

公告编号：2016-024

证券代码：834673

证券简称：泰宝医疗

主办券商：广发证券



泰宝医疗

NEEQ:834673

广东泰宝医疗科技股份有限公司
(GUANGDONG TAIBAO MEDICAL
SCIENCE TECHNOLOGY CO.,LTD.)



年度报告

2015

公司年度大事记

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2015〕7802号

关于同意广东泰宝医疗科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函

广东泰宝医疗科技股份有限公司：

你公司报送的《广东泰宝医疗科技股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（泰宝[2015]第1号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过200人，按规定中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公司公众公司监管，请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



2015年11月23日，公司取得《关于同意广东泰宝医疗科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》。

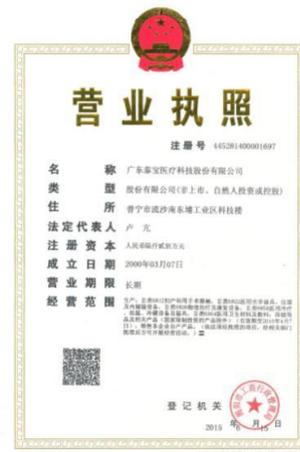
2015年12月10日，公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。证券简称：泰宝医疗，证券代码：834673。

公司获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：

GR201544000117，发证时间：2015年9月30日，有效期：三年。



2015年12月23日，公司通过知识产权管理体系认证，并获得知识产权管理体系认证证书（证书编号：165IP150522R0M）。



2015年6月15日，公司完成增资后的工商变更，注册资本为人民币6,200.00万元。

致投资者的信

尊敬的投资界朋友：

十分感谢您的关注！

当泰宝医疗（证券代码：834673）的名字出现在新三板上，我们有机会成为合作共赢的朋友，为此，我倍感荣幸！同时，也对泰宝医疗实施产业资本与金融资本的对接互动，通过引入资本的力量，实现泰宝医疗的产业发展目标充满信心和激情，对您的关注和支持，以及双方即将建立的坦诚相待、对等共赢的合作充满信心，对您专业的指导和支持充满期待。

泰宝医疗是2000年创建的一家医疗器械生产企业，在近十多年的发展历程中，公司最初以一个骨科非药物治疗的离子贴（泰宝痛消灵）产品进入行业、进入市场，凭借领先的技术工艺，凭借细致专业的学术和市场推广，成就了团队，赢得了业绩、信用和品牌信誉，发展壮大起来。进入2010年，泰宝医疗已建立起现代医疗器械生产经营企业所应具备的研发、生产、营销专业团队，公司已形成离子感应贴、功能性医用敷料和水凝胶三大系列产品，并深入与国内高等院校、科研机构建立产学研合作，设立中山大学泰宝功能性敷料研发中心，省科技厅挂牌建立的广东省工程技术研究中心。至2015年12月10日泰宝医疗正式挂牌前，公司已完成肛肠科专用设备耗材、深静脉抗血栓治疗设备及耗材等储备项目的成果转化，并丰富了功能性医用敷料的品种，现进入中试和产品注册阶段；同时，还确定了公司近三年在新品开发注册、入市营销、提升销售规模业绩的计划，明确提出了未来“打造百亿营销规模，成就百年民族品牌”的战略目标，目前，公司各项业务发展顺利，捷报频传，团队成员充满激情活力，竞技状态良好，公司在行业中的综合竞争力呈现。

2016年，公司将继续在市场营销、新品注册和组织建设等方面狠下功夫，加大投入，进一步实现公司规范管理，让公司的科研优势和人才优势充分发挥，转化成为高效的生产力和对外竞争力，赢取业绩。

泰宝医疗一直以来坚持客户第一，服务至上的宗旨，注重企业文化，仁爱、自强、勤奋、进取是泰宝团队的真实写照，正是“青春与梦想同在，泰宝与健康同行”的理念和精神，引领着泰宝团队的组织成员，执着地追求事业的成功，积极热情地付出智慧和力量，打造泰宝医疗的健康品牌。

当一个事业健康发展起来，当一个专业的、充满活力的团队成长起来，有着明确目标理想，怀着共同的信念，这个事业的发展必然是令人充满信心又充满期待的。

再一次感谢您关注泰宝医疗的发展，也衷心希望通过不同的渠道，能够与您进行更充分的交流。当您读到这一封匆匆而就的信时，请当作我简短而真诚的自我介绍，我衷心希望，我们能够成为合作伙伴，成为真诚朋友。我坚信，当我们携手合作，用我们的真诚和智慧，共同发挥各自的力量，收获的不仅是可预期的效益，更会是珍贵的情谊和思想的光华。

敬祝

万事如意！

广东泰宝医疗科技股份有限公司

董事长 卢亢

二〇一六年四月二十八日

目 录

第一节 声明与提示	6
第二节 公司概况	9
第三节 会计数据和财务指标摘要	11
第四节 管理层讨论与分析	13
第五节 重要事项	24
第六节 股本变动及股东情况	27
第七节 融资及分配情况	29
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节 公司治理及内部控制	35
第十节 财务报告	41

释义

释义项目	指	释义
报告期	指	2015 年度
元（万元）	指	人民币元（万元）
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
天健、天健会计、会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）/天健会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	广东泰宝医疗科技股份有限公司章程
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
监事会	指	广东泰宝医疗科技股份有限公司监事会
董事会	指	广东泰宝医疗科技股份有限公司董事会
股东大会	指	广东泰宝医疗科技股份有限公司股东大会
泰宝医疗、泰宝股份、公司、本公司	指	广东泰宝医疗科技股份有限公司
万泰鸿业	指	公司股东深圳市万泰鸿业股权投资合伙企业（有限合伙）
广东名鳄、名鳄公司	指	广东名鳄服饰实业有限公司
万泰阳光	指	公司股东深圳市万泰阳光股权投资合伙企业（有限合伙）

第一节 声明与提示

声明

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
控股股东控制权风险	截止 2015 年 12 月 31 日，公司控股股东卢亢直接持有公司 67.61% 的股权以及通过参股万泰鸿业间接持股，合计控制公司 72.45% 的股权，居于绝对控股地位。本公司已根据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等法律法规，制定了三会议事规则、关联交易决策制度、关联方资金往来管理办法等内部规范性文件且有效执行。上述措施虽然从制度安排上有效地避免了控股股东操纵公司或损害公司利益情况的发生，但控股股东仍可能通过公司董事会或行使股东表决权等方式对公司的人事、经营决策等进行不当控制，从而可能损害中小股东利益。
高新技术企业认证到期不能通过审核的风险	2015 年 9 月 30 日，公司通过高新技术企业审核，取得编号“GR201544000117”号高新技术企业证书。根据相关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内（即 2015—2017 年）

	按 15% 的税率缴纳企业所得税；因高新技术企业认定有效期仅有三年，虽然公司目前从人员结构、研发投入、规范性等方面均符合国家高新技术企业相关要求，但是不排除由于政策变化及复审要求等因素，导致公司重新认定审批或者复审不通过，进而影响公司经营。
政策风险	目前，我国对医疗器械产品市场实施准入审查制度，医疗器械行业受政策、法规和监管规范影响较大。国家在行业准入、生产经营、医保等方面制定了一系列的法律、法规，且我国正在进行医疗体制改革，国家政策变化可能导致公司的经营、发展受到较大影响。
产品研发风险	医疗器械行业是一种知识密集、技术含量高、多学科高度综合且互相渗透的高新技术产业。一项成功的技术创新可能受到外部环境的不确定性、技术创新项目本身的困难程度与复杂性、创新者自身能力等多种因素的影响。虽然为降低风险、提高研发成功几率，公司要求研发人员树立风险意识，加强风险管理；深入研究市场，开发适销对路的产品；增强项目研发过程中的信息沟通；重视分析技术创新过程中的各种不确定因素等。但行业内新产品从研发到上市销售涉及的过程复杂，周期较长、研发投入较大，研发风险管控的任何一个环节出现问题，皆有可能导致产品失败，因此新产品的研发存在一定程度的研发失败风险。
行业竞争风险	虽然公司目前在市场上已树立较好的品牌形象和市场知名度，但自身在资金规模、产能建设等方面仍存在一定不足，同时随着更多厂家进入该领域，市场竞争日趋激烈。若公司不能尽快在规模效应、产业链延伸、新产品研发和技术创新等方面取得突破，继续强化和提升自身的竞争优势，将可能导致公司在未来的市场竞争中处于不利地位，存在因市场竞争加剧而导致市场份额下降的风险。
环保风险	公司从事物理康复医疗设备和功能性医用敷料的研发、生产和销售，生产过程中会产生污染性排放物，处理不当可能会污染环境。虽然公司对生产过程中产生的少量废水、废渣等排放物有一系列严格的制度、规定和要求，且公司自成立以来未出现过环保相关的问题，也未因为环保方面原因受到主管部门的行政处罚，但如果未来行业规定、政府环保政策发生变化，可能对公司的正常生产经营带来不利的影响。
房屋产权证的取得时间存在不确定性的风险	公司于 2012 年 12 月向广东名鳄承租位于普宁市流沙南街道东埔村服装加工区面积为 6 亩的建设用地，作为生产经营用地。该幅土地由名鳄公司向普宁市流沙南街道东埔村承租后向泰宝医疗转租，相关出租、转租事项均已取得普宁市流沙南街道东埔村同意，符合相关法律法规的规定；且普宁市流沙南街道东埔村已承诺租赁合同有效期内不会收回租赁土地。公司承租上述建设用地后，在上述土地上建造一幢房屋作为经营场所，该房屋未取得房屋产权证，规划补申报手续正在进行中，房屋产权证书的取得时间存在不确定性的风险

本期重大风险是否发生重大变化：	否
-----------------	---

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	广东泰宝医疗科技股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGDONG TAIBAO MEDICAL SCIENCE TECHNOLOGY CO., LTD.
证券简称	泰宝医疗
证券代码	834673
法定代表人	卢亢
注册地址	普宁市流沙南东埔工业区科技楼
办公地址	普宁市流沙南东埔工业区科技楼
主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广东省广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼(4301-4316 房)
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杨克晶、禩文欣
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	庄壮辉
电话	0663-2164338
传真	0663-2837616
电子邮箱	gdtbyl@163.com
公司网址	http://www.gdtaibao.com/
联系地址及邮政编码	普宁市流沙南东埔工业区科技楼；515300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

单位 股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 12 月 10 日
行业（证监会规定的行业大类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	离子感应贴、功能性医用敷料和水凝胶三个系列产品
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	62,000,000
控股股东	卢亢
实际控制人	卢亢

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91445200721176321B（统一社会	是

	信用代码)	
税务登记证号码	91445200721176321B (统一社会信用代码)	是
组织机构代码	91445200721176321B (统一社会信用代码)	是

公司于 2016 年 3 月 2 日完成了工商变更登记手续并取得了揭阳市工商行政管理局换发的加载统一社会信用代码的《营业执照》，统一社会信用代码为 91445200721176321B。根据国家“三证合一”登记改革制度要求，公司税务登记证及组织机构代码证由工商局收回。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	82,706,075.29	57,977,744.87	42.65%
毛利率	47.12%	44.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,049,101.68	10,336,583.47	45.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,918,469.91	7,880,606.59	76.62%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	22.59%	35.53%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	20.89%	27.09%	-
基本每股收益	0.30	0.29	3.45%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	144,595,372.63	58,283,318.77	148.09%
负债总计	49,691,482.00	24,020,529.82	106.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	94,903,890.63	34,262,788.95	176.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.53	0.95	61.05%
资产负债率	34.37%	41.21%	-
流动比率	1.75	1.93	-
利息保障倍数	10.48	12.53	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	5,825,857.42	-4,740,301.46	222.90%
应收账款周转率	3.78	5.10	-
存货周转率	3.14	4.26	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	148.09%	57.71%	-
营业收入增长率	42.65%	87.04%	-
净利润增长率	45.59%	250.78%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	62,000,000	20,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	-
计入当期损益的政府补助（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）	1,299,888.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,266.13
非经常性损益合计	1,330,155.02
所得税影响数	199,523.25
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,130,631.77

