

广东宝莱特医用科技股份有限公司

GUANGDONG BIOLIGHT MEDITECH CO., LTD.

（住所：广东省珠海市高新区科技创新海岸创新一路2号）



2012 年半年度报告

股票代码：300246

股票简称：宝莱特

披露时间：2012 年 8 月 9 日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本报告经公司第四届董事会第十次会议审议通过，全体董事均亲自出席审议半年度报告的会议。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

本公司法定代表人燕金元先生、主管会计工作负责人燕传平先生及会计机构负责人许薇女士声明：保证 2012 年半年度报告中财务报告真实、完整。

目 录

重要提示.....	1
目 录.....	2
第一节 释 义.....	3
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	24
第五节 股本变动及股东情况.....	31
第六节 董事、监事和高级管理人员.....	35
第七节 财务会计报告.....	37
第八节 备查文件目录.....	127

第一节 释 义

词汇		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
公司、宝莱特	指	广东宝莱特医用科技股份有限公司
平安证券	指	平安证券有限责任公司
艾利克斯	指	江苏艾利克斯投资有限公司
捷比科技	指	珠海市捷比科技发展有限公司
鱼跃科技	指	江苏鱼跃科技发展有限公司，艾利克斯之控股股东
挚信鸿达	指	天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司
章程	指	广东宝莱特医用科技股份有限公司章程
股东大会	指	广东宝莱特医用科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东宝莱特医用科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东宝莱特医用科技股份有限公司监事会
报告期	指	2012 年 1-6 月份
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

第二节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300246	B 股代码	
A 股简称	宝莱特	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广东宝莱特医用科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	宝莱特		
公司的法定英文名称	GUANGDONG BIOLIGHT MEDITECH CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	BIOLIGHT		
公司法定代表人	燕金元		
注册地址	广东省珠海市高新区科技创新海岸创新一路 2 号		
注册地址的邮政编码	519085		
办公地址	广东省珠海市高新区科技创新海岸创新一路 2 号		
办公地址的邮政编码	519085		
公司国际互联网网址	http://www.bl.com.cn		
电子信箱	ir@bl.com.cn		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黎晓明	
联系地址	珠海市高新区科技创新海岸创新一路 2 号	
电话	0756-3399909	
传真	0756-3399903	
电子信箱	ir@bl.com.cn	

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

4、持续督导机构

名称：平安证券有限责任公司

办公地址：深圳市福田区金田南路大中华国际交易广场 8 楼

保荐代表人：唐伟、谢运

二、会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

未对以前报告期财务报表进行追溯调整

主要会计数据：

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	70,977,030.81	81,616,995.1	-13.04%
营业利润（元）	14,183,938.51	19,445,337.5	-27.06%
利润总额（元）	16,238,753.22	20,441,051.87	-20.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,859,670.6	17,805,472.99	-22.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,244,423.14	17,129,681.99	-22.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,100,030.22	13,207,012.56	-15.95%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	398,359,106.35	396,481,325.29	0.47%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	347,886,030.94	354,316,360.34	-1.81%
股本（股）	73,044,000	40,580,000	80%

主要财务指标：

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.19	0.59	-67.8%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.59	-67.8%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.18	0.57	-68.42%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.98%	16.53%	-12.55%
加权平均净资产收益率（%）	3.84%	18.02%	-14.18%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.81%	15.99%	-12.18%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.67%	17.49%	-13.82%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.15	0.44	-65.91%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.76	8.73	-45.48%
资产负债率 (%)	12.67%	10.63%	2.04%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明：

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少22.16%，主要原因是公司营业总收入未达到预期，较上年同期下降13.04%，其次是公司的管理费用和销售费用的自然增长对利润也产生一定的影响。

1. 报告期内，公司基本每股收益为0.19元/股，较上年同期减少了0.40元/股，降幅为67.80%。主要原因是：

(1) 公司2011年7月份在深圳证券交易所创业板发行上市，发行了1050万股普通股，在2012年6月份进行了资本公积金转增股本，每10股转增8股，两项共计增加股本4296.40万股，从而摊薄了报告期的基本每股收益；

(2) 报告期内公司净利润较上年同期下降了22.68%。

2. 报告期内，公司加权平均净资产收益率为3.84%，比上年同期下降了14.18%。主要原因是：

(1) 公司2011年7月份在深圳证券交易所创业板发行上市，发行了1050万股普通股，大幅增加了公司的净资产，从而摊薄了报告期的加权平均净资产收益率。

(2) 2012年6月份公司进行了现金分红，每10股分派现金股利5元，共计分派现金股利2029万元，从而减少了公司报告期的净资产。

3. 报告期内，公司每股经营活动产生的现金流量净额为0.15元/股，比上年同期下降了65.91%。主要原因是：

(1) 报告期内，由于公司人数较上年同期增加，导致支付给职工以及为职工支付的现金比上年同期增加203.26万元，增长21.38%；

(2) 公司2011年7月份在深圳证券交易所创业板发行上市，发行了1050万股普通股，在2012

年6月份进行了资本公积金转增股本，每10股转增8股，两项共计增加股本4296.40万股，从而摊薄了报告期的每股经营活动产生的现金流量。

4. 报告期内，公司每股净资产为4.76元/股，比上年度末降低了45.48%。主要原因是在2012年6月份进行了资本公积金转增股本，每10股转增8股，共计增加股本3246.40万股，从而摊薄了报告期末的每股净资产。

5. 报告期内，公司存货周转率为1次，比上年同期下降了32.89%，主要系报告期内公司增加存货备货所致。

6. 报告期内，公司的流动比率、速动比率分别为8.31倍、7.33倍，分别比上年同期增长了165.50%、207.98%。主要是由于公司2011年7月份在深圳证券交易所创业板发行上市，发行了1,050万股普通股，收到了募集资金23,060.97万元，增加了公司的货币资金，导致公司流动资产增加。

2、不存在境内外会计准则下会计数据差异

3、扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额（元）
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）	719,820.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,000
所得税影响额	-108,573.08
合计	615,247.46

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明：

项目	涉及金额（元）	说明
珠海市财政局 2011 年上半年促进投保出口信用保险专项资金	19,823.54	《关于印发〈珠海市出口信用保险资助资金管理办法〉的通知》
珠海市财政局 2011 年三季度促进投保出口信用保险专项资金	87,285	《关于印发〈珠海市出口信用保险资助资金管理办法〉的通知》
珠海市高新区企业上市奖励	300,000	《中共珠海市委、珠海市人民政府关于加快珠海高新技术产业开发区发展的意见》（珠发{2009}14 号文）
珠海市财政局科学技术研究与开发专项资金	312,712	《关于下达 2010 年珠海市第三批科学技术研究与开发专项资金项目经费的通知》（珠科工贸信字[2010]15 号）
珠海市高新技术产业开发区人口计	2,000	-

生和卫生局 2011 年度计生奖励金		
珠海市高新区技术产业开发区管理委员会 党员培训经费	2,000	-
合计	723,820.54	-

第三节 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司继续稳固医疗监护设备的国内领先地位，逐步进入血液透析领域。在医疗监护领域，公司持续提升研发水平，在新技术、新工艺和新产品等方面都取得收获，目前继续完善插件式监护仪、高端心电图机以及胎儿监护仪的产品系列，注重临床需求的满足和产品质量的提升，保持医疗监护在国内的领先水平。2012年上半年度研发支出585.35万元，占营业收入的比例为8.25%，较上年同期增长26.67%。上半年获得授权发明专利1项，共完成16项专利申报，其中发明专利5项，新获得17项软件著作权登记证书。截止目前，公司获得软件著作权登记证书36项，授权发明专利3项，实用新型专利24项，外观专利18项，以及受理或进入实质审查生效的发明专利24项。营销方面，稳步推进营销网络体系的建设，增强市场销售的力度，在国际市场上重点寻求多合作方式开拓新客户，加大新兴市场开拓，加强插件式监护仪和高端心电图机的销售，国内市场以提高人均销售额为根本，扩大销售渠道建设，逐步增加销售办事处数量和销售人员，加强售前、售中和售后服务的支持，保持市场稳步发展。

根据公司的发展战略，公司在巩固医疗监护设备的基础上有计划有策略地进入血液透析领域，其中包括血液透析设备和耗材产品。公司于2012年5月7日召开的第四届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司股权及增资的议案》，同意以超募资金人民币1,900万元以股权转让及增资方式收购挚信鸿达公司60%股权，此次股权转让及增资已于7月9日完成工商变更登记。本次收购的完成对公司进入血液透析行业奠定了基础，有利于公司产业方向的布局，有利于提升公司的品牌影响，有利于推动公司业绩稳步健康发展。

报告期内，公司实现营业收入7,097.70万元，较2011年同比下降13.04%，营业利润1,418.39万元，较上年同比减少27.06%，实现净利润1,385.97万元，较上年同比减少22.16%。公司业绩及利润的下滑主要因素是受累于国内省级以上招标项目减少以及国际市场未达到预期所致。2012年上半年度，公司省级以上招标项目的减少是由于国内医疗器械省级以上招标项目有所减少，一方面是省级以上招标有所减缓，另一方面是将招标采购下放到地方。公司相比去年同期减少了517万元，同比下降了87.48%，是公司整体业绩下滑的重要因素；国际市场销售收入下降则受到西欧债务危机、南美以及部分国家政治或经济动荡所影响，主要突出的国家为墨西哥、巴西、阿根廷、南非和叙利亚等国家，较去年同期减少2.95%。此外，公司上半

年麻醉机及其耗材产品的销售收入较去年同期减少264.95万元，同比下降了49.49%，主要是英国攀龙生产商的备货速度难以跟上公司的订单需求，影响了公司整体业绩。同时公司管理费用和销售费用均有不同程度增加，其中管理费用上升24.59%，销售费用上升36.5%，两者占营业收入34.17%。

在医疗监护产品线上，公司的插件式监护仪和掌上监护仪较去年同期增长分别为56.5%和90.86%，这很大程度上反映了公司在销售上加强插件式监护仪替代常规一体式监护仪的效果明显，以及掌上监护仪在国际市场的销售逐步提高。下半年，公司会继续加大插件式监护仪的市场推广，利用完善的产品线开拓中高端市场，力求保持插件式监护仪的快速增长。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低于20%以上或高于20%以上的说明：

不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析：

报告期内，公司控股子公司未纳入合并范围，主要是其工商登记在报告期内未完成变更。控股子公司情况如下：

天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司成立于2001年，注册资本700万元，自成立以来一直以研发、生产和销售血液透析干粉和血液透析浓缩液为主，产品销售覆盖全国20多个省市和地区，市场份额稳定，公司在技术研发、生产管理、质量控制和市场销售均建立了较成熟的管理体系，每年保持较快的发展速度。

挚信鸿达公司2012年上半年度经营情况良好，产品血液透析粉液市场份额逐步扩大，达到了预期的销售目标。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素：

1. 受宏观经济影响导致需求下降的风险

2012年，欧洲债务危机继续蔓延，美国经济复苏减速，新兴市场经济下滑对中国经济的发展都带来了负面影响。同时国内需求也存在放缓压力，各行业领域潜在的风险增大。在国际经济形势复杂多变与国内经济下滑的双重压力下，企业面临市场需求下降的风险。

2. 人力资源管理风险

随着医疗监护行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，特别是研发技术

人才和市场销售人才。若公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能造成公司的人才流失严重且无法吸引优秀人才加入，将对公司长期发展产生不利影响。

3. 主要产品集中的风险

公司专注于医疗监护设备的研发、制造、销售业务，报告期内医疗监护设备的销售收入占主营业务收入的比例为87.88%。因此主要产品较为集中使得公司的经营业绩过度依赖监护设备，一旦该产品遇到政策、技术更新替代、需求改变、原材料供应等因素产生的突发不利影响，公司可能面临主要产品集中引致的风险。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
医疗器械	70,305,995.87	35,712,384.67	49.2%	-13.06%	-14.24%	0.7%
分产品						
常规一体式监护仪	41,105,271.04	20,871,255.81	49.22%	-17.63%	-20.01%	1.51%
插件式监护仪	15,171,501.98	6,550,799.64	56.82%	56.5%	88.15%	-7.26%
掌上监护仪	5,509,106.6	2,963,949.34	46.2%	90.86%	64.88%	8.48%
配件及配套产品	8,520,116.25	5,326,379.88	37.48%	-53.65%	-48.13%	-6.65%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期内，公司主营业务为医疗器械行业，是主要从事医疗监护仪及相关医疗器械的研发、生产和销售，是医疗监护设备的专业供应商，处于国内领先地位。公司主要产品为多参数监护仪，主要包括掌上监护仪、常规一体式监护仪以及插件式监护仪等三大系列的监护仪产品，广泛应用于家庭保健、社区医疗、普通病房、急诊室、高压氧舱、ICU、CCU、手术室等领域。同时公司除医疗监护产品还包括心电图机、妇科产品、麻醉机及其耗材产品等。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

报告期内，公司主导医疗监护产品和配件及配套产品的销售毛利率变化较小。由于公司拥有的医疗监护产品线的型号和规格较多，如常规一体式监护仪和插件式监护仪拥有近十余种，每个产品型号和规格对应产品的毛利率差异较大，新产品或参数选配较多的产品毛利率

较高，因此每个产品型号销售占比会导致产品最终毛利率变化，此外部分产品销售单价下降也对产品毛利率产生影响。同时插件式监护仪系列化产品的完善，各型号产品毛利有差异，并且所占比公司主营业务收入比例的逐步提高，规模化的效应会使得产品毛利率逐步回归到正常水平。掌上监护仪毛利率较去年同期增加8.48%，主要是其收入基数较小，且高毛利M800新产品的销售增长较快，因此使得其整体毛利率上升。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华北地区	3,871,557.22	-58.74%
东北地区	997,435.92	-45.93%
华东地区	7,829,310.32	-24.67%
中南地区	5,204,786.2	-6.91%
华南地区	7,208,770.89	-14.49%
西南地区	7,108,102.65	10.01%
西北地区	1,256,769.28	54.41%
国内合计	33,476,732.48	-22%
亚洲	13,690,363.25	8.73%
非洲	4,115,460.78	-24.77%
欧洲	14,131,142.98	60.24%
美洲	4,892,296.38	-55.79%
出口合计	36,829,263.39	-2.95%

主营业务分地区情况的说明：

报告期内，国内销售收入3,347.67万元，较去年同期减少22.00%。其中东北、华东以及华南地区影响较大，中南地区较去年同期增长有所减缓，而西南和西北地区保持稳步增长。国内销售影响最大的原因是国内省级以上招标项目大幅减少，公司2012年上半年省级以上招标收入仅74.00万元，相比去年同期减少517.00万元，同比下降了87.48%。随着下半年的招标项目恢复，公司国内销售收入会得到稳步回升。

