

# 苏州康捷医疗股份有限公司

## 公开转让说明书

推荐主办券商



金元证券股份有限公司  
GOLDSTATE SECURITIES CO., LTD.

二零一四年二月

## 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。

中国证券监督管理委员会、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

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### （一）控股股东不当控制风险

朱永林、缪纯芬夫妇作为公司的实际控制人，分别持有公司90.00%和10.00%的股份。虽然公司股东承诺将严格遵守《公司章程》、《公司章程》（草案）和其他内部控制制度，但是在实际生产经营中仍不能排除控股股东利用其地位，通过行使股东大会或者董事会表决权等方式对公司的生产经营、财务决策、重大人事安排等实施不当控制从而损害公司利益的情形。为规范上述风险，公司股票在全国股份转让系统挂牌后，将通过定向发行或公开转让等方式引进战略投资者或者增加管理层和核心员工的持股数量，完善公司的股权结构。

### （二）应收账款不能收回的风险

公司2013年6月30日、2012年12月31日和2011年12月31日应收账款净额分别为4,790,195.12元、3,634,276.18元和1,380,595.73元，占总资产比例分别为36.83%、31.26%和15.50%。虽然公司应收账款客户均为长期合作的经销商，具有较高的企业信誉，目前坏账准备计提比例合理，应收款项收回的可能性较大，但是不排除应收款项存在产生坏账的可能性，存在应收款项不能收回风险。

### （三）公司内部管理风险

股份公司设立后，虽然逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，但是各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司内部管理和内部控制体系也需要在公司经营过程中逐渐完善。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司内部管理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

### （四）税收优惠丧失的风险

2012年8月，公司取得江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201232000755，有效期三年，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。公司自2012年起企业所得

税税率为15%。若公司未能在历次高新技术企业资格到期后重新获得高新技术企业资格，或未来国家调整相关税收优惠政策，现有的税收优惠有可能丧失，将对公司未来经营业绩、现金流产生不利影响。

# 目录

声明 .....	1
重大事项提示.....	2
释义.....	7
第一节基本情况 .....	9
一、公司基本情况 .....	9
二、股份挂牌情况 .....	10
(一) 股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期.....	10
(二) 股东所持股份的限售安排.....	10
(三) 股东对所持股份自愿锁定的承诺.....	11
三、公司股权结构和主要股东情况 .....	11
(一) 股权结构图.....	11
(二) 主要股东情况.....	12
(三) 股本的形成及其变化情况.....	13
(四) 重大资产重组情况.....	16
四、董事、监事、高级管理人员的情况 .....	16
(一) 董事基本情况.....	16
(二) 监事基本情况.....	17
(三) 高级管理人员基本情况.....	18
五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表 .....	18
六、本次挂牌有关机构 .....	19
第二节公司业务 .....	22
一、主要业务及产品和服务 .....	22
(一) 主要业务.....	22
(二) 主要产品或服务.....	22
二、生产或服务的流程、方式 .....	25
(一) 组织结构图.....	25
(二) 公司主要业务流程.....	29
三、与公司业务相关的主要资源要素 .....	33

(一) 公司主要产品及服务的技术含量	33
(二) 公司主要无形资产	36
(三) 公司业务许可资格或资质情况	37
(四) 公司无形资产及相关资质的变更情况	39
(五) 公司主要生产设备及固定资产	39
(六) 员工情况	40
(七) 公司研发情况	42
四、公司主要产品的产能及销售情况	<b>46</b>
(一) 业务收入构成	46
(二) 主要客户情况	46
(三) 主要供应商情况	48
(四) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况	48
五、公司商业模式	<b>50</b>
(一) 采购模式	51
(二) 生产模式	51
(三) 盈利模式	51
(四) 销售模式	52
六、行业基本情况	<b>52</b>
(一) 行业概况	52
(二) 市场规模	55
(三) 行业风险特征	58
(四) 公司在行业中的竞争地位	58
第三节公司治理	<b>62</b>
一、公司“三会”的建立健全及运行情况	<b>62</b>
(一) 股东大会制度的建立健全及运行情况	62
(二) 董事会制度的建立健全及运行情况	63
(三) 监事会制度的建立健全及运行情况	63
二、公司治理机制、内部管理制度的建设及执行情况	<b>64</b>
(一) 公司治理机制、内部控制制度的建设情况	64
(二) 公司董事会对公司治理机制执行情况的评估意见	65
三、最近两年内存在违法违规及受处罚的情况	<b>65</b>

四、公司的独立性 .....	65
(一) 业务独立情况 .....	65
(二) 资产独立情况 .....	65
(三) 机构独立情况 .....	66
(四) 人员独立情况 .....	66
(五) 财务独立情况 .....	66
五、同业竞争情况 .....	66
(一) 公司与控股股东、实际控制人的同业竞争的情况 .....	66
(二) 关于避免同业竞争的承诺 .....	66
六、资金、资产及其他资源的使用情况和制度安排 .....	67
七、董事、监事和高级管理人员相关情况说明 .....	67
(一) 董事、监事、高级管理人员及关联关系 .....	67
(二) 与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺的情况 .....	68
(三) 其他情况说明 .....	68
八、近两年董事、监事、高级管理人员变动情况和原因 .....	68
第四节公司财务 .....	70
一、最近两年及一期经审计的财务报表 .....	70
(一) 资产负债表 .....	70
(二) 利润表 .....	72
(三) 现金流量表 .....	73
(四) 股东权益变动表 .....	75
二、审计意见 .....	79
三、财务报表的编制基础及变化情况 .....	79
四、主要会计政策、会计估计 .....	79
(一) 会计期间 .....	79
(二) 记账本位币 .....	79
(三) 现金及现金等价物的确定标准 .....	79
(四) 外币业务 .....	79
(五) 应收款项 .....	80
(六) 存货 .....	81
(七) 固定资产 .....	82

(八) 无形资产与开发支出	84
(九) 收入	86
(十) 政府补助	86
(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债	87
(十二) 经营租赁	87
五、会计政策、会计估计的变更	88
六、报告期利润形成的有关情况	88
(一) 营业收入、毛利的主要构成、变动趋势及原因	88
(二) 主要费用情况	91
七、非经常性损益情况	92
八、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种	93
(一) 主要税种及税率	93
(二) 税收优惠及批文	94
九、公司最近两年主要资产情况	94
(一) 货币资金	94
(二) 应收账款	95
(三) 预付账款	98
(四) 其他应收款	100
(五) 存货	102
(六) 固定资产及折旧	103
(七) 无形资产及开发支出	106
(八) 递延所得税资产	108
(九) 资产减值准备计提情况	108
十、公司最近两年主要负债情况	109
(一) 短期借款	109
(二) 应付账款	109
(三) 预收款项	111
(四) 应付职工薪酬	112
(五) 应交税费	114
(六) 其他应付款	114
(七) 长期借款	116



十一、公司最近两年主要股东权益情况 .....	116
十二、关联方、关联方关系及关联交易 .....	116
(一) 公司关联方及关联方关系 .....	116
(二) 经常性关联交易 .....	117
(三) 偶发性关联交易 .....	117
(四) 关联方往来款项 .....	118
(五) 关联交易定价机制、交易的合规性和公允性 .....	118
(六) 关联交易决策权限、决策程序 .....	119
十三、提请投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项 .....	119
(一) 或有事项 .....	119
(二) 承诺事项 .....	120
(三) 资产负债表日后事项 .....	120
十四、报告期内资产评估情况 .....	120
十五、最近两年股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策 .....	120
(一) 最近两年股利分配政策 .....	120
(二) 具体的分配政策 .....	120
(三) 公司最近两年的股利分配情况 .....	121
(四) 公开转让后的股利分配政策 .....	121
十六、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....	121
十七、风险及其管理体系 .....	121
(一) 控股股东不当控制风险 .....	121
(二) 应收账款不能收回的风险 .....	121
(三) 公司内部管理风险 .....	122
(四) 税收优惠丧失的风险 .....	122
第五节有关声明 .....	124
第六节附件 .....	125
(一) 主办券商推荐报告； .....	125
(二) 财务报表及审计报告； .....	125
(三) 法律意见书； .....	125

（四）公司章程； .....	125
（五）全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	125

## 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、康捷医疗	指	苏州康捷医疗股份有限公司
有限公司	指	苏州工业园区康捷医疗器械有限公司
股东会	指	苏州工业园区康捷医疗器械有限公司股东会
股东大会	指	苏州康捷医疗股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州康捷医疗股份有限公司董事会
监事会	指	苏州康捷医疗股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让行为
推荐主办券商	指	金元证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
宝盈律师事务所	指	北京市宝盈律师事务所
眼前节	指	全部角膜、虹膜、睫状体、前房、后房、晶状体悬韧带、房角、部分晶状体、周边玻璃体、视网膜及眼外肌附着点部和结膜等。
卤钨灯泡	指	填充气体内含有部分卤族元素或卤化物的充气白炽灯。
屈光	指	光线由一种介质进入另一种不同折射率的介质时，会发生前进方向的改变，在眼光学中即称“屈光”。眼是人体观察客观事物的感觉器官。外界远、近物体发出或反射出来的光线，不论是平行的还是分散的，均需经过眼的屈光系统屈折后，集合结象于视网膜上。

几何像差	指	几何光学范围内，光线路径对高斯理论预期的偏离可以利用代数分析来研究。这种方法中，要保留特征函数展开式中含有离轴距离高于二次方的项，这些项代表几何像差。
垂轴像差	指	纵向像差，表示一种球差与物高无关的像差，即不同波长的光线经由光学系统后会聚在不同的焦点。
空气轴承旋转自准对中心法	指	利用高精度空气轴承自身旋转寻找透镜中心的一种工艺。
光学系统波前像差	指	光线是一个行进的电磁波，波前是光波的连续性的同相表面，因此，波前是一个面而不是一条线。在光学系统没有像差时，我们获得的波前可以很好的在焦平面上会聚成一个焦点，波前像差即是由实际波前和理想的无偏差状态的波前之间的偏差来定义。光学系统的像差有球差、色差、像散、彗差、畸变、场曲等。
屈光度镜片	指	能够使光线折射用来调节人眼视度的镜片。
光学系统球差	指	轴上点发出的同心光束经光学系统各个面折、反射后，就不再是同心光束了，不同倾角的光线交光轴于不同的位置上，相对于理想像点的位置有不同位置的偏离，这样就形成了光学系统的球差。
Laserlight抗反射镀膜技术	指	在透镜表面镀上特殊材料的膜层，用来降低透镜表面对杂光的反射率，以减少杂光反射的影像，这样的一种镀膜技术。
CNAS	指	中国合格评定国家认可委员会（China National Accreditation Service for Conformity Assessment, CNAS）是根据《中华人民共和国认证认可条例》的规定，由国家认证认可监督管理委员会批准设立并授权的国家认可机构，统一负责对认证机构、实验室和检查机构等相关机构的认可工作。
UKAS	指	英国皇家认可委员会即 UKAS, United Kingdom Accreditation Service，是负责认证机构认可和实验室测量及试验认可的国家机构。
SOP	指	即标准作业程序，就是将某一事件的标准操作步骤和要求以统一的格式描述出来，用来指导和规范日常的工作。
GB/T 19001	指	国际标准化组织组织编写的9001《质量管理体系要求》标准。
YY/T 0287	指	医疗器械经营企业许可证新的验收标准有提出要根据GB/T19001和YY/T0287建立质量控制程序和程序文件。

## 第一节基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：苏州康捷医疗股份有限公司

英文名称：Suzhou Kangjie Medical Inc Co., Ltd.

法定代表人：缪纯芬

有限公司设立日期：1998年12月24日

股份公司设立日期：2011年7月11日

注册资本：5,000,000.00元

住所：苏州工业园区唯亭镇唯新路129号

组织机构代码：71402371-4

邮编：215123

电话：0512-62749663

传真：0512-62749611

网址：<http://www.sz-kj.cn/>

信息披露负责人：朱虹

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司业务所处行业属于C35大类“专用设备制造业”。根据国家统计局2011年8月颁布实施的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T 4754-2011），公司所处行业为“医疗仪器设备及器械制造”大类下属的“医疗诊断、监护及治疗设备制造”的其中一个分支——医疗专用诊断设备制造，其行业代码为C3581。

经营范围：“许可经营项目：制造、加工：二类6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备；一般经营项目：制造、加工销售：一类医疗器械、光学仪器、教学仪器、仪器仪表及配件；生产所需原材料及机械设备的进口及自产产品的出口”。

主营业务：裂隙灯显微镜、检影镜、检眼镜等眼科医疗器械的研发、生产、

销售。

## 二、股份挂牌情况

### （一）股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：430521

股票简称：康捷医疗

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：5,000,000股

挂牌日期：2014年【】月【】日

### （二）股东所持股份的限售安排

《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做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则》（试行）第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》第二十六条规定：“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。董事、监事、总经理以及其他高级管理人员应当在其任职期间内，定期向公司申报其所持有的本公司股份及其变动情况；在其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6个月内不得转让其所持有的本公司的股份。”

除上述情况，截至公开转让说明出具日，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

挂牌日可公开转让的股东及股份数如下：

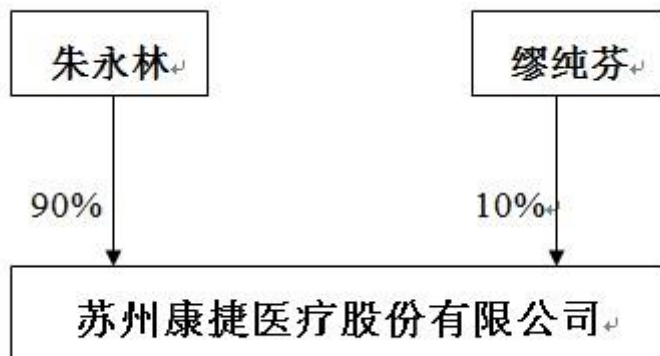
序号	股东名称	出资方式	持股数（万股）	持股比例（%）	限售股份数（万股）
1	朱永林	净资产	450.00	90.00	300.00
2	缪纯芬	净资产	50.00	10.00	37.50
合计	--	--	500.00	100.00	337.50

### （三）股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

## 三、公司股权结构和主要股东情况

### （一）股权结构图



公司不存在其他对外投资形成的子公司、参股公司及合营企业。

## **(二) 主要股东情况**

### **1、控股股东及实际控制人基本情况**

#### **控股股东**

朱永林先生

汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1961年8月出生，大专学历，毕业于苏州中央广播电视大学。1985年就职于苏州吴县跨塘文教光学元件厂，任厂长，从事光学冷加工等设备研发及加工。1998年成立苏州工业园区康捷医疗器械有限公司，历任总经理及研发总监。现任公司研发总监。

除本公司外，朱永林不持有其他公司股权。

#### **实际控制人基本情况**

缪纯芬女士

汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1974年7月出生，大专学历，毕业于苏州中央广播电视大学。1996年就职于苏州钟表材料二厂，任职总经理助理兼出纳人员。2007年任苏州工业园区康捷医疗器械有限公司会计主管，2010年任苏州工业园区康捷医疗器械有限公司财务总监。2011年7月11日至今，任公司董事长、总经理、财务负责人。

除本公司外，缪纯芬不持有其他公司股权。

公司的控股股东为朱永林，实际控制人为朱永林、缪纯芬夫妇。两人合计持有公司100.00%的股份。

### **2、其他股东基本情况**

无

### **3、股东之间的关联关系**

公司股东朱永林和缪纯芬系夫妻关系。

除上述情况外，截至本公开转让说明书出具日，公司股东所持股份不存在被冻结、质押及其他争议事项等限制情况。最近两年内，公司的控股股东未发生变化。

### **4、前十名股东及持有5%以上股份股东的情况**



序号	股东姓名	股东性质	持股数(万股)	出资方式	持股比例(%)	备注
1	朱永林	自然人	450.00	净资产	90.00	研发总监、核心技术人员
2	缪纯芬	自然人	50.00	净资产	10.00	董事长、总经理、财务负责人
合计	--	--	<b>500.00</b>	--	<b>100.00</b>	--

除缪纯芬外，公司其他董、监、高成员不持有公司股份；除朱永林外，公司核心技术人员不持有公司股份。

### (三) 股本的形成及其变化情况

#### 1、有限公司设立

1998年，自然人朱素玲、朱永林以货币形式分别出资30万元、20万元共同设立苏州工业园区康健医疗器械有限公司。

1998年12月1日，苏州吴中会计师事务所出具了“苏吴会验(1998)字第204号”《验资报告》，审验截至1998年12月1日，有限公司已收到全体股东缴纳的货币出资合计50.00万元。

1998年12月24日，经江苏省苏州工业园区工商行政管理局登记注册，有限公司取得注册号为320594000012794的《企业法人营业执照》。有限公司设立时法定代表人为朱素玲，注册资本50万元，住所地为苏州工业园区跨塘开发区，经营范围为制造加工销售医疗器械、光学仪器、教学仪器、仪器仪表及配件。

有限公司设立时股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额(万元)	出资方式	出资比例(%)
1	朱素玲	30.00	货币	60.00
2	朱永林	20.00	货币	40.00
合计	--	<b>50.00</b>	--	<b>100.00</b>

#### 2、有限公司第一次增加注册资本

2009年8月6日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意将注册资本由50万元增加至250万元，其中朱素玲投资额由30万元增加至150万元；朱永林投资额由20万元增加至100万元。

2009年8月19日，苏州乾正会计师事务所出具“乾正验字[2009]第0230号”《验资报告》，审验截至2009年8月19日，有限公司已收到朱素玲、朱永林缴纳的新增注册资本（实收资本）合计200万元，全体股东均以货币出资。

2009年8月24日，江苏省苏州工业园区工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

本次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	朱素玲	150.00	货币	60.00
2	朱永林	100.00	货币	40.00
合计	--	<b>250.00</b>	--	<b>100.00</b>

### 3、有限公司股权转让

2010年11月25日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：增加新股东缪纯芬；股东朱素玲将其所持有的公司50%股权作价125万元转让给朱永林，其余10%股权作价25万元转让给新股东缪纯芬，相应的权利义务随股权一并转让。同日，朱永林、缪纯芬与朱素玲分别签订了相应《股权转让协议》，确认上述股权转让事宜。

2010年12月9日，江苏省苏州工业园区工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

本次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	朱永林	225.00	货币	90.00
2	缪纯芬	25.00	货币	10.00
合计	--	<b>250.00</b>	--	<b>100.00</b>

### 4、有限公司第二次增加注册资本

2011年4月20日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意将注册资本由250万元增加至300万元，其中朱永林新增出资45万元；缪纯芬新增出资5万元。

2011年4月25日，苏州新盛会计师事务所出具“苏新盛验字（2011）第109号”《验资报告》，审验截至2011年4月25日，有限公司已收到股东缴纳的新

增注册资本（实收资本）合计 50 万元，均为货币出资。

2011 年 4 月 25 日，江苏省苏州工业园区工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

本次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	朱永林	270.00	货币	90.00
2	缪纯芬	30.00	货币	10.00
合计	--	<b>300.00</b>	--	<b>100.00</b>

### 5、有限公司变更为股份有限公司

2011 年 5 月 26 日，有限公司召开股东会，全体股东一致审议通过关于公司申请变更为股份有限公司的议案，以 2011 年 4 月 30 日为基准日，公司全体股东朱永林、缪纯芬二人作为股份公司的发起人股东；并聘请立信大华会计师事务所有限责任公司对有限公司整体变更进行审计，同时授权执行董事办理公司整体变更相关事宜。

2011 年 5 月 25 日，立信大华会计师事务所有限责任公司出具“立信大华审字[2011]第 2732 号”《审计报告》，截至 2011 年 4 月 30 日，公司经审计的账面净资产值为人民币 5,062,130.16 元。

2011 年 5 月 26 日，北京中天华资产评估有限公司出具“中天华资评报字（2011）第 1163 号”《资产评估报告书》，截止 2011 年 4 月 30 日，公司净资产评估值为 5,104.198.03 元。

2011 年 6 月 23 日，公司召开了苏州康捷医疗股份有限公司创立大会暨第一次股东大会，全体发起人一致同意：股份公司股本总额为 5,000,000 元，以 2011 年 4 月 30 日为基准日，经审计的净资产为 5,062,130.16 元，经评估的净资产为 5,104.198.03 元。以不高于审计值及评估值净资产折合成股份有限公司股本，共计折合股本 5,000,000 股，每股面值 1 元，净资产大于股本部分计入股份有限公司资本公积。由各发起人按照各自在苏州康捷医疗器械有限公司的出资比例持有相应数额的股份，整体变更设立股份公司；并审议通过了《股份公司章程》、《三会议事规则》、《关联交易管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》，选举第一届董事会的议案、选举第一届监事会非职工代表监事议案。

2011年6月23日，立信大华会计师事务所有限责任公司出具“立信大华验字[2011]052号”《验资报告》，截止2011年4月30日，公司已根据《公司法》有关规定及公司折股方案，将苏州康捷医疗器械有限公司截止2011年4月30日经审计的净资产折股，按1.0124:1的比例折合股份总额500万股，每股1元，共计股本5,000,000.00元，大于股本部分计入资本公积。

2011年7月11日，苏州康捷医疗股份有限公司取得江苏省工商行政管理局颁发的注册号为320594000012794的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。公司注册资本5,000,000元，法定代表人为缪纯芬，住所为苏州工业园区唯亭镇唯新路129号，经营范围：“许可经营项目：制造、加工：二类6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备；一般经营项目：制造、加工销售：一类医疗器械、光学仪器、教学仪器、仪器仪表及配件；生产所需原材料及机械设备的进口及自产产品的出口。”

股份公司股东及持股比例如下：

序号	股东姓名	持股数（万股）	出资方式	持股比例（%）
1	朱永林	450.00	净资产	90.00
2	缪纯芬	50.00	净资产	10.00
合计	--	<b>500.00</b>	--	<b>100.00</b>

有限公司历次变更以及整体变更为股份公司涉及出资时均有中介机构出具的验资报告验证，出资符合政府规范性文件的规定，设立及变更均在工商行政管理部门办理了变更登记。

#### （四）重大资产重组情况

公司成立至今未发生重大资产重组事宜。

## 四、董事、监事、高级管理人员的情况

### （一）董事基本情况

#### 1、缪纯芬女士

董事长，任期三年，起任日期为2011年7月11日，详见上文“一、（三）公司股权结构和主要股东情况”之“1、控股股东及实际控制人基本情况”。

## 2、朱大男先生

董事，任期三年，起任日期为2011年7月11日，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1958年7月出生，初中学历。1975年至1988年，就职于跨塘竹柳厂，担任公司采购及厂长助理。1988年至2002年，就职于跨塘文教光学元件厂，担任公司采购。2002年至今就职于公司采购部，担任公司采购人员。

## 3、徐凤英女士

董事，任期三年，起任日期为2011年7月11日，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1968年5月出生，高中学历，毕业于跨塘普通高中。1987年至1998年，就职于苏州光学元件厂，任光学设计师及车间管理人员。1998年至今就职于公司技术部，任光学车间主管及光学设计总监，负责光学冷加工、分划板复制设计开发。

## 4、朱虹女士

董事，任期三年，起任日期为2011年7月11日，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1991年10月出生，大专学历，毕业于苏州经贸职业技术学院英语专业。2011年1月至今就职于公司销售部，任销售助理，同年7月任外贸销售人员。现为公司董事会秘书。

## 5、陆叶青女士

董事，任期三年，起任日期为2011年7月11日，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1980年10月出生，大专，毕业于苏州大学新闻学专业。2003年至2005年，就职于苏州工业园区润佳塑胶染色改性有限公司。2005年至今就职于公司采购部，任采购部部长。

### **(二) 监事基本情况**

李华，监事会主席，任期三年，起任日期为2013年7月15日，汉族，中国国籍，1981年4月出生，无境外永久居留权，中专，毕业于苏州医疗器械职业学院。1999年至2010年，就职于苏州六六视觉科技股份有限公司，任生产总管；2010年4月至今，就职于公司，任职质检专员。

王凤，监事（职工代表），任期三年，起任日期为2013年7月15日，汉族，

中国国籍，1985年6月出生，无境外永久居留权，大专，2010年毕业于十堰职业技术学院。2009年至2011年，就职于北京百度网讯科技有限公司十堰办事处，任职销售主管；2011年10月至今，就职于公司，任销售主管。

陈艳华，监事，任期三年，起任日期为2013年7月15日，汉族，中国国籍，1977年8月出生，无境外永久居留权，大专学历，2000年毕业于湖南工程学院。2000年7月至2004年3月，就职于大立（东莞）光电有限公司，任制程工程师、制造课长。2004年4月至2011年6月，就职于苏州信达光电有限公司，任设计课长。2011年7月至今，就职于公司，任研发部部长。

### （三）高级管理人员基本情况

1、缪纯芬女士，董事长、总经理兼财务负责人，聘期三年，起任日期为2011年7月11日，详见上文“一、（三）公司股权结构和主要股东情况”之“1、控股股东及实际控制人基本情况”。

