

EDAN

深圳市理邦精密仪器股份有限公司

2013 年半年度报告

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人张浩、主管会计工作负责人祖幼冬及会计机构负责人(会计主管人员)林静媛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|--------------------------|----------|
| 2013 年半年度报告 | 1 |
| 第一节 重要提示、释义 | 2 |
| 第二节 公司基本情况简介 | 5 |
| 第三节 董事会报告..... | 10 |
| 第四节 重要事项..... | 21 |
| 第五节 股份变动及股东情况 | 24 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况 | 28 |
| 第七节 财务报告..... | 30 |
| 第八节 备查文件目录 | 130 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------|---|------------------------------------|
| 公司、理邦仪器 | 指 | 深圳市理邦精密仪器股份有限公司 |
| 西安理邦 | 指 | 西安理邦科学仪器有限公司 |
| 理邦科技 | 指 | 理邦科技（香港）有限公司 |
| 鹏邦医疗 | 指 | 鹏邦医疗器械（香港）有限公司 |
| 印度理邦 | 指 | EDAN MEDICAL INDIA PRIVATE LIMITED |
| 理邦诊断 | 指 | EDAN DIAGNOSTICS, INCORPORATED |
| 理邦实验 | 指 | 深圳理邦实验生物电子有限公司 |
| 联合实验 | 指 | 深圳联合实验生物电子有限公司（理邦实验前身） |
| 美国理邦 | 指 | EDAN MEDICAL USA, INC. |
| 东莞博识 | 指 | 东莞博识生物科技有限公司 |
| 坪山项目 | 指 | 企业研究开发中心及产业化基地项目 |
| POCT 产品 | 指 | Point of Care Testing, 即时临床检验产品 |
| 彩超 | 指 | 全数字彩色超声诊断系统 |
| 报告期 | 指 | 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日 |

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 理邦仪器 | 股票代码 | 300206 |
| 公司的中文名称 | 深圳市理邦精密仪器股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 理邦仪器 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Edan Instruments, Inc. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Edan | | |
| 公司的法定代表人 | 张浩 | | |
| 注册地址 | 深圳市南山区蛇口南海大道 1019 号南山医疗器械园 B 栋三楼 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 518067 | | |
| 办公地址 | 深圳市南山区蛇口南海大道 1019 号南山医疗器械园 B 栋三楼 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 518067 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.edan.com.cn | | |
| 电子信箱 | IR@edan.com.cn | | |

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券事务部办公室 |

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|-----------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 营业总收入 (元) | 222,751,475.18 | 186,644,741.27 | 19.35% |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 21,307,659.06 | 32,922,724.65 | -35.28% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元) | 17,180,646.12 | 25,832,702.91 | -33.49% |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | 21,745,907.62 | 30,184,251.85 | -27.96% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | 0.1673 | 0.2322 | -27.95% |
| 基本每股收益 (元/股) | 0.16 | 0.25 | -36% |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.16 | 0.25 | -36% |
| 净资产收益率 (%) | 1.81% | 2.87% | -1.06% |
| 扣除非经常损益后的净资产收益率 (%) | 1.46% | 2.25% | -0.79% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增 减 (%) |
| 总资产 (元) | 1,255,835,043.73 | 1,265,955,666.75 | -0.8% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元) | 1,161,640,728.60 | 1,170,233,845.34 | -0.73% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 8.9357 | 9.0018 | -0.73% |

注：（1）报告期内，公司实施了每10股派发3元现金（含税）、转增3股的2012年度权益分派方案，总股本由年初的10,000万股增加至13,000万股。

（2）根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的相关规定，本报告期与上年同期均按资本公积转增后的总股本13,000万股来计算基本每股收益与稀释每股收益。

（3）为保持可比性，“每股经营活动产生的现金流量净额”、“归属于上市公司股东的每股净资产”均按照转增后总股本 13,000 万股对上年同期数进行重述列报。

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

□ 是 √ 否

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------|--------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 186.00 | |
| 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） | 4,774,267.62 | |
| 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 | 78,026.01 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | |
| | | |
| 减：所得税影响额 | 725,466.69 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 4,127,012.94 | -- |

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

适用 不适用

六、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

七、重大风险提示

1、管理风险

公司上市以来，资产规模大幅增加。随着募投项目的实施、销售收入的持续增长以及投资项目的开展，组织结构和管理体系趋于复杂化，公司的经营决策、风险控制的难度大为增加，这对公司管理层的管理与协调能力，以及公司在资源整合、技术开发、市场开拓、企业文化融合等各方面的能力提出了更高的要求。尽管公司高层团队配置合理，经营管理经验丰富，但若公司不能及时提高管理能力以及充实相关高素质人才以适应公司未来成长和市场环境的变化，可能对公司的经营效率和盈利水平带来一定风险。

对此，公司将继续优化组织架构，完善公司治理，强化内部控制，提高公司整体管理水平。

2、技术人才流失风险

医疗电子设备产品具有技术含量高、附加值高的特点，公司作为国家级高新技术企业，将核心技术自主创新作为提升公司核心竞争力的关键因素，而拥有稳定、高素质的研发团队是公司保持技术领先优势的基本保障。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺将日趋激烈，若未来公司出现核心技术人员流失，将存在对公司核心竞争力造成不利影响的风险。

公司注重研发团队的科学管理，制定了合理的员工薪酬与绩效管理制度以及公平、透明的激励办法和提升通道，提升研发平台建设，满足研发团队工作优化，并对研发工作中具有突出作用的重要研发人员实施奖励。

3、新产品竞争风险

体外诊断相关应用领域前景广阔，国家政策积极推动，市场需求不断扩大，除了现有的国内外知名医疗企业外，未来可能有更多的资本进入该行业，公司将面对激烈的市场竞争。虽然公司新产品的性能优异、技术领先，并能依托现有的营销体系和完整的营销网络，具有较强的市场竞争力，但受公司起步相对较晚，目前规模相对偏小等不利因素影响，存在一定的市场竞争风险。

对此，公司将不断提升公司的产品性能，扩建营销网络，推进品牌战略建设，提升服务品质等核心竞争力，使公司能占据市场的领先地位。

4、募集资金投资项目的风险

公司发行募集资金投资项目的可行性分析是基于当前市场环境、技术发展趋势等因素做出的，投资项目经过了慎重、充分的可行性研究论证，但仍存在因市场环境发生较大变化、项目实施过程中发生不可预见因素等导致项目延期或项目不能产生预期收益的可能性。

随着募集资金投资项目的陆续完成，公司在研发、生产、营销、信息化等多方面将会有较好的提升。同时，公司也将持续不断加大研发创新力度，进一步提升公司的核心竞争力和盈利能力，从中长期来看不会对公司未来经营业绩带来重大不利影响。

5、并购失败风险

根据公司的长期发展战略，公司将围绕主业开展并购活动，在做大做强主业的同时，进一步延伸产业链，拓展新领域。如果选择的并购标的不当、支付对价过高，或者并购后未能做好整合工作，均会导致并购目的不能实现或者不能完全实现。

对此，公司将充分利用各种资源寻找适合的项目，同时在收购前做好必要的前期调研及可行性研究，按照审慎性原则，降低和避免出现问题及产生损失的风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司围绕公司战略，根据年度经营总体计划，积极推进各项工作。公司持续完善内部控制体系建设，研发创新力度不断加强，不断提升生产质量与生产效率。同时，加大营销网络建设，提升市场占有率，确保主营业务的持续稳定发展。

报告期内，公司主营业务保持了平稳的增长，公司实现营业收入22,275.15万元，与上年同期相比增长了19.35%；实现归属于上市公司股东的净利润为2,130.77万元，与上年同期相比降低了35.28%，下降主要原因系研发投入较上年同期增加1,800.59万元，政府补助较上年同期减少354.01万元。

报告期内，公司将持续提高创新力度，加大研发投入。公司在报告期内获得15项中国发明专利，进一步提升公司的核心竞争力；彩超产品获得国内产品注册证，进一步提升公司在超声影像领域的市场地位。

报告期主要财务报表项目重大变动的情况及原因如下：

单位：元

| 项目 | 本报告期发生额 | 上年同期发生额 | 变动比例 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|---------|------------------------|
| 营业收入 | 222,751,475.18 | 186,644,741.27 | 19.35% | 内外销均有一定增长 |
| 管理费用 | 76,692,896.45 | 53,913,901.77 | 42.25% | 研发投入加大，同时公司人工成本较同期增长。 |
| 营业外收入 | 6,382,596.51 | 9,564,701.72 | -33.27% | 政府补助较上年同期下降 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 21,307,659.06 | 32,922,724.65 | -35.28% | 费用增长比率大于营业收入增长比率 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,745,907.62 | 30,184,251.85 | -27.96% | 支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 |

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，除心电产品及系统较上年同期略有下降外，其余产品均有增加；公司营业收入主要变动情况如下：

单位：元

| 产品名称 | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减(%) |
|------------|---------------|---------------|---------|
| 妇幼保健产品及系统 | 46,325,173.97 | 36,513,932.66 | 26.87 |
| 多参数监护产品及系统 | 83,547,774.98 | 68,214,104.91 | 22.48 |
| 心电产品及系统 | 46,824,090.27 | 49,412,398.13 | -5.24 |
| 数字超声诊断系统 | 21,147,573.35 | 18,004,633.99 | 17.46 |

| | | | |
|---------|----------------|----------------|-------|
| 血液细胞分析仪 | 3,645,930.18 | / | / |
| 零配件销售 | 18,866,509.80 | 12,505,709.81 | 50.86 |
| 合计 | 220,357,052.55 | 184,650,779.50 | 19.34 |

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

本公司属医疗器械行业，经营范围主要为：妇幼保健产品及系统、多参数监护产品及系统、数字超声诊断系统、心电产品及系统、血液细胞分析仪等五大系列产品的研发、生产和销售。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|------------|----------------|---------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 医疗器械行业 | 220,357,052.55 | 94,565,635.61 | 57.09% | 19.34% | 19.1% | 0.09% |
| 分产品 | | | | | | |
| 妇幼保健产品及系统 | 46,325,173.97 | 15,755,203.95 | 65.99% | 26.87% | 26.28% | 0.16% |
| 多参数监护产品及系统 | 83,547,774.98 | 39,951,083.99 | 52.18% | 22.48% | 22.62% | -0.05% |
| 心电产品及系统 | 46,824,090.27 | 20,394,593.62 | 56.44% | -5.24% | -5.18% | -0.03% |
| 数字超声诊断系统 | 21,147,573.35 | 7,985,725.56 | 62.24% | 17.46% | 5.57% | 4.25% |
| 血液细胞分析仪 | 3,645,930.18 | 2,022,257.89 | 44.53% | | | |
| 零配件销售 | 18,866,509.80 | 8,456,770.60 | 55.18% | 50.86% | 60.59% | -2.72% |
| 分地区 | | | | | | |
| 中国境内 | 72,012,595.15 | 30,600,638.78 | 57.51% | 3.53% | -1.15% | 2.01% |
| 中国境外 | 148,344,457.40 | 63,964,996.83 | 56.88% | 28.89% | 32.05% | -1.03% |

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 34,133,930.52 | 28,840,707.17 |
| 前五名供应商合计采购金额占当期采购总额比例（%） | 38.02 | 36.28 |

报告期内，未出现向单一供应商采购比例超过30%的情形。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 前五名客户合计营业收入（元） | 38,857,237.01 | 16,311,747.81 |
| 前五名客户合计营业收入占当期营业收入总额比例（%） | 17.44 | 8.74 |

报告期内，未出现向单一客户销售比例超过30%的情形。

6、主要参股公司分析

报告期内，公司的子公司、参股公司的资产均未达到公司总资产的10%以上；来自单个子公司、参股公司对合并收入、合并利润的贡献也未达到10%以上。

7、研发项目情况

（1）研发情况

报告期内，公司持续提高创新力度，加大研发投入，研发支出金额为5,415.08万元，比上年同期增加1800.59万元；研发支出占营业收入的比例为24.31%，比上年同期高4.94个百分点。

（2）新产品研发进展及注册情况

a. 插件式监护仪

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

进军的标志性产品。

插件式监护仪已于2011年取得CE认证，并已在2012年5月获得国内II类产品注册证，预计将在2013年下半年完成国内III类产品注册。

b. 彩超

彩超产品的推出是公司进军彩色超声领域的标志，该产品系列分为便携式和台车式两种。报告期内，公司自主研发的全数字彩色超声诊断系统已发布并已形成销售。该产品采用全数字化处理技术，具有B模式、M模式基本的灰阶成像功能，同时具有彩超的彩色血流Color、能量多普勒PDI、脉冲多普勒PW成像功能。应用范围包括腹部、妇产科、小器官、外周血管、泌尿、儿科等。

公司彩超产品已于2012年完成CE认证，并已在2013年4月获得便携式彩超的国内产品注册证，2013年6月获得台车式彩超的国内产品注册证。

c. POCT产品

公司将要推出的首款自主研发的POCT产品采用先进的微传感器制作技术，具有自主知识产权，便携式，低成本的，能放置在病人身旁的即时临床检验系统，用于测量一些要求能够即时测量的生化参数，例如：血气、电解质、代谢物等参数，将很好的满足不同科室的特殊需求。

POCT产品目前已经完成相关产品的CE认证。

d. 电子阴道镜

电子阴道镜产品为公司第一款自主研发生产的妇科检验类产品，产品的研发成功将使公司进入妇科检验领域。该产品系统采用专业的成像设备以及光源设计，具有成像清晰、准确、高倍放大、大屏幕显示，方便观察鉴别极其细微的病灶，配以专用的阴道镜图像处理系统，可对图像进行冻结、采集、存储、对比分析、打印等操作，提供大量的图谱以及术语，方便医生诊断，同时病案管理系统可对各种病例进行存储、回放、打印。

电子阴道镜已在2012年完成CE认证及国内产品注册，正在进行其他国家相关注册。

e. 五分类血液细胞分析仪

公司于2012年4月收购联合实验，已经完成资源整合工作，其自主知识产权的五分类血液细胞分析仪已在国内市场开始销售，正在筹备进入国际市场。

(3) 专利情况：

报告期内，公司获得授权的专利44项，其中，中国发明专利15项，具体专利获得情况如下：

| 序号 | 名称 | 专利号 | 授权日 | 类型 |
|----|-------------------------|------------------|------------|------|
| 1 | 一种心电采集装置的睡眠和唤醒方法及心电采集装置 | ZL201010501190.7 | 2013-01-23 | 中国发明 |