国际销售收入基本与去年同期持平，略有下降，主要是受到美洲市场经济持续下滑的影响，导致客户采购需求下降或者延缓采购，特别是巴西、墨西哥、委内瑞拉和阿根廷等国家。非洲地区报告期内下降幅度也比较大，达到24.77%，主要是南非、埃及等国家经济下滑导致。欧洲地区主要是东欧地区的持续增长和部分西欧国家新增客户，如土耳其和俄罗斯，部分西欧国家如意大利和英国也有所增长，但西欧地区总体销售收入并不理想，欧洲区域销售良好

的主要是中高端的插件式监护仪产品。

主营业务构成情况的说明：

报告期内，公司医疗器械营业收入7,030.60万元，较去年同期下滑13.06%，主要是受常规一体式监护仪及配件及配套产品收入减少所影响，除正常订单减少的因素影响，还受到了英国攀龙生产商备货速度难以跟上公司的订单需求，导致公司麻醉机及耗材产品收入下滑较大，同比减少49.49%。插件式监护仪报告期内销售收入1,517.15万元，同比增长56.50%，主要是公司稳步推进该系列产品所取得的结果，此外掌上监护仪加强国际市场推广力度，因此较去年同期增加46.20%，这很大程度上反映这两个系列产品在市场上具有较高的增长潜力。

由于报告期内控股子公司攀信鸿达公司未完成工商登记变更手续，因此其未纳入到公司的财务合并报表范围。

2、报告期内主营业务及其结构未发生重大变化

3、报告期内主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化

4、报告期内利润构成与上年相比未发生重大变化

5、报告期内未发生对报告期利润产生重大影响的经营业务活动

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

报告期内，公司控股子公司攀信鸿达未纳入合并范围，主要是其工商登记在报告期内未完成变更。控股子公司情况如下：

天津市攀信鸿达医疗器械开发有限公司成立于2001年，注册资本700万元，自成立以来一直以研发、生产和销售血液透析干粉和血液透析浓缩液为主，产品销售覆盖全国20多个省市和地区，市场份额稳定，公司在技术研发、生产管理、质量控制和市场销售均建立了较成熟的管理体系，每年保持较快的发展速度。攀信鸿达公司2012年上半年度经营情况良好，产品血液透析粉液市场份额逐步扩大，达到了预期的销售目标。

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

不适用

8、报告期内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具体情况及公司拟采取的措施

不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

2012年1月国家工业和信息化部和国家科技部相继发布了《医药工业“十二五”发展规划》和《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》，规划的重点是加强生物医药产业的发展，继续稳步推进医疗卫生体制改革。而医疗监护设备作为基本医疗器械产品，将会在国家逐年加大财政投入和新农合保健工作推进当中稳步发展，特别在医院基础设施升级换代当中逐步释放出来。因此，抛开宏观经济层面的因素分析，公司所处的行业依然是国家重点扶持和鼓励发展的行业。

对于医疗监护产品，公司认为国内和国际市场能继续稳步发展，并且前景乐观。一方面得益于国内长期较弱较不完善的医疗基础设施亟待需要改善，另一方面是国外正逐步认可中国制造的高性价医疗产品，特别是产品与国外无论在技术、质量以及服务上都没有太大差距的情况下。在行业地位方面，国内市场正逐步形成了由内资企业占据主导的市场，迈瑞医疗、宝莱特、理邦仪器等企业正提高其市场份额，而外资企业如飞利浦、通用医疗和日本光电等由于性价比的原因正逐步下滑。公司正通技术积累和产品差异化，尽量满足不同客户个性化的需求，并且不断加强销售体系建设，加速市场份额的占领。因此从长远来看公司的市场地位是稳固并且是持续提升的。

医疗器械产品的需求会随着宏观经济的变化会出现滞后性的波动，因此经济下滑或外部环境变差对医疗器械的采购会有所减少，但基于全球的老龄化进程加快、医疗卫生事业的亟待提升等因素，医疗器械长期来说受经济因素影响较小，特别是医疗监护作为基础医疗设备，未来仍将处于平稳的增长。

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

(1) 受宏观经济影响导致需求下降的风险

2012年，欧洲债务危机继续蔓延，美国经济复苏减速，新兴市场经济下滑对中国经济的发展都带来了负面影响。同时国内需求也存在放缓压力，各行业领域潜在的风险增大。在国际经济形势复杂多变与国内经济下滑的双重压力下，企业面临市场需求下降的风险。

公司将积极面对宏观经济因素的影响，公司将加强新技术、新产品的研发；拓宽销售渠道，扩大营销体系建设；优化治理结构，健康发展，避免盲目扩张；努力推进海外产品认证，特别是欧美及新兴市场国家，加大产品推广力度，尽快抢占市场份额，保持公司的行业领先地位。

（2）人力资源管理风险

随着医疗监护行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，特别是研发技术人才和市场销售人才。若公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能造成公司的人才流失严重且无法吸引优秀人才加入，将对公司长期发展产生不利影响。

公司将加强人力资源体系的建设，坚持“引进人才、重视人才、发展人才”的人才理念。公司以研发团队建设为核心，提升研发人员的薪酬水平，制定以新技术、新工艺和新产品为主轴的考核机制，充分激发研发人员的积极性。在市场销售人才方面，公司注重国内和国际市场的同步发展，一方面不断吸引优秀的销售精英加入公司，另一方面通过持续培训和科学管理，提升他们对公司发展理念的认可，此外制定了有竞争力的销售任务奖励方案，刺激他们提高人均销售业绩。

（3）主要产品集中的风险

公司专注于医疗监护设备的研发、制造、销售业务，报告期内医疗监护设备的销售收入占主营业务收入的比例为87.88%。因此主要产品较为集中使得公司的经营业绩过度依赖监护设备，一旦该产品遇到政策、技术更新替代、需求改变、原材料供应等因素产生的突发不利影响，公司可能面临主要产品集中引致的风险。

公司将在巩固医疗监护领域优势的基础上，逐步完善心电图机和胎儿监护仪的系列化产品，增强医疗监护产品销售的主动性，提高心电图机和胎儿监护仪的销售比例。同时，加大血液透析领域的投入，包括透析设备和耗材产品，加快该产品领域的规划布局，注重人才、技术、管理和销售的跟进，扭转目前过度依赖于医疗监护产品的现状。

（4）新产品研发风险

血液透析设备属于公司新开辟的医疗器械产品系列，与目前公司拥有的医疗监护设备无论在技术、功能和应用方面都具有较大差异。由于血液透析净化设备属于国家Ⅲ类医疗器械注册产品，其产品临床要求及注册环节中具有严格的要求，这必将对公司产品设计、检验检

测和临床检验方面提出更高要求，同时会增加延长研发周期、增加研发成本，提升研发难度等风险。

目前公司已建立由总工程师牵头的产品研发项目组，引进了包括在电路设计、血路设计、软件设计和产品临床注册等方面具有丰富经验的数位产品工程师，逐步建立从市场需求调研到产品注册的完整产品研发流程，保证新产品的顺利推出。

(5) 存货发生跌价损失的风险

公司存货主要由原材料、在产品、委托加工物资和库存商品等组成。由于原材料的数量较多，各原材料采购周期不一致，特别是IC及部分参数模块的采购周期较长，使原材料占存货的比例较高。同时新产品的增加一定程度上增加了原材料的库存比例。报告期内，公司年末存货的账面余额为4,211.53万元，占总资产的比例为10.57%，其中原材料占存货的比例为42.62%，较去年同期增加了43.85%。虽然公司不断加强存货管理并已取得较好效果，但若公司存货发生毁损或者产品市场价格发生波动，则该等存货存在一定的跌价风险，进而对公司业绩产生不利影响。

公司在加强存货管理的基础上，优化生产计划，提高生产效率，尽量减少安全库存的数量，保持存货增速与公司的业绩变化相匹配，同时定期对原材料做减值测试，积极应对存货发生跌价损失的风险。

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	23,060.97
报告期投入募集资金总额	1,479.69
已累计投入募集资金总额	1,783.26
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金金额及到位情况

中国证监会监督管理委员会《关于核准广东宝莱特医用科技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]1036号）核准，向社会公众发行人民币普通股1,050万股，每股面值1元，每股发行价格人民币25.00元，募集资金总额人民币26,250万元，扣除发行费用合计人民币3,189万元，实际募集资金净额为人民币23,061万元，其中计划募集资金为人民币12,161万元，超募资金为10,900万元。以上募集资金已由立信大华会计师事务所有限公司于2011年7月14日出具的立信大华验字[2011]190号《验资报告》验证确认。

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》等相关法律法规，公司与保荐机构平安证券有限责任公司分别与中国工商银行股份有限公司珠海唐家支行、招商银行股份有限公司珠海分行和厦门国际银行珠海分行三家银行签订《募集资金三方监管协议》，对公司募集资金进行监管，并开设了募集资金专用账户。

二、募集资金的实际使用情况

募集资金总额为 23,060.97 万元，报告期投入募集资金总额为 1,479.69 万元，其中超募资金使用 989.00 万元，已累计投入募集资金总额为 1,783.26 万元。

（一）截止 2012 年 6 月 30 日，募投项目使用情况

1.多参数监护仪技改扩建项目支出为 794.26 万元，其中包括以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的 155.84 万元。

2.研发中心技术改造项目支出为 0 万元，原因是该募投项目是以场地改造和设备购置为主，目前场地改造未进行完成，后续公司会加快研发、检测等设备的采购，提高募集资金的使用效率。

（二）截止 2012 年 6 月 30 日，超募资金使用情况

公司于 2012 年 5 月 7 日召开第四届董事会第八次会议，会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司股权及增资的议案》，公司董事会同意以超募资金人民币 1,900 万元以股权转让及增资方式收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司 60% 股权。公司独立董事和保荐机构平安证券有限责任公司对本次股权收购出具了专门意见，同意本次交易实施。本次股权转让及增资已于 2012 年 7 月 9 日完成工商变更登记。

公司将根据发展规划制定剩余超募资金的使用计划，该资金主要用于公司相关的主营业务。若公司制定出剩余超募资金使用计划，并在提交公司董事会审议通过后及时披露。在实际使用超募资金前，公司将遵守相应的法律法规，依法履行相应的审批程序，并及时披露。

三、募集资金投向变更情况

报告期内，公司不存在募集资金投向变更的情形。

四、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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)	本报告期 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	本报告期实 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
承诺投资项目										
多参数监护仪技改扩建项目	否	8,811	8,811	490.69	794.26	9.01%	2012 年 12 月 31 日	0	否	否
研发中心技术改造项目	否	3,350	3,350	0	0	0%	2012 年 12 月 31 日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	12,161	12,161	490.69	794.26	-	-	0	-	-
超募资金投向										
关于使用部分超募资金收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司股权及增资的项目	否	1,900	1,900	989	989	52.05%	2012 年 07 月 09 日	0	是	否
归还银行贷款（如有）	-	0	0	0	0	0	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	0	0	0	0	0	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	1,900	1,900	989	989	-	-	0	-	-
合计	-	14,061	14,061	1,479.69	1,783.26	-	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司于 2012 年 5 月 7 日召开第四届董事会第八次会议，会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司股权及增资的议案》，公司董事会同意以超募资金人民币 1,900 万元以股权转让及增资方式收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司 60% 股权。公司独立董事和保荐机构平安证券有限责任公司对本次股权收购出具了专门意见，同意本次交易实施。本次股权转让及增资已于 2012 年 7 月 9 日完成工商变更登记。公司将根据发展规划制定剩余超募资金的使用计划，该资									

	金主要用于公司相关的主营业务。若公司制定出剩余超募资金使用计划，并在提交公司董事会审议通过后及时披露。在实际使用超募资金前，公司将遵守相应的法律法规，依法履行相应的审批程序，并及时披露。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经 2011 年 10 月 20 日召开的第四届董事会第四次会议审议通过《关于公司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》，置换资金共计 155.84 万元。大华会计师事务所有限公司于 2011 年 9 月 28 日出具了大华核字[2011]2027 号《广东宝莱特医用科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，对上述募集投资项目的预先投入情况进行了专项审核。公司监事会、独立董事及保荐机构均出具了明确同意意见。2012 年初上述先期投入资金 1,558,441.57 元已置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	按照相关规定，尚未使用的募集资金目前存放在公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已按相关规定，真实、完整、及时披露募集资金的存放和使用情况。

3、募集资金变更项目情况

不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司董事会根据证监会和深交所的有关政策, 在2012年7月27日第四届董事会第九次会议修订了《公司章程》中有关分红政策的规定, 将在2012年8月20日召开的2012年第一次临时股东大会上审议。

利润分配政策具体内容如下: 公司实施连续、稳定的利润分配政策, 公司在盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下应重视对投资者的合理回报。

公司董事会制定的利润分配政策为:

1. 公司利润分配政策应兼顾公司的可持续发展，公司利润分配不得超过累积可分配利润。

2. 公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

3. 公司实现现金分红应同时满足下列条件：

a) 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

b) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

c) 公司年末资产负债率不超过70%；

d) 非经常性损益形成的利润和公允价值变动形成的资本公积不得用于现金分红；

e) 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%，且超过5000万元人民币。

4. 在满足上市现金分红条件情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

5. 公司每年度以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

6. 利润分配政策的决策程序公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合《公司章程》的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出分红建议和预案，经董事会审议通过后提交股东大会批准。独立董事应对利润分配预案独立发表意见并公开披露。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提

供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

7. 董事会在决策和形成分红预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

8. 公司年度盈利，但管理层、董事会未提出现金分红预案的，管理层需对此向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会审议批准，并由董事会向股东大会做出情况说明。

9. 公司应严格按照有关规定在年报、半年报中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况。若公司年度盈利但未提出现金分红预案，应在年报中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。

10. 监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

11. 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策和股东回报规划的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件、公司章程的有关规定，有关调整利润分配政策和股东回报规划的议案由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。

12. 若股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

公司于2012年5月11日召开的2011年年度股东大会审议通过了2011年年度利润分配及资本公积转增股份方案，本方案于2012年6月29日以公司现有总股本40,580,000股为基数，向全体股东每10股派5.00元人民币现金（含税：扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派4.50元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，公司以资本公积金向全体股东每10股转增8.00股，完成后公司总股本变更为73,044,000股。

第四节 重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并)(万元)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)(万元)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
广东宝莱特医用科技股份有限公司	天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司	2012年5月7日	2,516.67	0	0	否	以北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的国融兴华评报字[2012]第069号评估报告的评估结果为基础确定本次转让的基准价格	否	否	0%	无	2012年5月8日

