

沈阳新松医疗科技股份有限公司

公开转让说明书



主办券商



二〇一四年五月

声 明

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

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

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

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

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

1、购房合同未履行完成的风险

2010年12月29日，公司与沈阳新园开发建设有限公司签订了《沈阳新加坡工业园区标准厂房出售协议》，协议约定沈阳新园开发建设有限公司向有限公司转让新家坡工业园二期可分割式标准厂房区11号南侧3-4层及该房屋所用范围内的土地使用权，约定该房屋交易价格为人民币443.42万元（最终价格以评估价为准）。截至目前，公司已向沈阳新园开发建设有限公司支付了443.42万元购房款。公司已于相关购房款支付并正常使用该房产后，将房产记入固定资产并进行摊销。

沈阳新园开发建设有限公司是国有独资公司，上述房产属于国有资产，根据相关法律法规规定，国有资产转让由履行出资人职责的机构决定，且上述房产的交易必须履行资产评估、到产权交易机构公开交易等程序。截至本说明书出具日，国有资产管理部门以会议纪要方式认可上述国有资产对外转让事项，但尚未确认资产评估价值、尚未确定进入产权交易机构公开交易的时间。如果上述交易最终未能执行，双方将解除合同，即沈阳新园开发建设有限公司有义务返还公司支付的购房款、同期银行利息及其他经济损失。如果发生上述合同失效的情形，将导致公司全额调减443.42万元固定资产并冲回历年累计折旧的财务结果，同时可能影响公司生产经营场所的稳定性。由于上述房产的累计折旧占公司年度净利润的比例较小，再由于公司生产过程主要为元器件组装，生产线设备搬迁成本不高，对生产经营场所也无特殊要求，因此上述购房合同未履行完成的风险不会对公司持续经营造成重大不利影响。

2、经营成果对税收优惠政策依赖较大的风险

2008年1月1日起《中华人民共和国企业所得税法》开始实施，根据该法及《高新技术企业认定管理办法》等规定，企业通过高新技术企业认定，可享受税率为15%的企业所得税优惠。公司于2011年10月通过高新技术企业复审，取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书。税务机关核准公司2011年度至2013年度享受税率为15%的企业所得税优惠，2013年底税收优惠期将届满。根据《高新技

术企业认定管理办法》有关规定：高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为3年，公司应在期满前3个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效。通过复审的高新技术企业资格有效期为3年。期满后，企业再次提出认定申请的，按本办法第十一条的规定办理。因此，所得税税收优惠到期后公司将重新申请高新技术企业认定，若能通过高新技术企业认定，公司将继续享受税率15%的企业所得税优惠；若不能通过认定，公司适用的企业所得税税率将恢复至25%。如公司未来不能通过高新技术企业认定，或虽通过认定但未来该项税收优惠政策发生不利变化，均将对公司盈利产生显著不利影响。截至2014年4月末，公司高新技术复审已结束现场审核，并完成了网上申报和纸质资料报审。公司目前正等待复审结果。

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司经认定的软件产品的增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。若上述税收优惠政策发生不利变化，将对公司盈利产生不利影响。

项 目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
所得税减免总额	333,907.45	656,047.23	754,736.71
增值税退税总额	992,552.72	345,390.84	1,109,030.32
合计	1,326,460.17	1,001,438.07	1,863,767.03
净利润	4,266,430.12	5,605,547.48	5,266,027.14
税收优惠合计占净利润的比例	31.09%	17.87%	35.39%

3、对主要客户依赖的风险

广州新松弘凯医学科技有限公司是公司最大的销售客户，负责整个华南市场的销售推广。2011年、2012年、2013年1-10月，公司对新松弘凯的销售收入分别为491.98万元、804.45万元和1,083.60万元，占收入总额的比重分别为18.80%、25.38%和41.49%，公司销售对广州新松弘凯医学科技有限公司存在一定程度的依赖。未来，公司一方面将加强与其他经销商的战略合作关系、并积极拓展新的经销商；另一方面，公司将加强公司销售网络及销售队伍建设，通过采取多元化营销模式来分散上述风险，但短期内，公司在华南地区的销售仍然存在依赖新松弘凯的风险。

目 录

释 义.....	- 1 -
第一章 公司基本情况.....	- 4 -
一、基本情况.....	- 4 -
二、股票挂牌情况.....	- 4 -
三、股权结构、主要股东情况及股本的形成及变化情况.....	- 6 -
四、公司董事、监事、高级管理人员.....	- 18 -
五、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表.....	- 23 -
六、本次挂牌有关机构.....	- 24 -
第二章 公司业务.....	- 25 -
一、公司主营业务.....	- 25 -
二、主要产品及用途介绍.....	- 25 -
三、公司组织结构及主要生产流程.....	- 31 -
四、公司业务关键资源要素.....	- 31 -
五、公司收入、成本情况.....	- 43 -
六、公司商业模式.....	- 47 -
七、公司产品质量控制情况.....	- 50 -
八、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位.....	- 52 -
第三章 公司治理.....	- 66 -
一、公司治理情况.....	- 66 -
二、董事会关于公司治理情况的讨论与评估.....	- 67 -
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况.....	- 68 -
四、公司资产完整及人员、财务、机构和业务独立的情况.....	- 69 -
五、同业竞争情况.....	- 70 -
六、最近两年一期公司资金被控股股东、实际控制人占用及公司对外担保情况.....	- 72 -
七、公司董事、监事、高级管理人员其他情况.....	- 72 -
八、公司管理层最近两年一期重大变化情况.....	- 74 -

第四章 公司财务	- 76 -
一、最近两年一期经审计的财务报表.....	- 76 -
二、财务报表编制基础及合并财务报表范围.....	- 90 -
三、注册会计师审计意见.....	- 91 -
四、主要会计政策和会计估计.....	- 91 -
五、报告期会计政策或会计估计的变更情况.....	- 103 -
六、报告期利润形成的有关情况.....	- 103 -
七、报告期主要资产情况.....	- 111 -
八、报告期重大债务情况.....	- 121 -
九、报告期股东权益情况.....	- 126 -
十、关联方和关联关系.....	- 127 -
十一、关联交易情况.....	- 129 -
十二、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	- 132 -
十三、报告期内资产评估情况.....	- 132 -
十四、股利分配政策和最近两年分配情况.....	- 132 -
十五、控股子公司.....	- 133 -
十六、风险因素.....	- 134 -
第五章 有关声明	- 138 -
第六章 附件	- 143 -

释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、股份公司、新松医疗	指	沈阳新松医疗科技股份有限公司
有限公司	指	沈阳新松维尔康科技有限公司
大连新松、子公司	指	大连新松维尔康科技有限公司
新松弘凯	指	广州新松弘凯医学科技有限公司
沈阳自动化所	指	中国科学院沈阳自动化研究所
大连化物所	指	中国科学院大连化学物理研究所
沈阳分院	指	中国科学院沈阳分院
主办券商	指	中原证券股份有限公司
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》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《沈阳新松医疗科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监统称
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
最近两年一期	指	2011年度、2012年度、2013年1-10月
吸附	指	气相与固相组成一个吸附体系(吸附相)时，在相界面处组分产生富集的现象。
解吸	指	已被吸附剂吸附的气体(液体)的分子释回气相(液相)的现象。
变压吸附	指	在绝热等温条件下，加压吸附，减压解吸的循环操作过程。
分子筛	指	具有均一微孔结构，并且能选择性地吸附直径小于其微孔孔径的气体分子的固体吸附剂。
分子筛设备	指	通过吸附氮气和其它气体组分来提高氧气浓度的设备。
CPAP	指	Continuous Positive Airway Pressure, 持续气道正压。

		表示每个呼吸周期中，在患者连接接口处提供一个相同的持续气道正压。
IPAP	指	Inspiratory Positive Airway Pressure，吸气相气道正压。表示在吸气时相中，在患者连接接口处提供一个较高水平的持续气道正压。
EPAP	指	Expiratory Positive Airway Pressure，呼气末气道正压。在呼气时相中，在患者连接接口处提供一个较低水平的持续气道正压。
时间控制模式、T (Time) 模式	指	在呼吸周期中，呼吸频率由机器控制，按时在患者连接接口处提供两个不同的持续气道正压。
自主呼吸模式、S (Spontaneous) 模式	指	在呼吸周期中，呼吸频率由患者控制触发，在患者连接接口处提供两个不同的持续气道正压。
自主呼吸/时间控制自动切换模式、S/T (Spontaneous/Timed) 模式	指	在呼吸周期中，呼吸触发由患者或机器控制，在患者连接接口处提供两个不同的持续气道正压。当患者的呼吸周期小于后备通气频率对应的周期时，为S模式；当患者的呼吸周期大于后备通气频率对应的周期时，为T模式。
OSAS	指	睡眠呼吸暂停综合症
COPD	指	慢性阻塞性肺病
CMDC	指	中国医疗器械质量认证中心的英文缩写。是经国家质量技术监督局授权成立并由国家药品监督管理局按国际惯例和国家有关规定创建的、为国内外企事业单位提供医疗器械产品质量认证和质量体系认证服务的、具有独立法人地位的公正的第三方实体。
FDA 认证	指	产品获得美国食品和药物管理局 (FDA) 的注册认证。FDA 对医疗器械的管理通过器械与放射健康中心 (CDRH) 进行的，中心监督医疗器械的生产、包装、经销商遵守法律下进行经营活动。
CE 认证	指	一种安全认证标志，被视为制造商打开并进入欧洲市场的护照。CE 英文意思为 European Conformity，即欧洲共同体。 在欧盟市场“CE”标志属强制性认证标志，不论是欧盟内部企业生产的产品，还是其他国家生产的产品，要想在欧盟市场上自由流通，就必须加贴“CE”标志，以表明产品符合欧盟《技术协调与标准化新方法》指令的基本要求。这是欧盟法律对产品提出的一种强制性要求。
PID 控制	指	Proportion Integration Differentiation，即比例积分微分。PID 控制器就是根据系统的误差，利用比例、积分、微分计算出控制量进行控制的。PID 控制器作

		为最早实用化的控制器已有 70 多年历史，现在仍然是应用最广泛的工业控制器。PID 控制器简单易懂，使用中不需精确的系统模型等先决条件，因而成为应用最为广泛的控制器。
PSA	指	Pressure Swing Adsorption，即变压吸附，是对气体混合物进行提纯的工艺过程，该工艺是以多孔性固体物质（吸附剂）内部表面对气体分子的物理吸附为基础，在两种压力状态之间工作的可逆的物理吸附过程，它是根据混合气体中杂质组分在高压下具有较大的吸附能力，在低压下又具有较小的吸附能力，而理想的组分则无论是高压或是低压都具有较小的吸附能力的原理。
VPSA	指	真空变压吸附简称 VPSA（Vacuum Pressure Swing Absorption）是指利用抽真空的办法降低被吸附组分的分压，使吸附的组分在负压下解吸出来。

第一章 公司基本情况

一、基本情况

中文名称：沈阳新松医疗科技股份有限公司

英文名称：SYSMED(CHINA) CO., LTD

有限公司成立日期：2000年11月27日

股份公司成立日期：2009年2月23日

注册资本：2,580万元

住所：沈阳市浑南新区文溯街17号11-2-3

邮编：110168

组织机构代码：00161343-1

法定代表人：桑子刚

信息披露负责人：黄勇

联系电话：024-23970020

联系传真：024-23970020

联系网址：<http://www.sysmed.cn/>

电子邮箱：huangyong@sia.cn

所属行业：根据中国证监会2012年修订颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C36专用设备制造业”。按照国民经济行业标准，公司所处行业属于“C358 医疗仪器设备及器械制造行业”。

主营业务：制氧机与无创呼吸机的研发、生产、销售。

二、股票挂牌情况

- 1、股票代码：830803
- 2、股票简称：新松医疗
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：1.00元
- 5、股票总量：25,800,000股
- 6、挂牌日期：2014年 月 日

7、股东所持股份的限售安排

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

根据《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。”

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

8、股东对所持股份自愿锁定的承诺

无。

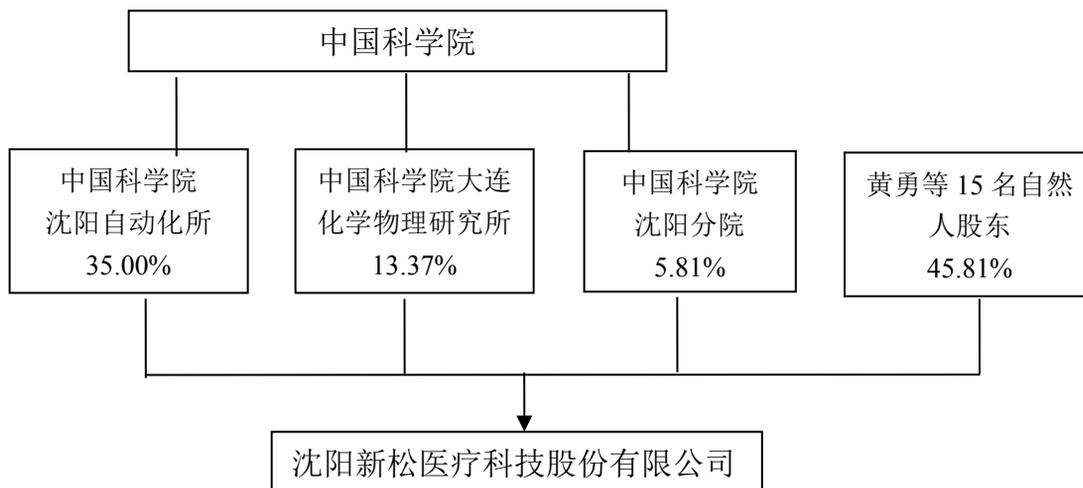
9、股票挂牌日股东所持股份可流通数量

序号	股东名称	职务	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否存在质押或冻结情形	本次可公开 转让股份数 量(股)
1	中国科学院 沈阳自动化 所	无	9,030,000	35.00	否	3,010,000
2	黄 勇	董事、总 经理	5,880,000	22.79	否	1,470,000

3	中国科学院 大连化学物 理研究所	无	3,450,000	13.37	否	1,150,000
4	中国科学院 沈阳分院	无	1,500,000	5.81	否	500,000
5	王乾宏	无	1,050,000	4.07	否	1,050,000
6	邓清娟	无	900,000	3.49	否	900,000
7	何 刚	无	540,000	2.09	否	540,000
8	孙兆岩	无	450,000	1.74	否	450,000
9	陈振刚	无	450,000	1.74	否	450,000
10	王 涛	无	450,000	1.74	否	450,000
11	张孟辉	无	450,000	1.74	否	450,000
12	姚 静	无	450,000	1.74	否	450,000
13	吴 全	无	375,000	1.45	否	375,000
14	胡朝华	无	360,000	1.40	否	360,000
15	张纯钢	无	240,000	0.93	否	240,000
16	李海江	无	150,000	0.58	否	150,000
17	张淑琴	无	37,500	0.15	否	37,500
18	相 卫	无	37,500	0.15	否	37,500
合计			25,800,000	100.00	--	12,070,000

三、股权结构、主要股东情况及股本的形成及变化情况

(一) 公司股权结构图



（二）控股股东基本情况

公司控股股东为中国科学院沈阳自动化研究所，沈阳自动化所持有公司 903 万股股份，持股比例为 35.00%，所持股份性质为国有法人股，所持股份不存在质押或其他争议。

沈阳自动化所成立于 1958 年 11 月，隶属于中国科学院，是国家自动化领域的主要研究机构，国有事业法人单位，法定代表人为于海滨，开办资金 11,170 万元，注册地及主要生产经营地为辽宁省沈阳市东陵区南塔街 114 号。业务范围：开展自动化技术研究、促进科技发展；先进制造机式与系统管理技术研究开发，智能机器与系统研究开发，工业自动化技术研究，系统工程成套装备研究，机式识别与图像处理技术研究开发、工业与水下机器人研制、特种机器人研制；相关学历教育，技术服务与学术交流、《信息与控制》和《机器人》出版。

沈阳自动化所在水下机器人、工业机器人、工业自动化等方面取得了一批具有国际水平、具有自主知识产权的成果，成为在国内具有领先与带头作用、在国际具有较高知名度的国家级研究开发基地。

沈阳自动化所设有“机械电子工程”、“模式识别与智能系统”专业博士点，“机械电子工程”博士后科研流动站。

截至 2012 年 12 月 31 日，沈阳自动化所总资产 1,032,573,608.32 元，净资产 625,186,724.89 元。截至 2013 年 6 月 30 日，沈阳自动化所总资产 1,505,457,202.33 元，净资产 629,313,027.52 元。（以上财务数据经辽宁鼎盛华会计师事务所有限公司审计）

除持有公司股份之外，沈阳自动化所控股、参股的一级企业还有 9 家，分别

为沈阳新松机器人自动化股份有限公司（以下简称“新松机器人”，持股 27.37%）、沈阳中科新松投资有限公司（以下简称“中科投资”持股 100%）、无锡中科泛在信息技术研发中心有限公司（以下简称“无锡中科”持股 58.45%）、苏州沈苏自动化技术开发有限公司（以下简称“沈苏自动化”持股 25.17%）、沈阳先进制造技术产业有限公司（以下简称“先进制造”持股 40.54%）、沈阳新杉电子工程有限公司（以下简称“新杉电子”持股 20.00%）、沈阳聚德视频技术有限公司（以下简称“聚德视频”持股 11.90%）、沈阳红网科技有限公司（以下简称“红网科技”持股 20.10%）、沈阳新合物业有限责任公司（以下简称“新合物业”持股 90%）。

（三）公司实际控制人情况

公司的实际控制人为中国科学院。

中国科学院成立于1949年11月01日，经过50多年中国科学院已发展成为国家在科学技术方面的最高学术机构和全国自然科学与高新技术的综合研究与发展中心。目前，中国科学院直属事业单位124个，包括：科学研究机构104个（含3个植物园）；学校及公共支撑机构5个（其中学校2个、技术支撑机构1个、文献情报机构1个、新闻出版机构1个）；院与分院管理机构12个；其他机构3个。中国科学院直属事业单位的下属法人单位25个。院直接投资的控股企业22家。其中沈阳分院是12个院与分院管理机构之一，沈阳自动化所、大连化物所是104个研究机构中的两个，其中，沈阳自动化所直接控股新松医疗。

公司实际控制人最近两年一期未发生变化。

（四）前十名股东及持有5%以上股份股东情况

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股份性质	所持股份是否存在质押或其他争议
中国科学院沈阳自动化研究所	9,030,000	35.00	国有法人股	否
黄勇	5,880,000	22.79	自然人股份	否
中国科学院大连化学物理研究所	3,450,000	13.37	国有法人股	否
中国科学院沈阳分院	1,500,000	5.81	国有法人股	否
王乾宏	1,050,000	4.07	自然人股份	否
邓清娟	900,000	3.49	自然人股份	否
何刚	540,000	2.10	自然人股份	否

孙兆岩	450,000	1.74	自然人股份	否
陈振刚	450,000	1.74	自然人股份	否
王 涛	450,000	1.74	自然人股份	否
张孟辉	450,000	1.74	自然人股份	否
姚 静	450,000	1.74	自然人股份	否
合 计	24,600,000	95.33	——	——

中国科学院大连化学物理研究所

中国科学院大连化学物理研究所（以下简称大连化物所）创建于1949年3月，国有事业法人单位，法定代表人为张涛，开办资金17,946万元，注册地及主要生产经营地为辽宁省大连市沙河口区中山路457-41号。业务范围：开展化学和工程化学研究，促进科技发展。分析化学、精细化工研究、新能源催化、色谱分析研究、催化工程研究、生化工程研究、化学激光研究、天然气化工与应用催化研究、环境工程研究、分子反应动力学研究、相关学历教育、博士后培养、继续教育、专业培训与学术交流，《色谱》和《催化学报》出版。

大连化物所是一个基础研究与应用研究并重、应用研究和技术转化相结合，以任务带学科为主要特色的综合性研究所。大连化物所重点学科领域为：催化化学、工程化学、化学激光和分子反应动力学以及近代分析化学和生物技术。

截至2012年12月31日，该所总资产253,258.80万元，净资产212,735.20万元。截至2013年6月30日，该所总资产281,028.94万元，净资产222,298.68万元。（以上财务数据未经审）

大连化物所持有股份公司345万股，持股比例为13.37%，所持股份不存在质押或其他争议。

中国科学院沈阳分院

中国科学院沈阳分院成立于1978年5月，国有事业法人单位，法定代表人为包信和，开办资金2,130万元，注册地为辽宁省沈阳市和平区三好街24号，主要经营地为沈阳，业务范围：负责本地区院属单位有关工作，促进科技事业发展。院地合作、科技成果产业化、园区建设组织协调和管理、人事和教育管理、财务和国有资产管理。

截至2012年12月31日，该院总资产7,924.24万元，净资产6,945.73万元。截至2013年6月30日，该院总资产9,366.73万元，净资产6,909.68万

元。（以上财务数据未经审计）

中国科学院沈阳分院持有股份公司 150 万股，持股比例为 5.81%，所持股份不存在质押或其他争议。

黄 勇，男，1967 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，研究员。1987 年 9 月至 1999 年 9 月历任中国科学院沈阳自动化研究所助理工程师、工程师、高级工程师；1999 年 9 月至 2000 年 11 月任沈阳新松机器人自动化股份有限公司机器人技术部部长、高级工程师；2000 年 11 月至 2009 年 1 月任沈阳新松维尔康科技有限公司董事、总经理；2009 年 2 月至今任沈阳新松医疗科技股份有限公司董事、总经理。

黄勇持有股份公司 588 万股，持股比例为 22.79%，所持股份不存在质押或其他争议。

（五）公司现有股东之间的关联关系

公司现有股东之间，沈阳自动化所、大连化物所、沈阳分院系中国科学院下属单位，存在关联关系。

除此之外，公司现有股东之间无关联关系。

（六）公司设立以来股本的形成及变化情况

公司自 2000 年 11 月 27 日设立以来共发生过 1 次工商设立登记、6 次涉及股权变动的工商变更登记，分别是：

1、有限公司的设立出资

沈阳新松维尔康科技有限公司（以下简称“有限公司”）是由 3 名法人股东沈阳新松机器人自动化股份有限公司、中科院大连化学物理研究所、中科院沈阳分院、6 名自然人股东张善甲、黄勇、张纯钢、朱笑波、吴艳英、苏莉共同出资组建。公司设立时注册资本为人民币 1180 万元，实收资本为人民币 1180 万元，除沈阳新松机器人股份有限公司投入 50 万元实物资产（原材料）外，其他出资均为货币。

2000 年 9 月 19 日，沈阳市工商行政管理局沈阳高新技术产业开发区分局核准有限公司名称为“沈阳新松维尔康科技有限公司”。

沈阳中汇会计师事务所有限责任公司于 2000 年 11 月 22 日出具了沈中汇所验报字（2000）第 129 号《验资报告》对有限公司的出资进行审验。经审验，

有限公司的注册资本为 1180 万元，实收资本为 1180 万元，其中货币资金 1130 万元，实物资产 50 万元。实物资产系股东沈阳新松机器人自动化股份有限公司投入的原材料。

有限公司设立时股东投入的实物资产为原材料一批，明细如下：

序号	名称及规格型号	计量单位	数量	单价（元）	金额（元）
1	富氧专用分子筛 0.5-1.0mm	公斤	2100	56.00	117,600.00
2	AR2000	只	1127	34.00	38,318.00
3	电磁阀 SVF5120-4G-03	个	228	400.00	91,200.00
4	电磁阀 SVF3130-4G-02	个	150	600.00	90,000.00
5	电磁线 35A-ACA-DABA-1BA	只	150	153.00	22,950.00
6	三氧甲烷四氧化碳	瓶	40	14.00	560.00
7	EPS 塑粒	吨	8.70	10000.00	87,000.00
8	接头	个	14100	3.47	48,938.00
9	电线	米	6000	0.28	1,700.00
10	手推车	个	8	216.75	1,734.00
	合计				500,000.00

上述实物资产的入账依据为设立时的验资报告、发起人股东之间的投资约定、实物资产购置发票、资产交接清单，鉴于上述资产购买日（2000 年 9 月、10 月）与交接给有限公司日（2000 年 11 月）的相隔时间较近，实物资产按原始购买价格入账。

2000 年 11 月 27 日沈阳市工商行政管理局对有限公司设立予以核准登记，有限公司名称：沈阳新松维尔康科技有限公司；公司《企业法人营业执照》注册号：2101321100862；成立时公司住所：沈阳市东陵区南塔街 114 号；法定代表人张念哲；注册资本：1180 万元，实收资本 1180 万元；营业期限：从 2000 年 11 月 27 日至 2010 年 11 月 26 日。经营范围为：电子产品、自动化设备、通信设备（不含移动通讯设备）、数字化医疗设备、保健品（国家专项审批的项目除外）及相关产品的开发、生产、销售；科技咨询；计算机软件开发。

有限公司设立时的股权结构如下：

股 东	持有出资额(万元)	持股比例 (%)
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	602.00	51.02
中国科学院大连化学物理研究所	230.00	19.49
张善甲	150.00	12.71
中国科学院沈阳分院	100.00	8.47
吴艳英	25.00	2.12
苏 莉	25.00	2.12
黄 勇	16.00	1.36
张纯钢	16.00	1.36
朱笑波	16.00	1.36
合 计	1180.00	100.00

注：实物出资资产评估情况

有限公司设立时，实物出资未经评估。但 2009 年 3 月 20 日，沈阳银督资产评估事务所接受沈阳新松机器人自动化股份有限公司的委托，出具了沈银督咨报字【2009】第 001 号《沈阳新松机器人自动化股份有限公司资产评估报告书》，咨询对象为沈阳新松机器人自动化股份有限公司向新松维尔康投资的资产——原材料 10 项；咨询基准日为 2000 年 10 月 31 日；咨询结论：原材料咨询价值为人民币 50 万元。

2、有限公司第一次股权转让

2000 年 12 月 14 日，有限公司召开股东会，同意公司股东沈阳新松机器人自动化股份有限公司向中国科学院沈阳自动化研究所转让其所持有限公司的全部出资额，计 602 万元，其他股东放弃优先受让权。

2001 年 1 月 12 日，双方签署《股权转让协议》，转让价格为 602 万元，双方完成了转让款支付及交割履约手续。

2001 年 12 月 31 日，中国科学院出具《关于同意沈阳自动化研究所收购沈阳红网科技有限公司和沈阳新松维尔康科技有限公司股权的函》（科发计函字【2001】69 号），同意沈阳自动化研究所与沈阳新松机器人自动化股份有限公司之间关于沈阳新松维尔康科技有限公司股权收购的协议。

2002 年 3 月 22 日，有限公司召开股东会，同意自然人股东吴艳英、苏莉以 50 万元的价格向辽宁火炬有限公司转让其所持有限公司的全部出资额，合计 50 万元。

2002年2月25日,吴艳英、苏莉与辽宁火炬有限公司签署《股权转让协议》,转让价格为50万元,双方已完成了转让款支付及交割履约手续。

2002年6月20日,沈阳市工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

第一次股权转让后的有限公司股权结构如下:

股 东	持有出资额(万元)	持股比例 (%)
中国科学院沈阳自动化研究所	602.00	51.02
中国科学院大连化学物理研究所	230.00	19.49
张善甲	150.00	12.71
中国科学院沈阳分院	100.00	8.47
辽宁火炬有限公司	50.00	4.24
黄勇	16.00	1.36
张纯钢	16.00	1.36
朱笑波	16.00	1.36
合 计	1180.00	100.00

3、有限公司第二次股权转让

2007年4月21日,有限公司召开股东会,审议通过如下变更事项:同意股东张善甲、辽宁火炬有限公司分别将其所持有有限公司的150万元和50万元出资额转让给黄勇,其他股东放弃优先受让权。

2007年4月21日,张善甲、黄勇签署《股权转让协议》,约定转让价格为150万元,双方完成了转让款支付及交割履约手续。

2007年4月21日,辽宁火炬有限公司、黄勇签署《股权转让协议》,约定转让价格为50万元,双方完成了转让款支付及交割履约手续。

2007年06月29日,沈阳市工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

第二次股东变更后的有限公司股权结构如下:

股 东	持有出资额(万元)	持股比例 (%)
中国科学院沈阳自动化研究所	602.00	51.02
中国科学院大连化学物理研究所	230.00	19.49
黄勇	216.00	18.31
中国科学院沈阳分院	100.00	8.47
张纯钢	16.00	1.36
朱笑波	16.00	1.36
合 计	1180.00	100.00

4、有限公司第三次股权转让

2008年6月18日，有限公司召开股东会，审议通过以下变更事项：同意朱笑波向黄勇转让其持所持的有限公司的16万元出资额，其他股东放弃优先受让权；同意相应修改公司章程。

2008年6月24日，朱笑波、黄勇签署《股权转让协议》，约定转让价格为16万元，双方完成了转让款支付及交割履约手续。

2008年6月24日，沈阳市工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

第三次变更股东后有限公司股权结构如下：

股 东	持有出资额(万元)	持股比例 (%)
中国科学院沈阳自动化研究所	602.00	51.02
黄勇	232.00	19.66
中国科学院大连化学物理研究所	230.00	19.49
中国科学院沈阳分院	100	8.47
张纯钢	16	1.36
合 计	1180	100

