

2014

和佳股份
半年度报告
SEMI-ANNUAL REPORT

HOKAI 和佳

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人郝镇熙、主管会计工作负责人张平及会计机构负责人(会计主管人员)张平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	21
第五节 股份变动及股东情况	30
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第七节 财务报告	36
第八节 备查文件目录	141

释义

释义项	指	释义内容
和佳股份、公司、本公司	指	珠海和佳医疗设备股份有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
谷原软件	指	珠海保税区谷原软件有限公司
和佳影像	指	珠海保税区和佳医学影像设备有限公司
中山和佳	指	中山和佳医疗科技有限公司
和佳 ENT	指	和佳企业（香港）有限公司
和佳泰基	指	珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司
和佳生物	指	珠海和佳生物电子科技有限公司
恒源租赁	指	珠海恒源融资租赁有限公司
阳和投资	指	深圳市阳和生物医药产业投资有限公司
珠海弘陞	指	珠海弘陞生物科技开发有限公司
欣阳科技	指	四川欣阳科技有限公司
《公司章程》	指	《珠海和佳医疗设备股份有限公司章程》

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	和佳股份	股票代码	300273
公司的中文名称	珠海和佳医疗设备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	和佳股份		
公司的外文名称（如有）	Zhuhai Hokai Medical Instruments Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hokai Medical		
公司的法定代表人	郝镇熙		
注册地址	珠海市香洲区宝盛路 5 号		
注册地址的邮政编码	519030		
办公地址	珠海市香洲区宝盛路 5 号		
办公地址的邮政编码	519030		
公司国际互联网网址	www.hokai.com		
电子信箱	ir@hokai.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	毕飞飞	
联系地址	珠海市香洲区宝盛路 5 号	
电话	0756-8686333	
传真	0756-8686077	
电子信箱	ir@hokai.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	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司投资者关系部办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	415,617,196.43	320,734,824.12	29.58%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	99,038,028.83	69,899,457.32	41.69%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	85,126,208.67	54,098,256.35	57.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-479,336,499.06	-189,925,326.89	-152.38%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.0893	-0.4316	-152.39%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.16	43.75%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.16	43.75%
加权平均净资产收益率	9.20%	7.52%	1.68%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	7.96%	5.82%	2.14%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,060,082,474.51	1,567,500,050.74	31.42%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,088,903,093.29	1,033,870,564.46	5.32%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.4745	2.3494	5.32%

五、非经常性损益项目及金额

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）	1,725,152.84	
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）	13,244,046.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	

项目	金额	说明
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	369,208.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,499,110.83	公司募集的资金属于特定时间内的偶发情况，募集资金存款利息收入对当期利润产生重大影响，可能影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断。
减：所得税影响额	2,913,533.86	
少数股东权益影响额（税后）	12,164.48	
合计	13,911,820.16	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
募集资金存款利息收入	1,499,110.83	公司募集的资金属于特定时间内的偶发情况，募集资金存款利息收入对当期利润产生重大影响，可能影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断。

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

七、重大风险提示

（一）行业竞争加剧的风险

公司产品涉及多个应用领域，前景广阔，但在市场需求不断扩大的大背景下，未来可能有更多的资本进入相应的领域，公司将面对更为激烈的市场竞争。公司虽然在行业内具有一定的技术、成本、品牌等综合优势，部分产品技术已达国内先进水平。但是，随着行业竞争不断加剧，若公司不能持续在技术、管理、规模、品牌等方面保持优势，则可能面临被竞争对手超越的风险，从而对公司的经营业绩产生一定的不利影响。

（二）技术研发风险

公司凝聚了本行业及本学科的优秀人员，与南方医科大学、第四军医大学、吉林大学珠海学院等科研院校建立了稳定的合作关系。同时，近几年研发支出的稳步增长有利于促进科技研究及其成果应用，加快产品技术更新换代，保持公司技术的行业领先水平。但是，公司受研发能力、研发条件和知识认知等不确定因素的限制，若未能及时准确地把握行业变化趋势，未能提前做好新产品、新技术的研发储备及准备，或者开发出来的新产品在技术、性能、成本等方面不具备竞争优势，将会对公司保持技术领先带来不利影响；另外，由于医疗器械行业新产品、新技术的研发周期较长，若公司持续增长的研发投入短期内未能在公司收入、利润中得以体现，也会对公司经营业绩带来一定影响。

（三）公司规模扩大带来的管理风险

截至本报告期末，公司拥有控/参股公司数已达10家，资产规模、人员规模及业务规模都得到了快速扩张，公司的管理模式和人员结构也做出了相应的调整和改变，以适应公司迅速发展的需要。若公司的治理结构、管理模式和管理人员等综合管理水平未能跟上公司内外部环境的发展变化，公司的发展将可能面临不利影响。针对公司在快速成长中可能出现的管理风险，公司将严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，进一步完善公司的法人治理结构，提高管理效率，增强经营决策的科学性；以引进和培训相结合的方式，提高管理队伍素质，特别是中高层管理人员的素质。

（四）核心技术人员流失风险

作为高科技企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2014年上半年,公司主营业务销售收入持续平稳增长,公司不断创新业务模式,拓展与医院合作的深度、广度,搭建医疗设备服务的渠道平台,在原有业务板块基础上进一步拓宽产品线,实现产品线的横向和纵向延伸,扩大了产品销售和市场份额;1-6月公司实现营业收入41,561.72万元,比上年同期增长29.58%;营业成本16,910.66万元,比上年同期增长15.59%;销售费用7,211.41万元,比上年同期增长34.76%;管理费用4,042.31万元,比上年同期增长23.42%;财务费用945.76万元,去年同期为-251.7万元,比上年同期增长475.75%;归属于上市公司股东的净利润9,903.8万元,比上年同期增长41.69%;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为8,512.62万元,比上年同期增长57.35%。公司营业收入同比增长主要系医用制氧系统及工程、融资租赁业务及医疗信息化业务销售规模扩大。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	415,617,196.43	320,734,824.12	29.58%	主营业务稳步增长
营业成本	169,106,571.52	146,301,627.01	15.59%	随收入增长而增加
销售费用	72,114,070.97	53,513,509.05	34.76%	公司加大了市场推广、销售全覆盖方面的投入
管理费用	40,423,064.26	32,751,248.50	23.42%	公司持续加大研发投入、为加强管理扩充队伍相应增加了支出
财务费用	9,457,630.28	-2,517,007.61	475.75%	募集资金存款利息收入减少,利息支出随借款增加而增加
所得税费用	18,668,698.69	15,451,718.22	20.82%	随收入增长而增加利润总额
研发投入	20,071,679.75	15,216,091.58	31.91%	公司持续加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	-479,336,499.06	-189,925,326.89	-152.38%	公司融资租赁业务增长迅速,支付租赁项目采购款增加
投资活动产生的现金流量净额	-19,236,364.55	-59,754,420.92	67.81%	本期未发生对外投资支出,而上期有对联营企业阳和投资4,000万元
筹资活动产生的现金流量净额	301,343,760.76	112,978,263.63	166.73%	本期取得借款增加,恒源租赁的租赁资产转让款增加
现金及现金等价物净增加额	-197,229,102.85	-136,701,484.18	-44.28%	经营活动产生的现金流量减少

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入41,561.72万元，相比上年同期增加9,488.24万元，增长29.58%；主要原因是医用制氧系统及工程核心业务板块较上年同期增长了66.49%；融资租赁业务及医疗信息化业务这二个业务模块增长迅速，分别较去年同期增长1,576.13%、100%；另外，公司创新商业模式，大力拓展医院整体建设业务，报告期内，医院整体建设框架协议金额为10.3亿元，实现营业收入为7,962.49万元，主要为2013年签署合同的睢县中医院贡献7,277.42万元、重庆市合川区中医院贡献685.07万元，公司致力于把产品、技术、服务网络、品牌、资本及金融工具有机融合起来，打造医疗器械及医疗服务为一体的平台型公司。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

①2012年4月，公司与河南省睢县人民政府签订了《合作框架协议书》，河南省睢县人民政府全权委托公司为河南省睢县中医院整体打包采购医疗设备及相关辅助设施、设备，总金额约为人民币1.5亿元。报告期内，该项目部分合同已完工交付验收，其他合同正处于实施阶段。

②2013年2月16日，公司与重庆市合川区中医院签订了《重庆市合川区中医院住院综合楼洁净手术室、设施设备及配套项目建设合同书》，合同金额为人民币43,959,619.07元。报告期内，该项目已经实施完毕。

③2013年7月，公司中标了“西安市工人疗养院老年医护楼工程施工及设备采购项目”，中标金额为112,410,333.84元。报告期内，该项目部分合同已完工交付验收，其他合同正处于实施阶段。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内，公司主营业务为医疗器械行业。主要从事肿瘤微创治疗设备、医用分子筛制氧设备及工程、常规诊疗设备、医用影像设备、医疗信息化系统、血液净化设备等研究、生产、销售及其他医疗设备代理经销业务；公司还从事医院整体建设及融资租赁业务。公司是目前国内第一家提供较为完整的肿瘤微创综合治疗解决方案的企业，其主要产品有介入热化疗灌注系统、放射性粒子治疗计划系统、冷极射频肿瘤治疗机、体腔热灌注治疗机、毫米波治疗仪、体外高频热疗机等；医用制氧及工程包括：医用分子筛制氧系统、一体化医用制氧机、数字化洁净手术室、气体管道工程、ICU及供应室洁净工程等。新增业务：医疗信息化系统包括领导决策、门诊管理、住院管理、药房管理、库房管理、财务管理、固定资产管理、人事工资管理、医保管理、门诊医生、住院医生、病区护士、手术麻醉、合理用药、妇幼平台、病案统计、社区卫生等模块；血液净化业务板块包括血液净化装置（型号：HF400）、耗材代理、血液净化中心投资及运营服务；肿瘤CIK生物细胞治疗中心的投资及运营服务。

报告期内，公司肿瘤微创治疗设备销售毛利率及常规诊疗设备销售毛利率变化较小；医用制氧系统及工程业务随着公司项目管理及内控的加强，其销售毛利率提高了10.62%；融资租赁业务及医疗信息化业务发展迅速，成为公司新的利润增长点，毛利率分别为88.24%、71.34%，代理产品业务毛利率同比提高12.65%，均得益于公司医院整体建设业务的发展。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

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
分产品或服务						
肿瘤微创治疗设备	106,656,498.46	22,289,484.50	79.10%	-26.51%	-28.61%	0.61%
医用制氧系统及工程	171,976,770.13	96,117,157.89	44.11%	66.49%	39.91%	10.62%
融资租赁服务收入	38,195,256.47	4,490,000.00	88.24%	1,576.13%	100.00%	88.24%
医疗信息化收入	20,886,855.24	5,985,192.31	71.34%	100.00%	100.00%	71.34%
常规诊疗设备	15,408,788.45	9,477,374.83	38.49%	-5.43%	-9.20%	2.55%
其他	8,676,320.48	4,618,687.61	46.77%	34.07%	-23.87%	40.52%
代理产品	50,564,745.15	26,128,674.38	48.33%	8.87%	-12.54%	12.65%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

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

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司前五大供应商相比上一年度发生变化。主要原因是由于公司为了有效降低公司产品成本、提高产品质量，对公司产品进行了标准化生产，对产品的主要配件供应商进行了集中管理，同时因为产品销售收入结构变动，使得供应商与上年同期相比有较大的变化。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司前五大客户相比上一年度发生较大变化，主要原因是因为公司产品主要属于设备类，具有单位价值大、使用寿命长、无法在短期内向客户重复销售的特点，使得前五大客户与上年同期相比有较大变化。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期无参股公司。

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司围绕公司战略发展方向继续加大研发投入，其金额为2,007.17万元，比上年同期增长31.91%。公司注重整合外部科研机构的研发力量，一直与南方医科大学、第四军医大学、吉林大学珠海学院等建立了良好的专业合作和顺畅的专业交流渠道，为公司提供了相关新产品、新技术的各项信息。公司开展的研发项目有数字X线摄影系统、电磁导航的放射性粒子治疗计划系统、新型体腔热灌注治疗机、新型冷极射频肿瘤治疗机等，为公司未来的增长提供了源动力。

8、核心竞争力不利变化分析

不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

（1）公司所处行业的发展前景和变化趋势

医疗器械行业具有高新技术应用密集、学科交叉广泛、技术集成融合等显著特点，是一个国家前沿技术发展水平和技术集成应用能力的集中体现。

随着全球经济的增长、人口数量的持续增加、社会老龄化程度的提高，以及人们健康保健意识的不断增强，全球医疗器械市场在近十年中的大多数年份保持高于全球GDP和药品市场的速度增长。2010年，全球医疗器械市场规模约3,980亿美元，同比增长约10%。2005年至2010年，全球医疗器械市场规模复合增长率约为10.18%。其中，据CEBM2009年的统计数据，医疗器械市场占全球医药市场42%，数字化诊疗仪器占医疗器械60%以上。从2005年开始，中国已成为仅次于美国和日本的世界第三大医疗器械消费市场，这些年我国医疗器械市场一直保持着20%以上的增长率。据中国医药物资协会医疗器械分会抽样调查统计，2013年前10月，中国医疗器械市场总销售规模达到1,410亿元，预计全年销售规模达到2,120亿元，首次突破2,000亿大关，预计比上一年度增长21.19%。中国医疗器械产业销售总规模从2001年的179亿元，到2013年预计的2,120亿元，增长了10.84倍。全球医药和医疗器械的消费比例约为1：0.7，而欧美日等发达国家已达到1：1.02，全球医疗器械市场规模已占据国际医药市场总规模的42%，并有扩大之势。我国医疗器械市场总规模2013年预计达到2,120亿元，医药市场总规模预计为10,372亿元，医药和医疗消费比为1：0.2，我国医疗器械仍然还有较广阔的成长空间。此外，随着我国人口老龄化趋势不断上升，居民收入水平的提高、健康意识的增强以及我国广阔基层医疗机构的医疗器械更新换代等因素驱动，未来我国医疗器械行业仍有巨大的成长空间。

但与发达国家相比，我国医疗器械产业基础薄弱，创新能力薄弱，整体竞争力弱，基础产品综合性能和可靠性存在一定差距，部分核心关键技术尚未掌握，在产业竞争中处于不利地位。近年来，我国医疗器械产业平均增速在25%左右，远高于同期国民经济平均增长水平，随着新医改政策和扩大内需政策的实施，医保人群迅速扩大，尤其是对基层卫生体系建设投入的大幅增加，加上人口老龄化，环境、饮食结构的变化以及人们健康意识不断增强，在这些因素的强力推动下，我国医疗器械产业市场前景非常广阔。

2006年2月，国务院颁布了《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》，明确指出“心脑血管病、肿瘤等重大非传染疾病防治”和“先进医疗设备与生物医用材料”是未来科学和技术发展的重点领域和优先主题，要“重点研究开发心脑血管病、肿瘤等重大疾病早期预警和诊断、疾病危险因素早期干预等关键技术，研究规范化、个性化和综合治疗关键技术与方案”；要“重点开发新型治疗和常规诊疗设备，数字化医疗技术、个体化医疗工程技术及设备，研究纳米生物药物释放系统和组织工程等技术，开发人体组织器官替代等新型生物医用材料。”2009年5月，国务院出台了《装备制造业调整和振兴规划》，明确提出数字化医疗设备是生态环境和民生领域内的重大工程。2010年10月，“数字化医疗工程技术开发”被列为“十二五”863计划生物和医药技术领域首批专题项目。2010年10月，工业和信息化部、卫生部、国家食品药品监督管理局等三部门联合印发了《关于加快医药行业结构调整的指导意见》。在调整医药行业产品结构方面，该指导意见明确指出要在“医疗器械领域，针对临床需求大、应用面广的医学影像、放射治疗、微创介入、外科植入、体外诊断试剂等产品，推进核心部件、关键技术

的国产化,培育200个以上拥有自主知识产权、掌握核心技术、达到国际先进水平、销售收入超过1,000万元的先进医疗设备。”在调整医药行业区域结构方面,该指导意见明确指出要“东部沿海发达地区充分利用技术、资金、人才、品牌、营销渠道的优势,跟踪国际最先进技术,重点发展技术含量高、附加值高、资源消耗低的高科技产品”,实现“医疗器械国产化”。

2012年1月,国家科技部印发了《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》(以下简称“规划”),《规划》明确指出,先进医疗设备、医用材料等生物医学工程产品的研发和产业化已列入我国战略性新兴产业的发展重点,我国医疗器械产业迎来了前所未有的重要战略发展机遇。《规划》对我国医疗器械科技产业发展面临的形势与需求进行了深入剖析,明确了“十二五”期间我国医疗器械行业发展的指导思想和发展原则,并且提出了行业的发展目标、发展重点、“十二五”重点布局方向和保障措施。总体目标:到2015年,初步建立医疗器械研发创新链,医疗器械产业技术创新能力显著提升;突破一批共性关键技术和核心部件,重点开发一批具有自主知识产权的、高性能、高品质、低成本和主要依赖进口的基本医疗器械产品,满足我国基层医疗卫生体系建设需要和临床常规诊疗需求;进一步完善科技创新和产业发展的政策环境,培育一批创新品牌,大幅提高产业竞争力,医疗器械科技产业发展实现快速跨越。具体产品目标:创制50-80项临床急需的新型预防、诊断、治疗、康复、急救医疗器械产品,重点开发需求量大、应用面广以及主要依赖进口的基础装备和医用材料,积极发展慢病筛查、微创诊疗、再生修复、数字医疗、康复护理等新型医疗器械产品。具体产业目标:重点支持10-15家大型医疗器械企业集团,扶持40-50家创新型高技术企业,建立8-10个医疗器械科技产业基地和10个国家级创新医疗器械产品示范应用基地,完善产业链条,优化产业结构,提高市场占有率,显著提升医疗器械产业的国际竞争力。

2013年9月28日,国务院印发了《关于促进健康服务业发展的若干意见》,意见明确支持医疗器械等的研发和生产化,并指出2020年左右力促健康服务业达到8万亿元的市场规模。据中国医药物资协会医疗器械分会抽样调查统计,2013年前10个月,中国医疗器械市场总销售规模达到1,410亿元,预计全年销售规模达到2,120亿元,首次突破2,000亿大关,预计比上一年度增长21.19%。

2014年3月,卫计委等发布《关于印发推进县级公立医院综合改革意见的通知》(国卫体改发〔2014〕12号),通知指出2014年底前,各市(地)要制订区域卫生规划与医疗机构设置规划,每个县(市)要办好1-2所县级公立医院,30万人口以上的县(市)至少有一所医院达到二级甲等水平。同时采取有效措施,鼓励县级公立医院使用国产设备和器械。严格控制县级公立医院床位规模和建设标准,严禁举债建设和举债购置大型医用设备。

