



江苏鱼跃医疗设备股份有限公司

JIANGSU YUYUE MEDICAL EQUIPMENT & SUPPLY CO., LTD.

2011 年年度报告

证券代码： 002223

证券简称： 鱼跃医疗

二〇一二年三月三十

目 录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	会计数据和业务数据摘要	7
第四节	股本变动及股东情况	9
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	13
第六节	公司治理结构	19
第七节	内部控制	26
第八节	股东大会情况简介	29
第九节	董事会工作报告	30
第十节	监事会工作报告	51
第十一节	重要事项	55
第十二节	财务报告	61
第十三节	备查文件目录	140

第一节 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

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

3. 公司所有董事均出席本次董事会。

4. 信永中和会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5. 公司董事长吴光明先生、财务负责人刘丽华女士及会计机构负责人史永红女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：江苏鱼跃医疗设备股份有限公司

中文缩写：鱼跃医疗

公司法定英文名称：JIANGSU YUYUE MEDICAL EQUIPMENT & SUPPLY CO., LTD.

英文缩写：YUYUE MEDICAL

二、公司法定代表人：吴光明

三、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈坚	
联系地址	江苏省丹阳市云阳工业园	江苏省丹阳市云阳工业园
电话	0511-86900802	0511-86900876
传真	0511-86900803	0511-86900803
电子信箱	dongmi@yuyue.com.cn	

四、公司注册地址：江苏丹阳市云阳工业园（振新路南）

公司办公地址：江苏丹阳市云阳工业园（振新路南） 邮政编码：212300

公司国际互联网网址：www.yuyue.com.cn

公司电子信箱：dongmi@yuyue.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司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：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：鱼跃医疗 股票代码：002223

七、公司首次注册登记日期：2007 年 6 月 28 日

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 7 月 26 日

公司变更注册登记地点：江苏省镇江工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：321100000069242

税务登记号码：321181703952657

组织机构代码：70395265-7

公司聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：上海市浦东南路 500 号国家开发银行大厦 32 层

签字会计师：唐炫，严卫

公司聘请的保荐机构名称：平安证券有限责任公司

保荐机构办公地址：深圳市福田区金田路大中华国际交易广场 8 层

保荐代表人：刘春玲，陈建

八、公司历史沿革

1. 第一次变更

2008 年 4 月 8 日经中国证券监督管理委员会“证监许可【2008】415 号”《关于核准江苏鱼跃医疗设备股份有限公司首次公开发行股票批复》文件的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股 2,600 万股（每股面值 1 元），发行价格为每股人民币 9.48 元，并于 2008 年 4 月 18 日在深圳证券交易所上市交易，总股本由人民币 7,700 万元变更为人民币 10,300 万元。注册登记日：2008 年 7 月 15 日，注册登记地点：江苏省镇江工商行政管理局。

2. 第二次变更

2009 年 4 月 13 日，根据本公司 2008 年度股东会决议和修改后章程的规定，本公司以 2008 年度末股本 10,300 万股为基数，以未分配利润每 10 股派送现金红利 3 元（含税）、每 10 股派送 1 股，以资本公积每 10 股转增 4 股，向全体股东实施分配。本次权益分派方案实施后，公司总股本由 10,300 万元增加至 15,450 万元。注册登记日：2009 年 4 月 23 日，注册登记地点：江苏省镇江工商行政管理局。

3. 第三次变更

2010 年 5 月 18 日，根据本公司 2009 年度股东会议决议和修改后章程的规定，本公司以 2009 年度末股本 15,450 股为基数，以未分配利润每 10 股派送现金红利 1 元（含税），以资本公积每 10 股转增 6 股，向全体股东实施分配，合计增加股本 9270 万元，变更后的股本为人民币 24,720 万元。注册登记日：2010 年 7 月 2 日，注册登记地点：江苏省镇江工商行政管理局。

4. 第四次变更

2010 年 6 月 9 日经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】514 号”文《关于核准江苏鱼跃医疗设备股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司非公开发行人民币普通股股票 838 万股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 838 万元，变更后的注册资本为人民币 25,558 万元。注册登记日：2010 年 7 月 19 日，注册登记地点：江苏省镇江工商行政管理局。

5. 第五次变更

2011 年 5 月 27 日根据本公司 2010 年度股东会决议和修改后章程的规定，本公司以 2010 年

度末股本 25,558 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 6 股，向全体股东实施分配，增加股本 15,334.8 万元，变更后的股本为人民币 40,892.8 万元。注册登记日：2011 年 7 月 26 日，注册登记地点：江苏省镇江工商行政管理局。

在历次变更中，公司企业法人营业执照注册号，税务登记证号码，组织机构代码，公司经营范围都未发生变更，具体如下：公司企业法人营业执照注册号 321100000069242，税务登记证号码 321181703952657，组织机构代码 70395265-7，公司经营范围：许可经营项目：医疗器械（按许可证所核范围经营）一般经营项目：保健用品的制造与销售；金属材料的销售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

6. 公司上市以来控股子公司的设立、变更情况如下：

6.1 江苏鱼跃医用仪器有限公司

2008 年 10 月 30 日，江苏鱼跃医疗设备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）第一届董事会第六次临时会议审议通过了公司与盐城蒂菱体温计有限公司合资设立江苏鱼跃医用仪器有限公司的议案，江苏鱼跃医用仪器有限公司注册资本 1,600 万元，其中本公司现金出资 960 万元，占注册资本 60%，盐城蒂菱体温计有限公司以土地使用权及厂房出资 640 万元，占注册资本的 40%。

6.2 上海鱼跃医疗设备有限公司

2009 年 1 月 12 日公司第一届董事会第七次临时会议审议通过了向全资子公司上海鱼跃医疗设备有限公司增加注册资本 800 万元，增资后的上海鱼跃医疗设备股份有限公司的注册资本由 100 万元变更为 900 万元。

6.3 江苏鱼跃泰格精密机电有限公司

2009 年 3 月 12 日公司第一届董事会第八次临时会议审议通过了向常州泰格电子有限公司增资 500 万元议案，常州泰格电子有限公司的注册资本变更为 550 万元，本公司持有 90.91%股份，刘杰持 5.64%股份，刘霁持 3.45%股份。增资完后常州泰格电子有限公司更名“江苏鱼跃泰格电子有限公司”。

2010 年 5 月 15 日，刘杰、刘霁将其持有的所有股权转让给王云平，本公司将持有的江苏鱼跃泰格电子有限公司 5.91%和 3%的股份分别转让给王匀平和毕建国。本次股权转让后，江苏鱼跃医疗设备股份有限公司、王匀平、毕建国分别持有江苏鱼跃泰格电子有限公司 82%、15%、3%的股份。同时江苏鱼跃泰格电子有限公司更名为“江苏鱼跃泰格精密机电有限公司”（以下简称“鱼跃泰格”）。

2010年6月4日，王匀平将其持有的鱼跃泰格15%的股份转让给张群龙，股权转让后，本公司、张群龙、毕建国分别持有鱼跃泰格82%、15%、3%股份，共计持股100%。

6.4 江苏鱼跃信息系统有限公司

2009年5月25日，公司第一届董事会第十次临时会议审议通过关于以自有资金出资3000万设立全资子公司江苏鱼跃信息系统有限公司的议案，江苏鱼跃信息系统有限公司注册资本3000万元，主要从事软件产品的研发与销售。

6.5 苏州医疗用品厂有限公司

2009年7月25日，公司第一届董事会第五次会议审议通过，公司以自有资金3100万元收购曹炆等30名自然人持有的苏州医疗用品厂有限公司100%股权，并在股权收购完成后对苏州医疗用品厂有限公司增资3000万元。本次收购及增资完成后，苏州医疗用品厂有限公司成为本公司全资子公司，注册资本由838万元变更为3838万元。

6.6 苏州鱼跃医疗科技有限公司

2011年01月07日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过关于授权董事会在不超过1.8亿元总投资下启动建设苏州医疗器材生产与研发中心的议案。议案通过后，公司董事会于2011年5月31日投资8000万人民币设立苏州医疗器材生产与研发中心，成立全资子公司苏州鱼跃医疗科技有限公司，公司住所：苏州高新区昆仑山路68号，法定代表人：吴光明，注册资本8000万人民币，经营范围：研发：医疗器械、保健用品；医用软件的开发与销售；精密五金件配套加工。

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,170,516,108.51	883,900,977.16	32.43%	537,881,597.66
营业利润 (元)	218,496,852.09	171,053,208.88	27.74%	113,904,971.74
利润总额 (元)	260,457,236.18	180,620,639.22	44.20%	118,109,759.44
归属于上市公司股东的净利润 (元)	226,411,771.66	160,882,376.25	40.73%	100,542,425.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润 (元)	189,986,157.04	151,793,009.74	25.16%	95,143,854.81
经营活动产生的现金流量净额 (元)	96,972,149.28	65,661,700.81	47.68%	96,485,220.38
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,296,902,073.48	1,063,498,600.53	21.95%	638,289,023.93
负债总额 (元)	189,574,367.38	184,032,360.35	3.01%	155,778,169.07
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,098,295,511.04	871,883,739.38	25.97%	475,549,963.13
总股本 (股)	408,928,000.00	255,580,000.00	60.00%	154,500,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.55	0.40	37.50%	0.25
稀释每股收益 (元/股)	0.55	0.40	37.50%	0.25
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.55	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.46	0.38	21.05%	0.24
加权平均净资产收益率 (%)	22.98%	23.93%	-0.95%	23.08%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	19.28%	22.57%	-3.29%	21.84%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.24	0.26	-7.69%	0.62
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.69	3.41	-21.11%	3.08
资产负债率 (%)	14.62%	17.30%	-2.68%	24.41%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	25,403,099.63		-959,972.51	-2,418.28
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,262,963.61	见附注七.38	13,154,511.52	5,120,000.00
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	85,750.00		-92,750.00	2,132,950.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,294,320.85	见附注七.38	-2,627,108.67	-912,794.02
所得税影响额	-5,622,639.48		-690,629.33	-943,767.71
少数股东权益影响额	2,120.01		305,315.50	4,600.70
合计	36,425,614.62	-	9,089,366.51	5,398,570.69

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	193,180,000	75.58%			21,335,676	44,475,952	65,811,628	258,991,628	63.33%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,900,000	0.74%			1,140,000	-3,040,000	-1,900,000		
3、其他内资持股	191,280,000	74.84%			3,888,000	59,388,428	63,276,428	254,556,428	62.25%
其中：境内非国有法人持股	123,548,720	48.34%			3,288,000	39,571,280	42,859,280	166,408,000	40.69%
境内自然人持股	67,731,280	26.50%			600,000	19,817,148	20,417,148	88,148,428	21.56%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份					16,307,676	-11,872,476	4,435,200	4,435,200	1.08%
二、无限售条件股份	62,400,000	24.42%			132,012,324	-44,475,952	87,536,372	149,936,372	36.67%
1、人民币普通股	62,400,000	24.42%			132,012,324	-44,475,952	87,536,372	149,936,372	36.67%
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	255,580,000	100.00%			153,348,000		153,348,000	408,928,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏鱼跃科技发展有限公司	110,880,000	110,880,000	166,408,000	166,408,000	股东追加承诺	2012.11.13
吴光明	32,543,280	32,543,280	52,069,248	52,069,248	股东追加承诺	2012.11.13
吴群	28,163,520	28,163,520	36,079,180	36,079,180	股东追加承诺	2012.11.13
束美珍	5,544,000	4,435,200	3,326,400	4,435,200	高管锁定股	2012.01.12
宋久光	480,480	768,768	288,288	0	—	—

深圳市世方联创业投资有限公司	7,188,720	11,501,952	4,313,232	0	—	—
国投瑞银基金管理有限公司	1,000,000	1,600,000	600,000	0	—	—
宁波信升化工有限公司	1,000,000	1,600,000	600,000	0	—	—
江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司	1,900,000	3,040,000	1,140,000	0	—	—
上海上象星作文化传播有限公司	2,500,000	4,000,000	1,500,000	0	—	—
王晔	1,000,000	1,600,000	600,000	0	—	—
上海天臻实业有限公司	980,000	1,568,000	588,000	0	—	—
合计	193,180,000	201,700,720	267,512,348	258,991,628	—	—

二、股票发行与上市情况

(一) 股票发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2008】415号”《关于核准江苏鱼跃医疗设备股份有限公司首次公开发行股票批复》文件的核准，本公司2008年4月8日向社会公开发行人民币普通股2,600万股（每股面值1元），发行价格为每股人民币9.48元，增加股本人民币2,600万元，变更后的股本为人民币10,300万元，并于2008年4月18日在深圳证券交易所上市交易。

根据公司2009年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】514号”《关于核准江苏鱼跃医疗设备股份有限公司非公开发行股票批复》文件的核准，公司非公开发行股票838万股（每股面值1元），发行价格为每股人民币32元，增加股本838万股，变更后的股本为人民币25,558万元，并于2010年6月28日在深圳证券交易所上市交易。

(二) 报告期内公司实施赠送红股和资本公积转增股本的情况

报告期内，根据2010年年度股东大会决议，公司向截止2011年5月26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以资本公积金每10股转增6股。公司于2011年5月27日实施分配，本次转增完成后，公司总股本由25,558万股增至40,892.8万股。

(三) 公司内部职工股情况

目前公司无内部职工股。

三、股东情况

(一) 报告期末公司前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

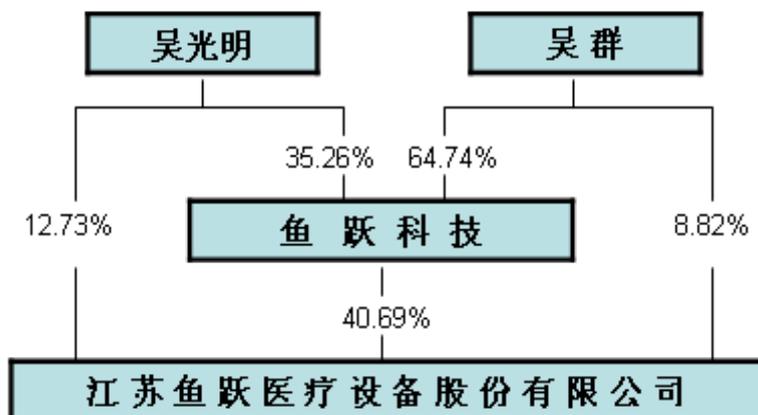
股东总数	19,290	本年度报告公布日前一个月股东总数	22,613		
前 10 名股东持股情况表					
股东名称	股东性质	持股比例%	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江苏鱼跃科技发展有限公司	境内非国有法人	40.69	166,408,000	166,408,000	—
吴光明	境内自然人	12.73	52,069,248	52,069,248	—
吴群	境内自然人	8.82	36,079,180	36,079,180	—
深圳市世方联创业投资有限公司	境内非国有法人	2.81	11,501,952	—	—
国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.81	7,414,968	—	—
国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.34	5,484,905	—	—
汇添富成长焦点股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.15	4,700,000	—	—
国际金融—花旗—MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	境外法人	1.14	4,660,601	—	—
束美珍	境内自然人	1.08	4,435,200	4,435,200	—
华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.90	3,670,000	—	—
前 10 名无限售条件股东持股情况表					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
深圳市世方联创业投资有限公司	11,501,952		人民币普通股		
国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	7,414,968		人民币普通股		
国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	5,484,905		人民币普通股		
汇添富成长焦点股票型证券投资基金	4,700,000		人民币普通股		
国际金融—花旗—MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	4,660,601		人民币普通股		
华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	3,670,000		人民币普通股		
中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	3,094,664		人民币普通股		
宝盈策略增长股票型证券投资基金	2,761,071		人民币普通股		
ING BANK N.V	2,357,738		人民币普通股		
泰信优质生活股票型证券投资基金	2,301,399		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	吴光明与吴群为父子关系，吴光明为江苏鱼跃科技发展有限公司的控股股东。其他上述股东未知是否存在关联关系或一致行动关系				

（二）控股股东及实际控制人情况

1. 本公司控股股东为江苏鱼跃科技发展有限公司，由吴光明与吴群于 2007 年 1 月 17 日投资设立，江苏鱼跃科技发展有限公司法定代表人吴光明，组织机构代码：79742597-X，注册资本和实收资本均为 9500 万元，注册地为丹阳市水关路 1 号，经营范围：电子新产品、新材料的研发与销售。

2. 本公司实际控制人吴光明，中国国籍，无境外永久居留权，1998 年至今任公司董事长、总经理。

3. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4. 其他持股在 10%以上（含 10%）法人股东情况

报告期内公司未有其他持股在 10%以上的法人股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员持股变动及薪酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
吴光明	董事长	男	50	2010.06.15	2013.06.14	32,543,280	52,069,248	转增股份	36	否
吴光平	董事	男	47	2010.06.15	2013.06.14	0	0		0	是
陈坚	董事	男	43	2010.06.15	2013.06.14	0	0		30	否
睦秀华	董事	男	42	2010.06.15	2013.06.14	0	0		30	否
刘红权	董事	男	44	2010.06.15	2013.06.14	0	0		30	否
胡明龙	董事	男	42	2010.06.15	2013.06.14	0	0		81	否
刘丹萍	独立董事	女	54	2010.06.15	2013.06.14	0	0		8	否
孔玉生	独立董事	男	49	2010.06.15	2013.06.14	0	0		8	否
张勇	独立董事	男	39	2010.06.15	2013.06.14	0	0		8	否
吕英芳	监事	男	44	2010.06.15	2013.06.14	0	0		30	否
钱兆和	监事	男	67	2010.06.15	2013.06.14	0	0		8.8	否
叶小元	监事	男	60	2010.06.15	2013.06.14	0	0		20	否
景国民	监事	男	48	2010.06.15	2013.06.14	0	0		30	否
林娟彦	离任监事	女	30	2010.08.25	2011.10.24	0	0		2.7	否
夏菊兰	监事	女	40	2011.10.25	2013.06.14	0	0		30	否
欧阳东锦	副总经理	男	48	2010.07.08	2013.06.14	0	0		30	否
毛坚强	副总经理	男	46	2010.07.08	2013.06.14	0	0		30	否
刘杰	副总经理	男	50	2010.07.08	2013.06.14	0	0		36	否
林柑松	副总经理	男	44	2010.07.08	2013.06.14	0	0		36	否
刘丽华	财务总监	女	34	2010.07.08	2013.06.14	0	0		22	否
合计	-	-	-	-	-	32,543,280	52,069,248	-	506.5	-

报告期内公司董事、监事、高级管理人员实施绩效考核，对其年薪采取“年薪+绩效”的方式。根据公司的经营状况和个人的经营业绩对董事、监事、高级管理人员进行定期考评，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额；独立董事津贴为8万元/年，其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担；离职监事林娟彦的报酬为2011年1-8月的工资收入。

(二) 在股东及其他关联单位任职的董事、监事情况：

姓名	任职股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间
吴光明	江苏鱼跃科技发展有限公司	执行董事	2007 年至今

(三) 董事、监事、高级管理人员主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况**1. 董事**

吴光明先生：1962 年出生，EMBA 在读，中国医疗器械行业协会副会长，丹阳慈善会副会长，获民政部颁发的第二届中国“爱心捐赠奖”。曾任丹阳城镇医疗电子仪器厂厂长、丹阳医用器械厂厂长，1998 年至今任本公司董事长兼总经理。

吴光平先生：1964 年出生，大专学历，工程师。1980 年至今任职于丹阳市自来水公司，历任施工员、科长、经理助理、副书记、副经理、书记、经理。现任本公司董事。

陈坚先生：1968 年出生，大学本科学历，经济师职称。曾任职于中共上海市委，并历任万科股份有限公司销售策划，协和药业有限公司上海办主任，养生堂有限公司销管中心经理兼销售总监，2004 年至今任职于本公司，历任总经理助理兼人力资源部经理、副总经理，现任本公司董事、副总经理兼董事会秘书。

睦秀华先生：1969 年出生，EMBA，1998 年任职于本公司，历任销售员，市场部经理，现任本公司董事、内销部经理。

刘红权先生：1968 年出生，研究生学历（MBA）。曾任洛阳北方技术中心项目经理，奇瑞汽车股份有限公司项目经理、高级项目管理师。08 年 8 月到本公司工作，负责营运及新品开发工作，现任本公司董事、副总经理。

胡明龙先生：1969 年出生，大学本科学历，工程师。毕业于重庆大学，曾担任总装备部某基地军务装备少校参谋；1998 年至 2010 年任职于深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司，历任销售工程师、成都办事处主任，华东大区经理、国内销售总监、国内市场总监、副总裁。2010 年 4 月加入本公司，现任本公司董事、副总经理。

刘丹萍女士：1957 年出生，大学本科，首都经济贸易大学经济学教授、硕士生导师，中国人民大学风险资本与网络经济研究中心研究员、中国人民大学气候变化与低碳经济研究所研究员，中国成套设备进出口股份有限公司独立董事，焦点科技股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

孔玉生先生：1962 年出生，中共党员，财务管理专业博士研究生学历，江苏大学会计学教

授、博士生导师，非执业注册会计师。1986 年 9 月任职江苏大学(原江苏理工大学)，任管理分院会计教研室讲师、工商管理学院会计系主任，现任江苏大学财经学院副院长，江苏省高校跨世纪学科带头人。担任江苏索普化工股份有限公司独立董事；本公司独立董事。

张勇先生：1973 年出生，金融硕士学位，会计师中级职称。1995 年毕业于上海财经大学，并于 2003 年获得澳大利亚墨尔本大学应用金融硕士学位，是香港财经分析师协会会员，并持有美国特许金融分析师(CFA)特许状。张勇先生曾先后在上海花王有限公司，诺基亚中国投资有限公司，和贝塔斯曼直接集团从事会计，税务和财务分析工作。张勇先生是美国开普兰国际教育集团（KAPLAN）兼职金融培训讲师，曾为多家国内知名券商和基金提供财务金融建模课程培训。张勇先生现任上海美智荐投资咨询公司执行董事，负责公司的直接投资和财务顾问工作。现任本公司独立董事。

2. 监事

吕英芳先生：1967 年出生，本科学历。曾任丹阳城镇医疗电子仪器厂销售科长，1998 年至今任职于本公司，历任销售科长、内销部经理、销售总监兼华北区大区经理，现任本公司监事会主席。

钱兆和先生：1945 年出生，大学学历，高级工程师，曾任职于航空部第六研究所 574 厂，航天部红峰机械厂总体室主任、设计所副所长，2006 年任职于本公司，主管智能轮椅车项目，现任本公司监事会主席。

叶小元先生：1952 年出生，中专学历。曾先后任职于丹阳塑料制品厂及丹阳医用器械厂，1998 年至今任职于本公司，曾任销售部东北大区经理，现任本公司监事兼公司工会主席。

景国民先生：1964 年出生，大专学历，中共党员，工程师职称。曾担任丹棉集团化纤纺织分厂动力车间负责人；担任丹阳市顺达线厂企业管理工作。2003 年进入本公司，历任综合分厂厂长，现任公司监事、全资子公司苏州医疗用品厂有限公司总经理。

夏菊兰女士：1971 年出生，EMBA 在读，曾任本公司江苏市场销售代表、轮椅事业部经理兼江苏省销售经理、健康事业部苏皖大区销售经理，现任本公司健康事业部副经理兼华东区销售经理。

3. 高级管理人员

公司高级管理人员包括公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书，具体如下：

吴光明先生：见“董事”简历。

刘红权先生：见“董事”简历。

胡明龙先生：见“董事”简历

陈 坚先生：见“董事”简历。

欧阳东锦先生：1963 年出生，高中学历。曾任丹阳眼镜总厂生产科长，1998 年至今任职于本公司，现任本公司副总经理。

毛坚强先生：1965 年出生，中专学历，工程师。曾任丹阳柴油机厂车间主任、技术科长，2001 年起任职于本公司，曾任本公司医电分厂厂长，本公司监事会主席（已辞去监事职务），现任本公司副总经理。

