

上海凯利泰医疗科技股份有限公司

二〇一三年半年度报告



股票代码：300326

股票简称：凯利泰

披露日期：二〇一三年八月二十六日

目 录

第一节 重要提示、释义-----	3
第二节 公司基本情况简介-----	5
第三节 董事会报告-----	10
第四节 重要事项-----	25
第五节 股本变动及股东情况-----	29
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况-----	33
第七节 财务报告-----	34
第八节 备查文件目录-----	131

第一节 重要提示、释义

一、重要提示

- 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、2013 年 8 月 23 日，本公司召开第二届董事会第四次会议审议通过了《2013 年半年度报告》及其摘要，所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。
- 3、本公司 2013 年半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人 Jay Qin(秦杰)、主管会计工作负责人汪远根及会计机构负责人(会计主管人员)汪远根声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。
- 5、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

二、释义

释义项	指	释义内容
公司、凯利泰	指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司
椎体成形微创介入手术系统	指	主要用于因骨质疏松导致的椎体压缩性骨折的临床微创治疗手术系统，主要包括经皮椎体成形（PVP）手术系统和经皮球囊扩张椎体后凸成形（PKP）手术系统。
PKP	指	经皮球囊扩张椎体后凸成形术
PVP	指	经皮椎体成形术
国家产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
国家药监局	指	国家食品药品监督管理局
上海药监局	指	上海食品药品监督管理局
商务部	指	中华人民共和国商务部
国家发改委	指	国家发展和改革委员会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证监会上海监管局
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期、上期/上年同期	指	2013 年 1-6 月及 2012 年 1-6 月
元、万元	指	人民币元、万元



股东大会	指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司监事会
《公司法》、《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《上海凯利泰医疗科技股份有限公司章程》
微创介入手术	指	介入外科、内科治疗之间的新兴治疗方法。其特点是创伤小、简便、安全、有效、并发症少和住院时间明显缩短。
射频消融电极产品	指	射频消融电极产品临床应用于对软组织进行切割、消融、凝血和热皱缩成形等。目前广泛的用于膝关节、肩关节、髋关节、小关节、关节软骨。

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	凯利泰	股票代码	300326
公司的中文名称	上海凯利泰医疗科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	凯利泰		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Kinetic Medical Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Kinetic Medical		
公司的法定代表人	Jay Qin (秦杰)		
注册地址	上海市张江高科技园东区瑞庆路 528 号 23 幢 2 楼		
注册地址的邮政编码	201201		
办公地址	上海市张江高科技园东区瑞庆路 528 号 23 幢 2 楼		
办公地址的邮政编码	201201		
公司国际互联网网址	http://www.kineticmedinc.com.cn		
电子信箱	KMC@shkmc.com.cn		

二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	丁魁	
联系地址	上海市张江高科技园东区瑞庆路 528 号 23 幢 2 楼	
电话	021-50728758	
传真	021-50728758	
电子信箱	KMC@shkmc.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	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
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	上海市张江高科技园东区瑞庆路 528 号 23 幢 2 楼

四、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

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	56,337,661.31	52,964,789.75	6.37%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	29,106,821.87	24,775,035.34	17.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	28,893,506.14	24,693,731.99	17.01%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	4,115,920.22	12,803,431.66	-67.85%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.0535	0.2498	-78.58%
基本每股收益 (元/股)	0.3786	0.4318	-12.32%
稀释每股收益 (元/股)	0.3786	0.4318	-12.32%
净资产收益率 (%)	6.33%	23.3%	减少了 16.97 个百分点
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	6.29%	23.23%	减少了 16.94 个百分点
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	492,355,714.53	470,260,945.44	4.7%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	474,026,374.80	444,919,552.93	6.54%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.1662	8.6814	-28.97%

注：

1、2013年5月，公司以2012年末总股本5,125万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股本2,562.50万股，总股本由5,125万股增加至7,687.50万股。

2、为使数据具有可比性，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》、《企业会计准则第34号——每股收益》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第30号：创业板年度报告的内容与格式》的相关规定，公司按照资本公积转增股本后的股数重新计算各比较期间的每股收益，故2012年半年度每股收益计算的股本为调整后的5,737.50万股，2013年半年度为7,687.50万股。

五、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----



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）	160,553.74	其中专利资助补贴 1862.50 元， 椎体扩张球囊产业化项目补贴 158,691.24 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	90,405.94	收代扣税费手续费 40,176.81 元， 保险理赔款 319.57 元，营业外支 出 90.44 元
减：所得税影响额	37,643.95	
合计	213,315.73	--

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

六、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

项目	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	29,106,821.87	24,775,035.34	474,026,374.80	444,919,552.93
按国际会计准则调整的项目及金额：				

适用 不适用

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

单位：元

项目	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	29,106,821.87	24,775,035.34	474,026,374.80	444,919,552.93
按境外会计准则调整的项目及金额：				

适用 不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无

七、重大风险提示

1、市场竞争加剧的风险

本公司产品目前已在国内外市场与竞争对手产品展开竞争，由于中国市场预期未来发展的吸引力及市场机遇，预计未来椎体成形微创介入手术产品的市场竞争将逐步加剧，如果公司不能与现有及潜在竞争对手展开竞争，本公司的业务发展、财务状况及经营业绩可能受到不利影响。

为应对市场竞争风险，公司持续完善研发和营销管理工作，其目标是结合市场需求及时推出技术含量更高、性能更好的产品，以维持较高的毛利率水平，从而避免竞争加剧对公司盈利可能产生的不利影响。

2、参股公司易生科技（北京）有限公司产品市场风险

产品的市场风险主要涉及到以下几个方面：1) 目前国内拥有冠脉药物洗脱支架产品证书的医药企业数量较少，产品技术门槛和附加值较高。但随着国内投入研发冠脉药物洗脱支架的医药企业数量增多，未来该类产品的市场供给势必增加，如果供给的增加幅度较大，过分加剧了市场竞争，容易导致产品的销售价格的大幅下降，影响盈利能力。2) 如果冠脉支架或心血管领域的介入治疗方面出现重大的技术革新，对目前产品具有很强的替代性，会对产品销售价格产生重大的不利影响，或大幅削弱了相关产品的需求，从而影响企业的盈利能力。

针对上述风险，公司一方面加大市场开拓力度，将易生科技的现有销售渠道与公司资源进行有效整合，尽快占领更多的市场份额，建立更加牢固的市场地位，利用现有高附加值产品在成长期的盈利能力，为公司创造更大价值；另一方面通过加强对相关介入医疗器械的研发投入，保持产品创新，使相关产品技术始终与公司的发展需求相适应。

2、不能持续取得相关经营许可文件可能导致的风险

国家药监局对医疗器械产品的生产及经营制定了严格的持续监督管理制度。医疗器械生产企业需获得《医疗器械经营企业许可证》、《医疗器械生产企业许可证》和《医疗器械产品注册证书》方可生产和经营，上述证书及核准均有一定的有效时限，有效期届满时，监管部门应当重新审查发证公司。如果公司不能持续满足国家药监局的有关规定，公司生产经营的相关许可证书可能会被暂停或取消，从而对公司的生产经营产生重大影响。

本公司及易生科技（北京）有限公司均已经取得了生产经营所必须的许可证书，未来有效期届满时，公司需要重新申请注册，目前上述公司的生产经营条件均符合相关法规的监管要求，未来不能持续取得相

关经营许可文件的可能性很小。

3、产品责任风险

公司产品需要直接介入人体进行临床手术治疗，其安全性和有效性在客观上存在一定风险。如果手术失败对患者造成一定的身体影响，患者提出产品责任索赔，或发生法律诉讼、仲裁，均可能会对公司的业务、经营、财务状况及声誉造成不利影响。

公司自成立以来，非常注重产品质量控制，并建立了完善的产品质量控制体系、产品追溯流程体系和不良事件追溯制度，目前尚未出现任何因产品质量引起的产品责任索赔及与此相关的任何法律诉讼、仲裁情况。

4、核心技术人才流失的风险

本公司在长期的生产实践中掌握了主要产品的生产工艺和核心技术，并培养了一批核心技术人才，这些核心技术人才是本公司持续发展的重要资源和基础。目前公司的核心技术人员均在本公司任职，且多数为中高级管理人员，有利于公司的长期稳定发展。随着行业竞争格局的不断变化，对技术人才的争夺必将日趋激烈，若公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成技术人才队伍的不稳定，从而对公司的业务及长远发展造成不利影响。

公司十分注重人力资源管理，制定了较合理的员工薪酬方案，对核心技术人员实行定期考核，奖励突出者，公司近年来的快速发展为技术人才提供了一个良好的发展平台，现有技术人员保持稳定，未发生主要科研人员离职现象。

5、募集资金投资项目风险

本次募集资金投资项目实施后，公司的固定资产将大规模增加，如果募集资金投资项目不能如期达产或者募集资金投资项目达产后不能达到预期的盈利水平公司将面临利润下降的风险。

公司已经对本次募集资金投资项目做了充分的行业分析和市场调研，并通过积极建设营销渠道、增强人力资源建设等一系列措施，确保募集资金投资项目的顺利实施。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

(1) 报告期总体经营情况回顾

2013年上半年，公司在全面分析和研究国家宏观经济走势、行业发展趋势的基础上，坚持贯彻执行公司发展战略和年度经营计划，持续不断地推进产品研发和技术创新，优化营销网络，提升生产质量管理，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，并进一步强化企业内部管理水平，提高公司整体运营效率，使公司经营业绩在市场竞争日益严峻的环境下，依然取得了持续、稳定的发展。

报告期内，公司总体经营情况良好，业绩实现了稳步增长。公司实现营业收入为5,633.77万元，较上年同期增长6.37%，营业利润和利润总额也分别较上年同期增长18.63%和19.10%，归属于公司普通股股东的净利润为2,910.68万元，较上年同期增长17.48%。

① 加强销售渠道建设，促进业务增长

报告期内，公司开展了对现有客户和潜在客户的统计分析工作，并依此来改善市场战略，促进市场培育和新客户开发，产品及客户分类定位，产品策划及学术推广，客户关系管理规划等工作。同时，根据市场需求，顺应医改形势，公司不断优化销售模式，完善营销体系，加强营销队伍的建设和管理，进一步进行精细化的区域管理，增强公司整体的核心竞争力，形成健康的可持续发展的市场营销和渠道拓展能力，保证业务的持续增长。