2014年4月,卫计委等发布《关于确定县级公立医院综合改革第二批试点县的通知》(国卫体改发〔2014〕13号),通知确定了700个试点县。

2014年6月,卫计委发布《关于2014年县级公立医院综合改革试点工作落实通知》(国卫办体改函〔2014〕504号),通知指出2014年完成的改革任务:督促落实政府对县级公立医院符合规划和医疗资源配置要求的投入政策。破除以药补医机制,所有试点县级公立医院都要取消药品加成政策。重点提高诊疗、手术、护理、床位和中医服务等项目价格,同时降低大型医用设备检查、治疗价格。城镇居民医保和新农合政府补助标准提高到人均320元,政府人均新增补助40元。6月底前启动城乡居民大病保险(放心保)试点工作,年底前全面推开。另2014年启动的改革任务其中之一为开展远程医疗系统建设试点。

上述系列行业规划性、指导性文件的陆续出台,将有效推动本公司所处行业的快速健康发展,本公司未来将受益于行业整体的快速发展。

(2) 公司的行业地位

公司在肿瘤微创治疗市场具有很强的竞争地位,目前是肿瘤微创治疗技术和设备领域的领先者,国内第一家、目前也是唯一一家能提供较为完整的肿瘤微创综合治疗解决方案的企业,国内市场尚无竞争对手能提供类似服务。在过去数年,公司的肿瘤微创治疗设备业务保持了稳定的增长。其次,公司以差异化的竞争策略,已经发展成为国内医用分子筛制氧设备及工程领域的领导者。第三,在医用影像设备领域,通过模式创新,依托农村数字化项目的推进,公司的产品实现了从三甲医院到农村乡镇医疗机构的覆盖。第四,在血液净化领域,通过收购在血液净化领域有着十多年研发、生产、销售和临床经验的珠海弘陞,通过多种手段进行产业整合,致力将珠海弘陞打造成为中国血液净化设备龙头企业,同时加大力度整合各种高质量血液净化耗材。目前,公司通过不断的自主研发和技术创新,发展成为国内领先的综合性医疗设备、技术和服务提供商,产品及业务覆盖了肿瘤微创治疗、医用气体及净化工程、医学影像、常规诊疗、血液净化、医疗信息化和医院整体建设等多个领域,已成为专业优势突出、产品和渠道覆盖面广的综合性医疗设备、技术、服务提供商。

(3) 未来公司发展机遇和挑战

① 国家强有力的政策支持和医疗改革的巨大推动作用

从2006年开始，国家出台了一系列加强我国居民，尤其是农村居民医疗卫生保障程度，解决“看病难、看病贵”的改革措施。由于医疗保障覆盖增加和保障水平提升，消费者支付能力增强，医疗需求得到释放，这些都直观地表现在就诊和住院人次的增加。2012年，全国门诊总量增长9.9%，高于前4年平均增长速度（8.6%），居民平均就诊由2011年的4.6次增加到2012年的5.1次；2012年全国住院总量增长16.4%，高于前4年平均增长速度（10.0%），年住院率由2011年的11.3%增加到2012年的13.2%。医疗卫生保障制度的一系列改革政策有效地激发了相关医疗器械使用需求的释放。

A.基层医疗机构的投入大幅增加，促进医疗器械市场的增长

新医改政策下，国家加大对基层医疗服务体系的建设，奠定了中长期国内中低端医疗器械市场发展的基础。基层医疗服务机构的“填补缺口”和“更新换代”将促进中低端医疗器械市场的迅速增长。

B.改变“以药养医”畸形模式，增加医疗器械市场的需求

在新医改政策下，国家对用药收费加以限制，国家通过对医保药品实行政府定价，废止医院自行采购而实行集中招标采购制度，逐步降低了医院对药品收入的依赖程度。对医院而言，如果没有了药品收入的支撑，单纯依靠财政补贴很难生存下去，在这种情况下，通过改造医院软硬件条件，提高医疗服务收入是医院减少对药品收入依赖程度的重要途径，医院的医疗服务性收入将逐步成为主角，由此产生的对质量好、多功能的中高档治疗性医疗设备的需求更为热切。

C.国家产业政策的大力支持，促进医疗器械市场的发展

2006年，医疗器械首次被写入国家中长期科学和技术发展规划，癌症的早期预警和诊断、“规范化、个性化和综合治疗关键技术及方案”以及“数字化医疗技术”均以国家战略的形式被确定下来，作为未来我国医疗技术发展进步的重要目标。2007-2010年，国家相继在《产业结构调整指导目录》、《装备制造业技术进步和技术改造投资方向（2009-2011）》、十二五首批863计划和《关于加快医药行业结构调整的指导意见》各项政策中，多次将医用数字化影像产品和微创、介入类医疗器械作为医疗器械行业鼓励、扶持和重点发展的关键技术和产品。

D.城镇化带来的巨大潜力

以城镇化为核心的新一轮社会经济发展，不但意味着城乡基础设施建设水平的提升，更意味着各项公共服务水平的亟待提高。在医药卫生领域，建设重点是县级医院。而县级医院服务能力的提升，有望给医疗设备市场带来新一轮需求增长，县级医院的发展潜力较大。我国将医疗机构划分为城市医院、社区卫生服务中心、县级医院和乡镇卫生院，分别代表城市和农村的医疗服务体系。这种城乡二元化的划分，导致了城乡医疗服务水平的差异。县级医院地处县级城市，为全县居民服务，本来应能提供更多、更便捷的医疗服务，但实际情况并非如此。2011年，我国县级医院的医疗费用仅占比21.28%，只有城市医院的1/3。县级医院作为农村医疗体系的龙头，未来将受益于新型城镇化，发展潜力巨大。县级医院一直都是公司重要的客户群，县级医院的发展将必然会为公司业务增长带来更广阔的空间。

②技术进步与经济发展促使相关医疗器械的使用需求上升

随着技术进步和我国经济的迅速发展，我国与国际接轨步伐的加快，将促进国内装备的更新换代，扩大医疗器械的市场容量。伴随技术进步，我国不断采用高新技术，使医疗器械在灵敏度、适用性、早期诊断、微量分析、诊断治疗的特异性和有效性等方面得到大大提高，这势必促进一大批老产品的提前退役，引发新的医疗器械市场需求。

③以心血管疾病和癌症为代表的重大疾病频发促使相关医疗器械的使用需求上升

随着我国人口老龄化进程加速，加上不良生活习惯和环境污染加剧等因素的影响，我国农村和城市居民人口因癌症致死的十万分之一标化死亡率已经呈现逐年快速增长的态势。癌症从生理和心理上带来的是悲剧性的痛苦和死亡，从经济上给当事家庭和所在国家带来了沉重的经济负担。但从行业需求的角度分析，癌症发病率上升一方面增加了居民为治疗相关疾病所付出的直接医疗费用，另一方面也促使所在国家及相关部门增加对于癌症防治的资金投入，最终导致医疗机构对于相关医疗器械的采购需求快速增加。

④癌症治疗的综合化、微创化趋势促使微创治疗设备的使用需求上升

癌症的治疗从传统的根治性外科手术切除和大剂量放、化疗逐步转向“综合、靶向、微创和个性化”整体治疗方案，强调减少损伤性伤口和对健康器官组织的毒副作用，重视提高术后或者晚期病人的生活质量。癌症治疗理念的变革，增加了病人和医疗机构对于癌症微创治疗方案的接受度，癌症的综合化治疗趋势将促使肿瘤微创治疗设备的使用需求上升。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司根据年度经营计划，切实履行各项工作，资产状况和经营业绩保持平稳增长。

研发方面：公司继续保持稳定的研发投入，不断提高硬件配置和管理水平，同时着力加强对知识产权和核心技术的保护力度；继续加大产品开发力度，切实强化在医疗设备注册方面的工作效率和效果；持续引进和培养高端人才，强化在研发方面的竞争优势。报告期内，取得新的专利证书共9项。

销售方面：公司继续完善以直销为特点的销售体系，对客户实行全程跟踪管理和服务，及时发现其显性和隐性需求，掌握市场动态，提高客户满意度，从而进一步稳固并扩大公司在市场的占有率。

生产方面：公司继续加强产品质量管理，全面落实质量管理责任制，加大监管力度，提高和完善公司产品的整体质量水平，实现了安全生产、质量提升与成本控制。

管理方面：公司进一步提升公司管理能力，加强战略管理体系建设；继续加强内部控制，规范管理，提升抗风险能力，确保企业的持续发展。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

不适用

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	61,004.08
报告期投入募集资金总额	2,633.71
已累计投入募集资金总额	53,209.1
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	1,109
累计变更用途的募集资金总额比例	1.82%
募集资金总体使用情况说明	
<p>①募集资金到位情况：经中国证券监督管理委员会(证监许可[2011]1527号)《关于核准珠海和佳医疗设备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，由主承销商新时代证券采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）3,335万股，每股面值1.00元，发行价格人民币每股20.00元，扣除发行费用5,695.92万元后，实际募集资金净额为61,004.08万元。上述资金于2011年10月21日到位，业经利安达会计师事务所有限责任公司审验，并出具利安达验字[2011]第1090号《验资报告》。②募集资金总体使用情况：报告期投入募集资金2,633.71万元，累计投入募集资金53,209.10万元。</p>	

(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	截止报告期末累计实现的效益	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											
肿瘤微创综合治疗设备技术改造项目	否	3,000	3,000	11.44	1,170.81	39.03%	2014年12月31日	958.94	6,552.44	是	否
医用气体设备建设项目	是	4,854	4,854	735.36	3,321.21	68.42%	2014年12月31日	0	0	否	否
医学影像设备建设项目	是	5,770	5,770	820.8	4,117.77	71.37%	2014年12月31日	0	0	否	否
工程技术中心建设项目	是	3,799	2,690	932.31	954.31	35.48%	2014年12月31日	0	0	否	否
营销网络建设项目	否	3,172	3,172	133.8	1,765	55.64%	2014年12月31日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	20,595	19,486	2,633.71	11,329.1	--	--	958.94	6,552.44	--	--
超募资金投向											
投资收购或增资	否	33,880	33,880	0	33,880	100.00%		0	0	否	否
归还银行贷款(如有)	--	5,000	5,000	0	5,000	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	3,000	3,000	0	3,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	41,880	41,880	0	41,880	--	--	0	0	--	--
合计	--	62,475	61,366	2,633.71	53,209.1	--	--	958.94	6,552.44	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>①肿瘤微创综合治疗设备技术改造项目、工程技术中心建设项目：公司基于产能扩张及技术创新同步实施的考虑，经过全面的论证和优化，基于谨慎的原则，公司决定对“肿瘤微创综合治疗设备技术改造项目”、“工程技术中心建设项目”的实施进度进行调整，经公司第三届董事会第九次会议及 2013 年度股东大会决议审议通过，决定将该两个项目延期至 2014 年 12 月 31 日。②医用气体设备建设项目、医用影像设备建设项目：公司根据实际经营需求对项目科学合理的组织施工，避免因赶工期而导致项目出现质量问题，同时为确保投资项目更切合公司生产经营以及未来的发展需求，基于谨慎的原则，公司决定对“医用气体设备建设项目”、“医用影像设备建设项目”的募集资金投资项目实施进度进行相应的调整，经公司第三届董事会第九次会议及 2013 年度股东大会决议审议通过，决定将该两个项目延期至 2014 年 12 月 31 日。③营销网络建设项目：根据市场的变化，公司在分线管理的基础上对营销网络体系进行了调整，为配合公司业务拓展的需要，公司决定对“营销网络建设项目”的实施进度进行相应的调整，经公司第三届董事会第九次会议及 2013 年度股东大会决议审议通过，决定将该项目延期至 2014 年 12 月 31 日。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>①2012 年 11 月 19 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银</p>										

	<p>行贷款及永久补充流动资金的议案》，全体董事一致同意使用超募资金中的人民币 5,000 万元偿还银行贷款及使用超募资金中的人民币 3,000 万元用于永久补充公司日常经营所需的流动资金。公司已经将 5,000 万元超募资金从超募资金账户转入公司贷款账户，3,000 万元超募资金从超募资金账户转入公司流动资金账户。</p> <p>②2013 年 3 月 4 日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用超募资金向控股子公司珠海恒源设备租赁有限公司增资的议案》，同意公司使用超募资金 30,000 万元向恒源租赁进行增资。2013 年 3 月 20 日，公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了该议案。截至 2013 年年底，公司已将 30,000 万元超募资金从超募资金账户转入公司投资账户。</p> <p>③2013 年 3 月 19 日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购珠海弘陞生物科技开发有限公司的议案》，公司董事会同意公司以超募资金 2,200 万元收购陈若望设立的外商独资企业珠海弘陞。2013 年 4 月 1 日，公司已将 2,200 万元超募资金从超募资金账户转入公司投资账户。</p> <p>④2013 年 5 月 6 日，公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立子公司收购四川思迅科技有限公司软件著作权资产的议案》，公司董事会同意公司使用超募资金 1,680 万元与自然人周攀、黄平、刘勇共同出资 2,000 万元在四川成都设立欣阳科技，其中人民币 1,178 万元用于收购四川思迅合法拥有的 9 项软件著作权资产，剩余资金作为欣阳科技的运营资金。2013 年 7 月 3 日，公司已将 1,680 万元超募资金从超募资金账户转入公司投资账户。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	2012 年 3 月 16 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点及实施方式的议案》，公司将“工程技术中心建设项目”的实施地点由原场地中山市火炬开发区中山国家健康科技产业基地变更为珠海本部厂区：广东省珠海市洪湾珠海保税区 48 号；2012 年 5 月 15 日，珠海本部厂区门牌号变更为：珠海市香洲区宝盛路 5 号。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	①2012 年 3 月 16 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点及实施方式的议案》，“工程技术中心建设项目”原计划采用新建方式实施，变更为在公司本部厂区内改建实施，同时，该项目中与基础建筑工程相关的投资为 1,109 万元，该部分投资按照募集资金管理的相关规定，转入超募资金账户管理。②2012 年 3 月 16 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》，公司将“医用气体设备建设项目”、“医用影像设备建设项目”两个募集资金投资项目的实施主体由珠海和佳医疗设备股份有限公司变更为和佳股份公司及其全资子公司谷原软件共同投资的全资子公司中山和佳。2012 年 4 月 5 日召开的公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	募集资金到位前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 1,881.19 万元。2012 年 3 月 16 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用 1,881.19 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。其中肿瘤微创综合治疗设备技术改造项目 926.39 万元，医用气体设备建设项目 26.26 万元，医用影像设备建设项目 796.99 万元，营销网络建设项目 131.55 万元。
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	适用
	项目均尚未完工

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存储于募集资金专户中，并将继续用于募投项目其他与主营业务相关的营运资金项目中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

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资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
医用气体设备建设项目	医用气体设备建设项目	4,854	735.36	3,321.21	68.42%	2014年12月31日	0	否	否
医学影像设备建设项目	医学影像设备建设项目	5,770	820.8	4,117.77	71.37%	2014年12月31日	0	否	否
工程技术中心建设项目	工程技术中心建设项目	2,690	932.31	954.31	35.48%	2014年12月31日	0	否	否
合计	--	13,314	2,488.47	8,393.29	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>①2012年3月16日公司第二届董事会第九次会议、2012年4月5日公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》，根据相关规定，在中山市火炬开发区中山国家健康科技产业基地内征地建设的医疗设备研发及制造中心需要由注册于当地的中山和佳实施建设，不能由注册于广东省珠海市的和佳股份实施建设，故公司将“医用气体设备建设项目”及“医用影像设备建设项目”两个募集资金投资项目的实施主体由珠海和佳医疗设备股份有限公司变更为和佳股份及其全资子公司谷原软件共同投资的全资子公司中山和佳。②2012年3月16日公司第二届董事会第九次会议、2012年4月5日公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点及实施方式的议案》，“工程技术中心建设项目”原计划采用新建方式实施，为加快公司工程技术中心建设项目的进度，公司决定变更为在公司本部厂区内改建实施。同时，该项目中与基础建筑工程相关的投资为1,109万元，该部分投资按照募集资金管理的相关规定，转入超募资金账户管理。以上两项募集资金变更项目具体情况具体内容详见公司于2012年3月20日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于部分变更募集资金投资项目实施主体、实施地点及实施方式以及以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告》（公告编号：2012-007）。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		<p>①肿瘤微创综合治疗设备技术改造项目、工程技术中心建设项目：公司基于产能扩张及技术创新同步实施的考虑，经过全面的论证和优化，基于谨慎的原则，公司决定对“肿瘤微创综合治疗设备技术改造项目”、“工程技术中心建设项目”的实施进度进行调整，经公司第三届董事会第九次会议及2013年度股东大会决议审议通过，决定将该两个项目延期至2014年12月31日。②医用气体设备建设项目、医用影像设备建设项目：公司根据实际经营需求对项目科学合理的组织施工，避免因赶工期而导致项目出现质量问题，同时为确保投资项目更切合公司生产经营以及未来的发展需求，基于</p>							

	谨慎的原则，公司决定对“医用气体设备建设项目”、“医用影像设备建设项目”的募集资金投资项目实施进度进行相应的调整，经公司第三届董事会第九次会议及 2013 年度股东大会决议审议通过，决定将该两个项目延期至 2014 年 12 月 31 日。③营销网络建设项目：根据市场的变化，公司在分线管理的基础上对营销网络体系进行了调整，为配合公司业务拓展的需要，公司决定对“营销网络建设项目”的实施进度进行相应的调整，经公司第三届董事会第九次会议及 2013 年度股东大会决议审议通过，决定将该项目延期至 2014 年 12 月 31 日。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	变更后，项目的可行性未发生重大变化。

2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益
深圳市阳和生物医药产业投资有限公司	4,000	-1.16	4,000.84	100.00%	0.84
合计	4,000	-1.16	4,000.84	--	0.84

3、对外股权投资情况

不适用

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

不适用

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

不适用

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

不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

2014年5月14日，公司召开了2013年年度股东大会，审议通过了《2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：以截至2013年12月31日公司股份总数440,055,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币1.00元（含税），合计派发现金红利44,005,500.00元；同时以资本公积向股东每10股转增3股，合计转增股本132,016,500股。转增股本后公司总股本变更为572,071,500股，剩余未分配利润结转以后年度分配。以上方案已于2014年7月4日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

不适用

2、出售资产情况

不适用

3、企业合并情况

不适用

三、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

四、重大关联交易

不适用

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

不适用

2、担保情况

适用 不适用

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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
和佳泰基	2013年05月16日	3,000	2013年07月18日	2,000	一般保证	2014-7-19	否	是
和佳影像	2013年05月16日	3,000		0	一般保证	2014-7-19	否	是
恒源租赁	2013年05月16日	5,000		0	一般保证	2014-7-19	否	是
和佳泰基	2013年11月01日	1,000	2013年12月30日	781.9	一般保证	2015-12-31	否	是
和佳影像	2013年11月01日	700		0	一般保证	2014-12-9	否	是
和佳泰基	2014年02月21日	5,000		0	一般保证	2015-3-18	否	是
和佳影像	2014年02月21日	5,000		0	一般保证	2015-3-18	否	是
恒源租赁	2014年02月21日	5,000		0	一般保证	2015-3-18	否	是
和佳泰基	2014年04月23日	8,000		0	一般保证	2015-3-16	否	是
恒源租赁	2014年04月23日	500		0	一般保证	2015-3-16	否	是
恒源租赁	2014年05月30日	35,000	2014年06月25日	16,000	连带责任保证	5年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			71,200	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				18,781.9
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			71,200	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				18,781.9

