



和容天下 科技更佳 | www.hokai.com | 股票代码：300273

珠海和佳医疗设备股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 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。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、释义 | 2 |
| 第二节 公司基本情况简介 | 5 |
| 第三节 董事会报告 | 9 |
| 第四节 重要事项 | 19 |
| 第五节 股份变动及股东情况 | 28 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况 | 33 |
| 第七节 财务报告 | 35 |
| 第八节 备查文件目录 | 145 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------------|---|---------------------------------|
| 和佳股份、公司、本公司 | 指 | 珠海和佳医疗设备股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日 |
| 和佳信息技术（原谷原软件） | 指 | 珠海和佳信息技术有限公司（原珠海保税区谷原软件有限公司） |
| 和佳影像 | 指 | 珠海保税区和佳医学影像设备有限公司 |
| 中山和佳 | 指 | 中山和佳医疗科技有限公司 |
| 和佳 ENT | 指 | 和佳企业（香港）有限公司 |
| 和佳泰基 | 指 | 珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司 |
| 和佳生物 | 指 | 珠海和佳生物电子科技有限公司 |
| 恒源租赁 | 指 | 珠海恒源融资租赁有限公司 |
| 阳和投资 | 指 | 深圳市阳和生物医药产业投资有限公司 |
| 珠海弘陞 | 指 | 珠海弘陞生物科技开发有限公司 |
| 四川思迅 | 指 | 四川思迅科技有限公司 |
| 欣阳科技 | 指 | 四川欣阳科技有限公司 |
| 和奇医疗 | 指 | 贵州和奇医疗投资管理有限公司 |
| 广州卫软 | 指 | 广州卫软信息科技有限公司 |
| 益源信通 | 指 | 北京益源信通科技发展有限责任公司 |
| 德尚韵兴 | 指 | 浙江德尚韵兴图像科技有限公司 |
| 和佳信息产业 | 指 | 珠海和佳医疗信息产业有限公司 |
| 汇医在线 | 指 | 北京汇医在线科技有限公司 |
| 成都厚立 | 指 | 成都厚立信息科技有限公司 |
| 和佳医疗建投 | 指 | 珠海和佳医疗建设投资有限公司 |
| 安乡和佳 | 指 | 安乡县和佳医疗建设有限公司 |
| 施甸和佳 | 指 | 施甸和佳医疗建设投资有限公司 |
| 《公司章程》 | 指 | 《珠海和佳医疗设备股份有限公司章程》 |
| 中银国际 | 指 | 中银国际证券有限责任公司 |
| 瑞华 | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------|--------|
| 姓名 | 郝镇熙 | |
| 联系地址 | 珠海市香洲区宝盛路 5 号 | |
| 电话 | 0756-8686333 | |
| 传真 | 0756-8686077 | |
| 电子信箱 | ir@hokai.com | |

三、信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司投资者关系部办公室 |

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|-------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元） | 464,801,194.23 | 469,557,975.68 | -1.01% |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元） | 101,873,772.75 | 125,115,427.83 | -18.58% |
| 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） | 76,953,173.42 | 104,317,997.89 | -26.23% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -221,553,414.39 | -225,287,066.37 | 1.66% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.2812 | -0.3029 | 7.16% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1293 | 0.1682 | -23.13% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1293 | 0.1682 | -23.13% |
| 加权平均净资产收益率 | 4.38% | 9.84% | -5.46% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 3.33% | 8.27% | -4.94% |
| | 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） | 4,043,349,100.75 | 3,729,838,132.24 | 8.41% |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元） | 2,375,342,158.86 | 2,273,468,386.11 | 4.48% |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 3.0151 | 2.8858 | 4.48% |

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

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） | 0.00 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 0.00 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 28,691,109.93 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 0.00 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 0.00 | |
| 非货币性资产交换损益 | 0.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | 0.00 | |

| | | |
|---|---------------|----|
| 债务重组损益 | 0.00 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | 0.00 | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | 0.00 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 0.00 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 0.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 0.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 0.00 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | 0.00 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -7,900.67 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,060,046.03 | |
| 减：所得税影响额 | 4,727,440.81 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 95,215.15 | |
| 合计 | 24,920,599.33 | -- |

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

适用 不适用

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|----------|--------------|-------------------------------|
| 募集资金利息收入 | 1,022,772.03 | 公司募集的资金属于特定时间内的偶发情况。 |
| 理财产品投资收益 | 37,274.00 | 控股孙公司广州卫软的理财产品收益，属于特定时间内的偶发情况 |
| 合计 | 1,060,046.03 | |

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

七、重大风险提示

1、业务整合、规模扩大带来的管理风险

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

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

2、医院整体建设项目延期的风险

随着国内经济增速的放缓，医院整体建设项目可能会受当地政府部门不可控因素的影响导致延期，进而影响公司对医院整体建设项目后期的医疗工程、装修、设备安装等的进展，因此可能会影响公司项目款项的回款进度。

3、行业竞争加剧的风险

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

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

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

2016年上半年，公司所处行业形势向好，紧盯行业发展机遇，紧紧围绕长期发展战略目标，持续落实“3+2”（“医疗设备、医疗信息化、医疗服务”+“移动医疗平台、和佳金融平台”）战略布局。在持续立足于医疗设备的基础上，布局及培育医疗服务和医疗信息化两大产业，并打造移动医疗和医疗金融两大医疗资源平台对三大主产业进行业务支撑，推进公司业务向外延伸发展，使公司的主营业务从医疗设备扩展到医疗信息化、医疗服务等领域，为公司更长远的可持续发展奠定了坚实的基础。

2016年上半年，公司实现营业收入46,480.12万元，与上年同期相比基本持平；利润总额为12,009.17万元，比上年同期下降26.16%；归属于上市公司股东的净利润为10,187.38万元，同比下降18.58%；销售费用和管理费用为13,220.71万元，占营业总收入的28.44%，上年同期占比为27.11%。公司业绩下降的主要原因是：①公司结合外部经营环境的变化，年初进行了系列改革及整合资源；②新的业务板块如医疗信息化、康复、介入、精准医疗等业务处于市场培育阶段，前期开拓市场投入较多。

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 | 464,801,194.23 | 469,557,975.68 | -1.01% | 不适用 |
| 营业成本 | 221,840,678.14 | 173,958,360.32 | 27.53% | 不适用 |
| 销售费用 | 88,328,467.13 | 89,499,367.20 | -1.31% | 不适用 |
| 管理费用 | 43,878,644.51 | 37,782,237.19 | 16.14% | 不适用 |
| 财务费用 | 626,477.81 | 14,275,477.31 | -95.61% | 报告期内母公司借款利息支出减少 |
| 所得税费用 | 14,475,554.61 | 30,980,767.59 | -53.28% | 随利润总额的减少而减少 |
| 研发投入 | 18,164,138.60 | 15,418,632.65 | 17.81% | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -221,553,414.39 | -225,287,066.37 | 1.66% | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,297,622.77 | -24,228,362.64 | 53.37% | 报告期内未发生对外投资并购支出 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 307,682,867.83 | 199,093,022.85 | 54.54% | 较上期增加的原因为： ①报告期内收回上期质押的定期存单、贷款保证金及信用证保证金； ②报告期内尚未实施2015年度利润分配的现 |

| | | | | |
|-------------------------|----------------|----------------|----------|--|
| | | | | 金分红方案 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 74,833,364.14 | -50,423,969.77 | 248.41% | 较上期增加的原因为： ①报告期内收回上期质押的定期存单、贷款保证金及信用证保证金； ②报告期内尚未实施2015年度利润分配的现金分红方案 |
| 投资收益 | -133,619.26 | 156,436.23 | -185.41% | 取得联营企业投资收益减少所致 |
| 应收票据 | 1,320.00 | 2,546,100.00 | -99.95% | 报告期内收到应收票据减少所致 |
| 应收利息 | 972,500.00 | 132,157.24 | 635.87% | 计提履约保证金所产生的应收利息 |
| 应付账款 | 114,400,812.93 | 84,286,624.02 | 35.73% | 报告期内因采购量的增加而增加 |
| 应付职工薪酬 | 14,110,010.09 | 26,051,138.24 | -45.84% | 报告期内公司支付员工2015年年终奖金减少所致 |
| 应付利息 | 3,477,757.26 | 1,242,074.88 | 180.00% | 随借款的增加所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 272,734,554.71 | 198,765,335.74 | 37.21% | 一年内到期的长期借款和长期应付款增加 |
| 长期借款 | 497,566,468.79 | 344,349,493.34 | 44.49% | 取得一年以上的借款增加所致 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 464,683,170.96 | 363,050,762.08 | 27.99% | 报告期内融资租赁业务增长导致的租赁项目采购款增加 |
| 收回投资收到的现金 | 6,000,000.00 | 0.00 | 100.00% | 孙公司广州卫软收回理财产品所致 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 10,297,622.77 | 7,107,390.46 | 44.89% | 报告期内控股子公司和奇医疗购买资产所致 |
| 投资支付的现金 | 7,000,000.00 | 4,000,000.00 | 75.00% | 孙公司广州卫软发生的理财产品支出增加 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 13,120,972.18 | -100.00% | 报告期内未发生非同一控制下的投资收购业务 |
| 吸收投资收到的现金 | 6,750,000.00 | 0.00 | 100.00% | 报告期内和奇医疗、益源信通少数股东缴付资本金 |

| | | | | |
|-------------------|---------------|---------------|---------|------------------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 90,857,208.83 | 0.00 | 100.00% | 报告期内收回上期质押的定期存单、贷款保证金及信用证保证金 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,916,283.75 | 49,850,360.44 | -94.15% | 报告期内未实施 2015 年度利润分配的现金分红方案 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,943,058.00 | 13,371,019.69 | -77.99% | 报告期内融资租赁业务与筹资活动相关的保证金减少所致 |

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司营业收入46,480.12万元，与去年同期相比基本持平；公司顺应国家新医改下分级诊疗体系的建立和产业发展政策，秉承“一切为客户创造价值”的经营理念，以打造医疗行业生态链平台为目标，公司围绕“3+2”的业务战略，结合外部经营环境的变化，进行了系列改革及整合资源，不断夯实产业基础，完善产业链的相关配套，为公司可持续发展奠定了坚实的基础；其中医用制氧设备及工程业务、代理业务、融资租赁业务持续平稳增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

见“第四节 八、其他重大事项的说明”

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

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

公司紧紧围绕制定的“3+2”业务战略，继续贯彻落实各项计划，梳理整合各业务模块的资源，磨合新组织架构下的业务衔接，并通过组织肿瘤微创治疗、医疗信息化、医院整体建设等业务的学术推广会、学术论坛会议，向广大客户群体全方位展示公司搭建的平台型公司下所能提供的各项综合解决方案的能力，并充分吸取客户反馈的意见，挖掘、培育客户的需求，以谋求双方的共赢，为公司的长远发展铺垫扎实的根基。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 医用制氧设备及工程 | 190,275,885.49 | 114,056,730.25 | 40.06% | 1.11% | 23.66% | -10.93% |
| 肿瘤微创治疗设备 | 64,036,562.35 | 17,661,256.37 | 72.42% | -42.97% | -20.88% | -7.70% |
| 融资租赁收入 | 69,279,585.13 | 14,104,281.39 | 79.64% | 50.39% | 174.00% | -9.19% |
| 常规诊疗设备 | 12,590,213.71 | 8,277,157.55 | 34.26% | -22.90% | -13.46% | -7.17% |
| 医疗信息产品 | 9,350,500.80 | 3,597,079.86 | 61.53% | -35.08% | -5.98% | -11.91% |
| 其他 | 8,586,310.64 | 5,004,326.44 | 41.72% | -31.85% | -23.06% | -6.66% |
| 代理产品 | 104,006,958.10 | 59,139,846.28 | 43.14% | 48.01% | 72.12% | -7.96% |
| 分行业 | | | | | | |
| 医疗器械制造业 | 388,846,431.09 | 207,736,396.75 | 46.58% | -6.09% | 23.06% | -12.65% |
| 融资租赁业 | 69,279,585.13 | 14,104,281.39 | 79.64% | 50.39% | 174.00% | -9.19% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内销售 | 458,126,016.22 | 221,840,678.14 | 51.58% | -0.43% | 27.53% | -10.62% |
| 国外销售 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司前五大供应商相比上年同期发生较大变化，主要原因是因为营业收入结构变动，使得供应商与上年同期相比有较大的变化。

| | |
|-----------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 55,001,825.64 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 25.25% |

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司前五大客户相比上年同期发生较大变化，主要原因是公司产品主要属于设备类，具有单位价值大、使用寿命长、无法在短期内向客户重复销售的特点。

| | |
|-----------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 120,917,139.48 |
| 前五名客户合计销售金额占报告期销售总额比例 | 26.02% |

6、主要参股公司分析

适用 不适用

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内，公司持续在原有产品上进行升级换代，同时根据客户需求开拓新产品，在肿瘤产品方面，公司研发中心持续在冷极射频肿瘤治疗机、冷极射频消融治疗仪、台式便携型冷极射频消融治疗仪、体外高频热疗机等项目进行系统优化设计，相关耗材产品也处于注册中。而影像产品在研发的项目有移动 DR、移动 C 形臂等；医疗信息化的新 HIS 系统、新电子病历系统等项目的研发也同时在开展当中。报告期内，公司数字 X 线摄影系统荣获“2015 年广东省名牌产品（工业类）”的称号，取得 2 项专利，2 项产品注册证[医学图像处理软件（HG-mediGPS- I）、医用气体在线监测管理系统]。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 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

公司所处的行业为医疗器械行业。随着国家人口老龄化进程的加速、国内生活水平的提高、医保政策的逐步深化落实以及对国产医疗器械的发展进行规范、支持的国家政策密集发布，医疗器械行业的行业地位与重要性大幅提升，进口替代也将成为行业发展的主要趋势，将促使国内医疗器械产业的发展空间得到逐步释放，迎来更广阔的发展。据中国医药物资协会医疗器械分会抽样调查统计，2015 全年中国医疗器械市场销售规模约为 3,080 亿元，比 2014 年度的 2,556 亿元增长了 524 亿元，平均增长率约为 20.05%。

近年来公司通过不断的自主研发和技术创新、商业模式创新，把握市场需求，充分利用自身的渠道优势，从单一的医疗器械生产销售型公司蜕变为集“医疗设备、医疗信息化、医疗服务”+“移动医疗平台、和佳金融平台”于一身的医疗行业生态链平台。公司长期以来以县级医院为主要客户群体，深耕县级医院市场，切合目前分级诊疗政策的需求，依托自身的平台优势为医院量身打造解决方案，为公司未来的长远发展奠定良好的基础。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2016 年上半年，公司严格按照年初制定的“3+2”战略规划持续落实各项业务：

管理方面：公司围绕“3+2”战略继续各业务模块的资源整合，磨合新组织架构下的业务衔接，通过加强业务宣贯、培训等多种方式促使员工更全面认识、理解并熟悉新形势下公司实施的“3+2”战略及自身的工作职责，以适应新的发展变化，同时充分授权各省区业务人员，激发其主观能动性，以挖掘、培育、开拓更多市场，为客户提供更好的服务。

业务发展方面：在肿瘤微创、医院整体建设、医疗信息化等业务上，公司继续通过加强学术研讨会、学术论坛等方式向

客户展示“3+2”战略下公司在肿瘤学科建设方案、医院整体建设能力、疾病管理智能分析和评估系统（DMIAES）等业务、技术方面的优势，为客户量身打造综合解决方案。

生产方面：公司继续加强产品质量管理，落实质量管理责任制，加大监管力度，提高和完善公司产品的整体质量水平，实现了安全生产、质量提升与成本控制。报告期内，公司通过了CE、FDA认证申请前stage2阶段审核。

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

不适用

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 98,629.27 |
| 报告期投入募集资金总额 | 11,786.05 |
| 已累计投入募集资金总额 | 87,668.82 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>①经中国证券监督管理委员会（证监许可[2015]1016号）《关于核准珠海和佳医疗设备股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，由主承销商中银国际证券有限责任公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）44,130,626.00股，每股发行价格为人民币22.66元，募集资金总额为人民币999,999,985.16元，扣除股票发行费用人民币13,707,299.78元，实际募集资金净额为人民币986,292,685.38元。上述资金于2015年7月21日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具瑞华验字[2015]40040006号《验资报告》。②截止2016年6月30日，非公开发行股票募集资金项目投入金额合计87,668.82万元。</p> | |