收购资产情况说明：

公司于2012年5月7日召开第四届董事会第八次会议，会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司股权及增资的议案》，经双方协商确认，挚信鸿达的股东全部权益价值为2,516.67万元，公司董事会同意以超募资金人民币1,900万元以股权转让及增资方式收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司60%股权。公司独立董事和保荐机构平安证券有限责任公司对本次股权收购出具了专门意见，同意本次交易实施。根据深交所的相关规定及《创业板信息披露业务备忘录第1号—超募资金使用》、《公司章程》、《对外投资管理制度》的规定，本议案无需提交股东大会审议。报告期内尚未办结收购过户手续。

2、出售资产情况

不适用

3、资产置换情况

不适用

4、企业合并情况

不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

3、关联债权债务往来

不适用

报告期内，公司不存在资金被占用情况及清欠事宜

截止报告期末，公司不存在非经营性资金占用情况

4、公司不存在其他重大关联交易行为

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

不适用

(2) 承包情况

不适用

(3) 租赁情况

不适用

2、担保情况

不适用

3、委托理财情况

不适用

(七) 发行公司债的说明

不适用

(八) 证券投资情况

不适用

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-	-	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-	-	-
资产置换时所作承诺	-	-	-	-	-

<p>发行时所作承诺</p>	<p>燕金元、王石、艾利克斯</p> <p>1. 避免同业竞争的承诺为了避免同业竞争，保障公司利益，本公司实际控制人燕金元、王石夫妇向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，内容如下：（1）本承诺人及本承诺人拥有权益的附属公司均未生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资于任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；（2）本承诺人及本承诺人拥有权益的附属公司将不生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资于任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；（3）如发行人进一步拓展其产品和业务范围，本承诺人及本承诺人拥有权益的附属公司将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人拓展后的产品或业务产生竞争，本承诺人及本承诺人拥有权益的附属公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争；（4）如本承诺函被证明是不真实的或未被遵守，本承诺人将向发行人赔偿一切直接和间接损失。报告期内，公司实际控制人燕金元、王石夫妇信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。</p> <p>2. 股份锁定承诺为保证公司长久发展的稳定性和持续性，本公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东已分别出具了股份锁定承诺。本公司实际控制人燕金元、王石夫妇承诺：自本次发行股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内自愿接受锁定，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。在上述承诺期限届满后，在燕金元先生担任发行人董事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持股份总数的 25%，离职后半年内不得转让其所持有的发行人股份。本公司股东艾利克斯承诺：自本次发行股票在证券交易所上市交易之日起二十四个月内自愿接受锁定，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。在上述承诺期限届满后，在吴群先生担任发行人董事期间，每年转让的股份不超过其所持股份总数的 25%，离职后半年内不得转让其所持有的发行人股份。报告期内，上述股东均严格遵守了承诺。</p> <p>3. 关于实际控制人执行社会保险制度、住房公积金制度的承诺 本公司实际控制人燕金元、王石已作出承诺，如有关部门依法要求公司为员工补缴公司首次公开发行股票之前应缴纳的社会保险费、住房公积金，或公司因未为员工缴纳社会保险费、住房公积金而遭受罚款或损失，公司实际控制人燕金元、王石将共同承担应补缴的社会保险、住房公积金和由此产生的滞纳金、罚款等费用，保证公司不会因此遭受损失。报告期内，公司未</p>	<p>2011 年 07 月 19 日</p>	<p>本公司实际控制人燕金元、王石夫妇承诺：自本次发行股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内自愿接受锁定；本公司股东艾利克斯承诺：自本次发行股票在证券交易所上市交易之日起二十四个月内自愿接受锁定；避免同业竞争的承诺期限至长期；关于实际控制人执行社会保险制度、住房公积金制度的承诺期限至长期；</p>	<p>严格遵守承诺,承诺履行当中。</p>
----------------	---	-------------------------	---	-----------------------

		发生需要补缴的事宜，公司实际控制人燕金元、王石夫妇严格遵守了承诺。			
其他对公司中小股东所作承诺	-	-	-	-	-
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	严格遵守承诺，承诺履行当中。				

(十) 报告期内无聘任、解聘会计师事务所情况

本公司 2012 年半年度报告未经会计师事务所审计。

(十一) 其他重大事项的说明

不适用

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
宝莱特：关于超募资金使用计划的公告		- 2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
宝莱特:2011 年度业绩预告		- 2012 年 01 月 31 日	
宝莱特：关于通过国家高新技术企业复审的公告		- 2012 年 02 月 08 日	
宝莱特：2011 年度业绩快报		- 2012 年 02 月 23 日	
宝莱特：关于所聘审计机构大华会计师事务所有限公司改制的公告		- 2012 年 02 月 27 日	
宝莱特：关于公司董事辞职的公告——荆浩		- 2012 年 03 月 01 日	
宝莱特：2012 年第一季度业绩预告		- 2012 年 03 月 27 日	
宝莱特：第四届董事会第六次会议决议公告		- 2012 年 04 月 18 日	
宝莱特：第四届监事会第五次会议决议公告		- 2012 年 04 月 18 日	
宝莱特：2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》和《证券日报》	2012 年 04 月 18 日	
宝莱特：2011 年年度报告全文		- 2012 年 04 月 18 日	
宝莱特：独立董事 2011 年度述职报告（姜峰、徐经长、		- 2012 年 04 月 18 日	

古妙宁)		
宝莱特：独立董事关于选举董事和聘任高级管理人员和董事会秘书的独立意见		- 2012 年 04 月 18 日
宝莱特：独立董事关于 2011 年度相关事项的独立意见		- 2012 年 04 月 18 日
宝莱特：2011 年度内控制度自我评价报告		- 2012 年 04 月 18 日
宝莱特：平安证券有限责任公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报的核查意见		- 2012 年 04 月 18 日
宝莱特：平安证券有限责任公司关于公司募集资金 2011 年度使用情况的专项核查意见		- 2012 年 04 月 18 日
宝莱特：2011 年年度审计报告		- 2012 年 04 月 18 日
宝莱特：关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		- 2012 年 04 月 18 日
宝莱特：关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告		- 2012 年 04 月 18 日
宝莱特：2011 年度财务决算报告		- 2012 年 04 月 18 日
宝莱特：累积投票制实施细则（2012 年 4 月）		- 2012 年 04 月 18 日
宝莱特：公司章程（2012 年 4 月）		- 2012 年 04 月 18 日
宝莱特：关于召开 2011 年年度股东大会通知的公告		- 2012 年 04 月 18 日
宝莱特：更正公告		- 2012 年 04 月 19 日
宝莱特：2012 年第一季度报告全文及正文	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》和《证券日报》	2012 年 04 月 25 日
宝莱特：关于举行 2011 年度网上业绩说明会的通知		- 2012 年 04 月 25 日
宝莱特：平安证券有限责任公司关于公司 2011 年度持续督导跟踪报告		- 2012 年 05 月 08 日
宝莱特：关于使用部分超募资金收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司股权及增资的公告		- 2012 年 05 月 08 日
宝莱特：第四届董事会第八次会议决议公告		- 2012 年 05 月 08 日
宝莱特：第四届监事会第七次会议决议公告		- 2012 年 05 月 08 日
宝莱特：2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》和《证券日报》	2012 年 05 月 12 日
宝莱特：关于独立董事辞职的公告		- 2012 年 05 月 21 日
宝莱特：2011 年度权益分派实施公告		- 2012 年 06 月 21 日

第五节 股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

	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	30,080,000	74.13%	-	-	24,064,000	-	24,064,000	54,144,000	74.13%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	30,080,000	74.13%	-	-	24,064,000	-	24,064,000	54,144,000	74.13%
其中：境内法人持股	9,324,800	31%	-	-	7,459,840	-	7,459,840	16,784,640	31%
境内自然人持股	20,755,200	69%	-	-	16,604,160	-	16,604,160	37,359,360	69%
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.高管股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	10,500,000	25.87%	-	-	8,400,000	-	8,400,000	18,900,000	25.87%
1、人民币普通股	10,500,000	25.87%	-	-	8,400,000	-	8,400,000	18,900,000	25.87%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	40,580,000	100%	-	-	32,464,000	-	32,464,000	73,044,000	100%

股份变动的批准情况：

本公司2011年年度权益分派方案于2012年6月29日实施，具体实施方案为：以公司现有总股本40,580,000股为基数，向全体股东每10股派5.00元人民币现金（含税：扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派4.50元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8.00股。分红前本公司总股本为40,580,000股，分红后总股本增至73,044,000股。

公司不存在股份变动的过户情况。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响：

报告期内，公司在2012年6月份进行了资本公积金转增股本，每10股转增8股，共计增加股本3246.40万股，从而摊薄了报告期末的基本每股收益和每股净资产。使基本每股收益较上年同期降低了67.80%，使每股净资产较上年度末降低了45.48%。

公司不存在认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2、限售股份变动情况

不适用

(二) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 4,425 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
燕金元	其他	33.36%	24,364,800	24,364,800	-	0
江苏艾利克斯投资有限公司	社会法人股	22.98%	16,784,640	16,784,640	-	0
玉石	其他	2.97%	2,165,760	2,165,760	-	0
何玉梅	其他	2.97%	2,165,760	2,165,760	-	0
史国平	其他	2.97%	2,165,760	2,165,760	-	0
燕传平	其他	2.59%	1,895,040	1,895,040	-	0
周国军	其他	1.85%	1,353,600	1,353,600	-	0
柳菁	其他	1.51%	1,100,880	1,082,880	-	0
叶国庆	其他	0.74%	541,440	541,440	-	0
杨弘	其他	0.74%	541,440	541,440	-	0

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
张国健	210,000	A 股	210,000
彭彪	183,960	A 股	183,960
冯鑫芳	172,080	A 股	172,080
民族证券—兴业—民族金扬帆 1 号集合资产管理计划	146,873	A 股	146,873
郝馨慧	144,000	A 股	144,000

马宜	139,923	A 股	139,923
于秀兰	127,628	A 股	127,628
王玉明	117,540	A 股	117,540
束美珍	115,803	A 股	115,803
徐海泉	111,632	A 股	111,632

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	燕金元	24,364,800	2014 年 07 月 19 日	0	首发承诺
2	江苏艾利克斯投资有限公司	16,784,640	2013 年 07 月 19 日	0	首发承诺
3	王石	2,165,760	2014 年 07 月 19 日	0	首发承诺
4	何玉梅	2,165,760	2012 年 07 月 19 日	0	首发承诺
5	史国平	2,165,760	2012 年 07 月 19 日	0	首发承诺
6	燕传平	1,895,040	2012 年 07 月 19 日	0	首发承诺
7	周国军	1,353,600	2012 年 07 月 19 日	0	首发承诺
8	柳菁	1,100,880	2012 年 07 月 19 日	0	首发承诺
9	叶国庆	541,440	2012 年 07 月 19 日	0	首发承诺
10	杨弘	541,440	2012 年 07 月 19 日	0	首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

1. 公司前10名股东中，控股股东燕金元除与王石为夫妻关系外，与其他8名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

2. 前10名无限售条件股东之间，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东：不适用

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

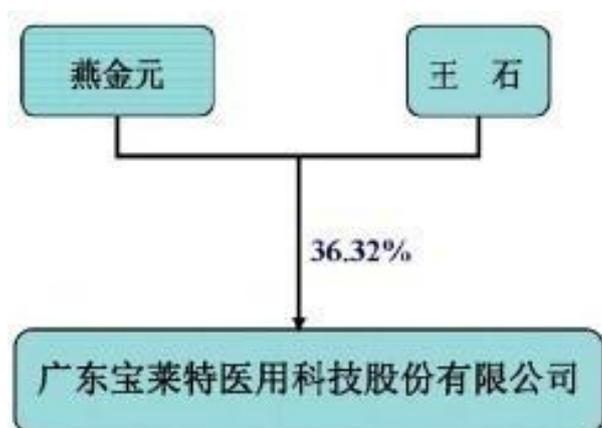
公司实际控制人不存在变更情况

实际控制人名称	燕金元、王石
实际控制人类别	个人

情况说明：

燕金元，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历，高级工程师，西安交通大学副教授。其主持、设计的产品曾获得国家科学技术委员会国家发明三等奖、国家教委科技进步二等奖、广东省医药科技进步二等奖、广东省优秀产品奖、珠海市科技进步一等奖和三等奖。1993年参与创建宝莱特电子，现任本公司董事长、总经理。

王石，中国国籍，无永久境外居留权，与燕金元为夫妻关系。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

第六节 董事、监事和高级管理人员

(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	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)
燕金元	董事长;总经理	男	49	2011-1-9	2014-1-9	13,536,000	10,828,800	24,364,800	0	0	公积金转增	29.96
燕传平	财务总监;董事;副总经理	男	43	2011-1-9	2014-1-9	1,052,800	842,240	1,895,040	0	0	公积金转增	9.78
付建伟	董事;副总经理	男	50	2011-1-9	2014-1-9	0	0	0	0	0	-	7.88
荆浩	董事	男	50	2011-1-9	2012-2-29	0	0	0	0	0	-	2.54
叶国庆	董事	男	43	2011-1-9	2014-1-9	300,800	240,640	541,440	0	0	公积金转增	0
吴群	董事	男	24	2011-1-9	2014-1-9	0	0	0	0	0	-	0
徐经长	独立董事	男	46	2011-1-9	2014-1-9	0	0	0	0	0	-	0
姜峰	独立董事	男	50	2011-1-9	2014-1-9	0	0	0	0	0	-	0
古妙宁	独立董事	男	61	2011-1-9	2014-1-9	0	0	0	0	0	-	0
梁瑾	监事	女	37	2011-1-9	2014-1-9	0	0	0	0	0	-	10.33
周国军	监事	男	30	2011-1-9	2014-1-9	752,000	601,600	1,353,600	0	0	公积金转增	7.18
李欢庭	监事	女	41	2011-1-9	2014-1-9	0	0	0	0	0	-	5.08
李天宝	副总经理	男	41	2011-1-9	2014-1-9	0	0	0	0	0	-	11.91
沈志坚	董事	男	61	2011-1-9	2014-1-9	0	0	0	0	0	-	8.26
黎晓明	副总经理;董事会秘书	男	30	2012-4-16	2014-1-9	0	0	0	0	0	-	2.66
陈欣	副总经理	男	53	2012-4-16	2014-1-9	0	0	0	0	0	-	3.65
合计	--	--	--	--	--	15,641,600	12,513,280	28,154,880	0	0	--	99.23

以上董事、监事和高级管理人员不存在本期减持股份数量情况，且不存在在股东单位或其他关联单位领取薪酬情况。

董事、监事、高级管理人员报告期内不存在被授予的股权激励情况。

（二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

1、公司董事会于2012年2月29日收到董事荆浩先生的书面辞呈。荆浩先生因个人原因辞去公司董事职务。其辞职报告自2012年2月29日起生效。荆浩先生已辞去公司所有职务，目前已不在公司任职。公告编号：2012-006。

