



00002016060036446153
报告文号：大信审字[2016]第23-00078号

南京延长医疗器械第三方
物流股份有限公司
审 计 报 告

大信审字[2016]第 23-00078 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2016]第 23-00078 号

南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 5 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年 1-5 月、2015 年度、2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年5月31日、2015年12月31日、2014年12月31日的财务状况以及2016年1-5月、2015年度、2014年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



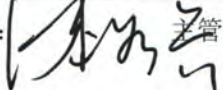
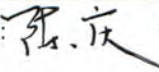
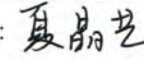
二〇一六年六月二十九日

合并资产负债表

编制单位：南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、（一）	5,186,677.32	5,064,158.51	5,727,539.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	五、（二）	5,695,327.36	2,668,981.61	29,109,753.48
预付款项	五、（三）	640,306.67		15,969,505.46
应收利息				
应收股利				
其他应收款	五、（四）	612,789.02	531,868.02	13,211,386.36
存货				
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		2,912.62	2,912.62	100,922.48
流动资产合计		12,138,012.99	8,267,920.76	64,119,107.45
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	五、（五）	62,255,485.81	63,675,957.65	66,660,141.63
在建工程	五、（六）	9,930,247.11	8,638,281.00	8,149,374.00
工程物资				12,907.00
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五、（七）	3,422,441.60	3,477,891.75	3,610,972.10
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	五、（八）	92,638.75	42,450.75	440,187.20
其他非流动资产				
非流动资产合计		75,700,813.27	75,834,581.15	78,873,581.93
资产总计		87,838,826.26	84,102,501.91	142,992,689.38

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：南京延长医疗器械第三方物流股份有

单位：人民币元

项 目	附注	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、（九）	4,700,000.00	4,700,000.00	4,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款				432,845.17
预收款项	五、（十）	440,000.00	42,500.00	9,711,420.00
应付职工薪酬	五、（十一）	3,243,285.86	3,058,121.67	1,917,057.24
应交税费	五、（十二）	487,127.62	166,547.79	-5,527,145.94
应付利息				
应付股利				
其他应付款	五、（十三）	10,465,726.07	14,503,395.29	46,037,163.04
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债	五、（十四）	5,000,000.00	12,600,000.00	6,500,000.00
其他流动负债				
流动负债合计		24,336,139.55	35,070,564.75	74,825,631.39
非流动负债：				
长期借款	五、（十五）	11,250,000.00	12,500,000.00	25,100,000.00
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		11,250,000.00	12,500,000.00	25,100,000.00
负债合计		35,586,139.55	47,570,564.75	99,925,631.39
所有者权益：				
股本	五、（十六）	33,010,000.00	30,010,000.00	30,010,000.00
其他权益工具				
资本公积	五、（十七）	19,411,923.69	7,411,923.69	1,401,811.37
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积				
未分配利润	五、（十八）	-169,236.98	-889,986.53	704,756.19
归属于母公司所有者权益合计		52,252,686.71	36,531,937.16	32,116,567.56
少数股东权益				10,950,490.43
所有者权益合计		52,252,686.71	36,531,937.16	43,067,057.99
负债和所有者权益总计		87,838,826.26	84,102,501.91	142,992,689.38

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：				
短期借款		4,700,000.00	4,700,000.00	4,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款				
预收款项		440,000.00	42,500.00	58,000.00
应付职工薪酬		3,171,549.00	3,000,614.13	1,917,057.24
应交税费		481,240.17	161,573.81	54,815.28
应付利息				
应付股利				
其他应付款		3,783,568.29	3,054,139.05	41,170,619.94
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债		5,000,000.00	12,600,000.00	6,500,000.00
其他流动负债				
流动负债合计		17,576,357.46	23,558,826.99	54,400,492.46
非流动负债：				
长期借款		11,250,000.00	12,500,000.00	25,100,000.00
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		11,250,000.00	12,500,000.00	25,100,000.00
负债合计		28,826,357.46	36,058,826.99	79,500,492.46
所有者权益：				
股本		33,010,000.00	30,010,000.00	30,010,000.00
其他权益工具				
资本公积		19,580,836.38	7,580,836.38	1,401,811.37
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积				
未分配利润		1,463,360.05	-168,743.45	-23,333,615.51
所有者权益合计		54,054,196.43	37,422,092.93	8,078,195.86
负债和所有者权益总计		82,880,553.89	73,480,919.92	87,578,688.32

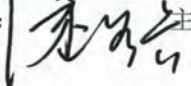
法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

合并利润表

编制单位：南京延长医疗器械第三方物流股份有

单位：人民币元

项 目	附注	2016年1-5月	2015年度	2014年度
一、营业收入	五、(十九)	5,466,556.63	54,071,922.74	66,997,815.91
减：营业成本	五、(十九)	1,283,490.06	23,732,225.74	30,528,623.65
营业税金及附加	五、(二十)	34,888.84	568,804.76	715,305.23
销售费用		49,933.22	484,479.80	869,634.80
管理费用	五、(二十一)	2,537,133.36	6,340,201.57	5,207,130.67
财务费用	五、(二十二)	683,205.34	2,237,294.95	1,942,349.44
资产减值损失	五、(二十三)	200,121.18	-478,191.70	549,133.22
加：公允价值变动收益				
投资收益	五、(二十四)		-5,788,508.40	-298,869.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		677,784.63	15,398,599.22	26,886,769.63
加：营业外收入	五、(二十五)			4,542,992.06
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	五、(二十六)	491.55	12,044.42	24,230.68
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		677,293.08	15,386,554.80	31,405,531.01
减：所得税费用	五、(二十七)	-43,456.47	4,121,318.25	5,784,531.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		720,749.55	11,265,236.55	25,620,999.10
其中：归属于母公司所有者的净利润		720,749.55	4,584,282.29	16,171,284.96
少数股东损益			6,680,954.26	9,449,714.14
五、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益				
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期损益的有效部分				
5.外币财务报表折算差额				
6.其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		720,749.55	11,265,236.55	25,620,999.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		720,749.55	4,584,282.29	16,171,284.96
归属于少数股东的综合收益总额			6,680,954.26	9,449,714.14
七、每股收益				

法定代表人：  主管会计工作负责人：张庆 会计机构负责人：夏晶艺

母公司利润表

编制单位：南京延长医疗器械第三方物流股份

单位：人民币元

项 目	附注	2016年1-5月	2015年度	2014年度
一、营业收入	十二、(四)	5,466,556.63	5,497,221.16	2,426,739.02
减：营业成本	十二、(四)	1,283,490.06	3,116,075.75	3,028,027.21
营业税金及附加		34,888.84	13,937.00	17,086.67
销售费用		49,933.22	117,556.68	96,000.00
管理费用		1,810,522.45	4,932,401.97	4,207,173.95
财务费用		681,060.94	2,236,880.59	1,940,641.86
资产减值损失		-43,553.94	-903,178.26	507,058.05
加：公允价值变动收益				
投资收益			33,598,188.63	-298,869.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润		1,650,215.06	29,581,736.06	-7,668,117.99
加：营业外收入				660.00
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出		491.55	12,044.42	4,242.16
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额		1,649,723.51	29,569,691.64	-7,671,700.15
减：所得税费用		17,620.01	225,794.57	-126,764.51
四、净利润		1,632,103.50	29,343,897.07	-7,544,935.64
五、其他综合收益的税后净额				
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额		1,632,103.50	29,343,897.07	-7,544,935.64

