



深圳市尚荣医疗股份有限公司

Shenzhen Glory Medical Co., Ltd.

2012 年度报告

股票简称：尚荣医疗

股票代码：002551

披露日期：2013 年 4 月 23 日

目录

2012 年度报告	2
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介	5
三、会计数据和财务指标摘要	7
四、董事会报告	9
五、重要事项	36
六、股份变动及股东情况	52
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	57
八、公司治理	63
九、内部控制	70
十、财务报告	74
十一、备查文件目录	187

第一节 重要提示、目录和释义

1、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。

2、公司负责人梁桂秋、主管会计工作负责人张文斌及会计机构负责人(会计主管人员)张文斌声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

3、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

4、公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

5、本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、尚荣医疗、发行人	指	深圳市尚荣医疗股份有限公司
公司股东大会	指	深圳市尚荣医疗股份有限公司股东大会
公司董事会	指	深圳市尚荣医疗股份有限公司董事会
公司监事会	指	深圳市尚荣医疗股份有限公司监事会
公司章程	指	深圳市尚荣医疗股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
尚荣医用工程	指	深圳市尚荣医用工程有限公司
尚荣医院后勤	指	深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司
荣昶科技	指	深圳市荣昶科技有限公司
布兰登	指	深圳市布兰登医疗科技开发有限公司
江西尚荣	指	江西尚荣投资有限公司
中泰华翰	指	深圳市中泰华翰建筑设计有限公司
华荣健康	指	深圳市华荣健康医疗设备有限公司
尚云科技	指	深圳尚云科技有限公司
尚荣控股	指	深圳尚荣控股有限公司
本次发行	指	发行人首次公开发行 2050 万股 A 股的行为

重大风险提示

一、买方信贷风险

买方信贷是公司的特色服务之一，由公司提供买方信贷额度和贷款保证担保，银行放款专项用于经营状况良好、资金紧缺的医院购买本公司的产品或服务。本公司以及银行将对医院的经营状况、财务状况进行系统评估后，确认医院在未来能够及时还款的条件下，方才提供买方信贷服务。银行对贷款进行全程监管，保证贷款专项用于购买本公司的产品及服务。虽然公司所提供买方信贷服务的医院均属于所在区域排名前列的医院，属于区域医疗中心，承担所在区域常见病及大病的诊疗职能，门诊量较大，现金流充足，偿债能力较强，还款来源有保障，且公司自 2003 年开展“买方信贷”服务至今，未发生因医院不能偿还银行贷款而带来的担保风险，但仍存在财政拨款不及时和医院资金周转困难致使不能及时偿还银行贷款，从而导致公司承担连带责任的风险。

二、原材料价格波动导致经营成本上升的风险

公司经营所需主要原材料包括金属材料、建筑装饰材料、空调机组设备、电子元器件等，原材料的价格随国民经济景气程度、市场供求等因素的变化而波动。公司根据业务的需要及原材料市场价格变动趋势，适时进行相关原材料的采购，并制定了完善的询比价制度、供应商管理制度，确保公司原材料采购价格的相对稳定，但公司仍面临因原材料价格波动而导致经营成本上升的风险。

三、人员配备及经营管理风险

公司近几年发展迅速，规模扩张较快。公司将吸引大批管理人才和技术人才加盟，如何巩固管理团队，提高管理水平，加速不同成员之间的磨合和员工培训是公司需要应对的问题。尽管本公司在多年的经营运作中已经建立了一套完整有效的内部控制制度，但如果本公司在人才储备、管理模式及信息管理等方面不能适应规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着规模的扩大而及时调整和完善，将影响公司的高效运营，使公司面临一定的管理风险。

四、变更项目完工时间的风险

公司近两年签署的“医院建设整体解决方案”，由于项目实施周期都在两年以上，公司在对项目实施的过程中，可能存在对方根据项目实施情况，要求变更项目完工时间的风险。

本公司 2013 年度选定的信息披露媒体为《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	尚荣医疗	股票代码	002551
变更后的股票简称（如有）			
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市尚荣医疗股份有限公司		
公司的中文简称	尚荣医疗		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Glory Medical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GMF		
公司的法定代表人	梁桂秋		
注册地址	深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙五路 2 号尚荣科技工业园 1 号厂房 2 楼		
注册地址的邮政编码	518116		
办公地址	深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙五路 2 号尚荣科技工业园 1 号厂房 2 楼		
办公地址的邮政编码	518116		
公司网址	Http://www.glory-medical.com.cn		
电子信箱	Gen@glory-medical.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林立	陈凤菊
联系地址	深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙五路 2 号尚荣科技工业园	深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙五路 2 号尚荣科技工业园
电话	0755-82290988	0755-82290988
传真	0755-89926159	0755-89926159
电子信箱	Gen@glory-medical.com.cn	Gen@glory-medical.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	Http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市尚荣医疗股份有限公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 03 月 13 日	深圳市工商行政管理局	27953492-2	440301279534922	27953492-2
报告期末注册	2012 年 09 月 17 日	深圳市市场监督管理局	440301103299533	440301279534922	27953492-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
签字会计师姓名	丁伟萍、钟平

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-22 层	刘卫兵、陈大汉	2011 年 2 月 26 日-2013 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入(元)	421,318,874.73	348,427,757.95	20.92%	270,035,501.98
归属于上市公司股东的净利润(元)	58,331,527.43	44,157,770.35	32.1%	46,393,062.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	55,493,475.80	42,717,487.18	29.91%	45,832,763.24
经营活动产生的现金流量净额(元)	31,734,303.85	-56,528,182.93	156.14%	50,984,723.88
基本每股收益(元/股)	0.32	0.25	28%	0.38
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.25	28%	0.38
净资产收益率(%)	4.87%	4.33%	0.54%	18.4%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	1,523,422,541.67	1,328,395,755.11	14.68%	488,620,580.38
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	1,213,472,981.93	1,179,741,454.62	2.86%	275,290,793.14

二、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	58,331,527.43	44,157,770.35	1,213,472,981.93	1,179,741,454.62
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	58,331,527.43	44,157,770.35	1,213,472,981.93	1,179,741,454.62
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		-167,043.20	-23,450.97	
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）	3,339,667.29	1,993,004.29	743,272.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,491.88	-131,031.17	-25,229.30	
所得税影响额	-494,050.68	-254,239.49	-133,095.24	
少数股东权益影响额（税后）	11,926.90	-407.26	-1,198.00	
合计	2,838,051.63	1,440,283.17	560,299.16	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年是我国深化医改承上启下的关键之年，医疗卫生是关系到国计民生的重要行业，关乎全社会的生命健康和医药卫生事业的发展。公司作为现代化医院系统集成供应商，主要为医疗机构提供以洁净手术部为核心的医疗专业工程整体解决方案，服务的客户是各综合、专科等医疗机构，公司的主营业务与医院的建设发展密切相关。报告期内，公司秉承“以德为尚，以质为荣”的经营理念，紧抓行业发展机遇，在董事会的正确决策和全体员工的共同努力下，经营管理团队通过持续不断的研发创新，优化营销团队，强化产品质量控制，完善售后服务体系，加强与医院及专业学术机构保持良好的互动关系等措施，使公司在日益加剧的市场竞争格局下取得了较好的经营业绩，保证了公司持续、稳定的发展。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，随着公司主营规模的不断扩大，公司主营业务得到较快发展，取得了较好的经营业绩：公司实现营业收入4.21亿元，同比增长20.92%；实现利润总额7255万元，同比增长39.41%；实现归属于上市公司股东的净利润为5833万元，同比增长32.10%。公司继续保持“优资产低负债”的资产运行格局，截止2012报告期末，公司资产总额为15.23亿元，同比增长14.68%；归属于上市公司股东的所有者权益为12.13亿元，资产负债率为19.94%。

项目	2012年	2011年	本年比上年变动幅度 (%)
营业收入	421,318,874.73	348,427,757.95	20.92%
营业成本	352,091,295.88	298,082,495.82	18.12%
研发经费	11,326,641.80	7,740,342.22	46.33%
利润总额	72,547,053.15	52,040,192.05	39.41%
归属于上市公司股东的净利润	58,331,527.43	44,157,770.35	32.10%
经营活动产生的现金流量净额	31,734,303.85	-56,528,182.93	156.14%
资产总额	1,523,422,541.66	1,328,395,755.11	14.68%

归属于上市公司股东的所有者权益	1, 213, 472, 981. 93	1, 179, 741, 454. 62	2. 86%
-----------------	----------------------	----------------------	--------

(1) 报告期内，营业收入比上年同期增长20.92%，主要系主营业务规模不断扩大，主营业务收入较快增长以及总包管理费大幅增加所致；

(2) 报告期内，研发经费比上年同期增长46.33%，主要系公司加大了研发投入所致；

(3) 报告期内，利润总额比上年同期增长39.41%，归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长32.10%，主要系主营业务综合毛利率提高、大型项目开工增加，总包管理费较大幅增加所致；

(4) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长156.14%，主要系公司加大了回款力度，同时大项目合作建设单位的预付首期款，导致经营活动净现金流改善所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年，公司紧紧围绕年初确定的战略目标，外拓市场，内挖潜力，不断增强公司综合实力和核心竞争力，主要通过以下几方面提升公司经营管理：

(一) 继续加强营销平台建设，全力开拓市场

1、公司为提升销售管理水平，公司实行销售区域化管理，按照绩效考核制，建立了有序的内部竞争，既激发了业务人员的潜能又将业务成绩直接与业务人员的收益挂钩；

2、为了使业务人员第一时间了解公司新产品，公司实现逐级培训计划，首先对公司大区经理进行培训，再由大区经理对分管的区域业务员进行培训，使业务人员在推广公司原有产品的同时给客进行逐个新产品渗透和推介，为公司未来的市场推广打下坚实基础；

3、公司继续加大了学术营销的推广力度，每年公司通过与专业学术机构合作开展专业学术交流会议，通过最直接的方式了解市场的最新需求及要求，将学术与公司的产品应用紧密结合，加大了公司的市场占有率，提升了公司的品牌形象。

(二) 扩大经营规模，完善公司产业链条

公司由原来主要提供以洁净手术部为核心的医疗专业工程解决方案转变成提供以现代化医院建设整体解决方案。为了适应公司业务发展和长期可持续发展战略的需求，增加公司产能及业务拓展的需要，更好的整合公司医疗产业资源，增强公司在医疗领域的市场开拓能力和产品研发能力，公司利用自身的资源优势在江西省南昌市设立全资子公司投资建设尚荣医疗健康产业综合体项目，为公司的未来赢得了更大的发展和盈利空间。

报告期内，公司及公司子公司投资设立了江西尚荣投资有限公司、深圳尚荣控股有限公司和深圳市华荣健康医疗设备有限公司，进一步完善了公司在医疗领域的产业布局。

（三）加强公司各项内控管理

随着公司业务和规模的不断扩大，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，公司结合实际情况、自身特点和管理需求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，确保公司规章制度健全落实，业务经营和财务管理依法合规，各项内控工作确实有效，不断提高公司治理水平。

（四）落实人才引进和员工培训工作

报告期内，公司通过网络招聘、内部推荐、内部提升、人才市场、专业猎头机构、校园招聘等各种渠道招揽人才，同时公司还与西北工业大学、深圳大学等科研院所建立产学研合作关系，为公司员工提供深造的机会，不断提升员工素质，让全体员工分享企业发展的成果，帮助员工做好职业规划，让员工和企业共同成长。

公司还加强员工培训工作，使员工更快更好地适应企业和社会变化，提升工作技能，保持企业永续经营的生命力。以牢固树立“培训是公司的长效投入，是发展的最大后劲，是员工的最大福利”的宗旨，为推动公司业务向更高目标发展而努力。

（五）加大研发力度和技术创新

随着科技的进步，为了适应公司业务发展和长期可持续发展战略的需求，以及公司产品转型升级的要求，研发中心与市场对接，促使公司研发设计出满足市场需求的产品。2012年，公司在江西省南昌市设立全资子公司江西尚荣投资有限公司用于其实施“数字一体化手术室产业化项目”。同时公司研发中心还对现有产品进行技术改良，起到提高效率降低成本的目的。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

报告期内，随着公司改革力度的加大和深入，公司的接单能力不断加强，业务规模不断扩大，工程综合管理能力大幅提高，公司主营业务收入有了较大幅度的增长，实现营业收入 4.21 亿元，较上年同期增长 20.92%。其中：医疗专业工程收入 2.58 亿元，占营业总收入的比例为 61.28%，同比增长 23.28%；设计服务收入 6310 万元，占营业总收入的比例为 14.98%，同比增长 33.49%；总包管理费收入 3902 万元，占营业总收入的比例为 9.26%，同比增长 2921.59%；

后勤托管服务收入3481万元，占营业总收入的比例为8.26%，同比持平。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

序号	合同名称	合同签署日期	合同实施地	交易对方	合同价(万元) 最终以审计后的 结算价为准	合同同期	目前履行情况
1	《上饶市立医院住院大楼建设工程合同》	2011年4月29日	上饶市立医院	江西省上饶市立医院	12,000.00	18个月	合同履行中
2	《四川省通江县人民医院灾后重建项目融资代建建设合同书》	2011年12月13日	四川省巴中市通江县借江镇西郊村四设水井湾	通江县人民医院	20,000.00	757天	合同履行中
3	《牡丹江市第二人民医院异地新建项目融资代建建设合同》	2011年12月13日	牡丹江市阳明区光华街27号(阳明区光华街以北、富江路以东的原牡丹江市交通指挥中心地块)	牡丹江第二人民医院	30,000.00	761天	合同履行中
4	《四川省南江县人民医院新建住院大楼项目融资代建建设合同书》	2012年3月6日	四川省南江县光雾山大道红星段101号	南江县人民医院	23,000.00	730天	合同履行中
5	《陕西省商南县医院整体迁建项目融资代建建设合同》	2012年4月23日	陕西省商南县医院	陕西省商南县医院	20,000.00	730天	合同履行中
6	《陕西省铜川市耀州区人民医院整体项目融资代建建设合同》	2012年7月13日	陕西省铜川市耀州区永安南路	铜川市耀州区人民医院	20,000.00	488天	合同履行中
7	《四川省巴中市巴州区人民医院住院楼建设项目融资代建建设合同》	2012年7月13日	四川省巴中市江北大道241号	巴中市巴州区人民医院	21,800.00	1037天	合同履行中
8	黑龙江省齐齐哈尔市第一医院南院建设项目融资代建建设合同(一期)	2012年7月31日	黑龙江省齐齐哈尔市卜奎大街东侧、红鹤路南侧,长江路北侧,松花江环路西侧	黑龙江省齐齐哈尔市第一医院	90,000.00	862天	合同履行中
9	内蒙古自治区阿荣旗人民医院扩建项目融资代建建设合同	2012年7月31日	内蒙古自治区阿荣旗建华街9号	内蒙古自治区阿荣旗人民医院	14,000.00	793天	合同履行中
10	牡丹江市第一人民医院扩建综合楼项目融资代建建设合同	2012年10月16日	牡丹江市爱民区建卫路76号	牡丹江市第一人民医院	43,000.00	910天	合同履行中
11	陕西省铜川市中医医院整体迁建项目融资建设合同	2012年10月16日	陕西省铜川市新区文昌东路以南,长虹北路以东。	铜川市中医医院	20,000.00	24个月	合同履行中

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	128,118,111.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	30.41%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
医疗专业工程	174,980,498.96	67.10%	152,939,015.51	62.90%	4.20%
医疗设备销售	13,065,007.81	5.01%	24,940,293.57	10.26%	-5.25%
医院后勤托管服务	26,119,919.32	10.02%	25,749,339.78	10.59%	-0.57%
设计服务	44,072,412.89	16.90%	35,336,910.84	14.53%	2.37%
总包管理费					

产品分类

单位：元

产品分类	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
医疗专业工程	174,980,498.96	67.10%	152,939,015.51	62.90%	4.20%
医疗设备销售	13,065,007.81	5.01%	24,940,293.57	10.26%	-5.25%
医院后勤托管服务	26,119,919.32	10.02%	25,749,339.78	10.59%	-0.57%
设计服务	44,072,412.89	16.90%	35,336,910.84	14.53%	2.37%
总包管理费	0.00		0.00		0%

说明

公司是分工程项目类别核算成本，因此无法明确列示成本项目构成。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	20,557,782.77
-----------------	---------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例(%)	16%
--------------------------	-----

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

4、费用

项目	2012年	2011年	本年比上年增减(%)
销售费用	25,607,690.68	18,797,471.49	36.23%
管理费用	48,631,997.01	37,314,529.18	30.33%
财务费用	-13,622,376.65	-17,955,038.55	-24.13%
所得税费用	12,903,517.57	7,727,699.42	66.98%

1、销售费用较上年同期增加了36.23%，主要系随着公司业务的增长，业务费用同步增加，同时提高了销售人员薪酬所致；

2、管理费用较上年同期增加了30.33%，主要系业务规模加大，费用增加，同时加大研发投入，提高员工薪酬所致；

3、所得税费用较上年同期增加了66.98%，主要系利润增长当期所得税费用相应增长所致。

5、研发支出

随着公司主营业务规模的扩大及公司发展的需求，为加强公司核心竞争力，公司加大了研发投入，2012年度，公司研发经费支出为11,326,641.80元，较上年同期增加了46.33%，占公司最近一期经审计净资产的0.93%，占营业收入的2.69%。

6、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	507,285,019.74	276,615,172.96	83.39%
经营活动现金流出小计	475,550,715.89	333,143,355.89	42.75%
经营活动产生的现金流量净额	31,734,303.85	-56,528,182.93	156.14%
投资活动现金流入小计		195,000.00	-100%
投资活动现金流出小计	12,857,280.40	8,533,027.80	50.68%
投资活动产生的现金流量净额	-12,857,280.40	-8,338,027.80	-54.20%
筹资活动现金流入小计	23,100,000.00	884,250,000.00	-97.39%
筹资活动现金流出小计	47,251,034.13	56,232,861.58	-15.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-24,151,034.13	828,017,138.42	-102.92%
现金及现金等价物净增加额	-5,649,892.12	763,150,927.69	-100.74%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长156.14%，主要系公司加大了回款力度，及大项目合作单位预付首期款增加，经营活动产生的现金流量改善所致；

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期下降54.20%，主要系本年度公司固定资产购置增加所致所致；

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降102.92%，主要系上期进行了首发上市筹资，本期未进行大型融资活动。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本公司提供的医院整体融资建设大型项目总承包管理服务建设周期均超过一年，公司对总承包管理服务采用完工百分比法确认收入，且由于部分建设资金来源于买方信贷，还款周期在5-7年，因此，报告期内公司部分项目符合收入成本确认条件，但资金回款必须按照付款计划安排，使得公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在较大差异。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
医疗专业工程	258,466,966.51	174,980,498.96	32.3%	23.28%	14.41%	5.25%
医疗设备销售	18,615,254.59	13,065,007.81	29.82%	-57.12%	-47.61%	-12.73%
医院后勤托管服务	34,810,877.75	26,119,919.32	24.97%	1.4%	1.44%	-0.03%
设计服务	63,100,911.94	44,072,412.89	30.16%	33.49%	24.72%	4.92%
总包管理费	39,016,599.08	0.00	100%	2,921.59%		0%
分产品						
医疗专业工程	258,466,966.51	174,980,498.96	32.3%	23.28%	14.41%	5.25%
医疗设备销售	18,615,254.59	13,065,007.81	29.82%	-57.12%	-47.61%	-12.74%
医院后勤托管服务	34,810,877.75	26,119,919.32	24.97%	1.4%	1.44%	-0.03%
设计服务	63,100,911.94	44,072,412.89	30.16%	33.49%	24.72%	4.91%
总包管理费	39,016,599.08		100%	2,921.59%		0%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	890,617,528.54	58.46%	879,795,910.23	66.23%	-7.77%	
应收账款	276,990,490.99	18.18%	137,398,393.35	10.34%	7.84%	主要系部分大项目开工建设，公司代垫资金增加所致；
存货	65,778,857.61	4.32%	41,864,017.45	3.15%	1.17%	主要系新开工项目增加所致；
投资性房地产	48,582,851.43	3.19%	51,106,154.79	3.85%	-0.66%	
长期股权投资	99,298.89	0.01%	0.00		0.01%	
固定资产	130,821,117.90	8.59%	120,568,583.16	9.08%	-0.49%	
在建工程	11,104,796.10	0.73%	14,723,372.14	1.11%	-0.38%	
预付款项	35,609,940.53	2.34%	38,862,749.26	2.93%	-0.59%	
应收利息	10,230,301.19	0.67%	15,017,171.39	1.13%	-0.46%	
其他应收账款	36,895,845.73	2.42%	12,976,019.39	0.98%	1.44%	主要系公司支付江西南昌项目土地挂牌招标保证金及新开工项目履约保证金增加所致；
递延所得税资产	4,385,266.46	0.29%	2,789,762.60	0.21%	0.08%	主要系年末计提资产减值准备增加所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	0.00		0.00			
长期借款	0.00		0.00			
应付账款	125,976,281.75	8.27%	42,195,826.77	3.18%	5.09%	主要系部分大项目的开工建设

						使得合作建设单位同步垫支增加所致；
预收款项	87,527,251.30	5.75%	44,590,250.56	3.36%	2.39%	主要系新开工项目预付工程款增加所致；
应付职工薪酬	8,983,041.27	0.59%	5,434,778.72	0.41%	0.18%	主要系业务规模增大相应增加了业务提成和奖金及员工薪酬增加所致；
应交税费	27,541,425.81	1.81%	15,342,128.82	1.15%	0.66%	主要系业务规模扩大，利润增加，相应企业所得税、营业税等税费增加所致；
其他应付款	22,557,653.74	1.48%	12,306,413.62	0.93%	0.55%	主要系公司全资子公司江西尚荣投资有限公司收到政府的“三通一平”资金所致。

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
投资性房地产	0.00						0.00
生产性生物资产	0.00						0.00
上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

（一）丰富的行业经验

成立之初，本公司就致力于医疗专业工程服务行业研发、业务承接、建设，经过十余年的发展，公司的业务已遍布全国。上市以来公司开始由主要提供洁净手术部为核心的医疗专业工程解决方案转变成提供现代化医院建设整体解决方案，目前公司已为上百家医院客户提供现代化医院建设整体解决方案，为公司以后的发展积累了丰富的行业经验。

（二）技术优势

本公司是国内最早将洁净技术引入医院手术部的企业之一，公司的智能自控手术室产品荣获国家科技部、商务部、质量监督总局及环保总局颁发的国家重点新产品荣誉，荣获深圳市人民政府颁发的科学技术进步二等奖，荣获深圳市科技和信息局颁发的高新技术项目。公司是国家级高新技术企业、深圳市自主创新行业领军企业之一、深圳市高新技术企业、深圳市知识产权优势企业。

（三）领先的行业地位

经过十几年的发展，公司已积累了行业内领先的行业知识、专业人才、核心技术、应用软件、行业解决方案和成功案例，具国内行业领先地位。公司已在医疗服务领域树立了“以德为尚，以质为荣”的“尚荣”品牌。

（四）创新的商业模式

公司主要提供以洁净手术部为核心的医疗专业工程及医院建设整体解决方案，服务的客户是各综合、专科医院等医疗机构，立足于医院建设的规划设计、医院融资建设、医疗专业工程、医疗设备配置、医疗信息系统及医院后勤管理的一体化服务，开创了国内医院建设整体解决方案及医疗系统集成一站式服务的先河，公司“一站式”服务的商业模式将公司与客户紧密联系在一起，形成了多赢的业务系统，使公司迅速成为国内医疗专业工程领域最大的服务商之一。

（五）营销网络优势

公司成立以来服务的客户是各综合、专科医院等医疗机构，公司在全国形成了较为完善的销售和服务网络，在多个主要城市设立办事处，市场已覆盖国内大部分地区。公司在发展中积累了优质的客户资源，并与客户建立了长期良好的互动关系，使公司能够及时的收集到行业最优先的市场信息，且能不断的推动公司产品研发和营销战略的不断改进，确保了公司在市场竞争中的先发优势。

（六）管理团队的优势

公司拥有一支稳定优秀的高素质的核心管理团队，具有丰富的行业经营管理经验，对行业的发展趋势研判与把握较为准确，并制定了科学的、体系化的经营管理制度，全面采用目标计划管理、绩效考核管理等一系列经营管理模式，为企业快速稳健发展注入了强大动力，同时配合先进的企业管理体系、有效的激励约束机制，形成向上超越的工作氛围和价值认同感，令尚荣医疗的团队始终保持强大的凝聚力、创造力。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
211,100,006.32	68,000,000.00	210.44%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
深圳市荣昶科技有限公司	医疗系统技术服务	100%
深圳市布兰登医疗科技开发有限公司	医疗系统软件开发	100%
江西尚荣投资有限公司	实业投资	100%
深圳市华荣健康医疗设备有限公司	医疗设备开发	60%
深圳尚荣控股有限公司	国际贸易、医疗器械的购销	100%
深圳尚云科技有限公司	智能化系统开发	20%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
无										
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

说明

不适用

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

说明

不适用

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	87,669.29
报告期投入募集资金总额	28,783.5
已累计投入募集资金总额	41,839.18
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

截止至 2012 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金金额 41,839.18 万元。其中：募投项目募集资金使用金额为 5,311.18 万元，超募集资金使用金额 36,528 万元。截止至 2012 年 12 月 31 日，募集资金余额为 45,830.11 万元，其中募投项目募集资金余额为 19,393.82 万元；超募资金余额为 26,436.29 万元；加上累计募集资金利息 2,307.81 万元，累计尚未使用的募集资金余额为 48,137.92 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
智能自控手术室改造项目	否	13,537	13,537	0	2,768.96	20.45%	2012 年 12 月 31 日	0	是	否
研发中心建设项目	否	6,290	6,290	283.5	2,542.22	40.42%	2012 年 12 月 31 日	0	否	否
营销网络建设项目	否	4,878	4,878	0	0	0%	2012 年 12 月 31 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	24,705	24,705	283.5	5,311.18	--	--		--	--
超募资金投向										
永久补充流动资金	否	8,500	8,500	8,500	8,500	100%				
对全资子公司深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司增资用于补充流动资金	否	1,800	1,800	0	1,800	100%				
对全资深圳市尚荣医用工程有限公司增资用于补充流动资金	否	5,000	5,000	0	5,000	100%				
对全资子公司深圳市布兰登医疗科技开发有限公司增资用于补充流动资金	否	5,000	5,000	5,000	5,000	100%				
对全资子公司深圳市荣昶科技有限公司增资用于补充流动资金	否	5,000	5,000	5,000	5,000	100%				
对全资子公司江西尚荣控股有限公司增资用于实施“数字一体化手术室产业化项目”	否	10,000	10,000	10,000	10,000	100%				
归还银行贷款（如有）	--	1,228	1,228	0	1,228	100%	--	--	--	--