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 增加医院整体建设业务配套资金 | 否 | 40,000 | 40,000 | 11,526.05 | 28,924.18 | 72.31% | | 0 | 0 | 否 | 否 |
| 增资恒源租赁开展融租租赁业务 | 否 | 50,000 | 50,000 | 260 | 50,115.37 | 100.20% | | 3,705.98 | 4,954.71 | 否 | 否 |
| 归还银行贷款及补充流动资金 | 否 | 10,000 | 8,629.27 | 0 | 8,629.27 | 100.00% | | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 100,000 | 98,629.27 | 11,786.05 | 87,668.82 | -- | -- | 3,705.98 | 4,954.71 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | | 0 | 0 | 否 | 否 |
| 归还银行贷款（如有） | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有） | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 合计 | -- | 100,000 | 98,629.27 | 11,786.05 | 87,668.82 | -- | -- | 3,705.98 | 4,954.71 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 医院整体建设项目工作进展不及预期，导致暂未达到预计收益；增资珠海恒源融资租赁有限公司开展融资租赁业务，因项目开展周期长，杠杆效益尚未体现，导致暂未达到预计收益。 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 项目可行性未发生重大变化 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 报告期内发生 2016年3月9日，公司第三董事会第四十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》，公司将“增加医院整体建设业务配套资金”实施主体由和佳股份变更为公司全资子公司和佳医疗建投。2016年3月28日召开的公司2016年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目 | 适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 先期投入及置换情况 | 非公开发行股票募集资金到位前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目“偿还银行贷款及补充流动资金”10,000.00 万元。2015 年 3 月 25 日，第三届董事会第二十八次会议审议通过《关于调整偿还银行贷款和补充流动资金项目的议案》，同意本次发行的募集资金到位前，公司可根据自身发展需要并结合市场情况利用自筹资金对募集资金项目进行先期投入，并在募集资金到位后予以置换。2015 年 8 月 13 日，公司第三届董事会第三十三次会议审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用 86,292,685.38 元募集资金置换预先已投入募投项目“偿还银行贷款及补充流动资金”的自筹资金。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截止本报告期末尚未使用的募集资金均存入在公司银行募集资金专户中。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 截止报告期末累计实现的收益 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|--------|--------|----------|----------------|-------|---------------|------------------|----------|
| 和佳医疗建投 | 50,000 | 0 | 0 | 0.00% | 4.09 | 2015 年 12 月 18 日 | 2015-142 |
| 合计 | 50,000 | 0 | 0 | -- | 4.09 | -- | -- |

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 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

适用 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

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

2016年5月18日，公司召开了2015年度股东大会，审议通过了《2015年度利润分配预案》：以截至2015年12月31日公司股份总数787,823,576股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币0.50元（含税），合计派发现金红利39,391,178.80元；剩余未分配利润结转以后年度分配。以上方案已于2016年7月15日实施完毕。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |

| | |
|-------------------------------------|---|
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、企业合并情况

适用 不适用

1. 公司于2015年12月18日召开的第三届董事会第四十次会议审议通过了《关于和佳股份以自有资金投资设立全资子公司的议案》，同意设立上述全资子公司。和佳医疗建投成立于2016年01月05日，经营范围为：股权投资、项目投资、投资管理、投资咨询、信息咨询、资产管理。于成立日纳入公司合并报表范围。

2. 公司全资子公司和佳医疗建投于2016年1月22日投资设立全资子公司安乡和佳，经营范围为：医疗建设项目的股权投资、项目投资、投资管理、投资咨询、信息咨询、资产管理。于成立日纳入公司合并报表范围。

3. 公司全资子公司和佳医疗建投于2016年1月18日投资设立全资子公司施甸和佳，经营范围为：医疗项目投资、投资管理、投资咨询、资产管理。于成立日纳入公司合并报表范围。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

4、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|--------------------------|----------------------|------|-----------------------|--------|-------------------------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 报告期内审批的对外担保额度 合计（A1） | | | | 0 | 报告期内对外担保实际发生 额合计（A2） | | | 0 |
| 报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3） | | | | 0 | 报告期末实际对外担保余额 合计（A4） | | | 0 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|----------------------|--------|-----------------------|-----------|-----------------------|--|------------|--------------|
| 恒源租赁 | 2014年05月30日 | 35,000 | 2014年05月30日 | 27,000 | 连带责任保证 | 2019-6-24 | 否 | 是 |
| 恒源租赁 | 2014年11月13日 | 12,000 | | 0 | 连带责任保证 | 自签订《最高额担保合同》之日起至恒源租赁与珠海农商签订的合同项下的最后一笔到期的债务履行期限届满之日 | 否 | 是 |
| 恒源租赁 | 2014年12月30日 | 15,000 | 2015年01月26日 | 9,227.5 | 连带责任保证 | 2020-1-26 | 否 | 是 |
| 恒源租赁 | 2015年08月13日 | 20,000 | 2015年11月24日 | 16,431.08 | 连带责任保证 | 2020-10-24 | 否 | 是 |
| 恒源租赁 | 2015年08月26日 | 10,000 | 2015年12月01日 | 8,400 | 连带责任保证 | 2018-11-30 | 否 | 是 |
| 恒源租赁 | 2015年08月26日 | 9,500 | 2015年07月28日 | 8,520 | 连带责任保证 | 2021-1-8 | 否 | 是 |
| 和佳泰基 | 2015年08月26日 | 3,000 | | 0 | 连带责任保证 | | 否 | 是 |
| 恒源租赁 | 2015年10月27日 | 8,000 | 2015年12月02日 | 6,251.25 | 连带责任保证 | 2018-12-1 | 否 | 是 |
| 恒源租赁 | 2016年03月10日 | 14,000 | 2016年04月13日 | 10,760 | 连带责任保证 | 2021-4-14 | 否 | 是 |
| 恒源租赁 | 2016年03月18日 | 10,000 | 2016年06月17日 | 9,500 | 连带责任保证 | 2021-4-2 | 否 | 是 |
| 恒源租赁 | 2016年06月03日 | 8,500 | 2016年06月04日 | 0 | 连带责任保证 | 2018-6-3 | 否 | 是 |
| 和佳医疗建投 | 2016年06月29日 | 99,750 | | 0 | 连带责任保证 | 基金到期 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 244,750 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | 96,089.83 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 244,750 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | 96,089.83 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |

| | | | |
|---------------------------------------|---------|--------------------------|-----------|
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | 0 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | 0 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | 244,750 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | 96,089.83 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 244,750 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 96,089.83 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | 40.45% | | |
| 其中: | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D) | 0 | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E) | 0 | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | 0 | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | 0 | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | 无 | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | 无 | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

见“第四节 八、其他重大事项的说明”

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

适用 不适用

| 承诺来源 | 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 | 股份限售承诺 | 中植产业投资有限公司；北京中商荣盛贸易有限公司；深圳天风天成资产管理有限公司 | 2015年08月06日 | 至2016-08-06 | 已履行完毕 |
| | 股份减持承诺 | 深圳天风天成资产管理有限公司；中植产业投资有限公司；北京中商荣盛贸易有限公司 | 2015年08月06日 | 至2016-08-06 | 已履行完毕 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 郝镇熙；蔡孟珂 | “一、1、不利用实际控制人地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的利益；如有违反，给公司和其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。2、不利用实际控制人地位通过以下方式将公司的资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用，包括但不限于：(1)有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；(2)通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；(3)委托控股股东及其他关联方进行投资活动；(4)为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；(5)代控股股东及其他关联方偿还债务。二、在限制期间内，本人及本人所控制的公司及其他任何类型的企业不会在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人或其他组织，以任何形式，包括但不限于联营、合资、合作、合伙、承包、租赁经营、代理、参股或借贷等形式，以委托人、受托人或其他身份直接或间接投资、参与、从事或经营任何 | 2011年10月26日 | 长期 | 正在履行 |

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| | <p>与和佳股份相竞争的业务；在限制期间内，本人及本人所控制的公司及其它类型的企业不会支持直接或间接的参股企业以任何形式投资、参与、从事或经营任何与和佳股份相竞争的业务。本人将充分尊重和佳股份的独立法人地位，严格遵守公司章程，保证和佳股份独立经营、自主决策；将善意履行作为控股股东的义务，不利用控股股东地位，促使股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议；在与和佳股份相关的关联交易中，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受和佳股份给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；将严格和善意地履行与和佳股份签订的各种关联交易协议，不会向和佳股份谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。如果违反上述承诺，将赔偿由此给和佳股份带来的损失。”</p> | | | |
| <p>承诺是否及时履行</p> | <p>是</p> | | | |
| <p>未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）</p> | <p>无</p> | | | |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

自2016年2月29日至6月15日，公司实际控制人、控股股东郝镇熙先生通过基金公司定向资产管理计划在二级市场以集中竞价方式增持公司股份累计14,656,207股，占公司股份总数1.8603%，合计增持总金额220,583,744元，并承诺在增持完成后的六个月内不转让所持公司股份。2016年6月16日已完成增持公司股份计划并在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网发布了《关于公司实际控制人、控股股东股份增持计划完成的公告》（公告编号：2016-050）。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

(一) 历次框架协议执行情况

| 序号 | 公告日期 | 项目名称 | 意向书金额(元) | 实际执行金额(元) | 项目进展 |
|----|------------|---|----------------|----------------|--------------------------------|
| 1 | 2012-04-23 | 与河南省睢县人民政府就“河南省睢县中医院医疗设备整体打包采购项目”签订《合作框架协议书》 | 150,000,000.00 | 370,580,407.34 | 项目已经全部执行完毕。医院运营过程中,后续需求项目持续合作。 |
| 2 | 2013-01-31 | 重庆市合川区中医院住院综合楼洁净手术室、设施设备及配套项目中标 | | 43,959,619.07 | 全部完工 |
| 3 | 2013-02-01 | 与河北省景县人民政府就“景县人民医院新址项目后续工程建设合作事宜”签订《合作框架协议书》 | 102,000,000.00 | | 20130819公告终止该协议 |
| 4 | 2013-03-14 | 与新蔡县人民政府就“新蔡县人民医院后续建设整体项目”签订《合作框架协议书》 | 80,000,000.00 | | 根据双方后续协议,该项目未执行。 |
| 5 | 2013-06-17 | 与河南省许昌市第二人民医院签订《合作协议书》 | 150,000,000.00 | 55,848,786.04 | 项目已完工 |
| 6 | 2013-06-26 | 与纳米新能源(唐山)有限责任公司签署了《基于纳米发电机技术在生命科学领域应用的战略合作框架协议》 | | | 暂时中止 |
| 7 | 2013-07-01 | 西安市工人疗养院老年医护楼医疗工程施工及设备采购项目融资租赁(BT模式)中标 | | 86,573,526.89 | 该项目分批签约实施,签约部分已完工。 |
| 8 | 2013-11-25 | 与郑州人民医院医疗管理有限公司签订《郑州人民医院核磁共振设备投资合作合同》 | 89,000,000.00 | 89,000,000.00 | 在合作运营中 |
| 9 | 2014-03-31 | 与新疆维吾尔自治区人民医院、新疆维吾尔自治区人民医院北院签订《合作框架协议书》 | 400,000,000.00 | | 由于政策调整,双方协议尚未执行。 |
| 10 | 2014-05-13 | 与山东省高唐县人民政府就“高唐县人民医院新建项目合作事宜”签订《合作框架协议书》 | 350,000,000.00 | 45,428,241.86 | 中央空调已中标,正在施工;制氧净化准备招投标。 |
| 11 | 2014-05-19 | 与沧州市人民医院就“沧州市人民医院整体建设项目融资及引进肿瘤项目事宜”签订《合作意向书》 | 215,000,000.00 | | 由于政策调整,双方协议尚未执行。 |
| 12 | 2014-05-20 | 与揭阳市慈云医院就“揭阳市慈云医院专业装修工程及设备配置项目合作事宜”签订《合作框架协议意向书》 | 80,000,000.00 | | 由于政策调整,双方协议尚未执行。 |
| 13 | 2014-06-12 | 与钦州市中医院就“钦州市中医医院新建院区及现有院区医疗设备采购项目事宜”签订《合作框架协议意向书》 | 50,000,000.00 | | 由于政策调整,双方协议尚未执行。 |
| 14 | 2014-07-28 | 与大竹县人民医院就“大竹县人民医院整体打包建设项目合作”事宜签订《合作框架协议书》 | 80,000,000.00 | | 由于政策调整,双方协议尚未执行。 |
| 15 | 2014-09-25 | 与赤峰松山医院就“赤峰松山医院新建项目”签订《合作框架协议书》 | 60,000,000.00 | | 由于政策调整,双方协议尚未执行。 |
| 16 | 2014-10-13 | 与四川广灏投资有限公司就“巴中市巴州区人 | 110,000,000.00 | | 项目尚处于主体建设阶段, |

| | | | | | |
|----|------------|---|------------------|-------------|--|
| | | 民医院回风院区二期工程建设项目中部分专业项目”签订《合作框架协议书》 | | | 与我司的合同尚未执行。 |
| 17 | 2014-12-24 | 与广东省始兴县人民政府就始兴县人民医院医疗设备采购等项目签订《合作框架意向书》 | 280,000,000.00 | | 由于政策调整,双方协议尚未执行。 |
| 18 | 2014-12-30 | 与安乡县人民医院就医疗设备采购等项目签订《合作框架意向书》 | 300,000,000.00 | 400,000,000 | 项目已于2015年12月9日中标并签订投资合同,目前项目正按计划进行,门诊医技楼已封顶。 |
| 19 | 2015-04-17 | 与郑州人民医院医疗管理有限公司就投资建立营利性康复医院的合作事宜签订了《战略合作协议》 | | | 前期工作正在进行。 |
| 20 | 2015-04-30 | 与美国犹他大学医疗集团就美方向和佳股份提供康复方面的全方位合作等项目签订了《合作框架意向书》 | | | 正在落实。 |
| 21 | 2015-05-20 | 与以色列HOBART医疗控股有限公司就对HOBART进行投资的项目签订了《合作备忘录》 | | | 暂时中止。 |
| 22 | 2015-07-14 | 与广西博白县人民政府签订《框架合作意向协议书》 | 205,000,000.00 | | 由于政策调整,双方协议尚未执行。 |
| 23 | 2015-08-11 | 和佳信息与成都厚立信息技术有限公司就厚立信息DMIAES(疾病管理智能分析和评估系统)项目营销推广以及厚立信息研发的其他新项目的营销推广、厚立信息引入战略合作伙伴等事宜签订了《战略合作框架协议》 | | | 双方合作正在进行中。 |
| 24 | 2015-08-11 | 珠海弘陞与中京大健康产业发展有限公司签订了《战略合作销售合同》 | 375,000,000.00 | | 正在分批实施。 |
| 25 | 2015-09-17 | 和佳信息与北京人大金仓信息技术股份有限公司就在医疗信息化领域的合作达成了《战略合作协议》 | | | 双方合作正在进行中。 |
| 26 | 2015-11-16 | 与河口瑶族自治县人民医院签订《合作框架协议书》 | 180,000,000.00 | | 项目正在按计划进行。 |
| 27 | 2016-01-11 | 与施甸县人民政府就施甸县人民医院整体搬迁建设项目和施甸县养生养老旅游及其它医院建设项目签订了《合作框架协议书》 | 600,000,000.00 | | 项目正在按计划进行。 |
| 28 | 2016-07-19 | 尉氏县第三人民医院项目签订《合作框架协议书》 | 100,000,000.00 | | 项目正在按计划进行。 |
| 29 | 2016-08-04 | 贵州省平塘县“十三五”期间医疗卫生服务体系建设项目《合作框架协议》 | 2,900,000,000.00 | | 项目正在按计划进行。 |

(二) 其他重要事项

(1) 2016年4月12日,公司第三届董事会第四十三次会议审议通过了《关于放弃对控股子公司珠海恒源融资租赁有限公司增资优先认缴权暨关联交易的议案》,同意和佳股份、洪子平、吴春安、张恩铭等恒源租赁的4名股东不参与增资恒源租赁”,由恒源租赁部分股东以现金方式增资。具体内容详见公司于2016年4月13日在巨潮资讯网披露的《关于放弃对控股子公司珠海恒源融资租赁有限公司增资优先认缴权暨关联交易的公告》(公告编号:2016-027)。

(2) 自2016年2月29日至6月15日,公司实际控制人、控股股东郝镇熙先生通过基金公司定向资产管理计划在二级市场

以集中竞价方式增持公司股份累计14,656,207股,占公司股份总数1.8603%,合计增持总金额220,583,744元,并承诺在增持完成后的六个月内不转让所持公司股份。2016年6月16日已完成增持公司股份计划并在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网发布了《关于公司实际控制人、控股股东股份增持计划完成的公告》(公告编号:2016-050)。

九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

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 | 275,250,806 | 34.94% | 0 | 0 | 0 | -2,704,243 | -2,704,243 | 272,546,563 | 34.59% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 275,250,806 | 34.94% | 0 | 0 | 0 | -2,704,243 | -2,704,243 | 272,546,563 | 34.59% |
| 其中：境内法人持股 | 44,130,626 | 5.60% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 44,130,626 | 5.60% |
| 境内自然人持股 | 231,120,180 | 29.34% | 0 | 0 | 0 | -2,704,243 | -2,704,243 | 228,415,937 | 28.99% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 512,572,770 | 65.06% | 0 | 0 | 0 | 2,704,243 | 2,704,243 | 515,277,013 | 65.41% |
| 1、人民币普通股 | 512,572,770 | 65.06% | 0 | 0 | 0 | 2,704,243 | 2,704,243 | 515,277,013 | 65.41% |
| 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 | 787,823,576 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 787,823,576 | 100.00% |

