

www.hokai.com

HOKAI
和佳股份

2011

年度报告

ANNUAL REPORT



股票名称：和佳股份
股票代码：300273

重 要 提 示

珠海和佳医疗设备股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“和佳股份”）董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司全体董事均亲自出席本次审议年度报告的董事会会议。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司年度财务报告已经利安达会计师事务所有限责任公司（以下简称“利安达”或“利安达会计师事务所”）审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

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

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节 董事会报告.....	8
第四节 重要事项.....	51
第五节 股东持股情况和控制框图.....	56
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第七节 公司治理结构.....	70
第八节 监事会报告.....	80
第九节 财务报告.....	83
第十节 备查文件目录.....	160

第一节 公司基本情况简介

一、 公司基本情况

公司中文名称	珠海和佳医疗设备股份有限公司
公司中文简称	和佳股份
公司英文名称	Zhuhai Hokai Medical Instruments Co., Ltd.
公司英文简称	Hokai Medical
公司法定代表人	郝镇熙
公司注册地址	广东省珠海市洪湾珠海保税区 48 号
办公地址	珠海市洪湾珠海保税区 48 号
邮政编码	519030
国际互联网网址	www.hokai.com
公司电子信箱	ir@hokai.com

二、 公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏彩龙	毕飞飞
联系地址	珠海市洪湾珠海保税区 48 号	珠海市洪湾珠海保税区 48 号
电话	0756-8686333	0756-8686333
传真	0756-8686077	0756-8686077
电子信箱	ir@hokai.com	ir@hokai.com

三、 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》

登载年度报告的网站网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司投资者关系部办公室

四、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：和佳股份

股票代码：300273

五、其他有关资料

(一)公司首次注册登记日期：1996 年 4 月 1 日

(二)公司最近一次注册登记日期：2011 年 11 月 18 日

(三)公司注册登记地点：广东省珠海市工商行政管理局

(四)企业法人营业执照注册号：440400000022356

(五)公司税务登记证号码：440401192595298

(六)公司组织机构代码：19259529-8

(七)公司聘请的会计师事务所名称：利安达会计师事务所有限责任公司

(八)公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市朝阳区八里庄西里 100 号 1 号楼东区 20 层 2008 室

(九)公司历史沿革：

2010 年 8 月，经本公司 2010 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1527 号文核准，本公司于 2011 年 10 月 26 日在深圳证券交易所挂牌上市，向社会公众公开发行股票 3,335 万股人民币普通股。2011 年 11 月 18 日，公司完成工商变更登记。

公司上市至今未发生企业法人营业执照注册号、税务登记证号码及组织机构代码变更的情况。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、 主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
营业总收入	488,746,323.11	333,712,788.23	46.46%	243,416,565.37
营业利润	84,089,648.74	46,370,562.56	81.34%	14,625,018.80
利润总额	96,539,086.01	57,114,867.84	69.03%	20,734,051.16
归属于上市公司股东的净利润	79,052,423.23	45,249,858.53	74.70%	16,970,346.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	74,400,278.27	42,882,139.72	73.50%	16,152,731.23
经营活动产生的现金流量净额	49,849,649.63	48,278,510.65	3.25%	39,592,039.35
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
资产总额	1,038,062,597.88	322,413,205.73	221.97%	267,941,321.05
负债总额	167,950,090.82	143,950,769.05	16.67%	128,804,520.68
归属于上市公司股东的所有者权益	863,130,205.50	174,036,972.27	395.95%	136,787,113.74
总股本	133,350,000.00	100,000,000.00	33.35%	100,000,000.00

二、 主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
基本每股收益(元/股)	0.75	0.45	66.67%	0.17
稀释每股收益(元/股)	0.75	0.45	66.67%	0.17
用最新股本计算的每股收益(元/股)	-	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.70	0.43	62.79%	0.16
加权平均净资产收益率(%)	25.08%	28.87%	-3.79%	13.23%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	23.60%	27.36%	-3.76%	12.59%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.37	0.48	-22.92%	0.40

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	6.47	1.74	271.84%	1.37
资产负债率(%)	16.18%	44.65%	-28.47%	48.07%

三、非经常性损益项目

项 目	2011 年	附注	2010 年	2009 年
非流动资产处置损益			-68,610.92	
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	6,304,118.45		3,192,364.58	1,682,376.33
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	-728,082.34		-330,610.29	-723,753.47
减：所得税影响	923,891.15		425,424.56	146,759.24
少数股东损益影响数				-5,751.24
合计	4,652,144.96	-	2,367,718.81	817,614.86

第三节 董事会报告

一、公司经营情况分析讨论

(一) 报告期内公司总体经营情况

2011年是公司发展具有重要意义的一年。2011年10月26日，公司在深圳证券交易所创业板挂牌上市。成功登陆资本市场，是公司发展史上的一个重要里程碑，为公司可持续发展注入了新的动力，提供了更加广阔的平台。公司不仅获得了长期稳定的资金支持，公司的企业形象、品牌知名度、市场竞争力都得到了大幅度的提升，而且通过上市进一步完善了内部控制体系，提高了规范化运作水平。公司将借助上市的良好契机，大力开拓市场，不断增强核心竞争力，继续保持行业领先地位，以良好的经营业绩回报广大投资者。

2011年，在全体员工的努力耕耘下，通过不断加大新产品的研发投入，继续加强营销网络建设，积极开拓市场，公司经营业绩取得了高速发展，创下新的历史新高。报告期内，公司实现营业总收入48,874.63万元，较上年同期增长46.46%；实现营业利润8,408.96万元，利润总额9,653.91万元，分别较上年同期增长81.34%和69.03%；实现归属于公司普通股股东的净利润7,905.24万元，较上年同期增长74.70%。

报告期内，公司按照董事会制订的经营方针，围绕2011年经营目标，积极开展了各项经营管理活动，具体如下：

1、成功上市，有效提升公司品牌，增强市场竞争力

2011年10月，公司成功登陆深圳证券交易所创业板。成功上市，不仅满足了公司现阶段发展带来的资金需求，而且扩大了公司的知名度，提高了公司的市场地位和影响力，有助于公司树立企业和产品品牌形象，扩大市场销售量，有效增强市场竞争力。

2、加大营销网络和完善团队建设，强化公司营销能力

坚持直销为主的渠道建设一直是公司的营销战略方向。2011年，秉承“市场区域广度覆盖”的设想，公司加大力度拓展市场，将营销网络终端进一步往地、县级客户渗透，扩大客户覆盖面；其次，公司继续实施以学术会议为先导的营销推广理念，通过与专业学术机构合作开展专业学术会议，将学术推广和产品应用紧密结合，提升产品在二、三线城市的市场占

有率，有力提升了销售收入的快速增长。2011年，公司积极组织和参与了二十多个全国性和区域性的专业学术会议，与行业内专家紧密合作，有效宣传和展示了公司形象和产品优势，使公司主导产品肿瘤微创综合治疗设备的市场竞争力进一步加强，市场占有率也进一步提高；同时，公司进一步加强对营销团队的管理和培训，通过总部集中培训、网络远程培训和省区办事处实操带教相结合的方式，全方位提高营销团队的营销能力和专业技术水平。

3、强化服务支持，提升客户满意度，加强品牌建设

公司一直以“客户关系深度覆盖”为目标，投入大量资源，在全国建立了16个“灯塔医院”示范工程，通过“灯塔医院”作为临床示范基地，以事实案例和近距离技术服务的模式推广主导产品，从技术信任度和客户服务满意度上提升客户关系开发和维护的深度。报告期内，公司加大服务支持力度，通过派驻医学专员协助客户开展服务，行业专家现场培训指导，提供各种高附加值方案，为客户顺利开展项目提供了全方位的保障，极大提升了客户满意度，从而提升了公司品牌的认知度。

公司历来重视品牌的建设和保护工作。公司通过参加全国医疗设备展览、举办专业学术会议、售前支持、售后巡检等多方位活动，全力打造公司品牌。经过多年的发展，公司已拥有较高的知名度和美誉度。2010年12月24日，公司商标被广东省工商行政管理局评为“广东省著名商标”。公司将以获得此次荣誉为契机，持续推进公司生产、质量、销售、服务、文化等工作，延伸品牌价值，为实现公司发展成为中国医疗设备行业领先企业的目标而不断迈进。

4、坚持科技创新，加大研发投入，积极开展知识产权保护工作

报告期内，公司在技术创新和产品开发方面持续投入，全年研发投入总额为22,107,246.30元，比上年同期增长23.37%。产品技术升级和新产品开发方面，公司开展的研发项目有新型射频消融肿瘤治疗系统、毫米波治疗仪、放射性粒子穿刺电磁导航系统、医用臭氧治疗仪、外科热灌注机、双频电磁场肿瘤热疗机、X光机高频电源、影像引导放疗系统等。公司秉承“生产一代，研发一代，构思一代”的产品开发策略，继续加大产品研发力度，保持技术的领先优势，为进一步提升公司整体竞争力打好基础。作为“双省级”企业技术中心，公司的技术开发能力一直获得政府相关部门的认可，2011年获得各级各类政府专项财政补助资金6,304,118.45元。

2011年，公司继续加强知识产权保护工作，积极申报专利，已拥有47项自行开发的专利（其中5项发明专利，31项实用新型专利和11项外观设计专利）；另有11项专利（其中6项发明专利和5项实用新型专利）的申请已经被国家知识产权局受理，正在办理注册。2011年，公

司的“体外高频热疗机”参加国家知识产权局举办的“第十三届中国专利奖”评比，获得“外观设计专利中国外观设计优秀奖”。

5、加强公司治理，完善内部控制，开展管理改革，提升公司规范运作水平

报告期内，公司进一步健全和完善了公司治理和管理制度体系，根据创业板上市企业监管的有关规定，梳理了相关制度和规则，重视内控体系的建设和完善，有效提高了公司治理水平。公司内部管理方面，注重科学和效率，完善了作业流程，建立了权责分明、各司其职、相互制衡和有效监督的科学管理模式。

公司将内部控制建设作为2011年度的一个工作重点。根据公司经营实际和监管要求，对公司现行内部控制制度进行持续梳理优化，进一步健全内部控制制度体系，提升内部控制建设的规范性和全面性。公司按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）的要求，制定了《内幕信息知情人管理制度》，加强了内幕信息管理，维护信息披露的公平、公正，以保护广大股东的合法权益。公司还制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《年度报告工作制度》、《重大信息内部报告制度》、《董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》、《投资者关系管理制度》，修订了《公司章程》的部分内容，以便更规范进行经营管理，提高管理效益，完善公司的治理机制。

6、加强生产管理和控制，全面提高产品质量

公司始终坚持以产品质量为公司生命，以“诚信、优质、科学、创新”为质量方针，把质量控制作为公司的核心工作之一。报告期内，公司严格按照质量体系管理要求，全面推进和细化生产管理 workflow，按照“以销定产”的生产模式组织生产，有力保障了年度销售目标的完成。此外，公司继续加强质量体系建设和维护，并根据新《医疗器械生产质量管理规范》进行了内部审查工作，不断改善生产环境以符合生产标准，并顺利通过了ISO质量体系年审。

安全生产是生产工作的重中之重，在注重产品供应和质量体系的同时，公司非常重视安全生产工作。公司把安全生产的责任落实到每一个部门的负责人，并持续改善生产安全设施，开展安全生产培训，进一步加强生产的安全管理，实现全年安全生产零事故。

7、顺利通过高新技术企业复审

公司高新技术企业认证证书于2011年12月29日到期，公司已根据高新技术企业复审要求

向有关部门编制、报送了复审材料。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的有关规定，经企业申报、广东省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室组织认定，并报全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室备案批复，2012年2月9日广东省科技厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发了粤科高字[2012]33号文件《关于公布广东省2011年第一批通过复审高新技术企业名单的通知》，本公司名列其中，新的高新技术企业认证证书发证日期为2011年8月23日，证书编号为GF201144000245。公司将继续享受高新技术企业按15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

8、加强人力资源建设

报告期内，针对目前公司所处的快速发展阶段，公司不断完善人才的引进、培训和激励机制，并取得了一定的成绩。公司上市后，进一步完善了人才梯队的建设，引进了一批管理、市场、销售等方面的高、中端管理人才，并通过校园招聘等方式，不断充实管理团队，进行人才储备；公司重视培训体系的建设，在制度、组织结构、师资队伍和课程开发等方面进行了完善；公司建立健全绩效考核制度，有效实现指标考核和业绩达成的一致性。公司人力资源建设和人才战略的实施为公司创新和业务发展提供了良好的人力资源保障。

（二）公司经营状况分析

1、公司主营业务

公司主营业务为医疗设备的研发、制造、销售和服务，主要产品包括肿瘤微创治疗设备、医用分子筛制氧设备及工程、常规诊疗设备（含医用影像设备、理疗、治疗类）和医疗设备代理经销四个业务板块。公司产品丰富且具有市场影响力，依托在肿瘤微创治疗和医用制氧领域的技术优势，已成为该领域的综合解决方案提供商。公司是肿瘤微创治疗技术和设备领域内领先者，是国内第一家、目前也是唯一一家能提供较为完整的肿瘤微创综合治疗解决方案的企业。

2、公司主营业务分产品情况

报告期内，公司主营业务收入分产品情况如下：

单位：万元

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(%)
肿瘤微创治疗设备	19,531.88	3,939.30	79.83%	26.53%	31.84%	-0.81%

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(%)
医用制氧设备及工程	11,751.50	7,945.02	32.39%	20.36%	21.66%	-0.72%
常规诊疗设备(注)	5,695.41	3,189.23	44.00%	87.19%	80.55%	2.06%
其他	1,094.02	761.73	30.37%	67.66%	35.43%	16.56%
代理产品	10,224.59	8,208.53	19.72%	133.14%	109.51%	9.06%
合计	48,297.40	24,043.81	50.22%	45.12%	52.51%	-2.41%

注：其中 2011 年度常规诊疗设备收入中包括医用影像设备收入 32,142,735.02 元，2010 年度常规诊疗设备收入中包括医用影像设备收入 4,158,119.66 元。

公司的主营业务收入来自肿瘤微创治疗设备、医用制氧设备及工程、常规诊疗设备、其他和代理产品的销售。

报告期内，主营业务收入较上年同期大幅增长50.22%，主要系公司积极开拓市场和新的产品线医用影像设备的销售迅速增长所致。

肿瘤微创治疗设备营业收入比上年增长26.53%，占总体主营业务收入的比重为40.44%，为公司总体主营业务收入的重要来源。医用制氧设备及工程营业收入较去年同期增长20.36%。肿瘤微创治疗设备和医用制氧设备及工程的毛利率与上年基本持平。

常规诊疗设备营业收入较上年同期大幅增长87.19%，主要原因系包含在该系列产品中的医用影像设备销售收入录得大幅度增长，由2010年度的415.81万元高速增长到2011年度的3,214.27万元，同比大幅增长673.01%。医用影像设备是公司自行开发的新产品，2011年是进入市场销售的第二年，借助公司强大的营销平台，该产品线迅速发展成为公司的主要业务板块之一。同时，受益于医用影像设备较高的毛利率，常规诊疗设备的毛利率较上年同期提高了2.06%。

代理经销产品销售收入同比增长133.14%，主要原因系公司充分利用自身强大的营销网络平台和客户资源，销售其他非自产产品取得的业绩。其他业务收入同比增长67.66%，主要是医用耗材等的销售收入，随着使用产品客户的不断增加而增长。

总的来说，与上年相比，公司主营业务收入实现快速增长。

3、公司主营业务分地区情况

报告期内，公司各营业收入按区域划分情况如下：

地区分布	报告期			上年同期	
	金额(万元)	比例	同比增长	金额(万元)	比例
东北	6,260.13	12.96%	97.23%	3,174.07	9.54%
华北	6,069.13	12.57%	43.39%	4,232.62	12.72%
华东	12,915.90	26.74%	78.72%	7,226.74	21.71%
华南	10,929.69	22.63%	60.09%	6,827.19	20.51%
西北	2,084.99	4.32%	61.37%	1,292.03	3.88%
西南	3,721.52	7.71%	8.33%	3,435.48	10.32%
中南	6,316.04	13.08%	-10.95%	7,092.86	21.31%
合计	48,297.40	100.00%	45.12%	33,280.99	100.00%

报告期内，公司产品在大部分区域的销售收入均较上年大幅上涨，其中东北地区涨幅最大，增长了97.23%，主要原因是报告期内对东北地区重点客户的销售收入取得了较大的突破所致；其次是华东、华南和西北地区，分别实现了78.72%、60.09%和61.37%的增长。华东和华南地区是公司重要的销售区域，报告期内它们的销售收入分别占公司主营业务收入的26.74%和22.63%。

4、公司主要供应商和主要客户情况

前五名客户情况		
项目	销售金额(元)	占年度销售总金额的比例
前五名客户合计	63,359,015.93	12.96%
前五名供应商情况		
项目	采购金额(元)	占年度采购总金额的比例
前五名供应商合计	64,588,942.83	44.52%

报告期内，公司的前五名销售客户和供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东、实际控制人和其他关联方在公司前五名主要客户和前五名供应商中未占有任何权益。公司不存在向单个供应商采购或向单个客户销售比例超过总额的30%或严重依赖于少数供应商或客户的情况。

(三) 公司财务数据分析

1、资产构成情况分析

项目	2011年12月31日		2010年12月31日		变动幅度
	金额(元)	占总资产比重	金额(元)	占总资产比重	
流动资产					
货币资金	723,451,327.81	69.69%	92,936,333.01	28.83%	678.44%
应收票据	18,470,250.00	1.78%	8,618,372.00	2.67%	114.31%
应收账款	141,858,212.42	13.67%	83,865,650.98	26.01%	69.15%
预付账款	5,786,575.84	0.56%	11,177,349.14	3.47%	-48.23%
其他应收款	12,936,487.02	1.25%	12,410,921.03	3.85%	4.23%
存货	56,397,219.07	5.43%	39,723,602.60	12.32%	41.97%
流动资产合计	958,900,342.16	92.38%	248,732,228.76	77.15%	285.52%
非流动资产					
固定资产	52,081,267.54	5.02%	49,282,524.27	15.29%	5.68%
在建工程	8,228,321.91	0.79%	6,976,116.25	2.16%	17.95%
无形资产	9,075,551.70	0.87%	8,918,539.37	2.76%	1.76%
递延所得税资产	9,777,114.57	0.94%	8,503,797.08	2.64%	14.97%
非流动资产合计	79,162,255.72	7.62%	73,680,976.97	22.85%	7.44%
资产合计	1,038,062,597.88	100.00%	322,413,205.73	100.00%	221.97%

(1) 货币资金同比增长 678.44%，占总资产的比重为 69.69%，主要原因系报告期内公司公开发行新股募集资金所致。

(2) 应收票据同比增长 114.31%，本期增加主要因为销售规模扩大，使用票据作为支付方式的客户增加。

(3) 应收账款较期初增长 69.15%，主要原因系是适当调整销售政策，对部分信誉好、有长期合作潜力的重点客户放宽了信用期限。

(4) 预付账款同比减少 48.23%，主要原因系公司品牌知名度和影响力提升后，逐步减少了预付结算。

(5) 存货较期初增长 41.97%，主要原因系为了满足市场需求，医用影像设备的国外采购材料增长较多。

(6) 在建工程较期初增长 17.95%，主要由于本年增加“募投项目医用气体设备建设项

目”、“医用影像设备建设项目”在广东省中山市火炬开发区中山国家健康科技产业基地的厂房建设投入。

资产项目中其余科目变动金额不大，均属于公司正常经营活动导致合理范围内的正常波动。

2、负债构成情况分析

项目	2011年12月31日		2010年12月31日		变动幅度
	金额(元)	占总负债比重	金额(元)	占总负债比重	
流动负债					
短期借款	26,384,020.00	15.71%	41,812,000.00	29.05%	-36.90%
应付票据	17,595,475.94	10.48%	18,699,063.38	12.99%	-5.90%
应付账款	42,274,197.58	25.17%	13,011,119.89	9.04%	224.91%
预收账款	34,982,990.38	20.83%	17,678,251.99	12.28%	97.89%
应付职工薪酬	8,933,028.42	5.32%	8,410,258.87	5.84%	6.22%
应交税费	589,847.99	0.35%	12,223,734.99	8.49%	-95.17%
其他应付款	4,254,982.52	2.53%	5,722,084.39	3.98%	-25.64%
流动负债合计	135,014,542.83	80.39%	117,556,513.51	81.67%	14.85%
非流动负债					
预计负债	5,546,819.16	3.30%	4,812,554.24	3.34%	15.26%
递延收益	27,388,728.83	16.31%	21,581,701.30	14.99%	26.91%
非流动负债合计	32,935,547.99	19.61%	26,394,255.54	18.33%	24.78%
负债合计	167,950,090.82	100.00%	143,950,769.05	100.00%	16.67%

(1) 短期借款较期初减少 36.90%，主要原因系由于自有资金宽裕，为了减少财务费用，公司缩小了银行借款规模。

(2) 应付账款较期初增长 224.91%，主要原因系由于公司业务规模扩大，随着公司上市带来的品牌提升，主要客户延长了与公司之间的结算周期。

(3) 预收账款较期初增长 97.89%，主要原因系报告期末客户预订货物而预付的货款导致预收账款增长所致。

(4) 应交税费年末余额为 58.98 万元，较期初的 1,222.37 万元大幅减少 95.17%，主要

原因系 2011 年期末留抵的增值税增加所致。

(5) 其它应付款较期初减少 25.64%，主要原因系由于部分开发推广费用实际已经发生但期末尚未予以清账，本着谨慎性原则，根据报告期末经营状况，预提了此项费用。

(6) 预计负债为 554.68 万元，较期初增长 15.26%，主要是根据谨慎性原则，预计的产品质量保证金。预计比例为自产产品销售收入的 1.5%。

(7) 递延收益较期初增长 26.91%，主要原因系报告期公司收到政府补助款增加所致。

负债项目中其余科目变动金额不大，均属于公司正常经营活动导致合理范围内的正常波动。

3、主要费用情况分析

项目	2011 年度		2010 年		变动幅度
	金额(元)	占营业收入比重	金额(元)	占营业收入比重	
销售费用	101,092,976.41	20.68%	79,650,207.79	23.87%	26.92%
管理费用	52,033,281.43	10.65%	42,224,944.77	12.65%	23.23%
财务费用	627,432.61	0.13%	3,003,888.68	0.90%	-79.11%
所得税费用	14,929,825.63	3.05%	9,789,231.53	2.93%	52.51%
合计	168,683,516.08	34.51%	134,668,272.77	40.35%	25.26%

(1) 报告期内销售费用较上年同期增长 26.92%，但占营业收入的比例为 20.68%，较上年的 23.87% 减少了 3.19%，呈现出销售费用占营业收入的比重逐年下降的趋势。其中，增幅较大的费用有：①广告及推广费用较上年增加 1,197.75 万元，增长 84.15%，主要原因系公司加强了直销渠道的建设和市场推广力度，以“市场区域广度覆盖，客户关系深度覆盖”为目标，投入了大量资源推广肿瘤微创综合治疗解决方案、医用分子筛制氧设备及医用影像设备，加强建设“灯塔医院”和示范工程，导致费用增长较快；②会务费由上年的 899.69 万元增加了 200.31 万元，增长 22.26%，主要原因是公司继续贯彻以学术推广为核心的营销理念，组织举办大量的专业学术会议，将学术推广和产品推广紧密结合一起，加强市场渗透力；③办事处费用增长了 27.39%，主要原因是公司适当增加和改善了办事处的办公和生活设施；④招标服务费增长了 39.65%，主要原因是随着营业收入的增长，参加政府招标项目发生的服务费有所增长。

另外，公司在保持营销投入的同时，也加强了营销预算管理，强化了营销费用控制。随

随着公司业务板块的不断延伸和公司知名度及美誉度的提升，重复销售和交叉销售的比例不断提高，销售叠加效应显现，直销渠道的利用效率和价值显著提升。综上所述，销售费用占比保持不断下降的趋势。

(2) 报告期内管理费用为 5,203.33 万元，较上年同期增加 980.84 万元，增长了 23.23%，主要是研发费用以及上市相关费用增加所致。其中研发费用 2,210.72 万元，较去年增加 418.83 万元，增长 23.37%，主要是为了公司将来的可持续发展，增加了研发投入。

(3) 财务费用为 62.74 万元，较上年减少了 237.65 万元，主要原因是归还银行贷款减少了利息支出和存款利息收入增加所致。

4、营业外收入和支出情况分析

报告期内，公司营业外收入为 1,317.75 万元，其中政府补助收入 630.41 万元，具体明细如下：

项 目	2011 年度(元)
珠海保税区管理委员会经营贡献奖金	2,199,910.98
广东省发展和改革委员会肿瘤微创综合治疗设备产业化实验室	1,016,889.29
珠海保税区管理委员会奖励款	900,000.00
南方医科大学科研经费	80,000.00
珠海市财政局科工贸局 2011 技术改造专项款	240,000.00
珠海市财政局名牌名标奖励资金	100,000.00
珠海市财政局补助收入	60,000.00
珠海市财政局补助款-2011 年知识产权优势企业	50,000.00
珠海市财政局工贸科专利奖	60,000.00
珠海市财政局 2011 珠海专利申请资助金	15,500.00
珠海市科技工贸和信息化局珠海市战略性新兴产业专项资金-生物医药研发补助	1,000,000.00
珠海市科技工贸和信息化局知识产权示范企业	100,000.00
珠海市科学技术局肿瘤高频微波电磁场双频热疗系统的研发及产业化	90,909.08
广东省科学技术厅、广东省财政厅肿瘤高频微波电磁场双频热疗系统的研发及产业化	300,000.00
广东省科学技术厅医用高频高压发生器系列产品的研发及产业化	45,454.55
广东省经济贸易委员会、广东省财政厅医用 X 射线设备系列产品技术改造项目	45,454.55
合计	6,304,118.45

报告期内，公司营业外支出为 728,082.34 元，主要原因系对外捐赠和赞助支出增加所致。

5、现金流量情况分析

单位：元

项 目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	49,849,649.63	48,278,510.65	3.25%
经营活动现金流入小计	539,129,676.06	418,650,980.30	28.78%
经营活动现金流出小计	489,280,026.43	370,372,469.65	32.10%
二、投资活动产生的现金流量净额	-12,158,976.92	-15,087,585.87	19.41%
投资活动现金流入小计		6,432.68	-100.00%
投资活动现金流出小计	12,158,976.92	15,094,018.55	-19.45%
三、筹资活动产生的现金流量净额	601,093,410.20	3,410,115.97	17,526.27%
筹资活动现金流入小计	656,293,063.75	69,961,385.69	838.08%
筹资活动现金流出小计	55,199,653.55	66,551,269.72	-17.06%
四、现金及现金等价物净增加额	638,784,082.91	36,601,040.75	1,645.26%

(1) 报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 4,984.96 万元，较 2010 年增长 3.25%，主要原因是公司销售规模增长导致回收货款增加。

(2) 报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-1,215.90 万元，较 2010 年减少支出 19.41%，主要系支付广东省中山市火炬开发区中山国家健康科技产业基地内建设的募投项目的在建工程款，以及为了改善员工上下班交通不便而购置的运输工具。

(3) 报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额 60,109.34 万元，主要原因是报告期内发行新股募集资金所致。

(四) 利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力变化情况

报告期内，公司利润构成、主营业务及其构成、主营业务的盈利能力未发生重大变化。

(五) 参股公司投资收益对净利润的影响

报告期内，公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

(六) 无形资产情况

1、土地使用权

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司拥有的土地使用权如下：

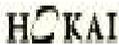
序号	土地使用权证号	座落	使用期限	土地用途	取得方式
1	粤房地权证珠字第 0100033685/0100033686 号	珠海保税区	2050-12-18	工业	出让
2	京丰国用(2008 转)第 00358 号	北京市丰台区南四环西路 188 号十一区	2053-10-23	工业	转让