补充流动资金（如有）	--			0	0		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	36,528	36,528	28,500	36,528	--	--		--	--
合计	--	61,233	61,233	28,783.5	41,839.18	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、研发中心建设项目未达到计划进度的原因是受工程技术创新而导致设备升级的影响，投资进度放缓。2、营销网络建设项目未达到计划进度的原因是受购置营销网络办事处房产延迟的影响，投资进度放缓。									
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	适用 截止 2012 年 12 月 31 日公司累计使用超募资金 36,528 万元，其中以前年度已使用金额 8,028 万元，本年度使用金额 28,500 万元，超募资金余额为 26,436.29 万元。本年度具体使用情况如下：1、超募资金用于子公司增资情况公司于 2011 年 11 月 2 日经 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司进行增资的议案》，其中：公司使用部分超募资金 5,000 万元对全资子公司荣昶科技进行增资，用于补充流动资金；公司使用部分超募资金 5,000 万元对全资子公司布兰登科技进行增资，用于补充流动资金；共计 10,000 万元。公司于 2012 年 7 月 13 日经第四届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金增资全资子公司的议案》，同意使用部分超募资金中的 10,000 万元增资全资子公司江西尚荣用于实施“数字一体化手术室产业化项目”。截止至 2012 年 12 月 31 日，公司累计使用超募资金 26,800 万元对全资子公司进行增资，其中以前年度已实施使用金额 6,800 万元，本年度实施使用金额 20,000 万元。2、超募资金用于永久性补充流动资金公司于 2012 年 3 月 6 日经第四届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 8,500 万元用于永久性补充流动资金。截止至 2012 年 12 月 31 日，公司累计使用超募资金 8,500 万元用于永久性补充流动资金，其中以前年度已实施使用金额 0.00 元，本年度实施使用金额 8,500 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2011 年 4 月 2 日经公司第三届董事会第九次会议《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，使用募投项目募集资金置换已投入资金“智能自控手术室技术改造项目”2,763.06 万元，置换已投入资金“研发中心建设项目”2,258.72 万元，合计置换金额 5,021.78 万元，已于 2011 年度实施完毕。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2012 年公司未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司募集资金及超募资金均有明确用途。截止至 2012 年 12 月 31 日，尚未使用完毕的募集资金全部以活期或定期的形式存放于各专户银行。									
募集资金使用及披露中存	无									

在的问题或其他情况	
-----------	--

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
不适用									
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						
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						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
深圳市尚荣医用工程有限公司	子公司	医疗工程	医院手术室及其他专业科室装饰装修, 室内外装饰、水电安装	8000 万元人民币	262,845,939.00	155,642,837.15	234,551,487.99	31,199,290.24	25,381,904.65
深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司	子公司	医院后勤托管	接受委托为医院提供环境绿化、室内外清洁及垃圾处理, 医疗设备维护保养、导诊、陪护, 物业管理, 国内商业、物资供销业	2000 万元人民币	45,284,351.93	29,112,845.95	34,810,877.75	2,213,827.27	1,590,739.86
深圳市荣昶科技有限公司	子公司	医疗系统技术服务	计算机软件、硬件的销售	6000 万元人民币	60,781,231.91	59,940,642.57	970,873.79	-157,758.59	-152,208.81
深圳市布兰登医疗科技开发有限公司	子公司	医疗系统技术服务	医疗系统软件的技术开发、销售, 医疗设备的采购与销售	5520 万元人民币	61,057,888.15	56,028,520.60		656,485.05	549,394.11
江西尚荣	子公司	实业	实业投资、房地产开	10500 万元	114,592,041.63	105,343,263.63		343,263.63	343,263.63

投资有限 公司	司	投资	发、建筑业（凭资质证 经营）（国家有专项规 定的除外）	人民币					
深圳市中 泰华翰建 筑设计有 限公司	子公 司	建筑 工程 设计 与咨 询	专项工程设计、工程咨 询	330 万元人 民币	28,393,139.76	5,440,666.76	63,100,911.94	4,363,738.21	3,291,734.33
深圳市华 荣健康医 疗设备有 限公司	子公 司	医疗 设备 开发	医疗设备及医疗器械 的研发	1000 万元 人民币	9,991,786.03	9,988,286.03		-11,713.97	-11,713.97
深圳尚荣 控股有限 公司	子公 司	国际 贸易	国际贸易、医疗器械的 购销	1 加拿大元	18,999,422.48	6.32			

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
江西尚荣投资 有限公司	公司的业务分布全国各地，江西尚荣作为公司在中部地区的一个重要产业布局，有利于进一步推动数字一体化手术室产业化项目的进程，并降低公司物流成本，缓解人力资源的需求。	公司自有资金出资人民币 500 万元注册成立，超募资金 10000 万元人民币增资。	将进一步促进公司做大做强主营业务，实现公司快速发展，从而提高公司盈利能力及核心竞争力，对公司的长远发展产生积极有利的影响
深圳市华荣健康 医疗设备有限 公司	引进吸收国内外医疗器械专业人才和技术，发挥共同投资人各方的现有优势，加快公司医疗器械产品线发展速度。	公司全资子公司深圳市布兰登医疗科技开发有限公司于 2011 年 11 月 8 日与北京友联环球探测器制造有限公司签署了《合作协议书》，共同出资 1000 万元人民币在深圳市龙岗区设立深圳市华荣健康医疗设备有限公司，其中公司全资子公司深圳市布兰登医疗科技开发有限公司自有资金出资 600 万元人民币	向社会提供先进的医疗器械产品和服务，提高公司经济效益，使股东获得满意的投资回报
深圳尚荣控股 有限公司	为加快公司海外业务拓展的步伐，充分借助加拿大通商贸易的便利，深度挖掘公司在海外市场的潜力	公司全资子公司深圳市尚荣医用工程有限公司自有资金出资 1 加币加拿大注册成立	更好的开拓北美、国际市场的销售及促进公司技术、人才的引进工作，推进和扩大公司海外市场，提升公司整体竞争力，对于公司的长远发展有着积

			极意义
深圳尚云科技有限公司	为了吸收软件开发人才，增强公司核心竞争力。	公司全资子公司深圳市荣昶科技有限公司以自有资金人民币 10 万元投资参股，股权比例 20%。	可以促进公司主营业务的发展。

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
尚荣医疗健康产业综合体（南昌产业园）	161,000	500	500	6.52%	已办理完毕工商登记手续，目前该项目已进入实施期。
合计	161,000	500	500	--	--

非募集资金投资的重大项目情况说明

一、尚荣医疗健康产业综合体（南昌产业园）

1、项目名称：尚荣医疗健康产业综合体（南昌产业园）

2、项目地址：该项目拟出让地块座落于江西省南昌市小蓝经济开发区（国土管理部门将对该项目拟出让地块进行招标拍卖挂牌出让，公司参加该宗土地的竞投、竞买），拟规划用地总建筑面积约 40 万 m²，（其中产业生产约 29 万 m²，研发用房约 4 万 m²，其他用房约 7 万 m²）；

3、资金来源：银行贷款及其他方式解决；

4、项目计划建设周期：建设期为 2012 年—2017 年，项目分两期共五年建设完毕，在签订《国有土地使用权出让合同》后且项目用地达到“七通一平”的条件下计划于 2012 年 12 月底前开工建设；

5、项目投资概况：总投资为 161,028.20 万元，其中建设投资 124,442.69 万元，铺底流动资金 36,585.51 万元；

6、项目达产计划：一期项目投产后第一年达到一期设计产能 60%，第二年达到一期设计产能 40%；二期项目投产后第一年达到二期设计产能 70%，第二年达到二期设计产能 30%；

7、项目经济效益预估：项目达产后，预计每年新增产值 130,000 万元，预计可现实利润总额 49,207 万元，静态投资回收期（不含建设期）7.4 年，所得税后财务内部收益为 11%，具有良好的经济效益。

七、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司无控制的特殊目的主体。

八、公司未来发展的展望

（一）行业前景及发展趋势

医疗专业工程技术涉及生物医学工程、工民建、临床医学、自动化、电子信息工程、暖通、建筑装饰、工程材料、计算机软件等众多学科，属于多学科交叉行业，由于医疗专业工程直接关系到患者的生命健康，因此医疗专业工程的建设质量水平决定医疗服务水平。

随着社会经济的发展，居民收入水平不断的提高，健康意识的不断增强，城镇化深入和老年化的到来，其医疗保健支出比重更高，2010年我国人均卫生费用1490.1元，2011年我国人均卫生费用1643.2元，2010年我国医院总数为20,918个，2011年我国医院总数达21,979个，虽然我国医院数量在不断增加，但相对于医疗服务市场迅速发展而言，目前我国医院卫生资源远远不能满足日益增长的医疗服务需求，首先，我国80%的医疗资源集中在20%的大城市，老百姓看病都集中在大医院，导致看病等待时间长，住院床位紧缺；其次，我国82.78%的医院建于上世纪，超过半数以上的医院建于上世纪80年代以前，老旧医院在在规划设计、设备配置等方面已不能满足现代医学及医院现代化管理发展的需要，严重制约了医疗服务的品质和医院的工作效率。因此，我国医院势必通过新建、改建、扩建的方式，增加医院卫生资源的供应，缓解医院卫生资源供给低于医疗服务需求之间的矛盾。随着我国医药卫生体制改革的不断深入，中央及地方政府加大对基层卫生医疗机构建设的投资，全面提升基层卫生医疗机构的现代化水平，促进了医疗专业工程行业的发展。

综上所述，在这样的背景下，本公司所处行业的市场空间巨大，公司未来将受益于行业整体的快速发展，公司将迎来良好的发展机会。

（二）公司的行业地位

公司是少数几家在全国范围内提供医疗专业工程规划设计、装饰施工、部品部件生产、系统运维于一体的服务商之一，在各个业务环节均具有较强的业务实力，是行业内的领军企业之一。公司的智能自控手术室产品荣获国家科技部、商务部、质量监督总局及环保总局颁发的国家重点新产品荣誉。在长期的经营中，公司在开展医院洁净手术部建设的同时，配套开展医院建设的规划设计、医院融资建设、医疗专业工程、医疗设备配置、医疗信息系统及医院后勤管理的一体化服务商业模式，是国内现代化医院建设整体解决领域的最大的服务商之一。

（三）未来公司发展的机遇与挑战

1、医疗服务行业的快速发展

随着人民生活水平和生活质量的提高，人们的健康意识越来越强；而随着城镇人口的增长和生活节奏的加快，处于亚健康状态的人群在不断增加；与此同时，人口老龄化进程加快，老年人常见病、慢性病的日常护理等医疗服务需求升级，促进了医疗卫生消费的增长。根据

《2011年我国卫生事业发展统计公报》，2010年我国医院总数为20,918个，2011年我国医院总数达21,979个；2010年我国医院总诊疗人次达20.4亿次，2011年我国医院总诊疗人次达22.4亿次；2010年我国医院入院人数达9,524万人；2011年我国医院入院人数达1,0755万人；2010年我国医院床位数为338.7万张，2011年我国医院床位数为370.5万张。医疗服务行业的发展推动医院建设的发展，为本公司的发展奠定了坚实的市场基础。

2、国家政策的支持

2009年1月21日，国务院审议并原则通过《关于深化医药卫生体制改革的意见》和《2009-2011年深化医药卫生体制改革实施方案》，明确了2009-2011年重点抓好五项改革：一是加快推进基本医疗保障制度建设，二是初步建立国家基本药物制度，三是健全基层医疗卫生服务体系，四是促进基本公共卫生服务逐步均等化，五是推进公立医院改革试点。为实现改革的目标，3年内各级政府预计投入8,500亿元。在《2009-2011年深化医药卫生体制改革实施方案》中明确提出要加强基层卫生医疗机构的建设，三年内中央重点支持2,000所左右县级医院(含中医院)建设，使每个县至少有1所县级医院基本达到标准化水平。

2010年10月18日，十七届五中全会审议通过了《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十二个五年计划的建议》，“十二五”期间按照保基本、强基层、建机制的要求，增加财政投入，深化医药卫生体制改革，建立健全基本医疗卫生制度，加快医疗卫生事业发展，优先满足群众基本医疗卫生需求。

2012年3月14日，国务院印发了《“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案》，坚持把基本医疗卫生制度作为公共产品向全民提供的核心理念，坚持保基本、强基层、建机制的基本原则，坚持预防为主、以农村为重点、中西医并重的方针，以维护和增进全体人民健康为宗旨，以基本医疗卫生制度建设为核心，统筹安排、突出重点、循序渐进，进一步深化医疗保障、医疗服务、公共卫生、药品供应以及监管体制等领域综合改革，着力在全民基本医保建设、基本药物制度巩固完善和公立医院改革方面取得重点突破，增强全民基本医保的基础性作用，强化医疗服务的公益性，优化卫生资源配置，重构药品生产流通秩序，提高医药卫生体制的运行效率，加快形成人民群众“病有所医”的制度保障，不断提高全体人民健康水平，使人民群众共享改革发展的成果。到2015年，基本医疗卫生服务更加公平可及，服务水平和效率明显提高，实现2020年人人享有基本医疗卫生服务的既定目标。

2012年10月8日，国务院印发了《卫生事业发展“十二五”规划》，其中明确2015年，初步建立覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度，使全体居民人人享有基本医疗保障，人人享有基

本公共卫生服务，医疗卫生服务可及性、服务质量、服务效率和群众满意度显著提高，个人就医费用负担明显减轻，地区间卫生资源配置和人群间健康状况差异不断缩小，基本实现全体人民病有所医，人均预期寿命在2010年基础上提高1岁。

《中国共产党第十八次全国代表大会上的报告》明确指出坚持走中国特色新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化道路，推动信息化和工业化深度融合、工业化和城镇化良性互动、城镇化和农业现代化相互协调，促进工业化、信息化、城镇化、农业现代化同步发展。

3、人们对医疗服务不断提高的需求

随着近年来我国居民生活水平和生活质量的提高，居民健康意识不断增强，医疗保健支出呈快速增长的态势及人们对医疗服务的需求也随之发生变化：由单纯的医疗型向医疗保健型发展；由解除病痛、维系生命向延长寿命、提高生命质量转变，导致医疗资源较为紧缺，传统老旧医院在设计和功能上均无法满足居民对医疗服务和医院环境的需求，因此，我国医院必须通过新建、改建、扩建的方式，增加医院卫生资源，而越来越多的人在随着就医环境不断的提高，更多地选择品牌知名度高、环境良好、设施齐全的大型综合医院或专科医院进行诊疗。人们对医疗服务需求的不断提高，将极大促进医疗专业工程的发展。

(四) 公司未来发展规划

1、公司未来发展规划

公司肩负“关爱生命，造福人类”的企业使命，秉承“以德为尚，以质为荣”企业经营理念，为医院打造洁净、无菌、智能的手术室环境及就医环境。上市后，公司由主要提供以洁净手术部为核心的医疗专业工程解决方案转变成提供现代化医院建设整体解决方案，公司成为国内医疗专业工程领域最大的服务商之一。

(1) 公司将围绕自身的核心竞争力，全面提升技术创新，业务开拓能力，进一步完善公司的产品体系和产业链条，增强公司核心竞争力，继续保持公司在医建行业的龙头地位，推动公司主业快速健康发展。

(2) 医院后勤服务社会化将成为医院专业化发展的趋势。对此，公司将重点发展医院后勤托管服务，力争三年内实现托管上百家医院后勤服务工作，并初步打造后勤物流平台，推动公司未来持续稳定发展。

(3) 重点做好江西南昌医疗产业园建设工作，建立公司中部地区的医疗物流体系，打造公司在中部地区的总部经济，为公司获取稳定收益奠定良好基础。

(4) 公司在保持医建主业健康稳定发展的同时，将采取收购兼并等方式，适时拓展主业

上下游产业，推动公司纵深发展。

公司规划用3-5年时间，产值突破30亿、实现利润约4亿。

2、公司2013年度经营计划

2013年公司继续加大新产品的研发，积极开拓市场，加强公司内部控制管理，积极培养扩充人才，为公司未来的快速的发展打下坚实的基础，具体内容如下：

（1）推进项目建设，积极开展新产品的研发

全力推进募投项目、数字一体化手术室产业化项目的建设速度及尚荣医疗健康产业综合体（南昌产业园）的建设，有效的扩充产能，力争早日投产为公司产生效益，提高公司的盈利水平；公司通过引进人才，充实内部研发力量，充分利用公司客户资源，抓住行业发展的机遇，加强与客户技术对接，保证现有产品顺利进行的同时，积极开展医疗器械领域产品的研发，研发出满足市场需求的医疗设备配套要求的产品，进一步提高公司产品的市场占有率，稳固公司行业领先的地方，实现公司跨越式发展。

（2）加强公司的内控管理和子公司的规范化管理

2013年公司将继续提高公司内控管理的意识，从制度上不断健全和完善，以母公司为基础建立一系列内控管理制度，并对子公司建立和实施监督和考核机制，结合子公司产品特点，通过各项激励机制，充分调动子公司管理者积极性，努力达成公司年度经营目标。

（3）改革营销模式，建立集团大营销体系

①建立以集团营销为核心的综合营销模式，将各子公司的营销队伍整合，扁平化管理，通过以项目服务点带动营销的方式，实现市场新突破。

②利用国际贸易商务平台、专业媒体及国内影响力较大的网站持续拓展海内外市场，提高公司品牌知名度。

（4）调整公司管理机构，改革经营管理模式

将公司部分机构合署办公，减少管理层级，提高管理效率。对工程部实行项目经理利润目标承包制，给予子公司更大的经营权。

（5）成本控制

进一步加强成本管理，改变采购定价模式和付款制度，以生产技术、生产工艺创新及管理水平提升带动成本循环改善，将改善成果转化为新的管控标准。凭借信息化管理手段，为执行各项管控标准提供长效而及时的监控，进一步有效巩固改善成果。

（6）做环保企业，注重安全生产工作

人与环境紧密相连，尤其现在人对破坏越来越严峻，公司作为一个医疗环保企业，更加要从我做起保护环境，在生产过程中要从科技上、设备上尽量减小对环境的污染。

在生产过程中，要把员工人身安全放在首位，要做好前期预防工作，避免因人为原因造成对员工生命的威胁，同时也要做好宣传工作，使每位员工都能在舒适、安全的环境下工作。

（7）人力资源建设与人才培养计划

公司将秉承“以人为本”的理念，加强企业文化建设，构筑包括科研人员、管理人员、业务人员在内的高层次的人才平台，进而使公司逐步拥有一支专业化、高素质、结构合理、具有高度凝聚力的人才队伍。加大教育培训投入提升职员职业技能和职业发展能力，推进绩效管理。

（五）资金的需求和使用计划

2013年，公司已签订大项目集中开工建设，南昌医疗产业园项目也要开工建设，公司对资金需求量剧增。对此，公司将通过使用募集资金和自筹资金解决项目建设资金紧缺问题。

公司首次公开发行股票共募集资金净额为人民币876,692,891.13元，报告期内已确定投资方向的募集资金为418,391,800.00元，未确定投资方向的募集资金458,301,091.13元。2013年，公司预计使用超募资金1.888亿元。

2013年，公司将根据发展规划及实际生产经营需求，妥善、合理、科学地安排资金使用，一方面积极推进募集资金投资项目的建设；另一方面，严格按照中国证监会、深圳证券交易所及本公司制定的各项法律、法规和规范性文件的要求使用超募资金，对于尚未使用的超募资金，本公司将进行详细论证和规划，制定合理的超募资金使用计划，努力提高募集资金使用效率，为广大股东创造最大效益。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本报告期，会计师事务所对公司财务报告出具“标准无保留审计意见”。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

本报告期，公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

本报告期，公司未发生重大会计差错更正而追溯重述的情况

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内合并范围增加，系本公司投资设立的子公司江西尚荣投资有限公司、本公司之全资子公司深圳市布兰登医疗科技开发有限公司投资设立的子公司深圳市华荣健康医疗设备有限公司、以及本公司之全资子公司深圳市尚荣医用工程有限公司投资设立的子公司深圳尚荣控股有限公司。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、报告期内，公司严格按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第33号》：“利润分配和资本公积转增股本”以及公司《章程》等有关法律法规的规定和要求，认真做好公司利润分配方案实施工作。报告期内，公司董事会在详细咨询、听取公司股东的意见，并结合公司2011年度盈利情况、投资情况和2012年度投资、支出计划等制定了公司2011年度利润分配预案，并提交公司于2012年4月23日召开的第四届董事会第二次会议审议通过。2012年5月18日，公司2011年度股东大会审议通过了《〈公司2011年度利润分配预案〉的议案》，决议公司以公司现有总股本123,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税，扣税后，个人股东、投资基金、境外合格机构投资者实际每10股派1.80元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。对于其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。分红前公司总股本为12,300万股，分红后总股本增至18,450万股。2012年6月27日公司实施了上述利润分配方案。

2、报告期内，根据中国证券监督管理委员会、中国证券监督管理委员会深圳监管局和深

圳证券交易所的有关规定，公司对公司《章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，并制定《关于认真贯彻落实现金分红有关事项工作方案》、《未来三年（2012—2014年）股东回报规划》及《就股东回报规划事宜的论证报告》，公司《章程》的修改及相关制度规划的建立已提交公司于2012年7月13日召开的第四届董事会第三次会议审议通过，并经2012年8月1日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过，该次股东大会采取现场加网络投票的方式，保证充分听取中小股东的意见和诉求，维护中小股东的合法权益。会议过程中，决策程序透明，符合相关要求的规定。

3、新修改的公司现金分红政策符合中国证监会的相关要求，公司《章程》补充完善了利润分配相关条款，明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红和股票分红的条件、现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策的决策程序和机制；加强了独立董事和监事会对利润分配的履职，独立董事和监事会需按要求发表意见，同时提升了中小股东对利润分配方案的参与度；完善了现金分红政策进行调整或变更的条件及程序。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	5
现金分红总额（元）（含税）	36,900,000.00
可分配利润（元）	203,787,406.71
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>经中瑞岳华会计师事务所审计，公司 2012 年度归属母公司的净利润 58,331,527.43 元，加上上年结存未分配利润 172,958,496.46 元，减本年度支付普通股股利 24,600,000.00 元，按母公司净利润提取 10%法定盈余公积 2,902,617.18 元后，2012 年度公司实际可供分配利润为 203,787,406.71 元，母公司实际可供分配利润为 115,173,224.14 元；公司年末资本公积余额 808,321,325.20 元，其中资本溢价 807,121,325.20 元。一、利润分配预案：根据《公司法》、《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》和《公司章程》的有关规定，经公司董事会审议批准，2012 年度，公司拟以 2012 年末总股本 184,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金股利 36,900,000.00 元。二、资本公积金转增股本预案：经董事会审议批准，2012 年度，公司拟以 2012 年末总股本 184,500,000 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增股本 92,250,000 股，转增后公司股本为 276,750,000 股。本次利润分配及资本公积金转增股本预案须经公司 2012 年度股东大会审议批准后实施。</p>	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案：2011年5月16日，公司2010年度股东大会审议通过了《〈公司2010年度利润分配预案〉的议案》决议公司以公司现有总股本

82,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税，扣税后，个人股东、投资基金、境外合格机构投资者实际每10股派1.80元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。对于其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。分红前公司总股本为8,200万股，分红后总股本增至12,300万股。2011年6月24日公司实施了上述利润分配方案。

2、2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案：2012年5月18日，公司2011年年度股东大会审议通过《关于〈公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案〉的议案》决议公司现有总股本123,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派1.80元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。分红前公司总股本为123,000,000股，分红后总股本增至184,500,000股。2012年6月27日公司实施了上述利润分配方案。

3、2012年利润分配方案及资本公积金转增股本方案预案：拟以2012年12月31日公司总股本184,500,000股为基数，向全体股东每10股派2.0元（含税），共计派发现金股利3,690万元。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。剩余未分配利润结转以后年度分配。该预案尚需提交公司2012年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	36,900,000.00	58,331,527.43	63.26%
2011年	24,600,000.00	44,157,770.35	55.71%
2010年	16,400,000.00	46,393,062.40	35.35%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

公司自成立以来，根据自身实际情况，认真履行对社会、股东、员工和其他利益相关方应尽的责任和义务，努力为社会做出力所能及的贡献，促进公司与周边社区的和谐发展。

1、环境保护

公司高度重视环境保护工作，积极开展节能减排活动，把资源节约型、环境友好型企业建设列为工作的重中之重，采用ISO14001环境管理体系，健全环境管理的一系列制度，努力实现企业与自然的和谐相处。

2、员工权益的保护

根据《劳动法》等法律法规，公司建立了完善的人力资源管理制度，完善了包括社保、医保等在内的薪酬福利体系。同时为员工提供安全、舒适的工作环境，关注与员工身心健康和文化生活，加强员工思想建设为目的，结合公司特点，开展了一系列文娱活动，推动公司诚信、协作文化，强化文化磁场。公司还建立了较为完善的培训体系，每月有两次定期培训，同时还组织不定期员工进行培训学习，同时成立各类文化社团和义工组织，定期组织活动，丰富了员工的生活，增强了公司凝聚力和向心力。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司与供应商和客户建立密切的战略合作伙伴关系，严格遵守并履行合同约定，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益。公司努力与客户建立良好的关系，以提供优质合格产品为基础，做好客户的售后服务工作。以客户需求为出发点，持续创新产品种类、服务方式，完善客户意见反馈机制，定期做客户满意度调查，不断提升客户满意度。

4、投资者权益保护

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内部治理结构，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障股东尤其是中小股东的合法权益。公司严格遵守公平信息披露原则，经常通过电话交流、业绩说明会、互动易等多种方式，与投资者保持良好沟通。报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会深圳证监局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》相关要求，结合公司的实际情况，对《公司章程》中关于利润分配的条款进行了修改，对现金分红政策做出了进一步的细化，并制定了未来三年股东分红回报规划，完善了公司利润分配政策，积极回报投资者。

2013年在创造利润、实现股东利益最大化的同时，公司将继续强化对员工、供应商、客户等相关方的权益保护，积极投身社会公益事业，努力研发更新型环保的产品，为环境保护，为社会的和谐发展贡献一份力量。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年05月18日	公司会议室	实地调研	机构	平安大华基金、尚雅投资、西南证券、国都证券、东兴证券	公司经营发展状况；提供公司宣传册
2012年05月24日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券、财富证券	公司经营发展状况；提供公司宣传册
2012年07月04日	公司四楼会议室	实地调研	机构	博时基金管理有限公司、广发证券股份有限公司	公司经营情况
2012年09月14日	公司五楼会议室	实地调研	机构	平安证券有限责任公司、长城基金管理有限公司、招商基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司、中国国际金融有限公司、大成基金管理有限公司、安信证券、上海汇利资产管理有限公司、广发证券股份有限公司、上海东方证券资产管理有限公司、海富通基金管理有限公司、易方达基金管理有限公司	公司经营情况
2012年11月30日	公司四楼会议室	实地调研	机构	国信证券股份有限公司、生命保险资产管理有限公司、大成基金管理有限公司	公司经营情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
某媒体刊登记者文章，涉及以下内容： （一）关于齐齐哈尔第一医院南院招标项目问题；（二）关于牡丹江市第一人民医院扩建综合楼BT模式融资代建项目问题；（三）《建筑法》第二十六条“承包建筑工程单位应当持有依法取得的资质证书，并在其资质等级许可的企业范围内承揽工程。禁止建筑施工企业超越本企业资质等级许可的业务范围或者以任何形式用其他建筑施工企业的名义承揽工程；（四）关于上饶市立医院住院部综合大楼项目的问题。	2012年08月14日	《关于媒体报道的澄清公告》 (2012-061); 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
梁桂秋	7个月	借款	48	0	48	0	现金清偿	0	
合计			48	0	48	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例 (%)			0%						
相关决策程序			前一报告期公司控股股东梁桂秋先生预支的48万元业务费用已于2012年5月18日以现金方式归还给公司。						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			不适用						