| | | | | |
|----|---------------------------|------------------|------------|--------|
| 2 | 一种胎儿超声图像自动测量方法及系统 | ZL201010604785.5 | 2013-01-23 | 中国发明 |
| 3 | 一种监护仪自适应环境方法 | ZL201110092513.6 | 2013-01-23 | 中国发明 |
| 4 | 一种看门狗复位控制系统 | ZL201110152342.1 | 2013-02-06 | 中国发明 |
| 5 | 一种超声成像设备的节能保护方法及其装置 | ZL201010241145.2 | 2013-02-13 | 中国发明 |
| 6 | 锂二次电池组的充电方法及充电装置 | ZL201010609672.4 | 2013-02-13 | 中国发明 |
| 7 | 无线胎儿监护探头网络系统以及方法 | ZL201110082154.6 | 2013-02-13 | 中国发明 |
| 8 | 一种消除振铃的工频干扰滤波方法 | ZL200910158053.5 | 2013-03-20 | 中国发明 |
| 9 | 一种胎心宫缩监护曲线报警范围调节的方法及装置 | ZL201110223688.6 | 2013-03-20 | 中国发明 |
| 10 | 一种实现ECG导联脱落检测的方法和装置 | ZL201110029669.X | 2013-04-03 | 中国发明 |
| 11 | 一种声谱图最大频率提取的方法和装置 | ZL201110380292.2 | 2013-04-03 | 中国发明 |
| 12 | 一种实现多种音频同步输出的监护仪及其控制方法 | ZL201110155694.2 | 2013-05-01 | 中国发明 |
| 13 | 一种用于生物电信号采集的高性能直流放大装置 | ZL200910107383.1 | 2013-06-19 | 中国发明 |
| 14 | 一种指式脉搏血氧测量装置 | ZL200910162932.5 | 2013-06-19 | 中国发明 |
| 15 | 一种胎心率基线的自动识别装置和方法 | ZL201110178033.1 | 2013-06-19 | 中国发明 |
| 16 | 一种无创血压单一故障过压保护装置 | ZL201220325965.4 | 2013-02-06 | 中国实用新型 |
| 17 | 一种导线固定结构及设有该结构的医疗设备 | ZL201220445003.2 | 2013-02-13 | 中国实用新型 |
| 18 | 一种手柄装配固定结构 | ZL201220357062.4 | 2013-03-13 | 中国实用新型 |
| 19 | 一种显示器翻转平衡调节机构及具有该结构的显示器 | ZL201220403513.3 | 2013-03-13 | 中国实用新型 |
| 20 | 一种升降结构叠合装置及应用该装置的医用超声诊断设备 | ZL201220423610.9 | 2013-03-13 | 中国实用新型 |
| 21 | 一种模块布局结构及其使用该结构的台车式超声诊断装置 | ZL201220377521.5 | 2013-03-13 | 中国实用新型 |
| 22 | 一种自动开关控制系统及应用该系统的胎心多普勒装置 | ZL201220469806.1 | 2013-03-20 | 中国实用新型 |
| 23 | 一种超声调解电路及超声多普勒胎儿心率仪 | ZL201220471392.6 | 2013-03-20 | 中国实用新型 |
| 24 | 一种滑动电位器防尘结构及其使用该结构的超声诊断装置 | ZL201220468481.5 | 2013-03-20 | 中国实用新型 |
| 25 | 一种管支架固定结构及使用该结构的电子阴道镜 | ZL201220445004.7 | 2013-04-03 | 中国实用新型 |
| 26 | 一种注射针头及具有该注射针头的注射器 | ZL201220403419.8 | 2013-04-10 | 中国实用新型 |
| 27 | 一种模块固定结构及其使用该结构的医用监护装置 | ZL201220433510.4 | 2013-04-10 | 中国实用新型 |
| 28 | 一种带阻尼的旋转结构及具有该旋转机构的医用设备 | ZL201220499989.1 | 2013-04-10 | 中国实用新型 |
| 29 | 一种连接器的锁紧机构及具有该锁紧机构的医疗设备 | ZL201220472360.8 | 2013-05-22 | 中国实用新型 |
| 30 | 一种便携式设备固定结构及其使用该结构的医用设备 | ZL201220530714.X | 2013-05-22 | 中国实用新型 |
| 31 | USB外接插头 | ZL201230329237.6 | 2013-01-23 | 中国外观设计 |
| 32 | 预放大式经颅多普勒探头 | ZL201230333132.8 | 2013-01-23 | 中国外观设计 |
| 33 | 探头外壳 (C422UB) | ZL201230395144.3 | 2013-01-23 | 中国外观设计 |
| 34 | 探头外壳 (C6152UB) | ZL201230395020.5 | 2013-01-23 | 中国外观设计 |
| 35 | 探头外壳 (P224UB) | ZL201230395202.2 | 2013-01-23 | 中国外观设计 |
| 36 | 探头外壳 (C612UB) | ZL201230395256.9 | 2013-01-30 | 中国外观设计 |
| 37 | 探头外壳 (E552UB) | ZL201230394903.4 | 2013-01-30 | 中国外观设计 |
| 38 | 超声探头外壳 (F9) | ZL201230399727.3 | 2013-01-30 | 中国外观设计 |
| 39 | 外宫缩压力探头外壳 (F9) | ZL201230399714.6 | 2013-01-30 | 中国外观设计 |
| 40 | 全数字彩色超声诊断系统 (U3) | ZL201230159915.9 | 2013-02-13 | 中国外观设计 |
| 41 | 探头外壳 (L552UB) | ZL201230394850.6 | 2013-03-13 | 中国外观设计 |

| | | | | |
|----|-------------------|------------------|------------|--------|
| 42 | 血气分析试剂包 | ZL201230333119.2 | 2013-03-20 | 中国外观设计 |
| 43 | 血气分析仪模拟器SIMULATOR | ZL201230453949.9 | 2013-03-20 | 中国外观设计 |
| 44 | 电缆（分体式） | ZL201230523136.2 | 2013-04-10 | 中国外观设计 |

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失、重要无形资产发生不利变化等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

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

2013年上半年，国际经济形势较为严峻，社会经济通胀压力、生产成本压力增加。但随着国家医药卫生体制改革的不断深化，国家对医药产业的重视以及各级政府对医药卫生事业的大力支持，给医疗器械产业未来的发展带来了机遇。

2012年12月，国务院下发了《生物产业发展规划》，该规划指出，2013—2015年，生物产业产值年均增速保持在20%以上。到2015年，生物产业增加值占国内生产总值的比重比2010年翻一番，工业增加值率显著提升。围绕预防、诊断等医疗、家庭和个人保健市场的需求，规划强调，要大力发展先进体外诊断产品，推动生物传感器等新技术的应用，研制数字化、智能化的新型体外诊断系统、医疗仪器和康复器械。到2015年，生物医学工程产业年产值达到4,000亿元，突破一批核心技术，培育一批高端化发展的生物医学工程制造企业。

2013年3月，在第十二届全国人民代表大会第一次会议上，国家发展和改革委员会受国务院委托提出《关于2012年国民经济和社会发展计划执行情况与2013年国民经济和社会发展计划草案的报告》。该报告提出，加快产业转型升级是2013年经济社会发展的主要任务之一，分为化解产能过剩、强化创新驱动、加强交通能源建设和提升服务业发展水平等方面。在强化创新驱动方面，将启动实施医疗器械、高端装备、新材料等重大专项，推进“宽带中国”等重大信息化工程，强化信息安全等基础设施建设。

国家通过创新引导、政策完善、产业环境优化等各方面支持医疗器械行业的快速发展。同时，公司也将着力创新发展，不断加强自身研发、生产和销售水平，提升公司运营和管理效率，进一步提高企业核心竞争力。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司围绕公司战略，根据年度经营总体计划，积极推进各项工作。公司持续完善内部控制体系建设，研发创新力度不断加强，不断提升生产质量与生产效率。同时，加大营销网络建设，提升市场

占有率，确保主营业务的持续稳定发展。

报告期内，公司主营业务保持了平稳的增长，公司实现营业收入22,275.15万元，与上年同期相比增长了19.35%，实现归属于上市公司股东的净利润为2130.77万元，与上年同期相比降低了35.28%。

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

主要风险因素包括：管理风险，技术人才流失风险，新产品竞争风险，募集资金投资项目的风险，并购失败风险等。具体风险因素及公司采取的相应措施详见“第二节 公司基本情况简介 七、重大风险提示”

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

| | |
|---|-----------|
| 募集资金总额 | 88,380.9 |
| 报告期投入募集资金总额 | 6,187.93 |
| 已累计投入募集资金总额 | 21,431.09 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 10,331.02 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例（%） | 11.69% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 2013 年上半年，公司严格按照《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，未发生违法违规的情形。 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-------------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 研发中心扩建项目 | 是 | 20,127 | 10,168.83 | 801.27 | 3,395.53 | 33.39% | 2014 年 12 月 30 日 | 0 | | 否 |
| 营销网络扩建及品牌运营建设项目 | 否 | 12,603.16 | 12,603.16 | 678.71 | 2,701.01 | 21.43% | 2014 年 04 月 30 日 | 0 | | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|-----------|-----------|----------|-----------|--------|-------------|----|----|----|
| 生产平台扩建项目 | 否 | 4,669.75 | 4,669.75 | 28.43 | 977.15 | 20.93% | 2014年09月30日 | 0 | | 否 |
| 信息化平台建设项目 | 否 | 5,011.44 | 5,011.44 | 206.09 | 768.58 | 15.34% | 2014年06月30日 | 0 | | 否 |
| 企业研究开发中心及产业化基地项目 | 是 | 0 | 10,331.02 | 4,473.43 | 4,588.82 | 44.42% | 2014年10月31日 | 0 | | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 42,411.35 | 42,784.2 | 6,187.93 | 12,431.09 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | -- | | | | | | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有） | -- | 9,000 | 9,000 | 0 | 9,000 | 100% | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 9,000 | 9,000 | 0 | 9,000 | -- | -- | | -- | -- |
| 合计 | -- | 51,411.35 | 51,784.2 | 6,187.93 | 21,431.09 | -- | -- | | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>信息化平台建设项目：因公司相关业务结构进行相应调整，项目需求的整理和设计时间有所增加；同时相关方案的设计与调整需反复论证和优化，导致投资进度较预计进度有所滞后，公司将项目预定可使用状态日期从 2013 年 6 月 30 日延长至 2014 年 6 月 30 日。</p> <p>上述决议经过 2013 年 6 月 27 日召开的第二届董事会 2013 年第四次会议，第二届监事会 2013 年第四次会议审议通过，并经独董和平安证券有限责任公司同意后公告。</p> | | | | | | | | | |
| 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 | <p>适用</p> <p>截止 2013 年 6 月 30 日超募资金余额为 39,219.04 万元。根据 2012 年 7 月 12 日召开的第一届董事会 2012 年第六次会议决议，公司使用超募资金 9,000 万元用于永久性补充流动资金，对上述决议进行了公告，公告号：2012-029。</p> | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>根据 2012 年 7 月 12 日召开的第一届董事会 2012 年第六次会议决议，并经 2012 年第一次临时股东大会决议通过，新增募集资金实施地点：深圳市坪山新区坑梓街道锦绣东路南面金辉路西面理邦仪器工业厂区，作为“企业研究开发中心及产业化基地项目”的实施地点，“研发中心扩建项目”和“生产平台扩建项目”同时新增加该实施地点，对上述决议在中国证监会指定信息披露网站进行公告，公告号：2012-028。</p> | | | | | | | | | |
| 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 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---------------------------------------|
| 补充流动资金情况 | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 本公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。 |

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------|--|------------|-----------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 研发中心扩建项目 | 研发中心扩建项目 | 10,168.83 | 801.27 | 3,395.53 | 33.39% | 2014年12月30日 | 0 | | 否 |
| 企业研究开发中心及产业化基地项目 | 研发中心扩建项目 | 10,331.02 | 4,473.43 | 4,588.82 | 44.42% | 2014年10月30日 | 0 | | 否 |
| 合计 | -- | 20,499.85 | 5,274.7 | 7,984.35 | -- | -- | | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | <p>1、变更原因：</p> <p>1)、本公司上市后取得坪山新区 G14304-0278 宗地的土地使用权，募投项目实施地点将逐步由租赁厂房转换为自有厂房。因此，根据目前场地情况结合本公司未来发展战略对公司募投项目进行了梳理，作出如下变更：（1）将“研发中心扩建项目”中的实验室建设部分纳入“企业研究开发中心及产业化基地项目”；（2）新增深圳市坪山新区坑梓街道锦绣东路南面金辉路西面理邦仪器工业厂区作为“研发中心扩建项目”和“生产平台扩建项目”的实施地点；（3）因自有厂房建设周期将影响“研发中心扩建项目”和“生产平台扩建项目”部分工作内容的实施，拟将以上两个项目完工时间分别调整至 2014 年 12 月 30 日及 2014 年 9 月 30 日。变更完成后，可使部分期间费用变更为固定资产投资，同时项目资金使用周期延长，对于提升本公司盈利水平产生一定贡献。</p> <p>2)、自本公司上市至今，不断加强新产品研发力度，如彩超、POCT 产品项目进展顺利，也因此获得了政府以专项资金等方式的大力支持，由于政府项目资金时效性较强，本公司拟在“研发中心扩建项目”中优先使用政府项目资金，对“研发中心扩建项目”进行精简，减少相应投资额，并将减少部分投入到新项目“坪山项目”，以提高募集资金的使用效率。</p> <p>2、决策程序：</p> <p>上述募集资金项目的变更经 2012 年 7 月 12 日召开的第一届董事会 2012 年第六次会议决议，第一届监事会 2012 年第三次会议审议通过，并经 2012 年</p> | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|---|
| | 7 月 30 日召开的 2012 年第一次临时股东大会决议通过。 3、信息披露情况说明： 上述募集资金项目的变更详见中国证监会指定信息披露网站相关公告，公告号：2012-028。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |

2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|------|-----------|----------|----------------|-------|--------|
| 坪山项目 | 25,225.98 | 275.1 | 920.63 | 3.65% | 不适用 |
| 合计 | 25,225.98 | 275.1 | 920.63 | -- | -- |

3、对外股权投资情况

不适用

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

不适用

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

不适用

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

不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司未发生利润分配政策的调整。公司现阶段执行的现金分红政策是持续的、稳定的，本着重视投资者合理投资回报兼顾公司可持续发展的原则，考虑公司经营状况、盈利能力等多方面因素而制定的科学的分配政策。能够给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享公司业绩增长的机会。

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司《2012年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》经第二届董事会2013年第二次会议、第二届监事会2013年第二次会议及2012年度股东大会审议通过，并由独立董事对相关事项发表独立意见。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|-----------|----------|--|--|--|------------------|-------------------|
| 深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司起诉理邦仪器侵犯其专利及商业秘密, 合计包括 23 个专利纠纷案及 1 个商业秘密纠纷案 | 10,699.70 | 否 | 1、深圳市中级人民法院已就其中 1 个专利纠纷案作出一审判决, 目前处于二审阶段; 2、其中 1 项专利纠纷案由起诉方撤回; 3、其他 22 个案件暂未有判决。 | 除 1 项专利纠纷案由起诉方撤回外, 其他 23 个案件均未最终判决; 诉讼进展情况对公司生产经营及本期利润或期后利润不会产生重大影响。 | 1、其中 1 个案件作出的一审判决未生效, 目前处于二审阶段; 2、其中 1 项专利纠纷案由起诉方撤回。 | 2011 年 4 月 13 日 | |
| | | | | | | 2011 年 4 月 21 日 | |
| | | | | | | 2011 年 7 月 18 日 | 2011-004 |
| | | | | | | 2012 年 6 月 21 日 | 2012-026、2012-027 |
| | | | | | | 2012 年 11 月 17 日 | 2012-045 |
| | | | | | | 2012 年 12 月 25 日 | 2012-051 |
| | | | | | | 2013 年 1 月 10 日 | 2012-003 |
| | | | | | | 2013 年 2 月 6 日 | 2012-013 |
| 理邦仪器起诉深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司不正当竞争案 | 5,000 | 否 | 一审判决未生效, 目前处于二审阶段 | 诉讼进展情况对公司生产经营及本期利润或期后利润不会产生重大影响。 | 一审判决未生效, 目前处于二审阶段 | 2012 年 5 月 28 日 | 2012-025 |
| | | | | | | 2012 年 12 月 8 日 | 2012-048 |

二、资产交易事项

无

三、公司股权激励的实施情况及其影响

无

四、重大关联交易

无

五、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

(1)经公司第一届董事会2012年第十次会议审议通过,同意公司与深圳市金世纪工程实业有限公司(以下简称“金世纪”)签署《企业研究开发中心及产业化基地项目桩基础施工合同》。公司于2012年11月与金世纪签署该合同,合同金额为1,153.88万元。报告期内,合同尚在履行中。

(2)经公司第一届董事会2013年第一次会议审议通过,同意公司与金世纪签署《企业研究开发中心及产业化基地项目施工总承包施工合同》。公司于2013年1月17日与金世纪签署该合同,合同金额为15,941.19万元。报告期内,合同尚在履行中。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|------------------------|---|-------------|---|--------|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 张浩、谢锡城、祖幼冬、伍剑红、何少华、董艳惠 | (一)关于股份流通限制、自愿锁定的承诺 1、本公司控股股东及实际控制人张浩、谢锡城、祖幼冬承诺:自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的本公司股份,也不由本公司回购其直接或间接持有的股份。2、作为直接或者间接持有本公司股份的董事、监事、高级管理人员张浩、谢锡城、祖幼冬、伍剑红、何少华、董艳惠承诺:在职期间,每年转让的股份不超过其直接或间接所持本公司股份总数的百分之二十五;离职半年内不转让其直接或间接所持的本公司股份;在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接或间接持有的本公司股份;在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接或间接持有的本公司股份。(二)关于避免同业竞争的承诺本公司控股股东及实际控制人张浩、谢锡城、祖幼冬承诺:本人及本人所控制的企业并未以任何方式直接或间接从事与股份公司相竞争 | 2010年11月18日 | (一)关于股份流通限制、自愿锁定的承诺期限:上市后3年内;(二)关于避免同业竞争的承诺期限:长期;(三)关于执行社会保险制度、住房公积金制度的承诺期限:长期; | 严格履行承诺 |

| | | | | | |
|----------------------|------------|--|------------------|---------------|--------|
| | | 的业务，并未拥有从事与股份公司可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益；将来不会以任何方式直接或间接从事与股份公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。如因未履行避免同业竞争的承诺而给股份公司造成损失，将对股份公司遭受的全部损失作出赔偿。（三）关于执行社会保险制度、住房公积金制度的承诺本公司控股股东及实际控制人张浩、谢锡城、祖幼冬承诺：如今后公司因上市前执行住房公积金政策事宜被要求补缴住房公积金、缴纳罚款或因此遭受任何损失，公司实际控制人张浩、谢锡城、祖幼冬将共同承担应补缴的社会保险费、住房公积金和由此产生的滞纳金、罚款等费用，保证公司不会因此遭受损失。 | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 张浩、谢锡城、祖幼冬 | 针对公司于 2011 年 4 月 21 日在巨潮网资讯网刊登的重大事项公告中所涉及的侵权案件，本公司控股股东及实际控制人张浩、谢锡城、祖幼冬承诺：如果公司因本次侵权案件最终败诉，并因此需要支付任何侵权赔偿金、相关诉讼费用，或因本次诉讼导致公司的生产、经营遭受损失，公司实际控制人张浩、谢锡城、祖幼冬将共同承担公司因本次诉讼产生的侵权赔偿金、案件费用及生产、经营损失。 | 2011 年 04 月 21 日 | 诉讼承诺期限：诉讼最终判决 | 严格履行承诺 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | | | | | |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