报告期内，公司投资设立全资子公司-上海凯利泰医疗器械贸易有限公司全资子公司，以进一步完善营销网络布局和开展新兴业务。

② 规范内部生产经营管理，完善内控体系建设

报告期内，在内部生产经营管理方面，公司以市场营销、生产管理、质量管控和成本控制为主线，以生产管理和品质管控为重点，强化生产管理，努力提高品质管控能力。公司以管理体系和管理机制的梳理为重点，进一步优化业务管理流程，加强全面预算管理，严格控制各项可控运营及管理成本，提升管理效

率，以适应公司业务规模和经营管理队伍的不断扩大对公司的管理能力和管理水平提出的更高要求。

③ 深化产品研发和技术创新，增强企业核心竞争力

报告期内，公司持续加大研发投入，不但加强了对已有产品的技术改进研发和工艺改善，以满足现有主营业务开展对技术研发支持的需要，同时，结合公司中长期发展战略和年度经营计划，积极开展新产品、新工艺的研究开发工作。

④ 完善人力资源管理体系，建设高素质员工队伍

报告期内，公司优化中高层人员结构，完善任职资格管理体系、职业发展通道体系和绩效考核体系。同时，公司进一步加强了人才引进和员工培训工作，着力培养一批年轻的复合型人才，为员工提供发展平台，使其从公司能获得安全感、归属感和职业成就感，为公司的长期持续发展奠定良好的人才基础，积极推进企业文化建设，增强了公司活力、凝聚力和市场竞争力。

⑤ 充分借助资本市场平台，优化资源配置，促进产业链延伸

公司加大发挥上市公司资本运作优势，充分利用上市公司融资平台，根据公司中长期发展战略，业务发展和规模扩张需求，适时开展企业兼并收购，进行国内外行业资源整合，构建多层次的产业链布局。

(2) 报告期内公司主要会计科目变动分析

① 资产构成情况分析

单位：万元

项目	2013年6月30日		2012年12月31日		本报告期末比上年度期末增减 (%)
	金额	比重	金额	比重	
流动资产：					
货币资金	35,826.67	72.77%	36,676.76	77.99%	-2.32%
应收票据	313.49	0.64%	388.57	0.83%	-19.32%
应收账款	3,584.63	7.28%	2,125.15	4.52%	68.68%
预付款项	371.79	0.76%	356.67	0.76%	4.24%
应收利息	913.39	1.86%	458.48	0.97%	99.22%
其他应收款	1,110.83	2.26%	82.46	0.18%	1247.04%
存货	1,332.88	2.71%	1,116.56	2.37%	19.37%

一年内到期的非流动负债					
流动资产合计	43,453.69	88.26%	41,204.66	87.62%	5.46%
非流动资产：					
固定资产	3,967.39	8.06%	3,912.08	8.32%	1.41%
在建工程	211.72	0.43%	143.64	0.31%	47.40%
无形资产	1,447.59	2.94%	1,468.97	3.12%	-1.46%
长期待摊费用	120.84	0.25%	162.53	0.35%	-25.65%
递延所得税资产	34.35	0.07%	134.22	0.29%	-74.41%
非流动资产合计	5,781.88	11.74%	5,821.44	12.38%	-0.68%
资产总计	49,235.57	100.00%	47,026.09	100.00%	4.70%

分析：

1) 报告期末应收账款净额为3,584.63万元，较期初增加1,459.48万元，增幅为68.68%，系公司销售规模扩大所致。

2) 报告期末应收利息913.39万元，较期初增加454.91万元，增幅为99.22%，为报告期募集资金定期存款计提的利息所致。

3) 报告期末其他应收款净额为1,110.83万元，较期初增加1,028.36万元，增幅为1247.04%，主要是系报告期内公司为收购易生科技(北京)有限公司股权而支付的保证金1,000万元。

4) 报告期末在建工程期末余额为211.72万元，较期初增加68.08万元，增幅47.40%，主要是公司募投项目工程建设投入增加。

5) 报告期末递延所得税资产余额34.35万元，较期初减少99.87万元，降幅为74.41%，主要原因为：
一，计提的2012年度绩效奖金在本报告期发放完毕，应付职工薪酬余额变动调整递延所得税资产；二，本期计提资产减值损失调整递延所得税资产。

② 负债构成情况分析

单位：万元

项目	2013年6月30日		2012年12月31日		本报告期末比上年度期末增减 (%)
	金额	比重	金额	比重	
流动负债：					
应付账款	258.13	14.08%	219.42	8.66%	17.64%
预收款项	117.30	6.40%	26.08	1.03%	349.71%
应付职工薪酬	38.53	2.10%	780.57	30.80%	-95.06%
应交税费	654.94	35.73%	736.66	29.07%	-11.09%
其他应付款	679.14	37.05%	670.64	26.46%	1.27%

流动负债合计	1,748.03	95.37%	2,433.37	96.02%	-28.16%
非流动负债：					
其他非流动负债	84.90	4.63%	100.77	3.98%	-15.75%
非流动负债合计	84.90	4.63%	100.77	3.98%	-15.75%
负债合计	1,832.93	100.00%	2,534.14	100.00%	-27.67%

分析：

1) 报告期末预收款余额117.30万元，较期初增加91.21万元，增幅349.71%，均为预收客户货款。

2) 报告期末应付职工薪酬38.53万元，较期初减少742.03万元，降幅为95.06%，系公司计提的2012年度绩效奖金截止报告期末已全部发放。

3) 报告期末其他非流动负债余额为84.90万元，较期初减少15.87万元，降幅为15.75%，系与资产相关的政府补助按资产折旧进度在报告期内确认为营业外收入。

③ 主要费用情况分析

单位：万元

项 目	2013 年 1-6 月份		2012 年 1-6 月份		比上年同期增减(%)
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	
销售费用	672.07	11.93%	704.39	13.30%	-4.59%
管理费用	735.18	13.05%	707.24	13.35%	3.95%
其中：研发费用	344.00	6.11%	326.89	6.17%	5.24%
扣除研发费用后的管理费用	391.18	6.94%	380.35	7.18%	2.85%
财务费用	-527.46	-9.36%	4.27	0.08%	-12442.60%
资产减值损失	76.25	1.35%	54.77	1.03%	39.20%
所得税	561.07	9.96%	437.56	8.26%	28.23%
合计	1,517.10	26.93%	1,908.23	36.03%	-20.50%

分析：

1) 报告期财务费用为-527.46万元，较上年同期减少531.73万元，降幅为12,442.60%。主要系公司按照承诺持有至到期的募集资金定期存单计提利息收入所致。

2) 报告期资产减值损失76.25万元，较去年同期增加21.47万元，增幅39.20%，主要因为报告期销售规模扩大，计提应收账款坏账准备增加。

3) 报告期所得税费用为561.07 万元，较上年同期增加123.51万元，增幅为28.23%，主要原因为：一、报告期利润总额增加，二、报告期补缴2012年度企业所得税汇算清缴税款38.03万元。

④ 现金流情况分析

单位：万元

项目	2013 年 1-6 月份	2012 年 1-6 月份	比上年同期增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	411.59	1,280.34	-67.85%
经营活动现金流入小计	5,380.18	5,015.50	7.27%
经营活动现金流出小计	4,968.58	3,735.16	33.02%
二、投资活动产生的现金流量净额	-1,261.57	-216.21	483.49%
投资活动现金流入小计			
投资活动现金流出小计	1,261.57	216.21	483.49%
三、筹资活动产生的现金流量净额		32,096.18	-100.00%
筹资活动现金流入小计		33,457.13	-100.00%
筹资活动现金流出小计		1,360.95	-100.00%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.11	-0.05	123.52%
五、现金及现金等价物净增加额	-850.09	33,160.26	-102.56%

分析：

1) 报告期内,经营活动产生的现金流量净额411.59万元,较上年同期减少868.75万元,降幅为67.85%,主要原因为:

①报告期销售商品、提供劳务收到的现金5,279.97万元,较上年同期增长290.54万元,增幅为5.82%,增幅低于销售收入增长,系随着公司经营规模的扩大,销售回款比例略有下降;

②报告期收到其他与经营活动有关的现金100.20万元,较上年同期增加74.13万元,增幅284.34%,主要为报告期收到募集资金存款利息所致;

③ 报告期内,购买商品、接受劳务支付的现金1,283.37万元,较上年同期增加230.08万元,增幅为21.84%,主要原因在于:一、随着公司产销规模扩大,生产用材料采购亦大幅增加;二、报告期内公司加大了新项目研发投入力度,研发材料的采购也有所增加;

④ 公司报告期内支付给职工以及为职工支付的现金为1249.83万元,较上年同期增加571.96万元,增幅为84.38%,一是随着公司人员规模扩大和单位人工成本上升,支付职工薪酬增加,二是因为报告期发放2012年度公司管理层绩效考核奖金;

⑤报告期支付的各项税费金额为1577.21万元,较上年同期增加296.90万元,增幅23.19%,主要原因为:一、报告期利润总额较上年同期增长;二、报告期补缴2012年度企业所得税汇算清缴税款38.03万元;三、报告期发放2012年度公司管理层绩效考核奖金,代扣代缴个人所得税金额较上年同期增加;

⑥ 报告期支付其他与经营活动有关的现金858.17万元,较上年同期增长134.48万元,增幅为18.58%,

主要原因是公司规模扩大，各项运营费用支付相应增加。

2) 报告期投资活动产生的现金净流量-1,267.57万元，较上年同期增加1,045.36万元，增幅为483.49%，主要系报告期内公司为收购易生科技(北京)有限公司股权存出保证金1,000万元。

3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额为0，去年同期为32,096.18万元，主要因为上年同期公司公开发行人股票募集资金33,457.13万元，除支付银行贷款本金、利息和相关筹资费用以后，上年同期筹资活动产生的现金流量净额为32,096.18万元。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，驱动公司主营业务收入增长的主要因素如下：

1、国内骨科脊柱类微创介入医疗器械的市场规模继续保持快速增长，公司前期市场投入的效益开始逐渐释放，公司品牌和知名度进一步提升。

2、公司加强销售渠道建设，完善营销体系，加强营销队伍的建设和管理，进一步进行精细化的区域管理，增强了公司整体的核心竞争力，保证了业务的持续增长。

3、报告期内，公司业务扩展到运动医学器械领域，公司代理的射频消融电极产品已经进入市场推广和销售阶段。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务范围及经营情况

