

天津九安医疗电子股份有限公司

ANDON HEALTH CO., LTD.



2011 年年度报告

证券代码：002432

证券简称：九安医疗

二〇一二年四月

重要提示

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

3、公司所有董事均出席本次董事会。

4、大华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司董事长刘毅先生、财务负责人马雅杰先生及会计机构负责人熊英女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	1
第二节	会计数据和业务数据摘要	4
第三节	股本变动及股东情况	5
第四节	董事、监事和高级管理人员	9
第五节	公司治理结构	13
第六节	股东大会情况简介	19
第七节	董事会报告	21
第八节	监事会工作报告	36
第九节	重要事项	39
第十节	审计报告	46
第十一节	备查文件目录	129

第一节 公司基本情况简介

一、公司中文名称：天津九安医疗电子股份有限公司

公司英文名称：ANDON HEALTH CO., LTD.

中文简称：九安医疗

英文简称：ANDON HEALTH

二、公司法定代表人：刘毅

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马雅杰	齐竞烨
联系地址	天津市南开区南开工业园雅安道金平路 3 号	天津市南开区南开工业园雅安道金平路 3 号
电话	022-60526161-8065	022-60526161-8220
传真	022-60526162	022-60526162
电子信箱	ir@jiuan.com	qijingye@jiuan.com

四、公司注册地址：天津市南开区南开工业园雅安道金平路 3 号

公司办公地址：天津市南开区南开工业园雅安道金平路 3 号

邮政编码：300190

公司国际互联网网址：<http://www.jiuan.com>

公司电子信箱：ir@jiuan.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：九安医疗

股票代码：002432

七、公司的其他有关资料

公司首次注册登记日期：2007 年 12 月 27 日

公司最近一年变更注册登记日期：2011 年 06 月 29 日

企业法人营业执照注册号：120000400004825

税务登记号码：津税证 120104600890422 号

组织机构代码证：600890422

公司聘请的会计师事务所名称：大华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 9 层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	354,131,710.61	298,701,604.53	18.56%	313,158,124.88
营业利润 (元)	23,980,551.12	23,397,923.79	2.49%	44,216,954.41
利润总额 (元)	24,374,644.02	27,384,383.58	-10.99%	45,226,099.00
归属于上市公司股东的净利润 (元)	20,806,696.96	23,716,128.83	-12.27%	39,040,608.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	20,471,718.00	20,327,638.01	0.71%	38,182,835.48
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-31,737,494.64	-26,049,995.25	-21.83%	42,707,961.80
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	836,493,147.49	822,231,254.71	1.73%	237,839,764.60
负债总额 (元)	60,942,518.74	42,273,858.08	44.16%	59,454,660.11
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	775,550,628.75	779,957,396.63	-0.57%	178,385,104.49
总股本 (股)	248,000,000.00	124,000,000.00	100.00%	93,000,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.08	0.11	-27.27%	0.21
稀释每股收益 (元/股)	0.08	0.11	-27.27%	0.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.08	0.10	-20.00%	0.21
加权平均净资产收益率	2.63%	4.95%	-2.32%	24.57%

(%)				
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	2.59%	4.24%	-1.65%	24.03%
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	-0.13	-0.21	38.10%	0.46
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	3.13	6.29	-50.24%	1.92
资产负债率 (%)	7.29%	5.14%	2.15%	25.00%

非经常性损益项目

 适用 不适用

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-35,964.55	-17,259.84	-11,657.26
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	489,996.00	3,975,773.00	1,004,900.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,938.55	27,946.63	15,901.85
所得税影响额	-59,113.94	-597,968.97	-151,371.69
合计	334,978.97	3,388,490.82	857,772.90

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)				本次变动后		
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	93,000,000	75.00%			93,000,000	-20,980,800	72,019,200	165,019,200	66.54%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	64,274,189	51.83%			64,274,189	-576,600	63,697,589	127,971,778	51.60%
其中：境内非国有法人持股	64,274,189	51.83%			64,274,189	-576,600	63,697,589	127,971,778	51.60%
境内自然人持股									
4、外资持股	28,725,811	23.17%			28,725,811	-20,404,200	8,321,611	37,047,422	14.94%

其中：境外法人持股	28,725,811	23.17%			28,725,811	-20,404,200	8,321,611	37,047,422	14.94%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	31,000,000	25.00%			31,000,000	20,980,800	51,980,800	82,980,800	33.46%
1、人民币普通股	31,000,000	25.00%			31,000,000	20,980,800	51,980,800	82,980,800	33.46%
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	124,000,000	100.00%			124,000,000	0	124,000,000	248,000,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津市三和工业电器科技有限公司	63,985,889	0	63,985,889	127,971,778	首发承诺	2013-6-10
HEDDINGTON LTD.	18,523,711	0	18,523,711	37,047,422	首发承诺	2013-6-10
龙天集团有限公司	10,202,100	20,404,200	10,202,100	0	首发承诺	2011-6-10
深圳市同盛卓越创业投资有限公司	288,300	576,600	288,300	0	首发承诺	2011-6-10
合计	93,000,000	20,980,800	93,000,000	165,019,200	—	—

二、股份发行与上市情况

(一) 股票发行与上市情况

2010年6月，经中国证券监督管理委员会《关于核准天津九安医疗电子股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]651号）核准，本公司首次公开发行人民币普通股股票3,100万股，每股面值1.00元，发行价格为19.38元/股。经深圳证券交易所《关于天津九安医疗电子股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]192号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“九安医疗”，股票代码“002432”，其中网上发行的2,480万股股票6月10日上市交易，网下配售的620万股9月10日上市交易。公司公开发行人民币普通股3,100万股后，公司股份总数由9,300万股增加至12,400万股。

(二) 报告期内公司实施赠送红股和资本公积转增股本的情况

本报告期内，公司2010年度股东大会审议通过增加注册资本的议案：以公司总股本12,400万股为基数，向全体股东每10股用资本公积金转增10股，本次转增完成后，公司总股本24,800

万股，该方案已于 2011 年 5 月 26 日实施完毕。

（三）报告期内限制股份情况

报告期内，公司首次公开发行前已发行的股份 10,490,400 股，资本公积金转增股本后为 20,980,800 股锁定期满，于 2011 年 6 月 10 日起开始上市流通。详见公司于 2011 年 6 月 7 日披露的《关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2011-016）。

（四）公司无内部职工股。

三、股东情况

（一）前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

2011 年末股东总数	23,033	本年度报告公布日 前一个月末股东总数	20,730		
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 件股份数量	质押或 冻结的 股份数 量
天津市三和工业电器科技有限公司	境内非国有法人	51.60%	127,971,778	127,971,778	0
HEDDINGTON LTD.	境外法人	14.94%	37,047,422	37,047,422	0
龙天集团有限公司	境外法人	4.04%	10,024,000	0	未知
王建利	境内自然人	0.37%	911,000	0	未知
邱斌	境内自然人	0.33%	827,068	0	未知
沈德芳	境内自然人	0.20%	500,000	0	未知
光大证券股份有限公司客 户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.18%	440,001	0	未知
林坎正	境内自然人	0.18%	434,800	0	未知
钱文英	境内自然人	0.16%	402,895	0	未知
贺力勤	境内自然人	0.12%	291,990	0	未知
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		
龙天集团有限公司	10,024,000		人民币普通股		
王建利	911,000		人民币普通股		
邱斌	827,068		人民币普通股		
沈德芳	500,000		人民币普通股		
光大证券股份有限公司客 户信用交易担保证券账户	440,001		人民币普通股		
林坎正	434,800		人民币普通股		
钱文英	402,895		人民币普通股		
贺力勤	291,990		人民币普通股		
张继松	250,710		人民币普通股		

袁玉真	242,200	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。其他前十名无限售条件股东之间，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

(二)、控股股东和实际控制人情况

1、控股股东及实际控制人变更情况

公司控股股东为天津市三和工业电器科技有限公司，实际控制人为刘毅先生，报告期内未发生变更。

2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

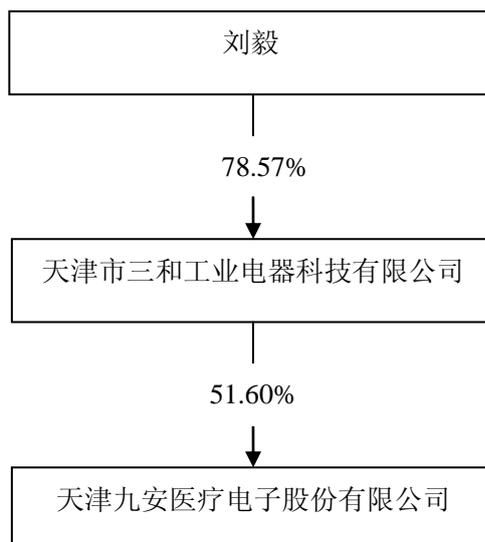
(1) 控股股东情况

公司控股股东天津市三和工业电器科技有限公司成立于 1995 年 5 月 8 日，注册资本及实收资本均为 24.80 万元，注册地址为天津市武清开发区福源道北侧，法定代表人为刘毅，注册号为 120193000002249，主营业务范围为电子产品、机械设备、新材料技术及产品的技术开发、转让、咨询服务，以自有资金对电子相关行业进行投资，商务信息咨询服务。

(2) 实际控制人

刘毅先生：1967 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。1995 年 8 月创立柯顿（天津）电工电器有限公司，一直担任公司董事长。刘毅先生现为公司控股股东三和公司执行董事及公司全资子公司柯顿电子执行董事。

3、公司与实际控制人之间产权和控制关系图



4、其它持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况：

Heddington Limited 为本公司第二大股东，持有本公司股份 3704.74 万股，占本公司总股本的 14.94%。Heddington Limited 于 2006 年 8 月 1 日在英属维尔京群岛注册成立，注册编号为 1042758，住所为英属维尔京群岛托特拉路城。Heddington Limited 目前可从事除银行、信托、保险及再保险、公司注册及代理公司注册、基金及基金管理外所有未被英属维尔京群岛公司法及其它相关法规禁止的业务。Heddington Limited 的额定股份数为 50,000 股，已发行 49,998 股，执行董事为 Lim Hui Lan。Heddington Limited 除投资本公司外无其他实际业务。

第四节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员情况

（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	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
刘毅	董事长	男	45	2010 年 12 月 11 日	2013 年 12 月 10 日	0	0		35	否
章苏阳	副董事长	男	54	2010 年 12 月 11 日	2013 年 12 月 10 日	0	0		0	否
李志毅	董事 总经理	男	45	2010 年 12 月 11 日	2013 年 12 月 10 日	0	0		34	否

李贵平	董事	男	47	2010 年 12 月 11 日	2013 年 12 月 10 日	0	0		0	否
李罗力	独立董事	男	65	2010 年 12 月 11 日	2013 年 12 月 10 日	0	0		4	否
吴思	独立董事	男	55	2010 年 12 月 11 日	2013 年 12 月 10 日	0	0		4	否
陈俊发	独立董事	男	47	2010 年 12 月 11 日	2013 年 12 月 10 日	0	0		4	否
姚凯	监事	男	44	2010 年 12 月 11 日	2013 年 12 月 10 日	0	0		0	否
刘治军	监事	男	38	2010 年 12 月 11 日	2013 年 12 月 10 日	0	0		22	否
余有信	监事	男	40	2010 年 12 月 11 日	2013 年 12 月 10 日	0	0		22	否
王任大	技术总监	男	45	2010 年 12 月 11 日	2013 年 12 月 10 日	0	0		32	否
张风云	财务总监	女	58	2010 年 12 月 11 日	2012 年 02 月 01 日	0	0		22	否
马雅杰	董事会 秘书 财务总监	男	33	2010 年 12 月 11 日	2013 年 12 月 10 日	0	0		15	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	194	-

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

本报告期内，公司董事监事高级管理人员未被授予股权激励。

(三) 公司选举或离任董事、监事情况及聘请高级管理人员情况：

2012 年 2 月公司第二届董事会第十次会议于 2012 年 2 月 1 日审议通过了《关于变更财务总监的议案》，决定聘任马雅杰先生担任公司财务总监，负责公司的财务工作，任期至本届董事会届满。原财务总监张风云女士由于个人精力原因，辞去财务总监职位，仍担任公司工会主席一职。

报告期内，公司无其他董事、监事、高级管理人员离任、聘任和解聘情况发生。

(四) 董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1、董事主要经历

刘毅：1967 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2007 年至今担任公司董事长。刘毅先生现为公司控股股东三和公司执行董事及公司全资子公司柯顿电子执行董事。

章苏阳：1958 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权。2005 年 5 月至今任 IDG 技术创业投资基金无限合伙人和 IDG-Accel 中国成长基金无限合伙人。章苏阳先生目前同时担任 Ctrip.com International, Ltd.（携程旅行网）的独立董事，及 CHINA MEDICAL EDUCATION INTERNATIONAL HOLDING CO., LTD.（远程医学学历教育）、Starcloud Media Co., Ltd.（上海全土豆网络科技有限公司）、China Kanghui Holdings（康辉控股公司）、CHAINTEA (CAYMAN ISLANDS) HOLDING CORP（茶人控股公司）、Medsphere International

Holdings, Inc. (迈德医疗科技(上海)有限公司、SUNDIA INVESTMENT GROUP LTD. (桑迪亚医药技术(上海)有限公司)的董事。2007 年至今担任本公司副董事长。

李志毅: 1967 年 6 月出生, 中国国籍, 无境外永久居住权, 本科学历。2002 年至 2004 年担任柯顿(天津)电工电器有限公司副总经理; 2004 年至今担任本公司总经理, 2007 年至今担任本公司董事。

李贵平: 1965 年 10 月出生, 中国国籍, 无境外永久居住权。2002 年 2 月至今, 组建太原市神州兴业科贸有限公司, 任董事长兼总经理, 同时任山西傅山药业集团公司董事会主席, 2007 年至今担任本公司董事。

李罗力: 1947 年 6 月出生, 曾任深圳市委副秘书长、综合开发研究院(中国·深圳)副理事长兼秘书长、《开放导报》杂志社社长。现任中国体制改革研究会副会长、综合开发研究院(中国·深圳)副理事长、深圳市马洪经济研究发展基金会理事长; 南开大学教授、博士生导师。目前为平安信托有限责任公司独立董事、深圳市海王生物工程股份有限公司独立董事, 平安银行外部监事; 2007 年至今担任本公司独立董事。

陈俊发: 1965 年 1 月出生, 中国国籍, 无境外永久居住权, 研究生学历。中国注册资产评估师、中国注册房地产估价师、中国注册会计师(非执业)。2010 年 1 月至今, 任深圳市德正信资产评估有限公司副总经理, 同时兼任北京道泽成信息咨询有限公司副总经理、北京中泰洋贸易有限责任公司监事、北京中泰洋食品有限公司董事长、金城万华国际能源集团有限公司董事。2011 年 5 月至今担任深圳市英唐智能控制股份有限公司独立董事。2007 年至今担任本公司独立董事。

吴思: 1957 年 5 月出生, 中国国籍, 无境外永久居住权。1982 年毕业于中国人民大学中文系。1996 年至今, 在《炎黄春秋》杂志先后任执行主编, 副社长, 常务社长, 总编辑, 同时担任中华炎黄文化研究会副会长。2007 年至今担任本公司独立董事。

2、监事主要经历

姚凯: 本公司监事会主席, 1968 年 9 月出生, 中国国籍, 无境外永久居住权, MBA 学历。曾任天津市一商局针棉织品公司任职部门经理; 广东太阳神集团有限公司任山东区经理; 柯顿(天津)电工电器有限公司任副总经理; 1999 年至今担任天津新技术产业园区博来科技发展有限公司总经理, 现同时担任上海联生生物科技有限公司董事。

余友信: 本公司监事, 1972 年 7 月出生, 中国国籍, 无境外永久居住权, 本科学历。曾任广东东莞新科电子厂任组别经理; 广东东莞新科电子厂任组别经理; 中美合资江西省益利

达不锈钢制品有限公司任生产总管；1998 年 11 月至今在公司任制造部经理。

刘治军：本公司监事，1974 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，研究生学历。曾任西特传感技术（天津）有限公司技术支持工程师；天津市先石光学技术有限公司研发部经理；2005 年 12 月至今担任公司血压产品部经理。

3、高级管理人员主要经历

李志毅：现任本公司总经理，详见董事主要工作经历。

王任大：本公司总工程师，1967 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，研究生学历。曾任天大天财股份有限公司研发中心硬件部经理，天大新纵横技术有限公司技术总监；2005 年 2 月至今任公司总工程师。

马雅杰：本公司董事会秘书，财务总监，1979 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，研究生学历。2007 年 12 月至今，担任天津九安医疗电子股份有限公司董事会秘书。2012 年 2 月至今，任公司财务总监、财务负责人。

（五）董事、监事和高级管理人员年度薪酬情况

1、报告期内，在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其岗位职责，根据公司现行的薪酬制度和业绩考核规定获取薪酬。