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的原因

适用 不适用

2016年1月，中国证券登记结算有限公司根据相关法律法规及公司董事、高级管理人员的相关承诺，在董事郝镇熙、蔡孟珂、高立、石壮平、张宏宇，高级管理人员吴春安、罗玉平、田秀荣、田助明等9位任职期间，按其所持的公司股份总数75%的规定继续锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|-------------|------------|----------|-------------|---------|----------------------|
| 蔡孟珂 | 95,646,915 | 31,882,305 | 0 | 95,646,915 | 高管锁定股 | 每年解锁总股数的 25% |
| 郝镇熙 | 118,204,515 | 39,401,505 | 0 | 118,204,515 | 高管锁定股 | 每年解锁总股数的 25% |
| 蔡德茂 | 4,413,082 | 1,112,008 | 0 | 3,336,024 | 类高管锁定股 | 每年解锁总股数的 25% |
| 石壮平 | 2,742,797 | 820,699 | 0 | 2,462,098 | 高管锁定股 | 每年解锁总股数的 25% |
| 高立 | 1,845,597 | 493,149 | 0 | 1,479,448 | 高管锁定股 | 每年解锁总股数的 25% |
| 吴春安 | 1,588,323 | 445,831 | 0 | 1,337,492 | 高管锁定股 | 每年解锁总股数的 25% |
| 张宏宇 | 1,578,788 | 495,388 | 0 | 1,486,163 | 高管锁定股 | 每年解锁总股数的 25% |
| 罗玉平 | 1,058,757 | 264,689 | 0 | 794,068 | 高管锁定股 | 每年解锁总股数的 25% |
| 田秀荣 | 1,058,758 | 264,690 | 0 | 794,068 | 高管锁定股 | 每年解锁总股数的 25% |
| 田助明 | 1,394,250 | 374,813 | 0 | 1,124,437 | 高管锁定股 | 每年解锁总股数的 25% |
| 张平 | 1,207,108 | 0 | 0 | 1,256,558 | 离职高管锁定股 | 2016 年 10 月 12 日解除限售 |
| 毕飞飞 | 152,869 | 152,869 | 0 | 0 | 离职高管锁定股 | 2016 年 6 月 9 日解除限售 |
| 陈雪玲 | 114,248 | 0 | 0 | 152,330 | 离职高管锁定股 | 2016 年 10 月 28 日解除限售 |
| 张晓菁 | 114,173 | 38,058 | 675 | 114,848 | 高管锁定股 | 每年解锁总股数 |

| | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------------|---------|-------------|-------|--------------------|
| | | | | | | 的 25% |
| 李海容 | 0 | 0 | 226,973 | 226,973 | 高管锁定股 | 每年解锁总股数的 25% |
| 深圳天风天成资产管理有限公司一天风天成黑天鹅定增 1 号资产管理计划 | 8,826,125 | 0 | 0 | 8,826,125 | 首发限售 | 2016 年 8 月 6 日解除限售 |
| 北京中商荣盛贸易有限公司 | 8,826,126 | 0 | 0 | 8,826,126 | 首发限售 | 2016 年 8 月 6 日解除限售 |
| 中植产业投资有限公司 | 26,478,375 | 0 | 0 | 26,478,375 | 首发限售 | 2016 年 8 月 6 日解除限售 |
| 合计 | 275,250,806 | 75,746,004 | 227,648 | 272,546,563 | -- | -- |

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | 35,925 | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------|--------|-------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 郝镇熙 | 境内自然人 | 20.01% | 157,606,020 | 0 | 118,204,515 | 39,401,505 | 质押 | 74,322,000 |
| 蔡孟珂 | 境内自然人 | 16.19% | 127,529,220 | 0 | 95,646,915 | 31,882,305 | 质押 | 99,860,000 |
| 中植产业投资有限公司 | 其他 | 4.06% | 31,948,931 | 5,470,556 | 26,478,375 | 5,470,556 | 质押 | 31,948,931 |
| 安信乾盛财富—工商银行—安信乾盛浙银钜鑫 3 号特定多个客户资产管理计划 | 其他 | 1.86% | 14,656,207 | 14,656,207 | 0 | 14,656,207 | | |
| 招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 1.31% | 10,295,766 | 5,155,286 | | 10,295,766 | | |
| 北京中商荣盛贸易有限公司 | 其他 | 1.12% | 8,826,126 | 0 | 8,826,126 | 0 | 质押 | 8,826,126 |
| 深圳天风天成资产管理有限公司 | 其他 | 1.12% | 8,826,125 | 0 | 8,826,125 | 0 | | |

| 一天风天成黑天 鹅定增 1 号资产管理计划 | | | | | | | | |
|---|--|--------|------------|-----------|---|-----------|--|--|
| 中央汇金资产管理 有限责任公司 | 其他 | 1.10% | 8,662,100 | 0 | 0 | 8,662,100 | | |
| 中融国际信托有 限公司—中融— 日进斗金 22 号证 券投资单一资金 信托 | 其他 | 0.99% | 7,828,620 | 0 | 0 | 7,828,620 | | |
| 陈万清 | 境内自然人 | 0.89% | 7,000,009 | 7,000,009 | 0 | 7,000,009 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况(如有) (参见注 3) | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的 说明 | 公司前 10 名股东中, 蔡孟珂女士、郝镇熙先生为夫妻关系; 安信乾盛财富—工商银行—安信乾盛浙银钜鑫 3 号特定多个客户资产管理计划为郝镇熙先生增持计划的实施主体。除前述情况外, 公司上述股东之间未知是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 郝镇熙 | 39,401,505 | 人民币普通股 | 39,401,505 | | | | | |
| 蔡孟珂 | 31,882,305 | 人民币普通股 | 31,882,305 | | | | | |
| 安信乾盛财富—工商银行—安信乾 盛浙银钜鑫 3 号特定多个客户资产 管理计划 | 14,656,207 | 人民币普通股 | 14,656,207 | | | | | |
| 招商银行股份有限公司—汇添富医 疗服务灵活配置混合型证券投资基 金 | 10,295,766 | 人民币普通股 | 10,295,766 | | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 8,662,100 | 人民币普通股 | 8,662,100 | | | | | |
| 中融国际信托有限公司—中融—日 进斗金 22 号证券投资单一资金信托 | 7,828,620 | 人民币普通股 | 7,828,620 | | | | | |
| 陈万清 | 7,000,009 | 人民币普通股 | 7,000,009 | | | | | |
| 中植产业投资有限公司 | 5,470,556 | 人民币普通股 | 5,470,556 | | | | | |
| 周俊 | 5,259,570 | 人民币普通股 | 5,259,570 | | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—国泰 证医药卫生行业指数分级证券投资 基金 | 3,767,427 | 人民币普通股 | 3,767,427 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间, 以 | 公司前 10 名股东中, 蔡孟珂女士、郝镇熙先生为夫妻关系; 安信乾盛财富—工商银 | | | | | | | |

| | |
|--|---|
| 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 | 行一安信乾盛浙银钜鑫 3 号特定多个客户资产管理计划为郝镇熙先生增持计划的实施主体。除前述情况外，公司上述股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 公司股东陈万清除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,000,009 股，实际合计持有 7,000,009 股。 |

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 | 本期获授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 |
|-----|--------|------|-------------|------------|----------|-------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 郝镇熙 | 董事长、总裁 | 现任 | 157,606,020 | 14,656,207 | 0 | 172,262,227 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蔡孟珂 | 副董事长 | 现任 | 127,529,220 | 0 | 0 | 127,529,220 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 高立 | 董事、副总裁 | 现任 | 1,952,597 | 2,000 | 0 | 1,972,597 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 石壮平 | 董事、副总裁 | 现任 | 3,282,797 | 0 | 0 | 3,282,797 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张宏宇 | 董事、副总裁 | 现任 | 1,981,551 | 0 | 0 | 1,981,551 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 吴祈耀 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 缪亚峰 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 徐焱军 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘兴祥 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 唐明云 | 监事会主席 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈雪玲 | 监事 | 离任 | 152,330 | 0 | 0 | 152,330 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张晓菁 | 职工代表监事 | 现任 | 152,231 | 900 | 0 | 153,131 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 吴春安 | 副总裁 | 现任 | 1,783,323 | 0 | 0 | 1,783,323 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 罗玉平 | 副总裁 | 现任 | 1,058,757 | 0 | 0 | 1,058,757 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 田秀荣 | 副总裁 | 现任 | 1,058,758 | 0 | 0 | 1,058,758 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 田助明 | 副总裁 | 现任 | 1,499,250 | 0 | 0 | 1,499,250 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张平 | 财务总监 | 离任 | 1,256,558 | 0 | 0 | 1,256,558 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董进生 | 副总裁 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李海容 | 财务总监 | 现任 | 302,630 | 0 | 0 | 302,630 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 龚素明 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 299,616,022 | 14,659,107 | 0 | 314,293,129 | 0 | 0 | 0 | 0 |

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|--------------------------------------|
| 张平 | 财务总监 | 离任 | 2016年04月12日 | 因工作调整，其辞职后在控股子公司珠海恒源融资租赁有限公司担任总经理职务 |
| 陈雪玲 | 监事 | 离任 | 2016年04月28日 | 因工作调整，其辞职后在控股子公司珠海恒源融资租赁有限公司担任副总经理职务 |
| 李海容 | 财务总监 | 聘任 | 2016年04月12日 | 聘任 |
| 龚素明 | 监事 | 聘任 | 2016年04月28日 | 聘任 |

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 530,548,801.54 | 543,760,684.81 |
| 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 | 1,320.00 | 2,546,100.00 |
| 应收账款 | 731,387,148.49 | 594,108,191.54 |
| 预付款项 | 73,761,812.42 | 59,833,673.03 |
| 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 | 972,500.00 | 132,157.24 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 117,962,577.85 | 112,279,908.76 |
| 买入返售金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | 105,459,581.42 | 87,283,048.13 |
| 划分为持有待售的资产 | 0.00 | 0.00 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | 584,329,270.24 | 513,385,871.78 |
| 其他流动资产 | 47,572,614.93 | 58,017,273.58 |
| 流动资产合计 | 2,191,995,626.89 | 1,971,346,908.87 |
| 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 | 1,462,749,693.45 | 1,358,503,568.58 |
| 长期股权投资 | 73,656,647.41 | 73,827,540.67 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 145,905,610.98 | 146,939,701.46 |
| 在建工程 | 10,558,920.00 | 10,558,920.00 |
| 工程物资 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 26,689,385.14 | 28,586,266.68 |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | 19,791,719.38 | 19,791,719.38 |
| 长期待摊费用 | 188,721.09 | 247,289.49 |
| 递延所得税资产 | 52,352,842.48 | 41,986,396.02 |
| 其他非流动资产 | 59,459,933.93 | 78,049,821.09 |
| 非流动资产合计 | 1,851,353,473.86 | 1,758,491,223.37 |
| 资产总计 | 4,043,349,100.75 | 3,729,838,132.24 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 189,283,691.79 | 185,261,824.03 |
| 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 | 38,336,900.31 | 35,547,641.94 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 114,400,812.93 | 84,286,624.02 |
| 预收款项 | 11,212,624.81 | 8,869,328.14 |
| 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 | 14,110,010.09 | 26,051,138.24 |
| 应交税费 | 56,824,246.84 | 47,410,241.24 |
| 应付利息 | 3,477,757.26 | 1,242,074.88 |
| 应付股利 | 2,322,999.96 | 2,322,999.96 |
| 其他应付款 | 6,680,976.41 | 5,556,502.90 |
| 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 | 272,734,554.71 | 198,765,335.74 |
| 其他流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 流动负债合计 | 709,384,575.11 | 595,313,711.09 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 497,566,468.79 | 344,349,493.34 |
| 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 | 177,174,470.65 | 214,520,977.67 |
| 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 | 7,448,260.49 | 7,424,954.77 |
| 递延收益 | 33,295,917.53 | 34,903,524.56 |
| 递延所得税负债 | 1,861,769.59 | 2,059,826.30 |
| 其他非流动负债 | 96,095,211.02 | 124,954,232.10 |
| 非流动负债合计 | 813,442,098.07 | 728,213,008.74 |
| 负债合计 | 1,522,826,673.18 | 1,323,526,719.83 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 787,823,576.00 | 787,823,576.00 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 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 | 957,313,433.40 | 957,313,433.40 |
| 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 | 64,626,504.59 | 64,626,504.59 |
| 一般风险准备 | 0.00 | 0.00 |
| 未分配利润 | 565,578,644.87 | 463,704,872.12 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,375,342,158.86 | 2,273,468,386.11 |
| 少数股东权益 | 145,180,268.71 | 132,843,026.30 |
| 所有者权益合计 | 2,520,522,427.57 | 2,406,311,412.41 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,043,349,100.75 | 3,729,838,132.24 |

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：李海容

会计机构负责人：李海容

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 | 113,586,378.03 | 352,079,628.18 |
| 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 | 52,322,120.42 | 81,549,979.95 |
| 应收账款 | 680,536,564.22 | 627,021,120.84 |
| 预付款项 | 49,903,576.97 | 20,064,175.42 |
| 应收利息 | 972,500.00 | 130,500.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 214,918,434.40 | 181,874,501.84 |
| 存货 | 27,223,606.65 | 32,322,712.96 |
| 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 | 35,361,772.02 | 49,486,152.41 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 其他流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 流动资产合计 | 1,174,824,952.71 | 1,344,528,771.60 |
| 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 | 163,468,523.93 | 53,960,106.81 |
| 长期股权投资 | 1,482,990,298.38 | 1,266,109,432.07 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 46,760,974.91 | 50,521,630.72 |
| 在建工程 | 10,558,920.00 | 10,558,920.00 |
| 工程物资 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 3,111,995.18 | 3,241,386.35 |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | 20,645,982.45 | 19,432,423.28 |
| 其他非流动资产 | 59,459,933.93 | 71,321,101.09 |
| 非流动资产合计 | 1,786,996,628.78 | 1,475,145,000.32 |
| 资产总计 | 2,961,821,581.49 | 2,819,673,771.92 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 183,283,691.79 | 42,461,824.03 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 15,340,083.88 | 49,541,820.34 |
| 应付账款 | 118,970,830.88 | 145,673,070.66 |
| 预收款项 | 7,921,541.44 | 7,063,078.84 |
| 应付职工薪酬 | 6,949,469.90 | 15,888,753.11 |
| 应交税费 | 40,652,319.14 | 22,094,537.59 |
| 应付利息 | 548,594.20 | 89,767.52 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 309,758,389.21 | 340,281,007.74 |
| 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 | 5,008,000.00 | 5,008,000.00 |
| 其他流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 流动负债合计 | 688,432,920.44 | 628,101,859.83 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 2,693,288.00 | 5,197,288.00 |
| 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 | 7,448,260.49 | 7,424,954.77 |
| 递延收益 | 27,668,644.78 | 29,112,615.45 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 37,810,193.27 | 41,734,858.22 |
| 负债合计 | 726,243,113.71 | 669,836,718.05 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 787,823,576.00 | 787,823,576.00 |
| 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 | 960,855,532.06 | 960,855,532.06 |
| 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 | 64,626,504.59 | 64,626,504.59 |
| 未分配利润 | 422,272,855.13 | 336,531,441.22 |
| 所有者权益合计 | 2,235,578,467.78 | 2,149,837,053.87 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,961,821,581.49 | 2,819,673,771.92 |

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 | 464,801,194.23 | 469,557,975.68 |
| 其中：营业收入 | 464,801,194.23 | 469,557,975.68 |
| 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 | 375,659,806.57 | 336,281,881.68 |
| 其中：营业成本 | 221,840,678.14 | 173,958,360.32 |
| 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 | 2,940,931.75 | 3,357,852.13 |
| 销售费用 | 88,328,467.13 | 89,499,367.20 |
| 管理费用 | 43,878,644.51 | 37,782,237.19 |
| 财务费用 | 626,477.81 | 14,275,477.31 |
| 资产减值损失 | 18,044,607.23 | 17,408,587.53 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -133,619.26 | 156,436.23 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -170,893.26 | 156,436.23 |
| 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） | 89,007,768.40 | 133,432,530.23 |
| 加：营业外收入 | 31,186,945.54 | 29,311,828.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 0.00 | 0.00 |
| 减：营业外支出 | 102,996.26 | 117,432.16 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 0.00 | 0.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 120,091,717.68 | 162,626,926.07 |
| 减：所得税费用 | 14,475,554.61 | 30,980,767.59 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 105,616,163.07 | 131,646,158.48 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 101,873,772.75 | 125,115,427.83 |
| 少数股东损益 | 3,742,390.32 | 6,530,730.65 |
| 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 | 105,616,163.07 | 131,646,158.48 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 101,873,772.75 | 125,115,427.83 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 3,742,390.32 | 6,530,730.65 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1293 | 0.1682 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------|--------|
| (二) 稀释每股收益 | 0.1293 | 0.1682 |

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

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：李海容

会计机构负责人：李海容

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 | 362,234,220.85 | 364,451,154.60 |
| 减：营业成本 | 215,946,920.45 | 200,632,691.48 |
| 营业税金及附加 | 2,290,087.49 | 2,578,463.68 |
| 销售费用 | 35,698,247.91 | 50,404,644.83 |
| 管理费用 | 25,368,214.53 | 23,203,523.55 |
| 财务费用 | 1,241,135.94 | 15,130,560.70 |
| 资产减值损失 | 13,144,721.23 | 13,560,119.35 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -51,717.32 | 156,436.23 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -51,717.32 | 156,436.23 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 68,493,175.98 | 59,097,587.24 |
| 加：营业外收入 | 26,135,697.60 | 21,854,414.63 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 0.00 | 0.00 |
| 减：营业外支出 | 102,474.43 | 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） | 94,526,399.15 | 80,952,001.87 |
| 减：所得税费用 | 8,784,985.24 | 11,745,486.45 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 85,741,413.91 | 69,206,515.42 |
| 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 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 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 | 85,741,413.91 | 69,206,515.42 |
| 七、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.109 | 0.09 |
| (二)稀释每股收益 | 0.109 | 0.09 |