未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2013 年 04 月 23 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	详见刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。

三、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引

收购资产情况概述

报告期内，公司未发生收购资产情况。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

出售资产情况概述

报告期内，公司未发生出售资产情况。

3、企业合并情况

报告期内，公司未发生企业合并情况。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
无											
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
无												

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
无								

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
梁桂秋	控股股东	应收关联方债权	预支业务费用	是	48	-48	0

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	2011 年公司大股东梁桂秋先生因业务接待需要，预支了 48 万元业务费用。2012 年 5 月 8 日，梁桂秋先生已用现金方式归还了此笔借款。该笔关联债权债务往来对公司的经营成果及财务状况无重大影响。
-----------------------	---

5、其他重大关联交易

公司控股股东梁桂秋先生为本公司取得银行买方信贷额度提供个人保证担保。具体事项如下：

1、经公司2011年第二次股东大会审议批准，2012年2月6日，本公司与北京银行股份有限公司深圳分行（以下简称“北京银行”）签订了《买方信贷额度合同》，北京银行向本公司提供额度为5亿元的买方信贷，用于借款人（买方）向本公司购买医疗设备、医疗系统工程及相关服务，公司作为保证人为在北京银行申请的5亿元额度项下手心提供1亿元最高额连带责任保证，保证期限为债务人履行期限届满之日起两年。额度有效期为两年。公司控股股东梁桂秋先生承担个人在授信有效期内发生的债务提供最高额连带责任保证，保证期限为债务人履行期限届满之日后两年。

2、经公司第四届董事会第六次会议审议批准，2012年10月16日，公司与平安银行股份有限公司深圳分行（以下简称“平安银行”）签订了《买方信贷额度合同》，平安银行向本公司提供额度为5亿元的买方信贷，专项用于借款人向公司购买其医疗设备及相关医用工程服务。公司作为保证人为此额度项下授信提供1亿元最高额连带责任保证，保证期限为债务人履行期限届满之日后两年，额度有效期为一年。公司股东梁桂秋承担个人在授信有效期内发生的债务提供最高额连带责任保证，保证人的保证期限为债务人履行期限届满之日后两年。公司控股股东梁桂秋先生承担个人在授信有效期内发生的债务提供最高额连带责任保证，保证期限为债务人履行期限届满之日后两年。

3、经公司第四届董事会第三次会议审议批准，2012年7月17日，本公司之全资子公司深圳市尚荣医用工程有限公司（以下简称“医用工程公司”）与招商银行股份有限公司深圳新洲支行（以下简称“招行新洲支行”）签订授信协议，招行新洲支行同意为医用工程公司提供2000万元的循环授信额度，授信期间为2012年7月5日至2013年7月4日，具体业务种类包括流动资金贷款、商业汇票承兑（收取30%保证金）、国际信用证、国内保函。本协议项下的一切债务由本公司及控股股东梁桂秋先生作为连带责任保证人，该保证为最高额不可撤销保证。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2011 年第二次临时股东大会决议公告	2011 年 11 月 3 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司对外担保的公告	2012 年 7 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

关于公司对外担保的公告	2012 年 10 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
-------------	------------------	--

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司无本报告期内或以前期间发生但延续到报告期内的托管情形。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

公司无报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的承包事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

报告期内，公司无发生或以前期间发生但延续到报告期的租赁事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

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）
临沧人民医院	2008 年 06 月 25 日	3,000	2008 年 11 月 11 日	3,000	连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
昭通市第一人民医院	2008 年 11 月 19 日	3,000	2009 年 01 月 05 日	3,000	连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
昭通市第一人民医院	2010 年 3 月 2 日	3,000	2010 年 03 月 02 日	3,000	连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否



昭通市第一人民医院	2011年11月02日	1,300	2012年12月24日	1,300	连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
呼和浩特第一医院	2008年12月23日	5,000	2009年06月10日	5,000	连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
呼和浩特第一医院	2009年06月10日	3,000	2009年10月28日	3,000	连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
呼和浩特第一医院	2010年06月11日	1,000	2011年07月04日	1,000	连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
齐齐哈尔医学院附属第二医院	2010年06月11日	3,000	2010年06月25日	3,000	连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
阿拉善中心医院	2009年12月16日	3,000	2010年05月04日	3,000	连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
阿拉善中心医院	2010年06月11日	3,000	2010年06月30日	3,000	连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
抚顺四院	2010年06月11日	3,000	2011年01月12日	2,500	连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
齐齐哈尔医学院附属第三医院	2011年07月29日	5,000	2011年08月02日	4,200	连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
内江市东兴区人民医院	2011年07月29日	1,750	2011年12月29日	1,750	连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
通江县人民医院	2012年10月16日	5,000	2012年08月06日	5,000	连带责任保证;质押	主合同履行期限届满之日后两年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			10,000	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				6,300
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			20,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				22,440.74
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)
深圳市尚荣医用工程有限公司	2012年07月13日	8,000	2012年07月17日		连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			8,000	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)			8,000	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)	18,000	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2)	6,300
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	28,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4)	22,440.74
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		18.49%	
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	目前各担保对象经营正常, 财务状况良好, 均按期还款, 潜在 的承担担保责任的可能性较小。		
违反规定程序对外提供担保的说明	不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(1) 违规对外担保情况

单位: 万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
合计	0	0	0	0
期末合计值占期末 净资产的比例 (%)	0%			
违规对外担保情况 及解决措施情况说 明	无			

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同涉及 资产的账 面价值(万 元)(如有)	合同涉及 资产的评 估价值(万 元)(如有)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	梁桂秋、梁桂添、梁桂忠、黄宁	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。除前述锁定期外，在其任职期间每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后六个月内，不转让其所持有的发行人股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。	2011 年 02 月 16 日	三年	正在履行中
	深圳市富海银涛创业投资有限公司、深圳市红岭创业投资企业(有限合伙)、深圳市德道投资管理有限公司、深圳市龙岗创新投资有限公司、深圳市创新投资集团有限公司、朱蘅	自公司股票上市之日起十二个月内不转让或委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2011 年 02 月 16 日	一年	履行完毕
	梁桂秋	为避免同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的控股股东、实际控制人梁桂秋出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：(1)本人目前不存在自营或者为他人经营与发行人相同的业务，也不会以任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来主营业务相同、相似或构成实质竞争的业务；(2)本人将不投资与发行人相同或相类似的产品，以避免对发行人的生产经营构成直接或间接的竞争；并保证本人及与本人关系密切的家庭成员不直接或间接从事、参与或进行与发行人的生产、经营相竞争的任何经营活动；(3)本人将不利用对发行人的控股及实际控制关系进行损害发行人及发行人其他股东利益的经营活动；(4)本人将忠实履行	2011 年 02 月 16 日	长期有效	正在履行中



		承诺并保证确认的真实性，如果违反上述承诺或者确认不真实，本人将承担由此引发的一切法律责任。			
	梁桂秋	1、若应有权部门的要求或决定，公司需为职工补缴住房公积金、或公司因未为职工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，本人愿在毋需贵司支付对价的情况下及时、无条件、全额承担贵司由此遭受的一切损失。2、若社会保险主管部门对上市前应缴纳的社会保险进行追缴，则本人无条件全额承担应补交的款项及/或因此所产生的所有相关费用。3、针对可能被追缴 2007 年及以前年度企业所得税的风险，公司实际控制人已向公司做出承诺：如果发生由于深圳市有关税收优惠的地方政策和文件与国家有关部门颁布的法律法规存在差异，导致国家有关税务主管部门追缴公司 2007 年及以前年度企业所得税差额的情况，本人同意全额承担需补缴的所得税款及相关费用。	2011 年 02 月 16 日	长期有效	正在履行中
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	截止本报告期末，各项承诺都在严格履行中。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	丁伟萍、钟平
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司2011年年度股东大会同意续聘中审国际会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机构。鉴于原中审国际深圳分所对公司提供审计服务的团队已加入中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙），中审国际深圳分所拟与中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）实施合并，合并后事务所名称为“中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）”（以下简称“中瑞岳华”），原中审国际深圳分所的所有审计、验资等注册会计师法定业务及其他业务将转由中瑞岳华继续承办。公司第四届董事会第八次会议及2012年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》：同意变更中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度财务报表的审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用，会计师事务所对本报告期报告出具了“标准无保留意见审计报告”。

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引

整改情况说明

根据《中华人民共和国证券法》和《上市公司现场检查办法》（中国证券监督管理委员会公告【2010】12号），中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“深圳证监局”）于2011年8月10日对公司治理情况及公司治理专项活动的开展情况进行了现场走访检查。根据深圳证监局走访现场检查结果，公司立即召开了各部门检查结果通报，并确认责任人对检查结果进行整改。

针对检查发现的问题，深圳证监局于2011年11月25日对我公司下发了《关于深圳市尚荣医疗股份有限公司治理情况的监管意见》（深证局公司字【2011】105号，以下简称“《监管意见》”）。《监管意见》指出：“检查结果显示：“你公司能按照要求开展公司治理自查及公众评议相关工作。但检查也发现，除自查报告中揭示的问题有待解决，你公司董事会专业委员会、内部审计开展工作、募集资金的管理、财务信息系统管理、部门制度制定和执行、货币资金管理及公司独立性不足方面均存在较多问题”。

收到《监管意见》后，公司及时向全体董事、监事、高级管理人员进行了传达。根据《监管意见》的要求及公司整改情况，公司第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过了《〈关于对深圳证监局公司治理情况的监管意见的整改报告〉的议案》，并于2012年1月18日披露了整改报告。整改情况报告汇报如下：

（一）董事会专业委员会未运作

监管意见指出：“检查发现，你公司董事会各委员会尚未开展运作，尤其是审计委员会未与公司管理层和年报审计会计师进行事前、事中沟通，不符合《审计委员会年报工作规程》第五条和第六条的规定”。

整改情况：自深圳证监局现场检查后，公司认真组织各专门委员会成员分别学习各自的实施细则，通过学习，进一步明确各专门委员会的权利和职责。公司保证今后履行“先由专门委员会讨论评审，再提交董事会审议”的决策程序，确保充分发挥各专门委员会的咨询决策作用。

关于“审计委员会未与公司管理层和年报审计会计师进行事前、事中沟通”，公司保证今后一定会按照《审计委员会年报工作规程》的规定执行。

整改责任人：董事会审计委员会召集人、内部审计部经理

整改部门：董事会审计委员会、内部审计部

整改情况：整改已完成，并将长期持续改进。

（二）未开展内部审计工作

监管意见指出：“检查发现，你公司未设立内部审计部门，未设置专门岗位负责内部审计工作”。

整改情况：公司自深圳证监局现场检查后，公司董事会及管理层已充分认识到内审工作对公司的重要性及必要性，公司立即展开聘任内部审计部经理及制定内部审计部制度的工作，于2011年9月30日召开了第三届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于〈聘请王平等任公司内部审计部负责人〉的议案》、《关于制定〈内部审计制度〉的议案》，成立内部审计部门，公司的内部审计工作将按照《内部审计制度》进行实施，公司将积极开展内部审计工作，并定期向董事会审计委员会汇报内部审计工作的计划安排和执行情况，对内部审计工作形成工作底稿，建立专项档案。

整改责任人：董事会审计委员会召集人、审计部经理

整改部门：董事会审计委员会、审计部

整改时限：整改已完成，并将长期持续改进。

（三）募集资金管理不规范

监管意见指出：“检查发现，你公司未于每季度对募集资金存放与使用情况进行检查，不符合《募集资金管理制度》第三十条的规定”。

整改情况：自深圳证监局现场检查后，公司于2011年9月30日召开了第三届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于〈聘请王平等任公司内部审计部负责人〉的议案》、《关于制定〈内部审计制度〉的议案》，成立内部审计部门，公司内部审计部已从第三季度开始，已对公司募集资金的存放与使用情况进行每季度审计，并将审计报告发送审计委员会委员。

整改责任人：董事会审计委员会召集人、审计部经理

整改部门：董事会审计委员会、审计部

整改时限：整改已完成，并将长期持续改进。

（四）财务信息系统管理存在缺陷

监管意见指出：“检查发现，你公司部分工作人员拥有超出岗位职责的权限，如招投标部员工具有报表重算的权限；财务信息系统权限审批不规范，未保存权限审批记录。

整改情况：自深圳证监局现场检查后，公司对ERP信息系统管理员进行了培训，对先前ERP信息系统的使用权限问题进行了整改，规范了ERP系统的使用权限。今后公司严格按照《K3

ERP系统管理制度》，填写使用ERP信息系统申请单，部门领导审批方可给予权限使用，以确保降低安全隐患。

整改责任人：行政部经理、财务部经理

整改部门：行政部、财务部

整改时限：整改已完成，并将长期持续改进。

（五）部分制度制定和执行有待完善

监管意见指出：“检查发现，你公司财务管理制度内容不完整，如对财务基本原则、财务岗位设置、职责分工、财务人员的资格、管理缺少制度规范；未明确预计负债、会计政策和会计估计变更的决策程序等。检查中还关注到，你公司存在部门审批制度未得到执行的情况”。

整改情况：自深圳证监局现场检查后，财务部重新梳理了相关制度，对财务基本原则、财务岗位设置、职责分工、财务人员的资格、管理等进行了规范，并明确预计负债、会计政策和会计估计变更的决策程序等。

整改部门：财务部经理

整改时限：整改已完成，并将长期持续改进。

（六）货币资金管理不规范

监管意见指出：“检查发现，你公司未编制银行存款余额调节表和现金盘点表，存在部门现金日记账登记错误的情况；对部分客户支付的赞助费，你公司未入账核算”。

整改情况：自深圳证监局现场检查后，公司每月按时编制银行存款余额调节表和现金盘点表，定期对现金日记账进行核对，防止登帐错误和帐目不清。对于客户支付的赞助费，将严格按照开出的收据入帐，防止收支不清和发生差错，今后公司将严格按照《财务管理制度》执行。

整改部门：财务部经理

整改时限：整改已完成，并将长期持续改进。

（七）公司独立性不足

监管意见指出：“检查发现，你公司控股股东配偶（持有公司0.59%的股份）未在你公司担任除董事以外的其他职务，但负责保管你公司的公司公章、财务专用章和法人私章，并具有你公司网上银行资金支付业务的审批权限。你公司的独立性不足”。

整改情况：自深圳证监局现场检查后，公司根据现场检查意见，2011年9月起公司聘请黄宁为公司财务稽核员，负责审批公司网上银行资金支付业务的审批。黄宁已按相关制度将公

司公章、财务专用章及法人私章归还相关部门专人保管。从今以后公司将严格按照《财务管理制度》、《印章管理制度》执行。

整改责任人：财务部经理、行政部经理

整改部门：财务部、行政部

整改时限：整改已完成，并将长期持续改进。

此次深圳证监局对公司的现场检查指导，不但对提高公司的治理水平和规范运作水平起到了重要的指导和推动作用，而且进一步督促公司加强对董事、监事、高级管理人员及相关部门关键岗位人员的规范运作意识，并不断加强对相关法律、法规和公司规章制度的学习，从而不断加强内控，提高规范运作水平，切实维护公司及全体股东合法权益，实现公司规范、可持续的发展。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

本年度报告披露后，公司不存在面临暂停上市和终止上市的情况。

十三、其他重大事项的说明

(一) 公司签署的合作协议书

1、连州市人民医院于2011年8月29日就有关“广东省连州市人民医院新建住院综合大楼项目”，与公司进行了友好认真的洽谈并谈并签署了《合作协议书》，该项目总投资为人民币壹亿伍千万元。根据《中小企业板信息披露业务备忘录第15号：日常经营重大合同》的规定，公司已于2011年8月30日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告了《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于签订项目合作协议书的提示性公告》（公告编号：2011-033号）。

2、黑龙江省富裕县人民政府于2012年7月16日就有关“黑龙江省富裕县人民医院新建住院大楼项目”与公司进行了友好认真的洽谈并签署了《合作协议书》，该框架协议投资伍仟万元整，占本公司2011年度经审计的营业收入的14.35%。根据《中小企业板信息披露业务备忘录第15号：日常经营重大合同》的规定，公司已于2012年7月17日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告了《深圳市尚荣医疗股

份有限公司关于签订项目合作协议书的提示性公告》（公告编号：2012-051）。

3、湖南省茶陵县人民政府于2012年8月1日就有关“湖南省茶陵县人民医院新建住院大楼招商引资建设项目”与公司进行了友好认真的洽谈并签署了《合作协议书》。该协议总投资约为人民币1.2亿元，工程框算年均合同金额占本公司2011年度经审计的营业收入的15.87%。根据《中小企业板信息披露业务备忘录第15号：日常经营重大合同》的规定，公司已于2012年8月2日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告了《深圳市尚荣医疗股份有限公司签署合作框架协议书的提示性公告》（公告编号：2012-059）。

4、河南省濮阳县人民政府于2012年8月8日就有关“河南省濮阳县人民医院新建院区招商引资建设项目”与公司进行了友好认真的洽谈并签署了《合作协议书》，该协议总投资约为人民币4.6亿元（其中一期工程约为2.3亿，二期工程约为2.3亿。）。工程框算年均合同金额占本公司2011年度经审计的营业收入的26.40%，根据《中小企业板信息披露业务备忘录第15号：日常经营重大合同》的规定，公司已于2012年8月10日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告了《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于签订项目合作协议书的提示性公告》（公告编号：2012-060）。

5、黑龙江省肇东市人民政府于2012年10月12日就有关“黑龙江肇东市人民医院整体迁建项目合作事宜”与公司进行了友好认真的洽谈并签署了《合作协议书》，该投资概算价约人民币1亿元。工程框算年均合同金额占本公司2011年度经审计的营业收入的28.70%。根据《中小企业板信息披露业务备忘录第15号：日常经营重大合同》的规定，公司已于2012年10月13日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告了《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于签订项目合作协议书的提示性公告》（公告编号：2012-066）。

6、山东省曹县人民政府于2012年11月13日就有关“山东菏泽曹县人民医院新区三期项目合作事宜”与公司进行了友好认真的洽谈并签署了《合作协议书》，该项目投资额为人民币约5亿元，工程框算年均合同金额占本公司2011年度经审计的营业收入的54.77%。根据《中小企业板信息披露业务备忘录第15号：日常经营重大合同》的规定，公司已于2012年11月15日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告了《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于签订项目合作协议书的提示性公告》（公告编号：2012-077）。

上述项目为公司与对方签署的“合作协议书”，内容为双方合作初步意向，正式合同及

其他重要合同条款尚未确定，公司最终是否能够与对方签署正式合同存在不确定性，合作协议书中并未就违约条款作明细规定，故双方无明确的违约责任，故，项目后续进展存在不确定性，截止2012年12月31日，上述项目公司仍在跟进中，公司董事会将积极关注上述项目的进展情况，及时履行信息披露义务。

7、2012年4月18日，公司与黑龙江省牡丹江市人民政府就有关“牡丹江市肿瘤医院综合楼建设项目合作事宜”与公司进行了友好认真的洽谈并签署了《合作框架协议书》，该协议总投资约为人民币1.2亿元整，年均合同金额占公司2011年度经审计的营业收入的20.26%。根据《中小企业板信息披露业务备忘录第15号：日常经营重大合同》的规定，公司已于2012年4月20日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告了《深圳市尚荣医疗股份有限公司签署合作框架协议书的提示性公告》（公告编号：2012-025）。

根据《中小企业板信息披露业务备忘录第15号：日常经营重大合同》的规定，公司于2012年12月13日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告了《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于签订合作框架协议书进展情况的公告》（公告编号：2012-080）。

截止2012年12月31日，该项目的医疗专业工程、医疗设备相关招标事宜尚未进行，公司仍在与对方进一步洽谈中，项目后续进展存在不确定性，后期公司将会积极关注该项目协议执行进展情况并按《中小企业板信息披露业务备忘录第15号：《日常经营重大合同》的相关规定履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

（二）子公司取得土地事项

本公司之子公司江西尚荣投资有限公司2012年11月8日向南昌县国土资源局网上竞得宗地编号为DAJ2012050号地块。该地块位于南昌小蓝经济开发区小蓝大道以南、金沙二路以东，宗地面积121834平方米，土地用途为工业仓储用地，出让年限50年，土地总价40,077,294.00元。截止报告期末该土地出让合同尚未签订。

十四、公司子公司重要事项

报告期内，公司子公司未发生重大事项。

十五、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司未发行公司债券。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	92,250,000	75.00%			33,598,140	-25,053,721	8,544,419	100,794,419	54.63%
3、其他内资持股	92,250,000	54.63%			33,598,140	-25,053,721	8,544,419	100,794,419	54.63%
其中：境内法人持股	22,803,721	18.54%				-22,803,721	-22,803,721		
境内自然人持股	69,446,279	56.46%			33,598,140	-2,250,000	31,348,140	100,794,419	54.63%
二、无限售条件股份	30,750,000	25.00%			27,901,860	25,053,721	52,955,581	83,705,581	45.37%
1、人民币普通股	30,750,000	25.00%			27,901,860	25,053,721	52,955,581	83,705,581	45.37%
三、股份总数	123,000,000	100%			61,500,000	0	61,500,000	184,500,000	100%

股份变动的原因

- 1、2012年2月27日，公司解除有限售条件股份25,053,721股，转为无限售条件流通股；
- 2、经公司2011年年度股东大会审议批准，2012年6月29日公司实施了资本公积金转增股本方案，以公司现有总股本123,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。实施转增方案后，合计增加股本61,500,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、经深圳证券交易所核准，公司首次公开发行前已发行股份有限售条件股份25,053,721股转为无限售条件流通股。
- 2、公司2011年年度股东大会审议批准了公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案。

股份变动的过户情况

根据公司2011年年度股东大会和《公司章程》的有关规定，公司以2012年6月28日下午深圳证券交易所收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东为对象，以资本公积金每10股转增5股，于2012年6月29日向全体登记在册的股东实施分配，并于2012年6月29日收到权益分派结果反馈单（业务单号：117000236284）。2012年9月21日，公司收到深圳市市场监督管理局发出的《变更通知书》（【2012】第80495968号），将公司注册资本由12300万元变更为1845万元。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2011年02月16日	46元	20,500,000	2011年02月25日	20,500,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市尚荣医疗股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可【2011】24号)文核准,于2011年2月采用网下向配售对象询价配售(以下简称“网下配售”)与网上向社会公众投资者定价发行(以下简称“网上发行”)相结合的方式首次公开发行人民币普通股(A股)2,050万股,每股面值1.00元,发行价格为46元/股。其中网上发行1,650万股,网下配售400万股,并于2011年2月25日在深圳证券交易所中小企业板上市。

根据《证券发行与承销管理办法》等相关规定,网上发行的1,650万股和网下配售的400万股已分别于2011年2月25日和2011年5月25日上市流通。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

(1)公司股份总数变动情况:经公司2011年年度股东大会审议批准,公司实施了资本公积金转增股本方案,以2011年12月31日的总股本12,300万股为基数,用资本公积金每10股转增5股。本次转增方案实施完成后,公司的股份总数由12,300万股变更为18450万股。

(2)公司股东结构变动情况:经深圳证券交易所核准,2012年2月27日,公司25,053,721股有限售条件流通股解禁转为无限售条件流通股,使得公司股本结构发生改变:有限售条件流通股占股份总数的比例由75%变更为54.63%,无限售条件流通股占股份总数的比例由25%变更为45.37%。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	不适用	

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	11,206	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	9,061					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
梁桂秋	境外自然人	42.38%	78,199,333	增加	78,199,333	0		
梁桂添	境外自然人	9.33%	17,207,106	增加	17,207,106	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东梁桂秋、梁桂忠、梁桂添为兄弟，黄宁为梁桂秋的配偶。除上述股东关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是一致行动人，也未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	6,408,395	人民币普通股	6,408,395					
招商银行—华夏经典配置混合型证券投资基金	2,645,000	人民币普通股	2,645,000					
朱衡	2,239,000	人民币普通股	2,239,000					
查根楼	1,550,245	人民币普通股	1,550,245					
张成华	1,310,000	人民币普通股	1,310,000					
华宝信托有限公司—单一类资金信托	1,277,622	人民币普通股	1,277,622					
中国对外经济贸易信托有限公司—富锦 7 号信托计划	1,258,446	人民币普通股	1,258,446					
平安信托有限责任公司—投资精英之汇利	1,208,250	人民币普通股	1,208,250					
张小松	750,375	人民币普通股	750,375					

杨青	730,000	人民币普通股	730,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东梁桂秋、梁桂忠、梁桂添为兄弟，黄宁为梁桂秋的配偶。除上述股东关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是一致行动人，也未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁桂秋	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	于 1998 年创立本公司，并自公司成立至今，一直担任董事长、总经理；2002 年 11 月 14 日至今担任深圳市尚荣医用工程有限公司执行董事、总经理；2000 年 12 月 12 日至今担任深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司董事长；2007 年 10 月 18 日至今担任深圳市布兰登医疗科技开发有限公司董事长、总经理。2012 年 8 月至本报告期末兼任公司董事会秘书。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