报告期内，公司主营业务收入来源为椎体成形微创介入手术系统的销售收入。报告期主营业务收入的构成中，椎体成形微创介入手术系统销售收入较上年同期增长5.56%，占总体主营业务收入的比重为99.19%。报告期内，公司除椎体成形微创介入手术系统销售规模持续增长外，公司代理的射频消融电极产品也已进入市场推广和销售阶段，报告期内实现销售收入45.23万元，占总体主营业务收入比重为0.81%。

报告期内，公司主营业务成本较上年同期增长35.41%，其中，椎体成形微创介入手术系统较上年同期增长31.48%。

报告期内，公司主营业务毛利率为79.00%，较上年同期降低了4.5个百分点。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
医疗器械制造业	55,948,092.26	11,747,618.48	79%	6.42%	35.41%	-4.5%
分产品						
椎体成形微创介入手术系统	55,495,784.59	11,407,071.44	79.45%	5.56%	31.48%	-4.05%
射频消融电极产品	452,307.67	340,547.04	24.71%			
合计	55,948,092.26	11,747,618.48	79%	6.42%	35.41%	-4.5%
分地区						
国内市场	52,803,297.21	10,842,522.95	79.47%	9.49%	41.78%	-4.68%
国外市场	3,144,795.05	905,095.53	71.22%	-27.63%	-11.98%	-5.21%
合计	55,948,092.26	11,747,618.48	79%	6.42%	35.41%	-4.5%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

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

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前5大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前5大客户的变化情况及影响

适用 不适用

6、主要参股公司分析

上海凯利泰医疗器械贸易有限公司系公司控股子公司。报告期内，该子公司已纳入公司合并范围，其主要经营和业绩情况如下：

成立时间：2013年5月15日

注册资本：2500万元

法定代表人：袁征

注册地址：上海市张江高科技产业东区胜利路836号7幢乙402-1室

股东构成及控制情况：公司持有其100%股权

经营范围：医疗器械的销售（详见医疗器械经营许可证，凭许可证经营）。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

上海凯利泰医疗器械贸易有限公司于报告期内尚未开展实际经营业务，其2013年上半年实现净利润为0元。

7、研发项目情况

（1）公司报告期研发投入整体情况

自创立以来，公司一直视产品研发、技术创新为企业生存和发展的动力之源。依托公司长期发展战略，报告期内公司持续不断地推进技术创新，加大研发投入力度，无论是在研发设备购置、研发实验室改造还是在核心研发技术人员的引进等方面公司都有较大的投入，以保障公司在行业内的技术领先地位。

报告期内，公司已完成或在研项目包括KMCPKP球囊系统的海外注册、液压骨水泥输送系统（II）、棘突撑开器（III）、PTA球囊导管（III）、KMC刮匙器（II）、鼻窦球囊导管（II）和旋切器等。报告期内研发投入总计为344.00万元，与上年同期基本持平，报告期内研发投入占当期营业收入比达到6.11%。

(2) 报告期公司研发项目进展情况

序号	研发项目年度目标	完成情况
1	KMC PKP 球囊系统的日本注册	注册资料已经提交至 PMDA，等待审核
2	液压骨水泥输送系统（II）	第二代设计已经立项，并开始实施开发
3	棘突撑开器（III）	处于质量管理体系审核
4	PTA 球囊导管（III）	取得第三方的形式检测报告，处于临床验证准备过程中
5	KMC 刮匙器（II）	取得 II 类医疗器械注册证
6	鼻窦球囊导管（II）	已经立项
7	旋切器	准备 CE 注册资料

(3) 报告期内，公司从国家知识产权局新获得专利证书情况

专利名称	专利类型	专利号	申请日期	保护年限至	取得方式
一种双球囊导管结构	发明专利	201210061923.9	2012.3.9	2032.3.8	自主研发
用于注射骨水泥的设备	发明专利	201310007895.7	2013.1.9	2033.1.8	自主研发
一种无导丝可控弯球囊导管装置及使用方法	发明专利	201310173506.8	2013.5.13	2033.5.12	自主研发
一种可准确显示球囊位置的椎体扩张球囊导管	实用新型	201320347223.6	2013.6.18	2023.6.17	自主研发

8、核心竞争力不利变化分析

随着公司的顺利上市，公司的资金实力与品牌知名度得到了增强，公司在研发、销售、管理等方面有了较大的提高，2012年至2013年上半年公司竞争能力得到了提升，主要体现在以下几个方面：

- 1) 先进的技术水平和产品质量优势
- 2) 市场及品牌知名度优势
- 3) 经验丰富的管理决策团队优势
- 4) 严格、规范的质量控制体系优势

报告期内，公司上述核心竞争力未发生重大不利变化。

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

(1) 我国医疗器械行业概况

医疗器械行业是我国医药行业的子行业，涉及到医药、机械、电子、生物工程、材料科学等众多行业，是一个多学科交叉、知识密集、资金密集型的高技术产业。近十年来，我国医疗器械产业的技术机构、产品质量都发生了较大变化，特别是病人监护产品、医学影像仪器设备、临床实验室仪器设备和微创介入治疗产品变化显著，开发了一批具有完全自主知识产权的创新产品。我国医疗器械产业创新能力不断增强，由过去的仿制为主，逐渐向自主研发转变。经过多年努力，产品技术水平不断提高，一些高精尖产品逐步国际化，并获得了专利，如CT、MRI、超声治疗仪、带药冠脉支架、外科微创介入器械。同时我国医疗器械产业发展迅速，形成了几个产业聚集区，涌现出一批高成长性企业，具有自主知识产权的产品日益增多，其中部分产品已经进入包括欧美在内的国际市场。

尽管我国医疗器械行已经经过多年的发展取得了喜人的成就，但与发达国家相比，我国医疗器械工业基础薄弱，规模较小，产品价值较低，发展仍较为滞后。主要体现在：

- 1) 从收入结构来看，中低端价值产品在目前国内医疗器械市场中仍占多数；
- 2) 从收入规模上看，我国医疗器械企业的规模普遍较小；
- 3) 从人才储备和研发能力上看，我国医疗器械行业人才储备和研发能力都相对薄弱。

我国是潜在的全球最大的医疗器械需求国，目前，跨国医疗器械企业向中国转移制造能力和研发力量的趋势越来越明显，行业内的竞争更趋激烈。因此，国内医疗器械企业必须继续保持快速发展的势头，以技术创新为核心，不断推陈出新开发出更多高品质、疗效确切的产品，提供更加人性化的治疗解决方案，才能使整个行业保持健康长远发展。

(2) 公司在行业内市场竞争地位

公司研发团队经过多年的技术积累和产业化实践，已经形成了自有的核心生产技术，这些核心技术保障了公司产品的技术性能达到了国际先进水平，并帮助公司实现了向发达国家的出口。公司经皮球囊扩张椎体后凸成形（PKP）手术系统中的核心组件椎体扩张球囊导管的受压能力、膨胀性能、疲劳强度等指标上和国际先进产品相当，并领先于国内其他产品。

截至目前，本公司已与100多家经销商建立了长期稳定的合作关系，公司的经销商数量、终端销售医院数量和销售区域覆盖面超过了其他的竞争对手并已经确立了领先的市场地位。公司产品具备先进的技术水平和良好的质量标准，在骨科脊柱医疗领域内获得到了医生和患者的一致好评。公司已经确立的高品牌知名度及市场地位会成为更多患者选择公司产品的重要考虑因素，这将使公司能够最大程度的分享未来行业的发展，也为公司其他脊柱类新产品的市场投放创造了先决条件。

公司的主要董事和高级管理人员均具备较高的相关行业学历背景和多年行业研发和管理经验，主要人员具备海外教育和从业经验，这些特性使得公司决策层面上一直保持着开放、高效、专注的运作方式。在高效的管理水平和管理效率下，公司以开放的思维引入并建立了自己的核心管理团队。团队人员长期保持稳定，且均具备多年的行业经验和合理的学科背景，能前瞻性的把握行业发展趋势，洞悉和捕捉市场先机，迅速应对市场的变化，并逐步建立了能适应自身业务特点的集创新机制和成长性为一体的业务模式。

公司始终将产品质量视为公司的生命，投入大量的人力、物力建设质量管理团队，并不断组织相关培训，让质量意识深入每位员工内心，提出了“品质卓越、规范管理、持续创新、竭诚服务”的质量方针，严格按照国家法规要求建立完整的质量体系，并在研发、生产、销售、售后服务等各个环节实施严格的质量监督管理。严格、规范的质量控制体系是公司的竞争优势体现。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司年度经营计划执行情况正常，未发生重大变更。

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

详见第二节七。

二、投资状况分析

1、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	32,621.47
报告期投入募集资金总额	196.33
已累计投入募集资金总额	450.09



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	
<p>凯利泰实际募集资金总额为 32,621.47 万元，募集资金承诺的投资项目投资总额为 17,076.22 万元，超募资金总额为 15,545.25 万元。</p> <p>截止 2013 年 6 月 30 日，公司对募集资金承诺项目累计投入金额为 450.09 万元，累计投入总额占承诺项目投资总额比为 2.64%。</p> <p>报告期内，公司使用超募资金 3,000.00 万元永久性补充流动资金。</p> <p>截止 2013 年 6 月 30 日，募集资金余额为 29,280.89 万元，其中超募资金余额为 12,624.34 万元。</p>	

(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										
椎体成形球囊手术系统生产技术改造及扩产项目	否	8,884.88	8,884.88	120.08	228.96	2.58%	2015年07月01日	0	是	否
产品研发机构建设项目	否	5,982.48	5,982.48	15.53	110.94	1.85%	2014年07月01日	0	是	否
国内外营销网络及培训平台建设项目	否	2,208.86	2,208.86	60.72	110.19	4.99%	2014年07月01日	0	是	否
承诺投资项目小计	—	17,076.22	17,076.22	196.33	450.09	—	—		—	—
超募资金投向										
归还银行贷款 (如有)	—						—	—	—	—
补充流动资金 (如有)	—	3,000	3,000	3,000	3,000		—	—	—	—
超募资金投向小计	—	3,000	3,000	3,000	3,000	—	—		—	—
合计	—	20,076.22	20,076.22	3,196.33	3,450.09	—	—		—	—

