股东会、董事会、监事会和以及在董事会领导下的经理层为架构的决策、经营管理及监督体系。并按照中国证监会 2001 年 8 月 16 日颁布的证监发【2001】102 号文《关于在上市公司中建立独立董事的指导意见》的精神建立了《独立董事工作制度》，并聘任了三位独立董事，形成了完善的公司法人治理结构，并明确了股东大会和股东、董事会和董事、监事会和监事、经理层和高级管理人员在内部控制中的职责；授权明晰、操作规范、运作有效，维护了投资者和公司利益。公司治理状况基本符合《上市公司治理准则》的要求。2013 年公司修订了《公司章程》，进一步完善了内控制度。

（二）组织架构

公司已按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，设立了研发中心、行政人事部、国内市场部、血糖营销部、资源开发部、策划部、外销部、制造部、企管部、证券部、工程部、采购部、品质部、物料部、财务部等符合公司需要的组织结构，并制定了各部门相应的岗位职责，各部门各负其责、相互监督、相互制约、协调运作。

（三）内部审计

董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。董事会下设立审计委员会，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。公司由审计部为内部审计的监督检查部门，配备了专职审计人员，对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。（四）风险评估过程本公司虽然没有设置专门的风险管理部门对风险进行管理，但公司建立了有效的风险评估过程，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。公司根据设定的控制目标，建立了较为有效的风险评估机制，形成了符合实际情况的风险管理办法，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，做到风险

可控。

二、董事会关于内部控制责任的声明

本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司已基本建立了完善的内部控制制度体系，现有的内部控制结构和制度建设能够适应公司经营发展的需要。能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，并为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和内部规章制度的贯彻执行提供保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司已按照《公司法》、《会计法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内控指引》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及公司制定的相关内部控制制度等法律法规、规章制度作为内部控制的评价依据,并建立和完善公司的《会计核算制度》和《财务管理制度》

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 29 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	报告全文请参见巨潮资讯网

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，九安医疗公司按照《内部会计控制规范-基本规范（试行）》和相关规定于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	报告全文请参见巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了年报信息披露重大差错责任追究制度，整改情况请参见大华大华会计师事务所出具的《天津九安医疗电子股份有限公司内部控制鉴证报告》大华核字[2014]003976 号。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 28 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2014]005249 号
注册会计师姓名	乐超军 滕忠诚

审计报告正文

审计报告

大华审字[2014] 005249?

天津九安医疗电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津九安医疗电子股份有限公司(以下简称九安医疗公司)财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是九安医疗公司管理层的责任，这种责任包括：

(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按

照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，九安医疗公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了九安医疗公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一四年四月二十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	338,678,184.82	376,765,732.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	107,689,757.76	105,066,712.68
预付款项	15,870,085.77	4,695,833.17
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	4,813,619.00	2,814,903.51
买入返售金融资产		
存货	204,380,769.67	130,716,906.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,576,572.03	
流动资产合计	675,008,989.05	620,060,088.13
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		
投资性房地产		
固定资产	163,631,947.52	45,289,912.37

在建工程	16,532,555.45	98,282,010.29
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	54,148,384.83	44,327,624.68
开发支出	15,973,127.63	7,236,545.05
商誉		
长期待摊费用	392,745.81	1,043,415.51
递延所得税资产	7,979,157.96	2,232,726.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	258,657,919.20	198,412,234.70
资产总计	933,666,908.25	818,472,322.83
流动负债：		
短期借款	96,578,690.00	
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		
应付账款	55,344,166.79	38,525,379.92
预收款项	10,956,981.99	6,060,939.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,077,451.91	12,399,276.44
应交税费	6,854,469.56	190,395.13
应付利息	497,641.81	
应付股利		
其他应付款	1,770,194.40	1,301,784.10
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		

其他流动负债		2,240,000.00
流动负债合计	185,079,596.46	60,717,775.38
非流动负债：		
长期借款		
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		
非流动负债合计		
负债合计	185,079,596.46	60,717,775.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	372,000,000.00	248,000,000.00
资本公积	299,706,917.72	423,706,917.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	17,377,087.71	14,316,295.95
一般风险准备		
未分配利润	60,726,740.39	72,133,662.39
外币报表折算差额	-1,310,962.28	-448,455.04
归属于母公司所有者权益合计	748,499,783.54	757,708,421.02
少数股东权益	87,528.25	46,126.43
所有者权益（或股东权益）合计	748,587,311.79	757,754,547.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	933,666,908.25	818,472,322.83

法定代表人：刘毅

主管会计工作负责人：马雅杰

会计机构负责人：李勤

2、母公司资产负债表

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	165,966,740.66	193,043,753.50

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	85,015,501.33	70,875,263.61
预付款项	10,696,085.30	2,333,380.55
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,931,157.61	3,685,843.09
存货	171,033,596.22	127,512,531.29
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	445,643,081.12	397,450,772.04
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	349,281,302.32	348,045,562.32
投资性房地产		
固定资产	40,588,186.09	45,145,973.21
在建工程	3,494,906.72	279,751.05
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	49,135,315.46	39,214,580.80
开发支出	15,973,127.63	7,236,545.05
商誉		
长期待摊费用	392,745.81	1,043,415.51
递延所得税资产	1,102,192.32	655,106.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	459,967,776.35	441,620,934.32
资产总计	905,610,857.47	839,071,706.36
流动负债：		
短期借款	35,000,000.00	
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	31,253,608.57	31,904,208.93
预收款项	7,533,930.74	6,094,856.39
应付职工薪酬	12,224,255.84	11,606,203.68
应交税费	6,250,883.91	610,181.47
应付利息	38,266.67	
应付股利		
其他应付款	29,767,317.84	35,921,579.57
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	122,068,263.57	86,137,030.04
非流动负债：		
长期借款		
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		
非流动负债合计		
负债合计	122,068,263.57	86,137,030.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	372,000,000.00	248,000,000.00
资本公积	299,481,060.04	423,481,060.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	17,377,087.71	14,221,361.63
一般风险准备		
未分配利润	94,684,446.15	67,232,254.65
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	783,542,593.90	752,934,676.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	905,610,857.47	839,071,706.36

法定代表人：刘毅

主管会计工作负责人：马雅杰

会计机构负责人：李勤

3、合并利润表

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	407,567,065.20	356,081,981.82
其中：营业收入	407,567,065.20	356,081,981.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	418,298,771.87	350,008,149.55
其中：营业成本	274,701,241.27	237,330,522.19
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	2,836,185.01	2,671,040.42
销售费用	73,318,627.47	57,202,195.07
管理费用	72,334,139.45	66,633,696.88
财务费用	-11,934,512.13	-15,853,303.20
资产减值损失	7,043,090.80	2,023,998.19
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-10,731,706.67	6,073,832.27
加：营业外收入	3,060,638.40	714,537.45
减：营业外支出	308,332.17	42,940.36
其中：非流动资产处置损	2,976.86	1,380.17

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,979,400.44	6,745,429.36
减：所得税费用	560,478.45	-208,090.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,539,878.89	6,953,520.34
其中：被合并方在合并前实现的净利润		6,953,520.34
归属于母公司所有者的净利润	-8,346,130.24	6,982,945.78
少数股东损益	-193,748.65	-29,425.44
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.02	0.02
（二）稀释每股收益	-0.02	0.02
七、其他综合收益	-627,356.77	-80,729.64
八、综合收益总额	-9,167,235.66	6,872,790.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	-9,208,637.48	6,957,792.27
归属于少数股东的综合收益总额	41,401.82	-85,001.57

法定代表人：刘毅

主管会计工作负责人：马雅杰

会计机构负责人：李勤

4、母公司利润表

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	434,602,165.20	313,616,274.29
减：营业成本	294,358,420.90	212,512,934.62
营业税金及附加	2,760,566.28	2,654,383.41
销售费用	49,723,877.79	41,058,374.51
管理费用	52,593,133.28	56,317,273.50
财务费用	-3,173,698.59	-7,608,681.12
资产减值损失	2,980,572.90	2,111,842.81
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）		
其中：对联营企业和合营企		

