

2014

和佳股份  
年度报告  
ANNUAL REPORT

**HOKAI** 和佳

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、准确性和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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	44
第六节 股份变动及股东情况.....	56
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第八节 公司治理.....	70
第九节 财务报告.....	73
第十节 备查文件目录.....	172

## 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 12 月 31 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
四川思迅	指	四川思迅科技有限公司
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》
新时代证券、原保荐机构	指	新时代证券有限责任公司
中银国际	指	中银国际证券有限责任公司
瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

## 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	和佳股份		
公司的外文名称	Zhuhai Hokai Medical Instruments Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	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		
公司聘请的会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层		

### 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媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司投资者关系部办公室

## 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1996 年 04 月 01 日	珠海市香洲柠溪大道丰达大厦九楼 F 座	4404001004168	440401192595298	19259529-8
股份公司成立变更 注册登记	2007 年 09 月 25 日	珠海市洪湾珠海保税区 48 号	440400000022356	440401192595298	19259529-8
首次公开发行股票 变更注册登记	2011 年 11 月 18 日	珠海市洪湾珠海保税区 48 号	440400000022356	440401192595298	19259529-8
资本公积金转增股本 变更注册资本注册 登记	2012 年 07 月 03 日	珠海市香洲区宝盛路 5 号	440400000022356	440401192595298	19259529-8
送红股、资本公积金 转增股本变更注册 资本注册登记	2013 年 07 月 01 日	珠海市香洲区宝盛路 5 号	440400000022356	440401192595298	19259529-8
资本公积金转增股本 变更注册资本注册 登记	2014 年 07 月 30 日	珠海市香洲区宝盛路 5 号	440400000022356	440401192595298	19259529-8

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	929,843,131.64	739,618,469.41	25.72%	589,111,760.42
营业成本（元）	341,620,585.26	281,585,354.21	21.32%	269,019,211.26
营业利润（元）	248,319,363.17	182,905,758.58	35.76%	125,687,664.99
利润总额（元）	270,032,908.31	210,836,172.59	28.08%	147,771,846.08
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	223,085,611.67	174,137,773.15	28.11%	123,777,309.64
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）	210,330,025.21	149,642,918.95	40.55%	97,338,148.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	-351,544,262.58	-205,735,647.44	-70.87%	14,731,945.71
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.6145	-0.4675	-31.44%	0.0737
基本每股收益（元/股）	0.39	0.3	30.00%	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.3	30.00%	0.22
加权平均净资产收益率	19.92%	17.90%	2.02%	13.97%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	18.78%	15.39%	3.39%	10.98%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	572,071,500.00	440,055,000.00	30.00%	200,025,000.00
资产总额（元）	2,395,212,400.58	1,567,500,050.74	52.80%	1,189,754,722.95
负债总额（元）	1,155,288,960.53	507,431,244.12	127.67%	256,717,442.35
归属于上市公司普通股股东的的所有者权益（元）	1,213,805,375.82	1,033,870,564.46	17.40%	920,232,515.14
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.1218	2.3494	-9.69%	4.6006
资产负债率	48.23%	32.37%	15.86%	21.59%

## 二、非经常性损益的项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,726,114.49	681,538.62	218,508.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00	0.00	
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）	12,760,915.51	13,252,235.60	11,621,910.45	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00	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	0.00	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	0.00	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00	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	0.00	0.00	
债务重组损益	0.00	0.00	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性	0.00	0.00	0.00	



项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
房地产公允价值变动产生的损益				
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	0.00	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,431,579.54	3,142,821.16	-82,058.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,416,336.47	12,256,532.26	19,434,775.28	募集资金利息收入
减：所得税影响额	2,666,285.23	4,882,991.60	4,698,473.89	
少数股东权益影响额（税后）	49,915.24	-44,718.16	55,500.68	
合计	12,755,586.46	24,494,854.20	26,439,160.88	--

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
募集资金利息收入	2,416,336.47	公司募集的资金属于特定时间内的偶发情况

### 三、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。

为此，公司将充分挖掘固有资源优势，积极培养和引进紧缺人才，同时加强生产、技术、质量的管控，整合营销网络，从而降低公司整体运营成本，提升资源整合效率，确保公司在技术、管理、规模、品牌等方面始终保持优势。

#### （二）产品研发风险

医疗器械行业的特点是新产品研发投入大、认证注册周期长但产品更新换代快，因此，需要公司准确预测市场需求和技术发展趋势，进而把握新产品的研发方向，才能保证企业持续发展以及市场竞争力。如果公司无法准确地根据市场发展趋势，及时开发具备市场竞争力的新产品，或者研发与生产不能满足市场需求，将会对公司经营业绩带来一定影响。

为此，公司将不断加大对新产品研发的投入力度，通过加快产品技术更新换代，加强与科研院所、一线医院的技术研发合作确保公司新产品在技术先进性及市场的实用性保持一致。

#### （三）进入新领域带来的风险

随着公司在血液净化、医疗信息化等业务的拓展，公司打造医疗器械及医疗服务的平台型公司已逐步成型。在血液净化、医疗信息化领域，公司将面临生产技术与质量控制、人才队伍建设、市场开拓、销售资源整合方面的挑战。

为此，公司对于新进入的业务领域，始终保持谨慎的态度，坚持新进的领域能与公司现有业务、资源形成协同效应的原则，通过并购等方式能使其业务能快速融合进公司的业务、营销网络当中，同时，通过对其输出公司成熟的管理体系、企业文化等资源，使新公司能快速融入公司的体系当中，从而有效降低进入新业务领域的风险。

#### （四）业务整合、规模扩大带来的管理风险

随着公司业务领域的逐步开拓，经营规模和业务范围不断扩大，组织结构日益复杂，公司将面临内部各业务协同、配合、绩效考核、激励等多维度管理难题。如果公司不能适应规模快速扩张，及时调整和完善组织模式和管理制度，实现管理升级，

将可能影响公司市场竞争力，面临管理风险。

为此，公司将根据外部环境的变化和公司内部发展及管理的需要，进一步完善母公司及分子公司之间的管理体系，逐步建立起与公司发展相适应的内部运营机制和监督机制，保证公司整体运营健康、安全。同时，公司将持续推进和加强企业文化建设，弘扬企业核心精神，使公司内部企业价值观一致、企业经营理念和员工观念和谐一致，以健全的制度和先进的企业文化保障公司科学、高效运营。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

2014年，公司一而继往地拓展市场，持续深化营销分线管理模式，强化市场全面覆盖工作，并继续加大对客户的服务运营支持力度，提升公司的品牌影响力，保持了良好的发展态势。

2014年，公司实现营业收入92,984.31万元，比上年同期增长25.72%；营业利润为24,831.94万元，比上年同期增长35.76%；利润总额为27,003.29万元，比上年同期增长28.08%；归属于上市公司股东的净利润为22,308.56万元，同比增长28.11%；销售费用和管理费用为28,353.51万元，占营业总收入的23.03%，上年同期占比为33.68%。公司业绩增长的主要原因是受益于国家和行业层面的政策利好，公司秉承“一切为客户创造价值”的理念，依托国家新医改和产业发展政策，始终立足于医疗健康服务领域，坚持创新业务模式，以医院整体建设为客户提供一站式改、扩建服务，以融资租赁业务带动产品销售，强化资源整合及分线营销，加强营销终端管理，公司的主营业务持续稳步增长，其中：医用分子筛制氧设备及工程收入、融资租赁业务收入增长较快，医疗信息化产品收入已初具规模。

报告期内，公司在董事会和经营管理层的领导下，围绕2014年度的经营目标和经营方针，积极开展了各项经营管理活动，具体如下：

##### （1）完善产业及市场布局，提高品牌影响力

①充分把握行业细分时机，利用品牌建设、领先技术、方案优势等有利条件。2014年，公司肿瘤常规产品线深度整合行业资源，新增合作专家52人，建立了32家临床示范基地，为项目运作提供专业讲课、学术带教、考察进修等全面的专业支持服务。同时，公司全年累计举办近百场全国/省级学术会，大力普及学科发展最新理念及前沿技术，为客户医院打造了学习、交流的互动平台。在保持原有传统业务平稳增长的基础上，打造了介入超声领域、免疫细胞治疗领域的特色品牌。

②完善和优化了医疗投资全覆盖流程、制度和激励体系，强化培训，举全公司（包括分子公司）营销力量挖掘优质项目，最大限度打包自有设备，有力拉动了主营业务。同时，有效利用金融手段，提高资金利用率和投资收益率。

③利用恒源租赁的平台，开展融资租赁业务，带动主营产品销售，同时融资租赁业务成为公司重要的盈利业务之一。

④深度整合血液净化产业。深入血液净化临床领域，掌握材料的核心技术，实现血液净化治疗设备的系列化。2014年，公司控股子公司珠海弘陞在部分重点区域建立了血液净化中心，中心业务范围不仅包括血液透析，还包括血液净化在危重症、急诊、感染等科室的临床应用。从血液净化的设备、耗材、临床应用等建立了一系列解决方案，后期将进军医疗服务。

##### （2）提高产品技术含量，提升解决方案竞争优势

2014年，公司加快完成原有产品的升级换代，提高原有产品技术含量；通过扩增研发团队（2014年新增研发人员48名），凭自身研发团队研发出一系列新产品；同时，整合国内外产品和技术资源，为今后引进先进的技术和设备，全方位开展合作，不断推出新产品，提高公司市场竞争力打下了坚实的基础。

同时，公司继续加强知识产权保护工作，积极申报专利，已拥有100项自行开发的专利（其中9项发明专利、71项实用新型专利和20项外观设计专利）；另有19项专利（其中11项发明专利和8项实用新型专利）的申请已被国家知识产权局受理，正在办理注册。

##### （3）继续推进管理转型，以转型带动效益产生

2014年，公司高度重视战略规划制定，引入KPI等科学管理工具，通过充分沟通讨论，让战略规划成为新一年指导员工工作的目标和方向，同时用绩效管理制度、月度例会制度等方法，达到“用战略指导行动计划，用行动计划达成战略目标”的目的；作为2014年公司培训工作的重点项目，公司结合管理现状分析及领导力发展需求，分总部、营销管理者两班，开办了历时5个月的“中层领导力训练营”，共计192名中层管理者及业务骨干参加学习。训练营特邀国内资深领导力发展顾问进行专业培训，管理者们利用周末时间围绕“管理者自我认知与影响力”、“绩效管理”、“打造高绩效团队”、“团队合作与共赢”四个主题进行了深入学习，并在日常工作中积极实践，培训效果达到预期。

在精细化管理方面，公司充分发挥财务分析在经营管理中的指挥棒作用，让财务管理指标成为经营者时刻关注的焦点，持续改善内部管理；同时，变革组织架构，使资金管理、财务管理、会计核算管理三大模块管理专业化，建立符合经营发展需要的财务管理模板和流程。

## 2、报告期内主要经营情况

### (1) 主营业务分析

#### 1) 概述

报告期内，公司实现营业收入92,984.31万元，比上年同期增长25.72%；营业成本34,162.06万元，比上年同期增长21.32%；销售费用19,163.76万元，比上年同期增长 19.53%；管理费用9,189.75万元，比上年同期增长3.5%；财务费用2,028.66 万元，比上年同期增长552.07%；归属于上市公司股东的净利润22,308.56 万元，比上年同期增长 28.11%。

#### 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

项 目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
营业收入	929,843,131.64	739,618,469.41	25.72%	主营业务收入稳步增长，主要是大力推进医院整体建设业务，医用分子筛制氧设备及工程业务、融资租赁业务增长较快
营业成本	341,620,585.26	281,585,354.21	21.32%	随收入增长而增长
研发投入	40,710,607.58	34,735,366.00	17.20%	公司持续加大研发投入
营业税金及附加	12,393,992.09	9,003,613.93	37.66%	随收入增加及应交税费的增加而增长
销售费用	191,637,623.88	160,324,176.08	19.53%	公司持续加大市场推广、销售全覆盖方面的投入
管理费用	91,897,481.44	88,785,739.36	3.50%	
财务费用	20,286,552.36	-4,487,461.86	552.07%	公司借款支付利息增加及募投资金陆续投入导致利息收入减少所致
投资收益（损失以“-”号填列）	4,999.79	-467,200.57	101.07%	上年度注销全资子公司珠海保税区佳医疗设备工程有限公司产生的投资损失
营业外支出	1,864,327.87	619,741.36	200.82%	转让应收账款债权所产生的损失
所得税费用	44,446,363.51	34,624,895.63	28.37%	随利润总额的增加而增加

#### 3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	929,843,131.64	739,618,469.41	25.72%

#### 驱动收入变化的因素

报告期内，公司营业收入92,984.31万元，较去年同期增长25.72%；公司依托国家新医改和产业发展政策，始终立足于医疗健康服务领域，坚持创新业务模式，以医院整体建设为客户提供一站式改、扩建服务，以融资租赁业务带动产品销售，实现公司的主营业务持续稳步增长，其中：医用分子筛制氧设备及工程业务、融资租赁业务增长较快。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
医疗器械制造业	销售量	台、个	3,064	2,581	18.71%

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
	生产量	台、个	3,179	3,115	2.05%
	库存量	台、个	661	546	21.06%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

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，该项目已经实施完毕。

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，该项目部分合同已经实施完毕，其他合同正处于实施阶段。

④2014年8月25日，公司与河南省许昌市第二人民医院签订了《洁净手术部、产房、ICU、NICU、PICU、供应室、血透室净化设备及工程安装合同书》、《医用分子筛中心制氧系统、制氧机房建设及装修、中心供气管道工程安装合同》，合同金额为暂估价，分别为人民币60,384,760.52元、8,580,994.51元。报告期内，该项目部分合同已经实施完毕，其他合同正处于实施阶段。

⑤2014年10月13日，安徽省儿童医院在安徽省电子招标投标公共服务平台公告“感染大楼净化装饰工程及中心制氧、中心供氧、负压吸引、对讲呼叫系统工程评标结果公示”，公司为此项目的中标候选单位之一，中标价格约为17,990,995.65元。报告期内，该项目处于实施阶段。

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

报告期内，融资租赁业务增长较快，医疗信息化业务初具规模。其中融资租赁收入为4,658.41万元，产生营业毛利4,084.37万元；医疗信息化产品收入为2,238.00万元，产生营业毛利1,573.35万元。

#### 4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	177,466,633.58	51.95%	155,568,979.80	55.25%	-3.30%
直接人工	11,026,033.45	3.23%	9,665,528.33	3.43%	-0.20%
制造费用	50,166,065.60	14.69%	43,976,061.80	15.62%	-0.93%

#### 5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	191,637,623.88	160,324,176.08	19.53%	公司加大了市场推广、销售全覆盖方面的投入
管理费用	91,897,481.44	88,785,739.36	3.50%	

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
财务费用	20,286,552.36	-4,487,461.86	552.07%	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	44,446,363.51	34,624,895.63	28.37%	随利润总额的增加而增加

## 6) 研发投入

√ 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4,071.06万元，比上年同期增长17.20%。公司注重整合外部科研机构的研究力量，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。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	40,710,607.58	34,735,366.00	32,041,879.66
研发投入占营业收入比例	4.38%	4.70%	5.44%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

## 7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	951,873,391.16	520,712,247.22	82.80%
经营活动现金流出小计	1,303,417,653.74	726,447,894.66	79.42%
经营活动产生的现金流量净额	-351,544,262.58	-205,735,647.44	-70.87%
投资活动现金流入小计	1,827,987.71	2,157,799.31	-15.28%
投资活动现金流出小计	111,674,271.44	99,533,923.43	12.20%
投资活动产生的现金流量净额	-109,846,283.73	-97,376,124.12	-12.81%
筹资活动现金流入小计	861,276,989.30	286,133,596.28	201.01%
筹资活动现金流出小计	642,686,861.92	177,219,016.23	262.65%
筹资活动产生的现金流量净额	218,590,127.38	108,914,580.05	100.70%
现金及现金等价物净增加额	-242,800,418.93	-194,197,191.51	-25.03%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- ①经营活动现金流入小计增加原因：本期收到售后回租款项2亿元；销售商品、提供劳务收到的现金增加。
- ②经营活动现金流出小计增加原因：公司融资租赁业务增长迅速，支付的租赁项目采购款增加；支付的税费增加；支付给职工及为职工支付的现金增加。
- ③经营活动产生的现金流量净额减少原因：公司融资租赁业务增长迅速，收到的租赁款项小于支付的租赁资产项目采购款。
- ④筹资活动现金流入小计增加原因：公司银行借款增加。
- ⑤筹资活动现金流出小计增加原因：公司归还银行到期借款支出增加。
- ⑥筹资活动产生的现金流量净额增加原因：公司获得的银行借款大于归还的银行到期借款。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司经营活动的现金流量净额-35,177.59万元，本年度净利润22,558.65万元，主要原因：

- ①公司融资租赁业务增长迅速，收到的租赁款项小于支付的租赁资产项目采购款；
- ②公司对具有稳定现金流、还款有保障的客户放宽信用政策，延长了贷款的回款周期，导致应收款项增加。

#### 8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	234,435,049.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.21%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	77,814,287.99
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.32%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

#### 9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

2014年，公司按照《招股说明书》中制定的未来发展规划运行，主营业务收入稳步增长，其中医用分子筛制氧设备及工程业务增长较快；融资租赁业务增长迅速。同时，公司始终不断探索创新业务模式，大力推进整体建设业务，先发优势明显，赢得了更加广阔的发展空间。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

详见第四节董事会报告“一、管理层讨论与分析”部分。

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

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

### 1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
医疗器械制造业	919,725,891.31	578,114,569.43
分产品		
医用分子筛制氧设备及工程	307,789,678.42	152,235,328.16
肿瘤微创治疗设备	287,206,956.65	219,988,884.34
融资租赁收入	46,584,104.89	40,843,658.01
常规诊疗设备	42,609,077.06	26,722,767.00
医疗信息产品	22,379,974.89	15,733,501.07
其他	67,340,523.87	46,814,732.71
代理产品	145,815,575.53	75,775,698.15
分地区		
国内销售	919,725,891.31	578,114,569.43
国外销售	0.00	0.00

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

√ 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
分行业						
医疗器械制造业	919,725,891.31	341,611,321.87	62.86%	27.54%	21.32%	31.53%
分产品						
医用分子筛制氧设备及工程	307,789,678.42	155,554,350.26	49.46%	43.97%	24.84%	70.68%
肿瘤微创治疗设备	287,206,956.65	67,218,072.31	76.60%	-9.40%	0.66%	-12.09%
融资租赁收入	46,584,104.89	5,740,446.88	87.68%	429.39%	100.00%	364.16%
常规诊疗设备	42,609,077.06	15,886,310.06	62.72%	2.49%	-10.92%	12.56%
医疗信息产品	22,379,974.89	6,646,473.82	70.30%	100.00%	100.00%	100.00%
其他	67,340,523.87	20,525,791.16	69.52%	144.33%	117.91%	158.04%
代理产品	145,815,575.53	70,039,877.38	51.97%	29.77%	11.25%	53.36%
分地区						
国内销售	919,725,891.31	341,611,321.87	62.86%	27.54%	21.32%	31.53%
国外销售	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据



□ 适用 √ 不适用

**(3) 资产、负债状况分析**

## 1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	250,434,004.82	10.46%	495,171,643.61	31.59%	-21.13%	公司募投资金随募投项目支出增加而减少
应收账款	484,718,011.37	20.24%	448,263,864.10	28.60%	-8.36%	应收账款余额增长幅度低于资产总额的增长幅度
存货	82,087,005.95	3.43%	76,968,238.41	4.91%	-1.48%	
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	40,879,770.96	1.71%	40,020,071.48	2.55%	-0.84%	
固定资产	46,511,460.00	1.94%	44,524,327.05	2.84%	-0.90%	
在建工程	113,159,811.05	4.72%	56,838,125.07	3.63%	1.09%	
应收票据	8,943,808.00	0.37%	3,013,264.00	0.19%	0.18%	
一年内到期的非流动资产	315,703,064.67	13.18%	53,444,067.44	3.41%	9.77%	一年内到期的长期应收款随长期应收款总额的增加而增加
其他流动资产	55,075,820.09	2.30%	0.00	0.00%	2.30%	租赁业务未抵扣的应交增值税进项税额重分类到其他流动资产
长期应收款	805,990,568.26	33.65%	192,722,809.96	12.29%	21.36%	公司融资租赁业务增长
无形资产	19,907,888.30	0.83%	14,622,477.91	0.93%	-0.10%	子公司欣阳科技购买软件著作权
递延所得税资产	24,340,594.63	1.02%	19,260,664.81	1.23%	-0.21%	
其他非流动资产	53,695,695.55	2.24%	0.00	0.00%	2.24%	本期支付合作运营项目的投放设备款

## 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	429,510,148.44	17.93%	238,000,000.00	15.18%	2.75%	本期公司获得的短期借款增加
长期借款	60,442,000.00	2.52%	0.00	0.00%	2.52%	本期公司获得的一年以上借款增加
应付票据	33,167,506.17	1.38%	26,016,683.85	1.66%	-0.28%	
预收账款	5,426,481.35	0.23%	13,938,389.28	0.89%	-0.66%	随上年预收项目于本年验收结转收

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
						入而减少
应交税费	71,924,789.81	3.00%	46,743,275.06	2.98%	0.02%	公司收入的增加而相应的应交税费增加
应付利息	1,385,113.99	0.06%	333,666.66	0.02%	0.04%	随借款增加而增加
其他应付款	45,195,731.66	1.89%	21,757,534.87	1.39%	0.50%	收到的租赁业务保证金增加
一年内到期的非流动负债	81,670,832.00	3.41%	0.00	0.00%	3.41%	一年内到期的长期借款增加、一年内到期的长期应付款增加
长期应付款	124,459,669.92	5.20%	0.00	0.00%	5.20%	随融资租赁业务增长而增加
其他非流动负债	97,073,574.30	4.05%	23,576,231.07	1.50%	2.55%	公司预估的租赁业务应交增值税销项税随租赁业务的增长而增加

3) 以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### (4) 公司竞争能力重大变化分析

适用  不适用

1) 土地使用权

①截至2014年12月31日，本公司拥有的土地使用权如下：


序号	土地使用权证号	座落	使用期限	土地用途	取得方式
1	粤房地权证珠字第 0100153194/0100153193号	珠海市香洲区宝盛路5号	2050-12-18	工业	出让
2	京丰国用(2008转)第00358号	北京市丰台区南四环西路188号 十一区	2053-10-23	工业	转让

②截至2014年12月31日，全资子公司中山和佳拥有的土地使用权如下：

序号	国有土地使用证号	座落	使用期限	土地用途	取得方式
1	中府国用(2009)第易152980号	中山火炬开发区海傍村	2052-03-13	工业	出让
2	中府国用(2009)第易151170号	中山火炬开发区海傍村	2048-05-22	工业	出让
3	中府国用(2009)第易153016号	中山火炬开发区海傍村	2052-05-29	工业	出让

2) 商标

①截至2014年12月31日，本公司拥有的商标如下：

序号	商标名称	注册号	核定使用商品	有效期限
1		第3239444号	第10类	2006-03-21至2016-03-20

2		第12044519号	第10类	2014-06-28至2024-06-27
3		第12044542号	第10类	2014-07-07至2024-07-06

②截至2014年12月31日，控股子公司和佳泰基拥有的商标如下：

序号	商标名称	注册号	核定使用商品	有效期限
1		第5615753号	第7类	2009-08-28至2019-08-27
2		第5615754号	第37类	2009-12-21至2019-12-20
3		第12044588号	第7类	2014-07-07至2024-07-06
4		第12047170号	第37类	2014-07-07至2024-07-06
5		第12044609号	第7类	2014-08-21至2024-08-20
6		第12047169号	第37类	2014-08-21至2024-08-20