法定代表人：张庆 主管会计工作负责人：张庆 会计机构负责人：夏晶艺

合并现金流量表

编制单位：南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司

单位：人民币元



项 目	附注	2016年1-5月	2015年度	2014年度
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		2,513,920.57	47,366,950.04	78,278,350.11
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	五、(二十八)	1,394,375.18	15,806,520.06	51,363,343.43
经营活动现金流入小计		3,908,295.75	63,173,470.10	129,641,693.54
购买商品、接受劳务支付的现金		80,657.00	25,483,673.89	50,915,079.20
支付给职工以及为职工支付的现金		1,216,713.93	1,591,981.37	1,380,072.72
支付的各项税费		183,070.79	7,068,487.88	2,625,683.23
支付其他与经营活动有关的现金	五、(二十八)	6,136,306.59	20,991,287.91	36,501,259.70
经营活动现金流出小计		7,616,748.31	55,135,431.05	91,422,094.85
经营活动产生的现金流量净额		-3,708,452.56	8,038,039.05	38,219,598.69
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				14,751,130.73
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,691,825.76	
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		-	1,691,825.76	14,751,130.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,640,820.00	1,508,085.74	37,217,748.18
投资支付的现金				17,150,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		1,640,820.00	1,508,085.74	54,367,748.18
投资活动产生的现金流量净额		-1,640,820.00	183,740.02	-39,616,617.45
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		15,000,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			4,700,000.00	29,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(二十八)		5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	9,700,000.00	29,700,000.00
偿还债务支付的现金		8,850,000.00	11,200,000.00	3,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		678,208.63	2,385,160.23	19,920,303.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(二十八)		5,000,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		9,528,208.63	18,585,160.23	28,120,303.26
筹资活动产生的现金流量净额		5,471,791.37	-8,885,160.23	1,579,696.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				
		122,518.81	-663,381.16	182,677.98
加：期初现金及现金等价物余额		64,158.51	727,539.67	544,861.69
六、期末现金及现金等价物余额				
		186,677.32	64,158.51	727,539.67

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：


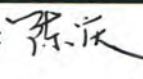
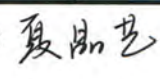


母公司现金流量表

编制单位：南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年1-5月	2015年度	2014年度
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		2,513,920.57	3,002,100.10	1,797,799.99
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		5,417,970.96	11,952,898.77	25,608,470.82
经营活动现金流入小计		7,931,891.53	14,954,998.87	27,406,270.81
购买商品、接受劳务支付的现金		80,657.00	236,622.47	235,927.11
支付给职工以及为职工支付的现金		872,811.53	1,333,681.34	1,326,818.62
支付的各项税费		158,191.68	239,057.07	64,613.76
支付其他与经营活动有关的现金		1,032,957.97	4,074,418.38	16,903,692.83
经营活动现金流出小计		2,144,618.18	5,883,779.26	18,531,052.32
经营活动产生的现金流量净额		5,787,273.35	9,071,219.61	8,875,218.49
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				14,751,130.73
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,100,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		-	2,100,000.00	14,751,130.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,140,820.00	1,279,985.74	26,110,520.18
投资支付的现金		10,000,000.00	1,000,000.00	17,150,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		11,140,820.00	2,279,985.74	43,260,520.18
投资活动产生的现金流量净额		-11,140,820.00	-179,985.74	-28,509,389.45
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		15,000,000.00		
取得借款收到的现金			4,700,000.00	29,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	9,700,000.00	29,700,000.00
偿还债务支付的现金		8,850,000.00	11,200,000.00	3,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		678,208.63	2,385,160.23	1,897,014.34
支付其他与筹资活动有关的现金			5,000,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		9,528,208.63	18,585,160.23	10,097,014.34
筹资活动产生的现金流量净额		5,471,791.37	-8,885,160.23	19,602,985.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				
		118,244.72	6,073.64	-31,185.30
加：期初现金及现金等价物余额		27,237.90	21,164.26	52,349.56
六、期末现金及现金等价物余额				
		145,482.62	27,237.90	21,164.26

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司 2016年1-5月

项 目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	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	其他	小计			
一、上年年末余额	30,010,000.00	7,411,923.69					-889,986.53		36,531,937.16		36,531,937.16	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	30,010,000.00	7,411,923.69					-889,986.53		36,531,937.16		36,531,937.16	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00	12,000,000.00					720,749.55		15,720,749.55		15,720,749.55	
（一）综合收益总额							720,749.55		720,749.55		720,749.55	
（二）股东投入和减少资本	3,000,000.00	12,000,000.00							15,000,000.00		15,000,000.00	
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00	12,000,000.00							15,000,000.00		15,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	33,010,000.00	19,411,923.69					-169,236.98		52,252,686.71		52,252,686.71	

法定代表人：

[Signature]

主管会计工作负责人：

[Signature]

会计机构负责人：

[Signature]



合并股东权益变动表

编制单位：南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司

单位：人民币元

项	2015年度										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益					其他						
	股本	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	其他	小计			
一、上年年末余额	30,010,000.00	1,401,811.37				704,756.19			32,116,567.56	10,950,490.43	43,067,057.99	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	30,010,000.00	1,401,811.37				704,756.19			32,116,567.56	10,950,490.43	43,067,057.99	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		6,010,112.32				-1,594,742.72			4,415,369.60	-10,950,490.43	-6,535,120.83	
（一）综合收益总额						4,584,282.29			4,584,282.29	6,680,954.26	11,265,236.55	
（二）股东投入和减少资本										-17,631,444.68	-17,631,444.68	
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转		6,010,112.32				-6,179,025.01			-168,912.69		-168,912.69	
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	30,010,000.00	7,411,923.69				-889,986.53			36,531,937.16		36,531,937.16	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

编制单位：南京延长医疗器械股份有限公司

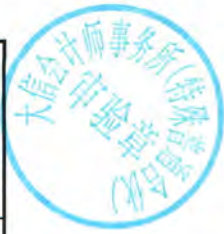
单位：人民币元

项	2014年度										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	股本	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	其他	小计			
一、上年年末余额	30,010,000.00	1,401,811.37					-15,466,528.77		15,945,282.60		1,500,776.29	17,446,058.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,010,000.00	1,401,811.37					-15,466,528.77		15,945,282.60		1,500,776.29	17,446,058.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额							16,171,284.96		16,171,284.96		9,449,714.14	25,620,999.10
（二）股东投入和减少资本							16,171,284.96		16,171,284.96		9,449,714.14	25,620,999.10
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	30,010,000.00	1,401,811.37					704,756.19		32,116,567.56		10,950,490.43	43,067,057.99

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司股东权益变动表


编制单位：南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司

单位：人民币元

		2016年1-5月						
项	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	30,010,000.00	7,580,836.38					-168,743.45	37,422,092.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	30,010,000.00	7,580,836.38					-168,743.45	37,422,092.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00	12,000,000.00					1,632,103.50	16,632,103.50
（一）综合收益总额							1,632,103.50	1,632,103.50
（二）股东投入和减少资本	3,000,000.00	12,000,000.00						15,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00	12,000,000.00						15,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期末余额	33,010,000.00	19,580,836.38					1,463,360.05	54,054,196.43

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

编制单位：南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司

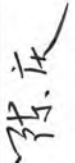
单位：人民币元

项	2015年度							股东权益合计
	股本	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	
一、上年年末余额	30,010,000.00	1,401,811.37					-23,333,615.51	8,078,195.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	30,010,000.00	1,401,811.37					-23,333,615.51	8,078,195.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		6,179,025.01					23,164,872.06	29,343,897.07
（一）综合收益总额							29,343,897.07	29,343,897.07
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转		6,179,025.01					-6,179,025.01	
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期末余额	30,010,000.00	7,580,836.38					-168,743.45	37,422,092.93