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，全资子公司中山和佳医疗科技有限公司（以下简称“中山和佳”）拥有的土地使用权如下：

序号	国有土地使用证号	座落	使用期限	土地用途	取得方式
1	中府国用（2009）第易 152980 号	中山火炬开发区海傍村	2052-03-13	工业	转让
2	中府国用（2009）第易 151170 号	中山火炬开发区海傍村	2048-05-22	工业	转让
3	中府国用（2009）第易 153016 号	中山火炬开发区海傍村	2052-05-29	工业	转让

2、商标

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司拥有的商标如下：

序号	商标名称	注册号	核定使用商品	有效期限
1		第 3239443	第 10 类	2004-01-21 至 2014-01-20
2		第 3239444	第 10 类	2006-03-21 至 2016-03-20
3		第 3528468	第 10 类	2004-10-07 至 2014-10-06

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，控股子公司珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司（以下简称“和佳泰基”）拥有的商标如下：

序号	商标名称	注册号	核定使用商品	有效期限
1		第 5615753	第 7 类	2009-08-28 至 2019-08-27
2		第 5615754	第 37 类	2009-12-21 至 2019-12-20

3、专利

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司拥有发明专利 5 项，实用新型专利 31 项，外观设计专利 11 项，另有 11 项已取得专利受理通知书的专利，基本情况如下：

(1) 本公司已取得如下专利权：

序号	专利类型	发明名称	专利号	专利申请	授权公告
1	发明	一种肿瘤介入热疗仪	ZL200310111756.5	2003-10-13	2005-12-14
2	发明	一种特超声治疗仪	ZL03126802.1	2003-06-10	2006-07-26
3	发明	免疫治疗机	ZL200410027713.3	2004-06-21	2008-11-26
4	发明	肿瘤治疗机及其测试方法	ZL200510037259.4	2005-09-15	2009-09-16
5	发明	一种制氧设备及制氧方法	ZL200710031381.X	2007-11-14	2010-11-10
6	实用新型	一种介入治疗肿瘤的注射装置	ZL03267732.4	2003-07-21	2004-08-18
7	实用新型	体外高频热疗仪	ZL200420072173.6	2004-08-02	2005-10-26
8	实用新型	一种亚低温治疗仪	ZL200420103072.0	2004-12-27	2006-05-17
9	实用新型	冷极射频肿瘤治疗机	ZL200520058688.5	2005-05-24	2006-10-25
10	实用新型	体腔热灌注机	ZL200520061105.4	2005-07-01	2007-08-22
11	实用新型	一种制氧设备	ZL200720059549.3	2007-11-14	2008-11-19
12	实用新型	一体化制氧装置	ZL200720059548.9	2007-11-14	2008-11-19
13	实用新型	具有真空荧光显示屏的高频电刀	ZL200820206184.7	2008-12-26	2009-12-02
14	实用新型	气液混合装置	ZL200820206569.3	2008-12-31	2009-11-25
15	实用新型	高频电刀设备用功率组件装置	ZL200920050343.3	2009-01-19	2009-11-25
16	实用新型	治疗用探头装置	ZL200920052276.9	2009-03-10	2009-12-16
17	实用新型	医疗设备用定位床	ZL200920058781.4	2009-06-19	2010-05-05
18	实用新型	一种热疗仪的自动阻抗匹配控制系统	ZL200920193321.2	2009-08-25	2010-06-16
19	实用新型	热疗仪的主机保护报警系统	ZL200920193877.1	2009-09-02	2010-07-07
20	实用新型	热疗仪的肿瘤测温系统	ZL200920194186.3	2009-09-07	2010-07-07
21	实用新型	热疗仪的上下电极运动机构	ZL200920194576.0	2009-09-14	2010-07-07
22	实用新型	热疗仪的电缆滤波系统	ZL200920195309.5	2009-09-23	2010-09-15
23	实用新型	双频热疗机	ZL200920237644.7	2009-10-22	2010-09-15
24	实用新型	医用吸烟器	ZL201020117116.0	2010-02-07	2010-12-08
25	实用新型	臭氧取气阀	ZL201020127950.8	2010-03-05	2011-01-05
26	实用新型	一种热疗仪的控制器主板	ZL200920193712.4	2009-08-31	2011-01-05
27	实用新型	治疗床	ZL201020123621.6	2010-02-25	2011-01-12

序号	专利类型	发明名称	专利号	专利申请	授权公告
28	实用新型	谐振功率放大电路的测试工装	ZL201020238503.X	2010-06-25	2011-03-09
29	实用新型	油浸升压变压器组件的测试工装	ZL201020238238.5	2010-06-25	2011-03-09
30	实用新型	一体化压频转换模块	ZL201020238377.8	2010-06-25	2011-03-30
31	实用新型	一种用于电磁定位手术导航系统的配准组件	ZL201020243821.5	2010-06-30	2011-03-30
32	实用新型	双人骨科触摸屏	ZL201020117117.5	2010-02-07	2011-06-01
33	实用新型	一种用于电磁定位手术导航系统的配准架	ZL201020242994.5	2010-06-30	2011-06-01
34	实用新型	通讯系统	ZL201120013905.4	2011-01-17	2011-09-28
35	实用新型	盆腔炎综合治疗装置	ZL201120050856.1	2011-02-28	2012-01-25
36	实用新型	换向臂支架	ZL201120074416.X	2011-03-21	2012-02-01
37	外观设计	肿瘤介入热疗机	ZL02364349.8	2002-11-05	2003-07-16
38	外观设计	体外高频热疗机	ZL200430092485.9	2004-11-15	2006-03-15
39	外观设计	免疫治疗仪	ZL200530063490.1	2005-07-01	2006-03-29
40	外观设计	全身热疗机	ZL200530067228.4	2005-08-26	2006-06-28
41	外观设计	体腔热灌注机	ZL200530063489.9	2005-07-01	2006-11-08
42	外观设计	妇科高频电刀	ZL200830223799.6	2008-12-31	2009-12-16
43	外观设计	高频微波电磁场热疗机	ZL200830223798.1	2008-12-31	2009-12-23
44	外观设计	体外高频热疗机(HG-2000III)	ZL200930069207.4	2009-03-03	2010-06-16
45	外观设计	双人骨折愈合仪	ZL201030109690.7	2010-02-07	2010-10-20
46	外观设计	臭氧冲洗治疗机	ZL200830223268.7	2008-12-25	2011-01-05
47	外观设计	高压发生器控制台	ZL201030221694.4	2010-06-30	2011-05-11

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司已取得专利受理通知书的专利:

序号	专利类型	专利名称	申请号	专利申请
1	发明	谐振功率放大电路的测试方法	201010210125.9	2010-06-25
2	发明	油浸升压变压器组件的测试工装及测试方法	201010209929.7	2010-06-25
3	发明	一种用于电磁定位手术导航系统的配准组件及其校准方法	201010214693.6	2010-06-30
4	发明	一种基于电磁定位系统的检测电磁干扰的方法	201010213994.7	2010-06-30
5	发明	一种双中空冷极射频针质量的检验装置及	201110300680.5	2011-9-30

		方法		
6	发明	碘[125I]密封源水中吸收剂量的测量方法	201110255720.9	2011-08-31
7	实用新型	电路控制系统	201120024910.5	2011-01-25
8	实用新型	医疗药液加热装置	201120211667.8	2011-06-21
9	实用新型	体腔热灌注治疗机	201120211645.1	2011-06-21
10	实用新型	热释光剂量计支架	201120324740.2	2011-08-31
11	实用新型	一种双中空冷极射频针质量的检验装置	201120380970.0	2011-09-30

4、软件著作权和软件产品登记证书

(1) 软件著作权

截至2011年12月31日，全资子公司珠海保税区谷原软件有限公司（以下简称“谷原软件”）取得如下软件著作权：

序号	软件名称	软件登记号	首次发布期	发证期
1	谷原 HGB-200 电脑骨折愈合仪操作控制软件 V3.0	2008SR17380	2005-12-15	2008-08-27
2	谷原 HGT-200 亚低温治疗仪操作控制软件 V3.0	2008SR17384	2005-12-15	2008-08-27
3	谷原 HGGR-2000 放射性粒子治疗系统应用软件 V3.0	2008SR17379	2005-06-24	2008-08-27
4	谷原肿瘤介入热疗采集、控制、分析软件 V3.0	2008SR17378	2005-06-24	2008-08-27
5	谷原 HGP-1000 多功能盆腔炎治疗仪操作控制软件 V3.0	2008SR17425	2005-06-24	2008-08-27
6	谷原体外高频热疗控制软件 V3.0	2008SR17376	2005-06-24	2008-08-27
7	谷原免疫治疗系统应用软件 V3.0	2008SR17375	2005-06-24	2008-08-27
8	谷原 HGCF-3000 冷极射频肿瘤治疗机应用软件 V3.0	2008SR17424	2005-06-24	2008-08-27
9	谷原 HGGZ-102 腹腔热灌注治疗机操作控制软件 V3.0	2008SR17426	2005-06-24	2008-08-27
10	谷原微波治疗仪操作软件 V3.0	2008SR17377	2005-01-18	2008-08-27

截至 2011 年 12 月 31 日，全资子公司珠海保税区和佳医学影像设备有限公司（以下简称“和佳影像”）取得如下软件著作权：

序号	软件名称	软件登记号	首次发布期	发证期
1	和佳影像 PACS 工作站软 V1.0.0	2011SR000426	2010-04-01	2011-01-06
2	和佳影像 RIS 工作站软件 V1.0.0	2011SR000414	2010-04-01	2011-01-06

序号	软件名称	软件登记号	首次发布日期	发证期
3	和佳影像 ImStudio 采集工作站软件[简称: ImStudio] V1.0.0	2011SR000906	2010-04-01	2011-01-08

(2) 软件产品登记证书

截至 2011 年 12 月 31 日，全资子公司谷原软件的软件产品登记证书如下：

序号	软件名称	软件产品证书号	登记期	有效期
1	谷原 HGGZ-102 腹腔热灌注治疗机操作控制软件 V3.0	粤 DGY-2010-1086	2010-11-11	2015-11-10
2	谷原 HGCF-3000 冷极射频肿瘤治疗机应用软件 V1.0	粤 DGY-2010-0665	2010-07-20	2015-07-19
3	谷原免疫治疗系统应用软 V1.0	粤 DGY-2010-0531	2010-05-28	2015-05-27
4	谷原 HGP-1000 多功能盆腔炎治疗仪操作控制软件 V2.0	粤 DGY-2009-0539	2009-05-12	2014-05-11
5	谷原 HGGR-2000 放射性粒子治疗计划系统应用软件 V2.0	粤 DGY-2008-0828	2008-12-15	2013-12-14
6	谷原 HGB-200 电脑骨折愈合仪操作控制软件 V2.0	粤 DGY-2008-0827	2008-12-15	2013-12-14
7	谷原 HGT-200 亚低温治疗仪操作控制软件 V2.0	粤 DGY-2008-0826	2008-12-15	2013-12-14
8	谷原微波治疗仪操作软件 V2.0	粤 DGY-2008-0825	2008-12-15	2013-12-14
9	谷原肿瘤介入热疗采集、控制、分析软件 V2.0	粤 DGY-2002-0398	2002-08-15 延续期 2007-08-07	五年
10	谷原电子阴道镜图像采集分析软件 V2.0	粤 DGY-2002-0397	2002-08-15 延续期 2007-08-07	五年
11	谷原体外高频热疗控制软件 V2.0	粤 DGY-2001-0848	2001-10-15 延续期 2007-08-07	五年

截至 2011 年 12 月 31 日，全资子公司和佳影像的软件产品登记证书如下：

序号	软件名称	证书编号	登记期
1	保税区和佳影像 PACS 工作站软件 V1.0.0	粤 DGY-2011-0550	2011-05-09
2	保税区和佳影像 ImStudio 采集工作站软件 V1.0.0[简称: ImStudio]	粤 DGY-2011-0548	2011-05-09
3	保税区和佳影像 RIS 工作站软件 V1.0.0	粤 DGY-2011-0549	2011-05-09

5、特许经营权

(1) 医疗器械生产企业许可证

序号	证书名称	证书编号	有效期	拥有者
1	医疗器械生产企业许可证	粤食药监械生产许 20010187 号	2011-03-17 至 2016-03-16	和佳股份
2	医疗器械生产企业许可证	粤食药监械生产许 20071471 号	2007-09-27 至 2012-09-27	和佳影像
3	医疗器械生产企业许可证	粤食药监械生产许 20051124 号	2010-05-14 至 2015-05-13	和佳泰基

(2) 医疗器械经营企业许可证

序号	证书名称	证书编号	有效期	拥有者
1	医疗器械经营企业许可证	粤 C331095	2011-07-06 至 2016-07-05	和佳股份
2	医疗器械经营企业许可证	粤 033696	2007-09-29 至 2012-09-29	和佳影像
3	医疗器械经营企业许可证	粤 C010025	2010-04-30 至 2015-04-30	和佳泰基
4	医疗器械经营企业许可证	粤 032995	2007-01-24 至 2012-01-24	和佳天维(注)

注：“和佳天维”系公司全资子公司珠海保税区佳天维医疗设备有限公司简称。

(3) 医疗器械注册证

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司拥有的医疗器械注册证：

序号	产品名称	注册号	签发期	有效期
1	毫米波治疗仪	粤食药监械(准)字 2011 第 2260805 号	2011-12-01	2015-11-30
2	介入热化疗灌注系统	国食药监械(准)字 2011 第 3770818 号	2011-07-13	2015-07-12
3	体外高频热疗机	国食药监械(准)字 2007 第 3251348 号(更)	2008-04-18	2011-12-28
4	放射性粒子治疗计划系统	国食药监械(准)字 2010 第 3300286 号	2010-04-06	2014-04-05
5	体腔热灌注治疗机	国食药监械(准)字 2010 第 3261278 号	2010-12-16	2014-12-15
6	冷极射频肿瘤治疗机	国食药监械(准)字 2010 第 3251331 号	2010-12-27	2014-12-26
7	微波治疗仪	国食药监械(准)字 2009 第 3250505 号	2009-07-16	2013-07-15
8	数码电子阴道镜系统	粤食药监械(准)字 2009 第 2220497 号	2009-08-17	2013-08-17
9	中低频电疗仪 商品名称：多功能盆腔炎治疗仪	粤食药监械(准)字 2009 第 2260499 号	2009-08-17	2013-08-17
10	亚低温治疗仪	粤食药监械(准)字 2009 第 2580498 号	2009-08-17	2013-08-17
11	中频静电治疗仪 商品名：电脑骨折愈合仪	粤食药监械(准)字 2009 第 2260588 号	2009-09-24	2013-09-24
12	中频电综合治疗机 商品名：HGS-300 多功能损伤治疗仪	粤食药监械(准)字 2009 第 2260605 号	2009-09-24	2013-09-24

序号	产品名称	注册号	签发期	有效期
13	臭氧冲洗治疗机	粤食药监械(准)字 2010 第 2260285 号	2010-04-26	2014-04-25
14	医用中心供氧系统	粤食药监械(准)字 2010 第 2560585 号	2010-08-26	2014-08-25
15	医用中心吸引系统	粤食药监械(准)字 2010 第 2560586 号	2010-08-26	2014-08-25
16	一体化医用制氧机	粤食药监械(准)字 2010 第 2540587 号	2010-08-26	2014-8-25
17	医用分子筛中心制氧系统	粤食药监械(准)字 2010 第 2540830 号	2010-12-21	2014-12-20
18	高频电刀	国食药监械(准)字 2011 第 3250623 号	2011-05-20	2015-05-19

截至 2011 年 12 月 31 日，控股子公司和佳泰基拥有的医疗器械注册证：

序号	产品名称	注册号	签发期	有效期
1	医用分子筛制氧系统	粤食药监械(准)字 2011 第 2540123 号	2011-03-08	2015-03-07
2	医用中心供氧系统	粤食药监械(准)字 2008 第 2560292 号(更)	2010-01-27	2012-08-19
3	医用中心吸引系统	粤食药监械(准)字 2008 第 2560293 号(更)	2010-01-27	2012-08-19
4	一体化医用制氧机	粤食药监械(准)字 2008 第 2540295 号(更)	2010-01-27	2012-08-20

截至 2011 年 12 月 31 日，全资子公司和佳影像拥有的医疗器械注册证：

序号	产品名称	注册号	签发期	有效期
1	医用诊断高频 X 射线机	粤食药监械(准)字 2008 第 2300454 号	2008-12-02	2012-12-02
2	数字 X 线摄影系统	国食药监械(准)字 2010 第 3300315 号	2010-04-12	2014-04-11
3	医用诊断高频 X 射线机	国食药监械(准)字 2010 第 3301290 号	2010-12-23	2014-12-23

根据《医疗器械注册管理办法》(国家药监局令第16号)等法律法规的规定，公司医疗器械注册证有效期届满时，需申请重新注册。报告期内，本公司已向国家食品药品监督管理局(以下简称“国家药监局”)申请对体外高频热疗机产品实行境内第三类医疗器械重新注册，并获国家药监局出具的受理通知书(受理号：准11-0764)。

报告期内，公司不存在因无形资产(商标、专利、特许经营权、软件著作权、软件产品登记证书、土地使用权)发生变化导致公司经营业绩受到影响的情况。

(七) 公司核心竞争能力

本公司自成立以来，一直精耕于国内医疗设备市场，10多年来通过不断的技术创新和自主开发，应用领域覆盖了肿瘤微创综合治疗、医用分子筛制氧及工程和常规诊疗(含理疗、治疗类和医用影像类)。历经多年的发展，公司已成为行业领先的专业优势突出、产品和渠道

覆盖面广的综合性的医疗设备、技术、服务提供商。公司是肿瘤微创综合治疗技术和设备领域内的领先者，国内第一家、目前也是唯一一家能提供较为完整的肿瘤微创综合治疗解决方案的企业，同时也是国内医用分子筛领域最大的供应商之一。公司的竞争优势主要体现在持续的自主创新能力、强大的研发能力、完整的产品系列、全面的解决方案、强大的营销网络、知名自主品牌、专业的管理团队等方面。报告期内，公司的上述竞争优势都不同程度地得到了提升，没有发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

1、持续的自主技术创新能力

在产品开发和技术研究方面，公司拥有一支高素质的研发团队，由具有丰富产品开发经验的医学专家、研究员和软硬件工程师组成，他们在肿瘤治疗技术、放射医学、医学影像、精密测量、电磁定位、自动化控制、空气分离技术、应用软件开发等方面都有较为深入的研究。

公司是“双省级”企业技术中心，研发团队的技术开发能力得到了国家发展与改革委员会（以下简称“国家发改委”）、广东省和珠海市三级政府及相关职能部门的认可。公司成功开发出系列化肿瘤微创治疗的专业设备，这些专业设备覆盖了体内放疗、射频消融、介入热化疗、体外热疗、免疫恢复治疗、肿瘤后期胸腹水治疗等肿瘤微创治疗的主要核心领域，其中介入热化疗灌注系统属于独创性发明产品，已被列入国家中医药管理局首批推荐设备名单。“肿瘤微创综合治疗设备高技术产业化示范工程”被国家发改委列入“国家生物医学工程高技术产业化专项”课题。

在现有的开发平台上，公司将陆续开发电磁定位穿刺导航系统、双频电磁热疗机、影像引导放疗系统（IGRT）等后续产品，届时将使公司实现自产设备对肿瘤微创治疗主要技术领域的覆盖，并使公司从肿瘤微创治疗领域内的技术领先者成为技术领导者。在医用分子筛制氧设备及工程领域，公司也完成了技术和市场的全面超越，医用分子筛制氧系统以其安全、低能耗、全自控和实时在线监测等卓越特点，在客户中获得了“医用制氧专家”的称号。

2、创新的全面解决方案优势

公司突破行业内单纯提供产品的传统业务模式，率先在肿瘤微创治疗、医用分子筛制氧及工程、医用数字化影像领域形成了为客户提供综合解决方案的新型业务模式。在肿瘤微创综合治疗领域，公司顺应肿瘤微创、综合治疗的发展趋势，致力于肿瘤微创治疗技术和设备的研发和产业化，形成具有开创性的“和佳肿瘤微创综合治疗解决方案”及相关系列设备。

该解决方案在专业设备层次、治疗技术层次、学科管理层次都体现了独特的竞争优势，弥补了传统肿瘤治疗手段的不足，提高了恶性肿瘤的治愈率和患者的生存质量。同时，也为医院的学科建设、进一步提高市场竞争力提供了新的发展路径。

在医用分子筛制氧设备及工程领域，公司提出了“和佳医用气体管理综合解决方案”。在制氧设备层面，公司具有完整的大中型分子筛制氧系统的生产制造技术，自行开发的制氧主机也将逐步替代进口主机；在医用气体集中供应系统工程层面，公司具备医用中心供氧系统和中心吸引系统医疗器械注册证，并已经拥有相关的机电安装、建筑装修资质；在安全性管理方面，公司率先在总部设立售后服务监控中心，实时监测各机组的实时运行状况，并迅速、准确地向用户提出专业的建议，帮助用户将潜在的故障问题消除在萌芽状态和及时排除故障，以保证机组的正常使用；在医院气体管理层次，公司开发的“和佳医院医疗用气数字化管理系统”，将所有医用气体从气源到终端均纳入管理范围，重点解决医院气体管理水平低的问题，为医院在医疗用气的管理上提供数字化服务，提升医疗用气管理的安全性和经济性。

在医用数字化影像领域，依托自主开发的数字X射线摄影系统（DR）、影像数据工作站软件（PACS、ImStudio、RIS），公司提出了“基层医疗机构数字化影像远程诊断工程综合解决方案”，以区域中心医院为支点，覆盖周围乡镇卫生医疗机构，借助远程联诊体系，基层患者在家门口就可以享受到区域中心医院专家提供的高水平专业服务，有效解决了农村医疗市场存在的老百姓“看病难、看病贵”问题。

3、产品线齐全优势

公司自主开发的现有产品包括肿瘤微创综合治疗、医用分子筛制氧及工程、医用影像和常规诊疗等领域18个品种43个型号，产品应用覆盖了医院的大部分科室。公司现已具备了较为完善的产品线，以及对医疗设备市场的深入了解和丰富的行业经验。随着国内市场需求持续增长，公司主导产品在技术成熟、功能全面、性能稳定、各类技术指标方面都能够较好地满足客户需求，其中在肿瘤微创综合治疗和医用分子筛制氧领域达到了行业领先水平，产品优势得到充分体现。

4、完善的自主营销网络优势

公司始终坚持直销渠道的建设投入，通过与用户之间技术、服务、信息方面的高频率的沟通与交流，增强用户对公司产品、技术服务的粘性。目前公司在全国范围内设立了7个营销大区，24个办事处，拥有一支超过250人的销售团队，初步建立了遍布全国28个省（市）的营销网络。公司持续通过对营销、售后人员进行技术、产品和服务能力的培训，增强整体销售

团队的专业素质。公司的营销网络和营销队伍在同行业中具有优势。此外，公司一直以“客户关系深度覆盖”为目标，投入了大量的资源在全国建立16个“灯塔医院”的示范工程，以事实案例和近距离技术服务的模式推广肿瘤微创治疗的方案、医用分子筛制氧设备及其他产品，通过完善的售前、售中、售后的全方位立体服务，提升客户忠诚度。

逐步扩大的营销服务网络体系是业绩高速成长的有效保障。公司计划在未来继续扩大营销网络，以扁平化的销售模式增加销售收入，提高服务水平，提升公司竞争力。

5、知名自主品牌优势

公司的品牌优势是通过多年的市场拓展、持续的提高产品质量和服务、持续的进行科研创新和投入从而逐渐得到客户的认同而形成的。经过长期积累和发展，公司自主创建的和佳品牌荣获广东省著名商标称号。公司以产品、技术为依托，凭借强大的销售支持、服务支持、专家支持、运营管理支持等综合优势，成为国内医疗器械行业领先企业之一，在肿瘤微创综合治疗、医用分子筛制氧及工程、医用数字化影像等领域拥有了较高的品牌知名度和美誉度。

6、专业管理团队优势

公司优秀的核心管理团队和技术团队一直是公司不断成长和发展的基础和保证。公司拥有一支稳定、凝聚力强的管理团队，公司的高层管理团队在公司工作的时间均超过十年，拥有丰富的行业经验，对医疗器械行业的发展前景具有坚定的信念。经过十余年的发展，公司管理团队积累了丰富的研发、生产、管理、营销和服务经验，对行业发展有深刻独到的认识，具备敏锐的市场触觉和出色的战略规划力，能顺应市场的需求及时制定公司发展战略，并高效执行。公司从一个微波产品起步，10余年来，通过不断的技术创新和市场开拓发展到目前拥有肿瘤微创治疗设备、医用分子筛制氧设备及工程、常规诊疗设备三大自产设备板块和医疗设备代理经销板块的综合性医疗设备企业，期间共实现了四次跨越：从单一微波产品向多品种常规诊疗领域的跨越，从常规诊疗领域向肿瘤微创治疗领域的跨越，从医疗设备领域向大型医用气体工程装备的跨越，从肿瘤微创治疗领域向医用影像领域的跨越，成功体现了公司在技术开发方面的快速反应能力和在销售推广方面的快速实现能力。

7、严格高效的质量控制能力

公司始终坚持以产品质量为公司生命，以“诚信、优质、科学、创新”为质量方针，把质量控制作为公司的核心工作之一。公司严格按照质量体系管理要求，开展产品的研发、生产和检验，并通过过程评审、内部审核等措施不断完善和改进质量管理体系。公司通过产品

的研制、工艺的验证确认、检验环节的监控、设备的运行与维护、环境的监测与维护、顾客反馈信息的收集处理分析等具体实施环节，不断细化、完善质量管理体系内涵，通过内部审核、管理评审等措施保障质量管理体系的有效运行和持续提高。公司各类产品上市以来，产品质量反馈良好，未发生过产品重大质量事故和不良事件，得到医院、患者和行业管理部门的认可和好评。

（八）研发情况

1、报告期内研发投入情况

2011 年，公司研发投入总额为 2,210.72 万元，较 2010 年增长 23.37%，保持了快速增长的势头，为公司的可持续发展打下牢固的基础。

最近三年公司研发费用及占营业收入的比例如下：

项 目	2011 年	2010 年	2009 年
研发经费投入(万元)	2,210.72	1,791.89	1,126.75
主营业务收入(万元)	48,297.40	33,280.99	23,991.26
所占比例	4.58%	5.38%	4.70%

作为“哑铃型”企业的另一极，研发一直是公司技术创新战略的核心，报告期内保持了较高的投入规模。报告期研发费用增加主要为研发人员的薪酬和研究开发的材料投入增加所致。

2、目前公司正在从事的研发项目情况

序号	项目	所处阶段	拟达到的目标
1	电磁定位穿刺导航系统	已经完成研发，正在进行整机性能测试及相关改进。	获得医疗器械注册证及产品投产。
2	双频电磁场肿瘤热疗机	已完成产品注册检测，待做临床实验，待机投放市场。	获得医疗器械注册证及产品投产。
3	全身肿瘤热疗机	已完成工程样机，对模拟人体进行相关实验，达到工程设计要求，下一步是进入动物实验。	获得医疗器械注册证及产品投产。
4	外科热灌注机	已完成工程样机，正在进行测试。	获得医疗器械注册证及产品投产。
5	影像引导放疗系统(IGRT)	完成工程技术基础研究。	获得医疗器械注册证及产品投产。