公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）	71,200	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2）	18,781.9
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3）	71,200	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）	18,781.9
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		17.25%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）		0	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）		0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

不适用

4、其他重大合同

(1)2014年3月，公司与新疆维吾尔自治区人民医院、新疆维吾尔自治区人民医院北院签订了《合作框架协议书》，新疆维吾尔自治区人民医院、新疆维吾尔自治区人民医院北院全权委托公司负责新疆维吾尔自治区人民医院北院病房楼项目的整体投融资建设，投（融）资总金额约为人民币4亿元。

(2)2014年5月，公司与山东省高唐县人民政府就“高唐县人民医院新建项目合作事宜”签订了《合作框架协议书》，双方共同负责高唐县人民医院新建项目的装饰装修、医用工程、医疗设备设施配置和医院信息数字化整体建设系统等，项目总投资概算约为人民币3.5亿元。

(3)2014年5月19日，公司与沧州市人民医院就“沧州市人民医院整体建设项目融资及引进肿瘤项目事宜”签订了《合作意向书》，公司协助医院完成医院整体建设项目融资共计人民币1.5亿元；医院通过融资租赁方式采购肿瘤学科建设相关的综合治疗类设备，预计总金额为人民币6,500万元，最终价格以中标结果为准。

(4)2014年5月19日，公司与揭阳市慈云医院就“揭阳市慈云医院专业装修工程及设备配置项目合作事宜”签订了《合作框架意向书》，本项目建设资金概算为人民币8,000万元。

(5)2014年6月12日，公司与钦州市中医医院就“钦州市中医医院新建院区及现有院区医疗设备采购项目”事宜签订了《合作框架意向书》，本项目总投资概算为人民币5,000万元。

六、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	--	--		--	--
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	--	--		--	--
资产重组时所作承诺	公司	在终止本次重大资产重组事项暨股票复牌之日起六个月内不再筹划重大资产重组事项。	2014年05月12日	2014年5月12日-2014年11月12日	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	郝镇熙、蔡孟珂、蔡德茂	自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。在上述承诺期限届满后，在郝镇熙、蔡孟珂作为公司董事、高级管理人员的任职期间内，上述三人每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的25%；在郝镇熙、蔡孟珂离职后半年内，上述三人不转让或委托他人管理其所持有的公司股份。	2011年10月17日	自公司股票上市之日起36个月	正在履行
	高立、石壮平、吴春安、张宏宇、罗玉平、苏彩龙、田秀荣、田助明、张平	自公司股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其截至上市之日已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在上述承诺期限届满后，在其任职期间内，每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的25%；在其离职后半年内，不转让或委托他人管理其所持有的公司股份；其在中国股票在证券交易所上市之日起6个月内申报离职的，自申报离职之日起	2011年10月17日	自公司股票上市之日起12个月	部分履行完毕

		18 个月内不转让其持有的公司股份；在上市之日起第 7 月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让其持有的公司股份。			
	黄冠萍	自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前已持有公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2011 年 10 月 17 日	自公司股票上市之日起 36 个月	正在履行
	郝镇熙、 蔡孟珂	1、不利用实际控制人地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的利益；如有违反，给公司和其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。2、不利用实际控制人地位通过以下方式将公司的资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用，包括但不限于：(1)有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；(2)通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；(3)委托控股股东及其他关联方进行投资活动；(4)为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；(5)代控股股东及其他关联方偿还债务。	2011 年 10 月 17 日	长期	正在履行
	郝镇熙、 蔡孟珂	在限制期间内，本人及本人所控制的公司及其他任何类型的企业不会在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人或其他组织，以任何形式，包括但不限于联营、合资、合作、合伙、承包、租赁	2011 年 10 月 17 日	长期	正在履行

		<p>经营、代理、参股或借贷等形式，以委托人、受托人或其他身份直接或间接投资、参与、从事或经营任何与和佳股份相竞争的业务；在限制期间内，本人及本人所控制的公司及其它类型的企业不会支持直接或间接的参股企业以任何形式投资、参与、从事或经营任何与和佳股份相竞争的业务。本人将充分尊重和佳股份的独立法人地位，严格遵守公司章程，保证和佳股份独立经营、自主决策；将善意履行作为控股股东的义务，不利用控股股东地位，促使股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议；在与和佳股份相关的关联交易中，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受和佳股份给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；将严格和善意地履行与和佳股份签订的各种关联交易协议，不会向和佳股份谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。如果违反上述承诺，将赔偿由此给和佳股份带来的损失。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	--	--		--	--
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）	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）订立重要合同

1、2012年4月，公司与河南省睢县人民政府签订了《合作框架协议书》，河南省睢县人民政府全权委托公司为河南省睢县中医院整体打包采购医疗设备及相关辅助设施、设备，总金额约为人民币1.5亿元。具体内容详见公司于2012年4月23日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于签订合作框架协议书的提示性公告》（公告编号：2012-017）。其中，睢县中医院项目分批次进行招标，2013年1月18日，睢县中医院在河南省政府采购网公告“睢县中医院医疗设备项目中标公告”，确定公司为此项目的中标供应商，中标价格为人民币8,897万元，具体内容详见公司于2013年1月19日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于重大合同中标的提示性公告》（公告编号：2013-004）；2013年10月31日，睢县中医院在河南招标采购网公告“医疗器械项目中标结果公告”，确定公司为睢县中医院“信息化系统及医疗器械”项目的中标单位，中标价格为3,425万元，具体内容详见公司已于2013年11月2日在中国证监会指定信息披露网站的《关于睢县中医院“信息化系统及医疗器械项目”中标的提示性公告》（公告编号：2013-097）；2013年12月2日，睢县中医院在河南省政府采购网公告“睢县中医院新址建设项目空调系统设备采购及安装工程招标中标公示”，确认公司为睢县中医院“新址建设项目空调系统设备采购及安装工程”的中标单位，中标价格为22,972,002.91元，具体内容详见公司已于2013年12月2日在中国证监会指定信息披露网站的《关于河南睢县中医院“新址建设项目空调系统设备采购及安装工程”中标的提示性公告》（公告编号：2013-105）。报告期内，该项目部分合同已实施完成，其他合同正处于实施阶段。

2、2013年1月31日，重庆市合川区中医院在重庆市招标投标综合网公告“重庆市合川区中医院住院综合楼洁净手术室、设施设备及配套项目中标公示”，确定公司为此项目的中标供应商，中标价格为人民币43,959,619.07元，具体内容详见公司于2013年1月31日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于重庆市合川区中医院住院综合楼洁净手术室、设施设备及配套项目中标的提示性公告》（公告编号：2013-008）。2013年2月16日，公司与重庆市合川区中医院签订了《重庆市合川区中医院住院综合楼洁净手术室、设施设备及配套项目建设合同书》；报告期内，该项目已经实施完毕。

3、2013年3月13日，公司与河南省新蔡县人民政府签订了《合作框架协议书》，河南省新蔡县人民政府全权委托公司为新蔡县人民医院新建医院后续建设项目提供整体打包服务，总金额为不超过人民币8,000万元。具体内容详见公司于2013年3月14日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于签订合作框架协议书的提示性公告》（公告编号：2013-017）。2014年5月14日，新蔡县人民政府在新蔡县公共资源交易中心网站公告“新蔡县人民医院建设融资项目招商结果公示”，公司和珠海市安达电梯有限公司组成的联合体为“新蔡县人民医院建设融资项目”中选投资人，中标价格为人民币59,064,281.76元，具体内容详见公司于2014年5月15日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于新蔡县人民医院建设融资项目中标的提示性公告》（公告编号：2014-038）。

4、2013年6月15日，公司与河南省许昌市第二人民医院签订了《合作协议书》，许昌市第二人民医院全权委托和佳股份负责许昌市第二人民医院项目的建设、安装及设备配置，总金额为人民币1.5亿元。具体内容详见公司于2013年6月17日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于与河南省许昌市第二人民医院签订<合作协议书>的公告》（公告编号：2013-058）。报告期内，该项目暂未进入招标流程。

5、2013年6月28日，西安市工人疗养院在陕西采购与招标网公告“西安市工人疗养院老年医护楼医疗工程施工及设备采购项目融资租赁（BT模式）中标公示”，公司为此项目的中标候选单位之一，投标价格为112,410,333.84元，中标价格未定。具体内容详见公司于2013年7月1日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于西安市工人疗养院老年医护楼医疗工程施工及设备采购项目融资租赁（BT模式）中标的提示性公告》（公告编号：2013-061）。报告期内，该项目部分合同已经实施完成，其他合同正处于实施阶段。

6、2014年3月，公司与新疆维吾尔自治区人民医院、新疆维吾尔自治区人民医院北院签订了《合作框架协议书》，新疆

维吾尔自治区人民医院、新疆维吾尔自治区人民医院北院全权委托公司负责新疆维吾尔自治区人民医院北院病房楼项目的整体投融资建设，投（融）资总金额约为人民币4亿元。具体内容详见公司于2014年3月31日在中国证监会指定信息披露网站的《关于与新疆维吾尔自治区人民医院、新疆维吾尔自治区人民医院北院签订〈合作框架协议书〉的公告》（公告编号：2014-013）。报告期内，该项目暂未进入招标流程。

7、2014年5月，公司与山东省高唐县人民政府就“高唐县人民医院新建项目合作事宜”签订了《合作框架协议书》，双方共同负责高唐县人民医院新建项目的装饰装修、医用工程、医疗设备设施配置和医院信息数字化整体建设系统等，项目总投资概算约为人民币3.5亿元。具体内容详见公司于2014年5月13日在中国证监会指定信息披露网站的《关于与山东省高唐县人民政府签订〈合作框架协议书〉的公告》（公告编号：2014-035）。报告期内，该项目暂未进入招标流程。

8、2014年5月19日，公司与临沧市人民医院就“临沧市人民医院整体建设项目融资及引进肿瘤项目事宜”签订了《合作意向书》，公司协助医院完成医院整体建设项目融资共计人民币1.5亿元；医院通过融资租赁方式采购肿瘤学科建设相关的综合治疗类设备，预计总金额为人民币6,500万元，最终价格以中标结果为准。具体内容详见公司于2014年5月19日在中国证监会指定信息披露网站的《关于与临沧市人民医院签订〈合作意向书〉的公告》（公告编号：2014-039）。报告期内，该项目暂未进入招标流程。

9、2014年5月19日，公司与揭阳市慈云医院就“揭阳市慈云医院专业装修工程及设备配置项目合作事宜”签订了《合作框架意向书》，本项目建设资金概算为人民币8,000万元。具体内容详见公司于2014年5月20日在中国证监会指定信息披露网站的《关于与揭阳市慈云医院签订〈合作框架意向书〉的公告》（公告编号：2014-040）。报告期内，该项目暂未进入招标流程。

10、2014年6月12日，公司与钦州市中医医院就“钦州市中医医院新建院区及现有院区医疗设备采购项目”事宜签订了《合作框架意向书》，本项目总投资概算为人民币5,000万元。具体内容详见公司于2014年6月12日在中国证监会指定信息披露网站的《关于与钦州市中医医院签订〈合作框架意向书〉的公告》（公告编号：2014-047）。报告期内，该项目暂未进入招标流程。

（二）重大融资行为

1、2012年12月27日、2013年1月14日，公司分别经第二届董事会第二十一次会议及2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合非公开发行公司债券条件的议案》、《关于非公开发行公司债券方案的议案》，公司拟发行不超过人民币3.6亿元的公司债券，具体内容详见公司于2012年12月28日、2013年1月15日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《第二届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2012-068）、《2013年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-003）。2013年4月2日，公司收到中国证监会《行政许可申请受理通知书》（130320号）。2013年5月28日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核了本公司非公开发行公司债券的申请；根据审核结果，公司非公开发行公司债券的申请获得通过，具体内容详见公司于2013年5月28日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于非公开发行公司债券获得证监会发审委审核通过公告》（公告编号：2013-050）。2013年10月14日，公司收到中国证监会《关于核准珠海和佳医疗设备股份有限公司非公开发行公司债券的批复》（证监许可【2013】1171号），核准公司非公开发行公司债券，具体内容详见公司于2013年10月14日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于非公开发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告》（公告编号：2013-084）。由于融资成本较高，报告期内，公司暂未发行该公司债券。

2、2014年5月30日、2014年6月16日，公司分别经第三届董事会第十一次会议及2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于控股子公司恒源租赁以部分融资租赁资产与广东粤科融资租赁有限公司签署融资租赁售后回租合同的议案》、《关于和佳股份为恒源租赁与广东粤科融资租赁有限公司签署融资租赁售后回租赁合同事宜提供履约担保事项的议案》，恒源租赁以部分融资租赁资产与广东粤科签署融资租赁售后回租赁合同，该项目售后回租的标的金额为人民币3.5亿元，租赁期限不超过60个月，租赁标的物为恒源租赁所拥有所有权并出售给广东粤科租赁的部分租赁资产，资产净额共计3.5亿元；具体内容详见公司于2014年5月30日、2014年6月16日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《第三届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2014-041）、《2014年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-048）。报告期内，恒源租赁已收到广东粤科支付的融资租赁资产购买款项1.6亿元。

（三）重大资产重组行为

2014年3月11日，公司因正在筹划重大资产重组事项，有关事项存在不确定性，为了维护投资者利益，避免对公司股价造成重大影响，经深圳证券交易所批准，公司股票自2014年3月11日开市起停牌，具体内容详见公司于2014年3月11日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于重大资产重组停牌公告》（公告编号：2014-009）。2014年3月17日、2014年3月24

日、2014年3月31日公司发布了《重大资产重组进展公告》。2014年4月3日，因本次重大资产重组事项的相关准备工作尚未全部完成，重组方案涉及的相关问题仍需要向有关方面进行持续沟通，重组方案的相关内容仍需要进一步商讨、论证和完善，经公司向深圳证券交易所申请延长股票停牌时间，公司股票将继续停牌，具体内容详见公司于2014年4月3日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于重大资产重组延期复牌公告》（公告编号：2014-014）。2014年4月10日、2014年4月17日、2014年4月24日及2014年5月5日公司发布了《重大资产重组进展公告》。2014年5月9日，鉴于交易对方在资产、财务管理等方面规范运作不足，未能满足上市公司的收购要求和条件，且交易双方对标的资产的交易价格、方案存在一定分歧，公司在综合考虑收购成本、收购风险等因素的基础上，从保护全体股东及公司利益角度出发，经审慎考虑，公司决定终止筹划本次重大资产重组事宜，具体内容详见公司于2014年5月9日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于终止筹划重大资产重组事项暨股票复牌公告》（公告编号：2014-032）。

（四）重大投资行为

2014年5月12日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于放弃对参股子公司深圳市阳和生物医药产业投资有限公司增资优先认缴权的议案》，同意公司放弃对阳和投资增资优先认缴权，具体内容详见公司于2014年5月12日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于放弃对参股子公司深圳市阳和生物医药产业投资有限公司增资优先认缴权的公告》（公告编号：2014-034）。

（五）高级管理人员变动

2014年4月23日，公司董事会收到公司副总裁、董事会秘书毕飞飞女士的书面辞呈，毕飞飞女士因个人原因，申请辞去公司副总裁职务，其辞职后仍在公司担任董事会秘书一职。具体内容详见公司于2014年4月23日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于公司高级管理人员辞职的公告》（公告编号：2014-028）。

（六）其他重大事项

2014年6月27日，公司接到控股股东郝镇熙的通知，由于个人资金需求，将其持有公司的有限售条件流通股27,000,000股质押给川财证券有限责任公司，具体内容详见公司于2014年6月27日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于控股股东股权质押的公告》（公告编号：2014-051）。

第五节 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	209,756,250	47.67%	0	0	0	-4,394,065	-4,394,065	205,362,185	46.67%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	209,756,250	47.67%	0	0	0	-4,394,065	-4,394,065	205,362,185	46.67%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	209,756,250	47.67%	0	0	0	-4,394,065	-4,394,065	205,362,185	46.67%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	230,298,750	52.33%	0	0	0	4,394,065	4,394,065	234,692,815	53.33%
1、人民币普通股	230,298,750	52.33%	0	0	0	4,394,065	4,394,065	234,692,815	53.33%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	440,055,000	100.00%	0	0	0	0	0	440,055,000	100.00%

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

适用 不适用

(1) 2014年1月, 中国证券登记结算有限公司根据相关法律法规及公司董事、高级管理人员的相关承诺, 在董事、高级管理人员高立、石壮平、吴春安、张宏宇、罗玉平、田秀荣、田助明和张平8位任职期间, 按其所持的公司股份总数75%的规定继续锁定。

(2) 2013年11月1日, 公司董事、董事会秘书、副总裁苏彩龙先生因个人原因, 申请辞去公司董事、副总裁、董事会秘书职务, 其辞职后仍在公司任职。中国证券登记结算有限公司根据相关法律法规及苏彩龙先生的相关承诺“在其离职后半年内不转让或委托他人管理其所持有的公司股份”对其所持有的公司股份进行锁定。2014年4月30日, 苏彩龙先生的该部分股份解除限售。

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

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、公司股东数量及持股情况

单位: 股

报告期末股东总数		9,161						
持股 5%以上的股东持股情况								
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
蔡孟珂	境内自然人	22.39%	98,538,000	0	98,538,000	0		0
郝镇熙	境内自然人	21.19%	93,258,000	0	93,258,000	0	质押	45,012,000
中国银行——嘉实主题精选混合型证券投资基金	其他	4.50%	19,794,097	0	0	19,794,097		0
中国工商银行股份有限公司——广发聚瑞股票型证券投资基金	其他	2.29%	10,081,213	28,768	0	10,081,213		0
交通银行——易方达科讯股票型证券投资基金	其他	1.72%	7,569,723	-1,275,876	0	7,569,723		0
中国农业银行——交银施罗德成长股票证券投资基金	其他	1.55%	6,800,000	-1,360,074	0	6,800,000		0

中国银行股份有限公司——广发聚优灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.47%	6,461,419	-1,624,632	0	6,461,419	0
中国建设银行——华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	1.34%	5,901,315	4,551,315	0	5,901,315	0
招商银行股份有限公司——广发新经济股票型发起式证券投资基金	其他	1.30%	5,740,337	2,409,205	0	5,740,337	0
中国工商银行股份有限公司——嘉实主题新动力股票型证券投资基金	其他	1.30%	5,733,003	5,733,003	0	5,733,003	0
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	公司前 10 名股东中，蔡孟珂女士、郝镇熙先生为夫妻关系。除前述情况外，公司上述股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
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				
中国银行——嘉实主题精选混合型证券投资基金	19,794,097	人民币普通股	19,794,097				
中国工商银行股份有限公司——广发聚瑞股票型证券投资基金	10,081,213	人民币普通股	10,081,213				
交通银行——易方达科讯股票型证券投资基金	7,569,723	人民币普通股	7,569,723				
中国农业银行——交银施罗德成长股票证券投资基金	6,800,000	人民币普通股	6,800,000				
中国银行股份有限公司——广发聚优灵活配置混合型证券投资基金	6,461,419	人民币普通股	6,461,419				
中国建设银行——华夏红利混合型开放式证券投资基金	5,901,315	人民币普通股	5,901,315				
招商银行股份有限公司——广发新经济股票型发起式证券投资基金	5,740,337	人民币普通股	5,740,337				
中国工商银行股份有限公司——嘉实主题新动力股票型证券投资基金	5,733,003	人民币普通股	5,733,003				
中国银行股份有限公司易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	5,691,941	人民币普通股	5,691,941				
兴业银行股份有限公司——兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	5,341,056	人民币普通股	5,341,056				