无

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,-) | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|--------|-------------|----|------------|----|------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 57,813,967 | 57.81% | | | 17,344,190 | | 17,344,190 | 75,158,157 | 57.81% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 57,813,967 | 57.81% | | | 17,344,190 | | 17,344,190 | 75,158,157 | 57.81% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 57,813,967 | 57.81% | | | 17,344,190 | | 17,344,190 | 75,158,157 | 57.81% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 42,186,033 | 42.19% | | | 12,655,810 | | 12,655,810 | 54,841,843 | 42.19% |
| 1、人民币普通股 | 42,186,033 | 42.19% | | | 12,655,810 | | 12,655,810 | 54,841,843 | 42.19% |
| 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 | 100,000,000 | 100% | | | 30,000,000 | | 30,000,000 | 130,000,000 | 100% |

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年4月11日召开第二届董事会2013年第二次会议和第二届监事会2013年第二次会议，审议通过了《2012年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，以截至2012年12月31日公司总股本10,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币3元（含税）；合计派发现金股利人民币3,000万元（含税）。同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本10,000万股为基数，向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本将增加至13,000万股。公司于2013年5月3日召开2012年度股东大会审议通过了上述议案。上述2012年度利润分配及资本公积金转增股本方案已于2013年5月17日实施完毕。

股份变动的原因

适用 不适用

公司于2013年4月11日召开第二届董事会2013年第二次会议和第二届监事会2013年第二次会议，审议通过了《2012 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，以截至2012年12月31日公司总股本10,000万股为基数，向全体股东每10 股派发现金人民币3元（含税）；合计派发现金股利人民币3,000万元（含税）。同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本10,000万股为基数，向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本将增加至13,000万股。公司于2013年5月3日召开2012年度股东大会审议通过了上述议案。上述2012年度利润分配及资本公积金转增股本方案已于2013年5月17日实施完毕。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2013年4月11日召开第二届董事会2013年第二次会议和第二届监事会2013年第二次会议，审议通过了《2012 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，并于2013年5月3日召开2012年度股东大会审议通过了上述议案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

本次股份变动使得近一年每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额四个指标下降，具体指标详见“第二节 公司基本情况简介 五、（一）主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | | | | | |
|----------------|--------|----------|----------|------------|------------|----------|---------|
| 报告期末股东总数 | 15,031 | | | | | | |
| 持股 5%以上的股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份 | 持有无限售条件的 | 质押或冻结情况 |

| | | | | | 数量 | 股份数量 | 股份状态 | 数量 |
|---|---|--------|------------|------------|------------|-----------|------|----|
| 张浩 | 境内自然人 | 20.86% | 27,119,591 | 6,258,367 | 27,119,591 | | | |
| 谢锡城 | 境内自然人 | 19.07% | 24,793,202 | 5,721,508 | 24,793,202 | | | |
| 祖幼冬 | 境内自然人 | 17.88% | 23,245,364 | 5,364,315 | 23,245,364 | | | |
| SBCVC COMPANY LIMITED | 境外法人 | 2.67% | 3,467,202 | -2,211,907 | | 3,467,202 | | |
| 中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金 | 其他 | 2.38% | 3,097,747 | | | 3,097,747 | | |
| 中国银行－易方达策略成长证券投资基金 | 其他 | 1.81% | 2,350,595 | | | 2,350,595 | | |
| 中国银行－易方达策略成长二号混合型证券投资基金 | 其他 | 1.42% | 1,841,950 | | | 1,841,950 | | |
| 中国建设银行－银河行业优选股票型证券投资基金 | 其他 | 1.38% | 1,799,936 | | | 1,799,936 | | |
| 中国建设银行－华夏兴华混合型证券投资基金 | 其他 | 1.15% | 1,499,963 | | | 1,499,963 | | |
| 东海证券有限责任公司－建行－东风3号集合资产管理计划 | 其他 | 1.06% | 1,380,000 | | | 1,380,000 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 张浩、谢锡城、祖幼冬三人为公司一致行动人及实际控制人。 中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金、中国银行－易方达策略成长证券投资基金、中国银行－易方达策略成长二号混合型证券投资基金的基金管理人均为易方达基金管理有限公司。 公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | | | | |
| | | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| SBCVC COMPANY LIMITED | 3,467,202 | | 人民币普通股 | 3,467,202 | | | | |
| 中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金 | 3,097,747 | | 人民币普通股 | 3,097,747 | | | | |
| 中国银行－易方达策略成长证券投资基金 | 2,350,595 | | 人民币普通股 | 2,350,595 | | | | |
| 中国银行－易方达策略成长二号混合型证券投资基金 | 1,841,950 | | 人民币普通股 | 1,841,950 | | | | |
| 中国建设银行－银河行业优选股票型证券投资基金 | 1,799,936 | | 人民币普通股 | 1,799,936 | | | | |
| 中国建设银行－华夏兴华混合型证券投资基金 | 1,499,963 | | 人民币普通股 | 1,499,963 | | | | |
| 东海证券有限责任公司－建行－东风3号集合资产管理计划 | 1,380,000 | | 人民币普通股 | 1,380,000 | | | | |
| 中融国际信托有限公司－双重精选 2 号 | 1,310,538 | | 人民币普通股 | 1,310,538 | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 全国社保基金六零一组合 | 1,240,867 | 人民币普通股 | 1,240,867 |
| 中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金 | 1,062,519 | 人民币普通股 | 1,062,519 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 张浩、谢锡城、祖幼冬三人为公司一致行动人及实际控制人； 中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金、中国银行—易方达策略成长证券投资基金、中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金的基金管理人均为易方达基金管理有限公司。 公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增持股 份数量(股) | 本期减 持股份 数量 (股) | 期末持股数 (股) | 期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股) | 本期获授 予的股权 激励限制 性股票数 量(股) | 期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股) |
|----------|----------------------------|------|--------------|-----------------|-------------------------|--------------|--|--------------------------------------|--|
| 张浩 | 董事长、总裁 | 现任 | 20,861,224 | 6,258,367 | | 27,119,591 | | | |
| 谢锡城 | 董事、副总裁 | 现任 | 19,071,694 | 5,721,508 | | 24,793,202 | | | |
| 祖幼冬 | 董事、副总裁、 董事会秘书、财 务负责人 | 现任 | 17,881,049 | 5,364,315 | | 23,245,364 | | | |
| Ping Hua | 董事 | 现任 | 0 | | | 0 | | | |
| 陈思平 | 独立董事 | 现任 | 0 | | | 0 | | | |
| 李淳 | 独立董事 | 现任 | 0 | | | 0 | | | |
| 苏洋 | 独立董事 | 现任 | 0 | | | 0 | | | |
| 黄燕 | 监事 | 现任 | 0 | | | 0 | | | |
| 周纯 | 监事 | 现任 | 0 | | | 0 | | | |
| 李嘉颖 | 监事 | 现任 | 0 | | | 0 | | | |
| 伍剑红 | 监事 | 离任 | 15,002 | 4,501 | | 19,503 | | | |
| 何少华 | 监事 | 离任 | 21,003 | 6,301 | | 27,304 | | | |
| 董艳惠 | 监事 | 离任 | 27,003 | 8,101 | | 35,104 | | | |
| CHAO LIN | 副总裁 | 现任 | 0 | | | 0 | | | |
| 合计 | -- | -- | 57,876,975 | 17,363,093 | | 75,240,068 | | | |

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|----|----|
|----|-------|----|----|----|

| | | | | |
|-----|-------|-------|------------------|---------------|
| 伍剑红 | 监事 | 任期满离任 | 2013 年 02 月 20 日 | 第一届监事会任期届满 |
| 何少华 | 监事 | 任期满离任 | 2013 年 02 月 20 日 | 第一届监事会任期届满 |
| 董艳惠 | 监事 | 任期满离任 | 2013 年 02 月 20 日 | 第一届监事会任期届满 |
| 祖幼冬 | 董事会秘书 | 任期满离任 | 2013 年 02 月 20 日 | 第一届董事会任期届满 |
| 黄燕 | 监事 | 被选举 | 2013 年 02 月 20 日 | 第二届监事会组成 |
| 李嘉颖 | 监事 | 被选举 | 2013 年 02 月 20 日 | 第二届监事会组成 |
| 周纯 | 监事 | 被选举 | 2013 年 02 月 20 日 | 第二届监事会组成 |
| 祖幼冬 | 董事会秘书 | 聘任 | 2013 年 06 月 27 日 | 正式聘任为第二届董事会秘书 |

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市理邦精密仪器股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 998,087,821.52 | 1,051,315,105.53 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 21,645,103.34 | 11,928,473.37 |
| 预付款项 | 30,349,735.47 | 12,939,955.27 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 11,002,374.93 | 24,020,821.69 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 12,623,061.06 | 9,954,845.94 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 49,523,647.90 | 45,489,888.68 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 147,223.46 | 147,224.46 |
| 流动资产合计 | 1,123,378,967.68 | 1,155,796,314.94 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 14,032,078.22 | 10,287,151.09 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 30,823,453.68 | 30,183,965.36 |
| 在建工程 | 27,905,842.93 | 8,133,219.26 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 54,455,918.85 | 56,336,182.14 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 4,386,981.16 | 4,386,981.16 |
| 长期待摊费用 | 424,494.46 | 461,190.48 |
| 递延所得税资产 | 427,306.75 | 370,662.32 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 132,456,076.05 | 110,159,351.81 |
| 资产总计 | 1,255,835,043.73 | 1,265,955,666.75 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 52,500.00 | |
| 应付账款 | 24,266,122.60 | 22,673,124.51 |
| 预收款项 | 11,477,077.84 | 13,512,455.93 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 1,287,848.05 | 3,869,437.86 |
| 应交税费 | 2,308,133.87 | 1,785,175.83 |
| 应付利息 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 7,007,520.03 | 3,959,546.62 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 46,399,202.39 | 45,799,740.75 |
| 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 | 6,014,083.24 | 6,368,089.78 |
| 其他非流动负债 | 36,583,500.00 | 37,415,500.00 |
| 非流动负债合计 | 42,597,583.24 | 43,783,589.78 |
| 负债合计 | 88,996,785.63 | 89,583,330.53 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 130,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 资本公积 | 900,826,757.29 | 930,826,757.29 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 22,850,828.72 | 20,163,259.68 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 108,332,812.43 | 119,712,722.41 |
| 外币报表折算差额 | -369,669.84 | -468,894.04 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,161,640,728.60 | 1,170,233,845.34 |
| 少数股东权益 | 5,197,529.50 | 6,138,490.88 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,166,838,258.10 | 1,176,372,336.22 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,255,835,043.73 | 1,265,955,666.75 |

法定代表人：张浩

主管会计工作负责人：祖幼冬

会计机构负责人：林静媛

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市理邦精密仪器股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 983,680,425.94 | 1,036,550,330.26 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 31,593,805.80 | 12,176,373.51 |
| 预付款项 | 27,583,140.01 | 11,052,879.44 |
| 应收利息 | 11,002,374.93 | 24,020,821.69 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 11,918,121.75 | 9,440,602.82 |
| 存货 | 44,676,999.39 | 43,598,363.39 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 1,110,454,867.82 | 1,136,839,371.11 |
| 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 | 25,159,170.20 | 12,983,505.20 |
| 长期股权投资 | 60,888,823.62 | 58,074,067.22 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 28,825,275.71 | 28,576,235.07 |
| 在建工程 | 27,905,842.93 | 8,133,219.26 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 30,399,584.77 | 30,863,822.38 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 424,494.46 | 461,190.48 |
| 递延所得税资产 | 427,306.75 | 370,662.32 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 174,030,498.44 | 139,462,701.93 |
| 资产总计 | 1,284,485,366.26 | 1,276,302,073.04 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 52,500.00 | |
| 应付账款 | 34,139,508.45 | 21,600,158.71 |
| 预收款项 | 10,282,814.87 | 10,855,455.19 |
| 应付职工薪酬 | 1,354.57 | 3,215,007.82 |
| 应交税费 | 2,012,364.00 | 1,763,149.59 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 6,844,070.27 | 3,759,237.99 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 53,332,612.16 | 41,193,009.30 |
| 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 | 36,583,500.00 | 37,415,500.00 |
| 非流动负债合计 | 36,583,500.00 | 37,415,500.00 |
| 负债合计 | 89,916,112.16 | 78,608,509.30 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 130,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 资本公积 | 906,060,967.00 | 936,060,967.00 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 22,850,828.72 | 20,163,259.68 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 135,657,458.38 | 141,469,337.06 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,194,569,254.10 | 1,197,693,563.74 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,284,485,366.26 | 1,276,302,073.04 |

法定代表人：张浩

主管会计工作负责人：祖幼冬

会计机构负责人：林静媛

3、合并利润表

编制单位：深圳市理邦精密仪器股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 222,751,475.18 | 186,644,741.27 |
| 其中：营业收入 | 222,751,475.18 | 186,644,741.27 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 206,590,638.70 | 159,952,176.66 |
| 其中：营业成本 | 95,038,793.97 | 79,756,810.89 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 2,618,400.48 | 2,376,251.93 |
| 销售费用 | 43,191,851.61 | 39,326,869.76 |
| 管理费用 | 76,692,896.45 | 53,913,901.77 |
| 财务费用 | -11,208,716.64 | -15,643,364.51 |
| 资产减值损失 | 257,412.84 | 221,706.82 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -1,246,991.47 | |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 14,913,845.01 | 26,692,564.61 |
| 加：营业外收入 | 6,382,596.51 | 9,564,701.72 |
| 减：营业外支出 | 91,520.90 | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 21,204,920.62 | 36,257,266.33 |
| 减：所得税费用 | 802,404.83 | 3,971,532.17 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 20,402,515.79 | 32,285,734.16 |
| 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 | 21,307,659.06 | 32,922,724.65 |
| 少数股东损益 | -905,143.27 | -636,990.49 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.16 | 0.25 |
| （二）稀释每股收益 | 0.16 | 0.25 |
| 七、其他综合收益 | 63,406.09 | 7,895.37 |
| 八、综合收益总额 | 20,465,921.88 | 32,293,629.53 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 21,406,883.26 | 32,919,574.53 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -940,961.38 | -625,945.00 |

法定代表人：张浩

主管会计工作负责人：祖幼冬

会计机构负责人：林静媛

4、母公司利润表

编制单位：深圳市理邦精密仪器股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 222,236,335.85 | 185,465,380.72 |
| 减：营业成本 | 95,690,342.67 | 79,546,582.84 |
| 营业税金及附加 | 2,464,400.48 | 2,267,451.93 |
| 销售费用 | 42,779,824.64 | 39,156,893.55 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 管理费用 | 69,859,794.23 | 47,803,346.62 |
| 财务费用 | -11,477,227.78 | -15,632,197.37 |
| 资产减值损失 | 257,412.84 | 221,706.82 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -935,243.60 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 21,726,545.17 | 32,101,596.33 |
| 加：营业外收入 | 6,365,616.51 | 9,558,818.89 |
| 减：营业外支出 | 90,575.90 | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 28,001,585.78 | 41,660,415.22 |
| 减：所得税费用 | 1,125,895.42 | 4,055,979.67 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 26,875,690.36 | 37,604,435.55 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.21 | 0.29 |
| （二）稀释每股收益 | 0.21 | 0.29 |
| 六、其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 七、综合收益总额 | 26,875,690.36 | 37,604,435.55 |

法定代表人：张浩

主管会计工作负责人：祖幼冬

会计机构负责人：林静媛

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市理邦精密仪器股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 223,132,468.75 | 205,194,060.18 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 10,315,983.33 | 7,189,975.16 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 32,533,856.89 | 31,615,308.16 |
| 经营活动现金流入小计 | 265,982,308.97 | 243,999,343.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 106,121,008.45 | 95,551,507.18 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 78,526,796.28 | 61,073,223.24 |
| 支付的各项税费 | 9,025,128.71 | 10,373,904.42 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 50,563,467.91 | 46,816,456.81 |
| 经营活动现金流出小计 | 244,236,401.35 | 213,815,091.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,745,907.62 | 30,184,251.85 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,400.00 | |
| 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 | 2,400.00 | 0.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 37,626,095.49 | 13,823,065.52 |
| 投资支付的现金 | 5,002,652.10 | 0.00 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 13,371,216.35 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 15,941,192.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 58,569,939.59 | 27,194,281.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -58,567,539.59 | -27,194,281.87 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 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 | | 0.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 6,624,760.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 30,000,000.00 | 22,871,690.04 |
| 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 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 30,000,000.00 | 29,496,450.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -30,000,000.00 | -29,496,450.04 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,243,604.70 | -732,270.88 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -69,065,236.67 | -27,238,750.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,051,211,866.19 | 1,046,904,758.58 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 982,146,629.52 | 1,019,666,007.64 |