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 | 415,893,784.13 | 321,250,437.53 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 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 | 2,400,740.02 | 4,055,166.39 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 50,755,651.69 | 42,321,674.73 |
| 经营活动现金流入小计 | 469,050,175.84 | 367,627,278.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 464,683,170.96 | 363,050,762.08 |
| 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 | 66,007,279.12 | 67,027,661.63 |
| 支付的各项税费 | 53,855,427.90 | 64,227,385.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 106,057,712.25 | 98,608,535.50 |
| 经营活动现金流出小计 | 690,603,590.23 | 592,914,345.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -221,553,414.39 | -225,287,066.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 6,000,000.00 | 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 | 6,000,000.00 | 0.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 10,297,622.77 | 7,107,390.46 |
| 投资支付的现金 | 7,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 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 | 13,120,972.18 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 17,297,622.77 | 24,228,362.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,297,622.77 | -24,228,362.64 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 6,750,000.00 | 0.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 6,750,000.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 465,883,691.79 | 481,959,194.22 |
| 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 | 90,857,208.83 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 563,490,900.62 | 481,959,194.22 |
| 偿还债务支付的现金 | 249,948,691.04 | 219,644,791.24 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,916,283.75 | 49,850,360.44 |
| 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 | 2,943,058.00 | 13,371,019.69 |
| 筹资活动现金流出小计 | 255,808,032.79 | 282,866,171.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 307,682,867.83 | 199,093,022.85 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,533.47 | -1,563.61 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 74,833,364.14 | -50,423,969.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 352,850,804.40 | 249,935,504.82 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 427,684,168.54 | 199,511,535.05 |

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 | 259,211,457.55 | 237,181,923.62 |
| 收到的税费返还 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 90,114,999.63 | 60,376,020.62 |
| 经营活动现金流入小计 | 349,326,457.18 | 297,557,944.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 308,382,957.18 | 93,160,848.02 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 35,162,247.45 | 35,063,193.33 |
| 支付的各项税费 | 18,663,510.77 | 34,461,291.13 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 144,195,532.31 | 123,016,688.43 |
| 经营活动现金流出小计 | 506,404,247.71 | 285,702,020.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -157,077,790.53 | 11,855,923.33 |
| 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 | 99,500.00 | 949,670.17 |
| 投资支付的现金 | 216,932,583.63 | 24,000,000.00 |
| 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 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 217,032,083.63 | 24,949,670.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -217,032,083.63 | -24,949,670.17 |
| 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 | 183,283,691.79 | 154,125,112.03 |
| 发行债券收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,437,418.49 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 184,721,110.28 | 154,125,112.03 |
| 偿还债务支付的现金 | 44,965,824.03 | 200,294,148.44 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,916,283.75 | 45,323,758.40 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,354,247.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 49,236,354.78 | 245,617,906.84 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 135,484,755.50 | -91,492,794.81 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 0.00 | 0.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -238,625,118.66 | -104,586,541.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 250,857,249.69 | 152,529,622.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 12,232,131.03 | 47,943,081.15 |

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 | 787,823,576.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 957,313,433.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 64,626,504.59 | 0.00 | 463,704,872.12 | 132,843,026.30 | 2,406,311,412.41 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 同一控制下企业合并 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 787,823,576.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 957,313,433.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 64,626,504.59 | 0.00 | 463,704,872.12 | 132,843,026.30 | 2,406,311,412.41 |
| 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 | 0.00 | 101,873,772.75 | 12,337,242.41 | 114,211,015.16 |
| （一）综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 101,873,772.75 | 3,742,390.32 | 105,616,163.07 |
| （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 | 6,750,000.00 | 6,750,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,750,000.00 | 6,750,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|------|---------------|------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 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 | 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 | 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 1,844,852.09 | 1,844,852.09 | 1,844,852.09 |
| 四、本期期末余额 | 787,823,576.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 957,313,433.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 64,626,504.59 | 0.00 | 565,578,644.87 | 145,180,268.71 | 2,520,522,427.57 | 2,520,522,427.57 |

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 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 积 | 存股 | 合收益 | 备 | 积 | 险准备 | 利润 | | | |
| 一、上年期末余额 | 572,071,500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 190,617,872.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 60,621,805.26 | 0.00 | 390,494,197.88 | 26,118,064.23 | 1,239,923,440.05 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 同一控制下企业合并 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 572,071,500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 190,617,872.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 60,621,805.26 | 0.00 | 390,494,197.88 | 26,118,064.23 | 1,239,923,440.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 215,752,076.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 766,695,560.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,004,699.33 | 0.00 | 73,210,674.24 | 106,724,962.07 | 1,166,387,972.36 |
| （一）综合收益总额 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 105,818,948.57 | 1,813,636.29 | 107,632,584.86 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 44,130,626.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 942,162,059.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100,000,000.00 | 1,086,292,685.38 |
| 1. 股东投入的普通股 | 44,130,626.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 942,162,059.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100,000,000.00 | 1,086,292,685.38 |
| 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 | 4,004,699.33 | | -32,608,274.33 | 0.00 | -28,603,575.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|------|------|------|-----------------|------|------|------|---------------|------|----------------|----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,004,699.33 | | -4,004,699.33 | 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 | -28,603,575.00 | 0.00 | -28,603,575.00 |
| 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 | 171,621,450.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -171,621,450.00 | 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） | 171,621,450.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -171,621,450.00 | 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 | -3,845,048.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,911,325.78 | 1,066,277.12 |
| 四、本期期末余额 | 787,823,576.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 957,313,433.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 64,626,504.59 | 0.00 | 463,704,872.12 | 132,843,026.30 | 2,406,311,412.41 |

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 | 787,823,576.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 960,855,532.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 64,626,504.59 | 336,531,441.22 | 2,149,837,053.87 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|------|---------------|----------------|------------------|
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 787,823,576.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 960,855,532.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 64,626,504.59 | 336,531,441.22 | 2,149,837,053.87 |
| 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 | 85,741,413.91 | 85,741,413.91 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 85,741,413.91 | 85,741,413.91 |
| (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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 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 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 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 |
| 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 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (五)专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (六)其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|------|---------------|----------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 787,823,576.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 960,855,532.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 64,626,504.59 | 422,272,855.13 | 2,235,578,467.78 |
|----------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|------|---------------|----------------|------------------|

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 | 572,071,500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 191,169,622.37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 60,621,805.26 | 329,092,722.23 | 1,152,955,649.86 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 572,071,500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 191,169,622.37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 60,621,805.26 | 329,092,722.23 | 1,152,955,649.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 215,752,076.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 769,685,909.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,004,699.33 | 7,438,718.99 | 996,881,404.01 |
| （一）综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 40,046,993.32 | 40,046,993.32 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 44,130,626.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 942,162,059.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 986,292,685.38 |
| 1. 股东投入的普通股 | 44,130,626.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 942,162,059.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 986,292,685.38 |
| 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 | 4,004,699.33 | -32,608,274.33 | -28,603,575.00 |
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,004,699.33 | -4,004,699.33 | 0.00 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -28,603,575.00 | -28,603,575.00 |
| 3. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|------|------|------|-----------------|------|------|------|---------------|----------------|------------------|
| (四)所有者权益内部结转 | 171,621,450.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -171,621,450.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 171,621,450.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -171,621,450.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (五)专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (六)其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -854,699.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -854,699.69 |
| 四、本期期末余额 | 787,823,576.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 960,855,532.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 64,626,504.59 | 336,531,441.22 | 2,149,837,053.87 |

三、公司基本情况

1、历史沿革

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

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

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

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

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

入40,585.74元,蔡孟珂女士投入40,585.74元,蔡德茂先生投入50,000.00元。此次增资业经珠海市永安达会计师事务所2005年12月13日永安达验[2005]-0715号验资报告验证确认。增资后,注册资本为3,000万元,其中:郝镇熙先生出资1,477.5万元,出资比例49.25%;蔡孟珂女士出资1,477.5万元,出资比例49.25%;蔡德茂先生出资45万元,出资比例1.5%。

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

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

此后经历多次股权转让及变更,股本总额未发生变化。

根据本公司2010年度第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1527号文核准,本公司于2011年9月22日首次向社会公众发行人民币普通股3,335万股,每股面值人民币1元,每股发行价格为人民币20.00元,共募集资金总额人民币667,000,000.00元,发行完成后公司总股本为13,335万股。此次增资业经利安达会计师事务所有限责任公司2011年10月24日利安达验字[2011]第1090号验资报告验证确认。公司股票于2011年10月26日在深圳证券交易所创业板上市交易。

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

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

2013年4月22日,经2012年度股东大会会议决议通过,本公司以截至2012年12月31日总股本20,002.50万股为基数向全体股东以资本公积每10股转增10股转增股本20,002.50万股、送红股2股(含税)转增股本4,000.50万股,合计增加注册资本24,003万元,变更后的注册资本为44,005.50万元。此次增资业经国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)于2013年6月13日国浩验字[2013]846A0001号验资报告验证确认。

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

2015年5月15日,经2014年度股东大会会议决议通过,本公司以截至2014年12月31日总股本57,207.15万股为基数向全体股东以资本公积每10股转增3股股本,增加注册资本171,621,450元,变更后的注册资本为743,692,950元。此次增资业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年6月1日瑞华验字[2015]40040002号验资报告验证确认。

2015年5月26日,经中国证券监督管理委员会《关于核准珠海和佳医疗设备股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]1016号)核准,本公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股(A股)44,130,626.00股,每股发行价格为人民币22.66元,募集资金总额为人民币999,999,985.16元。变更后的注册资本为人民币787,823,576.00元。此次增资业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年7月21日出具的瑞华验字[2015]40040006号验资报告验证确认。

截至2016年6月30日,本公司累计发行股本总数787,823,576股,公司注册资本为787,823,576元。

公司法定代表人:郝镇熙

公司注册地:广东省珠海市香洲区宝盛路5号

公司实际控制人为郝镇熙、蔡孟珂夫妇。

2、公司所处行业

本公司属医疗器械制造业。

3、经营范围

经营范围：III类6821医用电子仪器设备，II类6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备，II类6823医用超声仪器及有关设备，III类6824医用激光仪器设备，III类6825医用高频仪器设备，III类6826物理治疗及康复设备，III类6830医用X射线设备，II类6833医用核素设备，III类6845体外循环及血液处理设备，III类6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具，II类6856病房护理设备及器具，II类6858医用冷疗、低温、冷藏设备及器具，III类6870软件，III类6877介入器材的研发、生产及相关技术咨询服务；III类6815注射穿刺器械，6821医用电子仪器设备，6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备（角膜接触镜及其护理用液类除外），6823医用超声仪器及有关设备，6824医用激光仪器设备，6825医用高频仪器设备，6826物理治疗及康复设备，6828医用磁共振设备，6830医用X射线设备，6833医用核素设备，6845体外循环及血液处理设备，6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具，6866医用高分子材料及制品，6870软件，6877介入器材的批发、零售；II类6825医用高频仪器设备，6870软件，6877介入器材，6833医用核素设备，6824医用激光仪器设备，6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备，6830医用X射线设备，6815注射穿刺器械，6866医用高分子材料及制品，6845体外循环及血液处理设备，6828医用磁共振设备，6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具，6821医用电子仪器设备，6826物理治疗及康复设备，6823医用超声仪器及有关设备，6858医用冷疗、低温、冷藏设备及器具，6840临床检验分析仪器，6841医用化验和基础设备器具，6856病房护理设备及器具，6831医用X射线附属设备及部件，6857消毒和灭菌设备及器具的批发、零售；装饰装修工程设计与施工（凭资质证书经营）；压力管道安装（凭资质证书经营）；压力管道设计（凭资质证书经营）；建筑智能化工程（凭资质证书经营）；洁净工程（凭资质证书经营）；压力容器安装（凭资质证书经营）；智能高低压成套配电设备的生产、销售；制冷系统、空气净化系统、空气消毒设备研究和开发、销售、安装及技术咨询服务；生物技术的研究与咨询服务、技术服务及技术转让、销售化学试剂（不含危险化学品）、卫生材料、实验仪器；医学康复、养老康复等医疗投资管理。

4、公司主要产品

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

本公司2016年度上半年纳入合并范围的子公司共12户、孙公司4户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月25日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事医疗器械的生产及销售、医院整体建设和医疗信息系统的研发及销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节附注五、26“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节附注五、30“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年度上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一

步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、重要会计政策及会计估计6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、重要会计政策及会计估计、14“长期股权投资”或本附注五、重要会计政策及会计估计、10“金融工具”。

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

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、重要会计政策及会计估计、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、重要会计政策及会计估计、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不

能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

余成本。

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司于资产负债表日,将余额大于 350 万元的非关联方的应收账款和余额大于 50 万元的非关联方的其他应收款、余额大于 1,000 万元的非关联方的长期应收款划分为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司于资产负债表日,对单项金额重大的应收款项,逐项进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|-------|----------|
| 按账龄组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括存货分为原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资、在产品、产成品、库存商品等大类。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

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

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核

算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

15、投资性房地产

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

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

18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收

益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协

议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

23、预计负债

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

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

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

24、股份支付

不适用

25、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

26、收入

（1）商品销售收入

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

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

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

（3）建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

(6) 融资租赁收入的确认

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

(7) 咨询服务费收入

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

27、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

②会计处理方法：与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

①与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

②会计处理方法：与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

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

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

①商誉的初始确认。

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

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

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

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

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

30、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

①租赁的归类

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

②坏账准备计提

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

③存货跌价准备

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

④非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

⑤折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

⑥递延所得税资产

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

⑦所得税

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

⑧预计负债

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

进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

32、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|---------------|
| 增值税 | 应税销售收入 | 3%、6%、11%、17% |
| 消费税 | -- | -- |
| 营业税 | 应税营业收入 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 子公司和佳信息技术 | 15% |
| 子公司欣阳科技 | 15% |
| 孙公司益源信通 | 15% |
| 其他境内子公司 | 25% |

2、税收优惠

子公司和佳信息技术于2005年4月18日经广东省信息产业厅认定为软件企业（证书编号粤R-2005-0074）。根据国发[2011]4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》及财税[2011]100号《关于软件产

品增值税政策的通知》，公司销售经认定的软件产品缴纳增值税享受实际税负超过3%的部分实行即征即退优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。本公司于2014年通过高新技术企业认定，于2014年10月10日取得编号为GR201444000312的《高新技术企业证书》，本公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

子公司和佳信息技术2011年通过了国家高新技术企业认定，2011年11月17日取得编号为GR201144000464的《高新技术企业证书》，2014年通过高新技术企业复审，并于2014年10月9日取得编号为GF201444000180的《高新技术企业证书》，和佳信息技术享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

子公司欣阳科技2015年通过了国家高新技术企业认定，2015年10月9日取得编号为GR201551000280的《高新技术企业证书》，欣阳科技享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税；同时公司为双软企业，经四川省经济和信息化委员会“川经信软件函[2015]336号”确认欣阳科技符合国家软件产业优惠政策条件，欣阳科技自2014年起享受企业所得税两免三减半优惠，即2014至2015年为免税期，2016至2018年为减半期。

孙公司益源信通于2014年通过高新技术企业认定，于2014年10月30日取得编号为GR201411002228的《高新技术企业证书》，有效期为三年，本公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

不适用

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 | 534,161.81 | 217,503.24 |
| 银行存款 | 427,137,202.79 | 432,407,286.50 |
| 其他货币资金 | 102,877,436.94 | 111,135,895.07 |
| 合计 | 530,548,801.54 | 543,760,684.81 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 61,536.55 | 59,914.50 |

其他说明

(1) 其他货币资金主要为保证金存款。

(2) 2016年6月30日，本公司的所有权受到限制的银行存款为人民币102,864,633.00元，其中100,000,000.00元为建设项目保证金，2,864,633.00元为信用证保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

3、衍生金融资产

适用 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 | 1,320.00 | 2,546,100.00 |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,320.00 | 2,546,100.00 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | 0.00 |
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

(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 | 0.00 | 0.00 |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 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

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 商业承兑票据 | 0.00 |

其他说明

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应收账款 | 815,617,187.24 | 100.00% | 84,230,038.75 | 10.33% | 731,387,148.49 | 667,178,480.26 | 100.00% | 73,070,288.72 | 10.95% | 594,108,191.54 |
| 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 | 815,617,187.24 | 100.00% | 84,230,038.75 | 10.33% | 731,387,148.49 | 667,178,480.26 | 100.00% | 73,070,288.72 | 10.95% | 594,108,191.54 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 507,378,314.60 | 25,368,915.45 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 158,916,996.81 | 15,891,699.68 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 117,183,495.18 | 23,436,699.04 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 21,860,785.11 | 10,930,392.56 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 8,376,317.60 | 6,701,054.08 | 80.00% |
| 5 年以上 | 1,901,277.94 | 1,901,277.94 | 100.00% |
| 合计 | 815,617,187.24 | 84,230,038.75 | |

