

宁夏国龙医疗发展股份有限公司

审计报告及财务报表

信会师报字[2014]第 310509 号

立信
(特
文

立信
(特
文

宁夏国龙医疗发展股份有限公司

审计报告及财务报表

2012年1月1日至2014年6月30日止

目 录	页 码
一、 审计报告	1-2
二、 宁夏国龙医疗发展股份有限公司	
1. 资产负债表及合并资产负债表	1-4
2. 利润表及合并利润表	5-6
3. 现金流量表及合并现金流量表	7-8
4. 所有者权益变动表及合并所有者权益变 动表	9-14
5. 财务报表附注	1-78
三、 事务所执业资质证明	



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

审计报告

信会师报字[2014]第 310509 号

宁夏国龙医疗发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁夏国龙医疗发展股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 6 月 30 日的资产负债表及合并资产负债表，2012 年度、2013 年度、2014 年 1-6 月的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并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。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

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，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 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 6 月 30 日的财务状况以及 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

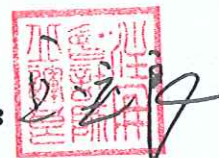
立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇一四年九月一日

宁夏国龙医疗发展股份有限公司(合并) 资产负债表

单位：人民币元

资产	附注五	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：				
货币资金	(一)	19,734,153.36	19,635,525.56	17,364,332.17
交易性金融资产				
应收账款	(二)	5,652,355.76	4,440,794.73	2,482,757.12
预付款项	(三)	167,903.82	5,565,505.45	21,142,016.52
其他应收款	(四)	1,027,903.19	1,219,519.21	1,532,038.32
存货	(五)	2,740,267.74	2,741,526.84	1,645,921.63
其他流动资产				
流动资产合计		29,322,583.87	33,602,871.79	44,167,065.76
非流动资产：				
固定资产	(六)	61,238,531.29	45,641,022.17	43,399,091.75
在建工程	(七)	40,007,396.10	19,745,366.00	760,410.00
工程物资				
生产性生物资产				
无形资产	(八)	15,583,303.27	15,761,423.02	16,186,978.52
长期待摊费用	(九)	4,582,363.54	5,186,384.03	21,594,136.36
递延所得税资产				
其他非流动资产	(十)	3,110,605.00	34,789,870.00	5,539,151.00
非流动资产合计		124,522,199.20	121,124,065.22	87,479,767.63
资产总计		153,844,783.07	154,726,937.01	131,646,833.39

公司负责人：

郭成

主管会计工作负责人：

何建东

会计机构负责人：

何建东

(所附注释是财务报表的组成部分)

宁夏国龙医疗发展股份有限公司(合并)
资产负债表(续)

单位: 人民币元

负债和所有者权益	附注五	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债:				
短期借款	(十二)	30,000,000.00	25,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	(十三)	28,263,521.15	22,557,580.54	13,897,965.91
预收款项	(十四)	1,708,819.30	992,881.62	824,397.61
应付职工薪酬	(十五)	250,695.70	1,914,825.24	1,644,078.55
应交税费	(十六)	3,109,245.71	1,685,386.28	1,379,241.00
应付利息	(十七)	2,287,318.99	2,582,587.78	1,732,401.96
应付股利	(十八)	-	3,168,000.00	-
其他应付款	(十九)	46,926,134.40	43,796,303.48	24,843,591.73
一年内到期的非流动负债	(二十)	1,500,000.00	200,000.00	-
其他流动负债				
流动负债合计		114,045,735.25	101,897,564.94	64,321,676.76
非流动负债:				
长期借款	(二十一)	3,500,000.00	4,800,000.00	-
长期应付款	(二十二)	40,619,372.53	43,626,042.53	44,434,124.75
其他非流动负债				
非流动负债合计		44,119,372.53	48,426,042.53	44,434,124.75
负债合计		158,165,107.78	150,323,607.47	108,755,801.51
所有者权益:				
实收资本	(二十三)	38,300,000.00	38,300,000.00	28,800,000.00
资本公积	(二十四)	9,703,233.79	9,703,233.79	216,000.00
减: 库存股				
盈余公积	(二十五)	610,869.78	610,869.78	-
一般风险储备				
未分配利润	(二十六)	(52,924,127.40)	(44,204,832.64)	(6,116,874.58)
外币报表折算差额				
归属于母公司的所有者权益合计		(4,310,023.83)	4,409,270.93	22,899,125.42
少数股东权益		(10,300.88)	(5,941.39)	(8,093.54)
所有者权益合计		(4,320,324.71)	4,403,329.54	22,891,031.88
负债和所有者权益总计		153,844,783.07	154,726,937.01	131,646,833.39

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

(所附注释是财务报表的组成部分)

宁夏国龙医疗发展股份有限公司（母公司）
资产负债表

单位：人民币元

资产	附注十一	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：				
货币资金		17,584,459.86	10,914,723.58	14,524,360.57
交易性金融资产				
应收账款	(一)	5,451,710.98	4,205,531.27	2,432,443.58
预付款项		25,972.02	127,695.05	257,505.62
其他应收款	(二)	59,485,442.88	46,155,462.31	26,693,257.82
存货		2,080,793.05	2,038,584.25	1,629,771.28
其他流动资产				
流动资产合计		84,628,378.79	63,441,996.46	45,537,338.87
非流动资产：				
长期股权投资	(三)	21,495,000.00	20,445,000.00	945,000.00
固定资产		39,045,479.97	40,368,947.44	42,265,762.63
在建工程				
工程物资				
生产性生物资产				
无形资产		15,572,865.21	15,750,370.98	16,174,800.85
长期待摊费用		4,582,363.54	5,186,384.03	6,117,676.00
其他非流动资产			4,910,600.00	873,600.00
非流动资产合计		80,695,708.72	86,661,302.45	66,376,839.48
资产总计		165,324,087.51	150,103,298.91	111,914,178.35

公司负责人：

郭安

主管会计工作负责人：

何建市

会计机构负责人：

何建市

（所附注释是财务报表的组成部分）

宁夏国龙医疗发展股份有限公司（母公司）
资产负债表（续）

单位：人民币元

负债和所有者权益	附注十一	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：				
短期借款		30,000,000.00	25,000,000.00	20,000,000.00
应付账款		21,478,142.87	17,597,972.74	13,841,789.14
预收款项		1,518,819.30	956,881.62	824,397.61
应付职工薪酬		-	1,817,508.18	1,643,139.19
应交税费		2,728,620.20	1,195,577.99	1,275,868.94
应付利息		1,330,682.00	2,073,450.79	1,732,401.96
应付股利			3,168,000.00	-
其他应付款		23,840,551.84	19,679,967.31	17,244,855.61
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		80,896,816.21	71,489,358.63	56,562,452.45
非流动负债：				
长期借款				
长期应付款		26,119,372.53	29,126,042.53	29,934,124.75
其他非流动负债				
非流动负债合计		26,119,372.53	29,126,042.53	29,934,124.75
负债合计		107,016,188.74	100,615,401.16	86,496,577.20
所有者权益：				
实收资本		38,300,000.00	38,300,000.00	28,800,000.00
资本公积		9,716,000.00	9,716,000.00	216,000.00
减：库存股				
盈余公积		610,869.78	610,869.78	-
未分配利润		9,681,028.99	861,027.97	(3,598,398.85)
所有者权益合计		58,307,898.77	49,487,897.75	25,417,601.15
负债和所有者权益总计		165,324,087.51	150,103,298.91	111,914,178.35

公司负责人：

郭成

主管会计工作负责人：

何建东

会计机构负责人：

何建东

（所附注释是财务报表的组成部分）

宁夏国龙医疗发展股份有限公司(合并) 利润表

单位：人民币元

项目	附注五	2014年1-6月	2013年度	2012年度
一、营业收入	(二十七)	58,532,560.30	100,043,238.57	84,082,843.15
其中：营业收入	(二十七)	58,532,560.30	100,043,238.57	84,082,843.15
二、营业总成本				
减：营业成本	(二十七)	50,940,794.70	72,292,347.03	62,626,846.82
营业税金及附加	(二十八)	560.00	1,570.60	1,220.86
销售费用				
管理费用	(二十九)	9,273,044.75	49,125,183.20	8,556,116.46
财务费用	(三十)	3,462,576.43	5,983,647.60	3,781,015.92
资产减值损失	(三十一)	69,746.75	121,613.16	(14,188.28)
加：公允价值变动收益				
投资收益				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益				
二、营业利润		(5,214,162.33)	(27,481,123.02)	9,131,831.37
加：营业外收入	(三十二)	1,144,843.39	27,742.39	124,443.65
减：营业外支出	(三十三)	1,649,092.25	1,538,705.27	269,033.19
其中：非流动资产处置损失		14,838.90	153,757.29	52,169.53
三、利润总额		(5,718,411.19)	(28,992,085.90)	8,987,241.83
减：所得税费用	(三十四)	3,005,243.06	3,858,816.44	2,861,744.70
四、净利润		(8,723,654.25)	(32,850,902.34)	6,125,497.13
归属于母公司的净利润		(8,719,294.76)	(32,840,288.28)	6,138,590.67
少数股东损益		(4,359.49)	(10,614.06)	(13,093.54)
五、其他综合收益				
六、综合收益总额		(8,723,654.25)	(32,850,902.34)	6,125,497.13
归属于母公司的综合收益总额		(8,719,294.76)	(32,840,288.28)	6,138,590.67
归属于少数股东的综合收益总额		(4,359.49)	(10,614.06)	(13,093.54)

公司负责人：

郭永

主管会计工作负责人：

何建东

会计机构负责人：

何建东

(所附注释是财务报表的组成部分)

宁夏国龙医疗发展股份有限公司（母公司）
利润表

单位：人民币元

项目	附注十一	2014年1-6月	2013年度	2012年度
一、营业收入	(四)	56,702,891.72	98,277,831.25	83,235,861.93
其中：营业收入	(四)	56,702,891.72	98,277,831.25	83,235,861.93
二、营业总成本				
减：营业成本	(四)	37,453,357.03	70,324,010.75	61,846,207.61
营业税金及附加			1,570.60	1,220.86
销售费用				
管理费用		5,398,473.39	8,767,089.59	8,211,042.39
财务费用/(净收益)		1,432,453.87	4,010,737.49	2,475,285.02
资产减值损失		74,571.23	108,754.60	(16,836.36)
加：公允价值变动收益				
投资收益				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益				
二、营业利润		12,344,036.20	15,065,668.22	10,718,942.41
加：营业外收入		1,100,000.00	27,742.39	124,443.65
减：营业外支出		1,618,792.12	1,527,497.57	263,357.23
其中：非流动资产处置损失		14,671.40	153,757.29	52,169.53
三、利润总额		11,825,244.08	13,565,913.04	10,580,028.83
减：所得税费用		3,005,243.06	3,858,816.44	2,858,390.31
四、净利润		8,820,001.02	9,707,096.60	7,721,638.52
五、其他综合收益				
六、综合收益总额		8,820,001.02	9,707,096.60	7,721,638.52

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附注释是财务报表的组成部分)

宁夏国龙医疗发展股份有限公司(合并)

现金流量表

单位: 人民币元

项目	附注五	2014年1-6月	2013年度	2012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		57,894,955.69	97,181,108.20	82,691,125.94
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	(三十五)	8,095,107.72	2,051,482.91	6,254,920.07
经营活动现金流入小计		65,990,063.41	99,232,591.11	88,946,046.01
购买商品、接受劳务支付的现金		15,883,399.61	30,615,101.09	31,237,827.71
支付给职工以及为职工支付的现金		21,843,329.32	32,600,144.86	22,106,401.52
支付的各项税费		3,811,550.83	8,400,344.55	5,385,785.51
支付其他与经营活动有关的现金	(三十五)	14,023,642.57	14,445,086.56	10,777,843.00
经营活动现金流出小计		55,561,922.33	86,060,677.06	69,507,857.74
经营活动产生的现金流量净额		10,428,141.08	13,171,914.05	19,438,188.27
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资所收到的现金				
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		18,200.00	15,400.00	-
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		18,200.00	15,400.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,570,530.49	54,028,450.21	10,086,884.00
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		12,570,530.49	54,028,450.21	10,086,884.00
投资活动产生的现金流量净额		(12,552,330.49)	(54,013,050.21)	(10,086,884.00)
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金			19,000,000.00	-
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		20,000,000.00	35,000,000.00	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	(三十五)	4,202,000.00	29,567,637.37	3,618,200.00
筹资活动现金流入小计		24,202,000.00	83,567,637.37	23,618,200.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	25,000,000.00	19,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,229,122.02	4,981,273.41	3,648,100.68
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	(三十五)	4,750,060.77	10,474,034.41	1,772,899.26
筹资活动现金流出小计		21,979,182.79	40,455,307.82	25,220,999.94
筹资活动产生的现金流量净额		2,222,817.21	43,112,329.55	(1,602,799.94)
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		98,627.80	2,271,193.39	7,748,504.33
加: 年初现金及现金等价物余额		19,635,525.56	17,364,332.17	9,615,827.84
年末现金及现金等价物余额		19,734,153.36	19,635,525.56	17,364,332.17

公司负责人:

(所附注释是财务报表的组成部分)

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

宁夏国龙医疗发展股份有限公司（母公司）

现金流量表

单位：人民币元

项目	附注十一	2014年1-6月	2013年度	2012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		55,977,335.05	95,828,629.25	81,883,127.56
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		8,609,623.41	400,131.60	5,996,176.21
经营活动现金流入小计		64,586,958.46	96,228,760.85	87,879,303.77
购买商品、接受劳务支付的现金		15,231,326.58	30,266,293.27	31,217,827.71
支付给职工以及为职工支付的现金		16,682,265.75	28,017,075.16	21,215,291.27
支付的各项税费		3,365,816.71	7,919,362.81	4,727,413.17
支付其他与经营活动有关的现金		24,694,911.44	26,101,702.12	17,342,116.10
经营活动现金流出小计		59,974,320.48	92,304,433.36	74,502,648.25
经营活动产生的现金流量净额		4,612,637.98	3,924,327.49	13,376,655.52
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
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		18,200.00	15,400.00	-
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		18,200.00	15,400.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		316,400.00	10,746,694.03	2,590,449.00
投资支付的现金		1,050,000.00	19,500,000.00	-
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		1,366,400.00	30,246,694.03	2,590,449.00
投资活动产生的现金流量净额		(1,348,200.00)	(30,231,294.03)	(2,590,449.00)
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			19,000,000.00	-
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		20,000,000.00	30,000,000.00	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		4,202,000.00	14,067,637.37	118,200.00
筹资活动现金流入小计		24,202,000.00	63,067,637.37	20,118,200.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	25,000,000.00	19,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,060,640.93	4,896,273.41	3,648,100.68
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		3,736,060.77	10,474,034.41	1,772,899.26
筹资活动现金流出小计		20,796,701.70	40,370,307.82	25,220,999.94
筹资活动产生的现金流量净额		3,405,298.30	22,697,329.55	(5,102,799.94)
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		6,669,736.28	(3,609,636.99)	5,683,406.58
加：年初现金及现金等价物余额		10,914,723.58	14,524,360.57	8,840,953.99
年末现金及现金等价物余额		17,584,459.86	10,914,723.58	14,524,360.57

