

www.hokai.com

**HOKAI** 和佳

**2012**

半年度报告

SEMI-ANNUAL REPORT

股票名称：和佳股份

股票代码：300273

## 目 录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况简介 .....	4
三、董事会报告 .....	8
四、重要事项 .....	22
五、股本变动及股东情况 .....	29
六、董事、监事和高级管理人员 .....	34
七、财务会计报告 .....	36
八、备查文件目录 .....	139

## 一、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

## 二、公司基本情况简介

### （一）公司基本情况

#### 1、公司信息

A 股代码	300273	B 股代码	
A 股简称	和佳股份	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	珠海和佳医疗设备股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	和佳股份		
公司的法定英文名称	Zhuhai Hokai Medical Instruments Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Hokai Medical		
公司法定代表人	郝镇熙		
注册地址	广东省珠海市香洲区宝盛路 5 号		
注册地址的邮政编码	519030		
办公地址	广东省珠海市香洲区宝盛路 5 号		
办公地址的邮政编码	519030		
公司国际互联网网址	www.hokai.com		
电子信箱	ir@hokai.com		

#### 2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏彩龙	毕飞飞
联系地址	珠海市香洲区宝盛路 5 号	珠海市香洲区宝盛路 5 号
电话	0756-8686333	0756-8686333
传真	0756-8686077	0756-8686077
电子信箱	ir@hokai.com	ir@hokai.com

#### 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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司投资者关系部办公室

#### 4、持续督导机构

名称：新时代证券有限责任公司

办公地址：北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际中心 1 号楼 15 层

保荐代表人：高伟程、段俊炜

## (二) 会计数据和业务数据摘要

### 1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

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）	273,588,309.76	212,380,219.87	28.82%
营业利润（元）	57,095,220.79	42,342,066.28	34.84%
利润总额（元）	62,749,679.80	48,411,482.53	29.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,449,556.39	37,418,128.54	34.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,380,343.24	35,338,702.95	34.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-44,541,284.33	45,564,774.75	-197.75%
	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）	1,116,938,390.46	1,038,062,597.88	7.6%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	846,904,761.89	863,130,205.50	-1.88%
股本（股）	200,025,000.00	133,350,000.00	50%

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）	0.25	0.37	-32.43%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.37	-32.43%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.24	0.35	-31.43%
全面摊薄净资产收益率（%）	5.96%	17.7%	-11.74%
加权平均净资产收益率（%）	5.75%	19.41%	-13.66%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.59%	16.71%	-11.12%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.4%	18.33%	-12.93%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.22	0.46	-147.83%
	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）	4.23	6.47	-34.62%
资产负债率（%）	23.46%	16.18%	7.28%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加34.83%，主要原因是公司的主营业务中肿瘤微创治疗设

备销售增长40.64%，医用分子筛制氧设备及工程销售增长122.82%，主营业务收入整体与上年同期相比增加28.82%。

1.报告期内，公司基本每股收益0.25元，较上年同期减少了0.12元每股，降幅为32.43%。主要原因是：公司于2011年10月份在深圳证券交易所创业板发行上市，发行普通股股票3,335万股。2012年5月14日公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以13,335万股为基数向全体股东每10股转增5股，共计转增6,667.50万股。两项共计增加普通股股票10,002.5万股，从而摊薄了报告期的基本每股收益。

2.报告期内，公司加权平均净资产收益率为5.75%，比上年同期下降了13.66%。主要原因是：

(1) 公司2011年10月在深圳证券交易所创业板发行上市，发行普通股3,335万股，大幅增加了公司净资产，从而摊薄了报告期的加权平均净资产收益率；

(2) 2012年5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6,667.50万元，减少了公司的净资产。

3.报告期内，公司每股经营活动产生的现金净流量为-0.22元，较上年同期减少了0.68元每股，比上年同期下降了147.83%。主要原因是：

(1) 公司今年重要客户中国环球租赁有限公司、远东国际租赁有限公司修改了账款结算期限，账款结算期限的延长带来的初期影响使公司上半年回款下降；

(2) 公司为了扩大产品市场占有率，适当延长了部分客户的账期，导致回款的进度相对有所减缓；

(3) 公司医用分子筛制氧设备及工程、医用影像设备部分重要部件需提前采购，支付货款，导致现金支出的增加。

4.报告期内，公司每股净资产为4.23元，比上年度末下降了2.24元每股，降幅为34.62%。主要原因是公司于2012年5月实施了资本公积转增股本，每10股转增5股，共计增加股本6,667.50万股，从而摊薄了报告期末的每股净资产。

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 存在重大差异明细项目

适用  不适用

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用  不适用

## 3、扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

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）	3,819,687.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-209,228.58
所得税影响额	-541,246.02
合计	3,069,213.15

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
珠海保税区管理委员会企业发展奖励金	23,490.75	根据《珠海保税区鼓励总部经济发展暂行办法》获得的奖励
珠海保税区管理委员会经营贡献奖	3,796,197.00	根据《珠海保税区鼓励总部经济发展暂行办法》获得的奖励

### 三、董事会报告

#### (一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司继续保持良好的发展趋势，积极拓展市场，继续稳固在肿瘤微创综合治疗技术及设备领域、医用分子筛制氧设备及工程领域的市场领先地位。在市场营销方面，公司开展营销管理改革，建立营销分线管理模式，加强渠道建设，由原来的一个销售队伍按产品线扩建为三个销售队伍，对市场精耕细作，取得了初步成效。同时，加大对客户的服务运营支持力度，提升公司品牌影响力。此外，公司进一步强化内部管理，提升风险控制防范能力，为公司未来持续健康发展打下坚实的基础。

公司持续保持研发投入，做好知识产权的申报和保护工作，上半年公司共获得6项实用新型专利，完成了13项专利申请，其中发明专利6项，实用新型专利7项。

根据公司的战略规划，上半年公司积极探索拓展医院建设整体解决方案业务，并且已经取得一定的进展，预计新业务将会发展成为公司未来又一个新的利润增长点。

2012年上半年，公司管理层严格执行董事会制定的2012年度经营计划，公司实现营业总收入27,358.83万元，比上年同期增长28.82%；营业利润为5,709.52万元，比上年同期增长34.84%；利润总额6,274.97万元，同比增长29.62%；归属于上市公司股东的净利润5,044.96万元，同比增长34.83%。公司业绩增长的主要原因是2012年公司开展营销管理改革，对营销实施分线管理，对市场精耕细作，提高专业化运作和客户服务水平，在肿瘤微创治疗领域和医用分子筛制氧及工程领域均取得了不错的业绩增长。

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 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 截至报告期末，公司拥有6家全资子公司和2家控股子公司，基本情况如下：

公司名称	注册时间	经营范围	与公司的法律关系
珠海保税区谷原软件有限公司	2004年7月7日	软件的开发，销售。	全资子公司
珠海保税区和佳医疗设备安装工程有限公司	2006年5月19日	医用气体设备技术研发；建筑安装(凭资质证经营)。	全资子公司
珠海保税区和佳天维医疗设备有限公司*	2005年12月5日	三类眼科手术器械，注射穿刺器械，医用电子仪器设备，医用光学器具、仪器及内窥镜设备，医用高频仪器设备，物理治疗及康复设备，医用核素设备，临床检验分析仪器，体外循环及血液处理设备，植入材料和人工器官，手术室、急救室、诊疗室设备及器具，口腔科材料，医用卫生材料及敷料，医用缝合材料及粘合剂，医用高分子材料及制品，软件，介入器材；二类基础外科手术器械，神经外科手术器械，胸腔心血管外科手术器械，泌尿肛肠外科手术器械，矫形外科(骨科)手术器械，普通诊察器械，中医器械，医用X射线附属设备及部件，医用化验和基础设备器具，口腔科设备及器具、病房护理设备及器具，消毒和灭菌设备及器具，医用冷疗、低温、冷藏设备及器具的批发、零售(有效期至2012年1月24日)。	全资子公司



珠海保税区和佳医学影像设备有限公司	2007年12月18日	III类：6828医用磁共振设备、6830医用X射线设备、6832医用高能射线设备、6833医用核素设备、6870软件、6877介入器材、6821医用电子仪器设备、6825医用高频仪器设备，II类：6831医用X射线附属设备及部件、6856病房护理设备及器具的研发和生产(有效期至2012年9月27日)；三类医用电子仪器设备、医用高频仪器设备、医用磁共振设备、医用X射线设备、医用高能射线设备、医用核素设备、医用冷疗、低温、冷藏设备及器具，医用高分子材料及制品、软件、介入器材，二类医用X射线附属设备及部件的销售(有效期至2012年9月29日)；仓储服务(不含危险品仓储)。	全资子公司
中山和佳医疗科技有限公司	2008年1月9日	医疗技术研究及产品开发。	全资子公司（和佳股份持股90%，谷原软件持股10%）。
和佳企业(香港)有限公司	2010年12月3日	医疗器械的销售和服务	全资子公司
珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司	2005年7月15日	生产、安装、销售自产的II类6870软件，II类6821医用电子仪器设备，II类6856病房护理设备及器具，II类、III类6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具(许可证有效期至2015年5月13日)；三类及二类手术室、急救室、诊疗室设备及器具，二类病房护理设备及器具、医用电子仪器设备(许可证有效期至2015年4月30日)的批发及进出口业务(不涉及国营贸易管理的商品；涉及配额、许可证管理的商品，按国家有关规定办理申请)；计算机网络技术的研发，电子产品的研发、制造、销售；承接医院气体工程、洁净手术部设备安装工程；承接医疗设备工程的维修和技术服务。	控股子公司（和佳股份持股75%）
珠海和佳生物电子科技有限公司	2012年4月5日	医用电子仪器设备、医用超声仪器及有关设备、医用高频仪器设备、医用软件的研发。	控股子公司（和佳股份持股70%）

注：珠海保税区和佳天维医疗设备有限公司已公告办理注销，目前正在进行清算。

(2) 报告期公司全资和控股子公司主要财务数据：

单位：人民币（元）

公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润
珠海保税区谷原软件有限公司	2,000,000	46,329,962.50	40,475,586.11	15,232,233.62
珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司	1,600,000	73,903,704.84	29,786,055.61	1,856,849.40
珠海保税区和佳医疗设备安装工程有限公司	3,000,000	9,908,617.52	9,402,551.62	197,689.88
珠海保税区和佳天维医疗设备有限公司	1,000,000	1,024,694.75	831,114.75	-460.75
珠海保税区和佳医学影像设备有限公司	30,000,000	47,538,528.13	32,298,009.87	101,421.47
中山和佳医疗科技有限公司	126,240,000	85,658,970.05	85,658,970.05	-127,279.54
和佳企业(香港)有限公司	8,600	0	0	0
珠海和佳生物电子科技有限公司	2,000,000	1,914,362.58	1,911,047.58	-88,952.42

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、产品注册风险

医疗器械新产品投入生产之前必须获得医疗器械产品注册许可证。医疗器械从实验室开发到产品上市前，要经过严格的基础研究、工业样机、动物实验、注册检验、临床应用、体系审核、行政审批七个阶段，要通过国家或省级药监局审核，要经过标准备案、产品检测、临床试用、申报、受理、专家评审会、生产场地考察、体系考核、准字号上市等主要环节。日趋严格的行业监管增加了新产品注册难度和不确定性，延长了注册周期，将会影响公司新产品的推出，从而对公司未来经营业绩产生一定的影响。

2、管理风险

公司已经建立了规范的法人治理结构，并严格按照股东大会、董事会、监事会和经营管理层的职权分工进行运作，同

时通过一系列内部控制制度的实施和完善,及借鉴国际上先进的管理经验,有效地提高了公司的管理水平,取得了较好的经营效果。但是,随着公司业务经营规模的进一步扩大,如何建立更加有效的投资决策体系,进一步完善内部控制制度,引进和培养企业经营管理所必需的各方面人才,加强企业内部管理、提高管理的效率将成为公司发展面临的重要问题。如果在发展过程中,公司内部的管理架构和管理模式不能适应未来高速成长的需要,将对公司生产经营造成不利影响。

### 3、应收账款发生坏账导致的风险

公司应收账款余额增加主要是因为报告期间销售收入增长,同时公司根据业务发展的需要部分信誉较好的客户给予了一定的信用额度,从而导致期末客户按照约定的回款周期内应付公司的货款增加。虽然该等货款的回收风险较小,而且公司依据公司会计政策按照审慎的原则计提了坏账准备,但若该等款项不能及时收回,则可能给公司带来坏账风险。

### 4、人力资源风险

拥有稳定、高素质的技术、营销、管理人才队伍是公司能长期保持领先优势的重要保障,对公司的发展起着非常重要的作用,特别是伴随着公司经营规模的快速扩张,公司的组织结构和管理体系也趋于复杂化,对公司管控能力提出了更高要求,能否吸引、培养、用好高素质的技术人才和管理人才,是影响公司未来发展的关键性因素。虽然公司采取了多种措施稳定人员队伍并取得了较好的效果,而且在前期已经为后续的发展进行了相应的人才储备,但如果公司不能持续吸引足够的技术人才和管理人才,并在人才培养和激励方面继续进行机制创新,公司仍将在发展过程中面临人才短缺风险。