确定该组合依据的说明：

本公司于资产负债表日，将余额大于350万元的非关联方的应收账款划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试；有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

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

不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------|---------------|
| 账龄组合 | 按应收款项期末账龄划分组合 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,159,750.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为131,999,701.61元，占应收账款期末余额合计数的比例为16.18%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为9,082,485.08元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

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 | 43,273,679.23 | 58.67% | 34,216,918.84 | 57.19% |
| 1 至 2 年 | 10,696,327.83 | 14.50% | 25,027,534.83 | 41.83% |
| 2 至 3 年 | 19,775,945.06 | 26.81% | 575,945.06 | 0.96% |
| 3 年以上 | 15,860.30 | 0.02% | 13,274.30 | 0.02% |

| | | | | |
|----|---------------|----|---------------|----|
| 合计 | 73,761,812.42 | -- | 59,833,673.03 | -- |
|----|---------------|----|---------------|----|

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

预付款项账龄超过 1 年的项目主要为预付天津市阳权医疗器械有限公司货款 2,872.00 万元, 因公司该类产品销量尚未达到预期, 公司尚未要求交付产品, 预付的采购款作为预付款项列报。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 60,510,292.00 元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 82.03%。

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 | 972,500.00 | 130,500.00 |
| 委托贷款 | 0.00 | 0.00 |
| 债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 其他存款 | 0.00 | 1,657.24 |
| 合计 | 972,500.00 | 132,157.24 |

(2) 重要逾期利息

不适用

其他说明:

定期存款利息为履约保证金账户产生的应计利息收入。

8、应收股利

(1) 应收股利

不适用

(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 | 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 | 130,252,754.72 | 100.00% | 12,290,176.87 | 9.44% | 117,962,577.85 | 123,890,800.79 | 100.00% | 11,610,892.03 | 9.37% | 112,279,908.76 |
| 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 |
| 合计 | 130,252,754.72 | 100.00% | 12,290,176.87 | 9.44% | 117,962,577.85 | 123,890,800.79 | 100.00% | 11,610,892.03 | 9.37% | 112,279,908.76 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 95,464,252.94 | 4,773,212.70 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 24,662,098.75 | 2,466,209.93 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 3,860,609.45 | 772,121.89 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 3,814,567.88 | 1,907,283.94 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 399,386.47 | 319,509.18 | 80.00% |
| 5 年以上 | 2,051,839.23 | 2,051,839.23 | 100.00% |
| 合计 | 130,252,754.72 | 12,290,176.87 | |

确定该组合依据的说明：

本公司于资产负债表日，将余额大于50万元的非关联方的其他应收款划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试；有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

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

不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------|---------------|
| 账龄组合 | 按应收款项期末账龄划分组合 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 679,284.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金 | 86,262,237.80 | 83,796,780.49 |
| 建设代垫款项 | 21,670,119.99 | 19,539,057.34 |
| 往来款 | 7,670,477.68 | 6,188,761.80 |
| 员工往来 | 13,903,664.08 | 13,749,136.95 |
| 其他 | 746,255.17 | 617,064.21 |
| 合计 | 130,252,754.72 | 123,890,800.79 |

(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 |
|------------------|-------|---------------|-------|------------------|------------|
| 安乡县公共资源交易中心保证金专用 | 保证金 | 18,000,000.00 | 1 年以内 | 13.82% | 900,000.00 |

| | | | | | |
|--------------|--------|---------------|-------|--------|--------------|
| 账户 | | | | | |
| 阜新市中心医院 | 建设代垫款项 | 4,820,000.10 | 0-3 年 | 3.70% | 626,600.01 |
| 贵航贵阳医院 | 建设代垫款项 | 4,029,730.37 | 0-3 年 | 3.09% | 520,998.04 |
| 北京金滂科技有限公司 | 建设代垫款项 | 4,000,000.00 | 1-3 年 | 3.07% | 774,300.00 |
| 三二〇一医院(3201) | 建设代垫款项 | 3,023,595.94 | 0-3 年 | 2.32% | 326,096.33 |
| 合计 | -- | 33,873,326.41 | -- | 26.00% | 3,147,994.38 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

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 | 34,506,477.46 | 170,980.39 | 34,335,497.07 | 26,690,331.98 | 170,980.39 | 26,519,351.59 |
| 在产品 | 24,921,078.61 | 0.00 | 24,921,078.61 | 22,121,121.93 | 0.00 | 22,121,121.93 |
| 库存商品 | 47,246,430.71 | 4,464,763.08 | 42,781,667.63 | 40,168,222.16 | 4,464,763.08 | 35,703,459.08 |
| 周转材料 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 消耗性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 发出商品 | 5,943,911.90 | 3,749,342.35 | 2,194,569.55 | 5,494,346.73 | 3,749,342.35 | 1,745,004.38 |
| 委托加工物资 | 2,108,639.39 | 881,870.83 | 1,226,768.56 | 2,075,981.98 | 881,870.83 | 1,194,111.15 |
| 合计 | 114,726,538.07 | 9,266,956.65 | 105,459,581.42 | 96,550,004.78 | 9,266,956.65 | 87,283,048.13 |

(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 | 170,980.39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 170,980.39 |
| 在产品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 库存商品 | 4,464,763.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,464,763.08 |
| 周转材料 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 消耗性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 发出商品 | 3,749,342.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,749,342.35 |
| 委托加工物资 | 881,870.83 | 0.00 | | | | 881,870.83 |
| 合计 | 9,266,956.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,266,956.65 |

存货跌价准备系根据2016年6月30日存货账面成本高于其可变现净值的差额进行计提。可变现净值指本公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去至完工时估计将发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

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 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 584,329,270.24 | 513,385,871.78 |
| 合计 | 584,329,270.24 | 513,385,871.78 |

其他说明：

详见本节附注七合并财务报表项目注释16、长期应收款。

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税进项税额 | 43,572,614.93 | 55,017,273.58 |
| 理财产品 | 4,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 47,572,614.93 | 58,017,273.58 |

其他说明：

理财产品为孙公司广州卫软购买的银行理财产品。

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

不适用

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

不适用

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

不适用

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

不适用

(2) 期末重要的持有至到期投资

不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资

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 | |
| 融资租赁款 | 1,845,107,545.02 | 28,170,917.03 | 1,816,936,627.99 | 1,776,102,481.10 | 26,049,912.91 | 1,750,052,568.19 | 10%-15% |
| 其中：未实现 融资收益 | 335,528,046.26 | 0.00 | 335,528,046.26 | 327,624,431.13 | 0.00 | 327,624,431.13 | |
| 分期收款销售商 品 | 208,988,211.78 | 11,076,876.08 | 197,911,335.70 | 111,248,180.01 | 7,285,307.84 | 103,962,872.17 | |
| 分期收款提供劳 务 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他 | 32,650,000.00 | 419,000.00 | 32,231,000.00 | 18,000,000.00 | 126,000.00 | 17,874,000.00 | |
| 一年内到期的长 期应收款 | -584,329,270.24 | 0.00 | -584,329,270.24 | -513,385,871.78 | 0.00 | -513,385,871.78 | |
| 合计 | 1,502,416,486.56 | 39,666,793.11 | 1,462,749,693.45 | 1,391,964,789.33 | 33,461,220.75 | 1,358,503,568.58 | -- |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

其他是指到期日为 1 年以上的保证金。

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|--------|---------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|---------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 阳和投资 | 43,961,331.07 | 0.00 | 0.00 | 2,160,709.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 46,122,040.22 | 0.00 |
| 汇医在线 | 4,734,689.82 | 0.00 | 0.00 | -1,289,295.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,445,394.82 | 0.00 |
| 德尚韵兴 | 20,131,519.78 | 0.00 | 0.00 | -923,131.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 19,208,388.31 | 0.00 |
| 成都厚立 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | -119,175.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,880,824.06 | 0.00 |
| 小计 | 73,827,540.67 | 0.00 | 0.00 | -170,893.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 73,656,647.41 | 0.00 |
| 合计 | 73,827,540.67 | 0.00 | 0.00 | -170,893.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 73,656,647.41 | 0.00 |

其他说明

本期权益法下确认的投资收益为负数的原因为：公司参股的汇医在线、德尚韵兴、成都厚立报告期净利润为负数。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

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 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 160,805,141.73 | 25,596,769.80 | 4,800,746.99 | 4,854,560.26 | 196,057,218.78 |
| 2.本期增加金额 | 178,385.00 | 5,363,572.67 | 0.00 | 252,152.13 | 5,794,109.80 |
| (1) 购置 | 178,385.00 | 5,363,572.67 | 0.00 | 252,152.13 | 5,794,109.80 |
| (2) 在建工程转入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (3) 企业合并增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 160,983,526.73 | 30,960,342.47 | 4,800,746.99 | 5,106,712.39 | 201,851,328.58 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 31,400,802.90 | 11,849,355.58 | 3,460,245.94 | 2,407,112.90 | 49,117,517.32 |
| 2.本期增加金额 | 3,583,245.86 | 2,038,358.30 | 352,430.38 | 854,165.74 | 6,828,200.28 |
| (1) 计提 | 3,583,245.86 | 2,038,358.30 | 352,430.38 | 854,165.74 | 6,828,200.28 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 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 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 34,984,048.76 | 13,887,713.88 | 3,812,676.32 | 3,261,278.64 | 55,945,717.60 |
| 三、减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.期初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4.期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 125,999,477.97 | 17,072,628.59 | 988,070.67 | 1,845,433.75 | 145,905,610.98 |
| 2.期初账面价值 | 129,404,338.83 | 13,747,414.22 | 1,340,501.05 | 2,447,447.36 | 146,939,701.46 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

其他说明

本公司以账面原值30,072,955.63元、累计折旧17,216,934.19元、净额12,856,021.44元的房屋建筑物作为向中国工商银行股份有限公司短期借款的抵押物。

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 |
| 办公大楼装修 | 5,250,000.00 | 0.00 | 5,250,000.00 | 5,250,000.00 | 0.00 | 5,250,000.00 |
| 陕西南湾房产 | 5,308,920.00 | 0.00 | 5,308,920.00 | 5,308,920.00 | 0.00 | 5,308,920.00 |
| 合计 | 10,558,920.00 | 0.00 | 10,558,920.00 | 10,558,920.00 | 0.00 | 10,558,920.00 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

其他说明

办公大楼装修尚在实施当中，未结转； 陕西南湾房产在办理产权证件中，故未结转。

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**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 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 | 软件使用权 | 软件著作权 | 其他 | 合计 |
|----------|--------------|------|-------|--------------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 9,717,231.55 | 0.00 | 0.00 | 3,260,632.99 | 24,286,722.01 | 0.00 | 37,264,586.55 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 77,521.37 | 0.00 | 0.00 | 77,521.37 |
| (1) 购置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 77,521.37 | 0.00 | 0.00 | 77,521.37 |
| (2) 内部研发 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | |
|------------|--------------|------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| (3) 企业合并增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 9,717,231.55 | 0.00 | 0.00 | 3,338,154.36 | 24,286,722.01 | 0.00 | 37,342,107.92 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,100,902.18 | 0.00 | 0.00 | 2,278,334.12 | 4,299,083.57 | 0.00 | 8,678,319.87 |
| 2.本期增加金额 | 70,603.72 | 0.00 | 0.00 | 267,847.33 | 1,635,951.86 | 0.00 | 1,974,402.91 |
| (1) 计提 | 70,603.72 | 0.00 | 0.00 | 267,847.33 | 1,635,951.86 | 0.00 | 1,974,402.91 |
| | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 2,171,505.90 | 0.00 | 0.00 | 2,546,181.45 | 5,935,035.43 | 0.00 | 10,652,722.78 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 0.00 | 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 | 0.00 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 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 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 7,545,725.65 | 0.00 | 0.00 | 791,972.91 | 18,351,686.58 | 0.00 | 26,689,385.14 |
| 2.期初账面价值 | 7,616,329.37 | 0.00 | 0.00 | 982,298.87 | 19,987,638.44 | 0.00 | 28,586,266.68 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

其他说明：

珠海市保税区48号地（账面原值3,552,952.45元，累计摊销1,095,493.67元，净额2,457,458.78元）与地上建筑物一并作为中国工商银行股份有限公司短期借款的抵押物，详见本附注七合并财务报表项目注释19固定资产。

26、开发支出

不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|---------------|---------|------|------|------|---------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 珠海弘陞 | 8,185,400.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,185,400.55 |
| 广州卫软 | 6,718,423.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,718,423.03 |
| 益源信通 | 4,887,895.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,887,895.80 |
| 合计 | 19,791,719.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 19,791,719.38 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|------|------|------|------|
| 珠海弘陞 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | |
|------|------|------|------|------|------|------|
| 广州卫软 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 益源信通 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无论是否存在减值迹象，每年均对商誉进行减值测试。

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

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 |
|---------|------------|--------|-----------|--------|------------|
| 办公场地装修款 | 247,289.49 | 0.00 | 58,568.40 | 0.00 | 188,721.09 |
| 合计 | 247,289.49 | 0.00 | 58,568.40 | 0.00 | 188,721.09 |

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 | 145,453,965.38 | 25,902,998.97 | 127,409,358.15 | 22,650,561.67 |
| 内部交易未实现利润 | 10,330,211.24 | 1,549,531.69 | 12,696,032.29 | 1,904,404.84 |
| 可抵扣亏损 | 76,371,554.47 | 19,086,364.27 | 45,498,234.69 | 11,374,558.68 |
| 预计负债产生的可抵扣差异 | 7,448,260.49 | 1,117,239.07 | 7,424,954.77 | 1,113,743.22 |
| 预提费用产生的可抵扣差异 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 递延收益产生的可抵扣差异 | 27,978,056.55 | 4,696,708.48 | 29,620,850.75 | 4,943,127.61 |
| 合计 | 267,582,048.13 | 52,352,842.48 | 222,649,430.65 | 41,986,396.02 |

(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 | 7,447,078.36 | 1,861,769.59 | 8,239,305.20 | 2,059,826.30 |
| 合计 | 7,447,078.36 | 1,861,769.59 | 8,239,305.20 | 2,059,826.30 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | 0.00 | 52,352,842.48 | 0.00 | 41,986,396.02 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 1,861,769.59 | 0.00 | 2,059,826.30 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

其他说明：

递延所得税负债期末余额为非同一控制下企业合并的控股孙公司广州卫软、益源信通的无形资产软件著作权在购买日评估增值所确认的金额与在报告期内已经摊销的金额之差所确认的递延所得税负债。

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 合作经营项目 | 59,459,933.93 | 71,321,101.09 |
| 预付工程款 | 0.00 | 6,728,720.00 |
| 合计 | 59,459,933.93 | 78,049,821.09 |

其他说明：

合作经营项目投放情况：

| 项目 | 原值 | 年初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少 | 期末数 |
|--------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 合作经营项目 | 80,973,013.96 | 71,321,101.09 | 4,525,224.40 | 1,582,334.78 | 14,804,056.78 | 59,459,933.93 |
| 合计 | 80,973,013.96 | 71,321,101.09 | 4,525,224.40 | 1,582,334.78 | 14,804,056.78 | 59,459,933.93 |

付工程款随工程款项结算而减少。

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 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 0.00 | 102,800,000.00 |
| 抵押借款 | 34,000,000.00 | 34,000,000.00 |
| 保证借款 | 0.00 | 0.00 |
| 信用借款 | 155,283,691.79 | 8,461,824.03 |
| 其他借款 | 0.00 | 40,000,000.00 |
| 合计 | 189,283,691.79 | 185,261,824.03 |

短期借款分类的说明：

本公司以账面原值30,072,955.63元、累计折旧17,216,934.19元、净额12,856,021.44元的房屋建筑物作为向中国工商银行股份有限公司短期借款的抵押物，抵押期限为2016年6月24日至2019年6月23日，最高抵押额为6,000.00万元，截至2016年6月30日止，该额度下的短期借款余额为3,400.00万元。

珠海市保税区48号地（账面原值3,552,952.45元，累计摊销1,095,493.67元，净额2,457,458.78元）与地上建筑物一并作为中国工商银行股份有限公司短期借款的抵押物。

质押借款为0，为子公司恒源租赁上期以定期存单质押向银行贷款，本期已归还。

其他借款为0，为公司上期向银行贴现商业承兑汇票人民币40,000,000.00元，本期已到期承兑。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 32,919,327.95 | 29,165,587.36 |
| 银行承兑汇票 | 5,417,572.36 | 6,382,054.58 |
| 合计 | 38,336,900.31 | 35,547,641.94 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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 | 106,422,140.61 | 76,544,650.60 |
| 1 至 2 年 | 6,450,319.45 | 6,226,332.45 |
| 2 至 3 年 | 1,079,770.75 | 1,047,182.85 |
| 3 年以上 | 448,582.12 | 468,458.12 |
| 合计 | 114,400,812.93 | 84,286,624.02 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 重庆诚朴生物技术有限公司 | 1,000,000.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 1,000,000.00 | -- |

