

证券代码：300246

证券简称：宝莱特

公告编号：2015—048



# 广东宝莱特医用科技股份有限公司

## 2015 年半年度报告

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人燕金元、主管会计工作负责人燕传平及会计机构负责人(会计主管人员)许薇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	8
第四节 重要事项 .....	22
第五节 股份变动及股东情况 .....	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	29
第七节 财务报告 .....	31
第八节 备查文件目录 .....	107

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳交易所
证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
公司、宝莱特	指	广东宝莱特医用科技股份有限公司
平安证券	指	平安证券有限责任公司
艾利克斯	指	江苏艾利克斯投资有限公司
捷比科技	指	珠海市捷比科技发展有限公司
鱼跃科技	指	江苏鱼跃科技发展有限公司，艾利克斯之控股股东
挚信鸿达	指	天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司
重庆多泰	指	重庆多泰医用设备有限公司
恒信生物	指	辽宁恒信生物科技有限公司
博奥天盛	指	天津市博奥天盛塑材有限公司
天津宝莱特	指	天津宝莱特医用科技有限公司
南昌宝莱特	指	南昌宝莱特医用科技有限公司
常州宝莱特	指	常州宝莱特医用科技有限公司
微康科技	指	珠海市微康科技有限公司
申宝医疗	指	珠海市申宝医疗器械有限公司
章程	指	广东宝莱特医用科技股份有限公司章程
股东大会	指	广东宝莱特医用科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东宝莱特医用科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东宝莱特医用科技股份有限公司监事会
报告期	指	2015 年 1-6 月
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	宝莱特	股票代码	300246
公司的中文名称	广东宝莱特医用科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宝莱特		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG BIOLIGHT MEDITECH CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BIOLIGHT		
公司的法定代表人	燕金元		
注册地址	珠海市高新区科技创新海岸创新一路 2 号		
注册地址的邮政编码	519085		
办公地址	珠海市高新区科技创新海岸创新一路 2 号		
办公地址的邮政编码	519085		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.blt.com.cn">http://www.blt.com.cn</a>		
电子信箱	ir@blt.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	燕传平	于锦
联系地址	珠海市高新区科技创新海岸创新一路 2 号	珠海市高新区科技创新海岸创新一路 2 号
电话	0756-3399909	0756-3399909
传真	0756-3399903	0756-3399903
电子信箱	ir@blt.com.cn	ir@blt.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	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	140,349,879.13	127,322,511.70	10.23%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	8,258,801.85	15,367,957.32	-46.26%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	6,143,842.67	15,025,917.17	-59.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,725,557.39	16,960,341.45	-121.97%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0255	0.1161	-121.96%
基本每股收益（元/股）	0.0565	0.1052	-46.29%
稀释每股收益（元/股）	0.0565	0.1052	-46.29%
加权平均净资产收益率	2.01%	3.92%	-1.91%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.49%	3.83%	-2.34%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	528,537,093.35	519,006,063.89	1.84%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	412,298,726.73	411,344,324.88	0.23%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.8223	2.8157	0.23%

## 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,781.36	
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）	2,514,439.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,000.00	
减：所得税影响额	389,761.19	
少数股东权益影响额（税后）	22,500.00	
合计	2,114,959.18	--

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。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

## 七、重大风险提示

### 1. 外延并购管理风险

自2012年开始，公司围绕血液透析行业先后收购了挚信鸿达、重庆多泰和恒信生物、博奥天盛4家公司。公司的发展规划是希望通过外延式并购的方式逐步完善血液透析产品线，但被收购公司在生产运营管理、市场营销、人才管理和产品结构等方面均与公司存在较大差异。因此，在人员、规章制度、财务管理、公司文化等方面的整合中会出现一定问题，直接或间接影响被收购公司生产和经营。项目收购完成后，公司管理层会采取积极的措施，尽量消除或降低这些方面的管理风险，在确保被收购公司独立运营的模式下，逐步对其在人力、管理模式和财务规范等方面提供支持，从而提高被收购公司的管理效率，实现规范管理，确保管理风险控制有效。

### 2. 主要产品集中风险

报告期内，公司在巩固医疗监护设备的基础上，有计划、有策略地进入血液透析领域，其中包括血液透析设备和耗材产品。公司先后收购了挚信鸿达、重庆多泰、恒信生物和博奥天盛4家公司，其主要产品均为经营血液透析设备及耗材产品，目前被收购公司整合情况理想，且销售业绩呈上升趋势，另外，公司始终围绕血液透析产业链进行布局，将血液透析产业链延伸至血透终端领域，通过血透终端渠道商开展业务，使得公司报告期内血液透析产品收入取得较大幅度的增长。血透产品收入占主营业务收入比例稳步提升。报告期内，公司医疗监护设备的销售收入为6,734.56万元，占主营业务收入的比例为48.36%，血透产品销售收入为7,191.14万元，占主营业务收入的比例为51.64%，两者收入基本持平，这一定程度上避免了公司主要产品集中的风险。但随着公司在血透领域战略的逐步实施，公司血透产品收入占公司收入总额的比例会快速上升，届时公司收入会迅速向血透产品集中，使得公司的经营业绩转为依赖血透产品，一旦该产品遇到政策变化、技术更新替代、需求改变、原材料供应以及由于政府招标使得血透耗材采购价格大幅下降等因素产生的突发不利影响，公司将可能面临主要产品集中引致的风险。

### 3. 海外市场销售风险

报告期内，公司实现海外销售收入4,052.92万元，占主营业务收入的比例为29.10%，较去年同期下降18.84%，由于公司主要客户所在国巴西和印度的本币相对美元大幅贬值，而同期人民币对美元却处于升值中，这一因素使其购买力下降，另外公司另一主要出口市场欧洲深受欧债危机的影响，使得监护设备的主要出口地区的采购量下降，导致对巴西、印度以及欧洲的出口量大幅度下滑，进而影响到公司医疗监护设备的收入。因此公司海外销售国家的政治、经济、贸易政策以及汇率等方面发生重大不利变化或发生不可抗力重大事件，将对公司海外市场销售带来一定的不利影响。

### 4. 人力资源管理风险

随着公司主营业务的不断丰富，对外投资设立以及通过收购控股的公司数量逐渐增多，这很大程度上对公司的人才输出提出很高的要求，特别是管理、销售和财务方面的人才。公司长期以来十分重视人才的培养，“引进人才、重视人才和发展人才”一直是公司长久发展的人才理念。但随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能造成公司的人才流失严重且无法吸引优秀人才加入，将对公司长期发展产生不利影响。

### 5. 新产品风险

自2011年以来，公司积极筹划进入移动医疗领域，目前已推出首款产品“育儿宝”智能体温计，但由于已推出新产品的实际销售情况取决于未来市场规模以及开拓力度等因素，公司尚未找到一种适合的营销模式，市场上也没有一种成熟的较好的模式可以借鉴，所以公司在移动医疗领域的新产品的市场销售情况存在不确定性，公司尚不能预测该等产品对未来销售收入的影响程度，若是未能迅速开拓并占领市场，这将对公司在该领域的长期战略规划产生不利影响。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司管理层围绕董事会制定的长期战略目标，逐步落实各项经营计划，积极推进各项业务顺利执行，公司上半年营业收入较上年同期有所增长，业绩较上年同期有较大幅度下滑。

报告期内，公司实现营业收入14,034.99万元，同比增长10.23%，其中按区域分国内销售收入9,872.78万元，较去年同期增长29.59%，国外销售收入4,052.92万元，较去年同期下降18.84%，按产品分医疗监护设备实现销售收入6,734.56万元，较上年同期减少20.62%，血液透析产品实现销售收入7,191.14万元，较上年同期增长74.23%。公司营业收入的增长主要得益于血液透析产品收入大幅增长。利润方面，公司实现营业利润456.62万元，较去年同比下降71.55%，这主要是由于公司高毛利产品监护设备的收入占比下降而低毛利产品血透产品的收入占比增长使得公司产品综合毛利率下降。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为614.38万元，较上年同期下降59.11%，是受到公司产品综合毛利率下降以及报告期内较上年同期公司收到的政府补助金额较多影响所致。经营活动现金流方面，公司通过经营活动产生的现金流净额为-372.56万元，较去年同期下降121.97%，报告期内公司采取积极收回货款措施，同时争取了更多的政府补助资金使得经营活动现金流入较上年同期有一定增加，因母公司在本报告期内加大了国外市场的宣传投入，发生的国外展会费、国外差旅费等相关费用较上年同期增加较多，同时材料成本和人工成本支出也有增加，受这几个因素共同影响导致下降。

截至目前，公司基本将血液透析产业链布局完成，包括透析设备、透析器、透析管路、透析粉液和穿刺针，下一步将围绕终端以及服务进行重点布局，有效的将产业链的布局转化成经济效益，推动公司可持续的发展。

报告期内，为了实现公司“在巩固医疗监护设备的基础上，加快建立和完善血液透析领域生态圈”的战略发展规划，尽快达成公司“2015年将以完善血液透析产业链为重任，围绕终端以及服务进行重点布局，通过整合血液透析领域渠道资源，将血液透析产业链的布局最大化地转化成经济效益，推动公司可持续发展”的经营目标，公司与具有丰富经验和资源的血透渠道商陈连忠先生于2015年5月8日签署了合作意向书（详见2015-026号公告），并于2015年6月23日成立珠海市申宝医疗器械有限公司，且取得了《医疗器械经营许可证》（详见2015-042号公告）。

报告期内，为进一步提升公司与深圳市腾讯计算机系统有限公司双方在无线智能产品及网络化服务的用户体验，共同提高双方在物联网及智能医疗产品领域的市场影响力，整合双方产品和市场的优势资源，促进共同发展，公司于2015年4月28日与其签署了《腾讯与宝莱特合作框架协议》。本次合作是公司介入互联网医疗的新模式。随着该合作框架协议的履行及公司与腾讯的合作不断深入，将能有效促进公司互联网医疗业务的快速发展，（详见2015-022号公告）。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	140,349,879.13	127,322,511.70	10.23%	
营业成本	84,731,576.85	68,283,483.71	24.09%	
销售费用	29,065,516.55	24,968,211.80	16.41%	
管理费用	21,156,722.24	18,256,064.83	15.89%	
财务费用	-1,950,600.94	-1,620,026.14	20.41%	
所得税费用	-792,113.61	2,191,411.91	-136.15%	主要系报告期内较上年同期利润总额下降较多以及子公司将税前利润弥补以前年度亏损共同影响所致。



研发投入	11,413,219.70	9,242,498.16	23.49%	
经营活动产生的现金流量净额	-3,725,557.39	16,960,341.45	-121.97%	主要系报告期内经营活动现金流入较上年同期有增加，但母公司本报告期加大了国外市场的宣传投入，发生的国外展会费等相关费用较上年同期增加较多，同时材料成本和人工成本支出也有增加共同影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-9,375,110.67	-20,043,626.89	-53.23%	主要系本报告期公司没有发生新的投资支出影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-7,095,105.70	-6,524,969.85	8.74%	
现金及现金等价物净增加额	-19,642,665.54	-9,403,731.41	108.88%	系报告期内美元对人民币汇率上升影响所致。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入13,925.7万元，较上年同期增长10.42%，其中医疗监护设备实现销售收入6,734.56万元，较上年同期减少20.62%，血液透析产品实现销售收入7,191.14万元，较上年同期增长74.23%，主要原因是：报告期内，由于公司主要客户所在国巴西和印度的本币相对美元大幅贬值，而同期人民币对美元却处于升值中，这一因素使其购买力下降，另外公司另一主要出口市场欧洲深受欧债危机的影响，使得监护设备的主要出口地区的采购量下降，导致对巴西、印度以及欧洲的出口量大幅度下滑，进而影响到公司医疗监护设备的收入。在血液透析方面，自2014年下半年起公司围绕血液透析产业链进行布局，将血液透析产业链延伸至血透终端领域，通过血透终端渠道商开展业务，报告期内公司血液透析产品收入取得较大幅度的增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务为医疗器械产品，其范围主要包括两大类：

一、医疗监护设备及配套产品，其中包括掌上监护仪、常规一体式监护仪及插件式监护仪等三大类医疗监护产品，同时辅以心电图机、新生儿监护仪、母婴监护仪以及麻醉机等产品；

二、血液透析产品，其中包括血液透析机、血液透析干粉及血液透析浓缩液，同时辅以血液净化设备多功能血泵等产品。报告期内，公司生产经营状况良好，其中血液透析产品收入大幅增长，监护仪产品收入因受国内外经济不景气的影响有一定的下降。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						