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

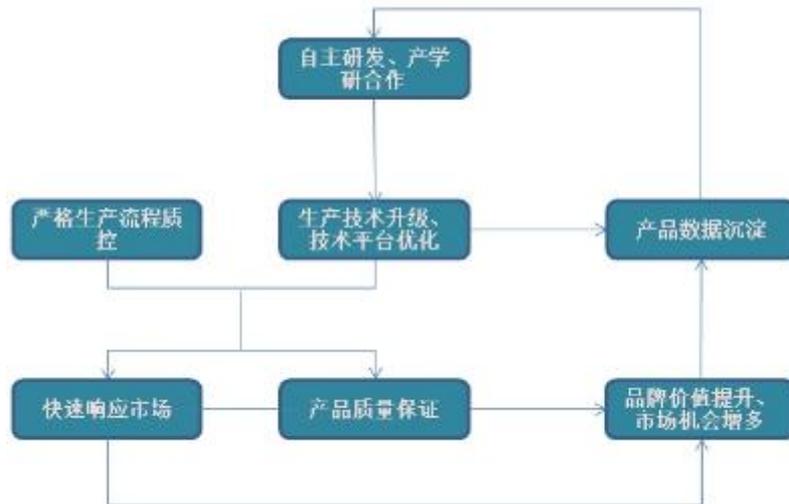
泰宝医疗一直专注于物理康复医疗设备和功能性医用敷料的研发、生产和销售，深耕物理康复、伤口护理等细分领域，致力于发展成为物理康复医疗器械行业和功能型医用敷料行业领军企业。

目前公司拥有离子感应贴、功能性医用敷料和水凝胶三个系列产品。离子感应贴系列产品利用离子堆积技术产生稳定的高压静电场，直接通过创伤局部细胞内外离子在局部高压静电场和微电流的感应作用下产生活血、化瘀、止痛的作用，达到治疗局部创伤的效果。功能性医用敷料系列产品主要包括藻酸盐功能性敷料和壳聚糖功能性敷料，是公司近年来销售增速最快的产品系列。该类敷料具有良好的生物相容性，拥有促进伤口愈合、缓解伤口疼痛、抑制瘢痕增生等功能。水凝胶系列产品使用高分子亲水性凝胶为主体、透气功能无纺布为基料，通过高分子亲水性凝胶挥发释放，促进局部血液循环，进行透皮吸收，起到舒筋活血，缓解疼痛或者退热降温的作用，具有效用持久，伸缩性好，粘贴性强等优点。

公司客户为医药商业公司（经销商）、医院（临床终端）和药店（OTC 终端），产品通过医疗机构、药店等医疗终端到达消费者，为有治疗需求的人群所使用。目前采用以经销商销售为主、直销为辅的销售模式，可通过经销模式快速满足终端消费者需求、较快铺开产品销售，又可通过直销模式及时掌握产品信息、竞争动态、客户情况、销售方向、推广重点等反馈信息，做出有针对性的决策，并进一步指导公司的研发、生产与销售。



公司已实现从设计、研发、生产制造、销售、售后支持、产品反馈等多环节关键资源的战略整合，形成了一套集优势技术、自主研发、产学研医合作、流程质控、数据积淀、客户需求挖掘、品牌价值于一体的核心竞争优势循环体系。



年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

2015年，公司管理团队围绕公司的发展战略和经营目标，通过学术推广、专业展会、创面治疗中心、新市场开拓等多种方式加大营销力度，巩固已有重点区域、开发新客户和新市场，使公司产品知名度、市场份额进一步提高。2015年，公司全年实现营业收入8,270.61万元，较上年增长42.65%，利润总额和净利润分别为1,727.77万元和1,504.91万元，较上年增长45.82%和45.59%；总资产14,459.54万元，较上年增长148.09%；归属挂牌公司股东的净资产9,490.39万元，较上年增长176.99%。公司离子感应贴系列产品2015年实现销售收入6,899.52万元，功能性医用敷料系列产品实现销售收入960.67万元，分别较上年增长34.59%和299.88%。公司功能性医用敷料系列产品基于国际前沿的伤口湿性愈合理论，具有高效吸收渗液、促进伤口止血、不黏粘伤口等优秀特点，于2012年推出后市场反馈较好，公司通过创面治疗中心示范等措施加大营销力度，收入增加快速。

2015年公司继续加大对研究开发投入，2015年共投入研发费用542.21万元，较上年同期增加了155.71万元，增长了40.29%。公司研发中心坚持以创新为使命，自主研发，公司大部分产品都属于自主研发生产，并且注重技术保护，截至2015年12月31日，公司拥有25项专利，分别为9项发明专利，14项实用新型专利，2项外观专利，其中发明专利“一种医用复合抗菌敷料及其制备方法”获得了广东省优秀专利奖。公司坚持以科技创新为核心优势，已实现从研发设计、生产制造到销售服务等多领域关键资源的战略整合。2015年9月30日，公司通过高新技术企业审核，取得编号“GR201544000117”号高新技术企业证书。于此同时，公司也着重规范化管理的提升，并于2015年12月23日，通过知识产权管理体系

认证，并获得知识产权管理体系认证证书（证书编号：165IP150522ROM），为规范公司发展，创造良好的工作氛围与工作环境，提供了制度的保障与政策的支持。

2015年12月10日，公司正式在新三板挂牌，通过挂牌新三板，公司在法人治理及规范管理方面进一步提高，未来借助新三板的市场影响力，公司将实现更大的发展跨越。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	82,706,075.29	42.65%	-	57,977,744.87	87.04%	-
营业成本	43,738,243.23	35.03%	52.88%	32,390,622.69	70.22%	55.87%
毛利率	47.12%	-	-	44.13%	-	-
管理费用	12,609,527.51	41.32%	15.25%	8,922,492.78	50.66%	15.39%
销售费用	7,573,337.46	33.56%	9.16%	5,670,344.25	104.28%	9.78%
财务费用	1,694,542.21	65.00%	2.05%	1,026,994.40	1,981.01%	1.77%
营业利润	15,947,566.72	77.99%	19.28%	8,959,656.43	214.72%	15.45%
营业外收入	1,330,221.02	-55.59%	1.61%	2,995,169.33	334.23%	5.17%
营业外支出	66.00	-99.94%	0.00%	105,785.00	140.42%	0.18%
净利润	15,049,101.68	45.59%	18.20%	10,336,583.47	140.42%	17.83%

项目重大变动原因：

(1) 营业收入：2015年，公司全年实现销售收入8,270.61万元，较上年增长42.65%，其中离子感应贴系列产品实现销售收入6,899.52万元，功能性医用敷料系列产品实现收入960.67万元，分别较上年增长34.59%和299.88%，主要是因为：一、公司加大市场推广力度，巩固已有重点区域、开发新客户和新市场，使公司产品知名度、市场占有率进一步提高；二、近年来老年群体数量增加迅速，及社会对老年群体的重视和养老观念的普及，使得老年慢性病康复理疗器械市场扩容，带动公司离子感应贴产品市场需求增加；三、公司功能性医用敷料系列产品基于国际前沿的伤口湿性愈合理论，具有高效吸收渗液、促进伤口止血、不黏粘伤口等优点，近年来市场反馈较好，同时公司通过设立创面治疗示范中心等措施加大营销力度，收入增加较快。

(2) 营业成本：公司2015年营业成本较上年增长35.03%，其中离子感应贴系列产品和功能性医用敷料系列产品对应的原材料采购成本有所增加，主要系营业收入的增加所致，但由于规模经济影响及综合毛利的提高，营业成本增幅低于营业收入增幅。

(3) 管理费用：公司2015年管理费用较上年增长368.70万元，增幅为41.32%，主要是因为公司申请挂牌新三板，中介服务等增加203.78万元，此外为不断提升企业的竞争力，公司继续加大对产品研发投入，2015年共投入研发费用542.21万元，较上年同期增加155.71万元，增长40.29%。

(4) 销售费用：公司2015年销售费用较上年增长33.56%，主要是公司加大营销宣传、拓展产品新市场等原因所致，其中广告宣传费用及学术会议费用较上年同期增加98.18万元，增长84.17%。

(5) 财务费用：公司2015年财务费用较上年同期增长65.00%，主要是新增流动资金贷款而利息增加所致；

(6) 营业利润：公司2015年营业利润较上年增长77.99%，主要系营业收入增长同时毛利率上升，且期间费用的增幅低于营业收入的增幅所致。

(7) 营业外收入：公司2015年营业外收入较上年减少55.59%，主要是因为其取得的政府补贴收入较上年同期减少了169.49万元。

(8) 营业外支出：公司2015年营业外支出较上年减少99.94%，主要是捐赠支出减少所致。

(9) 净利润：公司 2015 年净利润较上年增长 45.59%，略高于营业收入增长幅度，主要是因为功能性医用敷料销售占比的上升使得综合毛利率有所提高，而期间费用增长控制在较为合理的水平所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	82,706,075.29	43,738,243.23	57,977,744.87	32,390,622.69
其他业务收入	-	-	-	-
合计	82,706,075.29	43,738,243.23	57,977,744.87	32,390,622.69

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
离子感应贴系列	68,995,173.86	83.42%	51,261,422.50	88.42%
功能性医用敷料系列	9,606,733.10	11.62%	2,402,429.36	4.14%
水凝胶系列	4,104,168.33	4.96%	4,313,893.01	7.44%
合计	82,706,075.29	100.00%	57,977,744.87	100.00%

收入构成变动的原因

2015 年度，公司收入结构较去年保持高度稳定，未出现明细收入构成占比超过 10% 以上的波动情况。其中：功能性医用敷料系列较上年同期增长了 299.88%，主要系该产品的销售渠道基本建成，销售业绩开始提速。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	5,825,857.42	-4,740,301.46
投资活动产生的现金流量净额	-35,095,235.58	-2,500,801.50
筹资活动产生的现金流量净额	65,769,946.25	10,102,137.14

现金流量分析：

2015 年各项活动现金流量净额均较上年有了较大的变动，具体如下：

2015 年，公司经营活动产生的现金流量净额较上年显著提升，主要是因为公司加强应收账款的催收力度，资金回笼速度较上年有所提升所致；

2015 年，公司投资活动产生的现金净流出 3,509.52 万元，主要是因为公司英歌山新厂区全面投建，在建工程支出增加 3,342.95 万元所致；

2015 年，公司筹资活动产生的现金净流入 6,576.99 万元，主要是因为公司吸收股权融资 4,559.20 万元；同时银行流动资金借款较上年同期增加 2,200.00 万元所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	深圳市**医疗器械有限公司	14,612,572.73	17.67%	否
2	沈阳****有限公司	13,356,281.96	16.15%	否
3	云南***医药有限公司	8,783,846.15	10.62%	否
4	广东**医药器械有限公司	6,268,984.61	7.58%	否
5	深圳市**医疗器械有限公司	5,964,529.89	7.21%	否

合计	48,986,215.34	59.23%	-
----	---------------	--------	---

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	惠州市**医药有限公司	18,362,906.22	35.50%	否
2	深圳市***药业有限公司	15,840,649.82	30.62%	否
3	深圳市**医药有限公司	8,389,431.56	16.22%	否
4	普宁市**彩印有限公司	2,344,083.13	4.53%	否
5	普宁市**彩印有限公司	2,293,426.92	4.43%	否
合计		47,230,497.65	91.30%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	5,422,135.96	3,865,069.17
研发投入占营业收入的比例	6.56%	6.67%

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	40,923,854.67	825.19%	28.30%	4,423,286.58	183.14%	7.59%	20.71%
应收账款	27,374,472.42	92.58%	18.93%	14,214,806.71	92.83%	24.39%	-5.46%
存货	17,570,195.34	71.22%	12.15%	10,261,849.32	107.46%	17.61%	-5.46%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	6,195,466.94	1.15%	4.28%	6,125,113.90	37.23%	10.51%	-6.23%
在建工程	33,730,459.99	11,106.13%	23.33%	301,000.00	-	0.52%	22.81%
短期借款	40,000,000.00	-	27.66%	-	-	-	27.66%
长期借款	-	-100.00%	-	6,000,000.00	-	30.88%	-30.88%
资产总计	144,595,372.63	148.09%	-	58,283,318.77	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金：2015年末，公司货币资金金额为4,092.39万元，较上年末增长825.19%，主要是因为公司吸收股权融资4,559.20万元，银行流动资金借款较上年同期增加2,200.00万元所致。

(2) 应收账款：2015年末，公司应收账款较上年末增加1,315.97万元，主要是因为公司销售规模快速扩大导致信用期内的应收账款金额增加所致。公司制定较为严格的应收账款管理制度，予以其长期合作的客户一定的信用期限，客户回款情况良好。

(3) 存货：2015年末，公司存货较上年期末增加730.83万元，主要是因为公司销售规模快速扩大，为及时满足客户需求增加原材料储备，其中医用膜的储备量增长较多所致。

(4) 在建工程：2015年末，公司在建工程较上年期末增加3,342.95万元，主要是因为英歌山新厂区全面投建所致。

(5) 短期借款及长期借款：2015年，公司归还交通银行股份有限公司揭阳分行2年期借款1,800.00万元；新增交通银行股份有限公司揭阳分行人民币流动资金贷款2,000.00万元和广发银行股份有限公司揭阳普宁支行人民币流动资金贷款2,000.00万元。

(6) 资产总计：2015 年末资产总额比上年末增长了 148.09%，主要是由于货币资金及在建工程的大幅增加所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司于 2013 年出资设立广州医药健康产业研究院，广州医药健康产业研究院的性质为民间社团组织，公司拥有对其的实质控制权。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财、委托贷款、衍生品投资。