刘杰先生：1962 年出生，大学学历。曾任常州信息技术职业技术学院电子系教师，电子系副主任，江苏武进齐力电子技术有限公司副经理，常州泰格电子技术有限总经理。09 年 3 月，本公司增资控股江苏鱼跃泰格电子有限公司，刘杰先生到本公司任职，现任本公司副总经理、江苏鱼跃信息系统有限公司总经理。

林柑松，1968 年出生，国籍：中国，台湾居民，MBA，曾任台湾铼德科技有限公司品保科科长，昆山沪铼光电有限公司品保部经理，2008 年 12 月到本公司工作，任本公司质量总监，管理者代表，现任本公司副总经理。

刘丽华女士：1978 年出生，本科学历，会计师职称。曾先后任职于江苏丹棉集团、江苏恒宝股份有限公司，2006 年至今任职于本公司，曾任财务部副经理，现任本公司财务负责人。

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

2011 年 8 月 25 日，公司监事会收到监事林娟彦女士的书面辞职报告。林娟彦女士因个人原因辞去本公司职工监事职务。由于林娟彦女士的辞职将导致公司职工代表监事人数少于监事会成员的三分之一，辞职申请于 2011 年 10 月 25 日选举出新的监事后自动生效。相关信息披露于证券时报和巨潮资讯网。

2011 年 10 月 25 日，公司召开职工代表大会，审议通过了选举夏菊兰为公司职工监事的议案。相关信息披露于证券时报和巨潮资讯网。

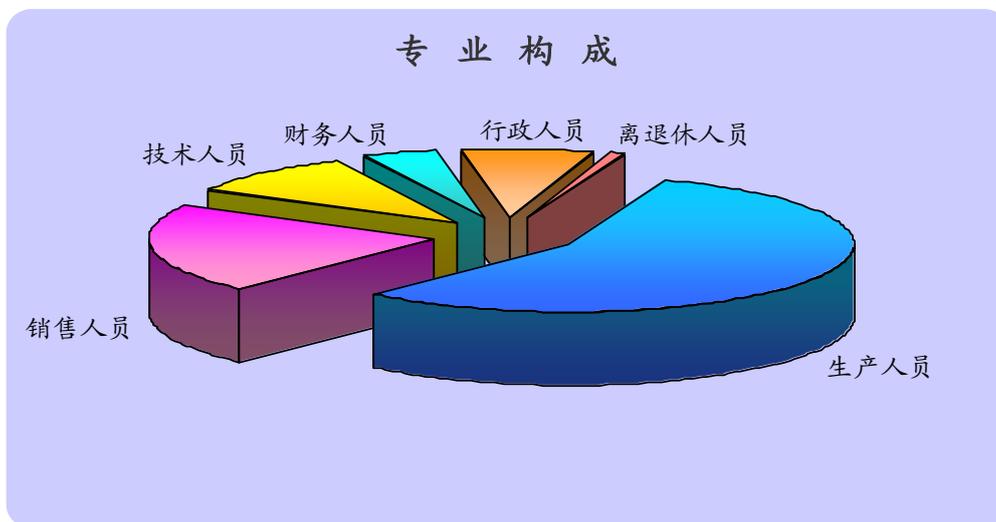
二、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司在职员工 1992 人。

（一）专业构成：

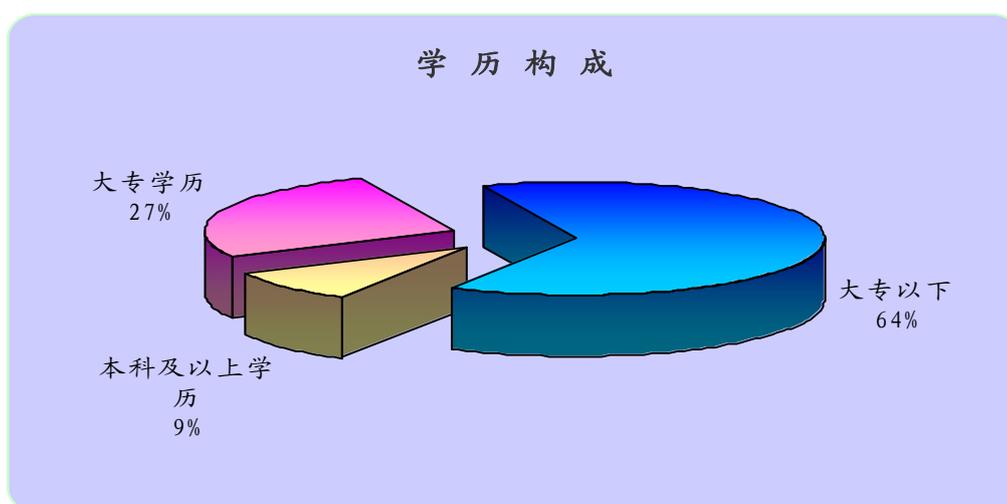
类别	人数（人）	占总人数比例（%）
生产人员	1122	56.33%
销售人员	420	21.08%

技术人员	202	10.14%
财务人员	82	4.12%
行政人员	151	7.58%
离退休人员	15	0.75%
合计	1992	100.00%



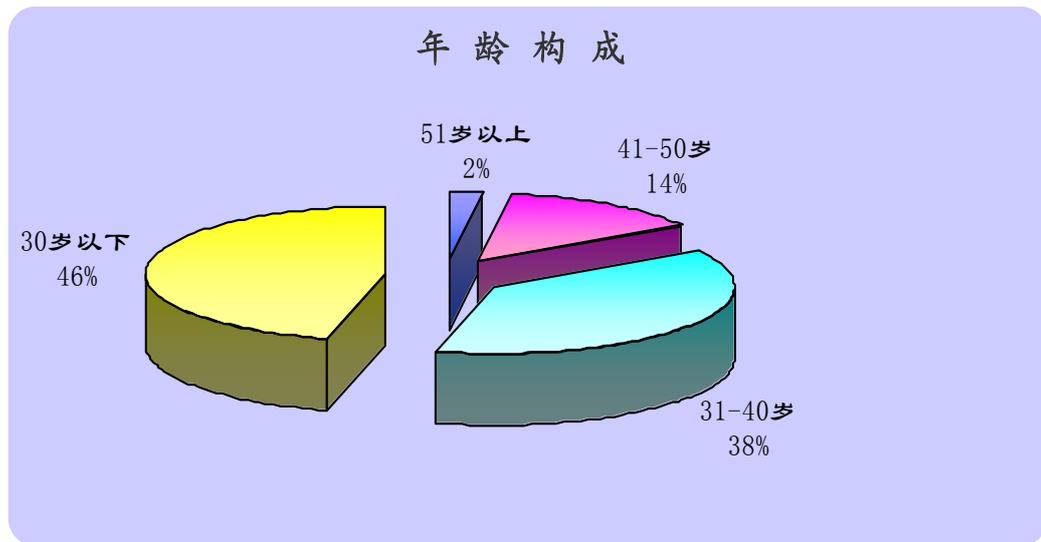
(二) 受教育程度:

项目	人数(人)	占总人数比例(%)
本科及以上学历	182	9.14%
大专学历	529	26.56%
大专以下	1281	64.30%
合计	1992	100.00%



(三) 年龄分布:

项 目	人数 (人)	占总人数比例 (%)
51 岁以上	47	2.36%
41-50 岁	272	13.65%
31-40 岁	752	37.75%
30 岁以下	921	46.24%
合计	1992	100.00%



第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规的要求，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司的治理水平，规范公司运作，公司法人治理结构的实际情况符合《上市公司治理准则》的要求，内容如下：

（一）公司法人治理的制度建设

1. 自公司上市以来截至报告期末，公司建立的各项制度的名称和公开信息披露情况：

序号	制度名称	披露日期	信息披露载体
1	独立董事年报工作制度	2008.05.11	巨潮咨询网
2	公司内部审计制度	2008.05.11	巨潮咨询网
3	董事、监事及高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度	2008.05.11	巨潮咨询网
4	防范控股股东及关联方资金占用管理办法	2008.10.24	巨潮咨询网
5	总经理工作细则修正案	2008.10.30	巨潮咨询网
6	公司关联交易决策制度修正案	2008.10.30	巨潮咨询网
7	公司信息披露事物管理修正案	2008.10.30	巨潮咨询网
8	内幕信息知情人管理制度	2010.04.27	巨潮咨询网
9	公司年报信息披露重大差错责任追究制度	2010.04.27	巨潮咨询网
10	公司董事会审计委员会年报工作规程	2010.04.27	巨潮咨询网
11	公司章程修正案	2011.04.12	巨潮咨询网
12	公司内幕信息管理制度修正案	2011.11.26	巨潮咨询网

2. 公司上市之前制定，现行有效的制度，具体情况如下：

序号	制度名称	指定日期	通过会议
1	公司股东大会议事规则	2007.08.01	第一届董事会第一次临时会议
2	公司董事会议事规则	2007.08.01	第一届董事会第一次临时会议
3	公司监事会议事规则	2007.08.01	第一届董事会第一次临时会议
3	公司独立董事制度	2007.08.01	第一届董事会第一次临时会议
4	公司关联交易决策制度	2007.08.01	第一届董事会第一次临时会议
5	公司募集资金管理办法	2007.08.01	第一届董事会第一次临时会议
6	公司信息披露事物管理制度	2007.08.01	第一届董事会第一次临时会议
7	公司重大信息内部报告制度	2007.08.01	第一届董事会第一次临时会议
8	公司投资者关系管理制度	2007.08.01	第一届董事会第一次临时会议

9	总经理工作细则	2007.08.01	第一届董事会第一次临时会议
10	董事会提名委员会工作细则	2007.08.23	第一届董事会第二次临时会议
11	董事会审计委员会工作细则	2007.08.23	第一届董事会第二次临时会议
12	董事会薪酬委员会工作细则	2007.08.23	第一届董事会第二次临时会议
14	董事会战略委员会工作细则	2007.08.23	第一届董事会第二次临时会议

（二）公司法人治理的实施情况

1. 关于股东与股东大会：报告期内，公司股东大会严格按照《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》等的相关要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，以确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。并严格按照《公司章程》规定将相关决策事项提交股东大会审批，确保股东对公司决策事项的参与权和表决权。报告期内公司召开的股东大会均由董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

2. 关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了“五独立”，公司公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。。公司控股股东恪守《中小企业板上市公司控股股东、实际控制人行为指引》的要求，依法行使权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东无关联交易，不存在公司控股股东及其下属企业占用公司资金，以及公司为控股股东及其下属企业提供担保的情形。

3. 关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，并指定有《战略委员会议事规则》、《审计委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》以及《薪酬委员会议事规则》，各专门委员会依规则开展工作，对董事会负责，成员全部由独立董事和董事组成。全体董事严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规和制度的要求开展工作，积极参加培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责地履行权利、义务和责任。独立董事能不受影响地独立履行职责。

4. 关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，监事会成员能够依据《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等法律法规和制度要求认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效的监督。

5. 关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立公正、透明的董事、监事、经理人员的绩效评价标准与激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

公司将不断完善绩效评价与激励约束机制，同时探索多形式的激励方式，多层次的综合激励机制，以更好的调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定更多的优秀管理人员和技术、业务骨干。

6. 关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，选定《证券时报》为公司信息披露的报纸，巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露网站。

公司严格按照有关法律、法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，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。

7. 关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

二、公司董事履行职责情况

（一）公司董事履职情况

报告期内，公司全体董事严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行职责，积极出席公司相关的会议，认真审议各项董事会议案，忠诚于公司和股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害。公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法主持董事会会议，保证了报告期内的历次董事会会议能够依法正常召开，并积极督促公司执行董事会会议形成的决议。同时，公司董事长为各董事履行职责创造了良好的工作条件，充分保证了各董事的知情权。独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，恪尽职守、勤勉尽责，按时参加报告期内的董事会会议，对各项议案进行认真审议，对报告期内公司的有关事项均发表了独立、客观、公正的意见，对董事会决策的科学性和客观性及公司的持续、健康、稳定发展起到了积极的作用。报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会各项议案及其他非董事会议案事项提出异议。

董事出席董事会的情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
吴光明	董事长、总经理	9	1	8	0	0	否
吴光平	副董事长	9	1	8	0	0	否
陈 坚	董事、副总经理、 董事会秘书	9	1	8	0	0	否

胡明龙	董事、副总经理	9	1	8	0	0	否
刘红权	董事、副总经理	9	1	8	0	0	否
眭秀华	董事	9	1	8	0	0	否
刘丹萍	独立董事	9	1	8	0	0	否
孔玉生	独立董事	9	1	8	0	0	否
张 勇	独立董事	9	1	8	0	0	否

（二）公司独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事孔玉生、刘丹萍、张勇按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规规则和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关要求，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席董事会、股东大会、审计委员会相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响。对公司募集资金使用管理、财务报表审计、高管聘任、公司战略发展等事项认真监督，并对公司的关联方资金占用及对外担保事项、续聘审计机构、年度利润分配方案、董事会关于内部控制的自我评价等相关事项发表独立意见。2011年度，公司三名独立董事对公司董事会的各项议案和公司的其他事项没有提出异议的情况。各位独立董事履职情况如下：

1. 参加会议情况

2011年度，本着勤勉尽责的态度，各独立董事积极参加公司召开的董事会和股东大会，认真审阅会议材料，积极参与各议题的讨论并提出合理建议，各参加董事会9次，发表独立意见12项。

2. 现场办公和了解、检查情况

2011年度，独立董事利用自己的专业优势，利用到公司参加董事会和股东大会的机会，到公司相关部门、生产车间了解生产经营相关情况。除此之外多次到公司现场深入了解情况，积极与公司董、监、高开展交流与沟通，及时掌握公司的经营动态。

3. 独立董事建议被采纳情况

报告期内，独立董事向公司提出加强内部审计机构建设的建议，得到公司重视和采纳。目前内审机构及人员得到充实和加强，内审业务水平得到进一步规范提高。

4. 专门委员会任职情况

作为审计委员会、提名委员会委员的孔玉生先生、刘丹萍女士在审议《关于会计师事务所从事2011年度公司审计工作的总结报告》、《公司2011年度审计报告》以及其他定期报告同时，

积极监督公司内部控制制度实施并提出完善内部控制建设的合理建议；积极开展提名委员会工作，充分利用委员会职权就公司聘任管理人员及改善考核方法的方面充分讨论，并就相关方面，向董事会方面提出了一些建议；对公司董事、监事和高级管理人员在2011年度的工作表现进行了评价，并对公司聘任管理人员及改善考核方法方面提出了一些可行性建议；作为公司薪酬委员会委员的孔玉生先生、张勇先生对2010年董事、高级管理人员的工作业绩进行了客观、公正的考核；作为战略委员会委员的张勇先生积极战略决策，为公司的发展战略规划提出专业化建议，保证公司发展规划和战略决策的科学性，增强公司的可持续发展能力。

5. 独立董事与董事、监事、高管人员、内审部门、会计师的沟通情况

公司独立董事与公司董事、监事、高管人员能够及时保持沟通，不存在无法联系的情形。公司内审部门作为董事会审计委员会的下设日常职能部门，与独立董事能够随时保持沟通。年报审计期间，独立董事认真听取了管理层对今年行业发展趋势、经营状况、投融资活动等方面的情况汇报，能够按照《独立董事年报工作制度》相关要求，与年审会计师进行充分、有效沟通，并对年报审计工作提出了建设性意见，积极督促会计师按时完成审计工作。

6. 独立董事发表独立意见

序号	时间	独立意见名称	独立意见类型
1	2011.04.09	关于公司2010年度关联交易的独立意见	同意
2	2011.04.09	关于公司2010年度募集资金存放和使用的独立意见	同意
3	2011.04.09	关于续聘会计师事务所的独立意见	同意
4	2011.04.09	关于公司关联方资金占用和对外担保情况的独立意见	同意
5	2011.04.09	关于公司2010年度不进行利润分配的独立意见	同意
6	2011.04.09	关于公司内部控制自我评价报告的独立意见	同意
7	2011.04.18	独立董事关于子公司2011年日常性关联交易的事前认可	同意
8	2011.04.18	独立董事关于子公司2011年日常性关联交易的独立意见	同意
9	2011.05.18	关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见	同意
10	2011.07.30	关于关联方资金往来与对外担保事项的独立意见	同意
11	2011.08.30	独立董事关于关联交易的事前认可	同意
12	2011.08.30	独立董事关于关联交易的独立意见	同意

7. 其他履职情况

报告期内，公司独立董事未提议召开董事会，未提议聘用或解聘会计师事务所，亦未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

自公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东及其关联方完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场的自主经营的能力。

（一）业务独立性

1. 本公司由江苏鱼跃医疗设备有限公司整体变更设立。在整体变更设立前，江苏鱼跃医疗设备有限公司就是一个独立的企业，具有独立的采购、生产、销售系统，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力；

2. 为避免同业竞争，本公司与发起人股东签订了《不竞争协议》，有效地维护了本公司的业务独立。

（二）资产完整方面

本公司由江苏鱼跃医疗设备有限公司整体变更设立后，已办理了相关资产的权属变更，取得了相关资产权属证书并实际占有，不存在法律纠纷或潜在纠纷；本公司具有独立完整的产、供、销系统，独立的生产经营环境。

公司不存在以自身资产、权益或信誉为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。公司具有良好的资产独立性。

（三）人员独立方面

1. 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。

2. 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。

3. 本公司总经理、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。

（四）财务独立方面

1. 本公司设立了独立的财务部门，配备了专门财务人员，建立了独立的财务核算体系；

2. 本公司独立在银行开户，独立纳税；

3. 本公司具有规范、独立的财务会计制度和和对分公司、子公司的财务管理制度；

4. 本公司独立进行财务决策。

(五) 机构独立方面

1. 本公司与控股股东的办公机构和生产经营场所有效分离；
2. 本公司有独立的组织机构，与控股股东单位的职能部门不存在上下级关系。

四、报告期内，公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

报告期内，公司高级管理人员严格按照相关法律法规的要求，认真履行职责，落实了公司股东大会和董事会的相关决议，在董事会的正确指导下，不断优化了公司产品结构，提升了高附加值产品的占比，同时加强了公司内部管理，基本完成年初制定的各项任务。

公司对高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。为建立和完善公司内部激励机制和约束机制，充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，更好的提高企业的营运能力和经济效益，进一步提高公司管理水平，公司将结合公司的实际情况，进一步完善董事、监事及高级管理人员的激励和约束机制，建立完善的董事、监事及高级管理人员绩效考核机制。

第七节 内部控制

一、公司内部控制制度的建立和健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章规定，制定了贯穿于公司生产经营、财务管理、信息披露等各层面、各环节的内部控制相关制度。并结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，不断落实和完善内部控制管理体系建设。2011年公司修订了《公司章程》和《内幕信息知情人管理制度》等内控相关制度。与此同时，内部控制检查监督部门持续保持对公司内控制度执行情况的检查监督，确保书面的文字成为相关工作人员的行为准则。

（一）公司董事会对内部控制的自我评价

1. 本公司已按照既定内部控制检查监督的计划完成工作，内部控制检查监督的工作计划涵盖了内部控制的主要方面和全部过程，为内部控制制度执行、反馈、完善提供了合理的保证。

2. 本公司按照逐步完善和满足公司持续发展需要的要求判断公司的内部控制制度的设计是否完整和合理，内部控制的执行是否有效。判断分别按照内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素进行。

3. 本公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业特点和公司多年的管理经验，保证了内部控制符合公司生产经营需要，对经营风险起到了有效控制作用；公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效执行，对公司加强管理、规范运作、提高经济效益以及公司长远发展起到了积极有效的作用

4. 公司董事会认为公司已按《企业内部控制基本规范》的要求在所有重大方面有效保持了与财务报告相关的内部控制。

（二）公司监事会的审核意见

公司监事会认为：经核查，公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

（三）公司独立董事的审核意见

公司独立董事认为：经核查，公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

（四）审计机构的鉴证意见

信永中和会计师事务所认为：鱼跃医疗公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2011年12月31日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制

（五）保荐机构的审核意见

通过对鱼跃医疗内部控制制度的建立和实施情况的核查，平安证券认为：鱼跃医疗现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在企业管理各个过程、各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。

鱼跃医疗《2011 年度内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

二、内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>公司内审部按年度工作计划开展内部审计工作，对公司及控股子公司的经营管理、财务状况、内部控制以及关联交易、对外担保、募集资金管理和使用等重大事项等进行审计，针对发现的问题，分析成因，督促整改，并及时出具专项内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果。</p> <p>审计委员会定期召开会议，讨论审议审计部提交的内审报告，及时整理报告公司董事会。根据中国证监会的有关规定，认真编制《审计委员会年报工作规程》，认真完成 2010 年年报审计的所有工作，以及提前做好 2011 年年报审计的前期工作安排。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

三、公司内部控制治理专项活动情况

2011年8月，深圳证券交易所组织中小企业板上市公司开展了加强中小企业板上市公司内控规则落实的专项活动。公司对照交易所有关内部控制的相关规则，依据公司实际情况，认真核查公司内部控制制度的制定和运行情况，并出具《中小企业板上市公司内控规则落实自查表整改报告》，经第二届董事会第六次临时会议审议通过后，于2011年9月29日对外公告。公司保荐代表人对公司编制的《中小企业板上市公司内控规则落实自查表和整改报告》进行核查，并出具了核查意见，认为公司填写的《公司内控规则落实情况自查表》是按照深交所《通知》的要求，真实的反映了公司对深交所有关内部控制的相关规则的落实情况，保荐机构对该自查表无异议。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求，进一步建立健全各项规章制度。公司股东大会、董事会、监事会均能按照法律法规的要求规范运作，保证了公司各项经营活动的正常开展。董事会各专业委员会的日常工作正常开展，较好地发挥作用，提高了董事会决策的科学性、有效性和前瞻性。

报告期内，公司继续对大股东占用资金等不规范问题进行了全面的自查自纠，组织公司全体董事、监事、高级管理人员、关键岗位工作人员认真学习相关法律、法规等规范性文件，切实提高上述人员依法经营、规范信息披露的自觉性和主动性。

公司治理是一项长期而系统的工作，自2008年开展治理专项活动以来，公司经历了自查、公众评议、监管检查、整改提高和总结说明、后续整改等阶段，持续提升公司治理水平，不断提高公司整体质量，公司治理取得了较好的效果。报告期内，公司认真做好专项活动的总结和持续推进工作，不断完善公司治理体系，巩固专项活动的成果，提升规范运作水平。

四、年报信息披露重大差错责任追究制度建立情况

根据中国证监会和深圳证券交易所的相关要求，2010年4月24日第一届董事会第六次会议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。根据制度规定，若由于相关人员不履行或不正确履行职责或由于其他个人原因发生失职、渎职、失误等行为，对公司造成重大经济损失并造成不良社会影响，公司应当根据情节轻重追究其行政责任、经济责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错、未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司一共召开了两次股东大会，即 2010 年度股东大会和 2011 年第一次临时股东大会，公司股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的有关规定。

一、2011 年第一次临时股东大会情况

公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 1 月 6 日上午 9:30 以现场召开的方式举行，本次参与表决的股东、股东代表及委托投票代理人共计 10 人。参与表决的股东、股东代表及委托投票代理人代表股份 177,994,456 股，占公司表决权股份总数的 69.64%，公司部分董事、监事、高级管理人员及公司聘请的见证律师出席了本次临时股东大会。

本次临时股东大会审议通过了如下议案：

1. 关于授权董事会启动建设苏州鱼跃医疗器材生产与研发中心的议案

本次临时股东大会决议公告刊登在 2011 年 1 月 7 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

二、2010 年度股东大会情况

公司 2010 年度股东大会于 2011 年 5 月 6 日上午 9:30 以现场召开的方式举行。本次参与表决的股东、股东代表及委托投票代理人共计 11 人，参与表决的股东、股东代表及委托投票代理人代表股份 150,578,178 股，占公司表决权股份总数的 65.68%。公司部分董事、监事、高级管理人员、保荐机构代表人及公司聘请的见证律师出席了本次股东大会。