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司募集资金净额为 32,621.47 万元，其中超募资金总额为 15,545.25 万元。 2013 年 3 月，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的 3,000 万元永久补充流动资金，占超募资金总额的 19.30%。 2013 年 3 月，公司董事会按照上市公司规范指引以及募集资金管理的相关规定对“超募资金使用计划”予以公告。
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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内，尚未使用的募集资金存放在募集资金专用账户中。公司现正在围绕发展战略、积极开展项目调研和论证，争取尽快制定剩余超募资金的使用计划。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已经披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

2013年3月27日，公司2012年度股东大会审议通过了《关于〈2012年度利润分配预案〉的议案》，以公司2012年12月31日的总股本51,250,000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，转增后总股本为76,875,000股，公司注册资本为76,875,000元人民币。上述利润分配方案于2013年5月13日实施完毕。

报告期内，公司未发生利润分配政策的调整。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	
每10股派息数（元）（含税）	
每10股转增数（股）	
分配预案的股本基数（股）	
现金分红总额（元）（含税）	
可分配利润（元）	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司报告期不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、企业合并情况

适用 不适用

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

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

5、其他重大关联交易

无

五、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

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

六、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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	Ultra Tempo Limited、上海欣诚意投资有限公司、永星兴业有限公司、乐亦宏、上海凯泰利新投资有限公司、上海凯诚君泰投资有限公司、Maxus Holding Limited、上海莱艾福投资管理有限公司	Ultra Tempo Limited、上海欣诚意投资有限公司、永星兴业有限公司、乐亦宏、上海凯泰利新投资有限公司、上海凯诚君泰投资有限公司、Maxus Holding Limited、上海莱艾福投资管理有限公司承诺：自上海凯利泰医疗科技股份有限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其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。	2012年06月13日	2012年6月13日至2015年6月12日止。	报告期内各方均严格执行其承诺事项。
	同上	避免同业竞争的承诺以及避免和规范关联	2012年06月13日		报告期内各方均严格执行其承诺事项。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

无

第五节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

项目	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	38,250,000	76.64%			19,125,000		19,125,000	57,375,000	74.63%
1、国家持股	0				0			0	0%
2、国有法人持股	0				0			0	0%
3、其他内资持股	19,003,125	37.07%			9,501,562.5		9,501,562.5	28,504,687.5	37.08%
其中：境内法人持股	19,003,125	37.07%			9,501,562.5		9,501,562.5	28,504,687.5	37.08%
境内自然人持股	0	0%			0			0	0%
4、外资持股	19,246,875	37.54%			9,623,437.5		9,623,437.5	28,870,312.5	37.56%
其中：境外法人持股	15,495,750	30.23%			7,747,875		7,747,875	23,243,625	30.24%
境外自然人持股	3,751,125	7.31%			1,875,562.5		1,875,562.5	5,626,687.5	7.32%
5、高管股份	0	0%			0			0	0%
二、无限售条件股份	13,000,000	25.36%			6,500,000		6,500,000	19,500,000	25.37%
1、人民币普通股	13,000,000	25.36%			6,500,000		6,500,000	19,500,000	25.37%
2、境内上市的外资股	0	0%			0			0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%			0			0	0%
4、其他	0	0%			0			0	0%
三、股份总数	51,250,000	100%			25,625,000		25,625,000	76,875,000	100%

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

√ 适用 □ 不适用

公司于 2013 年 3 月 27 日召开 2012 年度股东大会，审议通过了《关于〈2012 年度利润分配预案〉的议案》，以公司 2012 年 12 月 31 日的总股本 51,250,000 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，转增后总股本为 76,875,000 股，公司注册资本为 76,875,000 元人民币。该权益分派于 2013 年 5 月 13 日实施。

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于 2013 年 3 月 27 日召开 2012 年度股东大会，审议通过了《关于〈2012 年度利润分配预案〉的议案》，



以公司 2012 年 12 月 31 日的总股本 51,250,000 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，转增后总股本为 76,875,000 股，公司注册资本为 76,875,000 元人民币。该权益分派于 2013 年 5 月 13 日实施。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2013 年 4 月 18 日收到上海市商务委《关于同意上海凯利泰医疗科技股份有限公司增资的批复》，批准文号“沪商外资批（2013）1315 号”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		5,449						
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
ULTRA TEMPO LIMITED	境外法人	12.76%	9,806,062.5	3268687.5	9,806,062.5	0		
上海欣诚意投资有限公司	境内非国有法人	9.31%	7,160,062.5	2386687.5	7,160,062.5	0	质押	3,733,590
永星兴业有限公司	境外法人	8.64%	6,639,187.5	2213062.5	6,639,187.5	0		
乐亦宏	境外自然人	7.32%	5,626,687.5	1875562.5	5,626,687.5	0		
上海凯泰利新投	境内非国有法人	7.26%	5,583,375	1861125	5,583,375	0		



资有限公司					75			
上海凯诚君泰投资有限公司	境内非国有法人	7.23%	5,554,125	1851375	5,554,125	0		
MAXUS HOLDING LIMITED	境外法人	6.77%	5,207,062.5	1735687.5	5,207,062.5	0		
上海祥禾股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.39%	3,375,000	1125000	0	3,375,000		
上海仲翼投资有限公司	境内非国有法人	2.77%	2,126,250	708750	2,126,250			
Spruce Investment Consulting Limited	境外法人	2.07%	1,591,312	530437	1,591,312			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海凯泰利新投资有限公司的 100% 持有人李广新及 SPRUCE INVESTMENT CONSULTING LIMITED 100% 持有人黄智红系夫妻关系。上海欣诚意投资有限公司 78.2% 的持有人袁征与上海仲翼投资有限公司 100% 持有人严航为兄弟关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	954,950	人民币普通股	954,950					
华润深国投信托有限公司-博颐 2 期证券投资信托计划	825,401	人民币普通股	825,401					
全国社保基金一零九组合	825,000	人民币普通股	825,000					
华润深国投信托有限公司-博颐精选证券投资集合资金信托	600,570	人民币普通股	600,570					
中国光大银行股份有限公司－泰信先行策略开放式证券投资基金	600,000	人民币普通股	600,000					
华润深国投信托有限公司-博颐精选 3 期信托计划	498,764	人民币普通股	498,764					
华润深国投信托有限公司-博颐稳健 1 期证券投资集合资金	485,850	人民币普通股	485,850					
段如杰	204,300	人民币普通股	204,300					
全国社保基金一零八组合	169,988	人民币普通股	169,988					
万斌	160,000	人民币普通股	160,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，	华润深国投信托有限公司-博颐 2 期证券投资信托计划、华润深国投信托有限公司-博颐							



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	精选证券投资集合资金信托、华润深国投信托有限公司-博颐精选 3 期信托计划、华润深国投信托有限公司-博颐稳健 1 期证券投资集合资金均由上海博颐投资管理有限公司管理。
---	---

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
韩寿彭	董事长	离职	2013 年 03 月 06 日	
汪立	董事	被选举	2013 年 04 月 16 日	第二届董事会换届选举新增董事

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	358,266,689.37	366,767,566.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	3,134,892.20	3,885,702.70
应收账款	35,846,319.07	21,251,529.23
预付款项	3,717,918.14	3,566,697.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	9,133,928.97	4,584,813.68
应收股利		
其他应收款	11,108,297.31	824,643.24
买入返售金融资产		
存货	13,328,832.64	11,165,602.81
一年内到期的非流动资产		



其他流动资产		
流动资产合计	434,536,877.70	412,046,554.88
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	39,673,875.99	39,120,813.97
在建工程	2,117,206.70	1,436,402.28
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	14,475,883.92	14,689,712.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,208,352.81	1,625,263.84
递延所得税资产	343,517.41	1,342,198.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	57,818,836.83	58,214,390.56
资产总计	492,355,714.53	470,260,945.44
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	2,581,298.13	2,194,172.08
预收款项	1,172,956.42	260,825.19
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		



应付职工薪酬	385,341.82	7,805,675.47
应交税费	6,549,386.51	7,366,638.52
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,791,365.64	6,706,398.80
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	17,480,348.52	24,333,710.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	848,991.21	1,007,682.45
非流动负债合计	848,991.21	1,007,682.45
负债合计	18,329,339.73	25,341,392.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	76,875,000.00	51,250,000.00
资本公积	289,775,516.57	315,400,516.57
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	13,589,503.09	13,589,503.09
一般风险准备		
未分配利润	93,786,355.14	64,679,533.27
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	474,026,374.80	444,919,552.93
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	474,026,374.80	444,919,552.93



负债和所有者权益（或股东权益）总计	492,355,714.53	470,260,945.44
-------------------	----------------	----------------

法定代表人：JAY QIN（秦杰）

主管工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

2、母公司资产负债表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	333,266,689.37	366,767,566.03
交易性金融资产		
应收票据	3,134,892.20	3,885,702.70
应收账款	35,846,319.07	21,251,529.23
预付款项	3,717,918.14	3,566,697.19
应收利息	9,133,928.97	4,584,813.68
应收股利		
其他应收款	11,108,297.31	824,643.24
存货	13,328,832.64	11,165,602.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	409,536,877.70	412,046,554.88
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	25,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	39,673,875.99	39,120,813.97
在建工程	2,117,206.70	1,436,402.28
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	14,475,883.92	14,689,712.33



开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,208,352.81	1,625,263.84
递延所得税资产	343,517.41	1,342,198.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	82,818,836.83	58,214,390.56
资产总计	492,355,714.53	470,260,945.44
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	2,581,298.13	2,194,172.08
预收款项	1,172,956.42	260,825.19
应付职工薪酬	385,341.82	7,805,675.47
应交税费	6,549,386.51	7,366,638.52
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,791,365.64	6,706,398.80
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	17,480,348.52	24,333,710.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	848,991.21	1,007,682.45
非流动负债合计	848,991.21	1,007,682.45
负债合计	18,329,339.73	25,341,392.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	76,875,000.00	51,250,000.00
资本公积	289,775,516.57	315,400,516.57



减：库存股		
专项储备		
盈余公积	13,589,503.09	13,589,503.09
一般风险准备		
未分配利润	93,786,355.14	64,679,533.27
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	474,026,374.80	444,919,552.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	492,355,714.53	470,260,945.44