公司负责人：

（所附注释是财务报表的组成部分）

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宁夏国龙医疗发展股份有限公司(合并) 所有者权益变动表

项目	附注	2014年1-6月						所有者权益合计
		实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额		38,300,000.00	9,703,233.79	-	610,869.78	-	(44,204,832.64)	4,403,329.54
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		38,300,000.00	9,703,233.79	-	610,869.78	-	(44,204,832.64)	4,403,329.54
三、本年增减变动金额		-	-	-	-	-	(8,719,294.76)	(8,723,654.25)
(一) 净利润		-	-	-	-	-	(8,719,294.76)	(8,723,654.25)
(二) 其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-	-	-	-	-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		-	-	-	-	-	-	-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-	-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	-	(8,719,294.76)	(8,723,654.25)
(三) 所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-	-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配		-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者的分配		-	-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本		-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本		-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增资本		-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备		-	-	-	-	-	-	-
2. 使用专项储备		-	-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他		-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		38,300,000.00	9,703,233.79	-	610,869.78	-	(52,924,127.40)	(4,320,324.71)

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附注释是财务报表的组成部分)

宁夏国龙医疗发展股份有限公司(合并) 所有者权益变动表(续1)

项目	附注	2013年度					
		实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额		28,800,000.00	216,000.00	-	-	-	(6,116,874.58)
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额		28,800,000.00	216,000.00	-	-	-	(6,116,874.58)
三、本年增减变动金额		9,500,000.00	9,487,233.79	-	610,869.78	-	(38,087,958.06)
(一) 净利润		-	-	-	-	-	(32,840,288.28)
(二) 其他综合收益		-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-	-	-	-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		-	-	-	-	-	-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	-	-
(三) 所有者投入和减少资本		9,500,000.00	9,487,233.79	-	-	-	(32,840,288.28)
1. 所有者投入资本		9,500,000.00	9,500,000.00	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-	-12,766.21	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配		-	-	-	610,869.78	-	(5,247,669.78)
1. 提取盈余公积		-	-	-	610,869.78	-	(610,869.78)
2. 提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-
3. 对所有者的分配		-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本		-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本		-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增资本		-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备		-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备		-	-	-	-	-	-
2. 使用专项储备		-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-
(七) 其他		-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		38,300,000.00	9,703,233.79	-	610,869.78	-	(44,204,832.64)
							(5,941.39)
							4,403,329.54

公司负责人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

(所附注释是财务报表的组成部分)

宁夏国龙医疗发展股份有限公司(合并) 所有者权益变动表(续2)

单位: 人民币元

项目	附注	2012年度					
		实收资本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额		28,800,000.00	216,000.00	-	-	-	(12,255,465.25)
加: 会计政策变更		-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		28,800,000.00	216,000.00	-	-	-	(12,255,465.25)
三、本年增减变动金额		-	-	-	-	-	6,138,590.67
(一) 净利润		-	-	-	-	-	6,138,590.67
(二) 其他综合收益		-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-	-	-	-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		-	-	-	-	-	-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	-	6,138,590.67
(三) 所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本		-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配		-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-
3. 对所有者分配		-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本		-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本		-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增资本		-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备		-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备		-	-	-	-	-	-
2. 使用专项储备		-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-
(七) 其他		-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		28,800,000.00	216,000.00	-	-	-	(6,116,874.58)
							(8,093.54)
							22,891,031.88

公司负责人:

(所附注释是财务报表的组成部分)

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

宁夏国龙医疗发展股份有限公司（母公司） 所有者权益变动表

项目	附注	2014年1-6月				所有者权益合计
		实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	
一、上年年末余额		38,300,000.00	9,716,000.00	-	610,869.78	49,487,897.75
加：会计政策变更		-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-
二、本年初余额		38,300,000.00	9,716,000.00	-	610,869.78	49,487,897.75
三、本年增减变动金额		-	-	-	-	8,820,001.02
（一）净利润		-	-	-	-	8,820,001.02
（二）其他综合收益		-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-	-	-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		-	-	-	-	-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计		-	-	-	-	8,820,001.02
（三）所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本		-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-
（四）利润分配		-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备		-	-	-	-	-
3. 对所有者的分配		-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转		-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本		-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本		-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增资本		-	-	-	-	-
（六）专项储备		-	-	-	-	-
1. 提取专项储备		-	-	-	-	-
2. 使用专项储备		-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-
（七）其他		-	-	-	-	-
四、本年年末余额		38,300,000.00	9,716,000.00	-	610,869.78	58,307,898.77

单位：人民币元

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

公司负责人：

（所附注释是财务报表的组成部分）

宁夏国龙医疗发展股份有限公司（母公司）
所有者权益变动表（续1）



项 目	附注	2013年度					
		实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额		28,800,000.00	216,000.00	-	-	(3,598,398.85)	25,417,601.15
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		28,800,000.00	216,000.00	-	-	(3,598,398.85)	25,417,601.15
三、本年增减变动金额		9,500,000.00	9,500,000.00	-	610,869.78	4,459,426.82	24,070,296.60
（一）净利润		-	-	-	-	9,707,096.60	9,707,096.60
（二）其他综合收益		-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-	-	-	-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		-	-	-	-	-	-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计		-	-	-	-	9,707,096.60	9,707,096.60
（三）所有者投入和减少资本		9,500,000.00	9,500,000.00	-	-	-	19,000,000.00
1. 所有者投入资本		9,500,000.00	9,500,000.00	-	-	-	19,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-
（四）利润分配		-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积		-	-	-	610,869.78	(5,247,669.78)	(4,636,800.00)
2. 提取一般风险准备		-	-	-	610,869.78	(610,869.78)	-
3. 对所有者的分配		-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	(4,636,800.00)	(4,636,800.00)
（五）所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本		-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本		-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增资本		-	-	-	-	-	-
（六）专项储备		-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备		-	-	-	-	-	-
2. 使用专项储备		-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-
（七）其他		-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		38,300,000.00	9,716,000.00	-	610,869.78	861,027.97	49,487,897.75

公司负责人：

郭少

主管会计工作负责人：

郭少

会计机构负责人：

郭少

（所附注释是财务报表的组成部分）

宁夏国龙医疗发展股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司的基本情况

宁夏国龙医疗发展股份有限公司(以下称“本公司”)系经宁经贸(企改)发【2001】494号文件批复由郭龙、张治国、田金如、杜立宇、董永昌等发起设立的股份有限公司, 于2002年1月31日取得宁夏工商行政管理局核发的注册号为6400002202529的《企业法人营业执照》。成立时公司注册资本1613.07万元, 其中以货币资金出资93.7万元, 以债转股出资456万元, 以郭龙持有的原银川市私立国龙医院的公司净资产折股出资1063.37万元出资设立。该出资业经宁夏华恒信会计师事务所以华恒信验字【2002】第004号验资报告验证, 净资产折股业经宁夏华恒信会计师事务所以华恒信评报字【2002】第001号评估报告评估。

根据2005年1月12日公司股东大会决议决定, 由原股东141人中4人增资扩股43.5万元, 吸收新股东78人增资197.8万元, 股东由原来的141人增至219人, 股本由原来1613.07万元增至1854.37万元。该增资业经宁夏华诚会计师事务所有限公司以宁华诚会验字【2005】第010号验资报告验证。

根据2007年5月26日股东大会决议决定, 同意公司注册资本由原来的1854.37万元增至2880万元, 由郭龙、张治国等219名股东以货币资金出资增加注册资本1,025.63万元。该增资业经宁夏永昌联合会计师事务所以宁永昌验报(2007)第684号验资报告验证。本公司已向宁夏回族自治区工商行政管理局提交该验资报告并办理工商变更登记。经审验, 该出资与实际出资不符, 实际情况如下: 公司2007年5-8月期间实际收到郭龙、张治国等219名股东缴纳的注册资本合计1,025.63万元, 全部以货币出资1,025.63万元, 无实物资产出资。且存在未设立验资专户; 股东大会决议未约定出资份额及期限, 部分股东增资在股东大会决议前出资, 前后出资比例有变动; 银行回函不符; 相关账务处理不及时。

根据2013年12月2日公司股东大会决议及股东投资协议书约定, 由股东郭龙、刘丽娟、郭瑞麟、殷维荣、穆琳五位股东追加投资1900万元, 其中950万元予以补充实收资本, 其他计入资本公积, 股本由原来2,880.00万元增至3,830.00万元。上述出资业经宁夏永昌联合会计师事务所以宁永昌验报(2013)第0518号验资报告验证。

经公司2014年1月26日股东大会决议, 同意陈晔等36名股东所持股权以平价方式转让给郭龙、杜晶玉、薛建武及董旭辉, 其中董旭辉为新进股东, 受让王莉、刘芳合共9200股份。股权转让后由原来的217名股东缩减至182名。该变更业经宁夏回族自治区工商行政管理局变更登记。

2014年3月6日, 股东郭祥向郭邑赟转让了其持有公司股份中的15400股(郭祥为郭邑赟之父亲)。本次变更后, 公司的股东仍为182人。

上述公司历史沿革参见本公司《关于宁夏国龙医疗发展股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之法律意见书》。

注册地址: 宁夏银川市兴庆区长城东路536号

法定代表人: 郭龙

经营范围: 预防保健科、内科、外科、妇产科、妇女保健科、儿科、眼科、口腔科、皮肤科、肿瘤科、急诊医学科、康复医学科、医学影像科、耳鼻喉科、麻醉科、医学检验科、放射科、中医科(以上范围仅限分支机构经营)

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)的规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致, 如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的, 在编制合并财务报表时, 按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,

由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（六）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投

资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价

值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（八）应收款项坏账准备

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：金额 100 万元以上（含）的款项。

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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收账款

确定组合的依据	
账龄组合	无明显减值迹象的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险的特征
内部业务组合及保证金	受本公司控制的子公司的应收款项及保证金性质的款项不计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	计提比例	
	应收账款(%)	其他应收款(%)
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	70	70
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账款

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(九) 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药品或商品、提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为库存商品、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

公司对药品及卫生材料的发出成本按售价结转并同时按加权平均法结转进销差价，对其他材料按个别计价法确定发出成本。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

(十) 长期股权投资

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入

长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十一) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	28-30	5.00	3.17-3.39
机器设备	3-10	5.00	9.50-31.67
电子设备	3-5	5.00	19.00-47.50
运输设备	4-10	5.00	9.50-23.75
其他设备	3-10	5.00	9.50-31.67

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十二） 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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存货、固定资产等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部

分资产借款费用停止资本化。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十四) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的

非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	40-50	按土地出让年限或尚可使用年限
软件	3-10	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣

除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(十五) 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用的摊销方法为直线法,在受益期内平均摊销。

对于开办费用,在公司开始经营时予以一次性摊销计入当期损益。

项目	预计使用寿命(年)	依据
租入固定资产改良支出	5-20	剩余租赁期限

(十六) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时,如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的,确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下列情况处理

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

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

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

（十七）收入确认原则

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

3、 确认提供劳务收入的依据

公司劳务收入主要为医疗服务收入，包括公司对向患者提供各种骨科、产科等疾病的医疗服务。本公司在医疗服务已经提供，收到价款或取得收取价款的权利时，确认医疗服务收入。

（十八）政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的其他交易或事项。

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

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

（二十）经营租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进

行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

(二十一) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本集团的关联方。

本公司的关联方包括但不限于

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十二) 会计政策、会计估计变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十三) 前期会计差错更正

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率 (%)
企业所得税	按应纳税所得额计征	25.00

注释 1：公司营业税税率为应税营业收入的 5%。报告期内公司及子公司享受免征营业税的优惠政策：根据《营业税暂行条例》的规定，医院、诊所和其他医疗机构提供的医疗服务免征营业税。

注释 2：其他税项依据有关规定计缴。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 本公司子公司情况如下:

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	本公司期末 实际投资额	本公司持股 比例 (%)	本公司合计享 有的表决权 比例 (%)	是否合并 报表
上海奈升华根医院投资管理有限公司 (注释1)	控股子公司	上海	2,000.00 万元	投资管理咨询 (除经纪) 实业投资、停车场 (库) 经营 [经营范围涉及行政许可的, 凭许可证件经营] 内科: 消化内科专业; 神经内科专业; 心血管内科专业/外科, 普 通外科专业; 骨科专业; 泌尿外科专业/妇产科; 妇科专业/儿科/小 儿外科; 小儿骨科专业/口腔科; 牙体牙髓病专业; 牙周病专 业/急诊医学/麻醉科/医学检验科; 临床体液、血液专业; 临床生 化检验专业; 临床免疫、血清学专业/医学影像学; X线诊断专业; 超声诊断专业; 心电图诊断专业; 脑电及脑血流图诊断专业; 神经肌 肉电图专业 (凭许可证经营)	1999.50 万元	99.975	99.975	是
上海国龙医院有限公司 (注释2)	二级子公司	上海	300.00 万元	预防保健科、内科、普通外科专业、骨科专业、妇产科专业、 儿科、耳鼻咽喉科、口腔科、皮肤科、性传播疾病专业、精神科、 急诊医学科、麻醉科、疼痛科、医学检验科、医学影像科、中医科、 中西医结合科。	300.00 万元	99.975	99.975	是
吴忠国龙医院有限公司 (注释3)	全资子公司	吴忠	150.00 万元		150.00 万元	100.00	100.00	是

注释1: 上海奈升华根医院投资管理有限公司由本公司及孟银阁于2010年12月3日共同出资50万元设立, 其中本公司出资49.5万元, 持股比例99.00%, 自成立日纳入合并范围。2013年4月12日由本公司增资1950万元。截止2013年12月31日, 上海奈升华根医院投资管理有限公司注册资本2000万元, 本公司出资1999.50万元, 持股99.975%。企业法人营业执照注册号为15000000201311210274。

注释2: 2013年9月22日, 上海奈升华根医院投资管理有限公司以人民币300万元出资设立全资子公司上海国龙医院有限公司, 自成立日纳入合并范围。企业法人营业执照注册号为15000000201309220427。

注释3: 吴忠国龙医院有限公司由本公司于2010年3月29日设立, 设立时注册资本150万元人民币, 自设立日纳入合并范围。企业法人营业执照注册号为640300200013064。截止2013年12月31日本公司实际出资45万元人民币。公司通过临时股东会决议同意原股东以人民币105万元投入吴忠国龙医院有限公司, 计入实收资本, 并于2014年3月16日由宁夏永昌联合会计师事务所 (特殊普通合伙) 以宁永昌专审字 (2014) 062号验资报告对其出资进行审查。

