



深圳市尚荣医疗股份有限公司

Shenzhen Glory Medical Co., Ltd.

2014 年度报告

股票简称：尚荣医疗

股票代码：002551

披露日期：2015 年 4 月 28 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 362,742,900.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。

公司负责人梁桂秋、主管会计工作负责人张文斌及会计机构负责人(会计主管人员)张文斌声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及未来计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	54
第七节 优先股相关情况.....	61
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第九节 公司治理.....	69
第十节 内部控制.....	76
第十一节 财务报告.....	85
第十一节 备查文件目录.....	185

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、尚荣医疗	指	深圳市尚荣医疗股份有限公司
公司股东大会	指	深圳市尚荣医疗股份有限公司股东大会
公司董事会	指	深圳市尚荣医疗股份有限公司董事会
公司监事会	指	深圳市尚荣医疗股份有限公司监事会
公司章程	指	深圳市尚荣医疗股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
尚荣医用工程	指	深圳市尚荣医用工程有限公司
尚荣医院后勤	指	深圳市尚荣医院后勤物业管理有限公司
荣昶科技	指	深圳市荣昶科技有限公司
布兰登	指	深圳市布兰登医疗科技开发有限公司
江西尚荣	指	江西尚荣投资有限公司
中泰华翰	指	深圳市中泰华翰建筑设计有限公司
华荣健康	指	深圳市华荣健康医疗设备有限公司
尚云科技	指	深圳尚云科技有限公司
尚荣控股	指	深圳尚荣控股有限公司
广东尚荣	指	广东尚荣工程总承包有限公司、广东世联工程总承包有限公司
香港尚荣	指	香港尚荣集团有限公司
尚荣投资	指	深圳市尚荣医疗投资有限公司
普尔德医疗	指	合肥普尔德医疗用品有限公司
普尔德控股	指	普尔德控股有限公司
锦洲医械	指	张家港市锦洲医械制造有限公司
苏州吉美瑞	指	苏州吉美瑞医疗器械有限公司
尚荣康源医疗	指	深圳市尚荣康源医疗科技有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
报告期末	指	2014 年 12 月 31 日

重大风险提示

1、买方信贷风险

买方信贷是公司的特色服务之一，由公司提供买方信贷额度和贷款保证担保，银行放款专项用于经营状况良好、资金紧缺的医院购买本公司的产品或服务。本公司以及银行将对医院的经营状况、财务状况进行系统评估后，确认医院在未来能够及时还款的条件下，才提供买方信贷服务。银行对贷款进行全程监管，保证贷款专款专用。虽然公司所提供买方信贷服务的医院均属于所在区域排名前列的医院，属于区域医疗中心，承担所在区域常见病及大病的诊疗职能，门诊量较大，现金流充足，偿债能力较强，还款来源有保障，且公司自 2003 年开展“买方信贷”服务至今，未发生因医院不能偿还银行贷款而带来的担保风险，但仍存在财政拨款不及时和医院资金周转困难致使不能及时偿还银行贷款，从而导致公司承担连带责任的风险。

2、原材料价格波动

导致经营风险公司经营所需主要原材料包括金属材料、建筑装饰材料、空调机组设备、电子元器件、无纺布、木浆布等，原材料的价格随国民经济景气程度、市场供求等因素的变化而波动。公司根据业务的需要及原材料市场价格变动趋势，适时进行相关原材料的采购，并制定了完善的询价制度、供应商管理制度，确保公司原材料采购价格的相对稳定，但公司仍面临因原材料价格波动而导致经营风险。

3、项目合同不能按期履行的风险

公司签署的日常经营性合同实施周期较长，影响项目进度的因素较多，项目资金是否按时到位、开工条件是否具备、项目管理人员和工程人员是否能够满足该项目的实际需求等都将影响项目合同的履行，最终可能导致合同存在不能按期履行的风险。

4、应收账款回收风险

公司已按照规定合理估计并充分计提了各项应收账项减值准备，尽管公司的客户主要为公立医院，其现金流充沛，信用状况良好，通常状况下都能够按期回款。但随着公司经营规模不断扩大，应收账款将进一步增加，可能会出现不能按期回款甚至坏账损失的情况，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

5、并购整合风险

公司近年来一直坚持外延式增长，外延式发展战略主要是通过并购与公司产业链相关业务同行业公司的方式实现。如不能将收购的标的公司进行有效整合，公司可能面临因收购、规模扩张所带来的管理风险和文化冲突。并购整合风险通常包括：

(1) 战略协同风险。企业战略是企业根据对内环境的各种制约因素、有利条件等方面的分析，从全局出发制定的较长时期内企业发展所要达到的目标。若因并购双方战略的不匹配导致并购后企业经营目标模糊、资源分散，将最终影响企业的利润，致使企业失去竞争优势。

(2) 财务协同风险。财务管理是公司管理体系的核心，财务整合是实现并购目标的重要保障。只有通过成功的财务整合，才能使并购后的企业集团获得最大限度的目标利润，实现企业内部的资源优化配置，给企业带来“财务协同效应”。

(3) 组织机构协同风险。组织机构协同是指根据企业战略目标的需要，通过重新设计企业的组织机构，改变原有的经营管理模式，在有效的分工基础上达到各职位、各部门、各层次的协调运转。如果不能实现这一目标，并购后的企业运转效率就可能因此受到影响，从而导致组织协同风险的出现。

(4) 人力资源协同风险。人力资本由于具有能动性和不确定性，决定了其很容易在并购过程中发生变异，这种变异包括通用人力资本资源和独特人力资本资源在并购中的转移，也包括因各种激励措施的变化、企业组织结构的破坏等导致人力资本价值的变化。

(5) 文化协同风险。文化整合是要是来自两个不同企业的员工文化相互融合为一个优秀的整体，消除原来两个不同企业的文化差异。企业并购的文化整合的风险，主要表现在并购者和被并购者之间的文化差距、文化对立以及两种文化融合的阻力。

目前，公司对标的公司的整合策略是：完成收购后，标的公司的管理层保持不变，在前端业务的开拓、管理、维护和服务上，仍拥有很大程度的自主性及灵活性；在除业务外的其他后台管理上，如财务、ERP 系统由公司统一管理，各子公司均需达到公司制定的统一标准。虽然在收购广东尚荣、普尔德医疗过程中已积累了一定的并购整合经验，但并购完成后能否通过整合既保证上市公司对并购标的企业的控制力又保持并购标的企业原有竞争优势并充分发挥两者之间的协同效应，具有不确定性，整合结果可能未能充分发挥协同效应，从而对公司和股东造成不利影响。

6、公司规模扩大带来的管理风险

截止目前，公司已有一级子公司 10 个，二级子公司 7 个。公司规模的扩张、业务范围的拓展对公司整体运营管理和人才队伍建设都提出了更高的要求 and 更新的挑战。如何协调统一、

加强管理、实现多元化后的协同效应等多维度管理难题。如果公司不能适应规模快速扩展，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，公司将根据公司发展需要，进一步完善公司、子公司、三级子公司之间的管理体系，逐步建立与公司发展相适应的内部运营机制和监督机制，保证公司整体运营安全、有效。

本公司 2014 年度选定的信息披露媒体为《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	尚荣医疗	股票代码	002551
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市尚荣医疗股份有限公司		
公司的中文简称	尚荣医疗		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Glory Medical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GMF		
公司的法定代表人	梁桂秋		
注册地址	深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙五路 2 号尚荣科技工业园 1 号厂房 2 楼		
注册地址的邮政编码	518116		
办公地址	深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙五路 2 号尚荣科技工业园 1 号厂房 2 楼		
办公地址的邮政编码	518116		
公司网址	http://www.glory-medical.com.cn		
电子信箱	gen@glory-medical.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林立	陈凤菊
联系地址	深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙五路 2 号尚荣科技工业园	深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙五路 2 号尚荣科技工业园
电话	0755-82290988	0755-82290988
传真	0755-89926159	0755-89926159
电子信箱	gen@glory-medical.com.cn	gen@glory-medical.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市尚荣医疗股份有限公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 03 月 13 日	深圳市工商行政管理局	27953492-2	440301279534922	27953492-2
报告期末注册	2014 年 09 月 11 日	深圳市市场监督管理局	440301103299533	440301279534922	27953492-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2012 年 9 月 21 日，公司经营范围变更为：医疗设备及医疗系统工程、医疗设施的技术开发（不含限制项目）；净化及机电设备的安装；建筑材料、五金制品、机电产品、电子电器产品的购销及其他国内商业、物资供销社（不含专营、专控、专卖商品）；兴办实业（具体项目另行申报）；医疗器械销售（具体按许可证办理）；医疗器械生产（在龙岗区另设立分公司从事生产经营活动）；医疗器械、设备的租赁；进出口业务（具体按进出口资格证书经营）；建筑工程施工；建筑工程安装；建筑室内外装修装饰工程；市政公用工程的施工；地基与基础工程的施工；房屋建筑消防设施工程的施工；建筑劳务分包（取得建设行政主管部门的资质证书方可经营）；救护车生产和销售；投资建设医院。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
签字会计师姓名	钟平、梁艳霞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-22 层	刘卫兵、陈大汉	2011 年 2 月 25 日-2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,166,777,462.48	730,900,907.90	59.64%	421,318,874.73
归属于上市公司股东的净利润（元）	102,156,755.84	73,755,530.07	38.51%	58,331,527.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	103,119,526.72	67,184,505.93	53.49%	55,493,475.80
经营活动产生的现金流量净额（元）	-14,052,013.89	-84,572,545.58	83.39%	31,734,303.85
基本每股收益（元/股）	0.28	0.20	40.00%	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.20	40.00%	0.16
加权平均净资产收益率	7.92%	5.97%	1.95%	4.87%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,356,465,595.88	2,019,169,226.51	16.70%	1,523,422,541.66
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,364,011,636.81	1,250,378,283.92	9.09%	1,213,472,981.93

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-375,641.46	-118,500.65		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,560,580.16	4,067,811.26	3,339,667.29	
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		3,246,457.69		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,684.31	-21,144.85	-19,491.88	
以权益结算的股份支付确认的费用	-3,291,900.00			
减：所得税影响额	-164,602.51	591,493.35	494,050.68	
少数股东权益影响额（税后）	-61,272.22	12,105.96	-11,926.90	
合计	-962,770.88	6,571,024.14	2,838,051.63	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，随着中国经济的持续稳定发展，我国医疗健康服务产业发展精彩纷呈，政府扩大公立医院综合改革试点，健全分级诊疗体系与推动医生多点执业等医疗体制改革举措，给公司主营业务的发展和 innovation 带来了新的机遇。但另一方面，地方融资平台的债务问题使得一些地方政府财政举步为艰，无力进行基础设施和民生投入，也给公司一些项目的开展带来重重困难。面对机遇与困难，尚荣人秉承“以德为尚，以质为荣”的经营理念，以“成为国内大型的医疗服务提供商”的公司愿景为目标，全体员工共同努力，通过持续不断的研发创新，优化营销团队，强化产品质量控制，完善售后服务体系，积极寻求并购重组外延式发展方式，进一步完善和丰富公司产业链条，促进公司经营规模持续扩大和经营业绩稳步增长，使公司整体盈利能力和持续发展能力得到进一步提升。

二、主营业务分析

报告期内，围绕年初设定的经营目标，公司全体员工齐心协力，使公司的业绩继续得到持续、稳定的增长，取得了较好的经营业绩：公司实现营业总收入116,677.75万元，比上年同期增长59.64%；营业利润13,128.06万元，比上年同期增长48.18%；归属于上市公司股东的净利润10,215.68万元，比上年同期增长38.51%。

1、公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

(1) 逐步完善产业链布局，推进外延式扩展

围绕搭建起医疗物流配送、医用耗材产销、医疗设备产销、医院投资管理四大平台，将公司打造成为国内大型的医疗服务提供商的战略目标，公司在继续保持医院整体建设主业健康稳定发展的基础上，加快了外延式发展步伐。报告期内公司与陈学东、顾兴荣、徐永明签订了《股权转让协议书》，收购了锦洲医械66.21%的股权，其主要生产和销售骨科耗材等植入型产品。公司以此为契机切入高端植入器械市场，有助于帮助公司搭建医疗器械产销平台，延伸公司业务产业链，为公司带来持续稳定的投资收益，并为公司未来持续、快速发展奠定良好基础。

(2) 优化营销模式，搭建耗材销售渠道

报告期内，公司以重点省市为单位，建立省级区域营销队伍，以加强市场的维护和管理；同时公司开始搭建耗材产品销售渠道，为开拓医用耗材国内市场奠定基础。

（3）加大研发投入，加强创新力度

公司继续加大研发投入，扩充研发队伍，研发体系和研发团队建设不断健全，各项研发工作稳步推进。报告期内公司调整产品结构，持续提升产品开发能力，对现有产品进行工艺改进和升级，满足客户的不同需求。报告期内，公司及子公司获得国家专利6项（新获发明专利1项、实用新型专利5项），新申请国家专利14项（发明专利3项、实用新型专利11项）。

报告期内，公司高新技术企业证书到期，公司根据高新技术企业复审要求向相关部门编制、报送了复审材料，顺利通过复审并获得高新技术企业证书。

（4）完善人才培养与激励机制，保持公司持续成长动力

随着员工队伍的不断长大，公司进一步深化企业文化建设，提高员工的归属感和责任感，增强企业凝聚力，同时逐步完善培训、晋升体系，为员工营造一个积极向上，竞争有序的工作氛围，使员工获得专业能力提升和职业生涯发展的机会。

为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司中高层管理人员及核心人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。报告期内，公司顺利实施了首次股权激励计划，为公司持续发展奠定了人才基础。

（5）加强企业管理，提升管理质效

随着公司规模的不间断扩大，企业经营风险和管理难度也在不断加大，公司注重企业管理，对管理结构和模式都做了进一步的优化，全面规范、完善和提升各项管理制度，加强制度的执行能力，强化风险防控理念。公司将部分机构合署办公，减少了管理层级，提高了管理效率；公司还对工程部、大项目部、后勤公司等业务部门实行项目管理利润目标承包制，控制了管理成本，减少了管理漏洞，使公司管理质效得到了有效提升。

（6）完善公司治理，规范公司运作

报告期内，公司持续推进制度建设，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《重大财务决策制度》、《重大生产经营决策制度》、《战略委员会议事规则》、《审计委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》、《募集资金管理制度》、《内幕知情人登记制度》、《子公司管理制度》、《信息披露管理制度》、《信息披露重大差错责任追究制度》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司审计委员会年报工作规程》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司内部审计制度》，新增了《公司限制性股票激励计划实施考核

管理办法》、《公司未来三年（2014-2016年股东回报规划）》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司投资者关系工作制度》，进一步完善了公司治理结构，与此同时，公司还根据证券监管部门的要求梳理了公司内部工作流程，以精细化管理为基础，求真务实地展开各项管理工作。

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

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司主营业务收入有了较大幅度的增长，实现营业总收入11.67亿元，较上年同期增长了59.64%，其中：医用耗材收入5.61亿元，占营业收入的比重为48.10%，同比增加315.26%，主要系普尔德医疗从2013年4季度开始并表，且报告期内普尔德医疗耗材销售增加所致；医疗专业工程收入1.59亿元，占营业总收入的比重为13.65%，同比减少6.18%，主要系部分工程尚未完工所致；建造合同销售收入1.84亿元，占营业总收入的比重为15.77%，同比增加39.38%，主要系公司土建工程完工量增加所致；医疗设备销售收入1.27亿元，占营业总收入的比重为10.89%，同比增加11.89%，主要系医院基本建设收入增长相应配套医疗设备需求增长所致；总承包管理费收入5611.15万元，占营业总收入比重为4.81%，同比增长11.24%，主要系报告期内合同结算量增加所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
医疗设备及器械	销售量	套	5,836	4,722	23.59%
	生产量	套	5,835	4,765	22.46%
	库存量	套	645	646	-0.15%
医疗耗用品	销售量	件	144,983,561	21,206,515	583.67%
	生产量	件	144,218,475	22,366,859	544.79%
	库存量	件	9,688,298	10,453,384	-7.32%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

医用耗材用品销售量、生产量数据变动原因主要是由于生产手术衣耗材的普尔德医疗2013年仅并表3个月及2014年手术衣耗材出口销量大幅增加引起。

公司重大的在手订单情况

√ 适用 □ 不适用

序号	合同名称	合同签署日期	交易对方	合同价(万元) 最终以审计后的 结算价为准	合同 同期	项目进度 (截止2014年12月31日)
1	《上饶市立医院住院大楼建设工程合同》	2011年4月29日	江西省上饶市立医院	12,000.00	18个月	处于验收结算阶段
2	《四川省通江县人民医院灾后重建项目融资代建建设合同书》	2011年12月13日	通江县人民医院	20,000.00	757天	已竣工并投入使用,正处于审计结算阶段。
3	《牡丹江市第二人民医院异地新建项目融资代建建设合同》	2011年12月13日	牡丹江第二人民医院	30,000.00	761天	已竣工并投入使用,正处于审计结算阶段。
4	《四川省南江县人民医院新建住院大楼项目融资代建建设合同书》	2012年3月6日	南江县人民医院	23,000.00	730天	处于土建施工阶段
5	《陕西省商南县医院整体迁建项目融资代建建设合同》	2012年4月23日	陕西省商南县医院	20,000.00	730天	处于装修和医用工程阶段
6	《陕西省铜川市耀州区人民医院整体项目融资代建建设合同》	2012年7月13日	铜川市耀州区人民医院	20,000.00	488天	处于竣工验收阶段
7	《四川省巴中市巴州区人民医院住院楼建设项目融资代建建设合同》	2012年7月13日	巴中市巴州区人民医院	21,800.00	1037天	尚未开工
8	黑龙江省齐齐哈尔市第一医院南院建设项目融资代建建设合同(一期)	2012年7月31日	黑龙江省齐齐哈尔市第一医院	90,000.00	862天	正在办理项目开工等施工前期准备工作
9	内蒙古自治区阿荣旗人民医院扩建项目融资代建建设合同	2012年7月31日	内蒙古自治区阿荣旗人民医院	14,000.00	793天	尚未开工
10	牡丹江市第一人民医院扩建综合楼项目融资代建建设合同	2012年10月16日	牡丹江市第一人民医院	43,000.00	910天	待结算阶段
11	《陕西省铜川市中医医院整体迁建项目融资建设合同》	2012年10月16日	铜川市中医医院	20,000.00	24个月	处于装修和医用工程阶段
12	《山东省曹县人民医院新区三期建设项目融资建设合同》	2013年4月23日	山东省曹县人民医院	50,000.00	30个月	尚未开工
13	《陕西省山阳县人民医院整体迁建项目融资建设合同》	2013年10月18日	山阳县人民医院	30,000.00	30个月	处于内部装修施工阶段
14	《资阳市雁江区中医医院门诊医技楼及内科楼建设项目融资建设合同书》	2013年10月18日	资阳市雁江区中医医院	8,000.00	24个月	处于装修施工阶段
15	《黑龙江省双鸭山市人民医院整体项目融资建设合同》	2013年12月21日	黑龙江省双鸭山市人民医院	20,000.00	12个月	处于医用工程阶段
16	许昌市第二人民医院迁扩建项目融资建设合同	2013年11月6日	许昌市第二人民医院	25,000	24个月	处于机电安装与装修阶段

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

2013年8月30日,通过股权转让、增资方式公司收购普尔德医疗55%的股权,公司以此为契机切入医疗耗材生产及销售市场,2013年4季度将普尔德医疗纳入合并报表范围。报告期内,

普尔德医疗医用耗材销售增加，实现医用耗材收入5.61亿元，占公司总营业收入的比重为48.10%，同比增加了315.26%。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	802,573,940.34
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	68.79%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	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	
医疗专业工程		94,795,978.74	11.33%	116,185,317.46	22.85%	-11.52%
医疗设备销售		77,085,578.70	9.22%	74,861,013.45	14.73%	-5.52%
医院后勤托管服务		32,539,549.21	3.89%	31,857,595.89	6.27%	-2.38%
总承包管理服务		0.00	0.00%	3,800,000.00	0.75%	-0.75%
建造合同收入		150,237,918.40	17.96%	106,153,581.91	20.88%	-2.92%
医用耗材		458,477,182.40	54.81%	109,199,485.83	21.48%	33.33%

产品分类

单位：元

产品分类	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	
医用耗材	原材料	365,667,217.03	79.14%	201,244,968.08	74.47%	4.66%
	人工工资	37,552,380.75	8.13%	35,267,384.74	13.05%	-4.92%
	制造费用	58,858,131.29	12.74%	33,714,249.67	12.48%	0.26%
医疗设备	原材料	76,701,187.55	99.50%	73,357,468.06	97.99%	1.51%
	人工工资	138,050.02	0.18%	754,558.18	1.01%	-0.83%
	制造费用	246,341.13	0.32%	748,987.21	1.00%	-0.68%

说明

公司按照分工程订单、项目类别核算成本，因此无法明确列示其他的成本项目。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	264,060,274.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.02%

公司前 5 名供应商资料

□ 适用 √ 不适用

4、费用

项目	2014年金额	2013年金额	本年比上年增减 (%)
销售费用	49,960,789.36	34,870,766.04	43.27%
管理费用	110,296,628.90	76,084,579.34	44.97%
财务费用	-7,176,015.25	-16,018,752.30	55.20%
所得税费用	22,381,313.35	18,285,015.28	22.71%

(1) 销售费用较上年度增加43.27%，主要系业务量扩大，销售人员增加及其薪酬和福利增加，以及随着业务增加，相应的投标费用、设计制作费、普尔德医疗报关费用等增加所致；

(2) 管理费用较上年度增加44.97%，主要系随着业务量的扩大，员工人数增加、员工薪酬和福利调增，招待费用及差旅费相应增加所致；

(3) 财务费用较上年度增加55.2%，主要系本年度计息银行存款减少，贷款利息支出及汇兑损失增加所致。

5、研发支出

公司的研发费用主要用于研发中心项目，提升公司产品研发能力，形成对公司产品持续发展的支撑。2014年度，公司研发经费支出为3,103.92万元，较上年同期增加了49.42%，占公司最近一期经审计净资产的2.13%，占营业收入的2.66%。研发支出增加主要为报告期公司为使手术用无影灯、移动医疗产品等研发产品尽快产业化加大了研发投入。

6、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	1,258,175,575.04	553,611,500.72	127.27%
经营活动现金流出小计	1,272,227,588.93	638,184,046.30	99.35%
经营活动产生的现金流量净额	-14,052,013.89	-84,572,545.58	79.43%
投资活动现金流入小计	2,331.00	4,000.00	-41.73%
投资活动现金流出小计	117,870,380.46	126,144,005.97	-6.56%
投资活动产生的现金流量净额	-117,868,049.46	-126,140,005.97	6.56%
筹资活动现金流入小计	176,135,602.48	30,000,000.00	487.12%
筹资活动现金流出小计	179,940,460.52	74,334,317.50	142.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,804,858.04	-44,334,317.50	91.42%
现金及现金等价物净增加额	-136,487,868.01	-256,645,193.52	46.82%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动现金流入的变动，主要系收入增加及销售回款增加、普尔德医疗进出口退税增加所致；
- 2、经营活动现金流出的变动，主要系业务量快速增长相应采购支出增加所致；
- 3、经营活动产生的现金流量净额的变动，主要系本年销售增长，相应销售收到的现金增加引起；
- 4、筹资活动现金流入的变动，主要系本期银行借款增加，公司实施股权激励认购款增加投资所致；
- 5、筹资活动现金流出的变动，主要系本期偿还银行借款增加，支付买方信贷保证金增加所致；
- 6、筹资活动产生的现金流量净额的变动，主要系利润分配增加及非同一控制企业合并合肥普尔德之银行借款的还款所致。
- 7、现金及现金等价物净增加额变动，主要系银行存款余额减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医疗专业工程	159,219,171.12	94,795,978.74	40.46%	-6.18%	-18.41%	8.92%
医疗设备销售	127,068,589.32	77,085,578.70	39.34%	11.89%	2.97%	5.26%
医院后勤托管服务	45,725,561.94	32,539,549.21	28.84%	3.18%	2.14%	0.73%
总承包管理服务	56,111,465.77	0.00	100.00%	11.24%	-100.00%	7.53%
建造合同收入	183,940,882.93	150,237,918.44	18.32%	39.38%	41.53%	-1.24%
医用耗材	561,210,805.55	458,477,182.41	18.31%	315.26%	319.85%	-0.89%
分产品	不适用					
分地区	不适用					

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	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	558,082,944.60	23.68%	650,311,073.97	32.21%	-8.53%	主要系公司经营性支出增加所致
应收账款	615,459,145.64	26.12%	456,907,953.64	22.63%	3.49%	主要系公司业务规模增长，应收账款对应增加所致。
存货	332,946,491.55	14.13%	293,540,662.19	14.54%	-0.41%	
投资性房地产	43,536,699.91	1.85%	46,059,730.15	2.28%	-0.43%	
长期股权投资	7,933,682.67	0.34%	7,736,972.86	0.38%	-0.04%	
固定资产	233,720,972.18	9.92%	256,735,381.99	12.71%	-2.79%	主要系固定资产折旧所致
在建工程	86,046,174.59	3.65%	84,334,752.12	4.18%	-0.53%	
长期应收款	115,803,702.55	4.91%	65,926,205.24	3.27%	1.64%	主要系公司分期收款销售业务增加所致

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	82,000,000.00	3.48%	71,188,471.62	3.53%	-0.05%	
长期借款	32,467,944.41	1.38%	5,520,000.00	0.27%	1.11%	主要系增加保理贷款及普尔德医疗银行借款所致；
应付账款	436,614,750.60	18.53%	339,504,217.86	16.81%	1.72%	
其他应付款	59,821,915.47	2.54%	91,720,009.92	4.54%	-2.00%	主要系普尔德医疗偿还其进出口业务借款所致；

3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

五、核心竞争力分析

（一）品牌优势

尚荣医疗作为中国医院建设及医疗专业工程行业的领先者，开创了国内医院建设整体解决方案及医疗系统集成一站式服务的先河。尚荣医疗秉承“以德为尚，以质为荣”的经营理念，立足于医院建设的规划设计、装饰施工、软件开发、医疗设备及特种医疗设施的研发和生产，并提供前期咨询、项目融资，及后期维护、后勤管理等一体化服务，迅速成为国内医疗专业工程领域最大的服务商之一。截止目前为止，公司已为众多医院提供了现代化医院建设整体

解决方案，积累了丰富的行业经验、专业人才、核心技术、应用软件以及最优的行业解决方案。“尚荣”品牌深得客户的喜爱与信任，公司品牌管理效果显著，品牌价值和品牌优势提升明显。

（二）营销网络优势

公司在全国形成了较为完善的销售和服务网络，在重点省市均设立办事处，市场已覆盖国内大部分地区。随着公司的发展壮大，公司更加注重营销的精准化，更加重视营销终端及客户的管理，更加注重营销服务和专业化。经过多年的积累和耕耘，公司在国内拥有众多的优质客户资源，通过与客户常态沟通，公司能够获得第一手的行业市场消息，不断推动公司研发及营销策略的优化，确保公司在市场竞争中保持优势。

（三）技术优势

公司是国内最早将洁净技术引入医院手术部的企业之一，公司的智能自控手术室产品荣获国家科技部、商务部、质量监督总局及环保总局颁发的国家重点新产品荣誉，荣获深圳市人民政府颁发的科学技术进步二等奖，荣获深圳市科技和信息局颁发的高新技术项目。公司是国家级高新技术企业、深圳市自主创新行业领军企业之一、深圳市高新技术企业、深圳市知识产权优势企业。截止本报告期末，公司及子公司累计获得国家专利49项（发明专利8项、实用新型专利27项，外观专利14项），成为公司持续发展的源动力。

（四）管理团队优势

公司管理团队稳定，人员专业结构合理且拥有丰富的医疗行业经验，熟悉市场经济规则，具有现代管理思想，在工作中能够密切配合相互协作，是公司发展的核心推动力。同时公司也不断加强中层管理者培训，使管理团队培养计划更全面地支持未来发展需要，报告期内公司完成了首次股权激励，极大地调动了员工的积极性，有效将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，对稳定公司核心团队起到了积极作用。

（五）产业链优势

公司依托通过医院整体建设业务为客户提供医院建筑工程的管理、医疗专业工程的实施和医疗器械的配置等服务的优势，运用并购投资手段，构建起覆盖医院建筑工程、医疗专业工程、医用软件开发、医疗设备销售、医用耗材销售、医院后勤托管、医院建设及投资全产业链条：公司利用控股子公司中泰华翰为医院建设提供建筑设计与专业装饰装修设计；融资方面，公司通过买方信贷、保理业务等融资平台为医院提供资金；建设方面，公司通过全资子公司广东尚荣为医院建设提供建安工程施工与管理服务；医疗专业工程方面，通过全资子

公司医用工程公司为医院建设提供手术部、ICU、医用气体、医用制氧等医疗专业工程设计与施工；设备配置方面，通过全资子公司布兰登医疗为医院提供专业设备生产与配置等；信息化系统方面，通过全资子公司荣昶科技为医院提供数字化信息系统及智能化平台服务；医院后勤托管服务方面，通过全资子公司后勤公司为医院提供一体化后勤服务及医用耗材的配送；医用耗材，通过控股子公司普尔德医疗、锦洲医械为医院提供医用耗材的生产与销售；医院投资方面，以尚荣投资为载体，采用“投资+建设”方式，涉入医院投资经营管理业务。上述协同效应的结果，使公司具有产业链核心优势，在激烈的市场竞争中处于领先地位。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
38,380,000.00	194,300,000.00	-80.24%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
张家港市锦洲医械制造有限公司	一类医疗器械：6810 矫形外科（骨科）手术器械生产、销售，五金加工；五金交电、电子器械、钢材购销。	66.21%
香港尚荣集团有限公司	贸易投资	100.00%
深圳市尚荣医疗投资有限公司	投资兴办医疗卫生机构（凭许可证经营）；一类国产医疗器械的技术研发及销售；投资咨询、商务信息咨询（不含限制项目）；图文制作；市场营销策划；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）。	100.00%
六安尚荣无纺布制品有限公司（原安徽振兴无纺布制品有限公司）	无纺布原材料、无纺布制成品，塑料制成品生产、销售	55.00%
深圳市尚荣康源医疗科技有限公司	医疗设备的技术开发及技术服务	51.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、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	87,669.29
报告期投入募集资金总额	22,551.32
已累计投入募集资金总额	81,499.29
报告期内变更用途的募集资金总额	8,516.56
累计变更用途的募集资金总额	19,264.99
累计变更用途的募集资金总额比例	21.97%

募集资金总体使用情况说明

截止本报告期末，公司累计使用募集资金金额 81,499.29 万元。其中：募投项目募集资金使用金额为 5,440.01 万元；超募集资金使用金额 56,794.29 万元；变更募投项目投向使用金额 19,264.99 万元。

报告期内，公司累计使用募集资金金额为 22,551.32 万元，其中募投项目募集资金使用金额为 1.44 万元；超募资金使用金额为 12,266.29 万元；变更用途募集资金金额为 8,516.56 万元。

