

山东大正医疗器械股份有限公司



公开转让说明书

主办券商



二〇一三年十二月

声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司特别提醒需要投资者注意的重大事项：

1、产品国内市场占有率较高导致的市场开拓风险

根据公司对行业市场规模的统计，公司主要系列产品一次性颅脑外引流器和新生儿脐带结扎保护带的市场占有率分别超过 20%（不同技术的同用途产品）和 50%，若按照相同技术原理研发的产品销售市场划分，公司生产的一次性颅脑外引流器远大于 20% 的市场占有率。公司近年来通过市场占有率较高的产品为公司带来的品牌知名度和美誉度以及建立的销售渠道，有力地促进了新产品的销售，公司销售收入和利润实现了较快速度的增长，但由于公司部分产品国内占有率已处于较高水平将会加大这部分产品今后在国内市场开拓的难度。

2、产品质量风险

公司主要产品主为一次性使用颅脑外引流器和新生儿脐带结扎保护带，均应用于人体，公司产品的特殊市场要求公司产品具有较高质量。公司一旦因产品质量问题被提出索赔、诉讼或仲裁，均会对本公司的生产经营及声誉造成不利影响。公司自成立以来，一直重视产品的质量控制，在日常的研发、采购、生产、销售等环节中，十分重视加强产品质量管理，并按照相关要求，形成了一整套严格的质量管理制度。公司产品自上市以来，未发生过重大质量事故和质量纠纷。尽管公司成立以来，尚未出现任何有关产品责任的法律诉讼或仲裁情况，但公司在未来的经营过程中无法完全排除被要求产品责任索赔的风险。

3、税收优惠风险

2008 年 12 月 5 日，公司经山东省科技厅、财政厅、国家税务总局、地方税务局认定为高新技术企业，获发编号为 GR200837000420 的《高新技术企业证书》，有效期三年。公司于 2011 年通过复审，并于 2011 年 10 月 31 日获取编号为 GF201137000038 的《高新技术企业证书》。根据税收相关法律法规，公司可享受企业所得税减按 15% 税率征收的优惠政策。税收优惠期内，若公司享受上述税收优惠的条件发生变化，或经相关机构核定不再具备高新技术企业资格，则将可能对公司整体经营业绩产生一定影响。

4、技术更新换代的风险

医疗器械行业大量应用新技术、新材料，涉及光学、电子、超声、磁、同位

素、计算机等多学科的交叉融合，包括人工材料、人工脏器、生物力学、监测仪器、诊断设备、影像技术、信息处理、图像重建等多种科技率先在医疗器械产品中应用。医疗器械产品是一个国家制造业和高科技水平的标志之一，基础医疗器械产品电子化、智能化和小型化的发展趋势日趋明显。公司多年来一直在调整产品结构，增加科研投入，不断研发新产品，扩大高新技术产品占销售收入的比重。

目前公司在生产工艺技术、产品性能和质量等方面在国内处于相对领先地位，但如果竞争对手率先使用先进技术推出更新换代产品将对本公司产品的竞争力提出新的挑战。

5、研发风险

新型医疗器械产品的研发是一项高投入、高风险的工作。程序多，周期长，每一环节均需经过严格审批。新产品注册一般需经过临床前基础工作阶段（包括器械构成件筛选，药理学及动物学实验、筛选方案，毒性、药理性、副作用、耐药性试验，合成路径备选，稳定性分析与试验，临床试验准备等）、临床试验阶段（包括健康志愿者试验，病人试验，用法、禁忌、毒性等的规定、生产方法与工艺设计、工厂设计）以及后续药品注册生产阶段。

公司在未来新产品研发的临床试验过程中可能产生的风险包括病例选择不严格、病人对器械反应的种属差异发生医疗事故、试验方案及结论未能满足国家药品审评中心的全部要求、增加补充试验需要更长的试验周期等风险。

目 录

释 义	7
第一节 基本情况	10
一、公司基本情况	10
二、股票挂牌情况	10
三、公司股权结构	13
四、公司股东情况	13
五、公司成立以来股本形成及其变化	15
六、挂牌公司子公司、参股公司情况	21
七、董事、监事、高级管理人员基本情况	22
八、最近两年及一期挂牌公司主要财务数据	25
九、与本次挂牌有关的机构	25
第二节 公司业务	28
一、公司主营业务	28
二、公司内部组织结构与主要生产流程	30
三、公司业务有关资源情况	34
四、公司主营业务相关情况	46
五、公司商业模式	52
六、公司所处行业基本情况	53
第三节 公司治理	65
一、挂牌公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	65
二、董事会对于公司治理机制执行情况的评估	65
三、挂牌公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况	67
四、公司独立运营情况	68
五、公司同业竞争情况	69
六、公司最近两年资金被占用和对外担保情况	69
七、董事、监事、高级管理人员情况	70
第四节 公司财务会计信息	72

一、审计意见类型及会计报表编制基础	72
二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表	72
三、主要会计政策和会计估计及其变化情况	78
四、报告期利润形成的有关情况	87
五、报告期主要资产情况	91
六、报告期重大债项情况	100
七、报告期股东权益情况	104
八、关联方、关联方关系及交易	105
九、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	106
十、股利分配政策和历年分配情况	106
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	108
十二、历次评估情况	108
十三、公司主要风险因素及自我评估	108
第五节 有关声明	111
第六节 附件	117
一、主办券商推荐报告	117
二、财务报表及审计报告	117
三、法律意见书	117
四、公司章程	117
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	117
六、其他与公开转让有关的重要文件	117

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、股份公司	指	山东大正医疗器械股份有限公司
有限公司	指	威海村松医用制品有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
挂牌	指	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
主办报价券商、齐鲁证券	指	齐鲁证券有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	最近一次被公司股东大会批准的山东大正医疗器械股份有限公司章程
律师事务所	指	北京市华堂律师事务所
会计师事务所	指	北京天圆全会计师事务所有限公司
本说明书、本公开转让说明书	指	山东大正医疗器械股份有限公司股份公开转让说明书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
I 类（一类）	指	通过常规管理足以保证其安全性、有效性的医疗器械，例如：粘贴材料：橡皮膏、透气胶带等；手术用品：手术衣、手术帽、口罩、手术垫单、手术洞巾等；敷料、护创材料：纱布绷带、弹力绷带、石膏绷带、创口贴等
II 类（二类）	指	对其安全性、有效性应当加以控制的医疗器械，例如：敷料、护创材料：止血海绵、医用脱脂棉、医用脱脂纱布等
III 类（三类）	指	植入人体；用于支持、维持生命；对人体具有潜在危险，对其安全性、有效性必须严格控制的医疗器械，例如：可吸收性止血、防粘连材料：明胶海绵、胶原海绵、生物蛋白胶、透明质酸钠凝胶、聚乳酸防粘连膜等
YY/T0316-2003标准	指	医疗器械行业质量管理体系认证
ISO13485：2003	指	国际标准化组织(ISO)于2003 年7 月15 日发布的《医疗器械质量管理体系用于法规的要求》国际标准，该标准是专门用

		于医疗器械产业的一个完全独立的质量管理体系标准。目前世界各国以此作为确定医疗器械能否进入本国市场的标准
防逆流装置	指	利用物理上的虹吸现象设计制作的引流挂瓶，可以防止引流到瓶口或引流软通道中的脑脊液或其他引流液返流
软通道设计	指	引流导管用特种硅胶制成，此材料为可弯曲的软性弹性材料
注塑	指	一种工业产品生产造型的方法，产品通常使用橡胶注塑和塑料注塑。
环己酮	指	无色透明液体，带有泥土气息，有致癌作用，在工业上主要用作有机合成原料和溶剂，例如它可溶解硝酸纤维素、涂料、油漆等
慢干水	指	属特慢干溶剂，主要用来做丝印油墨稀释剂，溶解力强
聚丙烯	指	是由丙烯聚合而制得的一种热塑性树脂，其下游产品主要是丙纶无纺布和PP塑料制品
聚苯乙烯	指	一种无色透明的热塑性塑料，具有高于摄氏100度的玻璃转化温度，因此经常被用来制作各种需要承受开水的温度的一次性容器，以及一次性泡沫饭盒等
色母料	指	由树脂和大量颜料或染料、分散剂等物质配制而成的高浓度颜色的混合物
ABS	指	是一种强度高、韧性好、易于加工成型的热塑型高分子材料结构
CE	指	加贴CE标志的商品表示其符合安全、卫生、环保和消费者保护等一系列欧洲指令所要表达的要求
CT	指	电子计算机X射线断层扫描技术
E0灭菌	指	环氧乙烷灭菌设备
PCR	指	聚合酶链式反应(Polymerase Chain Reaction ,PCR)
ICP	指	ICP=intracranial pressure，颅内压
ISO 9000	指	ISO9000是指质量管理体系标准
RNA	指	核糖核酸（缩写为RNA，即Ribonucleic Acid），存在于生物细胞以及部分病毒、类病毒中的遗传信息载体
PCR	指	聚合酶链式反应(Polymerase Chain Reaction)，简称PCR，是一种分子生物学技术，用于放大特定的DNA片段。可看作生物体外的特殊DNA复制

PVC导管	指	一种塑料管材，主要成份为聚氯乙烯，另外加入其他成分来增强其耐热性、韧性、延展性等。
OEM	指	Original Equipment Manufacturer 的英文缩写，即贴牌生产，制造方根据自己的规格设计和生产产品，然后将其出售给委托制造方来冠注商标和分销
ODM	指	Original Design Manufacturer 的英文缩写，即代工生产，制造方根据委托制造方提供的设计或规格生产产品，然后将其出售给委托制造方

注：本公开转让说明书除特别说明外，所有数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：山东大正医疗器械股份有限公司

英文名称：Shandong Gred Medic Co., Ltd.

注册资本：3700万元

法定代表人：王伟民

有限公司成立日期：1995年07月25日

股份公司成立日期：2009年02月05日

住 所：威海市火炬高技术产业开发区大连路65号

邮政编码：264209

所属行业：依据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）属于C35：专用设备制造业；按照《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司行业归属“C：制造业——358：医疗仪器设备及器械制造——3584：医疗、外科及兽医用器械制造”，指各种手术室、急救室、诊疗室等医疗专用及兽医用的手术器械、医疗诊断用品和医疗用具的制造与修理。

主营业务：医疗器械研发、生产、销售；卫生材料的生产与销售

经营范围：生产、销售二类医用卫生材料及辅料（6864）、二类、三类医用高分子材料及制品（6866）、三类注射穿刺器械（6815）、三类医用电子仪器设备（6821）、三类介入器材（6877）、三类临床检验分析仪器（6840）（许可证有效期至2017年2月9日）

信息披露事务负责人：杨一民

电 话：0631-5627255

传 真：0631-5690613

互联网网址：<http://www.gredmedic.com>

电子邮箱：cibei101@163.com

组织机构代码：16672597-6

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：【430496】

股票简称：【大正医疗】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：3700 万股

挂牌日期：2014 年【 】月【 】日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

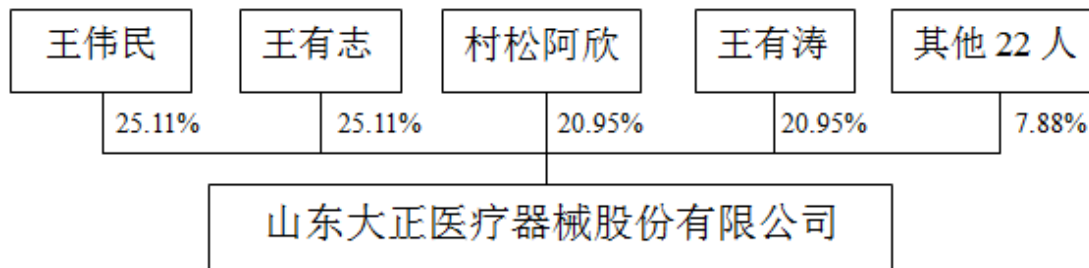
《公司章程》第二十七条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司股份可以在全国股份股份转让系统挂牌转让。公司股东挂牌前所持股份分三批进入全国股份转让系统挂牌报价转让，每批进入的数量均为其所持股份的三分之一。进入的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

根据上述规定，公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统报价转让的股份数量如下：

序号	股东名称	职务	持股数量 (股)	股份比例 (%)	本次可进入全国股份转让 系统转让的股份数量(股)
1	王伟民	董事长	9,290,000	25.11	2,322,500
2	王有志	董事、总经理 财务总监	9,290,000	25.11	2,322,500
3	村松阿欣	董事	7,750,000	20.95	1,937,500
4	王有涛	董事	7,750,000	20.95	1,937,500
5	刘素芳		200,000	0.54	66,667
6	李胜华	副总经理	200,000	0.54	50,000
7	王 堃		200,000	0.54	66,667
8	刘江州		200,000	0.54	66,667
9	韩文坤	副总经理	200,000	0.54	50,000
10	衣 瑛	副总经理	200,000	0.54	50,000
11	高国珍		200,000	0.54	66,667
12	邹 妮		200,000	0.54	66,667
13	杨一民	董事会秘书 副总经理	200,000	0.54	50,000
14	吕志伟		200,000	0.54	66,667
15	裘祥平		200,000	0.54	66,667
16	刘振川		100,000	0.27	33,333
17	李秀英	监事会主席 职工代表监事	100,000	0.27	25,000
18	李长鸿		100,000	0.27	33,333
19	王 艳		60,000	0.16	20,000
20	杨志杰		60,000	0.16	20,000
21	李琼		60,000	0.16	20,000
22	于瑞云		60,000	0.16	20,000
23	王高丽		60,000	0.16	20,000
24	孙军美		50,000	0.14	16,667
25	史海玉		50,000	0.14	16,667

26	赵文杰		20,000	0.05	6,667
	合计		37,000,000	100	9,418,336

三、公司股权结构



四、公司股东情况

(一) 实际控制人的认定及变动情况

王伟民持有929万股公司股份，占总股本的25.11%，王有志持有929万股公司股份，占总股本的25.11%，村松阿欣持有775万股公司股份，占总股本的20.95%，王有涛持有775万股公司股份，占总股本的20.95%。

王伟民与村松阿欣为父女关系，王有志与王有涛为兄弟关系，四人共持有3408万股公司股份，占总股本的92.2%，公司股东王伟民、王有志、村松阿欣、王有涛于2010年6月26日签订《一致行动协议书》，约定四人在公司股东会会议中行使表决权、提案权、提名权时采取一致行动，共同控制公司。

实际控制人在最近两年内未发生变化。

(二) 实际控制人的基本情况

1、王伟民，男，中国国籍，无境外永久居留权。1943 年出生，高中学历。1961 年 4 月至 1971 年 6 月，任职于黑龙江省尚志运输公司；1971 年 7 月至 1994 年 10 月，就职于黑龙江省电力局牡丹江电力技术学校、牡丹江电业局、东部电力网调度局；1995 年 7 月创建本公司，至今任公司法定代表人、董事长。

王伟民现持有 929 万股公司股份，占公司总股本的 25.11%。

2、王有志，男，中国国籍，无境外永久居留权。1963 年出生，毕业于沈阳药科大学，本科学历。1986 年 7 月毕业于沈阳药科大学；1986 年 7 月至 1992 年 2 月，就职于牡丹江制药厂；1992 年 3 月至 1995 年 6 月，就职于威海医药城有限公司；1995 年 7 月至今任威海村松医用制品有限公司（后改制更名为山东大正医疗器械股份有限公

司) 总经理。

王有志现持有 929 万股公司股份，占公司总股本的 25.11%。

3、村松阿欣，女，1964 年出生，日本籍，大专学历。1986 年 7 月毕业于黑龙江省广播电视大学工业会计专业；1986 年 9 月至 1994 年 10 月，就职于黑龙江省牡丹江电业局任成本会计；1994 年 11 月 2001 年 11 月，移居日本东京；2001 年 12 月至 2007 年 10 月任威海村松房地产有限公司从事管理工作；2007 年 11 月至今就职本公司，任公司董事。

村松阿欣持有 775 万股公司股份，占公司总股本的 20.95%。

4、王有涛，男，中国国籍，无境外永久居留权。1964 年出生，大专学历。1980 年 12 月至 1988 年 7 月在尚志市石头河镇政府就业；1989 年 8 月至 1993 年 2 月就职于牡丹江第三砖厂党委宣传科；1993 年 3 月至 1998 年 9 月就职于牡丹江制药厂供应科；1998 年 9 月至今任公司董事。

王有涛持有 775 万股公司股份，占公司总股本的 20.95%。

(三) 前十名股东及持有 5% 以上股份股东的情况

序号	股东	持股数量(万股)	出资比例	股东性质
1	王伟民	929.00	25.11%	境内自然人
2	王有志	929.00	25.11%	境内自然人
3	村松阿欣	775.00	20.95%	日本国籍自然人
4	王有涛	775.00	20.95%	境内自然人
5	刘素芳	20.00	0.54%	境内自然人
6	李胜华	20.00	0.54%	境内自然人
7	王 堃	20.00	0.54%	境内自然人
8	刘江州	20.00	0.54%	境内自然人
9	韩文坤	20.00	0.54%	境内自然人
10	衣 瑛	20.00	0.54%	境内自然人
11	高国珍	20.00	0.54%	境内自然人
12	邹 妮	20.00	0.54%	境内自然人
13	杨一民	20.00	0.54%	境内自然人
14	吕志伟	20.00	0.54%	境内自然人
15	裘祥平	20.00	0.54%	境内自然人

股东持有的股份不存在股权质押，也不存在股权争议。

（四）公司股东之间的关联关系

王伟民与村松阿欣为父女关系，王有志与王有涛为兄弟关系，除此之外，截至本说明书签署之日公司股东之间不存在任何关联关系。

五、公司成立以来股本形成及其变化

（一）有限公司设立情况

山东大正医疗器械股份有限公司前身为威海惠普保健品有限责任公司（于 2001 年 1 月 1 日经威海市工商行政管理局核准，企业名称变更为威海村松医用制品有限公司），系经威海火炬高技术产业开发区经济发展局《关于成立“威海惠普保健品有限公司”的批复》（威高经字[1995]123 号）批准，于 1995 年 7 月 25 日依法设立。有限公司成立时注册资本 50 万元，其中唐继祝以货币出资 22 万元，20 万元作为注册资本，2 万元作为唐继祝债权处理；王伟民共出资 30 万元，其中货币出资 12 万元，无形资产出资 10 万元，实物出资 8 万元。有限公司法定代表人王伟民，经营范围为生产经营新生儿脐带结扎保护罩。

王伟民出资的无形资产为“新生儿脐带结扎保护罩”实用新型专利。该专利技术于 1995 年 6 月 28 日由西安第四军医大学第一附属医院转让给王伟民，转让费 10 万元。威海经济技术开发区审计师事务所于 1995 年 7 月 18 日出具了《关于王伟民先生资产评估结果的报告》（威经技区审师估字【1995】41 号），评估结果为“新生儿脐带结扎保护罩”实用新型在评估基准日 1995 年 7 月 8 日所表现的公允价值为 10 万元。

王伟民出资的实物资产为铃木轿车一辆。该车辆并未经过评估。该车辆于 1995 年 6 月购买，根据烟台市机电设备公司开具的 No. 0141620 发票，购买出资车辆所支付的费用为 8 万元。

1995 年 7 月 19 日，威海经济技术开发区审计师事务所出具了威经技审师股验字【1995】A97 号《验资报告》，对上述出资予以验证。

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	王伟民	30.00	货币、无形资产、实物	60.00
2	唐继祝	20.00	货币	40.00
	合 计	50.00		100.00

（二）有限公司第一次股权变更

1999 年 9 月 30 日，有限公司股东王伟民、唐继祝与王有志签署《股份转让协议》，王伟民将其持有的威海惠普保健品有限责任公司 10%的股权以每一元注册资本 1 元的价格转让给王有志，唐继祝将其持有的威海惠普保健品有限责任公司 40%的股权以每一元注册资本 1 元的价格全部转让给王有志。2000 年 3 月 2 日，有限公司股东会通过决议同意上述股权转让，并进行了工商变更登记。

此次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	王伟民	25.00	50.00
2	王有志	25.00	50.00
	合 计	50.00	100.00

（三）有限公司第二次股权变更

2004 年 2 月 1 日，有限公司股东会决议增加公司注册资本，由股东王伟民、王有志以货币方式分别向公司增资 225 万元。本次增资完成后，有限公司注册资本由 50 万元变更为 500 万元，其中，王伟民出资额为 250 万元，占注册资本的 50%；王有志出资额为 250 万元，占注册资本的 50%。

上述增资经威海金正会计师事务所 2004 年 2 月 10 日出具的威金会师验[2004]第 24 号《验资报告》予以验证，货币出资均已到位。

2004 年 3 月 11 日，威海市工商行政管理局高技术产业开发区分局核准了上述变更。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	王伟民	250.00	50.00
2	王有志	250.00	50.00
	合 计	500.00	100.00

（四）有限公司第三次股权变更，成为中外合资企业

2005 年 11 月 2 日，经有限公司股东会决议通过，王伟民、王有志各自将所持有的 12.5%的有限公司股权以每一元注册资本 1 元的价格转让给日本籍公民横尾書傑。2005 年 11 月 10 日，王伟民、王有志、横尾書傑签署了《股权转让合同》及《中外合

资威海村松医用制品有限公司章程》。本次股权转让完成后，有限公司注册资本仍为 500 万元，其中，王伟民出资 187.5 万元，占注册资本的 37.5%；王有志出资 187.5 万元，占注册资本的 37.5%；日本籍公民横尾書傑出资 1800 万日元（合人民币 125 万元），占注册资本的 25%。

2005 年 11 月 28 日，威海火炬高技术产业开发区招商局以《关于同意威海村松医用制品有限公司通过股权并购变更为外商投资企业的批复》（威高招外贸字[2005]116 号）批准本次合资行为，并随文颁发了《外商投资企业批准证书》（商外资鲁府威高字[2005]3907 号）。

2005 年 11 月 29 日，威海市工商行政管理局核准了上述变更。经过此次股权转让，有限公司由内资有限责任公司变更为中外合资有限责任公司，有限公司股权结构如下：

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	王伟民	187.50	37.50
2	王有志	187.50	37.50
3	横尾書傑	125.00	25.00
	合 计	500.00	100.00

（五）有限公司第四次股权变更

2008 年 10 月 31 日，经有限公司董事会决议通过，股东横尾書傑将其持有的有限公司 25%的股权以每一元注册资本 1 元的价格转让给日本籍公民村松阿欣；股东王伟民、王有志分别将其持有的有限公司 12.5%的股权以每一元注册资本 1 元的价格转让给威海双惠贸易有限公司，转让方与受让方于当日分别签订了股权转让协议。本次股权转让完成后，有限公司注册资本仍为 500 万元，股东王伟民、王有志、威海双惠贸易有限公司、村松阿欣分别出资 125 万元人民币，各占注册资本的 25%。2008 年 11 月 21 日，威海火炬高技术产业开发区投资贸易促进局以《关于同意威海村松医用制品有限公司有关变更事宜的批复》（威高投外贸字[2005]89 号）批准上述股权转让，并随文换发了《外商投资企业批准证书》（商外资鲁府威高字[2005]3907 号）。

2008 年 11 月 25 日，威海市工商行政管理局核准了上述变更。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
----	------	----------	---------

1	王伟民	125.00	25.00
2	王有志	125.00	25.00
3	威海双惠贸易有限公司	125.00	25.00
4	村松阿欣	125.00	25.00
	合 计	500.00	100.00

2005年3月30日，青岛市工商行政管理局市南分局核准了本次工商变更事项。

（六）有限公司第五次股权变更

2008年11月26日，有限公司董事会决议同意对公司增资600万元，由有限公司原四个股东分别以货币增资150万元，本次增资完成后，有限公司注册资本由500万元变更为1100万元，股东王伟民、王有志、威海双惠贸易有限公司、村松阿欣分别出资275万元，各占注册资本的25%。