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




母公司股东权益变动表

编制单位：南京延长医疗器械第三物流股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2014年度							
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	30,010,000.00	1,401,811.37					-15,788,679.87	15,623,131.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	30,010,000.00	1,401,811.37					-15,788,679.87	15,623,131.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-7,544,935.64	-7,544,935.64
（一）综合收益总额							-7,544,935.64	-7,544,935.64
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期末余额	30,010,000.00	1,401,811.37					-23,333,615.51	8,078,195.86

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]





南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司系（以下简称南京延长第三方物流公司）由原南京延长医疗器械第三方物流有限公司经过股份制改造整体变更成立的股份有限公司，股本为人民币 3,001.00 万元，由南京延长科技有限公司、南京智传汇信息科技有限公司、南京鑫源医疗器械有限公司、高淳县锐驰贸易有限公司共同出资。于 2015 年 12 月 16 日取得南京市工商行政管理局核发的 9132010069460457XE 号《营业执照》，注册地址为南京市高淳经济开发区沧溪路 9 号。

公司主要经营范围：普通货运，限医疗器械第三方物流储运（含冷链物流），一类医疗器械批发，仓储服务，自有房屋租赁，会展服务，设计、制作、发布、代理国内各类广告（凭证许可证、登记证经营的除外），日用百货批发，提供劳务服务，信息技术开发，信息技术服务。

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 6 月 29 日决议批准报出。

公司于 2015 年 7 月、2015 年 8 月分别处置子公司南京延长广告有限公司和拉萨市宁瑞医疗器械销售有限公司全部股权，处置完成后，公司仅存对子公司西藏延长医疗器械第三方物流有限公司、南京菲格软件有限公司的长期投资。

二、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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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。

三、重要会计政策和会计估计

（一）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5月31日、2015年12月31日、2014年12月31日的财务状况、2016年1-5月、2015年度、2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本



公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：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、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量



本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直



接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
成本的计算方法	连续 12 个月出现下跌。
期末公允价值的确定方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
持续下跌期间的确定依据	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项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	应收款项余额前五名或占应收账款余额 10%以上款项之和
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄分析组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
账龄分析组合	单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析组合	账龄分析法
账龄分析组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80



账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
5年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括低值易耗品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根



据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

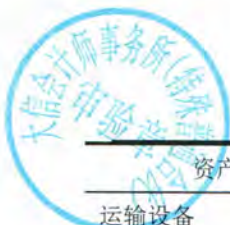
1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5、10	5	9.5、19



资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	5、10	5	9.5、19
办公及电子设备等	3、5	5	31.67、19

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十五) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。



实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

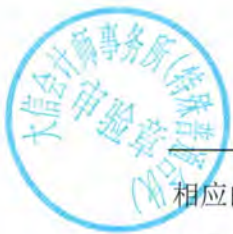
每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十七) 资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福



利净负债或净资产。

(二十) 收入

本公司的主要经营活动为给客户提供仓储服务及销售公司代理的各种产品，营业收入主要包括仓储服务费收入以及医疗器械产品的销售收入，具体收入确认条件如下：

仓储服务费收入分为两部分，一部分为客户进入物流园区每年收取的登记、信息服务等费用，在企业入住园区时确认；另一部分为按照园区内客户销售额计算并收取的仓储服务费用，在月末按照该客户的销售额的一定比例计算并确认。销售商品的收入在将货物交付给客户并通过验收后及时确认。

(二十一) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够



的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十三) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

报告期内公司无重大会计政策、会计估计的变更。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税额	17%、6%
营业税	按照应税收入的金额	5%
城市维护建设税	按实际计提的营业税、增值税及消费税计征	7%、5%
教育费附加	按实际计提的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际计提的营业税、增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%

(二) 重要税收优惠及批文

根据 2011 年，财政部、海关总署、国家税务总局印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58 号)，本公司子公司西藏延长医疗器械第三方物流有限公司、报告期内原子公司拉萨市宁瑞医疗器械销售有限公司可享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。



五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
现金	71,887.62	55,092.90	97,560.42
银行存款	5,114,789.70	5,009,065.61	5,629,979.25
合 计	5,186,677.32	5,064,158.51	5,727,539.67

注：公司2016年5月31日、2015年12月31日、2014年12月31日银行存款期末余额中均有500万元定期存款，均用于短期借款抵押。

(二) 应收账款

1、应收账款分类

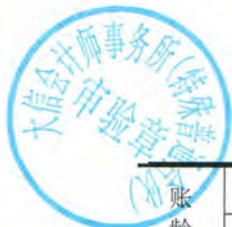
类 别	2016年5月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,029,533.79	100.00	334,206.43	5.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	6,029,533.79	100.00	334,206.43	5.54

类 别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,809,454.33	100.00	140,472.72	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,809,454.33	100.00	140,472.72	5.00

类 别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	30,651,893.14	100.00	1,542,139.66	5.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	30,651,893.14	100.00	1,542,139.66	5.03

2、按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款



账龄	2016年5月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	5,374,938.90	89.14	268,746.94	2,809,454.33	100.00	140,472.72	30,460,993.14	99.38	1,523,049.66
1至2年	654,594.89	10.86	65,459.49				190,900.00	0.62	19,090.00
合计	6,029,533.79	100.00	334,206.43	2,809,454.33	100.00	140,472.72	30,651,893.14	100.00	1,542,139.66

3、截止2016年5月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
拉萨市宁瑞医疗器械销售有限公司	1,449,044.36	24.03	92,590.50
南京赛锐思医疗器械有限公司	1,184,551.36	19.65	59,227.57
南京润泓医疗科技有限公司	677,100.32	11.23	37,454.88
南京汉喆医疗器械有限公司	625,751.59	10.38	31,287.58
南京启美盛商贸有限公司	372,025.65	6.17	23,833.17
合计	4,308,473.28	71.46	244,393.70

(三) 预付款项

账龄	2016年5月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	640,306.67	100.00			15,926,660.46	99.73
1至2年					42,845.00	0.27
合计	640,306.67	100.00			15,969,505.46	100.00

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类

类别	2016年5月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	649,139.62	100.00	36,350.60	5.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	649,139.62	100.00	36,350.60	5.60

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				



类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	561,831.15	100.00	29,963.13	5.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	561,831.15	100.00	29,963.13	5.33

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	14,114,130.99	100.00	902,744.63	6.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	14,114,130.99	100.00	902,744.63	6.40

2、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年5月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	605,845.54	93.33	30,292.27	541,688.85	96.41	27,084.44	10,198,169.38	72.26	509,908.47
1至2年	38,971.78	6.00	3,897.18	15,820.00	2.82	1,582.00	3,909,761.61	27.70	390,976.16
2至3年				4,322.30	0.77	1,296.69	6,200.00	0.04	1,860.00
3至4年	4,322.30	0.67	2,161.15						
合计	649,139.62	100.00	36,350.60	561,831.15	100.00	29,963.13	14,114,130.99	100.00	902,744.63

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
往来款	531,972.99	516,831.15	13,558,462.30
备用金	106,366.89		236,917.59
其他	10,799.74	45,000.00	318,751.10
合计	649,139.62	561,831.15	14,114,130.99

4、截止2016年5月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
南京鼎源医疗科技有限公司	往来款	380,000.00	1年以内	58.54	19,000.00
赵新风	往来款	50,000.00	1年以内	7.70	2,500.00



债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
李春景	备用金	47,291.80	1年以内	7.29	2,364.59
孔恽恒	往来款	38,715.91	1年以内	5.96	1,935.80
李云峰	往来款	17,150.00	1年以内	2.64	857.50
合计		533,157.71		82.13	26,657.89