2、朱虹女士，董事会秘书，聘期三年，起任日期为2011年7月11日，详见上文“一、（四）董事、监事、高级管理人员的情况”。

## 五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

以下财务数据摘自大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“大华审字[2013]005604号”《审计报告》，相关财务指标依据有关数据计算得出。

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
总资产（元）	13,005,455.06	11,625,263.65	8,904,285.91
股东权益合计（元）	6,611,934.94	6,128,956.75	5,601,462.35
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	6,611,934.94	6,128,956.75	5,601,462.35
每股净资产（元/股）	1.32	1.23	1.16
归属于申请挂牌公司股东权益的每股净资产（元/股）	1.32	1.23	1.16
资产负债率（%）	49.16	47.28	37.09
流动比率（倍）	1.54	1.89	2.39
速动比率（倍）	0.97	0.93	0.83
项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入（元）	4,502,149.51	6,077,703.72	4,834,691.25

净利润(元)	291,742.19	145,022.40	41,477.33
归属于申请挂牌公司股东的净利润(元)	291,742.19	145,022.40	41,477.33
扣除非经常性损益后的净利润(元)	-137,101.94	90,510.43	39,618.04
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	-137,101.94	90,510.43	39,618.04
毛利率(%)	50.07	51.03	54.79
净资产收益率(%)	4.58	2.47	0.79
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	-2.15	1.54	0.76
基本每股收益(元/股)	0.06	0.03	0.01
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.03	0.01
应收账款周转率(次)	0.98	2.24	3.43
存货周转率(次)	0.56	0.73	0.68
经营活动产生的现金流量净额(元)	-793,579.00	230,588.29	2,254,289.68
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.16	0.05	0.47

注：1、毛利率按照“(营业收入-营业成本)/营业收入”公式计算；

2、净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”公式计算；

3、净资产收益率(扣非后)按照“当期扣除非经常性损益后的净利润/加权平均净资产”公式计算；

4、每股收益按照“当期净利润/加权平均股本”公式计算；

5、每股经营活动现金流量按照“当期经营活动产生的现金流量净额/加权平均股本”公式计算；

6、应收账款周转率按照“营业收入/(应收账款期初余额+应收账款期末余额)\*2”公式计算；

7、存货周转率按照“营业成本/(存货期初余额+存货期末余额)\*2”公式计算；

8、每股净资产按照“期末净资产/期末股本总额”公式计算；

9、资产负债率按照“当期末负债/当期末资产”公式计算；

10、流动比率按照“流动资产/流动负债”公式计算；

11、速动比率按照“(流动资产-存货)/流动负债”公式计算。

## 六、本次挂牌有关机构

### (一) 主办券商

金元证券股份有限公司

法定代表人：陆涛

住所：海南省海口市南宝路36号证券大厦四楼

项目负责人：陈鑫鑫

项目小组成员：陈鑫鑫、颜燎原、张燕

电话：0755-83025500

传真：0755-83025657

## **（二）律师事务所**

北京市宝盈律师事务所

负责人：严少芳

经办律师：王帆

经办律师：刘新颖

联系地址：北京市海淀区中关村南大街3号海淀科技大厦（海淀资本中心）  
301室

电话：010-68948828

传真：010-68948859

## **（三）会计师事务所**

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：梁春

经办注册会计师：施丹丹

经办注册会计师：张海霞

地址：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

电话：010-58350011

传真：010-58350006

## **（四）资产评估机构**

北京中天华资产评估有限责任公司

法定代表人：李晓红

经办注册资产评估师：张亮

经办注册资产评估师：姜永成

地址：北京市西城区车公庄大街9号院五栋大楼B1栋13层



电话：010-88395166

传真：010-88395661

**（五）证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司**

地址：北京市西城区太平桥大街 17 号

邮编：100033

电话：010-59378888

## 第二节公司业务

### 一、主要业务及产品和服务

#### （一）主要业务

公司主营业务为裂隙灯显微镜、检影镜、检眼镜等眼科医疗器械的研发、生产、销售。国家对医疗器械实行产品生产注册制度，并分三级管理，第I、II、III类分别由设区的市级人民政府、省/自治区/直辖市人民政府、国务院药品监督管理部门审查批准，并颁发产品生产注册证书。第二类、第三类医疗器械，应当通过临床验证。公司产品裂隙灯显微镜、检影镜、检眼镜均属国家II类医疗器械产品。

#### （二）主要产品或服务

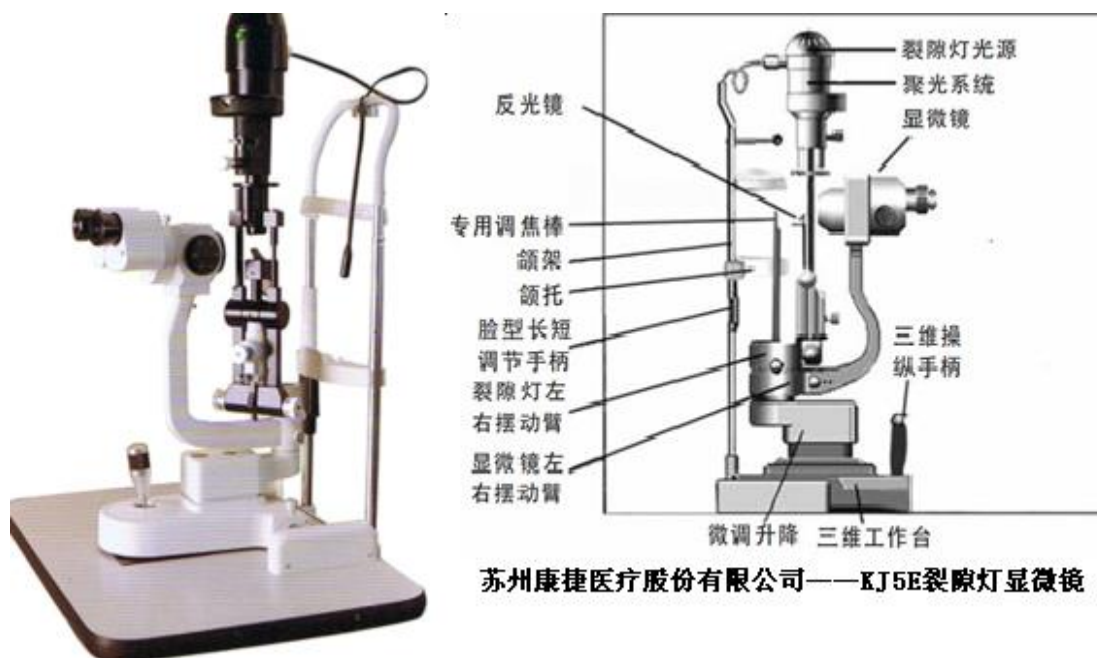
公司主要产品包括“兰羚牌”KJ5系列裂隙灯显微镜、KJ6系列带状光检影镜、KJ8系列直接检眼镜等。其中，KJ5系列中的KJ5S手持裂隙灯显微镜是公司技术人员自主研发的科技创新型产品。

#### 裂隙灯显微镜（KJ5 系列）

裂隙灯显微镜是眼科常用的基本检查设备，属于显微镜类光学仪器，由接收（或观察）系统和照明系统两大部分组成。裂隙灯显微镜的观察系统为双目立体显微镜，照明系统为裂隙灯。与其他光学仪器相比它的照明系统设计特殊，并且具有较多的功能，适应于眼部的检查。裂隙灯显微镜的光学原理是：将具有高亮度的裂隙形强光（裂隙光带），持一定角度照入眼的被检部位，从而获得活体透明组织的光学切片；通过双目立体显微镜进行观察，从而看清被检组织的细节。使用裂隙灯显微镜可以清楚地观察眼睑、结膜角膜、前房虹膜瞳孔晶状体及玻璃体前等眼前段组织的病变情况，主要用于检查眼前节，配上一些附件还可以检查前房角、眼底等部位。

KJ5E 裂隙灯显微镜是眼科常规的光学诊察仪器，可用来检查眼前节及其它眼内部病变。由于采用卤钨灯泡作为照明光源，因此本仪器无论在暗室或明室均可使用。本产品光学系统设计合理，眼部光学切面清晰，亮度高，使用方便，操

作灵活，是眼科诊疗和眼镜行业的常用仪器。



KJ5S系列手持裂隙灯显微镜是公司根据市场需求而开发的便携式眼科光学诊察仪器，采用高亮度白色发光二极管作为照明光源。产品主要应用于检查眼前节及眼内病变，为了满足临床诊断的需要，仪器配置了四种光斑直径大小，在明室或暗室均可使用。光学系统设计合理，眼部光学切面清晰，亮度高。具有重量轻、携带方便、操作简单的特点，方便医生出诊、查房，尤其适用于儿童、行动不便的病人或宠物的诊断。该系列产品中，KJ5S1具有完整的知识产权，为国家高新技术产品，发明专利号：



ZL200910181598.8。

### 带状光检影镜（KJ6 系列）

检影镜是一种简单实用的验光设备，用于检查患者眼睛屈光状况，可以在不询问患者的情况下获取其是否屈光不正的准确结论。检影镜采用客观测量眼屈光力的方法，能够满足合作水平不高的婴幼儿验光需求，并广泛用于医院的眼科诊

室和配镜中心。

**KJ6A 带状光检影镜**是公司生产的用于验光的检测仪器。该仪器以带状光作为光源，具有光带判断的简洁性和精确性，操作方便，灯丝可做 360°旋转并上下移动，是医院眼科诊疗及眼镜行业验光的重要仪器。其产品结构特征及工作原理如下：

(1) 带状光检影镜主要由头部组件、手柄组件和电箱组成。

(2) 带状光检影镜工作原理：视网膜检影是一种客观测量眼睛屈光力的方法，该方法利用检影镜对眼球内部照明，光线从视网膜反射回来，反射光线经过眼球的屈光成分后发生改变，通过检查反射光线的聚散度可以判断眼球的屈光力。



### 直接检眼镜（KJ8 系列）

检眼镜是检查玻璃体、视网膜、脉络膜等眼底组织的眼科设备，可分为直接检眼镜和间接检眼镜两种。直接检眼镜可直接检查眼底，不必散大瞳孔，观察者眼睛必须靠近患者眼睛，因其实用、方便等特性，所以使用较为广泛；间接检眼镜使用时须充分散大瞳孔，并在暗室中检查，通常应用于不便直接接触的环境，例如对动物检查。

公司主要生产的 **KJ8 系列直接检影镜**，主要由光源系统、观察系统、供电系统几部分组成。它的工作原理是利用光线通过患者瞳孔对眼球内部进行照明，观察者通过物镜、目镜等观察系统直接获取病变信息并做出诊断。



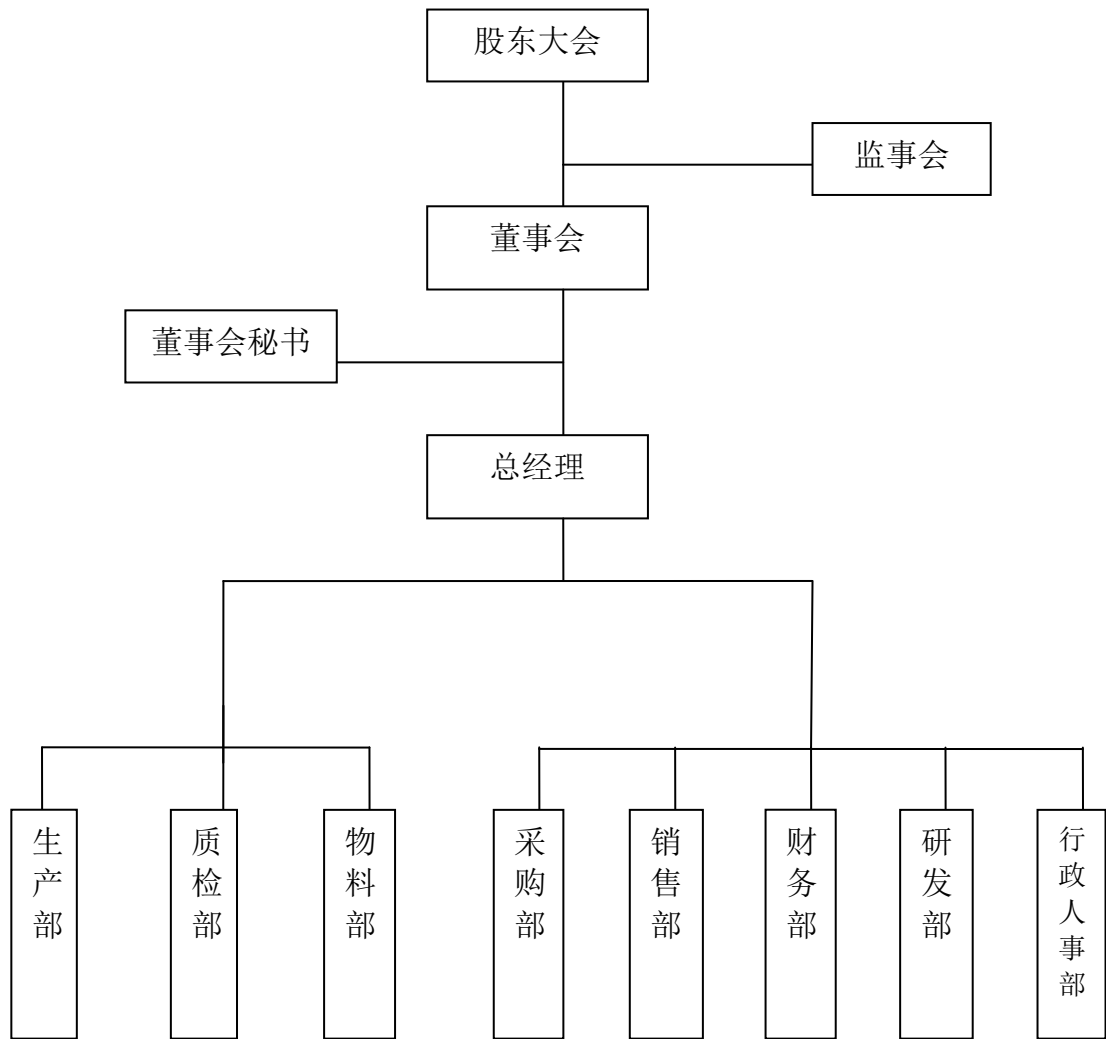
**苏州康捷医疗股份有限公司——检眼镜系列产品**

在现有产品系列市场销量稳定的基础上，公司着手对新产品进行研发以寻求新的经济增长点，进一步扩大市场占有率。公司开发的新产品主要包括：可视数码检耳镜、可视数码眼底镜、眼底检查镜头、三维立体成像系统、一种多功能体检诊察系统、一种多功能体检诊察设备、一种可视眼底检查仪、一种可视眼前节检查仪、一种眼科多功能检查仪、一种眼前节检查镜头等。

## 二、生产或服务的流程、方式

### （一）组织结构图

公司设生产部、质检部、物料部、采购部、销售部、财务部、研发部、行政人事部，保障公司业务经营的有序开展。



### 1、研发部部门职责

(1) 负责组织产品/项目的设计开发、技术改进、技术管理和产品的工艺工作，在技术管理系统推行质量管理，提高质量保证能力；

(2) 组织制定技术工作计划和产品开发计划，仲裁技术问题，解决难题,组织攻关；

(3) 及时处理公司内、外产品质量信息反馈中的质量问题，采取纠正和预防措施，防止问题再发生；

(4) 组织采用新技术、新材料、新工艺的研究开发，对开发成果的正确性和实用性负责；

(5) 组织制定并贯彻工艺文件和采购/外协产品、半成品及成品的企业标准/检验规范，对编制的完整、正确和统一性负责；

(6) 参与对不合格品的评审，并对不合格提出处置决定；

(7) 负责组织编制 A、B 类采购产品一览表，参与对分承包方的评审。

## 2、生产部部门职责

(1) 负责编制滚动生产计划，对计划编制的正确性、合理性负责；

(2) 负责生产现场管理、质量管理、安全生产和劳动纪律等各项规章制度的督促、检查工作，确保生产计划的完成；

(3) 负责进行生产前的准备，开出生产流程卡、准备生产图样和工艺过程卡，确保生产正常进行；

(4) 贯彻加工工艺并组织对“三按生产”实施情况进行监督检查，确保产品加工过程处于受控状态；

(5) 出现质量问题及时提出处理意见，做好记录并书面建议有关科室改进。对因操作者的责任造成的质量问题，根据有关制度提出处理意见；

(6) 对各生产班组长的工作业绩予以监督和考核。

## 3、质检部部门职责

(1) 负责对 A、B 类采购产品进行检验；

(2) 负责通过首件专检方式，对关键工序和机加工工序合格加工能力进行检测；

(3) 负责对过程产品、最终产品进行检测；

(4) 负责对产品进行正确地状态标识；

(5) 负责隔离、标识不合格品，有权对不合格品做出处理建议；

(6) 负责按时送检所使用的计量器具，以及计量器具的日常维护；

(7) 负责对工艺用水的水质情况进行检测（不含菌检）。。

## 4、物料部部门职责

(1) 负责对采购产品进行入库前的验证；

(2) 严格执行《毛坯、原材料仓库管理制度》，负责根据检验/验证的结果，对合格的采购产品办理入库手续，对未经检验/验证而入库负责；

(3) 负责严格区别各类采购产品的自然属性和特性，分类进行保管，对所保管物品的材质、数量、质量、标识负责；

(4) 在入库、储存、发放中，对采购元件做到轻拿、轻放、避免磕碰；

(5) 必须要执行先进先出原则；

(6) 负责经常检查仓库保管条件及安全贮存设施，因条件变化和设施的损

坏或过期不能满足贮存物的质量保证要求和安全贮存要求时,应及时报告采购主管采取措施解决,对因不及时报告造成的损失负责。

#### 5、采购部部门职责

- (1) 负责根据生产计划,编制采购计划;
- (2) 负责对供应商进行选择 and 评价;
- (3) 负责将技术主管编制的各种采购资料准时、准确地发放给供应商;
- (4) 负责参与对环氧乙烷灭菌特殊过程承包商的现场评定与过程确认;
- (5) 对所购入的准时性和产品质量负责,当采购产品出现质量问题时,应予以妥善处理;

(6) 负责领导成品仓库、毛坯原材料仓库、半成品辅料仓库的管理工作。

#### 6、销售部部门职责

- (1) 负责按照质量管理体系要求,为顾客提供售前、售中和售后服务;
- (2) 负责联系新品临床试用工作;
- (3) 负责合同评审;
- (4) 负责组织顾客调查,对顾客调查结果进行分析,并将分析结果报送总经理,以便改进;
- (5) 负责妥善处理顾客抱怨,提出整改建议;
- (6) 负责开票及合同管理,对所开票的正确性负责。

#### 7、行政人事部部门职责

- (1) 严格执行公司规章制度,认真履行其工作职责;
- (2) 负责公司日常的事务处理、会议安排及文书工作;
- (3) 负责制定公司人事管理制度。设计人事管理工作程序,研究、分析并提出改进工作意见和建议;
- (4) 负责对本部门工作目标的拟订、执行及控制;
- (5) 负责合理配置劳动岗位控制劳动力总量,配合生产部门进行劳动定额编制,做好公司各部门车间及有关岗位定员定编工作,结合生产实际,合理控制劳动力总量,及时组织定额的控制、分析、修订、补充,确保劳动定额的合理性和准确性,杜绝劳动力的浪费;
- (6) 负责人事考核、考查工作。建立人事档案资料库,规范人才的培养,储备和提迁;



(7) 负责做好公司员工劳动纪律管理工作。定期或不定期抽查公司劳动纪律执行情况，及时考核，负责办理考勤、奖惩、差假、调动等管理工作；

(8) 严格遵守劳动法及地方政府劳动用工政策和公司劳动管理制度，负责招聘、录用、辞退工作，组织签订劳动合同，依法对员工实施管理；

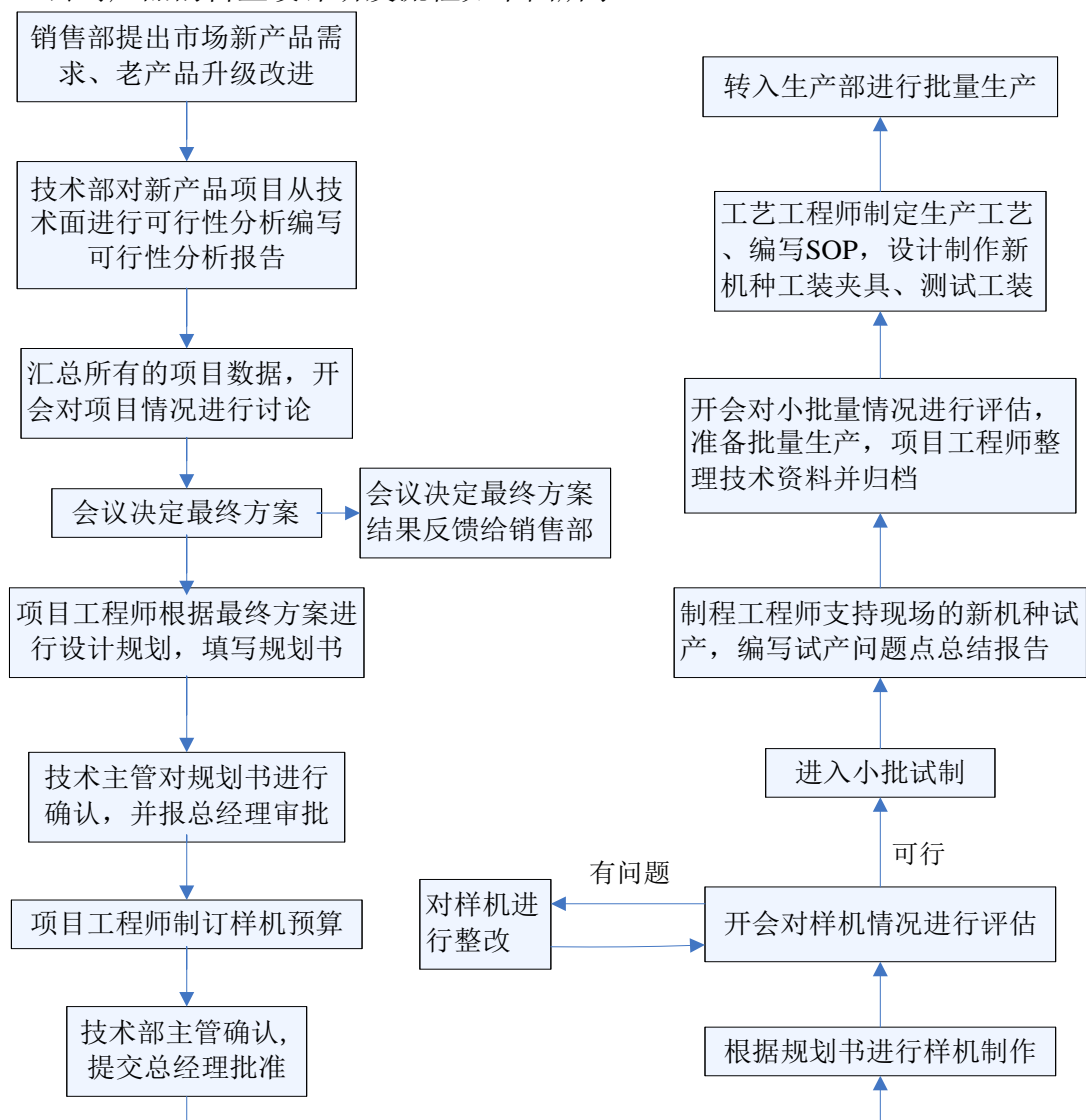
(9) 配合有关部门做好安全教育工作。参与职工伤亡事故的调查处理，提出处理意见；