## 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	271,241,871.48	129,820,945.95	52.14%	28.01%	23.43%	1.78%
分产品						
肿瘤微创治疗设备	132,281,015.79	30,936,285.26	76.61%	40.64%	75.58%	-4.65%
医用分子筛制氧设备及工程	77,914,990.70	55,400,656.35	28.9%	122.82%	140.88%	-5.33%
常规诊疗设备	31,537,043.15	19,454,451.35	38.31%	-3.19%	-5.93%	1.80%
其他	4,577,061.29	3,396,627.43	25.79%	-31.98%	-37.39%	6.41%
代理产品	24,931,760.55	20,632,925.56	17.24%	-42.76%	-46.35%	5.53%

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。主要从事肿瘤微创治疗、医用分子筛制氧设备及工程和常规诊疗、医用影像设备的研究、生产、销售。公司还从事医用设备代理经销业务。

公司是肿瘤微创综合治疗技术和设备领域内领先者,是国内第一家、目前也是唯一一家能提供较为完整的肿瘤微创综合治疗解决方案的企业,主要产品有:介入热化疗灌注系统、放射性粒子治疗计划系统、冷极射频肿瘤治疗机、体腔热灌注治疗机、毫米波治疗仪、肿瘤生物治疗实验室及其成套设备等;在医用分子筛制氧领域内公司定位为“医用制氧专家”,主要产品有:医用分子筛制氧系统及一体化医用制氧机、数字化洁净手术室等;常规诊疗设备主要包括亚低温治疗仪、电脑骨折愈合仪、微波治疗仪等。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司肿瘤微创治疗设备及常规诊疗设备销售毛利率变化较小，医用分子筛制氧设备及工程业务因今年公司数字化洁净手术室业务比重加大，导致医用分子筛制氧设备及工程业务结构发生变化，毛利率相比上年同期有所下降。

公司代理产品业务毛利率与上年同期相比增长5.53%，其他业务（主要为配件业务）6.41%，主要是因为其收入基数小，且公司代理产品因代理品种不同，其毛利率也不相同。

## （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（%）
东北	20,674,968.02	-20.78%
华北	18,035,587.94	-41.13%
华东	52,751,107.38	20.26%
中南	62,450,418.00	48.82%
西南	34,910,189.88	380.21%
华南	55,916,473.53	22.65%
西北	26,503,126.55	60.99%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司主营业务收入271,241,871.48元，比上年同期增长28.01%。其中西南、西北、中南、华南、华东地区持续保持较好的增长速度，东北、华北略有下降，主要原因是上半年东北、华北招标及可投标项目减少。

主营业务构成情况的说明

报告期内，公司主营业务收入271,241,871.48元，比上年同期增长28.01%。主要是得益于公司主导产品肿瘤微创治疗设备和医用分子筛制氧设备及工程在行业的领先地位及竞争优势，另外公司也在本年内不断完善各主导产品系列，提高公司产品的技术优势，争取更好的为客户服务，从而使肿瘤微创治疗设备收入与上年相比同期增长40.64%，医用分子筛制氧设备及工程收入与上年同期相比增长122.82%。

## （3）营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

营业收入、营业利润及净利润变动随公司经营规模及业务的扩大而自然增长。

## 2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## 3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## 4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

**5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动**

适用  不适用

**6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

适用  不适用

**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**

适用  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 & 公司拟采取的措施**

适用  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**

适用  不适用

医疗器械市场是当今世界经济中发展最快、国际贸易往来最为活跃的市场之一。随着经济发展和卫生水平的提高，医疗卫生的消费和投入增加已经是不争的现实。

近年来，我国医疗器械产业平均增速在25%左右，远高于同期国民经济平均增长水平，随着新医改政策和扩大内需政策的实施，医保人群迅速扩大，尤其是对基层卫生体系建设投入的大幅增加，加上人口老龄化，环境、饮食结构的变化以及人们健康意识不断增强，在这些因素的强力推动下，我国医疗器械产业市场前景非常广阔。

最近，花旗集团推出了一份《抓住中国医疗科技机会》的调查报告，该报告预计2012年中国医疗器械市场增长17%，仅仅11个医疗设备领域的市场需求就将增加到50亿美元。该报告是在对中国各大医院进行第一手调查之后指出的。这一总体的增长率是基于以下的预测：医疗设备增长13%，医用耗材增长25%。由于采购预算增加以及基础设施升级，中国医院对医疗器械的强劲需求正在推动这一市场的发展。此外，中国正在进行的医改正在迅速改变医院系统。由于中央和地方政府不断给予财政支持，中国的医院在医疗器械领域正在经历一个重大的升级周期，这给医疗器械生产商们提供了有吸引力的市场机会。报告预计中国医疗器械市场的发展将来自于三级医院和县级医院。县级医院数量和床位的增长率要高于中国整个医院行业的平均增长率，政府对县级医院大规模升级基础设施增加费用支出，有望为医疗器械市场的发展注入催化剂。调查数据表明，75%的样本医院已经计划在2012~2015年进行基础设施建设或者已经在扩建之中，这一比例与三级医院的77%、二级医院的75%和县级医院的73%保持一致。在制定了2012~2015年扩张计划的所有医院中，58%将兴建新的住院设施，46%将兴建门诊设施，这表明，各家医院都预见到了未来三年中住院和门诊患者将有较大幅度的增长，从而催生了医疗设备和医用耗材的增量需求，而不仅仅是升级和更换所带来的需求。此外，中国政府计划到2015年底，将所有县级医院从没有定级/一级/二级提升到二级和以上水平，这表明县级医院强劲的建设周期将会到来(县级医院占中国全部医院的46%)。

2012年上半年，我国医疗器械市场继续延续去年的发展趋势。2012年1月，国家科技部印发了《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》（以下简称“规划”），《规划》明确指出，先进医疗设备、医用材料等生物医学工程产品的研发和产业化已列入我国战略性新兴产业的发展重点，我国医疗器械产业迎来了前所未有的重要战略发展机遇。2012年我国医改将进入新的阶段，相关政策密集出台，公立医院的改革等成为市场关注的焦点。随着我国医改的深入，政府将持续加大对医疗卫生

事业的投入力度，进一步释放我国基层医疗市场的需求，提升行业整体盈利水平，推动其健康快速增长。未来几年，医疗器械行业发展的整体趋势不变，市场扩容仍将是行业增长的主驱动力。2012年下半年我国医疗器械行业在政策持续向好、需求稳定增长的双重推动下，将延续上半年快速增长的发展趋势。

## 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

√ 适用 □ 不适用

### （1）产品注册风险

医疗器械新产品投入生产之前必须获得医疗器械产品注册许可证。医疗器械从实验室开发到产品上市前，要经过严格的基础研究、工业样机、动物实验、注册检验、临床应用、体系审核、行政审批七个阶段，要通过国家或省级药监局审核，要经过标准备案、产品检测、临床试用、申报、受理、专家评审会、生产场地考察、体系考核、准字号上市等主要环节。日趋严格的行业监管增加了新产品注册难度和不确定性，延长了注册周期，将会影响公司新产品的推出，从而对公司未来经营业绩产生一定的影响。

公司早已设立专门的部门负责新产品注册和原有产品注册许可证到期的续期工作，并紧密跟踪国家药监局的政策变化，熟悉产品注册的所有流程和政策要求。从公司成立至今，公司的所有产品注册都一直由该部门负责，而且都成功获得注册许可证。丰富的注册经验将有助于将本风险降至最低。

### （2）管理风险

公司已经建立了规范的法人治理结构，并严格按照股东大会、董事会、监事会和经营管理层的职权分工进行运作，同时通过一系列内部控制制度的实施和完善，及借鉴国际上先进的管理经验，有效地提高了公司的管理水平，取得了较好的经营效果。但是，随着公司业务经营规模的进一步扩大，如何建立更加有效的投资决策体系，进一步完善内部控制制度，引进和培养企业经营管理所需的各方面人才，加强企业内部管理、提高管理的效率将成为公司发展面临的重要问题。如果在发展过程中，公司内部的管理架构和管理模式不能适应未来高速成长的需要，将对公司生产经营造成不利影响。

公司一直非常重视内部管理，从成立股份公司以来持续加强内控制度建设，不断优化业务流程和管理制度，公司将根据市场和行业变化及时调整管理架构和模式，满足企业高速增长带来的需求。

### （3）应收账款发生坏账导致的风险

公司应收账款余额增加主要是因为报告期间销售收入增长，同时公司根据业务发展的需要部分信誉较好的客户给予了一定的信用额度，从而导致期末客户按照约定的回款周期内应付公司的货款增加。虽然该等货款的回收风险较小，而且公司按照审慎的原则计提了一定比例的坏账准备，但若该等款项不能及时收回，则可能给公司带来坏账风险。

公司设立了专门的部门负责应收账款催收，同时，建立了系列的相关管理制度和激励处罚制度，将货款回收纳入销售人员的绩效考核体系，全方位的加强货款催收工作，以保证资金的及时回收。另外，从过往的历史经验来看，公司的客户医院出现违约的情况极少，说明应收账款发生坏账的风险不高。

### （4）人力资源风险

拥有稳定、高素质的技术、营销、管理人才队伍是公司能长期保持领先优势的重要保障，对公司的发展起着非常重要的作用，特别是伴随着公司经营规模的快速扩张，公司的组织结构和管理体系也趋于复杂化，对公司管控能力提出了更高要求，能否吸引、培养、用好高素质的技术人才和管理人才，是影响公司未来发展的关键性因素。虽然公司采取了多种措施稳定人员队伍并取得了较好的效果，而且在前期已经为后续的发展进行了相应的人才储备，但如果公司不能持续吸引足够的技术人

才和管理人才，并在人才培养和激励方面继续进行机制创新，公司仍将在发展过程中面临人才短缺风险。

针对以上风险，公司将继续拓展招聘渠道，完成公司所需中高端人才招聘，继续强化中高层及后备干部培训，进一步加大人才培养力度和培训体系建设，同时还要建立学习型组织，营造关心员工需求和提升员工认同感与归属感的企业文化氛围，打造人才提升平台，做好员工职业生涯规划，增强企业凝聚力。

(5) 新产品开发风险

医疗器械产业的自主创新需要大量的投入，而且风险比较大，研发创新专利产品存在选品难、周期长、投入多、风险大、科研条件要求高等不可预测因素的影响。公司受制于研发能力、研发条件和知识认知等不确定因素的限制，若未能及时准确把握行业变化趋势，提前做好新产品、新技术的研发储备，将会对公司保持技术领先带来不利影响。

公司将不断完善项目研发决策机制，通过加大研发投入、培养和引进专业人才，提高自身科研能力，同时也通过与外部的技术交流和作，降低新产品开发与试制的风险。

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	20,595
报告期投入募集资金总额	262.12
已累计投入募集资金总额	2,165.91
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

公司经中国证监会监督管理委员会《关于核准珠海和佳医疗设备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2011]1527号)核准，向社会公众发行人民币普通股 3,335 万股，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 20.00 元，募集资金总额人民币 667,000,000.00 元，扣除其他发行费用合计人民币 56,959,190.00 元，募集资金净额为人民币 610,040,810.00 元，超募资金为 404,090,810.00 元。上述募集资金已由利安达会计师事务所于 2011 年 10 月 24 日出具利安达验字[2011]1090 号《验资报告》验证确认。

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，公司与保荐机构新时代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湾仔支行、中国民生银行股份有限公司深圳分行、中国民生银行股份有限公司深圳宝城支行、交通银行珠海柠溪支行、上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行、厦门国际银行珠海分行签订《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。

2012 年 4 月 5 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》，同意将“医用气体设备建设项目”及“医用影像设备建设项目”两个募集资金投资项目的实施主体由公司变更为公司及其全资子公司珠海保税区谷原软件有限公司共同投资的全资子公司中山和佳医疗科技有限公司(以下简称“中山和佳”)。中山和佳与保荐机构新时代证券有限责任公司分别与招商银行股份有限公司珠海分行营业部、上海浦东发展银行股份有限公司

珠海分行签订了《募集资金三方监管协议》，并开设了募集资金专用账户。

## 二、 募集资金的实际使用情况

募集资金总额为 66,700 万元，报告期内投入募集资金总额为 262.12 万元，其中超募资金使用 0 元，已累计投入募集资金总额为 2,165.91 万元。

### （一）截止 2012 年 6 月 30 日，募投项目使用情况

1.肿瘤微创综合治疗设备技术改造项目支出为 1,029.56 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 926.39 万元；

2.医用气体设备建设项目支出为 26.26 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 26.26 万元；

3.医用影像设备建设项目支出为 878.17 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 796.99 万元；

4.工程技术中心建设项目支出为 22 万元；

5.营销网络建设项目支出为 209.92 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 131.55 万元。

### （二）超募资金的使用计划

公司将根据发展规划制定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。若公司制定出超募资金使用计划，则会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