本次股东大会审议通过了如下议案：

1. 关于公司《2010 年董事会工作报告》的议案；
2. 关于公司《2010 年监事会工作报告》的议案；
3. 关于公司《2010 年财务决算报告》的议案；
4. 关于公司《2010 年度报告及其摘要》的议案；
5. 关于公司《2010 年度利润分配方案》的议案；
6. 关于修改公司章程的议案；
7. 关于聘任会计师事务所的议案；

本次股东大会决议公告刊登在 2011 年 4 月 12 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

第九节、董事会工作报告

一、经营情况讨论与分析

(一) 报告期内，公司经营情况回顾

2011 年是全球经济发展极为动荡的一年，从金融危机到债务危机，全球经济复苏步履蹒跚，下行风险频现。在这样的大趋势下，中国等新兴经济体也难以独善其身。CPI 涨幅虽已有所回落，但仍处高位；国际大宗商品价格持续上扬带来的输入性通胀压力依然很大；银根紧缩成为国内金融市场的主旋律，一年内六次上调存款准备金率、三次加息的紧缩宏观环境下，中小企业明显感到融资难，发展遭遇前所未有的资金压力。

2011 年是公司发展较为关键的一年，面对资金流动性相对匮乏，原材料、劳动力成本双重上涨的市场环境以及公司全面提高系统竞争能力的发展使命，报告期内，公司持续加大对研发和营销投入并采取稳健的经营策略，这在一定程度上导致公司业绩增速比上年同期有所放缓，但维系了公司良好的财务状况、实现了公司业绩的平稳增长、为公司业绩长期可持续增长奠定了基础。

报告期内，公司经营状况和财务状况良好，实现营业总收入 117,051.61 万元，比上年同期增长 32.43%；实现利润总额 26,045.72 万元，比上年同期增长 44.20%；归属于上市公司股东的净利润 22,641.18 万元，比上年同期增长 40.73%；基本每股收益 0.55 元，比上年同期上升 37.50%。

(二) 公司主营业务及经营情况

公司主营业务范围：公司主营业务范围：医疗器械（按许可证所核范围经营），保健用品的制造与销售；金属材料的销售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

1. 主营业务分行业、分产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	116798.8	75443.88	35.41%	32.44%	31.92%	0.26%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
康复护理系列	69,841.84	49,019.80	29.81%	41.31%	43.11%	-0.88%
医用供氧系列	35,372.69	19,940.50	43.63%	39.77%	29.73%	4.37%

医用临床器械	11,584.26	6,483.58	44.03%	-13.92%	-14.30%	0.25%
合计	116,798.80	75,443.88	35.41%	32.44%	31.92%	0.26%

2. 主营业务分地区情况表

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
外销	17,034.06	72.95%
内销	99,764.74	27.35%
合计	116,798.80	32.44%

3. 主要财务指标变动情况

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,170,516,108.51	883,900,977.16	32.43%	537,881,597.66
营业利润 (元)	218,496,852.09	171,053,208.88	27.74%	113,904,971.74
利润总额 (元)	260,457,236.18	180,620,639.22	44.20%	118,109,759.44
归属于上市公司股东的净利润 (元)	226,411,771.66	160,882,376.25	40.73%	100,542,425.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	189,986,157.04	151,793,009.74	25.16%	95,143,854.81
经营活动产生的现金流量净额 (元)	96,972,149.28	65,661,700.81	47.68%	96,485,220.38
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,296,902,073.48	1,063,498,600.53	21.95%	638,289,023.93
负债总额 (元)	189,574,367.38	184,032,360.35	3.01%	155,778,169.07
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,098,295,511.04	871,883,739.38	25.97%	475,549,963.13
总股本 (股)	408,928,000.00	255,580,000.00	60.00%	154,500,000.00

报告期内公司营业收入较去年同期增长 32.43%，主要原因是公司不断加大对研发和营销投入力度，提高公司及产品系统竞争能力，使得公司经营业绩保持了较快增长。

报告期内公司归属于上市公司股东的净利润较去年同期增长 40.73%，主要原因是公司经营业绩保持了较快增长。另外，公司第三季度出售房产而产生的非经常性损益对公司净利润增长也产生了一定的影响。

报告期内公司经营性现金流量较去年同期增长 47.68%，主要原因是在市场资金流动性相对乏力的大环境下，公司管理层采取稳健的经营策略，严格执行应收账款信用期管理制度，实现了应收账款的有效回收，保证资金安全。

报告期末公司股本较去年同期增长 60%，主要原因是公司在 2011 年 5 月 27 日对全体股东以资本公积金每 10 股转增 6 股，总股本增加。

4. 主要产品、原材料价格变动情况

报告期内，公司主要原材料价格随着国际市场大宗物资价格的波动而变动，主要原材料价格增长较快。

单位：万元/吨

名称	2011 年度	2010 年度	同比上涨 (%)	2009 年度
1、铝板	1.73	1.61	7%	1.36
2、水银	50.99	19.6	160%	16
3、铜棒	4.26	3.76	13%	2.66
4、铜管	5.17	4.67	11%	4.05

为应对部分原材料上涨带来的成本压力，公司从提高采购议价能力、减少原材料废品率、购买期货对冲价格上涨、提高部分优势产品售价转嫁成本等多种方式有效应对。

5. 毛利率变动情况

	2011 年	2010 年	同比增减 (%)	2009 年
销售毛利率	35.41%	35.15%	0.26%	38.05%

在原材料、劳动力成本双重上涨的市场环境下，报告期内，公司产品销售毛利率较去年同期反增长 0.26%，主要原因是：一方面公司不断优化产品结构，提高高毛利产品以及新品在整个经营收入中的占比；另一方面公司凭借部分传统产品的市场主导地位优势，提高该部分产品的销售价格，冲抵了材料价格对公司成本的影响。

6. 主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计采购金额为 15,891.74 万元，占公司年度采购总额的 18%，向前五名客户合计销售金额为 11,514.47 万元，占公司销售总额的 9.84%。

(1) 主要供应商情况

单位：万元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
前五名供应商合计采购金额占年度采购金额的比例	18.00%	19.10%	同比下降 1.1%	15.31%
前五名供应商合计预付账款余额	746.79	1,094.05	同比下降 31.74%	200.84
前五名供应商合计预付账款余额占公司预付账款的比例	57.30%	49.32%	同比上升 7.98%	42.23%

(2) 主要客户情况

单位：万元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
前五名客户合计销售金额占年度销售金额的比例	9.84%	9.49%	同比上升 0.35%	18.67%
前五名客户合计应收账款余额	4,289.91	2,579.97	同比上升 66.28%	2,001.47
前五名客户合计应收账款余额占公司应收账款的比例	20.56%	15.72	同比上升 4.84%	20.48%

公司不存在严重依赖单一供应商或客户的情形，能很好的控制应收帐款风险。销售额及应收账款余额前 5 名客户与上市公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要的客户中不存在直接或间接拥有权益的情况。

7. 主要费用情况

单位：万元

费用项目	2011年度	2010年度	较上年同期增减比例	2009年度
销售费用	8,352.08	5,367.67	55.60%	3,410.09
管理费用	10,693.55	7,620.86	40.31%	5,156.42
财务费用	-263.44	276.61	-195.24%	60.87
所得税费用	3,259.58	1,930.35	68.86%	1,696.69

(1) 公司销售费用较上年增长 55.6%，主要原因是其一，报告期内公司为开拓市场下沉终端较大幅度增加人员扩建销售队伍；其二，报告期内公司为把控终端市场，不断扩大投入，加强鱼跃专柜和“鱼跃健康之家”直营店等直控终端建设；其三，随着销售收入的持续增长，运输成本及广告宣传力度也相应加大。

(2) 公司管理费用较上年增长 40.31%，主要原因是报告期内公司加大新产品开发力度，引进一批高级管理人员及高端科研人员，使得研发费用较去年同期大幅增长。

(3) 公司财务费用较上年下降 195.24%，主要原因是报告期内公司由再融资募集的资金存放产生的利息收入大幅增加。

(4) 公司所得税费用较上年增长 68.86%，主要原因是报告期内公司和子公司的经营业绩持续增长。

8. 非经常性损益情况

单位：万元

项目	2011年	占净利润比例 (%)
非流动性资产处置损益	2540.31	11.15%
政府补助	1,026.30	4.50%
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	8.57	0.04%

其他营业收入和支出	629.43	2.76%
所得税影响	-562.26	-2.47%
影响少数股东损益	0.21	0.00%
合计	3642.56	15.99%

9. 现金流量分析

单位：万元

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减%
一、经营活动产生的现金流量净额	9,697.21	6,566.17	47.68%
经营活动现金流入量	120,808.56	100,590.48	20.10%
经营活动现金流出量	111,111.34	94,024.31	18.17%
二、投资活动产生的现金流量净额	-6,542.16	-9,203.24	28.91%
投资活动现金流入量	3,309.04	259.06	1177.32%
投资活动现金流出量	9,851.19	9,462.30	4.11%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-3,435.14	21,777.69	-115.77%
筹资活动现金流入量	3,000.00	28,196.00	-89.36%
筹资活动现金流出量	6,435.14	6,418.31	0.26%
四、汇率变动对现金的影响	-88.84	-52.05	-70.68%
五、现金及现金等价物净增加额	-368.91	19,088.57	-101.93%
现金流入总计	127,117.60	129,045.54	-1.49%
现金流出总计	127,486.51	109,956.97	15.94%

报告期内公司经营性现金流量较去年同期增长 47.68%，主要原因是其一，公司的经营业绩保持了较快的增长，导致经营性现金流量同比增幅较大；其二，在市场资金流动性相对乏力的大环境下，为防止应收账款的坏账，公司管理层采取稳健的经营策略，严格执行应收账款信用期管理制度，实现了应收账款的有效回收，保证资金安全。

报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额比去年同期大幅减少，主要原因是去年同期公司非公开发行普通股（A 股）838 万股，募集资金净额 25090.14 万元。

10. 薪酬分析

序号	姓名	现任职务	2011 年薪酬（万元）	2010 年薪酬（万元）	增减幅度
1	吴光明	董事长、总经理	36	28	29%
2	吴光平	副董事长	未从公司领薪	未从公司领薪	-
3	胡明龙	董事、副总经理	81	55	47%
4	眭秀华	董事	30	23	30%
5	陈坚	董事、副总经理、董事会秘书	30	30	0%
6	刘丹萍	独立董事	8	8	0%

7	张勇	独立董事	8	3.7	116%
8	孔玉生	独立董事	8	8	0%
9	吕英芳	监事会主席	30	23	30%
10	钱兆和	职工监事	8.8	8.3	6%
11	叶小元	职工监事	20	20	0%
12	景国民	职工监事	30	22	36%
13	夏菊兰	职工监事	30	-	-
14	林娟彦	职工监事	2.7	5	-
15	欧阳东锦	副总经理	30	23	30%
16	林柑松	副总经理	36	36	0%
17	刘红权	副总经理	30	30	0%
18	刘杰	副总经理	36	36	0%
19	毛坚强	副总经理	30	27	11%
20	刘丽华	财务负责人	22	16	38%

注：1. 公司职工代表监事林娟彦女士于 2011 年 8 月 25 日辞去公司监事职务并不再公司任职；公司职工代表监事于 2011 年 10 月 25 日选举夏菊兰女士为公司职工代表监事，任期自决议通过之日起至第二届董事会任期满止

2. 报告期内无股权激励实施情况，所以对本报告期及以后年度财务状况和经营成果无影响。

11. 制度实施情况

本公司 2011 年度无会计政策变更、会计估计变更以及重要前期会计差错更正事项。

二、公司资产、负债情况

（一）重要资产情况

公司的主要厂房、主要生产设备全部为自建或自购，资产状况良好，不存在资产减值情况及担保、诉讼、仲裁事项。公司主要从事医疗器械的生产和销售，营业收入和净利润保持持续增长的趋势，公司的核心资产盈利能力较好，也没有出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情形。

随着公司近年来的生产规模和研发力度的加大，新建立两栋多功能适合研发和生产的新厂房，全面的满足公司需要。

（二）主要债权债务情况

单位：元

项目	2011年末	2010年末	同比增减(%)	2009年末
一、主要债权				
应收票据	111,100,611.51	3,732,552.70	2876.53%	12,424,087.13
应收账款	210,195,097.52	145,095,606.15	44.87%	82,425,369.24
其他应收款	13,034,083.27	8,725,254.31	49.38%	5,180,724.68
主要债权小计	334,329,792.30	157,553,413.16	112.20%	100,030,181.05
二、主要债务				
短期借款		24,000,000.00		28,150,000.00
应付账款	149,334,655.42	123,274,301.60	21.14%	69,187,613.45
预收款项	11,700,031.05	18,777,458.78	-37.69%	14,603,199.86
应交税费	13,839,543.72	-808,776.59	1811.17%	4,573,278.12
主要债务小计	174,874,230.19	165,242,983.79	5.83%	116,514,091.43

(1) 报告期末，公司应收票据同比增长 2876.53%，主要原因是在国家银根紧缩的宏观政策调控下，市场资金流动性减慢，为减少应收账款坏账风险，保证资金安全，公司增加了对应收票据的接收。

(2) 报告期末，公司应交税费同比增长 1811.17%，主要是因为一方面公司 2011 年 12 月的销售比去年同期大幅增加，导致年末产生的税费较大；另一方面相比今年，去年 12 月份的留抵税较多。

(三) 偿债能力分析

项目	2011年	2010年	本年比上年增减幅度	2009年
流动比率	4.6426	4.1046	13.11%	2.6986
速动比率	3.6026	2.9873	20.60%	1.9892
资产负债率(%)	14.62%	17.30%	-2.68%	24.41%

报告期内，公司的流动比率和速动比率上升，资产负债率下降，主要是公司注意控制财务风险，保持强健的偿债能力。

(四) 资产运营能力分析

项目	2011年度	2010年度	同比增减	2009年度
应收账款周转率	6.59	7.75	-14.97%	8.33
存货周转率	3.9	4.06	-3.94%	4.62

报告期内，公司应收账款周转率较上年同期下降 14.97%，主要原因是公司销售业绩增加相应的应收账款也增加。

报告期内，公司存货周转率较去年同期下降 3.94%，主要是公司为防止价格波动而进行大宗

物资的储备。

（五）研发情况

近三年公司研发支出明细表

单位：万元

	2011年度	2010年度	2009年度
研发费用	5,586.64	3,633.57	2,302.65
研发费用占营业收入比例	4.77%	4.11%	4.28%

作为国家火炬计划重点高新技术企业，公司始终坚持“自主创新”为主题，不断加大研发投入，完善研发队伍、保障公司长远发展的持续源动力。

2011年9月29日收到江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于公示江苏省2011年度第二批复审通过高新技术企业名单的通知》，认定本公司为江苏省2011年度第二批高新技术企业。

公司目前已取得授权的专利101项，其中发明专利5项，实用新型专利47项目，外观设计专利49项；报告期内，公司在审查专利共27项，其中发明专利13项，实用新型12项，外观设计2项。公司共获得软件产品8个，其中报告期内获得3个。

2011年5月，公司全资子公司苏州医疗用品厂有限公司所有的“华佗”品牌，获取了国家商务部的“中华老字号”官方标志和证书。该子公司起草的针灸针ISO国际标准，目前已递交自ISO/NP 1721立项以来的第三稿。这是我国首次获得ISO立项的医疗器械产品标准提案和第一个针灸标准提案。

（六）主要控股子公司情况

1. 上海鱼跃医疗设备有限公司

上海鱼跃医疗设备有限公司是本公司全资持股的子公司，上海鱼跃医疗设备有限公司成立于1998年7月2日，截至本报告期末，该公司注册资本：900万元，实收资本：900万元。

法定代表人为叶蔚芳。注册地和主要生产经营地：上海市虹口区四川北路2261、2263号801室，经营范围：销售医疗器械（二类、一类），金属材料（凡涉及许可证经营的凭许可证经营）。

经信永中和会计师事务所审计，截至2011年12月31日，该公司资产总额为1,366.53万元，净资产677.06万元，2011年度实现净利润-102.53万元。

2. 丹阳真木君洋医疗器械有限公司

丹阳真木君洋医疗器械有限公司成立于2003年5月26日，截至本报告期末，鱼跃医疗对该公司的持股比例为70%，日本真木公司对该公司的持股比例为30%。该公司注册资本10万美元，实收资本10万美元，法定代表人为吴光明。注册地为丹阳市经济开发区丹桂路东首，主要

经营地为丹阳市云阳工业园（振新路南）。经营范围为生产销售医疗电动床和其他医疗器械。

经信永中和会计师事务所审计，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 47.6 万元，净资产-114.7 万元，2011 年度实现净利润-0.61 万元。

3. 江苏鱼跃医用仪器有限公司

江苏鱼跃医用仪器有限公司成立于 2008 年 11 月 8 日，截至本报告期末，鱼跃医疗对该公司的持股比例为 60%，盐城市蒂菱体温计有限公司对该公司的持股比例为 40%。该公司注册资本 1600 万元人民币，实收资本 1600 万元人民币，法定代表人为吴光明。注册地和主要经营地为盐城市盐都区新区盐渎西路 36 号。经营范围为生产销售医用仪器、体温计、温度表。

经信永中和会计师事务所审计，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 3,195.00 万元，净资产 2,247.07 万元，2011 年度实现净利润 331.32 万元。

4. 江苏鱼跃泰格精密机电有限公司

江苏鱼跃泰格精密机电有限公司成立于 2003 年 4 月 24 日，截至本报告期末，鱼跃医疗对该公司的持股比例为 82%，自然人张群龙持股比例为 15.00%，自然人毕建国持股比例为 3.00%。该公司注册资本 550 万元人民币，实收资本 550 万元人民币，法定代表人为欧阳东锦。注册地和主要经营地为丹阳市云阳工业园振新路。经营范围为电子计算机控制器、工业控制器、集成电器的设计、加工、制造等。

经信永中和会计师事务所审计，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 940.11 万元，净资产 215.56 万元，2011 年度实现净利润 70.15 万元。

5. 江苏鱼跃信息系统有限公司

江苏鱼跃信息系统有限公司成立于 2009 年 6 月 17 日，截至本报告期末，鱼跃医疗对该公司的持股比例为 100%。该公司注册资本 3,000 万元人民币，实收资本 3,000 万元人民币，法定代表人为刘杰。注册地和主要经营地为南京市江宁经济技术开发区胜太西路 138 号。经营范围为软件的开发及销售等。

经信永中和会计师事务所审计，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 9,862.34 万元，净资产 9,492.33 万元，2011 年度实现净利润 3,351.31 万元。

6. 苏州医疗用品厂有限公司

苏州医疗用品厂有限公司成立于 1980 年 12 月 15 日，截至本报告期末，鱼跃医疗对该公司的持股比例为 100%。该公司注册资本 3,838 万元人民币，实收资本 3,838 万元人民币，法定代表人为曹场。注册地和主要经营地为苏州市金阊区西麒麟巷 12-14 号。经营范围为生产、加工、销售：针灸针、针灸器械、医疗器械、家用保健器械及电子产品、可吸收缝合线、采血系列产

品等。

经信永中和会计师事务所审计，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 9,314.88 万元，净资产 6,938.75 万元，2011 年度实现净利润 1,093.38 万元。

7. 苏州鱼跃医疗科技有限公司

苏州鱼跃医疗科技有限公司成立于 2011 年 5 月 31 日，截至本报告期末，鱼跃医疗对该公司的持股比例为 100%。该公司注册资本 8,000 万元人民币，实收资本 8,000 万元人民币，法定代表人为吴光明。注册地和主要经营地为苏州高新区昆仑山路 68 号。经营范围为医疗器械、保健用品研发；医用软件的开发与销售；精密五金件配套加工；电子、电器产品及其零配件生产、销售等。

经信永中和会计师事务所审计，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 7,979.74 万元，净资产 7,979.74 万元，2011 年度实现净利润-20.26 万元，该公司现在尚处于筹建期。

三、公司未来发展规划

自 2008 年上市以来，公司连续三年保持了 50%以上的业绩增长，为广大投资者提供良好业绩回报并获得资本市场的高度认可，与此同时，投资者对公司未来成长也寄予了极高的期望。2011 年，面对国内外急剧变化的市场环境，公司仍保持了 40%以上增长，但增速同比有所放缓。为此，广大投资者对公司 2012 年成长给予了极高的关注。

2012 年将是公司发展极为关键的一年，公司将继续推行“做专做强”的发展思路，通过布局院内外市场、推进国内外市场、把控内涵式与外延式扩张，有效保持发展路径的与时俱进、系统竞争能力的日益增强，共同推动公司持续、健康、稳定发展，以实现为股东创造更好、更持久的业绩回报。

（一）行业发展趋势

相比发达国家，我国医疗器械行业具有起步晚，规模小的特点。但近几年来，我国的医疗器械发展迎来了极为宝贵的发展机遇。国家政策扶持、人口老龄化、消费能力和消费意识升级、国内器械企业技术水平提高，促使我国医疗器械行业进入了快速发展的黄金时期。

2012 年 1 月，工业和信息化部发布《医药工业“十二五”发展规划》，规划指出要把发展先进医疗器械作为重点发展领域，要发展基层医疗卫生机构及家庭用普及型医疗器械，提高产品的可靠性、安全性和数字化、信息化水平。2012 年 1 月，国家科技部发布了《医疗器械科技产业“十二五”规划》，规划指出，要重点开发具有自主知识产权、高性能、高品质、低成本和主要依赖进口的基本医疗器械产品，强调以扶持大型医疗器械龙头企业作为发展医疗器械产业重点之一。国家通过创新引导、政策完善、产业环境优化等各方面来保障和支持医疗器械行业的

快速发展。

根据我国第六次人口普查数据可知，我国 60 岁及以上人口占 13.26%，比 2000 年人口普查上升 2.93 个百分点，其中 65 岁及以上人口占 8.87%，比 2000 年人口普查上升 1.91 个百分点。据有关专家预测，到 2050 年中国老龄人口将达到总人口的三分之一，老龄化加速以及消费能力和消费意识的提高为医疗器械产业带来了巨大的发展空间。

随着我国经济快速发展，在老龄化、消费升级、医改投入、政策扶持等内外需求的共同促进下，中国医疗器械行业发展前景值得期待。

（二）公司发展战略

公司发展战略定位：以康复护理系列、医用供氧系列、医用高值耗材及医学影像系列医疗器械为公司的主导产业，充分发挥公司的竞争优势，努力提高市场份额；同时加大研发投入，提高产品科技含量，优化产品结构，形成完整竞争链，最终成为技术一流、产品质量一流、产业规模和市场占有率领先、我国医疗器械行业最具代表性的领导企业之一。建立国际化的营销网络，成为世界范围内基础医疗器械产品的最优秀供应商之一，把“鱼跃”品牌打造成为国际知名的医疗器械品牌。

为实现公司业务的发展目标与战略，公司主要业务的经营计划重点围绕以下几个方面展开：

1. 提升主要产品产能，扩大市场占有率

随着国民收入提高、卫生保健意识增强，家用医疗器械市场需求保持高速增长，家用医疗产品呈现爆发式增长的趋势，市场空间巨大。随着募投项目建设的不断推进，主要产品产能问题得到了有效的缓解，为公司持续快速增长提供了保障。为了保持公司持续增长的势头，公司将通过募投项目持续推进、自动化改造、深耕精细化生产管理等多种方式提升主要产品产能，继续扩大市场占有率，使公司在医疗器械领域始终处于领先地位并具备完整的市场竞争力。

2. 加大研发投入，提升核心竞争力

自主创新是企业发展的源动力，是企业核心竞争力的集中体现。鱼跃医疗始终把自主创新作为公司发展的主题。自上市以来，公司研发费用支出年均增长 50%以上，强大的费用支出，为公司产品研发、团队建设提供了物质保障。2012 年，公司将进一步加大研发投入，提升新产品的研发与老产品的技术升级能力，依托丹阳（南京）的第一研发中心加快医电产品、医用软件、自动控制技术的研发进程；依托苏州的第二研发中心积极开展对医用高值耗材的研发，两大研发中心共同促进公司核心竞争力提升。