(10) 认真做好公司领导交办的其它工作任务。

## (二) 公司主要业务流程

### 1、公司产品的设计研发流程

公司产品的自主设计研发流程如下图所示：



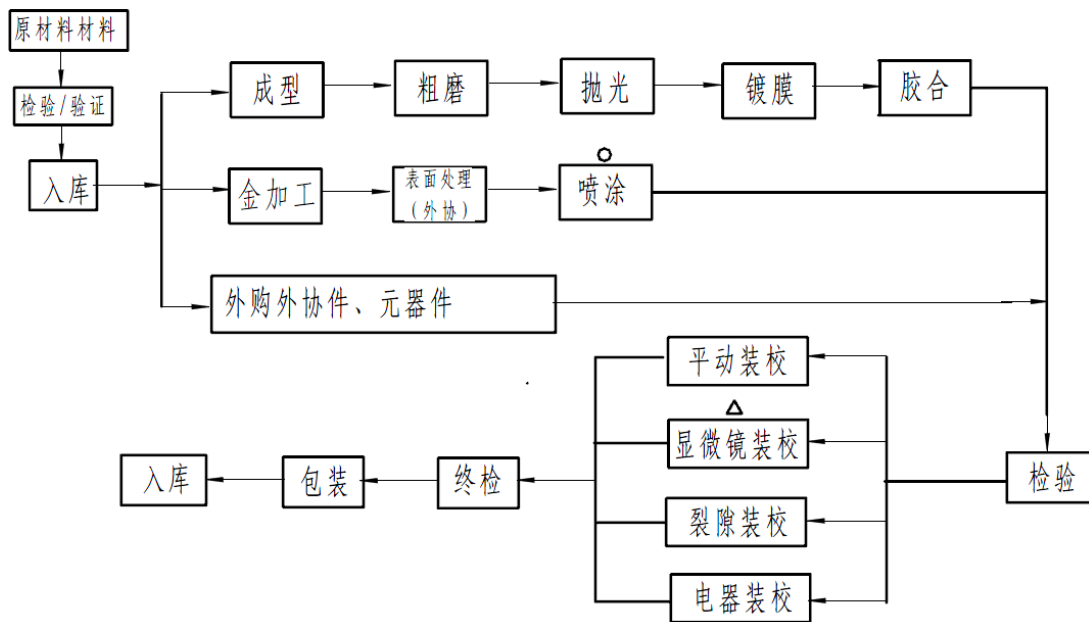
### 2、公司产品的生产流程

公司产品自主生产过程主要包括以下程序：编制生产计划、选取合适的材料、选取合适的工具、首件检验、批量生产、委外加工、组装作业、成品检验、包装、入库。不同产品的生产工序依实际情况而有一定差异。

序号	流 程	程序说明	职责部门
1	生产计划的下达	销售部根据合同、订单的情况下达生产任务给生产部。	销售部
2	选取合适的材料	生产部领取相应的原料，必要时要进行相关的处理。	生产部
3	选取合适的工具	生产部选取合适的工具进行生产。	生产部
4	首件检验	生产部对首件产品交检验部进行检验，检验部判定合格后交还生产部。	生产部 检验部
5	批量生产	作业人员在作业过程中对每件产品进行检查，并按要求对产品进行修正。	生产部
6	委外加工	生产产品所需的外购外协件、元器件，进行委外加工。	生产部
7	组装作业	作业人员把产品零部件、半成品、组件根据相关要求要求进行组装。	生产部
8	成品检验	检验部根据产品规范、实样及相关要求进行成品检验。	检验部
9	包装	包装人员将判定合格的产品进行包装。	生产部
10	入库	包装人员将包装好的产品添置入库单进行入库手续。	生产部

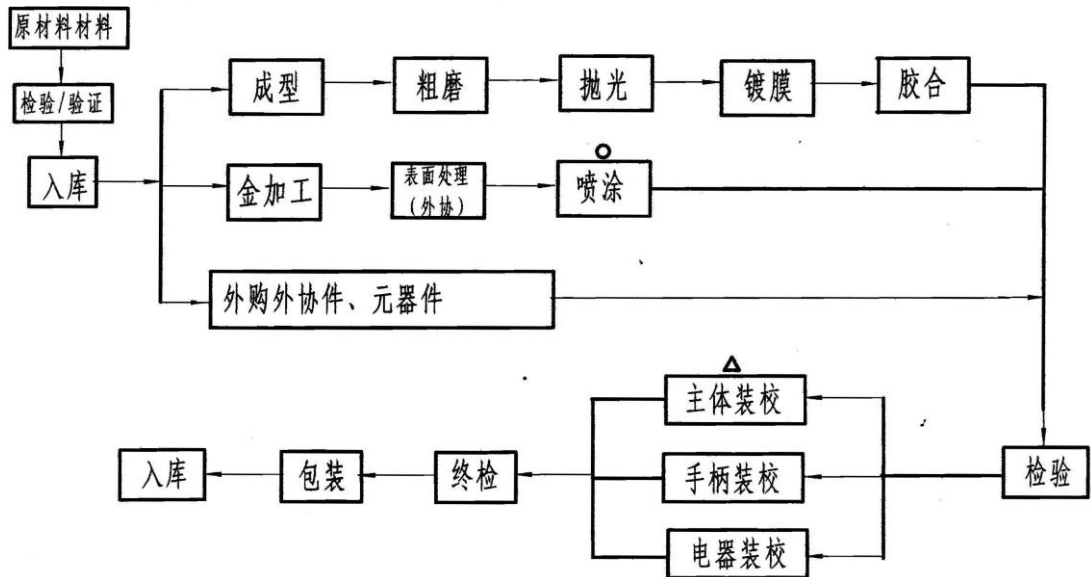
公司主要产品生产流程如下所示：

(1) 裂隙灯显微镜（KJ5 系列）生产流程



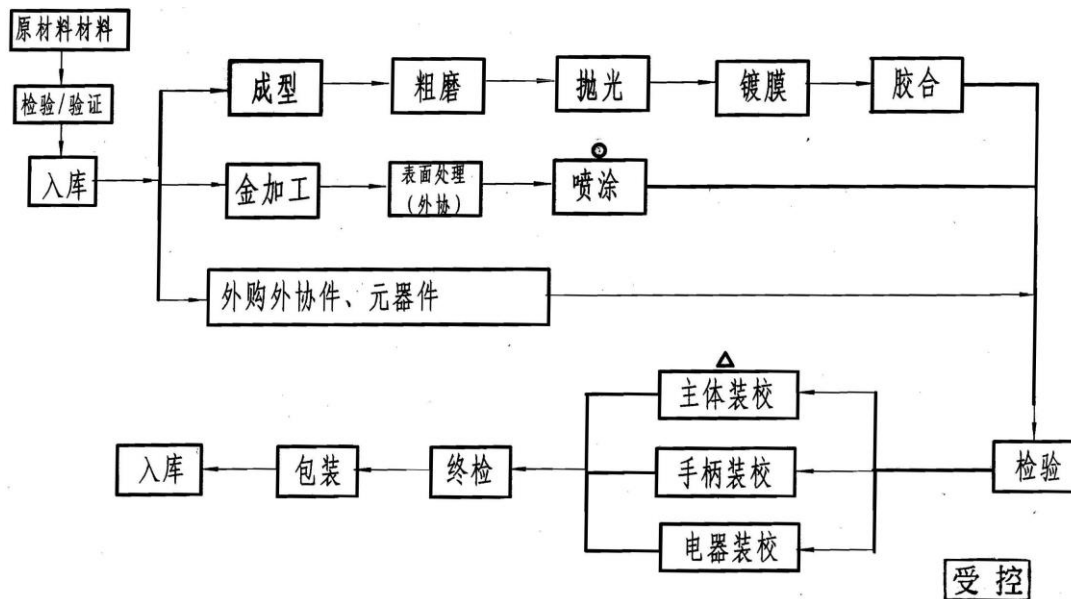
注：△为关键工序，○为特殊过程

(2) 带状光检影镜 (KJ6 系列) 生产流程



注：△为关键工序，○为特殊过程

(3) 直接检眼镜 (KJ8 系列) 生产流程



注：△为关键工序，○为特殊过程

### (三) 公司外包情况

报告期内公司存在外协加工的情况，外协加工的具体产品为压铸件，注塑件，冲制件及表面处理。公司与外协厂家合作的具体方式是根据产销需求，安排外协订单，具体步骤如下：公司根据销售情况——生产部制定全面生产计划——根据生产计划制定外协计划，及安排实施外协订单的进行——公司收货并验收后支付货款（通常情况账单期为三个月）。公司近年来和外协厂商合作关系比较稳定，没有频繁更换的记录。

**外协生产的必要性：**由于生产仪器的特殊性，有些零部件因它的数量及精确度要求高，在市场上不可能采购到现成的物料来替代，公司没有加工此零部件的能力及设备，因此只能通过外协生产的方式来解决此问题。

**定价的合理性：**公司在选择外协厂家时通过货比三家后，选定价格合理、质量稳定、与公司合作良好的厂家为公司的外协生产厂家。由于眼科医疗仪器市场为自由竞争的市场，拥有合理的市场价格，且报告期内公司眼科仪器设备采购成本呈稳定态势，因此零部件产品采购价格较为公允。

**公司对外协加工厂家的管理：**公司所需产品零部件外协加工本质上是定制的采购行为，因此公司参照《公司采购管理》制度对该等采购行为进行管理，主要控制措施包括：采购部对供应方进行评价、选择和控制，质检部负责对采购产品进行质量控制。具体操作时，采购部将调查供货方各种资格文件，对供货商以往供货业绩进行评价（包括资质符合公司制度要求、产品价格合理、售后服务及信

誉良好等方面)，符合条件的供货商编入公司的《合格供方名册》；质检部负责对合格供方提供的每批产品进行验证，具体执行《产品的监视和测量控制程序》，对连续发生三次质量问题的供方，应取消其合格供方资格，如以后再使用该供方时需重新进行评价；采购部每年年末组织有关部门对合格供方进行复评并调整《合格供方名册》。

2011年、2012年、2013年1-6月份，公司前五名外协金额总额分别为303,818.00元、316,968.67元、210,614.49元，公司前五名外协厂商外协额及占当期外协总额比例如下：

2011年度前五名外协厂商	采购额（元）	占年度生产成本的比例（%）
苏州相城区中兴压铸件厂	101,740.90	3.35%
苏州相城黄桥河西不锈钢制品厂	74,309.10	2.45%
常熟市包装箱厂	48,868.00	1.61%
苏州市红宝石塑业有限公司	48,000.00	1.58%
苏州市平江永恒机械加工厂	30,900.00	1.02%
<b>合计</b>	<b>303,818.00</b>	<b>10.00%</b>

2012年度前五名外协厂商	采购额（元）	占年度生产成本的比例（%）
苏州相城黄桥河西不锈钢制品厂	108,480.00	2.78%
苏州相城区中兴压铸件厂	73,926.67	1.89%
苏州市红宝石塑业有限公司	71,600.00	1.83%
常熟市包装箱厂	35,772.00	0.92%
常熟市标牌厂	27,190.00	0.70%
<b>合计</b>	<b>316,968.67</b>	<b>8.11%</b>

2013年度1-6月份前五名外协厂商	采购额（元）	占年度生产成本的比例（%）
苏州相城区中兴压铸件厂	75,476.75	6.30%
苏州华恒精密模具有限公司	49,970.00	4.17%
苏州相城黄桥河西不锈钢制品厂	43,970.90	3.67%
江阴鑫裕装潢材料有限公司彩铝分公司	25,572.00	2.13%
苏州市相城区太平红生五金厂	15,624.84	1.30%
<b>合计</b>	<b>210,614.49</b>	<b>17.58%</b>

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员不在主要外协生产企业中拥有权益。

### 三、与公司业务相关的主要资源要素

#### （一）公司主要产品及服务的技术含量

## 公司主要产品技术含量

### 1、裂隙灯显微镜（KJ5 系列）

公司具有十多年医疗器械光学设计经验，主要产品包含多项专有技术，精湛的像差控制工艺能够保证生产的裂隙灯显微镜获得优异的光学成像品质，具体体现为：

（1）裂隙灯显微镜的光学系统由经验丰富的业务人员运用专业的光学软件进行设计，除运用独立几何像差和垂轴像差曲线对光学成像质量进行评价外，还应用世界公认的八大像差评价方法，以确保产品生产过程中能从众多的设计中筛选出最好的设计；

（2）确定光学设计后，再对光学系统进行严谨的公差分析，对光学加工、机械加工和装配进行合理的公差分配，并制定相应的工艺确保产品能够达到设计的效果；

（3）光学零件胶合定中心运用空气轴承旋转自准对中心法能达到 0.002mm 中心偏差的高精度；

（4）每一台产品在组装前先选配、试装，挑选出优良的组合件后，检验所有零件累积的加工误差对光学成像品质的影响，再根据检验结果对产品光学系统进行手修，经过手修的光学系统波前差能达到  $\lambda/20$  的高精度。

### 2、带状光检影镜（KJ6 系列）

检影镜是对眼球内部照明，光线通过投射带状进入患者眼睛，然后从视网膜反射出来，再由使用者观察反射出来带状光的形状是否改变，从而判断患者眼睛的病因，检影镜的关键技术主要体现在三方面：

（1）发光灯泡所发出光线的能量集中度，公司所采购发光灯泡由特定生产厂商按采用特殊工艺加工生产，发光灯泡工作时的能量集中度能达到 90% 以上，而普通发光灯泡工作时的能量集中度一般只能达到 50% 左右；

（2）投射光学系统所发出带状光的球差越小，检查的精度也就越高。公司的专项技术主要在于组装投射光学系统前先选配、试装，挑选出优良的组合件后再根据现象手修系统间隔环，调整系统偏心度以达到系统的波前差最小，最终投射光学系统波前差能达到  $\lambda/20$  的高精度；

（3）反射镜面形的 PV 值越小，经过反射镜反射的带状光所产生的变形也

就越小，公司采用柔性抛光技术加工反射镜反射面，采用这种技术加工的反射镜反射面形的 PV 值能达到  $\lambda/50$  的高精度，而普通产品反射镜反射面形的 PV 值一般只能达到  $\lambda/10$  左右。

### 3、直接检眼镜（KJ8 系列）

公司所生产的检眼镜为直接检眼镜，直接检眼镜的工作原理是通过自身的照明系统将患者的眼底照亮，医生通过屈光度镜片直接观察患者的眼底。与普通检眼镜相比，公司设计生产的检眼镜更便于使用和优化图像对比度，在诊断和治疗黄斑水肿、视网膜分支静脉阻塞、脉络膜新生血管、衰老性黄斑病变和眼拟组织胞浆菌病综合症等领域性能优越。公司所掌握生产检眼镜技术主要体现在以下两方面：

（1）屈光度镜片是决定观察眼底是否清晰的最主要因素。屈光度镜片的作用是调节医生和患者眼睛的视度差，同时还起到放大眼底图像的作用，公司生产的屈光度镜片由高折射指数玻璃制成，以及波阵面优化的双非球面设计，共同保证了极宽的视野和清晰的影像。

（2）照明系统杂光反射问题的解决。照明系统不可避免的杂光反射是对医生观察患者眼底图像最大的干扰，这也是目前摆在检眼镜生产厂家前面一道难题。公司运用专有的 Laserlight 抗反射镀膜技术很好的解决了这一难题。Laserlight 抗反射镀膜技术和优良的照明光学系统设计相结合保证了检眼镜可以提供给医生清晰明亮、杂光反射少的影像。

### 公司非专利技术

1、透镜组中心偏差控制技术：透镜组中心偏差是透镜组胶合、装配过程中较难控制的一项误差，它关系着光学系统的成像质量，影响了光学系统的共轴性，导致了成像的像散性和畸变的不对称性。康捷医疗独创的透镜胶合工艺运用空气轴承旋转自准对中心法能使透镜组中心偏差达到  $0.002\text{mm}$  的高精度，很好地修正了透镜组中心偏差。

2、手修控制光学系统波前差技术：光学系统从零件加工到组装成产品的过程中需要经历很多环节，而每一个环节都会不可避免产生累积公差，康捷医疗采用特殊的测试、选配、手修工艺最终获得最佳的光学效果，整体光学系统的波前球差可达到  $\lambda/20$  的高精度。

3、柔性抛光技术：普通抛光的镜面面形差为  $\lambda/4$  左右，而公司独创的柔性

抛光技术选用特殊抛光材料和配方，可以使加工的镜面面形差达到  $\lambda/10$  以上。

4、镀膜技术：公司针对不同的光学系统和用途研发了一系列的专用膜层，以确保获得最佳的光学效果。

## （二）公司主要无形资产

### 1、公司部分无形资产最近一期末账面价值

单位：元

项目	购入日期	购入金额	累计摊销额	无形资产净值
目乐眼科图像处理软件	2012.11.30	153,846.15	34,188.00	119,658.15
新眼光裂隙灯数字影像软件	2012.12.29	41,025.64	7,977.20	33,048.44
金蝶软件	2011.11.11	23,400.00	8,580.00	14,820.00
新眼光裂隙灯数字影像软件	2013.01.31	43,589.74	7,264.98	36,324.76
<b>合计</b>		<b>261,861.53</b>	<b>58,010.18</b>	<b>203,851.35</b>

### 2、发明专利

序号	类型	专利号	权利名称	申请日/授权公告日	专利权人
1	发明专利	200910181598.8	一种多光斑裂隙灯显微镜	2009年07月21日 /2011年10月05日	苏州康捷医疗股份有限公司

### 3、实用新型专利

序号	类型	专利号	权利名称	申请日/授权公告日	申请人
1	实用新型	200920233835.6	手持裂隙灯显微镜	2009年07月21日 /2010年06月02日	苏州康捷医疗股份有限公司
2	实用新型	201120305376.5	手持式数码裂隙灯显微镜	2011年08月22日 /2012年05月30日	苏州康捷医疗股份有限公司
3	实用新型	201120545891.0	可视数码眼底镜	2011年12月23日 /2012年08月15日	苏州康捷医疗股份有限公司
4	实用新型	201120545902.5	可视三维立体手术显微镜	2011年12月23日 /2012年08月08日	苏州康捷医疗股份有限公司




5	实用新型	201120545904.4	便携式可视数码 检耳镜	2011年12月23日 /2012年08月15日	苏州康捷医疗 股份有限公司
6	实用新型	201220127080.3	一种多功能体检 诊查设备	2012年03月30日 /2012年12月05日	苏州康捷医疗 股份有限公司
7	实用新型	201220705647.0	眼科多功能检查 仪	2012年12月19日 /2013年06月05日	苏州康捷医疗 股份有限公司
8	实用新型	201220705393.2	眼前节检查镜头	2012年12月19日 /2013年05月29日	苏州康捷医疗 股份有限公司
9	实用新型	201220705543.X	眼底检查镜头	2012年12月19日 /2013年06月05日	苏州康捷医疗 股份有限公司
10	实用新型	201220705765.1	可视眼前节检查 仪	2012年12月19日 /2013年05月29日	苏州康捷医疗 股份有限公司
11	实用新型	201220705531.7	可视眼底检查仪	2012年12月19日 /2013年06月05日	苏州康捷医疗 股份有限公司

#### 4、计算机软件著作权

序号	类型	证书号	权利名称	开发完成日/ 首次发表日	权利人	取得方式
1	软件著作权	软著登字 第0360884	康捷手持裂隙 灯图像处理软 件 V1.0	2009年09月09 日/ 2010年02月16 日	苏州康捷医 疗股份有限 公司	原始取得

#### 5、商标权

序号	商标	类型	证书号	权利名称	注册有效期 限	注册人
1		第10类	3748538	“兰羚”	2005年 05月07日至 2015年05月 06日	苏州康捷医 疗股份有限 公司

#### (三) 公司业务许可资格或资质情况

## 1、企业资质

序号	证书名称	证书编号	发证机关	发证时间	到期时间	有效期
1	高新技术企业证书	GF201232000755	江苏省科学技术厅	2012-08-06	2015-08-06	3年
2	江苏省民营科技企业	EC20110508	江苏省民营科技企业协会	2011-12	2013-12	2年

## 2、国内业务许可资格或资质

公司主要产品裂隙灯显微镜、检影镜、检眼镜属于医疗器械范畴，适用《医疗器械监督管理条例》（国务院令第276号）等医疗器械监管相关法规及规范性文件的规定。根据《医疗器械监督管理条例》、《医疗器械生产监督管理办法》（国家食品药品监督管理局令第12号）的规定，开办医疗器械生产企业应当经药品监督管理部门批准，取得《医疗器械生产企业许可证》。根据《医疗器械监督管理条例》、《医疗器械注册管理办法》，医疗器械生产企业在取得《医疗器械注册证》后，方可生产医疗器械产品。公司作为医疗器械生产企业，开展经营应当取得《医疗器械生产企业许可证》，生产的医疗器械产品应当取得《医疗器械注册证》。

截至本说明书出具日，公司已经获得的许可证、注册证情况如下：

序号	名称	编号（注册证号）	发证机关	有效期
1	医疗器械生产企业许可证	苏食药监械生产许2008-0082号	江苏省食品药品监督管理局	2008年12月11日-2013年12月11日
2	医疗器械注册证（KJ5S系列手持裂隙灯显微镜）	苏食药监械（准）字2010第2220188号（更）	江苏省食品药品监督管理局	2011年08月17日-2014年2月07日
3	医疗器械注册证（KJ5系列裂隙灯显微镜）	苏食药监械（准）字2011第2220777号（更）	江苏省食品药品监督管理局	2011年09月07日-2015年8月07日
4	医疗器械注册证（KJ8系列直接检眼镜）	苏食药监械（准）字2011第2220779号（更）	江苏省食品药品监督管理局	2011年09月07日-2015年8月07日
5	医疗器械注册证（KJ6系列带状光检影镜）	苏食药监械（准）字2011第2220778号（更）	江苏省食品药品监督管理局	2011年09月07日-2015年8月07日

## 3、国际业务许可资格或资质

### （1）英格尔认证

上海英格尔认证有限公司（以下简称 ICAS）是经中国国家认证认可监督管

理委员会批准的，获得 CNAS、UKAS 认可的具有公正性、权威性和独立性认证机构，是中国认证认可协会理事单位，上海市认证协会常务理事单位。ICAS 可为各类组织提供质量管理体系（QMS）、环境管理体系（EMS）、职业健康安全管理体系（OHSMS）、能源管理体系（EnMS）认证及第三方评估审核服务工作。

2011 年 10 月 13 日，苏州康捷医疗股份有限公司取得了上海英格尔认证有限公司颁发认证编号为 11711Q0M0011R0M 的《认证证书》。认证范围：KJ5 系列裂隙灯显微镜、KJ5S 系列手持裂隙灯显微镜、KJ8 系列直接检眼镜、KJ6 系列带状光检影镜的生产服务。

#### （2）国际标准产品标志

序号	产品名称	备案号	发证机关	证书有效期
1	KJ5DI隙灯显微镜	(2012) 3205C199	江苏省苏州质量技术监督局	2012年08月16日 -2017年06月15日
2	KJ5S1手持裂隙灯显微镜	(2012) 3205C200	江苏省苏州质量技术监督局	2012年08月16日 -2017年06月15日
3	KJ6系列带状光检影镜	(2012) 3205C201	江苏省苏州质量技术监督局	2012年08月16日 -2017年06月15日
4	KJ8系列直接检眼镜	(2012) 3205C202	江苏省苏州质量技术监督局	2012年08月16日 -2017年06月15日

公司持有的《医疗器械生产企业许可证》将于 2013 年 12 月 11 日到期，公司已向江苏省药监局申请展期。其余相关资质证书皆未到期，亦无需年审。

#### （四）公司无形资产及相关资质的变更情况

2011 年 07 月 11 日，苏州康捷医疗股份有限公司取得了江苏省工商行政管理局颁发注册号为 320594000012794 的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。

原有限公司所有的知识产权已全部变更完毕。公司承诺：原有限公司所有的全部有形资产、无形资产、相关证书等均由股份公司依法全部承继，原有限公司所有资产、相关证书等已依法变更至股份公司名下，公司承诺所有资产、相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。

#### （五）公司主要生产设备及固定资产

截至报告期末，公司固定资产账面情况如下表所示：

单位：元

项目	资产原值	累计折旧	减值准备	账面价值	成新率
机器设备	2,312,628.17	600,773.85	-	1,711,854.32	74.02%
运输工具	422,307.68	212,288.48	-	210,019.20	49.73%
办公设备	147,617.41	44,905.12	-	102,712.29	69.58%
工装模具	1,201,937.24	344,696.55	-	857,240.69	71.32%
车间设备	12,935.89	2,883.28	-	10,052.61	77.71%
<b>合计</b>	<b>4,097,426.39</b>	<b>1,205,547.28</b>	<b>-</b>	<b>2,891,879.11</b>	<b>70.58%</b>

上述固定资产均为公司在业务经营过程中根据实际需要自行购入取得，报告期内固定资产运行和维护状况良好。

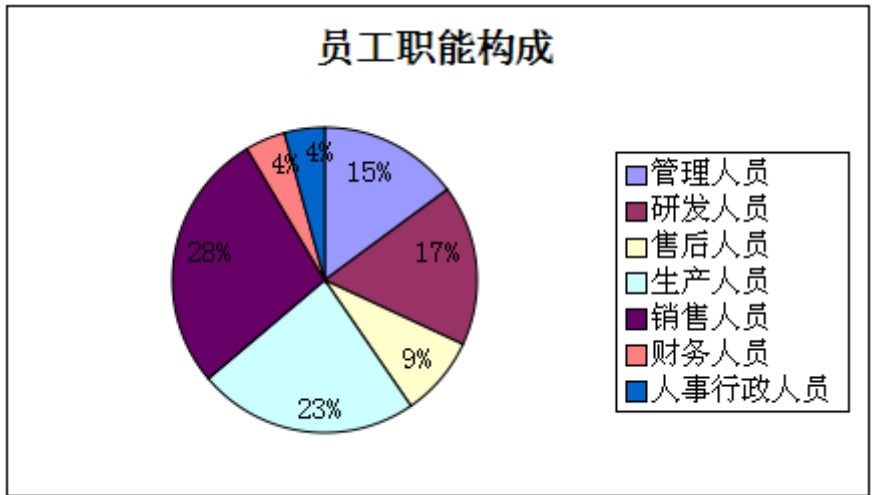
公司现用房屋为租赁方式获取。房屋租赁合同编号为KJ20130820001，出租方系苏州工业园区中安监控工程有限公司，承租方系苏州康捷医疗股份有限公司。房租租赁期限为三年，自2013年8月20日至2016年8月19日止。该房屋坐落在苏州工业园区唯新路129号的标准厂房，面积为2430平方米，租金叁拾万元/年。