监护仪产品	67,345,596.51	37,867,747.94	43.77%	-20.62%	-14.41%	-4.08%
血透产品	71,911,436.91	46,306,943.86	35.61%	74.23%	97.36%	-7.55%
合计	139,257,033.42	84,174,691.80	39.55%	10.42%	24.32%	-6.76%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比未发生重大变化

主营业务或其结构未发生重大变化

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比未发生重大变化

报告期内产品或服务未发生重大变化或调整情况

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

报告期内公司前五大供应商有发生变化，主要原因是公司从2012年开始进入血液透析领域，随着血液透析产品的销售增长，相应的材料采购金额上升，使得血透产品材料供应商进入前五大。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

不适用

#### 6、主要参股公司分析

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司	血液透析浓缩液及透析粉的研发、生产及销售。	2,192,416.17
重庆多泰医用设备有限公司	血液净化设备的研发、生产、销售及服务。	-576,606.69
辽宁恒信生物科技有限公司	血液透析浓缩液及透析粉的研发、生产及销售。	4,091,468.02
天津市博奥天盛塑材有限公司	塑材制品、注射穿刺器械、血液净化设备和血液净化器具制造	-984,550.43

#### 7、重要研发项目的进展及影响

不适用

#### 8、核心竞争力不利变化分析

不适用

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

7月15日，国家统计局通过官网发布信息：初步核算，上半年中国国内生产总值(GDP)296868亿元人民币，按可比价格

计算，同比增长7.0%，比上年同期回落0.4个百分点。官方表示，中国经济运行处在合理区间，主要指标逐步回暖，呈缓中趋稳、稳中有好的发展态势。2015年上半年，医疗器械行业实现累计营业收入1080.92亿元，累计利润总额92.44亿元，累计营业收入和利润增速分别为12.05%和4.71%。医疗器械行业收入总量占整个医药制造业比重较低，但收入增速在整个医药制造业中相对较快，然而利润总额增速在医药制造业中较低，远低于化学药品、生物制品等行业。整体来看，医疗器械产业在整个医药制造业内不管是业务收入还是利润，在“量”上并不占优，这也说明我国医疗器械产业基础薄弱，先天不足。而从增速上来看，业务收入增速较快而利润增速缓慢，这主要有以下几方面原因：首先我国目前医疗器械行业以低端产品居多，这就导致虽然业务收入增长较好，但是利润增长却显得疲软；其次医疗器械行业内部竞争较为激烈，产业同质化较高，恶性压价的存在使得销售量虽然上升，但利润依旧较低。

近日，医药工业与医疗卫生方面的“十三五”发展规划已基本编制完成，高性能医疗器械被确定为重点突破领域之一，这无疑为我国医疗器械行业未来的发展带来利好。

我国医疗器械生产厂家普遍面临着规模较小、以中低端产品为主的局面。据统计，我国现有医疗器械生产企业约一万五千余家，但90%的企业收入规模不足2000万元，且企业产品也以低端耗材和中低端设备为主，而像CT、核磁共振、PET等高端医疗设备基本被国外产品垄断。对于医疗器械行业来说，增强原创技术与原创产品、转型升级刻不容缓。将高性能医疗器械确定为国家“十三五”发展规划重点突破领域后，预计相关部门将会出台更多的政策来支持高性能医疗器械发展，医疗器械企业或将面临产业重构的历史性机遇。

报告期内，公司营业收入有一定增长，较去年同期增长10.23%，公司营业收入的增长主要得益于血液透析产品收入的大幅增长。在海外市场方面，公司上半年出口前五名国家分别是印度、美国、巴西、意大利和德国，占海外销售收入的52.41%。公司预计全年海外市场销售平稳。此外，血液透析耗材方面，得益于大病医保对终末期肾病（尿毒症）患者的报销比例提高，公司预计在未来几年能保持较高增速，同时随着公司持续对血液透析行业的投入，相信该产品线占公司营业收入的比例会逐步提高。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

截至目前，公司基本将血液透析产业链布局完成，包括透析设备、透析器、透析管路、透析粉液和穿刺针，下一步将围绕终端以及服务进行重点布局，有效的将产业链的布局转化成经济效益，推动公司可持续发展。

报告期内，尽管受国内外宏观经济形势的不利影响，但公司营业收入未出现下滑，并保持了一定程度的增长，预计全年业绩能保持平稳增长。公司管理层2015年上半年紧紧围绕董事会制定的发展规划和经营目标，坚持以产品技术和质量为核心，不断加大医疗监护领域的基础研究以及新技术的应用研究，完成了在巩固常规医疗监护市场的情况下进一步开拓插件式监护仪等高端产品的目标，同时深入以医疗监护技术为核心向血液透析行业领域拓展的方向。

报告期内，为了实现公司“在巩固医疗监护设备的基础上，加快建立和完善血液透析领域生态圈”的战略发展规划，尽快达成公司“2015年将以完善血液透析产业链为重任，围绕终端以及服务进行重点布局，通过整合血液透析领域渠道资源，将血液透析产业链的布局最大化地转化成经济效益，推动公司可持续发展”的经营目标，公司与具有丰富经验和资源的血透渠道商陈连忠先生于2015年5月8日签署了合作意向书，并于2015年6月23日成立珠海市申宝医疗器械有限公司，且取得了《医疗器械经营许可证》，为公司整合血液透析领域渠道资源，尽快建立和完善血液透析领域生态圈的战略规划打下了坚实的基础。

另外，公司于2015年4月28日与深圳市腾讯计算机系统有限公司签署了《腾讯与宝莱特合作框架协议》，本次合作是公司介入互联网医疗的新模式，进行在无线智能产品及网络化服务的用户体验，随着该合作框架协议的履行及公司与腾讯的合作不断深入，将能有效促进公司互联网医疗业务的快速发展。

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

### （1）外延并购管理风险

血液透析产品是公司战略发展规划的重要方向，而目前实现战略目标主要通过外延式并购的方式来不断完善血透战略布局。公司的发展规划是优先通过外延式并购的方式完善血液透析产品，其中包括透析设备和耗材产品。目前公司旗下控股子

公司已通过外延式并购方式完成的有挚信鸿达、重庆多泰、恒信生物、博奥天盛。这些被收购公司在生产运营管理、市场营销、人才管理和产品结构等方面均与公司均存在较大差异。因此，在人力资源、规章制度、财务管理、公司文化等方面的整合中容易出现一定问题，从而直接或间接影响被收购公司生产和经营。

项目收购完成后，公司管理层会采取积极的措施，尽量消除或降低这些方面的管理风险，在确保被收购公司独立运营的模式下，逐步对其在人力、财力、管理模式和财务规范等方面提供支持，从而提高被收购公司的管理效率，实现规范管理，确保管理风险控制有效。

#### (2) 海外市场销售风险

报告期内，公司实现海外销售收入4,052.92万元，占主营业务收入的比例为29.10%，较去年同期下降18.84%，由于公司主要客户所在国巴西和印度的本币相对美元大幅贬值，而同期人民币对美元却处于升值中，这一因素使其购买力下降，另外公司另一主要出口市场欧洲深受欧债危机的影响，使得这几个公司监护设备的主要出口地区的采购量下降，导致公司对巴西、印度以及欧洲的出口出现较大幅度的下滑，进而影响到公司医疗监护设备的收入。因此公司海外销售国家的政治、经济、贸易政策以及汇率等方面发生重大不利变化或发生不可抗力重大事件，将对公司海外市场销售带来一定的不利影响。

随着公司医疗监护设备出口规模日益增大，公司已就可能遇到相关产品出口目的国的有关进口政策、贸易摩擦等方面制定相应措施，如完善产品的海外认证注册，注重海外销售资金回收风险，加强知识产权保护和购买出口信用保险等。此外，公司会积极完善海外销售代理体系，拓宽销售国家和地区的数量，提升公司品牌的国际影响力，努力向优秀的国际医疗器械供应商转变。

#### (3) 主要产品集中的风险

报告期内，公司在巩固医疗监护设备的基础上，有计划、有策略地进入血液透析领域，其中包括血液透析设备和耗材产品。公司先后收购了挚信鸿达、重庆多泰、恒信生物和博奥天盛4家公司，其主要产品均为经营血液透析设备及耗材产品，目前被收购公司整合情况理想，且销售业绩呈上升趋势，另外，公司始终围绕血液透析产业链进行布局，将血液透析产业链延伸至血透终端领域，通过血透终端渠道商开展业务，使得公司报告期内血液透析产品收入取得较大幅度的增长。血透产品收入占主营业务收入比例稳步提升。报告期内，公司医疗监护设备的销售收入为6,734.56万元，占主营业务收入的比例为48.36%，血透产品销售收入为7,191.14万元，占主营业务收入的比例为51.64%，两者收入基本持平，一定程度上避免了公司主要产品集中的风险。但随着公司在血透领域战略的逐步实施，公司血透产品收入占公司收入总额的比例会快速上升，届时公司收入会迅速向血透产品集中，使得公司的经营业绩转为依赖血透产品，一旦该产品遇到政策变化、技术更新替代、需求改变、原材料供应以及由于政府招标使得血透耗材采购价格大幅下降等因素产生的突发不利影响，公司将可能面临主要产品集中引致的风险。为了降低产品集中风险可能对公司造成的影响，公司要尽快完成血液透析领域生态圈的建设，并向血透服务领域延伸，创建或并购血透中心或肾病专科医院，真正做到掌控血透病源。

#### (4) 新产品研发风险

血液透析设备属于公司新开辟的医疗器械产品系列，与目前公司拥有的医疗监护设备无论在技术、功能和应用方面都具有较大差异。尽管公司于2013年1月17日第四届董事会第十四次会议通过以超募资金550万元收购重庆多泰100%股权的议案，重庆多泰拥有血液透析设备的产品注册证，但公司仍然保持在血液透析设备的持续研发，血液透析设备属于国家III类医疗器械注册产品，其产品临床要求及注册环节中具有严格要求，这对公司产品设计、检验检测和临床检验方面提出更高要求，同时增加延长研发周期、增加研发成本，提升研发难度等风险。目前，公司自主研发的血液透析装置已于2015年7月20日顺利完成产品注册，这将为公司未来的经济效益产生积极贡献。

公司设立全资子公司微康科技积极进入移动医疗领域，目前已推出首款产品“育儿宝”，同时也获得市场对产品的初步认可，公司于2015年4月28日与深圳市腾讯计算机系统有限公司签署了《腾讯与宝莱特合作框架协议》，本次合作是公司介入互联网医疗的新模式，进行在无线智能产品及网络化服务的用户体验，随着该合作框架协议的履行及公司与腾讯的合作不断深入，将能有效促进公司互联网医疗业务的快速发展。新产品的实际销售情况取决于未来市场规模以及开拓力度等因素，其市场销售情况存在不确定性，公司尚不能预测该产品对未来销售收入的影响程度，若是未能迅速开拓并占领市场，这将对公司在该领域的长期战略规划产生不利影响。

#### (5) 人力资源管理风险

公司长期以来重视人才的培养，“引进人才、重视人才和发展人才”是公司长久发展的人才理念。作为拥有近20年研发、生产和经营管理经验的专业医疗设备供应商，公司拥有一支稳定、高素质、覆盖医疗监护领域各个学科的研发人才队伍，这