(二) 合并范围发生变更的说明

2013年:

与上年相比新增合并单位一家, 原因为2013年9月22日, 上海奈升华根医院投资管理有限公司以人民币300万元出资设立全资子公司上海国龙医院有限公司, 自成立日纳入合并范围。企业法人营业执照注册号为15000000201309220427。

(三) 报告期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体的情况

2013年:

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
上海国龙医院有限公司	-49,514,267.84	-13,755,615.75

五、 财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金分类表

项目	2014-6-30			2013-12-31			2012-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金									
人民币	10,123.67	1.00	10,123.67	53,687.68	1.00	53,687.68	18,723.83	1.00	18,723.83
小计	10,123.67	--	10,123.67	53,687.68	--	53,687.68	18,723.83	--	18,723.83
银行存款									
人民币	19,724,029.69	1.00	19,724,029.69	19,581,837.88	1.00	19,581,837.88	17,345,608.34	1.00	17,345,608.34
小计	19,724,029.69	--	19,724,029.69	19,581,837.88	--	19,581,837.88	17,345,608.34	--	17,345,608.34
合计			19,734,153.36			19,635,525.56			17,364,332.17

2、本期无其他货币资金。

3、本期无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

种类	2014-6-30				2013-12-31				2012-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,942,898.36	100.00	290,542.60	5.00	4,674,520.77	100.00	233,726.04	5.00	2,613,428.55	100.00	130,671.43	5.00
合计	5,942,898.36	100.00	290,542.60	5.00	4,674,520.77	100.00	233,726.04	5.00	2,613,428.55	100.00	130,671.43	5.00

注 1：应收账款年末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、 应收账款按种类披露

种类	2014-6-30				2013-12-31				2012-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	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	5,942,898.36	100.00	290,542.60	5.00	4,674,520.77	100.00	233,726.04	5.00	2,613,428.55	100.00	130,671.43	5.00
合计	5,942,898.36	100.00	290,542.60	5.00	4,674,520.77	100.00	233,726.04	5.00	2,613,428.55	100.00	130,671.43	5.00

3、 应收账款金额前五名单位情况

2014年6月30日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
国龙基金会	客户	903,691.89	1年以内	15.21
银川市医疗保险事务管理中心	客户	736,694.98	1年以内	12.40
同心县医疗保险事务管理中心	客户	681,593.83	1年以内	11.47
固原市医疗保险事务管理中心	客户	537,514.75	1年以内	9.04
海原县医疗保险事务管理中心	客户	234,523.48	1年以内	3.95
合计		3,094,018.93		52.07

2013年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
银川市医疗保险事务管理中心	客户	2,737,147.19	1年以内	58.55
同心县医疗保险事务管理中心	客户	147,901.90	1年以内	3.16
贺兰县医疗保险事务管理中心	客户	126,420.40	1年以内	2.70
灵武市医疗保险事务管理中心	客户	120,489.76	1年以内	2.58
永宁县医疗保险事务管理中心	客户	106,171.18	1年以内	2.27
合计		3,238,130.43		69.27

2012年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
银川市医疗保险事务管理中心	客户	1,943,570.15	1年以内	74.37
中宁县医疗保险事务管理中心	客户	124,649.89	1年以内	4.77
贺兰县医疗保险事务管理中心	客户	7,400.00	1年以内	0.28
永宁县医疗保险事务管理中心	客户	3,900.00	1年以内	0.15
银川计生委	客户	1,128.29	1年以内	0.04
合计		2,080,648.33		79.61

4、 本报告期应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2014-6-30		2013-12-31		2012-12-31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	141,931.80	84.53	206,200.00	3.705	21,113,281.47	99.864
1-2年(含2年)	--	--	5,331,610.40	95.797	1,723.03	0.008
2-3年(含3年)	--	--	1,723.03	0.031	4,872.02	0.023
3年以上	25,972.02	15.47	25,972.02	0.467	22,140.00	0.105
合计	167,903.82	100.00	5,565,505.45	100.000	21,142,016.52	100.000

2、 预付款项金额较大单位情况

2013年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海九昌置业有限公司	出租方	5,331,610.40	1-2年	预付房租
合计		5,331,610.40		

2012年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海九昌置业有限公司	出租方	20,859,822.90	1年以内	预付房租
合计		20,859,822.90		

3、 本报告期预付款项中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

(四) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

种类	2014-6-30				2013-12-31				2012-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	324,869.89	26.57	10,734.03	3.30	671,176.21	47.89	23,464.76	3.50	851,837.68	50.24	7,719.76	0.91
1-2 年 (含 2 年)	173,717.00	14.21	15,520.00	8.93	52,659.79	3.76	2,663.55	5.06	188,557.93	11.12	3,850.00	2.04
2-3 年 (含 3 年)	50,022.33	4.09	4,804.47	9.60	22,599.05	1.61	4,000.00	17.70	501,212.47	29.56	--	--
3-4 年 (含 4 年)	20,000.00	1.64	10,000.00	50.00	501,212.47	35.76	--	--	--	--	--	--
4-5 年 (含 5 年)	500,352.47	40.92	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
5 年以上	153,762.77	12.58	153,762.77	100.00	153,762.77	10.97	151,762.77	98.70	153,762.77	9.07	151,762.77	98.70
合计	1,222,724.46	100.00	194,821.27	15.93	1,401,410.29	100.00	181,891.08	12.98	1,695,370.85	100.00	163,332.53	9.63

2、其他应收款按种类披露

种类	2014-6-30				2013-12-31				2012-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	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	1,222,724.46	100.00	194,821.27	15.93	1,401,410.29	100.00	181,891.08	12.98	1,695,370.85	100.00	163,332.53	9.63
合计	1,222,724.46	100.00	194,821.27	15.93	1,401,410.29	100.00	181,891.08	12.98	1,695,370.85	100.00	163,332.53	9.63

3、其他应收款中欠款金额前五名

2014年6月30日

债务人名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海日月明房地产开发(集团)公司	非关联方	500,000.00	4-5年	40.89	保证金
李莎	员工	118,000.00	1年以内	9.65	借款
马军(科长)	员工	38,735.74	1年以上	3.17	借款
胡彦国	员工	30,000.00	1年以内	2.45	借款
郭会芳	员工	6,000.00	1年以内	0.49	借款
合计		692,735.74		56.66	

2013年12月31日

债务人名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海日月明房地产开发(集团)公司	非关联方	500,000.00	3-4年	35.68	保证金
锦树基金会	非关联方	203,423.48	1年以内	14.52	资助医疗费
胡彦国	员工	127,000.00	1年以内	9.06	借款
国龙基金会	关联方	74,531.77	1年以内	5.32	资助医疗费
简淑萍	员工	42,869.40	1年以内	3.06	借款
合计		947,824.65		67.64	

2012年12月31日

债务人名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海日月明房地产开发(集团)公司	非关联方	500,000.00	2-3年	29.49	保证金
马军	员工	181,035.74	1年以内/1年以上	10.68	借款
自治区交通科学研究所	非关联方	20,000.00	1-2年	1.18	押金
简淑萍	员工	17,682.36	1年以内	1.04	借款
张文娟	员工	14,500.00	1年以内	0.86	借款
合计		733,218.10		43.25	

(五) 存货

项目	2014-6-30	2013-12-31	2012-12-31
库存商品	2,410,614.71	2,485,239.66	1,628,306.37
低值易耗品	329,653.03	256,287.18	17,615.26
减：存货跌价准备	--	--	--
合计	2,740,267.74	2,741,526.84	1,645,921.63

(六) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	2013-12-31	本年增加	本年减少	2014-6-30
一、原价	82,215,488.88	20,920,269.40	302,495.18	102,833,263.10
房屋及建筑物	32,976,786.78	--	--	32,976,786.78
机器设备	40,253,624.75	18,607,277.00	--	58,860,901.75
运输设备	4,391,477.63	137,200.00	291,595.00	4,237,082.63
电子设备	1,700,887.00	173,550.00	6,400.00	1,868,037.00
其他设备	2,892,712.72	2,002,242.40	4,500.18	4,890,454.94
二、累计折旧合计	36,574,466.71	5,288,699.45	268,434.35	41,594,731.81
房屋及建筑物	9,651,301.53	506,588.21	--	10,157,889.74
机器设备	21,240,387.86	3,873,130.15	--	25,113,518.01
运输设备	2,752,452.95	327,464.17	259,811.10	2,820,106.02
电子设备	1,186,792.06	359,707.18	5,068.25	1,541,430.99
其他设备	1,743,532.31	221,809.74	3,555.00	1,961,787.05
三、固定资产减值准备累计金额合计	--	--	--	--
四、固定资产账面价值合计	45,641,022.17	--	--	61,238,531.29
房屋及建筑物	23,325,485.25	--	--	22,818,897.04
机器设备	19,013,236.89	--	--	33,747,383.74
运输设备	1,639,024.68	--	--	1,416,976.61
电子设备	514,094.94	--	--	326,606.01
其他设备	1,149,180.41	--	--	2,928,667.89

接上表				
项目	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
一、原价	72,789,828.22	10,529,597.75	1,103,937.09	82,215,488.88
房屋及建筑物	32,976,786.78	--	--	32,976,786.78
机器设备	32,075,310.24	9,066,766.60	888,452.09	40,253,624.75
运输设备	4,069,581.48	441,896.15	120,000.00	4,391,477.63
电子设备	1,407,074.00	378,463.00	84,650.00	1,700,887.00
其他设备	2,261,075.72	642,472.00	10,835.00	2,892,712.72
二、累计折旧合计	29,390,736.47	8,118,510.04	934,779.80	36,574,466.71
房屋及建筑物	8,632,597.35	1,018,704.18	--	9,651,301.53
机器设备	16,046,774.22	5,944,838.99	751,225.35	21,240,387.86
运输设备	2,184,985.81	660,371.14	92,904.00	2,752,452.95
电子设备	1,121,581.67	145,627.89	80,417.50	1,186,792.06
其他设备	1,404,797.42	348,967.84	10,232.95	1,743,532.31
三、固定资产减值准备累计金额合计				
四、固定资产账面价值合计	43,399,091.75	--	--	45,641,022.17
房屋及建筑物	24,344,189.43	--	--	23,325,485.25
机器设备	16,028,536.02	--	--	19,013,236.89
运输设备	1,884,595.67	--	--	1,639,024.68
电子设备	285,492.33	--	--	514,094.94
其他设备	856,278.30	--	--	1,149,180.41

注释：截止2014年6月30日，本公司用于抵押或担保的固定资产账面价值为10,848,538.04元，其中设备5,497,974.96元，房产5,350,563.08元。详见附注五、（十二）

- 2、 本年末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 报告期内不存在通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 报告期内不存在通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、 本年末无持有待售的固定资产。

6、 2014年6月30日未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
运输设备	48,418.44	个人使用	2014-9-1
合计	48,418.44		

注释：截止 2014 年 6 月 30 日，公司账载一辆轿车为个人产权，未办理过户手续，预计 2014 年 9 月办结权属转移手续。

(七) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	2014-6-30			2013-12-31			2012-12-31		
	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
房屋装修	40,007,396.10		40,007,396.10	19,745,366.00	--	19,745,366.00	760,410.00	--	760,410.00

(八) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	2013-12-31	本年增加	本年减少	2014-6-30
1、账面原值合计	17,994,935.61	35,000.00	--	18,029,935.79
土地使用权	17,982,655.61	--	--	17,982,655.61
计算机软件	12,280.00	35,000.00	--	47,280.00
2、累计摊销合计	2,233,512.59	213,119.93	--	2,446,632.52
土地使用权	2,232,284.63	212,214.95	--	2,444,499.58
计算机软件	1,227.96	904.98	--	2,132.94
3、无形资产账面净值合计	15,761,423.02	--	--	15,583,303.27
土地使用权	15,750,370.98	--	--	15,538,156.21
计算机软件	11,052.04	--	--	45,147.06
4、减值准备合计	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
计算机软件	--	--	--	--
5、无形资产账面价值合计	15,761,423.02	--	--	15,583,303.27
土地使用权	15,750,370.98	--	--	15,538,156.21
计算机软件	11,052.04	--	--	45,147.06

接上表

项目	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
1、账面原值合计	17,994,935.61	--	--	17,994,935.61
土地使用权	17,982,655.61	--	--	17,982,655.61
计算机软件	12,280.00	--	--	12,280.00
2、累计摊销合计	1,807,957.09	425,555.50	--	2,233,512.59
土地使用权	1,807,854.76	424,429.87	--	2,232,284.63
计算机软件	102.33	1,125.63	--	1,227.96
3、无形资产账面净值合计	16,186,978.52	--	--	15,761,423.02
土地使用权	16,174,800.85	--	--	15,750,370.98
计算机软件	12,177.67	--	--	11,052.04
4、减值准备合计	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
计算机软件	--	--	--	--
5、无形资产账面价值合计	16,186,978.52	--	--	15,761,423.02
土地使用权	16,174,800.85	--	--	15,750,370.98
计算机软件	12,177.67	--	--	11,052.04

注释：截至2014年6月30日，本公司用于抵押担保的吴国用【2009】第0317号土地使用权账面价值为11,470,883.88元。详见附注五、（十二）

（九）长期待摊费用

项目	2013-12-31	本年增加	本年摊销	2014-6-30
办公大楼改造工程	5,186,384.03	380,000.00	984,020.49	4,582,363.54

接上表

项目	2012-12-31	本年增加	本年摊销	2013-12-31
办公大楼改造工程	6,117,676.00	987,012.03	1,918,304.00	5,186,384.03
开办费	15,476,460.36	21,610,871.24	37,087,331.60	--
合计	21,594,136.36	22,597,883.27	39,005,635.60	5,186,384.03

（十）其他非流动资产

项目	2014-6-30	2013-12-31	2012-12-31
工程、设备款	3,110,605.00	34,789,870.00	5,539,151.00
合计	3,110,605.00	34,789,870.00	5,539,151.00

(十一)资产减值准备

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少		2014-6-30
			转回	转销	
坏账准备	415,617.12	69,746.75	--	--	485,363.87
合计	415,617.12	69,746.75	--	--	485,363.87

接上表

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少		2013-12-31
			转回	转销	
坏账准备	294,003.96	121,613.16	--	--	415,617.12
合计	294,003.96	121,613.16	--	--	415,617.12

(十二)短期借款

1、短期借款分类

项目	2014-6-30	2013-12-31	2012-12-31
抵押及保证借款	25,000,000.00	25,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	--	--
合计	30,000,000.00	25,000,000.00	20,000,000.00