2、独立董事津贴为 4 万元/年，其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。

二、公司员工基本情况

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司有正式员工 1103 人，公司已按照《中华人民共和国劳动法》建立了公司与职工的劳动用工制度，实行劳动合同制度。人员基本构成情况如下：

（一）学历结构

学 历	人 数	占总人数的比例（%）
本科及以上	160	14.51%
大专	82	7.43%
中专	120	10.88%
高中及以下	741	67.18%
合计	1103	100%

（二）专业结构

专 业	人 数	占总人数的比例（%）

技术人员	158	14.33%
销售人员	81	7.34%
管理人员	104	9.43%
财务人员	11	1.00%
生产人员	731	66.27%
其他人员	18	1.63%
合计	1103	100%

(三) 年龄结构

年 龄	人 数	占总人数的比例 (%)
50 岁以上	15	1.36%
41-50 岁	48	4.35%
31-40 岁	167	15.14%
30 岁以下	873	79.15%
合计	1103	100%

(四) 公司职工保险事项

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳社保。

第五节 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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》及其他法律、法规、规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，不断加强规范公司运作，不断规范信息披露，积极开展投资者关系管理工作，进一步提高公司规范运作和治理水平。

截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理

的规范性文件要求。公司治理具体情况如下：

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。2011 年召开的股东大会均由公司董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

2、关于控股股东与上市公司：

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司未与控股股东进行关联交易，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会由 7 名董事组成，选聘程序规范，人数和人员构成均符合相关法律法规和《公司章程》的规定。公司依法选聘三名独立董事，其中一名为会计专业人士，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。董事会下设提名、薪酬与考核、审计和战略四个委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，执行董事权利，履行董事义务。

4、关于监事和监事会：

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

5、关于绩效评价与激励约束机制：

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

6、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，严格按照公司《信息披露管理制度》、《投资者接待和推广制度》的要求，接待股东来电、来访，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并做好信息披露前的保密工作。公司严格按照信息披露相关法律法规要求，真实、准确、

完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会及时获得信息。

7、关于相关利益者：

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

二、董事长、独立董事及其他董事履职情况

（一）董事长履行职责情况

公司董事长严格按照《公司法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》和《公司章程》等有关规定，勤勉地履行其职责，积极推进董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的决议，确保公司董事会正常运作。

（二）董事履职情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事均能严格按照《中小企业板上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，恪尽职守、勤勉尽责，依靠自己的专业知识、经验和能力做出决策，切实维护了公司和全体股东的权益。同时，公司所有董事均能积极参加培训和学习，提高自身履职水平，提高保护公司和股东权益的能力。

（三）独立董事履行职责情况

公司独立董事均能按照《公司章程》、《公司独立董事工作制度》等的规定，忠实、勤勉地履行其职责，积极参加董事会和股东大会会议，关注公司经营管理情况、检查公司财务状况、公司依法运营情况和其他重大事项的进展情况，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。报告期内，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。

（四）董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
刘毅	董事长	8	8	0	0	0	否
章苏阳	副董事长	8	2	6	0	0	否

李志毅	董事	8	8	0	0	0	否
李贵平	董事	8	2	6	0	0	否
李罗力	独立董事	8	2	6	0	0	否
吴思	独立董事	8	2	6	0	0	否
陈俊发	独立董事	8	2	6	0	0	否

报告期内，公司董事会会议召开情况：

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

（一）业务独立

本公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立完整的科研、生产、采购、销售体系，独立开展业务，独立承担责任和风险，具有独立面向市场自主经营的能力。公司不依赖股东及其它关联方进行生产经营活动，与控股股东、实际控制人间不存在同业竞争。

（二）人员独立

本公司建立了独立的人员管理制度，董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司拥有独立的劳动、人事、工资管理机构和管理制度，其机构设置和人员管理均与股东单位及其他关联方分离，独立规范运作。公司的高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务和领取薪资。财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）资产独立

公司资产独立、完整，与股东拥有的资产产权界定明确。本公司业务和生产经营必须的厂房建筑物、机器设备、交通运输工具及其他资产的权属完全有公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况，资产产权明晰。报告期内，本公司未以资产、权益、或信誉为股东或股东控股的关联方的债务提供担保，以保障公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，防止发生资产被股东占用而损害本公司的利益的情况。

（四）机构独立

公司依据《公司法》、《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会和四个专业委员会及总经理负责的管理层，建立完整、独立的法人治理结构，并规范运作。本公司建立了独立

完整的组织结构，并按照各项规章制度行使职权。公司的经营场所和股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（五）财务独立

本公司在组织机构上设置了独立的财务部门，制定了财务管理制度，建立独立的财务核算体系；独立开设基本存款账户，独立支配自有资金和资产；独立纳税并拥有足够的专职财务人员负责本公司的财务工作，没有发生控股股东和实际控制人干预公司资金运用的情况。

四、公司内部控制的建立和健全

公司按照《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的要求并结合我司经营规模、业务范围、行业竞争状况、风险水平建立健全内部控制，我司建立健全内部控制遵循全面性原则、重要性原则、制衡性原则、适应性原则、成本效益原则。合理保证生产经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织公司内部控制的日常运行。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司已建立了相对完善的内部控制系统，公司在人力资源、研究开发、物资采购、产品生产、产品销售、会计核算、财务报告、资金活动、资产管理、信息系统、信息披露、社会责任等方面建立了相应的内部控制制度并有效实施，能有效控制公司生产经营风险。

（一）公司董事会对内部控制的自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析认为：公司按照《内部会计控制基本规范》（财会[2008]7号），于截至 2011 年 12 月 31 日止在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效内部控制。

详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《天津九安医疗电子股份有限公司 2011 年度内部控制制度自我评价报告》。

（二）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司监事会全体成员就公司 2011 年度内部控制的自我评价报告发表如下意见：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运作情况。

详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《天津九安医疗电子股份有限公司第二届监事会第七次会议决议公告》。

(三) 公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

独立董事经核查后认为：公司内部控制制度符合我国有关法律、法规和证券监管部门的要求，也符合公司当前生产经营实际情况需要。公司的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用。公司董事会《关于 2011 年度内部控制制度自我评价报告》客观、真实地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《天津九安电子医疗股份有限公司独立董事对 2011 年年报相关事项的独立意见》。

(四) 保荐机构对公司内部控制自我评价的核查意见

通过对九安医疗内部控制制度的建立和实施情况的核查，新时代证券认为：九安医疗现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与公司业务及管理相关的有效的内部控制；九安医疗《2011 年度内部控制的自我评价报告》真实反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《新时代证券有限责任公司关于天津九安医疗电子股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见》。

五、公司内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	

三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效
1、审计委员会组织召开会议，审核公司内部审计制度；审议公司审计部工作计划；指导、评估审计部工作；组织指导审计部对公司内控制度有效性进行梳理评估，并监督整改建议的后续落实情况；审议审计部提交的募集资金使用情况审计报告，年度内部控制自我评价报告、内部审计工作计划、外部审计机构的工作总结报告等，每季度会议不少于一次，并将形成的决议向董事会汇报。 2、审计部向审计委员会提交内部审计年度工作计划，按照内部审计工作计划每季度向审计委员会提交季度募集资金使用情况报告，向审计委员会提交年度内部控制自我评价报告、内部审计工作总结等，汇报涉及的内容包括财务报告审计情况、募集资金使用情况审计、年度内部审计工作计划和总结、外部审计机构工作总结及续聘提议等。审计部在 2011 年的工作中未发现公司存在重大问题。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）
无

第六节 股东大会情况简介

报告期内，本公司共召开了三次股东大会。股东大会的通知、召集、召开均严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和要求进行。具体情况如下：

一、2010年年度股东大会

公司于 2011 年 4 月 28 日在公司 2 楼会议室以现场会议的方式召开公司 2010 年度股东大会，会议以记名投票的表决方式，审议通过了以下议案：

- 1、《2010 年度报告及摘要》；
- 2、《2010 年度董事会工作报告》；
- 3、《2010 年度监事会工作报告》；
- 4、《2010 年度财务决算报告》；
- 5、《关于 2010 年度利润分配的议案》；
- 6、《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- 7、《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》；
- 8、《关于增加注册资本的议案》；
- 9、《修订公司章程的议案》。

二、2011 年第一次临时股东大会召开情况

公司 2011 年 8 月 5 日在公司 2 楼会议室以现场会议的方式召开 2011 年第一次临时股东大会，会议以记名投票的表决方式，审议通过了以下议案：

- 1、《修订公司章程的议案》；
- 2、《关于变更美国子公司投资额出资来源的议案》；

- 3、《关于变更募集资金投资项目部分内容的实施方式及调整项目投资进度的议案》；
- 4、《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》。

三、2011年第二次临时股东大会召开情况

公司2011年第二次临时股东大会于2011年12月27日在公司会议室召开，审议通过了以下议案：

- 1、《关于变更会计师事务所的议案》。

公司报告期内召开的股东大会会议决议公告刊登于《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况回顾

2011年，公司董事会严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规，充分履行《公司章程》赋予的职责，认真执行股东大会各项决议，规范运作，科学决策，取得了较好的经营业绩，实现了公司生产、销售、研发等方面工作的稳步推进，为实现公司战略转型奠定了良好基础。2011年公司实现销售收入3.54亿元，同比增长18.56%，利润总额2437万元、净利润2080万元，同比分别减少11%和12%，每股收益0.08元；至2011年底，公司资产总额为8.36亿元，所有者权益为7.76亿元，资产负债率7.17%。

2011年公司取得的成绩及存在的问题

(1) 营业收入取得较大增长，2011年营业收入3.54亿元，同比增加5543万元，增长19%，创造历史最好水平。

(2) iHealth系列产品正式推向市场。公司基于移动互联网的个人健康管理产品——iHealth系列产品从2011年1月开始推向国际市场，获得多个国际奖项。到年底，已有iHealth血压计、iHealth体重秤产品在市场销售，实现了公司战略转型的较好开端。

(3) 新产品的研发团队进一步夯实。公司目前已形成一支与iHealth相关产品的有经验、高素质研发团队，初步建立了向移动互联网转型的人才储备。

(4) 公司第二个拳头产品——血糖仪的销售获得预期中的进展，全年销售额达到1792万元，国内市场同比增长超过100%。

在看到成绩的同时，我们也要清醒的看到发展中存在的各种问题。

(1)、各项期间费用的上升。伴随着收入的上升，去年的各项费用也大幅度上升，完全吞噬了收入增长贡献的利润。去年销售费用同比增加1473万元，增长43.56%，管理费用增加844万元，增长17.18%。

(2)、生产工人成本的上升。一方面，农民工基本工资逐年上涨，另一方面，随着农民工保险的完善，公司的保险负担也逐年沉重，去年仅保险一部分，公司净增加400万元。

(3) 传统产品竞争的加剧导致的毛利率的下降。由于经济形势的不乐观以及从业公司的

增加，传统血压计竞争日趋激烈，公司贴牌生产血压计的毛利率呈下降趋势。

(4) 公司转型所需关键人才的缺乏。去年以来公司已投入到了移动互联网的滚滚洪流，对于这个新的行业，公司摸石头过河，也碰到一些挫折。越是深入这个行业，越是感觉到关键技术人才的匮乏。

(二) 公司主营业务及其经营情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医疗器械	35413.17	23593.54	33.38	18.56	19.81	-0.69
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子血压计	30713.67	20817.94	32.22	21.70	25.85	-2.24
血糖系列	1791.71	910.91	49.16	44.30	51.68	-2.48
低频治疗仪	638.68	538.59	15.67	-55.57	-53.68	-3.44
其他产品	2269.11	1326.10	41.56	16.20	-4.45	12.63

主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售:	7,742.71	14.90%
天津地区	1,344.11	-10.71%
东北地区	189.46	-14.22%
华北地区	2,931.70	22.29%
华东地区	1,700.18	25.37%
华南地区	884.59	31.62%
华中地区	217.47	77.47%
西北地区	213.03	-4.29%
西南地区	262.17	8.46%
外贸销售:	27670.46	19.62%
澳洲地区	29.51	-20.76%
欧洲地区	18,982.56	14.32%
非洲地区	19.77	29.57%
美洲地区	7806.34	33.30%
亚洲地区	832.28	34.76%
合计	35413.17	18.56%

报告期内公司合并资产负债表、利润表、现金流量表中科目变动幅度较大的原因分析

1、资产负债表

单位：元

科目	期末余额	年初余额	增减幅度	变动原因
预付款项	9,818,698.88	5,490,723.33	78.82%	公司为降低采购成本，增加支付预付款款项，获取更多折扣
其他应收款	17,605,063.14	10,431,511.94	68.77%	营业收入增加导致与其他公司往来应收款增加
存货	134,193,883.96	78,322,300.70	71.34%	为减少原材料价格上涨的影响，增加原材料储备
在建工程	66,506,047.00	33,089,318.82	100.99%	募集资金投资项目不断投入
开发支出	5,628,251.27	3,962,290.81	42.05%	公司研制 iHealth 系列产品，开发支出增多
递延所得税资产	3,364,572.28	341,351.16	885.66%	销售给子公司的产品，子公司未实现的销售损益
应付账款	41,663,036.64	27,670,457.01	50.57%	公司采购量增加所致
预收款项	4,724,963.52	2,274,694.06	107.72%	营业收入增加，因而国外客户的采购订金增加
应交税费	3,776,096.02	2,137,697.77	76.64%	子公司销售增多，所导致的应计提税费增加
其他应付款	1,188,021.64	815,808.42	45.63%	经销商数量增加，收取经销商保证金增多
外币报表折算差额	-423,301.53	-9,836.69	4203.29%	美国子公司注册资本金增多，人民币汇率升值
资本公积	423,706,917.72	547,706,917.72	-22.64%	执行 2010 年股东大会决议，将 12400 万元资本公积转增股本

2、利润表

单位：元

科目	本年数	上年数	增减幅度	变动原因
营业税金及附加	2,289,117.26	234,908.11	874.47%	对本公司而言此科目为 2010 年 12 月新增税种，2010 年只缴纳一个月
销售费用	48,467,182.51	33,738,376.11	43.66%	为增加销售，扩大广告宣传及销售队伍
财务费用	-14,730,542.50	-5,505,311.25	-167.57%	募集资金利息收入比上年增加
营业外收入	533,177.45	4,016,023.15	-86.72%	政府补助较去年减少
营业外支出	139,084.55	29,563.36	370.46%	捐助天津大学建设实验室 10

				万元
其他综合收益	-413,464.84	-9,836.69	-4103.29%	人民币不断升值和对美国子公司注资增加

3、现金流量表

单位：元

科目	本年数	上年数	增减幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-31,737,494.64	-26,049,995.25	-21.83%	因劳务支付现金增幅为 29%，销售商品所收到的现金增长 20%
投资活动产生的现金流量净额	-48,527,203.29	-17,850,920.47	171.85%	募集资金投资项目持续建设
筹资活动产生的现金流量净额	-24,800,000.00	570,833,279.00	-104.35%	2011 年公司分配 2010 年红利 2480 万元，2010 年公司收到募集资金 5.78 亿元

(三)主要控股参股子公司经营情况及业绩分析

1、柯顿（天津）电子医疗器械有限公司

成立于 2007 年 1 月 15 日，注册资本为 8000 万元，为本公司 100%控股的一人有限责任公司，法定代表人为刘毅，注册地址为天津空港物流加工区工业 04-23-3 地块，经营范围为“开发、生产、销售电子产品，以上相关的技术咨询服务”。

截至 2011 年 12 月 31 日，资产总额 31434.01 万元，负债总额 184.48 万元，净资产 31249.53 万元，2011 年度营业收入 0.13 万元，净利润 552.52 万元。

2、九安医疗美国有限公司（iHealth Lab.,Inc.）

投资额：125 万美元，公司经营范围包括：电子产品、医疗产品的研发和销售。

截至 2011 年 12 月 31 日，资产总额 5086.09 万元，负债总额 3980.91 万元，净资产 1105.18 万元；2011 年度营业收入 4441.86 万元，净利润 333.68 万元。

3、北京九安博康医疗器械有限公司

注册资本：100 万元，公司经营范围包括：销售医疗器械、血压计、家用血糖仪、血糖试纸条、电子产品；技术咨询、服务。

截至 2011 年 12 月 31 日，资产总额 100 万元，负债总额 0 元，净资产 100 万元；2011 年度营业收入 0 元，净利润 944.55 元。

4、上海九安医疗器械有限公司

注册资本：100 万元，公司经营范围包括：一类医疗器械、电子产品的开发及销售。

截至 2011 年 12 月 31 日，资产总额 100 万元，负债总额 0 元，净资产 100 万元；2011

年度营业收入 0 元，净利润 -384.38 元。

5、广州九九平安医疗电子有限公司

注册资本：100 万元，公司经营范围包括：销售电子产品、一类医疗器械；商品售后服务及技术咨询。

截至 2011 年 12 月 31 日，资产总额 100 万元，负债总额 0 元，净资产 100 万元；2011 年度营业收入 0 元，净利润 458.91 元。