是公司保持竞争优势的关键因素。公司一直注重对研发人员的科学管理，制定了具有竞争力的员工薪酬方案，建立了有效的绩效考评制度。

在市场销售人才方面，公司注重国内和国际两个市场的同步发展，一方面不断吸引优秀的销售精英加入公司，另一方面通过持续培训和科学管理，提升他们对公司发展理念的认可，此外制定了有竞争力的销售任务奖励方案，刺激他们提高人均销售业绩。但随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能造成公司的人才流失严重且无法吸引优秀人才加入，将对公司长期发展产生不利影响。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	23,060.97
报告期投入募集资金总额	253.37
已累计投入募集资金总额	20,683.74
报告期内变更用途的募集资金总额	2,701.98
累计变更用途的募集资金总额	5,038.88
累计变更用途的募集资金总额比例	21.85%
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、募集资金金额及到位情况中国证监会监督管理委员会《关于核准广东宝莱特医用科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2011]1036号）核准，向社会公众发行人民币普通股 1,050 万股，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 25.00 元，募集资金总额人民币 26,250 万元，扣除发行费用合计人民币 3,189 万元，实际募集资金净额为人民币 23,061 万元，其中计划募集资金为人民币 12,161 万元，超募资金为 10,900 万元。以上募集资金已由立信大华会计师事务所有限公司于 2011 年 7 月 14 日出具的立信大华验字[2011]190 号《验资报告》验证确认。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规，公司与保荐机构平安证券有限责任公司分别与中国工商银行股份有限公司珠海唐家支行、招商银行股份有限公司珠海分行和厦门国际银行珠海分行三家银行签订《募集资金三方监管协议》，对公司募集资金进行监管，并开设了募集资金专用账户。二、募集资金的实际使用情况募集资金总额为 23,060.97 万元，报告期投入募集资金总额为 253.37 万元，已累计投入募集资金总额为 20683.74 万元。</p> <p>（一）截止 2015 年 6 月 30 日，募投项目使用情况：1. 多参数监护仪技改扩建项目合计支出为 6,109.02 万元，其中包括以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的 155.84 万元。该募投项目 2012 年 9 月 10 日完成了主体验收，2013 年 6 月 28 日完成竣工验收，7 月 30 日完成规划验收，2013 年 12 月完成厂房搬迁工作，2014 年 8 月已建设完成。2. 研发中心技术改造项目合计支出为 535.91 万元，该募投项目主要是以场地改造和设备购置为主，目前场地改造未进行完成，涉及到厂房整体规划布局的影响，以及对新购置设备的调试安装等制约，对该项目进展有所延迟，因此公司根据目前场地情况结合公司未来发展战略对公司募投项目进行了调整，对“研发中心技术改造项目”进行精简，减少相应投资额，以提高募集资金的使用效率。公司于 2013 年 9 月 13 日召开 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分变更募集资金投资项目的议案》，公司将“研发中心技术改造项目”的投资额由 3,350 万元变更为 1,013.10 万元，同时将“研发中心技术改造项目”的完工时间延期至 2014 年 12 月 31 日。2014 年 9 月 15 日召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于关于完成募集资金投资项目建设并将节余募集资金永久补充公司流动资金的议案》和《关于变更募集资金用途的议案》，公司将节余募集资金 3,246.84 万元永久补充流动资金及将募集资金专户的剩余资金 2,485.36 万元永久补充公司流动资金。公司于 2015 年 4 月 9</p>	

日召开第五届第十次会议审议通过了《关于延长募集资金投资项目达到预定可使用状态时间的议案》，公司将“研发中心技术改造项目”的完工时间延期至 2015 年 12 月 31 日。（二）截止 2015 年 6 月 30 日，超募资金使用情况：1. 公司于 2012 年 5 月 7 日召开第四届董事会第八次会议，会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司股权及增资的议案》，公司董事会同意以超募资金人民币 1,900 万元以股权转让及增资方式收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司 60% 股权。公司独立董事和保荐机构平安证券有限责任公司对本次股权收购出具了专门意见，同意本次交易实施。本次股权转让及增资已于 2012 年 7 月 9 日完成工商变更登记。2. 公司于 2013 年 1 月 17 日召开第四届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购重庆多泰医用设备有限公司股权及增资的议案》，公司董事会同意以超募资金人民币 1,200 万元以股权转让及增资方式收购重庆多泰医用设备有限公司 100% 股权。交易完成后重庆多泰为公司全资子公司。公司独立董事和保荐机构平安证券有限责任公司对本次股权收购出具了专门意见，同意本次交易实施。本次股权转让已于 2013 年 2 月 6 日完成工商变更登记。3. 公司于 2013 年 6 月 13 日召开第四届董事会第十七次会议，会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购辽宁恒信生物科技有限公司股权及增资的议案》，公司董事会同意以超募资金人民币 1,456 万元收购恒信生物 100% 股权的议案，并对其进行增资 1,200 万元。公司独立董事和保荐机构平安证券有限责任公司对本次股权收购出具了专门意见，同意本次交易实施。本次股权转让及增资已于 2013 年 7 月 4 日完成工商变更登记。4. 公司于 2013 年 8 月 28 日召开第四届董事会第十九次会议，会议审议通过了《关于新设全资子公司投建血液透析耗材产业化建设项目的议案》，公司董事会同意以超募资金人民币 3,000 万元，自有资金 3,573 万元，在天津市北辰区示范工业园区医药医疗产业园区投建血液透析耗材产业化建设项目。公司独立董事和保荐机构平安证券有限责任公司对公司在天津新设全资子公司投建血液透析耗材产业化建设项目投资金额及项目内容的事项出具了专门意见。5. 公司于 2013 年 12 月 9 日召开第四届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《关于新设立南昌全资子公司拟投建血液透析耗材产业化建设项目的议案》，公司董事会同意以超募资金人民币 3,000 万元，自有资金 5,653.17 万元，在江西南昌经济技术开发区管委会产业园区投建血液透析耗材产业化建设项目。公司独立董事和保荐机构平安证券有限责任公司对公司新设南昌全资子公司投建血液透析耗材产业化建设项目投资金额及项目内容的事项出具了专门意见。公司根据公司超募资金使用情况和公司自有资金情况，决定在投资总额不变的情况下，调整南昌血透耗材产业化建设项目超募资金和自有资金的投资比例，将超募资金投资调减为人民币 2,700 万元，自有资金投资调增为人民币 5,953.17 万元。南昌子公司已于 2014 年 4 月 1 日完成工商登记。公司将根据发展规划制定剩余超募资金的使用计划，该资金主要用于公司相关的主营业务。若公司制定出剩余超募资金使用计划，并在提交公司董事会审议通过后及时披露。在实际使用超募资金前，公司将遵守相应的法律法规，依法履行相应的审批程序，并及时披露。三、募集资金投向变更情况报告期内，公司不存在募集资金投向变更的情形。四、募集资金使用及披露中存在的问题报告期内，公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

## （2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、多参数监护仪技改扩建项目	否	8,811	6,109.02	0	6,109.02	100.00%	2014 年 07 月 31 日	277.32	1,573.75	是	否
2、研发中心技术改造项目	是	3,350	1,013.1	190.34	535.91	52.90%	2015 年 12 月 31 日	0	0	否	否

							日				
承诺投资项目小计	--	12,161	7,122.12	190.34	6,644.93	--	--	277.32	1,573.75	--	--
超募资金投向											
1、关于使用部份超募资金收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司股权及增资的项目	否	1,900	1,900	0	1,900	100.00%	2012年07月01日	131.54	750.39	是	
2、关于使用部份超募资金收购重庆多泰医用设备有限公司股权及增资的项目	否	1,200	1,200	0	1,200	100.00%	2013年02月01日	-57.66	-193.1	是	
3、关于使用部份超募资金收购辽宁恒信生物科技有限公司股权及增资的项目	否	2,656	2,656	0	2,656	100.00%	2013年07月01日	409.15	787.31	是	
4、关于使用超募资金设立全资子公司天津宝莱特医用科技有限公司	否	3,000	3,000	29.37	1,586.06	52.87%	2015年08月28日	0	0		
5、关于使用超募资金设立全资子公司南昌宝莱特医用科技有限公司	否	3,000	2,700	33.66	1,657.87	61.40%	2016年06月23日	0	0		
6、其他与主营业务相关的营运资金	否	0	79.97	0	0	0.00%		0	0		
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	5,038.88	0	5,038.88		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	11,756	16,574.85	63.03	14,038.81	--	--	483.03	1,344.6	--	--
合计	--	23,917	23,696.97	253.37	20,683.74	--	--	760.35	2,918.35	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“研发中心技术改造项目”主要目的是进行场地装修改造以使办公场地合理配置、建立独立的研发中心中试平台、引入一批中高级专门人才并配套扩充研发团队的整体规模。目前场地改造已基本完成，但部分中试和实验设备及开发软件尚未购置到位，所需引入的部分专业人才很难在短期内招聘到位，所以造成该项目进展有所延迟，因此公司根据目前场地情况结合公司未来发展战略对公司募投项目进行										

	了调整。公司于 2015 年 4 月 9 日召开第五届第十次会议审议通过了《关于延长募集资金投资项目达到预定可使用状态时间的议案》，公司将“研发中心技术改造项目”的完工时间延期至 2015 年 12 月 31 日。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1. 公司于 2012 年 5 月 7 日召开第四届董事会第八次会议，会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司股权及增资的议案》，公司董事会同意以超募资金人民币 1,900 万元以股权转让及增资方式收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司 60% 股权。公司独立董事和保荐机构平安证券有限责任公司对本次股权收购出具了专门意见，同意本次交易实施。本次股权转让及增资已于 2012 年 7 月 9 日完成工商变更登记。2. 公司于 2013 年 1 月 17 日召开第四届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购重庆多泰医用设备有限公司股权及增资的议案》，公司董事会同意以超募资金人民币 1,200 万元以股权转让及增资方式收购重庆多泰医用设备有限公司 100% 股权。交易完成后重庆多泰为公司全资子公司。公司独立董事和保荐机构平安证券有限责任公司对本次股权收购出具了专门意见，同意本次交易实施。本次股权转让已于 2013 年 2 月 6 日完成工商变更登记。3. 公司于 2013 年 6 月 13 日召开第四届董事会第十七次会议，会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购辽宁恒信生物科技有限公司股权及增资的议案》，公司董事会同意以超募资金人民币 1,456 万元收购恒信生物 100% 股权的议案，并对其进行增资 1,200 万元。公司独立董事和保荐机构平安证券有限责任公司对本次股权收购出具了专门意见，同意本次交易实施。本次股权转让及增资已于 2013 年 7 月 4 日完成工商变更登记。4. 公司于 2013 年 8 月 28 日召开第四届董事会第十九次会议，会议审议通过了《关于新设全资子公司投建血液透析耗材产业化建设项目的议案》，公司董事会同意以超募资金人民币 3,000 万元，自有资金 3,573 万元，在天津市北辰区示范工业园区医药医疗产业园区投建血液透析耗材产业化建设项目。公司独立董事和保荐机构平安证券有限责任公司对公司在天津新设全资子公司投建血液透析耗材产业化建设项目投资金额及项目内容的事项出具了专门意见。5. 公司于 2013 年 12 月 9 日召开第四届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《关于新设立南昌全资子公司拟投建血液透析耗材产业化建设项目的议案》，公司董事会同意以超募资金人民币 3,000 万元，自有资金 5,653.17 万元，在江西南昌经济技术开发区管委会产业园区投建血液透析耗材产业化建设项目。公司独立董事和保荐机构平安证券有限责任公司对公司新设南昌全资子公司投建血液透析耗材产业化建设项目投资金额及项目内容的事项出具了专门意见。公司根据公司超募资金使用情况和公司自有资金情况，决定在投资总额不变的情况下，调整南昌血液透析耗材产业化建设项目超募资金和自有资金的投资比例，将超募资金投资调减为人民币 2,700 万元，自有资金投资调增为人民币 5,953.17 万元。南昌子公司已于 2014 年 4 月 1 日完成工商登记。</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	<p>适用</p> <p>经 2011 年 10 月 20 日召开的第四届董事会第四次会议审议通过，公司决定以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 1,558,441.57 元。大华会计师事务所有限公司于 2011 年 9 月 28 日出</p>



	具了大华核字[2011]2027号《广东宝莱特医用科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，对上述募集投资项目的预先投入情况进行了专项审核。公司监事会、独立董事及保荐机构均出具了明确同意意见。2012年上述先期投入资金1,558,441.57元已置换完毕。
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	适用 1.募集资金存放期间产生的利息收入；2.公司在实施募集资金投资项目建设过程中，严格按照募集资金使用的有关规定谨慎使用募集资金，按照预算规划严格控制募集资金投入，本着合理、有效的原则使用募集资金，合理配置资源，对项目的各环节进行优化，节约了项目投资；3.在募集资金项目建设过程中，公司在采购环节严格把控，使得成本得到了有效的控制。4.截止到“多参数监护仪技改扩建项目”完工当日，公司节余募集资金实际金额为3,246.84万元(包含利息收入544.86万元，本金2,701.98万元)。根据公司于2014年8月28日召开的第五届董事会第七次会议及2014年9月15日2014年第一次临时股东大会审议通过，同意公司将节余募集资金永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	1.公司于2014年8月28日召开第五届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于完成募集资金投资项目并将节余募集资金永久补充公司流动资金的议案》，公司董事会同意公司将节余募集资金永久补充流动资金。此议案已经2014年9月15日2014年第一次临时股东大会审议通过。截止到项目完工日，公司将节余募集资金补充自有资金账户实际金额为3,246.84万元(包含利息收入544.86万元，本金2,701.98万元)。2.公司于2014年8月28日召开第五届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，公司董事会同意公司将募集资金专户的剩余资金2,485.36万元(受完结日至实施日利息收入影响，具体补充金额以转入自有资金账户当日实际金额为准)永久补充公司流动资金。此议案已经2014年9月15日2014年第一次临时股东大会审议通过。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	目前公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
研发中心技术改造项目	研发中心技术改造项目	1,013.1	190.34	535.91	52.90%	2015年12月31日	0	否	否
合计	--	1,013.1	190.34	535.91	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	“研发中心技术改造项目”主要目的是进行场地装修改造以使办公场地合理配置、建立独立的研发中心中试平台、引入一批中高级专门人才并配套扩充研发团队的整体规模。目前场地改造已基本完成，但部分中试和实验设备及开发软件尚未购置到位，所需引入的部分专业人才很难在短期内招聘到位，所以造成该项目进展有所延迟，因此公司根据目前场地情况结合公司未来发展战略对公司募投项目进行了调整。公司于								