注释 1：本公司于 2013 年 9 月 16 日与宁夏银行总行营业部签订协议号为 010010010020130900010 的短期借款合同。合同金额 500 万元人民币，借款期限 1 年，年利率 9.0000%。该笔借款由郭龙、宁夏担保集团提供保证及本公司以设备抵押担保，同时由田金如、翟玉清、杜立宇、杜晶玉、刘明汉提供保证反担保。

注释 2：本公司于 2013 年 11 月 15 日与宁夏银行总行营业部签订协议号为 010010010020131100014 的短期借款合同。合同金额 500 万元人民币，借款期限 1 年，年利率 9.0000%。该笔借款由郭龙提供保证及本公司以土地、房产抵押连带担保。

注释 3：本公司于 2014 年 3 月 31 日与中国工商银行股份有限公司宁夏分行签订协议号为 2014 年（公司）字 0024 号的短期信用借款合同。合同金额 500 万元人民币，借款期限为 1 年，借款利率为浮动利率。

注释 4：本公司于 2014 年 4 月 1 日与宁夏银行总行营业部签订协议号为 010010010020140400001 的短期借款合同。合同金额 500 万元人民币，借款期限至 2015 年 2 月 2 日，年利率 9.0000%。该笔借款由郭龙提供保证及本公司以土地、房产抵押连带担保。

注释 5：本公司于 2014 年 5 月 26 日与宁夏银行总行营业部签订协议号为 010010010020140500015 的短期借款合同。合同金额 1000 万元人民币，借款期限至

2015年2月2日，年利率9.6000%。该笔借款由郭龙提供保证及本公司以土地、房产抵押连带担保。

(十三) 应付账款

1、应付账款账龄分析

账龄	2014-6-30	2013-12-31	2012-12-31
1年以内(含1年)	26,098,144.07	19,409,391.74	12,250,111.04
1-2年	524,355.60	1,861,220.25	1,289,556.17
2-3年	1,011,015.08	1,000,183.75	134,824.72
3年以上	630,006.40	286,784.80	223,473.98
合计	28,263,521.15	22,557,580.54	13,897,965.91

2、本报告期应付账款中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

3、截至期末账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	账面余额
上海鑫译有限公司	1,093,047.81
江西康瑞斯特有限公司	514,078.50
银川申立科贸有限公司	164,014.40
合计	1,771,140.71

4、应付账款中应付金额前五名

2014年6月30日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例(%)
宜春市瑞丰医疗器械有限公司	供应商	3,546,168.00	1年以内	12.55
江西康瑞斯特有限公司	供应商	2,678,556.00	1年以内	9.48
上海九昌置业有限公司	出租方	2,432,495.85	1年以内	8.61
上海千慧建设工程有限公司	施工单位	2,400,000.00	1年以内	8.49
陕西广联有限公司	供应商	1,446,812.94	1年以内	5.12
合计		12,504,032.79		44.25

2013年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款 总额的比例 (%)
江西晟泰有限公司	供应商	2,465,317.00	1年以内	10.93
上海鑫译有限公司	供应商	1,507,586.41	1-2年/2-3年	6.68
上海点金装饰有限公司	施工单位	1,484,153.00	1年以内	6.58
江西康瑞斯特有限公司	供应商	1,309,251.00	1年以内	5.80
陕西广联有限公司	供应商	1,036,394.50	1年以内	4.59
合计		7,802,701.91		34.58

2012年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款 总额的比例 (%)
江西晟泰有限公司	供应商	3,259,016.00	1年以内	23.45
上海鑫译有限公司	供应商	1,507,586.41	1年以内/1-2年	10.85
兰州信联达有限公司	供应商	1,442,988.70	1年以内	10.38
西安药材贸易中心	供应商	923,427.40	1年以内	6.64
宁夏英桥医疗器械有限责任公司	供应商	642,760.00	1年以内	4.62
合计		7,775,778.51		55.94

(十四) 预收款项

1、预收账款账龄分析

账龄	2014-6-30	2013-12-31	2012-12-31
1年以内	1,708,819.30	992,881.62	824,397.61

2、本报告期预收账款中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(十五) 应付职工薪酬

项目	2013-12-31	本年增加	本年减少	2014-6-30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	--	15,539,645.72	15,539,645.72	--
(2) 职工福利费	73,800.39	1,181,026.32	1,099,997.58	154,829.13
(3) 社会保险费	22,197.63	2,611,112.41	2,590,688.98	42,621.06
其中: 医疗保险费	7,409.02	699,768.27	695,323.50	11,853.79
基本养老保险费	13,146.20	1,694,686.93	1,680,601.00	27,232.13

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

项目	2013-12-31	本年增加	本年减少	2014-6-30
年金缴费	--	--	--	--
失业保险费	698.69	137,647.45	135,074.40	3,271.74
工伤保险费	--	73,309.13	73,222.98	86.15
生育保险费	943.72	5,700.63	6,467.10	177.25
(4) 住房公积金	--	290,272.00	283,392.00	6,880.00
(5) 辞退福利	--	--	--	--
(6) 其他	1,818,827.22	584,239.53	2,356,701.24	46,365.51
合计	1,914,825.24	20,206,295.98	21,870,425.52	250,695.70

接上表

项目	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	--	24,267,819.16	24,267,819.16	--
(2) 职工福利费	--	1,628,031.91	1,554,231.52	73,800.39
(3) 社会保险费	--	2,904,964.02	2,882,766.39	22,197.63
其中：医疗保险费	--	792,063.22	784,654.20	7,409.02
基本养老保险费	--	1,840,496.87	1,827,350.67	13,146.20
年金缴费	--	--	--	--
失业保险费	--	151,637.13	150,938.44	698.69
工伤保险费	--	117,749.73	117,749.73	--
生育保险费	--	3,017.07	2,073.35	943.72
(4) 住房公积金	--	353,700.00	353,700.00	--
(5) 辞退福利	--	--	--	--
(6) 其他	1,644,078.55	3,094,804.92	2,920,056.25	1,818,827.22
合计	1,644,078.55	32,249,320.01	31,978,573.32	1,914,825.24

接上表

项目	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	--	17,602,636.98	17,602,636.98	--
(2) 职工福利费	37,619.46	1,739,856.94	1,777,476.40	--
(3) 社会保险费	--	3,027,091.42	3,027,091.42	--

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

项目	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
其中：医疗保险费	--	634,205.12	634,205.12	--
基本养老保险费	--	2,051,760.40	2,051,760.40	--
年金缴费	--	--	--	--
失业保险费	--	245,462.20	245,462.20	--
工伤保险费	--	95,663.70	95,663.70	--
生育保险费	--	--	--	--
(4) 住房公积金	--	292,780.00	292,780.00	--
(5) 辞退福利	--	--	--	--
(6) 其他	--	2,166,094.49	522,015.94	1,644,078.55
合计	37,619.46	24,828,459.83	23,222,000.74	1,644,078.55

(十六) 应交税费

税种	2014-6-30	2013-12-31	2012-12-31
增值税	--	566.77	--
营业税	--	5.66	--
企业所得税	2,453,598.68	986,873.10	1,096,195.24
个人所得税	160,812.92	162,697.01	104,355.58
城市维护建设税	--	28.34	--
教育费附加	--	28.35	--
房产税	82,202.68	110,469.36	92,296.27
水利基金	17,198.62	14,572.38	8,926.33
土地使用税	72,664.98	72,664.98	72,664.98
印花税	322,767.83	337,480.33	4,802.60
合计	3,109,245.71	1,685,386.28	1,379,241.00

(十七) 应付利息

项目	2014-6-30	2013-12-31	2012-12-31
个人借款利息	2,287,318.99	2,582,587.78	1,732,401.96
合计	2,287,318.99	2,582,587.78	1,732,401.96

(十八) 应付股利

单位名称	2014-6-30	2013-12-31	2012-12-31
郭龙	--	1,647,547.00	--
张治国	--	178,783.00	--
田金如	--	175,912.00	--
翟玉清	--	152,812.00	--
刘明汉	--	112,068.00	--
杜立宇	--	111,221.00	--
王慧	--	101,376.00	--
其他个人股东	--	688,281.00	--
合计	--	3,168,000.00	--

(十九) 其他应付款

1、 其他应付款明细

项目	2014-6-30		2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,657,893.65	35.50	30,945,771.86	70.66	7,804,366.49	31.41
1-2年	19,222,021.13	40.96	7,445,120.00	17.00	8,246,380.00	33.19
2-3年	7,315,108.00	15.59	5,072,880.00	11.58	8,475,478.39	34.12
3年以上	3,731,111.62	7.95	332,531.62	0.76	317,366.85	1.28
合计	46,926,134.40	100.00	43,796,303.48	100.00	24,843,591.73	100.00

2、 本报告期其他应付款中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 其他应付款中按种类明细情况

项目	2014-6-30	2013-12-31	2012-12-31
非职工非股东借款	17,161,000.00	19,859,000.00	4,324,000.00
股东借款	19,804,000.00	15,704,524.90	9,950,200.00
职工借款	716,750.00	723,750.00	1,904,950.00
单位借款	--	--	1,000,000.00
其他往来	9,244,384.40	7,509,028.58	7,664,441.73
合计	46,926,134.40	43,796,303.48	24,843,591.73

注释：以上个人借款已经本公司《关于宁夏国龙医疗发展股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之法律意见书》鉴证。

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	2014-6-30	2013-12-31	2012-12-31
抵押及保证借款	1,500,000.00	200,000.00	--

(二十一) 长期借款

1、长期借款分类

项目	2014-6-30	2013-12-31	2012-12-31
抵押及保证借款	3,500,000.00	4,800,000.00	--

注释：2013年7月29日，宁夏国龙医疗发展股份有限公司之子公司上海奈升华根医院投资管理有限公司与上海农商银行南汇支行签订编号为31081134570070的固定资产贷款合同，贷款金额为500万元人民币，其中150万将于一年内到期，用于支付装修款。借款期限：自2013年8月6日至2016年8月5日止；年利率为6.675%。该借款由郭龙以自有房产提供抵押担保及上海市浦东新区中小企业贷款担保中心提供保证担保。

(二十二) 长期应付款

项目	2014-6-30	2013-12-31	2012-12-31
单位借款	24,619,372.53	27,667,681.53	28,475,398.75
个人借款	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00
合计	40,619,372.53	43,626,042.53	44,434,124.75

注释：截止本报告出具之日，本公司已还清上述单位借款。

(二十三) 实收资本

投资者名称	2013-12-31		增减变动		2014-6-30	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
郭 龙	19,777,700.00	51.64	235,600.00	--	20,013,300.00	52.25
张治国	1,625,300.00	4.24	--	--	1,625,300.00	4.24
田金如	1,599,200.00	4.18	--	--	1,599,200.00	4.18
翟玉清	1,389,200.00	3.63	--	--	1,389,200.00	3.63
刘明汉	1,018,800.00	2.66	--	--	1,018,800.00	2.66
杜立宇	1,011,100.00	2.64	--	--	1,011,100.00	2.64
王慧	921,600.00	2.41	--	--	921,600.00	2.41
郭永霞	771,800.00	2.02	--	--	771,800.00	2.02
殷维荣	500,000.00	1.31	--	--	500,000.00	1.31

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2013-12-31		增减变动		2014-6-30	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
徐灵康	324,200.00	0.85	--	--	324,200.00	0.85
任西平	220,700.00	0.58	--	--	220,700.00	0.58
杜晶玉	180,300.00	0.47	35,400.00	--	215,700.00	0.56
陈 玮	154,400.00	0.40	--	--	154,400.00	0.40
王英华	115,800.00	0.30	--	--	115,800.00	0.30
保志璞	110,000.00	0.29	--	--	110,000.00	0.29
董永昌	108,100.00	0.28	--	--	108,100.00	0.28
许金和	105,300.00	0.27	--	--	105,300.00	0.27
孙成生	101,900.00	0.27	--	--	101,900.00	0.27
郭瑞璜	100,000.00	0.26	--	--	100,000.00	0.26
穆琳	100,000.00	0.26	--	--	100,000.00	0.26
张难笙	92,600.00	0.24	--	--	92,600.00	0.24
白胜峰	84,900.00	0.22	--	--	84,900.00	0.22
李占良	84,900.00	0.22	--	--	84,900.00	0.22
陆 云	84,900.00	0.22	--	--	84,900.00	0.22
田金茂	84,900.00	0.22	--	--	84,900.00	0.22
闫赵财	84,900.00	0.22	-84,900.00	--	--	--
杨 玲	69,800.00	0.18	--	--	69,800.00	0.18
杜亚萍	67,900.00	0.18	--	--	67,900.00	0.18
马金龙	67,900.00	0.18	--	--	67,900.00	0.18
薛建武	64,800.00	0.17	11,000.00	--	75,800.00	0.20
丁德敏	58,700.00	0.15	--	--	58,700.00	0.15
袁苏里	58,700.00	0.15	--	--	58,700.00	0.15
陈 建	53,900.00	0.14	--	--	53,900.00	0.14
边淑媛	50,900.00	0.13	--	--	50,900.00	0.13
顾维银	50,900.00	0.13	--	--	50,900.00	0.13
王德贤	50,900.00	0.13	--	--	50,900.00	0.13
谢振忠	50,900.00	0.13	--	--	50,900.00	0.13
张海军	50,900.00	0.13	--	--	50,900.00	0.13
丁锦华	47,900.00	0.13	--	--	47,900.00	0.13
靳富侠	47,900.00	0.13	--	--	47,900.00	0.13

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2013-12-31		增减变动		2014-6-30	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
刘 妍	47,900.00	0.13	--	--	47,900.00	0.13
史学斌	47,900.00	0.13	--	--	47,900.00	0.13
王志贵	47,900.00	0.13	--	--	47,900.00	0.13
张 荣	47,900.00	0.13	--	--	47,900.00	0.13
张执中	47,900.00	0.13	--	--	47,900.00	0.13
张广海	46,300.00	0.12	--	--	46,300.00	0.12
杨文秀	43,000.00	0.11	--	--	43,000.00	0.11
马海霞	37,000.00	0.10	--	--	37,000.00	0.10
张维新	37,000.00	0.10	--	--	37,000.00	0.10
周 岩	37,000.00	0.10	--	--	37,000.00	0.10
计凤英	35,500.00	0.09	--	--	35,500.00	0.09
刘菊玲	35,500.00	0.09	--	--	35,500.00	0.09
徐洪梅	35,500.00	0.09	--	--	35,500.00	0.09
李 珩	34,000.00	0.09	--	--	34,000.00	0.09
李 涛	34,000.00	0.09	--	--	34,000.00	0.09
王汉荣	34,000.00	0.09	--	--	34,000.00	0.09
吴春生	34,000.00	0.09	--	--	34,000.00	0.09
刘丽华	49,800.00	0.13	--	--	49,800.00	0.13
陈秀英	27,000.00	0.07	--	--	27,000.00	0.07
李怡茹	26,100.00	0.07	--	--	26,100.00	0.07
王 贤	26,100.00	0.07	--	--	26,100.00	0.07
杨冬琪	26,100.00	0.07	--	--	26,100.00	0.07
黄文霞	24,700.00	0.06	--	--	24,700.00	0.06
李 林	24,700.00	0.06	--	--	24,700.00	0.06
刘耀岳	24,700.00	0.06	--	--	24,700.00	0.06
唐凤霞	24,700.00	0.06	--	--	24,700.00	0.06
王 丽	24,700.00	0.06	--	--	24,700.00	0.06
陈丽萍	20,100.00	0.05	--	--	20,100.00	0.05
郭春悦	20,100.00	0.05	--	--	20,100.00	0.05
马 军	20,100.00	0.05	--	--	20,100.00	0.05
潘怀玉	20,100.00	0.05	--	--	20,100.00	0.05