截止至本报告期末，募集资金余额为 7,490.99 万元，其中募投项目募集资金余额为 0 万元；超募资金余额为 6,170 万元；募集资金利息变更为永久补充流动资金余额为 1,320.99 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(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
智能自控手术室改造项目	是	13,537	2,788.57		2,788.57	100.00%			是	否
研发中心建设项目	是	6,290	2,651.44	1.44	2,651.44	100.00%	2012年12月31日		否	是
营销网络建设项目	是	4,878							否	是
承诺投资项目小计	--	24,705	5,440.01	1.44	5,440.01	--	--		--	--
超募资金投向										
对尚荣医院后勤增资	否		1,800		1,800	100.00%				
对尚荣医用工程增资	否		5,000		5,000	100.00%				
对荣昶科技增资	否		5,000		5,000	100.00%				
对布兰登医疗增资	否		5,000		5,000	100.00%				
对江西尚荣增资	否		10,000		10,000	100.00%				
对广东尚荣增资	否		8,000		8,000	100.00%				
永久补充流动资金	否		26,936.29	12,266.29	20,766.29	77.09%				
归还银行贷款(如有)	--		1,228		1,228		--	--	--	--
超募资金投向小计	--		62,964.29	12,266.29	56,794.29	--	--	0	--	--
合计	--	24,705	68,404.3	12,267.73	62,234.3	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>截止 2014 年 12 月 31 日公司累计使用超募资金 56,794.29 万元，其中以前年度已使用金额 44,528.00 万元，本年度使用金额 12,266.29 万元，超募资金余额为 6,170 万元。具体使用情况如下：</p> <p>1、超募资金补充流动资金</p> <p>截止至 2014 年 12 月 31 日，超募资金用于补充流动资金累计使用 3,619.51 万元，其中以前年度已使用金额 3,619.51 万元，以前年度超募资金用于补充流动资金已全部归还；本年度使用金额 0.00 元，未归还金额 0.00 元。</p> <p>2、超募资金偿还银行贷款截止至 2014 年 12 月 31 日，公司累计使用部分超募资金 1,228.00 万元偿还银行贷款，其中以前年度已使用金额 1,228.00 万元，本年度使用金额 0.00 元。</p> <p>3、超募资金用于子公司增资情况</p> <p>截止至 2014 年 12 月 31 日，公司累计使用超募资金 34,800.00 万元对全资子公司进行增资，其中以前年度已实施使用金额 34,800.00 万元，本年度实施使用金额 0.00 万元。</p> <p>4、超募资金用于永久性补充流动资金</p> <p>2014 年 9 月 29 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司使用部分超募资金及募集资金利息永久补充流动资金的议案》，使用超募资金 8,436.29 万元及其募集资金利息 4,584.37 万元永久补充流动资金。</p> <p>截止至 2014 年 12 月 31 日，公司累计使用超募资金 20,766.29 万元用于永久性补充流动资金，其中以前年度已实施使用金额 8,500.00 万元，本年度实施使用金额 12,266.29 万元，待实施金额 6,170 万元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2011 年 4 月 2 日经公司第三届董事会第九次会议《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，使用募投项目募集资金置换已投入资金“智能自控手术室技术改造项目”2,763.06 万元，置换已投入资金“研发中心建设项目”2,258.72 万元，合计置换金额 5,021.78 万元，已于 2011 年度实施完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司募集资金及超募资金均有明确用途。截止至 2014 年 12 月 31 日，尚未使用完毕的募集资金全部以活期或定期的形式存放于各专户银行。
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

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
投资合肥普尔德	智能自控手术室改造项目	9,000	18.6	9,000	100.00%	2013 年 12 月 31 日		是	否
永久补充流动资金	智能自控手术室改造项目	1,748.43	1,748.43	1,748.43	100.00%			是	否
永久补充流动资金	研发中心建设项目变更	3,638.56	3,638.56	3,638.56	100.00%			是	否
永久补充流动资金	营销网络建设项目	4,878	4,878	4,878	100.00%			是	否
合计	--	19,264.99	10,283.59	19,264.99	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、2013 年 8 月 29 日，公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止募投项目“智能自控手术室技术改造项目”及变更募投资金用途议案》，智能自控手术室改造项目变更的主要原因：</p> <p>① 2011 年公司已完成了该项目的厂房建设，公司将原年产 170 套手术室部品部件的加工生产线进行了技术改造升级，实际产生的效益可以达到“智能自手术室技术改造项目”原计划的预期效益。本着节约成本有效利用募集资金的原则，公司未对“智能自控手术室技术改造项目”继续投入；</p> <p>② 公司认为根据目前生产及销售的实际需求，如果继续按照原计划实施将会造成成本大幅增加，资源浪费，有必要终止“智能自控手术室技术改造项目”。</p> <p>该变更在报告期内实施，截至 2014 年 12 月 31 日止，该变更已实施完毕。</p> <p>2、2014 年 6 月 30 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于终止募投项目“研发中心建设项目”及变更募投资金用途议案》，研发中心建设项目实施变更原因</p>								

	<p>为：该项目原拟在公司原研究开发中心基础上组建“尚荣医疗研发中心”，重点进行手术室智能自控系统、医用气体监控系统等方面技术的研发，提高手术室的信息化、智能化，降低手术室的成本，推动国内数字一体化手术室的发展。此外，承担公司的人才培养任务。目前公司的智能自控手术室系统的研发水平已达到了行业领先，并且随着这两年公司规模不断扩大，公司已在南昌投资设立了“尚荣医疗健康产业综合体”（以下简称“南昌产业园”）作为公司在中部地区的一个重要产业布局，在南昌产业园内用超募资金投资建设了“数字一体化手术室产业化项目”，用自有资金投资建设“尚荣医疗中部研发中心”，为公司未来战略发展奠定了基础。鉴于公司目前的研发现状已能满足公司经营发展需求，如果继续按照原计划实施将会造成资源浪费。随着公司经营规模不断的扩大，流动资金的需求也不断的增长，公司认为有必要终止“研发中心建设项目”，公司终止“研发中心建设项目”剩余募集资金用于永久补充公司流动资金，可缓解公司日常经营的资金需求，节省资金成本。</p> <p>该变更在报告期内实施，截至 2014 年 12 月 31 日止，该变更已实施完毕。</p> <p>3、2014 年 9 月 29 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止募投项目“营销网络建设项目”及变更募投资金用途议案》营销网络建设项目变更的主要原因：</p> <p>①本项目于 2010 年立项,是根据当时的市场情况拟对公司的营销网络服务进行升级改造，在东北、华北、华中、华东、西北、西南建立 7 个区域营销中心，并在各区域主要城市建立办事处。受外部房地产价格大幅变动的的影响，本着项目利益最大化的原则，公司一直未投入该项目。目前该项目的可行性报告编制已近四年，外部的经济形势和市场环境发生了较大变化，并且随着公司战略定位的调整和生产经营规模的扩大，公司营销网络由多层级大区域向扁平化点区域变化，原有的项目规划已经不能满足公司现在的要求，如公司仍然按照原方案继续实施该项目，相关的费用将会大量的增加，从而加大了公司财务风险，给公司经营业绩造成较大的不确定性。目前，公司营销网络的覆盖区域由公司以自有资金投入，未来，公司将根据行业的发展及公司业务的拓展，继续以自有资金推进公司现有营销网络的建设。因此公司决定终止该项目的实施，并将根据公司实际情况和市场状况开展营销网络建设。</p> <p>② 随着公司经营规模不断扩大，待开工项目不断增加，主营业务的流动资金需求也不断加大,公司终止“营销网络建设项目”的募集资金用于永久补充公司流动资金，可以缓解公司日常经营的资金需求，节省资金成本。</p> <p>该变更在报告期内实施，截至 2014 年 12 月 31 日止，该变更已实施完毕。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>无</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>

4、主要子公司、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
深圳市尚荣医用工程有限公司	子公司	医疗工程	医院手术室及其他专业科室装饰装修，室内外装饰、水电安装	8000 万元人民币	433,148,838.75	189,978,385.20	191,235,617.08	13,497,226.45	12,572,935.49
深圳市布兰登医疗科技开发有限公司	子公司	医疗系统技术服务	医疗系统软件的技术开发、销售，医疗设备的采购与销售	5520 万元人民币	59,716,782.04	59,601,152.85	29,219.99	-86,665.54	26,398.13

江西尚荣投资有限公司	子公司	实业投资	实业投资、房地产开发、建筑业（凭资质证经营）（国家有专项规定的除外）	10500 万元人民币	213,345,827.66	104,605,101.07	777,620.40	-1,823,585.23	-1,827,660.23
广东尚荣工程总承包有限公司	子公司	建筑施工、室内外装修、项目管理	室内装修、土木工程建筑施工、房屋建筑工程施工、地基与基础工程施工、室内外装饰、设计、施工、项目管理	10000 万元人民币	289,260,718.71	104,462,320.79	215,929,783.17	15,776,419.26	11,918,583.20
合肥普尔德医疗用品有限公司	控股子公司	生产、销售一次性无纺医疗用品及无纺布制品	生产、销售一次性无纺医疗用品及无纺布制品	1613 万美元	425,693,338.06	191,946,486.67	565,211,155.28	26,878,389.64	22,201,229.84

主要子公司、参股公司情况说明

深圳市尚荣医用工程有限公司报告期内实现营业收入 191,235,617.08 元，同期减少 25.53%；营业利润 13,497,226.45 元，同期减少 36.29%；净利润 12,572,935.49，同期减少 24.35%。报告期内营业收入及利润变动原因主要系 2014 年底医疗专业工程新开工项目未竣工未结算所致；

深圳市布兰登医疗科技开发有限公司实现营业收入 29,219.99 元，同期减少 55.42%；营业利润-86,665.54 元，同期减少 77.61%；净利润 26,398.13 元，同期减少 105.97%。报告期内营业收入及利润变动原因主要系公司前期主要处于产品研发阶段，本年度收入为试制产品的收入，随着产品的成功研发和试生产完成，收入将会出现较大的增长，且本年度计息期内银行存款减少，相应财务费用增加所致；

江西尚荣投资有限公司实现营业收入 777,620.40；营业利润-1,823,585.23 元，同期减少 216.37%；净利润-1,827,660.23 元，同期减少 267.75%。报告期内营业收入及利润变动原因主要系本年度计息期内银行存款减少，相应财务费用增加所致；

广东尚荣工程总承包有限公司实现营业收入 215,929,783.17，同期增加 63.62%；营业利润 15,776,419.26 元，净利润 11,918,583.20 元。报告期内营业收入变动原因主要系 2014 年底建造合同节点工程进度未结算所致；

合肥普尔德医疗用品有限公司实现营业收入 565,211,155.28 元，同期增加 317.20%；营业利润 26,878,389.64 元，同期增加 709.27%；净利润 22,201,229.84 元，同期增加 334.08%。报告期内营业收入及利润变动原因主要系业务规模的增长，公司业绩明显提高，相应增加所致。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
香港尚荣集团有限公司	利用香港的国际贸易优势,有利于公司拓展海外采购和销售渠道,增强公司国际采购和销售能力;可为公司获取境外低成本融资,节约财务成本;有利于公司与国际市场的交流与合作,及时获取国际市场的最新信息,有利于公司寻求更多更好的收购和并购标的提供良好的平台。	新设	保证公司未来持续发展
深圳市尚荣医疗投资有限公司	充分利用前海“深港合作”战略平台优势,进一步完善和提升公司产业发展布局,提高公司投资效率,增强公司的竞争优势。	新设	完善公司的战略布局,提升公司整体竞争力。
深圳市尚荣康源医疗科技有限公司	为公司医疗设备产品提供技术及销售支持	新设,尚荣医疗投资有限公司占 51%股权	丰富公司的产品线,有利于公司提升市场占有率。
深圳尚荣控股有限公司	因成立以来人员一直未到位,原计划的海外并购未能实施,业务也未能正常开展,使得公司运营成本高,监管难度大。	转让 100%股权	无重大影响

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位: 万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
尚荣医疗健康产业综合体(南昌产业园)	124,442.69	6,727.25	10,970.91	8.81%	南昌产业园一期已经封顶,在做内部装修招标准备工作。	2012年05月15日	http://www.cninfo.com.cn
合计	124,442.69	6,727.25	10,970.91	--	--	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

(一)行业前景及发展趋势

随着中国社会经济的快速发展,人口增加、老龄化进程加快、居民支付能力增强、人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放,我国卫生费用投入、医疗卫生机构数量也在不断的增加。2012年我国卫生总费用约28914.4亿元,人均卫生费用2135.8元,2013年我国卫生总费用达31868.95亿元,人均卫生费用2342元,增速超过10.21%。截至2013年底,我国有医疗卫生机构97.44万个,其中医院2.47万个,基层医疗卫生机构91.54万个,专业公共卫生机构3.12万个,每千常住人口医疗卫生机构床位数4.55张。虽然我国医疗卫生投入费用、医疗卫生机构

在不断增加，但相对从2004至2013年，全国医疗卫生机构总诊疗人次由每年39.91亿人次增加到73.14亿人次，年均增长6.96%，住院人数由每年6657万人增加到1.91亿人，年均增长12.42%的快速增长而言，医疗卫生资源总量仍相对不足。其次医疗资源布局结构不合理，存在地域差异，这种矛盾直接导致了人们的看病贵、看病难，也是医疗纠纷频发的根源。随着我国医药卫生体制改革的不断深入和行业体系的不断健全，中央及地方政府加大对基层卫生医疗机构建设的投资，全面提升基层卫生医疗机构的现代化水平，促进了医疗服务行业的发展进入了黄金发展时期，公司未来将受益于行业整体的快速发展，公司将迎来良好的发展机会。

（二）未来公司发展的机遇与挑战

1、中国医疗健康产业的快速发展及国家、政府的政策扶持，使得民营资本有更多的机会切入医疗服务产业，这给公司未来五年的发展带来了前所未有的机遇。

（1）医疗服务行业的快速发展

随着人民生活水平和生活质量的提高，人们的健康意识越来越强；而随着城市人口的增长和生活节奏的加快，处于亚健康状态的人群在不断增加；与此同时，人口老龄化进程加快，老年人常见病、慢性病的日常护理等医疗服务需求升级，促进了医疗服务行业的快速增长，为公司的发展奠定了坚实的市场基础。

（2）国家政策支持

2012年10月8日，国务院印发了《卫生事业发展“十二五”规划》，其中明确2015年，初步建立覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度，使全体居民人人享有基本医疗保障，人人享有基本公共卫生服务，医疗卫生服务可及性、服务质量、服务效率和群众满意度显著提高，基本实现全体人民病有所医，人均预期寿命在2010年基础上提高1岁。

2013年7月18日，国务院办公厅发布《关于印发深化医药卫生体制改革2013年主要工作安排的通知》，提出将积极推进公立医院改革，积极稳妥推进社会办医，进一步优化医疗卫生资源配置。

2013年10月，国务院印发了《关于促进健康服务业发展的若干意见》，第一次明确了大健康服务产业的具体涵盖内容，第一次指出发展健康服务业对调结构、稳增长、转变经济发展方式的重大意义，第一次提出健康服务产业的发展目标和规模。

2013年11月，十八届三中全会通过《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》，提出深化医药卫生体制改革，统筹推进医疗保障、医疗服务、公共卫生、药品供应、监管体制综合改革。

党的十八大提出了2020年全面建成小康社会的宏伟目标，医疗卫生服务体系的发展面临新的历史任务，要在“病有所医”上持续取得新进展，实现人人享有基本医疗卫生服务。

2014年5月，国务院印发了《深化医药卫生体制改革2014年重点工作任务》，对加快推进公立医院改革，积极推动社会办医，扎实推进医保体系建设等重点工作任务进行了布署，医改步伐渐行渐近。

2015年3月6日，国务院印发了《关于医疗卫生服务体系规划纲要（2015-2020）》，规划了到2020年，建立包括公立医院、民办医院、基础医疗卫生机构、政府办专业公共卫生机构、第三方专业公共卫生机构等多层次的医疗卫生服务体系，床位配置达到每千人常住人口医疗卫生机构床位数6张，为实现2020年基本覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度和人民健康水平持续提升奠定坚实的医疗卫生资源基础。

2、公司上市四年来，借助独特的买方信贷业务模式和外延并购，公司主营业务发展迅速，经营业绩逐年攀升，但随之而来的人力资源、项目管理、并购整合等问题将给公司带来更大的挑战。如何在快速发展中提升公司的管理水平将成为公司面临的首要课题。

（三）公司未来发展规划

1、公司未来发展战略

公司将以医建为主导，构建医疗物流、耗材产销、器械产销、医院投资等四大产业平台，在此基础上借助互联网技术，整合线下医疗资源，适时开展移动医疗服务，力争用十年时间将公司打造成国内大型的综合医疗服务提供商。

2、公司2015年度经营计划

公司2015年的经营计划及工作目标主要包括以下几项：

（1）调整业务模式，推动PPP项目的开展

2015年，公司在继续开展买方信贷和保理业务的同时，根据国家对未来医院建设模式的政策支持，将试水“投资+建设”业务模式，以此为契机，介入医院的投资运营和管理，真正发挥综合医疗服务平台的作用。

（2）继续寻求并购投资机会，实现公司外延式增长

2015年，公司将充分利用医疗行业整合及医疗体系改革等机会，积极寻找新的并购发展目标，甄选优质项目，适时开展并购工作，围绕产业链的各个环节稳步推进外延式发展，不断提高企业规模效益以及核心竞争力。

（3）加强营销体系建设，加大市场开发力度

2015年，公司将进一步加强营销体系建设，增加营销人员，加强培训，特别要加强器械、耗材产品的营销团队，建立产品学术推广队伍；强化市场部职能，部门工作重心由单纯的营销后勤管理转移至策略引导、行动协调、资源支持，力争做到逐级诊断市场，有针对性的制定推广策略，用策略引导销售。

（4）加大产品研发力度，提高产品工程品质

2015年，公司将增加产品研发投入，建立研发中试车间，为新产品产业化奠定基础，与此同时，公司将增加检测设备和质控员，品质部增加医院项目的巡查力度，切实控制产品和工程质量。

（5）完善治理结构，优化管理机制

随着公司子公司数量的不断增加，公司将从完善治理结构、优化管理机制入手，积极探索适合公司现状，并与公司未来发展战略相匹配的子公司管理模式。同时，公司还将积极推动各下属子公司的内部控制体系建设工作，以规范化运作为原则，以精细化管理为目标，全面提升公司的管理水平，以达到整体利益最大化。

（6）加强人力资源体系建设及企业文化建设工作

公司将继续加大人才的引进和培养，做好管理、研发、营销、生产等各个方面人才的储备工作，建立和完善人力资源体系，通过适当的激励措施留住人才；注意培养和挖掘人才；建立具有市场竞争的薪酬体系。加强企业文化建设，围绕企业价值观贯彻公司愿景，激发员工的使命感，为公司发展战略的实施提供良好的人才保障。

（7）安全、有序、高效开展各项日常生产经营活动

安全生产和产品质量是每个企业的立足之本。2015年，公司将继续秉承“安全第一”的基本原则，公司将按照国家相关要求加强安全、环保、节能、职业健康等方面的工作，切实保障公司日常生产经营活动的有序高效开展。

（四）资金的需求和使用计划

2015年，公司的资金需求约为30亿元。公司将首先用自有资金安排使用，不足部分将通过再融资、信贷融资、并购基金等融资方式解决。资金用途为日常经营流动资金、对外投资以及收购兼并等。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

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）》（以下简称“金融工具列报准则”），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。

经本公司第四届董事会第十五次会议于2014年10月24日决议通过，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，并根据各准则衔接要求进行了调整。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

和上年财务报告相比，合并报表范围新增3家：系公司及子公司投资设立了香港尚荣集团有限公司、深圳市尚荣医疗投资有限公司、深圳市尚荣康源医疗科技有限公司；合并报表范围减少1家，系深圳市尚荣医用工程有限公司出售的深圳尚荣控股有限公司。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司董事会根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第33

号》的有关要求，认真检查了《公司章程》有关现金分红的条款内容，进行了修订完善。同时公司结合自身实际，制订了《关于认真贯彻落实现金分红有关事项工作方案》、《未来三年（2014—2016年）股东回报规划》及《就股东回报规划事宜的论证报告》，并经公司2014年第二次临时股东大会审议通过。上述制度的制订完善，进一步明确了公司分红的决策程序、机制和具体分红送股比例，有效地保障了全体股东的合理投资回报。

独立董事认真发表意见，履行了应尽职责，保护了中小投资者的合法权益。公司通过实施持续、稳定、科学的回报机制，给予了股东合理的投资回报，促进了企业可持续健康发展。

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

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

1、2012年利润分配及资本公积金转增股本方案：2013年6月18日，公司2012年度股东大会审议通过了《公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，决议以公司现有总股本184,500,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10股派1.80元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派1.90元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增股本92,250,000.00股，转增后公司股本为276,750,000.00股。2013年7月5日公司实施了上述利润分配方案。

2、2013年利润分配及资本公积金转增股本预案：2014年6月30日，公司2013年度股东大会审议通过了《公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，决议以公司现有总股本276,750,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股派0.90元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每

10股派0.95元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款^a；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增股本83,025,000股，转增后公司股本为359,775,000股。2014年8月19日公司实施了上述利润分配方案。

3、2014年利润分配及资本公积金转增股本预案：拟以2014年12月31日公司总股本362,742,900股为基数，向全体股东每10股派1元（含税），共计派发现金股利3,627.43万元，剩余未分配利润结转以后年度分配。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2股。该预案尚需提交公司2014年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司股东 的净利润	占合并报表中归属于 上市公司股东的净利 润的比率	以现金方式要约回购 股份资金计入现金分 红的金额	以现金方式要约回购 股份资金计入现金分 红的比例
2014 年	36,274,290.00	102,156,755.84	35.51%		
2013 年	27,675,000.00	73,755,530.07	37.52%		
2012 年	36,900,000.00	58,331,527.43	63.26%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	2
分配预案的股本基数 (股)	362,742,900
现金分红总额 (元) (含税)	36,274,290.00
可分配利润 (元)	305,732,978.76
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，公司 2014 年实现净利润 111,002,546.32 元，其中归属母公司净利润为 102,156,755.84 元，提取法定盈余公积金 5,978,703.45 元，加年初未分配利润 237,229,926.37 元，减支付股利 27,675,000.00 元，截止 2014 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 305,732,978.76 元。	
1、2014 年度利润分配预案：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 362,742,900 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发现金股利 36,274,290 元。	
2、2014 年度资本公积金转增股本预案：以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 362,742,900 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。本次利润分配及资本公积金转增股本预案尚需提交 2014 年年度股东大会审议。	

十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

公司自1998年成立伊始就秉承“诚信为本、精益求精”的服务态度，坚持“以德为尚，以质为荣”的经营理念，随着公司自身的发展壮大，公司不断为全体股东创造价值，同时也对国家和社会的全面发展、自然环境和资源，以及股东、债权人、职工、客户、供应商、社区等利益相关方承担相应的责任，做到公司与股东、利益相关者、社会、环境保护、经济的协调统一。

一、股东与债权人权益保护

2014年度，公司不断完善治理结构，规范公司运作，加强信息披露管理和投资者关系管理，充分保障全体股东、债权人的合法权益。

1、不断完善公司治理结构，进一步健全了公司的内控制度，在机制上保证了对所有股东的公平、公开、公正，充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

2、公司严格执行信息披露制度，履行了信息披露义务，整个信息披露过程严格遵循信息披露的公平、公正、真实、准确的原则。

3、公司重视对投资者的合理回报，2014年，公司对《章程》中关于利润分配政策的部分进行了完善，明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红和股票分红的条件、现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策的决策程序和机制。

4、股东权益保障，报告期公司严格控制对外担保风险，没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

5、公司在追求股东利益最大化的同时，高度重视对债权人合法权益的保护，严格按照与债权人签订的合同履行债务，及时通报与其相关的重大信息，保障债权人的合法权益。

二、职工权益保护

公司坚持“以人为本”的核心价值观，重视保障员工的合法权益，为员工建立良好的工作和生活环境，以调动员工的工作积极性，增强员工的归属感，提高员工的满意度以及对公司的认同度，从而提升公司的整体竞争优势。

1、公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，实行全员劳动合同制，为员工按时足额缴纳社会养老、医疗、工伤、生育等各项保险，保障员工合法权益，解除了员工的后顾之忧。

2、公司建立了《员工培训管理办法》、《员工培训考核规定》等一系列培训制度，定期对员工进行培训，为员工发展提供更多的机会和广阔的舞台。

3、为使职工能有一个好的居住环境和生活环境，公司在工业园区内免费为职工提供公寓

楼房，为外居住职工较为集中的社区配备班车，使员工上下班更加便捷。

4、公司注重员工的劳动保护，定期为员工配备劳动服装等必要的劳动防护用品及设施，定期组织安全生产检查，查找安全隐患，监督隐患整改，进行安全防范。

5、积极支持员工参与公司治理，公司依据《公司法》和公司《章程》规定，建立了职工监事的选任制度，公司监事会有3名监事，其中 1名为职工监事，由公司职工代表大会民主选举产生。

6、公司2014年11月3日召开第四届董事会第十七次临时会议，审议通过了《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，本次股权激励对象含高管在内的95名员工，总股数为2,967,900股，授予价为11.71元，截止本报告期末，首次股权授予工作已经全部完成。

三、履行企业社会责任，积极参与公益事业

1、公司诚信经营，依法纳税，吸纳社会就业。

2、公司秉承“诚信为本、精益求精”的服务态度，坚持“以德为尚，以质为荣”的经营理念，立志为社会提供优质服务。

3、积极响应国家节能减排政策，开展清洁生产，节能减排，提高企业经济、社会和环境效益。

4、公司从事主营业务为环保健康产业，主要为各地医院提供现代化服务。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

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

十六、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03月04日	四楼会议室	实地调研	机构	华银精治、宝盈基金、万家基金、招商基金、东方证券、景顺长城基金、深圳鼎诺、平安大华基金、摩根士丹利华鑫基金、深圳丰岭资本、东方证券、上海证券、东吴证券、国金证券、上海鼎锋、兴业证券、英大证券、金元证券、嘉实基金、博时基金、大成基金	公司经营情况及未来发展规划，未提供资料。
2014年03月19日	四楼会议室	实地调研	机构	上海攻歌、宏源证券、金元证券、中海基金、信诚基金	公司经营情况及未来发展规划，未提供资料。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增 占用金额	报告期偿还 总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
梁桂花	2013-4-18	储运部备用金	0.24	0	0.24	0			
梁桂欢	2013-4-30	生产部备用金	2.94	0	2.94	0			
陈建忠	2011-4-11	采购备用金	51.4	0	51.4	0			
合计			54.58	0	54.58	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	0.00%								
相关决策程序	无								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	无								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2015 年 04 月 28 日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	http://www.cninfo.com.cn								

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
陈学东、顾兴荣、徐永明	锦洲医械66.21%股权	10,140	截止本报告期末,已支付股权转让价款1748万元,尚未完成工商变更登记手续。	公司以此为契机切入高端耗材市场,延伸公司产业链,且公司有未来持续盈利点。	0	0.00%	否	否	2014年09月11日	http://www.cninfo.com.cn
安徽振兴房地产集团有限公司、张慧	安徽振兴无纺布制品有限公司	60	股权收购价格总额为2090万元,其中2013年度已支付2030万元。截止本报告期末,所涉及的资产产权已完成过户。	可扩大生产经营规模,提升公司竞争力与影响力。	报告期内该公司实现净利润元-1,468,463.51元	-1.32%	否	否	2014年01月28日	http://www.cninfo.com.cn

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
梁桂秋	尚荣控股	2014-4-11	1加币	-15.97	无重大影响	0.00%	市场定价	是	公司控股股东	是	是	2014年04月25日	http://www.cninfo.com.cn

3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

和上年财务报告相比,合并报表范围新增3家:系公司及子公司投资设立了香港尚荣集团有限公司、深圳市尚荣医疗投资有限公司、深圳市尚荣康源医疗科技有限公司;合并报表范围减少,系深圳市尚荣医用工程有限公司出售的深圳尚荣控股有限公司。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

2014年5月26日，公司召开第四届董事会第十次临时会议和第四届监事会第四次临时会议，审议并通过了《深圳市尚荣医疗股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及摘要等议案，公司独立董事欧阳建国先生、曾江虹女士、殷大奎先生已就限制性股票激励计划（草案）发表独立董事意见；上述限制性股票激励计划（草案）报中国证券监督管理委员会备案。

《深圳市尚荣医疗股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要全文于2014年5月27日刊登于公司指定的信息披露媒体巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）。

公司于2014年6月24日获悉，中国证监会已对公司报送的草案确认无异议并进行了备案。《关于股权激励计划（草案）获证监会备案无异议的公告》（公告编号：2014-038）于2014年6月25日刊登于公司指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）。

2014年9月29日，公司召开2014年度第二次临时股东大会审议并通过了《限制性股票激励计划》及其摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。《2014年度第二次临时股东大会决议公告》（公告编号2014-082）于2014年9月30日刊登于公司指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）。

2014年11月3日，公司分别召开第四届董事会第十七次临时会议及第四届监事会第十次临时会议，审议并通过了《关于调整限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量和授予价格的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定限制性股票的授予日为2014年11月3日。《关于调整限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量和授予价格的议案》（公告编号2014-092）、《关于向激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号2014-095）于2014年11月4日刊登于公司指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）。

2014年12月11日，公司完成限制性股票首次授予登记工作。首次授予的限制性股票数量为 296.79万股，授予对象95名，限制性股票上市时间为2014年12月11日。《关于限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编号：2014-098）于2014年12月12日刊登于公司指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
普尔德控股有限公司	控股子公司之参股股东	日常经营相关的关联交易	采购原材料	协议价		21,042.55		定期结算		2014年09月30日	http://www.cninfo.com.cn
普尔德控股有限公司	控股子公司之参股股东	日常经营相关的关联交易	出售商品	协议价		46,981.5		定期结算		2014年09月30日	http://www.cninfo.com.cn
合肥美迪普医疗用品有限公司	控股子公司之联营企业	日常经营相关的关联交易	出售商品	协议价		349.05		定期结算			不适用
合计				--	--	68,373.1	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				不适用							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				为了解决关联交易问题,公司第四届董事会第二十次临时会议审议通过,由本公司全资子公司香港尚荣集团有限公司于2015年1月8日与 Osta trading ltd 签署《香港尚荣集团有限公司与 Osta trading ltd 关于对普尔德控股有限公司 55%股权收购之协议》,香港尚荣用相当于人民币 9,825 万元整的港币现金收购 Osta 公司持有普尔德控股有限公司 55%的股权。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				2014年9月29日2014年第二次临时股东大会审议通过了《公司控股子公司合肥普尔德医疗用品有限公司与普尔德控股有限公司2013年关联交易情况及2014年关联交易计划》议案,议案中预计2014年度普尔德医疗用品与关联方普尔德控股发生的日常关联交易总金额不超过人民币65,000.00万元(其中:关联采购人民币25,000.00万元;关联销售人民币40,000.00万元)。报告期内实际与关联方普尔德控股日常关联交易总金额为68,024.05元(其中:关联采购金额21,042.55元,关联销售金额46,981.5万元),主要系普尔德医疗报告期内第4季度业务开展良好,销售超预期。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
梁桂秋	公司控股股东		深圳尚荣控股有限公司100%股权	市场定价	-111.27				银行存款	117.15	2014年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)									不适用			
对公司经营成果与财务状况的影响情况									未对公司经营成果与财务状况产生重大影响。			

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
梁桂秋	公司控股股东	应付关联方债务	2014 年 2 月 22 日, 公司控股股东梁桂秋与本公司之子公司深圳市尚荣医用工程有限公司签订股权转让协议书, 将其持有的深圳尚荣控股有限公司的 100% 的股权转让给梁桂秋先生, 深圳尚荣控股有限公司设立注册资本为 1 加元, 转让价为 1 加元。另外, 深圳尚荣控股有限公司欠本公司及深圳市尚荣医用工程有限公司款项合计 3,671,403.58 加元, 由梁桂秋先生代为偿还。	否	2,009.4	2,009.4	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		报告期内, 梁桂秋已代深圳尚荣控股有限公司归还往来款。且已委托加拿大当地专业机构办理深圳尚荣控股有限公司的注销手续, 对公司经营无重大影响。					

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

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）

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	贷款金额	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
阿拉善盟中心医院	2009年12月16日	3,000	2010年05月04日		连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
齐齐哈尔医学院附属第二医院	2010年06月11日	3,000	2010年06月25日		连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
抚顺四院	2010年06月11日	2,500	2011年01月12日		连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
齐齐哈尔医学院附属第三医院	2011年07月29日	4,200	2011年08月02日		连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
内江市东兴区人民医院	2011年07月29日	1,750	2011年12月29日		连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
通江县人民医院	2011年07月29日	5,000	2012年08月06日		连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
许昌市第二人民医院	2013年10月19日	5,000	2014年01月01日		连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
铜川市耀州区人民医院	2013年10月19日	5,000	2014年09月03日		连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
铜川市中医医院	2013年10月19日	5,000	2014年10月09日		连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
齐齐哈尔医学院附属第三医院	2013年10月19日	600	2014年10月09日		连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
(平安银行)小计		35,050		10,000				
呼和浩特市第一医院	2010年06月11日	1,000	2011年07月04日		连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
昭通市第一人民医院	2009年12月16日	3,000	2010年03月02日		连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
昭通市第一人民医院	2011年11月03日	1,300	2012年12月24日		连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
阿拉善盟中心医院	2009年12月16日	3,000	2010年06月30日		连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
铜川市中医医院	2012年10月16日	5,500	2013年06月21日		连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
铜川市耀州区人民医院	2013年06月19日	3,000	2013年11月28日		连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
资阳市雁江区中医医院	2014年02月28日	2,000	2014年08月21日		连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否