序号	项目	所处阶段	拟达到的目标
6	X 光机高频电源	已经完成研发。	产品投产。
7	中 C (数字 X 光机)	已经做好样机。	获得医疗器械注册证及产品投产。
8	床边数字移动 X 光机	正在注册。	获得医疗器械注册证及产品投产。
9	VPSA 制氧主机	正在做基础研究。	产品整合到现有产品中，实现批量生产。
10	综合高频电刀	已经完成产品检测和临床试验，正在注册。	获得医疗器械注册证及产品投产。
11	医用臭氧治疗仪	目前正在改进，扩大适用范围。	产品投产。
12	氩气高频电刀	完成了关键技术氩气流量控制器功能样机和高频高压大功率技术预研。	获得医疗器械注册证及产品投产。
13	聚醚醚酮树脂	骨科新材料，取得基础研究成果。	完成样品，并进行临床实验。

(九) 公司子公司经营情况

截至2011年12月31日，公司共拥有6家全资子公司，分别为珠海保税区和佳医疗设备安装工程(以下简称“和佳工程”)、谷原软件、和佳天维、和佳影像、中山和佳、和佳企业(香港)有限公司(以下简称“和佳ENT”)；同时公司拥有1家控股子公司为和佳泰基。公司的全资子公司和控股子公司具体情况如下：

1、和佳工程

(1) 基本情况

公司名称	珠海保税区和佳医疗设备安装工程(有限公司)
成立时间	2006 年 5 月 19 日
法定代表人	郝镇熙
注册资本/实收资本	300 万元
注册地址/经营场所	珠海保税区 48 号地和佳医学工业园一期综合楼北侧一楼
经营范围	医用气体设备技术研发；建筑安装(凭资质证经营)。
股权结构	公司持有其 100% 的权益。

(2) 财务数据

经利安达会计师事务所审计，和佳工程有主要财务数据如下：

项目	2011.12.31/2011年度	2010.12.31/2010年度
总资产(元)	9,544,795.94	7,416,013.50
净资产(元)	9,204,861.74	6,379,671.47
净利润(元)	2,825,190.27	2,183,548.34

2、谷原软件

(1) 基本情况

公司名称	珠海保税区谷原软件有限公司
成立时间	2004 年 7 月 7 日
法定代表人	蔡孟珂
注册资本/实收资本	200 万元
注册地址/经营场所	珠海市保税区 48 号地和佳医学工业园综合办公楼三楼 DE 卡位
经营范围	软件的开发，销售。
股权结构	公司持有其 100% 的权益。

(2) 财务数据

经利安达会计师事务所审计，谷原软件主要财务数据如下：

项目	2011.12.31/2011年度	2010.12.31/2010年度
总资产(元)	29,749,869.21	97,684,708.25
净资产(元)	25,243,352.49	71,862,192.10
净利润(元)	21,862,590.93	19,182,967.40

3、和佳天维

(1) 基本情况

公司名称	珠海保税区和佳天维医疗设备有限公司
成立时间	2005 年 12 月 5 日
法定代表人	郝镇熙

注册资本/实收资本	100 万元
注册地址/经营场所	珠海保税区 48 号地和佳医学工业园综合办公楼 3 楼 E 区
经营范围	三类眼科手术器械，注射穿刺器械，医用电子仪器设备，医用光学器具、仪器及内窥镜设备，医用高频仪器设备，物理治疗及康复设备，医用核素设备，临床检验分析仪器，体外循环及血液处理设备，植入材料和人工器官，手术室、急救室、诊疗室设备及器具，口腔科材料，医用卫生材料及敷料，医用缝合材料及粘合剂，医用高分子材料及制品，软件，介入器材；二类基础外科手术器械，神经外科手术器械，胸腔心血管外科手术器械，泌尿肛肠外科手术器械，矫形外科(骨科)手术器械，普通诊察器械，中医器械，医用 X 射线附属设备及部件，医用化验和基础设备器具，口腔科设备及器具、病房护理设备及器具，消毒和灭菌设备及器具，医用冷疗、低温、冷藏设备及器具的批发、零售(有效期至 2012 年 1 月 24 日)。
股权结构	公司持有其 100% 的权益。

(2) 财务数据

经利安达会计师事务所审计，和佳天维主要财务数据如下：

项目	2011.12.31/2011年度	2010.12.31/2010年度
总资产(元)	1,023,575.51	1,049,461.25
净资产(元)	831,575.51	857,461.25
净利润(元)	-25,885.74	115,691.86

4、和佳影像

(1) 基本情况

公司名称	珠海保税区和佳医学影像设备有限公司
成立时间	2007 年 12 月 18 日
法定代表人	郝镇熙
注册资本/实收资本	3,000 万元
注册地址/经营场所	珠海市珠海保税区 48 号地和佳医学工业园二期综合楼 1-3 层
经营范围	III 类：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、6833 医用核素设备、6870 软件、6877 介入器材、6821 医用电子仪器设备、6825 医用高频仪器设备，II 类：6831 医用 X 射线附属设备及部件、6856 病房护理设备及器具的研发和生产(有效期至 2012 年 9 月 27 日)；三类医用电子仪器设备、医用高频仪器设备、医用磁共振设备、医用 X 射线设备、医用高能射线设备、医用核素设备、医用冷疗、低温、冷藏设备及器具，医用高分子材料及制品、软件、介入器材，二类医用 X 射线附属设备及部件的销售(有效期至 2012 年 9 月 29 日)；仓储服务(不含危险品仓储)。
股权结构	公司持有其 100% 的权益。

(2) 财务数据

经利安达会计师事务所审计，和佳影像主要财务数据如下：

项 目	2011.12.31/2011年度	2010.12.31/2010年度
总资产(元)	38,663,693.77	36,681,880.22
净资产(元)	32,196,588.40	19,597,256.49
净利润(元)	2,599,331.91	1,196,414.84

5、中山和佳

(1) 基本情况

公司名称	中山和佳医疗科技有限公司
成立时间	2008 年 1 月 9 日
法定代表人	郝镇熙
注册资本/实收资本	2,000 万元
注册地址/经营场所	中山市火炬开发区康乐大道 8 号 1 号梯 502 室
经营范围	医疗技术研究及产品开发。
股权结构	和佳股份持股 90%，谷原软件持股 10%。

(2) 财务数据

经利安达会计师事务所审计，中山和佳主要财务数据如下：

项 目	2011.12.31/2011年度	2010.12.31/2010年度
总资产(元)	22,024,360.70	21,677,739.84
净资产(元)	19,607,360.70	19,794,739.84
净利润(元)	-187,379.14	-122,607.71

6、和佳ENT

(1) 基本情况

公司名称	和佳企业(香港)有限公司
成立时间	2010 年 12 月 3 日
法定代表人	郝镇熙
注册资本/实收资本	10,000 港币

注册地址/经营场所	1 港币
经营范围	SUITE2103,FOOK LEE COMMERCIAL CENTER,TOWN PLACE,33 LOCKHART ROAD,WANCHAI,HONG KONG
股权结构	公司持有其 100% 的权益。

(2) 财务数据

经利安达会计师事务所审计，和佳 ENT 主要财务数据如下：

项 目	2011.12.31/2011年度	2010.12.31/2010年度
总资产(元)	0.86	0.86
净资产(元)	0.86	0.86
净利润(元)	0	0

截至 2011 年 12 月 31 日，和佳 ENT 实际认缴资本 1 元港币，未开展实际经营。

7、和佳泰基

(1) 基本情况

公司名称	珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司
成立时间	2005 年 7 月 15 日
法定代表人	郝镇熙
注册资本/实收资本	160 万元
注册地址/经营场所	珠海保税区 48 号地和佳医学工业园二期综合楼一楼 A 区
经营范围	生产、安装、销售自产的 II 类 6870 软件，II 类 6821 医用电子仪器设备，II 类 6856 病房护理设备及器具，II 类、III 类 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具(许可证有效期至 2015 年 5 月 13 日)；三类及二类手术室、急救室、诊疗室设备及器具，二类病房护理设备及器具、医用电子仪器设备(许可证有效期至 2015 年 4 月 30 日)的批发及进出口业务(不涉及国营贸易管理的商品；涉及配额、许可证管理的商品，按国家有关规定办理申请)；计算机网络技术的研发，电子产品的研发、制造、销售；承接医院气体工程、洁净手术部设备安装工程；承接医疗设备工程的维修和技术服务。
股权结构	和佳股份持股 75%，Bright Rain Group Limited(光利集团有限公司)持股 25%。

(2) 财务数据

经利安达会计师事务所审计，和佳泰基有主要财务数据如下：

项 目	2011.12.31/2011年度	2010.12.31/2010年度
总资产(元)	38,767,863.77	47,752,488.66

净资产(元)	27,929,206.21	17,701,857.62
净利润(元)	10,227,348.59	8,303,111.09

二、对公司未来发展的展望

(一) 医疗器械行业发展前景

医疗器械行业具有高新技术应用密集、学科交叉广泛、技术集成融合等显著特点，是一个国家前沿技术发展水平和技术集成应用能力的集中体现。

随着全球经济的增长、人口数量的持续增加、社会老龄化程度的提高，以及人们健康保健意识的不断增强，全球医疗器械市场在近十年中的大多数年份保持高于全球GDP和药品市场的速度增长。2009年，全球医疗器械市场规模约3,550亿美元，同比增长约7%。2001年至2009年，全球医疗器械市场规模复合增长率8.35%。随着经济复苏、发达国家医改政策消化和新兴市场需求的快速增长，预计全球医疗器械销售增速将回升至10%以上水平。从2005年开始，中国已成为仅次于美国和日本的世界第三大医疗器械消费市场，2009年中国医疗器械行业市场规模812亿人民币，2011年预计已超千亿。Frost&Sullivan预测，到2015年，中国医疗器械市场将达到537亿美元。

但与发达国家相比，我国医疗器械产业基础薄弱，创新能力薄弱，整体竞争力弱，基础产品综合性能和可靠性存在一定差距，部分核心关键技术尚未掌握，在产业竞争中处于不利地位。近年来，我国医疗器械产业平均增速在25%左右，远高于同期国民经济平均增长水平，随着新医改政策和扩大内需政策的实施，医保人群迅速扩大，尤其是对基层卫生体系建设投入的大幅增加，加上人口老龄化，环境、饮食结构的变化以及人们健康意识不断增强，在这些因素的强力推动下，我国医疗器械产业市场前景非常广阔。

2006年2月，国务院颁布了《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》，明确指出“心脑血管病、肿瘤等重大非传染疾病防治”和“先进医疗设备与生物医用材料”是未来科学和技术发展的重点领域和优先主题，要“重点研究开发心脑血管病、肿瘤等重大疾病早期预警和诊断、疾病危险因素早期干预等关键技术，研究规范化、个性化和综合治疗关键技术与方案”；要“重点开发新型治疗和常规诊疗设备，数字化医疗技术、个体化医疗工程技术及设备，研究纳米生物药物释放系统和组织工程等技术，开发人体组织器官替代等新型生物医用材料。”2009年5月，国务院出台了《装备制造业调整和振兴规划》，明确提出数字

化医疗设备是生态环境和民生领域内的重大工程。2010 年 10 月，“数字化医疗工程技术开发”被列为“十二五”863 计划生物和医药技术领域首批专题项目。2010 年 10 月，工业和信息化部、卫生部、国家食品药品监督管理局等三部门联合印发了《关于加快医药行业结构调整的指导意见》。在调整医药行业产品结构方面，该指导意见明确指出要在“医疗器械领域，针对临床需求大、应用面广的医学影像、放射治疗、微创介入、外科植入、体外诊断试剂等产品，推进核心部件、关键技术的国产化，培育 200 个以上拥有自主知识产权、掌握核心技术、达到国际先进水平、销售收入超过 1,000 万元的先进医疗设备。”在调整医药行业区域结构方面，该指导意见明确指出要“东部沿海发达地区充分利用技术、资金、人才、品牌、营销渠道的优势，跟踪国际最先进技术，重点发展技术含量高、附加值高、资源消耗低的高科技产品”，实现“医疗器械国产化”。

2012 年 1 月，国家科技部印发了《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》（以下简称“规划”），《规划》明确指出，先进医疗设备、医用材料等生物医学工程产品的研发和产业化已列入我国战略性新兴产业的发展重点，我国医疗器械产业迎来了前所未有的重要战略发展机遇。《规划》对我国医疗器械科技产业发展面临的形势与需求进行了深入剖析，明确了“十二五”期间我国医疗器械行业发展的指导思想和发展原则，并且提出了行业的发展目标、发展重点、“十二五”重点布局方向和保障措施。总体目标：到 2015 年，初步建立医疗器械研发创新链，医疗器械产业技术创新能力显著提升；突破一批共性关键技术和核心部件，重点开发一批具有自主知识产权的、高性能、高品质、低成本和主要依赖进口的基本医疗器械产品，满足我国基层医疗卫生体系建设需要和临床常规诊疗需求；进一步完善科技创新和产业发展的政策环境，培育一批创新品牌，大幅提高产业竞争力，医疗器械科技产业发展实现快速跨越。具体产品目标：创制 50-80 项临床急需的新型预防、诊断、治疗、康复、急救医疗器械产品，重点开发需求量大、应用面广以及主要依赖进口的基础装备和医用材料，积极发展慢病筛查、微创诊疗、再生修复、数字医疗、康复护理等新型医疗器械产品。具体产业目标：重点支持 10-15 家大型医疗器械企业集团，扶持 40-50 家创新型高技术企业，建立 8-10 个医疗器械科技产业基地和 10 个国家级创新医疗器械产品示范应用基地，完善产业链条，优化产业结构，提高市场占有率，显著提升医疗器械产业的国际竞争力。

上述系列行业规划性、指导性文件的陆续出台，将有效推动本公司所处行业的快速健康发展，本公司未来将受益于行业整体的快速发展。

（二）公司所处行业的竞争形势

1、肿瘤微创治疗市场

根据 2010 年 5 月第六届中国肿瘤学术大会上公布的信息显示，目前每年我国癌症新发病例约 220 万人，在治患者超过 600 万人以上，死亡病例为 160 万人。另据第六届中国肿瘤学术大会公布数据显示，全国每年用于癌症的医疗费用，已超过 1,500 亿人民币。外科手术、放疗和化疗仍然是目前癌症治疗的三个主要手段，但传统治疗手段对机体的损伤或者副作用过大，且难以控制肿瘤的局部复发和远处转移。以创伤小、精确定位和毒副作用小为特点的微创肿瘤治疗技术部分弥补了手术造成的创伤面大、恢复慢、术中转移及放化疗造成的机体免疫功能损伤等问题。尤其在数字化影像技术逐步成熟的背景下，结合热疗、免疫技术，肿瘤微创治疗已经被广泛应用于原发性小肿瘤的根治性治疗和传统治疗手段健康不耐受患者的姑息性治疗，肿瘤微创治疗设备也因此大行其道。在全国 20,291 家医院中，二级以上医院是肿瘤微创设备的主要客户，其数量为 7,756 家。

肿瘤微创治疗技术属于医疗新技术范畴，在公司肿瘤微创治疗设备所涉及的相关技术领域，除少数可以提供 2 个领域的产品外，大部分肿瘤微创治疗设备的生产厂家所提供的主要是在某一个技术领域内的单一产品。本公司则能够应用多个领域内的技术提供系列化的产品，且部分产品属于公司拥有发明专利的产品，市场竞争力较强。从整体角度而言，公司是国内第一家、目前也是唯一一家能提供较为完整的肿瘤微创综合治疗解决方案的企业，目前国内尚无竞争对手提供类似服务。

2、医用分子筛制氧设备市场

近年来，随着国家新医改的不断推进，我国进入医院建设高峰期，随着国家对氧气安全的重视，医院已将氧源管理列为医院建设的框架。目前，分子筛制氧设备以其运行的安全性、供应的可靠性、投资的经济性在逐步为大中型医院（病床数量大，氧气消耗量大）所认识与接受，它克服了瓶装氧及液态氧的缺点与隐患，成为医院供氧系统中的一个重要组成部分。2010 年 6 月，国家食品药品监督管理局公布了 2008 年中国医疗器械行业协会对 158 家大中型医疗机构的调研数据，约有 40% 的医疗机构（包括一些大型医疗机构）正在使用分子筛制氧设备。分子筛医用制氧因其独特的优势得到市场广泛认可，设备市场进入快速发展期。

国内大型医用分子筛制氧设备市场主要的产业链格局为“国内设备商+进口主机”。由于使用医用分子筛制氧设备的医疗机构以大中型医院为主，设备偏好以使用较为成熟的进口主机为主，目前以 AirSep、Onsite 和 OGSi 为代表进口主机约占据近 60% 的市场份额，其中 AirSep 是全球最大的分子筛制氧主机提供商，公司是其在大中华地区最大的采购商。

公司以差异化的竞争策略，成为国内医用分子筛制氧设备及工程领域的领导者之一。差异化策略主要体现在：第一，公司作为国内少数几家成功开发制氧主机的企业，能够为价格敏感性高的客户提供价格相对较低的产品；同时公司还针对 300 张床位以下的医院开发了价格较低的医用一体化制氧机，满足了不同客户的需求；第二，在安全性管理方面，公司不仅提供医用分子筛制氧系统，还率先在公司总部设立远程售后服务监控中心，实时监测各机组的实时运行状况，帮助用户将潜在的故障问题消除在萌芽状态和及时排除故障，以保证机组的正常使用；第三，在医院气体管理层次，由于目前大部分医疗机构对于各类气体的管理具有人工化、分散化的特点，公司开发的“和佳医院医疗用气数字化管理系统”将所有医用气体从气源到终端均纳入管理范围，重点解决医院气体管理水平低级的问题。

3、医用影像设备市场

公司数字X射线摄影系统（DR）业务则主要是通过模式创新打开了基层医院的影像市场：针对基层医疗机构分布散、技术水平低、中小城镇和农村居民到中心城市核心医院就医距离远的情况，公司在数字X射线摄影系统（DR）、影像数据工作站软件（PACS、ImStudio、RIS）的基础上提出了“基层医疗机构数字化影像远程诊断工程综合解决方案”。该方案以县级医院或更高级别医院为区域影像中心，联系若干家社区医院或乡镇卫生院建成医用影像联诊体系。区域影像中心医生可以借助公司提供的软件，实现影像图片的远程快速读取，并开具诊断报告，使得基层患者在家门口就可以享受到区域影像中心专家带来的高水平的医疗服务。借助公司强大的营销网络和现有庞大的客户群，以高性价比的设备和创新的营销模式为依托，公司在医用影像设备领域异军突起，迅速发展成为一个具有竞争力的医用影像设备供应商。

（三）未来公司发展机遇和挑战

1、国家强有力的政策支持和医疗改革的巨大推动作用

从2006年开始，国家出台了一系列加强我国居民，尤其是农村居民医疗卫生保障程度，解决“看病难、看病贵”的改革措施。由于医疗保障覆盖增加和保障水平提升，消费者支付能力增强，医疗需求得到释放，这些都直观地表现在就诊和住院人次的增加。2006年至2009年期间，就诊量和住院量复合增长率达到12%和19%，较医改前的2002年至2005年复合增长率分别提升了10%和13%。医疗卫生保障制度的一系列改革政策有效地激发了相关医疗器械使用需求的释放。

（1）基层医疗机构的投入大幅增加，促进医疗器械市场的增长

新医改政策下，国家加大对基层医疗服务体系的建设，奠定了中长期国内中低端医疗器械市场发展的基础。基层医疗服务机构的“填补缺口”和“更新换代”将促进中低端医疗器械市场的迅速增长。

(2) 改变“以药养医”畸形模式，增加医疗器械市场的需求

在新医改政策下，国家对用药收费加以限制，国家通过对医保药品实行政府定价，废止医院自行采购而实行集中采购制度，逐步降低了医院对药品收入的依赖程度。对医院而言，如果没有了药品收入的支撑，单纯依靠财政补贴很难生存下去，在这种情况下，通过改造医院软硬件条件，提高医疗服务收入是医院减少对药品收入依赖程度的重要途径，医院的医疗服务性收入将逐步成为主角，由此产生的对质量好、多功能的中高档治疗性医疗设备的需求更为热切。

(3) 国家产业政策政策的大力支持，促进医疗器械市场的发展

2006年，医疗器械首次被写入国家中长期科学和技术发展规划，癌症的早期预警和诊断、“规范化、个性化和综合治疗关键技术与方案”以及“数字化医疗技术”均以国家战略的形式被确定下来，作为未来我国医疗技术发展进步的重要目标。2007-2010年，国家相继在《产业结构调整指导目录》、《装备制造业技术进步和技术改造投资方向（2009-2011）》、十二五首批863计划和《关于加快医药行业结构调整的指导意见》各项政策中，多次将医用数字化影像产品和微创、介入类医疗器械作为医疗器械行业鼓励、扶持和重点发展的关键技术和产品。

2、技术进步与经济发展促使相关医疗器械的使用需求上升

随着技术进步和我国经济的迅速发展，我国与国际接轨步伐的加快，将促进国内装备的更新换代，扩大医疗器械的市场容量。伴随技术进步，我国不断采用高新技术，使医疗器械在灵敏度、适用性、早期诊断、微量分析、诊断治疗的特异性和有效性等方面得到大大提高，这势必促进一大批老产品的提前退役，引发新的医疗器械市场需求。

3、以心血管疾病和癌症为代表的重大疾病频发促使相关医疗器械的使用需求上升

随着我国人口老龄化进程加速，加上不良生活习惯和环境污染加剧等因素的影响，我国农村和城市居民人口因癌症致死的十万分之一标化死亡率已经从2000年的87.33人和90.24人分别上升至2009年的187.05人和158.67人。癌症从生理和心理上带来的是悲剧性的痛苦和死亡，从经济上给当事家庭和所在国家带来了沉重的经济负担。但从行业需求的角度分析，癌症发病率上升一方面增加了居民为治疗相关疾病所付出的直接医疗费用，另一方面也促使所

在国家及相关部门增加对于癌症防治的资金投入，最终导致医疗机构对于相关医疗器械的采购需求快速增加。

4、癌症治疗的综合化、微创化趋势促使微创治疗设备的使用需求上升

癌症的治疗从传统的根治性外科手术切除和大剂量放、化疗逐步转向“综合、靶向、微创和个性化”整体治疗方案，强调减少损伤性伤口和对健康器官组织的毒副作用，重视提高术后或者晚期病人的生活质量。癌症治疗理念的变革，增加了病人和医疗机构对于癌症微创治疗方案的接受度，癌症的综合化治疗趋势将促使肿瘤微创治疗设备的使用需求上升。

5、国外大型医疗器械企业加速进入中国市场，导致竞争加剧

为了进一步拓展潜力巨大的中国市场，充分利用我国的劳动力资源优势，跨国公司纷纷在中国设立了生产基地和研发机构，以期实现研发、生产、销售的本土一体化运作。跨国集团除不断加大对中国高端医疗器械市场的争夺外，还试图向一部分颇有潜力的低端市场扩张，随着中国医疗器械市场的进一步发展，跨国公司将会进一步加大对中国市场的投资，将会通过兼并、直接建厂、扩大产品线等方式进一步争夺国内市场份额，我国的各类医疗企业将面临巨大的挑战。

（四）公司未来发展规划和 2012 年度经营计划

1、公司未来发展规划

公司将秉承“一切为客户创造价值”的理念，坚持把产品质量当作企业尊严的起点，始终致力于打造中国医疗健康产业的著名品牌，致力于发展成为国内医疗健康产业的领导者。

未来三年，公司将依托自身的核心竞争力，全面提升技术创新、业务开拓能力，不断强化公司在全国肿瘤微创综合治疗设备和医用分子筛制氧及工程业务细分市场中的领导者地位，并在医用数字化影像领域实现快速发展，力争将公司建设成为国内医疗器械行业一流的整体解决方案提供商。

充分依托国家新医改和产业发展政策，在现有强大的营销网络和客户资源平台上，公司将充分整合资源，积极拓宽产品线，充分满足客户的需求。一方面，将全面提高技术研究中心的研发能力，努力建成医疗设备领域内国家级企业技术研发中心；另一方面，将继续扩大产品种类和规模，努力成长为国内最大的综合医疗设备供应商。

在市场营销方面，公司将充分发挥目前在肿瘤微创治疗和医用分子筛制氧设备及工程领域取得的市场优势，坚持以学术推广为核心的市场营销理念，构建多种销售模式有效互补的立体营销体系。以分线营销管理为契机，加强营销团队建设，提升营销管理专业化程度。拓展海内外营销网络，推进公司品牌战略建设，逐步实现和佳品牌国际化，从而不断提高现有产品和新产品的市场占有率，以保证业绩的持续高速增长。

为适应业务发展的需要，公司将在现有人员的基础上，按需引进各类人才，优化人才结构，重点引进具有实践经验与能力的技术人才、市场营销人才、管理人才、资本运作人才。公司还将积极探索、建立对各类人才有持久吸引力的绩效评价体系和相应的激励机制，使公司人才资源稳定，实现人力资源的可持续发展，从而建立一支高素质的人才队伍。

为了实现可持续发展，公司将对医疗行业内具备技术优势或市场优势的中小型企业进行考察，准备在未来以投资控股、参股等方式收购兼并一批具有一定规模 and 良好发展潜力的企业。收购上述企业，将对公司生产规模的扩大、生产成本的降低、产品及技术水平的完善及市场份额的提高起到重要作用。

2、公司 2012 年度经营计划

上市的成功，既是公司发展的一个重要里程碑，也是一个更高标准的起点。2012年公司将加大新产品的开发，积极拓展市场，积极消化募投项目释放的部分产能，并积极推进募投项目的后期建设，为公司未来的快速成长打下良好的基础；同时，通过加大研发投入、积极实施人才扩充计划，增进公司自主创新能力，提升公司的核心竞争力。具体的计划包括：

(1) 加快募投项目建设

募投项目的实施，不仅可以为公司贡献新的利润增长点，另一方面也可以进一步提升现有产品的性能，提高生产能力，满足日益增加的市场需求。我们将积极推进建设进度，力争项目早日投入使用，为公司未来的快速发展夯实基础。

(2) 构建营销分线管理模式

为了精耕每个业务板块，深拓专业市场，公司将根据每个产品线的市场竞争格局及资源配置需要，对现有的营销管理架构进行改革，将原有的一个营销队伍按产品线分为三个营销队伍，通过市场细分、人员调整、业务独立，分线管理，解决原来存在的单一营销人员承担过多产品销售，市场精耕细作深度不足的局面。公司将加强各个业务模块的服务支持，强化团队培训，有效利用资源，重新构建更高效的营销渠道。

(3) 加大市场开发力度

公司将继续完善以直销为特点的销售体系，对客户实行全程跟踪管理和售后服务，及时发现其显性和隐性需求，掌握市场动态，提高客户满意度，从而进一步稳固并扩大公司在市场的占有率。

继续巩固公司在肿瘤微创综合治疗领域的市场领先地位。公司将提供更加丰富的肿瘤微创综合治疗解决方案及设备，不断完善后续服务支持，巩固客户基础。提升现有分子筛制氧设备及工程领域的竞争优势，积极开拓新的业务增长点。抓住中小基层医院影像设备需求逐步释放的机遇，大力发展医用影像设备市场。

(4) 加强产品的质量建设

“质量是企业的生命”。2012 年，公司将紧抓质量管理工作，全面落实质量管理责任制，加大监管力度，提高和完善公司产品的整体质量水平，从而进一步巩固和提升公司的品牌影响力。

(5) 加大研发投入

公司自成立以来，一直视研发实力为核心竞争力，投入大量人力、物力进行研发工作。2012年，公司将进一步加大研发投入，根据产品线的发展规划，扩增研发团队。同时，整合国内外产品和技术资源，引进先进的技术和设备，全方位开展合作，不断研发和推出新的产品，提高公司市场竞争力。

(6) 完善管理体系，适应公司发展需要

随着公司业务扩展和经营产品的持续增加，对公司整体运营能力提出了新要求。公司将根据外部环境的变化和公司内部发展及管理的需要，进行管理体制和经营机制的调整，建立有效、顺畅的管理流程和机制，加强内部控制，规范管理，提高企业抗风险能力。

