

山东新华医疗器械股份有限公司

600587

2013 年半年度报告

SHINVA

二〇一三年八月三十一日

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人赵毅新、主管会计工作负责人李财祥及会计机构负责人（会计主管人员）郑家东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	19
第八节 财务报告（未经审计）	20
第九节 备查文件目录	105

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、新华医疗、母公司	指	山东新华医疗器械股份有限公司
淄矿集团/控股股东	指	淄博矿业集团有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东新华医疗器械股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元，中国法定流通
新华手术	指	新华手术器械有限公司
医用环保	指	山东新华医用环保设备有限公司
北京雅致美	指	北京雅致美医疗科技有限公司
上海泰美	指	上海泰美医疗器械有限公司
新华奇林	指	山东新华奇林软件技术有限公司
众生医药	指	淄博众生医药有限公司
北京威泰科	指	北京威泰科生物技术有限公司
新华瑞思	指	上海新华瑞思医疗科技有限公司
上海天清	指	上海天清生物材料有限公司
新华泰康（北京）	指	新华泰康投资控股（北京）有限公司
上海新华泰康	指	上海新华泰康生物技术有限公司
神思医疗	指	山东神思医疗设备有限公司
长沙弘成	指	长沙弘成科技有限公司
长春博迅	指	长春博迅生物技术有限责任公司
中德牙科	指	山东中德牙科技术有限公司
上海聚力通	指	上海聚力通医疗供应链有限公司
淄矿中心医院	指	淄博矿业集团有限责任公司中心医院
济南新华	指	济南新华医院投资管理有限公司
众为海泰	指	北京众为海泰医疗科技有限公司
河北新华	指	河北新华口腔科技有限公司
上海盛本	指	上海盛本包装材料有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	山东新华医疗器械股份有限公司
公司的中文名称简称	新华医疗
公司的外文名称	SHINVA MEDICAL INSTRUMENT CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	SHINVA
公司的法定代表人	赵毅新

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	季跃相	靳建国
联系地址	山东省淄博高新技术产业开发区新华医疗科技园	山东省淄博高新技术产业开发区新华医疗科技园
电话	0533-3587766	0533-3587766
传真	0533-3587768	0533-3587768
电子信箱	shinva@163.com	shinva@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省淄博高新技术产业开发区新华医疗科技园
公司注册地址的邮政编码	255086
公司办公地址	山东省淄博高新技术产业开发区新华医疗科技园
公司办公地址的邮政编码	255086
公司网址	http://www.shinva.net
电子信箱	shinva@163.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	新华医疗	600587

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013 年 5 月 28 日
注册登记地点	山东省济南市
企业法人营业执照注册号	370000018011499
税务登记号码	370303267171351
组织机构代码	26717135-1

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名 称	上海上会会计师事务所有限公司
	办公地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 层
	签字会计师姓名	朱清滨 赵玉朋
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名 称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝阳门内大街 188 号
	签字的保荐代表人姓名	宋海涛、李波
	持续督导的期间	2012 年-2013 年

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,919,398,383.51	1,330,572,648.35	44.25
归属于上市公司股东的净利润	109,053,444.85	72,831,588.15	49.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	101,639,139.77	71,259,436.02	42.63
经营活动产生的现金流量净额	63,814,219.40	34,197,982.35	86.60
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,569,978,083.53	1,478,329,952.28	6.20
总资产	3,940,193,143.03	3,378,381,069.88	16.63

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.63	0.46	36.96
稀释每股收益(元/股)	0.63	0.46	36.96
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.58	0.45	28.89
加权平均净资产收益率(%)	7.13	7.10	增加 0.03 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.64	6.94	减少 4.32 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	13,893,105.75
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,822,746.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-196,252.85
少数股东权益影响额	-4,333,290.06
所得税影响额	-3,772,004.74
合计	7,414,305.08

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

1、报告期内，公司营业收入 191,939.84 万元，比上年同期 133,057.26 万元增长 44.25%，实现利润总额 15,872.82 万元，比上年同期 9,728 万元增长 63.17%；实现净利润 12,726.91 万元，比上年同期 7,920.90 万元增长 60.68%；归属于上市公司股东的净利润 10,905.34 万元，比上年同期 7,283.16 万元增长 49.73%；经营活动产生的现金流量净额 6,381.42 万元，比上年同期的 3,419.80 万元增长 86.6%。

报告期末公司资产总额 394,019.31 万元，比上年度增加 56,181.2 万元，负债总额 219,169.58 万元，比上年度增加 43,814.19 万元，资产负债率为 55.62%，比上年末 51.91% 增加 3.71 个百分点；归属于上市公司股东的股东权益总额为 156,997.81 万元，比上年 147,833 万元增加 9,164.81 万元，增幅为 6.2%。

2、报告期，公司加强科技开发力度，立足现有产品更新换代，不断加强新产品研发，充分利用现有产品延伸开发、中期产品研发和战略研发相结合的三级研发体制，不断丰富自己的产品种类，加快产品产业化的进程，促进公司长期持续稳定发展。

3、公司注重内涵和外延两方面的发展。在内涵方面，公司抓住机遇，拓展产品种类，丰富产品线，对已有的优势产品进行延伸，形成规模化优势。在外延方面，注意寻找对公司发展有利的并购对象，进行并购重组，对新并购的项目从技术、营销、财务等方面加强管理，实现并购项目与公司项目的对接，优势互补，提高公司整体销售规模。

4、报告期，公司进一步深化营销结构的调整，完成了相关业务线营销管理的组织架构调整和人员配置；根据市场变化，加强制药装备板块市场投入，保证公司产品销售收入的稳定增长。对国际贸易部进行了细分，按照产品线配备人员，使国际销售队伍贴近产品生产过程，更加容易实现出口销售与产品适应能力的结合，为将来扩大出口市场打下良好的基础。

5、公司管理层积极进行公司品牌建设，利用公司成立 70 周年的发展契机，在开发高科技、高附加值产品的同时，对产品质量精益求精，缩短与国际顶尖品牌的差距，提升公司的品牌价值，勇创“新华”国际品牌。

6、报告期内，公司管理层严格执行公司的发展战略，以三个“坚定不移”的发展战略为核心，围绕“健康产业”，持续做好医疗器械、制药装备和医疗服务三大板块。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,919,398,383.51	1,330,572,648.35	44.25
营业成本	1,475,999,865.99	1,041,792,099.70	41.68
销售费用	152,627,159.44	104,815,982.09	45.61
管理费用	110,701,479.89	67,134,651.78	64.89
财务费用	18,253,181.17	9,248,387.08	97.37
经营活动产生的现金流量净额	63,814,219.40	34,197,982.35	86.60
投资活动产生的现金流量净额	-267,756,400.11	-134,645,061.71	98.86
筹资活动产生的现金流量净额	102,368,635.07	568,021,779.36	-81.98
资产减值损失	10,085,965.36	6,533,694.74	54.37
投资收益	502,517.38	1,358,753.25	-63.02
营业外收入	16,105,124.72	2,008,098.72	702.01
营业外支出	585,524.84	113,282.51	416.87

所得税费用	31,459,176.16	18,070,982.22	74.09
应收票据	71,047,149.96	17,100,496.65	315.47
预付款项	245,154,063.36	163,182,970.03	50.23
其他流动资产		12,000,000.00	-100.00
长期股权投资	82,291,893.83	51,141,599.53	60.91
在建工程	197,795,853.15	72,626,809.18	172.35
应付票据	19,919,000.00	57,299,000.00	-65.24
预收款项	567,883,566.02	427,301,910.89	32.90
应付职工薪酬	40,651,397.03	17,774,608.68	128.70
应付股利	19,366,054.40	5,796,640.20	234.09
其他应付款	78,742,347.47	58,259,393.73	35.16
其他流动负债	7,295,819.00	5,099,249.00	43.08

2、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司的收入和利润构成均来源于主营业务，未发生重大变化。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司 2012 年第二次临时股东大会于 2012 年 8 月 6 日召开，审议通过《关于公司向特定对象非公开发行股票预案》；2013 年 4 月 10 日公司此次非公开发行已经获得中国证券监督管理委员会发审委审核通过；公司于 2013 年 6 月 28 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准山东新华医疗器械股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]696 号），核准公司非公开发行不超过 14,524,765 股新股；截止 2013 年 7 月 16 日，公司非公开发行股票发行完毕。

(3) 经营计划进展说明

报告期内，公司管理层按年初董事会部署，积极有效的开展各项工作。公司业绩平稳增长，2013 年 1-6 月份，公司实现营业收入 191,939.84 万元，比上年同期增长 44.25%，实现利润总额为 15,872.82 万元，比上年同期增长 63.17%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	毛利率比上 年增减(%)
医疗器械	1,524,138,817.57	1,110,693,178.64	37.22	44.28	40.85	增加 3.27 个百分点
环保设备	12,795,065.00	8,095,349.28	58.05	-1.17	-10.22	增加 14.46 个百分点
医疗器械及药品经营	363,279,977.22	344,524,665.81	5.44	49.68	49.56	增加 0.08 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	1,880,374,880.52	48.54
国外	19,838,979.27	-56.98

(三) 核心竞争力分析

- 1、明晰的战略目标与细分的绩效考核相结合的管理模式。公司坚持三个“坚定不移”的发展战略与对各事业部、子公司等以利润为主体的绩效考核体系相结合的管理模式，不断丰富自己的产品线，扩大市场份额。
- 2、完善的研发体系。公司现有产品延伸开发、中期研发和战略研发相结合的三级研发体系；公司先后被认定为“高新技术企业”和“国家火炬计划重点高新技术企业”，公司的技术中心被认定为国家级企业技术中心，为公司的持续稳定发展奠定了基础。
- 3、品牌影响力。新华医疗具有 70 年的历史，经过不断的培育和积累，在医疗卫生领域和医疗器械行业具有很高的知名度、诚信度和美誉度。“新华及图”被国家工商总局认定为“中国驰名商标”；“新华医疗牌”医用消毒灭菌设备被评为“中国名牌”，增强了企业的行业优势地位，促进了公司主导产品的销售，巩固了公司在日趋激烈的竞争中占据有利地位。
- 4、产品结构。公司不断完善产品结构，由原来单一产品的销售逐渐向整体项目解决方案转变，不断提升公司的市场占有率和盈利水平。
- 5、快速反应机制。对用户的要求快速反应，按照客户的需求不断完善自身的产品，对原有产品进行改进和开发新产品；公司拥有强大的制造能力，缩短了交货期；为用户提供及时的售后服务。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

对外投资公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	投资额 (万元)
众为海泰	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机系统服务；基础软件服务；	13.66	530
河北新华	以人工种植牙为主的医疗门诊；种植牙技术推广、培训；研制、生产、销售以人工种植体为主的生物材料及有关器械。	63.9	254
上海盛本	聚丙烯塑料薄膜、聚乙烯塑料薄膜生产销售；塑料薄膜应用技术研发、服务。	60	1,560
济南新华	以自有资金对医疗行业进行投资并运营管理。	65	3,000

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

《2013 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》详见 www.sse.com.cn。

(1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	配股	602,211,203.64	53,570,991.71	464,942,860.62	137,268,343.02	存放于银行
合计	/	602,211,203.64	53,570,991.71	464,942,860.62	137,268,343.02	/

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
数字一体化手术室工程及设备	是	97,000,000.00	31,624,021.12	66,819,563.05	是	68.89	预计实现毛利 4,367 万元	实现毛利 1,400 万元	否		
低温灭菌设备及耗材项目	否	70,000,000.00	17,650,643.70	52,669,582.50	是	75.24	预计实现毛利 3,348 万元	实现毛利 1,266 万元	否		
口腔设备及耗材项目	是	20,210,000.00	435,286.78	6,354,294.78	是	31.44	预计实现毛利 867 万元	实现毛利 160 万元	否		
新华医疗研发中心创新项目	否	85,000,000.00	3,861,040.11	9,099,420.29	是	10.71					

流动资金	否	330,000,000.00	0	330,000,000.00	是	100.00					
合计	/	602,210,000.00	53,570,991.71	464,942,860.62	/	/		/	/	/	/

(3) 募集资金变更项目情况

单位:元 币种:人民币

变更投资项目资金总额		117,210,000.00									
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	
口腔设备及耗材项目	口腔设备及耗材项目	20,210,000.00	435,286.78	6,354,294.78	否	预计实现毛利 867 万元	实现毛利 160 万元	31.44	否		
数字一体化手术室工程及设备项目	数字一体化手术室工程及设备项目	97,000,000.00	31,624,021.12	66,819,563.05	否	预计实现毛利 4,367 万元	实现毛利 1,400 万元	68.89	否		
合计	/	117,210,000.00	32,059,307.9	73,173,857.83	/		/	/	/	/	

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元

序号	公司名称	业务性质	主要产品或服务	总资产	净资产	净利润
1	新华手术	中外合资	手术器械的生产和销售	9,336.39	6,791.9	415.22
2	医用环保	有限责任公司	医用焚烧炉、医用水处理设备、医用毁形机的生产和销售	3,001.05	1,321.8	68.03
3	上海泰美	有限责任公司	销售三类医疗器械。	43,676.14	8,710.36	2,262.84
4	众生医药	有限责任公司	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、精神药品（限二类）、蛋白同化制剂、肽类激素、医疗用	30,207.08	3,156.23	1,100.12

			毒性药品、罂粟壳、二、三类医疗器械产品预包装食品销售；一类医疗器械产品、玻璃仪器等			
5	北京威泰科	有限责任公司	销售体外诊断试剂、医疗器械III类。技术开发、技术咨询、技术服务；销售化工产品（不含危险化学品及一类易致毒化学品）、计算机、软件及辅助设备、建筑材料、工艺品。	18,085.30	4,914.2	313.14
6	长春博迅	有限责任公司	体外诊断试剂[ABO、RhD 血型定型试剂卡(单克隆抗体)]、II类 6841 医用化验和基础设备器具、III类 6840 临床检验分析仪器生产、生物制品(限诊断药品)、体外诊断试剂、240 临床检验分析仪器销售，生物技术、医疗器械的开发、技术转让。	11,892.23	10,324.8	2,983.49

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据公司 2012 年度股东大会决议，本次分红派息以 174,053,136 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发 17,405,313.60 元。剩余未分配利润结转下一年度,本次不进行资本公积金转增股本。分红派息具体实施日期为：1、股权登记日：2013 年 5 月 31 日。2、除息日：2013 年 6 月 3 日。3、现金红利发放日：2013 年 6 月 7 日。现金红利已发放完毕。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司委托天同证券有限责任公司进行国债投资	公司已于 2004 年 9 月 22 日发出关于委托理财未能按时收回的公告，具体内容刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。由于该笔委托金额存在收回风险，故公司 2004 年末计提坏账准备 4,410 万元人民币，详见 2004 年度报告。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
众生医药与淄矿中心医院的关联交易	详见新华医疗临 2013-008 号公告
公司与淄矿集团的关联交易	详见新华医疗临 2013-025 号公告

2、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场价格差异较大的原因
淄博伊马新华制药设备有限公司	参股子公司	接受劳务	接受劳务	参照市场价格确定		192,082.29	0.19	现金方式		
成都奇林科技有限责任公司	参股子公司	购买商品	采购商品	参照市场价格确定		290,598.29	1.50	现金方式		
淄博伊马新华制药设备有限公司	参股子公司	销售商品	销售材料	参照市场价格确定		683.76	0.00	现金方式		
北京同仁堂淄博药店有限责任公司	其他	销售商品	销售商品	参照市场价格确定		3,858,845.21	0.98	现金方式		
淄博昌国医院	其他	销售商品	销售商品	参照市场价格确定		8,576,494.53	2.18	现金方式		

合计	/	/	12,918,704.08	4.85	/	/	/
----	---	---	---------------	------	---	---	---

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	22,950
报告期末对子公司担保余额合计（B）	22,950
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	22,950
担保总额占公司净资产的比例（%）	13.13
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	22,950
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	22,950