#### （六）员工情况

截至2013年08月31日，公司员工47人，构成情况如下：

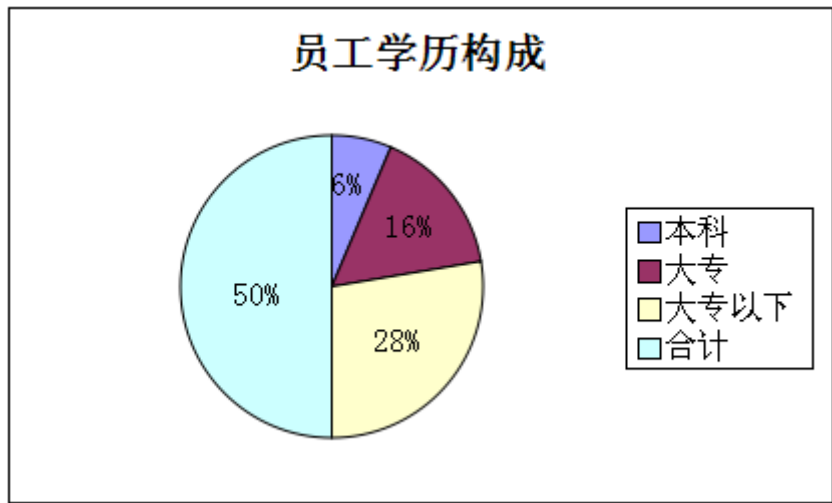
公司员工中管理人员7人，研发人员8人，售后人员4人，生产人员11人，销售人员13人，财务人员2人，人事行政人员2人，职能结构如下表及下图：

分类	人数（人）	占比
管理人员	7	15%
研发人员	8	17%
售后人员	4	9%
生产人员	11	23%
销售人员	13	28%
财务人员	2	4%
人事行政人员	2	4%
合计	47	100%



公司员工中本科学历6人，大专学历15人，大专学历以下26人，学历结构如下表及下图：

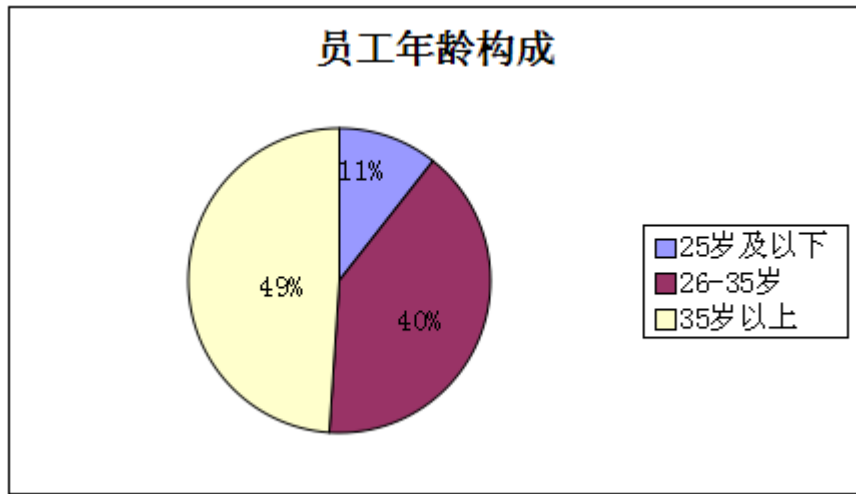
分类	人数（人）	占比
本科	6	13%
大专	15	32%
大专以下	26	55%
合计	47	100%



公司员工中25岁及以下5人，26至35岁19人，35岁以上23人，年龄结构如下表及下图：

分类	人数（人）	占比
25岁及以下	5	11%
26-35岁	19	40%

35 岁以上	23	49%
合计	47	100%

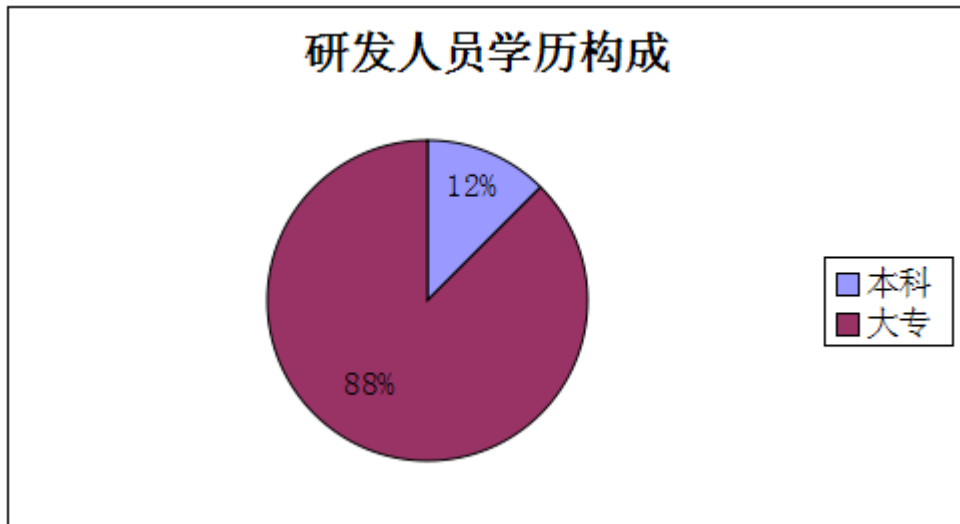


### (七) 公司研发情况

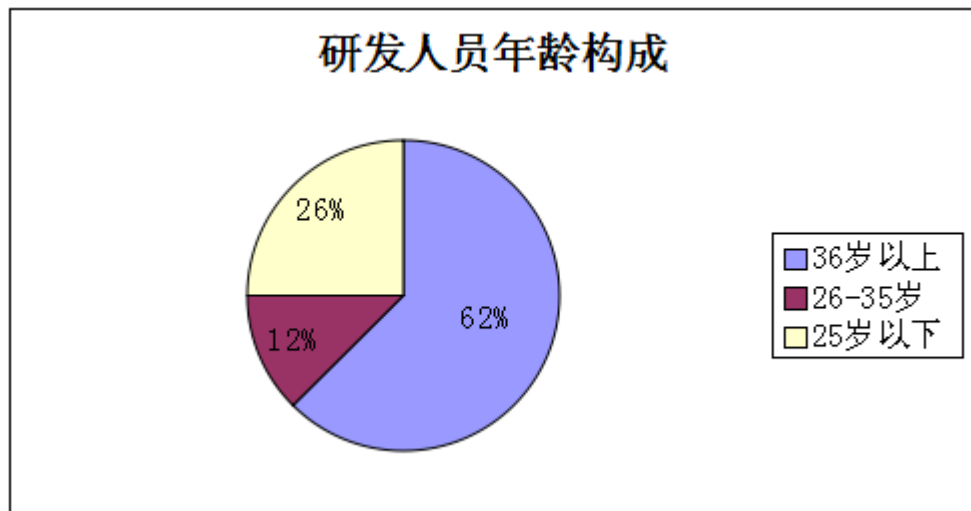
#### 1. 主要研发人员及核心技术团队

序号	姓名	职务	研究方向及主要工作
1	陈艳华	研发部部长	研发项目的主要领导与决策
2	朱永林	研发总监	研发项目的全面组织协调工作
3	范福康	技术指导	产品外观、结构设计、模具设计及工艺流程设计
4	朱平	研发工程师	产品研发和现场指导
5	董慧	研发工程师	研发项目风险管理与产品设计、知识产权申报以及对外研发项目管理
6	汪国宇	研发工程师	电路系统以及程序研发

公司研发人员共8人，其中拥有本科学历1人，占比12%；大专学历研发人员7人，占比88%。



公司研发团队以中青年为技术骨干。其中，25岁及以下共2人，占比26%；26岁至35岁的人员共1人，占比12%；36岁及以上的人员5人，占比62%。



公司注重研发团队建设，在长期的业务实践过程中形成以陈艳华、朱永林、范福康为核心的技术研发团队，最近两年没有变动：

(1) 陈艳华，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1977年8月出生，大专学历，2000年毕业于湖南工程学院。2000年7月至2004年3月于广东省东莞市大立（东莞）光电有限公司任制程工程师、制造课长，主要负责玻璃镜片加工程序改善，数码相机、扫描仪、投影机、手机等镜头组装工艺、制程改善、工具设计制作，数码相机组装技术，掌握了大口径、高精度光学镜片加工的成熟工艺，并积累了提高面形精度、控制光圈、减少表面划伤、手修非球面、消除系统球差等丰富的业务经验。2004年4月至2011年6月于苏州信达光电有限公司任设计课长，主要负责天文望远镜系列产品开发及生产导入，在光学系统的设计、优化

及像差评价方面积累了大量实践经验，对物镜设计、加工、组装所产生的色差、球差、慧差的分析和改善形成丰富的专业见解。2011年7月至今，任苏州康捷医疗股份有限公司研发部部长，负责眼科医疗器械系列产品的研发和生产。

(2) 朱永林，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1961年8月出生，大专学历，毕业于苏州中央广播电视大学。1985年任苏州吴县跨塘文教光学元件厂厂长，从事光学冷加工等设备研发及加工。1987年与公安部第三研究所合作研制超微光摄像机、远红外波长等项目，积累了光学镀膜和光路设计的丰富经验。1985年至1999年一直为上海光学仪器厂、南京3304厂、北京光学仪器厂、宁波舜宇仪器厂、永新光学等企业提供光学配套工作。1998年成立苏州工业园区康捷医疗器械有限公司，任总经理及研发总监，致力于眼科医疗设备的研发。2005年研发了公司首款产品KJ5裂隙灯显微镜，并于2006年获得了江苏省名牌事业促进会、江苏省质量调查中心、江苏市场产品质量监督调查办公室、江苏省“3.15维权投诉监督跟踪调查办公室”颁发的“江苏省名优企业”荣誉称号，2008年先后组织研发了KJ8系列检眼镜、KJ6系列检影镜等产品。

(3) 范福康，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1945年7月出生，大专学历，毕业于苏州丝绸工业学院（现苏州大学）。1970年任职苏州医疗器械厂（现苏州六六视觉有限公司），担任车间领班及车间工艺员，1985年任职苏州六六视觉副厂长及研发总监，分管技术开发、技术设备改造、质量管理。主持多项技术开发课题，并先后获得人工晶体、压平眼压计、角膜曲率及玻璃体切割器等相关的省、市科技进步奖，晋升中级技术工程师。在此期间，先后赴日本TOPCON公司引进SL3C裂隙灯显微镜组装流水线及先进加工工艺，赴德国罗登斯泰公司合作研发下光源裂隙灯及角膜曲率计。1999年，任江苏鱼跃医用设备有限公司总工程师及光学分厂厂长。2006年至今，担任苏州康捷医疗股份有限公司高级技术顾问，具有丰富的市场经验，为公司产品从技术开发到批量生产提供指导。

## 2. 研发费用情况

公司最近两年及一期研发支出占营业收入百分比表

年度	研发费用金额（万元）	占当期营业收入比重（%）
----	------------	--------------



2011年	525,492.44	10.87
2012年	528,684.64	8.70
2013年1-6月份	362,178.05	8.04

### 3. 研发产品开发进度

序号	产品名称	目前阶段	预计完成时间
1	一种多功能诊察设备	图纸设计完成，部分模具、工艺、编排已在进展当中	2014年5月
2	一种数码检耳镜	图纸设计完成，部分模具、工艺、编排已在进展当中	2014年5月
3	多功能低视力助视镜	图纸设计完成，部分模具、工艺、编排已在进展当中	2013年12月
4	压平式眼压计	样机生产完成，产品测试、专利申请过程中	2013年12月
5	数字化图像处理系统 裂隙灯显微镜	样机生产完成，产品测试、专利申请过程中	2013年12月
6	手持数字化裂隙灯显微镜	样机生产完成，产品测试、专利申请过程中	2013年12月

### 4. 研发流程

(1) 销售部提出市场新产品设计、老产品升级改进需求。

(2) 技术部对新产品项目进行可行性分析。项目工程师根据公司提出的要求寻求销售帮助进行市场调查，掌握第一手市场需求资料以及相关产品的信息，以便于进行真实可靠的项目可行性分析。

(3) 项目工程师进行设计规划，填写规划书。项目工程师根据项目调查的实际资料编写真实严谨详细的规划书，需包含产品的外观、功能、性能参数、结构特点的详细说明。

(4) 项目工程师制订样机预算。项目工程师协同采购部论证、确认样机真实成本，制定详细的样机成本预算。

(5) 根据规划书进行样机制作。项目工程师在进行样机的制作过程中，需要了解加工装配过程特点，以便于零件的合理设计，同时在样机制作过程中整理样机技术资料。

(6) 制程工程师支持现场的新机种试产，编写试产问题点总结报告。制程工程师在支持现场的新机种试产过程中需要了解新机种特点，掌握加工装配的重点和技巧。

(7) 工艺工程师确认生产工艺、编写 SOP，设计制作新机种工装夹具、测试工装。工艺工程师在制定生产工艺的过程中需要充分掌握新机种工艺特点，制定合理工艺，同时培顺作业员按工艺加工装配，以便于顺利进入产品批量生产。

## 四、公司主要产品的产能及销售情况

### (一) 业务收入构成

公司在报告期内的营业收入主要由裂隙灯显微镜、检眼镜、检影镜构成，各期主要产品的营业收入具体情况见下表：

单位：元

项目	2013年1-6月份		2012年		2011年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
裂隙灯显微镜	3,107,118.79	69.01	3,327,317.95	54.75	2,657,050.27	54.96
检眼镜/检影镜等	1,395,030.72	30.99	2,750,385.77	45.25	2,177,640.98	45.04
<b>营业收入合计</b>	<b>4,502,149.51</b>	<b>100.00</b>	<b>6,077,703.72</b>	<b>100.00</b>	<b>4,834,691.25</b>	<b>100.00</b>

### (二) 主要客户情况

2011年、2012年、2013年1-6月份，公司前五名客户销售额及占当期主营业务收入比例如下：

单位：元

2011年度前五客户	金额	比例 (%)
重庆医药股份有限公司器械科仪化玻分公司	482,521.37	9.98%
宁波舜宇仪器有限公司	336,789.49	6.97%
福州灵点光学有限公司	332,233.16	6.87%
泰州汉森医疗科技有限公司	204,444.44	4.23%
浙江省龙泉市对外贸易有限公司	168,692.31	3.49%
<b>合计</b>	<b>1,524,680.77</b>	<b>31.54%</b>
2012年度前五客户	金额	比例 (%)

珠海庆鸿药业有限公司	1,243,760.68	20.46%
吉林省兄弟商贸有限公司	449,478.63	7.40%
广州博怡科贸有限公司	319,658.12	5.26%
吉林省四海医疗仪器有限公司	316,666.67	5.21%
宁波舜宇仪器有限公司	290,386.12	4.78%
<b>合计</b>	<b>2,619,950.22</b>	<b>43.11%</b>
<b>2013 年度 1-6 月份前五客户</b>	<b>金额</b>	<b>比例 (%)</b>
吉林省四海医疗仪器有限公司	904,880.34	20.10%
广州博怡科贸有限公司	607,064.10	13.48%
珠海庆鸿药业有限公司	564,316.24	12.53%
山西达尔盛商贸有限公司	397,355.56	8.83%
吉林兄弟商贸有限公司	254,034.19	5.64%
<b>合计</b>	<b>2,727,650.43</b>	<b>60.58%</b>

2012 年末，沈阳及北京办事处建立后，这两个地区的公司产品售前售后服务得到了加强，吉林四海销售大幅度上升；此外，广州博怡科贸有限公司为公司的经销商，2013 年期间该经销商业绩大幅度提升。上述情况共同导致 2013 年 1-6 月份公司的主要客户销售金额占营业收入比例较高。

其中，浙江省龙泉对外贸易有限公司为公司的经销商，是一家综合性地方进出口公司。公司与该经销商建立了长期的合作关系，公司根据订单为该经销商提供符合 CE.ISO13485 质量体系认证的产品及完善的配套服务。

公司与上述公司建立了长期、稳定、友好的合作关系。上述客户多为国内经销商，订单较为分散，在合作对象上不存在重大依赖风险。在与经销商合作之前，公司会对该经销商进行深入的调查和研究。同时，公司制定了相应的经销商管理制度对经销商的销售区域、销售价格、货物交付与运费进行了规定，并采用了经销商付款奖励办法激励经销商推行分期付款销售业务，全面拓展公司产品的销售渠道。公司总部及其各地办事处对经销商物流及价格执行情况定期和不定期地进行检查，真实、准确了解经销商库存及价格执行情况。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员等主要关联方在上述客户企业中无权益关系。

### (三) 主要供应商情况

公司所属行业为医疗器械制造业，行业上游原材料供给充分，公司在采购类型与数量上不存在对单一采购商过度依赖情形。2011年、2012年、2013年1-6月份，公司向前五大供应商采购金额总额分别为728,458.59元、566,190.90元、403,299.85元，公司前五名供应商采购额及占当期采购总额比例如下：

单位：元

2011年度前五名供应商	采购额	占年度采购总额的比例(%)
池州九华光学仪器有限公司	260,128.79	10.17
苏州监控设备厂	130,719.66	5.11
苏州市博飞光学有限公司	121,732.48	4.76
上海焯峰光电科技有限公司	111,763.08	4.37
苏州市和睦金属有限公司	104,114.59	4.07
<b>合计</b>	<b>728,458.60</b>	<b>28.48</b>
2012年度前五名供应商	采购额	占年度采购总额的比例(%)
苏州市博飞光学有限公司	141,693.16	7.72
池州九华光学仪器有限公司	129,658.85	7.07
苏州监控设备厂	122,342.31	6.67
苏州相城黄桥河西不锈钢制品厂	92,717.95	5.05
苏州万盛有色金属有限公司	79,778.63	4.35
<b>合计</b>	<b>566,190.90</b>	<b>30.86</b>
2013年度1-6月份前五名供应商	采购额	占年度采购总额的比例(%)
苏州市博飞光学有限公司	203,661.60	18.71
苏州相城区中兴压铸件厂	64,510.04	5.93
苏州乐盛数码科技有限公司	48,119.66	4.42
苏州杰伦数码有限公司	45,726.50	4.20
广州市白云区视图五金加工厂	41,282.05	3.79
<b>合计</b>	<b>403,299.85</b>	<b>37.05</b>

整体来看，报告期内公司供应商呈现较为分散的趋势，不存在公司对特定供应商过度依赖的情况。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员不在主要供应商企业中拥有权益。

### (四) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

## 1、主要借款合同

序号	合同编号	类别	单位名称	合同履行情况	金额(元)	签订日期
1	S325350M120130159588	借款合同	交通银行股份有限公司苏州分(支)行	正在履行	3,000,000	2013.04.24
2	苏州银行[2011706610007]第[006042]号	借款合同	苏州银行唯亭西区支行	履行完毕	880,000	2011.10.18

## 2、部分重大业务合同

序号	合同号	单位名称	类别	合同金额(元)	合同履行情况	签订时间
1	苏 20121219002	吉林省四海医疗仪器有限公司	销售合同	370,500.00	履行完毕	2012.12.19
2	苏 20121219001	吉林省兄弟商贸有限公司	销售合同	374,000.00	履行完毕	2012.12.19
3	KJ20130109-003	世鼎医疗器械有限公司	销售合同	35,000.00	履行完毕	2013.01.09
4	KJ20130111-ZJ	杭州康亨生物科技有限公司	销售合同	29,000.00	履行完毕	2013.01.11
5	KJ20130118-SX	山西瑞克普生物科技有限公司	销售合同	40,000.00	履行完毕	2013.01.18
6	KJ20130313A-BJ	北京世纪合辉医药科技有限公司	销售合同	48,000.00	履行完毕	2013.03.13
7	03215627-KJ	北京锐视觉科技有限公司	销售合同	51,000.00	履行完毕	2013.03.21
8	03283106-KJ	北京锐视觉科技有限公司	销售合同	12,700.00	履行完毕	2013.03.28
9	KJ20130403A-BJ	北京世纪合辉医药科技有限公司	销售合同	41,000.00	履行完毕	2013.04.03
10	KJHS20130502-001	景县医药材公司	销售合同	36,000.00	履行完毕	2013.05.02
11	20120508	珠海庆鸿药业有限公司	销售合同	550,000.00	履行完毕	2012.05.08
13	KJ20130524-SZ02	苏州瑞福科学仪器有限	销售合同	40,000.00	履行完毕	2013.05.24

		公司				
14	KJ20130705-HZ	杭州康亨生物科技有限公司	销售合同	28,000.00	履行完毕	2013.07.05
15	2012072301	珠海庆鸿药业有限公司	销售合同	905,200.00	正在履行	2012.07.23
16	苏 20120620009	广州博怡科贸有限公司	销售合同	110,000.00	正在履行	2012.06.20
17	苏 20120701011	广州博怡科贸有限公司	销售合同	108,000.00	正在履行	2012.07.01
18	苏 20121219001	吉林省兄弟商贸有限公司	销售合同	374,000.00	正在履行	2012.12.19
19	苏 20121219002	吉林省四海医疗仪器有限公司	销售合同	370,500.00	正在履行	2012.12.19
20	苏 2011051200	重庆医药股份有限公司器械科仪化玻分公司	销售合同	564,550.00	履行完毕	2011.05.26
21	KJ.JL1202001	华阳自动化	采购合同	33,800.00	履行完毕	2012.12.21
22	P00RD000097	苏州相城区中兴压铸件厂	采购合同	26,790.00	履行完毕	2013.02.05
23	P00RD000098	苏州相城区中兴压铸件厂	采购合同	17,120.00	履行完毕	2013.02.05
24	P00RD000096	苏州相城区中兴压铸件厂	采购合同	14,460.00	履行完毕	2013.02.05
25	P00R000164	池州九华光学仪器有限公司	采购合同	14,320.00	履行完毕	2013.06.20
26	CG-20120805	北京中科泛华测控技术有限公司	采购合同	159,107.43	履行完毕	2012.08.03
27	P00R000203	池州九华光学仪器有限公司	采购合同	19,373.00	履行完毕	2013.08.10

## 五、公司商业模式

公司专业从事裂隙灯显微镜、检影镜、检眼镜等眼科医疗器械的研发、生产、销售。采用独立研发、生产、销售的经营模式，通过不间断地研发，提高产品品质，提升公司在行业内竞争实力。

## （一）采购模式

采购模式分为研发采购和量产采购两种模式。在产品研发阶段采购部负责协助研发部门购买研发材料，并参考研发部意见确定合格供应商，建立供应商档案库。在量产阶段，采购部根据月生产计划和库存编制月采购计划，报总经理批准后从合格供应商中进行采购，并由质检部门确认后交付仓库，再由财务部门付款。如发生质量问题则由采购部负责与供应商协调解决。

## （二）生产模式

公司通过以产定销、均衡化生产、标准化作业、设备合理布局、培养多技能作业员等措施保障生产的顺利、高效进行。

1、以产定销：根据市场需求提前 60-90 天制定生产计划，结合目前仓库材料安全库存数量，与采购部门通过团队合作的方式核定材料交期以满足生产需求，确保生产物料库存最低化管理的情况下，达成生产计划。制定合理的人员配置，根据产品系列排定岗位匹配人力，参考不同岗位的实际生产工时，结合人员熟练程度，制定工单发料时间确保生产计划交期内顺利完成。

2、均衡化生产：公司制定出安全库存，为避免库存浪费通过《金蝶软件物料管理系统》与《走动式现场管理理念》实时监控仓库成品数量与原材料数量，参考销售每月销售趋势分析图来保证系列产品安全库存的均衡，满足销售出货需求。

3、标准化作业：生产线根据公司《作业标准书》要求进行现场作业，品质稽核人员与现场管理人员监督执行状况，确保生产工艺与产品品质，通过《生产统计表》与《生产品质报表》反应每日生产进度与品质状况，对于每日所发生的生产异常与品质异常及时解决并跟踪解决结果。