### 3)专利

截至2014年12月31日，本公司及子公司拥有发明专利9项、实用新型专利71项、外观设计专利20项，另有19项取得专利受理通知书的专利，基本情况如下：

①本公司已取得如下专利权：

序号	专利类型	发明名称	专利号	专利申请	授权公告
1	发明	一种肿瘤介入热疗仪	ZL200310111756.5	2003-10-13	2005-12-14
2	发明	一种特超声治疗仪	ZL03126802.1	2003-06-10	2006-07-26
3	发明	免疫治疗机	ZL200410027713.3	2004-06-21	2008-11-26
4	发明	肿瘤治疗机及其测试方法	ZL200510037259.4	2005-09-15	2009-09-16
5	发明	一种制氧设备及制氧方法	ZL200710031381.X	2007-11-14	2010-11-10
6	发明	油浸升压变压器组件的测试方法	ZL201010209929.7	2010-06-25	2012-07-18
7	发明	谐振功率放大电路的测试方法	ZL201010210125.9	2010-06-25	2012-12-05
8	发明	碘 <sup>125</sup> I密封源水中吸收剂量的测量及修正方法	ZL201110255720.9	2011-08-31	2013-06-12
9	发明	一种基于电磁定位系统的检测电磁干扰的方法	ZL201010213994.7	2010-06-30	2014-12-24
10	实用新型	一种介入治疗肿瘤的注射装置	ZL03267732.4	2003-07-21	2004-08-18
11	实用新型	体外高频热疗仪	ZL200420072173.6	2004-08-02	2005-10-26
12	实用新型	一种亚低温治疗仪	ZL200420103072.0	2004-12-27	2006-05-17

序号	专利类型	发明名称	专利号	专利申请	授权公告
13	实用新型	冷极射频肿瘤治疗机	ZL200520058688.5	2005-05-24	2006-10-25
14	实用新型	体腔热灌注机	ZL200520061105.4	2005-07-01	2007-08-22
15	实用新型	一种制氧设备	ZL200720059549.3	2007-11-14	2008-11-19
16	实用新型	一体化制氧装置	ZL200720059548.9	2007-11-14	2008-11-19
17	实用新型	具有真空荧光显示屏的高频电刀	ZL200820206184.7	2008-12-26	2009-12-02
18	实用新型	气液混合装置	ZL200820206569.3	2008-12-31	2009-11-25
19	实用新型	高频电刀设备用功率组件装置	ZL200920050343.3	2009-01-19	2009-11-25
20	实用新型	治疗用探头装置	ZL200920052276.9	2009-03-10	2009-12-16
21	实用新型	医疗设备用定位床	ZL200920058781.4	2009-06-19	2010-05-05
22	实用新型	一种热疗仪的自动阻抗匹配控制系统	ZL200920193321.2	2009-08-25	2010-06-16
23	实用新型	热疗仪的主机保护报警系统	ZL200920193877.1	2009-09-02	2010-07-07
24	实用新型	热疗仪的肿瘤测温系统	ZL200920194186.3	2009-09-07	2010-07-07
25	实用新型	热疗仪的上下电极运动机构	ZL200920194576.0	2009-09-14	2010-07-07
26	实用新型	热疗仪的电缆滤波系统	ZL200920195309.5	2009-09-23	2010-09-15
27	实用新型	双频热疗机	ZL200920237644.7	2009-10-22	2010-09-15
28	实用新型	医用吸烟器	ZL201020117116.0	2010-02-07	2010-12-08
29	实用新型	臭氧取气阀	ZL201020127950.8	2010-03-05	2011-01-05
30	实用新型	一种热疗仪的控制器主板	ZL200920193712.4	2009-08-31	2011-01-05
31	实用新型	治疗床	ZL201020123621.6	2010-02-25	2011-01-12
32	实用新型	谐振功率放大电路的测试工装	ZL201020238503.X	2010-06-25	2011-03-09
33	实用新型	油浸升压变压器组件的测试工装	ZL201020238238.5	2010-06-25	2011-03-09
34	实用新型	一体化压频转换模块	ZL201020238377.8	2010-06-25	2011-03-30
35	实用新型	一种用于电磁定位手术导航系统的配准组件	ZL201020243821.5	2010-06-30	2011-03-30
36	实用新型	双人骨科触摸屏	ZL201020117117.5	2010-02-07	2011-06-01
37	实用新型	一种用于电磁定位手术导航系统的配准架	ZL201020242994.5	2010-06-30	2011-06-01
38	实用新型	通讯系统	ZL201120013905.4	2011-01-17	2011-09-28
39	实用新型	盆腔炎综合治疗装置	ZL201120050856.1	2011-02-28	2012-01-25
40	实用新型	换向臂支架	ZL201120074416.X	2011-03-21	2012-02-01
41	实用新型	电路控制系统	ZL201120024910.5	2011-01-25	2012-03-21
42	实用新型	体腔热灌注治疗机	ZL201120211645.1	2011-06-21	2012-05-09
43	实用新型	医疗药液加热装置	ZL201120211667.8	2011-06-21	2012-05-09

序号	专利类型	发明名称	专利号	专利申请	授权公告
44	实用新型	热稀光剂量计支架	ZL201120324740.2	2011-08-31	2012-06-06
45	实用新型	一种双中空冷极射频针质量的检验装置	ZL201120380970.0	2011-09-30	2012-07-04
46	实用新型	双导管的复型TPE医用电缆	ZL201220084459.0	2012-03-07	2012-12-05
47	实用新型	彩超导航注药式射频消融穿刺针	ZL201220084659.6	2012-03-07	2012-12-05
48	实用新型	单导管的复型TPE医用电缆	ZL201220084763.5	2012-03-07	2012-12-05
49	实用新型	彩超导航冷极射频消融穿刺针	ZL201220084444.4	2012-03-07	2012-12-19
50	实用新型	分体式注药式射频消融穿刺针	ZL201220090738.8	2012-03-12	2012-12-19
51	实用新型	分体式冷极射频消融穿刺针	ZL201220090887.4	2012-03-12	2013-01-30
52	实用新型	具体移位功能的治疗床	ZL201220429345.5	2012-08-27	2013-04-17
53	实用新型	一种具有移位功能的治疗床	ZL201220429361.4	2012-08-27	2013-04-17
54	实用新型	分子筛制氧机的气体分布器	ZL201220487095.0	2012-09-20	2013-04-17
55	实用新型	用于分子筛制氧机的新型气体分布器	ZL201220488398.4	2012-09-20	2013-04-17
56	实用新型	治疗床	ZL201220429363.3	2012-08-27	2013-05-15
57	实用新型	医用氧源的浓度控制系统	ZL201220532265.2	2012-10-17	2013-05-29
58	实用新型	用于控制医用氧气浓度的控制器	ZL201220532461.X	2012-10-17	2013-05-29
59	实用新型	可控制氧气浓度的医用氧源制氧系统	ZL201220556551.2	2012-10-26	2013-05-29
61	实用新型	用于氩气控制仪的控制器	ZL201220556614.4	2012-10-26	2013-05-29
60	实用新型	用于冷极射频肿瘤治疗机的射频源控制器	ZL201220558064.X	2012-10-26	2013-05-29
62	实用新型	用于氩气控制仪的气路装置	ZL201220556611.0	2012-10-26	2013-06-12
63	实用新型	头部水毯	ZL201220612991.5	2012-11-19	2013-06-12
64	实用新型	一种用于旋阳X射线管的控制电路	ZL201220336052.2	2012-07-11	2013-06-19
65	实用新型	电极结构	ZL201220434790.0	2012-08-29	2013-06-26
66	实用新型	水毯	ZL201220614332.5	2012-11-19	2013-07-10
67	实用新型	医用中心制氧系统的氧气在线监测装置	ZL201220739958.9	2012-12-18	2013-07-31
68	实用新型	亚低温治疗仪制冷系统	ZL201320044650.7	2013-01-25	2013-07-31
69	实用新型	亚低温治疗仪接头冷凝水收集器	ZL201320061911.6	2013-02-01	2013-09-11
70	实用新型	医用氧气供给中心的氧气增压系统	ZL201220715461.3	2012-12-21	2013-10-02
71	实用新型	放射性粒子植入器	ZL201320154294.4	2013-03-31	2013-10-23
72	实用新型	贮粒子夹及粒子装载台	ZL201320154349.1	2013-03-31	2013-10-23
73	实用新型	CT引导穿刺导向架	ZL201320304621.X	2013-05-29	2014-01-01
74	实用新型	夹持和推送两用的放射性粒子镊子	ZL201320503591.5	2013-08-16	2014-02-05

序号	专利类型	发明名称	专利号	专利申请	授权公告
75	实用新型	放射性粒子放置盘	ZL201320503718.3	2013-08-16	2014-02-05
76	实用新型	水箱水温控制器	ZL201320521344.8	2013-08-23	2014-02-05
77	实用新型	放射性粒子推送杆	ZL201320504763.0	2013-08-16	2014-04-16
78	实用新型	多功能亚低温治疗仪水箱	ZL201320520183.0	2013-08-23	2014-05-07
79	实用新型	冲洗管路系统及制氧机	ZL201320643283.2	2013-10-17	2014-06-18
80	实用新型	变频增压系统及氧气制备系统	ZL201420044770.1	2014-01-23	2014-09-10
81	外观设计	肿瘤介入热疗机	ZL02364349.8	2002-11-05	2003-07-16
82	外观设计	体外高频热疗机	ZL200430092485.9	2004-11-15	2006-03-15
83	外观设计	免疫治疗仪	ZL200530063490.1	2005-07-01	2006-03-29
84	外观设计	全身热疗机	ZL200530067228.4	2005-08-26	2006-06-28
85	外观设计	体腔热灌注机	ZL200530063489.9	2005-07-01	2006-11-08
86	外观设计	妇科高频电刀	ZL200830223799.6	2008-12-31	2009-12-16
87	外观设计	高频微波电磁场热疗机	ZL200830223798.1	2008-12-31	2009-12-23
88	外观设计	体外高频热疗机(HG-2000III)	ZL200930069207.4	2009-03-03	2010-06-16
89	外观设计	双人骨折愈合仪	ZL201030109690.7	2010-02-07	2010-10-20
90	外观设计	臭氧冲洗治疗机	ZL200830223268.7	2008-12-25	2011-01-05
91	外观设计	高压发生器控制台	ZL201030221694.4	2010-06-30	2011-05-11
92	外观设计	亚低温治疗仪	ZL201230417226.3	2012-08-31	2013-04-24
93	外观设计	水毯	ZL201230560979.X	2012-11-19	2013-07-10
94	外观设计	头部水毯	ZL201230560988.9	2012-11-19	2013-07-10
95	外观设计	体腔热灌注治疗机	ZL201230646259.5	2012-12-21	2013-07-24
96	外观设计	介入热化疗灌注机	ZL201330000655.5	2013-01-04	2013-07-24
97	外观设计	冷极射频肿瘤治疗机	ZL201330014255.X	2013-01-18	2013-07-31
98	外观设计	穿刺导向架	ZL201330216072.6	2013-05-29	2013-12-04
99	外观设计	粒子植入器	ZL201330093351.8	2013-03-31	2014-01-08
100	外观设计	粒子装载台	ZL201330093350.3	2013-03-31	2014-04-02

②截至2014年12月31日，本公司及子公司已取得专利受理通知书的专利：

序号	专利类型	专利名称	申请号	专利申请	权利人
1	发明	一种用于电磁定位手术导航系统的配准组件及其校准方法	201010214693.6	2010-06-30	和佳股份
2	发明	一种双中空冷极射频针质量的检验装置及方法	201110300680.5	2011-09-30	和佳股份

3	发明	旋阳X射线管的控制方法及控制电路	201210240335.1	2012-07-11	和佳影像
4	发明	医用氧源的浓度控制系统及其控制方法	201210395636.1	2012-10-17	和佳股份、和佳泰基
5	发明	贮粒子夹及粒子装载台	201310108754.4	2013-03-31	和佳股份
6	发明	多功能亚低温治疗仪水箱	201310373257.7	2013-08-23	和佳股份
7	发明	冲洗管路系统、制氧机及其二者的各自控制方法	201310488074.X	2013-10-17	和佳股份、和佳泰基
8	发明	变频增压系统及氧气制备系统	201410033366.9	2014-01-23	中山和佳
9	发明	基于血管介入技术的测温装置及测温方法	201410379827.8	2014-08-04	和佳股份
10	发明	一种U形臂X线机的控制装置	201410568512.8	2014-10-22	和佳股份、和佳影像
11	发明	一种单针双极性射频消融电极针及其射频电极裸露面积调节方法	201410788633.3	2014-12-17	和佳股份、和佳生物
12	实用新型	基于血管介入技术的测温装置	201420436272.1	2014-08-04	和佳股份
13	实用新型	一种信号传输线的连接头	201420614643.0	2014-10-21	和佳股份
14	实用新型	U形臂X线机的控制装置	201420616623.7	2014-10-22	和佳股份、和佳影像
15	实用新型	结合电阻抗成像的微波消融装置	201420693839.3	2014-11-17	和佳股份
16	实用新型	结合电阻抗成像的射频消融装置	201420693816.2	2014-11-17	和佳股份
17	实用新型	一种单针双极性射频消融电极针	201420805391.X	2014-12-17	和佳股份、和佳生物
18	实用新型	分体式射频消融电极针	201420806495.2	2014-12-17	和佳股份
19	实用新型	一种用于腹水物理治疗的体外循环管路	201420806498.6	2014-12-17	和佳股份

## 4)软件著作权和软件产品登记证书

## ①软件著作权

截至2014年12月31日，全资子公司谷原软件取得如下软件著作权：

序号	软件名称	软件登记号	首次发布期	发证期
1	谷原HGB-200电脑骨折愈合仪操作控制软件V3.0	2008SR17380	2005-12-15	2008-08-27
2	谷原HGT-200亚低温治疗仪操作控制软件V3.0	2008SR17384	2005-12-15	2008-08-27
3	谷原HGGR-2000放射性粒子治疗系统应用软件V3.0	2008SR17379	2005-06-24	2008-08-27
4	谷原肿瘤介入热疗采集、控制、分析软件V3.0	2008SR17378	2005-06-24	2008-08-27
5	谷原HGP-1000多功能盆腔炎治疗仪操作控制软件V3.0	2008SR17425	2005-06-24	2008-08-27
6	谷原体外高频热疗控制软件V3.0	2008SR17376	2005-06-24	2008-08-27
7	谷原免疫治疗系统应用软件V3.0	2008SR17375	2005-06-24	2008-08-27

序号	软件名称	软件登记号	首次发布期	发证期
8	谷原HGCF-3000冷极射频肿瘤治疗机应用软件V3.0	2008SR17424	2005-06-24	2008-08-27
9	谷原HGGZ-102腹腔热灌注治疗机操作控制软件V3.0	2008SR17426	2005-06-24	2008-08-27
10	谷原微波治疗仪操作软件V3.0	2008SR17377	2005-01-18	2008-08-27
11	谷原电子阴道镜图像采集分析软件V2.0	2012SR070916	2004-08-19	2012-08-06
12	谷原RIS信息登记软件V1.0.0	2012SR086538	2010-04-01	2012-09-12
13	谷原数字影像采集软件V1.0.0	2012SR086549	2010-04-01	2012-09-12
14	谷原PACS阅片和报告处理软件V1.0.0	2012SR086540	2010-04-01	2012-09-12
15	谷原医用气体系统管理软件V2.0	2012SR104099	2012-04-28	2012-11-02
16	谷原制氧机工况远程采集管理软件V2.0	2012SR104181	2012-06-30	2012-11-02
17	谷原放射性粒子植入治疗计划管理软件V1.0	2013SR144949	2013-10-22	2013-12-13

截至2014年12月31日，全资子公司和佳影像取得如下软件著作权：

序号	软件名称	软件登记号	首次发布期	发证期
1	和佳影像PACS工作站软件V1.0.0	2011SR000426	2010-04-01	2011-01-06
2	和佳影像RIS工作站软件V1.0.0	2011SR000414	2010-04-01	2011-01-06
3	和佳影像ImStudio采集工作站软件[简称： ImStudio]V1.0.0	2011SR000906	2010-04-01	2011-01-08

截至2014年12月31日，控股子公司欣阳科技取得如下软件著作权：

序号	软件名称	软件登记号	首次发布期	发证期
1	《医通》基于区域卫生信息平台的妇幼保健信息系统[简称：YT-FYXXPT]V1.0	2013SR133352	2011-01-15	2013-11-26
2	欣阳预约平台系统V3.0	2014SR011736	2013-11-04	2014-01-26
3	欣阳院感监测信息系统V3.0	2014SR011738	2013-11-04	2014-01-26
4	欣阳营养膳食管理系统V3.0	2014SR011743	2013-11-04	2014-01-26
5	欣阳移动医护工作站软件V3.0	2014SR016251	2013-11-04	2014-02-12
6	欣阳手术麻醉管理系统V3.0	2014SR020181	2013-11-04	2014-02-20
7	医通医学影像信息管理系统[简称：医通-PACS/RIS]V2.0	2014SR026930	2008-01-06	2014-03-05
8	医通实验室信息管理系统[简称：YT-LIS]V2.0	2014SR026932	2009-03-19	2014-03-05
9	医通区域医疗平台系统[简称： YT-QYYLPT]V1.0	2014SR026935	2011-01-31	2014-03-05
10	欣阳医院信息管理系统软件[简称： XY-HIS]V2.0	2014SR101522	2014-05-20	2014-07-21
11	欣阳临床路径管理系统软件[简称：XY-临床路	2014SR119172	2014-05-10	2014-08-12



序号	软件名称	软件登记号	首次发布期	发证期
	径]V2.0			
12	欣阳电子病历管理系统软件[简称:XY-电子病历]V2.0	2014SR119174	2014-04-15	2014-08-12
13	欣阳体检管理系统软件[简称:XY-体检管理系统]V2.0	2014SR119280	2014-05-10	2014-08-12
14	欣阳门急诊管理系统软件[简称:XY-输液管理]V2.0	2014SR122848	2014-05-10	2014-08-19
15	欣阳电子病历质控管理系统软件[简称:XY-病历质控]V2.0	2014SR122849	2014-04-08	2014-08-19
16	欣阳临床诊疗信息管理系统软件[简称:XY-医嘱]V2.0	2014SR123897	2014-04-08	2014-08-20

## ②软件产品登记证书

截至2014年12月31日,全资子公司谷原软件的软件产品登记证书如下:

序号	软件名称	软件产品证书号	登记期	有效期
1	谷原HGGZ-102腹腔热灌注治疗机操作控制软件V3.0	粤DGY-2010-1086	2010-11-11	2015-11-10
2	谷原HGCF-3000冷极射频肿瘤治疗机应用软件V1.0	粤DGY-2010-0665	2010-07-20	2015-07-19
3	谷原免疫治疗系统应用软件V1.0	粤DGY-2010-0531	2010-05-28	2015-05-27
4	谷原HGP-1000多功能盆腔炎治疗仪操作控制软件V3.0	粤DGY-2014-0772	2014-05-29	2019-05-28
5	谷原HGB-200电脑骨折愈合仪操作控制软件V3.0	粤DGY-2014-0773	2014-05-29	2019-05-28
6	谷原HGT-200亚低温治疗仪操作控制软件V3.0	粤DGY-2014-0771	2014-05-29	2019-05-28
7	谷原微波治疗仪操作软件V3.0	粤DGY-2014-0769	2014-05-29	2019-05-28
8	谷原肿瘤介入热疗采集、控制、分析软件V3.0	粤DGY-2012-1090	2012-08-27	2017-08-26
9	谷原体外高频热疗控制软件V3.0	粤DGY-2012-1089	2012-08-27	2017-08-26
10	谷原RIS信息登记软件V1.0.0	粤DGY-2012-1605	2012-11-06	2017-11-05
11	谷原数字影像采集软件V1.0.0	粤DGY-2012-1606	2012-11-06	2017-11-05
12	谷原PACS阅片和报告处理软件V1.0.0	粤DGY-2012-1607	2012-11-06	2017-11-05
13	谷原制氧机工况远程采集管理软件V2.0	粤DGY-2012-2117	2012-12-19	2017-12-18
14	谷原医用气体系统管理软件V2.0	粤DGY-2012-2118	2012-12-19	2017-12-18
15	谷原放射性粒子植入治疗计划管理软件V1.0	粤DGY-2014-0770	2014-05-29	2019-05-28

截至2014年12月31日，全资子公司和佳影像的软件产品登记证书如下：

序号	软件名称	证书编号	登记期
1	保税区和佳影像ImStudio采集工作站软件V1.0.0[简称：ImStudio]	粤DGY-2011-0548	2011-05-09
2	保税区和佳影像RIS工作站软件V1.0.0	粤DGY-2011-0549	2011-05-09
3	保税区和佳影像PACS工作站软件V1.0.0	粤DGY-2011-0550	2011-05-09

截至2014年12月31日，控股子公司欣阳科技的软件产品登记证书如下：

序号	软件名称	证书编号	登记期
1	欣阳营养膳食管理系统软件	川DGY-2014-0300	2014-05-30
2	欣阳医院信息管理系统软件	川DGY-2014-0858	2014-12-17

#### 5) 特许经营权

##### ① 医疗器械生产企业许可证

序号	证书名称	证书编号	有效期	拥有者
1	医疗器械生产企业许可证	粤食药监械生产许20010187号	2012-06-14至2016-03-16	和佳股份
2	医疗器械生产企业许可证	粤食药监械生产许20071471号	2012-08-01至2017-07-31	和佳影像
3	医疗器械生产企业许可证	粤食药监械生产许20051124号	2012-09-05至2015-05-13	和佳泰基
4	医疗器械生产企业许可证	粤食药监械生产许20122251号	2012-09-24至2017-09-23	和佳生物
5	医疗器械生产企业许可证	粤食药监械生产许20010398号	2013-06-08至2016-05-31	珠海弘陞

##### ② 医疗器械经营企业许可证

序号	证书名称	证书编号	有效期	拥有者
1	医疗器械经营企业许可证	粤C331095	2012-07-03至2016-07-05	和佳股份
2	医疗器械经营企业许可证	粤C332052	2012-07-16至2017-07-15	和佳影像
3	医疗器械经营企业许可证	粤C010025	2012-08-29至2015-04-30	和佳泰基
4	医疗器械经营企业许可证	粤C332076	2012-10-31至2017-10-30	恒源租赁
5	医疗器械经营企业许可证	粤C332053	2012-08-29至2017-08-28	和佳生物
6	医疗器械经营企业许可证	粤C333041	2013-07-03至2018-07-02	珠海弘陞

##### ③ 医疗器械注册证

截至2014年12月31日，本公司拥有的医疗器械注册证：

序号	产品名称	注册号	签发期	有效期
1	毫米波治疗仪	粤食药监械(准)字2011第2260805号(更)	2012-07-30	2015-11-30
2	介入热化疗灌注系统	国食药监械(准)字2011第3770818号(更)	2012-09-29	2015-07-12
3	体外高频热疗机	国食药监械(准)字2012第3251259号(更)	2012-12-17	2016-09-28
4	放射性粒子治疗计划系统	国食药监械(准)字2014第3700793号	2014-05-07	2018-05-06

5	体腔热灌注治疗机	国食药监械(准)字2010第3261278号(更)	2012-09-29	2014-12-15
6	冷极射频肿瘤治疗机	国食药监械(准)字2010第3251331号(更)	2012-09-29	2014-12-26
7	微波治疗仪	国食药监械(准)字2014第3250695号	2014-04-29	2018-04-28
8	中低频电疗仪	粤食药监械(准)字2013第2261153号	2014-12-26	2017-10-20
9	亚低温治疗仪	粤食药监械(准)字2013第2261354号	2013-12-09	2017-12-08
10	中频静电治疗仪	国食药监械(准)字2014第3260696号	2014-04-29	2018-04-28
11	中频静电治疗仪	国食药监械(准)字2014第3260697号	2014-04-29	2018-04-28
12	臭氧冲洗治疗机	粤食药监械(准)字2014第2261047号	2014-07-14	2019-07-13
13	医用中心供氧系统	粤食药监械(准)字2014第2560767号	2014-06-18	2019-06-17
14	医用中心吸引系统	粤食药监械(准)字2014第2560761号	2014-06-18	2019-06-17
15	一体化医用制氧机	粤械注准20142540080	2014-10-22	2019-10-21
16	医用分子筛中心制氧系统	粤械注准20142540004	2014-10-10	2019-10-09
17	高频电刀	国食药监械(准)字2011第3250623号(更)	2012-09-29	2015-05-19
18	高频电刀	国食药监械(准)字2014第3250104号(更)	2014-04-04	2018-01-13
19	数字X线摄影系统	粤食药监械(准)字2014第2300195号(更)	2014-06-19	2018-02-16
20	数字X线摄影系统	粤食药监械(准)字2014第2301095号(更)	2014-07-17	2019-07-16