(三) 其他重大合同或交易

本报告期内共有 16 项借款合同：（1）2009 年 6 月 30 日公司与淄博高新技术产业开发区国有资产经营管理公司签订 600 万元期限 8 年的借款合同。（2）2012 年 8 月 19 日公司与中国农业银行丽景苑支行签订 4000 万元期限 1 年的借款合同。（3）2012 年 12 月 14 日公司与中国农业银行丽景苑支行签订 6000 万元期限 1 年的借款合同。（4）2012 年 8 月 20 日公司与山东张店农村商业银行签订 2000 万元期限 1 年的借款合同。（5）2013 年 4 月 22 日公司与招商银行淄博分行签订 5000 万元期限 1 年的借款合同。（6）2012 年 11 月 15 日公司与中国银行张店支行签订 5000 万元期限 1 年的借款合同。（7）2012 年 11 月 27 日公司与中国银行张店支行签订 3000 万元期限 1 年的借款合同。（8）2012 年 12 月 18 日公司与中国银行张店支行签订 4000 万元期限 1 年的借款合同。（9）2012 年 12 月 24 日公司与中国银行张店支行签订 2000 万元期限 1 年的借款合同。（10）2013 年 3 月 6 日公司与中国银行张店支行签订 1000 万元期限到 2013 年 11 月 19 日的借款合同。（11）2013 年 3 月 15 日公司与中国银行张店支行签订 5000 万元期限 1 年的借款合同。（12）2012 年 8 月 2 日公司与中国工商银行张店支行签订 5000 万元期限 1 年的借款合同。（13）2012 年 10 月 17 日公司与兴业银行淄博支行签订 2000 万元期限 1 年的借款合同。（14）2013 年 6 月 19 日公司与兴业银行淄博支行签订 2000 万元期限 1 年的借款合同。（15）2013 年 3 月 18 日公司与中国农业银行丽景苑支行签订 2000 万元期限 1 年的借款合同。（16）2012 年 12 月 11 日公司与建设银行淄博高新支行签订 4000 万元期限 1 年的借款合同。

七、承诺事项履行情况

√ 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期内，经公司 2012 年度股东大会审议通过，继续聘任上海上会会计师事务所有限公司为公司 2013 年度审计会计师事务所。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司于 2013 年 6 月 28 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准山东新华医疗器械股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2013]696 号),核准公司非公开发行不超过 14,524,765 股新股,截止 2013 年 7 月 16 日,公司非公开发行股票发行完毕。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				6,355		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
淄博矿业集团有限责任公司	国有法人	29.11	50,666,538	0	0	无
金鑫证券投资基金	其他	3.92	6,831,091	-220,869	0	未知
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	其他	3.47	6,033,979	227,118	0	未知
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	其他	2.71	4,709,258	60,017	0	未知
融通新蓝筹证券投资基金	其他	2.69	4,680,000	680,000	0	未知
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	2.16	3,751,944	3,751,944	0	未知
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	2.08	3,618,387	3,618,387	0	未知
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	其他	2.04	3,550,219	345,835	0	未知
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	其他	1.67	2,909,750	2,909,750	0	未知
淄博市财政局	国家	1.65	2,875,704	0	0	无

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
淄博矿业集团有限责任公司	50,666,538	人民币普通股
金鑫证券投资基金	6,831,091	人民币普通股
中国农业银行－国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	6,033,979	人民币普通股
中国农业银行－景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	4,709,258	人民币普通股
融通新蓝筹证券投资基金	4,680,000	人民币普通股
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	3,751,944	人民币普通股
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	3,618,387	人民币普通股
中国银行－嘉实成长收益型证券投资基金	3,550,219	人民币普通股
中国农业银行－景顺长城内需增长开放式证券投资基金	2,909,750	人民币普通股
淄博市财政局	2,875,704	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	持有公司 5% 以上股份的股东为淄博矿业集团有限责任公司，性质为国家股。公司未知前十大股东之间的关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
赵毅新	董事长	49,213	49,213	0	无
许尚峰	董事、总经理	44,247	44,247	0	无
赵 勇	董事、副总经理	6,409	6,409	0	无
季跃相	董事、副总经理、 董秘	10,789	10,789	0	无
杨兆旭	董事、副总经理	20,785	20,785	0	无
缪永生	董事	0	0	0	无
于金明	独立董事	0	0	0	无
朱德胜	独立董事	0	0	0	无
孟凡鑫	独立董事	0	0	0	无
王克旭	监事会主席	6,370	6,370	0	无
王玉全	监事	9,542	9,542	0	无
王世平	监事	22,488	22,488	0	无
李财祥	财务负责人	16,626	16,626	0	无

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:山东新华医疗器械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	623,124,800.89	713,185,962.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	21,040.00	21,040.00
应收票据	五、3	71,047,149.96	17,100,496.65
应收账款	五、4	662,853,594.66	561,801,042.71
预付款项	五、5	245,154,063.36	163,182,970.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、6	79,090,828.43	63,023,677.45
买入返售金融资产			
存货	五、7	1,088,799,087.85	904,275,241.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8		12,000,000.00
流动资产合计		2,770,090,565.15	2,434,590,430.56
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	82,291,893.83	51,141,599.53
投资性房地产	五、11	6,245,516.75	6,395,170.90
固定资产	五、12	412,006,440.64	378,079,817.28
在建工程	五、13	197,795,853.15	72,626,809.18

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、14	171,656,431.13	145,733,594.01
开发支出			
商誉	五、15	273,389,337.94	262,991,292.42
长期待摊费用	五、16	4,260,869.64	5,935,095.49
递延所得税资产	五、17	22,456,234.80	20,887,260.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,170,102,577.88	943,790,639.32
资产总计		3,940,193,143.03	3,378,381,069.88
流动负债：			
短期借款	五、19	725,000,000.00	608,170,188.60
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、20	19,919,000.00	57,299,000.00
应付账款	五、21	691,440,408.65	535,627,490.89
预收款项	五、22	567,883,566.02	427,301,910.89
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、23	40,651,397.03	17,774,608.68
应交税费	五、24	5,456,594.33	4,750,559.79
应付利息			
应付股利	五、25	19,366,054.40	5,796,640.20
其他应付款	五、26	78,742,347.47	58,259,393.73
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、27	100,000.00	100,000.00
其他流动负债	五、28	7,295,819.00	5,099,249.00
流动负债合计		2,155,855,186.90	1,720,179,041.78
非流动负债：			
长期借款	五、29	6,000,000.00	6,000,000.00

应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、17	7,025,307.09	7,507,228.47
其他非流动负债	五、30	22,815,279.17	19,867,604.17
非流动负债合计		35,840,586.26	33,374,832.64
负债合计		2,191,695,773.16	1,753,553,874.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、31	174,053,136.00	174,053,136.00
资本公积	五、32	833,013,905.02	833,013,905.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、33	55,612,341.80	55,612,341.80
一般风险准备			
未分配利润	五、34	507,298,700.71	415,650,569.46
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,569,978,083.53	1,478,329,952.28
少数股东权益		178,519,286.34	146,497,243.18
所有者权益合计		1,748,497,369.87	1,624,827,195.46
负债和所有者权益 总计		3,940,193,143.03	3,378,381,069.88

法定代表人：赵毅新

主管会计工作负责人：李财祥

会计机构负责人：郑家东

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：山东新华医疗器械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		257,509,623.01	377,320,892.62
交易性金融资产			
应收票据		66,719,779.36	13,936,545.00
应收账款	十一、1	345,511,520.95	343,938,611.94
预付款项		159,869,174.21	112,825,750.75
应收利息			
应收股利		13,700,000.00	

其他应收款	十一、2	207,530,630.59	140,544,384.78
存货		585,464,672.46	461,146,642.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,636,305,400.58	1,449,712,827.36
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	807,124,633.03	717,303,586.33
投资性房地产		58,155,151.99	58,817,844.05
固定资产		319,658,731.01	287,688,392.16
在建工程		92,010,697.75	51,000,603.61
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		85,786,296.24	86,662,719.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,485,714.27	1,528,571.43
递延所得税资产		17,968,687.73	16,871,145.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,382,189,912.02	1,219,872,861.84
资产总计		3,018,495,312.60	2,669,585,689.20
流动负债:			
短期借款		520,000,000.00	420,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			30,000,000.00
应付账款		396,950,348.27	320,604,649.67
预收款项		492,557,640.48	379,398,144.91
应付职工薪酬		30,752,626.99	7,571,314.04
应交税费		3,687,244.38	2,971,053.05
应付利息			
应付股利		11,150,864.40	5,796,640.20
其他应付款		9,361,076.70	8,450,496.34
一年内到期的非流动			

负债			
其他流动负债		6,595,819.00	4,649,249.00
流动负债合计		1,471,055,620.22	1,179,441,547.21
非流动负债：			
长期借款		6,000,000.00	6,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		22,815,279.17	19,867,604.17
非流动负债合计		28,815,279.17	25,867,604.17
负债合计		1,499,870,899.39	1,205,309,151.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		174,053,136.00	174,053,136.00
资本公积		893,106,177.81	893,106,177.81
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		55,612,341.80	55,612,341.80
一般风险准备			
未分配利润		395,852,757.60	341,504,882.21
所有者权益（或股东权益）合计		1,518,624,413.21	1,464,276,537.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,018,495,312.60	2,669,585,689.20

法定代表人：赵毅新

主管会计工作负责人：李财祥

会计机构负责人：郑家东

合并利润表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,919,398,383.51	1,330,572,648.35
其中：营业收入	五、35	1,919,398,383.51	1,330,572,648.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,776,692,264.67	1,236,546,252.31
其中：营业成本	五、35	1,475,999,865.99	1,041,792,099.70

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、36	9,024,612.82	7,021,436.92
销售费用	五、37	152,627,159.44	104,815,982.09
管理费用	五、38	110,701,479.89	67,134,651.78
财务费用	五、39	18,253,181.17	9,248,387.08
资产减值损失	五、40	10,085,965.36	6,533,694.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五、41	502,517.38	1,358,753.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		40,294.30	1,035,093.59
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		143,208,636.22	95,385,149.29
加：营业外收入	五、42	16,105,124.72	2,008,098.72
减：营业外支出	五、43	585,524.84	113,282.51
其中：非流动资产处置损失		151,994.61	91,696.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		158,728,236.10	97,279,965.50
减：所得税费用	五、44	31,459,176.16	18,070,982.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		127,269,059.94	79,208,983.28
归属于母公司所有者的净利润		109,053,444.85	72,831,588.15
少数股东损益		18,215,615.09	6,377,395.13
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.63	0.46
（二）稀释每股收益		0.63	0.46
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		127,269,059.94	79,208,983.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		109,053,444.85	72,831,588.15
归属于少数股东的综合收益总额		18,215,615.09	6,377,395.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：赵毅新

主管会计工作负责人：李财祥

会计机构负责人：郑家东

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	807,857,118.19	693,647,865.75
减：营业成本	十一、4	559,614,996.73	488,088,849.48
营业税金及附加		7,098,997.35	5,874,579.96
销售费用		89,142,027.69	70,484,092.48
管理费用		69,384,699.99	44,671,782.57
财务费用		8,467,975.28	5,509,820.87
资产减值损失		4,555,638.86	3,981,124.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十一、5	13,421,046.70	1,035,093.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-278,953.30	1,035,093.59
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		83,013,828.99	76,072,709.56
加：营业外收入		1,595,941.31	1,763,822.64
减：营业外支出		514,945.38	125.59
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		84,094,824.92	77,836,406.61
减：所得税费用		12,341,635.93	12,867,710.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		71,753,188.99	64,968,696.20
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		71,753,188.99	64,968,696.20

法定代表人：赵毅新

主管会计工作负责人：李财祥

会计机构负责人：郑家东

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,292,436,162.82	1,465,563,738.56

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		281,955.92	
收到其他与经营活动有关的现金	五、47	18,047,774.27	16,465,244.06
经营活动现金流入小计		2,310,765,893.01	1,482,028,982.62
购买商品、接受劳务支付的现金		1,870,547,369.47	1,181,238,075.30
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		126,180,572.66	83,864,837.07
支付的各项税费		91,109,260.39	68,391,404.39
支付其他与经营活动有关的现金	五、47	159,114,471.09	114,336,683.51
经营活动现金流出小计		2,246,951,673.61	1,447,831,000.27
经营活动产生的现金流量净额		63,814,219.40	34,197,982.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		462,223.08	323,659.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,373,835.50	130,119.64
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		14,836,058.58	453,779.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		231,953,291.73	79,586,895.41
投资支付的现金		39,184,791.25	34,936,434.03
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的		11,454,375.71	20,575,511.57

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		282,592,458.69	135,098,841.01
投资活动产生的现金流量净额		-267,756,400.11	-134,645,061.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		21,653,846.15	605,955,862.78
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		21,653,846.15	
取得借款收到的现金		263,200,000.00	104,840,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		284,853,846.15	710,795,862.78
偿还债务支付的现金		151,416,283.49	109,347,259.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,068,927.59	29,682,165.00
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			3,744,659.14
筹资活动现金流出小计		182,485,211.08	142,774,083.42
筹资活动产生的现金流量净额		102,368,635.07	568,021,779.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-101,573,545.64	467,574,700.00
加：期初现金及现金等价物余额		701,873,961.58	338,462,479.44
六、期末现金及现金等价物余额		600,300,415.94	806,037,179.44

法定代表人：赵毅新

主管会计工作负责人：李财祥

会计机构负责人：郑家东

母公司现金流量表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,078,168,249.08	774,858,512.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,163,281.69	5,748,933.79
经营活动现金流入小计		1,090,331,530.77	780,607,446.40
购买商品、接受劳务支付的现金		780,016,497.15	561,278,899.86
支付给职工以及为职工支付的现金		82,124,718.68	59,133,014.35
支付的各项税费		56,299,069.90	52,551,592.46

支付其他与经营活动有关的现金		97,053,264.78	79,899,289.25
经营活动现金流出小计		1,015,493,550.51	752,862,795.92
经营活动产生的现金流量净额		74,837,980.26	27,744,650.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,711,133.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		257,300.00	
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		52,968,433.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		113,141,974.32	66,202,999.93
投资支付的现金		215,450,000.00	139,619,416.00
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		328,591,974.32	205,822,415.93
投资活动产生的现金流量净额		-275,623,540.98	-205,822,415.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			605,955,862.78
取得借款收到的现金		170,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		170,000,000.00	635,955,862.78
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,148,093.09	25,669,156.69
支付其他与筹资活动有关的现金			3,744,659.14
筹资活动现金流出小计		95,148,093.09	69,413,815.83
筹资活动产生的现金流量净额		74,851,906.91	566,542,046.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-125,933,653.81	388,464,281.50
加：期初现金及现金等价物余额		360,618,891.87	207,755,678.63
六、期末现金及现金等价物余额		234,685,238.06	596,219,960.13

法定代表人：赵毅新

主管会计工作负责人：李财祥

会计机构负责人：郑家东

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	174,053,136.00	833,013,905.02			55,612,341.80		415,650,569.46		146,497,243.18	1,624,827,195.46
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	174,053,136.00	833,013,905.02			55,612,341.80		415,650,569.46		146,497,243.18	1,624,827,195.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							91,648,131.25		32,022,043.16	123,670,174.41
（一）净利润							109,053,444.85		18,215,615.09	127,269,059.94
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							109,053,444.85		18,215,615.09	127,269,059.94
（三）所有者投入和减少资本									22,106,428.07	22,106,428.07
1．所有者投入资本									22,106,428.07	22,106,428.07
2．股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他									
(四) 利润分配						-17,405,313.60		-8,300,000.00	-25,705,313.60
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-17,405,313.60		-8,300,000.00	-25,705,313.60
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	174,053,136.00	833,013,905.02			55,612,341.80	507,298,700.71		178,519,286.34	1,748,497,369.87