法定代表人：JAY QIN（秦杰）

主管工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

3、合并利润表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	56,337,661.31	52,964,789.75
其中：营业收入	56,337,661.31	52,964,789.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	21,871,096.87	23,909,839.88
其中：营业成本	11,861,014.52	8,789,017.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	449,815.46	414,090.27
销售费用	6,720,660.95	7,043,888.72
管理费用	7,351,785.15	7,072,359.51
财务费用	-5,274,641.34	42,735.25
资产减值损失	762,462.13	547,748.90



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		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	34,466,564.44	29,054,949.87
加：营业外收入	251,050.12	95,651.00
减：营业外支出	90.44	
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,717,524.12	29,150,600.87
减：所得税费用	5,610,702.25	4,375,565.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,106,821.87	24,775,035.34
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	29,106,821.87	24,775,035.34
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3786	0.4318
（二）稀释每股收益	0.3786	0.4318
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	29,106,821.87	24,775,035.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,106,821.87	24,775,035.34
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：JAY QIN（秦杰）

主管工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

4、母公司利润表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	56,337,661.31	52,964,789.75



减：营业成本	11,861,014.52	8,789,017.23
营业税金及附加	449,815.46	414,090.27
销售费用	6,720,660.95	7,043,888.72
管理费用	7,351,785.15	7,071,859.51
财务费用	-5,274,641.34	47,578.42
资产减值损失	762,462.13	547,748.90
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）	34,466,564.44	29,050,606.70
加：营业外收入	251,050.12	95,651.00
减：营业外支出	90.44	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,717,524.12	29,146,257.70
减：所得税费用	5,610,702.25	4,374,983.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,106,821.87	24,771,274.59
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3786	0.4318
（二）稀释每股收益	0.3786	0.4318
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	29,106,821.87	24,771,274.59

法定代表人：JAY QIN（秦杰）

主管工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

5、合并现金流量表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	52,799,741.46	49,894,314.77
客户存款和同业存放款项净增加额		



向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,002,025.46	260,716.04
经营活动现金流入小计	53,801,766.92	50,155,030.81
购买商品、接受劳务支付的现金	12,833,667.09	10,532,863.10
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	12,498,330.69	6,778,694.08
支付的各项税费	15,772,141.33	12,803,136.46
支付其他与经营活动有关的现金	8,581,707.59	7,236,905.51
经营活动现金流出小计	49,685,846.70	37,351,599.15
经营活动产生的现金流量净额	4,115,920.22	12,803,431.66
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		
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		



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,615,662.75	2,162,093.60
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
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	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	12,615,662.75	2,162,093.60
投资活动产生的现金流量净额	-12,615,662.75	-2,162,093.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		334,571,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		334,571,300.00
偿还债务支付的现金		5,150,000.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		164,645.75
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		8,294,849.99
筹资活动现金流出小计		13,609,495.76
筹资活动产生的现金流量净额		320,961,804.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,134.13	-507.39
五、现金及现金等价物净增加额	-8,500,876.66	331,602,634.91
加：期初现金及现金等价物余额	366,767,566.03	34,641,101.12
六、期末现金及现金等价物余额	358,266,689.37	366,243,736.03

法定代表人：JAY QIN（秦杰）

主管工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

6、母公司现金流量表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

单位：元



项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	52,799,741.46	49,894,314.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,002,025.46	255,672.87
经营活动现金流入小计	53,801,766.92	50,149,987.64
购买商品、接受劳务支付的现金	12,833,667.09	10,532,863.10
支付给职工以及为职工支付的现金	12,498,330.69	6,778,694.08
支付的各项税费	15,772,141.33	12,801,937.17
支付其他与经营活动有关的现金	8,581,707.59	7,236,205.51
经营活动现金流出小计	49,685,846.70	37,349,699.86
经营活动产生的现金流量净额	4,115,920.22	12,800,287.78
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,615,662.75	2,162,093.60
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	25,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	37,615,662.75	2,162,093.60
投资活动产生的现金流量净额	-37,615,662.75	-2,162,093.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		334,571,300.00
取得借款收到的现金		
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		334,571,300.00
偿还债务支付的现金		5,150,000.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		164,645.75
支付其他与筹资活动有关的现金		8,294,849.99
筹资活动现金流出小计		13,609,495.76
筹资活动产生的现金流量净额		320,961,804.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,134.13	-507.39
五、现金及现金等价物净增加额	-33,500,876.66	331,599,491.03
加：期初现金及现金等价物余额	366,767,566.03	32,638,936.76
六、期末现金及现金等价物余额	333,266,689.37	364,238,427.79

法定代表人：JAY QIN（秦杰）

主管工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	51,250,000.00	315,400,516.57			13,589,503.09		64,679,533.27		444,919,552.93
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	51,250,000.00	315,400,516.57			13,589,503.09		64,679,533.27		444,919,552.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,625,000.00	-25,625,000.00					29,106,821.87		29,106,821.87
（一）净利润							29,106,821.87		29,106,821.87
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							29,106,821.87		29,106,821.87



(三)所有者投入和减少资本									326,214,733.03
1. 所有者投入资本									326,214,733.03
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转	25,625,000.00	-25,625,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	25,625,000.00	-25,625,000.00							
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、本期末余额	76,875,000.00	289,775,516.57			13,589,503.09		93,786,355.14		474,026,374.80

上年金额

单位：元

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	38,250,000.00	2,185,783.54			8,036,971.40		45,458,295.53			93,931,050.47
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										



加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	38,250,000.00	2,185,783.54		8,036,971.40	45,458,295.53			93,931,050.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,000,000.00	313,214,733.03		5,552,531.69	19,221,237.74			350,988,502.46
（一）净利润					55,523,769.43			55,523,769.43
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计					55,523,769.43			55,523,769.43
（三）所有者投入和减少资本	13,000,000.00	313,214,733.03						326,214,733.03
1. 所有者投入资本	13,000,000.00	313,214,733.03						326,214,733.03
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配				5,552,531.69	-36,302,531.69			-30,750,000.00
1. 提取盈余公积				5,552,531.69	-5,552,531.69			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配					-30,750,000.00			-30,750,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	51,250,000.00	315,400,516.57		13,589,503.09	64,679,533.27			444,919,552.93



8、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	51,250,000.00	315,400,516.57			13,589,503.09		64,679,533.27	444,919,552.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	51,250,000.00	315,400,516.57			13,589,503.09		64,679,533.27	444,919,552.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,625,000.00	-25,625,000.00					29,106,821.87	29,106,821.87
（一）净利润							29,106,821.87	29,106,821.87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							29,106,821.87	29,106,821.87
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	25,625,000.00	-25,625,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	25,625,000.00	-25,625,000.00						



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	76,875,000.00	289,775,516.57			13,589,503.09	93,786,355.14	474,026,374.80

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	38,250,000.00	2,185,783.54			8,036,971.40		45,456,748.04	93,929,502.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	38,250,000.00	2,185,783.54			8,036,971.40		45,456,748.04	93,929,502.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,000,000.00	313,214,733.03			5,552,531.69		19,222,785.23	350,990,049.95
（一）净利润							55,525,316.92	55,525,316.92
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							55,525,316.92	55,525,316.92
（三）所有者投入和减少资本	13,000,000.00	313,214,733.03						326,214,733.03
1. 所有者投入资本	13,000,000.00	313,214,733.03						326,214,733.03
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,552,531.69		-36,302,531.69	-30,750,000.00
1. 提取盈余公积					5,552,531.69		-5,552,531.69	



2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-30,750,000.00	-30,750,000.00
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	51,250,000.00	315,400,516.57			13,589,503.09	64,679,533.27	444,919,552.93

法定代表人：JAY QIN（秦杰）

主管工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

三、公司基本情况

上海凯利泰医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原名上海凯利泰医疗科技有限公司，系经上海市人民政府以“商外资沪张独资字[2005]0940号”《中华人民共和国外商投资企业批准证书》及上海市张江高科技园区领导小组办公室以“沪张江园区办项字（2005）141号”文批准，于2005年3月31日成立，由KINETIC MEDICAL INC. 全额出资组建，成立时注册资本为美元25万元。2007年1月11日，经董事会决议，公司申请增加注册资本美元10万元，由KINETIC MEDICAL INC. 出资，增资后公司注册资本为美元35万元。

2009年10月26日，经董事会决议，公司原股东KINETIC MEDICAL INC. 将持有的公司100%的股权分别转让给上海凯诚君泰投资有限公司10.98%、上海凯泰利新投资有限公司11.03%、上海仲翼投资有限公司4.20%、上海欣诚意投资有限公司14.13%、上海微外投资管理有限公司2.64%、ULTRA TEMPO LIMITED19.36%、WIN STAR INC LIMITED13.10%、MAXUS HOLDING LIMITED10.30%、SPRUCE INVESTMENT CONSULTING LIMITED3.15%和自然人乐亦宏11.11%。

2009年12月8日，经董事会决议，公司申请新增注册资本美元3.8889万元，其中上海祥禾股权投资合伙企业（有限合伙）出资人民币1,020万元，认缴注册资本美元2.3333万元；上海爱普投资有限公司出资人民币340万元，认缴注册资本美元0.7778万元；上海兰顿企业策划有限公司出资人民币340万元，认缴注

册资本美元0.7778万元。增资后，公司注册资本为美元38.8889万元。

2010年2月5日，上海市商务委员会以沪商外资批[2010]330号批复，同意公司按照发起人协议和章程的规定，改制变更为股份有限公司。根据发起人协议、章程及董事会决议的规定，公司以截至2009年12月31日止经审计的净资产人民币39,099,777.78元折合股本人民币37,500,000.00元、盈余公积人民币763,994.24元，其余部分人民币835,783.54元计入资本公积，整体改制变更为股份有限公司，并更名为上海凯利泰医疗科技股份有限公司，总股本为3,750万股，每股面值为人民币1元，注册资本为人民币3,750万元。

2010年9月8日，经股东会决议，公司申请增资扩股75万股，每股面值为人民币1元，新增股本人民币75万元，由上海莱艾福投资管理有限公司出资。增资扩股后，总股本增至3,825万股，注册资本总额增至人民币3,825万元。

2012年6月13日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]629号《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准及公司2012年第一次临时股东大会决议批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,300万股并于深圳证券交易所上市交易。本次公开发行后，公司股本总数增至5,125万股，每股面值为人民币1元，股本总额为5,125万元。