（四）对公司未来发展情况的展望

1、对宏观经济环境的分析

过去的 2011 年,美债危机、欧债危机一波未平一波又起,国际市场尤其是欧洲市场经济形势高度不乐观。同时，人民币对美元升值 5.11%，由于目前本公司约 80%的收入来自境外，因此，人民币升值对公司业绩产生一定的影响。

进入 2012 年,处在国际金融动荡危局中的国内外经济形势前景依然堪忧。由于全球最重要的美国和欧洲市场前景均不明朗，市场需求的观望情绪严重，与此相反，我们国家由于谨慎的财政政策，造成银行货币短缺，资金的流动性紧张，外需与内需正经历着很大的考验。加上我们国家正处于市场转型阶段，人口红利的逐渐消失导致劳动力成本的逐步攀升、中小企业所处的宏观环境较为艰难等因素决定了中小企业必须依靠自己的力量，实现真正意义的主业转型升级，使自己在困境中突围，摆脱目前较为严峻的国内外不利因素，走出一条自主创新的道路。

2、公司所处行业及市场竞争格局分析

目前，全球电子血压计产品的主体市场由日本企业、中国大陆企业及台湾企业主导，主要生产地均在中国。该行业每年的市场容量增加较为稳定，基本每年在 10%左右。一方面是整个市场蛋糕的每年增加较稳定，另一方面，新的生产商不断进入，部分企业靠价格战抢占部分市场份额，使竞争更加激烈。

血糖仪市场更是一个技术竞争的市场。罗氏、强生等国际知名品牌基本垄断了全球的市场，三诺、怡成等国内企业奋起直追，走出了具有自身特点的发展之路。

基于移动互联网的个人健康管理应用已呈星星之火逐渐燎原之势，已经开始深刻影响人们的生活。无论是国际上还是国内都有相当数量的一批机构在从事这方面的研发。这是一个全新的市场，谁能成为下一个“苹果”，都有机会。

3、风险及应对措施分析

(1) 规模扩张导致的管理矛盾：人才队伍建设和管理水平需提升

近几年公司资产规模、人员规模、业务规模迅速扩大，对公司的管理提出更高的要求。虽然近几年公司都致力于优化管理结构、引进人才，建立有效的考核激励体制和严格的内控体系，但仍与高速成长，特别是已跨入资本市场的公司规模形成一定差距。尤其是在研发人才队伍建设和管理水平提升这两方面存有较大的提升空间，也是制约公司发展的重要因素之一。

(2) 毛利率下滑的风险：调整营销策略，走精品之路

近年来，由于市场竞争及人民币升值，公司难以继续以往的增速发展及无法维持较高的毛利风险。对此，公司将根据市场变化，适时调整营销战略，进一步优化营销网络和售后服务体系；强化品牌建设、加大研发力度、优化产品结构，坚持走以技术创新为导向的精品之路。公司未来将转向以国内市场及 iHealth 系列产品为重点的高毛利产品领域，逐步降低 ODM 低毛利领域的比例。

4、公司为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，资金来源情况

根据公司的发展战略规划，公司将侧重投入募集资金项目以及 iHealth 系列产品的资本性支出，将九安着力打造成为移动医疗的领跑者。随着公司募投项目建设的推进以及公司经营规模的不断扩大，资金需求将保持增加，但公司目前资金储备能够满足经营需求。

5、2012 年的工作计划

2012 年将会是公司战略转型的关键一年。公司将根据既定的目标和着眼于上年度存在的主要问题，以积极的态度、有力的措施，力争在新一轮发展中赢得主动、抢占先机，围绕主业发展，不断提高盈利能力，努力确保公司持续、稳健的发展。

1、根据监管部门的要求,以及企业自身规范运作的需要,继续加强企业内部控制制度建设,提高企业管控水平,有效降低生产成本、提高生产效率;

2、加快募集资金的项目建设进度,确保按期完成募集资金投资项目建设,尽快投产并产生经济效益,进一步改善公司研发环境,提高公司整体的研发和生产能力;

3、公司继续加大研发投入力度,尤其是加大 iHealth 相关产品的研发,进一步扩充研发团队,保持公司的研发能力在同行业处于领先水平。在 2011 年已有产品的基础上,2012 年争取再次推出数款新产品,进一步丰富公司产品链、增加产品对消费者的覆盖面;加强对 APP 应用程序及“云”的研究和开发,逐步构建具有自身特点的个人健康管理平台;

4、努力抓好公司产品的市场推广。进一步加强国外营销团队的建设，实现美国公司“一年成型、两年上台阶”的目标，实现销售收入更上一层楼，力争在新产品和血糖产品的销售上继续取得突破。

二、募集资金使用情况

（一）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]651号《关于核准天津九安医疗电子股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司由承销商新时代证券有限责任公司（以下简称“新时代证券”）采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）3,100万股，每股面值1.00元，发行价格为19.38元/股，共募集资金总额600,780,000.00元。扣除承销、保荐费用16,000,000.00元后的募集资金为人民币58,478,000.00元，由新时代证券于2010年6月2日汇入本公司账户。另扣除审计费、律师费等其他发行费用15,950,000.00元后，本公司实际募集资金净额为人民币568,830,000.00元。天健正信会计师事务所有限公司对本公司首次公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具天健正信验（2010）综字第010094号验资报告。

根据财政部财会[2010]25号《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》精神，本公司对发行费用进行了重新确认，将广告费、路演费、上市酒会费等费用9,036,000.00元从发行费用中调出，计入当期损益，本公司最终确认的发行费用金额为22,914,000.00元，最终确认的募集资金净额为人民币577,866,000.00元。

截至2011年12月31日止，公司募集资金累计使用45,902,302.34元，募集资金余额应为372,393,549.41元。

2、本年度使用情况

项目	金额（元）
一、募集资金净额	494,411,433.71
加：募集资金利息收入	15,522,111.90
减：银行手续费	504.50
二、募集资金使用情况	
1. 募集资金到位后募集资金项目使用募集资金	37,539,491.70
2. 利用超募资金永久补充流动资金	100,000,000.00

三、尚未使用的募集资金余额	0
四、募集资金专户实际余额	372,393,549.41
五、差异	0

3、募集资金结余情况

截至 2011 年 12 月 31 日，募集资金存储专户余额为 372,393,549.41 元，具体存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	存储余额	以存单形式存储的余额	专户用途
兴业银行股份有限公司天津分行	441100100100375367	4,460,695.00	168,000,000.00	与其他主营业务相关的运营资金项目募集资金的存储和使用
兴业银行股份有限公司天津分行	441100100100378230	24,932,854.41	175,000,000.00	家用医疗健康电子产品研发生产基地募集资金的存储和使用
合计		29,393,549.41	343,000,000.00	

4、募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，本公司根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》及《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，结合本公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》（2010 年 6 月），并经本公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过。《募集资金管理制度》明确规定了募集资金专户存储、使用、投向变更、管理与监督等内容。2010 年 6 月 29 日，本公司及公司全资子公司与新时代证券、兴业银行股份有限公司天津分行分别签署了《募集资金三方监管协议》，在兴业银行开设 2 个专户，签署的《募集资金三方监管协议》与监管协议范本不存在重大差异。

5、2011 年度募集资金的实际使用情况

单位：万元

募集资金总额	57,786.60	本年度投入募集资金总额	3,753.95
报告期内变更用途的募集资金总额	3,495.00		
累计变更用途的募集资金总额	3,495.00	已累计投入募集资金总额	4,590.23
累计变更用途的募集资金总额比	6.04%		

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										
家用医疗健康电子产品研发生产基地	是	23,610.00	20,115.00	3,753.95	4,590.23	22.82%	2012年08月01日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	23,610.00	20,115.00	3,753.95	4,590.23	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	23,610.00	20,115.00	3,753.95	4,590.23	-	-	0.00	-	-
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	适用 1、本公司于 2010 年 6 月 30 日召开第一届董事会第十二次会议，审议通过议案，同意本公司使用超募资金 8000 万元永久补充流动资金，独立董事、监事、保荐人发表了明确的同意意见，并提请股东大会审议；2010 年 7 月 16 日召开 2010 年第一次临时股东大会，审议通过该议案。 2、本公司于 2011 年 7 月 20 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过议案，同意本公司使用超募资金 1 亿元永久补充流动资金，独立董事、监事、保荐人发表了明确的同意意见，并提请股东大会审议；2011 年 8 月 5 日召开 2011 年第一次临时股东大会，审议通过该议案。 3、本公司于 2010 年 11 月 17 日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过议案，同意本公司使用超募资金出资 800 万美元，公司出资比例 100%，在美国设立全资子公司，独立董事、监事、保荐人发表了明确的同意意见。2011 年 7 月 20 日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过议案，同意美国子公司由公司自有资金投资，不再使用超募资金投资，已使用的 570 万元人民币超募资金，公司使用自有资金还回超募资金账户，独立董事、监事、保荐人发表了明确的同意意见，并提请股东大会审议；2011 年 8 月 5 日召开 2011 年第一次临时股东大会，审议通过该议案。 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司已使用超募资金 1 亿元补充流动资金；本公司使用自有资金对美国子公司出资。									
募集资金投资项目	不适用									

实施地点变更情况	
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	截止 2011 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额为 372,393,549.41 元，募集资金专户实际余额为 372,393,549.41 元，募集资金均在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
家用医疗健康电子产品研发生产基地	家用医疗健康电子产品研发生产基地	20,115.00	3,753.95	4,590.23	22.82%	2012 年 08 月 31 日	0.00	不适用	否
合计	-	20,115.00	3,753.95	4,590.23	-	-	0.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况 (分具体项目)	2011 年 8 月 5 日召开 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目部分内容的实施方式及调整项目投资进度的议案》 “家用医疗健康电子产品研发生产基地”项目原计划投资额 33,033 万元，其中使用募集资金投资额为 23,610 万元，项目达到预定可使用状态时间为 2011 年 8 月。根据公司实际情况，将该项目达到预定可使用状态时间推迟至 2012 年 8 月，投资总额调整为 29,538 万元，其中使用募集资金调整为 20,115 万元。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性	不适用								

6、会计师事务所对募集资金年度专项审核的结论性意见

大华会计师事务所认为：公司专项报告的编制符合深圳证券交易所颁布的《中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，在所有重大方面反映了公司 2011 年度募集资金的存放与使用情况。

具体详见刊登在 2012 年 4 月 24 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。

7、保荐机构对募集资金年度专项的核查意见

新时代证券有限责任公司认为：九安医疗 2011 年度募集资金存放与使用符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《募集资金使用管理办法》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

具体内容详见刊登在 2012 年 4 月 24 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《新时代证券有限责任公司关于天津九安医疗电子股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》。

（二）重大非募集资金投资项目情况

报告期内，公司没有重大非募集资金投资项目。

三、董事会日常工作

（一）董事会召开情况

报告期内，本公司董事会共召开 8 次会议，会议的通知、召开、表决程序以及会议的提案、议案等符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的规定和监管部门的规范要求。

1、第 2 届第 2 次董事会会议于 2011 年 2 月 17 日于公司会议室以通讯方式召开，审议并通过了以下议案，内容如下：

1.1 《关于聘任公司审计部负责人的议案》。

2、第 2 届第 3 次董事会会议于 2011 年 4 月 7 日于公司会议室现场召开，审议并通过了

以下议案，内容如下：

- 2.1 《2010 年度报告及摘要》；
- 2.2 《2010 年度总经理工作报告》；
- 2.3 《2010 年度董事会工作报告》；
- 2.4 《2010 年度财务决算报告》；
- 2.5 《关于 2010 年度利润分配的议案》；
- 2.6 《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- 2.7 《关于 2010 年度内部控制的自我评价报告》；
- 2.8 《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》；
- 2.9 《关于增加注册资本的议案》；
- 2.10 《修订公司章程的议案》；
- 2.11 《关于聘任齐竞焱先生为公司证券事务代表的议案》；
- 2.12 《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》。

3、第 2 届董事会第 4 次会议于 2011 年 4 月 29 日在公司会议室召开，会议以投票表决方式通过如下议案：

- 3.1 审议通过了《2011 年第一季度报告全文及正文》。

4、第 2 届董事会第 5 次会议于 2011 年 7 月 20 日在公司会议室以通讯方式召开，会议以投票表决方式通过如下议案：

- 4.1 《修订公司章程的议案》；
- 4.2 《关于建立防范大股东及其关联方资金占用制度的议案》；
- 4.3 《关于建立货币资金管理制度的议案》；
- 4.4 《设立北京子公司的议案》；
- 4.5 《设立上海子公司的议案》；
- 4.6 《设立广州子公司的议案》；
- 4.7 《关于变更美国子公司投资额出资来源的议案》；
- 4.8 《关于变更募集资金投资项目部分内容的实施方式及调整项目投资进度的议案》；
- 4.9 《使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》；
- 4.10 《关于召开 2011 年第 1 次临时股东大会的议案》。

5、第 2 届董事会第 6 次会议于 2011 年 8 月 5 日在公司会议室以现场方式召开。会议以

投票表决方式通过如下议案：

5.1 《2011 年半年度报告》全文及其摘要。

6、第 2 届董事会第 7 次会议于 2011 年 9 月 26 日在公司会议室以通讯方式召开，会议以投票表决方式通过如下议案：

6.1 《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》。

7、第 2 届董事会第 8 次会议于 2011 年 10 月 26 日在公司会议室以通讯方式召开，会议以投票表决方式通过如下议案：

7.1 《2011 年第三季度报告全文和正文》；

7.2 《关于设立香港子公司的议案》。

8、第 2 届董事会第 9 次会议于 2011 年 12 月 2 日在公司会议室以通讯方式召开，会议以投票表决方式通过如下议案：

8.1 《关于变更会计师事务所的议案》；

8.2 《风险投资管理制度》；

8.3 《内幕信息知情人登记管理制度》；

8.4 《外部信息使用人管理制度》；

8.5 《重大事项内部报告制度》；

8.6 《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，认真执行股东大会决议，具体执行情况如下：

1、2011 年 4 月 28 日公司 2010 年年度股东大会审议通过了公司 2010 年年度利润分配方案：以公司总股本 124,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。公司于 2011 年 5 月 20 日刊登了《2010 年度分红派息实施公告》，并于 2011 年 5 月 27 日实施完毕相关分红派息工作。

2、董事会根据公司 2010 年年度股东大会通过的《关于增加注册资本的议案》、《修订公司章程的议案》在天津市商务委员会及天津市工商行政管理局办理了公司外商投资企业登记证书及公司章程的备案、更换工作。

3、根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议，公司改聘大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度的审计机构。

（三）董事会各专门委员会的履职情况

1、战略委员会履职情况汇报：根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责，对公司所处行业发展趋势进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

2、薪酬与考核委员会履职情况汇报：根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬审核后认为，公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实，符合公司绩效考核指标。

3、提名委员会履职情况汇报：根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《提名委员会工作细则》，对高级管理人员候选人任职资格进行了审查，提出了审核意见，为董事会的科学决策做好信息的收集、筛选、考证工作，有效地促进了董事会决策的科学性和客观性。

4、审计委员会履职情况汇总报告：根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》报告期内，审计委员会及时和会计师进行沟通，确定年度审计报告的时间安排，并关注公司年度财务报告的审计进程，对会计师事务所的审计工作进度进行了督促等。在年审注册会计师出具初步审计意见后，公司董事会审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，认为：年审会计师出具的初审财务会计报表真实、准确、全面地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

日常工作中，与公司审计部门就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通，对公司内部控制、募集资金建设项目等财务信息和内部审计等进行监督、检查和评价。公司内部审计部门对公司的内部控制的有效性进行了抽查，为公司内部制度的有效执行提供了保证，同时严格按照工作计划对公司以及分子公司进行定期检查，对公司资产进行核实。

四、利润分配情况

（一）公司 2011 年分配预案

经大华会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年度母公司实现的净利润为 15,878,898.49 元，按 10% 提取盈余公积 1,587,889.85 元，加上年初未分配利润 97,111,003.72 元，减去分配 2010 年度股利 24,800,000.00 元，本年度实际可供股东分配利润为 86,602,012.36 元。

公司本年度进行利润分配。以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 248,000,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计 24,800,000 元，剩余的未分配利润结转下一年度。

本分配预案待股东大会通过后实施。

(二) 公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	24,800,000	23,716,128.83	104.57%	97,111,003.72
2009 年	0	39,040,608.38	0	74,809,191.69
2008 年	0	31,304,473.66	0	39,817,968.15
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			26.37%	

五、内幕信息知情人管理制度的执行情况

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，公司根据法律、法规及监管部门的要求，于公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《内幕信息知情人报备制度》，报告期内，公司严格按照上述制度和有关规定执行，在定期报告的编制、审议及信息披露过程中，加强内幕知情人登记管理、内幕信息保密管理等工作，如实填报《内幕信息知情人登记表》，并按要求及时向深圳证券交易所和深圳证监局报备。报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改情况。