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,359,292.64	6,570,146.56
加：营业外收入	788,486.28	214,535.55
减：营业外支出	295,052.73	34,755.21
其中：非流动资产处置损失	2,976.86	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,852,726.19	6,749,926.90
减：所得税费用	5,244,808.61	716,324.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,607,917.58	6,033,602.55
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.08	0.024
（二）稀释每股收益	0.08	0.024
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	30,607,917.58	6,033,602.55

法定代表人：刘毅

主管会计工作负责人：马雅杰

会计机构负责人：李勤

5、合并现金流量表

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

单位：元

项目	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	405,088,226.68	368,193,310.51
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	23,038,095.13	25,852,600.95
收到其他与经营活动有关的现金	67,954,428.41	20,303,224.40
经营活动现金流入小计	496,080,750.22	414,349,135.86
购买商品、接受劳务支付的现金	353,296,780.90	259,369,948.71
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	97,730,364.65	83,648,674.41
支付的各项税费	7,880,489.73	9,434,672.10
支付其他与经营活动有关的现金	111,642,488.96	56,661,076.56
经营活动现金流出小计	570,550,124.24	409,114,371.78
经营活动产生的现金流量净额	-74,469,374.02	5,234,764.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,952.99	48,213.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	34,952.99	48,213.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,618,067.20	43,729,025.35
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	60,618,067.20	43,729,025.35
投资活动产生的现金流量净额	-60,583,114.21	-43,680,811.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	309,640.00	126,142.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	309,640.00	126,142.00
取得借款收到的现金	133,547,280.00	
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	133,856,920.00	126,142.00
偿还债务支付的现金	36,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	727,358.04	24,800,000.00
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		
筹资活动现金流出小计	36,727,358.04	24,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	97,129,561.96	-24,673,858.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-164,620.93	-365,823.04
五、现金及现金等价物净增加额	-38,087,547.20	-63,485,728.63
加：期初现金及现金等价物余额	376,765,732.02	440,251,460.65
六、期末现金及现金等价物余额	338,678,184.82	376,765,732.02

法定代表人：刘毅

主管会计工作负责人：马雅杰

会计机构负责人：李勤

6、母公司现金流量表

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

单位：元

项目	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	429,578,503.10	330,757,089.40
收到的税费返还	23,038,095.13	25,852,600.95
收到其他与经营活动有关的现金	106,618,940.82	13,056,948.38
经营活动现金流入小计	559,235,539.05	369,666,638.73
购买商品、接受劳务支付的现金	345,065,357.08	206,588,029.51
支付给职工以及为职工支付的现金	80,931,264.73	79,012,722.28
支付的各项税费	6,751,534.15	8,207,462.61
支付其他与经营活动有关的现金	160,170,485.02	46,314,409.70

经营活动现金流出小计	592,918,640.98	340,122,624.10
经营活动产生的现金流量净额	-33,683,101.93	29,544,014.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,235,272.78	48,213.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,235,272.78	48,213.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,666,085.65	16,312,511.33
投资支付的现金	1,235,740.00	29,282,145.00
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	30,901,825.65	45,594,656.33
投资活动产生的现金流量净额	-27,666,552.87	-45,546,442.65
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	71,000,000.00	
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	71,000,000.00	
偿还债务支付的现金	36,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	727,358.04	24,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	36,727,358.04	24,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	34,272,641.96	-24,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-365,823.04
五、现金及现金等价物净增加额	-27,077,012.84	-41,168,251.06
加：期初现金及现金等价物余额	193,043,753.50	234,212,004.56
六、期末现金及现金等价物余额	165,966,740.66	193,043,753.50

法定代表人：刘毅

主管会计工作负责人：马雅杰

会计机构负责人：李勤

7、合并所有者权益变动表

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

本期金额

单位：元

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	248,000,000.00	423,706,917.72			14,316,295.95		72,133,662.39	-448,455.04	46,126.43	757,754,547.45
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	248,000,000.00	423,706,917.72			14,316,295.95		72,133,662.39	-448,455.04	46,126.43	757,754,547.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	124,000,000.00	-124,000,000.00			3,060,791.76		-11,406,922.00	-862,507.24	41,401.82	-9,167,235.66
（一）净利润							-8,346,130.24		-193,748.65	-8,539,878.89
（二）其他综合收益								-862,507.24	235,150.47	-627,356.77
上述（一）和（二）小计							-8,346,130.24	-862,507.24	41,401.82	-9,167,235.66
（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	0.00	0.00			3,060,791.76		-3,060,791.76			
1. 提取盈余公积					3,060,791.76		-3,060,791.76			
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	124,000,000.00	-124,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	124,000,000.00	-124,000,000.00								
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	372,000,000.00	299,706,917.72			17,377,087.71		60,726,740.39	-1,310,962.28	87,528.25	748,587,311.79

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	248,000,000.00	423,706,917.72			13,618,001.37		90,649,011.19	-423,301.53	0.00	775,550,628.75
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	248,000,000.00	423,706,917.72			13,618,001.37		90,649,011.19	-423,301.53		775,550,628.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					603,360.26		-18,420,414.48	-25,153.51	46,126.43	-17,796,081.30
(一) 净利润							6,982,945.78		-29,425.44	6,953,520.34
(二) 其他综合收益								-25,153.51	-55,576.14	-80,729.64

								51	3	
上述（一）和（二）小计						6,982,945.78		-25,153.51	-85,001.57	6,872,790.70
（三）所有者投入和减少资本									131,128.00	131,128.00
1. 所有者投入资本									131,128.00	131,128.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					603,360.26			-25,403,360.26		-24,800,000.00
1. 提取盈余公积					603,360.26			-603,360.26		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-24,800,000.00		-24,800,000.00
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	248,000,000.00	423,706,917.72			14,221,361.63		72,228,596.71	-448,455.04	46,126.43	757,754,547.45

法定代表人：刘毅

主管会计工作负责人：马雅杰

会计机构负责人：李勤

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

本期金额

单位：元

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	248,000,00 0.00	423,481,06 0.04			14,316,295 .95		67,137,320 .33	752,934,67 6.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	248,000,00 0.00	423,481,06 0.04			14,316,295 .95		67,137,320 .33	752,934,67 6.32
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	124,000,00 0.00	-124,000,0 00.00			3,060,791. 76		27,547,125 .82	30,607,917 .58
（一）净利润							30,607,917 .58	30,607,917 .58
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							30,607,917 .58	30,607,917 .58
（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					3,060,791. 76		-3,060,791. 76	
1. 提取盈余公积					3,060,791. 76		-3,060,791. 76	
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	124,000,00 0.00	-124,000,0 00.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	124,000,00 0.00	-124,000,0 00.00						
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	372,000,000.00	299,481,060.04			17,377,087.71		94,684,446.15	783,542,593.90

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	248,000,000.00	423,481,060.04			13,618,001.37		86,602,012.36	771,701,073.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	248,000,000.00	423,481,060.04			13,618,001.37		86,602,012.36	771,701,073.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					603,360.26		-19,369,757.71	-18,766,397.45
（一）净利润							6,033,602.55	6,033,602.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							6,033,602.55	6,033,602.55
（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					603,360.26		-25,403,360.26	-24,800,000.00
1. 提取盈余公积					603,360.26		-603,360.26	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,800,000.00	-24,800,000.00

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	248,000,000.00	423,481,060.04			14,221,361.63		67,232,254.65	752,934,676.32

法定代表人：刘毅

主管会计工作负责人：马雅杰

会计机构负责人：李勤

三、公司基本情况

1. 公司历史沿革

天津九安医疗电子股份有限公司（以下简称“本公司”）前身是柯顿（天津）电工电器有限公司（以下简称“有限公司”），系经天津市人民政府于1995年8月9日以外经贸津外资字[1995]0671号外商投资企业批准证书批准，由天津市三和工业电器科技有限公司（以下简称“天津三和公司”）与在美国注册的通达国际公司共同投资设立的中外合资企业，并于1995年8月22日领取了编号为企合津总字第009042号的企业法人营业执照。