2、经第四届董事会第六次会议审议通过，沈志坚先生因个人退休的原因辞去公司副总经理和董事会秘书职务。公司控股股东及实际控制人燕金元先生提名沈志坚先生为公司第四届董事会非独立董事候选人。公告编号：2012-008。

3、经第四届董事会第六次会议审议通过，同意聘任陈欣先生、黎晓明先生担任高级管理人员，为公司副总经理，任期与公司第四届董事会任期相同。公告编号：2012-008。

4、经第四届董事会第六次会议审议通过，同意聘任黎晓明先生为公司董事会秘书，任期与公司第四届董事会任期相同。公告编号：2012-008。

5、经2012年5月11日2011年年度股东大会审议通过，同意聘任沈志坚先生为公司第四届董事会非独立董事，任期与公司第四届董事会任期相同。公告编号：2012-018。

6、公司董事会于2012年5月21日收到独立董事徐经长先生的书面辞呈，徐经长先生因个人工作原因申请辞去公司第四届董事会独立董事职务，同时一并辞去公司董事会审计委员会委员职务。徐经长先生辞去上述职务后，将不再担任公司任何职务。徐经长先生的辞职将导致公司独立董事少于董事会总人数的三分之一，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》等有关规定，在改选新的独立董事就任前，徐经长先生仍将按照法律、行政法规以及《公司章程》的规定履行其职责。公告编号：2012-019。

第七节 财务会计报告

（一）审计报告

公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东宝莱特医用科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	285,326,617.67	306,915,550.41
结算备付金	0	0
拆出资金	0	0
交易性金融资产	0	0
应收票据	3,483,010	3,204,825.31
应收账款	15,999,131.09	18,596,264.19
预付款项	4,920,368.56	5,430,862.77
应收保费	0	0
应收分保账款	0	0
应收分保合同准备金	0	0
应收利息	177,387.09	143,154.32
应收股利	0	0
其他应收款	4,907,964.93	3,707,756.81
买入返售金融资产	0	0
存货	42,115,318.89	30,752,370.65

一年内到期的非流动资产	0	0
其他流动资产	0	0
流动资产合计	356,929,798.23	368,750,784.46
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	0	0
可供出售金融资产	0	0
持有至到期投资	0	0
长期应收款	0	0
长期股权投资	9,890,000	0
投资性房地产	0	0
固定资产	18,283,749.79	18,847,390.68
在建工程	10,588,480.52	6,079,146.57
工程物资	0	0
固定资产清理	0	0
生产性生物资产	0	0
油气资产	0	0
无形资产	1,742,163.09	1,700,745.52
开发支出	0	0
商誉	0	0
长期待摊费用	166,750.58	198,884.3
递延所得税资产	758,164.14	904,373.76
其他非流动资产	0	0
非流动资产合计	41,429,308.12	27,730,540.83
资产总计	398,359,106.35	396,481,325.29
流动负债：		
短期借款	0	0
向中央银行借款	0	0
吸收存款及同业存放	0	0
拆入资金	0	0
交易性金融负债	0	0
应付票据	8,004,190.6	8,206,660.25
应付账款	26,312,521.07	19,567,806.24
预收款项	3,532,875.05	2,077,607.47
卖出回购金融资产款	0	0

应付手续费及佣金	0	0
应付职工薪酬	1,406,164	2,324,723
应交税费	3,240,083.8	1,135,177.3
应付利息	0	0
应付股利	0	0
其他应付款	434,751.83	902,924.54
应付分保账款	0	0
保险合同准备金	0	0
代理买卖证券款	0	0
代理承销证券款	0	0
一年内到期的非流动负债	0	0
其他流动负债	0	0
流动负债合计	42,930,586.35	34,214,898.8
非流动负债：		
长期借款	0	0
应付债券	0	0
长期应付款	0	0
专项应付款	0	0
预计负债	0	0
递延所得税负债	26,608.06	21,473.15
其他非流动负债	7,515,881	7,928,593
非流动负债合计	7,542,489.06	7,950,066.15
负债合计	50,473,075.41	42,164,964.95
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	73,044,000	40,580,000
资本公积	187,649,071.93	220,113,071.93
减：库存股	0	0
专项储备	0	0
盈余公积	11,344,643.48	11,344,643.48
一般风险准备	0	0
未分配利润	75,848,315.53	82,278,644.93
外币报表折算差额	0	0
归属于母公司所有者权益合计	347,886,030.94	354,316,360.34
少数股东权益	0	0

所有者权益（或股东权益）合计	347,886,030.94	354,316,360.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	398,359,106.35	396,481,325.29

法定代表人：燕金元

主管会计工作负责人：燕传平

会计机构负责人：许薇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	285,326,617.67	306,915,550.41
交易性金融资产	0	0
应收票据	3,483,010	3,204,825.31
应收账款	15,999,131.09	18,596,264.19
预付款项	4,920,368.56	5,430,862.77
应收利息	177,387.09	143,154.32
应收股利	0	0
其他应收款	4,907,964.93	3,707,756.81
存货	42,115,318.89	30,752,370.65
一年内到期的非流动资产	0	0
其他流动资产	0	0
流动资产合计	356,929,798.23	368,750,784.46
非流动资产：		
可供出售金融资产	0	0
持有至到期投资	0	0
长期应收款	0	0
长期股权投资	9,890,000	0
投资性房地产	0	0
固定资产	18,283,749.79	18,847,390.68
在建工程	10,588,480.52	6,079,146.57
工程物资	0	0
固定资产清理	0	0
生产性生物资产	0	0
油气资产	0	0
无形资产	1,742,163.09	1,700,745.52
开发支出	0	0

商誉	0	0
长期待摊费用	166,750.58	198,884.3
递延所得税资产	758,164.14	904,373.76
其他非流动资产	0	0
非流动资产合计	41,429,308.12	27,730,540.83
资产总计	398,359,106.35	396,481,325.29
流动负债：		
短期借款	0	0
交易性金融负债	0	0
应付票据	8,004,190.6	8,206,660.25
应付账款	26,312,521.07	19,567,806.24
预收款项	3,532,875.05	2,077,607.47
应付职工薪酬	1,406,164	2,324,723
应交税费	3,240,083.8	1,135,177.3
应付利息	0	0
应付股利	0	0
其他应付款	434,751.83	902,924.54
一年内到期的非流动负债	0	0
其他流动负债	0	0
流动负债合计	42,930,586.35	34,214,898.8
非流动负债：		
长期借款	0	0
应付债券	0	0
长期应付款	0	0
专项应付款	0	0
预计负债	0	0
递延所得税负债	26,608.06	21,473.15
其他非流动负债	7,515,881	7,928,593
非流动负债合计	7,542,489.06	7,950,066.15
负债合计	50,473,075.41	42,164,964.95
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	73,044,000	40,580,000
资本公积	187,649,071.93	220,113,071.93
减：库存股	0	0

专项储备	0	0
盈余公积	11,344,643.48	11,344,643.48
未分配利润	75,848,315.53	82,278,644.93
外币报表折算差额	0	0
所有者权益（或股东权益）合计	347,886,030.94	354,316,360.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	398,359,106.35	396,481,325.29

3、合并利润表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	70,977,030.81	81,616,995.1
其中：营业收入	70,977,030.81	81,616,995.1
利息收入	0	0
已赚保费	0	0
手续费及佣金收入	0	0
二、营业总成本	56,793,092.3	62,171,657.6
其中：营业成本	36,338,936.08	42,447,618.5
利息支出	0	0
手续费及佣金支出	0	0
退保金	0	0
赔付支出净额	0	0
提取保险合同准备金净额	0	0
保单红利支出	0	0
分保费用	0	0
营业税金及附加	422,919.84	918,460.56
销售费用	13,399,354.09	9,816,587.31
管理费用	10,855,637.01	8,712,798.02
财务费用	-4,167,582.91	276,193.21
资产减值损失	-56,171.81	0
加：公允价值变动收益	0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,183,938.51	19,445,337.5

加：营业外收入	2,054,814.71	995,714.37
减：营业外支出	0	0
其中：非流动资产处置损失	0	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,238,753.22	20,441,051.87
减：所得税费用	2,379,082.62	2,635,578.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,859,670.6	17,805,472.99
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0	0
归属于母公司所有者的净利润	13,859,670.6	17,805,472.99
少数股东损益	0	0
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.19	0.59
（二）稀释每股收益	0.19	0.59
七、其他综合收益	0	0
八、综合收益总额	13,859,670.6	17,805,472.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,859,670.6	17,805,472.99
归属于少数股东的综合收益总额	0	0

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：燕金元

主管会计工作负责人：燕传平

会计机构负责人：许薇

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	70,977,030.81	81,616,995.1
减：营业成本	36,338,936.08	42,447,618.5
营业税金及附加	422,919.84	918,460.56
销售费用	13,399,354.09	9,816,587.31
管理费用	10,855,637.01	8,712,798.02
财务费用	-4,167,582.91	276,193.21
资产减值损失	-56,171.81	0
加：公允价值变动收益	0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,183,938.51	19,445,337.5
加：营业外收入	2,054,814.71	995,714.37

减：营业外支出	0	0
其中：非流动资产处置损失	0	0
三、利润总额	16,238,753.22	20,441,051.87
减：所得税费用	2,379,082.62	2,635,578.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,859,670.6	17,805,472.99
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.19	0.59
（二）稀释每股收益	0.19	0.59
六、其他综合收益	0	0
七、综合收益总额	13,859,670.6	17,805,472.99

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	80,614,973.38	80,833,798.8
客户存款和同业存放款项净增加额	0	0
向中央银行借款净增加额	0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额	0	0
收到原保险合同保费取得的现金	0	0
收到再保险业务现金净额	0	0
保户储金及投资款净增加额	0	0
处置交易性金融资产净增加额	0	0
收取利息、手续费及佣金的现金	0	0
拆入资金净增加额	0	0
回购业务资金净增加额	0	0
收到的税费返还	3,111,721.75	3,157,365.72
收到其他与经营活动有关的现金	1,082,904.3	1,082,044.15
经营活动现金流入小计	84,809,599.43	85,073,208.67
购买商品、接受劳务支付的现金	45,649,954.01	46,332,403.22
客户贷款及垫款净增加额	0	0
存放中央银行和同业款项净增加额	0	0
支付原保险合同赔付款项的现金	0	0
支付利息、手续费及佣金的现金	0	0

支付保单红利的现金	0	0
支付给职工以及为职工支付的现金	11,537,954.94	9,505,344.27
支付的各项税费	5,317,193.53	5,199,737
支付其他与经营活动有关的现金	11,204,466.73	10,828,711.62
经营活动现金流出小计	73,709,569.21	71,866,196.11
经营活动产生的现金流量净额	11,100,030.22	13,207,012.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0	0
取得投资收益所收到的现金	0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,346,936.75	2,980,483.42
投资支付的现金	0	0
质押贷款净增加额	0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,890,000	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	17,236,936.75	2,980,483.42
投资活动产生的现金流量净额	-17,236,936.75	-2,980,483.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0	0
取得借款收到的现金	0	0
发行债券收到的现金	0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	3,398,605.27	0
筹资活动现金流入小计	3,398,605.27	0
偿还债务支付的现金	0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,733,855.5	168,653.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	246,883.09	488,888.3
筹资活动现金流出小计	18,980,738.59	657,541.65
筹资活动产生的现金流量净额	-15,582,133.32	-657,541.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	150,355.61	-165,436.66

五、现金及现金等价物净增加额	-21,568,684.24	9,403,550.83
加：期初现金及现金等价物余额	301,837,622.91	52,880,090.92
六、期末现金及现金等价物余额	280,268,938.67	62,283,641.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	80,614,973.38	80,833,798.8
收到的税费返还	3,111,721.75	3,157,365.72
收到其他与经营活动有关的现金	1,082,904.3	1,082,044.15
经营活动现金流入小计	84,809,599.43	85,073,208.67
购买商品、接受劳务支付的现金	45,649,954.01	46,332,403.22
支付给职工以及为职工支付的现金	11,537,954.94	9,505,344.27
支付的各项税费	5,317,193.53	5,199,737
支付其他与经营活动有关的现金	11,204,466.73	10,828,711.62
经营活动现金流出小计	73,709,569.21	71,866,196.11
经营活动产生的现金流量净额	11,100,030.22	13,207,012.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0	0
取得投资收益所收到的现金	0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,346,936.75	2,980,483.42
投资支付的现金	0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,890,000	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	17,236,936.75	2,980,483.42
投资活动产生的现金流量净额	-17,236,936.75	-2,980,483.42

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	0
取得借款收到的现金	0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	3,398,605.27	0
筹资活动现金流入小计	3,398,605.27	0
偿还债务支付的现金	0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,733,855.5	168,653.35
支付其他与筹资活动有关的现金	246,883.09	488,888.3
筹资活动现金流出小计	18,980,738.59	657,541.65
筹资活动产生的现金流量净额	-15,582,133.32	-657,541.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	150,355.61	-165,436.66
五、现金及现金等价物净增加额	-21,568,684.24	9,403,550.83
加：期初现金及现金等价物余额	301,837,622.91	52,880,090.92
六、期末现金及现金等价物余额	280,268,938.67	62,283,641.75

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
一、上年年末余额	40,580,000	220,113,071.93	0	0	11,344,643.48	0	82,278,644.93	0	0	354,316,360.34
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年年初余额	40,580,000	220,113,071.93	0	0	11,344,643.48	0	82,278,644.93	0	0	354,316,360.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,464,000	-32,464,000	0	0	0	0	-6,430,329.4	0	0	-6,430,329.4
（一）净利润	0	0	0	0	0	0	13,859,670.6	0	0	13,859,670.6
（二）其他综合收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	13,859,670.6	0	0	13,859,670.6

(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-20,290,000	0	0	-20,290,000
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者(或股东)的分配	0	0	0	0	0	0	-20,290,000	0	0	-20,290,000
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(五) 所有者权益内部结转	32,464,000	-32,464,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,464,000	-32,464,000	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(六) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(七) 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本期期末余额	73,044,000	187,649,071.93	0	0	11,344,643.48	0	75,848,315.53	0	0	347,886,030.94