	2015年4月9日召开第五届第十次会议审议通过了《关于延长募集资金投资项目达到预定可使用状态时间的议案》，公司将“研发中心技术改造项目”的完工时间延期至2015年12月31日。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

不适用

### (2) 持有金融企业股权情况

公司报告期末持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司在2014年年度报告披露了公司2015年发展目标，从经营目标、新产品研发、完善国内营销体系建设，拓宽海外市场销售、生产质量控制、人才战略和募集资金投资项目六个方面进行了阐述，报告期内，公司基本围绕年初制定的发展目标执行，且执行情况良好。截至目前，公司基本将血液透析产业链布局完成，包括透析设备、透析器、透析管路、透析粉液和穿刺针，下一步将围绕终端以及服务进行重点布局，有效的将产业链的布局转化成经济效益，推动公司可持续的发展。新产品方面，公司自主研发的血液透析装置已于2015年7月20日顺利完成产品注册。同时在插件式监护仪、可穿戴医疗以及血液净化设备方面也加大了产品研发的力度。营销体系建设方面，加大国内营销体系的投入，调整市场的销售策略，特别是加速市

场上插件式监护仪替代常规式监护仪的速度，确保公司在相对平稳的监护仪市场上抢占更多的份额；血透业务开展方面也逐步加大资源投入，进一步围绕产品加服务的思路开拓市场，海外方面则继续保持较高的投入，确保海外销售能够稳定增长。此外，在生产质量控制、人才战略以及募集资金投资项目方面基本按照既定的目标实施，充分执行董事会年初制定的计划，确保全年的发展符合预期。

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

不适用

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

#### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

公司经2015年4月9日召开的第五届董事会第十次会议审议通过了《公司2014年度利润分配预案》，独立董事对该议案发表了独立意见，2014年度利润分配预案：公司以截止2014年12月31日公司以总股本14,608.80万股为基数向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），共分配现金红利730.44万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。2014年度利润分配预案已经公司在2015年5月6日召开的2014年度股东大会审议通过，已于2015年5月27日实施。

报告期内，公司2014年度的利润分配预案及其审议决策程序符合《公司章程》有关利润分配政策的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，并发表独立意见，充分维护了中小股东的合法权益。

为不断完善公司治理结构，提升公司治理水平，根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司章程指引(2014年修订)》的规定，对《公司章程》第八章第二节条款进行修订，并经2015年第一次临时股东大会审议通过，具体内容如下：

第一百五十八条 公司的利润分配政策如下：

##### （一）利润分配原则

- 1、公司利润分配政策将充分考虑投资者的合理回报，利润分配政策将保持连续性和稳定性。
- 2、公司利润分配政策主要兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。
- 3、公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程将充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

##### （二）利润分配方式

公司利润分配可以采取现金、股票、现金与股票相结合或法律、法规允许的其他方式。公司优先采用现金分红的方式。在具备现金分红的条件下，公司应当采用现金分红进行利润分配。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

##### （三）实施现金分红时应同时满足的条件：

- 1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；
- 2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

3、公司年度资产负债率低于70%。

4、公司未来12个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出事项指未来12个月内公司拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%或总资产的20%。

#### （四）现金分红的比例及时间间隔

在符合利润分配原则、满足现金分红的条件的前提下，公司每年度以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，且公司任意三个连续会计年度内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配。

股东大会授权公司董事会每年在综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

- 1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；
  - 2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；
  - 3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；
- 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

#### （五）股票股利分配的条件

根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，公司可以采用发放股票股利的方式进行利润分配，具体分配比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。

（六）存在股东违规占用公司资金情况的，公司须扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

#### （七）利润分配的决策程序与机制

- 1、董事会审议利润分配需履行的程序和要求：公司董事会结合公司具体经营数据、盈利规模、现金流量状况、发展规划及下阶段资金需求，并结合股东（特别是中小股东）、独立董事的意见，在符合公司章程既定的利润分配政策的前提下，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。提出年度或中期利润分配预案，提交股东大会审议，经股东大会审议通过后实施。利润分配预案经董事会过半数以上董事表决通过，方可提交股东大会审议。独立董事应当就利润分配预案的合理性发表独立意见，并对现金分红具体方案发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。
- 2、股东大会审议利润分配方案需履行的程序和要求：股东大会对现金分红具体方案进行审议时，须通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。股东大会应依法依规对董事会提出的利润分配预案进行表决。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。
- 3、监事会须对以上利润分配的决策程序及执行情况进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

#### （八）利润分配政策的调整机制

- 1、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，须以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件的规定。
- 2、公司董事会在充分研究论证后提出有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议通过后提交股东大会批准，公司将视情况安排通过证券交易所交易系统、互联网投票系统等网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。股东大会审议调整利润分配政策的议案须经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。

#### （九）公司未分配利润的使用原则

公司留存未分配利润主要用于对外投资、收购资产、购买设备等重大投资，以及日常运营所需的流动资金，扩大生产经营规模，优化企业资产结构和财务结构、促进公司高效的可持续发展，落实公司发展规划目标，最终实现股东利益最大化。

## (十) 有关利润分配的信息披露

- 1、公司将在定期报告中披露利润分配方案、公积金转增股本方案，独立董事对此发表独立意见。
- 2、公司将在定期报告中披露报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。
- 3、公司上一会计年度实现盈利，董事会未制订现金利润分配预案或者按低于本章程规定的现金分红比例进行利润分配的，须在定期报告中详细说明不分配或者按低于本章程规定的现金分红比例进行分配的原因、未用于分红的未分配利润留存公司的用途和使用计划，独立董事对此发表独立意见。

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

公司报告期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  
不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

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
广东宝莱特医用科技股份有限公司	挚信鸿达60%股权	1,900	所涉及的资产产权已全部过户、所涉及的债权债务已全部转移。	公司完成此次收购后,正式进入血液透析行业,符合公司发展的战略规划。	740.38	15.93%	否	不适用	2012年05月08日	巨潮资讯网:《关于使用部分超募资金收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司股权及增资的公告》2012-15
广东宝莱特医用科技股份有限公司	重庆多泰100%股权	1,200	所涉及的资产产权已全部过户、所涉及的债权债务已全部转移。	公司完成此次收购加快了进入血液透析设备的领域,符合公司发展的战略规划。	-193.10	-6.98%	否	不适用	2013年01月18日	巨潮资讯网:《关于使用部分超募资金收购重庆多泰医用设备有限公司股权及增资的公告》2013-004
广东宝莱特医用科技股份有限公司	恒信生物100%股权	2,656	所涉及的资产产权已全部过户、所涉及的债权债务已全部转移。	公司此次收购,有利于加快公司血液透析耗材产业的布局,符合公司发展的战略规划	787.32	49.54%	否	不适用	2013年06月14日	巨潮资讯网:《关于使用部分超募资金收购辽宁恒信生物科技有限公司股权及增资的公告》2013-025
广东宝莱特医用科技股份有限公司	博奥天盛70%股权	1,800	所涉及的资产产权已全部过户、所涉及的债权债务已全部转移。	公司此次收购,有利于加快公司血液透析耗材产业的布局,符合公司发展的战略规划	-80.51	-8.34%	否	不适用	2014年07月01日	巨潮资讯网:《关于使用自有资金增资并购天津市博奥天盛塑料有限公司的公告》2014-030

## 2、出售资产情况

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

公司报告期未发生企业合并情况。

## 三、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

公司报告期不存在担保情况。

## 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

不适用

## 4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	燕金元、王石	避免同业竞争的承诺：为了避免同业竞争，保障公司利益，本公司实际控制人燕金元、王石夫妇向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，内容如下：（1）本承诺人及本承诺人拥有权益的附属公司均未生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资于任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；（2）本承诺人及本承诺人拥有权益的附属公司将不生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资于任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；（3）如发行人进一步拓展其产品和业务范围，本承诺人及本承诺人拥有权益的附属公司将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人拓展后的产品或业务产生竞争，本承诺人及本承诺人拥有权益的附属公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争；（4）如本承诺函被证明是不真实的或未遵守，本承诺人将向发行人赔偿一切直接和间接损失。报告期内，公司实际控制人燕金元、王石夫妇信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。	2011年07月19日	至长期	严格遵守承诺，承诺履行当中
	燕金元、王石	股份锁定承诺：为保证公司长久发展的稳定性和持续性，本公司或持有公司股	2011	2014	严格



石	份 5%以上（含 5%）的股东已分别出具了股份锁定承诺。本公司实际控制人燕金元、王石夫妇承诺：自本次发行股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内自愿接受锁定，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。在上述承诺期限届满后，在燕金元先生担任发行人董事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持股份总数的 25%，离职后半年内不得转让其所持有的发行人股份。	年 07 月 19 日	年 7 月 19 日	遵守承诺，承诺履行当中
江苏艾利克斯投资有限公司、吴群	股份锁定承诺：本公司股东江苏艾利克斯投资有限公司承诺：自本次发行股票在证券交易所上市交易之日起二十四个月内自愿接受锁定，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。在上述承诺期限届满后，在吴群先生担任发行人董事期间，每年转让的股份不超过其所持股份总数的 25%，离职后半年内不得转让其所持有的发行人股份。	2011 年 07 月 19 日	2013 年 7 月 19 日	承诺履行完毕
燕金元、王石	关于实际控制人执行社会保险制度、住房公积金制度的承诺：本公司实际控制人燕金元、王石已作出承诺，如有关部门依法要求公司为员工补缴公司首次公开发行股票之前应缴纳的社会保险费、住房公积金，或公司因未为员工缴纳社会保险费、住房公积金而遭受罚款或损失，公司实际控制人燕金元、王石将共同承担应补缴的社会保险、住房公积金和由此产生的滞纳金、罚款等费用，保证公司不会因此遭受损失。	2011 年 07 月 19 日	至长期	严格遵守承诺，承诺履行当中
叶国庆、燕传平、周国军	股份锁定承诺：本公司董事、监事和高级管理人员叶国庆、燕传平和周国军承诺：自本次发行股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内自愿接受锁定，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。在上述承诺期限届满后，在担任发行人董事、监事和高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持股份总数的 25%，离职后半年内不得转让其所持有的发行人股份。	2011 年 07 月 19 日	2012 年 7 月 19 日	严格遵守承诺，承诺履行当中
其他对公司中小股东所作承诺				
承诺是否及时履行	是			
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用			

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	41,420,160	28.35%	0	0	0	-1,217,625	-1,217,625	40,202,535	27.52%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	41,420,160	28.35%	0	0	0	-1,217,625	-1,217,625	40,202,535	27.51%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	41,420,160	28.35%	0	0	0	-1,217,625	-1,217,625	40,202,535	27.51%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	104,667,840	71.65%	0	0	0	1,217,625	1,217,625	105,885,465	72.48%
1、人民币普通股	104,667,840	71.65%	0	0	0	1,217,625	1,217,625	105,885,465	72.48%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	146,088,000	100.00%	0	0	0	0	0	146,088,000	100.00%

公司股份总数及股东结构、公司资产和负债结构未发生变动；股份未发生变动；不存在股份变动的批准情况；不存在股份变动的过户情况；不存在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；不存在公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容。

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
燕金元	36,547,200	0	0	36,547,200	高管锁定	每年解锁 25%
燕传平	2,842,560	710,625	0	2,131,935	高管锁定	每年解锁 25%