其他说明：

应付账款中购货款101,397,337.81元，工程项目款8,969,824.4元，其他4,033,650.72元。

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 | 7,743,973.59 | 5,487,187.92 |
| 1 至 2 年 | 1,692,376.30 | 1,643,779.30 |
| 2 至 3 年 | 579,921.00 | 544,596.00 |
| 3 年以上 | 1,196,353.92 | 1,193,764.92 |
| 合计 | 11,212,624.81 | 8,869,328.14 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|--------------|----------------------------|
| 账龄超过一年的预收款项 | 3,468,651.22 | 由于相关产品尚未满足收入确认条件，故年末尚未结转收入 |

| | | |
|----|--------------|----|
| 合计 | 3,468,651.22 | -- |
|----|--------------|----|

(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 | 26,030,128.62 | 50,908,423.96 | 62,849,552.11 | 14,089,000.47 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 21,009.62 | 3,109,977.84 | 3,109,977.84 | 21,009.62 |
| 三、辞退福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 26,051,138.24 | 54,018,401.80 | 65,959,529.95 | 14,110,010.09 |

(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 | 20,313,181.90 | 45,999,622.56 | 57,949,751.27 | 8,363,053.19 |
| 2、职工福利费 | 0.00 | 473,878.35 | 473,878.35 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 9,503.09 | 1,702,062.06 | 1,702,062.06 | 9,503.09 |
| 其中：医疗保险费 | 8,279.87 | 1,487,418.48 | 1,487,418.48 | 8,279.87 |
| 工伤保险费 | 560.83 | 99,800.67 | 99,800.67 | 560.83 |
| 生育保险费 | 662.39 | 114,842.91 | 114,842.91 | 662.39 |
| 4、住房公积金 | 137,622.95 | 953,693.10 | 1,006,575.10 | 84,740.95 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 5,569,820.68 | 1,779,167.89 | 1,717,285.33 | 5,631,703.24 |
| 6、短期带薪缺勤 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7、短期利润分享计划 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 26,030,128.62 | 50,908,423.96 | 62,849,552.11 | 14,089,000.47 |

(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 | 19,104.86 | 2,938,714.53 | 2,938,714.53 | 19,104.86 |
| 2、失业保险费 | 1,904.76 | 171,263.31 | 171,263.31 | 1,904.76 |
| 3、企业年金缴费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 21,009.62 | 3,109,977.84 | 3,109,977.84 | 21,009.62 |

其他说明：

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

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 42,636,344.57 | 25,136,582.93 |
| 消费税 | 0.00 | 0.00 |
| 营业税 | 154,890.10 | 123,590.72 |
| 企业所得税 | 12,667,364.12 | 20,242,059.65 |
| 个人所得税 | 335,904.08 | 288,154.07 |
| 城市维护建设税 | 412,885.75 | 507,181.42 |
| 教育费附加 | 175,610.99 | 217,248.58 |
| 地方教育费附加 | 117,028.19 | 145,844.64 |
| 堤围费 | 0.00 | 37,313.47 |
| 印花税 | 84,600.66 | 403,662.95 |
| 房产税 | 239,618.38 | 239,735.38 |
| 土地使用税 | 0.00 | 37,290.50 |
| 其他 | 0.00 | 31,576.93 |
| 合计 | 56,824,246.84 | 47,410,241.24 |

其他说明：

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 0.00 | 0.00 |
| 企业债券利息 | 0.00 | 0.00 |
| 短期借款应付利息 | 548,594.20 | 67,947.08 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | 0.00 | 0.00 |
| 长期借款应付利息 | 2,929,163.06 | 1,174,127.80 |
| 合计 | 3,477,757.26 | 1,242,074.88 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

不适用

其他说明：

应付利息较期初增加主要为长期借款及短期借款增加所致。

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 2,322,999.96 | 2,322,999.96 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,322,999.96 | 2,322,999.96 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

该股利为子公司和佳泰基应支付给少数股东的股利。

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 |
|-----|--------------|--------------|
| 往来款 | 4,626,051.88 | 3,845,900.26 |
| 保证金 | 1,480,332.60 | 1,197,089.60 |
| 其他 | 574,591.93 | 513,513.04 |
| 合计 | 6,680,976.41 | 5,556,502.90 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

42、划分为持有待售的负债

不适用

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 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 201,033,159.38 | 142,337,001.84 |
| 一年内到期的应付债券 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 71,701,395.33 | 56,428,333.90 |
| 合计 | 272,734,554.71 | 198,765,335.74 |

其他说明：

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

44、其他流动负债

不适用

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 |
|------------|-----------------|-----------------|
| 质押借款 | 690,898,340.17 | 476,481,207.18 |
| 抵押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 保证借款 | 0.00 | 0.00 |
| 信用借款 | 7,701,288.00 | 10,205,288.00 |
| 一年内到期的长期借款 | -201,033,159.38 | -142,337,001.84 |
| 合计 | 497,566,468.79 | 344,349,493.34 |

长期借款分类的说明：

质押借款为子公司恒源租赁以应收融资款项作为保理向银行贷款。

其他说明，包括利率区间：

贷款利率区间为：5%-7%之间，贷款年限主要为3-5年。

46、应付债券

(1) 应付债券

不适用

(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）

不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 融资租赁款 | 189,228,368.73 | 221,619,073.47 |
| 减:未确认融资费用 | 19,489,040.35 | 19,756,161.47 |
| 保证金 | 79,136,537.60 | 69,086,399.57 |
| 减:一年内到期部分 | 71,701,395.33 | 56,428,333.90 |
| 合计 | 177,174,470.65 | 214,520,977.67 |

其他说明：

融资租赁款为恒源租赁与广东粤科融资租赁有限公司之间发生的融资租赁售后回租业务产生的款项。

未确认融资费用作为融资租赁款的减项。

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

保证金为到期日为1年以上的融资租赁项目保证金。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

不适用

(2) 设定受益计划变动情况

不适用

49、专项应付款

不适用

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----------|--------------|--------------|--------------------|
| 对外提供担保 | 0.00 | 0.00 | |
| 未决诉讼 | 0.00 | 0.00 | |
| 产品质量保证 | 7,448,260.49 | 7,424,954.77 | 按自产产品销售收入的 1.5% 计提 |
| 重组义务 | 0.00 | 0.00 | |
| 待执行的亏损合同 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | |
| 合计 | 7,448,260.49 | 7,424,954.77 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

按自产产品销售收入的1.5%计提。

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 | 34,903,524.56 | 7,000,000.00 | 8,607,607.03 | 33,295,917.53 | 本期增加的原因： 收到肿瘤微创介入 治疗三维可视化手 术导航系统产业化 专项资金 |
| 合计 | 34,903,524.56 | 7,000,000.00 | 8,607,607.03 | 33,295,917.53 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金 额 | 本期计入营业外 收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收 益相关 |
|-----------------------|--------------|--------------|-----------------|------|--------------|-----------------|
| 基于模糊随机建模的医学成像与图像分析新技术 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,000,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|--|--------------|------|--------------|------|--------------|-------|
| 的功能化 PACS 和数字 X 射线摄影系统产业化 | | | | | | |
| 三维数字化牙科 CBCT 成像系统研发及产业化 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 形成数字胃肠机、数字 X 线摄影系统、大型 C 臂血管造影机、医用诊断高频 X 射线机等影像产品生产能力项目建设 | 4,246,250.00 | 0.00 | 107,500.00 | 0.00 | 4,138,750.00 | 与资产相关 |
| PSA 分子筛选制氧主机技术改造项目 | 4,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,000,000.00 | 与资产相关 |
| 超声引导的电磁定位肿瘤射频消融系统的研发及产业化 | 4,000,000.00 | 0.00 | 4,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 与资产相关 |
| 肿瘤微创综合治疗设备技术改造项目 | 3,318,095.24 | 0.00 | 658,095.24 | 0.00 | 2,660,000.00 | 与资产相关 |
| 放射性粒子穿刺电磁导航系统的研发及产业化 | 1,568,627.45 | 0.00 | 666,666.67 | 0.00 | 901,960.78 | 与资产相关 |
| 聚醚醚酮人工骨专用料制备及人性化加工技术的研发及产业化 | 1,500,000.00 | 0.00 | 1,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 与资产相关 |
| 数字 X 线摄影系统关键技术的研发及产业化 | 1,411,764.70 | 0.00 | 235,294.11 | 0.00 | 1,176,470.59 | 与资产相关 |
| 新型射频消融肿瘤治疗系统的研发及产业化 | 1,060,975.61 | 0.00 | 219,512.20 | 0.00 | 841,463.41 | 与资产相关 |
| 医用 PSA 高效分子筛制氧主机的研发和产业化 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 数字 X 线摄影系 | 790,909.11 | 0.00 | 163,636.36 | 0.00 | 627,272.75 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|-------------------------------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|-------|
| 统技术改造项目 | | | | | | |
| 一体化医用制氧机的研发及产业化 | 675,000.00 | 0.00 | 225,000.00 | 0.00 | 450,000.00 | 与资产相关 |
| 珠海市数字化诊断治疗设备产业化示范基地技术创新平台建设项目 | 500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 肿瘤微创综合治疗设备高技术产业化示范工程 | 476,190.47 | 0.00 | 476,190.47 | 0.00 | 0.00 | 与资产相关 |
| 肿瘤微创综合治疗设备产业化实验室 | 355,711.98 | 0.00 | 355,711.98 | 0.00 | 0.00 | 与资产相关 |
| 肿瘤微创介入治疗三可视化手术导航系统产业化 | 0.00 | 7,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 7,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 34,903,524.56 | 7,000,000.00 | 8,607,607.03 | 0.00 | 33,295,917.53 | -- |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|----------------|
| 融资租赁预估增值税销项税额 | 96,095,211.02 | 124,954,232.10 |
| 合计 | 96,095,211.02 | 124,954,232.10 |

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 | 787,823,576.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 787,823,576.00 |

54、其他权益工具

(1) 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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） | 960,796,006.20 | 0.00 | 0.00 | 960,796,006.20 |
| 其他资本公积 | -3,482,572.80 | 0.00 | 0.00 | -3,482,572.80 |
| 合计 | 957,313,433.40 | 0.00 | 0.00 | 957,313,433.40 |

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------------------------|------|-------------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------------|------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | 0.00 | | |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | | | | | 0.00 | | |
| 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 | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | 0.00 | | |
| 其中：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 | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | | 0.00 | | |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | 0.00 | | |
| 现金流量套期损益的有效部 | | | | | 0.00 | | |

| | | | | | | | |
|------------|------|--|--|--|------|------|------|
| 分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | 0.00 | | |
| 其他综合收益合计 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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 | 64,626,504.59 | 0.00 | 0.00 | 64,626,504.59 |
| 任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 储备基金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 企业发展基金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 64,626,504.59 | 0.00 | 0.00 | 64,626,504.59 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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 | 463,704,872.12 | 390,494,197.88 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 0.00 | 0.00 |
| 调整后期初未分配利润 | 463,704,872.12 | 390,494,197.88 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 101,873,772.75 | 105,818,948.57 |
| 减：提取法定盈余公积 | 0.00 | 4,004,699.33 |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 |
| 提取一般风险准备 | 0.00 | 0.00 |
| 应付普通股股利 | 0.00 | 28,603,575.00 |
| 转作股本的普通股股利 | 0.00 | 0.00 |
| 期末未分配利润 | 565,578,644.87 | 463,704,872.12 |

调整期初未分配利润明细:

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

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 | 458,126,016.22 | 221,840,678.14 | 460,124,064.09 | 173,958,360.32 |
| 其他业务 | 6,675,178.01 | 0.00 | 9,433,911.59 | 0.00 |
| 合计 | 464,801,194.23 | 221,840,678.14 | 469,557,975.68 | 173,958,360.32 |

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 | 937,337.84 | 623,129.04 |
| 城市维护建设税 | 1,059,069.26 | 1,491,785.92 |
| 教育费附加 | 454,025.75 | 640,997.80 |
| 资源税 | 0.00 | 0.00 |
| 地方教育费附加 | 302,685.09 | 427,331.89 |
| 堤围费 | 58,108.93 | 72,319.96 |
| 其他 | 129,704.88 | 102,287.52 |
| 合计 | 2,940,931.75 | 3,357,852.13 |

其他说明:

不适用

63、销售费用

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 工资福利费用 | 26,948,942.37 | 27,864,074.71 |
| 差旅费用 | 22,897,585.13 | 23,999,954.81 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 业务招待费 | 1,432,574.10 | 1,847,196.33 |
| 会务费 | 5,241,345.52 | 5,146,099.37 |
| 广告及推广费 | 14,297,486.49 | 14,172,107.95 |
| 售后服务费 | 1,036,109.45 | 1,063,911.88 |
| 投标服务费 | 2,553,464.70 | 2,092,486.70 |
| 办事处费用 | 4,812,635.83 | 4,818,831.41 |
| 融资服务费 | 6,597,272.87 | 5,786,487.82 |
| 其他 | 2,511,050.67 | 2,708,216.22 |
| 合计 | 88,328,467.13 | 89,499,367.20 |

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 工资福利费用 | 10,759,172.68 | 10,222,858.73 |
| 科研费 | 18,164,138.60 | 15,418,632.65 |
| 业务招待费 | 351,033.42 | 347,924.70 |
| 差旅费 | 1,835,981.88 | 1,814,792.02 |
| 交通费 | 670,687.88 | 673,137.66 |
| 税金 | 110,882.18 | 113,179.50 |
| 折旧摊销 | 5,038,486.95 | 2,823,779.89 |
| 中介服务费 | 2,670,388.72 | 2,476,051.09 |
| 办公费 | 2,359,741.92 | 2,244,840.48 |
| 董事会费用 | 123,049.10 | 94,990.50 |
| 其他 | 1,795,081.18 | 1,552,049.97 |
| 合计 | 43,878,644.51 | 37,782,237.19 |

其他说明：

管理费用较上期增加的主要原因为：折旧摊销费用及科研费用增加所致。

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 3,375,110.43 | 17,648,403.44 |
| 利息收入 | -3,466,949.95 | -2,807,837.19 |

| | | |
|--------|------------|---------------|
| 汇兑损益 | -18,815.55 | 0.00 |
| 手续费及其他 | 737,132.88 | -565,088.94 |
| 合计 | 626,477.81 | 14,275,477.31 |

其他说明：

财务费用较去年同期减少主要为利息支出随母公司短期借款减少所致。

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 | 18,044,607.23 | 17,408,587.53 |
| 二、存货跌价损失 | 0.00 | 0.00 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 四、持有至到期投资减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 五、长期股权投资减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 六、投资性房地产减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 七、固定资产减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 八、工程物资减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 九、在建工程减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 十、生产性生物资产减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 十一、油气资产减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 十二、无形资产减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 十三、商誉减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 十四、其他 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 18,044,607.23 | 17,408,587.53 |

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 |
|-------------------------|-------|-------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|----|------|------|
| 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 |
|----------------------------------|-------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -170,893.26 | 156,436.23 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 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在持有期间的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 0.00 | 0.00 |
| 理财收益 | 37,274.00 | 0.00 |
| 合计 | -133,619.26 | 156,436.23 |