法定代表人：张浩

主管会计工作负责人：祖幼冬

会计机构负责人：林静媛

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市理邦精密仪器股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 213,780,647.25 | 202,174,744.63 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收到的税费返还 | 10,315,983.33 | 7,189,975.16 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 32,321,073.02 | 31,445,314.25 |
| 经营活动现金流入小计 | 256,417,703.60 | 240,810,034.04 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 102,710,983.24 | 96,737,454.89 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 67,297,842.71 | 57,289,961.30 |
| 支付的各项税费 | 8,927,861.76 | 10,290,490.05 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 45,564,827.66 | 42,583,091.15 |
| 经营活动现金流出小计 | 224,501,515.37 | 206,900,997.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 31,916,188.23 | 33,909,036.65 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,400.00 | |
| 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 | 2,400.00 | 0.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 36,737,788.82 | 13,170,052.74 |
| 投资支付的现金 | 15,925,665.00 | 26,385,933.65 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 13,371,216.35 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 15,941,192.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 68,604,645.82 | 52,927,202.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -68,602,245.82 | -52,927,202.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 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 | | 0.00 |
| 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 | 30,000,000.00 | 22,426,778.00 |

| | | |
|--------------------|------------------|------------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 30,000,000.00 | 22,426,778.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -30,000,000.00 | -22,426,778.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,021,799.39 | -744,776.56 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -68,707,856.98 | -42,189,720.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,036,447,090.92 | 1,041,164,929.40 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 967,739,233.94 | 998,975,208.75 |

法定代表人：张浩

主管会计工作负责人：祖幼冬

会计机构负责人：林静媛

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市理邦精密仪器股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|-------------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 100,000,000.00 | 930,826,757.29 | | | 20,163,259.68 | | 119,712,722.41 | -468,894.04 | 6,138,490.88 | 1,176,372,336.22 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 100,000,000.00 | 930,826,757.29 | | | 20,163,259.68 | | 119,712,722.41 | -468,894.04 | 6,138,490.88 | 1,176,372,336.22 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 30,000,000.00 | -30,000,000.00 | | | 2,687,569.04 | | -11,379,909.98 | 99,224.20 | -940,961.38 | -9,534,078.12 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 21,307,659.06 | | -905,143.27 | 20,402,515.79 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | 99,224.20 | -35,818.11 | 63,406.09 |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 21,307,659.06 | 99,224.20 | -940,961.38 | 20,465,921.88 |
| (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 | | | | | 2,687,569.04 | | -32,687,569.04 | | | -30,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 2,687,569.04 | | -2,687,569.04 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -30,000,000.00 | | | -30,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 30,000,000.00 | -30,000,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 30,000,000.00 | -30,000,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 130,000,000.00 | 900,826,757.29 | | | 22,850,828.72 | | 108,332,812.43 | -369,669.84 | 5,197,529.50 | 1,166,838,258.10 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|-------------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 100,000,000.00 | 933,054,781.40 | | | 13,150,323.30 | | 91,529,956.43 | -412,302.41 | 1,419,603.61 | 1,138,742,362.33 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|-------------|---------------|------------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 100,000,000.00 | 933,054,781.40 | | | 13,150,323.30 | | 91,529,956.43 | -412,302.41 | 1,419,603.61 | 1,138,742,362.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | -2,228,024.11 | | | 7,012,936.38 | | 28,182,765.98 | -56,591.63 | 4,718,887.27 | 37,629,973.89 |
| （一）净利润 | | | | | | | 55,195,702.36 | | -1,621,489.87 | 53,574,212.49 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | -56,591.63 | -7,512.19 | -64,103.82 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 55,195,702.36 | -56,591.63 | -1,629,002.06 | 53,510,108.67 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | -2,228,024.11 | | | | | | | 6,347,889.33 | 4,119,865.22 |
| 1. 所有者投入资本 | | -2,228,024.11 | | | | | | | 6,347,889.33 | 4,119,865.22 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 7,012,936.38 | | -27,012,936.38 | | | -20,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 7,012,936.38 | | -7,012,936.38 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -20,000,000.00 | | | -20,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|-------------|--------------|------------------|
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 100,000,000.00 | 930,826,757.29 | | | 20,163,259.68 | | 119,712,722.41 | -468,894.04 | 6,138,490.88 | 1,176,372,336.22 |

法定代表人：张浩

主管会计工作负责人：祖幼冬

会计机构负责人：林静媛

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市理邦精密仪器股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 100,000,000.00 | 936,060,967.00 | | | 20,163,259.68 | | 141,469,337.06 | 1,197,693,563.74 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 100,000,000.00 | 936,060,967.00 | | | 20,163,259.68 | | 141,469,337.06 | 1,197,693,563.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 30,000,000.00 | -30,000,000.00 | | | 2,687,569.04 | | -5,811,878.68 | -3,124,309.64 |
| （一）净利润 | | | | | | | 26,875,690.36 | 26,875,690.36 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 26,875,690.36 | 26,875,690.36 |
| （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 | | | | | 2,687,569.04 | | -32,687,569.04 | -30,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 2,687,569.04 | | -2,687,569.04 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|--------------------|--------------------|--|--|-------------------|--|--------------------|----------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -30,000,00 0.00 | -30,000,00 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 30,000,000 .00 | -30,000,00 0.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 30,000,000 .00 | -30,000,00 0.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 130,000,00 0.00 | 906,060,96 7.00 | | | 22,850,828 .72 | | 135,657,45 8.38 | 1,194,569, 254.10 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-------|------|-------------------|------------|-------------------|----------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 100,000,00 0.00 | 936,060,96 7.00 | | | 13,150,323 .30 | | 98,352,909 .66 | 1,147,564, 199.96 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 100,000,00 0.00 | 936,060,96 7.00 | | | 13,150,323 .30 | | 98,352,909 .66 | 1,147,564, 199.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列） | | | | | 7,012,936. 38 | | 43,116,427 .40 | 50,129,363 .78 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 70,129,363 .78 | 70,129,363 .78 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 70,129,363 .78 | 70,129,363 .78 |
| (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 | | | | | 7,012,936.38 | | -27,012,936.38 | -20,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 7,012,936.38 | | -7,012,936.38 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -20,000,000.00 | -20,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 100,000,000.00 | 936,060,967.00 | | | 20,163,259.68 | | 141,469,337.06 | 1,197,693,563.74 |

法定代表人：张浩

主管会计工作负责人：祖幼冬

会计机构负责人：林静媛

三、公司基本情况

深圳市理邦精密仪器股份有限公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）系经深圳市市场监督管理局批准，于2010年3月30日在深圳市成立的股份有限公司，企业法人营业执照注册号为440301501133163，注册地址：深圳市南山区蛇口南海大道1019号南山医疗器械园B栋三楼，法定代表人：张浩。

本公司原名深圳市理邦精密仪器有限公司（以下简称“本公司”），成立于1995年8月2日，经本公司2010年3月26日第一次股东大会决议，全体股东作为股份有限公司的发起人，以其持有的截止2009年12月31日的审定净资产按2.04：1比例折股，整体变更为股份有限公司。截止2009年12月31日的审定净资产为152,693,871.50元，该净资产折合股本75,000,000.00元，其余部分计入资本公积，计77,693,871.50元，信永

中和会计师事务所为本次变更出具了【XYZH/2009SZA1004-4】号验资报告，本公司于2010年3月30日完成了工商变更登记手续。

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

本公司于2013年5月3日召开2012年度股东大会，会议审议通过《2012年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司以2012年12月31日公司总股本100,000,000股为基数，以资本公积每10股转增3股，共计转增30,000,000股。上述变更后，公司注册资本为13000万元。

本公司属医疗器械行业，经营范围主要为：妇幼保健产品及系统、多参数监护产品及系统、数字超声诊断系统、心电产品及系统、血液细胞分析仪等五大系列产品的研发、生产和销售。

本公司的职能管理部门包括：审计部、人力资源部、行政部、财务部等，子公司包括：西安理邦科学仪器有限公司（以下简称“西安理邦”）、理邦科技（香港）有限公司（以下简称“理邦科技”）、理邦医疗诊断技术有限公司（以下简称“理邦诊断”）、理邦医疗(印度)有限公司（以下简称“印度理邦”）、理邦医疗(美国)股份有限公司（以下简称“美国理邦”）、鹏邦医疗器械（香港）有限公司（以下简称“鹏邦医疗”）、深圳理邦实验生物电子有限公司（以下简称“理邦实验”）。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

(1) 本公司及境内子公司均采用人民币为记账本位币；

(2) 境外子公司的记账本位币如下：

理邦科技（香港）有限公司、鹏邦医疗器械（香港）有限公司以港币为记账本位币；理邦医疗（美国）股份有限公司(EDAN MEDICAL USA,INC)、理邦医疗诊断技术有限公司以美元为记账本位币；理邦医疗(印度)有限公司以卢比为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

本集团为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本集团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。

本集团在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其

所带来的经济利益很可能流入本集团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集团且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本集团在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本集团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、会计期间与本集团一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本集团不一致的，在编制合并财务报表时，按本集团的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

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

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

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

在。

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

在报告期内，本集团处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限一般不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团外币交易按交易发生日即期汇率近似的汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公

允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

本集团金融资产和金融负债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、持有至到期投资、贷款和应收款项和可供出售金融资产四类。

(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或金融负债

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、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。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

计量方法：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，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。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。处置时，

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

确认依据：指本集团购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：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计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本集团于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本集团将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本集团无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

3) 贷款和应收账款

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

确认依据：指本集团没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：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。资产负债表日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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产转移的确认依据

本集团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的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

2) 金融资产转移的计量方法

整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值：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之和。

部分转移满足终止确认条件时的计量：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。

终止确认部分的账面价值：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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本集团按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

本集团在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- 1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值。
- 2) 金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

1) 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

2) 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当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，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

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

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项，确认坏账损失。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄组合并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|--------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本集团将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

注：按具体组合的名称，分别填写确定组合的依据和采用的坏账准备计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

(1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、在产品、产成品、自制半成品、委托加工材料。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

(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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

无

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在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本集团；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产包括机器设备、运输设备、电子设备、模具及其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，

并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | | | |
| 机器设备 | 5 | 10% | 18% |
| 电子设备 | 5 | 10% | 18% |
| 运输设备 | 5 | 10% | 18% |
| 模具 | 5 | 10% | 18% |
| 其他设备 | 5 | 10% | 18% |

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

（5）其他说明

无

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本集团无形资产为商标权、非专利技术、土地使用权、专利权、特许权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作

为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。使用寿命有限的无形资产摊销方法及年限如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|-------|
| 土地使用权 | 50 年 | 法定寿命 |
| 商标权 | 10 年 | 法定寿命 |
| 非专利技术 | 5-10 年 | 预计受益期 |
| 软件 | 5-10 年 | 预计受益期 |
| 专利权 | 10 年 | 法定寿命 |
| 特许权 | 10 年 | 预计受益期 |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

(4) 无形资产减值准备的计提

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

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分

为研究阶段支出和开发阶段支出。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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

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

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

20、长期待摊费用

本集团长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的办公楼装修费及厂房装修费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 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本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(3) 确认提供劳务收入的依据

本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

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

在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本集团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

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

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生可抵扣暂时性差异的，在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异时，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，确认相关的递延所得税资产。

有关交易或事项发生时，对税前会计利润或是应纳税所得额产生影响的，所确认的递延所得税资产作为利润表中所得税费用的调整；有关的可抵扣暂时性差异产生于直接计入所有者权益的交易或事项的，确认的递延所得税资产也计入所有者权益；企业合并中取得的有关资产、负债产生的可抵扣暂时性差异，其所得税影响相应调整合并中确认的商誉或是应计入合并当期损益的金额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。因应纳税暂时性差异在转回期间将增加企业的应纳税所得额和应交所得税，导致企业经济利益的流出，在其发生当期，构成企业应支付税金的义务，作为负债确认。

确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债时，交易或事项发生时影响到会计利润或应纳税所得额的，相关的所得税影响应作为利润表中所得税费用的组成部分；与直接计入所有者权益的交易或事项相关的，其所得税影响应减少所有者权益；与企业合并中取得资产、负债相关的，递延所得税影响调整购买日确认的商誉或是计入合并当期损益的金额。

企业在确认因应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债时，遵循以下原则：

1、除所得税准则中明确规定可不确认递延所得税负债的情况以外，企业对于所有的应纳税暂时性差异均应确认相关的递延所得税负债。

2、不确认递延所得税负债的特殊情况有些情况下，虽然资产、负债的账面价值与其计税基础不同，产生了应纳税暂时性差异，但出于各方面考虑，不确认相应的递延所得税负债，主要包括：

(1)商誉的初始确认。非同一控制下的企业合并中，企业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，按照会计准则规定应确认为商誉。

(2)除企业合并以外的其他交易或事项中，如果该项交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额，则所产生的资产、负债的初始确认金额与其计税基础不同，形成应纳税暂时性差异的，交易或事项发生时不确认相应的递延所得税负债。

(3)与子公司、联营企业、合营企业投资等相关的应纳税暂时性差异，一般应确认相关的递延所得税负债，但同时满足以下两个条件的除外：一是投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；二是该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。满足上述条件时，投资企业可以运用自身的影响力决定暂时性差异的转回，如果不希望其转回，则在可预见的未来该项暂时性差异即不会转回，从而对未来期间不会产生所得税影响，无须确认相应的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

(3) 售后租回的会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

(2) 下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日对账面应收款项进行评估，以评价是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

2) 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

3) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

4) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理

层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------|---------|
| 增值税 | 销售商品、劳务收入 | 17% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 技术服务收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 已交流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%—39% |
| 地方教育附加 | 已交流转税额 | 2% |
| 教育费附加 | 已交流转税额 | 3% |
| 水利基金 | 营业收入 | 0.08% |

注：（1）本公司享受企业所得税税率优惠政策，税率为15%。

（2）本公司2010年12月开始按已交流转税额的7%扣缴城市维护建设税。

（3）理邦科技（香港）有限公司于2009年9月29日在中国香港成立，注册号：51223774-000-09-12-5，适用中国香港政府16.5%的企业利得税率。

（4）理邦精密仪器（香港）有限公司于2005年11月30日在中国香港成立，注册号：36247511-000-11-12-2,2010年3月12日更名为鹏邦医疗器械（香港）有限公司，适用中国香港政府16.5%的企业利得税率。

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

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

（7）理邦（美国）股份有限公司(EDAN USA, INC.)于2012年4月2日在美国加利福尼亚州设立，性质为股份公司，2012年12月12日理邦（美国）股份有限公司(EDAN USA, INC.)向美国加利福尼亚州秘书处提请更改注册名“理邦（美国）股份有限公司(EDAN USA, INC.)”为“理邦医疗（美国）股份有限公司(EDAN MEDICAL USA, INC)”并获得批准。注册号：3456136；美国理邦分别适用15%-39%的美国联邦税率和8.84%

的美国加利福尼亚所得税率。

(8) 深圳联合实验生物电子有限公司于2008年9月2日在中国深圳设立，性质为有限公司，注册号为：440301103596825，2012年5月28号更名为深圳理邦实验生物电子有限公司，适用税率为25%。

2、税收优惠及批文

(1) 本公司于2004年被深圳市认定为“软件企业”，2013年根据工信部联软〔2013〕64号文要求，被重新认定为“软件企业”，证书号：深R-2013-0636，深圳市国家税务局关于发布《深圳市软件产品增值税即征即退管理办法》的公告（深圳市国家税务局[2011]9号）规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，自2011年1月1日起施行。

(2) 本公司内销产品适用的增值税率为17%，外销产品销售收入免征增值税，执行“免、抵、退”的出口退税政策，出口产成品退税率17%，主要配件退税率9%、13%、15%、16%。

(3) 2011年10月31日本公司取得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201144200277，期限3年，减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 鹏邦医疗器械（香港）有限公司，简称“鹏邦医疗”，由本公司股东张浩、谢锡城、祖幼冬共同出资港币1万元于2005年11月30日在中国香港成立，成立之初名称为理邦精密仪器（香港）有限公司，商业登记证号：36247511-000-11-12-2。注册地址：FLAT/RM 4 SEAPOWER CTR 73 LEI MUK RD KWAI CHUNG，业务性质：Trading&Maintenance，并于2010年3月，由理邦科技以1万元港币收购其100%股权。