(三) 外部环境的分析

1、宏观环境

从市场情况看，过去十几年来，中国医疗器械市场销售规模飞速发展。2014 年全年全国医疗器械销售规模为 2556 亿元，比上年度的 2120 亿元增长了 436 亿元，增长率为 20.06%。预计未来五年仍将保持这一增速。从政策推行情况看，我国医改政策正向纵深发展。政府持续加大投入以确保全民享有基本的医疗卫生服务，同时也鼓励社会资本投资以提升服务质量满足民众多层次多元化的需求。新医改的深入也为社会资本进入医疗器械生产行业带来了机遇，将进一步扩大消费需求。从社会发展情况看，我国人口规模大且老龄化的速度有所加快。人口的老龄化势必伴随着更高的对于医疗服务的需求，这对于本行业来说是一个有利的增长因素。从市场层面，国家政策推行层面以及社会层面来看，医疗器械行业具有巨大的发展空间。

2、行业发展

医疗器械行业是一种知识密集、技术含量高、多学科高度综合互相渗透的高新技术产业。随着社会的发展，国人的健康意识的增强以及支付能力的提高将直接推动我国医疗设备生产行业市场容量的增加。除此之外，其他因素也推动着行业的不断发展：①我国人口规模大且老龄化的速度有所加快，人口的老龄化势必伴随着更高的对于医疗服务的需求；②医疗体制改革政策对行业的支持不断加大，新医改的深入为社会资本进入医疗器械生产行业带来了机遇，将进一步扩大消费需求，同时也会深远地影响市场格局；③随着医保体系的建设进程日益加快，更多的医疗产品将纳入医保体系，这是一个重要的有利因素。

然而，行业发展的同时也面临着挑战，缺少专业技术带头人已经成为民营医疗器械生产企业在产品开发中遭遇的最大困境。随着生产成本的不断增加，行业内的毛利率被进一步压低。行业内生产企业众多，行业集中度不强，同时需求又不断提高，可能会出现部分企业运用远低于行业平均价格甚至低于成本的价格提供产品，或使用非商业不正当手段来获取市场份额的竞争方式。

3、周期波动

医疗器械行业的季节性和波动性比较小，行业主要依靠技术进步、新产品推出及优质服务为行业发展的撬动点，经济的周期变动，不会对整个行业的发展产生重大影响。所以，医疗器械行业周期性不明显。

4、市场竞争的现状 & 已知趋势分析

公司目前的细分子行业为康复医疗设备和功能性医用敷料制造两个子行业。康复医疗设备行业竞争呈现激烈化、多元化特点。行业内企业面临对医疗机构议价能力不足、对零售终端控制力度不足的情况。下游医疗机构的供方包括药品、器械、设备等生产企业，数目众多，竞争激烈，企业在产品销售上对医疗机构具有很大的依赖性。行业内企业对零售用户的控制力差异较大，产品不具备特色和竞争优势的企业对用户控制力较弱。随着行业内的竞争者增加，且实力相差不大，竞争日趋激烈，企业对零售用户控制力随之减弱。同时，由于医疗设备生产行业资产专用程度高，退出机制模糊等原因导致企业退出壁垒

高，也致使企业总体竞争加剧。

近年来，随着国内医用敷料行业需求及规模的不断扩大，行业利润总额不断攀升。但传统的棉质医用敷料仍是国内广泛使用的医用敷料产品，高端、新型敷料方面还相对比较薄弱。行业整体呈现市场规模较小，行业集中度偏低、产品同质化导致附加值不高，企业缺少自己的国际市场销售渠道，出口主要依赖于国际经销商，企业的议价能力较弱。医用敷料企业目前的竞争主要集中在价格竞争方面。预计未来国内行业市场扩张速度加快，企业间兼并收购情况加剧，产品结构将逐渐向高端发展。

（四）竞争优势分析

1、技术研发优势

公司一直坚持自主研发、科学创新的发展路线，重点产品离子感应贴系列和功能性医用敷料系列均拥有自主知识产权。公司通过自主研发、联合研发等方式进行产品储备，不断推出新的产品，经过多年研发积累，截至2015年12月31日，公司拥有25项专利，其中9项发明专利，14项实用新型专利，2项外观专利。公司一直沿着“拥有自主知识产权的专利——形成专利集群——建立技术标准”的发展轨迹，进行专利的研究与利用。同时，2015年12月23日，公司通过知识产权管理体系认证，并获得知识产权管理体系认证证书（证书编号：165IP150522ROM）。此外，公司积极与高校和科研机构展开“产、学、研”合作。截至报告期末，公司与中山大学、广东药科大学等高校有多项合作研发协议。

2、营销网络优势

公司通过临床渠道拓展出稳定的销售体系，打下了品牌建设的基础。经过多年积累，公司逐步实现了从研发设计、生产制造到销售服务等多领域关键资源的战略整合，构建了以科技创新为核心优势，以品牌化产品为核心驱动力，并通过成熟营销网络销售推广产品的商业模式。

公司根据客户的具体情况，制定了精细化营销和学术化推广相结合的营销策略。公司借鉴外资医疗器械企业的方式，在全国范围设立面向具体区域的专业招商队伍，并建立专门负责产品学术宣传和经销商专业培训的的市场部，通过销售同市场的紧密结合来实现销售目标。目前，公司市场部主要通过调研定位，在各种渠道开展学术宣传，并在全国或大区域的医疗器械展和学术会议上向经销商、医院采购人员和临床医护人员推广产品。同时，公司与国内知名公立医院合作，已建立多家“创面治疗护理中心”示范基地，向基层医务人员和患者普及湿性敷料技术在伤口护理中的运用，对湿性敷料在创伤治疗护理的临床运用起到了积极的推动作用。

3、管理和质量控制优势

公司建立了完善的销售管理机构，制定了覆盖业务、行政、商务的销售管理制度，明确各部门的分工，推动部门之间的合作，全面贯彻服务销售，服务经销商的原则。公司的管理人员均具有本行业丰富的从业经验和优秀的业绩，管理团队的整体素质具有明显的优势。

在质控方面，公司严格按照GB/T19001及YY/T0287—ISO13485的规定建立生产质量管理体系，制定了质量手册、程序文件、作业指导书等文件及相关记录，严格按《医疗器械监督管理条例》、《医疗器械生产监督管理办法》、《医疗器械生产质量管理规范》的要求组织生产，确保质量体系的正常运行。截至报告期末，公司已获得“广东省2014年度质量信用A类医疗器械生产企业”以及中国质量诚信促进会颁发的“质量诚信消费者（用户）信得过单位”等多个荣誉，具备一定的产品质量控制优势。

（五）持续经营评价

1、主营业务快速发展且可持续

公司专注于物理康复医疗设备和功能性医用敷料的研发、生产和销售。2015年，公司加大市场推广力度，产品市场反馈良好，公司产品知名度、市场占有率进一步提高，实现营业收入8270.61万元，同比增长42.65%，公司销售业绩快速增长。

2、治理结构完善且可持续

公司治理结构完善，内部控制执行有效，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有

良好的独立自主经营能力。公司通过不断地自我评价和修复调整，确保了内部控制的基础和执行动态优化。

3、经营情况稳定且可持续

为了长期可持续发展需要，公司在研发和营销方面加大了前期投入。2015年，公司研发投入542.21万元，占营业收入6.56%，主要用于新产品研发和已有产品生产优化。公司与全国各地医院合作陆续开设创面治疗护理中心，推动产品宣传和销售。随着公司产品逐步优化，营销系统逐步完善，以及销售市场的开发，预计2016年营业收入将持续增长。

4、技术研发自主且可持续

公司坚持以创新为使命，大力开展自主研发。截至2015年12月31日，公司拥有25项专利，其中9项发明专利，14项实用新型专利，2项外观专利，其中发明专利“一种医用复合抗菌敷料及其制备方法”获得了广东省优秀专利奖。2015年9月30日，公司再次通过高新技术企业审核，取得编号“GR201544000117”号高新技术企业证书。

同时，公司着重规范化管理和知识产权保护。2015年12月23日，公司通过知识产权管理体系认证，并获得知识产权管理体系认证证书（证书编号：165IP150522ROM），为公司规范发展提供了制度的保障与政策的支持。技术研发的规范化以及可持续性投入为公司的持续经营发展提供必要保障。

报告期内，公司没有发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）自愿披露

-

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

-

（二）公司发展战略

-

（三）经营计划或目标

-

（四）不确定性因素

-

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、控股股东控制权风险

截止2015年12月31日，公司控股股东卢亢直接持有公司67.61%的股权以及通过参股万泰鸿业间接持股，合计持有控制公司72.45%的股权，居于绝对控股地位。本公司已根据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等法律法规，制定了三会议事规则、关联交易决策制度、关联方资金往来管理办法等内部规范性文件且有效执行。上述措施虽然从制度安排上有效地避免了控股股东操纵

公司或损害公司利益情况的发生,但控股股东仍可能通过公司董事会或行使股东表决权等方式对公司的人事、经营决策等进行不当控制,从而可能损害中小股东的利益。

对策:公司将严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作,并认真贯彻落实“三会”议事规则、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》以及《关联交易管理制度》,避免公司控股股东不当控制的风险。

2、高新技术企业认证到期不能通过审核的风险

2015年9月30日,公司通过高新技术企业审核,取得编号“GR201544000117”号高新技术企业证书。根据相关规定,公司自获得高新技术企业认定后三年内(即2015—2017年)按15%的税率缴纳企业所得税;因高新技术企业认定有效期仅有三年,虽然公司目前从人员结构、研发投入、规范性等方面均符合国家高新技术企业相关要求,但是不排除由于政策变化及复审要求等原因,导致公司重新认定审批或者复审不通过,进而影响公司经营的风险。

对策:公司报告期内保持持续的研发投入,不断促进自主研发一直沿着“拥有自主知识产权的专利——形成专利集群——建立技术标准”的发展轨迹,进行专利的研究与利用。此外,公司积极与高校和科研机构展开“产、学、研”合作。截至报告期末,公司与中山大学、广东药科大学等高校有多项合作研发协议。同时,公司近年来加大人才力度,公司新员工的学历层次明显提高。公司将继续并加大研发投入及研发团队的建设,并严格按照高新技术企业复审标准做好相关工作。

3、政策风险

目前,我国对医疗器械产品市场实施准入审查制度,医疗器械行业受政策、法规和监管规范影响较大。国家在行业准入、生产经营、医保等方面制定了一系列的法律、法规,且我国正在进行医疗体制改革,政策变化导致行业内公司的运营发展受到影响的较大。

对策:公司将密切关注国家医疗体制改革、医药改革、监管政策方面的信息,并以此为依据积极调整自身的经营策略,深入研究行业发展新领域的市场需求,完善现有产品、提出合法合规的行业解决方案,以此来不断提升自身竞争能力。

4、产品研发风险

医疗器械行业是一种知识密集、技术含量高、多学科高度综合互相渗透的高新技术产业。一项成功的技术创新可能受到外部环境的不确定性、技术创新项目本身的难度与复杂性、创新者自身能力与实力的有限性等多种不利因素的影响。虽然为避免风险,提高研发成功率,公司要求研发人员树立风险意识,加强风险管理;深入研究市场,开发适销对路的产品;增强项目研发过程中的信息沟通;重视分析技术创新过程中的各种不确定因素等。但行业内新产品从研发到上市销售涉及的过程复杂,周期较长、研发投入较大,研发风险管控的任何一个环节出现问题,皆有可能导致研发失败,因此新产品的研发存在一定程度的研发失败风险。

对策:公司多年来在医用敷料及贴剂的研发和生产方面,积累了宝贵的技术工艺、高质量且稳定的原料来源和产品品质过硬的优势,并拥有多项核心技术。为增强公司的核心竞争力,一方面公司通过人才引进,加强技术的开发与研究,提高自主创新能力,积极鼓励申报专利技术,更好地开发和保护公司的研发技术;另一方面公司已通过国家知识产权管理体系认证,公司将继续严格执行国家知识产权管理体系,深入贯彻知识产权规章制度,落实核心技术的保密工作,提高员工的保密意识,使得公司技术研发机制得以规范运转。未来几年,公司将进一步加大离子感应贴系列产品的研发工作,重点推进以藻酸盐和壳聚糖为代表的功能性医用敷料的研发,并进一步开拓其他相关医疗器械产品的研发项目。

5、行业竞争风险

虽然公司目前在市场上已树立较好的品牌形象和市场知名度,但自身在资金规模、产能建设等方面仍

存在一定不足，同时更多厂家进入该领域，市场竞争日趋激烈。若公司不能尽快在规模效应、产业链延伸、新产品研发和技术创新等方面取得突破，继续强化和提升自身的竞争优势，将可能导致公司在未来的市场竞争中处于不利地位，存在因市场竞争加剧而导致市场份额下降的风险。