√ 适用 □ 不适用

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										
肿瘤微创综合治疗设备技术改造项目	否	3,000	3,000	80.57	1,029.56	34.32%	2012年12月01日	0	否	否
医用气体设备建设项目	否	4,854	4,854	0	26.26	0.54%	2013年05月01日	0	否	否
医用影像设备建设项目	否	5,770	5,770	81.18	878.17	15.22%	2013年05月01日	0	否	否
工程技术中心建设项目	否	3,799	3,799	22	22	0.58%	2013年06月01日	0	否	否
营销网络建设项目	否	3,172	3,172	78.37	209.92	6.62%	2013年06月01日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	20,595	20,595	262.12	2,165.91	-	-	0	-	-
超募资金投向										
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	-	0	0	0	0	-	-	0	-	-
合计	-	0	0	0	0	-	-	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	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input checked="" type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 <p>2012年4月5日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点及实施方式的议案》，公司将“工程技术中心建设项目”的实施地点由原场地中山市火炬开发区中山国家健康科技产业基地变更为珠海本部厂区：广东省珠海市洪湾珠海保税区48号（后珠海本部厂区门牌号变更为：珠海市香洲区宝盛路5号）。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input checked="" type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 <p>1、2012年3月16日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点及实施方式的议案》，“工程技术中心建设项目”原计划采用新建方式实施，变更为在公司本部厂区内改建实施。</p> <p>2、2012年3月16日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》，公司将“医用气体设备建设项目”及“医用影像设备建设项目”两个募集资金投资项目的实施主体由珠海和佳医疗设备股份有限公司变更为股份公司及其全资子公司珠海保税区谷原软件有限公司共同投资的全资子公司中山和佳医疗科技有限公司。</p> <p>2012年4月5日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <p>募集资金到位前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目1,881.19万元。经利安达会计师事务所有限责任公司出具利安达专字[2012]第B-1025号《关于珠海和佳医疗设备股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》鉴证确认，2012年3月16日公司第二届董事会第九次会议审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用1,881.19万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。其中肿瘤微创综合治疗设备技术改造项目926.39万元，医用气体设备建设项目26.26万元，医用影像设备建设项目796.99万元，营销网络建设项目131.55万元。2012年6月，上述先期投入资金1,881.19万元已置换完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存储于募集资金专户中，并将继续用于募投项目中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	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

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  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**

适用  不适用

**(四) 董事会下半年的经营计划修改计划**

适用  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**

适用  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

适用  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

适用  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，于 2012 年 7 月 13 日第二届董事会第十三次会议修订了《公司章程》中有关分红政策的规定，并于 2012 年 8 月 1 日召开的 2012 年第三次临时股东大会上审议通过。

公司董事会制定的利润分配政策为：

1、公司利润分配应重视对投资者的合理回报，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计可分配利润。

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、公司实施现金分红应同时满足下列条件：

1)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；

2)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；

3)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净资产的 30%，且绝对金额超过人民币 3,000 万元。

4、在满足上述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、如公司确定采取现金方式分配利润，则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%；若公司业绩增长快速，董事会可以在满足上述现金股利分配之余，提出并实施股票股利分红。公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原股东配售股份。

## 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。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

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。公司同时应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。

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。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。

10、公司应以每三年为一个周期，制订周期内股东分红回报规划。

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

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  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**

适用  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**

适用  不适用

公司于2012年5月14日召开的2011年度股东大会，审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：以2011年末总股本13,335万股为基数，每10股派发现金5.00元（含税），共计派发现金6,667.50万元。同时，以2011年末总股本13,335万股为基数，以资本公积每10股转增5股，共计转增6,667.50万股。以上方案已于2012年5月31日实施完毕。

## 四、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### （二）资产交易事

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

#### 3、资产置换情况

适用  不适用

#### 4、企业合并情况

适用  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

适用  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

适用  不适用

### （四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### （五）重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 4、其他重大关联交易

无

## （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

适用  不适用

#### （2）承包情况

适用  不适用

#### （3）租赁情况

适用  不适用

## 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）	
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0	
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）	
珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司	2012年05月21日	500	2012年05月22日	0	保证	2012-05-22至2013-05-22	否	是	
珠海保税区和佳医学影像设备有限公司	2012年05月21日	500	2012年05月22日	0	保证	2012-05-22至2013-05-22	否	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0	
公司担保总额（即前两大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			1,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				0	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			1,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				0	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例									0
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）									0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）									0
上述三项担保金额合计（C+D+E）									0



未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
违反规定程序对外提供担保的说明	不适用

### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### (七) 发行公司债的说明

适用  不适用

#### (八) 证券投资情况

适用  不适用

#### (九) 承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

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	--	--		--	--
发行时所作承诺	郝镇熙、蔡孟珂、蔡德茂	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。在上述承诺期限届满后，在郝镇熙、蔡孟珂作为公司董事、高级管理人员的任职期间内，上述三人每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%；在郝镇熙、蔡孟珂离职后半年内，上述三人不转让或委托他人管理其所持有的公司股份。	2011 年 10 月 17 日	自公司股票上市之日起 36 个月	报告期内，公司的控股股东及实际控制人郝镇熙、蔡孟珂夫妇、蔡德茂先生完全履行了上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	--	--		--	--
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
承诺的解决期限	长期
解决方式	截至本承诺出具之日,本人及本人所控制的公司及其他类型的企业未从事任何在商业上对珠海和佳医疗设备股份有限公司(以下简称“和佳医疗”或“公司”)或其所控制的子公司构成直接或间接竞争的业务或活动。在限制期间内,本人及本人所控制的公司及其他任何类型的企业不会在中国境内或境外单独与其他自然人、法人或其他组织,以任何形式,包括但不限于联营、合资、合作、合伙、承包、租赁经营、代理、参股或借贷等形式,以委托人、受托人或其他身份直接或间接投资、参与、从事或经营任何与和佳医疗相竞争的业务;在限制期间内,本人及本人所控制的公司及其它类型的企业不会支持直接或间接的参股企业以任何形式投资、参与、从事或经营任何与和佳医疗相竞争的业务。本人将充分尊重和佳医疗的独立法人地位,严格遵守公司章程,保证和佳医疗独立经营、自主决策;将善意履行作为控股股东的义务,不利用控股股东地位,促使股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议;在与和佳医疗相关的关联交易中,将按照公平合理和正常的商业交易条件进行,将不会要求或接受和佳医疗给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件;将严格和善意地履行与和佳医疗签订的各种关联交易协议,不会向和佳医疗谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。如果违反上述承诺,将赔偿由此给和佳医疗带来的损失。
承诺的履行情况	报告期内,公司的控股股东及实际控制人郝镇熙、蔡孟珂夫妇完全履行了上述承诺。

## (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

## (十一) 其他重大事项的说明

适用  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	备注
关于网下配售股份上市流通的提示性公告	--	2012年01月17日	www.cninfo.com.cn	
关于通过国家高新技术企业复审的公告	--	2012年02月08日	www.cninfo.com.cn	
2011年度业绩快报	--	2012年02月22日	www.cninfo.com.cn	
关于全资子公司谷原软件通过国家高新技	--	2012年03月06日	www.cninfo.com.cn	

术企业审核的公告				
第二届董事会第九次会议决议公告	--	2012 年 03 月 20 日	www.cninfo.com.cn	
第二届监事会第六次会议决议公告	--	2012 年 03 月 20 日	www.cninfo.com.cn	
关于部分变更募集资金投资项目实施主体、实施地点及实施方式以及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公告	--	2012 年 03 月 20 日	www.cninfo.com.cn	
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	--	2012 年 03 月 20 日	www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度业绩预告	--	2012 年 03 月 28 日	www.cninfo.com.cn	
2012 年第一次临时股东大会决议公告	--	2012 年 04 月 05 日	www.cninfo.com.cn	
第二届监事会第七次会议决议公告	--	2012 年 04 月 23 日	www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第十一次会议决议公告	--	2012 年 04 月 23 日	www.cninfo.com.cn	
关于召开 2011 年度股东大会的通知	--	2012 年 04 月 23 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告摘要	《证券时报》C12 版、 《中国证券报》B136 版、《上海证券报》145 版	2012 年 04 月 23 日	www.cninfo.com.cn	
关于举行 2011 年度业绩说明会的通知	--	2012 年 04 月 23 日	www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》C12 版、 《中国证券报》B136 版、《上海证券报》145 版	2012 年 04 月 23 日	www.cninfo.com.cn	
关于签订合作框架协议书的提示性公告	--	2012 年 04 月 23 日	www.cninfo.com.cn	
关于超募资金使用计划的公告	--	2012 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年度股东大会决	--	2012 年 05 月 14 日	www.cninfo.com.cn	

议公告				
第二届董事会第十二次会议决议公告	--	2012 年 05 月 21 日	www.cninfo.com.cn	
第二届监事会第八次会议决议公	--	2012 年 05 月 21 日	www.cninfo.com.cn	
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	--	2012 年 05 月 21 日	www.cninfo.com.cn	
对外担保公告	--	2012 年 05 月 21 日	www.cninfo.com.cn	
关于办公地址门牌号变更公告	--	2012 年 05 月 22 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案实施公告	--	2012 年 05 月 24 日	www.cninfo.com.cn	
更正公告	--	2012 年 05 月 24 日	www.cninfo.com.cn	
2012 年第二次临时股东大会决议公告	--	2012 年 06 月 06 日	www.cninfo.com.cn	

## 五、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	100,000,000	74.99%	0	0	50,000,000	0	50,000,000	150,000,000	74.99%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	100,000,000	74.99%	0	0	50,000,000	0	50,000,000	150,000,000	74.99%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	100,000,000	74.99%	0	0	50,000,000	0	50,000,000	150,000,000	74.99%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5.高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	33,350,000	25.01%	0	0	16,675,000	0	16,675,000	50,025,000	25.01%
1、人民币普通股	33,350,000	25.01%	0	0	16,675,000	0	16,675,000	50,025,000	25.01%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	133,350,000.00	100%	0	0	66,675,000	0	66,675,000	200,025,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

公司于2012年5月14日召开的2011年度股东大会，审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：以2011年末总股本13,335万股为基数，每10股派发现金5.00元（含税），共计派发现金6,667.50万元。同时，以2011年末总股本13,335万股为基数，以资本公积每10股转增5股，共计转增6,667.50万股。以上方案已于2012年5月31日实施完毕。

股份变动的过户情况（如有）

无

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（如有）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
蔡孟珂	29,860,000	0	14,930,000	44,790,000	首发承诺	2014-10-26
郝镇熙	28,260,000	0	14,130,000	42,390,000	首发承诺	2014-10-26
陆利斌	5,000,000	0	2,500,000	7,500,000	首发承诺	2012-10-26
颜玲君	4,990,000	0	2,495,000	7,485,000	首发承诺	2012-10-26
唐自刚	3,500,000	0	1,750,000	5,250,000	首发承诺	2012-10-26
石磊	3,130,000	0	1,565,000	4,695,000	首发承诺	2012-10-26
周卓和	2,550,000	0	1,275,000	3,825,000	首发承诺	2012-10-26
陈丽华	2,500,000	0	1,250,000	3,750,000	首发承诺	2012-10-26
李新民	2,500,000	0	1,250,000	3,750,000	首发承诺	2012-10-26
张学海	1,850,000	0	925,000	2,775,000	首发承诺	2012-10-26
崔金莺	1,800,000	0	900,000	2,700,000	首发承诺	2012-10-26
苏孟香	1,500,000	0	750,000	2,250,000	首发承诺	2012-10-26
卞维林	1,280,000	0	640,000	1,920,000	首发承诺	2012-10-26
张军明	1,200,000	0	600,000	1,800,000	首发承诺	2012-10-26
蔡德茂	1,030,000	0	515,000	1,545,000	首发承诺	2014-10-26
高立	1,000,000	0	500,000	1,500,000	首发承诺	2012-10-26
石壮平	1,000,000	0	500,000	1,500,000	首发承诺	2012-10-26
林琼	940,000	0	470,000	1,410,000	首发承诺	2012-10-26
吴春安	800,000	0	400,000	1,200,000	首发承诺	2012-10-26
张宏宇	800,000	0	400,000	1,200,000	首发承诺	2012-10-26
李军	600,000	0	300,000	900,000	首发承诺	2012-10-26
罗玉平	600,000	0	300,000	900,000	首发承诺	2012-10-26
苏彩龙	600,000	0	300,000	900,000	首发承诺	2012-10-26
田秀荣	600,000	0	300,000	900,000	首发承诺	2012-10-26

田助明	600,000	0	300,000	900,000	首发承诺	2012-10-26
张平	600,000	0	300,000	900,000	首发承诺	2012-10-26
黄冠萍	350,000	0	175,000	525,000	首发承诺	2014-10-26
胡萍	250,000	0	125,000	375,000	首发承诺	2012-10-26
黎碧	160,000	0	80,000	240,000	首发承诺	2012-10-26
赵擎	150,000	0	75,000	225,000	首发承诺	2012-10-26
合计	100,000,000	0	50,000,000	150,000,000	--	--

## （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 6,028 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
蔡孟珂	境内自然人	22.39%	44,790,000	44,790,000	--	0
郝镇熙	境内自然人	21.19%	42,390,000	42,390,000	--	0
陆利斌	境内自然人	3.75%	7,500,000	7,500,000	--	0
颜玲君	境内自然人	3.74%	7,485,000	7,485,000	质押	7,485,000
唐自刚	境内自然人	2.62%	5,250,000	5,250,000	--	0
石磊	境内自然人	2.35%	4,695,000	4,695,000	--	0
周卓和	境内自然人	1.91%	3,825,000	3,825,000	--	0
陈丽华	境内自然人	1.87%	3,750,000	3,750,000	--	0
李新民	境内自然人	1.87%	3,750,000	3,750,000	--	0
中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	其他	1.61%	3,218,385	0	--	0
股东情况的说明		无				