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		

一、上年年末余额	134,394,000.00	329,103,045.19			42,510,501.03		282,949,945.70		82,216,488.49	871,173,980.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	134,394,000.00	329,103,045.19			42,510,501.03		282,949,945.70		82,216,488.49	871,173,980.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	39,659,136.00	562,552,067.64					55,426,274.55		24,877,041.87	682,514,520.06
（一）净利润							72,831,588.15		6,377,395.13	79,208,983.28
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							72,831,588.15		6,377,395.13	79,208,983.28
（三）所有者投入和减少资本	39,659,136.00	562,552,067.64							18,499,646.74	620,710,850.38
1. 所有者投入资本	39,659,136.00	562,552,067.64								602,211,203.64
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									18,499,646.74	18,499,646.74
（四）利润分配							-17,405,313.60			-17,405,313.60
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,405,313.60			-17,405,313.60
4. 其他										
（五）所有者权益										

内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	174,053,136.00	891,655,112.83			42,510,501.03		338,376,220.25		107,093,530.36	1,553,688,500.47

法定代表人：赵毅新

主管会计工作负责人：李财祥

会计机构负责人：郑家东

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	174,053,136.00	893,106,177.81			55,612,341.80		341,504,882.21	1,464,276,537.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	174,053,136.00	893,106,177.81			55,612,341.80		341,504,882.21	1,464,276,537.82

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							54,347,875.39	54,347,875.39
（一）净利润							71,753,188.99	71,753,188.99
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							71,753,188.99	71,753,188.99
（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							-17,405,313.60	-17,405,313.60
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,405,313.60	-17,405,313.60
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	174,053,136.00	893,106,177.81				55,612,341.80	395,852,757.60	1,518,624,413.21

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股	资本公积	减：	专	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计

	本)		库存股	项储备		风险准备		
一、上年年末余额	134,394,000.00	330,554,626.12			42,459,302.65		240,532,843.48	747,940,772.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	134,394,000.00	330,554,626.12			42,459,302.65		240,532,843.48	747,940,772.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		602,211,203.64					47,563,382.60	649,774,586.24
(一) 净利润							64,968,696.20	64,968,696.20
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							64,968,696.20	64,968,696.20
(三)所有者投入和减少资本		602,211,203.64						602,211,203.64
1. 所有者投入资本		602,211,203.64						602,211,203.64
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-17,405,313.60	-17,405,313.60
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-17,405,313.60	-17,405,313.60
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	134,394,000.00	932,765,829.76			42,459,302.65		288,096,226.08	1,397,715,358.49

法定代表人：赵毅新

主管会计工作负责人：李财祥

会计机构负责人：郑家东

二、公司基本情况

1、公司概况

- (1) 公司名称：山东新华医疗器械股份有限公司(以下简称“公司”)；
- (2) 公司注册资本：人民币壹亿柒仟肆佰零伍万叁仟壹佰叁拾陆元(人民币 174,053,136.00 元)；
- (3) 公司住所：山东省淄博高新技术产业开发区新华医疗科技园；
- (4) 公司法定代表人：赵毅新；
- (5) 经营范围：前置许可经营项目：前置许可经营项目：II类消毒和灭菌设备及器具（6857）、III类医用高能射线设备（6832）、III类医用核素设备（6833）、II、III类医用X射线设备（6830）、II、III类手术室、急救室、诊疗室设备及器具（6854）、II类口腔科设备及器具（6855）、II类医用超声仪器及有关设备（6823）、II类病房护理设备及器具（6856）、II类医用激光仪器设备（6824）生产、销售；II、III类医疗器械产品（一次性使用无菌医疗器械、助听器、隐形眼镜及护理用液、体外诊断试剂除外）销售；消毒剂、消毒器械生产及销售，II、III类软件（6870）。一般经营项目：制药设备；环保设备销售；仪器仪表及配套软件生产；房屋建筑工程、空气净化工程及室内装饰工程设计、施工，装饰装修，医疗、制药设备安装及建筑智能化施工。

2、历史沿革

山东新华医疗器械股份有限公司(以下简称“公司”)是1993年3月经山东省淄博市经济体制改革委员会以淄体改股字(1993)83号文批准，将山东新华医疗器械厂下属医院设备分厂的生产经营性资产投入，同时发行内部职工股，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司设立时的总股本为3,100万元，其中：国家股2,500万元，占总股本的80.65%；内部职工股600万元，占总股本的19.35%。1996年12月，公司根据国家有关规定进行了重新规范，并取得了山东省经济体制改革委员会鲁体改函字[1996]255号规范确认函和山东省人民政府鲁政股字[1996]202号批准证书。公司规范后，在山东省工商行政管理局重新登记注册，并换取了新的营业执照。

1999年5月，公司股东大会通过了1998年度利润分配方案：每10股送3股。送股后，公司总股本变更为4,030万元，其中：国家股3,250万元，内部职工股780万元。

2002年9月5日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]96号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股2,100万股。发行后公司总股本变更为6,130万元，其中：国家股3,250万元，内部职工股780万元，社会公众股2,100万元。

2003年6月，公司股东大会通过了2002年度利润分配方案：每10股转增4股。转增后，公司

总股本变更为 8,582 万元，其中：国家股 4,550 万元，内部职工股 1,092 万元，社会公众股 2,940 万元。2005 年 9 月，公司内部职工股在上海证券交易所上市交易。

2006 年 6 月公司实施股权分置改革方案，公司的非流通股股东淄博市财政局以其持有的部分股份按流通股股东每 10 股获付 3.1 股的对价比例安排对价，非流通股东共支付 12,499,200 股。对价后公司总股本不变为 8,582 万元，其中限售条件的股份 33,000,800 股，占总股本的 38.45%，非限售条件的股份总数 40,320,000 股，占总股本的 61.55%。

2007 年 5 月经中国证券监督管理委员会证监发字[2007]99 号文核准，公司非公开发行股票增加股本 1,756 万元，总股本变更为 10,338 万元，其中：有限售条件的股份总额为 50,560,800 股，占总股本的 48.91%；无限售条件的股份总额为 52,819,200 股，占总股本的 51.09%。

2008 年 6 月，根据 2007 年度股东大会决议，公司向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本变更为 13,439.40 万元，其中：有限售条件的股份总额为 31,744,440 股，占总股本的 23.62%；无限售条件的股份总额为 102,649,560 股，占总股本的 76.38%。

2009 年 6 月，公司部分有限售条件股东承诺的限售期已届满，本次有限售条件的流通股上市数量为 31,744,440 股。本次限售股流通上市后，公司股份全部变更为无限售条件的人民币普通股。

2009 年 12 月 22 日，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2009]1419 号文件批准，公司原第一大股东山东省淄博市财政局将所持股份中的 38,974,260 股协议转让给淄博矿业集团有限责任公司，并于 2009 年 12 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户。

2012 年 4 月，中国证券监督管理委员会证监发字[2012]433 号文核准，公司以股权登记日 2012 年 4 月 12 日上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的新华医疗全体股东（总股本 134,394,000 股），按照每 10 股配 3 股的比例配售 A 股股份。本次配售完成后，公司股本变更为 174,053,136 股。

截止 2013 年 6 月 30 日，淄博矿业集团有限责任公司持有公司股份 50,666,538 股，为公司的控股股东，公司的最终控制人为山东省国有资产监督管理委员会。

3、行业性质及主要产品

公司属医疗器械行业，主要产品为医用灭菌设备、清洗消毒设备、灭菌耗材、消毒供应中心工

程、非 PVC 大输液全自动生产线、制药灭菌设备、自动输送系统、过程控制管理系统、医用电子直线加速器、放射治疗模拟机、治疗计划系统、多叶光栅和后装治疗机等。

4、本财务报告业经公司第七届董事会第五十四次会议于 2013 年 8 月 29 日批准报出。

一、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》（于 2006 年 2 月 15 日颁布）、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2010 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；如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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）

不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律咨询费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公司，

纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- ① 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- ② 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

公司将其拥有实际控制权的全部子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表的编制基础

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务核算方法

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计

入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额，以公允价值计量的交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

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

2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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。

④ 持有至到期投资

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

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在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。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应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。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应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。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，应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。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

(4) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金

流量折现法和期权定价模型等。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入减值损失。

10、应收款项

(1)单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：指期末单笔余额在 100 万元以上的款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(2)按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据为账龄组合，以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

按组合计提坏账准备的计提方法为账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备，确定的坏账准备计提比例为：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	10.00%	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	15.00%	15.00%
3 年以上	20.00%	20.00%

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(4)对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、低值易耗品、产成品(库存商品)等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、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。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，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，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

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

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

12、长期股权投资

(1)初始投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ②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；
- ③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作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本；
- ④通过债务重组、非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》和《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的原则确定；
- ⑤企业进行公司制改造，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资应以评估价值作为改制时的认定成本。

(2)后续计量及损益确认方法

①能够对被投资单位实施控制的长期股权投资及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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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，投资单位应当按照享有被投资企业宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

②对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照权益法核算。

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

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(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。共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要包括：当公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③与被投资单位之间发生重要交易；
- ④向被投资单位派出管理人员；
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

(4)减值测试方法及减值准备计提方法

期末对长期股权投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于其账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

13、投资性房地产

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，

在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产采用直线法并按下列使用年限、预计净残值率计提折旧或进行摊销：

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	40年-50年	5.00%	2.38%-1.90%
土地使用权	44年	-	2.27%

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10年-50年	5.00%	9.50-1.90%
通用设备	5年-18年	5.00%	19.00-5.28%
专用设备	5年-15年	5.00%	19.00-6.33%
运输工具	7年-12年	5.00%	13.57-7.92%
电子设备	5年-15年	5.00%	19.00-6.33%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

15、在建工程

在建工程包括公司自行建造固定资产发生的全部支出，由在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括前期准备费、直接建筑安装成本以及工程达到预定可使用状态前发生的与在建工程相关的借款利息、折价或溢价摊销、外币汇兑差额等费用，并于达到预定可使用状态时转入固定资产。

期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确定，在以后会计期间不转回。

16、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

- ① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- ② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的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确定。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

(5) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,其借款费用资本化使用的利率为全年借款费用的加权平均利率。

17、无形资产

(1) 无形资产,是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况;
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动;
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出,以及公司预计支付有关支出的能力;
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制,如特许使用期、租赁期等;
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了,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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的,将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产,在采用直线法计算摊销额时,各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下:

名称	使用年限	预计净残值率
专利权	5年-15年	-
非专利技术	8年	-

土地使用权	28年-50年	-
热权	10年	-
冠名权	20年	-
计算机软件	5年-10年	-

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，于每年末进行减值测试。

(5) 无形资产如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(6) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指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。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出但受益期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，长期待摊费用在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

20、收入

- (1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入公司；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

确认销售商品收入的具体标准

- ① 销售商品需要安装和检验的，在购买方接受商品以及安装和检验完毕前，不确认收入，待安装和检验完毕时，开具发票同时确认收入；
- ② 销售商品不需要安装和检验的，在购买方接受商品并签收时，开具发票同时确认收入；
- ③ 公司出口产品根据企业报关信息查询单确认报关完成并核对公司开具的出口商品专用发票后确认收入。

(2) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

(3) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

让渡资产使用权收入确认具体依据

- ① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 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。

21、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

- ①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- ②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

23、经营租赁和融资租赁

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 经营租赁

① 公司作为承租人的会计处理

1) 租金的处理

在经营租赁下公司将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用的处理对于公司在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

2) 或有租金的处理

在经营租赁下，公司对或有租金在实际发生时计入当期损益。

3) 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，公司应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了公司某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 公司作为出租人的会计处理

1) 租金的处理

公司采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

2) 初始直接费用的处理

经营租赁中公司发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

3) 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

4) 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

5) 公司对经营租赁提供激励措施的处理

公司提供免租期的，公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内公司确认租金收入。公司承担了承租人某些费用的，公司将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

6) 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在公司一方，因此公司将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固

定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

(2) 融资租赁

①公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用租赁合同规定的利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②公司作为出租人的会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期内，公司无需披露的主要会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期内，公司无需披露的主要会计估计变更。

25、前期会计差错更正

本报告期内，公司无需披露的前期会计差错更正。

二、税项

1、企业所得税

(1) 母公司：执行 15%的企业所得税税率。

公司 2011 年度通过高新技术企业复审，并取得了高新技术企业证书，发证日期为 2011 年 10 月 31 日，有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，公司继续执行 15%的优惠税率。

(2) 子公司：山东新华医用环保设备有限公司于 2012 年度通过高新技术企业复审，并取得了高新技术企业证书，发证日期为 2012 年 11 月 9 日，有效期为 3 年；长春博迅生物技术有限责任公司于 2010 年 11 月 5 日被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年，2013 年度高新技术企业复审业已通过，证书还未下发。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，上述两子公司执行 15%的优惠税率。其他子公司均执行 25%的企业所得税税率。

2、流转税

(1) 增值税：公司销售货物缴纳增值税，增值税税率为 17%，按销项税额扣除进项税额后的差额缴纳。

(2) 营业税：建筑安装收入按 3%计算缴纳，出租资产收入按 5%计算缴纳。

(3) 城市维护建设税

子公司上海天清生物材料有限公司执行1%的城市维护建设税税率，上海新华瑞思医疗科技有限公司执行5%的城市维护建设税税率，母公司及其他子公司执行7%的城市维护建设税税率，按应缴流转税额及所执行的税率计提并缴纳。

(4) 教育费附加

按应缴流转税额的 3%计提并缴纳。

(5) 地方教育费附加

按应缴流转税额的 2%计提并缴纳。

(6) 地方水利建设基金

母公司及注册地在山东省内的子公司按应缴流转税额的 1%计提并缴纳。

三、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
新华手术器械有限公司	控股	山东淄博	制造业	美元5,000,000.00	手术器械的生产和销售 (许可经营的凭许可证经营)
山东新华医用环保设备有限公司	控股	山东淄博	制造业	8,000,000.00	医用焚烧炉、医用水处理设备、医用毁形机 研制、生产和销售(许可经营的凭许可证经营)
山东新华奇林软件技术有限公司	全资	山东淄博	软件业	6,000,000.00	计算机软件、硬件开发、生产、销售 (许可经营的凭许可证经营)
上海新华瑞思医疗科技有限公司	全资	上海	医学技术 服务业	1,000,000.00	生物医学工程、医疗器械领域内的技术 研发、技术服务、技术咨询、技术转让。
上海新华泰康生物技术有限公司	控股	上海	生物技术 服务业	50,000,000.00	生物技术领域内的技术开发、技术咨询 及技术服务；医疗器械(一类)批发零售。
新华泰康投资控股(北京)有限公司	控股	北京	管理咨询 业	37,500,000.00	投资与资产管理；投资咨询； 企业管理服务；经济信息咨询。
北京雅致美医疗科技有限公司	控股	北京	制造业	5,500,000.00	销售医疗器械(仅限一类)、仪器仪表维修及销售
上海聚力通医疗供应链有限公司	全资	上海	服务业	50,000,000.00	供应链管理，货物运输代理，物流信息咨询，从事计算机软硬件、生物技术专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，仪器仪表的销售。
山东新华昌国医院投资管理有限公司	控股	山东淄博	投资管理 业	120,000,000.00	按照监管规定，以自有资金对医药、医疗服务行业未上市企业和上市公司非公开发行股票进行投资，对所投资医院进行经营管理
华佗国际发展有限公司	全资	香港		港元200,000.00	--
济南新华医院投资管理有限公司	控股	山东济南	投资管理 业	129,453,700.00	以自有资金对医疗行业进行投资并运营管理
上海脉泉企业管理咨询有限公司	控股子公司的子公司	上海	管理咨询 业	500,000.00	企业管理咨询，市场信息咨询与调查 [企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]
北京科临莱博技术服务有限公司	控股子公司的子公司	北京	技术服务 业	500,000.00	技术服务；技术检测。
上海方承医疗	控股子公司	上海	商贸业	10,000,000.00	从事医疗器械(一、二、三类)医疗器械经营