资阳市雁江区中医医院	2014 年 02 月 28 日	1,000	2014 年 11 月 05 日		连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
(北京银行) 小计		19,800		10,000				
商南县医院	2013 年 06 月 29 日	2,500	2013 年 09 月 18 日		质押	主合同项下借款全部偿还完毕	否	否
铜川市中医医院	2013 年 06 月 29 日	3,000	2014 年 04 月 15 日		质押	主合同项下借款全部偿还完毕	否	否
山阳县人民医院	2014 年 04 月 24 日	3,500	2014 年 04 月 25 日		质押	主合同项下借款全部偿还完毕	否	否
通江县人民医院	2014 年 04 月 24 日	5,000	2014 年 11 月 27 日		质押	主合同项下借款全部偿还完毕	否	否
(兴业银行) 小计		14,000		12,626.48				
上饶市立医院	2011 年 07 月 29 日	7,000	2012 年 04 月 23 日	7,000	质押	主合同项下借款全部偿还完毕	否	否
(华商银行、工商银行) 小计		7,000		7,000				
安徽华文国际经贸股份有限公司		1,800	2012 年 10 月 25 日	1,800	质押	主合同项下借款全部偿还完毕	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			37,000			报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		41,426.48
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			48,000			报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		41,426.48

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
深圳市尚荣医用工程有限公司	2013 年 06 月 29 日	2,000	2013 年 11 月 08 日	1,270.51	连带责任保证	一年	是	否
深圳市尚荣医疗医用工程有限公司	2014 年 06 月 30 日	4,000	2014 年 06 月 30 日	92	连带责任保证	一年	否	否
合肥普尔德医疗用品有限公司	2014 年 06 月 30 日	3,630	2014 年 06 月 30 日	3,630	一般保证	一年	否	否
合肥普尔德医疗用品有限公司	2014 年 06 月 30 日	1,900	2014 年 06 月 30 日	0	一般保证	一个月	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			9,530			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		4,992.51
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			11,530			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		4,992.51
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)			46,530			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		46,418.99
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			59,530			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		46,418.99
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								34.03%
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)							目前各担保对象经营正常, 财务状况良好, 均按期还款, 潜在承担担保责任的风险较小。	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)							不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期内，公司未发生复合方式担保的事项。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	深圳市尚荣医疗股份有限公司	公司承诺在终止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。	2013 年 10 月 11 日	2013 年 10 月 11 日至 2014 年 4 月 10 日	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	梁桂秋、梁桂添、梁桂忠、黄宁	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。除前述锁定期外，在其任职期间每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后六个月内，不转让其所持有的发行人股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。	2011 年 02 月 16 日	2011 年 2 月 16 日至 2014 年 2 月 25 日	履行完毕
	梁桂秋	为避免同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的控股股东、实际控制人梁桂秋出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：(1)本人目前不存在自营或者为他人经营与发行人相同的业务，也不会以任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来主营业务相同、相似或构成实质竞争的业务；(2)本人将不投资与发行人相同或相类似的产品，以避免对发行人的生产	2011 年 02 月 16 日	长期有效	正在履行中

		经营构成直接或间接的竞争；并保证本人及与本人关系密切的家庭成员不直接或间接从事、参与或进行与发行人的生产、经营相竞争的任何经营活动；(3)本人将不利用对发行人的控股及实际控制关系进行损害发行人及发行人其他股东利益的经营活 动；(4)本人将忠实履行承诺并保证确认的真实性，如果违反上述承诺或者确认不真实，本人将承担由此引发的一切法律责任。			
	梁桂秋	1、若应有权部门的要求或决定，公司需为职工补缴住房公积金、或公司因未为职工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，本人愿在毋需贵司支付对价的情况下及时、无条件、全额承担贵司由此遭受的一切损失。2、若社会保险主管部门对上市前应缴纳的社会保险进行追缴，则本人无条件全额承担应补交的款项及/或因此所产生的所有相关费用。3、针对可能被追缴 2007 年及以前年度企业所得税的风险，公司实际控制人已向公司做出承诺：如果发生由于深圳市有关税收优惠的地方政策和文件与国家有关部门颁布的法律法规存在差异，导致国家有关税务主管部门追缴公司 2007 年及以前年度企业所得税差额的情况，本人同意全额承担需补缴的所得税款及相关费用。	2011 年 02 月 16 日	长期有效	正在履行中
其他对公司中小股东所作承诺	梁桂秋、梁桂添	从 2014 年 3 月 21 日起，连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将低于公司股份总数的 1%。	2014 年 03 月 22 日	六个月	履行完毕
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	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）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	钟平、梁艳霞

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）担任内部控制审计工作

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）公司签署的合作协议书

1、连州市人民医院于2011年8月29日就有关“广东省连州市人民医院新建住院综合大楼项目”，与尚荣医疗签署了《合作协议书》，该项目总投资为人民币壹亿伍千万元。具体详情请查阅公司于2011年8月30日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司关于签订项目合作协议书的提示性公告》（公告编号：2011-033号）。

2、黑龙江省富裕县人民政府于2012年7月16日就有关“黑龙江省富裕县人民医院新建住院大楼项目”与尚荣医疗签署了《合作协议书》，该项目总投资为人民币伍仟万元整。具体详情请查阅公司于2012年7月17日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于签订项目合作协议书的提示性公告》（公告编号：2012-051）。

3、湖南省茶陵县人民政府于2012年8月1日就有“湖南省茶陵县人民医院新建住院大楼招商引资建设项目”与尚荣医疗签署了《合作协议书》，该协议总投资约为人民币1.2亿元。具体详情请查阅公司于2012年8月2日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《签署合作框架协议书的提示性公告》（公告编号：2012-059）。

4、河南省濮阳县人民政府于2012年8月8日就有关“河南省濮阳县人民医院新建院区招商引资建设项目”与尚荣医疗签署了《合作协议书》，该协议总投资约为人民币4.6亿元。具体

详情请查阅公司于2012年8月10日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于签订项目合作协议书的提示性公告》（公告编号：2012-060）。

5、黑龙江省肇东市人民政府于2012年10月12日就有关“黑龙江省肇东市人民医院整体迁建项目合作事宜”与尚荣医疗签署了《合作协议书》，该投资概算价约人民币1亿元。具体详情请查阅公司于2012年10月13日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于签订项目合作协议书的提示性公告》（公告编号：2012-066）。

6、黑龙江省牡丹江市人民政府于2012年4月18日就有关“牡丹江市肿瘤医院综合楼建设项目合作事宜”与尚荣医疗签署了《合作框架协议书》，该协议总投资约为人民币1.2亿元整。具体详情请查阅公司于2012年4月20日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《签署合作框架协议书的提示性公告》（公告编号：2012-025）、2012年12月13日《关于签订合作框架协议书进展情况的公告》（公告编号：2012-080）。

7、陕西省渭南市临渭区人民政府于2015年1月30日就有关“渭南市第二医院住院综合楼建设项目合作事宜”与尚荣医疗签署了《陕西省渭南市第二医院整体迁建招商引资建设项目合作协议书》，该协议总投资约人民币2.5亿元。具体详情请查阅公司于2015年2月4日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于签订项目合作协议书的提示性公告》（公告编号：2015-010）。

上述1-7项目为公司与对方签署的“合作协议书”，仅为双方合作初步意向，正式合同及其他重要合同条款尚未确定，公司最终是否能够与对方签署正式合同存在不确定性，合作协议书中并未就违约条款作明细规定，故双方无明确的违约责任，项目后续进展存在不确定性。截止本报告期末，上述项目公司仍在跟进中，公司董事会将积极关注上述项目的进展情况，及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

8、陕西省眉县人民政府于2013年4月27日就有关“眉县中医院整体迁建建设项目合作事宜”与尚荣医疗签署了《陕西省眉县中医医院整体迁建招商引资建设项目合作协议书》，该项目投资概算约为人民币2.5亿元。具体详情请查阅公司于2013年5月3日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于签订项目合作协议书的提示性公告》（公告编号：2013-014号）。

截至本报告披露日，公司已中标该项目，现正与相关单位商议合同具体条款，尚未签订

正式合同。

（二）买方信贷业务

截止2014年12月31日，本公司及控股子公司实际对外担保累计额度为人民币48,000万元，为全资或控股子公司实际承担对外担保额度41,426.48万元，其中买方信贷业务具体详情如下：

1、2012年3月13日，中国工商银行股份有限公司深圳东门支行（甲方）、华商银行（乙方）、本公司，以及上饶市立医院签订协议书（合同编号：BS201202MR56-R56），上饶市立医院作为借款人向甲乙双方所组成的银团申请贷款，贷款金额人民币7000万元，用于本公司与上饶市立医院于2011年4月29日签订的《上饶市立医院住院部综合大楼项目融资建设合同书》中的工程及设备款，本公司为此提供贷款金额的10%的保证金，并承担无条件回购售出设备的责任。具体详情请查阅公司于2014年10月24日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司关于公司对外担保的公告》（公告编号2014-088）。

截止本报告期末，该合同正在履行。中国工商银行股份有限公司深圳东门支行向上饶市立医院发放贷款余额为3,714万元，贷款到期日为2019年4月17日，本公司存入的贷款保证金余额为400万元；华商银行向上饶市立医院发放贷款余额为2,786万元，本公司存入的贷款保证金余额为300万元，贷款到期日为2019年7月18日。

2、2013年9月本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订了有效期一年的《买方信贷额度合同》（合同编号：平银深分战三买方授信字20130923第001号），平安银行股份有限公司深圳分行向本公司提供额度为5亿元的买方信贷额度，公司作为保证人为该额度项下授信提供1亿元最高额度担保，该合同为不可撤销合同。具体详情请查阅公司于2013年10月19日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司向银行申请买方信贷额度并为该额度提供担保的公告》（公告编号2013-065）。

根据公司2013年10月18第四届董事会第四次临时会议决议，公司决定其全资子公司中的深圳市尚荣医用工程有限公司作为上述买方信贷额度的共同使用人使用该额度，由公司对其子公司使用该额度时发生的债务提供最高额连带责任保证担保，并由公司法定代表人梁桂秋先生提供最高额连带责任保证。

截至本报告期末，上述授信额度已到期。报告期内，平安银行股份有限公司深圳分行向本公司提供买方信贷额度下，借款人申请的银行贷款余额为2.1亿元，本公司对外担保的金额为1亿元。

3、2014年1月21日，本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订有效期为二年的综合授信合同（合同编号：0199463），取得综合授信额度人民币7亿元整（含现有业务余额），包括国内有追索权保理额度折合人民币2亿元整、对外担保（买方信贷）额度折合人民币5亿元整，公司作为保证人为该买方信贷额度项下授信提供1亿元最高额度担保，该合同为不可撤销合同。每笔保理业务的期限最长不超过5年，由公司提供不超过贷款余额15%的保证金，并由公司大股东梁桂秋先生承担个人无限连带责任保证；每笔对外担保（买方信贷）业务的期限最长不超过6年，由公司提供贷款余额15%的保证金，公司大股东梁桂秋先生承担个人无限连带责任保证。具体详情请查阅公司于2014年3月19日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2014年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号2014-014）。

截止本报告期末，该合同正在履行。北京银行股份有限公司深圳分行向本公司提供买方信贷额度下，借款人申请的银行贷款余额为1.08亿元，本公司对外担保的金额为1亿元。

4、2014年11月3日，公司第四届董事会第十七次临时会议审议通过了《关于公司向银行申请买方信贷额度并为该额度提供担保的议案》，同意公司作为保证人为在兴业银行申请的3亿元（单笔贷款金额不超过合同中设备采购及相对应服务金额的70%）买方信贷额度项下，由公司提供无条件回购责任，并存入不低于放款金额15%的保证金；当公司承担的“无条件回购责任”一旦未履行，即自动转化为“连带保证责任”，连带保证责任的金额合计不超过人民币大写贰亿元整（¥200,000,000.00元），公司大股东梁桂秋先生承担个人无限连带责任保证。

其中：①2013年6月28日，公司召开的第四届董事会第一次临时会议《关于公司向银行申请买方信贷额度并为该额度提供担保的议案》，同意公司作为保证人为在兴业银行申请的人民币3亿元整买方信贷额度项下授信提供6000万元最高额连带责任保证；②2014年4月24日，公司召开的第四届董事会第十四次会议，会议审议通过《关于公司为客户向银行申请买方信贷额度并提供担保的议案》，公司同意为客户南江县人民医院向兴业银行申请买方信贷额度人民币3,500万元整、通江县人民医院向兴业银行申请买方信贷额度人民币5,000万元整的额度。

截至本报告期末，该合同正在履行。兴业银行股份有限公司深圳龙岗支行向本公司提供买方信贷额度下，借款人申请的银行贷款余额为1.26亿元，本公司对外担保的金额为1.26亿元。

5、2012年7月17日，公司及其子公司深圳市尚荣医用工程有限公司、梁桂秋与招商银行股份有限公司深圳新洲支行签订有效期二年的《国内买方信贷协议》（合同编号：2012年深

字第1312931024)，招商银行股份有限公司深圳新洲支行同意为深圳市尚荣医疗医用工程有限公司提供3亿元的买方信贷额度，供符合招商银行股份有限公司深圳新洲支行贷款条件的借款人支付深圳市尚荣医用工程有限公司已用工程款使用，公司作为保证人为该额度项下授信提供6000万元最高额度担保，该合同为不可撤销合同。截至目前为止该合同正在履行，公司提供6000万元担保，实际发生担保额度为零。具体详情请查阅公司于2012年7月17日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《对外担保的公告》（公告编号2012-049）。

截止本报告期末该合同已经履行完毕，公司实际承担买方信贷业务担保额为零。

（三）保理业务

1、2013年12月11日公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订有效期一年的《国内保理业务合同》，办理有追索权的国内保理业务，用于向公司客户支付货款，本合同在双方签订的《综合授信额度合同》（编号：平银深分战三综字（2013）0806第001号），及国内保理业务合同（合同号：平银深分战三保理字20130806第001号），取得额度为2.5亿元的有追索权的保理融资额度。公司股东梁桂秋与平安银行股份有限公司深圳分行签订了《最高额保证担保合同》（合同编号：平银深分战三综字20130806第001号），承诺提供债务本金最高额2.5亿元的担保，保证人的保证期限为债务人履行期限届满之日后两年，该保证为最高额不可撤销保证。具体详情请查阅公司于2013年8月27日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司申请办理国内保理业务的公告》（公告编号2013-051）。

2014年3月28日，本公司向平安银行深圳分行转让了平昌县人民医院设备采购购销合同（合同编号：G-GPCRXS1303/040）项下的尚未收取的货款人民币1,329万元。通过该项有追索权保理业务融资人民币1,329万元，融资利率7.04%，融资到期日为2018年8月9日。

截止本报告期末，该合同正在履行。平安银行深圳分行为本公司保理融资贷款余额为人民币1,127万元，合同项下尚未收取的货款为人民币1,127万元。

（四）非公开发行股票

公司于2014年9月11日召开的第四届董事会第十四次临时会议、2014年9月29日召开2014年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案（修订版）的议案》等相关议案，公司本次拟向特定对象发行不超过27,497,073股股票，募集资金总额不超过61,153.50万元，扣除发行费用后的募集资金净额拟用于增加医院整体建设业务资金。2014年10月15日，公司向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）提交了本次公司非公开发

行股票的申请文件。

根据公司的发展规划，综合考虑目前的融资环境和融资时机等因素，经与保荐机构协商。2015年2月11日经公司召开的第四届董事会第二十一次临时会议审议通过了《关于撤回非公开发行股票申请文件的议案》，公司控股股东及其他股东将继续支持公司的发展，公司将调整融资方案，待时机成熟后再启动相关申报工作。截止本报告披露日，公司已重新启动非公开发行股票事宜。

具体详情请查看2014年6月12日、6月19日、6月26日、7月3日、7月10日、7月17日、7月24日、7月31日、8月7日、8月14日、8月21日、8月28日、9月4日、9月12日、2015年4月8日、2015年4月15日在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上发布了《深圳市尚荣医疗股份有限公司停牌公告》（公告编号：2014-036）、《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于股票继续停牌公告》（公告编号：2014-037）、《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于股票继续停牌公告》（公告编号：2014-039）、《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于重大事项停牌进展公告》（公告编号：2014-049）、《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于重大事项停牌进展公告》（公告编号：2014-052）、《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于重大事项停牌进展公告》（公告编号：2014-053）、《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于重大事项停牌进展公告》（公告编号：2014-054）、《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于重大事项停牌进展公告》（公告编号：2014-056）、《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于重大事项停牌进展公告》（公告编号：2014-057）、《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于重大事项停牌进展公告》（公告编号：2014-064）、《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于重大事项停牌进展公告》（公告编号：2014-067）、《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于重大事项停牌进展公告》（公告编号：2014-069）、《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于重大事项停牌进展公告》（公告编号：2014-070）、《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于重大事项停牌进展公告》（公告编号：2014-071）、《深圳市尚荣医疗股份有限公司停牌公告》（公告编号：2015-018）、《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于股票继续停牌公告》（公告编号：2015-019）。

（五）其他事项

2006年公司与深圳市财政委员会签订国债资金转贷合同，贷款金额人民币759万元，用于公司医疗器械国产化项目建设，该笔借款总期限为自公司收到借款之日不超过15年。合同的续展条件是公司提供由银行出具的经深圳市财政委员会认可的保函。2013年12月10日公司与深圳市财政委员会续签合同，续签合同暂定两年，自2013年8月18日至2015年8月17日。平安

银行股份有限公司深圳分行为本公司出具了不可撤销的无保证金的履约保函，最高担保金额为人民币621万元，保证期间至2015年11月5日。截至2014年12月31日止，该项贷款余额为人民币483万元。

十五、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

一、尚荣医用工程重要事项

1、2013年11月4日，深圳市尚荣医用工程有限公司与招商银行股份有限公司深圳新洲支行签订授信协议（合同编号：2013年小深字第0013938035号），招商银行股份有限公司深圳新洲支行同意为深圳市尚荣医用工程有限公司提供2000万元的循环授信额度，授信期间为2013年11月8日至2014年11月7日，具体业务种类包括流动资金贷款、银行汇票承兑、国内保理、国内保函。公司为该额度项下授信提供人民币2,000万元最高额度保证担保，并由公司法定代表人梁桂秋作为连带责任保证人，该保证为最高额不可撤销保证。详情请查阅于2013年6月29日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司向银行申请综合授信额度并由公司为该额度提供担保的公告》（公告编号2013-003）。

截至本报告期末，上述授信额度已到期。在报告期内，招商银行股份有限公司深圳新洲支行作为保证人应深圳市尚荣医用工程有限公司的申请，向受益人开具金额为1,270.51万元之保函，保函有效期最晚至2015年6月30日。

2、2014年6月30日，中国工商银行股份有限公司同意为深圳市尚荣医用工程有限公司提供4000万循环授信额度，授信期间一年，具体业务包括开立保函、信用证、贸易融资等业务。公司为该额度提供不超过人民币4千万的最高额连带责任保证，并由公司法定代表人梁桂秋承担个人无限连带责任保证；在发生开立银承、保函、信用证等具体业务时由公司提供不超过贷款余额10%的保证金。保证期间为最后一笔借款合同履行期限届满之日后两年。详情请查阅于2014年7月2日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第四届董事会第十二次临时会议决议公告》（公告编号2014-042）。

截止本报告期末，该合同正在履行。工商银行股份有限公司深圳东门支行作为保证人应深圳市尚荣医用工程有限公司的申请，向受益人开具金额为人民币92万元之保函，保函有效期至2015年1月28日。

3、2014年2月22日，公司控股股东梁桂秋与本公司之子公司深圳市尚荣医用工程有限公司签订股权转让协议书，将其持有的深圳尚荣控股有限公司的100%的股权转让给梁桂秋先生。详情请查阅于2014年9月30日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2014年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号2014-082）。

二、普尔德医疗重要事项

1、本公司之控股子公司普尔德医疗使用现金2090万元，通过增资、股权转让方式收购六安尚荣无纺布制品有限公司（原安徽振兴无纺布制品有限公司）100%股权，详情请查阅于2014年1月28日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司控股子公司合肥普尔德通过增资及股权转让方式收购安徽振兴无纺布制品有限公司100%股权的公告》（公告编号2014-003）。

2、2013年11月6日，本公司之控股子公司普尔德医疗与徽商银行合肥太湖路支行申请贷款授信额度人民币叁仟万元整（本次申请额度中1500万元是承接原贷款额度，另1500万贷款额度为新增），上述贷款期限为一年，额度用途为增加公司流动资金，贷款利率为银行基准利率上浮不超过10%，额度期限为自授信额度合同生效之日起12个月内，普尔德医疗以其自有土地、房产进行抵押担保。详情请查阅于2013年11月7日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第四届董事会第五次临时会议决议公告》（公告编号2013-067）。

3、2014年1月7日，普尔德医疗与华夏银行合肥分行签订《流动资金借款合同》申请贷款授信额度人民币2000万元整，贷款期限三年，额度用途为增加公司流动资金，贷款利率为人民币基准利率上浮不超过15%，由普尔德医疗以其自有土地、房产进行抵押担保。详情请查阅于2014年1月28日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第四届董事会第七次临时会议决议公告》（公告编号2014-002）。

4、2014年2月28日，普尔德医疗向中国工商银行股份有限公司合肥市高新技术产业开发区支行申请贷款授信额度2900万元整（本次申请额度承接原贷款额度），贷款期限一年，由普尔德医疗名下的自有土地、房产进行抵押担保进行抵押担保。本次申请的额度项下可开展外汇转贷款、银行承兑协议、信用证开证协议、开立担保协议、国内国际贸易融资协议、远期结售汇协议等，详情请查阅于2014年3月1日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第四届董事会第八次临时会议决议公告》（公告编号2014-008）。

5、普尔德医疗生产经营需求，向中国工商银行股份有限公司合肥市高新技术产业开发区支行（以下简称“工商银行”）申请贷款授信额度人民币1900万元整（本次申请额度承接原贷款额度），贷款期限三年，由普尔德医疗以其自有土地、房产进行抵押担保，公司为普尔德医疗提供金额不超过1900万元、期限不超过一个月的短期担保。详情请查阅于2014年7月2日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第四届董事会第十二次临时会议决议公告》（公告编号2014-042）。截止本报告期末，该合同已经履行完毕。

6、普尔德医疗生产经营需求向汇丰银行申请人民币3300万元（或等值美元）的进口授信额度，贷款期限一年，公司将为该授信额度项下贷款提供110%的保证担保，同时，由普尔德控股有限公司（以下简称“普尔德控股”）以其持有的普尔德医疗45%股权、普尔德控股实际控制人-梁昆和严德正以其合计持有的普尔德控股75%股权为本公司提供反担保。详情请查阅于2014年7月2日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第四届董事会第十二次临时会议决议公告》（公告编号2014-042）。

三、香港尚荣重要事项

1、2014年10月24日召开的第四届董事会第十五次临时会议审议通过了《关于对全资子公司进行增资的议案》。根据海外业务发展的需要，公司使用自有资金出资相当于人民币1亿元的港币向香港尚荣增资，用于香港尚荣的海外业务拓展、技术的引进及实施海外并购投资项目。截止本报告期末，实际出资已报深圳市外汇管理局审批。详情请查阅于2014年10月25日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第四届董事会第十五次临时会议决议公告》（公告编号2014-086）。

2、2015年1月8日公司召开第四届董事会第二十次临时会议，审议通过《关于全资子公司收购普尔德控股有限公司55%股权的议案》，详情请查阅于2015年1月9日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第四届董事会第二十次临时会议决议公告》（公告编号2015-001）。

四、其他子公司重大事项

1、深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司于2014年2月25日更名为“深圳市尚荣医院后勤物业管理有限公司”。

2、2015年1月29日公司控股子公司张家港市锦洲医械制造有限公司完成了股权变更工商登记手续，并取得了苏州市张家港工商行政管理局换发的《营业执照》。

3、江西尚荣投资有限公司，于2014年4月14日在南昌县国土资源局网上竞得宗地编号DAJ2014018号地块（成交确认书编号DAJ2014018号），该地块位于南昌小蓝经济开发区小蓝大道以南、金沙二路以东，宗地面积76.227亩，土地用途为工业用地，出让年限50年，土地总价1,753.221万元。截至本报告期末，该土地出让合同已签订，出让金已支付完毕。详情请查阅于2014年4月17日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司取得国有土地成交确认书的公告》（公告编号2014-017）。

4、2015年2月2日，黔南州独山县人民政府与尚荣医疗之全资子公司尚荣投资签署了《黔南州独山县人民政府与深圳市尚荣医疗投资有限公司关于独山县人民医院及中医院迁建合作协议书》，尚荣投资以现金出资，与黔南州独山县人民政府共同组建混合所有制非营利医疗机构——独山县人民医院管理集团有限公司（暂定名，以下简称“医院管理集团”），医院管理集团全资持有县医院及县中医院的资产和管理权。根据医院迁、扩建投资规模，尚荣投资关联公司用现金投入并负责医院建设。（1）医院管理集团将用3年时间完成县医院及县中医院的迁建，新医院规划面积不少于200亩，病床不少于1000张，总投资约5亿元人民币，迁建完成后使其医疗服务达到三级甲等医院水平；（2）完成县中医院的扩建，病床不少于500张，总投资约2亿元人民币。扩建完成后使其医疗服务达到三级医院水平。具体详情请查阅公司于2015年2月3日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于签订项目合作提示性公告》（公告编号：2015-008）。双方签署的“合作协议书”，仅为双方合作初步意向，正式合同及其他重要合同条款尚未确定，公司最终是否能够与对方签署正式合同存在不确定性，合作协议书中并未就违约条款作明细规定，故双方无明确的违约责任，项目后续进展存在不确定性。

截止本报告期末，该项目公司仍在跟进中，公司董事会将积极关注上述项目的进展情况，及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	151,191,627	54.63%			32,566,267	-39,669,504	-7,103,237	144,088,390	39.71%
3、其他内资持股	151,191,627	54.63%			32,566,267	-39,669,504	-7,103,237	144,088,390	39.71%
境内自然人持股	151,191,627	54.63%			32,566,267	-39,669,504	-7,103,237	144,088,390	39.71%
二、无限售条件股份	125,558,373	45.37%			50,458,733	42,637,404	93,096,137	218,654,510	60.27%
1、人民币普通股	125,558,373	45.37%			50,458,733	42,637,404	93,096,137	218,654,510	60.27%
三、股份总数	276,750,000	100%			83,025,000	2,967,900	85,992,900	362,742,900	100.00%

（一）股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司2014年2月19日申请解除限售股份数量为151,191,627股,占限售股份总数的100%,占公司股本总额的54.6311%,并于2014年2月25日上市流通。本次申请解除股份限售的股东数量为4位自然人股东,其中梁桂秋为公司董事长、总经理;梁桂添为公司副董事长、副总经理;黄宁为公司董事。根据相关规定,上述三人在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%,因此,上述三人本次解锁股份的75%,合计108,554,223股为董事高管所持股份,继续锁定限售。梁桂忠为公司离任董事,于2012年02月01日届满离职,其承诺:离职后六个月内,不转让其所持有的发行人股份;离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过50%。截至2014年2月25日前,梁桂忠先生从公司离职已超过18个月,其所持限售股份全部可以上市流通。

2、2014年6月30日,公司召开2013年度股东大会审议通过了《公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》,以2013年12月31日公司总股本276,750,000股为基数,向全体股东每10股派1.0元(含税),同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股,公司股本增至359,775,000股。

3、2014年11月3日召开第四届董事会第十七次临时会议,审议通过了《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》,通过定向发行新股的方式向激励对象授予限制性股票,激励计划涉及的激励对象共计95人(调整后),包括公司董事(不包括

独立董事)、高级管理人员、中层管理人员、核心业务(技术)人员、子公司主要管理人员及公司董事会认为需要进行激励的其他人员等。首次授予股票数量为296.79万股,授予日期为2014年11月3日。截至本报告期末,首次授予工作已经全部完成,公司股本增至362,742,900股。

(二) 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2014年2月25日,公司限售股份合计151,191,627股限售期解锁可上市流通。2014年2月19日,公司向深圳证券交易所申请上述限售股份解锁,并获得批准。

2、分红派息股权变动批准情况

2013年度,公司以2013年12月31日的公司总股本276,750,000股为基数,以资本公积转增股本,向全体股东每10股转增3股,共计转增股本83,025,000股,转增后公司股本为359,775,000股,该方案已经2013年年度股东大会审议通过,截止本报告期末已经实施完成。

3、股权激励股权变动的批准情况

(1)公司于2014年5月26日分别召开第四届董事会第十次临时会议和第四届监事会第四次临时会议,审议并通过了《深圳市尚荣医疗股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》及其摘要,并向中国证监会上报了申请备案材料。

(2)2014年6月24日,中国证监会对公司报送的《限制性股票激励计划》确认无异议并进行了备案。

(3)2014年9月29日,公司召开2014年度第二次临时股东大会审议并通过了《限制性股票激励计划》及其摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》,董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。

(4)公司于2014年11月3日分别召开第四届董事会第十七次临时会议及第四届监事会第十次临时会议,审议并通过了《关于调整限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量和授予价格的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见,认为公司限制性股票激励计划的调整符合相关法律、法规和规范性文件以及公司《限制性股票激励计划》的相关规定、激励对象主体资格确认办法合法有效,确定的授予日符合相关规定。

(三) 股份变动的过户情况

适用 不适用

1、公司于2014年8月实施了2013年利润分配及公积金转赠股本方案。红股及转赠股份由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司通过计算机网络，根据股权登记日2014年8月19日在册的持股数，按比例自动计入账户。实施转赠股份后，公司总股本由276,750,000股变为359,775,000股。

2、2014年11月3日召开第四届董事会第十七次临时会议，审议通过了《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定2014年11月3日为公司限制性股票激励计划的首次授予日，截止本报告期末，首次授予工作已经全部完成。

(四) 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

1、公司于2014年8月19日实施了2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司的总股本由276,750,000股，变更为359,775,000股。按变动后的股本计算的2013年度的基本每股收益和稀释每股收益比变动前减少了0.06元。

2、2014年11月3日召开第四届董事会第十七次临时会议，审议通过了《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司总股本由359,775,000股变为362,742,900股。按变动后的股本计算的2013年度的基本每股收益和稀释每股收益比变动前减少了0.01元。

(五) 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股(A股)	2011年02月16日	46元	20,500,000	2011年02月25日	20,500,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市尚荣医疗股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2011】24号）文核准，于2011年2月采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）与网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式首次公开发行人民币普通股（A股）2,050万股，每股面值1.00元，发行价格为46元/股。其中网上发行1,650万股，网下配售400万股，并于2011年2月25日在深圳证券交易所中小企业板上市。

根据《证券发行与承销管理办法》等相关规定，网上发行的1,650万股和网下配售的400万股已分别于2011年2月25日和2011年5月25日上市流通。

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

1、报告期内公司股份总数变动情况：经公司2013年年度股东大会审议批准，公司实施了资本公积金转增股本方案，以2013年12月31日的总股本276,750,000股为基数，用资本公积金每10股转增3股。本次转增方案实施完成后，公司的股本更为359,775,000股。

2、2014年11月3日召开第四届董事会第十七次临时会议，审议通过了《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，激励计划涉及的激励对象共计95人（调整后），截至本报告期末首次授予工作已经全部完成，公司股本增至362,742,900股。