2008年12月22日，威海弘理联合会计师事务所出具了威弘会师外验字[2008]第31号《验资报告》，王伟民、王有志、威海双惠贸易有限公司分别缴存货币增资款150万元，村松阿欣缴存外汇投资款221,172.00美元，折合人民币1,511,091.34元，其中150万元计入实收资本，11,091.34元计入资本公积。

2008年11月28日，威海火炬高技术产业开发区投资贸易促进局出具了《关于同意威海村松医用制品有限公司有关变更事宜的批复》（威高投外贸字[2008]91号），批准了上述增资行为，并随文换发了《外商投资企业批准证书》（商外资鲁府威高字[2005]3907号）。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	王伟民	275.00	25.00
2	王有志	275.00	25.00
3	威海双惠贸易有限公司	275.00	25.00
4	村松阿欣	275.00	25.00
	合 计	1100.00	100.00

2008年12月，威海市工商行政管理局核准了上述增资行为。

（七）有限公司整体变更暨股份公司设立

2009年1月3日，山东海天资产评估不动产评估有限公司对有限公司全部资产和负

债进行了评估，并出具了《威海松村医用制品有限公司拟设立股份有限公司项目资产评估报告书》（鲁海资评报字[2008]第79号）。经评估，截至2008年12月31日，有限公司净资产评估值为人民币4,261.60万元。

2009年1月3日，有限公司第三届第六次董事会议一致同意有限公司根据北京天圆全会计师事务所有限公司山东分所出具的天圆全鲁审字【2009】第4号审计报告，以截至2008年12月31日经审计的净资产31,039,945.79元按1.0012:1的比例折合股本3100万元，有限公司原股东按其出资比例全额认购股份有限公司的股份，剩余39,945.79元计入资本公积，有限公司整体变更为外商投资股份有限公司，并更名为山东大正医疗器械股份有限公司。

2009年1月18日，股份公司（筹）召开了创立大会暨第一次股东大会，选举产生了第一届董事会和监事会，并通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《关联交易管理办法》。

2009年1月21日，北京天圆全会计师事务所山东分所出具天圆全鲁验字【2009】第1号《山东大正医疗器械股份有限公司验资报告》，对股份公司的出资情况予以验证。

2009年1月22日，山东省对外贸易经济合作厅下发《关于同意威海村松医用制品有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（鲁外经贸外资字[2009]48号），同意上述改制，并随文换发了《外商投资企业批准证书》（商外资鲁府字[2005]3907号）。

2009年2月5日，山东省工商行政管理局核准此次变更并换发股份公司营业执照。

整体变更后，股份公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	出资方式	持股比例（%）
1	王伟民	775.00	净资产	25.00
2	王有志	775.00	净资产	25.00
3	威海双惠贸易有限公司	775.00	净资产	25.00
4	村松阿欣	775.00	净资产	25.00
	合 计	3100.00		100.00

（八）股份公司第一次股权变更

2010年6月19日，股份公司召开临时股东会大会，全体股东一致同意法人股东威海双惠贸易有限公司将其持有的股份公司25%的股份，共计775万股转让给自然人股东王有涛，其他股东放弃优先购买权，2010年6月21日，转让双方签订股权转让协议；同时股东大会决议公司注册资本由3100万元增加至3700万元，新增600万元

分别由王伟民认缴 154 万元，王有志认缴 154 万元，刘素芳认缴 20 万元，李胜华认缴 20 万元，王堃认缴 20 万元，刘江州认缴 20 万元，韩文坤认缴 20 万元，衣瑛认缴 20 万元，高国珍认缴 20 万元，邹妮认缴 20 万元，杨一民认缴 20 万元，吕志伟认缴 20 万元，袭祥平认缴 20 万元，刘振川认缴 10 万元，李秀英认缴 10 万元，李长鸿认缴 10 万元，王艳认缴 6 万元，杨志杰认缴 6 万元，李琼认缴 6 万元，于瑞云认缴 6 万元，王高丽认缴 6 万元，孙军美认缴 5 万元，史海玉认缴 5 万元，赵文杰认缴 2 万元，出资方式全部为货币资金。

2011 年 2 月 17 日，威海弘理联合会计师事务所出具威弘会师外验字【2011】第 A-003 号验资报告；对上述出资予以验证。

2011 年 3 月 8 日，山东省工商行政管理局核准了本次工商变更事项。

本次变更后，股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	王伟民	929.00	25.11
2	王有志	929.00	25.11
3	村松阿欣	775.00	20.95
4	王有涛	775.00	20.95
5	刘素芳	20.00	0.54
6	李胜华	20.00	0.54
7	王 堃	20.00	0.54
8	刘江州	20.00	0.54
9	韩文坤	20.00	0.54
10	衣 瑛	20.00	0.54
11	高国珍	20.00	0.54
12	邹 妮	20.00	0.54
13	杨一民	20.00	0.54
14	吕志伟	20.00	0.54
15	袭祥平	20.00	0.54
16	刘振川	10.00	0.27
17	李秀英	10.00	0.27
18	李长鸿	10.00	0.27

19	王 艳	6.00	0.16
20	杨志杰	6.00	0.16
21	李琼	6.00	0.16
22	于瑞云	6.00	0.16
23	王高丽	6.00	0.16
24	孙军美	5.00	0.14
25	史海玉	5.00	0.14
26	赵文杰	2.00	0.05
	合 计	3,700.00	100.00

（九）股份公司股东补足出资

有限公司 1995 年设立时，注册资本为人民币 50 万元，威海经济技术开发区审计师事务所于 1995 年 7 月 19 日出具的威经技审师股验字【1995】A97 号《验资报告》显示，有限公司设立时王伟民出资的实物资产为铃木轿车一辆。该车辆并未经过评估。该车辆于 1995 年 6 月购买，根据烟台市机电设备公司开具的 No. 0141620 发票，购买出资车辆所支付的费用为 8 万元。根据有限公司增资时适用的《公司法》第二十四条的规定，有限责任公司的股东用于出资的实物必须进行评估作价，核实财产。公司上述增资程序存在瑕疵。

为了规范股东的出资行为，夯实公司注册资本，公司 2013 年 11 月 15 日召开第三届董事会第二次会议审议通过《关于股东王伟民以现金弥补出资瑕疵的议案》：“公司前身为威海惠普保健品有限责任公司，威海惠普保健品有限责任公司设立时股东王伟民出资的实物资产为铃木轿车一辆。该车辆并未经过评估。该车辆于 1995 年 6 月购买，根据烟台市机电设备公司开具的 No. 0141620 发票，购买出资车辆所支付的费用为 8 万元。上述出资均经过工商登记备案，但是由于出资时间久远，公司股东变动等原因，已无法详细核实出资时的具体情况。公司股东王伟民为了推进公司在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜，拟出资人民币 8 万元现金夯实公司注册资本，该 8 万元计入公司资本公积，该笔投入产生的收益由全体股东共同享有。将上述议案提交公司股东会审议。”

公司于 2013 年 11 月 30 日召开 2013 年第四次临时股东大会，经全体股东审议通过了上述议案。

2013 年 12 月 6 日，北京天圆全会计师事务所出具的天圆全专审字【2013】00070956

号《审核报告》“经我们审核，2013年12月6日，大正医疗已收到股东王伟民投入的货币资金8万元。大正医疗对股东王伟民于2013年12月6日向银行缴存的8万元出资进行了账务处理，调增资本公积8万元。”

六、挂牌公司子公司、参股公司情况

无。

七、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

1、王伟民，简历详见说明书“第一节、四、（二）实际控制人基本情况”，现任公司董事长，任期三年，自2013年10月25日至2016年10月24日。

2、王有志，简历详见说明书“第一节、四、（二）实际控制人基本情况”，现任公司董事，总经理，任期三年，自2013年10月25日至2016年10月24日。

3、村松阿欣，简历详见说明书“第一节、四、（二）实际控制人基本情况”，现任公司董事，任期三年，自2013年10月25日至2016年10月24日。

4、王有涛，简历详见说明书“第一节、四、（二）实际控制人基本情况”，现任公司董事，任期三年，自2013年10月25日至2016年10月24日。

5、张赛，男，1959年出生，博士学位，中国国籍，无境外永久居留权，1983年1月至1990年7月，就职于兰州医学院第一附属医院神经外科，任住院医师，主治医师，1990年8月至1994年11月，攻读天津医科大学总医院神经外科研究生，获神经外科博士学位，1994年11月至2004年7月，就职于天津市脑系科中心医院神经外科，历任主治医师、主任医师，科主任，2004年8月至今，就职于武警医学院附属医院神经外科，历任主任医师、教授，科主任，副院长。现任公司董事，任期三年，自2013年10月25日至2016年10月24日。

（二）监事基本情况

1、李秀英，女，1974年出生，毕业于吉林化工学院，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2001年7月至2006年2月，就职于威海威高集团，担任项目工程师，2006年6月加入公司担任工程师，现任公司监事会主席、职工代表监事，任期三年，自2013年10月25日至2016年10月24日。

2、梁静，女，1974 年出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1993 年 4 月至 2001 年 4 月，就职于威海配套工业公司，任财务科会计，2002 年 4 月至 2008 年 11 月，就职于山东名流集团有限公司，任财务会计，2008 年加入公司，任公司财务会计，现任公司监事，任期自 2013 年 10 月 25 日至 2016 年 10 月 24 日。

3、陈静，女，1984 年出生，毕业于滨州医学院，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2008 年 8 月加入公司任质量部质检员，现任公司监事，任期三年，自 2013 年 10 月 25 日至 2016 年 10 月 24 日。

（三）高级管理人员基本情况

1、王有志，董事，总经理、财务总监，自 2010 年 10 月 26 日至 2013 年 10 月 26 日。简历详见说明书“第一节、四、（二）实际控制人基本情况”。

2、杨一民，男，1970 年出生，毕业于山东财政学院，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年 7 月至 2002 年 3 月在中国银行威海分行历任统计、行长秘书，信贷主管等职，2002 年 4 月至 2005 年 3 月任威海安捷医药生物技术有限公司董事、副总经理，2005 年 4 月至 2006 年 3 月任威海纳珑海洋生物技术有限公司总经理，2006 年 4 月至 2008 年 2 月任山东祥隆企业集团总裁助理、行政总监，兼任下属山东中祥投资有限公司副总经理、烟台大学文经学院执行董事，2008 年 3 月至 2009 年 1 月任山东惠邦地产股份有限公司副总经理，兼任下属山东盛基投资有限公司总经理，2009 年 2 月至 2010 年 1 月任海正集团副总裁，2010 年 1 月加入公司，现任公司董事会秘书、副总经理，任期三年，自 2013 年 10 月 25 日至 2016 年 10 月 24 日。

3、韩文坤，男，1973 年出生，毕业于山东菏泽医学院，专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年 9 月毕业于山东省菏泽医学院临床专业；1997 年 3 月至 1998 年 2 月任威海市昕航不干胶有限公司业务经理；1998 年 3 月至 1999 年 1 月任威海村松医用制品有限公司业务经理；1999 年 2 月至 2000 年 12 月任威海光威印刷厂生产负责人；2001 年 1 月至 2013 年 4 月就职于威海村松医用制品有限公司（后整体改制更名山东大正医疗器械股份有限公司），历任山西省市场负责人、北京办事处负责人、公司销售部经理、总经理助理、销售副总经理；2013 年 5 月起任山东大正医疗器械股份有限公司科研开发副总经理，任期三年，自 2013 年 10 月 25 日至 2016 年 10 月 24 日。

4、衣瑛，男，中国国籍。1978 年出生，本科学历。毕业于烟台大学生物科学专业。2001 年 7 月至 2002 年 9 月在威高集团任技术科科员，负责产品计量、环氧乙烷

灭菌验证工作、产品工艺验证与改进、产品图纸绘制方面；2002 年 9 月至 2003 年 12 月，任威高集团技术科科员；2003 年 12 月至 2004 年 6 月任威高集团技术副科长；2004 年 8 月至 2013 年 4 月在威海村松医用制品有限公司先后担任技术开发部经理、总经理助理、副总经理；2013 年 5 月起，任山东大正医疗器械股份有限公司生产副总经理，任期三年，自 2013 年 10 月 25 日至 2016 年 10 月 24 日。

5、李胜华，女，中国国籍，无境外永久居留权。1964 年出生，大专学历。1983 年 7 月毕业于黑龙江北安农业学校；1983 年 7 月至 1986 年 4 月就职于黑龙江五常市林业局木材综合加工厂；1986 年 4 月至 1998 年 3 月就职于黑龙江五常市林业局职工医院；1998 年 9 月至 2008 年 10 月就职于威海威高集团下属子公司；2008 年 11 月至 2013 年 4 月，在威海村松医用制品有限公司（后更名山东大正医疗器械股份有限公司），担任生产副总经理；2013 年 5 月起，任山东大正医疗器械股份有限公司质量副总经理，任期三年，自 2013 年 10 月 25 日至 2016 年 10 月 24 日。

（四）董事、监事、高级管理人员持股情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例（%）
王伟民	董事长	929.00	25.11
王有志	董事、总经理、财务总监	929.00	25.11
村松阿欣	董事	775.00	20.95
王有涛	董事	775.00	20.95
张赛	董事	---	---
李秀英	监事会主席、职工代表监事	10.00	0.27
梁静	监事	---	---
陈静	监事	---	---
杨一民	董事会秘书、副总经理	20.00	0.54
韩文坤	副总经理	20.00	0.54
衣瑛	副总经理	20.00	0.54
李胜华	副总经理	20.00	0.54
合 计		3,498.00	94.54

八、最近两年及一期挂牌公司主要财务数据

（除特别指出外，下表中的数据单位均为人民币元）

项 目	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
资产总额	83,458,545.03	85,148,864.93	75,944,861.17
负债总额	10,550,806.21	12,390,565.87	13,250,383.62
股东权益合计	72,907,738.82	72,758,299.06	62,694,477.55
归属于申请挂牌公司股东权益合计	72,907,738.82	72,758,299.06	62,694,477.55
每股净资产（元/股）	1.98	1.97	1.69
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.98	1.97	1.69
资产负债率	12.64%	14.55%	17.45%
流动比率	3.61	3.44	3.16
速动比率	2.57	2.67	2.60
项 目	2013 年 1-7 月	2012 年度	2011 年度
营业收入	36,117,870.17	60,974,080.81	49,349,766.41
利润总额	10,917,269.61	17,767,578.98	14,350,732.81
归属于申请挂牌公司股东的净利润	9,283,175.52	15,403,223.41	12,368,155.19
净利润（扣除非经常性损益）	9,282,665.66	15,273,565.46	12,159,394.69
毛利率	68.96%	68.64%	67.64%
净资产收益率	12.73%	21.17%	19.73%
净资产收益率（扣除非经常性损益）	12.73%	20.99%	19.39%
应收账款周转率（次）	1.69	3.08	2.73
存货周转率（次）	1.09	2.25	2.66
每股收益（元/股）	0.25	0.42	0.34
每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.25	0.41	0.34
稀释性每股收益（元/股）	0.25	0.42	0.34
经营活动产生的现金流量净额	8,867,070.95	17,796,069.03	6,406,889.12
每股经营活动产生现金流量净额（元/股）	0.24	0.48	0.17

九、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

机构名称：齐鲁证券有限公司

法定代表人：李玮

住 所：山东省济南市经七路86号

联系电话：0531-68889219

传 真：0531-68889883

项目小组负责人：魏蔚

项目组成员：张继雷 程志强 夏春秋

（二）律师事务所

机构名称：北京市华堂律师事务所

负 责 人：孙广亮

联系地址：北京市西城区阜成门外大街11号国宾酒店写字楼308-310室

电 话：010-68001688

传 真：010-68006964

经办律师：孙广亮 穆慧明

（三）会计师事务所

机构名称：北京天圆全会计师事务所有限公司

负 责 人：刘光玺

住 所：北京市海淀区中关村南大街乙56号方圆大厦15层

联系电话：0535-6224420

传 真：0535-6224416

经办会计师：冯芸 常丽旬

（四）资产评估机构

机构名称：山东海天资产评估不动产评估有限公司

负 责 人：张凤山

住 所：济南市经五路330号农投大厦10层

联系电话：0531-81666209

传 真：0531-87063670

经办注册评估师：丛倩 张立晓

（五）证券登记结算机构

股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

联系地址：深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 楼

联系电话：0755-25938000

传 真：0755-25938122

第二节 公司业务

一、公司主营业务

（一）主营业务情况

公司主要从事一次性使用基础医疗器械产品的研发、生产和销售以及卫生材料的生产与销售，是国内有一定竞争力的一次性使用基础医疗器械产品供应商。

公司 2011 年、2012 年、2013 年 1-7 月份经审计的主营业务收入分别为 49,194,231.24 元、60,843,338.63 元和 36,044,847.04 元，报告期内公司主营业务收入占总营业收入比重接近 100%，主营业务突出。

公司自设立以来主营业务未发生重大变化。

（二）主要产品、服务及用途

1、公司产品种类

公司产品按照使用科类划分，主要分为两类：

（1）医疗器械类

脑科类产品系列：一次性使用颅脑外引流器、一次性使用穿刺包、定位仪器、颅钻等；

妇产科类产品系列：新生儿脐带结扎保护带、一次性使用吸痰器等。

（2）卫生材料类

婴儿脐贴、一次性使用导尿包、一次性使用备皮包、可贴式伤口敷料、手术膜、定向尺、医用透气胶带、一次性使用齿科器械盒、紫外线杀菌灯、输液贴、工具箱 A、工具箱 B 等。



一次性使用颅脑外引流器



新生儿脐带结扎保护带



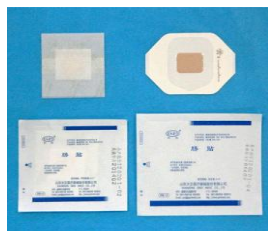
一次性使用吸痰器



可贴式伤口敷料



手术膜



脐贴



一次性使用穿刺包



输液贴



定向尺



工具箱 A



工具箱 B



识别带

2、公司产品用途

公司产品目前产销量最大的是一次性颅脑外引流器和新生儿脐带结扎保护带，销售收入分别占主营业务收入 30%以上。

(1) 一次性颅脑外引流器

产品组成：一次性使用颅脑外引流器主要由空气过滤器、颅压调节瓶、引流软管、阻断器、积液袋、流量调节开关、脑室导管、导引钢针、圆锥接头等部件组成。

产品用途：一次性使用颅脑外引流器是微创治疗颅脑出血、脑室外引流、开颅术中术后引流的完善器械，主要适用于各部位脑出血的微创介入血肿清除术、脑积水引流、硬膜下血肿、积液的钻孔引流术、神经外科颅脑手术时和手术后的引流等，并适用于硬膜外血肿引流术，配合液化术可治疗相对稳定的急性、亚急性期硬膜外血肿。

适用对象：产品的主要适用对象为人体脑脊液、脑出血等颅内压增高疾病需进行颅外引流的患者。

(2) 新生儿脐带结扎保护带

产品组成：新生儿脐带结扎保护带由甲壳素芯、纱布方、绷带布、粘带、棉签、带棉线的结扎环组成。

产品用途：产品主要用于新生婴儿脐带的断脐结扎、包扎和脐部护理，也可以用于新生儿的家庭护理。

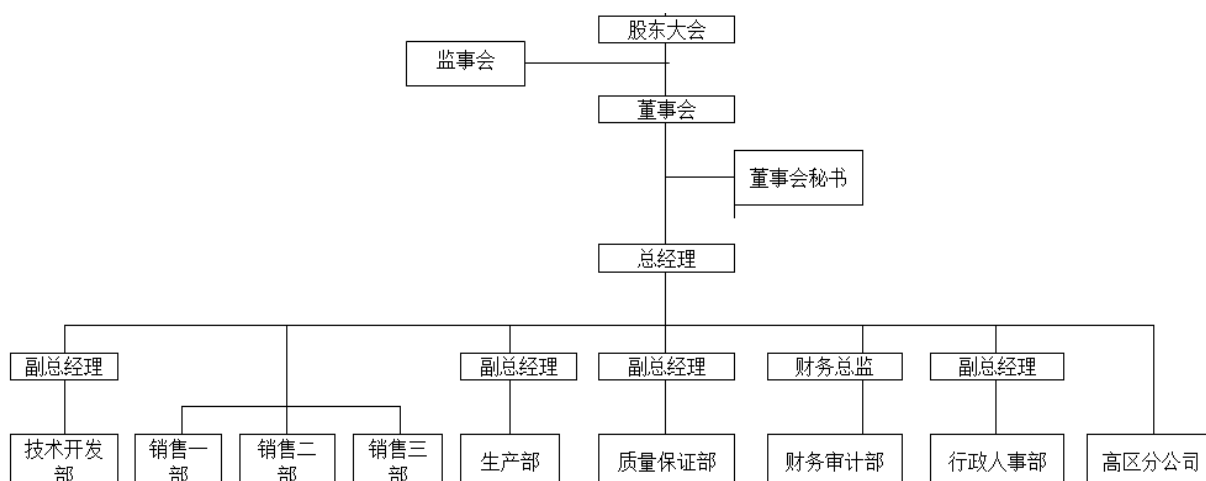
(3) 其它主要产品用途

产品	用途
手术膜	有较好的透气性，用于手术部位的贴敷，建立无菌手术环境

识别带	质地柔软，不损伤婴儿皮肤，写字后沾水易不掉色
脐贴	新生儿断脐后及游泳的护理
一次性吸痰器	对新生儿口腔及咽喉部的分泌物抽吸清理
一次性使用穿刺包	用于临床留取脑脊液、测定颅内压力和了解蛛网膜下腔有无堵塞
可贴式伤口敷料	吸湿性强；防止粘连
定向尺	用以根据颅脑 CT 影像、确定血肿中心在头皮表面的穿刺点及入颅路径的工具
工具箱 A、工具箱 B (工具种类不同)	Y 型颅钻：钻透颅骨用，为往复式，速度快、省力 凹槽手锥：刺破头皮，打磨骨孔 快速颅锥：刺破硬脑膜

二、公司内部组织结构与主要生产流程

(一) 内部组织结构图



公司组织结构主要职能：

序号	部门	主要职能
1	技术开发部	根据医疗器械市场的需求研发新的产品，及时指导、处理、协调和解决产品生产、销售中出现的技术问题；负责对公司新技术推广应用、技术指导、技术支持和监督管理等。
2	销售一部	华北区，包括下列省区：北京，天津，内蒙，河北，甘肃，山东，辽宁，吉林，黑龙江，上海，山西
3	销售二部	华中区，包括下列省区：安徽，浙江，江苏，河南，江西，陕西，青海，新疆，宁夏
4	销售三部	华南区，包括下列省区：云南，广东，广西，海南，贵州，四

		川，重庆，湖南，福建
5	生产部	负责组织制定实施本公司产品生产计划，及时组织生产，有效管理机器设备；落实工作标准，参与技术管理标准、生产工艺流程、新产品开发方案的审定工作；负责生产过程中的规范操作和生产现场安全
6	质量保证部	负责组织质量管理体系文件的编制、实施、修订及日常控制与管理；审核和管理评审的资料准备，编制内审报告与管理评审报告；组织实施、检查、协调、考核，及时处理和解决各种质量纠纷
7	财务审计部	负责公司日常财务核算与管理，制定并组织实施公司的财务管理及内部控制制度；负责公司资金管理、成本管理与信用管理；进行财务分析，控制重大投资经营活动的财务风险，为公司整体战略的实施提供财务方面支持
8	行政人事部	负责公司人力资源规划、员工培训、人力资源配置、劳动用工、薪资、社保福利等工作