对策：公司将抓住国内医疗器械行业快速发展的机遇，以科技创新为核心优势，以品牌化产品为核心驱动力，并通过成熟营销网络销售推广产品。公司将不断开发创新产品，扩大市场份额，提高市场占有率，努力在市场竞争中赢得优势。公司将积极应对行业革新所带来的变化，寻求行业内整合与合作的机会。

6、环保风险

公司从事物理康复医疗设备和功能性医用敷料的研发、生产和销售，生产产品会产生污染性排放物，处理不当可能会污染环境。虽然公司对生产过程中产生的少量废水、废渣等排放物有一系列严格的制度、规定和要求，且公司自成立以来未出现过环保相关的问题，也未因为环保方面原因受到主管部门的行政处罚，但如果未来行业规定、政府环保政策发生变化或主管机关提出异议，将对公司的正常生产经营带来不利的影响。

对策：公司现持有普宁市环境保护局颁发的《广东省污染物排放许可证》（许可证编号：4452812015000009）。公司将牢固树立环保意识，严格遵守环保法规，坚决贯彻落实环境保护政策法规和标准，切实加强污染防治，坚持走科技含量高、资源消耗低、环境污染少、经济效益好的新型工业化道路，坚持在企业发展中加强环境保护，在保护中促进企业发展。

7、房屋产权证的取得时间存在不确定性的风险

公司于2012年12月向广东名鳄承租位于普宁市流沙南街道东埔村服装加工区面积为6亩的建设用地，作为生产经营用地。该幅土地由名鳄公司向普宁市流沙南街道东埔村承租后向泰宝医疗转租，相关出租、转租事项均已取得普宁市流沙南街道东埔村同意，符合相关法律法规的规定；且普宁市流沙南街道东埔村已承诺租赁合同有效期内不会收回租赁土地。公司承租上述建设用地后，在上述土地上建造一幢房屋作为经营场所，该房屋未取得房屋产权证，规划补申报手续正在进行中，房屋产权证书的取得时间存在不确定性的风险。

对策：根据普宁市城镇建设管理局于2015年6月11日出具的证明，相关规划补申报手续正在办理中，对包括公司及其所在东埔工业区内部分企业目前使用的经营场所未履行规划、报建、验收等手续的情况，该局未进入行政调查程序或准备立案进入行政调查程序，亦未对公司及该片区其他存在类似情况的企业予以行政处罚或准备给予立案调查。公司将积极办理规划补申报手续。

公司目前已取得位于普宁市英歌山工业区内中心大道北侧一幅面积为29,408.00平方米的国有工业用地，并已经委托第三方机构进行建筑设计，已取得土地规划许可证、建设规划许可证、建设工程施工许可证，未来公司的经营场所将统一搬迁至英歌山工业区的新建厂房。此外，控股股东、实际控制人卢亢承诺：“如因位于东埔村服装加工区内的自建房屋未履行报建手续、未取得房屋产权证导致泰宝被有关部门处罚的，本人将承担相应责任以使公司不受损失。”

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	

不适用

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

一）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	-	-	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	5,000,000.00	330,398.30	
总计	5,000,000.00	330,398.30	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
卢亢	公司于2015年向关联方卢亢借入资金740.00万元,用于公司营运资金周转,并已于2015年5月归还。	7,400,000.00	是
卢亢、钟丹雯	2014年5月,公司向交通银行股份有限公司	20,000,000.00	是

	揭阳分行借款 2,000.00 万元,由公司 实际控制人卢亢及其 妻子钟丹雯提供担保。 该借款已于 2015 年 5 月提前归还。		
卢亢、钟丹雯	2015 年 5 月,公司向交 通银行股份有限公司 揭阳分行借款 2,000.00 万元,由公司 实际控制人卢亢及其 妻子钟丹雯提供担保	20,000,000.00	是
卢亢、钟丹雯	2015 年 6 月,公司向广 发银行股份有限公司 揭阳普宁支行借款 2,000.00 万元,由公司 实际控制人卢亢及其 妻子钟丹雯提供担保	20,000,000.00	是
总计	-	67,400,000.00	-

注：1、日常性关联交易：

(1) 关联采购

关联方	关联交易内容	2015 年度	2014 年度
西陇化工股份有限公司	采购材料	10,598.30 元	-

(2) 关联租赁

出租方名称	租赁资产种类	本期数	上年同期数
钟丹雯	商铺、办公室	300,000.00	300,000.00
广东名鳄服饰实业有限公司	土地	19,800.00	19,800.00

上述关联方采购及关联方租赁，遵循按照市场定价的原则，价格公允，不存在损害公司及其他股东利益的情形。该事项已于公开转让说明书中披露。

2、偶发性关联交易：

公司于 2015 年向关联方卢亢借入资金 740.00 万元，用于公司营运资金周转，并已于 2015 年 5 月归还。该事项由第一届董事会第十三次会议提请，并由 2015 年第四次临时股东大会确认。该事项已于公开转让说明书中披露。

2014 年 5 月，公司向交通银行股份有限公司揭阳分行借款 2,000.00 万元，由公司实际控制人卢亢及其妻子钟丹雯提供担保。该事项由第一届董事会第六次会议提请，并由 2014 年第一次临时股东大会审议通过，履行必要的决策程序。该事项已于公开转让说明书中披露该借款已于 2015 年 5 月提前归还。

2015 年 5 月，公司向交通银行股份有限公司揭阳分行借款 2,000.00 万元，由公司实际控制人卢亢及其妻子钟丹雯提供担保。该事项由第一届董事会第九次会议提请，并由 2014

年第三次临时股东大会审议通过，履行必要的决策程序。该事项已于公开转让说明书中披露。

2015年6月，公司向广发银行股份有限公司揭阳普宁支行借款2,000.00万元，由公司实际控制人卢亢及其妻子钟丹雯提供担保。该事项由第一届董事会第九次会议提请，并由2014年第三次临时股东大会审议通过，履行必要的决策程序。

（二）承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人、公司股东、公司董事、监事、高级管理人员签署了关于股份锁定的承诺；

2、公司控股股东、实际控制人、公司董事、监事及高级管理人员签署了关于避免同业竞争的承诺；

3、公司股东签署了关于避免和减少关联交易的承诺；

4、其他承诺：控股股东卢亢承诺：“如因位于东埔村服装加工区内的自建房屋未履行报建手续、未取得房屋产权证导致公司被有关部门处罚的，本人将承担相应责任以使公司不受损失。”

报告期内，上述承诺均得到了有效的执行。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
国有土地使用权【普府国用（2014）第特02677号】	抵押	16,561,423.00	11.45%	泰宝医疗抵押该国有土地使用权用于向交通银行借款，借款金额为2,000.00万元
累计值	-	16,561,423.00	11.45%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	20,000,000	100.00%	3,990,000	23,990,000	38.69%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	17,000,000	85.00%	-4,330,000	12,670,000	20.44%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	-	-	38,010,000	38,010,000	61.31%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	38,010,000	38,010,000	61.31%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	-	42,000,000	62,000,000	-
普通股股东人数		10				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有限售 股份数量	期末持有无限售 股份数量
1	卢亢	14,600,000	27,320,000	41,920,000	67.61%	31,440,000	10,480,000
2	陈晓映	1,800,000	3,600,000	5,400,000	8.71%	-	5,400,000
3	钟汉文	1,200,000	2,400,000	3,600,000	5.81%	2,700,000	900,000
4	万泰鸿业	-	3,000,000	3,000,000	4.84%	2,250,000	750,000
5	何立彬	800,000	1,600,000	2,400,000	3.87%	-	2,400,000
6	陈武术	-	1,500,000	1,500,000	2.42%	-	1,500,000
7	陈锦涛	800,000	640,000	1,440,000	2.32%	1,080,000	360,000
8	万泰阳光	-	1,300,000	1,300,000	2.10%	-	1,300,000
9	韦跃鹏	400,000	320,000	720,000	1.16%	540,000	180,000
10	江映珠	400,000	320,000	720,000	1.16%	-	720,000
合计		20,000,000	42,000,000	62,000,000	100.00%	38,010,000	23,990,000

前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，万泰鸿业的执行事务合伙人为卢亢，万泰阳光的执行事务合伙人为卢泓庚，卢亢与卢泓庚为父子关系，除此之外，其他股东间不存在关联关系。

注：上述普通股股东人数及普通股前十名股东情况以 2015 年 12 月 31 日为基准日。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

卢亢，男，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中山大学，本科学历，高分子化工高级工程师。1998年7月至2001年5月任润龙制衣厂厂长；2001年4月至2013年7月，任泰迪医疗执行董事；2000年3月起任公司董事长、总经理；现兼任广东药科大学兼职教授及硕士研究生指导教师、广东省药师学会药事管理专业委员会副主任委员、广东省医疗器械行业协会副会长、揭阳市医疗器械协会会长、广东食品药品职业技术学院客座教授、广东省海外潮人联谊会名誉会长。

截止2015年12月31日，卢亢直接持有公司67.61%的股权以及通过参股万泰鸿业间接持股，合计控制公司72.45%的股权，居于绝对控股地位。

报告期内，公司控股股东、实际控制人均未发生变动，公司控股股东、实际控制人为卢亢。

（二）实际控制人情况

公司控股股东与实际控制人一致。

四、股份代持情况

报告期内，公司不存在股份代持情况，各股东均合法、真实地持有公司股份。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

-

二、存续至本年度的优先股股票相关情况

1、基本情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

2、股东情况

证券代码	-						
证券简称	-						
股东人数	-						
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例			
-	-	-	-	-			

3、利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	-	-	-	-

4、回购情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	回购选择权的行	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
------	------	---------	------	------	------	--------

		使主体				
-	-	-	-	-	-	-

5、转换情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

6、表决权恢复情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
-	-	-	-	-

三、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等

公开发行债券的披露特殊要求：

-

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
抵押贷款	交通银行股份有限公司揭阳分行	20,000,000.00	8.30%	2014年5月6日至2015年5月12日	否
抵押贷款	交通银行股份有限公司揭阳分行	20,000,000.00	6.45%	2015年5月28日至2016年10月14日	否
抵押贷款	广发银行股份有限公司揭阳普宁支行	20,000,000.00	7.20%	2015年6月2日至2016年6月1日	否
合计	-	60,000,000.00	-	-	-

注：间接融资情况：

2014年5月5日，泰宝医疗与交通银行股份有限公司揭阳分行签订了《小企业流动资金借款合同》，借款金额为2,000.00万元，由公司实际控制人卢亢及其妻子钟丹雯提供担保，以公司英歌山国有土地使用权【普府国用（2014）第特02677号】及其地上盖物为抵押，贷款到期日为2016年4月20日。借款用于补充公司流动资金。该借款已于2015年5月提前归还完毕。

2015年5月19日，泰宝医疗与交通银行股份有限公司揭阳分行签订了《流动资金借款合同》，借款金额为2,000.00万元，授信期限自2015年5月28日至2016年10月14日，由公司实际控制人卢亢及其妻子钟丹雯提供担保，以公司英歌山国有土地使用权【普府国用（2014）第特02677号】及其地上盖物为抵押。借款用于补充公司流动资金。

2015年6月2日，公司与广发银行股份有限公司揭阳普宁支行签订了《授信额度合同》，最高授信限额为4,000.00万元，授信期限自2015年6月2日至2016年6月1日，由公司实际控制人卢亢及其妻子钟丹雯提供担保，由普宁市弘升房地产有限公司提供名下房产证号为粤房地产权证字第C3930579、C3930580、C3930581的三个车库作为抵押。截止2015年12月31日借款余额为2,000.00万元，借款用于补充公司流动资金。

五、利润分配情况

15年分配预案：

单位：股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
-	-	-	-

14年已分配：

单位：股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
2015年3月31日	-	-	8

注：

2015年5月8日，公司全体在册股东通过了《广东泰宝医疗科技股份有限公司2015年第一次临时股东大会决议》，决定新增股本人民币16,000,000.00元，由全体股东按其股权比例以公司截至2015年3月31日经天健会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所审计(天健粤审(2015)589号)的未分配利润以及资本公积转增，即以资本公积1,408,829.20元，未分配利润14,591,170.80元，向全体出资者转增股份总额16,000,000股，每股面值1元，计增加股本16,000,000.00元，增资完成后，公司的股本变更为3600万元。本次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所审验，并于2015年5月8日出具验资报告(天健粤验(2015)20号)。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
卢亢	董事长、总经理	男	49	本科	2016年2月22日至2019年2月21日	是
林钢擎	董事	男	46	本科	2016年2月22日至2019年2月21日	否
钟汉文	董事	男	48	高中	2016年2月22日至2019年2月21日	否
韦跃鹏	董事	男	44	中专	2016年2月22日至2019年2月21日	否
陈水挟	董事	男	53	博士	2016年2月22日至2019年2月21日	否
陈锦涛	监事会主席	男	48	大专	2016年2月22日至2019年2月21日	是
赵旭凤	监事	女	39	本科	2016年2月22日至2019年2月21日	是
王志鸿	监事	女	42	大专	2016年2月22日至2019年2月21日	是
庄壮辉	副总经理、董事会秘书	男	50	本科	2016年2月22日至2019年2月21日	是
何菁	财务负责人	女	43	本科	2016年2月22日至2019年2月21日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员中不存在亲属关系；公司控股股东和实际控制人一致。