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

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
中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	3,218,385	A 股	3,218,385
中国银行-易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	2,548,676	A 股	2,548,676
中国工商银行-汇添富医药保健股票型证券投资基金	2,059,850	A 股	2,059,850
交通银行-泰达宏利价值优化型成长类行业证券投资基金	1,996,776	A 股	1,996,776
中国农业银行-新华优选成长股票型证券投资基金	1,719,491	A 股	1,719,491
全国社保基金四一一组合	1,359,822	A 股	1,359,822
景福证券投资基金	1,099,720	A 股	1,099,720
朱晋桥	1,010,967	A 股	1,010,967
广发证券-工行-广发金管家新型高成长集合资产管理计划	970,477	A 股	970,477
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	900,000	A 股	900,000

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

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	蔡孟珂	44,790,000	2014 年 10 月 26 日	0	首发承诺
2	郝镇熙	42,390,000	2014 年 10 月 26 日	0	首发承诺
3	陆利斌	7,500,000	2012 年 10 月 26 日	0	首发承诺
4	颜玲君	7,485,000	2012 年 10 月 26 日	0	首发承诺
5	唐自刚	5,250,000	2012 年 10 月 26 日	0	首发承诺
6	石磊	4,695,000	2012 年 10 月 26 日	0	首发承诺
7	周卓和	3,825,000	2012 年 10 月 26 日	0	首发承诺
8	陈丽华	3,750,000	2012 年 10 月 26 日	0	首发承诺
9	李新民	3,750,000	2012 年 10 月 26 日	0	首发承诺
10	张学海	2,775,000	2012 年 10 月 26 日	0	首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明



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

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

### 3、控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

## 六、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)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在 股东单 位或其 他关联 单位领 取薪酬
郝镇熙	董事长;总 经理	男	44	2010年08月31日	2013年08月30日	28,260,000	14,130,000	0	42,390,000	42,390,000	0	权益分派	18.7	否
蔡孟珂	董事	女	40	2010年08月31日	2013年08月30日	29,860,000	14,930,000	0	44,790,000	44,790,000	0	权益分派	0	是
高立	董事;副总 经理	男	45	2010年08月31日	2013年08月30日	1,000,000	500,000	0	1,500,000	1,500,000	0	权益分派	11.4525	否
石壮平	董事;副总 经理	男	47	2010年08月31日	2013年08月30日	1,000,000	500,000	0	1,500,000	1,500,000	0	权益分派	16.9733	否
周卓和	董事	男	47	2011年02月20日	2013年08月30日	2,550,000	1,275,000	0	3,825,000	3,825,000	0	权益分派	0	否
苏彩龙	董事;副总 经理;董事 会秘书	男	42	2010年08月31日	2013年08月30日	600,000	300,000	0	900,000	900,000	0	权益分派	6.6525	否
耿建新	独立董事	男	58	2010年08月31日	2013年08月30日	0	0	0	0	0	0	--	3	否
于金明	独立董事	男	54	2010年08月31日	2013年08月30日	0	0	0	0	0	0	--	3	否
缪亚峰	独立董事	女	44	2010年08月31日	2013年08月30日	0	0	0	0	0	0	--	3	否

石琼香	监事	女	49	2011年05月07日	2013年08月30日	0	0	0	0	0	0	--	5.278	否
陈雪玲	监事	女	42	2010年08月31日	2013年08月30日	0	0	0	0	0	0	--	5.2959	否
许绍松	监事	男	46	2010年08月31日	2013年08月30日	0	0	0	0	0	0	--	4.2899	否
吴春安	副总经理	男	49	2010年08月31日	2013年08月30日	800,000	400,000	0	1,200,000	1,200,000	0	权益分派	9.3625	否
张宏宇	副总经理	男	43	2010年08月31日	2013年08月30日	800,000	400,000	0	1,200,000	1,200,000	0	权益分派	11.25	否
罗玉平	副总经理	男	49	2010年08月31日	2013年08月30日	600,000	300,000	0	900,000	900,000	0	权益分派	9.3025	否
田秀荣	副总经理	女	49	2010年08月31日	2013年08月30日	600,000	300,000	0	900,000	900,000	0	权益分派	9.2496	否
田助明	副总经理	男	46	2010年08月31日	2013年08月30日	600,000	300,000	0	900,000	900,000	0	权益分派	8.88	否
张平	财务总监	男	49	2010年08月31日	2013年08月30日	600,000	300,000	0	900,000	900,000	0	权益分派	9.07	否
合计	--	--	--	--	--	67,270,000	33,635,000	0	100,905,000	100,905,000	0	--	125.5071	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## (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

适用  不适用

## 七、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

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：珠海和佳医疗设备股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		658,626,815.19	723,451,327.81
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		3,003,920.00	18,470,520.00
应收账款		286,186,481.65	141,858,212.42
预付款项		18,625,354.37	5,786,575.84
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		16,283,901.02	12,936,487.02
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		57,351,264.78	56,397,219.07

一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		1,040,077,737.01	958,900,342.16
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		50,100,437.99	52,081,267.54
在建工程		7,514,483.95	8,228,321.91
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		8,974,774.26	9,075,551.70
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		10,270,957.25	9,777,114.57
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		76,860,653.45	79,162,255.72
资产总计		1,116,938,390.46	1,038,062,597.88
流动负债：			
短期借款		75,000,000.00	26,384,020.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		26,082,404.45	17,595,475.94
应付账款		61,853,627.29	42,274,197.58
预收款项		37,550,325.68	34,982,990.38
卖出回购金融资产款		0.00	0.00

应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		8,102,923.58	8,933,028.42
应交税费		14,311,937.00	589,847.99
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		3,320,525.31	4,254,982.52
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		226,221,743.31	135,014,542.83
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		6,483,328.26	5,546,819.16
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		29,308,728.83	27,388,728.83
非流动负债合计		35,792,057.09	32,935,547.99
负债合计		262,013,800.40	167,950,090.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		200,025,000.00	133,350,000.00
资本公积		522,296,896.82	588,971,896.82
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		13,730,944.74	13,730,944.74
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		110,851,920.33	127,077,363.94
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		846,904,761.89	863,130,205.50
少数股东权益		8,019,828.17	6,982,301.56

所有者权益（或股东权益）合计		854,924,590.06	870,112,507.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,116,938,390.46	1,038,062,597.88

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		590,302,620.11	710,190,192.02
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		3,003,920.00	18,470,520.00
应收账款		272,584,180.27	133,173,613.74
预付款项		14,254,079.65	3,240,996.71
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		11,782,132.03	11,505,526.51
存货		37,012,046.13	34,509,784.68
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		928,938,978.19	911,090,633.66
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		155,095,361.43	87,516,472.54
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		46,283,665.89	48,841,583.22
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		5,034,931.96	3,372,991.92

开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		8,178,318.80	7,848,361.43
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		212,914,245.74	147,579,409.11
资产总计		1,141,853,223.93	1,058,670,042.77
流动负债：			
短期借款		75,000,000.00	26,384,020.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		20,878,437.90	14,768,479.94
应付账款		106,008,529.13	65,326,278.79
预收款项		37,303,510.68	34,702,585.38
应付职工薪酬		4,575,259.54	4,890,244.18
应交税费		10,421,903.70	2,723,270.00
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		32,936,139.47	23,059,271.43
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		287,123,780.42	171,854,149.72
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		6,483,328.26	5,546,819.16
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		28,108,728.83	27,388,728.83
非流动负债合计		34,592,057.09	32,935,547.99
负债合计		321,715,837.51	204,789,697.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		200,025,000.00	133,350,000.00
资本公积		522,356,422.68	589,031,422.68



减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		13,730,944.74	13,730,944.74
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		84,025,019.00	117,767,977.64
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		820,137,386.42	853,880,345.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,141,853,223.93	1,058,670,042.77

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		273,588,309.76	212,380,219.87
其中：营业收入		273,588,309.76	212,380,219.87
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		216,493,088.97	170,038,153.59
其中：营业成本		128,320,945.95	105,208,489.41
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金		0.00	0.00
净额			
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		3,938,262.22	2,595,904.71
销售费用		52,321,794.69	39,750,483.02
管理费用		28,523,701.21	21,294,431.32
财务费用		-949,141.71	965,282.79
资产减值损失		4,337,526.61	223,562.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00

投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,095,220.79	42,342,066.28
加：营业外收入		5,867,687.59	6,396,593.71
减：营业外支出		213,228.58	327,177.46
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		62,749,679.80	48,411,482.53
减：所得税费用		11,862,596.79	9,551,001.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,887,083.01	38,860,480.78
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		50,449,556.39	37,418,128.54
少数股东损益		437,526.62	1,442,352.24
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.25	0.37
（二）稀释每股收益		0.25	0.37
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		50,887,083.01	38,860,480.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,449,556.39	37,418,128.54
归属于少数股东的综合收益总额		437,526.62	1,442,352.24

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：0.00 元。

法定代表人：郝镇熙

主管会计工作负责人：张平

会计机构负责人：张平

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		259,197,477.83	197,180,993.98

减：营业成本		160,280,442.54	131,611,523.18
营业税金及附加		2,595,087.55	1,542,199.57
销售费用		34,951,969.73	29,259,981.69
管理费用		20,648,128.32	16,914,596.20
财务费用		-1,287,190.02	811,803.30
资产减值损失		4,337,526.61	73,667.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	68,481,430.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,671,513.10	85,448,653.17
加：营业外收入		3,823,687.75	2,786,388.78
减：营业外支出		210,000.00	255,000.00
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,285,200.85	87,980,041.95
减：所得税费用		8,353,159.49	2,614,084.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,932,041.36	85,365,957.07
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.16	0.85
（二）稀释每股收益		0.16	0.85
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		32,932,041.36	85,365,957.07

## 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	198,006,060.38	260,213,606.60
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00

向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	2,043,999.84	1,242,521.29
收到其他与经营活动有关的现金	10,424,153.62	13,543,878.01
经营活动现金流入小计	210,474,213.84	275,000,005.90
购买商品、接受劳务支付的现金	124,457,943.01	126,424,775.26
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	25,816,844.39	17,900,130.23
支付的各项税费	30,077,732.84	32,577,099.94
支付其他与经营活动有关的现金	74,662,977.93	52,533,225.72
经营活动现金流出小计	255,015,498.17	229,435,231.15
经营活动产生的现金流量净额	-44,541,284.33	45,564,774.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	155,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	155,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	688,578.22	7,170,047.15

投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	688,578.22	7,170,047.15
投资活动产生的现金流量净额	-533,578.22	-7,170,047.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	600,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	70,000,000.00	33,569,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,600,221.43	9,428,839.64
筹资活动现金流入小计	73,200,221.43	42,997,839.64
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	42,812,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,169,305.42	813,276.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,374,760.52	16,357,801.63
筹资活动现金流出小计	95,544,065.94	59,983,078.40
筹资活动产生的现金流量净额	-22,343,844.51	-16,985,238.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-67,418,707.06	21,409,488.84
加：期初现金及现金等价物余额	716,457,282.69	79,198,251.70
六、期末现金及现金等价物余额	649,038,575.63	100,607,740.54

## 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	210,210,028.59	236,083,053.86
收到的税费返还	0.00	0.00

收到其他与经营活动有关的现金	18,848,845.74	52,189,379.39
经营活动现金流入小计	229,058,874.33	288,272,433.25
购买商品、接受劳务支付的现金	182,105,098.83	180,602,691.31
支付给职工以及为职工支付的现金	10,525,890.94	9,363,073.61
支付的各项税费	19,105,625.70	15,196,759.90
支付其他与经营活动有关的现金	50,366,440.24	76,520,515.75
经营活动现金流出小计	262,103,055.71	281,683,040.57
经营活动产生的现金流量净额	-33,044,181.38	6,589,392.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	68,481,430.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	155,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	155,000.00	68,481,430.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,250,196.22	3,404,890.50
投资支付的现金	67,578,888.89	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	68,829,085.11	13,404,890.50
投资活动产生的现金流量净额	-68,674,085.11	55,076,540.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	70,000,000.00	26,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,772,250.00	9,128,839.64
筹资活动现金流入小计	71,772,250.00	35,128,839.64
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	30,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,169,305.42	813,276.77
支付其他与筹资活动有关的现金	4,393,300.00	12,721,941.20

筹资活动现金流出小计	92,562,605.42	44,525,217.97
筹资活动产生的现金流量净额	-20,790,355.42	-9,396,378.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-122,508,621.91	52,269,554.39
加：期初现金及现金等价物余额	706,614,142.02	39,480,830.23
六、期末现金及现金等价物余额	584,105,520.11	91,750,384.62