4、设备合理布局：参考公司零部件工艺加工流程图与组装工艺图规划生产线设备，在生产中尽量采用流水线与 U 形生产线避免生产的搬运浪费与周转浪费，以确保生产效率最大化。

5、培养多技能作业员：公司本着“用人、留人、育人”的原则，在确保操作人员完成生产计划的情况下，安排员工学习多站技能,公司根据人员表现状况定期考核，对于优秀员工给予奖励与提升。

## （三）盈利模式

公司通过销售自行研发的眼科医疗器械产品获得利润。为了稳定和提高产品利润率，公司一方面持续自主研发，开发适合客户需求的产品，保持产品科技含量、市场竞争力的同时，加强前瞻性的技术研发与产品设计投入，寻求更为广阔的发展空间；另一方面，注重加强工艺流程控制，提高产品的质量，增强客户满意度。

#### **（四）销售模式**

公司采用经销商销售为主、直接销售为辅的销售模式，这主要源自眼科医疗器械行业本身的特性。公司生产的眼科医疗设备，可以应用于广泛的终端行业，客户规模大小不一，通过引入规模较大的经销商，不仅能够增强公司的销售能力，而且通过对经销商进行反馈信息收集，公司能够更全面的掌握市场的变化并分析了解下游市场的需求，从而适时的改变经营战略，这样更有利于公司业务的拓展，提高销售收入。

2011 年公司以江苏为总部，把全国分成华北、华东、华南、东北及中西部五大销售区域；截至 2012 年 11 月份，公司已在武汉、成都、广州、西安、北京、沈阳建立 6 个办事处，初步构建了以点带面、辐射周边的经销商销售体系。同时，公司通过积极参加国内外的大小型相关展会，会议上直接洽谈业务、网络宣传、以及组织相关的医师培训专题会议等，快速有效地将产品推向市场。在此基础上，公司组织生产部、销售部协同开展售后产品的增值服务提供，通过提供产品质保维修、使用培训进一步增强客户粘性。

## **六、行业基本情况**

### **（一）行业概况**

#### **1. 公司所处的行业分类情况**

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司业务所处行业属于 C35 大类“专用设备制造业”。根据国家统计局 2011 年 8 月颁布实施的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T 4754-2011），公司所处行业为“医疗仪器设备及器械制造”大类下的“医疗诊断、监护及治疗设备制造”，行业代码为 C3581。



## 2. 行业监管体制、监管体制

医疗器械行业的主管部门为国家发展和改革委员会、国家食品药品监督管理局，其中国家发展和改革委员会负责组织实施医药工业产业政策，研究拟定医疗器械行业发展规划，指导行业结构调整和实施行业管理；国家食品药品监督管理局负责对医疗器械企业的研究、生产、流通和使用进行行政监督和技术管理。中国医疗器械行业协会和中国医学装备协会是行业内部管理机构，主要负责开展行业发展问题的调查研究、组织制定并监督执行行业政策、制定行业发展规划等工作。

我国医疗器械行业目前实行分类监督管理，这包括对产品的监管和对企业的监管。产品监督主要针对产品的安全性和有效性；企业监督旨在保证产品质量稳定、安全和有效。

医疗器械审查采用 GB/T 19001 以及 YY/T 0287 的质量管理体系标准。根据《医疗器械监督管理条例》，国家对医疗器械实行分类管理：

第一类：通过常规管理足以保证其安全性、有效性的医疗器械；第二类：对其安全性、有效性应当加以控制的医疗器械；第三类：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。

国家对医疗器械生产企业实行备案和许可证制度，对医疗器械实行产品注册制度。

生产第一类医疗器械，由设区的市级食品药品监督管理部门审查批准，并发给产品注册证书；生产第二类医疗器械，由省、自治区、直辖市食品药品监督管理部门审查批准，并发给产品注册证书；生产第三类医疗器械，由国家食品药品监督管理部门审查批准，并发给产品注册证书。

相关政策法规如下：

序号	法律法规名称	生效日期	发文单位
1	《医疗器械监督管理条例》	2000年1月	国务院
2	《医疗器械召回管理办法（试行）》	2011年5月	卫生部
3	《医疗器械注册管理办法》	2004年8月	国家食品药品监督管理局
4	《医疗器械经营企业许可证管理办法》	2004年8月	国家食品药品监督管理局
5	《医疗器械生产监督管理办法》	2007年7月	国家食品药品监督管理局

6	《医疗器械说明书、标签和包装标识管理规定》	2004年7月	国家食品药品监督管理局
7	《医疗器械临床试验规定》	2004年1月	国家食品药品监督管理局
8	《医疗器械标准管理办法》(试行)	2002年1月	国家食品药品监督管理局
9	《医疗器械生产企业质量体系考核办法》	2000年5月	国家食品药品监督管理局
10	《医疗器械分类规则》	2000年4月	国家食品药品监督管理局
11	《卫生事业发展“十二五”规划》	2012年10月	国务院

### 3. 行业概况综述

医疗器械行业是知识密集、资金密集、多学科交叉、充满挑战与竞争的高科技产业，为国家制造业和高科技尖端水平的标志之一。业内诸多医疗器械为医学与多种学科相结合的产物。医疗器械行业产品制造技术涉及医药、机械、电子、塑料等多个技术交叉领域，其核心技术涵盖医用高分子材料、检验医学、血液学、生命科学等多个学科。

从全球范围考察，医械产业增长快于全球经济增长，具体表现为以下四个特点：

首先，增长速度快。平均增长速度在8%~10%以上。根据医疗器械协会统计的数据，2002年~2007年均增长7%以上；根据某专业医疗器械研究机构研究的数据，2008年市场增长率约为6.5%以上；欧盟医械委员会公布的数据，2008年比2007年净增长11%；

其次，行业规模大。据估计2010年全球医疗器械市场的总规模将达到4,000亿美元。根据医疗器械协会公布的数据，全球医疗器械行业的规模2002年在2100亿美元，2006年2,900亿美元，2007年3,000亿美元；欧盟医械委员会公布的数据，2008年全球医械市场总销售额大约有3,360亿美元；

第三，医疗器械行业的发展稳健。2008年金融风暴突如其来席卷全球，但世界医械市场总体销售情况依然良好，是当今世界经济发展最快、贸易往来最为活跃的工业门类之一。

第四，医疗器械行业的集中度越来越高。2007年，前20位的医疗器械公司

占到整个医疗器械行业规模的 56%，2006 年，前 10 名占到 30%，2008 年，前 25 名占到 60%。而散布在世界各地的 2 万多家医械公司销售额合计只占剩余 40% 的份额。<sup>1</sup>

经过多年的努力，我国不仅有一些高精尖产品在逐步国际化，而且涌现出一批高成长性企业，具有自主知识产权的产品日益增多，其中部分产品已进入包括欧美日在内的国际市场，产业发展整体势头良好。我国医疗器械行业目前逐渐形成了珠江三角洲、长江三角洲和环渤海湾三大产业集聚区，三大区域医疗器械总产值和销售额占全国总量的 80% 以上。其中珠三角以研发生产综合性高科技医疗器械产品为主；长三角主要生产开发以出口为导向的中小型医疗器械；环渤海湾地区主要从事高技术数字化医疗器械的研发生产；此外，成渝地区是新兴的、以生物医学材料和植入器械及组织工程为特色的地区。

从初级卫材为主的初创阶段到门类扩张的起步阶段，再到 90 年代民营资本推动的结构性变化阶段，中国医疗器械行业完成了原始技术和资本积累，并初步实现产品结构调整和区域产业布局。2006 年新医改启动后，行业迎来了一个新的历史时期。在产业升级，进口替代，人口结构变化、疾病谱变化和医改等诸多基本面因素的影响下，多元化战略诉求、激烈的行业竞争和资本力量成为行业整合的催化剂，在行业内生特性和外部环境共同作用下，中国医疗器械细分领域的龙头企业纷纷登陆资本市场，而且上市公司也保持了较快的发展速度，大大超越了全球医疗器械产业 5% 左右的增长。但是无论从中国医疗器械产业占全球的比例或是医疗器械上市企业的市值规模来看，中国医疗器械产业与世界先进水平的差距是明显的。

## （二）市场规模

### 1. 国际市场规模

医疗器械的市场竞争是全球化的竞争，医疗器械市场是当今世界经济中发展最快、国际贸易往来最为活跃的市场之一。美国、欧洲、日本共同占据超过 80% 的全球医疗器械市场处于绝对领先地位，其中美国是世界上最大的医疗器械生产国和消费国，其消费量占世界市场的 40% 以上。

全球医疗器械市场销售总额已从 2001 年的 1,870 亿美元迅速上升至 2009

---

<sup>1</sup> 《中国医疗器械信息》2012 年第 5 期

年的 3,533 亿美元，复合增长率（2001-2009）高达 8.35%。即使是在全球经济衰退的 2008 年和 2009 年，全球医疗器械市场依然逆流而上，分别实现 6.99% 和 7.02% 的增长率，高于同期药品市场增长率。随着经济的复苏和新兴市场国家中等收入水平消费者对医疗保健服务需求的增长，医疗器械市场将会持续增长。

2

## 2. 国内市场规模

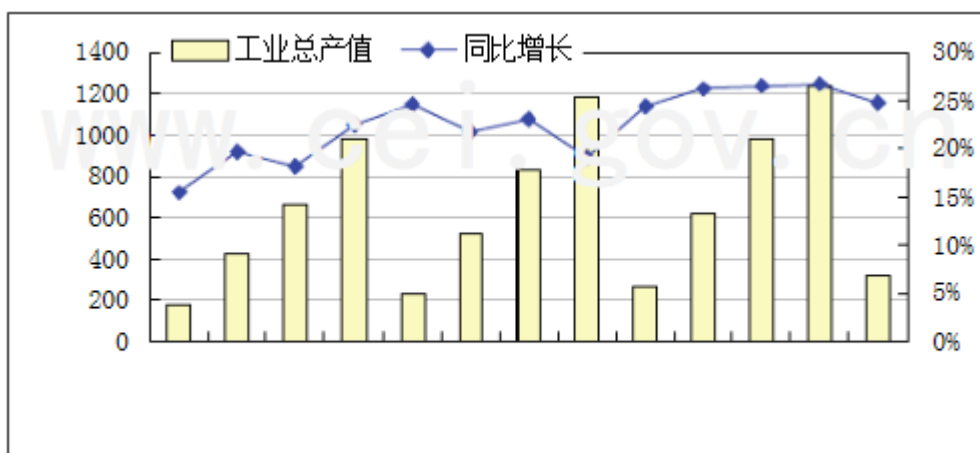
随着经济的发展和卫生水平的提高，医疗卫⽣的消费和投入增加已是不争的事实。我国医疗器械市场迅速壮大，已成为世界第二大医疗器械市场，我国已经成为带动全球市场增加的主要区域。医疗器械与药品是医疗的两大重要手段，发达国家这两者的销售额比例约为 1:1，而我国仅为 1:10，未来成长潜力巨大。我国医疗器械市场活跃，国家政策的导向和国内医疗卫生机构装备的更新换代需求，使中国成为了巨大的医疗器械消费市场。

### (1) 市场供给分析

在政策的鼓励和支持下，医疗器械行业快速发展。新医改实施三年来，全国财政合计投入达到 14,099 亿元。2011 年政府对新农合和城镇居民医保财政补助标准从每人每年 120 元提高到 200 元，居民医疗支付能力将大幅提高。

从市场空间角度来看，我国医疗器械市场规模占医药总市场规模 14%，与全球水平 42% 相去甚远；与全球人均器械消费水平相比，我国有 5 至 6 倍提升空间；我国医疗卫生费用占 GDP 比重约 5%，远低于美国的 16%，市场空间较大。

2009 年以来我国医疗设备及器械制造业工业总产值及增速



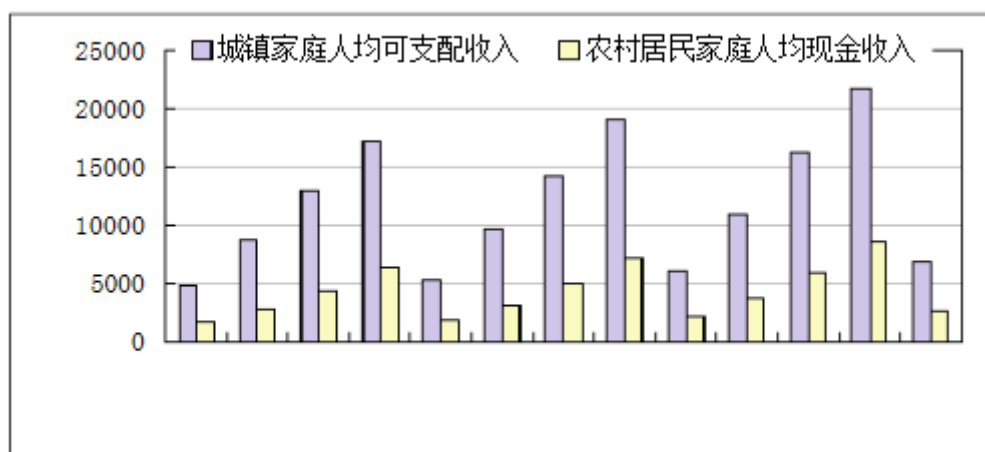
数据来源：国家发改委，中经网整理

<sup>2</sup>中国医疗器械行业协会《中国医疗器械行业上市公司盘点》

## (2) 市场需求分析

从收入水平来看，不断提升的人均收入提高了对医疗器械产品的消费能力。近年来，随着国内经济的快速发展，人均收入水平保持较快增长，2012 年 1 季度，我国城镇家庭人均季度可支配收入达 6,796 元，同比增长 9.8%。

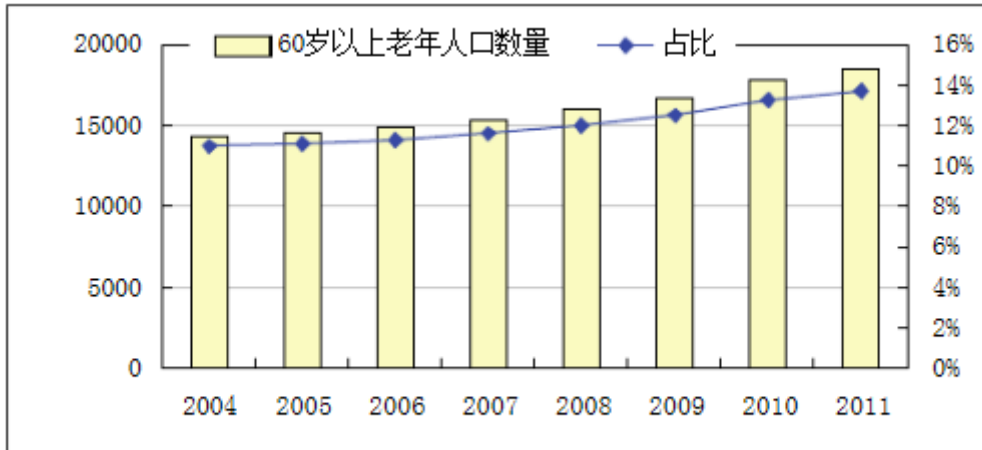
### 2009 年以来城镇家庭和农村居民人均可支配收入



数据来源：国家统计局，中经网整理

从人口结构来看，中国正在加速进入老龄化社会，2011 年中国 60 岁以上老年人口比例已达 13.70%。根据社科院发布的《中国财政政策报告 2010/2011》，2011 年以后的 30 年里，中国人口老龄化将呈现加速发展态势，60 岁及以上人口占比将年均增长 16.55%，2040 年 60 岁及以上人口占比将达 28% 左右。由于老年人更多的受到诸如糖尿病、高血压等慢性病的困扰，更多的依赖于家用康复护理仪器（制氧机等）、日常检测设备（血压计、血糖仪等）以及日常护理产品（轮椅、助听器等）等医疗器械，极大地推动了产品需求。

### 2004~2010 年我国 60 岁以上老年人口及占比



数据来源：全国老龄工作委员会，中经网整理

### （三）行业风险特征

#### 1、行业竞争加剧风险

国内医疗器械市场发展迅猛，但与发达国家和地区相比尚处于初级阶段，高端产品技术水平差距较大，而中低端产品竞争日趋激烈，存在价格恶性竞争、虚假宣传、不正当商业竞争、假冒伪劣等现象，市场竞争风险加剧。为防范、应对国内市场现状，公司一方面加强研发力度，以创新争取市场、赢得客户；另一方面扩充销售力量，拓展销售渠道。

#### 2、技术替代风险

医疗器械行业大量应用新技术、新材料、新工艺，涉及多种学科，若公司核心技术被新的技术途径取代，将对生产经营带来严重影响。基于此，公司多年来一直重视新产品、新技术的研发，包括对现有的产品进行升级换代，同时密切追踪行业最新研究方向和理念，保持创新活力。

#### 3、研发人才流失和核心技术泄密的风险

稳定、高效的科研人才队伍是高新技术企业保持技术领先优势的重要保障。如果核心技术人员流失，将会对公司的生产经营造成比较严重的影响。为稳定核心技术人才，公司制定了较为合理的员工薪酬方案，建立了有效的绩效管理体系。积极为科研人员提供良好的科研条件，满足科研人才在科研环境和薪酬待遇方面的要求等。

### （四）公司在行业中的竞争地位

#### 1. 竞争地位概述

## 裂隙灯显微镜

1911 年瑞典的眼科学家 Gullstrand 发明了著名的眼科检查仪器“裂隙灯”(Slit lamp), 1920 年 Vogt 加以改进使其功能更加完善, 成为了今天的裂隙灯蓝本。1950 年中国开始研制裂隙灯, 1967 年上海医用光学仪器厂率先试制成功。同年苏州医疗器械厂(苏州六六科技股份有限公司)亦成功的设计制造出了裂隙灯, 并且在此后的二十多年里成为中国裂隙灯的主要生产厂家。随着市场经济的迅猛发展, 上个世纪九十年代裂隙灯生产商大量涌现, 市场竞争亦进入白热化的状态。随着计算机技术、数码成像技术的快速发展, 新型照相裂隙灯样式不断翻新。其中数码相机的应用倍受推崇。图片报告与文字诊断可打印在同一张报告单上, 检查报告可做到即查即出。至此照相裂隙灯才进入了实际的临床应用。中国裂隙灯已经走出国门, 多家生产商都有不少的出口量, 且年年出口销量创新高。

目前技术比较成熟, 国外知名厂商有 Topcon 拓普康眼科、瑞士 900、德国蔡司 Zeiss, 新日本 Shinippon 等, 眼科医疗器械行业竞争格局呈现寡头竞争格局。目前国内主要生产厂商有四家: 苏州六六视觉科技股份有限公司、上海美沃精密仪器有限公司、重庆康华瑞明科技有限公司和苏州康捷医疗股份有限公司。国内仍处于快速发展期, 国内厂商的产品除满足国内市场外, 开始向日本、韩国、巴基斯坦、台湾等国家和地区出口。

## 检影镜与检眼镜产品

国内检影镜市场目前处于成长期, 主要生产厂商有: 苏州六六科技股份有限公司、苏州速迈医疗设备有限公司、上海跃进医疗器械有限公司以及上海伟伦医疗设备有限公司。国外生产厂商为德国贝朗-蛇牌、德国弗安医疗-海涅等。

## 2、行业内的主要企业

裂隙显微镜国内主要生产厂商有四家, 苏州六六视觉科技股份有限公司、上海美沃精密仪器有限公司、重庆康华瑞明科技有限公司和公司。

**苏州六六视觉科技股份有限公司**, 是由始建于 1956 年的苏州医疗器械总厂改制设立。产品种类有: 裂隙灯显微镜系列、手术显微镜系列、显微手术器械系列、人工晶体系列、电子器械系列、激光治疗器械系列等六大类 160 多个品种, 600 多个规格。因之前是国有单位, 且国内市场上仅此一家眼科医疗器械单位, 所以用户当时也没有更多的参考选择对象, 因此六六视觉在同行业占有

市场更大的份额与口碑，现在的市场效应是同行业其他单位无法超越的。

**上海美沃精密仪器有限公司**，公司成立于2004年，技术特点：结合尖端的光学技术、精密机械技术、软件技术和电子技术，形成了光、机、电一体的精密机械研发和制造体系。目前公司专注于眼科裂隙灯显微镜的研发、制造和销售。产品种类有：裂隙灯显微镜七大类、视力检查仪、眼底镜。

**重庆康华瑞明科技股份有限公司**，公司成立于1999年，主要从事眼科仪器研发、生产、及销售。产品种类有：眼电生理、裂隙灯、眼底造影、视野计、AB超、VOLK眼底诊断镜、KEELER双目间接检眼镜。此公司销售特点多样性，不仅生产同类产品，而且代理国内外知名品牌产品。

### 3. 公司的竞争优势

公司的竞争优势主要体现在以下几方面：

#### (1) 自主研发核心技术所形成的比较优势

公司立足核心技术的自主研发，特别是加大对行业内中高端产品的技术攻坚与市场探索，形成了构建公司核心竞争力的技术优势。公司自主研制生产的眼科医疗器械产品“KJ5S系列的手持式裂隙显微镜”于2010年2月获国家食品药品监督管理局注册批准上市（苏食药监械（准）字2010第2220188号），这是中国首个上市销售的国产手持裂隙灯显微镜产品。目前，国外厂商仍占据大部分的市场份额，公司作为一家具备自主知识产权及完整核心技术的国产厂商，相关产品技术及市场竞争力正在不断提升，形成基于一定自有技术的产品比较优势。

#### (2) 生产质量与成本管控优势

公司目前主要采取直接加工的方式实现产品生产，通过与产品设计的高规格要求严格对接，质量部在指导加工生产的过程中在原材料采购、运输、加工、仓储等环节严格把关，确保产品合格率。公司经过多次技术改造，企业的生产能力和工艺装备已具备一定的规模，产品性能和技术水平处于国内领先水平，已接近和达到国际同类产品的水准。

#### (3) 市场渠道优势

公司创新营销渠道，建立了强大的销售队伍和广泛的销售网络，公司将全国区域分块，以区域经销代理的方式在全国各省市建立了销售网点，将产品销售延伸进市、区、县等。公司在以苏州为总部，分别在北京、武汉、西安、广州、四川、沈阳等6个城市设立办事处，以便于更加规范做好各地区间的配置销售和服



务，公司还运用电话营销和网络营销的方式，快速有效地将产品推向市场。

#### **4. 公司的竞争劣势**

公司的竞争劣势主要体现在以下几方面：

##### **(1) 公司规模较小，资金实力有限**

公司现阶段规模较小且资金储备有限，在新产品研发、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都因资金问题受到限制。如不能在短时间内实现公司规模与资金实力的快速成长，在面对快速发展的市场环境 with 日益激烈的竞争格局的过程中，公司核心竞争力可能受损。

##### **(2) 人力资源建设有待进一步加强**

随着公司生产规模的逐渐扩大，对公司的研发设计、生产管理，特别是营销等方面提出了更高的要求，公司目前的人力资源现状还不能完全满足这些方面的需要。

#### **5. 公司的竞争策略**

针对公司在竞争中存在的一些不足，公司主要采取以下两方面的应对措施：

(1) 积极拓展融资渠道。为克服现阶段规模较小、资金有限的不足，公司将在强化内部管理、降低运营费用的同时，积极拓展融资渠道。一方面，公司根据其战略定位和发展计划，积极对接战略投资者；另一方面，公司拟进入全国中小企业股份转让系统后，在适当时机开展定向增资。此外，公司将着手在产能扩充计划中尝试对接优质的产业资本、政府引导基金，在分化资金压力的同时实现取长补短、合作共赢。

(2) 针对公司人才匮乏问题，公司一方面积极加强对员工培训与考核，提高内部员工综合素质，注重在培训考核的过程中发现并培养人才；另一方面，公司考虑将利用股权激励政策持续引进并吸引人才，特别是高端研发和销售人才。

## 第三节公司治理

### 一、公司“三会”的建立健全及运行情况

公司自整体变更设立以来，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构；公司股东大会、董事会、监事会的相关制度健全，运行情况良好。《公司章程》的制定和内容符合《公司法》及其他法律法规的规定。公司根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关议事规则。公司的三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了相关规定。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。三会的组成人员以及高级管理人员均按照法律法规和《公司章程》及内部制度履行相应的职责。

公司重要决策制定能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议通过，股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相应的职责。

#### （一）股东大会制度的建立健全及运行情况

股东大会由朱永林、缪纯芬两位股东组成。

##### 1、股东权利和义务

公司股东为依法持有公司股份的人，按照公司《章程》规定，依法享有收益分配、参加股东大会并行使相应的表决权、对公司的经营进行监督等权利，并承担相应的义务。

##### 2、股东大会召开情况

截至本公开转让说明书出具日，股份公司共召开五次股东大会。公司股东均能按时参加股东大会，对公司重大事项进行审议表决，按照相关规定履行相应的职权。公司按照《公司章程》、《股东大会议事规则》及其他相关法律法规的要求