注：以上董事会、监事会、高级管理人员系公司第二届董事会、监事会、高级管理人员，与第一届成员一致。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
卢亢	董事长、总经理	14,600,000	27,320,000	41,920,000	67.61%	0
林钢擎	董事	-	-	-	-	0
钟汉文	董事	1,200,000	2,400,000	3,600,000	5.81%	0

韦跃鹏	董事	400,000	320,000	720,000	1.16%	0
陈水挟	董事	-	-	-	-	0
陈锦涛	监事会主席	800,000	640,000	1,440,000	2.32%	0
赵旭凤	监事	-	-	-	-	0
王志鸿	监事	-	-	-	-	0
庄壮辉	副总经理、 董事会秘书	-	-	-	-	0
何菁	财务负责人	-	-	-	-	0
合计	-	17,000,000	30,680,000	47,680,000	76.90%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

注：2016年2月22日召开的第二届董事会第一次会议审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》，聘任庄壮辉担任董事会秘书，任期为：2016年2月22日至2019年2月21日。庄壮辉简历如下：

庄壮辉：副总经理。男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于浙江大学，本科学历，天津大学EMBA，高级经济师。1988年7月至2005年3月任中国银行揭阳分行办事员、股长、副经理、经理；2005年3月至2008年3月任广东法制盛邦律师事务所律师；2008年3月至2012年5月任广东群记融资担保有限公司副总经理；2012年5月起任公司副总经理；现任公司副总经理和董事会秘书，任期为2016年2月22日至2019年2月21日；现兼任中山大学新华学院双师型教师、广东药科大学客座教授及硕士研究生指导教师、广东食品药品职业学院客座教授、揭阳市医疗器械行业协会秘书长。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	14
生产人员	23	34
销售人员	39	48
技术人员	18	26
财务人员	9	11
员工总计	100	133

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	1
硕士	9	12

本科	20	36
专科	36	37
专科以下	35	47
员工总计	100	133

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、公司根据生产经营的需要，招聘引进各类人才；
- 2、公司通过多种方式招聘所需人才，如在各大招聘网站上发布招聘信息，参加各种招聘会等；
- 3、公司对新员工进行岗前培训，并针对不同岗位的员工举行培训，不断提高员工素质；
- 4、公司针对不同岗位，制定相应的员工薪酬及绩效考核制度。

（二）核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司未认定核心员工。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等相关制度，以保证企业发展规划和经营目标的实现，保证企业持续、健康发展。公司股东大会、董事会、监事会的召集召开符合相关法律法规和《公司章程》要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

2015年度，《公司章程》进行了三次修改，一次重新制定。

第一次修改：

2015年5月8日，泰宝医疗股东大会作出决议，同意公司注册资本变更为3,600万元，新增股本1,600万元由公司资本公积、未分配利润转增，公司原股东按比例分配并相应修改《公司章程》。

第二次修改：

2015年5月27日，泰宝医疗股东大会作出决议，同意公司注册资本变更为5,920万元，新增股本2,320万

元由卢亢、钟汉文、何立彬、陈晓映以及万泰鸿业认购，价格 1.06 元/每股，并相应修改《公司章程》。

第三次修改：

2015 年 6 月 10 日，泰宝医疗股东大会作出决议，同意公司注册资本变更为 6,200 万元，新增股本 280 万元由陈武术、万泰阳光认购，认购每股 7.50 元，超过股票面值的部分计入公司资本公积并相应修改《公司章程》。

重新制定：

2015 年 7 月 19 日，泰宝医疗股东会审议通过了《关于重新制定〈广东泰宝医疗科技股份有限公司章程〉的议案》。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	第一届董事会第十次会议审议并通过《关于审议公司 2013 年至 2015 年 3 月 31 日审计报告的议案》、《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请召开 2015 年第一次临时股东大会的议案》；第一届董事会第十一次会议审议并通过《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请召开 2015 年第二次临时股东大会的议案》；第一届董事会第十二次会议审议并通过《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请召开 2015 年第三次临时股东大会的议案》；第一届董事会第十三次会议审议并通过《关于申请公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理申请公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管相关事宜的议案》、《关于公司股份在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式转让的议案》、《关于审议广东泰宝医疗科技股份有限公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月份财务报表及审计报告的议案》、《关于制定〈广东泰宝医疗科技股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》、《关于制定〈广东泰宝医疗科技股份有限公司财务会计管理制度〉的议案》、《关于制定〈广东泰宝医疗科技股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》、《关于制定〈广东泰宝医疗科技股份有限公司对外投资管理制度〉的议案》、《关于制定〈广东泰宝医疗科技股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》、《关于制定〈广东泰宝医疗科技股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》、《关于修改〈广东泰宝医疗科技股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改〈广东泰宝医疗科技股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关于修改〈广东泰宝医疗科技股份有

		<p>限公司总经理工作细则》的议案》、《关于制定〈广东泰宝医疗科技股份有限公司委托理财管理制度〉的议案》、《关于董事会对公司治理机制进行评估的议案》、《关于确认公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月至今关联交易相关情况的议案》、《关于预计 2015 年度日常性关联交易的议案》、《关于重新制定〈广东泰宝医疗科技股份有限公司章程〉的议案》、《关于公司整体发展战略的议案》、《关于提请召开公司 2015 年第四次临时股东大会的议案》；第一届董事会第十四次会议《关于审议公司 2014 年度财务决算报告的议案》、《关于审议公司 2015 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2014 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2014 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2014 年度暂不进行利润分配的议案》、《关于聘任公司 2015 年度审计机构的议案》、《关于提请召开 2014 年年度股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>第一届监事会第五次会议审议并通过《关于审议公司 2013 年至 2015 年 3 月 31 日审计报告的议案》、《关于增加公司注册资本的议案》；第一届监事会第六次会议审议并通过《关于修改〈广东泰宝医疗科技股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于确认公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1 月至今关联交易相关情况的议案》；第一届监事会第七次会议审议并通过《关于审议公司 2014 年度财务决算报告的议案》、《关于审议公司 2015 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2014 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2014 年度暂不进行利润分配的议案》、《关于聘任公司 2015 年度审计机构的议案》。</p>
股东大会	5	<p>2015 年第一次临时股东大会审议并通过《关于审议公司 2013 年至 2015 年 3 月 31 日审计报告的议案》、《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》；2015 年第二次临时股东大会审议并通过《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》；2015 年第三次临时股东大会审议并通过《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》；2015 年第四次临时股东大会审议并通过《关于申请公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理申请公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管相关事宜的议案》、《关于公司股份在全国中小企业股份</p>

		<p>转让系统采取协议转让方式转让的议案》、《关于制定〈广东泰宝医疗科技股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》、《关于制定〈广东泰宝医疗科技股份有限公司对外投资管理制度〉的议案》、《关于制定〈广东泰宝医疗科技股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》、《关于制定〈广东泰宝医疗科技股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》、《关于修改〈广东泰宝医疗科技股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改〈广东泰宝医疗科技股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关于修改〈广东泰宝医疗科技股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于确认公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月至今关联交易相关情况的议案》、《关于预计 2015 年度日常性关联交易的议案》、《关于重新制定〈广东泰宝医疗科技股份有限公司章程〉的议案》、《关于公司整体发展战略的议案》；2014 年年度股东大会审议并通过了《关于审议公司 2014 年度财务决算报告的议案》、《关于审议公司 2015 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2014 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2014 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2014 年度暂不进行利润分配的议案》、《关于聘任公司 2015 年度审计机构的议案》。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2015 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司董事会、监事会、股东大会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营的要求，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，达到了提高公司治理意识的阶段性目标。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训，从而提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益，回报社会。

（四）投资者关系管理情况

公司自挂牌以来，严格按照信息披露的规定与要求，自觉履行信息披露义务，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营、财务状况等重要信息。公司通过电话、网站等途径与投资者及潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，保持沟通渠道畅通。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

-

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立了健全的法人治理结构，在资产、业务、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立情况

公司主要从事物理康复医疗设备和功能性医用敷料的研发、生产和销售，具备与经营有关的运营系统、管理系统及相关配套设施，拥有与经营有关的相关资产，具有独立的采购和销售系统，独立进行生产、经营，在业务各经营环节不存在对控股股东、其他关联方的依赖，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

2、资产独立情况

公司系由泰宝有限整体变更设立，原泰宝有限资产与业务体系等由公司完整承继。截至2015年12月31日，公司资产完全具备独立性、完整性，不存在以资产、权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的债务提供担保的情形，也不存在资产被实际控制人、控股股东及其控制的其他企业占用等可能损害投资者利益的情况。目前，公司独立拥有全部有形资产和无形资产的产权，不存在资产不完整情况。

3、人员独立情况

公司人员与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，公司高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任职务，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职，公司财务负责人也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行，董事、由非职工代表担任的监事由股东大会选举产生，职工代表监事由职工代表大会选举产生；总理由董事会聘任，高级管理人员由总经理提名并经董事会聘任；不存在大股东超越公司董事会和股东大会职权做出人事任免决定的情况。

公司独立招聘员工，建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同。

4、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范、独立的财务会计制度；公司财务人员全部专职在公司工作并领取薪酬；公司在银行开立了独立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与股东单位混合纳税情形。

5、机构独立情况

公司自设立以来已按照《公司法》、《证券法》的要求建立健全了法人治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，聘请了总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员。《公司章程》对股东大会、董事会、监事会、总经理等各自的权利、义务做了明确的规定。各职能部门在公司管理层的领导下依照部门规章制度独立运作，不存在与股东及其他关联方混合运作的情况，不受任何股东及其他关联方控制或干预，具备完全的独立性、完整性。

（三）对重大内部管理制度的评价

一、内部制度建设情况

自公司成立以来，公司已建立了《财务管理制度》等各项内部管理制度，还制定并审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《安全生产管理制度》等，已初步形成了较为规范的内部管理制度体系。公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为公司各项业务活动的规范运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

公司将根据业务发展和内部机构调整的需要，及时补充完善内部控制制度，使其不断改进、充实和完善，促进公司持续、稳健发展。

二、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司未建立年度报告差错责任追究制度。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	我们认为，泰宝股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泰宝股份 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。
审计报告编号	天健审（2016）7-328 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层
审计报告日期	2016 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	杨克晶、禰文欣
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审（2016）7-328 号

广东泰宝医疗科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东泰宝医疗科技股份有限公司（以下简称泰宝股份）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 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泰宝股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，泰宝股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泰宝股份2015年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨克晶

中国·杭州

中国注册会计师：禩文欣

二〇一六年四月二十六日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		40,923,854.67	4,423,286.58
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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		27,374,472.42	14,214,806.71
预付款项		336,885.82	179,875.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款		581,746.75	5,398,758.40
存货		17,570,195.34	10,261,849.32
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		-	252,183.87
流动资产合计		86,787,155.00	34,730,759.88
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
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		6,195,466.94	6,125,113.90
在建工程		33,730,459.99	301,000.00
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		16,584,487.46	16,936,327.47
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		103,902.79	29,688.56
递延所得税资产		336,430.10	160,428.96
其他非流动资产		857,470.35	0.00
非流动资产合计		57,808,217.63	23,552,558.89
资产总计		144,595,372.63	58,283,318.77

流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
应付短期融资款		-	-
拆入资金		-	-
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		4,920,450.83	3,049,146.81
预收款项		441,759.20	764,780.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬		839,402.24	705,461.11
应交税费		2,791,258.62	1,372,641.90
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		105,000.00	60,000.00
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		463,611.11	12,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		49,561,482.00	17,952,029.82
非流动负债：			
长期借款		-	6,000,000.00
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		130,000.00	68,500.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		130,000.00	6,068,500.00
负债合计		49,691,482.00	24,020,529.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本		62,000,000.00	20,000,000.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		19,592,000.00	1,408,829.20
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,854,044.98	1,337,667.77
一般风险准备		-	-
未分配利润		10,457,845.65	11,516,291.98
归属于母公司所有者权益合计		94,903,890.63	34,262,788.95
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		94,903,890.63	34,262,788.95
负债和所有者权益总计		144,595,372.63	58,283,318.77