(五) 固定资产

固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2014年1月1日	56,964,635.44	503,443.57	388,000.00	172,592.99	58,028,672.00
2. 本期增加金额	11,496,440.00			91,638.00	11,588,078.00
在建工程转入	11,496,440.00				11,496,440.00
购置				91,638.00	91,638.00
3. 本期减少金额					
4. 2014年12月31日	68,461,075.44	503,443.57	388,000.00	264,230.99	69,616,750.00
二、累计折旧					
1. 2014年1月1日		25,456.35	3,071.67	14,922.78	43,450.80
2. 本期增加金额	2,751,326.94	76,053.27	36,860.00	48,917.36	2,913,157.57
计提	2,751,326.94	76,053.27	36,860.00	48,917.36	2,913,157.57
3. 本期减少金额					
4. 2014年12月31日	2,751,326.94	101,509.62	39,931.67	63,840.14	2,956,608.37
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 2014年12月31日账面价值	65,709,748.50	401,933.95	348,068.33	200,390.85	66,660,141.63
2. 2014年1月1日账面价值	56,964,635.44	477,987.22	384,928.33	157,670.21	57,985,221.20

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2015年1月1日	68,461,075.44	503,443.57	388,000.00	264,230.99	69,616,750.00
2. 本期增加金额		84,615.39	184,615.38	257,627.35	526,858.12
购置		84,615.39	184,615.38	257,627.35	526,858.12
3. 本期减少金额				60,788.00	60,788.00
处置子公司减少				60,788.00	60,788.00
4. 2015年12月31日	68,461,075.44	588,058.96	572,615.38	461,070.34	70,082,820.12



二、累计折旧					
1. 2015年1月1日	2,751,326.94	101,509.62	39,931.67	63,840.14	2,956,608.37
2. 本期增加金额	3,251,901.08	82,751.98	48,552.31	78,480.43	3,461,685.80
计提	3,251,901.08	82,751.98	48,552.31	78,480.43	3,461,685.80
3. 本期减少金额				11,431.70	11,431.70
处置子公司减少				11,431.70	11,431.70
4. 2015年12月31日	6,003,228.02	184,261.60	88,483.98	130,888.87	6,406,862.47
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 2015年12月31日账面价值	62,457,847.42	403,797.36	484,131.40	330,181.47	63,675,957.65
2. 2015年1月1日账面价值	65,709,748.50	401,933.95	348,068.33	200,390.85	66,660,141.63

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2016年1月1日	68,461,075.44	588,058.96	572,615.38	461,070.34	70,082,820.12
2. 本期增加金额				50,312.82	50,312.82
购置				50,312.82	50,312.82
3. 本期减少金额					
4. 2016年5月31日	68,461,075.44	588,058.96	572,615.38	511,383.16	70,133,132.94
二、累计折旧					
1. 2016年1月1日	6,003,228.02	184,261.60	88,483.98	130,888.87	6,406,862.47
2. 本期增加金额	1,354,958.77	38,387.99	29,973.72	47,464.18	1,470,784.66
计提	1,354,958.77	38,387.99	29,973.72	47,464.18	1,470,784.66
3. 本期减少金额					
4. 2016年5月31日	7,358,186.79	222,649.59	118,457.70	178,353.05	7,877,647.13
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 2016年5月31日账面价值	61,102,888.65	365,409.37	454,157.68	333,030.11	62,255,485.81
2. 2016年1月1日账面价值	62,457,847.42	403,797.36	484,131.40	330,181.47	63,675,957.65

(六) 在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	2016年5月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
综合楼装修工程	6,469,247.11		6,469,247.11	5,577,281.00		5,577,281.00	5,359,374.00		5,359,374.00
消防工程	715,000.00		715,000.00	545,000.00		545,000.00	440,000.00		440,000.00

项 目	2016年5月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西藏仓储工程	2,516,000.00		2,516,000.00	2,516,000.00		2,516,000.00	2,350,000.00		2,350,000.00
中山科技园项目	230,000.00		230,000.00						
合 计	9,930,247.11		9,930,247.11	8,638,281.00		8,638,281.00	8,149,374.00		8,149,374.00

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2014年1月1日	本期增加	转入固定资产	2014年12月31日	工程投入占预算比例(%)	工程进度	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
综合楼装修工程		5,323,724.00	35,650.00		5,359,374.00					自筹
消防工程		140,000.00	300,000.00		440,000.00					自筹
西藏仓储工程			13,846,440.00	11,496,440.00	2,350,000.00					自筹
合计		5,463,724.00	14,182,090.00	11,496,440.00	8,149,374.00					

项目名称	预算数	2015年1月1日	本期增加	转入固定资产	2015年12月31日	工程投入占预算比例(%)	工程进度	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
综合楼装修工程		5,359,374.00	217,907.00		5,577,281.00					自筹
消防工程		440,000.00	105,000.00		545,000.00					自筹
西藏仓储工程		2,350,000.00	166,000.00		2,516,000.00					自筹
合计		8,149,374.00	488,907.00		8,638,281.00					

项目名称	预算数	2016年1月1日	本期增加	转入固定资产	2016年5月31日	工程投入占预算比例(%)	工程进度	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
综合楼装修工程		5,577,281.00	891,966.11		6,469,247.11					自筹
消防工程		545,000.00	170,000.00		715,000.00					自筹
西藏仓储工程		2,516,000.00			2,516,000.00					自筹
中山科技园项目			230,000.00		230,000.00					
合计		8,638,281.00	1,291,966.11		9,930,247.11					

注：公司在高淳的综合楼工程主要系公司为应对未来的业务规模的增长以及医疗器械产品的特性，逐步开展的库房装修，由于受公司战略与入库产品品质的特殊要求的影响，在建工程持续的时间较长。



(七)无形资产

项 目	土地使用权	软件及其他	合计
一、账面原值			
1. 2014年1月1日	750,000.00		750,000.00
2. 本期增加金额	2,400,000.00	564,136.78	2,964,136.78
3. 本期减少金额			
4. 2014年12月31日	3,150,000.00	564,136.78	3,714,136.78
二、累计摊销			
1. 2014年1月1日	38,888.89		38,888.89
2. 本期增加金额	26,666.67	37,609.12	64,275.79
计提	26,666.67	37,609.12	64,275.79
3. 本期减少金额			
4. 2014年12月31日	65,555.56	37,609.12	103,164.68
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 2014年12月31日账面价值	3,084,444.44	526,527.66	3,610,972.10
2. 2014年1月1日账面价值	711,111.11		711,111.11

项 目	土地使用权	软件及其他	合计
一、账面原值			
1. 2015年1月1日	3,150,000.00	564,136.78	3,714,136.78
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2015年12月31日	3,150,000.00	564,136.78	3,714,136.78
二、累计摊销			
1. 2015年1月1日	65,555.56	37,609.12	103,164.68
2. 本期增加金额	76,666.67	56,413.68	133,080.35
计提	76,666.67	56,413.68	133,080.35
3. 本期减少金额			
4. 2015年12月31日	142,222.23	94,022.80	236,245.03
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 2015年12月31日账面价值	3,007,777.77	470,113.98	3,477,891.75
2. 2015年1月1日账面价值	3,084,444.44	526,527.66	3,610,972.10

项 目	土地使用权	软件及其他	合计
一、账面原值			
1. 2016年1月1日	3,150,000.00	564,136.78	3,714,136.78
2. 本期增加金额			

3. 本期减少金额			
4. 2016年5月31日	3,150,000.00	564,136.78	3,714,136.78
二、累计摊销			
1. 2016年1月1日	142,222.23	94,022.80	236,245.03
2. 本期增加金额	31,944.45	23,505.70	55,450.15
计提	31,944.45	23,505.70	55,450.15
3. 本期减少金额			
4. 2016年5月31日	174,166.68	117,528.50	291,695.18
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 2016年5月31日账面价值	2,975,833.32	446,608.28	3,422,441.60
2. 2016年1月1日账面价值	3,007,777.77	470,113.98	3,477,891.75