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2013-12-31		增减变动		2014-6-30	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
吴丽英	20,100.00	0.05	--	--	20,100.00	0.05
张燕荣	20,100.00	0.05	--	--	20,100.00	0.05
陈亚萍	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
崔 芸	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
顾 娟	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
顾艳莉	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
顾志乐	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
桂景旻	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
何宝翠	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
贺小燕	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
侯爱红	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
季 琴	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
瞿彩霞	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
康晓玲	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
李静茸	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
刘惠霞	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
刘艳萍	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
米桂香	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
欧红菊	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
沈爱荣	23,100.00	0.06	--	--	23,100.00	0.06
宋学彦	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
王 芹	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
王 媛	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
王淑娟	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
王小玲	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
王新风	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
王艳芳	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
王艳娟	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
杨海燕	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
杨秋菊	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
曾惠霞	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2013-12-31		增减变动		2014-6-30	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
张成谋	18,500.00	0.05	-18,500.00	--	--	--
赵 茹	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
周丽娟	18,500.00	0.05	--	--	18,500.00	0.05
白学成	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
陈向红	34,000.00	0.09	--	--	34,000.00	0.09
胡佳睿	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
白鹤芳	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
胡勇慧	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
黄燕雯	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
金国宏	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
晋博烜	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
刘海英	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
刘丽洁	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
楼芬芳	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
吕嘉福	17,000.00	0.04	-17,000.00	--	--	--
马 静	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
马淑琴	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
王 铎	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
王玉凤	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
徐淑兰	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
杨华媛	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
姚 华	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
张 锦	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
张春花	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
张秀云	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
周立蓉	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
郭 旻	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
刘 瑛	26,200.00	0.07	--	--	26,200.00	0.07
郭 锋	15,400.00	0.04	--	--	15,400.00	0.04
郭 祥	15,400.00	0.04	-15,400.00	--	--	--
郭 琴	15,400.00	0.04	--	--	15,400.00	0.04

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2013-12-31		增减变动		2014-6-30	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
刘丽坤	32,800.00	0.09	--	--	32,800.00	0.09
刘丽欣	45,400.00	0.12	--	--	45,400.00	0.12
马 丁	15,400.00	0.04	--	--	15,400.00	0.04
石玉玲	15,400.00	0.04	--	--	15,400.00	0.04
田福宝	15,400.00	0.04	--	--	15,400.00	0.04
王建生	13,700.00	0.04	--	--	13,700.00	0.04
董元春	11,000.00	0.03	-11,000.00	--	--	--
郭仲华	11,000.00	0.03	-11,000.00	--	--	--
张 蕾	9,300.00	0.02	--	--	9,300.00	0.02
樊秉惠	7,800.00	0.02	--	--	7,800.00	0.02
刘丽娟	4,007,800.00	10.46	--	--	4,007,800.00	10.46
张建军	7,800.00	0.02	--	--	7,800.00	0.02
周光华	7,800.00	0.02	--	--	7,800.00	0.02
丛培毅	7,700.00	0.02	--	--	7,700.00	0.02
高 敏	7,700.00	0.02	--	--	7,700.00	0.02
李圆圆	7,700.00	0.02	-7,700.00	--	--	--
卢主宇	7,700.00	0.02	--	--	7,700.00	0.02
张海荣	7,700.00	0.02	-7,700.00	--	--	--
张海珍	7,700.00	0.02	--	--	7,700.00	0.02
张秀萍	7,700.00	0.02	--	--	7,700.00	0.02
赵承川	7,700.00	0.02	--	--	7,700.00	0.02
赵桂荣	7,700.00	0.02	--	--	7,700.00	0.02
陈 晔	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
陈丽娜	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
陈守艳	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
邓丽娟	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
冯慧萍	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
哈志文	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
韩 伟	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
韩冬莉	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
景 巧	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2013-12-31		增减变动		2014-6-30	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
李 文	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
李 艳	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
李惠萍	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
李瑞贤	9,200.00	0.02	--	--	9,200.00	0.02
刘 芳	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	-
刘 倩	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
刘馥洋	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
陆 岩	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
马金萍	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
马淑兰	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
门桂芳	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
屈振起	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	-	--
石智闻	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
孙 雪	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
孙群龙	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
唐 燕	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
田小艳	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
王 莉	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
魏丽华	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
温满仓	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
吴春历	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
吴晚冬	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
吴学平	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
吴玉静	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
吴占君	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
徐 璞	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
徐彩霞	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
闫 瑞	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
杨 静	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
杨国莉	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
杨惠娟	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	-	--

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2013-12-31		增减变动		2014-6-30	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
杨金梅	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
叶桂芳	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
张 静	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
张凤珍	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
张佳圆	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
张维萍	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
张文娟	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	-	--
张晓燕	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
赵海燕	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
赵立胜	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
郑 荣	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
周学宁	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
朱丽娟	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
李长玉	4,100.00	0.01	--	--	4,100.00	0.01
刘 琪	4,100.00	0.01	--	--	4,100.00	0.01
王 锋	4,100.00	0.01	--	--	4,100.00	0.01
丁耀华	3,100.00	0.01	--	--	3,100.00	0.01
张宝林	3,100.00	0.01	--	--	3,100.00	0.01
孙宁波	4,600.00	0.01	--	--	4,600.00	0.01
陈姝利	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
何惠霞	4,600.00	0.01	-4,600.00	--	--	--
王素英	17,000.00	0.04	--	--	17,000.00	0.04
郭邑贻	--	--	15,400.00	--	15,400.00	0.04
董旭辉	--	--	9,200.00	--	9,200.00	0.02
合计	38,300,000.00	100.00	--	--	38,300,000.00	100.00

接上表

投资者名称	2012-12-31		增减变动		2013-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
郭 龙	14,977,700.00	52.01	4,800,000.00		19,777,700.00	51.64
张治国	2,546,900.00	8.84	-921,600.00	--	1,625,300.00	4.24

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2012-12-31		增减变动		2013-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
田金如	1,599,200.00	5.55	--	--	1,599,200.00	4.18
翟玉清	1,389,200.00	4.82	--	--	1,389,200.00	3.63
刘明汉	1,018,800.00	3.54	--	--	1,018,800.00	2.66
杜立宇	1,011,100.00	3.51	--	--	1,011,100.00	2.64
王慧	--	--	921,600.00	--	921,600.00	2.41
郭永霞	771,800.00	2.68	--	--	771,800.00	2.02
殷维荣	--	--	500,000.00	--	500,000.00	1.31
徐灵康	324,200.00	1.13	--	--	324,200.00	0.85
任西平	220,700.00	0.77	--	--	220,700.00	0.58
杜晶玉	180,300.00	0.63	--	--	180,300.00	0.47
陈 玮	154,400.00	0.54	--	--	154,400.00	0.40
王英华	115,800.00	0.40	--	--	115,800.00	0.30
保志璞	110,000.00	0.38	--	--	110,000.00	0.29
董永昌	108,100.00	0.38	--	--	108,100.00	0.28
许金和	105,300.00	0.37	--	--	105,300.00	0.27
孙成生	101,900.00	0.35	--	--	101,900.00	0.27
郭瑞麟	--	--	100,000.00	--	100,000.00	0.26
穆琳	--	--	100,000.00	--	100,000.00	0.26
张难笙	92,600.00	0.32	--	--	92,600.00	0.24
白胜峰	84,900.00	0.29	--	--	84,900.00	0.22
李占良	84,900.00	0.29	--	--	84,900.00	0.22
陆 云	84,900.00	0.29	--	--	84,900.00	0.22
田金茂	84,900.00	0.29	--	--	84,900.00	0.22
闫赵财	84,900.00	0.29	--	--	84,900.00	0.22
杨 玲	69,800.00	0.24	--	--	69,800.00	0.18
杜亚萍	67,900.00	0.24	--	--	67,900.00	0.18
马金龙	67,900.00	0.24	--	--	67,900.00	0.18
刘定汉	64,800.00	0.23	-64,800.00	--	--	--
薛建武	64,800.00	0.23	--	--	64,800.00	0.17
丁德敏	58,700.00	0.20	--	--	58,700.00	0.15
袁苏里	58,700.00	0.20	--	--	58,700.00	0.15

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2012-12-31		增减变动		2013-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
陈 建	53,900.00	0.19	--	--	53,900.00	0.14
边淑媛	50,900.00	0.18	--	--	50,900.00	0.13
顾维银	50,900.00	0.18	--	--	50,900.00	0.13
王德贤	50,900.00	0.18	--	--	50,900.00	0.13
谢振忠	50,900.00	0.18	--	--	50,900.00	0.13
张海军	50,900.00	0.18	--	--	50,900.00	0.13
丁锦华	47,900.00	0.17	--	--	47,900.00	0.13
靳富侠	47,900.00	0.17	--	--	47,900.00	0.13
刘 妍	47,900.00	0.17	--	--	47,900.00	0.13
史学斌	47,900.00	0.17	--	--	47,900.00	0.13
王志贵	47,900.00	0.17	--	--	47,900.00	0.13
张 荣	47,900.00	0.17	--	--	47,900.00	0.13
张执中	47,900.00	0.17	--	--	47,900.00	0.13
张广海	46,300.00	0.16	--	--	46,300.00	0.12
杨文秀	43,000.00	0.15	--	--	43,000.00	0.11
马海霞	37,000.00	0.13	--	--	37,000.00	0.10
张维新	37,000.00	0.13	--	--	37,000.00	0.10
周 岩	37,000.00	0.13	--	--	37,000.00	0.10
计凤英	35,500.00	0.12	--	--	35,500.00	0.09
刘菊玲	35,500.00	0.12	--	--	35,500.00	0.09
徐洪梅	35,500.00	0.12	--	--	35,500.00	0.09
李 珩	34,000.00	0.12	--	--	34,000.00	0.09
李 涛	34,000.00	0.12	--	--	34,000.00	0.09
王汉荣	34,000.00	0.12	--	--	34,000.00	0.09
吴春生	34,000.00	0.12	--	--	34,000.00	0.09
刘丽华	32,400.00	0.11	17,400.00	--	4,9800.00	0.13
陈秀英	27,000.00	0.09	--	--	27,000.00	0.07
李怡茹	26,100.00	0.09	--	--	26,100.00	0.07
王 贤	26,100.00	0.09	--	--	26,100.00	0.07
杨冬琪	26,100.00	0.09	--	--	26,100.00	0.07
黄文霞	24,700.00	0.09	--	--	24,700.00	0.06

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2012-12-31		增减变动		2013-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
李 林	24,700.00	0.09	--	--	24,700.00	0.06
刘耀岳	24,700.00	0.09	--	--	24,700.00	0.06
唐风霞	24,700.00	0.09	--	--	24,700.00	0.06
王 丽	24,700.00	0.09	--	--	24,700.00	0.06
陈丽萍	20,100.00	0.07	--	--	20,100.00	0.05
郭春悦	20,100.00	0.07	--	--	20,100.00	0.05
马 军	20,100.00	0.07	--	--	20,100.00	0.05
潘怀玉	20,100.00	0.07	--	--	20,100.00	0.05
吴丽英	20,100.00	0.07	--	--	20,100.00	0.05
张燕荣	20,100.00	0.07	--	--	20,100.00	0.05
陈亚萍	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
崔 芸	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
顾 娟	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
顾艳莉	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
顾志乐	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
桂景旻	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
何宝翠	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
贺小燕	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
侯爱红	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
季 琴	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
瞿彩霞	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
康晓玲	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
李静茸	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
刘惠霞	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
刘艳萍	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
米桂香	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
欧红菊	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
沈爱荣	18,500.00	0.06	4,600.00	--	23,100.00	0.06
宋学彦	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
王 芹	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
王 媛	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2012-12-31		增减变动		2013-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
王淑娟	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
王小玲	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
王新风	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
王艳芳	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
王艳娟	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
杨海燕	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
杨秋菊	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
曾惠霞	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
张成谋	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
赵 茹	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
周丽娟	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.05
白学成	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
陈连书	17,000.00	0.06	-17,000.00	--	--	--
陈向红	17,000.00	0.06	17,000.00	--	34,000.00	0.09
胡佳睿	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
白鹤芳	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
胡勇慧	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
黄燕雯	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
金国宏	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
晋 阳	17,000.00	0.06	-17,000.00	--	--	--
晋博烜	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
刘海英	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
刘丽洁	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
楼芬芳	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
吕嘉福	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
马 静	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
马淑琴	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
王 铎	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
王玉凤	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
徐淑兰	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
杨华媛	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2012-12-31		增减变动		2013-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
姚 华	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
张 锦	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
张春花	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
张秀云	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
张友伦	17,000.00	0.06	-17,000.00	--	--	--
周立蓉	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
郭 旻	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.04
刘 瑛	17,000.00	0.06	9,200.00	--	26,200.00	0.07
郭 锋	15,400.00	0.05	--	--	15,400.00	0.04
郭 祥	15,400.00	0.05	--	--	15,400.00	0.04
郭 琴	15,400.00	0.05	--	--	15,400.00	0.04
刘丽坤	15,400.00	0.05	17,400.00	--	32,800.00	0.09
刘丽欣	15,400.00	0.05	30,000.00	--	45,400.00	0.12
马 丁	15,400.00	0.05	--	--	15,400.00	0.04
石玉玲	15,400.00	0.05	--	--	15,400.00	0.04
田福宝	15,400.00	0.05	--	--	15,400.00	0.04
王建生	13,700.00	0.05	--	--	13,700.00	0.04
董元春	11,000.00	0.04	--	--	11,000.00	0.03
郭仲华	11,000.00	0.04	--	--	11,000.00	0.03
张 蕾	9,300.00	0.03	--	--	9,300.00	0.02
樊秉惠	7,800.00	0.03	--	--	7,800.00	0.02
刘丽娟	7,800.00	0.03	4,000,000.00	--	4,007,800.00	10.46
张建军	7,800.00	0.03	--	--	7,800.00	0.02
周光华	7,800.00	0.03	--	--	7,800.00	0.02
丛培毅	7,700.00	0.03	--	--	7,700.00	0.02
高 敏	7,700.00	0.03	--	--	7,700.00	0.02
李圆圆	7,700.00	0.03	--	--	7,700.00	0.02
卢主宇	7,700.00	0.03	--	--	7,700.00	0.02
张海荣	7,700.00	0.03	--	--	7,700.00	0.02
张海珍	7,700.00	0.03	--	--	7,700.00	0.02
张秀萍	7,700.00	0.03	--	--	7,700.00	0.02

