

深圳市理邦精密仪器股份有限公司

Edan Instruments, Inc.

EDAN

2011年年度报告

股票简称：理邦仪器

股票代码：300206

披露时间：2012年4月6日

目 录

重要提示	2
第一节 公司基本情况简介	3
第二节 会计数据和财务指标摘要	5
第三节 董事会报告	7
第四节 重要事项	38
第五节 股本变动及股东情况	46
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	50
第七节 公司治理结构	55
第八节 监事会报告	67
第九节 财务报告	70
第十节 备查文件目录	70
附件：审计报告	71

重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、公司2011年年度报告经第一届董事会2012年第三次会议审议通过，所有董事均亲自出席会议，没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议的情形。

3、公司2011年财务报告已经信永中和会计师事务所有限责任公司审计并出具标准无保留意见审计报告。

4、公司负责人张浩先生、主管会计工作负责人祖幼冬先生及会计机构负责人(会计主管人员)林静媛女士声明：保证2011年年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

公司中文名称：	深圳市理邦精密仪器股份有限公司
公司英文名称：	Edan Instruments, Inc.
法定代表人：	张浩
股票简称：	理邦仪器
股票代码：	300206
上市交易所：	深圳证券交易所
公司互联网网址：	http://www.edan.com.cn
公司注册及办公地址：	深圳市南山区蛇口南海大道1019号南山医疗器械园B栋三楼 (518067)

二、公司董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	祖幼冬	张荣格
联系电话	0755-26851437	0755-26851437
传 真	0755-26850550	0755-26850550
电子邮箱	IR@edan.com.cn	IR@edan.com.cn
联系地址	深圳市南山区蛇口南海大道1019号南山医疗器械园B栋三楼	

三、选定信息披露报纸、登载年报的互联网网址及年报备置地点

指定信息披露报纸	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报
指定信息披露网址	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
年度报告备置地点	公司证券事务部办公室

四、其他有关资料

公司首次注册登记日期	1995年8月2日
最近一次变更注册登记日期	2011年12月6日
公司营业执照注册号	440301501133163
公司税务登记证号码	440301192367201
公司组织机构代码	192367201
聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
会计师事务所办公地点	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层

五、上市后历次工商注册变更情况（上市日：2011年4月21日）

变更登记时间	注册变更情况
2011年5月18日	上市相关变更：变更注册资本及实收资本、变更股东、变更企业类型
2011年12月6日	增加经营范围：二类体外诊断试剂、二类临床检验分析仪器

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
营业收入	375,294,090.31	320,608,955.88	17.06%	228,922,673.04
营业利润	54,743,093.46	67,280,958.06	-18.64%	44,561,429.25
利润总额	64,759,593.97	73,736,622.79	-12.17%	51,449,519.60
归属于上市公司股东的净利润	59,185,785.75	66,015,910.29	-10.35%	45,906,524.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	53,922,202.97	63,161,187.15	-14.63%	42,648,817.86
经营活动产生的现金流量净额	44,101,259.41	65,511,595.21	-32.68%	47,878,611.61
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
资产总额	1,186,285,094.90	265,930,526.34	346.09%	199,366,662.88
负债总额	47,542,732.57	48,461,883.59	-1.90%	47,177,380.68
归属于上市公司股东的所有者权益	1,137,322,758.72	214,997,998.43	428.99%	152,189,282.20
总股本	100,000,000.00	75,000,000.00	33.33%	53,256,632.00

二、主要财务指标

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
基本每股收益	0.65	0.88	-26.14%	0.61
稀释每股收益	0.65	0.88	-26.14%	0.61
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.59	0.84	-29.76%	0.57
加权平均净资产收益率	7.14%	35.65%	降 28.51 个百分点	34.07%

扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率	6.51%	34.10%	降 27.59 个百分点	31.65%
每股经营活动产生的现 金流量净额	0.44	0.87	-49.43%	0.90
	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	11.37	2.87	296.17%	2.86
资产负债率	4.01%	18.22%	降 14.21 个百分点	23.66%

三、非经常性损益项目

单位：人民币元

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	-8,013.65		501.45	-94,178.47
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	5,601,005.00		2,888,580.00	3,536,984.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	599,458.98		480,387.32	411,473.55
所得税影响额	-928,867.55		-514,745.63	-596,572.87
合计	5,263,582.78	-	2,854,723.14	3,257,706.41

第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 总体经营情况

2011 年是公司发展的里程碑之年，在公司第一届董事会的领导下，公司于 2011 年 4 月 21 日成功登陆创业板，上市成功不仅给公司带来了发展的机遇，同时也对管理团队提出了更高的要求。2011 年公司围绕既定的发展战略，致力于研发中心扩建、营销网络扩建及品牌运营建设、生产平台扩建及信息化平台建设，以求公司在中长期内稳健发展。

2011 年，由于国家采取了紧缩的货币政策，地方政府减少了大规模集中采购项目，报告期内公司国内直销业务同比下降 66.66%，金额减少 789.66 万元，但国内经销业务同比增加 18.29%，金额增加 1,786.82 万元。内销销售额整体增长 9.1%。2011 年，公司在国内新建了新疆、内蒙、海南、重庆 4 个办事处，国内办事处数量增至 27 个，基本完成对国内主要省份的覆盖，进一步加强了国内营销网络建设。

虽然国际宏观经济形势严峻，但公司还是按照既定战略目标：新建了印度子公司以及德国、美国办事处。报告期内，公司国际市场销售额较上年同期实现了 21.37% 的增长。

在运营成本方面，目前国内医疗器械产品注册的现状使企业自主创新产品推向市场的周期延长、成本增高，导致研发投入转化为经济效益效率降低，公司每年大比例的研发投入新项目，大量新产品等待注册通过，这种现状一定程度上增加了公司的经营成本，降低了投资回收效率。另外，报告期内 IPO 相关支出及律师费用的增加，致使 2011 年度在营业收入同比增长的情况下，利润有所下降。

报告期内，公司实现营业收入 37,529.41 万元，同比增长 17.06%；实现利润总额 6,475.96 万元，同比下降 12.17%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,918.58 万元，同比下降 10.35%。

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	变动幅度
营业收入	37,529.41	32,060.90	17.06%

利润总额	6,475.96	7,373.66	-12.17%
归属于上市公司股东的净利润	5,918.58	6,601.59	-10.35%

（二）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务及主要产品

公司是集医疗电子设备的研发、生产、销售和服务为一体的高新技术企业，主要产品涵盖产科、心电、监护及超声影像四大领域。

2011 年，继公司两款监护仪产品 V8+M20（此型号产品正在注册中）、M50 获得有“工业设计奥斯卡”之称的德国红点奖后，公司于 2011 年 11 月底接到通知，公司的胎儿监护仪 F3、超声诊断仪 DUS60、多参数监护仪 iM80 获得 2012 年德国 IF 设计大奖。红点奖、IF 设计奖同属世界三大设计奖项。

2、主营业务经营情况

（1）按产品构成

单位：人民币万元

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年增减	主营业务成本比上年增减	毛利率比上年增减
产科系列	8,068.08	2,787.35	65.45%	3.05%	5.46%	-0.79%
心电系列	9,128.90	3,781.63	58.58%	14.89%	19.99%	-1.76%
监护系列	13,459.07	6,449.25	52.08%	25.01%	27.15%	-0.81%
超声影像系列	4,292.08	2,135.02	50.26%	9.11%	26.16%	-6.72%
零配件	2,276.25	810.21	64.41%	74.84%	87.72%	-2.44%
合计	37,224.38	15,963.46	57.12%	17.14%	22.88%	-2.00%

各产品线销售额同比均有不同程度的增长，毛利率同比均略有下降，主要系原材料价格上涨及人工成本上涨所致，其中超声影像系列毛利率下降较大主要系该产品绝大部分在海外销售，受人民币升值因素影响所致。

（2）按区域构成

地区	主营业务收入（万元）	主营业务收入比上年增减
国内	11,950.46	9.10%
国外	25,273.93	21.37%
合计	37,224.38	17.14%

（3）前五名供应商情况

报告期内，公司向前五名供应商采购金额合计为 4,140.87 万元，占全年采购总额的 31.13%；公司不存在向任何单一供应商采购比例超过总额的 30%，不存在严重依赖；报告期末公司对前五名供应商的应付账款占期末应付账款总额的 23.92%。

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及其关联方、持有公司 5% 以上股份的股东，也未在其中占有直接或间接权益。

（4）前五名客户情况

报告期内，公司向前五名客户合计销售额为 5,823.21 万元，占年度销售总额的 15.63%；公司不存在向任何单一客户销售比例超过总额的 30%，不存在严重依赖；报告期末公司对前五名客户的应收账款占期末应收账款总额的 65.80%。

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及其关联方、持有公司 5% 以上股份的股东，也未在其中占有直接或间接权益。

（5）产能利用情况

单位：台

产品线	产能		产量		产能利用率	
	2011 年	2010 年	2011 年	2010 年	2011 年	2010 年
产科	42,000	38,000	25,289	37,610	60.21%	98.97%
心电	37,500	17,000	21,932	17,448	58.49%	102.64%
监护	48,420	38,000	43,409	37,098	89.65%	97.63%
超声影像	3,720	2,800	3,326	2,782	89.41%	99.36%

2011 年国际宏观经济形势严峻，公司实际订单数量和预期存在差异，公司通过扩建生产线，同时重点加强对供应链的优化改善、挖掘潜力，即通过设置线边仓、优化储位顺序、增加测试工具等一系列措施，使得生产各环节都得到了进一步的优化，现有产能基本上能够满足市场对产品交付时间及数量的需求，同时运营成本也得到有效控制。

（三）公司主要财务数据分析

1、资产构成情况分析

单位：人民币万元

资产项目	报告期末（2011 年 12 月 31 日）		报告期初（2011 年 1 月 1 日）		金额增减变动 幅度
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	104,690.48	88.25%	18,270.42	68.70%	473.01%
应收账款	1,728.90	1.46%	1,081.97	4.07%	59.79%
预付款项	834.73	0.70%	580.42	2.18%	43.81%
应收利息	1,382.74	1.17%			
其他应收款	888.25	0.75%	516.68	1.94%	71.91%
存货	3,674.01	3.10%	3,979.06	14.96%	-7.67%
一年内到期的非流动资产	48.40	0.04%	37.19	0.14%	30.14%
其他流动资产	30.45	0.03%	39.65	0.15%	-23.20%
流动资产合计	113,277.96	95.49%	24,505.40	92.15%	362.26%
长期股权投资	216.65	0.18%	16.65	0.06%	1,201.20%
固定资产	1,866.43	1.57%	1,549.32	5.83%	20.47%
无形资产	3,237.62	2.73%	458.18	1.72%	606.63%
长期待摊费用			37.19	0.14%	-100.00%
递延所得税资产	29.85	0.03%	26.31	0.10%	13.45%
非流动资产合计	5,350.55	4.51%	2,087.66	7.85%	156.29%
资产总计	118,628.51	100%	26,593.05	100%	346.09%

（1）货币资金：报告期末较报告期初增加 86,420.06 万元，增幅为 473.01%，主要系报告期内

公司首次公开发行股票，募集资金 88,380.90 万元所致。

(2) 应收账款：报告期末较报告期初增加 646.93 万元，增幅为 59.79%，主要系应收外销货款增加所致。

(3) 预付账款：报告期末较期初增加 254.31 万元，增幅为 43.81%，主要系预付工程设计款、材料模具款增加所致。

(4) 其他应收款：报告期末较期初增加 371.57 万元，增幅为 71.91%，主要系应收出口退税款较年初增加 355.95 万元。

(5) 一年内到期的非流动资产：报告期末较期初增加 11.21 万元，增幅为 30.14%，主要系本年新增兴华大厦二楼装修费用。

(6) 应收利息：报告期末较期初增加 1,382.74 万元，主要系公司上市后募集资金存款利息大幅增加所致。

(7) 长期股权投资：报告期末较期初增加 200 万元，增幅为 1,201.20%，主要系对江苏德长医疗科技有限公司增资 200 万元所致。

(8) 无形资产：报告期末较期初增加 2,779.44 万元，增幅为 606.63%，主要系公司于 2011 年 4 月竞拍取得深圳坪山新区土地使用权所致。

(9) 长期待摊费用：报告期末较期初减少 37.19 万元，该摊销费用为医疗产业园 A 座装修费，截止本报告期末剩余摊销期 12 个月，转入一年内到期的非流动资产。

2、 负债构成情况分析

单位：人民币万元

负债项目	报告期末（2011 年 12 月 31 日）		报告期初（2011 年 1 月 1 日）		金额增减变动 幅度
	金额	比重	金额	比重	
应付账款	1,960.90	41.25%	2,315.14	47.77%	-15.30%
预收款项	806.43	16.96%	827.98	17.09%	-2.60%
应付职工薪酬	372.81	7.84%	119.13	2.46%	212.94%
应交税费	400.76	8.43%	418.40	8.63%	-4.22%
应付股利	242.68	5.10%			

其他应付款	3.01	0.06%	9.83	0.20%	-69.38%
流动负债合计	3,786.57	79.65%	3,690.49	76.15%	2.60%
其他非流动负债	967.70	20.35%	1,155.70	23.85%	-16.27%
非流动负债合计	967.70	20.35%	1,155.70	23.85%	-16.27%
负债合计	4,754.27	100%	4,846.19	100%	-1.90%

3、费用同比变化情况分析

单位：人民币万元

费用项目	本期金额	上期金额	同比变动幅度
销售费用	7,882.79	6,101.36	29.20%
管理费用	9,531.28	6,043.95	57.70%
财务费用	-1,690.00	63.46	-2,763.09%
所得税费用	652.24	844.47	-22.76%

(1) 销售费用：同比增长 1,781.43 万元，增幅为 29.20%，主要系公司为开拓市场，进一步巩固和提升市场份额，加大营销网络建设投入所致。

(2) 管理费用：同比增长 3,487.33 万元，增幅为 57.70%，主要由于公司持续加大研发力度导致研发费用增加同时 IPO 相关支出及律师费用增加所致。

(3) 财务费用：同比减少 1,753.46 万元，主要由于公司上市募集资金到位银行存款大幅上升，相应利息收入增加所致。

(4) 所得税费用：同比减少 192.23 万元，主要由于公司当期利润减少，相应所得税也减少。

4、现金流量分析

单位：人民币万元

项目	本期金额	上期金额	同比变动幅度
一、经营活动产生的现金净流量	4,410.13	6,551.16	-32.68%
其中：经营活动现金流入量	40,928.55	36,005.57	13.67%
经营活动现金流出量	36,518.42	29,454.41	23.98%
二、投资活动产生的现金净流量	-4,073.22	-723.25	463.18%

其中：投资活动现金流入量	1.93	0.46	319.57%
投资活动现金流出量	4,075.15	723.71	463.09%
三、筹资活动产生的现金净流量	86,267.38	-1,000.00	-8,726.74%
其中：筹资活动现金流入量	88,914.00		
筹资活动现金流出量	2,646.62	1,000.00	164.66%

(1) 经营活动产生的现金净流量

公司经营活动现金净流量同比减少 2,141.03 万元，一方面由于收到的政府补助同比减少 832.46 万元，另一方面公司人力成本上升以及加大营销力度市场费用增加。

(2) 投资活动产生的现金净流量

公司投资活动现金净流量同比减少 3,349.97 万元，主要由于公司取得坪山土地使用权支出 2,927.63 万元，同时对江苏德长医疗科技有限公司增资 200 万元。

(3) 筹资活动产生的现金净流量

公司筹资活动现金净流量同比增加 87,267.38 万元，主要由于公司上市净募集资金 88,380.90 万元所致。

(四) 无形资产情况

报告期末，公司无形资产账面金额为 3,237.62 万元，其中商标 28.90 万元，土地使用权 2,883.71 万元，专有技术 325.00 万元。

1、注册商标

报告期末，公司拥有国内注册商标共 15 项，详细情况如下：

序号	商标名称或图案	注册号	类别	注册有效期
1		1102958	第 10 类	2007/9/14 至 2017/9/13
2		1102959	第 10 类	2007/9/14 至 2017/9/13
3		3024353	第 10 类	2003/3/7 至 2013/3/6
4		3024354	第 10 类	2003/3/7 至 2013/3/6

5		3681747	第 10 类	2005/2/28 至 2015/2/27
6		3681749	第 10 类	2005/11/21 至 2015/11/20
7		3681751	第 10 类	2005/2/28 至 2015/2/27
8		5427478	第 10 类	2009/5/21 至 2019/5/20
9	UTCD	6345664	第 10 类	2010/2/14 至 2020/2/13
10	MTC D	6345665	第 10 类	2010/2/14 至 2020/2/13
11	EDAN	6798771	第 10 类	2010/4/7 至 2020/4/6
12		6975844	第 10 类	2010/5/28 至 2020/5/27
13	理邦	8112362	第 10 类	2011/3/21 至 2021/3/20
14	理邦仪器	8112365	第 10 类	2011/3/21 至 2021/3/20
15	理邦医疗	8112367	第 10 类	2011/3/21 至 2021/3/20

报告期末，公司拥有境外注册商标共 21 项，详细情况如下：

序号	商标名称或图案	注册号	类别	注册地（适用区域）	注册有效期
1	理邦	301603511	第十类	香港	2010/5/3 至 2020/5/2
2	理邦	T1005904E	第十类	新加坡	2010/5/11 至 2020/5/11
3	理邦	01452914	第十类	台湾	2011/2/16 至 2021/2/15
4	EDAN	301225638	第十类	香港	2008/10/22 至 2018/10/21
5	EDAN	4-2008-013 149	第十类	菲律宾	2009/5/18 至 2019/5/18
6	EDAN	90996	第十类	尼日利亚	2008/10/15 至 2015/10/15
7		900734167	第十类	巴西	2010/8/17 至 2020/8/17
8	EDAN	2010012846	第十类	马来西亚	2010/7/15 至 2020/7/15

9		858.257	第十类	智利	2009/8/21 至 2019/8/20
10		Kor313542	第十类	泰国	2008/10/16 至 2018/10/15
11		Kor298797	第十类	泰国	2008/1/31 至 2018/1/30
12		6125-09	第十类	厄瓜多尔	2009/4/29 至 2019/4/29
13		171989	第十类	多米尼加	2009/1/15 至 2019/1/15
14		01379872	第十类	台湾	2009/10/1 至 2019/9/30
15		00151632	第十类	秘鲁	2009/4/28 至 2019/4/28
16		31856	第十类	哈萨克斯坦	2008/10/29 至 2018/10/29
17		1105774	第十类	墨西哥	2008/12/8 至 2018/12/8
18		1089522	第十类	墨西哥	2008/10/21 至 2018/10/21
19		IDM000215 719	第十类	印度尼西亚	2009/8/21 至 2019/8/21
20		965690	第十类	马德里商标国际注册（包括以下国家：保加利亚、比利时、荷兰、卢森堡、白俄罗斯、捷克、德国、埃及、西班牙、法国、匈牙利、意大利、摩洛哥、摩尔多瓦、波兰、葡萄牙、罗马尼亚、乌克兰、越南、英国、美国、希腊、土耳其）	2008/4/23 至 2018/4/23
21		995472	第十类	马德里商标国际注册（包括以下国家：澳大利亚、丹麦、芬兰、英国、格鲁吉亚、希腊、爱尔兰、冰岛、韩国、立陶宛、挪威、阿曼、新加坡、土库曼斯坦、土耳其、美国、阿尔巴尼亚、亚美尼亚、阿塞拜疆、保加利亚、比利时、荷兰、卢森堡、白俄罗斯、瑞士、塞浦路斯、捷克、德国、西班牙、法国、克罗地亚、匈牙利、伊朗、意大利、肯尼亚、摩洛哥、摩尔多瓦、马其顿、蒙古、	2009/2/16 至 2019/2/16

				波兰、罗马尼亚、斯洛伐克、叙利亚、乌克兰)	
--	--	--	--	-----------------------	--

2、专利

报告期末，公司共拥有专利 72 项，其中中国发明专利 3 项，美国发明专利 1 项。

序号	专利名称	专利号	类型	专利有效期
1	一种利用空间坐标转换实现信号分离的信号处理方法	200610063070.7	中国发明	2006/10/10 至 2026/10/9
2	分时采样的多通道信号处理方法	200610062688.1	中国发明	2006/9/19 至 2026/9/18
3	一种信号处理方法及生理监护仪	200610062690.9	中国发明	2006/9/19 至 2026/9/18
4	FULLY DIFFERENTIAL NON-INVERTED PARALLEL AMPLIFIER FOR DETECTING BIOLOGY ELECTRICAL SIGNAL	12/558609	美国发明	2009/9/14 至 2029/9/13
5	一种具遮光效果的指夹式血氧传感器	200820214092.3	中国实用新型	2008/11/28 至 2018/11/27
6	一种新型肢体电极	200820235197.7	中国实用新型	2008/12/18 至 2018/12/17
7	一种新型胸电极	200820235196.2	中国实用新型	2008/12/18 至 2018/12/17
8	心电图机打印门二次翻转机构	200820207147.8	中国实用新型	2008/12/31 至 2018/12/30
9	一种软指套及其构成的软指套血氧传感器	200920129482.5	中国实用新型	2009/1/16 至 2019/1/15
10	一种电子体温计	200920160440.8	中国实用新型	2009/6/24 至 2019/6/23
11	一种接触式充电机构	200920160439.5	中国实用新型	2009/6/24 至 2019/6/23
12	体温计可更换探头支架结构	200920163861.6	中国实用新型	2009/7/3 至 2019/7/2
13	一种指式脉搏血氧测量装置	200920171160.7	中国实用新型	2009/8/20 至 2019/8/19
14	一种采集生物电信号的全差分同相并联放大装置	200920175706.6	中国实用新型	2009/8/31 至 2019/8/30
15	具有语音播报功能的脉搏血氧饱和度测量装置	200920220278.4	中国实用新型	2009/10/27 至 2019/10/26
16	一种应用于医疗设备的红外无线通信系统	200920170718.X	中国实用新型	2009/8/18 至 2019/8/17
17	多参数监护仪自动测试装置	200920278935.0	中国实用新型	2009/11/12 至 2019/11/11

18	一种多功能兽用夹子	201020103228.0	中国实用新型	2010/1/22 至 2020/1/21
19	超声成像设备中探头自动开关装置	201020105133.2	中国实用新型	2010/1/27 至 2020/1/26
20	一种感应式电子体温计探头动作检测装置	200920159798.9	中国实用新型	2009/6/15 至 2019/6/14
21	一种医用挂架结构	201020182875.5	中国实用新型	2010/5/7 至 2020/5/6
22	一种体表体温探头	201020209293.1	中国实用新型	2010/5/31 至 2020/5/30
23	无焊接接触的信号传输结构	201020232607.X	中国实用新型	2010/6/22 至 2020/6/21
24	电池仓结构	201020252041.7	中国实用新型	2010/7/7 至 2020/7/6
25	用于医用诊断测量设备的防盗锁结构	201020184024.4	中国实用新型	2010/5/10 至 2020/5/9
26	一种转轴调节机构	201020286379.4	中国实用新型	2010/8/9 至 2020/8/8
27	隐藏式 USB 接口结构及其医疗设备	201020272660.2	中国实用新型	2010/7/27 至 2020/7/26
28	一种医用机壳的防水结构	201020537091.X	中国实用新型	2010/9/20 至 2020/9/19
29	一种医用防水键盘结构	201020530442.4	中国实用新型	2010/9/15 至 2020/9/14
30	一种角度调整结构	200920261851.6	中国实用新型	2009/12/22 至 2019/12/21
31	探头挂架结构	201020565821.7	中国实用新型	2010/10/15 至 2020/10/14
32	一种医用升降装置	201020209291.2	中国实用新型	2010/5/31 至 2020/5/30
33	一种电池仓结构	201020501832.9	中国实用新型	2010/8/23 至 2020/8/22
34	模块固定装置	201020645729.1	中国实用新型	2010/12/7 至 2020/12/6
35	体温测量装置	201020230590.4	中国实用新型	2010/6/18 至 2020/6/17
36	一种翻转屏的固定结构	201020642468.8	中国实用新型	2010/12/3 至 2020/12/2
37	一种导水结构	201020521833.X	中国实用新型	2010/9/7 至 2020/9/6
38	一种兽用舌夹	201120015430.2	中国实用新型	2011/1/18 至 2021/1/17
39	医用报警灯	201020694703.6	中国实用新型	2010/12/31 至 2020/12/30