(7) 加强人力资源管理和企业文化建设

人力资源系统的建设是公司业务发展的基石与保障。为了实现公司的战略目标和经营目标，公司将坚持引进各层面的人才，不断完善用人制度，健全员工的选才、培训、用才、留才的体系，完善绩效考评体系和激励机制；建立公平、公正、透明的员工奖惩、任用机制，为优秀员工提供良好的发展空间；为高级管理人员和核心技术人员提供有竞争力的薪酬，稳定公司核心团队；在符合国家有关法律法规的前提下，逐步建立高管人员、核心技术人员及

业务骨干人员的股权激励机制。同时努力打造适应公司发展的企业文化，营造快乐、和谐、尊重的工作氛围，增强公司的整体凝聚力。

（五）资金需求和使用计划

经中国证监会监督管理委员会《关于核准珠海和佳医疗设备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2011]1527号)核准，并经深圳证券交易所同意，本公司于2011年向社会公众发行人民币普通股3,335万股，每股面值1元，每股发行价格人民币20.00元，募集资金总额为人民币67,000,000.00元，扣除其他发行费用，募集资金净额为人民币610,040,810.00元。根据《公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中披露的募集资金投资项目情况，公司五个募投项目“肿瘤微创综合治疗设备技术改造项目”、“医用气体设备建设项目”、“医用影像设备建设项目”、“工程技术中心建设项目”和“营销网络建设项目”合计投资金额为20,595 万元。

截至2011 年12 月31日，公司实际募集资金净额中超募资金金额为40,409.08万元，超募资金将全部用于公司主营业务相关的项目及主营业务发展所需的营运资金。

2012 年，公司将根据发展规划及实际生产经营需求，妥善、合理、科学地安排资金使用，一方面积极推进募集资金投资项目的建设；另一方面，严格按照中国证监会、深圳证券交易所及本公司制定的各项法律、法规和规范性文件的要求使用超募资金，对于尚未使用的超募资金，本公司将进行详细论证和规划，制定合理的超募资金使用计划，努力提高募集资金使用效率，为广大股东创造最大效益。

三、报告期内投资情况

（一）募集资金使用情况

1、募集资金到账情况

公司经中国证监会监督管理委员会《关于核准珠海和佳医疗设备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2011]1527号)核准，向社会公众发行人民币普通股3,335万股，每股面值1元，每股发行价格人民币20.00元，募集资金总额人民币667,000,000.00元，扣除其他发行费用合计人民币56,959,200.00元，募集资金净额为人民币610,040,810.00元。上述募集资金已由利安达会计师事务所于2011年10月24日出具利安达验字[2011]1090号《验资报告》验证确认。

2、募集资金使用金额及余额

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司募集资金使用情况如下：

单位：元

项 目	募集资金发生额
截至 2011 年 10 月 21 日募集资金净额	610,040,810.00
减：2011 年度募投项目支出(注)	226,045.50
加：2011 年度专户利息收入	1,654.30
截止 2011 年 12 月 31 日募集资金余额	609,816,418.80

注：2011 年度，募投项目支出包括公司手续费用支出 45.50 元及募投项目投入 226,000.00 元。

2012 年 3 月 16 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，全体董事一致同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 1,881.19 万元，截止本报告日，该资金尚未从募集资金专户转出。

3、募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者的权益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，公司与保荐机构新时代证券有限责任公司（以下简称“新时代证券”），分别与中国工商银行股份有限公司珠海湾仔支行、中国民生银行股份有限公司深圳分行、中国民生银行股份有限公司深圳宝城支行、交通银行珠海柠溪支行、上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行、厦门国际银行珠海分行签订了《募集资金三方监管协议》，并开设了募集资金专用账户。这六个专户仅用于公司募投项目募集资金和超额募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司募集资金存储情况列示如下：

单位：元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	备注
中国工商银行股份有限公司珠海湾仔支行	2002021129100138818	37,990,000.00	37,991,370.42	
中国民生银行股份有限公司深圳分行	1801014210007683	131,720,000.00	131,720,000.00	
中国民生银行深圳宝城支行	1829014170002062	57,700,000.00	57,700,000.00	
交通银行珠海柠溪支行	44400009001817888839	30,000,000.00	29,774,218.37	

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	备注
上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行	19610155200001745	48,540,000.00	48,540,020.01	
厦门国际银行珠海分行	9010111011612	304,090,810.00	304,090,810.00	
合计		610,040,810.00	609,816,418.80	

4、募集资金的实际使用情况

单位：万元

募集资金总额				61,004.08	本年度投入募集资金总额				555.62	
报告期内变更用途的募集资金总额				0.00	已累计投入募集资金总额				1,903.79	
累计变更用途的募集资金总额				0.00						
累计变更用途的募集资金总额比例				0.00%						
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
肿瘤微创综合治疗设备技术改造项目	否	3,000.00	3,000.00	22.60	948.99	31.63%	2012 年 12 月	不适用	不适用	否
医用气体设备建设项目	否	4,854.00	4,854.00	16.34	26.26	0.54%	2013 年 5 月	不适用	不适用	否
医用影像设备建设项目	否	5,770.00	5,770.00	433.01	796.99	13.81%	2013 年 5 月	不适用	不适用	否
工程技术中心建设项目	否	3,799.00	3,799.00				2013 年 6 月	不适用	不适用	否
营销网络建设项目	否	3,172.00	3,172.00	83.67	131.55	4.15%	2013 年 6 月	不适用	不适用	否
承诺投资项目合计		20,595.00	20,595.00	555.62	1,903.79	9.24%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	2012 年 3 月 16 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点及实施方式的议案》，公司将“工程技术中心建设项目”的实施地点由原场地中山市为中山市火炬开发区中山国家健康科技产业基地变更为珠海本部厂区：广东省珠海市洪湾珠海保税区 48 号。									
募集资金投资项目实施方式调整	1、2012 年 3 月 16 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点及实施方式的议案》，“工程									

情况	<p>技术中心建设项目”原计划采用新建方式实施，变更为在公司本部厂区内改建实施。</p> <p>2、2012年3月16日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》，公司将“医用气体设备建设项目”及“医用影像设备建设项目”两个募集资金投资项目的实施主体由珠海和佳医疗设备股份有限公司变更为股份公司及其全资子公司珠海保税区谷原软件有限公司共同投资的全资子公司中山和佳医疗科技有限公司。</p> <p>2012年4月5日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>募集资金到位前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目1,881.19万元。经利安达会计师事务所有限责任公司出具利安达专字[2012]第B-1025号《关于珠海和佳医疗设备股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》鉴证确认，2012年3月16日公司第二届董事会第九次会议审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用1,881.19万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。其中肿瘤微创综合治疗设备技术改造项目926.39万元，医用气体设备建设项目26.26万元，医用影像设备建设项目796.99万元，营销网络建设项目131.55万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目均尚未完工
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存储于募集资金专户中，并将继续适用于募投项目中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

利安达会计师事务所出具了《珠海和佳医疗设备股份有限公司募集资金实际存放与使用情况的鉴证报告》，认为：珠海和佳医疗设备股份有限公司截止2011年12月31日的募集资金年度使用情况符合《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定，在所有重大方面如实反映了珠海和佳医疗设备股份有限公司2011年度募集资金存放与使用的实际情况。

（二）非募集资金投资的重大项目情况

报告期内，公司无非募集资金重大投资项目。

（三）报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

（四）报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

四、 公司无期末发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

五、 会计政策、会计估计变更以及会计差错更正的说明

报告期内，本公司无会计政策、会计估计变更以及会计差错更正事项。

六、 利润分配预案

（一）公司2011年度利润分配预案

本公司于2012年4月20日召开第二届第十一次董事会和第二届第七次监事会分别审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。

经利安达会计师事务所审计，公司2011年实现归属于公司股东的净利润为79,052,423.23元，母公司实现的净利润为109,092,987.03元。根据公司章程的有关规定，按照母公司2011年度实现净利润的10%计提法定盈余公积金10,909,298.7元。截至2011年12月31日，母公司可供股东分配利润为117,767,977.64元，母公司年末资本公积金余额为589,031,422.68元。

根据中国证监会鼓励上市公司现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了更好地兼顾股东的即期利益和长远利益，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定提出 2011 年度的利润分配预案为：以截至 2011 年 12 月 31 日公司总股本 13,335 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元人民币（含税），合计派发现金 6,667.5 万元，剩余未分配利润结转下一年度。同时，拟以 2011 年末总股本 13,335 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 5 股。预案实施后，公司总股本由 13,335 万股增加至 20,002.5 万股。

本预案尚需提交 2011 年度股东大会审议，并需经 2011 年度股东大会审议批准后实施。

（二）前三年利润分配情况

2010 年 6 月 19 日，本公司 2009 年度股东大会通过了 2009 年度利润分配方案，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），合计分配股利 800 万元。本次分红已实施完毕。

除此之外，公司未再实施利润分配。

年度	现金分红金额 (含税, 元)	分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润(元)	占合并报表中归属于上市公司 股东净利润的比率(%)
2010年度	0	45,249,858.53	0
2009年度	8,000,000.00	16,970,346.09	47.14%
2008年度	0	5,454,833.88	0

（三）公司的利润分配政策及执行情况

为保障股东的合法权益，根据有关规定，公司在章程中对股利的分配原则、形式以及其他政策作出了相应规定，具体为：

- 1、 公司的利润分配政策应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；
- 2、 公司分红可以采取现金或股票形式，可以进行中期现金分红。公司派发股利时，按照有关法律、法规的规定代扣代缴股东股利收入的应纳税金；
- 3、 公司具体分配事宜由董事会根据公司经营情况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议批准；
- 4、 会计年度内盈利公司董事会未作出现金分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因，未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；

5、 存在股东违规占用公司资金时，公司应当扣除该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

报告期，公司严格按照中国证监会[2011]30号公告《关于上市公司建立内幕信息知情人登记制度的规定》及相关规定制定了内幕信息管理的相关制度，经第二届董事会第八次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，及时对董事、监事、高级管理人员组织了防范内幕交易的培训。经自查，报告期内公司严格执行内幕信息相关制度，严格规范信息传递流程，未发生内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况，没有被监管部门查处和要求整改的情形。

第四节 重要事项

一、 重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、 破产重组等相关事项

报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、 收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司不存在收购及出售资产、吸收合并事项。

四、 股权激励计划

报告期内，公司未实施股权激励计划。

五、 重大关联交易事项

(一)与日常经营相关的关联交易

详见本报告第九节“财务报告”三、财务报表附注。

(二)资产、股权转让发生的关联交易

报告期内，公司不存在资产、股权转让发生的关联交易。

(三)与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内，公司不存在与关联方共同对外投资发生的关联交易。

(四)关联债权债务往来

报告期内，公司不存在关联债权债务往来的情况。

(五)报告期内，公司未有前述事项以外其他关联交易。

六、 重大合同

(一)报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

(二)报告期内，公司未发生对外担保事项。

(三)报告期内，公司未发生或以前期间发生但报告期持续的委托他人进行现金资产管理事项。

(四)报告内无其他重大合同及其履行情况。

七、 投资理财、委托贷款与证券投资

(一)报告期内，公司无投资理财事项。

(二)报告期内，公司无委托贷款事项。

(三)报告期内，公司无证券投资事项。

八、 承诺事项履行情况

(一)关于股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

控股股东、实际控制人郝镇熙、蔡孟珂夫妇及其近亲属蔡德茂承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。在上述承诺期限届满后，在郝镇熙、蔡孟珂作为公司董事、高级管理人员的任职期间内，上述三人每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%；在郝镇熙、蔡孟珂离职后半年内，上述三人不转让或委托他人管理其所持有的公司股份。

作为公司董事、高级管理人员的周卓和、高立、石壮平、吴春安、张宏宇、罗玉平、苏彩龙、田秀荣、田助明、张平分别承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其截至上市之日已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在上述承诺期限届满后，在其任职期间内，每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%；在其离职后半年内，不转让或委托他人管理其所持有的公司股份；其公司股票在证券交易

所上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让其持有的公司股份；在上市之日起第 7 月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让其持有的公司股份。

股东黄冠萍承诺：自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前已持有公司股份，也不由公司回购该部分股份。

自然人股东陆利斌等 16 人承诺：自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前已持有公司股份，也不由公司回购该部分股份。

报告期内，上述人员均完全履行了股份锁定与限制的相关承诺。

(二)关于避免同业竞争的承诺

为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，本公司控股股东、实际控制人郝镇熙、蔡孟珂夫妇分别签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

在限制期间内，本人及本人所控制的公司及其他任何类型的企业不会在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人或其他组织，以任何形式，包括但不限于联营、合资、合作、合伙、承包、租赁经营、代理、参股或借贷等形式，以委托人、受托人或其他身份直接或间接投资、参与、从事或经营任何与和佳股份相竞争的业务；在限制期间内，本人及本人所控制的公司及其它类型的企业不会支持直接或间接的参股企业以任何形式投资、参与、从事或经营任何与和佳股份相竞争的业务。

本人将充分尊重和佳股份的独立法人地位，严格遵守公司章程，保证和佳股份独立经营、自主决策；将善意履行作为控股股东的义务，不利用控股股东地位，促使股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议；在与和佳股份相关的关联交易中，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受和佳股份给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；将严格和善意地履行与和佳股份签订的各种关联交易协议，不会向和佳股份谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。如果违反上述承诺，将赔偿由此给和佳股份带来的损失。

报告期内，公司的控股股东及实际控制人郝镇熙、蔡孟珂夫妇完全履行了上述承诺。

(三)关于规范关联交易及不占用公司资金的承诺

公司控股股东和实际控制人郝镇熙先生、蔡孟珂女士分别向公司出具了《关于规范关联交易及不占用公司资金的承诺函》承诺：

1、 不利用实际控制人地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的利益；如有违反，给公司和其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

2、 不利用实际控制人地位通过以下方式将公司的资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用，包括但不限于：

- (1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；
- (2) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- (3) 委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
- (4) 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (5) 代控股股东及其他关联方偿还债务。

报告期内，公司的控股股东及实际控制人郝镇熙先生、蔡孟珂女士完全履行了上述承诺。

九、 聘任会计师事务所情况

经公司 2011 年 2 月 20 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过，公司续聘利安达会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度的审计机构，聘期一年。报告期内，公司共支付利安达会计师事务所审计费用 206.10 万元。

利安达会计师事务所在以往审计工作中，坚持独立、客观、公正的原则，遵守注册会计师独立审计准则，勤勉尽责地履行审计职责。经全体独立董事事前认可，董事会同意并提请公司 2011 年度股东大会审议继续聘请利安达会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度审计机构。

利安达会计师事务所自 2009 年 4 月至今一直为公司提供审计服务。

十、 受监管部门处罚情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十一、 报告期内公司公开披露的重大信息索引

序号	公告编号	公告内容	公告时间	披露媒体
1	2011-001	第二届董事会第八次会议决议公告	2011 年 11 月 11 日	巨潮网
2		公司章程	2011 年 11 月 11 日	巨潮网
3		公司董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度	2011 年 11 月 11 日	巨潮网
4		公司内幕信息知情人管理制度	2011 年 11 月 11 日	巨潮网
5		公司年度报告工作制度	2011 年 11 月 11 日	巨潮网
6		公司年报信息披露重大差错责任追究制度	2011 年 11 月 11 日	巨潮网
7		公司重大信息内部报告制度	2011 年 11 月 11 日	巨潮网
8		公司投资者关系管理制度	2011 年 11 月 11 日	巨潮网
9	2011-002	第二届监事会第五次会议决议公告	2011 年 11 月 11 日	巨潮网
10	2011-003	关于完成工商变更登记的公告	2011 年 11 月 23 日	巨潮网
11	2011-004	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2011 年 11 月 23 日	巨潮网
12	2011-005	2011 年年度业绩预告	2011 年 12 月 8 日	巨潮网
13	2011-006	关于取得新的医疗器械注册证的公告	2011 年 12 月 9 日	巨潮网

第五节 股东持股情况和控制框图

一、 股份变动情况表（截止至 2011 年 12 月 31 日）

（一） 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,000,000	100.00%	6,300,000				6,300,000	106,300,000	79.72%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	1,800,000	0	0	0	1,800,000	1,800,000	1.35%
3、其他内资持股	100,000,000	100.00%	4,500,000	0	0	0	4,500,000	104,500,000	78.37%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%	4,500,000	0	0	0	4,500,000	4,500,000	3.37%
境内自然人持股	100,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	100,000,000	74.99%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	27,050,000				27,050,000	27,050,000	20.28%
1、人民币普通股	0	0.00%	27,050,000	0	0	0	27,050,000	27,050,000	20.28%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	100,000,000	100.00%	33,350,000	0	0	0	33,350,000	133,350,000	100.00%

（二） 限售股份变动情况表

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
蔡孟珂	2,986	0	0	2,986	首发承诺	2014-10-26
郝镇熙	2,826	0	0	2,826	首发承诺	2014-10-26
陆利斌	500	0	0	500	首发承诺	2012-10-26
颜玲君	499	0	0	499	首发承诺	2012-10-26
唐自刚	350	0	0	350	首发承诺	2012-10-26
石磊	313	0	0	313	首发承诺	2012-10-26
周卓和	255	0	0	255	首发承诺	2012-10-26
陈丽华	250	0	0	250	首发承诺	2012-10-26
李新民	250	0	0	250	首发承诺	2012-10-26
张学海	185	0	0	185	首发承诺	2012-10-26
崔金莺	180	0	0	180	首发承诺	2012-10-26
苏孟香	150	0	0	150	首发承诺	2012-10-26
卞维林	128	0	0	128	首发承诺	2012-10-26
张军明	120	0	0	120	首发承诺	2012-10-26
蔡德茂	103	0	0	103	首发承诺	2014-10-26
高立	100	0	0	100	首发承诺	2012-10-26
石壮平	100	0	0	100	首发承诺	2012-10-26
林琼	94	0	0	94	首发承诺	2012-10-26
吴春安	80	0	0	80	首发承诺	2012-10-26
张宏宇	80	0	0	80	首发承诺	2012-10-26
李军	60	0	0	60	首发承诺	2012-10-26
罗玉平	60	0	0	60	首发承诺	2012-10-26
苏彩龙	60	0	0	60	首发承诺	2012-10-26
田秀荣	60	0	0	60	首发承诺	2012-10-26
田助明	60	0	0	60	首发承诺	2012-10-26
张平	60	0	0	60	首发承诺	2012-10-26
黄冠萍	35	0	0	35	首发承诺	2014-10-26
胡萍	25	0	0	25	首发承诺	2012-10-26

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
黎 碧	16	0	0	16	首发承诺	2012-10-26
赵 擎	15	0	0	15	首发承诺	2012-10-26
网下配售股份	630	0	0	630	网下配售规定	2012-1-26
合 计	10,630	0	0	10,630	—	—

二、 股票发行与上市情况

(一)经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]1527 号文核准，公司公开发行 3,335 万股人民币普通股股票，发行价格为 20 元/股。其中网下向配售对象发行 630 万股，网上资金申购定价发行 2,705 万股；

(二)经深圳证券交易所深证上[2011]323 号文件核准，公司首次上网定价公开发行的 2,705 万股人民币普通股股票自 2011 年 10 月 26 日起在深圳证券交易所上市交易，其余股票的可上市交易时间按照有关法律法规规章、深交所规则及公司相关股东的承诺执行；网下向配售对象配售的 630 万股股份自本次网上资金申购发行的股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起锁定 3 个月；

(三)报告期内公司未发生因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、债券发行或其他原因引起的公司股份总数、股份结构及公司资产负债结构的变动。

三、 股东情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表：

单位：股

2011 年末股东总数	8,688	本年度报告公布日前一个月末股东总数	7,398		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
蔡孟珂	境内自然人	22.39	29,860,000	29,860,000	0
郝镇熙	境内自然人	21.19	28,260,000	28,260,000	0

陆利斌	境内自然人	3.75	5,000,000	5,000,000	0
颜玲君	境内自然人	3.74	4,990,000	4,990,000	0
唐自刚	境内自然人	2.62	3,500,000	3,500,000	0
石磊	境内自然人	2.35	3,130,000	3,130,000	0
周卓和	境内自然人	1.91	2,550,000	2,550,000	0
陈丽华	境内自然人	1.87	2,500,000	2,500,000	0
李新民	境内自然人	1.87	2,500,000	2,500,000	0
张学海	境内自然人	1.45	1,850,000	1,850,000	0

前 10 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数量	股份种类
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	682,210	人民币普通股
中国工商银行-博时精选股票证券投资基金	486,799	人民币普通股
王枝英	450,000	人民币普通股
渤海证券-建行-滨海 1 号民生价值集合资产管理计划	376,500	人民币普通股
胡庆容	256,688	人民币普通股
吴港石	223,078	人民币普通股
林周生	222,221	人民币普通股
胡瑞兴	207,711	人民币普通股
柴军应	200,000	人民币普通股
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX037	190,000	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明

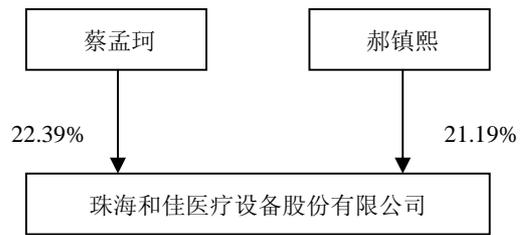
公司前 10 名股东中，蔡孟珂女士、郝镇熙先生为夫妻关系。除前述情况外，公司上述股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

四、 控股股东及实际控制人情况介绍

(一) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东及实际控制人为蔡孟珂女士、郝镇熙先生（蔡孟珂女士、郝镇熙先生有关情况详见本报告第六节“一、（二）董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和兼职情况”介绍）；报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(二) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 截至本报告期末，公司无持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东。

第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 董事、监事和高级管理人员基本情况

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数(万股)	年末持股数(万股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
郝镇熙	董事长、总裁	男	44	2010-8-31	2013-8-30	2,826	2,826	不适用	15.60	否
蔡孟珂	副董事长	女	40	2010-8-31	2013-8-30	2,986	2,986	不适用	0	是
高立	董事、副总裁	男	45	2010-8-31	2013-8-30	100	100	不适用	14.56	否
石壮平	董事、副总裁	男	47	2010-8-31	2013-8-30	100	100	不适用	21.37	否
周卓和	董事	男	47	2011-2-20	2013-8-30	255	255	不适用	0	否
苏彩龙	董事、副总裁、 董事会秘书	男	42	2010-8-31	2013-8-30	60	60	不适用	10.77	否
耿建新	独立董事	男	58	2010-8-31	2013-8-30	0	0	不适用	6.29	否
于金明	独立董事	男	54	2010-8-31	2013-8-30	0	0	不适用	6.29	否
缪亚峰	独立董事	女	44	2010-8-31	2013-8-30	0	0	不适用	6.29	否
石琼香	监事会主席	女	49	2011-5-7	2013-8-30	0	0	不适用	10.14	否
陈雪玲	监事	女	42	2010-8-31	2013-8-30	0	0	不适用	10.32	否
许绍松	职工代表监事	男	46	2010-8-31	2013-8-30	0	0	不适用	7.66	否
吴春安	副总裁	男	49	2010-8-31	2013-8-30	80	80	不适用	14.31	否
张宏宇	副总裁	男	43	2010-8-31	2013-8-30	80	80	不适用	17.05	否
罗玉平	副总裁	男	49	2010-8-31	2013-8-30	60	60	不适用	14.28	否
田秀荣	副总裁	女	49	2010-8-31	2013-8-30	60	60	不适用	12.08	否
田助明	副总裁	男	46	2010-8-31	2013-8-30	60	60	不适用	11.94	否
张平	董事	男	49	2010-8-31	2011-1-16	60	60	不适用	10.89	否
	财务总监			2010-8-31	2013-8-30					
邱汉文 (已辞去该职务)	监事会主席	男	49	2010-8-31	2011-4-27	0	0	不适用	2.97	否
合 计						6,727	6,727	-	192.81	-

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限制流通股股票的情况。

(二)董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和兼职情况

1、董事会成员

依据公司章程的规定公司董事会共有 9 名董事，其中独立董事 3 名。具体情况如下：

(1) 郝镇熙

郝镇熙，男，1968 年出生，曾用名郝万奎，1991 年毕业于华南理工大学电子材料与元器件专业，获工学学士学位，为公司创始人之一。曾先后任职于珠海经济特区发展有限公司总经理助理和珠海市东鑫仪器有限公司销售总监。2007 年 8 月起，担任公司第一届、第二届董事会董事长、总裁。

(2) 蔡孟珂

蔡孟珂，女，1972 年生，2003 年毕业于澳大利亚梅铎大学（Murdoch University），获工商管理硕士学位（MBA），为公司创始人之一。曾先后任职于珠海市东鑫制药有限公司和珠海市国际信托投资公司，1996 年创办珠海市和佳医疗设备有限公司。曾担任有限公司总经理，2007 年 8 月起，担任公司第一届、第二届董事会副董事长；现任中华慈善总会荣誉副会长及永久理事、中国共产党珠海市第七次代表大会代表、珠海市古中医养生发展研究会常务副会长。

(3) 高立

高立，男，1967 年出生，1990 年毕业于电子科技大学材料科学与工程系应用化学专业，获理学学士学位。曾任原电子工业部 778 厂工程师。1996 年加入公司，历任副总工程师、技术中心总监、财务负责人。2007 年 8 月起，担任公司第一届、第二届董事会董事、副总裁。

(4) 石壮平

石壮平，男，1965 年出生，1985 年 7 月毕业于福建龙岩师范学院中文专业。曾任珠海经济特区宝盛实业发展公司物管部经理、总经理助理、珠海市天久企业发展有限公司总经理。1996 年加入公司，历任营销中心总监。2007 年 8 月起，担任公司第一届、第二届董事会董事、副总裁。

(5) 周卓和

周卓和，男，1965 年出生，2009 年毕业于亚洲（澳门）国际公开大学，获工商管理硕士学位(MBA)。2000 年创办广东爱民药业有限公司。2011 年 2 月起，担任公司第二届董事会董事。

(6) 苏彩龙

苏彩龙，男，1970 年出生，2002 年毕业于澳大利亚梅铎大学（Murdoch University），获

工商管理硕士学位（MBA）。曾任英国渣打银行香港分行私人财务顾问、香港东亚银行珠海分行业务拓展部经理、信用卡部经理、信贷部经理兼法律部经理。2002年加入公司，历任企划部经理、投资管理部经理、和佳国贸总经理。2007年8月起，担任公司第一届、第二届董事会董事、董事会秘书；2010年8月起，被聘任为公司副总裁。

（7）耿建新

耿建新，男，1954年出生，博士生导师，1993年毕业于中国人民大学，获经济学博士学位。曾任中国人民大学会计系电算化教研室主任，会计系副主任，中国人民大学商学院党委书记，商学院学术委员会主席。2007年8月起，担任和佳股份第一届、第二届董事会独立董事；现任中国人民大学商学院会计系教授、财政部会计准则委员会委员，中国会计学会学术委员、学部副主任，中国审计学会学术委员会副主任，《会计研究》、《对外经贸财会》等杂志特约审稿人。

（8）于金明

于金明，男，1958年出生，博士生导师，研究员，2001年毕业于山东大学放射医学与核医学专业，获放射医学与核医学博士学位。于金明于1983年开始从事肿瘤临床和基础研究工作，在美国弗吉尼亚大学医学院和哈佛大学医学院工作学习5年。2007年12月起，担任和佳股份第一届、第二届董事会独立董事；现任山东省肿瘤医院院长、山东省医学科学院名誉院长、中国工程院院士、中央保健委员会第四届中央保健会诊专家、中国共产党十七大代表、天津医科大学、山东大学、武汉大学博士生导师、中国抗癌协会放疗专业委员会主任委员、山东省抗癌协会理事长、山东省肿瘤放射治疗中心主任。