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2012-12-31		增减变动		2013-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
赵承川	7,700.00	0.03	--	--	7,700.00	0.02
赵桂荣	7,700.00	0.03	--	--	7,700.00	0.02
陈 晔	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
陈丽娜	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
陈守艳	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
邓丽娟	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
冯慧萍	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
哈志文	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
韩 伟	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
韩冬莉	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
景 巧	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
李 文	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
李 洋	4,600.00	0.02	-4,600.00	--	--	--
李 艳	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
李惠萍	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
李瑞贤	4,600.00	0.02	4,600.00	--	9,200.00	0.02
刘 芳	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
刘 倩	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
刘馥洋	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
鲁世慧	4,600.00	0.02	-4,600.00	--	--	--
陆 岩	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
马 伟	4,600.00	0.02	-4,600.00	--	--	--
马金萍	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
马淑兰	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
门桂芳	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
牛 萍	4,600.00	0.02	-4,600.00	--	--	--
屈振起	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
石智闻	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
孙 雪	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
孙群龙	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
唐 燕	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2012-12-31		增减变动		2013-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
田小艳	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
王 莉	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
魏丽华	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
温满仓	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
吴春历	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
吴晚冬	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
吴学平	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
吴玉静	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
吴占君	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
徐 璞	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
徐彩霞	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
闫 瑞	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
严国锋	4,600.00	0.02	-4,600.00	--	--	--
杨 静	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
杨国莉	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
杨惠娟	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
杨金梅	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
叶桂芳	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
张 静	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
张凤珍	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
张佳圆	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
张维萍	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
张文娟	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
张晓燕	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
赵海燕	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
赵立胜	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
郑 荣	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
周学宁	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
朱丽娟	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.01
邹琰琰	4,600.00	0.02	-4,600.00	--	--	--
李长玉	4,100.00	0.01	--	--	4,100.00	0.01

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2012-12-31		增减变动		2013-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
刘 琪	4,100.00	0.01	--	--	4,100.00	0.01
王 锋	4,100.00	0.01	--	--	4,100.00	0.01
丁耀华	3,100.00	0.01	--	--	3,100.00	0.01
张宝林	3,100.00	0.01	--	--	3,100.00	0.01
孙宁波	--	--	4,600.00	--	4,600.00	0.01
陈姝利	--	--	17,000.00	--	17,000.00	0.04
何惠霞	--	--	4,600.00	--	4,600.00	0.01
王素英	--	--	17,000.00	--	17,000.00	0.04
合计	28,800,000.00	100.00	9,500,000.00	--	38,300,000.00	100.00

接上表

投资者名称	2011-12-31		增减变动		2012-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
郭 龙	14,977,700.00	52.01	--	--	14,977,700.00	52.01
张治国	2,546,900.00	8.84	--	--	2,546,900.00	8.84
田金如	1,599,200.00	5.55	--	--	1,599,200.00	5.55
翟玉清	1,389,200.00	4.82	--	--	1,389,200.00	4.82
刘明汉	1,018,800.00	3.54	--	--	1,018,800.00	3.54
杜立宇	1,011,100.00	3.51	--	--	1,011,100.00	3.51
郭永霞	771,800.00	2.68	--	--	771,800.00	2.68
徐灵康	324,200.00	1.13	--	--	324,200.00	1.13
任西平	220,700.00	0.77	--	--	220,700.00	0.77
杜晶玉	180,300.00	0.63	--	--	180,300.00	0.63
陈 玮	154,400.00	0.54	--	--	154,400.00	0.54
王英华	115,800.00	0.40	--	--	115,800.00	0.40
保志璞	110,000.00	0.38	--	--	110,000.00	0.38
董永昌	108,100.00	0.38	--	--	108,100.00	0.38
许金和	105,300.00	0.37	--	--	105,300.00	0.37
孙成生	101,900.00	0.35	--	--	101,900.00	0.35
张难笙	92,600.00	0.32	--	--	92,600.00	0.32
白胜峰	84,900.00	0.29	--	--	84,900.00	0.29

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2011-12-31		增减变动		2012-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
李占良	84,900.00	0.29	--	--	84,900.00	0.29
陆 云	84,900.00	0.29	--	--	84,900.00	0.29
田金茂	84,900.00	0.29	--	--	84,900.00	0.29
闫赵财	84,900.00	0.29	--	--	84,900.00	0.29
杨 玲	69,800.00	0.24	--	--	69,800.00	0.24
杜亚萍	67,900.00	0.24	--	--	67,900.00	0.24
马金龙	67,900.00	0.24	--	--	67,900.00	0.24
刘定汉	64,800.00	0.23	--	--	64,800.00	0.23
薛建武	64,800.00	0.23	--	--	64,800.00	0.23
丁德敏	58,700.00	0.20	--	--	58,700.00	0.20
袁苏里	58,700.00	0.20	--	--	58,700.00	0.20
陈 建	53,900.00	0.19	--	--	53,900.00	0.19
边淑媛	50,900.00	0.18	--	--	50,900.00	0.18
顾维银	50,900.00	0.18	--	--	50,900.00	0.18
王德贤	50,900.00	0.18	--	--	50,900.00	0.18
谢振忠	50,900.00	0.18	--	--	50,900.00	0.18
张海军	50,900.00	0.18	--	--	50,900.00	0.18
丁锦华	47,900.00	0.17	--	--	47,900.00	0.17
靳富侠	47,900.00	0.17	--	--	47,900.00	0.17
刘 妍	47,900.00	0.17	--	--	47,900.00	0.17
史学斌	47,900.00	0.17	--	--	47,900.00	0.17
王志贵	47,900.00	0.17	--	--	47,900.00	0.17
张 荣	47,900.00	0.17	--	--	47,900.00	0.17
张执中	47,900.00	0.17	--	--	47,900.00	0.17
张广海	46,300.00	0.16	--	--	46,300.00	0.16
杨文秀	43,000.00	0.15	--	--	43,000.00	0.15
马海霞	37,000.00	0.13	--	--	37,000.00	0.13
张维新	37,000.00	0.13	--	--	37,000.00	0.13
周 岩	37,000.00	0.13	--	--	37,000.00	0.13
计凤英	35,500.00	0.12	--	--	35,500.00	0.12
刘菊玲	35,500.00	0.12	--	--	35,500.00	0.12

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2011-12-31		增减变动		2012-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
徐洪梅	35,500.00	0.12	--	--	35,500.00	0.12
李 珩	34,000.00	0.12	--	--	34,000.00	0.12
李 涛	34,000.00	0.12	--	--	34,000.00	0.12
王汉荣	34,000.00	0.12	--	--	34,000.00	0.12
吴春生	34,000.00	0.12	--	--	34,000.00	0.12
刘丽华	32,400.00	0.11	--	--	32,400.00	0.11
陈秀英	27,000.00	0.09	--	--	27,000.00	0.09
李怡茹	26,100.00	0.09	--	--	26,100.00	0.09
王 贤	26,100.00	0.09	--	--	26,100.00	0.09
杨冬琪	26,100.00	0.09	--	--	26,100.00	0.09
黄文霞	24,700.00	0.09	--	--	24,700.00	0.09
李 林	24,700.00	0.09	--	--	24,700.00	0.09
刘耀岳	24,700.00	0.09	--	--	24,700.00	0.09
唐凤霞	24,700.00	0.09	--	--	24,700.00	0.09
王 丽	24,700.00	0.09	--	--	24,700.00	0.09
陈丽萍	20,100.00	0.07	--	--	20,100.00	0.07
郭春悦	20,100.00	0.07	--	--	20,100.00	0.07
马 军	20,100.00	0.07	--	--	20,100.00	0.07
潘怀玉	20,100.00	0.07	--	--	20,100.00	0.07
吴丽英	20,100.00	0.07	--	--	20,100.00	0.07
张燕荣	20,100.00	0.07	--	--	20,100.00	0.07
陈亚萍	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
崔 芸	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
顾 娟	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
顾艳莉	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
顾志乐	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
桂景旻	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
何宝翠	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
贺小燕	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
侯爱红	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
季 琴	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2011-12-31		增减变动		2012-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
瞿彩霞	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
康晓玲	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
李静茸	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
刘惠霞	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
刘艳萍	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
米桂香	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
欧红菊	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
沈爱荣	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
宋学彦	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
王 芹	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
王 媛	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
王淑娟	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
王小玲	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
王新风	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
王艳芳	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
王艳娟	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
杨海燕	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
杨秋菊	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
曾惠霞	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
张成谋	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
赵 茹	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
周丽娟	18,500.00	0.06	--	--	18,500.00	0.06
白学成	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
陈连书	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
陈向红	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
胡佳睿	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
白鹤芳	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
胡勇慧	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
黄燕雯	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
金国宏	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
晋 阳	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2011-12-31		增减变动		2012-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
晋博烜	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
刘海英	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
刘丽洁	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
楼芬芳	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
吕嘉福	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
马 静	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
马淑琴	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
王 铎	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
王玉凤	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
徐淑兰	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
杨华媛	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
姚 华	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
张 锦	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
张春花	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
张秀云	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
张友伦	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
周立蓉	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
郭 旻	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
刘 瑛	17,000.00	0.06	--	--	17,000.00	0.06
郭 锋	15,400.00	0.05	--	--	15,400.00	0.05
郭 祥	15,400.00	0.05	--	--	15,400.00	0.05
郭 琴	15,400.00	0.05	--	--	15,400.00	0.05
刘丽坤	15,400.00	0.05	--	--	15,400.00	0.05
刘丽欣	15,400.00	0.05	--	--	15,400.00	0.05
马 丁	15,400.00	0.05	--	--	15,400.00	0.05
石玉玲	15,400.00	0.05	--	--	15,400.00	0.05
田福宝	15,400.00	0.05	--	--	15,400.00	0.05
王建生	13,700.00	0.05	--	--	13,700.00	0.05
董元春	11,000.00	0.04	--	--	11,000.00	0.04
郭仲华	11,000.00	0.04	--	--	11,000.00	0.04
张 蕾	9,300.00	0.03	--	--	9,300.00	0.03

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2011-12-31		增减变动		2012-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
樊秉惠	7,800.00	0.03	--	--	7,800.00	0.03
刘丽娟	7,800.00	0.03	--	--	7,800.00	0.03
张建军	7,800.00	0.03	--	--	7,800.00	0.03
周光华	7,800.00	0.03	--	--	7,800.00	0.03
丛培毅	7,700.00	0.03	--	--	7,700.00	0.03
高 敏	7,700.00	0.03	--	--	7,700.00	0.03
李圆圆	7,700.00	0.03	--	--	7,700.00	0.03
卢主宇	7,700.00	0.03	--	--	7,700.00	0.03
张海荣	7,700.00	0.03	--	--	7,700.00	0.03
张海珍	7,700.00	0.03	--	--	7,700.00	0.03
张秀萍	7,700.00	0.03	--	--	7,700.00	0.03
赵承川	7,700.00	0.03	--	--	7,700.00	0.03
赵桂荣	7,700.00	0.03	--	--	7,700.00	0.03
陈 晔	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
陈丽娜	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
陈守艳	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
邓丽娟	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
冯慧萍	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
哈志文	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
韩 伟	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
韩冬莉	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
景 巧	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
李 文	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
李 洋	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
李 艳	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
李惠萍	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
李瑞贤	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
刘 芳	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
刘 倩	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
刘馥洋	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
鲁世慧	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2011-12-31		增减变动		2012-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
陆 岩	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
马 伟	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
马金萍	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
马淑兰	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
门桂芳	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
牛 萍	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
屈振起	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
石智闻	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
孙 雪	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
孙群龙	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
唐 燕	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
田小艳	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
王 莉	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
魏丽华	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
温满仓	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
吴春历	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
吴晚冬	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
吴学平	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
吴玉静	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
吴占君	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
徐 璞	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
徐彩霞	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
闫 瑞	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
严国锋	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
杨 静	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
杨国莉	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
杨惠娟	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
杨金梅	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
叶桂芳	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
张 静	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
张凤珍	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

投资者名称	2011-12-31		增减变动		2012-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
张佳圆	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
张维萍	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
张文娟	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
张晓燕	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
赵海燕	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
赵立胜	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
郑 荣	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
周学宁	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
朱丽娟	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
邹珊珊	4,600.00	0.02	--	--	4,600.00	0.02
李长玉	4,100.00	0.01	--	--	4,100.00	0.01
刘 琪	4,100.00	0.01	--	--	4,100.00	0.01
王 锋	4,100.00	0.01	--	--	4,100.00	0.01
丁耀华	3,100.00	0.01	--	--	3,100.00	0.01
张宝林	3,100.00	0.01	--	--	3,100.00	0.01
合计	28,800,000.00	100.00	--	--	28,800,000.00	100.00

注释 1：以上出资业经验证，详见财务报表附注一、公司基本情况。

注释 2：本公司个人股东张治国因民间借贷纠纷，被陕西省定边县人民法院（2012）定法执字第 00154 号执行裁定书裁定对张治国在本公司的 3.2%股权合计 92.16 万元折抵给王慧。宁夏回族自治区工商局依据此裁定书于 2013 年 6 月 18 日对本公司股东情况进行变更登记。本公司 2014 年 7 月 16 日收到兴庆区人民法院协助执行通知书，要求协助执行张治国对本公司剩余 4.2436%股权转为王慧所有，本公司已于 2014 年 7 月 25 日办理工商变更登记手续。截止本报告出具之日，本公司股东变更为 181 人。

(二十四)资本公积

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-6-30
资本（股本）溢价	9,500,000.00	--	--	9,500,000.00
其他资本公积	203,233.79	--	--	203,233.79
合计	9,703,233.79	--	--	9,703,233.79

接上表

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
资本（股本）溢价	--	9,500,000.00	--	9,500,000.00
其他资本公积	216,000.00	--	12,766.21	203,233.79
合计	216,000.00	9,500,000.00	12,766.21	9,703,233.79

注释：本期其他资本公积减少主要为本公司向上海奈升医院投资管理有限公司增资导致股权比例变动所致。

(二十五) 盈余公积

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-6-30
法定盈余公积	610,869.78	--	--	610,869.78