3. 加强渠道建设，把控院内外市场

营销渠道尤其是 OTC 渠道历来是公司的竞争优势，也是公司最为重视的宝贵资源之一。2012

年，公司将始终更加重视对营销渠道建设，并进一步加大对市场营销的投入力度。

在 OTC 终端（也指“院外市场”）建设方面，公司将继续加大对 OTC 产品直控终端的投入，加强对鱼跃专柜以及非专柜重点门店的把控和服务，争取在 2012 年新增 350 个鱼跃专柜，同时，在南京直营店和深圳直营店的基础上，在国内一线重点城市扩大“鱼跃健康之家”直营店、形象店的建设。依托直营店、专柜的建设网络，通过社区活动、健康知识培训等多种方式让公司更直接的了解和服务终端市场，保障 OTC 产品销售业绩稳步增长，促使鱼跃品牌深入人心。

在临床渠道（也指“院内市场”）建设方面，公司将继续整合销售网络，充分利用经销商的协同效应，通过血糖仪事业部和医院事业部发挥各自优势，加快血糖产品、医院设备、耗材产品的通道建设，实现血糖产品、医院设备、耗材产品的突破性进展，尽快形成公司新的业绩增长点。

4. 开拓国际市场，实施国际化战略

发展初期，公司在“优先满足国内”的市场战略下，国内市场发展迅速，国际市场进展相对缓慢。自 2010 年公司加强对国际市场重视以来，海外销售业绩取得了突破性进展，连续两年年均增长率为 85%。为公司开拓海外市场赢得了宝贵经验和充足的信心。为实施国际化发展战略，公司将秉承“国内、外市场齐头并进”的发展目标，继续加大对国际市场开拓力度，通过扩大出口产品的国际认证，加快国外营销体系建设，增强鱼跃自主品牌培育以及海外并购、国际合作等多种途径，促使鱼跃产品全面进入国际市场，将国际市场逐步建设成为公司未来发展新的支撑点，实现公司跨越式发展。

5. 加快并购步伐，实现对外扩张

纵观国内外知名医疗器械企业，在做大做强的同时都伴随着投资并购的影子。可见，并购已成为了规模企业继续做大做强的最佳选择之一。通过对不同企业并购，公司能节约时间成本，有效整合资源，实现快速扩张。

连续多年的高速发展，鱼跃公司不断做大做强，积淀了良好的财务和管理基础。上市以来多次并购实战经历，也为公司积累的不少外延式扩张的宝贵经验，2012 年，并购工作仍将作为公司的一项重点工作来开展。公司管理层将按照董事会“内涵式与外延式共同发展”的战略部署，更加积极主动的寻找合适的并购机会，以公司现有的技术研发和营销体系为平台，充分发挥上市公司品牌和资本运作的优势，积极推进收购兼并与公司主营业务相近或相关的医疗器械生产企业的进程，不断丰富、完善公司产品链，使公司主导产品业务领域实现迅速扩张，为公司的持续增长奠定格局性基础。

（三）可能面临的风险因素

1. 主要原材料上涨对公司成本控制的压力

公司产品使用的主要原材料如铜棒、铝板、塑料粒子、电子元器件等价格在通胀预期下均出现一定幅度上涨，并且在提高职工待遇的大趋势下人工成本也将有所增加，这对公司的产品成本控制带来不小的压力。公司将通过自动化改造、成本转嫁等方式加大成本控制力度，并充分利用规模优势、品牌优势和技术优势来应对这一风险。

2. 外资医疗器械企业向低端市场的延伸的竞争风险

跨国企业在我国医疗器械高端市场中占据着绝对优势，尤其是医学影像设备和体外诊断等技术壁垒较高的领域，市场占有率超过 75%。然而，随着国内大医院高端设备制备需求呈现饱和趋势，高端医疗器械需求增幅放缓。

而在“医改”的背景下，低端市场也成为了跨国公司试图争抢的潜力市场，跨国公司为巩固和扩张其在中国医疗器械市场的市场份额，正在积极通过与中国企业合作、本地化研发等手段向中低端市场渗透。公司在未来竞争中面对的已不仅仅是国内的生产企业，还有资金和技术实力雄厚的跨国企业。公司将不断强化产品品牌和销售渠道优势，提高在市场竞争中的能力。

3. 快速增长带来的管理风险

公司正处于快速发展期。随着经营规模不断扩大，公司需要补充新的管理、研发和经营人才，增加了公司运营管理的风险。公司未来将不断通过收购兼并来完成对外扩张，对子公司的管理输出和有效整合的问题，给公司管理体系融合方面带来一定风险。公司将建立更加有效的激励和约束机制，充分调动公司整个团队的积极性，加强对子公司的科学管理，实现公司的整体快速发展。

四、募集资金使用情况

1、募集资金使用情况表

单位：万元

募集资金总额		28,228.42		本年度投入募集资金总额		6,904.29				
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		17,116.66				
累计变更用途的募集资金总额		2326.29		截至期末累计投入金额(2)		项目达到预定可使用状态日期				
累计变更用途的募集资金总额比例		8.24%		截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)		本年度实现的效益				
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)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

医用分子筛制氧机系列技术改造项目	否	10,045.75	10,045.75	2,676.00	6,754.40	67.24%	2012. 12. 31	4,693.40	是	否
轮椅车技术改造项目	否	4,997.53	4,997.53	1,845.08	3,901.42	78.07%	2012. 12. 31	252.90	否	否
医用压缩机（泵）产业化项目	否	6,031.86	6,031.86	835.76	1,624.66	26.93%	2012. 12. 31	365.78	否	否
研发中心技术改造项目	否	4,015.00	4,015.00	1,162.77	2,957.86	73.67%	2012. 12. 31	0.00	不适用	否
电子血压计技术改造项目	否	3,138.28	3,138.28	384.68	1,878.32	59.85%	2012. 12. 31	1,765.90	是	否
承诺投资项目小计	-	28,228.42	28,228.42	6,904.29	17,116.66	-	-	7,077.98	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	28,228.42	28,228.42	6,904.29	17,116.66	-	-	7,077.98	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	(1) 医用分子筛制氧机系列技术改造项目、轮椅车技术改造项目、医用压缩机（泵）产业化项目、电子血压计技术改造项目预定可使用状态日期为 2012 年 12 月 31 日，目前生产线未全部完工，处于逐步达产过程中。(2) 研发中心技术改造项目不产生营业收入，其效益主要体现在公司研发能力的提高方面。									
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	不适用									
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 经本公司 2010 年 8 月 10 日第二届第二次董事会决议，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 19,600,640.10 元，本公司对上述决议进行了公告。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经本公司 2011 年 5 月 18 日第二届第四次董事会决议，暂时借用闲置募集资金 25,000,000.00 元用于补充流动资金，借用期限为自董事会通过决议之日起不超过 6 个月。上述募集资金已于 2011 年 11 月 14 日全部归还到募集资金专用账户。									
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	截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金尚余 11,446.34 万元，将逐步用于上述承诺投资项目。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

五、公司董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开 9 次董事会会议，会议情况如下：

1. 第二届董事会第三次会议

2011 年 4 月 9 日，江苏鱼跃医疗设备股份有限公司在公司二楼会议室召开了第二届董事会第三次会议。公司于 2011 年 3 月 30 日以书面送达及电子邮件方式向公司全体董事和监事发出了召开公司第二届董事会第三次会议的通知以及提交审议的议案。会议应到董事 9 名，实际出席会议董事 9 名。本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议决议合法、有效。会议由董事长吴光明先生主持，经与会董事充分讨论，审议通过了如下议案：

（1）关于《公司 2010 年度总经理工作报告》的议案

表决结果：同意：9 票； 反对：0 票； 弃权：0 票

（2）关于《公司 2010 年度董事会工作报告》的议案

表决结果：同意：9 票； 反对：0 票； 弃权：0 票

（3）关于《公司 2010 年度财务决算报告》的议案

表决结果：同意：9 票； 反对：0 票； 弃权：0 票

（4）关于《公司 2010 年度报告及其摘要》的议案

表决结果：同意：9 票； 反对：0 票； 弃权：0 票

（5）关于《公司 2010 年度利润分配预案》的议案

表决结果：同意：9 票； 反对：0 票； 弃权：0 票

（6）关于修改公司章程的议案

表决结果：同意：9 票； 反对：0 票； 弃权：0 票

（7）关于聘任会计师事务所的议案

表决结果：同意：9 票； 反对：0 票； 弃权：0 票

（8）关于《公司内部控制自我评价报告》的议案

表决结果：同意：9 票； 反对：0 票； 弃权：0 票

（9）关于《公司募集资金使用情况报告》的议案

表决结果：同意：9 票； 反对：0 票； 弃权：0 票

（10）关于投资设立子公司的议案

表决结果：同意：9 票； 反对：0 票； 弃权：0 票

（11）关于提议召开公司 2010 年度股东大会的议案

表决结果：同意：9 票； 反对：0 票； 弃权：0 票

2. 第二届董事第三次临时会议

2011 年 4 月 18 日,江苏鱼跃医疗设备股份有限公司以通讯表决方式召开了第二届董事会第三次临时会议。公司于 2011 年 4 月 13 日以书面送达、电子邮件及传真方式向公司全体董事、监事发出了召开第二届董事会第三次临时会议的通知以及提交审议的议案、表决票。会议应参加表决董事 9 名,实际参加表决董事 9 名。本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,会议决议合法、有效。会议以传真方式记名表决,审议通过了如下议案:

(1) 审议关于《公司 2011 年第一季度报告》的议案

表决结果: 同意: 9 票; 反对: 0 票; 弃权: 0 票

(2) 审议关于子公司 2011 年日常性关联交易的议案

表决结果: 同意: 9 票; 反对: 0 票; 弃权: 0 票

3. 第二届董事会第四次临时会议

2011 年 5 月 18 日,江苏鱼跃医疗设备股份有限公司以通讯表决的方式召开了第二届董事会第四次临时会议。公司于 2011 年 5 月 12 日以书面送达及传真方式向公司全体董事和监事发出了召开公司第二届董事会第四次临时会议的通知以及提交审议的议案。本次会议应参加表决董事 9 名,实际参加表决董事 9 名。本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,会议决议合法、有效。会议以传真方式记名表决,审议通过了如下议案:

(1) 关于公司以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案

表决结果: 同意: 9 票; 反对: 0 票; 弃权: 0 票

4. 第二届董事会第四次会议

2011 年 7 月 30 日,江苏鱼跃医疗设备股份有限公司以通讯表决方式召开了第二届董事会第四次会议。公司于 2011 年 7 月 20 日以书面送达及电子邮件方式向公司全体董事和监事发出了召开公司第二届董事会第四次会议的通知以及提交审议的议案。会议应到董事 9 名,实际出席会议董事 9 名。本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,会议决议合法、有效。会议由董事长吴光明先生主持,经与会董事充分讨论,审议通过了如下议案:

(1) 关于公司 2011 年半年度报告及其摘要的议案

表决结果: 同意: 9 票; 反对: 0 票; 弃权: 0 票

5. 第二届董事会第五次临时会议

2011 年 08 月 30 日,江苏鱼跃医疗设备股份有限公司以通讯表决的方式召开了第二届董事会第五次临时会议。公司于 2011 年 08 月 25 日以书面送达及传真方式向公司全体董事发出了召开公司第二届董事会第五次临时会议的通知以及提交审议的议案。本次会议审议议案涉及关联

交易，吴光明、吴光平为关联董事，回避表决此议案。会议应参加表决董事 7 名，实际参加表决董事 7 名，实际出席会议董事 9 名。本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议决议合法、有效。会议由董事长吴光明先生主持，经与会董事充分讨论，审议通过了如下议案：

(1) 关于出售资产关联交易的议案

表决结果：同意：7 票；反对：0 票

6. 第二届董事会第六次临时会议

2011 年 9 月 27 日，江苏鱼跃医疗设备股份有限公司以通讯表决的方式召开了第二届董事会第六次临时会议。公司于 2011 年 9 月 20 日以书面送达及传真方式向公司全体董事和监事发出了召开公司第二届董事会第六次临时会议的通知以及提交审议的议案。本次会议应参加表决董事 9 名，实际参加表决董事 9 名。本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议决议合法、有效。会议以传真方式记名表决，审议通过了如下议案：

(1) 关于公司内部控制规则落实情况自查表及整改报告

表决结果：同意：9 票；反对：0 票；弃权：0 票

7. 第二届董事会第七次临时会议

2011 年 10 月 13 日，江苏鱼跃医疗设备股份有限公司以通讯表决方式召开了第二届董事会第七次临时会议。公司于 2011 年 10 月 08 日以书面送达及传真方式向公司全体董事和监事发出了召开公司第二届董事会第七次临时会议的通知以及提交审议的议案、表决票。本次会议应参加表决董事 9 名，实际参加表决董事 9 名，本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议决议合法、有效。会议以传真方式记名表决，审议通过了如下议案：

(1) 关于收购镇江康利医疗器械有限公司部分股权并增资的议案

表决结果：同意：9 票；反对：0 票；弃权：0 票

8. 第二届董事会第八次临时会议

2011 年 10 月 25 日，江苏鱼跃医疗设备股份有限公司以通讯表决的方式召开了第二届董事会第八次临时会议。公司于 2011 年 10 月 15 日以书面送达及传真方式向公司全体董事和监事发出了召开公司第二届董事会第八次临时会议的通知以及提交审议的议案。本次会议应参加表决董事 9 名，实际参加表决董事 9 名。本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议决议合法、有效。会议以传真方式记名表决，审议通过了如下议案：

(1) 关于公司 2011 年第三季度报告的议案

表决结果：同意：9 票；反对：0 票；弃权：0 票

9. 第二届董事会第九次临时会议

2011 年 11 月 25 日，江苏鱼跃医疗设备股份有限公司以通讯表决的方式召开了第二届董事会第九次临时会议。公司于 2011 年 11 月 20 日以书面送达及传真方式向公司全体董事和监事发出了召开公司第二届董事会第九次临时会议的通知以及提交审议的议案。本次会议应参加表决董事 9 名，实际参加表决董事 9 名。本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议决议合法、有效。会议以传真方式记名表决，审议通过了如下议案：

(1) 关于公司内幕信息知情人管理制度修正案议案

表决结果：同意：9 票；反对：0 票；弃权：0 票

(二) 报告期内董事会对股东大会的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》，秉承勤勉尽职的态度，完整地执行了公司股东大会的决议，具体如下：

1. 根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议，公司于 2011 年 5 月 31 日设立了苏州鱼跃医疗科技有限公司。

2. 根据公司 2010 年度股东大会决议，续聘信永中和会计师事务所为本公司提供 2011 年度审计服务。

3. 根据公司 2010 年度股东大会决议，公司董事会对《公司章程》进行了修订。

4. 根据公司 2010 年度股东大会决议，公司于 2011 年 5 月 27 日对全体股东实施了利润分配方案，公司以 2010 年度末的 25558 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。

(三) 董事会各专门委员会的履职情况

1. 审计委员会

报告期内，审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》和《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，积极履行职责，与公司内部审计部门、外部审计师保持了良好的互动，对公司审计工作进行了指导和审核。

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。审计委员会定期召开会议，就日常工作中遇到的重大问题进行讨论，同时审议公司内部审计部门的工作总结和工作计划。

2. 战略委员会

战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，战略委员会召开了相关会议，对公司对外并购事宜进行审议、对公司所处行业进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

3. 薪酬与考核委员会

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. 提名委员会

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

六、公司近三年利润分配方案或预案

（一）公司现有的利润分配政策

公司现行有效的《公司章程》第 155 条规定：“公司实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司采取积极的现金或者股票方式分配股利政策。最近三年以现金累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司可以进行中期现金分红。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当说明原因，独立董事应当对此发表独立意见。”

（二）公司近三年的利润方案或预案

1. 2011 年度利润分配预案

根据信永中和会计师事务所有限公司出具的 XYZH/2011SHA1029 号标准无保留意见审计报告，本公司 2011 年度经审计的税后利润（母公司）为人民币 18,063.39 万元，提取盈余公积金 1806.34 万元，加上年初未分配利润 20,037.19 万元，扣除当年已分配普通股股利 0 万元，本年度可供分配的利润为 36294.24 万元。

根据公司的实际情况，公司 2011 年度分配预案如下：公司 2011 年利润分配方案：以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 40892.8 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税）；以资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股。

2. 公司 2010 年度分配方案

根据公司的实际情况，公司 2010 年度未进行现金分红，未分配利润结转下一年度。同时以 2010 年末总股本 255,580,000 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 6 股，转增后总股本达 408,928,000 元。

3. 公司 2009 年分配方案

根据公司股东会决议，公司以 2009 年末股本 103,000,000 股为基数，以未分配利润每 10 股派送现金红利 3 元（含税），每 10 股派送 1 股，以资本公积金每 10 股转增 4 股，转增后公司股本变更为 247,200,000 元

公司实行持续、稳定的股利分配政策。前三年现金分红情况如下：

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	年度可分配利润
2010 年	0.00	160,882,376.25	0.00%	144,794,138.63
2009 年	15,450,000.00	100,542,425.50	15.37%	90,488,182.95
2008 年	30,900,000.00	61,832,165.75	49.97%	55,648,949.17
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			43.02%	

七、内幕信息知情人管理制度执行情况

报告期内，为有效贯彻落实中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》和江苏证监局《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作通知》的要求。公司于 2011 年 11 月 25 日召开了第二届董事会第九次临时会议，专门审议通过了《关于公司内幕信息知情人管理制度修正案议案》，对《内幕信息知情人管理制度》进行修订和完善。

报告期内，公司严格按照《信息披露制度》、《内幕信息知情人管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单。在定期报告和重大事项披露前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生。接待机构来访调研时，做好接访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

报告期内，公司严格执行内幕信息知情人管理制度，未发现利用内幕信息买卖公司股份的情况，未受到监管部门查处。

八、其他需披露的事项

（一）公司投资者关系管理

报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》的规定，积极开展投资者关系管理工作。设立专门机构并配备了相应人员，对投资者关系管理事务的各方面做出了明确规定。指定董事会秘书为投资者关系管理事务的负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务，负责投资者关系活动档案的建立和保管。安排专人做好投资者来访接待工作，认真做好每次接待的记录，在不违反中国证监会、深圳证券交易所和公司信息披露制度的前提下，客观、真实、准确、完整的介绍公司情况。开通了投资者电话专线、专用电子信箱、投资者关系网络互动平台等多种交流的渠道，认真接受投资者的各种咨询，听取投资者的建议和意见。

报告期内，接待调研人员如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年05月11日	公司会议室	实地调研	中信建投证券 罗犀	了解公司生产经营情况
2011年05月11日	公司会议室	实地调研	博时基金 温宇峰	了解公司生产经营情况
2011年05月11日	公司会议室	实地调研	博时基金 张峰	了解公司生产经营情况
2011年05月26日	公司会议室	实地调研	湘财证券 叶侃	了解公司生产经营情况
2011年05月26日	公司会议室	实地调研	瑞银证券 姜征昊	了解公司生产经营情况
2011年9月23日	公司会议室	实地调研	招商证券 杨烨辉	了解公司生产经营情况
2011年11月10日	公司会议室	实地调研	广发证券 邓升军	了解公司生产经营情况
2011年11月10日	公司会议室	实地调研	广发证券 彭欣杨	了解公司生产经营情况
2011年12月01日	公司会议室	实地调研	银华基金 杨欣	了解公司生产经营情况
2011年12月01日	公司会议室	实地调研	光大证券 贺璐	了解公司生产经营情况
2011年12月01日	公司会议室	实地调研	兴业证券 项军	了解公司生产经营情况
2011年12月01日	公司会议室	实地调研	易方达基金 杨楨霄	了解公司生产经营情况

（二）报告期，公司指定信息披露报纸为《证券时报》，信息披露网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），未发生变更。

第十节 监事会工作报告

一、监事会工作情况

报告期内，公司职工监事于林娟彦提出离职，公司职工代表大会选举夏菊兰女士为公司职工代表监事，因此吕英芳先生、钱兆和先生、景国民先生、叶小元先生及夏菊兰女士五名监事共同组成公司第二届监事会成员。

公司监事会在报告期认真履行职责，恪尽职守，为公司规范运行提供了有力的监督和保障。2011 年公司共召开了第二届监事会会议 5 次，具体情况如下：

（一）第二届监事会第四次会议

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司第二届监事会第四次会议通知于2011年3月30日以书面送达、电子邮件等形式发给各位监事。本次会议于2011年4月9日下午13:30 在公司二楼会议室召开，会议应出席监事5名，实际出席会议监事5名，会议由监事会主席吕英芳先生主持。本次会议的召集、召开程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，会议决议合法有效。

本次会议经与会监事认真审议，以投票表决方式审议通过了以下议案：

1. 审议关于《公司2010年度监事会工作报告》的议案

表决结果：同意：5 票； 反对：0 票； 弃权：0 票

本议案需提交2010年度股东大会审议。

2. 审议关于《公司2010年度财务决算报告》的议案

表决结果：同意：5 票； 反对：0 票； 弃权：0 票

本议案需提交 2010 年度股东大会审议。

3. 审议关于《公司 2010 年度报告及其摘要》的议案

表决结果：同意：5 票； 反对：0 票； 弃权：0 票

监事会认为：董事会编制和审议江苏鱼跃医疗设备股份有限公司2010年度报告的程序符合法律、法规和中国证监会的规定；报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

本议案需提交2010年度股东大会审议。

4. 审议关于《公司 2010 年度利润分配预案》的议案

表决结果：同意：5 票； 反对：0 票； 弃权：0 票

本议案需提交 2010 年度股东大会审议。

5. 审议关于《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》的议案

表决结果：同意：5 票；反对：0 票；弃权：0 票

监事会认为：经核查，公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

6. 审议关于《公司 2010 年度募集资金使用情况报告》的议案

表决结果：同意：5 票；反对：0 票；弃权：0 票

（二）第二届监事会第五次会议

公司于 2011 年 4 月 13 日以书面送达及传真方式向公司全体监事发出了召开公司第二届监事会第五次会议的通知。会议于 2011 年 4 月 18 日以通讯表决的方式召开，会议应参加表决监事 5 名，实际参加表决监事 5 名。本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议决议合法、有效。会议以传真方式记名表决，审议通过了如下议案：

1. 关于公司 2011 年第一季度报告的议案

表决结果：同意：5 票；反对：0 票；弃权：0 票

监事会认为：董事会编制和审议江苏鱼跃医疗设备股份有限公司 2011 年第一季度报告的程序符合法律、法规和中国证监会的规定；报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（三）第二届监事会第六次会议

公司于 2011 年 5 月 12 日以书面送达及传真方式向公司全体监事发出了召开公司第二届监事会第六次会议的通知。会议于 2011 年 5 月 18 日以通讯表决的方式召开，会议应参加表决监事 5 名，实际参加表决监事 5 名。本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议决议合法、有效。会议以传真方式记名表决，审议通过了如下议案：

1. 关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案

表决结果：同意：5 票；反对：0 票；弃权：0 票

监事会认为：公司计划使用部分闲置募集资金 2500 万元暂时性补充流动资金，用于公司日常性生产经营，使用期限不超过 6 个月。主要是为提高募集资金使用效率、降低公司财务费用，实现股东利润最大化，不影响募集资金项目正常建设及进展，不存在变相改变募集资金投向的行为，符合《深圳证券交易所上市公司募集资金管理细则》及《公司募集资金管理制度》的相关规定，同意公司以部分闲置募集资金 2500 万元暂时补充流动资金。

（四）第二届监事会第七次会议

公司于 2011 年 7 月 30 日在公司二楼会议室召开了第二届监事会第二次会议。公司已于 2011 年 7 月 20 日以书面送达及传真、电子邮件的方式向公司全体监事发出了召开第二届监事会第二

次会议的通知。本次会议应出席监事 5 名，实际出席监事 5 名。本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议决议合法、有效。会议由公司监事会主席吕英芳先生主持，经与会监事充分讨论，审议通过了如下议案：