召集、召开股东大会，历次股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，会议程序规范、会议记录完整。

## **(二) 董事会制度的建立健全及运行情况**

公司制定了《董事会议事规则》，董事严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使自己的权利，董事会运作规范，具体情况如下：

### **1、董事会构成**

公司董事会由缪纯芬、朱大男、徐凤英、朱虹和陆叶青五名董事组成。董事长由缪纯芬担任，由董事会以全体董事的过半数选举产生和罢免。董事会设董事会秘书一人，由董事长提名，经董事会聘任或解聘。

### **2、董事会召开情况**

截至本公开转让说明书出具日，股份公司共召开六次董事会会议。公司董事会成员均能按时参加会议，遵守表决事项和表决程序的有关规定，履行相应的职权。公司全体董事能够遵守有关法律、法规、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，对全体股东负责，勤勉尽责，独立履行相应的权力、义务和责任。

## **(三) 监事会制度的建立健全及运行情况**

公司制定了《监事会议事规则》，公司监事严格按照公司章程和监事会议事规则的规定行使自己的权利，监事会运作规范，具体情况如下：

### **1、监事会构成**

公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一人，分别为李华（主席）、陈艳华、王凤（职工代表）。监事会中的职工代表监事由公司职工代表大会选举产生，其余监事会成员由股东大会选举产生，监事会主席召集和主持监事会会议。

### **2、监事会的召开情况**

截至公开转让说明书出具日，股份公司共召开七次监事会。公司按照《公司章程》、《监事会议事规则》及其他相关法律法规的要求召集、召开监事会，公司历次监事会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护了公司和股东的合法权益。公司全体监事能够遵守有关法律、法规、《公司章程》、《监事会议事规则》

的规定，对全体股东负责，勤勉尽责，独立履行相应的权力、义务和责任。公司职工监事依照相关规定参加监事会及其它相关会议并发表意见，能够切实代表职工的利益，积极发挥监督的职责，维护公司职工的权益。

## 二、公司治理机制、内部管理制度的建设及执行情况

### （一）公司治理机制、内部控制制度的建设情况

公司在多年生产、经营和管理过程中，针对自身特点，逐步建立、完善了一系列内部控制制度，建立了符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规的管理制度。

公司现已明确建立了以下内部控制制度，包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保制度》等。

《公司章程》对累积投票制、关联股东和董事回避事项进行了具体规定；《公司章程》（草案）根据《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》进行修订，建立健全了投资者关系管理，并约定了纠纷解决机制。

公司股份制改造之前，因规模较小、业务较简单等原因，存在内控制度不完善、执行内部控制留痕不完整、三会治理机制不健全等情况，但公司不存在内部控制失控的情形，不存在重大错漏和舞弊现象。这些情况在公司股份制改造过程中已进行规范。

公司管理层和员工在实际工作中能够切实执行公司内部控制制度。公司的业务流程明晰，内部控制措施涵盖了各个重要控制环节，信息沟通与反馈机制有效；公司的内部控制制度能保障公司资产的安全、完整及有效使用，能保证公司各项生产和经营活动有序有效的进行，能保证公司制定的各项管理方针、制度及措施的贯彻执行，能有效控制公司的成本、费用等以达到盈利最大化的经营目标。

公司规模较小，未单独设立内部审计部门配备单独的内审人员。管理层认为，公司已建立起了较为完善合理的内部控制制度，并在生产经营活动中得到了一贯的、严格的遵循和实施，在重大方面有效地保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范》与财务报表相关的内部控制。

## （二）公司董事会对公司治理机制执行情况的评估意见

公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。

公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，能够对编制真实、完整、公允的财务报表、公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够合理的保证内部控制目标的实现。

这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

## 三、最近两年内存在违法违规及受处罚的情况

公司和控股股东最近二年不存在重大违法违规及受处罚情况。

## 四、公司的独立性

公司按照《公司法》及有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人完全分开，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### （一）业务独立情况

公司的主营业务为裂隙灯显微镜、检影镜、检眼镜等眼科医疗器械的研发、生产、销售。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，具有直接面向市场的自主经营能力。

### （二）资产独立情况

公司主要财产包括机器设备、运输工具、办公设备、工装模具及车间设备等，相关财产均有权利凭证。此外，自有限公司设立至今，历次增资及整体变更为股份公司均经过中介机构出具的验资报告验证，符合政府规范性文件的规定，并通

过了工商行政管理部门的变更登记确认，公司资产独立于公司股东。

### **（三）机构独立情况**

公司设有财务部、生产部、质检部、物料部、采购部、研发部、销售部、行政人事部。此外，公司各机构制定了内部规章制度，各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于控股股东的组织机构，拥有机构设置自主权。公司拥有独立的经营办公场所，不存在合署办公、混合经营的情形。

### **（四）人员独立情况**

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，总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，高级管理人员不存在在外兼职的情况。截至2013年8月31日，公司共有员工47人，公司依照《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，并根据劳动保护和劳动保障相关法律法规，为员工办理了相关社保。

### **（五）财务独立情况**

公司成立了独立的财务部门，专门处理有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。

## **五、同业竞争情况**

### **（一）公司与控股股东、实际控制人的同业竞争的情况**

公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争情况。

### **（二）关于避免同业竞争的承诺**

2013年9月16日，公司控股股东、董事、高级管理人员及核心技术人员出具《避免同业竞争承诺函》，表示不从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，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济实体、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、资金、资产及其他资源的使用情况和制度安排

公司最近两年内不存在资金被控股股东、实际控制人占用，或者为控股股东、实际控制人提供担保的情况。为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为的发生，公司通过制定《公司章程》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策管理办法》等内控制度对公司资金、资产及其他资源的使用、决策权限和程序等内容作出了具体规定。同时，公司管理层承诺在股份公司成立后的日常管理中将严格遵守《公司章程》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保制度》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序。

公司控股股东、实际控制人承诺：第一，将严格遵守《公司章程》、《公司章程》（草案）和其他内部控制制度中对防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为做出的制度安排；第二，该承诺效力及于本人及其本人控制的其他企业；第三，愿意承担因违反本承诺函，由本人直接原因造成的，并经法律认定的股份公司的全部经济损失。

## 七、董事、监事和高级管理人员相关情况说明

### （一）董事、监事、高级管理人员及关联关系

董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有申请挂牌公司股份的情况如下：

姓名	职务	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	限售股份 (万股)
缪纯芬	董事长、总经理、财务负责人	50	10.00	37.50
朱大男	董事	0	0.00	0
徐凤英	董事	0	0.00	0
朱虹	董事、董事会秘书	0	0.00	0
陆叶青	董事	0	0.00	0
李华	监事会主席	0	0.00	0
陈艳华	监事	0	0.00	0
王凤	监事（职工代表）、核心技术人员	0	0.00	0
朱永林	研发总监、核心技术人员	450	90.00	300.00
合计	-	500	100.00	375.00

缪纯芬和朱永林系夫妻关系，朱虹系缪纯芬和朱永林女儿，朱大男与朱永林系兄弟关系。公司核心技术人员，除朱永林持有公司 90.00%股份外，其他核心技术人员不持有公司股份。

### **（二）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺的情况**

为避免日后发生潜在同业竞争情况，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示不从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，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济实体、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。

同时，上述人员也签署了《对外投资及任职声明》，披露本人及其关联方的对外投资及任职情况。该声明显示，上述人员对外投资与公司不存在利益冲突。

### **（三）其他情况说明**

公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情形；最近两年未受到中国证监会行政处罚，未被采取证券市场禁入措施，未受到全国股份转让系统公司的公开谴责。

## **八、近两年董事、监事、高级管理人员变动情况和原因**

2011年7月11日，有限公司整体变更为股份公司，选举缪纯芬为董事长，朱大男、徐凤英、朱虹、陆叶青为董事；选举李广（主席）、张静、杭怀川（职工代表监事），职工代表监事由职工代表大会选举；公司第一届董事会第一次会议聘任缪纯芬为总经理、财务负责人，朱虹为董事会秘书。

2013年7月15日，公司召开2013年第一次临时股东大会，选举李华、陈艳华为监事。同日，职工代表大会选举王凤为职工代表监事。上任监事会成员因个人职业选择辞职离开公司，因此，公司更换了监事会成员。

公司成立以来，实际控制人一直为朱永林和缪纯芬夫妇，核心管理层稳定。上述董事、监事、高级管理人员变更均为公司股权结构变更、业务拓展、引进新



技术人才或股份公司内部治理所需。

## 第四节公司财务

（以下如无特殊说明，单位均为人民币元。报告期指 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日）

### 一、最近两年及一期经审计的财务报表

#### （一）资产负债表

资产	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,286,204.70	505,617.37	576,315.77
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	4,790,195.12	3,634,276.18	1,380,595.73
预付款项	42,841.97	140,213.60	41,681.53
应收利息			
应收股利			
其他应收款	60,088.59	26,340.36	1,496.25
存货	3,654,928.24	4,410,542.28	3,788,593.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>9,834,258.62</b>	<b>8,716,989.79</b>	<b>5,788,682.60</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	2,891,879.11	2,663,708.45	3,074,961.01
在建工程			
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	203,851.35	202,345.19	22,620.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	75,465.98	42,220.22	18,022.30
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>3,171,196.44</b>	<b>2,908,273.86</b>	<b>3,115,603.31</b>

<b>资产合计</b>	<b>13,005,455.06</b>	<b>11,625,263.65</b>	<b>8,904,285.91</b>
-------------	----------------------	----------------------	---------------------

(续表)

<b>负债及所有者权益</b>	<b>2013年6月30日</b>	<b>2012年12月31日</b>	<b>2011年12月31日</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款	3,000,000.00		
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	1,407,372.74	1,404,119.57	1,435,038.07
预收款项	142,458.63	135,053.00	109,172.50
应付职工薪酬		201,473.60	223,411.99
应交税费	552,866.01	533,443.99	74,882.26
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,290,822.74	2,342,216.74	580,318.74
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>6,393,520.12</b>	<b>4,616,306.90</b>	<b>2,422,823.56</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		880,000.00	880,000.00
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>880,000.00</b>	<b>880,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>6,393,520.12</b>	<b>5,496,306.90</b>	<b>3,302,823.56</b>
<b>所有者权益:</b>			
股本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	1,018,310.16	827,074.16	444,602.16
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	18,649.97	18,649.97	4,147.73
未分配利润	574,974.81	283,232.62	152,712.46
<b>所有者权益合计</b>	<b>6,611,934.94</b>	<b>6,128,956.75</b>	<b>5,601,462.35</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>13,005,455.06</b>	<b>11,625,263.65</b>	<b>8,904,285.91</b>

## (二) 利润表

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
一、营业收入	4,502,149.51	6,077,703.72	4,834,691.25
减：营业成本	2,248,146.17	2,976,076.73	2,185,675.55
营业税金及附加	95,213.32	35,057.40	15,989.01
销售费用	555,015.21	813,694.08	838,843.48
管理费用	1,421,518.97	1,818,162.09	1,628,849.69
财务费用	125,401.71	77,725.98	67,757.71
资产减值损失	221,638.35	161,319.50	41,441.47
加：公允变动收益（损失以“-”填列）			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”填列）	<b>-164,784.22</b>	<b>195,667.94</b>	<b>56,134.34</b>
加：营业外收入	504,522.50	64,191.30	2,389.52
减：营业外支出		50.64	171.80
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损以“-”填列）	<b>339,738.28</b>	<b>259,808.60</b>	<b>58,352.06</b>
减：所得税费用	47,996.09	114,786.20	16,874.73
四、净利润（净亏损以“-”填列）	<b>291,742.19</b>	<b>145,022.40</b>	<b>41,477.33</b>
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.06	0.03	0.01
（二）稀释每股收益	0.06	0.03	0.01
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	<b>291,742.19</b>	<b>145,022.40</b>	<b>41,477.33</b>

(三) 现金流量表

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	3,482,910.51	4,839,143.33	5,703,166.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	656,613.88	1,629,233.31	2,889,049.89
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>4,139,524.39</b>	<b>6,468,376.64</b>	<b>8,592,216.30</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	870,339.72	1,572,551.33	2,697,083.77
支付给职工以及为职工支付的现金	1,500,752.39	2,680,568.23	1,978,917.20
支付的各项税费	653,041.98	447,243.25	280,308.20
支付其他与经营活动有关的现金	1,908,969.30	1,537,425.54	1,381,617.45
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>4,933,103.39</b>	<b>6,237,788.35</b>	<b>6,337,926.62</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-793,579.00</b>	<b>230,588.29</b>	<b>2,254,289.68</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到现金			
取得投资收益所收到现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金			
收到的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	495,675.71	224,422.22	2,598,929.07
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>495,675.71</b>	<b>224,422.22</b>	<b>2,598,929.07</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-495,675.71</b>	<b>-224,422.22</b>	<b>-2,598,929.07</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			500,000.00
取得借款收到的现金	3,000,000.00		880,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>3,000,000.00</b>		<b>1,380,000.00</b>
偿还债务支付的现金	880,000.00		880,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	50,157.96	76,864.47	62,795.54
支付的其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>930,157.96</b>	<b>76,864.47</b>	<b>942,795.54</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,069,842.04</b>	<b>-76,864.47</b>	<b>437,204.46</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>780,587.33</b>	<b>-70,698.40</b>	<b>92,565.07</b>
加：期初现金及现金等价物余额	505,617.37	576,315.77	483,750.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,286,204.70</b>	<b>505,617.37</b>	<b>576,315.77</b>

(四) 股东权益变动表

项目	2011 年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,500,000.00				217,751.31	1,959,761.71	4,677,513.02
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	2,500,000.00				217,751.31	1,959,761.71	4,677,513.02
三、本年增减变动金额	2,500,000.00	444,602.16			-213,603.58	-1,807,049.25	923,949.33
（一）净利润						41,477.33	41,477.33
（二）其他综合收益							
上述（一）、（二）小计						41,477.33	41,477.33
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本	500,000.00						500,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他		382,472.00					382,472.00
（四）利润分配							
1.提取盈余公积					4,147.73	-4,147.73	
2.提取一般风险准备							
3.对所有者（或股东）的分配							
4.其他							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本（或股本）	2,000,000.00	-2,000,000.00					
2.盈余公积转增资本（或股本）		217,751.31			-217,751.31		
3.盈余公积弥补亏损							

4.净资产折为股份							
5.其他		1,844,378.85				-1,844,378.85	
<b>(六) 专项储备</b>							
1.本期提取							
2.本期使用							
<b>四、本年年末余额</b>	5,000,000.00	444,602.16			4,147.73	152,712.46	5,601,462.35

(续表)

项目	2012 年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	5,000,000.00	444,602.16			4,147.73	152,712.46	5,601,462.35
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
<b>二、本年年初余额</b>	5,000,000.00	444,602.16			4,147.73	152,712.46	5,601,462.35
<b>三、本年增减变动金额</b>		382,472.00			14,502.24	130,520.16	527,494.40
(一) 净利润						145,022.40	145,022.40
(二) 其他综合收益							
上述(一)、(二)小计						145,022.40	145,022.40
(三) 所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他		382,472.00					382,472.00
(四) 利润分配							



1.提取盈余公积					14,502.24	-14,502.24	
2.提取一般风险准备							
3.对所有者（或股东）的分配							
4.其他							
<b>（五）所有者权益内部结转</b>							
1.资本公积转增资本（或股本）							
2.盈余公积转增资本（或股本）							
3.盈余公积弥补亏损							
4.净资产折为股份							
5.其他							
<b>（六）专项储备</b>							
1.本期提取							
2.本期使用							
<b>四、本年年末余额</b>	5,000,000.00	827,074.16			18,649.97	283,232.62	6,128,956.75

（续表）

项目	2013年1-6月						
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	827,074.16			18,649.97	283,232.62	6,128,956.75
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	5,000,000.00	827,074.16			18,649.97	283,232.62	6,128,956.75
三、本年增减变动金额		191,236.00				291,742.19	482,978.19
（一）净利润						291,742.19	291,742.19
（二）其他综合收益							

上述(一)、(二)小计						291,742.19	291,742.19
<b>(三) 所有者投入和减少资本</b>							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他		191,236.00					191,236.00
<b>(四) 利润分配</b>							
1.提取盈余公积							
2.提取一般风险准备							
3.对所有者(或股东)的分配							
4.其他							
<b>(五) 所有者权益内部结转</b>							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.净资产折为股份							
5.其他							
<b>(六) 专项储备</b>							
1.本期提取							
2.本期使用							
<b>四、本年年末余额</b>	5,000,000.00	1,018,310.16			18,649.97	574,974.81	6,611,934.94

## 二、 审计意见

公司 2013 年 1-6 月、2012 年和 2011 年财务会计报告已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大华审字[2013]005604 号标准无保留意见审计报告。

## 三、 财务报表的编制基础及变化情况

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 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、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 四、 主要会计政策、会计估计

### （一） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### （二） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （三） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### （四） 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，

仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### （五）应收款项

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在100万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### 2、按组合计提坏账准备应收款项：

##### （1）信用风险特征组合的确定依据：

公司对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定以下类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。

##### （2）根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年（含2年）	10	10
2—3年（含3年）	30	30
3—4年（含4年）	50	50
4—5年（含5年）	80	80
5年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，应披露单项计提的理由、计提方法等。

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因

债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

对预付账款，公司单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

## （六）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、库存商品、发出商品、在产品等。

### 2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法；

(3) 其他周转材料采用一次转销。

### (七) 固定资产

#### 1、固定资产确认条件

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

本公司根据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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
车间设备	5-10	5	9.5-19
模具及工装	6-10	5	9.5-15.83
机器设备	5-10	5	9.5-19
运输工具	5	5	19
电子及办公设备	5-10	5	9.5-19

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (八) 无形资产与开发支出

无形资产是指本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。

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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



为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

## （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

公司研究开发的支出，在发生时计入当期损益。

## **（九）收入**

### **1、销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

### **2、确认让渡资产使用权收入的依据**

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## **（十）政府补助**

### **1、类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **2、会计处理方法**

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得

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

### **（十一）递延所得税资产和递延所得税负债**

#### **1、确认递延所得税资产的依据**

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

#### **2、确认递延所得税负债的依据**

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

### **（十二）经营租赁**

#### **1、经营租赁会计处理**

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

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

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

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

## 五、会计政策、会计估计的变更

本报告期无会计政策、会计估计的变更。

## 六、报告期利润形成的有关情况

### (一) 营业收入、毛利的主要构成、变动趋势及原因

2013年1-6月			
项目	金额(元)	增长率(%)	占营业收入的比例(%)
主营业务收入			
裂隙灯显微镜	3,107,118.79	--	69.01
其他(检眼镜/检影镜等)	1,395,030.72	--	30.99
营业收入合计	4,502,149.51	--	100.00
2012年			
项目	金额(元)	增长率(%)	占营业收入的比例(%)
主营业务收入			
裂隙灯显微镜	3,327,317.95	25.23	54.75
其他(检眼镜/检影镜等)	2,750,385.77	26.30	45.25
营业收入合计	6,077,703.72	25.71	100.00
2011年			
项目	金额(元)	增长率(%)	占营业收入的比例(%)
主营业务收入			
裂隙灯显微镜	2,657,050.27	1.32	54.96
其他(检眼镜/检影镜等)	2,177,640.98	13.29	45.04
营业收入合计	4,834,691.25	6.38	100.00

公司的营业收入分为裂隙灯显微镜销售收入和检眼镜、检影镜等销售收入两大类。主营业务收入在报告期内占营业收入的比例持续保持在99%以上。

#### 1、收入确认的具体方法

产品的销售收入在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。公司产品发货后，退货的可能性很小，即使出现质量问题也由公司派技术人员进行维修，因此通常以发货作为收入确认时点。

#### 2、营业收入结构变化及分析

公司主营业务收入中，裂隙灯显微镜业务收入在2013年1-6月占同期总收入的比例为69.01%，2012年度为54.75%，2011年度为54.96%，占比呈上升趋势；检眼镜、检影镜等业务收入在2013年1-6月占同期总收入的比例为30.99%，2012年度为45.25%，2011年度为45.04%，占比波动较大，总体呈下降趋势。

公司的业务发展目标是：通过持续研发投入，创新研发新产品，升级原有产品，进一步加大市场份额并提升客户满意度，争取在行业占据优势地位。

公司营业收入结构变化与公司制定的业务发展目标相关。

### 3、营业收入增长趋势及分析

公司营业收入2012年比2011年增长25.71%，2011年比2010年增长6.38%。公司营业收入在报告期内保持持续增长，但增长率波动较大，主要原因是随着研发升级的新产品推向市场，以及对外地市场的开拓，公司销售收入实现较快增长。

公司主营业务收入中，裂隙灯显微镜2012年比2011年增长25.23%，2011年比2010年增长1.32%。报告期内裂隙灯显微镜业务保持持续增长趋势；检眼镜/检影镜等销售业务2012年比2011年增长26.30%，2011年比2010年增长13.29%。报告期内主营业务增长速度呈加快趋势，主要原因是研发升级产品推向市场后销量得到提升。

### 4、公司毛利的构成、毛利率的变动趋势及原因

<b>2013年1-6月</b>	<b>收入</b>	<b>成本</b>	<b>毛利</b>	<b>毛利率</b>
裂隙灯显微镜	3,107,118.79	1,514,190.49	1,592,928.30	51.27%
其他（检眼镜/检影镜等）	1,395,030.72	733,955.68	661,075.04	47.39%
营业收入合计	4,502,149.51	2,248,146.17	2,254,003.34	50.07%
<b>2012年度</b>	<b>收入</b>	<b>成本</b>	<b>毛利</b>	<b>毛利率</b>
裂隙灯显微镜	3,327,317.95	1,619,787.03	1,707,530.92	51.32%
其他（检眼镜/检影镜等）	2,750,385.77	1,356,289.70	1,394,096.07	50.69%
营业收入合计	6,077,703.72	2,976,076.73	3,101,626.99	51.03%
<b>2011年度</b>	<b>收入</b>	<b>成本</b>	<b>毛利</b>	<b>毛利率</b>
裂隙灯显微镜	2,657,050.27	1,170,255.50	1,486,794.77	55.96%
其他（检眼镜/检影镜等）	2,177,640.98	1,015,420.05	1,162,220.93	53.37%
营业收入合计	4,834,691.25	2,185,675.55	2,649,015.70	54.79%

公司2013年1-6月主营业务毛利率为50.07%，2012年为51.03%，2011年为54.79%，公司毛利率总体较为稳定，略呈下降趋势。主要原因是公司产品总

体销售规模小、客户需求差异等因素，给予合作较长的经销商销售折扣相对较大，造成在报告期公司毛利率略有变动。

主营业务收入中裂隙灯显微镜业务 2013 年 1-6 月毛利率为 51.27%，2012 年为 51.32%，2011 年 55.96%，毛利率相对稳定；检眼镜/检影镜等业务 2011 年毛利率为 53.37%，2012 年为 50.69%，2013 年 1-6 月为 47.39%，呈现逐年下降趋势，主要原因是公司给予合作较长的经销商销售折扣相对较大，使得销售额增长而毛利率略有下降。

#### 5、营业收入分地区列示

区域分布	2013 年 1-6 月		2012 年		2011 年	
	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)
东北地区	1,085,057.37	24.10	973,444.40	16.02	188,914.53	3.91
华北地区	967,329.92	21.49	718,636.80	11.82	778,300.00	16.10
华东地区	867,491.50	19.27	1,713,555.50	28.19	2,576,552.78	53.29
华南地区	1,229,363.25	27.31	1,715,564.00	28.23	141,393.16	2.92
华中、西北、西南地区	276,814.53	6.15	824,504.28	13.57	1,149,530.78	23.78
国外	76,092.94	1.68	131,998.74	2.17	-	-
合计	4,502,149.51	100.00	6,077,703.72	100.00	4,834,691.25	100.00

注：华东地区（包括山东、江苏、安徽、浙江、福建、上海）；  
 华南地区（包括广东、广西、海南）；  
 华中地区（包括湖北、湖南、河南、江西）；  
 华北地区（包括北京、天津、河北、山西、内蒙古）；  
 西北地区（包括宁夏、新疆、青海、陕西、甘肃）；  
 西南地区（包括四川、云南、贵州、西藏、重庆）；  
 东北地区（包括辽宁、吉林、黑龙江）。

公司销售主要通过经销商销售，因公司规模尚小，每年与各地区经销商合作情况不同，导致各地区销售状况变动较大。2011 年主要与公司临近的华东地区经销商合作，因此销售集中在华东地区；2011 年对重庆医药股份有限公司、四川医药工贸有限责任公司等销售较多，2012 年再无合作，因此华中、西北、西南地区销售减少较多；近两年与珠海庆鸿药业有限公司、广州博怡科贸有限公司等华南地区经销商合作较稳定，华南地区销售额增长较多。