接上表

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
法定盈余公积	--	610,869.78	--	610,869.78

(二十六) 未分配利润

项目	2014-6-30	2013-12-31	2012-12-31
上年末未分配利润	-44,204,832.64	-6,116,874.58	-12,255,465.25
加：本期净利润	-8,719,294.76	-32,840,288.28	6,138,590.67
减：提取法定盈余公积	--	610,869.78	--
应付普通股股利	--	4,636,800.00	--
未分配利润	-52,924,127.40	-44,204,832.64	-6,116,874.58

(二十七) 营业收入、营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
营业收入	58,532,560.30	100,043,238.57	84,082,843.15
营业成本	50,940,794.70	72,292,347.03	62,626,846.82

2、 主营业务（分产品）

项目	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
医疗收入	50,124,489.05	43,634,151.30	84,509,622.82	58,790,318.36	68,744,098.06	49,283,733.68
药品收入	8,408,071.25	7,306,643.40	15,533,615.75	13,502,028.67	15,338,745.09	13,343,113.14
合计	58,532,560.30	50,940,794.70	100,043,238.57	72,292,347.03	84,082,843.15	62,626,846.82

(二十八)营业税金及附加

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	计缴标准
营业税	500.00	1437.27	1,090.06	服务收入 5%
城建税	35.00	77.78	76.30	营业税 7%
教育费附加	15.00	33.33	32.70	营业税 3%
地方教育费附加	10.00	22.22	21.80	营业税 2%
合计	560.00	1,570.60	1,220.86	

(二十九)管理费用

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
工资	3,454,484.59	4,718,942.25	2,923,662.68
福利费	449,369.66	729,667.32	617,218.23
职工教育经费	369,100.00	46,459.31	48,859.01
社会保险费	429,537.66	578,968.85	336,241.81
差旅费	104,510.50	239,212.10	313,853.90
交通费	6,434.84	11,831.10	4,340.94
汽车费	59,428.37	216,615.86	361,152.73
业务招待费	194,288.70	220,405.20	99,989.66
网络通讯费	10,949.10	200,400.70	49,698.00
办公费	870,267.01	214,123.54	79,677.78
邮寄费	5,847.00	39,357.84	36,860.28
会务费	3,000.00	613,053.53	4,600.00
租金	59,530.00	260,765.39	225,997.29
水电气费	52,781.55	29,408.77	16,965.19
环境卫生费	50,206.30	468,365.74	330,618.95
维修费	274,221.04	337,557.10	348,411.17
环境卫生费	50,206.30	--	--
服务费	528,400.00	--	--

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
财产保险费	1,500.00	10,501.56	18,660.68
折旧费	1,083,235.24	754,156.37	843,865.81
低值易耗品摊销	31,762.72	52,818.80	62,172.50
董事会经费	148,655.00	83,300.00	229,900.00
工会经费	24,050.37	70,464.29	58,473.25
税金	400,891.34	1,100,668.60	717,144.86
咨询顾问费	28,000.00	45,883.00	33,137.70
信息系统费	--	--	112,809.34
消防保卫费	--	--	13,481.00
无形资产摊销	212,505.95	424,429.87	424,429.87
广告及业务宣传费	230,710.53	292,484.42	33,579.50
暖气费	--	22,872.55	24,153.64
开办费	--	37,087,331.60	--
其他	188,022.06	255,137.54	186,160.69
合计	9,273,044.75	49,125,183.20	8,556,116.46

(三十) 财务费用

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
利息支出	3,373,844.94	5,803,959.23	3,720,051.46
减：利息收入	26,086.10	38,234.82	52,172.02
汇兑损益（收益）	--	--	--
手续费支出	24,157.85	28,923.19	3,959.48
其他	90,659.74	189,000.00	109,177.00
合计	3,462,576.43	5,983,647.60	3,781,015.92

(三十一) 资产减值损失

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
坏账损失	69,746.75	121,613.16	-14,188.28
合计	69,746.75	121,613.16	-14,188.28

(三十二) 营业外收入

1、营业外收入明细如下：

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
处置固定资产利得	--	--	--
政府补助	1,100,000.00	--	--

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
其他	44,843.39	27,742.39	124,443.65
合计	1,144,843.39	27,742.39	124,443.65

2、政府补助明细

项目	内容	形式	取得时间	2014年1-6月	2013年度	2012年度	与收益相关
环境卫生以奖代补	评为“优美环境、文明服务”先进单位	拨款	2014年5月	300,000.00			300,000.00
新三板挂牌	股改完成	拨款	2014年5月	800,000.00			800,000.00
合计				1,100,000.00			1,100,000.00

(三十三) 营业外支出

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
固定资产处置损失	14,838.90	153,757.29	52,169.53
公益性捐赠支出	1,400,000.00	760,816.00	2,000.00
罚款支出	18,132.63	182,540.78	--
赔偿支出	--	345,000.00	168,036.81
其他	216,120.72	96,591.20	46,826.85
合计	1,649,092.25	1,538,705.27	269,033.19

注释：税务机关根据《关于开展打击销售假发票和非法代开发票专项整治行动有关问题的通知》规定，在2013年6月下发处理决定书和行政处罚决定书，对本公司处以补缴企业所得税357,881.55元，缴纳滞纳金，并处补缴税款50%的罚款178,940.78元。

(三十四) 所得税费用

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
本期所得税费用	3,005,243.06	3,858,816.44	2,861,744.70
合计	3,005,243.06	3,858,816.44	2,861,744.70

(三十五) 现金流量表

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
国龙基金会	3,400,000.00	--	2,760,000.00
利息收入	26,086.10	38,234.82	52,172.02

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
政府补助	1,100,000.00	--	--
其他往来款	3,569,021.62	2,013,248.09	3,442,748.05
合计	8,095,107.72	2,051,482.91	6,254,920.07

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
国龙基金会借款	3,400,000.00	1,000,816.00	4,010,000.00
国龙基金会（捐款）	1,400,000.00	700,000.00	--
维修费	868,399.07	1,820,291.97	1,500,443.00
租赁费	902,710.53	567,280.00	548,080.00
医疗赔偿款	--	410,884.00	--
其他往来款	7,452,532.97	9,945,814.59	4,719,320.00
合计	14,023,642.57	14,445,086.56	10,777,843.00

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
李占良	--	5,000,000.00	--
王汉兰	--	3,000,000.00	--
郇雅琴	--	6,500,000.00	--
殷维荣	--	1,000,000.00	--
刘丽娟	--	--	2,000,000.00
上海九昌置业	--	--	1,500,000.00
其他个人借款	4,202,000.00	14,067,637.37	118,200.00
合计	4,202,000.00	29,567,637.37	3,618,200.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
职工借款及利息	4,750,060.77	10,474,034.41	1,772,899.26
合计	4,750,060.77	10,474,034.41	1,772,899.26

5、现金流量表补充资料

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	-8,723,654.25	-32,850,902.34	6,125,497.13
加：资产减值准备	69,746.75	121,613.16	-14,188.28
固定资产折旧	5,288,699.45	8,117,835.54	7,272,201.89
无形资产摊销	213,119.93	425,555.50	424,532.20
长期待摊费用摊销	984,020.49	39,005,635.60	1,725,828.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	14,838.90	--	--
固定资产报废损失	--	--	--
财务费用	3,373,844.94	5,803,959.23	3,720,051.46
投资损失(减：收益)	--	--	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	--	--	--
递延所得税负债增加(减：减少)	--	--	--
存货的减少(减：增加)	-51,620.90	-1,095,605.21	437,616.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,140,011.45	-15,651,641.18	-6,406,647.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,373,624.40	9,295,463.75	6,153,295.93
其他	--	--	--
经营活动产生的现金流量净额	10,428,141.08	13,171,914.05	19,438,188.27
2、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的年末余额	19,734,153.36	19,635,525.56	17,364,332.17
减：现金的年初余额	19,635,525.56	17,364,332.17	9,615,827.84
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	98,627.80	2,271,193.39	7,748,504.33

六、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、控制本公司的关联方情况

公司名称	与本公司关系	对本公司持股比例 (%)
郭龙	股东、实际控制人	52.25

2、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
刘丽娟	个人股东
薛建武	董事
杜立宇	董事
刘明汉	董事
田金如	董事
翟玉清	董事
杜晶玉	董事
陈建	董事
高敏	董事
丁德敏	监事
王贤	监事
徐璞	监事
景巧	监事
张淑菊	监事
董旭辉	董事会秘书
何惠霞	财务负责人
郭占川	郭龙父亲
郭琴	郭龙妹妹
郭邑嶺	郭龙侄女
郭瑞嶺	郭龙女儿
张秀珍	刘丽娟母亲
刘丽欣	刘丽娟妹妹
刘丽华	刘丽娟妹妹
刘丽坤	刘丽娟妹妹
宁夏维康医疗器械有限公司	本公司股东（持股 0.14%）徐灵康持股 80%，并为其执行董事兼经理。
宁夏国龙慈善基金会	本公司董事长郭龙为理事长、副董事长薛建武为副理事长、董事陈建为理事、董事杜晶玉为理事、董事高敏为理事、监事徐璞为理事、监事会主席丁德敏为监事。
吴忠市佳玉实业发展有限公司	本公司董事翟玉清为其法定代表人。

(二) 关联方交易

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

- 2、 关联租赁情况。

本公司与宁夏回族自治区交通科学研究所于2011年6月21日签订了《房屋租赁合同》，约定由宁夏回族自治区交通科学研究所将其位于银川市长城东路555号宁夏交通科研所办公楼第五层（建筑面积748.5平方米）的房屋出租给国龙股份用作办公之用，前三年年租金为25万元人民币、第四年年租金为26.25万元人民币、第五年年租金为27.5625万元人民币，租赁期限自2011年6月20日至2016年9月16日。本公司与宁夏维康医疗器械有限公司另行签订《协议书》，约定本公司将上述租赁房屋中的5006号与5009号房间共85.14平方米无偿提供给宁夏维康医疗器械有限公司用作办公用房，将5008号与5011号房间共85.14平方米无偿提供给宁夏维康医疗器械有限公司用作办库房。

- 3、 关联方资金拆借

关联方	2013-12-31	本期拆入	本期归还	2014-6-30
刘丽娟	4,000,800.00	1,000,000.00	--	5,000,800.00
宁夏国龙慈善基金会	--	3,400,000.00	3,400,000.00	--
薛建武	445,000.00	--	--	445,000.00
杜立宇	120,500.00	--	--	120,500.00
杜晶玉	100,000.00	--	--	100,000.00
丁德敏	60,000.00	--	--	60,000.00
王贤	30,000.00	--	--	30,000.00
张淑菊	20,000.00	--	--	20,000.00
董旭辉	6,000.00	--	--	6,000.00
何惠霞	65,000.00	--	--	65,000.00
郭占川	330,000.00	--	--	330,000.00
郭琴	251,000.00	--	--	251,000.00
郭邑贻	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00
郭瑞贻	230,000.00	3,100,000.00	--	3,330,000.00
张秀珍	460,000.00	--	--	460,000.00
刘丽欣	110,000.00	--	--	110,000.00
刘丽华	50,000.00	--	--	50,000.00
刘丽坤	120,000.00	--	--	120,000.00

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

接上表

关联方	2012-12-31	本期拆入	本期归还	2013-12-31
刘丽娟	3,482,000.00	9,500,000.00	8,981,200.00	4,000,800.00
宁夏国龙慈善基金会	1,000,000.00	--	1,000,000.00	--
薛建武	595,000.00	--	150,000.00	445,000.00
杜立宇	120,500.00	--	--	120,500.00
杜晶玉	100,000.00	--	--	100,000.00
丁德敏	60,000.00	--	--	60,000.00
王贤	--	30,000.00	--	30,000.00
张淑菊	20,000.00	--	--	20,000.00
董旭辉	6,000.00	--	--	6,000.00
何惠霞	65,000.00	--	--	65,000.00
郭占川	330,000.00	--	--	330,000.00
郭琴	251,000.00	--	--	251,000.00
郭岳贻	--	1,000,000.00	--	1,000,000.00
郭瑞贻	230,000.00	--	--	230,000.00
张秀珍	460,000.00	--	--	460,000.00
刘丽欣	710,000.00	--	600,000.00	110,000.00
刘丽华	50,000.00	--	--	50,000.00
刘丽坤	120,000.00	--	--	120,000.00

接上表

关联方	2011-12-31	本期拆入	本期归还	2012-12-31
刘丽娟	2,482,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00	3,482,000.00
宁夏国龙慈善基金会	2,400,000.00	--	1,400,000.00	1,000,000.00
薛建武	595,000.00	--	--	595,000.00
杜立宇	120,500.00	--	--	120,500.00
杜晶玉	100,000.00	--	--	100,000.00
丁德敏	60,000.00	--	--	60,000.00
张淑菊	20,000.00	--	--	20,000.00
董旭辉	6,000.00	--	--	6,000.00
何惠霞	65,000.00	--	--	65,000.00
郭占川	300,000.00	30,000.00	--	330,000.00
郭琴	251,000.00	--	--	251,000.00
郭瑞贻	230,000.00	--	--	230,000.00
张秀珍	460,000.00	--	--	460,000.00
刘丽欣	710,000.00	--	--	710,000.00
刘丽华	50,000.00	--	--	50,000.00
刘丽坤	120,000.00	--	--	120,000.00

4、 关联方销售

本报告期无关联方销售。

5、 关联方采购

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
宁夏维康医疗器械有限公司	卫生材料	协议价	310,519.94	1.93	535,521.15	2.07	426,734.97	1.58

6、 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2014-6-30		2013-12-31		2012-12-31	
		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	宁夏国龙慈善基金会	903,691.89	45,184.59	--	--	--	--
其他应收款	宁夏国龙慈善基金会	--	--	74,531.77	3,726.59	--	--
应付账款	宁夏维康医疗器械有限公司	434,450.14	--	282,345.90	--	64,483.60	--
其他应付款	宁夏国龙慈善基金会	--	--	--	--	1,000,000.00	--
其他应付款	吴忠市佳玉实业发展有限公司	1,582,530.00	--	1,582,530.00	--	1,582,530.00	--
其他应付款	刘丽娟	5,000,800.00	--	4,001,324.90	--	3,482,000.00	--
其他应付款	郭占川	330,000.00	--	330,000.00	--	330,000.00	--
其他应付款	郭琴	251,000.00	--	251,000.00	--	251,000.00	--
其他应付款	郭邑麟	1,000,000.00	--	1,000,000.00	--	--	--
其他应付款	郭瑞麟	3,330,000.00	--	230,000.00	--	230,000.00	--
其他应付款	张秀珍	460,000.00	--	460,000.00	--	460,000.00	--
其他应付款	刘丽欣	110,000.00	--	110,000.00	--	710,000.00	--
其他应付款	刘丽华	50,000.00	--	50,000.00	--	50,000.00	--
其他应付款	刘丽坤	120,000.00	--	120,000.00	--	120,000.00	--