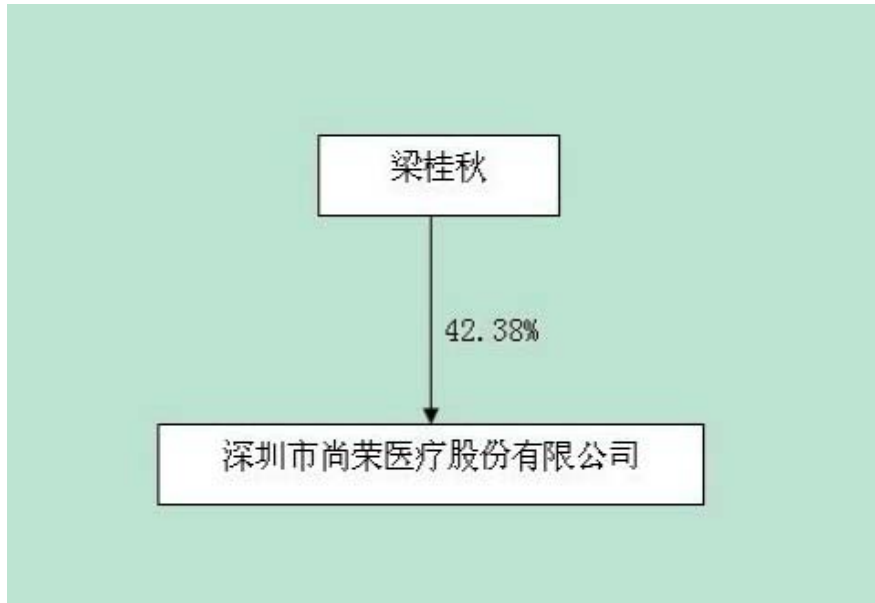
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁桂秋	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	于 1998 年创立本公司，并自公司成立至今，一直担任董事长、总经理；2002 年 11 月 14 日至今担任深圳市尚荣医用工程有限公司执行董事、总经理；2000 年 12 月 12 日至今担任深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司董事长；2007 年 10 月 18 日至今担任深圳市布兰登医疗科技开发有限公司董事长、总经理。2012 年 8 月至本报告期末兼任公司董事会秘书。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动

四、公司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情况

股东名称/一致 行动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期

其他情况说明

无

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
梁桂秋	董事长、总经理、董事会秘书(代)	现任	男	49	2012年02月02日	2015年02月01日	52,132,889	26,066,444	0	78,199,333
梁桂添	副董事长、副总经理	现任	男	46	2012年02月02日	2015年02月01日	11,471,404	5,735,702	0	17,207,106
黄宁	董事	现任	女	47	2012年02月02日	2015年02月01日	724,136	362,068	0	1,086,204
张杰锐	董事;副总经理	现任	男	35	2012年02月02日	2015年02月01日				
周兆龙	董事	现任	男	73	2012年02月02日	2015年02月01日				
刘朴	董事	现任	男	67	2012年02月02日	2015年02月01日				
殷大奎	独立董事	现任	男	72	2012年02月02日	2015年02月01日				
欧阳建国	独立董事	现任	男	65	2012年02月02日	2015年02月01日				
曾江虹	独立董事	现任	女	43	2012年02月02日	2015年02月01日				
张燕	监事会主席	现任	女	42	2012年02月02日	2015年02月01日				
芦振波	监事	现任	男	32	2012年02月02日	2015年02月01日				
霍夏	监事	现任	女	40	2012年12月29日	2015年02月01日				
张文斌	副总经理、财务总监	现任	男	49	2012年02月02日	2015年02月01日				
梁桂忠	董事	离任	男	43	2008年11月19日	2012年02月01日	2,867,850	1,433,925	0	4,301,775
武捷思	董事	离任	男	61	2008年11月19日	2012年02月01日				
李唯唯	监事	离任	女	29	2008年11月19日	2012年02月01日				

朱辉	监事	离任	男	50	2008年11月19日	2012年02月01日				
张科	监事	离任	男	31	2012年02月02日	2012年12月29日				
胡欣	副总经理、董事会秘书	离任	男	29	2012年02月02日	2012年07月31日				
合计	--	--	--	--	--	--	67,196,279	33,598,139	0	100,794,418

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、现任董事工作经历

梁桂秋先生：于1998年创立本公司，并自公司成立至今，一直担任董事长、总经理；2002年11月14日至今担任深圳市尚荣医用工程有限公司执行董事、总经理；2012年8月至本报告期末兼任公司董事会秘书；2000年12月12日至今担任深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司董事长；2007年10月18日至今担任深圳市布兰登医疗科技开发有限公司董事长、总经理；2012年3月12日起担任深圳市华荣健康医疗设备有限公司董事。

梁桂添先生：1998 年与梁桂秋先生一起创立本公司。公司成立至今一直任本公司董事；2000年12月12日至今担任深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司董事、总经理；2007年10月18日担任深圳市布兰登医疗科技开发有限公司董事；2003年9月8日至今担任深圳市荣昶科技有限公司执行董事、总经理；2012年3月12日起担任深圳市华荣健康医疗设备有限公司监事；2012年11月28日起担任深圳市尚云科技有限公司监事。

黄宁女士：曾在南海油田、东莞外贸等单位从事财务管理工作，2002年12月至2008年11月任深圳市尚荣医疗股份有限公司监事，2008年11月起任深圳市尚荣医疗股份有限公司董事，2011年9月任深圳市尚荣医疗股份有限公司财务稽核员；2000年12月12日至今担任深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司监事；2007年10月18日至今担任深圳市布兰登医疗科技开发有限公司监事；2012年3月12日起担任深圳市华荣健康医疗设备有限公司董事长、总经理。

张杰锐先生：2000年9月加入本公司，历任设计员、设计部经理，2008年11月起任本公司董事。

周兆龙先生：历任广东省卫生厅科员；广东省革命委员会科学教育办公室副科长；广东省科技厅科长、处长、副厅长，2012年2月2日起担任公司董事。

刘朴先生：历任呼和浩特市橡塑机械厂技术员；呼和浩特市科学技术委员会副主任、主

任；呼和浩特市如意经济技术开发区党工委书记；2003年至今任内蒙古自治区开发区协会秘书长。，2012年2月2日起担任公司董事。

殷大奎先生：历任华西医科大学副校长，四川省卫生厅厅长，中华人民共和国卫生部副部长，现担任中国健康教育协会会长、中国医师协会会长、中华健康快车基金会副主席兼秘书长，2008年11月至今任本公司独立董事。

欧阳建国先生：曾任江西拖拉机厂技术员、南昌手表厂副厂长、深圳科技局处长；现任深圳市企业技术创新促进会执行会长兼秘书长，2008年11月起任本公司独立董事，2011年任深圳市同洲电子股份有限公司独立董事。

曾江虹女士：历任深圳金鹏会计师事务所职员、深圳鸿华实业股份有限公司职员、中国南方证券股份有限公司职员、深圳国际信托投资总公司职员、深圳兴蒙会计师事务所职员、广东中成海华税务师事务所有限公司深圳分公司总经理；现任深圳市中胜会计师事务所合伙人，立信税务师事务所合伙人、广东万泽实业股份有限公司独立董事，2008年11月起任本公司独立董事。

2、现任监事工作经历

张燕女士：2003年10月加入本公司，现任大项目部经理、工会主席，2008年11月起任本公司监事会主席。

芦振波先生：2002年7月加入本公司，历任设计部设计工程师、研发部副经理；现任设计部副经理，2012年2月2日起担任本公司监事。

霍夏女士：1998年4月加入本公司，历任财务部会计；现任财务部副经理，2012年12月29日起担任本公司监事。

3、现任高级管理人员工作经历

梁桂秋先生：见董事简历。

梁桂添先生：见董事简历。

张杰锐先生：见董事简历。

张文斌先生：曾任包钢集团设备处财务科副科长；深圳市家电宝有限公司成本控制室成本主管；芭田股份会计师、ERP项目组长、财务部副部长、部长、财务负责人等职务；2007年11月加入本公司，担任公司副总经理兼财务总监职务；2012年3月12日起担任深圳市华荣健康医疗设备有限公司监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
梁桂秋	深圳市尚荣医用工程有限公司	执行董事、总经理	2002 年 11 月 14 日		否
	深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司	董事长	2000 年 12 月 12 日		否
	深圳市布兰登医疗科技开发有限公司	董事长、总经理	2007 年 10 月 18 日		否
	深圳市华荣健康医疗设备有限公司	董事	2012 年 12 月 12 日		否
梁桂添	深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司	董事、总经理	2000 年 12 月 12 日		否
	深圳市布兰登医疗科技开发有限公司	董事	2007 年 10 月 18 日		否
	深圳市荣昶科技有限公司	执行董事、总经理	2003 年 09 月 08 日		否
	深圳市华荣健康医疗设备有限公司	监事	2012 年 03 月 12 日		否
	深圳市尚云科技有限公司	监事	2012 年 11 月 28 日		否
黄宁	深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司	监事	2000 年 12 月 12 日		否
	深圳市布兰登医疗科技开发有限公司	监事	2007 年 10 月 18 日		否
	深圳市华荣健康医疗设备有限公司	董事长、总经理	2012 年 03 月 12 日		否
曾江虹	广东万泽实业股份有限公司	独立董事	2009 年 09 月 04 日	2012 年 09 月 03 日	是
	深圳市联建光电股份有限公司	独立董事	2012 年 02 月 27 日	2015 年 08 月 15 日	是
欧阳建国	深圳市同洲电子股份有限公司	独立董事	2011 年 06 月 30 日	2013 年 03 月 12 日	是
张文斌	深圳市华荣健康医疗设备有限公司	监事	2012 年 03 月 12 日		否
在其他单位任职情况的说明	董事、监事、高管在其他单位任职情况，只包括其截止报告期仍然在职或报告期内变动的情况，不包括以往年度任职但未持续到本报告期内的情况。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作制度》中的相关条款执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司参照行业平均薪酬水平，考虑董事、监事和高级管理人员从事工作岗位的重要程度、事务繁简程度及所需要的专业知识等各种因素，结合其每年的工作任务完成情况与其签订工作目标责任书，据此进行考核并确定其报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
梁桂秋	董事长、总经理、董事会秘书(代)	男	49	现任	41.5	0	41.5
梁桂添	副董事长、副总经理	男	46	现任	35.8	0	35.8
黄宁	董事	女	47	现任	11.8	0	11.8
张杰锐	董事;副总经理	男	35	现任	26.2	0	26.2
周兆龙	董事	男	73	现任	4.26	0	4.26
刘朴	董事	男	67	现任	3.6	0	3.6
殷大奎	独立董事	男	72	现任	6	0	6
欧阳建国	独立董事	男	65	现任	6	0	6
曾江虹	独立董事	女	43	现任	6	0	6
张燕	监事会主席	女	42	现任	16.25	0	16.25
芦振波	监事	男	32	现任	11.9	0	11.9
霍夏	监事	女	40	现任	10.09	0	10.09
张文斌	副总经理、财务总监	男	49	现任	26.2	0	26.2
梁桂忠	董事	男	43	离任	0	0	0
武捷思	董事	男	61	离任	0	0	0
李唯唯	监事	女	29	离任	0	0	0
朱辉	监事	男	50	离任	0	0	0
张科	监事	男	31	离任	2.1	0	2.1
胡欣	副总经理、董事会秘书	男	29	离任	9.4	0	9.4
合计	--	--	--	--	217.1	0	217.1

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
梁桂忠	董事	离职	2012年02月01日	届满离职
武捷思	董事	离职	2012年02月01日	届满离职
李唯唯	监事	离职	2012年02月01日	届满离职
朱辉	监事	离职	2012年02月01日	届满离职
张科	监事	离职	2012年12月11日	个人原因
胡欣	副总经理、董事会秘书	离职	2012年07月31日	个人原因

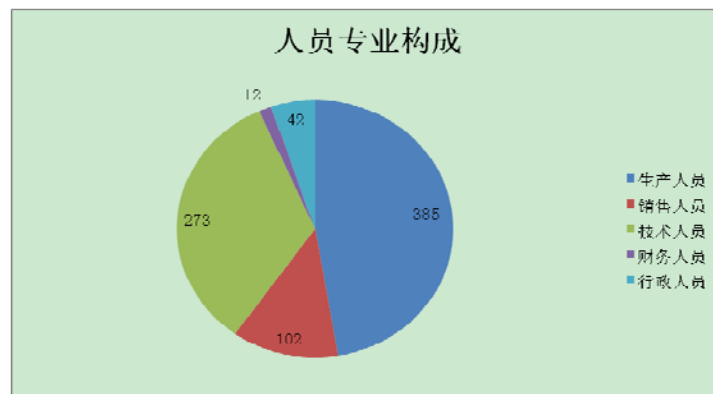
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动情况。

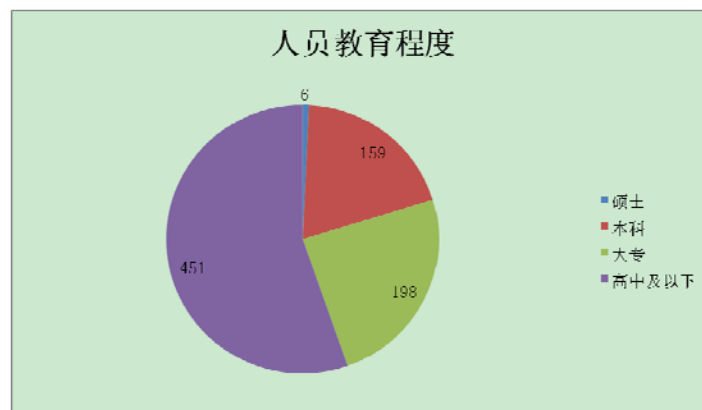
六、公司员工情况

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》及其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，并按规定缴纳各项职工保险。截止报告期末，深圳市尚荣医疗股份有限公司及其子公司的员工情况如下：

在职员工的人数	814
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	385
销售人员	102
技术人员	273
财务人员	12
行政人员	42



教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	451
大专	198
本科	159
硕士	6



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》等法律法规及相关规章的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，建立健全内部管理和控制体系，公司治理水平进一步提高。公司治理状况符合上述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序；公开、公平、公正地对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于控股股东与公司

公司控股股东行为规范，依法行使股东权力并承担相应义务，同时在公司日常生产经营活动中以管理层身份参与管理，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；控股股东对公司董事、监事候选人提名严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序。公司拥有独立的自主经营能力，在业务、人员、资产、机构和财务上独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事与董事会

报告期内，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，外部董事2名，内部董事4名，董事会的人员结构以及聘任程序符合法律法规和公司章程的要求。公司全体董事能够依据《深圳市尚荣医疗股份有限公司董事会议事规则》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司独立董事工作制度》、《公司章程》等制度开展工作，按时出席董事会和股东大会，勤勉尽责，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规。公司董事会依法召开会议，执行股东大会决议并行使职权。

（四）关于监事与监事会

报告期内，公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人员结构及产生符合法律法规和公司章程的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》、《公司章程》的规定和要求，按时出席监事会，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、关联交易、董事和高级管理人员的履职情况等进行有效监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司建立并逐步完善董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，员工的薪酬与公司的经营业绩指标挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于信息披露与透明度

公司能够严格按照《公司章程》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司信息披露管理制度》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司信息披露管理制度》及相关法律法规的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

（七）关于相关利益者

公司尊重和维护相关利益者的合法权益，实现政府、客户、企业、员工、股东等各方利益的协调平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

（八）报告期内修订的公司治理制度

报告期内，根据证监会、深圳证券交易所和深圳市证监局的有关规定，及时修订了《公司章程》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司内幕信息知情人登记制度》（2011年12月）、《深圳市尚荣医疗股份有限公司信息披露管理制度》（2011年4月）、《深圳市尚荣医疗股份有限公司投资者关系工作制度》（2010年6月）等内控制度，并经董事会（股东大会）审议通过，完善了公司内部管理制度。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

（一）公司开展治理专项活动

为进一步提高公司治理水平、完善公司治理结构，按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）、深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》（深证局公司字（2007）14号）、《关于做好2009年上市公司治理相关工作的通知》（深证局公司字（2009）65号）、深交所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》（深证上（2007）39号）的要求，公司本着实事求是的原则，自2011年5月就认真开展了公司治理专项活动。在深圳证监局的指导和社会公众的监督下，公司按照相关要求于2012年1月16日完成公司治理自查、公众评议检查和整改提高阶段的各项工作，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告了《深圳市尚荣医疗股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》。

(二) 内幕信息知情人登记管理制度的制定

2011 年 12 月 13 日，经第三届董事会第十六次会议审议通过了《深圳市尚荣医疗股份有限公司内幕信息知情人登记制度》，公司严格按照本制度执行。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度 股东大会	2012 年 05 月 18 日	1、《〈2011 年度董事会工作报告〉的议案》； 2、《〈2011 年度监事会工作报告〉的议案》； 3、《关于〈公司 2011 年度财务决算报告〉的议案》； 4、《关于〈公司 2011 年年度报告〉及〈公司 2011 年年度报告摘要〉的议案》； 5、《关于〈公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案〉的议案》； 6、《关于〈公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》； 7、《关于〈公司 2011 年度审计报告〉的议案》； 8、《关于〈公司续聘会计师事务所〉的议案》； 9、《关于公司在〈江西省设立全资子公司及投资建设尚荣医疗健康产业综合体〉的议案》	全部审议 通过	2012 年 05 月 19 日	《2011 年度股东大会决议公告》 (2012-039)；巨 潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次 临时股东大会	2012 年 02 月 02 日	1、《关于修订〈内幕信息知情人登记制度〉的议案》； 2、《关于提名公司〈第四届董事会非独立董事候选人〉的议案》； 3、《关于提名公司〈第四届董事会独立董事候选人〉的议案》； 4、《关于监事会换届选举〈第四届监事会股东代表监事〉的议案》	全部审议通 过	2012 年 02 月 03 日	《2012 年第一次临时股东大会决议公告》(2012-008)；巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第二次 临时股东大会	2012 年 08 月 01 日	1、《关于公司使用部分超募资金增资全资子公司的议案》； 2、《未来三年（2012—2014 年）股东回报规划》； 3、《关于公司修改章程的议案》	全部审议通 过	2012 年 08 月 02 日	《2012 年第二次临时股东大会决议公告》(2012-058)；巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2013 年第三次 临时股东大会	2012 年 12 月 29 日	1、《关于〈公司变更会计师事务所〉的议案》； 2、《关于监事辞职及补选第四届监事会监事的议案》	全部审议通 过		《2012 年第三次临时股东大会决议公告》(2012-086)；巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
殷大奎	9	8	1	0	0	否
欧阳建国	9	7	2	0	0	否
曾江虹	9	7	1	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容
曾江虹	公司用超募资金 1 亿元增资江西尚荣公司用于数字一体化手术室产业化项目	鉴于不确定使用部分超募资金增资全资子公司的必要性，对该议案投了反对票。
独立董事对公司有关事项提出异议的说明	不确定使用部分超募资金增资全资子公司的必要性	

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《深圳市尚荣医疗股份有限公司独立董事工作制度》的规定，关注公司经营，监督公司运作，对公司制度的完善和日常经营决策等方面提出许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司聘请年度审计机构、对外投资事项、聘任董事和高管等事项发表独立、公正的意见，为完善公司监督机制、维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。详见《独立董事述职报告》。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会。2012年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》以及《公司审计委员会工作细则》的有关规定，积极开展相关工作，认真履行职责，与公司内部审计部门、外部审计师保持了??的互动，对公司审计工作?行了指导和审核。

报告期内，审计委员会对公司各季度的财务报告进行了审议，一致认为，公司财务会计报表符合企业会计准则规定，在所有重大方面公允反映了公司真实财务状况以及经营成果。

报告期内，审计委员会积极与年报审计师、公司管理层沟通，确定审计计划，督促外部审计师如约完成年度审计工作，同时就审计中遇到的问题通过电话、邮件以及现场会议方式向公司管理层了解并督促解决。确保了年报审计保质保量的完成。

报告期内，审计委员会定期召开会议，审议和听取了公司审计部的工作汇报，并对公司的内部控制及财务管理状况进行了深入了解；督促审计部对募集资金存放与使用情况、公司财务状况、对外投资、对外担保、关联交易、关联方资金占用、信息披露等情况进行定期检查或专项审计，要求各审计主体就存在的问题予以落实整改并及时反馈整改结果；对审计部出具的各项财务报表、内部审计报告、募集资金专项审核报告等进行审阅，就存在的问题与相关财务人员、管理人员等进行了充分的交流。

2、董事会提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。提名委员会组织召开了2次工作会议，审议通过了《关于提名公司〈第四届董事会非独立董事候选人〉的议案》、《关于提名公司〈第四届董事会独立董事候选人〉的议案》、《关于提名公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于提名公司财务总监的议案》、《关于提名公司董事会秘书的议案》。

3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。薪酬与考核委

员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬审核后认为，公司正逐步完善公正、有效的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实，符合公司绩效考核指标。

4、董事会战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。战略委员会组织召开了3次工作会议，会议审议了公司的发展目标及工作任务、对外投资、股东回报规划等相关事项。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开、独立运作，公司拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立情况

本公司主要提供以洁净手术部为核心的医疗专业工程整体解决方案，具体包括医疗专业工程（如手术室、ICU、实验室、化验室、医用气体系统等）的专业设计、装饰施工、器具配置、系统运维等一体化服务，以及医院整体融资建设大型项目的总承包管理服务。拥有独立的生产及辅助生产系统、采购和销售系统以及独立的研发体系，不依赖股东及其他关联方。公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不从事与本公司相同或相近的业务。

（二）人员独立情况

公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与全体员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利和社会保障体系，在员工管理、社会保障、工薪报酬等方面独立于控股股东或其他关联方；控股股东推荐董事人选通过合法程序进行，没有干预本公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均为公司专职人员，在本公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不存在在控股股东、

实际控制人及其控制的企业领取薪酬的情况。

（三）资产独立情况

公司合法拥有完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备以及商标、专利、非专利技术资产均合法拥有所有权；公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况，没有以资产为各股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

（四）机构独立情况

公司建立健全了股东大会、董事会、监事会和总经理负责的经理层等机构及相应的三会议事规则和总经理工作细则，形成了完整的法人治理结构。公司建立了适应生产经营需要的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体。公司与股东单位之间不存在混合经营、合署办公的情况，公司各职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东单位干预本公司正常生产经营活动的现象。

（五）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，已按《中华人民共和国会计法》和《企业会计准则》等有关法规的要求建立独立的财务规章制度和独立的财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。本公司财务人员不在股东单位及其控制的其他企业任职，财务人员由财务部门集中统一管理。公司独立在银行开立账户，不存在与股东单位共用银行账户的现象；公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，税务登记号为：深税登字 440301279534922 号。

七、同业竞争情况

报告期内，公司与控股股东和实际控制人之间不存在同业竞争的情形。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了合理有效的高级管理人员绩效评价体系和相关的考核机制，根据公司年度经营计划和目标，对公司高级管理人员的工作业绩和管理指标进行考核，并以此作为奖惩依据。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范公司生产经营、财务管理及信息披露等工作，加强和规范公司内部控制，公司结合自身实际及发展需要，严格按照上市公司有关法律法规的要求，制定了一整套贯穿于公司生产经营管理各个层面的内部控制制度体系，并根据最新的法律、法规不断修订完善，使公司内部控制体系更加健全，法人治理结构更加合理，从而保证公司稳定经营。

1、组织管理控制

按照《公司法》、《证券法》以及其他法律法规的规定结合《公司章程》，公司建立了规范的治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了有效的职责分工和制衡机制。公司股东大会是最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督，对公司利润分配、重大投资等重大事项审议，监事会监督内部控制、财务状况等，三会各司其职、规范运作。公司已按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》等有关规定，建立健全了各项管理制度，主要包括《深圳市尚荣医疗股份有限公司股东大会议事规则》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司董事会议事规则》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司监事会议事规则》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司独立董事工作制度》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司董事会战略决策委员会议事规则》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司董事会提名委员会议事规则》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司董事会审计委员会议事规则》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司信息披露管理制度》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司募集资金管理制度》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司关联交易管理制度》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司对外担保管理办法》、《深圳市尚荣医疗股份有限公司重大投资决策制度》等涉及多方面的企业内部控制制度。

2、授权审批的内部控制

公司对日常经营活动明确了授权批准的范围、权限、程序等相关内容，公司各级管理者必须在授权范围内行使相应职权。

3、日常经营的内部控制

公司针对工程、研发、质量、供应链、生产、营销、服务等业务链环节，根据自身特点和管理需要制定了一系列较为完善的业务流程和体系标准，确保公司各项工作有效运行。

4、财务管理的内部控制

公司按照财政部发布的《企业会计准则》及其有关的补充规定，已建立了较为完善的财务会计制度和财务内部控制体系，制定并实施《财务管理制度》、《资金管理制度》、《固定资产管理制度》、《会计档案管理办法》、《预算及成本控制制度》、《工票管理制度》、《重大财务决策制度》等相关财务管理及会计核算制度，建立起了完善的公司会计制度、财务管理制度、会计工作操作流程和会计岗位工作手册，以及严格的成本控制制度、业绩考核制度、财务收支审批制度、费用报销管理办法等控制制度，提高了财务管理水平和会计信息质量，加强对资产的财务管理，有效地防范并化解财务风险。

5、绩效考评的内部控制

公司建立了规范的绩效和薪酬管理体系，对公司各系统、各部门和全体员工进行定期（月度、季度、年度）的绩效考核，将考评结果作为确定员工薪酬、晋升、辞退的依据。

6、关联交易的内部控制

公司在建立与实施关联交易内部控制过程中，制定并实施《关联交易管理制度》，强化对关键方面或者关键环节的控制，包括关联方界定、规范关联交易行为和审批权限、保证关联交易会计记录和价格执行机制的准确性和适当性，规范关联交易披露内容、披露方式及披露流程。力求遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，保护公司及中小股东的利益。

7、对外担保的控制

《对外担保管理办法》详细规范了公司对外担保审批程序、办理程序、风险管理、信息披露。公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。根据《对外担保管理办法》规定所有对外担保均由公司统一管理，未经公司董事会（或股东大会）批准，公司及子公司不得对外提供担保，也不得相互提供担保。公司对外担保须按程序经董事会、股东大会审议批准，最大限度的降低了对外担保的风险。

8、募集资金使用的内部控制

为规范募集资金管理，公司制定了《募集资金管理制度》，该制度对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督等方面进行明确规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则。

9、重大投资的内部控制

公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投

资效益。《重大投资决策制度》明确规定对外投资的审批权限、决策程序、组织机构及信息披露等内容。

10、信息披露的内部控制

公司已按照《公司法》、《证券法》等国家有关法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》、《公开发行股票公司信息披露内容与格式准则》的有关要求，建立了《信息披露管理制度》，明确了公司信息披露的基本规则、内容、程序、披露流程、披露权限和责任的划分以及相应的保密措施。

11、采购与付款的控制

《采购管理办法》详细规范了公司采购的采购流程、审批权限、各部门职责、强化关键环节的控制，引入采购工作公平、公正、公开的竞争机制，努力降低采购成本。应付账款和预付账款严格按照合同履行，公司还按月制定《旬采购计划表》，采购工作按计划进行开展。

12、销售与收款的控制

《回款管理制度》详细规范了投标保证金、合同预付款、合同进度款、合同质量保证金及超期应收款的回款要求、时限、责任部门及保证措施。

13、存货的控制

《物料控制及仓库管理办法》详细规范存货管理各岗位职责，制定各物料出入库、委托加工、对账、盘点工作流程，物料的入库、出库、仓库存货的控制管理。

14、固定资产的控制

《固定资产管理制度》规范公司固定资产的购置（含建造）、调拨、盘点、报废、出售核算的申请、审批权限，并制定《固定资产增减审批工作流程》，强化固定资产管理，使固定资产等资产处于受控状态。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其他法律法规规章，并结合公司实际情况建立健全了公司内部控制制度，现有内部控制设计是完整和合理的，执行是有效的，基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。综上，公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》规定的标准于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控住重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 23 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《深圳市尚荣医疗股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