法定代表人：卢亢

主管会计工作负责人：何菁

会计机构负责人：王芳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		40,852,021.45	4,240,080.55
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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		27,374,472.42	14,214,806.71
预付款项		336,611.70	179,875.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款		581,746.75	5,398,758.40
存货		17,570,195.34	10,261,849.32
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		-	252,183.87
流动资产合计		86,715,047.66	34,547,553.85
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		300,000.00	300,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		6,172,023.34	6,094,664.70
在建工程		33,730,459.99	301,000.00

工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		16,584,487.46	16,936,327.47
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		103,902.79	29,688.56
递延所得税资产		336,430.10	160,428.96
其他非流动资产		857,470.35	-
非流动资产合计		58,084,774.03	23,822,109.69
资产总计		144,799,821.69	58,369,663.54
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		4,920,450.83	3,049,146.81
预收款项		441,759.20	764,780.00
应付职工薪酬		835,879.31	698,958.25
应交税费		2,791,247.49	1,372,176.82
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		105,000.00	60,000.00
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		463,611.11	12,000,000.00
其他流动负债		-	68,500.00
流动负债合计		49,557,947.94	18,013,561.88
非流动负债：			
长期借款		-	6,000,000.00
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		130,000.00	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		130,000.00	6,000,000.00
负债合计		49,687,947.94	24,013,561.88

所有者权益：			
股本		62,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		19,592,000.00	1,408,829.20
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,854,044.98	1,337,667.77
一般风险准备		-	-
未分配利润		10,665,828.77	11,609,604.69
所有者权益合计		95,111,873.75	34,356,101.66
负债和所有者权益总计		144,799,821.69	58,369,663.54

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		82,706,075.29	57,977,744.87
其中：营业收入		82,706,075.29	57,977,744.87
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		66,758,508.57	49,018,088.44
其中：营业成本		43,738,243.23	32,390,622.69
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加		563,128.34	376,213.55
销售费用		7,573,337.46	5,670,344.25
管理费用		12,609,527.51	8,922,492.78
财务费用		1,694,542.21	1,026,994.40
资产减值损失		579,729.82	631,420.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,947,566.72	8,959,656.43
加：营业外收入		1,330,221.02	2,995,169.33
其中：非流动资产处置利得		-	5,785.00

减：营业外支出		66.00	105,785.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,277,721.74	11,849,040.76
减：所得税费用		2,228,620.06	1,512,457.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,049,101.68	10,336,583.47
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		15,049,101.68	10,336,583.47
少数股东损益		-	-
六、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. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		15,049,101.68	10,336,583.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,049,101.68	10,336,583.47
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.30	0.29
（二）稀释每股收益		0.30	0.29

法定代表人：卢亢

主管会计工作负责人：何菁

会计机构负责人：王芳

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		82,706,075.29	57,977,744.87
减：营业成本		43,738,243.23	32,390,622.69
营业税金及附加		563,128.34	376,213.55
销售费用		7,573,337.46	5,670,344.25
管理费用		12,495,011.71	8,841,509.64
财务费用		1,694,386.70	1,026,976.49
资产减值损失		579,729.82	631,420.77

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,062,238.03	9,040,657.48
加：营业外收入		1,330,220.12	2,995,169.33
其中：非流动资产处置利得		-	5,785.00
减：营业外支出		66.00	105,785.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,392,392.15	11,930,041.81
减：所得税费用		2,228,620.06	1,512,457.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,163,772.09	10,417,584.52
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		15,163,772.09	10,417,584.52
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		82,991,549.77	61,803,721.64
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-

回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		6,986,488.41	2,774,612.14
经营活动现金流入小计		89,978,038.18	64,578,333.78
购买商品、接受劳务支付的现金		56,896,343.44	43,763,216.05
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		9,357,285.20	7,921,971.63
支付的各项税费		6,627,007.49	4,668,102.92
支付其他与经营活动有关的现金		11,271,544.63	12,965,344.64
经营活动现金流出小计		84,152,180.76	69,318,635.24
经营活动产生的现金流量净额		5,825,857.42	-4,740,301.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,095,235.58	2,501,301.50
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		35,095,235.58	2,501,301.50
投资活动产生的现金流量净额		-35,095,235.58	-2,500,801.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		45,592,000.00	-
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		42,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		7,400,000.00	-
筹资活动现金流入小计		94,992,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,822,053.75	1,027,862.86
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		7,400,000.00	6,870,000.00
筹资活动现金流出小计		29,222,053.75	9,897,862.86
筹资活动产生的现金流量净额		65,769,946.25	10,102,137.14
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		36,500,568.09	2,861,034.18
加：期初现金及现金等价物余额		4,423,286.58	1,562,252.40
六、期末现金及现金等价物余额		40,923,854.67	4,423,286.58

法定代表人：卢亢

主管会计工作负责人：何菁

会计机构负责人：王芳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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		82,991,549.77	61,803,721.64
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		6,986,403.02	2,774,379.55
经营活动现金流入小计		89,977,952.79	64,578,101.19
购买商品、接受劳务支付的现金		56,896,343.44	43,763,216.05
支付给职工以及为职工支付的现金		9,251,578.48	7,859,874.93
支付的各项税费		6,627,007.49	4,667,952.92
支付其他与经营活动有关的现金		11,265,793.15	12,971,176.81
经营活动现金流出小计		84,040,722.56	69,262,220.71
经营活动产生的现金流量净额		5,937,230.23	-4,684,119.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,095,235.58	2,464,430.50
投资支付的现金		-	-
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		35,095,235.58	2,464,430.50
投资活动产生的现金流量净额		-35,095,235.58	-2,463,930.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		45,592,000.00	-
取得借款收到的现金		42,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,400,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		94,992,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	1,027,862.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,822,053.75	-
支付其他与筹资活动有关的现金		7,400,000.00	6,870,000.00
筹资活动现金流出小计		29,222,053.75	7,897,862.86
筹资活动产生的现金流量净额		65,769,946.25	32,102,137.14
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		36,611,940.90	24,954,087.12

加：期初现金及现金等价物余额		4,240,080.55	1,285,993.43
六、期末现金及现金等价物余额		40,852,021.45	4,240,080.55

(七) 合并股东权益变动表

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
	股本	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		
一、上年期末余额	20,000,000.00	1,408,829.20	-	-	-	1,337,667.77	-	11,516,291.98	-	34,262,788.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	1,408,829.20	-	-	-	1,337,667.77	-	11,516,291.98	-	34,262,788.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	42,000,000.00	18,183,170.80	-	-	-	1,516,377.21	-	-1,058,446.33	-	60,641,101.68
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	15,049,101.68	-	15,049,101.68
（二）所有者投入和减少资本	26,000,000.00	19,592,000.00	-	-	-	-	-	-	-	45,592,000.00
1. 股东投入的普通股	26,000,000.00	19,592,000.00	-	-	-	-	-	-	-	45,592,000.00
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	1,408,829.20	-1,408,829.20	-	-	-	1,516,377.21	-	-1,516,377.21	-	-
1. 提取盈余公积	1,408,829.20	-1,408,829.20	-	-	-	1,516,377.21	-	-1,516,377.21	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	14,591,170.80	-	-	-	-	-	-	-14,591,170.80	-	-
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	14,591,170.80	-	-	-	-	-	-	-14,591,170.80	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	62,000,000.00	19,592,000.00	-	-	-	2,854,044.98	-	10,457,845.65	-	94,903,890.63

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
	股本	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			
一、上年期末余额	20,000,000.00	1,408,829.20	-	-	-	295,909.32	-	2,221,466.96	-	23,926,205.48	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	20,000,000.00	1,408,829.20	-	-	-	295,909.32	-	2,221,466.96	-	23,926,205.48	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	1,041,758.45	-	9,294,825.02	-	10,336,583.47	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	10,336,583.47	-	10,336,583.47	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	1,041,758.45	-	-1,041,758.45	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	1,041,758.45	-	-1,041,758.45	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	20,000,000.00	1,408,829.20	-	-	-	1,337,667.77	-	11,516,291.98	34,262,788.95

法定代表人：卢亢

主管会计工作负责人：何菁

会计机构负责人：王芳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期							
	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	所有者权益合计
一、上年期末余额	20,000,000.00	1,408,829.20	-	-	-	1,337,667.77	11,609,604.69	34,356,101.66
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	20,000,000.00	1,408,829.20	-	-	-	1,337,667.77	11,609,604.69	34,356,101.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	42,000,000.00	18,183,170.80	-	-	-	1,516,377.21	-943,775.92	60,755,772.09
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	15,163,772.09	15,163,772.09
（二）所有者投入和减少资本	26,000,000.00	19,592,000.00	-	-	-	-	-	45,592,000.00
1. 股东投入的普通股	26,000,000.00	19,592,000.00	-	-	-	-	-	45,592,000.00
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	-	-	-	-	-	1,516,377.21	-1,516,377.21	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	1,516,377.21	-1,516,377.21	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	16,000,000.00	-1,408,829.20	-	-	-	-	-14,591,170.80	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,408,829.20	-1,408,829.20	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	14,591,170.80	-	-	-	-	-	-14,591,170.80	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	62,000,000.00	19,592,000.00	-	-	-	2,854,044.98	10,665,828.77	95,111,873.75

项目	上期							
	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	所有者权益合计

一、上年期末余额	20,000,000.00	1,408,829.20	-	-	-	295,909.32	2,233,778.62	23,938,517.14
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	1,408,829.20	-	-	-	295,909.32	2,233,778.62	23,938,517.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	1,041,758.45	9,375,826.07	10,417,584.52
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	10,417,584.52	10,417,584.52
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	1,041,758.45	-1,041,758.45	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	1,041,758.45	-1,041,758.45	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
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	20,000,000.00	1,408,829.20	-	-	-	1,337,667.77	11,609,604.69	34,356,101.66
---------	---------------	--------------	---	---	---	--------------	---------------	---------------

财务报表附注

广东泰宝医疗科技股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

广东泰宝医疗科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系普宁市泰宝科技保健品有限公司（以下简称泰宝保健品公司），泰宝保健品公司系由普宁市润龙制衣厂、法国巴黎太阳公司共同出资组建，于 2000 年 3 月 7 日在国家工商行政管理局登记注册，取得注册号为企作粤普总字第 001115 号的企业法人营业执照。泰宝保健品公司成立时注册资本 300 万港元，其中：中方 100 万港元，占 33.33%；外方 200 万港元，占 66.67%。2000 年 6 月 1 日，泰宝保健品公司变更企业名称为广东泰宝科技医疗用品有限公司（以下简称科技医疗用品公司），科技医疗用品公司经历股权变更，于 2012 年 11 月 20 日变更为内资企业，在普宁市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为 445281400001697 号的企业法人营业执照。科技医疗用品公司以 2013 年 1 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2013 年 2 月 26 日在揭阳市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省普宁市。公司现持有统一社会信用代码为 91445200721176321B 的企业法人营业执照，注册资本 6,200 万元，股份总数 6,200 万股（每股面值 1 元）。其中，限售股份数量 38,010,000 股，不予限售的股份数量 23,990,000 股，公司股票已于 2015 年 12 月 10 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属医疗器械行业。经营范围：生产：II 类 6812 妇产科用手术器械，II 类 6822 医用光学器具、仪器及内窥镜设备，II 类 6826 物理治疗及康复设备，II 类 6858 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具，II 类 6864 医用卫生材料及敷料；I 类 6812 妇产科用手术器械，I 类 6822 医用光学器具、仪器及内窥镜设备，I 类 6826 物理治疗及康复设备，I 类 6858 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具，I 类 6864 医用卫生材料及敷料，I 类 6866 医用高分子材料及制品；销售本企业自产产品。批发、零售：III 类 6815 注射穿刺器械，III 类 6821 医用电子仪器设备，III 类 6822 医用光学器具、仪器及内窥镜设备（隐形眼镜及其护理液类除外），III 类 6823 医用超声仪器及有关设备，III 类 6825 医用高频仪器设备，III 类 6826 物理治疗及

康复设备，III类 6830 医用 X 射线设备，III类 6840 临床检验分析仪器，III类 6845 体外循环及血液处理设备，III类 6846 植入材料和人工器官，III类 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具，III类 6858 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具，III类 6864 医用卫生材料及敷料，III类 6865 医用缝合材料及粘合剂，III类 6866 医用高分子材料及制品，III类 6877 介入器材，III类 6801-6812 手术器械；II类 6801-6812 手术器械，II类 6815 注射穿刺器械，II类 6820 普通诊察器械，II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（隐形眼镜及其护理液类除外），II类 6823 医用超声仪器及有关设备，II类 6825 医用高频仪器设备，II类 6826 物理治疗及康复设备，II类 6830 医用 X 射线设备，II类 6840 临床检验分析仪器，II类 6841 医用化验和基础设备器具，II类 6845 体外循环及血液处理设备，II类 6846 植入材料和人工器官，II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 6857 消毒和灭菌设备及器具，II类 6858 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具，II类 6864 医用卫生材料及敷料，II类 6865 医用缝合材料及粘合剂，II类 6866 医用高分子材料及制品。（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）。