器械有限公司	的子公司				许可证范围内的批发、进出口。
坤弘健(北京)医	全资子公司	北京	商贸业	4,500,000.00	销售医疗器械；技术开发、技术服务、
疗用品有限公司	的子公司				技术咨询、技术转让、技术推广；医学研究。
兰州大友润泽医	控股子公司	兰州	商贸业	5,000,000.00	许可范围内的医疗器械(一、二、三类)
疗设备有限公司	的子公司				产品销售经营。

(续上表 1)

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例
新华手术器械有限公司	美元3,000,000.00	-	60.00%	60.00%
山东新华医用环保设备有限公司	6,800,000.00	-	85.00%	85.00%
山东新华奇林软件技术有限公司	6,000,000.00	-	100.00%	100.00%
上海新华瑞思医疗科技有限公司	1,000,000.00	-	100.00%	100.00%
上海新华泰康生物技术有限公司	40,000,000.00	-	80.00%	80.00%
新华泰康投资控股(北京)有限公司	30,000,000.00	-	80.00%	80.00%
北京雅致美医疗科技有限公司	4,500,000.00	-	81.82%	81.82%
上海聚力通医疗供应链有限公司	50,000,000.00	-	100.00%	100.00%
山东新华昌国医院投资管理有限公司	46,720,000.00	-	55.00%	55.00%
华佗国际发展有限公司	港元200,000.00	-	100.00%	100.00%
济南新华医院投资管理有限公司	58,430,600.00	-	65.00%	65.00%
上海脉泉企业管理咨询有限公司	500,000.00	-	100.00%	100.00%
北京科临莱博技术服务有限公司	500,000.00	-	100.00%	100.00%
上海方承医疗器械有限公司	10,000,000.00	-	100.00%	100.00%
坤弘健(北京)医疗用品有限公司	4,250,000.00	-	94.44%	94.44%
兰州大友润泽医疗设备有限公司	5,000,000.00	-	100.00%	100.00%

(续上表 2)

子公司全称	是否合并 报表	少数股东权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减子公司少 数股东分担的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有者权益中所 享有份额后的余额
新华手术器械有限公司	是	27,176,978.07	-	-
山东新华医用环保设备有限公司	是	1,946,984.71	-	-
山东新华奇林软件技术有限公司	是	-	-	-
上海新华瑞思医疗科技有限公司	是	-	-	-
上海新华泰康生物技术有限公司	是	5,662,994.19	-	-
新华泰康投资控股(北京)有限公司	是	1,470,487.87	-	-
北京雅致美医疗科技有限公司	是	977,997.18	-	-
上海聚力通医疗供应链有限公司	是	-	-	-
山东新华昌国医院投资管理有限公司	是	9,578,622.93	-	-

华佗国际发展有限公司	是	-	-	-
济南新华医院投资管理有限公司	是	31,436,605.75	-	-
上海脉泉企业管理咨询有限公司	是	-	-	-
北京科临莱博技术服务有限公司	是	-	-	-
上海方承医疗器械有限公司	是	-	-	-
坤弘健(北京)医疗用品有限公司	是	272,850.05	-	-
兰州大友润泽医疗设备有限公司	是	-	-	-

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
上海泰美医疗器械有限公司	控股	上海	商贸业	50,000,000.00	许可范围内的一类、二类、三类医疗器械的批发、进出口、佣金代理及相关配套服务
北京威泰科生物技术有限公司	控股	北京	商贸业	30,000,000.00	销售体外诊断试剂、许可范围内的医疗器械III类产品经营
淄博众生医药有限公司	控股	山东淄博	商贸业	27,180,000.00	药品批发零售 (需审批或许可经营的凭审批手续或许可证经营)
上海天清生物材料有限公司	控股	上海	制造业	20,000,000.00	III类医用缝合材料, III类牙周塞治剂的生产 and 销售; [企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营]
长春博迅生物技术有限责任公司	控股	吉林长春	制造业	10,000,000.00	体外诊断试剂[ABO、RhD血型定型试剂卡(单克隆抗体)]、II类6841医用化验和基础设备器具、III类6840临床检验分析仪器生产、生物制品(限诊断药品)、体外诊断试剂、240临床检验分析仪器销售, 生物技术、医疗器械的开发、技术转让。
长沙弘成科技有限公司	控股	湖南长沙	工程施工	11,111,100.00	计算机软件、硬件、职能小区系统、教学系统的研究、开发、生产和销售及相关的技术服务; 计算机网络系统集成、综合布线; 电视监控、防盗报警系统及工程设计、施工、维修; 建筑材料经销。
山东神思医疗设备有限公司	控股	山东济南	制造业	22,220,000.00	生产、自销: 二类基础外科手术器械(6801)、二类医用激光体外治疗仪器(6824)、二类物理治疗及康复设备(6826); 二、三类: 6824医用激光仪器设备、6823医用超声仪器及有关设备、6828医用磁共振设备、6830医用X射线设备、6832医用高能射线设备、6845体外循环及血液处理设备; 计算机软件的开发、销售; 货物进出口。
山东中德牙科技术有限公司	控股	山东济南	制造业	欧元600,000.00	设计、生产二类口腔科材料(6863), 并提供相关技术咨询, 销售本公司生产的产品并提供售后服务。
淄博众康医药连锁有限公司	控股子公司	山东淄博	商贸业	6,000,000.00	药品批发零售 (需审批或许可经营的凭审批手续或许可证经营)
河南万乔石医用技术有限公司	控股子公司	河南郑州	商贸业	8,000,000.00	电器产品及配件、计算机、仪器仪表、机电产品(不含小轿车)、家用电器、第II、III类医疗器械、体外诊

淄博百利医药连锁有限责任公司	控股子公司	山东	商贸业	660,000.00	断试剂的研究与销售 药品批发零售 (需审批或许可经营的凭审批手续或许可证经营)
淄博利生药业有限责任公司	控股子公司	山东	商贸业	602,000.00	药品批发零售 (需审批或许可经营的凭审批手续或许可证经营)
沂源县天和堂医药连锁有限公司	控股子公司	山东	商贸业	2600,002.00	药品批发零售 (需审批或许可经营的凭审批手续或许可证经营)

(续上表 1)

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比 例
上海泰美医疗器械有限公司	30,000,000.00	-	60.00%	60.00%
北京威泰科生物技术有限公司	19,500,000.00	-	65.00%	65.00%
淄博众生医药有限公司	15,000,000.00	-	60.00%	60.00%
上海天清生物材料有限公司	20,400,000.00	-	85.00%	85.00%
长春博迅生物技术有限责任公司	392,200,000.00	-	93.828%	93.828%
长沙弘成科技有限公司	7,910,000.00	-	55.00%	55.00%
山东神思医疗设备有限公司	18,330,000.00	-	55.00%	55.00%
山东中德牙科技术有限公司	3,283,716.00	-	45.00%	45.00%
淄博众康医药连锁有限公司	6,000,000.00	-	100.00%	100.00%
河南万乔石医用技术有限公司	5,000,000.00	-	62.50%	62.50%
淄博百利医药连锁有限责任公司	4,706,800.00	-	60.00%	60.00%
淄博利生药业有限责任公司	4,293,200.00	-	60.00%	60.00%
沂源县天和堂医药连锁有限公司	12,000,000.00	-	60.00%	60.00%

(续上表 2)

子公司全称	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
上海泰美医疗器械有限公司	是	34,841,436.03	-	-
北京威泰科生物技术有限公司	是	14,918,051.60	-	-
淄博众生医药有限公司	是	12,517,118.61	-	-
上海天清生物材料有限公司	是	2,750,205.21	-	-

长春博迅生物技术有限责任公司	是	8,545,982.65	-	-
长沙弘成科技有限公司	是	6,137,723.89	-	-
山东神思医疗设备有限公司	是	12,220,006.06	-	-
山东中德牙科技术有限公司	是	3,906,682.50	-	-
淄博众康医药连锁有限公司	是	-	-	-
河南万乔石医用技术有限公司	是	3,407,165.01	-	-
淄博百利医药连锁有限责任公司	是	214,843.63	-	-
淄博利生药业有限责任公司	是	53,459.55	-	-
沂源县天和堂医药连锁有限公司	是	1,067,969.65	-	-

注：公司对山东中德牙科技术有限公司持股比例为 45%，另该公司董事会成员共 7 人，其中公司派出 4 人，公司派出人员占半数以上，故公司报告期内将该公司纳入合并财务报表范围。

2、本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

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
兰州大友润泽医疗设备有限公司	4,630,103.07	-369,896.93
沂源县天和堂医药连锁有限公司	2,669,924.13	-

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

3、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
沂源县天和堂医药连锁有限公司	10,398,045.52	投资成本大于应享有被投资方可辨认净资产公允价值的差额

四、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	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			1,356,459.73			443,695.55
欧元	3,600.00	8.0536	28,992.96	3,600.00	8.3176	29,943.36
美元	310	6.1787	1,915.40	310.00	6.2855	1,948.51
小计			<u>1,387,368.09</u>			<u>475,587.42</u>

银行存款：

人民币			574,910,838.03			672,168,382.98
欧元	827,760.75	8.0536	6,666,453.94	827,481.39	8.3176	6,882,659.20
美元	267,735.26	6.1787	1,654,255.88	260,831.06	6.2855	1,639,453.62
小计			<u>583,231,547.85</u>			<u>680,690,495.80</u>
其他货币资金：						
人民币			38,505,884.95			32,019,879.11
小计			<u>38,505,884.95</u>			<u>32,019,879.11</u>
合计			<u>623,124,800.89</u>			<u>713,185,962.33</u>

其他货币资金包括：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑保证金	14,701,500.00	21,037,477.44
保函保证金	22,824,384.95	10,702,000.75
信用证保证金	980,000.00	278,580.00
存出投资款		<u>1,820.92</u>
合计	<u>38,505,884.95</u>	<u>32,019,879.11</u>

期末无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的银行存款。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产类别

项目	期末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,040.00	21,040.00

3、应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	71,047,149.96	17,100,496.65

(1) 期末公司无抵押和质押的应收票据。

(2) 期末公司已背书给他方但尚未到期的票据前五名

出票单位排名	出票日	到期日	金额
第一名	2013-6-5	2013-12-5	5,100,000.00
第二名	2013-4-25	2013-10-25	3,000,000.00
第三名	2013-2-5	2013-8-5	2,852,916.67

第四名	2013-5-2	2013-11-2	2,000,000.00
第五名	2013-3-13	2013-9-13	<u>1,361,267.20</u>
合计			<u>14,314,183.87</u>

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	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	706,682,115.14	99.39%	43,828,520.48	6.20%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	706,682,115.14	99.39%	43,828,520.48	6.20%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>4,335,435.67</u>	<u>0.61%</u>	<u>4,335,435.67</u>	100.00%
合计	<u>711,017,550.81</u>	<u>100.00%</u>	<u>48,163,956.15</u>	6.77%

种类	年初余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	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	597,421,485.67	99.28%	35,620,442.96	5.96%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	597,421,485.67	99.28%	35,620,442.96	5.96%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>4,335,435.67</u>	<u>0.72%</u>	<u>4,335,435.67</u>	100.00%
合计	<u>601,756,921.34</u>	<u>100.00%</u>	<u>39,955,878.63</u>	6.64%

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 100 万元以上，且根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失的应收账款；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 100 万元以下，且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内(含1年)	571,928,518.64	80.93%	27,359,502.64	510,251,555.36	85.41%	25,512,577.76
1至2年(含2年)	92,007,411.04	13.02%	9,200,741.12	67,297,661.46	11.26%	6,729,766.14
2至3年(含3年)	25,024,128.69	3.54%	3,723,865.37	11,927,094.23	2.00%	1,789,064.14
3年以上	<u>17,722,056.77</u>	<u>2.51%</u>	<u>3,544,411.35</u>	<u>7,945,174.62</u>	<u>1.33%</u>	<u>1,589,034.92</u>

合计 706,682,115.14 100.00% 43,828,520.48 597,421,485.67 100.00% 35,620,442.96

(2) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

<u>应收账款内容</u>	<u>账面余额</u>	<u>坏账金额</u>	<u>计提比例</u>	<u>计提理由</u>
销货款	4,335,435.67	4,335,435.67	100.00%	预计难以收回

(3) 本报告期内无前期已全额计提坏账准备或计提减值准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

<u>单位名称</u>	<u>与公司关系</u>	<u>金额</u>	<u>年限</u>	<u>占应收账款总额的比例</u>
第一名	非关联方	44,889,107.76	1 年以内	6.31%
第二名	关联方	21,442,379.49	注 1	3.02%
第三名	非关联方	16,202,360.00	1 年以内	2.28%
第四名	非关联方	15,277,300.51	1 年以内	2.15%
第五名	非关联方	<u>11,604,950.31</u>	1 年以内	<u>1.63%</u>
合计		<u>109,416,098.07</u>		<u>15.39%</u>

注 1: 账龄 1 年以内的 21,441,359.49 元, 2 至 3 年 1,020.00 元。

(6) 应收关联方账款情况

<u>单位名称</u>	<u>与公司关系</u>	<u>金额</u>	<u>占应收账款总额的比例</u>
淄博矿业集团有限责任公司中心医院	母公司的分支机构	21,442,379.49	3.02%
淄博昌国医院	子公司收购的非企业单位	3,011,170.92	0.42%
淄博伊马新华制药设备有限公司	联营公司	800.00	0.00%
北京同仁堂淄博药店有限责任公司	子公司的联营公司	<u>1,210,221.28</u>	<u>0.17%</u>
合计		<u>25,664,571.69</u>	<u>3.61%</u>

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

<u>账龄</u>	<u>期末余额</u>		<u>年初余额</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>金额</u>	<u>比例</u>
1年以内(含1年)	224,921,229.90	91.75%	143,390,055.90	87.87%

1至2年(含2年)	18,797,984.37	7.67%	18,685,415.08	11.45%
2至3年(含3年)	225,111.18	0.09%	38,063.40	0.02%
3年以上	<u>1,209,737.91</u>	<u>0.49%</u>	<u>1,069,435.65</u>	<u>0.66%</u>
合计	<u>245,154,063.36</u>	<u>100.00%</u>	<u>163,182,970.03</u>	<u>100.00%</u>

(2) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或其他关联方欠款。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	45,815,358.00	1 年以内	土地款
第二名	非关联方	29,920,000.00	1 年以内	土地款
第三名	非关联方	19,700,000.00	1 年以内	土地款
第四名	非关联方	7,656,321.00	1 年以内	工程款
第五名	非关联方	<u>6,609,727.81</u>	1 年以内	工程款
合计		<u>109,701,406.81</u>		

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	51,540,000.00	39.37%	44,100,000.00	85.56%
按组合计提坏账准备的其他应收款	77,497,385.71	59.20%	5,846,557.28	7.54%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	77,497,385.71	59.20%	5,846,557.28	7.54%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>1,878,743.60</u>	<u>1.43%</u>	<u>1,878,743.60</u>	100.00%
合计	<u>130,916,129.31</u>	<u>100.00%</u>	<u>51,825,300.88</u>	39.59%

种类	期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	50,457,641.00	43.40%	45,557,641.00	90.29%
按组合计提坏账准备的其他应收款	63,909,605.05	54.98%	5,785,927.60	9.05%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	63,909,605.05	54.98%	5,785,927.60	9.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>1,878,743.60</u>	<u>1.62%</u>	<u>1,878,743.60</u>	100.00%
合计	<u>116,245,989.65</u>	<u>100.00%</u>	<u>53,222,312.20</u>	45.78%

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在 100 万元以上，且根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失的其他应收款；单项金额虽不重大但单项计