周国军	2,030,400	507,000	0	1,523,400	高管锁定	每年解锁 25%
合计	41,420,160	1,217,625	0	40,202,535	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								10,591
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
燕金元	境内自然人	33.36%	48,729,600	0	36,547,200	12,182,400	质押	6,500,000
							质押	3,100,000
江苏艾利克斯投资有限公司	境内非国有法人	4.97%	7,266,438	245,244	0	7,266,438		
王石	境内自然人	2.97%	4,331,520	0	0	4,331,520		
熊艳	境内自然人	2.44%	3,567,233	3,567,233	0	3,567,233		
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	境内非国有法人	1.54%	2,249,812	2,249,812	0	2,249,812		
重庆国际信托有限公司—渝信通系列单一信托 2 号	境内非国有法人	1.53%	2,238,744	2,238,744	0	2,238,744		
中国工商银行股份有限公司—中欧精选灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	境内非国有法人	1.46%	2,137,805	2,137,805	0	2,137,805		
燕传平	境内自然人	1.46%	2,132,580	-710,000	2,131,935	645		
中国建设银行股份有限公司—宝盈新兴产业灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.37%	1,999,858	1,999,858	0	1,999,858		
中国邮政储蓄银行股份有限公司—中欧中小盘股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	1.17%	1,713,516	1,713,516	0	1,713,516		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东燕金元先生与江苏艾利克斯投资有限公司，以及江苏艾利克斯投资有限公司的控股股东、实际控制人不存在关联关系或一致行动人。		
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
燕金元	12,182,400	人民币普通股	12,182,400
江苏艾利克斯投资有限公司	7,266,438	人民币普通股	7,266,438
王石	4,331,520	人民币普通股	4,331,520
熊艳	3,567,233	人民币普通股	3,567,233
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	2,249,812	人民币普通股	2,249,812
重庆国际信托有限公司—渝信通系列单一信托 2 号	2,238,744	人民币普通股	2,238,744
中国工商银行股份有限公司—中欧精选灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	2,137,805	人民币普通股	2,137,805
中国建设银行股份有限公司—宝盈新兴产业灵活配置混合型证券投资基金	1,999,858	人民币普通股	1,999,858
中国邮政储蓄银行股份有限公司—中欧中小盘股票型证券投资基金(LOF)	1,713,516	人民币普通股	1,713,516
中国农业银行—大成精选增值混合型证券投资基金	1,584,925	人民币普通股	1,584,925
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	前 10 名股东中燕金元先生和王石女士为夫妻关系，是公司实际控制人。其他前 10 名无限售股东均与公司、公司限售股股东不存在任何关联关系。公司未知前 10 名无限售股东之间是否存在关联关系或一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

公司前 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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
燕金元	董事长、总经理	现任	48,729,600	0	0	48,729,600	0	0	0	0
燕传平	董事、董事会秘书、副总经理、财务总监	现任	2,842,580	0	-710,000	2,132,580	0	0	0	0
付建伟	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
梁瑾	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
沈志坚	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张勇	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郑欢雪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
姜峰	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
吴友明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈思平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
周国军	监事	离任	2,030,400	0	-507,000	1,523,400	0	0		0
李欢庭	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈达元	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张道国	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈欣	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	53,602,580	0	-1,217,000	52,385,580	0	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姜峰	独立董事	离职	2015 年 3 月 28 日	因个人原因，辞去本公司独立董事职务
周国军	监事	离职	2015 年 4 月 9 日	因个人原因，辞去本公司监事职务
陈达元	监事	被选举	2015 年 5 月 6 日	2015 年 5 月 6 日经 2014 年度股东大会选举陈达元先生为公司第五届监事会监事
燕传平	董事会秘书	被选举	2015 年 6 月 17 日	2015 年 6 月 17 日经第五届董事会第十三次会议选举燕传平先生为公司第五届董事会董事会秘书
陈思平	独立董事	被选举	2015 年 7 月 3 日	2015 年 7 月 3 日经 2015 年第一次临时股东大会选举陈思平先生为公司第五届董事会独立董事

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东宝莱特医用科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	205,647,572.80	222,485,177.33
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	1,882,622.00	1,257,876.00
应收账款	66,825,308.72	50,376,115.57
预付款项	7,666,164.61	7,323,747.64
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	96,394.52	142,827.40
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	4,400,599.11	3,172,677.67
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	61,124,959.29	53,432,759.15
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00

流动资产合计	347,643,621.05	338,191,180.76
非流动资产：		
发放贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	74,063,066.46	73,455,790.76
在建工程	10,881,679.78	10,286,449.84
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	55,411,431.09	41,715,159.34
开发支出	0.00	0.00
商誉	33,249,303.01	33,249,303.01
长期待摊费用	5,640,122.95	5,242,726.98
递延所得税资产	1,647,869.01	1,968,743.20
其他非流动资产	0.00	14,896,710.00
非流动资产合计	180,893,472.30	180,814,883.13
资产总计	528,537,093.35	519,006,063.89
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	63,546,224.85	55,381,283.99
预收款项	12,471,375.53	6,963,247.12
卖出回购金融资产款	0.00	0.00



应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	3,382,832.88	4,797,856.05
应交税费	1,557,109.65	3,145,615.86
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	7,857,134.55	9,086,343.58
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	88,814,677.46	79,374,346.60
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	7,141,573.00	6,653,512.01
递延所得税负债	3,104,744.81	5,038,110.39
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	10,246,317.81	11,691,622.40
负债合计	99,060,995.27	91,065,969.00
所有者权益：		
股本	146,088,000.00	146,088,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	114,605,071.93	114,605,071.93

减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	20,409,412.21	20,409,412.21
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	131,196,242.59	130,241,840.74
归属于母公司所有者权益合计	412,298,726.73	411,344,324.88
少数股东权益	17,177,371.35	16,595,770.01
所有者权益合计	429,476,098.08	427,940,094.89
负债和所有者权益总计	528,537,093.35	519,006,063.89

法定代表人：燕金元

主管会计工作负责人：燕传平

会计机构负责人：许薇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	139,806,580.51	160,566,007.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	1,439,930.00	957,876.00
应收账款	36,939,798.67	22,822,276.15
预付款项	6,105,524.43	5,796,198.30
应收利息	2,842,863.81	2,036,693.22
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	4,014,064.50	2,892,427.36
存货	53,115,334.86	45,539,045.60
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	244,264,096.78	240,610,524.33
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00

长期应收款	28,550,000.00	29,680,000.00
长期股权投资	140,560,000.00	135,560,000.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	54,675,635.50	52,097,070.61
在建工程	287,777.00	797,221.60
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	1,578,406.54	1,698,759.47
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	1,131,041.20	201,491.55
递延所得税资产	960,393.01	971,752.96
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	227,743,253.25	221,006,296.19
资产总计	472,007,350.03	461,616,820.52
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	44,730,208.25	35,890,814.02
预收款项	10,792,665.03	5,499,120.62
应付职工薪酬	2,236,606.00	3,572,609.00
应交税费	227,246.41	1,991,654.21
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	6,831,689.44	5,426,838.90
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	64,818,415.13	52,381,036.75

非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	6,941,573.00	6,453,512.01
递延所得税负债	14,459.17	21,424.11
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	6,956,032.17	6,474,936.12
负债合计	71,774,447.30	58,855,972.87
所有者权益：		
股本	146,088,000.00	146,088,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	114,605,071.93	114,605,071.93
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	20,409,412.21	20,409,412.21
未分配利润	119,130,418.59	121,658,363.51
所有者权益合计	400,232,902.73	402,760,847.65
负债和所有者权益总计	472,007,350.03	461,616,820.52

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	140,349,879.13	127,322,511.70
其中：营业收入	140,349,879.13	127,322,511.70
利息收入	0.00	0.00

已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	135,783,650.42	111,274,402.17
其中：营业成本	84,731,576.85	68,283,483.71
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	1,375,726.78	1,219,452.30
销售费用	29,065,516.55	24,968,211.80
管理费用	21,156,722.24	18,256,064.83
财务费用	-1,950,600.94	-1,620,026.14
资产减值损失	1,404,708.94	167,215.67
加：公允价值变动收益	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,566,228.71	16,048,109.53
加：营业外收入	3,482,060.87	1,956,279.88
其中：非流动资产处置利得	6,781.36	0.00
减：营业外支出	0.00	0.00
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,048,289.58	18,004,389.41
减：所得税费用	-792,113.61	2,191,411.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,840,403.19	15,812,977.50
归属于母公司所有者的净利润	8,258,801.85	15,367,957.32
少数股东损益	581,601.34	445,020.18
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	8,840,403.19	15,812,977.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,258,801.85	15,367,957.32
归属于少数股东的综合收益总额	581,601.34	445,020.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0565	0.1052
（二）稀释每股收益	0.0565	0.1052

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

法定代表人：燕金元

主管会计工作负责人：燕传平

会计机构负责人：许薇

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	84,455,543.69	90,512,047.82
减：营业成本	52,739,152.77	48,917,896.11
营业税金及附加	861,236.35	892,768.41
销售费用	16,544,502.55	16,369,641.19
管理费用	14,420,619.48	13,294,921.01

财务费用	-2,711,197.46	-1,960,860.66
资产减值损失	1,183,265.60	112,894.26
加：公允价值变动收益	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,417,964.40	12,884,787.50
加：营业外收入	3,375,279.51	1,726,279.88
其中：非流动资产处置利得	0.00	0.00
减：营业外支出	0.00	0.00
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,793,243.91	14,611,067.38
减：所得税费用	16,788.83	1,870,600.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,776,455.08	12,740,466.89
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	4,776,455.08	12,740,466.89
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.0327	0.0872
(二) 稀释每股收益	0.0327	0.0872

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	142,765,255.48	137,319,673.51
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	8,329,480.66	3,302,985.22
收到其他与经营活动有关的现金	6,030,899.20	848,009.85
经营活动现金流入小计	157,125,635.34	141,470,668.58
购买商品、接受劳务支付的现金	89,918,999.88	70,472,270.33
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	26,124,418.74	21,095,083.43
支付的各项税费	10,372,590.56	8,573,427.37
支付其他与经营活动有关的现金	34,435,183.55	24,369,546.00
经营活动现金流出小计	160,851,192.73	124,510,327.13
经营活动产生的现金流量净额	-3,725,557.39	16,960,341.45
二、投资活动产生的现金流量：		



收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,375,110.67	10,003,626.89
投资支付的现金	0.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	40,000.00
投资活动现金流出小计	9,375,110.67	20,043,626.89
投资活动产生的现金流量净额	-9,375,110.67	-20,043,626.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	80,399.98	787,218.64
筹资活动现金流入小计	80,399.98	787,218.64
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,162,607.25	7,304,400.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	12,898.43	7,788.49
筹资活动现金流出小计	7,175,505.68	7,312,188.49
筹资活动产生的现金流量净额	-7,095,105.70	-6,524,969.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	553,108.22	204,523.88
五、现金及现金等价物净增加额	-19,642,665.54	-9,403,731.41

加：期初现金及现金等价物余额	220,527,028.33	235,948,687.36
六、期末现金及现金等价物余额	200,884,362.79	226,544,955.95

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	81,396,003.64	98,432,433.06
收到的税费返还	8,329,480.66	3,302,985.22
收到其他与经营活动有关的现金	4,694,940.12	550,486.33
经营活动现金流入小计	94,420,424.42	102,285,904.61
购买商品、接受劳务支付的现金	58,927,731.26	53,366,772.71
支付给职工以及为职工支付的现金	17,605,698.70	15,420,641.97
支付的各项税费	4,549,123.37	4,795,680.57
支付其他与经营活动有关的现金	19,736,906.24	13,309,743.65
经营活动现金流出小计	100,819,459.57	86,892,838.90
经营活动产生的现金流量净额	-6,399,035.15	15,393,065.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	111,954.53	0.00
投资活动现金流入小计	111,954.53	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,797,936.82	8,639,345.89
投资支付的现金	3,870,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	40,000.00
投资活动现金流出小计	10,667,936.82	18,679,345.89
投资活动产生的现金流量净额	-10,555,982.29	-18,679,345.89
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	12,892.21	603,292.78
筹资活动现金流入小计	12,892.21	603,292.78
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,162,607.25	7,304,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	12,898.43	7,587.29
筹资活动现金流出小计	7,175,505.68	7,311,987.29
筹资活动产生的现金流量净额	-7,162,613.47	-6,708,694.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	553,142.71	204,523.88
五、现金及现金等价物净增加额	-23,564,488.20	-9,790,450.81
加：期初现金及现金等价物余额	158,607,858.70	193,563,567.06
六、期末现金及现金等价物余额	135,043,370.50	183,773,116.25

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	146,088,000.00				114,605,071.93	0.00	0.00	0.00	20,409,412.21	0.00	130,241,840.74	16,595,770.01	427,940,094.89
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	146,088,000.00	0.00	0.00	0.00	114,605,071.93	0.00	0.00	0.00	20,409,412.21	0.00	130,241,840.74	16,595,770.01	427,940,094.89