(2) 深圳联合实验生物电子有限公司（以下简称“联合实验”）由李芬、金莹、梅海明、李迎春、郑俭锋和高鑫淼于2008年9月2日在中国深圳共同出资组建，注册资本为500万元，企业法人营业执照注册号为440301103596825，2012年5月28号更名为深圳理邦实验生物电子有限公司（以下简称“理邦实验”）。截至2013年6月30日本公司通过股权转让及现金增资方式累计持有理邦实验85.01%的股权。理邦实验注册地址：深圳市南山区蛇口工业区沿山路中建工业大厦二栋4楼右侧A室，经营范围：II类6840临床检验分析仪

器的生产；计算机软件的开发及技术咨询服务。

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

(4) 理邦科技（香港）有限公司，简称“理邦科技”，由本公司出资港币1万元于2009年9月29日在中国香港成立，商业登记证号：51223774-000-09-12-5，本公司持有其100%股权。注册地址：FLAT/RM 4 SEAPOWERS CTR 73 LEI MUK RD KWAI CHUNG。登记业务性质为：CORP。

(5) 理邦医疗诊断技术有限公司（EDAN DIAGNOSTICS, INCORPORATED），简称“理邦诊断”，于2009年10月27日在美国加利福尼亚州设立，性质为股份公司，从事POCT设备、产品、试剂、耗材等研发、制造业务，注册号：C3253248。注册地址：9833 PACIFIC HEIGHTS BOULEVARD, SUITES E AND F, SAN DIEGO, CA, 92121。2010年1月本公司同意以总计美元360万元的价格，认购理邦诊断70万股股份，持有70%股权。截止2013年06月30日，本公司已支付前四期投资款260万美元，理邦诊断分别于2010年3月、4月、2012年3月向本公司签发116,668股、194,444股、194,444股，共计505,556股股份证明。

(6) 理邦医疗(印度)有限公司(EDAN MEDICAL INDIA PRIVATE LIMITED)，简称“印度理邦”由理邦科技(香港)有限公司和鹏邦医疗(香港)有限公司共同出资50万卢比于2010年10月04日在印度新德里设立，性质为有限责任公司。注册地址：NO.707,D.D.A.BUILDING NO.2, DISTRICT CENTER, JANAK PURI, NEW DELHI - 110058, NEW DELHI, INDIA；公司注册证书号：U74140DL2010FTC209073。印度理邦主要从事医疗器械销售、售后服务和咨询服务，理邦科技持有其90%股份,鹏邦医疗持有其10%股份。

(7) 理邦医疗（美国）股份有限公司(EDAN MEDICAL USA, INC.)，简称“美国理邦”，由理邦科技(香港)有限公司于2012年4月2日在美国加利福尼亚州设立，注册号：3456136，营业地址：1200 CROSSMAN AVE STE 200, SUNNYVALE, CA 94089。性质为股份公司。美国理邦投资总额为200万美元，截至2013年06月30日理邦科技已累计支付投资款200万美元。美国理邦主要从事医疗器械产品研发、生产与销售。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------|----------------------|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | 于冲 减少 少数股 东损 益的 金额 | 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司年初所有 者权益中所 享有份额后 的余额 |
|----------------------------|----------|------------------|------------|-------------|--|-------------------|-------------------|------|------|---|--|-----------------------------------|---|
| 西安理邦 科学仪器 有限公司 | 法人 独资 | 中国西 安 | 研发销 售 | 50 万元 | 电子、仪 器、软件 研发、销 售；医疗 仪器研发 | 500,000. 00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 理邦科技 (香港) 有限公司 | 有限 公司 | 中国香 港 | CORP | 港币 1 万元 | COPR | 8,808.90 | 25,159,170. 20 | 100% | 100% | 是 | | | |
| 理邦医疗 诊断技术 有限公司 | 股份 公司 | 美国加 利福尼 亚州 | 研发生 产销售 | | POCT 设 备、产品、 试剂、耗 材等研 发、制造 | 17,233,2 70.00 | | 70% | 70% | 是 | | | |
| 理邦医疗 (印度)有 限公司 | 有限 公司 | 印度新 德里 | 销售、 服务 | 卢比 50 万元 | 销售、服 务 | 74,539.3 5 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 理邦医疗 (美国) 股份有限 公司 | 股份 公司 | 美国加 利福尼 亚州 | 研发生 产销售 | | 研发、生 产、销售 | 12,602,6 65.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公 司类 型 | 注册 地 | 业务性质 | 注册资 本 | 经营 范围 | 期末 实际 投资 额 | 实质 上 构成 对 子公 司 净投 资的 其他 项目 余 额 | 持股 比 例 (%) | 表 决 权 比 例 (%) | 是 否 合 并 报 表 | 少 数 股 东 权 益 | 少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额 | 从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额 |
|----------------|---------------|----------|--------------------|------------|-----------|---------------------|---|---------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|--|---|
| 鹏邦医疗器 械(香港) | 有限 公司 | 中国 香港 | TRADING &MAINTE | 港币 1 万元 | 销售、 服务 | 10,416 .00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------|--|--|-------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 有限公司 | | | NANCE | | | | | | | | | | |
|------|--|--|-------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|------|----------|--------|----------|---------------|---------------------|---------|----------|--------|--------------|----------------------|---|
| 深圳理邦实验生物电子有限公司 | 有限公司 | 中国深圳 | 研发、生产、销售 | 900 万元 | 研发、生产、销售 | 30,000,000.00 | | 85.01% | 85.01% | 是 | 3,860,288.98 | 596,670.35 | |

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

3、合并范围发生变更的说明

不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营实体报表折算汇率如下（汇率取自我国外汇管理局公布的相关汇率）：

| 境外子公司实体 | 记账本位币 | 资产负债表折算汇率 | 利润表折算汇率 |
|------------------------------|-------|-----------|---------|
| 理邦科技（香港）有限公司 | 港币 | 0.79655 | 0.80370 |
| 鹏邦医疗器械（香港）有限公司 | 港币 | 0.79655 | 0.80370 |
| 理邦医疗诊断技术有限公司 | 美元 | 6.17870 | 6.23210 |
| 理邦医疗（印度）有限公司 | 印度卢比 | 0.11177 | 0.11245 |
| 美国理邦（Edan Medical USA, Inc.） | 美元 | 6.17870 | 6.23210 |

七、合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|--------------|---------|----------------|--------------|--------|------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 58,297.98 | -- | -- | 26,173.71 |
| 人民币 | -- | -- | 37,972.14 | -- | -- | 5,670.71 |
| 美元 | 1,158.28 | 6.1787 | 7,156.66 | 1,727.28 | 6.2855 | 10,856.82 |
| 欧元 | 912.13 | 8.05360 | 7,345.93 | 962.13 | 8.3176 | 8,002.61 |
| 港币 | 7,310.59 | 0.79655 | 5,823.25 | 2,026.97 | 0.8109 | 1,643.57 |
| 银行存款： | -- | -- | 982,088,331.54 | -- | -- | 1,051,185,692.48 |
| 人民币 | -- | -- | 964,545,548.58 | -- | -- | 997,099,484.70 |
| 美元 | 2,614,485.73 | 6.1787 | 16,154,129.69 | 7,379,309.42 | 6.2855 | 46,382,561.74 |

| | | | | | | |
|---------|------------|---------|----------------|------------|--------|------------------|
| 欧元 | 145,636.23 | 8.0536 | 1,172,895.95 | 902,457.69 | 8.3176 | 7,506,282.08 |
| 港币 | 153,994.03 | 0.7966 | 122,663.95 | 142,384.40 | 0.8109 | 115,452.39 |
| 卢比 | 832,901.21 | 0.11177 | 93,093.37 | 724,048.21 | 0.1131 | 81,911.57 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 15,941,192.00 | -- | -- | 103,239.34 |
| 人民币 | -- | -- | 15,941,192.00 | -- | -- | |
| 美元 | | | | 16,425.00 | 6.2855 | 103,239.34 |
| 合计 | -- | -- | 998,087,821.52 | -- | -- | 1,051,315,105.53 |

注：其他货币资金为履约保函保证金15,941,192.00元。

2、交易性金融资产

不适用

3、应收票据

不适用

4、应收股利

不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 定期存款利息 | 24,020,821.69 | 11,002,374.93 | 24,020,821.69 | 11,002,374.93 |
| 合计 | 24,020,821.69 | 11,002,374.93 | 24,020,821.69 | 11,002,374.93 |

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

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

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|-------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 10,026,985.29 | 44.05% | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 12,471,796.60 | 54.78% | 1,067,324.45 | 8.56% | 12,791,796.46 | 100% | 863,323.09 | 6.75% |
| 组合小计 | 12,471,796.60 | 54.78% | 1,067,324.45 | 8.56% | 12,791,796.46 | 100% | 863,323.09 | 6.75% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 267,057.38 | 1.17% | 53,411.48 | 20% | | | | |
| 合计 | 22,765,839.27 | -- | 1,120,735.93 | -- | 12,791,796.46 | -- | 863,323.09 | -- |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------|---------------|------|---------|------|
| 非关联方客户 | 10,026,985.29 | 0.00 | 0% | 风险小 |
| 合计 | 10,026,985.29 | | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 11,220,038.84 | 89.96% | 554,811.22 | 12,316,363.84 | 96.28% | 615,818.19 |
| 1 年以内小计 | 11,220,038.84 | 89.96% | 554,811.22 | 12,316,363.84 | 96.28% | 615,818.19 |
| 1 至 2 年 | 906,966.29 | 7.27% | 272,089.89 | 188,424.02 | 1.47% | 56,527.21 |
| 2 至 3 年 | 208,736.26 | 1.68% | 104,368.13 | 192,061.82 | 1.5% | 96,030.91 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|------------|
| 3 年以上 | 136,055.21 | 1.09% | 136,055.21 | 94,946.78 | 0.74% | 94,946.78 |
| 3 至 4 年 | | | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 12,471,796.60 | -- | 1,067,324.45 | 12,791,796.46 | -- | 863,323.09 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-----------------------|------------|-----------|----------|--------------------------|
| HaMed-Halambalakis SA | 267,057.38 | 53,411.48 | 20% | 款项可能发生坏账, 其中 80% 由中信保赔付。 |
| 合计 | 267,057.38 | 53,411.48 | -- | -- |

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

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

不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------|--------|---------------|-------|----------------|
| 前 5 名合计 | 非关联方客户 | 14,772,094.88 | 1 年以内 | 64.89% |
| 前 5 名合计 | 非关联方客户 | 293,515.94 | 1-2 年 | 1.29% |
| 合计 | -- | 15,065,610.82 | -- | 66.18% |

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|---------------|-------|------|-------|--------------|-------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 组合小计 | | | | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 12,623,061.06 | 100% | | | 9,954,845.94 | 100% | | |
| 合计 | 12,623,061.06 | -- | | -- | 9,954,845.94 | -- | | -- |

其他应收款种类的说明

- 1) 本集团年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。
- 2) 本集团其他应收款按账龄组合不能反映其风险特征，故未按账龄计提其他应收款坏账准备。
- 3) 本集团本期无实际核销的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------|---------------|------|----------|------|
| 1 年以内 | 9,563,964.05 | 0.00 | 0% | 风险小 |
| 1-2 年 | 1,220,809.24 | 0.00 | 0% | 风险小 |
| 2-3 年 | 315,062.30 | 0.00 | 0% | 风险小 |
| 3 年以上 | 1,523,225.47 | 0.00 | 0% | 风险小 |
| 合计 | 12,623,061.06 | | -- | -- |

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|---------------|--------|--------------|-------|-----------------|
| 百盈置业 | 非关联关系 | 1,226,252.13 | 0-3 年 | 9.71% |
| 应收出口退税 | 非关联关系 | 1,204,600.65 | 1 年以内 | 9.54% |
| 深圳市坪山新区发展和财政局 | 非关联关系 | 1,204,183.00 | 1 年以内 | 9.54% |
| 黄奎 | 公司员工 | 564,145.00 | 0-2 年 | 4.47% |
| 张强 | 公司员工 | 551,950.00 | 0-2 年 | 4.37% |
| 合计 | -- | 4,751,130.78 | -- | 37.63% |

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 25,461,238.91 | 83.89% | 9,839,634.98 | 76.04% |
| 1 至 2 年 | 4,788,660.49 | 15.78% | 1,999,477.24 | 15.45% |
| 2 至 3 年 | 65,045.05 | 0.21% | 1,085,008.01 | 8.39% |
| 3 年以上 | 34,791.02 | 0.11% | 15,835.04 | 0.12% |
| 合计 | 30,349,735.47 | -- | 12,939,955.27 | -- |

预付款项账龄的说明：

本集团账龄超过1年以上的预付款项主要系尚未完工验收的开模款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-------------|--------|---------------|-------|---------|
| 预付账款前 5 名合计 | | 17,549,093.54 | 1 年以内 | 未完工验收款项 |
| 预付账款前 5 名合计 | | 6,341,941.98 | 1-2 年 | 未完工验收款项 |
| 合计 | -- | 23,891,035.52 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明：

年末余额中前五名单位预付款23,891,035.52元，占预付款项总额的78.72%，前五名预付款项单位系本集团的非关联方供应商，款项主要用于在建工程建造、模具制造、材料采购等，账龄0-2年不等，尚未完工验收。

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

不适用

(3) 预付款项的说明

不适用

9、存货**(1) 存货分类**

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 29,179,736.57 | | 29,179,736.57 | 29,527,313.46 | | 29,527,313.46 |
| 在产品 | 2,658,486.73 | | 2,658,486.73 | 2,301,006.35 | | 2,301,006.35 |
| 库存商品 | 14,123,377.12 | | 14,123,377.12 | 10,542,336.99 | | 10,542,336.99 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 自制半成品 | 1,441,697.29 | | 1,441,697.29 | 1,398,795.64 | | 1,398,795.64 |
| 委托加工材料 | 2,120,350.19 | | 2,120,350.19 | 1,720,436.24 | | 1,720,436.24 |
| 合计 | 49,523,647.90 | | 49,523,647.90 | 45,489,888.68 | | 45,489,888.68 |

存货的说明：

- (1) 本集团年末存货不需要计提的存货跌价准备；
- (2) 本集团存货年末金额不含有借款费用资本化金额；
- (3) 本集团年末存货中不含有已被抵押、冻结的金额。

(2) 存货跌价准备

不适用

(3) 存货跌价准备情况

不适用

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|------------|
| 预付房租费 | 147,223.46 | 147,224.46 |
| 合计 | 147,223.46 | 147,224.46 |

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------|------|--------------|--------------|------|--------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 江苏德长医疗科技 | 成本法 | 2,966,500.00 | 2,966,500.00 | 0.00 | 2,966,500.00 | 12% | 12% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-----|---------------|---------------|--------------|---------------|-----|-----|--|--|--|--|
| 有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 东莞博识 生物科技 有限公司 | 权益法 | 12,491,918.70 | 7,320,651.09 | 3,744,927.13 | 11,065,578.22 | 37% | 40% | 控股 70% 的子公司理邦诊断持有东莞博识生物科技有限公司 10% 的股份，计算持股比例时仅计算归属上市公司的份额 37%。实质性拥有被投资单位 40% 的表决权。 | | | |
| 合计 | -- | 15,458,418.70 | 10,287,151.09 | 3,744,927.13 | 14,032,078.22 | -- | -- | -- | | | |

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|---------------|--------------|------|-----------|---------------|
| 一、账面原值合计： | 54,289,915.51 | 4,669,390.12 | | 32,971.41 | 58,926,334.22 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | | |
| 机器设备 | 5,640,048.06 | 649,091.21 | | | 6,289,139.27 |
| 运输工具 | 5,179,624.51 | 0.00 | | | 5,179,624.51 |
| 电子设备 | 26,544,269.36 | 2,424,226.36 | | 9,649.60 | 28,958,846.12 |
| 模具 | 12,767,015.33 | 1,773,007.68 | | | 14,540,023.01 |
| 其他设备 | 4,158,958.25 | -176,935.13 | | 23,321.81 | 3,958,701.31 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |

| | | | | | |
|--------------|---------------|--|--------------|-----------|---------------|
| 二、累计折旧合计： | 24,105,950.15 | | 4,018,256.21 | 21,325.82 | 28,102,880.54 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | | |
| 机器设备 | 1,844,601.25 | | 496,488.10 | | 2,341,089.35 |
| 运输工具 | 3,340,278.76 | | 167,739.30 | 0.00 | 3,508,018.06 |
| 电子设备 | 11,193,763.67 | | 2,163,941.71 | 1,121.51 | 13,356,583.87 |
| 模具 | 5,942,539.43 | | 918,193.67 | | 6,860,733.10 |
| 其他设备 | 1,784,767.04 | | 271,893.43 | 20,204.31 | 2,036,456.16 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 30,183,965.36 | | -- | | 30,823,453.68 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | -- | | |
| 机器设备 | 3,795,446.81 | | -- | | 3,948,049.92 |
| 运输工具 | 1,839,345.75 | | -- | | 1,671,606.45 |
| 电子设备 | 15,350,505.69 | | -- | | 15,602,262.25 |
| 模具 | 6,824,475.90 | | -- | | 7,679,289.91 |
| 其他设备 | 2,374,191.21 | | -- | | 1,922,245.15 |
| 四、减值准备合计 | | | -- | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | -- | | |
| 机器设备 | | | -- | | |
| 运输工具 | | | -- | | |
| 电子设备 | | | -- | | |
| 模具 | | | -- | | |
| 其他设备 | | | -- | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 30,183,965.36 | | -- | | 30,823,453.68 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | -- | | |
| 机器设备 | 3,795,446.81 | | -- | | 3,948,049.92 |
| 运输工具 | 1,839,345.75 | | -- | | 1,671,606.45 |
| 电子设备 | 15,350,505.69 | | -- | | 15,602,262.25 |
| 模具 | 6,824,475.90 | | -- | | 7,679,289.91 |
| 其他设备 | 2,374,191.21 | | -- | | 1,922,245.15 |