5、有限公司第一次增加注册资本

2008年11月3日，有限公司召开股东会，同意公司增资扩股，注册资本由1180元增加到1720元，增加股东吴全、王涛、张孟辉、姚静、胡朝华、王乾宏、邓清娟、李海江、何刚、孙兆岩、陈振刚、张淑琴、相卫。公司新增货币资金648万元，其中新增注册资本540万元，新增资本公积108万元。同意相应修改公司章程。

2008年9月19日，沈阳纪维资产评估事务所出具沈纪维评报字（2008）第0809号《关于沈阳新松维尔康科技有限公司拟增资扩股的资产评估报告书》，评估基准日为2008年6月30日，总资产评估值为人民币1,715.97万元，负债为人民币401.33万元，净资产评估值为人民币1,314.64万元。根据评估值，有限公司每一元出资额对应的净资产为人民币1.11元，本次增资价格为每一元出资额人民币1.2元，高于评估值，定价公允。

2008年11月11日，万隆会计师事务所有限公司辽宁分公司为本次增资出具了万会辽业字（2008）第0062号《验资报告》，验证了截至2008年11月11日，建行沈阳东亚分行的验资专户内收到13名股东缴纳的增资款648万元，其

中新增注册资本 540 万元，记入资本公积 108 万元。

有限公司三位法人股东经内部决策，均同意有限公司引进社会股东并增资扩股 540 万股，同时放弃增资的优先权。2008 年 11 月 27 日，中国科学院出具《关于同意沈阳自动化研究所等放弃对沈阳新松维尔康科技有限公司增资的批复》（计字【2008】137 号），同意三名法人股东在有限公司本次增资中不增资。

2008 年 11 月 28 日，沈阳市工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

增资后有限公司的股权结构为：

股 东	持有出资额（万元）	出资额占比（%）
中国科学院沈阳自动化所	602.00	35.00
黄 勇	392.00	22.79
中国科学院大连化学物理研究所	230.00	13.37
中国科学院沈阳分院	100.00	5.81
王乾宏	70.00	4.07
邓清娟	60.00	3.49
何 刚	36.00	2.09
孙兆岩	30.00	1.74
陈振刚	30.00	1.74
王 涛	30.00	1.74
张孟辉	30.00	1.74
姚 静	30.00	1.74
吴 全	25.00	1.45
胡朝华	24.00	1.4
张纯钢	16.00	0.93
李海江	10.00	0.58
张淑琴	2.50	0.15
相 卫	2.50	0.15
合 计	1720.00	100.00

6、整体变更为股份有限公司

2009 年 1 月 16 日，有限公司召开股东会，同意以有限公司全体股东作为股份公司发起人，以截至 2008 年 11 月 30 日经审计的账面净资产值折股为公司股本 1720 万股，将有限公司整体变更为股份公司。整体变革后公司暂定名称为“沈阳新松医疗科技股份有限公司”。

2008年12月12日，万隆会计师事务所有限公司对有限公司全部资产进行审计并出具了万会业字（2008）第2504号《审计报告》。经审计，截至2008年11月30日，有限公司经审计的账面净资产（母公司数）为人民币19,302,599.84元。

2009年2月8日，沈阳纪维资产评估事务所对有限公司全部资产和负债进行了评估，并出具了沈纪维评报字（2009）第0402号《资产评估报告书》。经评估，截至2008年11月30日，有限公司总资产评估值为人民币2,297.95万元，负债评估值为人民币335.92万元，净资产评估值为人民币1,962.03万元。

2009年2月10日，万隆亚洲会计师事务所有限公司对整体变更事项出具了万亚会业字（2009）第57号《验资报告》，对公司变更时的注册资本实收情况进行了审验。截至2009年2月10日，沈阳新松医疗科技股份有限公司（筹）已将有限公司2008年11月30日经审计的净资产额19,302,599.84元中的17,200,000元折合为公司股本，其余2,102,599.84元计入公司资本公积。

2009年2月10日，公司全体发起人依法召开了公司创立大会暨第一次股东大会，通过了《公司章程》及相关重要制度，选举了公司第一届董事会及公司第一届监事会成员。

2009年2月23日，沈阳市工商行政管理局核准了公司变更登记，公司领取了注册号为210132000016018的《企业法人营业执照》，注册资本1720万元，公司类型为股份有限公司，法定代表人为桑子刚。

整体变更后公司股本结构为：

股东名称	持有股份（股）	持股比例（%）
中国科学院沈阳自动化所	6,020,000	35.00
黄勇	3,920,000	22.79
中国科学院大连化学物理研究所	2,300,000	13.37
中国科学院沈阳分院	1,000,000	5.81
王乾宏	700,000	4.07
邓清娟	600,000	3.49
何刚	360,000	2.09
孙兆岩	300,000	1.74
陈振刚	300,000	1.74
王涛	300,000	1.74
张孟辉	300,000	1.74

姚 静	300,000	1.74
吴 全	250,000	1.45
胡朝华	240,000	1.40
张纯钢	160,000	0.93
李海江	100,000	0.58
张淑琴	25,000	0.15
相 卫	25,000	0.15
合 计	17,200,000	100.00

7、股份公司第一次增加注册资本

2013年8月22日，公司召开2012年度股东大会，审议通过了《2012年度利润分配方案》，决定以2012年经审计的资本公积、未分配利润转增股本，其中公司用资本公积金向股东每10股转增1股，用未分配利润向股东每10股送4股，并每10股派0.5元现金红利。

2013年9月22日，瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具瑞华验字(2013)第605A0002号《验资报告》对公司增加注册资本情况进行了审验。

2014年1月6日，沈阳市工商行政管理局核准了公司变更登记。

本次增加注册资本后公司股本结构变更为：

股 东	持股数量 (股)	持股比例 (%)
中国科学院沈阳自动化研究所	9,030,000	35.00
黄 勇	5,880,000	22.79
中国科学院大连化学物理研究所	3,450,000	13.37
中国科学院沈阳分院	1,500,000	5.81
王乾宏	1,050,000	4.07
邓清娟	900,000	3.49
何 刚	540,000	2.09
孙兆岩	450,000	1.74
陈振刚	450,000	1.74
王 涛	450,000	1.74
张孟辉	450,000	1.74
姚 静	450,000	1.74
吴 全	375,000	1.45
胡朝华	360,000	1.40

张纯钢	240,000	0.93
李海江	150,000	0.58
张淑琴	37,500	0.15
相 卫	37,500	0.15
合 计	25,800,000	100.00

8、公司设立及历次股权变更时的国有审批情况

(1) 有限公司设立的国有审批情况

2000年有限公司成立时，由于中国科学院对于下属研究所的控股子公司对外投资没有上报审批和备案的要求，因此未取得中国科学院对于有限公司成立的批复。中科院沈阳自动化研究所于2014年4月29日对此事项出具了《关于沈阳新松机器人自动化股份有限公司投资设立沈阳新松维尔康科技有限公司的情况说明》，主要内容为：（1）作为沈阳新松机器人自动化股份有限公司的控股股东，对于2000年沈阳新松机器人联合其他股东设立沈阳新松维尔康有限公司的情况表示同意；（2）由于当时中国科学院对于研究所持股公司设立新公司没有上报审批或备案的规定，未取得中国科学院对此对外投资行为的批复。根据该《说明》，再考虑到有限公司事后已经完成了国有资产产权登记手续，因此有限公司设立时未取得国有资产管理部门批复的情况不存在重大风险。

(2) 有限公司股改过程的国有审批情况

改制设立为股份有限公司的过程适用“国有股权设置批复”的相关规定。

2009年02月02日，中科院计划财务局下发计字[2009]7号《关于同意沈阳新松维尔康科技有限公司整体变更为股份有限公司的批复》。“同意沈阳新松维尔康科技有限公司整体变更为股份有限公司，变更前后公司股东及持股比例不变。”

2010年5月11日，国务院国有资产监督管理委员会核发《关于沈阳新松医疗科技股份有限公司国有股权管理有关问题的复函》。主要内容为：“同意沈阳新松维尔康科技有限公司（以下简称有限公司）整体变更设立沈阳新松医疗科技股份有限公司（以下简称股份公司）的国有股权管理方案。”

上述国有审批过程符合国有审批相关规定。

(3) 股改后增资的国有审批情况

根据科发计字（2010）42号《中国科学院对外投资管理暂行办法》第14条，

企业以未分配利润、资本公积和盈余公积转增资本金，实行中科院备案、研究所审批制。

2013年8月6日，沈阳自动化所召开研究所所长办公会，同意公司本次转增股本事宜。2014年2月14日沈阳自动化所向中国科学院条件保障与财务局报送了《中国科学院沈阳自动化研究所关于补办沈阳新松医疗股份有限公司转增股本备案的报告》（沈自字【2014】7号），备案工作尚在进行之中。

上述国有审批过程符合国有审批相关规定。

四、公司董事、监事、高级管理人员

（一）基本情况

1、公司董事

桑子刚，男，1963年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于东北大学信息学院，硕士学位，高级工程师。1985年7月至1992年3月任中国科学院沈阳自动化研究所机器人工程部研实员、工程师；1992年3月至1999年2月历任中国科学院沈阳自动化研究所控制与测量工程部自动化装备研究室工程师、高级工程师、副主任、研究员；2002年1月至2004年1月任营口市人民政府市长助理；2003年1月至2006年8月历任中科院沈阳自动化研究所综合办公室主任、工会主席、所长助理；2006年8月至2011年12月任中科院沈阳自动化研究所副所长、党委副书记；2011年12月至今任中科院沈阳自动化研究所党委书记兼副所长。

2004年4月至2009年2月任沈阳新松维尔康科技有限公司董事长，2009年2月至今任沈阳新松医疗科技股份有限公司董事长。目前兼职情况详见“第三章第七项第4小项在其他单位兼职情况”。

徐刚，男，1972年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1995年7月至1998年12月，任大连顺达综合物流有限公司业务员、沈阳分公司经理；1999年1月至2000年12月，任大连国润国际贸易有限公司市场部经理；2001年1月至2003年3月，任大连现代高技术发展有限公司人力资源部经理；2003年4月至2011年4月，任大连化物所科技处国际合作主管；2011年5月至今，任中国科学院大连化学物理研究所经营性资产管理委员会办

公室主任。

2012年9月至今任沈阳新松医疗科技股份有限公司董事。目前兼职情况详见“第三章第七项第4小项在其他单位兼职情况”。

陆祖祥，男，1960年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1982年7月至1989年12月历任沈阳军区空军87162部队技术处雷达修理所技术员、助理工程师、副所长、技术处共青团书记、所长。1990年1月至1994年5月任沈阳军区空军司令部雷达兵处技术科参谋。1994年6月至1999年9月任沈阳军区空军后勤部机电开关厂正团级厂长法人、工程师。其中1995年起兼任军地合作企业沈阳昌普科技公司董事副总经理。1999年10月至2005年4月由沈阳军区空军转业到中国科学院沈阳分院五级职员（正处级），其中2002年4月被沈阳分院评聘为高级工程师。2005年5月至2007年3月任中国科学院沈阳分院国有资产管理办公室副主任五级职员。2007年4月至2013年9月任中国科学院沈阳分院资产财务室主任。2013年10月至今任中国科学院沈阳分院高级业务主管四级职员、资产财务室主任。

2009年2月至今任沈阳新松医疗科技股份有限公司董事。目前兼职情况详见“第三章第七项第4小项在其他单位兼职情况”。

孙海涛，男，1969年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，研究员。1990年7月至今在中国科学院沈阳自动化研究所工作，历任工程师、高级工程师、研究员，其中2007年12月至2011年12月，任中国科学院沈阳自动化所科技处副处长，2011年12月至今任中国科学院沈阳自动化所科技处处长。曾获中国有色金属总公司科技进步二等奖。

2012年9月至今任沈阳新松医疗科技股份有限公司董事。目前兼职情况详见“第三章第七项第4小项在其他单位兼职情况”。

黄勇，简历同上，见本章第三节第（四）项“前十名股东及持有5%以上股份股东情况”。

公司第二届董事会董事任期自2012年9月4日起至2015年9月3日止。

2、公司监事

张玉谦，男，1957年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，研究员。1984年12月至1986年9月任中国科学院长春物理研究所课题

组长、研实员；1986年9月至1990年9月任中国科学院沈阳自动化研究所助理研究员；1990年9月至1992年3月任中国科学院沈阳自动化研究所研究室副主任、副研究员；1992年3月至1996年9月任中国科学院沈阳自动化研究所研究室主任、副研究员；1996年9月至2001年3月任中国科学院沈阳自动化研究所研究室主任、研究员；2001年3月至2005年9月任中国科学院沈阳自动化研究所研究员；2005年9月至2006年8月任沈阳芯源微电子科技有限公司企管部长、研究员。

2006年8月至2009年2月任沈阳新松维尔康科技有限公司技术总监、研究员；2009年2月至今任沈阳新松医疗科技股份有限公司职工代表监事、监事会主席、技术总监、研究员。

乔晓彤，女，1976年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2000年6月至2003年3月任大连三峰实业公司主管会计；2003年4月至今任中科院大连化学物理研究所经管办股权监管业务主管。

2009年2月至今任沈阳新松医疗科技股份有限公司监事。目前兼职情况详见“第三章第七项第4小项在其他单位兼职情况”。

张二力，男，1953年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1977年9月至1979年5月任甘肃陇西冶金设备总厂技术员；1979年6月至1998年5月历任沈阳自动化研究所工程师、高级工程师、副处长等；1998年6月至2000年6月任沈阳北方华迪计算机有限公司总经理；2000年7月至2003年2月任沈阳新松机器人自动化股份有限公司总经理助理；2003年3月至2008年11月任沈阳中科新松投资有限公司总经理助理；2008年12月至2013年7月任沈阳自动化研究所产业发展办公室主任；2013年7月退休。

2009年2月至2012年9月任沈阳新松医疗科技股份有限公司董事；2012年9月至今任沈阳新松医疗科技股份有限公司监事。目前兼职情况详见“第三章第七项第4小项在其他单位兼职情况”。

公司第二届监事会监事任期自2012年9月4日起至2015年9月3日止。

3、公司高级管理人员

黄勇，简历同上，见本章第三节第（四）项“前十名股东及持有5%以上股份股东情况”。现任股份公司总经理。

孙素坤，女，1952年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师。1976年9月至2001年2月任沈阳防爆电机总厂财务处成本会计。

2001年3月至2009年2月任沈阳新松维尔康科技有限公司财务负责人；2009年2月至今任沈阳新松医疗科技股份有限公司财务负责人。

公司管理层之间无关联关系。

（二）签订协议情况及稳定措施

除财务总监孙素坤以外，公司与其他高级管理人员均签订了3年以上劳动合同，同时还签订了保密协议。因财务总监孙素坤系退休返聘，公司目前未与其签订劳动合同，而是签订了《聘用协议》。

公司为稳定上述人员，采取的措施包括：建立科学合理的工作绩效考核体系、灵活的岗位升降机制、提供有竞争力的薪酬待遇、对于为公司发展做出特别贡献的人员实施项目奖励等措施。

（三）持股情况

公司管理层持股情况如下：

姓名	身份	持股数(万股)	持股比例(%)
黄勇	董事、总经理	588.00	22.79

五、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表

项 目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总计（元）	42,827,434.57	40,710,299.55	35,753,180.44
股东权益合计（元）	37,222,767.57	33,862,669.61	29,117,122.13
归属于申请挂牌公司股东权益合计	37,222,767.57	33,808,863.26	29,063,024.83
每股净资产（元）	1.44	1.97	1.69
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.44	1.97	1.69
资产负债率（母公司）（%）	13.09	16.78	18.55
流动比率（倍）	6.76	5.17	4.58
速动比率（倍）	5.18	3.90	3.26
项 目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
营业收入（元）	26,118,281.19	31,691,291.31	26,175,633.96
净利润（元）	4,266,430.12	5,605,547.48	5,266,027.14
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	4,273,904.31	5,605,838.43	5,265,114.89
扣除非经常性损益后的净利润（元）	2,994,474.75	3,480,983.87	4,064,891.35
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）	3,001,948.94	3,481,274.82	4,063,979.10
毛利率（%）	34.71	33.35	35.60
净资产收益率（%）	11.92	17.59	19.76
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	8.37	10.92	14.65
基本每股收益（元/股）	0.17	0.33	0.31
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.22	0.20
应收账款周转率（次）	21.41	34.49	12.60
存货周转率（次）	1.94	2.42	2.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	434,633.91	7,625,064.39	7,896,973.91
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.02	0.44	0.46

注：净资产收益率、每股收益两项指标计算公式引用中国证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算与披露》。

六、本次挂牌有关机构

主办券商：中原证券股份有限公司

法定代表人：菅明军

住所：河南省郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦

联系电话：010 6338 8723

传真：010 6338 8723

项目小组负责人：关伟

项目小组成员：李琼、刘国、王静雅

律师事务所：辽宁宁大律师事务所

律师事务所负责人：关宁

住所：辽宁省沈阳市东陵区辉山街 20 号

电话：024 8690 0718

传真：024 8690 0718

经办律师：葛长胜、曾庆彪

会计师事务所：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所负责人：杨建涛

住所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

电话：010 8821 9191

传真：010 8821 0558

经办会计师：刘红、高英华

资产评估机构：沈阳纪维资产评估事务所

法定代表人：梁秀媛

住所：沈阳市皇姑区延河街 70 号 1 门

电话：024 8675 2077

传真：024 8675 2067

经办资产评估师：梁秀媛、张惠学

证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司

住所：北京市西城区太平桥大街 17 号

电话：010 5937 8888

服务热线：4008 058 058

第二章 公司业务

一、公司主营业务

公司业务经营范围：许可项目：III类6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具；II类6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具；6856病房护理设备及器具的生产；一般项目：电子产品、自动化设备、通信设备、数字化医疗设备及相关产品、计算机软件开发、科技咨询；电子产品、自动化设备、通信设备生产；电子产品、自动化设备、通信设备批发、零售。

公司主营业务包括制氧机、无创呼吸机的研发、生产、销售。公司长期专注于氧疗和呼吸治疗设备领域，在产品研发、规模化生产、高标准质量管理以及在临床专家合作方面经验丰富。

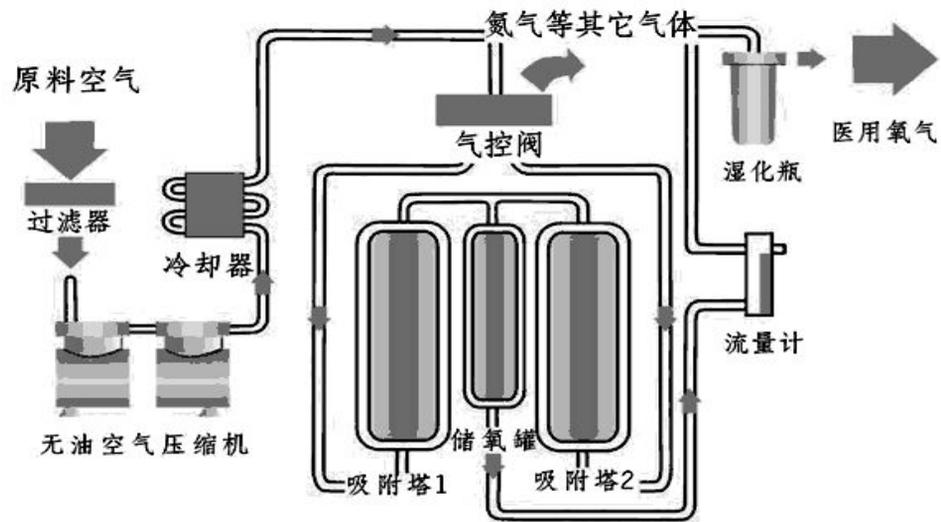
二、主要产品及用途介绍

（一）氧气机产品

1、公司产品工作原理介绍

医用氧气机是以变压吸附(PSA) 技术为基础，从空气中提取氧气的新型设备，其利用分子筛物理吸附和解吸技术，在氧气机内装填分子筛，在加压时可将空气中氮气吸附，剩余的未被吸收的氧气被收集于储氧罐中，经过净化处理后即成为高纯度的氧气。分子筛在减压时将所吸附的氮气排放回环境空气中，在下一次加压时又可以吸附氮气并制取氧气，整个过程为周期性地动态循环过程。具体工作过程为压缩空气经空气纯化干燥机净化后，通过切换阀进入吸附塔。在吸附塔内，氮气被分子筛吸附，氧气在吸附塔顶部被聚积后进入氧气储罐，再经除异味、除尘过滤器和除菌过滤器过滤即获得合格的医用氧气。整个制氧过程为低压物理吸附过程，无化学反应，安全可靠。原料为空气，对环境无污染。图 1 为氧气机工作原理图。

工作原理图



2、氧气机系列产品介绍

公司氧气机产品分为 OT 系列氧气机、OC 系列氧气机、M 系列氧气机三大类，从功能上来看，OT 系列产品属于公司的高端产品，产品型号包括 OT-Star 系列-标准型、OT-Elite 系列-精英型、OT-Pro 系列-专业型。OC 系列产品属于公司的中端产品，产品型号包括 OC-G Genera 普及型、OC-S Standard 标准型、OC-E Elite 精英型、OC-P Professional 专业型。而 M 系列产品属于公司按照客户要求定制产品系列。

氧气机主要由压缩机、过滤器、分子筛吸附分离装置、控制装置、流量计、湿化器、吸氧管组成。可选配功能部件由吸痰器(只适用于振荡气流清痰功能的机型)、雾化器(只适用于压缩雾化功能的机型)、SD 存储卡(只适用于 SD 卡数据存储功能的机型)、GPS 数据传输器(只适用于远程智能监测功能的机型)、数据通讯接口(只适用于数据通讯功能的机型)组成。

三类产品外观：



OT 系列

OC 系列

M 系列

3、公司现有氧气机功能及性能指标

主要 参数 型号	额定		可调节		运行噪音 (dB(A))	功能及配置	
	流量 (L/min)	氧浓度 (%)	流量 (L/min)	氧浓度 (%)			
OT-Star 3	3	93±3%	0-3	93±3%	≤42	标配功能：显示屏幕为黑白屏，氧浓度监控为指示条，温度报警，高低压报警，低氧含量报警，断电报警，SD 卡数据存储功能，计时功能，远程智能监测，定期维护保养提醒。 选配功能：提供正压接口，提供负压接口，数据通讯功能。	
OT-Star 4	4	93±3%	0-4	93±3%	≤42		
OT-Star 5	5	93±3%	0-5	93±3%	≤42		
OT-Star 6	6	93±3%	0-6	93±3%	≤46		
OT-Star 8	8	93±3%	0-8	93±3%	≤50		
OT-Star10	10	93±3%	0-10	93±3%	≤50		
OT-Elite 3	3	93±3%	0-3	93±3%	≤42		标配功能：显示屏幕为黑白屏，氧浓度监控为实时显示检测，温度报警，高低压报警，低氧含量报警，断电报警，SD 卡数据存储功能，计时功能，远程智能监测，定期维护保养提醒。 选配功能：提供正压接口，提供负压接口，数据通讯功能。
OT-Elite 4	4	93±3%	0-4	93±3%	≤42		
OT-Elite 5	5	93±3%	0-5	93±3%	≤42		
OT-Elite 6	6	93±3%	0-6	93±3%	≤46		
OT-Elite 8	8	93±3%	0-8	93±3%	≤50		
OT-Elite10	10	93±3%	0-10	93±3%	≤50		
OT-Pro 3	3	93±3%	0-3	93±3%	≤42	标配功能：显示屏幕为彩屏，氧浓度监控为实时显示检测，温度报警，高低压报警，低氧含量报警，断电报警，SD 卡数据存储功能，计时功能，远程智能监测，定期维护保养提醒，数据通讯功能。 选配功能：提供正压接口，提供负压接口。	
OT-Pro 4	4	93±3%	0-4	93±3%	≤42		
OT-Pro 5	5	93±3%	0-5	93±3%	≤42		
OT-Pro 6	6	93±3%	0-6	93±3%	≤46		
OT-Pro 8	8	93±3%	0-8	93±3%	≤50		
OT-Pro 10	10	93±3%	0-10	93±3%	≤50		
OC-G 30	3	93±3%	0-3	93±3%	≤42		标配功能：显示屏幕为黑白屏，温度报警，高低压报警，断电报警，计时功能，远程智能监测，定期维护保养提醒。 选配功能：SD 卡数据存储功能，提供正压接口，提供负压接口，数据通讯功能。
OC-S 30	3	93±3%	0-3	93±3%	≤42		
OC-S 40	4	93±3%	0-4	93±3%	≤42		
OC-S 50	5	93±3%	0-5	93±3%	≤42		
OC-S 60	6	93±3%	0-6	93±3%	≤46		
OC-S 80	8	93±3%	0-8	93±3%	≤50		
OC-S 100	10	93±3%	0-10	93±3%	≤50		
OC-E 30	3	93±3%	0-3	93±3%	≤42	标配功能：显示屏幕为黑白屏，氧浓度监控为指示条，温度报警，高低压报警，断电报警，计时功能，远程智能监测，定期维护保养提醒。	
OC-E 40	4	93±3%	0-4	93±3%	≤42		
OC-E 50	5	93±3%	0-5	93±3%	≤42		
OC-E 60	6	93±3%	0-6	93±3%	≤46		

OC-E 80	8	93±3%	0-8	93±3%	≤50	选配功能:SD卡数据存储功能,提供正压接口,提供负压接口,数据通讯功能。
OC-E 100	10	93±3%	0-10	93±3%	≤50	
OC-P 30	3	93±3%	0-3	93±3%	≤42	标配功能:氧浓度监控为实时显示检测,温度报警,高低压报警,断电报警,计时功能,远程智能监测,定期维护保养提醒。
OC-P 40	4	93±3%	0-4	93±3%	≤42	
OC-P 50	5	93±3%	0-5	93±3%	≤42	选配功能:黑白屏/彩屏,SD卡数据存储功能,提供正压接口,提供负压接口,数据通讯功能。
OC-P 60	6	93±3%	0-6	93±3%	≤46	
OC-P 80	8	93±3%	0-8	93±3%	≤50	
OC-P 100	10	93±3%	0-10	93±3%	≤50	
M30	3	93±3%	0-3	93±3%	≤42	标配功能:黑白屏、断电报警 选配功能:氧浓度监控(指示条/实时显示),温度报警,高低压报警,低氧含量报警,SD卡数据存储功能,计时功能,远程智能监测,定期维护保养提醒,提供正压接口,提供负压接口,数据通讯功能。
M40	4	93±3%	0-4	93±3%	≤42	
M50	5	93±3%	0-5	93±3%	≤42	
M60	6	93±3%	0-6	93±3%	≤46	
M80	8	93±3%	0-8	93±3%	≤50	
M100	10	93±3%	0-10	93±3%	≤50	

4、产品适用人群:

呼吸系统疾病:肺炎、支气管炎、慢性气管炎、病毒性呼吸道感染、哮喘、肺气肿、肺心病等。

心脑血管疾病:高血压、心脏病、冠心病、心肌梗塞、脑血栓、脑缺血、脑眩晕、动脉粥样硬化等。

高原缺氧病症:高原肺水肿、急性高山病、慢性高山病、高原昏迷、高原缺氧症等。

易患缺氧的人群:中老年人、孕妇、长期从事脑力劳动的学生、公司职员、机关干部;长期从事井下或密闭空间作业的人群、过度运动劳累氧供不足的人群等。

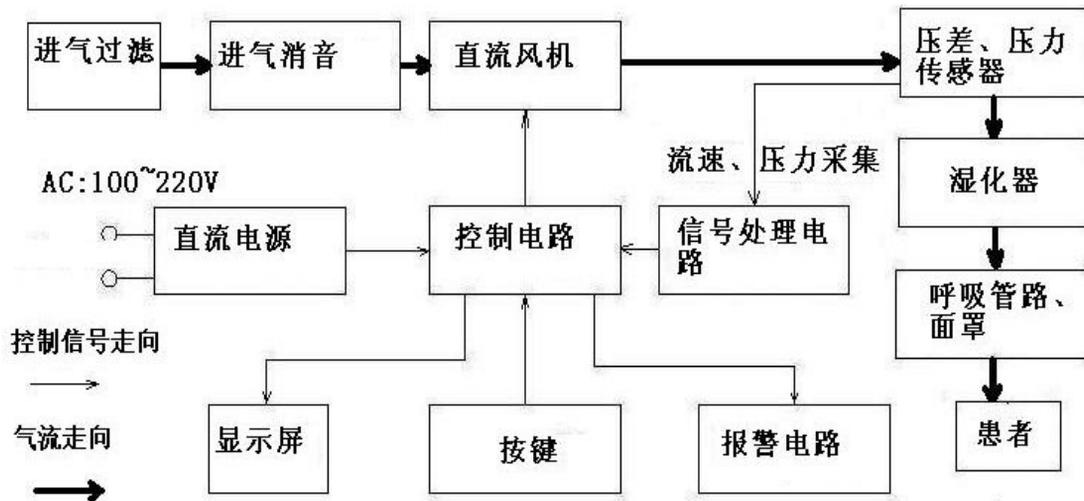
其他需要氧疗的人群:体弱多病肌体免疫力差的人群、中暑、煤气中毒、药物中毒等。

(二) 无创呼吸机产品

1、公司产品工作原理介绍

无创正压通气是指无需建立人工气道(如气管插管等)的机械通气方法,将呼吸机通过鼻/面罩等方法与患者相连,按照控制参数控制电机产生设置的治疗

压力和治疗频率。通过采集机器里的压力传感器、流速传感器信号，建立呼吸的数学模型，设计出呼吸智能算法对呼吸阻力、顺应性、漏气、呼吸相位差异等方面进行补偿，达到良好的吸气和呼气同步触发。无创呼吸机工作模式通常为双水平正压通气（Dynamic double Positive Airway Pressure, DPAP）和持续气道内正压（Continuous Positive Airway Pressure, CPAP）等多种气道内正压通气模式。无创呼吸机由进气过滤、进气消音、直流风机、压力及压差传感器、湿化器、呼吸管路及面罩、直流电源、控制电路、信号放大电路、显示屏（彩色）、按键、报警电路等功能部件组成。工作原理如下图所示：