提坏账准备的其他应收款是指期末余额在 100 万元以下，且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内(含1年)	56,785,183.92	72.91%	3,802,436.87	35,918,056.31	56.20%	1,795,902.82
1至2年(含2年)	14,535,723.29	18.66%	919,364.86	11,615,222.54	18.18%	1,161,522.25
2至3年(含3年)	2,208,342.61	2.84%	331,251.39	8,935,254.24	13.98%	1,340,288.14
3年以上	4,350,671.77	5.59%	1,176,040.05	7,441,071.96	11.64%	1,488,214.39
合计	<u>77,879,921.59</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,229,093.17</u>	<u>63,909,605.05</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,785,927.60</u>

(2) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
借款	140,000.00	140,000.00	100.00%	单位已不存在
费用	<u>1,738,743.60</u>	<u>1,738,743.60</u>	100.00%	已无法收回
合计	<u>1,878,743.60</u>	<u>1,878,743.60</u>		

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位内容	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
淄博华惠实业公司	销货款	1,457,641.00	已无法收回	否

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	49,000,000.00	3 年以上	37.43%
第二名	非关联方	3,753,167.50	1 年以内	2.87%
第三名	非关联方	2,540,000.00	1 年以内	1.94%
第四名	非关联方	2,481,940.05	3 年以上	1.90%
第五名	非关联方	<u>1,546,100.00</u>	1 年以内	<u>1.18%</u>
合计		<u>59,321,207.55</u>		<u>45.32%</u>

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	166,158,241.71	415,466.45	165,742,775.26	156,783,095.20	415,466.45	156,367,628.75
在产品	270,255,520.45	659,938.42	269,595,582.03	226,107,277.00	659,938.42	225,447,338.58
库存商品	655,566,462.48	5,085,355.13	650,481,107.35	523,300,904.05	3,605,177.68	519,695,726.37
低值易耗品	<u>2,979,623.21</u>	=	<u>2,979,623.21</u>	<u>2,764,547.69</u>	=	<u>2,764,547.69</u>
合计	<u>1,094,959,847.85</u>	<u>6,160,760.00</u>	<u>1,088,799,087.85</u>	<u>908,955,823.94</u>	<u>4,680,582.55</u>	<u>904,275,241.39</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	415,466.45		-	-	415,466.45
在产品	659,938.42		-	-	659,938.42
库存商品	<u>3,605,177.68</u>	<u>1,480,177.45</u>	=		<u>5,085,355.13</u>
合计	<u>4,680,582.55</u>	<u>1,480,177.45</u>	=		<u>6,160,760.00</u>

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
在产品	呆滞可变现净值低于账面价值	-	-
库存商品	可变现净值低于账面价值	-	-

8、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品		12,000,000.00

9、对联营企业投资

被投资单位名称	公司持股比例	公司在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	本期营业收入总额	本期净利润
淄博伊马新华制药设备有限公司	20.00%	20.00%	121,352,033.55	32,091,474.92	28,531,313.16	728,055.17
北京同仁堂淄博药店有限公司	49.00%	49.00%	9,219,246.02	7,403,204.94	11,315,093.92	653,314.42

上海天清颐和医 疗器械有限公司	20.00%	20.00%	1,259,220.22	-	-	-4,382.36
北京伊科麦特医 疗科技有限公司	34.62%	34.62%	12,852,488.63	579,028.30	-	-
北京华科创智健 康科技股份有限 公司	20.00%	20.00%	20,776,486.43	1,499,308.10	-	-2,122,821.67

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

<u>被投资单位</u>	<u>核算方法</u>	<u>投资成本</u>	<u>年初余额</u>	<u>增减变动</u>	<u>期末余额</u>	<u>在被投资单 位持股比例</u>
淄博伊马新华制 药设备有限公司	权益法	7,601,493.14	19,372,841.01	145,611.03	19,518,452.04	20.00%
北京同仁堂淄博 药店有限公司	权益法	490,000.00	797,566.03	320,124.07	1,117,690.10	49.00%
上海天清颐和医 疗器械有限公司	权益法	400,000.00	252,720.52	-876.47	251,844.05	20.00%
北京伊科麦特医 疗科技有限公司	权益法	4,640,000.00	4,388,471.97	-	4,388,471.97	34.62%
北京华科创智健康 科技股份有限公司	权益法	4,000,000.00	4,000,000.00	-424,564.33	3,575,435.67	20.00%
成都奇林科技 有限责任公司	成本法	300,000.00	300,000.00	-	300,000.00	10.00%
山东东大化工 集团有限公司	成本法	436,100.00	-	-	-	-
淄博昌国医院	成本法	20,530,000.00	20,530,000.00	-	20,530,000.00	注1
上海聚力康投资 股份有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00	5.00%
北京众为海泰医疗 科技有限公司	成本法	5,300,000.00	=	5,300,000.00	5,300,000.00	13.66%
南阳市骨科医院	成本法	<u>25,810,000.00</u>		<u>25,810,000.00</u>	<u>25,810,000.00</u>	注 2
合计		<u>71,007,593.14</u>	<u>51,141,599.53</u>	<u>31,150,294.30</u>	<u>82,291,893.83</u>	

注 1：淄博昌国医院系子公司山东新华昌国医院投资管理有限公司收购的非企业单位，为非营利性医疗机构，该单位尚未改制为营利性机构。

注 2：南阳市骨科医院系子公司新华泰康投资控股（北京）有限公司收购的非企业单位，为非

营利性医疗机构，该单位尚未改制为营利性机构。

(续上表)

被投资单位	在被投资单位	在被投资单位持股	减值准备	本期计提	本期现
	表决权比例	比例与表决权比例		减值准备	
		<u>不一致的说明</u>			
淄博伊马新华制药设备有限公司	20.00%	--	-	-	-
北京同仁堂淄博药店有限公司	49.00%	--	-	-	196,000.00
上海天清颐和医疗器械有限公司	20.00%	--	-	-	-
北京伊科麦特医疗科技有限公司	34.62%	--	-	-	-
北京华科创智健康科技股份有限 公司	20.00%	--	-	-	-
成都奇林科技有限责任公司	10.00%	--	-	-	-
山东东大化工集团有限公司	-	--	436,100.00	-	-
淄博昌国医院	-	--	-	-	-
上海聚力康投资股份有限公司	5.00%	--	-	-	-
北京众为海泰医疗科技有限公司	13.66%	--	=	=	=
南阳市骨科医院					
合计			<u>436,100.00</u>	=	<u>196,000.00</u>

(2) 期末，被投资单位不存在向投资企业转移资金受到限制的情况。

11、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
①账面原值合计	7,816,970.61		56,022.18	7,760,948.43
房屋、建筑物	7,294,812.74		56,022.18	7,238,790.56
土地使用权	522,157.87			522,157.87
②累计折旧和累计摊销合计	1,421,799.71	118,468.47	24,836.50	1,515,431.68
房屋、建筑物	1,376,041.71	112,574.87	24,836.50	1,463,780.08
土地使用权	45,758.00	5,893.60		51,651.60
③账面净值合计	6,395,170.90			6,245,516.75
房屋、建筑物	5,918,771.03			5,775,010.48
土地使用权	476,399.87			470,506.27
④减值准备合计				
房屋、建筑物				

土地使用权		
⑤账面价值合计	6,395,170.90	6,245,516.75
房屋、建筑物	5,918,771.03	5,775,010.48
土地使用权	476,399.87	470,506.27

投资性房地产本期计提的累计折旧和累计摊销为 118,468.47 元。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额
①账面原值合计：	525,484,223.13		49,155,037.40	6,096,190.87	568,543,069.66
其中：房屋及建筑物	314,410,219.55		24,406,980.00	180,195.33	338,637,004.22
通用设备	101,102,115.85		16,899,551.77	4,337,138.17	113,664,529.45
专用设备	53,761,113.52		2,515,003.63		56,276,117.15
运输工具	16,470,522.92		954,201.55	1,552,246.00	15,872,478.47
电子设备	39,740,251.29		4,379,300.45	26,611.37	44,092,940.37
		本期新增	本期计提		
②累计折旧合计：	147,404,405.85	22,814.41	13,756,040.77	4,646,632.01	156,536,629.02
其中：房屋及建筑物	48,009,043.02		4,352,760.00		52,361,803.02
通用设备	42,164,897.40		4,450,380.06	3,995,705.23	42,619,572.23
专用设备	26,926,335.68		1,904,326.08		28,830,661.76
运输工具	6,306,775.92		1,113,779.60	631,001.22	6,789,554.30
电子设备	23,997,353.83	22,814.41	1,934,795.03	19,925.56	25,935,037.71
③账面净值合计	378,079,817.28				412,006,440.64
其中：房屋及建筑物	266,401,176.53				286,275,201.20
通用设备	58,937,218.45				71,044,957.22
专用设备	26,834,777.84				27,445,455.39
运输工具	10,163,747.00				9,082,924.17
电子设备	15,742,897.46				18,157,902.66
④减值准备合计	-				-
其中：房屋及建筑物	-				-
通用设备	-				-
专用设备	-				-
运输工具	-				-
电子设备	-				-
⑤账面价值合计	378,079,817.28				412,006,440.64

其中：房屋及建筑物	266,401,176.53	286,275,201.20
通用设备	58,937,218.45	71,044,957.22
专用设备	26,834,777.84	27,445,455.39
运输工具	10,163,747.00	9,082,924.17
电子设备	15,742,897.46	18,157,902.66

固定资产原值本期增加中包括购买子公司购买日的固定资产原值 81,275.46 元，累计折旧本期新增为购买子公司购买日的累计折旧。

本期计提折旧额 13,756,040.77 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 21,800,000.00 元。

期末已提足折旧的固定资产原值为 45,130,940.90 元。

(2) 期末经对固定资产逐项进行检查，不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

13、在建工程

(1) 工程项目类别

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新华医疗北京新产品开发基地	708,747.00	-	708,747.00	-	-	-
新华医疗上海新产品开发基地	12,793,262.90	-	12,793,262.90	19,030,692.90	-	19,030,692.90
数字一体化手术室工程及设备	29,458,594.51	-	29,458,594.51	13,924,355.32	-	13,924,355.32
口腔设备及耗材项目	5,084,443.78	-	5,084,443.78	4,757,719.00	-	4,757,719.00
低温灭菌设备及耗材项目	21,433,238.67	-	21,433,238.67	6,749,862.05	-	6,749,862.05
“奥盛大厦”办公楼	14,902,440.00	-	14,902,440.00	14,902,440.00	-	14,902,440.00
新建医院综合楼	35,366,984.85	-	35,366,984.85	6,277,265.57	-	6,277,265.57
机械制造新建厂房	6,610,351.81	-	6,610,351.81	-	-	-
新品十二部改造项目	1,300,000.00	-	1,300,000.00	-	-	-
周村新厂区	1,455,744.00	-	1,455,744.00	-	-	-
门诊医技楼	26,671,245.50	-	26,671,245.50	-	-	-
病房楼及地下车库	27,784,783.37	-	27,784,783.37	-	-	-
新建展厅	4,293,000.00	-	4,293,000.00	-	-	-
零星工程	<u>9,933,016.76</u>	=	<u>9,933,016.76</u>	<u>6,984,474.34</u>	=	<u>6,984,474.34</u>
合计	<u>197,795,853.15</u>	=	<u>197,795,853.15</u>	<u>72,626,809.18</u>	=	<u>72,626,809.18</u>

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
新华医疗北京新产品开发基地		708,747.00			708,747.00
新华医疗上海新产品开发基地	19,030,692.90	15,562,570.00	21,800,000.00		12,793,262.90
数字一体化手术室工程及设备	13,924,355.32	15,534,239.19			29,458,594.51
口腔设备及耗材项目	4,757,719.00	326,724.78			5,084,443.78
低温灭菌设备及耗材项目	6,749,862.05	14,683,376.62			21,433,238.67
“奥盛大厦”办公楼	14,902,440.00				14,902,440.00
新建医院综合楼	6,277,265.57	29,089,719.28			35,366,984.85
机械制造新建厂房		6,610,351.81			6,610,351.81
新品十二部改造项目		1,300,000.00			1,300,000.00
周村新厂区		1,455,744.00			1,455,744.00
门诊医技楼		26,671,245.50			26,671,245.50
病房楼及地下车库		27,784,783.37			27,784,783.37
新建展厅		4,293,000.00			4,293,000.00
合计	<u>65,642,334.84</u>	<u>144,020,501.55</u>	<u>21,800,000.00</u>		<u>187,862,836.39</u>

(3) 本期未发生利息资本化的借款费用。

14、无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
①账面原值合计	165,395,101.18	30,165,498.47	410,428.18	195,150,171.47
专利权	1,480,000.00			1,480,000.00
非专利技术	42,932,599.72		360,000.00	42,572,599.72
土地使用权	113,164,532.65	29,582,960.00		142,747,492.65
热权	1,200,000.00			1,200,000.00
冠名权	3,000,000.00			3,000,000.00
计算机软件	3,617,968.81	582,538.47	50,428.18	4,150,079.10
②累计摊销合计	17,761,507.17	4,170,316.69	338,083.52	21,593,740.34
专利权	449,103.37	17,088.60		466,191.97
非专利技术	3,585,630.95	2,554,381.23	291,250.02	5,848,762.16
土地使用权	9,757,175.81	1,385,523.19		11,142,699.00
热权	1,200,000.00			1,200,000.00
冠名权	1,100,000.00			1,100,000.00
计算机软件	1,669,597.04	213,323.67	46,833.50	1,836,087.21
③账面净值合计	147,633,594.01			173,556,431.13

专利权	1,030,896.63	1,013,808.03
非专利技术	39,346,968.77	36,723,837.56
土地使用权	103,407,356.84	131,604,793.65
热权	-	
冠名权	1,900,000.00	1,900,000.00
计算机软件	1,948,371.77	2,313,991.89
④减值准备合计	1,900,000.00	1,900,000.00
专利权	-	
非专利技术	-	
土地使用权	-	
热权	-	
冠名权	1,900,000.00	1,900,000.00
计算机软件	-	
⑤账面价值合计	145,733,594.01	171,656,431.13
专利权	1,030,896.63	1,013,808.03
非专利技术	39,346,968.77	36,723,837.56
土地使用权	103,407,356.84	131,604,793.65
热权	-	
冠名权	-	
计算机软件	1,948,371.77	2,313,991.89

15、商誉

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
山东新华奇林软件技术有限公司	1,536,244.53			1,536,244.53	-
淄博众生医药有限公司	3,114,839.17			3,114,839.17	-
上海天清生物材料有限公司	3,256,858.55			3,256,858.55	-
长春博迅生物技术有限责任公司	242,040,699.93			242,040,699.93	-
山东神思医疗设备有限公司	3,487,043.92			3,487,043.92	-
山东中德牙科技术有限公司	511,681.23			511,681.23	-
长沙弘成科技有限公司	198,455.36			198,455.36	-
淄博百利医药连锁有限责任公司	4,411,938.24			4,411,938.24	-
淄博利生药业有限责任公司	4,211,220.02			4,211,220.02	-
沂源县天和堂医药连锁有限公司		10,398,045.52		10,398,045.52	
河南万乔石医用技术有限公司	<u>222,311.47</u>			<u>222,311.47</u>	=
合计	<u>262,991,292.42</u>	<u>10,398,045.52</u>	=	<u>273,389,337.94</u>	=

16、长期待摊费用

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
租入固定资产装修费	2,505,559.28	3,297,630.02
租赁费	<u>1,755,310.36</u>	<u>2,637,465.47</u>
合计	<u>4,260,869.64</u>	<u>5,935,095.49</u>