40	一种电池盒顶出结构	201120165459.9	中国实用新型	2011/5/23 至 2021/5/22
41	胎儿母亲监护仪(F9 型)	200630072998.2	中国外观设计	2006/9/3 至 2016/9/2
42	十二道心电图机(SE-12Express 型)	200630153654.4	中国外观设计	2006/9/30 至 2016/9/29
43	十二道心电图机(SE-12 型)	200630153655.9	中国外观设计	2006/9/30 至 2016/9/29
44	B 型超声诊断仪(SonofineEUS 型)	200630153782.9	中国外观设计	2006/10/10 至 2016/10/9
45	血氧饱和度监测仪	200730174442.9	中国外观设计	2007/10/12 至 2017/10/11
46	十二道心电图机(SE-1200 型)	200830103065.4	中国外观设计	2008/3/20 至 2018/3/19
47	十二道心电图机(SE-1200Express 型)	200830103066.9	中国外观设计	2008/3/20 至 2018/3/19
48	多参数监护仪(M3B 型)	200830103788.4	中国外观设计	2008/5/21 至 2018/5/20
49	多参数监护仪(M3 型)	200830103789.9	中国外观设计	2008/5/21 至 2018/5/20
50	胎心多普勒仪(SD6 型)	200830252554.6	中国外观设计	2008/11/7 至 2018/11/6
51	六道心电图机 (SE-601 型)	200830252552.7	中国外观设计	2008/11/7 至 2018/11/6
52	胎心多普勒仪 (SD5 型)	200830252553.1	中国外观设计	2008/11/7 至 2018/11/6
53	胸电极(ES-10)	200830253598.0	中国外观设计	2008/12/8 至 2018/12/7
54	多参数监护仪(M50 型)	200930195765.5	中国外观设计	2009/7/16 至 2019/7/15
55	指式血氧仪(H10 型)	200930193896.X	中国外观设计	2009/7/1 至 2019/6/30
56	多参数监护仪(M80 型)	200930195766.X	中国外观设计	2009/7/16 至 2019/7/15
57	五爪台车(MT-206 型)	200930195921.8	中国外观设计	2009/7/29 至 2019/7/28
58	医用台车(MT-503N 型)	200930205348.4	中国外观设计	2009/8/28 至 2019/8/27
59	高频微凸探头	200930244426.1	中国外观设计	2009/9/10 至 2019/9/9
60	连接器外壳(RDL-156P 型)	200930244427.6	中国外观设计	2009/9/10 至 2019/9/9
61	B 超探头支架	200930264953.9	中国外观设计	2009/11/2 至 2019/11/1

62	心电图机导联支架(CA-100 型)	200930264926.1	中国外观设计	2009/10/30 至 2019/10/29
63	影像采集手柄(HC-1 型)	200930383535.1	中国外观设计	2009/12/16 至 2019/12/15
64	超声多普勒胎儿监护仪(F3 型)	200930383533.2	中国外观设计	2009/12/16 至 2019/12/15
65	超声台车(MT-802 型)	200930383532.8	中国外观设计	2009/12/16 至 2019/12/15
66	多参数监护仪(M20)	201030143375.6	中国外观设计	2010/4/20 至 2020/4/19
67	多参数监护仪(M3A 型)	200930289393.2	中国外观设计	2009/12/31 至 2019/12/30
68	全数字彩色超声诊断系统(U50 型)	200930383534.7	中国外观设计	2009/12/16 至 2019/12/15
69	全数字超声诊断系统(DUS60 型)	200930383536.6	中国外观设计	2009/12/16 至 2019/12/15
70	多参数监护仪(V8)	201030147127.9	中国外观设计	2010/4/23 至 2020/4/22
71	心电图机 (SE-1201)	201130063759.1	中国外观设计	2011/4/1 至 2021/3/31
72	心电工作站 (DX12)	201130063756.8	中国外观设计	2011/4/1 至 2021/3/31

报告期内，公司专利申请及获得授权情况如下：

序号	专利类型		2011 年发起申请的 项数	2011 年发起的申请 获得的授权数
1	发明专利	中国发明	44	0
2		PCT	2	0
3	中国实用新型		22	2
4	中国外观设计		8	2

3、计算机软件著作权

报告期末，经公司自主开发，作为权利人总共拥有软件著作权 115 项。

4、土地使用权

公司于 2011 年 4 月，以人民币 2,842.35 万元竞拍取得位于深圳市坪山新区的面积为 38,954.93 平方米的土地使用权，详细情况请查阅载于巨潮资讯网的 2011-001 号公告。

5、专有技术

2009 年 11 月，公司与北京汇影互联科技有限公司签订技术转让合同，以人民币 500 万元受让取得 MS2 彩色多普勒超声诊断仪技术。

（五）公司核心竞争力

公司自成立以来，一直强化核心竞争力的建设和发展，形成了如下几个方面的竞争优势：

1、研发优势

公司高度重视自主知识产权技术和产品的研发，主要产品均拥有自主知识产权，掌握生理信号检测、医用换能器、主控平台等核心技术，具备开发系列化、信息化产品的能力，拥有多项专利、核心保密技术和软件著作权。

公司研发团队整体素质较高且人员稳定，为公司持续跟踪最新科技发展、快速研发满足客户需求的产品奠定了基础。

公司当前拥有四大系列一百多种型号的高中低不同档次的产品，可以满足不同国家、不同层次客户对产品功能和价格的需求，基于公司强大的研发实力，新产品的持续推出为公司业务快速发展提供了保障。

2、营销网络优势

截至报告期末，公司在国内设有 27 个办事处，在国外设有 1 个销售子公司，2 个办事处，营销网络覆盖国内 2000 多个县市及全球 120 多个国家，广泛覆盖的营销网络优势为未来产品的叠加、扩大市场份额奠定了渠道基础。

医疗器械行业是高度专业的行业，公司通过持续高频率的培训和人才引进，打造了一支具备专业临床应用知识、产品知识和营销知识的高水平营销团队。公司营销团队对经销商提供技术支持，了解终端客户的专业需求，有效促进产品销售的完成。

3、产品质量和性价比优势

公司具备强大的产品质量控制能力，建立了涵盖研发、供应链、管理、销售及售后服务的多层次、全方位的质量管理体系。公司分别通过 ISO-9001/ISO13485/ISO-14001 质量管理体系认证及国内医疗器械行业的 CMD 认证。公司产品通过 SFDA 注册、FDA 注册、CE 认证、3C 认证及 CMC 计量认证等多项国际产品质量体系的认证或注册。

经过长期的研发和生产经验积累，公司产品的技术性能已达到行业领先水平，同时公司持

续优化供应链系统，实行精细化生产管理，在产品质量不断提升的同时有效控制成本，产品具备较强的性价比竞争优势。

报告期内，公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等影响公司核心竞争力的情况。

（六）研发及新产品情况

1、研发支出情况

单位：人民币万元

项目	2011 年	2010 年	2009 年
研发支出	5,670.79	3,822.53	2,850.51
营业收入	37,529.41	32,060.90	22,892.27
研发支出占营业收入的比重	15.11%	11.92%	12.45%

公司研发支出全部费用化。

报告期内，公司研发支出金额为 5,670.79 万元，比上年同期增加 1,848.26 万元，增长幅度为 48.35%；研发支出占营业收入的比例为 15.11%，比上年同期高 3.19 个百分点；公司的研发支出占收入的比例高于行业平均水平。

2、新产品研发进展及注册情况

（1）插件式监护仪

公司第一款插件式监护仪产品，其特征在于拥有大尺寸的高清 LCD 显示屏，除支持常规的心电、血压、血氧、呼吸、体温等参数外，还配置了如麻醉深度、麻醉气体、呼吸力学等高端参数模块，参数模块可热插拔，方便配置。应用于要求较高的场合，如手术室、重症加强护理病房等，是公司由传统监护仪向高端监护仪进军的标志性产品。

插件式监护仪已于 2011 年 8 月取得 CE 认证，预计 2012 年中期完成 FDA 注册及国内二类医疗器械注册，预计年底完成加拿大注册，2012 年将陆续在国内外不同国家实现销售。

（2）彩超

彩超产品的推出是公司进军彩色超声领域的标志，该产品系列分为便携式和台车式两种，

定位为黑白超的替代者，支持彩色多普勒成像，能量多普勒成像 PDI，方向能量多普勒成像 DPDI，B/C/D 三同步实时显示，多波束成像，梯形成像，空间复合成像等。应用市场包括妇科/妇产科、体检科、急救科、整形外科、麻醉科、重症监护科、超声科、血管、兽用等。

彩超项目已启动 CE 认证工作，预计 2012 年上半年完成 CE 认证；计划 2012 年内完成 FDA 注册；国内注册处于注册临床阶段，预计 2013 年完成，公司彩超产品 2012 年将陆续在国外不同区域实现销售。

(3) POCT 产品

公司第一台 POCT 检验类产品，完全自主研发。产品的研发成功将使公司进入检验领域，安全、准确、条码扫描、全触摸操作、LIS 接口等可以很好的满足国内外临床科室对 POCT 仪器的需求。配合完全自主开发的系列电极，包括血气参数、电解质参数等，微样本量、免清洗、多种配置等将很好的满足不同科室的特殊需求。

截至 2011 年底，公司已经完成手板样机的开发；目前已启动 CE 认证和国内注册工作，预计 2012 年第 4 季度完成 CE 认证，预计 2013 年初完成国内注册。

3、新产品的风险

对于公司新产品插件式监护仪、彩超产品、POCT 产品而言，主要风险为国内新的法规、制度可能造成临床及注册时间增加，延迟上市时间。

(七) 报告期内公司投资情况

1、募集资金投资项目

(1) 募集资金的到位及存管情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]480号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股(A 股)2500万股，发行价格每股为人民币38元，募集资金总额为人民币95,000万元，扣除各项发行费用后募集资金净额为人民币88,380.90万元。上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所审验，并于2011年4月18日出具XYZH/2009SZA1004-18号《验资报告》。

为规范公司募集资金管理，保护投资者的权益，根据《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件以及本公司《募集资金管理制度》的相关规定和

要求，本公司分别与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行、平安银行股份有限公司深圳蛇口支行、招商银行股份有限公司深圳新时代支行、招商银行股份有限公司深圳南油支行、中国银行股份有限公司深圳蛇口支行以及保荐机构平安证券有限责任公司签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用进行多方监督，专户管理。

报告期末，公司募集资金的专户存储情况如下：

开户银行	银行账号	期末余额
招商银行深圳新时代支行	755900664110508	195,328,171.80
平安银行股份有限公司深圳蛇口支行	0242100392865	301,067,006.60
中国银行深圳鹏龙支行	765357963617	119,299,193.62
招商银行深圳南油支行	755900664110602	48,485,883.84
上海浦东发展银行深圳分行	79170155300002476	200,226,428.02
合 计		864,406,683.88

(2) 募集资金使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额		88,380.90		本年度投入募集资金总额				2,060.47		
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				2,060.47		
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
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										
研发中心扩建项目	否	20,127.00	20,127.00	631.00	631.00	3.14%	2013.09.30	-	不适用	否
生产平台扩建项目	否	4,669.75	4,669.75	574.36	574.36	12.30%	2012.09.30	-	不适用	否
营销网络扩建及品牌运营建设项目	否	12,603.16	12,603.16	686.32	686.32	5.45%	2014.04.30	-	不适用	否
信息化平台建设项目	否	5,011.44	5,011.44	168.79	168.79	3.37%	2013.06.30	-	不适用	否
承诺投资项目小计	-	42,411.35	42,411.35	2,060.47	2,060.47	4.86%	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	42,411.35	42,411.35	2,060.47	2,060.47	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	超募资金金额为 45,969.55 万元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司尚未使用超募资金，正在积极寻找超募资金使用项目。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放在与公司签订募集资金三方监管协议的银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。

2、公司非募集资金投资项目

(1) 对江苏德长医疗科技有限公司增资

2010年11月26日，公司与江苏德长医疗科技有限公司（以下简称“德长医疗”）股东方签订增资协议，协议约定：在其他股东完成对德长医疗的第一期出资后，公司以人民币200万元对德长医疗增资，增资后，德长医疗的注册资本由500万元变为537.06万元，公司对德长医疗的持股比例由3.33%增至10%。以上增资款已于2011年4月2日以现金出资认缴。

(2) 坪山新区“企业研发中心及产业化基地”项目

2011年4月12日，公司竞拍取得坪山新区宗地号为G14304-0278号的土地使用权，用于建设公司“企业研发中心及产业化基地”项目。该项目占地面积为38,954.93平方米。

项目已完成立项、地质勘察、人防、环保、建设规划许可等审批手续，目前正处于造价咨询、施工总包和建立单位招标及备案阶段。预计项目开工时间为2012年下半年。

项目建成后，预计可以进一步提升公司研发实力和公司产能。

建成后的效果图如下：



(八) 公司主要子公司、参股公司的经营情况

1、西安理邦科学仪器有限公司(以下简称“西安理邦”)

西安理邦由本公司出资人民币 50 万元于 2007 年 11 月 28 日在中国西安成立，注册号：610100100023409，公司持有西安理邦 100% 股权。西安理邦主要从事电子产品(除专控)、仪器仪表、通讯产品(除专控)、计算机软件的研发与销售、电子医疗仪器的研发。报告期末西安理邦净资产为人民币 25.64 万元，报告期实现净利润人民币 11.70 万元。

2、理邦科技(香港)有限公司(以下简称“理邦科技”)

理邦科技由本公司出资港币 1 万元于 2009 年 9 月 29 日在中国香港成立，最新商业登记证号：51223774-000-09-11-0，公司持有理邦科技 100% 股权。报告期末理邦科技净资产折合人民币-8.77 万元，报告期内实现净利润折合人民币-2.73 万元。

3、鹏邦医疗器械(香港)有限公司(以下简称“鹏邦医疗”)

鹏邦医疗由本公司股东张浩、谢锡城、祖幼冬共同出资港币 1 万元于 2005 年 11 月 30 日在中国香港成立，成立之初名称为理邦精密仪器(香港)有限公司，最新商业登记证号：36247511-000-11-11-8。业务性质：TRADING&MAINTENANCE，并于 2010 年 6 月 30 日，由理邦科技以 1 万元港币收购其 100% 股权。报告期末鹏邦医疗净资产折合人民币-107.82 万元，报告期实现净利润折合人民币-118.21 万元。

4、理邦医疗(印度)有限公司(以下简称“印度理邦”)

印度理邦由理邦科技和鹏邦医疗共同出资 50 万卢比于 2010 年 10 月 4 日在印度新德里设立，性质为有限责任公司。公司注册证书号：U74140DL2010FTC209073。印度理邦主要从事医疗器械销售、售后服务和咨询服务，理邦科技持有 90% 股份，鹏邦医疗持有 10% 股份。报告期末印度理邦净资产折合人民币 11.91 万元，报告期实现净利润折合人民币 6.38 万元。

5、理邦医疗诊断技术有限公司(以下简称“理邦诊断”)

理邦诊断于 2009 年 10 月 27 日在美国加利福尼亚州设立，性质为股份公司，从事 POCT 设备、产品、试剂、耗材等研发、制造业务，注册号：C3253248。2010 年 1 月本公司同意以总计美元 360 万元的价格，认购理邦诊断 70 万股股份，持有 70% 股权。至 2011 年 12 月 31 日本公司已支付投资款美元 160 万元。美国政府登记部门共计颁发理邦诊断股权证明 355,112 股，其中颁发本公

司311,112股股权证明。报告期末理邦诊断净资产折合人民币473.20万元，报告期实现净利润折合人民币-316.20万元。

(九) 公司不存在其控制下的特殊目的主体。

二、公司未来发展的展望

(一) 经营环境

国内医疗器械行业近几年的发展趋势有业务模式多样化，资本参与度与活跃度增大，产业分工明确化，学科交叉加强，包括信息化与集成化，技术更新换代速度加快，专业医疗仪器与民用保健产品并举等特点。

虽然 2011 年国内医疗器械招投标有所减少，但国家发展医疗器械行业的长期规划并未发生改变。“十二五”期间，国家将大力支持国产医疗器械发展，实施集中采购时优先采购国产医疗器械，同时以经济手段有效引导医疗机构使用国产医疗器械。国内医疗卫生体制改革为国产医疗器械产业发展提供了前所未有的机遇和广阔发展空间。

虽然过去几年的全球经济衰退导致医疗器械行业增长放缓，但随着未来经济复苏，全球新兴市场需求增加、减少住院时间需求以及老龄化社会的到来，使得医疗器械市场仍会处于持续增长态势，国内医疗器械公司的外销销量会伴随着内在技术水平的提高及外在需求增加而进一步增加。

(二) 公司所处行业的市场竞争形势

随着国内医疗器械企业产业环境逐渐成熟，产业分工将进一步细化，强调技术创新能力与资本、高效管理的结合，新产品开发换代的速度加快，一些民用产品，通用电子电器领域的厂商将直接或间接进入医疗行业，快速开发并推出产品。产品单一的中小厂商将面临产品被收购或者业务收缩的局面。有融资能力并有集成能力的厂家将转型为解决方案的提供商。

公司经营的产品以自主研发的产品和解决方案为主，涵盖产科、心电、监护和超声影像四大领域，属于国产高性能的优质产品，同时在功能特性上达到甚至超越进口仪器，性价比具有很大优势，同时因公司有成熟的售后服务网络和良好的质量管理体系，处于国内市场领先地位。

我国医疗器械市场发展迅猛，规模较大，海外巨头纷纷抢滩国内市场，这种形势会导致国内市场竞争加剧。由于核心技术水平和发达国家还存在一定差距，国内企业只有不断提升研发

能力、扩张渠道、丰富产品才能应对这种新竞争。

在国内，虽然民营医疗器械企业较多，但整体规模普遍较小，同时医疗器械细分行业较多，产品和本公司类似且规模相当的企业并不太多，同时上市后公司具有广阔的融资渠道有助于企业进一步发展。

（三）公司所面临的主要风险及应对策略

1、人才流失及技术失密风险

医疗电子设备产品具有技术含量高、附加值高的特点，公司作为国家级高新技术企业，将核心技术自主创新作为提升公司核心竞争力的关键因素。医疗电子设备研发周期较长，且产品技术复杂，涉及技术领域比较多，需要临床医学、电子技术、机械工程、传感器技术和计算机应用等跨学科的专业人才，通过团队协作开发才能完成产品开发。因此，拥有稳定、高素质的研发团队是公司保持技术领先优势的基本保障。公司注重研发团队的科学管理，制定了合理的员工薪酬与绩效管理制度以及公平、透明的激励办法，通过加大研发投入等方式着力提升研发基础条件，力图最大限度满足研发团队各方面需求，并对研发工作中具有突出作用的重要研发人员实施激励。尽管公司采取了上述措施以求稳定研发团队，且取得了较好的效果，但若未来公司出现核心技术人员流失，将存在对公司核心竞争力造成不利影响的风险。

公司各产品领域的技术、产品创新主要体现在公司自主研发的核心保密技术方面。申请专利保护就需要对相关技术秘密进行公开，不利于公司核心保密技术的保护，因此公司仅对部分适宜采用专利保护策略的核心技术申请了专利保护，大量核心技术仍以非专利技术秘密的形式存在。公司制定了严格的保密制度和采用了 IT 技术手段构建覆盖全公司的文件加密、权限控制和信息安全保护系统，用 IT 技术手段保护技术文件传输、存储、发布和使用等各个环节；与技术人员及其他因业务关系可能知悉公司技术秘密的相关人员签订了保密协议，但若上述制度执行存在疏漏或其他原因，仍可能存在公司核心保密技术泄密的风险。

2、新产品研发风险

医疗电子设备行业客户需求变化迅速，需要大量的研发资金投入，如果研发方向错误、研发投入不足或研发效率不高均可能导致产品被市场淘汰。

公司自成立时即确定了以满足客户需求为导向的研发战略，公司重视用户信息收集与反馈，新产品、新技术研发战略选择均在审慎分析终端客户需求变动前提下确定。公司根据本行

业研发投入大、研发风险高的特点，建立了多部门协同的并行研发流程，大大提升了研发资源利用率。同时，公司在研发过程中设置了多个风险控制点，及时纠偏并适时终止可能研发失败的项目，避免研发资源浪费。为确保公司研发体系的高效运行，公司持续加强研发投入，建设了一支人员稳定、经验丰富的研发团队，通过持续高强度的研发投入满足客户需求。尽管公司近年来新产品研发成功率较高，且具备较强的竞争优势，但受全行业技术和产品更新快的特点影响，公司未来如不能持续、快速开发出符合客户需求的新产品并推向市场，仍存在产品被替代的风险。

3、汇率波动风险

公司外销主要以美元计价，近几年外销收入均占当期主营业务收入的 65% 左右，受人民币兑美元汇率变动的影响，外币结算导致的汇兑损益对公司利润产生了一定的影响，但汇率波动导致的汇率损益对公司盈利能力影响很小。

为应对汇率波动带来的经营风险，公司持续加强研发投入，不断提升产品附加值，增强核心竞争力以及市场议价能力。同时公司采用较严格的结算制度，主要采取“先款后货”的方式销售，公司外销产品收入结算方式以 TT（电汇）预收款为主。

近几年，人民币兑美元仍处于升值态势，虽然公司通过上述措施大幅降低了汇率变动带来的不利影响，但如人民币未来持续升值，仍会给公司的经营产生一定的不利影响。

4、募投项目实施与产能扩张风险

公司首次公开募集资金的投资项目中有一项为“生产平台扩建项目”，用于扩大公司现有产能。随着市场需求的快速发展，公司未来新产品将不断推出且逐渐进入高速增长期，募投项目新增的生产线能够满足未来新产品产能需求，解决产能约束业绩增长的问题，但项目投产后短期内销售额能否保持快速增长存在一定的不确定性，可能存在产能无法完全消化的风险。公司将结合未来销售预测情况，按步骤有计划地新增生产线。

5、产品质量控制风险

医疗电子设备在临床医疗中的作用日益重要，其性能稳定性与质量安全性直接关系人类生命健康。公司自成立以来即将产品质量作为确保企业发展的核心工作，建立了严格的质量控制体系。虽然公司产品生产、销售至今，未发生因产品质量问题造成的重大事故，但鉴于因产品质量导致医疗事故的后果一般较为严重，公司会继续做好相关风险内部控制，从研发阶段开始，

贯穿生产制造环节，遵循产品可靠性的原则。

6、宏观经济环境风险

欧债危机愈演愈烈、中东战乱持续等原因导致世界经济复苏乏力，并可能导致各国财政收缩，政府医疗设备采购预算减少。公司会继续大力发展常规销售网络与代理体系，以降低政府招投标或有减少可能带来的损失。

三、公司未来发展战略规划及2012年经营计划

（一）未来发展战略规划

公司的发展战略是以研发、生产、营销、服务的一体化高效运营为基础，凭借强大的质量管理能力、精细化的渠道管理能力、成本控制能力，带动产科、心电、监护、超声领域的快速发展，并在医疗电子设备领域实施产品多元化的发展战略，逐步增加产品线种类，扩大品牌影响力，推动国内、国际市场的同步快速发展。

公司的长期发展目标是成为国际领先的医疗电子设备供应商，以高效的研发和运营持续为全球客户提供高性价比的优质产品。

公司未来具体业务发展目标和计划如下：

1、 研发中心建设和新产品开发计划

未来几年，公司将加强对公司的研发平台的建设，通过引入市场管理流程咨询项目（MM）、能力成熟度咨询项目（CMMI）、可靠性咨询项目，提高整个研发中心的管理水平和效率、提升产品研发过程可靠性；并通过各类实验室的建设，加强新技术的开发，进一步保障公司技术水平行业领先。

公司将紧跟全球前沿科技的发展，在公司涉足的产科、心电、监护和超声影像领域进一步开发新产品，强化公司的整体解决方案提供能力；紧跟国家物联网标准的建设，积极开发信息化接口，使公司产品朝着系统化、信息化、家庭化的方向发展。基于医疗器械行业渠道共用性的特点，通过精确的市场分析和企业研发能力定位，公司将逐步开拓新的产品领域。当前公司已积极开展用快速生物检测系列产品的研发；并已着手研发多应用领域、系列化的彩超产品，为公司未来的长远业务发展奠定基础。