截至2014年12月31日, 控股子公司和佳泰基拥有的医疗器械注册证:

序号	产品名称	注册号	签发期	有效期
1	医用分子筛制氧系统	粤食药监械(准)字2011第2540123号(更)	2012-11-20	2015-03-07
2	医用中心供氧系统	粤食药监械(准)字2012第2560877号(更)	2012-12-20	2016-11-19
3	医用中心吸引系统	粤食药监械(准)字2012第2560876号(更)	2012-12-20	2016-11-19
4	一体化医用制氧机	粤食药监械(准)字2012第2540878号(更)	2012-12-20	2016-11-19

截至2014年12月31日, 全资子公司和佳影像拥有的医疗器械注册证:

序号	产品名称	注册号	签发期	有效期
1	医用诊断高频X射线机	国食药监械(准)字2012第3301290号(更)	2012-11-20	2014-12-22
2	医用诊断高频X射线机	粤食药监械(准)字2012第2300990号	2012-12-21	2016-12-20
3	高频高压发生器	粤食药监械(准)字2013第2310610号	2013-05-31	2017-05-30
4	医学影像存储与传输系统(PACS)软件	粤食药监械(准)字2013第2700926号	2013-09-02	2017-09-01
5	X射线数字成像系统	粤食药监械(准)字2014第2311304号	2014-09-09	2019-09-08

截至2014年12月31日, 控股子公司珠海弘陞拥有的医疗器械注册证:

序号	产品名称	注册号	签发期	有效期
1	血液净化装置	国食药监械(准)字2013第3451137号	2013-07-29	2017-07-28

截至2014年12月31日，控股子公司和佳生物拥有的医疗器械注册证：

序号	产品名称	注册号	签发期	有效期
1	手术床	粤珠食药监械(准)字2014第1560011号(更)	2014-05-13	2018-02-24
2	彩色超声诊断系统	粤食药监械(准)字2014第2231350号	2014-09-23	2019-09-22

注：根据《医疗器械注册管理办法》（国家食品药品监督管理总局令4号）相关法律法规的规定，公司医疗器械注册证有效期届满时，需申请重新注册。报告期内，本公司已向国家食品药品监督管理总局/广东省食品药品监督管理局分别申请《体腔热灌注治疗机》、《冷极射频肿瘤治疗机》、《医用诊断高频X射线机》产品境内医疗器械重新注册，并获国家食品药品监督管理总局/广东省食品药品监督管理局出具的受理通知书（受理号分别为：准14-1207、准14-1208、0010600220140676）。

报告期内，公司不存在因无形资产（商标、专利、特许经营权、软件著作权、软件产品登记证书、土地使用权）发生变化导致公司经营业绩受到重大影响的情况。

### (5) 投资状况分析

#### 1) 对外投资情况

公司报告期无对外投资。

#### 2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

##### 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	7,592.09
已累计投入募集资金总额	58,167.47
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

① 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有限责任公司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，并由其出具利安达验字[2011]第1090号《验资报告》。

② 2014年度，募集资金项目投入金额合计7,592.09万元。

##### 2.募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部)	募集资金承诺投资总	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)	项目达到预定可使用	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发生

	分变更)	额				= (2)/(1)	状态日期		益		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	1,983.84	3,143.21	104.77%	2014年09月19日	3,099.67	7,146.37	是	否
医用气体设备建设项目	是	4,854	4,854	1,966.6	4,552.46	93.79%	2014年12月31日	--	--	否	否
医学影像设备建设项目	是	5,770	5,770	1,048.42	4,345.38	75.31%	2014年12月31日	--	--	否	否
工程技术中心建设项目	是	3,799	2,690	1,697.9	1,719.9	63.94%	2014年12月31日	--	--	否	否
营销网络建设项目	否	3,172	3,172	895.33	2,526.52	79.65%	2014年12月31日	--	--	否	否
承诺投资项目小计	--	20,595	19,486	7,592.09	16,287.47	--	--	3,099.67	7,146.37	--	--
超募资金投向											
增资恒源租赁项目	否	30,000	30,000	0	30,000	100.00%	--	9,051.76	9,051.76	是	否
收购珠海弘陞项目	否	2,200	2,200	0	2,200	100.00%	--	-575.34	-1,134.43	否	否
设立欣阳科技及收购软件著作权资产项目	否	1,680	1,680	0	1,680	100.00%	--	-8.45	-8.45	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	--	--	8,467.97	7,908.88	--	--
合计	--	62,475	61,366	7,592.09	58,167.47	--	--	11,567.64	15,055.25	--	--
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、工程技术中心建设项目：在项目实施的过程中，由于国家在医疗器械的检测标准中增加了电磁兼容等方面的要求，公司根据国家要求做出了相应的改进。同时，出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，基于谨慎性原则，公司决定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，将该项目延期至 2014 年 12 月 31 日。</p> <p>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，基于谨慎性原则，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，将该两个项目延期至</p>										

	<p>2014 年 12 月 31 日。</p> <p>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，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>1、2012 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>2、2013 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。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>3、2013 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生物科技开发有限公司。报告期内，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>4、2013 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四川欣阳科技有限公司，其中人民币 1,178 万元用于收购四川思迅科技有限公司合法拥有的 9 项软件著作权资产，剩余资金作为欣阳科技的运营资金。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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>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。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、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》，“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。</p> <p>2、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主体的议案》，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股份公司及其全资子公司珠海保税区谷原软件有限公司共同投资的全资子公司中山和佳医疗科技有限公司。</p> <p>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。</p>

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 1、截至 2014 年 9 月 19 日，公司募集资金投资项目“肿瘤微创综合治疗设备技术改造项目”已经通过临床应用研究、系统集成和性能优化，项目已完成建设目标，达到预定使用状态。为提高公司募集资金使用效益，结合公司日常经营实际需要，公司决定对该募集资金投资项目进行结项，并将结余资金（含利息收入）924.76 万元永久补充流动资金。2014 年 9 月 26 日，公司第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十三次会议决议通过了《关于对部分募集资金投资项目结项并用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，本议案于 2014 年 10 月 17 日经 2014 年第四次临时股东大会决议通过。 2、截至 2014 年 12 月 31 日，公司在项目实施过程中，从项目实际情况出发，在保证项目质量的前提下，坚持谨慎、节约的原则，加强项目费用控制、监督和管理，降低项目开支；政府对相关项目给予了支持，使用了部分政府补助资金，因而募集资金出现节余，扣除尚未支付的募集资金项款后，工程技术中心建设项目节余资金（含利息收入）1,141.35 万元，营销网络建设项目节余（含利息收入）542.78 万元。2015 年 1 月 9 日，第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于对部分募集资金投资项目结项并用节余募集资金永久补充流动资金的议案》。本议案于 2015 年 1 月 26 日经 2015 年第一次临时股东大会决议通过。
尚未使用的募集资金用途及去向	按照募集资金承诺投资情况使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3. 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

#### 3) 非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

#### 4) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### 5) 持有金融企业股权情况

公司报告期未持有金融企业股权。

#### 6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

#### 7) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

**(6) 主要控股参股公司分析**

适用  不适用



## 主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
珠海保税区和佳医学影像设备有限公司	子公司	医用设备销售	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，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）。	30,000,000	42,892,512.91	28,318,471.04	39,406,297.34	-2,458,765.54	-150,801.24
珠海保税区谷原软件有限公司	子公司	软件的开发及销售	软件的开发，销售	2,000,000	117,858,746.32	42,513,756.14	56,817,948.79	21,403,315.81	24,030,559.46
中山和佳医疗科技有限公司	子公司	医疗技术研究、开发	医疗技术研究及产品开发	126,240,000	134,078,685.63	127,939,901.64	0.00	403,974.73	197,380.89
和佳企业（香港）有限公司	子公司	一般商业	一般商业	HKD10,000	56,701.96	56,701.96	0.00	-1,563.61	-1,563.61
珠海保税区和佳泰基医疗设	子公司	制造安装	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、	1,600,000	113,324,648.20	12,643,296.45	200,437,732.97	11,588,945.32	8,285,001.15

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
备工程有 限公司			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。						
珠海和佳 生物电子 科技有限 公司	子公司	医用仪器 研发	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。	2,000,000	5,599,154.45	344,602.75	15,349,256.01	-2,112,116.68	-1,492,432.43
珠海恒源 融资租赁 有限公司	子公司	融资租赁	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。	419,951,730	1,125,785,084.20	506,950,977.50	88,316,828.03	65,114,990.57	48,830,730.38
珠海弘陞 生物科技 开发有限	子公司	医用设备 研发、销 售	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 and 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	USD3,294,100	70,895,051.51	7,624,649.58	14,733,351.33	-5,753,409.95	-4,621,089.67

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
公司			日)、医用导管及相关的咨询服务(不含国家限制类产品)。						
四川欣阳 科技有限 公司	子公司	软件的开 发及销售	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(工程类凭资质证书经营)。	20,000,000	28,207,299.93	19,533,327.00	22,379,974.89	-84,473.61	719,752.70
深圳市阳 和生物医 药产业投 资有限公 司	参股公司	投资兴办 生物医药 产业	投资兴办生物医药产业(具体项目另行申报); 投资顾问、投资管理、投资咨询(不含限制项目)。	127,272,700	130,856,947.03	130,066,086.41	990,291.28	-10,881.95	15,907.70

#### 主要子公司、参股公司情况说明

①珠海保税区和佳医学影像设备有限公司, 由和佳股份于2007年12月18日独资设立; 原注册资本人民币200万元; 后分别于2008年12月26日、2009年4月9日、2011年4月28日, 增加注册资本800万元、1,000万元、1,000万元; 目前注册资本为3,000万元; 法定代表人: 郝镇熙; 注册地址: 珠海市香洲区宝盛路5号和佳医学工业园二期综合楼1-3层。和佳影像本期亏损金额为15.08万元, 较上期亏损642.63万元, 亏损额减少627.55万元, 其主要原因为: 本期销售费用随以直销为主调整为以经销为主的营销模式变更而下降。

②珠海保税区谷原软件有限公司, 原由蔡孟珂出资30万元、蔡德茂出资20万元(所占比例分别为60%、40%)于2004年7月7日共同组建; 2006年9月19日, 原股东蔡孟珂、蔡德茂将所持股份100%转让给和佳股份; 和佳股份在此基础上再增资150万元; 目前注册资本为200万元; 法定代表人: 郝镇熙; 注册地址: 珠海市香洲区宝盛路5号和佳医学工业园综合办公楼三楼DE卡位。谷原软件本期净资产为4,251.38万元, 较上期8,848.74万元, 减少4,597.36万元, 主要原因为: 本期有计提对母公司分配的股利7,000万元。

③珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司, 是经珠海保税区管理委员会珠保外资[2005]50号文件批准设立, 原由和佳股份出资人民币60万元、台湾泰基企业有限公司(以下简称“台湾泰基”)出资人民币40万元(所占比例分别为60%、40%)于2005年7月15日组建的中外合资经营企业; 2007年4月3日, 和佳股份对其单方增资60万元, 变更注册资本为160万元(变更后, 和佳股份出资120万元, 占比75%; 台湾泰基出资40万元, 占比25%); 2008年6月10日, 台湾泰基将其股份转让给光利集团有限公司; 目前注册资本人民币160万元, 和佳股份出资120万元、占比75%, 光利集团有限公司出资40万元、占比25%; 法定代表人: 郝镇熙; 注册地址: 珠海市香洲区宝盛路5号和佳医学工业园二期综合楼一楼A区。和佳泰基本期末分配利润为943.22万元, 较上期1,147.16万元减少203.94万元, 主要原因为: 本期有计提对股东分配的股利1,032.44万元。

④珠海和佳生物电子科技有限公司, 由和佳股份出资140万元、自然人陈庆辉出资60万元(所占比例分别为70%、30%)于2012年4月5日共同投资成立; 法定代表人: 苏彩龙; 注册地址: 珠海市香洲区宝盛路5号和佳医学工业园二期综合楼三楼C区。和佳生物本期净利润为-149.24万元, 较上期170.15万元, 减少319.39万元, 其主要原因为: 本期销售费用随加大市场方面的推广而增加。

⑤珠海恒源融资租赁有限公司，原由和佳股份出资3,500万元、珠海快易投资管理有限公司出资50万元与郝镇熙等10名自然人出资1,450万元（所占比例分别为70%、1%、29%）于2012年8月13日共同投资成立；2013年5月10日，和佳股份对其单方增资13,000万元，变更注册资本为18,000万元（变更后，和佳股份出资16,500万元，占比91.67%）；2013年12月25日，和佳股份对其单方增资23,995.173万元，变更注册资本为41,995.173万元（变更后，和佳股份出资40,495.173万元，占比96.43%）；法定代表人：郝镇熙；注册地址：珠海保税区国际贸易展示中心三楼东北面3315室。2014年，恒源租赁为和佳股份贡献净利润达9,051.76万元（包括恒源租赁自身实现的净利润及带动主营产品销售实现的净利润），实现了业务的快速增长，取得了良好的经济效益。

报告期内取得和处置子公司的情况

不适用

## （7）公司控制的特殊目的主体情况

不适用

## 二、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展前景

据中国医药物资协会医疗器械分会抽样调查统计，2014年全国医疗器械销售规模约2,556亿元，比上年度的2,120亿元增长了436亿元，增长率为20.06%。目前我国医疗器械占医药市场总规模的占比为19.21%，与全球医疗器械占医药市场总规模的42%仍有较大的差距。而随着国内医改政策的不断落实、城镇化的不断深化、社会老龄化的不断加速、人们生活水平、健康保健意识的不断提高，医疗器械作为医疗体系的重要组成部分，必然将获得越来越多的关注及广阔的发展空间。

#### 1、国家强有力的政策支持和医疗改革的巨大推动作用

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”），规划中提到，到2015年非公立医疗机构的床位数和服务量均要达到医疗机构总数的20%，在医疗保障不断扩大的背景下，民营医疗对医疗器械的需求也将持续涌现。而自《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》推出以来，我国加快了在政策上对医疗器械自主创新以及国产化的扶持力度，如监管、创新审批、资金等方面创造良好环境，并对进口产品展开了反垄断、反腐等措施，有效推动了国内医疗器械的发展及需求。

卫计委于2013年发布的《健康中国2020战略研究报告》，提到未来8年将推出涉及金额高达4,000亿元的七大医疗体系重大专项一事，当中有1,090亿元被明确用在了县级医院建设。

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。

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。

2014年5月，国务院办公厅印发《深化医药卫生体制改革2014年重点工作任务》，把公立医院改革作为2014年医改的第一大任务。其中，文件明确表明将县级公立医院综合改革作为公立医院改革的重中之重，并启动实施第二批县级公立医院综合改革试点工作，新增县级公立医院改革试点县(市)700个，使试点县(市)的数量覆盖50%以上，覆盖农村5亿人口。

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、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。

## 3、技术进步及政策的支持促使国产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，使国产医疗器械在灵敏度、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。另一方面，得益于国家对国产医疗器械的政策支持，医疗器械的国产化也将进一步加速，进口替代效应也将日益显现。

2014年5月26日，中国医学装备协会启动第一批优秀国产医疗设备产品遴选工作，计划遴选出一批符合临床需要、产品质量优良、具有市场竞争力和发展潜力的国产医疗设备，形成优秀产品目录，逐步建立国产医疗设备应用科学评估体系，为全国卫生计生机构装备工作提供参考。公司的数字X线摄影系统（HGYX-II-DR）荣登首批优秀国产医疗设备产品名录。

### （二）公司的行业地位

公司自成立以来，通过不断的自主研发和技术创新、商业模式创新，已从单一的医疗器械生产销售型公司成长为在肿瘤微创治疗、医用分子筛制氧设备及工程等领域能提供综合性解决方案的综合性医疗设备、技术和服务提供商，并在强化公司作为全国肿瘤微创综合治疗设备和医用分子筛制氧及工程业务细分市场中领导者地位的同时，持续推进在医用数字影像领域的发展。而自公司上市以后，借助资本市场的力量，公司先后向血液净化、医疗信息化领域进军，积极将血液净化设备、血液净化耗材、医疗信息化系统等产品整合到公司的营销网络中，同时积极开拓融资租赁、医院整体建设业务，服务于公司的上述业务。目前，公司的产品及业务已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、医院整体建设、融资租赁等多个领域，公司致力打造的医疗设备及医疗服务平台型公司已初具雏形。

### （三）公司2015年度经营计划

#### 1、深化基础平台中各业务线的发展模式

（1）肿瘤常规产品线：建立推广超声介入及介入中心建设的新模式，同时加强已建肿瘤中心的运营服务，提高公司产品的品牌知名度，降低运营成本率，提升运营效益。

（2）医用工程产品线：深化销售模式的改革，同时加强采购成本的管控，强化工程施工管理，提升项目的设计水平，提升项目利润。加强产品的研发，打造产品+医用工程相结合的产品线。

（3）医学影像产品线：加强新产品的研发力度，同时深化营销体制的改革，与其他子公司的业务相配合，探讨区域信息化平台的建设及硬件配备。

（4）欣阳科技：强化欣阳科技的制度建设，在巩固“拳头产品”医院管理信息系统（HIS系统）的基础上，积极研究探索专科应用信息化和大数据及区域中心。

（5）珠海弘陞：结合自身的发展开拓血液净化新模式，积极推动血液净化中心的建设，广泛探索寻求血液净化领域各种设备及耗材的国内外供应商，并购适合公司未来发展的厂商。

（6）生物电子线：继续打造超声介入诊疗的国内特色品牌影响力，结合欣阳科技的产品，探索建立精准医疗新领域。

#### 2、医疗服务平台的探索

（1）康复医疗连锁：向医学康复领域进军，投资设立康复医院，通过全面引入美国先进的康复医疗模式、流程、服务标准、设备、技术和人才培养体系，致力于将和佳康复医院打造为中国一流水准的康复医院。2015年，公司将投资建设高水准的康复医院旗舰店，为未来打造连锁康复医院打下坚实的基础。

(2) 血液透析中心：依托珠海弘陞，通过自主研发、投资并购等多种方式强化完善血液净化设备及耗材的制造平台，并通过建设投资运营管理平台、结合恒源租赁的融资租赁平台等方式探索血液透析中心的建设经营模式，快速推向全国市场。

(3) 医疗信息产业整合：公司将整合现有的医疗信息化产品体系，利用现有的业务和团队，提升高端产品和系统产品的研发能力；并且以新设立的全资子公司珠海和佳医疗信息产业有限公司为产业链整合平台，通过投资、并购等方式不断完善医疗信息产业布局。

(4) 医疗投资管理中心：继续加强医院整体建设的投资力度，坚定不移地坚持以投资拉动主营产品销售，严控投资风险，不断开发新项目，同时，做好项目实施过程的协调与控制。

(5) 充分利用恒源租赁公司的融资租赁桥梁作用，服务于以资金拉动各产品线及服务体的销售增长体系，特别是肿瘤中心、介入中心、血液净化中心、康复中心、信息化、影像区域信息化、医用工程项目及医院整体建设业务。

### 3、深化人才管理制度

在2014年完成薪酬体系、绩效考核体系的基础上，2015年公司的工作重点是人才管理——进行人才盘点，充分发掘公司的人才苗子，建立人才储备、选用、培养机制，为年轻人打造事业的平台。

## 三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

### (一) 会计政策变更

公司第三届董事会第二十次会议于2014年12月16日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。

变更原因：执行新企业会计准则导致的会计政策变更。2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《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号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——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。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》，要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本次会计政策变更，对公司2014年1月1日的资产总额、负债总额和净资产以及2013年度净利润未产生影响。

### (二) 会计估计变更

本公司第三届董事会第十九次会议于2014年11月25日决议通过，本公司于2014年12月1日起变更单项金额重大的应收账款的确认标准，单项金额重大应收账款由原来的50万元变更为350万元。

变更原因：为了更客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，使会计信息的披露更能体现公司的实际经营状况，真实反映应收账款的减值情况，结合目前行业及公司业务实际，公司在执行应收账款会计估计时，出现了单项金额重大的确认标准过低等问题。

本次会计估计变更对公司2014年度净利润未产生影响。

## 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

### (一) 报告期内，利润分配政策的制定情况

根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和《上市公司章程指引(2014年修订)》等有关法律法规和《公司章程》的规定,结合公司的实际情况,公司第三届董事会第十四次会议作出专题论述,详细论证调整理由,形成书面论证报告并经独立董事审议后,交公司2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于修改并重新制定<公司章程>的议案》,修改后的利润分配政策详情如下:

第一百六十五条 公司的利润分配政策为:公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报,实施持续、稳定的利润分配制度,并兼顾公司合理资金需求的原则,但利润分配不得超过公司累计可分配利润的范围。公司应结合股本规模、发展前景、投资安排、利润增长状况、现金流量情况等因素制订符合公司可持续发展要求和利益最优化原则的利润分配方案。

(一)决策机制与程序:公司利润分配方案由董事会制定,在制定现金分红具体方案时,董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件。利润分配方案经全体董事过半数以及独立董事二分之一以上表决通过后方可提交公司股东大会批准,独立董事应当就公司利润分配方案尤其是现金分红方案的发表明确独立意见。

董事会在制定利润分配方案尤其是现金分红方案时应充分考虑独立董事和中小股东的意见,独立董事可以征集中小股东的意见,提出分红提案,并直接提交董事会审议,股东大会对现金分红具体方案进行审议前,公司可通过多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流,充分听取中小股东的意见和诉求。公司股东大会在审议利润分配方案时应提供网络投票表决方式。

(二)分配形式:公司可采取现金、股票或者现金股票相结合的分配形式。在符合条件的前提下,公司应优先采取现金方式分配股利。

(三)现金分红的具体条件和比例:

1、当年盈利,且公司累计未分配利润为正值,公司董事会认为公司现金流可以满足公司正常经营、抵御风险以及持续发展的需求;

2、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金项目除外);

3、审计机构对公司的年度或半年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定,在弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金后,公司原则上每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可分配利润的10%,且原则上任何三个连续年度内,公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,区分下列情形,并按照公司章程规定的程序,提出差异化的现金分红政策,决定现金分红在单次利润分配中所占比例:

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%;

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%;

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%;

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的,可以按照前项规定处理。

(四)发放股票股利的具体条件:若公司经营情况良好,营业收入和净利润增长快速,且董事会认为公司处于发展成长阶段、净资产水平较高以及股票价格与公司股本规模不匹配时,可以提出股票股利分配预案,并经公司股东大会审议通过。股票股利分配可以单独实施,也可以结合现金分红同时实施。

(五)在满足现金分红条件的前提下,公司一般按照年度进行利润分配,在公司盈利且资金充裕的情况下也可以进行中期利润(现金)分配。由董事会参照年度利润分配政策制定中期利润分配方案,方案应优先采取现金分红。

(六)若年度盈利但未提出现金分红预案的,应在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划,独立董事应当对此发表明确独立意见。

(七)分配政策的调整与变更:公司利润分配政策,属于董事会和股东大会的重要决策事项,不得随意调整而降低对股东的回报水平。因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的利润分配政策颁布新的规定以及因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整或变更现金分红政策的,应当符合公司章程规定的条件,由董事会负责制定修改方案并提交股东大会审议,公司应向股东提供网络投票方式,修改方案须经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过,独立董事应对利润

分配政策的调整发表明确独立意见。

(八)公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

- 1、是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；
- 2、分红标准和比例是否明确和清晰；
- 3、相关的决策程序和机制是否完备；
- 4、独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；

5、中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护。对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

(九)公司监事会对董事会和经营管理层执行现金分红政策、股东回报规划的情况以及决策程序应进行有效监督。

(十)发生股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	3
分配预案的股本基数（股）	572,071,500
现金分红总额（元）（含税）	28,603,575.00
可分配利润（元）	329,092,722.23
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

#### 本次现金分红情况

其他

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，珠海和佳医疗设备股份有限公司（母公司）2014 年度实现净利润 217,631,913.50 元，按 2014 年度公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 21,763,191.35 元，加年初未分配利润 177,229,500.08 元，减本年度实施分配 2013 年度现金股利 44,005,500.00 元，股票股利 0.00 元，截至 2014 年 12 月 31 日止，公司可供股东分配利润为 329,092,722.23 元，期末资本公积余额为 191,169,622.37 元。