3、报告期内公司资产和负债结构未发生重大变化。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

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

报告期末普通股股东总数	19,862	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	20,813	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
梁桂秋	境内自然人	40.78%	147,938,700	30,639,700	114,366,525	33,572,175		
梁桂添	境内自然人	8.89%	32,253,857	6,443,198	25,165,392	7,088,465		
梁桂忠	境内自然人	1.95%	7,088,461	635,799		7,088,461		
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.83%	6,632,797	-2,417,203		6,632,797		
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.80%	6,541,698	-4,747,766		6,541,698		
中国银行—华夏回报证券投资基金	境内非国有法人	1.68%	6,102,708	6,102,708		6,102,708		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	1.38%	5,010,938	5,010,938		5,010,938		
中融国际信托有限公司—上海证券 1 号结构化证券投资基金集合资金信托计划	境内非国有法人	1.10%	3,990,000	3,990,000		3,990,000		
中融国际信托有限公司—华融金·稳盈一号证券投资基金集合资金信托计划	境内非国有法人	1.06%	3,840,000	3,840,000		3,840,000		
中融国际信托有限公司—瞰金 3 号证券投资基金集合资金信托计划	境内非国有法人	1.05%	3,810,000	3,810,000		3,810,000		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东梁桂秋、梁桂添、梁桂忠为兄弟关系；华夏平稳增长、华夏回报为华夏基金管理有限公司旗下的基金产品。除此以外，公司未知上述股东之间及与其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件 股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
梁桂秋	33,572,175	人民币普通股	33,572,175
梁桂添	7,088,465	人民币普通股	7,088,465
梁桂忠	7,088,461	人民币普通股	7,088,461
中国农业银行－华夏平稳增长混合型证券投资基金	6,632,797	人民币普通股	6,632,797
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	6,541,698	人民币普通股	6,541,698
中国银行－华夏回报证券投资基金	6,102,708	人民币普通股	6,102,708
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	5,010,938	人民币普通股	5,010,938
中融国际信托有限公司－上海证券 1 号结构化证券投资集合资金信托计划	3,990,000	人民币普通股	3,990,000
中融国际信托有限公司－华融金·稳盈一号证券投资集合资金信托计划	3,840,000	人民币普通股	3,840,000
中融国际信托有限公司－瞰金 3 号证券投资集合资金信托计划	3,810,000	人民币普通股	3,810,000
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	上述股东梁桂秋、梁桂添、梁桂忠为兄弟关系；华夏平稳增长、华夏回报为华夏基金管理有限公司旗下的基金产品。除此以外，公司未知上述股东之间及与其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内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
梁桂秋	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	深圳市尚荣医疗股份有限公司董事长、总经理，深圳市尚荣医用工程有限公司执行董事、总经理，深圳市尚荣医院后勤物业管理有限公司董事长，深圳市布兰登医疗科技开发有限公司董事长、总经理，江西尚荣投资有限公司董事长、总经理，深圳市华荣健康医疗设备有限公司董事，合肥普尔德医疗用品有限公司副董事长，深圳市尚荣医疗投资有限公司执行董事、总经理，香港尚荣集团有限公司董事，张家港市锦洲医械制造有限公司董事长，苏州吉美瑞医械有限公司董事，深圳市尚荣康源医疗科技有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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

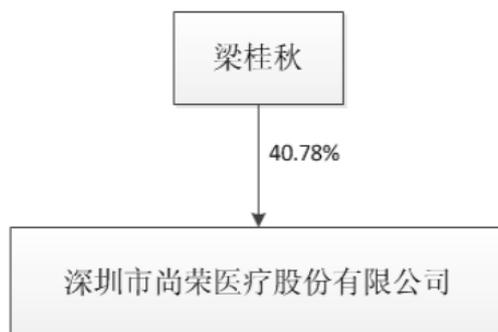
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁桂秋	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	深圳市尚荣医疗股份有限公司董事长、总经理，深圳市尚荣医用工程有限公司执行董事、总经理，深圳市尚荣医院后勤物业管理有限公司董事长，深圳市布兰登医疗科技开发有限公司董事长、总经理，江西尚荣投资有限公司董事长、总经理，深圳市华荣健康医疗设备有限公司董事，合肥普尔德医疗用品有限公司副董事长，深圳市尚荣医疗投资有限公司执行董事、总经理，香港尚荣集团有限公司董事，张家港市锦洲机械制造有限公司董事长，苏州吉美瑞医械有限公司董事，深圳市尚荣康源医疗科技有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)
梁桂秋	董事长、总经理	现任	男	51	2012年02月02日	2015年02月01日	117,299,000	34,139,700	3,500,000	147,938,700
梁桂添	副董事长、副总经理	现任	男	48	2012年02月02日	2015年02月01日	25,810,659	7,443,198	1,000,000	32,253,857
张杰锐	董事、副总经理	现任	男	37	2012年02月02日	2015年02月01日	0	130,000		130,000
黄宁	董事	现任	女	49	2012年02月02日	2015年02月01日	1,629,306	618,792		2,248,098
周兆龙	董事	现任	男	75	2012年02月02日	2015年02月01日				
刘朴	董事	现任	男	69	2012年02月02日	2015年02月02日				
刘女贞	独立董事	现任	女	62	2014年09月29日	2015年02月02日				
欧阳建国	独立董事	现任	男	67	2012年02月02日	2015年02月01日				
曾江虹	独立董事	现任	女	45	2012年02月02日	2015年02月01日				
殷大奎	独立董事	离任	男	74	2012年02月02日	2014年09月29日				
张燕	监事会主席	现任	女	44	2012年02月02日	2015年02月01日				
芦振波	监事	现任	男	34	2012年02月02日	2015年02月01日				
霍夏	监事	现任	女	42	2012年12月29日	2015年02月01日				
张文斌	副总经理、财务总监	现任	男	51	2012年02月02日	2015年02月01日	0	130,000		130,000
林立	副总经理、董事会秘书	现任	女	45	2013年04月23日	2015年02月01日	0	130,000		130,000
合计	--	--	--	--	--	--	144,738,965	42,591,690	4,500,000	182,830,655

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、现任董事工作经历

梁桂秋先生：深圳市尚荣医疗股份有限公司董事长、总经理，深圳市尚荣医用工程有限

公司执行董事、总经理，深圳市尚荣医院后勤物业管理有限公司董事长，深圳市布兰登医疗科技开发有限公司董事长、总经理，江西尚荣投资有限公司董事长、总经理，深圳市华荣健康医疗设备有限公司董事，合肥普尔德医疗用品有限公司副董事长，深圳市尚荣医疗投资有限公司执行董事、总经理，香港尚荣集团有限公司董事，张家港市锦洲医械制造有限公司董事长，苏州吉美瑞医械有限公司董事，深圳市尚荣康源医疗科技有限公司董事长。

梁桂添先生：深圳市尚荣医疗股份有限公司副董事长，深圳市尚荣医院后勤物业管理有限公司董事、总经理，深圳市布兰登医疗科技开发有限公司董事，深圳市荣昶科技有限公司执行董事、总经理，合肥普尔德医疗用品有限公司董事，苏州吉美瑞医械有限公司董事长，深圳市华荣健康医疗设备有限公司监事，深圳市尚云科技有限公司监事。

张杰锐先生：2000年9月加入本公司，曾历任设计员、设计部经理，现任尚荣医疗董事、副总经理、营销总监。

黄宁女士：1995年4月加入本公司，现任深圳市尚荣医疗股份有限公司财务稽核员、董事，深圳市华荣健康医疗设备有限公司董事长、总经理，深圳市尚荣医院后勤物业管理有限公司监事，深圳市布兰登医疗科技开发有限公司监事。

周兆龙先生：曾任广东省卫生厅科员；广东省革命委员会科学教育办公室副科长；广东省科技厅科长、处长、副厅长，现任尚荣医疗第四届董事会董事。

刘朴先生：曾任呼和浩特市橡塑机械厂技术员；呼和浩特市科学技术委员会副主任、主任；呼和浩特市如意经济技术开发区党工委书记；自2003年起担任内蒙古自治区开发区协会秘书长，现任尚荣医疗第四届董事会董事。

刘女贞女士：曾任武汉市科委、武汉市科学学研究所情报资料科员、主任，深圳市福田区计划生育委员会主任科员，深圳市福田区旧村改造领导小组办公室副主任，深圳市福田区旧村改造开发公司副总经理，深圳市锦峰实业发展公司党支部书记、副总经理，深圳市锦峰物业经营管理有限公司董事长，深圳市福田区建筑设计院院长、党支部书记，深圳市福田区总商会副会长，法国国际文化艺术交流协会名誉主席，现任深圳市投资商会执行会长兼秘书长，深港投资联盟执行主席，中国投资协会副会长，深圳市投资商会有限公司董事长，深圳中航通用航空有限公司董事长，尚荣医疗第四届董事会独立董事。

欧阳建国先生：曾任江西拖拉机厂技术员、南昌手表厂副厂长、深圳科技局处长；现任深圳市企业技术创新促进会执行会长兼秘书长，深圳市同洲电子股份有限公司独立董事，深圳市兰亭科技股份有限公司独立董事，山西百圆裤业连锁经营股份有限公司独立董事，尚荣医疗第四届董事会独立董事。

曾江虹女士：曾任深圳金鹏会计师事务所职员、深圳鸿华实业股份有限公司职员、中国南方证券股份有限公司职员、深圳国际信托投资总公司职员、深圳兴蒙会计师事务所职员、广东中成海华税务师事务所有限公司深圳分公司总经理、深圳市中胜会计师事务所合伙人；现任立信税务师事务所合伙人，深圳市联建光电股份有限公司独立董事，深圳市得润电子股份有限公司独立董事，尚荣医疗第四届董事会独立董事。

2、现任监事工作经历

张燕女士：2003年10月加入本公司，现任大项目部经理、工会主席，尚荣医疗监事会主席。

芦振波先生：2002年7月加入本公司，曾历任设计部设计工程师、研发部副经理，现任设计部副经理，尚荣医疗监事、深圳市尚荣医疗投资有限公司监事。

霍夏女士：1998年4月加入本公司，现任深圳市尚荣康源医疗科技有限公司监事，财务部副经理，尚荣医疗监事。

3、现任高级管理人员工作经历

梁桂秋先生：见董事简历。

梁桂添先生：见董事简历。

张杰锐先生：见董事简历。

张文斌先生：曾任包钢集团设备处财务科副科长；深圳市家电宝有限公司成本控制室成本主管；芭田股份会计师、ERP项目组长、财务部副部长、部长、财务负责人；现任深圳市华荣健康医疗设备有限公司监事，合肥普尔德医疗用品有限公司董事，张家港市锦洲医械制造有限公司董事，苏州吉美瑞医械有限公司董事，深圳市尚荣康源医疗科技有限公司董事，尚荣医疗副总经理、财务总监。

林立女士：曾任广西梧州中恒集团股份有限公司证券部主任、证券事务代表，新大洋机电集团有限公司总经理助理，现任普尔德医疗监事，张家港市锦洲医械制造有限公司监事，苏州吉美瑞医械有限公司监事，尚荣医疗副总经理、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
梁桂秋	深圳市尚荣医用工程有限公司	执行董事、总经理	2002年11月14日		否
	深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司	董事长	2000年12月12日		否
	深圳市布兰登医疗科技开发有限公司	董事长、总经理	2007年10月18日		否
	深圳市华荣健康医疗设备有限公司	董事	2012年12月12日		否
	江西尚荣投资有限公司	董事长、总经理	2012年06月28日		否
	合肥普尔德医疗用品有限公司	副董事长	2013年09月05日		否
	张家港市锦州医械制造有限公司	董事长	2015年01月29日		否
	苏州吉美瑞医械有限公司	董事	2015年01月30日		否
	深圳市尚荣医疗投资有限公司	执行董事、总经理	2014年08月26日		否
	香港尚荣集团有限公司	董事	2014年04月01日		否
	深圳市尚荣康源医疗科技有限公司	董事长	2014年10月21日		否
梁桂添	深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司	董事、总经理	2000年12月12日		否
	深圳市布兰登医疗科技开发有限公司	董事	2007年10月18日		否
	深圳市荣昶科技有限公司	执行董事、总经理	2003年09月08日		否
	深圳市华荣健康医疗设备有限公司	监事	2012年03月12日		否
	深圳市尚云科技有限公司	监事	2012年11月28日		否
	合肥普尔德医疗用品有限公司	董事	2013年09月05日		否
	苏州吉美瑞医械有限公司	董事长	2015年01月30日		否
黄宁	深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司	监事	2000年12月12日		否
	深圳市布兰登医疗科技开发有限公司	监事	2007年10月18日		否
	深圳市华荣健康医疗设备有限公司	董事长、总经理	2012年03月12日		否
曾江虹	深圳市得润电子股份有限公司	独立董事	2014年11月05日	2017年11月04日	是
	深圳市联建光电股份有限公司	独立董事	2012年02月27日	2015年08月15日	是
欧阳建国	深圳市兰亭科技股份有限公司	独立董事	2013年12月06日	2015年12月05日	是
	深圳市同洲电子股份有限公司	独立董事	2013年03月27日	2015年03月26日	是
	山西百圆裤业连锁经营股份有限公司	独立董事	2014年12月15日	2017年12月14日	是
刘女贞	深圳市投资商会有限公司	董事长	2013年09月25日		是
	深圳中航通用航空有限公司	董事长	2014年04月04日		否
张文斌	深圳市华荣健康医疗设备有限公司	监事	2012年03月12日		否
	合肥普尔德医疗用品有限公司	董事	2013年09月05日		否
	张家港市锦州医械制造有限公司	董事	2015年01月29日		否
	苏州吉美瑞医械有限公司	董事	2015年01月29日		否
	深圳市尚荣康源医疗科技有限公司	董事	2014年10月21日		否
林立	合肥普尔德医疗用品有限公司	监事	2013年09月05日		否
	张家港市锦州医械制造有限公司	监事	2015年01月29日		否
	苏州吉美瑞医械有限公司	监事	2015年01月29日		否
在其他单位任职情况的说明	董事、监事、高管在其他单位任职情况，只包括其截止报告期仍然在职或报告期内变动的情况，不包括以往年度任职但未持续到本报告期内的情况。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

公司外部董事实行年度职务津贴制，津贴按月平均发放，因违法违规而被有权部门处罚，或因不履行职务及严重失职而被公司免除，自事发之日起其职务津贴不予发放。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

董事、监事、高级管理人员报酬是依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，并参照同行业一些上市公司薪酬体系，按照个人与企业必须结成牢固的利益、荣誉和命运共同体的思路而确定的。

3、董事、监事、高级管理人员报酬实际支付情况：

高级管理人员年度薪酬由基本工资、绩效工资、年度奖励工资组成。基本工资每月按时发放；绩效奖金根据其每年的工作任务完成情况参考其年初签订工作目标责任书情况年终发放；年度奖励根据公司一年的经营业绩，年终统一发放。

独立董事出席公司股东大会、董事会会议以及按照《公司法》和《公司章程》的有关规定行使职权所需要的合理费用（包括差旅费、办公费等），公司给予据实报销。

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	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
梁桂秋	董事长、总经理	男	51	现任	42		42
梁桂添	副董事长、副总经理	男	48	现任	44.7		44.7
张杰锐	董事、副总经理	男	37	现任	35.1		35.1
黄宁	董事	女	49	现任	12.5		12.5
周兆龙	董事	女	75	现任	3.6		3.6
刘朴	董事	男	69	现任	3.6		3.6
刘女滨	独立董事	女	62	现任	1.26		1.26
欧阳建国	独立董事	男	67	现任	5		5
曾江虹	独立董事	女	45	现任	5		5
殷大奎	独立董事	男	74	离任	2		2
张燕	监事会主席	女	44	现任	23.1		23.1
芦振波	监事	男	34	现任	16.2		16.2
霍夏	监事	女	42	现任	13.06		13.06
张文斌	副总经理、财务总监	男	51	现任	33.8		33.8
林立	副总经理、董事会秘书	女	45	现任	25.85		25.85
合计	--	--	--	--	266.77	0	266.77

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

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
黄宁	董事				20.42		130,000	11.71	130,000
张杰锐	董事、副总经理				20.42		130,000	11.71	130,000
张文斌	副总经理、财务总监				20.42		130,000	11.71	130,000
林立	副总经理、董事会秘书				20.42		130,000	11.71	130,000
合计	--	0	0	--	--	0	520,000	--	520,000
备注(如有) 年 11 月 3 日为公司首次股权激励授予日, 则公司董事、高管被授予的限制性股票在报告期内均处于锁定状态。									

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
殷大奎	董事会独立董事及董事会战略委员会主任委员	离任	2014 年 09 月 29 日	因年龄原因, 请求辞去公司董事会独立董事及董事会战略委员会主任委员的职务。
刘女滨	董事会独立董事及董事会战略委员会主任委员	聘任	2014 年 09 月 29 日	按深圳交易所相关规定公司聘任独立董事及董事会董事战略委员会主任委员。

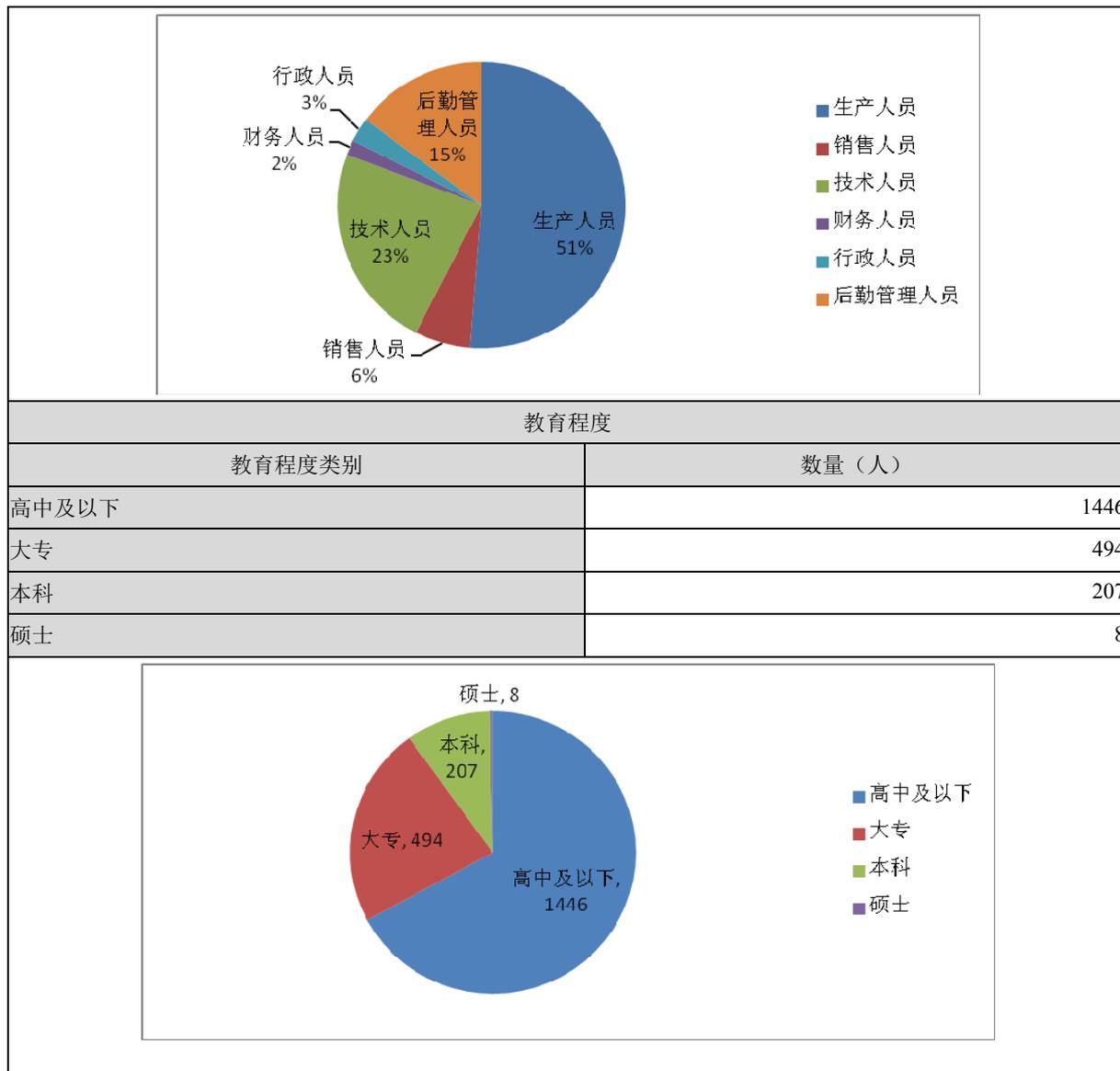
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况(非董事、监事、高级管理人员)

报告期内, 公司核心技术团队或关键技术人员无变动情况。

六、公司员工情况

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》及其他有关劳动法律、法规的规定, 与员工签订劳动合同, 并按规定缴纳各项职工保险。截止报告期末, 深圳市尚荣医疗股份有限公司及其子公司的员工情况如下:

在职员工的人数	2155
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1105
销售人员	135
技术人员	500
财务人员	37
行政人员	59
后勤管理人员	319



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件要求，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》等文件精神，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，努力规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司持续推进制度建设，修订了《股东大会议事规则》、《重大财务决策制度》、《重大生产经营决策制度》、《战略委员会议事规则》、《审计委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》、《募集资金管理制度》、《内幕知情人登记制度》、《子公司管理制度》、《信息披露管理制度》、《信息披露重大差错责任追究制度》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司审计委员会年报工作规程》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司内部审计制度》，新增了《公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《公司未来三年（2014-2016年股东回报规划）》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司投资者关系工作制度》，进一步健全了公司的内控制度，并在实际工作中执行落实。

报告期内，公司根据中国证监会《上市公司章程指引》的相关规定，结合公司的实际情况，对《公司章程》进行了修订完善。经自查，公司认为目前公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范文件相符。公司治理主要情况如下：

（1）关于股东与股东大会：公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》，并严格按照其规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，对重要事项进行表决时，公司提供网络投票平台，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内，公司均按照《公司法》、《公司章程》的规定召开股东大会，并由律师进行现场见证。

（2）关于控股股东与公司：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；没有重大占用公司资金或要求为其担保或替他人担保行为；公司也未与控股股东发生关联交易；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（3）关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举

董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事会按照《董事会议事规则》等制度运作。

(4) 关于监事与监事会：公司监事能够按照《监事会议事规则》、《公司章程》的规定和要求，按时出席监事会，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、关联交易、董事和高级管理人员的履职情况等有效监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

(5) 关于绩效评价和激励约束机制：公司建立并逐步完善董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，员工的薪酬与公司的经营业绩指标挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

(6) 关于独立董事制度：公司制定的一系列独立董事制度与证监会颁布的相关法规要求基本相符；公司聘请了三名独立董事，占公司董事会成员的三分之一，符合证监会的有关要求；独立董事的提名、选举和更换均依法、规范地进行，其任职资格和职权范围符合中国证监会和公司相关制度有关规定。

(7) 关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待来访、回答咨询和联系股东；及时的向证监会派出机构、深圳证券交易所报告有关情况；公司严格按照相关法律法规、《公司章程》及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整及时地披露有关信息，确保所有股东有平等机会获得信息。

(8) 关于相关利益者：公司尊重和维护相关利益者的合法权益，实现政府、客户、企业、员工、股东等各方利益的协调平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

规范运作是企业健康发展的基础，是维护和提高企业诚信的保障，2015年公司还将继续按照各级监管部门的要求，建立健全各项内控制度，不断完善公司法人治理结构，持续提高规范运作水平，保证公司持续、稳定、健康发展。

(9) 公司整改情况：2014年7月28日，公司收到了中国证券监督管理委员会深圳监管局下发《深圳证监局关于深圳市尚荣医疗股份有限公司的监管意见》（深证局公司字【2014】26号），公司董事会高度重视，立即组织相关部门人员学习，本着认真整改、规范运作的态度，结合公司的实际情况，针对《监管意见》提出的问题进行逐项核查整改。公司对于本次现场检查中发现的问题，逐项制定整改措施，明确整改责任人、整改期限，形成整改报告后公司于2014年8月10日召开第四届董事会第十三次临时会议和第四届监事会第六次临时会议审议通过了《公司关于深圳证监局现场检查发现问题的整改计划》，并于2014年8月31日前向

深圳证监局提交了《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于深圳证监局现场检查监管意见的整改报告》。具体详情请查阅公司于2015年8月11日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《四届董事会第十三次临时会议决议公告》（公告编号：2014-058）。

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重大差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2011年12月13日，经第三届董事会第十六次会议审议通过了《深圳市尚荣医疗股份有限公司内幕信息知情人登记制度》，并于2014年6月30日进行修订，详细信息于2014年7月2日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，做好内幕信息的保密工作，在定期报告和重大事项披露前，做好内幕信息知情人登记工作，同时不定期对内幕信息知情人进行培训和保密提示，有效地防范了泄露内幕信息及利用内幕信息交易等行为。未发现有公司董事、监事、高级管理人员利用内幕信息买卖公司股票的情况，亦未发先有短线交易公司股票的行为。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013年年度股东大会	2014年06月30日	1、《公司2013年度董事会工作报告》2、《公司2013年度监事会工作报告》3、《公司2013年度财务决算报告》4、《公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案》5、《公司2013年度财务报告》6、《公司2013年度报告全文及摘要》7、《关于公司全资子公司转让其子公司股权的议案》8、《关于终止募投项目“研发中心建设项目”及变更募集资金用途的议案》9、《关于公司修订<重大财务决策制度>的议案》10、《关于公司修订<重大生产经营决策制度>的议案》11、《关于公司修订<内幕信息知情人登记制度>的议案》12、《关于公司修订<子公司管理制度>的议案》13、《关于公司修订<募集资金管理制度>的议案》14、《关于公司修订<股东大会议事规则>的议案》15、《关于公司章程修订的议案》	会议以现场投票及网络投票表决方式，审议通过了全部议案。	2014年07月01日	《2013年度股东大会决议公告》(2014-041); 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 03 月 18 日	《关于公司向北京银行申请综合授信额度并为买方信贷额度业务提供担保的议案》	会议以现场投票及网络投票表决方式，审议通过了全部议案。	2014 年 03 月 19 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》(2014-014); 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 09 月 29 日	1、《关于深圳市尚荣医疗股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》 2、《关于深圳市尚荣医疗股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》 3、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》 4、《关于公司终止募投项目“营销网络建设项目”及变更募集资金用途的议案》 5、《关于公司使用超募资金及其募集资金利息永久补充流动资金的议案》 6、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》 7、《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》 8、《关于公司本次非公开发行 A 股股票方案(修订版)的议案》 9、《关于公司本次非公开发行 A 股股票预案（修订版）的议案》 10、《关于公司与本次非公开发行对象签署附条件生效的股份认购协议书及补充协议的议案》 11、《关于本次非公开发行方案(修订版)涉及关联交易的议案》 12、《关于公司本次非公开发行 A 股股票募集资金运用的可行性研究报告（修订版）的议案》 13、《关于提请公司股东大会批准梁桂秋先生免于以要约方式增持公司股份(修订版)的议案》 14、《关于提请公司股东大会授权公司董事会全权办理本次非公开发行相关事宜的议案》 15、《关于修订公司章程的议案》 16、《关于制定<公司未来三年（2014-2016 年）股东回报规划>的议案》 17、《关于公司控股子公司合肥普尔德医疗用品有限公司与普尔德控股有限公司 2013 年关联交易情况及 2014 年关联交易计划的议案》 18、《关于增补公司独立董事的议案》	会议以现场投票及网络投票表决方式，审议通过了全部议案。	2014 年 09 月 30 日	《2014 年第二次临时股东大会决议公告》(2014-082); 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
殷大奎	9	1	6	1	1	否
欧阳建国	14	7	7	0	0	否
曾江虹	14	6	8	0	0	否
刘女贞	5	1	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《深圳市尚荣医疗股份有限公司独立董事工作制度》的规定，关注公司经营，监督公司运作，对公司制度的完善和日常经营决策等方面提出许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司聘请年度审计机构、对外投资事项、聘任董事和高管等事项发表独立、公正的意见，为完善公司监督机制、维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。详见《独立董事述职报告》。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会。2014年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》以及《公司审计委员会工作细则》的有关规定，积极开展相关工作，认真履行职责，共计召开10次会议。

报告期内，审议和听取了公司审计部的工作汇报，并对公司的内部控制及财务管理状况进行了深入了解；督促审计部对募集资金存放与使用情况、公司财务状况、对外投资、对外担保、关联交易、关联方资金占用、信息披露等情况进行定期检查或专项审计，要求各审计主体就存在的问题予以落实整改并及时反馈整改结果；对审计部出具的各项财务报表、内部审计报告、募集资金专项审核报告等进行审阅，就存在的问题与相关财务人员、管理人员等进行了充分的交流。

报告期内，审计委员会积极与年报审计师、公司管理层沟通，确定审计计划，督促外部

审计师如约完成年度审计工作，同时就审计中遇到的问题通过电话、邮件以及现场会议方式向公司管理层了解并督促解决，确保了年报审计保质保量的完成。同时对公司各季度的财务报告进行了审议，审计委员会一致认为，公司财务会计报表符合企业会计准则规定，在所有重大方面公允反映了公司真实财务状况以及经营成果。

2、董事会提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。提名委员会审议通过了《关于选举独立董事的议案》。

3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬审核后认为，公司正逐步完善公正、有效的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实，符合公司绩效考核指标。

4、董事会战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。战略委员会组织召开了2次工作会议，会议审议了公司的发展目标及工作任务、公司本次非公开发行A股股票相关事项、对外投资、股东回报规划等相关事项。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

（一）业务独立情况

公司依托于公司医院整体建设业务为客户提供医院建筑工程的管理、医疗专业工程的实施和医疗器械的配置等服务的优势，通过并购等手段，构建起覆盖医院建筑工程、医疗专业工程、医用软件开发、医疗设备销售、医用耗材销售等多个产品品种的等一个较为完整的医疗服务提供商的产业链条。公司拥有独立的生产及辅助生产系统、采购和销售系统以及独立的研发体系，不依赖股东及其他关联方。公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不从事与本公司相同或相近的业务。

（二）人员独立情况

公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与全体员工签

订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利和社会保障体系，在员工管理、社会保障、工薪报酬等方面独立于控股股东或其他关联方；控股股东推荐董事人选通过合法程序进行，没有干预本公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均为公司专职人员，在本公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的企业领取薪酬的情况。

（三）资产独立情况

公司合法拥有完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备以及商标、专利、非专利技术资产均合法拥有所有权；公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况，没有以资产为各股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

（四）机构独立情况

公司建立健全了股东大会、董事会、监事会和总经理负责的经理层等机构及相应的三会议事规则和总经理工作细则，形成了完整的法人治理结构。公司建立了适应生产经营需要的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体。公司与股东单位之间不存在混合经营、合署办公的情况，公司各职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东单位干预本公司正常生产经营活动的现象。

（五）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，已按《中华人民共和国会计法》和《企业会计准则》等有关法规的要求建立独立的财务规章制度和独立的财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。本公司财务人员不在股东单位及其控制的其他企业任职，财务人员由财务部门集中统一管理。公司独立在银行开立账户，不存在与股东单位共用银行账户的现象；公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，税务登记号为：深税登字 440301279534922号。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司目前对高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定；公司根据年度业务经营目标确定高级管理人员所分管业务的绩效任务和目标，根据高级管理人员的年度履职情况、绩效考核结果和公司经营业绩的情况决定其年度报酬。同时为充分调动高级管理人员的积极性，公司实行了第一次股权激励计划。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

一、公司的内部控制结构

（一）控制环境

本公司的控制环境反映了管理治理层和管理层对于控制的重要性的态度，控制环境的好坏决定着内部控制制度能否顺利实施及实施的效果。本公司本着规范运作的基本理念，正积极努力地营造良好的控制环境，主要体现在以下几个方面：

1、对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。本公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，建立了《员工行为规范》、《员工工作手册》等一系列的内部规范，并通过严厉的处罚制度和高层管理人员的身体力行将这些多渠道、全方位地得到有效地落实。