2、 生产平台扩建计划

随着公司在全球市场销售额高速增长，未来几年，公司将加强对生产平台的建设，实现产能的跨越式发展；并通过完善基础设施条件、扩建生产线、购置仪器设备、加强产品制造的过程控制和可靠性建设等方式，全面提升公司的产品交付效率和能力，提升公司在制造环节的竞争优势。

报告期内，公司已扩建生产线 2 条，报告期末共有生产线 7 条。

3、 营销网络扩建及品牌运营计划

未来三年，公司将在国内扩建原有办事处，增配销售和客户服务人员，并新建国内办事处，完成对国内主要省市的覆盖，并在各地兴建多个临床示范基地和客户体验中心，加强用户的体验，有效支持经销商的销售。国际市场上，公司拟逐步增加海外子公司或办事处，以开拓市场销售渠道，加强市场推广，保障客户服务的及时性、有效性，并计划在海外重点医院建立公司产品示范点，提升用户体验和品牌效应，推动销售的快速发展。

报告期内，公司已新建 4 个国内办事处，1 个海外销售子公司及 2 个海外办事处，报告期末公司共拥有国内办事处 27 个。

公司以提供高性价比的优质产品赢得了国内外客户的认可，未来公司将持续注重产品质量控制，通过参加国内外一系列医疗器械展会、参加高端学术会议、召开新产品发布会、并在国内外各种高端专业医疗期刊发表文章或专业广告等全方位的形式，树立公司优质产品的形象；并通过医疗领域权威客户的示范效应，进一步提升公司的品牌形象和价值。

4、 信息化平台建设计划

随着信息化时代的到来，信息技术在公司运营和管理中的运用将大大提升公司的整体效率。未来几年，公司将在原有信息系统平台上，搭建更为完善的信息系统平台，由当前的信息汇总功能发展为公司营销网络全球化扩张、供应链的管理和市场资源整合的决策支持平台，有效提升公司内部的精细化管理水平和资源使用效率，实现供应商、策略伙伴、本公司、经销商、客户等产业链各环节的高效协同，进一步向国际一流企业的信息化管理水平迈进。

5、 人力资源计划

人才是公司发展的核心力量，是可持续发展的基础。公司未来的人力资源发展将围绕公司

近期业务发展计划和长期业务发展规划展开。公司未来将全方位引进高层次人才，特别是加强国际人才的引进，建立人才梯队储备制度，通过人才引进带动公司技术团队、管理团队和员工整体素质和水平的提高。

公司未来将继续推进公司学习型组织的建设，通过加强公司和部门内部培训，提升员工的业务能力，并通过外部专家和专业机构的培训，提高员工的整体素质。公司将定期派遣部分员工到国外学习其他业界领先企业的先进经验，提升关键岗位人员的国际视野和经验。

公司将进一步完善激励考核制度，充分调动员工的积极性、主动性与创造性；公司将继续加强与国内外知名高校、科研院所、企业合作，联合进行产品与技术的开发、共同培养人才，不断强化公司核心技术持续自主开发和创新能力。

（二）2012年经营计划及资金安排

2012年公司经营管理团队将会紧紧围绕公司的发展战略规划，为确保生产规模的不断扩大和经营业绩快速稳定的增长，主要将重点开展如下工作：

1、加快新产品的推出

为丰富公司产品结构，提高总体盈利能力，公司将本年内加快新产品的推出，包括插件式监护仪、彩超、POCT产品的开发、验证、认证及量产。目前各新产品的进度及2012年度拟达到的目标见上文“一、（六）研发及新产品情况”。

2、加快国内外办事处建设

公司将于2012年度通过新建国内外部分区域办事处来加强营销网络建设，进一步开拓市场经营区域的同时也加强与优质经销商的合作伙伴关系。提高售后服务响应速度，进一步提升海外售后服务水平。

3、积极推进募投及新增项目的建设

2012年公司经营管理团队将同心协力，继续推进募投项目的建设，启动对“公司研发中心及产业化基地”项目的建设，以加速公司发展，提高经营效益，增强公司核心竞争力，同时根据市场变化，适时调整募投项目和新增项目的实施进度。

完成2012年经营计划的资金安排如下：

公司于2011年4月21日登陆深交所创业板，首次公开发行普通股股票2500万股，募集资金

总额为95,000万元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为88,380.90万元。根据《公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中披露的募集资金用途，公司将使用募集资金投资“研发中心扩建项目”、“生产平台扩建项目”、“营销网络扩建及品牌运营建设项目”和“信息化平台建设项目”，其中“研发中心扩建项目”拟使用募集资金20,127万元，“生产平台扩建项目”拟使用募集资金4,669.75万元，“营销网络扩建及品牌运营建设项目”拟使用募集资金12,603.16万元，“信息化平台建设项目”拟使用募集资金5,011.44万元。报告期内公司积极推进了募投项目的建设，提高了募集资金的使用效率，降低了财务费用，符合全体股东的利益。

随着公司生产规模的不断扩大、募投项目的实施、企业研发中心及产业化基地项目建设的投入需要，2012 年公司对资金的需求量也随之增大，为保证公司投建项目的顺利进行，保持公司业绩的稳定快速增长，公司将在合理利用募集资金的同时，综合利用多种手段提高资金的使用效率，实现股东利益最大化。

四、报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、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；没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产；也没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

五、报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正等情况。

六、报告期内，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

七、报告期及近三年利润分配情况

（一）公司的利润分配政策

根据《公司章程》第一百五十七条对公司利润分配规定如下：

公司的利润分配政策应保持连贯性和稳定性，充分重视投资者的实际利益。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年可分配利润的5%，连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（二）公司近三年利润分配情况

单位：万元

年度	分配方案	现金分红金额 (税前)	分红年度归属于上市公司股东的净利润	分红占当年归属于上市公司股东的净利润的比例
2010 年	-	-	6,601.59	-
2009 年	按持股比例分配红利人民币 2000 万元(含税)	2,000	4,590.65	43.57%
2008 年	按持股比例分配红利人民币 625 万元(含税)	625	2,839.81	22.01%

（三）公司 2011 年利润分配情况

1、2011 年半年度利润分配方案

按 2011 年半年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积人民币 307.33 万元，截至 2011 年 6 月 30 日，母公司累计可分配利润为人民币 8,870.41 万元，合并报表累计未分配利润为人民币 8,439.10 万元，按照母公司与合并报表累计未分配利润孰低原则，公司按 2011 年 6 月 30 日公司总股本 10,000 万股为基数，每 10 股派发现金红利人民币 2 元（含税），合计派发现金股利人民币 2,000 万元（含税），剩余未分配利润人民币 6,439.10 万元结转以后年度分配。

2011 年半年度利润分配方案已经公司第一届董事会 2011 年第六次会议及 2011 年第二次临时股东大会审议通过，并于 2011 年 9 月实施。

2、2011 年年度利润分配预案

经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，公司按照 2011 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积人民币 636.76 万元，截至 2011 年 12 月 31 日，母公司累计可分配利润为人民币 9,835.29 万元，合并报表累计未分配利润为人民币 9,153 万元。

按照母公司与合并报表累计未分配利润孰低原则，公司拟按 2011 年 12 月 31 日公司总股本 10,000 万股为基数，每 10 股派发现金红利人民币 2 元（含税），合计派发现金股利人民币 2,000 万元（含税）。

本次利润分配预案须经 2011 年度股东大会审议批准后实施。预案实施后，剩余未分配利润 7,153 万元结转以后年度分配。

八、其他事项

（一）内幕信息知情人管理制度的建立及执行情况

1、内幕信息知情人管理制度的建设情况

2011 年 8 月 18 日，公司第一届董事会 2011 年第六次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》和《外部信息使用人管理制度》，对公司内幕信息的流转进行了严格的规定，制订了备案登记和保密措施，加强了法定范围人员买卖股票的管理，同时也规范了公司信息外报流程。

2、内幕信息知情人管理制度的执行情况

（1）定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，公司证券事务部严格控制内幕信息知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整地记录定期报告披露前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司证券部核实无误后，按照相关规定在向深交所和深圳证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

（2）投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司暂停接待投资者的实地调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券事务部负责执行相关的信息保密工作。在机构调研会召开前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者调研承诺书，并承诺在对外出具调研报告前需经公司认可。在调研过程中，证券事务部人员认真做好相关会议记录，并按照相关规定向深交所报备。

（3）其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，并要求相关方签订保密协议，以保证信息处于可控范围。

3、报告期内自查董监高违规买卖公司股票的情况

2011 年 8 月 9 日，公司监事何少华的配偶以成本价 27.85 元每股的价格购入公司股票 1000

股，由于公司 2011 年半年度报告在 8 月 26 日披露，监事何少华配偶的行为违反了“董、监、高在定期报告前 30 日内不得买卖公司股票”的规定。公司已经对监事何少华及其配偶进行了批评和教育。监事何少华及其配偶承诺：如其于 2011 年 8 月 9 日购入的 1000 股公司股票，在买入后 6 个月内卖出，或者卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归公司所有。

报告期公司严格执行了上述制度，除监事何少华的配偶在定期报告披露前不慎购入公司股票外未发生其他内幕信息知情人买卖本公司股票的情况；公司及相关人员未发生因涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

（二）报告期内投资者平台热点问题汇总

（1）诉讼进展

与深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司之间的专利诉讼案进展情况请查看本报告第四节“重要事项”。

（2）网站更新

公司投资者互动平台收到投资者对公司中文网站版面设计及内容更新的建议。

公司在上市后，已聘请专业网站制作公司设计公司网站，几经易稿，至本报告公告前，公司新版网站已推出，同时公司内部制定了网站管理相关文件，对网站内容的更新作出了相关规定。

第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

就深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司（以下简称“迈瑞公司”）起诉本公司专利侵权事宜，本公司已于 2011 年 7 月 15 日收到深圳市中级人民法院送达的关于案件的应诉通知书及相关诉讼资料。

迈瑞公司于 2011 年 9 月 7 日向深圳市中级人民法院提交多份《变更诉讼请求申请书》，要求变更其本次起诉的多个案件的诉讼金额。迈瑞公司于 2011 年 9 月 8、9 日确认变更其中 8 个案件(案号：(2011)深中法知民初字第 257-259、262-266 号)的诉讼金额，具体变更情况如下：

序号	案号	类型	变更前诉讼金额(万元)	变更后诉讼金额(万元)
1	(2011)深中法知民初字第 257 号	专利纠纷	200	10.5
2	(2011)深中法知民初字第 258 号	专利纠纷	200	10.5
3	(2011)深中法知民初字第 259 号	专利纠纷	200	15.97
4	(2011)深中法知民初字第 262 号	专利纠纷	200	10.5
5	(2011)深中法知民初字第 263 号	专利纠纷	200	10.5
6	(2011)深中法知民初字第 264 号	专利纠纷	400	10.5
7	(2011)深中法知民初字第 265 号	专利纠纷	200	10.5
8	(2011)深中法知民初字第 266 号	商业秘密纠纷	1,000	4,120.73
合计			2,600	4,199.70

截止目前，迈瑞公司本次起诉的 24 个案件的诉讼金额由原 9,100 万元变更为 10,699.7 万元。

深圳市中级人民法院于 2011 年 9 月 8 日、9 日及 10 月 31 日对诉讼相关所有案件进行了第一次庭审，至本报告公告日，暂无其他实质性进展。

详细情况请查阅公司于 2011 年 4 月 13 日、4 月 21 日、7 月 18 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上发布的临时公告及 2011 年半年度报告、2011 年第三季度报告。

二、 破产相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

三、 收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并等事项。

四、 股权激励计划

报告期内，公司未推出股权激励计划。

五、 重大关联交易及资金占用情况

报告期内，公司未与控股股东及其他关联方发生重大关联交易，也不存在控股股东及其关联方以任何方式占用公司资金的情况。

信永中和会计师事务所审核公司报告期内资金占用情况后认为：2011 年度控股股东及其他关联方没有占用公司资金的情况。

六、 重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的情况。

2、报告期内未发生也无以前期间发生但延续到报告期的担保事项。

3、资产交易事项

公司于2011年4月12日参加深圳市土地房产交易中心组织的国有土地使用权挂牌竞拍，以人民币2,842.35万元竞得深圳市G14304-0278宗地的土地使用权，并于2011年4月25日收到深圳市规划和国土资源委员会坪山管理局出具的已签署的(深地合字【2011】9004号)《深圳市土地使用权出让合同》。详情请见公司于2011年4月27日在巨潮资讯网上刊登的临时公告。

4、委托理财事项

公司分别于2011年6月9日、8月3日、9月1日进行为期21天、中国银行发行的理财产品投资，投资金额均为人民币500万元，所用资金均为闲置自有资金。

详细情况如下：

序号	发生额 (万元)	实际收回 本金金额 (万元)	期末余 额 (万元)	投资起止日期	性质	年收益率 (%)	实际获得 收益 (万元)
1	500	500	0	2011.6.9-2011.6.30	非保本浮动收益型	4.40%	1.27

2	500	500	0	2011.8.3-2011.8.24	保本浮动收益型	4%	1.15
3	500	500	0	2011.9.1-2011.9.22	保本浮动收益型	3.90%	1.12

5、报告期内，公司未进行股票、权证、可转换债券等证券投资。

七、 公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项

（一）关于股份流通限制、自愿锁定的承诺

1、本公司控股股东及实际控制人张浩、谢锡城、祖幼冬承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的股份。

2、本公司其他股东SBCVC、Matrix、WI Harper、鹏邦投资承诺：自本公司股票在证券交易所交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的股份。

3、作为直接或者间接持有本公司股份的董事、监事、高级管理人员张浩、谢锡城、祖幼冬、伍剑红、何少华、董艳惠承诺：在职期间，每年转让的股份不超过其直接或间接所持股份总数的百分之二十五；离职半年内不转让其直接或间接所持的本公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其直接或间接所持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。

（二）关于避免同业竞争的承诺

本公司控股股东及实际控制人张浩、谢锡城、祖幼冬承诺：本人及本人所控制的企业并未以任何方式直接或间接从事与股份公司相竞争的业务，并未拥有从事与股份公司可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益；将来不会以任何方式直接或间接从事与股份公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。如因未履行避免同业竞争的承诺而给股份公司造成损失，将对股份公司遭受的全部损失作出赔偿。

（三）关于执行社会保险制度、住房公积金制度的承诺

本公司控股股东及实际控制人张浩、谢锡城、祖幼冬承诺：如今后公司因上市前执行住房

公积金政策事宜被要求补缴住房公积金、缴纳罚款或因此遭受任何损失，公司实际控制人张浩、谢锡城、祖幼冬将共同承担应补缴的社会保险费、住房公积金和由此产生的滞纳金、罚款等费用，保证公司不会因此遭受损失。

（四）诉讼承诺

针对公司于2011年4月21日在巨潮网资讯网刊登的重大事项公告中所涉及的侵权案件，本公司控股股东及实际控制人张浩、谢锡城、祖幼冬承诺：如果公司因本次侵权案件最终败诉，并因此需要支付任何侵权赔偿金、相关诉讼费用，或因本次诉讼导致公司的生产、经营遭受损失，公司实际控制人张浩、谢锡城、祖幼冬将共同承担公司因本次诉讼产生的侵权赔偿金、案件费用及生产、经营损失。

报告期内，公司股东及其他相关承诺人员严格履行了上述承诺。

八、 聘任审计机构及支付报酬情况

经公司2010年年度股东会审议通过，聘任信永中和会计师事务所为公司2011年度审计机构，聘期一年，2011年度发生的年报审计费用为人民币38万元。截至目前，信永中和会计师事务所已经连续五年为公司提供年报审计服务。

九、 受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人均不存在受有权机关调查、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、 报告期内，公司接待投资者实地调研情况

报告期内，公司共接待投资者实地调研 13 次，接待地点均在公司会议室。

序号	接待时间	接待对象	谈论的主要内容
1	2011/05/16	嘉实基金	经营状况、核心竞争力、运营模式、诉讼、新产品、行业格局
2	2011/05/17	广发基金	历史沿革、诉讼、产品销售、售后服务、汇率风险

3	2011/05/25	第一创业证券、招商基金、齐鲁证券、广州证券、金元证券	诉讼、超募资金、产品定位、运营模式、研发、历史沿革
4	2011/05/26	东方证券、六禾投资	诉讼进展、市场情况、产品介绍、产能规划
5	2011/05/31	易方达基金、平安证券	经营状况、诉讼、核心竞争力、汇率风险、危机应对、产品定位
6	2011/06/01	中信建投、招商证券	经营状况、诉讼、售后服务、国外市场、招投标、新产品
7	2011/06/09	国信证券、民生证券、宏源证券、中山证券	经营状况、产品定位、售后服务、经销商、产品注册、诉讼
8	2011/08/26	日信证券、盈融达投资	经营状况、销售费用、营销模式、产品寿命、新产品市场、诉讼
9	2011/08/30	花旗亚洲、富达基金、长江证券、华泰联合、高华证券、南方基金、世纪证券	新产品、毛利率、经销商、产品战略、未来预期、竞争对手、营销模式
10	2011/09/23	第一创业证券、广发基金、华商基金、国泰君安、金鹰基金、民生证券、金中和投资、复利投资	产品定位、经营状况、新产品、生产模式、诉讼、竞争优势
11	2011/11/04	华泰联合、中投证券、海通投资、新同方投资、尚诚投资、晟泰投资、易方达基金、新价值投资、中欧瑞博投资	经营业绩、诉讼、产品、销售模式、国内外市场、收款模式
12	2011/11/15	国信证券、信诚基金、华泰联合、第一创业证券、东吴证券、混沌道然资管、国都证券、惠正投资、美联融通资管	经营状况、经销商、政府招投标、产品价格、行业状况、销售及售后、产品、超募资金、坪山项目、激励机制、诉讼
13	2011/12/22	国信证券、平安证券、中投证券、华泰联合、国泰基金、浙商证券、国海证券、东莞证券、世纪证券、尊道投资	经营状况、人员配置、国内外市场销售及售后、新产品、行业政策、市场定位、诉讼、核心竞争力

十一、报告期内，公司公告索引

序号	时间	公告编号	内容	刊载报纸或网站
1	2011/04/01		发行提示（报眼）、招股提示公告、上市初步询价及推介公告	上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2	2011/04/01		中国证监会关于核准公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复	巨潮资讯网
3	2011/04/01		首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书	巨潮资讯网
4	2011/04/01		平安证券有限责任公司关于公司首次公开发行股票发行保荐书	巨潮资讯网
5	2011/04/01		内部控制鉴证报告	巨潮资讯网
6	2011/04/01		关于公司首次公开发行股票发行保荐工作报告	巨潮资讯网
7	2011/04/01		控股股东、实际控制人对招股说明书的确认意见	巨潮资讯网

8	2011/04/01		公司章程（草案）	巨潮资讯网
9	2011/04/01		关于公司设立以来股本演变情况的说明及其董事、监事、高级管理人员的确认意见	巨潮资讯网
10	2011/04/01		第一届董事会第三次会议决议	巨潮资讯网
11	2011/04/01		北京市中伦律师事务所关于为公司首次公开发行股票并在创业板上市出具法律意见书的律师工作报告	巨潮资讯网
12	2011/04/01		北京市中伦律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见书	巨潮资讯网
13	2011/04/01		北京市中伦律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（一）	巨潮资讯网
14	2011/04/01		北京市中伦律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（二）	巨潮资讯网
15	2011/04/01		北京市中伦律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（三）	巨潮资讯网
16	2011/04/01		北京市中伦律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（四）	巨潮资讯网
17	2011/04/01		2010 年第二次临时股东大会决议	巨潮资讯网
18	2011/04/01		2008 年至 2010 年 12 月非经常性损益明细表审核报告	巨潮资讯网
19	2011/04/01		2008 年 1 月至 2010 年 12 月审计报告	巨潮资讯网
20	2011/04/11		首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
21	2011/04/12		首次公开发行股票并在创业板上市发行公告	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
22	2011/04/12		首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
23	2011/04/12		首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书	巨潮资讯网
24	2011/04/13		网上网下申购提示（报眼）	上海证券报、证券时报、证券日报
25	2011/04/13		重大事项公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

26	2011/04/15		首次公开发行股票并在创业板上市网下摇号中签及配售结果公告	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
27	2011/04/15		首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行申购情况及中签率公告	上海证券报、中国证券报、证券日报、巨潮资讯网
28	2011/04/18		首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行摇号中签结果公告	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
29	2011/04/20		首次公开发行股票并在创业板上市公告书提示性公告	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
30	2011/04/20		平安证券有限责任公司关于公司股票上市保荐书	巨潮资讯网
31	2011/04/20		首次公开发行股票并在创业板上市公告书	巨潮资讯网
32	2011/04/20		北京市中伦律师事务所关于公司首次公开发行的股票申请在深圳证券交易所创业板上市的法律意见书	巨潮资讯网
33	2011/04/21		上市提示性公告	证券时报
34	2011/04/21		重大事项公告	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
35	2011/04/27	2011-001	关于竞得土地使用权的公告	巨潮资讯网
36	2011/05/24	2011-002	关于签订募集资金三方监管协议的公告	巨潮资讯网
37	2011/05/24		公司章程（2011 年 5 月）	巨潮资讯网
38	2011/07/18	2011-003	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	巨潮资讯网
39	2011/07/18	2011-004	关于重大诉讼进展公告	巨潮资讯网
40	2011/08/22	2011-005	2011 年半年度报告摘要	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
41	2011/08/22		2011 年半年度报告	巨潮资讯网
42	2011/08/22		股东大会网络投票实施细则（2011 年 8 月）	巨潮资讯网
43	2011/08/22		董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度（2011 年 8 月）	巨潮资讯网
44	2011/08/22		财务负责人管理制度（2011 年 8 月）	巨潮资讯网
45	2011/08/22		独立董事专项意见	巨潮资讯网
46	2011/08/22		突发事件处理制度（2011 年 8 月）	巨潮资讯网

47	2011/08/22		公司章程（2011 年 8 月）	巨潮资讯网
48	2011/08/22		累积投票制实施细则（2011 年 8 月）	巨潮资讯网
49	2011/08/22		年报信息披露重大差错责任追究制度（2011 年 8 月）	巨潮资讯网
50	2011/08/22		投资者接待来访管理制度（2011 年 8 月）	巨潮资讯网
51	2011/08/22		独立董事对调整独立董事津贴的独立意见	巨潮资讯网
52	2011/08/22	2011-008	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	巨潮资讯网
53	2011/08/22		内幕信息知情人登记制度（2011 年 8 月）	巨潮资讯网
54	2011/08/22		外部信息使用人管理制度（2011 年 8 月）	巨潮资讯网
55	2011/08/22	2011-006	第一届董事会 2011 年第六次会议决议公告	巨潮资讯网
56	2011/08/22	2011-007	第一届监事会 2011 年第二次会议决议公告	巨潮资讯网
57	2011/08/22		会计师事务所选聘制度(2011 年 8 月)	巨潮资讯网
58	2011/09/07	2011-009	2011 年第二次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网
59	2011/09/07		2011 年第二次临时股东大会的法律意见书	巨潮资讯网
60	2011/09/09		平安证券有限责任公司关于公司 2011 年半年度持续督导之跟踪报告	巨潮资讯网
61	2011/09/15	2011-010	2011 年中期权益分派实施公告	巨潮资讯网
62	2011/10/20	2011-011	关于超募资金使用情况说明	巨潮资讯网
63	2011/10/26		2011 年第三季度报告正文（已取消）	巨潮资讯网、证券时报、上海证券报、中国证券报
64	2011/10/26		2011 年第三季度报告全文（已取消）	巨潮资讯网
65	2011/10/27	2011-013	关于 2011 年第三季度报告更正公告	巨潮资讯网、证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报
66	2011/10/27		2011 年第三季度报告全文（更新后）	巨潮资讯网
67	2011/10/27	2011-012	2011 年第三季度报告正文（更新后）	巨潮资讯网

第五节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：万股

	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	7,500.00	100.00	500			-500		7500	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股			50			-50			
3、其他内资持股	6,151.79	82.02	450			-450		6,151.79	61.52
其中：境内非国有法人持股	370.40	4.94	450			-450		370.40	3.70
境内自然人持股	5,781.39	77.09						5,781.39	57.81
4、外资持股	1,348.21	17.98						1,348.21	13.48
其中：境外法人持股	1,348.21	17.98						1,348.21	13.48
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			2,000			500	2,500	2,500	25.00
1、人民币普通股			2,000			500	2,500	2,500	25.00
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	7,500	100.00	2,500				2,500	10,000	100.00