1. 关于公司 2010 年半年度报告及其摘要的议案

表决结果：同意：5 票；反对：0 票；弃权：0 票

监事会认为：董事会编制和审议江苏鱼跃医疗设备股份有限公司 2010 年半年度报告的程序符合法律、法规和中国证监会的规定；报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（五）第二届监事会第八次会议

公司于 2011 年 10 月 15 日以书面送达及传真方式向公司全体监事发出了召开公司第二届监事会第八次会议的通知。会议于 2011 年 10 月 25 日以通讯表决的方式召开，会议应参加表决监事 5 名，实际参加表决监事 5 名。本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议决议合法、有效。会议以传真方式记名表决，审议通过了如下议案：

1. 关于公司 2011 年第三季度报告的议案

表决结果：同意：5 票；反对：0 票；弃权：0 票

监事会认为：董事会编制和审议江苏鱼跃医疗设备股份有限公司 2011 年第三季度报告的程序符合法律、法规和中国证监会的规定；报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

二、监事会对公司 2011 年度有关事项发表的独立意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，从切实维护公司利益和广大中小投资者权益出发，认真履行监事会的职能，对公司的资产运作、经营管理、财务状况以及高级管理人员的职责履行等方面进行全面监督，经认真审议一致认为：

（一）公司依法运作情况

2011 年度公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，依法管理，依法经营，决策程序合法，建立并完善了内部控制制度。公司股东大会、董事会召开、召集程序符合相关规定，公司董事、经理在执行公司职务时未发生违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行认真细致的检查。监事会认为：公司 2011 年年度财务报告真实准确地反映了公司的财务状况和经营成果，信永中和会计师事务所有限公司出具的审计报告实事求是、客观公正。

（三）募集资金使用情况

2011 年公司严格按照《公司募集资金管理办法》使用募集资金，最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，在建设过程中未发生违法违规现象，也未发生挤占和挪用募集资金的情况。

（四）收购出售资产情况

报告期内公司收购、出售资产交易价格公允合理，未发现有内幕交易和损害股东权益或造成公司资产流失行为。

（五）关联交易情况

报告期内公司发生的交易决策程序合法、合规，交易定价体现了公平公允原则，不存在损害公司和非关联股东利益的行为。

（六）对内部控制自我评价报告的意见

鉴于公司的实际运作情况和对公司的日常监督检查，公司监事会认为，公司建立了基本完善内部控制体系，各项内部控制制度得到了较好的执行，各种内外部风险得到了有效的控制，报告期内公司未发生内部控制方面的重大不利事项。公司的内部控制自我评价报告真实、完整地反映了公司目前内部控制制度的建立、健全以及执行监督的实际情况，对公司内部控制的总体评价是客观、准确的。

（七）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

鉴于对公司内幕信息知情人管理制度的建立和实施情况进行日常监督检查，了解到 2011 年 11 月 25 日公司召开了第二届董事会第九次临时会议，审议通过了《关于公司内幕信息知情人管理制度修正案》，对《内幕信息知情人管理制度》进行修订和完善。同时，在日常工作中严格按照制度对定做好内幕信息知情人登记、备案工作，能有效贯彻落实中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》和江苏证监局《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作通知》的要求。

第十一节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项发生。

二、公司对外担保、控股股东及其关联方非经常性占用资金情况

报告期内公司不存在对发担保情况，也未发生控股股东及其关联方非经常性占用资金的情况。

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、持有其他上市公司、金融企业股权事项

报告期内公司未持有其他上市公司股权，未发生参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

五、收购及出售资产、企业合并事项

（一）收购镇江康利医疗器械有限公司部分股权并增资事项

2011 年 10 月 13 日，公司第二届董事会第七次临时会议审议通过了《关于收购镇江康利医疗器械有限公司部分股权并增资的议案》，并于 2011 年 10 月 27 日与马利华、包小梅两名自然人股东签署了《江苏鱼跃医疗设备股份有限公司与马利华、包小梅关于收购镇江康利医疗器械有限公司部分股权并增资的协议书》，确定以 200 万元人民币的转让价格受让其持有的镇江康利医疗器械有限公司（以下简称“镇江康利公司”）20%的股权，并注资 1000 万元。本次收购、增资完成后，公司占有镇江康利公司 60%的股权，马利华占有镇江康利公司 40%的股权，镇江康利公司成为公司的控股子公司。

本次公司拟对康利公司收购部分股权并增资的资金来源为公司自有资金，本次交易不涉及关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

本次交易对公司未来财务状况和经营成果无重大影响。

具体内容详见公司于 2011 年 10 月 14 日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第二届董事会第七次临时会议决议公告》以及 2011 年 10 月 28

日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《对外投资进展公告》。

（二）收购苏州华佗医疗器械有限公司和信阳中原医疗器械有限公司所有股权事项

2011年12月9日，公司的全资子公司苏州医疗用品厂有限公司董事会审议通过《关于收购王春辉与易纪元持有的苏州华佗医疗器械有限公司与信阳中原医疗器械有限公司所有股权的议案》，确定以不超过1300万元人民币的总价格受让王春辉与易纪元共持有的苏州华佗医疗器械有限公司（以下简称“华佗公司”）50%的股份，以及王春辉与易纪元共持有的信阳中原医疗器械有限公司（以下简称“中原公司”）50%的股份。本次收购完成后，医疗用品厂将持有华佗公司100%的股份，持有中原公司100%的股份。

此次投资事项属于医疗用品公司的董事会决策权限，无需提交股东大会审议，上述股份收购事宜尚需取得华佗公司、中原公司原批准机关的批准后才能生效。

本次公司拟对华佗公司、中原公司收购部分股权资金来源为公司自有资金，本次交易不涉及关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。本次收购意义重大，一方面本次并购完成后，两被并购公司成为了本公司的全资子公司，纳入了并表范围，能有效消除本公司与被并购标的之间的日常关联交易行为；另一方面，由于两被并购公司都是本公司生产针灸针产品的主要供应商，并购完成后，能促使公司更合理、有效的整合资源部署，确保针灸针产品高质量与满足供应。本次交易对公司未来财务状况和经营成果无重大影响。

具体内容详见公司于2011年12月13日刊登在《证券时报》及巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）上的《关于控股子公司对外投资公告》。

六、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

七、关联交易事项

（一）日常关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
合营企业				
其中：苏州华佗医疗器械有限公司	6,652,249.13	0.51%	9,919,663.91	0.81%

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
信阳中原医疗器械有限公司	554,864.57	0.04%		
合计	7,207,113.70	0.55%	9,919,663.91	0.81%

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营企业				
其中：苏州华佗医疗器械有限公司	6,066,039.26	0.52%	10,219,098.69	1.15%
合计	6,066,039.26	0.52%	10,219,098.69	1.15%

3. 出租情况

公司将位于丹阳丹桂路东首的部分房屋出租给关联方江苏双凤木业有限公司使用，租赁面积 5,000 平方米，租赁期间自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 9 月 30 日止，租金为每季一付，月租金 25,000 元，本年租金合计 225,000 元。

本公司之子公司苏州医疗用品厂有限公司将位于苏州市西麒麟巷 12-14# 厂房出租给关联方苏州华佗医疗器械有限公司使用，租赁面积 1,000 平方米，租赁期自 2009 年 8 月至 2013 年 8 月，租金两年一付，年租金 230,000 元。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

2011 年 8 月 30 日，公司第二届董事会第五次临时会议审议通过《关于出售资产关联交易的议案》，公司将其所有的位于丹阳市开发区丹桂路东首的生产性房产以 29,980,000 元价格转让给丹阳市医用器具厂，具体情况如下：

1. 关联交易主体

甲方（出卖方）：江苏鱼跃医疗设备股份有限公司

乙方（买受方）丹阳市医用器具厂

2. 关联交易标的

上市公司所有的位于丹阳市开发区丹桂路东首的房产（房屋所有权证为丹房权证开发区字第 02010288 号），建筑面积为 23795.56 平方米。该房产的账面原值为 3,455,313.90 元，累计

折旧为 1,557,194.19 元，账面净值为 1,891,119.71 元。

3. 转让价格

丹阳市价格认证中心采用重置成本法对标的的进行价格鉴证，综合确定房产的鉴证价格为 29,980,000 元。该鉴证价格反映了市场价值的实际情况，价格公允合理，有利于维护全体股东的利益。因此关联双方确定的转让价格为 29,980,000 元。

独立董事对本次交易发表了事前认可意见以及同意的独立意见，平安证券有限责任公司发表了同意本次交易的保荐意见。本次交易重大关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，本次资产转让的关联交易不会对公司本期和未来的财务状况和经营成果产生重大影响。

具体内容详见公司于2011年12月13日刊登在《证券时报》及巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)上的《关于控股子公司对外投资公告》。

八、重大合同履行情况

1. 报告期内公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项的情形。
2. 报告期内，公司未发生对外担保事项。
3. 报告期内公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

九、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

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
江苏鱼跃科技发展有限公司	2011年11月14日至2012年11月13日之间，将不会对各自所持有的上市公司所有股票通过证券交易系统上市交易或通过其他任何方式转让。	严格执行承诺	追加股份限售承诺
吴光明	2011年11月14日至2012年11月13日之间，将不会对各自所持有的上市公司所有股票通过证券交易系统上市交易或通过其他任何方式转让。	严格执行承诺	追加股份限售承诺
吴群	2011年11月14日至2012年11月13日之间，将不会对各自所持有的上市公司所有股票通过证券交易系统上市交易或通过其他任何方式转让。	严格执行承诺	追加股份限售承诺

十、解聘、聘任会计师事务所情况

经公司2010年度股东大会审议通过，公司续聘信永中和会计师事务所有限公司为公司2011

年度财务审计机构。该所已连续5年为公司提供审计服务，现为公司2011年年度提供审计服务的签字会计师为：唐炫、严卫

十一、报告期内公司及公司董事、监事、高管、公司控股股东、实际控制人受处罚情况

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

十二、其他重要事项

报告期内已披露的重要事项索引见下表：

公告编号	披露日期	公告内容	披露媒体
2011-001	2011-1-7	2011 年第一次临时股东大会决议	证券时报、巨潮网
2011-002	2011-2-22	2010 年度业绩快报	证券时报、巨潮网
2011-003	2011-4-12	2010 年年度报告摘要	证券时报、巨潮网
2011-004	2011-4-12	第二届董事会第三次会议决议	证券时报、巨潮网
2011-005	2011-4-12	关于召开 2010 年度股东大会通知	证券时报、巨潮网
2011-006	2011-4-12	第二届监事会第四次会议决议	证券时报、巨潮网
2011-007	2011-4-12	募集资金资金年度使用情况的专项报告	证券时报、巨潮网
2011-008	2011-4-15	关于限售股份上市流通的提示性	证券时报、巨潮网
2011-009	2011-4-19	2011 年第一季度报告正文	证券时报、巨潮网
2011-010	2011-4-19	第二届董事会第三次临时会议决议	证券时报、巨潮网
2011-011	2011-4-19	关于子公司 2011 年度日常性关联交易	证券时报、巨潮网
2011-012	2011-4-22	关于举行 2010 年度业绩网上说明会	证券时报、巨潮网
2011-013	2011-5-7	2010 年度股东大会决议	证券时报、巨潮网
2011-014	2011-5-19	第二届董事会第四次临时会议	证券时报、巨潮网
2011-015	2011-5-19	第二届监事会第六次会议决议	证券时报、巨潮网
2011-016	2011-5-19	以部分闲置募集资金暂时补充流动资金	证券时报、巨潮网
2011-017	2011-5-21	2010 年度权益分配实施	证券时报、巨潮网
2011-018	2011-6-9	澄清公告	证券时报、巨潮网
2011-019	2011-6-27	关于限售股份上市流通的提示性公告	证券时报、巨潮网
2011-020	2011-7-27	证券事务代表辞职公告	证券时报、巨潮网
2011-021	2011-8-2	2011 年半年度报告摘要	证券时报、巨潮网
2011-022	2011-8-26	职工监事辞职公告	证券时报、巨潮网
2011-023	2011-8-31	第二届董事会第五次临时会议决议	证券时报、巨潮网
2011-024	2011-8-31	关于出售资产关联交易的公告	证券时报、巨潮网

2011-025	2011-9-10	更换持续督导保荐代表人的公告	证券时报、巨潮网
2011-026	2011-9-29	第二届董事会第六次临时会议决议	证券时报、巨潮网
2011-027	2011-10-14	第二届董事会第七次临时会议决议	证券时报、巨潮网
2011-028	2011-10-25	职工代表大会决议公告	证券时报、巨潮网
2011-029	2011-10-26	第三季度报告正文	证券时报、巨潮网
2011-030	2011-10-28	对外投资进展公告	证券时报、巨潮网
2011-031	2011-11-1	股东减持股份公告	证券时报、巨潮网
2011-032	2011-11-15	股东减持股份公告	证券时报、巨潮网
2011-033	2011-11-15	修正公告	证券时报、巨潮网
2011-034	2011-11-15	股东追加股份锁定公告	证券时报、巨潮网
2011-035	2011-11-16	关于部分闲置募集资金补充流动资金的归还	证券时报、巨潮网
2011-036	2011-11-26	第二届董事会第九次临时会议决议	证券时报、巨潮网
2011-037	2011-12-13	关于控股子公司对外投资	证券时报、巨潮网

第十二节 财务报告

一、审计报告（全文附后）

信永中和会计师事务所有限公司对公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

二、财务报表（附后）

三、财务报表附注（附后）

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司

审计报告

XYZH/2011SHA1029

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏鱼跃医疗设备股份有限公司（以下简称鱼跃医疗公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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鱼跃医疗公司管理层的责任，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。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，鱼跃医疗公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鱼跃医疗公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：唐炫

中国注册会计师：严卫

中国 · 北京

二〇一二年三月三十日

资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：江苏鱼跃医疗设备股份有限公司

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	329,680,905.20	216,667,315.07	333,370,048.67	312,253,882.69
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			1,596,210.00	1,596,210.00
应收票据	111,100,611.51	107,739,540.87	3,732,552.70	3,732,552.70
应收账款	210,195,097.52	197,278,377.21	145,095,606.15	124,076,527.77
预付款项	13,034,083.27	14,325,665.90	22,183,879.46	20,311,559.58
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	8,992,524.13	13,388,256.97	8,725,254.31	7,490,916.42
买入返售金融资产				
存货	194,396,449.75	154,941,173.21	192,589,515.22	162,759,399.71
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	373,752.79	373,752.79	217,861.21	217,861.21
流动资产合计	867,773,424.17	704,714,082.02	707,510,927.72	632,438,910.08
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	6,628,282.60	196,269,382.03	4,923,860.34	114,650,305.30
投资性房地产			1,993,860.67	1,993,860.67
固定资产	300,447,638.97	263,314,400.21	232,282,379.65	201,148,324.28
在建工程	34,364,540.75	29,500,000.00	40,692,144.31	32,563,813.66
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	64,941,675.86	30,437,301.73	51,499,821.33	31,112,573.17
开发支出				
商誉	14,434,095.86		14,434,095.86	
长期待摊费用	5,000,612.97	4,375,623.86	6,153,022.03	5,878,660.79
递延所得税资产	3,311,802.30	1,859,045.02	4,008,488.62	1,612,262.56
其他非流动资产				
非流动资产合计	429,128,649.31	525,755,752.85	355,987,672.81	388,959,800.43
资产总计	1,296,902,073.48	1,230,469,834.87	1,063,498,600.53	1,021,398,710.51
流动负债：				
短期借款			24,000,000.00	20,000,000.00
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	149,334,655.42	193,133,552.09	123,274,301.60	142,445,313.24
预收款项	11,700,031.05	7,857,647.04	18,777,458.78	15,844,783.09
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	947,259.71	858,640.80	756,582.85	730,879.70
应交税费	13,839,543.72	11,180,042.08	-808,776.59	-609,263.15
应付利息				
应付股利				
其他应付款	9,592,843.94	3,222,937.41	6,368,838.60	2,127,122.96
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	1,500,000.00	1,500,000.00		
流动负债合计	186,914,333.84	217,752,819.42	172,368,405.24	180,538,835.84
非流动负债：				
长期借款			8,750,000.00	8,750,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款			230,535.14	

预计负债				
递延所得税负债	2,660,033.54		2,683,419.97	26,775.00
其他非流动负债				
非流动负债合计	2,660,033.54		11,663,955.11	8,776,775.00
负债合计	189,574,367.38	217,752,819.42	184,032,360.35	189,315,610.84
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	408,928,000.00	408,928,000.00	255,580,000.00	255,580,000.00
资本公积	191,936,273.20	191,936,273.20	345,284,273.20	345,284,273.20
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	53,012,290.65	48,910,274.22	34,948,899.07	30,846,882.64
一般风险准备				
未分配利润	444,418,947.19	362,942,468.03	236,070,567.11	200,371,943.83
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,098,295,511.04	1,012,717,015.45	871,883,739.38	832,083,099.67
少数股东权益	9,032,195.06		7,582,500.80	
所有者权益合计	1,107,327,706.10	1,012,717,015.45	879,466,240.18	832,083,099.67
负债和所有者权益总计	1,296,902,073.48	1,230,469,834.87	1,063,498,600.53	1,021,398,710.51

法定代表人：吴光明

主管会计工作负责人：刘丽华

会计机构负责人：史永红

利润表

2011 年 1-12 月

编制单位：江苏鱼跃医疗设备股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,170,516,108.51	1,040,160,637.38	883,900,977.16	792,408,392.07
其中：营业收入	1,170,516,108.51	1,040,160,637.38	883,900,977.16	792,408,392.07
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	952,809,428.68	868,379,589.44	713,652,575.99	661,001,369.18
其中：营业成本	754,853,844.66	699,492,737.72	572,382,834.59	517,233,055.64
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	8,337,370.03	6,756,164.57	4,497,374.45	3,264,623.66
销售费用	83,520,751.14	74,481,558.43	53,676,727.54	46,824,799.96
管理费用	106,935,474.25	88,389,146.21	76,208,627.59	87,851,165.89
财务费用	-2,634,388.68	-2,385,233.89	2,766,072.31	2,577,026.98
资产减值损失	1,796,377.28	1,645,216.40	4,120,939.51	3,250,697.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-178,500.00	-178,500.00	-1,025,250.00	-1,025,250.00
投资收益（损失以“-”号填列）	968,672.26	283,326.73	1,830,057.71	988,993.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	704,422.26	19,076.73	880,940.98	30,328.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	218,496,852.09	171,885,874.67	171,053,208.88	131,370,766.18
加：营业外收入	42,241,861.52	37,568,908.61	13,337,359.67	9,055,579.08
减：营业外支出	281,477.43	256,050.54	3,769,929.33	2,510,348.30
其中：非流动资产处置损失	28,736.25	27,111.88	1,064,306.20	66,394.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	260,457,236.18	209,198,732.74	180,620,639.22	137,915,996.96
减：所得税费用	32,595,770.26	28,564,816.96	19,303,527.56	17,470,686.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	227,861,465.92	180,633,915.78	161,317,111.66	120,445,310.02
归属于母公司所有者的净利润	226,411,771.66	180,633,915.78	160,882,376.25	120,445,310.02
少数股东损益	1,449,694.26		434,735.41	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.55		0.40	
（二）稀释每股收益	0.55		0.40	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	227,861,465.92	180,633,915.78	161,317,111.66	120,445,310.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	226,411,771.66	180,633,915.78	160,882,376.25	120,445,310.02
归属于少数股东的综合收益总额	1,449,694.26		434,735.41	

法定代表人：吴光明

主管会计工作负责人：刘丽华

会计机构负责人：史永红

现金流量表

2011 年 1-12 月

编制单位：江苏鱼跃医疗设备股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,131,764,007.05	983,468,132.55	964,117,458.80	865,016,809.16
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	6,139,930.71		4,415,567.27	
收到其他与经营活动有关的现金	70,181,641.99	88,934,709.93	37,371,763.88	34,494,226.11
经营活动现金流入小计	1,208,085,579.75	1,072,402,842.48	1,005,904,789.95	899,511,035.27
购买商品、接受劳务支付的现金	786,733,659.11	743,121,952.97	708,967,176.95	612,410,959.73
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	115,876,527.94	85,422,639.61	105,582,447.33	80,118,855.71
支付的各项税费	87,383,852.07	70,318,497.71	62,449,134.95	48,493,871.24
支付其他与经营活动有关的现金	121,119,391.35	112,504,143.34	63,244,329.91	79,725,086.91
经营活动现金流出小计	1,111,113,430.47	1,011,367,233.63	940,243,089.14	820,748,773.59
经营活动产生的现金流量净额	96,972,149.28	61,035,608.85	65,661,700.81	78,762,261.68
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	4,783,695.00	4,783,695.00	516,164.94	516,164.94
取得投资收益收到的现金	600,000.00		1,955,500.00	932,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,706,685.00	27,693,940.00	38,800.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			80,088.24	80,088.24
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	33,090,380.00	32,477,635.00	2,590,553.18	1,528,753.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	93,535,155.35	73,124,212.63	94,623,016.12	87,288,184.58
投资支付的现金	3,376,785.00	3,376,785.00		
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	1,600,000.00	81,600,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	98,511,940.35	158,100,997.63	94,623,016.12	87,288,184.58
投资活动产生的现金流量净额	-65,421,560.35	-125,623,362.63	-92,032,462.94	-85,759,431.40
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			252,160,000.00	252,160,000.00
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	30,000,000.00	30,000,000.00	29,800,000.00	20,000,000.00
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	30,000,000.00	30,000,000.00	281,960,000.00	272,160,000.00
偿还债务支付的现金	62,750,000.00	58,750,000.00	45,200,000.00	31,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,601,367.77	1,358,395.77	17,724,489.97	17,531,942.63
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			1,258,600.00	1,258,600.00
筹资活动现金流出小计	64,351,367.77	60,108,395.77	64,183,089.97	50,040,542.63
筹资活动产生的现金流量净额	-34,351,367.77	-30,108,395.77	217,776,910.03	222,119,457.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-888,364.63	-890,418.07	-520,486.48	-569,313.63
五、现金及现金等价物净增加额	-3,689,143.47	-95,586,567.62	190,885,661.42	214,552,974.02
加：期初现金及现金等价物余额	333,370,048.67	312,253,882.69	142,484,387.25	97,700,908.67
六、期末现金及现金等价物余额	329,680,905.20	216,667,315.07	333,370,048.67	312,253,882.69

法定代表人：吴光明

主管会计工作负责人：刘丽华

会计机构负责人：史永红

合并所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：江苏鱼跃医疗设备股份有限公司

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	255,580,000.00	345,284,273.20			34,948,899.07		236,070,567.11	7,582,500.80	879,466,240.18	154,500,000.00	195,462,873.20			18,860,661.45		106,726,428.48		6,960,891.73	482,510,854.86	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	255,580,000.00	345,284,273.20			34,948,899.07		236,070,567.11	7,582,500.80	879,466,240.18	154,500,000.00	195,462,873.20			18,860,661.45		106,726,428.48		6,960,891.73	482,510,854.86	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	153,348,000.00	-153,348,000.00			18,063,391.58		208,348,380.08	1,449,694.26	227,861,465.92	101,080,000.00	149,821,400.00			16,088,237.62		129,344,138.63		621,609.07	396,955,385.32	
(一) 净利润							226,411,771.66	1,449,694.26	227,861,465.92							160,882,376.25		434,735.41	161,317,111.66	
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							226,411,771.66	1,449,694.26	227,861,465.92							160,882,376.25		434,735.41	161,317,111.66	
(三) 所有者投入和减少资本										8,380,000.00	242,521,400.00							186,873.66	251,088,273.66	
1. 所有者投入资本										8,380,000.00	242,521,400.00							186,873.66	251,088,273.66	

2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配				18,063,391.58		-18,063,391.58						16,088,237.62		-31,538,237.62					-15,450,000.00	
1. 提取盈余公积				18,063,391.58		-18,063,391.58						16,088,237.62		-16,088,237.62						
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																			-15,450,000.00	-15,450,000.00
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转	153,348,000.00	-153,348,000.00								92,700,000.00	-92,700,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	153,348,000.00	-153,348,000.00								92,700,000.00	-92,700,000.00									
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	408,928,000.00	191,936,273.20		53,012,290.65		444,418,947.19	9,032,195.06	1,107,327,706.10	255,580,000.00	345,284,273.20		34,948,899.07		236,070,567.11		7,582,500.80		879,466,240.18		