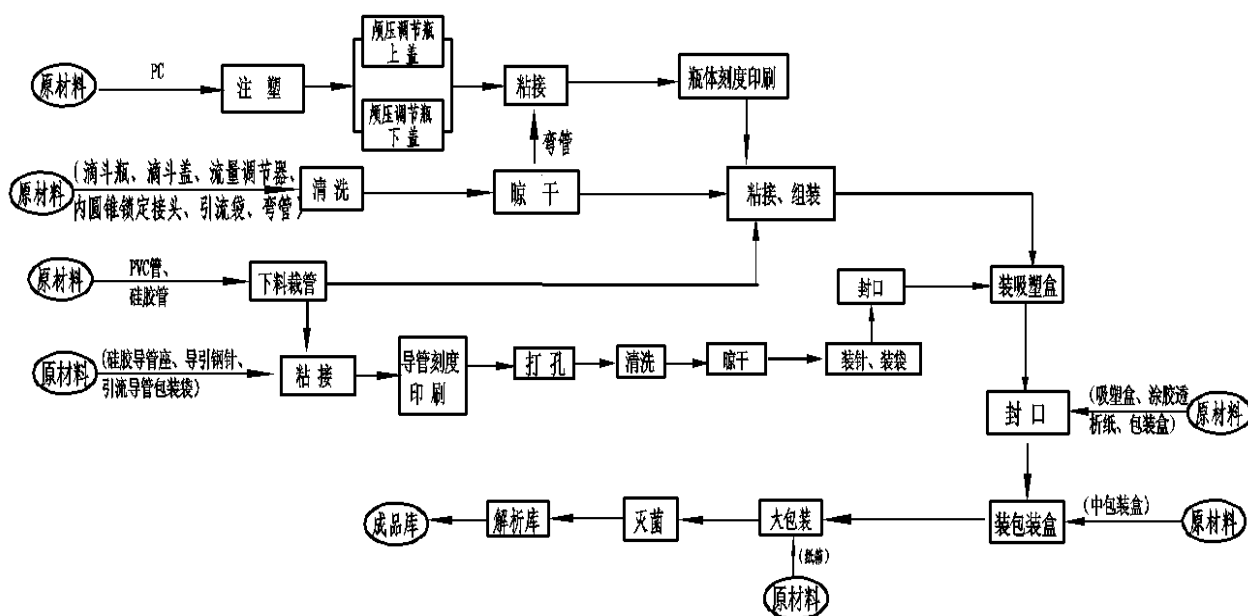
（二）公司主要产品生产流程

公司不同产品的生产流程存在较大的差异，以下为公司主要产品的生产流程。

1、一次性使用颅脑外引流器生产流程

一次性使用颅脑外引流器产品生产过程主要包括：各部件的原材料检验、部件注塑、部件清洗、下料裁管、袋体及导管的刻度印刷、部件组装、部件检测及各工序专检、封盒、装箱、灭菌、解析。详见下图：

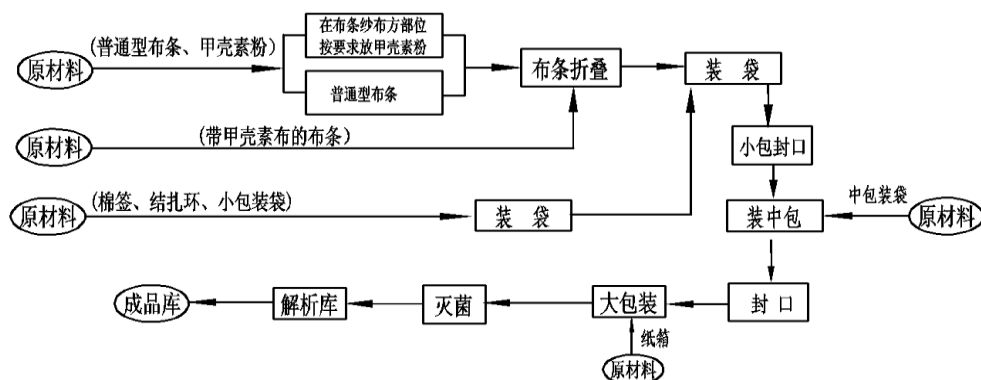
一次性使用颅内引流器工艺流程图



2、新生儿脐带结扎保护带生产流程

新生儿脐带结扎保护带产品生产过程主要包括：各部件的原材料检验、布条折叠、装袋封口、装箱、灭菌、解析。详见下图：

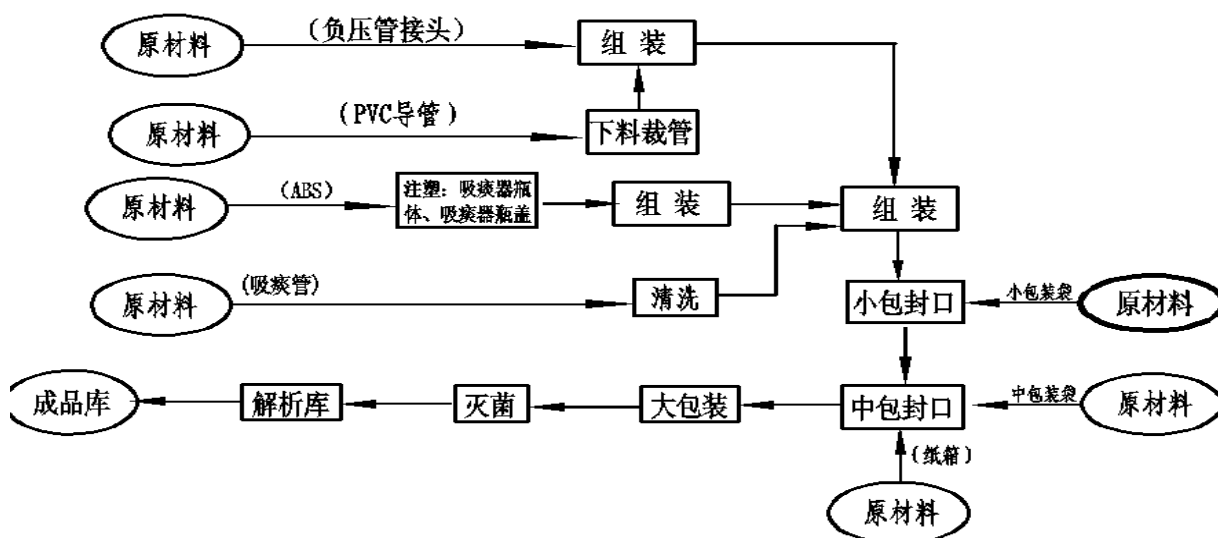
新生儿脐带结扎保护带工艺流程图



3、一次性使用吸痰器生产流程

一次性使用吸痰器产品生产过程主要包括：各部件的原材料检验、部件注塑、部件清洗、下料裁管、部件组装、部件检测及各工序专检、装袋封口、装箱、灭菌、解析。

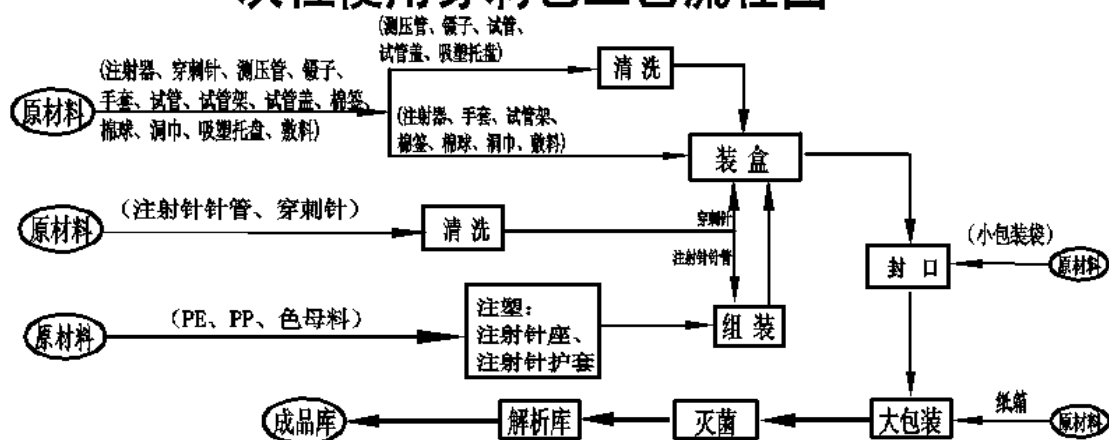
一次性使用吸痰器 工艺流程图



4、一次性使用穿刺包生产工艺流程

一次性使用穿刺包生产过程主要包括以下程序：各部件的原材料检验、部件注塑、部件清洗、部件检测及各工序专检、封盒、装箱、灭菌、解析。详见下图：

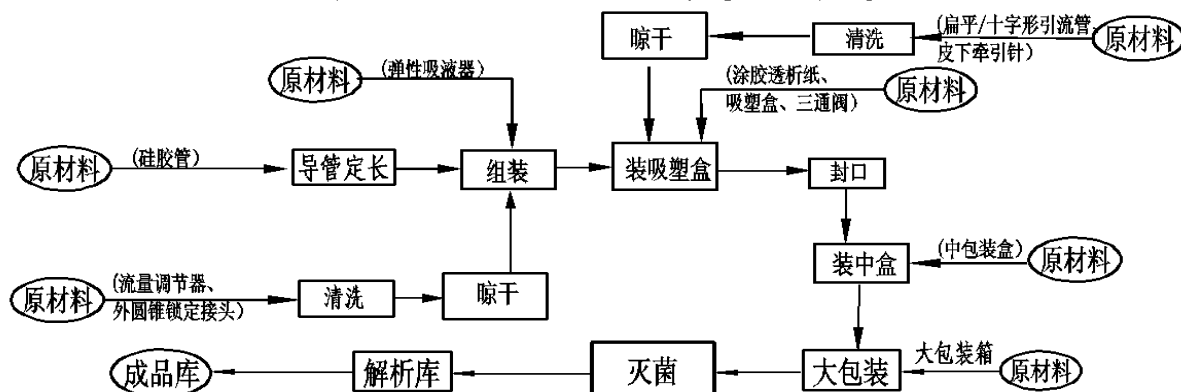
一次性使用穿刺包工艺流程图



5、一次性使用手术引流装置生产工艺流程

一次性使用手术引流装置生产过程主要包括：各部件原材料检验、导管定长、粘接导管、导管刻度印刷、导管打孔、导管清洗、件检测及各工序专检、封盒、装箱、灭菌、解析。详见下图：

一次性使用手术引流装置工艺流程图 (规格：十字形/扁平引流管)



三、公司业务有关资源情况

(一) 主要服务产品所使用的技术

1、一次性颅脑外引流器的技术优势

该产品的核心技术主要是运用注塑、清洗、封口和参数控制等特殊工艺将 PC、各种规格内圆锥锁定接头护帽、内圆锥锁定接头等几十种原材料按照国家标准进行打孔、黏贴和组装。其主要创新点是通过参数控制对温度、湿度、时间、压力、真空度、环氧乙烷用量进行调节，保证产品实用性和产品质量。产品主要技术特点包括：

一是产品结构，引流软管和引流瓶之间加了一个三通阀，医生可在手术过程中可方便注入药物，收集标本，临床使用更安全、更有效、更可靠；

二是采用了防逆流装置，并根据人体的生理特征（有一定水柱的颅脑内压），使挂瓶与脑引流口平面保持一定的高度，顺应了颅内压的生理特性，使颅内压保持相对稳定，并有效阻断引流液逆流，防止颅内感染；

三是采用了“软通道”微创设计，减少了术中对患者脑组织及神经纤维的损害；

四是通过该产品实施的微创介入颅内出血清除技术操作方法简便、手术时间相对较短、使用的器具和材料更少、治疗费用低廉，患者容易接受，减少了患者家庭的经济负担；

五是引流过程直观，引流结构下方设立引流调速阀，速度可调，保证引流速度适应患者的病理情况，过快或过慢都会造成对患者的伤害；

六是插入患者颅脑内的引流导管引流堵头由自动点胶机加工，头部与管体结合更牢固，而且管内形成的自然凹槽，特别利于导引钢针插入时钢针头与管内头更密切的

贴合，从而保证插入时更安全和可靠；

七是导管前十几厘米处印有涂层，在硅胶导管插入颅脑之后，可在 X 光下显影，便于医生在 CT 或 X 光机器下操作；

八是距离引流导管最前端 3 厘米处标有刻度，便于医生掌握插入深度，保证穿刺点和引流部位的正确，保证手术的成功率。

2、新生儿脐带结扎保护带的技术优势

该产品的核心技术主要是运用特殊工艺将甲壳素拉丝纺织成为医用无纺布材料。其创新点突出表现在具备抑菌作用，甲壳素和壳聚糖对于一般人体表皮存在的皮肤细菌如表皮葡萄球菌、肠细菌如大肠杆菌和人体真菌如热带白色念珠菌等具有显著的抑菌作用，促进伤口愈合。产品主要技术特点包括：

一是抑制细菌，大分子甲壳素通过正负电荷的互相作用吸附在细胞表面，破坏细胞壁的原有结构，造成细胞代谢紊乱，从而起到抑菌杀菌的作用，小分子甲壳素通过渗透进入细胞内带有阴离子的生物大分子发生“絮凝”作用，扰乱细胞的正常生物功能，改变核酸代谢，阻断 DNA 的生物合成，从而抑制细胞的繁殖；

二是止血，甲壳素及降解产物都带有正电，可以从血清分离出血小板因子-4，增加血清中 H6 水平或促进血小板聚集或凝血素系统；

三是促进愈合，甲壳素具有生物可降解性，降解部分可被机体吸收，用在创口处理上，可以促使上皮再生，加速伤口愈合，抑制伤口愈合纤维增生，并促进组织生长的功能；

四是减少黄疸发生，甲壳素糖残基在 C₂ 上有一个乙咁氨基或多个氨基，带有负电荷，可以吸附带阴离子的胆红素，并将其带出体外，从而降低黄疸的作用。

（二）主要无形资产情况

1、专利

截至本公开转让说明书出具之日，公司共申请专利 45 项，已授权专利 37 项，正在受理 8 项，均为发明专利。已授权专利中，发明专利 4 项，实用新型 22 项，外观设计 11 项。

序号	专利名称	专利种类	申请日	授权公告日	专利号	状态	应用产品
1	一次性使用颅脑外引流器	实用新型	20050902	20060927	ZL 2005 2 0086778.5	授权	颅脑器
2	一种婴儿肚脐护带	实用新型	20050902	20061129	ZL 2005 2 0086777.0	授权	脐带包
3	多功能体液抽吸器	实用新型	20060512	20070509	ZL 2006 2 0084397.8	授权	颅脑器

4	颅脑外引流导管	实用新型	20060512	20070606	ZL 2006 2 0084398.2	授权	
5	手动式助推器	实用新型	20070413	20080402	ZL 2007 2 0020754.9	授权	神经科微创 立体定位系 统
6	一次性使用手动活检枪	实用新型	20070622	20080507	ZL 2007 2 0024214.8	授权	
7	瓶（颅压调节）	外观专利	20070622	20090805	ZL 2007 3 0018034.4	授权	颅脑器
8	卡夹式手术导管连接装置	实用新型	20080418	20090401	ZL 2008 2 0020994.3	授权	体外引流及 监测系统
9	腰大池持续引流装置	实用新型	20080429	20090218	ZL 2008 2 0021727.8	授权	
10	一种简易的颅脑外引流装置	实用新型	20080429	20090218	ZL 2008 2 0021725.9	授权	
11	颅脑外引流装置	实用新型	20080429	20090218	ZL 2008 2 0021726.3	授权	
12	一次性使用安全自锁置管装置	发明	20090305	20101110	ZL 2009 1 0014529.8	授权	
13	一种含碘可长期自身显影液体栓塞剂的制备方法	发明	20090327	20120815	ZL 2009 1 0020042.0	授权	含碘可长期 自身显影液 体栓塞剂
14	一种颅压监测装置	实用新型	20100323	20101124	ZL 2010 2 0144313.1	授权	压力传感器
15	植入位置精确的引流管	实用新型	20110120	20110120	ZL 2011 2 0024122.6	授权	脑室外引流 及 ICP 监护
16	植入位置精确的引流管	发明	20110120			受理	
17	导管连接转换装置	实用新型	20110120	20110921	ZL 2011 2 0024161.6	授权	
18	导管连接转换装置	发明	20110120			受理	
19	可对颅内压监测的引流导管	实用新型	20110120	20110921	ZL 2011 2 0024132.X	授权	
20	一种抗压、防阻塞引流管	实用新型	20110120	20110921	ZL 2011 2 0024149.5	授权	一次性使用 手术引流装 置
21	一种抗压引流管	实用新型	20110120	20110921	ZL 2011 2 0024158.4	授权	
22	自排气式颅压引流瓶	外观设计	20110128	20110720	ZL 2011 3 0020328.7	授权	体外引流及 监测
23	引流袋	外观设计	20110128	20110720	ZL 2011 3 0020329.1	授权	
24	组合纳米材料优化 PCR 的方法	发明	20100406			受理	PCR
25	一种利用肌苷提高聚合酶链式反应扩增效果的方法	发明	20101230	20121229	ZL 2010 1 0622363.0	授权	
26	一种利用尿苷提高聚合酶链式反应扩增效果的方法	发明	20101230	20130102	ZL 2010 1 0622361.1	授权	
27	一种利用异亮氨酸提高聚合酶链式反应扩增效果的方法	发明	20101230			受理	
28	L-亮氨酸增进聚合酶链式反应（PCR）扩增效果的方法及用途	发明	20110901			受理	
29	L-甲硫氨酸增进聚合酶链式反应（PCR）扩增效果的方法及用途	发明	20110901			受理	
30	L-缬氨酸增进聚合酶链式反应（PCR）扩增效果的方	发明	20110901			受理	


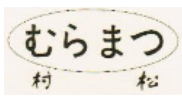

	法及用途						
31	体外引流系统的压力监测及调节装置	发明	20120215			受理	体外引流及监测系统
32	体外引流系统的压力监测及调节装置	实用新型	20120215	20121024	ZL 2012 2 0048354.X	授权	
33	一种高精度体外引流压力监测调节板	实用新型	20120215	20121003	ZL 2012 2 0048349.9	授权	脑室外引流及 ICP 监测系统
34	体外引流辅助板	实用新型	20120215	20121003	ZL 2012 2 0048350.1	授权	
35	激光定位式体外引流测量板	实用新型	20120215	20121003	ZL 2012 2 0048645.0	授权	
36	内插型导管连接组件	实用新型	20120713	20130102	ZL 2012 2 0339290.9	授权	
37	用于监视保护颅脑引流压力装置的器件	实用新型	20120713	20130102	ZL 2012 2 0339698.6	授权	
38	用于监视保护颅脑引流压力装置的器件	外观设计	20120713	20121128	ZL 2012 3 0314657/7	授权	
39	包装袋（新生儿脐带结扎保护带）	外观设计	20120719	20121205	ZL 2012 3 0326230.9	授权	
40	包装袋（新生儿脐带结扎保护带 2）	外观设计	20120719	20121107	ZL 2012 3 0326040.7	授权	
41	包装袋（新生儿脐带结扎保护带 3）	外观设计	20120719	20121128	ZL 2012 3 0326052.X	授权	
42	包装盒（新生儿脐带结扎保护带 1）	外观设计	20120719	20121107	ZL 2012 3 0326037.5	授权	
43	包装盒（新生儿脐带结扎保护带 2）	外观设计	20120719	20121128	ZL 2012 3 0326049.8	授权	
44	包装盒（颅脑外引流器 1）	外观设计	20120724	20121024	ZL 2012 3 0336749.5	授权	
45	包装盒（颅脑外引流器 2）	外观设计	20120724	20121024	ZL 2012 3 0336792.1	授权	


2、非专利技术

截止本公开转让说明书出具之日，公司不存在非专利技术。

3、商标

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有 4 项商标。

商标名称	注册人	商标注册证号	核定使用商品	注册有效期
	威海村松医用制品有限公司	第4689663号	第10类：护理器械；无菌罩布（外科用）；电热绷带（外科敷料）；腹带；缝合材料；理疗设备	自2008年3月14日至2018年3月13日
	山东大正医疗器械股份有限公司	第8541875号	第5类：胶布；包扎绷带；医用填料；外科用织物；敷布；外科用敷料等	自2011年8月14日至2021年8月13日
	山东大正医疗器械股份有限公司	第7340194号	第5类：胶布；包扎绷带；医用填料；外科用织物；敷布；外科用敷料等	自2010年9月28日至2020年9月27日

	山东大正医疗器械股份有限公司	第7340195号	第10类：医用填料；医用敷料；外科手术用布；外科敷料；外科包扎物等	自2010年9月28日至2020年9月27日
---	----------------	-----------	-----------------------------------	------------------------

4、土地使用权

证书号	面积 (平方米)	性质及用途	座落位置	使用权类型	抵押	终止期限
威高国用(2004)第9号	7125.9	工业	大连路东北侧、丹东路西北	出让	有	2054.01.17
威高国用(2010)第93号	26626	工业	初村镇架山路以北	出让	无	2060.01.31

注：“威高国用(2004)第9号”土地使用权(土地使用权人：威海村松医用制品有限公司)即“威高国用(2010)第31号”，土地使用权人：山东大正医疗器械股份有限公司，于2010年3月变更。

5、体现账面价值的无形资产使用情况

金额单位：元

序号	无形资产名称	取得方式	开用日期	原值	使用期限(月)	累计摊销	账面价值	目前使用情况
1	土地使用权	自购	2006.01	8,736,832.01	592	578,021.50	8,158,810.51	在用
2	产品专利	自购	2007.05	17,505.00	120	9,660.93	7,844.07	在用
3	金蝶软件	自购	2009.06	92,650.00	60	45,124.85	47,525.15	在用
4	专利权	自购	2010.11	1,586,883.50	120	342,476.39	1,244,407.11	在用
	无形资产合计			10,433,871.51		53,686.60	9,458,586.84	

(三) 特许经营权

公司生产的一次性颅脑外引流器和新生儿脐带结扎保护带以及其它卫生产品不属于特许经营产品，不需要特许经营权。

(四) 业务许可与公司资质

根据国家食品药品监督管理局颁布的《医疗器械监督管理条例》，医疗器械行业的生产经营实行许可和产品注册制度。

1、业务许可情况

序号	名称	种类	注册号	批准日	有效期
----	----	----	-----	-----	-----

1	医疗器械生产企业许可证	许可证	鲁食药监械生产许 20120012 号	2012. 02. 09	至 2017. 02. 09
2	一次性使用颅脑 外引流器	产品注册证	国食药监械（准）字 2010 第 3661208 号	2010. 11. 23	四年
3	体外引流系统	产品注册证	国食药监械（准）字 2012 第 3660639 号	2012. 05. 16	四年
4	一次性使用穿刺 包	产品注册证	国食药监械（准）字 2012 第 3660791 号	2012. 06. 28	四年
5	一次性使用无菌 中心静脉导管包	产品注册证	国食药监械（准）字 2013 第 3770695 号	2013. 05. 17	四年
6	一次性使用手术 引流装置	产品注册证	鲁食药监械（准）字 2012 第 2660195 号（更）	2012. 09. 27	2016. 05. 14
7	可贴式伤口敷料	产品注册证	鲁食药监械（准）字 2009 第 2640313 号（更）	2012. 09. 27	2016. 5. 14
8	一次性使用导尿 包	产品注册证	鲁食药监械（准）字 2010 第 2660120 号（更）	2012. 09. 27	2014. 05. 21
9	脐贴	产品注册证	鲁食药监械（准）字 2011 第 2640063 号（更）	2012. 09. 27	2015. 02. 11
10	新生儿脐带结扎 保护带	产品注册证	鲁食药监械（准）字 2013 第 2640199 号	2013. 05. 25	四年
11	手术膜	产品注册证	鲁食药监械（准）字 2013 第 2640261 号	2013. 07. 27	四年
12	一次性使用吸痰 器	产品注册证	鲁食药监械（准）字 2013 第 2660265 号	2013. 08. 01	四年
13	一次性使用齿科 器械盒	产品注册证	鲁威食药监械（准）字 2009 第 1060003 号（更）	2012. 05. 28	2013. 12. 08
14	LED 医学影像照片 观察灯	产品注册证	鲁威食药监械（准）字 2009 第 1310001 号（更）	2012. 05. 28	2013. 12. 08
15	麻醉剂安全助推 器	产品注册证	鲁威食药监械（准）字 2010 第 1660002 号（更）	2012. 05. 28	2014. 03. 04
16	一次性使用精密 储尿器	产品注册证	鲁威食药监械（准）字 2010 第 1660003 号（更）	2012. 05. 28	2014. 03. 04
17	一次性使用引流 袋	产品注册证	鲁威食药监械（准）字 2010 第 1660004 号（更）	2012. 05. 28	2014. 03. 04
18	输氧面罩	产品注册证	鲁威食药监械（准）字 2010 第 1560006 号（更）	2012. 05. 28	2014. 03. 04
19	输液贴	产品注册证	鲁威食药监械（准）字 2012 第 1640006 号（更）	2012. 05. 28	2016. 05. 01
20	一次性使用给药 喷头	产品注册证	鲁威食药监械（准）字 2010 第 1660005 号（更）	2012. 05. 28	2014. 03. 14
21	一次性使用 Y 型连 接套件	产品注册证	鲁威食药监械（准）字 2010 第 1770001 号（更）	2012. 05. 28	2014. 03. 14
22	医用球囊扩张压 力泵	产品注册证	鲁威食药监械（准）字 2010 第 1070001 号（更）	2012. 05. 28	2014. 03. 14
23	一次性使用无菌 备皮包	产品注册证	鲁威食药监械（准）字 2010 第 1010001 号（更）	2012. 05. 28	2014. 04. 25
24	医用透气胶带	产品注册证	鲁威食药监械（准）字 2010 第 1640002 号（更）	2012. 05. 28	2014. 04. 25