有限公司成立时注册资本20万美元，其中天津三和公司出资116.50万元人民币，折合14万美元，占注册资本的70%；通达国际公司出资6万美元，占注册资本的30%。

根据有限公司1999年12月1日董事会决议，并经天津新技术产业园区管理委员会以津园外企字[1999]63号文批准，有限公司新增注册资本145.19万美元，其中天津三和公司以1,455,272.40元人民币，折合17.58万美元和相当于37.67万美元的无形资产共计新增出资55.25万美元，通达国际公司增加相当于10.65万美元的无形资产，新股东新加坡富裕投资私人有限公司（以下简称“新加坡富裕公司”）出资79.29万美元，增资完成后有限公司注册资本增加至165.19万美元，中、美、新三方股权比例分别为41.92%、10.08%、48.00%。企业类型亦经批准后由中外合资变更为中外合作企业，并于1999年12月29日换领了编号为企作津总字009042号企业法人营业执照。

根据有限公司2006年12月1日董事会决议,并经天津市南开区对外经济贸易委员会以南外发(2007)14号文批准,同达国际公司将其持有的有限公司16.65万美元股份全部转让给英属维尔京群岛Heddington Limited公司,新加坡富裕公司将其持有的有限公司79.29万美元股份全部转让给Heddington Limited公司。有限公司于2007年2月8日完成股权转让的工商登记变更。

根据有限公司2007年6月董事会决议,并经天津市南开区对外经济贸易委员会以南外发(2007)45号文批准,有限公司实施未分配利润转增股份484.81万美元,以决议作出日中国人民银行公布的美元兑人民币外汇牌价中间价1:7.6398计算,由2004年、2005年、2006年累计未分配利润中的37,038,514.38元人民币按各股东持股比例进行转增,变更后的注册资本为650万美元,其中天津三和公司出资272.48万美元,持股比例为41.92%;Heddington Limited公司出资377.52万美元,持股比例为58.08%。有限公司于2007年7月17日完成工商登记变更。

根据有限公司2007年6月30日董事会决议,并经天津市南开区对外经济贸易委员会以南外发(2007)56号文批准,有限公司新增注册资本45.78万美元,其中香港龙天集团有限公司(以下简称“香港龙天公司”)出资43.63万美元,深圳市同盛卓越创业投资有限公司(以下简称“深圳同盛公司”)出资2.15万美元。同时,Heddington Limited公司向香港龙天公司转让其持有的有限公司32.7万美元的股份。

增资及股权转让事项完成后,有限公司实收资本增加至695.78万美元,其中天津三和公司出资272.48万美元,持股比例为39.16%;Heddington Limited公司出资344.82万美元,持股比例为49.56%;香港龙天公司出资76.33万美元,持股比例为10.97%;深圳同盛公司出资2.15万美元,持股比例为0.31%。有限公司于2007年7月31日完成工商登记变更。

(二) 改制情况

根据有限公司股东于2007年8月22日签订的发起人协议书及章程的规定,并经中华人民共和国商务部于2007年11月21日以商资批[2007]1928号文批准,有限公司整体变更为股份有限公司,各方股东以其各自拥有的有限公司截至2007年7月31日止经审计的净资产93,840,917.72元作为出资,折合股本总额为人民币9300万元。

本公司于2007年11月26日取得中华人民共和国商务部商外资资审字[2007]0442号中华人民共和国外商投资企业批准证书,并于2007年12月27日领取了天津市工商行政管理局颁发的注册号为120000400004825的企业法人营业执照。本公司注册资本人民币9300万元,其中:天津三和公司出资人民币3,641.88万元,占股本的39.16%;Heddington Limited公司出资人民币4,609.08万元,占股本的49.56%;香港龙天公司出资人民币1,020.21万元,占股本的10.97%;深圳同盛公司出资人民币28.83万元,占股

本的0.31%。

2008年12月30日，Heddington Limited公司与天津三和公司签订股权转让协议，Heddington Limited公司将其持有的本公司27,567,089.00元股权转让予天津三和公司。该股权转让于2009年1月20日完成工商变更手续。转让完成后，天津三和公司持有的本公司股权增至63,985,889.00元，持股比例为68.80%；Heddington Limited公司持有的本公司股权减至18,523,711.00元，持股比例为19.92%。

根据本公司2008年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2010]651号文《关于核准天津九安医疗电子股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司于2010年5月公开发行人民币普通股（A股）3100万股，每股面值1元，发行后的股本变更为12400万股。本次注册资本变更事项业经天津市商务委员会于2010年8月27日以津商务资管审[2010]144号文批准，2010年9月6日，本公司换领了变更后的企业法人营业执照。

本公司于2010年6月10日在深圳证券交易所挂牌交易（股票简称：九安医疗，股票代码：002432）。

根据本公司2010年度股东大会通过的利润分配决议，本公司以2010年12月31日公司总股本12,400万股为基数，向全体股东每10股转增10股，合计转增股本12,400万股。经上述分配后，本公司总股本增至24,800万股。

根据本公司2012年度股东大会通过的资本公积转增股本决议，本公司以2012年12月31日股本24,800万股为基数，按每10股由资本公积金转增5股，共计转增12,400股，并于2013年5月实施。转增后，注册资本增至人民币37,200万元。

本公司法定代表人为刘毅。公司注册地为：天津市南开区雅安道金平路3号。

1. 行业性质

本公司属医疗器械生产行业。

1. 经营范围

主要经营范围：开发、生产、销售电子产品、医疗器械（以医疗器械生产企业许可证核准产品范围为准）及相关的技术咨询服务等。

1. 公司基本架构

本公司股东大会为最高权力机构，通过董事会对本公司进行管理和监督，总经理在董事会领导下，全面负责公司的日常经营管理活动。本公司设置财务部、行政人事部、直营市场部、分销市场部、企划部、国际贸易部、项目部、审计部、生产中心和研发中心等管理部门和职能中心。

四、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

1. 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规

定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，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，也计入合并成本。

本公司为进行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，于发生时计入当期损益；本公司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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，分别就每一项交易的成本与该交易发生时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额进行比较，确定每一项交易中产生的商誉；在合并财务报表中确认的商誉为每一项交易中应确认的商誉之和。

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。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交

易事项作为一揽子交易进行会计处理：

2. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
3. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
4. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
5. 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。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期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的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业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，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法
不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财

务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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。

3、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，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。

4、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关

交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，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。

5、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

6、公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；
2. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
6. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在300万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

本公司本年度对境外子公司在所在国国内销售产生的应收账款单项计提坏账准备。境外子公司境外销售产生的应收账款原归入外销组合，但从本年度的实际情况看，该应收账款以电汇结算为主，回款情况受到经销商资金周转、产品返修等因素的影响，其风险特征已不同于以信用期为标准的外销应收账款，故本年度将其单独计提了坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	300 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
外销应收账款	账龄分析法	
内销应收账款	账龄分析法	
备用金、押金	账龄分析法	
其他往来	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
外销应收账款		
信用期内	0%	
逾期 3 个月以内	50%	
逾期 3 个月以上	100%	
内销应收账款		
1 年以内	5%	
1-2 年	30%	
2-3 年	50%	
3 年以上	100%	
备用金、押金		
1 年以内		5%
1-2 年		30%
2 年以上		100%
其他往来		
1 年以内		10%
1-2 年		50%
2 年以上		100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本公司本年度对境外子公司在所在国国内销售产生的应收账款单项计提了坏账准备。
坏账准备的计提方法	不适用

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、低值易耗品、在产品、产成品。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 (2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式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。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。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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。(2) 损益确认成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以

其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

不适用

15、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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
----	---------	--------	------

房屋及建筑物	30	10%	3%
机器设备	5、10	10%	18%、9%
电子设备	5	10%	18%
运输设备	5、10	10%	18%、9%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