二、限售股份变动情况表

单位：万股

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
张 浩	2,086.12			2,086.12	首发承诺	2014.4.21
谢锡城	1,907.17			1,907.17	首发承诺	2014.4.21

祖幼冬	1,788.10			1,788.10	首发承诺	2014.4.21
SBCVC COMPANY LIMITED	578.21			578.21	首发承诺	2012.4.21
MATRIX PARTNERS CHINA I HONG KONG LIMITED	385.00			385.00	首发承诺	2012.4.21
WI HARPER INC FUND VI HONG KONG LIMITED	385.00			385.00	首发承诺	2012.4.21
深圳市鹏邦投资股份有限公司	370.40			370.40	首发承诺	2012.4.21
网下配售股份		500.00	500.00		网下配售	2011.7.21
合计	7500	500	500	7500		

三、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：万股

2011 年末股东总数	18756 户	本年度报告公布日前一个月末 股东总数		18178 户	
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条 件的股份数量	质押或冻结 的股份数量
张 浩	境内自然人	20.86	2,086.12	2,086.12	
谢锡城	境内自然人	19.07	1,907.17	1,907.17	
祖幼冬	境内自然人	17.88	1,788.10	1,788.10	
SBCVC COMPANY LIMITED	境外法人	5.78	578.21	578.21	
MATRIX PARTNERS CHINA I HONG KONG LIMITED	境外法人	3.85	385.00	385.00	
WI HARPER INC FUND VI HONG KONG LIMITED	境外法人	3.85	385.00	385.00	
深圳市鹏邦投资股份有限公司	境内非国有法人	3.70	370.40	370.40	
国都证券有限责任公司	国有法人	0.50	50.00		
东北证券股份有限公司	境内非国有法人	0.50	50.00		
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.24	23.50		
合 计		76.24	7623.50	7500	

前10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件 股份数量	股份种类
国都证券有限责任公司	50.00	人民币普通股
东北证券股份有限公司	50.00	人民币普通股
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	23.50	人民币普通股
中国银行－华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	19.69	人民币普通股
潞安集团财务有限公司	18.62	人民币普通股
高安国	12.60	人民币普通股
邹友坤	11.33	人民币普通股
中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	11.07	人民币普通股
濮洁	10.93	人民币普通股
国海证券－中信－国海收益精选集合资产管理计划	10.66	人民币普通股
合 计	218.40	
上述股东关联关系或一致行动的说明	张浩、谢锡城、祖幼冬三人为公司一致行动人及实际控制人； 公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。	

注：上述“中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户”持有的11.07万股股票系投资者张兴泰向证券公司提供的担保物。

四、证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]480号”文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股(A股)2,500万股，本次发行采用网下向询价对象配售（以下简称“网下配售”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式；其中：网下配售500万股，网上发行2000万股，发行价格为每股人民币38.00元。

经深圳证券交易所《关于深圳市理邦精密仪器股份有限公司人民币普通股股票在创业板上

市的通知》（深证上[2011]119号）同意，公司股票于2011年4月21日起在深圳证券交易所创业板挂牌交易，股票代码“300206”，股票简称“理邦仪器”。

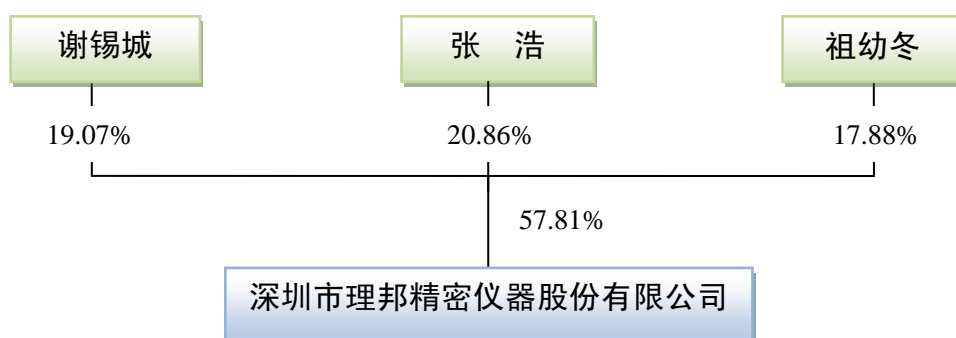
五、控股股东及实际控制人具体情况介绍

1、公司的控股股东和实际控制人

公司的控股股东及实际控制人为自然人张浩、谢锡城和祖幼冬，三位股东对一致行动作出了合法、有效的安排，并签署了《一致行动协议书》。自2002年1月至今，张浩、谢锡城与祖幼冬三人持续持有本公司股份合计51%以上，任何一人单独持股比例均未达到51%，且三人的持股比例和结构未发生重大变化，公司不存在单一控股股东。

截至2011年12月31日，控股股东、实际控制人张浩、谢锡城、祖幼冬三人合计持有公司57.81%的股份。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的基本情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数 (万股)	年末持股数 (万股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元) (税前应付)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
张浩	董事长、总经理	男	48	2010.3.26	2013.3.25	2,086.12	2,086.12		108.38	否
谢锡城	董事、副总经理	男	47	2010.3.26	2013.3.25	1,907.17	1,907.17		86.78	否
祖幼冬	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	男	50	2010.3.26	2013.3.25	1,788.10	1,788.10		86.78	否
Ping Hua	董事	男	49	2010.3.26	2013.3.25	-	-		0	是
David Guowei Wang	董事	男	51	2010.3.26	2013.3.25	-	-		0	是
李淳	独立董事	男	55	2010.3.26	2013.3.25	-	-		4.13	否
陈思平	独立董事	男	64	2010.3.26	2013.3.25	-	-		4.13	否
苏洋	独立董事	男	44	2010.3.26	2013.3.25	-	-		4.13	否
伍剑红	监事会主席	女	37	2010.3.26	2013.3.25	1.50	1.50		10.62	否
何少华	监事	女	45	2010.3.26	2013.3.25	2.10	2.10		10.40	否
董艳惠	职工代表监事	女	33	2010.3.26	2013.3.25	2.70	2.70		11.43	否
合计	-	-	-	-	-	5,787.69	5,787.69	-	326.78	-

- 1、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动，其中董事、监事（伍剑红、何少华）均为 2010 年 3 月 26 日股份公司创立大会暨第一次股东大会选举产生。
- 2、报告期内，公司未对董事、监事、高级管理人员实行股权激励计划。
- 3、公司监事伍剑红、何少华及董艳惠三人所持有的公司股票均通过员工持股公司间接持股。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及兼职情况

1、董事会成员

董事长张浩先生，1964年生，硕士学历，具有丰富的医疗器械行业经验和管理经验。曾任深圳市安科公司开发工程师、材料工程师、销售部副经理等职。1995年创立深圳市理邦精密仪器有限公司（理邦仪器前身）。目前担任公司总经理、战略委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员，主管公司的营销工作。

董事谢锡城先生，1965年生，硕士学历，一直从事研发相关工作，在产品开发方面具有丰富的的工作经验，曾任深圳市安科公司研发工程师、研发项目经理等职务。1995年创立深圳市理邦精密仪器有限公司（理邦仪器前身）。目前担任公司副总经理、战略委员会委员、审计委员会委员，主管公司的研发工作。

董事祖幼冬先生，1962年生，硕士学历，曾任深圳市安科公司市场及临床技术支持工程师、超声部市场经理等职。1995年加入理邦有限，现任公司副总经理、财务负责人、董事会秘书、战略委员会委员，主管公司的财务、行政、人事、法规等工作。

董事 Ping Hua 先生，1963年生，美国国籍，博士学历，现任 SBCVC 创业投资有限公司主管合伙人及 SBCVC Company Limited 董事，在高科技企业的投资和管理方面有着丰富的经验，曾任麦肯锡公司管理顾问及西门子（美国）研发和市场营销管理等职务。2010年3月26日起担任公司董事、战略委员会委员、薪酬与考核委员会委员。

董事 David Guowei Wang 先生，1961年生，美国国籍，博士学历，现任奥博医疗资本有限公司（OrbiMed Asia Limited）资深董事总经理；曾任美国中经合集团投资董事总经理、西门子集团医疗部分子医学商务发展部部长、第一遗传信托创始人兼执行副总裁、Bristol Myers Squibb 制药研究所药物遗传学主任、怀特黑德/麻省理工学院基因组研究中心人类遗传图谱应用技术部主任、The SNP Consortium 科学管理委员会主席。2010年3月26日起担任公司董事、战略委员会委员、审计委员会委员。

独立董事李淳先生，1956年生，硕士学历，国浩律师事务所创始合伙人、执行合伙人。曾任深圳市律师协会会长；现任中华全国律师协会发展战略委员会副主任；中国私募基金与风险投资法律研究中心首席研究员；国浩研究院执行院长、首席法学家；中国人民大学等多间大学兼职教授；山东航空股份有限公司、深圳莱宝高科技股份有限公司独立董事。2010年3月26日

起担任本公司独立董事、审计委员会委员、薪酬与考核委员会委员。

独立董事陈思平先生，1948年生，现任深圳大学教授、生物医学工程中心主任，曾先后担任深圳市安科公司研究员、总工程师；深圳大学副校长、教授、浙江大学、深圳大学生物医学工程专业博士生导师。兼任中国电子学会生物医学电子学分会委员、教育部生物医学工程专业教学指导委员会委员、全国医用电器标准化技术委员会副主任委员、中国超声医学工程学会副会长、深圳生物医学工程学会理事长、《中华医学超声（电子版）》常务编委。2010年3月26日起担任公司独立董事、战略委员会委员、审计委员会委员、薪酬与考核委员会主任委员。

独立董事苏洋先生，1968年生，长江商学院EMBA，中国证券期货从业资格注册会计师。现任五洲松德联合会计师事务所执行合伙人、深圳国际高新技术产权交易所特聘讲师、北京国家会计学院特聘教授及深圳市工商行政管理局特邀廉政监督员。2010年3月26日起担任公司独立董事、审计委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员。

2、监事会成员

监事会主席伍剑红女士，1975年生，2003年加入本公司，现任公司人力资源部人事主管。

监事何少华女士，1967年生，1999年加入本公司，现任公司国内营销系统商务部经理。

职工代表监事董艳惠女士，1979年生，2003年加入本公司，现任公司财务部成本主管。

3、高级管理人员

公司高级管理人员为张浩先生、谢锡城先生和祖幼冬先生，工作经历见前述董事介绍。

（三）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

董事、监事、高级管理人员的薪酬按照经营绩效、工作能力、岗位职级等依据考核确定，其中高级管理人员的绩效考核方案需董事会批准后实施。

全体董事、监事、高级管理人员2011年度在公司领取的薪酬总额为326.78万元。

独立董事的津贴是参考市场平均水平并结合公司实际情况确定，并经股东大会审议通过，公司独立董事津贴自2011年10月起由税后3万元/年变更为税前6万元/年。

二、核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

三、公司员工基本情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司员工构成如下：

1、按年龄划分

年 龄	人 数	比 例
18-20 岁	8	0.79%
21-30 岁	738	72.49%
31-40 岁	240	23.57%
41-50 岁	29	2.85%
50 岁以上	3	0.30%
合 计	1,018	100%

2、按学历划分

学 历	人 数	比 例
博士及以上	5	0.49%
硕士	140	13.75%
本科	482	47.35%
大专	219	21.51%
高中及以下	172	16.90%
合 计	1,018	100%

3、按岗位划分

岗 位	人 数	比 例
高 管	3	0.30%

行政	21	2.06%
财务	16	1.57%
人力资源	8	0.79%
营销系统	370	36.35%
研发系统	344	33.79%
供应链系统	196	19.25%
其他	60	5.89%
合计	1,018	100%

报告期末，公司员工总数为 1,018 人（含国外），较报告期初新增 154 人，其中营销系统新增 47 人，研发系统新增 83 人。

公司 2011 年不存在需要承担费用的离退休人员。

第七节 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》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它相关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全的内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（一） 股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数 10% 以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开临时股东大会的情形。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二） 公司与控股股东

公司控股股东张浩、谢锡城、祖幼冬三人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在损害公司及其他股东的利益的情况，不存在占用公司资金的现象，公司也不存在为控股股东提供担保的情况。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三） 董事与董事会

公司第一届董事会设董事 8 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会会议、董事会专门委员会会议和股东大会，勤勉尽责地履行职责，同时积极参加相关培训，通过进一步学习、熟悉相关法律法规，切实提高履行董事职责的能力。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会三个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，其中战略委员会由董事长张浩先生担任主任委员，审计委员会由独立董事苏洋先生担任主任委员，薪酬与考核委员会由独立董事陈思平先生担任主任委员。除战略委员会外，审计委员会和薪酬与考核委员会中独立董事人数占比均超过二分之一，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

（四） 监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

报告期内，公司监事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

（五） 经理层

公司已建立《总经理工作细则》、《财务负责人管理制度》等制度，公司经理层能勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照公司各项管理制度履行职责。经理层人员的聘任公开、透明、程序规范。公司经理层的聘任、考核和激励等方面均严格按照公司规定执行。公司经理层比较稳定，且忠实履行诚信义务，没有发现违规行为。

（六） 绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效激励与评价体系，并不断完善。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责高管薪酬政策及方案的制定与审定。

（七）信息披露与投资者接待

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》以及公司制定的《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等文件的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，证券部负责信息披露日常事务。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为指定信息披露网站。

自上市以来，公司积极开展投资者关系管理工作，设立了专线电话、专用传真、专用邮箱、投资者互动平台等多种渠道，积极回复投资者咨询，同时也接受投资者实地调研。作为公众公司，在资本市场需要与投资者建立良性互动的关系，公司仍需要进一步加强投资者关系管理工作，并提高公司信息透明度，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（八）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，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、健康的发展。

二、报告期内股东大会、董事会召开情况

（一）股东大会召开情况

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会，包括 2010 年年度股东大会和 2 次临时股东大会。公司股东大会严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等文件的要求召集和召开，对公司相关事项的决策程序规范、决策科学。具体情况如下：

1、2010 年年度股东大会

2011 年 3 月 11 日，公司 2010 年年度股东大会在公司会议室召开，采用现场会议的方式，全体股东、董事、监事均出席会议，会议审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2011 年度财务预算报告》、《关于审议公司 2011 年度经营目标和发展方针的议案》、《关于审议 2010 年度利润分配预案的议案》、《关于审议聘请会计师事务所的议案》。

2、2011 年第一次临时股东大会

2011 年 3 月 26 日，公司 2011 年第一次临时股东大会在公司会议室召开，采用了现场会议的方式，全体股东、董事、监事均出席会议，会议审议通过了《关于在深圳市坪山新区建设公司研发中心及产业化基地的议案》。

3、2011 年第二次临时股东大会

2011 年 9 月 6 日，公司 2011 年第二次临时股东大会在明华国际会议中心召开，采用了现场会议的方式，应到董事 8 人、监事 3 人，实到董事 7 人、监事 3 人，出席股东合计持有表决权股份为 7,500 万股，经 7,500 万股表决票 100%同意，通过了《2011 年半年度利润分配预案》、《调整独立董事津贴》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《股东大会网络投票实施细则》、《会计师事务所选聘制度》、《累计投票制实施细则》、《修订〈公司章程〉》等议案。

公司上市后的股东大会决议公告均发布于巨潮资讯网。

（二）董事会召开情况

报告期内，公司董事会共召开 7 次董事会。董事会的召集、召开程序严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等文件的要求，对公司的相关事项的决策程序规范、决策科学。具体情况如下：

1、第一届董事会 2011 年第 1 次会议

2011 年 2 月 9 日，公司第一届董事会第一次会议在公司会议室召开，采用现场会议的方式，全体董事均出席会议，会议审议通过了《关于审议公司 2008 年 1 月至 2010 年 12 月审计报告(草稿)、非经常性损益明细表审核报告(草稿)、财务报表差异说明专项复核报告(草稿)及纳税及税收优惠情况鉴证报告(草稿)的议案》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于审议公司内部控制审核报告(草稿)的议案》、《关于审议公司申请银行授信的议案》。

2、第一届董事会 2011 年第 2 次会议

2011 年 2 月 19 日，公司第一届董事会第二次会议在公司会议室召开，采用现场会议的方式，全体董事均出席会议，会议审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2011 年度财务预算报告》、《关于审议公司 2011 年度

经营目标和发展方针的议案》、《关于审议公司高级管理人员 2011 年度薪酬方案的议案》、《关于审议 2010 年度利润分配预案的议案》、《关于审议聘请会计师事务所的议案》、《关于提议召开 2010 年度股东大会的议案》。

3、 第一届董事会 2011 年第 3 次会议

2011 年 3 月 11 日，公司第一届董事会第三次会议在公司会议室召开，采用现场会议和电话会议相结合的方式，全体董事均出席会议，会议审议通过了《关于在深圳市坪山新区建设公司研发中心及产业化基地的议案》、《关于提议召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

4、 第一届董事会 2011 年第 4 次会议

2011 年 3 月 21 日，公司第一届董事会第四次会议在公司会议室召开，采用现场会议和电话会议相结合的方式，全体董事均出席会议，会议审议通过了《关于聘任深圳市理邦精密仪器股份有限公司证券事务代表的议案》。

5、 第一届董事会 2011 年第 5 次会议

2011 年 5 月 18 日，公司第一届董事会第五次会议在公司会议室召开，采用现场会议和电话会议相结合的方式，全体董事均出席会议，会议审议通过了《关于设立募集资金专用账户的议案》、《关于修订公司章程并办理公司工商登记变更的议案》。

6、 第一届董事会 2011 年第 6 次会议

2011 年 8 月 18 日，公司第一届董事会第六次会议在公司会议室召开，采用现场会议的方式，全体董事均出席会议，会议审议通过了《2011 年半年度报告及其摘要》、《2011 年半年度利润分配预案》、《调整独立董事津贴》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《股东大会网络投票实施细则》、《会计师事务所选聘制度》、《累积投票制实施细则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《修订<公司章程>》、《内幕知情人登记制度》、《投资者来访接待管理制度》、《突发事件处理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《财务负责人管理制度》、《关于提议召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

7、 第一届董事会 2011 年第 7 次会议

2011 年 10 月 25 日，公司第一届董事会第七次会议在公司会议室召开，采用现场会议和电话会议相结合的方式，全体董事均出席会议，会议审议通过了《2011 年第三季度报告》。

三、董事会专业委员会工作总结

公司董事会专门委员会包括战略委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，设立于 2010 年 3 月 26 日股份公司创立大会暨第一届董事会第一次会议，各委员任期三年。

报告期内，公司董事会专业委员会共召开 5 次会议，其中审计委员会会议 3 次，战略委员会和薪酬与考核委员会会议各 1 次。

（一）战略委员会履职情况

公司第一届战略委员会由 6 名董事组成，其中独立董事 1 名，董事长张浩担任主任委员。

战略委员会认真遵照《战略委员会工作细则》进行工作，对公司中长期发展战略规划进行研究，对重大投资项目及公司发展的重大事项进行研究并提出建议。2011 年 2 月 8 日，第一届董事会战略委员会第一次会议在公司会议室召开，采用现场会议和电话会议相结合的方式，全体战略委员会委员均出席会议，会议审议通过了《关于审议公司 2011 年度经营目标和发展方针的议案》。

（二）审计委员会履职情况

公司第一届审计委员会由 5 名董事组成，其中独立董事 3 名，独立董事苏洋担任主任委员。

根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及本公司《审计委员会工作细则》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履职情况如下：

2011 年 2 月 8 日，第一届董事会审计委员会第一次会议在公司会议室召开，采用现场会议和电话会议相结合的方式，全体审计委员会委员均出席会议，会议审议通过了《关于审议公司 2008 年 1 月至 2010 年 12 月审计报告（草稿）、非经常性损益明细表审核报告（草稿）、财务报表差异说明专项复核报告（草稿）及纳税及税收优惠情况鉴证报告（草稿）的议案》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于审议公司内部控制审核报告（草稿）的议案》、《关于审核聘请会计师事务所的议案》。

2011 年 8 月 8 日，第一届董事会审计委员会第二次会议在公司会议室召开，采用现场会议和电话会议相结合的方式，全体审计委员会委员均出席会议，会议审议通过了《2011 年半年度报告及其摘要》、《会计师事务所选聘制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2011 年 10 月 19 日，第一届董事会审计委员会第三次会议在公司会议室召开，采用现场

会议和电话会议相结合的方式，全体审计委员会委员均出席会议，会议审议通过了《2011 年第三季度报告》。

在 2011 年年报期间，审计委员会与负责公司年报审计工作的信永中和会计师事务所、公司财务部等相关部门沟通、交流，确定财务报告审计工作的时间及安排。现场审计工作结束后，审计委员会于 2012 年 3 月 19 日与年审注册会计师进行了现场沟通，听取了年审注册会计师的审计结果汇报。经审计委员会审议后认为：公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

鉴于信永中和会计师事务所能够很好地履行职责，在以往合作年度均能圆满完成年度审计工作，公司 2012 年第一次审计委员会审议通过了续聘信永中和会计师事务所为公司 2012 年年度审计机构。

报告期内，公司内部审计部门共出具了 8 份内部审计报告，包括《第二季度募集资金审计报告》、《第三季度募集资金审计报告》、《第三季度货币资金审计报告》、《子公司审计报告》等。

（三）薪酬与考核委员会履职情况

2011 年 2 月 8 日，公司第一届董事会薪酬与考核委员会第一次会议在会议室召开，采用现场会议和电话会议相结合的方式，全体薪酬与考核委员会委员均出席会议，会议审议通过了《关于审议公司高级管理人员 2011 年度薪酬方案的议案》。

四、公司董事履职情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和《公司章程》的规定，勤勉尽责地履行董事的职责，持续关注公司经营状况，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

报告期内，公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》的要求，依法行使权力，履行职责。全力加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席，严格执行董事会集体决策机制，保证了独立董事和董事会秘书的知情权，并为独立董事和董事会秘书履行职责

创造良好条件。积极推动公司治理工作和内控建设，督促执行股东大会和董事会各项决议，确保董事会依法正常运作。

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律法规、《公司章程》、《独立董事制度》等规定，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，深入了解公司运营状况、内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对公司发生的需要独立董事发表意见的事项均独立、谨慎地发表了意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了公司的整体利益及中小股东的利益。报告期内，公司独立董事对公司董事会的各项议案及其他非董事会议案事项均没有提出异议。

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，包括 1 次年度股东大会及 2 次临时股东大会，除独立董事苏洋缺席第二次临时股东大会外，不存在其他董事缺席股东大会或未亲自出席的情况。

报告期内，公司共召开了 7 次董事会，董事出席情况如下：

董 事	具体职位	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
张 浩	董事长	7	7	0	0	否
谢锡城	董事	7	7	0	0	否
祖幼冬	董事	7	7	0	0	否
Ping Hua	董事	7	7	0	0	否
David Guowei Wang	董事	7	7	0	0	否
陈思平	独立董事	7	7	0	0	否
李 淳	独立董事	7	7	0	0	否
苏 洋	独立董事	7	7	0	0	否

五、公司内部控制制度的建立、健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及中国证监会有关法律、法规和规章制度的要求，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，规范运作，不断完善公司法人治理结构。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，形成科学有效的职责分工和制衡机制，有效地保证了公司经营效益水平的不断提升和战略目标的实现。

（一） 内部控制制度的建立和健全情况

报告期内，根据监管部门的最新要求和公司实际情况的变化，公司修订了《公司章程》，并新增了部分内部控制制度。

目前公司制定的主要规章制度有：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《战略委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作细则》、《财务负责人管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《内部审计制度》、《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《投资者来访接待管理制度》、《突发事件处理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《股东大会网络投票实施细则》、《会计师事务所选聘制度》、《累计投票制实施细则》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》等制度。公司将在以后的工作中及时根据监管部门和新的法律法规要求以及公司实际情况，对制度进行不断的修改和完善，进一步明确股东大会、董事会、监事会及管理層各自应履行的职责和议事规则，从而为公司的规范运作提供了更强有力的制度保障。