六、其他披露事项

(一)、投资者管理工作

公司严格执行《投资者关系管理制度》的规定，配备了相应人员，对投资者关系管理事务的各方面做出了明确规定。

自上市以来，公司高度重视投资者关系管理，积极采取以下措施：

- 1、指定董事会秘书为投资者关系管理事务的负责人。
- 2、指定公司证券部负责投资者关系管理的日常事务，负责投资者关系活动档案的建立和保管。
- 3、认真安排专人做好投资者来访接待工作，认真做好每次接待的记录，在不违反中国证监会、深圳证券交易所和公司信息披露制度的前提下，客观、真实、准确、完整的介绍公司

情况。

4、开通了投资者电话专线、专用电子信箱、投资者关系网络互动平台等多种交流的渠道，认真接受投资者的各种咨询，听取投资者的建议和意见。

(二)、公司指定《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司信息披露媒体，报告期内未发生变更。

第八节 监事会工作报告

一、监事会日常工作情况

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等有关法律、法规的要求，认真履行职责。监事会成员列席了公司召开的董事会，参加了公司召开的股东大会，从切实维护公司利益和广大中小股东权益的角度出发，对公司重大决策和决议的形成、表决程序进行了监督和审查，对公司依法运作进行了检查，为公司规范运作提供了有力保障。

2011 年度，公司监事会共召开 5 次，会议召开情况如下：

(一)公司于 2011 年 4 月 7 日在公司会议室召开第二届第二次监事会会议。与会监事经过认真讨论，审议并通过了以下议案，其内容如下：

- 1、《2010 年度内部控制自我评价报告》；
- 2、《2010 年度监事会工作报告》；
- 3、《2010 年度报告及摘要》；
- 4、《2010 年度财务决算报告》；
- 5、《关于 2010 年度利润分配的议案》；
- 6、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》；
- 7、《2010 年总经理工作报告》；
- 8、《续聘 2011 年度审计机构的议案》。

(二)公司于 2011 年 4 月 29 日在公司会议室召开第二届监事会第三次会议。与会监事以投票表决的方式审议并通过了《2011 年第一季度报告全文和正文》。

(三)公司于 2011 年 7 月 20 日在公司会议室召开第二届监事会第四次会议。与会监事

通过投票表决的方式审议通过了以下议案，其内容如下：

- 1、《修订公司章程的议案》；
- 2、《关于建立防范大股东及其关联方资金占用制度的议案》；
- 3、《关于建立货币资金管理制度的议案》；
- 4、《设立北京子公司的议案》；
- 5、《设立上海子公司的议案》；
- 6、《设立广州子公司的议案》；
- 7、《关于变更美国子公司投资额出资来源的议案》；
- 8、《关于变更募集资金投资项目部分内容的实施方式及调整项目投资进度的议案》；
- 9、《使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》。

（四）公司于 2011 年 8 月 5 日在公司会议室召开第二届监事会第五次会议。与会监事通过投票表决的方式审议通过了《2011 年半年度报告全文及摘要》。

（五）公司于 2011 年 10 月 26 日在公司会议室召开第二届监事会第六次会议。与会监事通过投票表决的方式审议通过了《2011 年第三季度报告全文及正文》。

二、报告期内对公司相关事项发表的核查意见

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

（一）公司依法运作情况

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

（二）检查公司财务的情况

2011 年度，监事会认为：公司财务制度健全，会计核算系统运转高效，会计监督功能有效发挥。提供财务报告真实、准确、完整反应了公司的财务状况、经营成果和现金流量。能及时提供生产经营管理所需信息。

（三）公司募集资金使用情况

监事会根据《监事会议事规则》和《募集资金使用办法》的有关规定，严格监督募集资金的使用情况。监事会对公司募集资金使用情况进行核查后认为：2011 年募集资金项目总体进度和完成情况正常，未发现募集资金使用不当的情况，没有损害股东和公司利益的情况发生。

对于公司将人民币 1 亿元超募资金用于补充流动资金发表了专项意见，认为：公司将人民币 1 亿元超募资金用于补充流动资金行为没有与募投项目的实施计划相抵触，不会影响募投项目的正常实施，符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》的有关规定。

对于《关于变更美国子公司出资额来源的议案》，监事会发表了如下意见：鉴于公司美国子公司仅为一个销售分公司的概念，为理顺公司利益关系，同时便于募集资金的监管，公司拟调整美国子公司出资的来源，即美国子公司将全由公司自有资金投资，不再使用超募资金投资，目前已使用的 570 万元人民币超募资金，公司将由自有资金还回超募资金账户。监事会同意变更美国子公司出资额来源。

公司募集资金投资项目——“家用医疗健康电子产品研发生产基地”项目原计划投资额 33,033 万元，其中使用募集资金投资额为 23,610 万元，项目达到预定可使用状态时间为 2011 年 8 月。根据公司实际情况，本次拟将该项目达到预定可使用状态时间推迟至 2012 年 8 月，投资总额调整为 29,538 万元，其中使用募集资金调整为 20,115 万元。监事会同意变更募集资金投资项目部分内容的实施方式及调整项目投资进度。

（四）对内部控制自我评价的意见

公司监事会全体成员就公司 2011 年度内部控制的自我评价报告发表如下意见：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运作情况。

三、2012 年监事会工作计划

公司监事会将继续坚持向全体股东负责的原则，贯彻公司的战略方针，严格遵照国家法律法规和《公司章程》赋予监事会的职责，督促公司规范运作，完善公司法人治理结构，促进公司的规范运作，为维护股东和公司的利益及促进公司的可持续发展而努力工作。

继续加强制度对公司各项制度的完善和运行情况进行跟踪、监督，推动公司各项制度不断健全和完善，督促公司在运行过程中严格按照制度要求进行，以此不断完善法人治理结构。

2012 年的主要工作计划如下：

（一）提高自身业务水平

公司面临着更加有利的市场竞争环境，也面临着更多监管和更大的挑战。公司监事会成员将加强自身的学习，适应形势需要加强对公司董事和高管人员的监督和检查，维护公司和股东的合法权益。同时不断提高业务技能，完善内部工作机制，积极开展工作交流，创新工作思路方法，提高监督水平，充分发挥监事的工作主动性，广泛调研集思广益，围绕企业中心工作，有的放矢地提出合理化建议。

（二）加强对公司重大事项的监管

在积极支持公司生产经营各项工作同时，在涉及到对外投资、财产处置、收购兼并、关联交易等关系到公司经营稳定性和持续性的事项时，监事会将加强对以上重大事项的监督，加强与审计委员会的合作，对监督中发现的风险，及时提示，并向相关单位和部门报告，正确行使监事会的职能。

（三）不断强化监督管理职能，

监事会将加强与审计委员会的合作，加大审计监督力度，进一步促进公司的规范运作。探索监事会对企业风险防范和预警机制，事前、事中和事后审查将结合，切实维护公司全体投资者的合法权益，促进公司持续、稳健发展。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，本公司（含控股子公司）在报告期内无未披露的小额诉讼、仲裁事项及应披露而未披露的其他诉讼、仲裁事项。

二、持有其他上市公司、非上市金融企业股权及证券投资情况

报告期内，公司未发生持有其他上市公司、非上市金融企业股权及证券投资情况。

三、公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

四、重大关联交易事项

本年度公司无关联交易事项发生。

五、股权激励计划实施情况

本年度内，公司未实行股权激励计划。

六、重大合同及履行情况

1、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁

合同事项。

2、报告期内，公司未发生控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

独立董事发表独立意见：

公司能够认真贯彻执行《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等法律法规和《公司章程》的有关规定，严格控制对外担保风险。报告期内没有发生控股股东及其他关联方占用公司资金，也不存在以前年度发生并累计至 2011 年 12 月 31 日的控股股东及其他关联方占用公司资金情况。

我们认为公司与关联方之间的资金往来及对外担保行为完全符合证监发[2003]56 号文及证监发[2005]120 号文的规定。

3、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项，没有委托贷款事项。

4、报告期内，公司没有其它重大合同。

七、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项及发行情况

承诺人	承诺内容	履行情况
避免同业竞争承诺		
天津市三和工业电器科技有限公司、HEDDINGTON LTD.、龙天集团有限公司、刘毅、李志毅、章苏阳	<ol style="list-style-type: none"> 1、本人目前在中华人民共和国境内外，未以任何方式，包括（但不限于）：自营、受托经营等形式直接从事与公司主营业务相同、相近或构成竞争关系或可能构成竞争关系的任何业务或活动； 2、本人目前在中华人民共和国境内外，未以任何方式，包括（但不限于）：投资（控股或参股）、合资经营、合作经营或其他间接方式经营或为他人经营或参与或从事任何与公司主营业务相同、相近或构成竞争关系或可能构成竞争关系的任何业务或活动； 3、于将来的任何时间内，在中华人民共和国境内外，本人均不会以直接或间接等任何方式，包括（但不限于）：自营、受托经营、投资（控股或参股）、合资经营、合作经营或其他方式 	切实履行

	<p>经营或为他人经营或参与或从事任何与公司所持《企业法人营业执照》上所列明之经营范围内的主营业务相同、相近或构成竞争关系或可能构成竞争关系的任何业务或活动；不向任何主营业务与公司主营业务相同、相近或直接或间接构成竞争关系或可能构成竞争关系的任何企业、组织、机构或个人提供技术、供销渠道（网络）和客户信息等商业秘密；不利用作为公司董事、股东等特殊身份和地位，促使公司董事会或股东大会作出有损公司合法权益或侵犯其他股东合法权益的决议或决定；对于不可避免的关联交易，本人将于董事会或股东大会上回避或放弃表决权并将促使该关联交易遵循“公平、公正、公开”之原则和正常的商业交易规则和条件进行。</p> <p>不论故意与否，若违背上述承诺及保证，本人愿依法承担由此所引发的一切法律责任，包括（但不限于）：经济赔偿责任。</p>	
上市股份锁定承诺		
天津市三和工业电器科技有限公司、HEDDINGTON LTD.	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由发行人回购其持有的公司股份。	切实履行
刘毅、李志毅、李贵平、姚凯、张风云、王任大	除前述锁定期外，在本人作为公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有的可转让公司股份法定额度的 25%；离职后半年内，不转让直接或间接持有的公司股份。	切实履行
刘毅、李志毅、姚凯、张风云、王任大	除前述锁定期外，自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的三和公司股权，也不由三和公司回购其持有的三和公司股权。	切实履行
李贵平	除前述锁定期外，自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的 HEDDINGTON LTD 股权，也不由 HEDDINGTON LTD 回购其持有的 HEDDINGTON LTD 股权。	切实履行
其他承诺		

本公司	<p>因使用超募资金 8,000 万元永久性补充流动资金和使用超募资金成立注册资本 800 万美元的全资子公司—九安医疗美国有限公司，根据《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》的规定，公司特承诺：公司最近十二个月未进行证券投资等高风险投资，在使用超募资金补充公司流动资金后的十二个月内，公司将不从事证券投资等高风险投资。</p> <p>因使用超募资金 1 亿元永久性补充流动资金，根据《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》的规定，公司特承诺：公司最近十二个月未进行证券投资等高风险投资，在使用超募资金补充公司流动资金后的十二个月内，公司将不从事证券投资等高风险投资。</p>	切实履行
-----	---	------

八、公司聘任会计师事务所情况

本报告期聘任境内会计师事务所的情况	改聘
原聘任境内会计师事务所	天健正信会计师事务所有限公司
现聘任境内会计师事务所	大华会计师事务所有限公司
改聘境内会计师事务所情况说明	天健正信因进行分立重组，其分立的相关部门和分所加入立信大华会计师事务所有限公司
是否在年报审计期间改聘会计师事务所	否
在年报审计期间改聘会计师事务所的说明	不适用

报告期内，公司改聘了会计师事务所，公司目前聘任的审计机构为大华会计师事务所有限公司，本年度公司支付的审计费用为 15 万元。

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、公司董事、监事及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十、接待调研及采访等情况

为充分保障投资者的知情权等合法权益，确保公司信息披露的公平、公正、公开，本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公开发行股票公司信息披露实施细则》和《上市公司投

投资者关系管理指引》等有关规定，认真履行信息披露义务。在接待投资者来访过程中，公司严格按照有关法律、法规、规章等相关规定执行，没有发生选择性的、私下、提前向特定对象单独披露、透露或者泄露公司非公开重大信息的情况，确保了信息披露的公平性。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年1月07日	公司接待室	实地调研	机构	新华基金	公司生产经营情况；行业发展情况；公司未来发展规划
2011年1月07日	公司接待室	实地调研	机构	民生人寿保险资管中心	公司生产经营情况；行业发展情况；公司未来发展规划
2011年1月07日	公司接待室	实地调研	机构	从容投资	公司生产经营情况；行业发展情况；公司未来发展规划
2011年1月07日	公司接待室	实地调研	机构	中投证券	公司生产经营情况；行业发展情况；公司未来发展规划
2011年1月07日	公司接待室	实地调研	机构	北方信托	公司生产经营情况；行业发展情况；公司未来发展规划
2011年1月07日	公司接待室	实地调研	机构	建信基金	公司生产经营情况；行业发展情况；公司未来发展规划
2011年1月12日	公司接待室	实地调研	机构	招商基金	公司生产经营情况；行业发展情况；公司未来发展规划
2011年1月12日	公司接待室	实地调研	机构	安信证券	公司生产经营情况；行业发展情况；公司未来发展规划
2011年1月12日	公司接待室	实地调研	机构	光大永明人寿	公司生产经营情况；行业发展情况；公司未来发展规划
2011年4月14日	公司接待室	实地调研	机构	国泰君安	公司生产经营情况；行业发展情况；公司未来发展规划
2011年4月14日	公司接待室	实地调研	机构	湘财证券	公司生产经营情况；行业发展情况；公司未来发展规划
2011年4月14日	公司接待室	实地调研	机构	瑞银证券	公司生产经营情况；行业发展情况；公司未来发展规划
2011年4月14日	公司接待室	实地调研	机构	银河证券	公司生产经营情况；行业发展情况；公司未来发展规划
2011年4月14日	公司接待室	实地调研	机构	国海证券	公司生产经营情况；行业发展情况；公司未来发展规划
2011年4月22日	公司接待室	实地调研	机构	江苏瑞华投资发展公司	公司生产经营情况；行业发展情况；公司未来发展规划
2011年8月06日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券	公司生产经营情况；行业发展情况；公司未来发展规划
2011年8月06日	公司会议室	实地调研	机构	天津中诚润金投资管理公司	公司生产经营情况；行业发展情况；公司未来发展规划
2011年8月06日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投证券	公司生产经营情况；行业发展情况；公司未来发展规划

					未来发展规划
2011 年 11 月 3 日	公司会议室	实地调研	机构	中航证券	公司生产经营情况；行业发展情况；公司未来发展规划

十一、报告期内公司公开的重大事项信息索引

序号	刊载日期	事项	
1	2011-01-05	公告	
2	2011-01-07	重大诉讼、仲裁进展公告	
3	2011-01-20	2010 年度业绩预告修正公告	
4	2011-02-25	独立董事关于公司聘任公司审计部负责人的独立意见	
5		董事会审计委员会关于提名公司审计部门负责人的审核意见	
6		第二届董事会第二次会议决议公告	
7	2011-02-28	2010 年度业绩快报	
8	2011-04-08	新时代证券有限责任公司关于公司募集资金 2010 年度使用情况的核查意见	
9		截至 2010 年 12 月 31 日止内部控制审计报告	
10		募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	
11		新时代证券有限责任公司关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告的核查意见	
12		关于举办 2010 年度报告网上说明会的公告	
13		关于召开 2010 年度股东大会的公告	
14		关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	
15		独立董事对相关事项的独立意见	
16		公司章程（2011 年 4 月）	
17		独立董事 2010 年度述职报告（吴思）	
18		董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	
19		独立董事 2010 年度述职报告（李罗力）	
20		独立董事 2010 年度述职报告（陈俊发）	
21		2010 年年度审计报告	
22		第二届董事会第三次会议决议公告	
23		第二届监事会第二次会议决议公告	
24		2010 年年度报告摘要	
25		2010 年年度报告摘要	
26		2010 年度内部控制制度自我评价报告	
27		2011-04-29	2010 年度股东大会的法律意见书
28			2010 年度股东大会决议公告
29		2011-04-30	2011 年第一季度报告全文
30			2011 年第一季度报告正文
31		2011-05-04	重大诉讼、仲裁进展公告
32		2011-05-20	2010 年度权益分派实施公告
33		2011-06-07	新时代证券有限责任公司关于公司有限售条件的流通股上市流通申请的核查意见书
34	首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告		
35	2011-07-05	关于完成商务、工商变更登记的公告	