## 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	133,350,000.00	588,971,896.82	0.00	0.00	13,730,944.74	0.00	127,077,363.94	0.00	6,982,301.56	870,112,507.06
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	133,350,000.00	588,971,896.82	0.00	0.00	13,730,944.74	0.00	127,077,363.94	0.00	6,982,301.56	870,112,507.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,225,443.61	0.00	1,037,526.62	-15,187,916.99
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,449,556.39	0.00	437,526.62	50,887,083.01
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,449,556.39	0.00	0.00	50,449,556.39
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	600,000.00	600,000.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	600,000.00	600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-66,675,000.00	0.00	0.00	-66,675,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-66,675,000.00	0.00	0.00	-66,675,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	66,675,000.00	-66,675,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	66,675,000.00	-66,675,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	200,025,000.00	522,296,896.82	0.00	0.00	13,730,944.74	0.00	110,851,920.33	0.00	8,019,828.18	854,924,590.06

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	100,000,000.00	12,281,086.82	0.00	0.00	2,821,646.04	0.00	58,934,239.41	0.00	4,425,464.41	178,462,436.68
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	100,000,000.00	12,281,086.82	0.00	0.00	2,821,646.04	0.00	58,934,239.41	0.00	4,425,464.41	178,462,436.68
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	33,350,000.00	576,690,810.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,418,128.54	0.00	1,442,352.24	38,860,480.78
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,418,128.54	0.00	1,442,352.24	38,860,480.78
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,418,128.54	0.00	1,442,352.24	38,860,480.78
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	100,000,000.00	12,281,086.82	0.00	0.00	2,821,646.04	0.00	96,352,367.95	0.00	5,867,816.65	217,322,917.46

## 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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	1,333,500,000.00	589,031,422.68	0.00	0.00	13,730,944.74	0.00	117,767,977.64	853,880,345.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	66,675,000.00	-66,675,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-33,742,958.64	-33,742,958.64
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,932,041.36	32,932,041.36
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-66,675,000.00	-66,675,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-66,675,000.00	-66,675,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	66,675,000.00	-66,675,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,675,000.00	-66,675,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	200,025,000.00	522,356,422.68	0.00	0.00	13,730,944.74	0.00	100,297,306.52	820,137,386.42

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	100,000,000.00	12,340,612.68	0.00	0.00	2,821,646.04	0.00	19,584,289.31	134,746,548.03
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	100,000,000.00	12,340,612.68	0.00	0.00	2,821,646.04	0.00	19,584,289.31	134,746,548.03
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	33,350,000.00	576,690,810.00	0.00	0.00	10,909,298.70	0.00	85,365,957.07	85,365,957.07
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85,365,957.07	85,365,957.07
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85,365,957.07	85,365,957.07
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	10,909,298.70	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	100,000,000.00	12,340,612.68	0.00	0.00	2,821,646.04	0.00	104,950,246.38	220,112,505.10

### (三) 公司基本情况

#### 1、历史沿革

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

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

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

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

2005年9月6日，经本公司股东会决议吸收合并关联公司“珠海保税区和佳医学工程有限公司”，该公司注册资本为1,000万元，其中：郝镇熙先生出资500万元，出资比例50%；蔡孟珂女士出资500万元，出资比例50%。珠海市永安达会计师事务所于2005年12月12日出具永安达审字[2005]1190号“关于珠海保税区和佳医学工程有限公司清产核资专项审计报告”。根据该审计报告，截至2005年9月30日止珠海保税区和佳医学工程有限公司净资产为9,868,828.51元。2005年12月13日经本公司股东会决议，以珠海保税区和佳医学工程有限公司截至2005年9月30日止经审计的净资产9,868,828.51元增加本公司注册资本，其中：郝镇熙先生投入4,934,414.25元，蔡孟珂女士投入4,934,414.25元；货币资金增资131,171.49元，其中郝镇熙先生投入

40,585.74元，蔡孟珂女士投入40,585.74元，蔡德茂先生投入50,000.00元。此次增资业经珠海市永安达会计师事务所2005年12月13日永安达验[2005]-0715号验资报告验证确认。增资后，注册资本为3,000万元，其中：郝镇熙先生出资1,477.5万元，出资比例49.25%；蔡孟珂女士出资1,477.5万元，出资比例49.25%；蔡德茂先生出资45万元，出资比例1.5%。

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

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

此后经历多次股权转让及变更，股本总额未发生变化。

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

2011年11月18日，本公司办理了工商变更登记手续，换领了注册号为440400000022356的企业法人营业执照。

2012年5月14日，公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；2012年5月31日，公司以截至2011年12月31日公司总股本13,335万股为基数向全体股东每10股派发现金股利5.00元（含税），共分配现金股利6,667.50万元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。同时进行资本公积金转增股本，以13,335万股为基数向全体股东每10股转增5股，共计转增6,667.50万股。本次资本公积转增股本完成后，公司总股本由13,335万股增加至20,002.50万股。该次转增股本于2012年7月3日完成工商变更登记手续。



证有效期至2016年7月5日)；设备租赁；机电设备安装(凭资质证书经营)；建筑装饰装修工程设计与施工(凭资质证书经营)；压力管道安装(具体按TS3844176-2015号《特种设备安装改造维修许可证》开展经营活动，许可证有效期至2015年5月22日)。

#### 4、公司主要产品

本公司的主要产品：肿瘤微创治疗设备、医用分子筛制氧设备及工程、常规诊疗设备等。

#### 5、主业变更

报告期内本公司主业未发生变更。

### (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

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

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币：以港币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

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

## (2) 非同一控制下的企业合并

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### ① 合并范围的确定

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

#### ② 购买或出售子公司股权的处理

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

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

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

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

#### ④ 合并方法



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

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

## (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

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、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

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

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

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

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

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

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

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

损失后的余额。

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

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

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

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

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

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

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

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

### （4）金融负债终止确认条件

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本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、倒闭或进行其他财务重组；
- e、发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- g、所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h、资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、融资产发生减值的客观证据。

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

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

**(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**

不适用

## 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	余额大于 50 万元的非关联方的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### (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：

√ 适用 □ 不适用

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	20%	20%
3 年以上	--	--
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  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：

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

坏账准备的计提方法：

余额百分比法单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独进行减值测试未发生减值的，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

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

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货发出采用加权平均法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

#### ②存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

本公司存货采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：五五摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

#### ① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支



付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

## **(2) 后续计量及损益确认**

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

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

成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

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

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

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

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

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

1、存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

a、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

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

2、存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

- a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- b、参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。
- c、与被投资单位之间发生重要交易。
- d、向被投资单位派出管理人员。
- e、向被投资单位提供关键技术资料。

#### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

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

### **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**

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

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

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

## (2) 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

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年、5 年	5%	4.75%、19.00%
机器设备	5 年	5%	19.00%
电子设备	5 年	5%	19.00%
运输设备	8 年	5%	11.875%
其他设备	--	--	--
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

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

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

#### (5) 其他说明

无

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目进行分类。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先

按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

### （2）借款费用资本化期间

本公司借款费用资本化期间是从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，但借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

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

## 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

无形资产按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升。

### (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

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

公司按照审慎原则，内部研究开发项目支出均在发生时计入当期损益。

## 20、长期待摊费用摊销方法

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

## 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

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关



的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

## **(2) 预计负债的计量方法**

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

## **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

商品销售收入：

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

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

提供劳务：

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (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

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

### (2) 会计处理方法

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

余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

## 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

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

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

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

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - a、该项交易不是企业合并；
  - b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。
- ③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
  - a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 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  不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 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	应税销售收入	17%、3%
消费税	应税消费税收入	--
营业税	应税营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2%
堤围费	应缴纳流转税额	0.1%、0.07%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	实际税率
珠海保税区谷原软件有限公司	15%
其他子公司	25%

### 2、税收优惠及批文

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

本公司和谷原软件2011年被认定为国家级高新技术企业，自2011年起执行15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

### 3、其他说明

无

## （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：

### 1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司7家，通过同一控制下企业合并取得子公司1家。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

通过设立或投资等方式取得的子公司7家。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司	控股子公司	珠海保税区48号地和佳医学工业园二期综合楼一楼A区	制造安装	1,600,000.00	CNY	生产、安装、销售自产的 II 类 6870 软件, II 类 6821 医用电子仪器设备, II 类 6856 病房护理设备及器具, II 类、III 类 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具 (许可证有效期至 2015 年 5 月 13 日); 三类及二类手术室、急救室、诊疗室设备及器具, 二类病房护理设备及器具、医用电子仪器设备 (许可证有效期至 2015 年 4 月 30 日) 的批发及进出口业务 (不涉及国营贸易管理的商品; 涉	1,200,000.00	0.00	75%	75%	是	7,421,484.76	0.00	0.00



						及配额、许可证管理的商品,按国家有关规定办理申请); 计算机网络技术研发、电子产品的研发、制造、销售; 承接医院气体工程、洁净手术部设备安装工程;承接医疗设备工程的维修和技术服务									
珠海保税区和佳天维医疗设备有限公司	全资子公司	珠海保税区48号地和佳医学工业园综合办公楼3楼E区	医用设备、器材销售	1,000,000.00	CNY	三类眼科手术器械,注射穿刺器械,医用电子仪器设备,医用光学器具、仪器及内窥镜设备,医用高频仪器设备,物理治疗及康复设备,医用核素设备,临床检验分析仪器,体外循环及血液处理设备,植入材料和人工器官,手术室、急救室、诊疗室设备及器具,口腔科材料,医用卫生材料及敷料,医用缝合材料及粘合剂,医用高分子材料及制品,软件、介入器材;二类基础外科手术器械,神经外科手术器械,胸腔心血管外科手术器械,泌尿肛肠外科手术器械,矫形外科(骨科)手术器械,普通诊察器械,中医器械,医用X射线附属设备及部件,	1,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	0.00

						医用化验和基础设备器具，口腔科设备及器具、病房护理设备及器具，消毒和灭菌设备及器具、医用冷疗、低温、冷藏设备及器具的批发、零售（有效期至 2012 年 1 月 24 日）								
珠海保税区和佳医疗设备安装工程有限公司	全资子公司	珠海保税区 48 号地和佳医学工业园一期综合楼北侧一楼	医用设备研发、建筑安装	3,000,000.00	CNY	医用气体设备技术研发；建筑安装（凭资质证经营）	3,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
珠海保税区和佳医学影像设备有限公司	全资子公司	珠海市香洲区宝盛路 5 好和佳医学工业园二期综合楼 1-3 层	医用设备销售	30,000,000.00	CNY	III 类：6828 医用磁共振设备、6830 医用 X 射线设备、6832 医用高能射线设备、6833 医用核素设备、6870 软件、6877 介入器材、6821 医用电子仪器设备、6825 医用高频仪器设备，II 类：6831 医用 X 射线附属设备及部件、6856 病房护理设备及器具的研发和生产（有效期至 2012 年 9 月 27 日）；三类医用电子仪器设备、医用高频仪器设备、医用磁共振设备、医用 X 射线设备、医用高能	30,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

						射线设备、医用核素设备、医用冷疗、低温、冷藏设备及器具，医用高分子材料及制品、软件、介入器材，二类医用 X 射线附属设备及部件的销售（有效期至 2012 年 9 月 29 日）；仓储服务（不含危险品仓储）									
中山和佳医疗科技有限公司	全资子公司	中山市火炬开发区康乐大道 8 号 1 号梯 502 室	医疗技术研究、开发	126,240,000.00	CNY	医疗技术研究及开发产品	46,178,888.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	
和佳企业（香港）有限公司	全资子公司	香港	一般商业	10,000.00	HKD	一般商业	1.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	
珠海和佳生物电子科技有限公司	控股子公司	珠海香洲区宝盛路 5 号和佳医学工业园一期综合楼四楼 A 区	医用设备、软件研发、销售	2,000,000.00	CNY	医用电子仪器设备、医用超声仪器及有关设备、医用高频仪器设备、医用软件的研发。	2,000,000.00	0.00	70%	70%	是	0.00	0.00	0.00	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

**(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司**

通过同一控制下企业合并取得子公司1家。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
珠海保税区谷原软件有限公司	全资子公司	珠海市保税区48号地和佳医学工业园综合办公楼三楼DE卡位	软件的开发、销售	2,000,000.00	CNY	软件的开发、销售	2,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

**(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**

适用  不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明：

(1) 本期合并范围发生变更。

(2) 本公司将新设立控股公司珠海和佳生物电子科技有限公司纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：新设立子公司珠海和佳生物电子科技有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：无

#### 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

报告期内新纳入合并范围的主体新增控股子公司珠海和佳生物电子科技有限公司。

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
珠海和佳生物电子科技有限公司	1,911,047.58	-88,952.42

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

无

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

#### 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**

100元港币=81.52元人民币

**(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：	--	--	136,724.28	--	--	89,581.19
人民币	--	--	136,724.28	--	--	89,581.19
银行存款：	--	--	648,914,075.71	--	--	716,367,701.50
人民币	--	--	648,914,075.71	--	--	716,367,701.50
其他货币资金：	--	--	9,576,015.20	--	--	6,994,045.12
人民币	--	--	9,576,015.20	--	--	6,994,045.12
合计	--	--	658,626,815.19	--	--	723,451,327.81

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：

无

**2、交易性金融资产****(1) 交易性金融资产**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

**(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
商业承兑汇票	2,080,000.00	6,228,020.00
银行承兑汇票	923,920.00	12,242,500.00
合计	3,003,920.00	18,470,520.00