2013年3月27日，公司2012年度股东大会审议通过了《关于〈2012年度利润分配预案〉的议案》，以公司2012年12月31日的总股本51,250,000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，转增后总股本为76,875,000股，公司注册资本为76,875,000元人民币。

公司于2013年7月2日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为310115400172284的《企业法人营业执照》，公司营业执照具体内容如下：

公司法定代表人为**JAY QIN（秦杰）**。

公司经营范围：生物医学材料及制品的研发与生产，销售自产产品：生产医疗器械（以医疗器械生产许可证为限）；销售医疗器械（以医疗器械经营许可证为限），并提供相关技术咨询和售后技术服务；在浦东新区张江高科技园区瑞庆路528号23幢内从事自有生产用房出租（涉及行政许可的凭许可证经营）。公司主要经营产品：椎体成形微创介入手术系统。公司注册地及总部办公地为：上海市张江高科技园区东区瑞庆路528号23幢2楼。

按照《公司法》等法律法规规定，本公司设立了相应的组织机构，除股东大会、董事会和监事会外，本公司还设置了综合管理部、财务部、生产部、销售部、品质管理部、技术部、内审部等职能部门。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——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)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

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

冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

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

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

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

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确

认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名且大于 500 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项
组合 2	其他方法	因支付的保证金、押金或周转备用金形成的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
组合 2	经单独测试后，未发生减值的不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项应收款项信用风险特征不同于按组合计提坏账准备的应收款项。
坏账准备的计提方法	如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，根据其预计未来现金流量现值与其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 后续计量

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

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

2) 损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值（长期权益的具体内容通常是指长期应收项目）为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被

投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	10%	2.25%
机器设备	5-10	10%	9%-18%
电子设备	5	10%	18%
运输设备	5	10%	18%
其他设备	5	10%	18%
办公设备	5	10%	18%
固定资产装修	5		20%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以

对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
ERP 软件系统	5 年	预计使用年限
土地使用权	50 年	土地使用权年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额

确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

项 目	预计受益年限
装修费	5年

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①境内销售收入的确认政策和时间标准

公司对境内经销商销售收入确认政策和时间标准为货物已交付，购货方对产品的质量、品种规格等验

收确认，或在合同约定的时间内未经拒收时即可确认收入实现。

②境外销售收入的确认政策和时间标准

公司对境外销售收入确认政策和时间标准为公司与境内出口贸易商已经签订购销合同，并将要出口商品交付境内出口贸易商指定的仓库（货运公司）时即完成公司对境内出口贸易商的销售，按合同约定的销售价格进行境内结算，相关风险和报酬转移。

（3）关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司所售商品为医疗器械产品，目前境内销售采用经销商销售模式，境外销售采用通过境内出口贸易商间接出口的销售模式。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

房租收入的具体确认标准为依据房屋租赁协议约定的收费期间和计算方法而定。

3) 关于本公司让渡资产使用权收入相应的业务特点分析和介绍

本公司让渡资产使用权收入主要指房屋租赁收入。

（3）确认提供劳务收入的依据

无

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

无

26、政府补助

（1）类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。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、清偿负债同时进行时，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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣

除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

(2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(3) 售后租回的会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率：

注：报告期公司实际执行的企业所得税税率为15%，公司的全资子公司上海凯利泰医疗器械贸易有限公司实际执行的企业所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

根据上海市科学技术委员会于2011年10月20日向公司颁发的高新技术企业证书及上海市浦东新区国家税务局第六税务所据此证书出具的浦税九所备（2012）第007号文，公司自2011年1月1日至2013年12月31日享受国家重点扶持高新技术企业优惠税率，减按15%税率征收企业所得税。

3、其他说明

无

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

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	一人有限责任公司(外商投资企业法人独资)	上海市张江高科技园区东区胜利路836号7幢乙402-1室	贸易	25,000,000.00	医疗器械的销售。	25,000,000.00		100%	100%	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为

公司的子公司上海凯利泰医疗器械贸易有限公司于2013年5月15日完成工商登记，报告期末资产负债表纳入合并报表范围。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	25,000,000.00	0.00

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

公司的全资控股子公司上海凯利泰医疗器械贸易有限公司于2013年5月15日完成工商登记。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	29,788.06	--	--	28,302.84
人民币	--	--	13,239.97	--	--	17,654.39
EUR	1,327.10	8.0536	10,687.93	458.06	8.3176	3,809.96
USD				20.00	6.2855	125.71
AUD	1,027.00	5.7061	5,860.16	1,027.00	6.5363	6,712.78
银行存款：	--	--	358,236,901.31	--	--	366,202,763.19
人民币	--	--	358,236,770.82	--	--	366,202,588.89
USD	21.12	6.1785	130.49	27.73	6.2855	174.30
其他货币资金：	--	--		--	--	536,500.00
人民币	--	--		--	--	536,500.00
合计	--	--	358,266,689.37	--	--	366,767,566.03

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,882,292.20	2,664,952.70
商业承兑汇票	252,600.00	1,220,750.00
合计	3,134,892.20	3,885,702.70

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

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

无

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----



定期存款利息收入	4,584,813.68	5,071,039.32	521,924.03	9,133,928.97
合计	4,584,813.68	5,071,039.32	521,924.03	9,133,928.97

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

期末应收利息中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	37,732,967.44	100%	1,886,648.37	5%	22,370,030.77	100%	1,118,501.54	5%
组合小计	37,732,967.44	100%	1,886,648.37	5%	22,370,030.77	100%	1,118,501.54	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	37,732,967.44	--	1,886,648.37	--	22,370,030.77	--	1,118,501.54	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----



	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	37,732,967.44	100%	1,886,648.37	22,370,030.77	100%	1,118,501.54
1 年以内小计	37,732,967.44	100%	1,886,648.37	22,370,030.77	100%	1,118,501.54
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	37,732,967.44	--	1,886,648.37	22,370,030.77	--	1,118,501.54

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元



单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	2,416,300.02	1 年以内	6.4%
第二名	客户	2,397,246.00	1 年以内	6.35%
第三名	客户	2,212,060.00	1 年以内	5.86%
第四名	客户	1,915,881.74	1 年以内	5.08%
第五名	客户	1,869,034.86	1 年以内	4.95%
合计	--	10,810,522.62	--	28.64%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	362,518.01	3.26%	18,125.90	5%	200,658.91	23.65%	23,810.60	11.87%
组合 2: 保证金、押金或	10,763,905.20	96.74%			647,794.93	76.35%		



周转备用金性质的应收款项								
组合小计	11,126,423.21	100%	18,125.90	0.17%	848,453.84	100%	23,810.60	2.81%
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	11,126,423.21	--	18,125.90	--	848,453.84	--	23,810.60	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	362,518.01	100%	18,125.90	170,041.91	84.74%	8,502.10
1 年以内小计	362,518.01	100%	18,125.90	170,041.91	84.74%	8,502.10
1 至 2 年				30,617.00	15.26%	15,308.50
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	362,518.01	--	18,125.90	200,658.91	--	23,810.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
------	------	------



组合 2：保证金、押金或周转备用金性质的应收款项	10,763,905.20	
合计	10,763,905.20	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
易生科技（北京）有限公司	10,000,000.00	保证金	89.88%
上海张江高新技术产业开发 区青浦园区（集团）有限公司	500,000.00	保证金	4.49%
合计	10,500,000.00	--	94.37%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
易生科技（北京）有限公司		10,000,000.00	1 年以内	89.88%
上海张江高新技术产业开发 区青浦园区（集团）有限公司	科技园区管理方	500,000.00	1-2 年	4.49%

上海张江东区高科技联合发展有限公司	房产出租方	170,372.13	1 年以内	1.53%
刘威	公司员工	125,000.00	1 年以内	1.12%
上海市电力公司	电力供应	58,000.00	1 年以内	0.52%
合计	--	10,853,372.13	--	97.54%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,652,367.74	98.24%	3,507,529.44	98.34%
1 至 2 年	65,550.40	1.76%	59,167.75	1.66%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,717,918.14	--	3,566,697.19	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
方润医疗器械科技（上海）有限公司	供应商	1,268,500.00	1 年以内	预付货款



中华医学会	学会组织	290,000.00	1 年以内	预付会议费
中国石油化工股份有限公司上海石油分公司	供应商	173,300.00	1 年以内	预付货款
上海外航国际旅行社有限公司	会议服务机构	171,000.00	1 年以内	预付会议团费
Beahm Designs Inc.	设备供应商	166,148.78	1 年以内	预付设备款
合计	--	2,068,948.78	--	--

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

无

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,286,739.97		6,286,739.97	5,118,700.93		5,118,700.93
在产品	2,909,478.48		2,909,478.48	1,160,931.05		1,160,931.05
库存商品	3,916,126.81		3,916,126.81	4,578,108.20		4,578,108.20
周转材料	75,612.23		75,612.23	7,714.25		7,714.25
消耗性生物资产						
委托加工物资	140,875.15		140,875.15	300,148.38		300,148.38
合计	13,328,832.64		13,328,832.64	11,165,602.81		11,165,602.81

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货跌价准备情况

无

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

无

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

无

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	46,176,016.91	2,265,845.57			48,441,862.48
其中：房屋及建筑物	28,583,524.25	26,020.00			28,609,544.25
机器设备	9,396,899.08	1,185,282.73			10,582,181.81
运输工具	2,989,382.00	615,800.00			2,989,382.00
办公设备	915,903.67	131,562.37			1,047,466.04
固定资产装修	886,877.00	58,793.00			945,670.00
其他设备	3,403,430.91	248,387.47			3,651,818.38
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	7,055,202.94		1,712,783.55		8,767,986.49
其中：房屋及建筑物	1,740,286.59		325,852.14		2,066,138.73
机器设备	3,158,385.38		575,811.32		3,734,196.70



运输工具	555,965.13		264,079.38		820,044.51
办公设备	506,876.33		79,231.05		586,107.38
固定资产装修	93,337.70		94,500.96		187,838.66
其他设备	1,000,351.81		373,308.70		1,373,660.51
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	39,120,813.97		--		39,673,875.99
其中：房屋及建筑物	26,843,237.66		--		26,543,405.52
机器设备	6,238,513.70		--		6,847,985.11
运输工具	2,433,416.87		--		2,785,137.49
办公设备	409,027.34		--		461,358.66
固定资产装修	793,539.30		--		757,831.34
其他设备	2,403,079.10		--		2,278,157.87
四、减值准备合计			--		
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
办公设备			--		
固定资产装修			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	39,120,813.97		--		39,673,875.99
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
办公设备			--		
固定资产装修			--		
其他设备			--		