无创呼吸机工作原理图

2、无创呼吸机系列产品介绍

公司生产的无创呼吸机分为 CPAP 型呼吸机和 DPAP 型呼吸机；其中 CPAP 型属于公司中端产品，DPAP 型属于公司高端产品。

（1）CPAP 型

产品型号包括基本型产品（CPAP）和增强型产品（CPAP Plus）。其中基本型产品具备以下功能特性：具有 CPAP 呼吸模式；CPAP 压力、CPAP 延时升压、最大极限压力；断电报警、电机故障报警；湿化器能量保护、温度控制、溢流保护及数据存储。增强型产品增加了潮气量、漏气量显示及管道脱落报警等性能。

（2）DPAP 型

该型根据功能特性多少分为基本型（DPAP）、增强型（DPAP Plus）、专业型（DPAP Pro）、精英型（DPAP Elite）四类。按压力功率大小可进一步分为 20、25、

30 等型号，并可根据用户要求进行设计。

其中基本型具有以下功能特性：具有 CPAP、S 呼吸模式；CPAP 压力、IPAP 压力、EPAP 压力；IPAP 上升时间、吸气时间、呼吸频率、呼吸触发响应时间、CPAP 延时升压、最大极限压力；潮气量、漏气量、呼吸频率显示；断电报警、管道脱落报警、窒息报警、电机故障报警；湿化器能量保护、温度控制、溢流保护及数据存储。

增强型：在基本型性能上增加 S/T、T 呼吸模式，吸呼比及波形显示等性能。

专业型：在增强型性能上增加了分钟通气量显示、高呼吸频率报警、低呼吸频率报警、低分钟通气量报警等性能。

精英型：在专业型的基础上去掉数据存储性能。

3、公司现有无创呼吸机功能及性能指标

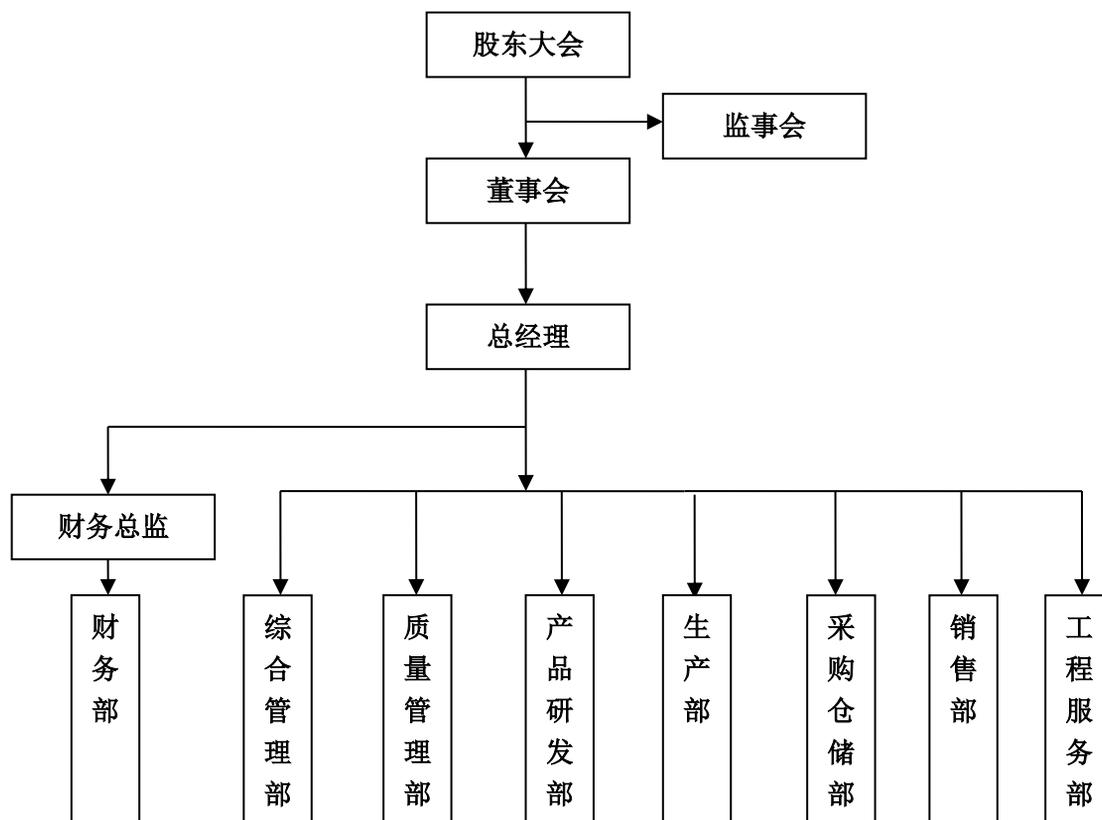
主要参数型号	呼吸模式	CPAP 压力	IPAP 压力	EPAP 压力	差异功能部分
CPAP20	CPAP	0.4kPa~2.0kPa	——	——	——
CPAP20 Plus	CPAP	0.4kPa~2.0kPa	——	——	管道脱落报警、潮气量、漏气量显示
DPAP20	CPAP、S	0.4kPa~2.0kPa	0.4kPa~2.0kPa	0.4kPa~2.0kPa	——
DPAP25	CPAP、S	0.4kPa~2.0kPa	0.4kPa~2.5kPa	0.4kPa~2.0kPa	
DPAP20 Plus	CPAP、S、S/T、T	0.4kPa~2.0kPa	0.4kPa~2.0kPa	0.4kPa~2.0kPa	吸呼比显示、波形显示
DPAP25 Plus	CPAP、S、S/T、T	0.4kPa~2.0kPa	0.4kPa~2.5kPa	0.4kPa~2.0kPa	
DPAP20 Pro	CPAP、S、S/T、T	0.4kPa~2.0kPa	0.4kPa~2.0kPa	0.4kPa~2.0kPa	吸呼比、分钟通气量显示、高呼吸频率报警、低呼吸频率报警、低分钟通气量报警、波形显示
DPAP25 Pro	CPAP、S、S/T、T	0.4kPa~2.0kPa	0.4kPa~2.5kPa	0.4kPa~2.0kPa	
DPAP35 Pro	CPAP、S、S/T、T	0.4kPa~2.0kPa	0.4kPa~3.5kPa	0.4kPa~2.0kPa	
DPAP20 Elite	CPAP、S、S/T、T	0.4kPa~2.0kPa	0.4kPa~2.0kPa	0.4kPa~2.0kPa	在专业性的基础上去掉数据存储功能
DPAP25 Elite	CPAP、S、S/T、T	0.4kPa~2.0kPa	0.4kPa~2.5kPa	0.4kPa~2.0kPa	
DPAP35 Elite	CPAP、S、S/T、T	0.4kPa~2.0kPa	0.4kPa~3.5kPa	0.4kPa~2.0kPa	

4、产品用途

产品适用于睡眠呼吸暂停综合症（OSAS）、各种类型呼吸衰竭疾病的治疗和康复治疗，对于慢性阻塞性肺病（COPD）、危重哮喘呼吸衰竭、各种原因导致的急性低氧性呼吸衰竭、撤离人工气道进行序贯性面罩机械通气，慢性呼吸衰竭患者缓解期的康复。

三、公司组织结构及主要生产流程

（一）公司组织结构图



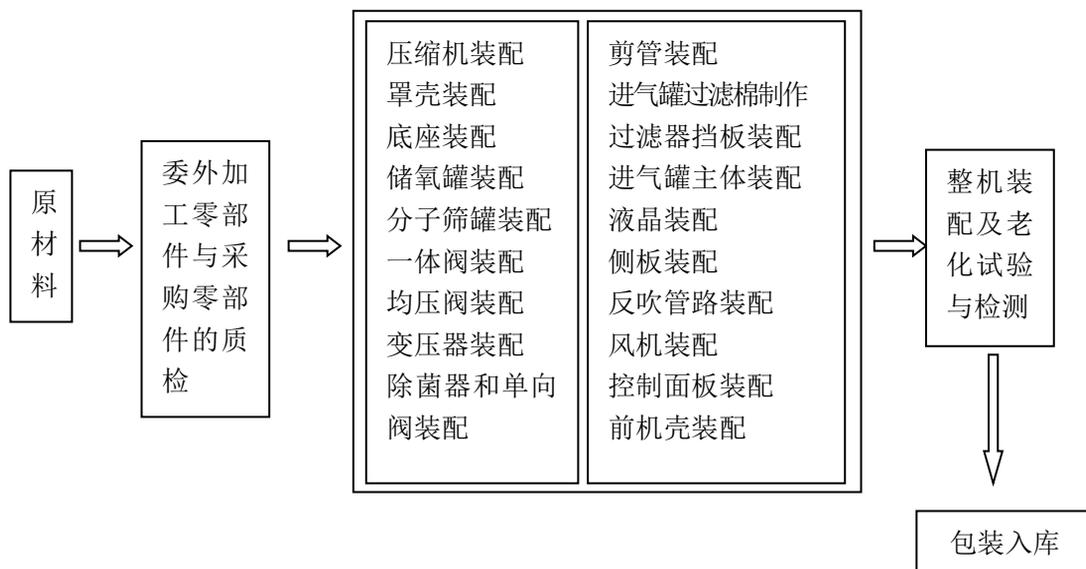
部门名称	部门职责
财务部	负责公司财务预算、决算和统计等工作，监督各部门执行财务计划，进行公司账务和资金管理
综合管理部	制定人力资源管理规划，实施人员招聘、培训、上岗，绩效考核方案制定、薪资报表编制、各项保险的申报、劳动合同、档案关系等的管理等活动，及确保公司的后勤保障
质量管理部	确保公司产品满足相关产品标准及法律法规要求，保证质量管理体系的适宜性、充分性和有效性，持续提高本公司的质量管理水平，确保公司质量目标的达成
产品研发部	新产品研发及技术升级、产品标准制定、产品专利申请、产品项目申报、产品项目开发管理及相关技术文档和知识产权撰写

生产部	生产计划制定、生产任务完成、生产制度起草、基础设施、生产设备的管理及生产现场环境的5S（整理、整顿、清扫、清洁、素养）达成
采购仓储部	采购计划制定、采购合同签署、采购在途物料跟踪、到货材料报检及入库程序办理、质量问题沟通反馈、采购成本革新、新供方开发及原有供方的周期审核评定
销售部	了解顾客需求、把握市场动向、业内新产品国际范围内信息汇总、向顾客介绍我公司产品的核心竞争优势及质量承诺等相关信息，国内外顾客售前、售中及售后过程的全方位跟踪服务
工程服务部	客户反馈信息的跟踪处理，发货通知的接收、发货计划的制定、物流的安排、产品及维修配件的发送、在途情况的跟踪、不良产品的维修服务、客户的满意度调查

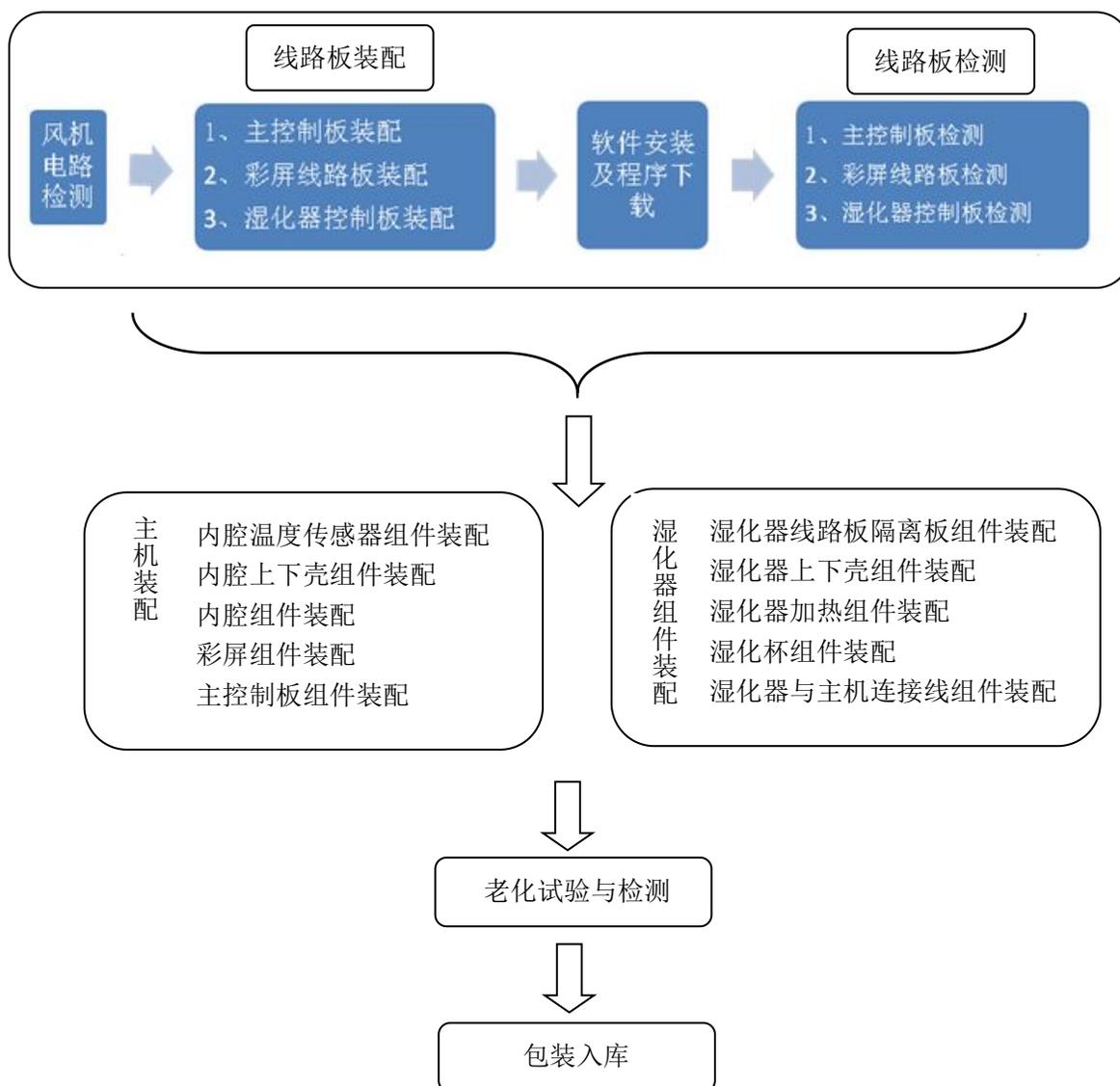
(二) 主要生产流程及方式

公司生产方案为组装式生产，即产品设计与改进由公司技术人员承担，机加零件的供应采用外协加工与合作，所有电子元器件由公司统一采购和测试筛选，印刷电路板由公司设计和制作，由专业厂焊接加工，最后公司负责单板调试。整机由公司装配、生产调试、检验。具体生产组装流程如下图所示：

1、氧气机生产工艺流程



2、呼吸机生产工艺流程



四、公司业务关键资源要素

（一）产品所使用的主要技术及优势

1、氧气机相关核心技术及优势

（1）螺旋降噪技术

噪音处理方面，目前国际国内生产厂家采用的方式主要有阻隔式及 Z 字型，其目的是通过气道拐弯使得流速稍降，延长进气管道，同时在管道壁上贴上吸音棉减小快速流动气体产生各种频率声音外泄。但是，其弊端也明显，这样气道所占用的空间比较大，同时由于气体拐弯处是直角拐弯容易产生噪音。因此，为了减小气道的长度和体积，结合了流体力学的特点，公司设计了一款独特的进气道-阿基米德螺旋进气道，从几何学上分析，阿基米德曲线上任意角度的螺旋道距离是不变的，这样进气管道的面积也不会因为旋转而改变，同时气道是螺旋的，进入的气体可以按照规定的轨道旋转进入风机，所产生的噪音也比阻隔式及 Z 字型要小，整个气道的体积也是紧凑的。

（2）先导阀叠加式双膜片气动阀技术

在医用保健制氧设备上，采用传统的滑柱式结构的气动电磁阀为最常见。这种结构的电磁阀用在常规气动系统中有很大的优越性，而应用于制氧设备这种低气压、不供油、大流量、高频率、高温的环境时，使用效果非常差。氧气机使用的工作压力一般都在 0.18Mpa 左右，而先导式滑阀结构的最低使用压力一般为 0.15-0.17Mpa，已经接近设备的工作压力的临界状态，这将影响主阀切换的灵活性。在滑阀式结构中，随着气体急速切换，会引起工作环境温度上升，使得弹性密封结构的密封件膨胀，导致主阀卡死，以致整机故障。另外，间隙密封结构的滑阀，虽然使用寿命长，但是除启动气压较高外，主阀还存在一定的泄漏量，影响整机的制氧效果。根据医用保健制氧设备的工作要求，公司开发了专用于此种设备的双膜片气控阀。

该膜片阀是一个由两个二位三通阀组成的一体阀，可以完全实现两个二位三通阀的换向功能。将两个二位三通阀改进设计成一体阀，简化了安装环节，减少了组合阀的泄露点，增强了阀门的可靠性。该先导阀叠加式双膜片气动阀与传统的滑阀相比，具有体积小、结构紧凑、泄露点少、低压力时通量大、噪音低、功率小、密封性好等优点。通过多年的使用验证，该阀在使用过程中提

高了产品气的浓度及设备的长期稳定性。

(3) 超声波氧浓度流量监测技术

氧气机的主要用途是将空气中的氮气和二氧化碳分离出去，按需要输出不同浓度的氧用于医疗、航天、焊接等，例如分子筛氧气机可以输出浓度高达 95.7% 的氧气，但仍有 4.3% 的氩不能过滤，所以在实际应用中需要能够监测氧浓度和流速的装置，特别对于医疗应用，供给病人高浓度、流速恒定的氧是至关重要的。目前国内市场上的该类传感器主要以氧化锆为主要原料，采用化学方法监测氧浓度，不能测量氧流速，这种方法存在的最大问题是随着使用时间的增加，氧化锆化学性能发生变化导致测量精度下降，就需要对用户的制氧机重新进行氧浓度标定，增加氧气机的售后维护费用，而且影响用户的使用。

针对上述氧浓度传感器存在的问题，公司研制了新的监测设备--用超声波换能器设计氧浓度和流量传感器。超声波是指频率高于 20KHz 的机械波。为了以超声波作为检测手段，必须产生超声波和接收超声波。完成这种功能的装置就是超声波传感器，习惯上称为超声波换能器或超声波探头。超声波传感器有发送器和接收器，但一个超声波传感器也可具有发送和接收声波的双重作用。超声波传感器是利用压电效应的原理将电能和超声波相互转化，即在发射超声波的时候，将电能转换，发射超声波；而在收到回波的时候，则将超声振动转换成电信号。超声波探头没有损耗，体积小，测量精度高，运行稳定，超声波检测广泛应用在工业、国防、生物医学等方面。

公司研制的超声波氧浓度流量传感器取得了专利权，用于公司 OT 和 OC 系列制氧机，实现了氧浓度和流量可靠稳定的检测，并降低了维护维修成本。

2、呼吸机相关核心技术及优势

(1) 同步算法

同步算法是评价无创呼吸机好坏的核心指标，患者是否适用呼吸机，以及患者是否感觉舒适，很大程度上取决于呼吸机的同步算法。公司在同步算法上进行了深入的研究实验，建立了呼吸力学的数学模型。在控制软件中，不仅考虑到患者的气道压力和流量的变化，而且根据患者前几次呼吸做功的情况予以实时分析，学习患者的呼吸模型，从相位上提前对呼吸机进行触发，从而达到良好的触发效果。通过监测患者气流及压力情况，运用多种算法（如压力触发、

流速触发及波形触发等) 达到良好的吸气和呼气同步触发。

(2) 模糊自适应风机 PID 控制技术

在风机的控制系统中, 一般采用的是 PID 控制, 传统 PID 控制是通过调整参数获得良好控制效果的, 但参数整定值只具有一定局域性的优化值, 全局控制效果不是很理想。现今的 PID 控制已逐渐向智能化、自适应化、最优化的趋势发展, 如模糊自适应 PID 控制和神经元控制等。公司研究实现了模糊自适应 PID 控制方法, 进一步完善了 PID 控制器的性能, 提高了系统的控制精度。

(3) 降噪技术

公司设计了独特的螺旋式气道, 大大降低了整机噪声。

(二) 主要无形资产

1、专利

已有专利情况表					
序号	类型	名称	专利号	所有人	授权公告日
1	实用新型	用于医用氧气机与湿化瓶连接的卡扣式装置	ZL2010.2.0195493.6	股份公司	2011.03.02
2	实用新型	一种远程监测网络氧气机系统	ZL2010.2.0221448.3	股份公司	2011.03.16
3	发明专利	一种分析氧气浓度和流速的装置及其分析方法	ZL2008.1.0011572.4	股份公司	2011.05.18
4	实用新型	一种用于无创呼吸机生产线自动化检测的设备	ZL2012.2.0493171.9	股份公司	2013.03.20
5	实用新型	一种用于无创呼吸机开发实验测试的平台	ZL2012.2.0447958.1	股份公司	2013.06.26
6	外观设计	无创呼吸机	ZL2013.3.0098546.1	股份公司	2013.09.18
7	外观设计	医用氧气机(一)	ZL2013.3.0098015.2	股份公司	2013.09.25
8	外观设计	医用氧气机(二)	ZL2013.3.0098484.4	股份公司	2013.09.25
9	实用新型	一种用于人体局域网的无线微型低载荷血氧脉率传感器	ZL2013.2.0174617.6	股份公司	2013.11.27
已获受理专利情况表					
序号	类型	名称	申请号	申请人	受理日
1	发明专利	基于互联网的 COPD 远程医疗监护系统及其实现方	201210461548.7	股份公司	2012.11.16

		法			
2	发明专利	一种用于无创呼吸机的比例阀门	201210431599.5	股份公司	2012.11.02

2、软件著作权

序号	软件名称	登记号	所有人	首次发表日
1	新松 OT 医用氧气机控制系统软件 1.0	2012SR062085	股份公司	2009.03.16
2	新松 OC 医用氧气机控制系统软件 1.0	2012SR061656	股份公司	2009.03.16
3	DPAP 无创呼吸机控制系统 V1.0	2009SR054258	股份公司	2009.09.01
4	DPAP 无创呼吸机控制系统 V2.0	2012SR086304	股份公司	2010.10.16
5	新松医疗呼吸康复分析系统 V1.0	2011SR088619	股份公司	2011.03.01
6	可兼容可扩展性的多容量数据库和远程医生工作站管理系统软件 V1.0	2013SR024132	股份公司	2011.03.16
7	新松医疗呼吸康复远程监护分析系统 1.0	2011SR071364	股份公司	2011.04.02

注:根据《计算机软件保护条例》，软件著作权的保护期为二十五年，截止于软件首次发表后第二十五年的十二月三十一日。保护期满前，软件著作权人可以向软件登记管理机构申请续展二十五年，但保护期最长不超过五十年。公司目前所有软件著作权都在保护期内，尚未过期。

3、商标

名称	注册号	核定使用商品类别	权属	有效期限
HypnoWare	第 7846812 号	医疗器械和仪器；人工呼吸器；人工呼吸设备；假牙；牙科设备；全口假牙；电动牙科设备；电疗器械；医疗用超声器械及部件；氧气袋（截止）	股份公司	2011.01.14 -- 2021.01.13
ResWare	第 7846802 号	医疗器械和仪器；人工呼吸器；人工呼吸设备；假牙；牙科设备；全口假牙；电动牙科设备；电疗器械；医疗用超声器械及部件；氧气袋（截止）	股份公司	2011.01.14 -- 2021.01.13
DPAP	第 7846788 号	医疗器械和仪器；人工呼吸器；人工呼吸设备；假牙；牙科设备；全口假牙；电动牙科设备；电疗器械；医疗用超声器械及部件；氧气袋（截止）	股份公司	2011.01.14 -- 2021.01.13

	第 7846826 号	医疗器械和仪器；人工呼吸器；人工呼吸设备；假牙；牙科设备；全口假牙；电动牙科设备；电疗器械；医疗用超声器械及部件；氧气袋（截止）	股份公司	2011.01.14 -- 2021.01.13
SysMed	第 7372761 号	医疗器械和仪器；人工呼吸器；人工呼吸设备；假牙；牙科设备；全口假牙；电动牙科设备；电疗器械；医疗用超声器械及部件；氧气袋（截止）	股份公司	2010.08.21 -- 2020.08.20
新松醫療	第 7846839 号	电动牙科设备；电疗器械；假牙；全口假牙；人工呼吸器；人工呼吸设备；牙科设备；氧气袋；医疗器械和仪器；医疗用超声器械及部件（截止）	股份公司	2012.08.28 -- 2022.08.27

（三）公司业务资质许可或资质情况

1、企业生产许可证书

证书名称	颁发单位	生产范围	证书编号	有效期
医疗器械生产企业许可证	辽宁省食品药品监督管理局	III类 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具 II类 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具、6856 病房护理设备及器具	辽食药监械生产许【2010】0098号	2010.11.16 -- 2015.11.15

2、产品注册证书

2000年1月4日颁布的中华人民共和国国务院令 第276号《医疗器械监督管理条例》第八条的规定：国家对医疗器械实行产品生产注册制度。据此规定，公司根据产品类别分别向各级有关部门申请取得了《医疗器械注册证》，具体情况如下：

序号	医疗器械注册证名称	颁发单位	证书编号	颁发日期
1	医用氧气机	辽宁省食品药品监督管理局	辽食药监械（准）字 2010 第 2540101 号	2010.08.26
2	DPAP35 Pro、DPAP35 Elite、DPAP 25Pro、DPAP25 Elite、DPAP25Plus、DPAP20 Pro、DPAP 20 Elite、DPAP20 Plus 无创呼吸机	辽宁省食品药品监督管理局	辽食药监械（准）字 2010 第 2540026 号	2010.03.02
3	CAPA20、CAPA20 Plus、DAPA 20、DAPA25	辽宁省食品药品监督管理局	辽食药监械（准）字 2010 第 2540131 号	2010.11.25

	无创呼吸机		
--	-------	--	--

注：根据《医疗器械注册管理办法》，注册证有效期 4 年。公司医用氧气机、无创呼吸机相关产品的注册证将于 2014 年内陆续到期，公司已着手申请无创呼吸机系列产品的重新注册，目前已到注册检验阶段，正在等待注册检验报告。

公司目前经营产品均为 II 类医疗器械，全部产品均取得了产品注册，具备经营资格。

根据国家认证认可监督管理委员会公布的最新《强制性产品认证目录与实施规则对照表》，公司产品不在目录范围内，故无需进行国家强制性产品认证。

参照《关于印发豁免提交临床试验资料的第二类医疗器械目录（试行）的通知》（国食药监械[2011]475 号），本公司氧气机产品归属于该文件附件中代码为第 6854 产品分类，故获得相应临床测试豁免，不须通过临床测试。

公司呼吸机产品参照《医疗器械注册管理办法》附件 12《医疗器械注册临床试验资料分项规定》中第二类产品的第二种情况下的 B 类情形，即第二类产品是第一次进入中国市场，且境内产品中国政府已批准同类产品在中国上市的情形，则公司需提交同类产品的临床试验资料 and 对比说明。公司目前所售呼吸机都为二类产品，都具备相应的临床试验资料 and 对比说明文件。

公司始终规范经营，未受到食品与药品监督管理局等行业主管部门的行政处罚，不存在违规经营情形。

3、进出口相关资质证书

证书名称	企业名称	颁发单位	证书编号	有效期	备注
对外贸易经营者备案登记表	股份公司	沈阳市外经贸局	00854669	无	经营货物及技术进出口
进出口货物收发货人报关注册登记证书	股份公司	中华人民共和国沈阳海关	2101911367	2003.06.11 -- 2014.06.11	报关企业应在有效期届满前三十日办理换证
医疗器械产品出口销售证明书	股份公司	国家食品药品监督管理局医疗器械监管司	20130450	2013.04.09 -- 2015.04.09	允许产品名称：医用氧气机
医疗器械产品出口销售证明书	股份公司	国家食品药品监督管理局医疗器械监管司	20130451	2013.04.09 -- 2015.04.09	允许产品名称：无创呼吸机
自理报检企业备案登记证明书	股份公司	中华人民共和国沈阳出入境检验检疫局	2103601688	5 年	发证日期 2012 年 1 月 16 日