7、 关联方担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
郭龙	宁夏国龙医疗发展股份有限公司	500万本息及费用	2013-9-16	2016-10-7	正在履行

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
2012年1月1日至2014年6月30日
财务报表附注

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
郭龙	宁夏国龙医疗发展股份有限公司	1000万本息及费用	2013-4-17	2016-4-17	正在履行
郭龙	宁夏国龙医疗发展股份有限公司	500万本息及费用	2013-11-15	2016-12-1	正在履行
郭龙	宁夏国龙医疗发展股份有限公司	500万本息及费用	2013-2-1	2016-2-17	正在履行
郭龙	宁夏国龙医疗发展股份有限公司	500万本息及费用	2013-2-28	2015-9-13	履行完毕
郭龙	宁夏国龙医疗发展股份有限公司	500万本息及费用	2012-2-2	2015-2-9	履行完毕
郭龙	宁夏国龙医疗发展股份有限公司	1000万本息及费用	2012-4-10	2015-4-10	履行完毕
郭龙	宁夏国龙医疗发展股份有限公司	500万本息及费用	2012-10-15	2015-10-14	履行完毕
郭龙	宁夏国龙医疗发展股份有限公司	500万本息及费用	2011-10-10	2014-10-9	履行完毕
担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
郭龙	宁夏国龙医疗发展股份有限公司	500万本息及费用	2011-1-27	2012-1-26	履行完毕
郭龙	上海奈升华根医院投资管理有限公司	350万本息及费用	2013-8-6	2016-8-5	正在履行
郭龙	宁夏国龙医疗发展股份有限公司	500万本息及费用	2014-4-1	2017-2-2	正在履行
郭龙	宁夏国龙医疗发展股份有限公司	1000万本息及费用	2014-5-26	2017-2-2	正在履行

注释：本公司于2013年9月16日与宁夏银行总行营业部签订协议号为010010010020130900010的短期借款合同。合同金额500万元人民币，借款期限1年，年利率9.0000%。该笔借款由郭龙、宁夏担保集团提供保证及本公司以设备抵押担保，同时由田金如、崔玉清、杜立宇、杜晶玉、刘明汉提供保证反担保。

8、其他关联交易

(1) 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目名称	2014年1-6月	2013年度	2012年度
关键管理人员薪酬	150.72	163.96	195.91

七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

1、经营租赁

单位：万元

出租方	2012年	2013年	2014年	2015年	2016年	2017-2032年	合计
上海九昌置业有限公司	212.88	468.33	681.20	894.08	1,106.95	27,693.00	31,056.44

本公司之子公司上海奈升华根医院投资管理有限公司于2012年4月30日与上海九昌置业有限公司签订了为期20年的房屋租赁合同（合同编号为20120501），租赁期自2012年4月30日至2032年4月30日止。房屋总面积26447.45平方米。20年租金总额为3.11亿元人民币，合同约定了每年需支付的固定金额。

2、资本性承诺

本公司与中山大学达安基因股份有限公司签订设备采购合同，合同总价款为3670万元。其中2013年2月采购设备550.50万元；2014年2月采购设备1101.00万元。剩余合同价款2018.50万元本公司预计将于2014年下半年及2015年履行完毕。

九、资产负债表日后事项

根据公司与各借款单位2014年5月1日签署的《借款协议补充协议》，与各单位约定还款之日至2016年12月30日。截至2014年6月30日借款合计24,619,372.53元。期末本公司银行借款额度有所增加，本公司未来拟通过增加银行借款以满足营运资金需求，故决定提前向各单位偿还借款。截至本报告出具之日，本公司已全部偿还上述借款。 ✓

十、其他重要事项

1、本公司个人股东张治国因民间借贷纠纷，被陕西省定边县人民法院（2012）定法执字第00154号执行裁定书裁定对张治国在本公司的3.2%股权合计92.16万元折抵给王慧。宁夏回族自治区工商局依据此裁定书于2013年6月18日对本公司股东情况进行变更登记。本公司2014年7月16日收到兴庆区人民法院协助执行通知书，要求协助执行张治国对本公司剩余4.2436%股权转为王慧所有，本公司已于2014年7月25日办理工商变更登记手续。截止本报告出具之日，本公司股东变更为181人。 ✓

2、截至2014年6月30日，本公司营运资金为-84,723,151.38元，本公司控股股东郭龙已出具对公司未来可预见的12个月内提供财政支持承诺，以巩固和提高公司的持续经营能力。 ✓

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

种类	2014-6-30				2013-12-31				2012-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,734,695.77	100.00	282,984.79	5.00	4,426,875.02	100.00	221,343.75	5.00	2,560,466.93	100.00	128,023.35	5.00

注 1：应收账款年末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、 应收账款按种类披露

种类	2014-6-30				2013-12-31				2012-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	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	5,734,695.77	100.00	282,984.79	5.00	4,426,875.02	100.00	221,343.75	5.00	2,560,466.93	100.00	128,023.35	5.00
合计	5,734,695.77	100.00	282,984.79	5.00	4,426,875.02	100.00	221,343.75	5.00	2,560,466.93	100.00	128,023.35	5.00

3、 应收账款金额前五名单位情况

2014年6月30日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例(%)
国龙基金会	客户	903,691.89	1年以内	15.76
银川市医疗保险事务管理中心	客户	736,694.98	1年以内	12.85
同心县医疗保险事务管理中心	客户	681,593.83	1年以内	11.89
固原市医疗保险事务管理中心	客户	537,514.75	1年以内	9.37
海原县医疗保险事务管理中心	客户	234,523.48	1年以内	4.09
合计		3,094,018.93		53.96

2013年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例(%)
银川市医疗保险事务管理中心	客户	2,737,147.19	1年以内	61.83
同心县医疗保险事务管理中心	客户	147,901.90	1年以内	3.34
贺兰县医疗保险事务管理中心	客户	126,420.40	1年以内	2.86
灵武市医疗保险事务管理中心	客户	120,489.76	1年以内	2.72
永宁县医疗保险事务管理中心	客户	106,171.18	1年以内	2.40
合计		3,238,130.43		73.15

2012年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例(%)
银川市医疗保险事务管理中心	客户	1,943,570.15	1年以内	75.91
同心县医疗保险事务管理中心	客户	124,649.89	1年以内	4.87
贺兰县医疗保险事务管理中心	客户	7,400.00	1年以内	0.29
灵武市医疗保险事务管理中心	客户	3,900.00	1年以内	0.15
永宁县医疗保险事务管理中心	客户	1,128.29	1年以内	0.04
合计		2,080,648.33		81.26

4、 本报告期应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(二) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

种类	2014-6-30				2013-12-31				2012-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	30,337,482.12	50.84	7,609.68	0.03	38,495,416.87	83.08	20,340.41	0.05	10,516,868.70	39.16	7,719.76	0.07
1-2年	29,116,272.49	48.79	15,520.00	0.05	7,521,271.52	16.23	2,663.55	0.04	16,185,958.88	60.27	3,850.00	0.02
2-3年	49,622.42	0.08	4,804.47	9.68	163,777.88	0.35	4,000.00	2.44	--	--	--	--
3-4年	20,000.00	0.03	10,000.00	50.00	--	--	--	--	--	--	--	--
4-5年	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
5年以上	153,762.77	0.26	153,762.77	100.00	153,762.77	0.33	151,762.77	98.70	153,762.77	0.57	151,762.77	98.70
合计	59,677,139.80	100.00	191,696.92	0.32	46,334,229.04	100.00	178,766.73	0.39	26,856,590.35	100.00	163,332.53	0.61

2、其他应收款按种类披露

种类	2014-6-30				2013-12-31				2012-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	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	59,677,139.80	100.00	191,696.92	0.32	46,334,229.04	100.00	178,766.73	0.39	26,856,590.35	100.00	163,332.53	0.61
合计	59,677,139.80	100.00	191,696.92	0.32	46,334,229.04	100.00	178,766.73	0.39	26,856,590.35	100.00	163,332.53	0.61

3、无风险组合其他应收款情况

项目名称	单位/个人名称	2014-6-30		2013-12-31		2012-12-31	
		账面余额	款项性质	账面余额	款项性质	账面余额	款项性质
其他应收款	上海奈升华根	30,219,588.60	内部往来款	28,746,500.00	内部往来款	24,806,000.00	内部往来款
其他应收款	上海国龙医院	28,542,200.00	内部往来款	15,542,200.00	内部往来款	--	
其他应收款	吴忠国龙医院	384,572.49	内部往来款	1,264,572.49	内部往来款	866,313.87	内部往来款
其他应收款	变压器质保金	20,000.00	质保金	20,000.00	质保金	20,000.00	质保金
其他应收款	吴丽英	--		5,650.00	股东借款	--	
其他应收款	荣洁押金	5,600.00	押金	5,600.00	押金	5,600.00	押金
其他应收款	市政工程管理处	--		2,000.00	押金	2,000.00	押金
其他应收款	张文娟	--		--		14,500.00	股东借款
其他应收款	周文娟	--		--		5,000.00	股东借款
其他应收款	景巧	--		--		8,837.55	股东借款
其他应收款	徐灵康	--		--		63,681.00	股东借款
合计		59,171,961.09		45,586,522.49		25,791,932.42	

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

子公司名称	2013-12-31	本年增加	本年减少	2014-6-30	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海奈升华根医院投资管理有限公司	19,995,000.00	--	--	19,995,000.00	99.99	99.99	--	--	--
吴忠国龙医院有限公司	450,000.00	1,050,000.00	--	1,500,000.00	100.00	100.00	--	--	--
成本法合计	20,445,000.00	1,050,000.00	--	21,495,000.00	--	--	--	--	--

接上表

子公司名称	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海奈升华根医院投资管理有限公司	495,000.00	19,500,000.00	--	19,995,000.00	99.99	99.99	--	--	--
吴忠国龙医院有限公司	450,000.00	--	--	450,000.00	100.00	100.00	--	--	--
成本法合计	945,000.00	19,500,000.00	--	20,445,000.00	--	--	--	--	--

注释：本公司之子公司吴忠国龙医院有限公司于2010年3月29日成立，注册资本150万元人民币。截止2013年12月31日本公司实际出资45万元人民币。公司通过临时股东会决议同意原股东以人民币105万元投入吴忠国龙医院有限公司，计入实收资本，并于2014年3月16日由宁夏永昌联合会计师事务所（特殊普通合伙）以宁永昌专审字（2014）062号验资报告对其夯实出资进行审验。

(四) 营业收入、营业成本

项目	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
医疗收入	48,463,166.58	30,295,702.31	82,876,073.12	56,935,172.49	68,069,463.01	48,650,411.71
药品收入	8,239,725.14	7,157,654.72	15,401,758.13	13,388,838.26	15,166,398.92	13,195,795.90
合计	56,702,891.72	37,453,357.03	98,277,831.25	70,324,010.75	83,235,861.93	61,846,207.61

(五) 现金流量表附注

1、现金流量表补充资料

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	8,820,001.02	9,707,096.60	7,721,638.52
加：资产减值准备	74,571.23	108,754.60	-16,836.36
固定资产折旧	3,965,238.89	7,678,264.90	7,087,283.05
无形资产摊销	212,505.95	424,429.87	424,429.87
长期待摊费用摊销	984,020.49	1,918,304.00	1,725,828.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	14,671.40	--	--
财务费用	1,347,738.25	3,829,322.24	2,414,051.46
投资损失（收益）	--	--	--
递延所得税资产减少（增加）	--	--	--
递延所得税负债增加（减少）	--	--	--
存货的减少（增加）	-42,208.80	-408,812.97	444,629.89
经营性应收项目的减少（增加）	-14,474,437.25	-24,719,775.74	-14,315,607.16
经营性应付项目的增加（减少）	3,710,536.80	5,386,743.99	7,891,237.62
其他	--	--	--
经营活动产生的现金流量净额	4,612,637.98	3,924,327.49	13,376,655.52
2、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的年末金额	17,584,459.86	10,914,723.58	14,524,360.57
减：现金的年初金额	10,914,723.58	14,524,360.57	8,840,953.99
加：现金等价物的年末余额	--	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--	--
现金及现金等价物净增加额	6,669,736.28	-3,609,636.99	5,683,406.58

十三、 财务报表的批准

本财务报表经公司董事会批准报出。

宁夏国龙医疗发展股份有限公司
(加盖公章)

二〇一四年九月一日



营业执照

(副本)

注册号 310101000439673

证照编号 01000000201404090024

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊的普通合伙企业
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼
执行事务合伙人 朱建弟



成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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。

【企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营】



登记机关

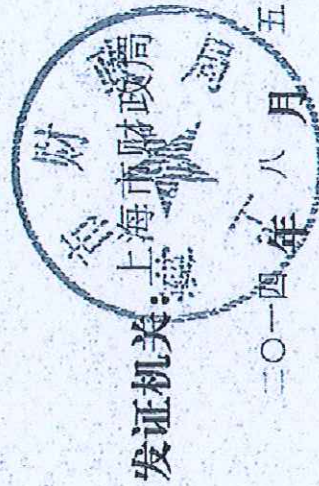


2014年04月09日

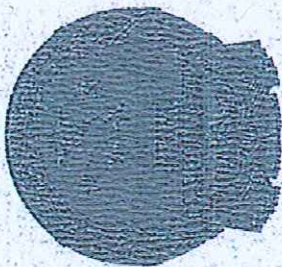
证书序号: NO. 017271

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路 6 号 4 层

组织形式: 特殊普通合伙企业

会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 9550 万元整

批准设立文号: 沪财会〔2000〕26 号 (沪财会〔2010〕82 号)

批准设立日期: 2000 年 6 月 13 日 (续编日期: 2010 年 12 月 31 日)

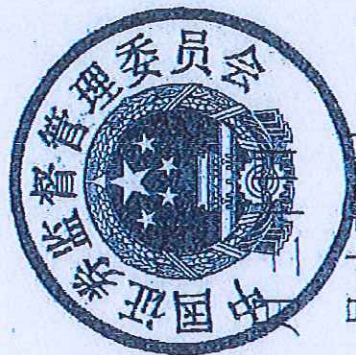
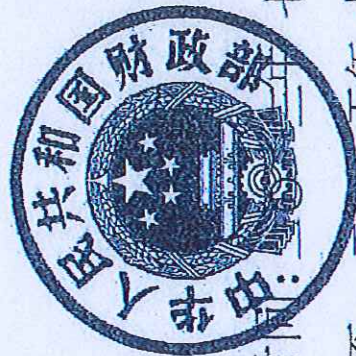
证书序号:000124

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
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇一五年七月十七日

证书有效期至: 二〇一五年七月十七日