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
递延所得税资产：		
资产减值准备	17,357,662.50	16,534,014.91
递延收益	4,411,664.73	3,677,527.97
预提费用	686,907.57	627,798.70
未实现内部利润		<u>47,918.93</u>
合计	<u>22,456,234.80</u>	<u>20,887,260.51</u>
递延所得税负债：		
投资性房地产	159,292.04	163,905.83
固定资产	541,230.93	600,449.70
无形资产	<u>6,324,784.12</u>	<u>6,742,872.94</u>
合计	<u>7,025,307.09</u>	<u>7,507,228.47</u>

(2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
可抵扣暂时性差异	565,923.50	587,909.43
可抵扣亏损	<u>5,760,354.09</u>	<u>5,760,354.09</u>
合计	<u>6,326,277.59</u>	<u>6,348,263.52</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

<u>年份</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
2014年	117,205.60	117,205.60
2015年	1,218,923.49	1,218,923.49
2016年	680,890.23	680,890.23
2017年	<u>3,743,334.77</u>	<u>3,743,334.77</u>
合计	<u>5,760,354.09</u>	<u>5,760,354.09</u>

(4) 引起暂时性差异的项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目	
应收账款	48,163,956.15
其他应收款	51,825,300.88
存货	6,160,760.00
长期股权投资	436,100.00
无形资产	1,600,000.00
递延收益	29,411,098.17
预提费用	<u>2,747,630.28</u>
合计	<u>140,344,845.48</u>
应纳税差异项目	
投资性房地产	637,168.16
固定资产	3,125,777.95
无形资产	<u>39,878,671.37</u>
合计	<u>43,641,617.48</u>

应纳税差异项目为非同一控制下企业合并子公司相关资产公允价值与账面价值的差额。

18、资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	93,178,190.83	8,268,707.20		1,457,641.00	99,989,257.03
存货跌价准备	4,680,582.55	1,480,177.45			6,160,760.00
长期股权投资减值准备	436,100.00	-			436,100.00
无形资产减值准备	<u>1,900,000.00</u>	-			<u>1,900,000.00</u>
合计	<u>100,194,873.38</u>	<u>9,748,884.65</u>	=	<u>1,457,641.00</u>	<u>108,486,117.03</u>

19、短期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款	520,000,000.00	420,000,000.00
保证借款	<u>205,000,000.00</u>	<u>188,170,188.60</u>
合计	<u>725,000,000.00</u>	<u>608,170,188.60</u>

保证借款中 60,000,000.00 元系子公司淄博众生医药有限公司借入，保证人为山东新华医疗器械股份有限公司；保证借款中 125,000,000.00 元为子公司上海泰美医疗器械有限公司借入，20,000,000.00 元系子公司北京威泰科生物技术有限公司借入，保证人均均为山东新华医疗器械股

份有限公司。

20、应付票据

<u>种类</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
银行承兑汇票	19,919,000.00	57,299,000.00

(1) 下一会计期间将到期的金额为 19,919,000.00 元。

(2) 期末无已到期未偿还的应付票据。

21、应付账款

(1) 应付账款类别

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
余额	691,440,408.65	535,627,490.89
其中：账龄1年以上的余额	19,085,760.68	18,878,629.80

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项情况。

(3) 本报告期应付关联方账款的情况

<u>单位名称</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
淄博伊马新华制药设备有限公司	323,417.63	198,681.35
成都奇林科技有限责任公司	340,000.00	400,000.00

22、预收款项

(1) 预收款项类别

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
余额	567,883,566.02	427,301,910.89
其中：账龄超过1年的余额	118,660,415.02	60,844,496.36

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项情况。

(3) 本报告期预收关联方款项情况

<u>单位名称</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
上海聚力康投资股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
上海天清颐和医疗器械有限公司	400,000.00	400,000.00

淄博昌国医院	<u>1,899,488.81</u>	<u>396,875.40</u>
合计	<u>4,299,488.81</u>	<u>2,796,875.40</u>

23、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	9,589,132.36	111,606,624.74	89,863,856.93	31,331,900.17
职工福利费		988,260.21	988,260.21	
社会保险费	55,365.86	28,109,186.33	27,964,211.99	200,340.20
其中：医疗保险费	-38,268.10	7,335,853.55	7,327,419.76	-29,834.31
基本养老保险	89,448.51	18,317,118.70	18,192,116.87	214,450.34
失业保险费	8,775.71	1,251,228.01	1,239,035.38	20,968.34
工伤保险费	-1,923.05	659,536.02	659,811.05	-2,198.08
生育保险费	-2,667.21	545,450.05	545,828.93	-3,046.09
住房公积金		5,343,240.29	5,343,240.29	
工会经费和职工教育经费	7,990,504.81	2,919,243.72	1,985,982.81	8,923,765.72
其他	<u>139,605.65</u>	<u>90,805.72</u>	<u>35,020.43</u>	<u>195,390.94</u>
合计	<u>17,774,608.68</u>	<u>149,057,361.01</u>	<u>126,180,572.66</u>	<u>40,651,397.03</u>

医疗保险费、生育保险费、工伤保险费系子公司长春博迅生物技术有限责任公司预缴的 2013 年 7 月份的保险费。

24、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	-17,542,841.53	-12,110,872.87
营业税	494,804.84	903,695.01
企业所得税	20,607,856.02	14,109,120.90
个人所得税	668,030.93	186,288.62
城市维护建设税	-74,373.82	228,270.68
教育费附加	-55,112.36	73,248.67
地方教育费附加	156,422.99	241,981.50
房产税	223,866.43	390,115.14
土地使用税	575,570.75	506,714.37
印花税	287,913.66	91,935.90
河道管理费	2,305.72	461.92

地方水利建设基金	<u>112,150.70</u>	<u>129,599.95</u>
合计	<u>5,456,594.33</u>	<u>4,750,559.79</u>

25、应付股利

<u>单位名称</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
淄博矿业集团有限责任公司	10,133,307.60	5,066,653.80
淄博市财政局	1,017,556.80	729,986.40
北京东方国为投资管理有限公司	3,951,900.00	
Frontier Meditech Hoidings Limited	763,290.00	
边疆	3,000,000.00	
李洪毅	<u>500,000.00</u>	
合计	<u>19,366,054.40</u>	<u>5,796,640.20</u>

26、其他应付款

(1) 其他应付款类别

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
余额	78,742,347.47	58,259,393.73
其中：账龄超过1年的余额	30,236,293.87	20,200,588.97

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项情况。

(3) 本报告期应付关联方账款情况

<u>单位名称</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
北京伊科麦特医疗科技有限公司	10,191,000.00	10,191,000.00

27、一年内到期的非流动负债

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
递延收益	100,000.00	100,000.00

一年内到期的非流动负债为子公司长春博迅生物技术有限责任公司收到的用于研究血小板抗体检测试剂盒的省医药专项资金拨款。

28、其他流动负债

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
递延收益	7,295,819.00	5,099,249.00

递延收益为科学技术部拨付的“医院智能一体化感染控制系统等医疗装备研发”2,180,000.00 元，

“口腔数字化牙体预备系统研究”项目经费 410,000.00 元，以及“实时影像引导放疗系统研发”项目经费 4,705,819.00 元。

29、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	6,000,000.00	6,000,000.00

期末长期借款系根据鲁发改投资[2009]458 号文件，公司向淄博高新技术产业开发区国有资产经营管理公司借入的重点项目建设调控资金。

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额
淄博高新技术产业开发区国有资产经营管理公司	2009-10-23	2014-12-29	人民币	5.895%	1,020,000.00
淄博高新技术产业开发区国有资产经营管理公司	2009-10-23	2015-06-29	人民币	5.895%	1,020,000.00
淄博高新技术产业开发区国有资产经营管理公司	2009-10-23	2015-12-29	人民币	5.895%	1,020,000.00
淄博高新技术产业开发区国有资产经营管理公司	2009-10-23	2016-06-29	人民币	5.895%	1,020,000.00
淄博高新技术产业开发区国有资产经营管理公司	2009-10-23	2016-12-29	人民币	5.895%	960,000.00
淄博高新技术产业开发区国有资产经营管理公司	2009-10-23	2017-06-29	人民币	5.895%	<u>960,000.00</u>
合计					<u>6,000,000.00</u>

30、其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	22,815,279.17	19,867,604.17

递延收益明细：

项目	期末余额	年初余额
年产血液辐照器100台生产车间补助	4,125,750.00	4,184,000.00
新型肿瘤放射治疗设备高技术化示范工程补助	4,177,500.00	4,630,000.00
企业技术中心创新能力专项项目补助	2,250,000.00	2,400,000.00
基于电子直线加速器的快速调强与影像引导放疗系统的开发	9,236,800.00	5,590,000.00
高频 X 射线诊断设备项目投资补助	<u>3,025,229.17</u>	<u>3,063,604.17</u>
合计	<u>22,815,279.17</u>	<u>19,867,604.17</u>

31、股本

项目	年初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	174,053,136.00						174,053,136.00

32、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	828,859,452.51			828,859,452.51
其他资本公积	4,154,452.51			4,154,452.51
合计	833,013,905.02			833,013,905.02

33、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	55,612,341.80			55,612,341.80

34、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	415,650,569.46	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	109,053,444.85	
减：提取法定盈余公积		10%
提取职工奖励及福利基金		1%
应付普通股股利	17,405,313.60	每10股派1元(含税)
期末未分配利润	507,298,700.71	

公司的子公司新华手术器械有限公司为中外合资经营企业，其根据当年净利润的 1%计提职工奖励及福利基金。

35、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,900,213,859.79	1,312,014,492.86
其他业务收入	19,184,523.72	18,558,155.49
合计	1,919,398,383.51	1,330,572,648.35

(2) 营业成本

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

主营业务成本	1,463,313,193.73	1,027,952,396.48
其他业务成本	<u>12,686,672.26</u>	<u>13,839,703.22</u>
合计	<u>1,475,999,865.99</u>	<u>1,041,792,099.70</u>

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗器械	1,524,138,817.57	1,110,693,178.64	1,056,357,927.43	788,576,504.44
环保设备	12,795,065.00	8,095,349.28	12,946,914.55	9,016,598.47
医疗器械及药品经营	<u>363,279,977.22</u>	<u>344,524,665.81</u>	<u>242,709,650.88</u>	<u>230,359,293.57</u>
合计	<u>1,900,213,859.79</u>	<u>1,463,313,193.73</u>	<u>1,312,014,492.86</u>	<u>1,027,952,396.48</u>

(4) 主营业务(分地区)

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,880,374,880.52	1,450,283,184.54	1,265,893,939.76	995,740,765.97
国外	<u>19,838,979.27</u>	<u>13,030,009.19</u>	<u>46,120,553.10</u>	<u>32,211,630.51</u>
合计	<u>1,900,213,859.79</u>	<u>1,463,313,193.73</u>	<u>1,312,014,492.86</u>	<u>1,027,952,396.48</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	38,156,639.01	1.99%
第二名	30,651,525.88	1.60%
第三名	28,208,000.00	1.47%
第四名	24,438,469.99	1.27%
第五名	<u>23,937,316.56</u>	<u>1.25%</u>
合计	<u>145,391,951.44</u>	<u>7.58%</u>

36、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	2,159,188.62	1,237,238.08
城市维护建设税	3,705,591.29	3,117,177.05
教育费附加	2,175,900.80	1,332,339.16

地方教育附加	495,214.58	918,977.36
河道管理费	1,819.77	3,400.68
地方水利建设基金	<u>486,897.76</u>	<u>412,304.59</u>
合计	<u>9,024,612.82</u>	<u>7,021,436.92</u>

营业税金及附加的计缴标准详见本附注三。

37、销售费用

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
职工薪酬	30,832,339.71	17,377,900.76
运输费	23,597,664.44	16,130,985.18
差旅费	20,507,351.14	16,829,087.87
装卸费	12,935,110.30	7,915,989.12
会务费	7,613,470.14	5,572,250.66
展览费	5,407,193.77	3,814,229.29
代理服务费	10,337,283.07	7,568,340.03
办公费	8,604,210.88	4,414,511.57
消耗材料	2,266,995.87	1,941,269.33
广告费	4,524,984.20	3,850,638.33
修理费	9,608,237.41	5,674,258.31
租赁费	3,057,968.82	2,247,474.85
招标费	1,679,516.45	1,214,403.35
其他	<u>11,654,833.24</u>	<u>10,264,643.44</u>
合计	<u>152,627,159.44</u>	<u>104,815,982.09</u>

38、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
职工薪酬	32,849,214.47	20,262,344.33
办公费	4,703,611.53	3,559,797.36
折旧费	7,567,090.32	3,928,434.84
修理费	8,077,345.90	2,634,015.55
税金	4,407,934.34	3,433,824.34
业务招待费	3,324,735.64	3,614,410.89
差旅费	5,522,081.15	3,359,639.21
咨询费	5,328,218.65	1,541,432.93
福利费	2,773,864.80	1,097,074.19
无形资产摊销	1,681,585.57	1,039,804.98

租赁费	3,687,912.00	1,662,194.01
聘请中介机构费	1,593,061.09	1,770,419.41
研究与开发费	17,230,556.66	9,442,260.03
其他	<u>11,954,267.77</u>	<u>9,788,999.71</u>
合计	<u>110,701,479.89</u>	<u>67,134,651.78</u>

39、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	22,112,445.44	10,902,900.90
减：利息收入	4,989,298.14	1,720,393.51
汇兑损益	337,148.05	
其他	<u>792,885.82</u>	<u>65,879.69</u>
合计	<u>18,253,181.17</u>	<u>9,248,387.08</u>

40、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	10,085,965.36	6,533,694.74
合计	<u>10,085,965.36</u>	<u>6,533,694.74</u>

41、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	40,294.30	1,035,093.59
处置长期股权投资产生的投资收益		
理财产品投资收益	<u>462,223.08</u>	<u>323,659.66</u>
合计	<u>502,517.38</u>	<u>1,358,753.25</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
淄博伊马新华制药设备有限公司	145,611.03	519,189.13	被投资单位盈利减少
山东新华安得医疗用品有限公司		515,904.46	被投资单位业已处置
北京同仁堂淄博药店有限公司	320,124.07		被投资单位盈利增加
上海天清颐和医疗器械有限公司	-876.47		被投资单位盈利减少
北京华科创智健康科技股份有限公司	<u>-424,564.33</u>		新增联营企业
合计	<u>40,294.30</u>	<u>1,035,093.59</u>	

(3) 截止 2013 年 6 月 30 日，公司不存在投资收益汇回有重大限制情况。

42、营业外收入

(1) 营业外收入类别

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	14,045,100.26	116,498.97	14,045,100.26
其中：固定资产处置利得	14,045,100.26	116,498.97	14,045,100.26
政府补助	1,822,746.98	1,738,706.64	1,822,746.98
其他	<u>237,277.48</u>	<u>152,893.11</u>	<u>237,277.48</u>
合计	<u>16,105,124.72</u>	<u>2,008,098.72</u>	<u>16,105,124.72</u>

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
新型肿瘤放射治疗设备高技术化示范工程补助	452,500.00	452,500.00
新建年产血液辐照器 100 台生产车间补助	58,250.00	58,250.00
高新区企业技术研发中心创新奖	150,000.00	200,000.00
高频 X 射线诊断设备项目投资补助	38,375.00	
国家标准和行业标准奖励	200,000.00	
RSY2-1-2500 型制药灌封机科学技术奖	50,000.00	50,000.00
淄博高新技术产业开发区专利奖励	316,000.00	
医院智能一体化感染控制系统等医疗装备研发		950,000.00
高新区科学技术进步奖	100,000.00	20,000.00
财政局拨款税收补贴	450,000.00	
其他	<u>7,621.98</u>	<u>7,956.64</u>
合计	<u>1,822,746.98</u>	<u>1,738,706.64</u>

43、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	151,994.51	91,696.71	151,994.51
其中：固定资产处置损失	151,994.51	91,696.71	151,994.51
捐赠支出	410,171.12		410,171.12
滞纳金罚款支出			
其他	<u>23,359.21</u>	<u>21,585.80</u>	<u>23,359.21</u>
合计	<u>585,524.84</u>	<u>113,282.51</u>	<u>585,524.84</u>