25	颅钻	产品注册证	鲁威食药监械(准)字 2010 第 1030001 号(更)	2012. 05. 28	2014. 04. 25
26	微创定向钻颅装置	产品注册证	鲁威食药监械(准)字 2010 第 1030002 号(更)	2012. 05. 28	2014. 06. 30
27	一次性使用腰大池引流器	产品注册证	鲁威食药监械(准)字 2010 第 1660014 号(更)	2012. 05. 28	2014. 10. 28
28	紫外线杀菌灯	产品注册证	鲁威食药监械(准)字 2011 第 1570002 号(更)	2012. 05. 28	2015. 04. 26
29	负压吸引装置	产品注册证	鲁威食药监械(准)字 2013 第 1660001 号	2013. 04. 11	2017. 04. 10

注：一次性使用齿科器械盒和 LED 医学影像照片观察灯有效期已过，目前有效期延长手续正在办理过程中。

2、公司获得资质及荣誉

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的相关资质证书情况：

序号	名 称	种类	批准日	有效期
1	医疗器械生产企业许可证	许可证	2012. 2. 9	2017. 2. 9
2	ISO 9000	质量体系认证	2012. 12. 14	2015. 12. 13
3	ISO 13485	医疗器械质量体系认证	2012. 12. 14	2015. 12. 13
4	科学技术成果鉴定证书	体外引流系统	2013. 8. 7	-
5	高新技术企业	-	2011. 10. 31	三年
6	自主科技创新先进企业	-	2013 年 02 月	-

(五) 公司主要固定资产情况

1、公司主要固定资产使用情况

2013年7月31日：

金额单位：元

序号	固定资产名称	开用日期	原值	使用年限	累计折旧	净值	成新率
1	新厂房	2013. 06	23, 534, 975. 28	20	93, 720. 71	23, 441, 254. 57	1
2	办公楼、厂房	2006. 08	5, 204, 306. 32	20	2, 079, 805. 74	3, 124, 500. 58	0. 60
3	围墙等构筑物	2013. 06	762, 811. 80	20	3, 019. 46	759, 792. 34	1
	房屋及建筑物小计		29, 502, 093. 40		2, 176, 545. 91	27, 325, 547. 49	0. 93
4	捷豹轿车	2011. 03	2, 040, 683. 00	4	1, 130, 878. 56	909, 804. 44	0. 45
5	宝马轿车	2011. 02	955, 213. 00	4	548, 252. 54	406, 960. 46	0. 43
6	马自达轿车	2012. 12	323, 931. 00	4	44, 877. 91	279, 053. 09	0. 86
7	越野车	2013. 03	319, 996. 00	4	25, 333. 00	294, 663. 00	0. 92
8	斯柯达轿车	2012. 01	195, 167. 00	4	69, 528. 24	125, 638. 76	0. 64
9	长城货车	2013. 06	167, 348. 76	4	3, 312. 11	164, 036. 65	0. 98
	运输工具小计		4, 002, 338. 76		1, 822, 182. 36	2, 180, 156. 40	0. 54

10	净化机	2013.01	1,101,664.61	10	52,329.06	1,049,335.55	0.95
11	净化过滤器	2013.03	449,207.19	5	28,449.80	420,757.39	0.94
12	CE 标准环氧乙烷灭菌器	2011.09	222,222.22	10	38,703.72	183,518.50	0.83
13	气象色谱仪	2010.06	188,034.18	10	55,078.20	132,955.98	0.71
14	冷冻机	2012.06	164,102.57	10	15,589.80	148,512.77	0.90
15	IT/h 反渗透纯化水设备	2011.05	158,119.66	10	32,546.28	125,573.38	0.79
16	敷料贴成型机	2013.06	143,589.74	10	1,136.75	142,452.99	0.99
17	注塑机	2007.10	125,000.00	10	80,954.10	44,045.90	0.35
18	敷料机	2005.01	120,000.00	10	96,900.10	23,099.90	0.19
19	生产流水线	2009.03	116,504.85	5	95,922.32	20,582.53	0.18
20	伤口贴制片机	2005.04	85,500.00	10	67,011.11	18,488.89	0.22
21	立式注塑机	2012.07	79,487.18	10	7,551.24	71,935.94	0.91
22	气压和真空检漏仪	2012.01	52,136.75	5	14,859.00	37,277.75	0.71
23	电子打结机	2011.07	47,435.90	5	18,025.68	29,410.22	0.62
	机器设备小计		1,851,767.59		519,843.42	1,331,924.17	0.72

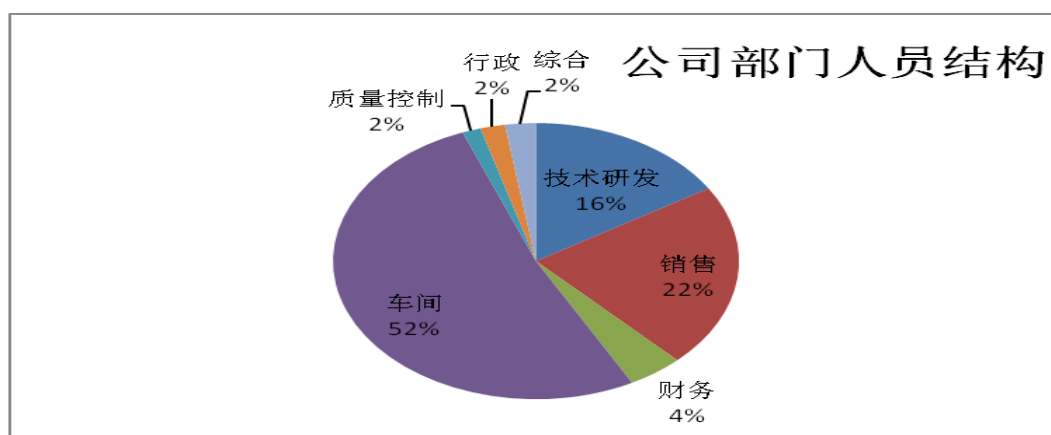
公司固定资产不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备，截至2013年07月31日，除用土地使用权抵押银行借款300万元外，公司其它固定资产不存在有抵押、质押、担保的情况。

（六）公司人员结构以及核心技术人员情况

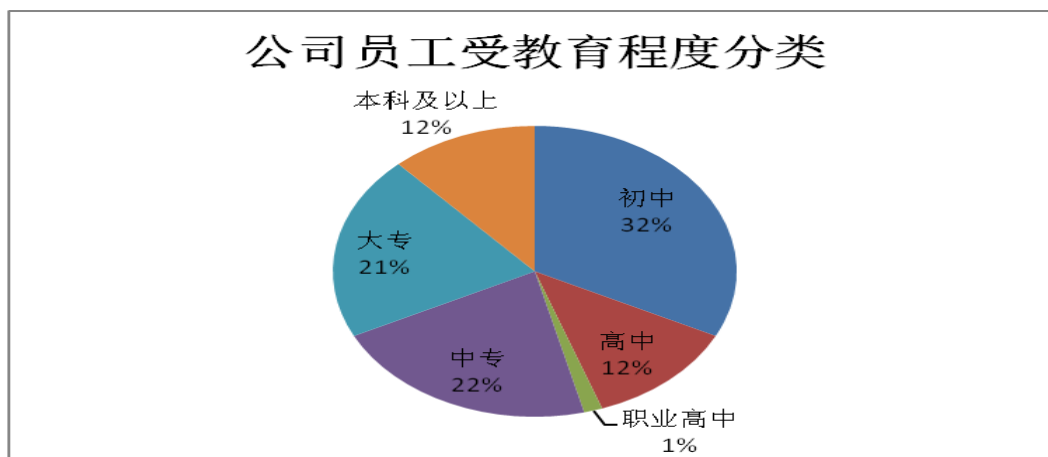
1、员工情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司共有员工204人，其中本科以上学历24人，大专学历42人，大专以上学历的公司员工占总员工人数的33%。公司车间用工数量最多，占员工总数的52%。

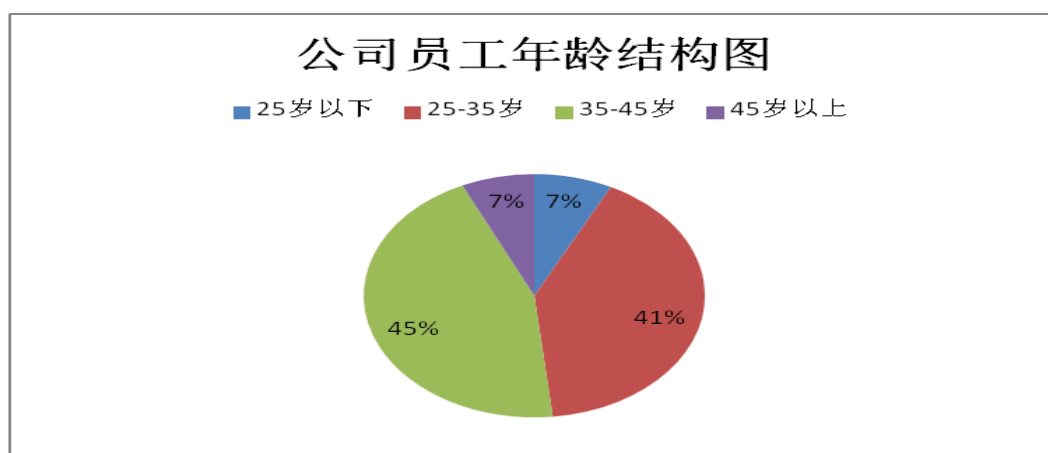
（一）按部门结构划分



（二）按受教育程度划分



(三) 按年龄划分



2、核心技术人员情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有研发人员 22 人，占员工总数的 12%，其中本科以上学历 16 人，高级职称 2 人，中级职称 4 人。研发人员专业涉及到医学、微生物、高分子材料、精细化工、模具设计制造等，对公司的技术创新发挥重要的作用。

(1) 核心技术人员基本情况

王有志，男，简历详见说明书“第一节、四、(二) 实际控制人基本情况”。

村松阿欣，女，简历详见说明书“第一节、四、(二) 实际控制人基本情况”。

李胜华，女，中国国籍。1964 年出生，简历详见说明书“第一节、四、(三) 高级管理人员基本情况”。

韩文坤，男，中国国籍，无境外永久居留权。1973 年出生，专科学历。毕业于山东省菏泽医学院，临床专业；1997 年任威海市昕航不干胶有限公司业务经理；1998 年，威海村松医用制品有限公司任业务人员；1999 年—2000 年，任威海光威印刷厂生产负

责人；2001 年—2008 年，威海村松医用制品有限公司，历任山西省市场负责人、北京办事处负责人、公司销售部经理、总经理助理、销售副总经理；2009 年—2012 年，公司销售副总经理；2013 年 5 月起任公司科研开发副总经理。

衣瑛，男，中国国籍，简历详见说明书“第一节、四、（三）高级管理人员基本情况”。

李秀英，女，中国国籍，无境外永久居留权。1974 年出生，本科。2001 年 7 月毕业于吉林化工学院，化工制药专业。2001 年 7 月—2006 年 2 月在威高集团担任工程师；2006 年 6 月至今，担任公司工程师。

刘江州，男，中国国籍，无境外永久居留权。1978 年出生，本科学历。毕业于太原理工大学高分子材料科学与工程专业；2001—2003 年在威高集团注射器分公司从事技术工作；2003—2005 年任威高集团新疆威高医用高分子制品有限公司生产、技术负责人；2006 年至今在公司分别从事生产、技术、研发工作。

杨春良，男，中国国籍，无境外永久居留权。1973 年生人，本科学历。毕业于齐齐哈尔大学化学工程专业；1997 年—2003 年任三角轮胎股份有限公司技术主管；2004 年—2009 年任威高柏盛医用制品公司技术科长；2010 年—2011 年任深圳艾科美医疗器械公司技术经理；2011 年 5 月至今在山东大正医疗器械股份有限公司分别从事技术、研发工作。

李艳萍，女，中国国籍，无境外永久居留权。1979 年生人，毕业于大连外国语大学英语专业；2002 年 4 月—2008 年 5 月在威高集团知识产权注册部从事新产品注册工作；2008 年 5 月—2011 年 5 月任威海鸿宇医疗器械公司注册部经理；2011 年 5 月至今在山东大正医疗器械股份有限公司分别从事技术、研发工作。

（2）核心技术人员变动情况

公司核心技术团队稳定，过去两年未发生核心技术人员流失情况。为进一步增强公司的研发实力，公司近两年新引进数位核心技术人员，担任公司技术部高级管理人员，承担并组织相应的技术研发工作。

（3）核心技术人员持股情况

姓名	任职				持股数(股)	持股比例
	董事	监事	高管	核心技术人员		
王有志	√		√	√	9,290,000	25.11%

村松阿欣	√			√	7,750,000	20.95%
李胜华			√	√	200,000	0.54%
韩文坤			√	√	200,000	0.54%
衣瑛			√	√	200,000	0.54%
李秀英		√		√	100,000	0.27%
刘江洲				√	200,000	0.54%
杨春良				√		
李艳萍				√		

(4) 公司与主管机构、国内科研机构、国外领先公司的合作情况

- 2007 年公司和医师协会达成产品学术推广协议，并成功举办学术研讨班 48 期；
- 2009 年，公司与哈工大威海分校就纳米 PCR 类系列产品开展产学研合作，该系列产品已申报国家发明专利 7 项，国际专利也在申报中；
- 2009 年，公司和天津武警医院达成战略合作开发及学术推广意向；
- 2012 年，公司和山西省山大一院神经外科达成战略开发及学术推广意向；
- 2012 年，公司参与“一次性颅脑外引流器”的行标起草；
- 2013 年，公司参与颅脑外引流系统、腰大池外引流系统的行标起草。

3、研发费用投入

公司历来注重研发投入与技术创新，2011 年和 2012 年、2013 年 1-7 月的研发投入费用分别是 5,283,711.75 元、5,440,415.27 元和 2,688,776.63 元，公司的研发投入具有可持续性和高投入性。2013 年 1-7 月研发费用占营业收入 7.44%。近两年一期研究开发费用及占营业收入的比例如下：

	2013年1-7月	2012年	2011年
研发费用（元）	2,688,776.63	5,440,415.27	5,283,711.75
营业收入（元）	36,117,870.17	60,974,080.81	49,349,766.41
比例	7.44%	8.92%	10.71%

4、公司技术储备

序号	产品名称	适用范围	备注
1	多参数脑科监护仪	供手术室、ICU、NICU 病房及床边的成人、小儿和新生儿作监护用。	国内领先，临床已结束，正在组织资料准备报管家食品药品监督管理局申请注册。
2	外周中心静脉导管套装	主要适用于通过外周静脉输注药物、液体和营养液，还可用于抽取静脉血样。	正在国家食品药品监督管理局济南医疗器械质量监督检验中心进行检验
3	脑室外引流及 ICP 监测系统、一次性使用压力传感器	高血压性脑出血手术检测及医疗器具力度测试	已报送国家食品药品监督管理局申请注册，并已进入评审阶段
4	纳米 PCR 试剂	适用于含有纳米材料的、通过聚合酶链式反应（PCR）方法扩增 DNA 或 RNA 使用的各种试剂盒。	研发阶段
5	医用海绵	主要适用于手术时或术后的清洁视野、吸液、吸血、止血及药物载体、创面护理治疗使用。	研发阶段
6	负压引流套装	适用于患者在外科手术后渗出液的引流及收集。	研发阶段
7	经皮气管切开组套	适用于临床连接呼吸机等为患者气管切开供氧，建立人工气道用。	研发阶段
8	脐带护理套装	用于新生儿吸痰、脐带结扎护理。	研发阶段
9	脐带剪（带夹）	主要用于新生儿脐带剪切、结扎。	研发阶段
10	不粘双极电凝镊	用于临床外科手术中凝血、清理手术视野使用。	研发阶段

公司经过多年研发的多参数脑科监护仪、脑室外引流及 ICP 监测系统、一次性使用压力传感器等产品目前进入评审和注册阶段，预计 2014 年产品可投入市场，该类产品处于国内先进水平，市场需求量大，将会成为公司新的营业收入和盈利增长点。

（七）核心技术

1、公司核心技术的来源和取得方式

公司具有较强的研发实力，是国家级高新技术企业。公司在研发神经科微创立体定位系统、体外引流及监测系统、脑室外引流及 ICP 监测系统等产品过程中，掌握了

一次性使用安全自锁置管装置、一种含碘可长期自身显影液体栓塞剂的制备方法等多项核心技术，并根据核心技术的研发成果申报 40 多项专利，其中申报国家发明专利 12 项，国家实用新型专利 22 项，外观专利 11 项。

上述技术取得方式为自主研发以及通过产学研平台与高校合作研发。

2、自主技术占核心技术的比重

公司核心技术均属公司所有，自主技术占核心技术的比重为 100%。

3、核心技术所有权情况

公司现申请的专利技术均属公司所有，公司作为权利人享有全部权益，无产权纠纷。

公司与哈工大的产学研研究项目是纳米 PCR。PCR 即聚合酶链式反应（Polymerase Chain Reaction, PCR）是体外核酸扩增技术，具有特异、敏感、产率高、快速、简便、重复性好、易自动化等突出优点。公司通过产学研平台与哈工大威海校区合作研发的技术均属发明专利，现已申请 7 项发明专利，专利权人均为公司自身，无产权纠纷。

四、公司主营业务相关情况

（一）报告期内公司主要产品与服务收入情况

1、主营业务收入（按产品分类）

报告期内公司主要生产医疗器械和卫生材料两大系列产品。

2011年、2012年、2013年1-7月份医疗器械收入占主营业务收入的比重分别是 47.49%、50.56%和58.38%，医疗器械的收入占比明显提升，成为公司最主要的收入来源。

单位：元

产品名称	2013 年 1-7 月		2012 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
医疗器械	21,041,328.46	4,551,347.24	30,763,935.31	6,189,354.44
卫生材料	15,003,518.58	6,634,753.65	30,079,403.32	12,888,331.44
合计	36,044,847.04	11,186,100.89	60,843,338.63	19,077,685.88

产品名称	2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
医疗器械	23,361,513.33	5,265,706.17

卫生材料	25,832,717.91	10,653,516.93
合计	49,194,231.24	15,919,223.10

2、主营业务收入（按地区分类）

报告期内，公司产品销售范围遍及全国三十多个省、市、自治区，最大的销售市场是广东地区，近几年来销售比重维持在 10%左右；前五大地区收入总和约占公司主营业务收入 40%，公司重点市场的市场份额并不明显。

单位：元

地区	2013 年 1-7 月		2012 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
广东地区	3,389,354.70	1,051,846.98	6,077,316.92	1,905,568.40
山东地区	3,349,003.59	1,039,324.48	5,606,356.09	1,757,896.64
辽宁地区	2,730,829.70	847,481.38	4,308,073.68	1,350,814.70
湖南地区	2,112,434.02	655,569.44	3,659,076.58	1,147,318.92
浙江地区	2,030,623.50	630,180.49	3,939,452.31	1,235,231.92
其他地区	22,432,601.53	6,961,698.12	37,253,063.05	11,680,855.31
合 计	36,044,847.04	11,186,100.89	60,843,338.63	19,077,685.88

产品名称	2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
广东地区	4,959,432.39	1,604,869.28
山东地区	4,410,827.31	1,427,341.02
辽宁地区	3,719,799.38	1,203,724.80
湖南地区	3,080,700.00	996,912.63
浙江地区	3,029,732.48	980,419.57
其他地区	29,993,739.68	9,705,955.79
合计	49,194,231.24	15,919,223.09

（二）报告期内公司主要客户情况

公司产品主要销售客户对象是全国范围内各级医院和医药经销商。

报告期内，公司产品销售覆盖全国三十多个省、市、自治区的3600多家医院，由于公司客户数量众多，公司对单一客户的销售收入占总收入比重很小。报告期内，公司对前五名客户的销售总额合计均占公司营业收入4%左右，公司不存在对单一客户重

大依赖的情形。

报告期内公司向前五名客户的销售额及所占营业收入的比例：

年度	客户	销售金额（元）	占营业收入比重（%）
2013 年 1-7 月	中山市中卫医疗器械有限公司	348,347.86	0.96%
	湖北天盛医药有限公司	337,008.55	0.93%
	成都第二医疗科技有限公司	238,632.48	0.66%
	乌鲁木齐全佳康达医疗器械有限公司	222,564.10	0.62%
	成都助立科技有限公司	222,136.75	0.62%
	合计	1,368,689.74	3.79%
2012 年	中山市中卫医疗器械有限公司	667,389.74	1.09%
	南京德康商贸有限公司	554,437.95	0.91%
	湛江市明诚医疗器械有限公司	394,145.30	0.65%
	成都第二医疗科技有限公司	371,794.87	0.61%
	海南普朗医疗器械有限公司	360,683.76	0.59%
	合计	2,348,451.62	3.85%
2011 年	中山市中卫医疗器械有限公司	594,278.63	1.20%
	南京德康商贸有限公司	528,941.97	1.07%
	临沂市人民医院	294,743.41	0.60%
	沈阳市解放军二〇二医院	288,119.66	0.58%
	成都第二医疗科技有限公司	283,042.74	0.57%
	合计	1,989,126.40	4.03%

（三）报告期内公司主要原材料与能源供应情况

1、公司主要原材料

公司除采购产品生产所必须的原材料外，还需采购生产过程中消毒、净化等工序中所需的辅材料。公司采购的原材料和辅材料范围非常广泛，按生产产品所需分类，主要包括：

（1）一次性使用颅脑外引流器所需原材料：PVC导管、无盖进气座、空气过滤膜、颅压调节瓶上盖、颅压调节瓶下盖、PC弯管、积液袋、滴斗瓶、瓶斗盖、空气过滤器、流量调节器；环己酮、慢干水等。

（2）新生儿脐带结扎保护带所需原材料：布条、甲壳素粉、棉签、结扎环、小包装袋、中包装袋、纸箱。

（3）生产卫生材料的所需的主要原材料为医疗塑胶粒料，包括聚氯乙烯PVC、聚乙烯、聚丙烯、聚苯乙烯和K树脂ABS、聚碳酸酯PC和医用硅胶，根据器械制品的结构和强度要求选择合适的塑料类型和恰当的牌号，并确定材料的加工工艺，其采购需求