（二） 内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由 5 名董事组成，其中 3 名为独立董事，其中 1 名会计专业的独立董事任主任委员；审计委员会下设内审部，在董事会审计委员会的指导下进行日常内部控制的监督和审核工作。

（三） 对内部控制的评价及审核意见

为规范公司经营管理，控制风险，保证经营业务活动的顺利开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制制度》等有关法律、法规和规章制度，结合公司自身的实际情况和管理需要，建立了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。审计委员会对公司的各项重要内部控制活动进行检查并评价后，向董事会提交了《2011 年度关于公司内部控制的自我评价报告》。

1、 董事会的审核意见

董事会审核后认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系已涵盖了经营及管理的各个层面和各环节，具有完整性、合理性和有效性，能够较好地预防、发现和纠正公司

在经营管理运作中出现的问题和风险。内部控制体系健全有效，在所有重大方面合理保证了本公司经营合法、资产安全及财务相关信息真实完整。随着公司的不断发展，公司所处环境的变化，内部控制必将不断更新以适应发展的实际需要。公司要继续强化内部控制，进一步健全和完善内控体系，使内控检查监督方法、评价标准更加科学。”

2、监事会的审核意见

监事会审核后认为：公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，维护了公司及全体股东的利益。《2011 年度关于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。

3、独立董事的审核意见

报告期内，公司现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合公司当前生产经营实际情况需要，在经营管理的各个过程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用。《2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

4、保荐机构的审核意见

平安证券认为：理邦仪器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，在重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制，理邦仪器的《2011 年度关于公司内部控制的自我评价报告》反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

（四）《年报信息披露重大差错责任追究制度》的建立和执行情况

为了进一步提高公司的规范运作水平，加大对公司年度报告信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，提高公司决策与经营管理水平，建设高效、务实的管理团队，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《信息披露制度》的有关规定，结合公司的实际情况，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经第一届董事会 2011 年第六次会议审议通过。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

（五）公司财务报告内部控制制度的建立及运行情况

公司财务稳健，严格按照财经法规建立与财务报告相关的内部控制制度，截止报告期末，公司建立了完整的会计核算和财务报告体系，且执行有效。为进一步提高公司规范运作水平，推进公司内部控制制度建设，根据《证券法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》等相关规定，公司陆续制订了《内部审计制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作制度》等制度，并严格按照相关制度执行，有效保证了内部控制的设计及执行不存在重大缺陷。

董事会对于内部控制责任的声明：编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1)在所有重大方面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。

报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

六、公司治理专项活动开展情况

公司于 2011 年 5 月正式启动公司治理专项自查活动，董事会秘书负责组织与协调，在公司内部成立了治理专项活动领导小组和工作小组，董事长作为领导小组组长。领导小组和工作组全体成员高度重视此项工作，认真研究，积极推进治理专项活动各项工作按计划实施。工作组成员严格对照公司治理有关规定以及自查事项，认真查找了公司在治理结构、内部控制、信息披露等方面存在的问题和不足，并分析了产生问题的原因，经充分讨论研究后提出了切实可行的整改计划，明确了整改措施、整改责任人和整改期限。

2012 年 1 月 11 日，公司第一届董事会 2012 年第一次会议审议通过了《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划》的议案，并于 2012 年 1 月 13 日在巨潮资讯网上公告了《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划》、《关于加强上市公司治理专项活动的自查事项说明》。为了便于公众了解公司治理存在的问题，公司设置了专线电话、传真、电子邮箱和网络平台听取投资者和社会公众的意见和建议，加强与投资者沟通。

深圳证监局于 2011 年 12 月对公司进行了现场专项检查，并于 2012 年 2 月下发了《关于

深圳市理邦精密仪器股份有限公司治理情况的监管意见》深证局公司字[2012]18 号（以下简称“监管意见”），指出本公司在“三会”运作的规范性、内部控制制度、募集资金管理及财务信息系统权限方面存在的问题，公司董事会迅速召集有关部门和相关责任人认真研究了《监管意见》，针对具体问题，深入分析原因、制定整改措施，认真进行了整改。整改结束后，形成《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》（以下简称“整改报告”），经公司董事会审议通过后与本报告同期披露于巨潮资讯网，同时披露的还有独立董事的独立意见以及保荐机构对《整改报告》的核查意见。

七、公司存在的治理非规范情况

（一）向大股东提供未公开信息的情况

公司控股股东、实际控制人系张浩、谢锡城、祖幼冬三人，张浩、谢锡城、祖幼冬三人在上市公司中分别担任董事（长）、（副）总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理职务。因为大股东任职的特殊性，上市公司的所有资料包括但不限于财务、营销、研发等方面，三位股东均有权查阅。

三位大股东的股东权利均通过股东大会行使，不存在以大股东身份直接向上市公司发函或转发资料的情况。

报告期内，三位大股东的股票均处于限售状态，且不存在增持或减持本公司股票的情况。如以后期间，三位大股东增持或减持本公司股票，公司将按照相关规定及时在证监会指定信息披露网站或报纸披露。

（二）董事长、总经理境外居住时间

报告期内，董事长兼总经理张浩先生境外居住时间累计不超过 3 个月，境外居住期间主要是处理公司境外营销事务及洽谈合作项目。

（三）同业竞争及关联交易情况

公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致同业竞争和关联交易等情况。

第八节 监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了三次会议。公司监事会严格遵守《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》中的相关规定，有效履行了审查和监督职责，程序合法合规，监事会会议具体情况如下：

序号	会议届次	召开时间
1	第一届监事会2011年第一次会议	2011年2月14日
2	第一届监事会2011年第二次会议	2011年8月18日
3	第一届监事会2011年第三次会议	2011年10月25日

1、第一届监事会2011年第一次会议

2011年2月14日，公司第一届监事会在公司以现场方式召开2011年第一次会议，三位监事均出席会议，经与会监事认真审议，一致通过《2010年度监事会工作报告》、《2010年度董事会工作报告》、《2010年度总经理工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《2011年度财务预算报告》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《公司内部控制审核报告》、《聘请会计师事务所》等八项议案。

2、第一届监事会2011年第二次会议

2011年8月18日，公司第一届监事会在公司以现场方式召开2011年第二次会议，三位监事均出席会议，经与会监事认真审议，一致通过《2011年半年度报告及其摘要》、《2011年半年度利润分配预案》、《调整独立董事津贴方案》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《会计师事务所选聘制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等六项议案。

3、第一届监事会2011年第三次会议

2011年10月25日，公司第一届监事会在公司以现场方式召开2011年第三次会议，三位监事均出席会议，经与会监事认真审议，一致通过《2011年第三季度报告》。

二、监事会对报告期内公司相关事项的意见

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司的依法运作情况、财务状况、募集资金使用情况、关联交易、内部控制等进行了认真监督检查，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事列席了公司召开的董事会、股东大会，并根据有关法律、法规，对董事会、股东大会的召集程序、决策程序，董事会对股东大会的决议的执行情况、公司董事、高级管理人员履行职务情况及公司内部控制制度等进行了监督。监事会认为：

公司董事会决策程序严格遵循《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定，认真执行股东大会的各项决议，运作规范，勤勉尽职；公司内部控制制度较为完善；信息披露及时、准确；公司董事和高级管理人员履行职务时，无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

（二）公司财务情况

监事会对公司报告期内的财务状况、财务管理和经营成果进行了认真地检查和审核，认为：

公司财务制度健全、财务管理及核算规范、财务状况良好。信永中和会计师事务所有限责任公司出具的标准无保留意见的《2011 年度审计报告》表明公司财务报告真实、客观、准确的反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）公司募集资金使用情况

监事会检查了报告期内公司募集资金的使用与管理情况，认为：

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》、《募集资金管理制度》对募集资金进行使用和管理，不存在违规使用募集资金的行为，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有变更投向和用途，并按照预定计划实施。

（四）公司收购、出售资产交易情况

报告期内，公司未发生收购、出售资产交易的情况。

（五）公司关联交易情况

监事会进行核查后认为：报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间未发生关联交易。

（六）公司对外担保情况

报告期内，公司未发生对外担保，也无以前期间发生但延续到本期的担保事项。

（七）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司已建立和实施《内幕信息知情人登记制度》，公司监事会对公司内幕信息知情人管理情况检查后认为：公司能够如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及信息知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，供公司自查和相关监管机构查询。

（八）对内部控制自我评价报告的意见

公司监事会对审计委员会提交的《2011 年度关于公司内部控制的自我评价报告》发表如下审核意见：公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，维护了公司及全体股东的利益。《2011 年度关于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。

第九节 财务报告

经信永中和会计师事务所有限责任公司审计并出具标准无保留意见的财务审计报告见附件。

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长张浩先生签名的 2011 年年度报告原件。
- 二、载有法定代表人张浩先生、主管会计工作负责人祖幼冬先生、会计机构负责人林静媛女士签名或盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部办公室

深圳市理邦精密仪器股份有限公司

董事长：张 浩

2012 年 4 月 5 日

附件：审计报告**审计报告**

XYZH/2011SZA1036

深圳市理邦精密仪器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市理邦精密仪器股份有限公司（以下简称理邦公司）合并及母公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

一、管理层对合并财务报表的责任

编制和公允列报合并财务报表是理邦公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并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合并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合并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，以获取有关合并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合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并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，理邦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，公允反映了理邦公司 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：黄迎

中国注册会计师：夏伟

中国 北京

二〇一二年四月五日

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：深圳市理邦精密仪器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011/12/31	2010/12/31
流动资产：		
货币资金	1,046,904,758.58	182,704,234.01
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	17,289,023.56	10,819,715.00
预付款项	8,347,293.24	5,804,178.54
应收利息	13,827,390.83	
应收股利		
其他应收款	8,882,482.99	5,166,844.47
存货	36,740,142.16	39,790,583.43
一年内到期的非流动资产	483,972.36	371,892.36
其他流动资产	304,494.60	396,515.16
流动资产合计	1,132,779,558.32	245,053,962.97
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,166,500.00	166,500.00
投资性房地产		
固定资产	18,664,319.95	15,493,214.25
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	32,376,170.48	4,581,843.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		371,892.37
递延所得税资产	298,546.15	263,113.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	53,505,536.58	20,876,563.37
资产总计	1,186,285,094.90	265,930,526.34

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	19,608,970.42	23,151,375.13
预收款项	8,064,278.32	8,279,820.02
应付职工薪酬	3,728,091.11	1,191,344.53
应交税费	4,007,554.48	4,184,013.12
应付利息		
应付股利	2,426,778.00	
其他应付款	30,060.24	98,330.79
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	37,865,732.57	36,904,883.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,677,000.00	11,557,000.00
非流动负债合计	9,677,000.00	11,557,000.00
负债合计	47,542,732.57	48,461,883.59
股东权益：		
股本	100,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	933,054,781.40	74,687,685.90
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	13,150,323.30	6,782,715.02
一般风险准备		
未分配利润	91,529,956.43	58,711,778.96
外币报表折算差额	-412,302.41	-184,181.45
归属于母公司股东权益合计	1,137,322,758.72	214,997,998.43
少数股东权益	1,419,603.61	2,470,644.32
股东权益合计	1,138,742,362.33	217,468,642.75
负债和股东权益总计	1,186,285,094.90	265,930,526.34

公司法定代表人：张浩

主管会计工作负责人：祖幼冬

主管会计机构负责人：林静媛

母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位：深圳市理邦精密仪器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011/12/31	2010/12/31
流动资产：		
货币资金	1,041,164,929.40	173,927,042.01
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	17,657,878.27	10,819,715.00
预付款项	8,347,293.24	5,804,178.54
应收利息	13,827,390.83	
应收股利		
其他应收款	8,642,702.38	4,879,425.71
存货	36,740,142.16	39,790,583.43
一年内到期的非流动资产	483,972.36	371,892.36
其他流动资产	165,603.60	353,761.14
流动资产合计	1,127,029,912.24	235,946,598.19
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	3,228,505.20	682,610.00
长期股权投资	13,598,278.90	11,598,278.90
投资性房地产		
固定资产	18,121,544.20	15,382,055.01
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	32,376,170.48	4,581,843.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		371,892.37
递延所得税资产	298,546.15	263,113.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	67,623,044.93	32,879,793.03
资产总计	1,194,652,957.17	268,826,391.22

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	19,579,906.82	23,151,375.13
预收款项	8,007,446.44	8,279,820.02
应付职工薪酬	3,436,822.78	1,065,789.57
应交税费	3,957,017.40	4,162,596.33
应付利息		
应付股利	2,426,778.00	
其他应付款	3,785.77	88,788.50
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	37,411,757.21	36,748,369.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,677,000.00	11,557,000.00
非流动负债合计	9,677,000.00	11,557,000.00
负债合计	47,088,757.21	48,305,369.55
股东权益：		
股本	100,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	936,060,967.00	77,693,871.50
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	13,150,323.30	6,782,715.02
一般风险准备		
未分配利润	98,352,909.66	61,044,435.15
外币报表折算差额		
少数股东权益		
股东权益合计	1,147,564,199.96	220,521,021.67
负债和股东权益总计	1,194,652,957.17	268,826,391.22

公司法定代表人：张浩

主管会计工作负责人：祖幼冬

主管会计机构负责人：林静媛

合并利润表

2011年度

编制单位：深圳市理邦精密仪器股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011 年度	2010 年度
一、营业总收入	375,294,090.31	320,608,955.88
其中:营业收入	375,294,090.31	320,608,955.88
二、营业总成本	320,550,996.85	253,327,997.82
其中：营业成本	160,135,611.61	130,357,823.84
营业税金及附加	3,136,839.65	569,647.60
销售费用	78,827,868.26	61,013,608.21
管理费用	95,312,836.89	60,439,475.01
财务费用	-16,899,955.01	634,570.13
资产减值损失	37,795.45	312,873.03
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
投资收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润	54,743,093.46	67,280,958.06
加：营业外收入	10,026,563.37	6,458,410.73
减：营业外支出	10,062.86	2,746.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额	64,759,593.97	73,736,622.79
减：所得税费用	6,522,408.46	8,444,713.95
五、净利润	58,237,185.51	65,291,908.84
归属于母公司股东的净利润	59,185,785.75	66,015,910.29
少数股东损益	-948,600.24	-724,001.45
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.65	0.88
（二）稀释每股收益	0.65	0.88
七、其他综合收益	-330,561.43	-272,837.69
八、综合收益总额	57,906,624.08	65,019,071.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,957,664.79	65,825,317.83
归属于少数股东的综合收益总额	-1,051,040.71	-806,246.68

公司法定代表人：张浩

主管会计工作负责人：祖幼冬

主管会计机构负责人：林静媛

母公司利润表

2011年度

编制单位：深圳市理邦精密仪器股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011 年度	2010 年度
一、营业总收入	373,069,268.58	320,523,652.59
其中:营业收入	373,069,268.58	320,523,652.59
二、营业总成本	312,915,989.47	250,718,893.61
其中：营业成本	159,938,857.82	130,314,519.09
营业税金及附加	3,104,239.65	553,147.60
销售费用	78,827,868.26	60,793,164.47
管理费用	87,990,279.77	58,087,587.93
财务费用	-16,983,051.48	657,601.49
资产减值损失	37,795.45	312,873.03
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
投资收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润	60,153,279.11	69,804,758.98
加：营业外收入	10,026,563.37	6,457,568.64
减：营业外支出	10,062.86	2,746.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额	70,169,779.62	76,259,581.62
减：所得税费用	6,493,696.83	8,432,431.45
五、净利润	63,676,082.79	67,827,150.17
归属于母公司股东的净利润	63,676,082.79	67,827,150.17
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	63,676,082.79	67,827,150.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,676,082.79	67,827,150.17
归属于少数股东的综合收益总额		

公司法定代表人：张浩

主管会计工作负责人：祖幼冬

主管会计机构负责人：林静媛

合并现金流量表

2011年度

编制单位：深圳市理邦精密仪器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011 年度	2010 年度
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	389,424,197.36	334,829,731.28
收到的税费返还	9,940,616.62	12,243,831.12
收到其他与经营活动有关的现金	9,920,673.69	12,982,096.84
经营活动现金流入小计	409,285,487.67	360,055,659.24
购买商品、接受劳务支付的现金	178,933,792.08	157,054,748.83
支付给职工以及为职工支付的现金	91,543,474.78	64,646,830.71
支付的各项税费	15,462,052.16	13,736,190.79
支付其他与经营活动有关的现金	79,244,909.24	59,106,293.70
经营活动现金流出小计	365,184,228.26	294,544,064.03
经营活动产生的现金流量净额	44,101,259.41	65,511,595.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,332.33	4,579.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	19,332.33	4,579.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,751,526.15	7,062,100.06
投资支付的现金	2,000,000.00	175,009.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	40,751,526.15	7,237,109.06
投资活动产生的现金流量净额	-40,732,193.82	-7,232,529.15

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	889,140,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款所收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	889,140,000.00	
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	17,573,222.00	10,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,893,000.00	
筹资活动现金流出小计	26,466,222.00	10,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	862,673,778.00	-10,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,842,319.02	-96,626.89
五、现金及现金等价物净增加额	864,200,524.57	48,182,439.17
加：期初现金及现金等价物余额	182,704,234.01	134,521,794.84
六、期末现金及现金等价物余额	1,046,904,758.58	182,704,234.01

公司法定代表人：张浩

主管会计工作负责人：祖幼冬

主管会计机构负责人：林静媛

母公司现金流量表

2011年度

编制单位：深圳市理邦精密仪器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011 年度	2010 年度
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	386,750,729.20	334,586,685.53
收到的税费返还	9,940,616.62	12,243,831.12
收到其他与经营活动有关的现金	9,835,532.05	12,954,619.07
经营活动现金流入小计	406,526,877.87	359,785,135.72
购买商品、接受劳务支付的现金	179,671,744.11	157,054,748.83
支付给职工以及为职工支付的现金	86,582,041.65	62,674,694.72
支付的各项税费	15,431,787.87	13,711,246.31
支付其他与经营活动有关的现金	76,100,909.42	58,574,436.47
经营活动现金流出小计	357,786,483.05	292,015,126.33
经营活动产生的现金流量净额	48,740,394.82	67,770,009.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,332.33	4,579.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	19,332.33	4,579.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,250,879.37	6,964,528.70
投资支付的现金	4,545,895.20	11,089,470.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	42,796,774.57	18,053,998.70
投资活动产生的现金流量净额	-42,777,442.24	-18,049,418.79

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	889,140,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款所收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	889,140,000.00	
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	17,573,222.00	10,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,893,000.00	
筹资活动现金流出小计	26,466,222.00	10,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	862,673,778.00	-10,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,398,843.19	-96,626.89
五、现金及现金等价物净增加额	867,237,887.39	39,623,963.71
加：期初现金及现金等价物余额	173,927,042.01	134,303,078.30
六、期末现金及现金等价物余额	1,041,164,929.40	173,927,042.01

公司法定代表人：张浩

主管会计工作负责人：祖幼冬

主管会计机构负责人：林静媛

3.其他											
(四)利润分配					6,367,608.28		-26,367,608.28				-20,000,000.00
1.提取盈余公积					6,367,608.28		-6,367,608.28				
2.提取一般风险准											
3.对股东的分配							-20,000,000.00				-20,000,000.00
4.其他											
(五)股东权益内部 结转											
1.资本公积转增股											
2.盈余公积转增股											
3.盈余公积弥补亏											
4.其他											
(六)专项储备											
1.本年提取											
2.本年使用											
(七)其他											
四、本年年末余额	100,000,000.00	933,054,781.40			13,150,323.30		91,529,956.43	-412,302.41	1,137,322,758.72	1,419,603.61	1,138,742,362.33

公司法定代表人：张浩

主管会计工作负责人：祖幼冬

主管会计机构负责人：林静媛

合并股东权益变动表

2010年度

编制单位：深圳市理邦精密仪器股份有限公司

单位：人民币元

项目	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	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	外币报表折算差额	合计		
一、上年年末余额	53,256,632.00	4,439,763.56			40,600,762.1		53,885,713.45	6,411.01	152,189,282.20		152,189,282.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	53,256,632.00	4,439,763.56			40,600,762.1		53,885,713.45	6,411.01	152,189,282.20		152,189,282.20
三、本年增减变动金额(减少以“－”填列)	21,743,368.00	70,247,922.34			-33,818,047.16		4,826,065.51	-190,592.46	62,808,716.23	2,470,644.32	65,279,360.55
(一)净利润							66,015,910.29		66,015,910.29	-724,001.45	65,291,908.84
(二)其他综合收益								-190,592.46	-190,592.46	-82,245.23	-272,837.69
上述(一)和(二)小							66,015,910.29	-190,592.46	65,825,317.83	-806,246.68	65,019,071.15
(三)股东投入和减少资本		-3,276,891.00							-3,276,891.00	3,276,891.00	
1.股东投入资本		-3,276,891.00							-3,276,891.00	3,276,891.00	

2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配				6,782,715.02		-6,782,715.02				
1.提取盈余公积				6,782,715.02		-6,782,715.02				
2.提取一般风险准										
3.对股东的分配										
4.其他										
(五)股东权益内部结转	21,743,368.00	73,524,813.34		-40,600,762.18		-54,407,129.76		260,289.40		260,289.40
1.资本公积转增股本	4,429,347.56	-4,429,347.56								
2.盈余公积转增股本	17,314,020.44			-17,314,020.44						
3.盈余公积弥补亏										
4.其他		77,954,160.90		-23,286,741.18		-54,407,129.76		260,289.40		260,289.40
(六)专项储备										
1.本年提取										
2.本年使用										
(七)其他										
四、本年年末余额	75,000,000.00	74,687,685.90		6,782,715.02		58,711,778.96	-184,181.45	214,997,998.43	2,470,644.32	217,468,642.75

公司法定代表人：张浩

主管会计工作负责人：祖幼冬

主管会计机构负责人：林静媛

母公司股东权益变动表

2011年度

编制单位：深圳市理邦精密仪器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011 年度							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	77,693,871.50			6,782,715.02		61,044,435.15	220,521,021.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	75,000,000.00	77,693,871.50			6,782,715.02		61,044,435.15	220,521,021.67
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	25,000,000.00	858,367,095.50			6,367,608.28		37,308,474.51	927,043,178.29
(一)净利润							63,676,082.79	63,676,082.79
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							63,676,082.79	63,676,082.79
(三)股东投入和减少资本	25,000,000.00	858,367,095.50						883,367,095.50
1.股东投入资本	25,000,000.00	858,367,095.50						883,367,095.50

2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								-
(四)利润分配					6,367,608.28		-26,367,608.28	-20,000,000.00
1.提取盈余公积					6,367,608.28		-6,367,608.28	
2.提取一般风险准备								
3.对股东的分配							-20,000,000.00	-20,000,000.00
4.其他								
(五)股东权益内部结转								
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本年提取								
2.本年使用								
四、本年年末余额	100,000,000.00	936,060,967.00			13,150,323.30		98,352,909.66	1,147,564,199.96

公司法定代表人：张浩

主管会计工作负责人：祖幼冬

主管会计机构负责人：林静媛

母公司股东权益变动表

2010年度

编制单位：深圳市理邦精密仪器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010 年度							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	53,256,632.00	4,429,347.56			40,600,762.18		54,407,129.76	152,693,871.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	53,256,632.00	4,429,347.56			40,600,762.18		54,407,129.76	152,693,871.50
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	21,743,368.00	73,264,523.94			-33,818,047.16		6,637,305.39	67,827,150.17
(一)净利润							67,827,150.17	67,827,150.17
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							67,827,150.17	67,827,150.17

(三)股东投入和减少资								
1.股东投入资本								
2.股份支付计入股东								
3.其他								-
(四)利润分配					6,782,715.02		-6,782,715.02	
1.提取盈余公积					6,782,715.02		-6,782,715.02	
2.提取一般风险准备								
3.对股东的分配								
4.其他								
(五)股东权益内部结转	21,743,368.00	73,264,523.94			-40,600,762.18		-54,407,129.76	
1.资本公积转增股本	4,429,347.56	-4,429,347.56						
2.盈余公积转增股本	17,314,020.44				-17,314,020.44			
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他		77,693,871.50			-23,286,741.74		-54,407,129.76	
(六)专项储备								
1.本年提取								
2.本年使用								
四、本年年末余额	75,000,000.00	77,693,871.50			6,782,715.02		61,044,435.15	220,521,021.67