44、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	31,965,090.30	17,967,846.32
递延所得税费用	-505,914.14	103,135.90
合计	<u>31,459,176.16</u>	<u>18,070,982.22</u>

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算

① 基本每股收益 = $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_2 \times M_1 \div M_0 - S_3 \times M_3 \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S₂ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S₃ 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M₁ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M₃ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

② 企业会计准则规定“发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数计算各列报期间的每股收益”。

企业当期发生配股的情况下，计算基本每股收益时，应当考虑配股中包含的送股因素，据以调整各列报期间发行在外普通股的加权平均数。计算公式如下：

$$\text{每股理论除权价格} = (\text{行权前发行在外普通股的公允价值} + \text{配股收到的款项}) \div \text{行权后发行在外的普通股股数}$$

$$\text{调整系数} = \text{行权前每股公允价值} \div \text{每股理论除权价格}$$

$$\text{因配股重新计算的上年度基本每股收益} = \text{上年度基本每股收益} \div \text{调整系数}$$

$$\text{本年度基本每股收益} = \text{归属于普通股股东的当期净利润} \div (\text{行权前发行在外普通股股数} \times \text{调整系数} + \text{行权前普通股发行在外的时间权数} + \text{行权后发行在外普通股加权平均数})$$

根据上述规定列示计算有关指标如下：

项目	本期金额	上期金额
P 归属于公司普通股股东的净利润	109,053,444.85	72,831,588.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	101,639,139.77	71,259,436.02
S 发行在外普通股的加权平均数	174,053,136.00	147,613,712.00
S ₀ 期初股份总数	174,053,136.00	134,394,000.00
S ₁ 报告期因配股增加股份数		39,659,136.00
调整系数		1.1139

M ₀	报告期月份数	6	6
M _i	增加股份次月起至报告期期末的累计月数		2

(2) 稀释每股收益的计算

报告期内，公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益的计算结果与基本每股收益计算结果一致。

46、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
政府补贴收入	10,835,191.98
利息收入	3,656,846.94
押金返还收入	3,085,416.13
其他	<u>470,319.22</u>
合计	<u>18,047,774.27</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
销售费用中现金支出	82,372,986.51
管理费用中现金支出	61,476,899.38
支付往来款	13,893,969.38
其他	<u>1,370,615.82</u>
合计	<u>159,114,471.09</u>

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	127,269,059.94	79,208,983.28
加：资产减值准备	10,085,965.36	6,533,694.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,868,615.64	10,575,001.88
无形资产摊销	4,176,210.29	1,292,212.81
长期待摊费用摊销	1,674,225.85	120,233.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-14,045,100.26	-116,498.97
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	151,994.61	91,696.71

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	15,542,047.83	10,902,900.90
投资损失(收益以“-”号填列)	-502,517.38	-1,358,753.25
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,568,974.29	103,135.90
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-481,921.38	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-184,523,846.46	-99,197,816.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-129,568,908.29	-91,227,863.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	221,737,367.94	117,271,054.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	63,814,219.40	34,197,982.35
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
1年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	600,300,415.94	804,037,179.44
减: 现金的期初余额	701,873,961.58	338,462,479.44
加: 现金等价物的期末余额		2,000,000.00
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-101,573,545.64	467,574,700.00

(2) 本期取得或处置子公司相关的信息

项目	本期发生额
① 取得子公司及其他营业单位的有关信息:	
1)取得子公司及其他营业单位的价格	12,000,000.00
2)取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	12,000,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	545,624.29
3)取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,454,375.71
4)取得子公司的净资产	2,669,924.13
流动资产	7,118,435.49
非流动资产	58,461.05
流动负债	4,506,972.41
非流动负债	-
②处置子公司及其他营业单位的有关信息:	
1)处置子公司及其他营业单位的价格	-
2)处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-
3)处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-
4)处置子公司的净资产	-
流动资产	-
非流动资产	-
流动负债	-
非流动负债	-

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
① 现金	600,300,415.94	689,873,961.58
其中：库存现金	1,387,368.09	475,587.42
可随时用于支付的银行存款	583,231,547.85	680,690,495.80
可随时用于支付的其他货币资金	15,681,500.00	8,707,878.36
②现金等价物		12,000,000.00
其中：3个月内到期的债券投资	-	-
③期末现金及现金等价物余额	600,300,415.94	701,873,961.58

现金及现金等价物期末余额中已扣除三个月以上到期的银行承兑汇票保证金和保函保证金。

五、关联方及关联交易

1、公司母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
淄博矿业集团有限责任公司	控股股东	有限责任	山东淄博	张寿利	采掘业	631,972,000.00

(续上表)

母公司名称	母公司对公司的持股比例	母公司对公司的表决权比例	公司最终控制方	组织机构代码
淄博矿业集团有限责任公司	29.11%	29.11%	山东省人民政府国有资产监督管理委员会	16410813-0

2、公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
新华手术器械有限公司	控股	有限责任	山东淄博	赵毅新
山东新华医用环保设备有限公司	控股	有限责任	山东淄博	许尚峰
山东新华奇林软件技术有限公司	全资	有限责任	山东淄博	李秀清

上海新华瑞思医疗科技有限公司	全资	有限责任	上海	王俊杰
上海泰美医疗器械有限公司	控股	有限责任	上海	许尚峰
北京威泰科生物技术有限公司	控股	有限责任	北京	边疆
淄博众生医药有限公司	控股	有限责任	山东淄博	赵毅新
上海天清生物材料有限公司	控股	有限责任	上海	缪永生
北京雅致美医疗科技有限公司	控股	有限责任	北京	孙建敏
新华泰康投资控股（北京）有限公司	控股	有限责任	北京	赵毅新
上海新华泰康生物技术有限公司	控股	有限责任	上海	赵毅新
上海聚力通医疗供应链有限公司	全资	有限责任	上海	赵毅新
山东新华昌国医院投资管理有限公司	控股	有限责任	山东淄博	赵毅新
华佗国际发展有限公司	全资	有限责任	香港	李敏
济南新华医院投资管理有限公司	控股	有限责任	山东济南	李财祥
长春博迅生物技术有限责任公司	控股	有限责任	吉林长春	陈维佳
长沙弘成科技有限公司	控股	有限责任	湖南长沙	胡雅丽
山东神思医疗设备有限公司	控股	有限责任	山东济南	邹倩丽
山东中德牙科技术有限公司	控股	有限责任	山东济南	许尚峰
上海脉泉企业管理咨询有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	上海	任锡禄
淄博众康医药连锁有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	山东淄博	王立新
河南万乔石医用技术有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	河南郑州	李洪毅
北京科临莱博技术服务有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	北京	边疆
上海方承医疗器械有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	上海	缪永生
坤弘健(北京)医疗用品有限公司	全资子公司的子公司	有限责任	北京	李洪毅
淄博百利医药连锁有限责任公司	控股子公司的子公司	有限责任	山东淄博	李强
淄博利生药业有限责任公司	控股子公司的子公司	有限责任	山东淄博	李强
兰州大友润泽医疗设备有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	甘肃兰州	刘洁
沂源县天和堂医药连锁有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	山东淄博	秦元森

(续上表)

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
新华手术器械有限公司	制造业	美元5,000,000.00	60.00%	60.00%	61329449-4
山东新华医用环保设备有限公司	制造业	8,000,000.00	85.00%	85.00%	75178639-0
山东新华奇林软件技术有限公司	软件业	6,000,000.00	100.00%	100.00%	78346911-1
上海新华瑞思医疗科技有限公司	医学技术 服务业	1,000,000.00	100.00%	100.00%	56475090-7
上海泰美医疗器械有限公司	商贸业	50,000,000.00	60.00%	60.00%	69723932-8
北京威泰科生物技术有限公司	商贸业	20,000,000.00	65.00%	65.00%	60047537-6

淄博众生医药有限公司	商贸业	27,180,000.00	60.00%	60.00%	26512308-1
上海天清生物材料有限公司	制造业	20,000,000.00	85.00%	85.00%	63127894-9
北京雅致美医疗科技有限公司	制造业	5,500,000.00	81.82%	81.82%	57324590-2
新华泰康投资控股（北京）有限公司	管理咨询业	30,000,000.00	100.00%	100.00%	58259269-0
上海新华泰康生物技术有限公司	生物技术服务业	50,000,000.00	80.00%	80.00%	58525043-4
上海聚力通医疗供应链有限公司	服务业	50,000,000.00	100.00%	100.00%	59813880-4
山东新华昌国医院投资管理有限公司	投资管理业	120,000,000.00	82.87%	82.87%	59139957-7
华佗国际发展有限公司	--	港元 200,000.00	100.00%	100.00%	--
济南新华医院投资管理有限公司	投资管理业	43,739,400.00	65.00%	65.00%	05489112-8
长春博迅生物技术有限责任公司	制造业	9,375,000.00	93.828%	93.828%	72711730-6
长沙弘成科技有限公司	工程施工	11,111,100.00	55.00%	55.00%	74837259-2
山东神思医疗设备有限公司	制造业	22,220,000.00	55.00%	55.00%	70620373-1
山东中德牙科技术有限公司	制造业	欧元 600,000.00	45.00%	45.00%	78060160-7
上海脉泉企业管理咨询有限公司	管理咨询业	500,000.00	100.00%	100.00%	55748092-9
淄博众康医药连锁有限公司	商贸业	2,000,000.00	100.00%	100.00%	69442695-3
河南万乔石医用技术有限公司	商贸业	8,000,000.00	62.50%	62.50%	69732878-5
北京科临莱博技术服务有限公司	技术服务业	500,000.00	100.00%	100.00%	05360208-0
上海方承医疗器械有限公司	商贸业	1,000,000.00	100.00%	100.00%	05767935-X
坤弘健(北京)医疗用品有限公司	商贸业	4,500,000.00	94.44%	94.44%	58911892-4
淄博百利医药连锁有限责任公司	商贸业	660,000.00	60.00%	60.00%	74784570-6
淄博利生药业有限责任公司	商贸业	602,000.00	60.00%	60.00%	76004693-3
兰州大友润泽医疗设备有限公司	商贸业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	06064672-7
沂源县天和堂医药连锁有限公司	商贸业	2,600,002.00	60.00%	60.00%	56253187-4

3、公司的联营企业情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>
淄博伊马新华制药设备有限公司	有限责任	山东淄博	迈克斯米兰诺·卡西亚	制造业	美元 6,419,868.43
北京伊科麦特医疗科技有限公司	有限责任	北京	赵毅新	商贸业	52,000,000.00
北京同仁堂淄博药店有限公司	有限责任	山东淄博	高振坤	医药零售业	1,000,000.00
上海天清颐和医疗器械有限公司	有限责任	上海	卞曦	商贸业	2,000,000.00
北京华科创智健康科技股份有限公司	股份公司	北京	周智峰	商贸业	25,000,000.00

(续上表)

<u>被投资单位名称</u>	<u>公司持股比例</u>	<u>公司在被投资单位表决权比例</u>	<u>关联关系</u>	<u>组织机构代码</u>
淄博伊马新华制药设备有限公司	20.00%	20.00%	联营公司	74569246-X
北京伊科麦特医疗科技有限公司	34.62%	34.62%	联营公司	58772343-4
北京同仁堂淄博药店有限公司	49.00%	49.00%	子公司的 联营公司	79392500-2
上海天清颐和医疗器械有限公司	20.00%	20.00%	子公司的 联营公司	79276384-9
北京华科创智健康科技股份有限公司	20.00%	20.00%	联营公司	06134261-0

4、其他关联方情况

<u>关联方名称</u>	<u>与公司关系</u>
淄博矿业集团物资供应有限公司	同一母公司
淄博矿业集团有限责任公司中心医院	母公司的分支机构
上海聚力康投资股份有限公司	公司的参股公司
成都奇林科技有限责任公司	公司的参股公司
北京众为海泰医疗科技有限公司	公司的参股公司
淄博昌国医院	子公司收购的非企业单位
南阳市骨科医院	子公司收购的非企业单位

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>关联交易定价方式及决策程序</u>
淄博伊马新华制药设备有限公司	接受劳务	参照市场价格确定
成都奇林科技有限责任公司	采购商品	参照市场价格确定

(续上表)

<u>关联方</u>	<u>本期发生额</u>		<u>上期发生额</u>	
	<u>金额</u>	<u>占同类交易金额的比例</u>	<u>金额</u>	<u>占同类交易金额的比例</u>
淄博伊马新华制药设备有限公司	192,082.29	0.19%	-	-
成都奇林科技有限责任公司	290,598.29	1.50%	-	-

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序
淄博伊马新华制药设备有限公司	销售材料	参照市场价格确定
北京同仁堂淄博药店有限责任公司	销售商品	参照市场价格确定
淄博矿业集团有限责任公司中心医院	销售商品	参照市场价格确定
淄博昌国医院	销售商品	参照市场价格确定
上海天清颐和医疗器械有限公司	销售商品	参照市场价格确定

(续上表)

关联方	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
淄博伊马新华制药设备有限公司	683.76	0.00%	119,800.00	0.01%
北京同仁堂淄博药店有限责任公司	3,858,845.21	0.98%	874,000.71	0.31%
淄博矿业集团有限责任公司中心医院	30,651,525.88	7.78%	31,707,952.09	9.30%
淄博昌国医院	8,576,494.53	2.18%	-	-
上海天清颐和医疗器械有限公司	-	-	54,465.00	1.31%

(3) 其他关联交易

除以上披露的外，不存在其他应披露的关联交易。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	淄博矿业集团有限责任公司中心医院	21,442,379.49	1,072,271.97	20,193,107.70	1,009,757.39
应收账款	北京同仁堂淄博药店有限责任公司	1,210,221.28	60,511.06	719,949.74	35,997.49
应收账款	淄博昌国医院	3,011,170.92	150,558.55	1,714,674.67	85,733.73
应收账款	淄博伊马新华制药设备有限公司	800.00	40.00	-	-
其他应收款	淄博昌国医院	-	-	1,622,353.17	81,117.66

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	淄博伊马新华制药设备有限公司	323,417.63	198,681.35
应付账款	成都奇林科技有限责任公司	340,000.00	400,000.00

其他应付款	北京伊科麦特医疗科技有限公司	10,191,000.00	10,191,000.00
预收款项	上海天清颐和医疗器械有限公司	400,000.00	400,000.00
预收款项	上海聚力康投资股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
预收款项	淄博昌国医院	1,899,488.81	396,875.40

六、或有事项

截止 2013 年 6 月 30 日，公司不存在应披露的或有事项。

七、承诺事项

1、重大承诺事项

截止 2013 年 6 月 30 日，公司不存在应披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截止 2013 年 6 月 30 日，公司不存在应披露的前期承诺事项。

八、资产负债表日后事项

2013年7月18日，公司第七届董事会第五十一次会议审议通过了《关于以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，决定以非公开发行股票募集资金置换上述预先投入的自筹资金。

九、其他重要事项

2009 年 5 月，公司 2009 年第一次临时股东大会通过《山东新华医疗器械股份有限公司年度激励奖金实施办法》。该办法规定：自 2009 年度起，公司每年度以当年净利润增加额为基数，根据净利润增长率确定比例，在一定幅度内提取激励奖金，激励奖金所产生的费用计入下一年度。根据该计划，公司 2013 年计提 2012 年度激励奖金 22,595,575.32 元。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1)应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	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	371,224,932.96	99.22%	25,713,412.01	6.93%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	371,224,932.96	99.22%	25,713,412.01	6.93%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>2,905,931.86</u>	<u>0.78%</u>	<u>2,905,931.86</u>	100.00%

合计	<u>374,130,864.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>28,619,343.87</u>	7.65%
----	-----------------------	----------------	----------------------	-------

(续上表)