本报告期，会计师事务所未出具内部控制审计报告。

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定了《深圳市尚荣医疗股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了追究责任的情形、责任种类及形式，并于 2011 年 4 月 7 日公告于巨潮资讯网。公司董事、监事、高级管理人员以及相关的其他人员在年报信息披露工作中严格执行国家有关法律、规范性文件以及公司规章制度要求，勤勉尽责并认真对照相关制度的要求，努力提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司严格按照该制度做好年报信息披露工作，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 23 日
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中瑞岳华审字[2013]第 6396 号

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2013]第6396号

深圳市尚荣医疗股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市尚荣医疗股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司财务报表,包括2012年12月31日的合并及公司的资产负债表,2012年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳市尚荣医疗股份有限公司及其子公司2012年12月31日的合并财务状况以及2012年度的合并经营成果和合并现金流量，以及深圳市尚荣医疗股份有限公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：丁伟萍
中国注册会计师：钟平

2013年4月23日

二、 财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	890,617,528.54	879,795,910.23
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据		
应收账款	276,990,490.99	137,398,393.35
预付款项	35,609,940.53	38,862,749.26
应收利息	10,230,301.19	15,017,171.39
应收股利		
其他应收款	36,895,845.73	12,976,019.39
存货	65,778,857.60	41,864,017.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,316,122,964.58	1,125,914,261.07
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资		
长期应收款		1,152,880.37
长期股权投资	99,298.89	0.00
投资性房地产	48,582,851.43	51,106,154.79
固定资产	130,821,117.90	120,568,583.16
在建工程	11,104,796.10	14,723,372.14
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,856,014.70	12,140,740.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	450,231.60	
递延所得税资产	4,385,266.46	2,789,762.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	207,299,577.08	202,481,494.04
资产总计	1,523,422,541.66	1,328,395,755.11

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：张文斌

合并资产负债表（续）

2012 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据		
应付账款	125,976,281.75	42,195,826.77
预收款项	87,527,251.30	44,590,250.56
应付职工薪酬	8,983,041.27	5,434,778.72
应交税费	27,541,425.81	15,342,128.82
应付利息		
应付股利		
其他应付款	22,557,653.74	12,306,413.62
一年内到期的非流动负债	6,210,000.00	6,900,000.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	278,795,653.87	126,769,398.49
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		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	24,982,324.75	21,025,329.04
非流动负债合计	24,982,324.75	21,025,329.04
负债合计	303,777,978.62	147,794,727.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	184,500,000.00	123,000,000.00
资本公积	808,321,325.20	869,821,325.20
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	16,864,250.14	13,961,632.96
一般风险准备		
未分配利润	203,787,406.71	172,958,496.46
外币报表折算差额	-0.12	
归属于母公司所有者权益合计	1,213,472,981.93	1,179,741,454.62
少数股东权益	6,171,581.11	859,572.96
所有者权益（或股东权益）合计	1,219,644,563.04	1,180,601,027.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,523,422,541.66	1,328,395,755.11

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：张文斌

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	620,797,930.87	842,597,031.23
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据		
应收账款	105,936,802.58	37,645,398.40
预付款项	24,164,551.35	15,909,498.94
应收利息	8,191,798.97	15,017,171.39
应收股利		
其他应收款	26,460,466.89	4,197,893.97
存货	14,037,241.13	17,716,930.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	799,588,791.79	933,083,924.48
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	1,152,880.37
长期股权投资	318,850,165.44	113,850,165.44
投资性房地产	48,582,851.43	51,106,154.79
固定资产	126,376,217.03	116,433,688.50
在建工程	10,887,758.10	14,723,372.14
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	11,856,014.70	12,140,740.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,479,698.51	755,551.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	518,032,705.21	310,162,553.67
资产总计	1,317,621,497.00	1,243,246,478.15

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：张文斌

母公司资产负债表（续）

2012 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据		
应付账款	71,260,235.86	18,901,462.58
预收款项	41,601,085.78	17,064,164.84
应付职工薪酬	2,563,465.64	1,729,232.38
应交税费	12,373,334.81	9,205,653.46
应付利息		
应付股利		
其他应付款	33,787,634.24	48,003,391.70
一年内到期的非流动负债	6,210,000.00	6,900,000.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	167,795,756.33	101,803,904.97
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		
专项应付款		
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	24,982,324.75	21,025,329.04
非流动负债合计	24,982,324.75	21,025,329.04
负债合计	192,778,081.08	122,829,234.01
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	184,500,000.00	123,000,000.00
资本公积	808,305,941.64	869,805,941.64
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	16,864,250.14	13,961,632.96
一般风险准备		
未分配利润	115,173,224.14	113,649,669.55
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,124,843,415.92	1,120,417,244.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,317,621,497.00	1,243,246,478.15

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：张文斌

合并利润表

2012 年度

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	421,318,874.73	348,427,757.95
其中：营业收入	421,318,874.73	348,427,757.95
二、营业总成本	352,091,295.88	298,082,495.82
其中：营业成本	260,761,142.34	243,138,414.83
营业税金及附加	15,651,473.93	12,104,967.57
销售费用	25,607,690.68	18,797,471.49
管理费用	48,631,997.01	37,314,529.18
财务费用	-13,622,376.65	-17,955,038.55
资产减值损失	15,061,368.57	4,682,151.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-701.11	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-701.11	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	69,226,877.74	50,345,262.13
加：营业外收入	3,387,818.05	2,312,455.39
减：营业外支出	67,642.64	617,525.47
其中：非流动资产处置损失		167,043.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,547,053.15	52,040,192.05
减：所得税费用	12,903,517.57	7,727,699.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	59,643,535.58	44,312,492.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	58,331,527.43	44,157,770.35
少数股东损益	1,312,008.15	154,722.28
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.32	0.25
（二）稀释每股收益	0.32	0.25
七、其他综合收益	-0.12	
八、综合收益总额	59,643,535.46	44,312,492.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,331,527.31	44,157,770.35
归属于少数股东的综合收益总额	1,312,008.15	154,722.28

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：张文斌

母公司利润表

2012 年度

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	91,775,621.52	114,115,265.93
减：营业成本	33,558,604.76	74,911,987.95
营业税金及附加	2,884,246.54	3,090,205.18
销售费用	6,305,201.98	4,466,091.72
管理费用	24,084,689.56	20,410,012.85
财务费用	-10,880,264.32	-17,975,707.06
资产减值损失	4,827,647.10	278,292.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,995,495.90	28,934,382.35
加：营业外收入	3,360,811.17	2,287,659.79
减：营业外支出	18,915.00	608,712.93
其中：非流动资产处置损失		167,043.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,337,392.07	30,613,329.21
减：所得税费用	5,311,220.29	4,030,770.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,026,171.78	26,582,558.97
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	29,026,171.78	26,582,558.97

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：张文斌

合并现金流量表

2012 年度

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币元

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	451,825,743.15	258,945,715.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	55,459,276.59	17,669,457.20
经营活动现金流入小计	507,285,019.74	276,615,172.96
购买商品、接受劳务支付的现金	305,519,724.61	191,109,047.44
支付给职工以及为职工支付的现金	60,212,671.71	51,387,349.95
支付的各项税费	20,700,821.95	20,846,055.67
支付其他与经营活动有关的现金	89,117,497.62	69,800,902.83
经营活动现金流出小计	475,550,715.89	333,143,355.89
经营活动产生的现金流量净额	31,734,303.85	-56,528,182.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		195,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		195,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,757,280.40	8,533,027.80
投资支付的现金	100,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,857,280.40	8,533,027.80
投资活动产生的现金流量净额	-12,857,280.40	-8,338,027.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,000,000.00	884,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,000,000.00	
取得借款收到的现金	19,100,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	23,100,000.00	884,250,000.00
偿还债务支付的现金	19,790,000.00	31,766,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,461,034.13	16,909,502.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		7,557,108.87
筹资活动现金流出小计	47,251,034.13	56,232,861.58
筹资活动产生的现金流量净额	-24,151,034.13	828,017,138.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-375,881.44	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-5,649,892.12	763,150,927.69
加：期初现金及现金等价物余额	834,063,834.66	70,912,906.97
六、期末现金及现金等价物余额	828,413,942.54	834,063,834.66

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：张文斌

母公司现金流量表

2012 年度

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币元

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	181,455,914.90	70,899,128.02
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	78,718,810.01	29,080,608.67
经营活动现金流入小计	260,174,724.91	99,979,736.69
购买商品、接受劳务支付的现金	132,231,908.25	43,737,861.11
支付给职工以及为职工支付的现金	17,490,024.99	16,533,894.28
支付的各项税费	6,871,633.89	7,677,976.08
支付其他与经营活动有关的现金	97,765,259.99	46,530,918.43
经营活动现金流出小计	254,358,827.12	114,480,649.90
经营活动产生的现金流量净额	5,815,897.79	-14,500,913.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		195,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		195,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,935,474.46	5,094,990.58
投资支付的现金	205,000,000.00	68,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	215,935,474.45	73,094,990.58
投资活动产生的现金流量净额	-215,935,474.45	-72,899,990.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		884,250,000.00
取得借款收到的现金	19,100,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	19,100,000.00	884,250,000.00
偿还债务支付的现金	19,790,000.00	31,766,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,461,034.13	16,909,502.71
支付其他与筹资活动有关的现金		7,557,108.87
筹资活动现金流出小计	47,251,034.13	56,232,861.58
筹资活动产生的现金流量净额	-28,151,034.13	828,017,138.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-238,270,610.79	740,616,234.63
加：期初现金及现金等价物余额	796,864,955.66	56,248,721.03
六、期末现金及现金等价物余额	558,594,344.87	796,864,955.66

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：张文斌



合并所有者权益变动表

2012 年度

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期金额									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	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			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	123,000,000.00	869,821,325.20			13,961,632.96		172,958,496.46		859,572.96	1,180,601,027.58	61,500,000.00	54,628,434.07			11,303,377.06		147,858,982.01		704,850.68	275,995,643.82
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	123,000,000.00	869,821,325.20			13,961,632.96		172,958,496.46		859,572.96	1,180,601,027.58										
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	61,500,000.00	-61,500,000.00			2,902,617.18		30,828,910.25	-0.12	5,312,008.15	39,043,535.46	61,500,000.00	54,628,434.07			11,303,377.06		147,858,982.01		704,850.68	275,995,643.82
（一）净利润							58,331,527.43		1,312,008.15	59,643,535.58	61,500,000.00	815,192,891.13			2,658,255.90		25,099,514.45		154,722.28	904,605,383.76
（二）其他综合收益								-0.12		-0.12							44,157,770.35		154,722.28	44,312,492.63
上述（一）和（二）小计							58,331,527.43	-0.12	1,312,008.15	59,643,535.46							44,157,770.35		154,722.28	44,312,492.63
（三）所有者投入和减少资本									4,000,000.00	4,000,000.00							44,157,770.35		154,722.28	44,312,492.63
1. 所有者投入资本									4,000,000.00	4,000,000.00	20,500,000.00	856,192,891.13								876,692,891.13
2. 股份支付计入所有者权益的金额											20,500,000.00	856,192,891.13								856,192,891.13
3. 其他																				
（四）利润分配					2,902,617.18		-27,502,617.18			-24,600,000.00										
1. 提取盈余公积					2,902,617.18		-2,902,617.18							2,658,255.90		-19,058,255.90				-16,400,000.00
2. 提取一般风险准备														2,658,255.90		-2,658,255.90				
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,600,000.00			-24,600,000.00										
4. 其他																	-16,400,000.00			-16,400,000.00
（五）所有者权益内部结转	61,500,000.00	-61,500,000.00																		
1. 资本公积转增资本（或股本）	61,500,000.00	-61,500,000.00									41,000,000.00	-41,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）											41,000,000.00	-41,000,000.00								
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
（六）专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
（七）其他																				
四、本期期末余额	184,500,000.00	808,321,325.20			16,864,250.14		203,787,406.71	-0.12	6,171,581.11	1,219,644,563.04	123,000,000.00	869,821,325.20			13,961,632.96		172,958,496.46		859,572.96	1,180,601,027.58

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：张文斌

母公司所有者权益变动表

2012 年度

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期金额								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	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	123,000,000.00	869,805,941.64			13,961,632.96		113,649,669.55	1,120,417,244.15	61,500,000.00	54,613,050.51			11,303,377.06		106,125,366.48	233,541,794.05
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	123,000,000.00	869,805,941.64			13,961,632.96		113,649,669.55	1,120,417,244.15	61,500,000.00	54,613,050.51			11,303,377.06		106,125,366.48	233,541,794.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	61,500,000.00	-61,500,000.00			2,902,617.18		1,523,554.59	4,426,171.77	61,500,000.00	815,192,891.13			2,658,255.90		7,524,303.07	886,875,450.10
(一) 净利润							29,026,171.77	29,026,171.77							26,582,558.97	26,582,558.97
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							29,026,171.77	29,026,171.78							26,582,558.97	26,582,558.97
(三) 所有者投入和减少资本							-24,600,000.00	-24,600,000.00	20,500,000.00	856,192,891.13						876,692,891.13
1. 所有者投入资本									20,500,000.00	856,192,891.13						876,692,891.13
2. 股份支付计入所有者权益的金额							-24,600,000.00	-24,600,000.00								
3. 其他																
(四) 利润分配					2,902,617.18		-2,902,617.18						2,658,255.90		-19,058,255.90	-16,400,000.00
1. 提取盈余公积					2,902,617.18		-2,902,617.18						2,658,255.90		-2,658,255.90	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配															-16,400,000.00	-16,400,000.00
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转	61,500,000.00	-61,500,000.00							41,000,000.00	-41,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	61,500,000.00	-61,500,000.00							41,000,000.00	-41,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	184,500,000.00	808,305,941.64			16,864,250.14		115,173,224.15	1,124,843,415.93	123,000,000.00	869,805,941.64			13,691,632.96		113,649,669.55	1,120,417,244.15

法定代表人：梁桂秋

主管会计工作负责人：张文斌

会计机构负责人：张文斌

深圳市尚荣医疗股份有限公司

2012 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称: 深圳市尚荣医疗股份有限公司

营业执照注册号: 440301103299533

公司住所: 深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙 5 路 2 号尚荣科技工业园 1 号厂房 2 楼

注册资本: 人民币 18,450 万元

法定代表人: 梁桂秋

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质: 医疗专业工程。

公司经营范围: 医疗设备及医疗系统工程、医疗设施的技术开发(不含限制项目); 净化及机电设备的安装; 建筑材料、五金制品、机电产品、电子电器产品的购销及其他国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品); 兴办实业(具体项目另行申报); 医疗器械销售(具体按许可证办理); 医疗器械生产(在龙岗区另设分公司从事生产经营活动); 医疗器械、设备的租赁; 进出口业务(具体按进出口证书经营); 建筑工程施工; 建筑工程安装; 建筑室内外装修装饰工程; 市政公用工程的施工; 地基与基础工程的施工; 房屋建筑消防实施工程的施工; 建筑劳务分包(取得建设行政主管部门的资质证书方可经营); 救护车的生产和销售; 投资建设医院。

公司主要产品或服务: 本公司主要提供以洁净手术部为核心的医疗专业工程整体解决方案, 具体包括医疗专业工程(如手术室、ICU、实验室、化验室、医用气体系统等)的专业设计、装饰施工、器具配置、系统运维等一体化服务, 以及医院整体融资

建设大型项目的总承包管理服务。

（三）公司历史沿革

1、公司设立情况

深圳市尚荣医疗股份有限公司前身为深圳市尚荣医疗设备有限公司，成立于 1998 年 3 月 13 日，由梁桂秋、梁桂添共同出资设立，取得由深圳市工商行政管理局颁发的注册号为 27953492-2 的《企业法人营业执照》，经营期限 10 年。公司设立时的注册资金为 200 万元人民币，其中：梁桂秋出资 160 万元，出资比例 80%；梁桂添出资 40 万元，出资比例 20%。公司设立时的注册资金业经深圳敬业会计师事务所敬会验资报字【1998】第 101 号验资报告验证。

2、公司历次变更情况

（1）股权变更情况

①2002 年 3 月 6 日根据股东会决议：将原股东梁桂秋所持股份中占公司 1%的股份以人民币 2 万元转让给黄宁，占公司 0.01%的股权以人民币 0.02 万元转让给邓宜兴；将原股东梁桂添所持股份中占公司 4%的股权以人民币 8 万元转让给梁桂忠。转让后公司股东为 5 个自然人，各股东姓名和出资情况为：梁桂秋出资 157.98 万元人民币，占 78.99%；梁桂添出资 32 万元人民币，占 16%；黄宁出资 2 万元人民币，占 1%；梁桂忠出资 8 万元，占 4%；邓宜兴出资 0.02 万元，占 0.01%。2002 年 3 月 29 日完成股东变更登记。

②2002 年 11 月，根据修改后公司章程、发起人决议的约定和广东省深圳市人民政府深府股（2002）35 号“关于以发起方式改组设立深圳市尚荣医疗股份有限公司的批复”，深圳市尚荣医疗设备有限公司整体变更为深圳市尚荣医疗股份有限公司。变更后的注册资本为人民币 31,865,013.11 元，以截至 2002 年 3 月 31 日止经深圳鹏城会计师事务所出具的深鹏所审字[2002]697 号《审计报告》审计的净资产人民币 31,865,013.11 万元按 1：1 的比例折股形成。股东及其持股情况为：梁桂秋持

25,170,173.11 股，占股本总额的 78.99%；梁桂添持 5,098,402 股，占股本总额的 16%，梁桂忠持 1,274,600 股，占股本总额的 4%；黄宁持有 318,650 股，占股本总额的 1%；邓宜兴持有 3,188 股，占股本总额的 0.01%。该次出资业经深圳鹏城会计师事务所深鹏所验字【2002】121 号验资报告审验。

2002 年 12 月 28 日完成了上述股权变更登记的法律手续。变更后的公司注册资本为人民币 31,865,013.11 元，经营期限自 1998 年 3 月 13 日至 2048 年 3 月 13 日。

③2007 年 4 月 5 日，根据双方签订的《股份转让协议书》，原股东邓宜兴将其所持股份 3,188 股按每股一元全部转让给黄宁，转让后股东及其持股情况为：梁桂秋持 25,170,173.11 股，占股本总额的 78.99%；梁桂添持 5,098,402 股，占股本总额的 16%，梁桂忠持 1,274,600 股，占股本总额的 4%；黄宁持有 321,838 股，占股本总额的 1.01%。该次股份转让行为业经深圳市公证处（2007）深证字第 53722 号公证书公证。2008 年 4 月 18 日公司完成对该次股权转让的工商变更登记，同时换领了注册号为 440301103299533 的《企业法人营业执照》。

④根据 2008 年 1 月 5 日的股东会决议，深圳市尚荣医疗股份有限公司与深圳市富海银涛创业投资有限公司（原深圳市圣金源创业投资有限公司）于 2008 年 1 月 9 日签署增资扩股合同，深圳市富海银涛创业投资有限公司于 2008 年 3 月投资深圳市尚荣医疗股份有限公司 4,000 万元人民币，其中新增股本 5,623,238.00 元，资本公积-资本溢价 34,376,762.00 元。本次增资扩股完成后，深圳市尚荣医疗股份有限公司股本为 37,488,251.11 股，各股东及其持股情况为：梁桂秋持 25,170,173.11 股，占股本总额的 67.14%；梁桂添持 5,098,402 股，占股本总额的 13.60%，梁桂忠持 1,274,600 股，占股本总额的 3.40%；黄宁持有 321,838 股，占股本总额的 0.86%，深圳市富海银涛创业投资有限公司持 5,623,238 股，占股本总额的 15.00%。该次增资业经深圳联创立信会计师事务所深联创立信所（内）验字【2008】14 号验资报告验证，并于 2008 年 4 月 30 日完成了工商变更登记。

⑤根据 2008 年 5 月 6 日的股东会决议，深圳市尚荣医疗股份有限公司与深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）签署了增资扩股合同，深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）于 2008 年 5 月投资深圳市尚荣医疗股份有限公司 2,400 万元人民币，其中新增股本 2,000,000.00 元，资本公积-资本溢价 22,000,000.00 元。本次增资扩股完成后，深圳市尚荣医疗股份有限公司股本为 39,488,251.11 股，各股东及其持股情况为：梁桂秋持 25,170,173.11 股，占股本总额的 63.74%；梁桂添持 5,098,402 股，占股本总额的 12.91%，梁桂忠持 1,274,600 股，占股本总额的 3.23%；黄宁持有 321,838 股，占股本总额的 0.82%，深圳市富海银涛创业投资有限公司持 5,623,238 股，占股本总额的 14.24%，深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）持有 2,000,000 股，占股本总额的 5.06%。该次增资业经深圳联创立信会计师事务所深联创立信所（内）验字【2008】25 号验资报告验证，并于 2008 年 6 月 11 日完成了工商变更登记。

⑥根据 2008 年 5 月 2 日双方签订的《股权转让协议书》，股东梁桂秋将其持有的 100 万股公司股份转让给朱蘅，转让价为人民币 1,200 万元。本次股权转让后，各股东及其持股情况为：梁桂秋持 24,170,173.11 股，占股本总额的 61.21%；梁桂添持 5,098,402 股，占股本总额的 12.91%，梁桂忠持 1,274,600 股，占股本总额的 3.23%；黄宁持有 321,838 股，占股本总额的 0.82%，深圳市富海银涛创业投资有限公司持 5,623,238 股，占股本总额的 14.24%，深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）持有 2,000,000 股，占股本总额的 5.06%，朱蘅持有 1,000,000 股，占股本总额的 2.53%。

⑦根据 2008 年 6 月 2 日双方签订的《股权转让协议书》，股东梁桂秋将其持有的 100 万股公司股份转让给深圳市德道投资管理有限公司，转让价为人民币 1,200 万元。本次股权转让后，各股东及其持股情况为：梁桂秋持 23,170,173.11 股，占股本总额的 58.68%；梁桂添持 5,098,402 股，占股本总额的 12.91%，梁桂忠持 1,274,600 股，占股本总额的 3.23%；黄宁持有 321,838 股，占股本总额的 0.82%，深圳市富海银涛创业投资有限公司持 5,623,238 股，占股本总额的 14.24%，深圳市红岭创业投资企业（有

有限合伙) 持有 2,000,000 股, 占股本总额的 5.06%, 朱蘅持有 1,000,000 股, 占股本总额的 2.53%, 深圳市德道投资管理有限公司持有 1,000,000 股, 占股本总额的 2.53%。

上述⑥、⑦事项于 2008 年 12 月 31 日完成了工商变更登记。

⑧根据 2009 年 8 月 6 日的股东会决议及修改后章程的规定, 深圳市尚荣医疗股份有限公司以增资扩股的方式将注册资本增至 41,000,000.11 元人民币。新增股本 1,511,749.00 元由深圳市龙岗创新投资有限公司、深圳市创新投资集团有限公司投入。其中: 深圳市龙岗创新投资有限公司投资 14,008,037.40 元人民币, 新增股本为 1,111,749.00 元, 资本公积-资本溢价 12,896,288.40 元; 深圳市创新投资集团有限公司投资 5,040,000.00 元人民币, 新增股本为 400,000.00 元, 资本公积-资本溢价 4,640,000.00 元。本次增资扩股完成后, 股东人数增至 10 人, 各股东持股比例为: 梁桂秋持 23,170,173.11 股, 占股本总额的 56.51%; 梁桂添持 5,098,402 股, 占股本总额的 12.43%, 梁桂忠持 1,274,600 股, 占股本总额的 3.11%; 黄宁持有 321,838 股, 占股本总额的 0.78%, 深圳市富海银涛创业投资有限公司持 5,623,238 股, 占股本总额的 13.72%, 深圳市红岭创业投资企业(有限合伙) 持有 2,000,000 股, 占股本总额的 4.88%, 朱蘅持有 1,000,000 股, 占股本总额的 2.44%, 深圳市德道投资管理有限公司持有 1,000,000 股, 占股本总额的 2.44%, 深圳市龙岗创新投资有限公司持有 1,111,749.00 股, 占股本总额的 2.71%, 深圳市创新投资集团有限公司持有 400,000.00 股, 占股本总额的 0.98%, 该次增资业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2009)第 099 号验资报告验证。公司于 2009 年 9 月 24 日完成了工商变更登记。

⑨根据 2009 年 10 月 19 日股东会决议及修改后公司章程的规定, 深圳市尚荣医疗股份有限公司申请增加注册资本人民币 20,499,999.89 元, 按每 10 股转增 5 股的比例, 以资本公积向全体股东转增, 变更后注册资本为人民币 61,500,000.00 元。各股东持股比例为: 梁桂秋持 34,755,259 股, 占股本总额的 56.51%; 梁桂添持 7,647,603 股, 占股本总额的 12.43%, 梁桂忠持 1,911,900 股, 占股本总额的 3.11%; 黄宁持有 482,757

股，占股本总额的 0.78%，深圳市富海银涛创业投资有限公司持 8,434,857 股，占股本总额的 13.72%，深圳市红岭创业投资企业（有限合伙）持有 3,000,000 股，占股本总额的 4.88%，朱衡持有 1,500,000 股，占股本总额的 2.44%，深圳市德道投资管理有限公司持有 1,500,000 股，占股本总额的 2.44%，深圳市龙岗创新投资有限公司持有 1,667,624 股，占股本总额的 2.71%，深圳市创新投资集团有限公司持有 600,000 股，占股本总额的 0.98%，该次增资业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字（2009）第 158 号验资报告验证。公司于 2009 年 12 月 21 日完成了工商变更登记。

⑩2011 年 2 月 21 日，根据公司股东大会决议和修改后的公司章程（草案）的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]24 号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）20,500,000 股，每股面值 1.00 元，每股发行价人民币 46.00 元，募集资金总额人民币 943,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 66,307,108.87 元，实际募集资金净额为人民币 876,692,891.13 元，其中新增注册资本人民币 20,500,000.00 元，资本公积人民币 856,192,891.13 元。社会公众股股东均以货币资金出资，发行后公司的注册资金变更为人民币 82,000,000.00 元。该次增资业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际 验字【2011】01020001 号验资报告验证。公司于 2011 年 5 月 20 日完成了工商变更登记。

⑪根据公司 2010 年度股东会决议和修改后章程的规定，本公司申请新增的注册资本为人民币 41,000,000.00 元，公司以发行后的股份 82,000,000 股，按照每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 41,000,000 股，每股面值 1 元，共计增加股本 41,000,000.00 元，资本公积转增后注册资本变更为人民币 12,300 万元。该次增资业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际 验字【2011】01020212 号验资报告验证。公司于 2011 年 8 月 26 日完成了工商变更登记。