其他说明：

权益法核算的长期股权投资收益较上期减少的原因为：公司参股的汇医在线、德尚韵兴、成都厚立报告期净利润为负数。

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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：固定资产处置利得 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产处置利得 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 债务重组利得 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非货币性资产交换利得 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 接受捐赠 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 政府补助 | 31,091,849.95 | 29,252,984.34 | 28,691,109.93 |
| 其他 | 95,095.59 | 58,843.66 | 95,095.59 |
| 合计 | 31,186,945.54 | 29,311,828.00 | 28,786,205.52 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|-----------------|------|---------------------------------------|------------|--------|---------------|--------------|-------------|
| 增值税即征即退税款 | 国家税务总局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 2,400,740.02 | 4,055,166.39 | 与收益相关 |
| 珠海保税区管理委员会总部企业经营贡献奖金 | 珠海保税区管理委员会 | 奖励 | 奖励上市而给予的政府补助 | 是 | 否 | 10,488,757.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 珠海保税区管理委员会企业经营贡献奖 | 珠海保税区管理委员会 | 奖励 | 奖励上市而给予的政府补助 | 是 | 否 | 1,675,947.80 | 0.00 | 与收益相关 |
| 珠海保税区管理委员会省战略性新兴产业项目配套资金 | 珠海保税区管理委员会 | 奖励 | 奖励上市而给予的政府补助 | 是 | 否 | 7,000,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 成都市高新技术产业开发区科技局高企火炬统计补贴 | 成都市高新技术产业开发区科技局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 10,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 成都市高新技术产业开发区科技局高新企业补贴 | 成都市高新技术产业开发区科技局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 300,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 珠海税区管理委员会2015年促进进口专项资金贴息款 | 珠海税区管理委员会 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 104,194.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 珠海保税区管理委员会2015年扩大进口专项资 | 珠海税区管理委员会 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而 | 是 | 否 | 12,404.00 | 0.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---|------------------------------|----|---|---|---|------------|---------------|-------|
| 金 | | | 获得的补助 | | | | | |
| 珠海保税区 管理委员会 2016 年内外 经贸发展与 口岸建设专 项资金 | 珠海保税区 管理委员会 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 是 | 否 | 44,654.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 社保补贴 | 珠海市社会 保险基金管 理中心 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 是 | 是 | 32,986.56 | 0.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 珠海市社会 保险基金管 理中心 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 是 | 是 | 193,133.24 | 0.00 | 与收益相关 |
| 珠海保税区 管委会高企 培育入库区 奖励款 | 珠海保税区 管委会 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 是 | 是 | 200,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 就业保障奖 励金 | 珠海市社会 保险基金管 理中心补贴 款 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 是 | 是 | 21,426.30 | 0.00 | 与收益相关 |
| 保税区管理 委员会 2014 年总部企业 扶持资金 | 珠海保税区 管理委员会 | 补助 | 奖励上市而 给予的政府 补助 | 是 | 是 | 0.00 | 13,170,000.00 | 与收益相关 |
| 珠海市财政 局 2013 年度 广东省科学 技术奖资金 | 珠海市财政 局 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 是 | 是 | 0.00 | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 珠海市财政 局省级科技 专项资金 | 珠海市财政 局 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 是 | 是 | 0.00 | 2,500,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--|--------------------|----|---------------------------|---|---|--------------|------------|-------|
| 珠海市财政局 2013 年度研发开发费补助款 | 珠海市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 是 | 0.00 | 439,300.00 | 与收益相关 |
| 珠海市财政局 2014 年度珠海扶优强贴息 | 珠海市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 是 | 0.00 | 177,000.00 | 与收益相关 |
| 珠海市财政局 2013 年度珠海市企业研究开发费补助 | 珠海市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 是 | 0.00 | 99,400.00 | 与收益相关 |
| 珠海市财政局 2014 年进口贴息资金 | 珠海市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 是 | 0.00 | 107,714.00 | 与收益相关 |
| 珠海市财政局进口专项配套资金补助 | 珠海市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 是 | 0.00 | 16,888.00 | 与收益相关 |
| 中山火炬开发区财政专利资助 | 中山火炬开发区 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 是 | 0.00 | 4,000.00 | 与收益相关 |
| 形成数字胃肠机、数字 X 线摄影系统、大型 C 臂血管造影机、医用诊断高频 X 射线机等影像产品生产能力建设 | 国家发展和改革委员会、工业和信息化部 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 107,500.00 | 0.00 | 与资产相关 |
| 超声引导的电磁定位肿 | 珠海保税区管理委员会、 | 补助 | 因研究开发、技术更新及 | 是 | 否 | 4,000,000.00 | 0.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------------|---------------------|----|---------------------|---|---|--------------|--------------|-------|--|
| 瘤射频消融系统的研发及产业化 | 珠海市财政局、珠海市科技和工业信息化局 | | 改造等获得的补助 | | | | | | |
| 肿瘤微创综合治疗设备技术改造项目 | 国家发展和改革委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 658,095.24 | 285,714.29 | 与资产相关 | |
| 放射性粒子穿刺电磁导航系统的研发及产业化 | 广东省经济贸易委员会、广东省财政厅 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 666,666.67 | 452,647.05 | 与资产相关 | |
| 聚醚醚酮人工骨专用料制备及人性化加工技术的研发及产业化 | 珠海市财政局、珠海市科技和工业信息化局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 1,500,000.00 | 0.00 | 与资产相关 | |
| 数字 X 线摄影系统关键技术的研发及产业化 | 国家发展和改革委员会、工业和信息化部 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 235,294.11 | 188,235.29 | 与资产相关 | |
| 新型射频消融肿瘤治疗系统的研发及产业化 | 珠海市科技工贸和信息化局、珠海市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 219,512.20 | 0.00 | 与资产相关 | |
| 数字 X 线摄影系统技术改造项目 | 国家发展和改革委员会、工业和信息化部 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 163,636.36 | 163,636.36 | 与资产相关 | |
| 一体化医用制氧机的研发及产业化 | 珠海市科技工贸和信息化局、珠海市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 225,000.00 | 225,000.00 | 与资产相关 | |
| 新型射频消融肿瘤治疗系统的研发及产业化 | 珠海市科技工贸和信息化局、珠海市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 0.00 | 1,500,000.00 | 与资产相关 | |
| 肿瘤微创综合治疗设备技术改造项 | 国家发展和改革委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得 | 是 | 否 | 0.00 | 3,850,000.00 | 与资产相关 | |

| 目 | | | 的补助 | | | | | |
|-------------------------|---------------------|----|---------------------|----|----|---------------|---------------|-------|
| 医用 PSA 高效分子筛制氧主机的研发和产业化 | 珠海市科技工贸和信息化局、珠海市财政局 | | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 0.00 | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 肿瘤微创综合治疗设备高技术产业化示范工程 | 广东省发展和改革委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 476,190.47 | 571,428.58 | 与资产相关 |
| 肿瘤微创综合治疗设备产业化实验室 | 广东省发展和改革委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 355,711.98 | 426,854.38 | 与资产相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 31,091,849.95 | 29,252,984.34 | -- |

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 | 0.00 |
| 其中：固定资产处置损失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产处置损失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 债务重组损失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非货币性资产交换损失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 对外捐赠 | 100,000.00 | 10,000.00 | 100,000.00 |
| 其他 | 2,996.26 | 107,432.16 | 2,996.26 |
| 合计 | 102,996.26 | 117,432.16 | 102,996.26 |

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 | 25,040,057.78 | 33,067,408.52 |
| 递延所得税费用 | -10,564,503.17 | -2,086,640.93 |
| 合计 | 14,475,554.61 | 30,980,767.59 |

(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 | 120,091,717.68 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 18,016,411.82 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,921,356.30 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -4,437,253.76 |
| 非应税收入的影响 | 0.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -1,039,959.75 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 0.00 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 0.00 |
| 其他 | 15,000.00 |
| 所得税费用 | 14,475,554.61 |

72、其他综合收益

详见附注附注二、财务报表-3 合并利润表。

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 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 20,083,502.90 | 17,534,302.00 |
| 利息收入 | 1,980,446.27 | 2,807,837.19 |
| 保证金 | 26,040,984.10 | 20,453,406.69 |
| 其他 | 2,650,718.42 | 1,526,128.85 |
| 合计 | 50,755,651.69 | 42,321,674.73 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 差旅费用 | 24,733,567.01 | 25,814,746.83 |
| 办公费 | 2,359,741.92 | 2,244,840.48 |

| | | |
|--------|----------------|---------------|
| 办事处费用 | 4,812,635.83 | 4,818,831.41 |
| 董事会费用 | 123,049.10 | 94,990.50 |
| 广告及推广费 | 14,297,486.49 | 15,672,107.95 |
| 会务费 | 5,241,345.52 | 5,146,099.37 |
| 交通费 | 670,687.88 | 673,137.66 |
| 科研费 | 13,164,138.60 | 11,894,632.81 |
| 融资服务费 | 6,597,272.87 | 5,786,487.82 |
| 售后服务费 | 1,036,109.45 | 1,063,911.88 |
| 税金 | 110,882.18 | 113,179.50 |
| 投标服务费 | 2,553,464.70 | 2,092,486.70 |
| 业务招待费 | 1,783,607.52 | 2,195,121.03 |
| 中介服务费 | 2,670,388.72 | 2,476,051.09 |
| 保证金 | 23,292,283.79 | 16,650,349.27 |
| 捐赠 | 100,000.00 | 10,000.00 |
| 其他 | 2,511,050.67 | 1,861,561.20 |
| 合计 | 106,057,712.25 | 98,608,535.50 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

报告期内，支付其他与经营活动有关的现金增加主要为：支付的保证金、招投标费用、科研费、融资服务等增加。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|-------|
| 信用证保证金 | 4,857,208.83 | 0.00 |
| 贷款保证金 | 6,000,000.00 | 0.00 |
| 质押的定期存单 | 80,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 90,857,208.83 | 0.00 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 信用证保证金 | 2,943,058.00 | 13,371,019.69 |
| 合计 | 2,943,058.00 | 13,371,019.69 |

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 | 105,616,163.07 | 131,646,158.48 |
| 加：资产减值准备 | 18,044,607.23 | 17,408,587.53 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,828,200.28 | 4,796,263.68 |
| 无形资产摊销 | 1,974,402.91 | 943,758.61 |
| 长期待摊费用摊销 | 58,568.40 | 35,940.40 |
| 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 | 0.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,356,294.88 | 17,648,403.44 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 133,619.26 | -156,436.23 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -10,366,446.46 | -2,086,640.88 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -198,056.71 | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -18,176,533.29 | -9,405,929.41 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -343,368,708.15 | -388,000,743.38 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 14,544,474.19 | 1,883,571.39 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -221,553,414.39 | -225,287,066.37 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 427,684,168.54 | 199,511,535.05 |
| 减：现金的期初余额 | 352,850,804.40 | 249,935,504.82 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 74,833,364.14 | -50,423,969.77 |

(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 | 427,684,168.54 | 352,850,804.40 |
| 其中：库存现金 | 534,161.81 | 217,503.24 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 427,137,202.79 | 352,407,286.50 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 12,803.94 | 226,014.66 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 0.00 | 0.00 |
| 存放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 拆放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 427,684,168.54 | 352,850,804.40 |
| 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 | 102,864,633.00 | 190,909,880.41 |

其他说明：

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

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-------|----------------|--|
| 货币资金 | 102,864,633.00 | 10,000 万元为建设项目保证金， 2,864,633.00 元为信用证保证金。 |
| 应收票据 | 0.00 | |
| 存货 | 0.00 | |
| 固定资产 | 12,856,021.44 | 作为借款的抵押物 |
| 无形资产 | 2,457,458.78 | 作为借款的抵押物 |
| 长期应收款 | 430,453,965.99 | 作为借款的抵押物 |
| 合计 | 548,632,079.21 | -- |

其他说明：

1. 固定资产，本公司以账面原值30,072,955.63元、累计折旧17,216,934.19元、净额12,856,021.44元的房屋建筑物作为向中国工商银行股份有限公司短期借款的抵押物。
2. 无形资产，珠海市保税区48号地（账面原值3,552,952.45元，累计摊销1,095,493.67元，净额2,457,458.78元）与地上建筑物一并作为中国工商银行股份有限公司短期借款的抵押物。
3. 长期应收款，恒源租赁以其长期应收融资租赁款款项作为质押物向银行借款。

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 | -- | -- | 1,791,848.76 |
| 其中：美元 | 270,214.82 | 6.6312 | 1,791,848.51 |
| 欧元 | 0.03 | 7.375 | 0.22 |
| 港币 | 0.04 | 0.85467 | 0.03 |
| 应收账款 | -- | -- | 0.00 |
| 其中：美元 | 0.00 | 6.6312 | 0.00 |
| 欧元 | 0.00 | 7.375 | 0.00 |
| 港币 | 0.00 | 0.85467 | 0.00 |
| 应付账款 | | | 2,416,027.94 |

| | | | |
|-------|------------|---------|--------------|
| 其中：美元 | 290,268.00 | 6.6312 | 1,924,825.16 |
| 欧元 | 0.00 | 7.375 | 0.00 |
| 港币 | 574,728.00 | 0.85467 | 491,202.78 |
| 长期借款 | -- | -- | 0.00 |
| 其中：美元 | 0.00 | 6.6312 | 0.00 |
| 欧元 | 0.00 | 7.375 | 0.00 |
| 港币 | 0.00 | 0.85467 | 0.00 |

(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。

适用 不适用

78、套期

不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

（6）其他说明

不适用

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

不适用

（2）合并成本

不适用

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1. 2015年12月18日，和佳股份第三届董事会第四十次会议审议通过了《关于和佳股份以自有资金投资设立全资子公司的议案》，为推动公司医疗设备及医疗服务业务的开展，配合公司医院整体建设业务，董事会同意公司使用自有资金人民币50,000万元投资设立全资子公司“珠海和佳医疗建设投资有限公司”。经营范围：股权投资、项目投资、投资管理、投资咨询、信息咨询、资产管理。成立日期：2016年1月5日。截止2016年6月30日，公司已经投入208,682,583.63元,公司自成立之日起纳入合并报表范围。

2. 公司全资子公司和佳医疗建投于2016年1月22日投资设立全资子公司安乡和佳，经营范围为：医疗建设项目的股权投资、项目投资、投资管理、投资咨询、信息咨询、资产管理。于成立日纳入公司合并报表范围。

3. 公司全资子公司和佳医疗建投于2016年1月18日投资设立全资子公司施甸和佳，经营范围为：医疗项目投资、投资管理、投资咨询、资产管理。于成立日纳入公司合并报表范围。

6、其他

不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------|-------|------|-------------------------------|---------|---------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 和佳泰基 | 珠海市 | 珠海市 | 制造安装 | 75.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 医学影像 | 珠海市 | 珠海市 | 医用设备销售 | 100.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 中山和佳 | 中山市 | 中山市 | 医疗技术研究、开发 | 98.42% | 1.58% | 投资设立 |
| 和佳 ENT | 香港 | 香港 | 一般商业 | 100.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 和佳生物 | 珠海市 | 珠海市 | 医用仪器研发 | 70.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 恒源租赁 | 珠海市 | 珠海市 | 融资租赁 | 89.33% | 0.00% | 投资设立 |
| 欣阳科技 | 四川成都 | 四川成都 | 软件的开发及销售 | 84.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 和佳信息技术 | 珠海市 | 珠海市 | 软件的开发及销售 | 100.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 珠海弘陞 | 珠海市 | 珠海市 | 医用设备研发、销售 | 78.75% | 0.00% | 收购 |
| 和佳信息产业 | 珠海市 | 珠海市 | 软件的开发及销售 | 100.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 和奇医疗 | 贵州 | 贵州 | 医疗项目投资、管理 | 75.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 广州卫软 | 广州 | 广州 | 软件的开发及销售 | 0.00% | 92.00% | 收购 |
| 益源信通 | 北京 | 北京 | 软件的开发及销售 | 0.00% | 70.00% | 收购 |
| 和佳医疗建投 | 珠海市 | 珠海市 | 股权投资、项目投资、投资管理、投资咨询、信息咨询、资产管理 | 100.00% | | 投资设立 |
| 安乡和佳 | 湖南安乡 | 湖南安乡 | 医疗建设项目的股权投资、项目投资、投资管理、 | | 100.00% | 投资设立 |

| | | | | | | |
|------|------|------|-------------------------------|--|---------|------|
| | | | 投资咨询、信息 咨询、资产管理 | | | |
| 施甸和佳 | 云南施甸 | 云南施甸 | 医疗项目投资、 投资管理、投资 咨询、资产管理 | | 100.00% | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的 损益 | 本期向少数股东宣告分 派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|------------------|--------------------|----------------|
| 和佳泰基 | 25.00% | 1,433,021.78 | 0.00 | 9,589,636.36 |
| 和佳生物 | 30.00% | -485,090.71 | 0.00 | -3,627,042.90 |
| 恒源租赁 | 10.67% | 3,954,275.50 | 0.00 | 129,270,508.50 |
| 欣阳科技 | 16.00% | -490,114.07 | 0.00 | 2,583,858.21 |
| 珠海弘陞 | 21.25% | -195,794.12 | 0.00 | -589,257.70 |
| 和奇医疗 | 25.00% | 4,510.63 | 0.00 | 5,254,510.63 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------------|------------------|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 流动资 产 | 非流动 资产 | 资产合 计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合 计 | 流动资 产 | 非流动 资产 | 资产合 计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合 计 |
| 和佳泰基 | 92,678,1 13.25 | 763,339. 91 | 93,441,4 53.16 | 54,082,9 07.74 | 1,000,00 0.00 | 55,082,9 07.74 | 129,838, 126.45 | 892,454. 50 | 130,730, 580.95 | 97,104,1 22.65 | 1,000,00 0.00 | 98,104,1 22.65 |
| 和佳生物 | 6,629,58 1.27 | 4,256,44 6.00 | 10,886,0 27.27 | 22,976,1 70.27 | 0.00 | 22,976,1 70.27 | 5,712,46 7.63 | 3,738,83 8.78 | 9,451,30 6.41 | 19,924,4 80.39 | 0.00 | 19,924,4 80.39 |