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 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或是否属于一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	期初持有的 股权激励 获授予 限制性股 票数量	本期获授 予的股权 激励限制 性股票数 量	本期被注 销的股权 激励限制 性股票数 量	期末持有 的股权激 励获授予 限制性股 票数量
郝镇熙	董事长、总裁	现任	93,258,000	0	0	93,258,000	0	0	0	0
蔡孟珂	副董事长	现任	98,538,000	0	0	98,538,000	0	0	0	0
高立	董事、副总裁	现任	1,856,250	0	53,063	1,803,187	0	0	0	0
石壮平	董事、副总裁	现任	2,475,000	0	18,750	2,456,250	0	0	0	0
张宏宇	董事、副总裁	现任	1,580,000	0	0	1,580,000	0	0	0	0
吴祈耀	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
缪亚峰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
徐焱军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘兴祥	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
唐明云	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈雪玲	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张晓菁	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
吴春安	副总裁	现任	1,650,000	0	20,000	1,630,000	0	0	0	0
罗玉平	副总裁	现任	1,113,750	0	100,000	1,013,750	0	0	0	0
田秀荣	副总裁	现任	1,113,750	0	278,438	835,312	0	0	0	0
田助明	副总裁	现任	1,113,750	0	13,750	1,100,000	0	0	0	0
张平	财务总监	现任	1,113,750	0	278,438	835,312	0	0	0	0
毕飞飞	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	203,812,250	0	762,439	203,049,811	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、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
毕飞飞	副总裁	离职	2014 年 04 月 23 日	因个人原因，申请辞去公司副总裁职务，其辞职后仍在公司担任董事会秘书一职。

第七节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	309,749,627.90	495,171,643.61
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	402,488.00	3,013,264.00
应收账款	505,533,082.60	448,263,864.10
预付款项	97,952,743.06	69,401,061.84
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	1,794,831.31	1,616,009.88
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	65,575,578.04	43,213,426.50
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	89,259,970.72	76,968,238.41
一年内到期的非流动资产	167,856,140.30	53,444,067.44
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	1,238,124,461.93	1,191,091,575.78
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	0.00	0.00

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	613,646,441.56	192,722,809.96
长期股权投资	40,008,446.17	40,020,071.48
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	40,449,159.43	44,524,327.05
在建工程	84,712,670.62	56,838,125.07
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	14,039,025.08	14,622,477.91
开发支出	0.00	0.00
商誉	8,185,400.55	8,185,400.55
长期待摊费用	209,971.75	234,598.13
递延所得税资产	20,706,897.42	19,260,664.81
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	821,958,012.58	376,408,474.96
资产总计	2,060,082,474.51	1,567,500,050.74
流动负债：		
短期借款	424,181,121.00	238,000,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	22,410,730.75	26,016,683.85
应付账款	102,121,960.05	70,643,926.02
预收款项	5,860,154.63	13,938,389.28
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	12,433,113.98	25,048,213.17
应交税费	40,230,924.72	46,743,275.06
应付利息	575,371.42	333,666.66

项目	期末余额	期初余额
应付股利	44,005,500.00	0.00
其他应付款	37,617,091.18	21,757,534.87
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	689,435,967.73	442,481,688.91
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	151,038,741.27	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	8,588,632.06	8,558,246.59
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	93,100,235.54	56,391,308.62
非流动负债合计	252,727,608.87	64,949,555.21
负债合计	942,163,576.60	507,431,244.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	440,055,000.00	440,055,000.00
资本公积	321,779,672.99	321,779,672.99
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	38,858,613.91	38,858,613.91
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	288,209,806.39	233,177,277.56
外币报表折算差额	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	1,088,903,093.29	1,033,870,564.46
少数股东权益	29,015,804.62	26,198,242.16
所有者权益（或股东权益）合计	1,117,918,897.91	1,060,068,806.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,060,082,474.51	1,567,500,050.74

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

2、母公司资产负债表

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	115,484,258.08	138,209,805.83
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	53,705,202.22	52,060,063.92
应收账款	518,865,023.13	425,452,036.72
预付款项	49,879,009.33	50,507,848.78
应收利息	1,491,320.32	1,278,936.13
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	142,230,806.52	76,438,869.91
存货	47,526,863.93	52,600,788.98
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	929,182,483.53	796,548,350.27
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	59,081,982.84	54,037,987.05
长期股权投资	699,790,337.57	699,801,962.88
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	37,557,748.08	41,113,872.73
在建工程	12,412,380.90	0.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	3,696,559.36	3,904,473.64
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	13,454,845.33	12,003,411.94

项目	期末余额	期初余额
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	825,993,854.08	810,861,708.24
资产总计	1,755,176,337.61	1,607,410,058.51
流动负债：		
短期借款	346,181,121.00	190,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	90,960,730.81	61,371,867.97
应付账款	114,648,926.66	195,270,143.43
预收款项	4,569,478.63	66,419,619.18
应付职工薪酬	6,103,959.46	15,317,977.85
应交税费	49,426,724.86	47,689,991.05
应付利息	575,371.42	333,666.66
应付股利	44,005,500.00	0.00
其他应付款	77,299,507.90	15,254,386.11
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	733,771,320.74	591,657,652.25
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	8,588,632.06	8,558,246.59
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	25,390,171.22	28,719,623.00
非流动负债合计	33,978,803.28	37,277,869.59
负债合计	767,750,124.02	628,935,521.84
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	440,055,000.00	440,055,000.00
资本公积	322,331,422.68	322,331,422.68
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	38,858,613.91	38,858,613.91

项目	期末余额	期初余额
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	186,181,177.00	177,229,500.08
外币报表折算差额	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	987,426,213.59	978,474,536.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,755,176,337.61	1,607,410,058.51

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

3、合并利润表

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	415,617,196.43	320,734,824.12
其中：营业收入	415,617,196.43	320,734,824.12
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	311,907,703.31	249,914,206.59
其中：营业成本	169,106,571.52	146,301,627.01
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	3,510,225.72	3,872,519.67
销售费用	72,114,070.97	53,513,509.05
管理费用	40,423,064.26	32,751,248.50
财务费用	9,457,630.28	-2,517,007.61
资产减值损失	17,296,140.56	15,992,309.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-11,625.31	41,743.25

项目	本期金额	上期金额
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,625.31	41,743.25
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	103,697,867.81	70,862,360.78
加：营业外收入	16,862,054.75	15,418,986.35
减：营业外支出	35,632.58	70,000.00
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	120,524,289.98	86,211,347.13
减：所得税费用	18,668,698.69	15,451,718.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	101,855,591.29	70,759,628.91
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	99,038,028.83	69,899,457.32
少数股东损益	2,817,562.46	860,171.59
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.16
（二）稀释每股收益	0.23	0.16
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	101,855,591.29	70,759,628.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	99,038,028.83	69,899,457.32
归属于少数股东的综合收益总额	2,817,562.46	860,171.59

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

4、母公司利润表

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	317,560,038.97	309,095,303.24
减：营业成本	184,365,306.22	183,389,761.73
营业税金及附加	1,870,208.08	2,842,530.05
销售费用	33,439,360.87	23,222,638.59
管理费用	28,850,029.56	21,773,507.04
财务费用	7,962,686.82	-2,356,792.45
资产减值损失	11,219,613.29	15,663,919.95

项目	本期金额	上期金额
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-11,625.31	41,743.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,625.31	41,743.25
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	49,841,308.82	64,601,481.58
加：营业外收入	12,063,422.67	9,824,636.51
减：营业外支出	1,309,739.10	1,194,612.65
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	60,594,992.39	73,231,505.44
减：所得税费用	7,637,815.47	12,336,058.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	52,957,176.92	60,895,446.48
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.14
（二）稀释每股收益	0.12	0.14
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	52,957,176.92	60,895,446.48

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

5、合并现金流量表

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

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	260,992,329.54	171,670,124.11
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00

项目	本期金额	上期金额
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	1,488,014.50	3,761,123.01
收到其他与经营活动有关的现金	53,090,237.01	34,659,049.87
经营活动现金流入小计	315,570,581.05	210,090,296.99
购买商品、接受劳务支付的现金	570,573,713.31	204,233,452.56
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	51,426,968.96	38,011,595.48
支付的各项税费	52,940,036.44	45,111,723.86
支付其他与经营活动有关的现金	119,966,361.40	112,658,851.98
经营活动现金流出小计	794,907,080.11	400,015,623.88
经营活动产生的现金流量净额	-479,336,499.06	-189,925,326.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,115,800.00	2,138,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	18,630.08
投资活动现金流入小计	2,115,800.00	2,157,530.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,352,164.55	21,911,951.00
投资支付的现金	0.00	40,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	21,352,164.55	61,911,951.00
投资活动产生的现金流量净额	-19,236,364.55	-59,754,420.92

项目	本期金额	上期金额
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	394,181,121.00	250,611,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	162,479,719.86	933,596.28
筹资活动现金流入小计	556,660,840.86	255,544,596.28
偿还债务支付的现金	208,000,000.00	63,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,852,161.60	62,066,147.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	37,464,918.50	17,340,185.38
筹资活动现金流出小计	255,317,080.10	142,566,332.65
筹资活动产生的现金流量净额	301,343,760.76	112,978,263.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-197,229,102.85	-136,701,484.18
加：期初现金及现金等价物余额	492,735,923.75	686,933,115.26
六、期末现金及现金等价物余额	295,506,820.90	550,231,631.08

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

6、母公司现金流量表

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

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	180,213,624.36	254,270,492.16
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	312,361,019.96	70,842,264.41
经营活动现金流入小计	492,574,644.32	325,112,756.57
购买商品、接受劳务支付的现金	257,027,162.19	194,612,828.68
支付给职工以及为职工支付的现金	26,930,637.14	17,204,414.20
支付的各项税费	24,752,006.33	26,834,150.60
支付其他与经营活动有关的现金	347,586,444.11	73,186,539.34
经营活动现金流出小计	656,296,249.77	311,837,932.82

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-163,721,605.45	13,274,823.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	37,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	37,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,332,901.70	2,382,006.00
投资支付的现金	0.00	213,032,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	5,332,901.70	215,414,006.00
投资活动产生的现金流量净额	-5,332,901.70	-215,377,006.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	316,181,121.00	180,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,600,000.00	140,000.00
筹资活动现金流入小计	317,781,121.00	180,140,000.00
偿还债务支付的现金	160,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,852,161.60	62,066,147.27
支付其他与筹资活动有关的现金	14,106,000.00	14,334,200.00
筹资活动现金流出小计	183,958,161.60	126,400,347.27
筹资活动产生的现金流量净额	133,822,959.40	53,739,652.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-35,231,547.75	-148,362,529.52
加：期初现金及现金等价物余额	136,609,805.83	543,947,194.13
六、期末现金及现金等价物余额	101,378,258.08	395,584,664.61

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

7、合并所有者权益变动表

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	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	440,055,000.00	321,779,672.99	0.00	0.00	38,858,613.91	0.00	233,177,277.56	0.00	26,198,242.16	1,060,068,806.62	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年初余额	440,055,000.00	321,779,672.99	0.00	0.00	38,858,613.91	0.00	233,177,277.56	0.00	26,198,242.16	1,060,068,806.62	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,032,528.83	0.00	2,817,562.46	57,850,091.29	
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	99,038,028.83	0.00	2,817,562.46	101,855,591.29	
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	99,038,028.83		2,817,562.46	101,855,591.29	
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-44,005,500.00	0.00	0.00	-44,005,500.00	

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		
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-44,005,500.00	0.00	0.00	-44,005,500.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	440,055,000.00	321,779,672.99	0.00	0.00	38,858,613.91	0.00	288,209,806.39	0.00	29,015,804.62	1,117,918,897.91

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	200,025,000.00	522,296,896.82	0.00	0.00	24,485,651.61	0.00	173,424,966.71	0.00	12,704,765.46	932,937,280.60

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		
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	200,025,000.00	522,296,896.82	0.00	0.00	24,485,651.61	0.00	173,424,966.71	0.00	12,704,765.46	932,937,280.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	240,030,000.00	-200,517,223.83	0.00	0.00	14,372,962.30	0.00	59,752,310.85	0.00	13,493,476.70	127,131,526.02
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	174,137,773.15	0.00	2,073,503.81	176,211,276.96
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	174,137,773.15	0.00	2,073,503.81	176,211,276.96
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,200,000.00	7,200,000.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,200,000.00	7,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	40,005,000.00	0.00	0.00	0.00	14,372,962.30	0.00	-114,385,462.30	0.00	0.00	-60,007,500.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	14,372,962.30	0.00	-14,372,962.30	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	40,005,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100,012,500.00	0.00	0.00	-60,007,500.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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		
（五）所有者权益内部结转	200,025,000.00	-200,025,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	200,025,000.00	-200,025,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	-492,223.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,219,972.89	3,727,749.06
四、本期期末余额	440,055,000.00	321,779,672.99	0.00	0.00	38,858,613.91	0.00	233,177,277.56	0.00	26,198,242.16	1,060,068,806.62

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

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	440,055,000.00	322,331,422.68	0.00	0.00	38,858,613.91	0.00	177,229,500.08	978,474,536.67
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	440,055,000.00	322,331,422.68	0.00	0.00	38,858,613.91	0.00	177,229,500.08	978,474,536.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,951,676.92	8,951,676.92
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,957,176.92	52,957,176.92
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,957,176.92	52,957,176.92
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-44,005,500.00	-44,005,500.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-44,005,500.00	-44,005,500.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	440,055,000.00	322,331,422.68	0.00	0.00	38,858,613.91	0.00	186,181,177.00	987,426,213.59

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	200,025,000.00	522,356,422.68	0.00	0.00	24,485,651.61	0.00	147,885,339.43	894,752,413.72
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	200,025,000.00	522,356,422.68	0.00	0.00	24,485,651.61	0.00	147,885,339.43	894,752,413.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	240,030,000.00	-200,025,000.00	0.00	0.00	14,372,962.30	0.00	29,344,160.65	83,722,122.95
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	143,729,622.95	143,729,622.95
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	143,729,622.95	143,729,622.95
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	14,372,962.30	0.00	-74,380,462.30	-60,007,500.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	14,372,962.30	0.00	-14,372,962.30	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-60,007,500.00	-60,007,500.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	240,030,000.00	-200,025,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40,005,000.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	200,025,000.00	-200,025,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	40,005,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40,005,000.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	440,055,000.00	322,331,422.68	0.00	0.00	38,858,613.91	0.00	177,229,500.08	978,474,536.67

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

三、公司基本情况

1、历史沿革

珠海和佳医疗设备股份有限公司，前身为珠海市和佳医疗设备有限公司，由珠海市医药总公司与珠海市和佳系统工程有限公司共同投资设立，1996年4月1日，经珠海市工商行政管理局核准，取得4404001004168号企业法人营业执照。注册资本100万元，其中珠海市医药总公司以货币资金出资50万元，占50%；珠海市和佳系统工程有限公司出资50万元，其中以实物资产房屋出资30万元，以货币资金出资20万元，占50%。此次出资业经珠海经济特区会计师事务所1996年3月28日珠特会验字（1996）第2060号验资报告验证确认。

根据本公司2000年7月20日股东会决议、股权转让协议书及珠海市产权交易中心（珠产交鉴字[2000]79号）的鉴证意见，原股东将股权转让给郝镇熙先生和蔡孟珂女士。本公司股权转让后于2000年8月23日经珠海市永安达会计师事务所永安达验字2000-A01-0169号验资报告验证确认，郝镇熙先生出资50万元，出资比例50%；蔡孟珂女士出资50万元，出资比例50%。此次股权转让经工商变更登记后营业执照号由原来的4404001004168变更为4404002022746。

2000年11月28日，本公司增加注册资本900万元，其中郝镇熙先生出资450万元，蔡孟珂女士出资450万元。此次注册资本变更经珠海公信会计师事务所珠海公信验字[2000]522号验资报告验证确认。增资后，注册资本为1,000万元，其中：郝镇熙先生出资500万元，出资比例50%；蔡孟珂女士出资500万元，出资比例50%。

根据2003年9月1日本公司股东会决议，本公司以未分配利润转增资本960万元，其中：郝镇熙先生转增资本480万元；蔡孟珂女士转增资本480万元；新增股东蔡德茂先生以货币资金出资40万元。此次增资于2003年9月3日经珠海市永安达会计师事务所永安达验[2003]-1228号验资报告验证确认。增资后，注册资本为2,000万元，其中：郝镇熙先生出资980万元，出资比例49%；蔡孟珂女士出资980万元，出资比例49%；蔡德茂先生出资40万元，出资比例2%。

2005年9月6日，经本公司股东会决议吸收合并关联公司“珠海保税区和佳医学工程有限公司”，该公司注册资本为1,000万元，其中：郝镇熙先生出资500万元，出资比例50%；蔡孟珂女士出资500万元，出资比例50%。珠海市永安达会计师事务所于2005年12月12日出具永安达审字[2005]1190号“关于珠海保税区和佳医学工程有限公司清产核资专项审计报告”。根据该审计报告，截至2005年9月30日止珠海保税区和佳医学工程有限公司净资产为9,868,828.51元。2005年12月13日经本公司股东会决议，以珠海保税区和佳医学工程有限公司截至2005年9月30日止经审计的净资产9,868,828.51元增加本公司注册资本，其中：郝镇熙先生投入4,934,414.25元，蔡孟珂女士投入4,934,414.25元；货币资金增资131,171.49元，其中郝镇熙先生投入40,585.74元，蔡孟珂女士投入40,585.74元，蔡德茂先生投入50,000.00元。此次增资业经珠海市永安达会计师事务所2005年12月13日永安达验[2005]-0715号验资报告验证确认。增资后，注册资本为3,000万元，其中：郝镇熙先生出资1,477.5万元，出资比例49.25%；蔡孟珂女士出资1,477.5万元，出资比例49.25%；蔡德茂先生出资45万元，出资比例1.5%。