种类	年初余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	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	367,379,971.86	99.22%	23,441,359.92	6.38%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	367,379,971.86	99.22%	23,441,359.92	6.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>2,905,931.86</u>	<u>0.78%</u>	<u>2,905,931.86</u>	100.00%
合计	<u>370,285,903.72</u>	<u>100.00%</u>	<u>26,347,291.78</u>	7.12%

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 100 万元以上，且根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失的应收账款；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 100 万元以下，且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	272,298,529.20	73.35%	13,614,048.99	286,832,612.64	78.08%	14,341,630.63
1-2年	68,039,086.33	18.33%	6,803,908.63	65,606,375.22	17.86%	6,560,637.52
2-3年	17,285,103.23	4.66%	2,575,011.54	8,982,100.51	2.44%	1,347,315.08
3年以上	<u>13,602,214.20</u>	<u>3.66%</u>	<u>2,720,442.84</u>	<u>5,958,883.49</u>	<u>1.62%</u>	<u>1,191,776.69</u>
合计	<u>371,224,932.96</u>	<u>100.00%</u>	<u>25,713,412.00</u>	<u>367,379,971.86</u>	<u>100.00%</u>	<u>23,441,359.92</u>

(2) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
销货款	2,905,931.86	2,905,931.86	100.00%	预计全部无法收回

(3) 本报告期内无前期已全额计提坏账准备或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

(5) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	关联方	31,822,091.49	注 1	8.51%
第二名	非关联方	15,277,300.51	1 年以内	4.08%
第三名	非关联方	9,172,375.00	1 年以内	2.46%
第四名	非关联方	7,049,925.39	1 年以内	1.88%
第五名	关联方	<u>6,340,384.14</u>	注 2	<u>1.69%</u>
合计		<u>69,662,076.53</u>		<u>18.62%</u>

注 1: 账龄 1 年以内 26,067,511.36 元, 1 至 2 年 5,754,580.13 元。

注 2: 账龄 1 年以内 4,447,087.94 元, 1 至 2 年 1,893,296.20 元。

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与公司关系	金额	占应收账款总额的比例
上海泰美医疗器械有限公司	子公司	31,822,091.49	8.51%
山东新华医用环保设备有限公司	子公司	6,340,384.14	1.69%
淄博矿业集团有限责任公司中心医院	母公司的分支机构	<u>1,020.00</u>	
合计		<u>38,163,495.63</u>	<u>10.20%</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	51,540,000.00	19.44%	44,100,000.00	85.56%
按组合计提坏账准备的其他应收款	212,148,039.21	80.00%	12,057,408.62	5.68%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	212,148,039.21	80.00%	12,057,408.62	5.68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>1,496,207.72</u>	<u>0.56%</u>	<u>1,496,207.72</u>	100.00%
合计	<u>265,184,246.93</u>	<u>100.00%</u>	<u>57,653,616.34</u>	21.74%

种类	期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	50,457,641.00	25.56%	45,557,641.00	90.29%
按组合计提坏账准备的其他应收款	145,421,178.95	73.68%	9,776,794.17	6.81%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	145,421,178.95	73.68%	9,776,794.17	6.81%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>1,496,207.72</u>	<u>0.76%</u>	<u>1,496,207.72</u>	100.00%
合计	<u>197,375,027.67</u>	<u>100.00%</u>	<u>56,830,642.89</u>	29.71%

其他应收款种类的说明:

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在 100 万元以上,且根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失的其他应收款;单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在 100 万元以下,且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的其他应收款。

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内(含1年)	186,704,052.52	88.01%	9,335,202.78	107,941,576.35	74.23%	5,397,078.81
1至2年(含2年)	22,798,276.86	10.74%	2,279,827.69	28,898,510.12	19.87%	2,889,851.01
2至3年(含3年)	1,735,276.16	0.82%	260,291.42	4,527,082.87	3.11%	679,062.43
3年以上	<u>910,433.67</u>	<u>0.43%</u>	<u>182,086.73</u>	<u>4,054,009.61</u>	<u>2.79%</u>	<u>810,801.92</u>
合计	<u>212,148,039.21</u>	<u>100.00%</u>	<u>12,057,408.62</u>	<u>145,421,178.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>9,776,794.17</u>

(2) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
借款	140,000.00	140,000.00	100.00%	单位已不存在
费用	<u>1,356,207.72</u>	<u>1,356,207.72</u>	100.00%	已无法收回
合计	<u>1,496,207.72</u>	<u>1,496,207.72</u>		

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
淄博华惠实业公司	销货款	1,457,641.00	已无法收回	否

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	关联方	52,700,877.78	注 1	19.87%
第二名	非关联方	49,000,000.00	3 年以上	18.48%
第三名	关联方	38,000,000.00	3 年以内	14.33%
第四名	关联方	37,000,000.00	1 年以内	13.95%
第五名	关联方	<u>26,664,446.71</u>	1 年以内	<u>10.06%</u>

合计 203,365,324.49 76.69%

注 1: 账龄 1 年以内 33,700,877.78 元, 1 至 2 年 19,000,000.00 元。

(6) 应收关联方款项

单位名称	与公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
上海泰美医疗器械有限公司	子公司	38,000,000.00	14.33%
淄博众生医药有限公司	子公司	37,000,000.00	13.95%
北京威泰科生物技术有限公司	子公司	52,700,877.78	19.87%
山东神思医疗设备有限公司	子公司	1,012,600.00	0.38%
华佗国际发展有限公司	子公司	6,436,320.00	2.43%
新华泰康投资控股(北京)有限公司	子公司	26,664,446.71	10.06%
新华手术器械有限公司	子公司	1,328,084.79	0.50%
山东新华昌国医院投资管理有限公司	子公司	10,000,000.00	3.77%
坤弘健(北京)医疗用品有限公司	全资子公司的子公司	<u>95,995.00</u>	<u>0.04%</u>
合计		<u>173,238,324.28</u>	<u>65.33%</u>

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
新华手术器械有限公司	成本法	22,985,612.35	22,985,612.35		22,985,612.35
山东新华医用环保设备有限公司	成本法	6,800,000.00	6,800,000.00		6,800,000.00
上海泰美医疗器械有限公司	成本法	30,342,828.03	30,342,828.03		30,342,828.03
淄博众生医药有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
北京威泰科生物技术有限公司	成本法	13,000,000.00	19,500,000.00		19,500,000.00
山东新华奇林软件技术有限公司	成本法	4,975,836.97	4,975,836.97		4,975,836.97
上海新华瑞思医疗科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
上海天清生物材料有限公司	成本法	20,400,000.00	20,400,000.00		20,400,000.00
北京雅致美医疗科技有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
新华泰康投资控股(北京)有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
上海新华泰康生物技术有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	32,000,000.00	40,000,000.00
长春博迅生物技术有限责任公司	成本法	392,200,000.00	392,200,000.00		392,200,000.00
上海聚力通医疗供应链有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
济南新华医院投资管理有限公司	成本法	28,430,600.00	28,430,600.00	30,000,000.00	58,430,600.00
山东新华昌国医院投资管理有限公司	成本法	23,920,000.00	23,920,000.00	22,800,000.00	46,720,000.00
山东神思医疗设备有限公司	成本法	18,330,000.00	18,330,000.00		18,330,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
长沙弘成科技有限公司	成本法	7,910,000.00	7,910,000.00		7,910,000.00
华佗国际发展有限公司	成本法	163,680.00	163,680.00		163,680.00
山东中德牙科技术有限公司	成本法	3,283,716.00	3,283,716.00		3,283,716.00
淄博伊马新华制药设备有限公司	权益法	7,601,493.14	19,372,841.01	145,611.03	19,518,452.04
北京伊科麦特医疗科技有限公司	权益法	4,640,000.00	4,388,471.97		4,388,471.97
北京华科创智健康科技股份有限公司	权益法	4,000,000.00	4,000,000.00	-424,564.33	3,575,435.67
成都奇林科技有限责任公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
上海聚力康投资股份有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
山东东大化工集团有限公司	成本法	436,100.00	-		-
北京众为海泰医疗科技有限公司	成本法	<u>5,300,000.00</u>	-	<u>5,300,000.00</u>	<u>5,300,000.00</u>
合计		<u>705,019,866.49</u>	<u>717,303,586.33</u>	<u>89,821,046.70</u>	<u>807,124,633.03</u>

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
新华手术器械有限公司	60.00%	60.00%	--	-	-	-
山东新华医用环保设备有限公司	85.00%	85.00%	--	-	-	-
上海泰美医疗器械有限公司	60.00%	60.00%	--	-	-	-
淄博众生医药有限公司	60.00%	60.00%	--	-	-	-
北京威泰科生物技术有限公司	65.00%	65.00%	--	-	-	-
山东新华奇林软件技术有限公司	100.00%	100.00%	--	-	-	-
上海新华瑞思医疗科技有限公司	100.00%	100.00%	--	-	-	-
上海天清生物材料有限公司	85.00%	85.00%	--	-	-	-
北京雅致美医疗	81.82%	81.82%	--	-	-	-

科技有限公司							
新华泰康投资控股（北京）有限公司	80.00%	80.00%	--	-	-	-	-
上海新华泰康生物技术有限公司	80.00%	80.00%	--	-	-	-	-
长春博迅生物技术有限责任公司	93.828%	93.828%	--	-	-	-	-
上海聚力通医疗供应链有限公司	100.00%	100.00%	--	-	-	-	-
济南新华医院投资管理有限公司	65.00%	65.00%	--	-	-	-	-
山东新华昌国医院投资管理有限公司	55.00%	55.00%	--	-	-	-	-
山东神思医疗设备有限公司	55.00%	55.00%	--	-	-	-	-
长沙弘成科技有限公司	55.00%	55.00%	--	-	-	-	-
华佗国际发展有限公司	100.00%	100.00%	--	-	-	-	-
山东中德牙技术有限公司	45.00%	45.00%	--	-	-	-	-
淄博伊马新华制药设备有限公司	20.00%	20.00%	--	-	-	-	-
北京伊科麦特医疗科技有限公司	34.62%	34.62%	--	-	-	-	-
北京华科创智健康科技股份有限公司	20.00%	20.00%	--	-	-	-	-
成都奇林科技有限责任公司	10.00%	10.00%	--	-	-	-	-
上海聚力康投资股份有限公司	5.00%	5.00%	--	-	-	-	-
山东东大化工集团有限公司	-	-	--	436,100.00	-	-	-
北京众为海泰医	13.66%	13.66%	--	=	=	=	=

疗科技有限公司

合计 436,100.00 = =

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	786,753,972.12	654,512,109.38
其他业务收入	<u>21,103,146.07</u>	<u>39,135,756.37</u>
合计	<u>807,857,118.19</u>	<u>693,647,865.75</u>

(2) 营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	544,118,820.26	453,333,755.73
其他业务成本	<u>15,496,176.47</u>	<u>34,755,093.75</u>
合计	<u>559,614,996.73</u>	<u>488,088,849.48</u>

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗器械	786,753,972.12	544,118,820.26	654,512,109.38	453,333,755.73

(4) 主营业务(分地区)

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	766,914,992.85	531,088,811.07	608,759,988.91	421,299,981.11
国外	<u>19,838,979.27</u>	<u>13,030,009.19</u>	<u>45,752,120.47</u>	<u>32,033,774.62</u>
合计	<u>786,753,972.12</u>	<u>544,118,820.26</u>	<u>654,512,109.38</u>	<u>453,333,755.73</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	28,208,000.00	3.49%
第二名	16,832,478.63	2.08%
第三名	14,777,588.89	1.83%
第四名	12,855,251.40	1.59%
第五名	<u>11,094,017.09</u>	<u>1.37%</u>

合计 83,767,336.01 10.36%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-278,953.30	1,035,093.59
股权投资分红	13,700,000.00	
合计	<u>13,421,046.70</u>	<u>1,035,093.59</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
淄博伊马新华制药设备有限公司	145,611.03	519,189.13
山东新华安得医疗用品有限公司	-	515,904.46
北京华科创智健康科技股份有限公司	<u>-424,564.33</u>	
合计	<u>-278,953.30</u>	<u>1,035,093.59</u>

(3) 截止 2013 年 6 月 30 日，公司不存在投资收益汇回有重大限制情况。

6、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
(1)将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	71,753,188.99	64,968,696.20
加: 资产减值准备	4,555,638.86	3,981,124.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,565,131.78	8,467,086.92
无形资产摊销	1,259,940.82	1,150,555.93
长期待摊费用摊销	42,857.16	13,333.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	56,784.44	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	8,467,975.28	5,509,820.87
投资损失(收益以“—”号填列)	-13,421,046.70	-1,035,093.59
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,117,714.64	
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-119,175,062.85	-46,372,537.44
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-65,329,514.33	-55,371,391.82
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	177,179,801.45	46,433,055.65

项目	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	74,837,980.26	27,744,650.48
(2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
1年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3)现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	234,685,238.06	596,219,960.13
减: 现金的期初余额	360,618,891.87	207,755,678.63
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-125,933,653.81	388,464,281.50

十一、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	13,893,105.75
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,822,746.98
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-196,252.85
所得税影响额	-3,772,004.74
少数股东权益影响额(税后)	<u>-4,333,290.06</u>
合计	<u>7,414,305.08</u>

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净	每股收益	
	资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.13%	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.64%	0.58	0.58

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

项目	期末余额	年初余额	增减百分比	变动原因
应收票据	71,047,149.96	17,100,496.65	315.47%	主要系期末票据结算业务增加所致

预付款项	245,154,063.36	163,182,970.03	50.23%	主要系预付土地款及工程款增加所致
其他流动资产		12,000,000.00	-100.00%	主要系本期投资理财产品到期减少所致
长期股权投资	82,291,893.83	51,141,599.53	60.91%	主要系本期公司投资支出增加所致
在建工程	197,795,853.15	72,626,809.18	172.35%	主要系本期公司工程建设增加所致
应付票据	19,919,000.00	57,299,000.00	-65.24%	主要系期末银行承兑到期减少所致
预收款项	567,883,566.02	427,301,910.89	32.90%	主要系本期订单增加，预收款增加所致
应付职工薪酬	40,651,397.03	17,774,608.68	128.70%	主要系计提激励奖金所致
应付股利	19,366,054.40	5,796,640.20	234.09%	主要系子公司分红未付少数股东股利增加所致
其他应付款	78,742,347.47	58,259,393.73	35.16%	主要是经销商保证金增加所致
其他流动负债	7,295,819.00	5,099,249.00	43.08%	主要是研发项目经费拨款增加所致

(2) 利润表项目

项目	本期金额	上期金额	增减百分比	变动原因
营业收入	1,919,398,383.51	1,330,572,648.35	44.25%	主要系公司生产销售规模扩大收入增加所致
营业成本	1,475,999,865.99	1,041,792,099.70	41.68%	主要系生产销售规模扩大成本相应增加所致
销售费用	152,627,159.44	104,815,982.09	45.61%	主要系销售规模扩大，费用相应增加所致
管理费用	110,701,479.89	67,134,651.78	64.89%	主要是本期研发费用、职工工资增加所致
财务费用	18,253,181.17	9,248,387.08	97.37%	主要系本期借款增加所致
资产减值损失	10,085,965.36	6,533,694.74	54.37%	主要系本期计提的坏账准备比同期增加所致
投资收益	502,517.38	1,358,753.25	-63.02%	主要系权益法核算的长期股权投资收益减少所致
营业外收入	16,105,124.72	2,008,098.72	702.01%	主要系子公司淄博众生处置房产所致
营业外支出	585,524.84	113,282.51	416.87%	主要是本期处置固定资产损失增加所致
所得税费用	31,459,176.16	18,070,982.22	74.09%	主要系本期利润总额增加所得税费用增加所致

第九节 备查文件目录

- 一、 载有董事长签名的 2013 半年度报告文本；
- 二、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：赵毅新

山东新华医疗器械股份有限公司

2013 年 8 月 31 日