2、对胜任能力的重视

本公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识能力的要求。公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工们都能胜任目前所处的工作岗位。

3、治理层的参与程度

本公司治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以了明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计委员会的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

4、职权与责任的分配

本公司采用向个人分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能（包括交易授权）的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督，公司逐步建立了预算控制制度，能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求。

5、人力资源政策与实务

本公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

（二）风险评估过程

本公司制定了“围绕自身的核心竞争力，全面提升技术创新、业务开拓能力，进一步完善和丰富产品体系和产业链条，在继续保持公司医院整体建设主业健康稳定发展的基础上，通过收购兼并等方式，适时拓展主业上下游产业，用三至五年的时间搭建起医疗物流配送、医用耗材产销、医疗器械配置、医疗资源整合等四大平台，将公司打造成为国内大型的医疗服务提供商”的经营目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将公司经营目标明确地传达到每一位员工。本公司建立了有效的风险评估过程，通过设置审计稽查部、证券法律部等部门以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

（三）信息系统与沟通

本公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了比较强大的信息系统，信息系统人员（包括财务会计人员）恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。本公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。本公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效地沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

（四）控制活动

本公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润和其他财务和经营业绩都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。本公司财务部按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定，制订了财务管理制度，包括《资金管理制度》、《会计档案管理制度》、《预算及成本控制制度》、《工票管理制度》、《重大财务决策制度》等规定，并明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，以保证：

（1）业务活动按照适当的授权进行；

（2）交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求；

（3）对资产的记录和记录的接触、处理均经过适当的授权；

（4）账面资产与实存资产定期核对；

（5）实行会计人员岗位责任制，聘用适当的会计人员，使其能够完成分配的任务。这些任务包括：

①记录所有有效的经济业务；

②适时地对经济业务的细节进行充分记录；

③经济业务的价值用货币进

行正确的反映；

④经济业务记录和反映在正确的会计期间；

⑤财务报表及其相关说明能够恰当反映公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

本公司建立的相关控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

（1）交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。本公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权即一般授权和特别授权。对一般性交易如购销业务、费用报销等业务采用各职能部门和分管领导审批制度；对于非常规性交易，如收购、兼并、投资、增发股票等重大交易需经董事会或股东大会审批。

（2）责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

（3）凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等），并且将记录同相应的分录独立比较。

（4）资产接触与记录使用控制：本公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

（5）独立稽查控制：本公司专门设立内审机构，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

（6）公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

（五）对控制的监督

本公司定期对各项内部控制进行评价，同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。本公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

四、公司主要内部控制制度的执行情况和存在的问题

本公司已对内部会计控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，现对公司主要内部会计控

制制度的执行情况和存在的问题一并说明如下：

（一）基本控制制度

1、公司治理方面

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规、《公司章程》的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的符合上市公司规范要求的、完善的法人治理结构，制定了三会议事规则，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。

公司股东大会是公司的最高权力机构，在法律法规及《公司章程》的规定下执行公司重大事项的决策权，决定公司经营方针及计划，审议批准公司的年度财务预算和决策方案，涉及关联交易的，关联股东实行回避表决制度。公司不断完善《公司章程》及《股东大会议事规则》，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保股东尤其是中小股东的平等地位，充分行使自己的权力。

公司董事会是公司的决策机构，对股东大会负责，负责公司内部控制体系的建立和监督，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行。董事会由9名董事组成，设董事长1人，副董事长1人，独立董事3人等。

董事会下设战略决策委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会四个专业委员会，均由独立董事占多数并担任主任委员。战略决策委员会主要负责对公司长期发展战略规划、影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议，向董事会汇报工作并对董事会负责；审计委员会主要负责公司财务信息的审核；内、外部审计的沟通、监督和核查及公司内控制度建立与执行情况的审查；提名委员会主要负责对公司董事及高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议；薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准，进行考核并提出建议，同时负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

公司监事会是公司的监督机构，对公司财务状况、重大事项及公司董事、总经理及其他高管人员的行为进行监督及检查，并向股东大会负责。监事会由3名监事组成，设监事会主席1人。

公司管理层对内部控制制度的制度和有效执行负责，通过指挥、协调、管理、监督各控股子公司和职能部门行使经营管理职权，保证公司的正常经营运转。各控股子公司和职能部门负责具体实施公司股东大会、董事会的各项决策，完成生产经营任务，管理公司日常事务。报告期内，为适应国家法律法规及上市规则的规定，根据公司的实际情况，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《募集资金管理制度》、《对外担保管理办法》、《重大财务决策制度》及《重大投资决策制度》。

2、日常管理方面

公司对日常经营活动明确了授权批准的范围、权限、程序等相关内容，公司各级管理者必须在授权范围内行使相应职权。公司在授权审批的日常执行中能遵循有关制度和程序的要求。

3、人力资源方面

公司人才为企业的第一资源和资本，坚持以人为本、人尽其才、人适其位的原则，力争实现员工个人发展与公司的发展相统一，使员工在公司不断发展中实现个人的价值。根据《劳动法》及有关法律法规，公司实行全员劳动合同制，公司通过《员工手册》、《绩效考核管理办法》等一系列人力资源管理制度明确了岗位的任职条件，人员的胜任能力及评价标准、培训措施等，形成了有效的绩效考核与激励机制。

4、信息系统方面

公司对信息系统公用基础设施和具体信息系统制定了相关内控制度，确保信息系统的安全、稳定运行。公司OA综合办公系统、ERP系统数据按发布的管理办法进行管理、实时储存、定期备份、备份介质保管在安全的场所，由专人管理。

（二）业务控制制度

1、基础管理方面

公司针对工程、研发、质量、供应链、生产、营销、服务等业务链环节，根据自身特点和管理需要制定了一系列较为完善的业务流程和体系标准，确保公司各项工作有效运行。

2、采购供应管理方面

《采购管理办法》详细规范了公司采购的采购流程、审批权限、各部门职责、强化关键环节的控制，引入采购工作公平、公正、公开的竞争机制，努力降低采购成本。应付账款和预付账款严格按照合同履行，公司还按月制定《旬采购计划表》，采购工作按计划进行开展。公司结合行业及业务特点，在原料申购、供应商选择、货物验收方面加强了管理。在货款支付方面，详细规定了付款办法，应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理。公司在采购与付款方面得到有效的控制。

3、生产管理方面

公司制定了《生产管理手册》，规范了生产工艺标准、管理表单、品质控制、生产安全管理、生产设备管理、生产文档管理等控制。公司的MRP系统上线后，严格按照MRP系统进行生产管理，提高了生产效率以及规范了管理。

4、质量管理方面

公司制定了品质规范，严格遵守ISO9001的管理体系进行管理，且通过了ISO9001的体系的审核并获得了证书。

5、销售管理方面

《回款管理制度》详细规范了投标保证金、合同预付款、合同进度款、合同质量保证金及超期应收款的回款要求、时限、责任部门及保证措施。

报告期内，公司建立清欠小组，并对清欠小组的工作进行监督执行，保证了应收账款收款的及时性。公司在销售管理的控制方面也能得到有效的执行。

（三）资产管理控制制度

《资金管理规则》落实在计划、执行和跟踪、评估阶段，坚持事前控制、刚性、重要性和高效性相衔接原则，确保公司的资金管理得到有效的控制。

《物料控制及仓库管理办法》详细规范存货管理各岗位职责，制定各物料出入库、委托加工、对账、盘点工作流程，物料的入库、出库、仓库存货的控制管理。报告期内，公司在存货管理方面得到有效的控制。

公司《固定资产管理制度》，实行固定资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施，能够较有效地防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和流失。

（四）对外投资管理、对外担保、关联交易控制制度

公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。《重大投资决策制度》明确规定对外投资的审批权限、决策程序、组织机构及信息披露等内容。

《对外担保管理办法》详细规范了公司对外担保审批程序、办理程序、风险管理、信息披露。公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。根据《对外担保管理办法》规定所有对外担保均由公司统一管理，未经公司董事会（或股东大会）批准，公司及子公司不得对外提供担保，也不得相互提供担保。公司对外担保须按程序经董事会、股东大会审议批准，最大限度的降低了对外担保的风险。报告期内，公司发生的对外担保均经过公司的董事会、股东大会审议通过，担保行为符合规定。

公司在建立与实施关联交易内部控制过程中，制定并实施《关联交易管理制度》，强化对关键方面或者关键环节的控制，包括关联方界定、规范关联交易行为和审批权限、保证关联交易会计记录和价格执行机制的准确性和适当性，规范关联交易披露内容、披露方式及披露流程。力求遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，保护公司及中小股东的利益。报告期内，未发现公司的非经营性关联资金往来有违规行为。

（五）工资费用控制制度

公司与各部门及其负责人签订了年度经营目标责任书，并建立了规范的绩效和薪酬管理体系，对制定了《绩效考核制度》，公司各系统、各部门和全体员工进行定期（月度、季度、年度）的绩效考核，将各部门的考核结果作为年终部门奖励的标准，将员工考评结果作为确定员工

薪酬、晋升、辞退的依据。保障企业生产经营目标的实现和完成，为实现“多劳多得、少劳少得、不劳不得”的分配原则，

（六）内部监督控制制度

为保证内部控制充分、有效执行，及时发现、纠正内部控制缺陷，公司建立了二级内部控制检查监督制度，即以董事会审计委员会为公司内部控制检查监督机构，以审计部为公司内部控制日常检查监督部门。董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，审计委员会主任由独立董事担任；审计部配备了专职审计人员，并由董事会聘任了审计部负责人，在董事会审计委员会的直接领导下开展内部审计工作，代表董事会执行审计监督职能。

2014年度，审计部主要对公司募集资金的使用与管理、关联交易、对外担保、对外投资、内部控制执行情况以及公司业绩快报、定期报告等进行内部审计；及时对公司的重大公告、重要事项进行审核，以便于能够及时发现内部控制缺陷、或风险隐患并提出改进或处理建议；同时通过内部审计发现问题，预防风险，通过对内部财务数据和工作流程的审计，规范内部运作，提高财务信息披露质量，保证了公司日常生产经营的合法性和规范化。

五、公司准备采取的措施

本公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。对于目前公司在内部控制方面存在的不足，本公司拟采取以下措施加以改进提高：

1、对公司内控制度的修订

为规范管理，控制经营风险，根据自身特点和管理需要，对公司内部控制体系进行持续的改进和优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理要求。2014年，公司在已有内部控制制度的基础上进行了修订及补充，以确保内部控制制度可以贯穿于公司经营管理活动的各层面和各环节，确保公司各项工作有效运行，构架健全完善的内部治理体系。报告期内公司新制定了《公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《信息披露重大差错责任追究制度》，并修订了《股东大会议事规则》、《重大财务决策制度》、《重大生产经营决策制度》、《董事会战略决策委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《募集资金管理制度》、《投资者关系工作制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《子公司管理制度》、《信息披露管理制度》、《审计委员会年报工作规程》、《内部审计制度》。

2、进一步加强对治理层建设

报告期内，公司组织了董监高关于防范内幕交易、勤勉尽责等方面的内部培训，还组织独立董事、监事、高管参加证券监管部门举办的后续培训，通过加强培训，提高管理层规范运作意识，强化合规管理。

2014年公司将严格遵守《公司法》、《证券法》及《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，持续关注公司治理层的建设，优化治理结构。2014年将对日常经营重大决策制定更为合理的审批权限。

3、继续强化财务内部管理

结合目前公司在财务管理方面存在的不足之处，公司将加强资金管理控制，特别是对子公司日常经营资金的管理，针对子公司实际业务情况调整资金限额审批权限。加强对子公司的业务监控和财务管理，对子公司在财务核算、资金管理方面进行严格监管。加强公司内审部门及董事会审计委员会的财务内部审计监督职能。

公司将继续完善收入确认的管理，严格按照执行企业会计准则以及经公司审批的会计政策，使公司的会计核算能更加准确、客观、公正地反映公司财务状况、经营成果及现金流量，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息。

4、加强信息与沟通平台建设

信息与沟通是公司内部控制的一个重要要素，加强信息的有效性、准确性，提高公司各组织之间的沟通效率。2014年公司将继续完善财务信息化管理系统的建设。

5、加强内部审计与内控

充实内部审计队伍，强化监督机构职能，保持良好的内部控制环境，充分发挥审计机构和内审人员的监督职能，定期和不定期地对公司各项内控制度进行检查，在进行重大决策时进行严格审查，确保各项制度得到有效执行。

2014年将进一步加强内部控制的风险评估工作，持续进行风险识别和分析，综合运用应对策略，实现有效的风险控制。公司将进一步加强风险防范意识，加强公司的业务流程控制。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其他法律法规规章，并结合公司实际情况建立健全了公司内部控制制度，现有内部控制设计是完整和合理的，执行是有效的，基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。综上，公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》规定的标准于2014年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规及监管部门的相关规范性文件。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
本公司管理层认为，公司于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《深圳市尚荣医疗股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
本公司管理层认为，公司于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《深圳市尚荣医疗股份有限公司 2014 年度内部控制鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定了《深圳市尚荣医疗股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了追究责任的情形、责任种类及形式，并于2011年4月7日公告于巨潮资讯网。公司董事、监事、高级管理人员以及相关的其他人员在年报信息披露工作中严格执行国家有关法律、规范性文件以及公司规章制度要求，勤勉尽责并认真对照相关制度的要求，努力提高公司规范运作水平，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。报告期内，公司严格按照该制度做好年报信息披露工作，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 26 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] 48340002 号
注册会计师姓名	钟平、梁艳霞

审计报告

瑞华审字[2015] 48340002号

深圳市尚荣医疗股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市尚荣医疗股份有限公司（以下简称“尚荣医疗公司”）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尚荣医疗公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守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，公允反映了深圳市尚荣医疗股份有限公司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） 中国注册会计师：钟平

中国·北京 中国注册会计师：梁艳霞

二〇一五年四月二十六日

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	558,082,944.60	650,311,073.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	615,459,145.64	456,907,953.64
预付款项	53,569,598.33	26,675,977.79
应收利息	3,137,735.37	10,559,987.09
应收股利		
其他应收款	28,919,455.48	20,658,298.02
存货	332,946,491.55	293,540,662.19
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	40,133,799.21	18,317,448.75
其他流动资产	32,465,327.06	477,050.00
流动资产合计	1,664,714,497.24	1,477,448,451.45
非流动资产：		
可供出售金融资产	20,000.00	20,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	115,803,702.55	65,926,205.24
长期股权投资	7,933,682.67	7,736,972.86
投资性房地产	43,536,699.91	46,059,730.15
固定资产	233,720,972.18	256,735,381.99
在建工程	86,046,174.59	84,334,752.12
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	151,361,154.94	61,077,257.08
开发支出		
商誉	3,999,559.13	3,999,559.13
长期待摊费用	5,002,808.25	867,769.50
递延所得税资产	26,846,344.42	14,963,146.99
其他非流动资产	17,480,000.00	
非流动资产合计	691,751,098.64	541,720,775.06
资产总计	2,356,465,595.88	2,019,169,226.51

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：张文斌

合并资产负债表（续）

2014 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币元

流动负债：		
短期借款	82,000,000.00	71,188,471.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	22,909,068.11	
应付账款	436,614,750.60	339,504,217.86
预收款项	129,951,693.44	87,880,008.66
应付职工薪酬	15,686,255.66	11,403,018.55
应交税费	66,115,126.86	40,233,400.39
应付利息	717,406.09	
应付股利		
其他应付款	59,821,915.47	91,720,009.92
一年内到期的非流动负债	3,474,945.48	843,004.32
其他流动负债		
流动负债合计	817,291,161.71	642,772,131.32
非流动负债：		
长期借款	32,467,944.41	5,520,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	25,653,311.80	23,296,316.12
递延所得税负债	24,211,121.33	12,636,548.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	82,332,377.54	41,452,864.22
负债合计	899,623,539.25	684,224,995.54
所有者权益：		
股本	362,742,900.00	276,750,000.00
资本公积	669,279,794.05	716,071,325.20
减：库存股		
其他综合收益		49,771.80
专项储备		
盈余公积	26,255,964.00	20,277,260.55
未分配利润	305,732,978.76	237,229,926.37
归属于母公司所有者权益合计	1,364,011,636.81	1,250,378,283.92
少数股东权益	92,830,419.82	84,565,947.05
所有者权益合计	1,456,842,056.63	1,334,944,230.97
负债和所有者权益总计	2,356,465,595.88	2,019,169,226.51

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：张文斌

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	480,526,808.01	491,371,509.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据		
应收账款	308,630,424.27	222,330,536.66
预付款项	26,064,433.34	9,394,325.20
应收利息	2,977,555.01	10,050,486.48
应收股利		
其他应收款	108,673,901.28	42,219,667.33
存货	18,187,217.47	13,533,555.08
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,917,828.33	127,250.00
流动资产合计	970,978,167.71	789,027,329.89
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	106,917,563.37	45,570,535.74
长期股权投资	492,850,165.44	492,850,165.44
投资性房地产	43,536,699.91	46,059,730.15
固定资产	121,188,939.47	130,509,441.02
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,637,262.14	11,571,288.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,875,000.00	
递延所得税资产	13,304,997.40	6,689,430.28
其他非流动资产	17,480,000.00	
非流动资产合计	808,790,627.73	733,250,591.05
资产总计	1,779,768,795.44	1,522,277,920.94

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：张文斌

母公司资产负债表（续）

2014 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币元

流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	4,656,540.35	
应付账款	183,861,543.22	102,161,383.84
预收款项	5,081,137.00	49,787,076.51
应付职工薪酬	3,323,882.64	2,233,003.29
应交税费	29,572,536.97	19,544,633.16
应付利息		
应付股利		
其他应付款	303,707,795.08	189,983,403.34
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	530,203,435.26	363,709,500.14
非流动负债：		
长期借款	16,099,885.57	5,520,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	25,196,316.12	24,139,320.44
递延所得税负债	16,037,634.51	6,835,580.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	57,333,836.20	36,494,900.80
负债合计	587,537,271.46	400,204,400.94
所有者权益：		
股本	362,742,900.00	276,750,000.00
资本公积	668,109,011.17	716,055,941.64
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,255,964.00	20,277,260.55
一般风险准备		
未分配利润	135,123,648.81	108,990,317.81
所有者权益合计	1,192,231,523.98	1,122,073,520.00
负债和所有者权益总计	1,779,768,795.44	1,522,277,920.94

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：张文斌

合并利润表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,166,777,462.48	730,900,907.90
其中：营业收入	1,166,777,462.48	730,900,907.90
二、营业总成本	1,035,693,567.01	642,304,736.76
其中：营业成本	836,505,382.43	508,369,061.23
营业税金及附加	15,976,659.26	16,364,190.92
销售费用	49,960,789.36	34,870,766.04
管理费用	110,296,628.90	76,084,579.34
财务费用	-7,176,015.25	-16,018,752.30
资产减值损失	30,130,122.31	22,634,891.53
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	196,709.81	-1,002.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	196,709.81	-1,002.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	131,280,605.28	88,595,168.63
加：营业外收入	2,757,378.22	7,365,337.31
其中：非流动资产处置利得	5,931.00	
减：营业外支出	654,123.83	190,713.86
其中：非流动资产处置损失	381,572.46	118,500.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	133,383,859.67	95,769,792.08
减：所得税费用	22,381,313.35	18,285,015.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	111,002,546.32	77,484,776.80
归属于母公司所有者的净利润	102,156,755.84	73,755,530.07
少数股东损益	8,845,790.48	3,729,246.73
六、其他综合收益的税后净额	-49,771.80	49,771.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-49,771.80	49,771.80
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-49,771.80	49,771.80
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-49,771.80	49,771.80
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	110,952,774.52	77,534,548.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	102,106,984.04	73,805,301.87
归属于少数股东的综合收益总额	8,845,790.48	3,729,246.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.20
（二）稀释每股收益	0.28	0.20

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：张文斌

母公司利润表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	202,645,008.39	162,904,800.31
减：营业成本	92,662,564.27	84,938,264.91
营业税金及附加	2,915,557.26	2,353,510.66
销售费用	5,194,455.76	7,735,274.27
管理费用	36,216,581.15	30,833,933.55
财务费用	-12,105,659.40	-12,123,966.57
资产减值损失	8,589,467.82	11,353,484.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	69,172,041.53	37,814,298.68
加：营业外收入	2,348,711.60	4,030,655.31
其中：非流动资产处置利得	2,331.00	
减：营业外支出	4,030.00	115,698.32
其中：非流动资产处置损失		106,662.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	71,516,723.13	41,729,255.67
减：所得税费用	11,729,688.68	7,599,151.59
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	59,787,034.45	34,130,104.08
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	59,787,034.45	34,130,104.08

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：张文斌

合并现金流量表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币元

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	1,176,281,194.98	491,844,477.52
收到的税费返还	16,315,359.01	4,466,075.18
收到其他与经营活动有关的现金	65,579,021.05	57,300,948.02
经营活动现金流入小计	1,258,175,575.04	553,611,500.72
购买商品、接受劳务支付的现金	964,158,689.45	380,688,212.75
支付给职工以及为职工支付的现金	142,803,130.51	89,170,343.74
支付的各项税费	39,637,619.07	33,783,085.80
支付其他与经营活动有关的现金	125,628,149.90	134,542,404.01
经营活动现金流出小计	1,272,227,588.93	638,184,046.30
经营活动产生的现金流量净额	-14,052,013.89	-84,572,545.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	2,331.00	4,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,331.00	4,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,038,548.97	84,628,939.34
投资支付的现金	37,683,720.11	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		41,515,066.63
支付其他与投资活动有关的现金	3,148,111.38	
投资活动现金流出小计	117,870,380.46	126,144,005.97
投资活动产生的现金流量净额	-117,868,049.46	-126,140,005.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	34,763,849.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	141,371,753.48	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	176,135,602.48	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	101,334,603.71	31,562,906.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,346,118.17	42,771,411.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	44,259,738.64	
筹资活动现金流出小计	179,940,460.52	74,334,317.50
筹资活动产生的现金流量净额	-3,804,858.04	-44,334,317.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-762,946.62	-1,598,324.47
五、现金及现金等价物净增加额	-136,487,868.01	-256,645,193.52
加：期初现金及现金等价物余额	571,768,749.02	828,413,942.54
六、期末现金及现金等价物余额	435,280,881.01	571,768,749.02

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：张文斌

母公司现金流量表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币元

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	447,095,373.21	81,144,423.86
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	44,481,207.57	221,886,650.54
经营活动现金流入小计	491,576,580.78	303,031,074.40
购买商品、接受劳务支付的现金	226,427,722.36	92,902,656.73
支付给职工以及为职工支付的现金	14,470,692.92	15,395,682.29
支付的各项税费	14,286,171.13	8,766,009.49
支付其他与经营活动有关的现金	223,347,282.63	112,006,776.58
经营活动现金流出小计	478,531,869.04	229,071,125.09
经营活动产生的现金流量净额	13,044,711.74	73,959,949.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	2,331.00	4,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,331.00	4,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,580,462.09	2,277,119.80
投资支付的现金	37,480,000.00	173,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	40,060,462.09	175,877,119.80
投资活动产生的现金流量净额	-40,058,131.09	-175,873,119.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	34,763,849.00	
取得借款收到的现金	13,290,803.30	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	48,054,652.30	
偿还债务支付的现金	2,710,917.73	690,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,478,409.53	41,185,761.63
支付其他与筹资活动有关的现金	39,229,477.85	
筹资活动现金流出小计	70,418,805.11	41,875,761.63
筹资活动产生的现金流量净额	-22,364,152.81	-41,875,761.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-696,606.82	-1,976,228.56
五、现金及现金等价物净增加额	-50,074,178.98	-145,765,160.68
加：期初现金及现金等价物余额	412,829,184.19	558,594,344.87
六、期末现金及现金等价物余额	362,755,005.21	412,829,184.19

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：张文斌

合并所有者权益变动表

2014 年度

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	专项储备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	专项储备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	276,750,000.00	716,071,325.20	49,771.80	20,277,260.55		237,229,926.37	-	84,565,947.05	1,334,944,230.97	184,500,000.00	808,321,325.20	-0.12	16,864,250.14	-	203,787,406.71	-	6,171,581.11	1,219,644,563.04
加：会计政策变更	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	276,750,000.00	716,071,325.20	49,771.80	20,277,260.55		237,229,926.37	-	84,565,947.05	1,334,944,230.97	184,500,000.00	808,321,325.20	-0.12	16,864,250.14	-	203,787,406.71	-	6,171,581.11	1,219,644,563.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	85,992,900.00	-46,791,531.15	-49,771.80	5,978,703.45		68,503,052.39	-	8,264,472.77	121,897,825.66	92,250,000.00	-92,250,000.00	49,771.92	3,413,010.41	-	33,442,519.66	-	78,394,365.94	115,299,667.93
(一) 综合收益总额	-	-	-49,771.80	-		102,156,755.84	-	8,845,790.48	110,952,774.52	-	-	49,771.92	-	-	73,755,530.07	-	3,729,246.73	77,534,548.72
(二) 股东投入和减少资本	2,967,900.00	31,786,209.00	-	-		-	-	-	34,754,109.00	-	-	-	-	-	-	-	74,665,119.21	74,665,119.21
1、股东投入的资本	2,967,900.00	31,786,209.00	-	-		-	-	-	34,754,109.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74,665,119.21	74,665,119.21
(三) 利润分配	-	-	-	5,978,703.45		-33,653,703.45	-	-	-27,675,000.00	-	-	-	3,413,010.41	-	-40,313,010.41	-	-	-36,900,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	5,978,703.45		-5,978,703.45	-	-	-	-	-	-	3,413,010.41	-	-3,413,010.41	-	-	-
2、对股东的分配	-	-	-	-		-27,675,000.00	-	-	-27,675,000.00	-	-	-	-	-	-36,900,000.00	-	-	-36,900,000.00
3、其他	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	83,025,000.00	-83,025,000.00	-	-		-	-	-	-	92,250,000.00	-92,250,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本	83,025,000.00	-83,025,000.00	-	-		-	-	-	-	92,250,000.00	-92,250,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	4,447,259.85	-	-		-	-	-581,317.71	3,865,942.14	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	362,742,900.00	669,279,794.05	-	26,255,964.00		305,732,978.76	-	92,830,419.82	1,456,842,056.63	276,750,000.00	716,071,325.20	49,771.80	20,277,260.55	-	237,229,926.37	-	84,565,947.05	1,334,944,230.97

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：张文斌

母公司所有者权益变动表

2014 年度

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期金额							上年金额						
	实收资本 (或股本)	资本公积	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	实收资本 (或股本)	资本公积	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
一、上年年末余额	276,750,000.00	716,055,941.64	-	-	20,277,260.55	108,990,317.81	1,122,073,520.00	184,500,000.00	808,305,941.64	-	-	16,864,250.14	115,173,224.14	1,124,843,415.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	276,750,000.00	716,055,941.64	-	-	20,277,260.55	108,990,317.81	1,122,073,520.00	184,500,000.00	808,305,941.64	-	-	16,864,250.14	115,173,224.14	1,124,843,415.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	85,992,900.00	-47,946,930.47	-	-	5,978,703.45	26,133,331.00	70,158,003.98	92,250,000.00	-92,250,000.00	-	-	3,413,010.41	-6,182,906.33	-2,769,895.92
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	59,787,034.45	59,787,034.45	-	-	-	-	-	34,130,104.08	34,130,104.08
（二）股东投入和减少资本	2,967,900.00	35,078,069.53	-	-	-	-	38,045,969.53	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的资本	2,967,900.00	35,078,069.53	-	-	-	-	38,045,969.53	-	-	-	-	-	-	-
2、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	5,978,703.45	-33,653,703.45	-27,675,000.00	-	-	-	-	3,413,010.41	-40,313,010.41	-36,900,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	5,978,703.45	-5,978,703.45	-	-	-	-	-	3,413,010.41	-3,413,010.41	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	-	-27,675,000.00	-27,675,000.00	-	-	-	-	-	-36,900,000.00	-36,900,000.00
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	83,025,000.00	-83,025,000.00	-	-	-	-	-	92,250,000.00	-92,250,000.00	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本	83,025,000.00	-83,025,000.00	-	-	-	-	-	92,250,000.00	-92,250,000.00	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	362,742,900.00	668,109,011.17	-	-	26,255,964.00	135,123,648.81	1,192,231,523.98	276,750,000.00	716,055,941.64	-	-	20,277,260.55	108,990,317.81	1,122,073,520.00

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：张文斌

深圳市尚荣医疗股份有限公司
2014 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称: 深圳市尚荣医疗股份有限公司

营业执照注册号: 440301103299533

公司住所: 深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙 5 路 2 号尚荣科技工业园 1 号厂房 2 楼

注册资本: 人民币 362,742,900 元

法定代表人: 梁桂秋

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质: 医疗专业工程。

公司经营范围: 医疗设备及医疗系统工程、医疗设施的技术开发(不含限制项目); 净化及机电设备的安装; 建筑材料、五金制品、机电产品、电子电器产品的购销及其他国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品); 兴办实业(具体项目另行申报); 医疗器械销售(具体按许可证办理); 医疗器械生产(在龙岗区另设分公司从事生产经营活动); 医疗器械、设备的租赁; 进出口业务(具体按进出口资格证书经营); 建筑工程施工; 建筑工程安装; 建筑室内外装修装饰工程; 市政公用工程的施工; 地基与基础工程的施工; 房屋建筑消防实施工程的施工; 建筑劳务分包(取得建设行政主管部门的资质证书方可经营); 救护车的生产和销售; 投资建设医院。

公司主要产品或服务: 公司主营业务为提供现代化医院建设整体解决方案, 具体包括医院整体建设及后勤托管服务、医疗设备的生产与销售、医疗耗材的生产与销售、医院的投资与管理四大业务板块。

(三) 公司历史沿革

1、公司设立情况

深圳市尚荣医疗股份有限公司前身为深圳市尚荣医疗设备有限公司, 成立于 1998 年 3 月 13 日, 由梁桂秋、梁桂添共同出资设立, 取得由深圳市工商行政管理局颁发的注册号为 27953492-2 的《企业法人营业执照》, 经营期限 10 年。公司设立时的注册资金为 200 万元人民币, 其中: 梁桂秋出资 160 万元, 出资比例 80%; 梁桂添出资 40 万元, 出资比例 20%。公司设立时的注册资金业经深圳敬业会计师事务所敬会验资报字【1998】第 101 号验资报告验证。

2、公司历次变更情况

（1）股权变更情况

①2002 年 3 月 6 日根据股东会决议：将原股东梁桂秋所持股份中占公司 1%的股份以人民币 2 万元转让给黄宁，占公司 0.01%的股权以人民币 0.02 万元转让给邓宜兴；将原股东梁桂添所持股份中占公司 4%的股权以人民币 8 万元转让给梁桂忠。转让后公司股东为 5 个自然人，各股东姓名和出资情况为：梁桂秋出资 157.98 万元人民币，占 78.99%；梁桂添出资 32 万元人民币，占 16%；黄宁出资 2 万元人民币，占 1%；梁桂忠出资 8 万元，占 4%；邓宜兴出资 0.02 万元，占 0.01%。2002 年 3 月 29 日完成股东变更登记。

②2002 年 11 月，根据修改后公司章程、发起人决议的约定和广东省深圳市人民政府深府股（2002）35 号“关于以发起方式改组设立深圳市尚荣医疗股份有限公司的批复”，深圳市尚荣医疗设备有限公司整体变更为深圳市尚荣医疗股份有限公司。变更后的注册资本为人民币 31,865,013.11 元，以截至 2002 年 3 月 31 日止经深圳鹏城会计师事务所出具的深鹏所审字[2002]697 号《审计报告》审计的净资产人民币 31,865,013.11 万元按 1: 1 的比例折股形成。股东及其持股情况为：梁桂秋持 25,170,173.11 股，占股本总额的 78.99%；梁桂添持 5,098,402 股，占股本总额的 16%，梁桂忠持 1,274,600 股，占股本总额的 4%；黄宁持有 318,650 股，占股本总额的 1%；邓宜兴持有 3,188 股，占股本总额的 0.01%。该次出资业经深圳鹏城会计师事务所深鹏所验字【2002】121 号验资报告审验。