36	2011-07-21	防范大股东及其关联方资金占用制度（2011 年 7 月）
37		公司章程
38		新时代证券有限责任公司关于公司将部分超募资金永久性补充流动资金的核查意见
39		独立董事对相关事项的独立意见
40		货币资金管理制度（2011 年 7 月）
41		新时代证券有限责任公司关于公司变更美国子公司出资资金来源的核查意见
42		新时代证券有限责任公司关于公司变更募集资金投资项目部分内容的实施方式及调整项目投资进度的核查意见
43		关于变更美国子公司出资额来源的公告
44		关于召开 2011 年第一次临时股东大会的公告
45		关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告
46		关于对外投资的公告
47		关于变更募集资金投资项目部分内容的实施方式及调整项目投资进度的公告
48		关于修订公司章程的公告
49		第二届董事会第五次会议决议公告
50		第二届监事会第四次会议决议公告
51	2011-08-06	2011 年第一次临时股东大会决议公告
52		2011 年第一次临时股东大会的法律意见书
53	2011-08-09	独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见
54		2011 年半年度财务报告
55		2011 年半年度报告
56		2011 年半年度报告摘要
57	2011-10-18	关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告
58		简式权益变动报告书
59	2011-10-27	对外投资公告
60		第二届董事会第八次会议决议公告
61		2011 年第三季度报告正文
62		2011 年第三季度报告全文
63	2011-12-03	独立董事关于变更公司 2011 年度审计机构的独立意见
64		重大事项内部报告制度（2011 年 12 月）
65		内幕信息知情人登记管理制度（2011 年 12 月）
66		外部信息使用人管理制度（2011 年 12 月）
67		关于变更会计师事务所的公告
68		风险投资管理制度（2011 年 12 月）
69		关于召开 2011 年第二次临时股东大会的公告
70		第二届董事会第九次会议决议公告
71	2011-12-28	2011 年第二次临时股东大会决议公告
72		2011 年第二次临时股东大会法律意见书

第十节 审计报告

。审计报告

大华审字[2012]4220号

天津九安医疗电子股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的天津九安医疗电子股份有限公司(以下简称九安医疗公司)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是九安医疗公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，九安医疗公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了九安医疗公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所

中国注册会计师：

叶金福

有限公司

中国注册会计师：

尹佳星

中国·北京

二〇一二年四月二十三日

合并资产负债表

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(一)	440,251,460.65	545,865,099.73
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	(二)	74,230,742.54	66,773,875.68
预付款项	(四)	9,818,698.88	5,490,723.33
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(三)	17,605,063.14	10,431,511.94
存货	(五)	134,193,883.96	78,322,300.70
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		676,099,849.17	706,883,511.38
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	(六)	46,040,875.83	41,114,349.45
在建工程	(七)	66,506,047.00	33,089,318.82
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产	(八)、1	36,932,318.55	33,903,881.70
开发支出	(八)、2	5,628,251.27	3,962,290.81
商誉		-	-
长期待摊费用	(九)	1,921,233.39	2,936,551.39
递延所得税资产	(十)	3,364,572.28	341,351.16
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		160,393,298.32	115,347,743.33
资产总计		836,493,147.49	822,231,254.71

法定代表人：刘毅

主管会计工作的负责人：马雅杰

会计机构负责人：熊英

合并资产负债表（续）

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	(十二)	41,663,036.64	27,670,457.01
预收款项	(十三)	4,724,963.52	2,274,694.06
应付职工薪酬	(十四)	9,090,400.92	8,875,200.82
应交税费	(十五)	3,776,096.02	2,137,697.77
应付利息			-
应付股利			-
其他应付款	(十六)	1,188,021.64	815,808.42
一年内到期的非流动负债			-
其他流动负债	(十七)	500,000.00	500,000.00
流动负债合计		60,942,518.74	42,273,858.08
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		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		60,942,518.74	42,273,858.08
所有者权益：			
股本	(十八)	248,000,000.00	124,000,000.00
资本公积	(十九)	423,706,917.72	547,706,917.72
盈余公积	(二十)	13,618,001.37	12,030,111.52
未分配利润	(二十一)	90,649,011.19	96,230,204.08
外币报表折算差额		-423,301.53	-9,836.69
归属于母公司所有者权益合计		775,550,628.75	779,957,396.63
少数股东权益			-
所有者权益合计		775,550,628.75	779,957,396.63
负债和所有者权益总计		836,493,147.49	822,231,254.71

法定代表人：刘毅

主管会计工作的负责人：马雅杰

会计机构负责人：熊英

合并利润表

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	(二十二)	354,131,710.61	298,701,604.53
减：营业成本	(二十二)	235,935,409.71	196,930,238.71
营业税金及附加	(二十三)	2,289,117.26	234,908.11
销售费用	(二十四)	48,467,182.51	33,738,376.11
管理费用	(二十四)	57,569,484.55	49,132,579.64
财务费用	(二十四)	-14,730,542.50	-5,505,311.25
资产减值损失	(二十五)	620,507.96	772,889.42
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润		23,980,551.12	23,397,923.79
加：营业外收入	(二十六)	533,177.45	4,016,023.15
减：营业外支出	(二十七)	139,084.55	29,563.36
三、利润总额		24,374,644.02	27,384,383.58
减：所得税费用	(二十八)	3,567,947.06	3,668,254.75
四、净利润		20,806,696.96	23,716,128.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		20,806,696.96	23,716,128.83
少数股东损益		-	-
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益	(二十九)	0.08	0.11
(二) 稀释每股收益	(二十九)	0.08	0.11
六、其他综合收益	(三十)	-413,464.84	-9,836.69
七、综合收益总额		20,393,232.12	23,706,292.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,393,232.12	23,706,292.14
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

法定代表人：刘毅

主管会计工作的负责人：马雅杰

会计机构负责人：熊英

合并现金流量表

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	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		366,389,129.06	303,600,239.16
收到的税费返还		15,687,948.63	23,816,720.89
收到其他与经营活动有关的现金	(三十一)	20,638,454.23	14,138,071.06
经营活动现金流入小计		402,715,531.92	341,555,031.11
购买商品、接受劳务支付的现金		297,811,160.96	253,596,813.59
支付给职工以及为职工支付的现金		88,634,616.43	68,565,253.96
支付的各项税费		8,000,014.42	8,394,438.76
支付其他与经营活动有关的现金	(三十一)	40,007,234.75	37,048,520.05
经营活动现金流出小计		434,453,026.56	367,605,026.36
经营活动产生的现金流量净额	(三十二)	-31,737,494.64	-26,049,995.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
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		20,119.67	450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		20,119.67	450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,547,322.96	17,851,370.47
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		48,547,322.96	17,851,370.47
投资活动产生的现金流量净额		-48,527,203.29	-17,850,920.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	584,780,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
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		-	584,780,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,800,000.00	-
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		-	13,946,721.00
筹资活动现金流出小计		24,800,000.00	13,946,721.00
筹资活动产生的现金流量净额		-24,800,000.00	570,833,279.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-548,941.15	-330,551.00
五、现金及现金等价物净增加额		-105,613,639.08	526,601,812.28
加：年初现金及现金等价物余额		545,865,099.73	19,263,287.45
六、期末现金及现金等价物余额		440,251,460.65	545,865,099.73

法定代表人：刘毅

主管会计工作的负责人：马雅杰

会计机构负责人：熊英

合并股东权益变动表

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

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	一般风险储备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一	上年年末余额	124,000,000.00	547,706,917.72			12,030,111.52		96,230,204.08	-9836.69		779,957,396.63
	加： 会计政策变更										
	前期差错更正										
二	本年年初余额	124,000,000.00	547,706,917.72			12,030,111.52		96,230,204.08	-9836.69		779,957,396.63
三	本年增减变动金额	124,000,000.00	-124,000,000.00			1,587,889.85		-5,581,192.89	-413464.84		-4,406,767.88
	(一) 净利润							20,806,696.96			20,806,696.96
	(二) 其他综合收益								-413464.84		-413464.84
	上述(一)、(二)小计							20,806,696.96	-413464.84		20,393,232.12
	(三) 所有者投入和减少资本										
	1、所有者投入资本										
	2、股份支付计入所有者权益的金额										
	3、其他										
	(四) 利润分配					1,587,889.85		-26,387,889.85			-24,800,000.00
	1、提取盈余公积					1,587,889.85		-1,587,889.85			
	2、提取一般风险准备										
	3、对股东的分配							-24,800,000.00			-24,800,000.00
	4、其他										
	(五) 所有者权益内部结转	124,000,000.00	-124,000,000.00								
	1、资本公积转增股本	124,000,000.00	-124,000,000.00								
	2、盈余公积转增股本										
	3、盈余公积弥补亏损										
	4、未分配利润转增股本										
	5、其他										
	(六) 专项储备										
	1、本期提取										
	2、本期使用										
四	本年年末余额	248,000,000.00	423,706,917.72			13,618,001.37		90,649,011.19	-423,301.53		775,550,628.75

法定代表人： 刘毅

主管会计工作的负责人：

马雅杰

会计机构负责人： 熊英

合并股东权益变动表

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

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	一般风险储备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一	上年年末余额	93,000,000.00	840,917.72			9,734,995.08		74,809,191.69			178,385,104.49
	加： 会计政策变更										
	前期差错更正										
二	本年初余额	93,000,000.00	840,917.72			9,734,995.08		74,809,191.69			178,385,104.49
三	本年增减变动金额	31,000,000.00	546,866,000.00			2,295,116.44		21,421,012.39	-9,836.69		601,572,292.14
	(一) 净利润							23,716,128.83			23,716,128.83
	(二) 其他综合收益								-9,836.69		-9,836.69
	上述(一)、(二)小计							23,716,128.83	-9,836.69		23,706,292.14
	(三) 所有者投入和减少资本	31,000,000.00	546,866,000.00								577,866,000.00
1、	所有者投入资本	31,000,000.00	546,866,000.00								577,866,000.00
2、	股份支付计入所有者权益的金额										
3、	其他										
	(四) 利润分配					2,295,116.44		-2,295,116.44			
1、	提取盈余公积					2,295,116.44		-2,295,116.44			
2、	提取一般风险准备										
3、	对股东的分配										
4、	其他										
	(五) 所有者权益内部结转										
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、	未分配利润转增股本										
5、	其他										
	(六) 专项储备										
1、	本期提取										
2、	本期使用										
四	本年年末余额	124,000,000.00	547,706,917.72			12,030,111.52		96,230,204.08	-9836.69		779,957,396.63

法定代表人： 刘毅

主管会计工作的负责人：

马雅杰

会计机构负责人： 熊英

母公司资产负债表

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释十三	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		234,212,004.56	314,518,774.27
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	(一)	74,646,382.42	66,773,875.68
预付款项		4,091,213.74	5,095,417.48
应收利息			-
应收股利			-
其他应收款	(二)	17,066,014.20	8,023,353.41
存货		123,568,772.09	78,322,300.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		453,584,387.01	472,733,721.54
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	(三)	318,763,417.32	309,207,017.32
投资性房地产			-
固定资产		45,436,601.79	41,089,754.37
在建工程		415,655.49	1,168,364.40
工程物资			-
固定资产清理			
无形资产		31,704,799.09	28,562,052.72
开发支出		5,628,251.27	3,962,290.81
商誉			-
长期待摊费用		1,921,233.39	2,936,551.39
递延所得税资产		338,329.96	210,296.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		404,208,288.31	387,136,327.65
资产总计		857,792,675.32	859,870,049.19

法定代表人：刘毅

主管会计工作的负责人：马雅杰

会计机构负责人：熊英

母公司资产负债表（续）

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		33,319,107.62	27,670,457.01
预收款项		4,724,963.52	2,274,694.06
应付职工薪酬		8,988,613.35	8,875,200.82
应交税费		298,061.69	1,786,278.30
应付利息			-
应付股利			-
其他应付款		38,760,855.37	38,641,243.72
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		86,091,601.55	79,247,873.91
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			
非流动负债合计		-	-
负债合计		86,091,601.55	79,247,873.91
所有者权益：			
股本		248,000,000.00	124,000,000.00
资本公积		423,481,060.04	547,481,060.04
盈余公积		13,618,001.37	12,030,111.52
一般风险准备		-	-
未分配利润		86,602,012.36	97,111,003.72
股东权益合计		771,701,073.77	780,622,175.28
负债和所有者权益总计		857,792,675.32	859,870,049.19

法定代表人：刘毅

主管会计工作的负责人：马雅杰

会计机构负责人：熊英

母公司利润表

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	(四)	349,646,012.48	298,699,662.81
减：营业成本	(四)	237,810,831.88	196,930,128.71
营业税金及附加		2,288,906.15	234,901.69
销售费用		44,709,602.06	33,588,297.11
管理费用		53,131,371.88	48,677,794.32
财务费用		-6,879,141.53	-3,594,497.07
资产减值损失		853,555.49	439,603.06
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润		17,730,886.55	22,423,434.99
加：营业外收入		506,625.45	3,957,456.15
减：营业外支出		139,084.55	29,563.36
三、利润总额		18,098,427.45	26,351,327.78
减：所得税费用		2,219,528.96	3,400,163.34
四、净利润		15,878,898.49	22,951,164.44
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		15,878,898.49	22,951,164.44

法定代表人：刘毅

主管会计工作的负责人：马雅杰

会计机构负责人：熊英

母公司现金流量表

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	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		350,862,654.03	303,598,239.16
收到的税费返还		15,687,948.63	23,816,720.89
收到其他与经营活动有关的现金		10,683,088.79	10,297,280.73
经营活动现金流入小计		377,233,691.45	337,712,240.78
购买商品、接受劳务支付的现金		285,619,720.23	253,596,703.59
支付给职工以及为职工支付的现金		86,061,415.38	68,565,139.96
支付的各项税费		6,895,598.00	8,364,553.77
支付其他与经营活动有关的现金		33,764,016.19	34,565,815.27
经营活动现金流出小计		412,340,749.80	365,092,212.59
经营活动产生的现金流量净额	(五)	-35,107,058.35	-27,379,971.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			-
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		20,119.67	450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,212,977.34	
投资活动现金流入小计		3,233,097.01	450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金		10,552,519.98	9,548,364.76
投资支付的现金		9,556,400.00	237,765,875.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		3,178,416.67	
投资活动现金流出小计		23,287,336.65	247,314,239.76
投资活动产生的现金流量净额		-20,054,239.64	-247,313,789.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	584,780,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	584,780,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,800,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			14,501,721.00
筹资活动现金流出小计		24,800,000.00	14,501,721.00
筹资活动产生的现金流量净额		-24,800,000.00	570,278,279.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-345,471.72	-320,587.55
五、现金及现金等价物净增加额		-80,306,769.71	295,263,929.88
加：年初现金及现金等价物余额		314,518,774.27	19,254,844.39
六、期末现金及现金等价物余额		234,212,004.56	314,518,774.27

法定代表人：刘毅

主管会计工作的负责人：马雅杰

会计机构负责人：熊英

母公司股东权益变动表

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

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	一般风险储备	未分配利润	所有者权益合计
一	上年年末余额	124,000,000.00	547,481,060.04			12,030,111.52		97,111,003.72	780,662,175.28
	加： 会计政策变更								
	前期差错更正								
二	本年年初余额	124,000,000.00	547,481,060.04			12,030,111.52		97,111,003.72	780,662,175.28
三	本年增减变动金额	124,000,000.00	-124,000,000.00			1,587,889.85		-10,508,991.36	-8,921,101.51
	(一) 净利润							15,878,898.49	15,878,898.49
	(二) 其他综合收益								
	上述(一)、(二)小计							15,878,898.49	15,878,898.49
	(三) 所有者投入和减少资本								
	1、所有者投入资本								
	2、股份支付计入所有者权益的金额								
	3、其他								
	(四) 利润分配					1,587,889.85		-26,387,889.85	-24,800,000.00
	1、提取盈余公积					1,587,889.85		-1,587,889.85	
	2、提取一般风险准备								
	3、对股东的分配							-24,800,000.00	-24,800,000.00
	4、其他								
	(五) 所有者权益内部结转	124,000,000.00	-124,000,000.00						
	1、资本公积转增股本	124,000,000.00	-124,000,000.00						
	2、盈余公积转增股本								
	3、盈余公积弥补亏损								
	4、未分配利润转增股本								
	5、其他								
	(六) 专项储备								
	1、本期提取								
	2、本期使用								
四	本年年末余额	248,000,000.00	423,481,060.04			13,618,001.37		86,602,012.36	771,701,073.77

法定代表人： 刘毅

主管会计工作的负责人：

马雅杰

会计机构负责人： 熊英

母公司股东权益变动表

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

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	一般风险储备	未分配利润	所有者权益合计
一	上年年末余额	93,000,000.00	615,060.04			9,734,995.08		76,454,955.72	179,805,010.84
	加： 会计政策变更								
	前期差错更正								
二	本年年初余额	93,000,000.00	615,060.04			9,734,995.08		76,454,955.72	179,805,010.84
三	本年增减变动金额	31,000,000.00	546,866,000.00			2,295,116.44		20,656,048.00	600,817,164.44
	(一) 净利润							22,951,164.44	22,951,164.44
	(二) 其他综合收益								
	上述(一)、(二)小计							22,951,164.44	22,951,164.44
	(三) 所有者投入和减少资本	31,000,000.00	546,866,000.00						577,866,000.00
1、	所有者投入资本	31,000,000.00	546,866,000.00						577,866,000.00
2、	股份支付计入所有者权益的金额								
3、	其他								
	(四) 利润分配					2,295,116.44		-2,295,116.44	
1、	提取盈余公积					2,295,116.44		-2,295,116.44	
2、	提取一般风险准备								
3、	对股东的分配								
4、	其他								
	(五) 所有者权益内部结转								
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、	未分配利润转增股本								
5、	其他								
	(六) 专项储备								
1、	本期提取								
2、	本期使用								
四	本年年末余额	124,000,000.00	547,481,060.04			12,030,111.52		97,111,003.72	780,662,175.28