主要产品或提供的劳务：销售离子贴系列产品、水性凝胶系列产品和生物医用敷料系列产品。

本财务报表业经公司 2016 年 4 月 26 日第二届第四次董事会批准对外报出。

本公司将广州医药健康产业研究院纳入报告期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损

益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确

定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的

报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款,先将单项金额重大的金融资产区分开来,单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,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。测试结果表明其发生了减值的,根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难,该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资,若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于

其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十）应收款项

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	单项应收账款期末金额 30 万元以上；单项其他应收款期末金额 30 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00

5 年以上	100.00	100.00
-------	--------	--------

3. 单项金额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	应收账款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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；

以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	5	2.11-4.75
生产设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	10	5	9.50
办公及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)	年摊销率(%)
土地使用权	50	2.00
专利权及非专利技术	10	10.00
软件	5	20.00

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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,并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其

中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司收入确认时间：本公司在发出商品，并得到对方确认后，开具销售票据，确认销售收入。报告期内，公司不存在代销等特殊销售方式，与经销商和终端客户的销售方式均为买断式销售。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，

将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十) 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

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划分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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、0%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
广东泰宝医疗科技股份有限公司	15%
广州医药健康产业研究院	0%

(二) 税收优惠及批文

本公司属于国家需要重点扶持的高新技术企业，2015 年通过高新技术企业复审，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201544000117。企业所得税从取得高新技术企业证起减按 15% 的税率缴纳。因此，公司 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日按 15% 税率缴纳企业所得税。

子公司广州医药健康产业研究院为非盈利性研究机构，非企业所得税纳税义务人。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	440,242.07	832,062.85
银行存款	40,483,612.60	3,591,223.73

合 计	40,923,854.67	4,423,286.58
-----	---------------	--------------

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	28,826,883.56	100.00%	1,452,411.14	5.04	27,374,472.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	28,826,883.56	100.00%	1,452,411.14	5.04	27,374,472.42

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,967,525.52	100.00%	752,718.81	5.03	14,214,806.71
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	14,967,525.52	100.00%	752,718.81	5.03	14,214,806.71

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,735,002.72	1,436,750.14	5.00
1-2 年	59,516.24	5,951.62	10.00
2-3 年	32,364.60	9,709.38	30.00
小 计	28,826,883.56	1,452,411.14	5.04

(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 699,692.33 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
深圳市**医疗器械有限公司	7,629,900.00	26.47	381,495.00
沈阳****有限公司	5,075,140.00	17.61	253,757.00
广东**医药器械有限公司	4,365,580.00	15.14	218,279.00
深圳市**医疗器械有限公司	4,128,450.00	14.32	206,422.50
广东**药业有限公司	2,988,040.00	10.37	149,402.00
小 计	24,187,110.00	83.90	1,209,355.50

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	321,845.82	95.54		321,845.82	175,335.00	97.48		175,335.00
1-2 年	12,720.00	3.78		12,720.00	4,540.00	2.52		4,540.00
2-3 年	2,320.00	0.68		2,320.00				
合 计	336,885.82	100.00		336,885.82	179,875.00	100.00		179,875.00

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
青岛****医用材料有限公司	75,001.00	22.26
广州****研究所	50,000.00	14.84
广州**专利商标代理有限公司	38,245.00	11.35
广州市**测试技术有限公司	24,500.00	7.27
阳江市****企业有限公司	20,000.00	5.94
小 计	207,746.00	61.67

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	778,591.84	100.00	196,845.09	25.28	581,746.75
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	778,591.84	100.00	196,845.09	25.28	581,746.75

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,715,566.00	100.00	316,807.60	5.54	5,398,758.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	5,715,566.00	100.00	316,807.60	5.54	5,398,758.40

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	102,625.84	5,131.29	5.00
1-2 年	55,380.00	5,538.00	10.00
2-3 年	620,586.00	186,175.80	30.00
小 计	778,591.84	196,845.09	25.28

(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 -119,962.51 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	724,044.00	675,966.00
外部单位往来款		5,000,000.00
其他	54,547.84	39,600.00

合 计	778,591.84	5,715,566.00
-----	------------	--------------

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
普宁市土地与矿业交易中心	建设保证金	600,000.00	2-3 年	77.06	180,000.00	否
广东电网揭阳普宁供电局	保证金	55,000.00	1-2 年	7.07	5,500.00	否
广州颐和大酒店有限公司	年会酒店预付款	30,000.00	1 年以内	3.85	1,500.00	否
黄广洪	押金	25,320.00	1 年以内	3.25	1,266.00	否
李顺忍	押金	20,047.84	1 年以内	2.58	1,002.39	否
小 计		730,367.84		93.81	189,268.39	

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	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	13,353,800.66		13,353,800.66	4,054,152.71		4,054,152.71
库存商品	1,946,420.23		1,946,420.23	958,449.56		958,449.56
包装物	2,269,974.45		2,269,974.45	5,249,247.05		5,249,247.05
合 计	17,570,195.34		17,570,195.34	10,261,849.32		10,261,849.32

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税		252,183.87
合 计		252,183.87

7. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公及其他设备	合 计
账面原值					

项 目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公及其他设备	合 计
期初数	3,670,554.95	3,357,713.88	599,771.00	741,478.00	8,369,517.83
本期增加金额		150,196.20	311,880.34	180,627.14	642,703.68
1) 购置		150,196.20	311,880.34	180,627.14	642,703.68
本期减少金额					
期末数	3,670,554.95	3,507,910.08	911,651.34	922,105.14	9,012,221.51
累计折旧					
期初数	342,409.24	1,352,216.59	185,029.89	364,748.21	2,244,403.93
本期增加金额	174,351.24	218,637.26	60,696.54	118,665.60	572,350.64
1) 计提	174,351.24	218,637.26	60,696.54	118,665.60	572,350.64
本期减少金额					
期末数	516,760.48	1,570,853.85	245,726.43	483,413.81	2,816,754.57
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	3,153,794.47	1,937,056.23	665,924.91	438,691.33	6,195,466.94
期初账面价值	3,328,145.71	2,005,497.29	414,741.11	376,729.79	6,125,113.90

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	3,153,794.47	公司办公场所为集体用地上建造房屋，无产权证书
小 计	3,153,794.47	

8. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
英歌山工业区新厂房 土建工程	33,730,459.99		33,730,459.99	301,000.00		301,000.00

合 计	33,730,459.99		33,730,459.99	301,000.00		301,000.00
-----	---------------	--	---------------	------------	--	------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
英歌山工业 区新厂房土 建工程	41,730,000.00	301,000.00	33,429,459.99			33,730,459.99
小 计	41,730,000.00	301,000.00	33,429,459.99			33,730,459.99

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
英歌山工业区新 厂房土建工程	80.83	80.83				自有资金
小 计	80.83	80.83				

9. 无形资产

项 目	土地使用权	专利权及非专利技术	软件	合 计
账面原值				
期初数	17,281,485.00	18,315.10	18,837.61	17,318,637.71
本期增加金额				
本期减少金额				
期末数	17,281,485.00	18,315.10	18,837.61	17,318,637.71
累计摊销				
期初数	374,432.24	2,747.31	5,130.69	382,310.24
本期增加金额	345,629.76	1,831.56	4,378.69	351,840.01
1) 计提	345,629.76	1,831.56	4,378.69	351,840.01
本期减少金额				
期末数	720,062.00	4,578.87	9,509.38	734,150.25
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
本期减少金额				

项 目	土地使用权	专利权及非专利技术	软件	合 计
期末数				
账面价值				
期末账面价值	16,561,423.00	13,736.23	9,328.23	16,584,487.46
期初账面价值	16,907,052.76	15,567.79	13,706.92	16,936,327.47

10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修工程	29,688.56	98,052.00	23,837.77		103,902.79
合 计	29,688.56	98,052.00	23,837.77		103,902.79

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	1,649,256.23	247,388.43	1,069,526.41	160,428.96
递延收益	593,611.11	89,041.67		
合 计	2,242,867.34	336,430.10	1,069,526.41	160,428.96

12. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付购车款	857,470.35	
合 计	857,470.35	

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	20,000,000.00	
抵押、保证借款	20,000,000.00	

合 计	40,000,000.00	
-----	---------------	--

14. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	3,420,450.83	3,049,146.81
新三板中介费	1,500,000.00	
合 计	4,920,450.83	3,049,146.81

15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	441,759.20	764,780.00
合 计	441,759.20	764,780.00

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	705,461.11	9,205,499.55	9,071,558.42	839,402.24
离职后福利—设定提存计划		329,735.35	329,735.35	
合 计	705,461.11	9,535,234.90	9,401,293.77	839,402.24

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	507,222.86	8,312,993.46	8,172,147.39	648,068.93
职工福利费		425,709.87	425,709.87	
社会保险费		206,482.31	206,482.31	
其中：医疗保险费		178,123.86	178,123.86	
工伤保险费		9,429.00	9,429.00	
生育保险费		18,929.45	18,929.45	
住房公积金		10,260.00	10,260.00	
工会经费和职工教育经费	198,238.25	250,053.91	256,958.85	191,333.31

小 计	705,461.11	9,205,499.55	9,071,558.42	839,402.24
-----	------------	--------------	--------------	------------

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		306,501.21	306,501.21	
失业保险费		15,791.20	15,791.20	
残疾人就业保障金		7,442.94	7,442.94	
小 计		329,735.35	329,735.35	

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	678,786.38	
企业所得税	1,933,201.37	1,319,731.70
代扣代缴个人所得税	77,244.07	33,235.50
城市维护建设税	51,892.63	7,010.26
教育费附加	22,239.70	3,004.39
地方教育附加	14,826.46	2,002.93
堤围费	8,356.39	4,965.70
印花税	4,711.62	2,691.42
合 计	2,791,258.62	1,372,641.90

18. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付合作单位政府补助划款	105,000.00	60,000.00
合 计	105,000.00	60,000.00

19. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的递延收益	463,611.11	
一年内到期的长期借款		12,000,000.00

合 计	463,611.11	12,000,000.00
-----	------------	---------------

20. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押、保证借款		6,000,000.00
合 计		6,000,000.00

21. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	68,500.00	1,825,000.00	1,763,500.00	130,000.00	政府补助项目未验收
合 计	68,500.00	1,825,000.00	1,763,500.00	130,000.00	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	重分类至一年 内非流动负债	期末数	与资产相关/ 与收益相关
技术开发科技 无偿补贴	12,500.00		12,500.00			与收益相关
揭阳技术与 开发项目资 金财政补贴	56,000.00		56,000.00			与收益相关
2013 年度省级 科技专项资金		200,000.00	172,222.22	27,777.78		与收益相关
2014 年省级产 业结构调整专 项资金		1,000,000.00	791,666.67	208,333.33		与收益相关
止血抑菌功能 性敷料及其制 品的研发无偿 科技三项经费		60,000.00	32,500.00	27,500.00		与收益相关
医用功能性敷 料科技创新服 务平台		195,000.00	65,000.00		130,000.00	与收益相关
企业科技特派 员工作站		350,000.00	150,000.00	200,000.00		与收益相关
2014 年揭阳市 产业技术研究 与开发款		20,000.00	20,000.00			与收益相关

小 计	68,500.00	1,825,000.00	1,299,888.89	463,611.11	130,000.00	
-----	-----------	--------------	--------------	------------	------------	--

22. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00	26,000,000.00			16,000,000.00	42,000,000.00	62,000,000.00

(2) 其他说明

2015年5月8日，公司全体在册股东通过了《广东泰宝医疗科技股份有限公司2015年第一次临时股东大会决议》，决定新增股本16,000,000.00元。新增股本由全体股东按其股权比例以截至2015年3月31日的未分配利润以及资本公积转增，其中，以资本公积转增1,408,829.20元，以未分配利润转增14,591,170.80元，合计增加股本16,000,000.00元。本次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所审验，并于2015年5月8日出具验资报告(天健粤验(2015)20号)。

2015年5月27日，公司全体在册股东通过了《广东泰宝医疗科技股份有限公司2015年第二次临时股东大会决议》，决定新增股本23,200,000.00元，分别由原股东卢亢、钟汉文、何立彬、陈晓映和新增股东深圳市万泰鸿业股权投资合伙企业(有限合伙)于2015年5月29日之前缴足。截至2015年5月29日止，公司共收到各出资者出资24,592,000.00元，其中计入股本23,200,000.00元，计入资本公积(股本溢价)1,392,000.00元。本次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所审验，并于2015年5月29日出具《验资报告》(天健粤验(2015)25号)。

2015年6月11日，公司全体在册股东通过了《广东泰宝医疗科技股份有限公司2015年第三次临时股东大会决议》，决定新增股本2,800,000.00元，由陈武术、深圳市万泰阳光股权投资合伙企业(有限合伙)于2015年6月12日之前一次缴足。截止2015年6月12日，公司共收到各出资者人民币出资21,000,000.00元，其中计入股本2,800,000.00元，计入资本公积(股本溢价)18,200,000.00元。本次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所审验，并于2015年6月15日出具《验资报告》(天健粤验(2015)34号)。

23. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,408,829.20	19,592,000.00	1,408,829.20	19,592,000.00
合 计	1,408,829.20	19,592,000.00	1,408,829.20	19,592,000.00

(2) 其他说明

本期增减变动详见本财务报表附注五、(一)22 说明。

24. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,337,667.77	1,516,377.21		2,854,044.98
合 计	1,337,667.77	1,516,377.21		2,854,044.98

(2) 其他说明

本期盈余公积的增加系按公司法规定计提盈余公积导致。

25. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	11,516,291.98	2,221,466.96
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	11,516,291.98	2,221,466.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,049,101.68	10,336,583.47
减：提取法定盈余公积	1,516,377.21	1,041,758.45
未分配利润转增股本	14,591,170.80	
期末未分配利润	10,457,845.65	11,516,291.98

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

主营业务收入	82,706,075.29	43,738,243.23	57,977,744.87	32,390,622.69
合 计	82,706,075.29	43,738,243.23	57,977,744.87	32,390,622.69

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	328,491.55	219,457.92
教育费附加	140,782.08	94,053.38
地方教育附加	93,854.71	62,702.25
合 计	563,128.34	376,213.55

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,868,995.88	3,251,730.45
办公及差旅费	734,470.00	670,376.82
广告宣传费	1,258,959.34	903,908.63
会议会务费	889,335.66	262,550.70
租赁管理费	299,045.70	246,909.21
其他费用	522,530.88	334,868.44
合 计	7,573,337.46	5,670,344.25

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,330,012.84	2,245,531.00
长期资产折旧摊销费	581,401.64	531,244.77
租赁管理费	325,412.00	320,672.00
办公及差旅费	374,481.37	774,456.61
咨询服务费	2,284,689.77	246,949.87
保险费	109,120.00	54,000.00
会议会务费	226,453.73	146,032.85
业务招待费	236,096.00	197,959.70

项 目	本期数	上年同期数
其他费用	414,285.52	285,366.67
税费	305,438.68	255,210.14
研发费	5,422,135.96	3,865,069.17
合 计	12,609,527.51	8,922,492.78

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,822,053.75	1,027,862.86
减：利息收入	149,182.12	14,276.14
手续费及其他	21,670.58	13,407.68
合 计	1,694,542.21	1,026,994.40

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	579,729.82	631,420.77
合 计	579,729.82	631,420.77

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
政府补助	1,299,888.89	2,994,833.33
其他	30,332.13	336.00
合 计	1,330,221.02	2,995,169.33

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
------	-----	-------	-----------------

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
医用功能性敷料科技创新服务平台	65,000.00		与收益相关
企业科技特派员工作站	150,000.00		与收益相关
2014年揭阳市产业技术与开发款	20,000.00		与收益相关
2014年省级产业结构调整专项资金	791,666.67		与收益相关
2013年度省级科技专项资金	172,222.22		与收益相关
止血抑菌功能性敷料及其制品的研发 无偿科技三项经费	32,500.00		与收益相关
2013年揭阳技术与开发项目资金	56,000.00	84,000.00	与收益相关
技术开发科技无偿补贴	12,500.00	37,500.00	与收益相关
海洋经济创新发展区域示范补助资金		2,520,000.00	与收益相关
普宁市政府奖励表彰款		30,000.00	与收益相关
知识产权工作引导经费		20,000.00	与收益相关
2012年度省部产学研重大专项项目补助		283,333.33	与收益相关
揭阳市产学研合作项目		20,000.00	与收益相关
小 计	1,299,888.89	2,994,833.33	

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计		5,785.00
其中：固定资产处置损失		5,785.00
捐赠支出		100,000.00
其他	66.00	
合 计	66.00	105,785.00

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,404,621.20	1,607,170.40

递延所得税费用	-176,001.14	-94,713.11
合 计	2,228,620.06	1,512,457.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	17,277,721.74	11,849,040.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,591,658.26	1,777,356.11
子公司适用不同税率的影响	17,200.56	12,150.16
调整以前期间所得税的影响	5,119.83	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-385,358.59	-277,048.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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		
所得税费用	2,228,620.06	1,512,457.29

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	1,825,000.00	2,760,000.00
利息收入	149,182.12	14,276.14
非关联方往来款	4,981,974.16	
其他	30,332.13	336.00
合 计	6,986,488.41	2,774,612.14

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的销售费用	3,704,341.58	2,410,191.45
支付的管理费用	7,545,192.35	5,139,393.28
营业外支出	66.00	100,000.00
非关联方往来款	274.12	5,302,352.23

银行手续费及其他	21,670.58	13,407.68
合 计	11,271,544.63	12,965,344.64

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
关联方资金拆入	7,400,000.00	
合 计	7,400,000.00	

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
关联方资金拆入偿还	7,400,000.00	6,870,000.00
合 计	7,400,000.00	6,870,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	15,049,101.68	10,336,583.47
加: 资产减值准备	579,729.82	631,420.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	572,350.64	483,464.04
无形资产摊销	351,840.01	350,492.01
长期待摊费用摊销	23,837.77	5,804.40
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)		5,785.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,822,053.75	1,027,862.86
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-176,001.14	-94,713.11
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

补充资料	本期数	上年同期数
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,308,346.02	-5,315,419.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,827,210.83	-12,045,721.13
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,738,501.74	-125,860.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,825,857.42	-4,740,301.46
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	40,923,854.67	4,423,286.58
减: 现金的期初余额	4,423,286.58	1,562,252.40
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	36,500,568.09	2,861,034.18

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	40,923,854.67	4,423,286.58
其中: 库存现金	440,242.07	832,062.85
可随时用于支付的银行存款	40,483,612.60	3,591,223.73
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	40,923,854.67	4,423,286.58

(四) 其他

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因

无形资产	16,561,423.00	短期借款抵押
合 计	16,561,423.00	

六、合并范围的变更

本期无合并范围的变更。

七、在其他主体中的权益

(一) 在公司作为开办者举办的民办非企业单位中的权益

1. 公司作为开办者举办的民办非企业单位的构成

单位名称	类型	注册地	业务性质	经营范围	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
广州医药健康产业研究院	民办非企业单位	广州市	非盈利性研究机构	医药健康产业规律课题研究	100.00		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和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认和分析本公司面临的各种风险,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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策,需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外,本公司对应收账款余额进行持续监控,

以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2015 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 83.90%(2014 年 12 月 31 日：73.10%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中无未逾期且未减值以及虽已逾期但未减值的金额。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司运用银行借款作为融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司以抵押、保证方式从银行借款以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	40,000,000.00	41,388,733.33	41,388,733.33		
应付账款	4,920,450.83	4,920,450.83	4,920,450.83		
其他应付款	105,000.00	105,000.00	105,000.00		
小 计	45,025,450.83	45,025,450.83	45,025,450.83		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款					
应付账款	3,049,146.81	3,049,146.81	3,049,146.81		
其他应付款	60,000.00	60,000.00	60,000.00		
一年内到期的非流动负债	12,000,000.00	12,393,016.26	12,393,016.26		
长期借款	6,000,000.00	6,103,750.00		6,103,750.00	
小 计	21,109,146.81	21,605,913.07	15,502,163.07	6,103,750.00	

(三) 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年12月31日,本公司无以浮动利率计息的银行借款,公司借款余额人民币40,000,000元均为固定利率借款。在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基准点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营,且主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末无外币金融资产和外币金融负债。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 卢亢持有本公司 67.61%股权,是本公司的实际控制人。
2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。
3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
钟丹雯	公司实际控制人卢亢之配偶
西陇化工股份有限公司	公司董事陈水挟担任独立董事的公司
深圳市凯福健医药科技有限公司	公司董事林钢擎持股 90%并担任总经理的公司
广东名鳄服饰实业有限公司	公司董事钟汉文持股 90%并担任执行董事、经理的公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易
 - (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
西陇化工股份有限公司	采购材料	10,598.30	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市凯福健医药科技有限公司	销售商品		11,623.93

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期数	上年同期数
钟丹雯	商铺、办公室	300,000.00	300,000.00
广东名鳄服饰实业有限公司	土地	19,800.00	19,800.00

3. 关联担保情况本公司作为被担保方

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
卢亢、钟丹雯	20,000,000.00	2014-5-6	2016-4-20	是
卢亢、钟丹雯	20,000,000.00	2015-5-28	2016-10-14	否
卢亢、钟丹雯	20,000,000.00	2015-6-2	2018-6-1	否

4. 关联方资金拆借

关联方	拆入金额	拆入偿还金额	利息金额	说明
拆入				
卢亢	7,400,000.00	7,400,000.00		不计息
小计	7,400,000.00	7,400,000.00		

5. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	632,571.88	607,964.58

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部。

2. 报告分部的财务信息

项 目	离子系列	功能性敷料系列	水凝胶系列	分部间抵销	合 计
主营业务收入	68,995,173.86	9,606,733.10	4,104,168.33		82,706,075.29
主营业务成本	40,394,285.94	806,547.73	2,537,409.56		43,738,243.23

本公司资产、负债和所有者权益未按业务划分。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	28,826,883.56	100.00	1,452,411.14	5.04	27,374,472.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	28,826,883.56	100.00	1,452,411.14	5.04	27,374,472.42

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,967,525.52	100.00	752,718.81	5.03	14,214,806.71
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	14,967,525.52	100.00	752,718.81	5.03	14,214,806.71

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,735,002.72	1,436,750.14	5.00
1-2 年	59,516.24	5,951.62	10.00
2-3 年	32,364.60	9,709.38	30.00
小 计	28,826,883.56	1,452,411.14	5.04

(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 699,692.33 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市**医疗器械有限公司	7,629,900.00	26.47	381,495.00
沈阳****有限公司	5,075,140.00	17.61	253,757.00
广东**医药器械有限公司	4,365,580.00	15.14	218,279.00

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
深圳市**医疗器械有限公司	4,128,450.00	14.32	206,422.50
广东**药业有限公司	2,988,040.00	10.37	149,402.00
小 计	24,187,110.00	83.90	1,209,355.50

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	778,591.84	100.00	196,845.09	25.28	581,746.75
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	778,591.84	100.00	196,845.09	25.28	581,746.75

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,715,566.00	100.00	316,807.60	5.54	5,398,758.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	5,715,566.00	100.00	316,807.60	5.54	5,398,758.40

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	102,625.84	5,131.29	5.00
1-2 年	55,380.00	5,538.00	10.00
2-3 年	620,586.00	186,175.80	30.00
小 计	778,591.84	196,845.09	25.28

(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-119,962.51元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	724,044.00	675,966.00
其他	54,547.84	39,600.00
外部单位往来款		5,000,000.00
合计	778,591.84	5,715,566.00

(5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
普宁市土地与矿业交易中心	建设保证金	600,000.00	2-3年	77.06	180,000.00	否
广东电网揭阳普宁供电局	保证金	55,000.00	1-2年	7.07	5,500.00	否
广州颐和大酒店有限公司	年会酒店预付款	30,000.00	1年以内	3.85	1,500.00	否
黄广洪	押金	25,320.00	1年以内	3.25	1,266.00	否
李顺忍	押金	20,047.84	1年以内	2.58	1,002.39	否
小计		730,367.84		93.81	189,268.39	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	300,000.00		300,000.00	300,000.00		300,000.00
合计	300,000.00		300,000.00	300,000.00		300,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
广州医药健康产业研究院	300,000.00			300,000.00		
小计	300,000.00			300,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	82,706,075.29	43,738,243.23	57,977,744.87	32,390,622.69
合 计	82,706,075.29	43,738,243.23	57,977,744.87	32,390,622.69

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额
计入当期损益的政府补助(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)	1,299,888.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,266.13
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	1,330,155.02
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“—”表示)	199,523.25
少数股东权益影响额(税后)	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,130,631.77

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.59	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.89	0.27	0.27

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	15,049,101.68
非经常性损益	B	1,130,631.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	13,918,469.91

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	34,262,788.95	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	24,592,000.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	7	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	发行新股新增的、归属于公司普通股股东的净资产	I1	21,000,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
报告月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$	66,632,673.12	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	22.59%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	20.89%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	15,049,101.68
非经常性损益	B	1,130,631.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	13,918,469.91
期初股份总数	D	20,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	16,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数 1	F1	23,200,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数 1	G1	7
发行新股或债转股等增加股份数 2	F2	2,800,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数 2	G2	6
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	12

项 目	序号	本期数
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	50,933,333.33
基本每股收益	$M=A/L$	0.30
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.27

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广东泰宝医疗科技股份有限公司

二〇一六年四月二十六日

附：

备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址：

公司董事会办公室