公司产品出口业务从 2013 年起打开局面，目前处于拓展期，虽然出口金额不大，但已经完成在亚洲、欧洲、美洲、非洲等 30 多个国家的备案认证或有效注册。

4、软件产品登记证书

证书编号	软件名称	发证机关	发证日期	有效期
辽 R-2008-0051	股份公司	辽宁省软件认定办公室	2009 年 06 月 29 日	5 年

注：根据《软件产品管理办法》第十一条规定，软件产品登记的有效期为 5 年，有效期届满前可以申请延续。

（五）主要固定资产情况

1、主要生产设备及研发设备情况

生产设备情况			
设备名称	数量	品牌	设备功能
除湿机	1	百奥（国产）	降低环境湿度
变频电源	1	苏南（国产）	提供不同制式电源
空压机	1	佳力士（日本）	提供压缩气源
氧浓度分析仪	1	SALTER LABS （美国）	检测产品氧气浓度
研发设备情况			
气流分析仪	1	美国 FLUKE	通用的气流分析仪器
氧浓度分析仪	1	英国 仕富梅	检测氧浓度
小型气流分析仪	1	美国 TSI	分析空气气流
模拟肺	1	美国 BC GROUP	供呼吸机开发测试用人工模拟肺
示波器	1	美国 TEKTRONICS	电子测量仪器
皂膜流量计	1	上海洪柯 SHAKIC	测量气体流量

3、固定资产结构及成新率情况

分 类	2013 年 10 月 31 日			
	原值（元）	累计折旧（元）	净值（元）	成新率
房屋建筑物	4,434,200.00	1,182,822.52	3,251,377.48	73.33%
机械设备	2,294,947.19	900,080.29	1,394,866.90	60.78%
运输设备	701,518.66	581,268.10	120,250.56	17.14%
办公设备	491,961.65	397,603.52	94,358.13	19.18%
合 计	7,922,627.50	3,061,774.43	4,860,853.07	61.35%

公司生产用房屋位于新家坡工业园二期可分割式标准厂房区 11 号南侧 3-4 层，共 3300 平米，系向沈阳新园开发建设有限公司向有限公司购买。截至目前，

公司已向沈阳新园开发建设有限公司支付了 443.42 万元购房款。公司已于相关购房款支付并正常使用该房产后，将房产记入固定资产并进行摊销。由于购房合同正在履行过程中，公司尚未最终取得生产经营用房的所有权及所附着的土地的土地使用权。

（六）公司员工及核心技术人员情况

1、公司员工整体情况

（1）按年龄分布

年 龄	人 数	比 例
35 岁以下	28	53.85%
35-44 岁	18	34.62%
45-49 岁	4	7.69%
50 岁以上	2	3.85%
合 计	52	100.00%

（2）按学历分布

学 历	人 数	比 例
硕 士	3	5.77%
本 科	19	36.54%
专 科	16	30.77%
其 他	14	26.92%
合 计	52	100.00%

（3）按岗位分布

部 门	人 数	比 例
综合管理部	5	9.62%
质量管理部	3	5.77%
财务部	3	5.77%
产品研发部	9	17.31%
生产部	17	32.69%
采购仓储部	5	9.62%
销售部	8	15.38%
工程服务部	2	3.85%
合 计	52	100.00%

2、核心技术人员

黄 勇：简历同上，见第一章第三项“（四）前十名股东及持有 5%以上股份股东情况”

张玉谦：简历同上，见第一章第四项（一）、2、公司监事。

傅佳萍：女，1971 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年 7 月毕业于郑州工学院工业电气自动化专业。1994 年 8 月至 2000 年 02 月任沈阳化工股份有限公司电气工程师；2002 年 03 月至 2005 年 01 月任沈阳东大新业信息技术有限公司电子工程师；2005 年 02 月至 2008 年 01 月任沈阳先达条码科技股份有限公司电子工程师；2008 年 2 月至 2009 年 02 月任沈阳新松维尔康科技有限公司电子工程师。现任公司电子工程师，产品研发部部长。

边宏亮：男，1987 年 02 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2011 年 07 月毕业于东北大学电路与系统专业。2011 年 7 月至今任公司电气工程师。

刘健民：男，1979 年 02 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 07 月毕业于沈阳航空工业学院机械设计制造及其自动化专业。2003 年 07 月至 2005 年 08 月任三宝电脑（沈阳）有限公司结构设计师，2005 年 09 月至 2010 年 08 月任 LG 电子（沈阳）有限公司结构设计工程师，2010 年 09 月至今任公司技术部任结构设计工程师。

李 剑：男，1982 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005 年 07 月毕业于沈阳航空工业学院电子信息工程专业。2005 年 09 月到 2007 年 04 月任辽宁天久信息科技产业有限公司研发工程师。2007 年 04 月到 2010 年 05 月任沈阳金阳光电气有限公司研发工程师。2010 年 05 月至 2012 年 04 月任沈阳君天科技股份有限公司研发工程师。2012 年 04 月至今，任公司研发工程师。

赵明：男，1982 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 07 月毕业于沈阳航空工业学院计算机科学与技术专业。2006 年 08 月至 2007 年 08 月任大连安德科技发展有限公司软件工程师，2007 年 08 月至 2010 年 03 月任红山科技（大连）有限公司软件架构师，2010 年 04 月至 2012 年 04 月任东软医疗科技股份有限公司软件实施项目经理。2012 年 04 月至今任公司任软件工程师。

3、研发费用及占主营业务收入的比重

年 度	研发费用（元）	年收入额（元）	比 例
2011 年	1,375,472.71	26,014,941.09	5.29%
2012 年	1,498,306.55	31,459,466.65	4.76%
2013 年 1-10 月	1,018,507.50	25,921,125.37	3.93%

五、公司收入、成本情况

（一）公司收入结构

报告期内，公司主营业务收入及产品结构如下：

业务类型	2013 年 1-10 月		2012 年度		2011 年度	
	营业收入(元)	比例(%)	营业收入(元)	比例(%)	营业收入(元)	比例(%)
氧气机	21,642,059.16	83.49	26,970,960.08	85.93	22,455,930.10	86.49
呼吸机	4,279,066.21	16.51	4,416,044.97	14.07	3,508,933.35	13.51
合 计	25,921,125.37	100.00	31,387,005.05	100.00	25,964,863.45	35.57

（二）公司产品的主要销售对象及前五名客户情况

1、产品的主要销售对象

公司氧气机产品主要是通过给患者供氧，可配合心脑血管、呼吸系统、慢性阻塞性肺炎等疾病的治疗以及其他严重缺氧病症的康复。而家庭保健吸氧通过给中老年人、体质较差者、孕期妇女、高考学生等存在不同程度生理性缺氧的人群供氧，可改善身体的供氧状况，达到补氧保健的目的。此外，也可用于重体力或脑力消耗后消除疲劳、恢复身体机能。而公司呼吸机产品主要适用于睡眠呼吸暂停综合症（OSAS）、各种类型呼吸衰竭疾病的治疗和康复治疗，对于慢性阻塞性肺病（COPD）、危重哮喘呼吸衰竭、各种原因导致的急性低氧性呼吸衰竭、撤离人工气道进行序贯性面罩机械通气，慢性呼吸衰竭患者缓解期的康复。因此，公司产品的销售对象主要为医疗器械经销商、医院等医疗服务机构及个人消费者。

2、公司对前五名客户的销售情况

2013年1-10月前五大客户情况表

客户名称	销售额（元）	占当期销售收入比例
广州新松弘凯医学科技有限公司	10,835,970.16	41.49%
广州市永健华医疗器械有限公司	3,034,948.73	11.62%

广州市御达贸易有限公司	854,700.86	3.27%
大庆鑫永康医疗器械经销有限公司	837,931.61	3.21%
青岛得高健康家居有限公司	775,854.71	2.97%
合 计	16,339,406.07	62.56%

2012年度前五大客户情况表

客户名称	销售额（元）	占当期销售收入比例
广州新松弘凯医疗科技有限公司	8,044,470.15	25.38%
大庆鑫永康医疗器械经销公司	3,322,239.33	10.48%
广州市永健华医疗器械有限公司	1,709,401.71	5.39%
青岛得高健康家居有限公司	1,405,982.91	4.44%
吉林省程工医疗设备有限公司	1,175,923.93	3.71%
合 计	15,658,018.03	49.40%

2011年度前五大客户情况表

客户名称	销售额（元）	占当期销售收入比例
广州新松弘凯医学科技有限公司	4,919,846.91	18.80%
陕西华盛医疗器械有限公司	2,743,162.39	10.48%
胡浩	2,081,666.68	7.95%
罗莹	1,468,982.91	5.61%
彭再佳	1,262,360.35	4.82%
合 计	12,476,019.24	47.66%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均不在上述客户中任职或拥有权益。

（三）公司成本结构及前五名供应商情况

1、生产成本结构

项 目	2013 年 1-10 月		2012 年度		2011 年度	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
氧气机						
原材料	14,220,261.60	93.81%	17,353,369.69	92.04%	15,703,014.07	94.98%
水电费	45,436.38	0.30%	49,334.27	0.26%	27,639.02	0.17%
工资	517,330.42	3.41%	777,683.39	4.12%	439,450.61	2.66%
制造费用	375,906.29	2.48%	673,779.33	3.57%	362,453.85	2.19%
合 计	15,158,934.69	100.00%	18,854,166.68	100.00%	16,532,557.55	100.00%

呼吸机						
原材料	1,660,957.81	96.23%	1,908,944.48	95.38%	1,292,651.83	95.86%
水电费	9,000.00	0.52%	5,000.00	0.25%	3,000.00	0.22%
工资	42,735.84	2.48%	72,139.78	3.60%	50,174.07	3.72%
制造费用	13,255.60	0.77%	15,400.00	0.77%	2,711.00	0.20%
合计	1,725,949.25	100.00%	2,001,484.26	100.00%	1,348,536.90	100.00%

2、公司对前五名供应商的采购情况

公司业务的供应商主要包括五金标准件供应商、电子元器件供应商、机械设备生产商、机械加工商、模具加工厂等。

2013年1-10月前五大供应商情况表

供应商名称	采购额（元）	占当期采购总额的比例
佛山市广顺电器有限公司	4,095,974.36	22.34%
沈阳汇鑫华机电科技有限公司	2,295,828.03	12.52%
宁波斯诺特气动机械有限公司	1,116,635.21	6.09%
依必安派特风机(上海)有限公司	1,000,000.00	5.45%
青县华阳电子机箱有限公司	769,723.08	4.20%
合计	9,278,160.68	50.61%

2012年度前五大供应商情况表

供应商名称	采购额（元）	占当期采购总额的比例
佛山市广顺电器有限公司	4,220,505.98	21.67%
沈阳汇鑫华机电科技有限公司	2,352,081.68	12.07%
宁波斯诺特气动机械有限公司	1,281,075.73	6.58%
青县华阳电子机箱有限公司	1,175,713.68	6.04%
洛阳市建龙化工有限公司	676,923.08	3.48%
合计	9,706,300.15	49.83%

2011年度前五大供应商情况表

供应商名称	采购额（元）	占当期采购总额的比例
佛山市广顺电器有限公司	4,760,239.32	24.94%
沈阳汇鑫华机电科技有限公司	1,604,055.89	8.40%
宁波斯诺特气动机械有限公司	1,305,492.56	6.84%
郑州雪山实业有限公司	663,418.80	3.48%
青县华阳电子机箱有限公司	590,886.32	3.10%

合 计	8,924,092.90	46.75%
-----	--------------	--------

报告期内，佛山市广顺电器有限公司、沈阳汇鑫华机电科技有限公司、宁波斯诺特气动机械有限公司是公司的稳定供应商，公司对这三家供应商的采购金额占比一直位于前三名水平，存在一定程度采购惯性。但考虑到这些供应商与公司稳定合作多年，对公司产品的质量稳定和成本稳定起到了重要作用，且该类企业提供的产品可替代性较强，故不存在重大依赖风险。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均不在上述供应商中任职或拥有权益。

（四）重大合同履行情况

根据业务规模和业务特点，公司认为超过100万元的销售、采购、购置固定资产等合同对公司持续经营有重大影响，列示如下：

1、公司两年一期重大销售合同：

2013 年 1-10 月重大销售合同					
序号	销售内容	客户名称	合同签订时间	总合同额	是否履行完毕
1	氧气机 呼吸机	广州新松弘凯医学科技有限公司	2013.09	1,184,518.00	是
2	氧气机 呼吸机	广州新松弘凯医学科技有限公司	2013.01	1,036,655.00	是
3	氧气机 呼吸机	广州市永健华医疗器械有限公司	2013.04	1,000,000.00	是
2012 年度重大销售合同					
1	氧气机 呼吸机	广州新松弘凯医学科技有限公司	2012.06	1,095,750.00	是
2	氧气机 呼吸机	广州新松弘凯医学科技有限公司	2012.05	1,032,750.00	是
3	氧气机 呼吸机	广州市永健华医疗器械有限公司	2012.04	1,000,000.00	是
4	氧气机 呼吸机	大庆鑫永康医疗器械经销有限公司	2012.04	1,000,000.00	是
2011 年度重大销售合同					
序号	销售内容	客户名称	合同签订时间	总合同额	是否履行完毕
1	氧气机 呼吸机	彭再佳	2011.4	1,476,961.61	是
2	氧气机 呼吸机	广州新松弘凯医学科技有限公司	2011.11	1,141,870.00	是

2、公司两年一期采购合同

报告期内，公司采购呈“小批量，多次采购”特点，单个采购合同金额都不超过10万元，无重大采购业务合同。

3、公司两年一期其他重大合同

2010年12月29日，公司与沈阳新园开发建设有限公司签订了《沈阳新加坡工业园区标准厂房出售协议》，协议约定沈阳新园开发建设有限公司向公司转让新家坡工业园二期可分割式标准厂房区11号南侧3-4层及该房屋所用范围内的土地使用权，协议约定的交易价格为443.42万元（同时约定最后以评估价为准）。公司已向沈阳新园开发建设有限公司支付了443.42万元购房款。

六、公司商业模式

公司商业模式可以概括为：公司以自身技术优势为基础，设计氧气机和无创呼吸机等医疗器械产品的标准化生产方案，通过对外采购零部件、委外加工半成品，最后在公司完成组装的方式组织生产，而后以直销和经销两种方式销售产品、获取收入、赢得利润。具体研发、采购、外协、销售特征如下：

（一）研发模式特征

公司独立完成产品研发，公司对研发每个阶段都有详细的阶段流程规范图以及流程质量控制。

（二）采购模式特征

公司采取以销定产的采购模式，每日、周、月依据具体订单情况及零部件采购周期、生产加工周期等因素安排采购计划和生产进度。

（三）外协模式特征

公司有效利用社会分工，组装式生产，主要由三部分构成：其一，标准元器件，由公司统一采购和测试筛选；其二，机加工零部件及印刷电路板，依靠委外加工的方式完成，2011年度、2012年度及2013年1-10月，委外加工采购占同期总采购额的比例分别为13.11%、10.84%及8.66%；其三，组装调试，公司独立完成电路板调试、整机装配、灌装软件和检验测试等生产环节。

报告期内公司主要外协厂商名单如下：

序号	外协厂商名称
----	--------

1	沈阳东海电子产业有限公司
2	沈阳铁和机械制造有限公司
3	大连华兴塑料制品厂
4	沈阳大天九塑料制品有限公司
5	沈阳汇鑫华机电科技有限公司
6	沈阳东辰科技实业有限公司（2013年已停止合作）

公司主要外协厂商与公司及董事、监事、高级管理人员不存有关联关系。

公司与外协厂商通过商务谈判确定销售价格，不同外协厂商，议价能力不一，公司从中选取符合公司技术规范要求，且报价最优的外协厂商，签订委托加工合同。

协产品供应商对于公司来说，被视为原材料供应商，外协产品的质量控制在实际上与原材料供应商提供产品的质量控制在方法相同。外协产品质量控制措施是严格按照公司《质量手册》及《程序文件》中对应的要求进行外协供方开发、订单合同、报检、材料入厂检测、入库及生产领用的质量体系控制流程进行。

公司为了有效利用资源，采取部分生产环节委外加工的方式进行以节约成本。公司的外协加工环节中，只有线路板焊接工艺对产品的性能有较大影响；其他外协加工都是简单的辅助加工工艺部分，因此公司对外协厂商并未产生严重依赖。

（四）销售模式特征

公司采取直销和经销相结合的方式销售产品，其中大部分销售给不同地域、不同渠道的医疗器械经销商，或通过经销商与终端个人用户建立销售关系，另有少部分对医疗服务机构的直销是通过参加产品展会及行业研讨会，上门拜访客户等方式完成。

报告期内，公司直销和经销分类的收入金额及占比情况，如下表所示：

项 目	2013年 1-10月		2012年度		2011年度	
	金 额(元)	占比(%)	金 额(元)	占比(%)	金 额(元)	占比(%)
经 销	25,518,608.49	98.45	29,713,199.82	94.67	13,567,633.82	52.25
直 销	402,516.88	1.55	1,673,805.23	5.33	12,397,229.63	47.75

合 计	25,921,125.37	100.00	31,387,005.05	100.00	25,964,863.45	100.00
-----	---------------	--------	---------------	--------	---------------	--------

报告期内，公司产品主要依靠经销商渠道销售，公司直销业务收入占比较小，2011年直销占比较高是因为公司当年度有几笔团购订单，集中处理了早期的低端型号产品。集中团购是由公司直接发起和组织的，过程中借助了经销商的销售渠道，由于是销售低端型号产品，经销商为回避滞销风险不愿直接采购，因而在团购过程中仅承担协助提供潜在客户资源的角色，同时为简化收款流程，由彭再佳等自然人收款和发送。由于是以清理库存为目的，因此本次团购属于偶发现象，不会影响公司主要向经销商销售的商业模式。

公司与经销商的合作模式为公司对经销商直接销售产品，并主要采取“先款后货”、“现款现货”的收款方式，只有长期稳定的优质经销商和客户才享受1个月的账期。经销收入的收入确认时点是以收到仓库开具的发货单时开具销售发票，经销商验收合格后确认收入的实现。公司与经销商之间采取“买断式”销售，非因质量问题不予退换，报告期内，公司不存在销售退回的情况。

报告期内公司主要经销商名单如下：

序号	经销商名称
1	广州新松弘凯医学科技有限公司
2	广州市永健华医疗器械有限公司
3	广州市御达贸易有限公司
4	大庆鑫永康医疗器械经销有限公司
5	青岛得高健康家居有限公司
6	吉林省程工医疗设备有限公司
7	陕西华盛医疗器械有限公司

2012年、2013年，公司对上述经销商的销售收入占销售收入总额的60%以上。除上述外，公司其他经销商不够稳定，每年均会有变化。公司与经销商之间是主要是客户关系，公司对经销商没有管理和控制关系。基于公司产品质量和功能的优势，公司与主要经销商有相对稳定的业务粘性。公司主要经销商均持有医疗器械经营许可证，且在有效期内，属合格医疗器械经营者。

上述经销商中广州新松弘凯医学科技有限公司与公司合作关系紧密，公司借助其销售渠道实现产品在华南市场的销售。其详细情况如下：

公司名称：广州新松弘凯医学科技有限公司

地址：广州市天河区黄埔大道西路 201-1 号 402 房

注册号：440106000467553

法定代表人：王乾宏

成立日期：2005 年 10 月 17 日

注册资本、实收资本：100 万元；

经营范围：医疗设备及医学软件的研究、开发；销售；三类、二类：医用电子仪器设备、医用光学器具、仪器及内窥镜设备，物理治疗及康复设备，手术室、急救室、诊疗室设备及器具；二类普通诊察器械，病房护理设备及器具（持许可证经营，期限至 2015 年 8 月 29 日）；维修：医疗器械。

该公司控股股东王少京与公司持股 5% 以上的主要股东及董事、监事、高管人员均无关联关系。

该公司参股股东王乾宏、邓清娟同时为公司股东，分别持股 4.07% 和 3.49%。根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号——关联方披露》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等规则，上述二人持有新松医疗股份均不满 5%，且二人之间不存在关联关系，也未签订过一致行动人协议，二人未在公司担任董事、监事和高级管理人员，王乾宏、邓清娟与新松医疗其他主要股东之间也不存在亲属关系或签订过一致行动人协议。因此上述二人不属于公司关联自然人，新松弘凯也不属于公司的关联法人。

公司氧气机、呼吸机销售业务对新松弘凯和其他客户的定价机制没有区别，定价是通过商业谈判确定、定价公允，某个时段内价格若有差异主要是不同客户的议价能力强弱不一造成的。

报告期内，新松弘凯销售状况良好，不存在销售不畅，存货积压的情况。报告期内，公司个人客户直销收入占比情况如下表所示： 单位：元

项 目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年度
个人客户收入	10,598.29	1,040,820.52	12,286,210.82
主营业务收入	25,921,125.37	31,387,005.05	25,964,863.45
占 比	0.04%	3.32%	47.32%

报告期内，公司对个人客户的销售收入均开具了销售发票，公司对个人客户的销售采取“先款后货”“现款现货”的结算方式。

七、公司产品质量控制情况

（一）质量体系标准

1、国际质量体系认证情况

认证范围	认证机构	证书内容	证书编号	有效期
公司医用氧气机、无创呼吸机的设计、研发、生产和销售	TÜV（南德意志集团）	ISO13485:2003	Q1N120967884 005	2013.05.10 - 2015.12.29
公司医用制氧机	テフズードジャパン株式会社	JGMP（即日本良好生产规范）	TAQ235011185A	发 证 日 2013.11.19 ，每年需年审

注：（1）TÜV 南德是 JGMP（日本良好生产规范）认证的授权审核机构，同时也是其他多个国家认可的第三方权威认证机构，取得该机构认证是公司产品向海外拓展的基础条件之一。

（2）JGMP 认证证书每年由日本当地 TÜV 南德派出机构对公司进行质量审核，审核通过，会发一个通过的报告或者新证书。

2、产品质量国际认证情况

产品名称	认证机构	证书名称	证书编号	有效期
医用氧气机、无创呼吸机	TÜV（南德意志集团）	CE（certificate）	G1110567884001	2011.08.01 - 2014.12.29

（二）质量控制措施

公司建立了质量管理部，按照 ISO 标准严格遵守产品质量控制程序，在原材料采购、生产过程、出厂检测等环节均有明确的质量控制措施及风险防范措施。除此之外，公司还采取多种补充措施保证产品质量的可靠稳定。首先，通过购买先进、精密的生产设备和监测仪器来保证产品质量；其次，通过采购优质的原材料来保证产品质量；第三，经常地进行质量体系标准培训，强化员工的质量管理意识和质量管理能力，并通过推动全员参与品质活动，建立提案改善制度等方法鼓励员工积极参与质量的持续改进。

（三）解决质量问题纠纷的程序

当发生质量纠纷时，公司一般都是依据相应合同中规定的解决质量纠纷的条

款加以协调解决。

公司近两年一期在质量方面未发生任何医疗事故及重大产品质量纠纷。

八、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位

（一）公司所处行业情况

1、公司所处行业分类

公司主要生产医疗康复设备。参照中国证监会《上市公司分类指引》（2012年修订），公司业务归属C“制造业”下的子类C36专用设备制造业。按照国民经济行业标准，公司业务归属C358医疗仪器设备及器械制造行业下的子类C3584医疗、外科及兽医用器械制造。

2、行业发展现状

（1）医疗器械行业发展概况

医疗器械行业是一个多学科交叉、知识密集、资金密集型的高技术产业，进入门槛较高。目前中国医疗服务机构的整体医疗装备水平还很低，全国基层医疗卫生机构的医疗器械和设备中，有15%左右是20世纪70年代前后的产品，有60%是20世纪80年代中期以前的产品，它们更新换代的过程又是一个需求释放的过程，将促使未来中国医疗器械市场的快速增长。

我国医疗器械工业总产值自20世纪90年代以来一直保持快速增长，平均增幅一直保持在12%-15%的水平。目前随着人民群众医疗服务需求的持续增长及新医改的深入推进，中国医疗器械行业还将保持高速发展态势。

（2）市场规模

2012年1-12月，我国医疗仪器设备及器械制造业销售收入总额达到1,564.51亿元，同比增长21.43%；利润总额达到169.05亿元，同比增长24.40%。2013年1-6月，我国医疗仪器设备及器械制造业销售收入总额达到835.439亿元，同比增长18.43%；利润总额达到81.307亿元，同比增长11.52%。（数据来源：同花顺数据）

截至2012年底，全国持有《医疗器械经营企业许可证》的企业共有177,788家。（数据来源：国家发展与改革委员会网站）

新医改明确指出，国家将逐年加大公共卫生体系和城市社区、农村基层医疗

卫生建设。随着医疗器械企业进一步深挖“下乡+社区”市场，以及在不断调整结构和产业升级的态势下，医疗器械行业已进入快速发展期。未来几年，二、三线的县城、乡镇的基层医疗机构将是中国医疗器械市场的重中之重，包括中西部等经济落后地区也是未来的发展重点。随着这些地区消费实力的增长，以及国家医改投入的不断增大，区县的增长空间将相当广阔。

(3) 氧气机行业发展概况及市场规模

目前，随着医疗手段的改进，医用制氧机在国内已逐步为大中型医院所认识与接受，它克服了瓶装氧气及液态氧的缺点与隐患。目前已成为医院中心供氧工程中的一个重要组成部分，其优良的安全性、可靠性、经济性为医院所首肯，并将在近几年内在全国的大中型医院普及。

随着人民生活水平的提高，人们对自身健康更加关注，其中氧疗和氧保健作为增强体质、预防疾病的一种新技术正逐渐被接受和推广。家用制氧机这一新兴行业也随之悄然兴起，并表现出了强劲的增长趋势。目前，家用制氧机已广泛用于心血管疾病、脑血管疾病、呼吸系统疾病、高原反应与高原病、老年病、儿童呼吸道感染疾病、睡眠性低氧血症及煤气中毒缺氧等疾病配合治疗；适用于家庭、保健站、卫生所、医院、疗养院、干休所、美容院、健身中心、酒吧、氧吧、宾馆、高原哨所、体育训练中心等场所；是广大学生、白领、运动员、老年人、孕妇、胎儿进行脑力和体力恢复，辅助治疗和生理保健的家庭伴侣。

目前中国生产医用制氧机的企业主要有鱼跃医疗、江航医疗、龙飞集团等国内制氧机厂家，产地主要集中在北京、上海、江浙、沈阳一带。据统计材料分析，国内家用制氧机厂家多采用变压吸附式制样。不同厂家根据市场需求进行了不同规格型号产品的设计开发和生产，按产氧量分为 2L/min、3L/min、4L/min、5L/min 的制氧机，输出压力范围一般为 0.04-0.06MPa(相对压力)，产氧浓度均大于 90%。

据国家统计局数据，2011 年 1-11 月，我国制氧机行业总产值为 6.99 亿元，氧气机产量为 19.7 万台，预计 2015 年我国制氧机行业总产值将达到 12.34 亿元。

3、行业与上下游的关系

由于医疗器械行业技术门槛较高，制作工艺较为复杂，涉及上游行业较多，主要包括新材料、电子、电气、机械、软件、有色金属等行业。

医疗器械上游行业的科技进步将直接影响到医疗器械的技术走向，国家的基础工业，如材料、电子、机械、有色金属等上游行业的加工制造能力决定了原材料或半成品的质量、技术水平和成本。近年来，由于我国积极推动产业升级和技术革新，我国工业设计、计算机软件、新材料、自动化等相关行业快速发展，支撑了医疗器械行业的发展。

医疗器械的下游行业是医疗服务行业。我国医疗服务行业的运行主体是各级各类医疗服务机构，包括各大城市医院、疾病预防控制中心、医疗卫生研究机构、区县、社区医疗卫生所等。随着医保体系的覆盖范围扩大、消费者支付能力的提升带来的消费升级、政府基层医疗体系建设的投入加大，下游行业的高速发展必将推动医疗器械行业快速发展。

4、行业的竞争状况

（1）国内市场竞争格局

国内医疗器械市场中，高端医疗器械占整体市场的 25%，基础医疗器械占整体市场的 75%。受巨大的中国医疗器械市场的吸引，国外知名跨国医疗器械企业陆续在华投资，世界医疗器械前十名中有八家已在中国建立生产基地。目前，国内医疗器械生产企业的竞争能力始终令人担忧。从我国医疗器械产品上看，门类上我国似乎近于齐全，但品种上尚多有缺项，而且高端产品少。从进出口产品种类来看，进口的主要是技术含量较高的大型医疗设备，出口的虽然有部分高端医疗器械产品，但主要是技术含量较低常规性的医疗设备。随着我国企业软件开发能力和精密电子设备制造能力的提高，正在逐步打破国外企业垄断，出现了一批如深圳迈瑞、沈阳东软、万东医疗等从事高端医疗器械产品生产的优秀企业。