公司法定代表人：张浩

主管会计工作负责人：祖幼冬

主管会计机构负责人：林静媛

深圳市理邦精密仪器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)

一、公司的基本情况

1、历史沿革

深圳市理邦精密仪器股份有限公司(以下简称“本公司”,在包含子公司时简称“本集团”)原名深圳市理邦精密仪器有限公司,1995年7月24日由自然人张浩、陆鉴良、谢锡城共同以现金出资申请设立,注册资本为人民币200.10万元。1995年7月25日,经深圳市民正审计师事务所出具“深民正验字【1995】382号”《验资报告》验证,上述股东实际出资人民币200.10万元。为便于注册登记,三位股东一致同意以200万元为基准办理注册登记手续。1995年8月2日,在深圳市工商行政管理局办理注册登记手续,取得了19236720-1号《企业法人营业执照》,注册资本为人民币200万元。

2001年12月,张浩、陆鉴良、谢锡城三人与祖幼冬签订股权转让合同书,三方同意将其各持有的本公司部分股权共计25%股权转让给祖幼冬,转让后四方各持有公司25%股权。同年本公司增资100万元,增资后注册资本为300万元,其中:张浩出资人民币75万元,占注册资本的25%;陆鉴良出资人民币75万元,占注册资本的25%;谢锡城出资人民币75万元,占注册资本的25%;祖幼冬出资人民币75万元,占注册资本的25%。

2003年11月,陆鉴良将其持有本公司的股权分别转让给另外三个股东,至此,公司股东变更为张浩、谢锡城、祖幼冬三人,注册资本为300万元,其中:张浩出资人民币108万元,占注册资本的36%;谢锡城出资人民币99万元,占注册资本的33%;祖幼冬出资人民币93万元,占注册资本的31%。

2004年12月本公司股东再次以现金增资,注册资本变更为500万元,其中:张浩出资人民币180万元,占注册资本的36%;谢锡城出资人民币165万元,占注册资本的33%;祖幼冬出资人民币155万元,占注册资本的31%。

2006年4月本公司以盈余公积按股东出资比例转增资本500万元,注册资本变更为1,000万元,其中:张浩出资人民币360万元,占注册资本的36%;谢锡城出资人民币330万元,占注册资本的33%;祖幼冬出资人民币310万元,占注册资本的31%。

2008年8月本公司经深圳市贸易工业局深贸工资复[2008]2340号文件批准引进三名新的投资者,企业性质变更为中外合资企业,注册资本由人民币1,000万元变更为5,062.65万元,变更后的股东出资额及出资比例如下:

深圳市理邦精密仪器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 东	认缴注册资本	出资比例 (%)
MATRIX PARTNERS CHINA I HONG KONG LTD	2,733,831.00	5.40
软库博辰创业投资企业	4,105,809.15	8.11
WI HARPER INC FUND VI HONG KONG LIMITED	1,366,915.50	2.70
谢锡城	13,998,227.25	27.65
张浩	15,268,952.40	30.16
祖幼冬	13,152,764.70	25.98
合 计	50,626,500.00	100.00

2009年9月1日本公司原股东软库博辰创业投资企业将其持有的本公司8.11%的股权以20,325,800.00元人民币的价格转让给SBCVC Company Limited (欣创投资有限公司),业经深圳市贸易工业局深科工贸信资字[2009]0408号文件批准。

2009年11月26日本公司原股东张浩、谢锡城、祖幼冬将其持有的本公司0.9%的股权,分别以3,600,000.00元人民币的价格转让给WI Harper INC Fund VI Hong Kong Limited,即张浩、谢锡城、祖幼冬三人共向WI Harper INC Fund VI Hong Kong Limited转让本公司2.7%的股权,业经深圳市科技工贸和信息化委员会深科工贸信资字[2009]0963号文件批准。

2009年12月2日本公司申请增加注册资本人民币2,630,132.00元,注册资本变更为人民币53,256,632.00元,新增的注册资本由深圳市鹏邦投资股份有限公司以货币资金人民币7,013,469.00元认缴,业经深圳市科技工贸和信息化委员会深科工贸信资字[2009]1067号文件批准。

截至2009年12月31日,本公司股东出资额及出资比例如下:

股 东	认缴注册资本	出资比例 (%)
MATRIX PARTNERS CHINA I HONG KONG LIMITED	2,733,831.00	5.13
SBCVC COMPANY LIMITED (欣创投资有限公司)	4,105,809.00	7.71
WI HARPER INC FUND VI HONG KONG LIMITED	2,733,831.00	5.13
谢锡城	13,542,589.00	25.43
张浩	14,813,314.00	27.82
祖幼冬	12,697,126.00	23.84
深圳市鹏邦投资股份有限公司	2,630,132.00	4.94
合 计	53,256,632.00	100.00

根据本公司创立大会暨第一次股东大会决议、公司章程的规定,并经深圳市科技工贸和信息化委员会《关于深圳市理邦精密仪器有限公司变更为股份有限公司的批复》(深科

深圳市理邦精密仪器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)

工贸信资字【2010】0639号)批准，本公司由原深圳市理邦精密仪器有限公司整体变更为深圳市理邦精密仪器股份有限公司，将深圳市理邦精密仪器有限公司截至2009年12月31日止经审计后的净资产人民币152,693,871.50元按2.04:1比例折合成股本75,000,000.00股(每股面值1元)，余额人民币77,693,871.50元计入资本公积，本次整体变更经信永中和会计师事务所XYZH/2009SZA1004-4号《验资报告》验证，并于2010年3月30日取得深圳市市场监督管理局颁发的企业法人营业执照。本公司申请的注册资本为人民币75,000,000.00元，本公司股东按原有出资比例享有折股后股本，其中：

股东	股本	持股比例(%)
张浩	20,861,224.00	27.82
谢锡城	19,071,694.00	25.43
祖幼冬	17,881,049.00	23.84
SBCVC Company Limited (欣创投资有限公司)	5,782,109.00	7.71
Matrix Partners China I Hong Kong Limited	3,849,987.00	5.13
WI Harper INC Fund VI Hong Kong Limited	3,849,987.00	5.13
深圳市鹏邦投资股份有限公司	3,703,950.00	4.94
合计	75,000,000.00	100.00

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]480号《关于核准深圳市理邦精密仪器股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司向社会公众公开发行2500万股人民币普通股并于2011年4月21日在深圳证券交易所上市。上述变更后本公司注册资本为人民币10000万元，本次增资业经信永中和会计师事务所有限公司于2011年4月18日出具XYZH/2009SZA1004-18号验资报告验证，公司于2011年5月18日完成工商变更登记；

截止2011年12月31日，公司股东出资额及出资比例如下：

股东名称	股本	持股比例(%)
张浩	20,861,224.00	20.861
谢锡城	19,071,694.00	19.072
祖幼冬	17,881,049.00	17.881
SBCVC Company Limited (欣创投资有限公司)	5,782,109.00	5.782
Matrix Partners China I Hong Kong Limited	3,849,987.00	3.850
WI Harper INC Fund VI Hong Kong Limited	3,849,987.00	3.850
深圳市鹏邦投资股份有限公司	3,703,950.00	3.704
社会公众股	25,000,000.00	25.000
合计	100,000,000.00	100.000

2、行业性质、经营范围及主营业务

深圳市理邦精密仪器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)

本公司企业法人营业执照注册号为：440301501133163，注册地址：深圳市南山区蛇口南海大道1019号南山医疗器械园B栋三楼，法定代表人：张浩，公司类型：股份有限公司（中外合资，上市）外资比例低于25%。

本公司属医疗器械行业，经营范围主要为：电子产品、仪器仪表、通讯产品、三类医用超声仪器及有关设备、医用X射线设备，临床检验分析仪，医用电子仪器设备、二类体外诊断试剂的批发、进出口及相关配套业务（凭《医疗器械经营企业许可证》经营，证号：粤020497有效期至2016年4月5日，证号：粤32（试剂）0397有效期至2016年7月28日，涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理）；计算机软件的开发、生产、批发、进出口及相关配套业务；生产经营三类医用超声仪器设备、医用电子仪器设备、二类体外诊断试剂、二类临床检验分析仪器（生产由分支机构进行，凭《医疗器械生产企业许可证》经营，有效期至2015年11月15日）。

本公司主要从事产科、多参数监护、超声影像、心电四大系列产品的研发、生产和销售。

二、 财务报表的编制基础

本集团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

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了企业的财务状况、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

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

除理邦科技（香港）有限公司、鹏邦医疗器械（香港）有限公司以港币为记账本位币，理邦医疗诊断技术有限公司以美元为记账本位币，理邦医疗（印度）有限公司以卢比为记账本位币外；本公司及其他子公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

深圳市理邦精密仪器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)

本集团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入账外,均以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本集团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一般不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务核算方法

本集团外币交易按交易发生日即期汇率近似的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。

6. 外币会计报表折算方法

外币资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,股东权益项目除“未分配利润”外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在股东权益项目下单独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,在编制合并财务报表时,也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率的近似汇率。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

7. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

本集团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。

深圳市理邦精密仪器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)

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。

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。

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。

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。

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。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。

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。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团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。

深圳市理邦精密仪器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)

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

本集团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

深圳市理邦精密仪器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。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

a) 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,本集团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;本集团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。

b) 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。

8. 应收款项坏账准备

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在债务单位撤销、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;债务单位逾期未履行偿债义务超过3年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项,确认坏账损失。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末按账龄组合并结合个别认定法计提坏账准备,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,经本集团按规定程序批准后列作坏账损失,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	本集团将单项金额超过500万元的应收款项视为重
------------------	-------------------------

深圳市理邦精密仪器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)

	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

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 (%)
1年以内	5
1-2年	30
2-3年	50
3年以上	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

其他应收款采用个别认定法计提坏账准备。

9. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、产成品、自制半成品、委托加工材料。

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;

深圳市理邦精密仪器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)

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。

产成品、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。

10. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团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。重大影响的确据依据主要为本集团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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,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初始投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本;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初始投资成本。

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

深圳市理邦精密仪器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)

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,按照本集团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。

本集团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。

11. 固定资产

本集团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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产包括机器设备、运输设备、电子设备、模具及其他设备,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

深圳市理邦精密仪器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,本集团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。本集团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	电子设备	5	10	18
2	机器设备*	5	10	18
3	模具	5	10	18
4	运输设备	5	10	18
5	其他设备	5	10	18

*本集团机器设备主要包括切割机、打包机、贴膜机、磨抛机等。

本集团于每年年度终了,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。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包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作调整。

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

深圳市理邦精密仪器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)

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加权平均利率,确定资本化金额。

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

本集团无形资产为商标权、非专利技术及土地使用权,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。

本集团无形资产在取得时按无形资产来源从法定寿命和经济寿命两个方面,并结合技术进步、市场竞争等因素,综合分析各方面相关因素的影响后判断其使用寿命,对使用寿命有限的无形资产,在估计的使用寿命内分期平均摊销,残值为零。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命不确定的无形资产,在持有期间内不进行摊销,如果期末重新复核后仍为不确定的,在每个会计期间进行减值测试。

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。使用寿命有限的无形资产摊销方法及年限如下:

序号	类别	使用寿命	摊销方法	依据
1	商标权	10年	直线法	法定寿命
2	非专利技术	5年	直线法	预计受益期
3	土地使用权	50年	直线法	法定寿命

15. 研究与开发

本集团内部研究开发项目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

深圳市理邦精密仪器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)

较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 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不在以后期间确认为资产。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。

16. 非金融长期资产减值

本集团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,本集团将进行减值测试。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

深圳市理邦精密仪器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)

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。

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

本集团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)的办公楼装修费及厂房装修费用,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

本集团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、医疗保险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,如果本集团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,同时本集团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

深圳市理邦精密仪器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)

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,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;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

本集团的营业收入主要包括销售商品收入及提供劳务收入等,收入确认原则如下:

(1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已完工作的测量确定;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、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. 租赁

本集团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。本集团作为承租方,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。本集团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,本集团作为出租方的租金在租赁期内的各

深圳市理邦精密仪器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)

个期间按直线法确认为收入。

23. 政府补助

政府补助在本集团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。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

本集团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。

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。所得税费用包括当期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期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,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,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期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

深圳市理邦精密仪器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)

集团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,合并成本为本集团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. 金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的市场报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,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,采用估值技术时,尽可能多使用市场参数,不使用本集团特定相关的参数。

28. 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按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,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

深圳市理邦精密仪器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)

(一) 会计政策变更及影响

本集团本报告期未发生会计政策变更。

(二) 会计估计变更及影响

本集团本报告期未发生会计估计变更。

(三) 前期差错更正和影响

本集团本报告期未发现前期会计差错。

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、劳务收入	17%
营业税	技术服务收入	5%
城市维护建设税	已交流转税额	7%
教育费附加	已交流转税额	3%
地方教育附加	已交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%—39%
水利基金	营业收入	0.08%

2. 企业所得税税率

(1) 本公司均享受 15%的企业所得税税率；

(2) 本公司 2010 年 12 月开始按已交流转税额的 7%扣缴城市维护建设税；

(3) 理邦科技(香港)有限公司于 2009 年 9 月 29 日在中国香港成立,注册号: 51223774-000-09-11-0, 适用的中国香港政府企业利得税税率为 16.5%。

(4) 理邦精密仪器(香港)有限公司于 2005 年 11 月 30 日在中国香港成立,注册号: 36247511-000-11-11-8, 2010 年 3 月 12 日更名为鹏邦医疗器械(香港)有限公司, 适用的中国香港政府企业利得税税率为 16.5%。

深圳市理邦精密仪器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)

(5) 理邦医疗诊断技术有限公司 (Edan Diagnostics Incorporated) 于 2009 年 10 月 27 日在美国加利福尼亚州设立,性质为股份公司,注册号: C3253248,分别适用 15%-39% 的美国联邦税率和 8.84% 的美国加利福尼亚所得税率。

(6) 理邦医疗(印度)有限公司 (Edan Medical India Private Limited) 于 2010 年 10 月 04 日在印度新德里设立,性质为有限责任公司,注册号: U74140DL2010FTC209073,适用印度当地 30% 企业所得税税率。

3. 税收优惠及批文

(1) 本公司于 2004 年被深圳市认定为“软件企业”,深圳市国家税务局关于发布《深圳市软件产品增值税即征即退管理办法》的公告(深圳市国家税务局[2011]9号)规定:增值税一般纳税人销售其自行开发生生产的软件产品按 17% 税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策,自 2011 年 1 月 1 日起施行。

(2) 本公司内销产品适用的增值税率为 17%,外销产品销售收入免征增值税,执行“免、抵、退”的出口退税政策,出口产成品退税率 17%,配件退税率 9%、13%、15%。

(3) 2008 年 12 月 16 日本公司通过了深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局的评审被认定为国家级高新技术企业,证书编号: GR200844200214,期限 3 年,减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2011 年公司积极开展高新技术企业复审工作,并于 2012 年 2 月收到由深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号: GF201144200277,发证时间: 2011 年 10 月 31 日,有效期: 三年,减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

深圳市理邦精密仪器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

公司名称	取得方式	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资金额	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
西安理邦*1	出资设立	中国西安	研发销售	人民币 50 万元	电子、仪器、软件研发、销售； 医疗仪器研发	人民币 50 万元		100	100	是			
理邦科技*2	出资设立	中国香港	CORP	港币 1 万元		港币 1 万元	美元 49.87 万元	100	100	是			
理邦诊断*3	出资设立	美国加利福尼亚	研发生产销售	美元 360 万元	POCT 设备、产品、试剂、耗材等研发、制造	美元 160 万元		70	70	是	1,419,603.61	-948,600.24	
鹏邦医疗*4	同一控制合并取得	中国香港	TRADING& MAINTENANCE	港币 1 万元		港币 1 万元		100	100	是			
印度理邦*5	出资设立	印度	销售、服务	卢比 50 万元	医疗器械销售、售后服务和咨询服务	卢比 50 万元		100	100	是			

深圳市理邦精密仪器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) 西安理邦科学仪器有限公司(以下简称“西安理邦”)由本公司出资人民币50万元于2007年11月28日在中国西安成立,注册号:610100100023409,持有100%股权。注册地址:西安市高新区科创路168号电子科技大学科技园C栋423、425、427号,经营范围:电子产品(除专控)、仪器仪表、通讯产品(除专控)、计算机软件的研发与销售、电子医疗仪器的研发。

(2) 理邦科技(香港)有限公司(以下简称“理邦科技”)由本公司出资港币1万元于2009年9月29日在中国香港成立,商业登记证号:51223774-000-09-11-0,持有100%股权。注册地址:FLAT/RM 4 SEAPOWERS CTR 73 LEI MUK RD KWAI CHUNG,登记业务性质为:CORP。

(3) 理邦医疗诊断技术有限公司(Edan Diagnostics Incorporated)(以下简称“理邦诊断”)于2009年10月27日在美国加利福尼亚州设立,性质为股份公司,从事POCT设备、产品、试剂、耗材等研发、制造业务,注册号:C3253248。注册地址:2468 HISTORIC DECATUR ROAD, SUITE 140 SAN DIEGO, CALIFORNIA 92106。2010年1月本公司同意以总计美元360万元的价格,认购Edan Diagnostics Incorporated公司70万股股份,持有70%股权。至2011年12月31日本公司已支付投资款美元160万元。美国政府登记部门共计颁发理邦诊断股权证明355,112股,其中颁发本公司311,112股股权证明。

(4) 鹏邦医疗器械(香港)有限公司(以下简称“鹏邦医疗”)由本公司股东张浩、谢锡城、祖幼冬共同出资港币1万元于2005年11月30日在中国香港成立,成立之初名称为理邦精密仪器(香港)有限公司,商业登记证号:36247511-000-11-11-8。注册地址:FLAT/RM 4 SEAPOWERS CTR 73 LEI MUK RD KWAI CHUNG,业务性质:TRADING&MAINTENANCE,并于2010年6月30日,由理邦科技以1万元港币收购其100%股权。

(5) 理邦医疗(印度)有限公司(Edan Medical India Private Limited)(以下简称“印度理邦”)由理邦科技(香港)有限公司和鹏邦医疗(香港)有限公司共同出资50万卢比于2010年10月04日在印度新德里设立,性质为有限责任公司。注册地址:212-A, Vishal Tower, District Center, Janak Puri, New Delhi - 110058, Delhi, INDIA;公司注册证书号:U74140DL2010FTC209073。印度理邦主要从事医疗器械销售、售后服务和咨询服务,理邦科技持有90%股份,鹏邦医疗持有10%股份,2011年初,印度理邦其他注册登记手续已办理完毕。

(二) 本年度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

深圳市理邦精密仪器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	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
印度理邦	新设成立	100.00	119,098.22	63,836.62

2. 本年度不再纳入合并范围的公司情况

本公司报告期内未发生不再纳入合并范围的子公司的情况。

(三) 本年度企业合并

本公司本年度内未发生合并事项。

(四) 外币报表折算

本集团境外子公司记账本位币均未采用人民币,在对境外子公司财务报表进行折算时,资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算(年平均汇率);产生的外币财务报表折算差额,在编制合并财务报表时,在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示,少数股东按其所享有的所有者权益份额计算少数股东权益应分担的外币报表折算差额,并入少数股东权益列示于合并资产负债表。

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			99,516.44			1,279,644.59
人民币	40,755.62	1	40,755.62	155,340.82	1	155,340.82
美元	3,541.08	6.3009	22,311.99	162,554.35	6.6227	1,076,548.69
欧元	3,633.13	8.1625	29,655.42	4,649.64	8.8065	40,947.05
港币	8,379.68	0.8107	6,793.41	8,000.97	0.8509	6,808.03
银行存款			1,046,805,242.14			181,424,589.42
人民币	1,028,060,571.01	1	1,028,060,571.01	158,754,101.38	1	158,754,101.38
美元	923,998.67	6.3009	5,822,023.19	1,860,903.90	6.6227	12,324,208.26

深圳市理邦精密仪器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)

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
欧元	1,545,657.21	8.1625	12,616,426.98	1,097,238.80	8.8065	9,662,833.49
港币	139,425.86	0.8107	113,032.55	803,204.01	0.8509	683,446.29
卢比	1,583,511.56	0.1220	193,188.41			
合计			1,046,904,758.58			182,704,234.01

(1) 本集团年末货币资金中包括境外子公司银行存款折人民币 5,577,387.37 元,其中港币折人民币金额 60,661.84 元,美元折人民币金额 5,323,537.12 元,卢比折人民币金额 193,188.41 元;

(2) 本集团年末货币资金较年初增加 864,200,524.57 元,主要原因系本期公司通过向社会公开发行人民币普通股募集资金导致;截止 2011 年 12 月 31 日,募集资金年末余额 864,406,683.88 元;具体存放情况如下:

金额单位:人民币元

开户银行	银行账号	余额		
		募集资金	利息收入	合计
招商银行深圳新时代支行	755900664110508	194,960,010.13	368,161.67	195,328,171.80
平安银行深圳蛇口支行	0242100392865	300,649,378.57	417,628.03	301,067,006.60
中国银行深圳鹏龙支行	765357963617	119,168,404.88	130,788.74	119,299,193.62
招商银行深圳南油支行	755900664110602	48,426,545.99	59,337.85	48,485,883.84
上海浦东发展银行深圳分行	79170155300002476	199,999,938.25	226,489.77	200,226,428.02
合 计		863,204,277.82	1,202,406.06	864,406,683.88

(3) 本集团截止 2011 年 12 月 31 日货币资金中无抵押或冻结等对使用有限制的款项,无有潜在回收风险的款项。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

项目	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	6,084,413.66	33.78		
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	11,927,927.66	66.22	723,317.76	6.06

深圳市理邦精密仪器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)

项目	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	11,927,927.66	66.22	723,317.76	6.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	18,012,341.32	100.00	723,317.76	4.02

续表

项目	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				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	11,539,377.31	100.00	719,662.31	6.24
组合小计	11,539,377.31	100.00	719,662.31	6.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	11,539,377.31	100.00	719,662.31	6.24

1) 本集团期末单项金额重大,单独进行减值测试的应收账款

本集团给予一些客户 30 到 120 天的结算信用期。年末单项金额重大且未减值的应收账款 6,084,413.66 元,系外销的一家非关联方客户,该客户近期无拖欠记录,经测试不存在减值。

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	11,512,698.63	5	575,634.93	11,185,443.53	5	559,272.18
1-2 年	310,408.41	30	93,122.52	197,633.78	30	59,290.13
2-3 年	100,520.62	50	50,260.31	110,400.00	50	55,200.00
3 年以上	4,300.00	100	4,300.00	45,900.00	100	45,900.00

深圳市理邦精密仪器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)

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
合计	11,927,927.66		723,317.76	11,539,377.31		719,662.31

本集团年末应收账款金额较年初应收账款增加 6,472,964.01 元,增幅 56.09%,主要原因系期末应收外销货款增加导致。

(2) 本集团不存在以前年度已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本年又全额或部分收回的,或通过重组等其他方式收回的应收账款。

(3) 本集团本期核销应收款账 34,140.00 元,核销主要系零星销售尾款无法收回导致。

(4) 本集团年末应收账款中不含持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(5) 年末余额中前五名欠款单位欠款 12,481,200.53 元,占应收账款总额的 69.30%,均为应收非关联方外销客户款项,账龄均在 1 年以内。

(6) 年末余额中无应收关联方款项。

(7) 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	2,433,533.23	6.3009	15,333,449.53	769,218.36	6.6227	5,094,302.43
欧元	58,810.00	8.1625	480,036.63	307,733.32	8.8065	2,710,053.48
合计			15,813,486.16			7,804,355.91

(8) 本集团不存在符合终止确认条件的应收账款。

(9) 本集团不存在以应收账款为标的资产进行资产证券化形成的资产、负债。

3. 预付款项

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,458,630.34	77.37	4,960,450.97	85.46
1—2 年	1,503,293.37	18.01	843,727.57	14.54

深圳市理邦精密仪器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)

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2-3年	385,369.53	4.62		
3年以上				
合计	8,347,293.24	100.00	5,804,178.54	100.00

(1) 本集团账龄超过1年以上的预付款项主要系尚未完工验收的开模款。

(2) 本集团年末预付款项金额较年初金额增加2,543,114.70元,增长43.82%,主要系预付工程设计款、材料模具款增加所致。

(3) 年末余额中前五名单位预付款5,456,671.85元,占预付款项总额的65.37%,前五名预付款项单位系本集团的非关联方供应商,款项主要用于模具制造、工程设计等,账龄0-3年不等,尚未完工验收。