不适用

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折

旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、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。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停

止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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计算确定。

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

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	38、50	产权证剩余年限
办公软件	5	估计使用寿命
专有技术	5	估计使用寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

21、长期待摊费用

1. 摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，按受益期限平均摊销。

1. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
科里纳广告代言费	4年	签约4年

厂院整修	5年	
------	----	--

22、附回购条件的资产转让

不适用

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

25、回购本公司股份

不适用

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。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，结转当期劳务成本确定。

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，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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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，是指本公司取得的、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。

(2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

1. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

不适用

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

31、资产证券化业务

不适用

32、套期会计

不适用

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

主要会计政策，会计估计无变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

未发现前期会计差错

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
消费税	无	
营业税	无	
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	见下表	
法国增值税	销售收入	19.6%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
天津九安医疗电子股份有限公司	15%	*1
柯顿（天津）电子医疗器械有限公司	25%	
lhealth lab.,inc.		*2
北京九安博康医疗器械有限公司	25%	
上海九安医疗器械有限公司	25%	
广州九九平安医疗电子有限公司	25%	
lhealth (Hong Kong) labs.Limited	16.5%	
iCess Labs Inc		*2
ISmart Alarm, Inc.		*2
iHealthLabs Europe		*3

2、税收优惠及批文

2011年11月8日，本公司通过高新技术企业复审，并取得了天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局共同核发的编号为GF201112000040的高新技术企业证书，证书有效期三年。本公司在有效期内享受15%的企业所得税税率。

根据新所得税法规定，跨省市总分机构所得税统一执行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的征收管理办法，自2008年度起，本公司与北京分公司汇总缴纳企业所得税，部分所得税由北京分公司在当地预缴。

3、其他说明

适用的税率主要有联邦税率和加州税率。具体包括：

A、联邦税率

单位:美元

应纳税所得额（含税级距）		税率
0	50,000	15%
50,000	75,000	25%
75,000	100,000	34%
100,000	335,000	39%
335,000	10,000,000	34%
10,000,000	15,000,000	35%
15,000,000	18,333,333	38%
18,333,333	35%

B、加利福尼亚州所得税: 8.84%

*3适用的税率主要有标准税率、低税率、按年缴纳的最小税。标准税率：为33.33%。另外，年营业额超过7,630,000欧元，年缴纳所得税税款超过763,000欧元的公司，还应就所得税税款超过763,000欧元的部分，缴纳附加税，税率为3.3%。低税率：适用于低税率的所得主要包括一是长期资本利得，税率为8%至15%。二是中小企业的年利润低于38,120欧元的部分，税率为15%，年利润超过38,120欧元的部分，税率仍为33.33%。

最小税：具体情况如下：

单位: 欧元

年营业额	年最小税额
300000	0
300000---750000	1,300
750000---1500000	2,000
1500000---7500000	3,750
7500000---15000000	16,250
15000000---75000000	20,500
75000000---500000000	32,750
超过500000000	110,000

1. 房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

1. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

六、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

单位：元

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	期 末 实 际 投 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 (%)	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
Ihealth lab.,inc.	全资子 公司	美国加利 福尼亚州	贸易	800 万美 元	电子产品、 医疗产品 的研发和 销售			100%	100%	是			
北京九 安博康 医疗器 械有限 公司	全资子 公司	北京	贸易	100 万元 人民币	电子产品、 医疗产品 的销售及 技术咨询			100%	100%	是			
上海九 安医疗 器械有 限公司	全资子 公司	上海	贸易	100 万元 人民币	电子产品、 医疗产品 的研发和 销售			100%	100%	是			
广州九 九平安 医疗电 子有限 公司	全资子 公司	广州	贸易	100 万元 人民币	电子产品、 医疗产品 的销售及 技术咨询			100%	100%	是			

Ihealth (Hong Kong) labs.Li mited	全资子 公司	香港	贸易	200 万美 元	电子产 品、医 疗产品 的销售			100%	100%	是			
ISmart Alarm,l nc.	控股孙 公司	美国加 利佛尼 亚州	贸易	50 万美 元	电子产 品、安 防产品 的销售			90%	90%	是	87,528. 25		
iHealth Labs Europe	控股孙 公司	法国	贸易	10 万欧 元	电子产 品、医 疗产品 的研发 和销售			100%	100%	是			
iCess Labs Inc	控股孙 公司	美国加 利佛尼 亚州	贸易		电子产 品、玩 具小汽 车的销 售			100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实 际投资 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 (%)	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
柯顿 (天 津)电 子医疗 器械有	全资子 公司	天津	开发、 生产、 销售	8,000 万 元	开发、 生产、 销售电 子产品，以								

限公司					上相关的技术咨询服务。								
-----	--	--	--	--	-------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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(%)	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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本年新增加纳入合并范围的孙公司2家

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

名称	变更原因	公司性质	年末净资产（元）	本年净利润（元）
iHealthLabs Europe	2013年新设	有限公司	-1,212,788.93	-1,998,814.63
iCess Labs Inc	2013年新设	有限公司	-203,911.31	-207,118.69

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
iHealth Lab, Inc	美元	资产负债类	资产负债表日即期汇率	-
		所有者权益类（除未分配利润）	发生时即期汇率	-
		损益类	发生时即期汇率的近似汇率	年度平均汇率
Ihealth (Hong Kong) labs.Limited	美元	资产负债类	资产负债表日即期汇率	-
		所有者权益类（除未分配利润）	发生时即期汇率	-
		损益类	发生时即期汇率的近似汇率	年度平均汇率
ISmart Alarm, Inc.	美元	资产负债类	资产负债表日即期汇率	-
		所有者权益类（除未分配利润）	发生时即期汇率	-
		损益类	发生时即期汇率的近似汇率	年度平均汇率
ISmart Alarm, Inc.	美元	资产负债类	资产负债表日即期汇率	-
		所有者权益类（除未分配利润）	发生时即期汇率	-
		损益类	发生时即期汇率的近似汇率	年度平均汇率

iHealthLabs Europe	欧元	资产负债类	资产负债表日即期汇率	-
		所有者权益类（除未分配利润）	发生时即期汇率	-
		损益类	发生时即期汇率的近似汇率	年度平均汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	355,122.33	--	--	193,201.80
人民币	--	--	85,516.90	--	--	69,071.63
港币	6,800.56	0.7862	5,346.80	8,800.56	0.8109	7,135.93
加元				119.72	6.3184	756.44
美元	32,285.30	6.0969	196,840.25	8,618.63	6.2855	54,172.40
欧元	8,007.98	8.4189	67,418.38	7,071.48	8.3176	58,817.74
英镑				319.62	10.1611	3,247.66
银行存款：	--	--	338,323,062.49	--	--	376,572,530.22
人民币	--	--	317,008,236.66	--	--	365,746,838.00
美元	2,844,463.25	6.0969	17,342,407.99	1,585,023.64	6.2855	9,962,666.11
欧元	463,270.05	8.4189	3,900,218.72	103,759.03	8.3176	863,026.11
港币	91,798.02	0.7862	72,199.12			
						0.00
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	338,678,184.82	--	--	376,765,732.02

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

截至2013年12月31日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,151,067.37	26.33%	2,467,474.94	7.92%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法：外销	28,867,470.15	24.4%	3,580,426.75	12.4%	74,689,615.27	68.76%	1,830,481.91	2.45%
账龄分析法：内销	46,771,071.91	39.53%	3,222,403.82	6.89%	33,933,961.84	31.24%	1,726,382.52	5.09%
组合小计	75,638,542.06	63.92%	6,802,830.57	8.99%	108,623,577.11	100%	3,556,864.43	3.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,540,801.83	9.75%	1,370,347.99	11.87%				
合计	118,330,411.26	--	10,640,653.50	--	108,623,577.11	--	3,556,864.43	--

应收账款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备以及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

本公司境外子公司在所在国国内销售货物产生的应收账款，本年度已体现出与外销应收账款组合不同的信用风险特征，故本公司本年度未将其归入外销应收账款，而是按与内销应收账款组合一致的方法，将