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	30,080,000	3,345.59	0	0	7,967,111.42	0	51,880,856.38	0	0	89,931,313.39
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
二、本年年初余额	30,080,000	3,345.59	0	0	7,967,111.42	0	51,880,856.38	0	0	89,931,313.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,500,000	220,109,726.34	0	0	3,377,532.06	0	30,397,788.55	0	0	264,385,046.95
（一）净利润	0	0	0	0	0	0	33,775,320.61	0	0	33,775,320.61
（二）其他综合收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	33,775,320.61	0	0	33,775,320.61
（三）所有者投入和减少资本	10,500,000	220,109,726.34	0	0	0	0	0	0	0	230,609,726.34
1. 所有者投入资本	10,500,000	220,109,726.34	0	0	0	0	0	0	0	230,609,726.34
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（四）利润分配	0	0	0	0	3,377,532.06	0	-3,377,532.06	0	0	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	3,377,532.06	0	-3,377,532.06	0	0	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（六）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（七）其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本期期末余额	40,580,000	220,113,071.93	0	0	11,344,643.48	0	82,278,644.93	0	0	354,316,360.34

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	40,580,000	220,113,071.93	0	0	11,344,643.48	0	82,278,644.93	354,316,360.34
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年初余额	40,580,000	220,113,071.93	0	0	11,344,643.48	0	82,278,644.93	354,316,360.34
三、本期增减变动金额	32,464,000	-32,464,000	0	0	0	0	-6,430,329.4	-6,430,329.4
（一）净利润	0	0	0	0	0	0	13,859,670.6	13,859,670.6
（二）其他综合收益	0	0	0	0	0	0	0	0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	13,859,670.6	13,859,670.6
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-20,290,000	-20,290,000
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	-20,290,000	-20,290,000
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
（五）所有者权益内部结转	32,464,000	-32,464,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	32,464,000	-32,464,000	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
（六）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0
（七）其他	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本期期末余额	73,044,000	187,649,071.93	0	0	11,344,643.48	0	75,848,315.53	347,886,030.94

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年末余额	30,080,000	3,345.59	0	0	7,967,111.42	0	51,880,856.38	89,931,313.39
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年初余额	30,080,000	3,345.59	0	0	7,967,111.42	0	51,880,856.38	89,931,313.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,500,000	220,109,726.34	0	0	3,377,532.06	0	30,397,788.55	264,385,046.95
（一）净利润	0	0	0	0	0	0	33,775,320.61	33,775,320.61
（二）其他综合收益	0	0	0	0	0	0	0	0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	33,775,320.61	33,775,320.61
（三）所有者投入和减少资本	10,500,000	220,109,726.34	0	0	0	0	0	230,609,726.34
1. 所有者投入资本	10,500,000	220,109,726.34	0	0	0	0	0	230,609,726.34
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
（四）利润分配	0	0	0	0	3,377,532.06	0	-3,377,532.06	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	3,377,532.06	0	-3,377,532.06	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
（六）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0
（七）其他	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本期期末余额	40,580,000	220,113,071.93	0	0	11,344,643.48	0	82,278,644.93	354,316,360.34

（三）公司基本情况

1、公司概况

公司名称：广东宝莱特医用科技股份有限公司

注册地址：珠海市高新区科技创新海岸创新一路2号

注册资本：7,304.4万元

法定代表人：燕金元

企业法人营业执照注册号：440400000083885

2、公司的行业性质、经营范围和主营业务

公司行业性质：医疗器械制造业

公司经营范围：许可经营项目：II类、III类6821医用电子仪器设备，II类、III类6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备，II类、III类6823医用超声仪器及有关设备，II类、III类6825医用高频仪器设备，II类、III类6826物理治疗及康复设备，II类、III类6845体外循环及血液处理设备，II类、III类6870软件，II类、III类6840临床检验分析仪器（许可证有效期至2015年11月30日）；三类及二类医用电子仪器设备，医用光学器具、仪器及内窥镜设备，医用超声仪器及有关设备，医用高频仪器设备，物理治疗及康复设备，医用X射线设备，临床检验分析仪器，体外循环及血液处理设备，手术室、急救室、诊疗室设备及器具，医用高分子材料及制品，软件（许可证有效期至2016年11月16日）；一般经营项目：研制和销售与医疗器械相关的仪器仪表及其零配件以及与产品相关的软件。

公司主营业务：医疗监护仪及配套软、硬件技术的开发。

3、公司历史沿革及改制情况

广东宝莱特医用科技股份有限公司（下称本公司）前身为珠海宝莱特电子有限公司，系于1993年6月4日经珠海市引进外资办公室珠特引外资字（1993）245号文批准，于1993年6月28日取得企合粤珠总字第000921号企业法人营业执照，由珠海经济特区医药保健品进出口有限公司（以下简称医保公司）和日荣（香港）投资企业有限公司（以下简称日荣公司）出资组建的中外合资经营（港资）企业，注册资本为770万港元，其中医保公司出资400万港元，占注册资本的52%；日荣公司出资370万港元，占注册资本的48%。上述出资业经珠海会计师事务所（93）珠会字1571号—验1280号—资238号验资报告及华粤会计师事务所华粤珠业字（94）237号验资报告验证。

1994年8月5日，经珠海市引进外资办公室珠特引外资管字[1994]409号文批复同意，医保

公司和日荣公司分别将其占本公司的股权中的5%转让给香洲渔民工业总公司（以下简称渔业公司）。股权转让后，本公司股东及所占股权比例变更为：医保公司占47%，日荣公司占43%，渔业公司占10%。

2000年11月8日，经珠海市引进外资办公室珠特引外资管字[2000]317号文批复同意，医保公司将其占本公司47%股权中的7%转让给珠海市捷比科技发展有限公司（以下简称捷比科技），日荣公司将其占本公司43%股权中的28%转让给捷比科技，渔业公司将其占本公司10%的股权全部转让给日荣公司。股权转让后，本公司股东及所占股权比例变更为：医保公司占40%，日荣公司占25%，捷比科技占35%。

2000年12月8日，本公司董事会决议通过，并于2000年12月21日经珠海市引进外资办公室以珠特引外资管字[2000]447号文批复同意：

（1）本公司注册资本由原来的770万港元变更为以人民币5,745,740.00元表示；吸收新股东英属维尔京群岛上实医药科技网络有限公司（以下简称上实医药公司）增加注册资本1,204,752.00元人民币，并由上实医药公司以协议价相当于1,300万元人民币的外汇出资，增资后注册资本由原来的5,745,740.00元人民币增至6,950,492.00元人民币。各方投资比例调整为：医保公司占33.07%，上实医药公司占17.33%，日荣公司占20.67%，捷比公司占28.93%。

（2）日荣公司将增资扩股后占本公司20.67%的股权全部转让给上实医药公司，捷比科技将其占本公司28.93%的股权中的4.93%转让给医保公司、2%转让给深圳市骥新投资顾问有限公司（以下简称骥新投资）、2%转让给上海盛基创业投资管理有限公司（以下简称盛基公司）。此次股权转让后，合营各方认缴注册资本额及所占比例调整为：医保公司认缴2,641,187.00元人民币，占38%；上实医药公司认缴2,641,187.00元人民币，占38%；捷比科技认缴1,390,098.00元人民币，占20%；骥新投资认缴139,010.00元人民币，占2%；盛基公司认缴139,010.00元人民币，占2%。

以上增资业经广东恒信德律会计师事务所有限公司（2001）恒德珠验2号验资报告验证。

2001年3月7日，本公司董事会决议通过，并于2001年3月30日经珠海市引进外资办公室以珠特引外资管字[2001]116号文批复同意：

（1）本公司以资本公积金、储备基金、企业发展基金及未分配利润合计2,312.9508万元人民币转增资本，注册资本由原来的695.05万元人民币增加到3,008万元人民币。

（2）增资后出资比例为：医保公司占38%，上实医药公司占38%，捷比公司占20%，骥新投资占2%，盛基公司占2%。

以上增资业经广东恒信德律会计师事务所有限公司（2001）恒德珠验25号验资报告验证。

2001年3月7日，本公司董事会决议通过，并于2001年9月26日经中华人民共和国对外贸易经济合作部以外经贸资二函[2001]897号文批复同意：

（1）本公司整体变更为外商投资股份有限公司，同时更名为广东宝莱特医用科技股份有限公司。

（2）整体变更后，股本总额为3,008万股，每股面值1元人民币。本公司股本总额中，各股东及所占股权比例未发生变化：医保公司占38%，上实医药公司占38%，捷比公司占20%，骥新投资占2%，盛基公司占2%。上述股本业经广东恒信德律会计师事务所有限公司(2001)恒德珠验114号验资报告验证。

2001年10月26日，本公司办理完毕工商变更登记手续，取得号码为企股粤珠总字第000921号的企业法人营业执照，企业类型为中外合资股份有限公司。

2008年3月21日经广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸资字(2008)373号文批复,同意上实医药公司和盛基公司将其占有本公司38%和2%的股权全部转让给江苏艾利克斯投资有限公司（以下简称艾利克斯），医保公司将其占本公司38%的股权全部转让给捷比科技。股权转让后，本公司的股东及其出资比例变更为：捷比科技占58%，艾利克斯占40%，骥新投资占2%。本公司企业性质由外商投资股份制企业变更为内资股份制企业，并于2008年5月16日办理完毕工商变更登记，取得440400000083885号企业法人营业执照。

根据2009年6月19日股东大会决议通过的本公司章程修改案，本公司原股东捷比科技、艾利克斯、骥新投资将所占本公司的股份转让给新股东，股权转让后，本公司股东及所占股份比例变更为：燕金元占45%，艾利克斯占29%，王石占4%，何玉梅占4%，史国平占4%，燕传平占3.5%，周国军占2.5%，柳菁占2%，戴泽世占2%，叶国庆占1%，张帆占1%，宋久光占1%，杨弘占1%。

根据2010年9月5日股东大会决议通过的本公司章程修改案，本公司原股东戴泽世将所占本公司2%的股份转让给艾利克斯，股权转让后，本公司股东及所占股份比例变更为：燕金元占45%，艾利克斯占31%，王石占4%，何玉梅占4%，史国平占4%，燕传平占3.5%，周国军占2.5%，柳菁占2%，叶国庆占1%，张帆占1%，宋久光占1%，杨弘占1%。

根据本公司2010年10月7日召开的2010年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1036号文《关于核准广东宝莱特医用科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，本公司2011年度向社会公众公

开发行人民币普通股（A股）1,050万股。经此发行，注册资本变更为人民币4,058万元。

2011年7月19日，本公司正式在深圳证券交易所挂牌上市。

2012年5月11日召开2011年年度股东大会审议通过2011年年度利润分配及资本公积转增股份方案，本方案于2012年6月29日实施，具体实施方案为：以公司现有总股本40,580,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8.00股,共计转增32,464,000股。分红前本公司总股本为40,580,000股，分红后总股本增至73,044,000股。本期资本公积转增股本业经大华会计师事务所有限公司珠海分所审验并出具大华(珠)验字[2012]44号验资报告。

4、公司基本组织架构

本公司按照公司法的要求及公司实际情况设立组织机构：公司最高权力机构为股东大会，由全体股东组成，下设董事会和监事会，董事会设立薪酬与考核委员会、审计委员会，审计委员会下设审计部。公司董事会聘任了一位总经理，并根据经营需要分别设置了研发中心、国内销售部、国际销售部、政府采购部、商务中心、售后服务部、供应链部、制造部、质量管理部、人力资源部、行政办公室、证券部、财务部、资金部等14个职能部门。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度，自公历1月1日至6月30日止为一个会计中报时间。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

不适用

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) 同一控制下企业合并

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

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司

的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

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

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

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

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值, 则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定, 并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小, 在确定相关减值损失时, 不对其预计未来现金流量进行折现。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的具体标准为: 金额在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按账龄分析法计提坏账准备的应收帐款	账龄分析法	除已单独计提减值准备的应收款项外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定坏账准备计提的比例。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	-	-
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	80%	80%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、半成品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而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、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，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。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买

日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 后续计量

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

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变

动为基础进行核算。

2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，

在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10%	4.5%
机器设备	-	-	-
电子设备	5	10%	18%
运输设备	5	10%	18%
其他设备	5	10%	18%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	-	-	-
机器设备	-	-	-
电子设备	-	-	-
运输设备	-	-	-
其他设备	-	-	-

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生;

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除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)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地可使用年限
软件系统	5 年	软件可使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

22、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能

够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

不适用

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售的商品主要为自主开发的，取得了软件产品登记认证的软件产品，或已灌装自主开发软件，取得产品认证证书的监护类医疗器械，以及应客户要求代客户购买其他硬件。商品销售包括出口销售和国内销售，其中出口销售收入的具体确认原则为按照合同约定内容办妥商品的出口报关手续，在约定地点向购买方移交商品，取得购买方签收确认时；国内销售收入的具体确认原则为按照合同约定内容向购买方移交商品，取得购买方签收确认。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括

商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。

2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入,公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策不存在变更情况。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计不存在变更情况。

33、前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错情况。

(2) 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错情况。

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入或劳务	17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额及当期免抵的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳流转税额及当期免抵的增值税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额及当期免抵的增值税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

2、税收优惠及批文**(1) 增值税及享受的税收优惠政策**

本公司为增值税一般纳税人，适用17%的基本税率。

出口产品的增值税实行“免、抵、退”办法。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2001年4月13日，本公司被广东省信息产业厅认定为软件企业，目前拥有三十六项计算机软件著作权证书，其中十六个系列软件产品被认定为软件产品，本公司2012年度销售该十六个系列软件产品缴纳的增值税享受实际税负超过3%的部分即征即退的优惠政策。

(2) 所得税及享受的税收优惠政策

依据2012年2月27日广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局“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”(粤科高字[2012]33号)，本公司通过2011年第一批高新技术企业复审，高新技术企业发证日期为2011年8月23日，证书编号：GF201144000231，有效期为三年，企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日，即本公司2011年度至2013年度可执行15%的企业所得税优惠税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《印发<企业研究开发费用税前扣除管理办法[试行]>的通知》(国税发[2008]116号)的相关规定，本公司符合条件的研究开发项目在一个纳税年度中实际发生的费用支出，允许在计算应纳税所得额时按照规定实行加计扣除。其中研发费用计入当期损益未形成无形资产的，允许再按其当年研发费用实际发生额的50%，直接抵扣当年的应纳税所得额；研发费用形成无形资产的，按照该无形资产成本的150%在税前摊销。

3、其他说明

不适用

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

不适用

1、子公司情况

不适用

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

不适用

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

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

不适用

3、合并范围发生变更的说明

不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	2,404.46	--	--	149.34
人民币	--	--	2,404.46	--	--	149.34
银行存款：	--	--	280,266,534.21	--	--	301,837,473.57

人民币	--	--	277,632,379.72	--	--	299,597,154.19
USD	416,473.2	6.3249	2,634,151.34	313,520.7	6.3009	1,975,462.58
EUR	0.4	7.875	3.15	32,448	8.1625	264,856.8
其他货币资金：	--	--	5,057,679	--	--	5,077,927.5
人民币	--	--	5,057,679	--	--	5,077,927.5
合计	--	--	285,326,617.67	--	--	306,915,550.41