**(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

**4、应收股利**

不适用

**5、应收利息****(1) 应收利息**

不适用

**(2) 逾期利息**

不适用

**(3) 应收利息的说明**

不适用

## 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	71,939,125.00	23.87%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提减值准备的应账款项	229,448,826.10	76.13%	15,201,469.45	6.63%	153,061,218.78	100%	11,203,006.36	7.32%
组合小计	229,448,826.10	76.13%	15,201,469.45	6.63%	153,061,218.78	100%	11,203,006.36	7.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	301,387,951.10	--	15,201,469.45	--	153,061,218.78	--	11,203,006.36	--

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收租赁公司款项	71,939,125.00	0.00	0%	--
合计	71,939,125.00	0.00	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

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	194,622,104.90	84.82%	9,731,105.25	125,919,166.60	82.27%	6,295,958.33	



1 年以内小计	194,622,104.90	84.82%	9,731,105.25	125,919,166.60	82.27%	6,295,958.33
1 至 2 年	19,206,780.17	8.37%	1,920,678.02	22,478,275.53	14.69%	2,247,827.55
2 至 3 年	14,589,338.75	6.36%	2,917,867.75	1,357,098.65	0.89%	271,419.73
3 年以上	--	--	--	--	--	--
3 至 4 年	687,873.28	0.3%	343,936.64	1,001,085.50	0.65%	500,542.75
4 至 5 年	274,236.00	0.12%	219,388.80	2,091,672.50	1.37%	1,673,338.00
5 年以上	68,493.00	0.03%	68,493.00	213,920.00	0.14%	213,920.00
合计	229,448,826.10	--	15,201,469.45	153,061,218.78	--	11,203,006.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  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

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

适用  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 (%)
第一名	客户	36,256,800.00	1-2 年	12.03%
第二名	客户	35,682,325.00	1-2 年	11.84%
第三名	客户	15,692,500.00	1-2 年	5.21%
第四名	客户	8,524,520.00	1-2 年	2.83%

第五名	客户	8,200,000.00	1 年以内	2.72%
合计	--	104,356,145.00	--	34.63%

**(6) 应收关联方账款情况**

不适用

**(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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提减值准备的应收账款	18,649,172.73	100%	2,365,271.71	12.68%	14,962,695.21	100%	2,026,208.19	13.54%
组合小计	18,649,172.73	100%	2,365,271.71	12.68%	14,962,695.21	100%	2,026,208.19	13.54%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	18,649,172.73	--	2,365,271.71	--	14,962,695.21	--	2,026,208.19	--

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未到期的保证金以及客户的代垫款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  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：

适用  不适用

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	12,982,981.24	69.62%	649,149.06	10,703,917.01	71.54%	535,195.85
1 年以内小计	12,982,981.24	69.62%	649,149.06	10,703,917.01	71.54%	535,195.85
1 至 2 年	3,519,023.39	18.87%	351,902.34	1,542,707.24	10.31%	154,270.73
2 至 3 年	504,447.29	2.7%	100,889.46	1,000,979.56	6.69%	200,195.91
3 年以上	--	--	--	--	--	--
3 至 4 年	169,486.00	0.91%	84,743.00	785,091.40	5.25%	392,545.70
4 至 5 年	1,473,234.81	7.9%	1,178,587.85	930,000.00	6.22%	744,000.00
5 年以上	--	--	--	--	--	--
合计	18,649,172.73	--	2,365,271.71	14,962,695.21	--	2,026,208.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  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

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

适用  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(%)
第一名	1,152,066.00	履约保证金	6.18%
第二名	900,000.00	代垫款项	4.83%
第三名	600,000.00	代垫款项	3.22%
第四名	504,000.00	履约保证金	2.7%
第五名	438,000.00	履约保证金	2.35%
合计	3,594,066.00	--	19.28%

说明：

报告期末，本公司金额较大的其他应收款主要为未到期的投标履约保证金以及客户的代垫款项。

**(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(%)
第一名	客户	1,152,066.00	1 年以内	6.18%
第二名	客户	900,000.00	5 年以上	4.83%
第三名	客户	600,000.00	4-5 年	3.22%
第四名	客户	504,000.00	1-2 年	2.7%
第五名	客户	438,000.00	1-2 年	2.35%
合计	--	3,594,066.00	--	19.28%

**(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	18,465,225.16	99.14%	5,600,043.06	96.78%
1 至 2 年	11,104.98	0.06%	36,737.78	0.63%
2 至 3 年	138,045.00	0.74%	38,045.00	0.66%
3 年以上	11,750.00	0.06%	111,750.00	1.93%
合计	18,625,354.37	--	5,786,575.84	--

预付款项账龄的说明：

报告期末，本公司预付款项主要为材料采购款和外协供应商货款。

### (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
第一名	非关联供应商	3,225,493.50	2012 年 01 月 03 日	尚未结算
第二名	非关联供应商	3,069,434.97	2012 年 04 月 05 日	尚未结算
第三名	非关联供应商	915,700.00	2012 年 06 月 13 日	尚未结算
第四名	非关联供应商	816,392.00	2011 年 10 月 13 日	尚未结算
第五名	非关联供应商	780,697.45	2012 年 05 月 15 日	尚未结算
合计	--		--	--

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供应商。

### (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

适用  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材料采购款和外协供应商货款。

## 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	21,578,869.39	511,562.67	21,067,306.72	23,526,153.18	511,562.67	23,014,590.51
在产品	3,080,350.54	0.00	3,080,350.54	6,508,324.17	0.00	6,508,324.17
库存商品	29,784,752.44	1,463,065.08	28,321,687.36	12,567,830.16	1,463,065.08	11,104,765.08
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	4,245,742.16	10,025.50	4,235,716.66	15,590,388.39	10,025.50	15,580,362.89
委托加工物资	646,203.50	0.00	646,203.50	189,176.42	0.00	189,176.42
合计	59,335,918.03	1,984,653.25	57,351,264.78	58,381,872.32	1,984,653.25	56,397,219.07

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	511,562.67	0.00	0.00	0.00	511,562.67
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	1,463,065.08	0.00	0.00	0.00	1,463,065.08
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	10,025.50	0.00	0.00	0.00	0.00
委托加工物资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,984,653.25	0.00	0.00	0.00	1,984,653.25

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低	--	0%
库存商品	成本与可变现净值孰低	--	0%
在产品	--	--	0%

周转材料	--	--	0%
消耗性生物资产	--	--	0%
发出商品	--	--	0%

存货的说明：

- 1、截至2012年06月30日止，存货不存在抵押、质押的情形。
- 2、截至2012年06月30日止，存货不存在借款费用资本化的情况。

## 10、其他流动资产

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

不适用

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

不适用

## (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

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 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：	79,302,332.70	2,051,248.65		0.00	81,353,581.35
其中：房屋及建筑物	54,027,813.48	0.00		0.00	54,027,813.48
机器设备	15,897,129.96	784,248.53		0.00	16,681,378.49
运输工具	7,119,623.00	0.00		0.00	7,119,623.00
电子设备及其他	2,257,766.26	1,267,000.12		0.00	3,524,766.38
--	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：	27,221,065.16	52,135.60	4,032,078.20	0.00	31,253,143.36
其中：房屋及建筑物	17,349,301.85	0.00	1,944,817.26	0.00	19,294,119.11
机器设备	5,918,861.20	34,489.69	947,313.06	0.00	6,866,174.26
运输工具	2,306,660.77	0.00	445,828.90	0.00	2,752,489.67
电子设备及其他	1,646,241.34	17,645.91	694,118.98	0.00	2,340,360.32
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	52,081,267.54	--			50,100,437.99
其中：房屋及建筑物	36,678,511.63	--			34,733,694.37
机器设备	9,978,268.76	--			9,815,204.23
运输工具	4,812,962.23	--			4,367,133.33
电子设备及其他	611,524.92	--			1,184,406.06



四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
电子设备及其他	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	52,081,267.54	--	50,100,437.99
其中：房屋及建筑物	36,678,511.63	--	34,733,694.37
机器设备	9,978,268.76	--	9,815,204.23
运输工具	4,812,962.23	--	4,367,133.33
电子设备及其他	611,524.92	--	1,184,406.06

本期折旧额 4,032,078.20 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,077,932.84 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

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

单位：元

种类	账面价值
房屋及建筑物	46,028.97
机器设备	0.00
运输工具	0.00

## (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：

1、固定资产中抵押等其他权利受限的情形：

本公司以账面原值30,072,955.63元、累计折旧10,789,103.39元、净额19,283,852.24元的房屋建筑物作为向中国工商银行股份有限公司短期借款的抵押物，抵押期限为2007年9月19日至2012年9月19日，最高抵押额为3,100万元，并于2010年8月18日将剩余价值再次抵押，抵押期限为2010年8月18日至2015年8月17日，最高抵押额为1,000万元；截至2012年06月30日止，该额度下的短期借款余额为2,500万元，将于2013年05月22日前陆续到期。

2、截至2012年06月30日止，固定资产无需计提减值准备。

## 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
厂房改造工程	0.00	0.00	0.00	806,496.70	0.00	806,496.70
中山厂房建造工程	6,863,274.25	0.00	6,863,274.25	6,681,474.25	0.00	6,681,474.25
其他	651,209.70	0.00	651,209.70	740,350.96	0.00	740,350.96
合计	7,514,483.95	0.00	7,514,483.95	8,228,321.91	0.00	8,228,321.91

## (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
中山厂房建 造工程	106,240,000.0 0	6,681,474.25	181,800.00	0.00	0.00	6.46%	地面桩基工 程已完成 100%	0.00	0.00	0%	募集资金	6,863,274.25
合计	106,240,000.0 0	6,681,474.25	181,800.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	6,863,274.25

在建工程项目变动情况的说明：

中山厂房建造工程已完成地面桩基工程。

**(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
中山厂房建造工程	地面桩基工程已完成 100%	--

**(5) 在建工程的说明**

1、中山厂房建造工程已完成地面桩基工程100%。

2、公司于2012年7月11日与成都世纪城新国际会展中心有限公司签订了《商品房买卖合同》，总计12,057,932元，用于组建西南区域业务运营中心。

**19、工程物资**

不适用

**20、固定资产清理**

不适用

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

适用  不适用

**(2) 以公允价值计量**

适用  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	11,109,211.06	90,000.00	0.00	11,199,211.06
土地使用权	9,717,231.55	0.00	0.00	9,717,231.55
软件	1,391,979.51	90,000.00	0.00	1,481,979.51
二、累计摊销合计	2,033,659.36	190,777.44	0.00	2,224,436.80
土地使用权	1,237,447.21	120,214.68	0.00	1,357,661.89
软件	796,212.15	70,562.76	0.00	866,774.91
三、无形资产账面净值合计	9,075,551.70	90,000.00	190,777.44	8,974,774.26
土地使用权	8,479,784.34	90,000.00	120,214.68	8,359,569.66
软件	595,767.36	0.00	70,562.76	615,204.60
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	9,075,551.70	90,000.00	190,777.44	8,974,774.26
土地使用权	8,479,784.34	90,000.00	120,214.68	8,359,569.66
软件	595,767.36	0.00	70,562.76	615,204.60

本期摊销额 190,777.44 元。

### (2) 公司开发项目支出

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

不适用

## 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

√ 适用 □ 不适用

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	2,403,802.62	2,403,802.62
开办费	0.00	0.00
可抵扣亏损	140,935.80	140,935.80
预计负债产生的可抵扣差异	1,161,980.24	832,022.87
抵消未实现内部销售损益产生的可抵扣差异	1,586,781.27	1,722,895.96
预提费用产生的可抵扣差异	569,147.99	569,147.99
递延收益产生的可抵扣差异	4,408,309.33	4,108,309.33
小 计	10,270,957.25	9,777,114.57
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00
小计	0.00	0.00

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	
--	0
小计	0
可抵扣差异项目	
资产减值准备暂时性差异金额	15,213,867.80

预计负债暂时性差异金额	7,746,534.96
可抵扣亏损暂时性差异金额	563,743.17
抵消未实现内部销售损益暂时性差异金额	10,578,541.79
预提费用暂时性差异金额	3,794,319.95
递延收益暂时性差异金额	28,588,728.83
小计	66,485,736.50

## (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

适用  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资产减值准备、因销售保修带来的预计负债、抵消内部销售、递延收益等产生的可抵扣差异项目，由此而确认递延所得税资产。

## 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	13,229,214.55	4,337,526.61	0.00	0.00	17,566,741.16
二、存货跌价准备	1,984,653.25	0.00	0.00	0.00	1,984,653.25
三、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备	0.00		0.00	0.00	
六、投资性房地产减值准备			0.00	0.00	
七、固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、在建工程减值准备	0.00		0.00	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十一、油气资产减值准备			0.00	0.00	

十二、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十三、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	
十四、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	15,213,867.80	4,337,526.61	0.00	0.00	19,551,394.41

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及存货计提的减值准备。

## 28、其他非流动资产

不适用

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	50,000,000.00	0.00
其他借款	0.00	1,384,020.00
合计	75,000,000.00	26,384,020.00

短期借款分类的说明：

1、截至2012年06月30日止，无已到期未偿还的短期借款。

2、抵押借款

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

### (2) 已到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	9,184,050.20	11,458,879.94
银行承兑汇票	16,898,354.25	6,136,596.00
合计	26,082,404.45	17,595,475.94