本期折旧额 1,712,783.55 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 758,485.14 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

18、在建工程
(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司网站	131,981.13		131,981.13			
青浦建设项目	1,985,225.57		1,985,225.57	677,917.14		677,917.14
注塑机及脱湿型干燥机				224,820.00		224,820.00
液压测试仪及变径拉伸机				166,894.58		166,894.58
气压侧漏仪及不锈钢接头				292,024.00		292,024.00
箱式炉及手套钳子				74,746.56		74,746.56
合计	2,117,206.70		2,117,206.70	1,436,402.28		1,436,402.28

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
公司网站			131,981.13									131,981.13
青浦建设项目		677,917.14	1,307,308.43									1,985,225.57



注塑机及脱湿型干燥机	224,820.00		224,820.00								
液压测试仪及变径拉伸机	166,894.58		166,894.58								
气压侧漏仪及不锈钢接头	292,024.00		292,024.00								
箱式炉及手套钳子	74,746.56		74,746.56								
合计	1,436,402.28	1,439,289.56	758,485.14		--	--			--	--	2,117,206.70

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	15,242,646.52			15,242,646.52
(1) ERP 系统	773,462.52			773,462.52
(2) 土地使用权	14,469,184.00			14,469,184.00
二、累计摊销合计	552,934.19	213,828.41		766,762.60
(1) ERP 系统	215,319.90	66,242.75		281,562.65
(2) 土地使用权	337,614.29	147,585.66		485,199.95
三、无形资产账面净值合计	14,689,712.33	-213,828.41		14,475,883.92
(1) ERP 系统	558,142.62	-66,242.75		491,899.87
(2) 土地使用权	14,131,569.71	-147,585.66		13,983,984.05
四、减值准备合计				
(1) ERP 系统				
(2) 土地使用权				
无形资产账面价值合计	14,689,712.33	-213,828.41		14,475,883.92
(1) ERP 系统	558,142.62	-66,242.75		491,899.87
(2) 土地使用权	14,131,569.71	-147,585.66		1,265,584.05

本期摊销额 213,828.41 元。

(2) 公司开发项目支出

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

单位：元



项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	1,625,263.84	62,051.00	478,962.03		1,208,352.81	
合计	1,625,263.84	62,051.00	478,962.03		1,208,352.81	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	285,716.14	171,346.82
开办费		
可抵扣亏损		
应付职工薪酬	57,801.27	1,170,851.32
小计	343,517.41	1,342,198.14
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		



可抵扣差异项目		
资产减值准备	1,904,774.27	1,142,312.14
应付职工薪酬	385,341.82	7,805,675.47
小计	2,290,116.09	8,947,987.61

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	343,517.41	2,290,116.09	1,342,198.14	8,947,987.61
递延所得税负债				

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,142,312.14	762,462.13			1,904,774.27
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					



十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	1,142,312.14	762,462.13			1,904,774.27

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

无

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	2,581,298.13	2,194,172.08
合计	2,581,298.13	2,194,172.08

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

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

报告期末，公司应付账款中无账龄超过一年的大额应付账款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	1,172,956.42	260,825.19
合计	1,172,956.42	260,825.19

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

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

报告期末，公司预收款项中无账龄超过一年的大额预收款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,482,159.57	6,013,999.32	13,496,158.89	
二、职工福利费				
三、社会保险费	257,476.14	1,886,838.82	1,821,496.90	322,818.06
其中：医疗保险费	57,357.22	541,149.67	512,922.22	85,584.67
基本养老保险费	168,673.98	1,198,724.16	1,164,727.22	202,670.92
失业保险费	23,338.98	96,429.66	94,518.49	25,250.15
工伤保险费	3,694.60	20,756.14	20,553.61	3,897.13



生育保险费	4,411.36	29,779.19	28,775.36	5,415.19
四、住房公积金	66,039.76	479,168.00	482,684.00	62,523.76
五、辞退福利				
六、其他				
合计	7,805,675.47	8,380,006.14	15,800,339.79	385,341.82

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,110,375.67	2,501,160.58
消费税		
营业税	3,228.47	6,564.56
企业所得税	2,656,403.73	4,547,985.85
个人所得税	571,972.22	135,386.75
城市维护建设税	31,136.04	25,077.26
河道管理费	31,136.04	25,077.26
教育费附加	145,134.34	125,386.26
合计	6,549,386.51	7,366,638.52

36、应付利息

无

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
保证金	259,398.76	196,398.76
待验收政府补助	6,510,000.00	6,510,000.00



其他	21,966.88	0.04
合计	6,791,365.64	6,706,398.80

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

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位：元

单位名称	期末余额	未偿还原因
上海市科学技术委员会	2,900,000.00	脊柱外科高端介入治疗器械系列产品的研制及产业化项目（I 期）拨款
上海市科学技术委员会	400,000.00	棘突撑开器的临床验证及评价研究项目拨款
合计	3,300,000.00	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位：元

单位名称	期末余额	性质或内容
上海市科学技术委员会	2,900,000.00	脊柱外科高端介入治疗器械系列产品的研制及产业化项目（I 期）拨款
上海市科学技术委员会	1,520,000.00	第五批自主创新和高新技术产业化重大项目拨款
上海市张江高科技园区管理委员会	1,300,000.00	脊柱外科高端产业化项目同比例补贴
上海市科学技术委员会	400,000.00	棘突撑开器的临床验证及评价研究项目拨款
上海市科学技术委员会	210,000.00	科技发展基金创新资金项目款（椎体扩张球囊导管重点创新基金项目）
上海市浦东新区财政局科技发展基金	180,000.00	科技发展基金（椎体成形微创介入手术系统）
合计	6,510,000.00	

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

无

(2) 一年内到期的长期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

无

(2) 金额前五名的长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	848,991.21	1,007,682.45
合计	848,991.21	1,007,682.45

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

椎体扩张球囊导管系统产业化项目验收完成后，将与资产相关的政府补助确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

47、股本

单位：元

项目	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,250,000.00			25,625,000.00		25,625,000.00	76,875,000.00

2013年3月27日，公司2012年度股东大会审议通过了《关于〈2012年度利润分配预案〉的议案》，以公司2012年12月31日的总股本51,250,000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，转增后总股本为76,875,000股，公司注册资本为76,875,000元人民币，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字（2013）第113310号验资报告。

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----



资本溢价（股本溢价）	315,400,516.57		25,625,000.00	289,775,516.57
其他资本公积				
合计	315,400,516.57		25,625,000.00	289,775,516.57

资本公积说明：

2013年3月27日，公司2012年度股东大会审议通过了《关于〈2012年度利润分配预案〉的议案》，以公司2012年12月31日的总股本51,250,000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，转增后总股本为76,875,000股，公司注册资本为76,875,000元人民币。2013年5月13日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述利润分配事宜进行验资并出具信会师报字（2013）第113310号验资报告，当月公司“资本公积”25,625,000.00元转入“股本”。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,589,503.09			13,589,503.09
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,589,503.09			13,589,503.09

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	64,679,533.27	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	64,679,533.27	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,106,821.87	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	93,786,355.14	—

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	55,948,092.26	52,573,068.38
其他业务收入	389,569.05	391,721.37
营业成本	11,861,014.52	8,789,017.23

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗器械制造业	55,948,092.26	11,747,618.48	52,573,068.38	8,675,621.19
合计	55,948,092.26	11,747,618.48	52,573,068.38	8,675,621.19

(3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------



	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
椎体成形微创介入手术系统	55,495,784.59	11,407,071.44	52,573,068.38	8,675,621.19
射频消融电极产品	452,307.67	340,547.04		
合计	55,948,092.26	11,747,618.48	52,573,068.38	8,675,621.19

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内市场	52,803,297.21	10,842,522.95	48,227,662.97	7,647,294.59
国外市场	3,144,795.05	905,095.53	4,345,405.41	1,028,326.60
合计	55,948,092.26	11,747,618.48	52,573,068.38	8,675,621.19

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	3,144,795.04	5.58%
第二名	2,347,863.25	4.17%
第三名	2,338,794.72	4.15%
第四名	2,330,466.55	4.14%
第五名	2,095,384.62	3.72%
合计	12,257,304.18	21.76%

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	19,478.45	19,586.07	5%
城市维护建设税	71,722.80	65,750.70	1%



教育费附加	358,614.21	328,753.50	5%
资源税			
合计	449,815.46	414,090.27	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	2,877,494.71	3,265,698.56
业务推广费	1,299,271.40	1,403,581.89
差旅费	1,291,153.23	1,186,999.33
业务招待费	364,262.80	405,248.90
其他	888,478.81	782,360.04
合计	6,720,660.95	7,043,888.72

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	1,929,219.97	1,577,558.61
研发费	3,440,031.14	3,268,856.50
折旧费	214,573.95	143,291.11
办公费	22,009.05	223,470.52
咨询及审计费	608,688.52	800,571.22
其他	1,137,262.52	1,058,611.55
合计	7,351,785.15	7,072,359.51

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		164,645.75
减：利息收入	-5,292,345.39	-134,304.65
汇兑损益	1,134.13	507.39
其他	16,569.92	11,886.76

合计	-5,274,641.34	42,735.25
----	---------------	-----------

60、公允价值变动收益

无

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

无

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	762,462.13	547,748.90
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	762,462.13	547,748.90

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	160,553.74	95,651.00	160,553.74
其他	90,496.38		90,496.38
合计	251,050.12	95,651.00	251,050.12

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
椎体扩张球囊导管系统产业化项目	158,691.24		
专利补贴	1,862.50		
职业培训补贴		82,853.00	
中小企业国际市场开拓资金		12,798.00	
合计	160,553.74	95,651.00	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	90.44		90.44
合计	90.44		90.44

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,612,021.52	4,578,139.68
递延所得税调整	998,680.73	-202,574.15
合计	5,610,702.25	4,375,565.53

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

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

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = P₁ / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(3) 计算过程：

1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的合并净利润	29,106,821.87	24,775,035.34
本公司普通股的加权平均数	76,875,000.00	57,375,000.00
基本每股收益（元/股）	0.3786	0.4318