| 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 |
| 恒源租赁 | 1,117,514,852.23 | 1,282,589,027.32 | 2,400,103,879.55 | 438,001,237.38 | 768,142,862.46 | 1,206,144,099.84 | 995,589,425.65 | 1,305,764,213.26 | 2,301,353,638.91 | 465,826,195.76 | 678,627,415.11 | 1,144,453,610.87 |
| 欣阳科技 | 35,850,728.59 | 9,859,954.20 | 45,710,682.79 | 29,561,569.00 | 0.00 | 29,561,569.00 | 27,439,997.16 | 9,946,874.65 | 37,386,871.81 | 18,174,545.08 | 0.00 | 18,174,545.08 |
| 珠海弘陞 | 69,881,716.50 | 6,634,577.45 | 76,516,293.95 | 79,289,271.36 | 0.00 | 79,289,271.36 | 68,329,400.31 | 6,386,149.02 | 74,715,549.33 | 76,567,142.65 | 0.00 | 76,567,142.65 |
| 和奇医疗 | 16,066,106.17 | 5,169,366.84 | 21,235,473.01 | 217,430.49 | 0.00 | 217,430.49 | 7,500,000.00 | 0.00 | 7,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 和佳泰基 | 49,918,158.44 | 5,732,087.12 | 5,732,087.12 | -1,701,645.33 | 116,986,080.36 | 23,085,869.83 | 23,085,869.83 | -41,465,869.89 |
| 和佳生物 | 3,606,931.62 | -1,616,969.02 | -1,616,969.02 | -1,426,741.09 | 15,213,205.19 | -691,813.95 | -691,813.95 | 2,861,342.00 |
| 恒源租赁 | 68,719,420.08 | 37,059,751.68 | 37,059,751.68 | -117,940,893.49 | 50,098,397.03 | 32,659,066.69 | 32,659,066.69 | -186,312,024.60 |
| 欣阳科技 | 6,356,510.59 | -3,063,212.94 | -3,063,212.94 | -47,289.60 | 14,499,958.06 | 2,812,899.24 | 2,812,899.24 | -380,387.87 |
| 珠海弘陞 | 2,164,747.93 | -921,384.09 | -921,384.09 | -276,833.24 | 23,476,184.68 | -3,198,016.87 | -3,198,016.87 | -1,682,579.40 |
| 和奇医疗 | 1,578,790.48 | 18,042.52 | 18,042.52 | -847,224.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|------|--|--------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 阳和投资 | 广州 | 深圳市 | 投资兴办生物医药产业；投资顾问、投资管理、投资咨询。 | 26.47% | 0.00% | 权益法 |
| 汇医在线 | 北京 | 北京 | 技术推广、服务、咨询，软件开发等。 | 20.00% | 0.00% | 权益法 |
| 德尚韵兴 | 浙江 | 浙江 | 技术开发、服务，数字图像处理技术等。 | 49.38% | 0.00% | 权益法 |
| 成都厚立 | 四川成都 | 四川成都 | 软件开发；医学研究与试验发展；科技中介服务；计算机系统集成；数据处理及存储服务；信息技术咨询；健康咨询（不含医疗卫生活动）；医疗、医药咨询服务。 | 0.00% | 10.00% | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | | | 期初余额/上期发生额 | | | |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|---------------|------|
| | 阳和投资 | 汇医在线 | 德尚韵兴 | 成都厚立 | 阳和投资 | 汇医在线 | 德尚韵兴 | 成都厚立 |
| 流动资产 | 103,952,677.76 | 696,467.58 | 16,007,675.38 | 4,095,642.73 | 89,379,402.77 | 7,220,168.32 | 17,414,068.85 | 0.00 |
| 非流动资产 | 72,190,424.17 | 11,043,395.10 | 9,461,428.40 | 443,559.54 | 79,065,159.04 | 1,733,907.22 | 9,931,252.06 | 0.00 |
| 资产合计 | 176,143,101.93 | 11,739,862.68 | 25,469,103.78 | 4,539,202.27 | 168,444,561.81 | 8,954,075.54 | 27,345,320.91 | 0.00 |
| 流动负债 | 1,814,543.53 | 1,282,068.58 | 351,798.16 | 1,006,793.81 | 2,280,035.82 | 1,603,250.04 | 358,571.25 | 0.00 |
| 非流动负债 | 60,850.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 60,850.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | 1,875,393.62 | 1,282,068.58 | 351,798.16 | 1,006,793.81 | 2,340,885.91 | 1,603,250.04 | 358,571.25 | 0.00 |
| 少数股东权益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 归属于母公司股东权益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 46,625,079.08 | 2,091,558.82 | 12,576,643.45 | 353,240.85 | 43,961,331.07 | 1,470,165.10 | 13,326,056.98 | 0.00 |
| 调整事项 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --商誉 | 0.00 | 0.00 | 6,805,462.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,805,462.80 | 0.00 |
| --内部交易未实现利润 | 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 | 3,264,524.72 | 0.00 | 0.00 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 46,625,079.08 | 2,091,558.82 | 12,576,643.45 | 353,240.85 | 43,961,331.07 | 4,734,689.82 | 20,131,519.78 | 0.00 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 营业收入 | 3,398,058.27 | 1,016,937.95 | 754.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 净利润 | 8,164,032.41 | -6,446,474.99 | -312,589.86 | -1,191,759.36 | 514,138.33 | -25,751.25 | | 0.00 |

| | 期末余额/本期发生额 | | | | 期初余额/上期发生额 | | | |
|-----------------|--------------|---------------|-------------|---------------|------------|------------|------|------|
| | 阳和投资 | 汇医在线 | 德尚韵兴 | 成都厚立 | 阳和投资 | 汇医在线 | 德尚韵兴 | 成都厚立 |
| 终止经营的净利润 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 综合收益总额 | 8,164,032.41 | -6,446,474.99 | -312,589.86 | -1,191,759.36 | 514,138.33 | -25,751.25 | 0.00 | 0.00 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1.风险管理目标和政策

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

(1)、市场风险

①外汇风险

本公司主要业务活动以人民币计价结算，外汇对经营业绩未产生影响。

②利率风险—现金流量变动风险

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

③其他价格风险

本公司无其他与金融工具相关的其他价格风险。

(2)、信用风险

2015年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

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

(3)、流动风险

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

2.金融资产转移

本公司无金融资产转移的情况。

3.金融资产与金融负债的抵销

本公司无金融资产与金融负债的抵销的情况。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用

本企业最终控制方是本企业最终控制方是郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

不适用

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|-----------------------|
| 中国和佳医疗国际投资(香港)有限公司 | 与本公司同受郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇控制 |
| 珠海保税区医缘谷保健发展有限公司 | 与本公司同受郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇控制 |
| 珠海市和佳锦园中医药科技有限公司 | 与本公司同受郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇控制 |
| 贵州华丹酒业有限公司 | 与本公司同受郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇控制 |
| 贵州国坛老窖和佳酒业股份有限公司 | 郝镇熙先生、蔡孟珂女士参股投资的公司 |
| 四川华丹丹道酒业有限公司 | 与本公司同受郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇控制 |
| 蔡德茂先生 | 实际控制人的家庭成员 |
| 高立 | 董事、副总裁 |
| 石壮平 | 董事、副总裁 |
| 张宏宇 | 董事、副总裁 |
| 吴祈耀 | 董事 |
| 缪亚峰 | 独立董事 |
| 徐焱军 | 独立董事 |
| 刘兴祥 | 独立董事 |
| 唐明云 | 监事会主席 |
| 龚素明 | 监事 |
| 张晓菁 | 职工代表监事 |
| 吴春安 | 副总裁 |
| 罗玉平 | 副总裁 |
| 田秀荣 | 副总裁 |
| 田助明 | 副总裁 |
| 董进生 | 副总裁 |
| 张平 | 财务总监(离职)、恒源租赁总经理 |
| 李海容 | 财务总监 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 恒源租赁 | 350,000,000.00 | 2014年05月30日 | 2019年06月24日 | 否 |
| 恒源租赁 | 120,000,000.00 | 2014年11月13日 | | 否 |
| 恒源租赁 | 150,000,000.00 | 2015年01月26日 | 2020年01月26日 | 否 |
| 恒源租赁 | 200,000,000.00 | 2015年11月24日 | 2020年10月24日 | 否 |
| 恒源租赁 | 100,000,000.00 | 2015年12月01日 | 2018年11月30日 | 否 |
| 恒源租赁 | 95,000,000.00 | 2015年07月28日 | 2021年01月08日 | 否 |
| 和佳泰基 | 30,000,000.00 | 2015年08月26日 | | 否 |
| 恒源租赁 | 80,000,000.00 | 2015年12月02日 | 2018年12月01日 | 否 |
| 恒源租赁 | 140,000,000.00 | 2016年04月13日 | 2021年04月14日 | 否 |
| 恒源租赁 | 100,000,000.00 | 2016年06月17日 | 2021年04月02日 | 否 |
| 恒源租赁 | 85,000,000.00 | 2016年06月04日 | 2018年06月03日 | 否 |
| 和佳医疗建投 | 997,500,000.00 | | | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 和佳泰基 | 50,000,000.00 | 2015年09月14日 | 2016年04月19日 | 是 |

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,781,608.00 | 1,651,200.00 |

(8) 其他关联交易

不适用

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 |
| 预付款项 | 汇医在线 | 0.00 | 0.00 | 182,376.41 | 0.00 |

(2) 应付项目

不适用

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 39,391,178.80 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 39,391,178.80 |

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2016年5月18日，公司召开了2015年度股东大会，审议通过了《2015年度利润分配预案》：以截至2015年12月31日公司股份总数787,823,576.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币0.50元（含税），合计派发现金红利39,391,178.80元，剩余未分配利润结转以后年度分配。以上方案已于2016年7月15日实施完毕。

(2) 2016年8月3日，全资子公司和佳医疗建投于与贵州省平塘县卫计局就贵州省平塘县“十三五”期间医疗服务体系建设合作有关事宜签订了《投资合作框架协议》。具体内容详见公司于2016年8月4日在巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司和佳建投与贵州省平塘县卫计局签订〈投资合作框架协议〉的公告》（公告编号：2016-064）。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

不适用

(2) 未来适用法

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司按经营业务划分分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司以行业为基础确定报告分部。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 医疗器械业 | 融资租赁业 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 388,846,431.09 | 69,279,585.13 | 0.00 | 458,126,016.22 |
| 主营业务成本 | 207,736,396.75 | 14,104,281.39 | 0.00 | 221,840,678.14 |
| 资产总额 | 2,037,051,989.94 | 2,400,103,879.55 | -393,806,768.74 | 4,043,349,100.75 |
| 负债总额 | 469,841,410.48 | 1,206,144,099.84 | -153,158,837.14 | 1,522,826,673.18 |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

不适用

(4) 其他说明

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

不适用

十七、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 | 759,807,513.60 | 100.00% | 79,270,949.38 | 10.43% | 680,536,564.22 | 696,309,961.38 | 100.00% | 69,288,840.54 | 9.95% | 627,021,120.84 |
| 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 | 759,807,513.60 | 100.00% | 79,270,949.38 | 10.43% | 680,536,564.22 | 696,309,961.38 | 100.00% | 69,288,840.54 | 9.95% | 627,021,120.84 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 434,731,167.54 | 21,736,558.38 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 155,756,763.81 | 15,575,676.38 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 114,732,885.40 | 22,946,577.08 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 21,792,285.11 | 10,896,142.56 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 8,012,083.80 | 6,409,667.04 | 80.00% |
| 5 年以上 | 1,706,327.94 | 1,706,327.94 | 100.00% |
| 合计 | 736,731,513.60 | 79,270,949.38 | |

确定该组合依据的说明：

本公司于资产负债表日，将余额大于350万元的非关联方的应收账款划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

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

不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------|---------------|
| 账龄组合 | 按应收款项期末账龄划分组合 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 类别 | 年末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|------------|---------------|-------|------|-------|---------------|---------------|-------|------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 合并范围内关联方组合 | 23,076,000.00 | 3.04% | 0 | 0 | 23,076,000.00 | 78,157,567.24 | 11.22 | 0 | 0 | 78,157,567.24 |

(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 9,982,108.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为139,575,701.61元，占应收账款期末余额合计数的比例为18.37%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为7,623,542.19元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 223,306,690.75 | 100.00% | 8,388,256.35 | 3.76% | 214,918,434.40 | 190,534,984.04 | 100.00% | 8,660,482.20 | 4.55% | 181,874,501.84 |
| 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 | 223,306,690.75 | 100.00% | 8,388,256.35 | 3.76% | 214,918,434.40 | 190,534,984.04 | 100.00% | 8,660,482.20 | 4.55% | 181,874,501.84 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 66,617,929.68 | 3,330,896.48 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 20,254,435.08 | 2,025,443.51 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 3,779,957.38 | 755,991.48 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 3,781,967.88 | 1,890,983.94 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 395,751.94 | 316,601.55 | 80.00% |
| 5 年以上 | 68,339.39 | 68,339.39 | 100.00% |
| 合计 | 94,898,381.35 | 8,388,256.35 | |

确定该组合依据的说明：

本公司于资产负债表日，将余额大于50万元的非关联方的其他应收款划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

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

不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------|---------------|
| 账龄组合 | 按应收款项期末账龄划分组合 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

| 类别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|------------|----------------|--------|------|----|----------------|---------------|--------|------|----|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 合并范围内关联方组合 | 128,408,309.40 | 57.50% | 0 | 0% | 128,408,309.40 | 62,927,600.00 | 63.09% | 0 | 0% | 62,927,600.00 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-282,225.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金 | 76,270,394.59 | 82,586,838.39 |
| 建设代垫款项 | 13,430,882.26 | 18,956,197.34 |
| 往来款 | 128,407,250.00 | 84,187,400.00 |
| 员工往来 | 4,645,590.45 | 4,282,566.95 |
| 其他 | 552,573.45 | 521,981.36 |
| 合计 | 223,306,690.75 | 190,534,984.04 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------|----------------|-------|------------------|------------|
| 珠海弘陞 | 往来款 | 76,877,200.00 | 0-3 年 | 34.43% | 0.00 |
| 安乡和佳 | 项目建设款 | 31,400,000.00 | 1 年以内 | 14.06% | 0.00 |
| 施甸和佳 | 项目建设款 | 20,000,000.00 | 1 年以内 | 8.96% | 0.00 |
| 欣阳科技 | 往来款 | 18,230,050.00 | 1 年以内 | 8.16% | 0.00 |
| 安乡县公共资源交易中心保证金专用账户 | 保证金 | 18,000,000.00 | 1 年以内 | 8.06% | 900,000.00 |
| 合计 | -- | 164,507,250.00 | -- | 73.67% | 900,000.00 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,414,214,475.03 | 0.00 | 1,414,214,475.03 | 1,197,281,891.40 | 0.00 | 1,197,281,891.40 |
| 对联营、合营企业投资 | 68,775,823.35 | 0.00 | 68,775,823.35 | 68,827,540.67 | 0.00 | 68,827,540.67 |
| 合计 | 1,482,990,298.38 | 0.00 | 1,482,990,298.38 | 1,266,109,432.07 | 0.00 | 1,266,109,432.07 |

(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 |
|--------|------------------|----------------|------|------------------|----------|----------|
| 和佳信息技术 | 34,998,950.96 | 0.00 | 0.00 | 34,998,950.96 | 0.00 | 0.00 |
| 和佳泰基 | 810,939.58 | 0.00 | 0.00 | 810,939.58 | 0.00 | 0.00 |
| 和佳影像 | 30,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 30,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中山和佳 | 124,240,000.00 | 0.00 | 0.00 | 124,240,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 和佳 ENT | 0.86 | 0.00 | 0.00 | 0.86 | 0.00 | 0.00 |
| 和佳生物 | 1,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,400,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 恒源租赁 | 929,532,000.00 | 0.00 | 0.00 | 929,532,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 珠海弘陞 | 22,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 22,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 欣阳科技 | 16,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 16,800,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 和佳信息产业 | 30,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 30,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 和奇医疗 | 7,500,000.00 | 8,250,000.00 | 0.00 | 15,750,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 和佳医疗建投 | 0.00 | 208,682,583.63 | 0.00 | 208,682,583.63 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,197,281,891.40 | 216,932,583.63 | 0.00 | 1,414,214,475.03 | 0.00 | 0.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 阳和投资 | 43,961,331.07 | 0.00 | 0.00 | 2,160,709.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 46,122,040.22 | 0.00 |
| 汇医在线 | 4,734,689.82 | 0.00 | 0.00 | -1,289,295.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,445,394.82 | 0.00 |
| 德尚韵兴 | 20,131,519.78 | 0.00 | 0.00 | -923,131.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 19,208,388.31 | 0.00 |
| 小计 | 68,827,540.67 | 0.00 | 0.00 | -51,717.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 68,775,823.35 | 0.00 |
| 合计 | 68,827,540.67 | 0.00 | 0.00 | -51,717.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 68,775,823.35 | 0.00 |

(3) 其他说明

本期按权益法确认的投资收益为负数的原因为公司参股的汇医在线、德尚韵兴报告期净利润为负数。

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 | 355,239,438.84 | 215,946,920.45 | 356,550,255.94 | 200,632,691.48 |
| 其他业务 | 6,994,782.01 | 0.00 | 7,900,898.66 | 0.00 |
| 合计 | 362,234,220.85 | 215,946,920.45 | 364,451,154.60 | 200,632,691.48 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -51,717.32 | 156,436.23 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 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在持有期间的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | -51,717.32 | 156,436.23 |

6、其他

不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 0.00 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 0.00 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 28,691,109.93 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 0.00 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 0.00 | |
| 非货币性资产交换损益 | 0.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | 0.00 | |
| 债务重组损益 | 0.00 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | 0.00 | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | 0.00 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 0.00 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 0.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 0.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 0.00 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | 0.00 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -7,900.67 | |

| | | |
|-------------------|---------------|----|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,060,046.03 | |
| 减：所得税影响额 | 4,727,440.81 | |
| 少数股东权益影响额 | 95,215.15 | |
| 合计 | 24,920,599.33 | -- |

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

适用 不适用

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|----------|--------------|-------------------------------|
| 募集资金利息收入 | 1,022,772.03 | 公司募集的资金属于特定时间内的偶发情况。 |
| 理财产品投资收益 | 37,274.00 | 控股孙公司广州卫软的理财产品收益，属于特定时间内的偶发情况 |
| 合计 | 1,060,046.03 | |

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 | 4.38% | 0.1293 | 0.1293 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.33% | 0.0977 | 0.0977 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

4、其他

不适用

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长郝镇熙先生签名的2016年半年度报告。
- 二、载有法定代表人郝镇熙先生、主管会计工作负责人李海容先生、会计机构负责人李海容先生签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司投资者关系部。