（9）缪亚峰

缪亚峰，女，1968年出生，1991年毕业于中南财经政法大学（原中南政法学院）法律系，获法学学士学位，1992年取得律师资格，现为中级律师。1991年9月至1996年3月先后在内地国企和珠海大型企业从事法律顾问工作，1996年起一直从事专职律师工作，现为广东亚太时代律师事务所专职律师、合伙人。2010年8月起，担任和佳股份第二届董事会独立董事；现任深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司独立董事、珠海市公共资源交易评标专家、珠海仲裁委员会仲裁员、珠海市律师协会劳动法律业务委员会主任。

2、监事会成员

（一）石琼香

石琼香，女，1963年出生，1983年毕业于韶关市曲仁护士学校护理专业毕业，专科学历。

1983年曾任职于曲仁矿医院护士，1992年曾就职于珠海友谊公司负责文职工作。1998年正式加入公司，曾任职广东省区经理。2011年5月起，担任公司第二届监事会主席；现任公司营销中心销售支持部经理。

(二) 邱汉文（已辞去监事会主席职务）

邱汉文，男，1963年出生，1985年毕业于华南理工大学无机化工专业，获工学学士学位。曾任西门子表计(珠海)公司商务经理、兰吉尔表计(珠海)公司华中区域经理、欧陆科技(珠海保税区)有限公司人力资源部经理。2006年加入公司，2007年8月至2011年4月，担任公司第一届、第二届监事会主席；2011年4月27日，邱汉文向公司第二届监事会提出辞职申请，原因：由于个人原因，无法担任监事职务。现任公司商务经理。

(三) 陈雪玲

陈雪玲，女，1970年出生，会计师，1997年毕业于珠海电视大学会计电算化专业，大专学历，2010年通过CIA（国际注册内部审计师）资格考试。曾任职于广州军区珠海企业局财务部负责文职工作、曼奴运动服装公司财务部负责财务管理工作。1999年加入公司。2007年8月起，担任公司第一届、第二届监事会监事；现任公司业绩管理部经理。

(四) 许绍松

许绍松，男，1966年出生，1986年毕业于韶关市曲仁技校纺织专业，中专毕业。曾任职珠海格力织染厂维修班长。2000年加入公司，曾在制造中心制造二部高频车间负责生产车间设备安装工作。2007年8月起，担任公司第一届、第二届监事会职工代表监事；现任公司物料部经理。

3、高级管理人员

(1) 吴春安

吴春安，男，1963年出生，1984年毕业于西北电讯工程学院无线电通信专业，获工学学士学位。曾任西安电子科技大学教师和安徽蚌埠第一人民医院大型设备维修工程师。历任研发总监。2007年8月起，被聘任为公司副总裁。

(2) 张宏宇

张宏宇，男，1969年出生，1991年毕业于阜新矿业学院工业管理工程（机械制造企业管理）专业。曾任湖北煤矿机械厂销售科销售人员。1995年随郝镇熙一起筹办公司，历任营销分区总经理、常规产品营销中心执行总裁。2007年8月起，被聘任为公司副总裁。

(3) 罗玉平

罗玉平，男，1963 年出生，1984 年毕业于华南工学院化学工程系制糖专业，获工学学士学位。曾任贵州省轻纺工业厅主任科员、珠海福海集团公司办公室主任、珠海粤海进出口公司属下豪威电子厂厂长、珠海天年国际企业有限公司直销部经理和珠海丹田集团公司属下丹田百货营运总监。2001 年加入公司，曾任项目总监。2007 年 8 月起，被聘任为公司副总裁。

(4) 田秀荣

田秀荣，女，1963 年出生，1984 年毕业于重庆医学院医学专业，获医学学士学位，副主任医师。曾先后任四川省什邡市人民医院外科医生和四川省德阳市第五人民医院副院长。2002 年加入公司，历任医学部经理。2007 年 8 月起，被聘任为公司副总裁。

(5) 田助明

田助明，男，1966 年出生，1988 年毕业于上海交通大学机械工程专业，获工学学士学位。曾任原轻工业部武汉设计院工程师、珠海奔腾摩托车有限公司副厂长、珠海奔腾集团有限公司企划部经理及总裁助理、上海奉通机电设备有限公司总经理。2002 年加入公司，历任制造中心总监。2007 年 8 月起，被聘任为公司副总裁。

(6) 张平

张平，男，1963 年出生，1984 年毕业于陕西财经学院会计专业，获经济学学士学位，2004 年 9 月获澳门（亚洲）国际公开大学高级工商管理硕士学位（MBA）。曾任湘潭市食品工业总公司财务部科长、湘潭市第二商业局财务部副科长、珠海富华集团化纤公司财务部主管、珠海尼尔生电子有限公司财务部经理。2000 年加入公司，曾任财务部经理。2007 年 12 月起，担任公司财务总监。2010 年 8 月至 2011 年 1 月，担任公司第二届董事会董事。

(三)董事、监事、高级管理人员在关联方或其他单位任职或兼职情况

姓名	本公司的职务	兼职单位/任职单位	兼职/任职情况	兼职/任职单位与和佳股份的关系
郝镇熙	董事长、总裁	和佳泰基	董事长	控股子公司
		和佳工程	执行董事	全资子公司
		中山和佳	执行董事兼经理	全资子公司
		和佳天维	执行董事兼经理	全资子公司
		和佳影像	执行董事	全资子公司
		和佳 ENT	董事	全资子公司
蔡孟珂	副董事长	谷原软件	执行董事兼经理	全资子公司

		珠海保税区医缘谷保健发展有限公司	执行董事	同一实际控制人控制
		珠海保税区和佳爱比克医疗设备有限公司(注 1)	副董事长	同一实际控制人重大影响
		珠海市逸衡咨询服务有限公司(注 2)	执行董事兼经理	同一实际控制人控制
		中国和佳医疗国际投资(香港)有限	董事	同一实际控制人控制
		珠海市古中医养生发展委员会	常务副会长	无关联
周卓和	董事	广东爱民药业有限公司	董事长	其他关联方
		无锡福祈制药有限公司	副董事长	其他关联方
		广州市爱民投资有限公司	董事长	其他关联方
		广州博济医药生物技术股份有限公司	监事	其他关联方
高立	董事、副总裁	和佳泰基	董事	控股子公司
		和佳工程	监事	全资子公司
		和佳影像	经理	全资子公司
苏彩龙	董事、副总裁、董事会秘书	谷原软件	监事	全资子公司
		中山和佳	监事	全资子公司
耿建新	独立董事	中国人民大学	商学院会计系教授	无关联
		京东方科技集团股份有限公司	独立董事	无关联
		北京江河幕墙股份有限公司(2011年 11 月 21 日已辞职)	独立董事	无关联
		深圳大富科技股份有限公司	独立董事	无关联
		北京首航艾启威节能技术股份有限公司	独立董事	无关联
于金明	独立董事	山东省肿瘤医院	院长	无关联
		山东省医学科学院	名誉院长	无关联
		山东新华医疗器械股份有限公司	独立董事	无关联
缪亚峰	独立董事	广东亚太时代律师事务所	合伙人	无关联
		深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司	独立董事	无关联
		珠海仲裁委员会	仲裁员	无关联
罗玉平	副总裁	和佳工程	经理	全资子公司
张平	财务负责人	珠海保税区和佳爱比克医疗设备有限公司	监事	同一实际控制人重大影响

注1：珠海保税区和佳爱比克医疗设备有限公司（以下简称“爱比克医疗”）系由美国Total Repair Express, Inc（以下简称“美国TRE公司”）与珠海保税区医缘谷保健发展有限公司（以下简称“医缘谷”）共同投资设立的合资公司，其中美国TRE公司持股51%，医缘谷持股49%，美国TRE公司拥有爱比克医疗的控制权和经营管理权。爱比克医疗董事会5名成员中，美国TRE公司委派3名董事、医缘谷保健委派2人；法定代表人及董事长均为美国TRE公司派出的Christian Edward Mills；医缘谷保健未派出具体人员参与爱比克医疗的日常经营理事宜。爱比克医疗的外资股东美国TRE公司取得其控制权后，因经营不善，自2008年金融危机后日常业务已陷于停顿，员工全部离职，无任何经营行为；美国TRE公司及相关工作人员撤离后未安排或者授权相关人员办理爱比克医疗日常经营所涉及的相关工商登记等事宜，导致其从2009年开始即未按规定进行营业执照的年检，2011年5月26日，爱比克医疗因未按期进行年检而被珠海市工商行政管理局吊销营销执照。

注2：珠海市逸衡咨询服务有限公司（以下简称“逸衡咨询”）系珠海保税区医缘谷保健发展有限公司的全资子公司。自2010年起，逸衡咨询已无实际经营，正在办理注销手续；2010年12月10日，逸衡咨询已收到珠海市国家税务局直属税务分局下发的《税务事项通知书》（珠国税直通（2010）162244号），同意逸衡咨询注销税务登记。

除此之外，本公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在关联方或其他单位任职或兼职情况。

(四)报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员姓名，及董事、监事离任和高级管理人员解聘原因

2011年1月16日，公司第二届董事会收到董事、财务总监张平的书面辞职申请报告，张平因个人原因申请辞去公司董事职务。辞职后，张平仍担任和佳股份财务总监职务。

2011年4月27日，公司第二届监事会收到监事会主席邱汉文的书面辞职申请报告，邱汉文因个人原因申请辞去公司监事会主席职务。辞职后，邱汉文不再担任和佳股东任何董事、监事及高级管理人员职务。

二、核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员没有变动。

三、 员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司在职员工总数为 658 人，具体人员构成情况如下：

(一) 员工专业结构

员工类别	人数	占总人数的比例
研发人员	90	13.68%
生产人员	118	17.93%
管理人员	147	22.34%
行政后勤人员	22	3.34%
销售人员	281	42.71%
合计	658	100.00%

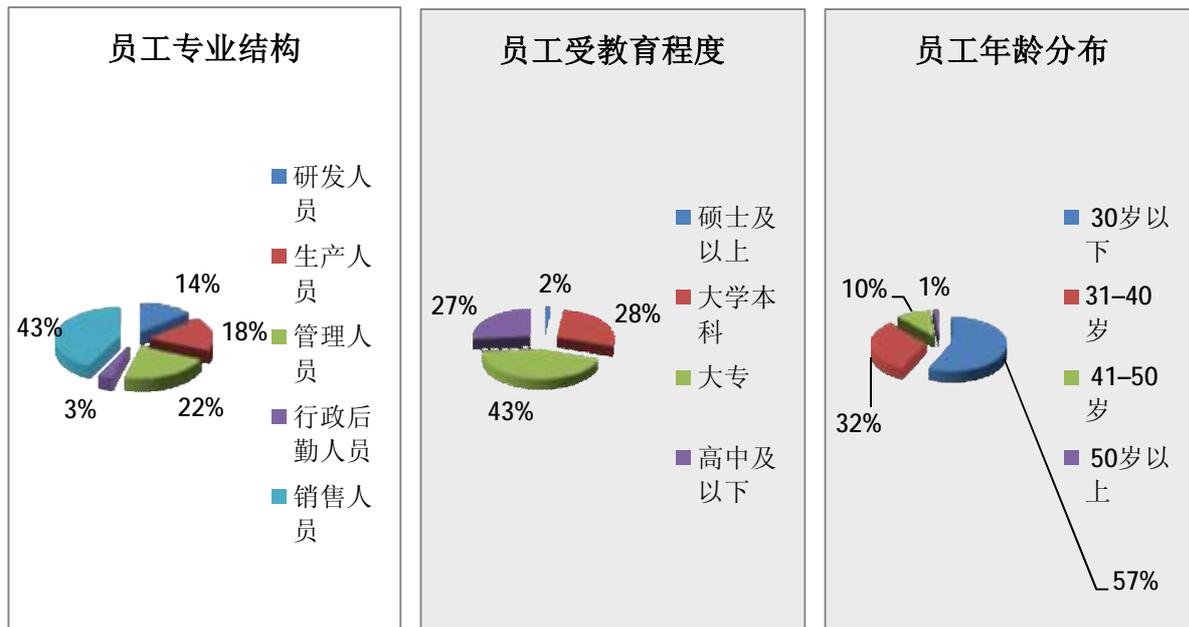
(二) 员工受教育程度

学历	人数	占总人数的比例
硕士及以上	13	1.98%
大学本科	186	28.27%
大专	284	43.16%
高中及以下	175	26.60%
合计	658	100.00%

(三) 员工年龄分布

年龄	人数	占总人数的比例
30 岁以下	373	56.69%
31-40 岁	209	31.76%
41-50 岁	67	10.18%
50 岁以上	9	1.37%
合计	658	100.00%

公司员工情况示意图如下：



(四) 截至报告期末，本公司无需承担费用的离退休人员。

第七节 公司治理结构

一、 公司治理结构情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善了公司的法人治理结构；依照相关规定建立、健全了公司内部管理和内部控制制度，持续开展公司法人治理活动。截至报告期末，公司实际状况基本符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，不存在尚未解决的治理问题。

1、 关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求，加强规范股东大会的召集、召开、表决程序，并尽可能地为股东参加股东大会提供便利，确保股东能充分行使权利。

2、 关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，能依法行使出资人权利，并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营决策与活动。公司具有独立的经营能力和完备的供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、 关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及结构符合相关法律法规和《公司章程》的要求。全体董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定和要求行使职权，勤勉尽职，规范董事会召集、召开和表决程序，认真出席董事会和股东大会，并积极参加相关培训。

公司董事会下设的审计委员会、提名与薪酬委员会、战略委员会均能认真尽职地开展相关工作，为公司科学决策发挥了积极的作用。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举监事，监事会的人数及结构符合相关法律法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求，认真履行职责，诚信、勤勉、尽职地对公司财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，切实维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。企业管理者的收入与企业经营业绩和目标挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的要求。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》及相关法律法规的要求执行并不断完善信息披露管理工作，能够真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有投资者都有平等的机会获得信息。报告期内，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》，进一步规范了内幕信息的管理。

公司董事会指定董事会秘书及投资者关系部负责投资者关系和信息披露工作，接待股东来访和回答投资者咨询；并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，保持并加强与各方的沟通和交流，实现股东、职工、客户和社会等各方利益的协调和平衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

8、关于投资者关系管理

公司按照相关法律法规及《投资者关系管理制度》的要求，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责协调投资者关系，接待股东来访，回答投资者问询，向投资者提供公司已披露信息等工作。公司通过电话、电子邮箱、投资者关系互动平台、公司网站“投资者关系”专栏等形式回复投资者问询，加强信息沟通、促进与投资者良性互动的同时，切实提高了公司的透明度。

二、 董事履职情况

(一) 报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，公司董事按时参加董事会、股东大会，充分发挥各自的专业特点，独立、客观、公正对董事会审议的各项议案和其他事项进行了认真调查及讨论并进行了审慎表决，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

(二) 公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》规定，积极主持董事会的日常工作，召集、主持董事会会议，带头执行董事会集体决策机制，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。报告期内，董事长依法领导董事会制定发展战略，指导管理层执行经营策略，及时将董事会工作运行情况通报其他董事，充分保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。

(三) 公司独立董事耿建新先生、于金明先生、缪亚峰女士均能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等的规定，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议，恪尽职守，认真履行了作为独立董事的忠实诚信、勤勉尽职的义务。报告期内，各位独立董事积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法和观点，积极深入公司及子公司进行现场调研，了解公司运营、研发经营状况、内部控制建设以及董事会决议和股东大会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。报告期内，对超募资金使用计划、高级管理人员聘任、续聘审计机构、内控的自我评价等事项发表独立董事意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

报告期内，公司独立董事出席董事会情况如下：

报告期内董事会会议召开次数				6	
会议	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
耿建新	6	6	0	0	否
于金明	6	6	0	0	否
缪亚峰	6	6	0	0	否

三、 股东大会运行情况

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会，股东大会的召集、召开均按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求规范运作。召开情况如下：

序号	会议名称	召开时间	召开地点	信息披露网站
1	2010 年度股东大会	2011-2-20	公司会议室	--
2	2011 年第一次临时股东大会	2011-5-7	公司会议室	--
3	2011 年第二次临时股东大会	2011-7-10	公司会议室	--

(1) 2010 年度股东大会

2011 年 2 月 20 日，公司 2010 年度股东大会在公司三楼会议室召开，出席本次股东大会的股东及股东授权代表共 23 名，代表股份数为 8,685 万股，占公司股份总数的 86.85%，大会审议通过了以下议案：《关于 2010 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2010 年度独立董事工作报告的议案》、《关于 2010 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2010 年度财务决算及 2011 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2010 年度利润分配的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金拟投资项目的议案》、《关于公司首次公开发行前滚存利润分配方案的议案》、《关于董事改选的议案》、《关于聘请 2011 年度审计机构的议案》、《关于制定公司章程（草案）的议案》、《关于制定公司股东大会议事规则（草案）的议案》、《关于制定公司董事会议事规则（草案）的议案》、《关于制定公司监事会议事规则（草案）的议案》、《关于制定公司独立董事工作细则（草案）的议案》、《关于制定公司关联交易决策制度（草案）的议案》、《关于制定公司投资管理制度（草案）的议案》、《关于制定公司对外担保管理制度（草案）的议案》、《关于制定公司募集资金管理制度（草案）的议案》、《关于制定公司信息披露管理制度（草案）的议案》和《关于授权公司董事会与相关银行签署一定额度下授信或融资协议的议案》。

(2) 2011 年第一次临时股东大会

2011 年 5 月 7 日，公司 2011 年第一次临时股东大会在公司三楼会议室召开，出席本次股东大会的股东及股东授权代表共 17 名，代表股份数为 7,050 万股，占公司股份总数的 70.50%，大会审议通过了以下议案：《关于珠海和佳医疗设备股份有限公司变更经营范围的议案》和《关于改选监事的议案》。

(3) 2011 年第二次临时股东大会

2011 年 7 月 10 日，公司 2011 年第二次临时股东大会在公司三楼会议室召开，出席本次股东大会的股东及股东授权代表共 17 名，代表股份数为 7,050 万股，占公司股份总数的

70.50%，大会审议通过了以下议案：《关于珠海和佳医疗设备股份有限公司变更经营范围的议案》。

四、 董事会运行情况

报告期内，公司共召开了七次董事会，历次董事会会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的有关规定。召开情况如下：

序号	会议	会议通过的议案	召开时间	披露媒体
1	第二届董事会第三次会议	《关于珠海和佳医疗设备股份有限公司参与光大银行珠海分行集合票据融资最高限额人民币 6000 万元业务的议案》	2011-1-12	--
2	第二届董事会第四次会议	1、《关于 2010 年度董事会工作报告的议案》； 2、《关于 2010 年度独立董事工作报告的议案》； 3、《关于 2010 年度财务决算及 2011 年度财务预算报告的议案》； 4、《关于公司 2010 年度利润分配的议案》； 5、《关于公司首次公开发行股票募集资金拟投资项目的议案》； 6、《关于公司首次公开发行前滚存利润分配方案的议案》； 7、《关于董事改选的议案》； 8、《关于聘请 2011 年度审计机构的议案》； 9、《关于制定公司章程(草案)的议案》； 10、《关于制定公司股东大会议事规则(草案)的议案》； 11、《关于制定公司董事会议事规则(草案)的议案》； 12、《关于制定公司总裁工作细则(草案)的议案》； 13、《关于制定公司董事会秘书工作细则(草案)的议案》； 14、《关于制定公司独立董事工作细则(草案)的议案》； 15、《关于制定公司关联交易决策制度(草案)的议案》； 16、《关于制定公司投资管理制度(草案)的议案》； 17、《关于制定公司对外担保管理制度(草案)的议案》； 18、《关于制定公司募集资金管理制度(草案)的议案》； 19、《关于制定公司内部审计制度(草案)的议案》； 20、《关于制定公司信息披露管理制度(草案)的议案》； 21、《关于授权公司董事会与相关银行签署一定额度下授信或融资协议的议案》； 22、《关于制定公司保密制度的议案》； 23、《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。	2011-1-27	--
3	第二届董事会第五次会议	《关于珠海和佳医疗设备股份有限公司向交通银行珠海分行柠溪支行申请人民币 1000 万元授信额度的议案》	2011-3-23	--
4	第二届董事会第六次会议	1、《关于增加珠海保税区佳医学影像设备有限公司注册资本的议案》； 2、《关于增加珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司经营范围的议案》； 3、《关于变更珠海和佳医疗设备股份有限公司经营范围并修改公司章程相关内容的议案》； 4、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。	2011-4-22	--

序号	会议	会议通过的议案	召开时间	披露媒体
5	第二届董事会第七次会议	1、《关于变更珠海和佳医疗设备股份有限公司经营范围并修改公司章程相关内容的议案》； 2、《关于公司向中国工商银行股份有限公司珠海湾仔支行申请人民币 7500 万元融资额度的议案》； 3、《关于公司向交通银行珠海分行柠溪支行申请人民币 1000 万元授信额度的议案》； 4、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》； 5、《关于聘请证券代表的议案》。	2011-6-25	--
6	第二届董事会第八次会议	1、《关于变更公司注册资本、实收资本、公司类型的议案》； 2、《关于修改公司章程(草案)的议案》； 3、《关于公司设立募集资金专项账户的议案》； 4、《关于签订募集资金三方监管协议的议案》； 5、《关于制定内幕信息知情人管理制度的议案》； 6、《关于制定年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》； 7、《关于制定年度报告工作制度的议案》； 8、《关于制定重大信息内部报告制度的议案》； 9、《关于制定投资者关系管理制度的议案》； 10、《关于制定董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度的议案》； 11、《关于投资设立控股子公司的议案》。	2011-11-11	巨潮网

五、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行职责，认真执行股东大会通过的各项决议，所有股东大会决议事项已经全部得到落实。

六、 董事会下设委员会工作总结情况

(一)审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会由 2 名独立董事及 1 名董事组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事担任。报告期内，根据公司《审计委员会工作制度》、《内部审计制度》及相关法律法规的规定，审计委员会本着勤勉尽职的原则，认真履行职责，对公司定期财务报告、关联交易事项、聘请会计师事务所等事项进行审议，持续对公司内部控制制度建立健全及实际执行情况进行监督和检查。在本年度财务报告的审计过程中，审计委员会与负责公司年度审计工作的利安达会计师事务所进行了及时的沟通和协商，确定了公司 2011 年度审计工作计划和时间安排，并督促会计师认真、及时完成审计工作，认真审阅了会计师出具初步审计意见的公司财务会计报表及相关资料。

(二)提名与薪酬委员会的履职情况

公司董事会提名与薪酬委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事。报告期内，提名与薪酬委员会认真核查了公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况，认为公司董事、监事、高级管理人员 2011 年度薪酬符合公司相关制度及公司实际情况。

(三)战略委员会的履职情况

公司董事会战略委员会由 3 名董事组成，其中 1 名为独立董事。报告期内，战略委员会勤勉尽职地履行职责，就公司中长期战略规划等重大事项进行讨论和分析，并向董事会提出建议。

七、 公司独立经营情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关法律法规的要求规范运作，保持独立的研发、采购、生产和销售体系，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立和分开。

1、 业务独立情况

公司业务独立于公司控股股东及实际控制人。公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力。

2、 资产完整情况

公司资产完整，拥有独立于发起人股东的生产经营场所、拥有独立完整的研发、生产和销售配套设施及固定资产，对所有资产有完全的控制支配权。

3、 人员独立情况

公司的人事及工资管理与股东完全独立和分开。公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，未在股东控制的关联企业担任职务，不存在交叉任职的情况。

4、 机构独立

公司具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于控股股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、 财务独立情况

公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了符合自身特点的独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开设了独立的银行账户，依法独立纳税，具有规范独立的财务运作体系。

八、 年报信息披露重大差错责任追究制度的建立情况

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律、法规规定，结合公司实际情况，公司制定了《珠海和佳医疗设备股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对制度的适用范围、出现重大差错情形、追究责任的形式及种类等做了硬性规定。该制度经 2011 年 11 月 11 日召开的第二届董事会第八次会议审议通过。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

九、 公司内部控制制度的建立健全情况

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总裁工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《内部审计制度》、《关联交易决策制度》、《募集资金管理制度》、《董事、监事和高管管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《投资者关系管理制度》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《年度报告工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《保密制度》、《董事会审计委员会工作制度》、《董事会提名与薪酬委员会工作制度》、《董事会战略委员会工作制度》等相关制度，改善了企业管理标准体系，并建立完备的决策系统、执行系统和监督反馈系统。

内控制度体系包括原料采购、生产销售、质量控制、新产品研发、财务管理、资金及物资管控、人力资源、行政管理、信息披露、信息系统等方面，基本涵盖了企业生产经营的各个层面和环节。确保各项工作都有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系。

(一)重要事项的内部控制

1、 关联交易的内部控制

公司制定了《关联交易决策制度》，明确公司关联交易必须遵循：诚实信用、平等、自愿、有偿、公开、公平、公允的原则；关联董事和关联股东回避表决原则；公司董事会应当根据

客观标准判断该关联交易是否对公司有利，必要时聘请专业评估师或独立财务顾问发表意见和报告的基本原则。该制度明确界定了公司股东大会、董事会、总裁对关联交易事项的审批权限，规定了关联交易事项的审议程序和回避表决要求。报告期内，公司发生的各项关联交易均严格遵循了制度规定。

2、对外担保的内部控制

报告期内，公司严格执行证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及《公司章程》等有关规定，严格控制担保风险。明确股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，以及违反审批权限和审议程序的责任追究机制。公司制定了《对外担保管理制度》，其中对担保对象、担保的审查与审批、担保的权限、担保合同的订立及风险管理、担保的信息披露等作了详细的规定。报告期内，本公司没有发生对外担保的事项。

3、募集资金使用的内部控制

公司对募集资金的存放、使用、监管制定了严格的规定。为了规范募集资金的管理，公司制定了《募集资金管理制度》。该制度规定，公司的募集资金实行专户存储制度；募集资金的使用及用途的变更需执行严格的申请与审批程序；公司不得将募集资金用于委托理财、质押贷款、委托贷款、借予他人或其他改变募集资金用途的投资，公司已与保荐机构、专户存储银行签署了《募集资金三方监管协议》，募集资金管理符合有关规定。

4、重大投资的内部控制

《公司章程》明确规定了股东大会、董事会对重大投资活动的审批权限和相应的审批程序。为了规范对外投资的管理，公司制定了《投资管理制度》。报告期内，公司所有重大投资均符合《公司章程》等的相关规定，并按照规定履行了相应的法定审批程序及信息披露义务。报告期内，公司无委托理财以及以股票、利率、汇率和商品为基础的期货、期权、权证等衍生产品投资项目。

5、信息披露的内部控制

为保证公司披露信息的及时、准确和完整，避免重要信息泄露、违规披露等事件发生，公司已经制订了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》；公司《内幕信息知情人管理制度》、《重大信息内部报告制度》都已经建立完毕，进一步明确了公司各部门和有关人员的信息收集与管理以及信息披露职责范围和保密责任。

(二)内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，其中 1 名会计专业的独立董事任主任委员；审计委员会下设内审部，独立于公司其他部门，直接对审计委员会负责，在董事会审计委员会的领导下执行日常内部控制的监督和检查工作。

公司制定了《内部审计制度》，审计部门负责对公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行检查监督，具体包括：负责审查公司及子公司责任目标完成情况；负责审查公司及子公司的财务账目和会计报表；负责对经理人员进行离任审计；协助公司其他部门建立健全反舞弊机制，确定反舞弊的重点领域、关键环节和主要内容，并在内部审计过程中合理关注和检查可能存在的舞弊行为。通过定期的日常审计及专项审计，及时发现内部控制的缺陷和不足，详细分析问题的性质和产生的原因，提出整改方案并监督落实，并以适当的方式及时报告董事会。