2002 年 12 月 28 日完成了上述股权变更登记的法律手续。变更后的公司注册资本为人民币 31,865,013.11 元，经营期限自 1998 年 3 月 13 日至 2048 年 3 月 13 日。

③2007 年 4 月 5 日，根据双方签订的《股份转让协议书》，原股东邓宜兴将其所持股份 3,188 股按每股一元全部转让给黄宁，转让后股东及其持股情况为：梁桂秋持 25,170,173.11 股，占股本总额的 78.99%；梁桂添持 5,098,402 股，占股本总额的 16%，梁桂忠持 1,274,600 股，占股本总额的 4%；黄宁持有 321,838 股，占股本总额的 1.01%。该次股份转让行为业经深圳市公证处（2007）深证字第 53722 号公证书公证。2008 年 4 月 18 日公司完成对该次股权转让的工商变更登记，同时换领了注册号为 440301103299533 的《企业法人营业执照》。

④根据 2008 年 1 月 5 日的股东会决议，深圳市尚荣医疗股份有限公司与深圳市富海银涛创业投资有限公司（原深圳市圣金源创业投资有限公司）于 2008 年 1 月 9 日签署增资扩股合同，深圳市富海银涛创业投资有限公司于 2008 年 3 月投资深圳市尚荣医疗股份有限公司 4,000 万元人民币，其中新增股本 5,623,238.00 元，资本公积-资本溢价 34,376,762.00 元。本次增资扩股完成后，深圳市尚荣医疗股份有限公司股本为 37,488,251.11 股，各股东及其持股情况为：梁桂秋持 25,170,173.11 股，占股本总额的 67.14%；梁桂添持 5,098,402 股，占股本总额的 13.60%，梁桂忠持 1,274,600 股，占股本总额的 3.40%；黄宁持有 321,838 股，占股本总额的 0.86%，深圳市富海银涛创业投资有限公司持 5,623,238 股，占股本总额的 15.00%。该次增资业经深圳联创立信会计师事务所深联创立信所（内）验字【2008】14 号验资报告验证，并于 2008 年 4 月 30 日完成了工商变更登记。

⑤根据 2008 年 5 月 6 日的股东会决议，深圳市尚荣医疗股份有限公司与深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）签署了增资扩股合同，深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）于 2008 年 5 月投资深圳市尚荣医疗股份有限公司 2,400 万元人民币，其中新增股本 2,000,000.00 元，资本公积-资本溢价 22,000,000.00 元。本次增资扩股完成后，深圳市尚荣医疗股份有限公司股本为 39,488,251.11 股，各股东及其持股情况为：梁桂秋持 25,170,173.11 股，占股本总额的 63.74%；梁桂添持 5,098,402 股，占股本总额的 12.91%，梁桂忠持 1,274,600 股，占股本总额的 3.23%；黄宁持有 321,838 股，占股本总额的 0.82%，深圳市富海银涛创业投资有限公司持 5,623,238 股，占股本总额的 14.24%，深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）持有 2,000,000 股，占股本总额的 5.06%。该次增资业经深圳联创立信会计师事务所深联创立信所（内）验字【2008】25 号验资报告验证，并于 2008 年 6 月 11 日完成了工商变更登记。

⑥根据 2008 年 5 月 2 日双方签订的《股权转让协议书》，股东梁桂秋将其持有的 100 万股公司股份转让给朱衡，转让价为人民币 1,200 万元。本次股权转让后，各股东及其持股情况为：梁桂秋持 24,170,173.11 股，占股本总额的 61.21%；梁桂添持 5,098,402 股，占股本总额的 12.91%，梁桂忠持 1,274,600 股，占股本总额的 3.23%；黄宁持有 321,838 股，占股本总额的 0.82%，深圳市富海银涛创业投资有限公司持 5,623,238 股，占股本总额的 14.24%，深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）持有 2,000,000 股，占股本总额的 5.06%，朱衡持有 1,000,000 股，占股本总额的 2.53%。

⑦根据 2008 年 6 月 2 日双方签订的《股权转让协议书》，股东梁桂秋将其持有的 100 万股公司股份转让给深圳市德道投资管理有限公司，转让价为人民币 1,200 万元。本次股权转让后，各股东及其持股情况为：梁桂秋持 23,170,173.11 股，占股本总额的 58.68%；梁桂添持 5,098,402 股，占股本总额的 12.91%，梁桂忠持 1,274,600 股，占股本总额的 3.23%；黄宁持有 321,838 股，占股本总额的 0.82%，深圳市富海银涛创业投资有限公司持 5,623,238 股，占股本总额的 14.24%，深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）持有 2,000,000 股，占股本总额的 5.06%，朱衡持有 1,000,000 股，占股本总额的 2.53%，深圳市德道投资管理有限公司持有 1,000,000 股，占股本总额的 2.53%。

上述⑥、⑦事项于 2008 年 12 月 31 日完成了工商变更登记。

⑧根据 2009 年 8 月 6 日的股东会决议及修改后章程的规定，深圳市尚荣医疗股份有限公司以增资扩股的方式将注册资本增至 41,000,000.11 元人民币。新增股本 1,511,749.00 元由深圳市龙岗创新投资有限公司、深圳市创新投资集团有限公司投入。其中：深圳市龙岗创新投资有限公司投资 14,008,037.40 元人民币，新增股本为 1,111,749.00 元，资本公积-资本溢价 12,896,288.40 元；深圳市创新投资集团有限公司投资 5,040,000.00 元人民币，新增股本为 400,000.00 元，资本公积-资本溢价 4,640,000.00 元。本次增资扩股完成后，股东人数增至 10 人，各股东持股比例为：梁桂秋持 23,170,173.11 股，占股本总额的 56.51%；梁桂添持 5,098,402 股，占股本总额的 12.43%，梁桂忠持 1,274,600 股，占股本总额的 3.11%；

黄宁持有 321,838 股，占股本总额的 0.78%，深圳市富海银涛创业投资有限公司持 5,623,238 股，占股本总额的 13.72%，深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）持有 2,000,000 股，占股本总额的 4.88%，朱蘅持有 1,000,000 股，占股本总额的 2.44%，深圳市德道投资管理有限公司持有 1,000,000 股，占股本总额的 2.44%，深圳市龙岗创新投资有限公司持有 1,111,749.00 股，占股本总额的 2.71%，深圳市创新投资集团有限公司持有 400,000.00 股，占股本总额的 0.98%，该次增资业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2009)第 099 号验资报告验证。公司于 2009 年 9 月 24 日完成了工商变更登记。

⑨根据 2009 年 10 月 19 日股东会决议及修改后公司章程的规定，深圳市尚荣医疗股份有限公司申请增加注册资本人民币 20,499,999.89 元，按每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增，变更后注册资本为人民币 61,500,000.00 元。各股东持股比例为：梁桂秋持 34,755,259 股，占股本总额的 56.51%；梁桂添持 7,647,603 股，占股本总额的 12.43%，梁桂忠持 1,911,900 股，占股本总额的 3.11%；黄宁持有 482,757 股，占股本总额的 0.78%，深圳市富海银涛创业投资有限公司持 8,434,857 股，占股本总额的 13.72%，深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）持有 3,000,000 股，占股本总额的 4.88%，朱蘅持有 1,500,000 股，占股本总额的 2.44%，深圳市德道投资管理有限公司持有 1,500,000 股，占股本总额的 2.44%，深圳市龙岗创新投资有限公司持有 1,667,624 股，占股本总额的 2.71%，深圳市创新投资集团有限公司持有 600,000 股，占股本总额的 0.98%，该次增资业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2009)第 158 号验资报告验证。公司于 2009 年 12 月 21 日完成了工商变更登记。

⑩2011 年 2 月 21 日，根据公司股东大会决议和修改后的公司章程（草案）的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]24 号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股） 20,500,000 股，每股面值 1.00 元，每股发行价人民币 46.00 元，募集资金总额人民币 943,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 66,307,108.87 元，实际募集资金净额为人民币 876,692,891.13 元，其中新增注册资本人民币 20,500,000.00 元，资本公积人民币 856,192,891.13 元。社会公众股股东均以货币资金出资，发行后公司的注册资金变更为人民币 82,000,000.00 元。该次增资业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际 验字【2011】01020001 号验资报告验证。公司于 2011 年 5 月 20 日完成了工商变更登记。

¹¹根据公司 2010 年度股东会决议和修改后章程的规定，本公司申请新增的注册资本为人民币 41,000,000.00 元，公司以发行后的股份 82,000,000 股，按照每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 41,000,000 股，每股面值 1 元，共计增加股本 41,000,000.00 元，资本公积转增后注册资本变更为人民币 12,300 万元。该次增资业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际 验字【2011】01020212 号验资报告验证。公司于 2011 年 8 月 26 日完成了工商变更登记。

¹²根据公司 2011 年度股东会决议和修改后章程的规定，本公司申请新增的注册资本为

人民币 61,500,000.00 元，公司以 2011 年末总股本 123,000,000 股为基数，按照每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 61,500,000 股，每股面值 1 元，共计增加股本 61,500,000.00 元，资本公积转增后注册资本变更为人民币 18,450 万元。该次增资业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际 验字【2012】01020181 号验资报告验证。公司于 2012 年 9 月 17 日完成了工商变更登记。

¹³根据公司 2012 年度股东会决议和修改后章程的规定，本公司申请新增的注册资本为人民币 92,250,000.00 元，公司以 2012 年末总股本 184,500,000 股为基数，按照每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 92,250,000 股，每股面值 1 元，共计增加股本 92,250,000.00 元，资本公积转增后注册资本变更为人民币 27,675 万元。该次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2013]第 91300001 号验资报告验证。公司于 2013 年 9 月 29 日完成了工商变更登记。

¹⁴根据公司 2013 年度股东会决议和修改后章程的规定，本公司申请新增的注册资本为人民币 83,025,000 元，公司以 2013 年末总股本 276,750,000 股为基数，按照每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 83,025,000 股，每股面值 1 元，共计增加股本 83,025,000 元，资本公积转增后注册资本变更为人民币 359,775,000 元。该次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2014]第 48340009 号验资报告验证。公司已于 2014 年 9 月 11 日完成工商变更登记。

¹⁵根据公司第四届董事会第十次临时会议决议、2014 年第二次临时股东大会决议、第四届董事会第十七次临时会议决议以及《深圳市尚荣医疗股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司新增注册资本人民币 2,967,900 元，由黄宁、张文斌等 95 位股东一次缴足，各股东以货币资金出资人民币 34,754,109 元，其中：新增股本人民币 2,967,900 元，新增资本公积人民币 31,786,209 元。变更后注册资本为人民币 362,742,900 元。该次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2014]第 310643 号验资报告验证。公司已于 2015 年 1 月 6 日完成工商变更登记。

（2）经营范围、注册地址等的变更情况

①1999 年 4 月 30 日根据董事会关于《住所变更决议》及 1999 年 5 月 10 日董事会关于经营范围增加的《变更决议》，公司的住址迁至深圳市罗湖区深南东路文华大厦东座 20 楼 A 单元，同时拓宽了经营范围。变更后，公司住址为：深圳市罗湖区深南东路文华大厦东座 20 楼 A 单元；经营范围为：医疗设备的技术开发，国内商业、物资供销业（不含医疗电子器械及其它专营、专控、专卖商品及限制项目）。

②2001 年 5 月 22 日根据股东会决议，将公司的经营范围变更为：医疗设备的技术开发；国内商业、物资供销业（不含医疗电子器械及其它专营、专控、专卖商品及限制项目）；兴办

实业（具体项目另行申报）。公司于 2001 年 6 月 28 日办理了《企业法人营业执照》的经营
范围变更登记，换领了注册号为 4403012023458《企业法人营业执照》。

③2001 年 12 月 14 日股东会决议，将公司的经营范围变更为：医疗设备的技术开发；
净化及机电设备的安装；国内商业、物资供销业（不含医疗电子器械及其它专营、专控、专
卖商品及限制项目）；兴办实业（具体项目另行申报）。公司于 2001 年 12 月 26 日办理了《企
业法人营业执照》的经营范围变更登记。

④2002 年 11 月，根据修改后公司章程、发起人决议的约定和广东省深圳市人民政府深
府股（2002）35 号“关于以发起方式改组设立深圳市尚荣医疗股份有限公司的批复”，深圳市
尚荣医疗设备有限公司整体变更为深圳市尚荣医疗股份有限公司。变更后的经营范围为：医
疗设备及医疗系统工程、医疗设施的技术开发（不含限制项目）；净化及机电设备的安装；国
内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；兴办实业（具体项目另行申报）；医疗
器械销售（具体按许可证办理）；医疗器械生产（在龙岗区另设分公司从事生产经营活动）。

公司于 2002 年 12 月 25 日完成了上述经营范围变更登记的法律手续。

⑤2003 年 4 月 28 日股东会决议，将公司地址迁往深圳市深南东路 2098 号盛华大厦 25
楼。公司于 5 月 28 日办理了《企业法人营业执照》的地址变更登记。

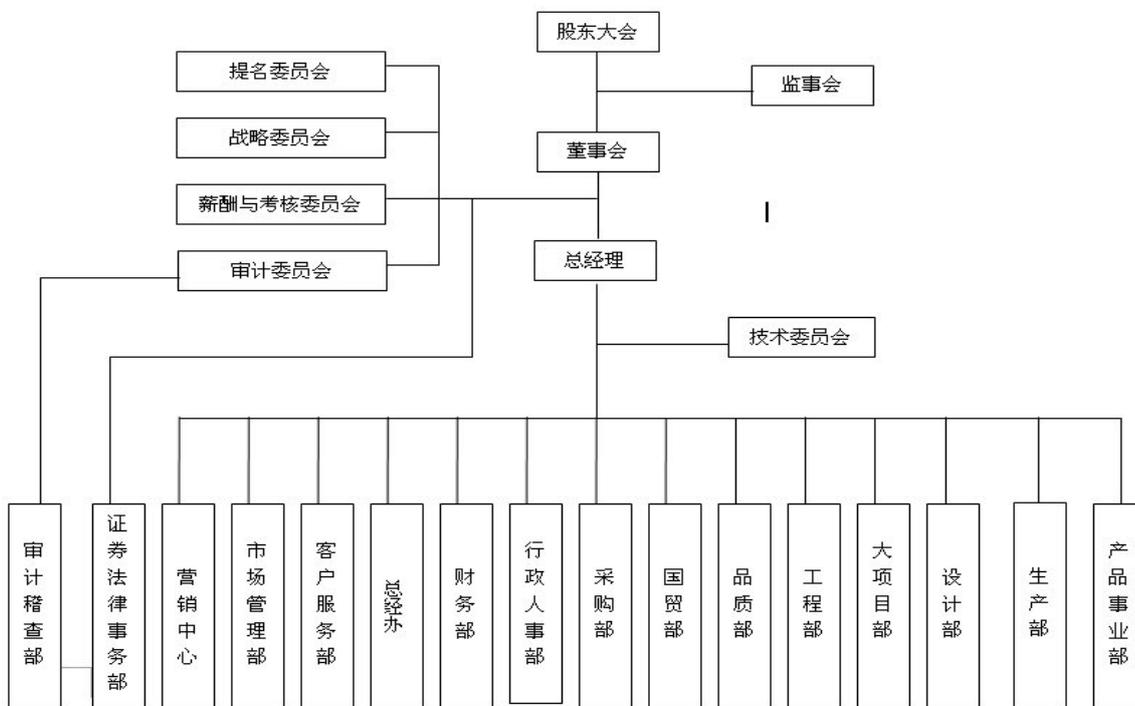
⑥2004 年 5 月 28 日公司根据董事会决议，办理了公司经营范围的变更登记，变更后的
经营范围为：医疗设备及医疗系统工程、医疗设施的技术开发（不含限制项目）；净化及机电
设备的安装；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；兴办实业（具体项目另
行申报）；医疗器械销售（具体按许可证办理）；医疗器械生产（在龙岗区另设分公司从事生
产经营活动）；医疗器械、设备的租赁；进出口业务（具体按进出口证书经营）。

⑦根据 2006 年 9 月 26 日的股东会决议，本公司注册地址由深圳市深南东路 2098 号盛
华大厦 25 楼迁往深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙 5 路 2 号尚荣科技工业园 1 号厂房 2 楼。公
司于 10 月 20 日完成工商变更登记。

⑧根据 2012 年 8 月 1 日召开的 2012 年第二次临时股东大会决议，公司办理了变更公司
注册资本及经营范围的工商变更手续，变更后的经营范围为：医疗设备及医疗系统工程、医
疗设施的技术开发（不含限制项目）；净化及机电设备的安装；建筑材料、五金制品、机电产
品、电子电器产品的购销及其他国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；兴办
实业（具体项目另行申报）；医疗器械销售（具体按许可证办理）；医疗器械生产（在龙岗区
另设分公司从事生产经营活动）；医疗器械、设备的租赁；进出口业务（具体按进出口证书经

营)；建筑工程施工；建筑工程安装；建筑室内外装修装饰工程；市政公用工程的施工；地基与基础工程的施工；房屋建筑消防实施工程的施工；建筑劳务分包（取得建设行政主管部门的资质证书方可经营）；救护车的生产和销售；投资建设医院。

(四) 公司基本组织架构



(五) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2015 年 4 月 26 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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

公司具备自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

三、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。

四、重要会计政策和会计估计

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、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、25 收入的相关描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、31“重大会计判断和估计”。

1、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。

2、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。

3、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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、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（参见本附注四、5（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四、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）。

5、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，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“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”（详见本附注四、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。

6、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，按照本附注四、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。

7、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。

8、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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额，计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益；③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。

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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

9、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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明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。

交易性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。

（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。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项；②债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

以上确实不能收回的款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的应收账款是指期末余额 100 万元及以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 50 万元及以上的其他应收款。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在正常信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在正常信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

应收款项按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

无信用风险组合的应收款项主要包括合并范围内应收关联方单位款项、投标保证金以及押金等可以确定收回的应收款项。无信用风险组合的应收款项如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。正常信用风险组合的应收款项采用账龄分析法计提坏账准备。

正常信用风险组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的具体比例如下：

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	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

坏账损失确认标准：**A**、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。**B**、债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

以上确实不能收回的款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等五大类。

（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。存货发出根据存货属性特征划分为按个别计价法和加权平均法。

（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

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有

待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

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四、9“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股东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股东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股东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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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，按本附注四、5、（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，按比例结转入当期损益。

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、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	10	4.50
机械设备	5-10	5-10	9.00-19.00
运输设备	5-10	5-10	9.00-19.00
电子设备	5	5-10	18.00-19.00
其他设备	5-10	5-10	9.00-19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

17、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。

18、无形资产

(1) 无形资产

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) 研究与开发支出

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

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、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。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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。

离职后福利主要包括设定提存计划。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。

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）。

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。

22、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。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

23、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

24、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

25、收入

(1) 商品销售收入

商品销售收入的确认原则：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。

(2) 提供劳务收入

劳务收入的确认原则：相关服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。具体确认劳务收入的方法为：

A、医疗专业工程，主要包括手术室、ICU、实验室、化验室等医疗专业工程的规划设计、装饰施工、器具配置、系统运维等一体化服务。在同时符合以下条件时确认收入：①相关劳务已提供；②取得客户确认的相关医疗工程的完工证明、工程移交或工程验收报告等有关工程结束移交之证明文件；③预计与收入相关的款项可以收回。

B、医院后勤托管服务，主要包括医疗设备设施的管理维护、医院后勤管理等服务。在同时符合以下条件时确认收入：①相关劳务已提供；②收到价款或取得收款的权利；③预计与收入相关的款项可以收回。

C、总承包管理服务，主要包括医院整体融资建设大型项目的总承包管理服务，融资建设项目建设周期一般在一年以上。公司对总承包管理服务采用完工百分比法确认收入。总承包管理服务在同时符合以下条件时确认收入：①相关劳务已提供，收入的金额能够可靠地计量；②交易的完工进度能够可靠地确定；③收到工程价款或取得收款的权利；④预计与收入相关的款项可以收回。

(3) 让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量计算的成本占合同预算的成本比例确定。工程签证变化体现在按照各期完工百分比计算的合同收入、成本会计核算过程中，决算金额（含签证）与合同金额（含签证）的差额在决算当期调整。

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（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。

(3) 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。

(4) 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。

29、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“划分为持有待售资产”相关描述。

30、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 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）》（以下简称“金融工具列报准则”），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。

经本公司第四届董事会第十五次会议于 2014 年 10 月 24 日决议通过，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，并根据各准则衔接要求进行了调整。新发布或新修订会计准则相关的会计政策变更对公司影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》	对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资由长期股权投资转为可供出售金融资产核算。	长期股权投资	-20,000.00
		可供出售金融资产	+20,000.00
《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 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	+24,139,320.44
		其他非流动负债	-24,139,320.44
		其他综合收益	+49,771.80
		外币报表折算差额	-49,771.80

(续)

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 1 月 1 日/2012 年度相关财务报表项目的影响金额
------	----------------------	---------------------------------------

		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《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 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	+24,982,324.75
		其他非流动 负债	-24,982,324.75
		其他综合收益	-0.12
		外币报表折算差额	+0.12

① 《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 33 号--合并财务报表（2014 年修订）》规定，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。控制是指投资方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其回报金额。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行重新判断，执行本准则未对公司 2014 年度及以前年度的合并报表范围产生影响。

② 《企业会计准则第 40 号--合营安排》

《企业会计准则第 40 号--合营安排》规定了具有共同控制的合营安排的会计处理。该准则规范了两种形式的合营安排：共同经营和合营企业，合营安排的分类取决于参与方对合营安排享有的权利和义务。本公司重新评估了合营安排投资的分类，执行本准则未对公司 2014 年度及以前年度的会计报表产生影响。

③ 《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》

执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理，将长期股权投资科目重分类至可供出售金融资产科目，并对以前年度的相关列报内容进行了追溯调整，影响金额为人民币 20,000 元。

执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之前，本公司对合营和联营企业因接受其他股东单方面增资而导致本公司所占股权比例稀释但所享权益份额增加，且仍对其保持共同控制或重大影响的情形，在权益法核算时，视同部分处置该合营或联营企业股权，按新的持股比例确认归属于本公司的被投资单位增发股份导致的净资产增加份额，与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额计入当期损益。执行《企

业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之后，本公司在权益法核算时，对于此类情形，将本公司在被投资企业净资产中所享有权益份额的增加额计入资本公积，该部分资本公积可在后续处置该联营、合营企业股权时按比例或者全部转入处置当期的投资收益。该项会计政策变更未对公司 2014 年度及以前年度的会计报表产生影响。。

④ 《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》

执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》之前，对于辞退福利，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，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》后，辞退福利的会计政策详见附注四、21。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

⑤ 《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》增加了有关抵销的规定和披露要求，增加了金融资产转移的披露要求，修改了金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求。本财务报表已按该准则进行列报，并对可比年度财务报表附注的披露进行了相应调整。

⑥ 《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 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

⑦ 《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》

《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》规范了公允价值的计量和披露。采用《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》未对财务报表项目的计量产生重大影响，但将导致企业在财务报表附注中就公允价值信息作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露。

⑧ 《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

上述变更对公司的财务状况、经营成果和现金流量均未构成重大影响。

(2) 会计估计变更

公司本报告期内无前期会计估计变更。

31、重大会计判断和估计

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）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、25、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作做出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）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。

（3）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。

（4）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。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（6）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（7）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（8）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（9）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。

（10）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。

（11）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（12）递延所得税资产

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

（13）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。

（14）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（15）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。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(16) 公允价值计量

本公司的部分资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注九中披露。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税*	一般纳税人的销售商品应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 营业税改征增值税试点企业，按应税收入3%、6%的税率计算增值税。
营业税	按应税营业额的3%、5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税（注2）	按应纳税所得额的15%、25%计缴。

*根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）等相关规定，本公司之子公司深圳市荣昶科

技有限公司自 2012 年 11 月 1 日起被认定为增值税一般纳税人，其软件开发收入改为征收增值税，税率为 6%；本公司之孙公司深圳市中泰华翰建筑设计有限公司所从事的建筑工程设计与咨询业务收入，自 2012 年 11 月 1 日起按一般纳税人方式改为征收增值税，税率为 6%。

本公司之子公司深圳市尚荣医疗投资管理有限公司于 2014 年 8 月 26 日成立，认定为小规模纳税人，适用增值税税率 6%。

2、税收优惠及批文

(1) 根据 2012 年 2 月 3 日深科工贸信产业字[2012]4 号《关于领取深圳市 2011 年通过复审国家高新技术企业证书的通知》，本公司通过国家高新技术企业复审取得《高新技术企业证书》(证书编号：GF201144200021)，发证日期为 2011 年 10 月 31 日，资格有效期 3 年。根据相关规定，在资格有效期内(2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日)，公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即所得税按 15%的税率征收。公司已于 2012 年 3 月 13 日在深圳市龙岗区地方税务局龙岗税务所办理了备案手续(深地税龙龙岗备[2012]7 号)。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司高新技术企业资格复审已经深圳市科技创新委员会深科技创新[2014]177 号文件公示。

(2) 根据 2011 年 2 月 23 日深科工贸信产业字[2011]16 号《关于公示深圳市 2010 年第三批认定高新技术企业名单的通知》，公司之子公司尚荣医用工程通过高新技术企业认定，并取得《高新技术企业证书》(证书编号：GR201144200362)，发证日期为 2011 年 2 月 23 日，资格有效期 3 年。根据相关规定，在资格有效期内(2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日)，公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即所得税按 15%的税率征收。尚荣医用工程已于 2012 年 4 月 16 日在深圳市龙岗区地方税务局龙岗税务所办理了备案手续(深地税龙龙岗备【2012】18 号)。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司高新技术企业资格复审已经深圳市科技创新委员会深科技创新[2014]177 号文件公示。

(3) 2011 年 11 月 15 日，公司之控股子公司普尔德医疗取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局核发的《高新技术企业证书》(证书号 GR201134000408)，有效期三年。根据相关规定，自 2011 年至 2013 年度该公司享受企业所得税 15%的优惠税率。普尔德医疗已于 2012 年 12 月 7 日在安徽省合肥新站综合开发试验区国家税务局办理了备案登记。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司高新技术企业资格复审已经皖高企认[2014]38 号文件复审通过。

根据《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》(国家税务总局公告 2011 年第 4 号)规定，高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15%的税率预缴，自 2011 年 2 月 1 日起施行。因此，本公司、尚荣医用工程和普尔德医疗 2014 年度按 15%的税率计算企业所得税费用。

(4) 2013 年 4 月 27 日，公司之子公司荣昶科技获得由深圳科技工贸和信息委员会颁

布的《软件企业认定书》（证书编号为：深 R-2013-0113）。根据相关规定，软件企业可以享受的税优惠政策为：增值税一般纳税人销售其自行研发生产的软件产品，其增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退的税收优惠政策；企业所得税自获利年度起第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。公司已于 2012 年 3 月 9 日在深圳市龙岗区国家税务局龙岗税务分局办理了备案手续（深国税龙减免备案【2012】7 号）。2014 年度为荣昶科技第二个获利年度，适用免征企业所得税的优惠政策。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初余额指 2014 年 1 月 1 日，年末余额指 2014 年 12 月 31 日，上年发生额指 2013 年度，本年发生额指 2014 年度。

1、 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	49,900.96	417,962.80
银行存款	435,230,980.05	571,350,786.22
其他货币资金	122,802,063.59	78,542,324.95
合 计	558,082,944.60	650,311,073.97
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金系买方信贷保证金、银行承兑保证金及保函保证金等，详见附注十二、十四。

2、 应收账款

（1）应收账款按种类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项	3,794,651.66	0.55	3,215,490.81	84.74	579,160.85
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
按正常信用风险组合计提坏账准备的应收账款	688,570,374.58	99.45	73,690,389.79	10.70	614,879,984.79
按无信用风险组合计提坏账准备的应收账款					
组合小计	688,570,374.58	99.45	73,690,389.79	10.70	614,879,984.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	692,365,026.24	100.00	76,905,880.60	11.11	615,459,145.64

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
按正常信用风险组合计提坏账准备的应收账款	506,496,849.40	100.00	49,588,895.76	9.79	456,907,953.64
按无信用风险组合计提坏账准备的应收账款					
组合小计	506,496,849.40	100.00	49,588,895.76	9.79	456,907,953.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	506,496,849.40	100.00	49,588,895.76	9.79	456,907,953.64

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

本期单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是应收莱州市人民医院的工程款。

②按正常信用风险组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	442,265,859.37	64.23	22,021,979.65	381,287,324.87	75.28	19,064,366.24
1 至 2 年	159,901,305.96	23.22	15,990,130.60	56,806,825.53	11.22	5,680,682.56
2 至 3 年	50,022,116.66	7.26	15,006,635.00	53,987,579.59	10.66	16,196,273.88
3 至 4 年	29,483,369.24	4.28	14,741,684.62	10,151,321.45	2.00	5,075,660.73
4 至 5 年	4,838,817.13	0.71	3,871,053.70	3,459,428.11	0.68	2,767,542.50
5 年以上	2,058,906.22	0.30	2,058,906.22	804,369.85	0.16	804,369.85
合计	688,570,374.58	100.00	73,690,389.79	506,496,849.40	100.00	49,588,895.76

③期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 28,367,165.62 元，本年收回或转回坏账准备金额 1,050,180.78 元。

(3) 按欠款方归集的年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 325,387,723.17 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 47%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 21,277,517.90 元。

3、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	46,730,456.94	87.23	18,397,967.03	68.97
1 至 2 年	1,665,455.81	3.11	7,444,673.69	27.91
2 至 3 年	4,654,315.69	8.69	139,858.90	0.52
3 年以上	519,369.89	0.97	693,478.17	2.60
合 计	53,569,598.33	100.00	26,675,977.79	100.00

注：账龄 2 至 3 年的预付账款主要是本公司预付北京航天中兴医疗系统有限公司研发样机货款。

(2) 按预付对象归集的年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 36,495,054.00 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 68.13 %。

4、 应收利息

(1) 应收利息分类

项 目	年末余额	年初余额
定期存款	3,137,735.37	10,559,987.09

(2) 重要逾期利息

本报告期无逾期利息。

5、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
按正常信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	17,683,860.98	55.06	2,267,133.23	12.82	15,416,727.75
按无信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	13,502,727.73	42.04			13,502,727.73
组合小计	31,186,588.71	97.10	2,267,133.23	7.27	28,919,455.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	931,596.00	2.90	931,596.00	100.00	
合 计	32,118,184.71	100.00	3,198,729.23	9.96	28,919,455.48

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
按正常信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	10,472,042.24	43.36	3,492,723.35	33.35	6,979,318.89
按无信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	13,678,979.13	56.64			13,678,979.13
组合小计	24,151,021.37	100.00	3,492,723.35	14.46	20,658,298.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	24,151,021.37	100.00	3,492,723.35	14.46	20,658,298.02

① 本报告期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

② 按正常信用风险组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	14,157,171.41	80.06	707,858.53	5,264,754.90	50.28	263,237.73
1 至 2 年	1,795,548.63	10.15	179,554.86	574,830.81	5.49	57,483.08
2 至 3 年	303,735.00	1.72	91,120.50	1,741,968.70	16.63	522,590.61
3 至 4 年	265,953.20	1.50	132,976.60	227,737.50	2.18	113,868.75
4 至 5 年	29,150.00	0.16	23,320.00	636,035.77	6.07	508,828.62
5 年以上	1,132,302.74	6.41	1,132,302.74	2,026,714.56	19.35	2,026,714.56
合 计	17,683,860.98	100.00	2,267,133.23	10,472,042.24	100.00	3,492,723.35

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

公司期末对账龄 5 年以上的保证金及押金全额计提坏账准备，金额合计 931,596.00 元。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 739,223.19 元；本年收回或转回坏账准备金额 1,033,217.31 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
投标保证金及押金	14,434,323.73	13,678,979.13
其他	17,683,860.98	10,472,042.24
合计	32,118,184.71	24,151,021.37

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占年末余额合计	坏账准备
通江县人民医院	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	12.45	200,000.00
深圳市艺丰钢结构技术有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	9.34	150,000.00
铜川市中医医院新区建设项目	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	4.67	75,000.00
南京市公共资源交易中心	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	3.74	
南昌县建筑行业安全管理监督站	非关联方	919,436.39	1 年以内	2.86	
合计	—	10,619,436.39		33.06	425,000.00