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

期末其他货币资金余额5,057,679.00元及年初其他货币资金余额5,077,927.50元已作为本公司开具银行承兑汇票和保函的保证金，编制现金流量表时对已作为保证金的货币资金不作为现金及现金等价物。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,483,010	3,204,825.31
合计	3,483,010	3,204,825.31

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

不适用

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

不适用

4、应收股利

不适用

5、应收利息**(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	143,154.32	244,013.58	209,780.81	177,387.09
合计	143,154.32	244,013.58	209,780.81	177,387.09

(2) 逾期利息

不适用

(3) 应收利息的说明

应收利息期末余额为计提的银行定期存款利息。

6、应收账款**(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	19,368,899.47	100%	3,369,768.38	17.4%	22,090,870.26	100%	3,494,606.07	15.82%
组合小计	19,368,899.47	100%	3,369,768.38	17.4%	22,090,870.26	100%	3,494,606.07	15.82%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
合计	19,368,899.47	--	3,369,768.38	--	22,090,870.26	--	3,494,606.07	--

应收账款种类的说明：

报告期末，本公司应收账款均为本公司销售货物应收未收的货款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	14,585,311.88	75.3%	729,265.59	17,351,487.67	78.55%	867,574.38
1 年以内小计	14,585,311.88	75.3%	729,265.59	17,351,487.67	78.55%	867,574.38
1 至 2 年	584,010	3.01%	58,401	409,065	1.85%	40,906.5
2 至 3 年	1,014,084.36	5.24%	304,225.31	1,453,492.36	6.58%	436,047.71
3 年以上	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	901,727	4.66%	450,863.5	504,609	2.28%	252,304.5
4 至 5 年	2,283,766.23	11.79%	1,827,012.98	2,372,216.23	10.74%	1,897,772.98
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	19,368,899.47	--	3,369,768.38	22,090,870.26	--	3,494,606.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

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账款的说明：

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
秦皇岛市康泰医学系统有限公司	非关联客户	2,094,440	一年以内	10.81%
天津市多克隆商贸有限公司	非关联客户	1,769,590	一年以内	9.14%
Penlon Limited	非关联客户	1,720,250.35	一年以内	8.88%
SCHILLER HEALTHCARE INDIA PVT LTD	非关联客户	1,232,489.01	一年以内	6.36%
深圳市邦健电子有限公司	非关联客户	1,131,753	一年以内	5.84%
合计	--	7,948,522.36	--	41.04%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	间接持有本公司 5% 以上股份的吴光明控制的企业	50,000	0.26%
合计	--	50,000	0.26%

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准	5,186,460.16	100%	278,495.23	5.37%	3,917,586.16	100%	209,829.35	5.36%

备的应收账款								
组合小计	5,186,460.16	100%	278,495.23	5.37%	3,917,586.16	100%	209,829.35	5.36%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
合计	5,186,460.16	--	278,495.23	--	3,917,586.16	--	209,829.35	--

其他应收款种类的说明：

报告期末，本公司金额较大的其他应收款主要为已办理完相关手续但还未收到的出口退税款和未到期的投标履约保证金以及员工出差所借未归还的备用金。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内	4,953,803.58	95.51%	247,690.18	3,718,585.51	94.92%	185,929.28
1 年以内小计	4,953,803.58	95.51%	247,690.18	3,718,585.51	94.92%	185,929.28
1 至 2 年	202,459.6	3.9%	20,245.96	186,500.65	4.76%	18,650.07
2 至 3 年	22,696.98	0.44%	6,809.09	5,000	0.13%	1,500
3 年以上	7,500	0.15%	3,750	7,500	0.19%	3,750
3 至 4 年	7,500	0.15%	3,750	7,500	0.19%	3,750
4 至 5 年	0	0	0	0	0	0
5 年以上	0	0	0	0	0	0
合计	5,186,460.16	--	278,495.23	3,917,586.16	--	209,829.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
珠海国税局（应收出口退税）	3,644,698.03	出口退税款	70.27%
河南省卫生厅	249,840	履约保证金	4.82%
江西省卫生厅	172,550	履约保证金	3.33%
珠海地税局	88,011.18	预缴的房产税、土地使用税	1.7%
古婷	80,000	备用金	1.54%
合计	4,235,099.21	--	81.66%

说明：

报告期末，本公司金额较大的其他应收款主要为已办理完相关手续但还未收到的出口退税款和未到期的投标履约保证金以及员工出差所借未归还的备用金。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
珠海国税局（应收出口退税）	非关联方单位	3,644,698.03	一年以内	70.27%
河南省卫生厅	非关联方单位	249,840	一年以内	4.82%
江西省卫生厅	非关联方单位	172,550	二年以内	3.33%
珠海地税局	非关联方单位	88,011.18	一年以内	1.7%
古婷	非关联方单位	80,000	一年以内	1.54%
合计	--	4,235,099.21	--	81.66%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,920,368.56	100%	5,422,262.77	99.84%
1 至 2 年	0	0	8,600	0.16%
2 至 3 年	0	0	0	0
3 年以上	0	0	0	0
合计	4,920,368.56	--	5,430,862.77	--

预付款项账龄的说明:

报告期末, 本公司预付款项主要是预付的材料采购款和外协加工费。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
厦门建益达有限公司	非关联供应商	830,769.24	2011 年 10 月 26 日	预付货款
Sonosite Inc.(CardioDynamics)	非关联供应商	607,290.87	2012 年 06 月 21 日	预付货款
PHASEIN AB(欧元)(瑞典)	非关联供应商	577,168.6	2012 年 06 月 21 日	预付货款
深圳市金恒立信实业发展有限公司	非关联供应商	538,469.88	2012 年 05 月 31 日	预付货款
深圳市科思科技有限公司	非关联供应商	218,613.67	2012 年 06 月 20 日	预付货款
合计	--	2,772,312.26	--	--

预付款项主要单位的说明:

公司预付款项主要单位均为本公司材料供应商或外协加工商。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(4) 预付款项的说明

报告期末, 本公司预付款项主要为本公司预付给本公司供应商或外协加工商的采购款或加工费。账龄均在一年以内。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,950,559.09	0	17,950,559.09	12,478,664.68	0	12,478,664.68
在产品	6,296,561.24	0	6,296,561.24	2,652,017.64	0	2,652,017.64
库存商品	8,013,842.28	0	8,013,842.28	9,422,721.08	0	9,422,721.08
周转材料	0	0	0	0	0	0
消耗性生物资产	0	0	0	0	0	0
委托加工物资	4,133,192.06	0	4,133,192.06	1,475,648.81	0	1,475,648.81
自制半成品	5,721,164.22	0	5,721,164.22	4,723,318.44	0	4,723,318.44
合计	42,115,318.89	0	42,115,318.89	30,752,370.65	0	30,752,370.65

(2) 存货跌价准备

不适用

(3) 存货跌价准备情况

不适用

存货的说明：

报告期末，本公司的存货均为本公司生产所需的材料、半成品、在产品以及为出售而准备的产成品和外购贸易产品。

10、其他流动资产

其他流动资产说明：

不适用

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
天津市挚信鸿 达医疗器械开 发有限公司	成本法	19,000,000	0	9,890,000	9,890,000	60%	60%	不适用	0	0	0
合计	--	19,000,000	0	9,890,000	9,890,000	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

长期股权投资的说明：

公司于2012年5月7日召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司股权及增资的议案》，同意以超募资金人民币1,900万元以股权转让及增资方式收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司60%股权。公司独立董事和保荐机构平安证券有限责任公司对本次股权收购出具了专门意见，同意本次交易实施。截至2012年6月30日尚未完成有关工商登记手续，所以未纳入合并报表范围。截至2012年6月30日已累计支付投资款989万。

16、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产**

不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

不适用

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	30,607,042.76	1,153,853.46		0	31,760,896.22
其中：房屋及建筑物	13,976,973.69	0		0	13,976,973.69
电子设备	3,446,501.34	186,755.24		0	3,633,256.58
运输设备	3,162,127	290,000		0	3,452,127
其他设备	10,021,440.73	677,098.22		0	10,698,538.95
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	11,759,652.08	0	1,717,494.35	0	13,477,146.43
其中：房屋及建筑物	5,021,176.15	0	327,309.9	0	5,348,486.05
电子设备	1,580,588.23	0	263,496.11	0	1,844,084.34
运输设备	1,392,233.76	0	229,326.48	0	1,621,560.24

其他设备	3,765,653.94	0	897,361.86	0	4,663,015.8
--	期初账面余额	--	--	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	18,847,390.68	--	--	--	18,283,749.79
其中：房屋及建筑物	8,955,797.54	--	--	--	8,628,487.64
电子设备	1,865,913.11	--	--	--	1,789,172.24
运输设备	1,769,893.24	--	--	--	1,830,566.76
其他设备	6,255,786.79	--	--	--	6,035,523.15
四、减值准备合计	0	--	--	--	0
其中：房屋及建筑物	0	--	--	--	0
电子设备	0	--	--	--	0
运输设备	0	--	--	--	0
其他设备	0	--	--	--	0
五、固定资产账面价值合计	18,847,390.68	--	--	--	18,283,749.79
其中：房屋及建筑物	8,955,797.54	--	--	--	8,628,487.64
电子设备	1,865,913.11	--	--	--	1,789,172.24
运输设备	1,769,893.24	--	--	--	1,830,566.76
其他设备	6,255,786.79	--	--	--	6,035,523.15

本期折旧额 1,717,494.35 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

固定资产说明：

报告期末，本公司的固定资产为本公司所拥有的用于生产经营的房屋建筑物、办公设备、检测设备和交通工具等。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
多参数监护仪技改扩建项目	10,588,480.52	0	10,588,480.52	6,079,146.57	0	6,079,146.57
合计	10,588,480.52	0	10,588,480.52	6,079,146.57	0	6,079,146.57

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其 他 减 少	工程投 入占预 算比例 (%)	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来 源	期末数
多参数监护仪技改扩建项目	88,110,000	6,079,146.57	4,509,333.95	0	0	12.02%	项目工程主体完成封顶，二次构造完成 80%，砌体工程完成 60%，地下室顶棚腻子抹灰完成 50%。	0	0	0	中央预算内投资及募股资金	10,588,480.52
合计	88,110,000	6,079,146.57	4,509,333.95	0	0	--	--	0	0	--	--	10,588,480.52

在建工程项目变动情况的说明：

报告期期末，公司在建工程较期初增加450.93万元，增幅为74.18%。主要系报告期内公司的募投项目“多参数监护仪技改扩建项目”建设投入所致。

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
多参数监护仪技改扩建项目	项目工程主体完成封顶，二次构造完成 80%，砌体工程完成 60%，地下室顶棚腻子抹灰完成 50%。	-

(5) 在建工程的说明

报告期末，本公司的在建工程为公司的募投项目“多参数监护仪技改扩建项目”的基建投入，由于该工程未完工验收，暂计入“在建工程”科目。该项目主体工程已完成封顶，二次构造工程已完成80%，砌体工程已完成60%，地下室工程顶棚腻子抹灰已完成50%。

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

不适用

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

不适用

(2) 以公允价值计量

不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,173,893.4	129,641.03	0	2,303,534.43
(1)土地使用权	1,468,400	0	0	1,468,400
(2)产品生命周期管理系统	143,589.74	0	0	143,589.74
(3) CARDIO VIEW 心电综合分析系统软件 V3.0	213,675.22	0	0	213,675.22

(4)条码系统软件	133,980.58	0	0	133,980.58
(5)办公系统	214,247.86	129,641.03	0	343,888.89
二、累计摊销合计	473,147.88	88,223.46	0	561,371.34
(1)土地使用权	393,497.99	13,352.82	0	406,850.81
(2)产品生命周期管理系统	31,111.09	14,358.96	0	45,470.05
(3) CARDIO VIEW 心电综合分析系统软件 V3.0	42,735	21,367.5	0	64,102.5
(4)条码系统软件	2,233.01	13,398.06	0	15,631.07
(5)办公系统	3,570.79	25,746.12	0	29,316.91
三、无形资产账面净值合计	1,700,745.52	129,641.03	88,223.46	1,742,163.09
(1)土地使用权	1,074,902.01	0	13,352.82	1,061,549.19
(2)产品生命周期管理系统	112,478.65	0	14,358.96	98,119.69
(3) CARDIO VIEW 心电综合分析系统软件 V3.0	170,940.22	0	21,367.5	149,572.72
(4)条码系统软件	131,747.57	0	13,398.06	118,349.51
(5)办公系统	210,677.07	129,641.03	25,746.12	314,571.98
四、减值准备合计	0	0	0	0
(1)土地使用权	0	0	0	0
(2)产品生命周期管理系统	0	0	0	0
(3) CARDIO VIEW 心电综合分析系统软件 V3.0	0	0	0	0
(4)条码系统软件	0	0	0	0
(5)办公系统	0	0	0	0
无形资产账面价值合计	1,700,745.52	129,641.03	88,223.46	1,742,163.09
(1)土地使用权	1,074,902.01	0	13,352.82	1,061,549.19
(2)产品生命周期管理系统	112,478.65	0	14,358.96	98,119.69
(3) CARDIO VIEW 心电综合分析系统软件 V3.0	170,940.22	0	21,367.5	149,572.72
(4)条码系统软件	131,747.57	0	13,398.06	118,349.51
(5)办公系统	210,677.07	129,641.03	25,746.12	314,571.98

本期摊销额 88,223.46 元。

(2) 公司开发项目支出

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

不适用

24、商誉

不适用

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	116,384.3	0	21,133.74	0	95,250.56	0
公交站台命名费	82,500	0	10,999.98	0	71,500.02	0
合计	198,884.3	0	32,133.72	0	166,750.58	--

长期待摊费用的说明：

报告期末，本公司长期待摊费用为本公司办公生产大楼的装修费和本公司出资购买公交站台命名权的费用而未摊完部分，装修费按5年摊销，公交站台命名费按合同规定的使用年限摊销。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	0	0
开办费	0	0
可抵扣亏损	0	0
坏账准备-应收账款	505,465.26	524,190.91
坏账准备-其他应收款	41,774.28	31,474.4
应付职工薪酬	210,924.6	348,708.45
小 计	758,164.14	904,373.76
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0	0
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0	0
应收利息	26,608.06	21,473.15
小计	26,608.06	21,473.15

未确认递延所得税资产明细

不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
应收利息	177,387.09
小计	177,387.09
可抵扣差异项目	
坏账准备-应收账款	3,369,768.38
坏账准备-其他应收款	278,495.23
应付职工薪酬	1,406,164
小计	5,054,427.61