下一会计期间将到期的金额 12,468,011.39 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商业承兑汇票、银行承兑汇票，商业承兑汇票、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
应付账款	61,853,627.29	42,274,197.58
合计	61,853,627.29	42,274,197.58

(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

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄在1年以上的应付账款为1,075,666.28元，占总额的比例为1.74%，主要明细列示如下：

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因	资产负债表日后偿还金额
东莞市思拓空气净化设备安装有限公司	345,275.00	2-3年	尚未结算	0.00
长春万康医疗器械经贸有限公司	149,151.00	2-4年	尚未结算	0.00
珠海格美机电工程有限公司	122,500.00	1-2年	尚未结算	0.00
合计	616,926.00			0.00

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	37,550,325.68	34,982,990.38
合计	37,550,325.68	34,982,990.38

**(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**

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄在1年以上的预收款项金额 1,581,189.26元，占总额的比例为4.21%，主要明细列示如下：

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

截至2012年06月30日止，无预收持有公司5%(含5%)以上表。

**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	4,846,898.62	19,142,132.13	20,789,604.92	3,152,608.86
二、职工福利费	0.00	0.00	0.00	0.00
三、社会保险费	0.00	1,898,972.15	1,898,972.15	0.00
医疗保险费	0.00	618,801.34	618,801.34	0.00
基本养老保险费	0.00	1,049,722.90	1,049,722.90	0.00
年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
失业保险费	0.00	88,702.86	88,702.86	0.00
工伤保险费	0.00	70,193.12	70,193.12	0.00
生育保险费	0.00	71,551.93	71,551.93	0.00
四、住房公积金	0.00	497,229.05	451,964.55	45,264.50
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	4,086,129.80	818,920.42	46,816.97	4,905,050.22
工会经费及职工教育经费	4,086,129.80	818,920.42	46,816.97	4,905,050.22
合计	8,933,028.42	22,357,253.75	23,187,358.59	8,102,923.58

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,905,050.22 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 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工资余额 3,152,608.86 元，预计在 2012 年 7 月 10 日全部发放；期末无拖欠性质的职工薪酬。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,465,600.72	-4,336,010.52
消费税	0.00	0.00
营业税	68,416.40	77,374.35
企业所得税	9,516,595.17	4,375,073.93
个人所得税	146,639.79	143,320.72
城市维护建设税	613,602.92	162,430.76
印花税	27,720.89	32,720.89
教育费附加	437,651.75	115,385.93
堤围费	35,709.36	19,551.93
合计	14,311,937.00	589,847.99

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
其他应付款	3,320,525.31	4,254,982.52
合计	3,320,525.31	4,254,982.52

## (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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	所欠金额	内 容
安徽省霍山县医院	50,000.00	保证金
珠海康泰明输变电工程有限公司	15,500.00	工程余款
合 计	65,500.00	

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	所欠金额	内 容
珠海市金沃商贸有限责任公司	155,000.00	订金
孟津县公疗医院	148,716.44	保证金
合 计	303,716.44	

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	0.00	0.00	0.00	0.00
未决诉讼	0.00	0.00	0.00	0.00
产品质量保证	5,546,819.16	2,170,480.84	3,106,989.94	6,483,328.26
重组义务	0.00	0.00	0.00	0.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
待执行的亏损合同	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	5,546,819.16	2,170,480.84	3,106,989.94	6,483,328.26

预计负债说明：

本公司预计产品保修费约为自产产品销售收入的1.5%。

## 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	0.00	0.00

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

不适用

金额前五名的一年内到期的长期借款

不适用

一年内到期的长期借款中的逾期借款

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**

不适用

**43、应付债券**

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	29,308,728.83	27,388,728.83
合计	29,308,728.83	27,388,728.83

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：

递延收益明细如下：

政府补助的种类	2011.12.31	本期增加	本期减少		2012.06.30
			计入损益	返还	
肿瘤微创综合治疗设备高技术改造	2,000,000.00	0	0	0	2,000,000.00
肿瘤微创综合治疗设备高技术产业化示范工程	3,000,000.00	0	0	0	3,000,000.00
肿瘤微创综合治疗设备高技术产业化示范工程	700,000.00	0	0	0	700,000.00
肿瘤微创综合治疗设备高技术产业化示范工程	300,000.00	0	0	0	300,000.00
肿瘤微创综合治疗设备产业化实验室	3,770,547.01	0	0	0	3,770,547.01
肿瘤高频微波电磁场双频热疗系统的研发及产业化	909,090.92	0	0	0	909,090.92
医用高频高压发生器系列产品的研发及产业化	454,545.45	0	0	0	454,545.45
形成数字胃肠机、数字X线摄影系统、大型C臂血管造影机、医用诊断高频X射线机等影像产品生产能力的项目建设	4,300,000.00	0	0	0	4,300,000.00
基于模糊随机建模的医学成像与图像分析新技术的功能化PACS和数字X射线摄影系统产业化	5,000,000.00	0	0	0	5,000,000.00
珠海市数字化诊断治疗设备产业化示范基地技术创新平台建设项目	500,000.00	0	0	0	500,000.00
聚醚醚酮人工骨专用料制备及人性化加工技术的研发及产业化	1,500,000.00	0	0	0	1,500,000.00
一体化医用制氧机的研发及产业化	1,500,000.00	0	0	0	1,500,000.00

医用X射线设备系列产技术改造	454,545.45	0	0	0	454,545.45
放射性粒子穿刺电磁导航系统的研发及产业化	2000000	0	0	0	2,000,000.00
新型射频消融肿瘤治疗系统的研发及产业化	1000000	0	0	0	1,000,000.00
数字X线摄影系统技术改造项目	0	1,200,000.00	0	0	1,200,000.00
肿瘤微创综合治疗设备技术改造项目	0	720,000.00	0	0	720,000.00
小计	27,388,728.83	1,920,000.00	0.00	0.00	29,308,728.83

#### 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	133,350,000	0	0	66,675,000	0	66,675,000	200,025,000

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14日，公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，其中资本公积金转增股本方案为：以13,335万股为基数向全体股东每10股转增5股，共计转增6,667.50万股。本次资本公积金转增股本完成后，公司总股本由13,335万股增加至20,002.50万股。此次资本公积转增股本已经利安达会计师事务所有限责任公司2012年6月11日利安达验字[2012]第B-1017号验资报告验证确认。

#### 48、库存股

库存股情况说明

不适用

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

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）	588,971,896.82	0.00	66,675,000.00	522,296,896.82
其他资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	588,971,896.82	0.00	66,675,000.00	522,296,896.82

## 资本公积说明：

报告期末，经2012年5月14日公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，其中资本公积金转增股本方案为：以13,335万股为基数向全体股东每10股转增5股，共计转增6,667.50万股。本次资本公积转增股本完成后，公司总股本由13,335万股增加至20,002.50万股。

## 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	13,730,944.74	0.00	0.00	13,730,944.74
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	13,730,944.74	0.00	0.00	13,730,944.74

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

一般风险准备情况说明：

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	0.00	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	110,851,920.33	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,574,468.95	--
减：提取法定盈余公积	0.00	0%
提取任意盈余公积	0.00	0%
提取一般风险准备	0.00	0%
应付普通股股利	66,675,000.00	0%
转作股本的普通股股利	0.00	0%
期末未分配利润	110,851,920.33	--



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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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:

无

## 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	271,241,871.48	211,885,654.65
其他业务收入	2,346,438.28	494,565.22
营业成本	128,320,945.95	105,208,489.41

### (2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

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	271,241,871.48	128,320,945.95	211,885,654.65	105,179,528.08
合计	271,241,871.48	128,320,945.95	211,885,654.65	105,179,528.08

### (3) 主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

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
肿瘤微创治疗设备	132,281,015.79	29,436,285.26	94,054,303.96	17,619,436.39
医用分子筛制氧设备及工程	77,914,990.70	55,400,656.35	34,968,352.82	22,998,923.87
常规诊疗设备	31,537,043.15	19,454,451.35	32,575,598.46	20,680,347.43

其他	4,577,061.29	3,396,627.43	6,729,224.23	5,425,379.10
代理产品	24,931,760.55	20,632,925.56	43,558,175.18	38,455,441.29
合计	271,241,871.48	128,320,945.95	211,885,654.65	105,179.00

#### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

#### (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(%)
第一名	31,470,085.47	11.6%
第二名	29,818,803.43	10.99%
第三名	23,187,008.55	8.55%
第四名	12,452,991.45	4.59%
第五名	7,256,410.26	2.68%
合计	104,185,299.15	38.41%

营业收入的说明

报告期内，公司主营业务收入271,241,871.48元，比上年同期增长28.01%。

#### 55、合同项目收入

适用  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	0.00	0.00	0
营业税	639,478.77	332,379.53	5%
城市维护建设税	1,803,553.57	1,202,428.31	7%
教育费附加	1,288,252.56	871,108.68	3%
资源税	0.00	0.00	0
堤围费	148,417.32	189,988.19	0.1%、0.07%
其他	58,560.00	0.00	20%
合计	3,938,262.22	2,595,904.71	--

营业税金及附加的说明：

营业税金及附加本期较上期增长51.71%，主要是应交流转税增加及相应的城市维护建设税及教育费附加增加所致。

## 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

## 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	4,337,526.61	794,165.71
二、存货跌价损失	0.00	-570,603.37
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	4,337,526.61	223,562.34

## 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	0.00	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	0.00
无形资产处置利得	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00
政府补助	3,819,687.75	2,786,388.78
增值税退税	2,043,999.84	3,610,204.93
其他	4,000.00	0.00
合计	5,867,687.59	6,396,593.71

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
珠海保税区管理委员会企业发展奖励金	23,490.75	0.00	根据《珠海保税区鼓励总部经济发展暂行办法》获得的奖励
珠海保税区管理委员会经营贡献奖	3,796,197.00	2,199,910.98	根据《珠海保税区鼓励总部经济发展暂行办法》获得的奖励
肿瘤微创综合治疗设备产业化实验室		586,477.80	批准文件 粤发改高[2008]1357 号
合计	3,819,687.75	2,786,388.78	--

#### 营业外收入说明

报告期内公司营业外收入 5,867,687.59 元，较上年同期减少 8.22%，主要原因是软件增值税即征即返退税返还部分未及时到位。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00
其中：固定资产处置损失	0.00	0.00

无形资产处置损失	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00
对外捐赠	210,000.00	139,000.00
其他	3,228.58	188,177.46
合计	213,228.58	327,177.46

营业外支出说明：

营业外支出本期金额为 213,228.58 元，与上年同期相比减少 34.83%，主要系其他项目的减少。

## 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	11,726,482.11	9,803,170.47
递延所得税调整	136,114.68	-252,168.72
合计	11,862,596.79	9,551,001.75

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	2012年1-6月		2011年1-6月	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.25	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.24	0.24	0.35	0.35

### (1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

项目	计算过程	2012年1-6月年度		2011年1-6月	
		金额	扣除非经常性损益后	金额	扣除非经常性损益后
归属于公司普通股股东的净利润	P	50,449,556.39	47,380,343.24	37,418,128.54	35,338,702.95

期初股份总数	S0	133,350,000	133,350,000	100,000,000	100,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	66,675,000	66,675,000	0.00	0.00
因发行新股或债转股等增加股份数	Si	0.00	0.00	0.00	0.00
因回购等减少股份数	Sj	0.00	0.00	0.00	0.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	0.00	0.00	0.00	0.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	0.00	0.00	0.00	0.00
报告期月份数	M0	6	6	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0$	200,025,000	200,025,000	100,000,000	100,000,000
基本每股收益	$P \div S$	0.25	0.24	0.37	0.35

## (2) 稀释每股收益

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

## 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
政府补助	2,043,999.84
利息收入	2,347,557.83
保证金	187,202.60
资金往来	26,500.00
其他	5,818,893.35
合计	10,424,153.62

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银行存款利息收入、政府补助款、保证金、资金往来及其他。

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费用	13,264,435.10
会务费	6,044,201.37
办公费	2,738,072.64
业务招待费	2,842,884.63
广告及推广费	6,567,010.05
投标费用	3,916,121.40
咨询服务费	2,576,706.05
办事处费用	1,817,042.93
中介服务费	958,729.35
交通费	574,840.14
科研费	12,496,845.70
售后服务费	499,232.78
保证金	1,266,800.00
捐赠	0.00
资金往来	0.00
其他	19,100,055.79
合计	74,662,977.93

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差旅费、公司参加展销会的会务费、广告及推广费、投标费用、公司研发费用、办公费用等。

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

不适用

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

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
信用证保证金	827,971.43

汇票保证金	1,772,250.00
合计	2,600,221.43

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

公司收到的其他与筹资活动有关的现金主要包括信用保证金及汇票保证金。

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
信用证保证金	3,787,182.70
汇票保证金	3,391,831.84
票据贴现利息	195,745.98
合计	7,374,760.52

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

公司支付的其他与筹资活动有关的现金主要包括信用证保证金、汇票保证金、票据贴现利息。

## 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	50,887,083.01	38,860,480.78
加：资产减值准备	4,337,526.61	223,562.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,032,078.20	3,602,774.81
无形资产摊销	129,843.18	193,094.98
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-949,141.71	983,011.60
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-493,842.68	-252,168.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	545,954.29	-9,703,263.98