取决于不同塑胶粒料的加工性能、力学强度、使用成本、装配方式、可灭菌性等。

(4) 其它产品应用的原材料包括：单腔引流导管、导引钢针、蓝色公鲁尔接头护帽、母鲁尔锁定接头、皮下牵引针、腰椎穿刺针、聚丙烯粒料、色母料等。

(5) 产品生产过程所需要的辅助材料主要包括：医用粘接剂、医用印刷试剂及油墨、医用酒精、纯化水辅助材料主要包括：75%酒精、纯酒精、洁净擦拭布、封口胶带、打包带、封口村松贴等。

公司的原材料供应情况比较稳定，保障了正常的生产经营。

原材料占营业成本的比重

单位：元

项目	2011年	占比	2012年	占比	2013年1-7月	占比
原材料	11,113,505.09	69.6%	11,837,221.52	62.2%	6,684,591.36	59.5%

2、公司能源供应情况

公司在日常经营过程中，使用的能源主要包括电能和蒸汽。电能主要用于车间生产和办公。蒸汽主要用于车间生产和冬季供暖。公司的生产过程属于非能源依赖型生产，能源支出在公司总成本支出中占比较小。

公司能源耗费在营业成本中的比重

单位：元

能源项目	成本		
	2011年	2012年	2013年1-7月
电	153,143.52	368,423.13	6,684,591.36
蒸汽	30,899.11	136,991.14	116,899.12
营业成本	15,967,679.72	19,030,902.76	11,234,103.12
合计比重	1.2%	2.7%	2.8%

3、最近两年一期公司向主要供应商采购情况

报告期内，公司产品需采购的原材料众多，采购种类和范围广泛，2011年、2012年和2013年1-7月份公司对前五名供应商的采购金额分别占当年采购总额的57.72%、50.39%和48.84%，对单一供货商采购比例未超过50%，不存在重大依赖。

年度	供应商名称	采购金额（元）	占总采购金额比例（%）
2013年	威海市环翠区顺昌塑料有限公司	1,379,600.00	16.70
1-7月	栖霞惠仁针织有限公司	863,766.70	10.46

	山东创新医疗器械科技有限公司	752,366.00	9.11
	安徽敬道药业有限责任公司	596,448.00	7.22
	威海广宇医疗器械有限公司	442,439.70	5.36
	合计	4,034,620.40	48.84
2012 年	威海市环翠区顺昌塑料有限公司	2,632,120.00	17.10
	栖霞惠仁针织有限公司	2,391,810.75	15.54
	安徽敬道药业有限责任公司	1,443,222.00	9.38
	威海广宇医疗器械有限公司	692,439.10	4.50
	山东创新医疗器械科技有限公司	595,762.00	3.87
	合计	7,755,353.85	50.39
2011 年	栖霞惠仁针织有限公司	3,807,816.30	24.6
	威海市环翠区顺昌塑料有限公司	1,713,200.00	11.07
	梁山县水泊卫生材料有限公司	1,663,454.00	10.75
	安徽敬道药业有限责任公司	1,059,003.00	6.84
	威海润霖塑料包装有限公司	691,644.60	4.47
	合计	8,935,117.90	57.72

公司生产所需的原、辅材料市场供应商较多，同类产品之间的替代性较强，公司严格筛选供应商的生产资质和供货质量，与主要供应商保持了良好的合作关系。

4、公司与前五大供应商、前五大客户关联情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员或持有公司 5%以上股份的股东均未在前五名供应商中占有权益，不存在关联交易情况。

（四）报告期内对重大业务合同履行情况

报告期内，公司主要销售、采购、研发、借款业务合同均正常履行。

一方面，公司医疗器械产品多属于一次性基础医疗器械产品，应用周期短，产品单价较低；另一方面，受手术数量和手术过程的影响，公司客户对医疗器械产品的需求具有单次需求量少、需求次数频繁的特点，因此公司所签绝大多数合同金额在几千元至几万元之间，相比公司六千万的营业收入规模，无对公司持续经营能力构成重大影响的销售合同。

以下为公司部分销售合同：

金额单位：元

序号	客户	合同标的	合同金额	合同期限	履行情况
1	深圳市深迈医疗设备有限公司	脑科监护仪等	139,200	2012年12月7日	完成

2	宁波英特药业有限公司	新生儿脐带结扎保护带	15,000	2013年07月28日	完成
3	贵州省人民医院	一次性使用颅内引流器	11,600	2012年05月25日—2012年6月03日	完成
4	辽宁圣康医药有限公司	一次性使用颅内引流器体外引流系统品	2,840	2013年05月18	完成
5	安县人民医院	公司产品	未定	2011年1月1日—2014年12月31日	正在履行

公司生产的大部分产品是根据客户的订单要求而生产，由于一般单次订单金额较小，单次原材料采购金额也较小，无对公司持续经营能力构成重大影响的采购合同。

以下为金额较大的采购合同及履行情况。

金额单位：元

序号	供应商	合同标的	合同金额	合同期限	履行情况
1	云南将臣商贸有限公司	松花粉	136,000.00	2013年4月至2013年12月	正在履行
2	深圳市香象科技发展有限公司	滴瓶、滴瓶上盖、挂件	107,000	2012年1月	完成
3	上海久罗机电设备有限公司	医疗专用热合机	80000.00	2013年7月至2013年12月	正在履行
4	佛山市福佳贸易有限公司	正压接头、穿刺针	67200.00	2013年7月至2013年9月	完成
5	连云港市盛洁无纺布设备厂	超声波缝合切片机超声波缝合钢花辊	66000.00	2013年7月至2013年12月	正在履行

公司在研发方面与高校、科研院所和行业内众多企业开展广泛合作，合作单位较多，以下为公司部分研发业务合同及执行情况：

金额单位：元

序号	合作单位	合同标的	合同金额	合同期限	履行情况
1	深圳市深迈医疗设备有限公司	脑科监护仪、CO2模块	139200.00	2012年12月20日—2013年12月19日	正在履行
2	深圳市香象科技发展有限公司	滴瓶套件模具	107000.00	2012年3月—2014年12月	正在履行
3	上海国卓会展服务有限公司	2013德国国籍医疗设备展览会	91280.00	2013年7月22日—2013年11月23日	正在履行
4	常州市智业医疗仪器研究所有限公司	经皮气管切开组套	72000.00	2012年4月9日	完成
5	广州市德创硅胶机械有限公司	负压球模具	52000.00	2012年3月—2013年5月	完成

公司报告期内正在履行的借款合同如下：

序号	借款银行	借款金额	借款时间	借款期限	借款目的	履行情况
1	中国银行股份有限公司 威海高新支行	300万元	2012年11月15日	12个月	采购无纺布等 原料	正在履行

五、公司商业模式

公司是一家集科研、生产、销售、服务于一体，以医疗器械为主业的高新技术企业。公司从产品的设计研发到生产、销售等环节均自主完成，并具备相应的产品注册证。公司通过生产和销售一次性使用基础医疗器械产品和卫生材料实现盈利。

公司主要的业务模式主要为：市场需要→产品研发→监管申报→投入生产→客户需求（医院及经销商下订单）→销售部填写生产加工单→生产部按照订单组织生产→成品检验→入库→发货→确认收货→开发票→回款→财务收款。

公司建立了广泛地商业体系和客户网络。公司的产品属于单价低、市场需求量大的消耗类产品，因此，客户单次采购具有合同金额小，履行期限短、订单次数频繁的特点。客户按照需求向公司提交订单，公司根据其中约定的产品规格和性能指标安排生产并及时交货。通过持续的订单，公司与众多客户保持了长期合作关系。此外，公司在通过原有客户推荐、第三方介绍、招投标等渠道获悉潜在客户的需求动态后，及时主动地向其进行营销以获取新客户的订单。

（一）采购模式

在日常经营中，公司根据生产计划的需要，通过与供应商签订合同的形式进行采购。针对主要原材料，公司与拥有合格资质的规模供应商建立长期合作关系；针对主要原材料之外的其他原材料和辅料，公司与多家生产同一产品的供应商建立合作关系，这部分原材料市场厂商众多、货源充足，公司可以根据年度采购预测量，自主选择供货商。

（二）销售模式

公司产品主要销售对象是全国范围内各级医院，约占销售总量的 60%，辅之为向其他医疗器械公司、医药连锁店销售，约占销售总量的 40%，再由其销售给最终客户。公司销售部门主要通过主动电话营销和承接订单的方式，将产品直接销往包括各级医院，由临床科室直接使用，销售回款一般为各级医院使用后付款。部分产品经当地较大的经销商或医疗器械公司代理，销往各级公立医院，此类产品销售一般采用代理商

先付款公司后发货的方式。

为扩大产品销售渠道，提高公司知名度，更好的了解行业动态，学习同行先进经验，公司还定期参加国内外各种医疗器械展览会，包括每年两次的中国医疗器械春季和秋季展览会以及国外相关展会。每年公司与中国医师协会合作举办一次性颅脑外引流器的有关培训班，目前已培训国内医师达 3000 人次，相关产品得到了更广泛的宣传和应用。

六、公司所处行业基本情况

公司所处行业依据证监会最新发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）属于C35：专用设备制造业；按照《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司行业归属“C：制造业——358：医疗仪器设备及器械制造——3584：医疗、外科及兽医用器械制造”，指各种手术室、急救室、诊疗室等医疗专用及兽医用的手术器械、医疗诊断用品和医疗用具的制造与修理。公司所处的细分行业属于医疗器械行业。

（一）行业概况

1、医疗器械制造行业发展概况

医疗器械产业是事关人类生命健康的多学科交叉、知识密集、资金密集型的高技术产业，许多医疗器械是医学与多种学科相结合的产物，其发展水平代表了一个国家的综合实力与科学技术发展水平。医疗器械行业产品品种繁多，制造技术涉及医药、机械、电子、塑料等多个技术交叉领域，企业生产规模大小不一。大型高端医疗器械产品对科技含量要求高、单个产品价值较高，适合小批量生产；中小型基础医疗器械产品对质量要求高、单个产品价值不高，适合大批量生产，比如一次性颅脑外引流器等一次性医疗器械产品。

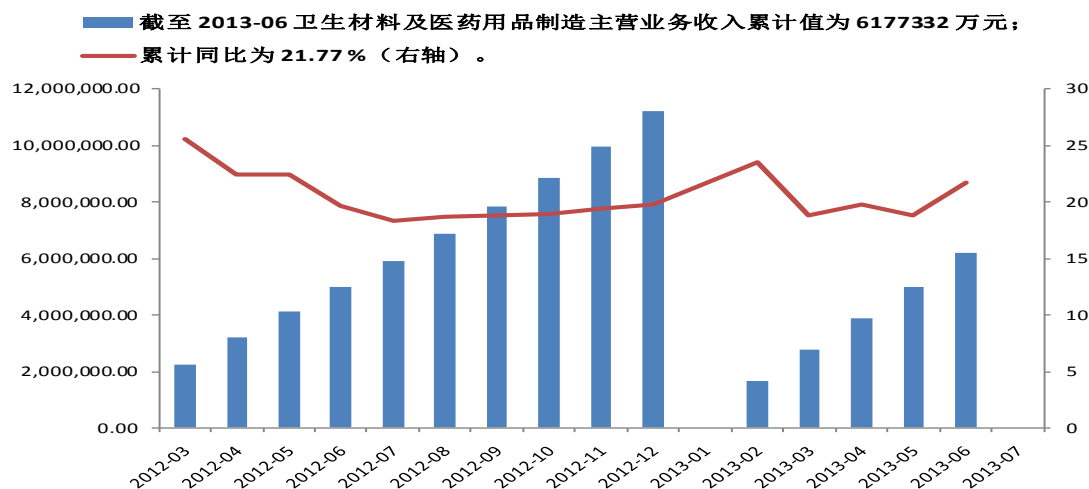
行业研究报告显示，目前我国药品与器械人均消费比例仅为10:1，而目前发达国家人均医药卫生消费药品和器械的比例已达到1:1。但由于庞大的消费群体和政府的积极支持，我国医疗器械市场发展空间极为广阔，主要表现在几个方面：①发展加速，人民生活水平提高，人口逐步老龄化，医疗服务需求升级，促进了医疗消费的增长和医疗器械的需求；②信息化引发了医疗器械需求增长。随着计算机和技术的发展，医疗领域的信息化和网络化引发了对影像化、数字化等高精尖医疗设备的需求增长，给医疗器械生产企业带来巨大的市场空间；③国家政策变化带动医疗器械需求增长。药品集中招标采购制度逐步降低了医院对药品收入的依赖程度，提高医疗服务收入是医

院减少对药品收入依赖程度的重要途径，由此产生的对中高档医疗设备的需求将构成医疗器械行业发展的一个持续动力；④加入WTO后，我国医疗器械出口的外向度加大，加入国际市场的空间更为广阔；⑤医疗卫生事业的发展将促进医疗器械消费的增加，我国现有医疗机构总数达17.5万家，其中县级以上的医院只有1.3万家，医疗仪器设备的水平较差，亟待提高，这给我国医疗器械产业提供了广阔的发展空间。

2、卫生材料行业概况

卫生材料是医院临床科室、医技科室在为病人诊疗、检验检查、手术治疗过程中使用而消失或改变实物形态的物品，主要包括：一般医用卫生材料、专属卫生材料、骨科材料、介入植入材料、放射材料、检验试剂等。

卫生材料行业产品具有品种多、用量大、处于不断更新换代的特点，属劳动密集型行业，行业产品对核心技术要求不高，相较于医疗器械和药品行业，其行业准入门槛不高，国内生产企业众多，竞争激烈。但受国家对医疗产业政策的扶持和社会医疗保险制度的不断完善，卫生材料行业保持平稳较快增长，行业规模持续扩大，行业内企业收入年增长率平均在20%左右，行业内企业平均利润率约为9.8%。



数据来源：wind 资讯

3、行业监管体系以及相关政策法规

(1) 行业管理体系

医疗器械行业是国家重点管理的行业之一。国务院药品监督管理部门负责全国的医疗器械监督管理工作，县级以上地方人民政府药品监督管理部门负责本行政区域内的医疗器械监督管理工作。

国家药监局负责对医疗器械的研究、生产、流通和使用进行行政监督和技术监督。

下属医疗器械司是国家药监局内设负责医疗器械监督管理工作的职能部门。

省级药监局主要负责对医疗器械产品质量及生产、使用实施监督；负责医疗器械产品的法定标准和产品分类管理的监督实施；负责对医疗器械生产企业的审批；地方药监局主要负责对医疗器械产品质量及生产、使用实施每季度一次的日常监督管理；负责生产企业许可证、经营企业许可证的审核发放。

国家对医疗器械实行产品生产注册制度，医疗器械生产企业在取得医疗器械产品生产注册证书后，方可生产医疗器械。生产第I类医疗器械，由设区的市级人民政府药品监督管理部门审查批准，并发给产品生产注册证书。生产第II类医疗器械，由省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门审查批准，并发给产品生产注册证书。生产第III类医疗器械，由国务院药品监督管理部门审查批准，并发给产品生产注册证书，其中国家对部分第III类医疗器械实行强制性安全认证制度。生产第II类、第III类医疗器械，应当通过临床验证。

（2）行业相关政策和法律法规

国家相关产业政策：

序号	政策	主要内容
1	《医疗器械产业科技发展专项规划 2011-2015》 (科技部 2011 年)	规划对高中低端医疗器械各有扶持。基层医疗涉及的重点基础装备有 10 类，；在高端产品领域重点解决高值耗材问题，并争取实现定价权；医疗器械服务业务将得到支持。
2	《医学科技发展“十二五”规划》 (科技部等 2011 年)	发展重点强调：研究临床应用需求量大、应用面广的我国急需紧缺的中高端诊断、治疗类医疗器械；大力推进应用于基层医疗卫生机构的高性价比医疗器械的开发，提高智能化程度、技术稳定性和产品可靠性
3	《产业振兴和技术改造专项》 (工信部，发改委、科技部等 2012 年)	整个专项扶持资金为 15 亿元，其中明确提出促进医疗器械领域新产品产业化和新技术应用，重点支持对象包括掌握核心部件和关键技术的医疗设备等
4	《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草案的报告》(全国人大 2013 年)	扶持医疗器械行业的未来发展，有效促进体外诊断试剂、血球试剂等具体领域的进步

国家制定的相关法律法规：

国家药监局以《医疗器械生产监督管理办法》为核心，制定和颁布了一系列医疗器械生产监督的法律、法规，对医疗器械生产、经营企业实行严格的监督管理。我国颁布的有关医疗器械行业的主要法律、法规及标准如下所示：

序号	关于医疗器械行业的法律法规
1	《医疗器械监督管理条例》国务院令 第 276 号（2000 年发布）
2	《无菌医疗器械生产管理规范》YY0033-2000（2000 年发布）
3	《医疗器械 质量管理体系用于法规的要求》YY/T 0287-2003/ ISO 13485: 2003
4	《医疗器械经营企业许可证管理办法》局令第 15 号（2004 年发布）
5	《医疗器械临床试验规定》局令第 5 号（2004 年发布）
6	《医疗器械说明书、标签和包装标识管理规定》局令第 10 号（2004 年发布）
7	《医疗器械生产监督管理办法》局令第 12 号（2004 年发布）
8	《医疗器械注册管理办法》局令第 16 号（2004 年发布）
9	《一次性使用无菌医疗器械监督管理办法》（暂行）局令第 24 号
10	《医药工业洁净厂房设计规范》（简称 GMP 设计规范）
11	《医疗器械生产企业质量体系管理规范》（2007 年 4 月）
12	《医疗器械生产企业质量体系管理规范植入性医疗器械实施细则》（试点用）
13	《医疗器械 风险管理对医疗器械的应用》YY/T 0316-2003/ISO 14971: 2000
14	《质量管理体系 要求》GB/T 19001-2000 / ISO 9001-2000

4、医疗器械制造行业技术发展水平

与发达国家相比，目前我国医疗器械行业存在的问题,主要是研发能力不足、创新能力薄弱、研究设备和基础条件差、研发投入不足、科技成果转化能力薄弱。

在高端医疗器械市场，70%以上的市场份额被跨国公司占领，我国除在超声聚焦等少数领域处于国际领先水平外，多数关键技术被发达国家大公司所垄断，国内整体医疗器械技术水平落后于国际先进水平10年。

在基础医疗器械市场，包括病房护理设备，消毒设备等，由于对核心技术水平要求较低，我国企业可以生产绝大部分产品，产品国内市场占有率超过75%。目前，国外正逐步将基础医疗器械产品通过OEM或ODM等方式转移到中国制造，对我国基础医疗器械技术水平的进步发挥了一定的积极作用。但我国在高端医疗器械制造方面，仍存在很大的进步空间。

5、我国医疗器械产业面临的问题

在我国，医疗器械制造业的发展十分迅猛，但由于过度注重持续总量增长，而产生大量结构性矛盾，市场分散、集中度不高且管理不规范等问题，使我国医药制造业总体水平比较低，国际竞争力弱。当前，我国医疗器械产业发展还存在以下问题：

（1）器械产业规模结构分散。

我国医疗器械企业规模过小，产业组织结构分散，使产业竞争力水平处于较低水平。我国医疗器械制造业长期实行一种追求数量增长的外延式粗放型扩张战略，虽然近年来通过兼并重组，在一定程度上改善了生产集中度的问题，但与世界先进水平相比仍有较大差距。2012 年我国共有医疗器械企业近 14,000 家，在如此多的医疗器械企业中，中小企业占 90%以上，而大型企业所占的比例不足 5%。产业集中度的严重偏低导致我国医疗器械制造业的规模效应和潜在生产力难以发挥，使医疗器械制造业的生产管理水平和生产利用率低，市场占有率低，抵御风险能力也偏弱。

（2）器械制造业产品结构重复。

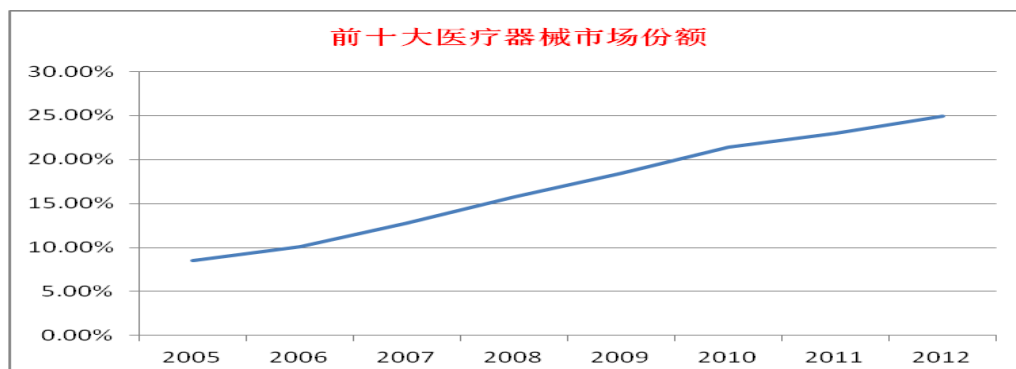
我国医疗器械制造业企业不仅规模普遍较小，而且长期存在严重的低水平重复建设，由于企业多、品种少，大量企业生产相同的产品，造成恶性竞争。多个医疗器械企业重复研制生产同一产品品种会造成医疗器械制造业劳动生产率低下，能源消耗和物资消耗较高，并且污染严重，同时造成各企业分工不足，成本增加，低水平的过度竞争而造成许多效率低下的医疗器械企业出现亏损，最终导致整个医疗器械制造产业的严重亏损而无法步入良性发展的轨道。

6、医疗器械制造行业竞争状况

据统计，我国现有医疗器械生产企业一万多家，可生产 47 个大门类、3500 多个品种、12000 余种规格的医疗器械产品。医疗器械生产企业主要分布在珠江三角洲、长江三角洲和环渤海湾地区，其中绝大部分为中小企业，以低成本制造为主。生产电子监护设备、超声诊断设备、心电生理设备、X 射线断层扫描设备、CT 等拥有自主品牌的高技术含量产品且收入规模过亿的企业仅几十家，90%的企业是年收入不足 1000 万元的以生产技术含量较低产品为主的中小型企业，该领域准入门槛较低，与国外企业竞争力弱，国内竞争较激烈。

受中国巨大的医疗器械市场的吸引，国外知名跨国医疗器械企业陆续在华投资，世界医疗器械前十强中有八家已在中国建立生产基地。随着经济的快速发展及市场需求的规模释放，医疗器械制造企业的兼并重组加速，与此同时，国内企业的核心竞争

力不断提升，中低端产品基本实现自主生产，高端产品逐步实现进口替代，前十大医疗器械产品生产总值快速增长，所占行业市场规模的比例呈现逐年上升的趋势，从 2005 年的 8.5% 上升至 2012 年的接近 25%。



数据来源:中国机电数据网

7、医疗器械制造行业上下游产业链

医疗器械行业技术进步、企业成长和市场扩展等都与上下游行业有着密切的关联关系。

医疗器械产品对原材料品质要求高、需求品种多而繁杂，医疗器械行业上游为材料、电子、机械、有色金属等行业，上游行业的科技进步将直接影响到医疗器械的技术走向，如上游行业加工制造能力决定了原材料或半成品的质量、技术水平和成本。

医疗器械行业的下游主要是最终消费者，产品通过医院直接用于消费者，消费需求和消费能力决定了市场容量的大小，这些都影响和决定了医疗器械产品的市场前景和经济效益。

8、行业周期性、季节性与区域性特点

(1) 周期性

基础医疗器械行业作为医疗器械行业的细分行业，不存在明显的周期性。

(2) 区域性

从产地方面分析，我国形成了长三角、珠三角和京津环渤海湾三大医疗器械产业聚集区，三大区域医疗器械总产值和销售额占全国总量的80%以上。

从需求市场分析，全国各地的医疗机构对基础医疗器械的需求没有差异，但主要需求分布于浙江、江苏、广东等经济相对活跃的地区。

(3) 季节性

神经科微创立体定位系统、体外引流及监测系统等产品是医疗机构外科手术的常规用品，其消费使用不存在季节性。但由于配送不便以及顾客提前备货的情况客观存

在，造成行业在生产和发货量上呈现出一定的波动。

9、进入本行业主要壁垒

（1）准入壁垒

由于医疗器械涉及到人的生命健康安危，因此国际上各个国家均对医疗器械的生产和销售活动采取了严格的审查制度，我国采用了生产许可证和产品注册制度，严格控制企业数量；同时，国家对医疗器械产品的注册条件要求较高，需要经过一定的周期并经过严格的评审。