(八) 递延所得税资产

项 目	2016年5月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	递延所得税资产	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	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：						
资产减值准备	92,638.75	370,557.03	42,450.75	170,435.85	440,187.20	2,444,884.29
合 计	92,638.75	370,557.03	42,450.75	170,435.85	440,187.20	2,444,884.29

(九) 短期借款

借款条件	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
质押借款	4,700,000.00	4,700,000.00	4,700,000.00
合 计	4,700,000.00	4,700,000.00	4,700,000.00

注：中国工商银行股份有限公司高淳支行短期借款470万元，质押物为南京延长医疗器械第三方物流有限公司500万元定期存单。

(十) 预收款项

项 目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内(含1年)	440,000.00	42,500.00	9,711,420.00
合 计	440,000.00	42,500.00	9,711,420.00

(十一) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
一、短期薪酬	492,661.79	2,632,960.97	1,265,466.44	1,860,156.32
二、设定提存计划	32,786.55	138,720.65	114,606.28	56,900.92
合 计	525,448.34	2,771,681.62	1,380,072.72	1,917,057.24



项 目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
一、短期薪酬	1,860,156.32	2,580,908.05	1,409,975.46	3,031,088.91
二、设定提存计划	56,900.92	152,137.75	182,005.91	27,032.76
合计	1,917,057.24	2,733,045.80	1,591,981.37	3,058,121.67

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年5月31日
一、短期薪酬	3,031,088.91	1,239,830.97	1,044,966.86	3,225,953.02
二、设定提存计划	27,032.76	162,047.15	171,747.07	17,332.84
合计	3,058,121.67	1,401,878.12	1,216,713.93	3,243,285.86

2、短期职工薪酬情况

项 目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	476,954.74	2,527,688.00	1,171,745.93	1,832,896.81
2. 职工福利费		37,086.10	37,086.10	
3. 社会保险费	15,707.05	66,456.87	54,904.41	27,259.51
其中： 医疗保险费	13,724.60	58,069.11	47,974.73	23,818.98
工伤保险费	762.48	3,226.06	2,665.26	1,323.28
生育保险费	1,219.96	5,161.70	4,264.42	2,117.24
4. 住房公积金		1,730.00	1,730.00	
合计	492,661.79	2,632,960.97	1,265,466.44	1,860,156.32

项 目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,832,896.81	2,394,532.50	1,219,992.21	3,007,437.10
2. 职工福利费		82,691.96	82,691.96	
3. 社会保险费	27,259.51	72,884.59	87,193.29	12,950.81
其中： 医疗保险费	23,818.99	63,685.57	76,188.42	11,316.14
工伤保险费	1,323.28	3,538.08	4,232.60	628.76
生育保险费	2,117.24	5,660.94	6,772.27	1,005.91
4. 住房公积金		26,159.00	15,458.00	10,701.00
5. 工会经费和职工教育经费		4,640.00	4,640.00	
合计	1,860,156.32	2,580,908.05	1,409,975.46	3,031,088.91

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年5月31日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	3,007,437.10	982,462.53	787,707.23	3,202,192.40
2. 职工福利费		12,215.00	12,215.00	
3. 社会保险费	12,950.81	74,765.44	82,278.63	5,437.62
其中： 医疗保险费	11,316.14	65,316.77	71,894.05	4,738.86
工伤保险费	628.76	3,628.70	3,994.03	263.43
生育保险费	1,005.91	5,819.97	6,390.55	435.33
4. 住房公积金	10,701.00	170,388.00	162,766.00	18,323.00
5. 工会经费和职工教育经费				
合计	3,031,088.91	1,239,830.97	1,044,966.86	3,225,953.02

3、设定提存计划情况

项 目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
1. 基本养老保险	30,499.12	129,042.46	106,610.49	52,931.09
2. 失业保险费	2,287.43	9,678.19	7,995.79	3,969.83
合计	32,786.55	138,720.65	114,606.28	56,900.92

项 目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
1. 基本养老保险	52,931.09	141,523.49	169,307.62	25,146.96
2. 失业保险费	3,969.83	10,614.26	12,698.29	1,885.80
合计	56,900.92	152,137.75	182,005.91	27,032.76

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年5月31日
1. 基本养老保险	25,146.96	150,741.54	159,764.58	16,123.92
2. 失业保险费	1,885.80	11,305.61	11,982.49	1,208.92
合计	27,032.76	162,047.15	171,747.07	17,332.84

(十二) 应交税费

税 种	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
城市维护建设税	17,580.86	4,589.00	6,548.50
所得税			4,988,579.16
房产税	88,809.91	56,498.65	54,782.45
个人所得税	25,830.24	9,058.41	
印花税	32.83	32.83	32.83
教育费附加	10,555.51	2,753.40	2,806.51
地方教育附加	7,032.35	1,835.60	1,871.01
增值税	327,731.92	91,779.90	472,525.48
土地使用税	9,554.00		

税 种	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
合 计	487,127.62	166,547.79	5,527,145.94

(十三) 其他应付款

1、其他应付款按账龄分类情况

项 目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内(含1年)	4,258,157.27	3,133,858.96	22,961,377.34
1年以上	6,207,568.80	11,369,536.33	23,075,785.70
合 计	10,465,726.07	14,503,395.29	46,037,163.04

2、其他应付款按性质分类情况

款项性质	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
往来款	4,941,831.39	8,548,441.73	40,486,186.22
待付工程款	5,468,102.42	5,596,200.00	5,200,000.00
待付材料款	31,685.00	357,373.56	315,314.52
其他	24,107.26	1,380.00	35,662.30
合 计	10,465,726.07	14,503,395.29	46,037,163.04

3、截止2016年5月31日，期末余额前五名的其他应付款情况

债权人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应付款期末余额合计数的比例(%)
达孜建筑安装工程有限公司	待付工程款	4,700,000.00	2-3年	44.91
潘秀兵	往来款	2,822,397.61	1年以内	26.97
南京延长科技有限公司	往来款	1,462,974.57	1年以内、1-2年	13.98
南京市漆桥建筑安装有限公司	待付工程款	396,200.00	1-2年	3.79
吴江市天和净化工程有限公司	待付工程款	310,000.00	1-2年	2.96
合 计		9,691,572.18		92.61

(十四) 一年内到期的非流动负债

类 别	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
一年内到期的长期借款	5,000,000.00	12,600,000.00	6,500,000.00
合 计	5,000,000.00	12,600,000.00	6,500,000.00

(十五) 长期借款

借款条件	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
保证借款			7,600,000.00
抵押借款	11,250,000.00	12,500,000.00	17,500,000.00
合 计	11,250,000.00	12,500,000.00	25,100,000.00



注：（1）抵押借款为中国工商银行股份有限公司高淳支行固定资产长期借款，借款合同金额为2500万，截止2014年12月31日，已经按照还款计划归还250万元，重分类到一年内到期的非流动负债500万元，在长期借款中列示1750万元；截止2015年12月31日，已经累计还款750万元，重分类到一年内到期的非流动负债500万元，长期借款中列示1250万元。截止2016年5月31日，已经累计还款875万元，重分类到一年内到期的非流动负债500万元，在长期借款中列示1125万元；抵押物为公司位于南京市高淳区的房产（房产证号：高房权证新初字第002164号，房产面积为20908.19m²），抵押合同编号：高2014-D。