其单独计提了坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
	31,151,067.37	2,467,474.94	7.92%	
合计	31,151,067.37	2,467,474.94	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
外销：						
信用期内	25,287,043.40	33.43%		72,859,133.36	67.07%	
逾期 3 个月内						
逾期超过 3 个月以上	3,580,426.75	4.73%	3,580,426.75	1,830,481.91	1.69%	1,830,481.91
内销：						
1 年以内	43,263,419.48	57.2%	2,163,170.89	33,841,556.60	31.16%	1,695,498.58
1-2 年	3,472,966.45	4.59%	1,041,889.94	87,887.57	0.08%	26,366.27
2-3 年	34,685.98	0.05%	17,342.99			
3 年以上				4,517.67		4,517.67
合计	75,638,542.06	--	6,802,830.57	108,623,577.11	--	3,556,864.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
	11,540,801.83	1,370,347.99	11.87%	
合计	11,540,801.83	1,370,347.99	--	--

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	20,022,222.59	1年以内 17,383,602.37元, 1-2年 2,638,620.22元	16.92%
第二名	客户	12,105,979.46	1年以内	10.23%
第三名	客户	6,733,610.31	信用期内	5.69%
第四名	客户	5,854,889.83	1年以内 4,853,823.78, 1-2年 1,001,066.05元	4.95%
第五名	客户	5,305,687.61	信用期内	4.48%
合计	--	50,022,389.80	--	42.27%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法：备用金、押金	3,984,873.55	69.51%	696,484.71	75.76%	2,632,922.53	68.78%	744,375.01	28.27%
账龄分析法：其他往来	1,748,043.56	30.49%	222,813.40	24.24%	1,195,259.48	31.22%	268,903.49	22.5%
组合小计	5,732,917.11	100%	919,298.11	100%	3,828,182.01	100%	1,013,278.50	26.47%
合计	5,732,917.11	--	919,298.11	--	3,828,182.01	--	1,013,278.50	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
备用金、押金：	3,984,873.55	34.75%	696,484.71	1,787,451.67	46.69%	84,890.75
1 年以内	3,189,508.20	27.82%	161,914.74	246,381.40	6.44%	60,394.80
1-2 年	375,231.12	3.27%	114,435.74	599,089.46	15.65%	599,089.46
2 年以上	420,134.23	3.66%	420,134.23			
其他往来：	1,748,043.56	15.25%	222,813.40	780,633.48	20.39%	54,344.98
1 年以内	1,634,270.94	14.25%	163,427.09	414,626.00	10.83%	214,558.51
1-2 年	108,772.62	0.95%	54,386.31			
2 年以上	5,000.00	0.04%	5,000.00	3,828,182.01	100%	1,013,278.50
合计	5,732,917.11	--	919,298.11	1,787,451.67	--	84,890.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
北京市场部广告押金	押金收回	账龄分析法	110,000.00	110,000.00
合计	--	--	110,000.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
九安工会	非关联方	1,100,000.00	1年以内	19.19%
北京健之路电子商务有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	17.44%
贺卫川	公司员工	355,381.67	1年以内	6.2%
韩伟	公司员工	259,127.50	1年以内	4.52%
刘元光	公司员工	221,590.00	1~2年	3.86%
合计	--	2,936,099.17	--	51.21%

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,467,642.31	91.17%	4,595,896.99	97.87%
1至2年	1,339,981.64	8.44%	99,936.18	2.13%
2至3年	62,461.82	0.39%		
合计	15,870,085.77	--	4,695,833.17	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	2,578,817.91	2013年	预付货款
第二名	供应商	1,378,993.53	2013年	预付货款
第三名	广告提供商	1,236,000.00	2013年	预付2014年广告费
第四名	设计提供商	983,361.44	2012年	尚未完成
第五名	供应商	918,756.37	2013年	预付货款
合计	--	7,095,929.25	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	88,486,547.11		88,486,547.11	59,345,848.15		59,345,848.15
在产品	23,061,197.31		23,061,197.31	19,613,479.00		19,613,479.00
库存商品	85,223,749.87		85,223,749.87	47,714,372.39		47,714,372.39
委托加工物资	7,609,275.38		7,609,275.38	4,043,207.21		4,043,207.21
合计	204,380,769.67		204,380,769.67	130,716,906.75		130,716,906.75

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税	3,576,572.03	
合计	3,576,572.03	

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 本期重分类的金额元, 该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。
可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------------	-----------------	------------------------	------	----------	--------

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

本期	
----	--

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	61,521,860.36	126,872,985.73		5,095,931.07	183,298,915.02
其中：房屋及建筑物	35,040,811.96	114,325,426.52			149,366,238.48
机器设备	13,209,283.09	6,643,461.32		4,443,250.39	15,409,494.02
运输工具	2,585,290.20	2,206,769.05		14,000.00	4,778,059.25
其他设备	10,686,475.11	3,697,328.84		638,680.68	13,745,123.27
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	16,231,947.99		5,335,974.51	1,900,955.00	19,666,967.50
其中：房屋及建筑物	5,149,773.56		1,624,708.80		6,774,482.36
机器设备	4,462,309.91		3,030,815.52	1,591,102.17	5,902,023.26
运输工具	1,621,464.56		329,662.43	11,598.44	1,939,528.55
其他设备	4,998,399.96		350,787.76	298,254.39	5,050,933.33
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	45,289,912.37		--		163,631,947.52
其中：房屋及建筑物	29,891,038.40		--		142,591,756.12

机器设备	8,746,973.18	--	9,507,470.76
运输工具	963,825.64	--	2,838,530.70
其他设备	5,688,075.15	--	8,694,189.94
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	45,289,912.37	--	163,631,947.52
其中：房屋及建筑物	29,891,038.40	--	142,591,756.12
机器设备	8,746,973.18	--	9,507,470.76
运输工具	963,825.64	--	2,838,530.70
其他设备	5,688,075.15	--	8,694,189.94

本期折旧额 5,335,974.51 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 112,676,141.41 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发、生产基地	13,037,648.73		13,037,648.73	98,002,259.24		98,002,259.24
其他零星项目	3,494,906.72		3,494,906.72	279,751.05		279,751.05
合计	16,532,555.45		16,532,555.45	98,282,010.29		98,282,010.29

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
研发、生产基地	295,380,000.00	98,002,259.24	27,348,754.00	112,313,364.51		42.44%					募股资金	13,037,648.73
其他零星项目		279,751.05	3,577,932.57	362,776.90							自筹	3,494,906.72
合计	295,380,000.00	98,282,010.29	30,926,686.57	112,676,141.41		--	--			--	--	16,532,555.45

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	50,560,845.66	15,158,350.97		65,719,196.63
(1)土地使用权	35,665,000.00			35,665,000.00
(2)软件	180,000.00	15,266.09		195,266.09
(3)专有技术	14,715,845.66	15,143,084.88		29,858,930.54
二、累计摊销合计	6,233,220.98	5,337,590.82		11,570,811.80
(1)土地使用权	3,709,850.68	903,866.16		4,613,716.84
(2)软件	111,000.00	36,848.08		147,848.08
(3)专有技术	2,412,370.30	4,396,876.58		6,809,246.88
三、无形资产账面净值合计	44,327,624.68	9,820,760.15		54,148,384.83
(1)土地使用权	31,955,149.32	-903,866.16		31,051,283.16
(2)软件	69,000.00	-21,581.99		47,418.01
(3)专有技术	12,303,475.36	10,746,208.30		23,049,683.66
(1)土地使用权				
(2)软件				
(3)专有技术				
无形资产账面价值合计	44,327,624.68	9,820,760.15		54,148,384.83
(1)土地使用权	31,955,149.32	-903,866.16		31,051,283.16
(2)软件	69,000.00	-21,581.99		47,418.01
(3)专有技术	12,303,475.36	10,746,208.30		23,049,683.66