（2）资金和招标资格壁垒

无论医疗器械产品的研发还是产品的市场开拓、渠道建立，都需要持续、大规模的资金投入，否则企业难以在市场上存活，这也是该行业较为突出的特点。建立覆盖全国的销售网络和售后服务体系需要大量的资金投入；医疗卫生系统的招标项目条件一般需要多年良好的经营业绩和产品质量以及完善的售后服务网络，新进入者难以进入招标市场。

（3）技术壁垒

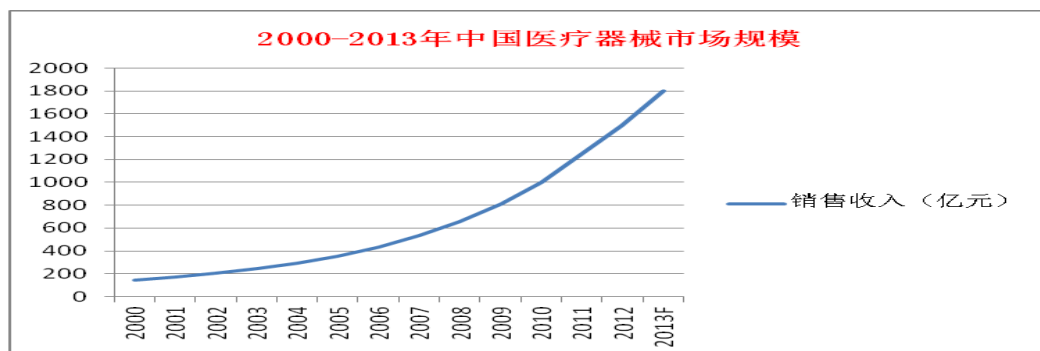
医疗器械行业对技术的先进性和安全性都有很高的要求，一个医疗器械产品往往综合了医学、电子、新材料等多种学科的新技术，缺乏技术开发能力的企业难以持久。同时，这类企业对核心技术人才的需求较高，需要具备多学科的知识，还需具备多年实践经验。

（4）品牌障碍

消费者对医疗器械的品牌较为关注，优质产品多年积累的品牌效应，是新进入者短期内难以逾越的障碍。

（二）市场规模

近年来随着我国技术水平的不断进步和精密制造和机电一体化设备的制造能力不断增强，我国医疗器械行业发展迅速。2000年至2012年医疗器械行业规模平均每年递增20%以上。2012年，我国医疗器械市场规模已超过1500亿元，中国已成为亚洲乃至医疗器械生产大国和全球医疗器械十大新兴市场之一。未来几年内，中国将超过日本，成为全球第二大医疗设备市场。



数据来源：中国医疗器械行业协会

根据尚普咨询发布的《2011 年中国医疗器械行业分析及发展前景预测报告》显示，预计到 2015 年，中国整个医疗仪器与设备市场预计将近 3400 亿元（537 亿美元）。目前全球医疗器械占医药市场总规模的 42%，而我国医疗器械仅占医药市场总规模的 14%，市场发展前景潜力巨大。

从公司主要产品对应的病例分析，调查脑血管病流行病学表明，在每 10 万人口中，高血压性脑出血的发病率城市为 80.7 人，农村为 50.6 人。高血压性脑出血常发生于 45—65 岁，并呈年轻化趋势，随着人们生活水平的提高、中国人口老龄化进程加快，这一比例还将不断上升，中国每年因高血压脑出血需要治疗的病人已达 120 多万之多。患者数量的上升将会导致对相关治疗产品的需求进一步上升，其市场规模也将会逐步上升。

（三）基本风险特征

1、技术更新换代的风险

医疗器械行业大量应用新技术、新材料，涉及光学、电子、超声、磁、同位素、计算机等多学科的交叉融合，包括人工材料、人工脏器、生物力学、监测仪器、诊断设备、影像技术、信息处理、图像重建等多种科技率先在医疗器械产品中应用。医疗器械产品是一个国家制造业和高科技水平的标志之一，基础医疗器械产品电子化、智能化和小型化的发展趋势日趋明显。公司多年来一直在调整产品结构，增加科研投入，不断研发新产品，扩大高新技术产品占销售收入的比重。

目前公司在生产工艺技术、产品性能和质量等方面在国内处于相对领先地位，但如果竞争对手率先使用先进技术推出更新换代产品将对本公司产品的竞争力提出新的挑战。

2、新产品开发、试制及取得注册证的风险

公司为保持竞争优势，必须不断开发高科技含量、高附加值的新产品，但高科技

产品与普通产品相比，在新产品的开发、试制方面面临的风险更大。新产品从实验室研究到产品中试阶段，最终到规模化和产业化生产，往往需要一个较长的时间，但是由于新产品的开发受各种客观条件的制约，存在失败的风险。如果不能按照计划开发出新产品，公司市场拓展计划及在行业内的竞争优势将会受到影响。

医疗器械新产品投入生产之前必须获得产品注册证，要通过国家食品药品监督管理局审核，要经过标准备案、产品检测、临床试用、申报、受理、专家评审会、生产场地考察、体系考核、准字号上市等主要环节。如果不能通过审核或审核时间较长，将会影响公司新产品的推出，从而对公司未来经营业绩产生一定的影响。

（四）公司竞争状况

1、竞争优势

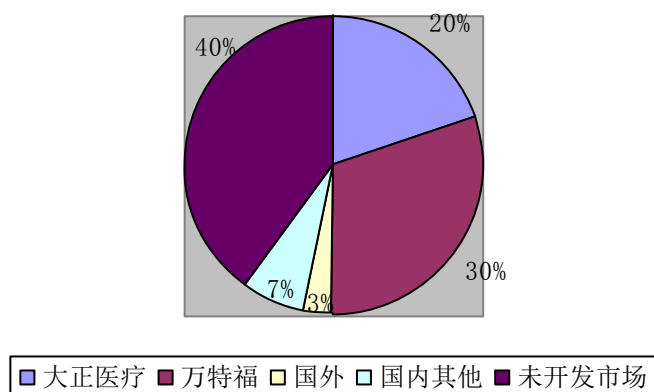
（1）技术优势

公司是国家级高新技术企业，公司设有技术研发中心，由具备多年的产品研发经验和行业背景的多名核心技术人员领导和组成。公司核心技术团队稳定，具备比较雄厚的技术研发实力和后续研发优势。公司同时通过产学研合作平台与其它高校合作和科研院所合作产学研技术开发，进一步增强了公司的研发力量。

（2）产品竞争优势

➤ 一次性颅脑外引流竞争优势

与国内其他同行生产厂家相比，公司在一次性使用颅脑外引流器同类产品方面有以下优势：一是推广力度大，该项目是中国医师协会“专科医师临床新难诊疗技术规范项目处”的重点推广项目、全国继续医学教育项目；二是产品配置齐全，性能好，操作和使用方便；三是产品质量稳定，口碑好，具备较强的品牌影响力，成为国内软通道技术产品第一品牌；四是销售网络遍布全国，销售范围广，市场占有率高；五是大规模生产，成本相对低，相比国内外同类产品有价格优势；六是本产品是国内同类产品中唯一经过国家批准的三类准字号产品；七是公司建立了良好的健全的售后服务体系，服务能够做到及时到位。



一次性颅脑外引流产品的市场占有率图表（根据公司销售部门统计）

➤ 新生儿脐带结扎保护带竞争优势

新生儿脐带结扎保护带是公司的传统产品。经过公司十多年的研究探索和发展，产品的种类不断增加，质量不断提高，销售量逐年提高，目前已经在新生儿护理方面走在全国前列，已发展成为有 6 个品种、价格由高到低、能适应各层次客户的一大类产品，成为全国销售量和生产量最大、同类产品国内市场占有率最高的生产厂家。目前主要销售的产品是第三代产品——甲壳素型新生儿脐带结扎保护带。

根据统计，我国新生儿的出生率为千分之二，每年有 1500 多万新生儿出生，扣除三分之一婴儿暴露法脱脐，即不使用任何脱脐带卫生材料，理论上有 1000 万新生儿使用相应的保护卫生材料，考虑到边远山区和部分乡镇卫生院等没有条件或没有意识使用同类产品的情形，预计每年约有 600 万—700 万的新生儿实际使用。公司的新生儿脐带结扎保护带的年销售量超过 1000 万只，按每个新生儿平均使用 2-3 只核算，公司该产品的市场占有率已经达 50%。

根据资料显示，国外无同类产品，一般使用脐带剪而非护理类的保护带。

（3）销售渠道优势

公司进入市场较早、产品占有率高、市场覆盖面广、影响大，品牌影响力逐步显现。据统计，在全国近两万家医疗机构中，客户有 3600 多家，同类产品的市场占有率超过 50%。销售网络遍及全国，强大的销售力量 and 专业的销售团队是公司市场份额不断扩大的基础。

（4）产品种类优势

公司产品包括脑室外引流及 ICP 监测系统、体外引流及监测系统、一次性使用手术引流装置、脑室外引流及 ICP 监测系统、神经科微创立体定位系统等包含的近百种产品，并根据原料和做工的不同分成不同档次，便于客户选择使用适合自己的相应产

品。

（5）售后服务优势

对于客户的意见和要求，公司能迅速反应，认真负责的处理和完成每一个程序，实行了填单、发货、核对、及时通知客户、核准收货等流水化服务，保证货物迅速及时交付到客户手中。

2、竞争劣势

（1）国际竞争实力不足

公司虽然在主导产品领域占据较高的市场份额，但与经过几十年发展起来的国外大型专业公司相比，在资本规模、产品生产规模以及技术开发上还存在比较大的差距。强生公司、波士顿公司等均为世界500强企业，相比国内冠脉医疗器械生产企业，这些国际企业具有广泛的品牌知名度、雄厚的科技研发实力和资本实力，拥有国际先进、成熟的大规模生产线、多元化的产品线和遍布全球的营销网络，在国际、国内市场中均占有重要地位。与国际跨国医疗器械公司相比，公司在资本规模、产品生产规模以及技术开发上还存在较大的差距，在开拓国外市场方面的力度和手段尚有待加强。

（2）融资渠道单一，缺乏通畅的资本市场融资渠道。

目前，公司正处于快速发展时期，在加快新产品研发、扩大产品配套供应能力、提高装备水平、引进先进技术和优秀人才、拓展营销服务网络等方面均迫切需要大量的资金支持，但公司目前仅仅依靠自身积累不足以支持企业快速发展，而中小企业融资难、缺乏直接融资渠道束缚了公司进一步快速发展。

3、主要竞争对手

（1）一次性颅脑外引流产品国内的主要竞争对手

北京万特福医疗器械公司：其生产的主要产品是不锈钢主体制成的治疗脑出血的硬通道器械，即一次性使用血肿粉碎穿刺针。该产品是治疗高压脑出血的硬通道技术领先企业，市场占有率较高，但产品采用的硬通道技术特点容易对患者身体造成较大损害，并对患者的术后治疗产生影响。

山东百多安医疗器械公司：该领域新兴厂家，产品外形结构均与国外同类产品类似，但涉足该类产品时间较短。目前该公司这类产品的市场占有率不高，但宣传和营销力度较大，竞争力强，是公司未来的重要竞争对手。

其他国内竞争对手还有山东福瑞达和天津塑料研究所，前者为山东省医疗器械研究所合作企业，两公司目前市场占有率和产品销量较低。

目前该产品国外的主要竞争对手有美敦力公司、强生公司、韩国世运、诺美德科。由于国外对脑出血的治疗主要采用开颅方式，所以上述四家国外厂商产品的适用范围较狭窄，仅适用于脑室引流，且市场售价过高，一根导管价格约 2000 多元人民币，因此国外该类产品在国内销量较低。

(2) 在新生儿护理医疗器械行业，国内生产厂家约有几十家，较大的有江西圣济药业和安徽小山卫生材料公司。这两家公司的产品和本公司的产品有相同点，销量相对较大。其他省市包括湖南、浙江、广东、河南、河北、北京、海南以及山东省内的威海、潍坊、枣庄、淄博都有类似产品，大部分系仿制品，因此销售力度和品牌影响力不足、产品较为单一，销售量和市场占有率较低，缺乏竞争力。

第三节 公司治理

一、挂牌公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司于 1995 年 7 月 25 日成立，成立之初，公司规模较小，股东人数少，未设立董事会、监事会，仅设立一名执行董事、一名监事。有限公司治理结构较为简单，内部治理制度方面也不尽完善，确实存在着治理方面的瑕疵，有会议记录不齐备、不规范的情况，管理层规范治理意识相对薄弱，但上述瑕疵不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成伤害。

股份公司自 2009 年 2 月 5 日成立后，始终保持着较强的规范运作意识，制定并不断完善相关内部管理制度。公司依据《公司法》和《公司章程》的要求，建立起以股东大会、董事会、监事会、经理层分工与协作、分权与制衡为特征的法人治理结构。同时，公司注重有关公司治理的各项规章制度的建立、完善和实施工作，根据各项法律规定并结合本公司的实际情况，依据挂牌公司的治理标准，制订完善了《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》等内部管理制度，保证公司运作规范化、制度化；从查阅公司已召开过股东大会、董事会以及监事会会议材料来看，公司的重大事项能够按照相关制度要求进行决策，“三会”决议能够得到较好的执行。

总体而言，股份公司成立后，公司三会运行良好，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定规范召开三会并做出有效决议；董事、监事及高级管理人员能够各司其责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权利、履行职责。

二、董事会对于公司治理机制执行情况的评估

（一）公司治理机制对股东的保护

公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》，明确规定了股东的权利及履行相关权利的程序。其中，股东的权利包括：依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询；依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的公司股份；查阅章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会

会议决议、财务会计报告；公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；以上规定对股东收益权、知情权、表决权、处置权、监督权等在制度上提供了保障。

（二）投资者关系管理

挂牌公司的《公司章程》和《信息披露管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。公司董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。董事会秘书或董事会授权的其他人为公司的对外发言人，负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。挂牌公司应在全国股份转让系统公司要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（三）纠纷解决机制

《公司章程》第三十三条规定：公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。

《公司章程》第三十四条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十五条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

（四）关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供交易、担保、重大投资，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易管理办法》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

（五）财务管理、风险控制机制

申请挂牌公司建立了《内部控制管理制度》、《合同管理制度》等规章制度，涵盖了公司资金管理、固定资产管理、往来账款内部控制、在建工程及无形资产管理、收入管理制度、成本费用控制制度、利润分配管理制度、财务报告管理制度、应收应付票据管理制度、文档管理制度、印章管理制度、员工管理制度等经营管理过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。同时，公司的财务管理、内部控制制度自制订以来，一直得到有效执行，未发生因制度缺陷导致的重大经营失误，这表明公司现有的财务管理、内控制度是有效的，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家法律法规和公司内部规章制度的经委贯彻执行提供保证。公司将根据发展的实际需要，对财务管理、内部控制制度不断加以改进和完善，从而使内控制度得到进一步完善。

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

三、挂牌公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

申请挂牌公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会、总经理、董事会秘书制度。最近两年内公司严格按照《公司章程》及《公司法》和相关法律法规的规定开展经营活动，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受处罚情况。

四、公司独立运营情况

公司整体变更后，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范动作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立与公司控股股东、实际控制人，具体情况如下：

（一）资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施，同时具有与生产经营有关的专利权等权属证明文件。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

（二）人员独立

本公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

本公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金，并按期缴纳了上述社会保险和住房公积金。

（三）财务独立

本公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司动作规范，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

（四）机构独立

本公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，本公司设立了股东大

会、董事会和监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

（五）业务独立

本公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系和技术研发体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

五、公司同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

董事长王伟民持有威海正通节能科技有限公司 100%的股权，该公司住所为威海高新区新浪屿花园 7 号楼，注册资本 1300 万元，经营范围：前置许可经营项目：无；一般经营项目：燃气灶具、厨房设备和节能设备的研发、制造、销售；合同能源管理；节能技术服务及相关产品出口业务（法律、法规、国务院决定禁止的项目除外，法律、法规、国务院决定限制的项目须取得许可证后方可经营）。威海正通节能科技有限公司经营范围与大正医疗不存在相同或相似情况，与股份公司不构成同业竞争。

除此之外，截至本公司转让说明书出具之日，股份公司实际控制人无其他对外投资，也无在其他企业兼职情况。

（二）为避免同业竞争采取的措施

为避免同业竞争，保障公司利益，公司实际控制人王伟民、王有志、村松阿欣、王有涛出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

六、公司最近两年资金被占用和对外担保情况

挂牌公司最近两年不存在资金被控股股东、实际控制人占用或为控股股东、实际

控制人及其控制企业提供担保情形。

公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，公司通过《公司章程》规定了关联交易事项的表决程序，并专门制定了《关联交易管理办法》。

七、董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的情况

公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例（%）	持股方式
王伟民	董事长	929.00	25.11	直接持有
王有志	董事、总经理 财务总监	929.00	25.11	直接持有
村松阿欣	董事	775.00	20.95	直接持有
王有涛	董事	775.00	20.95	直接持有
张赛	董事	---	---	
李秀英	监事会主席 职工代表监事	10.00	0.27	直接持有
梁静	监事	---	---	
陈静	监事	---	---	
杨一民	董事会秘书 副总经理	20.00	0.54	直接持有
韩文坤	副总经理	20.00	0.54	直接持有
衣瑛	副总经理	20.00	0.54	直接持有
李胜华	副总经理	20.00	0.54	直接持有
合计		3498.00	94.54	

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

王伟民与村松阿欣为父女关系，王有志与王有涛为兄弟关系，除此外，公司董事、监事、高级管理人员不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议以及做出的重要承诺

截至本公开转让说明书签署之日，公司所有董事、监事、高级管理人员均已经与公司签订了劳动合同。本公司董事、监事、高级管理人员已作出《管理层就公司治理

机制执行情况的说明和自我评价》、《避免同业竞争承诺函》、《董事、监事、高级管理人员关于诚信状况的书面声明》、《公司管理层关于最近两年是否存在重大违法违规行为的说明》等说明或承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员对外兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司所有董事、监事、高级管理人员不存在对外兼职情况。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截止本说明签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	职位	对外投资情况
王伟民	董事长	持有威海正通节能科技有限公司 100%的股权

（六）董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

本公司董事、监事、高级管理人员不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

（七）董事、监事、高级管理人员最近两年的变动情况

2012 年 4 月 15 日，高美玲监事因个人原因辞去监事职务，经股东大会选举梁静接任股份公司监事。

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员近两年内未发生变动。

第四节 公司财务会计信息

一、审计意见类型及会计报表编制基础

1、注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的北京天圆全会计师事务所有限公司对公司 2013 年度 1-7 月、2012 年度、2011 年度财务会计报告实施审计，并出具了编号为天圆全审字[2013] 00070849 号的审计报告，审计意见为标准无保留意见。

2、会计报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则基本准则》和其它各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

3、合并财务报表范围及变化情况

在报告期内，公司无纳入合并范围的子公司。

二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

资产负债表

单位：元

资 产	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	2,938,898.92	6,557,132.80	5,854,385.98
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	21,474,593.66	21,147,610.66	18,482,585.71
预付款项	1,947,842.81	4,647,459.74	9,272,263.17
应收利息			
应收股利			
其他应收款	735,650.11	764,748.51	785,420.82
存货	10,989,477.83	9,523,788.17	7,455,256.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
拨付所属资金			
流动资产合计	38,086,463.33	42,640,739.88	41,849,911.77
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	35,666,808.88	10,428,520.09	10,506,407.68
在建工程	2,478.63	22,188,722.76	12,996,208.10
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	9,458,586.84	9,610,397.80	9,621,817.55
开发支出	9,985.00	5,485.00	674,128.39
商誉			
长期待摊费用	11,000.00	49,500.00	115,500.00
递延所得税资产	223,222.35	225,499.40	180,887.68
其他非流动资产			
非流动资产合计	45,372,081.70	42,508,125.05	34,094,949.40
资产总计	83,458,545.03	85,148,864.93	75,944,861.17

资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2013年7月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款	3,000,000.00	3,000,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	2,888,176.08	2,264,275.92	1,544,691.79
预收款项	901,039.33	535,130.63	230,758.73
应付职工薪酬	1,001,024.20	2,032,808.21	1,016,473.12
应交税费	1,679,842.16	1,986,531.67	1,583,939.54
应付利息			
应付股利		1,700,000.00	
其他应付款	1,080,724.44	871,819.44	874,520.44
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	10,550,806.21	12,390,565.87	13,250,383.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	10,550,806.21	12,390,565.87	13,250,383.62

所有者权益			
实收资本	37,000,000.00	37,000,000.00	37,000,000.00
资本公积	39,945.79	39,945.79	39,945.79
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	5,305,775.52	5,305,775.52	3,765,453.18
一般风险准备			
未分配利润	30,562,017.51	30,412,577.75	21,889,078.58
所有者权益合计	72,907,738.82	72,758,299.06	62,694,477.55
负债和所有者权益总计	83,458,545.03	85,148,864.93	75,944,861.17

利 润 表

单位：元

项 目	2013 年 1-7 月	2012 年度	2011 年度
一、营业收入	36,117,870.17	60,974,080.81	49,349,766.41
减：营业成本	11,210,794.17	19,120,808.83	15,967,679.72
营业税金及附加	583,131.39	965,097.95	724,153.02
销售费用	7,035,805.17	12,062,114.22	9,594,922.15
管理费用	6,285,294.36	10,454,027.46	8,467,513.04
财务费用	101,355.62	459,580.71	365,301.71
资产减值损失	-15,180.32	297,411.43	125,064.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,916,669.78	17,615,040.21	14,105,132.22
加：营业外收入	599.83	159,038.77	311,282.80
减：营业外支出		6,500.00	65,682.21
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,917,269.61	17,767,578.98	14,350,732.81
减：所得税费用	1,634,094.09	2,364,355.57	1,982,577.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,283,175.52	15,403,223.41	12,368,155.19
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.25	0.42	0.34
（二）稀释每股收益	0.25	0.42	0.34
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	9,283,175.52	15,403,223.41	12,368,155.19

现金流量表

单位：元

项目	2013 年 1-7 月	2012 年度	2011 年度
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金	42,424,456.20	68,795,987.28	61,178,937.47
收到的税费返还		9,489.45	
收到的其他与经营活动有关的现金	607,431.99	970,343.65	6,068,039.81
现金流入小计	43,031,888.19	69,775,820.38	67,246,977.28
购买商品、接受劳务支付的现金	10,913,257.66	18,261,863.12	25,999,246.77
支付给职工以及为职工支付的现金	11,507,916.62	16,101,980.61	11,886,016.42
支付的各项税费	7,222,302.09	11,062,882.21	10,616,414.97
支付的其他与经营活动有关的现金	4,521,340.87	6,553,025.41	12,338,410.00
现金流出小计	34,164,817.24	51,979,751.35	60,840,088.16
经营活动产生的现金流量净额	8,867,070.95	17,796,069.03	6,406,889.12
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,911.43	10,968.60	27,010.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计	19,911.43	10,968.60	27,010.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	900,896.88	7,727,070.45	15,500,077.89
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计	900,896.88	7,727,070.45	15,500,077.89
投资活动产生的现金流量净额	-880,985.45	-7,716,101.85	-15,473,067.89
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
借款所收到的现金		9,200,000.00	13,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		9,200,000.00	19,000,000.00
偿还债务所支付的现金		14,200,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	11,604,319.38	4,377,220.36	12,401,783.38
其中：子公司支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计	11,604,319.38	18,577,220.36	17,401,783.38
筹资活动产生的现金流量净额	-11,604,319.38	-9,377,220.36	1,598,216.62
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额	-3,618,233.88	702,746.82	-7,467,962.15
加：期初现金及现金等价物余额	6,557,132.80	5,854,385.98	13,322,348.13
六、期末现金及现金等价物余额	2,938,898.92	6,557,132.80	5,854,385.98