为回报全体股东，让所有股东尤其是中小股东分享公司经营成果，公司拟以截至 2014 年 12 月 31 日公司股份总数



572,071,500 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 0.50 元（含税），合计派发现金红利 28,603,575.00 元；同时以资本公积向股东每 10 股转增 3 股，合计转增股本 171,621,450 股。转增股本后，公司总股本变更为 743,692,950 股，剩余未分配利润结转以后年度分配。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2012年5月14日，公司召开了2011年度股东大会，审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：以2011年末总股本133,350,000股为基数，每10股派发现金5.00元（含税），共计派发现金66,675,000.00元。同时，以2011年末总股本133,350,000股为基数，以资本公积每10股转增5股，共计转增66,675,000股。以上方案于2012年5月31日实施完毕。

2013年4月22日，公司召开了2012年年度股东大会，审议通过了《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：以截至2012年12月31日公司股份总数200,025,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币3.00元（含税），合计派发现金红利60,007,500.00元；同时以资本公积向股东每10股转增10股，合计转增股本200,025,000股，送红股2股（含税），合计送红股40,005,000股。转增股本后公司总股本变更为440,055,000股，剩余未分配利润结转以后年度分配。以上方案已于2013年5月22日实施完毕。

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。以上方案于2014年7月4日实施完毕。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	28,603,575.00	223,085,611.67	12.82%
2013 年	44,005,500.00	174,137,773.15	25.27%
2012 年	60,007,500.00	123,777,309.64	48.48%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《公司章程》等有关规定，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》及《投资者关系管理制度》等，并经第二届董事会第八次会议审议通过，及时对董事、监事、高级管理人员组织了防范内幕交易的培训。

公司严格执行内幕信息保密制度，与各内幕信息知情人均已签订《保密协议》。报告期内，公司投资者关系部及时提示敏感期及内幕信息知情人义务，如实、完整记录内幕信息知情人名单，并定期向深圳证券交易所和广东证监局报备相关情况。

为确保公平披露信息，公司投资者关系部及时向深圳证券交易所报备投资者调研情况，并在指定网站及时披露投资者关系活动记录表及调研纪要。定期报告敏感期期间，公司暂停投资者调研及媒体接待等活动。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人切实遵守了内部信息知情人管理制度，未发生内幕交易行为以及被监管部门查处和要求整改情形。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月03日	公司	电话沟通	个人	邱先生	三季报前五名应收账款情况
2014年05月21日	公司	电话沟通	个人	王先生	血液净化设备优势，目前国内情况；制氧设备工作原理，与传统供氧方式区别；重组终止原因
2014年06月10日	公司	电话沟通	个人	钟先生	血液净化设备优势；制氧的竞争情况
2014年08月06日	公司	电话沟通	个人	张先生	半年报披露时间；10月份股东解禁情况
2014年01月10日	公司	实地调研	机构	银华基金钟鸣、卢纯青、姚获帆	公司战略的形成；医院整体建设项目的选择、收入确认时间及方式等
2014年02月12日	公司	实地调研	机构	林奇投资郑先敏；璟琦投资王磊；金鹰基金杨凡；通晟资产卢杨棒；华西证券祝佳婧；景泰利丰梅梅；理成资产田晓军；万家基金张胤；天隼投资盛夏；第一创业阳来军；华夏基金王睿智；南方基金王芝文；英大证券孙超；中银基金史彬、王帅；国际金融王雁杰；榕树投资黄俊；工银瑞信谭冬寒；长金投资林凯敏；兴业证券朱斌；兴业证券王卓琳；景林资产周鸣杰；金骏投资胡朝昀；兴业全球基金李龙俊；中山证券李权兵；安信证券唐雷；鹏华基金姜山；广发证券刘宁；常青藤资产管理孙元嘉；上海从容投资涂畅；招商证券杨焯辉	公司未来拓展方向；医院整体建设市场需求；血液净化市场的前景及珠海弘陞的优势；四季度各业务板块增长情况；公司未来的发展瓶颈等
2014年03月10日	公司	实地调研	机构	交银施罗德刘勃；国泰君安胡博新；国信证券杜佐远	2013年公司总体业绩情况；医院整体建设的市场需求、收入确认时间及方式；血液净化市场的前景及珠海弘陞的优势等
2014年05月14日	公司	实地调研	机构	国泰君安胡博新；信达证券孟阳；华夏基金李恒；博时基金葛晨；易方达基金杨桢霄；华宝兴业基金郎超；东方港湾资产管理凌军；安信证券陈宁浦；鼎诺投资葛云霄；平安资产程亮；广发证券钟沁昇；国信证券邓周宇；平安资产骆莹；中颐投资吴宏友；中国人寿王瑞冬；广发证券刘宁；金元证券闫小龙；天弘基金刘盟盟；第一创业许均华；兴业证券孙晓东；银华基金钟鸣；交银施罗德庄琰；深圳尊道张伟生；瑞天投资张焯；中国太保吕国启；瑞森投资夏翔；国金证券姜英；东莞证券马国庆；华创证券于洋；	公司现金流问题；医院整体建设项目的选择、收入确认时间及方式；公司采购的管控；血液净化市场的前景及珠海弘陞的优势；重大资产重组终止的原因等

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
				安信证券邹敏；国信证券贺平鸽；财富证券何畅；大智慧刘玉林；丁利	
2014年05月23日	公司	实地调研	机构	华泰证券胡骥；泰康资产王亮	公司现金流问题；医院整体建设项目的选择；恒源租赁的营业收入在财务报表中的体现；公司采购的管控；血液净化市场的前景及珠海弘陞的优势；重大资产重组终止的原因等
2014年06月05日	公司	实地调研	机构	东吴证券洪阳；东吴证券许希晨；国联证券刘生平；华澳信托唐坚；中金公司邹朋、黄峻敏；大成基金施永辉、刘安田、曹雄飞	医院整体建设项目的选择、收入确认时间及方式；血液净化市场的前景及珠海弘陞的优势；重大资产重组终止的原因；自产产品在医院整体建设项目中的比率；珠海弘陞的血液净化产品是否自主研发等
2014年08月13日	公司	实地调研	机构	海通证券余文心、王威、刘彬；融汇成投资王俊伟；广发证券曹懿、刘宁；朴石投资毕海委；珩生资产陈杰；易方达杨桢霄、李文健；远致投资宾昭明、方易；华泰证券杨焯辉；东莞证券马国庆；中银基金刘潇；瑞银投资潘天奇；平安资产郑有为；万家基金良伟；东方证券欧阳婧；第一创业邓军；中国证券报杨洁；通晟资产张焯；国海证券朱玮琳、陈铁林；天弘基金刘盟盟；国信证券邓周宇；华安基金陈俏宇；爱特爱甘文字；大成基金刘泽兵、杨挺；鹏华基金刘宇恒；裕晋投资许杰；招商证券李勇剑；从容投资涂畅；金鹰基金倪超；尚雅投资汪新文；国泰君安胡博新；汇添富基金陈漳斌；方正证券刘亚明；汇尚创业投资陈蓉泉；银石投资丘海云；东海证券曲晶辉；盟洋投资秦永丹；英大证券孙超；方正富邦高松；丁利、张文钧、王沛	肿瘤设备业绩下滑原因；欣阳公司未来的发展；医院整体建设项目的选择、收入确认时间；肿瘤治疗未来的市场；公司未来的发展；公司再融资计划；公司医院整体建设项目与尚荣医疗的区别等
2014年09月02日	公司	实地调研	机构	方正证券兰兰；瑞森投资林存；华泰证券向晖；厚果投资张伶俐、陈培丰	公司血液净化耗材的代理；珠海弘陞 2014 年的业绩；医院整体建设项目的客户选择、回款的安排；血液透析未来的发展计划；血液净化设备未来的推广；公司未来的并购方向等

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

公司报告期未发生企业合并情况。

#### 4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

不适用

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的重大关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

## 4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

### 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）								
不适用								
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11月01日	1,000	2013年11月01日	781.9	连带责任保证	2015年12月31日	否	是

和佳影像	2013年11月01日	700	2013年11月01日	0	连带责任保证	2014年12月09日	是	是
和佳泰基	2014年02月21日	5,000	2014年03月19日	0	连带责任保证	2015年03月18日	否	是
和佳影像	2014年02月21日	5,000	2014年03月19日	0	连带责任保证	2015年03月18日	否	是
恒源租赁	2014年02月21日	5,000	2014年03月19日	0	连带责任保证	2015年03月18日	否	是
和佳泰基	2014年04月23日	8,000	2014年08月07日	138	连带责任保证	2015年08月06日	否	是
恒源租赁	2014年04月23日	500	2014年08月07日	0	连带责任保证	2015年08月06日	否	是
恒源租赁	2014年05月30日	35,000	2014年06月25日	20,000	连带责任保证	2019年05月30日	否	是
恒源租赁	2014年11月13日	12,000	暂未签署合同	0	连带责任保证	自签订《最高额担保合同》之日起至恒源租赁与珠海农商签订的合同项下的最后一笔到期的债务履行期限届满之日	否	是
恒源租赁	2014年12月30日	15,000	暂未签署合同	0	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）				87,200	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）	20,919.9		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				87,200	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）	18,096.15		
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）				87,200	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	20,919.9		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）				87,200	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	18,096.15		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例					14.91%			
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

### **(1) 违规对外担保情况**

公司报告期无违规对外担保情况。

### **3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

#### **(1) 委托理财情况**

公司报告期不存在委托理财。

#### **(2) 衍生品投资情况**

公司报告期不存在衍生品投资。

#### **(3) 委托贷款情况**

公司报告期不存在委托贷款。

### **4、其他重大合同**

适用  不适用

详见第五节重要事项“十五、其他重要事项的说明”。

## **八、承诺事项履行情况**

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

适用  不适用

承诺来源	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	蔡孟珂	预计未来六个月内累计减持 3,000 万股，占公司股份总数的 5.24%（若计划减持期间有送股、资本公积金转增股本等股份变动事项，则应做相应处理）。	2014 年 11 月 06 日	2014 年 11 月 6 日-2015 年 5 月 5 日	正在履行
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	已履行完毕
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	部分履行完毕
	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	已履行完毕
	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	2011 年 10 月 17 日	长期	正在履行



承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		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。			
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				

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

不适用

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	63
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	王远、邵桂荣
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	--
境外会计师事务所注册会计师姓名	--

是否改聘会计师事务所

是  否

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施
蔡孟珂	控股股东、实际控制人在减持达到 5%后在未按规定履行报告及披露义务的情形下，违规继续减持。	--	--	问询和提出警示

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

## 十四、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，具体内容详见公司同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）；2014年8月4日，睢县中医院在河南省政府采购网公告“睢县中医院医疗器械项目中标结果公告”，确认公司为睢县中医院“医疗器械项目”的中标单位，中标价格为1,276万元，具体内容详见公司于2014年8月5日在中国证监会指定信息披露网站的《关于河南省睢县中医院“医疗器械项目”中标的提示性公告》（公告编号：2014-059）。报告期内，该项目已经实施完毕。

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，具体内容详见公司同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15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，具体内容详见公司同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公司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）。2014年8月25日，公司与河南省许昌市第二人民医院签订了《洁净手术部、产房、ICU、NICU、PICU、供应室、血透室净化设备及工程安装合同书》、《医用分子筛中心制氧系统、制氧机房建设及装修、中心供气管道工程安装合同》，合同金额为暂估价，分别为人民币60,384,760.52元、8,580,994.51元，具体内容详见公司同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重大合同的公告》（公告编号：2014-068）。报告期内，该项目部分合同已经实施完毕，其他合同正处于实施阶段。

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毕，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，具体内容详见公司同日在中国证监会指定信息披露网站的《关于与沧州市人民医院签订〈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，具体内容详见公司同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。

11、2014年7月28日，公司与大竹县人民医院就“大竹县人民医院整体打包建设项目合作”事宜签订了《合作框架协议书》，本项目总金额原则不超过人民币8,000万元，具体内容详见公司同日在中国证监会指定信息披露网站的《关于与大竹县人民医院签订〈合作框架协议书〉的公告》（公告编号：2014-058）。报告期内，该项目暂未进入招标流程。

12、2014年9月25日，公司与赤峰松山医院就“赤峰松山医院新建项目”签订了《合作框架协议书》，双方共同负责赤峰松山医院新建项目主体工程的装饰装修、机电设备、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，项目总投资概算为人民币6,000万元，具体内容详见公司同日在中国证监会指定信息披露网站的《关于与赤峰松山医院签订〈合作框架协议书〉的公告》（公告编号：2014-076）。报告期内，该项目暂未进入招标流程。

13、2014年10月13日，公司与四川广灏投资有限公司就“巴中市巴州区人民医院回风院区二期工程建设项目中部分专业项目”签订了《合作框架协议书》，公司负责配合实施广灏投资中标巴中市巴州区人民医院回风院区二期工程建设项目的医用专业装修、医用气体工程、血液净化中心、医疗设备设施配置和医院信息数字化系统等，项目总投资概算约为人民币1.1亿元，具体内容详见公司同日在中国证监会指定信息披露网站的《关于与四川广灏投资有限公司签订〈合作框架协议书〉的公告》（公告编号：2014-083）。报告期内，该项目暂未进入招标流程。

14、2014年10月13日，安徽省儿童医院在安徽省电子招标投标公共服务平台公告“感染大楼净化装饰工程及中心制氧、中心供氧、负压吸引、对讲呼叫系统工程评标结果公示”，公司为此项目的中标候选人之一，中标价格约为17,990,995.65元，具体内容详见公司于2014年10月14日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于安徽省儿童医院“感染大楼净化装饰工程及中心制氧、中心供氧、负压吸引、对讲呼叫系统工程”中标的提示性公告》（公告编号：2014-084）。报告期内，该项目处于实施阶段。

15、2014年12月23日，公司与广东省始兴县人民政府就始兴县人民医院医疗设备采购等项目签订了《合作框架意向书》，双方就始兴县人民医院新建项目开展医用工程、医院信息化、医疗设备设施等采购合作，项目总投资概算为不超过人民币2.8亿元。具体内容详见公司于2014年12月24日在中国证监会指定信息披露网站的《关于与广东省始兴县人民政府签订〈合作框架意向书〉的公告》（公告编号：2014-121）。报告期内，该项目暂未进入招标流程。

16、2014年12月30日，公司与安乡县人民医院就医疗设备采购等项目签订了《合作框架意向书》，双方就安乡县人民医院新建项目开展医用工程、医疗设备设施、医院信息化等采购合作，项目总投资概算为不超过人民币3亿元，具体内容详见公司同日在中国证监会指定信息披露网站的《关于与安乡县人民医院签订〈合作框架意向书〉的公告》（公告编号：2014-126）。

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，具体内容详见公司同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，具体内容详见公司同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赁合同的议案》、《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融资租赁有限公司（以下简称“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）、《控股子公司融资租赁售后回租公告》（公告编号：2014-043）及2014年6月16日刊登的《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2亿元。

3、2014年8月22日、2014年9月10日，公司分别经第三届董事会第十四次会议及2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》，公司拟向特定对象非公开发行的股票数量合计不超过4,300万股（含4,300万股），具体内容详见公司于2014年8月22日、2014年9月10日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《第三届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2014-064）、《2014年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-071）。2014年10月8日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141246号），具体内容详见公司同日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于收到<中国证监会行政许可申请受理通知书>的公告》（公告编号：2014-082）。2015年4月1日，公司本次非公开发行股票的申请经中国证券监督管理委员会创业板发行审核委员会的审核获得通过，具体内容详见公司同日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于非公开发行股票申请获得中国证监会创业板发行审核委员会审核通过的公告》（公告编号：2015-037）。

4、2014年9月26日、2014年10月17日，公司分别经第三届董事会第十六次会议及2014年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司向实际控制人借款的议案》，同意向实际控制人郝镇熙先生借款人民币5,000万元，贷款期限自首次贷款提款之日起一年，贷款可循环使用，贷款年利率按公司向商业银行申请的同期贷款利率执行，具体内容详见公司于2014年9月26日、2014年10月17日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《第三届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2014-077）、《关于公司向实际控制人借款暨关联交易公告》（公告编号：2014-080）、《2014年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-088）。

## （三）重大资产重组行为

2014年3月10日，公司因正在筹划重大资产重组事项，经公司申请，公司发布了股票自2014年3月11日开市起停牌的公告，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、3月24日、3月31日公司分别在中国证监会指定信息披露网站发布了《重大资产重组进展公告》（公告编号分别为：2014-010、2014-011、2014-012）。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

公司申请，延长股票停牌时间至2014年5月10日前，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日公司分别在中国证监会指定信息披露网站发布了《重大资产重组进展公告》（公告编号分别为：2014-017、2014-018、2014-029、2014-031）。2014年5月9日，鉴于重大资产重组事项的交易对方在资产、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10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

1、2013年11月25日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于公司与郑州人民医院医疗管理有限公司投资合作的议案》，公司与郑州人民医院医疗管理有限公司共同设立郑州人民医院核磁共振设备投资及营运项目，双方同意设备投资作价人民币8,900万元，具体内容详见公司同日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《第三届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2013-101）、《对外投资合作公告》（公告编号：2013-103）。报告期内，该项目中2台设备已交付运营，剩余1台因现场场地尚未建设完善暂未采购交付。

2、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，具体内容详见公司同日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《第三届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2014-033）、《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，具体内容详见公司同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

1、2014年6月27日，公司接到控股股东郝镇熙先生的通知，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，具体内容详见公司同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）。2014年10月15日，公司接到公司控股股东郝镇熙先生的通知，郝镇熙先生将其于2013年9月9日通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司质押给上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行的有限售条件流通股11,375,000股股份办理解除质押登记手续，具体内容详见公司同日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于控股股东部分股权解除质押的公告》（公告编号：2014-087）。2014年11月27日，公司接到控股股东郝镇熙先生的通知，由于个人资金需求，郝镇熙先生将其持有的公司无限售流通股5,000,000股质押给川财证券有限责任公司，具体内容详见公司同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：2014-112）。

2、2014年9月23日，公司与中银国际证券有限责任公司签署了《非公开发行股票保荐协议》，聘请中银国际担任公司本次非公开发行股票的保荐机构，中银国际委派保荐代表人陈登华先生和刘清江先生负责公司具体的保荐工作。根据中国证券监督管理委员会《证券发行上市保荐业务管理办法》的相关规定，公司因再次申请发行证券另行聘请保荐机构，应当终止与原保荐机构的保荐协议，另行聘请的保荐机构应当完成原保荐机构未完成的持续督导工作。因此，公司与原保荐机构新时代证券终止了原保荐协议，新时代证券未完成的对公司首次公开发行股票的持续督导工作将由中银国际承接。中银国际本次非公开发行股票的持续督导期间为公司本次非公开发行股票上市当年剩余时间及其后两个完整会计年度，并承接公司首次公开发行股票的剩余持续督导期内（至2014年12月31日止）的督导工作，具体内容详见公司于2014年9月25日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于变更持续督导保荐机构和保荐代表人的公告》（公告编号：2014-074）。

3、2014年11月6日，公司收到实际控制人、控股股东之一蔡孟珂女士的《股份减持计划告知函》，蔡孟珂女士因个人财务安排，预计2014年11月6日至2015年5月5日（六个月内）通过大宗交易方式累计减持3,000万股，占公司股份总数的5.24%。具体内容详见公司同日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于实际控制人、控股股东股份减持计划的公告》（公告编号：2014-095）。此后，公司分别于2014年11月17日、11月18日、11月19日、11月25日、11月26日及11月27日收到蔡孟珂女士减持公司股份的《告知函》，并分别于2014年11月17日、11月18日、11月19日、11月25日、11月26日及11月27日在中国证

监会指定信息披露网站刊登了《关于实际控制人、控股股东股份减持的提示性公告》(公告编号:2014-101、2014-103、2014-104、2014-108、2014-109及2014-110)。2014年12月2日,公司收到蔡孟珂女士减持公司股份暨减持计划实施完毕的《告知函》,上述减持计划于2014年12月1日已实施完毕,具体内容详见公司同日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于实际控制人、控股股东股份减持计划实施完毕的提示性公告》(公告编号:2014-114)。

4、2014年11月25日,公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》,同意自2014年12月1日起,变更单项金额重大的应收账款坏账准备的确认标准为350万元,具体内容详见公司同日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《第三届董事会第十九次会议决议公告》(公告编号:2014-105)、《关于公司会计估计变更的公告》(公告编号:2014-107)。

5、2014年11月24日至2014年12月5日,公司高管及其他骨干员工合计18人通过向公司实际控制人、控股股东郝镇熙先生融资,并通过深圳证券交易所系统以竞价的方式累计增持公司股份232.96万股,占公司总股本0.41%。增持动用资金合计4,993.44万元,增持均价21.46元/股。具体内容详见公司于2014年12月8日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于实际控制人、控股股东为部分员工融资增持公司股份的公告》(公告编号:2014-116)。

6、2014年12月16日,公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》,同意根据财政部本次对《企业会计准则—基本准则》及相关具体会计准则的制订、修订,公司相应做出会计政策的调整。具体内容详见公司同日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《第三届董事会第二十次会议决议公告》(公告编号:2014-117)、《关于公司会计政策变更的公告》(公告编号:2014-119)。

## 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用

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》,公司同意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回租的部分租赁资产,资产净额共计人民币3.5亿元。具体内容详见公司于2014年5月30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)、《控股子公司融资租赁售后回租公告》(公告编号:2014-043)及2014年6月16日刊登的《2014年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2014-048)。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	61,608,655	-69,070,038	-7,461,383	202,294,867	35.36%
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	61,608,655	-69,070,038	-7,461,383	202,294,867	35.36%
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	61,608,655	-69,070,038	-7,461,383	202,294,867	35.36%
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	70,407,845	69,070,038	139,477,883	369,776,633	64.64%
1、人民币普通股	230,298,750	52.33%	0	0	70,407,845	69,070,038	139,477,883	369,776,633	64.64%
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	132,016,500	0	132,016,500	572,071,500	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

(1) 2013年11月1日，公司董事、董事会秘书、副总裁苏彩龙因个人原因，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，苏彩龙持有的公司股份全部解除限售。

(2) 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、田助明和张平等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。

(3) 2014年7月4日，公司实施了2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案。

(4) 2014年10月27日，公司控股股东、实际控制人郝镇熙、蔡孟珂夫妇及其近亲属蔡德茂，自然人股东黄冠萍持有的公司首次公开发行前已发行股份合计255,255,000股解除限售。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，



郝镇熙、蔡孟珂夫妇及其近亲属蔡德茂三人每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的25%。

(5) 2014年11月6日, 公司收到公司实际控制人、控股股东之一蔡孟珂的《股份减持计划告知函》, 蔡孟珂因个人财务安排, 预计2014年11月6日至2015年5月5日(6个月内)通过大宗交易方式累计减持3,000万股, 占公司股份总数的5.24%。上述减持计划于2014年12月1日已实施完毕。

股份变动的批准情况

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。

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位: 股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
蔡孟珂	98,538,000	32,024,850	29,561,400	96,074,550	首发限售、高管锁定股	2014年10月26日解禁后每年解锁总股数的25%
郝镇熙	93,258,000	30,308,850	27,977,400	90,926,550	首发限售、高管锁定股	2014年10月26日解禁后每年解锁总股数的25%
蔡德茂	3,399,000	1,104,675	1,019,700	3,314,025	首发限售、类高管锁定股	2014年10月26日解禁后每年解锁总股数的25%
石壮平	2,475,000	618,750	556,875	2,413,125	高管锁定股	每年解锁总股数的25%
高立	1,856,250	464,063	417,656	1,809,843	高管锁定股	每年解锁总股数的25%
吴春安	1,650,000	412,500	371,250	1,608,750	高管锁定股	每年解锁总股数的25%
张宏宇	1,485,000	300,000	355,500	1,540,500	高管锁定股	每年解锁总股数的25%
罗玉平	1,113,750	278,439	250,594	1,085,905	高管锁定股	每年解锁总股数的25%
苏彩龙	1,485,000	1,485,000	0	0	离职高管锁定股	2014年4月30日解禁
田秀荣	1,113,750	278,439	250,594	1,085,905	高管锁定股	每年解锁总股数的25%
田助明	1,113,750	278,438	250,594	1,085,906	高管锁定股	每年解锁总股数的25%
张平	1,113,750	278,438	250,594	1,085,906	高管锁定股	每年解锁总股数的25%
黄冠萍	1,155,000	1,501,500	346,500	0	首发限售	2014年10月26日解禁