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	954,401.85	581,601.34	1,536,003.19
(一)综合收益总额	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	8,258,801.85	581,601.34	8,840,403.19
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,304,400.00	0.00	-7,304,400.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,304,400.00	0.00	-7,304,400.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六)其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	146,088,000.				114,605,071.93	0.00	0.00	0.00	20,409,412.21	0.00	131,196,242.59	17,177,371.35	429,476,098.08

	00												
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	146,088,000.00				114,605,071.93	0.00		0.00	17,488,709.27	0.00	106,665,440.88	9,031,038.63	393,878,260.71
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	146,088,000.00	0.00	0.00	0.00	114,605,071.93	0.00	0.00	0.00	17,488,709.27	0.00	106,665,440.88	9,031,038.63	393,878,260.71
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,920,702.94	0.00	23,576,399.86	7,564,731.38	34,061,834.18
(一)综合收益总额	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	33,801,502.80	1,405,322.02	35,206,824.82
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,159,409.36	6,159,409.36
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,159,409.36	6,159,409.36
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,920,702.94	0.00	-10,225,102.94	0.00	-7,304,400.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,920,702.94	0.00	-2,920,702.94	0.00	0.00

2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,304,400.00	0.00	-7,304,400.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	146,088,000.00				114,605,071.93	0.00		0.00	20,409,412.21	0.00	130,241,840.74	16,595,770.01	427,940,094.89

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	146,088,000.00	0.00	0.00	0.00	114,605,071.93	0.00	0.00	0.00	20,409,412.21	121,658,363.51	402,760,847.65
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	146,088,000.00				114,605,071.93	0.00		0.00	20,409,412.21	121,658,363.51	402,760,847.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,527,944.92	-2,527,944.92

号填列)												
(一) 综合收益总额	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	4,776,455.55.08	4,776,455.08
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,304,400.00	-7,304,400.00	-7,304,400.00
1. 提取盈余公积									0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,304,400.00	-7,304,400.00	-7,304,400.00
3. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	146,088,000.00	0.00	0.00	0.00	114,605,071.93	0.00	0.00	0.00	20,409,412.21	119,130,418.59	400,232,902.73	400,232,902.73

上年金额

单位：元

项目	上期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	146,088,000.00				114,605,071.93	0.00		0.00	17,488,709.27	102,676,437.07	380,858,218.27
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	146,088,000.00				114,605,071.93	0.00		0.00	17,488,709.27	102,676,437.07	380,858,218.27
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,920,702.94	18,981,926.44	21,902,629.38
(一)综合收益总额	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	29,207,029.38	29,207,029.38
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,920,702.94	-10,225,102.94	-7,304,400.00
1. 提取盈余公积									2,920,702.94	-2,920,702.94	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,304,400.00	-7,304,400.00
3. 其他	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00



亏损											
4. 其他	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	146,088,000.00	0.00	0.00	0.00	114,605,071.93	0.00	0.00	0.00	20,409,412.21	121,658,363.51	402,760,847.65

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

广东宝莱特医用科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为珠海宝莱特电子有限公司，系于1993年6月4日经珠海市引进外资办公室珠特引外资字（1993）245号文批准，于1993年6月28日注册成立，于2001年9月26日经中华人民共和国对外贸易经济合作部以外经贸资二函[2001]897号文批准整体变更为股份有限公司，同时更名为广东宝莱特医用科技股份有限公司，为由珠海经济特区医药保健品进出口有限公司、英属维尔京群岛上实医药科技网络有限公司、珠海市捷比科技发展有限公司、深圳市骥新投资顾问有限公司及上海盛基创业投资管理有限公司共同发起设立的股份有限公司。公司注册地址：珠海市高新区科技创新海岸创新一路2号。公司的企业法人营业执照注册号：440400000083885。2011年7月19日在深圳证券交易所上市。截至2012年12月31日，本公司累计发行股本总数7,304.40万股，公司注册资本为7,304.40万元。

根据2013年5月6日股东大会决议及修改后章程的规定，本公司按每10股转增10股比例，以资本公积向全体股东转增股份总额73,044,000股，每股面值1元，计增加股本73,044,000元，变更后注册资本为14,608.80万元。

#### 2、行业性质

本公司属医疗器械制造业。

#### 3、经营范围

公司经营范围：许可经营项目：II类、III类6821医用电子仪器设备，II类、III类6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备，II类、III类6823医用超声仪器及有关设备，II类、III类6825医用高频仪器设备，II类、III类6826物理治疗及康复设备，II类、III类6845体外循环及血液处理设备，II类、III类6870软件，II类、III类6840临床检验分析仪器（许可证有效期至2015年11月30日）；三类及二类医用电子仪器设备，医用光学器具、仪器及内窥镜设备，医用超声仪器及有关设备，医用高频仪器设备，物理治疗及康复设备，医用X射线设备，临床检验分析仪器，体外循环及血液处理设备，手术室、急救室、诊疗室设备及器具，医用高分子材料及制品，软件（许可证有效期至2016年11月16日）；一般经营项目：研制和销售与医疗器械相关的仪器仪表及其零配件以及与产品相关的软件。

#### 4、主要产品、劳务

医疗监护仪及配套软、硬件技术的开发。

#### 5、公司基本架构

本公司按照公司法的要求及公司实际情况设立组织机构：公司最高权力机构为股东大会，由全体股东组成，下设董事会和监事会，董事会设立薪酬与考核委员会、审计委员会，审计委员会下设审计部。公司董事会聘任了一位总经理，并根据经营需要分别设置了研发中心、供应链部、制造部、质量管理部、国内销售部、国际贸易部、政府采购部、商务中心、售后服务部、人力资源部、行政办公室、证券办公室、财务部、资金部等职能部门。

因本报告期内公司没有发生对外投资业务，因此本期纳入合并范围的主体没有发生变化使得本期的合并财务报表范围也无变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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)的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

不适用

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

#### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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

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

1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

2) 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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### （2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

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；

属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

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

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

包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## 2) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3) 持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

## 4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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，按照成本计量。

## 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留

了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

#### （4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

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

本；

8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

2) 持有至到期投资的减值准备

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

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 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。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险特征组合的确定依据	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%



2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 12、存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### 2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

其他周转材料采用一次转销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

#### 1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

#### 2、划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

### 14、长期股权投资

#### 1、投资成本的确定

- （1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法
- （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 2、后续计量及损益确认

##### （1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

##### （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3、长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

### 4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

#### 5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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的金额计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00%	4.5
机械设备	年限平均法	10	10.00%	9
电子设备	年限平均法	5	10.00%	18
运输设备	年限平均法	5	10.00%	18
其他设备	年限平均法	5	10.00%	18

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计

提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 18、借款费用

### (1)借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2)借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

### (3)暂停资本化期间

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

### (4)借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权及各类软件系统等。

#### 1、无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### 2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### 1)使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### 2)使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关



资产成本和费用。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售的商品主要为自主开发的、与医疗器械产品相关的软件，或已灌装自主开发软件，取得产品认证证书的监护类医疗器械，以及自产的或应客户要求外购的其他仪器仪表及零配件以及血液透析液及透析粉等。本公司商品销售分国内销售和国外销售两种类型。其中国内销售包括“经销商分销”、“示范医院”和“政府采购”等三种模式，国际销售包括“工厂交货价”（EX-WORK）、“离岸价格”（FOB）和“到岸价格”（CIF）等三种贸易方式。

#### （1）国内销售收入的具体确认原则

在“经销商分销”模式下，由经销商与本公司签订销售合同，当公司按照合同约定内容向经销商移交商品，取得经销商签收确认时，售出商品所有权上的主要风险和报酬即由本公司转移至经销商，公司据此确认销售收入。在“示范医院”和“政府采购”模式下，公司通过参与医院和政府举办的医疗器械采购招投标取得订单，当公司中标后即与医院和政府卫生部门签署招标文件和销售合同，在公司按照招标文件和销售合同约定内容向示范医院和政府指定单位移交商品并完成安装调试及为其提供产品的相关操作培训后，取得其签收确认时，售出商品所有权上的主要风险和报酬即由本公司转移至示范医院和政府指定单位，公司据此确认销售收入。在上述三种国内销售模式下，当所销商品属于软件产品目录中所列的医疗器械类产品时，销售合同价格分软件和硬件分别约定，硬件价格为硬件成本\*(1+硬件成本利润率)，软件价格为合同总价格（不含税）减去硬件价格，但交付产品时软件和硬件组合为一个产品同时交付；当所销商品为上述产品以外的其他产品时，销售合同价格只按本产品约定，不区分软件和硬件。

#### （2）国际销售收入的具体确认原则

本公司已经对出口业务存在的法律风险和质量风险采取了充分有效的措施，出口商品均满足了出口地所需业务资质或强制性认证要求，同时避免了可能的知识产权纠纷，出口商品亦不存在因质量问题出现退货的情况。在EX-WORK方式下，在公司所在地将商品移交给购货方并取得其签收确认后，售出商品所有权上的主要风险和报酬即由本公司转移至购货方，公司据此确认销售收入；在FOB和CIF方式下，在本公司按照合同约定内容办妥商品出口报关手续并取得承运单位出具的提单或运单时，售出商品所有权上的主要风险和报酬即由本公司转移至购货方，公司据此确认销售收入。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

### 3、提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

#### 4、建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例【或：已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例、或：实际测定的完工进度】确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本

乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的

数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 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。
- 2) 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。
- 3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

#### （2）融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

### 33、重要会计政策和会计估计变更

不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额及当期免抵的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额及当期免抵的增值税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额及当期免抵的增值税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70% 为纳税基准	1.2%
房产税	按照租金收入为纳税基准	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

不适用

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税及享受的税收优惠政策

本公司为增值税一般纳税人，适用17%的基本税率。

出口产品的增值税实行“免、抵、退”办法。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2001年4月13日，本公司被广东省信息产业厅认定为软件企业，目前拥有十九项计算机软件著作权证书，其中十六个系列软件产品被认定为软件产品，本公司2014年度销售该十六个系列软件产品缴纳的增值税享受实际税负超过3%的部分即征即退的优惠政策。

#### (2) 所得税及享受的税收优惠政策

注1：依据2014年10月10日广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局“关于广东省2014年第一批拟认定高新技术企业名单的公示”（粤科公示[2014]15号），本公司被认定为高新技术企业。企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日，即本公司2014年度至2016年度可执行15%的企业所得税优惠税率。

注2：本公司子公司天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司依据2013年6月27日天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局“关于公示天津市2013年第一批拟认定高新技术企业名单的通知”（津科高[2013]142号），

该子公司通过2013年第一批高新技术企业审核，高新技术企业发证日期为2013年8月23日，证书编号：GR201312000047，有效期三年，企业所得税优惠期为2013年1月1日至2015年12月31日，即该子公司2013年度至2015年度执行15%的企业所得税优惠税率。

注3：本公司子公司重庆多泰医用设备有限公司依据2014年10月14日重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国税局、重庆市地税局“关于公示重庆市2014年拟认定高新技术企业名单的通知”，本公司被认定为高新技术企业。企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日，即本公司2014年度至2016年度可执行15%的企业所得税优惠税率。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,171.91	19,028.73
银行存款	196,870,190.88	220,507,999.60
其他货币资金	8,763,210.01	1,958,149.00
合计	205,647,572.80	222,485,177.33

其他说明

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	0.00	0.00
履约保证金	4,763,210.01	1,958,149.00
合计	4,763,210.01	1,958,149.00

截至2015年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

### 3、衍生金融资产

不适用

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,882,622.00	1,257,876.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	1,882,622.00	1,257,876.00

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	711,600.00	
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	711,600.00	0.00

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的	71,595,769.17	100.00%	4,770,460.45	6.66%	66,825,308.72	53,848,496.90	100.00%	3,472,381.33	6.45%	50,376,115.57

应收账款									
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00		0.00%		0.00%
合计	71,595,769.17		4,770,460.45		66,825,308.72	53,848,496.90		3,472,381.33	50,376,115.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	63,524,414.18	3,140,769.33	5.00%
1 至 2 年	6,165,152.37	616,515.24	10.00%
2 至 3 年	908,114.12	272,434.23	30.00%
3 至 4 年	192,430.50	96,215.25	50.00%
4 至 5 年	805,658.00	644,526.40	80.00%
合计	71,595,769.17	4,770,460.45	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,298,079.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
上海申洲医疗器械有限公司	23,598,231.52	32.96	1,179,911.58