（2）国外市场竞争格局

与我国医疗器械产业“多、小、散”的局面不同，目前发达国家医疗器械产业已形成明显的“寡头统治”局面，而全球医疗器械市场也显现出类似的格局。

据欧洲医疗器械行业协会统计，目前 25 家排名靠前的医疗器械公司的销售额(其中 70%为总部设在美国的公司)合计占全球医疗器械市场销售总额的 60% 以上。这些公司的主要产品涵盖了心血管疾病治疗器械（如血管支架、起搏器等）、成像诊断设备、整形外科和矫形器械、手术器械、体外诊断产品和卫生

材料等各领域。（资料来源：医药经济报——全球医疗器械市场增速已超药品市场）

5、行业进入的壁垒

（1）政策壁垒

医疗器械涉及人的生命健康，国家对医疗器械的生产采取生产许可证和产品注册制度，对设立医疗器械企业的资格和条件审查非常严格，目前已在严格控制企业数量；国家对医疗器械产品的注册条件也要求较高。

（2）品牌壁垒

医疗器械关系到使用者的生命健康，消费者在选择产品时对品牌尤其关注，优质产品多年积累的品牌效应，是新进入者短期内难以逾越的屏障。

6、国家对行业的监管体制和相关政策

（1）行业主管部门

我国医疗器械行业的主管部门为国家发展和改革委员会和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。

（2）行业监管体制

医疗器械行业是国家重点管理行业之一。国家发展和改革委员会主要负责组织实施医疗器械行业产业政策，研究拟订行业发展规划，指导行业结构调整及实施行业管理；卫生部负责拟订卫生改革与发展战略目标、规划和方针政策，起草医疗器械相关法律法规草案，制定医疗器械行业规章，依法制定有关标准和技术规范；国家食品药品监督管理局负责对医疗器械的研究、生产、流通和使用进行行政监督和技术管理。

我国医疗器械行业目前实行分类监督管理。一方面监督产品，另一方面监督生产制造企业。监督产品旨在验证产品的安全性和有效性。监督企业旨在保证产品质量稳定、安全和有效，体现在审核生产制造企业质量管理体系，并定期

复查。我国审查医疗器械的质量管理体系标准为 YY/T0287-2003，等同于国际医疗器械行业标准 ISO13485。

① 国家对医疗器械产品实行的分类管理

第 I 类，通过常规管理足以保证其安全性、有效性的医疗器械；

第 II 类，对其安全性、有效性应当加以控制的医疗器械；

第 III 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。

② 国家对医疗器械生产企业实行备案和许可证制度

开办第 I 类医疗器械生产企业，应当向省、自治区、直辖市食品药品监督管理部门备案；

开办第 II 类、第 III 类医疗器械生产企业，应当经省、自治区、直辖市食品药品监督管理部门审查批准，并发给《医疗器械生产企业许可证》。

③ 国家对医疗器械实行产品注册许可制度

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。

此外，医疗器械类产品进入国际市场时，要适用进口国相关医疗器械管理的法律法规。

(3) 行业法规、政策

序号	法规名称	生效日期
1	医疗器械监督管理条例(国务院令 276 号)	2000 年 04 月 01 日
2	医疗器械分类规则 (国家药品监督管理局令 15 号)	2000 年 04 月 10 日
3	医疗器械生产企业质量体系考核办法 (国家药品监督管理局令 22 号)	2000 年 07 月 01 日
4	境外医疗器械生产企业质量体系审查实施规定	2001 年 03 月 14 日
5	医疗器械标准管理办法	2002 年 05 月 01 日
6	医疗器械临床试验规定(局令 5 号)	2004 年 04 月 01 日
7	医疗器械说明书、标签和包装标识管理规定 (局令 10 号)	2004 年 07 月 08 日

8	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)	2004年07月20日
9	医疗器械注册管理办法(国家食品药品监督管理局令第16号)	2004年08月09日
10	医疗器械经营企业许可证管理办法(国家食品药品监督管理局令第15号)	2004年08月09日
11	医疗器械生产日常监督管理规定	2006年01月19日
12	国家食品药品监督管理局关于印发医疗器械生产质量管理规范(试行)的通知	2011年01月01日
13	国家食品药品监督管理局关于印发医疗器械生产质量管理规范检查管理办法(试行)的通知(国食药监械[2009]834号)	2011年01月01日
14	医疗器械召回管理办法(试行)	2011年07月01日
15	国家食品药品监督管理局关于印发医疗器械不良事件监测工作指南(试行)的通知(国食药监械[2011]425号)	2011年09月16日

(4) 行业发展规划及政策

①医疗器械科技产业“十二五”专项规划

规划提出到2015年，初步建立医疗器械研发创新链，医疗器械产业技术创新能力显著提升；突破一批共性关键技术和核心部件，重点开发一批具有自主知识产权的、高性能、高品质、低成本和主要依赖进口的基本医疗器械产品，满足我国基层医疗卫生体系建设需要和临床常规诊疗需求；进一步完善科技创新和产业发展的政策环境，培育一批创新品牌，大幅提高产业竞争力，医疗器械科技产业发展实现快速跨越的总体目标，同时在重点发展方向中提到，在应急救援领域，围绕灾难医学救援、公共卫生事件应急……等不同需要，研发伤员搜寻、现场急救、转运救治、院内急救等应急医学救援链装备及系统，积极发展移动式重症监护救治系统、除颤仪、生命支持呼吸机、快速止血输血设备等产品……。

②健康中国2020战略研究报告

据卫生部“健康中国2020”战略研究报告提出，为实现卫生事业与国民健康的发展目标，“健康中国2020”战略研究构建了一个体现科学发展观的卫生发展综合目标体系，将总体目标分解为可操作、可测量的10个具体目标和95个分目标。这些目标涵盖了保护和促进国民健康的服务体系及其支撑保障条件，是监测和评估国民健康状况、有效调控卫生事业运行的重要依据。

10个具体目标是：国民主要健康指标进一步改善，到2020年，人均预期寿命达到77岁，5岁以下儿童死亡率下降到13‰，孕产妇死亡率降低到20/10万，

减少地区间健康状况的差距；完善卫生服务体系，提高卫生服务普及性和公平性；健全医疗保障制度，减少居民疾病经济风险；控制危险因素，遏止、扭转和减少慢性病的蔓延和健康危害；强化传染病和地方病防控，降低感染性疾病危害；加强监测与监管，保障食品药品安全；依靠科技进步，适应医学模式的转变，实现重点前移、转化整合战略；继承创新中医药，发挥中医药等我国传统医学在保障国民健康中的作用；发展健康产业，满足多层次、多样化卫生服务需求；履行政府职责，加大健康投入，到 2020 年，卫生总费用占 GDP 的比重达到 6.5%~7%，保障“健康中国 2020”战略目标实现。

7、影响行业发展的有利和不利因素

(1) 影响行业发展的有利因素

①人们生活水平提高、保健意识增强带动行业发展

伴随着经济的发展，人们的生活水平也都有所提高。人们开始普遍追求提高生命质量，具有比较强的健康保健意识，而现有医院床位及护理能力难以满足人类对慢性疾病和残疾医疗保健护理需求，人类的保健、康复护理逐步向家庭转移，对家用医疗器械产品将产生较大需求。

②国家政策支持行业发展

国家多年来一直在努力推进医疗体制改革，发布各项政策、规划支持医疗产业发展。一方面，国家有关部门通过对医保药品实行政府定价，并且对药品大处方进行控制，逐步降低了医院对药品收入的依赖程度，也促使医院不得不在医疗服务、仪器诊断方面做文章，对软件和硬件进行一定规模的改造，从而拉动了医疗器械消费的增长；另一方面，扶持医疗器械产业将是“十二五”规划的重点之一。今后 5 年，中国县级医院的医疗设备、影像设备、检验设备以及信息化产品的需求量将快速增加。此外，新医改带动民营医院市场，又会给医疗器械市场带来商机。

③老龄化趋势带来的广阔市场需求前景

资料显示，我国是发展中国家中人口老龄化最严峻的国家，截至 2012 年底，全国 60 周岁以上老年人口达 1.94 亿。中国已成为世界上老年人口最多的国家，人口老龄化所带来的老年人问题，集中在老年经济问题和老年健康问题。人口老龄化的加速，都必然增大未来我国医疗健康市场的需求，成为推动我国医疗

器械（同时包括家用和医用器械）行业的高速增长的重要因素。

（2）影响行业发展的不利因素

①国内企业竞争力弱，整体技术水平较国外落后

医疗器械产业作为全球高新技术产业竞争的焦点领域，其竞争正在向技术、人才、管理、服务、资本、标准等多维度、全方位拓展。与发达国家相比，我国医疗器械产业基础薄弱，产业链条不完整，整体竞争力弱，基础产品综合性能和可靠性存在一定差距，部分核心关键技术尚未掌握，在产业竞争中处于不利地位。

由中国医药物资协会首次发布的中国医疗器械行业蓝皮书——《2013年中国医疗器械蓝皮书》指出，中国医疗器械的总体水平与国际先进水平的差距约为15年。国内中高端医疗器械主要依靠进口，进口金额约占全部市场的40%，进口公司主要是国际知名公司。约80%的CT市场、90%的超声波仪器市场、85%的检验仪器市场、90%的磁共振设备、90%的心电图机市场、80%的中高档监视仪市场、90%的高档生理记录仪市场以及60%的睡眠图仪市场都均被外国品牌所占据。跨国企业竞争的焦点是设计理念、产品质量和售后服务，而高质量的产品正是国内大型医院所青睐的，因此国外产品多销往国内的大型医院，尤其是三甲医院。

②国外非关税壁垒的限制

医疗器械是特殊商品，各国政府对此类产品的市场准入都有非常严格的规定和管理，如美国的FDA认证、欧盟的CE认证和日本的SG认证等。我国在医疗器械生产过程管理和质量保证体系方面与发达国家仍有一定的差距，通过国际认证的厂家和产品较少。医疗器械产品出口面临一系列非关税贸易壁垒，如认证壁垒、绿色壁垒等技术壁垒，并且国内医疗器械企业缺乏国际医疗器械市场运作经验的专业人才，国际贸易经验不足，进入国际市场困难较多。

（二）所处行业风险特征

1、市场竞争加剧风险

在中国医疗器械行业整体潜力提升的前提下，外资加码进驻中国医疗器械市场，趋势走向主要集中于以下两个方面：

一方面，国际行业巨头重金加码中国医疗器械市场。譬如GE、Karl Storz、

柯惠(Covidien)等。这些公司或积极推进其在中国区域的布局,或增设相关项目、或增开研发中心。以 Covidien 为例,其自 2011 年起对中国市场开发力度不断提高,持续实施产品推新计划,并计划于 2016 年在中国的销售额增至 5 亿美元,进入中国医疗器械市场的前三名。

另一方面,外资企业更多地把目光集中在中国基础医疗器械市场。在保持高端医疗器械优势地位的同时,不少大型外资医疗器械企业将触角探至中国基础医疗器械市场。早在几年前,全球最大的医疗成像及信息技术公司锐珂医疗就进行了战略调整,将主要精力置于中国的社区、农村等基层医疗市场。而今,得益于政策的引导,越来越多的外资医疗器械企业也积极顺应形势,将目光投在了基层医疗机构以及中低端的医疗器械领域。这其中也包含一些积极开拓海外市场的日本企业,如 Japan Lifeline、Rion 等。随着全球一体化的进程加快,未来会有更多的企业陆续进驻中国,国内外企业的产品竞争将覆盖医疗器械的全品类,可以预见市场竞争将会更加激烈。

2、出口不确定风险仍在

2012 年,中国医疗器械出口增速持续低位运行,主要是国际市场需求不旺、世界经济增长动力不足、欧美两大经济体复苏困难等因素叠加导致。目前,世界经济发展仍然充满不确定因素,全面复苏迹象仍不明显,这些国际经济环境因素将会给我国医疗器械出口带来风险。

(三) 公司所处地位

1、制氧机产品领域的市场地位

目前国外制氧机行业已呈现“寡头”垄断趋势,而国内真正取得医疗器械许可证及产品在国家药监局获准注册的制造商约有 100 家左右,较为知名且占有一定市场份额的主要有鱼跃医疗、江航医疗、龙飞集团等。(数据来源:根据国家食品药品监督管理局数据查询得知)

公司从成立以来即致力于呼吸系统康复的治疗与服务,氧气机产品在技术工艺、质量、性能等方面目前都处于国内领先地位,但氧气机行业目前无公开数据可以查询公司的市场占有率情况。根据公司销售人员对国内外市场销售的氧气机重点品牌的了解和估计,公司产品在国内外享有较高的知名度,处于行业中上游水平。国内市场典型企业概况如下:

企业名称	业务概况	主要产品	经营状况
英维康集团	是全球最大的家用医疗器械研发制造厂商。呼吸类、康复类、家用护理类医疗器械。	公司呼吸治疗产品包括台式制氧机、灌氧机及附件产品。	制氧机日产量可达 1500 台。
江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	是国内产量最大的制氧机生产企业。	公司有关呼吸系统康复治疗的器械设备主要包括：制氧机、雾化器、氧气吸入器、供氧器、超轻微氧气吸入器。	鱼跃医疗 2012 年年报显示，鱼跃医疗 2012 年医用供养系列产品营业收入为 211,914,692.28 元，毛利率 51.45%，营业收入较上年同期下降 10.7%，毛利率较上年同期上升 4.9%。
江苏江航医疗设备有限公司	公司是隶属于中国航空工业集团公司的国有大型军民结合型高科技企业。公司立志于将军工技术服务于人民健康，带领航空供氧专家，生产医用制氧机等家用保健系列医疗器械。	航星系列、航天系列、航空系列、宇航系列、航海系列、航云系列制氧机。	-
龙飞集团有限公司	是集医用保健制氧机、医用变压吸附式制氧设备与医用中心供氧系统、医用中心吸引系统的开发、设计、生产、安装、服务为一体的省级高新技术企业。	3、4、5 升医用制氧机系列产品和医用制氧设备系列（制氧设备主机、中心供氧系统、中心吸引系统产品）。	龙飞集团先后通过了 CMDC 质量管理体系认证、ISO9001 国际质量体系认证、FDA 认证、CE 认证。
佛山市凯亚医疗科技有限公司	是一家致力于家庭、个人保健领域医疗器械的研究、开发、制造的专业企业。	制氧机、雾化机等各种用于呼吸类治疗的医疗器械，产品包括 3 升、5 升、8 升及专业制氧机。并且提供专业的 OEM、ODM 服务。	公司产品通过国家药监局产品注册，公司通过了 ISO13485 质量体系证书。
北京神鹿医疗器械有限公司	是集科研、生产、销售为一体的专业化工厂。	医用制氧类、家庭护理类、医用硅胶类等三大系列产品。其中医用制氧类包括 SL-01、	公司已通过 ISO9001、ISO13485 国际质量体系认证，欧洲的 CE 认证。多次被工商局授予重合同守信誉企业，A 级信

		SL-03、SL-05 三类医用分子筛制氧机。	用单位。
--	--	-------------------------	------

注：表中数据分别摘自相关公司官网

2、呼吸机产品领域的市场地位

公司目前主要致力于无创呼吸机的研发和生产，产品主要适用于睡眠呼吸暂停综合症（OSAS）、慢性阻塞性肺病（COPD）、危重哮喘呼吸等各种类型呼吸衰竭疾病的治疗和康复。

由于无创呼吸机行业在国内兴起时间较短，且该产品技术附加值高、技术专用性较强，故国内从事该产品生产的企业并不多见，国内大部分生产呼吸机的企业都是生产应用于医院的有创呼吸机产品。中国无创呼吸机市场现在绝大多数被外国品牌占领，主要是飞利浦伟康、澳大利亚瑞思迈、德国万曼等。国内企业有南京舒普思达医疗设备有限公司、沈阳新松医疗科技股份有限公司、湖南明康中锦医疗科技发展有限公司。

企业名称	业务概况	主要产品	经营状况
飞利浦伟康	是世界呼吸医疗设备的领导者，全球唯一能提供睡眠障碍诊断与睡眠通气治疗整体解决方案的生产商。	飞利浦伟康氧气机产品有 EverFlo 制氧机。呼吸机类产品分呼吸康复类及睡眠治疗类两大类。	2012 年，家庭卫生保健解决方案业务（包括睡眠管理、呼吸道护理和无创性通气；医疗警报和个人药物调剂服务、远程患者监控）销售收入约 15 亿欧元。
澳大利亚瑞思迈	总部位于澳大利亚，是一家提供睡眠呼吸紊乱和其它呼吸疾病的筛查、治疗和长期治疗等医学产品的全球领先的制造商和市场推广者。	家用呼吸机、医用呼吸机、面罩等。其中医用呼吸机分医用无创呼吸机和医用有创呼吸机系列。	在全球超过 70 个国家有直属办事处和全球范围的经销商。2012 年营业收入为 14 亿美金。
德国万曼医疗器械有限公司	总部位于德国汉堡，致力于在通气治疗、睡眠诊断、睡眠治疗和急救医学等重要医疗领域提供医疗设备与系统解决方案。	睡眠治疗用家用无创呼吸机（单水平，双水平），医用无创呼吸机，医用有创呼吸机，呼吸面罩等。	产品已遍布全球超过 55 个国家，并在巴黎、新加坡、上海和墨尔本等地设有分支机构。公司员工为 500 人。
南京舒普思达医疗设备有限公司	是集科、工、贸一体的股份制企业，公司主要生产经营二、三	无创呼吸机主要为持续正压通气系统产品。	拥有先进的生产设备、工艺技术和检测仪器，建立了质量保证体系。

	类医疗器械。		
湖南明康中锦医疗科技发展有限公司	是一家集设计、生产、销售为一体的医疗企业，致力于为医护人员和患者提供更为科学、舒适的无创通气治疗解决方案。	呼吸机产品 仅斯百瑞®ST-30C 一种。	建立了全国范围的服务网络。通过了 ISO13485 质量管理体系管理认证。
北京怡和嘉业医疗科技有限公司	是专业从事医疗电子设备研发和制造的高新技术企业，在睡眠专业领域开展了多项有利于患者的研究和开发，积累了 10 余年的睡眠诊疗产品开发经验。	呼吸睡眠监测产品：睡眠呼吸初筛仪、多导睡眠呼吸记录器、多导睡眠呼吸监测仪。 治疗呼吸机产品：双水平通气治疗机、全自动单水平通气治疗机、双水平正压通气治疗机，双水平持续正压呼吸机、智能持续正压呼吸机。	企业通过国家的双软认证，产品通过欧盟 CE 认证。

以上数据分别摘自相关公司官网。

3、公司竞争优势

(1) 技术优势

①拥有一支专业研发团队，自主创新能力强

公司比较重视产品和技术的研发，在人员配备、组织、制度、研发投入方面为研发工作顺利开展提供了充分的保障。黄勇、张玉谦、傅佳萍等公司核心技术人员均有专业领域的丰富研发经验，研发能力强，科研成果丰富，研发团队及其研发能力是公司发展规划落实的重要基础。

公司始终视质量为生命、视技术为源泉，公司业已形成良好的技术创新机制和优势。到目前为止，公司拥有 9 项专利及 7 项软件著作权，保证了公司产品的技术水平在行业内处于优势地位。

同时，公司已向沈阳科技局、发改委、辽宁省科技厅等政府机构申请并完成多项高新技术产业项目，多次获得政府的资金资助及奖励证书。

②智力支持

公司与中国科学院沈阳自动化研究所、中国科学院大连化学物理研究所、中国科学院沈阳分院三家资深科研机构有紧密联系，股东可为公司研发提供了智力支持。

③产品技术先进

呼吸机技术优势：

公司采用独立信号源侦测技术，能够在病人大量漏气、管道震动、病人咳嗽等多种情况下过滤干扰；漏气补偿采用容量动态监测补偿、压力动态监测补偿、流速动态监测补偿三位一体的补偿方式，安全准确，减少误补偿、误触发；触发切换采用手动和自动一体化，既减少操作的繁琐性，又增加治疗精准度。与国内同类产品相比，公司的呼吸机产品性能稳定性较好。

氧气机技术优势：

公司的氧气机采用大排气量无油压缩机、独特分子筛填装工艺、应用不可更改的累计时间功能等技术，使产品在性能技术和可靠性方面拥有突出优势，例如每天 24 小时，每年 365 天连续开机仍可稳定运行，且氧浓度亦保持稳定输出；采用螺旋降噪技术后，机器运行噪音低，小于 42 分贝；采用三层过滤系统，达到洁净、安全的医疗级氧气标准。

（2）产品质量稳定可靠优势

公司研发、采购、生产等整个业务流程都严格遵行国内外 ISO13485 质量体系的要求，保证了公司产品质量稳定。比如氧气机方面，公司氧气机可以在连续工作 3000 小时以上还保持温度平衡和提供符合国家标准的氧气，且使用寿命比传统制氧机延长 60%；呼吸机方面，公司自主研发了一种用于无创呼吸机生产线自动化监测的设备，实现了在一个工位完成所有性能指标的检测，从而保证了最终产品的稳定性、一致性和可靠性。另外值得一提的是，公司针对产品品质检验方面配备了一系列的精密计量检测仪器，并通过了“辽宁省计量检测中心”的检测，全部配有相应的计量检测合格证书，进一步保证了公司产品的质量稳定与可靠。

（3）获得权威国际认证的优势

公司获得了权威的 ISO13485:2003 国际质量体系认证和 CE 产品认证，执行国际行业标准，高于多数业内企业执行的国内医疗器械行业标准，更容易打开海外市场，克服非关税壁垒。

4、公司竞争劣势

（1）国内营销网络建设较为滞后

公司从成立以来一直以产品的技术先进及品质稳定为首要目标，但对于营销

网络的投入不足，导致公司在国内的营销网络还不充分，存在部分区域市场倚重个别经销商的情况。

（2）企业规模较小，资本实力较弱

与鱼跃医疗、万东医疗等上市医疗器械企业相比，公司在资本规模、融资渠道方面还有较大差距，营销网络投入及生产规模扩张受到制约，尚未取得规模优势。

5、公司竞争策略及应对措施

综合以上优势及劣势，公司认为要保持企业的核心竞争力并实现企业快速成长，至少应重视以下三点：一是持续的产品技术创新与研发能力，公司要继续在人才、资金、技术等方面都做到持续投入，并不断提高投入的有效性；二是市场营销领域，重视并提升市场策划能力，脚踏实地做好营销网络建设；三是重视加强精细化管理和运营能力，加强团队执行能力。

具体应对措施如下：

（1）丰富现有产品线，抓住更多的市场机遇

丰富现有呼吸系统产品线，形成多品种全系列的呼吸系统及睡眠康复产品线。目前公司已着手研发便携式氧气机系列产品和全自动正压呼吸机系列产品，未来公司还考虑研发呼末二氧化碳分析仪、小型肺功能分析仪等。

（2）坚持多元化营销策略，走价值创新之路

首先，坚持“国内做品牌，国外做规模”的策略：通过品质、成本、交货期的改善，不断提升品质和产能。国内销售已有多年的市场沉淀，产品销售价格也一直位于业内同类产品前列，公司将利用国内产品销售稳住利润预期、利用产能的边际效益，实施主动出击的积极策略，扩大国外市场的规模，以期取得规模优势。

其次，因为物联网技术普遍应用及智能感应设备的成熟，未来家庭医疗器械领域在产品形态和商业模式方面将会发生深刻的变革，公司希望及时推出物联网化产品系列，实现远程设备监控和故障诊断，并逐步切入远程医疗领域。

最后，参照国外和港、澳、台的经验，呼吸治疗设备必将成为社区诊所和乡镇卫生院基层的标准配置，公司将不遗余力地持续推进该领域的工作。

第三章 公司治理

一、公司治理情况

（一）股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

2009年2月10日，公司全体发起人依法召开公司创立大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了股份公司的《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会成员及第一届监事会中的股东代表监事，这2名股东代表监事与1名职工代表监事组成第一届监事会。此外，创立大会还通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理细则。

2009年2月10日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了公司董事长，并根据董事长提名，聘任了公司总经理及其他高级管理人员。同时审议通过了《信息披露事务管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等内部治理文件。2012年2月9日，公司第一届董事会任期届满，2012年9月4日公司召开2011年度股东大会，选举产生了第二届董事会成员。

2009年2月10日，公司第一届监事会召开第一次会议，选举产生了公司监事会主席。至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司公司治理的制度体系。2012年2月9日，公司第一届监事会任期届满，2012年9月4日公司召开2011年度股东大会，选举产生了第二届监事会中的股东代表监事。2012年9月4日公司召开职工代表大会，选举产生了第二届监事会中的职工代表监事。

公司整体变更后，基本能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。截至本公开转让说明书出具日，一共召开5次股东大会、9次董事会、8次监事会，决议内容符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，会议记录完整。但会议程序不够规范，存在年度股东大会未按章程要求提前20天通知、董事会未按章程要求提前5天通知、就相同事项进行审议的董事会和股东大会在同一天召开；董事会届次混乱等不规范情况。

（二）股东大会、董事会、监事会和有关人员履行职责情况

有限公司时期，公司股东会、董事会和相关管理人员能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定，在增加注册资本、减少注册资本、股权转让、整体变更等事项上认真召开董事会、股东会，形成相关决议。但股东会的执行也存在一定的不足之处，例如：《公司章程》未明确规定股东会、董事会、总经理在重大投资、对外担保、关联交易等重大事项决策上的权限范围等。

有限公司阶段，董事会能够履行章程赋予的权利和义务，勤勉尽职。有限公司阶段，监事能够对公司运作进行监督。

股份公司成立后，通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则履行其权利和义务，严格执行“三会”决议。但“三会”的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。

（三）职工代表监事履行责任情况

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，该名监事能够履行章程赋予的权利和义务，每次董事会均能列席，并对董事会决议事项提出建议。

二、董事会关于公司治理情况的讨论与评估

股份公司成立时，公司严格按照《公司法》制定了《公司章程》，《公司章程》第三十六条第（七）款规定了股东的知情权；第五十条规定了股东的召集权和主持权，第五十五条规定了股东的临时提案权等参与权；第三十六条第（五）款以及第七十二条规定了股东的质询权；第三十六条第（二）款以及第八十条规定了股东的表决权。综上，《公司章程》对于股东知情权、参与权、质询权和表决权等权利的规定完整、明确，贴近《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》的相关规定。此外，《公司章程》还规定了关联股东和董事回避制度。

2013年8月22日，为了使公司章程符合《非上市公司监管指引第3号章程必备条款》的要求，公司2012年度股东大会通过了《关于公司章程的修正案》，新的公司章程增加了有关投资者关系管理、纠纷解决机制等内容。

在内部管理制度建设方面，公司已结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常、有序地进行，

保护了公司资产的安全和完整。公司制定的各项内部控制制度涉及行政、人事、业务、技术、财务等方面，涵盖了财务管理、资产管理、业务管理、人事管理等整个经营过程的管理控制。总体而言，公司的内部控制机制和内部控制制度不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存在重大偏差，公司内部控制制度体现了完整性、合理性和有效性。

公司董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能给所有股东，尤其是中小股东提供合适的保护，并且保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。该套制度能够有效地提高公司治理水平和决策科学性、保护公司及股东利益，有效识别和控制经营中的重大风险，便于接受投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况

（一）公司违法违规及受处罚情况

公司最近两年一期曾因工作人员疏忽，在公司经营范围变更后未相应及时变更组织机构代码证和税务登记证，被沈阳市质量技术监督局东陵（浑南新区）分局、沈阳市东陵区国家税务局、沈阳市地方税务局高新技术产业开发区分局分别处以 500 元罚款、200 元罚款和 2000 元罚款。

除上述情况外，不存在其他违法违规及受到行政处罚的情况。公司及法定代表人桑子刚对此作出了书面声明并签字，承诺其真实性。

（二）环境保护情况

公司生产过程主要为产品组装及测试，未对环境造成污染，符合相关环保要求；公司未发生环境污染事故和环境违法行为，自成立以来没有受到环保部门的处罚。根据沈阳环境科学研究院 2013 年 10 月出具的《沈阳新松医疗科技股份有限公司建设项目环境影响报告表》，评价结论如下：本项目符合鼓励类产业政策；项目选址符合环境功能区划，位置可行；本项目污染防治措施有效可行，污水、噪声可实现达标排放；固体废物均得到安全、合理处置，对周围环境无明显影响，污染物排放满足区域总量控制的要求。

（三）控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

控股股东、实际控制人最近两年一期内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形或其它不诚信行为。公司控股股东、实际控制人已对此作出了书面声明，承诺其真实性。

四、公司资产完整及人员、财务、机构和业务独立的情况

（一）资产完整性

公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已完整进入公司。公司合法拥有其办公用房的使用权以及与生产经营相关的商标、专利、软件著作权等无形资产的所有权。

公司与股东之间的资产权属清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况，目前不存在公司以资产为其股东提供担保的情形，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

（二）人员独立性

公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员，均以合法程序选举或聘任，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。

公司的高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬。

（三）财务独立性

公司设有独立的财务部门，并已按《中华人民共和国会计法》等有关法律法规的要求建立独立的财务核算体系，能够独立地作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开立账户，不存在与股东单位及其下属企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

（四）机构独立性

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了适应经营需要的组织结构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效运作。公司与股东单位之间不存在混合经营、合署办公的情况，公司各职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东单位干预公司正常经营活动的现象。

（五）业务独立性

公司主要从事制氧机与无创呼吸机的研发、生产、销售。公司拥有独立的研发、应用体系，不依赖股东单位及其他关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在同业竞争。