（2）保证借款为高淳农村商业银行提供的长期借款，合同金额1000万元，由王乃生、周训定提供担保，担保合同编号：高农商行（淳）保字[2013]第0011号，于2016年4月22日到期。截止2014年12月31日，公司按照还款计划还款90万元，重分类到一年内到期的非流动负债150万元，期末长期借款余额760万元；截止2015年12月31日，累计还款240万元，余额760万元调整到一年内到期的非流动负债，2016年4月，该笔贷款已经还清。

（十六）股本

股东名称	2016年5月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
邢玉全					4,501,500.00	15.00
潘秀兵					16,505,500.00	55.00
孙新鹏					9,003,000.00	30.00
南京延长科技有限公司	19,506,500.00	59.10	19,506,500.00	65.00		
南京鑫源医疗器械有限公司	3,301,100.00	10.00	3,301,100.00	11.00		
高淳县锐驰贸易有限公司	3,001,000.00	9.09	3,001,000.00	10.00		
南京智传汇信息科技有限公司	4,201,400.00	12.73	4,201,400.00	14.00		
沈达勇	1,500,000.00	4.54				
西安君研企业管理咨询合伙企业	1,500,000.00	4.54				
合计	33,010,000.00	100.00	30,010,000.00	100.00	30,010,000.00	100.00

注：2016年1月19日，公司新增股本300万股，由新增股东西安君研企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、沈达勇各自认购1,500,000股，每股面值1.00元，每股发行价格5.00元已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2016]第23-00005号审验。

（十七）资本公积

类别	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
资本溢价	1,401,811.37			1,401,811.37
合计	1,401,811.37			1,401,811.37

类别	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
资本溢价	1,401,811.37	7,580,836.38	1,570,724.06	7,411,923.69
合计	1,401,811.37	7,580,836.38	1,570,724.06	7,411,923.69

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年5月31日
----	-----------	-------	-------	------------



资本溢价	7,411,923.69	12,000,000.00		19,411,923.69
合 计	7,411,923.69	12,000,000.00		19,411,923.69

注：公司2014年期初资本公积为同控合并子公司拉萨市宁瑞医疗器械销售有限公司时购买股权支付的对价与合并日取得该公司所有者权益的份额的差异形成的资本公积。

2015年12月，公司以原南京延长医疗器械第三方物流有限公司截止2015年10月31日经审计的净资产折股改制为股份有限公司，经审计净资产37,590,836.38元折合股份30,010,000.00元，其余的计入资本公积资本溢价7,580,836.38元。

2015年公司股改时将原合并子公司产生的资本公积1,401,811.37元转入净资产中进行折股导致该部分资本公积减少；收购子公司西藏延长少数股权时价格和对应的享有对方账面净资产份额的差额减少资本公积168,912.69元。

2016年1月19日，公司新增股本300万股，由新增股东西安君研企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、沈达勇各自认购1,500,000股，每股面值1.00元，每股发行价格5.00元，增加股本3,000,000.00元，增加资本公积12,000,000.00元。

（十八）未分配利润

项 目	2016年5月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	-889,986.53	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-889,986.53	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	720,749.55	—
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-169,236.98	

项 目	2015年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	704,756.19	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	704,756.19	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,584,282.29	—
减：提取法定盈余公积		
其他减少	6,179,025.01	股改折股导致未分配利润流出
期末未分配利润	-889,986.53	

项 目	2014年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	-15,466,528.77	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-15,466,528.77	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,171,284.96	—



项 目	2014年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	-15,466,528.77	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-15,466,528.77	
减: 提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	704,756.19	

(十九) 营业收入和营业成本

项 目	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	5,424,056.63	1,260,371.80	53,907,205.76	23,677,060.59	66,217,114.62	30,452,981.37
仓储服务费	5,424,056.63	1,260,371.80	4,871,198.47	3,060,910.60	709,433.98	2,952,384.93
医疗器械			49,036,007.29	20,616,149.99	65,507,680.64	27,500,596.44
二、其他业务小计	42,500.00	23,118.26	164,716.98	55,165.15	780,701.29	75,642.28
房屋租赁	42,500.00	23,118.26	110,000.00	53,165.15	111,833.36	60,642.28
广告设计			54,716.98	2,000.00	668,867.93	15,000.00
合 计	5,466,556.63	1,283,490.06	54,071,922.74	23,732,225.74	66,997,815.91	30,528,623.65

(二十) 营业税金及附加

项 目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
营业税	2,125.00	4,750.00	16,041.67
城市维护建设税	16,378.42	328,266.86	407,816.64
教育费附加	9834.05	141,473.35	174,868.15
地方教育发展费	6,551.37	94,314.55	116,578.77
合 计	34,888.84	568,804.76	715,305.23

(二十一) 管理费用

项 目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
职工薪酬	1,311,650.75	2,830,024.00	2,539,627.24
差旅费	12,562.00	227,084.70	122,009.98
交通费	42,339.97	299,002.86	271,575.89
办公费	376,981.55	359,154.36	456,209.08
折旧	260,121.90	690,404.75	152,543.18
摊销	55,450.15	133,080.35	64,275.79
低值易耗品		161,916.90	325,234.23
招待费	31,593.00	250,298.30	642,192.99
咨询费	185,400.00	687,450.82	
税费	111,927.15	250,814.27	261,761.12
其他	149,106.89	450,970.26	371,701.17
合 计	2,537,133.36	6,340,201.57	5,207,130.67



(二十二) 财务费用

项 目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
利息支出	678,208.63	2,385,160.23	1,897,851.11
减：利息收入	2,087.39	164,910.25	1,712.97
手续费支出	7,084.10	17,044.97	46,211.30
合 计	683,205.34	2,237,294.95	1,942,349.44

(二十三) 资产减值损失

项 目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
坏账损失	200,121.18	-478,191.70	549,133.22
合 计	200,121.18	-478,191.70	549,133.22

(二十四) 投资收益

类 别	2016年1-5月	2015年度	2014年度
处置长期股权投资产生的投资收益		-5,788,508.40	
处置贵金属理财产品产生的投资收益			-298,869.27
合 计		-5,788,508.40	-298,869.27

(二十五) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助					4,542,992.06	4,542,992.06
合 计					4,542,992.06	4,542,992.06

2、计入当期损益的政府补助

项 目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
政府扶持资金			4,542,992.06
合 计			4,542,992.06

(二十六) 营业外支出

项 目	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	491.55	491.55	12,044.42	12,044.42	24,230.68	24,230.68
合 计	491.55	491.55	12,044.42	12,044.42	24,230.68	24,230.68

(二十七) 所得税费用

项 目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,731.53	3,986,144.71	5,904,192.56
递延所得税费用	-50,188.00	135,173.54	-119,660.65
合 计	-43,456.47	4,121,318.25	5,784,531.91

(二十八) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
收到其他与经营活动有关的现金	1,394,375.18	15,806,520.06	51,363,343.43
其中：政府补助			4,542,992.06
往来款	1,342,287.79	15,626,520.06	46,818,351.37
支付其他与经营活动有关的现金	6,136,306.59	20,991,287.91	36,501,259.70
其中：往来款	4,037,669.22	17,923,174.57	33,280,672.33
差旅费	12,562.00	227,084.70	122,009.98
交通费	42,339.97	299,002.86	271,575.89
咨询费	185,400.00	687,450.82	
运费		359,223.31	769,902.91
办公费	376,981.55	322,154.36	456,209.08

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
收到其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	
其中：收回的定期存单存款		5,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
其中：支付的定期存单存款		5,000,000.00	5,000,000.00