## (二) 主要费用情况

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
	金额	金额	金额
营业收入(元)	4,502,149.51	6,077,703.72	4,834,691.25
销售费用(元)	555,015.21	813,694.08	838,843.48
管理费用(元)	1,421,518.97	1,818,162.09	1,628,849.69
其中: 研究开发费(元)	362,178.05	528,684.64	525,492.44
财务费用(元)	125,401.71	77,725.98	67,757.71
销售费用占营业收入比重	12.33%	13.39%	17.35%
管理费用占营业务收入比重	31.57%	29.92%	33.69%
其中: 研究开发费占营业收入比重	8.04%	8.70%	10.87%
财务费用占营业务收入比重	2.79%	1.28%	1.40%
三费合计占比	46.69%	44.59%	52.44%

### 1、销售费用、管理费用、财务费用合计占营业收入的比重变化趋势

公司2013年1-6月三费合计占营业收入的比重为46.69%，2012年为44.59%，2011年为52.44%。公司三费合计占营业收入的比重2012年比2011年下降7.85个百分点。

### 2、销售费用占营业收入的比重变化趋势及分析

公司2013年1-6月销售费用占营业收入的比重为12.33%，2012年为13.39%，2011年为17.35%。2012年销售费用占营业收入的比重较2011年下降3.96个百分点，主要由于2012年公司销售额增长较快，销售额增长的同时销售费用得到较好控制，同比略有下降。

### 3、管理费用占营业收入的比重变化趋势及分析

公司2013年1-6月管理费用占营业收入的比重为31.57%，2012年为29.92%，2011年为33.69%。2012年管理费用占营业收入的比重较2011年下降3.77个百分点，主要是2012年公司销售额增长较快，销售额增长的同时管理费用增加相对较少。

### 4、研究开发费占营业收入的比重变化趋势及分析

公司 2013 年 1-6 月研究开发费占营业收入的比重为 8.04%，2012 年为 8.70%，2011 年为 10.87%。2012 年研究开发费占营业收入的比重较 2011 年减少 2.17 个百分点，报告期公司研发投入维持在销售收入 8% 以上，2012 年的销售收入增长快于研发投入增长使得研究开发费占收入比例下降。

#### 5、财务费用占营业收入的比重变化趋势及分析

公司 2013 年 1-6 月财务费用占营业收入的比重为 2.79%，2012 年为 1.28%，2011 年为 1.40%。2012 年财务费用占营业收入的比重较 2011 年减少 0.12 个百分点，是因为 2012 年相比较 2011 年有息负债增加不多。

综上，公司在报告期销售费用、管理费用、财务费用占营业收入的比重存在波动，但总体变化平稳，并与公司的实际经营情况相关。

## 七、非经常性损益情况

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），公司非经常性损益如下：

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
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			
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（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）	504,522.50	64,191.30	2,389.52
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			



项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-50.64	-171.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计	504,522.50	64,140.66	2,217.72
减：所得税影响额	75,678.38	9,621.10	332.66
非经常性损益净额（影响净利润）	428,844.13	54,511.97	1,859.29
减：少数股东权益影响额			
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	428,844.13	54,511.97	1,859.29
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-137,101.94	90,510.43	39,618.04

2011年和2012年非经常性损益项目对公司财务状况和经营情况无重大影响。

2013年1-6月公司股改政府补贴50万元对公司净利润贡献较大。

## 八、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

### （一）主要税种及税率

税种	计税（费）依据	税（费）率	备注
----	---------	-------	----

增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%	销项税减进项税
营业税	应纳税营业额	5%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	1%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	注 1

注 1：公司 2011 年企业所得税率为 25%，2012 年为 15%。

## （二）税收优惠及批文

2012年8月公司被江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为：GR201232000755，有效时间为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》（2007年3月16日第十届全国人民代表大会第五次会议通过）、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函（2009）203号）规定，公司自2012年起按照高新技术企业所得税优惠税率15%计缴企业所得税。2013年4月23日，公司报送的高新企业企业减征所得税申请获得江苏省苏州工业园区地方税务局第一税务分局《税务事项告知书》（苏园地税一[2013]12399号）备案确认。

## 九、公司最近两年主要资产情况

### （一）货币资金

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
一、现金			
人民币	38,622.85	358,092.75	368,805.59
<b>现金小计</b>	<b>38,622.85</b>	<b>358,092.75</b>	<b>368,805.59</b>
二、银行存款			
人民币	1,247,581.78	147,199.28	207,510.18
美元	0.07	325.34	
银行存款小计	1,247,581.85	147,524.62	207,510.18
三、其他货币资金			
<b>合计</b>	<b>1,286,204.70</b>	<b>505,617.37</b>	<b>576,315.77</b>

截至2011年12月31日、2012年12月31日、2013年6月30日止，公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## (二) 应收账款

### 1、应收账款按种类列示

类别	2013年6月30日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	5,288,332.18	99.98	498,137.06	9.42	4,790,195.12
组合小计	5,288,332.18	99.98	498,137.06	9.42	4,790,195.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	870.32	0.02	870.32	100.00	
<b>合计</b>	<b>5,289,202.50</b>	<b>100.00</b>	<b>499,007.38</b>	<b>9.43</b>	<b>4,790,195.12</b>

(续表)

类别	2012年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	3,913,487.66	99.98	279,211.48	7.13	3,634,276.18
组合小计	3,913,487.66	99.98	279,211.48	7.13	3,634,276.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	870.32	0.02	870.32	100.00	
<b>合计</b>	<b>3,914,357.98</b>	<b>100.00</b>	<b>280,081.80</b>	<b>7.16</b>	<b>3,634,276.18</b>

(续表)

类别	2011年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	1,499,795.30	99.94	119,199.57	7.95	1,380,595.73
组合小计	1,499,795.30	99.94	119,199.57	7.95	1,380,595.73

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	870.32	0.06	870.32	100.00	
<b>合计</b>	<b>1,500,665.62</b>	<b>100.00</b>	<b>120,069.89</b>	<b>8.00</b>	<b>1,380,595.73</b>

## 2、应收账款按账龄列示

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	2013年6月30日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内（含1年，下同）	3,921,636.18	74.16%	196,081.81	3,725,554.37
1—2年	803,403.00	15.19%	80,340.30	723,062.70
2—3年	426,977.50	8.07%	128,093.25	298,884.25
3—4年	72,988.00	1.38%	36,494.00	36,494.00
4—5年	30,999.00	0.59%	24,799.20	6,199.80
5年以上	32,328.50	0.61%	32,328.50	-
<b>合计</b>	<b>5,288,332.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>498,137.06</b>	<b>4,790,195.12</b>

（续表）

账龄结构	2012年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内（含1年，下同）	3,246,074.66	82.95%	162,303.73	3,083,770.93
1—2年	528,401.00	13.50%	52,840.10	475,560.90
2—3年	75,684.50	1.93%	22,705.35	52,979.15
3—4年	30,999.00	0.79%	15,499.50	15,499.50
4—5年	32,328.50	0.83%	25,862.80	6,465.70
5年以上				
<b>合计</b>	<b>3,913,487.66</b>	<b>100.00%</b>	<b>279,211.48</b>	<b>3,634,276.18</b>

（续表）

账龄结构	2011年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内（含1年，下同）	998,223.30	66.56%	49,911.17	948,312.13
1—2年	438,244.50	29.22%	43,824.45	394,420.05
2—3年	30,999.00	2.07%	9,299.70	21,699.30
3—4年	32,328.50	2.15%	16,164.25	16,164.25
4—5年				
5年以上				
<b>合计</b>	<b>1,499,795.30</b>	<b>100%</b>	<b>119,199.57</b>	<b>1,380,595.73</b>

（续表）

公司 2012 年 12 月 31 日应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

### 3、应收账款金额前五名单位情况

#### (1) 2013 年 6 月 30 日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
吉林省四海医疗仪器有限公司	客户	1,058,710.00	1 年以内	20.02
广州市博怡科贸有限公司	客户	950,905.00	1 年以内	17.98
吉林省兄弟商贸有限公司	客户	879,610.00	1 年以内 297,220.00 元、 1-2 年 525,890.00 元 2-3 年 56,500.00 元	16.63
珠海庆鸿药业有限公司	客户	709,250.00	1 年以内 660,250.00 元 1-2 年 49,000.0 元	13.41
山西达尔盛商贸有限公司	客户	501,556.00	1 年以内	9.48
<b>合计</b>		<b>4,100,031.00</b>		<b>77.52</b>

#### (2) 2012 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
珠海庆鸿药业有限公司	客户	1,432,050.00	1 年以内	36.58
吉林省兄弟商贸有限公司	客户	642,390.00	1 年以内： 525,890.00 元； 1-2 年： 116,500.00 元	16.41
吉林省四海医疗仪器有限公司	客户	370,500.00	1 年以内	9.47
广州市博怡科贸有限公司	客户	351,000.00	1 年以内	8.97
泰州汉森医疗科技有限公司	客户	120,870.00	1 年以内	3.09
<b>合计</b>		<b>2,916,810.00</b>		<b>74.52</b>

#### (3) 2011 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况

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

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
吉林省兄弟商贸有限公司	客户	371,500.00	1 年以内： 188,500.00 元；1-2 年：183,000.00 元	24.76
泰州汉森医疗科技有限公司	客户	154,870.00	1 年以内	10.32
桂林优利特医疗电子有限公司	客户	118,040.00	1 年以内	7.87
宁波舜宇仪器有限公司	客户	80,030.30	1 年以内	5.33
杭州六六视觉医疗器械有限公司	客户	60,600.00	1-2 年	4.04
<b>合计</b>		<b>785,040.30</b>		<b>52.32</b>

4、公司主要通过经销商销售，对于没有合作历史的客户一般要求其先付款后发货，仅对合作良好的经销商采取赊销政策，公司在每年年末与经销商对账结算的情况较多，通常情况是 12 月开具发票，春节前收到经销商回款。由于公司业务结算上的特点使得销售回款不是很均匀，报告期末时点应收账款余额往往较大。

2013 年 6 月 30 日应收账款余额较 2012 年 12 月 31 日增加 1,374,844.52 元，主要原因是前五大客户 2013 年 1-6 月销售增加较快而又未收回货款导致应收账款增加，其中吉林省四海医疗仪器有限公司、广州市博怡科贸有限公司、吉林省兄弟商贸有限公司和山西达尔盛商贸有限公司分别增加 688,210.00 元、599,905.00 元、237,220.00 元和 501,556.00 元，而珠海庆鸿药业有限公司减少 722,800.00 元。

2012 年 12 月 31 日应收账款余额较 2011 年 12 月 31 日增加 2,413,692.36 元，主要原因是 2012 年度与珠海庆鸿药业有限公司签订 2 份金额较大的销售合同，金额合计 1,455,200.00 元，应收账款增加 1,432,050.00 元。对吉林省兄弟商贸有限公司、吉林省四海医疗仪器有限公司和广州市博怡科贸有限公司的应收账款分别增加 270,890.00 元、370,500.00 元和 351,000.00 元。

### （三）预付账款

1、预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	2013 年 06 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内（含 1 年，下同）	32,976.97	76.97	134,575.60	95.98	41,681.53	100.00

1-2年	9,865.00	23.03	5,638.00	4.02		
<b>合计</b>	<b>42,841.97</b>	<b>100.00</b>	<b>140,213.60</b>	<b>100.00</b>	<b>41,681.53</b>	<b>100.00</b>

期末预付款项前五名单位列示如下：

(1) 2013年6月30日预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
江阴鑫裕装潢材料有限公司彩铝分公司	供应商	10,860.00	25.35	1年以内	货未到
常州市常华电机有限公司	供应商	9,597.00	22.40	1年以内	货未到
海欧光学(上海)有限公司	供应商	4,391.91	10.25	1年以内	货未到
苏州新区翱翔五金弹簧加工厂	供应商	4,391.10	10.25	1-2年	货未到
常熟市标牌厂	供应商	3,893.00	9.09	1年以内	货未到
<b>合计</b>		<b>33,133.01</b>	<b>77.34</b>		

(2) 2012年12月31日预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
上海新眼光医疗器械股份有限公司	供应商	51,000.00	36.37	1年以内	货未到
广州大雄展览有限公司	供应商	21,000.00	14.98	1年以内	货未到
广州市白云区视图五金加工厂	供应商	20,700.00	14.76	1年以内	货未到
苏州华恒精密模具有限公司	供应商	12,000.00	8.56	1年以内	货未到
苏州市鑫泰商贸发展部	供应商	9,927.50	7.08	1年以内	货未到
<b>合计</b>		<b>114,627.50</b>	<b>81.75</b>		

(3) 2011年12月31日预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
米兰 MIDO 国际眼镜展览会	供应商	23,853.53	57.23	1年以内	展会款
苏州吴中越溪吴山机械配件厂	供应商	7,500.00	17.99	1年以内	货未到
苏州市申达精密齿轮有限公司	供应商	3,638.00	8.73	1年以内	货未到
苏州市红宝石塑业有限公司	供应商	2,000.00	4.8	1年以内	货未到
江阴鑫裕装潢材料有限公司彩铝分公司	供应商	2,000.00	4.8	1年以内	货未到
<b>合计</b>		<b>38,991.53</b>	<b>93.55</b>		

2、本报告期预付款项中不存在持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东

单位情况。

3、报告期内各期余额波动较大的原因：2012年12月31日预付账款余额较2011年12月31日增加98,532.07元，主要是2012年预付材料款增加所致。

#### (四) 其他应收款

##### 1、其他应收款按种类列示

类别	2013年6月30日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	64,187.70	100.00	4,099.11	6.39	60,088.59
组合小计	64,187.70	100.00	4,099.11	6.39	60,088.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	<b>64,187.70</b>	<b>100.00</b>	<b>4,099.11</b>	<b>6.39</b>	<b>60,088.59</b>

(续表)

类别	2012年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	27,726.70	100.00	1,386.34	5.00	26,340.36
组合小计	<b>27,726.70</b>	<b>100.00</b>	<b>1,386.34</b>	<b>5.00</b>	<b>26,340.36</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	<b>27,726.70</b>	<b>100.00</b>	<b>1,386.34</b>	<b>5.00</b>	<b>26,340.36</b>

(续表)

类别	2011年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	



单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	1,575.00	100.00	78.75	5.00	1,496.25
<b>组合小计</b>	<b>1,575.00</b>	<b>100.00</b>	<b>78.75</b>	<b>5.00</b>	<b>1,496.25</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>1,575.00</b>	<b>100.00</b>	<b>78.75</b>	<b>5.00</b>	<b>1,496.25</b>

2、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	2013年6月30日			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	46,393.16	72.28	2,319.66	44,073.50
1-2年	17,794.54	27.72	1,779.45	16,015.09
<b>合计</b>	<b>64,187.70</b>	<b>100.00</b>	<b>4,099.11</b>	<b>60,088.59</b>

(续表)

账龄结构	2012年12月31日			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	27,726.70	100.00	1,386.34	26,340.36
<b>合计</b>	<b>27,726.70</b>	<b>100.00</b>	<b>1,386.34</b>	<b>26,340.36</b>

(续表)

账龄结构	2011年12月31日			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	1,575.00	100.00	78.75	1,496.25
<b>合计</b>	<b>1,575.00</b>	<b>100.00</b>	<b>78.75</b>	<b>1,496.25</b>

3、公司不存在前期全额计提坏账准备，本期转回或收回情况。

4、报告期内不存在实际核销的其他应收款情况。

5、本报告期其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

6、其他应收款余额前五名的情况

(1) 2013年6月30日余额前五名

单位名称	款项内容	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
王雪珍	备用金	公司员工	43,860.00	1年以内 36,000.00元、1-2年 7,860.00元	68.33
潘亚波	备用金	公司员工	6,744.70	1年以内 3,083.16元、1-2年 3,661.54元	10.51
时英杰	备用金	公司员工	6,427.00	1年以内 2,154.00元、1-2年 4,273.00元	10.01
李再朝	备用金	公司员工	3,000.00	1年以内	4.67
张志辉	备用金	公司员工	2,156.00	1年以内	3.36
合计			62,187.70		96.88

(2) 2012年12月31日余额前五名

单位名称	款项内容	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
王雪珍	备用金	公司员工	12,709.00	1年以内	45.84
潘亚波	备用金	公司员工	6,744.70	1年以内	24.33
时英杰	备用金	公司员工	4,273.00	1年以内	15.41
郭峰	备用金	公司员工	2,000.00	1年以内	7.21
张志辉	备用金	公司员工	2,000.00	1年以内	7.21
合计			27,726.70		100.00

(3) 2011年12月31日余额前五名

单位名称	款项内容	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
广州联博科技发展有限公司	测试费	客户	800.00	1年以内	50.79
江苏省特种设备安全监督检验研究所	检测费	客户	650.00	1年以内	41.27
上海关勒铭有限公司	测试费	客户	125.00	1年以内	7.94
合计			1,575.00		100.00

7、其他应收款2012年12月31日余额较2011年12月31日余额增加26,151.70元，主要原因系2012年职工备用金增加。

#### (五) 存货

1、存货分类列示如下：

项目	2013年6月30日			2012年12月31日		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	2,091,074.93		2,091,074.93	1,796,913.80		1,796,913.80
库存商品	1,185,207.81		1,185,207.81	1,986,116.65		1,986,116.65
发出商品						
在产品	378,645.50		378,645.50	627,511.83		627,511.83
合计	3,654,928.24		3,654,928.24	4,410,542.28		4,410,542.28

(续表)

项目	2011年12月31日		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	2,106,020.89		2,106,020.89
库存商品	1,682,572.43		1,682,572.43
发出商品			
在产品			
合计	3,788,593.32		3,788,593.32

2、报告期内不存在存货跌价准备计提与转回情况。

## (六) 固定资产及折旧

1、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	2013年1月1日	本期增加额		本期减少额	2013年6月30日
一、固定资产原价合计	3,645,340.42		452,085.97		4,097,426.39
1、房屋建筑物					
2、机器设备	1,928,012.79		384,615.38		2,312,628.17
3、运输工具	422,307.68				422,307.68
4、办公设备	116,044.25		31,573.16		147,617.41
5、工装模具	1,166,039.81		35,897.43		1,201,937.24
6、车间设备	12,935.89				12,935.89
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	981,631.97		223,915.31		1,205,547.28
1、房屋建筑物					
2、机器设备	514,041.74		86,732.11		600,773.85
3、运输工具	172,169.24		40,119.24		212,288.48
4、办公设备	32,545.50		12,359.62		44,905.12
5、工装模具	260,771.49		83,925.06		344,696.55
6、车间设备	2,104.00		779.28		2,883.28

三、固定资产净值合计	2,663,708.45			2,891,879.11
1、房屋建筑物				
2、机器设备	1,413,971.05			1,711,854.32
3、运输工具	250,138.44			210,019.20
4、办公设备	83,498.75			102,712.29
5、工装模具	905,268.32			857,240.69
6、车间设备	10,831.89			10,052.61
四、固定资产减值准备 累计金额合计				
1、房屋建筑物				
2、机器设备				
3、运输工具				
4、办公设备				
5、工装模具				
6、车间设备				
五、固定资产 账面价值合计	2,663,708.45			2,891,879.11
1、房屋建筑物				
2、机器设备	1,413,971.05			1,711,854.32
3、运输工具	250,138.44			210,019.20
4、办公设备	83,498.75			102,712.29
5、工装模具	905,268.32			857,240.69
6、车间设备	10,831.89			10,052.61

(续表)

项目	2012年1月1日	本期增加额		本期减少额	2012年12月31日
一、固定资产原价合计	3,615,789.99		29,550.43		3,645,340.42
1、房屋建筑物					
2、机器设备	1,928,012.79				1,928,012.79
3、运输工具	422,307.68				422,307.68
4、办公设备	86,493.82		29,550.43		116,044.25
5、工装模具	1,166,039.81				1,166,039.81
6、车间设备	12,935.89				12,935.89
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	540,828.98		440,802.99		981,631.97
1、房屋建筑物					
2、机器设备	340,514.55		173,527.19		514,041.74
3、运输工具	91,930.78		80,238.46		172,169.24
4、办公设备	13,222.46		19,323.04		32,545.50

5、工装模具	94,615.76		166,155.73		260,771.49
6、车间设备	545.43		1,558.57		2,104.00
三、固定资产净值合计	3,074,961.01				2,663,708.45
1、房屋建筑物					
2、机器设备	1,587,498.24				1,413,971.05
3、运输工具	330,376.90				250,138.44
4、办公设备	73,271.36				83,498.75
5、工装模具	1,071,424.05				905,268.32
6、车间设备	12,390.46				10,831.89
四、固定资产减值准备 累计金额合计					
1、房屋建筑物					
2、机器设备					
3、运输工具					
4、办公设备					
5、工装模具					
6、车间设备					
五、固定资产 账面价值合计	3,074,961.01				2,663,708.45
1、房屋建筑物					
2、机器设备	1,587,498.24				1,413,971.05
3、运输工具	330,376.90				250,138.44
4、办公设备	73,271.36				83,498.75
5、工装模具	1,071,424.05				905,268.32
6、车间设备	12,390.46				10,831.89

(续表)

项目	2011年1月1日	本期增加额		本期减少额	2011年12月31日
一、固定资产原价合计	1,039,480.92		2,576,309.07		3,615,789.99
1、房屋建筑物					
2、机器设备	586,880.33		1,341,132.46		1,928,012.79
3、运输工具	422,307.68				422,307.68
4、办公设备	30,292.91		56,200.91		86,493.82
5、工装模具			1,166,039.81		1,166,039.81
6、车间设备			12,935.89		12,935.89
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	315,732.99		225,095.99		540,828.98
1、房屋建筑物					
2、机器设备	300,873.99		39,640.56		340,514.55

3、运输工具	11,692.32		80,238.46		91,930.78
4、办公设备	3,166.68		10,055.78		13,222.46
5、工装模具			94,615.76		94,615.76
6、车间设备			545.43		545.43
三、固定资产净值合计	723,747.93				3,074,961.01
1、房屋建筑物					
2、机器设备	286,006.34				1,587,498.24
3、运输工具	410,615.36				330,376.90
4、办公设备	27,126.23				73,271.36
5、工装模具					1,071,424.05
6、车间设备					12,390.46
四、固定资产减值准备 累计金额合计					
1、房屋建筑物					
2、机器设备					
3、运输工具					
4、办公设备					
5、工装模具					
6、车间设备					
五、固定资产 账面价值合计	723,747.93				3,074,961.01
1、房屋建筑物					
2、机器设备	286,006.34				1,587,498.24
3、运输工具	410,615.36				330,376.90
4、办公设备	27,126.23				73,271.36
5、工装模具					1,071,424.05
6、车间设备					12,390.46

2013 年 1-6 月计提折旧 223,915.31 元，2012 年度计提折旧额为 440,802.99 元，2011 年度计提折旧额为 225,095.99 元。

- 2、公司不存在暂时闲置固定资产；
- 3、公司报告期内不存在通过融资租赁租入的固定资产情况；
- 4、公司报告期内不存在通过经营租赁租出的固定资产情况；
- 5、公司不存在期末持有待售的固定资产情况；
- 6、公司不存在未办妥产权证书的情况。

#### (七) 无形资产及开发支出

## 1、无形资产情况

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年6月30日
一、无形资产原价合计	218,271.79	43,589.74		261,861.53
软件	218,271.79	43,589.74		261,861.53
二、无形资产累计摊销额合计	15,926.60	42,083.58		58,010.18
软件	15,926.60	42,083.58		58,010.18
三、无形资产账面净值合计	202,345.19			203,851.35
软件	202,345.19			203,851.35
四、无形资产减值准备累计金额合计				
软件				
五、无形资产账面价值合计	202,345.19			203,851.35
软件	202,345.19			203,851.35

(续表)

项目	2012年1月1日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
一、无形资产原价合计	23,400.00	194,871.79		218,271.79
软件	23,400.00	194,871.79		218,271.79
二、无形资产累计摊销额合计	780.00	15,146.60		15,926.60
软件	780.00	15,146.60		15,926.60
三、无形资产账面净值合计	22,620.00			202,345.19
软件	22,620.00			202,345.19
四、无形资产减值准备累计金额合计				
软件				
五、无形资产账面价值合计	22,620.00			202,345.19
软件	22,620.00			202,345.19

(续表)

项目	2011年1月1日	本期增加额	本期减少额	2011年12月31日
一、无形资产原价合计		23,400.00		23,400.00
软件		23,400.00		23,400.00
二、无形资产累计摊销额合计		780.00		780.00
软件		780.00		780.00
三、无形资产账面净值合计				22,620.00

项目	2011年1月1日	本期增加额	本期减少额	2011年12月31日
软件				22,620.00
四、无形资产减值准备累计金额合计				
软件				
五、无形资产账面价值合计				22,620.00
软件				22,620.00