法定代表人：吴光明

主管会计工作负责人：刘丽华

会计机构负责人：史永红

母公司所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：江苏鱼跃医疗设备股份有限公司

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	255,580,000.00	345,284,273.20			30,846,882.64		200,371,943.83	832,083,099.67	154,500,000.00	195,462,873.20			18,802,351.64		107,421,164.81	476,186,389.65
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	255,580,000.00	345,284,273.20			30,846,882.64		200,371,943.83	832,083,099.67	154,500,000.00	195,462,873.20			18,802,351.64		107,421,164.81	476,186,389.65
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	153,348,000.00	-153,348,000.00			18,063,391.58		162,570,524.20	180,633,915.78	101,080,000.00	149,821,400.00			12,044,531.00		92,950,779.02	355,896,710.02
(一) 净利润							180,633,915.78	180,633,915.78							120,445,310.02	120,445,310.02
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							180,633,915.78	180,633,915.78							120,445,310.02	120,445,310.02
(三) 所有者投入和减少资本									8,380,000.00	242,521,400.00						250,901,400.00
1. 所有者投入资本									8,380,000.00	242,521,400.00						250,901,400.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																

3. 其他																	
(四) 利润分配					18,063,39	-18,063,3						12,044,53	-27,494,5	-15,450,0			
					1.58	91.58						1.00	31.00	00.00			
1. 提取盈余公积					18,063,39	-18,063,3						12,044,53	-12,044,5				
					1.58	91.58						1.00	31.00				
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配														-15,450,0	-15,450,0		
														00.00	00.00		
4. 其他																	
(五) 所有者权益内部结转	153,348,000.00	-153,348,000.00							92,700,000.00	-92,700,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	153,348,000.00	-153,348,000.00							92,700,000.00	-92,700,000.00							
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	408,928,000.00	191,936,273.20			48,910,274.22	362,942,468.03	1,012,717,015.45	255,580,000.00	345,284,273.20			30,846,882.64	200,371,943.83	832,083,099.67			

法定代表人：吴光明

主管会计工作负责人：刘丽华

会计机构负责人：史永红

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表附注

一、 公司的基本情况

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司（以下简称“本公司”），前身是1998年10月22日经江苏省工商行政管理局核准成立的江苏鱼跃医疗设备有限公司，2007年6月15日根据江苏鱼跃医疗设备有限公司2007年临时股东会决议、发起人协议、公司章程的规定，江苏鱼跃医疗设备有限公司依法整体变更为江苏鱼跃医疗设备股份有限公司。

本公司成立初由自然人吴光明和吴连福共同投资设立，注册资本为人民币5,100,000.00元，其中：吴光明出资4,620,000.00元，持股比例90.5%；吴连福出资480,000.00元，持股比例9.5%。上述注册资本业经丹阳市审计事务所“丹审所（98）验字第268号”验资报告验证。法人营业执照注册号为3200002101267。

经江苏省工商行政管理局核准，本公司于2002年1月4日增加注册资本8,870,000.00元，变更后的注册资本为13,970,000.00元。增资后，吴光明出资为13,490,000.00元，持股比例96.56%；吴连福出资为480,000.00元，持股比例3.44%。上述注册资本业经丹阳华信会计师事务所“丹华会司验字（2002）第003号”验资报告验证。

2002年1月30日，本公司股东吴光明将所持股份中的6.58%向自然人吴连福转让，转让后本公司股东持股情况变更为：吴光明持股比例89.98%，吴连福持股比例10.02%。本公司已将上述股东变更事项向江苏省工商行政管理局登记备案。

经江苏省工商行政管理局核准，本公司于2003年12月4日增加注册资本11,050,000.00元，变更后的注册资本为25,020,000.00元。增资后，吴光明出资为22,505,000.00元，持股比例89.95%；吴连福出资为2,515,000.00元，持股比例10.05%。上述注册资本业经丹阳华信会计师事务所“丹华会司验字（2003）第297号”验资报告验证。

根据2004年12月2日签署的股权转让协议，本公司股东吴连福将所持的股份10.05%全部向自然人吴群转让。同期经江苏省工商行政管理局核准，本公司增加注册资本25,788,000.00元，变更后的注册资本为50,808,000.00元。增资后，吴光明出资为43,063,000.00元，持股比例84.76%；吴群出资为7,745,000.00元，持股比例15.24%。上述注册资本业经丹阳华信会计师事务所“丹华会司验字（2004）第313号”验资报告验证。

根据2007年3月21日签署的股权转让协议，本公司股东吴光明将所持的60%股份转让给江苏鱼跃科技发展有限公司，将所持的3.89%股份转让给深圳市世方联创业投资有限公司，将所持的3%股份向自然人束美珍转让，将所持的0.26%股份向自然人宋久光转让。

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股权转让完成后，本公司注册资本 50,808,000.00 元，江苏鱼跃科技发展有限公司出资为 30,484,800.00 元，持股比例 60%；吴光明出资为 8,945,428.00 元，持股比例 17.61%；吴群出资为 7,745,000.00 元，持股比例 15.24%；深圳市世方联创业投资有限公司出资 1,976,431.20 元，持股比例 3.89%；束美珍出资为 1,524,240.00 元，持股比例 3%；宋久光出资为 132,100.80 元，持股比例 0.26%。本公司已将上述股东变更事项向江苏省工商行政管理局登记备案。

2007年6月15日根据江苏鱼跃医疗设备有限公司2007年临时股东大会决议、发起人协议、公司章程的规定，本公司以信永中和会计师事务所审计的截止2007年3月31日净资产人民币112,074,306.63元按1:0.68704的比例折股，整体变更设立股份有限公司。本公司在江苏省工商行政管理局申请登记的注册资本为人民币77,000,000.00元，其余35,074,306.63元计入资本公积。

2008年4月8日经中国证券监督管理委员会“证监许可【2008】415号”《关于核准江苏鱼跃医疗设备股份有限公司首次公开发行股票的批复》文件的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股2,600万股（每股面值1元），增加股本人民币26,000,000.00元，变更后的股本为人民币103,000,000.00元，并于2008年4月18日在深圳证券交易所上市交易。上述股本业经信永中和会计师事务所“XYZH/2007SHA1002-6”号验资报告验证。本公司已将上述股东变更事项向江苏省工商行政管理局登记备案。

2009年4月13日根据本公司2008年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司以2008年度末股本103,000,000股为基数，以未分配利润每10股派送现金红利3元（含税）、每10股派送1股，以资本公积每10股转增4股，向全体股东实施分配，合计增加股本51,500,000.00元，其中：由资本公积转增41,200,000.00元，由未分配利润转增10,300,000.00元，变更后的股本为人民币154,500,000.00元。上述股本业经信永中和会计师事务所“XYZH/2008SHA1049”号验资报告验证。

2010年5月18日根据本公司2009年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司以2009年度末股本154,500,000股为基数，以未分配利润每10股派送现金红利1元（含税），以资本公积每10股转增6股，向全体股东实施分配，合计增加股本92,700,000.00元，变更后的股本为人民币247,200,000.00元。上述股本业经信永中和会计师事务所“XYZH/2009SHA1048-1”号验资报告验证。

2010年6月9日经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】514号”文《关于核准江苏鱼跃医疗设备股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司非公开发行人民币普通股股票838万股（每股面值1元），增加注册资本人民币8,380,000.00元，变更后的注册资本为人民币255,580,000.00元，实收股本为人民币255,580,000.00元。上述股本业经信永中和会计师事务所“XYZH/2009SHA1048-2”号验资报告验证。

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2011年5月27日根据本公司2010年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司以2010年度末股本255,580,000股为基数，以资本公积每10股转增6股，向全体股东实施分配，合计增加股本153,348,000.00元，变更后的股本为人民币408,928,000.00元。上述股本业经信永中和会计师事务所“XYZH/2010SHA1046”号验资报告验证。

截止2011年12月31日本公司股本及相应持股比例如下：

股东名称	股本	持股比例
江苏鱼跃科技发展有限公司	166,408,000.00	40.69%
吴光明	52,069,248.00	12.73%
吴群	36,079,180.00	8.82%
深圳市世方联创业投资有限公司	11,501,952.00	2.81%
束美珍	4,435,200.00	1.09%
宋久光	738,000.00	0.18%
社会公众股	137,696,420.00	33.68%
合计	408,928,000.00	100.00%

本公司属于医疗器械制造行业，经营范围主要是医疗器械和保健用品的生产和销售。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设健康事业部、医院事业部、血糖仪事业部、海外事业部、研发中心、财务部、审计部、质量部、采购部、总经办、综合分厂、精密分厂、医电分厂、装饰分厂等职能部门。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

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及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类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”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币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，在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

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

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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。

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及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的,终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法,以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;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损益,同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额,计入投资损益。

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其他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。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 80 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	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

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的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; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按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; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按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。

9. 长期股权投资

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过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长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、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核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5%	4.75%

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，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，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面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的金额计入当期损益。

11. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过2000元的有形资产。

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日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入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5%	4.75%
2	机器设备	10	5%	9.5%
3	运输设备	4-5	5%	19%-23.75%
4	其他设备	2-5	0%-5%	19%-50%

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。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金额计入当期损益。

12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

13. 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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，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，扣除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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

14. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、商誉等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(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) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

16. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

17. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

18. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 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,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定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,计入当期损益。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

21. 收入确认原则

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司的营业收入主要包括销售商品收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

(2) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

22. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产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或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当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。

24. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指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。本公司作

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金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，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

25. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

26. 企业合并

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。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

27. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本公司本年无需披露的重大会计政策、会计估计变更和前期差错更正事项。

六、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品增值额	17%
城市维护建设税	缴纳流转税额	7%
教育费附加	缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2. 税收优惠及批文

本公司2011年9月29日收到江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于公示江苏省2011年度第二批复审通过高新技术企业名单的通知》，认定本公司为江苏省2011年度第二批高新技术企业，发证日期为2011年9月30日，有效期3年。根据相关规定，公司所得税税率自2011年起三年内将享受10%的优惠，即按15%的税率征收。本年为税收优惠政策的第一年。

本公司商品销售收入适用增值税，出口货物享受出口产品增值税“免、抵、退”政策，主要包括轮椅、制氧机、血压计、听诊器、手杖等产品，出口退税率在13%-17%。

经江苏省经济和信息化委员会审核，本公司之子公司江苏鱼跃信息系统有限公司符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定标准及管理办法》(试行)的有关规定，被认定为软件企业。认定证书编号：苏R-2010-0040，发证日期：2010

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

年7月2日。所得税享受软件企业税收优惠政策，自开始获利年度起，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。2010年度为本公司开始获利的第一年，免征企业所得税。2011年继续免征企业所得税。

本公司之子公司江苏鱼跃信息系统有限公司下列产品享受增值税软件产品即征即退税优惠，即按17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。

产品名称	认定证书字号	有效期起	有效期止
鱼跃信息指夹式脉搏血氧仪系统软件 V1.0	苏 DGY-2009-0500	2009-12-01	2014-11-30
鱼跃信息低氧浓度报警型制氧机系统软件 V1.0	苏 DGY-2009-0497	2009-12-01	2014-11-30
鱼跃信息自动弯管机系统软件 V1.0	苏 DGY-2009-0499	2009-12-01	2014-11-30
鱼跃信息工业机械手系统软件 V1.0	苏 DGY-2009-0498	2009-12-01	2014-11-30
鱼跃信息电子血压计系统软件 V1.0	苏 DGY-2010-0070	2010-5-19	2015-5-18

本公司之子公司苏州医疗用品厂有限公司2010年9月17日被认定为江苏省高新技术企业，发证日期为2010年9月17日，有效期3年。根据相关规定，公司所得税税率自2010年起三年内将享受10%的优惠，即按15%的税率征收。本年为税收优惠政策的第二年。

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

单位：万元

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司													
上海鱼跃医疗设备有限公司	有限责任公司	上海	销售	900	销售医疗器械	857.42		100%	100%	是			
非同一控制下企业合并取得的子公司													
丹阳真木君洋医疗器械有限公司	有限责任公司	丹阳	生产销售	10万美元	生产销售医疗器械	49.74		70%	70%	是	-34.41	59.24	
江苏鱼跃泰格精密机电有限公司	有限责任公司	丹阳	生产销售	550	生产销售集成电路	451		82%	82%	是	38.80	61.36	

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州医疗用品厂有限公司	有限责任公司	苏州	生产销售	3838	生产销售 针灸针	6100		100%	100%	是			
其他方式取得的子公司													
江苏鱼跃医用仪器有限公司	有限责任公司	盐城	生产销售	1600	生产销售 体温计	960		60%	60%	是	898.83		
江苏鱼跃信息系统有限公司	有限责任公司	南京	生产销售	3000	软件开发 销售	3000		100%	100%	是			
苏州鱼跃医疗科技有限公司	有限责任公司	苏州	生产销售	8000	研发医疗 器械	8000		100%	100%	是			

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
苏州鱼跃医疗科技有限公司	新设	100%	7979.74 万元	-20.26 万元

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2011 年 1 月 1 日，“年末”系指 2011 年 12 月 31 日，“本年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			176,673.82			175,316.18
人民币			176,673.82			175,316.18
银行存款			324,521,581.38			330,694,042.49
人民币			319,103,807.38			318,434,355.12
美元	859,840.32	6.3009	5,417,767.88	1,847,537.77	6.6227	12,235,688.25
欧元	0.75	8.1625	6.12	2,725.16	8.8065	23,999.12
其他货币资金			4,982,650.00			2,500,690.00
人民币			4,982,650.00			2,500,690.00
合计	—	—	329,680,905.20			333,370,048.67

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

项目	年末公允价值	年初公允价值
商品期货		1,596,210.00
合计		1,596,210.00

注：期初交易性金融资产 1,596,210.00 元均为上海期货交易所标准期铝合约，共

计 120 手 (600 吨), 其中: 保证金 1,417,710.00 元、浮动盈余 178,500.00 元。期末本公司未持有商品期货合约。

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	111,070,011.51	3,732,552.70
商业承兑汇票	30,600.00	
合计	111,100,611.51	3,732,552.70

注: 本年应收票据比上年增加的主要原因是本年客户使用票据结算增加所致。

(2) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	嘉兴市嘉信吉仁中药材有限责任公司	2011.11.14	2012.2.14	900,000.00	
银行承兑汇票	宁夏正中信贸易实业有限公司	2011.7.12	2012.1.11	500,000.00	
银行承兑汇票	陆川县亚春商贸有限公司	2011.8.30	2012.2.29	500,000.00	
银行承兑汇票	辽宁国大一致药店连锁有限公司	2011.11.18	2012.2.18	425,323.75	
银行承兑汇票	贵州康心药业有限公司	2011.8.12	2012.2.12	365,553.04	
合计				2,690,876.79	

注: 截止 2011 年 12 月 31 日, 未到期已贴现的银行承兑汇票金额 1072 万元。

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	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	1,787,145.64	0.77%	1,193,870.52	66.80%

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款 (账龄组合)	222,129,462.11	96.13%	12,527,639.71	5.64%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,163,839.16	3.10%	7,163,839.16	100.00%
合计	231,080,446.91	100.00%	20,885,349.3	9.04%

续上表

类别	年初金额			
	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	2,975,023.00	1.81%	2,273,271.22	76.41%
按组合计提坏账准备的应收账款 (账龄组合)	153,143,757.04	93.33%	8,749,902.67	5.71%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,974,930.96	4.86%	7,974,930.96	100.00%
合计	164,093,711.00	100.00%	18,998,104.85	11.58%

注：本年应收账款比上年增加的主要原因是销售增长使相应信用期内的应收账款增加所致。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
江苏华东医疗器械实业有限公司	971,566.24	378,291.12	5%、10%、80%、100%	部分收回困难
苏州星鑫医用装备有限公司	815,579.40	815,579.40	100%	收回困难
合计	1,787,145.64	1,193,870.52	—	—

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以	209,738,181.96	5.00%	10,487,307.42	148,929,888.75	5.00%	7,430,292.54
1-2 年	9,893,940.94	10.00%	989,732.10	1,946,120.44	10.00%	192,458.07
2-3 年	1,521,517.04	30.00%	461,583.11	736,930.65	30.00%	221,079.19
3-4 年	644,471.34	50.00%	322,235.68	1,061,936.25	50.00%	530,968.11
4-5 年	322,847.14	80.00%	258,277.71	468,880.95	80.00%	375,104.76
5 年以	8,503.69	100.00%	8,503.69		100.00%	
合计	222,129,462.11	—	12,527,639.71	153,143,757.04	—	8,749,902.67

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
天津国健医疗设备化学试剂有限公司	234,033.68	234,033.68	100%	破产清算
FORMOSA SG EXPRESS COMPANY	463,583.24	463,583.24	100%	收回困难
南京宏福医疗器械有限公司	410,073.68	410,073.68	100%	收回困难
广州市医药卫生书店	238,807.18	238,807.18	100%	收回困难
扬州市新城新亿物资有限公司	221,088.00	221,088.00	100%	收回困难
溧阳市对外贸易总公司	220,254.42	220,254.42	100%	收回困难
句容华达工艺品南京进出口公司	180,679.35	180,679.35	100%	收回困难
其他 18 万元以下 (共 395 家)	5,195,319.61	5,195,319.61	100%	收回困难
合计	7,163,839.16	7,163,839.16	—	—

(2) 本年度坏账准备转回 (或收回) 情况

单位名称	应收账款账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	本年转回（或收回）金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回原因
北京华亿立医疗设备有限公司	1,187,877.36	1,187,877.36	1,187,877.36	账龄超过5年	收回
衡水东方医疗器械有限公司	553,506.02	553,506.02	553,506.02	破产清算	收回
河北衡水医药采供站	341,498.18	341,498.18	341,498.18	破产清算	收回
其他(共12家)	83,578.67	83,578.67	83,578.67	账龄超过5年	收回
合计	2,166,460.23	2,166,460.23	2,166,460.23		—

(3) 年末应收账款中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
黑龙江远大世纪医疗设备有限公司	非关联方	12,641,737.32	1年以内	5.47%
河北荣飞医疗器械贸易有限公司	非关联方	9,660,000.00	1年以内	4.18%
沈阳百金益医疗器械有限公司	非关联方	9,113,545.26	1年以内	3.94%
重庆美乐医疗器械有限公司	非关联方	6,417,428.45	1年以内	2.78%
北京兴华益商贸有限责任公司	非关联方	5,066,370.25	1年以内	2.19%
合计		42,899,081.28		18.56%

(5) 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(%)
天津国健医疗设备化学试剂有限公司	联营企业	234,033.68	0.10%
合计		234,033.68	0.10%

(6) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,775,139.44	6.3009	11,184,976.10	963,511.46	6.6227	6,381,047.34
合计	1,775,139.44	6.3009	11,184,976.10	963,511.46	6.6227	6,381,047.34

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	11,962,452.19	91.77%	21,448,491.34	96.68%
1—2年	377,504.94	2.90%	700,596.54	3.16%
2—3年	675,226.14	5.18%	34,791.58	0.16%
3年以上	18,900.00	0.15%		
合计	13,034,083.27	100.00%	22,183,879.46	100.00%

注：本年预付账款减少的主要原因是上年预付采购设备款本年安装完毕并结算。

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
江苏迈技科技有限公司	非关联方	3,711,181.21	1年以内	预付材料款
Vieworks Co.,Ltd	非关联方	1,962,730.35	1年以内	预付材料款
镇江汇泽电器销售有限公司	非关联方	657,760.00	1年以内	按照合同付款
北京普路达国际贸易有限公司	非关联方	597,600.00	2-3年	预付材料款
南京石全机电设备成套有限公司	非关联方	538,624.80	1年以内	按照合同付款
合计		7,467,896.36		

(3) 年末预付款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	368,799.46	6.3009	2,323,768.52	511,216.00	6.6227	3,385,630.20

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
合计	368,799.46	6.3009	2,323,768.52	511,216.00	6.6227	3,385,630.20

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	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 (账龄组合)	9,026,323.56	92.66%	748,326.76	8.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	714,527.33	7.34%		
合计	9,740,850.89	100.00%	748,326.76	7.68%

续上表

类别	年初金额			
	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 (账龄组合)	8,894,141.39	92.99%	839,194.02	9.44%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	670,306.94	7.01%		
合计	9,564,448.33	100.00%	839,194.02	8.77%

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	4,877,983.20	5.00%	243,899.16	7,677,146.49	5.00%	384,657.35
1-2年	3,898,106.46	10.00%	389,810.65	246,460.00	10.00%	24,646.00
2-3年	65,000.00	30.00%	19,500.00	291,883.90	30.00%	87,565.17
3-4年	180,233.90	50.00%	90,116.95	672,651.00	50.00%	336,325.50
4-5年		80.00%			80.00%	
5年以上	5,000.00	100.00%	5,000.00	6,000.00	100.00%	6,000.00
合计	9,026,323.56	—	748,326.76	8,894,141.39	—	839,194.02

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
苏州华佗医疗器械有限公司	460,000.00			关联方,个别认定不予计提
苏州市相城区人民法院	150,000.00			保证金,不予计提
苏州科技城发展有限公司	20,000.00			保证金,不予计提
苏州市相城区财政局财政专户	3,020.00			保证金,不予计提
物业、燃气公司等5家公司押金	3,400.00			押金,不予计提
员工借款	78,107.33			
合计	714,527.33		—	—

(2) 年末其他应收款中不含持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 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	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
黑龙江省卫生厅	非关联方	1,648,890.00	1-2年	16.93%	保证金
无锡建宁医疗器械有限公司	非关联方	600,000.00	1-2年	6.16%	汽车转让款
甘肃省中央补助地方公共卫生专项资金项目领导小组办公室	非关联方	559,814.00	1-2年	5.75%	保证金
江苏省电力公司丹阳供电公司	非关联方	493,180.49	1年以内	5.06%	预付电费

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
苏州华佗医疗器械有限公司	关联方	460,000.00	1 年以内	4.72%	往来款
合计		3,761,884.49		38.62%	

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
苏州华佗医疗器械有限公司	下属子公司合营企业	460,000.00	4.72%
合计		460,000.00	4.72%

7. 存货

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价	账面价值	账面余额	跌价	账面价值
原材料	105,042,005.08		105,042,005.08	87,044,894.04		87,044,894.04
在产品	3,030,016.56		3,030,016.56	2,481,179.09		2,481,179.09
库存商	86,324,428.11		86,324,428.11	103,063,442.09		103,063,442.09
合计	194,396,449.75		194,396,449.75	192,589,515.22		192,589,515.22

(1) 存货跌价准备的计提方法参见本附注四.8。

(2) 期末本公司无需计提跌价准备的情况。

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	1,791,598.88	191,598.88
按权益法核算的长期股权投资	5,028,282.60	4,923,860.34
长期股权投资合计	6,819,881.48	5,115,459.22
减：长期股权投资减值准备	191,598.88	191,598.88
长期股权投资价值	6,628,282.60	4,923,860.34

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
天津国健医疗设备化学试剂有限公司	35%	35%	525,000.00	191,598.88			191,598.88	
镇江康利医疗器械有限公司*1	60%	60%	1,600,000.00		1,600,000.00		1,600,000.00	
小计			2,125,000.00	191,598.88	1,600,000.00		1,791,598.88	
权益法核算								
丹阳市丹祈鱼跃纺织有限公司	25%	25%	375,000.00	468,763.01	19,076.73		487,839.74	
信阳中原医疗器械有限公司	50%	50%	888,056.00	886,771.18		37,276.39	849,494.79	
苏州华佗医疗器械有限公司*2	50%	50%	825,705.00	3,568,326.15	722,621.92	600,000.00	3,690,948.07	600,000.00
小计			2,088,761.00	4,923,860.34	741,698.65	637,276.39	5,028,282.60	600,000.00
合计			4,213,761.00	5,115,459.22	2,341,698.65	637,276.39	6,819,881.48	600,000.00