根据本公司2007年6月11日股东会决议，本公司增加注册资本1,369.3562万元，吸收新股东张学海、陆利斌、颜玲君、唐自刚、石磊、陈丽华、李新民、苏孟香、卞维林、林琼、李军、胡萍，其中张学海出资218.4678万元，陆利斌出资218.4678万元，颜玲君出资218.0309万元，唐自刚出资152.9275万元，石磊出资136.5424万元，陈丽华出资109.2339万元，李新民出资109.2339万元，苏孟香出资65.5403万元，卞维林出资62.8095万元，林琼出资40.9627万元，李军出资26.2161万元，胡萍出资10.9234万元。以上股东均以货币资金共计投入4,701万元，超出新增注册资本1,369.3562万元的3,331.6438万元作资本公积处理。本次增资后，本公司注册资本增加到4,369.3562万元。此次增资业经珠海市永安达会计师事务所2007年6月27日永安达验[2007]-0526号验资报告验证确认。

根据本公司2007年8月11日股东会决议，本公司通过了《珠海市和佳医疗设备有限公司关于整体变更设立股份有限公司的决议》，将本公司截至2007年6月30日止经审计的净资产按1.1234:1比例折合等额10,000万股（每股面值1元）整体变更为股份有限公司，股东按原出资比例享有折股后股本。本公司名称变更为“珠海和佳医疗设备股份有限公司”，注册资本为人民币10,000万元，其中：郝镇熙持股3,381万元，持股比例为33.81%；蔡孟珂持股3,381万元，持股比例为33.81%；蔡德茂等13位自然人股东持股3,238万元，持股比例为32.38%。此次注册资本变更业经信永中和会计师事务所2007年8月31日XYZH/2007CDA2009号验资报告验证确认。此后经历多次股权转让及变更，股本总额未发生变化。

根据本公司2010年度第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1527号文核准，本公司于2011年9月22日首次向社会公众发行人民币普通股3,335万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币20.00元，共募

集资金总额人民币667,000,000.00元，发行完成后公司总股本为13,335万股。此次增资业经利安达会计师事务所有限责任公司2011年10月24日利安达验字[2011]第1090号验资报告验证确认。公司股票于2011年10月26日在深圳证券交易所创业板上市交易。

2011年11月18日，本公司办理了工商变更登记手续，换领了注册号为440400000022356的企业法人营业执照。

2012年5月14日，经2011年度股东大会会议决议通过，本公司以截至2011年12月31日总股本13,335万股为基数向全体股东以资本公积每10股转增5股股本，增加注册资本6,667.50万元，变更后的注册资本为20,002.50万元。此次增资业经利安达会计师事务所有限责任公司珠海分所于2012年6月11日利安达验字[2012]第B-1017号验资报告验证确认。

2012年7月3日，本公司办理了工商变更登记手续，换领了注册号为440400000022356的企业法人营业执照。

2013年4月22日，经2012年度股东大会会议决议通过，本公司以截至2012年12月31日总股本20,002.50万股为基数向全体股东以资本公积每10股转增10股股本，送红股2股（含税），合计转增股本20,002.5万股，合计送红股4,000.5万股，增加注册资本24,003.00万元，变更后的注册资本为44,005.50万元。此次增资业经国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)于2013年6月13日国浩验字[2013]846A0001号验资报告验证确认。

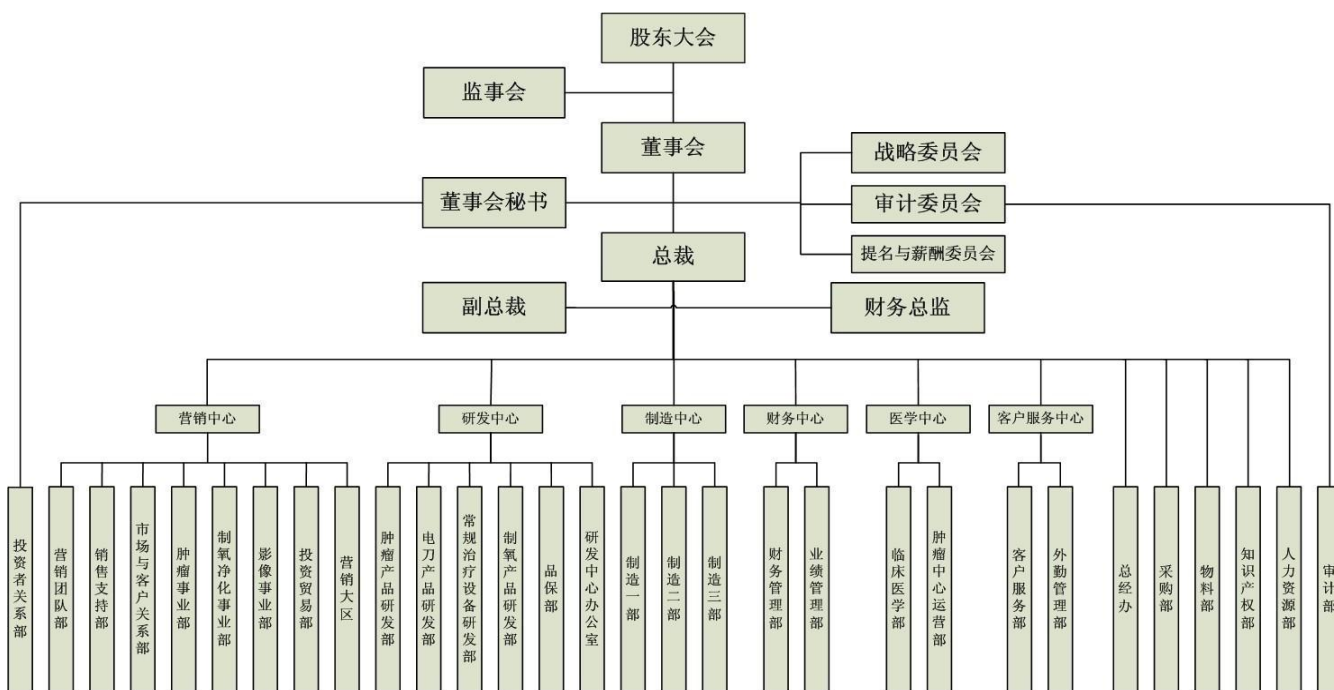
截至2014年6月30日，本公司累计发行股本总数44,005.5万股，公司注册资本为44,005.50万元。

公司法定代表人：郝镇熙

公司注册地：广东省珠海市香洲区宝盛路5号

公司实际控制人为郝镇熙、蔡孟珂夫妇。

公司的基本组织架构如下：



2、公司所处行业

本公司属医疗器械制造业。

3、经营范围

经营范围：III类6821医用电子仪器设备，II类6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备，II类6823医用超声仪器及有关设备，III类6824医用激光仪器设备，III类6825医用高频仪器设备，III类6826物理治疗及康复设备，III类6830医用X射线设备，II类6833医用核素设备，III类6845体外循环及血液处理设备，III类6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具，II类6856病房护理设备及器具，II类6858医用冷疗、低温、冷藏设备及器具，III类6870软件，III类6877介入器材的研发、生产及相关技术咨询服

救室、诊疗室设备及器具，医用电子仪器设备，物理治疗及康复设备，医用超声仪器及有关设备；二类医用冷疗、低温、冷藏设备及器具、临床检验分析仪器、医用化验和基础设备器具的批发、零售；设备租赁；机电设备安装（凭资质证书经营）；建筑装饰装修工程设计与施工（凭资质证书经营）；压力管道安装（凭资质证书经营）；压力容器安装（凭资质证书经营）；智能高低压成套配电设备的生产、销售；生物技术的研究与咨询服务、技术服务及技术转让、销售化学试剂（不含危险化学品）、卫生材料、实验仪器。

4、公司主要产品和业务

本公司的主要产品和业务：肿瘤微创治疗设备、医用制氧设备及工程、常规诊疗设备、医用影像设备、医疗信息化系统、血液净化设备等的研究、生产、销售及其他医疗设备代理经销业务；公司还从事医院整体建设及融资租赁业务。

5、主业变更

报告期内本公司主业未发生变更。

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

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，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”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

本公司通过同一控制合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企

业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

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

不适用

(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

①合并范围的确定

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

②合并方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，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。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若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年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(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

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等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

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“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；现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于外币财务报表折算产生的差额，在合并资产负债表的股东权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合约。

(1) 金融工具的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项及可供出售金融资产和其他金融负债。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

①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指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

②持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

②持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；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。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包

括提前还款权、看涨期权、类似期权等)的基础上预计未来现金流量,但不应当考虑未来信用损失。

(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

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备:

- a、发行方或债务人发生严重财务困难;
- b、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;
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组;

e、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；

f、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；

g、债务人经营所处的技术、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；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

不适用

(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

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(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	余额大于 50 万元的非关联方的应收账款和其他应收款、 余额大于 1,000 万元的非关联方的长期应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(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
账龄组合	账龄分析法	单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，将其归入按账龄组合计提减值准备的应收款项计提坏账准备，单独测试未发生减值的长期应收款，将其归入按正常级别应收融资租赁款计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	当应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异时，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货**(1) 存货的分类**

本公司存货是指企业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。包括存货分为原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资、在产品、产成品、库存商品等大类。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出采用加权平均法核算。

(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

① 存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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应当以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，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。

计提存货减值准备以后，如果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

本公司存货采用永续盘存制。

(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

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为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。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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；购买方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。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、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。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

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，采用的成本法核算。

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。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

- a、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

c、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

- a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- b、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- c、与被投资单位之间发生重要交易。

- d、向被投资单位派出管理人员。
- e、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、投资性房地产

不适用

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年、5年	5.00%	4.75%、19.00%
机器设备	5年	5.00%	19.00%
电子设备	8年	5.00%	11.875%
运输设备	5年	5.00%	19.00%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记可收回金额，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产可能发生了减值：

- a、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- b、企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不

利影响；

c、市场利率或其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

d、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

e、资产已经或将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

f、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；

g、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 其他说明

不适用

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记可收回金额，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

a、长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

b、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

c、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

(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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

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

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

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

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地可使用年限
软件系统	5	软件可使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(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，公司在每年年度终了对其使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- a、该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b、该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- c、其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

(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，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①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，可证明其有用性；
- 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

22、附回购条件的资产转让

不适用

23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够

可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- a、该义务是公司承担的现时义务；
- b、该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- c、该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

最佳估计数的确定方法：如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

①有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

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

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售的商品主要为自产产品及代理产品，在将产品交付给购买方，取得购买方验收确认单据后确认销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ①交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

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。

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

①本公司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。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务交易的完工进度，根据实际选用下列方法情况确定：

- a、已完工作的测量。
- b、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- c、已经发生的成本占估计总成本的比例。

③提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；
- b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(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

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。

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。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。

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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

①政府补助的确认条件

- a、企业能够满足政府补助所附条件；
- b、企业能够收到政府补助。

②政府补助的类型及会计处理方法

a、与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

b、与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- a、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- b、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

①本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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认。

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①本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。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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本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。本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。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本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：本公司在承租开始日，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。

本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：本公司在租赁开始日，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，应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别于长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3) 售后租回的会计处理

不适用

30、持有待售资产

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

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

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的

技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(8) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	6%、17%
消费税	--	--
营业税	应税营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 本公司技术服务费执行6%的增值税税率，子公司恒源租赁租赁服务费收入执行6%的增值税税率，除此之外本公司及其他境内子公司增值税应税收入执行17%的增值税税率。

(2) 子公司和佳泰基技术服务费收入执行5%的营业税税率，其他应税收入执行3%的营业税税率。

(3) 本公司及子公司谷原软件执行15%的所得税税率，其他境内子公司执行25%的所得税税率。

(4) 子公司和佳ENT执行16.5%利得税税率。

2、税收优惠及批文

子公司谷原软件于2005年4月18日经广东省信息产业厅认定为软件企业（证书编号粤R-2005-0074）。根据国发[2011]4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》及财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，公司销售经认定的软件产品缴纳增值税享受实际税负超过3%的部分实行即征即退优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。本公司于2011年通过了国家高新技术企业认定，于当年8月23日取得编号为GF201144000245的《高新技术企业证书》，证书于2014年8月23日到期，期间公司继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率预缴企业所得税。

目前公司已经递交资料，申请高新技术企业资格重新认定。

子公司谷原软件2011年通过了国家高新技术企业认定，2011年11月17日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发编号为GR201144000464的《高新技术企业证书》，证书于2014年11月17日到期,期间公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率预缴企业所得税。

目前子公司谷原软件已经递交资料，申请高新技术企业资格复审。

3、其他说明

不适用

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
珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司	控股子公司	珠海香洲区	制造安装	1,600,000.00	生产、安装、销售自产的 II 类 6870 软件, II 类 6821 医用电子仪器设备, II 类 6856 病房护理设备及器具, II 类、III 类 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具; 三类及二类手术室、急救室、诊疗室设备及器具, 二类病房护理设备及器具、医用电子仪器设备的批发及进出口业务; 计算机网络技术研发、电子产品的研发、制造、销售; 承接医院气体工程、洁净手术部设备安装工程; 承接医疗设备工程的维修和技术服务。	1,200,000.00	0.00	75.00%	75.00%	是	5,660,786.19	0.00	0.00
珠海保税区和佳医学影像设备有限公司	全资子公司	珠海香洲区	医用设备销售	30,000,000.00	III 类: 6821 医用电子仪器设备, 6825 医用高频仪器设备, 6828 医用磁共振设备、6830 医用 X 射线设备、6832 医用高能射线设备、6833 医用核素设备、6870 软件、6877 介入器材,	30,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

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
					II 类：6831 医用 X 射线附属设备及部件、6856 病房护理设备及器具的研发和生产；三类及二类医用磁共振设备，医用 X 射线设备，医用高能射线设备，医用核素设备，软件，介入器材，医用高频仪器设备、医用高分子材料及制品，医用冷疗、低温、冷藏设备及器具，医用电子仪器设备，医用超声仪器及有关设备，手术室、急救室、诊疗室设备及器具，体外循环及血液处理设备；二类医用 X 射线附属设备及部件，医用光学器具、仪器及内窥镜设备，物理治疗及康复设备，病房护理设备及器具的销售和相关技术咨询、技术服务；仓储服务（不含危险品仓储）。								
中山和佳医疗科技有限公司	全资子公司	中山市火炬开发区	医疗技术研究、开发	126,240,000.00	医疗技术研究及产品开发。	126,240,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
和佳企业	全资子	香港	一般商业	HKD10,000.00	一般商业。	0.86	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

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
(香港)有限公司	公司												
珠海和佳生物电子科技有限公司	控股子公司	珠海香洲区	医用仪器研发	2,000,000.00	II 类 6822 医用光学器具、仪器及内窥镜设备, III 类 6823 医用超声仪器及有关设备, III 类 6825 医用高频仪器设备, III 类 6826 物理治疗及康复设备, III 类 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具的研发、生产(许可证有效期至 2017 年 9 月 23 日)及相关技术咨询服务;三类及二类医用光学器具、仪器及内窥镜设备, 医用超声仪器及有关设备, 医用高频仪器设备, 物理治疗及康复设备, 手术室、急救室、诊疗室设备及器具, 注射穿刺器械, 医用 X 射线设备, 软件; 二类医用 X 射线附属设备及部件, 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具, 病房护理设备及器具的销售(许可证有效期至 2017 年 8 月 28 日); 医用软件的研发。	1,400,000.00	0.00	70.00%	70.00%	是	41,044.89	0.00	0.00

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
珠海恒源融资租赁有限公司	控股子公司	珠海香洲区	融资租赁	419,951,730.00	融资租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保机械设备租赁，医疗设备租赁服务，电子设备租赁服务，管理咨询服务；三类及二类医用高频仪器设备、软件、介入器材、医用核素设备、医用电子仪器设备，医用光学器具、仪器及内窥镜设备、医用激光仪器设备、医用 X 射线设备、注射穿刺器械，医用高分子材料及制品，体外循环及血液处理设备，医用磁共振设备，手术室、急救室、诊疗室设备及器具，物理治疗及康复设备，医用超声仪器及有关设备；二类医用冷疗、低温、冷藏设备及器具，临床检验分析仪器，医用化验和基础设备器具（许可证有效期至 2017 年 10 月 30 日）的批发、零售。	429,532,000.00	0.00	96.43%	96.43%	是	17,181,894.58	0.00	0.00
四川欣阳科技有限公司	控股子公司	四川成都	软件的开发及销售	20,000,000.00	开发、销售计算机软硬件；计算机系统集成；计算机技术、网络技术、医	16,800,000.00	0.00	84.00%	84.00%	是	4,349,391.45	0.00	0.00

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
					疗技术咨询（不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）；资产管理；销售计算机、网络设备、机电产品、办公设备、日用品、通讯器材（不含无线广播电视发射及卫星地面接收设备）、五金交电、仪器仪表；网络工程、弱电工程设计及施工，公共安全技术防范工程设计、施工（工程类凭资质许可证经营）。								

(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
珠海保税区谷原软	全资子公司	珠海香	软件的开发	2,000,000.00	软件的开发,	2,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

件有限公司		洲区	及销售		销售								
-------	--	----	-----	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

(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
珠海弘陞生物科技开发有限公司	控股子公司	珠海香洲区	医用设备研发、销售	USD3,294,100.00	生物医疗科技开发，生产、销售自产的具有中频技术、计算机控制技术和数字图像处理技术的医疗器材、医疗器械（III类 6845 体外循环设备及血液处理设备，许可证有效期至 2016 年 5 月 31 日）、医用导管及相关的咨询服务（不含国家限制类产品）。	22,000,000.00	0.00	78.75%	78.75%	是	1,782,687.50	0.00	0.00

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

不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

- (1) 本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。
- (2) 本公司无将拥有其半数及半数以下表决权比例的公司纳入合并范围的情况。
- (3) 本公司无将拥有半数及半数以上表决权比例的被投资单位未纳入合并范围的情况。

适用 不适用

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

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司子公司和佳企业（香港）有限公司以人民币作为记账本位币，不存在外币报表折算的情况。

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:	--	--	183,038.28	--	--	149,625.87
人民币	--	--	183,038.28	--	--	149,625.87
银行存款:	--	--	294,425,972.84	--	--	480,776,333.47
人民币	--	--	294,425,972.84	--	--	480,776,333.47
其他货币资金:	--	--	15,140,616.78	--	--	14,245,684.27
人民币	--	--	15,140,616.78	--	--	14,245,684.27
合计	--	--	309,749,627.90	--	--	495,171,643.61

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

(1) 其他货币资金主要为信用证保证金和银行承兑汇票保证金存款。

(2) 截至2014年6月30日止, 其他货币资金中流动性在三个月以上的保证金14,242,807元(其中银行承兑汇票保证金10,242,807元, 信用证保证金4,000,000元)已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。

2、交易性金融资产

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位: 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	402,488.00	3,013,264.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	402,488.00	3,013,264.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

(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

不适用

4、应收股利

不适用

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
定期存款利息	1,616,009.88	1,499,110.83	1,320,289.40	1,794,831.31
合计	1,616,009.88	1,499,110.83	1,320,289.40	1,794,831.31

(2) 逾期利息

不适用

(3) 应收利息的说明

上述利息主要为公司尚未使用的募集资金存放在银行产生的利息。

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提减值准备的应收账款	550,084,286.95	100.00%	44,551,204.35	8.10%	481,997,211.81	100.00%	33,733,347.71	7.00%
组合小计	550,084,286.95	100.00%	44,551,204.35	8.10%	481,997,211.81	100.00%	33,733,347.71	7.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	550,084,286.95	--	44,551,204.35	--	481,997,211.81	--	33,733,347.71	--