天津市多克隆商贸有限公司	5,109,130.00	7.14	510,913.00
长春市远和商贸有限公司	2,674,707.01	3.74	133,735.35
SCHILLER HEALTHCARE INDIA PVT LTD	2,455,262.09	3.43	122,763.10
深圳市盛莱维科技有限公司	2,286,186.98	3.19	114,309.35
合计	36,123,517.60	50.46	2,061,632.38

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,459,684.78	97.30%	7,216,014.94	98.53%
1至2年	204,479.83	2.67%	107,732.70	1.47%
2至3年	2,000.00	0.03%		
合计	7,666,164.61	--	7,323,747.64	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例%	预付款时间	未结算原因
珠海市科信电器有限公司	1,548,650.00	20.20%	1年以内	尚未收货
Penlon Ltd (英国)	751,317.89	9.80%	1年以内	尚未收货
Covidien private LTD (TYCO新加坡)	478,936.04	6.25%	1年以内	尚未收货
珠海市奥美软件科技有限公司	402,564.10	5.25%	1年以内	尚未收货
天津顺泰达进出口有限公司	321,409.13	4.19%	1年以内	尚未收货
合计	3,502,877.16	45.69%		

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

定期存款	96,394.52	142,827.40
合计	96,394.52	142,827.40

**(2) 重要逾期利息**

不适用

**8、应收股利****(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

不适用

**9、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%		0.00	0.00%	0.00	0.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,894,308.91	100.00%	493,709.80	10.09%	4,400,599.11	3,560,277.65	100.00%	387,599.98	10.89%	3,172,677.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%		0.00	0.00%	0.00	0.00%	
合计	4,894,308.91		493,709.80		4,400,599.11	3,560,277.65		387,599.98		3,172,677.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,054,146.42	202,566.15	5.00%
1 至 2 年	180,775.48	18,077.55	10.00%
2 至 3 年	502,887.01	150,866.10	30.00%
3 至 4 年	10,000.00	5,000.00	50.00%
4 至 5 年	146,500.00	117,200.00	80.00%
合计	4,894,308.91	493,709.80	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 106,109.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	314,689.42	1,903,030.44
押金及保证金	869,911.35	812,614.43
国内外展会备用金	2,549,996.79	108,216.00
个人备用金	902,042.02	517,557.60
代付保险金及住房公积金	257,669.33	218,859.18
合计	4,894,308.91	3,560,277.65

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	314,689.42	1 年以内	6.43%	15,734.47
胡春玉	个人出国担保金及差旅备用金	231,153.94	1 年以内	4.72%	11,557.70
稽玉燕	个人出国担保金及差旅备用金	205,000.00	1 年以内	4.19%	10,250.00
朝阳开发区神舟基础设施建设有限公司	保证金	146,500.00	4 至 5 年	2.99%	117,200.00
龙志英	备用金	125,045.40	1 年以内	2.56%	6,252.27
合计	--	1,022,388.76	--	20.89%	160,994.44

## (6) 涉及政府补助的应收款项

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,166,980.80	115,618.67	18,051,362.13	15,625,840.55	115,618.67	15,510,221.88
在产品	8,515,295.50		8,515,295.50	4,596,754.47		4,596,754.47
库存商品	28,898,608.04	208,905.37	28,689,702.67	26,829,368.17	208,905.37	26,620,462.80
委托加工物资	1,549,024.46		1,549,024.46	1,671,608.64		1,671,608.64
自制半成品	4,319,574.53		4,319,574.53	5,033,711.36		5,033,711.36
合计	61,449,483.33	324,524.04	61,124,959.29	53,757,283.19	324,524.04	53,432,759.15

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	115,618.67					115,618.67
库存商品	208,905.37					208,905.37
合计	324,524.04					324,524.04

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

## 11、划分为持有待售的资产

不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## 14、可供出售金融资产

不适用

## 15、持有至到期投资

不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计			0.00			0.00	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、长期股权投资

不适用

## 18、投资性房地产

不适用

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	53,718,490.39	20,737,655.01	7,229,461.94	4,147,348.90	19,601,820.90	105,434,777.14
2.本期增加金额	0.00	2,589,192.21	121,023.52	122,957.27	1,986,941.89	4,820,114.89
(1) 购置	0.00	2,589,192.21	121,023.52	122,957.27	1,986,941.89	4,820,114.89
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	32,620.00	0.00	32,620.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	32,620.00	0.00	32,620.00
4.期末余额	53,718,490.39	23,326,847.22	7,350,485.46	4,237,686.17	21,588,762.79	110,222,272.03
二、累计折旧						
1.期初余额	9,673,101.33	5,333,624.59	3,975,867.98	3,125,517.30	9,870,875.18	31,978,986.38
2.本期增加金额	1,205,776.02	979,932.96	380,333.57	193,367.55	1,438,210.45	4,197,620.55
(1) 计提	1,205,776.02	979,932.96	380,333.57	193,367.55	1,438,210.45	4,197,620.55
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	17,401.36	0.00	17,401.36
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	17,401.36	0.00	17,401.36
4.期末余额	10,878,877.35	6,313,557.55	4,356,201.55	3,301,483.49	11,309,085.63	36,159,205.57
三、减值准备						0.00
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(1) 计提						0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	42,839,613.04	17,013,289.67	2,994,283.91	936,202.68	10,279,677.16	74,063,066.46
2.期初账面价值	44,045,389.06	15,404,030.42	3,253,593.96	1,021,831.60	9,730,945.72	73,455,790.76

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
血透装置车间	287,777.00		287,777.00			
南昌宝莱特厂房工程	343,255.00		343,255.00	124,455.00		124,455.00
辽宁恒信二号厂房	3,793,475.74		3,793,475.74	3,647,407.36		3,647,407.36
辽宁恒信安装设备	5,840,817.71		5,840,817.71	5,295,321.55		5,295,321.55
天津宝莱特产房工程	616,354.33		616,354.33	422,044.33		422,044.33
车间改造工程				797,221.60		797,221.60
合计	10,881,679.78		10,881,679.78	10,286,449.84		10,286,449.84

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
辽宁恒信二	3,716,90	3,647,40	146,068.			3,793,47	102.00%	100%				其他

号厂房	7.24	7.36	38			5.74						
辽宁恒信在 安装设备	9,228,35 3.55	5,295,32 1.55	545,496. 16			5,840,81 7.71	63.00%	85%				其他
合计	12,945,2 60.79	8,942,72 8.91	691,564. 54			9,634,29 3.45	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

## 21、工程物资

不适用

## 22、固定资产清理

不适用

## 23、生产性生物资产

不适用

## 24、油气资产

不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	39,956,329.11	3,827,291.31		1,493,078.32	45,276,698.74
2.本期增加金额	14,739,300.00			47,008.55	14,786,308.55
(1) 购置	14,739,300.00			47,008.55	14,786,308.55
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	54,695,629.11	3,827,291.31		1,540,086.87	60,063,007.29



二、累计摊销					
1.期初余额	1,904,251.78	868,183.68		789,103.94	3,561,539.40
2.本期增加金额	617,622.00	318,406.14		154,008.66	1,090,036.80
(1) 计提	617,622.00	318,406.14		154,008.66	1,090,036.80
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,521,873.78	1,186,589.82		943,112.60	4,651,576.20
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	52,173,755.33	2,640,701.49		596,974.27	55,411,431.09
2.期初账面价值	38,052,077.33	2,959,107.63		703,974.38	41,715,159.34

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

## 26、开发支出

不适用

## 27、商誉

不适用

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	253,044.71	218,211.51	127,967.54		343,288.68
公交站台命名费	16,500.12		10,999.98		5,500.14
血透产品		841,025.64			841,025.64
经营租入固定资产	1,199,814.55		257,872.20		941,942.35

改良支出					
天津博奥净化工程	3,457,208.40		207,455.46		3,249,752.94
其他	316,159.20		57,546.00		258,613.20
合计	5,242,726.98	1,059,237.15	661,841.18		5,640,122.95

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,592,461.64	847,911.03	4,184,505.35	694,557.05
内部交易未实现利润	392,776.47	98,194.12		
可抵扣亏损	806,042.16	159,072.75	2,385,287.55	421,422.23
应付职工薪酬	2,758,583.88	414,507.58	4,797,855.97	793,581.08
无形资产摊销	854,556.75	128,183.53	394,552.31	59,182.84
合计	10,404,420.90	1,647,869.01	11,762,201.18	1,968,743.20

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值	19,843,174.14	3,090,285.64	20,357,825.11	5,016,686.28
应收利息	96,394.52	14,459.17	142,827.40	21,424.11
合计	19,939,568.66	3,104,744.81	20,500,652.51	5,038,110.39

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,647,869.01		1,968,743.20
递延所得税负债		3,104,744.81		5,038,110.39

## (4) 未确认递延所得税资产明细

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地款		14,896,710.00
合计	0.00	14,896,710.00

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## 33、衍生金融负债

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## 35、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	60,268,964.16	53,286,569.68
1-2 年	3,019,458.50	1,846,357.22
2-3 年	19,869.29	17,538.16
3 年以上	237,932.90	230,818.93
合计	63,546,224.85	55,381,283.99

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
珠海市江特机械电子有限公司	1,219,202.40	材料采购款
深圳市元和电子材料有限公司	1,152,814.73	材料采购款
合计	2,372,017.13	--

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	12,072,171.50	6,607,006.06
1-2 年	383,831.23	343,362.15
2-3 年	15,172.80	12,878.91
3-4 年	200.00	0.00
合计	12,471,375.53	6,963,247.12

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

不适用

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

不适用

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	4,797,856.05	23,892,927.09	25,307,950.26	3,382,832.88
二、离职后福利-设定提存计划		1,404,883.24	1,404,883.24	
合计	4,797,856.05	25,297,810.33	26,712,833.50	3,382,832.88

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,797,856.05	20,575,047.89	21,990,071.06	3,382,832.88
2、职工福利费		1,076,468.35	1,076,468.35	
3、社会保险费		1,635,868.04	1,635,868.04	
其中：医疗保险费		739,287.90	739,287.90	
工伤保险费		61,986.17	214,551.19	
生育保险费		51,124.27	51,124.27	
4、住房公积金		600,962.00	600,962.00	
5、工会经费和职工教育经费		4,580.81	4,580.81	
合计	4,797,856.05	23,892,927.09	25,307,950.26	3,382,832.88

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	1,321,256.76	1,321,256.76	0.00
2、失业保险费	0.00	83,626.48	83,626.48	0.00
合计	0.00	1,404,883.24	1,404,883.24	0.00

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	949,395.64	650,399.73
企业所得税	-203,763.21	2,195,000.89
个人所得税	279,649.08	89,272.52
城市维护建设税	108,214.36	79,846.97
教育费附加	77,295.98	57,033.54
堤围防护费	6,371.87	5,767.89
印花税	25,564.02	40,594.06

土地使用税	128,025.93	26,512.97
房产税	186,355.98	1,187.29
合计	1,557,109.65	3,145,615.86

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,318,370.57	6,549,153.13
1-2 年	3,388,763.98	2,010,196.78
2-3 年	150,000.00	0.00
3 年以上	0.00	526,993.67
合计	7,857,134.55	9,086,343.58

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合作研发保证金	1,347,258.00	未到期
工程保证金	992,426.98	未到期
合计	2,339,684.98	--

### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

不适用

**48、长期应付职工薪酬**

不适用

**49、专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	0.00			0.00	--

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计	0.00	0.00	--

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,653,512.01	1,170,000.00	681,939.01	7,141,573.00	见递延收益的其他说明，见与政府补助相关的递延收益
合计	6,653,512.01	1,170,000.00	681,939.01	7,141,573.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高端信息监护设备产业化技术改造	5,808,495.00		152,856.00		5,655,639.00	与资产相关
基于信息化和模块化的心电监护设备产业化项目经费	645,017.01	1,170,000.00	529,083.01		1,285,934.00	与资产相关
高稳定性称重型血液透析机项目	100,000.00				100,000.00	与收益相关
新型血液净化装备开发及产业化项目	100,000.00				100,000.00	与收益相关
新型一次性使用体外循环回路		100,000.00	100,000.00			与收益相关
合计	6,653,512.01	1,270,000.00	781,939.01		7,141,573.00	--

根据广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅《关于下达2010年广东省省级财政挖潜改造资金战略性新兴产业技术改造招



标项目计划的通知》（粤经信技改[2010]1091号），拨付给本公司新型医疗器械及中药现代化技术改造——高端信息监护设备产业化技术改造财政补助资金3,000,000.00元。另外本公司还获得该项目的财政基建拨款3,000,000.00元，取得珠海市新型墙体材料专项基金拨款114,207.00元。上述技术改造资金已结转营业外收入金额为458,568.00元。