注*1、2011年10月13日，本公司召开第二届董事会第七次临时会议，会议审议通过了《关于收购镇江康利医疗器械有限公司部分股权并增资的议案》，确定以200万元人民币的转让价格受让马利华、包小梅两自然人持有的镇江康利医疗器械有限公司（以下简称康利公司）20%的股权，同时对康利公司增资1000万元，从而持有康利公司60%的股权，并于2011年10月27日签署了《江苏鱼跃医疗设备股份有限公司与马利华、包小梅关于收购镇江康利医疗器械有限公司部分股权并增资之协议书》。截至2011年12月31日，本公司实际对康利公司投资160万元，尚未接管康利公司的生产经营。且根据2012年3月30日董事会决议《关于终止股权收购并增资的议案》，本公司决定终止该项投资，详见附注十二、1。

注*2、根据苏州华佗医疗器械有限公司2011年3月14日的董事会决议，苏州华佗医疗器械有限公司宣布分派现金股利120万元，苏州医疗用品厂有限公司按照持股比例收到60万元并冲减长期股权投资。

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
合营企业							
河南信阳中原医疗器械有限公司	50%	50%	2,328,754.59	629,765.00	1,698,989.59	630,283.04	-74,552.78
苏州华佗医疗器械有限公司	50%	50%	9,578,830.87	2,196,934.73	7,381,896.14	16,060,655.38	1,505,225.24
联营企业							
丹阳市丹祈鱼跃纺织有限公司	25%	25%	22,417,057.93	20,539,287.08	1,877,770.85	68,799,188.11	76,306.93
天津国健医疗设备化学试剂有限公司	35%	35%					

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
天津国健医疗设备化学试剂有限公司	191,598.88			191,598.88	停业清算
合计	191,598.88			191,598.88	

9. 投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	3,455,313.90		3,455,313.90	
房屋、建筑物	3,455,313.90		3,455,313.90	
累计折旧和累计摊销	1,461,453.23	123,095.52	1,584,548.75	
房屋、建筑物	1,461,453.23	123,095.52	1,584,548.75	
账面净值	1,993,860.67			
房屋、建筑物	1,993,860.67			
减值准备				
房屋、建筑物				
账面价值	1,993,860.67			
房屋、建筑物	1,993,860.67			

注：本年投资性房地产减少的主要原因是，本公司将原出租的位于丹阳市开发区丹桂路东首的生产性房产（房屋所有权证为丹房权证开发区字第02010288号）转让给丹

阳市医用器具厂，该房产账面原值为 3,455,313.90 元。

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价	283,260,858.78	90,722,034.94		512,326.18	373,470,567.54
房屋建筑	181,266,030.38	56,127,622.88			237,393,653.26
机器设备	84,012,467.67	32,657,828.04		265,822.13	116,404,473.58
运输设备	8,214,834.03	549,977.34		237,414.05	8,527,397.32
其他	9,767,526.70	1,386,606.68		9,090.00	11,145,043.38
累计折旧	50,978,479.13	本年新	本年计提	102,922.83	73,022,928.57
房屋建筑	21,963,071.14		9,646,312.73		31,609,383.87
机器设备	19,476,290.55		9,010,507.55	44,052.43	28,442,745.67
运输设备	3,945,423.90		1,402,240.77	51,687.02	5,295,977.65
其他	5,593,693.54		2,088,311.22	7,183.38	7,674,821.38
账面净值	232,282,379.65				300,447,638.97
房屋建筑	159,302,959.24				205,784,269.39
机器设备	64,536,177.12				87,961,727.91
运输设备	4,269,410.13				3,231,419.67
其他	4,173,833.16				3,470,222.00
减值准备					
房屋建筑					
机器设备					
运输设备					
其他					
账面价值	232,282,379.65				300,447,638.97
房屋建筑	159,302,959.24				205,784,269.39
机器设备	64,536,177.12				87,961,727.91
运输设备	4,269,410.13				3,231,419.67
其他	4,173,833.16				3,470,222.00

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 56,012,622.88 元，外购不需安装固定资产金额为 34,709,412.06 元。

本年增加的累计折旧中，本年计提 22,147,372.27 元。

注 1：固定资产增加主要是由于本公司在建厂房完工转固、购置设备所致。

注 2：年末无闲置固定资产，固定资产无减值情况。

11. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准	账面价值
盐城厂房改建				4,668,584.77		4,668,584.77
苏州厂房改建	3,716,668.96		3,716,668.96	3,459,745.88		3,459,745.88
南京改造工程				103,776.00		103,776.00
装饰分厂新建厂房				4,201,010.00		4,201,010.00
重庆写字楼				13,300,027.40		13,300,027.40
广州房产				10,697,363.26		10,697,363.26
沈阳写字楼				4,261,637.00		4,261,637.00
南京福中高科办公	29,000,000.00		29,000,000.00			
成都房产	500,000.00		500,000.00			
苏州科技厂房建造	1,033,000.00		1,033,000.00			
苏州设备改造	114,871.79		114,871.79			
合计	34,364,540.75		34,364,540.75	40,692,144.31		40,692,144.31

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
盐城厂房改建	4,668,584.77	2,099,688.76	6,768,273.53		
苏州厂房改建	3,459,745.88	256,923.08			3,716,668.96
南京改造工程	103,776.00		103,776.00		
装饰分厂新建厂房	4,201,010.00	3,072,972.85	7,273,982.85		
重庆写字楼	13,300,027.40		13,300,027.40		

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
广州房产	10,697,363.26		10,697,363.26		
沈阳写字楼	4,261,637.00	65,504.24	4,327,141.24		
E幢厂房		13,542,058.60	13,542,058.60		
南京福中高科办公		29,000,000.00			29,000,000.00
成都房产		500,000.00			500,000.00
苏州科技厂房建造		1,033,000.00			1,033,000.00
苏州设备改造		114,871.79			114,871.79
合计	40,692,144.31	49,685,019.32	56,012,622.88		34,364,540.75

注：本年在建工程增加的主要原因是本公司购买位于南京福中高科技产业园的办公楼，截止年末上述办公楼尚在装修改建中。

12. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	55,124,898.91	14,558,929.64		69,683,828.55
土地使用权	45,715,993.79	14,558,929.64		60,274,923.43
财务软件	130,905.12			130,905.12
商标	9,278,000.00			9,278,000.00
累计摊销	3,625,077.58	1,117,075.11		4,742,152.69
土地使用权	3,390,076.85	1,055,691.18		4,445,768.03
财务软件	126,134.10	4,583.97		130,718.07
商标	108,866.63	56,799.96		165,666.59
账面净值	51,499,821.33			64,941,675.86
土地使用权	42,325,916.94			55,829,155.40
财务软件	4,771.02			187.05
商标	9,169,133.37			9,112,333.41
减值准备				
土地使用权				
财务软件				
商标				
账面价值	51,499,821.33			64,941,675.86
土地使用权	42,325,916.94			55,829,155.40
财务软件	4,771.02			187.05

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
商标	9,169,133.37			9,112,333.41

本年增加的累计摊销中，本年摊销 1,117,075.11 元。

注：本年无形资产增加的主要原因是本公司为设立子公司苏州鱼跃医疗科技有限公司而购买生产用地所支付的土地出让金，该土地坐落于苏州高新区锦峰路西、玉屏路北，土地面积 41946.9 平方米。

13. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准
江苏鱼跃泰格精密机电有限公司	2,878,048.58			2,878,048.58	
苏州医疗用品厂有限公司	11,556,047.28			11,556,047.28	
合计	14,434,095.86			14,434,095.86	

注：本年年经减值测试，未发现商誉减值迹象。

14. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
模具	5,705,769.16	1,430,563.26	2,814,042.11		4,322,290.31	
其他	447,252.87	673,025.87	441,956.08		678,322.66	
合计	6,153,022.03	2,103,589.13	3,255,998.19		5,000,612.97	

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
坏账减值准备	3,283,062.47	3,821,884.01
长期投资减值准备	28,739.83	28,739.83
可抵扣亏损		157,864.78
合计	3,311,802.30	4,008,488.62
递延所得税负债		
交易性金融资产公允价值变动损益		26,775.00
评估增值调整	2,660,033.54	2,656,644.97
合计	2,660,033.54	2,683,419.97

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
评估增值调整	10,487,524.30
小计	10,487,524.30
可抵扣差异项目	
坏账减值准备	21,593,409.41
长期投资减值准备	191,598.88
小计	21,785,008.29

16. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	19,837,298.87	1,796,377.28			21,633,676.15
长期股权投资减值准备	191,598.88				191,598.88
合计	20,028,897.75	1,796,377.28			21,825,275.03

17. 短期借款

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款		4,000,000.00
信用借款		20,000,000.00

借款类别	年末金额	年初金额
合计		24,000,000.00

18. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	149,334,655.42	123,274,301.60
其中：1年以上	742,652.74	862,311.92

(2) 年末应付账款中不含应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	530.00	6.3009	3,339.48			
合计	530.00	6.3009	3,339.48			

19. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	11,700,031.05	18,777,458.78
其中：1年以上	986,591.51	935,410.11

(2) 年末预收款项中不含预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	988,244.00	6.3009	6,226,797.35	1,602,340.31	6.6227	10,611,819.17
欧元	5,430.69	8.1625	44,328.01			
合计			6,271,125.36			10,611,819.17

20. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
----	------	------	------	------

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴		91,100,015.11	91,100,015.11	
职工福利费	13,398.07	8,500,817.28	8,500,817.28	13,398.07
社会保险费	739,914.78	13,688,727.34	13,554,001.86	874,640.26
其中：医疗保险费	1,322.10	2,799,167.93	2,800,490.03	
基本养老保险费	633,583.16	9,329,396.89	9,212,452.46	750,527.59
失业保险费	67,894.62	842,612.43	830,039.26	80,467.79
工伤保险费	23,530.50	421,917.47	417,896.88	27,551.09
生育保险费	13,584.40	295,632.62	293,123.23	16,093.79
住房公积金	3,270.00	1,920,179.06	1,923,449.06	
工会经费和职工教育经费		1,585,140.95	1,525,919.57	59,221.38
非货币性福利				
辞退福利				
其他		6,196.50	6,196.50	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	756,582.85	116,801,076.24	116,610,399.38	947,259.71

21. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	4,625,020.56	273,309.73
企业所得税	7,703,689.82	-1,678,690.63
个人所得税	111,275.63	157,868.42
城市维护建设税	534,512.39	97,338.96
房产税	47,614.78	9,273.66
土地使用税	30,750.00	30,750.00
教育费附加	229,188.09	46,171.84
地方教育费附加	152,792.06	
其他	404,700.39	255,201.43
合计	13,839,543.72	-808,776.59

22. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	9,592,843.94	6,368,838.60
其中：1年以上	3,716,108.04	3,551,194.65

注：账龄超过 1 年的大额其他应付款，主要是应付关联方苏州华佗医疗器械有限公司往来款 3,008,397.00 元。

(2) 年末其他应付款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
苏州华佗医疗器械有限公司	3,008,397.00	2-3 年	往来款
盐城市蒂菱体温计有限公司	1,325,000.00	1 年以内	往来款
合计	4,333,397.00		

23. 其他流动负债

项目	年末金额	年
高清晰数字式 X 射线机关键技术开发及产业化	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	

注：根据江苏省财政厅、江苏省科学技术厅-苏财教【2010】209 号“关于下达省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金项目分年度拨款的通知”，本公司高清晰数字式 X 射线机关键技术开发及产业化项目列入专项资金项目表，接受拨款资助 300 万元。该项目在 2010 年已通过项目中期检查考核，项目截止时间为 2012 年末，本公司按 2 年期限结转损益，本年度计入损益金额 1,500,000.00 元。

24. 长期借款

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款		8,750,000.00
合计		8,750,000.00

25. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
针灸针研发改良	230,535.14		230,535.14		
合计	230,535.14		230,535.14		

注：根据国家质量监督检验检疫总局-国质检财【2008】452号“国家质检总局关于下达2008年公益性行业科研专项经费项目预算的通知”，本公司子公司苏州医疗用品厂有限公司针灸针研发改良项目列入专项资金项目表，接收拨款资助161万元，本年实际发生差旅、会务等实际列支23万元。

26. 其他非流动负债

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
高清晰数字式 X 射线机关键技术开发及产业化		1,500,000.00	1,500,000.00		
合计		1,500,000.00	1,500,000.00		—

注：该政府补助说明参见附注八.23。

27. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动			年末金额	
	金额	比例 (%)	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份							
境内法人持股	125,448,720.00	49.08%	4,428,000.00	36,531,280.00	40,959,280.00	166,408,000.00	40.69%
境内自然人持股	67,731,280.00	26.50%	16,907,676.00	7,944,672.00	24,852,348.00	92,583,628.00	22.64%
有限售条件股份合计	193,180,000.00	75.58%	21,335,676.00	44,475,952.00	65,811,628.00	258,991,628.00	63.33%
无限售条件股份							
人民币普通股	62,400,000.00	24.42%	132,012,324.00	-44,475,952.00	87,536,372.00	149,936,372.00	36.67%
无限售条件股份合计	62,400,000.00	24.42%	132,012,324.00	-44,475,952.00	87,536,372.00	149,936,372.00	36.67%
股份总额	255,580,000.00	100.00%	153,348,000.00		153,348,000.00	408,928,000.00	100.00%

注 1、2011 年 4 月 18 日，公司首次公开发行前已发行股份解除限售的数量为 157,620,540 股。

注 2、2011 年 5 月 27 日根据本公司 2010 年度股东会决议和修改后章程的规定，本公司以 2010 年度末股本 255,580,000 股为基数，以资本公积每 10 股转增 6 股，向全体股东实施分配，合计增加 153,348,000 股。

注 3、2011 年 6 月 28 日，公司首次增发的有限售条件股份上市流通，转为无限售条件流通股，股份数为 13,408,000 股。

注 4、2011 年 11 月 11 日，公司控股股东江苏鱼跃科技发展有限公司及其一致行动人吴光明、吴群自愿追加股份 215,504,492 股锁定期一年：自 2011 年 11 月 14 日至 2012 年 11 月 13 日。

28. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	344,954,794.66		153,348,000.00	191,606,794.66
其他资本公积	329,478.54			329,478.54
合计	345,284,273.20		153,348,000.00	191,936,273.20

注：本年减少是因为根据 2010 年度股东大会决议，以资本公积转增股本所致。

29. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	34,948,899.07	18,063,391.58		53,012,290.65
合计	34,948,899.07	18,063,391.58		53,012,290.65

30. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	236,070,567.11	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	236,070,567.11	
加：本年归属于母公司股东的净利润	226,411,771.66	
减：提取法定盈余公积	18,063,391.58	净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

项目	金额	提取或分配比例 (%)
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	444,418,947.19	

31. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
丹阳真木君洋医疗器械有限公司	30%	-344,094.08	-342,256.64
江苏鱼跃医用仪器有限公司	40%	8,988,276.89	7,663,009.19
江苏鱼跃泰格精密机电有限公司	18%	388,012.25	261,748.25
合计		9,032,195.06	7,582,500.80

32. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,167,987,952.36	881,881,232.16
其他业务收入	2,528,156.15	2,019,745.00
合计	1,170,516,108.51	883,900,977.16
主营业务成本	754,438,782.50	571,896,846.19
其他业务成本	415,062.16	485,988.40
合计	754,853,844.66	572,382,834.59

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
康复护理系列	698,418,390.65	490,197,985.32	494,235,133.71	342,530,604.37
医用供氧系列	353,726,931.22	199,405,040.12	253,075,657.64	153,713,248.46
医用临床器械	115,842,630.49	64,835,757.06	134,570,440.81	75,652,993.36
合计	1,167,987,952.36	754,438,782.50	881,881,232.16	571,896,846.19

注：本年营业收入比上年增加的主要原因，一是本公司传统产品轮椅车、血压计、保健盒、制氧机等的市场进一步拓展而导致的订单增加；二是本公司新产品中心供氧、X光机的销售额增长；三是轮椅车外销禁售期解除使轮椅外销额大幅增加。

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	170,340,590.06	140,079,127.03	98,493,287.47	77,196,060.92
内销	997,647,362.30	614,359,655.47	783,387,944.69	494,700,785.27
合计	1,167,987,952.36	754,438,782.50	881,881,232.16	571,896,846.19

注：本公司外销产品主要为铝制氧气阀、制氧机、轮椅车，本年轮椅车外销禁售期解除使外销营业收入大幅增加。

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
TradingHouseArmedLtd	38,883,602.03	3.32%
石家庄市广博医疗器械有限公司	22,866,889.55	1.95%
广西瓯文医疗科技集团有限公司	18,338,964.40	1.57%
沈阳百金益医疗器械有限公司	17,668,962.82	1.51%
陕西华帆医疗设备有限公司	17,386,275.08	1.49%
合计	115,144,693.88	9.84%

33. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税		3,208.75	5%
城市维护建设税	4,912,555.52	2,844,896.21	7%
教育费附加	2,106,560.82	1,236,866.87	3%
地方教育费附加	1,318,253.69	412,402.62	2%
合计	8,337,370.03	4,497,374.45	

34. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
运输费	20,558,177.83	13,009,404.70
工资薪金支出	20,655,406.93	9,777,392.69
展览费	10,460,530.79	8,111,999.59
差旅费	11,022,261.97	6,505,829.88
广告费	7,234,459.11	5,006,680.96
业务宣传费	5,225,291.65	4,677,599.77
办公费及其他	4,732,590.81	3,596,836.22

项目	本年金额	上年金额
赠送及样品	2,102,637.45	2,318,609.57
售后维修及返修	1,529,394.60	672,374.16
合计	83,520,751.14	53,676,727.54

注：本年销售费用比上年增加的主要原因是由于销售增长，导致运输费、广告费、业务宣传费和差旅费相应增加，同时公司增加销售人员使得工薪支出增加所致。

35. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
研究开发费	55,866,355.39	36,335,694.16
工资薪酬	15,412,773.11	13,660,136.68
办公费及其他	13,253,465.41	10,087,413.70
业务招待费	7,065,247.42	5,422,835.10
折旧及摊销	4,665,571.44	4,183,590.96
税金	7,135,880.85	3,723,795.95
差旅费	1,668,087.25	1,549,341.18
会务费	1,868,093.38	1,245,819.86
合计	106,935,474.25	76,208,627.59

注：本年管理费用比上年增加的主要原因是公司加大研发投入，研发支出大幅增加所致。

36. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	361,367.77	2,274,489.97
减：利息收入	4,546,944.56	539,237.31
加：汇兑损失	888,364.63	618,154.33
加：其他支出	662,823.48	412,665.32
合计	-2,634,388.68	2,766,072.31

37. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	1,796,377.28	4,120,939.51

项目	本年金额	上年金额
合计	1,796,377.28	4,120,939.51

38. 公允价值变动收益/损失

项目	本年金额	上年金额
商品期货	-178,500.00	-1,025,250.00
合计	-178,500.00	-1,025,250.00

注：公允价值变动损失的主要原因是本公司持有的商品期货公允价值下降所致。

39. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	704,422.26	880,940.98
处置长期股权投资产生的投资收益		16,616.73
处置交易性金融资产取得的投资收益	264,250.00	932,500.00
合计	968,672.26	1,830,057.71

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	704,422.26	880,940.98	
苏州华佗医疗器械有限公司	722,621.92	898,085.35	净利润减少
丹阳市丹祈鱼跃纺织有限公司	19,076.73	30,328.35	净利润减少
河南信阳中原医疗器械有限公司	-37,276.39	-47,472.72	净亏损减少

40. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	25,431,835.88	104,333.69	25,431,835.88
其中：固定资产处置利得	25,431,835.88	104,333.69	25,431,835.88

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	10,262,963.61	13,154,511.52	10,262,963.61
盘盈利得		38,202.00	
其他	6,547,062.03	40,312.46	6,547,062.03
合计	42,241,861.52	13,337,359.67	42,241,861.52

注 1：非流动资产处置利得中 25,426,024.85 元为本公司出售投资性房地产利得，详细说明见附注九（二）、4。

注 2：其他项目中 6,500,000.00 元为苏州科技城管理委员会对本公司的投资奖励款。

（2）政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
增值税退税	4,555,951.75	4,179,020.68	软件产品增值税实际税负超 3%部分即征即退
科技成果转化专项引导基金—X 光机中期检查通过专项资金转入政府补贴		6,000,000.00	江苏省财政厅，江苏省科学技术厅苏财教（2010）209 号文件—《关于下达省级科技创新成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金项目分年度拨款的通知》
云阳财政所—现代服务业（软件产业）发展专项引导基金		2,000,000.00	丹阳市财政局丹财（2010）19 号文件—《关于拨付 2009 年度省级现代服务业（软件产业）发展专项引导资金的通知》
云阳财政所—“四个文明”建设奖励		600,000.00	丹阳市财政局文件—《关于拨付 2009 年度“四个文明”建设表彰奖励资金的通知》
2009 年境外投资奖励		80,000.00	丹阳市对外贸易经济合作局丹外经贸（2010）6 号文件—《关于拨付 2009 年度扶持外贸发展项目资金
扶持外贸项目资金		77,019.00	丹阳市对外贸易经济合作局丹外经贸（2010）6 号文件—《关于拨付 2009 年度扶持外贸发展项目资金
出口信用保险补贴		67,799.84	丹阳市财政局丹财（2009）192 号文件—《关于拨付 2008 年 12 月—2009 年 6 月出口信用保险扶持发展资金的通知》
广交会补贴		60,000.00	丹阳市财政局丹财（2010）72 号文件—《关于拨付 2009 年下半年进出口展销会扶持资金的通知》

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
出口信用保险补贴		40,672.00	丹阳市财政局丹财(2010)109号文件—《关于拨付2009年下半年进出口信用保险费扶持发展资金
城乡市场储备应急体系建设专项资金		20,000.00	镇江市商务局镇商商贸(2010)177号文件—《关于下达城乡市场储备应急体系建设专项资金的通知》
云阳财政所—远程自动监控系统建设补贴		15,000.00	丹阳市环境保护局丹环(2009)164号文件,丹阳市财政局(2009)196号文件—《关于江苏明月光电科技有限公司等单位使用环保专项资金的通知》
中小企业国际市场开拓专项资金补助		15,000.00	丹阳市财政局丹财(2010)122号文件—《关于拨付2009年度中小企业国际市场开拓资金的通知》
出口信用保险补贴	138,801.86		丹阳市财政局丹财(2011)182号文件—《关于拨付2010年进出口信用保险保费补助资金的通知》
双百工程	240,000.00		丹阳市科学技术局、丹阳市财政局丹科(2010)41号、丹财(2010)194号文件—《关于下达2010年度市“双百工程”第一批资助项目计划的通知》
中小企业开拓国际市场开拓资金	40,000.00		江苏省财政厅、江苏省商务厅苏财规(2010)24号文件—关于印发《江苏省实施〈中小企业国际市场开拓资金管理方法〉细则(试行)》的通知
技改创新资金	2,683,210.00		丹阳市企业资本运营工作办公室丹资运办(2011)9号文件—《关于同意拨付江苏鱼跃医疗设备股份有限公司技改创新资金的批复》
中华老字号企业发展专项资金	100,000.00		苏州市财政局苏财企字(2010)98号文件—《关于下发2010年中华老字号企业发展专项资金的通知》
企业人才工作先进集体	5,000.00		丹阳市人力资源和社会保障局丹人社发(2011)31号文件—《关于表彰2010年度全市人力资源和社会保障工作目标责任制考核优胜单位、先进个人和企业人才工作先
2010年省级现代服务业(软件产业—两化融合)发展专项引导资金	1,000,000.00		江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会苏财建(2010)423号文件—《关于拨付2010年省级现代服务业(软件产业—两化融合)发展

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
高清晰数字式 X 射线机 关键技术开发及产业化	1,500,000.00		江苏省财政厅、江苏省科学技术厅 苏财教(2010)209号文件-《关于 下达省级科技创新与成果转化(重 大科技成果转化)专项引导资金项
合计	10,262,963.61	13,154,511.52	

41. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损 益的金额
非流动资产处置损失	28,736.25	1,064,306.20	28,736.25
其中：固定资产处置损失	28,736.25	1,064,306.20	28,736.25
对外捐赠	145,042.26	1,212,546.00	28,736.25
其他	107,698.92	1,493,077.13	145,042.26
合计	281,477.43	3,769,929.33	281,477.43

42. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	31,922,470.37	20,268,637.70
递延所得税	673,299.89	-965,110.14
合计	32,595,770.26	19,303,527.56

(2) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	260,457,236.18
加：纳税调整增加额	15,423,471.51
减：纳税调整减少额	39,620,607.35
加：境外应税所得弥补境内亏损	
减：弥补以前年度亏损	623,627.92
加：子公司本年亏损额	1,009,622.34
本年应纳税所得额	236,646,094.76
法定所得税税率(25%)	25%
本年应纳所得税额	59,161,523.69

项目	金额
减：减免所得税额	27,432,356.15
减：抵免所得税额	
本年应纳税额	31,729,167.54
加：境外所得应纳所得税额	
减：境外所得抵免所得税额	
加：其他调整因素	193,302.83
当年所得税	31,922,470.37

43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股	1	226,411,771.66	160,882,376.25
归属于母公司的	2	36,425,614.62	9,089,366.51
归属于母公司股 东、扣除非经常性 损益后的净利润	3=1-2	189,986,157.04	151,793,009.74
年初股份总数	4	255,580,000	154,500,000
公积金转增股本 或股票股利分配 等增加股份数 (I)	5	153,348,000	246,048,000
发行新股或债转 股等增加股份数 (II)	6		8,380,000
增加股份(II)下 一月份起至年末 的累计月数	7		6
因回购等减少股 份数	8		
减少股份下一月 份起至年末的累 计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通 股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11$ $-8\times 9\div 11-10$	408,928,000	404,738,000

项目	序号	本年金额	上年金额
基本每股收益 (I)	13=1÷12	0.55	0.40
基本每股收益 (II)	14=3÷12	0.46	0.38
已确认为费用的 稀释性潜在普通 股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行 权、可转换债券等 增加的普通股加 权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.55	0.40
稀释每股收益 (II)	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.46	0.38

44. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
收到的往来款	49,230,631.55

项目	本年金额
收到的补贴及退税收入	14,947,011.86
其他	6,003,998.58
合计	70,181,641.99

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
支付的往来款	43,793,460.77
费用支出	77,216,620.33
其他	109,310.25
合计	121,119,391.35

(2) 合并现金流量表补充资料

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	227,861,465.92	161,317,111.66
加: 资产减值准备	1,796,377.28	4,101,950.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折	22,147,372.27	18,544,600.31
无形资产摊销	1,117,075.11	1,056,619.34
长期待摊费用摊销	3,255,998.19	2,417,398.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-25,403,062.38	98,221.42
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		864,529.84
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	178,500.00	1,025,250.00
财务费用(收益以“-”填列)	2,489,732.40	2,274,489.97
投资损失(收益以“-”填列)	-968,672.26	-1,830,057.71
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	696,686.32	-779,631.78
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-23,386.43	-185,478.38
存货的减少(增加以“-”填列)	-1,806,934.53	-103,564,629.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-212,740,998.62	-113,768,989.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	78,371,996.01	94,090,315.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	96,972,149.28	65,661,700.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

项目	本年金额	上年金额
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	329,680,905.20	333,370,048.67
减: 现金的期初余额	333,370,048.67	142,484,387.25
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	-3,689,143.47	190,885,661.42

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	329,680,905.20	333,370,048.67
其中: 库存现金	176,673.82	175,316.18
可随时用于支付的银行存款	324,521,581.38	330,694,042.49
可随时用于支付的其他货币资金	4,982,650.00	2,500,690.00
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	329,680,905.20	333,370,048.67
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
江苏鱼跃科技发展有限公司	有限责任公司	丹阳市水关路1号	电子新产品、新材料的研发和销售	吴光明	79742597-X

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
江苏鱼跃科技发展有限公司	3,500 万	6,000 万		9,500 万

注：经镇江市丹阳工商行政管理局核准，江苏鱼跃科技发展有限公司于 2011 年 7 月 28 日增加注册资本 6000 万元，变更后的注册资本为 9500 万元。增资后，吴光明出资为 3350 万元，持股比例 35.26%；吴群出资为 6150 万元，持股比例 64.74%。上述注册资本业经镇江仁和永信会计师事务所“镇仁和永信所验字（2011）第 107 号”验资报告验证。

（3）母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例（%）	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
江苏鱼跃科技发展有限公司	16,640.80 万	11,088 万	40.69%	43.38%

2. 子公司

（1）子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
上海鱼跃医疗设备有限公司	有限责任公司	上海市虹口区四川北路 2261、2263 号 801	销售	叶蔚芳	63074421-5
丹阳真木君洋医疗器械有限公司	中外合资公司	丹阳市经济开发区丹桂路东首	生产销售	吴光明	75001492-X
江苏鱼跃医用仪器有限公司	有限责任公司	盐城市盐渎西路 36 号	生产销售	吴光明	68352777-5
江苏鱼跃泰格精密机电有限公司	有限责任公司	丹阳云阳工业园振新路	生产销售	欧阳东锦	74872612-7
江苏鱼跃信息系统有限公司	有限责任公司	南京市江宁经济技术开发区胜太西路 138 号	生产销售	刘杰	69040599-5
苏州医疗用品厂有限公司	有限责任公司	苏州市金阊区西麒麟巷 12-14 号	生产销售	曹炆	13770258-0
苏州鱼跃医疗科技有限公司	有限责任公司	苏州高新区昆仑山路 68 号	生产销售	吴光明	57543726-2

（2）子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
上海鱼跃医疗设备有限公司	900(万人民币)			900(万人民币)
丹阳真木君洋医疗器械有限公	10(万美元)			10(万美元)

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
江苏鱼跃医用仪器有限公司	1600(万人民币)			1600(万人民币)
江苏鱼跃泰格精密机电有限公	550(万人民币)			550(万人民币)
江苏鱼跃信息系统有限公司	3000(万人民币)			3000(万人民币)
苏州医疗用品厂有限公司	3838(万人民币)			3838(万人民币)
苏州鱼跃医疗科技有限公司		8000(万人民币)		8000(万人民币)

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
上海鱼跃医疗设备有限公司	8,574,178.80	8,574,178.80	100%	100%
丹阳真木君洋医疗器械有限公	497,363.49	497,363.49	70%	70%
江苏鱼跃医用仪器有限公司	9,600,000.00	9,600,000.00	60%	60%
江苏鱼跃泰格精密机电有限公	4,510,000.00	4,510,000.00	82%	82%
江苏鱼跃信息系统有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	100%	100%
苏州医疗用品厂有限公司	61,000,000.00	61,000,000.00	100%	100%
苏州鱼跃医疗科技有限公司	80,000,000.00		100%	100%

3. 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
合营企业								
信阳中原医疗器械有限公司	有限责任公司	固始县张广庙乡仲美大道东端	生产销售	曹炆	26 万美元	50%	50%	76783086-X
苏州华佗医疗器械有限公司	有限责任公司	苏州市相城区黄桥镇工业园	生产销售	曹炆	30 万美元	50%	50%	60819548-3
联营企业								
天津国健医疗设备化学试剂有限公司	有限责任公司	天津福安大街新文化花园新丽居 2D-404	生产销售	于青	150 万	35%	35%	23883532-3
丹阳市丹祈鱼跃纺织有限公司	有限责任公司	丹阳市丹金路 1 号	生产销售	吴光明	150 万	25%	25%	78499424-1

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
与实际控制人关系密切的家庭成员投资的企业			
	江苏双凤木业有限公司	房屋租赁	66960616-X
	丹阳市医用器具厂	出售资产	14248695-8

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营企业				
其中：苏州华佗医疗器械有限公司	6,652,249.13	0.51%	9,919,663.91	0.81%
信阳中原医疗器械有限公司	554,864.57	0.04%		
合计	7,207,113.70	0.55%	9,919,663.91	0.81%

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营企业				
其中：苏州华佗医疗器械有限公司	6,066,039.26	0.52%	10,219,098.69	1.15%
合计	6,066,039.26	0.52%	10,219,098.69	1.15%

3. 出租情况

本公司将位于丹阳丹桂路东首的部分房屋出租给关联方江苏双凤木业有限公司使用，租赁面积 5,000 平方米，租赁期间自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 9 月 30 日止，租金为每季一付，月租金 25,000 元，本年租金合计 225,000 元。

本公司之子公司苏州医疗用品厂有限公司将位于苏州市西麒麟巷 12-14# 厂房出租

给关联方苏州华佗医疗器械有限公司使用，租赁面积 1,000 平方米，租赁期自 2009 年 8 月至 2013 年 8 月，租金两年一付，年租金 230,000 元。

4. 关联方资产转让情况

本公司将位于丹阳市开发区丹桂路东首的生产性房产转让给丹阳市医用器具厂，该房产账面原值为 3,455,313.90 元，累计折旧 1,584,548.75 元，账面净值为 1,870,765.15 元，丹阳市价格认证中心对该房产的评估价值为 29,980,000.00 元，关联双方拟转让价格为 29,980,000.00 元，该资产转让合计缴纳相关税费 2,683,210.00 元，本公司确认营业外收入 25,426,024.85 元。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方（项目）	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
联营企业				
其中：天津国健医疗设备化学试剂有限公司	234,033.68	234,033.68	234,033.68	234,033.68
合计	234,033.68	234,033.68	234,033.68	234,033.68

2. 关联方其他应收款

关联方（项目）	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营企业				
其中：苏州华佗医疗器械有限公司	460,000.00		500,000.00	
信阳中原医疗器械有限公司			15,600.00	
合计	460,000.00		515,600.0	

3. 关联方应付账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
合营企业		
其中：苏州华佗医疗器械有限公司	554,374.17	1,318,508.62
信阳中原医疗器械有限公司	374,002.87	

关联方（项目）	年末金额	年初金额
合计	928,377.04	1,318,508.62

4. 关联方其他应付款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
合营企业		
其中：苏州华佗医疗器械有限公司	3,008,397.00	3,008,397.00
合计	3,008,397.00	3,008,397.00

十、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

1. 已承诺的募投项目支出

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司尚有已承诺但未支付的募投项目支出共计 11,111.76 万元，具体情况如下：

单位：万元

项目名称	承诺金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
医用分子筛制氧机系列 技术改造项目	10,045.75	6,754.40	3,291.35	1 年	
轮椅车技术改造项目	4,997.53	3,901.42	1,096.11	1 年	
医用压缩机（泵）产业化 项目	6,031.86	1,624.66	4,407.20	1 年	
研发中心技术改造项目	4,015.00	2,957.86	1,057.14	1 年	
电子血压计技术改造项目	3,138.28	1,878.32	1,259.96	1 年	
合计	28,228.42	17,116.66	11,111.76		

2. 除上述承诺事项外，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 本公司于 2012 年 3 月 30 日召开董事会会议，制订《2011 年度利润分配方案》预案，拟以 2011 年度末股本 40,892.80 万股为基数，以未分配利润每 10 股派送现金红利 1 元（含税），以资本公积每 10 股转增 3 股，向全体股东实施分配，共计分配股利 4,089.28 万元，剩余未分配利润结转下一年度分配。《2011 年度利润分配方案》有待股东大会批准。

2. 2011 年 10 月 13 日，公司召开第二届董事会第七次临时会议，会议审议通过了《关于收购镇江康利医疗器械有限公司部分股权并增资的议案》，并于 2011 年 10 月 27 日签署了《江苏鱼跃医疗设备股份有限公司与马利华、包小梅关于收购镇江康利医疗器械有限公司部分股权并增资之协议书》。在收购工作的实际操作中，本公司在发展理念上与康利公司原股东有较大差异，为避免未知风险，本公司于 2012 年 3 月 30 日召开董事会会议，通过了《关于终止股权收购并增资的议案》，决定终止股权收购协议并增资的议案，并授权公司法定代表人吴光明先生在该议案通过董事会审议后择日签署终止协议，办理终止股权转让和增资的后续事宜。

3. 除存在上述资产负债表日后事项外，截止审计报告日，本公司无其他需披露的重大资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	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	6,867,631.82	3.29%		
按组合计提坏账准备的应收账款（账龄组合）	201,041,526.60	96.30%	10,798,784.61	5.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	865,620.32	0.41%	697,616.92	80.59%
合计	208,774,778.74	100.00%	11,496,401.53	5.51%

续上表

类别	年初金额			
	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	6,607,612.99	4.94%	1,187,877.36	17.98%
按组合计提坏账准备的应收账款(账龄组合)	125,566,348.60	93.82%	6,948,056.46	5.53%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,654,797.27	1.24%	1,616,297.27	97.67%
合计	133,828,758.86	100.00%	9,752,231.09	7.29%

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
上海鱼跃医疗设备有限公司	6,867,631.82			关联方个别认定不予计提
合计	6,867,631.82		—	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	191,728,629.84	5%	9,586,431.49	123,424,854.36	5%	6,173,167.71
1-2 年	8,278,430.49	10%	827,843.05	1,081,248.85	10%	108,124.89
2-3 年	882,929.00	30%	264,878.70	5,328.17	30%	1,598.45
3-4 年	5,328.17	50%	2,664.09	595,894.56	50%	297,947.28
4-5 年	146,209.10	80%	116,967.28	459,022.66	80%	367,218.13
5 年以上		100%			100%	
合计	201,041,526.60	—	10,798,784.61	125,566,348.60	—	6,948,056.46

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
天津国健医疗设备化学试剂有限公司	234,033.68	234,033.68	100%	破产清算
FORMOSASGEXPRESSCOMPANY	463,583.24	463,583.24	100%	收回困难
苏州医疗用品厂有限公司	168,003.40			关联方,个别认定不予计提
合计	865,620.32	697,616.92	—	—

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况

单位名称	应收账款账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	本年转回(或收回)金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回原因
北京华亿立医疗设备有限公司	1,187,877.36	1,187,877.36	1,187,877.36	账龄超过5年	收回
衡水东方医疗器械有限公司	553,506.02	553,506.02	553,506.02	破产清算	收回
河北衡水医药采供站	341,498.18	341,498.18	341,498.18	破产清算	收回
合计	2,082,881.56	2,082,881.56	2,082,881.56		—

(3) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款

年末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
黑龙江远大世纪医疗设备有限公司	非关联方	12,641,737.32	1年以内	6.06%
河北荣飞医疗器械贸易有限公司	非关联方	9,660,000.00	1年以内	4.63%
沈阳百金益医疗器械有限公司	非关联方	9,113,545.26	1年以内	4.37%
上海鱼跃医疗设备有限公司	子公司	6,867,631.82	1年以内	3.29%
重庆美乐医疗器械	非关联方	6,417,428.45	1年以内	3.07%

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
有限公司				
合计		44,700,342.85		21.42%

(5) 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(%)
上海鱼跃医疗设备有限公司	子公司	6,867,631.82	3.29%
天津国健医疗设备化学试剂有限公司	联营企业	234,033.68	0.11%
苏州医疗用品厂有限公司	子公司	168,003.40	0.08%
合计		7,269,668.90	3.48%

(6) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,748,109.70	6.3009	11,014,664.43	899,907.41	6.6227	5,959,816.89
合计	1,748,109.70	6.3009	11,014,664.43	899,907.41	6.6227	5,959,816.89

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	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	5,525,000.00	39.20%		
按组合计提坏账准备的其他应收款(账龄组合)	8,568,890.05	60.80%	705,633.08	8.23%

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	14,093,890.05	100.00%	705,633.08	5.01%

续上表

类别	年初金额			
	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 (账龄组合)	8,295,503.54	100.00%	804,587.12	9.70%
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	8,295,503.54	100.00%	804,587.12	9.70%

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
苏州医疗用品厂有限公司	5,525,000.00			关联方, 个别认定不予计提
合计	5,525,000.00			

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	4,616,989.69	5%	230,849.48	7,146,008.64	5%	358,100.45
1-2年	3,751,666.46	10%	375,166.65	181,960.00	10%	18,196.00

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
2-3 年	15,000.00	30%	4,500.00	289,883.90	30%	86,965.17
3-4 年	180,233.90	50%	90,116.95	672,651.00	50%	336,325.50
4-5 年		80%			80%	
5 年以上	5,000.00	100%	5,000.00	5,000.00	100%	5,000.00
合计	8,568,890.05	—	705,633.08	8,295,503.54	—	804,587.12

(2) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 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	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
苏州医疗用品厂有限公司	子公司	5,525,000.00	1 年以内	39.20%	往来款
黑龙江省卫生厅	非关联方	1,648,890.00	1-2 年	11.70%	保证金
无锡建宁医疗器械有限公司	非关联方	600,000.00	1-2 年	4.26%	汽车转让款
甘肃省中央补助地方公共卫生专项资金项目领导小组办公室	非关联方	559,814.00	1-2 年	3.97%	保证金
江苏省电力公司丹阳供电公司	非关联方	493,180.49	1 年以内	3.50%	预付电费
合计		8,826,884.49		62.63%	

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
苏州医疗用品厂有限公司	子公司	5,525,000.00	39.20%
合计		5,525,000.00	39.20%

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	195,973,141.17	114,373,141.17
按权益法核算长期股权投资	487,839.74	468,763.01
长期股权投资合计	196,460,980.91	114,841,904.18
减：长期股权投资减值准备	191,598.88	191,598.88
长期股权投资价值	196,269,382.03	114,650,305.30

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
丹阳真木君洋医疗器械有限公司	70%	70%	497,363.49	497,363.49			497,363.49	
上海鱼跃医疗设备有限公司	100%	100%	8,574,178.80	8,574,178.80			8,574,178.80	
江苏鱼跃医用仪器有限公司	60%	60%	9,600,000.00	9,600,000.00			9,600,000.00	
江苏鱼跃泰格精密机电有限公司	82%	82%	4,510,000.00	4,510,000.00			4,510,000.00	
江苏鱼跃信息系统有限公司	100%	100%	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00	
苏州医疗用品厂有限公司	100%	100%	61,000,000.00	61,000,000.00			61,000,000.00	
苏州鱼跃医疗科技有限公司*1	100%	100%	80,000,000.00		80,000,000.00		80,000,000.00	
镇江康利医疗器械有限公司*2	60%	60%	1,600,000.00		1,600,000.00		1,600,000.00	
天津国健医疗设备化学试剂有限公司	35%	35%	525,000.00	191,598.88			191,598.88	
小计			196,306,542.2	114,373,141.17	81,600,000.00		195,973,141.17	
权益法核算								
丹阳市丹祈鱼跃纺织有限公司	25%	25%	375,000.00	468,763.01	19,076.73		487,839.74	

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
小计			375,000.00	468,763.01	19,076.73		487,839.74	
合计			196,681,542.2	114,841,904.18	81,619,076.73		196,460,980.91	

注*1、本公司于 2011 年 5 月 26 日投资设立苏州鱼跃医疗科技有限公司，以货币资金出资 8000 万元，持股比例 100%。上述注册资本业经苏州万隆永鼎会计师事务所“苏万隆验字（2011）第 2-035 号”验资报告验证。

注*2、2011 年 10 月 13 日，本公司召开第二届董事会第七次临时会议，会议审议通过了《关于收购镇江康利医疗器械有限公司部分股权并增资的议案》，确定以 200 万人民币的转让价格受让马利华、包小梅两自然人持有的镇江康利医疗器械有限公司（以下简称康利公司）20%的股权，同时对康利公司增资 1000 万元，从而持有康利公司 60%的股权，并于 2011 年 10 月 27 日签署了《江苏鱼跃医疗设备股份有限公司与马利华、包小梅关于收购镇江康利医疗器械有限公司部分股权并增资之协议书》。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司实际对康利公司投资 160 万元，尚未接管康利公司的生产经营。且根据 2012 年 3 月 30 日董事会决议《关于终止股权收购并增资的议案》，本公司决定终止该项投资，详见附注十二、1。

（3）对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
联营企业							
丹阳市丹祈鱼跃医疗器械有限公司	25%	25%	22,417,057.93	20,539,287.08	1,877,770.85	68,799,188.11	76,306.93
天津国健医疗设备化学试剂有限公司	35%	35%					
合计			22,417,057.93	20,539,287.08	1,877,770.85	68,799,188.11	76,306.93

（4）长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
天津国健医疗设备化学试剂有限公司	191,598.88			191,598.88
合计	191,598.88			191,598.88

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,038,092,481.23	790,452,822.07
其他业务收入	2,068,156.15	1,955,570.00
合计	1,040,160,637.38	792,408,392.07
主营业务成本	699,159,095.56	516,810,922.12
其他业务成本	333,642.16	422,133.52
合计	699,492,737.72	517,233,055.64

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
康复护理系列	600,194,907.15	435,742,601.06	465,772,210.11	322,165,438.16
医用供氧系列	322,096,930.08	198,615,170.30	245,028,816.24	153,172,976.83
医用临床器械	115,800,644.00	64,801,324.20	79,651,795.72	41,472,507.13
合计	1,038,092,481.23	699,159,095.56	790,452,822.07	516,810,922.12

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	152,265,158.01	125,518,213.97	84,446,988.39	66,114,258.19
内销	885,827,323.22	573,640,881.59	706,005,833.68	450,696,663.93
合计	1,038,092,481.23	699,159,095.56	790,452,822.07	516,810,922.12

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
TradingHouseArmedLtd	38,883,602.03	3.75%
石家庄市广博医疗器械有限公司	22,866,889.55	2.20%
广西瓯文医疗科技集团有限公司	18,338,964.40	1.77%
上海鱼跃医疗设备有限公司	18,015,357.03	1.74%
沈阳百金益医疗器械有限公司	17,668,962.82	1.70%
合计	115,773,775.83	11.16%

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	19,076.73	30,328.35
处置长期股权投资产生的投资收益		26,164.94
处置交易性金融资产取得的投资收益	264,250.00	932,500.00
合计	283,326.73	988,993.29

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	19,076.73	30,328.35	
其中：丹阳市丹祈鱼跃纺织有限公司	19,076.73	30,328.35	净利润减少

6. 母公司现金流量表补充资料

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	180,633,915.78	120,445,310.02
加：资产减值准备	1,645,216.40	3,250,697.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,317,671.45	15,610,067.19
无形资产摊销	675,271.44	675,271.44
长期待摊费用摊销	2,932,096.77	2,244,010.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-25,402,680.87	-13,693.60
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	178,500.00	1,025,250.00
财务费用（收益以“-”填列）	2,248,813.84	2,081,942.63
投资损失（收益以“-”填列）	-283,326.73	-988,993.29
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-246,782.46	-487,604.56
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-26,775.00	-153,787.65
存货的减少（增加以“-”填列）	7,818,226.50	-88,402,519.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-188,872,455.24	-63,649,780.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	60,417,916.97	87,126,092.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	61,035,608.85	78,762,261.68

项目	本年金额	上年金额
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	216,667,315.07	312,253,882.69
减: 现金的期初余额	312,253,882.69	97,700,908.67
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	-95,586,567.62	214,552,974.02

十四、补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司2011年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	25,403,099.63	-959,972.51	
计入当期损益的政府补助	10,262,963.61	13,154,511.52	见附注七.38
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	85,750.00	-92,750.00	持有商品期货公允价值变动及处置损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,294,320.85	-2,627,108.67	见附注七.38
小计	42,046,134.09	9,474,680.34	
所得税影响额	-5,622,639.48	-690,629.33	
少数股东权益影响额（税后）	2,120.01	305,315.50	
合计	36,425,614.62	9,089,366.51	

2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号—

—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2011年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	22.98%	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	19.29%	0.46	0.46

十五、财务报告批准

本财务报告于2012年3月30日由本公司董事会批准报出。

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司

二〇一二年三月三十日

第十三节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司

董事长：吴光明

2012年3月30日