应收账款种类的说明

应收账款余额大于50万元的非关联方款项划分为单项金额重大的应收账款；单独测试未发生减值的应收账款及具有类似信用风险特征的应收款项归入按账龄组合计提减值准备的应收账款；单项重大、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以外的应收账款归类至单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款；合并范围内各公司的内部往来款不分类为单项重大应收款项和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款项，也不计提坏账准备。

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

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	405,473,061.20	73.71%	20,273,653.50	388,772,836.70	80.66%	19,438,641.84
1 至 2 年	97,602,889.22	17.74%	9,760,288.92	70,995,277.31	14.73%	7,099,527.73
2 至 3 年	35,952,865.49	6.54%	7,190,573.10	16,339,711.19	3.39%	3,267,942.24
3 至 4 年	6,199,638.34	1.13%	3,099,819.17	3,756,315.96	0.78%	1,878,157.98
4 至 5 年	3,144,815.20	0.57%	2,515,852.16	419,963.65	0.09%	335,970.92
5 年以上	1,711,017.50	0.31%	1,711,017.50	1,713,107.00	0.35%	1,713,107.00
合计	550,084,286.95	--	44,551,204.35	481,997,211.81	--	33,733,347.71

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

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(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

不适用

(5) 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
平安国际融资租赁有限公司	客户	19,842,000.00	1 年以内	3.61%
阳光融和医院	客户	16,550,000.00	1 年以内	3.01%
远东国际租赁有限公司	客户	14,055,000.00	1 年以内	2.56%
阳新县人民医院	客户	10,620,000.00	1 年以内	1.93%
彭阳县人民医院	客户	10,574,457.68	1 年以内	1.92%
合计	--	71,641,457.68	--	13.03%

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提减值准备的其他应收款	72,292,014.45	100.00%	6,716,436.41	9.29%	48,068,882.55	100.00%	4,855,456.05	10.10%
组合小计	72,292,014.45	100.00%	6,716,436.41	9.29%	48,068,882.55	100.00%	4,855,456.05	10.10%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	72,292,014.45	--	6,716,436.41	--	48,068,882.55	--	4,855,456.05	--

其他应收款种类的说明

其他应收款余额大于50万元的非关联方往来款项划分为单项金额重大的其他应收款；单独测试未发生减值的其他应收款及具有类似信用风险特征的其他应收款归入按账龄组合计提减值准备的其他应收账款；单项重大、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以外的其他应收账款归类至单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款。

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：						
1 年以内小计	60,896,749.55	84.24%	3,044,837.42	38,858,228.36	80.84%	1,942,911.40
1 至 2 年	5,660,867.36	7.83%	566,086.74	5,801,863.24	12.07%	580,186.32
2 至 3 年	2,613,408.54	3.62%	522,681.71	1,271,628.31	2.64%	254,325.67
3 至 4 年	1,040,876.36	1.44%	520,438.18	115,151.40	0.24%	57,575.70
4 至 5 年	88,601.40	0.12%	70,881.12	7,771.40	0.02%	6,217.12
5 年以上	1,991,511.24	2.75%	1,991,511.24	2,014,239.84	4.19%	2,014,239.84
合计	72,292,014.45	--	6,716,436.41	48,068,882.55	--	4,855,456.05

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

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
新蔡县公共资源交易中心	10,000,000.00	保证金	13.83%
广东粤科融资租赁有限公司	8,000,000.00	保证金	11.07%
重庆市合川中医院	6,000,000.00	保证金	8.30%
北京金塘科技有限公司	4,000,000.00	保证金	5.53%
珠海经济特区劲业科技发展有限公司	1,983,499.84	往来款	2.74%
合计	29,983,499.84	--	41.47%

说明

其他应收款较期初增长，主要是因为保证金增加所致。

(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
新蔡县公共资源交易中心	客户	10,000,000.00	1年以内	13.83%
广东粤科融资租赁有限公司	客户	8,000,000.00	1年以内	11.07%
重庆市合川中医院	客户	6,000,000.00	1年以内	8.30%
北京金塘科技有限公司	客户	4,000,000.00	1年以内	5.53%
珠海经济特区劲业科技发展有限公司	客户	1,983,499.84	5年以上	2.74%
合计	--	29,983,499.84	--	41.47%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

不适用

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	92,945,119.83	94.89%	56,192,109.78	80.97%
1 至 2 年	4,723,215.30	4.82%	12,938,695.58	18.64%
2 至 3 年	153,763.85	0.16%	131,473.70	0.19%
3 年以上	130,644.08	0.13%	138,782.78	0.20%
合计	97,952,743.06	--	69,401,061.84	--

预付款项账龄的说明

预付款项比年初数增加，主要原因是：公司备货预付购货款。

(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
天津市阳权医疗器械有限公司	供应商	32,800,000.00	1 年以内	尚未交货
北京中科盛润贸易有限公司	供应商	14,367,500.00	1 年以内	尚未交货
郑州强丰医疗设备有限公司	供应商	13,580,000.00	1 年以内	尚未交货
中国仪器进出口(集团)公司	供应商	7,771,920.00	1 年以内	尚未交货
珠海市三原色建筑装饰设计院有限公司	供应商	5,250,000.00	1 年以内	尚未完工
合计	--	73,769,420.00	--	--

预付款项主要单位的说明

天津市阳权医疗器械有限公司、北京中科盛润贸易有限公司、郑州强丰医疗设备有限公司、中国仪器进出口(集团)公司的预付款为公司预付购货款；珠海市三原色建筑装饰设计院有限公司预付款为预付工程款，工程尚未完工。

(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

不适用

(4) 预付款项的说明

预付款项比年初数增加，主要原因是：公司对部分重要原材料预付货款。

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	34,742,744.07	499,904.68	34,242,839.39	21,031,696.92	499,904.68	20,531,792.24
在产品	5,242,193.90	0.00	5,242,193.90	10,394,594.15	0.00	10,394,594.15
库存商品	41,940,600.32	3,174,655.43	38,765,944.89	27,175,698.20	3,174,655.43	24,001,042.77
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	9,978,585.98	855,214.12	9,123,371.86	21,871,799.71	855,214.12	21,016,585.59
委托加工物资	1,885,620.68	0.00	1,885,620.68	1,024,223.66	0.00	1,024,223.66
合计	93,789,744.95	4,529,774.23	89,259,970.72	81,498,012.64	4,529,774.23	76,968,238.41

(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	
原材料	499,904.68	0.00	0.00	0.00	499,904.68
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	3,174,655.43	0.00	0.00	0.00	3,174,655.43
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	855,214.12	0.00	0.00	0.00	855,214.12
委托加工物资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,529,774.23	0.00	0.00	0.00	4,529,774.23

(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
原材料	不适用		

存货的说明

存货金额较期初数增加，主要是存货中原材料和库存商品增加所致。

10、其他流动资产

不适用

11、可供出售金融资产

不适用

12、持有至到期投资

不适用

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	728,602,821.42	191,951,316.11
其中：未实现融资收益	154,571,807.04	37,314,507.24
分期收款销售商品	59,498,472.15	56,213,919.49
分期收款提供劳务	0.00	0.00
其他	-174,454,852.01	-55,442,425.64
合计	613,646,441.56	192,722,809.96

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							
不适用	0.00%	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业							
深圳市阳和生物医药产业投资有限公司	31.43%	31.43%	130,297,903.05	30,284,713.92	100,013,189.13	356,061.68	-36,989.58

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

联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

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
深圳市阳和生物医药产业投资有限公司	权益法	40,000,000.00	40,020,071.48	-11,625.31	40,008,446.17	31.43%	31.43%	--	0.00	0.00	0.00
合计	--	40,000,000.00	40,020,071.48	-11,625.31	40,008,446.17	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

16、投资性房地产

不适用

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：	86,769,996.32	444,513.07		1,664,464.15	85,550,045.24
其中：房屋及建筑物	54,027,813.48	0.00		0.00	54,027,813.48
机器设备	22,197,010.78	179,419.05		1,664,464.15	20,711,965.68
运输工具	6,684,199.00	8,376.07		0.00	6,692,575.07
电子设备及其他	3,860,973.06	256,717.95		0.00	4,117,691.01
--	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：	42,245,669.27	0.00	4,436,457.07	1,581,240.53	45,100,885.81
其中：房屋及建筑物	25,128,570.89	0.00	1,944,817.26	0.00	27,073,388.15
机器设备	11,527,167.85	0.00	1,834,866.02	1,581,240.53	11,780,793.34
运输工具	2,933,973.75	0.00	423,113.82	0.00	3,357,087.57

电子设备及其他	2,655,956.78	0.00	233,659.97	0.00	2,889,616.75
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	44,524,327.05		--		40,449,159.43
其中：房屋及建筑物	28,899,242.59		--		26,954,425.33
机器设备	10,669,842.93		--		8,931,172.34
运输工具	3,750,225.25		--		3,335,487.50
电子设备及其他	1,205,016.28		--		1,228,074.26
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物	0.00		--		0.00
机器设备	0.00		--		0.00
运输工具	0.00		--		0.00
电子设备及其他	0.00		--		0.00
五、固定资产账面价值合计	44,524,327.05		--		40,449,159.43
其中：房屋及建筑物	28,899,242.59		--		26,954,425.33
机器设备	10,669,842.93		--		8,931,172.34
运输工具	3,750,225.25		--		3,335,487.50
电子设备及其他	1,205,016.28		--		1,228,074.26

本期折旧额 4,436,457.07 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产说明

本公司以账面原值30,072,955.63元、累计折旧13,931,799.63元、净额16,426,923.92元的房屋建筑物作为向中国工商银行股份有限公司短期借款的抵押物，抵押期限为2012年11月28日至2015年11月27日，最高抵押额为4,100万元，截至2014年6月

30日止，该额度下的短期借款余额为0元。

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
中山厂房建设工程	72,300,289.72	0.00	72,300,289.72	56,838,125.07	0.00	56,838,125.07
成都新世纪环球中心写字楼	12,412,380.90	0.00	12,412,380.90	0.00	0.00	0.00
合计	84,712,670.62	0.00	84,712,670.62	56,838,125.07	0.00	56,838,125.07

(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
中山厂 房建造 工程	73,030,595.56	56,838,125.07	15,462,164.65	0.00	0.00	0.00%	99%	0.00	0.00	0.00%	募投 资金	72,300,289.72
成都新 世纪环 球中心 写字楼	12,662,380.90	0.00	12,412,380.90	0.00	0.00	0.00%	99%	0.00	0.00	0.00%	募投 资金	12,412,380.90
合计	85,692,976.46	56,838,125.07	27,874,545.55	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	84,712,670.62

在建工程项目变动情况的说明

中山厂房建设工程项目已按施工合同进度执行，截止报告日主体工程已经封顶，工程累计完工进度为99%；成都新世纪环球中心写字楼在装修中。

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
中山厂房建设工程	99%	工程进度以与建筑商的工程结算为基础进行估计。

(5) 在建工程的说明

项目已按施工合同进度执行，截止报告日主体工程已经封顶，工程累计完工进度为99%；成都新世纪环球中心写字楼在装修中。

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

不适用

22、油气资产

不适用

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	17,640,593.12	0.00	0.01	17,640,593.11
土地使用权	9,717,231.55	0.00	0.00	9,717,231.55
软件使用权	3,043,361.57	0.00	0.01	3,043,361.56
软件著作权	4,880,000.00	0.00	0.00	4,880,000.00
二、累计摊销合计	3,018,115.21	583,452.82	0.00	3,601,568.03
土地使用权	1,669,174.68	107,931.88	0.00	1,777,106.56
软件使用权	1,308,273.86	231,520.92	0.00	1,539,794.78
软件著作权	40,666.67	244,000.02	0.00	284,666.69
三、无形资产账面净值合计	14,622,477.91	-583,452.82	0.01	14,039,025.08
土地使用权	8,048,056.87	-107,931.88	0.00	7,940,124.99
软件使用权	1,735,087.71	-231,520.92	0.01	1,503,566.78
软件著作权	4,839,333.33	-244,000.02	0.00	4,595,333.31
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00

土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件著作权	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	14,622,477.91	-583,452.82	0.01	14,039,025.08
土地使用权	8,048,056.87	-107,931.88	0.00	7,940,124.99
软件使用权	1,735,087.71	-231,520.92	0.01	1,503,566.78
软件著作权	4,839,333.33	-244,000.02	0.00	4,595,333.31

本期摊销额 583,452.82 元。

(2) 公司开发项目支出

不适用

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
珠海弘陞生物科技开发有限公司	8,185,400.55	0.00	0.00	8,185,400.55	0.00
合计	8,185,400.55	0.00		8,185,400.55	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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
办公场地装修款	234,598.13	0.00	24,626.38	0.00	209,971.75	--
合计	234,598.13	0.00	24,626.38	0.00	209,971.75	--

长期待摊费用的说明

不适用

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	11,594,320.90	7,441,195.65
开办费	0.00	0.00
可抵扣亏损	2,790,256.54	3,161,650.23
预计负债产生的可抵扣差异	1,288,294.81	1,283,736.99
抵消未实现内部销售损益产生的可抵扣差异	1,225,499.49	3,334,838.36
预提费用产生的可抵扣差异	0.00	623,800.13
递延收益产生的可抵扣差异	3,808,525.68	3,415,443.45
小计	20,706,897.42	19,260,664.81
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00
递延收益产生的可抵扣差异	0.00	0.00
		0.00
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

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		
不适用		
可抵扣差异项目		
计提资产减值准备产生的可抵扣差异	62,413,076.75	45,116,936.19
预计负债产生的可抵扣差异	8,588,632.06	8,558,246.59
可抵扣亏损产生的可抵扣差异	11,161,026.10	12,646,600.88

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
抵消未实现内部销售损益产生的可抵扣差异	14,542,020.52	22,232,255.73
预提费用产生的可抵扣差异	0.00	4,158,667.52
递延收益产生的可抵扣差异	25,390,171.22	22,769,623.00
小计	122,094,926.65	115,482,329.91

(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	20,706,897.42	122,094,926.65	19,260,664.81	115,482,329.91
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

递延所得税资产主要为：计提资产减值准备、可抵扣亏损、抵消未实现的内部销售损益及递延收益产生的可抵扣差异；未发生递延所提税负债。

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	40,587,161.96	17,296,140.56	0.00	0.00	57,883,302.52
二、存货跌价准备	4,529,774.23	0.00	0.00	0.00	4,529,774.23
三、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其中：成熟生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十三、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	45,116,936.19	17,296,140.56	0.00	0.00	62,413,076.75

资产减值明细情况的说明

报告期末，本公司资产减值准备为本公司应收账款、其他应收款、和长期应收款所计提的坏账准备及存货计提的跌价准备。

28、其他非流动资产

不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	346,181,121.00	160,000,000.00
其他借款	78,000,000.00	78,000,000.00
合计	424,181,121.00	238,000,000.00

短期借款分类的说明

a、信用借款

本公司以公司信用方式向厦门国际银行珠海分行借款13,000万元，向招商银行借款10,000万元，向工商银行湾仔支行借款5,000万元，向华润银行珠海分行借款4,618.11万元，向农业银行南湾支行借款2,000万元。

b、其他借款

本公司将未到期的应收票据7,800万元贴现。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

不适用

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	21,964,770.55	17,356,681.03
银行承兑汇票	445,960.20	8,660,002.82
合计	22,410,730.75	26,016,683.85

下一会计期间将到期的金额 22,410,730.75 元。

应付票据的说明

应付票据为本公司支付材料采购款和外协加工费所开具的未到解付期的商业承兑汇票及银行承兑汇票，商业承兑汇票和银行承兑汇票的期限分别为三个月和六个月。

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	100,682,838.63	68,535,420.41
1 至 2 年	948,286.95	1,043,821.93
2 至 3 年	161,053.06	487,952.36
3 年以上	329,781.41	576,731.32
合计	102,121,960.05	70,643,926.02

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

不适用

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	3,369,143.00	7,734,426.21
1 至 2 年	1,552,408.72	3,355,633.11
2 至 3 年	511,070.19	2,132,097.24
3 年以上	427,532.72	716,232.72
合计	5,860,154.63	13,938,389.28

(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

不适用

(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
翁源县人民医院	178,320.00	收入未实现
天门市江汉人民医院	100,000.00	收入未实现
合计	278,320.00	

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	18,527,680.10	33,393,094.52	46,453,222.72	5,467,551.90
二、职工福利费	0.00	73,428.00	73,428.00	0.00
三、社会保险费	0.00	3,855,986.28	3,855,986.28	0.00
其中：1. 医疗保险费	0.00	1,242,897.83	1,242,897.83	0.00
2. 基本养老保险费	0.00	2,031,827.50	2,031,827.50	0.00
3. 年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 失业保险费	0.00	292,120.44	292,120.44	0.00
5. 工伤保险费	0.00	146,330.19	146,330.19	0.00
6. 生育保险费	0.00	142,810.32	142,810.32	0.00
四、住房公积金	0.00	765,023.35	765,023.35	0.00
五、辞退福利	0.00			0.00
六、其他	6,520,533.07	1,418,811.00	973,781.99	6,965,562.08
工会经费和职工教育经费	6,520,533.07	1,418,811.00	973,781.99	6,965,562.08

合计	25,048,213.17	39,506,343.15	52,121,442.34	12,433,113.98
----	---------------	---------------	---------------	---------------

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 6,965,562.08 元，非货币性福利金额 0.00 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

公司固定于每月25日前发放员工工资，如遇节假日提前或顺延。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	19,867,709.02	17,487,921.26
消费税	0.00	0.00
营业税	66,820.30	66,820.30
企业所得税	18,848,503.36	27,320,884.98
个人所得税	91,938.99	96,540.98
城市维护建设税	720,759.89	654,212.89
印花税	41,494.97	556,847.71
房产税	48.90	37,339.40
教育费附加	308,825.08	280,415.64
地方教育费附加	205,454.90	186,395.27
堤围防护费	79,369.31	55,791.29
价格调节基金	0.00	105.34
合计	40,230,924.72	46,743,275.06

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	575,371.42	333,666.66
合计	575,371.42	333,666.66

应付利息说明

应付利息为短期借款利息尚未支付。

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
全体股东	44,005,500.00	0.00	
合计	44,005,500.00	0.00	--

应付股利的说明

2014年5月14日，公司召开了2013年年度股东大会，审议通过了《2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：以截至2013年12月31日公司股份总数440,055,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币1.00元（含税），合计派发现金红利44,005,500.00元，以上方案已于2014年7月4日实施完毕。

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
安装工程款	6,643,714.84	6,796,159.31
预提费用（业务推广费）	0.00	4,158,667.52
保证金	27,641,337.60	7,744,835.00
其他	3,332,038.74	3,057,873.04
合计	37,617,091.18	21,757,534.87