法定代表人： 刘毅

主管会计工作的负责人：

马雅杰

会计机构负责人： 熊英

天津九安医疗电子股份有限公司

2011 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 历史沿革

天津九安医疗电子股份有限公司（以下简称“本公司”）前身是柯顿（天津）电工电器有限公司（以下简称“有限公司”），系经天津市人民政府于 1995 年 8 月 9 日以外经贸津外字字[1995]0671 号外商投资企业批准证书批准，由天津市三和工业电器科技有限公司（以下简称“天津三和公司”）与在美国注册的同达国际公司共同投资设立的中外合资企业，并于 1995 年 8 月 22 日领取了编号为企合津总字第 009042 号的企业法人营业执照。

有限公司成立时注册资本 20 万美元，其中天津三和公司出资 116.50 万元人民币，折合 14 万美元，占注册资本的 70%；同达国际公司出资 6 万美元，占注册资本的 30%。

根据有限公司 1999 年 12 月 1 日董事会决议，并经天津新技术产业园区管理委员会以津园外企字[1999]63 号文批准，有限公司新增注册资本 145.19 万美元，其中天津三和公司以 1,455,272.40 元人民币，折合 17.58 万美元和相当于 37.67 万美元的无形资产共计新增出资 55.25 万美元，同达国际公司增加相当于 10.65 万美元的无形资产，新股东新加坡富裕投资私人有限公司（以下简称“新加坡富裕公司”）出资 79.29 万美元，增资完成后有限公司注册资本增加至 165.19 万美元，中、美、新三方股权比例分别为 41.92%、10.08%、48.00%。企业类型亦经批准后由中外合资变更为中外合作企业，并于 1999 年 12 月 29 日换领了编号为企作津总字 009042 号企业法人营业执照。

根据有限公司 2006 年 12 月 1 日董事会决议，并经天津市南开区对外经济贸易委员会以南外发（2007）14 号文批准，同达国际公司将其持有的有限公司 16.65 万美元股份全部转让给英属维尔京群岛 Heddington Limited 公司，新加坡富裕公司将其持有的有限公司 79.29 万美元股份全部转让给 Heddington Limited 公司。有限公司于 2007 年 2 月 8 日完成股权转让的工商登记变更。

根据有限公司 2007 年 6 月董事会决议，并经天津市南开区对外经济贸易委员会以南外发（2007）45 号文批准，有限公司实施未分配利润转增股份 484.81 万美元，以决议作出日中国人民银行公布的美元兑人民币外汇牌价中间价 1: 7.6398 计算，由 2004 年、2005 年、2006 年累计未分配利润中的 37,038,514.38 元人民币按各股东持股比例进行转增，变更后的注册资本为 650 万美元，其中天津三和公司出资 272.48 万美元，持股比例为 41.92%；Heddington Limited 公司出资 377.52 万美元，持股比例为 58.08%。有限公司于 2007 年 7 月 17 日完成工商登记变

更。

根据有限公司 2007 年 6 月 30 日董事会决议，并经天津市南开区对外经济贸易委员会以南外发（2007）56 号文批准，有限公司新增注册资本 45.78 万美元，其中香港龙天集团有限公司（以下简称“香港龙天公司”）出资 43.63 万美元，深圳市同盛卓越创业投资有限公司（以下简称“深圳同盛公司”）出资 2.15 万美元。同时，Heddington Limited 公司向香港龙天公司转让其持有的有限公司 32.7 万美元的股份。

增资及股权转让事项完成后，有限公司实收资本增加至 695.78 万美元，其中天津三和公司出资 272.48 万美元，持股比例为 39.16%；Heddington Limited 公司出资 344.82 万美元，持股比例为 49.56%；香港龙天公司出资 76.33 万美元，持股比例为 10.97%；深圳同盛公司出资 2.15 万美元，持股比例为 0.31%。有限公司于 2007 年 7 月 31 日完成工商登记变更。

（二）改制情况

根据有限公司股东于 2007 年 8 月 22 日签订的发起人协议书及章程的规定，并经中华人民共和国商务部于 2007 年 11 月 21 日以商资批[2007]1928 号文批准，有限公司整体变更为股份有限公司，各方股东以其各自拥有的有限公司截至 2007 年 7 月 31 日止经审计的净资产 93,840,917.72 元作为出资，折合股本总额为人民币 9300 万元。

本公司于 2007 年 11 月 26 日取得中华人民共和国商务部商外资资审字[2007]0442 号中华人民共和国外商投资企业批准证书，并于 2007 年 12 月 27 日领取了天津市工商行政管理局颁发的注册号为 120000400004825 的企业法人营业执照。本公司注册资本人民币 9300 万元，其中：天津三和公司出资人民币 3,641.88 万元，占股本的 39.16%；Heddington Limited 公司出资人民币 4,609.08 万元，占股本的 49.56%；香港龙天公司出资人民币 1,020.21 万元，占股本的 10.97%；深圳同盛公司出资人民币 28.83 万元，占股本的 0.31%。

2008 年 12 月 30 日，Heddington Limited 公司与天津三和公司签订股权转让协议，Heddington Limited 公司将其持有的本公司 27,567,089.00 元股权转让予天津三和公司。该股权转让于 2009 年 1 月 20 日完成工商变更手续。转让完成后，天津三和公司持有的本公司股权增至 63,985,889.00 元，持股比例为 68.80%；Heddington Limited 公司持有的本公司股权减至 18,523,711.00 元，持股比例为 19.92%。

根据本公司 2008 年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2010]651 号文“关于核准天津九安医疗电子股份有限公司首次公开发行股票批复”，本公司于 2010 年 5 月 31 日公开发行人民币普通股（A 股）3100 万股，每股面值 1 元，发行后的股本变更为 12400 万股。本次注册资本变更事项业经天津市商务委员会于 2010 年 8 月 27 日以津商务资管审[2010]144 号文批准，2010 年 9 月 6 日，本公司换领了变更后的企业法人营业执照。

根据本公司 2010 年度股东大会通过的利润分配决议，本公司以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 124,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 124,000,000 股。经上述分配后，本公司总股本增加至 248,000,000 股。

本公司法定代表人为刘毅。本公司注册地为：天津市南开区雅安道金平路 3 号。

（三）行业性质

本公司属医疗器械生产行业。

（四）经营范围

主要经营范围：开发、生产、销售电子产品、医疗器械（以医疗器械生产企业许可证核准产品范围为准）及相关的技术咨询服务等。

（五）主要产品

本公司主要产品是电子血压计、低频治疗仪、血糖仪和体温计等。

（六）基本组织架构

本公司股东大会为最高权力机构，通过董事会对本公司进行管理和监督，总经理在董事会领导下，全面负责公司的日常经营管理活动。本公司设置财务部、行政人事部、直营市场部、分销市场部、企划部、国际贸易部、项目部、审计部、生产中心和研发中心等管理部门和职能中心。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并

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

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2. 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

损益。

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收账款

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的具体标准为:

本公司将单笔金额 300 万元以上(含 300 万元)的应收款项,确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:

在资产负债表日,本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备;对单项测试未减值的应收款项,汇同对单项金额非重大的应收款项,按类似的信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备应收账款:

本公司将应收账款按贸易方式划分为外销、内销两个组合,均采用账龄分析法计提坏账准备,计提比例如下:

信用风险组合	计提比例			
	信用期内	逾期 3 个月以内	逾期 3 个月以上	
外销应收账款	不计提	50%	100%	
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
内销应收账款	5%	30%	50%	100%

本公司将其他应收款按款项性质划分为备用金、押金和其他往来两个组合，均采用账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

信用风险组合	计提比例		
	1 年以内	1-2 年	2 年以上
备用金、押金	5%	30%	100%
其他往来	10%	50%	100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

本公司本年度不存在单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、委托加工物资、低值易耗品、在产品、产成品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途

或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

② 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

1. 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有

者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

（2）损益确认

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

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业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，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计

量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	10%	3%
机器设备	5、10	10%	18%、9%
运输设备	5、10	10%	18%、9%
其他设备	5	10%	18%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（十五） 在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（十六） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使

用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	38、50	产权证剩余年限
办公软件	5	估计使用寿命
专有技术	5	估计使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 当有确凿证据表明其使用寿命是有限的, 则估计其使用寿命, 按直线法进行摊销。

4. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产, 如有明显减值迹象的, 期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产, 每期末进行减值测试。

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的, 将无形资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为无形资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

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

5. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出, 在发生时计入当期损益。

6. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，按受益期限平均摊销。

(十九) 预计负债

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

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发

生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十一) 政府补助

1. 类型

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

2. 会计处理方法

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

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十三) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁会计处理

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

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

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

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。

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

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十五) 前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

1、地方教育费附加：根据津政办发【2011】21 号文件《关于印发天津市地方教育附加征收使用管理规定的通知》，自 2011 年 2 月 1 日起，按 2%征收地方教育费附加。

2、企业所得税：本公司及子公司适用的企业所得税税率

公司名称	税率	备注
本公司	15%	*1
柯顿（天津）电子医疗器械有限公司	25%	
iHealth Lab, Inc		*2
北京九安博康医疗器械有限公司	25%	
上海九安医疗器械有限公司	25%	
广州九九平安医疗电子有限公司	25%	

*1 2011 年 10 月，本公司取得了天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局共同核发的编号为 GF201112000040 的高新技术企业证书，证书有效期三年，本公司在有效期内享受 15%的企业所得税税率。

根据新所得税法规定，跨省市总分机构所得税统一执行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的征收管理办法，本公司与北京分公司汇总缴纳企业所得税，部分所得税由北京分公司在当地预缴。

*2 本公司在美国加利福尼亚州设立的全资子公司，适用的企业所得税率主要有联邦税率和加州税率。具体包括：

(1) 联邦税率

应纳税所得额（单位\$, 含税级距）		税率
-	50,000.00	15%
50,000.00	75,000.00	25%
75,000.00	100,000.00	34%
100,000.00	335,000.00	39%
335,000.00	10,000,000.00	34%
10,000,000.00	15,000,000.00	35%
15,000,000.00	18,333,333.00	38%
18,333,333.00	35%

(2) 加利福尼亚州企业所得税：8.84%。

(二) 其他说明

1、房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%。

2、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比 例 (%)	表决权比 例 (%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额
Ihealth lab.,inc.	全资子公司	美国加利福尼亚州	贸易	800 万美元	电子产品、医疗产品的研发和销售	125 万美元	-	100	100	是	-	-	-
北京九安博康医疗器械有限公司	全资子公司	北京	贸易	100 万元	销售医疗器械、血压计、家用血糖仪、血糖试纸条、电子产品；技术咨询、服务	100 万元	-	100	100	是	-	-	-
上海九安医疗器械有限公司	全资子公司	上海	贸易	100 万元	一类医疗器械、电子产品的开发及销售	100 万元	-	100	100	是	-	-	-
广州九九平安医疗电子有限公司	全资子公司	广州	贸易	100 万元	销售电子产品、一类医疗器械；商品	100 万元	-	100	100	是	-	-	-

售后服务及技术
咨询

2. 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资 额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比 例 (%)	表决权比 例 (%)	是否合 并报表	少数股东权 益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
柯顿(天津)电 子医疗器械有 限公司	全资子公司	天津	生产制造 业	8000 万元	开发、生产、 销售电子产 品, 以上相关 的技术咨询服 务	307,541,142.32	-	100	100	是	-	-	-

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 与上年相比本年新增合并单位三家，原因为：新设。
2. 本年无减少合并单位。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
北京九安博康医疗器械有限公司	1,000,944.55	944.55
上海九安医疗器械有限公司	999,615.62	-384.38
广州九九平安医疗电子有限公司	1,000,458.91	458.91

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
		资产负债类	资产负债表日即期汇率	-
iHealth Lab, Inc	美元	所有者权益类(除未分配利润)	发生时即期汇率	-
		损益类	发生时即期汇率的近似汇率	年度平均汇率

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金			

人民币	33,549.89		33,549.89
港币	3,590.56	0.8107	2,910.87
美元	1,067.99	6.3009	6,729.30
欧元	8,447.70	8.1625	68,954.35
小计			112,144.41
<hr/>			
银行存款			
人民币	431,992,861.84		431,992,861.84
美元	1,265,590.59	6.3009	7,974,359.75
小计			439,967,221.59
<hr/>			
其他货币资金			
美元	27,312.71	6.3009	172,094.65
小计	27,312.71		172,094.65
合计			440,251,460.65
<hr/>			
项目	年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
<hr/>			
现金			
人民币	74,789.52		74,789.52
港币	5,432.65	0.8509	4,622.64
美元	2,126.31	6.6227	14,081.90
欧元	11,525.13	8.8065	101,496.06
小计			194,990.12
<hr/>			
银行存款			
人民币	543,863,811.26		543,863,811.26
美元	271,664.98	6.6227	1,799,155.66
欧元	811.07	8.8065	7,142.69
小计			545,670,109.61
<hr/>			
其他货币资金			
小计	-		-
合计			545,865,099.73
<hr/>			

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	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应收账款				
账龄分析法：外销	53,403,913.36	70.50	297,136.59	0.56
账龄分析法：内销	22,347,176.02	29.50	1,223,210.25	5.47
组合小计	75,751,089.38	100	1,520,346.84	2.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-		-	
合计	75,751,089.38	100	1,520,346.84	2.01

种类	年初余额			
	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应收账款				
账龄分析法：外销	52,061,625.98	77.06	-	-
账龄分析法：内销	15,501,070.34	22.94	788,820.64	5.09
组合小计	67,562,696.32	100	788,820.64	1.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-		-	
合计	67,562,696.32	100	788,820.64	1.17

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额	
	账面余额	
	金额	比例 (%)
外销：		

信用期内	52,823,376.15	69.75	
逾期 3 个月内	566,801.25	0.75	283,400.63
逾期超过 3 个月以上	13,735.96	-	13,735.96
内销:			
1 年以内	21,894,141.08	28.90	1,084,137.39
1-2 年	448,517.27	0.59	134,555.19
2-3 年	-	-	-
3 年以上	4,517.67	0.01	4,517.67
合计	75,751,089.38	100	1,520,346.84

账龄	年初余额		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
外销:			
信用期内	52,061,625.98	77.06	-
逾期 3 个月内	-	-	-
逾期超过 3 个月以上	-	-	-
内销:			
1 年以内	15,446,688.12	22.86	771,602.44
1-2 年	49,864.55	0.07	14,959.37
2-3 年	4,517.67	0.01	2,258.83
3 年以上	-	-	-
合计	67,562,696.32	100	788,820.64

2. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提。

3. 本报告期末有实际核销的应收账款情况。

4. 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5. 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
美国 Cokem	非关联方	16,277,721.43	信用期内	21.49
德国 Beurer	非关联方	6,803,415.99	信用期内	8.98
德国 MEDISANA	非关联方	6,132,725.26	信用期内	8.10
美国 Dr. Bott	非关联方	5,039,407.96	信用期内	6.65
美国 Navarre	非关联方	3,806,581.62	信用期内	5.03

6. 期末无应收关联方账款情况。

(三) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额			
	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应收账款				
账龄分析法：备用金、押金	3,934,345.38	21.12	1,008,590.46	25.64
账龄分析法：其他往来	14,696,471.35	78.88	17,163.13	0.12
组合小计	18,630,816.73	100	1,025,753.59	5.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-		-	
合计	18,630,816.73	100	1,025,753.59	5.51

种类	年初余额			
	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应收账款				
账龄分析法：备用金、押金	5,405,360.62	46.72	733,617.10	13.57
账龄分析法：其他往来	6,163,526.33	53.28	403,757.91	6.55
组合小计	11,568,886.95	100	1,137,375.01	9.83

单项金额虽不重大但
单项计提坏账准备的
应收账款

合计	11,568,886.95	100	1,137,375.01	9.83
----	---------------	-----	--------------	------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
备用金、押金：			
1 年以内	2,328,304.99	12.50	227,458.27
1-2 年	1,178,440.28	6.32	353,532.08
2 年以上	427,600.11	2.30	427,600.11
其他往来：			
1 年以内	14,696,471.35	78.88	17,163.13
1-2 年	-	-	-
2 年以上	-	-	-
合计	18,630,816.73	100	1,025,753.59
账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
备用金、押金：			
1 年以内	4,860,755.29	42.02	243,037.77
1-2 年	77,180.00	0.67	23,154.00
2 年以上	467,425.33	4.03	467,425.33
其他往来：			
1 年以内	3,669,439.30	31.72	80,076.18
1-2 年	240,810.60	2.08	120,405.30
2 年以上	2,253,276.43	19.48	203,276.43
合计	11,568,886.95	100	1,137,375.01

2. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提。

3. 本报告期末有实际核销的其他应收款

4. 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
应收出口退税款*	非关联方	14,524,840.09	1 年以内	77.96%	退税款
天津五洲四海会议服务公司	非关联方	640,000.00	1-2 年	3.44%	押金
上海新民传媒广告有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	3.22%	押金
上海市场部	内部部门	387,649.45	1 年以内	2.08%	备用金
天津空港物流加工区企事业财务结算中心	非关联方	250,000.00	1-2 年	1.34%	押金

* 出口退税款不存在不能收回的可能，未计提坏账准备。

6. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
王任大	本公司高管	6,348.20	0.03
合计		6,348.20	0.03

7. 报告期内各期末余额波动较大的原因

其他应收款余额 2011 年 12 月 31 日较 2010 年 12 月 31 日增加 61.04%，主要系 2011 年末应收出口退税款大幅增加所致。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,220,448.81	93.91	5,490,723.33	100.00

1 至 2 年	598,250.07	6.09	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	<u>9,818,698.88</u>	<u>100.00</u>	<u>5,490,723.33</u>	<u>100.00</u>

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
天津市巨展机房装备有限公司	非关联方	2,183,228.80	392000 为 1-2 年, 其余为 1 年以内	设备未验收
盛隆电气(北京)有限公司	非关联方	1,746,948.90	1 年以内	设备未验收
昆山屹正新精密机械有限公司	非关联方	374,220.00	1 年以内	设备未验收
北京黄金时段广告公司	非关联方	349,810.00	1 年以内	预付广告费
深圳市汇思科电子科技有限公司	非关联方	318,106.46	1 年以内	预付货款
合计		<u>4,972,314.16</u>		

3. 期末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

4. 期末无预付关联方账款情况。

5. 报告期内各期末余额波动较大的原因

预付款项余额 2011 年 12 月 31 日较 2010 年 12 月 31 日增加 78.82%，主要系本期预付大型设备款较上期有所增加所致。

(五) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	74,849,622.42	-	74,849,622.42
委托加工物资	2,073,104.56	-	2,073,104.56
产成品	51,189,063.94	-	51,189,063.94
在产品	6,082,093.04	-	6,082,093.04
合计	134,193,883.96	-	134,193,883.96

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,585,272.26	-	46,585,272.26
委托加工物资	1,893,022.77	-	1,893,022.77
产成品	11,779,765.22	-	11,779,765.22
在产品	18,064,240.45	-	18,064,240.45
合计	78,322,300.70	-	78,322,300.70

2. 存货跌价准备

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无存货账面价值低于可变现净值的情形, 故未计提存货跌价准备。

3. 报告期内各期末余额波动较大的原因

存货 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日增长 71.34%, 主要是本公司 2011 年新增较多新型号电子血压计, 产品类别及产品销量增加导致生产储备的原材料和待出库产成品增加较多; 同时新设立的美国子公司为正常销售也需要储备一定量产成品。

(六) 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原 值合计:	49,174,459.98	9,048,397.27	468,715.75	57,754,141.50
其中: 房屋 及建筑物	32,098,085.26	2,823,466.70	-	34,921,551.96
机器设备	10,427,668.53	2,657,405.58	416,939.19	12,668,134.92
运输工具	2,298,065.56	58,837.61	-	2,356,903.17
其他设备	4,350,640.63	3,508,687.38	51,776.56	7,807,551.45

		本期 新增	本期计提		
二、累计折					
旧合计:	8,060,110.53	-	4,065,786.67	412,631.53	11,713,265.67
其中:房屋					
及建筑物	2,031,085.80	-	1,496,950.07	-	3,528,035.87
机器设备	2,795,484.66	-	1,441,942.35	366,032.64	3,871,394.37
运输工具	1,362,530.86	-	298,832.52	-	1,661,363.38
其他设备	1,871,009.21	-	828,061.73	46,598.89	2,652,472.05
三、固定资					
产账面净值	41,114,349.45				46,040,875.83
合计					
其中:房屋					
及建筑物	30,066,999.46				31,393,516.09
机器设备	7,632,183.87				8,796,740.55
运输工具	935,534.70				695,539.79
其他设备	2,479,631.42				5,155,079.40
四、减值准					
备合计					
其中:房屋					
及建筑物					
机器设备					
运输工具					
其他设备					
五、固定资					
产账面价值	41,114,349.45				46,040,875.83
合计					
其中:房屋					
及建筑物	30,066,999.46				31,393,516.09
机器设备	7,632,183.87				8,796,740.55
运输工具	935,534.70				695,539.79
其他设备	2,479,631.42				5,155,079.40

本期折旧额 4,065,786.67 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 3,951,983.55 元。

截至 2011 年 12 月 31 日止, 本公司无暂时闲置固定资产, 未出现减值情形, 无需计提减值准备。

2. 期末未办妥产权证书的固定资产

本公司在自有厂区内自行加盖的办公楼及变电站, 尚未办妥产权证书。

(七) 在建工程

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
研发、生产基地	66,090,391.51	-	66,090,391.51
厂区改造	-	-	-
其他零星项目	415,655.49	-	415,655.49
合计	66,506,047.00	-	66,506,047.00

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
研发、生产基地	31,920,954.42	-	31,920,954.42
厂区改造	774,158.55	-	774,158.55
其他零星项目	394,205.85	-	394,205.85
合计	33,089,318.82	-	33,089,318.82

1. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
研发、生产基地	29538 万元	31,920,954.42	34,169,437.09	-	-	22.37	-	-	-	-	募集资金	66,090,391.51
厂区改造	-	774,158.55	2,679,939.15	3,454,097.70	-	-	-	-	-	-	自筹	-
其他零星项目	-	394,205.85	519,335.49	497,885.85	-	-	-	-	-	-	自筹	415,655.49
合计		33,089,318.82	37,368,711.73	3,951,983.55	-							66,506,047.00

2. 报告期内各期末余额波动较大的原因

在建工程 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日增长 100.99%，主要系 2011 年新增研发、生产基地的工程投入。

(八) 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1. 账面原值合计	35,845,000.00	4,604,379.94	-	40,449,379.94
(1) 土地使用权	35,665,000.00	-	-	35,665,000.00
(2) 软件	180,000.00	-	-	180,000.00
(3) 专有技术	-	4,604,379.94	-	4,604,379.94
2. 累计摊销合计	1,941,118.30	1,575,943.09	-	3,517,061.39
(1) 土地使用权	1,902,118.30	903,783.16	-	2,805,901.46
(2) 软件	39,000.00	36,000.00	-	75,000.00
(3) 专有技术	-	636,159.93	-	636,159.93
3. 无形资产账面净值合计	33,903,881.70	-	-	36,932,318.55
(1) 土地使用权	33,762,881.70	-	-	32,859,098.54
(2) 软件	141,000.00	-	-	105,000.00
(3) 专有技术	-	-	-	3,968,220.01
4. 减值准备合计	-	-	-	-
(1) 土地使用权	-	-	-	-
(2) 软件	-	-	-	-
(3) 专有技术	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	33,903,881.70	-	-	36,932,318.55
(1) 土地使用权	33,762,881.70	-	-	32,859,098.54
(2) 软件	141,000.00	-	-	105,000.00
(3) 专有技术	-	-	-	3,968,220.01

本期摊销额 1,575,943.09 元。

2. 公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
IHEALTH 项目	1,994,106.47	6,505,836.13	235,495.73	2,636,195.60	5,628,251.27
生化项目	1,968,184.34	-	-	1,968,184.34	-
合计	3,962,290.81	6,505,836.13	235,495.73	4,604,379.94	5,628,251.27

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 40.25 %；

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 10.74%。

开发支出 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日增长 42.05%，主要是本期 IHEALTH 项目新增几种新产品项目的开发。

(九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
经营租赁租入资产改良	137,500.12	-	137,500.12	-	-	-
科里纳广告代言费	1,817,186.34	-	681,444.84	-	1,135,741.50	-
厂院整修	981,864.93	-	196,373.04	-	785,491.89	-
合计	2,936,551.39	-	1,015,318.00	-	1,921,233.39	-

长期待摊费用 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日减少 34.58%，主要是本期无新增长期待摊项目而本期摊销前期项目余额所致。

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	415,265.80	341,351.16
未实现内部销售损益	2,949,306.48	-
小计	3,364,572.28	341,351.16

2. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目	

资产减值准备		2,546,100.43
未实行内部销售损益		6,884,468.91
小计		9,430,569.34

3. 报告期内各期余额波动较大的原因

递延所得税资产 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日增长 885.66%，主要是本期编制合并财务报表过程中确认未实现内部销售损益所致。

(十一) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	1,926,195.65	619,904.78	-	-	2,546,100.43
合计	1,926,195.65	619,904.78	-	-	2,546,100.43

(十二) 应付账款

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	41,616,736.23	27,620,856.64
1-2 年	890.54	5,156.38
2-3 年	4,110.13	44,443.99
3 年以上	41,299.74	-
合计	41,663,036.64	27,670,457.01

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中无欠关联方款项。

3. 报告期内各期余额波动较大的原因

应付账款 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日增长 50.57%，主要是本期存货采购量加大导致期末应付账款相应增加。

(十三) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	4,724,963.52	2,274,694.06
1-2 年	-	-
2-3 年	-	-
3 年以上	-	-
合计	4,724,963.52	2,274,694.06

1. 期末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中无预收关联方款项。

3. 报告期内各期余额波动较大的原因

预收款项 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日增长 107.72%，主要是本期销售收入增加导致预收款增加。

(十四) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	8,856,077.79	72,320,342.85	72,086,019.72	9,090,400.92
(2) 职工福利费	-	2,736,286.55	2,736,286.55	-
(3) 社会保险费	-	12,146,770.84	12,146,770.84	-
其中：医疗保险费	-	2,586,206.02	2,586,206.02	-
基本养老保险费	-	8,558,040.88	8,558,040.88	-
年金缴费	-	-	-	-
失业保险费	-	574,333.23	574,333.23	-
工伤保险费	-	275,896.56	275,896.56	-
生育保险费	-	152,294.15	152,294.15	-
(4) 住房公积金	-	2,563,341.66	2,563,341.66	-
(5) 辞退福利	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	19,123.03	1,180,107.81	1,199,230.84	-
非货币性福利	-	-	-	-
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-

其他	-	-	-	-
合计	8,875,200.82	90,946,849.71	90,731,649.61	9,090,400.92

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	647,447.38	526,970.79
企业所得税	2,737,889.14	966,496.30
个人所得税	236,458.92	409,328.41
城市维护建设税	80,780.20	164,431.59
教育费附加	57,700.15	70,470.68
防洪费	11,540.03	-
销售税	4,280.20	-
合计	3,776,096.02	2,137,697.77

应交税费 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日增长 76.64%，主要是本公司之子公司 iHealth Lab, Inc 本期计提所得税较上期增长较多所致。

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,176,201.64	608,188.42
1-2 年	10,000.00	207,620.00
2-3 年	1,820.00	-
3 年以上	-	-
合计	1,188,021.64	815,808.42

1. 期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无欠关联方款项。
3. 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
经销商保证金	295,000.00	保证金	
北京六建集团公司	250,000.00		*

* 根据天津市高级人民法院出具的（2011）津高民一终字第0009号民事调解书，柯顿（天津）电子医疗器械有限公司确认欠付北京六建集团有限责任公司工程款2,472,721.92元，其中2,222,721.92元于2011年4月6日给付，剩余250,000.00元在北京六建集团有限责任公司履行完配合柯顿（天津）电子医疗器械有限公司完成工程竣工验收并移交档案馆备案后十日内付清。

（十七）其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

其他流动负债的说明：

柯顿电子公司于 2009 年 10 月 22 日收到天津市科技委员会拨款 50 万元，用于“无创电子血压计核心软件算法的研究与开发”项目，该项目期限为 2009 年 4 月至 2011 年 3 月。截止 2011 年 12 月 31 日，该项目尚未验收。

(十八) 实收资本(或股本)

项目	年初余额	本期变动增(+)-减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股							
(3) 其他内资持股	64,274,189.00			64,274,189.00	-576,600.00	63,697,589.00	127,971,778.00
其中:							
境内法人持股	64,274,189.00			64,274,189.00	-576,600.00	63,697,589.00	127,971,778.00
境内自然人持股							
(4) 外资持股	28,725,811.00			28,725,811.00	-20,404,200.00	8,321,611.00	37,047,422.00
其中:							
境外法人持股	28,725,811.00			28,725,811.00	-20,404,200.00	8,321,611.00	37,047,422.00
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	<u>93,000,000.00</u>			<u>93,000,000.00</u>	<u>-20,980,800.00</u>	<u>72,019,200.00</u>	<u>165,019,200.00</u>
2. 无限售条件流通股份							
(1) 人民币普通股	31,000,000.00			31,000,000.00	20,980,800.00	51,980,800.00	82,980,800.00
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其他							
无限售条件流通股份合计	<u>31,000,000.00</u>			<u>31,000,000.00</u>	<u>20,980,800.00</u>	<u>51,980,800.00</u>	<u>82,980,800.00</u>
合计	<u>124,000,000.00</u>			<u>124,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>124,000,000.00</u>	<u>248,000,000.00</u>

关于本公司的股本变化参见附注一中历史沿革情况所述。本期资本公积转增股本事项业经天健正信会计师事务所于 2011 年 5 月 30 日以天健正信验(2011)综字第 010064 号验资报告验证。本期本公司解除限售股份 20,980,800 股,占公司股本总额的比例为 8.46%。

(十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价(股本溢价)				
投资者投入的资本	547,706,917.72	-	124,000,000.00	423,706,917.72
小计	547,706,917.72	-	124,000,000.00	423,706,917.72
2. 其他资本公积	-	-	-	-
小计	-	-	-	-
合计	547,706,917.72	-	124,000,000.00	423,706,917.72

资本公积的说明：本公司本年度进行资本公积转增股本，以原有总股本 124,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 124,000,000 股。

(二十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,030,111.52	1,587,889.85	-	13,618,001.37
合计	12,030,111.52	1,587,889.85	-	13,618,001.37

(二十一) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	96,230,204.08	
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	
调整后 年初未分配利润	96,230,204.08	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	20,806,696.96	
减： 提取法定盈余公积	1,587,889.85	10%
提取任意盈余公积	-	
提取储备基金	-	
提取企业发展基金	-	

提取职工奖福基金	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	24,800,000.00	每 10 股派现金股利 2 元
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	90,649,011.19	

本公司本年度进行 2010 年度利润分配,以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 12,400 万股为基数,按每 10 股派现金股利 2 元(含税)的比例进行分配,共计分配 2,480 万元。

(二十二) 营业收入及营业成本

1. 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	354,131,710.61	298,701,604.53
其他业务收入	-	-
营业成本	235,935,409.71	196,930,238.71

2. 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子血压计	307,136,747.19	208,179,426.46	252,381,624.00	165,418,462.65
血糖系列	17,917,119.13	9,109,119.89	12,416,958.83	6,005,427.08
低频治疗仪	6,386,775.91	5,385,865.17	14,375,071.45	11,628,424.93
其他产品	22,691,068.38	13,260,998.19	19,527,950.25	13,877,924.05
合计	354,131,710.61	235,935,409.71	298,701,604.53	196,930,238.71

3. 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售:	77,427,113.22	31,151,374.74	67,387,719.88	20,821,249.22
天津地区	13,441,053.25	3,708,060.00	15,055,038.67	4,172,190.51
东北地区	1,894,603.81	973,868.78	2,208,633.70	815,856.67

华北地区	29,317,010.44	12,758,232.75	23,974,049.26	7,355,958.96
华东地区	17,001,768.67	7,543,836.87	13,560,859.99	4,369,933.67
华南地区	8,845,945.64	3,318,729.63	6,720,819.45	2,270,025.29
华中地区	2,174,699.57	863,726.30	1,225,413.55	444,287.18
西北地区	2,130,329.25	1,079,113.93	2,225,789.82	851,895.92
西南地区	2,621,702.59	905,806.48	2,417,115.44	541,101.02
外贸销售:	276,704,597.39	204,784,034.97	231,313,884.65	176,108,989.49
澳洲地区	295,112.74	159,223.85	372,450.60	245,357.97
欧洲地区	189,825,583.74	156,406,081.41	166,049,362.79	133,186,056.28
非洲地区	197,726.11	59,405.43	152,602.36	71,704.26
美洲地区	78,063,369.01	41,328,254.16	58,563,410.91	37,389,873.53
亚洲地区	8,322,805.79	6,831,070.12	6,176,057.99	5,215,997.45
合计	354,131,710.61	235,935,409.71	298,701,604.53	196,930,238.71

4. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	75,350,119.26	21.28
第二名	28,621,923.54	8.08
第三名	19,005,923.23	5.37
第四名	12,991,424.99	3.67
第五名	9,888,067.90	2.79

(二十三) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,250,879.59	164,431.18	应交流转税的 7%
教育费附加及地方教育费附件	841,684.13	70,476.93	应交流转税的 3%和 2%
防洪费	196,345.44	-	
其他	208.10	-	
合计	2,289,117.26	234,908.11	