(4) 本集团期末预付账款中无持有本集团5%(含5%)以上表决权股份股东单位的款项。

(5) 本集团期末预付款项中无外币余额。

4. 应收利息

(1) 应收利息明细

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
定期存款利息		13,827,390.83		13,827,390.83
合计		13,827,390.83		13,827,390.83

本集团年末应收利息主要系募集资金定期存款产生的利息收入,不存在逾期应收利息。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

项目	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				

深圳市理邦精密仪器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)

项目	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄组合				
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,882,482.99	100		
合计	8,882,482.99	100		

续表

项目	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				
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,182,424.47	100	15,580.00	0.30
合计	5,182,424.47	100	15,580.00	0.30

1) 本集团无年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

2) 本集团其他应收款按账龄组合不能反映其风险特征,故未按账龄计提其他应收款坏账准备。

3) 本集团本期实际核销的其他应收款

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联
郭传喜	备用金	15,000.00	超过3年无法收回	否
邹荣峰	备用金	460.00	员工已离职	否
招商燃化	押金	120.00	租气罐押金无法收回	否
合计		15,580.00		

(2) 其他应收款账龄

深圳市理邦精密仪器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)

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	6,684,351.06			3,675,291.42		
1-2年	1,042,133.33			731,699.29		
2-3年	446,665.40			158,780.56		
3年以上	709,333.20			616,653.20	2.53	15,580.00
合计	8,882,482.99			5,182,424.47	0.30	15,580.00

(3) 本集团年末不存在以前年度已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本年又全额或部分收回的其他应收款。

(4) 本集团年末其他应收款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款。

(5) 本集团期末余额中前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款比例 (%)	性质
应收出口退税	主管税务局	4,178,285.53	1年以内	47.04	应收出口退税款
百盈置业	独立第三方	1,013,743.48	0-2年	11.41	租赁物业押金
吕瑞呈	公司员工	365,519.43	0-2年	4.12	宿舍押金
李宝章	独立第三方	176,305.62	1年以内	1.98	租赁押金
朱智艳	公司员工	168,174.20	1年以内	1.89	租赁押金
合计		5,902,028.26		66.45	

(6) 本集团年末余额中无应收关联方款项。

(7) 本集团年末其他应收款中外币余额

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	68,848.52	6.3009	433,807.64	134,071.31	6.6227	887,914.06
欧元	34,030.84	8.1625	277,776.73	12,451.01	8.8065	109,649.82
港币	74,758.67	0.8107	60,606.85	42,828.71	0.8509	36,442.95
卢比	212,993.50	0.122	25,985.21			
合计			798,176.43			1,034,006.83

深圳市理邦精密仪器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)

(8) 本集团年末无符合终止确认条件的其他应收款。

(9) 本集团年末无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的资产、负债。

6. 存货及跌价准备

(1) 存货的类别

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,225,283.92		21,225,283.92	26,660,027.68		26,660,027.68
在产品	1,955,003.44		1,955,003.44	3,231,245.84		3,231,245.84
产成品	10,633,104.16		10,633,104.16	7,360,052.90		7,360,052.90
自制半成品	1,305,522.61		1,305,522.61	1,122,108.44		1,122,108.44
委托加工材料	1,621,228.03		1,621,228.03	1,417,148.57		1,417,148.57
合计	36,740,142.16		36,740,142.16	39,790,583.43		39,790,583.43

(2) 本集团年末存货无需要计提的存货跌价准备。

(3) 本集团存货年末金额不含有借款费用资本化金额。

(4) 本集团年末存货中不含有已被抵押、冻结的金额。

7. 一年内到期非流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
医疗产业园 A 座装修	371,892.36	371,892.36	装修费用
兴华大厦二楼装修	112,080.00		装修费用
合计	483,972.36	371,892.36	

8. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
车间装修	165,603.60	353,761.14	装修费用
预付房租费	138,891.00	42,754.02	预付房租费
合计	304,494.60	396,515.16	

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

深圳市理邦精密仪器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)

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	2,166,500.00	166,500.00
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	2,166,500.00	166,500.00
减:长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	2,166,500.00	166,500.00

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资(单位:人民币万元)

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	初始金额(万元)	年初金额(万元)	本年增加(万元)	本年减少(万元)	年末金额(万元)	本年现金红利(万元)
成本法核算								
江苏德长医疗科技有限公司	10.00	10.00	16.65	16.65	200.00		216.65	
小计			16.65	16.65	200.00		216.65	
合计			16.65	16.65	200.00		216.65	

2010年11月26日本公司与SEEAMedical,LLC(新岸医疗有限责任公司)、CharlesChangwangWu(吴长旺)签订对江苏德长医疗科技有限公司之增资协议,协议约定在其他股东完成对江苏德长医疗科技有限公司的第一期出资后,江苏德长医疗科技有限公司注册资本将由500万元增至537.06万元,增资款项37.06万元将全部由本公司以货币200万元缴付。增资完成后,本公司持有的江苏德长医疗科技有限公司的股权比例将由3.33%增加至10%。以上增资款已于2011年4月2日以现金认缴出资额200万元,本次增资经苏州海虞会计师事务所出具苏虞外验字(2011)第073-1号《验资报告》验证,详见本附注十二、2。

(3) 本集团长期股权投资不存在减值迹象。

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	28,737,791.89	8,091,250.04	186,652.22	36,642,389.71
电子设备	12,189,901.23	6,702,758.67	28,652.22	18,864,007.68
机器设备	2,343,837.05	3,000.00		2,346,837.05
模具	8,113,116.12	738,023.93		8,851,140.05
运输设备	3,893,055.00	483,100.00	158,000.00	4,218,155.00

深圳市理邦精密仪器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)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
其他设备	2,197,882.49	164,367.44		2,362,249.93
累计折旧	13,244,577.64	4,892,798.36	159,306.24	17,978,069.76
电子设备	4,670,358.59	2,695,633.92	17,106.24	7,348,886.27
机器设备	1,079,433.76	315,061.37		1,394,495.13
模具	3,196,796.52	1,359,438.69		4,556,235.21
运输设备	3,228,626.31	186,014.19	142,200.00	3,272,440.50
其他设备	1,069,362.46	336,650.19		1,406,012.65
减值准备				
电子设备				
机器设备				
模具				
运输设备				
其他设备				
账面价值	15,493,214.25			18,664,319.95
电子设备	7,519,542.64			11,515,121.41
机器设备	1,264,403.29			952,341.92
模具	4,916,319.60			4,294,904.84
运输设备	664,428.69			945,714.50
其他设备	1,128,520.03			956,237.28

本年增加的固定资产中,无在建工程转入的金额,本年增加的累计折旧中,本年计提4,892,798.36元。

- (2) 本集团不存在暂时闲置的固定资产。
- (3) 本集团不存在融资租赁租入固定资产。
- (4) 本集团不存在经营租赁租出固定资产。
- (5) 本集团年末无未办妥产权证书或被冻结、抵押的固定资产。
- (6) 本集团年末已提足折旧继续使用的固定资产如下

资产类别	原值	累计折旧	净残值
电子设备	1,375,741.26	1,238,167.13	137,574.13
机器设备	614,238.18	552,814.36	61,423.82
模具	1,372,195.00	1,234,975.00	137,220.00
运输设备	3,487,055.00	3,138,349.50	348,705.50

深圳市理邦精密仪器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)

资产类别	原值	累计折旧	净残值
其他设备	463,113.70	416,802.33	46,311.37
合计	7,312,343.14	6,581,108.32	731,234.82

11. 无形资产

(1) 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	5,428,185.00	29,276,290.00		34,704,475.00
土地使用权		29,276,290.00		29,276,290.00
非专利技术	5,000,000.00			5,000,000.00
商标费	428,185.00			428,185.00
累计摊销	846,341.66	1,481,962.86		2,328,304.52
土地使用权		439,144.38		439,144.38
非专利技术	749,999.98	999,999.96		1,749,999.94
商标费	96,341.68	42,818.52		139,160.20
减值准备				
土地使用权				
非专利技术				
商标费				
账面价值	4,581,843.34			32,376,170.48
土地使用权				28,837,145.62
非专利技术	4,250,000.02			3,250,000.06
商标费	331,843.32			289,024.80

本年增加的累计摊销中,本年摊销1,481,962.86元。

(2) 本集团年末不存在被冻结、抵押的无形资产。

(3) 本集团于2011年4月12日参加深圳市土地房产交易中心组织的国有土地使用权挂牌竞拍,以人民币28,423,500元竞得G14304-0278宗地的土地使用权,该地块位于深圳市坪山新区金沙片区锦绣东路以南、土地面积为38,954.93平方米,发生税金及手续费共计852,790.00元,该项土地使用权价税合计金额为29,276,290.00元,使用年限自2011年4月12日起至2061年4月11日止。

12. 长期待摊费用

深圳市理邦精密仪器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)

项目	初始金额	年初金额	本年增加	本年摊销	年末金额
医疗产业园 A 座装修	1,022,704.00	743,784.73		371,892.37	371,892.36
减:一年内到期的金额		371,892.36			371,892.36
合计	1,022,704.00	371,892.37		371,892.37	

2009年12月25日本公司与百盈置业(深圳)有限公司就南山医疗器械产业园A栋301-310签订租赁合同,合同租赁期2010年1月至2012年12月31日,2010年4月装修完成,初始装修费用1,022,704.00元,截止2011年末已累计摊销21个月,累计摊销650,811.64元,余额371,892.36元,剩余摊销期12个月,转入一年内到期非流动资产,见本附注八、7。

13. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	年末金额	年初金额
一、递延所得税资产		
计提坏账准备确认的所得税资产	108,497.67	110,286.34
待摊费用确认的所得税资产	21,941.62	7,747.76
职工薪酬差异确认的所得税资产	36,856.86	88,829.31
无形资产差异确认的递延所得税资产	131,250.00	56,250.00
合计	298,546.15	263,113.41

(2) 暂时性差异

一、可抵扣暂时性差异项目	年末金额	年初金额
计提坏账准备	723,317.76	735,242.31
待摊费用摊销差异	146,277.50	51,651.71
职工薪酬差异	245,712.42	592,195.40
无形资产差异	875,000.00	375,000.00
合计	1,990,307.68	1,754,089.42

14. 资产减值准备明细

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	735,242.31	37,795.45		49,720.00	723,317.76
合计	735,242.31	37,795.45		49,720.00	723,317.76

深圳市理邦精密仪器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)

15. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	19,608,970.42	23,151,375.13
其中:1年以上	414,414.84	111,739.54

(2) 本集团年末无账龄超过1年的大额应付账款。

(3) 本集团年末应付账款不含持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的款项。

(4) 本集团年末应付账款中无外币余额。

16. 预收账款

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	8,064,278.32	8,279,820.02
其中:1年以上	681,254.68	400,855.03

(2) 本集团年末无账龄超过1年的大额预收账款。

(3) 本集团年末预收账款中不含持有本集团5%(含5%)以上表决权股份股东单位的款项。

(4) 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	695,510.10	6.3009	4,382,339.59	974,285.06	6.6227	6,452,397.67
欧元	67,633.49	8.1625	552,058.36	91,009.12	8.8065	801,471.82
港币	70,102.23	0.8107	56,831.88			
合计			4,991,229.83			7,253,869.49

17. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资(含奖金、津贴和补贴)	56,460.80	74,406,852.6	71,057,424.8	3,405,888.64

深圳市理邦精密仪器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)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
		5	1	
职工福利费				
社会保险费	1,716.64	14,301,019.19	14,292,890.78	9,845.05
其中：医疗保险费	1,011.64	4,007,988.49	4,002,566.78	6,433.35
基本养老保险费		9,645,966.24	9,643,280.40	2,685.84
失业保险费	705.00	184,418.58	184,397.72	725.86
工伤保险费		200,045.70	200,045.70	
生育保险费		262,600.18	262,600.18	
住房公积金	43,155.91	7,058,140.29	7,057,932.01	43,364.19
工会经费和职工教育经费	1,090,011.18		821,017.95	268,993.23
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿				
其他				
合计	1,191,344.53	95,766,012.13	93,229,265.55	3,728,091.11

本集团年末应付职工薪酬无属于拖欠性质的工资。

18. 应交税费

项目	适用税率	年末金额	年初金额
增值税	17%	-17,285.56	38,311.63
营业税	5%	37,232.26	17,500.00
企业所得税	15%-39%	3,252,627.21	3,454,625.86
个人所得税	3-45%	164,518.63	243,526.56
城市维护建设税	7%	313,750.53	280,112.83
教育费附加	2%-3%	224,107.51	120,048.35
其他税费		32,603.90	29,887.89
合计		4,007,554.48	4,184,013.12

本集团应交税费缴纳标准见附注六。

19. 应付股利

项目	年末金额	年初金额
Matrix Partners China I Hong Kong Limited	693,000.000	
SBCVC Company Limited (欣创投资有限公司)	1,040,778.000	

深圳市理邦精密仪器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)

WI Harper INC Fund VI Hong Kong Limited	693,000.000	
合计	2,426,778.000	

年末应付股利系本公司本年分配现金股利2000万元(详见本附注八、25)中应分配外资股股东部分扣除代扣代交所得税后的余额。

20. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	30,060.24	98,330.79
其中: 1年以上		2,788.50

(2) 本集团年末无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的款项

(3) 其他应付款中外币余额

外币名称	2011年12月31日			2010年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,440.48	6.3009	9,076.32	1,440.85	6.6227	9,542.29
港币	20,649.99	0.8107	16,740.95			
合计			25,817.27			9,542.29

21. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额	剩余摊销期/月
递延收益			
其中: 医用传感器企业研究中心	1,440,000.00	1,920,000.00	36
研发产业化基地	3,917,000.00	4,917,000.00	47
心电网络产业化解决方案产业化	3,760,000.00	4,720,000.00	47
全数字彩色多普勒超声诊断系统	560,000.00		56
合计	9,677,000.00	11,557,000.00	

(1) 政府补助

政府补	年末账面余额	计入当年损益	本年退还	退还原因
-----	--------	--------	------	------

深圳市理邦精密仪器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)

助种类	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额	金额	金额	
其中：医用传感器企业研究中心	1,440,000.00		480,000.00		
研发产业化基地	3,917,000.00		1,000,000.00		
心电网络产业化解决方案产业化	3,760,000.00		960,000.00		
全数字彩色多普勒超声诊断系统	560,000.00		40,000.00		
合计	9,677,000.00		2,480,000.00		

1) 理邦公司于2010年1月收到政府对“深圳市医用传感器企业研究开发中心”项目的专项资助资金300万，其中递延收益240万，分5年60期进行摊销。2011年度摊销12期，摊销金额为48万。

2) 理邦公司于2010年12月14日收到政府对“坪山新区深圳市国家生物产业基地”专项补助资金500万，理邦公司从2010年12月开始分5年(60期)摊销，2011年度摊销12期，摊销金额100万。

3) 理邦公司于2010年12月收到政府对“心电网络产业化解决方案产业化”项目的专项资助资金480万，理邦公司从2010年12月开始分5年60期摊销，2011年度摊销12期，摊销金额为96万元。

4) 理邦公司于2011年9月收到深圳市科技工贸和信息化委员会对“全数字彩色多普勒超声诊断系统”项目专项补助资金100万元，其中递延收益60万元，分5年60期进行摊销，2011年度摊销4个月，摊销金额为4万元。

22. 股本

股东名称	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股			500,000.00			-500,000.00			
其他内资持股	61,517,917.00	82.02	4,500,000.00			-4,500,000.00		61,517,917.00	61.52
其中：境内法人持股	3,703,950.00	4.94	4,500,000.00			-4,500,000.00		3,703,950.00	3.7
境内自然人持股	57,813,967.00	77.09						57,813,967.00	57.81
外资持股	13,482,083.00	17.98						13,482,083.00	13.48
其中：境外法人持股	13,482,083.00	17.98						13,482,083.00	13.48

深圳市理邦精密仪器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)

股东名称	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	75,000,000.00	100.00	5,000,000.00			-5,000,000.00		75,000,000.00	75.00
无限售条件股份									
人民币普通股			20,000,000.00			5,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	25.00
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计			20,000,000.00			5,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	25.00
股份总额	75,000,000.00	100.00	25,000,000.00				25,000,000.00	100,000,000.00	100.00

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]480号《关于核准深圳市理邦精密仪器股份有限公司首次公开发行股票批复》核准,本公司通过向社会公开发行人民币普通股25,000,000.00股,详见本附注一。

23. 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*	74,416,980.50	858,367,095.50		932,784,076.00
其他资本公积	270,705.40			270,705.40
合计	74,687,685.90	858,367,095.50		933,054,781.40

*:中国证券监督管理委员会证监许可[2011]480号《关于核准深圳市理邦精密仪器股份有限公司首次公开发行股票批复》核准,公司募集资金合计950,000,000.00元。扣除发行费及其他相关费用66,191,000.00元,募集资金净额为883,809,000.00元,扣除印花税441,904.50元,股东实际投入资本883,367,095.50元,其中股本25,000,000.00元,股本溢价金额858,367,095.50元。

24. 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	6,782,715.02	6,367,608.28		13,150,323.30
任意盈余公积				
合计	6,782,715.02	6,367,608.28		13,150,323.30

深圳市理邦精密仪器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)

本公司报告期内根据公司章程按净利润的10%提取法定盈余公积金。

25. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	58,711,778.96	
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		
本年初金额	58,711,778.96	
加：本年归属于母公司股东的净利润	59,185,785.75	
减：提取法定盈余公积	6,367,608.28	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	91,529,956.43	

本公司于2011年9月6日召开2011年第二次临时股东大会，审议通过《2011年半年度利润分配预案》的议案，按2011年6月30日总股本10,000万股为基数，每10股派2.00元人民币现金（含税），合计派发现金股利人民币2,000万元（含税）。除应分配本公司外资股股东的现金股利外（附注八、19），其余股东应分配的现金股利于本年发放完毕。

26. 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
理邦医疗诊断技术有限公司*	30%	1,419,603.61	2,470,644.32
合计		1,419,603.61	2,470,644.32

*:截止2011年12月31日合并报表中确认理邦诊断少数股东权益1,419,603.61元，确认少数股东损失948,600.24元，详见本附注七（一）（3）。

27. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	372,243,846.22	317,769,923.09
其他业务收入	3,050,244.09	2,839,032.79
合计	375,294,090.31	320,608,955.88

深圳市理邦精密仪器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)

项目	本年金额	上年金额
主营业务成本	159,634,596.28	129,906,069.95
其他业务成本	501,015.33	451,753.89
合计	160,135,611.61	130,357,823.84

(2) 主营业务收入成本—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
中国境内	119,504,551.75	52,916,247.41	109,532,884.57	46,652,435.63
中国境外	252,739,294.47	106,718,348.87	208,237,038.52	83,253,634.32
合计	372,243,846.22	159,634,596.28	317,769,923.09	129,906,069.95

(3) 主营业务收入成本—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
产科监护系统	80,680,773.19	27,873,480.08	78,291,187.58	26,429,429.83
多参数监护仪	134,590,706.12	64,492,498.06	107,664,856.47	50,721,991.73
心电图机	91,289,015.85	37,816,251.18	79,455,962.87	31,515,689.13
B超整机	42,920,810.85	21,350,234.39	39,338,949.84	16,922,951.08
零配件销售	22,762,540.21	8,102,132.57	13,018,966.33	4,316,008.18
合计	372,243,846.22	159,634,596.28	317,769,923.09	129,906,069.95

(4) 前五名客户的营业收入情况

单位名称	与本公司关系	本年金额	占主营业务收入比例%
营业收入前五名	非关联方	58,232,092.48	15.63
合计		58,232,092.48	15.63

本集团本年营业收入前五名均系外销非关联方经销商客户,销售收入增长主要系本集团重视销售队伍建设,积极拓展国内外市场;本期毛利率下降主要原因系受本期外汇汇率下降影响因素。

28. 营业税金及附加

项目	计缴比例	本年金额	上年金额
营业税	5%	22,000.00	12,774.00
城市维护建设税	7%	1,817,549.81	322,216.27

深圳市理邦精密仪器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)

项目	计缴比例	本年金额	上年金额
教育费附加	2%-3%	1,297,289.84	234,657.33
合计		3,136,839.65	569,647.60

本年营业税金及附加增长 2,567,192.05 元,增幅 450.66%,主要原因系本年城市维护建设税根据深圳特区相关税务政策深地税告[2010]8号文件规定由上年末的1%调整到7%;并且根据深府办(2011)60号文,2011年1月开始起征地方教育费附加,税率2%,在教育费附加中汇总列示。

29. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
工资	29,955,020.78	22,099,997.53
运杂费	13,651,824.05	12,544,440.15
差旅费	12,429,081.27	10,143,315.26
参展费	3,212,425.72	2,482,707.44
保险费	4,370,552.94	2,034,265.04
房租费	2,439,815.22	2,056,233.78
业务招待费	3,461,869.52	2,726,870.20
其他费用	9,307,278.76	6,925,778.81
合计	78,827,868.26	61,013,608.21

本年销售费用较上期 17,814,260.05 元,增幅 29.20%,主要原因系本期为扩大销售及市场推广活动导致销售费用的增长。

30. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资	48,336,417.43	28,684,196.24
房租费	6,479,974.75	6,182,385.26
折旧费	4,088,775.67	3,151,106.10
材料费	3,605,471.53	2,889,384.70
保险费	4,458,524.65	2,188,035.99
设计检测费	1,970,596.25	2,666,732.06
水电费	890,040.09	1,023,009.51
差旅费	2,215,101.48	1,168,809.17
邮电通讯费	765,038.83	607,902.02
认证费	1,200,745.44	776,874.72
律师费	5,058,730.19	
其他费用	16,243,420.58	11,101,039.24

深圳市理邦精密仪器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)

项目	本年金额	上年金额
合计	95,312,836.89	60,439,475.01

本年管理费用较上期增长 34,873,361.88 元,增幅 57.70%,增长主要原因系本年加大研发力度增加研发费用及本年律师费用增加所致。

31. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出		
减: 利息收入	18,921,379.89	513,202.65
加: 汇兑损益	1,409,996.56	489,734.85
加: 手续费	611,428.32	658,037.93
合计	-16,899,955.01	634,570.13

本年财务费用大幅减少,主要原因系本年募集资金定期存款产生利息收入所致。

32. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	37,795.45	312,873.03
合计	37,795.45	312,873.03

33. 营业外收入

(1) 营业外收入

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	2,049.21	501.45	2,049.21
其中: 固定资产处置利得	2,049.21	501.45	2,049.21
软件即征即退增值税款	3,824,050.18	3,025,185.10	
政府补助	5,601,005.00	2,888,580.00	5,601,005.00
其他	599,458.98	544,144.18	599,458.98
合计	10,026,563.37	6,458,410.73	6,202,513.19

(2) 政府补助

深圳市理邦精密仪器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)

项目	本年金额	上年金额
政府补助	5,601,005.00	2,888,580.00
合计	5,601,005.00	2,888,580.00

(3) 政府补助情况说明

项目	本年金额	文号
南山区国内发明专利资助	10,600.00	2010年度南山区知识产权分项资金拟资助项目(审核类)公示
南山区软件著作权资助	3,000.00	2010年度南山区知识产权分项资金拟资助项目(审核类)公示
南山区发明专利实施资助——分时采样的多通道处理方法	210,000.00	2010年度南山区知识产权分项资金拟资助项目(评审类)公示
南山区配套项目	115,000.00	2010年南山区科技研发分项资金审核类项目拟立项项目名单公示
南山区重点展会资助	50,000.00	2010年南山区科技研发分项资金审核类项目拟立项项目名单公示
深圳市2010年度中小企业国际市场开拓资金资助	281,258.00	深科工贸信计财字【2010】128号
南山区配套项目——全数字低成本B超、M模TCD一体化影像系统	374,500.00	2010年南山区科技研发分项资金审核类项目拟立项项目名单公示
深圳市2010年度中小企业国际市场开拓资金(Hospimedica杂志)	18,742.00	《中小企业国际市场开拓资金管理办法》财企[2010]87号
市场监督管理局资助款	48,000.00	《关于公布2011年深圳市计算机软件著作权登记资助拨款名单的通知》 《关于公布2011年深圳市专利申请资助周转金拨款名单的通知》
社保局款	10,000.00	2010年度工伤预防先进单位奖
深科工贸资助款	6,194.00	《印发关于积极应对国际金融危机保持经济平稳发展若干措施的通知》
“深圳市科技计划——彩超项目资助”	440,000.00	深发改[2011]169号
专利申请资助款	74,200.00	深圳市专利申请资助拨款通知
软件著作权资助款	2,400.00	深圳市第八批计算机软件著作权登记资助
“南山区重点产业及战略性新兴产业技术研发资助计划——即时临床检验POCT血液分析仪及其生物化学传感器”资助	400,000.00	南山区2011年度科技研发资金项目公示
2010年度支持骨干企业加快发展财政	240,000.00	《2010年深圳市支持骨干企业加快