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

保证金27,641,337.6元：主要为应付都江堰市人民医院、珠海慧生能源技术有限公司、眉山县人民医院、四川省成都市大邑县人民医院、成都市蒲江县人民医院及英德市人民医院保证金分别为750万元、500万元、500万元、300万元、200万元及160.3万元未到期。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	0.00	0.00	0.00	0.00
未决诉讼	0.00	0.00	0.00	0.00
产品质量保证	8,558,246.59	1,137,855.52	1,107,470.05	8,588,632.06
重组义务	0.00	0.00	0.00	0.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
待执行的亏损合同	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	8,558,246.59	1,137,855.52	1,107,470.05	8,588,632.06

预计负债说明

本公司预计产品保修费约为自产产品销售收入的1.5%。

40、一年内到期的非流动负债

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款

不适用

43、应付债券

不适用

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
广东粤科融资租赁有限公司	5年				151,038,741.27	等额本息还款

(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
广东粤科融资租赁有限公司	0.00	151,038,741.27	0.00	0.00
合计	0.00	151,038,741.27	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

长期应付款的说明

长期应付款为公司与广东粤科融资租赁有限公司之间发生的融资租赁售后回租业务产生的款项。

45、专项应付款

不适用

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
递延收益	29,321,989.41	32,815,077.55
融资租赁预估增值税销项税额	63,778,246.13	23,576,231.07
合计	93,100,235.54	56,391,308.62

其他非流动负债说明

其他非流动负债中的递延收益为政府补助。

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
数字 X 线摄影系统技术改造项目	1,145,454.55	0.00	163,636.36	0.00	981,818.19	与资产相关
基层医院数字 X 线机及区域数字化网络建设关键技术研发及产业化	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	与资产相关
肿瘤微创综合治疗设备高技术改造	1,380,952.38	0.00	285,714.29	0.00	1,095,238.09	与资产相关
肿瘤微创综合治疗设备高技术产业化示范工程	2,761,904.75	0.00	571,428.57	0.00	2,190,476.18	与资产相关
肿瘤微创综合治疗设备产业化实验室	2,063,129.49	0.00	426,854.36	0.00	1,636,275.13	与资产相关
肿瘤高频微波电磁场双频	181,818.20	0.00	181,818.20	0.00	0.00	与资产相关

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
热疗系统的研发及产业化						
医用高频高压发生器系列产品的研发及产业化	90,909.09	0.00	90,909.09	0.00	0.00	与资产相关
医用 X 射线设备系列产品技术改造项目	90,909.09	0.00	90,909.09	0.00	0.00	与资产相关
珠海市数字化诊断治疗设备产业化示范基地技术创新平台建设项目	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	与资产相关
基于模糊随机建模的医学成像与图像分析新技术的功能化 PACS 和数字 X 射线摄影系统产业化	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关
聚醚醚酮人工骨专用料制备及人性化加工技术的研发及产业化	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	与资产相关
形成数字胃肠机、数字 X 线摄影系统、大型 C 臂血管造影机、医用诊断高频 X 射线机等影像产品生产能力的建设项目	4,300,000.00	0.00	0.00	0.00	4,300,000.00	与资产相关
一体化医用制氧机的研发及产业化	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	与资产相关
放射性粒子穿刺电磁导航系统的研发及产业化	2,000,000.00	0.00	181,818.18	0.00	1,818,181.82	与资产相关
新型射频消融肿瘤治疗系统的研发及产业化	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	与资产相关
肿瘤微创综合治疗设备技术改造项目	3,850,000.00	0.00	0.00	0.00	3,850,000.00	与资产相关
数字 X 线摄影系统关键技术的研发及产业化	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	与资产相关
PSA 分子筛选制氧主机技术改造项目	2,650,000.00	0.00	0.00	0.00	2,650,000.00	与资产相关
合计	32,815,077.55	0.00	3,493,088.14	0.00	29,321,989.41	--

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	440,055,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	440,055,000.00

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
不适用

48、库存股

不适用

49、专项储备

不适用

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）	321,779,672.99	0.00	0.00	321,779,672.99
其他资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	321,779,672.99	0.00	0.00	321,779,672.99

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	38,858,613.91	0.00	0.00	38,858,613.91
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	38,858,613.91	0.00	0.00	38,858,613.91

52、一般风险准备

不适用

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	233,177,277.56	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	233,177,277.56	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	99,038,028.83	--
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00%
提取任意盈余公积	0.00	0.00%
提取一般风险准备	0.00	0.00%
应付普通股股利	44,005,500.00	10.00%
转作股本的普通股股利	0.00	0.00%
期末未分配利润	288,209,806.39	--

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

不适用

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	412,365,234.38	319,910,919.89
其他业务收入	3,251,962.05	823,904.23
营业成本	169,106,571.52	146,301,627.01

(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
医疗器械制造业	412,365,234.38	169,106,571.52	319,910,919.89	146,301,627.01
合计	412,365,234.38	169,106,571.52	319,910,919.89	146,301,627.01

(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
肿瘤微创治疗设备	106,656,498.46	22,289,484.50	145,128,023.95	31,221,030.34
医用制氧系统及工程	171,976,770.13	96,117,157.89	103,293,020.25	68,700,274.60
融资租赁服务收入	38,195,256.47	4,490,000.00	2,278,774.79	0.00
医疗信息化收入	20,886,855.24	5,985,192.31	0.00	0.00
常规诊疗设备	15,408,788.45	9,477,374.83	16,294,359.14	10,437,965.40
其他	8,676,320.48	4,618,687.61	6,471,672.59	6,066,961.55
代理产品	50,564,745.15	26,128,674.38	46,445,069.17	29,875,395.12
合计	412,365,234.38	169,106,571.52	319,910,919.89	146,301,627.01

(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	412,365,234.38	169,106,571.52	319,910,919.89	146,301,627.01
内外销售	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	412,365,234.38	169,106,571.52	319,910,919.89	146,301,627.01

(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
睢县中医院	72,774,190.50	17.51%
西安市工人疗养院	25,641,025.50	6.17%
贵州省锦屏县人民医院	18,818,803.42	4.53%
金湖县人民医院	11,802,564.11	2.84%

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
鄂尔多斯市中医院	11,111,111.11	2.67%
合计	140,147,694.64	33.72%

营业收入的说明

前五名客户部分收入通过租赁公司实现

55、合同项目收入

不适用

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
消费税	0.00	0.00	--
营业税	720,232.07	283,020.00	应税营业收入 3%、5%
城市维护建设税	1,508,025.58	1,973,191.75	应缴纳流转税额 7%
教育费附加	610,453.61	845,653.61	应缴纳流转税额 3%
资源税	0.00	0.00	--
地方教育费附加	406,969.10	563,769.05	应缴纳流转税额 2%
堤围费	240,064.22	137,559.66	--
其他	24,481.14	69,325.60	--
合计	3,510,225.72	3,872,519.67	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费用	19,312,160.60	11,651,606.74
差旅费用	19,683,490.16	18,533,560.03
业务招待费	2,308,889.48	2,338,580.96
会务费	4,546,878.81	2,339,739.47
广告及推广费	10,687,050.54	4,443,524.38
售后服务费	1,137,855.52	3,320,829.58
投标服务费	1,857,141.17	2,180,844.95
办事处费用	2,880,470.13	2,153,847.94
融资服务费	5,679,956.19	465,330.19

项目	本期发生额	上期发生额
其他	4,020,178.37	6,085,644.81
合计	72,114,070.97	53,513,509.05

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费用	9,854,465.87	7,690,210.81
科研费	20,071,679.75	15,216,091.58
业务招待费	345,865.90	343,644.19
差旅费	1,237,906.49	1,418,581.43
交通费	467,474.15	538,959.28
税金	473,366.20	218,579.06
折旧摊销	2,823,397.60	2,415,292.03
中介报务费	1,601,222.33	1,915,874.57
办公费	1,563,535.49	1,905,020.79
董事会费用	95,983.50	112,284.43
其他	1,888,166.98	976,710.33
合计	40,423,064.26	32,751,248.50

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,580,576.17	3,614,638.91
利息收入	-3,280,368.50	-8,434,443.01
汇兑损益	24,737.43	-55,524.52
手续费及其他	132,685.18	2,358,321.01
合计	9,457,630.28	-2,517,007.61

60、公允价值变动收益

不适用

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
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-11,625.31	41,743.25
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	-11,625.31	41,743.25

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(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
深圳市阳和生物医药产业投资有限公司	-11,625.31	41,743.25	阳和投资本期亏损
合计	-11,625.31	41,743.25	--

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

不适用

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	17,296,140.56	15,992,309.97
二、存货跌价损失	0.00	0.00

项目	本期发生额	上期发生额
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	17,296,140.56	15,992,309.97

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	1,725,152.84	1,415,756.60	1,725,152.84
其中：固定资产处置利得	1,725,152.84	1,415,756.60	1,725,152.84
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	13,244,046.02	10,226,425.97	13,244,046.02
增值税退税	1,488,014.50	3,761,123.01	0.00
其他	404,841.39	15,680.77	404,841.39
合计	16,862,054.75	15,418,986.35	15,374,040.25

营业外收入说明

营业外收入较上期增加，主要是因为政府补助及固定资产处置利得项目增加所致。

(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
珠海保税区管委会企业奖励资金	8,339,771.88	7,381,701.45	与收益相关	是
2013 年下半年进口贴息资金	43,200.00	0.00	与收益相关	是
珠海市财政局 2013 年 1-7 月进口专项配套资金补助	13,986.00	0.00	与收益相关	是
中山火炬高新技术产业开发财政创新资金	1,350,000.00	0.00	与收益相关	是
数字 X 线摄影系统技术改造项目	163,636.36	0.00	与资产相关	是
肿瘤微创综合治疗设备高技术改造	285,714.29	0.00	与资产相关	是
肿瘤微创综合治疗设备高技术产业化示范工程	428,571.43	0.00	与资产相关	是
肿瘤微创综合治疗设备高技术产业化示范工程	100,000.00	0.00	与资产相关	是
肿瘤微创综合治疗设备高技术产业化示范工程	42,857.12	0.00	与资产相关	是
肿瘤微创综合治疗设备产业化实验室	426,854.38	0.00	与资产相关	是
肿瘤高频微波电磁场双频热疗系统的研发及产业化	181,818.18	0.00	与资产相关	是
医用高频高压发生器系列产品的研发及产业化	90,909.09	0.00	与资产相关	是
医用 X 射线设备系列产品技术改造项目	90,909.09	0.00	与资产相关	是
放射性粒子穿刺电磁导航系统的研发及产业化	181,818.20	0.00	与资产相关	是
一体化医用制氧机的研发及产业化	1,500,000.00	1,500,000.00	与资产相关	是
软件登记补助款	4,000.00	0.00	与收益相关	是
珠海吉林大学无机合成与制造化学重点实验室款	0.00	250,000.00	与资产相关	是
珠海市财政局 2011 年科学技术资奖	0.00	1,000,000.00	与收益相关	是
残疾人就业保障金奖励返还	0.00	94,724.52	与收益相关	是
合计	13,244,046.02	10,226,425.97	--	--

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	0.00	0.00	0.00
其中：固定资产处置损失	0.00	0.00	0.00
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	10,000.00	70,000.00	10,000.00
罚款支出	17,944.16	0.00	17,944.16
赞助支出	0.00	0.00	0.00
其他	7,688.42	0.00	7,688.42
合计	35,632.58	70,000.00	35,632.58

营业外支出说明

营业外支出较上期减少，主要是对外捐赠支出减少所致。

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	20,114,931.30	16,209,334.01
递延所得税调整	-1,446,232.61	-757,615.79
合计	18,668,698.69	15,451,718.22

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	2014年1-6月		2013年1-6月	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.23	0.23	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.19	0.12	0.12

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于普通股股东的当期净利润	99,038,028.83	69,899,457.32
其中：归属于持续经营的净利润	99,038,028.83	69,899,457.32
归属于终止经营的净利润	0	0
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	85,126,208.67	54,098,256.35
其中：归属于持续经营的净利润	85,126,208.67	54,098,256.35
归属于终止经营的净利润	0	0

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	2014年1-6月	2013年1-6月
年初发行在外的普通股股数	440,055,000	440,055,000
加：本年发行的普通股加权数	0.00	0.00
减：本年回购的普通股加权数	0.00	0.00
年末发行在外的普通股加权数	440,055,000	440,055,000

67、其他综合收益

不适用

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
政府补助	9,750,957.88
利息收入	2,562,000.58
保证金	39,052,125.71
其他	1,725,152.84
合计	53,090,237.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明

报告期内，本公司收到的其他与经营活动有关的现金主要是政府补助、公司银行存款利息收入、保证金。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费用	20,921,396.65
办公费	1,563,535.49
办事处费用	2,880,470.13
董事会费用	95,983.50
广告及推广费	14,845,718.06
会务费	4,546,878.81
交通费	467,474.15
科研费	16,161,046.4
融资服务费	5,679,956.19
售后服务费	1,107,470.05
税金	473,366.20
投标服务费	1,857,141.17
业务招待费	2,654,755.38
中介服务费	1,601,222.33
保证金	36,133,821.31
捐赠	10,000.00
其他	9,439,491.78
合计	119,966,361.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明

报告期内，本公司支付的其他与经营活动有关的现金主要是公司支付的差旅费用、广告及推广费、公司研发费用、公司参加展销费的会务费、融资服务费、办公费用等。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
信用证保证金	1,685,400.00
汇票保证金	794,319.86
融资租赁售后回租款	160,000,000.00
合计	162,479,719.86

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

报告期内，本公司收到的其他与筹资活动有关的现金，主要为融资租赁售后回租款、信用证保证金、汇票保证金。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
信用证保证金	6,842,462.55
汇票保证金	10,141,197.22
广东粤科租赁保证金、服务费、租金	20,481,258.73
合计	37,464,918.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

报告期内，本公司支付的其他与筹资活动有关的现金主要支付广东粤科租赁保证金、服务费、租金、信用证保证金、汇票保证金。

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	101,855,591.29	70,759,628.91
加：资产减值准备	17,296,140.56	15,992,309.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,436,457.07	4,317,943.43
无形资产摊销	583,452.82	273,982.40
长期待摊费用摊销	24,626.38	0.00
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）	-1,725,152.84	-1,414,756.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	12,549,014.17	5,190,167.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,625.31	-41,743.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,446,232.61	-757,615.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,291,732.31	-3,227,422.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-617,132,991.94	-236,659,822.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,525,953.66	-44,357,999.02
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-479,336,499.06	-189,925,326.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	295,506,820.90	550,231,631.08
减：现金的期初余额	492,735,923.75	686,933,115.26
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-197,229,102.85	-136,701,484.18

（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：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	0.00	22,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00	22,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	18,630.08
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	-9,215,459.05
流动资产	0.00	6,043,435.67
非流动资产	0.00	64,886.79
流动负债	0.00	15,323,781.51
非流动负债	0.00	0.00

补充资料	本期发生额	上期发生额
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	0.00	0.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00

(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	295,506,820.90	492,735,923.75
其中：库存现金	183,038.28	149,625.87
可随时用于支付的银行存款	294,425,972.84	480,776,333.47
可随时用于支付的其他货币资金	897,809.78	11,809,964.41
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	295,506,820.90	492,735,923.75

现金流量表补充资料的说明

经营活动产生的现金流量净额较上期减少的主因为本期应付供应商票据款到期支付及购买原物料支出增加及部分信誉较好的客户信用期延长导致回款缓慢的影响,使得现金流出大于流入。

70、所有者权益变动表项目注释

不适用

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

不适用

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

不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用

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
珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海香洲区	郝镇熙	制造安装	160 万元	75.00%	75.00%	776240677
珠海保税区和佳医学影像设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海香洲区	郝镇熙	医用设备销售	3,000 万元	100.00%	100.00%	669859239
中山和佳医疗科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	中山市火炬开发区	郝镇熙	医疗技术研究、开发	12,624 万元	100.00%	100.00%	669895715
和佳企业(香港)有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	郝镇熙	一般商业	1 万元港币	100.00%	100.00%	商业登记证号: 53425015-000-12-10-3
珠海和佳生物电子科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海香洲区	苏彩龙	医用仪器研发	200 万元	70.00%	70.00%	594051760
珠海恒源融资租赁有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海香洲区	张平	融资租赁	41,995.173 万元	96.43%	96.43%	052437538
四川欣阳科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川成都	郝镇熙	软件的开发及销售	2,000 万元	84.00%	84.00%	075360529

珠海保税区 谷原软件有 限公司	控股子公司	有限责任公 司	珠海香洲区	蔡孟珂	软件的开 发, 销售	200 万元	100.00%	100.00%	764924510
珠海弘陞生 物科技开发 有限公司	控股子公司	有限责任公 司	珠海香洲区	郝镇熙	医用设备研 发、销售	329.41 万美 元	78.75%	78.75%	726493510

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									
不适用									
二、联营企业									
深圳市阳和 生物医药产 业投资有限 公司	有限责任 公司	深圳	连庆明	投资	12727.27 万元	31.43%	31.43%	联营企业	06140809-3

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
中国和佳医疗国际投资(香港)有限公司	与本公司同受郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇控制	922191
珠海保税区医缘谷保健发展有限公司	与本公司同受郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇控制	66151045-4
珠海市和佳锦园中医药科技有限公司	与本公司同受郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇控制	59741626-X
蔡德茂先生	实际控制人的家庭成员	

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

不适用

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(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
郝镇熙、蔡孟珂	珠海和佳医疗设备股份有限公司	60,000,000.00	2009年01月01日	2014年12月31日	否
珠海和佳医疗设备股份有限公司	珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司	10,000,000.00	2013年09月05日	2015年12月31日	否
珠海和佳医疗设备股份有限公司	珠海保税区和佳医学影像设备有限公司	7,000,000.00	2013年01月10日	2014年12月09日	否
珠海和佳医疗设备股份有限公司	珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司	30,000,000.00	2013年04月12日	2014年07月19日	否
珠海和佳医疗设备股份有限公司	珠海保税区和佳医学影像设备有限公司	30,000,000.00	2013年04月12日	2014年07月19日	否
珠海和佳医疗设备股份有限公司	珠海恒源融资租赁有限公司	50,000,000.00	2013年04月12日	2014年07月19日	否
珠海和佳医疗设备股份有限公司	珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司	50,000,000.00	2014年03月19日	2015年03月18日	否
珠海和佳医疗设备股份有限公司	珠海保税区和佳医学影像设备有限公司	50,000,000.00	2014年03月19日	2015年03月18日	否
珠海和佳医疗设备股份有限公司	珠海恒源融资租赁有限公司	50,000,000.00	2014年03月19日	2015年03月18日	否
珠海和佳医疗设备股份有限公司	珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司	80,000,000.00	2014年03月17日	2015年03月16日	否
珠海和佳医疗设备股份有限公司	珠海恒源融资租赁有限公司	5,000,000.00	2014年03月17日	2015年03月16日	否
珠海和佳医疗设备股份有限公司	珠海恒源融资租赁有限公司	350,000,000.00	2014年05月30日	2019年05月30日	否
珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司、珠海恒源融资租赁有限公司	珠海和佳医疗设备股份有限公司	120,000,000.00	2014年03月17日	2015年03月16日	否