注：2011年度摊销额为780.00元，2012年度摊销额为15,146.60元，2013年1-6月摊销金额为42,083.58元。

截止2012年12月31日无形资产余额较2011年12月31日增加179,725.19元，主要原因系本期新增研发用软件和数字影像软件所致。

#### (八) 递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
	可抵扣暂时性差异	可抵扣暂时性差异	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	503,106.49	281,468.14	120,148.63
合计	503,106.49	281,468.14	120,148.63

(续表)

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
	递延所得税资产	递延所得税资产	递延所得税资产
资产减值准备	75,465.98	42,220.22	18,022.29
合计	75,465.98	42,220.22	18,022.29

递延所得税资产截止2013年6月30日余额较2012年12月31日余额增加33,245.76元，主要原因是坏账准备相关的可抵扣暂时性差异增加。2012年12月31日余额较2011年12月31日余额增加24,197.93元，主要原因系本期坏账准备相关的可抵扣暂时性差异增加。

#### (九) 资产减值准备计提情况

资产减值准备计提明细表：

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额		2013年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	281,468.14	221,638.35			503,106.49
合计	281,468.14	221,638.35			503,106.49

(续表)



项目	2012年1月1日	本期增加额	本期减少额		2012年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	120,148.63	161,319.51			281,468.14
合计	120,148.63	161,319.51			281,468.14

## 十、公司最近两年主要负债情况

报告期内，公司签订的对外借款主要两笔：1) 2011年10月18日，公司向苏州银行股份有限公司唯亭西区支行借入880,000.00元，期限自2011年10月18日至2014年10月31日。该笔借款以朱永林名下位于苏州工业园区都市花园17-302房产作抵押，该笔借款已于2013年4月16日提前归还，相关抵押同时解除。2) 2013年4月26日，公司向交通银行股份有限公司苏州分行借入3,000,000.00元，期限一年，用于补充流动资金。该笔借款由朱永林名下位于苏州工业园区都市花园17-302房产作为抵押，同时苏州融创担保科技投资有限公司提供担保，朱永林、缪纯芬夫妇个人提供连带责任反担保。

公司报告期内无对外担保、抵押、质押、票据贴现等其他或有负债。

### (一) 短期借款

#### 1、短期借款分类

借款类别	2013年6月30日	2012年12月31日	2012年1月1日
保证借款	3,000,000.00		
合计	3,000,000.00		

#### 2、短期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	2013年6月30日		2012年1月1日	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
交通银行	2013-4-26	2014-4-23	人民币	6.00%		3,000,000.00		

该笔借款由朱永林名下位于苏州工业园区都市花园17-302房产作为抵押，同时苏州融创担保科技投资有限公司提供担保，朱永林、缪纯芬夫妇个人提供连带责任反担保。

### (二) 应付账款

## 1、应付账款账龄分析

账龄	2013年06月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内（含1年）	960,438.96	1,000,628.37	1,217,101.39
1至2年	280,006.43	268,485.55	181,552.52
2至3年	32,489.62	98,621.49	14,570.83
3年以上	134,437.73	36,384.16	21,813.33
合计	1,407,372.74	1,404,119.57	1,435,038.07

## 2、应付账款余额前五名的情况

### (1) 2013年6月30日应付款项前五名单位

供应商	金额	账龄	占总额的比例 (%)	未偿还的原因
苏州上金数控控制科技有限公司	350,000.00	1年以内	24.87	未结算
苏州市博飞光学有限公司	187,064.40	1年以内： 167,114.17元； 1-2年： 19,950.23元	13.29	未结算
吴江市同升升降机厂	96,996.47	1-2年	6.89	未结算
池州九华光学仪器有限公司	76,312.23	1年以内： 34,206.70元； 1-2年： 42,105.53元。	5.42	未结算
苏州相城区中兴压铸件厂	74,813.57	1年以内	5.32	未结算
合计	785,186.67		55.79	

### (2) 2012年12月31日应付款项前五名单位

供应商	金额	账龄	占总额的比例 (%)	未偿还的原因
吴江市同升升降机厂	214,582.47	1年以内： 100,413.4；1-2年： 98,027.1元；2-3年： 16,141.97元。	15.28	未结算
苏州市博飞光学有限公司	159,197.24	1年以内	11.34	未结算
池州九华光学仪器有限公司	107,873.14	1年以内	7.68	未结算
苏州相城群艺塑料厂	98,468.24	1年以内	7.01	未结算
苏州相城黄桥河西不锈钢制品厂	70,879.10	1年以内	5.05	未结算
合计	651,000.19		46.36	

### (3) 2011年12月31日应付款项前五名单位

供应商	金额	账龄	占总额的比例 (%)	未偿还的原因
苏州市博飞光学有限公司	184,169.23	1 年以内： 142,427.00 元； 1-2 年： 41,742.23 元	12.83	未结算
吴江市同升升降机厂	124,169.07	1 年以内： 98,027.10 元； 1-2 年 26,141.97 元	8.65	未结算
苏州园区华阳自动化控制设备有限公司	120,534.00	1 年以内： 92,471.00 元； 1-2 年 28,063.00 元	8.40	未结算
苏州市和睦金属有限公司	101,350.90	1 年以内	7.06	未结算
苏州平江黄晨精密机械厂	67,465.00	1 年以内	4.70	未结算
合计	597,688.20		41.64	

3、本报告期不存在应付账款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### （三）预收款项

#### 1、预收账款账龄分析

账龄	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
1 年以内（含 1 年，下同）	41,525.63	74,808.00	78,585.00
1 至 2 年	51,888.00	60,245.00	30,580.00
2 至 3 年	49,045.00		
3 年以上			7.50
合计	142,458.63	135,053.00	109,172.50

#### 2、预收账款余额前五名的情况

##### （1）2013 年 6 月 30 日预收账款前五名单位

客户	金额	账龄	占总额的比例 (%)	未偿还的原因
上海瑞慈健康体检管理有限公司	55,130.00	1 年以内： 9,367.00 元； 1 至 2 年： 20,938.00 元； 2 至 3 年： 24,825.00 元	38.70	尚未结算
成都嘉禾医疗器械有限责任公司	22,920.00	2 至 3 年	16.09	尚未结算
KB VISION	15,275.97	1 年以内	10.72	尚未结算
哈尔滨国云风经贸有限公司	11,000.00	1 年以内	7.72	尚未结算

苏州威视健医疗仪器设备进出口有限公司	10,000.00	1至2年	7.02	尚未结算
合计	114,325.97		80.25	

(2) 2012年12月31日预收账款前五名单位

客户	金额	账龄	占总额的比例 (%)	未偿还的原因
上海瑞慈健康体检管理有限公司	45,763.00	1年以内: 20,938.00元; 1-2年: 24,825.00元	33.89	尚未结算
成都嘉禾医疗器械有限责任公司	22,920.00	1-2年	16.97	尚未结算
潍坊华卫医疗器械有限公司	11,500.00	1年以内	8.52	尚未结算
无锡天亿国际贸易有限公司	11,420.00	1年以内	8.46	尚未结算
北京锐视觉科技有限公司	11,200.00	1-2年	8.29	尚未结算
合计	102,803.00		76.13	

(3) 2011年12月31日预收账款前五名单位

客户	金额	账龄	占总额的比例 (%)	未偿还的原因
上海瑞慈健康体检管理有限公司	24,825.00	1年以内	22.74	尚未结算
成都嘉禾医疗器械有限责任公司	22,920.00	1年以内	20.99	尚未结算
北京兴邦天健科技有限公司	16,000.00	1年以内	14.66	尚未结算
成都市睿誉达商贸有限公司	12,800.00	1-2年	11.72	尚未结算
北京锐视觉科技有限公司	11,200.00	1年以内	10.26	尚未结算
合计	87,745.00		80.37	

3、本报告期预收款项中不存在预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

4、2013年6月30日预收账款余额较2012年12月31日余额增加7,405.63元，变动不大。2012年12月31日预收账款余额较2011年12月31日余额增加25,880.50元，主要原因是本期预收客户货款所致。

(四) 应付职工薪酬

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	174,204.70	1,200,731.75	1,374,936.45	
职工福利费		10,849.60	10,849.60	
社会保险费	19,477.79	73,531.92	93,009.71	
其中：医疗保险费	1,947.78	7,353.19	9,300.97	

基本养老保险费	14,608.34	55,148.93	69,757.27	
失业保险费	973.89	3,676.60	4,650.49	
工伤保险费	973.89	3,676.60	4,650.49	
生育保险费	973.89	3,676.60	4,650.49	
住房公积金	7,791.11	30,034.17	37,825.28	
辞退福利				
工会经费和职工教育经费				
非货币性福利				
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿				
其他				
合计	201,473.60	1,315,147.44	1,516,621.04	

(续表)

项目	2012年1月1日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	198,530.22	2,344,393.47	2,368,718.99	174,204.70
职工福利费		30,800.87	30,800.87	
社会保险费	17,772.69	224,454.56	222,749.46	19,477.79
其中：医疗保险费	1,777.28	22,445.46	22,274.96	1,947.78
基本养老保险费	13,329.52	168,340.91	167,062.09	14,608.34
失业保险费	888.63	11,222.73	11,137.47	973.89
工伤保险费	888.63	11,222.73	11,137.47	973.89
生育保险费	888.63	11,222.73	11,137.47	973.89
住房公积金	7,109.08	89,781.82	89,099.79	7,791.11
辞退福利				
工会经费和职工教育经费				
非货币性福利				
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿				
其他				
合计	223,411.99	2,689,430.72	2,711,369.11	201,473.60

(续表)

项目	2011年1月1日	本期增加额	本期减少额	2011年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	108,226.00	1,867,776.46	1,777,472.24	198,530.22
职工福利费		12,794.60	12,794.60	

社会保险费		145,775.85	128,003.16	17,772.69
其中：医疗保险费		14,577.59	12,800.31	1,777.28
基本养老保险费		109,331.89	96,002.37	13,329.52
失业保险费		7,288.79	6,400.16	888.63
工伤保险费		7,288.79	6,400.16	888.63
生育保险费		7,288.79	6,400.16	888.63
住房公积金		58,310.34	51,201.26	7,109.08
辞退福利				
工会经费和职工教育经费				
非货币性福利				
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿				
其他				
合计	108,226.00	2,084,657.25	1,969,471.26	223,411.99

#### (五) 应交税费

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
增值税	410,710.36	381,449.14	56,246.84
营业税	9,720.00	6,480.00	6,480.00
城市维护建设税	23,538.52	324.01	3,136.35
教育费附加	14,123.11	194.40	1,881.81
地方教育附加	9,415.41	129.60	1,254.54
企业所得税	85,358.61	144,866.84	5,882.72
合计	552,866.01	533,443.99	74,882.26

#### (六) 其他应付款

##### 1、账龄分析

账龄列示	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内（含1年，下同）	179,804.00	1,989,698.00	580,318.74
1—2年	940,700.00	352,518.74	
2—3年	170,318.74		
合计	1,290,822.74	2,342,216.74	580,318.74

2、本报告期应付账款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
朱永林	1,175,018.74	1,110,518.74	169,818.74

缪纯芬	8,998.00	1,048,998.00	
合计	1,184,016.74	2,159,516.74	169,818.74

### 3、其他应付款余额前五名的情况

#### (1) 2013年6月30日账面余额中欠款金额前五名情况

项目	金额	账龄	占总额的比例 (%)	性质或内容
朱永林	1,175,018.74	1年以内： 64,500.00元； 1-2年： 940,700.00元； 2-3年： 169,818.74元	91.03	借款
金元证券股份有限公司	100,000.00	1年以内	7.75	上市费
缪纯芬	8,998.00	1年以内	0.70	借款
苏州工业园区苏杭时代购物广场	6,070.50	1年以内	0.47	采购费
苏州恒基办公新技术有限公司	500.00	2-3年	0.04	办公费
合计	1,290,587.24		99.99	

#### (2) 2012年12月31日账面余额中欠款金额前四名情况

项目	金额	账龄	占总额的比例 (%)	性质或内容
朱永林	1,110,518.74	1年以内： 940,700.00元； 1-2年： 169,818.74元	47.41	借款
缪纯芬	1,048,998.00	1年以内	44.79	借款
苏州市相城区北桥景磊机床经营部	182,200.00	1-2年	7.78	租赁费
苏州恒基办公新技术有限公司	500.00	1-2年	0.02	应付办公费
合计	2,342,216.74		<b>100.00</b>	

#### (3) 2011年12月31日账面余额中欠款金额前五名情况

项目	金额	账龄	占总额的比例 (%)	性质或内容
朱永林	169,818.74	1年以内	29.26	借款
苏州市相城区北桥景磊机床经营部	182,200.00	1年以内	31.40	租赁费
苏州相城群艺塑料厂	112,000.00	1年以内	19.30	租赁费

苏州相城黄桥河西不锈钢制品厂	65,800.00	1 年以内	11.34	租赁费
吴江市同升升降机厂	50,000.00	1 年以内	8.62	租赁费
合计	579,818.74		99.92	

### (七) 长期借款

#### 1、长期借款类别明细

借款类别	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2012 年 1 月 1 日
保证借款		880,000.00	880,000.00
合计		880,000.00	880,000.00

#### 2、长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	2012 年 12 月 31 日	2012 年 1 月 1 日
苏州银行	2011/10/18	2014/10/31	人民币	按人民银行同期贷款基准利率	880,000.00	880,000.00

该笔借款以朱永林名下位于苏州工业园区都市花园 17-302 房产作抵押。

## 十一、公司最近两年主要股东权益情况

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	1,018,310.16	827,074.16	444,602.16
盈余公积	18,649.97	18,649.97	4,147.73
未分配利润	574,974.81	283,232.62	152,712.46
合计	6,611,934.94	6,128,956.75	5,601,462.35

## 十二、关联方、关联方关系及关联交易

### (一) 公司关联方及关联方关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，截至 2013 年 6 月 30 日，公司关联方及关联方关系如下：

#### 1、存在控制关系的关联方：

关联方名称	与本企业关系
-------	--------



关联方名称	与本企业关系
朱永林	实际控制人之一、控股股东
缪纯芬	实际控制人之一、股东、法定代表人、 董事长、总经理、财务负责人

2、不存在控制关系的关联方：

公司的其他关联自然人包括董事、监事、高级管理人员，公司董事、监事、高级管理人员情况详见上文“第一节、四、董事、监事、高级管理人员的情况”。

**(二) 经常性关联交易**

1、采购商品、接受劳务的关联交易

无。

2、出售商品/提供劳务的关联交易

无。

3、无偿使用关联方厂房

2011年至2013年公司股东朱永林将自有房产浦田民营工业区17-1号厂房无偿提供给康捷医疗使用，康捷医疗将其出租给佳美科技（苏州工业园区）有限公司，公司以厂房出租的公允价格减去负担的营业税金及附加计入资本公积。

**(三) 偶发性关联交易**

1、采购商品、接受劳务的关联交易

无。

2、出售商品/提供劳务的关联交易

无。

3、关联方提供担保

1) 2011年10月18日，公司自苏州银行股份有限公司唯亭西区支行借入880,000.00元，期限自2011年10月18日至2014年10月31日，用于补充流动资金。该笔借款由股东朱永林名下位于苏州工业园区都市花园17-302房产作抵

押，上述借款已于 2013 年 4 月 16 日提前归还，相关抵押同时解除。

2) 2013 年 4 月 26 日，公司自交通银行股份有限公司苏州分行借入 3,000,000.00 元，期限三年，用于补充流动资金。该笔借款由朱永林名下位于苏州工业园区都市花园 17-302 房产作为抵押，同时苏州融创担保科技投资有限公司提供担保，朱永林、缪纯芬夫妇以个人连带责任保证方式提供反担保。

#### (四) 关联方往来款项

项目名称	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
	账面余额	账面余额	账面余额
其他应付款：			
朱永林	1,175,018.74	1,110,518.74	169,818.74
缪纯芬	8,998.00	1,048,998.00	
合计	1,184,016.74	2,159,516.74	169,818.74

2011 年公司向朱永林借款 752,349.94 元，归还 582,531.20；2012 年公司向关联方借款 2,505,710.61 元，归还 516,012.61 元，其中：向朱永林借款 1,206,712.61 元，归还 266,012.61 元，向缪纯芬借款 1,298,998.00 元，归还 250,000.00 元；2013 年 1-6 月向关联方借款 350,000.00 元，归还 1,325,500.00 元，其中：向朱永林借款 150,000.00，归还 85,500.00，向缪纯芬借款 200,000.00 元，归还 1,240,000.00 元。

报告期内公司与关联方之间的往来款主要是借款，未签订合同，未约定利息，截至公开转让说明书出具日其他应付款对朱永林、缪纯芬余额分别为 1,175,018.74 元、8,998.00 元，无明确的还款计划，上述关联借款系朱永林、缪纯芬补充公司流动资金而发生，且已经全体股东追认，因此不存在损害公司、其他股东及债权人利益的情形。

#### (五) 关联交易定价机制、交易的合规性和公允性

根据公司《关联交易决策管理办法》，董事会在审查有关关联交易的合理性时，应当考虑以下因素：

如该项关联交易属于向关联方采购或销售商品的，则必须调查该交易对公司是否有利。当公司向关联方购买或销售产品可能降低公司生产、采购或销售成本的，董事会应确认该项关联交易存在具有合理性；

如该项关联交易属于提供或接受劳务、代理、程赁、抵押和担保、管理、研

究开发、许可等项目，则公司必须取得或要求关联方提供确定交易价格的合法、有效的依据，作为签订该项关联交易的价格依据。

#### **(六) 关联交易决策权限、决策程序**

1、公司与其关联人达成的关联交易总额高于 300 万元（不含 300 万元）或公司最近经审计净资产值的 10% 以上的，必须向董事会报告，由公司董事会作出决议后提交公司股东大会审议，该关联交易在获得公司股东大会批准后实施。

任何与该关联交易有利益关系的关联人在股东大会上应当放弃对该议案的投票权。关联股东有特殊情况无法回避时，在公司征得有权部门同意后，可以参加表决，公司应当在股东大会决议中对此作出详细说明；

2、公司与其关联人达成的关联交易总额超过 100 万元（不含 100 万元）但尚未达到 300 万元且未达到公司最近经审计净资产值的 10% 的，由公司董事会作出决议；

3、公司与关联人达成的关联交易总额在 100 万元以下（含 100 万元）的，由公司总经理批准决定。

根据制度批准实施的关联交易，公司关联人在公司签署涉及关联交易的协议时，应当采取必要的回避措施：（一）任何个人只能代表一方签署协议；（二）关联人不得以任何方式干预公司的决定。

#### **(七) 减少和规范关联交易的具体安排**

股份公司成立后，公司制定了《关联交易决策管理办法》，公司管理层将严格执行《公司章程》和《关联交易决策管理办法》的相关规定，在未来的关联交易中履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司将减少和规范关联交易，并进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，维护公司和股东的利益。

### **十三、提请投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项**

#### **(一) 或有事项**

截至本期末，公司未发生影响财务报表阅读的重大或有事项。

## （二）承诺事项

截至本期末，公司未发生影响财务报表阅读的重大承诺事项。

## （三）资产负债表日后事项

截至本期末，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十四、报告期内资产评估情况

北京中天华资产评估有限责任公司接受有限公司委托，就有限公司拟整体变更为股份公司之事宜，以 2011 年 4 月 30 日为评估基准日，主要采用资产基础法对所涉及的有限公司的全部资产和相关负债在评估基准日的市场价值进行了评估，于 2011 年 5 月 26 日出具了《苏州工业园区康捷医疗器械有限公司整体改建为股份有限公司项目资产评估报告书》（中天华资评报字[2011]第 1163 号）。经评估，有限公司于评估基准日 2011 年 4 月 30 日的全部资产评估价值为人民币 7,459,499.74 元，相应的负债为人民币 2,355,301.71 元，全部股东权益的评估价值为人民币 5,104,198.03 元。

除上述资产评估以外，公司未进行过其他资产评估。

## 十五、最近两年股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

### （一）最近两年股利分配政策

公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- （1）弥补上一年度的亏损；
- （2）提取法定公积金 10%；
- （3）提取任意公积金；
- （4）支付股东股利。

### （二）具体的分配政策

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。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。

股东大会或者董事会违反前款规定，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。

公司持有的公司股份不参与分配利润。

### **(三) 公司最近两年的股利分配情况**

公司近两年除按照规定对税后净利润计提法定公积金以外，均未对股东进行利润分配。

### **(四) 公开转让后的股利分配政策**

公司股票公开转让后的股利分配政策将保持不变，具体实施计划将由董事会根据《公司章程》提出预案，并经股东大会审议后决定。

## **十六、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况**

无。

## **十七、风险及其管理体系**

### **(一) 控股股东不当控制风险**

朱永林、缪纯芬夫妇作为公司的实际控制人，分别持有公司90.00%和10.00%的股份。虽然公司股东承诺将严格遵守《公司章程》、《公司章程》（草案）和其他内部控制制度，但是在实际生产经营中仍不能排除控股股东利用其地位，通过行使股东大会或者董事会表决权等方式对公司的生产经营、财务决策、重大人事安排等实施不当控制从而损害公司利益的情形。

针对上述风险，公司在全国股份转让系统挂牌后，将通过定向发行或公开转让等方式引进战略投资者或者增加管理层和核心员工的持股数量，完善公司的股权结构，进一步强化公司的治理结构和内部控制制度，最终实现公司所有权与控制权的分离，建立起完整的现代企业管理制度。

### **(二) 应收账款不能收回的风险**

公司2013年6月30日、2012年12月31日和2011年12月31日应收账款净额分别为4,790,195.12 元、3,634,276.18元和1,380,595.73元，占总资产比例分别为

36.83%、31.26%和15.50%。虽然公司应收账款客户均为长期合作的经销商，具有较高的企业信誉，目前坏账准备计提比例合理，应收款项收回的可能性较大，但不排除应收款项存在产生坏账的可能性，存在应收款项不能收回风险。

针对上述风险，将采取以下措施：从业务源头开始，做好每一个业务环节的控管与监督，妥善保管每一笔业务合同，降低经营风险；通过对客户进行综合评定，确立客户的信用额度，随时了解客户的信用状况，每半年进行一次信用额度的调整，最大限度降低呆账产生的可能性；定期进行应收账款龄分析，紧密跟踪超期账款的催收进度；建立应收账款的奖罚机制，调动业务团队的积极性与责任感。

### **（三）公司内部管理风险**

股份公司设立后，虽逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，但各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司内部管理和内部控制体系也需要在公司经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，公司内部管理需要不断提高。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险，公司在相关中介机构的帮助下，按照非上市公司公众公司的要求，制定了《公司章程》和相关配套的管理制度，并将在推荐主办券商的帮助和督导下，严格按照相关规则运作，以提高公司的规范化水平。

### **（四）税收优惠丧失的风险**

2012年8月公司被江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局定为高新技术企业并取得“高新技术企业证书”，证书编号：GR201232000755，有效期三年，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。公司自2012年起企业所得税税率为15%。但是如果公司未能在历次高新技术企业资格到期后重新获得高新技术企业资格，或未来国家调整相关税收优惠政策，现有的税收优惠有可能丧失，将对公司未来经营业绩、现金流产生不利影响。

针对以上风险，公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。公司将严格参照新《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、


经营等各方面达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策。此外，公司近年来发展比较快，盈利能力持续增长，公司将积极努力地保持快速发展的良好势头，不断提高经济效益，以降低税收政策方面可能的变动对公司带来的影响。


## 第五节有关声明




# 主办券商声明

本公司已对《苏州康捷医疗股份有限公司公开转让说明书》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。

法定代表人：

项目负责人：

项目小组成员：  
颜燎原  


金元证券股份有限公司



2014年2月10日

## 律师声明

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、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人： 

经办律师：  刘新颖

北京市宝盈律师事务所


2014年2月10日



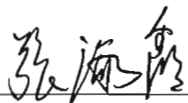
## 承担审计业务的会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认金元证券股份有限公司出具的苏州康捷医疗股份有限公司公开转让说明书与本所出具的审计报告（大华审字[2013]005604号）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、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

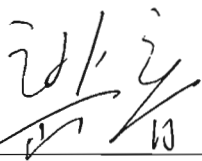


施丹丹



张海霞

会计师事务所负责人：



梁春

大华会计师事务所（特殊普通合伙）



2014年2月10日

## 资产评估机构声明

本机构及经办人员已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在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。

机构负责人：



经办人员：

姜永成

张亮



(本页无正文，为苏州康捷医疗股份有限公司公开转让说明书的签字、盖章页)

董事签名：

1、 繆纯芬 繆纯芬  
3、 朱 虹 朱虹  
5、 徐凤英 徐凤英

2、 朱大男 朱大男  
4、 陆叶青 陆叶青

监事签名：

1、 李 华 李华  
3、 陈艳华 陈艳华

2、 王 凤 王凤

高级管理人员签名：

1、 繆纯芬 繆纯芬

2、 朱 虹 朱虹

苏州康捷医疗股份有限公司

2014年2月10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；
- (正文完)