6、 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	155,959,329.11	686,252.02	155,273,077.09
低值易耗品	643,737.54	758.10	642,979.44
在产品	104,986,248.07		104,986,248.07
库存商品	72,623,661.31	613,600.65	72,010,060.66
包装物	34,126.29		34,126.29
合计	334,247,102.32	1,300,610.77	332,946,491.55

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	245,546,941.76	283,443.54	245,263,498.22
低值易耗品	720,123.69	200.00	719,923.69
在产品	43,585,989.62		43,585,989.62
库存商品	3,950,213.81	14,619.47	3,935,594.34
包装物	35,656.32		35,656.32
合计	293,838,925.20	298,263.01	293,540,662.19

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	283,443.54	415,326.47		12,517.99		686,252.02
低值易耗品	200	812.46		254.36		758.10
库存商品	14,619.47	607,594.57		8,613.39		613,600.65
合 计	298,263.01	1,023,733.50		21,385.74		1,300,610.77

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的	本年转销存货跌价
原材料	可变现净值低于账面价值		领料耗用
低值易耗品	可变现净值低于账面价值		领料耗用
库存商品	可变现净值低于账面价值		领料耗用

7、 一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额	年初余额	备注
一年内到期的长期应收款	40,133,799.21	18,317,448.75	详见附注六、10

8、 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
资质费	1,159,499.99	458,250.00
留抵进项税	11,305,827.07	
金鲨 183 天 71 期保本收益凭证	20,000,000.00	
其他		18,800.00
合 计	32,465,327.06	477,050.00

9、 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量						
按成本计量	20,000.00		20,000.00	20,000.00		20,000.00
合 计	20,000.00		20,000.00	20,000.00		20,000.00

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
合肥大步物业有限公司	20,000.00			20,000.00					4%	

10、 长期应收款

项 目	年末余额			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	
分期收款销售商品	138,005,305.29		138,005,305.29	6.4%-7.36%
其中：未实现融资收益	22,882,781.29		22,882,781.29	
分期收款提供劳务	47,268,014.55		47,268,014.55	6.4%-7.36%
其中：未实现融资收益	6,453,036.79		6,453,036.79	
合 计	155,937,501.76		155,937,501.76	
减：一年内到期部分（见附注六、7）	40,133,799.21		40,133,799.21	
合 计	115,803,702.55		115,803,702.55	

(续)

项 目	年初余额			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	
分期收款销售商品	53,504,196.19		53,504,196.19	6.4%-7.36%
其中：未实现融资收益	7,933,660.45		7,933,660.45	
分期收款提供劳务	45,870,124.40		45,870,124.40	6.4%-7.36%
其中：未实现融资收益	7,197,006.15		7,197,006.15	
合 计	84,243,653.99		84,243,653.99	
减：一年内到期部分（见附注六、7）	18,317,448.75		18,317,448.75	
合 计	65,926,205.24		65,926,205.24	

注：一年内到期部分系指按照合同约定，在下一年度应收的款项。

长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
一、合营企业						
二、联营企业						
深圳尚云科技有限公司	88,530.13			-7,750.74		
合肥美迪普医疗卫生用品有限公司	7,648,442.73			204,460.55		
小 计	7,736,972.86			196,709.81		
合 计	7,736,972.86			196,709.81		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备 年末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业					
深圳尚云科技有限公司				80,779.39	
合肥美迪普医疗卫生用品有限公司				7,852,903.28	
小 计				7,933,682.67	
合 计				7,933,682.67	

11、 投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	55,865,021.74			55,865,021.74
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额	55,865,021.74			55,865,021.74

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额	9,805,291.59			9,805,291.59
2、本年计提金额	2,523,030.24			2,523,030.24
3、本年减少金额				
4、年末余额	12,328,321.83			12,328,321.83
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	43,536,699.91			43,536,699.91
2、年初账面价值	46,059,730.15			46,059,730.15

注：本年计提折旧额为 2,523,030.24 元。

12、 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公及其他	合计
一、账面原值						
1、年初余额	258,477,395.87	49,183,381.64	4,490,611.38	7,224,124.47	9,746,728.76	329,122,242.12
2、本年增加金额	147,484.00	3,043,939.34	480,938.00	806,000.09	7,227,537.84	11,705,899.27
(1) 购置	147,484.00	3,043,939.34	480,938.00	806,000.09	7,227,537.84	11,705,899.27
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3、本年减少金额	17,259,157.07	532,225.47	15,553.00		4,002,499.54	21,809,435.08
(1) 处置或报废	17,259,157.07	532,225.47	15,553.00		4,002,499.54	21,809,435.08
4、年末余额	241,365,722.80	51,695,095.51	4,955,996.38	8,030,124.56	12,971,767.06	319,018,706.31
二、累计折旧						
1、年初余额	41,450,350.82	19,552,859.80	2,111,580.58	2,613,161.91	6,658,907.02	72,386,860.13
2、本年增加金额	11,115,531.21	4,045,814.40	728,558.57	694,993.86	1,327,560.49	17,912,458.53
(1) 计提	11,115,531.21	4,045,814.40	728,558.57	694,993.86	1,327,560.49	17,912,458.53
3、本年减少金额	943,559.51	477,389.56	5,113.67		3,575,521.79	5,001,584.53
(1) 处置或报废	943,559.51	477,389.56	5,113.67		3,575,521.79	5,001,584.53
4、年末余额	51,622,322.52	23,121,284.64	2,835,025.48	3,308,155.77	4,410,945.72	85,297,734.13
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
3、本年减少金额						

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公及其他	合计
(1) 处置或报废						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	189,743,400.28	28,573,810.87	2,120,970.90	4,721,968.79	8,560,821.34	233,720,972.18
2、年初账面价值	217,027,045.05	29,630,521.84	2,379,030.80	4,610,962.56	3,087,821.74	256,735,381.99

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日止，公司无闲置的固定资产。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
尚荣工业园 A2 栋厂房	11,605,020.77	正在办理中

13、 在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江西尚荣工业园	86,046,174.59		86,046,174.59	84,334,752.12		84,334,752.12

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数(万元)	年初余额	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末余额
江西尚荣工业园	124,442.69	84,334,752.12	95,144,989.03		93,433,566.56	86,046,174.59

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	资金来源
江西尚荣工业园				6.91	6.91	自有资金及超募资金

(3) 在建工程项目无抵押担保情况。

14、 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	其他	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	65,749,036.22			65,749,036.22
2、本年购置金额	93,433,566.56	350,700.00		93,784,266.56
3、本年处置金额				
4、年末余额	159,182,602.78	350,700.00		159,533,302.78
二、累计摊销				
1、年初余额	4,671,779.14			4,671,779.14
2、本年计提金额	3,500,368.70			3,500,368.70
3、本年处置金额				
4、年末余额	8,172,147.84			8,172,147.84
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年计提金额				
3、本年处置金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	151,010,454.94	350,700.00		151,361,154.94
2、年初账面价值	61,077,257.08			61,077,257.08

15、 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并	其他	处置	其他	
深圳市中泰华翰建筑设计有限公司	685,860.64					685,860.64
广东尚荣总承包有限公司	3,999,559.13					3,999,559.13
合 计	4,685,419.77					4,685,419.77

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
深圳市中泰华翰建筑设计有限公司	685,860.64					685,860.64

2009 年 12 月 31 日，本公司将深圳市中泰华翰建筑设计有限公司整体认定为一个资产组，管理层根据深圳市中泰华翰建筑设计有限公司的行业资质、服务市场、自收购以来连续两年的财务指标等方面进行减值测试，决定对该商誉全额计提减值准备。

商誉减值测试方法详见附注四、20。

16、 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
装修费	867,769.50	4,670,735.28	535,696.53		5,002,808.25

17、 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明细

项目	年末余额		年初余额	
	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	79,545,345.89	12,617,352.92	53,379,882.12	8,478,938.74
分期销售成本	88,131,660.01	14,228,991.50	43,228,054.93	6,484,208.25
合计	167,677,005.90	26,846,344.42	96,607,937.05	14,963,146.99

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
分期销售收入	155,937,501.77	24,211,121.33	84,243,653.99	12,636,548.10

18、 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付部分投资款	17,480,000.00	

19、 短期借款

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款	82,000,000.00	59,000,000.00
质押及保证借款		12,188,471.62
合 计	82,000,000.00	71,188,471.62

抵押借款的抵押资产类别以及金额，详见附注八、1。

20、 应付票据

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	22,909,068.11	

21、 应付账款

项 目	年末余额	年初余额
应付账款	436,614,750.60	339,504,217.86

22、 预收款项

项 目	年末余额	年初余额
预收账款	129,951,693.44	87,880,008.66

注：本报告期末无账龄超过 1 年的大额预收账款。

23、 应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	11,403,018.55	140,400,233.73	136,488,160.37	15,315,091.91
二、离职后福利-设定提存计划		7,453,898.39	7,082,734.64	371,163.75
三、辞退福利		205,374.00	205,374.00	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	11,403,018.55	148,059,506.12	143,776,269.01	15,686,255.66

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,039,478.79	133,473,737.78	129,198,124.66	15,315,091.91
2、职工福利费	281,609.76	2,636,554.72	2,918,164.48	
3、社会保险费		2,881,612.45	2,881,612.45	
其中：医疗保险费		2,336,151.03	2,336,151.03	

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工伤保险费		332,060.43	332,060.43	
生育保险费		213,400.99	213,400.99	
4、住房公积金		854,128.40	854,128.40	
5、工会经费和职工教育经费	81,930.00	554,200.38	636,130.38	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	11,403,018.55	140,400,233.73	136,488,160.37	15,315,091.91

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		6,875,748.13	6,540,379.87	335,368.26
2、失业保险费		578,150.26	542,354.77	35,795.49
合 计		7,453,898.39	7,082,734.64	371,163.75

本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，本公司分别按员工基本工资的 21%—22%、3%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。

24、 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
企业所得税	18,641,901.40	12,551,694.49
营业税	17,725,397.85	16,800,662.43
增值税	24,289,645.90	6,513,537.69
城建税	1,320,361.54	1,277,527.57
教育费附加	610,048.48	620,006.22
地方教育费附加	295,919.23	301,354.05
房产税	722,624.08	707,066.86
土地使用税	1,093,687.55	549,610.10
建安个人所得税	395,197.42	238,468.34
建安企业所得税	611,508.67	298,335.60
个人所得税	123,928.00	83,172.34
堤围费等其他	284,906.74	291,964.70
合 计	66,115,126.86	40,233,400.39

25、 其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末余额	年初余额
押金、保证金	1,949,699.18	1,108,773.58
单位往来款	48,457,687.46	80,118,980.66
其他	9,414,528.83	10,492,255.68
合 计	59,821,915.47	91,720,009.92

(2) 报告期 1 年以上的大额其他应付款情况

债权人名称	年末余额	账龄	性质或内容
安徽华文国际经贸股份有限公司	40,000,000.00	3 年以上	借款
合肥普尔德无纺布制品有限公司	5,991,556.40	2 年以内	关联公司借款
烟台丽德商贸有限公司	3,918,581.16	2 年以上	居间费
烟台恒惠医疗科技有限公司	1,358,531.58	2 年以内	居间费
山东旭晨医疗设备有限公司	1,219,945.00	2-3 年	居间费
合 计	52,488,614.14		

26、 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、28）	2,631,941.16	
1 年内到期的递延收益（附注六、29）	843,004.32	843,004.32
合 计	3,474,945.48	843,004.32

27、 长期借款

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	4,830,000.00	5,520,000.00
质押借款	11,269,885.57	
抵押借款	19,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款（附注六、27）	2,631,941.16	
合 计	32,467,944.41	5,520,000.00

注：期末保证借款的情况详见附注十四、2（2）。

期末质押借款的情况详见附注十四、2（1）。

期末抵押借款的抵押资产类别以及金额详见附注八、1。

28、 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	24,139,320.44	3,200,000.00	843,004.32	26,496,316.12
减：1 年内到期的递延收益（附注六、27）	843,004.32			843,004.32
合 计	23,296,316.12			25,653,311.80

其中，涉及政府补助的项目：

项 目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入营业外收 入金额	其他变 动	年末余额	与资产相关/与 收益相关
智能自控手术室产品 产业化项目	820,833.33		50,000.00		770,833.33	与资产相关
智能手术室系统工程 技术研究开发中心项 目	820,833.33		50,000.00		770,833.33	与资产相关
医疗器械国产化项 目	3,119,166.67		190,000.00		2,929,166.67	与资产相关
救护车内部配套系列 产品项目	9,078,487.11	1,000,000.00	243,991.44		9,834,495.67	与资产相关
生物产业医疗器械 行业救护车产品产业 化项目	5,500,000.00	900,000.00	309,012.88		6,090,987.12	与资产相关
全智能医用中心制氧 设备系统产品产业化 项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
全智能医用中心制氧 设备项目	600,000.00				600,000.00	与资产相关
一种新型全自动生化 分析仪的研发项目	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
数字化医院物联网平 台应用项目		1,300,000.00			1,300,000.00	与资产相关
合 计	24,139,320.44	3,200,000.00	843,004.32		26,496,316.12	

29、 股本

项 目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	276,750,000.00			83,025,000.00	2,967,900.00	85,992,900.00	362,742,900.00

注：股本的本年增减变动详见附注一（三）

31、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	714,871,325.20	35,078,069.53	83,025,000.00	666,924,394.73
其他资本公积	1,200,000.00	1,155,399.32		2,355,399.32
合 计	716,071,325.20	36,233,468.85	83,025,000.00	669,279,794.05

注：（1）资本溢价的本年增加详见附注一（三）**215**，本年减少详见附注一（三）**214**。

（2）其他资本公积变动

主要是 2014 年 4 月向本公司实际控制人转让全资子公司深圳尚荣控股有限公司增加其他资本公积（详见附注七、3）及收购少数股权等原因形成。

32、其他综合收益

项 目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	49,771.80		49,771.80				
其中：外币财务报表折算差额	49,771.80		49,771.80				
合 计	49,771.80		49,771.80				

33、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	20,277,260.55	5,978,703.45		26,255,964.00

注：根据《中华人民共和国公司法》、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。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

34、未分配利润

项 目	本年发生额	上年发生额
调整前上年未分配利润	237,229,926.37	203,787,406.71
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	237,229,926.37	203,787,406.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,156,755.84	73,755,530.07
减：提取法定盈余公积	5,978,703.45	3,413,010.41
应付普通股股利	27,675,000.00	36,900,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	305,732,978.76	237,229,926.37

35、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,154,025,195.65	829,884,413.91	723,280,611.88	505,565,045.96
其他业务	12,752,266.83	6,620,968.52	7,620,296.02	2,804,015.27
合 计	1,166,777,462.48	836,505,382.43	730,900,907.90	508,369,061.23

36、营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	13,198,748.83	13,508,160.28
城市维护建设税	1,600,222.59	1,642,341.73
教育费附加等	1,177,687.84	1,213,688.91
合 计	15,976,659.26	16,364,190.92

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

37、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资福利	12,216,625.77	11,132,830.63
差旅费	5,146,528.66	4,623,697.98
业务招待费	3,218,392.85	4,490,572.30
销售服务费	1,427,178.07	1,458,176.32
办公费	1,441,364.98	1,381,208.07
投标费用	1,031,209.80	1,956,196.50
运费及报关费	16,986,089.15	5,493,151.02
通讯费	253,659.05	194,635.78
租金水电费	606,074.22	566,438.69
设计制图费	91,411.59	292,178.57
报关手续费	4,420,710.70	1,351,846.46
广告费	495,444.15	152,516.00
折旧费	190,235.19	110,861.58
咨询费	294,780.00	520,000.00
其他	2,141,085.18	1,146,456.14
合 计	49,960,789.36	34,870,766.04

38、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资福利	26,457,335.61	17,778,188.20
社保费	9,943,929.59	5,808,206.84
差旅费	2,373,505.35	2,359,159.32
业务招待费	2,441,692.43	1,885,225.56
培训中心费用	295,538.40	635,894.84
车辆运输费	1,029,228.71	542,763.81
办公费	1,817,868.35	1,773,907.57
税费	5,299,225.36	2,899,889.37
租金水电费	2,089,919.60	2,053,944.25
资质办理费	1,826,600.57	1,376,412.85
通讯费	612,942.87	467,842.52
无形资产摊销	3,571,031.50	758,406.32
折旧费	7,541,633.91	6,644,611.51
咨询代理费	4,411,808.12	4,395,522.89
会议费	304,752.40	1,156,870.88
研发经费	31,039,190.16	20,773,154.76
职工教育经费	567,270.85	265,302.23
住房公积金	543,892.87	637,977.82
董事会费	205,993.28	419,840.21
信息披露费	481,716.98	206,000.00
其他费用	4,149,691.46	3,245,457.59
股份支付	3,291,860.53	
合 计	110,296,628.90	76,084,579.34

39、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	10,192,561.89	6,371,411.09
减：利息收入	17,522,054.13	21,699,340.28
汇兑损益（收益为“-”）	1,376,527.62	559,664.87
银行手续费等	544,570.23	311,816.55
减：购货折扣	12,297.02	10,386.35
减：未实现融资收益摊销	1,755,323.84	1,551,918.18
合 计	-7,176,015.25	-16,018,752.30

40、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	29,106,388.81	22,336,628.52
存货跌价损失	1,023,733.50	298,263.01
合 计	30,130,122.31	22,634,891.53

41、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	196,709.81	-1,002.51

42、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,931.00		5,931.00
其中：固定资产处置利得	5,931.00		5,931.00
赞助收入		49,247.36	
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	2,560,580.16	4,067,811.26	2,560,580.16
其他-非同一控制合并收益		3,248,278.69	
其他	190,867.06		190,867.06
合 计	2,757,378.22	7,365,337.31	2,757,378.22

其中，计入当期损益的政府补助：

项 目	本年	上年	与资产相关/与
特色工业园资金资助	379,700.00		与收益相关
龙岗区财政局企业改制上市培育项目资助	450,000.00	800,000.00	与收益相关
龙岗区科技创新局科技创新资助经费	541,000.00		与收益相关
境内外市场开拓扶持	15,840.00		与收益相关
深圳市专利申请资助周转金	8,000.00		与收益相关
2013 年度省级外贸促进政策资金	179,000.00		与收益相关
新站区经贸发展局批复企业安全生产标准达标奖补助资金（3 级）	20,000.00		与收益相关
新站区人力资源和社会保障局批复五抓五送补助	3,000.00		与收益相关
龙岗区知识产权创造扶持项目科技扶持款	8,000.00		与收益相关
深圳财政库财政拨款	13,035.84		与收益相关
深圳市支持骨干企业加快发展财政奖励资金		220,000.00	与收益相关

项 目	本年	上年	与资产相关/与
民营中小企业专项资金企业改制上市培育		2,000,000.00	与收益相关
深圳市市场监督管理局 2012 年度知识产权专项资金资助		4,000.00	与收益相关
深圳市市场监督管理局专利申请资助经费		14,000.00	与收益相关
深圳财委会市民营及中小企业发展专项资金企业国内市场开拓资助经费		20,390.00	与收益相关
龙岗区财政局龙岗区自主创新型企业培育资助项目科技资助款	100,000.00	100,000.00	与收益相关
深圳财政委国家中小企业专项资金专利补助项目资助款		20,000.00	与收益相关
省级外贸鼓励政策资金		48,000.00	与收益相关
递延收益本期摊销部分:			
智能自控手术室产品产业化项目财政拨款	50,000.00	50,000.00	与资产相关
智能手术室系统工程技术研究开发中心项目	50,000.00	50,000.00	与资产相关
国债资金补助医疗器械国产化项目	190,000.00	190,000.00	与资产相关
新建救护车车内配套系列产品项目	553,004.32	551,421.26	与资产相关
合 计	2,560,580.16	4,067,811.26	

43、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	381,572.46	118,500.65	381,572.46
其中：固定资产处置损失	381,572.46	118,500.65	381,572.46
对外捐赠	4,030.00	34,510.50	4,030.00
罚没支出	259,603.12	11,345.44	259,603.12
滞纳金	2,682.38	10,321.25	2,682.38
其他	6,235.87	16,036.02	6,235.87
合 计	654,123.83	190,713.86	654,123.83

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	25,057,262.61	15,834,545.77
递延所得税费用	-2,675,949.26	2,450,469.51
合 计	22,381,313.35	18,285,015.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	133,383,859.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,007,578.95
子公司适用不同税率的影响	1,242,073.40
调整以前期间所得税的影响	600,379.61
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,293,591.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-668,993.70
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	1,613,302.36
投资收益的影响	-30,669.08
本期已确认递延所得税资产/负债金额	-2,675,949.26
所得税费用	22,381,313.35

45、其他综合收益

详见附注六、32。

46、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	4,917,575.84	3,194,390.00
往来款及其他	38,779,293.45	32,737,003.26
利息收入	21,882,151.76	21,369,554.76
合 计	65,579,021.05	57,300,948.02

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
管理费用	31,934,269.61	33,312,580.43
销售费用	36,780,851.01	25,551,015.85
往来款及其他	56,913,029.28	75,678,807.73
合 计	125,628,149.90	134,542,404.01

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,148,111.38	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付买方信贷及银行承兑汇票保证金	44,259,738.64	

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本年发生额	上年发生额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	111,002,546.32	77,484,776.80
加：资产减值准备	30,130,122.31	22,643,538.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,589,941.57	12,633,755.91
无形资产摊销	3,500,368.70	758,531.60
长期待摊费用摊销	535,696.53	121,942.93
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）	375,641.46	118,500.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,444,705.40	6,776,411.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-196,709.81	1,002.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,883,197.43	-10,186,078.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,574,573.23	12,636,548.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,408,177.12	-26,309,725.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-589,276,114.14	-264,011,581.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	439,558,589.09	86,006,289.79
其他		-3,246,457.69
经营活动产生的现金流量净额	-14,052,013.89	-84,572,545.58
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	435,280,881.01	571,768,749.02
减：现金的年初余额	571,768,749.02	828,413,942.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-136,487,868.01	-256,645,193.52

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	6.64
其中：深圳尚荣控股有限公司	6.64
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,100,881.83
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-2,100,875.19

(4) 现金及现金等价物的构成

项 目	本年发生额	上年发生额
现金	435,280,881.01	571,768,749.02
其中：库存现金	49,900.96	417,962.80
可随时用于支付的银行存款	435,230,980.05	571,350,786.22
可随时用于支付的其他货币资金		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③期末现金及现金等价物余额	435,280,881.01	571,768,749.02

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

48、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	122,802,063.59	买方信贷及银行存款承兑等保证金

注：其他资产受限情况详见附注八、1 和附注十四、2。

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	5,984.35	6.1190	36,618.24
其中：美元	5,984.35	6.1190	36,618.24
应付账款	1,014,447.59	6.1190	6,207,404.80
其中：美元	1,014,447.59	6.1190	6,207,404.80

(2) 境外经营实体说明

境外经营实体说明可详见附注七、4

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

公司本年未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

公司本年未发生同一控制下企业合并。

3、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
深圳尚荣控股有限公司	1加拿大元	100	现金转让	2014年4月	控制权转移	1,171,473.25

4、其他原因的合并范围变动

(1) 香港尚荣集团有限公司

香港尚荣集团有限公司系公司全资子公司，经公司第四届董事会第九次临时会议审议批准，依据中华人民共和国商务部颁发的商境外投资证第 4403201400876 号《企业境外投资证书》，于 2014 年 4 月 1 日经香港特别行政区公司注册处核发编号为 2076536 的公司注册证明书，商业登记证号：63139488-000-04-14-0，股本总额 1 万元港币；经公司第四届董事会第十四次会议批准，公司以相当于人民币 1 亿元的港币向香港尚荣集团有限公司增资。截至 2014 年 12 月 31 日止，实际出资已报深圳市外汇管理局审批。

(2) 深圳市尚荣医疗投资有限公司

深圳市尚荣医疗投资有限公司系公司全资子公司，经公司第四届董事会第九次临时会议审议批准，于 2014 年 8 月 26 日经深圳市市场监督管理局批准，领取注册号为 44030111116584 的企业法人营业执照，注册资本为人民币 1000 万元。截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司尚未实际出资。

(3) 深圳市尚荣康源医疗科技有限公司

深圳市尚荣康源医疗科技有限公司系公司全资子公司深圳市尚荣医疗投资有限公司的控股子公司。于 2014 年 10 月 21 日经深圳市市场监督管理局批准，领取注册号为 440307501148991 的企业法人营业执照，注册资本为人民币 500 万元。其中深圳市尚荣医疗投资有限公司出资 255 万元人民币，持股比例为 51%；康源医疗设备股份有限公司出资

245 万元人民币，持股比例为 49%。公司章程约定注册资本由投资各方以营业执照签发之日起半年内一次性投入，截至 2014 年 12 月 31 日止，双方尚未实际出资。

八、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	
深圳市尚荣医用工程有限公司	深圳市	深圳市	医疗工程	100		同一控制下企业合并
广东尚荣工程总承包有限公司	广州市	广州市	土木工程	100		非同一控制下企业合并
深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司	深圳市	深圳市	医院后勤托管	100		设立或投资
深圳市荣昶科技有限公司	深圳市	深圳市	医疗系统技术服务	100		设立或投资
深圳市布兰登医疗科技开发有限公司	深圳市	深圳市	医疗系统软件开发	100		设立或投资
江西尚荣投资有限公司	南昌县	南昌县	实业	100		设立或投资
合肥普尔德医疗用品有限公司	合肥市	合肥市	生产医疗用品	55		非同一控制下企业合并
香港尚荣集团有限公司	香港	香港	—	100		设立或投资
深圳市尚荣医疗投资有限公司	深圳市	深圳市	投资兴办医疗卫生机构	100		设立或投资

注：纳入合并范围的孙公司

孙公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市华荣健康医疗设备有限公司	深圳市	深圳市	医疗设备开发		60	设立或投资
深圳市中泰华翰建筑设计有限公司	深圳市	深圳市	建筑工程设计与咨询		60	非同一控制下企业合并
安徽瑞洁医疗技术有限公司	合肥市	合肥市	生产医疗用品		100	非同一控制下企业合并
庐江百士德医疗用品有限公司	庐江	庐江	生产医疗用品		100	非同一控制下企业合并
六安尚荣无纺布制品有限公司	六安	六安	生产医疗用品		100	非同一控制下企业合并
深圳市尚荣康源医疗科技有限公司	深圳市	深圳市	医疗设备开发		51	设立或投资

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
合肥普尔德医疗用品有限公司	45	9,990,553.43		86,375,919.00

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	年末余额	年初余额
流动资产	264,472,027.28	287,353,286.71
非流动资产	161,221,310.78	163,543,055.80
资产合计	425,693,338.06	450,896,342.51
流动负债	214,746,851.39	280,551,085.68
非流动负债	19,000,000.00	
负债合计	233,746,851.39	280,551,085.68
营业收入	565,211,155.28	327,626,472.31
净利润	22,201,229.84	6,578,516.02
综合收益总额	22,201,229.84	6,578,516.02
经营活动现金流量	-21,715,162.50	-45,122,424.29
本年向少数股东支付的股利		

(4) 使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

① 2013 年 11 月 18 日，本公司之控股子公司合肥普尔德医疗用品有限公司与徽商银行合肥太湖路支行签订最高额抵押合同（合同编号：最抵字第 2013111602 号），该合同担保的主合同为 2013 年 11 月 18 日至 2016 年 11 月 18 日期间签订的授信额度协议，最高债权额不超过人民币 2000 万元的本金及利息、违约金、赔偿金及其他相应费用，抵押资产为合肥普尔德医疗用品有限公司的新站工业园普尔德厂区食堂（权证号：合产字第 327821 号，建筑面积 3966.85 平方米）、新站工业园内办公楼（权证号：合产字第 338090 号，建筑面积 3518.74 平方米）、萧城路以东 1#职工宿舍（权证号：合产字第 110108437 号，建筑面积 4131.73 平方米）、新站区纬九路与星火路交口职工宿舍 2 幢 618 等 106 套房（权证号：合产字第 8110029469 号，建筑面积 4212.08 平方米）、新站区工业园普尔德 4#职工宿舍楼 4 幢（合权证号：产字第 327820 号，建筑面积为 3578.2 平方米）。2014 年 12 月 31 日止，该抵押合同担保的授信额度内短期借款金额为人民币 1,500 万元。

② 2013 年 11 月 21 日，本公司之控股子公司合肥普尔德医疗用品有限公司与徽商银行合肥太湖路支行签订最高额抵押合同（合同编号：最抵字第 2013111601 号），该合同担保的主合同为 2013 年 11 月 21 日至 2016 年 11 月 21 日期间签订的授信额度协议，最高债权额不超过人民币 1000 万元的本金及利息、违约金、赔偿金及其他相应费用，抵押资产为土地使用权（产权证号：合新站国用（2010）26 号，土地面积为 26422.81 平方米）。2014 年 12 月 31 日止，该抵押合同担保的授信额度内短期借款金额为人民币 1,500 万元。

③ 2011 年 5 月 6 日，本公司之控股子公司合肥普尔德医疗用品有限公司与中国工商银行股份有限公司合肥高新技术产业开发区支行签订最高额抵押合同（合同编号：2011 年开发（抵）字 0010 号），该合同担保的主债权为 2011 年 5 月 6 日至 2014 年 5 月 5 日期间在人民币 2900 万元的最高余额内的外币借款、外汇转贷款、银行承兑协议、信用证开证协议、开立担保协议、国内国际贸易融资协议、远期结售汇协议等，抵押担保范围包括：本金及利息、违约金、赔偿金及其他相应费用，抵押资产为土地使用权（产权证号：合新站国用（2009）029 号，土地面积 66.0044 亩）、以及房产（权证号：合产字第 338084 号、合产字第 338086 号、合产字第 338088 号，建筑面积为 21831.3 平方）。2014 年 12 月 31 日止，该抵押合同担保的授信额度内短期借款金额为人民币 1,900 万元。

④ 2011 年 12 月 12 日，本公司之控股孙公司安徽瑞洁医疗技术有限公司与汇丰银行（中国）有限公司合肥分行签订房地产抵押合同，将其房产（权证号：房地权证合产字第 110108438 号）及土地使用权（权证号：合肥站国用（2009）第 028 号，面积：14653.34 平方米）作抵押，且以应收账款为质押，为合肥普尔德医疗用品有限公司之最高不超过人民币 3300 万元或等值美元的进口授信提供担保，有效期至 2014 年 11 月 24 日。该笔贷款同时由 Sino Protection Holding Co. Ltd 出具的授信金额之 110% 的公司担保、由深圳市尚荣医疗股份有限公司出具的授信金额之 110% 的公司担保、由梁昆、严德正个人提供连带责任。2014 年 12 月 31 日止，该抵押合同担保的授信额度内短期借款金额为人民币 3,300 万元。

⑤ 2014 年 1 月 7 日，本公司之控股子公司合肥普尔德医疗用品有限公司与华夏银行股份有限公司合肥分行签订最高额融资合同（HF（商融）20140001），最高融资额度人民币 4000 万元的贷款，贷款期限为三年（自 2013 年 12 月 31 日至 2016 年 12 月 31 日），同时合肥普尔德医疗用品有限公司之子公司安徽振兴无纺布制品有限公司（2014 年更名为六安尚荣无纺布制品有限公司）与华夏银行股份有限公司合肥分行签订最高额抵押合同（HF（商抵）20140001），合同项下被担保的最高债权额为人民币 4000 万元，安徽振兴无纺布制品有限公司以土地使用权（权证号：裕国用（2010）第 CS:8749 号）及房产作抵押（权证号：房地权证裕安字第 4175911 号、房地权证裕安字第 4175910 号）。2014 年 12 月 31 日止，该抵押合同担保的授信额度内长期借款金额为人民币 1,900 万元。