公司控股股东及持股 5% 以上的主要股东已分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》，具体承诺事项参见本章第五项同业竞争情况。

综上所述，公司资产完整，在人员、财务、机构、业务方面目前与股东单位相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，已形成自身的核心竞争力，具有独立面向市场的经营能力。

五、同业竞争情况

中国科学院系我国在科学技术方面的最高学术机构和全国自然科学与高新技术的综合研究与发展中心，作为公司的实际控制人，中国科学院作为代表国有资产管理部门向所属各研究所行使出资人权利并履行相应义务，中国科学院不从事任何商业性经营活动。中国科学院控制的全资及控股企业均不从事制氧机、无创呼吸机产品的研发、生产、销售，与公司不存在同业竞争关系。

除持有公司股份之外，控股股东沈阳自动化所控股、参股的一级企业还有 9 家，具体情况如下：

序号	公司名称	自动化所持股比例	主营业务
1	沈阳新松机器人自动化股份有限公司	27.37%	机器人与自动化成套装备
	下属控股企业： 北京新松佳和电子系统股份有限公司		工业自动化、电信、计算机技术研制等

	上海新松机器人自动化有限公司		同母公司
	深圳市新松机器人自动化有限公司		同母公司
	杭州中科新松光电有限公司		高端装备及核心部件
	沈阳新松数字驱动有限公司		伺服驱动器
2	沈阳中科新松投资有限公司	100.00%	实业投资；资产经营、管理；投资与经营管理咨询、服务。
	下属控股企业： 沈阳中科博微自动化技术有限公司		工业控制系统、工业通信产品
3	无锡中科泛在信息技术研发中心有限公司	58.45%	计算机软件、仪器仪表、检测装置、物联网终端装置与系统、自动化装备与系统的研发、技术咨询、技术转让、销售
4	苏州沈苏自动化技术开发有限公司	25.17%	儿童预防接种管理软件和免疫规划管理软件系统
5	沈阳先进制造技术产业有限公司	40.54%	先进制造技术产业化项目投资
	下属控股企业： 沈阳芯源微电子设备有限公司		集成电路的生产设备和测试设备
6	沈阳新杉电子工程有限公司	20.00%	监控及系统集成
7	沈阳聚德视频技术有限公司	11.90%	安装工程、建筑智能化工程设计施工、智能视觉产品开发、生产、集成及城市道路照明工程施工等。
8	沈阳红网科技有限公司	20.10%	计算机软硬件及外部设备、消耗材料、数码产品
9	沈阳新合物业有限责任公司	90.00%	物业管理

控股股东控制的其他企业与公司不构成同业竞争。

为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东及持股 5% 以上的主要股东签署了《避免同业竞争承诺书》，表示目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为，同时承诺：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公司构成竞争的业务或活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

六、最近两年一期公司资金被控股股东、实际控制人占用及公司对外担保情况

最近两年一期公司资金没有被控股股东、实际控制人占用的情况，存在被同受控股股东控制的沈阳先进制造技术产业有限公司占用的情况。

2013年1月17日，公司与沈阳先进制造技术产业有限公司签订借款协议，向该公司提供300万元流动资金借款，期限为9个月，约定资金使用费率为年息6%。2013年10月21日，该公司向新松医疗归还欠款200万元；2013年11月5日，该公司向新松医疗归还欠款100万元，至此，公司已按时收回全部借款。2014年2月14日，沈阳先进制造技术产业有限公司向公司支付了13.50万元资金使用费。

公司已于2013年8月22日召开2012年度股东大会，审议并通过了《防止股东、控股股东和其他关联方占用公司资金的管理制度》，该制度为防止今后控股股东及其关联方占用公司资金的行为发生，做出了具体和明确的安排，同时还明确了责任追究及处罚细则，为今后杜绝此类行为打下了良好的制度基础。

最近两年一期，公司未发生过对外担保行为。

七、公司董事、监事、高级管理人员其他情况

（一）本人及其直系亲属以任何方式直接或间接持有申请挂牌公司股份情况

除第一节第（四）项第3小项披露的公司董事、监事、高级管理人员直接持有公司股份的情况外，无公司董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

（二）相互之间亲属关系情况

无。

（三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

无。

（四）在其他单位兼职情况

姓 名	兼职单位	职 务
桑子刚	中科院沈阳自动化研究所	党委书记、副所长
	沈阳新松机器人自动化股份有限公司	监事长
	沈阳中科博微自动化技术有限公司	董事
	沈阳芯源微电子设备有限公司	董事
	苏州沈苏自动化技术开发有限公司	董事长
	无锡中科泛在信息技术研发有限公司	董事长
徐 刚	中国科学院大连化学物理研究所经营性资产管理委员会	办公室主任
	大连凯特利催化工程技术有限公司	董事
	天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	董事
	大连依利特分析仪器有限公司	董事
	大连凯华新技术工程有限公司	董事长
	大连科纳科学技术开发有限责任公司	董事长
	大连智鑫科技服务有限公司	董事长
	大连凯飞化学股份有限公司	董事
	大连贝斯特干气乙苯化学有限公司	董事
	大连中科格莱克生物科技有限公司	董事
	大连华海制氢设备有限公司	董事
	新兴能源科技有限公司	监事
	陕西煤化工技术工程中心有限公司	监事
	孙海涛	中科院沈阳自动化研究所
沈阳芯源微电子设备有限公司		监事
沈阳聚德视频技术有限公司		董事
沈阳新杉电子工程有限公司		董事
无锡中科泛在信息技术研发有限公司		董事
阳新合物业有限责任公司		董事
陆祖祥	中国科学院沈阳分院国有资产办公室	主任
张二力	沈阳红网科技有限公司	董事
	沈阳聚德视频技术有限公司	监事
	沈阳新杉电子工程有限公司	监事
	沈阳中科博微自动化技术有限公司	监事
	苏州沈苏自动化技术开发有限公司	监事
齐晓彤	中科院大连化学物理研究所经管办	股权监管业务主管
	大连凯特利催化工程技术有限公司	监事
	天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	监事
	大连依利特分析仪器有限公司	监事
	大连凯华新技术工程有限公司	监事
	大连科纳科学技术开发有限责任公司	监事
	大连智鑫科技服务有限公司	监事

	大连凯飞化学股份有限公司	监事
	大连贝斯特干气乙苯化学有限公司	监事
	大连中科格莱克生物科技有限公司	监事

除上述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员未在其他单位兼职。

(五) 对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突情况

无。

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

无。

(七) 其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形

无。

八、公司管理层最近两年一期重大变化情况

最近两年一期公司董事、监事发生变化，主要体现为：2012年2月9日公司第一届董事会和监事会任期届满，公司于2012年9月4日召开2011年度股东大会进行换届选举，董事、监事成员构成发生变化。高级管理人员没有发生变化。具体任职变化情况如下所示：

姓 名	2011年1月1日至2012年9月3日	2012年9月4日至今
桑子刚	法定代表人、董事长	法定代表人、董事长
黄 勇	董事、总经理	董事、总经理
张二力	董事	监事
杜国良	董事	--
陆祖祥	董事	董事
徐 刚	--	董事
孙海涛	--	董事
张玉谦	职工监事、监事会主席	职工监事、监事会主席
岳晓峰	监事	--
齐晓彤	监事	监事
孙素坤	财务总监	财务总监

换届选举后，董事会成员中3人继续连任，增选2名新董事；监事会成员中

2 人继续连任，增选 1 名新监事。上述董事、监事的变动不会对公司持续经营产生重大影响。

综上，虽然最近两年一期公司管理层构成变化较大，但系因正常换届选举所致，因此上述变化对公司持续经营无重大影响。

第四章 公司财务

说明：除非特别指明，否则本章财务数据信息的单位均为人民币元。

一、最近两年一期经审计的财务报表

(一) 合并资产负债表

项 目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	24,039,121.17	25,483,315.05	18,795,281.25
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1,913,499.60	526,121.91	1,311,794.28
预付款项	788,002.67	322,725.85	1,306,665.34
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,304,797.70	356,116.21	224,452.82
存货	8,853,039.70	8,697,622.54	8,776,451.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	37,898,460.84	35,385,901.56	30,414,645.46
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	4,860,853.07	5,245,154.58	5,047,033.47
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		44,888.28	250,724.24
递延所得税资产	68,120.66	34,355.13	40,777.27
其他非流动资产			
非流动资产合计：	4,928,973.73	5,324,397.99	5,338,534.98
资产总计	42,827,434.57	40,710,299.55	35,753,180.44

公司法定代表人：桑子刚

主管会计工作负责人：孙素坤

会计机构负责人：孙素坤

合并资产负债表（续）

项 目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	1,797,285.39	2,323,655.93	1,474,789.52
预收款项	589,296.55	384,243.30	13,436.67
应付职工薪酬		415,907.75	385,092.07
应交税费	130,622.64	444,254.30	113,332.28
应付利息			
应付股利		315,200.00	189,120.00
其他应付款	61,334.31	24,602.01	449,299.89
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	3,026,128.11	2,939,766.65	4,010,987.88
流动负债合计	5,604,667.00	6,847,629.94	6,636,058.31
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	5,604,667.00	6,847,629.94	6,636,058.31
所有者权益：			
实收资本(股本)	25,800,000.00	17,200,000.00	17,200,000.00
资本公积	382,599.84	2,102,599.84	2,102,599.84
减：库存股			
盈余公积	1,735,041.98	1,735,041.98	1,175,601.32
未分配利润	9,305,125.75	12,771,221.44	8,584,823.67
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	37,222,767.57	33,808,863.26	29,063,024.83
少数股东权益合计		53,806.35	54,097.30
所有者权益合计	37,222,767.57	33,862,669.61	29,117,122.13
负债及股东权益总计	42,827,434.57	40,710,299.55	35,753,180.44

公司法定代表人：桑子刚

主管会计工作负责人：孙素坤

会计机构负责人：孙素坤

(二) 合并利润表

项 目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
一、营业收入	26,118,281.19	31,691,291.31	26,175,633.96
其中：主营业务收入	25,921,125.37	31,387,005.05	25,964,863.45
其他业务收入	197,155.82	304,286.26	210,770.51
减：营业成本	17,053,359.10	21,122,441.29	16,856,132.04
其中：主营业务成本	16,955,544.62	20,943,439.83	16,729,940.58
其他业务成本	97,814.48	179,001.46	126,191.46
营业税金及附加	174,492.52	199,139.18	130,829.53
销售费用	2,172,647.51	2,275,194.10	2,091,581.04
管理费用	3,837,629.38	4,512,599.44	4,082,593.23
财务费用	-99,343.58	-130,522.70	-40,335.73
资产减值损失	225,103.50	-42,016.23	-249,675.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	148,411.65	108,674.09	71,204.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,902,804.41	3,863,130.32	3,375,714.18
加：营业外收入	2,352,155.01	2,738,412.07	2,639,425.90
减：营业外支出	11,595.86	2,208.72	86.17
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,243,363.56	6,599,333.67	6,015,053.91
减：所得税费用	976,933.44	993,786.19	749,026.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,266,430.12	5,605,547.48	5,266,027.14
归属于母公司所有者的净利润	4,273,904.31	5,605,838.43	5,265,114.89
少数股东损益	-7,474.19	-290.95	912.25
五、每股收益			
（一）基本每股收益	0.17	0.33	0.31
（二）稀释每股收益	0.17	0.22	0.20
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	4,266,430.12	5,605,547.48	5,266,027.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,273,904.31	5,605,838.43	5,265,114.89
归属于少数股东的综合收益总额	-7,474.19	-290.95	912.25

公司法定代表人：桑子刚

主管会计工作负责人：孙素坤

会计机构负责人：孙素坤

(三) 合并现金流量表

项 目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	25,746,036.00	36,455,997.91	32,276,692.38
收到的税费返还	1,360,817.29	345,390.84	1,343,070.16
收到的其他与经营活动有关的现金	436,985.67	1,250,767.49	3,450,621.71
现金流入小计	27,543,838.96	38,052,156.24	37,070,384.25
购买商品、接受劳务支付的现金	18,887,428.72	22,265,408.14	21,844,160.32
支付给职工以及为职工支付的现金	2,541,537.59	3,175,527.45	1,871,418.50
支付的各项税费	3,385,120.26	2,492,549.24	2,164,282.12
支付的其他与经营活动有关的现金	2,295,118.48	2,493,607.02	3,293,549.40
现金流出小计	27,109,205.05	30,427,091.85	29,173,410.34
经营活动产生的现金流量净额	434,633.91	7,625,064.39	7,896,973.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			71,204.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	224,488.02		
收到的其他与投资活动有关的现金	115,401.14	108,674.09	
现金流入小计	339,889.16	108,674.09	71,204.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	122,316.95	390,584.68	214,068.38
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00		
现金流出小计	1,122,316.95	390,584.68	214,068.38
投资活动产生的现金流量净额	-782,427.79	-281,910.59	-142,863.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计			
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金	1,096,400.00	655,120.00	279,600.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计	1,096,400.00	655,120.00	279,600.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,096,400.00	-655,120.00	-279,600.00
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额	-1,444,193.88	6,688,033.80	7,474,510.51
加：期初现金及现金等价物余额	25,483,315.05	18,795,281.25	11,320,770.74
六、期末现金及现金等价物余额	24,039,121.17	25,483,315.05	18,795,281.25

公司法定代表人：桑子刚

主管会计工作负责人：孙素坤

会计机构负责人：孙素坤

(四) 合并股东权益变动表

项目	2013年1-10月						
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	17,200,000.00	2,102,599.84		1,735,041.98	12,771,221.44	53,806.35	33,862,669.61
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并追溯调整							
二、本年初余额	17,200,000.00	2,102,599.84		1,735,041.98	12,771,221.44	53,806.35	33,862,669.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,600,000.00	-1,720,000.00			-3,466,095.69	-53,806.35	3,360,097.96
（一）净利润					4,273,904.31	-7,474.19	4,266,430.12
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					4,273,904.31	-7,474.19	4,266,430.12
（三）所有者投入和减少资本						-46,332.16	-46,332.16
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额						-46,332.16	-46,332.16
3.其他							
（四）利润分配	6,880,000.00				-7,740,000.00		-860,000.00
1.提取盈余公积							
2.对所有者（或股东）的分配	6,880,000.00				-7,740,000.00		-860,000.00
3.其他							
（五）所有者权益内部结转	1,720,000.00	-1,720,000.00					
1.资本公积转增资本(或股本)	1,720,000.00	-1,720,000.00					
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本期期末余额	25,800,000.00	382,599.84		1,735,041.98	9,305,125.75		37,222,767.57

公司法定代表人：桑子刚

主管会计工作负责人：孙素坤

会计机构负责人：孙素坤

合并股东权益变动表（续）

项目	2012年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	17,200,000.00	2,102,599.84		1,175,601.32	8,584,823.67	54,097.30	29,117,122.13
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并追溯调整							
二、本年年初余额	17,200,000.00	2,102,599.84		1,175,601.32	8,584,823.67	54,097.30	29,117,122.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				559,440.66	4,186,397.77	-290.95	4,745,547.48
（一）净利润					5,605,838.43	-290.95	5,605,547.48
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					5,605,838.43	-290.95	5,605,547.48
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配				559,440.66	-1,419,440.66		-860,000.00
1.提取盈余公积							
2.对所有者（或股东）的分配					-1,419,440.66		-860,000.00
3.其他							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本期期末余额	17,200,000.00	2,102,599.84		1,735,041.98	12,771,221.44	53,806.35	33,862,669.61

公司法定代表人：桑子刚

主管会计工作负责人：孙素坤

会计机构负责人：孙素坤

合并股东权益变动表（续）

项目	2011年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	17,200,000.00	2,102,599.84		644,967.20	4,366,342.90	53,185.05	24,367,094.98
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并追溯调整							
二、本年初余额	17,200,000.00	2,102,599.84		644,967.20	4,366,342.90	53,185.05	24,367,094.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				530,634.12	4,218,480.77	912.25	4,750,027.14
（一）净利润					5,265,114.89	912.25	5,266,027.14
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					5,265,114.89	912.25	5,266,027.14
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配				530,634.12	-1,046,634.12		-516,000.00
1.提取盈余公积							
2.对所有者（或股东）的分配					-1,046,634.12		-516,000.00
3.其他							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本期末余额	17,200,000.00	2,102,599.84		1,175,601.32	8,584,823.67	54,097.30	29,117,122.12

公司法定代表人：桑子刚

主管会计工作负责人：孙素坤

会计机构负责人：孙素坤

(五) 母公司资产负债表

项 目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	24,039,121.17	25,085,024.16	18,446,753.39
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1,913,499.60	511,237.91	1,306,512.28
预付款项	788,002.67	320,725.85	1,305,665.34
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,304,797.70	354,886.21	223,222.82
存货	8,853,039.70	8,598,158.79	8,644,203.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	37,898,460.84	34,870,032.92	29,926,357.79
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		450,000.00	450,000.00
投资性房地产			
固定资产	4,860,853.07	5,237,428.37	5,040,192.15
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		44,888.28	250,724.24
递延所得税资产	68,120.66	34,355.13	40,777.27
其他非流动资产			
非流动资产合计：	4,928,973.73	5,766,671.78	5,781,693.66
资产总计	42,827,434.57	40,636,704.70	35,708,051.45

公司法定代表人：桑子刚

主管会计工作负责人：孙素坤

会计机构负责人：孙素坤

母公司资产负债表（续）

项 目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	1,797,285.39	2,323,655.93	1,474,789.52
预收款项	589,296.55	384,243.30	13,436.67
应付职工薪酬		415,907.75	385,092.07
应交税费	130,622.64	416,095.69	102,498.69
应付利息			
应付股利		315,200.00	189,120.00
其他应付款	61,334.31	24,602.01	449,299.89
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	3,026,128.11	2,939,766.65	4,010,987.88
流动负债合计	5,604,667.00	6,819,471.33	6,625,224.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	5,604,667.00	6,819,471.33	6,625,224.72
所有者权益：			
实收资本(股本)	25,800,000.00	17,200,000.00	17,200,000.00
资本公积	382,599.84	2,102,599.84	2,102,599.84
减：库存股			
盈余公积	1,735,041.98	1,735,041.98	1,175,601.32
未分配利润	9,305,125.75	12,779,591.55	8,604,625.57
外币报表折算差额			
所有者权益合计	37,222,767.57	33,817,233.37	29,082,826.73
负债及股东权益总计	42,827,434.57	40,636,704.70	35,708,051.45

公司法定代表人：桑子刚

主管会计工作负责人：孙素坤

会计机构负责人：孙素坤

(六) 母公司利润表

项 目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
一、营业收入	25,936,325.26	31,121,020.32	25,703,670.60
减：营业成本	17,092,924.19	21,039,285.43	16,850,799.67
营业税金及附加	170,796.31	188,533.24	121,328.05
销售费用	2,030,018.94	2,020,033.11	1,805,885.58
管理费用	3,732,123.66	4,317,072.99	3,873,042.35
财务费用	-101,148.69	-133,170.28	-41,330.46
资产减值损失	225,103.50	-42,814.23	-249,953.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	115,401.14	108,674.09	71,204.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,901,908.49	3,840,754.15	3,415,103.74
加：营业外收入	2,352,155.01	2,738,412.07	2,639,425.90
减：营业外支出	11,595.86	2,200.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,242,467.64	6,576,966.22	6,054,529.64
减：所得税费用	976,933.44	982,559.58	748,188.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,265,534.20	5,594,406.64	5,306,341.18
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	4,265,534.20	5,594,406.64	5,306,341.18

公司法定代表人：桑子刚

主管会计工作负责人：孙素坤

会计机构负责人：孙素坤

(七) 母公司现金流量表

项 目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	25,158,659.00	35,785,905.47	31,510,960.30
收到的税费返还	1,360,817.29	345,390.84	1,343,070.16
收到的其他与经营活动有关的现金	436,985.67	1,250,767.49	3,450,621.71
现金流入小计	26,956,461.96	37,382,063.80	36,304,652.17
购买商品、接受劳务支付的现金	18,488,450.22	22,180,345.16	21,630,625.37
支付给职工以及为职工支付的现金	2,349,742.25	2,812,168.15	1,505,749.85
支付的各项税费	3,335,066.70	2,405,611.42	2,062,180.43
支付的其他与经营活动有关的现金	2,248,888.97	2,413,236.71	3,168,996.63
现金流出小计	26,422,148.14	29,811,361.44	28,367,552.28
经营活动产生的现金流量净额	534,313.82	7,570,702.36	7,937,099.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			71,204.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	450,000.00		
收到的其他与投资活动有关的现金	115,401.14	108,674.09	
现金流入小计	565,401.14	108,674.09	71,204.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	49,217.95	385,985.68	214,068.38
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00		
现金流出小计	1,049,217.95	385,985.68	214,068.38
投资活动产生的现金流量净额	-483,816.81	-277,311.59	-142,863.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计			
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金	1,096,400.00	655,120.00	279,600.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计	1,096,400.00	655,120.00	279,600.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,096,400.00	-655,120.00	-279,600.00
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额	-1,045,902.99	6,638,270.77	7,514,636.49
加：期初现金及现金等价物余额	25,085,024.16	18,446,753.39	10,932,116.90
六、期末现金及现金等价物余额	24,039,121.17	25,085,024.16	18,446,753.39

公司法定代表人：桑子刚

主管会计工作负责人：孙素坤

会计机构负责人：孙素坤

(八) 母公司股东权益变动表

项 目	2013年1-10月					
	实收资本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年末余额	17,200,000.00	2,102,599.84		1,735,041.98	12,779,591.55	33,817,233.37
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	17,200,000.00	2,102,599.84		1,735,041.98	12,779,591.55	33,817,233.37
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	8,600,000.00	-1,720,000.00			-3,474,465.80	3,405,534.20
（一）净利润					4,265,534.20	4,265,534.20
（二）其他综合收益						
上述(一)和（二）小计					4,265,534.20	4,265,534.20
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的 金额						
3.其他						
（四）利润分配	6,880,000.00				-7,740,000.00	-860,000.00
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配	6,880,000.00				-7,740,000.00	-860,000.00
3.其他						
（五）所有者权益内部结转	1,720,000.00	-1,720,000.00				
1.资本公积转增资本(或股本)	1,720,000.00	-1,720,000.00				
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	25,800,000.00	382,599.84		1,735,041.98	9,305,125.75	37,222,767.57

公司法定代表人：桑子刚

主管会计工作负责人：孙素坤

会计机构负责人：孙素坤

母公司股东权益变动表（续）

项 目	2012 年度					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	17,200,000.00	2,102,599.84		1,175,601.32	8,604,625.57	24,292,485.55
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	17,200,000.00	2,102,599.84		1,175,601.32	8,604,625.57	24,292,485.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				559,440.66	4,174,965.98	4,790,341.18
（一）净利润					5,594,406.64	5,306,341.18
（二）其他综合收益						
上述(一)和（二）小计					5,594,406.64	5,594,406.64
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配				559,440.66	-1,419,440.66	-516,000.00
1.提取盈余公积				559,440.66	-559,440.66	
2.对所有者(或股东)的分配					-860,000.00	-516,000.00
3.其他						
（五）所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	17,200,000.00	2,102,599.84		1,735,041.98	12,779,591.55	33,817,233.37

公司法定代表人：桑子刚

主管会计工作负责人：孙素坤

会计机构负责人：孙素坤

母公司股东权益变动表（续）

项 目	2011 年度					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	17,200,000.00	2,102,599.84		644,967.20	4,344,918.51	24,292,485.55
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	17,200,000.00	2,102,599.84		644,967.20	4,344,918.51	24,292,485.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				530,634.12	4,259,707.06	4,790,341.18
（一）净利润					5,306,341.18	5,306,341.18
（二）其他综合收益						
上述(一)和（二）小计					5,306,341.18	5,306,341.18
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配				530,634.12	-1,046,634.12	-516,000.00
1.提取盈余公积				530,634.12	-530,634.12	
2.对所有者(或股东)的分配					-516,000.00	-516,000.00
3.其他						
（五）所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	17,200,000.00	2,102,599.84		1,175,601.32	8,604,625.57	29,082,826.73

公司法定代表人：桑子刚

主管会计工作负责人：孙素坤

会计机构负责人：孙素坤

二、财务报表编制基础及合并财务报表范围

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）合并报表范围变化情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

大连新松维尔康科技有限公司成立于 2003 年 12 月 3 日，公司注册地址：大连市西岗区中山路 161 号，注册资金 500,000.00 元，法定代表人黄勇，公司经营范围：电子产品、自动化设备、通信设备（不含移动电话）、医疗器械（具体内容以许可证为准）、北欧冰膏、日用化学品、计算机软件的销售。上述产品的开发、科技咨询服务；货物及技术进出口（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）。

企业名称	持股比例	享有表决权	注册资本	投资额
大连新松维尔康科技有限公司	90.00%	90.00%	500,000.00	450,000.00

2013 年 8 月 26 日公司与自然人张纯刚、张钦签订股权转让协议，将公司对大连新松维尔康科技有限公司股权，转让给张纯刚、张钦，转让价格为每万元股权定价为 1 万元，其中 25 万股转让给张纯刚，20 万股转让给张钦。大连鼎鑫会计师事务所有限公司以 2013 年 6 月 30 日为基准日，出具了大鑫会内审【2013】464 号审计报告，经审计的净资产值为 46.44 万元。大连浩华资产评估事务所有限公司以 2013 年 6 月 30 日为基准日，出具了大浩评报字【2013】第 46 号评估报告，标的股权评估值为 47.59 万元。

本次股权转让价格以审计和评估值为依据，公司持有大连新松维尔康科技有限公司 90.00% 股权，转让价 45 万元，高于审计和评估值，转让价格公允，未损害公司其他股东利益。

大连新松维尔康科技有限公司纳入合并报表范围的期间为 2003 年 12 月 3 日

至 2013 年 9 月 20 日。

2、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

无。

3、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

无。

三、注册会计师审计意见

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）接受公司委托，对公司 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 10 月 31 日的资产负债表，2011 年度、2012 年度、2013 年 1-10 月的利润表，现金流量表，股东权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了瑞华审字【2013】第 605A0003 号标准无保留意见的审计报告：“新松公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新松公司 2013 年 10 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年 1-10 月、2012 年度、2011 年度经营成果和现金流量。”

四、主要会计政策和会计估计

（一）收入确认和计量的具体方法

1、销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

公司确认产品销售收入的具体方法为产品已经发出并取得相应原始凭证，其中，内销以收到仓库开具的发货单时开具销售发票，客户验收合格后确认收入；外销以收到出口报关单开具发票，并确认收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

（二）金融工具

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

1、金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- （1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- （2）该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

2、金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大是指单项金额 20 万元以上的应收款项。

② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，单独测试未发生减值的，并入到具有类型风险特征的组合进行减值测试。

按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据：

① 账龄分析法组合，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

② 内部借款组合，对其他应收款中职工备用金借款不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提方法：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

3、金融资产转移

(1) 本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

(2) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

(3) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进

行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

(5) 对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

5、金融资产（不含应收款项）减值测试方法

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

(1) 持有至到期投资

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

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

（三）存货

1、存货的分类

本公司将存货分为原材料、周转材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

发出存货时按月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、商品、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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。按照单个存货项目计提存货跌价准备；以前减记存货价值的影响因素已经消失，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

存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

（四）长期股权投资

1、投资成本确定

（1）同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

（2）非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

（3）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并

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

按权益法核算长期股权投资时：

(1) 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

(2) 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

(3) 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(4) 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

(5) 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

（五）固定资产

1、固定资产的确认条件

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

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

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20 年	3	4.85
机器设备	8-10 年	3	12.13-9.7
电子设备	3-5 年	3	19-31
运输工具	5 年	3	19.4
其他设备	5 年	3	19.4

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见“（七）资产减值”。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

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。

5、其他说明

（1）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（2）固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

（3）符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

（六）无形资产

1、无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

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

2、无形资产的后续计量

（1）无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

（2）无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

（3）本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

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

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，故本公司将满足资本化条件的开发阶段支出，确认为无形资产；即在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

本公司根据企业会计准则规定，对研发费用进行单独核算。公司研发项目处于研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司研发项目处于开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产，进行资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于自主研发项目、生产、工艺改进类及科研平台建设类科研项目，由于所发生的研发人员工资直接投入，折旧等支出同时用于支持多项科研项目，难以明确区分，公司出于谨慎性原则考虑，在支出发生时先计入“研发支出-费用化支出”，月末转入当期损益；对于为合作开发科研项目支付给合作方的研究经费则按具体科研项目进行归集，在支出达到资本化条件时（中试生产、临床试验）计入“研发支出-资本化支出”，并于达到预定用途时转入无形资产，而协助合作方进行中试生产及临床试验的支出由于公司的科研项目较多，所发生的研究开发人员的工资、材料费等支出同时用于支持多项研究开发活动，难以区分，故公司在符合企业会计准则规定的开发支出资本化的前提下，将能够可靠计量的向合作方支付的生产技术研发费予以资本化，将协助合作方进行试验的支出予以费用化。