本期折旧额 4,018,256.21 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

固定资产说明

- (1) 本集团不存在暂时闲置的固定资产。
- (2) 本集团不存在融资租赁租入固定资产。
- (3) 本集团不存在经营租赁租出固定资产。

(4) 本集团年末无未办妥产权证书或被冻结、抵押的固定资产。

(5) 本集团本期其他设备固定资产原值增加-176,935.13元，系因为对子公司理邦实验部分固定资产进行重分类，使其分类更准确。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 企业研究开发中心及产业化基地项目 | 26,597,824.11 | 0.00 | 26,597,824.11 | 7,609,162.66 | 0.00 | 7,609,162.66 |
| 质量追溯系统 | 1,308,018.82 | 0.00 | 1,308,018.82 | 524,056.60 | 0.00 | 524,056.60 |
| 合计 | 27,905,842.93 | | 27,905,842.93 | 8,133,219.26 | | 8,133,219.26 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

不适用

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|------------------|-------|----|
| 企业研究开发中心及产业化基地项目 | 7.60% | |

(5) 在建工程的说明

在建工程本期增加主要为工程款17,526,629.38元。

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

不适用

(2) 以公允价值计量

不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------|---------------|------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 62,182,831.26 | 380,769.24 | | 62,563,600.50 |
| 土地使用权 | 29,276,290.00 | | | 29,276,290.00 |
| 商标费 | 469,285.00 | | | 469,285.00 |
| 非专利技术 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 |
| 软件 | 117,962.26 | 380,769.24 | | 498,731.50 |

| | | | | |
|--------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 专利权 | 5,414,794.00 | | | 5,414,794.00 |
| 特许权 | 21,904,500.00 | | | 21,904,500.00 |
| 二、累计摊销合计 | 5,846,649.12 | 2,261,032.53 | | 8,107,681.65 |
| 土地使用权 | 1,024,670.22 | 292,762.92 | | 1,317,433.14 |
| 商标费 | 185,023.20 | 23,692.62 | | 208,715.82 |
| 非专利技术 | 2,749,999.90 | 499,999.98 | | 3,249,999.88 |
| 软件 | 1,966.04 | 30,834.69 | | 32,800.73 |
| 专利权 | 424,689.76 | 318,517.32 | | 743,207.08 |
| 特许权 | 1,460,300.00 | 1,095,225.00 | | 2,555,525.00 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 56,336,182.14 | -1,880,263.29 | | 54,455,918.85 |
| 土地使用权 | 28,251,619.78 | -292,762.92 | | 27,958,856.86 |
| 商标费 | 284,261.80 | -23,692.62 | | 260,569.18 |
| 非专利技术 | 2,250,000.10 | -499,999.98 | | 1,750,000.12 |
| 软件 | 115,996.22 | 349,934.55 | | 465,930.77 |
| 专利权 | 4,990,104.24 | -318,517.32 | | 4,671,586.92 |
| 特许权 | 20,444,200.00 | -1,095,225.00 | | 19,348,975.00 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 商标费 | | | | |
| 非专利技术 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 专利权 | | | | |
| 特许权 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 56,336,182.14 | -1,880,263.29 | | 54,455,918.85 |
| 土地使用权 | 28,251,619.78 | -292,762.92 | | 27,958,856.86 |
| 商标费 | 284,261.80 | -23,692.62 | | 260,569.18 |
| 非专利技术 | 2,250,000.10 | -499,999.98 | | 1,750,000.12 |
| 软件 | 115,996.22 | 349,934.55 | | 465,930.77 |
| 专利权 | 4,990,104.24 | -318,517.32 | | 4,671,586.92 |
| 特许权 | 20,444,200.00 | -1,095,225.00 | | 19,348,975.00 |

本期摊销额 2,261,032.53 元。

(2) 公司开发项目支出

不适用

24、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|--------|
| 理邦实验 | 4,386,981.16 | | | 4,386,981.16 | 0.00 |
| 合计 | 4,386,981.16 | | | 4,386,981.16 | 0.00 |

25、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|-------------|------------|-----------|------------|-------|------------|---------|
| 医疗产业园 A 座装修 | 461,190.48 | | 102,486.78 | | 358,703.70 | |
| 生产车间装修费 | | 87,721.00 | 21,930.24 | | 65,790.76 | |
| 合计 | 461,190.48 | 87,721.00 | 124,417.02 | | 424,494.46 | -- |

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 168,110.39 | 129,498.46 |
| 开办费 | | |
| 可抵扣亏损 | | |
| 待摊费用确认的所得税资产 | 15,446.36 | 34,913.86 |
| 职工薪酬差异确认的所得税资产 | | |
| 无形资产差异确认的递延所得税资产 | 243,750.00 | 206,250.00 |
| 小计 | 427,306.75 | 370,662.32 |
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | | |
| 无形资产 | 6,014,083.24 | 6,368,089.78 |
| 小计 | 6,014,083.24 | 6,368,089.78 |

未确认递延所得税资产明细

不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|------------|---------------|---------------|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 无形资产 | 24,056,334.08 | 25,472,359.12 |
| 小计 | 24,056,334.08 | 25,472,359.12 |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 计提坏账准备 | 1,120,735.93 | 863,323.09 |
| 长期待摊费用摊销差异 | 102,975.73 | 232,759.07 |
| 职工薪酬差异 | | |
| 无形资产差异 | 1,625,000.00 | 1,375,000.00 |
| 小计 | 2,848,711.66 | 2,471,082.16 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 427,306.75 | | 370,662.32 | |
| 递延所得税负债 | 6,014,083.24 | | 6,368,089.78 | |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|----------|------------|------------|------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 863,323.09 | 257,412.84 | | | 1,120,735.93 |
| 二、存货跌价准备 | | | | | |

| | | | | | |
|------------------|------------|------------|--|--|--------------|
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | | | | | |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | 0.00 |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 863,323.09 | 257,412.84 | | | 1,120,735.93 |

28、其他非流动资产

不适用

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

不适用

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

不适用

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----------|-----|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 52,500.00 | |
| 合计 | 52,500.00 | |

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 24,252,069.15 | 22,662,575.95 |
| 1 年以上 | 14,053.45 | 10,548.56 |
| 合计 | 24,266,122.60 | 22,673,124.51 |

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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本集团年末无账龄超过1年的大额应付账款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

不适用

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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

本集团年末无账龄超过1年的大额预收账款。

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
| | | | | |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,772,164.51 | 56,015,791.90 | 58,734,282.71 | 1,053,673.70 |
| 二、职工福利费 | | | | |
| 三、社会保险费 | 43,271.40 | 8,772,503.81 | 8,777,523.27 | 38,251.94 |
| 其中：医疗保险费 | 10,285.95 | 2,367,652.75 | 2,367,615.95 | 10,322.75 |
| 基本养老保险费 | 31,687.19 | 5,901,313.56 | 5,908,149.52 | 24,851.23 |
| 失业保险费 | 1,298.26 | 220,439.67 | 218,659.97 | 3,077.96 |
| 工伤保险费 | | 124,192.25 | 124,192.25 | |
| 生育保险费 | | 158,905.59 | 158,905.59 | |
| 四、住房公积金 | 31,191.54 | 3,531,554.60 | 3,389,634.14 | 173,112.00 |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | 22,810.41 | | | 22,810.41 |
| 工会经费和职工教育经费 | 22,810.41 | | | 22,810.41 |
| 合计 | 3,869,437.86 | 68,319,850.31 | 70,901,440.12 | 1,287,848.05 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 22,810.41 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 852,272.72 | -1,371,463.53 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 157,500.00 | 19,732.26 |
| 企业所得税 | 427,054.53 | 2,622,949.09 |
| 个人所得税 | 479,134.54 | 302,445.49 |
| 城市维护建设税 | 219,359.17 | 101,822.55 |
| 教育费附加 | 156,685.12 | 72,730.40 |
| 其他税费 | 16,127.79 | 36,959.57 |
| 合计 | 2,308,133.87 | 1,785,175.83 |

36、应付利息

不适用

37、应付股利

不适用

38、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 7,002,324.78 | 3,955,008.12 |
| 1 年以上 | 5,195.25 | 4,538.50 |
| 合计 | 7,007,520.03 | 3,959,546.62 |

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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

不适用

(2) 一年内到期的长期借款

不适用

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

不适用

(2) 金额前五名的长期借款

不适用

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

45、专项应付款

不适用

46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 36,583,500.00 | 37,415,500.00 |
| 合计 | 36,583,500.00 | 37,415,500.00 |

| 政府补助种类 | 期末账面余额 | 计入当期损益 | 本期退 | 退还原因 |
|--------|--------|--------|-----|------|
| | | | | |

| | 列入其他非流动负债 金额 | 列入其他流动 负债金额 | 金额 | 还金额 | |
|---------------------------------|-----------------|----------------|--------------|-----|--|
| 其中：医用传感器企业研究中心 | 720,000.00 | | 240,000.00 | | |
| 研发产业化基地 | 2,417,000.00 | | 500,000.00 | | |
| 心电网络产业化解决方案产业化 | 966,666.67 | | 200,000.00 | | |
| 全数字彩色多普勒超声诊断系统 | 380,000.00 | | 60,000.00 | | |
| 深圳快速检验血液分析技术工程实验室 | 2,500,000.00 | | 500,000.00 | | |
| 插件式胎儿母亲监护及移动监测系统 | 582,333.33 | | 97,000.00 | | |
| 十五道心电图机系列产品研发 | 977,500.00 | | 115,000.00 | | |
| 产科系列产品及信息网络系统产业化 | 1,890,000.00 | | 270,000.00 | | |
| 高灵敏度一机多功能即时准确临床体外诊断系统及产业化关键技术研发 | 22,500,000.00 | | 2,500,000.00 | | |
| 深圳市理邦精密仪器股份有限公司产业化基地项目 | 3,650,000.00 | | | | |
| 合计 | 36,583,500.00 | | 4,482,000.00 | | |

(1) 根据发改办产业【2012】2735号文件，本公司于2013年收到国家发展和改革委员会对“深圳市理邦精密仪器股份有限公司产业化基地项目”拨款3,650,000.00元，计入递延收益，该项目待在建工程完工后开始摊销。

(2) “高灵敏度一机多功能即时准确临床体外诊断及产业化关键技术研发”与2012年年报披露的““孔雀计划”政府补贴”为同一个项目，合同项目正式名称为“高灵敏度一机多功能即时准确临床体外诊断及产业化关键技术研发”。

47、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----|---------------|----|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 100,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 130,000,000.00 |

48、库存股

不适用

49、专项储备

不适用

50、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 930,556,051.89 | | 30,000,000.00 | 900,556,051.89 |
| 其他资本公积 | 270,705.40 | | | 270,705.40 |
| | | | | |
| 合计 | 930,826,757.29 | | 30,000,000.00 | 900,826,757.29 |

资本公积说明

本公司于2013年5月3日召开2012年度股东大会，会议审议通过《2012年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司按2012年12月31日公司总股本100,000,000 股为基数，每10股派发现金红利人民币3元（含税），共计派发现金股利人民币3,000万元（含税）。同时，以2012 年12 月31 日公司总股本100,000,000 股为基数，以资本公积每10 股转增3 股，共计转增30,000,000 股。以上方案实施后，公司总股本由100,000,000 股增至130,000,000 股，剩余未分配利润结转以后年度分配。

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 20,163,259.68 | 2,687,569.04 | | 22,850,828.72 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 20,163,259.68 | 2,687,569.04 | | 22,850,828.72 |

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | | -- |
| 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 | 119,712,722.41 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 21,307,659.06 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,687,569.04 | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 30,000,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 108,332,812.43 | -- |

调整年初未分配利润明细：

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 220,357,052.55 | 184,650,779.50 |
| 其他业务收入 | 2,394,422.63 | 1,993,961.77 |
| 营业成本 | 95,038,793.97 | 79,756,810.89 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 医疗器械行业 | 220,357,052.55 | 94,565,635.61 | 184,650,779.50 | 79,398,232.17 |
| 合计 | 220,357,052.55 | 94,565,635.61 | 184,650,779.50 | 79,398,232.17 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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

| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 妇幼保健产品及系统 | 46,325,173.97 | 15,755,203.95 | 36,513,932.66 | 12,476,875.52 |
| 多参数监护产品及系统 | 83,547,774.98 | 39,951,083.99 | 68,214,104.91 | 32,581,797.17 |
| 心电产品及系统 | 46,824,090.27 | 20,394,593.62 | 49,412,398.13 | 21,508,843.99 |
| 数字超声诊断系统 | 21,147,573.35 | 7,985,725.56 | 18,004,633.99 | 7,564,660.24 |
| 血液细胞分析仪 | 3,645,930.18 | 2,022,257.89 | | |
| 零配件销售 | 18,866,509.80 | 8,456,770.60 | 12,505,709.81 | 5,266,055.25 |
| 合计 | 220,357,052.55 | 94,565,635.61 | 184,650,779.50 | 79,398,232.17 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 中国境内 | 72,012,595.15 | 30,600,638.78 | 69,555,181.91 | 30,957,836.20 |
| 中国境外 | 148,344,457.40 | 63,964,996.83 | 115,095,597.59 | 48,440,395.97 |
| 合计 | 220,357,052.55 | 94,565,635.61 | 184,650,779.50 | 79,398,232.17 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-----------|---------------|-----------------|
| 前五名客户收入总额 | 38,857,237.01 | 17.44% |
| 合计 | 38,857,237.01 | 17.44% |

55、合同项目收入

不适用

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|------|
| 消费税 | | | |
| 营业税 | 137,500.00 | 95,000.00 | |
| 城市维护建设税 | 1,447,191.95 | 1,330,088.50 | |
| 教育费附加 | 1,033,708.53 | 951,163.43 | |
| 资源税 | | | |

| | | | |
|----|--------------|--------------|----|
| | | | |
| 合计 | 2,618,400.48 | 2,376,251.93 | -- |

57、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资 | 19,892,094.39 | 17,499,247.42 |
| 运杂费 | 6,489,850.18 | 6,277,636.84 |
| 差旅费 | 5,143,982.59 | 5,114,038.71 |
| 参展费 | 2,094,674.41 | 1,416,472.83 |
| 保险费 | 2,507,111.10 | 2,112,665.78 |
| 房租费 | 1,758,353.83 | 1,462,901.83 |
| 业务招待费 | 1,368,810.73 | 1,110,829.69 |
| 其他费用 | 3,936,974.38 | 4,333,076.66 |
| 合计 | 43,191,851.61 | 39,326,869.76 |

58、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资 | 38,371,022.56 | 28,346,082.29 |
| 房租费 | 4,668,908.97 | 3,479,407.71 |
| 折旧费 | 3,609,720.61 | 2,337,535.39 |
| 材料费 | 4,214,020.64 | 2,232,598.90 |
| 保险费 | 4,046,850.85 | 2,855,502.25 |
| 设计检测费 | 823,777.08 | 673,720.20 |
| 水电费 | 590,680.42 | 442,071.06 |
| 差旅费 | 2,305,264.96 | 566,250.04 |
| 邮电通讯费 | 574,732.35 | 342,987.22 |
| 认证费 | 1,186,310.25 | 909,795.48 |
| 其他费用 | 16,301,607.76 | 11,727,951.23 |
| 合计 | 76,692,896.45 | 53,913,901.77 |

59、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | | |
| 利息收入 | -14,012,388.48 | -16,676,170.00 |
| 汇兑损益 | 2,634,845.48 | 731,323.11 |
| 手续费 | 168,826.36 | 301,482.38 |
| 合计 | -11,208,716.64 | -15,643,364.51 |