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
毕飞飞	0	29,398	88,194	88,194	高管锁定股	每年解锁总股数的 25%
陈雪玲	0	29,294	87,883	87,883	高管锁定股	每年解锁总股数的 25%
张晓菁	0	29,275	87,825	87,825	高管锁定股	每年解锁总股数的 25%
合计	209,756,250	69,421,909	61,872,559	202,294,867	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

不适用

### 2、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

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。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		15,078		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		17,770		
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
郝镇熙	境内自然人	21.19%	121,235,400	0	90,926,550	30,308,850	质押	52,140,600
蔡孟珂	境内自然人	17.15%	98,099,400	-30,000,000	96,074,550	2,024,850		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	2.19%	12,549,592	11,199,592	0	12,549,592		
全国社保基金—零九组合	其他	1.75%	10,000,500	5,590,930	0	10,000,500		
薛凌	境内自然人	1.75%	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000		
中国银行—嘉实主	其他	1.54%	8,791,747	-11,002,350	0	8,791,747		

题精选混合型证券投资基金								
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.51%	8,619,306	5,279,348	0	8,619,306		
中国农业银行－华夏复兴股票型证券投资基金	其他	1.09%	6,229,794	3,693,561	0	6,229,794		
全国社保基金一一八组合	其他	1.01%	5,790,204	5,790,204	0	5,790,204		
广发证券－工行－广发金管家新型高成长集合资产管理计划	其他	1.00%	5,743,587	1,325,443	0	5,743,587		
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					
郝镇熙	30,308,850	人民币普通股	30,308,850					
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	12,549,592	人民币普通股	12,549,592					
全国社保基金一零九组合	10,000,500	人民币普通股	10,000,500					
薛凌	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	8,791,747	人民币普通股	8,791,747					
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	8,619,306	人民币普通股	8,619,306					
中国农业银行－华夏复兴股票型证券投资基金	6,229,794	人民币普通股	6,229,794					
全国社保基金一一八组合	5,790,204	人民币普通股	5,790,204					
广发证券－工行－广发金管家新型高成长集合资产管理计划	5,743,587	人民币普通股	5,743,587					
中国农业银行股份有限公司－国泰医药卫生行业指数分级证券投资基金	5,259,533	人民币普通股	5,259,533					

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

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郝镇熙	中国	否
蔡孟珂	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2007 年 8 月起，郝镇熙先生担任公司第一届、第二届、第三届董事会董事长、总裁，蔡孟珂女士担任公司第一届、第二届、第三届董事会副董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

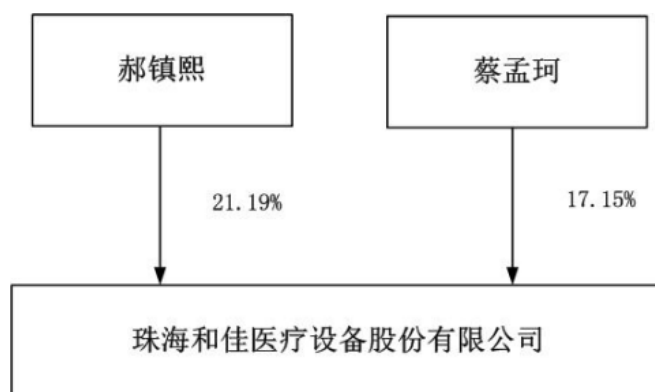
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郝镇熙	中国	否
蔡孟珂	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2007 年 8 月起，郝镇熙先生担任公司第一届、第二届、第三届董事会董事长、总裁，蔡孟珂女士担任公司第一届、第二届、第三届董事会副董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	否	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

不适用

#### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
郝镇熙	90,926,550	2015 年 01 月 05 日	30,308,850	高管锁定股，每年解锁 25%
蔡孟珂	96,074,550	2015 年 01 月 05 日	32,024,850	高管锁定股，每年解锁 25%
蔡德茂	3,314,025	2015 年 01 月 05 日	1,104,675	类高管锁定股，每年解锁 25%
石壮平	2,413,125	2015 年 01 月 05 日	618,750	高管锁定股，每年解锁 25%
高立	1,809,843	2015 年 01 月 05 日	464,063	高管锁定股，每年解锁 25%
吴春安	1,608,750	2015 年 01 月 05 日	412,500	高管锁定股，每年解锁 25%
张宏宇	1,540,500	2015 年 01 月 05 日	300,000	高管锁定股，每年解锁 25%
田助明	1,085,906	2015 年 01 月 05 日	278,438	高管锁定股，每年解锁 25%
张平	1,085,906	2015 年 01 月 05 日	278,438	高管锁定股，每年解锁 25%
田秀荣	1,085,905	2015 年 01 月 05 日	278,439	高管锁定股，每年解锁 25%
罗玉平	1,085,905	2015 年 01 月 05 日	278,439	高管锁定股，每年解锁 25%

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	期初持有的股权激励授予限制性股票数量	本期被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授予限制性股票数量	增减变动原因
郝镇熙	董事长、总裁	男	47	现任	93,258,000	27,977,400	0	121,235,400	0	0	0	0	权益分派、股份减持
蔡孟珂	副董事长	女	42	现任	98,538,000	29,561,400	30,000,000	98,099,400	0	0	0	0	权益分派、股份减持
高立	董事、副总裁	男	47	现任	1,856,250	540,956	587,363	1,809,843	0	0	0	0	权益分派、股份减持
石壮平	董事、副总裁	男	49	现任	2,475,000	736,875	398,750	2,813,125	0	0	0	0	权益分派、股份减持
张宏宇	董事、副总裁	男	46	现任	1,580,000	474,000	434,730	1,619,270	0	0	0	0	权益分派、股份减持
吴祈耀	董事	男	78	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	--
缪亚峰	独立董事	女	46	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	--
徐焱军	独立董事	男	42	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	--
刘兴祥	独立董事	男	41	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	--
唐明云	监事会主席	男	46	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	--
陈雪玲	监事	女	44	现任	0	117,177	0	117,177	0	0	0	0	向实际控制人、控股股东融资增持
张晓菁	职工代表监事	女	30	现任	0	117,100	0	117,100	0	0	0	0	向实际控制人、控股股东

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	期初持有的股权激励授予限制性股票数量	本期被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授予限制性股票数量	增减变动原因
													融资增持
吴春安	副总裁	男	52	现任	1,650,000	489,000	509,950	1,629,050	0	0	0	0	权益分派、股份减持
罗玉平	副总裁	男	51	现任	1,113,750	304,124	331,969	1,085,905	0	0	0	0	权益分派、股份减持
田秀荣	副总裁	女	52	现任	1,113,750	250,593	278,438	1,085,905	0	0	0	0	权益分派、股份减持
田助明	副总裁	男	49	现任	1,113,750	330,000	13,750	1,430,000	0	0	0	0	权益分派、股份减持
张平	财务总监	男	52	现任	1,113,750	250,594	278,438	1,085,906	0	0	0	0	权益分派、股份减持
毕飞飞	董事会秘书	女	33	现任	0	117,592	0	117,592	0	0	0	0	向实际控制人、控股股东融资增持
合计	--	--	--	--	203,812,250	61,266,811	32,833,388	232,245,673	0	0	0	0	--

## 2、持有股票期权情况

不适用

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### (1) 郝镇熙

郝镇熙，男，1968年出生，曾用名郝万奎，1991年毕业于华南理工大学电子材料与元器件专业，获工学学士学位，为公司创始人之一。曾先后任职珠海经济特区发展有限公司总经理助理和珠海市东鑫仪器有限公司销售总监。2007年8月起，担任公司第一届、第二届、第三届董事会董事长、总裁。

### (2) 蔡孟珂

蔡孟珂，女，1972年出生，2003年毕业于澳大利亚梅铎大学（Murdoch University），获工商管理硕士学位（MBA），为公司创始人之一。曾先后任职于珠海市东鑫制药有限公司和珠海市国际信托投资公司。1996年，创办珠海市和佳医疗设备有限公司并曾担任总经理。2007年8月起，担任公司第一届、第二届、第三届董事会副董事长。

### (3) 高立

高立，男，1967年出生，1990年毕业于电子科技大学材料科学与工程系应用化学专业，获理学学士学位。曾任原电子工业部778厂工程师。1996年加入公司，历任副总工程师、技术中心总监、财务负责人。2007年8月起，担任公司第一届、第二届、第三届董事会董事、副总裁。

(4) 石壮平

石壮平，男，1965年出生，1985年7月毕业于福建龙岩师范学院中文专业。曾任珠海经济特区宝盛实业发展公司物管部经理、总经理助理，珠海市天久企业发展有限公司总经理。1996年加入公司，历任营销中心总监。2007年8月起，担任公司第一届、第二届、第三届董事会董事、副总裁。

(5) 张宏宇

张宏宇，男，1969年出生，1991年毕业于阜新矿业学院工业管理工程（机械制造企业管理）专业。曾任湖北煤矿机械厂销售科销售人员。1995年，随郝镇熙一起筹办公司，历任营销分区总经理、常规产品营销中心执行总裁。2007年8月起，被聘任为公司副总裁；2013年12月起，担任公司第三届董事会董事。

(6) 吴祈耀

吴祈耀，男，1936年8月出生，1960年9月毕业于北京工业学院（现北京理工大学）无线电系。北京理工大学教授。曾任国家医疗器械评审专家委员会副主任，北京市工业专家顾问，国家计划生育委员会专家委员会委员，中国电子学会常务理事、生命电子学会理事长，中国仪器仪表学会专家委员会委员，医疗仪器学会理事长。现任北京理工大学生命学院顾问，重庆邮电大学名誉教授，中国医疗器械行业协会顾问、专家组负责人，中国肿瘤微创治疗技术创新战略联盟顾问委员，武汉高科医疗器械科技企业孵化器加速器专家委员会专家，生命电子学会名誉理事长，医疗仪器学会名誉理事长，国家自然科学基金、北京市及国家相关部委专项基金、国家食品药品监督管理局医疗器械评审等评审专家，多家全国性医疗器械相关学术及信息杂志编委和顾问，迈瑞医疗国际股份有限公司独立董事。2013年4月起，担任公司第二届、第三届董事会董事。

(7) 刘兴祥

刘兴祥，男，1974年出生，2000年毕业于西南财经大学，获国际金融硕士学位。2000年7月~2007年3月历任证券时报新闻记者、基金券商部副主任、机构部主任，2007年3月至2013年1月任证券时报北京分社总编辑，2009年5月至2015年2月曾任深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司独立董事；2013年2月至今任证券时报要闻部主任，2013年10月31日至今兼任广东长青(集团)股份有限公司独立董事，2014年3月18日至今兼任成都天保重型装备股份有限公司独立董事。2013年9月起，担任公司第三届董事会独立董事。

(8) 徐焱军

徐焱军，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国民主促进会会员，中国注册会计师。1995年毕业于武汉大学，获得理学学士学位；2003年毕业于中南财经政法大学，获得会计学硕士学位；2010年毕业于暨南大学，获得管理学（会计学）博士学位。曾任国药集团武汉生物制品研究所质量管理员，湖北安永信会计师事务所项目经理，中兴财光华会计师事务所广东分所（原珠海永安达会计师事务所）项目经理，暨南大学珠海学院财会教研室主任等职；并多次参与会计师事务所执业质量检查工作，为各类企业和政府机构提供过咨询和培训；在各类学术期刊上发表论文二十余篇，出版专著1部；主持教育部等级课题5项。现任暨南大学国际商学院副教授，硕士生导师，兼任珠海市系统工程学会秘书长，珠海市科工贸信局、珠海市财政局外聘专家。2014年6月起兼任丽珠医药集团股份有限公司独立非执行董事。2013年4月起，担任公司第二届、第三届董事会独立董事。

(9) 缪亚峰

缪亚峰，女，1968年出生，1991年毕业于中南财经政法大学（原中南政法学院）法律系，获法学学士学位；1992年，取得律师资格，现为中级律师。1991年9月至1996年3月，先后在内地国企和珠海大型企业从事法律顾问工作；1996年起，一直从事专职律师工作，现为广东亚太时代律师事务所专职律师、合伙人。2015年2月至今担任深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司独立董事；2010年8月起，担任公司第二届、第三届董事会独立董事；现任珠海市公共资源交易评标专家，珠海仲裁委员会仲裁员，珠海市律师协会理事、珠海市律师协会业务指导及教育培训委员会主任。

## 2、监事会成员

(1) 唐明云

唐明云，男，1968年出生，1991年毕业于西安交通大学电气工程系工业电气自动化专业，获工学学士学位；2001-2003年，在暨南大学企业管理研究生班学习。曾在攀钢集团电气公司、梅特勒•托利多衡器有限公司、珠海光联通讯技术有限公



司工作，先后任研发工程师、研发部经理。现任公司总裁助理、知识产权部经理。

(2) 陈雪玲

陈雪玲，女，1970年出生，会计师，1997年毕业于珠海电视大学会计电算化专业，大专学历；2010年，通过CIA（国际注册内部审计师）资格考试。曾任职广州军区珠海企业局财务部负责文职工作，曼奴远东服装公司财务部负责财务管理工作。1999年加入公司，历任业绩部经理。2007年8月起，担任公司第一届、第二届、第三届监事会监事；现任控股子公司恒源租赁副总经理。

(3) 张晓菁

张晓菁，女，1984年出生，2007年毕业于西北政法大学民商法学院，获法学学士学位。2007年入职珠海和佳医疗设备股份有限公司，先后任国际贸易部主管、综合办经理，现任公司行政总监。

3、高级管理人员

(1) 郝镇熙，其简历参见本节“二、1、董事会成员”介绍。

(2) 高立，其简历参见本节“二、1、董事会成员”介绍。

(3) 石壮平，其简历参见本节“二、1、董事会成员”介绍。

(4) 张宏宇，其简历参见本节“二、1、董事会成员”介绍。

(5) 吴春安

吴春安，男，1963年出生，1984年毕业于西北电讯工程学院无线电通信专业，获工学学士学位。曾任西安电子科技大学教师，安徽蚌埠第一人民医院大型设备维修工程师。历任研发总监。2007年8月起，被聘任为公司副总裁。

(6) 罗玉平

罗玉平，男，1963年出生，1984年毕业于华南工学院化学工程系制糖专业，获工学学士学位。曾任贵州省轻纺工业厅主任科员，珠海福海集团公司办公室主任，珠海粤海进出口公司下属豪威电子厂厂长，珠海天年国际企业有限公司直销部经理，珠海丹田集团公司下属丹田百货运营总监。2001年加入公司，曾任项目总监。2007年8月起，被聘任为公司副总裁。

(7) 田秀荣

田秀荣，女，1963年出生，1984年毕业于重庆医学院医学专业，获医学学士学位，副主任医师。曾任四川省什邡市人民医院外科医生，四川省德阳市第五人民医院副院长。2002年加入公司，历任医学部经理。2007年8月起，被聘任为公司副总裁。

(8) 田助明

田助明，男，1966年出生，1988年毕业于上海交通大学机械工程专业，获工学学士学位。曾任原轻工业部武汉设计院工程师，珠海奔腾集团有限公司企划部经理及总裁助理，上海奉通机电设备有限公司总经理。2002年加入公司，历任制造总监。2007年8月起，被聘任为公司副总裁。

(9) 张平

张平，男，1963年出生，1984年毕业于陕西财经学院会计专业，获经济学学士学位；2004年9月，获澳门（亚洲）国际公开大学高级工商管理硕士学位（MBA）。曾任湘潭市食品工业总公司财务部科长，湘潭市第二商业局财务部副科长，珠海富华集团化纤公司财务部主管，珠海尼尔生电子有限公司财务部经理。2000年加入公司，曾任财务部经理。2010年8月至2011年1月，担任公司第二届董事会董事；2007年12月起，担任公司财务总监。

(10) 毕飞飞

毕飞飞，女，1981年出生，2006年毕业于广东外语外贸大学国际法专业，硕士研究生学历。2010年3月，取得中华人民共和国法律职业资格。曾任珠海国际赛车场有限公司总经办秘书。2007年加入公司，历任投资者关系部主管、投资者关系部经理。2013年11月至2014年4月，担任公司副总裁；2013年11月起，担任公司第三届董事会董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郝镇熙	和佳泰基	董事长	2014年05月05日	2017年05月04日	否
郝镇熙	中山和佳	执行董事	2013年12月18日	2016年12月17日	否
郝镇熙	和佳影像	执行董事	2013年09月26日	2016年09月25日	否
郝镇熙	恒源租赁	董事	2012年08月01日	2015年07月31日	否
郝镇熙	和佳 ENT	董事	2013年11月25日	2016年11月24日	否
郝镇熙	珠海弘陞	董事长	2013年03月19日	2016年03月18日	否
郝镇熙	四川欣阳	董事长	2013年07月03日	2016年07月02日	否
蔡孟珂	谷原软件	执行董事兼经理	2013年05月31日	2016年05月30日	否
蔡孟珂	珠海保税区医缘谷保健发展有限公司	执行董事	2013年03月15日	2016年03月14日	否
蔡孟珂	珠海保税区和佳爱比克医疗设备有限公司（注）	副董事长	2007年06月27日	2010年06月26日	否
蔡孟珂	珠海市和佳锦园中医药科技有限公司	董事长	2012年04月25日	2015年04月24日	是
蔡孟珂	中国和佳医疗国际投资（香港）有限公司	董事	2013年09月10日	2016年09月09日	否
蔡孟珂	贵州国坛老窖和佳酒业股份有限公司	董事长	2014年04月09日	2017年04月08日	否
蔡孟珂	贵州华丹酒业有限公司	董事长	2014年11月24日	--	否
蔡孟珂	四川华丹丹道酒业有限公司	董事长	2014年12月17日	--	否
高立	和佳泰基	董事	2011年05月28日	2014年05月04日	否
高立	和佳影像	经理	2013年09月26日	2016年09月25日	是
缪亚峰	深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司	独立董事	2015年02月09日	2018年02月08日	是
张平	恒源租赁	董事长兼经理	2012年08月01日	2015年07月31日	否
张平	爱比克医疗	监事	2007年06月27日	2010年06月26日	否
唐明云	恒源租赁	董事	2012年08月01日	2015年07月31日	否
吴祈耀	迈瑞医疗国际股份有限公司	独立董事	2006年03月01日	2015年12月31日	是
刘兴祥	广东长青（集团）股份有限公司	独立董事	2013年10月31日	2016年10月30日	是
刘兴祥	深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司	独立董事	2011年12月01日	2015年02月09日	是
刘兴祥	成都天保重型装备股份有限公司	独立董事	2014年03月18日	2017年03月17日	是

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐焱军	丽珠医药集团股份有限公司	独立非执行董事	2014 年 06 月 30 日	2017 年 06 月 29 日	是
在其他单位任职情况的说明	注：珠海保税区和佳爱比克医疗设备有限公司（以下简称“爱比克医疗”）系由美国 Total Repair Express, Inc（以下简称“美国 TRE 公司”）与珠海保税区医缘谷保健发展有限公司共同投资设立的合资公司，其中美国 TRE 公司持股 51%，医缘谷保健持股 49%，美国 TRE 公司拥有爱比克医疗的控制权和经营管理权。爱比克医疗董事会 5 名成员中，美国 TRE 公司委派 3 名董事、医缘谷保健委派 2 名；法定代表人及董事长均为美国 TRE 公司派出的 Christian Edward Mills；医缘谷保健未派具体人员参与爱比克医疗的日常经营理事宜。爱比克医疗的外资股东美国 TRE 公司取得其控制权后，因经营不善，自 2008 年金融危机后日常业务已陷于停顿，员工全部离职，无任何经营行为；美国 TRE 公司及相关工作人员撤离后，未安排或者授权相关人员办理爱比克医疗日常经营所涉及的相关工商登记等事宜，导致其从 2009 年开始即未按规定进行营业执照的年检；2011 年 5 月 26 日，爱比克医疗因未按期进行年检而被珠海市工商行政管理局吊销营业执照。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	提名与薪酬委员会对董事和高级管理人员考评程序：（一）公司董事和高级管理人员向董事会提名与薪酬委员会作述职和自我评价； （二）提名与薪酬委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价；（三）根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖惩方式，表决通过后，报公司董事会。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事和高级管理人员的报酬按照公司《董事会提名与薪酬委员会工作制度》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司已向董事、监事及高级管理人员全额支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
郝镇熙	董事长、总裁	男	47	现任	77.97	0	77.97
蔡孟珂	副董事长	女	42	现任	0	0	0
高立	董事、副总裁	男	47	现任	45.93	0	45.93
石壮平	董事、副总裁	男	49	现任	70.1	0	70.1
吴祈耀	董事	男	78	现任	6.06	0	6.06
张宏宇	董事、副总裁	男	46	现任	44.05	0	44.05
缪亚峰	独立董事	女	46	现任	6.06	0	6.06
徐焱军	独立董事	男	42	现任	6.06	0	6.06

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
刘兴祥	独立董事	男	41	现任	6.06	0	6.06
唐明云	监事会主席	男	46	现任	11.29	0	11.29
陈雪玲	监事	女	44	现任	25.39	0	25.39
张晓菁	职工代表监事	女	30	现任	17.85	0	17.85
吴春安	副总裁	男	52	现任	33.58	0	33.58
罗玉平	副总裁	男	51	现任	33.32	0	33.32
田秀荣	副总裁	女	52	现任	31.08	0	31.08
田助明	副总裁	男	49	现任	31.41	0	31.41
张平	财务总监	男	52	现任	30.64	0	30.64
毕飞飞	董事会秘书	女	33	现任	13.19	0	13.19
合计	--	--	--	--	490.04	0	490.04

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
毕飞飞	副总裁、董事会秘书	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。

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用

#### 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司在职工总数为1,233人，具体人员构成情况如下：

##### （一）员工专业结构

员工类别	人数	占总人数的比例
研发人员	183	14.84%
生产人员	238	19.30%
管理人员	257	20.84%
行政后勤人员	25	2.03%
销售人员	530	42.98%
<b>合计</b>	<b>1,233</b>	<b>100.00%</b>

## (二) 员工受教育程度

学历	人数	占总人数的比例
硕士及以上	34	2.76%
大学本科	493	39.98%
大专	519	42.09%
高中及以下	187	15.17%
<b>合计</b>	<b>1,233</b>	<b>100.00%</b>

## (三) 员工年龄分布

年龄	人数	占总人数的比例
30岁以下	691	56.04%
31-40岁	407	33.01%
41-50岁	112	9.08%
51岁以上	23	1.87%
<b>合计</b>	<b>1,233</b>	<b>100.00%</b>

(四) 截至报告期末，本公司无需承担费用的离退休人员。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善了公司的法人治理结构；依照相关规定建立、健全了公司内部管理和内部控制制度，持续开展公司法人治理活动。截至报告期末，公司实际状况基本符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，不存在尚未解决的治理问题。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求，加强规范股东大会的召集、召开、表决程序，并尽可能地为股东参加股东大会提供便利，确保股东能充分行使权利。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，能依法行使出资人权利，并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营决策与活动。公司具有独立的经营能力和完备的供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及结构符合相关法律法规和《公司章程》的要求。全体董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定和要求行使职权，勤勉尽职，规范董事会召集、召开和表决程序，认真出席董事会和股东大会，并积极参加相关培训。

公司董事会下设的审计委员会、提名与薪酬委员会、战略委员会均能认真尽职地开展相关工作，为公司科学决策发挥了积极的作用。

#### （四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举监事，监事会的人数及结构符合相关法律法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求，认真履行职责，诚信、勤勉、尽职地对公司财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，切实维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。企业管理者的收入与企业经营业绩和目标挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的要求。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》及相关法律法规的要求执行并不断完善信息披露管理工作，能够真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有投资者都有平等的机会获得信息。公司制定了《内幕信息知情人管理制度》，进一步规范了内幕信息的管理。公司董事会指定董事会秘书及投资者关系部负责投资者关系和信息披露工作，接待股东来访和回答投资者咨询；并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站。

#### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，保持并加强与各方的沟通和交流，实现股东、职工、客户和社会等各方利益的协调和平衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### （八）关于投资者关系管理

公司按照相关法律法规及《投资者关系管理制度》的要求，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责协调投资者关系，接待股东来访，回答投资者问询，向投资者提供公司已披露信息等工作。公司通过电话、电子邮箱、投资者关系互动平台、公司网站“投资者关系”专栏等形式回复投资者问询，加强信息沟通、促进与投资者良性互动的同时，切实提高了公司