（七）资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

1、本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

2、可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来

现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

3、资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

4、就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

5、资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

五、报告期会计政策或会计估计的变更情况

（一）本报告期会计政策变更

公司报告期内未发生会计政策变更。

（二）会计估计变更

公司报告期内未发生会计估计变更。

（三）前期差错更正

公司报告期内未发生前期差错更正。

六、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入和利润情况

项 目	2013 年 1-10 月	2012 年度		2011 年度
	金 额	金 额	比 率	金 额

营业收入	26,118,281.19	31,691,291.31	21.07%	26,175,633.96
营业成本	17,053,359.10	21,122,441.29	25.31%	16,856,132.04
营业利润	2,902,804.41	3,863,130.32	14.44%	3,375,714.18
利润总额	5,243,363.56	6,599,333.67	9.71%	6,015,053.91
净利润	4,266,430.12	5,605,547.48	6.45%	5,266,027.14

2011 年度、2012 年度、2013 年 1-10 月，公司的营业收入分别为 2,617.56 万元、3,169.13 万元、2,611.83 万元。其中，公司 2012 年度主营业务收入较 2011 年度增加 551.57 万元，增长率为 21.07%。主要原因为：一方面，个人医疗保健意识逐渐增强，再加上受惠于新医改，总体市场需求增长；另一方面，持续投入研发与国内外市场拓展，使公司产品满意度和知名度逐渐提升，受到了用户和经销商的更多认可。

2011 年度、2012 年度、2013 年 1-10 月，公司的营业利润分别为 337.57 万元、386.31 万元、290.28 万元，利润总额分别为 601.51 万元、659.93 万元、524.34 万元，呈现较好的增长态势。其中，公司 2012 年度营业利润较 2011 年度增加 48.74 万元，增长率为 14.44%，2012 年度利润总额较 2011 年度增加 58.43 万元，增长率为 9.71%。2012 年度营业利润增长率、利润总额增长率均低于营业收入增长率，主要是受公司 2012 年度调低了呼吸机产品出厂价格的影响。

（二）主营业务收入的主要构成（按业务类别划分）

业务类别	2013 年 1-10 月			
	主营业务收入	主营业务成本	收入占比	毛利率
氧气机	21,642,059.16	15,209,275.48	83.49%	29.72%
呼吸机	4,279,066.21	1,746,269.14	16.51%	59.19%
合计	25,921,125.37	16,955,544.62	100.00%	34.59%
业务类别	2012 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	收入占比	毛利率
氧气机	26,970,960.08	19,003,443.84	85.93%	29.54%
呼吸机	4,416,044.97	1,939,995.99	14.07%	56.07%
合计	31,387,005.05	20,943,439.83	100.00%	33.27%
业务类别	2011 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	收入占比	毛利率
氧气机	22,455,930.10	15,452,293.33	86.49%	31.19%
呼吸机	3,508,933.35	1,277,647.25	13.51%	63.59%
合计	25,964,863.45	16,729,940.58	100.00%	35.57%

(三) 主营业务收入的主要构成 (按地域类别划分)

地 区	2013 年 1-10 月		2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	比例	主营业务收入	比例	主营业务收入	比例
国 内	22,504,573.95	86.82%	28,869,294.9	91.98%	25,813,157.65	99.42%
海 外	3,416,551.42	13.18%	2,517,710.15	8.02%	151,705.80	0.58%
合 计	25,921,125.37	100.00%	31,387,005.05	100.00%	25,964,863.45	100.00%

公司海外销售的销售模式为 OEM、ODM、自有品牌三种，目前由于市场拓展尚未充分，销售以 OEM 或 ODM 为主，约占海外销售的七成，未来随着海外市场对于公司产品品质的认知和接受，将逐渐提高自主品牌销售的比例。海外销售结算方式主要为以海外客户直接电汇为主，兼有个别海外客户因为地区法律规定而采用信用证方式结算。公司出口销售通常是先款后货、现款现货，及时结汇兑换为人民币，只有个别出口业务形成应收账款并在收款后产生汇兑损益。2011 年度、2012 年度、2013 年度 1-10 月汇兑损益分别为 0 元、919.22 元、2581.10 元，占当期归属于母公司所有者的净利润的比例分别为 0.00%、0.02%、0.06%。汇率波动对公司业绩影响极小。

(四) 主营业务毛利和毛利率情况

项 目	2013 年 1-10 月	2012 年度		2011 年度
	金额或比率	金额或比率	较上年 增长(%)	金额或比率
主营业务毛利				
氧气机毛利	6,432,783.68	7,967,516.24	13.76	7,003,636.77
呼吸机毛利	2,532,797.07	2,476,048.98	10.97	2,231,286.10
主营业务综合毛利	8,965,580.75	10,443,565.22	13.09	9,234,922.87
主营业务毛利率				
氧气机毛利率(%)	29.72	29.54	-1.65	31.19
呼吸机毛利率(%)	59.19	56.07	-7.52	63.59
主营业务综合毛利率(%)	34.59	33.27	-2.30	35.57

报告期内，公司氧气机的毛利率基本维持稳定。2011 年、2012 年度和 2013 年 1-10 月毛利率分别为 31.19%、29.54%和 29.72%。公司氧气机生产过程中原材料成本占产品成本的比例约为 90%以上，原材料由压缩泵、分子筛、机箱塑料件电子元器件、机械结构件、电路板等构成，都属于完全竞争产品，市场供

应充足，公司通过与供应商之间建立互惠互利的长期合作关系，批量采购，严控成本，原材料采购价格报告期内维持稳定。公司每年都根据市场情况、与经销商商务谈判结果而调整氧气机出厂价格。这也是公司氧气机的毛利率在报告期内基本维持稳定的主要原因。

报告期内，公司呼吸机的毛利率略有波动。2011年度、2012年度和2013年1-10月分别为63.59%、56.07%、59.19%。2012年度毛利率较2011年度下降了7.52%，主要是公司为了增加销量，扩大市场占有率，调低了呼吸机的出厂价格。

公司的呼吸机属于无创、双水平呼吸机，技术含量高，附加值高，因此毛利率水平较高。在公司战略规划中，将继续加大对自动无创双水平呼吸机的研发投入，优化公司的产品结构，提升整体盈利能力。

报告期内，公司综合毛利率基本维持稳定，公司具有良好且持续的盈利能力。

（五）主要费用情况

项 目	2013年1-10月	2012年度		2011年度
	金额或比率	金额或比率	同比变化(%)	金额或比率
销售费用(元)	2,172,647.51	2,275,194.10	8.78	2,091,581.04
管理费用(元)	3,837,629.38	4,512,599.44	10.53	4,082,593.23
其中：研发支出(元)	1,018,507.50	1,498,306.55	8.93	1,375,472.71
财务费用(元)	-99,343.58	-130,522.70	223.59	-40,335.73
销售费用占营业收入比重(%)	8.32	7.18	-0.81	7.99
管理费用占营业收入比重(%)	14.69	14.24	-1.36	15.60
其中：研发支出占营业收入比重(%)	3.90	4.73	-0.53	5.25
财务费用占营业收入比重(%)	-0.38	-0.41	-0.26	-0.15
三项费用合计占营业收入比重(%)	22.63	21.01	-2.43	23.43

公司报告期内期间费用及其变动情况如下：

公司的销售费用主要由销售人员的薪酬、员工差旅费、广告展览与业务宣传费、售后服务费、销售部办公与会议费五大类构成。2011年度、2012年度、2013年1-10月上述五项费用合计占销售费用的比重分别为98.65%、98.29%、91.09%。2012年较2011年销售费用支出增加18.36万元，增长率为8.78%，主要系：（1）为拓展产品销售区域，提升产品出货量，提高市场占有率，相应广告展览与业务宣传费、员工差旅费增加，2012年度两项费用较2011年度增加16.82万元，

增长率为 105.43%；（2）出货量增加和物流成本上涨导致 2012 年度运费支出较 2011 年度增加 11.84 万元，增长率为 32.46%；（3）为实现公司的业务发展目标，扩充销售队伍，加强销售人员梯队建设，2012 年业务人员工资及奖金较 2011 年增加 13.80 万元，增长率 63.65%。（4）公司 2012 年度售后服务费支出较 2011 年减少 38.87 万元，增长率-31.51%。

公司的管理费用主要由管理人员薪酬、研发费用、日常办公费与差旅费、业务招待费、固定资产折旧费五大类构成。2012 年度、2011 年度、2013 年 1-6 月上述五项费用合计占管理费用的比重分别为 91.31%、89.64%、85.90%。2012 年度较 2011 年度管理费用支出增加 40.00 万元，增长率为 10.53%，主要系：（1）为了适应业务发展和市场竞争的需要，保持公司核心技术竞争力，公司继续加大对研发的投入，包括增加研发人员、提高研发人员薪酬、增加研发试验次数等，研发支出 2012 年度较 2011 年度增加 12.28 万元，增长率为 8.93%；（2）公司各管理部门日常办公与差旅费支出 2012 年度较 2011 年度增加 29.93 万元，增长率为 53.17%。

公司三费支出占营业收入的比例一直处于较低的水平，且占比在报告期内基本维持稳定，显示了公司具有良好的费用控制能力。

（六）非经常性损益情况

项 目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年
非经常性损益总额	1,496,418.08	2,499,486.60	1,601,514.39
减：非经常损益的所得税影响数	224,462.71	374,922.99	240,227.16
非经常性损益净额	1,271,955.37	2,124,563.61	1,361,287.23
减：归属于少数股东的非经常性损益净额			
归属于母公司股东的非经常性损益净额	1,271,955.37	2,124,563.61	1,361,287.23
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,001,948.94	3,481,274.82	3,903,827.66
非经常性损益净额占归属于母公司股东净利润的比重	29.76%	37.90%	25.85%

（续上表）

项 目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置损益	31,424.66		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	1,231,938.54	2,393,021.23	1,529,375.58

项 目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)			
委托他人投资或管理资产的损益	115,401.14	94,496.02	37,473.91
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		14,178.07	33,731.07
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	117,653.74	-2,208.72	933.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益总额	1,496,418.08	2,499,486.60	1,601,514.39

1、政府补助明细项目：

项 目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
数字化无创呼吸机产业化		587,267.15	690,580.85
无创呼吸机（三类）研发与应用	15,902.39		
沈阳健康物联网工程技术中心	240,005.00		
便携式医用氧气机研发与应用	159,059.98		
双水平无创呼吸机研发与应用	110,000.00		
基于物联网的 COPD 远程医疗监控系统	388,671.17	983,954.08	648,794.73
新型公共安全医疗供氧急救设备的研发及产业化		600,000.00	
数字化无创呼吸机产业化项目奖励款	300,000.00		100,000.00
沈阳市财政局中小企业国际市场开拓资金		100,000.00	
浑南新区科学技术局 2012 年发明专利补贴		6,800.00	
OT、OC 和 M 系列医用氧气机		15,000.00	
2011 年市级海外研发团队项目经费		100,000.00	
沈阳市科学技术局科学技术奖金			30,000.00
沈阳市财政局科技创新资金			60,000.00
2012 年新加坡国际医疗器械设备及用品展会市场开拓资金	18,300.00		
小 计	1,231,938.54	2,393,021.23	1,529,375.58

报告期内，依据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，公司享受销售软件产品：“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征

即退政策。”“满足下列条件的软件产品，经主管税务机关审核批准，可以享受本通知规定的增值税政策：1. 取得省级软件产业主管部门认可的软件检测机构出具的检测证明材料；2. 取得软件产业主管部门颁发的《软件产品登记证书》或著作权行政管理部门颁发的《计算机软件著作权登记证书》。”公司拥有多项《软件产品登记证书》和《计算机软件著作权登记证书》，销售拥有登记证书的嵌入式软件产品，享受此优惠政策。

根据非经常性损益定义“非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。”增值税退税补贴收入是公司按照国家统一标准享受的政府补助，与企业业务密切相关，只要公司销售软件产品，就享受增值税退税政策，这种补贴收入不是偶发的，因此公司增值税退税补贴收入不属于非经常性损益。

项 目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年度
软件增值税退税	992,552.72	345,390.84	1,109,030.32

公司政府补助会计核算的具体情况是：公司收到的各类奖励资金、软件产品增值税退税，直接计入当期营业外收入-政府补助；公司收到的各项科技专项资金，按《企业会计准则第 16 号——政府补助》第八条规定，与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：（一）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。（二）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

公司预计在以后研发新产品、新技术的过程中将会继续申请各种科技专项资金和奖励。但政府补助金额受当地政府财政状况、科研扶持方向、审批进度等多重因素的影响，存在不确定性。

项 目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年度
政府补助	2,224,491.26	2,738,412.07	2,638,405.90
利润总额	5,243,363.56	6,599,333.67	6,015,053.91
占 比	42.42%	41.50%	43.86%

由上表可知，报告期内，政府补助占公司利润总额的比例较高。政府补助对公司的盈利水平产生了较大影响。剔除政府补助影响后，公司盈利状况公司盈

利状况依然良好，公司收入持续增长，经营活动现金流维持净流入，因此公司持续经营对政府补助不存在依赖。

2、营业外支出有关项目

项 目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年度
处置桑塔纳轿车损失	1,585.85		
处置无法收回模具—分布式供氧模具损失	9,510.01		
公司经营范围变更后未相应及时变更组织机构代码证，公司因使用废止的组织机构代码证，被沈阳市质量技术监督局东陵（浑南新区）分局罚款	500.00		
公司经营范围变更后未相应及时变更税务登记证，被沈阳市东陵区国家税务局罚款。		200.00	
公司经营范围变更后未相应及时变更税务登记证，被沈阳市地方税务局高新技术产业开发区分局罚款		2,000.00	
其他		8.72	86.17
合 计	11,595.86	2,208.72	86.17

（六）主要税项和享受的税收优惠政策

1、公司适用的主要税（费）种及其税率

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	按应税销售收入	17.00%
营业税	按应税营业收入	5.00%
城市维护建设税	按应纳流转税额	7.00%
教育费附加	按应纳流转税额	3.00%
地方教育费	按应纳流转税额	2.00%
企业所得税	按应纳税所得额	15.00%

2、公司所享税收优惠政策

（1）高新技术企业所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》等规定，企业通过高新技术企业认定，可享受 15%的企业所得税税收优惠；公司于公司于 2011 年 10 月取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税

务局、辽宁省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书。自 2011 年 01 月 01 日至 2013 年 12 月 31 日，按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 软件企业增值税即征即退

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定，“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。”“满足下列条件的软件产品，经主管税务机关审核批准，可以享受本通知规定的增值税政策：1. 取得省级软件产业主管部门认可的软件检测机构出具的检测证明材料；2. 取得软件产业主管部门颁发的《软件产品登记证书》或著作权行政管理部门颁发的《计算机软件著作权登记证书》。”

公司拥有多项《软件产品登记证书》和《计算机软件著作权登记证书》，销售拥有登记证书的嵌入式软件产品，享受此优惠政策。

(3) 海外销售产品出口退税

公司出口的氧气机、呼吸机均拥有医疗器械产品出口销售证明书，享受增值税免抵退税待遇，公司产品退税率为 17%。

七、报告期主要资产情况

(一) 货币资金

项 目	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
现金	5,471.44	8,474.61	4,807.94
银行存款	19,843,128.15	21,400,483.02	18,645,178.46
其他货币资金	4,190,521.58	4,074,357.42	145,294.85
合 计	24,039,121.17	25,483,315.05	18,795,281.25

(二) 应收账款

1、应收账款按种类披露：

种 类	2013 年 10 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法组合计提坏账准备	2,127,994.52	100.00%	214,494.92	10.08%

合 计	2,127,994.52		214,494.92	
种 类	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法组合计提坏账准备	641,956.80	100.00%	115,834.89	18.04%
合 计	641,956.80		115,834.89	
种 类	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法组合计提坏账准备	1,469,815.40	100.00%	158,021.12	10.75%
合 计	1,469,815.40		158,021.12	

2、公司报告期内应收账款余额、账龄及坏账准备计提情况

账 龄	2013 年 10 月 31 日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,959,526.72	92.08%	97,976.34	1,861,550.38
1-2 年	14,756.80	0.69%	1,475.68	13,281.12
2-3 年	10,920.00	0.51%	2,184.00	8,736.00
3-4 年	49,093.00	2.31%	24,546.50	24,546.50
4-5 年	26,928.00	1.27%	21,542.40	5,385.60
5 年以上	66,770.00	3.14%	66,770.00	
合 计	2,127,994.52	100.00%	214,494.92	1,913,499.60
账 龄	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	482,685.80	75.19%	24,134.29	458,551.51
1-2 年	16,480.00	2.57%	1,648.00	14,832.00
2-3 年	49,093.00	7.65%	9,818.60	39,274.40
3-4 年	26,928.00	4.19%	13,464.00	13,464.00
4-5 年				
5 年以上	66,770.00	10.40%	66,770.00	
合 计	641,956.80	100.00%	115,834.89	526,121.91
账 龄	2011 年 12 月 31 日			

	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,289,364.40	87.72%	64,468.22	1,224,896.18
1-2 年	49,093.00	3.34%	4,909.30	44,183.70
2-3 年	26,928.00	1.83%	5,385.60	21,542.40
3-4 年	37,600.00	2.56%	18,800.00	18,800.00
4-5 年	11,860.00	0.81%	9,488.00	2,372.00
5 年以上	54,970.00	3.74%	54,970.00	
合 计	1,469,815.40	100.00%	158,021.12	1,311,794.28

3、2013年10月31日余额中无应收持本公司5% 以上（含5%）表决权股份的股东欠款。

4、截至2013年10月31日，位列前五名的应收账款客户情况如下：

单位名称	金 额	账 龄	比例	与本公司关系
广州新松弘凯医学技术有限公司	1,681,477.83	1 年以内	79.02%	非关联客户
华东医药股份有限公司保健医疗器械分公司	109,577.56	1 年以内	5.15%	非关联客户
上海市轻工业品进出口有限公司	52,220.00	1 年以内	2.45%	非关联客户
上海衡通生物医学有限公司	42,750.00	3-4 年	2.01%	非关联客户
SIAM MEDICAL SALE AND SUPPLY CO.,LTD	36,005.91	1 年以内	1.69%	非关联客户
合 计	1,922,031.30		90.32%	

5、截至 2012 年 12 月 31 日，位列前五名的应收账款客户情况如下：

单位名称	金 额	账 龄	比例	与本公司关系
吉林省程工医疗设备有限公司	266,316.00	1 年以内	41.49%	非关联客户
华东医药股份有限公司保健医疗器械分公司	83,200.00	1 年以内	12.96%	非关联客户
南京医药医疗用品有限公司	50,020.00	1 年以内	7.79%	非关联客户
上海衡通生物医学有限公司	42,750.00	1-2 年 22,750.00; 2-3 年 20,000.00	6.66%	非关联客户
沈阳东宇臭氧设备有限公司	31,800.00	5 年以上	4.95%	非关联客户
合 计	474,086.00		73.85%	

6、截至 2011 年 12 月 31 日，位列前五名的应收账款客户情况如下：

单位名称	金 额	账 龄	比 例	与本公司关系
广州新松弘凯医疗科技有限公司	995,095.00	1 年以内	67.70%	非关联客户
陕西华盛医疗器械有限公司	160,475.00	1 年以内	10.92%	非关联客户
南京医药医疗用品有限公司	56,240.00	1 年以内	3.83%	非关联客户
上海恒通生物医学有限公司	42,750.00	1-2 年	2.91%	非关联客户
华东医药股份有限公司保健医疗器械分公司	39,275.00	1 年以内	2.67%	非关联客户
合 计	1,293,835.00		88.03%	

(三) 预付账款

1、预付账款账龄分析

账 龄	2013 年 10 月 31 日	比 例	2012 年 12 月 31 日	比 例	2011 年 12 月 31 日	比 例
1 年以内	788,002.67	100.00%	194,419.85	60.25%	1,158,244.34	88.64%
1-2 年			1,000.00	0.31%	65,852.00	5.04%
2-3 年			46,452.00	14.39%	57,806.00	4.42%
3 年以上			80,854.00	25.05%	24,763.00	1.90%
合 计	788,002.67		322,725.85		1,306,665.34	

2、截至 2013 年 10 月 31 日，预付账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

3、截至 2013 年 10 月 31 日，位列前五名预付账款供应商情况如下：

单位名称	金 额	账 龄	比 例	款项性质
上海环球分子筛有限公司	354,839.52	1 年以内	45.03%	材料款
鞍山亚世光电显示有限公司	181,250.00	1 年以内	23.00%	材料款
沈阳辽沈铝业有限公司	82,786.08	1 年以内	10.51%	材料款
瑞安市恒丰铝制品有限公司	56,000.00	1 年以内	7.11%	材料款
辽宁宁大律师事务所	50,000.00	1 年以内	6.35%	法律事务委托服务暂付
合 计	724,875.60		91.99%	

4、截至 2012 年 12 月 31 日，位列前五名预付账款供应商情况如下：

单位名称	金 额	账 龄	比 例	款项性质
深圳市东海浪潮工业设计有限公司	113,700.00	1 年以内 12,402.00; 2-3 年 45,402.00;	35.23%	订货款

		3-4年 55,896.00		
沈阳汇鑫华机电科技有限公司	80,760.15	1年以内	25.02%	订货款
预付采暖费	75,177.70	1年以内	23.29%	供暖费
大连德昌机电物资商场	17,500.00	4-5年	5.42%	订货款
北京唯创虹泰科技有限公司	15,600.00	1年以内	4.83%	订货款
合 计	302,737.85		93.81%	

5、截至2011年12月31日，位列前五名预付账款供应商情况如下：

单位名称	金 额	账 龄	比 例	款项性质
沈阳汇鑫华机电科技有限公司	647,564.34	1年以内	49.56%	订货款
深圳市宝乐塑胶五金制品有限公司	397,050.00	1年以内	30.39%	订货款
深圳市东海浪潮工业设计有限公司	101,298.00	1-2年 45,402.00; 2-3年 55,896.00	7.75%	订货款
深圳市美康达医疗保健有限公司	52,500.00	1年以内	4.02%	订货款
北京金和软件股份有限公司	30,000.00	1年以内	2.30%	订货款
合 计	1,228,412.34		94.01%	

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种 类	2013年10月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法组合计提坏账准备	2,004,000.00	85.10%	50,200.00	2.50%
内部借款组合	350,997.70	14.90%		
合 计	2,354,997.70		50,200.00	
种 类	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法组合计提坏账准备	3,400.00	0.95%	170.00	5.00%
内部借款组合	352,886.21	99.05%		

合 计	356,286.21		170.00	
种 类	2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法组合计提坏账准备				
内部借款组合	224,452.82	100.00%		
合 计	224,452.82			

2、其他应收款账龄分析

账 龄	2013年10月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	2,296,243.70	97.51%	50,200.00	2,246,043.70
1-2年	29,350.00	1.25%		29,350.00
2-3年	--	--		--
3-4年	200.00	0.01%		200.00
4-5年	1,400.00	0.06%		1,400.00
5年以上	27,804.00	1.18%		27,804.00
合 计	2,354,997.70	100.00%	50,200.00	2,304,797.70
账 龄	2012年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	324,672.21	91.13%	170.00	324,502.21
1-2年	980.00	0.28%		980.00
2-3年	200.00	0.06%		200.00
3-4年	1,430.00	0.40%		1,430.00
4-5年	25,704.00	7.21%		25,704.00
5年以上	3,300.00	0.93%		3,300.00
合 计	356,286.21	100.00%	170.00	356,116.21
账 龄	2011年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	154,516.82	68.84%		154,516.82
1-2年	27,100.00	12.07%		27,100.00
2-3年	13,802.00	6.15%		13,802.00
3-4年	25,704.00	11.45%		25,704.00

4-5 年	2,830.00	1.26%		2,830.00
5 年以上	500.00	0.22%		500.00
合 计	224,452.82	100.00%		224,452.82

3、截至 2013 年 10 月 31 日其他应收款余额中无应收持股 5%以上股东。

4、截至 2013 年 10 月 31 日，位列前五名其他应收款情况如下：

单位名称	金 额	比 例	账 龄	性 质
沈阳先进制造技术产业有限公司	1,000,000.00	42.46%	1 年以内	流动资金借款
沈阳市财政局	1,000,000.00	42.46%	1 年以内	科技奖金
吴威	118,728.78	5.04%	1 年以内	备用金
李侠	80,393.92	3.41%	1 年以内	备用金
李洋	48,836.00	2.07%	1 年以内	备用金
合 计	2,247,958.70	95.45%		

沈阳市财政局 100 万元科技奖金系根据沈科发【2013】19 号文关于“高性能治疗型双水平无创呼吸机研发”项目的工业科技攻关专项财政补助款。2013 年 11 月末，公司已收到该笔财政补助款。

5、截至 2012 年 12 月 31 日，位列前五名其他应收款情况如下：

单位名称	金 额	比 例	账 龄	性 质
吴威	117,802.21	33.06%	1 年以内	备用金
潘新月	88,300.00	24.78%	1 年以内	备用金
简越	50,000.00	14.03%	1-2 年	备用金
孙德刚	34,350.00	9.64%	1 年以内	备用金
李侠	31,800.00	8.93%	1 年以内	备用金
合 计	322,252.21	90.45%		

6、截至 2011 年 12 月 31 日，其他应收款明细情况如下：

单位名称	金 额	比 例	账 龄	性 质
简越	71,200.00	31.72%	1 年以内	备用金
吴威	42,047.08	18.73%	1 年以内	备用金
仇宾	38,500.00	17.15%	1 年以内	备用金
潘新月	26,900.00	11.98%	1-2 年	备用金
张玉春	22,754.00	10.14%	3-4 年	备用金
合 计	201,401.08	89.73%		

报告期内，公司员工备用金是由综合管理部日常行政办公借款和采购仓储部采购差旅借款两部分构成。

综合管理部从财务部借支备用金，主要用于支付公司日常办公的水电暖气费用、办公车辆油料费用、办公耗材费用、业务招待费等，前述费用支出由于单笔金额小、发生频繁，因此由综合管理部吴威统一借支，月底报销。各期期末，吴威的备用金余额均为临近年底而新增借支。

采购仓储部从财务部借支备用金，主要用于支付采购人员差旅费，以及为研发部门研发活动而进行的零部件采购支出，前述费用支出单笔金额小、发生频繁，由采购仓储部采购人员借支，月底报销。各期期末，备用金余额均未尚未支付的差旅费、零部件采购支出。

根据公司《货币资金管理办法》规定，“备用金借款实行单笔限额控制和累计限额控制，备用金借款期限为三个月以内，由财务部督促借款人及时报销费用、归还余款。”

备用金借支需经过“申请人提出→部门经理（主管）审核→总经理审批”，其中“综合管理部人员借支备用金单笔限额为 50000 元，累计上限为 150000 元”，“采购仓储部人员借支备用单笔限额为 20000 元，累计上限为 150000 元”。

公司存在较多员工备用金，主要是为了方便行政和业务部门日常周转，提高效率。公司通过借支和报销两个环节管理备用金，制度切实有效。

（五）存货

项 目	2013 年 10 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
材料采购			222,517.53		222,367.53	
原材料	3,960,018.73		3,168,152.45		3,821,933.43	
委托加工物资	2,243,330.05		2,684,345.89		1,744,179.10	
在产品	1,363,252.48		1,145,066.26		1,584,079.97	
产成品	1,260,429.84		1,343,716.75		1,042,906.67	
发出商品	215,451.39	189,442.79	247,928.98	114,105.32	475,090.39	114,105.32
合 计	9,042,482.49	189,442.79	8,811,727.86	114,105.32	8,890,557.09	114,105.32

存货跌价准备计提原因：样品及送检产品发出时间较长，收回后基本无法

销售。

（六）固定资产

1、固定资产的分类及折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。对未计提减值准备的固定资产，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值计提折旧，确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	3.00%	4.85%
机械设备	8-10 年	3.00%	12.13%-9.70%
运输设备	5 年	3.00%	19.40%
办公设备	3-5 年	3.00%	19.00%-31.00%

2、固定资产原值、累计折旧及净额明细表

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
固定资产原值				
房屋建筑物	4,434,200.00			4,434,200.00
机械设备	1,907,703.58	661,111.14		2,568,814.72
运输设备	803,418.66			803,418.66
办公设备	467,419.63	59,973.54		527,393.17
合 计	7,612,741.87	721,084.68		8,333,826.55
累计折旧				
房屋建筑物	788,548.47	215,058.55		1,003,607.02
机械设备	896,512.73	160,552.62		1,057,065.35
运输设备	550,797.48	86,029.35		636,826.83
办公设备	329,849.72	61,323.05		391,172.77
合 计	2,565,708.40	522,963.57		3,088,671.97
固定资产减值准备				
房屋建筑物				
机械设备				
运输设备				
办公设备				
合 计				
固定资产净值	5,047,033.47			5,245,154.58

续上表				
项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 10 月 31 日
固定资产原值				
房屋建筑物	4,434,200.00			4,434,200.00
机械设备	2,568,814.72	43,132.47	317,000.00	2,294,947.19
运输设备	808,017.66		101,900.00	701,518.66
办公设备	522,794.17	6,085.48	41,517.00	491,961.65
合 计	8,333,826.55	49,217.95	460,417.00	7,922,627.50
累计折旧				
房屋建筑物	1,003,607.02	179,215.50		1,182,822.52
机械设备	1,056,825.99	150,504.93	307,489.99	900,080.29
运输设备	640,540.94	43,284.27	98,843.00	581,268.10
办公设备	387,698.02	40,221.54	33,790.79	397,603.52
合 计	3,088,671.97	413,226.24	440,123.78	3,061,774.43
固定资产减值准备				
房屋建筑物				
机械设备				
运输设备				
办公设备				
合 计				
固定资产净值	5,245,154.58			4,860,853.07