(二十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	720,749.55	11,265,236.55	25,620,999.10
加：资产减值准备	200,121.18	-478,191.70	549,133.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,470,784.66	3,461,685.80	2,913,157.57
无形资产摊销	55,450.15	133,080.35	64,275.79
财务费用（收益以“-”号填列）	678,208.63	2,385,160.23	1,897,851.11
投资损失（收益以“-”号填列）		5,788,508.40	298,869.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-50,188.00	135,173.54	-119,660.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,649,153.52	13,753,023.43	-25,692,623.36



项 目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,134,425.21	-28,405,637.55	32,687,596.64
经营活动产生的现金流量净额	-3,708,452.56	8,038,039.05	38,219,598.69
2. 现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	186,677.32	64,158.51	727,539.67
减: 现金的期初余额	64,158.51	727,539.67	544,861.69
加: 现金等价物的期末余额	-		
减: 现金等价物的期初余额	-		
现金及现金等价物净增加额	122,518.81	-663,381.16	182,677.98

2、报告期收到的处置子公司的现金净额

项 目	2015年度
本期发生的处置子公司收到的现金或现金等价物	2,100,000.00
其中: 拉萨市宁瑞医疗器械销售有限公司	2,100,000.00
减: 处置日子公司持有的现金及现金等价物	408,174.24
其中: 拉萨市宁瑞医疗器械销售有限公司	408,174.24
处置子公司收到的现金净额	1,691,825.76

3、现金及现金等价物

项 目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
一、现金	186,677.32	64,158.51	727,539.67
其中: 库存现金	71,887.62	55,092.90	97,560.42
可随时用于支付的银行存款	114,789.70	9,065.61	629,979.25
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	186,677.32	64,158.51	727,539.67

注: 公司 2016 年 5 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日现金及现金等价物和货币资金的差额均为 5,000,000.00 元, 为公司用于质押借款的定期存单, 分别于 2016 年 7 月 14 日、2015 年 7 月 11 日到期, 不属于现金及现金等价物。



六、合并范围的变更

报告期出售子公司股权情况

存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权 处置 价款	股权 处置 比例 (%)	丧失控 制权的 时点	丧失控 制权的时 点的确 定依据	处置价款与处置投资 对应的合并财务报表 层面享有该子公司净 资产份额的差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例(%)	丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允 价值重新 计量剩余 股权产生 的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
南京延长广告有限 公司	100万	100.00	2015年7 月31日	工商变更 完成						按照审定后 净资产确认	
拉萨市宁瑞医疗器 械销售有限公司	300万	70.00	2015年8 月31日	工商变 更完成	-5,788,508.40					按照审定后 净资产确认	



七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
拉萨市宁瑞医疗器械销售有限公司	拉萨市达孜县工业园区	拉萨市	医疗器械的销售	70.00%	同控合并
南京延长广告有限公司	南京市高淳区漆桥镇	南京市	广告设计、制作和代理	100.00%	设立
西藏延长医疗器械第三方物流有限公司	拉萨市达孜县工业园区	拉萨市	医疗器械第三方物流	100.00%	设立
南京菲格软件有限公司	南京市高淳区工业园区	南京市	软件开发和销售	100.00%	同控合并

注:公司持有的南京延长广告有限公司和拉萨市宁瑞医疗器械销售有限公司的全部股权已经分别于2015年7月末以及2015年8月末予以处置,处置后公司合并范围内仅余对西藏延长医疗器械第三方物流有限公司及南京菲格软件有限公司的长期投资。

2、子公司情况

序号	公司名称	2015年度			
		少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	西藏延长医疗器械第三方物流有限公司		-27,332.01		
2	南京菲格软件有限公司				

序号	公司名称	2014年度			
		少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	拉萨市宁瑞医疗器械销售有限公司	30%	9,591,294.82		11,092,071.11
2	南京延长广告有限公司				
3	西藏延长医疗器械第三方物流有限公司	30%	-141,580.68		-141,580.68
4	南京菲格软件有限公司	30%			

3、子公司主要财务信息

子公司名称	2016年5月31日					
	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

西藏延长医疗器械第三方物流有限公司	285,473.51	15,500,258.99	15,785,732.50	6,891,784.12		6,891,784.12
南京菲格软件有限公司	377,203.55	54,053.12	431,256.67	138,605.59		138,605.59

子公司名称	2015年12月31日					
	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
西藏延长医疗器械第三方物流有限公司	50,837.55	15,751,089.68	15,801,927.23	16,566,996.50		16,566,996.50
南京菲格软件有限公司	728,083.68	66,721.25	794,804.93	118,153.64		118,153.64

子公司名称	2014年12月31日					
	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
拉萨市宁瑞医疗器械销售有限公司	71,751,719.92	531,674.58	72,283,394.50	35,309,824.12		35,309,824.12
南京延长广告有限公司	900,000.00		900,000.00			
西藏延长医疗器械第三方物流有限公司	7,492,946.99	16,249,266.91	23,742,213.90	24,214,149.50		24,214,149.50
南京菲格软件有限公司						

子公司名称	2016年1-5月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西藏延长医疗器械第三方物流有限公司		-340,982.35	-340,982.35	-9,496,898.28
南京菲格软件有限公司		-384,000.21	-384,000.21	1,172.37

子公司名称	2015年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西藏延长医疗器械第三方物流有限公司		-293,133.67	-293,133.67	98,581.56
南京菲格软件有限公司		-323,348.71	-323,348.71	-934,666.32

子公司名称	2014年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
拉萨市宁瑞医疗器械销售有限公司	65,507,680.64	31,970,982.72	31,970,982.72	18,196,834.83
南京延长广告有限公司		-50,000.00	-50,000.00	
西藏延长医疗器械第三方物流有限公司		-471,935.60	-471,935.60	11,147,545.37
南京菲格软件有限公司				



八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
南京延长科技有限公司	南京市高淳区经济开发区沧溪路9号1幢	生物技术、计算机信息技术研发、转让；企业管理；物业管理；人力资源管理（须取得许可或批准后方可经营）；企业孵化、科技成果转化服务；项目投资、经济信息、财务信息咨询；会展服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	5000万	65	65

注：本公司的最终控制方为自然人潘秀兵。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

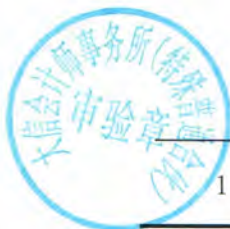
(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
邢玉全	公司原股东
孙新鹏	公司原股东
陈庆	公司高管、南京智传汇信息科技有限公司股东
陈任道	公司董事、高淳县锐驰贸易有限公司股东
南京特瑞斯医药科技有限公司	公司原股东邢玉泉投资的公司
南京百优特医疗科技有限公司	公司实际控制人潘秀兵控制公司，于2015年7月处置
南京延长科技成果转化平台有限公司	本公司母公司控制的其他公司
南京延长医疗器械研究所有限公司	本公司母公司控制的其他公司
南京延长信息技术有限公司	本公司母公司控制的其他公司
高淳县锐驰贸易有限公司	持有公司10%股权的股东
南京鑫源医疗器械有限公司	持有公司11%股权的股东
南京智传汇信息科技有限公司	持有公司14%股权的股东

(四) 关联方交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年1-5月	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
销售商品、提供劳务：					
南京特瑞斯医药科技有限公司	提供服务	仓储服务	按市场价定价	741,212.76	13.67

(五) 关联方应收应付款项



1、应收项目

项目名称	关联方	2016年5月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京特瑞斯医药科技有限公司	34,185.53	1,709.28				
其他应收款	邢玉全					4,351,567.12	300,437.53