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

报告期末，本公司递延所得税资产是由于报告期末所计提的应收账款和其他应收款的坏账准备以及应付未付的职工薪酬而产生可抵扣暂时性差异，由此而确认递延所得税资产。

报告期末，本公司递延所得税负债是由于报告期本公司未到期定期存款所产生的应计利息而产生的应交未交的应纳税暂时性差异，由此而确认递延所得税负债。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,704,435.42	0	56,171.81	0	3,648,263.61
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
三、可供出售金融资产减值准备	0	0	0	0	0
四、持有至到期投资减值准备	0	0	0	0	0
五、长期股权投资减值准备	0	0	0	0	0
六、投资性房地产减值准备	0	0	0	0	0

七、固定资产减值准备	0	0	0	0	0
八、工程物资减值准备	0	0	0	0	0
九、在建工程减值准备	0	0	0	0	0
十、生产性生物资产减值准备	0	0	0	0	0
其中：成熟生产性生物资产减值准备	0	0	0	0	0
十一、油气资产减值准备	0	0	0	0	0
十二、无形资产减值准备	0	0	0	0	0
十三、商誉减值准备	0	0	0	0	0
十四、其他	0	0	0	0	0
合计	3,704,435.42	0	56,171.81	0	3,648,263.61

资产减值明细情况的说明：

报告期末，本公司资产减值准备为本公司应收账款和其他应收款所计提的坏账准备。其中应收账款计提的坏账准备为-124,837.69 元，其他应收款计提的坏账准备为 68,665.88 元。由于收回了前期的应收账款，所以冲回应收账款坏账准备 124,837.69 元。

28、其他非流动资产

其他非流动资产的说明：

不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0	0
银行承兑汇票	8,004,190.6	8,206,660.25
合计	8,004,190.6	8,206,660.25

下一会计期间将到期的金额 7,042,145 元。

应付票据的说明：

报告期末，本公司应付票据均为本公司支付材料采购款和外协加工费所开出的未到解付期的银行承兑汇票，银行承兑汇票期限分为三个月和六个月。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	26,312,521.07	19,567,806.24
合计	26,312,521.07	19,567,806.24

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

报告期末，本公司账龄超过一年的大额应付账款主要是由于欠供应商的货款延期结算所致。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	3,532,875.05	2,077,607.47
合计	3,532,875.05	2,077,607.47

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明：

报告期末，本公司账龄超过一年的大额预收货款主要是由于本公司贸易产品麻醉机供应商英国攀龙公司延期交货，致使本公司不能按期向已经预付了货款的客户交货所致。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,324,723	9,492,282.12	10,410,841.12	1,406,164
二、职工福利费	0	401,369.51	401,369.51	0
三、社会保险费	0	735,764.57	735,764.57	0
养老保险	0	397,716.58	397,716.58	0

医疗保险	0	238,623.89	238,623.89	0
工伤保险	0	31,812.48	31,812.48	0
生育保险	0	27,835.92	27,835.92	0
失业保险	0	39,775.7	39,775.7	0
四、住房公积金	0	212,878	212,878	0
五、辞退福利	0	0	0	0
六、其他	0	52,281	52,281	0
职工教育经费	0	52,281	52,281	0
合计	2,324,723	10,894,575.2	11,813,134.2	1,406,164

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 52,281 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

报告期末，本公司应付职工薪酬余额 1,406,164 元，预计在 2012 年 7 月 10 号全部发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,087.6	-639,814.7
消费税	0	0
营业税	0	0
企业所得税	1,555,689.55	1,261,355.18
个人所得税	1,581,290.46	6,464.53
城市维护建设税	42,590.19	208,695.69
教育费附加	30,421.56	149,068.35
堤围防护费	4,834.09	10,462.37
印花税	21,170.35	138,945.88
合计	3,240,083.8	1,135,177.3

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

不适用

36、应付利息

不适用

37、应付股利

不适用

38、其他应付款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
运输费	238,977.99	529,514.94
产学研开发费用	115,000	0
电子设备及工具款	5,980	121,564
其他	74,793.84	251,845.6
合计	434,751.83	902,924.54

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

报告期末，本公司金额较大的其他应付款主要是本公司尚未支付的运输费用以及公司与南方医科大学、武汉大学开展产学研合作，并委托他们开发与公司相关的新技术或新产品，并签订了委托开发合同，由于合同尚未执行完毕所形成，尚有部分开发费未支付。

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0	0
1 年内到期的应付债券	0	0
1 年内到期的长期应付款	0	0
合计	0	0

(2) 一年内到期的长期借款

不适用

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

不适用

(2) 金额前五名的长期借款

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

不适用

43、应付债券

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

不适用

44、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

45、专项应付款

不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益—基于 3G 技术的远程移动医疗系统及产业化专项经费	400,000	500,000
递延收益—多脏器功能衰竭急救系统的研制经费	515,881	828,593
递延收益—高端信息监护设备产业化技术改造	6,000,000	6,000,000
递延收益—物联网环境下的新型生命监护仪及应用系统	600,000	600,000

合计	7,515,881	7,928,593
----	-----------	-----------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

1.根据广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅《关于下达2010年广东省省级财政挖潜改造资金战略性新兴产业技术改造招标项目计划的通知》（粤经信技改[2010]1091号），拨付给本公司新型医疗器械及中药现代化技术改造——高端信息监护设备产业化技术改造财政补助资金3,000,000.00元。此外，本项目还获得国家发改委财政基建拨款3,000,000.00元。

2.根据珠海市科技工贸和信息化局、珠海市财政局《关于下达2011年珠海市第二批科学技术研究与开发专项资金的通知》（珠科工贸信计[2011]16号），拨付给本公司物联网环境下的新型生命监护仪及应用系统研制经费1,000,000.00元，其中400,000.00元应支付给联合研制单位武汉大学。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,580,000			32,464,000		32,464,000	73,044,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

2012年5月11日召开2011年年度股东大会审议通过2011年年度利润分配及资本公积转增股份方案，本方案于2012年6月29日实施，具体实施方案为：以公司现有总股本40,580,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8.00股，共计转增32,464,000股。分红前本公司总股本为40,580,000股，分红后总股本增至73,044,000股。本期资本公积转增股本业经大华会计师事务所有限公司审验并出具大华(珠)验字[2012]44号验资报告。

48、库存股

不适用

49、专项储备

不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	220,113,071.93	0	32,464,000	187,649,071.93
其他资本公积	0	0	0	0
合计	220,113,071.93	0	32,464,000	187,649,071.93

资本公积说明：

报告期末，本公司资本公积金均为公司发行股票的股本溢价。2012年5月11日召开2011年年度股东大会审议通过2011年年度利润分配及资本公积转增股份方案，本方案于2012年6月29日实施，具体实施方案为：以公司现有总股本40,580,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8.00股，共计转增32,464,000股。分红前本公司总股本为40,580,000股，分红后总股本增至73,044,000股。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,344,643.48	0	0	11,344,643.48
任意盈余公积	0	0	0	0
储备基金	0	0	0	0
企业发展基金	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
合计	11,344,643.48	0	0	11,344,643.48

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

报告期末，本公司盈余公积均为以前年度按净利润的10%提取的法定盈余公积余额，本期未提取盈余公积。

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	82,278,644.93	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	--
调整后年初未分配利润	82,278,644.93	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,859,670.6	--
减：提取法定盈余公积	0	0

提取任意盈余公积	0	0
提取一般风险准备	0	0
应付普通股股利	20,290,000	0
转作股本的普通股股利	0	0
期末未分配利润	75,848,315.53	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

经2012年5月11日召开的公司2011年度股东大会审议通过的公司2011年度利润分配及资本公积转增股份方案：本方案于2012年6月29日实施，具体实施方案为：以公司现有总股本40,580,000股为基数，向全体股东每10股派5.00元人民币现金（含税：扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派4.50元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；截至报告期末，全部分红已分派完毕。

54、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	70,305,995.87	80,865,709
其他业务收入	671,034.94	751,286.1
营业成本	36,338,936.08	42,447,618.5

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗器械	70,305,995.87	35,712,384.67	80,865,709	41,641,596.42

合计	70,305,995.87	35,712,384.67	80,865,709	41,641,596.42
----	---------------	---------------	------------	---------------

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
常规一体式监护仪	41,105,271.04	20,871,255.81	49,903,109.59	26,093,344.04
插件式监护仪	15,171,501.98	6,550,799.64	9,694,466.98	3,481,649.98
掌上监护仪	5,509,106.6	2,963,949.34	2,886,465.55	1,797,598.27
配件及配套产品	8,520,116.25	5,326,379.88	18,381,666.88	10,269,004.13
合计	70,305,995.87	35,712,384.67	80,865,709	41,641,596.42

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	33,476,732.48	17,055,435.58	42,917,750.53	23,303,895.83
出口	36,829,263.39	18,656,949.09	37,947,958.47	18,337,700.59
合计	70,305,995.87	35,712,384.67	80,865,709	41,641,596.42

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
SCHILLER HEALTHCARE INDIA PVT LTD	7,935,930.5	11.29%
贵州柯瑞昌医疗投资有限公司	2,782,170.94	3.96%
深圳市盛莱维科技有限公司	2,036,599.15	2.9%
深圳市邦健电子有限公司	1,825,401.71	2.6%
Penlon Limited	1,720,250.35	2.45%
合计	16,300,352.65	23.2%

营业收入的说明：

报告期内，本公司营业收入较上年同期下降13.04%。主要原因是报告期内国内医疗器械省级以上招标项目明显减少，使得公司投标收入较上年同期减少了517万元；此外，公司代理麻醉机及耗材产品的供应商英国攀龙公司供货速度难以跟上公司的订单需求，使得本公司在报告期内的配套产品的收入较上年同期减少了265万元。

55、合同项目收入**合同项目的说明：**

不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	0	0	0
营业税	0	0	0
城市维护建设税	234,283.98	502,433.11	应纳流转税额及当期免抵的增值税税额的 7%
教育费附加	167,345.68	358,891	应纳流转税额及当期免抵的增值税税额的 3%(加地方教育费附加 2%)
资源税	0	0	0
堤围防护费	21,290.18	57,136.45	应税收入或劳务的 0.03%
合计	422,919.84	918,460.56	--

营业税金及附加的说明：

报告期内公司营业税金及附加42.29万元，较上年同期减少49.55万元，减幅53.95%。主要原因是：报告期内公司免抵退免抵税额大幅减少，使依此计算的城建税和教育费附加减少所致。

57、公允价值变动收益

不适用

58、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

不适用

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

不适用

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-56,171.81	0
二、存货跌价损失	0	0
三、可供出售金融资产减值损失	0	0
四、持有至到期投资减值损失	0	0
五、长期股权投资减值损失	0	0
六、投资性房地产减值损失	0	0
七、固定资产减值损失	0	0
八、工程物资减值损失	0	0
九、在建工程减值损失	0	0
十、生产性生物资产减值损失	0	0
十一、油气资产减值损失	0	0
十二、无形资产减值损失	0	0
十三、商誉减值损失	0	0
十四、其他	0	0
合计	-56,171.81	0

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	0	0
其中：固定资产处置利得	0	0
无形资产处置利得	0	0
债务重组利得	0	0
非货币性资产交换利得	0	0
接受捐赠	0	0
政府补助	2,050,814.71	993,714.37
其他	4,000	2,000
合计	2,054,814.71	995,714.37

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

(1) 软件产品增值税超税负返还	1,330,994.17	319,923.37	0
(2) 其他	719,820.54	673,791	0
合计	2,050,814.71	993,714.37	--

营业外收入说明：

报告期内公司营业外收入205.48万元，较上年同期增加105.91万元，增幅106.37%。主要原因是：报告期内公司收到的软件退税等政府补助较上年同期增加所致。

61、营业外支出

不适用

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,227,738.09	2,635,578.88
递延所得税调整	151,344.53	0
合计	2,379,082.62	2,635,578.88

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 2012年上半年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	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	3.84%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.67%	0.18	0.18

上述数据采用以下计算公式计算而得：

1. 加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E₀为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

2.基本每股收益

基本每股收益= $P \div S$

$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$

其中： P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 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； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

3.稀释每股收益

稀释每股收益= $[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用) \times (1-所得税率)] / (S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中， P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

由于本公司无发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股存在，故稀释每股收益的计算与基本每股收益相同。

64、其他综合收益

不适用

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	657,015.76
补贴收入	407,108.54
往来款及其他	18,780
合计	1,082,904.3

收到的其他与经营活动有关的现金说明

报告期内，本公司收到的其他与经营活动有关的现金主要是公司自有银行存款的利息收入和政府补助款。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	3,426,224.76
会务及展台费	878,457.89
运杂费	1,764,395.96
往来款及其他	5,135,388.12
合计	11,204,466.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

报告期内，本公司支付的其他与经营活动有关的现金主要是公司支付的员工差旅费、公司参加展销会的会务费、销售货物的运输费用、公司办公费用等。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**收到的其他与投资活动有关的现金说明：**

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**支付的其他与投资活动有关的现金说明：**

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
募集资金账户利息收入	3,398,605.27
合计	3,398,605.27

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

报告期内，本公司收到的其他与筹资活动有关的现金均为公司募集资金银行存款的利息收入。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
分红手续费及上市后续费用等	246,883.09
合计	246,883.09

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

报告期内，本公司支付的其他与筹资活动有关的现金主要为公司支付给中登公司的分

红手续费。

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	13,859,670.6	17,805,472.99
加：资产减值准备	-56,171.81	0
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,717,494.35	1,317,706.4
无形资产摊销	88,223.46	49,079.28
长期待摊费用摊销	32,133.72	101,092.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	0	0
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,599,229.12	419,743.48
投资损失（收益以“-”号填列）	0	0
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	146,209.62	0
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,134.91	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,362,948.24	-4,648,892.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,065,834.5	-13,749,500.4
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,335,347.23	11,912,310.54
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	11,100,030.22	13,207,012.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	280,268,938.67	62,283,641.75
减：现金的期初余额	301,837,622.91	52,880,090.92
加：现金等价物的期末余额	0	0
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	-21,568,684.24	9,403,550.83

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	0	0
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0	0
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0	0
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,890,000	0
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产	0	0
非流动资产	0	0
流动负债	0	0
非流动负债	0	0
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	0	0
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0	0
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0	0
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产	0	0
非流动资产	0	0
流动负债	0	0
非流动负债	0	0

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	280,268,938.67	301,837,622.91
其中：库存现金	2,404.46	11,613.63
可随时用于支付的银行存款	280,266,534.21	62,272,028.12
可随时用于支付的其他货币资金	0	0
可用于支付的存放中央银行款项	0	0
存放同业款项	0	0
拆放同业款项	0	0
二、现金等价物	0	0