的透明度。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 14 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 14 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 03 月 10 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 03 月 10 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 06 月 16 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 06 月 16 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 09 月 10 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 09 月 10 日
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 10 月 17 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 17 日
2014 年第五次临时股东大会	2014 年 12 月 01 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 01 日
2014 年第六次临时股东大会	2014 年 12 月 31 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 31 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第八次会议	2014 年 02 月 21 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 02 月 21 日
第三届董事会第九次会议	2014 年 04 月 21 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 23 日
第三届董事会第十次会议	2014 年 05 月 12 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 12 日
第三届董事会第十一次会议	2014 年 05 月 30 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 30 日
第三届董事会第十二次会议	2014 年 07 月 18 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 18 日
第三届董事会第十三次会议	2014 年 08 月 06 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 08 日
第三届董事会第十四次会议	2014 年 08 月 22 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 22 日
第三届董事会第十五次会议	2014 年 09 月 23 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 09 月 23 日
第三届董事会第十六次会议	2014 年 09 月 26 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 09 月 26 日
第三届董事会第十七次会议	2014 年 10 月 24 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 28 日
第三届董事会第十八次会议	2014 年 11 月 13 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 13 日

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第十九次会议	2014 年 11 月 25 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 25 日
第三届董事会第二十次会议	2014 年 12 月 16 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 16 日
第三届董事会第二十一次会议	2014 年 12 月 29 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 30 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，公司制定了《珠海和佳医疗设备股份有限公司年报信息披露重大错误责任追究制度》，对制度的使用范围、出现重大差错情形、追究责任的形式及种类等做了硬性规定。该制度经2011年11月11日召开的第二届董事会第八次会议审议通过。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 23 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2015]40040025 号
注册会计师姓名	王远、邵桂荣

审计报告正文

审 计 报 告

瑞华审字[2015]40040025号

珠海和佳医疗设备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的珠海和佳医疗设备股份有限公司的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是和佳股份管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了珠海和佳医疗设备股份有限公司2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：王远

中国注册会计师：邵桂荣

二〇一五年四月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	250,434,004.82	495,171,643.61
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	8,943,808.00	3,013,264.00
应收账款	484,718,011.37	448,263,864.10
预付款项	35,492,086.75	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	178,460.69	1,616,009.88
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	49,723,603.59	43,213,426.50
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	82,087,005.95	76,968,238.41
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	315,703,064.67	53,444,067.44
其他流动资产	55,075,820.09	0.00
流动资产合计	1,282,355,865.93	1,191,091,575.78
非流动资产：		
发放贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00

项目	期末余额	期初余额
长期应收款	805,990,568.26	192,722,809.96
长期股权投资	40,879,770.96	40,020,071.48
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	46,511,460.00	44,524,327.05
在建工程	113,159,811.05	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	19,907,888.30	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	185,345.35	234,598.13
递延所得税资产	24,340,594.63	19,260,664.81
其他非流动资产	53,695,695.55	0.00
非流动资产合计	1,112,856,534.65	376,408,474.96
资产总计	2,395,212,400.58	1,567,500,050.74
流动负债：		
短期借款	429,510,148.44	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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	33,167,506.17	26,016,683.85
应付账款	134,419,202.31	70,643,926.02
预收款项	5,426,481.35	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	27,892,036.29	25,048,213.17
应交税费	71,924,789.81	46,743,275.06
应付利息	1,385,113.99	333,666.66

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,581,111.06	0.00
其他应付款	45,195,731.66	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
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	81,670,832.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	833,172,953.08	442,481,688.91
非流动负债：		
长期借款	60,442,000.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	124,459,669.92	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	9,899,785.31	8,558,246.59
递延收益	30,240,977.92	32,815,077.55
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	97,073,574.30	23,576,231.07
非流动负债合计	322,116,007.45	64,949,555.21
负债合计	1,155,288,960.53	507,431,244.12
所有者权益：		
股本	572,071,500.00	440,055,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	190,617,872.68	321,779,672.99
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00

项目	期末余额	期初余额
盈余公积	60,621,805.26	38,858,613.91
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	390,494,197.88	233,177,277.56
归属于母公司所有者权益合计	1,213,805,375.82	1,033,870,564.46
少数股东权益	26,118,064.23	26,198,242.16
所有者权益合计	1,239,923,440.05	1,060,068,806.62
负债和所有者权益总计	2,395,212,400.58	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	153,028,122.80	138,209,805.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	240,278,414.49	52,060,063.92
应收账款	466,387,765.69	425,452,036.72
预付款项	2,455,469.69	50,507,848.78
应收利息	24,077.87	1,278,936.13
应收股利	77,743,333.20	0.00
其他应收款	93,860,119.69	76,438,869.91
存货	24,475,597.14	52,600,788.98
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	45,169,801.52	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	1,103,422,702.09	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	61,876,315.51	54,037,987.05
长期股权投资	700,661,662.36	699,801,962.88

项目	期末余额	期初余额
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	43,961,836.85	41,113,872.73
在建工程	24,765,155.70	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	3,601,786.11	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	14,140,727.20	12,003,411.94
其他非流动资产	53,695,695.55	0.00
非流动资产合计	902,703,179.28	810,861,708.24
资产总计	2,006,125,881.37	1,607,410,058.51
流动负债：		
短期借款	429,510,148.44	190,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	15,172,833.85	61,371,867.97
应付账款	189,041,944.29	195,270,143.43
预收款项	4,246,630.18	66,419,619.18
应付职工薪酬	17,823,010.83	15,317,977.85
应交税费	51,873,002.12	47,689,991.05
应付利息	1,385,113.99	333,666.66
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	14,284,966.41	15,254,386.11
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	34,368,000.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	757,705,650.11	591,657,652.25
非流动负债：		

项目	期末余额	期初余额
长期借款	60,442,000.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	9,899,785.31	8,558,246.59
递延收益	25,122,796.09	28,719,623.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	95,464,581.40	37,277,869.59
负债合计	853,170,231.51	628,935,521.84
所有者权益：		
股本	572,071,500.00	440,055,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	191,169,622.37	322,331,422.68
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	60,621,805.26	38,858,613.91
未分配利润	329,092,722.23	177,229,500.08
所有者权益合计	1,152,955,649.86	978,474,536.67
负债和所有者权益总计	2,006,125,881.37	1,607,410,058.51

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	929,843,131.64	739,618,469.41
其中：营业收入	929,843,131.64	739,618,469.41
利息收入	0.00	0.00

项目	本期发生额	上期发生额
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	681,528,768.26	556,245,510.26
其中：营业成本	341,620,585.26	281,585,354.21
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	12,393,992.09	9,003,613.93
销售费用	191,637,623.88	160,324,176.08
管理费用	91,897,481.44	88,785,739.36
财务费用	20,286,552.36	-4,487,461.86
资产减值损失	23,692,533.23	21,034,088.54
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）	4,999.79	-467,200.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,999.79	20,071.48
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）	248,319,363.17	182,905,758.58
加：营业外收入	23,577,873.01	28,550,155.37
其中：非流动资产处置利得	1,726,114.49	1,415,756.60
减：营业外支出	1,864,327.87	619,741.36
其中：非流动资产处置损失	510,862.96	246,945.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	270,032,908.31	210,836,172.59
减：所得税费用	44,446,363.51	34,624,895.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	225,586,544.80	176,211,276.96
归属于母公司所有者的净利润	223,085,611.67	174,137,773.15
少数股东损益	2,500,933.13	2,073,503.81
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00



项目	本期发生额	上期发生额
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	225,586,544.80	176,211,276.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	223,085,611.67	174,137,773.15
归属于少数股东的综合收益总额	2,500,933.13	2,073,503.81
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.39	0.3
(二)稀释每股收益	0.39	0.3

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	753,993,660.80	681,039,690.83
减：营业成本	384,037,745.48	376,133,883.50
营业税金及附加	6,883,430.58	5,113,929.99
销售费用	111,397,360.57	70,576,255.40
管理费用	65,295,559.84	61,231,790.29
财务费用	19,604,208.98	-3,932,872.30
资产减值损失	17,153,951.38	20,126,120.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00

项目	本期发生额	上期发生额
投资收益（损失以“-”号填列）	77,748,332.99	6,045,650.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,999.79	20,071.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	227,369,736.96	157,836,234.14
加：营业外收入	12,526,309.45	12,631,166.02
其中：非流动资产处置利得	961.65	30,779.23
减：营业外支出	1,749,216.68	1,204,462.65
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）	238,146,829.73	169,262,937.51
减：所得税费用	20,514,916.23	25,533,314.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	217,631,913.50	143,729,622.95
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	217,631,913.50	143,729,622.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.38	0.25
（二）稀释每股收益	0.38	0.25

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	677,803,906.70	468,175,429.00
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
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
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	8,663,094.47	10,366,546.58
收到其他与经营活动有关的现金	265,406,389.99	42,170,271.64
经营活动现金流入小计	951,873,391.16	520,712,247.22
购买商品、接受劳务支付的现金	860,335,277.83	368,487,633.00
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	100,651,318.65	77,210,467.14
支付的各项税费	143,111,604.14	96,246,405.19
支付其他与经营活动有关的现金	199,319,453.12	184,503,389.33
经营活动现金流出小计	1,303,417,653.74	726,447,894.66
经营活动产生的现金流量净额	-351,544,262.58	-205,735,647.44
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	1,827,987.71	2,139,169.23
处置子公司及其他营业单位收到的现	0.00	0.00

项目	本期发生额	上期金额发生额
金净额		
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	1,827,987.71	2,157,799.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,746,897.18	59,533,923.43
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	53,927,374.26	0.00
投资活动现金流出小计	111,674,271.44	99,533,923.43
投资活动产生的现金流量净额	-109,846,283.73	-97,376,124.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	7,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	7,200,000.00
取得借款收到的现金	858,841,269.44	278,000,000.00
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	2,435,719.86	933,596.28
筹资活动现金流入小计	861,276,989.30	286,133,596.28
偿还债务支付的现金	572,521,121.00	103,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,970,388.15	68,631,233.23
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	3,195,352.77	5,427,783.00
筹资活动现金流出小计	642,686,861.92	177,219,016.23
筹资活动产生的现金流量净额	218,590,127.38	108,914,580.05
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	-242,800,418.93	-194,197,191.51
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	249,935,504.82	492,735,923.75

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	515,409,098.37	564,932,148.57
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	143,236,364.15	24,677,353.89
经营活动现金流入小计	658,645,462.52	589,609,502.46
购买商品、接受劳务支付的现金	441,009,416.49	347,709,837.90
支付给职工以及为职工支付的现金	50,441,450.85	34,109,592.81
支付的各项税费	70,929,393.87	54,229,850.79
支付其他与经营活动有关的现金	271,282,402.83	136,696,324.67
经营活动现金流出小计	833,662,664.04	572,745,606.17
经营活动产生的现金流量净额	-175,017,201.52	16,863,896.29
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	19,611.65	37,269.23
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	19,611.65	37,269.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,606,479.19	5,815,320.59
投资支付的现金	0.00	488,332,000.00
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	53,927,374.26	0.00
投资活动现金流出小计	77,533,853.45	494,147,320.59
投资活动产生的现金流量净额	-77,514,241.80	-494,110,051.36
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	858,841,269.44	230,000,000.00
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	860,441,269.44	230,140,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
偿还债务支付的现金	524,521,121.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,970,388.15	68,631,233.23
支付其他与筹资活动有关的现金	498,500.00	1,600,000.00
筹资活动现金流出小计	591,990,009.15	160,231,233.23
筹资活动产生的现金流量净额	268,451,260.29	69,908,766.77
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	15,919,816.97	-407,337,388.30
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	152,529,622.80	136,609,805.83

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	440,055,000.00	0.00	0.00	0.00	321,779,672.99	0.00	0.00	0.00	38,858,613.91	0.00	233,177,277.56	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	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	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	440,055,000.00	0.00	0.00	0.00	321,779,672.99	0.00	0.00	0.00	38,858,613.91	0.00	233,177,277.56	26,198,242.16	1,060,068,806.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	132,016,500.00	0.00	0.00	0.00	-131,161,800.31	0.00	0.00	0.00	21,763,191.35	0.00	157,316,920.32	-80,177.93	179,854,633.43
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	223,085,611.67	2,500,933.13	225,586,544.80
（二）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	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 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	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	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,763,191.35	0.00	-65,768,691.35	-2,581,111.06	-46,586,611.06

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,763,191.35	0.00	-21,763,191.35	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	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	0.00	0.00	0.00	0.00	-44,005,500.00	-2,581,111.06	-46,586,611.06	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（四）所有者权益内部结转	132,016,500.00	0.00	0.00	0.00	-132,016,500.00	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）	132,016,500.00	0.00	0.00	0.00	-132,016,500.00	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	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	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	0.00	0.00	0.00	
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	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	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	0.00	0.00	0.00	
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	854,699.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	854,699.69	
四、本期期末余额	572,071,500.00	0.00	0.00	0.00	190,617,872.68	0.00	0.00	0.00	60,621,805.26	0.00	390,494,197.88	26,118,064.23	1,239,923,440.05	



上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	200,025,000.00	0.00	0.00	0.00	522,296,896.82	0.00	0.00	0.00	24,485,651.61	0.00	173,424,966.71	12,704,765.46	932,937,280.60
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	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	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	200,025,000.00	0.00	0.00	0.00	522,296,896.82	0.00	0.00	0.00	24,485,651.61	0.00	173,424,966.71	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	0.00	0.00	0.00	-200,517,223.83	0.00	0.00	0.00	14,372,962.30	0.00	59,752,310.85	13,493,476.70	127,131,526.02
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	174,137,773.15	2,073,503.81	176,211,276.96
（二）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	0.00	7,200,000.00	7,200,000.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	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. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 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	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	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,372,962.30	0.00	-74,380,462.30	0.00	-60,007,500.00

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,372,962.30	0.00	-14,372,962.30	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	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	0.00	0.00	0.00	0.00	-60,007,500.00	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	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	240,030,000.00	0.00	0.00	0.00	-200,025,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40,005,000.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	200,025,000.00	0.00	0.00	0.00	-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	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	0.00	0.00	0.00
4. 其他	40,005,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40,005,000.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	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	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	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	321,779,672.99	0.00	0.00	0.00	38,858,613.91	0.00	233,177,277.56	26,198,242.16	1,060,068,806.62

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	440,055,000.00	0.00	0.00	0.00	322,331,422.68	0.00	0.00	0.00	38,858,613.91	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	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	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	440,055,000.00	0.00	0.00	0.00	322,331,422.68	0.00	0.00	0.00	38,858,613.91	177,229,500.08	978,474,536.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	132,016,500.00	0.00	0.00	0.00	-131,161,800.31	0.00	0.00	0.00	21,763,191.35	151,863,222.15	174,481,113.19
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	217,631,913.50	217,631,913.50
（二）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	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 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	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	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,763,191.35	-65,768,691.35	-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	21,763,191.35	-21,763,191.35	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-44,005,500.00	-44,005,500.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	132,016,500.00	0.00	0.00	0.00	-132,016,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	132,016,500.00	0.00	0.00	0.00	-132,016,500.00	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	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	0.00

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	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	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	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	854,699.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	854,699.69
四、本期期末余额	572,071,500.00	0.00	0.00	0.00	191,169,622.37	0.00	0.00	0.00	60,621,805.26	329,092,722.23	1,152,955,649.86

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,025,000.00	0.00	0.00	0.00	522,356,422.68	0.00	0.00	0.00	24,485,651.61	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	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	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	200,025,000.00	0.00	0.00	0.00	522,356,422.68	0.00	0.00	0.00	24,485,651.61	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	0.00	0.00	0.00	-200,025,000.00	0.00	0.00	0.00	14,372,962.30	29,344,160.65	83,722,122.95
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	143,729,622.95	143,729,622.95
(二) 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	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 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	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	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,372,962.30	-74,380,462.30	-60,007,500.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,372,962.30	-14,372,962.30	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-60,007,500.00	-60,007,500.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	240,030,000.00	0.00	0.00	0.00	-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	0.00	0.00	0.00	-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	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	0.00
4. 其他	40,005,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40,005,000.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	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	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	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	322,331,422.68	0.00	0.00	0.00	38,858,613.91	177,229,500.08	978,474,536.67

### 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。

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股转增股本20,002.50万股、送红股2股(含税)转增股本4,000.50万股，合计增加注册资本24,003万元，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。

2014年5月14日，经2013年度股东大会会议决议通过，本公司以截至2013年12月31日总股本44,005.50万股为基数向全体股东以资本公积每10股转增3股股本，增加注册资本13,201.65万元，变更后的注册资本为57,207.15万元。此次增资业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)于2014年7月10日瑞华验字[2014]40040004号验资报告验证确认。

截至2014年12月31日，本公司累计发行股本总数57,207.15万股，公司注册资本为57,207.15万元。

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。

## 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；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、医用激光仪器设备、医用光学器具、仪器及内窥镜设备、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，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；一类医疗器械的批发、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

公司的主要产品：肿瘤微创治疗设备、医用制氧设备及工程、常规诊疗设备、融资租赁服务、医疗信息系统产品等。

## 5、主业变更

报告期内本公司主业未发生变更。

本财务报表业经本公司董事会于2015年4月23日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共9户，详见本节“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则

应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事医疗器械的生产及销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节“五、重要会计政策及会计估计”“22、收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节“五、重要会计政策及会计估计”“26、收入其他重要的会计政策和会计估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，



是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、重要会计政策及会计估计6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、重要会计政策及会计估计13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

#### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起

停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、重要会计政策及会计估计13“长期股权投资”或五、重要会计政策及会计估计10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、重要会计政策及会计估计13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、重要会计政策及会计估计13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资

产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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，由此产生的汇兑差额，除：属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### 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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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支出的方法。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。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即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，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍

生金融资产，按照成本进行后续计量。

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。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

## ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具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。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## ③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和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后的余额之中的较高者进行后续计量。

## (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

## (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

## (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

## (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司于资产负债表日,将余额大于 350 万元的非关联方的应收账款和余额大于 50 万元的非关联方的其他应收款、余额大于 1,000 万元的非关联方的长期应收款划分为单项金额重大的应收款项。</p>
-------------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司于资产负债表日，对单项金额重大的应收款项，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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	资产负债表日，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。
坏账准备的计提方法	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。

## 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) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的

金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。



## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、重要会计政策及会计估计6（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的

剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 14、固定资产

### (1) 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物及装修	年限平均法	20年、5年	5.00%	4.75%、19.00%
机器设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%
运输工具	年限平均法	8年	5.00%	11.875%
电子设备及其他	年限平均法	5年	5.00%	19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## 16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内

退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 22、收入

### （1）商品销售收入

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

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。

分期收款销售产品时，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额；应收的合同或协议价款与其公允价值间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

(6) 融资租赁收入的确认

在租赁开始日，将最低租赁收款额与初始直接费用之和计入应收融资租赁款，将最低租赁收款额、初始直接费用之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，未确认融资收益在租赁期内按实际利率法进行分配，确认当期的融资收入。

(7) 咨询服务费收入

本公司已按咨询服务合同提供咨询服务，且咨询服务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认收入的实现。

## 23、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

①与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

②会计处理方法：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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

①与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

②会计处理方法：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。

## 24、递延所得税资产/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。

## 25、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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。



## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>变更内容为：自 2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续发布了《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》等七项具体会计准则。根据财政部的要求，上述发布的企业会计准则自 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。2014 年 6 月 20 日，财政部修订了《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在 2014 年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。2014 年 7 月 23 日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则-基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。变更原因为：执行新企业会计准则导致的会计政策变更。</p>	<p>公司于 2014 年 12 月 16 日召开第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板信息披露业务备忘录第 12 号--会计政策及会计估计变更》等有关规定，本次会计政策变更无需提交股东大会审议，公司独立董事发表了明确同意的独立意见。</p>	<p>根据财政部本次对《企业会计准则—基本准则》及相关具体会计准则的制订、修订，公司相应做出会计政策的调整，本次会计政策变更能够更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息。本次会计政策变更符合公司的实际情况，符合《企业会计准则》及相关规定。</p>

本次会计政策变更，对公司2014年1月1日的资产总额、负债总额和净资产以及2013年度净利润未产生影响。

### (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
<p>变更内容为：变更单项金额重大的应收账款的确认标准，单项金额重大应收账款由原来的 50 万元变更为 350 万元。变更原因：为了更客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，使会计信息的披露更能体现公司的实际经营状况，真实反映</p>	<p>公司于 2014 年 11 月 25 日分别召开第三届董事会第十九次会议及第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板信息披露业务备忘录第 12 号--会计</p>	<p>2014 年 12 月 01 日</p>	<p>本次会计估计变更符合相关法律法规的规定和公司实际情况的需要，本次会计估计变更使应收账款计提坏账准备的方法更为合理，能够更加客观的反映公司应收账款的实际情况。</p>

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
应收账款的减值情况，结合目前行业及公司业务实际，公司在执行应收账款会计估计时，出现了单项金额重大的确认标准过低等情形。	政策及会计估计变更》等的相关规定，本次会计政策变更无需提交股东大会审议，公司独立董事发表了明确同意的独立意见。		

本次会计估计变更对公司2014年度净利润未产生影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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%、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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
子公司珠海保税区谷原软件有限公司	15%
其他境内子公司	25%

### 2、税收优惠

子公司珠海保税区谷原软件有限公司于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2014年通过高新技术企业认定，于2014年10月10日取得编号为GR201444000312的《高新技术企业证书》，本公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

子公司珠海保税区谷原软件有限公司2011年通过了国家高新技术企业认定，2011年11月17日编号为GR201144000464的《高新技术企业证书》，2014年通过高新技术企业复审，并于2014年10月9日取得编号为GF201444000180的《高新技术企业证书》，谷原软件享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	321,084.61	149,625.87
银行存款	248,742,571.10	480,776,333.47
其他货币资金	1,370,349.11	14,245,684.27
合计	250,434,004.82	495,171,643.61

其他说明

- (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12月31日止，其他货币资金中流动性在三个月以上的保证金498,500.00元（银行承兑汇票保证金）已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。

### 2、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,807,906.00	3,013,264.00
商业承兑票据	7,135,902.00	0.00
合计	8,943,808.00	3,013,264.00

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

不适用

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

其他说明

2014年度，本公司累计向银行贴现商业承兑汇票人民币78,000,000.00元，发生的贴现费用为人民币2,696,852.77元。截至资产负债表日，该票据已到期。

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独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	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	530,794,576.25	100.00%	46,076,564.88	8.68%	484,718,011.37	481,997,211.81	100.00%	33,733,347.71	7.00%	448,263,864.10
单项金额不重大但单独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	0.00%	0.00
合计	530,794,576.25	100.00%	46,076,564.88	8.68%	484,718,011.37	481,997,211.81	100.00%	33,733,347.71	7.00%	448,263,864.10

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	318,501,583.48	15,925,079.18	5.00%
1 至 2 年	168,939,537.11	16,893,953.71	10.00%
2 至 3 年	31,983,105.66	6,396,621.13	20.00%
3 至 4 年	8,701,120.14	4,350,560.07	50.00%
4 至 5 年	794,395.36	635,516.29	80.00%
5 年以上	1,874,834.50	1,874,834.50	100.00%
合计	530,794,576.25	46,076,564.88	

确定该组合依据的说明：

本公司于资产负债表日，将余额大于350万元的非关联方的应收账款划分为单项金额重大的应收款项，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。

单独测试未发生减值的应收账款，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。

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按应收款项期末账龄划分组合

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：

不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,343,217.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司2014年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为61,426,000.00元，占应收账款年末余额合计数的比例为11.57%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,392,600.00元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

**5、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,952,011.55	95.66%	56,192,109.78	80.97%
1 至 2 年	1,222,586.62	3.44%	12,938,695.58	18.64%
2 至 3 年	214,785.38	0.61%	131,473.70	0.19%
3 年以上	102,703.20	0.29%	138,782.78	0.20%
合计	35,492,086.75	--	69,401,061.84	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年的预付款项1,540,075.20 元，主要为预付的材料采购款，由于相关材料尚未入库作为预付款项列报导致。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为29,576,829.05元，占预付账款年末余额合计数的比例为83.33%。