(三)与财务核算相关的内部控制的完善情况

按照《公司法》对财务会计的要求以及《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的规定建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程，如《应收款项管理制度》、《财务报销管理制度》、《固定资产管理制度》、《货币资金管理制度》等，对采购、生产、销售、财务管理等各个环节进行有效控制，确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。

(四)董事会对内部控制责任的声明

公司已建立了较为完善的公司规范管理体系，能够预防并及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的错误，保护公司资产的安全与完整，合理保证信息记录和披露的真实、可靠和完整。公司的各项内部控制制度在生产经营等公司运营的各个环节得到了一贯的、顺畅的和严格的执行，在所有重大方面能保持有效的内部控制，基本达到了内部控制的整体目标。公司董事会认为公司的内部控制是有效的，符合《企业内部控制基本规范》的要求。

第八节 监事会报告

根据法律法规、规范性文件、《公司章程》和《监事会议事规则》等规定和要求，监事会本着对股东负责的态度，认真履行了监事会的职能，本年度公司第二届监事会 3 位监事均列席了董事会召开的所有会议，并对公司依法运行情况和公司董事、高级管理人员履行职责情况进行依法监督，促进公司规范运作，维护公司及股东的合法权益。现将 2011 年度监事会工作报告如下：

一、 报告期内监事会工作情况

报告期内，公司共召开了 4 次监事会，会议情况如下：

(一)第二届监事会第二次会议

2011 年 1 月 27 日，公司第二届监事会第二次会议在珠海和佳医疗设备股份有限公司三楼会议室召开，会议应到监事 3 人，实到 3 人，审议通过了如下议案：《关于 2010 年度监事会工作报告的议案》及《关于制定公司监事会议事规则（草案）的议案》。

(二)第二届监事会第三次会议

2011 年 4 月 22 日，公司第二届监事会第三次会议在珠海和佳医疗设备股份有限公司三楼会议室召开，会议应到监事 2 人（因一名监事已向公司第二届监事会提出辞职申请），实到 2 人，审议通过了：《关于补选监事的议案》。

(三)第二届监事会第四次会议

2011 年 5 月 7 日，公司第二届监事会第四次会议在珠海和佳医疗设备股份有限公司三楼会议室召开，会议应到监事 3 人，实到 3 人，审议通过了：《关于公司改选监事会主席的议案》。

(四)第二届监事会第五次会议

2011 年 11 月 11 日，公司第二届监事会第五次会议在珠海和佳医疗设备股份有限公司三楼会议室召开，会议应到监事 3 人，实到 3 人，审议通过了如下议案：《关于设立募集资金专用账户的议案》及《关于签署募集资金三方监管协议的议案》。

二、 监事会对公司报告期内有关事项的独立意见

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》的有关规定，从切实维护公司利益和广大中小投资者权益出发，认真履行监事会的职能，对公司的依法运作、财务状况、募集资金、关联交易、对外担保、内部控制等方面进行全面监督，经认真审议一致认为：

1、 公司依法运作情况

公司监事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》等的规定，列席了报告期内的所有董事会和股东大会，并通过查阅公司资料等方式对董事会、股东大会的召集程序和决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事和高级管理人员履职情况及公司内部控制制度等进行了监督，认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定；公司建立了较为完善的内部控制体系，并根据法律法规和公司实际情况变化，适时对各项内部控制制度进行修订和完善；公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平；公司董事、高级管理人员履行职务时，无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、 公司财务情况

2011 年度，监事会对公司的财务状况、财务管理、财务成果等进行了有效的监督和审查，认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。利安达会计师事务所有限责任公司出具的标准无保留意见的审计报告真实、准确地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

3、 公司募集资金存放与使用情况

监事会检查了报告期内公司募集资金存放与使用情况，认为：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《募集资金管理制度》对募集资金进行存放和使用，符合中国证监会、深圳证券交易所关于募集资金存放和使用的相关规定，不存在违规存放和使用募集资金的行为，不存在损害股东利益的情况。

4、 公司收购、出售资产交易情况

2011 年度，公司未发生重大资产收购、出售资产事项。

5、公司关联交易情况

2011 年度，公司未发生重大关联交易行为。公司《关联交易决策制度》规定的关联交易决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，定价公允，属于与日常经营相关的持续性事项，符合公司实际生产经营需要，不存在任何内部交易，不存在损害公司和所有股东利益的行为。

6、公司控股股东及其他关联方占用公司资金及对外担保情况

2011 年度，公司控股股东及其他关联方不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2011 年 12 月 31 日的关联方违规占用资金情况。

2011 年度，公司累计和当期不存在为控股股东及其他关联方提供担保的情况。

7、公司内部控制情况

监事会认为：2011 年度，公司按照《公司法》、《证券法》以及深圳证券交易所有关创业板上市公司的有关规定，制订并完善了各项内控制度，建立了较为完善的内部控制体系，并根据法律法规和公司实际情况变化，适时进行了修订和完善，符合相关法律法规要求及公司发展的实际需要，保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，保护了公司资产的安全、完整，维护了公司及股东的利益。

8、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

监事会对 2011 年度公司建立和实施《内幕信息知情人管理制度》的情况进行了核查，认为：公司已根据相关法律法规的要求，建立了内幕信息知情人管理制度体系；2011 年度，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范内幕信息传递流程，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了《内幕信息知情人管理制度》的相关规定，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况，也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

2012 年，监事会将继续严格按照国家有关法律法规、规范性文件及《公司章程》规定，忠实履行职责，进一步促进公司的规范运作，维护股东的利益。

第九节 财务报告

一、 审计报告

审 计 报 告

利安达审字[2012]第 1213 号

珠海和佳医疗设备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的珠海和佳医疗设备股份有限公司（以下简称“和佳股份”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并

非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，和佳股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了和佳股份 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司的财务状况以及 2011 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量

利安达会计师事务所有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师：李琳青

中国注册会计师：王远

二〇一二年四月二十一日

二、 财务报表

合并资产负债表

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011.12.31	2010.12.31
流动资产：			
货币资金	五、1	723,451,327.81	92,936,333.01
交易性金融资产			
应收票据	五、2	18,470,520.00	8,618,372.00
应收账款	五、3	141,858,212.42	83,865,650.98
预付账款	五、4	5,786,575.84	11,177,349.14
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	12,936,487.02	12,410,921.03
存货	五、6	56,397,219.07	39,723,602.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		958,900,342.16	248,732,228.76
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	52,081,267.54	49,282,524.27
在建工程	五、8	8,228,321.91	6,976,116.25
固定资产清理			
无形资产	五、9	9,075,551.70	8,918,539.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	9,777,114.57	8,503,797.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		79,162,255.72	73,680,976.97
资产总计		1,038,062,597.88	322,413,205.73

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

合并资产负债表（续）

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011.12.31	2010.12.31
流动负债：			
短期借款	五、12	26,384,020.00	41,812,000.00
交易性金融负债			
应付票据	五、13	17,595,475.94	18,699,063.38
应付账款	五、14	42,274,197.58	13,011,119.89
预收账款	五、15	34,982,990.38	17,678,251.99
应付职工薪酬	五、16	8,933,028.42	8,410,258.87
应交税费	五、17	589,847.99	12,223,734.99
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、18	4,254,982.52	5,722,084.39
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		135,014,542.83	117,556,513.51
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	五、19	5,546,819.16	4,812,554.24
递延所得税负债			
递延收益	五、20	27,388,728.83	21,581,701.30
非流动负债合计		32,935,547.99	26,394,255.54
负债合计		167,950,090.82	143,950,769.05
股东权益：			
股本	五、21	133,350,000.00	100,000,000.00
资本公积	五、22	588,971,896.82	12,281,086.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、23	13,730,944.74	2,821,646.04
未分配利润	五、24	127,077,363.94	58,934,239.41
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		863,130,205.50	174,036,972.27
少数股东权益		6,982,301.56	4,425,464.41
股东权益合计		870,112,507.06	178,462,436.68
负债及股东权益总计		1,038,062,597.88	322,413,205.73

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

资产负债表

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011.12.31	2010.12.31
流动资产：			
货币资金		710,190,192.02	52,918,911.54
交易性金融资产			
应收票据		18,470,520.00	8,579,600.00
应收账款	十二、1	133,173,613.74	85,314,499.34
预付账款		3,240,996.71	4,648,770.32
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	11,505,526.51	11,515,176.95
存货		34,509,784.68	42,766,793.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		911,090,633.66	205,743,751.58
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	十二、3	87,516,472.54	77,516,472.54
投资性房地产			
固定资产		48,841,583.22	45,613,393.25
在建工程			3,336,332.00
固定资产清理			
无形资产		3,372,991.92	3,072,792.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,848,361.43	6,150,323.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		147,579,409.11	135,689,313.72
资产总计		1,058,670,042.77	341,433,065.30

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

资产负债表（续）

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011.12.31	2010.12.31
流动负债：			
短期借款		26,384,020.00	29,990,000.00
交易性金融负债			
应付票据		14,768,479.94	21,990,463.98
应付账款		65,326,278.79	46,930,523.43
预收账款		34,702,585.38	16,479,309.99
应付职工薪酬		4,890,244.18	5,429,283.58
应交税费		2,723,270.00	4,552,314.81
应付利息			
应付股利			
其他应付款		23,059,271.43	54,920,365.94
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		171,854,149.72	180,292,261.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		5,546,819.16	4,812,554.24
递延所得税负债			
递延收益		27,388,728.83	21,581,701.30
非流动负债合计		32,935,547.99	26,394,255.54
负债合计		204,789,697.71	206,686,517.27
股东权益：			
股本		133,350,000.00	100,000,000.00
资本公积		589,031,422.68	12,340,612.68
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,730,944.74	2,821,646.04
未分配利润		117,767,977.64	19,584,289.31
外币报表折算差额			
股东权益合计		853,880,345.06	134,746,548.03
负债及股东权益总计		1,058,670,042.77	341,433,065.30

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

合并利润表

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	五、25	488,746,323.11	333,712,788.23
减：营业成本	五、25	240,479,863.62	157,712,416.98
营业税金及附加	五、26	6,124,374.54	3,570,898.75
销售费用	五、27	101,092,976.41	79,650,207.79
管理费用	五、28	52,033,281.43	42,224,944.77
财务费用	五、29	627,432.61	3,003,888.68
资产减值损失	五、30	4,298,745.76	1,179,868.70
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		84,089,648.74	46,370,562.56
加：营业外收入	五、31	13,177,519.61	11,166,608.29
减：营业外支出	五、32	728,082.34	422,303.01
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		96,539,086.01	57,114,867.84
减：所得税费用	五、33	14,929,825.63	9,789,231.53
四、净利润		81,609,260.38	47,325,636.31
归属于母公司股东的净利润		79,052,423.23	45,249,858.53
少数股东损益		2,556,837.15	2,075,777.78
五、每股收益：			
基本每股收益	五、34	0.75	0.45
稀释每股收益	五、34	0.75	0.45
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		81,609,260.38	47,325,636.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		79,052,423.23	45,249,858.53
归属于少数股东的综合收益总额		2,556,837.15	2,075,777.78

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

利 润 表

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	十二、4	457,337,777.94	318,308,446.03
减：营业成本	十二、4	287,960,548.93	218,283,551.97
营业税金及附加		3,979,388.43	2,089,893.95
销售费用		75,196,382.49	47,612,514.96
管理费用		42,695,318.36	31,955,952.77
财务费用		417,631.74	2,250,671.75
资产减值损失		5,609,109.54	2,260,969.96
加：公允价值变动收益			
投资收益		68,481,430.54	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		109,960,828.99	13,854,890.67
加：营业外收入		6,104,118.45	3,215,446.38
减：营业外支出		655,600.00	402,303.01
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		115,409,347.44	16,668,034.04
减：所得税费用		6,316,360.41	2,001,290.03
四、净利润		109,092,987.03	14,666,744.01
五、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		109,092,987.03	14,666,744.01

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

合并现金流量表

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		515,097,924.29	378,110,555.86
收到的税费返还		6,873,401.16	7,951,161.91
收到的其他与经营活动有关的现金	五、35(1)	17,158,350.61	32,589,262.53
经营活动现金流入小计		539,129,676.06	418,650,980.30
购买商品、接受劳务支付的现金		276,894,987.75	207,695,929.54
支付给职工以及为职工支付的现金		37,674,793.33	33,549,715.83
支付的各项税费		70,090,181.64	44,905,808.53
支付的其他与经营活动有关的现金	五、35(2)	104,620,063.71	84,221,015.75
经营活动现金流出小计		489,280,026.43	370,372,469.65
经营活动产生的现金流量净额		49,849,649.63	48,278,510.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、油气资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			6,432.68
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			6,432.68
购建固定资产、油气资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,158,976.92	15,094,018.55
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,158,976.92	15,094,018.55
投资活动产生的现金流量净额		-12,158,976.92	-15,087,585.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		610,040,810.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
借款所收到的现金		32,384,020.00	54,812,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	五、35(3)	13,868,233.75	15,149,385.69
筹资活动现金流入小计		656,293,063.75	69,961,385.69
偿还债务所支付的现金		47,812,000.00	52,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,560,668.43	10,527,672.33
支付的其他与筹资活动有关的现金	五、35(4)	5,826,985.12	3,743,597.39
筹资活动现金流出小计		55,199,653.55	66,551,269.72
筹资活动产生的现金流量净额		601,093,410.20	3,410,115.97
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额		638,784,082.91	36,601,040.75
年初现金及现金等价物余额		79,198,251.70	42,597,210.95
六、年末现金及现金等价物余额		717,982,334.61	79,198,251.70

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

现金流量表

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		491,044,010.98	357,140,549.30
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		25,052,581.07	44,574,015.97
经营活动现金流入小计		516,096,592.05	401,714,565.27
购买商品、接受劳务支付的现金		333,261,108.98	256,966,929.35
支付给职工以及为职工支付的现金		19,344,864.36	16,652,023.66
支付的各项税费		39,937,926.25	27,901,790.62
支付的其他与经营活动有关的现金		122,593,706.93	69,352,236.82
经营活动现金流出小计		515,137,606.52	370,872,980.45
经营活动产生的现金流量净额		958,985.53	30,841,584.82
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		68,481,430.54	
处置固定资产、油气资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			6,432.68
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		68,481,430.54	6,432.68
购建固定资产、油气资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,985,192.51	11,092,217.20
投资支付的现金		10,000,000.00	7,570,000.86
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		16,985,192.51	18,662,218.06
投资活动产生的现金流量净额		51,496,238.03	-18,655,785.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		610,040,810.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
借款所收到的现金		32,384,020.00	42,990,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		13,568,233.75	10,887,821.69
筹资活动现金流入小计		655,993,063.75	53,877,821.69
偿还债务所支付的现金		35,990,000.00	49,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,560,668.43	10,527,672.33
支付的其他与筹资活动有关的现金		3,764,307.09	2,748,081.31
筹资活动现金流出小计		41,314,975.52	63,265,753.64
筹资活动产生的现金流量净额		614,678,088.23	-9,387,931.95
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额		667,133,311.79	2,797,867.49
年初现金及现金等价物余额		39,480,830.23	36,682,962.74
六、年末现金及现金等价物余额		706,614,142.02	39,480,830.23

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

合并所有者权益变动表

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	12,281,086.82			2,821,646.04	58,934,239.41		4,425,464.41	178,462,436.68
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	100,000,000.00	12,281,086.82			2,821,646.04	58,934,239.41		4,425,464.41	178,462,436.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,350,000.00	576,690,810.00			10,909,298.70	68,143,124.53		2,556,837.15	691,650,070.38
（一）净利润						79,052,423.23		2,556,837.15	81,609,260.38
（二）直接计入股东权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						79,052,423.23		2,556,837.15	81,609,260.38
（三）股东投入和减少股本	33,350,000.00	576,690,810.00							610,040,810.00
1. 股东投入股本	33,350,000.00	576,690,810.00							610,040,810.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）本年利润分配					10,909,298.70	-10,909,298.70			
1. 提取盈余公积					10,909,298.70	-10,909,298.70			



2. 对股东的分配									
3. 其他									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本年年末余额	133,350,000.00	588,971,896.82			13,730,944.74	127,077,363.94		6,982,301.56	870,112,507.06

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

合并所有者权益变动表

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	12,281,086.82			1,354,971.64	23,151,055.28		2,349,686.63	139,136,800.37
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	100,000,000.00	12,281,086.82			1,354,971.64	23,151,055.28		2,349,686.63	139,136,800.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,466,674.40	35,783,184.13		2,075,777.78	39,325,636.31
（一）净利润						45,249,858.53		2,075,777.78	47,325,636.31
（二）直接计入股东权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 影响									
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						45,249,858.53		2,075,777.78	47,325,636.31
（三）股东投入和减少股本									
1. 股东投入股本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）本年利润分配					1,466,674.40	-9,466,674.40			-8,000,000.00
1. 提取盈余公积					1,466,674.40	-1,466,674.40			



2. 对股东的分配						-8,000,000.00			-8,000,000.00
3. 其他									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本年年末余额	100,000,000.00	12,281,086.82			2,821,646.04	58,934,239.41		4,425,464.41	178,462,436.68

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

所有者权益变动表

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	12,340,612.68			2,821,646.04	19,584,289.31		134,746,548.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	100,000,000.00	12,340,612.68			2,821,646.04	19,584,289.31		134,746,548.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,350,000.00	576,690,810.00			10,909,298.70	98,183,688.33		719,133,797.03
（一）净利润						109,092,987.03		109,092,987.03
（二）直接计入股东权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述（一）和（二）小计						109,092,987.03		109,092,987.03
（三）股东投入和减少股本	33,350,000.00	576,690,810.00						610,040,810.00
1. 股东投入股本	33,350,000.00	576,690,810.00						610,040,810.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）本年利润分配					10,909,298.70	-10,909,298.70		
1. 提取盈余公积					10,909,298.70	-10,909,298.70		

2. 对股东的分配								
3. 其他								
(五) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本年年末余额	133,350,000.00	589,031,422.68			13,730,944.74	117,767,977.64		853,880,345.06

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

所有者权益变动表

编制单位：珠海和佳医疗设备股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	12,340,612.68			1,354,971.64	14,384,219.70		128,079,804.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	100,000,000.00	12,340,612.68			1,354,971.64	14,384,219.70		128,079,804.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,466,674.40	5,200,069.61		6,666,744.01
（一）净利润						14,666,744.01		14,666,744.01
（二）直接计入股东权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述（一）和（二）小计						14,666,744.01		14,666,744.01
（三）股东投入和减少股本								
1. 股东投入股本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）本年利润分配					1,466,674.40	-9,466,674.40		-8,000,000.00
1. 提取盈余公积					1,466,674.40	-1,466,674.40		

2. 对股东的分配						-8,000,000.00		-8,000,000.00
3. 其他								
(五) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本年年末余额	100,000,000.00	12,340,612.68				2,821,646.04	19,584,289.31	134,746,548.03

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

三、 财务报表附注

珠海和佳医疗设备股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别说明外,金额以人民币元表述)

一、 公司基本情况

1、 历史沿革

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

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

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

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

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

日止经审计的净资产 9,868,828.51 元增加本公司注册资本，其中：郝镇熙先生投入 4,934,414.25 元，蔡孟珂女士投入 4,934,414.25 元；货币资金增资 131,171.49 元，其中郝镇熙先生投入 40,585.74 元，蔡孟珂女士投入 40,585.74 元，蔡德茂先生投入 50,000.00 元。此次增资业经珠海市永安达会计师事务所 2005 年 12 月 13 日永安达验[2005]-0715 号验资报告验证确认。增资后，注册资本为 3,000 万元，其中：郝镇熙先生出资 1,477.5 万元，出资比例 49.25%；蔡孟珂女士出资 1,477.5 万元，出资比例 49.25%；蔡德茂先生出资 45 万元，出资比例 1.5%。

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

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

此后经历多次股权转让及变更，股本总额未发生变化。

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

2011 年 11 月 18 日，本公司办理了工商变更登记手续，换领了注册号为 440400000022356 的企业法人营业执照。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 13,335 万股，公司注册资本为 13,335 万元。

公司法定代表人：郝镇熙

公司注册地：广东省珠海市洪湾珠海保税区 48 号

公司实际控制人为郝镇熙、蔡孟珂夫妇。

公司的基本组织架构如下：

二、公司的主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

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

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生

金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及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。

⑤ 其他金融负债：指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负债。

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

②持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；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。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。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。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（4）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发

现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

g、 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h、 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司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差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。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，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，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，计入资产减值损失。

9、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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

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

(2) 本公司采用账龄分析法对应收款项计提的坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1-2 年（含 2 年）	10%	10%
2-3 年（含 3 年）	20%	20%
3-4 年（含 4 年）	50%	50%
4-5 年（含 5 年）	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项

当应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异时，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(4) 合并范围内各公司的内部往来款不分类为单项重大应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该

组合的风险较大的应收款项，也不计提坏帐准备。

10、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算。

(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

①存货可变现净值的确定：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，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

11、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、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。

(1) 初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为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。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

② 除企业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：

a、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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、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。

c、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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认方法

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响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，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：a、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。b、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。c、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。b、参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。c、与被投资单位之间发生重要交易。d、向被投资单位派出管理人员。e、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物及装修	20 年、5 年	5%	4.75%、19.00%
机器设备	5 年	5%	19.00%
运输工具	8 年	5%	11.875%
电子设备及其他	5 年	5%	19.00%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

13、在建工程

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

15、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定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。

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：a.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；b.技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；c.以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；d.现在或潜在的竞争者预期采取的行动；e.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；f.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；g.与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

① 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

16、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

17、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ① 该义务是公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行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。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18、收入

收入确认原则和计量方法：

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 本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 本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企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

① 本公司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。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

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：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

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。

19、政府补助

(1) 政府补助的确认条件

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的类型及会计处理方法

① 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

(3) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ① 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ③ 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认依据

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

- a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

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

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a、该项交易不是企业合并；
 - b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

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

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

21、会计政策、会计估计变更及前期会计差错

报告期内，本公司无会计政策变更、无会计估计变更及无会计差错更正。

三、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	注1
营业税	应税营业收入	工程安装收入3%、其他应税收入5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	注2

注 1. 增值税：

除下述子公司外本公司及控股子公司，按应税收入计算销项税，税率 17%，按销项税额抵扣进项税额后缴纳增值税。

本公司之子公司珠海保税区谷原软件有限公司（以下简称“谷原软件”）于 2005 年 4 月 18 日经广东省信息产业厅认定为软件企业（证书编号粤 R-2005-0074）。根据财政部财税[2000]25 号文规定及国发[2011]4 号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，公司销售经认定的软件产品（不含嵌入式软件产品）缴纳增值税享受实际税负超过 3% 的部分实行即征即退优惠政策。

本公司之子公司珠海保税区和佳天维医疗设备有限公司为商业企业小规模纳税人，增值税按应税收入的 3% 计缴。

注 2. 企业所得税：

公司名称	实际税率	说明
本公司、谷原软件	15%	本公司和谷原软件 2011 年被认定为国家级高新技术企业，自 2011 年起执行 15% 的企业所得税优惠税率，有效期三年。
珠海保税区和佳医学影像设备有限公司（和佳影像）、中山和佳医疗科技有限公司（中山和佳）	25%	
本公司其他子公司	24%	本公司其他子公司注册地在珠海经济特区，根据国发（2007）39 号文《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，2008 年度执行 18% 的企业所得税税率，2009 年度执行 20% 的企业所得税税率，2010 年度执行 22% 的企业所得税税率，2011 年度执行 24% 的企业所得税税率。
珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司（和佳泰基）	12%	和佳泰基 2006 年 5 月 16 日经珠海保税区国家税务局珠保国税函[2006]5 号文批复，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》的有关规定，享受从开始获利的年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策。2007 年为获利年度，免征 2007 年至 2008 年的企业所得税，减半征收 2009 年至 2011 年的企业所得税，即 2007 年、2008 年实际所得税率为 0%，2009 年实际所得税率为 10%，2010 年实际所得税率为 11%，2011 年实际所得税率为 12%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立方式取得的子公司

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	期末实际投资金额	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	是否合并报表	少数股东权益
珠海保税区佳泰基医疗设备工程有限公司	控股子公司	珠海保税区	制造安装	160万元	生产、安装、销售自产的II类6870软件，II类6821医用电子仪器设备，II类6856病房护理设备及器具，II类、III类6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具（许可证有效期至2015年5月13日）；三类及二类手术室、急救室、诊疗室设备及器具，二类病房护理设备及器具、医用电子仪器设备（许可证有效期至2015年4月30日）的批发及进出口业务（不涉及国营贸易管理的商品；涉及配额、许可证管理的商品，按国家有关规定办理申请）；计算机网络技术研发、电子产品的研发、制造、销售；承接医院气体工程、洁净手术部设备安装工程；承接医疗设备工程的维修和技术服务	120万元	0.00	75%	75%	是	6,982,301.56
珠海保税区佳天维医疗设备有限公司	全资子公司	珠海保税区	医用设备、器材销售	100万元	三类眼科手术器械，注射穿刺器械，医用电子仪器设备，医用光学器具、仪器及内窥镜设备，医用高频仪器设备，物理治疗及康复设备，医用核素设备，临床检验分析仪器，体外循环及血液处理设备，植入材料和人工器官，	100万元	0.00	100%	100%	是	0.00

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	期末实际 投资金额	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	是否 合并 报表	少数股东权 益
司					手术室、急救室、诊疗室设备及器具，口腔科材料，医用卫生材料及敷料，医用缝合材料及粘合剂，医用高分子材料及制品，软件、介入器材；二类基础外科手术器械，神经外科手术器械，胸腔心血管外科手术器械，泌尿肛肠外科手术器械，矫形外科（骨科）手术器械，普通诊察器械，中医器械，医用X射线附属设备及部件，医用化验和基础设备器具，口腔科设备及器具、病房护理设备及器具，消毒和灭菌设备及器具、医用冷疗、低温、冷藏设备及器具的批发、零售（有效期至2012年1月24日）						
珠海保税区和佳医疗设备安装工程有限公司	全资子公司	珠海保税区	医用设备研发、建筑安装	300万元	医用气体设备技术研发；建筑安装（凭资质证经营）	300万元	0.00	100%	100%	是	0.00
珠海保税区和佳医学影像设备有限公司	全资子公司	珠海保税区	医用设备销售	3,000万元	III类：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、6833医用核素设备、6870软件、6877介入器材、6821医用电子仪器设备、6825医用高频仪器设备，II类：6831医用X射线附属设备及部件、6856病房	3,000万元	0.00	100%	100%	是	0.00

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	期末实际 投资金额	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	是否 合并 报表	少数股东权 益
司					护理设备及器具的研发和生产（有效期至2012年9月27日）；三类医用电子仪器设备、医用高频仪器设备、医用磁共振设备、医用X射线设备、医用高能射线设备、医用核素设备、医用冷疗、低温、冷藏设备及器具，医用高分子材料及制品、软件、介入器材，二类医用X射线附属设备及部件的销售（有效期至2012年9月29日）；仓储服务（不含危险品仓储）						
中山和佳 医疗科技 有限公司	全资子公 司	中山市火 炬开发区	医疗技术 研究、开 发	2,000万 元	医疗技术研究及开发产品	2,000万 元	0.00	100%	100%	是	0.00
和佳企业 (香港)有 限公司	全资子公 司	香港	一般商业	1万元 港币	一般商业	1元港币	0.00	100%	100%	是	0.00

(2) 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	期末实 际投资 金额	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	是否合 并报表	少数股东权 益
-------	-----------	-----	------	----------	------	------------------	-----------------------------	----------	-----------	------------	------------

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	期末实际投资金额	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	是否合并报表	少数股东权益
珠海保税区谷原软件有限公司	全资子公司	珠海市保税区	软件的开发、销售	200万元	软件的开发、销售	200万元	0.00	100%	100%	是	0.00