关联担保情况说明

1)2009年5月4日，郝镇熙、蔡孟珂与中国工商银行湾仔支行签订了珠海工行湾仔支行[2009]年[湾高保]字第[002]号《最高额保证合同》，合同约定由郝镇熙、蔡孟珂为工商银行湾仔支行依据主合同向本公司发放的贷款以及因开立银行承兑汇票、

信用证、担保以及其他融资而享有的对本公司的债权提供最高额保证担保，保证方式为连带责任保证，担保的债权发生期间为2009年1月1日至2014年12月31日，担保的最高债权余额为人民币6,000万元。

2)本公司向中国工商银行股份有限公司珠海湾仔支行申请综合授信额度事宜为公司子公司珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司（以下简称“和佳泰基”）、珠海保税区和佳医学影像设备有限公司（以下简称“和佳医学影像”）提供保证担保；和佳泰基担保额度为人民币1,000万元、担保期限自2013年9月5日至2015年12月31日，和佳医学影像保额度为人民币700万元、担保期限自2013年1月10日至2014年12月9日。

3)本公司向珠海华润银行股份有限公司总行营业部申请综合授信额度事宜为公司子公司珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司、珠海保税区和佳医学影像设备有限公司、珠海恒源融资租赁有限公司（以下简称“恒源租赁”）提供信用担保，担保期限为1年，担保额度为：和佳泰基人民币3,000万元，和佳医学影像人民币3,000万元，恒源租赁人民币5,000万元。

4)本公司向招商银行股份有限公司珠海分行申请综合授信额度事宜为公司控股子公司珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司、珠海恒源融资租赁有限公司及全资子公司珠海保税区和佳医学影像设备有限公司提供信用担保，担保期限为两年。担保额度为：每家子公司人民币5,000万元。

5)本公司向兴业银行股份有限公司珠海分行申请综合授信额度事宜为公司控股子公司珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司、珠海恒源融资租赁有限公司提供信用担保，担保期限为两年，担保额度为：和佳泰基公司人民币8,000万元，恒源融资租赁公司人民币500万元。

6)公司为控股子公司珠海恒源融资租赁有限公司与广东粤科融资租赁有限公司签署融资租赁售后回租赁合同事宜提供履约担保，担保方式为不可撤销的连带信用保证担保，担保金额为人民币3.5亿元，担保期限为不超过60个月。

7)公司向兴业银行股份有限公司珠海分行申请为期1年的综合授信业务，授信额度为人民币1.2亿元。和佳泰基公司与恒源融资租赁公司就公司向兴业银行申请综合授信额度人民币1.2亿元提供信用担保，担保期限为两年。

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

不适用

十、股份支付

1、股份支付总体情况

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、以股份支付服务情况

不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

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

不适用

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

不适用

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

不适用

2、前期承诺履行情况

不适用

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

不适用

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	44,005,500.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	44,005,500.00

3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2014年5月14日，公司召开了2013年年度股东大会，审议通过了《2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：以截至2013年12月31日公司股份总数440,055,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币1.00元（含税），合计派发现金红利44,005,500.00元；同时以资本公积向股东每10股转增3股，合计转增股本132,016,500股。转增股本后公司总股本变更为572,071,500股，剩余未分配利润结转以后年度分配。以上方案已于2014年7月4日实施完毕。

(2) 2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号、16号《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号—职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号—合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第2—长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第2—在其他主体中权益的披露》要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。本公司自2014年7月1日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。

(3) 截至本财务报表签发日（董事会批准报出日），本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

融资租赁以后年度将收到的最低租赁收款额

剩余租赁期	最低租赁收款额
1年以内（含1年）	167,856,140.30
1年以上2年以内（含2年）	287,004,036.09
2年以上3年以内（含3年）	174,044,458.04
3年以上	254,269,994.03
合计	883,174,628.46

2014年6月30日，未实现融资收益的余额为人民币154,571,807.04元采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

不适用

7、外币金融资产和外币金融负债

不适用

8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

9、其他

不适用

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提减值准备的应收款项	517,766,321.62	92.30%	42,119,743.35	8.13%	457,323,081.84	99.96%	32,038,605.12	7.01%
合并范围内关联方组合	43,218,444.86	7.70%	0.00	0.00%	167,560.00	0.04%	0.00	0.00%
组合小计	560,984,766.48	100.00%	42,119,743.35	7.51%	457,490,641.84	100.00%	32,038,605.12	7.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	560,984,766.48	--	42,119,743.35	--	457,490,641.84	--	32,038,605.12	--

应收账款种类的说明

应收账款余额大于50万元的非关联方款项划分为单项金额重大的应收账款；单独测试未发生减值的应收账款及具有类似

信用风险特征的应收款项归入按账龄组合计提减值准备的应收账款；单项重大、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以外的应收账款归类至单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款；合并范围内各公司的内部往来款不分类为单项重大应收款项和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款项，也不计提坏账准备。

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

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	383,230,132.32	74.01%	19,161,506.62	366,441,300.93	80.13%	18,322,065.05
1 至 2 年	88,475,057.57	17.09%	8,847,505.76	69,502,786.91	15.20%	6,950,278.69
2 至 3 年	35,400,610.69	6.84%	7,080,122.14	15,821,977.39	3.46%	3,164,395.48
3 至 4 年	6,099,638.34	1.18%	3,049,819.17	3,742,315.96	0.82%	1,871,157.98
4 至 5 年	2,900,465.20	0.56%	2,320,372.16	419,963.65	0.09%	335,970.92
5 年以上	1,660,417.50	0.32%	1,660,417.50	1,394,737.00	0.30%	1,394,737.00
合计	517,766,321.62	--	42,119,743.35	457,323,081.84	--	32,038,605.12

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

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(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

不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(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
珠海恒源融资租赁有限公司	子公司	42,915,184.86	1 年以内	7.65%
平安国际融资租赁有限公司	客户	19,842,000.00	1 年以内	3.54%
阳光融和医院	客户	16,550,000.00	1 年以内	2.95%
远东国际租赁有限公司	客户	14,055,000.00	1 年以内	2.51%
阳新县人民医院	客户	10,620,000.00	1 年以内	1.89%
合计	--	103,982,184.86	--	18.54%

(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
珠海恒源融资租赁有限公司	子公司	42,915,184.86	7.65%
珠海和佳生物电子科技有限公司	子公司	303,260.00	0.05%
合计	--	43,218,444.86	7.70%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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

不适用

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提减值准备的	44,124,421.97	30.33%	3,263,615.45	7.40%	33,182,332.27	42.22%	2,160,797.26	6.51%

应收款项								
合并范围内关联方组合	101,370,000.00	69.67%	0.00	0.00%	45,417,334.90	57.78%	0.00	0.00%
组合小计	145,494,421.97	100.00%	3,263,615.45	2.24%	78,599,667.17	100.00%	2,160,797.26	2.75%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	145,494,421.97	--	3,263,615.45	--	78,599,667.17	--	2,160,797.26	--

其他应收款种类的说明

其他应收款余额大于50万元的非关联方往来款项划分为单项金额重大的其他应收款；单独测试未发生减值的其他应收款及具有类似信用风险特征的其他应收款归入按账龄组合计提减值准备的其他应收账款；单项重大、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以外的其他应收账款归类至单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款。

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	35,887,272.89	81.33%	1,794,363.64	26,516,156.22	79.91%	1,325,807.81
1 至 2 年	4,894,993.35	11.10%	489,499.34	5,620,460.22	16.94%	562,046.02
2 至 3 年	2,406,371.71	5.45%	481,274.34	892,053.03	2.69%	178,410.61
3 至 4 年	839,171.22	1.90%	419,585.61	115,151.40	0.35%	57,575.70
4 至 5 年	88,601.40	0.20%	70,881.12	7,771.40	0.02%	6,217.12
5 年以上	8,011.40	0.02%	8,011.40	30,740.00	0.09%	30,740.00
合计	44,124,421.97	--	3,263,615.45	33,182,332.27	--	2,160,797.26

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

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(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
珠海弘陞生物科技开发有限公司	子公司	50,500,000.00	1 年以内	34.71%
珠海恒源融资租赁有限公司	子公司	46,070,000.00	1 年以内	31.66%
新蔡县公共资源交易中心保证金专户	客户	10,000,000.00	1 年以内	6.87%
重庆市合川中医院	客户	6,000,000.00	1 年以内	4.12%
珠海和佳生物电子科技有限公司	子公司	4,800,000.00	1 年以内	3.30%
合计	--	117,370,000.00	--	80.66%

(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
珠海弘陞生物科技开发有限公司	子公司	50,500,000.00	34.71%
珠海恒源融资租赁有限公司	子公司	46,070,000.00	31.66%
珠海和佳生物电子科技有限公司	子公司	4,800,000.00	3.30%
合计	--	101,370,000.00	69.67%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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**

不适用

2、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
珠海保税区谷原软件有限公司	成本法	34,998,950.96	34,998,950.96	0.00	34,998,950.96	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司	成本法	810,939.58	810,939.58	0.00	810,939.58	75.00%	75.00%		0.00	0.00	0.00
珠海保税区和佳医学影像设备有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
中山和佳医疗科技有限公司	成本法	124,240,000.00	124,240,000.00	0.00	124,240,000.00	98.42%	100.00%	子公司谷原软件持有其余的1.58%	0.00	0.00	0.00
和佳企业（香港）有限公司	成本法	0.86	0.86	0.00	0.86	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
珠海和佳生物电子科技有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00	0.00	1,400,000.00	70.00%	70.00%		0.00	0.00	0.00
珠海恒源融资租赁有限公司	成本法	429,532,000.00	429,532,000.00	0.00	429,532,000.00	96.43%	96.43%		0.00	0.00	0.00
珠海弘陞生物科技开发有限公司	成本法	22,000,000.00	22,000,000.00	0.00	22,000,000.00	78.75%	78.75%		0.00	0.00	0.00
四川欣阳科技有限公司	成本法	16,800,000.00	16,800,000.00	0.00	16,800,000.00	84.00%	84.00%		0.00	0.00	0.00
深圳市阳和生物医药产业投资有限公司	权益法	40,000,000.00	40,020,071.48	-11,625.31	40,008,446.17	31.43%	31.43%		0.00	0.00	0.00
合计	--	699,781,891.40	699,801,962.88	-11,625.31	699,790,337.57	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

报告期，联营企业亏损，以投资比例确认投资收益-11,625.31元。

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	314,749,760.08	308,000,355.01
其他业务收入	2,810,278.89	1,094,948.23
合计	317,560,038.97	309,095,303.24
营业成本	184,365,306.22	183,389,761.73

(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
医疗器械制造业	314,749,760.08	184,365,306.22	308,000,355.01	183,389,761.73
合计	314,749,760.08	184,365,306.22	308,000,355.01	183,389,761.73

(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
制氧系统及工程	141,934,051.21	99,382,218.64	99,348,006.50	80,155,902.23
肿瘤微创治疗设备	106,488,977.10	41,998,392.90	145,128,023.95	58,049,370.32
常规诊疗设备	11,214,688.18	8,869,430.48	11,700,342.04	10,179,319.54
其他	14,573,169.42	8,457,827.92	5,378,913.40	4,203,753.08
代理产品	40,538,874.17	25,657,436.28	46,445,069.12	30,801,416.56
合计	314,749,760.08	184,365,306.22	308,000,355.01	183,389,761.73

(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	314,749,760.08	184,365,306.22	308,000,355.01	183,389,761.73
国外销售				

合计	314,749,760.08	184,365,306.22	308,000,355.01	183,389,761.73
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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
睢县中医院	60,002,566.57	18.89%
贵州省锦屏县人民医院	18,818,803.42	5.93%
金湖县人民医院	11,802,564.11	3.72%
鄂尔多斯市中医院	11,111,111.11	3.50%
彭阳县人民医院	10,574,457.68	3.33%
合计	112,309,502.89	35.37%

营业收入的说明

报告期内，制氧系统及工程收入较上期增长42.87%。

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
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-11,625.31	41,743.25
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
合计	-11,625.31	41,743.25

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(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
深圳市阳和生物医药产业投资有限公司	-11,625.31	41,743.25	阳和投资报告期亏损
合计	-11,625.31	41,743.25	--

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	52,957,176.92	60,895,446.48
加：资产减值准备	11,219,513.29	15,663,919.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,786,442.06	3,435,565.47
无形资产摊销	195,631.48	141,592.50
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	0.00	29,779.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	10,093,866.36	3,441,055.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,625.31	-41,743.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,451,433.39	991,993.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,073,925.05	4,128,597.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-178,306,438.01	-222,291,442.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-67,278,663.90	145,747,893.92
其他	0.00	1,132,165.58
经营活动产生的现金流量净额	-163,721,605.45	13,274,823.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	101,378,258.08	395,584,664.61

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	136,609,805.83	543,947,194.13
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-35,231,547.75	-148,362,529.52

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

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）	1,725,152.84	
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）	13,244,046.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	

项目	金额	说明
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	369,208.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,499,110.83	公司募集的资金属于特定时间内的偶发情况,募集资金存款利息收入对当期利润产生重大影响,可能影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断。
减: 所得税影响额	2,913,533.86	
少数股东权益影响额(税后)	12,164.48	
合计	13,911,820.16	--

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

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	99,038,028.83	69,899,457.32	1,088,903,093.29	1,033,870,564.46
按国际会计准则调整的项目及金额				
不适用				

(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	99,038,028.83	69,899,457.32	1,088,903,093.29	1,033,870,564.46
按境外会计准则调整的项目及金额				
不适用				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

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	9.20%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.96%	0.19	0.19

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	本报告期	上年同期	增减额	同比增减百分比	变动原因
预付款项	97,952,743.06	69,401,061.84	28,551,681.22	41.14%	预付购货款增加
应收票据	402,488.00	3,013,264.00	-2,610,776.00	-86.64%	应收票据到期入账
其他应收款	65,575,578.04	43,213,426.50	22,362,151.54	51.75%	招标保证金及履约保证金支出随业务拓展而增加
一年内到期的非流动资产	167,856,140.30	53,444,067.44	114,412,072.86	214.08%	长期应收款中一年内到期的金额增加
长期应收款	613,646,441.56	192,722,809.96	420,923,631.60	218.41%	随融资租赁业务增长而增加
在建工程	84,712,670.62	56,838,125.07	27,874,545.55	49.04%	募投项目建设投入增加
短期借款	424,181,121.00	238,000,000.00	186,181,121.00	78.23%	信用借款及应收票据贴现增加
应付账款	102,121,960.05	70,643,926.02	31,478,034.03	44.56%	随营业收入增加负债自然增长
应付利息	575,371.42	333,666.66	241,704.76	72.44%	随借款金额增加而增加
应付股利	44,005,500.00	0.00	44,005,500.00	100.00%	依2013年股东大会决议计提了应付现金股利，报告期末未支付
其他应付款	37,617,091.18	21,757,534.87	15,859,556.31	72.89%	其他应付款中保证金增加
其他非流动负债	93,100,235.54	56,391,308.62	36,708,926.92	65.10%	预估的融资租赁增值税销项税随融资租赁业务比重增加而增加

利润表项目	本报告期	上年同期	增减额	同比增减百分比	变动原因
营业收入	415,617,196.43	320,734,824.12	94,882,372.31	29.58%	主营业务稳步增长
营业成本	169,106,571.52	146,301,627.01	22,804,944.51	15.59%	随收入增长而增加
销售费用	72,114,070.97	53,513,509.05	18,600,561.92	34.76%	公司加大了市场推广、销售全

利润表项目	本报告期	上年同期	增减额	同比增减百分比	变动原因
					覆盖方面的投入
管理费用	40,423,064.26	32,751,248.50	7,671,815.76	23.42%	公司持续加大研发投入、为加强管理扩充队伍相应增加了支出
财务费用	9,457,630.28	-2,517,007.61	11,974,637.89	475.75%	募投资金利息收入减少，利息支出随借款增加而增加
所得税费用	18,668,698.69	15,451,718.22	3,216,980.47	20.82%	随收入增长而增加利润总额
投资收益	-11,625.31	41,743.25	-53,368.56	-127.85%	联营企业本期亏损，依投资比例确认投资损失
营业外支出	35,632.58	70,000.00	-34,367.42	-49.10%	捐赠支出减少

现金流量表项目	本报告期	上年同期	增减额	同比增减百分比	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-479,336,499.06	-189,925,326.89	-289,411,172.17	-152.38%	公司融资租赁业务增长迅速，支付租赁项目采购款增加
投资活动产生的现金流量净额	-19,236,364.55	-59,754,420.92	40,518,056.37	67.81%	本期未发生对外投资支出，而上期有投资联营企业阳和投资4,000万元
筹资活动产生的现金流量净额	301,343,760.76	112,978,263.63	188,365,497.13	166.73%	本期取得借款增加，恒源租赁的租赁资产转让款增加
现金及现金等价物净增加额	-197,229,102.85	-136,701,484.18	-60,527,618.67	-44.28%	经营活动产生的现金流量净额减少
销售商品、提供劳务收到的现金	260,992,329.54	171,670,124.11	89,322,205.43	52.03%	应收客户款到期收回
收到的税费返还	1,488,014.50	3,761,123.01	-2,273,108.51	-60.44%	收到的增值税退税减少
收到其他与经营活动有关的现金	53,090,237.01	34,659,049.87	18,431,187.14	53.18%	收到的保证金增加
购买商品、接受劳务支付的现金	570,573,713.31	204,233,452.56	366,340,260.75	179.37%	公司融资租赁业务增长迅速，支付租赁项目采购款增加
支付给职工以及为职工支付的现金	51,426,968.96	38,011,595.48	13,415,373.48	35.29%	随公司规模扩大增加相应员工及员工薪酬的调整
收到其他与筹资活动有关的现金	162,479,719.86	933,596.28	161,546,123.58	17303.64%	本期取得融资租赁售后回租款1.6亿元
投资支付的现金	0.00	40,000,000.00	-40,000,000.00	-100.00%	本期未发生对外投资支出
取得借款收到的现金	394,181,121.00	250,611,000.00	143,570,121.00	57.29%	信用借款及应收票据贴现增加
偿还债务支付的现金	208,000,000.00	63,160,000.00	144,840,000.00	229.32%	借款到期支付

现金流量表项目	本报告期	上年同期	增减额	同比增减百分比	变动原因
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,852,161.60	62,066,147.27	-52,213,985.67	-84.13%	去年同期有支付股利，而本期尚未发生股利支出
支付其他与筹资活动有关的现金	37,464,918.50	17,340,185.38	20,124,733.12	116.06%	本期支付票据保证金及融资租赁售后回租款增加

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长郝镇熙先生签名的2014年半年度报告。
- 二、载有法定代表人郝镇熙先生、主管会计工作负责人张平先生、会计机构负责人张平先生签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司投资者关系部。

珠海和佳医疗设备股份有限公司

法定代表人：_____

郝镇熙

2014年8月8日