其他说明：

不适用

**6、应收利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	178,460.69	1,616,009.88
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计	178,460.69	1,616,009.88

**(2) 重要逾期利息**

不适用

**7、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独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	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	55,578,512.80	100.00%	5,854,909.21	10.53%	49,723,603.59	48,068,882.55	100.00%	4,855,456.05	10.10%	43,213,426.50
单项金额不重大但单独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	0.00%	0.00
合计	55,578,512.80	100.00%	5,854,909.21	10.53%	49,723,603.59	48,068,882.55	100.00%	4,855,456.05	10.10%	43,213,426.50

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	42,774,235.64	2,138,711.83	5.00%
1 至 2 年	6,082,634.67	608,263.47	10.00%
2 至 3 年	4,230,924.23	846,184.85	20.00%
3 至 4 年	446,658.42	223,329.22	50.00%
4 至 5 年	28,200.00	22,560.00	80.00%
5 年以上	2,015,859.84	2,015,859.84	100.00%
合计	55,578,512.80	5,854,909.21	

确定该组合依据的说明：

本公司于资产负债表日，将余额大于50万元的非关联方的其他应收款划分为单项金额重大的应收款项，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。

单独测试未发生减值的其他应收款，将其归入按账龄组合计提减值准备的其他应收款项计提坏账准备。

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按应收款项期末账龄划分组合

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 999,453.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用



**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	24,853,521.65	23,165,808.57
建设代垫款项	15,420,020.90	557,000.00
往来款	1,983,499.84	2,133,499.84
员工往来	10,073,832.06	10,517,872.62
其他	3,247,638.35	11,694,701.52
合计	55,578,512.80	48,068,882.55

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东粤科融资租赁有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以内	17.99%	500,000.00
北京金塘科技有限公司	建设代垫款项	4,000,000.00	1 年以内	7.20%	200,000.00
阜新市中心医院	建设代垫款项	2,892,000.06	0-2 年	5.20%	192,800.00
贵航贵阳医院	建设代垫款项	2,868,132.92	1 年以内	5.16%	143,406.65
遵义医学院第五附属(珠海)医院	建设代垫款项	2,048,966.71	1 年以内	3.69%	102,448.34
合计	--	21,809,099.69	--	39.24%	1,138,654.99

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

不适用

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

## 8、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,108,814.19	156,437.73	19,952,376.46	21,031,696.92	499,904.68	20,531,792.24
在产品	15,312,159.52	0.00	15,312,159.52	10,394,594.15	0.00	10,394,594.15
库存商品	43,575,712.98	4,456,462.52	39,119,250.46	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
建造合同形成的 已完工未结算资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	6,209,260.07	971,531.61	5,237,728.46	21,871,799.71	855,214.12	21,016,585.59
委托加工物资	2,465,491.05	0.00	2,465,491.05	1,024,223.66	0.00	1,024,223.66
合计	87,671,437.81	5,584,431.86	82,087,005.95	81,498,012.64	4,529,774.23	76,968,238.41

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	499,904.68	0.00	0.00	343,466.95	0.00	156,437.73
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	3,174,655.43	1,281,807.09	0.00	0.00	0.00	4,456,462.52
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
建造合同形成的 已完工未结算资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	855,214.12	116,317.49	0.00	0.00	0.00	971,531.61
委托加工物资	0.00	0.00				
合计	4,529,774.23	1,398,124.58	0.00	343,466.95	0.00	5,584,431.86

存货跌价准备系根据2014年12月31日存货账面成本高于其可变现净值的差额进行计提。可变现净值指本公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去至完工时估计将发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

不适用

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

不适用

**9、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	315,703,064.67	53,444,067.44
合计	315,703,064.67	53,444,067.44

其他说明：

详见附注七、合并财务报表项目注释11、长期应收款。

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税额	55,075,820.09	0.00
合计	55,075,820.09	0.00

其他说明：

2014年12月31日，公司将未抵扣的应交增值税进项税额重分类到其他流动资产。

**11、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,015,153,269.46	9,263,713.30	1,005,889,556.16	191,951,316.11	1,617,425.76	190,333,890.35	10%-15%
其中：未实现融资收益	209,138,194.04	0.00	209,138,194.04	37,314,507.24	0.00	37,314,507.24	
分期收款销售商品	117,833,926.94	2,029,850.17	115,804,076.77	56,213,919.49	380,932.44	55,832,987.05	
分期收款提供劳务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
一年内到期的长期应收款	-315,703,064.67	0.00	-315,703,064.67	-53,444,067.44	0.00	-53,444,067.44	
合计	817,284,131.73	11,293,563.47	805,990,568.26	194,721,168.16	1,998,358.20	192,722,809.96	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
不适用											
二、联营企业											
阳和投资	40,020,071.48	0.00	0.00	4,999.79	0.00	854,699.69	0.00	0.00	0.00	40,879,770.96	0.00
小计	40,020,071.48	0.00	0.00	4,999.79	0.00	854,699.69	0.00	0.00	0.00	40,879,770.96	0.00
合计	40,020,071.48	0.00	0.00	4,999.79	0.00	854,699.69	0.00	0.00	0.00	40,879,770.96	0.00

其他说明

2014年公司放弃对联营企业深圳市阳和生物医药产业投资有限公司增资优先权。本公司、广州阳普医疗科技股份有限公司、深圳市阳和生物医药产业投资有限公司与山东蓝帆塑胶股份有限公司签署《增资协议》，各方一致同意山东蓝帆塑胶股份有限公司对阳和投资进行增资。山东蓝帆塑胶股份有限公司单方向深圳市阳和生物医药产业投资有限公司出资3,000万元，其中2,727.27万元计入阳和投资注册资本，其余272.73万元计入阳和投资资本公积金。增资后，公司占深圳市阳和生物医药产业投资有限公司总股权比例由40%降至31.4286%。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	54,027,813.48	21,656,430.80	4,401,553.04	6,684,199.00	0.00	86,769,996.32
2.本期增加金额	0.00	10,925,681.24	576,778.77	0.00	0.00	11,502,460.01
(1) 购置	0.00	10,925,681.24	576,778.77	0.00	0.00	11,502,460.01
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	2,285,639.00	6,986,579.56	1,797,265.97	654,000.00	0.00	11,723,484.53
(1) 处置或报废	2,285,639.00	6,986,579.56	1,797,265.97	654,000.00	0.00	11,723,484.53
4.期末余额	51,742,174.48	25,595,532.48	3,181,065.84	6,030,199.00	0.00	86,548,971.80
二、累计折旧						
1.期初余额	25,128,570.89	11,367,748.62	2,815,376.01	2,933,973.75	0.00	42,245,669.27
2.本期增加金额	3,889,529.94	3,673,883.68	492,954.18	846,223.08	0.00	8,902,590.88
(1) 计提	3,889,529.94	3,673,883.68	492,954.18	846,223.08	0.00	8,902,590.88
3.本期减少金额	2,171,357.05	6,638,599.11	1,679,492.19	621,300.00	0.00	11,110,748.35
(1) 处置或报废	2,171,357.05	6,638,599.11	1,679,492.19	621,300.00	0.00	11,110,748.35
4.期末余额	26,846,743.78	8,403,033.19	1,628,838.00	3,158,896.83	0.00	40,037,511.80
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	24,895,430.70	17,192,499.29	1,552,227.84	2,871,302.17	0.00	46,511,460.00
2.期初账面价值	28,899,242.59	10,288,682.18	1,586,177.03	3,750,225.25	0.00	44,524,327.05

**(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情况**

不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

不适用

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

不适用

其他说明

本公司以账面原值30,072,955.63元、累计折旧15,074,416.51元、净额14,998,539.12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12月31日止，该额度下的短期借款余额为5,000万元。

**14、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公大楼装修	5,250,000.00	0.00	5,250,000.00	0.00	0.00	0.00
成都区域中心写字楼及装修	14,206,235.70	0.00	14,206,235.70	0.00	0.00	0.00
陕西南湾房产	5,308,920.00	0.00	5,308,920.00	0.00	0.00	0.00
中山厂房工程	88,394,655.35	0.00	88,394,655.35	56,838,125.07	0.00	56,838,125.07
合计	113,159,811.05	0.00	113,159,811.05	56,838,125.07	0.00	56,838,125.07

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
中山厂房工程	93,219,100.00	56,838,125.07	31,556,530.28	0.00	0.00	88,394,655.35	94.82%	室内装修中	0.00	0.00	0.00%	募股资金
合计	93,219,100.00	56,838,125.07	31,556,530.28	0.00	0.00	88,394,655.35	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

不适用

其他说明

中山厂房工程截止报告日主体已经完工，正处于装修收尾阶段。

**15、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	9,717,231.55	0.00	4,880,000.00	3,043,361.57	17,640,593.12
2.本期增加金额	0.00	0.00	6,900,000.00	141,549.56	7,041,549.56
(1) 购置	0.00	0.00	6,900,000.00	141,549.56	7,041,549.56
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	9,717,231.55	0.00	11,780,000.00	3,184,911.13	24,682,142.68
二、累计摊销					
1.期初余额	1,669,174.68	0.00	40,666.67	1,308,273.86	3,018,115.21
2.本期增加金额	215,863.75	0.00	1,063,000.04	477,275.38	1,756,139.17
(1) 计提	215,863.75	0.00	1,063,000.04	477,275.38	1,756,139.17
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	1,885,038.43	0.00	1,103,666.71	1,785,549.24	4,774,254.38
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期末账面价值	7,832,193.12	0.00	10,676,333.29	1,399,361.89	19,907,888.30
2.期初账面价值	8,048,056.87	0.00	4,839,333.33	1,735,087.71	14,622,477.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

其他说明：

珠海市保税区48号地（账面原值3,552,952.45元，累计摊销988,905.10元，净额2,564,047.35元）与地上建筑物一并作为中国工商银行股份有限公司短期借款的抵押物，详见附注七、合并财务报表项目注释13、固定资产。

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
珠海弘陞	8,185,400.55	0.00	0.00	0.00	0.00	8,185,400.55
合计	8,185,400.55	0.00	0.00	0.00	0.00	8,185,400.55

### (2) 商誉减值准备

不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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。

其他说明

不适用

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公场地装修款	234,598.13	0.00	49,252.78	0.00	185,345.35
合计	234,598.13	0.00	49,252.78	0.00	185,345.35



其他说明

不适用

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	68,809,469.42	11,921,625.32	45,116,936.19	7,441,195.65
内部交易未实现利润	14,263,904.29	2,139,585.64	22,232,255.73	3,334,838.36
可抵扣亏损	17,568,722.14	4,392,180.55	12,646,600.88	3,161,650.23
预计负债产生的可抵扣差异	9,899,785.31	1,484,967.80	8,558,246.59	1,283,736.99
预提费用产生的可抵扣差异	3,414,655.07	512,198.26	4,158,667.52	623,800.13
递延收益产生的可抵扣差异	23,266,913.74	3,890,037.06	22,769,623.00	3,415,443.45
合计	137,223,449.97	24,340,594.63	115,482,329.91	19,260,664.81

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	24,340,594.63	0.00	19,260,664.81
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00

### (4) 未确认递延所得税资产明细

不适用

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合作经营项目投放设备	53,695,695.55	0.00
合计	53,695,695.55	0.00

其他说明：

资产负债表日，其他非流动资产余额为公司跟客户之间采用合作经营方式交易的项目所需投放设备净值。

合作经营项目投放设备情况：

项目	原值	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	年末数
投放设备	53,927,374.26	0.00	53,927,374.26	231,678.71	53,695,695.55
合计	53,927,374.26	0.00	53,927,374.26	231,678.71	53,695,695.55

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	0.00
抵押借款	80,000,000.00	0.00
保证借款	299,510,148.44	160,000,000.00
信用借款	0.00	0.00
其他借款	0.00	78,000,000.00
合计	429,510,148.44	238,000,000.00

短期借款分类的说明：

本公司以账面原值30,072,955.63元、累计折旧15,074,416.51元、净额14,998,539.12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12月31日止，该额度下的短期借款余额为5,000万元。

珠海市保税区48号地（账面原值3,552,952.45元，累计摊销988,905.10元，净额2,564,047.35元）与地上建筑物一并作为中国工商银行股份有限公司短期借款的抵押物。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

其他说明：

不适用

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	33,167,506.17	17,356,681.03
银行承兑汇票	0.00	8,660,002.82
合计	33,167,506.17	26,016,683.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	114,710,673.75	68,535,420.41
1 至 2 年	19,133,774.05	1,043,821.93
2 至 3 年	249,809.39	487,952.36
3 年以上	324,945.12	576,731.32
合计	134,419,202.31	70,643,926.02

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西门子(中国)有限公司上海分公司	4,032,000.00	尚未结算
天津保税区华志国际贸易有限公司	4,477,436.06	尚未结算
上海强智生物科技有限公司	3,190,249.52	尚未结算
重庆诚朴生物技术有限公司	2,036,960.00	尚未结算
广州欧德诺科学仪器设备有限公司	1,518,376.09	尚未结算
吉林省嘉腾医疗器械有限公司	1,301,647.00	尚未结算
合计	16,556,668.67	--

其他说明：

应付账款中购货款91,796,915.42元，工程项目款33,581,008.49元，其他9,041,278.40元。

## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,324,001.93	7,734,426.21
1 至 2 年	865,947.00	3,355,633.11
2 至 3 年	284,193.00	2,132,097.24
3 年以上	952,339.42	716,232.72
合计	5,426,481.35	13,938,389.28

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
账龄超过一年的预收款项	2,102,479.42	相关产品尚未满足收入确认条件
合计	2,102,479.42	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,048,213.17	98,018,695.61	95,174,872.49	27,892,036.29
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	5,575,808.64	5,575,808.64	0.00
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	25,048,213.17	103,594,504.25	100,750,681.13	27,892,036.29

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,527,680.10	87,374,470.14	84,810,875.33	21,091,274.91
2、职工福利费	0.00	3,078,100.83	3,078,100.83	0.00
3、社会保险费	0.00	2,673,455.63	2,673,455.63	0.00
其中：医疗保险费	0.00	2,244,020.09	2,244,020.09	0.00
工伤保险费	0.00	227,732.17	227,732.17	0.00
生育保险费	0.00	201,703.37	201,703.37	0.00
4、住房公积金	0.00	1,840,457.90	1,839,188.40	1,269.50
5、工会经费和职工教育经费	6,520,533.07	3,052,211.11	2,773,252.30	6,799,491.88
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	25,048,213.17	98,018,695.61	95,174,872.49	27,892,036.29

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	5,005,718.34	5,005,718.34	0.00
2、失业保险费	0.00	570,090.30	570,090.30	0.00
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	5,575,808.64	5,575,808.64	0.00

其他说明：

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司以员工基本工资为基数按规定的缴纳比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	43,668,689.92	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	26,185,149.22	27,320,884.98
个人所得税	195,903.46	96,540.98
城市维护建设税	608,364.83	654,212.89
教育费附加	272,577.27	280,415.64

项目	期末余额	期初余额
地方教育费附加	175,639.91	186,395.27
堤围费	111,595.31	55,791.29
印花税	552,371.59	556,847.71
房产税	48.90	48.90
土地使用税	87,290.50	37,290.50
其他	338.60	105.34
合计	71,924,789.81	46,743,275.06

其他说明：

增值税期末余额较期初余额增加的原因：资产负债表日将应交增值税进项税留抵额重分类到其他流动资产。

## 26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	1,168,254.94	333,666.66
划分为金融负债的优先股\永续债利息	0.00	0.00
长期借款应付利息	216,859.05	0.00
合计	1,385,113.99	333,666.66

重要的已逾期未支付的利息情况：

不适用

其他说明：

应付利息期末余额较期初余额增加的原因：随借款增加而增加。

## 27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,581,111.06	0.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	2,581,111.06	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

该股利为子公司和佳泰基应支付给少数股东的股利。

## 28、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
安装工程款	2,493,658.05	6,796,159.31
预提费用（业务推广费）	3,448,982.07	4,158,667.52
保证金	36,641,979.20	7,744,835.00
其他	2,611,112.34	3,057,873.04
合计	45,195,731.66	21,757,534.87

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东省英德市人民医院	1,603,035.00	尚未结算
合计	1,603,035.00	--

其他说明：

其他应付款期末余额较期初余额增加的原因：收到的保证金随融资租赁业务增长而增加。

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	34,368,000.00	0.00
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	47,302,832.00	0.00
合计	81,670,832.00	0.00

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额增加的原因：①一年到期的长期借款随长期借款增加而增加；②一年内到期的长期应付款随长期应付款增加而增加。

## 30、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	91,660,000.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	3,150,000.00	0.00
一年内到期的长期借款	-34,368,000.00	0.00
合计	60,442,000.00	0.00

长期借款分类的说明：

质押借款为厦门国际银行借款，该借款为期3年，自2014年9月25日至2017年8月15日，由恒源租赁以其对都江堰市人民医院的应收款项为本公司提供质押担保。

其他说明，包括利率区间：

①本公司于2014年9月25日向厦门国际银行借入合同利率7.503%，期限为3年的长期借款1亿元。

②本公司于2014年11月18日向中国银行珠海分行借入合同利率7.0725%，期限为3年的长期借款315万元。

### 31、长期应付款

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	201,559,705.79	0.00
未确认融资费用	-29,797,203.87	0.00
一年内到期的融资租赁款	-47,302,832.00	0.00
合计	124,459,669.92	0.00

其他说明：

长期应付款为恒源租赁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。

未确认融资费用作为融资租赁款的减项。

一年内到期的融资租赁款同样作为融资租赁款的减项，并且重分类到一年内到期的非流动负债列报。

### 32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	0.00	0.00	
未决诉讼	0.00	0.00	
产品质量保证	9,899,785.31	8,558,246.59	按自产产品销售收入的 1.5% 计提
重组义务	0.00	0.00	



项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	
合计	9,899,785.31	8,558,246.59	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司预计产品保修费用为自产产品销售收入的1.5%。

### 33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	32,815,077.55	1,350,000.00	3,924,099.63	30,240,977.92	本期增加的原因 为收到 PSA 分子筛制 氧主机技术改造项 目专项基金
合计	32,815,077.55	1,350,000.00	3,924,099.63	30,240,977.92	--

涉及政府补助的项目：

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
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
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	4,300,000.00	0.00	0.00	0.00	4,300,000.00	与资产相关
肿瘤微创综合治疗设备高技术 改造	5,230,952.38	0.00	571,428.57	0.00	4,659,523.81	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	2,761,904.76	0.00	1,142,857.14	0.00	1,619,047.62	与资产相关
肿瘤微创综合治疗设备产业化 实验室	2,063,129.50	0.00	853,708.75	0.00	1,209,420.75	与资产相关
PSA 分子筛制氧主机技术改 造项目	2,650,000.00	1,350,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	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	94,117.65	0.00	1,905,882.35	与资产相关
数字 X 线摄影系统技术改造项	1,445,454.55	0.00	327,272.73	0.00	1,118,181.82	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
目						
一体化医用制氧机的研发及产业化	1,500,000.00	0.00	375,000.00	0.00	1,125,000.00	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
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	196,078.43	0.00	1,803,921.57	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
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
肿瘤高频微波电磁场双频热疗系统的研发及产业化	181,818.19	0.00	181,818.19	0.00	0.00	与资产相关
医用高频高压发生器系列产品的研发及产业化	90,909.08	0.00	90,909.08	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
合计	32,815,077.55	1,350,000.00	3,924,099.63	0.00	30,240,977.92	--

其他说明：

不适用

### 34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁预估增值税销项税额	97,073,574.30	23,576,231.07
合计	97,073,574.30	23,576,231.07

其他说明：

其他非流动负债期末余额较期初余额增加的原因因为融资租赁预估增值税销项税额随融资租赁业务增长而增加。

### 35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	440,055,000.00	0.00	0.00	132,016,500.00	0.00	132,016,500.00	572,071,500.00

其他说明：

2014年5月14日，经2013年度股东大会会议决议通过，本公司以截至2013年12月31日总股本44,005.50万股为基数向全体股东以资本公积每10股转增3股股本，增加注册资本13,201.65万元，变更后的注册资本为57,207.15万元。此次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年7月10日瑞华验字[2014]40040004号验资报告验证确认。

### 36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	322,271,896.82	0.00	132,016,500.00	190,255,396.82
其他资本公积	-492,223.83	854,699.69	0.00	362,475.86
合计	321,779,672.99	854,699.69	132,016,500.00	190,617,872.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2014年5月14日，经2013年度股东大会会议决议通过，本公司以截至2013年12月31日总股本44,005.50万股为基数向全体股东以资本公积每10股转增3股股本，减少资本公积13,201.65万元。

（2）2014年公司放弃对联营企业深圳市阳和生物医药产业投资有限公司增资优先权。本公司、广州阳普医疗科技股份有限公司、深圳市阳和生物医药产业投资有限公司与山东蓝帆塑胶股份有限公司签署《增资协议》，各方一致同意山东蓝帆塑胶股份有限公司对阳和投资进行增资。山东蓝帆塑胶股份有限公司单方向深圳市阳和生物医药产业投资有限公司出资3,000万元，其中2,727.27万元计入阳和投资注册资本，其余272.73万元计入阳和投资资本公积金。增资后，公司占深圳市阳和生物医药产业投资有限公司总股权比例由40%降至31.4286%。公司增加资本公积854,699.69元。

### 37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,858,613.91	21,763,191.35	0.00	60,621,805.26
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	21,763,191.35	0.00	60,621,805.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、《公司章程》的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

## 38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	233,177,277.56	173,424,966.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	233,177,277.56	173,424,966.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	223,085,611.67	174,137,773.15
减：提取法定盈余公积	21,763,191.35	14,372,962.30
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	40,005,000.00
转作股本的普通股股利	0.00	60,007,500.00
期末未分配利润	390,494,197.88	233,177,277.56

调整期初未分配利润明细：

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

## 39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	919,725,891.31	341,611,321.87	721,110,881.54	281,585,354.21
其他业务	10,117,240.33	9,263.39	18,507,587.87	0.00
合计	929,843,131.64	341,620,585.26	739,618,469.41	281,585,354.21

## 40、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
营业税	1,864,987.71	1,273,464.82
城市维护建设税	5,645,445.23	4,162,320.43

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	2,406,099.46	1,786,449.24
资源税	0.00	0.00
地方教育费附加	1,598,536.56	1,190,891.29
堤围费	738,286.83	328,099.35
其他	140,636.30	262,388.80
合计	12,393,992.09	9,003,613.93

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见本节“六、税项”。

#### 41、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	46,879,349.00	35,142,084.69
差旅费用	44,814,881.84	46,094,600.95
会务费	13,767,186.32	11,072,549.00
办事处费用	18,210,153.76	12,564,656.73
业务招待费	3,112,443.92	6,019,692.02
广告及推广费	42,863,455.45	31,115,549.77
售后服务费	6,760,643.93	5,664,018.24
租赁投标服务费	11,811,059.33	7,419,448.46
其他	3,418,450.33	5,231,576.22
合计	191,637,623.88	160,324,176.08

其他说明：

销售费用较上期增加主要原因是公司加大市场推广投入所致。

#### 42、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	28,328,675.00	22,044,431.28
科研费	40,710,607.58	34,735,366.00
业务招待费	602,632.90	726,284.08
差旅费用	2,823,859.83	6,082,271.40
交通费	1,057,125.94	1,046,494.13

项目	本期发生额	上期发生额
税金	974,753.85	1,262,169.78
折旧摊销	5,692,554.30	5,523,340.12
中介服务费	4,779,505.58	3,925,874.62
办公费	4,607,920.71	6,664,696.64
其他	2,319,845.75	6,774,811.31
合计	91,897,481.44	88,785,739.36

其他说明：

管理费用较上期增加主要原因是公司加大研发投入所致。

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,016,335.48	8,870,316.56
利息收入	-6,677,248.61	-16,810,041.47
汇兑损益	24,656.03	26,619.72
票据贴息及其他	2,696,852.77	0.00
手续费及其他	225,956.69	3,425,643.33
合计	20,286,552.36	-4,487,461.86

其他说明：

财务费用较上期增加主要原因是公司借款支付利息增加及募投资金陆续投入导致利息收入减少所致。

#### 44、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	22,637,875.60	18,763,793.77
二、存货跌价损失	1,054,657.63	2,270,294.77
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