2013 年 1-7 月所有者权益变动表

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	37,000,000.00	39,945.79	5,305,775.52	30,412,577.75	72,758,299.06
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	37,000,000.00	39,945.79	5,305,775.52	30,412,577.75	72,758,299.06
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)				149,439.76	149,439.76
(一) 净利润				9,283,175.52	9,283,175.52
(二) 其他综合收益					
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额					
2. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响					
3. 其他					
上述(一)和(二)小计				9,283,175.52	9,283,175.52
(三) 股东投入和减少股本					
1. 股东投入股本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配				-9,133,735.76	-9,133,735.76
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对股东的分配				-9,133,735.76	-9,133,735.76
4. 其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
四、本年年末余额	37,000,000.00	39,945.79	5,305,775.52	30,562,017.51	72,907,738.82

2012 年所有者权益变动表

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	37,000,000.00	39,945.79	3,765,453.18	21,889,078.58	62,694,477.55
加：会计政策变更					0.00
前期差错更正					0.00
二、本年年初余额	37,000,000.00	39,945.79	3,765,453.18	21,889,078.58	62,694,477.55
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)			1,540,322.34	8,523,499.17	10,063,821.51

(一) 净利润				15,403,223.41	15,403,223.41
(二) 其他综合收益					
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额					
2. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响					
3. 其他					
上述(一)和(二)小计				15,403,223.41	15,403,223.41
(三) 股东投入和减少股本					
1. 股东投入股本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配			1,540,322.34	-6,879,724.24	-5,339,401.90
1. 提取盈余公积			1,540,322.34	-1,540,322.34	
2. 提取一般风险准备					
3. 对股东的分配				-5,339,401.90	-5,339,401.90
4. 其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
四、本年年末余额	37,000,000.00	39,945.79	5,305,775.52	30,412,577.75	72,758,299.06

2011 年所有者权益变动表

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	31,000,000.00	39,945.79	2,528,637.66	22,757,738.91	56,326,322.36
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年初余额	31,000,000.00	39,945.79	2,528,637.66	22,757,738.91	56,326,322.36
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6,000,000.00		1,236,815.52	-868,660.33	6,368,155.19
(一) 净利润				12,368,155.19	12,368,155.19
(二) 其他综合收益					
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额					

2. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响					
3. 其他					
上述（一）和（二）小计				12,368,155.19	12,368,155.19
（三）股东投入和减少股本	6,000,000.00				6,000,000.00
1. 股东投入股本	6,000,000.00				6,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			1,236,815.52	-13,236,815.52	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积			1,236,815.52	-1,236,815.52	
2. 提取一般风险准备					
3. 对股东的分配				-12,000,000.00	-12,000,000.00
4. 其他					
（五）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（六）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
四、本年年末余额	37,000,000.00	39,945.79	3,765,453.18	21,889,078.58	62,694,477.55

三、主要会计政策和会计估计及其变化情况

（一）主要会计政策和会计估计

1、财务报表的编制基础

自 2007 年 1 月 1 日起，公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

本公司以持续经营假设为基础编制财务报表。

2、会计年度

公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

4、计量属性

公司财务报表项目采用历史成本为计量属性，对于符合条件的项目，采用公允价值计量。

公司采用公允价值计量的项目包括交易性金融工具和可供出售金融资产。

公司本期报表项目的计量属性未发生变化。

5、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

6、应收账款

公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	期末余额在 100 万元（含 100 万）以上的应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 如经测试未发现减值，按账龄分析法计提坏账准备。

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

确定组合的依据	
账龄组合	除单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

（3）账龄分析法

账龄	应收账款（%）	其他应收款（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00

账龄	应收账款（%）	其他应收款（%）
3 年以上	50.00	50.00

7、存货

（1）存货的初始确认

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

该存货的成本能够可靠地计量。

（2）存货的分类

公司存货主要分为原材料、自制半成品、库存商品、生产成本、周转材料等。

（3）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（4）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（5）存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（6）低值易耗品摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

8、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类和折旧方法

公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年	5	4.75
机器设备	10 年	5	9.50
运输设备	4 年	5	16.17
电子设备及其他	3-5 年	5	31.67-19.00

（3）固定资产后续支出的处理

固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

①固定资产日常修理和大修费用发生时直接计入当期费用；

②固定资产更新改良支出，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时计入固定资产价值；同时将被替换资产的账面价值扣除。

③固定资产装修费用，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧。

（4）固定资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值低于可收回金额计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

9、在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；发包工程按照应支付的工程价款（包括按合同规定向承包企业预付工程款、备料款）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资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的时点：公司所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据在建工程已经发生的实际成本及未来发生的预计成本，按估计的价值转入固定资产，并按本会计政策的相关规定计提固定资产折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的计提标准和计提方法

对于在建工程，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象，资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几个资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按

照公司管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

10、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

11、无形资产

(1) 无形资产的确认条件

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

(2) 无形资产的计价方法

无形资产应当按照成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

（3）无形资产使用寿命及摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

（4）研究开发费用的会计处理

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

研究阶段支出，于发生时计入当期损益；开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

归属于该无形资产开发阶段的支出使用寿命有限的，按该无形资产使用寿命的年限采用直线法进行摊销；使用寿命不确定的，不予摊销。

(5) 无形资产减值准备的计提标准和计提方法

对于无形资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象，资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的摊销费用在未来期间做相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在1年以上的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

13、收入

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：收入的金额能够可靠计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠确定；交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）既销售商品又提供劳务的收入：

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务不能够区分的，或虽能区分但不能够单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

14、政府补助

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业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；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

15、递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二）主要会计政策和会计估计变化情况

本报告期本公司不存在会计政策、会计估计变更。

四、报告期利润形成的有关情况

（一）收入的具体确认方法

（1）医疗器械销售收入确认和计量方法

医疗器械销售根据发出存货并开具发票确认收入，对于发出存货尚未开具发票的，暂估确认收入。

（2）卫生材料销售收入确认和计量方法

卫生材料销售根据发出存货并开具发票确认收入，对于发出存货尚未开具发票的，暂估确认收入。

（二）公司最近两年一期营业收入的构成、毛利率及变动分析

公司主要从事医疗器械、卫生材料的研发、生产和销售。公司的主要收入来源于这医疗器械、卫生材料销售两项业务，最近两年一期营业收入构成如下：

报告期营业收入构成表

项 目	2013 年 1-7 月		2012 年度		2011 年度	
	金额（元）	占比	金额金额（元）	占比	金额金额（元）	占比
医疗器械	21,041,328.46	58.26%	30,763,935.31	50.45%	23,361,513.33	47.34%
卫生材料	15,003,518.58	41.54%	30,079,403.32	49.33%	25,832,717.91	52.35%
其他	73,023.13	0.20%	130,742.18	0.21%	155,535.17	0.32%
合计	36,117,870.17	100.00%	60,974,080.81	100.00%	49,349,766.41	100.00%

报告期内，公司专注于新生儿脐带结扎保护带、一次性颅脑外引流器等医疗器械产品的研发、生产和销售业务，主营业务突出。公司产品市场前景广阔，市场需求量较大，报告期内公司各项产品收入稳步增长。报告期内，公司医疗器械销售占比从 47.34% 增至 58.26%，增长明显，而卫生材料等明显下降。主要原因是医疗器械毛利率较高，公司增加了医疗器械的产销量。

报告期营业成本构成表

项 目	2013 年 1-7 月		2012 年度		2011 年度	
	金额金额（元）	占比	金额金额（元）	占比	金额金额（元）	占比
医疗器械	4,551,347.24	40.60%	6,189,354.44	32.37%	5,265,706.17	32.98%
卫生材料	6,634,753.65	59.18%	12,888,331.44	67.40%	10,653,516.93	66.72%

其他	24,693.28	0.22%	43,122.95	0.23%	48,456.62	0.30%
合计	11,210,794.17	100.00%	19,120,808.83	100.00%	15,967,679.72	100.00%

公司报告期内营业成本总额随收入增长而增长，增幅与营业收入增幅差异不大。而营业成本构成变化趋势明显，其中医疗器械的成本占比从32.98%上升至40.60%，而卫生材料及相关耗材占比呈明显下降趋势，主要原因是公司医疗器械毛利率较高，公司报告期内逐渐增加了对医疗器械的生产和销售。

报告期营业收入与营业成本对照表

单位：元

期间	项 目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率
2013 年 1-7 月	医疗器械	21,041,328.46	4,551,347.24	16,489,981.22	78.37%
	卫生材料	15,003,518.58	6,634,753.65	8,368,764.93	55.78%
	其他	73,023.13	24,693.28	48,329.85	66.18%
	合 计	36,117,870.17	11,210,794.17	24,907,076.00	68.96%
2012 年度	医疗器械	30,763,935.31	6,189,354.44	24,574,580.87	79.88%
	卫生材料	30,079,403.32	12,888,331.44	17,191,071.88	57.15%
	其他	130,742.18	43,122.95	87,619.23	67.02%
	合 计	60,974,080.81	19,120,808.83	41,853,271.98	68.64%
2011 年度	医疗器械	23,361,513.33	5,265,706.17	18,095,807.16	77.46%
	卫生材料	25,832,717.91	10,653,516.93	15,179,200.98	58.76%
	其他	155,535.17	48,456.62	107,078.55	68.85%
	合 计	49,349,766.41	15,967,679.72	33,382,086.69	67.64%

从表中可以看出，报告期内，公司产品市场需求较大，营业收入明显增长，而公司产品综合毛利率稳中有升，2011年、2012年、2013年1-7月分别为67.64%，68.64%和68.96%，毛利率总体水平较高，显示公司具有较强的盈利能力。从营业收入构成情况来看，医疗器械收入占比明显上升，而卫生材料和相关耗材占比明显下降，主要原因也是因为医疗器械毛利率较高。

公司报告期营业收入及利润情况表

项目	2013 年 1-7 月	2012 年度		2011 年度	
	金额金额（元）	金额金额（元）	增长率（%）	金额金额（元）	增长率（%）
营业收入	36,117,870.17	60,974,080.81	23.56	49,349,766.41	-
营业成本	11,210,794.17	19,120,808.83	19.75	15,967,679.72	-
营业利润	10,916,669.78	17,615,040.21	24.88	14,105,132.22	-
利润总额	10,917,269.61	17,767,578.98	23.81	14,350,732.81	-
净利润	9,283,175.52	15,403,223.41	24.54	12,368,155.19	-

报告期内，公司营业收入、营业利润、利润总额和净利润都保持了较好的增长态

势，与 2011 年相比，2012 年营业收入、营业利润、利润总额和净利润增长率分别为 23.56%、24.88%、23.81%和 24.54%，而同期营业成本增长率仅为 19.75%，说明公司产品结构微调政策有效，公司盈利能力稳中有升。

（三）主要费用及变动情况

公司最近两年一期销售费用、管理费用呈现逐渐增长的趋势，销售费用、管理费用增长的根本原因在于公司规模的扩大。

公司最近两年一期的主要费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2013 年 1-7 月	2012 年度		2011 年度	
	金额	金额	增长率（%）	金额	增长率（%）
营业收入	36,117,870.17	60,974,080.81	23.56%	49,349,766.41	-
销售费用（元）	7,035,805.17	12,062,114.22	25.71%	9,594,922.15	-
管理费用（元）	6,285,294.36	10,454,027.46	23.46%	8,467,513.04	-
财务费用（元）	101,355.62	459,580.71	25.81%	365,301.71	-
三项费用合计	13,422,455.15	22,975,722.39	24.68%	18,427,736.90	-
销售费用占营业收入比重	19.48%	19.78%	1.75%	19.44%	-
管理费用占营业收入比重	17.40%	17.15%	-0.08%	17.16%	-
财务费用占营业收入比重	0.28%	0.75%	1.82%	0.74%	-
三项费用合计占营业收入比重	37.16%	37.68%	0.91%	37.34%	-

报告期内，公司销售费用、管理费用、财务费用及其合计数随营业收入增长，但增长幅度与营业收入的增长幅度相差不大。公司销售费用主要包括销售人员工资、差旅费、交通费等；管理费用主要包含研发费用、人工工资、办公费、差旅费、招待费、折旧费等；报告期内公司销售费用、管理费用的增长主要来自于相关人员工资及福利的增长。财务费用主要包含短期借款利息和手续费等。

（四）重大投资收益和非经常性损益情况

（1）公司在报告期内无对外股权投资收益及其他重大投资收益。

（2）非经常性损益情况见下表：

单位：元

项目	2013 年 1-7 月	2012 年度	2011 年度
----	--------------	---------	---------

(一) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	599.83	1,038.77	1,282.80
(二) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免			
(三) 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		158,000.00	310,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-6,500.00	-65,682.21
非经常性损益合计	599.83	152,538.77	245,600.59
减: 所得税影响数	89.97	22,880.82	36,840.09
非经常性损益净额	509.86	129,657.95	208,760.50
扣除非经常性损益后的净利润	9,282,665.66	15,273,565.46	12,159,394.69
非经常性损益净额占利润总额比例	0.00%	0.73%	1.45%

报告期内, 非经常性损益净额占利润总额的比重分别为1.45%, 0.73%和0.00%, 非经常性损益占比较小, 公司不存在对非经常性损益的重大依赖情况, 而且非经常性损益占比呈逐年下降的趋势。

(五) 主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

1、主要税种及税率

报告期内, 公司需要交纳的各种税费及其税(费)率如下所示:

税种	计税依据	2012 年税率(%)
增值税	应税增值收入	17%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	土地使用面积	7-8 元/平方米
城市维护建设税	实缴流转税额	7%
教育费附加	实缴流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、公司享受的税收优惠及其依据

(1) 公司享受的税收优惠:

公司属于中外合资的高新技术企业, 2011 年、2012 年、2013 年 1-7 月减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 税收优惠依据

公司 2008 年取得高新技术企业认证, 复审发证时间 2011 年 10 月 31 日, 高新技术企业编号为 GF201137000038。

五、报告期主要资产情况

1、货币资金

公司最近两年一期的货币资金情况见下表：

单位：元

项目	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
现金	67,941.50	13,750.55	52,520.53
银行存款	2,870,957.42	6,543,382.25	5,801,865.45
合计	2,938,898.92	6,557,132.80	5,854,385.98

2、应收账款

(1) 公司最近两年一期的应收账款见下表：

单位：元

账 龄	2013 年 7 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	21,118,470.21	1,055,923.51	19,606,983.13	980,349.15	18,373,107.88	918,655.39
1 至 2 年	1,336,521.00	133,652.10	2,446,773.08	244,677.31	987,035.87	98,703.59
2 至 3 年	164,576.69	32,915.34	311,576.01	62,315.20	105,256.11	21,051.22
3 年以上	155,033.42	77,516.71	139,240.21	69,620.11	111,192.11	55,596.06
合 计	22,774,601.32	1,300,007.66	22,504,572.43	1,356,961.77	19,576,591.97	1,094,006.26

(2) 截至 2013 年 7 月 31 日应收账款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 截至 2013 年 7 月 31 日，期末应收账款中前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占比（%）
龙口市人民医院	非关联方	411,700.00	1 年以内	1.81
北票市第一人民医院	非关联方	244,500.00	1 年以内	1.07
铁岭市中心医院	非关联方	206,820.00	1 年以内	0.91
常德市第一人民医院	非关联方	199,550.00	1 年以内	0.88
大石桥市中心医院	非关联方	193,020.00	1 年以内	0.85
合 计		1,255,590.00		5.51

截至 2012 年 12 月 31 日，期末应收账款中前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	2012 年 12 月 31 日	账龄	占比 (%)
铁岭市中心医院	非关联方	264,420.00	1 年以内、1-2 年	1.17
临沂市人民医院	非关联方	250,050.00	1 年以内、1-2 年	1.11
徐闻县第二人民医院	非关联方	188,238.00	1 年以内、1-2 年	0.84
中山大学附属第三医院	非关联方	183,600.00	1 年以内、1-2 年	0.82
龙口市人民医院	非关联方	181,300.00	1 年以内	0.81
合 计		1,067,608.00		4.74

截至 2011 年 12 月 31 日，期末应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占比 (%)
临沂市人民医院	非关联方	251,299.79	1 年以内	1.28
铁岭市中心医院	非关联方	207,400.00	1 年以内	1.06
六安市中医院	非关联方	150,100.00	1 年以内	0.77
黑龙江省第三医院	非关联方	137,600.00	1 年以内	0.70
安徽省立医院南区	非关联方	136,800.00	1 年以内	0.70
合 计		883,199.79		4.51

3、其他应收款

(1) 公司最近两年一期的其他应收款见下表：

单位：元

账 龄	2013 年 7 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	184,479.74	9,223.99	274,881.35	13,744.07	661,932.44	33,096.62
1 至 2 年	168,400.00	16,840.00	409,284.70	40,928.47	80,900.00	8,090.00
2 至 3 年	411,261.70	82,252.34	72,600.00	14,520.00	21,750.00	4,350.00
3 年以上	159,650.00	79,825.00	154,350.00	77,175.00	132,750.00	66,375.00
合 计	923,791.44	188,141.33	911,116.05	146,367.54	897,332.44	111,911.62

(2) 截至 2013 年 7 月 31 日其他应收款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 截至 2013 年 7 月 31 日其他应收款前五名情况如下：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占比 (%)	性质
------	-------	----	----	--------	----

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占比(%)	性质
尤雅琴	非关联方	250,636.70	2-3 年	27.13	备用金
深圳市深迈医疗设备有限公司	非关联方	240,000.00	1-2 年、 2-3 年	25.98	监护仪开发费
福建省海虹医药电子商务有限公司	非关联方	50,000.00	3 年以上	5.41	招标押金
刘中国	非关联方	41,500.00	1 年以内	4.49	备用金
厦门市卫生局	非关联方	15,000.00	3-4 年	1.62	招标押金
合 计		597,136.70		64.63	

截至2012年12月31日其他应收款前五名情况如下：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占比(%)	性质
尤雅琴	非关联方	251,109.70	1-2 年	27.56	备用金
深圳市深迈医疗设备有限公司	非关联方	240,000.00	1 年以内、 1-2 年	26.34	监护仪开发费
福建省海虹医药电子商务有限公司	非关联方	50,000.00	3 年以上	5.49	招标押金
中国人民解放军 65112 部队	非关联方	45,000.00	2-3 年	4.94	招标押金
海虹医药电子交易中心有限公司江苏分公司	非关联方	15,200.00	1 年以内	1.67	招标押金
合 计		601,309.70		66.00	

截至2011年12月31日其他应收款前五名情况如下：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占比(%)	性质
尤雅琴	非关联方	272,819.00	1 年以内	30.40	备用金
深圳市深迈医疗设备有限公司	非关联方	120,000.00	1 年以内	13.37	监护仪开发费
广州市第一人民医院	非关联方	91,164.00	1 年以内	10.16	临床费
福建省海虹医药电子商务有限公司	非关联方	50,000.00	3 年以上	5.57	招标押金
中国人民解放军 65112 部队	非关联方	45,000.00	1-2 年	5.01	招标押金
合 计		578,983.00		64.52	

4、预付款项

(1) 公司最近两年一期的预付款项见下表：

单位：元

账 龄	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	1,363,816.72	3,033,941.08	6,905,434.67

1 至 2 年	294,093.18	1,297,406.75	2,366,828.50
2 至 3 年	289,932.91	316,111.91	
合 计	1,947,842.81	4,647,459.74	9,272,263.17

(2) 截至 2013 年 7 月 31 日, 预付账款中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方款项。

(3) 截至 2013 年 7 月 31 日, 期末预付款项中前五名情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款总额的比例 (%)	款项性质
环翠区君豪铝塑加工厂	非关联方	299,900.00	1-2 年、2-3 年	15.40	工程款
深圳市深迈医疗设备有限公司	非关联方	187,000.00	1 年以内	9.60	采购货款
Elcam Medial A.C.A.L.LTD	非关联方	140,200.09	1 年以内	7.20	采购货款
云南将臣商贸有限公司	非关联方	136,000.00	1 年以内	6.98	采购货款
中国石化威海石油分公司	非关联方	132,400.00	1 年以内	6.80	采购货款
合 计		895,500.09		45.98	

截至 2012 年 12 月 31 日, 期末预付款项中前五名情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款总额的比例 (%)	款项性质
威海祥和建筑有限公司	非关联方	1,630,000.00	1 年以内、1-2 年	35.07	工程款
山东华盛特克科技有限公司威海分公司	非关联方	880,000.00	1 年以内、1-2 年	18.94	工程款
吴江市华强净化设备有限公司	非关联方	658,384.20	1 年以内	14.17	设备及工程款
环翠区君豪铝塑加工厂	非关联方	299,900.00	1 年以内、1-2 年	6.45	工程款
瑞安市先锋包装机械有限公司	非关联方	151,200.00	1 年以内	3.25	设备款
合 计		3,619,484.20		77.88	

截至 2011 年 12 月 31 日, 期末预付款项中前五名情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款总额的比例 (%)	款项性质
威海市金壁建筑工程有限公司	非关联方	3,146,280.00	1 年以内、1-2 年	33.93	工程款
吴江市华强净化设备有限公司	非关联方	1,880,000.00	1 年以内	20.28	设备及工程款
威海祥和建筑有限公司	非关联方	980,000.00	1 年以内、1-2 年	10.57	工程款
威海热电集团有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	5.39	工程款
山东华盛特克科技有限公司威海分公司	非关联方	330,000.00	1 年以内	3.56	工程款
合 计		6,836,280.00		73.73	

5、存货

公司最近两年一期的存货见下表:

单位: 元

类 别	2013年7月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	3,732,348.60		3,767,386.02		3,112,473.70	
库存商品	5,659,509.02		3,812,812.31		1,705,186.77	
自制半成品	1,116,016.65		1,683,832.60		2,524,464.66	
周转材料	3,034.18		3,034.18		-	
生产成本	478,569.38		256,723.06		113,130.96	
合计	10,989,477.83		9,523,788.17		7,455,256.09	

公司期末对存货进行检查，未发现存货可变现净值低于账面价值的情形，未计提存货跌价准备。

6、固定资产及折旧

(1) 报告期内固定资产增减变动情况

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年7月31日
一、账面原值合计：	19,475,802.42	26,989,308.76	386,231.97	46,078,879.21
其中：房屋及建筑物	5,204,306.32	24,297,787.08		29,502,093.4
机器设备	2,201,472.66	1,482,262.89		3,683,735.55
电子设备	1,659,767.30	174,042.90	147,056.17	1,686,754.03
运输工具	8,311,170.00	487,344.76	156,009.00	8,642,505.76
其他	2,099,086.14	547,871.13	83,166.80	2,563,790.47
二、累计折旧合计：	9,047,282.33	1,731,708.37	366,920.37	10,412,070.33
其中：房屋及建筑物	1,935,561.15	240,984.76		2,176,545.91
机器设备	611,757.82	180,558.61		792,316.43
电子设备	788,534.71	249,757.76	139,703.36	898,589.11
运输工具	4,996,916.26	800,105.12	148,208.55	5,648,812.83
其他	714,512.39	260,302.12	79,008.46	895,806.05
三、账面净值合计	10,428,520.09			35,666,808.88
其中：房屋及建筑物	3,268,745.17			27,325,547.49
机器设备	1,589,714.84			2,891,419.12
电子设备	871,232.59			788,164.92
运输工具	3,314,253.74			2,993,692.93
其他	1,384,573.75			1,667,984.42
四、减值准备合计				