⑫根据公司 2011 年度股东会决议和修改后章程的规定，本公司申请新增的注册资本为人民币 61,500,000.00 元，公司以 2011 年末总股本 123,000,000 股为基数，按照

每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 61,500,000 股，每股面值 1 元，共计增加股本 61,500,000.00 元，资本公积转增后注册资本变更为人民币 18,450 万元。该次增资业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际 验字【2012】01020181 号验资报告验证。公司于 2012 年 9 月 17 日完成了工商变更登记。

(2) 经营范围、注册地址等的变更情况

①1999 年 4 月 30 日根据董事会关于《住所变更决议》及 1999 年 5 月 10 日董事会关于经营范围增加的《变更决议》，公司的住址迁至深圳市罗湖区深南东路文华大厦东座 20 楼 A 单元，同时拓宽了经营范围。变更后，公司住址为：深圳市罗湖区深南东路文华大厦东座 20 楼 A 单元；经营范围为：医疗设备的技术开发，国内商业、物资供销业（不含医疗电子器械及其它专营、专控、专卖商品及限制项目）。

②2001 年 5 月 22 日根据股东会决议，将公司的经营范围变更为：医疗设备的技术开发；国内商业、物资供销业（不含医疗电子器械及其它专营、专控、专卖商品及限制项目）；兴办实业（具体项目另行申报）。公司于 2001 年 6 月 28 日办理了《企业法人营业执照》的经营范围变更登记，换领了注册号为 4403012023458《企业法人营业执照》。

③2001 年 12 月 14 日股东会决议，将公司的经营范围变更为：医疗设备的技术开发；净化及机电设备的安装；国内商业、物资供销业（不含医疗电子器械及其它专营、专控、专卖商品及限制项目）；兴办实业（具体项目另行申报）。公司于 2001 年 12 月 26 日办理了《企业法人营业执照》的经营范围变更登记。

④2002 年 11 月，根据修改后公司章程、发起人决议的约定和广东省深圳市人民政府深府股（2002）35 号“关于以发起方式改组设立深圳市尚荣医疗股份有限公司的批复”，深圳市尚荣医疗设备有限公司整体变更为深圳市尚荣医疗股份有限公司。变更后的经营范围为：医疗设备及医疗系统工程、医疗设施的技术开发（不含限制项目）；净化及机电设备的安装；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；兴办

实业（具体项目另行申报）；医疗器械销售（具体按许可证办理）；医疗器械生产（在龙岗区另设分公司从事生产经营活动）。

公司于 2002 年 12 月 25 日完成了上述经营范围变更登记的法律手续。

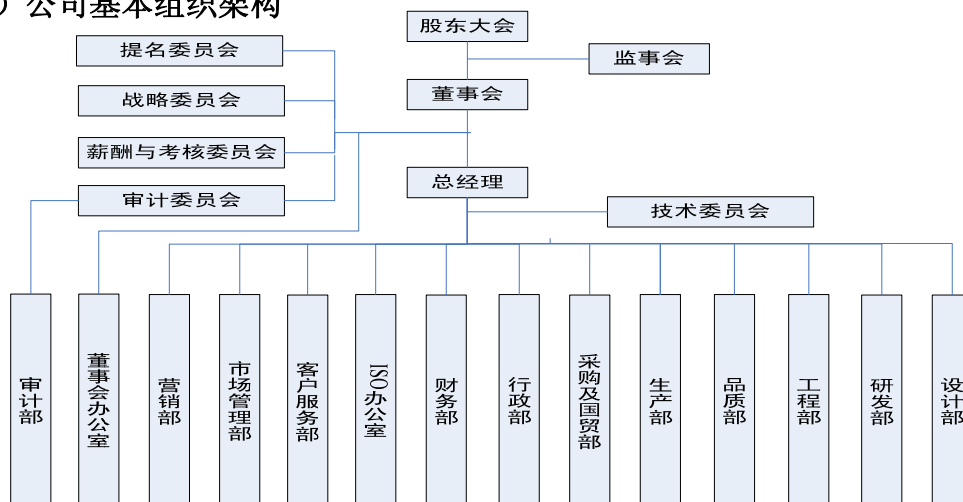
⑤2003 年 4 月 28 日股东会决议，将公司地址迁往深圳市深南东路 2098 号盛华大厦 25 楼。公司于 5 月 28 日办理了《企业法人营业执照》的地址变更登记。

⑥2004 年 5 月 28 日公司根据董事会决议，办理了公司经营范围的变更登记，变更后的经营范围为：医疗设备及医疗系统工程、医疗设施的技术开发（不含限制项目）；净化及机电设备的安装；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；兴办实业（具体项目另行申报）；医疗器械销售（具体按许可证办理）；医疗器械生产（在龙岗区另设分公司从事生产经营活动）；医疗器械、设备的租赁；进出口业务（具体按进出口证书经营）。

⑦根据 2006 年 9 月 26 日的股东会决议，本公司注册地址由深圳市深南东路 2098 号盛华大厦 25 楼迁往深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙 5 路 2 号尚荣科技工业园 1 号厂房 2 楼。公司于 10 月 20 日完成工商变更登记。

⑧根据 2012 年 8 月 1 日召开的 2012 年第二次临时股东大会决议，公司办理了变更公司注册资本及经营范围的工商变更手续，变更后的经营范围为：医疗设备及医疗系统工程、医疗设施的技术开发（不含限制项目）；净化及机电设备的安装；建筑材料、五金制品、机电产品、电子电器产品的购销及其他国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；兴办实业（具体项目另行申报）；医疗器械销售（具体按许可证办理）；医疗器械生产（在龙岗区另设分公司从事生产经营活动）；医疗器械、设备的租赁；进出口业务（具体按进出口证书经营）；建筑工程施工；建筑工程安装；建筑室内外装修装饰工程；市政公用工程的施工；地基与基础工程的施工；房屋建筑消防实施工程的施工；建筑劳务分包（取得建设行政主管部门的资质证书方可经营）；救护车的生产和销售；投资建设医院。

(四) 公司基本组织架构



(五) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2013 年 4 月 23 日批准报出。

二、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编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、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、完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注

的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定加拿大元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日

的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵

销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，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报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，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债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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支出的方法。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。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，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。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计

准则第 22 号—《金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备

情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具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。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和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后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项；②债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

以上确实不能收回的款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的应收账款是指期末余额 100 万元及以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 50 万元及以上的其他应收款。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在正常信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在正常信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

应收款项按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

无信用风险组合的应收款项主要包括合并范围内应收关联方单位款项、投标保证金以及押金等可以确定收回的应收款项。无信用风险组合的应收款项如无客观证据表

明其发生了减值的，不计提坏账准备。

正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。正常信用风险组合的应收款项采用账龄分析法计提坏账准备。

正常信用风险组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的具体比例如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

坏账损失确认标准：A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。B、债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

以上确实不能收回的款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事

项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等五大类。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按

照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	10	4.50
机械设备	5-10	5-10	9.00-19.00
运输设备	5-10	5-10	9.00-19.00
电子设备	5	5-10	18.00-19.00
其他设备	5-10	5-10	9.00-19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确

定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿

命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公

公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

19、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可

行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是

指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

20、收入

(1) 商品销售收入

商品销售收入的确认原则：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

劳务收入的确认原则：相关服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。具体确认劳务收入的方法为：

A、医疗专业工程，主要包括手术室、ICU、实验室、化验室等医疗专业工程的规划设计、装饰施工、器具配置、系统运维等一体化服务。在同时符合以下条件时确认收入：①相关劳务已提供；②取得客户确认的相关医疗工程的验收报告；③预计与收入相关的款项可以收回。

B、医院后勤托管服务，主要包括医疗设备设施的管理维护、医院后勤管理等服务。在同时符合以下条件时确认收入：①相关劳务已提供；②收到价款或取得收款的权利；③预计与收入相关的款项可以收回。

C、总承包管理服务，主要包括医院整体融资建设大型项目的总承包管理服务，融

资建设项目建设周期一般在一年以上。公司对总承包管理服务采用完工百分比法确认收入。总承包管理服务在同时符合以下条件时确认收入：①相关劳务已提供，收入的金额能够可靠地计量；②交易的完工进度能够可靠地确定；③收到工程价款或取得收款的权利；④预计与收入相关的款项可以收回。

(2) 让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。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。

21、政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据

的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法

获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

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

23、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较

大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、持有待售资产

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并

且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

25、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

26、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

27、前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

28、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现

净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

(5) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本

公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(6) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(7) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未

来现金流量的现值。

(8) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(9) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(10) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	一般纳税人的销售商品应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 营业税改征增值税试点企业，按应税收入3%的税率计算增值税。
营业税	按应税营业额的3%、5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。

税种	具体税率情况
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。

注：根据《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号）等相关规定，本公司之子公司深圳市荣昶科技有限公司自 2012 年 11 月 1 日起被认定为增值税一般纳税人，所从事的商品销售和信息技术软件服务的业务收入按税率 3% 征收增值税；本公司之孙公司——深圳市中泰华翰建筑设计有限公司所从事的建筑工程设计与咨询业务收入，自 2012 年 11 月 1 日起按小规模纳税人方式改为征收增值税，税率为 3%。

2、税收优惠及批文

(1)根据 2012 年 2 月 3 日深科工贸信产业字[2012]4 号《关于领取深圳市 2011 年通过复审国家高新技术企业证书的通知》，本公司通过国家高新技术企业复审取得《高新技术企业证书》（证书编号：GF201144200021），发证日期为 2011 年 10 月 31 日，资格有效期 3 年。根据相关规定，在资格有效期内（2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日），公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即所得税按 15% 的税率征收。公司已于 2012 年 3 月 13 日在深圳市龙岗区地方税务局龙岗税务所办理了备案手续（深地税龙龙岗备[2012]7 号）。

(2)根据 2011 年 2 月 23 日深科工贸信产业字[2011]16 号《关于公示深圳市 2010 年第三批认定高新技术企业名单的通知》，本公司之子公司深圳市尚荣医用工程有限公司通过高新技术企业认定，并取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201144200362），发证日期为 2011 年 2 月 23 日，资格有效期 3 年。根据相关规定，在资格有效期内（2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日），公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即所得税按 15% 的税率征收。公司已于 2012 年 4 月 16 日在深圳市龙岗区地方税务局龙岗税务所办理了备案手续（深地税龙龙岗备[2012]18 号）。

(3) 本公司之子公司深圳市荣昶科技有限公司于 2011 年 11 月 30 日取得由深圳市科技工贸和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》(证书编号为:深 R-2011-0357), 有效期为 2011 年 11 月 30 日至 2012 年 11 月 30 日。根据国家规定, 软件企业可以享受的税优惠政策为: 增值税一般纳税人销售其自行研发生产的软件产品, 其增值税实际税负超过 3% 享受即征即退政策部分的所退税款; 企业所得税自获利年度起第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税。公司已于 2012 年 3 月 9 日在深圳市龙岗区地方税务局龙岗税务所办理了备案手续(深地税龙龙岗备[2012]7 号)。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位: 人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司	全资子公司	深圳市	医院后勤托管	2000	接受委托为医院提供环境绿化、室内外清洁及垃圾处理, 医疗设备维护保养、导诊、陪护, 物业管理, 国内商业、物资供销业	有限公司	梁桂秋	72616631-7	2000	-
深圳市荣昶科技有限公司	全资子公司	深圳市	医疗系统技术服务	6000	计算机软件、硬件的销售	有限公司	梁桂添	75427619-3	6000	-
深圳市布兰登医疗科技开发有限公司	全资子公司	深圳市	医疗系统软件开发	5520	医疗系统软件的技术开发、销售, 医疗设备的采购与销售	有限公司	梁桂秋	66854337-1	5520	-
江西尚荣投资有限公司	全资子公司	南昌县	实业投资	10500	实业投资、房地产开发、建筑业(凭资质证经营)(国家有专项规定的除外)	有限公司	梁桂秋	59889567-X	10500	-



文

深圳市华荣健康医疗设备有限公司	子公司之控股公司	深圳市	医疗设备开发	1000	1000	医疗设备与医疗器械的研发	有限公司	黄宁	59186586-5	600	-
深圳尚荣控股有限公司	子公司之子公司	加拿大不列颠哥伦比亚省维多利亚市	国际贸易	1加拿大元	1加拿大元	国际贸易、医疗器械的购销	有限公司	梁桂秋	---	1加拿大元	-

(续)

子公司全称	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年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	注释
深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司	100	100	是	-	---	---	
深圳市荣昶科技有限公司	100	100	是	-	---	---	
深圳市布兰登医疗科技开发有限公司	100	100	是	-	---	---	
江西尚荣投资有限公司	100	100	是	-	---	---	
深圳市华荣健康医疗设备有限公司	60	60	是	399.53	0.47	---	
深圳尚荣控股有限公司	100	100	是	-	---	---	

①深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司成立于2000年12月12日，经深圳市工商行政管理局批准，领取注册号为4403011056974的企业法人营业执照，注册资本为人民币200万元，本公司持股80%，梁桂添持股10%，梁桂忠、黄宁各持股5%。2009年9月17日，根据股东会决议及双方签订的股权转让协议，本公司全额收购了深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司少数股东股权，对其100%控股。2009年10月20日完成了上述事项的工商变更登记。2011年7月本公司对其增加投资1800万元，增资后该公司注册资金2000万元。2011年8月20日完成了上述事项的工商变更登记。

②深圳市荣昶科技有限公司成立于2003年9月8日，经深圳市工商行政管理局批准，领取注册号为440307104320957的企业法人营业执照，注册资本为人民币50万元，黄宁、陈建忠分别持股90%、10%。2005年2月本公司向深圳市荣昶科技有限公司增资950万元，持股95%，并将其纳入合并报表范围。2009年9月17日，根据股东会决议

及双方签订的股权转让协议，本公司收购了黄宁 4.5%的股权，2009 年 12 月 25 日，根据股东会决议及双方签订的股权转让协议，本公司收购了陈建忠 0.5%的股权，至此本公司对其 100%控股。2009 年 12 月 31 日完成了上述事项的工商变更登记。2012 年 4 月本公司对其增加投资 5000 万元，增资后该公司注册资金 6000 万元。2012 年 4 月 19 日完成了上述事项的工商变更登记。

③深圳市布兰登医疗科技开发有限公司成立于 2007 年 10 月 18 日，经深圳市工商行政管理局批准，领取注册号为 440307102934303 的企业法人营业执照，注册资本为人民币 520 万元，本公司持股 90%，深圳市荣昶科技有限公司持股 10%。2009 年 9 月 17 日，根据股东会决议及双方签订的股权转让协议，本公司全额收购了深圳市布兰登医疗科技开发有限公司少数股东股权，对其 100%控股。2009 年 10 月 22 日完成了上述事项的工商变更登记。2012 年 4 月本公司对其增加投资 5000 万元，增资后该公司注册资金 5520 万元。2012 年 4 月 19 日完成了上述事项的工商变更登记。

④江西尚荣投资有限公司成立于 2012 年 6 月 28 日，经南昌县工商行政管理局批准，领取注册号为 360121210034651 的企业法人营业执照，注册资本为人民币 500 万元，本公司持股 100%。2012 年 10 月 29 日根据江西尚荣投资有限公司修改后章程的规定，本公司对其增加投资人民币 1 亿元，增资后该公司注册资金 10,500.00 万元。2012 年 10 月 30 日完成了上述事项的工商变更登记。本公司自 2012 年 6 月起将其纳入合并报表范围。

⑤深圳市华荣健康医疗设备有限公司成立于 2012 年 3 月 12 日，经深圳市工商行政管理局批准，领取注册号为 440307106059521 的企业法人营业执照，注册资本为人民币 1000 万元，本公司全资子公司深圳市布兰登医疗科技开发有限公司出资 600 万元，占注册资本的 60%，北京友联环球探测器制造有限公司出资 400 万元，占注册资本的 40%，本公司自 2012 年 4 月 1 日起将其纳入合并报表范围。

⑥2012 年 3 月 22 日经中华人民共和国商务部批准（深境外投资[2012]00133 号），由深圳市尚荣医用工程有限公司出资在加拿大设立的全资子公司深圳尚荣控股有限公司，投资总额为 317 万美元，主要从事国际贸易、医疗器械的购销。2012 年 4 月 3 日深圳尚荣控股有限公司在加拿大不列颠哥伦比亚省维多利亚市登记设立，注册资本为 1 加拿大元，公司法人代表梁桂秋。

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	企业 类型	法人 代表	组织机 构代码	年末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项 目余额
深圳市尚荣医 用工程有限公 司	全资子 公司	深圳市	医疗工程	8000	医院手术室及 其他专业科室 装饰装修, 室 内外装饰、水 电安装	有限 公司	梁 桂 秋	19227924-4	8000	-

(续)

子公司全称	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 的本年亏损超过少数股 东在该子公司年初所有 者权益中所享有份额后 的余额	注释
深圳市尚荣医 用工程有限公 司	100	100	是	-	---	---	

深圳市尚荣医用工程有限公司（原深圳天珏装饰工程公司）成立于 1994 年 6 月 30 日，经深圳市工商行政管理局批准，领取注册号为 440301103006026 的企业法人营业执照，注册资本 300 万元。2002 年 7 月，本公司及本公司股东黄宁分别收购了该公司 10%、90%的股权。

2006 年 4 月 30 日本公司对深圳市尚荣医用工程有限公司增资 300 万元，增资后该公司注册资本为 600 万元，本公司出资 330 万元，持股比例达到 55%，公司自 2006 年 5 月 1 日起将其纳入合并报表范围。

2007 年 11 月，本公司收购深圳市尚荣医用工程有限公司股东黄宁 45%的股权，对其 100%控股。2007 年 11 月 22 日完成了上述事项的工商变更登记。

2007 年 11 月，本公司对其增资 1,069 万元，该公司注册资本达到 1,669 万元，2007 年 12 月 5 日完成了工商变更登记。

2010 年 5 月 25 日，本公司对其增资 1,331 万元，该公司注册资本达到 3,000 万元，2010 年 6 月 13 日完成了工商变更登记。

2011 年 9 月本公司对其增加投资 5000 万元，增资后该公司注册资金增加到 8000 万元，2011 年 9 月 27 日完成了工商变更登记。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	企业 类型	法人代 表	组织机 构代码	年末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余 额
深圳市中泰 华翰建筑设 计有限公司	子公司之 控股公司	深圳市	建筑工 程设计 与咨询	330	专项 工程 设计、 工程 咨询	有限公 司	林壮光	76916029-X	198	-

(续)

子公司全称	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 的本年亏损超过少数股 东在该子公司年初所有 者权益中所享有份额后 的余额	注释
深圳市中泰华翰 建筑设计有限公司	60	60	是	217.63	---	---	

深圳市中泰华翰建筑设计有限公司成立于 2004 年 11 月 11 日，经深圳市工商行政管理局批准，领取注册号为 4403012158382 的企业法人营业执照，注册资本为人民币 200 万元。2008 年 7 月，本公司全资子公司深圳市尚荣医用工程有限公司收购了该公司 60% 的股权，本公司自 2008 年 8 月起将其纳入合并报表范围。上述股权转让事项于 2008 年 8 月 6 日完成工商变更登记。

2、合并范围发生变更的说明

报告期内合并范围增加，系本公司投资设立的子公司江西尚荣投资有限公司、本公司之全资子公司深圳市布兰登医疗科技开发有限公司投资设立的子公司深圳市华荣健康医疗设备有限公司、以及本公司之全资子公司深圳市尚荣医用工程有限公司投资设立的子公司深圳尚荣控股有限公司。

3、报告期新纳入合并范围的主体

本年新纳入合并范围的主体

名称	年末净资产	本年净利润
江西尚荣投资有限公司	105,343,263.63	343,263.63
深圳市华荣健康医疗设备有限公司	9,988,286.03	-11,713.97
深圳尚荣控股有限公司	6.44	-

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2012年12月31日	2012年1月1日
深圳尚荣控股有限公司	1 加拿大元 = 6.3184 人民币	-

项目	收入、费用、现金流量项目	
	2012 年度	2011 年度
深圳尚荣控股有限公司	1 加拿大元 = 6.4434 人民币	-

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2012 年 1 月 1 日，年末指 2012 年 12 月 31 日，上年指 2011 年度，本年指 2012 年度。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金：						
-人民币	---	---	311,573.43	---	---	1,582,555.23
小计			311,573.43			1,582,555.23
银行存款：						
-人民币	---	---	809,038,436.19	---	---	832,098,285.89
-欧元	80.65	8.3176	670.81	80.49	8.1625	657.00
-加拿大元	3,007,000.00	6.3184	18,999,428.80	-		-
小计			828,038,535.80			832,098,942.89
其他货币资金：						

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
-人民币	---	---	62,267,419.31	---	---	46,114,412.11
其中：买方信贷保证金	---	---	62,203,586.00	---	---	45,732,075.57
小计			62,267,419.31			46,114,412.11
合 计			890,617,528.54			879,795,910.23

(1) 其他货币资金系买方信贷保证金及信用证保证金。有关买方信贷保证事项见附注十三、1。

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，银行存款期末余额中定期存款 677,154,076.18 元，其中三个月以上定期存款为 421,711,833.34 元。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
按正常信用风险组合计提坏账准备的应收账款	303,944,638.30	100.00	26,954,147.31	8.87
按无信用风险组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合小计	303,944,638.30	100.00	26,954,147.31	8.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	303,944,638.30	100.00	26,954,147.31	8.87

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
按正常信用风险组合计提坏账准备的应收账款	149,162,319.06	100.00	11,763,925.71	7.89
按无信用风险组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合小计	149,162,319.06	100.00	11,763,925.71	7.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	149,162,319.06	100.00	11,763,925.71	7.89

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	206,526,065.99	67.95	113,074,633.58	75.81
1 至 2 年	70,964,992.24	23.35	27,707,994.51	18.58
2 至 3 年	20,531,282.11	6.74	5,090,444.65	3.41
3 至 4 年	4,729,463.41	1.56	2,872,498.28	1.93
4 至 5 年	928,030.55	0.31	203,680.00	0.13
5 年以上	264,804.00	0.09	213,068.04	0.14
合 计	303,944,638.30	100.00	149,162,319.06	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

②按正常信用风险组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数		年初数	
	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	206,526,065.99	67.95	10,326,303.30	113,074,633.58	75.81	5,653,731.69
1 至 2 年	70,964,992.24	23.35	7,096,499.23	27,707,994.51	18.58	2,770,799.45
2 至 3 年	20,531,282.11	6.74	6,159,384.63	5,090,444.65	3.41	1,527,133.39
3 至 4 年	4,729,463.41	1.56	2,364,731.71	2,872,498.28	1.93	1,436,249.14
4 至 5 年	928,030.55	0.31	742,424.44	203,680.00	0.13	162,944.00
5 年以上	264,804.00	0.09	264,804.00	213,068.04	0.14	213,068.04
合 计	303,944,638.30	100.00	26,954,147.31	149,162,319.06	100.00	11,763,925.71

③年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
牡丹江市第二人民医院	非关联方	80,483,166.11	1 年以内	26.48
大同市第五人民医院	非关联方	27,536,529.75	1 年以内	9.06
大同市妇女儿童医院项目经理部(大同一院)	非关联方	19,884,800.00	1 年以内	6.54
鸡东县人民医院	非关联方	18,417,971.54	1 年以内	6.06
阿拉善中心医院	非关联方	13,668,664.08	1 年至 2 年	4.50
合 计		159,991,131.48		52.64

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	32,184,720.33	90.38	25,107,653.81	64.60
1 至 2 年	2,709,099.85	7.61	13,446,850.79	34.60
2 至 3 年	431,029.35	1.21	123,054.46	0.32



文

3 年以上	285,091.00	0.80	185,190.20	0.48
合 计	35,609,940.53	100.00	38,862,749.26	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
深圳市艺丰钢结构技术有限公司	非关联方	5,050,000.00	一至二年、一年以内	预付牡丹江二院临时设施及外围工程款，工程未结算
北京航天中兴医疗系统有限公司	非关联方	4,000,000.00	一年以内	预付研发样机货款，设备尚未到货
四川顺昌电子科技有限公司	非关联方	3,307,500.00	一年以内	预付通江人民医院 CT 项目全身 X 射线技术机断层扫描系统设备款，设备尚未到货
四川英博特进出口贸易有限公司	非关联方	2,772,000.00	一年以内	预付通江医院磁共振成像系统设备款，设备尚未到货
四川省医药物资有限公司	非关联方	2,400,000.00	一年以内	预付南江医院全身 X 射线计算机断层扫描系统设备款，设备尚未到货
合 计		17,529,500.00		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联单位欠款。

4、应收利息

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
定期存款利息	15,017,171.39	10,519,964.79	15,306,834.99	10,230,301.19
合 计	15,017,171.39	10,519,964.79	15,306,834.99	10,230,301.19

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

按组合计提坏账准备的其他应收款				
按正常信用风险组合计提坏账准备的应收账款	6,504,075.74	17.08	1,178,830.30	18.12
按无信用风险组合计提坏账准备的应收账款	31,570,600.29	82.92	-	-
组合小计	38,074,676.03	100.00	1,178,830.30	3.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	38,074,676.03	100.00	1,178,830.30	3.10

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按正常信用风险组合计提坏账准备的应收账款	9,876,418.99	69.14	1,307,683.33	13.24
按无信用风险组合计提坏账准备的应收账款	4,407,283.73	30.86	-	-
组合小计	14,283,702.72	100.00	1,307,683.33	9.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	14,283,702.72	100.00	1,307,683.33	9.16

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	29,826,529.75	78.34	9,508,683.96	66.57
1 至 2 年	3,473,127.52	9.12	2,476,531.70	17.34
2 至 3 年	2,476,531.70	6.50	1,468,747.60	10.28
3 至 4 年	1,468,747.60	3.86	224,749.37	1.57
4 至 5 年	224,749.37	0.59	262,278.70	1.84

5 年以上	604,990.09	1.59	342,711.39	2.40
合 计	38,074,676.03	100.00	14,283,702.72	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 本报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

② 按正常信用风险组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末数			年初数		
	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	3,206,693.86	49.30	160,334.69	6,943,120.93	70.30	347,156.05
1 至 2 年	2,191,794.12	33.70	219,154.41	1,456,871.70	14.75	145,662.17
2 至 3 年	261,262.70	4.02	78,378.81	776,936.90	7.87	233,081.07
3 至 4 年	244,985.60	3.77	122,492.80	154,499.37	1.56	77,249.69
4 至 5 年	4,349.37	0.06	3,479.50	202,278.70	2.05	161,822.96
5 年以上	594,990.09	9.15	594,990.09	342,711.39	3.47	342,711.39
合 计	6,504,075.74	100.00	1,178,830.30	9,876,418.99	100.00	1,307,683.33