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
年初普通股股数	51,250,000.00	38,250,000.00
加：本期增加的普通股加权数	25,625,000.00	19,125,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	76,875,000.00	57,375,000.00

2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	29,106,821.87	24,775,035.34

本公司外普通股的加权平均数（稀释）	76,875,000.00	57,375,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.3786	0.4318

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	76,875,000.00	57,375,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
期末普通股的加权平均数（稀释）	76,875,000.00	57,375,000.00

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	0	0



5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	0	0

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	743,198.10
政府补贴	92,039.31
往来款	166,788.05
合计	1,002,025.46

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用及销售费用	8,449,027.40
银行手续费	16,569.92
往来款	116,110.27
合计	8,581,707.59

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元



项目	金额
收购易生科技(北京)有限公司股权存出保证金	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	29,106,821.87	24,775,035.34
加：资产减值准备	762,462.13	547,748.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,712,783.55	1,287,473.66
无形资产摊销	213,828.41	193,074.83
长期待摊费用摊销	478,962.03	511,001.40
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）		
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）	-1,134.13	165,153.14
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）	998,680.73	-202,574.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,163,229.83	-398,031.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,139,893.00	-12,229,033.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,853,361.54	-1,846,416.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,115,920.22	12,803,431.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	358,266,689.37	366,243,736.03
减：现金的期初余额	366,767,566.03	34,641,101.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,500,876.66	331,602,634.91

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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

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

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	358,266,689.37	366,767,566.03
其中：库存现金	29,788.06	28,302.84
可随时用于支付的银行存款	358,236,901.31	366,202,763.19
可随时用于支付的其他货币资金		536,500.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	358,266,689.37	366,767,566.03

70、所有者权益变动表项目注释

无

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

公司总股本为 7,687.50 万股，除无限售条件的社会公众流通股以外，持有公司 5%以上股权的股东为：ULTRA TEMPO LIMITED、上海欣诚意投资有限公司、WIN STAR INC LIMITED、乐亦宏、上海凯泰利新投资有限公司、上海凯诚君泰投资有限公司、MAXUS HOLDING LIMITED，上述股东持有公司股权比例分别为：12.76%、9.31%、8.64%、7.32%、7.26%、7.22%、6.77%。公司的股权结构相对分散，无任一股东可通过直接或间接持有公司股份或通过投资关系对公司形成实际控制，同时公司主要股东亦不存在一致行动关系，因此本公司不存在实际控制人。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	控股子公司	一人有限责任公司（外商投资企业法人独资）	上海市张江高科技产业东区胜利路 836 号 7 幢乙 402-1 室	袁征	贸易	人民币 2500 万元	100%	100%	56191836-4

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
乐亦宏	持有 5%以上公司股份的自然人	
秦杰	持有 Ultra Tempo Limited 100%股权，Ultra Tempo Limited 持有 5%以上公司股份	
AST PRODUCTS, INC	乐亦宏控制的公司	
方润医疗器械科技（上海）有限公司	秦杰控制的公司	69583734-0

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
AST PRODUCTS, INC	采购原材料	协议定价	119,802.57	1.04%	184,668.64	2.09%
方润医疗器械科技(上海)有限公司	采购原材料	协议定价	625,213.73	5.41%		

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	方润医疗器械科技 (上海)有限公司	1,268,500.00		2,000,000.00	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

报告期末公司无为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

根据公司与上海张江东区高科技联合发展有限公司签订的瑞庆路 528 号 23 幢 4-6 楼房地产买卖补充协议，原承租方雅培贸易（上海）有限公司对上述房屋具有优先承租权，截至 2012 年 6 月 30 日止，公司将上述房屋当中的瑞庆路 528 号 23 幢楼 4、5 层出租给雅培贸易（上海）有限公司，租期至 2014 年 4 月 30 日。公司本期向雅培贸易（上海）有限公司出租房屋取得租金收入 389,569.05 元。

(2) 其他重大财务承诺事项

公司以定期存款方式存放部分募集资金并承诺将持有至定期存款到期，截至 2013 年 6 月 30 日止定期存款余额 275,310,133.52 元，公司计提应收利息 9,133,928.97 元。

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
资本公积转增注册资本	2013 年 3 月 27 日，公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于〈2012 年度利润分配预案〉的议案》，以公司 2012 年 12 月 31 日的总股本 51,250,000 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，转增后总股本为 76,875,000 股，公司注册资本为 76,875,000 元人民币。2013 年 5 月 13 日，立信会计师事务所（特殊普通		



	合伙) 对上述利润分配事宜进行验资并出具信会师报字 (2013) 第 113310 号验资报告, 当月公司“资本公积” 25,625,000.00 元转入“股本”。		
--	--	--	--

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

公司无其他需说明的重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	37,732,967.44	100%	1,886,648.37	5%	22,370,030.77	100%	1,118,501.54	5%
组合小计	37,732,967.44	100%	1,886,648.37	5%	22,370,030.77	100%	1,118,501.54	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收								



账款							
合计	37,732,967.44	---	1,886,648.37	---	22,370,030.77	---	1,118,501.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	---	---	---	---	---	---
1 年以内	37,732,967.44	100%	1,886,648.37	22,370,030.77	100%	1,118,501.54
1 年以内小计	37,732,967.44	100%	1,886,648.37	22,370,030.77	100%	1,118,501.54
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	37,732,967.44	---	1,886,648.37	22,370,030.77	---	1,118,501.54

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	2,416,300.02	1 年以内	6.4%
第二名	客户	2,397,246.00	1 年以内	6.35%
第三名	客户	2,212,060.00	1 年以内	5.86%
第四名	客户	1,915,881.74	1 年以内	5.08%
第五名	客户	1,869,034.86	1 年以内	4.95%
合计	--	10,810,522.62	--	28.64%

(7) 应收关联方账款情况

无

(8) 不符合终止确认条件的应收账款转移金额

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为0元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	362,518.01	3.26%	18,125.90	5%	200,658.91	23.65%	23,810.60	11.87%
组合 2: 保证金、押金或周转备用金性质的应收款项	10,763,905.20	96.74%			647,794.93	76.35%		
组合小计	11,126,423.21	100%	18,125.90	0.17%	848,453.84	100%	23,810.60	2.81%
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	11,126,423.21	--	18,125.90	--	848,453.84	--	23,810.60	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	



		(%)			(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	362,518.01	100%	18,125.90	170,041.91	84.74%	8,502.10
1 年以内小计	362,518.01	100%	18,125.90	170,041.91	84.74%	8,502.10
1 至 2 年				30,617.00	15.26%	15,308.50
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	362,518.01	--	18,125.90	200,658.91	--	23,810.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2：保证金、押金或周转备用金性质的应收款项	10,763,905.20	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
易生科技（北京）有限公司	10,000,000.00	保证金	89.88%
上海张江高新技术产业开发 区青浦园区（集团）有限公司	500,000.00	保证金	4.49%
合计	10,500,000.00	--	94.37%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
易生科技（北京）有限公司		10,000,000.00	1 年之内	89.88%
上海张江高新技术产业开发 区青浦园区（集团）有限公司	科技园区管理方	500,000.00	1-2 年	4.49%
上海张江东区高科技联合 发展有限公司	房产出租方	170,372.13	1 年之内	1.53%
刘威	公司员工	125,000.00	1 年之内	1.12%
上海市电力公司	电力供应	58,000.00	1 年之内	0.52%
合计	--	10,853,372.13	--	97.54%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款转移金额

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00	100%	100%				
合计	--	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	55,948,092.26	52,573,068.38
其他业务收入	389,569.05	391,721.37
合计	56,337,661.31	52,964,789.75
营业成本	11,861,014.52	8,789,017.23

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗器械制造业	55,948,092.26	11,747,618.48	52,573,068.38	8,675,621.19
合计	55,948,092.26	11,747,618.48	52,573,068.38	8,675,621.19

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------



	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
椎体成形微创介入手术系统	55,495,784.59	11,407,071.44	52,573,068.38	8,675,621.19
射频消融电极产品	452,307.67	340,547.04		
合计	55,948,092.26	11,747,618.48	52,573,068.38	8,675,621.19

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内市场	52,803,297.21	10,842,522.95	48,227,662.97	7,647,294.59
国外市场	3,144,795.05	905,095.53	4,345,405.41	1,028,326.60
合计	55,948,092.26	11,747,618.48	52,573,068.38	8,675,621.19

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	3,144,795.04	5.58%
第二名	2,347,863.25	4.17%
第三名	2,338,794.72	4.15%
第四名	2,330,466.55	4.14%
第五名	2,095,384.62	3.72%
合计	12,257,304.18	21.76%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

无

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	29,106,821.87	24,771,274.59
加：资产减值准备	762,462.13	547,748.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,712,783.55	1,287,473.66
无形资产摊销	213,828.41	193,074.83
长期待摊费用摊销	478,962.03	511,001.40
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）		
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）	-1,134.13	165,153.14
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）	998,680.73	-202,574.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,163,229.83	-398,031.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,139,893.00	-12,229,033.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,853,361.54	-1,845,799.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,115,920.22	12,800,287.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	333,266,689.37	364,238,427.79
减：现金的期初余额	366,767,566.03	32,638,936.76
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-33,500,876.66	331,599,491.03

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	160,553.74	其中专利资助补贴 1862.50 元， 椎体扩张球囊产业化项目补贴 158,691.24 元
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期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	90,405.94	收代扣税费手续费 40,176.81 元, 保险理赔款 319.57 元, 营业外支出 90.44 元
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	37,643.95	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	213,315.73	--

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照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

项目	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	29,106,821.87	24,775,035.34	474,026,374.80	444,919,552.93
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则				

(2) 同时按照境外会计准则与按照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

项目	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	29,106,821.87	24,775,035.34	474,026,374.80	444,919,552.93
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.33%	0.3786	0.4318
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.29%	0.3759	0.4304

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第八节 备查文件目录

备查文件目录

(一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

(三) 经公司法定代表人签名的 2013 年度报告文本原件；

(四) 其他相关资料。

以上备查文件备置地点：上海市张江高科技园东区瑞庆路 528 号 23 幢 2 楼。

上海凯利泰医疗科技股份有限公司

董事长：Jay Qin(秦杰)

董事会批准报送日期：2013 年 8 月 23 日