2、应付项目

项目名称	关联方	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
其他应付款	南京特瑞斯医药科技有限公司			2,728,700.00
其他应付款	南京百优特医疗科技有限公司		60,000.00	560,000.00
其他应付款	陈任道		2,000,000.00	2,894,736.84
其他应付款	南京智传汇信息科技有限公司			100,000.00
其他应付款	陈庆			3,339,228.63
其他应付款	高淳县天竺信息科技有限公司			400,000.00
其他应付款	高淳县锐驰贸易有限公司			513,000.00
其他应付款	高淳县元亨信息科技有限公司			420,000.00
其他应付款	潘秀兵	2,822,397.61	4,941,737.12	525,254.35
其他应付款	南京延长科技有限公司	1,462,974.57	127,838.57	
其他应付款	南京延长信息技术有限公司	145,181.40	39,613.00	

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止2016年5月31日，公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止2016年5月31日，公司无需要披露的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止2016年6月29日，公司收到应收账款期后回款3,441,307.35元。

十一、 其他重要事项

截止2016年5月31日，公司无需要披露的其他重大事项。



十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类

类 别	2016年5月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,029,533.79	100.00	334,206.43	5.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	6,029,533.79	100.00	334,206.43	5.54

类 别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,809,454.33	100.00	140,472.72	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,809,454.33	100.00	140,472.72	5.00

2、 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2016年5月31日			2015年12月31日		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	5,374,938.90	89.14	268,746.94	2,809,454.33	100.00	140,472.72
1至2年	654,594.89	10.86	65,459.49			
合 计	6,029,533.79	100.00	334,206.43	2,809,454.33	100.00	140,472.72

3、 截止2016年5月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
拉萨市宁瑞医疗器械销售有限公司	1,449,044.36	24.03	92,590.50
南京赛锐思医疗器械有限公司	1,184,551.36	19.65	59,227.57
南京润泓医疗科技有限公司	677,100.32	11.23	37,454.88
南京汉喆医疗器械有限公司	625,751.59	10.38	31,287.58
南京启美盛商贸有限公司	372,025.65	6.17	23,833.17
合 计	4,308,473.28	71.46	244,393.70



(二)其他应收款

1、其他应收款分类

类别	2016年5月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	267,989.62	100.00	17,293.10	6.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	267,989.62	100.00	17,293.10	6.45

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,956,423.53	100.00	254,580.75	5.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,956,423.53	100.00	254,580.75	5.14

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	16,703,126.27	100.00	1,298,231.73	7.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	16,703,126.27	100.00	1,298,231.73	7.77

2、按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年5月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	224,695.54	83.84	11,234.77	4,939,081.23	99.65	246,954.06	10,032,735.33	60.07	501,636.77
1至2年	38,971.78	14.54	3,897.18	200.00	0.004	20.00	6,022,611.61	36.06	602,261.16
2至3年				4,822.30	0.10	1,446.69	647,779.33	3.87	194,333.80
3至4年	4,322.30	1.62	2,161.15	12,320.00	0.246	6,160.00			
合计	267,989.62	100.00	17,293.10	4,956,423.53	100.00	254,580.75	16,703,126.27	100.00	1,298,231.73



3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
往来款	150,922.99	4,911,423.53	16,201,027.58
备用金	106,266.89		209,347.59
其他	10,799.74	45,000.00	292,751.10
合计	267,989.62	4,956,423.53	16,703,126.27

4、截止2016年5月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
赵新风	往来款	50,000.00	1年以内	18.66	2,500.00
李春景	备用金	47,291.80	1年以内	17.65	2,364.59
孔择恒	往来款	38,715.91	1年以内	14.45	1,935.80
李云峰	往来款	16,100.00	1年以内	6.01	805.00
南京乐居集装箱有限公司	往来款	15,000.00	1-2年	5.60	1,500.00
合计		167,107.71		62.37	9,105.39

(三)长期股权投资

项目	2016年5月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	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	11,000,000.00		11,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	4,501,811.37		4,501,811.37
合计	11,000,000.00		11,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	4,501,811.37		4,501,811.37

对子公司投资

被投资单位	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
拉萨市宁瑞医疗器械销售有限公司	3,501,811.37			3,501,811.37		
南京延长广告有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
西藏延长医疗器械第三方物流有限公司						
南京菲格软件有限公司						
合计	4,501,811.37			4,501,811.37		

被投资单位	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
拉萨市宁瑞医疗器械销售有限公司	3,501,811.37		3,501,811.37			
南京延长广告有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			



西藏延长医疗器械第三方物流有限公司					
南京菲格软件有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00	
合计	4,501,811.37	1,000,000.00	4,501,811.37	1,000,000.00	

被投资单位	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年5月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西藏延长医疗器械第三方物流有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
南京菲格软件有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,000,000.00	10,000,000.00		11,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	5,424,056.63	1,260,371.80	5,332,504.18	3,060,910.60	1,646,037.73	2,952,384.93
仓储服务费	5,424,056.63	1,260,371.80	5,332,504.18	3,060,910.60	1,646,037.73	2,952,384.93
二、其他业务小计	42,500.00	23,118.26	164,716.98	55,165.15	780,701.29	75,642.28
房屋租赁	42,500.00	23,118.26	110,000.00	53,165.15	111,833.36	60,642.28
广告设计			54,716.98	2,000.00	668,867.93	15,000.00
合 计	5,466,556.63	1,283,490.06	5,497,221.16	3,116,075.75	2,426,739.02	3,028,027.21

十三、 补充资料

(一) 各期非经常性损益明细

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外			4,542,992.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-491.55	-12,044.42	-24,230.68
处置子公司投资收益		-5,788,508.40	
可供贵金属理财产品的损益			-298,869.27
非经常性损益小计	-491.55	-5,800,552.82	4,219,892.11
减: 所得税影响额	-122.89	-3,011.11	677,389.99
减: 少数股东损益影响			1,153,365.90
归属于股东非经常损益合计	-368.66	-5,797,541.72	2,389,136.22

(二) 净资产收益率

项目	加权平均净资产收益率 (%)		
	2016年1-5月	2015年度	2014年度
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.47	30.17	57.35



(此页无正文，为报告签字页)

南京延长医疗器械第三方物流股份有限公司



二〇一六年六月二十九日

第 17 页至第 55 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

朱明

日期:

2016.06.29

主管会计工作负责人

签名:

陈庆

日期:

2016.6.29

会计机构负责人

签名:

夏晶晶

日期:

2016.06.29



编号:101781340



营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务。
(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2016年01月05日

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号: 000418

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华



证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年一月二十五日

证书有效期至: 二〇〇八年一月二十五日



证书序号: NO. 019736

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

二〇一一年三月四日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3130万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09

王敏康 (仅在出具报告或标准时使用)

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

1101080210400

	姓名	王敏康
	性别	男
	出生日期	1970-12-21
	工作单位	北京天华中兴会计师事务所有限公司江苏分所
	身份证号码	320622701221155

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2007年4月30日

证书编号: 320100070001
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 发证日期: 1998年9月22日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

王敏康(320100070001)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会

王敏康(320100070001)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

大信 江苏分所
 转出协会盖章
 2013年3月18日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

大信 江苏分所
 转入协会盖章
 2013年3月18日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天华中兴江苏分所
 转出协会盖章
 2008年3月19日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

大信 金坛分所
 转入协会盖章
 2008年3月19日

邱亚俊 (仅在出具报告或标书时使用)



姓名 邱亚俊
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1986-11-13
 Date of birth _____
 工作单位 大信会计师事务所(特殊普通
 Working unit 合伙)南京分所
 身份证号码 32128419861113181x
 Identity card No. _____

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



邱亚俊(110101419974)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会

年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



证书编号: 110101419974
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA

发证日期: 2013 年 11 月 30 日
 Date of Issuance