③ 年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(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及关联单位欠款见附注八、8。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
江西省南昌县公共资源交易中心	非关联方	20,040,000.00	一年以内	52.63
攀枝花市国有资产投资经营有限责任公司	非关联方	1,456,368.70	一年以内	3.83
弥勒县医院有限责任公司	非关联方	1,019,000.00	一年以内	2.68
深圳市建设工程交易服务中心	非关联方	800,000.00	二至三年	2.10
龙岗区财政局综合科	非关联方	661,298.00	三至四年	1.74
合 计		23,976,666.70		62.98

6、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数			年初数		
	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	14,718,440.41	-	14,718,440.41	13,558,501.53	-	13,558,501.53
低值易耗品	461,123.87	-	461,123.87	63,566.64	-	63,566.64
在产品	47,364,833.55	-	47,364,833.55	24,069,865.28	-	24,069,865.28
库存商品	3,178,677.21	-	3,178,677.21	4,123,419.08	-	4,123,419.08
包装物	55,782.57	-	55,782.57	48,664.92	-	48,664.92
合 计	65,778,857.61	-	65,778,857.61	41,864,017.45	-	41,864,017.45

(2) 期末存货不存在跌价迹象，不计提存货跌价准备。

7、长期应收款

项 目	年末数	年初数
分期收款销售商品	-	1,197,500.00
减：未实现融资收益	-	44,619.63
合 计	-	1,152,880.37

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	-	99,298.89	-	99,298.89
其他股权投资	-	-	-	-
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合 计	-	99,298.89	-	99,298.89

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
-------	------	------	-----	------	-----



文

深圳尚云科技有限公司	权益法	100,000.00	-	99,298.89	99,298.89
合 计		100,000.00	-	99,298.89	99,298.89

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	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	本年计提减值准备	本年现金红利
深圳尚云科技有限公司	20	20	---	-	-	-
合 计				-	-	-

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
深圳尚云科技有限公司	有限公司	深圳市	徐欣	智能化系统	500,000.00	20	20

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	组织机构代码
深圳尚云科技有限公司	509,494.47	13,000.00	496,494.47	-	-3,505.53	05898391-9

9、投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	55,865,021.74	-	-	55,865,021.74
房屋、建筑物	55,865,021.74	-	-	55,865,021.74
二、累计折旧和摊销合计	4,758,866.95	2,523,303.36	-	7,282,170.31
房屋、建筑物	4,758,866.95	2,523,303.36	-	7,282,170.31
三、减值准备合计	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
四、账面价值合计	51,106,154.79			48,582,851.43
房屋、建筑物	51,106,154.79			48,582,851.43

注：本年计提折旧额为 2,523,303.36 元。

公司将尚荣工业园项目中未使用的部分房产 A1、B1、B2、B3、A4B5、A5B6、A6B7 用于出租，除房产 A1 外，其他部分房产之产权证正在办理中，具体说明见如下 10、固定资产（4）。

10、固定资产

（1）固定资产情况

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	144,726,492.83	19,291,971.79			164,018,464.62
其中：房屋及建筑物	113,814,038.38	16,085,296.84			129,899,335.22
机器设备	16,683,669.28	1,768,500.00			18,452,169.28
电子设备	4,004,730.33	313,225.95			4,317,956.28
运输工具	5,874,732.57	930,767.00			6,805,499.57
其他设备	3,744,968.27	3,300.00			3,748,268.27
办公设备	604,354.00	190,882.00			795,236.00
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	24,157,909.67		9,039,437.05		33,197,346.72
其中：房屋及建筑物	13,471,473.12		5,146,605.56		18,618,078.68
机器设备	6,125,665.83		1,885,349.14		8,011,014.97
电子设备	1,558,991.46		578,800.96		2,137,792.42
运输工具	1,394,380.16		622,312.89		2,016,693.05
其他设备	1,379,788.29		616,438.47		1,996,226.76
办公设备	227,610.81		189,930.03		417,540.84
三、账面净值合计	120,568,583.16				130,821,117.90
其中：房屋及建筑物	100,342,565.26				111,281,256.54
机器设备	10,558,003.45				10,441,154.31
电子设备	2,445,738.87				2,180,163.86
运输工具	4,480,352.41				4,788,806.52
其他设备	2,365,179.98				1,752,041.51

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
办公设备	376,743.19			377,695.16
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
五、账面价值合计	120,568,583.16			130,821,117.90
其中：房屋及建筑物	100,342,565.26			111,281,256.54
机器设备	10,558,003.45			10,441,154.31
电子设备	2,445,738.87			2,180,163.86
运输工具	4,480,352.41			4,788,806.52
其他设备	2,365,179.98			1,752,041.51
办公设备	376,743.19			377,695.16

注：本年计提折旧额为 9,039,437.05 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为 16,063,496.84 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

截止 2012 年 12 月 31 日，固定资产中无所有权受到限制的情况。

(3) 截止 2012 年 12 月 31 日，公司无闲置的固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

尚荣工业园项目中办公大楼 A（研发大楼）、办公大楼 B、厂房 A2-A6、厂房 B1-B3、厂房 B5-B7、职工宿舍已完工，房产原值 16,476.91 万元。上述房产已提交深圳市房地产登记中心办理产权证书（受理通知书文号：9C-513015191、9C-513015125、9C-513015138）。

11、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尚荣工业园	-	-	-	14,723,372.14	-	14,723,372.14
尚荣宿舍装修项目	6,435,823.43	-	6,435,823.43	-	-	-
制氧机车间改造项目	226,135.00	-	226,135.00	-	-	-
救护车车间改造项目	4,225,799.67	-	4,225,799.67	-	-	-
江西尚荣项目	217,038.00	-	217,038.00	-	-	-
合 计	11,104,796.10	-	11,104,796.10	14,723,372.14	-	14,723,372.14

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数(万元)	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
尚荣工业园	17,917.50	14,723,372.14	1,549,124.70	16,063,496.84	209,000.00	-
尚荣宿舍装修项目	1,219.58	-	6,435,823.43	-	-	6,435,823.43
制氧机车间改造项目	207.95	-	226,135.00	-	-	226,135.00
救护车车间改造项目	774.15	-	4,225,799.67	-	-	4,225,799.67
江西尚荣项目	124,442.69	-	217,038.00	-	-	217,038.00
合 计		14,723,372.14	12,653,920.80	16,063,496.84	209,000.00	11,104,796.10

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例	工程进度	资金来源
尚荣工业园	-	-	-	-	-	
尚荣宿舍装修项目	-	-	-	68.35%	50%	自筹资金
制氧机车间改造项目	-	-	-	10.87%	10%	自筹资金、政府补贴
救护车车间改造项目	-	-	-	54.59%	55%	自筹资金、政府补贴
江西尚荣项目	-	-	-	-	-	超募资金、自筹资金

工程名称	利息资本化累 计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资 本化率（%）	工程投入占预算 的比例	工程 进度	资金来源
合 计	-	-	-			

(3) 在建工程项目无抵押担保情况。

12、无形资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	14,242,578.00	-	-	14,242,578.00
其中：土地使用权	14,242,578.00	-	-	14,242,578.00
二、累计摊销合计	2,101,837.02	284,726.28	-	2,386,563.30
其中：土地使用权	2,101,837.02	284,726.28	-	2,386,563.30
三、减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
四、账面价值合计	12,140,740.98			11,856,014.70
其中：土地使用权	12,140,740.98			11,856,014.70

注：① 本年摊销金额为 284,726.28 元。

② 土地使用权系本公司向深圳市规划国土资源局购入的三处土地使用权，均位于深圳市龙岗区宝龙工业城，其中：一期工业园之土地宗地号 G02320-0003，宗地面积 49,999.97 平方米，产权证号为深房地字第 6000214295，使用年限自 2003 年 10 月 14 日至 2053 年 10 月 13 日；生活区之土地宗地号 G02402-0008，宗地面积 4,092.74 平方米，产权证号为深房地字第 6000174452，使用年限自 2004 年 12 月 30 日至 2054 年 12 月 29 日；二期工业园之土地宗地号 G02320-0006，宗地面积 29,740.29 平方米，产权证号为深房地字第 6000174451，使用年限自 2005 年 3 月 31 日至 2055 年 3 月 30 日。上述土地均属高新技术项目用地。

13、商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
深圳市中泰华翰建筑设计有限公司	685,860.64	-	-	685,860.64	685,860.64
合计	685,860.64	-	-	685,860.64	685,860.64

注：本公司下属子公司深圳市尚荣医用工程有限公司于 2008 年 7 月 31 日完成对深圳市中泰华翰建筑设计有限公司 60% 股权的收购，此次股权转让价格与按收购股权比率计算应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，在合并资产负债表中作为商誉列示。

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

2009 年 12 月 31 日，本公司将深圳市中泰华翰建筑设计有限公司整体认定为一个资产组，管理层根据深圳市中泰华翰建筑设计有限公司的行业资质、服务市场、自收购以来连续两年的财务指标等方面进行减值测试，决定对该商誉全额计提减值准备。

商誉减值测试方法详见附注四、17。

14、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
华翰公司办公室装修	-	519,498.00	69,266.40	-	450,231.60	---
合计	-	519,498.00	69,266.40	-	450,231.60	---

15、递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	4,385,266.46	28,132,977.61	2,789,762.60	13,071,609.04
合计	4,385,266.46	28,132,977.61	2,789,762.60	13,071,609.04

16、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	13,071,609.04	15,061,368.57	-	-	28,132,977.61
二、商誉减值准备	685,860.64	-	-	-	685,860.64
合 计	13,757,469.68	15,061,368.57	-	-	28,818,838.25

17、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
应付账款	125,976,281.75	42,195,826.77

(2) 报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 本公司期末应付账款均属正常采购欠款、工程欠款，不存在因拖欠供应商款项而引起的法律纠纷情况。

18、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	年末数	年初数
预收账款	87,527,251.30	44,590,250.56

(2) 报告期预收款项中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款明细如下：

明 细	年末数	原因
云南临沧市人民医院	5,576,436.15	未结算，后期还有工程及设计合同，待一并结算。
呼和浩特市第一医院	1,415,504.44	结算在报审过程中，结算后多退少补。
齐齐哈尔医学院附属第三医院	3,422,200.00	未结算，后期还有工程及设计合同，待一并结算。
保山市人民医院	1,508,822.87	结算在报审过程中，结算后多退少补。

合 计 11,922,963.46

19、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,417,407.54	58,311,340.83	55,516,211.17	8,212,537.20
二、职工福利费	-	1,540,842.04	827,789.97	713,052.07
三、社会保险费	-	2,908,390.20	2,908,390.20	-
其中：养老保险	-	2,135,160.55	2,135,160.55	-
医疗保险	-	530,705.26	530,705.26	-
失业保险	-	91,643.54	91,643.54	-
工伤保险	-	91,832.67	91,832.67	-
生育保险	-	59,048.18	59,048.18	-
四、住房公积金	-	573,208.10	573,208.10	-
五、工会经费和职工教育经费	17,371.18	412,153.09	372,072.27	57,452.00
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利	-	15,000.00	15,000.00	-
八、其他	-	-	-	-
合 计	5,434,778.72	63,760,934.26	60,212,671.71	8,983,041.27

注：① 应付职工薪酬中不存在拖欠的情况。

② 期末应付职工薪酬中应付工资、奖金、津贴和补贴系计提本公司员工 12 月份工资及业绩奖金，已在 2013 年 1-2 月发放。

20、应交税费

项 目	年末数	年初数
企业所得税	10,325,893.18	2,239,309.67
营业税	13,000,770.13	8,453,949.14
增值税	1,632,197.48	2,905,515.59
城建税	959,087.65	584,200.92

项 目	年末数	年初数
教育费附加	478,315.94	336,737.69
房产税	152,889.24	36,688.62
建安个人所得税	341,743.88	476,675.02
建安企业所得税	230,551.78	149,741.91
个人所得税	59,495.53	54,660.69
堤围费等其他	360,481.00	104,649.57
合 计	27,541,425.81	15,342,128.82

21、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
其他应付款	22,557,653.74	12,306,413.62

(2) 报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 报告期其他应付款中无账龄超过 1 年的大额款项。

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
江西南昌小蓝经济开发管理委员会	9,191,600.00	当地政府提供的土地“三通一平”资金
烟台丽德商贸有限公司	3,918,581.16	居间费用
山东省旭晨医疗设备有限公司	2,921,432.95	居间费用
合 计	16,031,614.11	

22、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款	6,210,000.00	6,900,000.00

合 计	6,210,000.00	6,900,000.00
(2) 一年内到期的长期借款明细情况		
项 目	年 末 数	年 初 数
保证借款	6,210,000.00	6,900,000.00
合 计	6,210,000.00	6,900,000.00

注：期末保证借款是深圳市财政委员会提供的国债资金转贷款，该款项首次借款期为 2006 年 11 月 1 日至 2008 年 11 月 1 日，该笔借款总期限为自公司收到借款之日不超过 15 年，用于公司医疗器械国产化项目建设。合同约定还款方式系前四年为本金归还宽限期，宽限期内按约定归还借款利息；合同展期至第五年，在剩余的 11 年内分年均衡返还借款本金。计息方式是按年结息。本次续约期为 2011 年 8 月 17 日至 2013 年 8 月 17 日。本合同项下的担保方式见附注十三、2。

23、其他非流动负债

项 目	内 容	年 末 数	年 初 数
递延收益		24,982,324.75	21,025,329.04
合 计		24,982,324.75	21,025,329.04

其中，递延收益明细如下：

项 目	年 末 数	年 初 数	备 注
与资产相关的政府补助：			
智能自控手术室产品产业化项目	870,833.33	920,833.33	(1)
智能手术室系统工程技术研究开发中心项目	870,833.33	920,833.33	(2)
医疗器械国产化项目	3,309,166.67	3,499,166.67	(3)
救护车内配套系列产品项目	9,631,491.42	10,184,495.71	(4)
生物产业医疗器械行业救护车产品产业化项目	5,500,000.00	5,500,000.00	(5)
全智能医用中心制氧设备系统产品产业化项目	3,000,000.00	-	(6)
全智能医用中心制氧设备项目	600,000.00	-	(7)
一种新型全自动生化分析仪的研发项目	1,200,000.00	-	(8)
合 计	24,982,324.75	21,025,329.04	

注：超过 1 年转入利润表的递延收益情况：

(1) 2007 年度，根据深圳市发展和改革局文件（深发改[2007]425 号）“关于下达数字电视中间件开发及产业化等高技术产业化示范工程项目（第二批）2006 年政府投资计划的通知”，本公司取得财政拨款 100 万元，用于智能自控手术室产品产业化。

(2) 2007 年度，根据深龙科[2007]37 号文，本公司取得的 2007 年度龙岗区第一批科技计划项目——龙岗区智能手术室系统工程技术研究开发中心的资助计划项目资金 100 万元。公司于 2007 年、2010 年分别收到 50 万元资助资金。

(3) 2005 年根据国家发展和改革委员会办公厅文件（发改办工业[2005]1389 号）“国家发展改革委办公厅关于山东威高集团有限公司等 12 个项目的复函”，本公司取得国债资金补助——中央预算内专项资金 380 万元，用于医疗器械国产化项目。

(4) 2010 年 4 月，根据国家发展和改革委员会办公厅发改办产业【2009】2466 号文“国家发展改革委办公厅关于老工业基地调整改造等产业结构调整医疗器械项目的复函”，本公司取得中央预算内投资 990 万元，用于补贴本公司新建救护车内部配套系列产品项目。2010 年 4 月 30 日公司收到深圳市财政委员会下拨资金 900 万元。2011 年 1 月收到深圳市发展和改革委员会拨款 200 万元。

(5) 2010 年 12 月，根据深圳市发展和改革委员会深发改【2010】1739 号文“关于深圳市尚荣医疗股份有限公司救护车产品产业化项目资金申请报告的批复”，本公司取得深圳市生物产业发展专项资金补助款 500 万元，项目建设周期为 2009-2011 年。该项补助资金主要用于项目研发和生产所需仪器设备及软硬件购置。2011 年 9 月收到深圳市龙岗区科技创新局拨款 50 万元。

(6) 根据深发改【2011】1673 号文件关于下达深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金 2011 年第一批扶持计划的通知，公司收到全智能医用中心制氧设备系统产品产业化项目资助资金 300 万元，用于项目建设资金，项目起止期限是 2011-2013 年，目前尚处实施阶段。

(7) 根据深圳市龙岗区科技创新局（深龙科[2012]11 号文“关于下发 2011 年度龙岗区第四批科技计划资助项目的通知”，2012 年 5 月公司收到深圳市龙岗区财政局的科技研发资助资金 60 万元，用于全智能医用中心制氧设备。

(8) 2012 年 10 月根据深圳市发展与改革委员会深改发【2012】1065 号文件下达的深圳市战略性新兴产业发展专项资金项目一种新型自动生化分析仪的研发，本公司

无偿获得市战略性新兴产业发展专项资金 120 万元。项目实施年限自合同签订日之 2014 年 9 月 1 日，目前项目正处于实施阶段。

24、股本

项目	2011/12/31		本期变动增减(+,-)					2012/12/31	
	金额	比例 (%)	发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 它	小 计	金 额	比 例 (%)
一、有限售条件股份	92,250,000.00	75.00	-	-	46,125,000.00	-37,580,582.00	8,544,418.00	100,794,418.00	54.63
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	92,250,000.00	75.00	-	-	46,125,000.00	-37,580,582.00	8,544,418.00	100,794,418.00	54.63
其中：									
境内非国有法人持股	22,803,721.50	18.54	-	-	11,401,860.75	-34,205,582.25	-22,803,721.50	-	-
境内自然人持股	69,446,278.50	56.46	-	-	34,723,139.25	-3,374,999.75	31,348,139.50	100,794,418.00	54.63
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：									
境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	30,750,000.00	25.00	-	-	15,375,000.00	37,580,582.00	52,955,582.00	83,705,582.00	45.37
1、人民币普通股	30,750,000.00	25.00	-	-	15,375,000.00	37,580,582.00	52,955,582.00	83,705,582.00	45.37
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	123,000,000.00	100.00	-	-	61,500,000.00	-	61,500,000.00	184,500,000.00	100.00

25、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	868,621,325.20	-	61,500,000.00	807,121,325.20
其他资本公积	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
合 计	869,821,325.20	-	61,500,000.00	808,321,325.20

注：资本溢价的形成情况见附注一（三）2 之说明。

其他资本公积系 2004 年深圳市财政局基建处拨付的智能自控手术室产品产业化专项设备之财政补贴款。

26、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	13,961,632.96	2,902,617.18	-	16,864,250.14
任意盈余公积	-	-	-	-
合 计	13,961,632.96	2,902,617.18	-	16,864,250.14

27、未分配利润

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	172,958,496.46	147,858,982.01	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-	
调整后年初未分配利润	172,958,496.46	147,858,982.01	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	58,331,527.43	44,157,770.35	
减：提取法定盈余公积	2,902,617.18	2,658,255.90	
应付普通股股利	24,600,000.00	16,400,000.00	
转作股本的普通股股利	-	-	
年末未分配利润	203,787,406.71	172,958,496.46	

28、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	414,010,609.87	335,965,454.93
其他业务收入	7,308,264.86	12,462,303.02
营业收入合计	421,318,874.73	348,427,757.95
主营业务成本	258,237,838.98	238,965,559.70
其他业务成本	2,523,303.36	4,172,855.13

项 目	本年发生数	上年发生数
营业成本合计	260,761,142.34	243,138,414.83

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗专业工程	258,466,966.51	174,980,498.96	209,656,985.27	152,939,015.51
医疗设备销售	18,615,254.59	13,065,007.81	43,415,943.92	24,940,293.57
医院后勤托管服务	34,810,877.75	26,119,919.32	34,331,911.23	25,749,339.78
设计服务	63,100,911.94	44,072,412.89	47,269,352.09	35,336,910.84
总承包管理费	39,016,599.08	-	1,291,262.42	-
合 计	414,010,609.87	258,237,838.98	335,965,454.93	238,965,559.70

(3) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2012 年	128,118,111.47	30.41
2011 年	125,163,967.46	35.92

29、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	13,581,345.53	10,759,860.77
城市维护建设税	1,156,711.02	822,999.97
教育费附加	913,417.38	522,106.83
合 计	15,651,473.93	12,104,967.57

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

30、销售费用

项 目	本年发生数	上年发生数
工资福利	11,653,091.75	7,928,849.91
差旅费	4,182,885.29	3,221,163.76
业务招待费	3,226,334.23	1,572,616.24

项 目	本年发生数	上年发生数
销售服务费	1,348,893.36	675,672.80
办公费	726,914.85	503,059.51
投标费用	1,114,122.97	1,246,842.00
车辆运输费	668,889.46	182,229.68
通讯费	193,931.64	173,508.49
租金水电费	455,871.00	223,127.31
设计制图费	169,919.62	1,946,962.10
报关手续费	26,901.00	4,585.00
广告费	72,300.00	419,480.00
折旧费	65,015.76	51,156.09
咨询费	934,000.00	-
其他	768,619.75	648,218.60
合 计	25,607,690.68	18,797,471.49

31、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
工资福利	11,208,483.34	8,077,393.69
社保费	2,800,374.08	2,097,845.09
差旅费	1,555,355.18	2,040,208.93
业务招待费	2,450,892.05	2,617,784.61
培训中心费用	709,404.61	824,237.84
车辆运输费	1,592,913.07	1,380,300.19
办公费	2,948,109.10	1,697,379.94
税费	1,199,646.60	561,272.27
租金水电费	1,284,233.06	644,800.81
资质办理费	411,108.00	752,571.00
通讯费	505,638.21	415,040.67

项目	本年发生数	上年发生数
无形资产摊销	284,726.28	284,726.28
折旧费	4,410,718.21	3,531,414.64
咨询代理费	2,921,574.00	1,764,080.00
会议费	231,483.50	365,312.60
研发经费	11,326,641.80	7,740,342.22
职工教育经费	233,610.42	153,608.00
住房公积金	574,963.10	456,598.10
董事会费	120,567.00	190,400.00
信息披露费	200,000.00	200,000.00
诉讼费	30,080.00	-
其他费用	1,631,475.40	1,519,212.30
合计	48,631,997.01	37,314,529.18

32、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	2,861,034.13	542,442.02
减：利息收入	16,957,118.68	18,429,172.97
汇兑损益（收益为“-”）	365,139.60	46.89
银行手续费等	124,666.34	146,080.28
减：购货折扣	16,098.04	13,646.44
减：未实现融资收益摊销	-	200,788.33
合计	-13,622,376.65	-17,955,038.55

33、投资收益

项目	本年发生数	上年发生数
权益法核算的长期股权投资收益	-701.11	-
合计	-701.11	-

34、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	15,061,368.57	4,682,151.30
合 计	15,061,368.57	4,682,151.30

35、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
赞助收入	48,150.76	93,176.10	48,150.76
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	3,339,667.29	1,993,004.29	3,339,667.29
其他	-	226,275.00	-
合 计	3,387,818.05	2,312,455.39	3,387,818.05

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	上年发生数	说明
深圳市节能项目贴息与能源审计费用资金	-	1,000,000.00	---
深圳市支持骨干企业加快发展财政奖励资金	-	150,000.00	---
高新技术企业专项补助	1,496,663.00	-	---
民营中小企业专项资金企业改制上市培育	800,000.00	-	---
智能手术室发明专利实施资助	200,000.00	-	---
递延收益本年摊销部分：			
智能自控手术室产品产业化项目财政拨款	50,000.00	50,000.00	---
智能手术室系统工程技术研究开发中心项目	50,000.00	50,000.00	---
国债资金补助医疗器械国产化项目	190,000.00	190,000.00	---
新建救护车内饰配套系列产品项目	553,004.29	553,004.29	---
合 计	3,339,667.29	1,993,004.29	---

36、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
-----	-------	-------	---------------

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	167,043.20	-
其中：固定资产处置损失	-	167,043.20	-
无形资产处置损失	-	-	-
对外捐赠	26,315.00	217,331.73	26,315.00
罚没支出	40,376.33	5,830.00	40,376.33
滞纳金	951.31	226,320.54	951.31
其它	-	1,000.00	-
合 计	67,642.64	617,525.47	67,642.64

37、所得税费用

项 目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,499,021.43	7,870,224.43
递延所得税调整	-1,595,503.86	-142,525.01
合 计	12,903,517.57	7,727,699.42

38、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释

性潜在普通股，假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	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	0.32	0.32	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	0.30	0.30	0.24	0.24

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司不存在稀释性潜在普通股。

项目	序号	2012 年度	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	58,331,527.43	44,157,770.35
非经常性损益	2	2,838,051.63	1,440,283.17
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	55,493,475.80	42,717,487.19
期初股份总数	4	123,000,000	61,500,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	61,500,000	92,250,000
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	30,750,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	-	10
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-	-
报告期缩股数	10	-	-
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$	184,500,000	179,375,000
基本每股收益	13=1/12	0.32	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.30	0.24

39、其他综合收益

项 目	本年发生数	上年发生数
-----	-------	-------

外币财务报表折算差额

-0.12

-

40、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
往来款项	13,817,739.04	-
利息收入	21,743,988.88	2,902,498.87
买方信贷保证金	-	370,000.00
其他保证金	10,642,160.44	9,368,560.70
政府拨款	7,296,663.00	3,650,000.00
押金	255,813.60	825,744.15
其他	1,702,911.63	552,653.48
合 计	55,459,276.59	17,669,457.20

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
买方信贷保证金	16,450,000.00	32,330,000.00
其他保证金	35,971,878.63	7,514,459.49
备用金	1,949,136.08	223,358.69
差旅费	5,738,240.47	5,261,372.69
租金水电费	1,740,104.06	867,828.12
办公费	3,675,023.95	2,200,439.45
业务应酬费	5,677,226.28	4,190,400.85
通讯费	699,569.85	588,549.16
研发费	4,290,967.56	4,504,828.15
交通运输费	2,261,802.53	1,562,529.87
中介服务费	3,855,574.00	1,764,080.00
设计制图费	169,919.62	1,946,962.10
广告展会费	72,300.00	419,480.00

项 目	本年发生数	上年发生数
资质升级费	411,108.00	752,571.00
会议费	231,483.50	365,312.60
培训中心费用	709,404.61	824,237.84
销售服务费	2,463,016.33	1,922,514.80
董事会费	120,567.00	190,400.00
信息披露费	200,000.00	200,000.00
诉讼费	30,080.00	-
其他费用	2,400,095.15	2,171,578.02
合 计	89,117,497.62	69,800,902.83

41、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	59,643,535.58	44,312,492.63
加：资产减值准备	15,061,368.57	4,682,151.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,562,740.41	11,205,737.27
无形资产摊销	284,726.28	284,726.28
长期待摊费用摊销	69,266.40	-
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）	-	167,043.20
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	2,861,034.13	710,291.04
投资损失（收益以“－”号填列）	701.11	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,595,503.86	-142,525.01
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-233,698.13