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
企业 ERP 开发		1,541,153.05			1,541,153.05
IHEALTH 项目	7,236,545.05	22,580,120.66	241,606.26	15,143,084.87	14,431,974.58
合计	7,236,545.05	24,121,273.71	241,606.26	15,143,084.87	15,973,127.63

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 73.96%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 42.57%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
科里纳广告代言费	454,296.66		454,296.66			
厂院整修	589,118.85		196,373.04		392,745.81	
合计	1,043,415.51		650,669.70		392,745.81	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,129,467.91	705,798.14
可抵扣亏损	934,382.41	117,003.77
未实现内部销售损益	5,915,307.64	1,409,924.89
小计	7,979,157.96	2,232,726.80
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	3,737,529.62	
资产减值准备	7,457,383.95	
未实现内部销售损益	17,367,682.51	

合计	28,562,596.08	
----	---------------	--

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,979,157.96		2,232,726.80	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,570,142.93	8,668,044.69	1,678,236.01		11,559,951.61
合计	4,570,142.93	8,668,044.69	1,678,236.01		11,559,951.61

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	34,142,640.00	
保证借款	27,436,050.00	
信用借款	35,000,000.00	
合计	96,578,690.00	

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	55,142,465.32	38,405,949.79
1-2 年	82,271.34	119,430.13

2-3 年	119,430.13	
合计	55,344,166.79	38,525,379.92

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注
深圳日光显示技术有限公司	145,037.18	1-2年25,624.70元，2-3年119,412.48元	货款，质量问题未结算
天津市瑞丰通达商贸有限公司	36,000.00	1-2年	工程款
合计	181,037.18		

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,400,022.65	6,059,454.12
1-2 年	556,959.34	1,485.67
合计	10,956,981.99	6,060,939.79

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注
英国 BEAMBOX	349,956.26		货款
合计	349,956.26		货款

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,346,746.16	99,805,141.12	99,729,284.14	12,422,603.14
二、职工福利费		3,470,454.28	3,470,454.28	
三、社会保险费	51,760.28	22,622,628.09	22,469,530.72	204,857.65
其中：医疗保险费	17,111.46	5,273,458.37	5,264,935.74	25,634.09
基本养老保险费	31,869.48	15,514,198.45	15,410,134.13	135,933.80
年金缴费		142,682.84	103,069.49	39,613.36
失业保险费	995.90	1,034,817.14	1,034,488.55	1,324.49
工伤保险费	752.12	366,347.93	366,066.24	1,033.81
生育保险费	1,031.32	291,123.36	290,836.57	1,318.11
四、住房公积金	770.00	4,945,636.00	4,933,156.00	13,250.00
六、其他		1,569,611.46	1,132,870.34	436,741.12
合计	12,399,276.44	132,413,470.95	131,735,295.48	13,077,451.91

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	804,927.59	-67,075.74
企业所得税	5,363,087.35	-226,041.88
个人所得税	400,025.16	308,885.11
城市维护建设税	137,849.87	92,700.55
教育费附加	98,464.20	66,238.54
防洪费	19,004.78	10,881.34
销售税		3,553.19
其他	31,110.61	1,254.02
合计	6,854,469.56	190,395.13

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

短期借款应付利息	497,641.81	
合计	497,641.81	

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,515,309.93	1,044,959.46
1-2 年	250,030.00	255,004.64
2-3 年	4,854.47	1,820.00
合计	1,770,194.40	1,301,784.10

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
北京六建集团公司	250,000.00	工程款	纠纷款项

(4) 金额较大的其他应付款说明内容**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

递延收益		2,240,000.00
合计		2,240,000.00

其他流动负债说明

系与政府补助相关的递延收益，具体如下：

负债项目	期初余额	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
家用医疗健康电子产品改造补贴	2,240,000.00	-	2,240,000.00		-	与收益相关

柯顿（天津）电子医疗器械有限公司于2012年8月31日收到天津市科技委员会拨款224万元，用于“家用医疗健康电子产品改造”项目，该项目期限为2012年11月至2013年12月。截止2013年12月31日，该项目业经天津市科学技术委员会、天津空港经济区科技发展局验收结项。该补助款项主要用于补助项目的研发支出，与收益相关，故一次性转入营业外收入。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	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
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	248,000,000.00			124,000,000.00		124,000,000.00	372,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

本公司原注册资本为人民币24,800万元，股本为24,800万元。根据本公司2012年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司增加注册资本人民币12,400万元，按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额12,400万股，每股面值1元，计增加股本12,400万元，权益登记日为2013年5月30日，变更后注册资本为人民币37,200万元。上述新增股本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于2013年9月16日以“大华验字[2013] 000288号”验资报告审验。

石河子三和股权投资合伙企业（有限合伙）持有的本公司19,195.77万股、HEDDINGTON LTD. 持有的本

公司5,557.11万股，于2013年06月13日解除限售，新增可上市股份共计24,752.88万股。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	423,706,917.72		124,000,000.00	299,706,917.72
合计	423,706,917.72		124,000,000.00	299,706,917.72

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,316,295.95	3,060,791.76		17,377,087.71
合计	14,316,295.95	3,060,791.76		17,377,087.71

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	72,133,662.39	--
调整后年初未分配利润	72,133,662.39	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,346,130.24	--
减：提取法定盈余公积	3,060,791.76	
期末未分配利润	60,726,740.39	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	401,787,397.08	356,081,981.82
其他业务收入	5,779,668.12	
营业成本	274,701,241.27	237,330,522.19

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗器械	401,787,397.08	272,614,741.27	356,081,981.82	237,330,522.19
合计	401,787,397.08	272,614,741.27	356,081,981.82	237,330,522.19

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子血压计	285,988,175.50	195,412,008.18	258,940,034.11	181,787,589.73
血糖系列	28,647,302.10	16,165,132.01	23,508,535.51	11,645,630.95
低频治疗仪	8,341,853.91	7,303,975.54	7,835,419.37	6,385,963.14
其他产品	78,810,065.57	53,733,625.54	65,797,992.83	37,511,338.37
合计	401,787,397.08	272,614,741.27	356,081,981.82	237,330,522.19

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售：	152,150,334.99	76,974,532.69	110,321,547.45	51,297,042.51
外贸销售：	249,637,062.09	195,640,208.58	245,760,434.37	186,033,479.68
合计	401,787,397.08	272,614,741.27	356,081,981.82	237,330,522.19

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	57,653,066.16	14.15%
第二名	32,360,416.88	7.94%
第三名	16,720,587.57	4.1%
第四名	14,325,728.42	3.51%
第五名	13,074,376.22	3.21%
合计	134,134,175.25	32.91%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	12,428.68		
城市维护建设税	1,519,897.71	1,420,151.49	
教育费附加	1,085,641.26	1,053,507.77	
防洪费	209,632.61	195,905.30	

其他	8,584.75	1,475.86	
合计	2,836,185.01	2,671,040.42	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	25,206,600.78	16,831,225.29
薪资	15,069,943.44	13,013,108.84
促销费	9,083,269.53	10,013,519.22
运输港杂费	7,007,153.76	3,000,266.71
办公费、 车辆费	3,207,713.45	1,917,915.25
差旅费	3,038,769.49	1,854,137.95
租赁费	2,526,740.80	3,021,264.28
佣金	1,899,774.02	2,364,061.62
交际应酬费	1,855,743.79	541,429.65
许可费	174,067.22	3,580,713.32
其他	4,248,851.19	1,064,552.94
合计	73,318,627.47	57,202,195.07

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪资	27,606,860.63	29,865,091.38
员工保险费	12,992,970.46	12,711,870.96
技术开发费	8,493,654.04	8,116,898.53
折旧	3,091,013.09	2,834,841.26
办公费	5,941,344.72	4,496,258.86
税费	796,967.48	1,000,061.91
各项摊销	1,030,062.81	1,057,997.56
差旅费	843,926.01	1,207,874.06
租金	2,976,095.37	2,012,690.06
工会经费、职工教育经费	1,823,340.65	580,654.42
交际应酬费	543,670.88	376,221.38