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

- (1) 本期合并范围未发生变更。
- (2) 本公司无将拥有其半数及半数以下表决权比例的公司纳入合并范围的情况。
- (3) 本公司无将拥有半数及半数以上表决权比例的被投资单位未纳入合并范围的情况。

4、本期纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

- (1) 本期无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体
- (2) 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2011.12.31	2010.12.31
库存现金	89,581.19	30,191.26
银行存款	716,367,701.50	79,168,060.44
其他货币资金	<u>6,994,045.12</u>	<u>13,738,081.31</u>
合 计	<u>723,451,327.81</u>	<u>92,936,333.01</u>

(1) 其他货币资金主要为信用证保证金和银行承兑汇票保证金存款。

(2) 货币资金期末较期初增加 678.44%，主要系公司向社会公众发行人民币普通股，收到募集资金所致，截至 2011 年 12 月 31 日止募集资金存款为 609,816,418.80 元。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，其他货币资金中流动性在三个月以上的保证金 5,468,993.20 元（其中银行承兑汇票保证金 1,022,743.20 元，信用证保证金 4,446,250.00 元）已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	6,228,020.00	8,618,372.00
商业承兑汇票	<u>12,242,500.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>18,470,520.00</u>	<u>8,618,372.00</u>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，应收票据不存在抵押、质押的情形。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，已贴现未到期的应收票据 1,384,020.00 元，不存在已背书未到期的应收票据。

(4) 应收票据期末较期初增加 114.32%，主要系年底收到客户大额商业承兑汇票所致。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	2011.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	占应收账款比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按账龄组合计提减值准备的应收款项	153,061,218.78	100%	11,203,006.36	7.32%

种 类	2011.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	占应收账款比例
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的 应收款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	153,061,218.78	100%	11,203,006.36	7.32%

续表：

种 类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	占应收账款比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收 账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按账龄组合计提减值准备的应收款项	91,626,946.18	100%	7,761,295.20	8.47%
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的 应收款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	91,626,946.18	100%	7,761,295.20	8.47%

(2) 按账龄组合计提减值准备的应收款项

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	125,919,166.60	82.27%	6,295,958.33	71,774,458.59	78.33%	3,588,722.93
1-2 年	22,478,275.53	14.69%	2,247,827.55	12,202,765.55	13.32%	1,220,276.56
2-3 年	1,357,098.65	0.89%	271,419.73	3,578,426.04	3.91%	715,685.21
3-4 年	1,001,085.50	0.65%	500,542.75	3,401,421.00	3.71%	1,700,710.50
4-5 年	2,091,672.50	1.37%	1,673,338.00	669,875.00	0.73%	535,900.00
5 年以上	213,920.00	0.14%	213,920.00	0.00	0.00%	0.00

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
合 计	<u>153,061,218.78</u>	<u>100%</u>	<u>11,203,006.36</u>	<u>91,626,946.18</u>	<u>100%</u>	<u>7,761,295.20</u>

(3) 2011 年度无核销的应收账款。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的欠款。

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日止，应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例
第一名	客户	18,770,000.00	1 年以内	12.26%
第二名	客户	6,299,090.00	1 年以内	4.12%
第三名	客户	4,348,200.00	1 年以内	2.84%
第四名	客户	4,006,900.00	1 年以内	2.62%
第五名	客户	<u>3,427,941.60</u>	1-2 年	<u>2.24%</u>
合 计		<u>36,852,131.60</u>		<u>24.08%</u>

(7) 应收账款期末较期初增加 69.15%，主要系营业收入增加所致。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,600,043.06	96.78%	9,501,758.24	85.01%
1-2年	36,737.78	0.63%	1,359,891.90	12.17%
2-3年	38,045.00	0.66%	305,030.00	2.73%
3年以上	<u>111,750.00</u>	<u>1.93%</u>	<u>10,669.00</u>	<u>0.09%</u>
合 计	<u>5,786,575.84</u>	<u>100%</u>	<u>11,177,349.14</u>	<u>100%</u>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	期末金额	账龄	未结算原因
iCRco Inc.	货款	1,791,209.38	1 年以内	尚未结算

单位名称	款项性质	期末金额	账龄	未结算原因
飞利浦(中国)投资有限公司	货款	816,392.00	1 年以内	尚未结算
广州晟基贸易有限公司	货款	591,951.00	1 年以内	尚未结算
广州矢量生物科技有限公司	货款	418,401.60	1 年以内	尚未结算
广东康健医疗器械有限公司	货款	308,942.06	1 年以内	尚未结算
合 计		3,926,896.04		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方欠款。

(4) 预付账款期末较期初减少 48.23%, 主要系采购材料期末预付的款项减少所致。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	2011.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	占其他应收款比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按账龄组合计提减值准备的应收款项	14,962,695.21	100%	2,026,208.19	13.54%
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	14,962,695.21	100%	2,026,208.19	13.54%

续表:

种 类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	占其他应收款比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按账龄组合计提减值准备的应收款项	13,987,482.02	100%	1,576,560.99	11.27%
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	13,987,482.02	100%	1,576,560.99	11.27%

(2) 按账龄组合计提减值准备的应收款项

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	10,703,917.01	71.54%	535,195.85	7,877,633.74	56.32%	393,881.66
1-2 年	1,542,707.24	10.31%	154,270.73	3,281,505.76	23.46%	328,150.58
2-3 年	1,000,979.56	6.69%	200,195.91	1,865,475.05	13.34%	373,095.01
3-4 年	785,091.40	5.25%	392,545.70	962,867.47	6.88%	481,433.74
4-5 年	930,000.00	6.22%	744,000.00	0.00	0.00%	0.00
合 计	14,962,695.21	100%	2,026,208.19	13,987,482.02	100%	1,576,560.99

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方欠款；

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额比例
第一名	客户	代垫款	900,000.00	4-5 年	6.01%
第二名	客户	代垫款	780,000.00	3-4 年	5.21%
第三名	客户	保证金	742,000.00	2-3 年	4.96%
第四名	客户	保证金	504,000.00	1 年以内	3.37%
第五名	客户	保证金	438,000.00	1-2 年	2.93%
合 计			3,364,000.00		22.48%

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	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	23,526,153.18	511,562.67	23,014,590.51	13,829,034.30	155,488.72	13,673,545.58
在产品	6,508,324.17	0.00	6,508,324.17	9,361,838.39	0.00	9,361,838.39
库存商品	12,567,830.16	1,463,065.08	11,104,765.08	13,329,675.03	818,358.90	12,511,316.13
发出商品	15,590,388.39	10,025.50	15,580,362.89	3,585,475.23	603,418.23	2,982,057.00

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	189,176.42	0.00	189,176.42	1,194,845.50	0.00	1,194,845.50
合 计	58,381,872.32	1,984,653.25	56,397,219.07	41,300,868.45	1,577,265.85	39,723,602.60

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提	本期减少		期末账面余额
			本期转回	本期转销	
原材料	155,488.72	356,073.95	0.00	0.00	511,562.67
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	818,358.90	644,706.18	0.00	0.00	1,463,065.08
发出商品	603,418.23	0.00	0.00	593,392.73	10,025.50
委托加工物资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,577,265.85	1,000,780.13	0.00	593,392.73	1,984,653.25

存货跌价准备系根据 2011 年 12 月 31 日存货账面成本高于其可变现净值的差额进行计提。可变现净值指本公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去至完工时估计将发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，存货不存在抵押、质押的情形。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，存货不存在借款费用资本化的情况。

(5) 存货期末较期初增加 41.97%，主要系制氧材料及发出商品增加所致。

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
一、账面原值合计	68,921,988.80	10,380,343.90	0.00	79,302,332.70
房屋及建筑物	53,564,097.48	463,716.00	0.00	54,027,813.48
机器设备	10,817,249.66	5,079,880.30	0.00	15,897,129.96
运输工具	2,479,079.00	4,640,544.00	0.00	7,119,623.00
电子设备及其他	2,061,562.66	196,203.60	0.00	2,257,766.26
二、累计折旧合计	19,639,464.53	7,581,600.63	0.00	27,221,065.16
房屋及建筑物	13,004,498.18	4,344,803.67	0.00	17,349,301.85

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
机器设备	3,364,535.12	2,554,326.08	0.00	5,918,861.20
运输工具	1,751,401.76	555,259.01	0.00	2,306,660.77
电子设备及其他	1,519,029.47	127,211.87	0.00	1,646,241.34
三、固定资产账面净值合计	<u>49,282,524.27</u>			<u>52,081,267.54</u>
房屋及建筑物	40,559,599.30			36,678,511.63
机器设备	7,452,714.54			9,978,268.76
运输工具	727,677.24			4,812,962.23
电子设备及其他	542,533.19			611,524.92
四、减值准备合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备及其他	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	<u>49,282,524.27</u>			<u>52,081,267.54</u>
房屋及建筑物	40,559,599.30			36,678,511.63
机器设备	7,452,714.54			9,978,268.76
运输设备	727,677.24			4,812,962.23
电子设备及其他	542,533.19			611,524.92

(2) 固定资产累计折旧增加额中，本期计提 7,581,600.63 元。

(3) 本期固定资产增加主要为本公司购买交通车辆及在建工程 EMC 屏蔽房完工转入，其中本期在建工程完工转入固定资产为 4,268,543.78 元。

(4) 固定资产中抵押等其他权利受限的情形：

本公司以账面原值 30,072,955.63 元、累计折旧 10,789,103.39 元、净额 19,283,852.24 元的房屋建筑物作为向中国工商银行股份有限公司短期借款的抵押物，抵押期限为 2007 年 9 月 19 日至 2012 年 9 月 19 日，最高抵押额为 3,100 万元，并于 2010 年 8 月 18 日将剩余价值再次抵押，抵押期限为 2010 年 8 月 18 日至 2015 年 8 月 17 日，最高抵押额为 1,000 万元；截至 2011 年 12 月 31 日止，该额度下的短期借款余额为 2,500 万元，将于 2012 年 12 月 31 日前陆续到期。

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日止，固定资产无需计提减值准备。

8、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
厂房改造工程	806,496.70	0.00	806,496.70	0.00	0.00	0.00
EMC 屏蔽房	0.00	0.00	0.00	3,336,332.00	0.00	3,336,332.00
中山厂房建造工程	6,681,474.25	0.00	6,681,474.25	3,639,784.25	0.00	3,639,784.25
其他	740,350.96	0.00	740,350.96	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>8,228,321.91</u>	<u>0.00</u>	<u>8,228,321.91</u>	<u>6,976,116.25</u>	<u>0.00</u>	<u>6,976,116.25</u>

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	2010.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2011.12.31
厂房改造工程	0.00	806,496.70	0.00	0.00	806,496.70
EMC 屏蔽房	3,336,332.00	932,211.78	4,268,543.78	0.00	0.00
中山厂房建造工程	3,639,784.25	3,041,690.00	0.00	0.00	6,681,474.25
其他	0.00	740,350.96	0.00	0.00	740,350.96
合 计	<u>6,976,116.25</u>	<u>5,520,749.44</u>	<u>4,268,543.78</u>	<u>0.00</u>	<u>8,228,321.91</u>

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，在建工程余额中无利息资本化金额。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，在建工程不存在抵押及其他权利受限的情形。

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日止，在建工程无需计提减值准备。

9、无形资产及累计摊销

(1) 无形资产情况

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
一、账面原价合计	<u>10,582,783.70</u>	<u>526,427.36</u>	<u>0.00</u>	<u>11,109,211.06</u>
土地使用权	9,717,231.55	0.00	0.00	9,717,231.55
软件	865,552.15	526,427.36	0.00	1,391,979.51
二、累计摊销合计	<u>1,664,244.33</u>	<u>369,415.03</u>	<u>0.00</u>	<u>2,033,659.36</u>
土地使用权	1,023,200.61	214,246.60	0.00	1,237,447.21
软件	641,043.72	155,168.43	0.00	796,212.15
三、 无形资产账面净值合计	<u>8,918,539.37</u>			<u>9,075,551.70</u>

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
土地使用权	8,694,030.94			8,479,784.34
软件	224,508.43			595,767.36
四、减值准备合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面价值合计	<u>8,918,539.37</u>			<u>9,075,551.70</u>
土地使用权	8,694,030.94			8,479,784.34
软件	224,508.43			595,767.36

注：本期无形资产的摊销额为 369,415.03 元。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，用于抵押的无形资产账面价值为 8,479,784.34 元。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无形资产无需计提减值准备。

10、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

类 别	2011.12.31	2010.12.31
计提资产减值准备产生的可抵扣差异	2,403,802.62	1,670,438.89
预计负债产生的可抵扣差异	832,022.87	721,883.14
可抵扣亏损产生的可抵扣差异	140,935.80	148,922.75
抵消未实现内部销售损益产生的可抵扣差异	1,722,895.96	2,089,421.58
预提费用产生的可抵扣差异	569,147.99	635,875.53
递延收益产生的可抵扣差异	<u>4,108,309.33</u>	<u>3,237,255.19</u>
合 计	<u>9,777,114.57</u>	<u>8,503,797.08</u>

(2) 递延所得税资产对应的暂时性差异金额

项 目	2011.12.31	2010.12.31
资产减值准备暂时性差异金额	15,213,867.80	10,915,122.04
预计负债暂时性差异金额	5,546,819.16	4,812,554.24
可抵扣亏损暂时性差异金额	563,743.17	608,895.54
抵消未实现内部销售损益暂时性差异金额	11,485,973.06	13,929,477.19
预提费用暂时性差异金额	3,794,319.95	4,239,170.17
递延收益暂时性差异金额	<u>27,388,728.83</u>	<u>21,581,701.30</u>

合 计	<u>63,993,451.97</u>	<u>56,086,920.48</u>
-----	----------------------	----------------------

11、资产减值准备

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少		2011.12.31
			转回	转销	
坏账准备	9,337,856.19	3,891,358.36	0.00	0.00	13,229,214.55
存货跌价准备	<u>1,577,265.85</u>	<u>1,000,780.13</u>	<u>0.00</u>	<u>593,392.73</u>	<u>1,984,653.25</u>
合 计	<u>10,915,122.04</u>	<u>4,892,138.49</u>	<u>0.00</u>	<u>593,392.73</u>	<u>15,213,867.80</u>

12、短期借款

(1) 短期借款分类

类 别	2011.12.31	2010.12.31
抵押借款	25,000,000.00	29,990,000.00
其他借款	<u>1,384,020.00</u>	<u>11,822,000.00</u>
合 计	<u>26,384,020.00</u>	<u>41,812,000.00</u>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无已到期未偿还的短期借款。

(3) 抵押借款

本公司以珠海市保税区 48 号地和佳医学工业园一期综合楼、二期综合楼作为向中国工商银行珠海湾仔支行借款 2,500 万元的抵押物，并由郝镇熙先生和蔡孟珂女士作为保证人承担连带保证责任。

(4) 其他借款为应收票据贴现借款。

(5) 短期借款期末较期初减少 36.90%，主要系本年应收票据贴现减少所致。

13、应付票据

项 目	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	6,136,596.00	8,530,599.40
商业承兑汇票	<u>11,458,879.94</u>	<u>10,168,463.98</u>
合 计	<u>17,595,475.94</u>	<u>18,699,063.38</u>

14、应付账款

项 目	2011.12.31	2010.12.31
应付账款	<u>42,274,197.58</u>	<u>13,011,119.89</u>

(1) 账龄在 1 年以上的应付账款为 1,146,942.95 元，占总额的比例为 2.71%，主要明细列示如下：

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因	资产负债表日后偿还金额
东莞市思拓空气净化设备安装有限公司	345,275.00	1-2 年	尚未结算	0.00

广东英菲贸易有限公司	192,000.00	2-3 年	尚未结算	0.00
长春万康医疗器械经贸有限公司	149,151.00	1-4 年	尚未结算	0.00
合 计	686,426.00			0.00

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 应付账款期末较期初增加 224.91%，主要系销售增加相应采购材料增加所致。

15、预收款项

项 目	2011.12.31	2010.12.31
预收款项	34,982,990.38	17,678,251.99

(1) 账龄在 1 年以上的预收款项金额 1,337,294.22 元，占总额的比例为 3.82%，主要明细列示如下：

单位名称	预收金额	账龄	未结转原因
第一名	430,500.00	1-2 年	收入未实现
第二名	100,000.00	1-2 年	收入未实现
合 计	530,500.00		

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 预收账款期末较期初增加 97.89%，主要系代理产品及医用制氧设备及工程预收款增加所致。

16、应付职工薪酬

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,350,634.54	30,486,625.62	30,990,361.54	4,846,898.62
二、职工福利费	0.00	2,924,717.19	2,924,717.19	0.00
三、社会保险费	0.00	2,873,838.00	2,873,838.00	0.00
其中：① 医疗保险费	0.00	938,504.14	938,504.14	0.00
② 基本养老保险费	0.00	1,568,160.87	1,568,160.87	0.00
③ 年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
④ 失业保险费	0.00	153,591.33	153,591.33	0.00
⑤ 工伤保险费	0.00	104,082.52	104,082.52	0.00
⑥ 生育保险费	0.00	109,499.14	109,499.14	0.00
四、住房公积金	0.00	768,886.60	768,886.60	0.00
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、工会经费和职工教育经费	3,049,949.33	1,036,180.47	0.00	4,086,129.80

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
七、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
八、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
九、其他	9,675.00	107,315.00	116,990.00	0.00
其中：以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>8,410,258.87</u>	<u>38,197,562.88</u>	<u>37,674,793.33</u>	<u>8,933,028.42</u>

期末无拖欠性质的职工薪酬。

17、应交税费

税 种	2011.12.31	2010.12.31
增值税	-4,336,010.52	615,916.75
营业税	77,374.35	173,136.52
企业所得税	4,375,073.93	10,869,928.81
城市维护建设税	162,430.76	172,494.97
个人所得税	143,320.72	178,089.75
印花税	32,720.89	107,034.37
教育费附加	115,385.93	73,926.48
堤围费	<u>19,551.93</u>	<u>33,207.34</u>
合 计	<u>589,847.99</u>	<u>12,223,734.99</u>

应交税费期末较期初减少 95.17%，主要系 2011 年期末留抵的增值税增加及应交企业所得税期末余额减少所致。

18、其他应付款

项 目	2011.12.31	2010.12.31
其他应付款	<u>4,254,982.52</u>	<u>5,722,084.39</u>

(1) 账龄在 1 年以上的其他应付款为 66,667.00 元，占总额的比例为 1.57%。

(2) 金额较大的账龄 1 年以内其他应付款情况

单位名称	所欠金额	内 容
郝镇熙	100,000.00	政府奖励款
珠海康泰明输变电工程有限公司	<u>93,000.00</u>	工程余款

合 计	<u>193,000.00</u>	
-----	-------------------	--

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东郝镇熙 RMB100,000.00，系珠海保税区对 2011 年在境内新上市企业法定代表人的奖励款。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无应付其他关联方的款项。

19、 预计负债

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
产品质量保证金	<u>4,812,554.24</u>	<u>3,779,420.92</u>	<u>3,045,156.00</u>	<u>5,546,819.16</u>

本公司预计产品保修费约为自产产品销售收入的 1.5%。

20、 递延收益

项 目	2011.12.31	2010.12.31
递延收益	<u>27,388,728.83</u>	<u>21,581,701.30</u>
合 计	<u>27,388,728.83</u>	<u>21,581,701.30</u>

递延收益明细如下：

政府补助的种类	2010.12.31	本期增加	本期减少		2011.12.31
			计入损益	返还	
1、与资产相关的政府补助					
肿瘤微创综合治疗设备高技术改造	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
肿瘤微创综合治疗设备高技术产业化示范工程	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00
肿瘤微创综合治疗设备高技术产业化示范工程	700,000.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00
肿瘤微创综合治疗设备高技术产业化示范工程	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00
肿瘤微创综合治疗设备产业化实验室	3,698,701.30	1,088,735.00	1,016,889.29	0.00	3,770,547.01
肿瘤高频微波电磁场双频热疗系统的研发及产业化	1,000,000.00	0.00	90,909.08	0.00	909,090.92

政府补助的种类	2010.12.31	本期增加	本期减少		2011.12.31
			计入损益	返还	
医用高频高压发生器系列产品的研发及产业化	500,000.00	0.00	45,454.55	0.00	454,545.45
形成数字胃肠机、数字 X 线摄影系统、大型 C 臂血管造影机、医用诊断高频 X 射线机等影像产品生产能力的项目建设	1,883,000.00	2,417,000.00	0.00	0.00	4,300,000.00
基于模糊随机建模的医学成像与图像分析新技术的功能化 PACS 和数字 X 射线摄影系统产业化	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00
珠海市数字化诊断治疗设备产业化示范基地技术创新平台建设项目	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00
聚醚醚酮人工骨专用料制备及人性化加工技术的研发及产业化	1,000,000.00	500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00
一体化医用制氧机的研发及产业化	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00
医用 X 射线设备系列产技术改造	500,000.00	0.00	45,454.55	0.00	454,545.45
放射性粒子穿刺电磁导航系统的研发及产业化	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
新型射频消融肿瘤治疗系统的研发及产业化	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
小计	21,581,701.30	7,005,735.00	1,198,707.47	0.00	27,388,728.83

21、股本

数量单位：万股

	2010.12.31		本期变动增减(+、-)					2011.12.31	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	180	0	0	0	180	180	1.35%
3、其他内资持股	10,000	100%	450	0	0	0	450	10,450	78.36%

其中：境内非国有法人持股	0	0	450	0	0	0	450	450	3.37%
境内自然人持股	10,000	100%	0	0	0	0	0	10,000	74.99%
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5、高管股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
有限售条件的流通股合计	<u>10,000</u>	<u>100%</u>	<u>630</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>630</u>	<u>10,630</u>	<u>79.71%</u>
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	0	0	2,705	0	0	0	2,705	2,705	20.29%
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
无限售条件的流通股合计	<u>0</u>	<u>0%</u>	<u>2,705</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2,705</u>	<u>2,705</u>	<u>20.29%</u>
三、股份总数	<u>10,000</u>	<u>100%</u>	<u>3,335</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3,335</u>	<u>13,335</u>	<u>100%</u>

根据本公司 2010 年度第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1527 号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股 3,335 万股，每股面值人民币 1 元，发行完成后公司总股本为 13,335 万股。此次增资业经利安达会计师事务所有限责任公司 2011 年 10 月 24 日利安达验字[2011]第 1090 号验资报告验证确认。

22、资本公积

类 别	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
股本溢价	<u>12,281,086.82</u>	<u>576,690,810.00</u>	<u>0.00</u>	<u>588,971,896.82</u>
合 计	<u>12,281,086.82</u>	<u>576,690,810.00</u>	<u>0.00</u>	<u>588,971,896.82</u>

本公司向社会公众发行人民币普通股 3,335 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 20.00 元，共募集资金总额人民币 667,000,000.00 元，扣除承销保荐费用和其他发行费用 56,959,190.00 元，募集资金净额为 610,040,810.00 元，其中计入股本 33,350,000.00 元，计入资本公积 576,690,810.00 元。

23、盈余公积

类 别	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
法定盈余公积	<u>2,821,646.04</u>	<u>10,909,298.70</u>	<u>0.00</u>	<u>13,730,944.74</u>

24、未分配利润

项 目	2011.12.31	2010.12.31
期初未分配利润	58,934,239.41	23,151,055.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	79,052,423.23	45,249,858.53

减：提取法定盈余公积	10,909,298.70	1,466,674.40
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	8,000,000.00
转作股本的普通股股利	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
期末未分配利润	<u>127,077,363.94</u>	<u>58,934,239.41</u>

25、营业收入及成本

(1) 营业收入

项 目	2011年度	2010年度
主营业务收入	482,973,980.40	332,809,896.82
其他业务收入	<u>5,772,342.71</u>	<u>902,891.41</u>
营业收入合计	<u>488,746,323.11</u>	<u>333,712,788.23</u>
主营业务成本	240,438,058.27	157,654,894.31
其他业务成本	<u>41,805.35</u>	<u>57,522.67</u>
营业成本合计	<u>240,479,863.62</u>	<u>157,712,416.98</u>

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2011年度	2010年度
营业收入		
自产产品		
肿瘤微创治疗设备	195,318,810.78	154,370,277.22
医用制氧设备及工程	117,515,047.33	97,633,131.98
常规诊疗设备	56,954,086.11	30,425,340.68
其他	<u>10,940,168.69</u>	<u>6,525,334.42</u>
自产产品小计	380,728,112.91	288,954,084.30
代理产品	<u>102,245,867.49</u>	<u>43,855,812.52</u>
合 计	<u>482,973,980.40</u>	<u>332,809,896.82</u>
营业成本		
自产产品		
肿瘤微创治疗设备	39,392,979.45	29,878,704.88

产品名称	2011年度	2010年度
医用制氧设备及工程	79,450,190.12	65,306,974.12
常规诊疗设备	31,892,304.75	17,664,310.61
其他	<u>7,617,327.84</u>	<u>5,624,431.02</u>
自产产品小计	158,352,802.15	118,474,420.63
代理产品	<u>82,085,256.12</u>	<u>39,180,473.68</u>
合 计	<u>240,438,058.27</u>	<u>157,654,894.31</u>

其中 2011 年度常规诊疗设备中包括影像医疗设备收入 32,142,735.02 元，2010 年度常规诊疗设备中包括影像医疗设备收入 4,158,119.66 元。

(3) 前五名客户销售收入

项目	2011 年度		2010 年度	
	销售金额	占全部销售总额	销售金额	占全部销售总额
前五名客户销售收入总额	63,359,015.93	12.96%	35,036,886.32	10.50%

前五名客户部分收入通过租赁公司实现。

(4) 营业收入本期较上期增加 46.46%，主要系本公司积极开拓市场所致。

(5) 营业成本本期较上期增加 52.48%，主要系公司产品销售增加所致；营业成本的增加幅度大于营业收入的增加幅度，主要系公司收入结构变动，毛利较低的代理产品销售增加幅度较大所致。

26、营业税金及附加

项 目	2011年度	2010年度
营业税	802,433.88	473,719.33
城市维护建设税	2,901,970.14	1,945,177.80
教育费附加及地方教育费附加	2,084,887.11	833,647.60
堤围费	<u>335,083.41</u>	<u>318,354.02</u>
合 计	<u>6,124,374.54</u>	<u>3,570,898.75</u>

营业税金及附加本期较上期增长 71.51%，主要系本期新增地方教育费附加，及应交流转税增加、相应的城市维护建设税及教育费附加增加所致。

27、销售费用

项 目	2011年度	2010年度
发生额:	<u>101,092,976.41</u>	<u>79,650,207.79</u>
其中:		
工资福利费用	18,515,231.12	17,062,189.62
差旅费用	20,335,984.56	17,033,395.88
会务费	10,999,917.32	8,996,905.54
办事处费用	8,846,221.21	6,944,210.56
业务招待费	4,401,190.19	3,142,927.74
广告及推广费	26,211,778.71	14,234,264.69
售后服务费	3,779,420.92	3,221,448.49
租赁服务费	1,792,225.69	3,963,036.35
投标服务费	2,712,393.64	1,942,262.50
其他	3,498,613.05	3,109,566.42

28、管理费用

项 目	2011年度	2010年度
发生额:	<u>52,033,281.43</u>	<u>42,224,944.77</u>
其中:		
工资福利费用	10,222,559.88	9,704,856.00
科研费	22,107,246.30	17,918,879.40
业务招待费	1,213,186.29	736,350.40
差旅费用	2,315,071.72	1,546,456.43
交通费	1,545,550.75	1,022,678.28
税金	429,349.41	402,262.60
折旧摊销	4,308,931.51	3,131,016.87
中介服务费	1,249,939.59	1,293,980.00
办公费	5,875,592.28	4,340,899.22
会议费	1,161,452.47	886,999.31