项目	本期发生额	上期发生额
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	23,692,533.23	21,034,088.54

其他说明：

资产减值损失本期较上期增加的原因：随应收款项增加而计提的坏帐损失增加。

#### 45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,999.79	20,071.48
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-487,272.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
合计	4,999.79	-467,200.57

其他说明：

投资收益为公司投资合营企业阳和投资产生的收益。

#### 46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	1,726,114.49	1,415,756.60	1,726,114.49
其中：固定资产处置利得	1,726,114.49	1,415,756.60	1,726,114.49
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00

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
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	21,424,009.98	23,618,782.18	12,760,915.51
其他	427,748.54	3,515,616.59	427,748.54
合计	23,577,873.01	28,550,155.37	14,914,778.54

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退税款	8,663,094.47	10,366,546.58	与收益相关
珠海保税区管理委员会经营贡献奖金	8,339,771.88	7,372,801.45	与收益相关
肿瘤微创综合治疗设备高技术产业化示范工程	1,142,857.14	1,142,857.14	与资产相关
肿瘤微创综合治疗设备产业化实验室	853,708.76	853,708.76	与资产相关
肿瘤微创综合治疗设备高技术改造	571,428.57	571,428.57	与资产相关
一体化医用制氧机的研发及产业化	375,000.00		与资产相关
数字 X 线摄影系统技术改造项目	327,272.71	54,545.45	与资产相关
进口贴息资金	216,029.00	140,037.50	与收益相关
放射性粒子穿刺电磁导航系统的研发及产业化	196,078.43	0.00	与资产相关
肿瘤高频微波电磁场双频热疗系统的研发及产业化	181,818.19	363,636.37	与资产相关
珠海市财政局技术改造资金拨款	140,000.00	0.00	与资产相关
2013 年珠海市鼓励企业转型升级扩大生产奖励资金	130,000.00	100,000.00	与收益相关
数字 X 线摄影系统关键技术的研发及产业化	94,117.65	0.00	与资产相关
医用高频高压发生器系列产品的研发及产业化	90,909.09	181,818.18	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	181,818.18	与资产相关
珠海市中小企业开拓国内市场专项资金	6,465.00	2,752.00	与收益相关
专利申请资助金	4,550.00	100,750.00	与收益相关
科学技术奖	0.00	1,040,000.00	与收益相关
生物医药研发补助资金	0.00	500,000.00	与收益相关
2012 年珠海市企业研究开发费补助资金	0.00	391,500.00	与收益相关
高效制氧分子计划项目	0.00	250,000.00	与资产相关
珠海市财政局国际市场开拓资金	0.00	4,582.00	与收益相关
合计	21,424,009.98	23,618,782.18	--

其他说明：



不适用

**47、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	510,862.96	246,945.93	510,826.96
其中：固定资产处置损失	510,862.96	246,945.93	510,826.96
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	250,000.00	33,000.00	250,000.00
罚款支出	109,059.49	12,514.98	109,059.49
赞助支出	30,000.00	40,000.00	30,000.00
其他	964,405.42	287,280.45	964,405.42
合计	1,864,327.87	619,741.36	1,864,327.87

其他说明：

营业外支出本期较上期增加的原因为：转让应收债权产生的损失。

**48、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	49,526,293.33	40,570,142.51
递延所得税费用	-5,079,929.82	-5,945,246.88
合计	44,446,363.51	34,624,895.63

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	270,032,908.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,504,936.25
子公司适用不同税率的影响	7,013,988.59
调整以前期间所得税的影响	-744,119.25

项目	本期发生额
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,645,377.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-662,500.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	0.00
其他	-20,564.75
所得税费用	44,446,363.51

其他说明

不适用

#### 49、其他综合收益

详见附注二、财务报表-3、合并利润表。

#### 50、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,186,815.88	12,952,422.95
融资租赁公司收融资款	200,000,000.00	0.00
利息收入	8,114,797.80	16,863,548.02
保证金	42,235,983.62	7,638,335.00
资金往来	3,062,637.63	3,135,040.75
其他	1,806,155.06	1,580,924.92
合计	265,406,389.99	42,170,271.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

报告期内，收到其他与经营活动有关的现金主要原因是融资租赁公司收融资款、政府补助、保证金。

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费用	47,638,741.67	52,176,872.35
会务费	14,002,461.96	11,072,549.00
办公费	4,607,920.71	6,664,696.64

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	3,715,076.82	6,745,976.10
广告及推广费	44,145,639.69	35,678,150.29
租赁投标服务费	11,811,059.33	7,419,448.46
办事处费用	17,387,028.94	12,564,656.73
中介服务费	4,779,505.58	3,925,874.62
交通费	1,057,125.94	1,046,494.13
科研费	12,843,406.10	10,968,636.98
售后服务费	1,372,710.23	189,205.21
保证金	11,852,430.00	13,715,791.08
捐赠	250,000.00	33,000.00
资金往来	17,112,794.08	9,092,719.78
其他	6,743,552.07	13,209,317.96
合计	199,319,453.12	184,503,389.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

报告期内，本公司支付其他与经营活动有关的现金主要原因是广告及推广费、差旅费用、办事处费用等。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下企业合并取得的子公司于购买日的货币资金余额	0.00	18,630.08
合计	0.00	18,630.08

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合作经营购置设备	53,927,374.26	0.00
合计	53,927,374.26	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

支付其他与投资活动有关的现金为合作经营购买设备款支出。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	421,664.66	140,000.00
汇票保证金	2,014,055.20	793,596.28
合计	2,435,719.86	933,596.28

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

收到其他与筹资活动有关的现金主要为收回汇票保证金和信用证保证金。

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	0.00	421,664.66
汇票保证金	498,500.00	2,014,055.20
票据贴现利息	2,696,852.77	2,992,063.14
合计	3,195,352.77	5,427,783.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付其他与筹资活动有关的现金为支付票据贴现利息及汇票保证金。

**51、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	225,586,544.80	176,211,276.96
加：资产减值准备	23,692,533.23	21,034,088.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,902,590.88	8,809,417.98
无形资产摊销	1,756,139.17	596,603.38
长期待摊费用摊销	49,252.78	24,626.32
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）	-1,726,114.49	-1,168,810.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	510,862.96	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）	26,713,188.25	11,862,379.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,999.79	467,200.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,079,929.82	-5,945,246.88
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）	-6,173,425.17	-20,459,477.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-981,978,176.20	-467,970,536.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	356,207,270.82	70,802,830.47
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-351,544,262.58	-205,735,647.44
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	249,935,504.82	492,735,923.75
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	-242,800,418.93	-194,197,191.51

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	249,935,504.82	492,735,923.75
其中：库存现金	321,084.61	149,625.87

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	248,742,571.10	480,776,333.47
可随时用于支付的其他货币资金	871,849.11	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	249,935,504.82	492,735,923.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

其他说明：

不适用

## 52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	498,500.00	银行汇票保证金，在保证期内不能随时使用
应收票据	0.00	-
存货	0.00	-
固定资产	14,998,539.12	作为借款的抵押物
无形资产	2,564,047.35	作为借款的抵押物
长期应收款	150,000,000.00	作为借款的抵押物
合计	168,061,086.47	--

其他说明：

(1) 本公司以账面原值30,072,955.63元、累计折旧15,074,416.51元、净额14,998,539.12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12月31日止，该额度下的短期借款余额为5,000万元。

(2) 珠海市保税区48号地（账面原值3,552,952.45元，累计摊销988,905.10元，净额2,564,047.35元）与地上建筑物一并作为中国工商银行股份有限公司短期借款的抵押物。

(3) 以恒源租赁对都江堰市人民医院的应收款项为本公司提供质押担保，向厦门国际银行借款。该借款期限为3年，自2014年9月25日至2017年8月15日。

## 53、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	56,723.96
其中：美元	9,270.10	6.11900	56,723.74
欧元	0.03	7.45560	0.22
港币	0.00	0.78887	0.00
应收账款	--	--	0.00
其中：美元	0.00	6.11900	0.00
欧元	0.00	7.45560	0.00
港币	0.00	0.78887	0.00
其中：美元	0.00	6.11900	0.00
欧元	0.00	7.45560	0.00
港币	0.00	0.78887	0.00
应付账款	--	--	6,805,472.30
其中：美元	1,014,252.00	6.11900	6,206,207.99
欧元	0.00	7.45560	0.00
港币	759,649.00	0.78887	599,264.31

其他说明：

不适用

## 八、合并范围的变更

不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
和佳泰基	珠海市	珠海市	制造安装	75.00%	0.00%	投资设立
和佳影像	珠海市	珠海市	医用设备销售	100.00%	0.00%	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中山和佳	中山市	中山市	医疗技术研究、开发	98.42%	1.58%	投资设立
和佳 ENT	香港	香港	一般商业	100.00%	0.00%	投资设立
和佳生物	珠海市	珠海市	医用仪器研发	70.00%	0.00%	投资设立
恒源租赁	珠海市	珠海市	融资租赁	96.43%	0.00%	投资设立
欣阳科技	四川成都	四川成都	软件的开发及销售	84.00%	0.00%	投资设立
谷原软件	珠海市	珠海市	软件的开发及销售	100.00%	0.00%	投资设立
珠海弘陞	珠海市	珠海市	医用设备研发、销售	78.75%	0.00%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
和佳泰基	25.00%	2,071,250.29	0.00	3,160,824.11
和佳生物	30.00%	-447,729.73	0.00	103,380.83
恒源租赁	3.57%	1,744,233.69	0.00	18,108,288.92
欣阳科技	16.00%	115,160.43	0.00	3,125,332.32
珠海弘陞	21.25%	-981,981.55	0.00	1,620,238.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

不适用



## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
和佳泰基	112,845,095.40	479,552.80	113,324,648.20	100,681,351.75	0.00	100,681,351.75	168,666,313.61	2,311,726.45	170,978,040.06	156,295,300.50	0.00	156,295,300.50
和佳生物	5,163,396.60	435,757.85	5,599,154.45	5,254,551.70	0.00	5,254,551.70	9,812,773.71	38,293.68	9,851,067.39	8,014,032.21	0.00	8,014,032.21
恒源租赁	347,156,470.96	778,628,613.24	1,125,785,084.20	397,700,822.56	221,133,284.14	618,834,106.70	419,940,568.75	137,784,325.12	557,724,893.87	76,028,415.68	23,576,231.07	99,604,646.75
欣阳科技	17,144,746.78	11,062,553.15	28,207,299.93	8,673,972.93	0.00	8,673,972.93	13,696,128.23	5,344,829.44	19,040,957.67	227,383.37	0.00	227,383.37
珠海弘陞	68,049,772.79	2,845,278.72	70,895,051.51	63,270,401.93	0.00	63,270,401.93	41,530,038.61	1,721,916.55	43,251,955.16	31,006,215.91	0.00	31,006,215.91

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
和佳泰基	200,437,732.97	8,285,001.15	8,285,001.15	93,006,936.28	160,514,580.81	9,745,416.24	9,745,416.24	-45,152,044.04
和佳生物	15,349,256.01	-1,492,432.43	-1,492,432.43	278,863.80	15,330,068.05	1,701,326.78	1,701,326.78	-2,109,163.51
恒源租赁	88,316,828.03	48,830,730.38	48,830,730.38	-270,159,818.37	18,029,092.60	12,377,079.99	12,377,079.99	-153,780,079.98
欣阳科技	22,379,974.89	719,752.70	719,752.70	-4,852,891.59	11,972.49	-1,186,425.70	-1,186,425.70	-1,773,924.85
珠海弘陞	14,733,351.33	-4,621,089.67	-4,621,089.67	1,889,546.05	5,880,386.37	-5,296,609.26	-5,296,609.26	-21,260,065.22

其他说明：

不适用

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

不适用

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

不适用

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
阳和投资	广州	深圳市	投资兴办生物医药产业；投资顾问、投资管理、投资咨询。	31.43%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

不适用

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

项目	深圳市阳和生物医药产业投资有限公司	
	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
流动资产	89,002,908.59	99,874,349.00
非流动资产	41,854,038.44	385,082.35
资产合计	130,856,947.03	100,259,431.35
流动负债	790,860.62	209,252.64
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	790,860.62	209,252.64
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	0.00	0.00
按持股比例计算的净资产份额	40,879,770.96	0.00
调整事项	0.00	0.00
—商誉	0.00	0.00
—内部交易未实现利润	0.00	0.00
—其他	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	40,879,770.96	0.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00
营业收入	990,291.28	0.00
净利润	15,907.70	50,178.71
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	15,907.70	50,178.71
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

其他说明

不适用

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

不适用

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

不适用

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接
核磁共振运营中心	郑州	--	该项目与郑州人民医院医疗管理有限公司合作, 相关设备投入在郑州人民医院运营, 公司本年度实际收入 2,090,213.10 元	60.00%	0.00%

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

不适用

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

不适用

其他说明

不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

不适用

**6、其他**

不适用

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等, 各项金融工具的详细情况说明见本附注七、合并财务报表项目相关项目。与这些金融工具有关的风险, 以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化, 而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用, 因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**1、风险管理目标和政策**

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

#### (1) 市场风险

##### ① 外汇风险

本公司主要业务活动以人民币计价结算，外汇对经营业绩未产生影响。

##### ② 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、合并财务报表项目注释31及附注七、合并财务报表项目注释45)有关。

##### ③ 其他价格风险

本公司无其他与金融工具相关的其他价格风险。

#### (2) 信用风险

2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

#### (3) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

##### 2、金融资产转移

本公司无金融资产转移的情况。

##### 3、金融资产与金融负债的抵销

本公司无金融资产与金融负债的抵销的情况。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

不适用

本企业最终控制方是郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇。

其他说明：

不适用

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

不适用

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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
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
贵州华丹酒业有限公司	与本公司同受郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇控制
四川华丹丹道酒业有限公司	与本公司同受郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇控制
贵州国坛老窖和佳酒业股份有限公司	郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇参与投资
蔡德茂先生	实际控制人的家庭成员
高立	董事、副总裁
石壮平	董事、副总裁
吴祈耀	董事
张宏宇	董事、副总裁
缪亚峰	独立董事
徐焱军	独立董事
刘兴祥	独立董事
唐明云	监事会主席
陈雪玲	监事
张晓菁	职工代表监事
吴春安	副总裁
罗玉平	副总裁
田秀荣	副总裁
田助明	副总裁
张平	财务总监
毕飞飞	董事会秘书

其他说明

不适用

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

不适用

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

不适用

**(3) 关联租赁情况**

不适用

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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
和佳泰基	10,000,000.00	2013年11月01日	2015年12月31日	否
和佳影像	7,000,000.00	2013年11月01日	2014年12月09日	是
和佳泰基	50,000,000.00	2014年03月19日	2015年03月18日	否
和佳影像	50,000,000.00	2014年03月19日	2015年03月18日	否
恒源租赁	50,000,000.00	2014年03月19日	2015年03月18日	否
和佳泰基	80,000,000.00	2014年08月07日	2015年08月06日	否
恒源租赁	5,000,000.00	2014年08月07日	2015年08月06日	否
恒源租赁	350,000,000.00	2014年06月25日	2019年05月30日	否
恒源租赁	120,000,000.00	2014年11月13日	--	否
恒源租赁	150,000,000.00	2014年12月31日	--	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郝镇熙、蔡孟珂	60,000,000.00	2009年01月01日	2014年12月31日	是

关联担保情况说明

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。

**(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) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,900,400.00	4,000,600.00

**(8) 其他关联交易**

不适用

**6、关联方应收应付款项**

不适用

**7、关联方承诺**

不适用

**8、其他**

不适用

**十二、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

不适用

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

不适用

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

不适用



### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

不适用

#### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	28,603,575.00
-----------	---------------

#### 3、销售退回

不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

##### （1）对外投资情况说明

2015年3月6日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，同意以自有资金设立全资子公司珠海和佳医疗信息产业有限公司，子公司注册地在珠海，首期注册资本为人民币10,000万元，2015年3月26日取得编号为440400000564806的营业执照。

2015年4月13日，公司第三届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于全资子公司对外投资受让广州卫软信息科技有限公司股权的议案》，同意公司全资子公司珠海和佳医疗信息产业有限公司以自有资金人民币1,840万元受让谭亮、罗院龙等自然人股东和参股子公司深圳市阳和生物医药产业投资有限公司持有的广州卫软信息科技有限公司共92%的股权。该交易完成后，广州卫软信息科技有限公司将成为公司的控股孙公司。

##### （2）非公开发行股票说明

2014年8月22日、2014年9月10日公司分别召开了第三届董事会第十四次会议、2014年第三次临时股东大会，审议通过了《公司非公开发行股票方案的议案》，公司拟对不超过5名符合条件的对象以非公开发行的方式发行A股股票数量不超过4,300万股，用于医院整体建设、开展融资租赁业务及偿还银行贷款及补充流动资金，该项非公开发行股票的申请于2015年4月1日获得中国证券监督管理委员会创业板发行审核委员会审核通过。

##### （3）利润分配预案

2015年4月23日，公司第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第二十二次会议分别审议通过了《2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，为回报全体股东，让所有股东尤其是中小股东分享公司经营成果，公司拟以截至2014年12月31日公司股份总数572,071,500股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币0.50元（含税），合计派发现金红利28,603,575.00元；同时以资本公积向股东每10股转增3股，合计转增股本171,621,450股。分配预案尚需公司股东大会审议通过后实施。

### 十四、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

不适用

## 2、债务重组

不适用

## 3、资产置换

不适用

## 4、年金计划

不适用

## 5、终止经营

不适用

## 6、分部信息

不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

## 8、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) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.04%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	510,450,729.34	100.00%	44,062,963.65	8.63%	466,387,765.69	457,490,641.84	100.00%	32,038,605.12	7.00%	425,452,036.72
单项金额不重大但单独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	0.00%	0.00
合计	510,450,729.34	100.00%	44,062,963.65	8.63%	466,387,765.69	457,490,641.84	100.00%	32,038,605.12	7.00%	425,452,036.72

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	301,636,667.74	15,081,833.39	5.00%
1 至 2 年	163,120,867.68	16,312,086.77	10.00%
2 至 3 年	31,709,747.66	6,341,949.53	20.00%
3 至 4 年	8,223,386.34	4,111,693.17	50.00%
4 至 5 年	794,395.36	635,516.29	80.00%
5 年以上	1,579,884.50	1,579,884.50	100.00%
合计	507,064,949.28	44,062,963.65	

确定该组合依据的说明：

本公司于资产负债表日，将余额大于350万元的非关联方的应收账款划分为单项金额重大的应收款项，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。

单独测试未发生减值的应收账款，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。

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按应收款项期末账龄划分组合

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：

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例		金额	比例	金额	比例	
合并范围内关联方组合	3,385,780.06	0.66%	0	0%	3,385,780.06	167,560.00	0.04%	0	0%	167,560.00

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,024,358.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为61,426,000.00元，占应收账款年末余额合计数的比例为12.11%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,392,600.00元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独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	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	96,679,574.85	100.00%	2,819,455.16	2.92%	93,860,119.69	78,599,667.17	100.00%	2,160,797.26	2.75%	76,438,869.91
单项金额不重大但单独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	0.00%	0.00
合计	96,679,574.85	100.00%	2,819,455.16	2.92%	93,860,119.69	78,599,667.17	100.00%	2,160,797.26	2.75%	76,438,869.91

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	24,045,588.43	1,202,279.41	5.00%
1 至 2 年	4,998,167.10	499,816.71	10.00%
2 至 3 年	4,204,635.43	840,927.09	20.00%
3 至 4 年	443,023.89	221,511.95	50.00%
4 至 5 年	28,200.00	22,560.00	80.00%
5 年以上	32,360.00	32,360.00	100.00%
合计	33,751,974.85	2,819,455.16	

确定该组合依据的说明：

本公司于资产负债表日，将余额大于50万元的非关联方的其他应收款划分为单项金额重大的应收款项，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。

单独测试未发生减值的其他应收款，将其归入按账龄组合计提减值准备的其他应收款项计提坏账准备。

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的其他应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按应收款项期末账龄划分组合

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

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例		金额	比例	金额	比例	
合并范围内关联方组合	62,927,600.00	65.09%	0	0%	62,927,600.00	45,417,334.90	57.78%	0	0%	45,417,334.90

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 658,657.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	13,269,157.55	21,823,538.57
建设代垫款项	14,993,057.83	292,000.00
往来款	62,927,600.00	45,417,334.90
员工往来	3,380,047.76	4,381,381.91
其他	2,109,711.71	6,685,411.79
合计	96,679,574.85	78,599,667.17

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
珠海弘陞	往来款	58,553,800.00	1 年以内	60.56%	0.00
北京金塘科技有限公司	建设代垫款项	4,000,000.00	1 年以内	4.14%	200,000.00
和佳生物	往来款	3,203,600.00	1 年以内	3.31%	0.00
阜新市中心医院	建设代垫款项	2,892,000.06	0-2 年	2.99%	192,800.00
贵航贵阳医院	建设代垫款项	2,868,132.92	1 年以内	2.97%	143,406.65
合计	--	71,517,532.98	--	73.97%	536,206.65

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

不适用

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	659,781,891.40	0.00	659,781,891.40	659,781,891.40	0.00	659,781,891.40
对联营、合营企业投资	40,879,770.96	0.00	40,879,770.96	40,020,071.48	0.00	40,020,071.48
合计	700,661,662.36	0.00	700,661,662.36	699,801,962.88	0.00	699,801,962.88

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
谷原软件	34,998,950.96	0.00	0.00	34,998,950.96	0.00	0.00
和佳泰基	810,939.58	0.00	0.00	810,939.58	0.00	0.00
和佳影像	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
中山和佳	124,240,000.00	0.00	0.00	124,240,000.00	0.00	0.00
和佳 ENT	0.86	0.00	0.00	0.86	0.00	0.00
和佳生物	1,400,000.00	0.00	0.00	1,400,000.00	0.00	0.00
恒源租赁	429,532,000.00	0.00	0.00	429,532,000.00	0.00	0.00
珠海弘陞	22,000,000.00	0.00	0.00	22,000,000.00	0.00	0.00
欣阳科技	16,800,000.00	0.00	0.00	16,800,000.00	0.00	0.00
合计	659,781,891.40	0.00	0.00	659,781,891.40	0.00	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
不适用											
二、联营企业											
阳和投资	40,020,071.48	0.00	0.00	4,999.79	0.00	854,699.69	0.00	0.00	0.00	40,879,770.96	0.00
小计	40,020,071.48	0.00	0.00	4,999.79	0.00	854,699.69	0.00	0.00	0.00	40,879,770.96	0.00
合计	40,020,071.48	0.00	0.00	4,999.79	0.00	854,699.69	0.00	0.00	0.00	40,879,770.96	0.00



### (3) 其他说明

2014年公司放弃对联营企业深圳市阳和生物医药产业投资有限公司增资优先权。本公司、广州阳普医疗科技股份有限公司、深圳市阳和生物医药产业投资有限公司与山东蓝帆塑胶股份有限公司签署《增资协议》，各方一致同意山东蓝帆塑胶股份有限公司对阳和投资进行增资。山东蓝帆塑胶股份有限公司单方向深圳市阳和生物医药产业投资有限公司出资3,000万元，其中2,727.27万元计入阳和投资注册资本，其余272.73万元计入阳和投资资本公积金。增资后，公司占深圳市阳和生物医药产业投资有限公司总股权比例由40%降至31.4286%。

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	743,416,032.97	384,037,745.48	662,917,474.64	376,133,883.50
其他业务	10,577,627.83	0.00	18,122,216.19	0.00
合计	753,993,660.80	384,037,745.48	681,039,690.83	376,133,883.50

其他说明：

不适用

### 5、投资收益

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	77,743,333.20	5,768,031.75
权益法核算的长期股权投资收益	4,999.79	20,071.48
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	257,547.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
合计	77,748,332.99	6,045,650.34

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,726,114.49	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	12,760,915.51	
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	

项目	金额	说明
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	-1,431,579.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,416,336.47	募集资金利息收入
减：所得税影响额	2,666,285.23	
少数股东权益影响额	49,915.24	
合计	12,755,586.46	--

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	原因
募集资金利息收入	2,416,336.47	公司募集的资金属于特定时间内的偶发情况

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	19.92%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.78%	0.37	0.37

## 3、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长郝镇熙先生签名的2014年年度报告。
- 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、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。
- 五、其他相关资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司投资者关系部。