其它	6,194,233.31	2,373,236.50
合计	72,334,139.45	66,633,696.88

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,236,852.10	4,840.86
减：利息收入	-16,736,591.34	-16,796,187.28
汇兑损益	2,857,329.36	518,788.35
其他	707,897.75	419,254.87
合计	-11,934,512.13	-15,853,303.20

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
(2) 按成本法核算的长期股权投资收益		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
(3) 按权益法核算的长期股权投资收益			

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明			

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,043,090.80	2,023,998.19
合计	7,043,090.80	2,023,998.19

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	434.62	22,665.86	434.62
其中：固定资产处置利得	434.62	22,665.86	434.62
政府补助	2,981,440.00	635,000.00	2,981,440.00
其他	78,763.78	56,871.59	78,763.78
合计	3,060,638.40	714,537.45	3,060,638.40

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
天津市科学技术委员会 科技项目扶持资金	2,540,000.00		与收益相关	是
天津市经济和信息化委 员会科技开发专项资金	200,000.00		与收益相关	是
南开科技园管委会科技 扶持基金	140,000.00	20,000.00	与收益相关	是
天津市商务委员会		20,000.00	与收益相关	是
天津市知识产权局专利 资助费	51,440.00	85,000.00	与收益相关	是
南开科委科技奖励费	50,000.00			是
南开科技园管委会人才 引进奖励		10,000.00	与收益相关	是
天津市科技委员会-无 创电子血压计核心软件 项目		500,000.00	与收益相关	是
合计	2,981,440.00	635,000.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,976.86	1,380.17	
其中：固定资产处置损失	2,976.86	1,380.17	2,976.86
债务重组损失	52,340.10		52,340.10
对外捐赠	220,000.00	6,800.00	220,000.00
盘亏损失	6,469.20		6,469.20
资产报废、毁损损失	5,568.57		5,568.57
罚款支出	18,382.18		18,382.18
其他	2,595.26	34,760.19	2,595.26
合计	308,332.17	42,940.36	308,332.17

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,306,912.15	-1,339,936.46
递延所得税调整	-5,746,433.70	1,131,845.48
合计	560,478.45	-208,090.98

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-8,346,130.24	6,982,945.78
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,673,597.90	521,675.85
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-11,019,728.14	6,461,269.93
期初股份总数	4	248,000,000.00	248,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	124,000,000.00	124,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		

发行新股或债转股等增加股份下一月份起至 报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7$ $\div 11-8\times 9\div 11-10$	372,000,000.00	372,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的 普通股加权平均数（I）	13	372,000,000.00	372,000,000.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	-0.02	0.02
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	-0.03	0.02
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其 他影响因素	16		
所得税率	17	15%	15%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转 换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times$ $(100\%-17)]\div (13+19)$	-0.02	0.02
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)$ $\times (100\%-17)]\div (12+19)$	-0.03	0.02

（1）基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$

$S= S0 + S1 + Si\times Mi\div M0 - Sj\times Mj\div M0 - Sk$

其中：P0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；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0 + S1 + Si\times Mi\div M0 - Sj\times Mj\div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1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公司普通股股东的净利润，并考

考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-627,356.77	-80,729.64
小计	-627,356.77	-80,729.64
合计	-627,356.77	-80,729.64

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府（行业）补助	741,440.00
保证金	424,000.00
利息收入	16,736,591.34
资金往来	49,463,408.79
其他	588,988.28
合计	67,954,428.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	2,653,395.45
业务招待费	3,069,444.56
办公费	6,243,104.96
技术开发费	6,073,781.47
取暖费	760,925.13

场地使用及水电费	3,839,156.05
广告费	20,688,281.94
运杂费	7,358,426.02
促销费	2,125,968.68
销售佣金	1,122,144.81
展销会费	4,731,913.97
手续费及贴现息	644,527.91
资金往来	49,463,408.79
保证金	530,934.10
中介机构费	1,169,705.27
许可费	371,381.37
其他	795,988.48
合计	111,642,488.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-8,539,878.89	6,953,520.34
加：资产减值准备	7,043,090.80	2,023,998.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,335,974.51	4,779,469.66
无形资产摊销	5,337,590.82	2,716,159.59
长期待摊费用摊销	650,669.70	877,817.88
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）	2,542.24	-21,285.69
财务费用（收益以“-”号填列）	727,358.04	365,823.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,746,431.16	1,131,845.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-73,663,862.92	3,476,977.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,785,821.85	-22,419,019.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,169,487.58	5,848,502.90
其他		-499,045.17
经营活动产生的现金流量净额	-74,469,374.02	5,234,764.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	338,678,184.82	376,765,732.02
减：现金的期初余额	376,765,732.02	440,251,460.65
现金及现金等价物净增加额	-38,087,547.20	-63,485,728.63

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	338,678,184.82	376,765,732.02
其中：库存现金	355,122.33	193,201.80
可随时用于支付的银行存款	338,323,062.49	376,572,530.22
三、期末现金及现金等价物余额	338,678,184.82	376,765,732.02

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
石河子三和股权投资合伙企业(有限合伙)	控股股东	有限合伙	石河子开发区	刘毅	(国家法律、行政法规有专项审批的项目除外)从事对非上市公司的股权投资,通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份以及相关咨询服务。	24.8万元	46.62%	46.62%	刘毅	60068764-3

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
Heddington Limited 公司	本公司股东	1042758
香港龙天集团有限公司	本公司股东	37806639

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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(%)
出售商品、提供劳务情况表						

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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(%)
(2) 关联托管/承包情况						

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
公司委托管理/出包情况表						

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
石河子三和股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	2013年06月27日	2013年08月13日	无偿占用
石河子三和股权投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	2013年06月27日	2013年08月15日	无偿占用
石河子三和股权投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	2013年07月30日	2013年08月15日	无偿占用
石河子三和股权投资合伙企业（有限合伙）	17,000,000.00	2013年07月30日	2013年08月22日	无偿占用
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为子公司iHealth (Hong Kong) Labs.Limited和iHealth Lab.,Inc.短期借款提供担保。截至2013年12月31日止，除上述对外担保外，本公司无需要披露的其他或有事项。

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司与中科云健康科技(北京)有限公司股东签订《关于中科云健康科技(北京)有限公司增资扩股协议书》。协议约定本公司以300万元向中科云健康进行增资，其中增资款53.85万元作为中科云健康的注册资本，另一部分增资款246.15万元作为资本公积金投入中科云健康,由新老股东共同享有。增资后，中科云健康的注册资本由100万元增加至153.85万元,公司持有中科云健康35%的股权。截止2013年12月31日，上述股权转让的工商变更手续尚在办理之中，本公司尚未支付股权转让价款。

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺履行事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、债务重组

2、企业合并

3、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

4、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,234,363.55	17.7%						
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法：外销	30,531,748.49	33.29%	3,580,426.75	11.73%	41,323,304.91	55.57%	1,830,481.91	4.43%
账龄分析法：内销	44,961,754.05	49.02%	3,131,938.01	6.97%	33,039,171.75	44.43%	1,656,731.14	5.01%
组合小计	75,493,502.54	82.3%	6,712,364.76	8.89%	74,362,476.66	100%	3,487,213.05	4.69%
合计	91,727,866.09	--	6,712,364.76	--	74,362,476.66	--	3,487,213.05	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
外销:						
信用期内	26,951,321.74	35.7%		31,553,167.96	42.43%	
逾期 3 个月 内						
逾期超过 3 个月以上	3,580,426.75	4.74%	3,580,426.75	9,770,136.95	13.14%	1,830,481.91
内销:						
1 年以内	41,454,101.62	54.91%	2,072,705.08	32,946,766.51	44.31%	1,625,847.20
1-2 年	3,472,966.45	4.6%	1,041,889.94	87,887.57	0.12%	26,366.27
2-3 年	34,685.98	0.05%	17,342.99			
3 年以上				4,517.67		4,517.67
合计	75,493,502.54	--	6,712,364.76	74,362,476.66	--	3,487,213.05