其中：三个月内到期的债券投资	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	280,268,938.67	301,837,622.91

现金流量表补充资料的说明：

不适用

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

不适用

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用

2、本企业的子公司情况

不适用

3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
燕金元	控股股东、实际控制人、董事长、总经理	-
王石	实际控制人	-
珠海市捷比科技发展有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业	72384190-3
江苏艾利克斯投资有限公司	股东	78435719-7
吴光明	间接持有本公司 5% 以上股份	-
吴群	间接持有本公司 5% 以上股份，董事	-
江苏鱼跃科技发展有限公司	吴光明控制的企业	79742597-X
江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	吴光明控制的企业	70395265-7
叶国庆	董事	-
燕传平	董事、副总经理、财务总监	-
荆浩	董事（2012 年 2 月 29 日辞去职务）	-
付建伟	董事、副总经理	-
梁瑾	监事	-
李欢庭	监事	-
周国军	监事	-
李天宝	副总经理	-
沈志坚	董事	-
黎晓明	副总经理、董事会秘书	-
陈欣	副总经理	-

本企业的其他关联方情况的说明：

捷比科技成立于2000年7月3日，法定代表人为王石，注册资本为400万元，其中燕金元持股75%，王石持股25%，经营范围为软件开发及仪器电路设计、电子仪器的批发、零售；其他商业的批发、零售（不含许可经营项目）。

江苏艾利克斯投资有限公司成立于2006年1月19日，法定代表人为吴光明，注册资本5,000万元（实收资本5,000万元），主要从事创业投资，风险投资，投资管理咨询。

江苏鱼跃科技发展有限公司成立于2007年1月17日，由吴光明和吴群投资设立，公司法定代表人吴光明，注册资本9500万元，经营范围：电子新产品、新材料的研发与销售。

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司（002223.SZ）成立于1998年10月22日，主营业务为康复护理系列和医用供氧系列医疗器械产品的生产和销售。本公司股东江苏艾利克斯投资有限公司实际控制人吴群及间接持股人吴光明均持有鱼跃医疗股权，其中吴光明系鱼跃医疗实际控

制人。

荆浩先生已于2012年2月29日辞去公司董事职务，同时辞去公司所有职务，目前已不在公司任职。

沈志坚先生经2012年5月11日2011年年度股东大会审议通过聘任为公司第四届董事会非独立董事，任期与公司第四届董事会任期相同。

经第四届董事会第六次会议审议通过，同意聘任陈欣先生，黎晓明先生担任公司副总经理，同意聘任黎晓明先生担任董事会秘书，任期与公司第四届董事会任期相同。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	销售商品（江苏鱼跃医疗设备股份有限公司于2012年6月18日向本公司采购一批M9000多参数监护仪，其目标客户是镇江市第一人民医院）	依据市场价格为基础制定的价格。由于交易金额较小，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》10.2.4规定，与关联法人交易金额低于100万元，且占上市公司最近一期经审计净资产绝对值低于0.5%，无需经董事会审议，同时根据公司《关联交易决策制度》，此项交易经公司董事长审议批准并执行。	341,880.34	0.83%	0	0%

(2) 关联托管/承包情况

关联托管/承包情况说明：

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项：

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	荆浩	0	8,000
应收账款	江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	50,000	0

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、以股份支付服务情况

不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

其他或有负债及其财务影响：

不适用

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

本公司与湖南望新建设集团股份有限公司签订了“高端监护设备产业化建设项目”工程的施工合同，合同工期为2011年9月14日至2012年7月10日。为保证工程款的支付，本公司向招商银行股份有限公司珠海分行申请开具了2011年珠字第0011568907号《不可撤销支付保函》，最高担保金额为人民币14,190,865.00元，保证期间自2011年9月15日至2012年9月15日。

2、前期承诺履行情况

本公司与中国工商银行股份有限公司珠海市唐家支行签订了“珠海行唐家支行2007年最高抵押字第005号”最高额抵押合同，最高债权额为900万元人民币，抵押物为本公司位于珠海市高新区科技创新海岸A-3地块及地上建筑物，期限为2007年6月11日至2013年6月30日。以上述抵押物抵押，本公司2010年向中国工商银行珠海唐家支行申请了流动资金借款600万元，借款期限为2010年12月15日至2011年12月14日。截止2011年12月31日，上述借款已还清，该借款项下相关资产的解除抵押登记手续尚在办理中。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

不适用

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

不适用

7、其他需要披露的重要事项

本公司于2012年5月7日召开了第四届董事会第八次会议，会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司股权及增资的议案》，公司董事会同意以超募资金人民币1,900万元以股权转让及增资方式收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司，将持有该公司60%的股权。根据上述会议决议，天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司已于2012年7月份完成了工商变更登记，并取得了天津市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。因此，天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司将于2012年7月纳入本公司的子公司范围，从该月起本公司编制合并报表。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	19,368,899.47	100%	3,369,768.38	17.4%	22,090,870.26	100%	3,494,606.07	15.82%
组合小计	19,368,899.47	100%	3,369,768.38	17.4%	22,090,870.26	100%	3,494,606.07	15.82%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
合计	19,368,899.47	--	3,369,768.38	--	22,090,870.26	--	3,494,606.07	--

应收账款种类的说明：

报告期末，本公司应收账款均为本公司销售货物应收未收的货款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	14,585,311.88	75.3%	729,265.59	17,351,487.67	78.55%	867,574.38
1 年以内小计	14,585,311.88	75.3%	729,265.59	17,351,487.67	78.55%	867,574.38
1 至 2 年	584,010	3.01%	58,401	409,065	1.85%	40,906.5
2 至 3 年	1,014,084.36	5.24%	304,225.31	1,453,492.36	6.58%	436,047.71
3 年以上	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	901,727	4.66%	450,863.5	504,609	2.28%	252,304.5
4 至 5 年	2,283,766.23	11.79%	1,827,012.98	2,372,216.23	10.74%	1,897,772.98
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	19,368,899.47	--	3,369,768.38	22,090,870.26	--	3,494,606.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

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账款的说明：

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
秦皇岛市康泰医学系统有限公司	非关联客户	2,094,440	一年以内	10.81%
天津市多克隆商贸有限公司	非关联客户	1,769,590	一年以内	9.14%
Penlon Limited	非关联客户	1,720,250.35	一年以内	8.88%
SCHILLER HEALTHCARE INDIA PVT LTD	非关联客户	1,232,489.01	一年以内	6.36%
深圳市邦健电子有限公司	非关联客户	1,131,753	一年以内	5.84%
合计	--	7,948,522.36	--	41.04%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	间接持有本公司 5% 以上股份的吴光明控制的企业	50,000	0.26%
合计	--	50,000	0.26%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	5,186,460.16	100%	278,495.23	5.37%	3,917,586.16	100%	209,829.35	5.36%
组合小计	5,186,460.16	100%	278,495.23	5.37%	3,917,586.16	100%	209,829.35	5.36%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
合计	5,186,460.16	--	278,495.23	--	3,917,586.16	--	209,829.35	--

其他应收款种类的说明：

报告期末，本公司其他应收款主要为已办理完相关手续但还未收到的出口退税款和未到期的投标履约保证金以及员工出差所借未归还的备用金。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	4,953,803.58	95.51%	247,690.18	3,718,585.51	94.92%	185,929.28
1 年以内小计	4,953,803.58	95.51%	247,690.18	3,718,585.51	94.92%	185,929.28
1 至 2 年	202,459.6	3.9%	20,245.96	186,500.65	4.76%	18,650.07
2 至 3 年	22,696.98	0.44%	6,809.09	5,000	0.13%	1,500
3 年以上	7,500	0.14%	3,750	7,500	0.19%	3,750
3 至 4 年	7,500	0.14%	3,750	7,500	0.19%	3,750
4 至 5 年	0	0	0	0	0	0
5 年以上	0	0	0	0	0	0
合计	5,186,460.16	--	278,495.23	3,917,586.16	--	209,829.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

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其他应收款的说明：

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

报告期末，本公司金额较大的其他应收款主要为已办理完相关手续但还未收到的出口退税款和未到期的投标履约保证金以及员工出差所借未归还的备用金。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
珠海国税局（应收出口退税）	非关联方单位	3,644,698.03	一年以内	70.27%
河南省卫生厅	非关联方单位	249,840	一年以内	4.82%
江西省卫生厅	非关联方单位	172,550	二年以内	3.33%
珠海地税局	非关联方单位	88,011.18	一年以内	1.7%
古婷	非关联方单位	80,000	一年以内	1.54%
合计	--	4,235,099.21	--	81.66%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司	成本法	19,000,000	0	9,890,000	9,890,000	60%	60%	不适用	0	0	0
合计	--	19,000,000	0	9,890,000	9,890,000	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

公司于2012年5月7日召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司股权及增资的议

案》，同意以超募资金人民币1,900万元以股权转让及增资方式收购天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司60%股权。公司独立董事和保荐机构平安证券有限责任公司对本次股权收购出具了专门意见，同意本次交易实施。截至2012年6月30日尚未完成有关工商登记手续，所以未纳入合并报表范围。截至2012年6月30日已累计支付投资款989万。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	70,305,995.87	80,865,709
其他业务收入	671,034.94	751,286.1
营业成本	36,338,936.08	42,447,618.5

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗器械	70,305,995.87	35,712,384.67	80,865,709	41,641,596.42
合计	70,305,995.87	35,712,384.67	80,865,709	41,641,596.42

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
常规一体式监护仪	41,105,271.04	20,871,255.81	49,903,109.59	26,093,344.04
插件式监护仪	15,171,501.98	6,550,799.64	9,694,466.98	3,481,649.98
掌上监护仪	5,509,106.6	2,963,949.34	2,886,465.55	1,797,598.27
配件及配套产品	8,520,116.25	5,326,379.88	18,381,666.88	10,269,004.13
合计	70,305,995.87	35,712,384.67	80,865,709	41,641,596.42

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	33,476,732.48	17,055,435.58	42,917,750.53	23,303,895.83
出口	36,829,263.39	18,656,949.09	37,947,958.47	18,337,700.59
合计	70,305,995.87	35,712,384.67	80,865,709	41,641,596.42

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
SCHILLER HEALTHCARE INDIA PVT LTD	7,935,930.5	11.29%
贵州柯瑞昌医疗投资有限公司	2,782,170.94	3.96%
深圳市盛莱维科技有限公司	2,036,599.15	2.9%
深圳市邦健电子有限公司	1,825,401.71	2.6%
Penlon Limited	1,720,250.35	2.45%
合计	16,300,352.65	23.2%

营业收入的说明

报告期内，本公司营业收入较上年同期下降13.04%。主要原因是报告期内国内医疗器械省级以上招标项目明显减少，使得公司投标收入较上年同期减少了517万元；此外，公司代理麻醉机及耗材产品的供应商英国攀龙公司备货速度难以跟上公司的订单需求，使得本公司在报告期内的配套产品的收入较上年同期减少了265万元。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

不适用

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	13,859,670.6	17,805,472.99
加：资产减值准备	-56,171.81	0
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,717,494.35	1,317,706.4
无形资产摊销	88,223.46	49,079.28
长期待摊费用摊销	32,133.72	101,092.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	0	0

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,599,229.12	419,743.48
投资损失（收益以“-”号填列）	0	0
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	146,209.62	0
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,134.91	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,362,948.24	-4,648,892.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,065,834.5	-13,749,500.4
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,335,347.23	11,912,310.54
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	11,100,030.22	13,207,012.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	280,268,938.67	62,283,641.75
减：现金的期初余额	301,837,622.91	52,880,090.92
加：现金等价物的期末余额	0	0
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	-21,568,684.24	9,403,550.83

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	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	3.84%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.67%	0.18	0.18

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报告期内公司营业税金及附加42.29万元，较上年同期减少49.55万元，减幅53.95%。主要原因是：报告期内公司免抵退免抵税额大幅减少，使依此计算的城建税和教育费附加减少所

致。

报告期内公司销售费用1,339.94万元，较上年同期增加358.28万元，增幅为36.50%。主要原因是：报告期内公司销售人员工资费用、营销费用、会务费用和运费增加所致。

报告期内公司管理费用1,085.56万元，较上年同期增加214.28万元，增幅为24.59%。主要原因是：报告期内公司员工工资费用和社保福利费用、研发费用增加所致。

报告期内公司财务费用-416.76万元，较上年同期减少了444.389万元，主要原因是：报告期内公司银行存款利息收入较上年同期大幅所致。

报告期内公司营业外收入205.48万元，较上年同期增加105.91万元，增幅106.37%。主要原因是：报告期内公司收到的软件退税等政府补助较上年同期增加所致。

报告期期末公司其他应收款较期初增加120.02万元，增幅为32.37%。主要系报告期期末公司应收出口退税款增加所致。

报告期期末公司存货较期初增加1,136.29万元，增幅为36.95%。主要系公司报告期内为新产品备料，相应增加了存货备货所致。

报告期期末公司长期股权投资较期初增加989.00万元。主要系公司报告期内支付了子公司收购款所致。

报告期期末公司在建工程较期初增加450.93万元，增幅为74.18%。主要系报告期内公司的募投项目“多参数监护仪技改扩建项目”建设投入所致。

报告期期末公司应付账款较期初增加674.47万元，增幅为34.47%。主要系报告期内公司的采购量增加及供应商给予公司的信用额度增加所致。

报告期期末公司预收款项较期初增加145.53万元，增幅为70.05%。主要系报告期公司预收客户支付的公司代理产品麻醉机款项增加而公司未交货所致。

报告期期末公司应付职工薪酬较期初减少91.86万元，降幅为39.51%。主要系报告期公司支付了上年末计提的员工年终双薪和独董薪酬所致。

报告期期末公司应付税费较期初增加210.49万元，增幅为185.43%。主要系报告期公司分派现金股利所产生的代扣代缴个人所得税增加所致。

报告期期末公司其他应付款较期初减少46.82万元，降幅为51.85%。主要系报告期内公司支付以前所欠运输公司的运费所致。

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少210.70万元，降幅为15.95%。主要系报告期内公司支付给职工以及为职工支付的现金增加所致。

报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少1,425.65万元，降幅478.33%。主要系报告期内公司募投项目进入建设期，支付的工程款增加以及公司收购子公司支付了收购款所致。

报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少1,492.46万元，降幅为2,269.76%。主要系报告期内公司进行了现金分红所致。

第八节 备查文件目录

备查文件目录
1. 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
2. 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；
3. 经公司董事长签名的 2012 年半年度报告原件；
4. 公司章程文本；
5. 其他有关材料；
6. 以上备查文件的置备地点：公司证券部。

董事长：燕金元

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 07 日