其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输工具				
其他				
五、账面价值合计	10,428,520.09			35,666,808.88
其中：房屋及建筑物	3,268,745.17			27,325,547.49
机器设备	1,589,714.84			2,891,419.12
电子设备	871,232.59			788,164.92
运输工具	3,314,253.74			2,993,692.93
其他	1,384,573.75			1,667,984.42

单位：元

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
一、账面原值合计：	17,126,756.08	2,757,596.39	408,550.05	19,475,802.42
其中：房屋及建筑物	5,350,307.66		146,001.34	5,204,306.32
机器设备	1,680,857.27	520,615.39		2,201,472.66
电子设备	1,256,653.98	456,798.03	53,684.71	1,659,767.30
运输工具	7,565,426.00	824,983.00	79,239.00	8,311,170.00
其他	1,273,511.17	955,199.97	129,625.00	2,099,086.14
二、累计折旧合计：	6,620,348.40	2,705,679.43	278,745.50	9,047,282.33
其中：房屋及建筑物	1,712,106.04	249,581.73	26,126.62	1,935,561.15
机器设备	447,779.86	163,977.96		611,757.82
电子设备	434,073.65	405,461.54	51,000.48	788,534.71
运输工具	3,512,945.90	1,559,247.41	75,277.05	4,996,916.26
其他	513,442.95	327,410.79	126,341.35	714,512.39
三、账面净值合计	10,506,407.68			10,428,520.09
其中：房屋及建筑物	3,638,201.62			3,268,745.17
机器设备	1,233,077.41			1,589,714.84
电子设备	822,580.33			871,232.59
运输工具	4,052,480.10			3,314,253.74
其他	760,068.22			1,384,573.75
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				

机器设备				
电子设备				
运输工具				
其他				
五、账面价值合计	10,506,407.68			10,428,520.09
其中：房屋及建筑物	3,638,201.62			3,268,745.17
机器设备	1,233,077.41			1,589,714.84
电子设备	822,580.33			871,232.59
运输工具	4,052,480.10			3,314,253.74
其他	760,068.22			1,384,573.75

(2) 公司报告期末对各项固定资产进行减值测试，未发现减值迹象，故无需计提固定资产减值准备。

(3) 截至2013年7月31日，公司固定资产中无暂时闲置的固定资产。

7、在建工程

(1) 在建工程情况（单位：元）

项目	2013年7月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	账面余额	账面净值	账面余额	账面净值	账面余额	账面净值
在建工程	2,478.63	2,478.63	22,188,722.76	22,188,722.76	12,996,208.10	12,996,208.10

(2) 重大在建工程项目变动情况（单位：元）

项目名称	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年7月31日
厂房支出	21,640,795.73	2,732,991.35	24,373,787.08	
合 计	21,640,795.73	2,732,991.35	24,373,787.08	

2013年7月31日在建工程余额为在建打孔机，尚未达到预定可使用状态。

厂房支出于2013年达到预定可使用状态并转为固定资产，对应房产证号为威房权证字第2013032237号。

8、无形资产

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年7月31日
一、账面原值合计	10,377,870.51	56,000.00		10,433,870.51
土地使用权	8,736,832.01			8,736,832.01

产品专利	1,604,388.50			1,604,388.50
金蝶软件	36,650.00	56,000.00		92,650.00
二、累计摊销合计	767,472.71	207,810.96		975,283.67
土地使用权	474,469.31	103,552.19		578,021.50
产品专利	266,737.72	85,399.60		352,137.32
金蝶软件	26,265.68	18,859.17		45,124.85
三、账面净值合计	9,610,397.80			9,458,586.84
土地使用权	8,262,362.70			8,158,810.51
产品专利	1,337,650.78			1,252,251.18
金蝶软件	10,384.32			47,525.15
四、减值准备合计				
土地使用权				
产品专利				
金蝶软件				
五、账面价值合计	9,610,397.80			9,458,586.84
土地使用权	8,262,362.70			8,158,810.51
产品专利	1,337,650.78			1,252,251.18
金蝶软件	10,384.32			47,525.15

单位：元

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
一、账面原值合计	10,072,772.12	305,098.39		10,377,870.51
土地使用权	8,736,832.01			8,736,832.01
产品专利	1,299,290.11	305,098.39		1,604,388.50
金蝶软件	36,650.00			36,650.00
二、累计摊销合计	450,954.57	316,518.14		767,472.71
土地使用权	296,951.27	177,518.04		474,469.31
产品专利	135,067.53	131,670.19		266,737.72
金蝶软件	18,935.77	7,329.91		26,265.68
三、账面净值合计	9,621,817.55			9,610,397.80
土地使用权	8,439,880.74			8,262,362.70
产品专利	1,164,222.58			1,337,650.78
金蝶软件	17,714.23			10,384.32

四、减值准备合计				
土地使用权				
产品专利				
金蝶软件				
五、账面价值合计	9,621,817.55			9,610,397.80
土地使用权	8,439,880.74			8,262,362.70
产品专利	1,164,222.58			1,337,650.78
金蝶软件	17,714.23			10,384.32

9、长期待摊费用

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期摊销额	2013年7月31日
会员咨询费	49,500.00		38,500.00	11,000.00
合计	49,500.00		38,500.00	11,000.00
项目	2011年12月31日	本期增加额	本期摊销额	2012年12月31日
会员咨询费	115,500.00		66,000.00	49,500.00
合计	115,500.00		66,000.00	49,500.00

会员咨询费系聘请烟台开发区金蓝盟企业管理顾问有限公司对公司进行的管理咨询服务,协议约定 66,000 元/年,服务期为 2 年。

10、递延所得税资产

公司报告期内已确认递延所得税资产情况如下（单位：元）

项目	2013年7月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
坏账准备	223,222.35	225,499.40	180,887.68
合 计	223,222.35	225,499.40	180,887.68

11、公司主要资产减值准备的计提依据及计提情况

报告期内,公司应收款项、存货、固定资产、在建工程、无形资产减值准备计提依据请参见“主要会计政策和会计估计及其变化情况”的相关内容。报告期内,公司对相关资产进行了减值测试,除应收款项外未发现相关资产有减值迹象,除应收款项计提坏账准备外其他资产均未计提减值。其中应收款项计提坏账准备的情况请参见“报告期主要资产情况”中应收款项相关内容。

六、报告期重大债项情况

1、短期借款

单位：元

项目	2013年7月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
担保借款	3,000,000.00	3,000,000.00	8,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00	8,000,000.00

借款抵押担保具体情况如下：公司用大连路-65-3号一座房产及房产占用的土地进行抵押借款，房产面积3037.92平方米，房产证编号为威房权证字第2010014614号。

2、应付账款

(1) 公司最近两年一期末应付账款情况如下表：

单位：元

账龄	2013年7月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	2,499,888.04	1,564,055.82	1,516,769.14
1年以上	388,288.04	700,220.10	27,922.65
合计	2,888,176.08	2,264,275.92	1,544,691.79

(2) 截至2013年7月31日，应付账款中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 截至2013年7月31日，应付账款中前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付款总额的比例(%)
吴江市华强净化设备有限公司	非关联方	655,068.20	1年以内	22.68
栖霞惠仁针织有限公司	非关联方	278,384.78	1年以内	9.64
云南将臣商贸有限公司	非关联方	136,000.00	1年以内	4.71
深圳市深迈医疗设备有限公司	非关联方	117,948.72	1年以内、1-2年	4.08
威海祥和建筑有限公司	非关联方	115,885.94	1年以内	4.01
合计		1,303,287.64		45.12

截至2012年12月31日，应付账款中前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付款总额的比例(%)
威海市金壁建筑工程有限公司	非关联方	198,433.54	1年以内	8.76
山东创新医疗器械科技有限公司	非关联方	89,516.67	1年以内、1-2年	3.95
威海金威机械设备有限公司	非关联方	84,138.00	1年以内	3.72
威海高区利威塑料制品厂	非关联方	80,671.95	1年以内	3.56

深圳市深迈医疗设备有限公司	非关联方	77,948.72	1 年以上	3.44
合 计		530,708.88		23.43

截至2011年12月31日，应付账款余额中前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付款总额的比例(%)
威海润霖塑料包装有限公司	非关联方	125,692.14	1 年以内	8.14
深圳市深迈医疗设备有限公司	非关联方	121,367.52	1 年以内	7.86
威海金威机械设备有限公司	非关联方	118,428.00	1 年以内	7.67
山东创新医疗器械科技有限公司	非关联方	92,163.40	1 年以内	5.97
上海欣东卫生材料有限公司	非关联方	83,678.20	1 年以内	5.42
合 计		541,329.26		35.06

3、预收账款

(1) 公司最近两年一期末预收账款情况如下表：

单位：元

账 龄	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	753,770.92	499,099.45	227,958.73
1 年以上	147,268.41	36,031.18	2,800.00
合 计	901,039.33	535,130.63	230,758.73

(2) 截至2013年7月31日，预收账款中无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 截至 2013 年 7 月 31 日，预收账款中前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收款总额的比例(%)
黑龙江省宽宇医疗器械有限公司	非关联方	90,400.00	1 年以内	10.03
天津市博煦医疗器械销售有限公司	非关联方	64,800.00	1 年以内	7.19
北京恒昌双赢医疗器械有限公司	非关联方	42,770.00	1-2 年	4.75
四川多特生物科技有限公司	非关联方	41,470.00	1 年以内	4.60
通辽市华夏医疗器械有限公司	非关联方	40,000.00	1 年以内	4.44
合 计		279,440.00		31.01

截至2012年12月31日，预收账款中前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收款总额的比例(%)
天津联合创展医疗器械有限公司	非关联方	43,200.00	1 年以内	8.07
北京恒昌双赢医疗器械有限公司	非关联方	42,770.00	1 年以内	7.99
河南长远医疗器械有限公司	非关联方	37,680.00	1 年以内	7.04

海南普朗医疗器械有限公司	非关联方	31,500.00	1 年以内	5.89
西藏益生电子科技有限公司	非关联方	26,100.00	1 年以内	4.88
合 计		181,250.00		33.87

截至2011年12月31日，预收账款中前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收款总额的比例(%)
江西纵横医药集团有限公司	非关联方	42,875.00	1 年以内	18.58
安徽省阜阳众诚药业有限公司	非关联方	13,500.00	1 年以内	5.85
广州义诚贸易有限公司	非关联方	12,000.00	1 年以内	5.20
长沙博之瑞医疗器械有限公司	非关联方	10,800.00	1 年以内	4.68
海口王冠医用器械有限公司	非关联方	10,750.00	1 年以内	4.66
合 计		89,925.00		38.97

4、其他应付款

(1) 公司最近两年一期末其他应付款情况如下表：

单位：元

账 龄	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	232,980.00	24,075.00	47,679.00
1 年以上	847,744.44	847,744.44	826,841.44
合 计	1,080,724.44	871,819.44	874,520.44

(2) 截至2013年7月31日，其他应付款中无预收持有公司5%（含5%）以上表决权的股东单位或关联方的款项。

(3) 截至 2013 年 7 月 31 日，其他应付款中前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比(%)	性质
威海高区经济发展局	非关联方	800,000.00	1 年以上	74.02	上市拨款
威海市威飞汽车租赁有限公司	非关联方	21,980.00	1 年以内	2.03	班车租赁费用
南京信诺医药对外贸易公司	非关联方	20,000.00	1 年以上	1.85	保证金
广东松龄药业有限公司	非关联方	10,000.00	1 年以上	0.93	押金
袁绍成	非关联方	7,303.00	1 年以上	0.68	尾款
合 计		859,283.00		79.51	

截至2012年12月31日，其他应付款中前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比(%)	性质
------	--------	----	----	-------	----

威海高区经济发展局	非关联方	800,000.00	1 年以上	91.76	上市拨款
威海市威飞汽车租赁有限公司	非关联方	21,666.00	1 年以内	2.49	班车租赁费用
南京信诺医药对外贸易公司	非关联方	20,000.00	1 年以上	2.29	保证金
广东松龄药业有限公司	非关联方	10,000.00	1 年以上	1.15	押金
袁绍成	非关联方	7,303.00	1 年以上	0.84	尾款
合 计		858,969.00		98.53	

截至2011年12月31日，其他应付款中前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比(%)	性质
威海高区经济发展局	非关联方	800,000.00	1 年以上	91.48	上市拨款
南京信诺医药对外贸易公司	非关联方	20,000.00	1 年以上	2.29	保证金
威海高区速尔快递	非关联方	13,176.00	1 年以内	1.51	运费
广东松龄药业有限公司	非关联方	10,000.00	1 年以内	1.14	押金
袁绪真	非关联方	9,000.00	1 年以内	1.03	尾款
合 计		852,176.00		97.45	

5、应付职工薪酬

公司最近两年一期末应付职工薪酬余额及增减变动情况如下：

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 7 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,032,808.21	9,255,039.16	10,286,823.17	1,001,024.20
2. 职工福利		874,586.46	874,586.46	
3. 社会保险费		888,123.56	888,123.56	
4. 住房公积金		137,302.40	137,302.40	
5. 工会经费和职工教育经费		14,871.80	14,871.80	
合计	2,032,808.21	11,169,923.38	12,201,707.39	1,001,024.20
项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,016,473.12	14,835,735.67	13,819,400.58	2,032,808.21
2. 职工福利		1,137,351.36	1,137,351.36	
3. 社会保险费		1,423,031.40	1,423,031.40	
4. 住房公积金				
5. 工会经费和职工教育		63,283.41	63,283.41	

经费				
合计	1,016,473.12	17,459,401.84	16,443,066.75	2,032,808.21

6、应交税费

公司两年一期末应交税费余额情况如下所示：

单位：元

项 目	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
增值税	821,551.35	947,206.04	885,204.46
企业所得税	360,569.35	478,118.95	466,863.45
个人所得税	345,053.73	355,580.49	31,462.53
城市维护建设税	57,508.59	66,304.42	61,964.31
教育费附加	24,646.54	28,416.18	26,556.13
地方教育费附加	16,431.03	18,944.12	17,704.09
印花税		9,332.70	8,034.70
房产税	25,583.62	12,309.41	16,450.53
土地使用税	20,282.44	60,847.30	60,847.30
水利建设基金	8,215.51	9,472.06	8,852.04
合 计	1,679,842.16	1,986,531.67	1,583,939.54

报告期内，公司各项税收都按时缴纳，不存在拖欠税款、偷税、漏税以及被税务部门处罚等情况。

七、报告期股东权益情况

单位：元

项目	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
实收资本（股本）	37,000,000.00	37,000,000.00	37,000,000.00
资本公积	39,945.79	39,945.79	39,945.79
盈余公积	5,305,775.52	5,305,775.52	3,765,453.18
未分配利润	30,562,017.51	30,412,577.75	21,889,078.58
所有者权益合计	72,907,738.82	72,758,299.06	62,694,477.55

其中2011年末至2012年末盈余公积变动情况如下：

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
法定盈余公积	3,765,453.18	1,540,322.34		5,305,775.52
合计	3,765,453.18	1,540,322.34		5,305,775.52

最近两年一期末未分配利润情况如下所示：

项目	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
调整前上年末未分配利润	30,412,577.75	21,889,078.58	22,757,738.91
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	30,412,577.75	21,889,078.58	22,757,738.91
加：净利润	9,283,175.52	15,403,223.41	12,368,155.19
减：提取法定盈余公积		1,540,322.34	1,236,815.52
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利	9,133,735.76	5,339,401.90	12,000,000.00
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	30,562,017.51	30,412,577.75	21,889,078.58

八、关联方、关联方关系及交易

（一）关联方及关联方关系

根据《公司法》、《企业会计准则》的相关规定，本公司报告期内主要关联方情况如下：

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
王伟民	股东、董事长
王有志	股东、总经理
村松阿欣	股东
王有涛	股东

2、其他关联方

关联方名称	法人代表	与本公司关系	组织机构代码
威海正通节能科技有限公司	王伟民	受同一方控制	79531258-4

（二）关联交易

1、经常性关联交易

报告期内公司未发生经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

报告期内公司未发生偶发性关联交易。

九、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

公司无应披露的期后事项、或有事项及其他重要事项。

十、股利分配政策和历年分配情况

（一）股利分配政策

《公司章程》规定：公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司章程的修订是根据《中华人民共和国公司法》以及中国证券监督管理委员会颁布的《非上市公司监管指引第3号——章程必备条款》进行的，对于股利分配政策做出了具体的规定：

1、利润分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展，公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑董事、监事和公众投资者的意见。

2、如股东发生违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

3、在公司当期的盈利规模、现金流状况、资金需求状况允许的情况下，可以进行中期分红。

4、利润分配具体政策如下：

(1) 利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

(2) 公司现金分红的条件和比例：

公司在当年盈利、累计未分配利润为正，且不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占母公司经审计财务报表可分配利润的比例须由公司股东大会审议通过。

(3) 公司发放股票股利的条件：

公司在经营情况良好，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案交由股东大会审议通过。

5、利润分配方案的审议程序：

公司董事会根据盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订利润分配预案，并对其合理性进行充分讨论，利润分配预案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议。股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

6、利润分配政策的调整

公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需对本章程规定的利润分配政策进行调整或变更的，需经董事会审议通过后提交股东大会审议，且应当经出席股东大会的股东（或股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定。

（二）公司最近两年一期分配情况

2011年4月27日，公司召开了股东大会，会议审议通过了董事会提报对2009年、2010年经营利润进行分配的预案。对公司股东王伟民、王有志、村松阿欣、王有涛四位股东各分配股利300万元。公司于2011年5月完成以上股利派发事项，并由公司代扣代缴了个人所得税。

2012年4月15日，公司召开了股东大会，会议审议通过了董事会提报对2009年、2010年结存未分配利润进行分配的预案。具体分配情况如下：2009年、2010年结存的原归属于王伟民、王有志、村松阿欣、王有涛四位股东的10,757,738.91元可供分

配的未分配利润，归属于上述四位股东所有；何时分配可由公司董事长、总经理根据公司财务状况决定。对公司 2011 年经营利润决定进行分配，同意对公司 2011 年实现净利润的 30% 进行分配。公司于 2012 年 5 月完成了股利派发事项，并代扣代缴了个人所得税。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司重视对股东的合理回报，在满足公司正常生产经营所需资金的前提下，将实行持续、稳定的股利分配政策。公司将采取现金或股票的形式分配利润，并将积极推行现金分配方式。

十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

无。

十二、历次评估情况

发行人整体变更时，由有限公司委托的山东海天资产评估不动产评估有限公司，以 2008 年 12 月 31 日为评估基准日，就有限公司之事宜对全部资产和负债进行了评估，并于 2009 年 1 月 3 日出具了《威海松村医用制品有限公司拟设立股份有限公司项目资产评估报告书》（鲁海资评报字[2008]第 79 号）。

截止评估基准日 2008 年 12 月 31 日，在持续经营前提下，经成本法评估，有限公司资产账面价值 3,311.96 万元，评估价值 4,469.56 万元，增值 1,157.60 万元，增值率 34.95%；负债账面价值 207.96 万元，评估价值 207.96 万元，无增减变化；净资产账面价值 3,104.00 万元，评估价值 4,261.60 万元，增值 1,157.60 万元，增值率 37.29%。经资产基础法评估，有限公司拟股份制改造项目的评估价值为 4,261.60 万元。

公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

十三、公司主要风险因素及自我评估

1、产品国内市场占有率较高导致的市场开拓风险

根据公司对行业市场规模的统计，公司主要系列产品一次性颅脑外引流器和新生儿脐带结扎保护带的市场占有率分别超过 20%（不同技术的同用途产品）和 50%，若按照相同技术原理研发的产品销售市场划分，公司生产的一次性颅脑外引流器远大于 20% 的市场占有率。公司近年来通过市场占有率较高的产品为公司带来的品牌知名度和美

誉度以及建立的销售渠道，有力地促进了新产品的销售，公司销售收入和利润实现了较快速度的增长，但由于公司部分产品国内占有率已处于较高水平将会加大这部分产品今后在国内市场开拓的难度。

针对上述风险，公司坚持技术的创新道理，注重研发和创新，增加技术储备，实现技术优势转化为市场优势，在改进原有产品性能、巩固已有市场的同时，不断研发新产品，开拓新市场。

2、产品质量风险

公司主要产品主为一次性使用颅脑外引流器和新生儿脐带结扎保护带，均应用于人体，公司产品的特殊市场要求公司产品具有较高质量。公司一旦因产品质量问题被提出索赔、诉讼或仲裁，均会对本公司的生产经营及声誉造成不利影响。公司自成立以来，一直重视产品的质量控制，在日常的研发、采购、生产、销售等环节中，十分重视加强产品质量管理，并按照相关要求，形成了一整套严格的质量管理制度。公司产品自上市以来，未发生过重大质量事故和质量纠纷。尽管公司成立以来，尚未出现任何有关产品责任的法律诉讼或仲裁情况，但公司在未来的经营过程中无法完全排除被要求产品责任索赔的风险。

针对上述风险，公司制定了严格的质量管理制度，在采购、生产、销售等环节严格把关，确保产品经反复试验、论证，质量合格才推向市场。一方面公司加强供货商资质要求，确保供货商提供的原材料符合国家标准和公司自身质量要求，另一方面对生产环节严格论证，生产环境确保符合国家标准。做好售后服务工作，定期与客户就产品质量问题沟通，对在实际使用过程中需要完善和改进的产品及时调整，严控产品质量风险。

3、税收优惠风险

2008年12月5日，公司经山东省科技厅、财政厅、国家税务总局、地方税务局认定为高新技术企业，获发编号为GR200837000420的《高新技术企业证书》，有效期三年。公司于2011年通过复审，并于2011年10月31日获取编号为GF201137000038的《高新技术企业证书》。根据税收相关法律法规，公司可享受企业所得税减按15%税率征收的优惠政策。税收优惠期内，若公司享受上述税收优惠的条件发生变化，或经相关机构核定不再具备高新技术企业资格，则将可能对公司整体经营业绩产生一定影响。

针对上述风险，公司一方面及时了解税收及相关政策、法律法规的变化情况；另

一方面不断公司增强技术创新的力量，以争取更多的优惠或扶持。

4、技术更新换代的风险

医疗器械行业大量应用新技术、新材料，涉及光学、电子、超声、磁、同位素、计算机等多学科的交叉融合，包括人工材料、人工脏器、生物力学、监测仪器、诊断设备、影像技术、信息处理、图像重建等多种科技率先在医疗器械产品中应用。医疗器械产品是一个国家制造业和高科技水平的标志之一，基础医疗器械产品电子化、智能化和小型化的发展趋势日趋明显。公司多年来一直在调整产品结构，增加科研投入，不断研发新产品，扩大高新技术产品占销售收入的比重。

目前公司在生产工艺技术、产品性能和质量等方面在国内处于相对领先地位，但如果竞争对手率先使用先进技术推出更新换代产品将对本公司产品的竞争力提出新的挑战。

针对上述风险，公司坚持注重研发和创新，加强研发投入；公司注重对自有知识产权的保护，随着公司进入资本市场，公司将吸引更多优秀人才，随时了解市场需求，不断研发创新。

第五节 有关声明

(本页无正文，为山东大正医疗器械股份有限公司股份报价转让说明书的签字、盖章页)

全体董事签字：

王健 王强 王阿炎
村松阿欣 张赛

全体监事签字：

李英 孙群 梁静

全体高级管理人员签字：

杨一民 李强 孙立峰 王强

山东大正医疗器械股份有限公司

2013年12月20日



主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人（签字）

李蔚

项目小组成员（签字）

张继雷

袁志强

夏春弘

法定代表人（签字）

李蔚



会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

经办签字注册会计师：

冯华

经办签字注册会计师：

李向

机构负责人：

刘明



北京天圆全会计师事务所有限公司

2013 年 12 月 20 日

律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。



2013 年12月20日

资产评估机构声明

本机构已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构对公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

山东海天资产评估不动产评估有限公司



2013 年 12 月 20 日

第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件