深圳市理邦精密仪器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)

项目	本年金额	文号
奖励资金		发展财政奖励资金计划》
深圳市 2010 年度机电产品及高新技术产品企业扶持资助	130,911.00	《关于报送 2010 年度机电产品及高新技术产品企业财务信息的通知》
12 月 7 日南山区上市改制资助 (辅导期)	700,000.00	2011 年南山区经济发展专项资金扶持企业名单公示
深圳市市场监督管理局转拨 2011 年资助向国外申请专利专项资金	40,000.00	《关于组织申报 2011 年资助向国外申请专利专项资金的通知》【国知办 2011 年 91 文
2011 年知识产权提升计划	6,200.00	2011 年知识产权提升计划项目公示
深圳市医用传感器企业研究中心	480,000.00	深圳市科技和信息局及财政局深科信[2009]144 号
心电网络产业化解决方案产业化	960,000.00	深圳市发展和改革委员会 2010 年 9 月 3 日[深发改(2010)1604 号]
深圳市坪山新区研发产业基地	1,000,000.00	深圳市发展和改革委员会 2010 年 9 月 3 日[深发改(2010)1604 号]
合计	5,601,005.00	

续表

项目	上年金额	文号
深圳市医用传感器企业研究中心	480,000.00	深圳市科技和信息局及财政局深科信[2009]144 号
2009 年上半年机电高新第二批款	63,560.00	2009 年上半年机电及高新产品资助申请书
面向医疗电子的高精度模块转换芯片的研发与产业化	112,000.00	深圳市南山区科技研发资金资助项目合同书、深圳市南山区科技研发资金产学研联盟资助申请书南科盟研 2009001 号
2009 年度深圳市科技创新奖	200,000.00	深圳市科学技术协会通知
金融危机扶持款(南山区财政局)	11,803.00	关于受理 2009 年第二批循环经济产业扶持资金申报的通知
深圳市民营及中小企业国内市场开拓项目资助计划	204,970.00	深科工贸信中小字[2010]45 号
2009 年下半年机电产品及高新技术产品支持计划	173,424.00	深圳市科技工贸和信息化委员会通知
产品可靠性改进咨询服务	200,000.00	深科信[2010]47 号
企业改制上市培育项目资助	300,000.00	深科信[2010]46 号
2009 年德国杜塞尔多夫医疗器械展补贴	41,323.00	深圳市医疗企业行业协会通知
市场监督管理局拨 2010 年第一批著作权登记补贴款	3,000.00	深圳市场监督管理局下文
科技支撑计划专项款	635,500.00	国科发财[2009]682 号、课题任务书编号: 2008BAI65B21
建设境外营销网络支持计划	300,000.00	深圳市保持外贸稳定增长专项资金建设境外营销网络支持计划公示

深圳市理邦精密仪器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)

深圳市坪山新区研发产业基地	83,000.00	深圳市发展和改革委员会 2010年9月16日[深发改(2010)1740号]
心电网络产业化解决方案产业化	80,000.00	深圳市发展和改革委员会 2010年9月3日[深发改(2010)1604号]
合计	2,888,580.00	

34. 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	10,062.86		10,062.86
其中: 固定资产处置损失	10,062.86		10,062.86
对外捐赠		2,000.00	
其他		746.00	
合计	10,062.86	2,746.00	10,062.86

35. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	6,557,841.20	8,538,525.79
递延所得税费用	-35,432.74	-93,811.84
合计	6,522,408.46	8,444,713.95

36. 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
归属于母公司股东的净利润	1	59,185,785.75	66,015,910.29
归属于母公司的非经常性损益	2	5,263,582.78	2,854,723.14
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	53,922,202.97	63,161,187.15
年初股份总数	4	75,000,000.00	75,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6	25,000,000.00	
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7	8	
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		

深圳市理邦精密仪器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)

项目	序号	本年金额	上年金额
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	91,666,666.67	75,000,000.00
基本每股收益 (I)	13=1÷12	0.65	0.88
基本每股收益 (II)	14=3÷12	0.59	0.84
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)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.65	0.88
稀释每股收益 (II)	$20=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.59	0.84

37. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-330,561.43	-272,837.69
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-330,561.43	-272,837.69
5. 其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		

深圳市理邦精密仪器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)

项目	本年金额	上年金额
小计		
合计	-330,561.43	-272,837.69

38. 现金流量表

(1) 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括:

项目	本年金额	上年金额
现金	1,046,904,758.58	182,704,234.01
其中: 库存现金	99,516.44	1,279,644.59
可随时用于支付的银行存款	1,046,805,242.14	181,424,589.42
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债权投资		
期末现金和现金等价物余额	1,046,904,758.58	182,704,234.01

(2) 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	上年金额
政府补贴	3,721,005.00	12,045,580.00
利息收入	5,093,989.06	513,202.65
罚款收入	3,700.00	389,350.60
违约金收入	35,000.00	30,000.00
其他	1,066,979.63	3,963.59
合计	9,920,673.69	12,982,096.84

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
差旅费	14,644,182.75	11,495,180.93
运杂费	13,651,824.05	13,001,163.87
咨询检测开发费	13,058,750.81	4,493,044.93
市场费用	20,352,126.94	11,208,424.99
行政办公支出	14,189,045.06	15,290,645.56
银行手续费	611,428.32	658,037.93
其他	2,737,551.31	2,959,795.49

深圳市理邦精密仪器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)

合计	79,244,909.24	59,106,293.70
----	---------------	---------------

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
IPO上市发行股票支付中介费用及其他	8,893,000.00	
合计	8,893,000.00	

(3) 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	58,237,185.51	65,291,908.84
加: 资产减值准备	37,795.45	312,873.03
固定资产折旧	4,892,798.36	3,939,629.08
无形资产摊销	1,481,962.86	792,818.51
长期待摊费用摊销	371,892.37	520,498.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	6,250.79	-501.45
固定资产报废损失	1,762.86	
公允价值变动损益		
财务费用		96,626.89
投资损失		
递延所得税资产的减少	-35,432.74	-93,811.84
递延所得税负债的增加		
存货的减少	3,050,441.27	-8,193,634.06
经营性应收项目的减少	-20,597,468.30	-2,547,053.05
经营性应付项目的增加	-3,345,929.02	5,392,240.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	44,101,259.41	65,511,595.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债		
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	1,046,904,758.58	182,704,234.01

深圳市理邦精密仪器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)

项目	本年金额	上年金额
减: 现金的期初余额	182,704,234.01	134,521,794.84
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	864,200,524.57	48,182,439.17

(4) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		8,274.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		8,274.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		165,735.57
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-157,461.57
4. 取得子公司的净资产		198,129.52
流动资产		195,727.81
非流动资产		2,440.97
流动负债		39.26
非流动负债		
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

九、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 子公司

深圳市理邦精密仪器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) 子公司基本情况

子公司	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	组织机构代码/登记号
西安理邦	全资子公司	法人独资	中国西安	张浩	研发、销售	66866185-3
理邦科技	全资子公司	有限公司	中国香港		CORP	51223774000090110
理邦诊断	控股子公司	股份公司	美国加利福尼亚		研发、制造	C3253248
鹏邦医疗	孙公司	有限公司	中国香港		贸易、售后	36247511000110118
印度理邦	孙公司	有限公司	印度新德里		销售、服务	U74140DL2010FTC209073

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
西安理邦	人民币 50 万元			人民币 50 万元
理邦科技	港币 1 万元			港币 1 万元
理邦诊断	美元 160 万元			美元 160 万元
鹏邦医疗	港币 1 万元			港币 1 万元
印度理邦		卢比 50 万元		卢比 50 万元

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	
	2011年12月31日	2010年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
西安理邦	100	100	100	100
理邦科技	100	100	100	100
理邦诊断	70	70	70	70
鹏邦医疗	100	100	100	100
印度理邦	100		100	

2. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
本公司股东、董事长兼总经理	张浩	薪酬
本公司股东、董事兼副总经理	谢锡城	薪酬
本公司股东、董事兼副总经理	祖幼冬	薪酬

深圳市理邦精密仪器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)

(二) 关联交易

1. 关键管理人员薪酬

报告期间	领取报酬的关键管理人员人数	年报酬总额
2010年度	3人	2,097,806.35
2011年度	3人	2,819,346.00

(三) 关联方往来余额

本集团本期末无关联方往来余额

十、 租赁

1. 重大经营租赁最低租赁付款额

于2011年12月31日(T),本集团就《百盈医疗器械园B栋三楼全层》《百盈医疗器械园A栋301-310》《兴华工业大厦8栋2层A、B栋》等物业租赁项目之不可撤销经营租赁于下列期间承担款项如下:

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	9,637,760.71
1年以上2年以内(含2年)	3,480,564.44
2年以上3年以内(含3年)	3,346,787.96
3年以上	
合计	16,465,113.11

十一、 或有事项

未决诉讼情况

深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司(以下简称迈瑞公司)分别于2011年4月8日、2011年4月14日分别向深圳市中级人民法院提起诉讼,称本公司生产的M8、M9、M80、M50、M8A、M8B、M9A、M9B病人监护仪及DUS3、DUS3 VET、DUS6、DUS6 VET超声影像设备,涉嫌侵犯迈瑞公司发明专利五项(专利号03139708.5、200410051427.0、200410015387.4、200610061601.9、200710124611.7)、实用新型专利三项(专利号分别为:ZL200520062991.2、ZL200520062992.7、ZL200520062990.8)以及商业秘密侵权;迈瑞公司要求本集团立即停止侵权行为,立即停止制造、许诺销售、销售侵权产品等,并要求索赔金额9,100万元。

深圳市理邦精密仪器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)

针对诉讼事项，本集团实际控制人张浩、谢锡城和祖幼冬已针对可能存在的迈瑞公司起诉侵权事项做出面书承诺：“如果公司因本次侵权案件最终败诉，并因此需要支付任何侵权赔偿金、相关诉讼费用，或因本次诉讼导致公司的生产、经营遭受损失，公司实际控制人张浩、谢锡城、祖幼冬将共同承担公司因本次诉讼产生的侵权赔偿金、案件费用及生产、经营损失。”

迈瑞公司于2011年9月7日向深圳市中级人民法院提交多份《变更诉讼请求申请书》，要求变更其本次起诉的多个案件的诉讼金额。迈瑞公司于2011年9月8、9日确认变更其中8个案件(案号：(2011)深中法知民初字第257-259、262-266号)的诉讼金额，具体变更情况如下：

序号	案号	类型	变更前诉讼金额(万元)	变更后诉讼金额(万元)
1	(2011)深中法知民初字第257号	专利纠纷	200	10.5
2	(2011)深中法知民初字第258号	专利纠纷	200	10.5
3	(2011)深中法知民初字第259号	专利纠纷	200	15.97
4	(2011)深中法知民初字第262号	专利纠纷	200	10.5
5	(2011)深中法知民初字第263号	专利纠纷	200	10.5
6	(2011)深中法知民初字第264号	专利纠纷	400	10.5
7	(2011)深中法知民初字第265号	专利纠纷	200	10.5
8	(2011)深中法知民初字第266号	商业秘密纠纷	1,000	4,120.73
合计			2600	4199.7

截止2011年12月31日，迈瑞公司本次起诉的24个案件诉讼金额由原9,100万元变更为10,699.7万元。

截止2011年12月31日，公司诉讼案件尚在审理中，无迹象表明公司一定败诉或一定胜诉；

除上述未决诉讼事项外，本集团不存在需披露的其他重大未决诉讼、未决仲裁、未决索赔、税务纠纷等或有事项。

十二、 承诺事项

1. 前期承诺履行情况

1) 对EdanDiagnosticsIncorporated公司的投资

深圳市理邦精密仪器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)

2009年9月17日本公司根据《关于组建Edan Diagnostics公司之投资框架协议》,在美国加利福尼亚州设立一家公司,从事POCT设备、产品、试剂、耗材等研发、制造业务。

2009年10月9日本公司取得中华人民共和国商务部【商境外投资证第4403200900081号】《企业境外投资证书》,批文核准对EdanDiagnosticsIncorporated公司的现汇投资总额600万美元,证书自领取之日起2年内有效。

截止2011年12月31日,本公司已支付前三期投资款160万美元,美国加利福尼亚州政府公司登记部门分别于2010年3月8日、2010年4月20日向本公司签发116,668股、194,444股,共计311,112股股份证明。

2) 对江苏德长医疗科技有限公司(以下简称江苏德长医疗)的投资

2010年11月23日本公司与SEEA Medical,LLC(新岸医疗有限责任公司)、Charles Changwang Wu(吴长旺)在江苏常熟经济开发区通港路88号注册成立江苏德长医疗,注册资本:500万元人民币;注册号:320581400010416,经营范围:从事智能足下垂矫正器和神经网络重建仪等系列产品的研发,计算机软件的开发、生产,销售自产产品。

本公司约定的出资额为16.65万元,占注册资本的3.33%,已于2010年12月6日以现金认缴出资额16.65万元。

2010年11月26日本公司与SEEA Medical,LLC(新岸医疗有限责任公司)、Charles Changwang Wu(吴长旺)签订对江苏德长医疗之增资协议,协议约定在其他股东完成对江苏德长医疗的第一期出资后,江苏德长医疗注册资本将由500万元增至537.06万元,增资款项37.06万元将全部由本公司以货币200万元缴付。增资完成后,本公司持有的江苏德长医疗的股权比例将由3.33%增加至10%。

江苏德长医疗增资事项以常商许字(2011)第44号文件同意增资批复,本公司已向江苏德长医疗科技有限公司支付货币200万元,本公司并于2011年4月2日缴付出资200万元;江苏德长医疗本次增资经苏州海虞会计师事务所出具苏虞外验字(2011)第073-1号《验资报告》验证,截止2011年12月31日,该承诺事项已履行完毕。

除存在上述承诺事项外,截止2011年12月31日,本集团无其他重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

深圳市理邦精密仪器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)

本公司董事会于2012年4月5日举行第三次会议，提议按2011年12月31日公司总股本10,000万股为基数，每10股派发现金红利人民币2元(含税)，合计派发现金股利人民币2,000万元(含税)。此项提议尚待股东大会批准。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

截止财务报告报出日，本集团无其他需披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1. 外币金融工具

项目	年末金额					合计
	贷款和应收款项	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	衍生金融资产	可供出售金融资产	持有至到期投资	
货币资金	18,803,431.95					18,803,431.95
应收账款	15,813,486.16					15,813,486.16
其他应收款	798,176.43					798,176.43
外币金融资产小计	35,415,094.54					35,415,094.54

(续)

	年末金额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
其他应付款		25,817.27	25,817.27
外币金融负债小计		25,817.27	25,817.27

(续)

项目	年初金额					合计
	贷款和应收款项	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	衍生金融资产	可供出售金融资产	持有至到期投资	

深圳市理邦精密仪器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)

		益的金融 资产				
货币资金	23,794,791.81					23,794,791.81
应收账款	7,804,355.91					7,804,355.91
其他应收款	1,034,006.83					1,034,006.83
外币金融资产小计	32,633,154.55					32,633,154.55

(续)

项目	年初金额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 负债	其他金融负债	合计
其他应付款		9,542.29	9,542.29
外币金融负债小计		9,542.29	9,542.29

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

项目	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	6,084,413.66	33.10		
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	11,927,927.66	64.89	723,317.76	6.06
组合小计	11,927,927.66	64.89	723,317.76	6.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	368,854.71	2.01		
合计	18,381,196.03	100.00	723,317.76	3.94

续表

深圳市理邦精密仪器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)

项目	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				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	11,539,377.31	100.00	719,662.31	6.24
组合小计	11,539,377.31	100.00	719,662.31	6.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	11,539,377.31	100.00	719,662.31	6.24

1) 本公司期末单项金额重大,单独进行减值测试的应收账款。

本公司单项金额重大应收账款详情见本附注八、2。

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	11,512,698.63	5	575,634.93	11,185,443.53	5	559,272.18
1-2年	310,408.41	30	93,122.52	197,633.78	30	59,290.13
2-3年	100,520.62	50	50,260.31	110,400.00	50	55,200.00
3年以上	4,300.00	100	4,300.00	45,900.00	100	45,900.00
合计	11,927,927.66		723,317.76	11,539,377.31		719,662.31

本公司年末应收账款金额较年初金额变动原因见本附注八、2、(1)。

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
鹏邦医疗器械(香港)有限公司	368,854.71			
合计	368,854.71			

(2) 本公司不存在以前年度已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本年又全额或部分收回的,或通过重组等其他方式收回的应收款项。

深圳市理邦精密仪器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)

(3) 本公司本期核销应收款账34,140.00元,核销主要系零星销售尾款无法收回导致。

(4) 本公司年末应收账款中无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(5) 本公司年末应收账款余额前五名均为应收外销非关联方客户款项,前五名欠款单位欠款12,481,200.53元,占应收账款总额的67.90%,账龄均在1年以内。

(6) 本公司应收账款期末余额中应收关联方款项。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款比例%
鹏邦医疗器械(香港)有限公司	孙公司	368,854.71	1年以内	2.01
合计		368,854.71		

(7) 本公司期末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	2,492,073.23	6.3009	15,702,304.21	769,218.36	6.6227	5,094,302.43
欧元	58,810.00	8.1625	480,036.63	307,733.32	8.8065	2,710,053.48
合计			16,182,340.84			7,804,355.91

(8) 本公司不存在符合终止确认条件的应收账款。

(9) 本公司无以应收账款为标的资产进行资产证券化的资产和负债。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

项目	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合				
组合小计				

深圳市理邦精密仪器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)

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,642,702.38	100		
合计	8,642,702.38	100		

续表

项目	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合				
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,895,005.71	100	15,580.00	0.32
合计	4,895,005.71	100	15,580.00	0.32

1) 本公司年末无单项金额重大或虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

2) 本公司年末其他应收款按组合计提坏账准备不能反映其风险特征,故未按账龄计提坏账准备。

3) 本年度实际核销的其他应收款

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联
郭传喜	备用金	15,000.00	超过3年无法收回	否
邹荣峰	备用金	460.00	员工已离职	否
招商燃化	押金	120.00	租气罐押金无法收回	否
合计		15,580.00		

(2) 其他应收款账龄

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	6,444,570.45			3,432,972.66		
1-2年	1,042,133.33			731,699.29		
2-3年	446,665.40			113,680.56		
3年以上	709,333.20			616,653.20	2.53	15,580.00

深圳市理邦精密仪器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)

合计	8,642,702.38			4,895,005.71	0.03	15,580.00
----	--------------	--	--	--------------	------	-----------

(3) 本公司年末不存在以前年度已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本年又全额或部分收回的其他应收款。

(4) 本公司年末其他应收款中不含持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款。

(5) 期末余额中前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款比例(%)	性质
应收出口退税	主管税务局	4,178,285.53	1年以内	48.34	应收出口退税款
百盈置业	独立第三方	1,013,743.48	0-2年	11.73	租赁物业押金
吕瑞呈	公司员工	365,519.43	0-2年	4.23	宿舍押金
李宝章	独立第三方	176,305.62	1年以内	2.04	租赁押金
朱智艳	公司员工	168,174.20	1年以内	1.95	租赁押金
合计		5,902,028.26		68.29	

(6) 本公司年末余额中无应收关联方款项。

(7) 其他应收款中外币余额

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	57,258.00	6.3009	360,776.93	102,472.06	6.6227	678,641.71
欧元	34,030.84	8.1625	277,776.73	12,451.01	8.8065	109,649.82
港币	1,408.85	0.8107	1,142.15	3,991.70	0.8509	3,396.54
合计			639,695.81			791,688.07

(8) 本公司无符合终止确认条件的其他应收款。

(9) 本公司无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的资产或负债。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

深圳市理邦精密仪器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)

按成本法核算长期股权投资	13,598,278.90	11,598,278.90
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	13,598,278.90	11,598,278.90
减:长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	13,598,278.90	11,598,278.90

(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 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
成本法核算							
西安理邦科学仪器有限公司	100	100	500,000.00	500,000.00			500,000.00
理邦科技(香港)有限公司	100	100	8,808.90	8,808.90			8,808.90
理邦医疗诊断技术有限公司	70	70	10,922,970.00	10,922,970.00			10,922,970.00
江苏德长医疗科技有限公司*	10.00	10.00	166,500.00	166,500.00	2,000,000.00		2,166,500.00
小计			11,598,278.90	11,598,278.90	2,000,000.00		13,598,278.90
合计			11,598,278.90	11,598,278.90	2,000,000.00		13,598,278.90

*本年增加长期股权投资为本公司江苏德长医疗科技有限公司投资200万元,详见本附十二(2)。

(3) 本公司期末长期股权投资未发生减值。

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	370,019,024.49	317,769,923.09
其他业务收入	3,050,244.09	2,753,729.50
合计	373,069,268.58	320,523,652.59
主营业务成本	159,437,842.49	129,906,069.95

深圳市理邦精密仪器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)

其他业务成本	501,015.33	408,449.14
合计	159,938,857.82	130,314,519.09

(3) 主营业务收入成本—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
中国境内	119,504,551.75	52,916,247.41	109,532,884.57	46,652,435.63
中国境外	250,514,472.74	106,521,595.08	208,237,038.52	83,253,634.32
合计	370,019,024.49	159,437,842.49	317,769,923.09	129,906,069.95

(4) 主营业务收入成本—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
产科监护系统	80,680,773.19	27,873,480.08	78,291,187.58	26,429,429.83
多参数监护仪	134,590,706.12	64,492,498.06	107,664,856.47	50,721,991.73
心电图机	91,289,015.85	37,816,251.18	79,455,962.87	31,515,689.13
B超整机	42,920,810.85	21,350,234.39	39,338,949.84	16,922,951.08
零配件销售	20,537,718.48	7,905,378.78	13,018,966.33	4,316,008.18
合计	370,019,024.49	159,437,842.49	317,769,923.09	129,906,069.95

5. 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	63,676,082.79	67,827,150.17
加: 资产减值准备	37,795.45	312,873.03
固定资产折旧	4,853,284.77	3,928,681.61
无形资产摊销	1,481,962.86	792,818.51
长期待摊费用摊销	371,892.37	519,589.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	6,250.79	-501.45
固定资产报废损失	1,762.86	
公允价值变动损益		
财务费用		96,626.89
投资损失		
递延所得税资产的减少	-35,432.74	-93,811.84

深圳市理邦精密仪器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)

项目	本年金额	上年金额
递延所得税负债的增加		
存货的减少	3,050,441.27	-8,193,634.06
经营性应收项目的减少	-21,060,255.26	-2,360,996.52
经营性应付项目的增加	-3,643,390.34	4,941,213.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	48,740,394.82	67,770,009.39
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		
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	1,041,164,929.40	173,927,042.01
减: 现金的期初余额	173,927,042.01	134,303,078.30
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	867,237,887.39	39,623,963.71

十六、 补充资料

1. 非经常性损益表

按照中国证监会《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)》的要求,本集团非经常性损益如下:

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	-8,013.65	501.45
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	5,601,005.00	2,888,580.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

深圳市理邦精密仪器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)

项目	本年金额	上年金额
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-61,010.86
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	599,458.98	541,398.18
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	6,192,450.33	3,369,468.77
所得税影响额	928,867.55	514,745.63
少数股损益影响额(税后)		
非经常性净损益合计	5,263,582.78	2,854,723.14

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	7.14	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	6.51	0.59	0.59

深圳市理邦精密仪器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)

十七、 财务报告批准

本财务报告于二〇一二年四月五日由本公司董事会批准报出。