根据珠海高新技术产业开发区科学技术和经济发展局《关于对2014年度高新区战略性新兴产业项目立项并下达项目经费的通知》（珠高经[2014]92号），拨付给本公司战略性新兴产业（不含新能源汽车）——基于信息化和模块化的心电监护设备产业化项目经费1,000,000.00元。上述专项经费已结转营业外收入金额为436,105元。

根据《关于加快发展战略性新兴产业的意见》（珠府[2010]138号、《关于促进生物医药产业加快发展的意见》（珠府[2010]102号和《珠海市战略性新兴产业》（不含新能源汽车）专项资金管理暂行办法》（珠科工贸信字[2011]46号），拨付给本公司战略性新兴产业（不含新能源汽车）——基于信息化和模块化的心电监护设备产业化项目经费1,170,000.00元。上述专项经费已结转营业外收入金额为447,961元。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	146,088,000.00						146,088,000.00

## 54、其他权益工具

不适用

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	114,605,071.93			114,605,071.93
合计	114,605,071.93			114,605,071.93

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

**57、其他综合收益**

不适用

**58、专项储备**

不适用

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,409,412.21	0	0	20,409,412.21
合计	20,409,412.21	0	0	20,409,412.21

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	130,241,840.74	106,665,440.88
调整后期初未分配利润	130,241,840.74	106,665,440.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,258,801.85	33,801,502.80
减：提取法定盈余公积	0	2,920,702.94
应付普通股股利	7,304,400.00	7,304,400.00
期末未分配利润	131,196,242.59	130,241,840.74

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	139,257,033.42	84,174,691.80	126,117,803.97	67,707,620.42
其他业务	1,092,845.71	556,885.05	1,204,707.73	575,863.29

合计	140,349,879.13	84,731,576.85	127,322,511.70	68,283,483.71
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00
城市维护建设税	782,592.76	698,521.90
教育费附加	558,994.86	498,944.21
资源税	0.00	0.00
堤围费	34,139.16	21,986.19
合计	1,375,726.78	1,219,452.30

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,274,945.68	4,179,702.84
差旅费	3,308,162.83	4,458,570.04
办公费	688,168.74	755,325.53
运杂费	13,057,607.01	9,292,967.02
会务及展台费	2,690,674.92	3,012,082.20
维修费用	2,546,091.14	2,053,281.46
其他	1,499,866.23	1,216,282.71
合计	29,065,516.55	24,968,211.80

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,907,036.43	3,072,358.45
差旅费	326,491.85	362,670.21
办公费	937,844.95	1,326,565.87
社会保险费	2,136,645.33	1,610,920.04
折旧费	668,664.73	487,643.89
研究开发费	8,960,026.93	8,051,780.49

住房公积金	599,852.00	466,092.00
其他	4,620,160.02	2,878,033.88
合计	21,156,722.24	18,256,064.83

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	964,558.00	697,848.08
减：利息收入	-2,478,726.28	-2,145,004.53
汇兑损益	-563,115.09	-319,793.49
其他	126,682.43	146,923.80
合计	-1,950,600.94	-1,620,026.14

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,404,708.94	167,215.67
合计	1,404,708.94	167,215.67

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,781.36	0.00	

其中：固定资产处置利得	6,781.36		6,781.36
政府补助	3,469,279.51	1,956,279.88	2,514,439.01
其他	6,000.00		6,000.00
合计	3,482,060.87	1,956,279.88	2,527,220.37

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
(1) 软件产品增值税超税负返还	954,840.50	1,526,820.88	与收益相关
(2) 基于信息化和模块化的心电监护设备产业化项目经费	529,083.01		与资产相关
(3) 高端信息监护设备产业化技术改造	152,856.00		与资产相关
(4) 新型一次性使用体外循环血路	100,000.00		与收益相关
(5) 其他	1,732,500.00	429,459.00	与收益相关
合计	3,469,279.51	1,956,279.88	--

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	473,087.58	1,777,788.56
递延所得税费用	-1,265,201.19	413,623.35
合计	-792,113.61	2,191,411.91

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	8,048,289.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,207,243.45

子公司适用不同税率的影响	107,590.00
非应税收入的影响	-143,226.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	98,174.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-204.21
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	-349,544.88
未弥补亏损影响	-1,712,146.23
所得税费用	-792,113.61

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,430,383.16	568,406.85
政府补助	3,458,500.00	276,603.00
单位往来款		3,000.00
其他	1,142,016.04	0.00
合计	6,030,899.20	848,009.85

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付费用	22,238,301.51	19,511,611.88
支付往来款	12,196,882.04	4,857,934.12
合计	34,435,183.55	24,369,546.00

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司资产评估费	0.00	40,000.00
合计	0.00	40,000.00

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金账户利息收入	80,399.98	787,218.64
合计	80,399.98	787,218.64

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
现金股利分红手续费	12,898.43	7,587.29
募集资金账户手续费	0.00	201.20
合计	12,898.43	7,788.49

**74、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,840,403.19	15,812,977.50
加：资产减值准备	1,404,708.94	167,215.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,197,620.55	3,476,804.98
无形资产摊销	1,090,036.80	635,713.38
长期待摊费用摊销	661,841.18	144,880.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-701,219.78	-2,018,084.92

投资损失（收益以“-”号填列）		0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	320,874.19	212,182.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,933,365.58	201,440.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,692,200.14	-3,357,446.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,644,277.56	-3,201,781.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,730,020.82	4,886,438.52
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	-3,725,557.39	16,960,341.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00
融资租入固定资产		0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	200,884,362.79	226,544,955.95
减：现金的期初余额	220,527,028.33	235,948,687.36
加：现金等价物的期末余额		0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	-19,642,665.54	-9,403,731.41

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	200,884,362.79	220,527,028.33
其中：库存现金	14,171.91	19,028.73
可随时用于支付的银行存款	200,870,190.88	220,507,999.60
三、期末现金及现金等价物余额	200,884,362.79	220,527,028.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	4,763,210.01	1,958,149.00



**75、所有者权益变动表项目注释**

不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

不适用

**77、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	5,391,188.72
其中：美元	880,374.34	6.1136	5,382,257.85
欧元	1,300.00	6.8699	8,930.87
应收账款	--	--	8,758,488.68
其中：美元	1,432,623.77	6.1136	8,758,488.68

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

不适用

**78、套期**

不适用

**79、其他****八、合并范围的变更**

不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司	天津	天津	制造业	60.00%		非同一控制下企业合并
天津市博奥天盛塑材有限公司	天津	天津	制造业	70.00%		非同一控制下企业合并
重庆多泰医用设备有限公司	重庆	重庆	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
辽宁恒信生物科技有限公司	辽宁	辽宁	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
天津宝莱特医用科技有限公司	天津	天津	制造业	100.00%		投资设立
南昌宝莱特医用科技有限公司	南昌	南昌	制造业	100.00%		投资设立
珠海市微康科技有限公司	珠海	珠海	制造业	100.00%		投资设立
珠海市申宝医疗器械有限公司	珠海	珠海	贸易业	51.00%		投资设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司	40.00%	876,966.47	0.00	11,819,797.54
天津市博奥天盛塑材有限公司	30.00%	-295,365.13	0.00	5,814,497.22

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司	35,041,642.38	10,172,850.36	45,214,492.74	15,664,998.90	0.00	15,664,998.90	28,371,553.44	10,667,173.32	39,038,726.76	12,823,665.13	0.00	12,823,665.13
天津市博奥天盛塑材有限公司	9,894,097.26	10,564,225.38	20,458,322.64	792,141.44	284,523.80	1,076,665.24	12,526,086.68	11,146,504.30	23,672,590.98	2,991,570.45	315,202.69	3,306,773.14
合计	44,935,739.64	20,737,075.74	65,672,815.38	16,457,140.34	284,523.80	16,741,664.14	40,897,640.12	21,813,677.62	62,711,317.74	15,815,235.58	315,202.69	16,130,438.27

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司	30,052,452.50	2,192,416.17	2,192,416.17	-387,704.70	21,070,092.34	1,112,550.46	1,112,550.46	-2,005,928.40

天津市博奥天盛 塑材有限公司	5,178,666.22	-984,550.43	-984,550.43	-2,595,415.34				
合计	35,231,118.72	1,207,865.74	1,207,865.74	-2,983,120.04	21,070,092.34	1,112,550.46	1,112,550.46	-2,005,928.40

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

3、在合营安排或联营企业中的权益

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

4、其他关联方情况

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
辽宁恒信生物科技有限公司	采购商品	531,245.17			0.00
珠海市奥美软件科技有限公司	采购商品	257,655.56			0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	销售商品	214,290.60	1,337,948.72

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	29,404.00	1,470.20	29,404.00	1,470.20
预付账款	珠海市奥美软件科技有限公司	402,564.10	0.00	102,564.10	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	辽宁恒信生物科技有限公司	616,524.00	0.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

不适用

## 十四、承诺及或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

不适用

## 十六、其他重要事项

不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,989,474.86	100.00%	3,049,676.19	7.63%	36,939,798.67	24,765,764.06	100.00%	1,943,487.91	7.85%	22,822,276.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	39,989,474.86		3,049,676.19		36,939,798.67	24,765,764.06		1,943,487.91		22,822,276.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	33,138,562.37	1,656,928.12	5.00%
1 至 2 年	5,415,573.37	541,557.34	10.00%
2 至 3 年	540,881.12	162,264.33	30.00%
3 至 4 年	88,800.00	44,400.00	50.00%
4 至 5 年	805,658.00	644,526.40	80.00%
合计	39,989,474.86	3,049,676.19	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,106,188.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
上海申洲医疗器械有限公司	17,985,211.41	44.97	899,260.57
天津市多克隆商贸有限公司	5,109,130.00	12.78	510,913.00
长春市远和商贸有限公司	2,455,262.09	6.14	122,763.10
SCHILLER HEALTHCARE INDIA PVT LTD	2,286,186.98	5.72	114,309.35
深圳市盛莱维科技有限公司	2,144,209.32	5.36	107,210.47
合计	29,979,999.80	74.97	1,754,456.49

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,334,321.63	100.00%	320,257.13	7.39%	4,014,064.50	3,135,607.17	100.00%	243,179.81	7.76%	2,892,427.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	4,334,321.63		320,257.13		4,014,064.50	3,135,607.17		243,179.81		2,892,427.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,817,891.84	190,894.59	5.00%
1 至 2 年	127,831.98	12,783.20	10.00%
2 至 3 年	388,597.81	116,579.34	30.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	80.00%
合计	4,334,321.63	320,257.13	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 77,077.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	314,689.42	1,903,030.44
押金及保证金	521,902.15	541,825.23
国内外展会备用金	2,549,996.79	108,216.00
个人备用金	739,672.91	409,137.18
代付保险金及住房公积金	208,060.36	173,398.32
合计	4,334,321.63	3,135,607.17

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	应收出口退税	314,689.42	1 年以内	7.26%	15,734.47
胡春玉	个人出国担保金及差旅备用金	231,153.94	1 年以内	5.33%	11,557.70
嵇玉燕	个人出国担保金及差旅备用金	205,000.00	1 年以内	4.73%	10,250.00
龙志英	备用金	125,045.40	1 年以内	2.88%	6,252.27
陈波	备用金	121,191.00	1 年以内	2.80%	6,059.55
合计	--	997,079.76	--	23.00%	49,853.99



(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	140,560,000.00	0.00	140,560,000.00	135,560,000.00	0.00	135,560,000.00
合计	140,560,000.00	0.00	140,560,000.00	135,560,000.00	0.00	135,560,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
天津市博奥天盛塑材有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
重庆多泰医用设备有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
辽宁恒信生物科技有限公司	26,560,000.00			26,560,000.00		
天津宝莱特医用科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
南昌宝莱特医用科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
珠海市微康科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	135,560,000.00	5,000,000.00		140,560,000.00		0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	83,362,697.98	52,182,267.72	89,312,895.64	48,343,922.64
其他业务	1,092,845.71	556,885.05	1,199,152.18	573,973.47

合计	84,455,543.69	52,739,152.77	90,512,047.82	48,917,896.11
----	---------------	---------------	---------------	---------------

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,781.36	
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）	2,514,439.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,000.00	
减：所得税影响额	389,761.19	
少数股东权益影响额	22,500.00	
合计	2,114,959.18	--

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。

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.01%	0.0565	0.0565
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.49%	0.0421	0.0421

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

### 4、其他

## 第八节 备查文件目录

1. 载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
2. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
3. 经公司法定代表人签名的2015年半年度报告文本原件。
4. 其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部