经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-147,047,861.76	-20,372,001.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,591,220.48	32,029,284.22
其他	1,425,856.05	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-44,541,284.33	45,564,774.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	649,038,575.63	100,607,740.54
减：现金的期初余额	716,457,282.69	79,198,251.70
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-67,418,707.06	21,409,488.84

## （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	0.00	0.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00
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	0.00	0.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00

3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00

### (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	649,038,575.63	716,457,282.69
其中：库存现金	136,724.28	89,581.19
可随时用于支付的银行存款	648,901,851.35	716,367,701.50
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	649,038,575.63	716,457,282.69

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

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

无

##### 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

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司	控股子公司	有限责任公司(中外合资)	珠海保税区 48 号地和佳医学工业园二期综合楼一楼 A 区	郝镇熙	制造安装	1,600,000.00	CNY	75%	75%	77624067-7
珠海保税区和佳医学影像设备有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	珠海市香洲区宝盛路 5 号和佳医学工业园二期综合楼 1-3 层	郝镇熙	医用设备销售	30,000,000.00	CNY	100%	100%	66985923-9
中山和佳医疗科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	中山市火炬开发区康乐大道 8 号 1 号梯 502 室	郝镇熙	医疗技术研究、开发	126,240,000.00	CNY	90%	90%	66989571-5
珠海和佳生物电子科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海香洲区宝盛路 5 号和佳医学工业园一期综合楼四楼 A 区	苏彩龙	医用设备、软件研发、销售	2,000,000.00	CNY	70%	70%	59405176-0
珠海保税区和佳天维医疗设备有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	珠海保税区 48 号地和佳医学工业园综合办公楼 3 楼 E 区	郝镇熙	医用设备、器材销售	1,000,000.00	CNY	100%	100%	78385179-1

珠海保税区谷原软件有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	珠海市保税区 48 地和佳医学工业园综合办公楼三楼 DE 卡位	蔡孟珂	软件开发、销售	2,000,000.00	CNY	100%	100%	76492451-0
珠海保税区和佳医疗设备安装工程有 限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	珠海保税区 48 号地和佳医学工业园一期综合楼北侧一楼	郝镇熙	医用设备研发、建筑安装	3,000,000.00	CNY	100%	100%	78947267-X
和佳企业(香港)有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	香港	郝镇熙	一般商业	10,000	HKD	100%	100%	1536451

### 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
中国和佳医疗国际投资(香港)有限公司	与本公司同受郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇控制	922191
珠海保税区医缘谷保健发展有限公司	与本公司同受郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇控制	66151045-4
珠海市逸衡咨询服务有限公司	与本公司同受郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇控制	66824526-X
珠海市和佳锦园中医药科技有限公司	与本公司同受郝镇熙先生、蔡孟珂女士夫妇控制	59741626-X
珠海保税区和佳爱比克医疗设备技术有限公司	蔡孟珂女士间接持股达到重大影响	--
蔡德茂先生	实际控制人的家庭成员	--

本企业的其他关联方情况的说明

(1) 中国和佳医疗国际投资(香港)有限公司(China Hokai Medical International Investments(Hongkong) Limited) 成立于2004年9月10日, 注册资本为港币1万元, 法定代表人为蔡孟珂, 蔡孟珂持有该公司100%的股权。该公司经营范围为投资控股, 截至2012年6月30日, 该公司未进行实际经营及运作。

(2) 珠海保税区医缘谷保健发展有限公司，成立于2007年4月30日，注册资本为人民币1000万元，法定代表人为蔡孟珂，蔡孟珂持有该公司90%的股权。该公司经营范围主要为保健按摩、健康保健咨询等。

(3) 珠海市逸衡咨询服务服务有限公司，成立于2007年11月20日，注册资本为人民币200万元，法定代表人为蔡孟珂，蔡孟珂通过珠海保税区医缘谷保健发展有限公司持有该公司100%的股权，该公司正在办理注销手续。

(4) 珠海市和佳锦园中医药科技有限公司，成立于2012年5月24日，注册资本为人民币200万元，法定代表人为蔡孟珂，蔡孟珂持有该公司100%的股权。该公司经营范围主要为中医中药技术新产品的研制，一类医疗设备的零售等。

(5) 珠海保税区和佳爱比克医疗设备技术有限公司，成立于2006年9月26日，注册资本为人民币420万元，法定代表人为Christian Edward Mills，蔡孟珂通过珠海保税区医缘谷保健发展有限公司持有该公司49%的股权，该公司因外资控股方经营不善，目前已停业。

(6) 蔡德茂先生为控股股东、实际控制人蔡孟珂之父。

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

采购商品、接受劳务情况表

不适用

出售商品、提供劳务情况表

不适用

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

不适用

公司委托管理/出包情况表

不适用

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
珠海和佳医疗设备股份有限公司	珠海保税区医缘谷保健发展有限公司	房屋	在用	46,028.97	2011年01月01日	2012年12月31日	市价	1,440.00	该租赁收入占报告期公司净利润的0.0025%

公司承租情况表

不适用

关联租赁情况说明

公司与珠海保税区医缘谷保健发展有限公司于2011年1月1日签订《房屋租赁合同》，标的物面积为20平方米，月租金为240元，租赁期限为2年。

**(4) 关联担保情况**

不适用

**(5) 关联方资金拆借**

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**

无

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

不适用

公司应付关联方款项

不适用

## （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

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

不适用

### 2、前期承诺履行情况

不适用

### **(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**

不适用



## (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	65,942,925.00	22.99%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法计提坏账准备的应收账款	220,868,386.87	77.01%	14,227,131.60	6.44%	143,402,282.25	100%	10,228,668.51	7.13%
组合小计	220,868,386.87	77.01%	14,227,131.60	4.96%	143,402,282.25	100%	10,228,668.51	7.13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	286,811,311.87	--	14,227,131.60	--	143,402,282.25	--	10,228,668.51	--

应收账款种类的说明：

报告期末，应收账款均由销售业务产生。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收租赁公司货款	65,942,925.00	0.00	0%	--
合计	65,942,925.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

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	177,285,445.99	61.81%	8,864,272.30	117,696,578.57	82.07%	5,875,578.93
1 年以内小计	177,285,445.99	61.81%	8,864,272.30	117,696,578.57	82.07%	5,875,578.93
1 至 2 年	34,772,339.27	12.12%	3,477,233.93	21,601,187.03	15.07%	2,160,118.70
2 至 3 年	8,574,819.11	2.99%	1,714,963.82	1,328,098.65	0.93%	265,619.73
3 年以上	--	--	--	--	--	--
3 至 4 年	105,543.50	0.04%	52,771.75	979,277.50	0.68%	489,638.75
4 至 5 年	61,746.00	0.02%	49,396.80	1,797,140.50	1.25%	1,437,712.40
5 年以上	68,493.00	0.02%	68,493.00	0.00	0%	0.00
合计	286,811,311.87	--	12,227,131.60	143,402,282.25	--	10,228,668.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  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

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

适用  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 (%)
第一名	客户	36,256,800.00	1-2 年	12.64%
第二名	客户	29,686,125.00	1 年以内	10.35%
第三名	客户	15,692,500.00	1-2 年	5.47%
第四名	客户	8,524,520.00	1 年以内	2.97%
第五名	客户	8,200,000.00	1 年以内	2.86%
合计	--	98,359,945.00	--	34.29%

## (7) 应收关联方账款情况

不适用

## (8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	13,905,664.36	100%	2,123,532.33	15.27%	13,289,995.32	100%	1,784,468.81	13.43%

组合小计	13,905,664.36	100%	2,123,532.33	15.27%	13,289,995.32	100%	1,784,468.81	13.43%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	13,905,664.36	--	2,123,532.33	--	13,289,995.32	--	1,784,468.81	--

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未到期的投标履约保证金以及客户的代垫款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  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：

适用  不适用

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	9,040,479.63	65.01%	452,023.98	9,776,304.80	73.56%	367,965.24
1 年以内小计	9,040,479.63	65.01%	452,023.98	9,776,304.80	73.56%	367,965.24
1 至 2 年	2,924,464.66	21.03%	292,446.47	797,619.56	6%	79,761.96
2 至 3 年	504,447.29	3.63%	100,889.46	1,000,979.56	7.53%	200,195.91
3 年以上	--	--	--	--	--	--
3 至 4 年	169,486.00	1.22%	16,948.60	785,091.40	5.91%	392,545.70
4 至 5 年	366,786.78	2.64%	293,429.42	930,000.00	7%	744,000.00
5 年以上	900,000.00	6.47%	90,000.00	0.00		
合计	13,905,664.36	--	2,123,532.33	13,289,995.32	--	1,784,468.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  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：

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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** 适用  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未到期的保证金以及客户的代垫款项。

**(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(%)
第一名	客户	1,152,066.00	1 年以内	8.28%
第二名	客户	900,000.00	5 年以上	6.47%
第三名	客户	600,000.00	4-5 年	4.31%
第四名	客户	504,000.00	1-2 年	3.62%
第五名	客户	356,000.00	1-2 年	2.56%
合计	--	3,512,066.00	--	25.24%

**(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 0.00 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
珠海保税区谷原软件有限公司	成本法	34,998,950.96	34,998,950.96	0.00	34,998,950.96	100%	100%	--	0.00	0.00	0.00
珠海保税区和佳泰基医疗设备工程有限公司	成本法	810,939.58	810,939.58	0.00	810,939.58	75%	75%	--	0.00	0.00	0.00
珠海保税区和佳天维医疗设备有限公司	成本法	893,169.32	893,169.32	0.00	893,169.32	100%	100%	--	0.00	0.00	0.00
珠海保税区和佳医疗设备安装工程有限公司	成本法	2,813,411.82	2,813,411.82	0.00	2,813,411.82	100%	100%	--	0.00	0.00	0.00
珠海保税区和佳医学影像设备有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	100%	100%	--	0.00	0.00	0.00
中山和佳医疗科技有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	66,178,888.89	84,178,888.89	98%	98%	--	0.00	0.00	0.00
和佳企业(香港)有限公司	成本法	0.86	0.86	0.00	0.86	100%	100%	--	0.00	0.00	0.00
珠海和佳生物电子科技有限公司	成本法	1,400,000.00	0.00	1,400,000.00	1,400,000.00	70%	70%	--	0.00	0.00	0.00

公司											
合计	--	88,916,472.54	87,516,472.54	67,578,888.89	155,095,361.43	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## 长期股权投资的说明

公司2011年11月11日召开的第二届董事会第八次会议审议通过了《关于投资设立控股子公司的议案》，公司于2012年4月5日投资人民币140万元（占股70%）成立控股子公司珠海和佳生物电子科技有限公司。

## 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	256,578,555.55	196,413,944.76
其他业务收入	2,618,922.28	767,049.22
营业成本	160,280,442.54	131,611,523.18
合计	98,917,035.29	65,569,470.80

## (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

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	256,578,555.55	160,280,442.54	196,413,944.76	131,479,309.10
合计	256,578,555.55	160,280,442.54	196,413,944.76	131,479,309.10

## (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

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
肿瘤微创治疗设备	132,281,015.79	53,997,115.36	94,054,303.96	38,077,182.26
医用分子筛制氧设备及工程	73,728,613.67	62,939,576.29	31,858,533.47	29,738,222.90
常规诊疗设备	21,694,308.02	19,039,772.38	19,084,145.43	16,431,736.05
其他	3,942,857.52	3,171,052.95	7,858,786.72	7,224,052.95
代理产品	24,931,760.55	21,132,925.56	43,558,175.18	40,008,115.01

合计	256,578,555.55	160,280,442.54	196,413,944.76	131,479,309.10
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(4) 主营业务（分地区）**

□ 适用 √ 不适用

**(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(%)
第一名	31,470,085.47	12.27%
第二名	29,818,803.43	11.62%
第三名	23,187,008.55	9.04%
第四名	12,452,991.45	4.85%
第五名	7,256,410.26	2.83%
合计	104,185,299.15	40.61%

营业收入的说明

报告期末，本公司金额较大的其他应收款主要为未到期的保证金以及客户的代垫款项。

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	68,481,430.54
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	68,481,430.54



## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
珠海保税区谷原软件有限公司	0.00	68,481,430.54	2012 年报告期内子公司未进行利润分配
合计	0.00	68,481,430.54	--

## (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	32,932,041.36	85,365,957.07
加：资产减值准备	4,337,526.61	73,667.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,460,286.17	3,098,654.70
无形资产摊销	106,092.30	122,309.76
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,287,190.02	813,276.77
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-68,481,430.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,957.37	-298,327.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,502,261.45	5,276,603.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-135,233,654.99	-12,637,182.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	66,653,650.70	-6,744,136.47
其他	-1,480,714.69	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-33,044,181.38	6,589,392.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00

一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	584,105,520.11	91,750,384.62
减：现金的期初余额	706,614,142.02	39,480,830.23
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-122,508,621.91	52,269,554.39

## 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	5.86%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.5%	0.24	0.24

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用

## 八、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长签名的 2012 年半年度报告文本原件。
二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报告文件。
三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
四、以上备查文件的备置地点：公司投资者关系部。

董事长：郝镇熙

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 22 日