项 目	本年金额	上年金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,914,840.16	21,023,204.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-180,011,410.57	-103,540,846.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	147,401,544.63	-34,996,759.32
其他	375,881.32	-
经营活动产生的现金流量净额	31,734,303.85	-56,528,182.93
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	828,413,942.54	834,063,834.66
减：现金的年初余额	834,063,834.66	70,912,906.97
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-5,649,892.12	763,150,927.69

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
①现金	828,413,942.54	834,063,834.66
其中：库存现金	311,573.43	1,582,555.23
可随时用于支付的银行存款	828,038,535.80	832,098,942.89
可随时用于支付的其他货币资金	63,833.31	382,336.54
②现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
③年末现金及现金等价物余额	828,413,942.54	834,063,834.66

八、 关联方及关联交易

1、 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、存在控制关系关联方

关联方名称	直接持股	与本公司关系	经济性质或类型	身份证号码
梁桂秋	42.38%	实际控制人	个人	440301196303040934

梁桂秋系本公司创始人，直接持有本公司 42.38%的股份，为本公司的实际控制人。

3、本公司的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司	全资子公司	有限公司	深圳市	梁桂秋	医院后勤及服务	2000 万元	100	100	72616631-7
深圳市尚荣医用工程有限公司	全资子公司	有限公司	深圳市	梁桂秋	医疗工程	8,000 万元	100	100	19227924-4
深圳市荣昶科技有限公司	全资子公司	有限公司	深圳市	梁桂添	医疗系统技术服务	6,000 万元	100	100	75427619-3
深圳市布兰登医疗科技开发有限公司	全资子公司	有限公司	深圳市	梁桂秋	医疗系统软件开发	5520 万元	100	100	66854337-1
深圳市中泰华翰建筑设计有限公司	子公司之子公司	有限公司	深圳市	林壮光	建筑设计	330 万元	60	60	76916029-X
江西尚荣投资有限公司	全资子公司	有限公司	南昌县	梁桂秋	实业投资	10500 万元	100	100	59889567-X
深圳市华荣健康医疗设备有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	黄宁	医疗设备开发	1000 万元	60	60	59186586-5
深圳尚荣控股有限公司	全资子公司	有限公司	加拿大	梁桂秋	国际贸易	1 加拿大元	100	100	---

4、本公司的联营企业情况

详见附注七、8、长期股权投资（3）。

5、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	持有本公司股份
---------	--------	---------

梁桂添	股东、实际控制人之弟	17,207,106
梁桂忠	股东、实际控制人之弟	4,307,755
黄宁	股东、实际控制人之妻	1,086,204
梁俊华	实际控制人之子	-

6、公司关键管理人员

关联方名称	与本公司关系
梁桂秋	董事长、总经理、董秘（代）
梁桂添	副董事长、副总经理
张杰锐	董事、副总经理
黄宁	董事
刘朴	董事
周兆龙	董事
曾江虹	独立董事
欧阳建国	独立董事
殷大奎	独立董事
张燕	监事会主席
芦振波	监事
霍夏	监事
张文斌	副总经理、财务总监

7、关联方交易情况

（1）关联担保情况

本公司股东梁桂秋为本公司取得银行买方信贷额度提供个人保证担保，详见附注九。

（2）关键管理人员报酬

姓名	职务	2012 年度（万元）	2011 年度（万元）	说明
梁桂秋	董事长、总经理	41.50	36.00	

梁桂添	副董事长、副总经理	35.80	33.60	
张杰锐	董事、副总经理	26.20	24.00	
黄宁	董事	11.80	9.65	
张燕	监事会主席	16.25	10.20	
霍夏	监事	10.10	-	2012 年 12 月担任监事
芦振波	监事	11.90	-	2012 年 2 月担任监事
朱辉	监事	-	12.65	2012 年不再担任监事
张文斌	财务总监、副总经理	26.20	24.00	
胡欣	董事会秘书、副总经理	9.40	12.00	2012 年 8 月辞职
合计		189.15	162.10	

8、关联方应收应付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款:				
梁桂秋	-	-	480,000.00	-
合计	-	-	480,000.00	-

九、 对外担保事项

截止 2012 年 12 月 31 日,本公司及控股子公司对外担保累计额度为人民币 2 亿元,公司为控股子公司对外担保额度为 8,000 万元。详情如下:

1、本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订了《买方信贷额度合同》(合同编号:平银(深圳)买方授信字(2012)第 A1001102601200024),平安银行股份有限公司深圳分行向本公司提供额度为 5 亿元的买方信贷,该合同为不可撤销合同,额度有效期为一年。合同约定:(1)额度项下授信限于各地医院购买本公司的医疗设备及相关医用工程服务;(2)单笔贷款金额不超过采购合同总金额的 70%,设备运到借款申请人处并经过验收后贷款方可出账,出账前须有借款申请人的付款通知书;(3)额度项下贷款期限不超过五年;(4)额度项下贷款具体还款方式:按月付息、等额归还

本金。银行发出贷款时，直接按贷款额的 15%将相应金额从结算账户转入保证金账户，保证金本息为本额度项下借款人的借款本金及其他费用提供质押担保。本公司为本额度项下的借款本金、罚息、复利、违约金、损害赔偿金和借款合同约定的各项费用提供无条件不可撤销的连带责任保证，保证担保的债权最高本金余额为人民币壹亿元。保证人的保证期限为借款人履行期限届满之日后两年。公司股东梁桂秋承担个人在授信有效期内发生的债务提供最高额连带责任保证。保证人的保证期限为债务人履行期限届满之日后两年。

2、2012 年 2 月 6 日本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 0112117 的《买方信贷额度合同》，北京银行股份有限公司深圳分行向本公司提供额度为 5 亿元的买方信贷，用于借款人（买方）向本公司购买医疗设备、医疗系统工程及相关服务，额度有效期为两年。额度项下单笔、单户贷款金额不超过人民币 7000 万元且不超过本公司与借款人所签订购销合同金额的 70%，每笔业务约定的期限最长不超过 60 个月。合同约定，本公司须向银行交存不少于贷款未清偿部分 15%的款项作为保证金，质押给银行作为本合同下的担保。公司为本合同项下借款人所欠的贷款本息、罚息、复利、违约金、损害赔偿、以及借款合同约定的各项费用提供无条件不可撤销的连带责任担保。公司履行上述连带责任保证担保义务时，向银行支付的款项以人民币壹亿元为限。公司股东梁桂秋承担个人无限连带保证责任。保证人的保证期限为债务人履行期限届满之日起两年。

根据公司 2012 年 10 月 26 日第四届董事会第七次会议决议，公司决定其全资子公司中的深圳市尚荣医用工程有限公司、深圳市荣昶科技有限公司及深圳市布兰登医疗科技开发有限公司作为上述买方信贷额度的共同使用人使用该额度，由公司对其子公司使用该额度时发生的债务提供最高额连带责任保证担保，并由公司法定代表人梁桂秋先生提供最高额连带责任保证。

3、2012 年 7 月 17 日，本公司及其子公司深圳市尚荣医用工程有限公司、梁桂秋

与招商银行股份有限公司深圳新洲支行签订国内买方信贷协议（合同编号：2012 年深字第 1312931024 号），招商银行股份有限公司深圳新洲支行同意为深圳市尚荣医用工程有限公司提供叁亿元的买方信贷额度，供符合招商银行股份有限公司深圳新洲支行贷款条件的借款人支付深圳市尚荣医用工程有限公司已用工程款使用，本额度有效期贰年，额度内借款人每笔贷款期限不超过五年。本公司为该买方信贷额度内贷款采用的担保形式为不可撤销连带责任担保，担保所对应的贷款本金余额之和最高不超过人民币 6000 万元及借款人贷款金额 15%的保证金。

4、2012 年 7 月 17 日，本公司之子公司深圳市尚荣医用工程有限公司与招商银行股份有限公司深圳新洲支行签订授信协议（合同编号：2012 年深字第 0012938062 号），招商银行股份有限公司深圳新洲支行同意为深圳市尚荣医用工程有限公司提供 2000 万元的循环授信额度，授信期间为 2012 年 7 月 5 日至 2013 年 7 月 4 日，具体业务种类包括流动资金贷款、商业汇票承兑（收取 30%保证金）、国际信用证、国内保函。本协议项下的一切债务由本公司及股东梁桂秋作为连带责任保证人，该保证为最高额不可撤销保证。

5、2012 年 3 月 13 日，中国工商银行股份有限公司深圳东门支行（甲方）、华商银行（乙方）、本公司，以及上饶市立医院签订协议书（合同编号：BS201202MR56-R56），上饶市立医院作为借款人向甲乙双方所组成的银团申请贷款，贷款金额人民币 7000 万元，用于本公司与上饶市立医院于 2011 年 4 月 29 日签订的《上饶市立医院住院部综合大楼项目融资建设合同书》中的工程及设备款，本公司为此提供贷款金额的 10%的保证金。合同约定，一旦上饶市立医院出现连续三期以上的欠息、或出现本金逾期，则甲乙双方有权按照各自的贷款金额比例直接从本公司的保证金账户扣划相应款项，如保证金仍不足抵扣欠息或逾期本金的，则本公司应自收到甲乙双方共同发出的书面通知之日起 15 个工作日内，按本公司与上饶市立医院签订的设备购销合同约定的原价，无条件回购售出设备，金额不少于人民币 5900 万元，并将该回购款直接支付到上饶市

立医院在甲方开立的结算户，用于偿还上饶市立医院所欠的本息。如上述回购款仍不足抵扣欠息或逾期本金的，则本公司承诺无条件承担上饶市立医院贷款的清偿责任。

2012年4月18日，本公司与中国工商银行深圳东门支行签订质押合同（合同编号：40000211-2012年东门（质）字0027号），本公司以定期存款220万元作质押，质押担保范围包括：债权本金、利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金、汇率损失、质物保管费及实现质权的费用。

十、资产抵押事项

截至2012年12月31日，除九、5所披露的事项外，本公司无其他需要披露的资产抵押事项。

十一、承诺事项

截至本报告签署之日止，除九、5所披露的事项外，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明：

经董事会决议，本年度利润分配预案为：拟以2012年末总股本184,500,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金股利36,900,000.00元；拟以2012年末总股本184,500,000股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增5股，共计转增股本9,225万股，转增后公司股本为27,675万股。

本次利润分配预案须经公司2012年度股东大会审议批准后实施。

十三、其他重要事项说明

1、买方信贷已用额度

截止2012年12月31日，公司买方信贷已用额度48,750.00万元，贷款余额为29,440.74万元，具体明细情况如下：



文

序号	借款人	保证金账号	贷款金额	贷款余额	保证金余额 (含利息)	贷款起始日期	贷款到期日
1	临沧市人民医院	0013000276792	2,450,000.00	513,873.45	236,325.00	2008/11/1	2013/11/11
2		0013000276802	7,000,000.00	1,377,354.18	678,150.00	2008/12/26	2013/10/26
3		0013000276821	12,000,000.00	2,846,260.47	1,304,925.00	2009/07/07	2013/11/07
4		0013000276815	8,550,000.00	1,655,245.42	955,575.00	2009/10/28	2013/08/28
5	昭通市第一人民医院	0013000276891	3,500,000.00	755,556.88	349,350.00	2009/1/5	2014/1/5
6		0013000276901	4,200,000.00	1,001,299.64	431,550.00	2009/3/13	2013/12/13
7		0013000276921	4,400,000.00	1,135,519.25	493,200.00	2009/8/19	2013/12/19
8		0013000276914	5,600,000.00	1,445,206.28	626,775.00	2009/8/19	2013/12/19
9		0013000276933	12,300,000.00	3,072,748.89	1,407,675.00	2009/10/28	2013/11/28
10	呼和浩特市第一医院	0013000276853	30,000,000.00	11,000,000.00	3,544,875.00	2009/10/28	2014/10/28
11	阿拉善盟中心医院	0013000276841	30,000,000.00	14,500,000.00	4,084,312.50	2010/5/4	2015/5/4
12	齐齐哈尔医学院第二附属医院	0013000276834	30,000,000.00	15,000,000.00	4,161,375.00	2010/6/25	2015/6/25
13	抚顺市第四医院	0013000276003	20,000,000.00	12,333,333.41	3,082,500.00	2011/1/12	2016/1/12
14		0013000278796	5,000,000.00	3,189,655.10	774,375.00	2011/4/13	2016/1/10
15	齐齐哈尔医学院附属第三医院	0013000286122	36,000,000.00	25,967,213.13	5,589,000.00	2011/8/2	2016/8/2
16		2000001805332	6,000,000.00	4,631,578.92	931,500.00	2011/12/19	2016/8/2
17	内江市东兴区人民医院	2000002143031	17,500,000.00	13,999,999.96	2,716,875.00	2011/12/29	2016/12/28
18	通江县人民医院	2000011200561	50,000,000.00	45,901,639.35	7,500,000.00	2012/8/6	2017/8/6
平安银行小计			284,500,000.00	160,326,484.33	38,868,337.50		

19	呼和浩特市 第一医院	00392518000125102000 373	50,000,000. 00	15,160,000.0 0	4,793,586.00	2009/6/10	2014/6/9
20	呼和浩特市 第一医院	00392518000125112001 582	10,000,000. 00	7,166,666.61	1,500,000.00	2011/1/4	2014/7/4
21	阿拉善盟中 心医院	00392518000125112000 753	30,000,000. 00	15,254,237.1 8	4,500,000.00	2010/6/30	2015/6/29
22	昭通市第一 人民医院	00392518000125112000 821	30,000,000. 00	13,500,000.0 0	4,500,000.00	2010/3/2	2015/3/1
23	昭通市第一 人民医院	00392518000125112007 026	13,000,000. 00	13,000,000.0 0	1,950,000.00	2012/12/24	2017/12/2 3
北京银行小计			133,000,000. .00	64,080,903.7 9	17,243,586.0 0		
24	江西上饶人 民医院	8000019922010023	70,000,000. 00	70,000,000.0 0	1,800,000.00	2012-7-18	2019-7-18
		8000019922450013			1,200,000.00	2012-7-18	2019-7-18
		4000021114200008270			4,000,000.00	2012-7-18	2019-7-18
工商银行、华商银行小计			70,000,000. 00	70,000,000.0 0	7,000,000.00		
合计			487,500,000. .00	294,407,388. 12	63,111,923.5 0		

2、履约保函

2006 年本公司与深圳市财政委员会签订国债资金转贷合同，贷款金额人民币 759 万元，用于公司医疗器械国产化项目建设，首次借款期为 2006 年 11 月 1 日至 2008 年 11 月 1 日，该笔借款总期限为自公司收到借款之日不超过 15 年。合同的续展条件是公司提供由银行出具的经深圳市财政委员会认可的保函。2011 年本公司与深圳市财政委员会续约，本次续约期为 2011 年 8 月 17 日至 2013 年 8 月 17 日，平安银行股份有限公司深圳分行为本公司出具了不可撤销的无保证金的履约保函（保函编号：平银（营业部）保函字（2012）第 C1001102601200034），最高担保金额为人民币 621 万元，保证期间至 2014 年 8 月 1 日。

截至 2012 年 12 月 31 日，该项贷款余额为人民币 621 万元。

3、子公司取得土地

本公司之子公司江西尚荣投资有限公司 2012 年 11 月 8 日向南昌县国土资源局网

上竞得宗地编号为 DAJ2012050 号地块（成交确认书：赣国土资网（交成）字[2012]W2425 号），该地块位于南昌小蓝经济开发区小蓝大道以南、金沙二路以东，宗地面积 121834 平方米，土地用途为工业仓储用地，出让年限 50 年，土地总价 40,077,294.00 元。截至报告日，该土地出让合同尚未签订。

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
按正常信用风险组合计提坏账准备的应收账款	113,782,332.17	98.73	9,312,879.59	8.18
按无信用风险组合计提坏账准备的应收账款	1,467,350.00	1.27	-	-
组合小计	115,249,682.17	100.00	9,312,879.59	8.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	115,249,682.17	100.00	9,312,879.59	8.08

（续）

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按正常信用风险组合计提坏账准备的应收账款	42,030,383.26	100.00	4,384,984.86	10.43
按无信用风险组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合小计	42,030,383.26	100.00	4,384,984.86	10.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	42,030,383.26	100.00	4,384,984.86	10.43

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	86,100,071.09	74.71	31,851,412.11	75.78
1 至 2 年	23,268,473.54	20.19	4,941,687.49	11.76
2 至 3 年	2,665,472.65	2.31	2,161,191.74	5.14
3 至 4 年	2,161,191.74	1.88	2,771,247.88	6.60
4 至 5 年	901,573.15	0.78	202,900.00	0.48
5 年以上	152,900.00	0.13	101,944.04	0.24
合 计	115,249,682.17	100.00	42,030,383.26	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

②按正常信用风险组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数			年初数		
	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	84,632,721.09	74.39	4,231,636.05	31,851,412.11	75.78	1,592,570.61

账 龄	年末数			年初数		
	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 至 2 年	23,268,473.54	20.45	2,326,847.35	4,941,687.49	11.76	494,168.75
2 至 3 年	2,665,472.65	2.34	799,641.80	2,161,191.74	5.14	648,357.52
3 至 4 年	2,161,191.74	1.90	1,080,595.87	2,771,247.88	6.60	1,385,623.94
4 至 5 年	901,573.15	0.79	721,258.52	202,900.00	0.48	162,320.00
5 年以上	152,900.00	0.13	152,900.00	101,944.04	0.24	101,944.04
合 计	113,782,332.17	100.00	9,312,879.59	42,030,383.26	100.00	4,384,984.86

③ 年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
牡丹江市第二人民医院	非关联方	80,483,166.11	1 年以内	69.83
阿拉善中心医院	非关联方	13,668,664.08	1 年至 2 年	11.86
昭通市第一人民医院(宏发建筑公司)	非关联方	3,557,262.36	1 年至 2 年	3.09
保山市第二人民医院	非关联方	2,345,361.97	1 年至 2 年	2.04
郑州市第七人民医院	非关联方	2,200,000.00	2-3 年	1.91
合 计		102,254,454.52	---	88.73

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市尚荣医用工程有限公司	子公司	1,467,350.00	1.27
合 计		1,467,350.00	1.27

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其 他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按正常信用风险组合计提坏账准备的应 收账款	2,290,852.39	8.48	551,777.16	24.09
按无信用风险组合计提坏账准备的应收 账款	24,721,391.66	91.52	-	-
组合小计	27,012,244.05	100.00	551,777.16	2.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的其他应收款	-	-	-	-
合 计	27,012,244.05	100.00	551,777.16	2.04

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其 他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按正常信用风险组合计提坏账准备的应 收账款	3,810,618.76	78.57	652,024.79	17.11
按无信用风险组合计提坏账准备的应收 账款	1,039,300.00	21.43	-	-
组合小计	4,849,918.76	100.00	652,024.79	13.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-

的其他应收款				
合 计	4,849,918.76	100.00	652,024.79	13.44

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,585,659.26	91.02	3,506,377.76	72.30
1 至 2 年	1,123,043.79	4.16	350,801.00	7.23
2 至 3 年	330,801.00	1.22	584,906.00	12.06
3 至 4 年	584,906.00	2.17	20,000.00	0.41
4 至 5 年	-	-	1,000.00	0.02
5 年以上	387,834.00	1.43	386,834.00	7.98
合 计	27,012,244.05	100.00	4,849,918.76	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

- ① 报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。
- ②按正常信用风险组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末数			年初数		
	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	810,329.60	35.37	40,516.48	2,837,377.76	74.46	141,868.89
1 至 2 年	1,043,043.79	45.54	104,304.38	90,501.00	2.37	9,050.10
2 至 3 年	28,501.00	1.24	8,550.30	544,906.00	14.30	163,471.80
3 至 4 年	21,144.00	0.92	10,572.00	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	1,000.00	0.03	800.00
5 年以上	387,834.00	16.93	387,834.00	336,834.00	8.84	336,834.00
合 计	2,290,852.39	100.00	551,777.16	3,810,618.76	100.00	652,024.79

- ③ 年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
深圳尚荣控股有限公司	关联方	19,368,860.40	一年以内	71.70
深圳市布兰登医疗科技开发有限公司	关联方	4,353,329.26	一年以内	16.12
龙岗区财政局综合科	非关联方	661,298.00	三至四年	2.45
陈建忠(采购)	非关联方	530,144.30	一年以内	1.96
夏田明	非关联方	453,062.50	一年以内	1.68
合 计		25,366,694.46		93.91

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳尚荣控股有限公司	子公司之子公司	19,368,860.40	71.70
深圳市布兰登医疗科技开发有限公司	子公司	4,353,329.26	16.12
合 计		23,722,189.66	87.82

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	113,850,165.44	205,000,000.00	-	318,850,165.44
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	-	-
其他股权投资	-	-	-	-
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合 计	113,850,165.44	205,000,000.00	-	318,850,165.44

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算	初始投资	2011-12-31	增减变动	2012-12-31	在被投资	在被投资	减值	本期计	本期现
-------	----	------	------------	------	------------	------	------	----	-----	-----



文

	方法	成本(万元)				单位持股比例 (%)	单位表决权比例 (%)	准备	提减值准备	金红利
深圳市尚荣医院后勤管理服务有限公司	成本法	264.00	20,640,000.00	-	20,640,000.00	100	100	-	-	-
深圳市尚荣医用工程有限公司	成本法	2,804.57	78,045,665.44	-	78,045,665.44	100	100	-	-	-
深圳市荣昶科技有限公司	成本法	999.45	9,994,500.00	50,000,000.00	59,994,500.00	100	100	-	-	-
深圳市布兰登医疗科技开发有限公司	成本法	517.00	5,170,000.00	50,000,000.00	55,170,000.00	100	100	-	-	-
江西尚荣投资有限公司	成本法	10,500.00	-	105,000,000.00	105,000,000.00	100	100	-	-	-
合计	-	15,085.02	113,850,165.44	205,000,000.00	318,850,165.44	--	--	-	-	-

(3) 报告期内本公司无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	84,467,356.66	101,652,962.91
其他业务收入	7,308,264.86	12,462,303.02
营业收入合计	91,775,621.52	114,115,265.93
主营业务成本	31,035,301.40	70,739,132.82
其他业务成本	2,523,303.36	4,172,855.13
营业成本合计	33,558,604.76	74,911,987.95

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本



文

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗专业工程	38,990,049.56	27,325,417.70	73,389,166.96	58,696,603.75
医疗设备销售	6,460,708.02	3,709,883.70	26,972,533.53	12,042,529.07
总包管理费	39,016,599.08	-	1,291,262.42	-
合 计	84,467,356.66	31,035,301.4	101,652,962.91	70,739,132.82

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2012 年	82,769,884.24	90.19
2011 年	92,379,996.56	80.95

5、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	29,026,171.78	26,582,558.97
加: 资产减值准备	4,827,647.10	278,292.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,787,476.67	10,665,264.19
无形资产摊销	284,726.28	284,726.28
长期待摊费用摊销	-	-
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)	-	167,043.20
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-	-
财务费用(收益以“—”号填列)	2,861,034.13	710,291.04
投资损失(收益以“—”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-724,147.06	234,958.14
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-	-233,698.13
存货的减少(增加以“—”号填列)	3,679,689.42	15,635,185.12
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-96,811,304.19	-28,336,438.31



文

项 目	本年数	上年数
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,884,603.66	-40,489,096.65
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	5,815,897.79	-14,500,913.21
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	558,594,344.87	796,864,955.66
减：现金的年初余额	796,864,955.66	56,248,721.03
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-238,270,610.79	740,616,234.63

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-	-167,043.20
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,339,667.29	1,993,004.29
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,491.88	-131,031.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小 计	3,320,175.41	1,694,929.92

项 目	本年数	上年数
所得税影响额	-494,050.68	-254,239.49
少数股东权益影响额（税后）	11,926.90	-407.26
合 计	2,838,051.63	1,440,283.17

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.87%	0.32	0.32
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.64%	0.30	0.30

注：（1） $\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)}$

其中：P0分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、38。

3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

对合并财务报表中两个年度间的数据变动幅度达 30%以上，或占本报表日资产总额 5%或报告期利润总额 10%以上的项目分析如下：

（1）应收账款：报告期内应收账款年末余额较年初余额增加 154,782,319.24 元，增幅 103.77%，主要系牡丹江市第二人民医院等大项目的开工建设，该等项目垫支额增大所致；

(2) 其他应收款：报告期内其他应收款年末余额较年初余额增加 23,790,973.31 元，增幅 166.56%，主要系子公司支付江西南昌小蓝经济开发区产业园综合体项目土地挂牌招标保证金、以及本公司部分新开工项目履约保证金的增加所致；

(3) 存货：报告期内存货年末余额较年初余额增加 23,914,840.16 元，增幅 57.13%，主要系新开工项目增加所致；

(4) 递延所得税资产：报告期内递延所得税资产年末余额较年初余额增加 1,595,503.86 元，增幅 57.19%，主要系年末资产减值准备增加所致；

(5) 应付账款：报告期内应付账款年末余额较年初余额增加 83,780,454.98 元，增幅 198.55%，主要系牡丹江市第二人民医院等大项目的开工建设，该等项目公司垫支及合作建设单位同步垫支增大所致；

(6) 预收款项：报告期内预收款项年末余额较年初余额增加 42,937,000.74 元，增幅 96.29%，主要系年末新开工项目增多，相应收到新开工项目的首期款所致；

(7) 应付职工薪酬：报告期内应付职工薪酬年末余额较年初余额增加 3,548,262.55 元，增幅 65.29%，主要系业务规模增大相应增加的业务提成及年终奖金，同时调增了员工薪酬；

(8) 应交税费：报告期内应交税费年末余额较年初余额增加 12,199,296.99 元，增幅 79.52%，主要系设计等业务规模增大，利润增加，相应企业所得税、营业税增加所致；

(9) 其他应付款：报告期内其他应付款年末余额较年初余额增加 10,251,240.13 元，增幅 83.30%，主要系子公司江西尚荣投资有限公司收到政府的土地“三通一平”，资金影响所致；

(10) 销售费用：本年度销售费用同比上年度增加 6,810,219.19 元，增幅 36.23%，主要原因系随着公司业务的增长，业务费用同步增加，同时提高了员工薪酬所致；

(11) 管理费用：本年度管理费用同比上年度增加 11,317,467.83 元，增幅 30.33%，主要原因系业务规模加大，费用增加，同时加大研发投入，提高员工薪酬所致；

(12) 资产减值损失：本年度资产减值损失同比上年度增加 10,379,217.27 元，增幅 221.68%，主要原因应收款项增加所致；

(13) 经营活动产生的现金流量净额：报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 18,262,486.78 元，主要系公司加大了回款力度，同时大项目合作建设单位的预付首期款，导致经营活动净现金流改善。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2012年年度报告及摘要原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 五、以上备查文件备置地点：公司董事会办公室。

深圳市尚荣医疗股份有限公司

董事长：_____

梁桂秋

2013 年 4 月 23 日