60、公允价值变动收益

不适用

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,246,991.47 | 0.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | -1,246,991.47 | |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

| | | | |
|--------------|---------------|------|------------------|
| 东莞博识生物科技有限公司 | -1,246,991.47 | 0.00 | 按比例确认本期被投资企业的净亏损 |
| 合计 | -1,246,991.47 | 0.00 | -- |

62、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|------------|
| 一、坏账损失 | 257,412.84 | 221,706.82 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 257,412.84 | 221,706.82 |

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------|-------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 606.00 | | 606.00 |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |

| | | | |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 4,774,267.62 | 8,314,410.00 | 4,774,267.62 |
| 软件即征即退增值税款 | 1,438,595.98 | 1,222,807.58 | |
| 其他 | 169,126.91 | 27,484.14 | 169,126.91 |
| 合计 | 6,382,596.51 | 9,564,701.72 | 4,944,000.53 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|---|-------|--------------|--|
| 科技发展资金(2011 年知识产权资金一批) | | 20,000.00 | 2011 年度南山区知识产权提升计划拟资助项目公示 |
| 基于移动医疗量测终端的个人健康信息管理平台关键技术研发"项目拨款 500 万, 其中理邦公司占 192 万 | | 1,920,000.00 | 深圳市生物产业发展专项资金项目合同书 |
| 2010 年度深圳市科学技术奖 | | 300,000.00 | 2010 年度深圳市科学技术奖励拟奖励公示 (2011 年 3 月申报) |
| 2011 年第 11 批著作权登记补贴资助资金 | | 2,400.00 | 关于公布 2011 年深圳市第十一批计算机软件著作权登记资助拨款名单的通知 |
| 2011 年第 10 批专利资助费 | | 44,000.00 | 关于公布 2011 年深圳市第十批专利申请资助周转金拨款名单的通知 |
| 2011 年第 11 批专利资助费 | | 14,400.00 | 关于公布 2011 年深圳市第十一批专利申请资助周转金拨款名单的通知 |
| 新型临床即时检验分析 (POCT) 仪器及试剂一体化检测系统的研制项目政府拨款 200 万,其中理邦公司占 120 万 | | 1,200,000.00 | 广东省中国科学院全面战略合作项目合同书, 项目名称: 新型临床即时检验分析 (POCT)仪器及试剂一体化检测系统的研制项目 (文件编号: 粤财教【2011】344 号) |
| 2012 年第 1 批专利资助费 | | 26,600.00 | 关于公布 2012 年深圳市第一批专利申请资助周转金拨款名单的通知 |
| 深圳市科工贸信委配套资助金(全数字低成本 B 超、M 模 TCD 一体化影像系统) | | 150,000.00 | 深发改【2011】1782 号关于下达深圳市生物、互联网、新能源、新材料产业发展专项资金 2011 年第二批扶持计划的通知 |
| 深圳市科工贸信委配套资助金(适于乡镇地区的低成本一体化多功能体检设备的研究与开发) | | 500,000.00 | 深发改【2011】1782 号关于下达深圳市生物、互联网、新能源、新材料产业发展专项资金 2013 年第二批扶持计划的通知 |
| 深圳市发改委资助金-深圳市生物企业开拓国际市场 (国际认证)"资助金 | | 820,000.00 | 深发改【2012】392 号 |
| 2011 年深圳市民营及中小企业发展专项资金 | | 310,000.00 | 深经贸信息秘书字【2012】757 号 |
| 2011 年深圳市民营及中小企业发展专 | | 111,010.00 | 深经贸信息秘书字【2012】450 号 |

| | | | |
|---------------------------------|--------------|--------------|---|
| 项资金 | | | |
| 2012 年第 2 批专利资助费 | | 4,000.00 | 关于公布 2012 年深圳市第二批专利申请资助周转金拨款名单的通知 |
| 2011 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市资助 | | 800,000.00 | 深经贸信息秘书字【2012】1291 号 |
| 深圳市医用传感器企业研究中心 | 240,000.00 | 240,000.00 | 深科信【2009】144 号 |
| 深圳市研发产业基地 | 500,000.00 | 500,000.00 | 深圳市发展和改革委员会 2010 年 9 月 16 日深发改【2010】1740 号 |
| 心电网络化解决方案产业化 | 200,000.00 | 480,000.00 | 深圳市发展和改革委员会 2010 年 9 月 3 日[深发改【2010】1604 号 |
| 全数字彩色多普勒超声诊断系统 | 60,000.00 | 60,000.00 | 深发改【2011】169 号 |
| 深圳快速检验血液分析技术工程实验室 | 500,000.00 | 250,000.00 | 深发改【2012】431 号 |
| 插件式胎儿母亲监护及移动监测系统 | 97,000.00 | 562,000.00 | 深发改【2011】1782 号 |
| 十五道心电图机系列产品研发 | 115,000.00 | | 深发改[2012]1065 号 |
| 产科系列产品及信息网络系统产业化 | 270,000.00 | | 深发改【2012】1460 号 |
| 高灵敏度一机多功能即时准确临床体外诊断系统及产业化关键技术研发 | 2,500,000.00 | | 深科技创新【2012】316 号 |
| 2012 年市民营及中小企业发展专项 | 131,310.00 | | 深圳市经济贸易和信息化委员会和深圳市财政委员会文件, 深经贸信息中小字【2013】15 号 |
| 深圳市南山区财政局经济专项资金 (经促局 2012 年第二批) | 82,000.00 | | 深圳市南山区经济促进局、深圳市南山区财政局文件, 深南经济【2013】1 号 |
| 2012 年第 10 批著作权登记补贴 | 1,200.00 | | 关于公布 2012 年深圳市第 10 批计算机软件著作权登记资助拨款名单的通知 |
| 2012 年第 8 批著作权登记补贴 | 1,200.00 | | 关于公布 2012 年深圳市第 8 批计算机软件著作权登记资助拨款名单的通知 |
| 2013 年第 1 批专利申请资助金 | 35,000.00 | | 关于公布 2013 年深圳市第 1 批专利申请资助周转金拨款名单的通知 |
| 2012 年第 10 批专利申请资助金 | 12,000.00 | | 关于公布 2012 年深圳市第 10 批专利申请资助周转金拨款名单的通知 |
| 2013 年第 1 批计算机软件著作权登记资助金 | 9,600.00 | | 关于公布 2013 年深圳市第 1 批计算机软件著作权登记资助拨款名单的通知 |
| 残疾人联合会社保补贴款 | 2,977.62 | | 南山区残疾人联合会社保补贴款 |
| 国内市场开拓资助 | 16,980.00 | | 市民营及中小企业发展专项资金企业国内市场开拓资助经费 |
| 合计 | 4,774,267.62 | 8,314,410.00 | -- |

64、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | 420.00 | | 420.00 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 86,753.61 | | 86,753.61 |
| 其他 | 4,347.29 | | 4,347.29 |
| 合计 | 91,520.90 | | 91,520.90 |

65、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,212,189.60 | 4,141,678.41 |
| 递延所得税调整 | -409,784.77 | -170,146.24 |
| | | |
| 合计 | 802,404.83 | 3,971,532.17 |

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 2013年1-6月 | 2012年1-6月 |
|-------------------------|-------|----------------|----------------|
| 归属于母公司股东的净利润 | 1 | 21,307,659.06 | 32,922,724.65 |
| 归属于母公司的非经常性损益 | 2 | 4,127,012.94 | 7,090,021.74 |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润 | 3=2-1 | 17,180,646.12 | 25,832,702.91 |
| 期初股份总数 | 4 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I） | 5 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数（II） | 6 | | |
| 增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数 | 7 | | |

| | | | |
|---------------------|---|----------------|----------------|
| 因回购等减少股份数 | 8 | | |
| 报告期缩股数 | 9 | | |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 | 10 | | |
| 报告期月份数 | 11 | 6 | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $12=4+5+6\times7\div11-8\times10\div11$ | 130,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 基本每股收益（I） | $13=1\div12$ | 0.16 | 0.25 |
| 基本每股收益（II） | $14=3\div12$ | 0.13 | 0.20 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 15 | | |
| 所得税率 | 16 | | |
| 转换费用 | 17 | | |
| 认股权证、期权行权增加股份数 | 18 | | |
| 稀释每股收益（I） | $19=[1+(15-17)\times(1-16)]\div(12+18)$ | 0.16 | 0.25 |
| 稀释每股收益（II） | $20=[3+(15-17)\times(1-16)]\div(12+18)$ | 0.13 | 0.20 |

67、其他综合收益

单位：元

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

| | | |
|-----------------------|-----------|----------|
| 小计 | | |
| 4.外币财务报表折算差额 | 63,406.09 | 7,895.37 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | 0.00 |
| 小计 | 63,406.09 | 7,895.37 |
| 5.其他 | | |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 63,406.09 | 7,895.37 |

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|---------------|
| 政府补贴 | 3,925,287.62 |
| 利息收入 | 27,023,025.39 |
| 违约金收入 | 5,000.00 |
| 其他 | 1,580,543.88 |
| 合计 | 32,533,856.89 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------|---------------|
| 差旅费 | 5,951,029.58 |
| 运杂费 | 6,701,153.44 |
| 咨询检测开发费 | 18,236,528.23 |
| 市场费用 | 5,658,440.15 |
| 行政办公支出 | 12,715,878.04 |
| 银行手续费 | 388,989.18 |
| 其他 | 911,449.29 |
| 合计 | 50,563,467.91 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------------|---------------|
| 企业研究开发中心及产业化基地项目保函 | 15,941,192.00 |
| 合计 | 15,941,192.00 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 20,402,515.79 | 32,285,734.16 |
| 加：资产减值准备 | 257,412.84 | 221,706.82 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,018,256.21 | 2,977,615.26 |
| 无形资产摊销 | 2,261,032.53 | 1,286,180.72 |
| 长期待摊费用摊销 | 124,417.01 | 324,788.04 |
| 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） | -606.00 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 420.00 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 1,246,991.47 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -56,644.43 | -52,144.06 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -354,006.54 | -118,002.18 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -4,033,759.22 | -8,358,386.56 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 1,500,624.60 | -4,796,665.14 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -3,620,746.64 | 6,413,424.79 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,745,907.62 | 30,184,251.85 |
| 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 | 982,146,629.52 | 1,019,666,007.64 |
| 减：现金的期初余额 | 1,051,211,866.19 | 1,046,904,758.58 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -69,065,236.67 | -27,238,750.94 |

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|-------|---------------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | | 14,000,000.00 |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | | 14,000,000.00 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | 628,783.65 |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 13,371,216.35 |
| 4. 取得子公司的净资产 | | 13,732,884.06 |
| 流动资产 | | 1,805,762.11 |
| 非流动资产 | | 27,805,607.89 |
| 流动负债 | | 1,862,360.17 |
| 非流动负债 | | 14,016,125.77 |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |

| | | |
|------------------------|--|------|
| 物 | | |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 4. 处置子公司的净资产 | | 0.00 |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|------------------|
| 一、现金 | 982,146,629.52 | 1,051,211,866.19 |
| 其中：库存现金 | 58,297.98 | 26,173.71 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 982,088,331.54 | 1,051,185,692.48 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 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 | | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 982,146,629.52 | 1,051,211,866.19 |

70、所有者权益变动表项目注释

不适用

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 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 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------|------|------|-----|-------|------|------|-----------------|------------------|----------|--------|
| | | | | | | | | | | |

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|----------------|-------|------|---------|-------|----------|--------|---------|----------|-----------------------|
| 西安理邦科学仪器有限公司 | 控股子公司 | 法人独资 | 中国西安 | 张浩 | 研发、销售 | 50 万元 | 100% | 100% | 66866185-3 |
| 理邦科技（香港）有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 中国香港 | | CORP | 1 万港币 | 100% | 100% | 51223774-000-09-12-5 |
| 鹏邦医疗器械（香港）有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 中国香港 | | 贸易、售后 | 1 万港币 | 100% | 100% | 36247511-000-11-12-2 |
| 理邦医疗诊断技术有限公司 | 控股子公司 | 股份公司 | 美国加利福尼亚 | | 研发、制造、销售 | - | 70% | 70% | C3253248 |
| 理邦医药（印度）有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 印度新德里 | | 销售、服务 | 50 万卢比 | 100% | 100% | U74140DL2010FTC209073 |
| 理邦医疗（美国）股份有限公司 | 控股子公司 | 股份公司 | 美国加利福尼亚 | | 研发、制造、销售 | - | 100% | 100% | 3456136 |
| 深圳理邦实验生物电子有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 中国深圳 | 金莹 | 研发、制造、销售 | 900 万元 | 85.01% | 85.01% | 678579191 |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|----------|----------|-----|-------|---------|---------|------------|-------------------|-------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 东莞博识生物科技 | 中外合资经营企业 | 东莞 | 石西增 | 研发、生产销售 | 5000 万元 | 37% | 40% | 非关联关系 | 05678385-X |

| | | | | | | | | | |
|------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 有限公司 | | | | | | | | | |
|------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------|--------------|--------|
| 张浩 | 本公司股东、董事长兼总裁 | |
| 谢锡城 | 本公司股东、董事兼副总裁 | |
| 祖幼冬 | 本公司股东、董事兼副总裁 | |
| 林朝 | 本公司副总裁 | |

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

不适用

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

不适用

十、股份支付

1、股份支付总体情况

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、以股份支付服务情况

不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司诉本公司专利、商业秘密侵权纠纷

就深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司（以下简称迈瑞公司）于2011年4月向本公司提起的专利、商业秘密诉讼案件(共24个案件)，其中：

1) 1个案件(案号：(2011)深中法知民初字第257号)已由迈瑞公司撤诉。

2) 1个案件(一审案号：(2011)深中法知民初字第319号)正在二审审理阶段(二审案号：(2012)粤高法民三终字第539号)。广东省高级人民法院于2013年1月21日作出(2012)粤高法民三终字第539号《民事裁定书》，认为本案的审理必须以迈瑞公司是否拥有有效的专利权为依据，而与涉案专利相关的（2012）一中知行初字第1528号行政诉讼案件尚未生效，本案存在必须以另一案的审理结果为依据，而另一案尚未审结的情形，因此依法裁定本案中止审理。目前该案仍处于二审中止审理状态。

3) 22个案件(案号：(2011)深中法知民初字第258-268号，320-330号)目前仍在深圳中级人民法院一审审理阶段，截止目前，前述22个案件未有判决。

(2) 本公司诉深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司不正当竞争案件

就本公司于2012年5月向迈瑞公司提起的不正当竞争诉讼案件，深圳市中级人民法院已就前述案件作

出一审判决，驳回公司诉讼请求。公司于2012年12月向广东省高级人民法院提起上诉，目前案件正在二审阶段，未有判决。

(3) 专利无效相关案件

与专利无效相关的案件共有7个，其中：

1) 本公司因不服国家知识产权局复审委员会第17842(涉案专利：ZL200710124611.7一种便携超声诊断议)、18510(涉案专利：ZL200410015387.4基于阻抗变化原理的人体呼吸波监控方法和装置)、18450(涉案专利：ZL03139708.5 电子无创血压测量装置)号无效宣告请求审查决定，而向北京市第一中级人民法院起诉，案号分别为(2012)一中知行初字第1528、2811、2810号，前述案件原告为本公司，被告为国家知识产权局复审委员会，迈瑞公司为案件的第三人。

北京市第一中级人民法院已就(2012)一中知行初字第1528号案作出一审判决：撤销国家知识产权局专利复审委员会作出的第17842号无效宣告请求审查决定，国家知识产权局专利复审委员会针对公司针对第200710124611.7号发明专利所提无效宣告请求重新作出决定。国家知识产权局专利复审委员会及迈瑞公司已就此案向北京市高级人民法院提起上诉，目前案件正在二审阶段，未有判决。

北京市第一中级人民法院已就(2012)一中知行初字第2811、2810号案作出一审判决，分别维持国家知识产权局专利复审委员会作出的第18510、18450号无效宣告请求审查决定。公司已就上述两个案件向北京市高级人民法院提起上诉，目前案件正在二审阶段，未有判决。

2) 迈瑞公司因不服国家知识产权局复审委员会第18571(涉案专利：ZL200520062991.2带小型电子存储卡接口的医疗诊断仪)、18694(涉案专利：ZL200520062992.7带小型无线局域网卡的医疗诊断仪)、18700(涉案专利：ZL200520062990.8带小型非易失性存储卡的监护仪)、18450(涉案专利：ZL03139708.5 电子无创血压测量装置)号无效宣告请求审查决定，而向北京市第一中级人民法院起诉，案号分别为(2012)一中知行初字第2739、3305、3307、2740号，前述案件原告为迈瑞公司，被告为国家知识产权局复审委员会，本公司为案件的第三人。