报告期内公司固定资产使用情况良好，不存在减值情形，无需提取固定资产减值准备。

(七) 长期待摊费用

项 目	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
装修费		44,888.28	175,546.56
采暖费			75,177.68
合 计	--	44,888.28	250,724.24

(八) 递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产

项 目	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
递延所得税资产：			

资产减值准备	68,120.66	34,355.13	40,777.27
公允价值变动收益			
小 计	68,120.66	34,355.13	40,777.27
递延所得税负债：			
小 计			
合 计	68,120.66	34,355.13	40,777.27

2、已确认递延所得税资产项目明细

项 目	暂时性差异金额		
	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
可抵扣暂时性差异：			
坏账准备	39,704.24	17,239.33	23,661.47
存货跌价准备	28,416.42	17,115.80	17,115.80
固定资产减值准备			
递延收益			
其他			
合 计	68,120.66	34,355.13	40,777.27

八、报告期重大债务情况

(一) 应付账款

1、应付账款长龄分析：

账 龄	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	1,282,512.51	1,522,879.00	492,650.73
1-2年	62,712.30	280,629.00	276,102.38
2-3年	139,614.00	120,991.14	277,176.45
3年以上	312,446.58	399,156.79	428,859.96
合 计	1,797,285.39	2,323,655.93	1,474,789.52

2、截至2013年10月31日，应付账款各期末余额中无应付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

3、截至2013年10月31日，公司应付账款债权单位情况如下：

单位名称	金 额	账 龄	比例	款项性质
佛山市广顺电器有限公司	374,195.40	1年以内 301,775.40； 2-3年 72,420.00	20.82%	材料款

单位名称	金额	账龄	比例	款项性质
宁波斯诺特气动机械有限公司	181,868.00	1年以内	10.12%	材料款
北京世纪恒升科技有限公司	145,600.50	1年以内	8.10%	材料款
青县华阳电子机箱厂	108,287.50	1年以内	6.03%	材料款
大连华兴塑料制品厂	66,390.00	1年以内 52,680.00; 1-2年 13,440.00; 3年以上 270.00	3.69%	材料款
合计	876,341.40		48.76	

4、截至2012年12月31日，公司应付账款债权单位情况如下：

单位名称	金额	账龄	比例	款项性质
沈阳铁和机械制造有限公司	504,836.00	1年以内 303,236.00; 1-2年 201,600.00	21.73%	材料款
北京泰格精实电子技术公司	340,177.30	1年以内	14.64%	材料款
沈阳市大天九塑料厂	217,494.00	1年以内	9.36%	材料款
沈阳东海电子产业有限公司	171,630.00	1年以内 132,630.00; 1-2年 39,000.00	7.39%	材料款
宁波斯诺特气动机械有限公司	91,504.00	1年以内	3.94%	材料款
合计	1,325,641.30		57.05%	

5、截至2011年12月31日，公司应付账款债权单位情况如下：

单位名称	金额	账龄	比例	款项性质
沈阳铁和机械制造有限公司	201,600.00	1年以内	13.67%	材料款
盛思锐贸易（深圳）有限公司	154,587.80	1-2年	10.48%	材料款
北京泰格精实电子技术公司	113,202.35	1-2年	7.68%	材料款
沈阳东辰日用品实业有限公司	85,200.00	1年以内	5.78%	材料款
沈阳北营塑料制品加工厂	76,889.70	3年以上	5.21%	材料款
合计	631,479.85		42.82%	

公司报告期内，由于生产销售相对平稳，销售回款情况较好，采购方也相对稳定，因此公司没有单独与供应商约定延后付款账期，通常在采购验收的当月或未来3个月内完成付款，对于新进入采购序列的重要采购产品，通常是在成品测试后付款。报告期内，公司大多按照合同约定与供应商结算，不存在拖欠供应商货款的情况。公司与供应商之间也未因货款问题发生过纠纷、仲裁或诉讼。

报告期末，公司账龄较长应付账款未支付的原因：公司在试制新产品、改进

技术工艺的过程中，供应商向公司提供了部分实验所需的零部件，由于是小批量、零星向公司提供，且并非公司日常生产经营所需采购，因此公司与供应商并未签订采购合同。公司财务部根据会计准则的相关规定，对这些零部件的价值暂估入账。截至报告期末，供应商并未向公司开具这些实验零部件的销售发票，也未向公司催款，公司因此一直挂账于应付账款。

（二）预收款项

1、账龄分析：

账 龄	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	570,376.55	375,223.30	13,436.67
1-2年	9,900.00	9,020.00	
2-3年	9,020.00		
3年以上			
合 计	589,296.55	384,243.30	13,436.67

2、截至2013年10月31日，无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

3、截至2013年10月31日，公司预收账款债权单位情况如下：

单位名称	金 额	账 龄	比 例	款项性质
大阳日酸申威（上海）医用气体有限公司	377,333.32	1年以内	64.03%	预收货款
鹤山市雄健医疗器械有限公司	137,032.05	1年以内	23.25%	预收货款
AHC MEDICAL SUPPLIES SDN BHD.	54,400.72	1年以内	9.23%	预收货款
重庆桐君阁股份有限公司医药批发分公司	13,200.00	1-2年 9,900.00; 2-3年 3,300.00	2.24%	预收货款
佛山市勤联医疗器械有限公司	5,720.00	2-3年	0.97%	预收货款
合 计	587,686.09		99.73%	

4、截至2012年12月31日，公司预收账款债权单位情况如下：

单位名称	金 额	账 龄	比 例	款项性质
The Mobility healthcare Co.,Ltd.	170,476.84	1年以内	44.37%	订货款
Mr.Fazlali Ghahremani Ey.gdir	136,609.41	1年以内	35.55%	订货款
AHC MEDICAL SUPPLIES SDN BHD.	45,039.57	1年以内	11.72%	订货款

单位名称	金 额	账 龄	比 例	款项性质
重庆桐君阁股份有限公司医药批发分公司	13,200.00	1年以内 9,900.00; 1-2年 3,300.00	3.44%	订货款
Universal Pharma.	13,197.48	1年以内	3.43%	订货款
合 计	378,523.30		98.51%	

5、截至 2011 年 12 月 31 日，公司预收账款债权单位情况如下：

单位名称	金 额	账 龄	比 例	款项性质
佛山市勤联医疗器械有限公司	5,720.00	1年以内	42.57%	订货款
Toto pectore up.	4,416.67	1年以内	32.87%	订货款
重庆桐君阁股份有限公司医药批发分公司	3,300.00	1年以内	24.56%	订货款
合 计	13,436.67		100.00%	

(三) 应付职工薪酬

项 目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴		415,907.75	364,555.00
职工福利费			
社会保险费			
住房公积金			
工会经费			
职工教育费			20,537.07
合 计	--	415,907.75	385,092.07

(四) 应交税费

项 目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
企业所得税	126,430.18	281,112.13	90,882.38
增值税	-19,088.69	12109.59	-61,542.41
个人所得税	1,289.35	132,509.20	66,028.32
城市维护建设税	12,828.56	10,779.27	10,459.14
教育费附加及地方教育费附加	9,163.24	7,699.48	7,470.82
印花税		44.63	34.03
合 计	130,622.64	444,254.30	113,332.28

(五) 应付股利

单位名称	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
黄勇		156,800.00	94,080.00
张纯钢		6,400.00	3,840.00
吴全		10,000.00	6,000.00
王涛		12,000.00	7,200.00
张孟辉		12,000.00	7,200.00
姚静		12,000.00	7,200.00
胡朝华		9,600.00	5,760.00
王乾宏		28,000.00	16,800.00
邓清娟		24,000.00	14,400.00
李海江		4,000.00	2,400.00
何刚		14,400.00	8,640.00
孙兆岩		12,000.00	7,200.00
陈振刚		12,000.00	7,200.00
张淑琴		1,000.00	600.00
相卫		1,000.00	600.00
合计	--	315,200.00	189,120.00

(六) 其他应付款

1、其他应付款账龄分析：

账龄	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	60,960.05	18,044.21	449,299.89
1-2年		6,557.80	
2-3年	374.26		
3年以上			
合计	61,334.31	24,602.01	449,299.89

2、截至2012年12月31日，无其他应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

3、截至2011年12月31日，其他应付款债权单位情况如下：

单位名称	金额	账龄	比例	款项性质
新园建设开发有限公司	434,200.00	1年以内	96.64%	购房尾款
合计	434,200.00		96.64%	

(七) 其他流动负债

1、其他流动负债分类

项 目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
递延收益	3,026,128.11	2,939,766.65	4,010,987.88
合 计	3,026,128.11	2,939,766.65	4,010,987.88

2、递延收益明细

项 目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
数字化无创呼吸机产业化			587,267.15
基于物联网的 COPD 远程医疗监控系统	451,095.48	839,766.65	1,823,720.73
新型公共安全医疗供氧急救设备的研发及产业化			600,000.00
牙齿外形激光扫描及氧化锆义齿重塑设备研制	200,000.00	200,000.00	200,000.00
双水平无创呼吸机研发与应用	690,000.00	800,000.00	800,000.00
沈阳健康物联网工程技术中心	159,995.00	400,000.00	
便携式医用氧气机研发与应用	340,940.02	500,000.00	
无创呼吸机（三类）研发与应用	184,097.61	200,000.00	
高性能治疗型双水平无创呼吸机研发	1,000,000.00		
合 计	3,026,128.11	2,939,766.65	4,010,987.88

九、报告期股东权益情况

项 目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
股本（实收资本）	25,800,000.00	17,200,000.00	17,200,000.00
资本公积	382,599.84	2,102,599.84	2,102,599.84
盈余公积	1,735,041.98	1,735,041.98	1,175,601.32
未分配利润	9,305,125.75	12,771,221.44	8,584,823.67
归属于母公司所有者权益合计	37,222,767.57	33,808,863.26	29,063,024.83
少数股东权益合计		53,806.35	54,097.30
所有者权益(或股本权益)合计	37,222,767.57	33,862,669.61	29,117,122.13

有关股本（实收资本）变动，详见本说明书第一章第三项第（六）小项“公

司设立以来股本的形成及变化情况”

报告期内，未分配利润变动情况如下：

项 目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
上年年末余额	12,771,221.44	8,584,823.67	4,366,342.90
加:会计政策变更			
前期差错更正			
本年年初余额	12,771,221.44	8,584,823.67	4,366,342.90
加: 本期归属于母公司股东的净利润	4,273,904.31	5,605,838.43	5,265,114.89
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减:提取法定盈余公积		559,440.66	530,634.12
提取法定公益金			
提取任意盈余公积			
对股东的分配	860,000.00	860,000.00	516,000.00
转增股本	6,880,000.00		
其他			
期末余额	9,305,125.75	12,771,221.44	8,584,823.67

十、关联方和关联关系

(一) 公司主要关联方

1、公司的控股股东

关联方名称	持股比例	与本公司关系
中国科学院沈阳自动化研究所	35.00%	控股股东

2、公司的实际控制人

公司的实际控制人为中国科学院。

3、不存在控制关系的关联方

公司不存在控制关系关联方主要为除控股股东以外的其他股东及公司董事、监事、高级管理人员，具体如下：

关联方名称（姓名）	持股比例	与本公司关系
黄 勇	22.79%	自然人股东、董事、总经理
中国科学院大连化学物理研究所	13.37%	法人股东
中国科学院沈阳分院	5.81%	法人股东

桑子刚	--	董事长
徐刚	--	董事
陆祖祥	--	董事
孙海涛	--	董事
张玉谦	--	职工监事、监事会主席
齐晓彤	--	监事
张二力	--	监事
孙素坤	--	财务总监

（二）其他关联方

除持有公司股份之外，控股股东沈阳自动化所直接或间接控制的一级企业还有 9 家，具体情况如下：

序号	公司名称	自动化所持股比例	主营业务
1	沈阳新松机器人自动化股份有限公司	27.37%	机器人与自动化成套装备
	下属控股企业： 北京新松佳和电子系统股份有限公司		工业自动化、电信、计算机技术研制等
	上海新松机器人自动化有限公司		同母公司
	深圳市新松机器人自动化有限公司		同母公司
	杭州中科新松光电有限公司		高端装备及核心部件
	沈阳新松数字驱动有限公司		伺服驱动器
2	沈阳中科新松投资有限公司	100.00%	实业投资；资产经营、管理；投资与经营管理咨询、服务。
	下属控股企业： 沈阳中科博微自动化技术有限公司		工业控制系统、工业通信产品
3	无锡中科泛在信息技术研发中心有限公司	58.45%	计算机软件、仪器仪表、检测装置、物联网终端装置与系统、自动化装备与系统的研发、技术咨询、技术转让、销售
4	苏州沈苏自动化技术开发有限公司	25.17%	儿童预防接种管理软件和免疫规划管理软件系统
5	沈阳先进制造技术产业有限公司	40.54%	先进制造技术产业化项目投资
	下属控股企业： 沈阳芯源微电子设备有限公司		集成电路的生产设备和测试设备
6	沈阳新杉电子工程有限公司	20.00%	监控及系统集成

7	沈阳聚德视频技术有限公司	11.90%	安装工程、建筑智能化工程设计施工、智能视觉产品开发、生产、集成及城市道路照明工程施工等。
8	沈阳红网科技有限公司	20.10%	计算机软硬件及外部设备、消耗材料、数码产品
9	沈阳新合物业有限责任公司	90.00%	物业管理

十一、关联交易情况

(一) 经常性关联交易

1、关联销售

关联方	关联交易内容	2013年1-10月	
		金额	占营业收入比例
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	氧气机	6,372.65	0.02%
苏州沈苏自动化技术开发有限公司	氧气机	2,564.10	0.01%
合计		8,936.75	0.03%

2、关联采购

无。

(二) 偶发性关联交易

1、租赁办公用房

2010年2月，公司与控股股东中国科学院沈阳自动化研究所签订了房屋租赁协议。租赁销售办公用房，租赁期从2011年1月1日至2011年12月31日，租期一年，租金价格为46,060.00元/年。

2012年4月，公司与关联方沈阳先进制造技术产业有限公司签订了房屋租赁协议。租赁销售办公用房，租赁期从2012年5月1日至2013年4月30日，租期一年，租赁价格为50,960.00元/年。

2、提供资金

2013年1月17日，公司与关联方沈阳先进制造技术产业有限公司签订借款协议，向该公司提供300万元流动资金借款，期限为9个月。该笔借款约定资金使用费率为年息6%。2013年10月21日，该公司归还欠款200万元；2013年11月5日，该公司归还剩余欠款100万元。至此，公司已按时收回全部借款。2014年2月14日，沈阳先进制造技术产业有限公司根据约9个月的资金使用周期和年息6%的费率计算并支付给公司13.50万元资金使用费。

报告期内，公司治理不够规范，相关的关联租赁、关联借款行为未履行相关决策程序，但定价公允，未对公司及其他股东利益造成伤害。针对此类关联交易，公司未来将严格履行关联交易管理决策程序、认真执行相关管理制度。

（三）关联方往来

报告期内，各期末关联方往来余额明细如下：

项目名称	关联方	2013年10月31日		2011年12月31日		2011年12月31日	
		金额	比例	金额	比例	金额	比例
应收账款	苏州沈苏自动化技术开发有限公司	3,000.00	0.14%				
其他应收款	沈阳先进制造技术产业有限公司	1,000,000.00	42.46%	--	--	--	--

（四）关联交易的定价机制、合规性和公允性

报告期内，公司向关联方销售商品，是根据统一销售政策确定产品销售价格，定价机制遵循市场规律，关联交易价格定价公允；公司向关联方租赁办公用房的定价，是在参考同期周边办公用房租赁行情的基础上，由双方协商确定的，租赁价格公允；公司向关联方提供资金，获得了资金使用费，费率与同期银行贷款利率相近，定价公允。

（五）关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司与关联方之间的经常性关联交易主要为销售商品，产生的收益对财务状况和经营成果未产生重大影响。

公司与关联方之间的偶发性关联交易主要为租赁办公用房、提供资金，不存在损害公司及其他股东利益的情况，且由于租赁费用及资金使用费金额较小，对公司财务状况和经营成果未产生重大影响。

（六）公司对关联交易决策权限与决策程序的规定

董事会及股东大会对于关联交易的决策权限如下，《公司章程》第四十四条第（十三）款规定，（股东大会有权）审议公司在一年内交易成交金额（含承担债务和费用）超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；本条所述的“交易”，包括购买或出售资产；对外投资（含委托理财、委托贷款等）；提供财务资助；提供担保；租入或租出资产；签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）；赠与或受赠资产；债权或债务重组；研究与开发项目的转移；签订许可使用协议以及股东大会认定的其他交易。《公司章程》第一百一十规定，“董事会应

当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。股东大会授权董事会在交易成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计总资产的 30%以下范围内对交易有审核的权限。”

《关联交易管理制度》第二十一条和第二十二条对决策权限作了进一步细分，第二十一条规定，“公司与关联自然人发生的交易金额在 20 万元以上（含 20 万元）的关联交易；公司与关联法人发生的交易金额在 100 万元（含 100 万元）以上，且占公司最近一期经审计总资产绝对值 10%以上的关联交易，应由公司董事会审议。”第二十二条规定，“公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在 300 万元以上，且占公司最近一期经审计总资产绝对值 30%以上的关联交易，应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或审计，并将该交易提交股东大会审议。”

（七）减少和规范关联交易的具体措施

第一，加强公司内部治理制度的建设，减少和规范关联交易。公司自整体变更以来，相继制订和完善了《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》、《关联交易管理制度》、《防止股东、控股股东和其他关联方占用公司资金的管理制度》等制度文件。

其中《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》等文件对股东大会、董事会对关联交易的审批权限进行了明确分配，对股东、董事、监事等人员在涉及关联交易事项的审议、表决、回避等方面均有明确的制度要求；《关联交易管理制度》系统完整地规定了关联交易事项决策和执行环节的具体操作程序和判别标准；《防止股东、控股股东和其他关联方占用公司资金的管理制度》为防止今后控股股东及其关联方占用公司资金的行为发生，做出了具体安排，同时还明确了责任追究及处罚细则，为今后杜绝此类行为打下了良好的制度基础。

第二，尽量避免发生关联交易，对于无法避免的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的市场化原则，依法与关联方签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确定关联交易的价格。

第三，按相关规定加强关联交易的审查程序，履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序，按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。

通过上述措施，公司将有效地减少和规范关联交易。

十二、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

无。

（二）承诺事项

公司在报告期内无需披露的承诺事项。

（三）或有事项

公司在报告期内无需披露的或有事项。

（四）其他重要事项

公司在报告期内无其他需披露的重要事项。

十三、报告期内资产评估情况

大连浩华资产评估事务所有限公司根据有关法律、法规和资产评估准则、资产评估原则，按照必要的评估程序，对子公司大连新松维尔康科技有限公司股权转让进行了评估，并出具了《大连新松维尔康科技有限公司拟股权转让项目资产评估报告书》（大浩评报字[2013]第 46 号），评估基准日为 2013 年 6 月 30 日。

本次评估采用资产基础法，即在合理评估企业各项资产价值和负债的基础上确定评估对象价值。截至 2013 年 6 月 30 日，大连新松维尔康科技有限公司经审计的净资产账面价值为 46.44 万元，评估价值为 47.59 万元，增值率为 2.48%。

十四、股利分配政策和最近两年分配情况

（一）股利分配的一般政策

在弥补以前年度亏损后，若有可分配利润，经股东大会批准，按以下顺序分配：

1、提取法定公积金，按税后利润的 10%提取，法定公积金累计额为注册资

本 50%以上的，可不再提取；

- 2、提取任意盈余公积；
- 3、分配股利。

（二）最近两年一期股利分配情况

时 间	股利分配情况
2011 年	2011 年 12 月 16 日，公司股东大会通过决议，按照持股比例，公司向全体股东每 10 股派发现金股利 0.3 元，合计 51.60 万元。
2012 年	2012 年 9 月 4 日，公司股东大会通过决议，按照持股比例，公司向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元，合计 86.00 万元。
2013 年	2013 年 8 月 22 日，公司股东大会通过决议，按照持股比例，公司向全体股东每 10 股送 4 股转 1 股派发现金股利 0.5 元，合计派发股票股利 860.00 万元，现金股利 86.00 万元。

公司依法代扣代缴了前述股利分配自然人股东应缴纳的个人所得税款。

（三）公司股份公开转让后的股利分配政策

公开转让后，公司的股利分配将继续执行上述政策。

十五、控股子公司

（一）控股子公司基本情况

大连新松维尔康科技有限公司成立于 2003 年 12 月 3 日，公司注册地址：大连市西岗区中山路 161 号，注册资金 500,000.00 元，法定代表人黄勇，公司经营范围：电子产品、自动化设备、通信设备（不含移动电话）、医疗器械（具体内容以许可证为准）、北欧冰膏、日用化学品、计算机软件的销售。上述产品的开发、科技咨询服务；货物及技术进出口（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）。

企业名称	持股比例	享有表决权	注册资本	投资额
大连新松维尔康科技有限公司	90.00%	90.00%	500,000.00	450,000.00

2013 年 8 月 26 日公司与自然人张纯刚、张钦签订股权转让协议，将公司对大连新松维尔康科技有限公司股权，转让给张纯刚、张钦，转让价格为每万元股权定价为 1 万元，其中 25 万股转让给张纯刚，20 万股转让给张钦。本次股权

转让价格以审计和评估值为依据，公司持有大连新松维尔康科技有限公司 90.00% 股权，转让价 45 万元，高于审计和评估值，转让价格公允，未损害公司其他股东利益。

（二）控股子公司最近一年一期财务及经营情况

资产负债表	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产	409,090.11	559,571.96
总资产	480,615.47	567,298.17
所有者权益	464,397.65	539,139.56
利润表	2013 年 1-6 月	2012 年度
营业收入	523,655.46	1,362,178.69
营业利润	-74,741.91	9,123.86

十六、风险因素

1、购房合同未履行完成的风险

2010 年 12 月 29 日，公司与沈阳新园开发建设有限公司签订了《沈阳新加坡工业园区标准厂房出售协议》，协议约定沈阳新园开发建设有限公司向有限公司转让新家坡工业园二期可分割式标准厂房区 11 号南侧 3-4 层及该房屋所用范围内的土地使用权，约定该房屋交易价格为人民币 443.42 万元（最终价格以评估价为准）。截至目前，公司已向沈阳新园开发建设有限公司支付了 443.42 万元购房款。公司已于相关购房款支付并正常使用该房产后，将房产记入固定资产并进行摊销。

沈阳新园开发建设有限公司是国有独资公司，上述房产属于国有资产，根据相关法律法规规定，国有资产转让由履行出资人职责的机构决定，且上述房产的交易必须履行资产评估、到产权交易机构公开交易等程序。截至本说明书出具日，国有资产管理部门以会议纪要方式认可上述国有资产对外转让事项，但尚未确认资产评估价值、尚未确定进入产权交易机构公开交易的时间。如果上述交易最终未能执行，双方将解除合同，即沈阳新园开发建设有限公司有义务返还公司支付的购房款、同期银行利息及其他经济损失。如果发生上述合同失效的情形，将导致公司全额调减 443.42 万元固定资产并冲回历年累计折旧的财务结果，同时可能影响公司生产经营场所的稳定性。由于上述房产的累计折旧占公司年度净利润的比例较小，再由于公司生产过程主要为元器件组装，生产线设备搬迁成本不高，

对生产经营场所也无特殊要求，因此上述购房合同未履行完成的风险不会对公司持续经营造成重大不利影响。

针对上述风险，公司拟采取以下措施：一方面督促沈阳新园开发建设有限公司及相关国有资产管理部门加快合同履行程序；另一方面如果该购房合同最终未能履行，则公司为避免短期内搬迁对生产经营的影响，将尽量争取以租赁的形式继续使用该处房产，同时积极寻找其他合适生产场所，尽量以购买形式取得房屋使用权，增强生产经营的稳定性。

2、经营成果对税收优惠政策依赖较大的风险

2008年1月1日起《中华人民共和国企业所得税法》开始实施，根据该法及《高新技术企业认定管理办法》等规定，企业通过高新技术企业认定，可享受税率为15%的企业所得税优惠。公司于2011年10月通过高新技术企业复审，取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书。税务机关核准公司2011年度至2013年度享受税率为15%的企业所得税优惠，2013年底税收优惠期将届满。根据《高新技术企业认定管理办法》有关规定：高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为3年，公司应在期满前3个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效。通过复审的高新技术企业资格有效期为3年。期满后，企业再次提出认定申请的，按本办法第十一条的规定办理。因此，所得税税收优惠到期后公司将重新申请高新技术企业认定，若能通过高新技术企业认定，公司将继续享受税率15%的企业所得税优惠；若不能通过认定，公司适用的企业所得税税率将恢复至25%。如公司未来不能通过高新技术企业认定，或虽通过认定但未来该项税收优惠政策发生不利变化，均将对公司盈利产生显著不利影响。截至2014年4月末，公司高新技术复审已结束现场审核，并完成了网上申报和纸质资料报审。公司目前正等待复审结果。

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，公司经认定的软件产品的增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

若上述税收优惠政策发生不利变化，或公司不具备享受此项优惠政策的资格，则将对公司盈利产生不利影响。

项 目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
所得税减免总额	333,907.45	656,047.23	754,736.71
增值税退税总额	992,552.72	345,390.84	1,109,030.32
合计	1,326,460.17	1,001,438.07	1,863,767.03
净利润	4,266,430.12	5,605,547.48	5,266,027.14
税收优惠合计占净利润的比例	31.09%	17.87%	35.39%

针对上述风险，公司拟采取以下措施：一方面持续投入技术与软件产品研发，继续争取税收优惠政策对公司发展的扶持；另一方面积极扩大生产与销售规模、提高盈利能力，扭转税收优惠占净利润比例较高的局面。

3、对主要客户依赖的风险

广州新松弘凯医学科技有限公司是公司最大的销售客户，负责整个华南市场的销售推广。2011年、2012年、2013年1-10月，公司对新松弘凯的销售收入分别为491.98万元、804.45万元和1,083.60万元，占收入总额的比重分别为18.80%、25.38%和41.49%，公司销售对广州新松弘凯医学科技有限公司存在一定程度的依赖。

针对上述风险，公司拟采取以下措施：一方面将加强与其他经销商的战略合作关系、并积极拓展新的经销商；另一方面，公司将加强公司直销网络及队伍建设，通过采取多元化营销模式来分散上述风险。

（正文完）

(本页无正文,为沈阳新松医疗科技股份有限公司公开转让说明书之
签字盖章页)

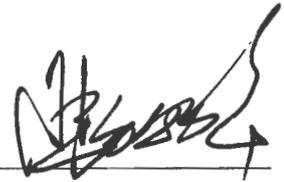
公司董事签字:



桑子刚



徐刚



陆祖祥

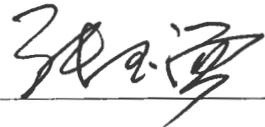


孙海涛

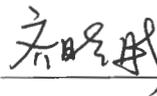


黄勇

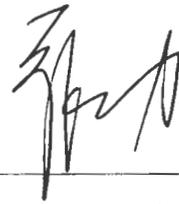
公司监事签字:



张玉谦



齐晓彤



张二力

公司高级管理人员签字:



黄勇



孙素坤

沈阳新松医疗科技股份有限公司

2016年5月20日



第五章 有关声明

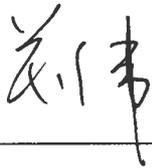
- (一) 主办券商声明
- (二) 律师事务所声明
- (三) 会计师事务所声明
- (四) 资产评估事务所声明

(一) 中原证券股份有限公司声明

本公司已对沈阳新松医疗科技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。

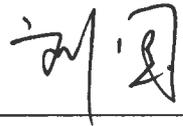
项目组成员签名：

项目负责人：



关 伟

其他项目组成员：



刘 国

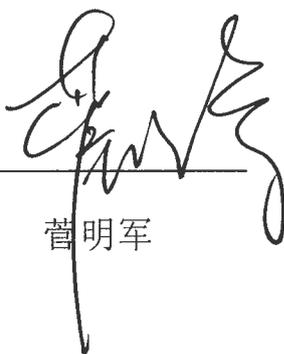


李 琼



王静雅

法定代表人签名：



菅明军



中原证券股份有限公司

2014年5月20日

(二) 辽宁宁大律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读沈阳新松医疗科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的专业报告——法律意见书无矛盾之处。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。

经办人员签字：

葛书胜

曾永彪

机构负责人签字：

关宁

辽宁宁大律师事务所

2016年5月20日



(四) 沈阳纪维资产评估事务所（特殊普通合伙）声明：

本机构及签字注册资产评估师已阅读沈阳新松医疗科技股份有限公司公开转让说明书，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。

签字注册资产评估师签字：



梁香媛



张彦学

机构负责人签字：



梁香媛

沈阳纪维资产评估事务所（特殊普通合伙）



2016年5月20日

第六章 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。