(二十四) 销售费用、管理费用、财务费用

销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪资	12,787,103.50	10,111,225.43
租赁费	3,730,797.64	2,093,840.65
福利费	1,283,022.51	821,150.18
差旅费	1,704,048.60	1,214,453.75
交际应酬费	551,961.66	570,067.47
办公费	668,938.98	561,204.62
车辆费	339,324.68	160,329.45
场地使用及水电费	259,600.90	168,730.55
广告费	11,535,110.62	9,367,874.19
运输费	2,188,375.95	1,354,303.72
港杂费	881,691.03	787,518.58
促销费	6,602,153.45	3,997,698.08
物料消耗	132,519.26	111,677.41
销售佣金	2,455,058.49	998,228.65
展销会费	1,829,898.34	1,333,559.85
许可费	892,328.63	-
其他	625,248.27	86,513.53
合计	48,467,182.51	33,738,376.11

管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪资	19,589,735.38	13,658,339.81
办公费	1,282,779.40	1,321,161.17
差旅费	1,436,532.29	285,043.61
车辆费	1,504,764.10	491,341.49
低值易耗	114,881.77	333,359.80
福利费	1,641,936.49	384,412.30
工会经费	1,179,911.03	1,071,918.98
技术开发费	9,657,333.96	8,287,863.49
交际应酬费	797,319.59	891,755.79
教育培训费	469,222.72	213,192.00
劳动保护费	23,866.84	38,470.09
上市费用	-	9,063,186.45
五险一金	10,000,860.93	6,973,323.87
水电费	50,790.22	51,609.70
税金	787,291.38	609,440.76
无形资产摊销	1,575,943.09	949,039.03
消防警卫费	265,949.33	183,573.83

修理费	523,157.21	141,061.54
折旧	2,439,781.97	1,928,141.09
租赁费	2,028,055.27	968,990.46
董事会费	138,460.30	34,299.02
排污绿化费	49,362.56	83,463.47
其他	2,011,548.72	1,169,591.89
合计	57,569,484.55	49,132,579.64

财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,333.25	449,895.35
减：利息收入	17,802,416.94	7,561,976.72
汇兑损益	2,488,713.75	1,051,604.88
其他	543,827.44	555,165.24
合计	-14,730,542.50	-5,505,311.25

(二十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	620,507.96	772,889.42
合计	620,507.96	772,889.42

(二十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	489,996.00	3,975,773.00	489,996.00
其他	43,181.45	40,250.15	43,181.45
合计	533,177.45	4,016,023.15	533,177.45

1. 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
南开科技园管委会科技扶持	158,000.00	1,578,000.00	

基金

天津市财政局拨其他中央对外贸易发展基金支出	139,190.00	116,206.00
天津市南开区发改委扶持企业资金	51,230.00	
天津市知识产权局专利资助费	15,000.00	
南开科委科技奖励费	20,000.00	
南开科技园管委会人才引进奖励	2,000.00	
天津财政局上市奖励款		2,000,000.00
天津市著名商标奖励金		200,000.00
其他	104,576.00	81,567.00
合计	489,996.00	3,975,773.00

(二十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	35,964.55	17,259.84	35,964.55
其中：固定资产处置损失	35,964.55	17,259.84	35,964.55
无形资产处置损失	-	-	-
对外捐赠	100,000.00	-	100,000.00
罚款	100.00	-	100.00
其他	3,020.00	12,303.52	3,020.00
合计	139,084.55	29,563.36	139,084.55

(二十八) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,591,426.58	3,817,516.80
递延所得税调整	-3,023,479.52	-149,262.05
合计	3,567,947.06	3,668,254.75

(二十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.08	0.08	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.08	0.08	0.09	0.09

4. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	20,806,696.96	23,716,128.83
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	334,978.96	3,388,490.82
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	20,471,718.00	20,327,638.01
年初股份总数	4	124,000,000.00	93,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	124,000,000.00	93,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		62,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		6
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	248,000,000.00	217,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发	13	248,000,000.00	217,000,000.00

行在外的普通股加权平均数 (I)

基本每股收益 (I)	14=1÷13	0.08	0.11
基本每股收益 (II)	15=3÷12	0.08	0.09
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17	15%	15%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	20=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	0.08	0.11
稀释每股收益 (II)	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.08	0.09

(三十) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-413,464.84	-9,836.69
合计	-413,464.84	-9,836.69

(三十一) 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
政府(行业)补助	489,996.00
保证金	2,280,660.07
利息收入	17,802,416.94
代收款项	4,529.33
资金往来	17,670.44
其他	43,181.45
合计	20,638,454.23

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
----	------

差旅费	3,071,599.77
业务招待费	917,522.77
办公费	1,612,570.90
技术开发费	2,389,233.25
取暖费	263,875.00
场地使用及水电费	4,771,179.55
广告费	9,024,766.78
运杂费	4,574,325.11
促销费	2,792,280.80
销售佣金	1,785,890.45
展销会费	1,678,562.71
手续费及贴利息	590,018.82
资金往来	44,175.93
备用金	1,761,147.37
保证金	904,438.64
中介机构费	734,000.00
许可费	892,328.63
其他	2,199,318.27
合计	40,007,234.75

(三十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	20,806,696.96	23,716,128.83
加：资产减值准备	620,507.96	772,889.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,066,487.21	3,141,214.64
无形资产摊销	1,575,943.09	949,039.03
长期待摊费用摊销	1,015,318.00	137,499.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)	35,964.55	17,259.84
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-	-
财务费用(收益以“－”号填列)	384,804.97	-
投资损失(收益以“－”号填列)	-	-

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,023,221.12	-149,262.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,871,583.26	-33,496,690.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,791,720.93	-12,951,768.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,443,307.93	-17,489,741.10
其他	-	9,303,435.31
经营活动产生的现金流量净额	-31,737,494.64	-26,049,995.25

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-

3. 现金及现金等价物净变动情况

现金的期末余额	440,251,460.65	545,865,099.73
减：现金的年初余额	545,865,099.73	19,263,287.45
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-105,613,639.08	526,601,812.28

2. 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	440,251,460.65	545,865,099.73
其中：库存现金	112,144.41	209,560.06
可随时用于支付的银行存款	439,967,221.59	545,655,539.67
可随时用于支付的其他货币资金	172,094.65	
可用于支付的存放中央银行款项	-	
存放同业款项	-	
拆放同业款项	-	
二、现金等价物	-	
其中：三个月内到期的债券投资	-	
三、期末现金及现金等价物余额	440,251,460.65	545,865,099.73

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
天津市三和工业电器科技有限公司	控股股东	有限公司	天津	刘毅	电子产品、机械设备、新材料技术及产品的技术开发、转让、咨询服务,以自有资金对电子相关行业进行投资,商务信息咨询	24.80	51.6	51.6	刘毅	60068764-3

本企业的母公司情况的说明:

截至 2011 年 12 月 31 日止, 刘毅持有天津三和公司 78.57%的股权, 是其控股股东。刘毅通过天津三和公司间接持有本公司股份 10,054.74 万股, 占本公司总股本比例为 40.54%, 系本公司实际控制人

(二) 本企业的子公司情况:

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之(一)。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
Heddington Limited 公司	本公司股东	1042758
香港龙天集团有限公司	本公司股东	37806639
李志毅、马雅杰、张风云、王任大、刘治军	本公司高管	

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 其他关联交易

高管薪酬

2011 年度，本公司向董事、监事、高级管理人员和核心技术人员等 13 人共支付薪酬 194 万元；2010 年度，本公司向董事、监事、高级管理人员和核心技术人员等 13 人共支付薪酬 186 万元

3. 关联方应收应付款项

公司应收关联方款项：

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
王任大	本公司高管	6,348.20	317.41	6,534.00	326.7
刘毅	本公司高管	-	-	52,574.46	2,628.72
李志毅	本公司高管	-	-	269,534.00	16,326.70
马雅杰	本公司高管	-	-	233,985.40	11,699.27
张风云	本公司高管	-	-	75,400.00	3,770.00
刘治军	本公司高管	-	-	6,534.00	326.70
合计		6,348.20	317.41	644,561.86	35,078.09

九、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

十、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

2012 年 4 月 23 日，本公司第二届董事会第十一次会议通过《关于 2011 年度利润分配的议案》，决定以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 248,000,000 股为基数，按每 10 股派现金股利 1 元（含税）的比例进行分配，共计分配 24,800,000.00 元，剩余的未分配利润结转下一年度。

上述利润分配预案尚需本公司股东大会决议批准。

(二) 除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项说明。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	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应收账款				
账龄分析法：外销	53,805,817.28	70.65	283,400.63	0.53
账龄分析法：内销	22,347,176.02	29.35	1,223,210.25	5.47
组合小计	76,152,993.30	100	1,506,610.88	1.98

单项金额虽不重大但单项
计提坏账准备的应收账款

合计	76,152,993.30	100	1,506,610.88	1.98
----	---------------	-----	--------------	------

年初余额

种类	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
	单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款	-	-	-
按组合计提坏账准备的应 收账款				
账龄分析法：外销	52,061,625.98	77.06	-	-
账龄分析法：内销	15,501,070.34	22.94	788,820.64	5.09
组合小计	67,562,696.32	100	788,820.64	1.17
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	67,562,696.32	100	788,820.64	1.17

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
外销：			
信用期内	53,239,016.03	69.91	-
逾期 3 个月内	566,801.25	0.74	283,400.63
逾期超过 3 个月以上	-	-	-
内销：			
1 年以内	21,894,141.08	28.75	1,084,137.39
1-2 年	448,517.27	0.59	134,555.19
2-3 年	-	-	-
3 年以上	4,517.67	0.01	4,517.67
合计	76,152,993.30	100	1,506,610.88

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
外销:			
信用期内	52,061,625.98	77.06	-
逾期 3 个月内	-	-	-
逾期超过 3 个月以上	-	-	-
内销:			
1 年以内	15,446,688.12	22.86	771,602.44
1-2 年	49,864.55	0.07	14,959.37
2-3 年	4,517.67	0.01	2,258.83
3 年以上	-	-	-
合计	67,562,696.32	100	788,820.64

2. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

3. 本报告期末有实际核销的应收账款情况

4. 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
Ihealth Lab, Inc	本公司之子公司	28,910,671.51	信用期内	37.96
德国 Beurer	非关联方	6,803,415.99	信用期内	8.93
德国 MEDISANA	非关联方	6,132,725.26	信用期内	8.05
美国 MABIS	非关联方	1,931,489.23	信用期内	2.54
美国 VERDIAN	非关联方	1,544,350.59	信用期内	2.03
合计		45,322,652.58		59.52

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	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应收账款				
账龄分析法：备用金、押金	3,280,534.93	18.41	747,966.05	22.80
账龄分析法：其他往来	14,534,401.46	81.59	956.14	0.01
组合小计	17,814,936.39	100	748,922.19	4.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-		-	
合计	17,814,936.39	100	748,922.19	4.20

种类	年初余额			
	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应收账款				
账龄分析法：备用金、押金	4,941,219.69	57.21	506,976.17	10.26
账龄分析法：其他往来	3,695,290.66	42.79	106,180.77	2.87
组合小计	8,636,510.35	100	613,156.94	7.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-		-	
合计	8,636,510.35	100	613,156.94	7.10

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
备用金、押金：			

1 年以内	2,098,635.47	11.78	215,974.79
1-2 年	928,440.28	5.21	278,532.08
2 年以上	253,459.18	1.42	253,459.18
其他往来:			
1 年以内	14,534,401.46	81.59	956.14
1-2 年	-	-	-
2 年以上	-	-	-
合计	<u>17,814,936.39</u>	<u>100</u>	<u>748,922.19</u>
年初余额			
账龄	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
备用金、押金:			
1 年以内	4,610,755.29	53.39	230,537.77
1-2 年	77,180.00	0.89	23,154.00
2 年以上	253,284.40	2.93	253,284.40
其他往来:			
1 年以内	3,653,034.68	42.3	78,435.72
1-2 年	29,021.86	0.34	14,510.93
2 年以上	13,234.12	0.15	13,234.12
合计	<u>8,636,510.35</u>	<u>100</u>	<u>613,156.94</u>

2. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

3. 本报告期末有实际核销的其他应收款情况

4. 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
应收出口退税款	非关联方	14,534,401.46	1 年以内	81.59	退税款
天津五洲四海会议服务公司	非关联方	640,000.00	1-2 年	3.59	押金

上海新民传媒 广告有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	3.37	押金
上海市场部	内部部门	387,649.45	1 年以内	2.18	备用金
孙丽萍	内部职工	245,220.00	1 年以内	1.38	备用金

6. 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
王任大	本公司高管	6,348.20	0.04

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
柯顿(天津)电子医疗器械有限公司	成本法	307,541,142.32	307,541,142.32	-	307,541,142.32	100	100				
IHEALTH.LAB.INC.	成本法	8,222,275.00	1,665,875.00	6,556,400.00	8,222,275.00	100	100				
北京九安博康医疗器械有限公司	成本法	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	100	100				
上海九安医疗器械有限公司	成本法	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	100	100				
广州九九平安医疗电子有限公司	成本法	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	100	100				
成本法小计		318,763,417.32	309,207,017.32	9,556,400.00	318,763,417.32						
权益法		-	-	-	-						
权益法小计		-	-	-	-						
合计		318,763,417.32	309,207,017.32	9,556,400.00	318,763,417.32	--	--	--			

(四) 营业收入及营业成本

1. 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务	349,646,012.48	298,699,662.81
其他业务	-	-
营业成本	237,810,831.88	196,930,128.71

2. 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子血压计	304,123,300.57	212,817,403.28	252,381,624.00	165,418,462.65
血糖系列	17,917,119.13	9,109,119.89	12,416,958.83	6,005,427.08
低频治疗仪	6,386,775.91	5,385,865.17	14,375,071.45	11,628,424.93
其他产品	21,218,816.87	10,498,443.54	19,526,008.53	13,877,814.05
合计	349,646,012.48	237,810,831.88	298,699,662.81	196,930,128.71

3. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售:	77,427,113.22	31,151,374.74	67,385,778.16	20,821,139.22
天津地区	13,441,053.25	3,708,060.00	15,053,096.95	4,172,080.51
东北地区	1,894,603.81	973,868.78	2,208,633.70	815,856.67
华北地区	29,317,010.44	12,758,232.75	23,974,049.26	7,355,958.96
华东地区	17,001,768.67	7,543,836.87	13,560,859.99	4,369,933.67
华南地区	8,845,945.64	3,318,729.63	6,720,819.45	2,270,025.29
华中地区	2,174,699.57	863,726.30	1,225,413.55	444,287.18
西北地区	2,130,329.25	1,079,113.93	2,225,789.82	851,895.92
西南地区	2,621,702.59	905,806.48	2,417,115.44	541,101.02
外贸销售:	272,218,899.26	206,659,457.14	231,313,884.65	176,108,989.49

澳洲地区	295,112.74	159,223.85	372,450.60	245,357.97
欧洲地区	189,825,583.74	156,406,081.41	166,049,362.79	133,186,056.28
非洲地区	197,726.11	1,934,827.60	152,602.36	71,704.26
美洲地区	73,577,670.88	41,328,254.16	58,563,410.91	37,389,873.53
亚洲地区	8,322,805.79	6,831,070.12	6,176,057.99	5,215,997.45
合计	<u>349,646,012.48</u>	<u>237,810,831.88</u>	<u>298,699,662.81</u>	<u>196,930,128.71</u>

4. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	75,350,119.26	21.55
第二名	39,934,166.19	11.42
第三名	28,621,923.54	8.19
第四名	12,991,424.99	3.72
第五名	9,888,067.90	2.83

(五) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	15,878,898.49	22,951,164.44
加：资产减值准备	853,555.49	439,603.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,032,433.11	3,135,815.72
无形资产摊销	1,461,633.57	825,473.64
长期待摊费用摊销	1,015,318.00	137,499.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	35,964.55	17,259.84
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	384,804.97	-
投资损失（收益以“－”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-128,033.32	-65,940.46
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-45,246,471.39	-33,496,690.48
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-7,620,987.00	-12,765,354.28

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,774,174.82	-17,862,111.80
其他	-	9,303,308.55
经营活动产生的现金流量净额	<u>-35,107,058.35</u>	<u>-27,379,971.81</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	234,212,004.56	314,518,774.27
减：现金的年初余额	314,518,774.27	19,254,844.39
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-80,306,769.71	295,263,929.88

十四、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-35,964.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	489,996.00	
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	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,938.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
所得税影响额	59,113.94
少数股东权益影响额（税后）	-
合计	334,978.96

（二）净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.63	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.59	0.08	0.08

十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 23 日批准报出。

天津九安医疗电子股份有限公司

（公章）

二〇一二年四月二十三日

第十一节 备查文件目录

- 一、董事长签名的 2011 年年度报告原件；
- 二、法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、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报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司 2011 年度报告电子文稿；
- 六、以上备查文件置备地点：公司证券部。

天津九安医疗电子股份有限公司

法定代表人：刘毅

二〇一二年四月二十三日