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计 提坏账准备金额	转回或收回金额
期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提				

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明				

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	本公司之子公司	20,402,341.99	信用期内	22.24%
第二名	客户	12,105,979.46	1 年以内	13.2%
第三名	客户	6,733,610.31	信用期内	7.34%
第四名	客户	5,305,687.61	信用期内	5.78%
第五名	客户	4,394,194.04	信用期内：3,836,097.84 元,逾期三个月以上：558,096.20 元	4.8%
合计	--	48,941,813.41	--	53.36%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,858,713.00	72.67%						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法：备用金、押金	1,976,102.66	14.57%	418,222.37	21.16%	2,115,799.87	46.34%	603,753.98	28.54%
账龄分析法：其他往来	1,731,925.97	12.77%	217,361.65	11%	2,450,206.05	53.66%	276,408.85	11.28%
组合小计	3,708,028.63	27.33%	635,584.02	32.16%	4,566,005.92	100%	880,162.83	19.28%
合计	13,566,741.63	--	635,584.02	--	4,566,005.92	--	880,162.83	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
备用金、押金：						
1年以内	1,399,073.20	37.73%	72,392.91	1,585,394.41	34.73%	79,269.72
1-2年	332,952.00	8.98%	101,752.00	201,316.00	4.41%	60,394.80
2年以上	244,077.46	6.58%	244,077.46	329,089.46	7.21%	464,089.46
其他往来：						
1年以内	1,627,753.35	43.9%	162,775.34	2,085,039.60	45.66%	50,878.85
1-2年	99,172.62	2.67%	49,586.31	365,166.45	7.99%	225,530.00
2年以上	5,000.00	0.13%	5,000.00			
合计	3,708,028.63	--	635,584.02	4,566,005.92	--	880,162.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
九安医疗工会	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	8.11%
北京健之路电子商务有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	7.37%
贺卫川	非关联方	355,381.67	1 年以内	2.62%
韩伟	非关联方	259,127.50	1 年以内	1.91%
刘元光	非关联方	221,590.00	1-2 年	1.63%
合计	--	2,936,099.17	--	21.64%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
柯顿(天津)电子医疗器械有限公司	成本法	307,541,142.32	307,541,142.32		307,541,142.32	100%	100%				
Ihealth lab.,inc.	成本法	26,144,620.00	26,144,620.00		26,144,620.00	100%	100%				
北京九安博康医疗器械有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
上海九安医疗器械有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
广州九九平安医疗电子有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				

iHealth (Hong Kong) Labs Limited	成本法	11,359,800.00	11,359,800.00	1,235,740.00	12,595,540.00	100%	100%				
合计	--	348,045,562.32	348,045,562.32	1,235,740.00	349,281,302.32	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	429,224,806.53	307,861,557.31
其他业务收入	5,377,358.67	5,754,716.98
合计	434,602,165.20	313,616,274.29
营业成本	294,358,420.90	212,512,934.62

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗器械	429,224,806.53	292,271,920.90	307,861,557.31	210,248,289.89
合计	429,224,806.53	292,271,920.90	307,861,557.31	210,248,289.89

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子血压计	321,718,536.90	223,063,394.28	262,966,228.00	184,061,493.86
血糖系列	28,277,032.10	15,994,899.95	23,707,253.41	11,959,707.36
低频治疗仪	8,341,853.91	7,303,975.54	7,265,657.48	6,402,236.65
其他产品	70,887,383.62	45,909,651.13	13,922,418.42	7,824,852.02
合计	429,224,806.53	292,271,920.90	307,861,557.31	210,248,289.89

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售：	152,552,644.44	76,974,532.69	109,192,407.44	49,559,125.04
外贸销售：	276,672,162.09	215,297,388.21	198,669,149.87	160,689,164.85
合计	429,224,806.53	292,271,920.90	307,861,557.31	210,248,289.89

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	57,653,066.16	13.26%
第二名	32,360,416.88	7.44%
第三名	16,720,587.57	3.85%
第四名	14,325,728.42	3.3%
第五名	13,074,376.22	3.01%
合计	134,134,175.25	30.86%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	30,607,917.58	6,033,602.55
加：资产减值准备	2,980,572.90	2,111,842.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,096,398.28	4,770,852.56
无形资产摊销	5,222,350.22	2,601,684.01
长期待摊费用摊销	650,669.70	877,817.88
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）	2,542.24	-21,285.69
财务费用（收益以“-”号填列）	727,358.04	365,823.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-447,085.94	-316,776.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,521,064.93	-3,310,673.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,727,713.82	19,498,330.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,275,046.20	-3,067,203.32
经营活动产生的现金流量净额	-33,683,101.93	29,544,014.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	165,966,740.66	193,043,753.50
减：现金的期初余额	193,043,753.50	234,212,004.56
现金及现金等价物净增加额	-27,077,012.84	-41,168,251.06

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,542.24	
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）	2,981,440.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-226,591.53	
减：所得税影响额	78,708.33	
合计	2,673,597.90	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
天津市科学技术委员会科技项目扶持资金	2,540,000.00	
天津市经济和信息化委员会科技开发专项资金	200,000.00	
南开科技园管委会科技扶持基金	140,000.00	
天津市知识产权局专利资助费	51,440.00	
南开科委科技奖励费	50,000.00	

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-8,346,130.24	6,982,945.78	748,499,783.54	757,708,421.02
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-8,346,130.24	6,982,945.78	748,499,783.54	757,708,421.02
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.11%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.47%	-0.02	-0.02

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
	(或本期金额)	(或上期金额)		
预付款项	15,870,085.77	4,695,833.17	237.96%	主要是加大广告宣传，预付2014年广告费、以及向供应商预付货款。
其他应收款	4,813,619.00	2,814,903.51	71.00%	本期九安工会借款及广告商押金增长所致。
存货	204,380,769.67	130,716,906.75	56.35%	本年度IHEALTH新拓展的海外销售地区增加，新产品对应存货增长所致。
固定资产	163,631,947.52	45,289,912.37	261.30%	募投项目-血糖生产线完工转固所致。
在建工程	16,532,555.45	98,282,010.29	-83.18%	同上。
开发支出	15,973,127.63	7,236,545.05	120.73%	本年IHEALTH项目的产品研发投入增长所致。
长期待摊费用	392,745.81	1,043,415.51	-62.36%	本期无新增长期待摊项目而本期摊销前期项目余额所致。
递延所得税资产	7,979,157.96	2,232,726.80	257.37%	主要系本期未实现内部销售损益以及可抵扣亏损增长所致。
短期借款	96,578,690.00			本期增设境外子公司，境外子公司运营资金需求增大，而向银行借款。
应付账款	55,344,166.79	38,525,379.92	43.66%	主要是研发、生产基地的工程投入增长，应付工程款增长所致。
预收款项	10,956,981.99	6,060,939.79	80.78%	本期新客户数量增长，不同于老客户的赊销，业务建立初期预收货款。
应付税费	6,854,469.56	190,395.13	3500.13%	系本年度母公司利润总额增长，应交所得税增长所致。
其他应付款	1,770,194.40	1,301,784.10	35.98%	主要系境外子公司应付未付的费用增长所致。
股本	372,000,000.00	248,000,000.00	50.00%	本期资本公积转增股本所致。
资产减值损失	7,043,090.80	2,023,998.19	247.98%	本期境外子公司应收账款计提应收账款坏账

				帐准备较上期增长较多所致。
营业外收入	3,060,638.40	714,537.45	328.34%	本期家用医疗健康电子产品改造补贴项目验收结项，递延收益转入营业外收入所致。
所得税费用	560,478.45	-208,090.98	-369.34%	系本期母公司利润总额增长所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、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；
- 二、载有大华会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露报刊《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有公司法定代表人签名的2013年年度报告全文原件；
- 五、以上文件备置地：公司证券部。

天津九安医疗电子股份有限公司

法定代表人：刘毅

2013年4月28日