⑥ 2012 年 10 月 25 日，本公司之控股子公司合肥普尔德医疗用品有限公司与中国建设银行合肥庐阳支行签订最高额抵押合同（合同编号：抵字第 20121233002 号），为安徽华文国际经贸股份有限公司在 2012 年 10 月 25 日至 2015 年 10 月 25 日期间主合同项下的一系列债务提供最高额人民币 1,800 万元抵押担保。抵押资产为合新站国用（2011）26 号土地使用权、房地产权合产字第 327819 号厂房。

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

本公司之控股子公司合肥普尔德医疗用品有限公司 2014 年 6 月与本公司之控股孙公司六安尚荣无纺布原股东安徽振兴房地产集团和张慧签订股权转让协议，以 60 万元人民币的对价取得两位原股东持有的 2.4% 股权，合肥普尔德医疗用品有限公司对其持股比例由 97.6%

增加至 100%。该交易导致少数股东权益减少 33 万元，资本公积增加 10 万元。

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

公司本年无重要的合营企业或联营企业。

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
合营企业：		
无		
联营企业：		
投资账面价值合计	7,933,682.67	7,736,972.86
下列各项按持股比例计算的合计数	196,709.81	-1,002.51
—净利润	196,709.81	-1,002.51
—其他综合收益		
—综合收益总额		

(3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(4) 合营企业或联营企业未发生超额亏损。

(5) 无与合营企业投资相关的未确认承诺。

(6) 不存在与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	年末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
非持续的公允价值计量				
(一) 固定资产		101,559,346.93		101,559,346.93
(二) 无形资产		48,335,059.19		48,335,059.19
非持续以公允价值计量的资产总额		149,894,406.12		149,894,406.12

2、公允价值计量情况说明

上述固定资产和无形资产的公允价值计量，系本公司 2013 年及以前年度非同一控制下企业合并控股子公司合肥普尔德医疗用品有限公司 55% 的股权、孙公司安徽振兴无纺布制品有限公司（2014 年更名为六安尚荣无纺布制品有限公司）和孙公司安徽瑞洁医疗技术有限公司时，依据资产评估报告，按资产基础估值方法确定的。

固定资产的评估方法主要采用成本法进行评估，无形资产的评估方法采用成本逼近法和市场比较法进行评估。使用的关键假设如下：没有考虑将来可能承担抵押、担保事宜以及特殊的交易方可能追加付出的价格对评估价值的影响，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其他不可抗力因素对资产价格的影响。

十、 关联方及关联交易

1、 本公司的实际控制人情况

关联方名称	直接持股	与本公司关系	经济性质或类型	身份证号码
梁桂秋	40.78%	实际控制人	个人	440301196303040XXX

梁桂秋系本公司创始人，直接持有本公司 40.78% 的股份，为本公司的实际控制人。

2、 本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、3、在合营安排或联营企业中的权益。本年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：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
合肥美迪普医疗卫生用品有限公司	控股子公司之联营公司

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
梁桂添	股东、实际控制人之弟
梁桂忠	股东、实际控制人之弟
黄宁	股东、实际控制人之妻
梁俊华	实际控制人之子
梁桂欢	实际控制人之妹
梁桂花	实际控制人之妹
陈建忠	实际控制人之妹夫
张洪发	实际控制人之妹夫
梁昆	控股子公司少数股东之最终股东
严德正	控股子公司少数股东之最终股东
普尔德控股有限公司	控股子公司之股东
合肥美迪普医疗用品有限公司	控股子公司之联营企业

5、 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
普尔德控股有限公司	采购原材料	210,425,543.34	44,921,736.92

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
普尔德控股有限公司	出售商品	469,815,012.40	76,624,330.35
合肥美迪普医疗用品有限公司	出售商品	3,490,501.09	1,735,829.86
合计		473,305,513.49	78,360,160.21

(2) 关联方担保情况

①本公司作为担保方

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司之全资子公司深圳市尚荣医用工程有限公司从招商银行股份有限公司深圳新洲支行取得授信额度人民币 2,000 万元、从中国工商银行股份有限公司深圳东门支行取得授信额度人民币 4,000 万元，由本公司提供共计人民币 6,000 万元最高额度保证担保。详见附注十四、2。

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司之控股子公司合肥普尔德医疗用品有限公司取得汇丰银行（中国）有限公司合肥分行信贷额度人民币 3,300 万元，由本公司出具授信金额之 110% 的公司担保，担保金额为人民币 3,630 万元。

②本公司作为被担保方

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司股东梁桂秋为本公司取得银行买方信贷额度、综合授信额度等提供个人保证，担保金额合计为 181,000 万元，详见附注十二、十四。

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司之子公司合肥普尔德医疗用品有限公司少数股东之最终股东梁昆、严德正为合肥普尔德医疗用品有限公司取得汇丰银行（中国）有限公司合肥分行信贷额度提供个人保证，担保金额为 3,300 万元。

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
梁桂秋	转让子公司	1 加拿大元	

2014 年 4 月，经本公司第四届董事会第十四次会议审议通过，本公司之全资子公司深圳市尚荣医用工程有限公司与梁桂秋签订《股权转让协议书》，将其持有深圳尚荣控股有限公司 100% 的股权（对应 1 加元出资）以 1 加元的价格转让给梁桂秋。

(4) 关键管理人员报酬（金额：人民币万元）

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	246.31	222.74

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
合肥美迪普医疗用品有限公司			961,601.76	51,810.97
合 计				
其他应收款：				
陈建忠			514,033.4	157,610.02
梁桂欢			29,400.00	2,500.00
梁桂花			2,390.00	119.50
合 计			545,823.40	160,229.52

(2) 应付项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款：				
普尔德控股有限公司	6,207,404.83		52,604,990.22	
预收账款：				
合肥美迪普医疗用品有限公司	314,998.99			
其他应付款：				
普尔德控股有限公司			7,535,595.72	
合肥普尔德无纺布制品有限公司			3,236,556.40	
梁俊华			214,076.31	
梁桂花	13,114.00		3,536.00	
合 计	13,114.00		10,989,764.43	

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

项 目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	37,798,709.00
公司本年行权的各项权益工具总额	34,754,109.00
公司本年失效的各项权益工具总额	
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

公司于 2014 年 5 月 26 日第四届董事会第十次临时会议，审议并通过了《深圳市尚荣医疗股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，于 2014 年 6 月 24 日经中国证监会对公司报送的《限制性股票激励计划》确认无异议并进行了备案。

公司于 2014 年 11 月 3 日第四届董事会第十七次临时会议，审议并通过了《关于调整限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量和授予价格的议案》、《关于向激励对象授予

限制性股票的议案》。确定本次限制性股票的授予日为 2014 年 11 月 3 日；授予价格为 11.71 元/股；授予股票总量为 322.79 万股，其中 26 万股为预留股票。限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的锁定期，分别为 1 年、2 年、3 年和 4 年，均自授予之日起计。

2、以权益结算的股份支付情况

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	31,786,209.00
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,291,900.00

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

2014 年 9 月 11 日发行人与陈学东、顾兴荣、徐永明签署了《深圳市尚荣医疗股份有限公司与陈学东、顾兴荣、徐永明关于对张家港市锦洲医械制造有限公司 66.21%股权收购之协议》，并经公司第四届董事会第十四次会议审议通过。公司拟用现金人民币 10,140 万元收购张家港市锦洲医械制造有限公司 66.21%股权，截止 2014 年 12 月 31 日止，该收购事项正在进行中。

(2) 与合营企业投资相关的未确认承诺

参见“附注八、3（7）”部分。

(3) 其他承诺事项

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他承诺事项。

2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

① 买方信贷业务对外形成的担保

A 中国工商银行股份有限公司深圳东门支行和华商银行

2012年3月13日，中国工商银行股份有限公司深圳东门支行、华商银行、本公司，以及

上饶市立医院签订协议书（合同编号：**BS201202MR56-R56**），上饶市立医院作为借款人向双方所组成的银团申请贷款，贷款金额人民币**7,000**万元，用于本公司与上饶市立医院于**2011**年**4**月**29**日签订的《上饶市立医院住院部综合大楼项目融资建设合同书》中的工程及设备款，本公司为此提供贷款金额的**10%**的保证金，并承担无条件回购售出设备的责任。

截至**2014**年**12**月**31**日止，中国工商银行股份有限公司深圳东门支行向上饶市立医院发放贷款余额为人民币**3,714**万元，贷款到期日为**2019**年**4**月**17**日，本公司存入的贷款保证金余额为人民币**400**万元；华商银行向上饶市立医院发放贷款余额为人民币**2,786**万元，本公司存入的贷款保证金余额为人民币**300**万元，贷款到期日为**2019**年**7**月**18**日。

B 平安银行股份有限公司深圳分行

本公司于**2013**年**9**月与平安银行股份有限公司深圳分行签订了《买方信贷额度合同》（合同编号：平银深分战三买方授信字**20130923**第**001**号），平安银行股份有限公司深圳分行向本公司提供额度为**5**亿元的买方信贷额度，该合同为不可撤销合同，额度有效期为一年，自本合同生效之日起算。合同约定：（1）额度项下授信限用于各地医院购买本公司的医疗设备及相关医用工程服务；（2）单笔贷款金额不超过采购合同总金额的**70%**，设备运到借款申请人处并经过验收后贷款方可出账，出账前须有借款申请人的付款通知书；（3）额度项下贷款期限不超过五年；（4）额度项下贷款具体还款方式：按月付息、等额归还本金。银行发出贷款时，直接按贷款额的**15%**将相应金额从结算账户转入保证金账户，保证金本息为本额度项下借款人的借款本金及其他费用提供质押担保。本公司为本额度项下的贷款本金、罚息、复利、违约金、损害赔偿金和借款合同约定的各项费用提供无条件不可撤销的连带责任保证，保证担保的债权最高本金余额为人民币**1**亿元。保证人的保证期限为借款人履行期限届满之日后两年。以深圳市医用工程有限公司为主体与符合条件的医院签署设备采购和安装工程合同项下贷款也可使用本额度，金额不超过**1**亿元。公司股东梁桂秋承担个人在授信有效期内发生的债务提供最高额连带责任保证。保证人的保证期限为债务人履行期限届满之日后两年。

截至**2014**年**12**月**31**日止，平安银行股份有限公司深圳分行向本公司提供买方信贷额度下，借款人申请的银行贷款余额为人民币**2.1**亿元，本公司对外担保的金额达担保上限人民币**1**亿元，本公司存入的放款保证金余额为人民币**5,797**万元。

C 北京银行股份有限公司深圳分行

2014年**1**月**21**日，本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订综合授信合同（合同编号：**0199463**），取得综合授信额度人民币**7**亿元整（含现有业务余额），业务额度分配：国内有追索权保理额度折合人民币**2**亿元整、对外担保（买方信贷）额度折合人民币**5**亿元整（额度项下单笔、单户贷款金额不超过人民币**7,000**万元且不超过公司与借款人所签订的购销合同的金额的**70%**）。本次申请的额度为可循环额度，额度有效期（提款期）自合同订立之日起**2**年，到期后未使用完的额度，公司可申请延期。贷款期限：“**1**、每笔保理业务的期限最长不超过**5**年；**2**、每笔对外担保（买方信贷）业务的期限最长不超过**6**年。”额度贷款利率：具体

业务贷款利率以具体业务合同约定为准，最低执行同档次贷款基准利率。担保责任：国内有追索权保理业务由公司提供不超过贷款余额**15%**的保证金，并由公司大股东梁桂秋先生承担个人无限连带责任保证；（对外担保）买方信贷业务具体操作时由公司提供贷款余额**15%**的保证金，公司大股东梁桂秋先生承担个人无限连带责任保证，并由公司提供不超过人民币**1亿元**的最高额连带责任保证。保证期间为最后一笔借款合同履行期限届满之日后两年。

截至**2014年12月31日**止，北京银行股份有限公司深圳分行向本公司提供买方信贷额度下，借款人申请的银行贷款余额为人民币**1.08亿元**，本公司对外担保的金额达担保上限人民币**1亿元**，本公司存入的放款保证金余额为人民币**3,453万元**。

D 兴业银行股份有限公司深圳龙岗支行

2014年11月3日，本公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司向银行申请买方信贷额度并为该额度提供担保的议案》，兴业银行股份有限公司深圳龙岗支行授予本公司买方信贷申请额度人民币**3亿元整**(单笔贷款金额不超过合同中设备采购及相对应服务金额的**70%**)。专项用于借款人向公司采购设备及相关服务，额度有效期**12个月**，贷款期限**5年**。

由本公司提供担保额度为人民币**2亿元整**，含董事会已审批担保额度，其中：①**2013年6月28日**，公司召开的第四届董事会第一次临时会议《关于公司向银行申请买方信贷额度并为该额度提供担保的议案》，同意公司作为保证人为在兴业银行申请的人民币**3亿元整**买方信贷额度项下授信提供**6000万元**最高额连带责任保证；②**2014年4月24日**，公司召开的第四届董事会第十四次会议，会议审议通过《关于公司为客户向银行申请买方信贷额度并提供担保的议案》，公司同意为客户南江县人民医院向兴业银行申请买方信贷额度人民币**3,500万元整**、通江县人民医院向兴业银行申请买方信贷额度人民币**5,000万元整**的额度，公司为上述额度提供无条件回购责任及存入**10%**的保证金。由公司提供无条件回购责任，并存入不低于放款金额**15%**的保证金；当公司承担的“无条件回购责任”一旦未履行，即自动转化为“连带保证责任”，连带保证责任的金额合计不超过人民币**2亿元整**。

公司大股东梁桂秋先生承担个人无限连带责任保证。

截至**2014年12月31日**止，兴业银行股份有限公司深圳龙岗支行向本公司提供买方信贷额度下，借款人申请的银行贷款余额为人民币**1.26亿元**，本公司对外担保的金额为人民币**1.26亿元**，本公司存入的放款保证金余额为人民币**1,575万元**。

② 其他对外担保

截至**2014年12月31日**止，本公司之控股子公司合肥普尔德医疗用品有限公司对安徽华文国际经贸股份有限公司的银行债务提供抵押担保，担保金额为人民币**1,800万元**。详见附注八、1。

(3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

截至**2014年12月31日**止，本公司无需要披露的与合营企业或联营企业投资相关的或

有负债。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

(1) 本公司全资子公司香港尚荣集团有限公司于 2015 年 1 月 8 日与 Osta trading ltd 签署《香港尚荣集团有限公司与 Osta trading ltd 关于对普尔德控股有限公司 55% 股权收购之协议》，香港尚荣用相当于人民币大写玖仟捌佰贰拾伍万元整（小写：¥9,825 万元）的港币现金收购 Osta 公司持有普尔德控股有限公司 55% 的股权。该收购事项业经本公司第四届董事会第二十次临时会议审议通过。

(2) 2015 年 2 月 2 日本公司之全资子公司深圳市尚荣医疗投资有限公司与黔南州独山县人民政府签署了《黔南州独山县人民政府与深圳市尚荣医疗投资有限公司关于独山县人民医院及中医院迁建合作协议书》。

独山县人民政府以独山县人民医院及独山县中医院经具有证券从业资格的资产评估机构确认的净资产（含现县中医院房产及设备、医院品牌、技术团队、新选址土地及其它无形资产等）出资，深圳市尚荣医疗投资有限公司以现金出资，共同组建混合所有制非营利性医疗机构——独山县人民医院管理集团有限公司（暂定名，以下简称“医院管理集团”），医院管理集团全资持有县医院及县中医院的资产和管理权。医院运作执行非营利性医疗机构有关政策规定运作，继续按国家规定享有免税和财政补贴政策。

深圳市尚荣医疗投资有限公司的出资额将根据县医院及县中医院的资产评估值确定，并按照医院的迁建进度分批注入，全部出资三年内完成。项目建成后按照公司投资到位资金确定股权最终份额。

(3) 2015 年 1 月 30 日本公司与陕西省渭南市临渭区人民政府签署了《陕西省渭南市第二医院整体迁建招商引资建设项目合作协议书》，项目内容为渭南市第二医院住院综合楼的建设及医疗设备的配置，总投资约为人民币贰亿伍仟万元，资金由本公司提供买方银团信贷融资额度融资贷款解决，贷款资金本息由渭南市第二医院偿还，还款期限为七年。

2、利润分配情况

经董事会决议，本年度利润分配预案为：拟以 2014 年末总股本 362,742,900 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发现金股利 36,274,290.00 元；拟以 2014 年末总股本 362,742,900 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增股本 72,548,580 股，转增后公司股本为 435,291,480 股。

本次利润分配预案须经公司 2014 年度股东大会审议批准后实施。

3、其他重要的资产负债表日后非调整事项

(1) 2015 年 1 月 15 日，本公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司向宁波银行申请买方信贷额度并为该额度提供担保的议案》，买方信贷额度为人民币 5,000 万元整（贷款金额不超过项目目标的总额的 70%），专项用于借款人向公司购买其医疗设备及其

关医用工程服务。买方信贷额度有效期为 12 个月。贷款期限为 5 年，公司作为保证人为在宁波银行申请的人民币 5,000 万元整买方信贷额度项下授信提供人民币 5,000 万元整最高额连带责任保证，并存入贷款 15%的保证金；公司大股东梁桂秋先生承担个人无限连带责任保证。额度担保期限为最后一笔借款合同履行期限届满之日后两年。

(2) 2015 年 1 月 15 日，本公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司向平安银行申请买方信贷额度并为该额度提供担保的议案》，买方信贷额度为人民币 5 亿元整（贷款金额不超过采购合同总额的 70%），专项用于借款人向公司购买其医疗设备及相关医用工程服务。额度申请人为深圳市尚荣医疗股份有限公司、深圳市尚荣医用工程有限公司（公司的全资子公司）。买方信贷额度有效期为 24 个月，贷款期限为 6 年。本公司作为额度担保人为在平安银行申请的人民币 5 亿元整买方信贷额度项下授信提供人民币 1 亿元整最高额连带责任保证，并存入贷款 15%的保证金；公司大股东梁桂秋先生承担个人无限连带责任保证。额度担保期限为最后一笔借款合同履行期限届满之日后两年。

(3) 2015 年 1 月 15 日，本公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司向招商银行申请买方信贷额度并为该额度提供担保的议案》，买方信贷额度为人民币 2 亿元整（贷款金额不超过合同中设备采购及相对应服务金额的 70%），专项用于借款人向公司采购设备及相关服务。额度申请人为本公司。买方信贷额度有效期为 24 个月，贷款期限为 5 年。本公司作为额度担保人为在招商银行申请的人民币 2 亿元整买方信贷额度项下授信提供人民币 4,000 万元整最高额连带责任保证，并存入不少于贷款未清偿部分 15%的保证金；公司大股东梁桂秋先生承担个人无限连带责任保证。额度担保期限为最后一笔借款合同履行期限届满之日后两年。

(4) 2015 年 3 月 13 日本公司第四届董事会第二十二次临时会议审议通过了《关于公司向平安银行申请综合授信额度的议案》，本公司向平安银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度人民币 30000 万元（敞口不超过 20000 万元）。

十四、其他重要事项

1、前期差错更正

公司本年不存在前期会计差错更正事项。

2、其他对投资者决策有影响的重要事项

(1) 应收账款保理

2013 年 12 月 11 日，本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订综合授信额度合同（合同号：平银深分战三综字 20130806 第 001 号），及国内保理业务合同（合同号：平银深分战三保理字 20130806 第 001 号），取得额度为 2.5 亿元的有追索权的明保理融资额度，有效期 1 年，该保理融资系预支价金。2013 年 12 月 11 日公司股东梁桂秋与平安银行股份有限公司深圳分行签订了《最高额保证担保合同》（合同编号：平银深分战三综字 20130806 第 001

号), 承诺提供债务本金最高额 2.5 亿元的担保, 保证人的保证期限为债务人履行期限届满之日后两年, 该保证为最高额不可撤销保证。

2014 年 3 月 28 日, 本公司向平安银行深圳分行转让了平昌县人民医院设备采购购销合同(合同编号: G-GPCRXS1303/040)项下的尚未收取的货款人民币 1,329 万元。通过该项有追索权保理业务融资人民币 1,329 万元, 融资利率 7.04%, 融资到期日为 2018 年 8 月 9 日。2014 年 12 月 31 日止, 平安银行深圳分行为本公司保理融资贷款余额为人民币 1,127 万元, 合同项下尚未收取的货款为人民币 1,127 万元。

(2) 履约保函等

①2006 年本公司与深圳市财政委员会签订国债资金转贷合同, 贷款金额人民币 759 万元, 用于公司医疗器械国产化项目建设, 该笔借款总期限为自公司收到借款之日不超过 15 年。合同的续展条件是公司提供由银行出具的经深圳市财政委员会认可的保函。2013 年 12 月 10 日公司与深圳市财政委员会续签合同, 续签合同暂定两年, 自 2013 年 8 月 18 日至 2015 年 8 月 17 日。平安银行股份有限公司深圳分行为本公司出具了不可撤销的无保证金的履约保函, 最高担保金额为人民币 621 万元, 保证期间至 2015 年 11 月 5 日。截至 2014 年 12 月 31 日止, 该项贷款余额为人民币 483 万元。

②截至 2014 年 12 月 31 日止, 工商银行股份有限公司深圳东门支行作为保证人应本公司申请, 向受益人开具金额为人民币 43 万元之信用证, 有效期至 2015 年 5 月 30 日; 开具人民币 466 万元之银行承兑汇票, 有效期最晚至 2015 年 2 月 28 日。保证金余额合计为人民币 53 万元,

③2013 年 11 月, 本公司之子公司深圳市尚荣医用工程有限公司与招商银行股份有限公司深圳新洲支行签订授信协议(合同编号: 2013 年小深字第 0013938035 号), 招商银行股份有限公司深圳新洲支行同意为深圳市尚荣医用工程有限公司提供 2000 万元的循环授信额度, 授信期间为 2013 年 11 月 8 日至 2014 年 11 月 7 日, 具体业务种类包括流动资金贷款、银行汇票承兑、国内保理、国内保函。本公司为该额度项下授信提供人民币 2,000 万元最高额度保证担保, 并由公司法定代表人梁桂秋作为连带责任保证人, 该保证为最高额不可撤销保证。

截至 2014 年 12 月 31 日止, 招商银行股份有限公司深圳新洲支行作为保证人应深圳市尚荣医用工程有限公司的申请, 向受益人开具金额为 1,270.51 万元之保函, 保证金余额为人民币 170 万元。保函有效期最晚至 2015 年 6 月 30 日。

④2014 年 9 月, 本公司之全资子公司深圳市尚荣医用工程有限公司从中国工商银行股份有限公司深圳东门支行取得非专项授信额度人民币 3,000 万元整; 专项授信额度(非融资类担保授信额度)人民币 1,000 万元整。额度有效期(提款期)至 2015 年 6 月 5 日。公司为该最高授信额度提供不超过人民币 4,000 万元的最高额连带责任保证, 并由公司大股东梁桂秋先生承担个人无限连带责任保证; 在发生开立银承、保函、信用证等具体业务时由公司提供不超过贷款余额 10% 的保证金。保证期间为最后一笔借款合同履行期限届满之日后两年。

截至 2014 年 12 月 31 日止，工商银行股份有限公司深圳东门支行作为保证人应深圳市尚荣医用工程有限公司的申请，向受益人开具金额为人民币 92 万元之保函，人民币 1,825 万元之银行承兑汇票，保证金余额合计为人民币 283 万元，保函有效期至 2015 年 1 月 28 日。

⑤2014 年 9 月，宁波银行股份有限公司明州支行作为保证人应本公司之子公司深圳市尚荣医用工程有限公司的申请，向受益人开具金额为人民币 50 万元之保函，保证金余额合计为人民币 50 万元，保函有效期至 2017 年 9 月 20 日。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
按正常信用风险组合计提坏账准备的应收账款	313,637,413.49	93.05	28,420,545.22	9.06	285,216,868.27
按无信用风险组合计提坏账准备的应收账款	23,413,556.00	6.95			23,413,556.00
组合小计	337,050,969.49	100.00	28,420,545.22	9.06	308,630,424.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	337,050,969.49	100.00	28,420,545.22	9.06	308,630,424.27

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
按正常信用风险组合计提坏账准备的应收账款	242,780,733.69	99.93	20,613,208.12	8.49	222,167,525.57
按无信用风险组合计提坏账准备的应收账款	163,011.09	0.07			163,011.09
组合小计	242,943,744.78	100.00	20,613,208.12	8.49	222,330,536.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	242,943,744.78	100.00	20,613,208.12	8.49	222,330,536.66

① 报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

②按正常信用风险组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	185,502,480.31	59.14	9,275,124.02	215,045,432.80	88.58	10,752,271.64
1 至 2 年	113,806,655.00	36.29	11,380,665.50	2,263,189.33	0.93	226,318.93
2 至 3 年	2,090,805.33	0.67	627,241.60	20,421,499.87	8.41	6,126,449.96
3 至 4 年	9,311,752.90	2.97	4,655,876.45	2,220,411.50	0.91	1,110,205.75
4 至 5 年	2,220,411.50	0.71	1,776,329.20	2,161,191.74	0.89	1,728,953.39
5 年以上	705,308.45	0.22	705,308.45	669,008.45	0.28	669,008.45
合计	313,637,413.49	100.00	28,420,545.22	242,780,733.69	100.00	20,613,208.12

③ 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 7,807,337.10 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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 268,972,774.41 元，占应收账款年末余额合计数的比例 79.80%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 18,456,770.46 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
按正常信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	8,730,014.99	7.93	441,671.30	5.06	8,288,343.69
按无信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	100,385,557.59	91.22			100,385,557.59
组合小计	109,115,572.58	99.15	441,671.30	0.40	108,673,901.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	931,596.00	0.85	931,596.00	100.00	
合计	110,047,168.58	100.00	1,373,267.30	1.25	108,673,901.28

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
按正常信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	1,706,071.69	3.99	591,136.58	34.65	1,114,935.11

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按无信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	41,104,732.22	96.01			41,104,732.22
组合小计	42,810,803.91	100.00	591,136.58	1.38	42,219,667.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	42,810,803.91	100.00	591,136.58	1.38	42,219,667.33

① 报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

②按正常信用风险组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	8,717,538.95	99.86	435,876.95	686,298.09	40.23	34,314.90
1 至 2 年				108,616.00	6.37	10,861.60
2 至 3 年	6,185.84	0.07	1,855.75	517,678.60	30.34	155,303.58
3 至 4 年	3,645.20	0.04	1,822.60	5,645.00	0.33	2,822.50
4 至 5 年	2,645.00	0.03	2,116.00			
5 年以上				387,834.00	22.73	387,834.00
合计	8,730,014.99	100.00	441,671.30	1,706,071.69	100.00	591,136.58

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

公司期末对账龄 5 年以上的保证金及押金全额计提坏账金额合计 931,596.00 元。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 782,130.72 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联往来款	99,608,759.49	36,328,670.22
押金及保证金	1,708,394.10	5,163,896.00
其他	8,730,014.99	1,318,237.69
合计	110,047,168.58	42,810,803.91

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
江西尚荣投资有限公司	合并范围内关联方	69,328,121.02	2 年以内	63.00	
深圳市尚荣医用工程有限公司	合并范围内关联方	30,280,638.47	1 年以内	27.52	

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
通江县人民医院	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	3.63	200,000.00
深圳市艺丰钢结构技术有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	2.73	150,000.00
铜川市中医医院新区建设项目	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	1.36	75,000.00
合计	—	108,108,759.49		98.24	425,000.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	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	492,850,165.44		492,850,165.44	492,850,165.44		492,850,165.44
对联营、合营企业投资						
合 计	492,850,165.44		492,850,165.44	492,850,165.44		492,850,165.44

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司	20,640,000.00			20,640,000.00		
深圳市尚荣医用工程有限公司	78,045,665.44			78,045,665.44		
深圳市荣昶科技有限公司	59,994,500.00			59,994,500.00		
深圳市布兰登医疗科技开发有限公司	55,170,000.00			55,170,000.00		
江西尚荣投资有限公司	105,000,000.00			105,000,000.00		
广东尚荣工程总承包有限公司	84,000,000.00			84,000,000.00		
合肥普尔德医疗用品有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
合 计	492,850,165.44			492,850,165.44		

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	194,670,711.69	90,139,534.03	155,615,591.43	82,415,143.63
其他业务	7,974,296.70	2,523,030.24	7,289,208.88	2,523,121.28
合 计	202,645,008.39	92,662,564.27	162,904,800.31	84,938,264.91

十六、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益	-375,641.46	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,560,580.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,684.31	
以权益结算的股份支付确认的费用	-3,291,900.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-1,188,645.61	
所得税影响额	-164,602.51	
少数股东权益影响额（税后）	-61,272.22	
合 计	-962,770.88	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.92%	0.28	0.28
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	7.99%	0.29	0.29

3、会计政策变更相关补充资料

本公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	890,617,528.54	650,311,073.97	558,082,944.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	276,990,490.99	456,907,953.64	615,459,145.64
预付款项	35,609,940.53	26,675,977.79	53,569,598.33
应收利息	10,230,301.19	10,559,987.09	3,137,735.37
应收股利			
其他应收款	36,895,845.73	20,658,298.02	28,919,455.48
存货	65,778,857.60	293,540,662.19	332,946,491.55
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		18,317,448.75	40,133,799.21
其他流动资产		477,050.00	32,465,327.06
流动资产合计	1,316,122,964.58	1,477,448,451.45	1,664,714,497.24
非流动资产：			
可供出售金融资产		20,000.00	20,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		65,926,205.24	115,803,702.55
长期股权投资	99,298.89	7,736,972.86	7,933,682.67
投资性房地产	48,582,851.43	46,059,730.15	43,536,699.91
固定资产	130,821,117.90	256,735,381.99	233,720,972.18
在建工程	11,104,796.10	84,334,752.12	86,046,174.59
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	11,856,014.70	61,077,257.08	151,361,154.94
开发支出			
商誉		3,999,559.13	3,999,559.13
长期待摊费用	450,231.60	867,769.50	5,002,808.25
递延所得税资产	4,385,266.46	14,963,146.99	26,846,344.42
其他非流动资产			17,480,000.00
非流动资产合计	207,299,577.08	541,720,775.06	691,751,098.64
资产总计	1,523,422,541.66	2,019,169,226.51	2,356,465,595.88
流动负债：			
短期借款		71,188,471.62	82,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当			

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
期损益的金融负债			
应付票据			22,909,068.11
应付账款	125,976,281.75	339,504,217.86	436,614,750.60
预收款项	87,527,251.30	87,880,008.66	129,951,693.44
应付职工薪酬	8,983,041.27	11,403,018.55	15,686,255.66
应交税费	27,541,425.81	40,233,400.39	66,115,126.86
应付利息			717,406.09
应付股利			
其他应付款	22,557,653.74	91,720,009.92	59,821,915.47
一年内到期的非流动负债	6,210,000.00	843,004.32	3,474,945.48
其他流动负债			
流动负债合计	278,795,653.87	642,772,131.32	817,291,161.71
非流动负债：			
长期借款		5,520,000.00	32,467,944.41
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	24,982,324.75	23,296,316.12	25,653,311.80
递延所得税负债		12,636,548.10	24,211,121.33
其他非流动负债			
非流动负债合计	24,982,324.75	41,452,864.22	82,332,377.54
负债合计	303,777,978.62	684,224,995.54	899,623,539.25
股东权益：			
股本	184,500,000.00	276,750,000.00	362,742,900.00
资本公积	808,321,325.20	716,071,325.20	669,279,794.05
减：库存股			
其他综合收益	-0.12	49,771.80	
专项储备			
盈余公积	16,864,250.14	20,277,260.55	26,255,964.00
未分配利润	203,787,406.71	237,229,926.37	305,732,978.76
股东权益合计	1,219,644,563.04	1,334,944,230.97	1,456,842,056.63
归属于母公司的所有者权益合计	1,213,472,981.93	1,250,378,283.92	1,364,011,636.81
少数股东权益	6,171,581.11	84,565,947.05	92,830,419.82
负债和股东权益总计	1,523,422,541.66	2,019,169,226.51	2,356,465,595.88

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2014年度报告及摘要原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 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信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 五、以上备查文件备置地点：深圳市尚荣医疗股份有限公司证券部。

深圳市尚荣医疗股份有限公司

董事长：_____

梁桂秋

2015 年 4 月 26 日