北京市第一中级人民法院已就(2012)一中知行初字第2739、3305、3307号案件作出一审判决，分别维持国家知识产权局专利复审委员会作出的第18571、18694、18700号无效宣告请求审查决定。迈瑞公司不服北京市第一中级人民法院的一审判决，就上述3个案件向北京市高级人民法院提起上诉。北京市高级人民法院已就上述3个案件作出二审判决：分别维持北京市第一中级人民法院对上述3个案件作出的一审判决。以上二审判决为终审判决。

北京市第一中级人民法院已就(2012)一中知行初字第2740号案件作出一审判决，维持国家知识产权局专利复审委员会作出的第18450号无效宣告请求审查决定。迈瑞公司不服北京市第一中级人民法院的一审判决，已就此案向北京市高级人民法院提起上诉。目前案件正在二审阶段，未有判决。

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

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

研发中心及产业化基地项目支出:

公司于2013年1月17日与深圳市金世纪工程实业有限公司签订了《深圳市理邦精密仪器股份有限公司研究开发中心及产业化基地项目施工总承包施工合同》，合同总价款为15,941.192万元，截止至2013年6月30日，公司已支付合同价款2,008.31万元。

2、前期承诺履行情况

(1) 向东莞博识生物科技有限公司支付投资款

1) 2012年10月，公司与EDAN DIAGNOSTICS, INCORPORATED（以下简称理邦诊断）及Xizeng Shi（石西增）先生共同投资设立东莞博识生物科技有限公司(以下简称“东莞博识”)。东莞博识注册资本为人民币5,000万元，其中公司认购人民币1,500万元，理邦诊断认购人民币500万元。

2) 截止至2013年8月，公司向东莞博识支付投资款累计达人民币1,125万元，理邦诊断向东莞博识支付投资累计达人民币126.4万元。Xizeng Shi（石西增）先生以知识产权向东莞博识出资累计达人民币3,000万元。

(2) 研发中心及产业化基地项目支出

公司分别于2012年6月18日、2012年11月28日与深圳市金世纪工程实业有限公司签订了《企业研究开发中心及产业化基地项目土方开挖外运及支护工程协议》、《企业研究开发中心及产业化基地项目桩基础施工合同》，合同价款分别为226.00万元、1,153.88万元，截止2013年6月30日，公司分别已支付100万元、865.41万元。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

不适用

十四、其他重要事项**1、非货币性资产交换**

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

重大经营租赁最低租赁付款额

截止2013年6月30日，本集团就《百盈医疗器械园B栋三楼全层》《百盈医疗器械园A栋301-310》《兴华工业大厦8栋2层A、B栋》等物业租赁项目之不可撤销经营租赁于下列期间承担款项如下：

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 15,040,165.46 |
| 1年以上2年以内（含2年） | 6,610,816.34 |
| 合计 | 21,650,981.80 |

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

不适用

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|------------------------------------|---------------|------------|---------------|---------|---------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产) | | | | | |
| 2.衍生金融资产 | | | | | |
| 3.贷款和应收款 | 67,397,940.33 | | | | 40,609,286.84 |
| 4.可供出售金融资产 | | | | | |
| 5.持有至到期投资 | | | | | |
| 金融资产小计 | 67,397,940.33 | | | | 40,609,286.84 |
| 金融负债 | 569,273.14 | | | | 703,263.94 |

8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

9、其他

不适用

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|-------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 17,342,696.02 | 53.01% | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 12,347,982.12 | 37.75% | 1,067,324.45 | 8.64% | 12,791,796.46 | 98.1% | 863,323.09 | 6.75% |
| 组合小计 | 12,347,982.12 | 37.75% | 1,067,324.45 | 8.64% | 12,791,796.46 | 98.1% | 863,323.09 | 6.75% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收 | 3,023,863.59 | 9.24% | 53,411.48 | 1.77% | 247,900.14 | 1.9% | | |

| | | | | | | | | |
|----|---------------|----|--------------|----|---------------|----|------------|----|
| 账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 32,714,541.73 | -- | 1,120,735.93 | -- | 13,039,696.60 | -- | 863,323.09 | -- |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|------------------|---------------|------|----------|---------|
| 非关联方客户 | 10,026,985.29 | 0.00 | 0% | 风险小 |
| EDAN DIAGNOSTICS | 7,315,710.73 | 0.00 | 0% | 关联方合并抵销 |
| 合计 | 17,342,696.02 | | -- | -- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 11,096,224.36 | 89.86% | 554,811.22 | 12,316,363.84 | 96.28% | 615,818.19 |
| 1 年以内小计 | 11,096,224.36 | 89.86% | 554,811.22 | 12,316,363.84 | 96.28% | 615,818.19 |
| 1 至 2 年 | 906,966.29 | 7.35% | 272,089.89 | 188,424.02 | 1.48% | 56,527.21 |
| 2 至 3 年 | 208,736.26 | 1.69% | 104,368.13 | 192,061.82 | 1.5% | 96,030.91 |
| 3 年以上 | 136,055.21 | 1.1% | 136,055.21 | 94,946.78 | 0.74% | 94,946.78 |
| 3 至 4 年 | | | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 12,347,982.12 | -- | 1,067,324.45 | 12,791,796.46 | -- | 863,323.09 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|------------------------------------|--------------|-----------|----------|-------------------------|
| PENGBANG MEDICAL (HK) CO., LIMITED | 2,756,806.21 | | 0% | 关联方合并抵销 |
| HaMed-Halambalakis SA | 267,057.38 | 53,411.48 | 20% | 款项可能发生坏账，其中 80% 由中信保赔付。 |
| 合计 | 3,023,863.59 | 53,411.48 | -- | -- |

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

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

不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-------|--------|---------------|-------|----------------|
| 前五名合计 | 非关联关系 | 13,568,997.23 | 1 年以内 | 41.48% |
| 前五名合计 | 非关联关系 | 293,515.94 | 1-2 年 | 0.9% |
| 前五名合计 | 关联关系 | 10,072,516.94 | 1 年以内 | 30.79% |
| 合计 | -- | 23,935,030.11 | -- | 73.17% |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----|----------------|
|------|--------|----|----------------|

| | | | |
|----------------------------------|-------|---------------|--------|
| EDAN DIAGNOSTICS | 控股子公司 | 7,315,710.73 | 22.36% |
| PENGBANG MEDICAL (HK) CO.LIMITED | 全资子公司 | 2,756,806.21 | 8.43% |
| 合计 | -- | 10,072,516.94 | 30.79% |

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额

不适用

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|---------------|--------|------|--------|--------------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合小计 | | | | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 11,918,121.75 | 100% | | | 9,440,602.82 | 100% | | |
| 合计 | 11,918,121.75 | -- | | -- | 9,440,602.82 | -- | | -- |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------|---------------|------|----------|------|
| 1 年以内 | 9,074,614.64 | 0.00 | 0% | 风险小 |
| 1-2 年 | 1,032,803.93 | 0.00 | 0% | 风险小 |
| 2-3 年 | 314,862.30 | 0.00 | 0% | 风险小 |
| 3 年以上 | 1,495,840.88 | 0.00 | 0% | 风险小 |
| 合计 | 11,918,121.75 | | -- | -- |

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|---------------|--------|--------------|-------|-----------------|
| 百盈置业 | 非关联关系 | 1,226,252.13 | 0-3 年 | 10.29% |
| 应收出口退税 | 非关联关系 | 1,204,600.65 | 1 年以内 | 10.11% |
| 深圳市坪山新区发展和财政局 | 非关联关系 | 1,204,183.00 | 1 年以内 | 10.1% |
| 黄奎 | 公司员工 | 564,145.00 | 0-2 年 | 4.73% |
| 张强 | 公司员工 | 551,950.00 | 0-2 年 | 4.63% |
| 合计 | -- | 4,751,130.78 | -- | 39.86% |

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额

不适用

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------|------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 西安理邦科学仪器有限公司 | 成本法 | 500,000.00 | 500,000.00 | | 500,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 理邦科技(香港)有限公司 | 成本法 | 8,808.90 | 8,808.90 | | 8,808.90 | 100% | 100% | | | | |
| 理邦医疗诊断技术有限公司*1 | 成本法 | 17,233,270.00 | 17,233,270.00 | 0.00 | 17,233,270.00 | 70% | 70% | | | | |
| 深圳理邦实验生物电子有限公司*2 | 成本法 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 0.00 | 30,000,000.00 | 85.01% | 85.01% | | | | |
| 江苏德长医疗科技有限公司*3 | 成本法 | 2,966,500.00 | 2,966,500.00 | 0.00 | 2,966,500.00 | 12% | 12% | | | | |
| 东莞博识生物科技有限公司*4 | 权益法 | 11,250,000.00 | 7,365,488.32 | 2,814,756.40 | 10,180,244.72 | 30% | 30% | | | | |
| 合计 | -- | 61,958,578.90 | 58,074,067.22 | 2,814,756.40 | 60,888,823.62 | -- | -- | -- | | | |

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 219,841,913.22 | 183,471,418.95 |
| 其他业务收入 | 2,394,422.63 | 1,993,961.77 |
| 合计 | 222,236,335.85 | 185,465,380.72 |
| 营业成本 | 95,690,342.67 | 79,546,582.84 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 医疗器械行业 | 219,841,913.22 | 95,217,184.31 | 183,471,418.95 | 79,188,004.12 |
| 合计 | 219,841,913.22 | 95,217,184.31 | 183,471,418.95 | 79,188,004.12 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 妇幼保健产品及系统 | 44,754,821.88 | 16,138,094.14 | 36,513,932.66 | 12,476,875.52 |
| 多参数监护产品及系统 | 85,113,130.45 | 40,867,233.07 | 68,214,104.91 | 32,581,797.17 |
| 心电产品及系统 | 47,604,504.22 | 20,804,326.71 | 49,412,398.13 | 21,508,843.99 |
| 数字超声诊断系统 | 21,745,512.58 | 7,976,554.13 | 18,004,633.99 | 7,564,660.24 |
| 血液细胞分析仪 | 846,271.47 | 656,364.51 | | |
| 零配件销售 | 19,777,672.62 | 8,774,611.75 | 11,326,349.26 | 5,055,827.20 |
| 合计 | 219,841,913.22 | 95,217,184.31 | 183,471,418.95 | 79,188,004.12 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 中国境内 | 69,212,936.44 | 29,234,745.40 | 69,555,181.91 | 30,957,836.20 |
| 中国境外 | 150,628,976.78 | 65,982,438.91 | 113,916,237.04 | 48,230,167.92 |
| 合计 | 219,841,913.22 | 95,217,184.31 | 183,471,418.95 | 79,188,004.12 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---------|---------------|-----------------|
| 前五名收入合计 | 41,490,600.86 | 18.67% |
| 合计 | 41,490,600.86 | 18.67% |

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|-------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -935,243.60 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | -935,243.60 | |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
| | | | |
| 合计 | | | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|-------------|-------|------------------|
| 东莞博识生物科技有限公司 | -935,243.60 | 0.00 | 按比例确认本期被投资企业的净亏损 |
| 合计 | -935,243.60 | 0.00 | -- |

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 26,875,690.36 | 37,604,435.55 |
| 加：资产减值准备 | 257,412.84 | 221,706.82 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,737,901.87 | 2,644,895.90 |
| 无形资产摊销 | 845,006.85 | 814,172.16 |
| 长期待摊费用摊销 | 124,417.01 | 324,788.04 |
| 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） | -606.00 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 420.00 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 935,243.60 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -56,644.43 | -52,144.06 |
| 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） | -1,078,636.00 | -7,006,274.98 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -7,643,412.45 | -4,667,591.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 7,919,394.58 | 4,025,048.26 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 31,916,188.23 | 33,909,036.65 |
| 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 | 967,739,233.94 | 998,975,208.75 |
| 减：现金的期初余额 | 1,036,447,090.92 | 1,041,164,929.40 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -68,707,856.98 | -42,189,720.65 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 186.00 | |
| 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） | 4,774,267.62 | |
| 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 | 78,026.01 | |

| | | |
|-------------------|--------------|----|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | |
| | | |
| 减：所得税影响额 | 725,466.69 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 4,127,012.94 | -- |

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

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 21,307,659.06 | 32,922,724.65 | 1,161,640,728.60 | 1,170,233,845.34 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额：无 | | | | |

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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 21,307,659.06 | 32,922,724.65 | 1,161,640,728.60 | 1,170,233,845.34 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额：无 | | | | |

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|---------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.81% | 0.16 | 0.16 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东 | 1.46% | 0.13 | 0.13 |

| | | | |
|------|--|--|--|
| 的净利润 | | | |
|------|--|--|--|

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

① 资产负债表项目大幅度变动的原因分析

| 资产负债表项目 | 期末余额 | 期初余额 | 增减额 | 期末较期初增 减(%) | 注释 |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|----|
| 应收账款 | 21,645,103.34 | 11,928,473.37 | 9,716,629.97 | 81.46% | 注1 |
| 预付款项 | 30,349,735.47 | 12,939,955.27 | 17,409,780.20 | 134.54% | 注2 |
| 应收利息 | 11,002,374.93 | 24,020,821.69 | -13,018,446.76 | -54.20% | 注3 |
| 长期股权投资 | 14,032,078.22 | 10,287,151.09 | 3,744,927.13 | 36.40% | 注4 |
| 在建工程 | 27,905,842.93 | 8,133,219.26 | 19,772,623.67 | 243.11% | 注5 |
| 应付职工薪酬 | 1,287,848.05 | 3,869,437.86 | -2,581,589.81 | -66.72% | 注6 |
| 其他应付款 | 7,007,520.03 | 3,959,546.62 | 3,047,973.41 | 76.98% | 注7 |
| 股本 | 130,000,000.00 | 100,000,000.00 | 30,000,000.00 | 30.00% | 注8 |

注1：应收账款较期初增长81.46%，主要系报告期内的销售收入增加所致；

注2：预付账款较期初增长134.54%，主要系报告期内预付研究开发中心及产业化基地项目的基建工程款、材料模具款增加所致；

注3：应收利息较年初下降54.20%，主要系报告期内收到上年的应收利息所致；

注4：长期股权投资较年初增长36.40%，主要系报告期内按协议投资东莞博识所致；

注5：在建工程较期初增长243.11%，主要系研究开发中心及产业化基地项目的基建投入增加所致；

注6：应付职工薪酬较年初降低66.72%，主要系报告期内发放上年绩效奖金；

注7：其他应付款较年初增长76.98%，主要系本期确认应付研究开发中心及产业化基地项目工程款所致；

注8：股本较期初增长30%，主要系报告期执行了2012年的公积金转增方案，以资本公积每10股转增3股，共计转增30,000,000股；

② 利润表项目大幅度变动的原因分析：

| 利润表项目 | 本报告期发生额 | 上年同期发生额 | 增减额 | 变动比例(%) | 注释 |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------|----|
| 管理费用 | 76,692,896.45 | 53,913,901.77 | 22,778,994.68 | 42.25% | 注1 |
| 营业外收入 | 6,382,596.51 | 9,564,701.72 | -3,182,105.21 | -33.27% | 注2 |
| 所得税费用 | 802,404.83 | 3,971,532.17 | -3,169,127.34 | -79.80% | 注3 |
| 少数股东损益 | -905,143.27 | -636,990.49 | -268,152.78 | 42.10% | 注4 |
| 其他综合收益 | 63,406.09 | 7,895.37 | 55,510.72 | 703.08% | 注5 |

注1：管理费用较上年同期增长42.25%，主要系报告期内研发投入加大，同时公司人工成本较同期增长。

注2：营业外收入较上年同期降低33.27%，主要系报告期内政府补助较上年同期下降所致；

注3：所得税费用较上年同期降低79.80%，主要系报告期内利润总额减少所致；

注4：少数股东损失较上年同期增长42.10%，主要是报告期内非全资控股子公司仍处于亏损状态；

注5：其他综合收益较上年同期增长703.08%，主要系报告期内汇率变动所致；

③ 现金流量表项目大幅度变动的原因分析：

| 现金流量表项目 | 本报告期发生额 | 上年同期发生额 | 增减额 | 变动比例（%） | 注释 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|---------|----|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -58,567,539.59 | -27,194,281.87 | -31,373,257.72 | 115.37% | 注1 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,243,604.70 | -732,270.88 | -1,511,333.82 | 206.39% | 注2 |

注1：投资活动产生的现金流量净流出较上年同期增长115.37%，主要系报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年增加2380万元及开具研究开发中心及产业化基地项目的保函1594万元所致；

注2：汇率变动对现金及现金等价物的负向影响较上年同期增长206.39%，主要系报告期内外币对人民币贬值较大所致。

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长张浩先生签名的2013半年度报告原件。
- 二、载有法定代表人张浩先生、主管会计工作负责人祖幼冬先生、会计机构负责人林静媛女士签名或盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。