项 目	2011年度	2010年度
董事会费用	270,296.69	0.00
其他	1,334,104.54	1,240,566.26

29、财务费用

项 目	2011年度	2010年度
利息支出	1,560,668.43	2,527,672.33
减：利息收入	1,606,891.39	667,752.18
银行手续费	445,816.09	448,452.45
票据贴息及其他	<u>227,839.48</u>	<u>695,516.08</u>
合 计	<u>627,432.61</u>	<u>3,003,888.68</u>

财务费用本期较上期减少 79.11%，主要系银行借款利息支出减少及银行存款利息收入增加所致。

30、资产减值损失

项 目	2011年度	2010年度
坏账损失	3,891,358.36	517,148.88
存货跌价损失	<u>407,387.40</u>	<u>662,719.82</u>
合 计	<u>4,298,745.76</u>	<u>1,179,868.70</u>

资产减值损失本期较上期增加 264.34%，主要系 2011 年末应收账款增加致使坏账损失增加所致。

31、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2011年度	2010年度	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	6,304,118.45	3,192,364.58	6,304,118.45
增值税退税	6,873,401.16	7,951,161.91	0.00
其他	<u>0.00</u>	<u>23,081.80</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>13,177,519.61</u>	<u>11,166,608.29</u>	<u>6,304,118.45</u>

(2) 政府补助明细

项 目	2011年度	2010年度	来源单位	批准文件
珠海保税区管理委员会经营贡献奖金	2,199,910.98	0.00	珠海保税区管理委员会	珠保[2010]26 号
肿瘤微创综合治疗设备产业化实验室	1,016,889.29	0.00	广东省发展和改革委员会	粤发改高[2008]1357 号

项 目	2011年度	2010年度	来源单位	批准文件
珠海保税区管理委员会奖励款	900,000.00	0.00	珠海保税区管理委员会	珠海保税区扶持政策汇编 (第三章)
南方医科大学科研经费	80,000.00	0.00	南方医科大学	粤科规划字[2009]159 号
珠海市财政局科工贸局 2011 技术改造 专项款	240,000.00	0.00	珠海市财政局	珠科工贸信计(2011)19 号
珠海财政局名牌名标奖励资金	100,000.00	0.00	珠海市财政局	无
财政局补助收入	60,000.00	0.00	珠海市财政局	珠科工贸信计[2011]14 号
珠海市财政局补助款-2011 年知识产权 优势企业	50,000.00	0.00	珠海市财政局	珠知计[2011]1 号
珠海市财政局工贸科专利奖	60,000.00	0.00	珠海市财政局	珠知[2011]12 号
珠海市财政局 2011 珠海专利申请资助 金	15,500.00	0.00	珠海市财政局	珠知[[2011]11 号
珠海市战略性新兴产业专项资金-生物 医药研发补助	1,000,000.00	0.00	珠海市科技工贸和信息化局办公 室	珠科工贸信计(2011)12 号
知识产权示范企业	100,000.00	0.00	珠海市科技工贸和信息化局办公 室	珠科工贸信计(2011)13 号
肿瘤高频微波电磁场双频热疗系统的 研发及产业化	90,909.08	0.00	珠海市科学技术局	珠科【2009】57 号
肿瘤高频微波电磁场双频热疗系统的 研发及产业化	300,000.00	0.00	广东省科学技术厅、广东省财政 厅	粤科规划字【2011】70 号
医用高频高压发生器系列产品的研发 及产业化	45,454.55	0.00	广东省科学技术厅	粤财教【2009】224 号
医用 X 射线设备系列产品技术改造项 目	45,454.55	0.00	广东省经济贸易委员会\广东省 财政厅	粤经贸技改[2007]850 号
第十一届中国专利奖奖励	0.00	500,000.00	广东省知识产权局	粤知规[2010]101 号
第十一届中国专利奖奖励	0.00	300,000.00	珠海市知识产权局、珠海市财政 局	珠知字[2010]7 号

项 目	2011年度	2010年度	来源单位	批准文件
专利资助费	0.00	23,300.00	珠海市财政局	珠知字[2010]2 号
知识产权示范企业经费	0.00	100,000.00	广东省财政厅、广东省知识产权局	粤财教[2010]292 号
2008 至 2009 年度珠海十强民营企业奖励	0.00	100,000.00	珠海市科技工贸和信息化局、珠海市财政局	珠科工贸计字[2010]7 号
开拓市场专项基金	0.00	60,000.00	珠海市中小企业局、珠海市财政局	珠中小企字[2010]1 号
2010 年省部产学研合作企业科技特派员工作站经费	0.00	400,000.00	广东省财政厅、广东省科技厅、广东省教育部科技部产学研结合协调领导小组办公室	粤财教[2010]406 号
科技专项资金地方项目经费	0.00	200,000.00	广东省财政厅、广东省科技厅	粤财教[2010]435 号
数字化放疗及影像定位一体化	0.00	400,000.00	广东省财政厅、广东省科技厅、广东省教育部产学研结合协调领导小组办公室	粤财教【2007】219 号
医用诊断 X 射线机高频高压发生器的研发及产业化	0.00	116,666.67	广东省财政厅、广东省科技厅、广东省教育部产学研结合协调领导小组办公室	粤财教【2008】258 号
锥形束 CT 引导的螺旋断层+60Co 放射治疗机的研究及产业化	0.00	300,000.00	广东省教育厅	粤教科【2008】29 号
医用诊断 X 射线机高频高压发生器的研发及产业化	0.00	33,333.33	珠海市财政局、珠海市科学技术局	珠科【2008】65 号
肿瘤介入热疗机的研发及产业化	0.00	9,090.91	珠海市财政局、珠海市科学技术局	珠科【2008】65 号
中小企业扶持基金	0.00	149,973.67	广东省中小企业局、广东省财政厅	粤中小企【2009】39 号
专利扶持费(肿瘤介入)	0.00	200,000.00	珠海市科技工贸和信息化局、珠海市财政局	珠科工贸信字[2010]640 号
医用诊断高频 X 射线机技术改造项目	0.00	300,000.00	珠海市科技工贸和信息化局、珠	珠科工贸计字[2010]10 号

项 目	2011年度	2010年度	来源单位	批准文件
			海市财政局	
合 计	<u>6,304,118.45</u>	<u>3,192,364.58</u>		

32、营业外支出

项 目	2011年度	2010年度	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	444,000.00	346,005.09	444,000.00
罚款支出	5,904.88	7,687.00	5,904.88
固定资产报废损失	0.00	68,610.92	
赞助支出	206,000.00	0.00	206,000.00
其他	<u>72,177.46</u>	<u>0.00</u>	<u>72,177.4</u>
合 计	<u>728,082.34</u>	<u>422,303.01</u>	<u>728,082.34</u>

营业外支出 2011 年度较 2010 年度增加 72.41%，主要系对外赞助支出增加所致。

33、所得税费用

项 目	2011年度	2010年度
当期所得税费用	16,203,143.12	11,450,571.64
递延所得税费用	<u>-1,273,317.49</u>	<u>-1,661,340.11</u>
合 计	<u>14,929,825.63</u>	<u>9,789,231.53</u>

所得税费用 2011 年较 2010 年增长 52.51%，主要系利润增长当期所得税费用相应增长所致。

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	2011 年度		2010 年度	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.75	0.75	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.70	0.70	0.43	0.43

(1) 基本每股收益

基本每股收益=PO÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

项 目	计算过程	2011 年度		2010 年度	
		金额	扣除非经常性损益后	金额	扣除非经常性损益后
归属于公司普通股股东的净利润	P	79,052,423.23	74,400,278.27	45,249,858.53	42,882,139.72
期初股份总数	S0	100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	0.00	0.00	0.00	0.00
因发行新股或债转股等增加股份数	Si	33,350,000	33,350,000	0.00	0.00
因回购等减少股份数	Sj	0.00	0.00	0.00	0.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	2	2	0.00	0.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	0.00	0.00	0.00	0.00
报告期月份数	M0	12	12	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0$	105,558,333.	105,558,333.	100,000,000	100,000,000
基本每股收益	$P \div S$	0.75	0.70	0.45	0.43

(2) 稀释每股收益

本公司不存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益等于基本每股收益。

35、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	2011年度	2010年度
政府补助	12,111,145.98	15,765,001.30
利息收入	1,606,891.39	667,752.18

项 目	2011年度	2010年度
保证金	1,774,954.40	5,856,970.20
资金往来	730,658.34	9,145,918.83
其他	934,700.50	1,153,620.02
合 计	17,158,350.61	32,589,262.53

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年度	2010年度
差旅费用	22,651,056.28	18,579,852.31
会务费	12,161,369.79	9,883,904.85
办公费	5,875,592.28	4,340,899.22
业务招待费	5,614,376.48	3,879,278.14
广告及推广费	27,469,781.23	11,733,046.11
投标费用	2,712,393.64	1,942,262.50
咨询服务费	1,792,225.69	3,963,036.35
办事处费用	8,846,221.21	6,944,210.56
中介服务费	1,249,939.59	1,293,980.00
交通费	1,545,550.75	1,022,678.28
科研费	4,318,217.71	10,243,318.95
售后服务费	558,832.11	122,829.00
保证金	582,706.56	3,624,079.34
捐赠	444,000.00	100,000.00
资金往来	2,519,790.88	1,098,179.84
其他	6,278,009.51	5,449,460.30
合 计	104,620,063.71	84,221,015.75

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011年度	2010年度
收回东亚银行保本产品（向银行借款、开具汇票及信用证	11,053,896.87	0.00

项 目	2011年度	2010年度
的保证金)		
借款保证金 (定期存单)	0.00	10,000,000.00
信用证保证金	1,138,536.88	887,821.69
汇票保证金	<u>1,675,800.00</u>	<u>4,261,564.00</u>
合 计	<u>13,868,233.75</u>	<u>15,149,385.69</u>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011年度	2010年度
东亚银行保本产品 (为借款、开具汇票及信用证的保证金)	130,152.44	233,744.43
借款保证金 (定期存单)	0.00	0.00
信用证保证金	4,446,250.00	1,438,536.88
汇票保证金	1,022,743.20	1,375,800.00
票据贴现利息	<u>227,839.48</u>	<u>695,516.08</u>
合 计	<u>5,826,985.12</u>	<u>3,743,597.39</u>

(5) 现金流量表补充资料

补充资料	2011年度	2010年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	81,609,260.38	47,325,636.31
加: 资产减值准备	4,298,745.76	1,179,868.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,581,600.63	5,581,052.31
无形资产摊销	369,415.03	371,927.38
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)	0.00	0.00
固定资产报废损失 (收益以“一”号填列)	0.00	68,610.92
财务费用 (收益以“一”号填列)	1,788,507.91	3,223,188.41
公允价值变动损失 (收益以“一”号填列)	0.00	0.00

补充资料	2011年度	2010年度
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,273,317.49	-1,661,340.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,081,003.87	-16,747,033.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,870,860.49	-917,977.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	<u>39,427,301.77</u>	<u>9,854,577.32</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>49,849,649.63</u>	<u>48,278,510.65</u>
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	717,982,334.61	79,198,251.70
减：现金的期初余额	79,198,251.70	42,597,210.95
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>638,784,082.91</u>	<u>36,601,040.75</u>

(6) 现金和现金等价物的构成

项 目	2011年度	2010年度
一、现金	717,982,334.61	79,198,251.70
其中：库存现金	89,581.19	30,191.26
可随时用于支付的银行存款	716,367,701.50	79,168,060.44
可随时用于支付的其他货币资金	1,525,051.92	0.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

项 目	2011年度	2010年度
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	717,982,334.61	79,198,251.70
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	5,468,993.20	13,738,081.31

六、关联方及关联交易

1、关联方的认定标准

由本公司控制、共同控制或施加重大影响的一方，或者能对本公司实施控制、共同控制或重大影响的一方；或者同受一方控制、共同控制或重大影响的另一企业，被界定为本公司的关联方。

2、存在控制关系的关联方情况

郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇为本公司的实际控制人。

存在控制关系的关联方的所持股份及其变化

关联方名称	持股金额(万元)		持股比例(%)	
	2011.12.31	2010.12.31	2011.12.31	2010.12.31
郝镇熙	2,826.00	2,826.00	21.19	28.26
蔡孟珂	2,986.00	2,986.00	22.39	29.86
合 计	5,812.00	5,812.00	43.58	58.12

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国和佳医疗国际投资(香港)有限公司	与本公司同受郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇控制	922191
珠海保税区医缘谷保健发展有限公司	与本公司同受郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇控制	66151045-4
珠海市逸衡咨询服务有限公司	与本公司同受郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇控制	66824526-X
珠海保税区和佳爱比克医疗设备技术有限公司	蔡孟珂女士间接持股达到重大影响	
蔡德茂先生	实际控制人的家庭成员	

4、关联交易情况

(1)关联租赁情况

2011年1月1日，和佳医疗与珠海保税区医缘谷保健发展有限公司经协商签订《房租出租合同》，珠海保税区医缘谷保健发展有限公司租赁本公司房屋面积20平方米作为办公场地，月租金为240元，期限自2011年1月1日至2012年12月31日。

(2)关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
郝镇熙、蔡孟珂	珠海和佳医疗设备股份有限公司	5,000 万元	2007 年 9 月 19 日	2011 年 1 月 20 日	是
郝镇熙、蔡孟珂	珠海和佳医疗设备股份有限公司	6,000 万元	2009 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	否
郝镇熙、蔡孟珂	珠海和佳医疗设备股份有限公司	2,000 万元	2009 年 7 月 31 日	2011 年 4 月 10 日	是
郝镇熙、蔡孟珂	珠海和佳医疗设备股份有限公司	1,000 万元	2011 年 4 月 11 日	2011 年 7 月 10 日	是
郝镇熙、蔡孟珂	珠海和佳医疗设备股份有限公司	2,900 万元	2009 年 11 月 25 日	2011 年 5 月 30 日	是
郝镇熙、蔡孟珂	珠海和佳医疗设备股份有限公司	600 万元	2011 年 5 月 31 日	2012 年 3 月 30 日	否

1) 2007 年 9 月 19 日, 郝镇熙、蔡孟珂与中国工商银行湾仔支行签订了珠海行湾仔支行[2007]年[湾高保]字第[002]号《最高额保证合同》, 合同约定由郝镇熙、蔡孟珂为工商银行湾仔支行依据主合同向本公司发放的所有本外币贷款以及因开立银行承兑汇票、信用证、保函而享有的对本公司的债权提供最高额保证担保, 保证方式为连带责任保证, 担保的债权发生期间为 2007 年 9 月 19 日至 2012 年 9 月 19 日, 担保的最高债权余额为人民币 5,000 万元。2011 年 1 月 20 日, 郝镇熙、蔡孟珂与中国工商银行湾仔支行签订了 2011 年湾协议字第 002 号最高额保证合同补充协议书, 双方约定终止对珠海行湾仔支行[2007]年[湾高保]字第[002]号《最高额保证合同》项下权利义务的履行, 补充协议自 2011 年 1 月 20 日起生效, [2007]年[湾高保]字第[002]号《最高额保证合同》中的有关权利义务的条款即时失效。

2009 年 5 月 4 日, 郝镇熙、蔡孟珂与中国工商银行湾仔支行签订了珠海行湾仔支行[2009]年[湾高保]字第[002]号《最高额保证合同》, 合同约定由郝镇熙、蔡孟珂为工商银行湾仔支行依据主合同向本公司发放的贷款以及因开立银行承兑汇票、信用证、担保以及其他融资而享有的对本公司的债权提供最高额保证担保, 保证方式为连带责任保证, 担保的债权发生期间为 2009 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日, 担保的最高债权余额为人民币 6,000 万元。

2) 2009 年 7 月 31 日, 本公司、郝镇熙与东亚银行(中国)有限公司珠海分行签订了编号为 TF2007-002 (04) 综合授信合同的《补充协议》, 协议约定由郝镇熙为东亚银行珠海分行依据《授信合同》、《银行承兑汇票协议》及《补充协议》向本公司提供不超过等值人民币 2,000 万元的进口信用证、信托收据、银行承兑汇票、人民币循环性定期授信额度提供最高额保证担保, 期限为 2009 年 7 月 31 日至 2012 年 7 月 30 日; 协议约定由郝镇熙将其在该行账号为 123111004731300、本金金额为 120 万元的存单及将来存入该账户的利息作为质押, 并依据《授信合同》、《银行承兑汇票协议》及《补充协议》为本公司在授信额度下债务提供不可撤销、连带责任的保证。

2011 年 4 月 11 日, 本公司及本公司之子公司珠海保税区和佳医学影像设备有限公司、珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司及郝镇熙(保证人)与东亚银行(中国)有限公司珠海分行签署了编号为 TF2007-002 (06)《补充协议》, 将上述原授信文件下授信额度变更为人民币 1,000 万元整的银行承兑汇票额度, 且以最高额质押担保范围内的欠款人民币 1,200 万元为最高额质押担保的最高限额, 继续由郝镇熙提供不可撤销、连带责任的保证。

3) 2009 年 11 月 25 日, 本公司与交通银行股份有限公司珠海分行签订了 091408072 号、授信期限为 2009 年 9 月 24 日

至 2010 年 9 月 24 日的《综合授信合同》，同日郝镇熙、蔡孟珂分别为该合同签订号为 A1109140S055、A11091402146 的《最高额保证合同》，合同约定由郝镇熙、蔡孟珂为交通银行珠海分行依据主合同向本公司发放的所有本外币贷款以及因开立银行承兑汇票、信用证而享有的对本公司的债权提供最高额保证担保，保证方式为连带责任保证，担保的最高债权金额为人民币 2,900 万元。

根据 2011 年 5 月 31 日交通银行股份有限公司珠海分行（2011）0018 号授信业务审批通知书，审批给予本公司及本公司之子公司珠海保税区和佳医学影像设备有限公司、珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司组合授信额度（银行承兑汇票/即期信用证/远期信用证）1,000 万元（敞口 600 万元），期限一年，循环使用，开证、开票交纳 40% 保证金，其余信用方式，以上额度敞口追加股东郝镇熙、蔡孟珂个人连带担保。

七、或有事项

截至资产负债表日止，本公司无需应披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日止，本公司无需应披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后非调整事项

截至报告日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十、其他重大事项

截至资产负债表日，本公司无需应披露的其他重大事项。

十一、母公司财务报表有关项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	2011.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	占应收账款比例
单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按账龄组合计提减值准备的应收款项	143,402,282.25	100%	10,228,668.51	7.13%

种 类	2011.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	占应收账款比例
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的 应收款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	<u>143,402,282.25</u>	<u>100%</u>	<u>10,228,668.51</u>	7.13%

续表：

种 类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	占应收账款比例
单项金额重大并单项计提减值准备的应收 款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按账龄组合计提减值准备的应收款项	92,417,802.64	100%	7,103,303.30	7.69%
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的 应收款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	<u>92,417,802.64</u>	<u>100%</u>	<u>7,103,303.30</u>	7.69%

(2) 按账龄组合计提减值准备的应收款项

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	117,696,578.57	82.07%	5,875,578.93	73,629,540.95	79.67%	3,400,391.04
1-2 年	21,601,187.03	15.07%	2,160,118.70	11,903,447.85	12.88%	1,190,344.79
2-3 年	1,328,098.65	0.93%	265,619.73	3,555,419.84	3.85%	711,083.97
3-4 年	979,277.50	0.68%	489,638.75	2,873,439.00	3.11%	1,436,719.50
4-5 年	1,797,140.50	1.25%	1,437,712.40	455,955.00	0.48%	364,764.00
5 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
合 计	<u>143,402,282.25</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,228,668.51</u>	<u>92,417,802.64</u>	<u>100%</u>	<u>7,103,303.30</u>

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 2011 年度无核销的应收账款。

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日止，应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例
第一名	客户	18,770,000.00	1 年以内	13.09%
第二名	客户	6,299,090.00	1 年以内	4.39%
第三名	客户	4,348,200.00	1 年以内	3.03%
第四名	客户	4,006,900.00	1 年以内	2.79%
第五名	客户	3,427,941.60	1-2 年	2.39%
合 计		36,852,131.60		25.69%

(6) 应收账款期末较期初增加 56.10%，主要系营业收入增加所致。

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例%
和佳影像	子公司	185,000.00	0.13%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	2011.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	占其他应收款比例
单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按账龄组合计提减值准备的应收款项	13,289,995.32	100%	1,784,468.81	13.43%
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	13,289,995.32	100%	1,784,468.81	13.43%

续表：

种 类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	占其他应收款比例
单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%

种 类	<u>2010.12.31</u>			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	占其他应收款比例
按账龄组合计提减值准备的应收款项	12,924,819.17	100%	1,409,642.22	10.91%
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	<u>12,924,819.17</u>	<u>100%</u>	<u>1,409,642.22</u>	10.91%

(2) 按账龄组合计提减值准备的应收款项

账 龄	<u>2011.12.31</u>			<u>2010.12.31</u>		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	9,776,304.80	73.56%	367,965.24	6,965,936.34	53.90%	254,146.80
1-2 年	797,619.56	6.00%	79,761.96	3,248,773.96	25.14%	324,877.40
2-3 年	1,000,979.56	7.53%	200,195.91	1,748,121.40	13.53%	349,624.28
3-4 年	785,091.40	5.91%	392,545.70	961,987.47	7.43%	480,993.74
4-5 年	<u>930,000.00</u>	<u>7.00%</u>	<u>744,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>13,289,995.32</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,784,468.81</u>	<u>12,924,819.17</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,409,642.22</u>

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款;

(4) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	欠款原因	金额	账龄	占其他应收款总额比例
第一名	子公司	往来款	2,417,000.00	1 年以内	18.19%
第二名	客户	代垫款	900,000.00	4-5 年	6.77%
第三名	客户	代垫款	780,000.00	3-4 年	5.87%
第四名	客户	保证金	742,000.00	2-3 年	5.58%
第五名	客户	保证金	<u>504,000.00</u>	1 年以内	<u>3.79%</u>
合 计			<u>5,343,000.00</u>		<u>40.20%</u>

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例%
中山和佳	子公司	2,417,000.00	18.19%

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	在被投资单位持	在被投资单位表	在被投资单位持股比 例与表决权比例不一 致的说明
			股比例	决权比例	
珠海保税区谷原软件有限公司	成本法	34,998,950.96	100%	100%	-
珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司	成本法	810,939.58	75%	75%	-
珠海保税区和佳天维医疗设备有限公司	成本法	893,169.32	100%	100%	-
珠海保税区和佳医疗设备安装工程有 限公司	成本法	2,813,411.82	100%	100%	-
珠海保税区和佳医学影像设备有限公 司	成本法	30,000,000.00	100%	100%	-
中山和佳医疗科技有限公司	成本法	18,000,000.00	90%	90%	-
和佳企业（香港）有限公司	成本法	0.86	100%	100%	-
合 计		87,516,472.54			

续表：

被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准	现金股利
					备	
珠海保税区谷原软件有限公司	34,998,950.96	0.00	34,998,950.96	0.00	0.00	68,481,430.54
珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有 限公司	810,939.58	0.00	810,939.58	0.00	0.00	0.00
珠海保税区和佳天维医疗设备有限公 司	893,169.32	0.00	893,169.32	0.00	0.00	0.00
珠海保税区和佳医疗设备安装工程有 限公司	2,813,411.82	0.00	2,813,411.82	0.00	0.00	0.00
珠海保税区和佳医学影像设备有限公 司	20,000,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00
中山和佳医疗科技有限公司	18,000,000.00	0.00	18,000,000.00	0.00	0.00	0.00

被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准	现金股利
					备	
和佳企业（香港）有限公司	0.86	0.00	0.86	0.00	0.00	0.00
合 计	77,516,472.54	10,000,000.00	87,516,472.54	0.00	0.00	0.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入

项 目	2011年度	2010年度
主营业务收入	451,035,424.49	316,860,586.62
其他业务收入	6,302,353.45	1,447,859.41
营业收入合计	457,337,777.94	318,308,446.03
主营业务成本	287,828,334.92	218,019,523.95
其他业务成本	132,214.01	264,028.02
营业成本合计	287,960,548.93	218,283,551.97

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2011年度	2010年度
营业收入		
自产产品		
肿瘤微创治疗设备	195,318,810.78	153,302,072.03
医用制氧设备及工程	111,627,097.28	90,928,862.99
常规诊疗设备	32,500,239.96	27,250,866.08
其他（配件）	9,343,408.98	4,500,238.42
自产产品小计	348,789,557.00	275,982,039.52
代理产品	102,245,867.49	40,878,547.10
合 计	451,035,424.49	316,860,586.62
营业成本		
自产产品		
肿瘤微创治疗设备	77,696,129.59	73,737,037.14

产品名称	2011年度	2010年度
医用制氧设备及工程	94,179,886.71	76,966,790.84
常规诊疗设备	26,624,291.28	23,644,750.77
其他（配件）	<u>7,058,815.73</u>	<u>5,332,006.53</u>
自产产品小计	205,559,123.31	179,680,585.28
代理产品	<u>82,269,211.61</u>	<u>38,338,938.67</u>
合计	<u>287,828,334.92</u>	<u>218,019,523.95</u>

(3) 前五名客户销售收入

客户名称	2011年度		2010年度	
	销售金额	占全部销售总额	销售金额	占全部销售总额
前五名客户销售收入总额	62,832,478.58	13.74%	35,036,886.32	11.01%

前五名客户部分收入通过租赁公司实现。

(4) 营业收入 2011 年度较 2010 年度增加 43.68%，主要系本公司积极开拓市场所致。

(5) 营业成本 2011 年度较 2010 年度增加 31.92%，主要系公司产品销售增加所致。

5、 现金流量表补充资料

补充资料	2011年度	2010年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	109,092,987.03	14,666,744.01
加：计提的资产减值准备	5,609,109.54	2,260,969.96
固定资产折旧	6,566,907.18	4,651,238.75
无形资产摊销	226,227.48	230,356.95
长期待摊费用摊销、其他长期资产摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	0.00	0.00
固定资产报废损失	0.00	68,610.92
财务费用	1,618,773.08	2,527,672.33
公允价值变动净损失（减：收益）	0.00	0.00
投资损失（减：收益）	-68,481,430.54	0.00
递延所得税资产减少	-1,698,037.54	-2,468,989.37
递延所得税负债增加	0.00	0.00

补充资料	2011年度	2010年度
存货的减少（减：增加）	6,148,091.01	-10,585,904.60
经营性应收项目的减少（减：增加）	-59,832,802.15	-6,334,764.23
经营性应付项目的增加（减：减少）	1,709,160.44	25,825,650.10
经营活动产生的现金流量净额	958,985.53	30,841,584.82
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	706,614,142.02	39,480,830.23
减：现金的期初余额	39,480,830.23	36,682,962.74
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	667,133,311.79	2,797,867.49

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2011年度	2010年度
非流动资产处置损益	0.00	-68,610.92
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)	6,304,118.45	3,192,364.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-728,082.34	-330,610.29
小 计	5,576,036.11	2,793,143.37
减：所得税影响额	923,891.15	425,424.56
少数股东权益影响额(税后)	0.00	0.00
合 计	4,652,144.96	2,367,718.81

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产 收益率	每股收益 (元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2011 年度	25.08%	0.75	0.75
	2010 年度	28.87%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	2011 年度	23.60%	0.70	0.70
	2010 年度	27.36%	0.43	0.43

十三、财务报表的批准

本财务报表于 2012 年 4 月 21 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：珠海和佳医疗设备股份有限公司

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

日期：2012 年 4 月 21 日

日期：2012 年 4 月 21 日

日期：2012 年 4 月 21 日

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的 2011 年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司投资者关系部。

珠海和佳医疗设备股份有限公司

董事长：_____

郝镇熙

2012 年 4 月 20 日