

江阴万事兴医疗器械股份有限公司

JIANGYIN EVERISE MEDICAL EQUIPMENT CO., LTD

（江阴市澄杨路 1001 号）



公开转让说明书

主办券商



华福证券有限责任公司

声 明

本公司董事会已审阅本公开转让说明书，全体董事承诺其中不存在任何虚假记载、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（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、行业竞争风险

目前国内医疗器械行业企业发展较快，但与国外厂商相比，技术含量相对较低，大多集中在生产中低端医疗器械产品。在高端医疗器械领域，国内企业与国外企业差距仍然较大。而中低端产品竞争日趋激烈，存在价格恶性竞争、虚假宣传、不正当商业竞争、假冒伪劣等现象，市场竞争风险加剧。

同时，跨国公司重视国内市场业务，纷纷在中国设立了生产基地和研发机构。跨国公司除不断加大在中国高端医疗器械市场的争夺外，还试图向一部分颇有潜力的低端市场扩张。随着中国医疗器械市场的进一步发展，跨国公司将会通过直接投资、并购重组、扩大产品线等方式进一步加大对中国市场的投资，国内医疗器械企业将面临巨大挑战。

二、医疗器械出口不确定性风险

近几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、实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为李全兴，其通过江阴万事兴汽车饰件有限公司与江阴万事兴增压器有限公司控制公司 1,000 万股，占公司股本比例 100%，并担任公司董事长。如果公司实际控制人利用其控制地位，通过控制公司股东行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

目 录

声 明.....	2
重大事项提示.....	3
目 录.....	4
释 义.....	6
第一节 基本情况.....	8
一、简要情况.....	8
二、股份代码、简称、挂牌日期.....	9
三、公司股份分批进入全国股份转让系统转让时间和数量.....	9
四、股权结构图.....	10
五、主要股东及实际控制人情况.....	10
六、历史沿革.....	14
七、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	20
八、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	22
九、申请挂牌公司应披露的相关机构信息和经办人员的姓名.....	24
第二节 公司业务.....	27
一、公司主营业务与主要产品的情况.....	27
二、公司的组织结构及业务流程.....	29
三、公司与业务相关的关键资源要素.....	35
四、与主营业务相关情况.....	42
五、商业模式.....	47
六、公司所处行业情况.....	52
第三节 公司治理.....	62
一、公司最近两年一期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	62
二、董事会对公司治理机制的评估意见.....	63
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规情况.....	63
四、公司独立性.....	63
五、公司同业竞争情况.....	64
六、公司控股股东、实际控制人资金占用、担保情况.....	71
七、董事、监事、高级管理人员持股情况.....	72
八、最近两年一期董事、监事、高级管理人员变动情况.....	72
第四节 公司财务.....	74
一、公司最近两年一期的审计意见、主要财务报表及会计报表编制基础.....	74
二、公司最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表.....	74
三、主要会计政策、会计估计及其变更情况.....	82
四、报告期内的主要财务数据和财务指标.....	100
五、关联方、关联方关系及关联交易.....	121
六、需要提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	128
七、报告期内资产评估情况.....	128
八、股利分配政策和近两年一期的分配情况.....	130
九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	131
十、对公司业绩或持续经营产生不利影响因素及自我评估.....	131

第五节 有关声明	132
一、挂牌公司董事、监事和高级管理人员声明.....	132
二、主办券商声明.....	133
三、律师事务所声明.....	134
四、会计师事务所声明.....	135
五、评估机构声明.....	136
第六节 附件	137

释 义

在本说明书中除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

本公司、公司、股份公司、万事兴	指	江阴万事兴医疗器械股份有限公司
万事兴有限、有限公司	指	江阴万事兴医疗器械有限公司
汽车饰件	指	江阴万事兴汽车饰件有限公司
汽车部件	指	江阴市万事兴汽车部件制造有限公司
增压器	指	江阴万事兴增压器有限公司
鑫和特	指	江阴鑫和特汽车部件有限公司
万新贸易	指	江阴市万新贸易有限公司
光伏科技	指	江阴市万事兴光伏科技有限公司
万事兴纺织	指	江阴万事兴纺织有限公司
万事兴技术	指	江阴万事兴技术有限公司
特种金属	指	江阴万事兴特种金属制品有限公司
鑫尔达	指	江阴鑫尔达特种金属制品有限公司
本说明书	指	《江阴万事兴医疗器械股份有限公司公开转让说明书》
《法律意见书》	指	《关于江阴万事兴医疗器械股份有限公司申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让之法律意见书》
主办券商	指	华福证券有限责任公司
律师事务所	指	江苏常辉律师事务所
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
中天评估	指	江苏中天资产评估事务所有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《基本标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》
《企业会计准则》	指	财政部2006年发布的，由1项基本准则、38项具体准则和应用指南构成的企业会计准则体系
《公司章程》	指	《江阴万事兴医疗器械股份有限公司章程》
最近两年一期，报告期	指	2012年、2013年及2014年1-7月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国、我国、国内	指	中华人民共和国
YY/T0316-2003标准	指	医疗器械行业质量管理体系认证
ISO13485：2003	指	国际标准化组织（ISO）于2003年7月15日发布的《医疗器械质量管理体系用于法规的要求》国际标准，该标准

		是专门用于医疗器械产业的一个完全独立的质量管理体系标准。目前世界各国以此作为确定医疗器械能否进入本国市场的标准。
I 类（一类）	指	通过常规管理足以保证其安全性、有效性的医疗器械，例如：粘贴材料：橡皮膏、透气胶带等；手术用品：手术衣、手术帽、口罩、手术垫单、手术洞巾等；敷料、护创材料：纱布绷带、弹力绷带、石膏绷带、创口贴等。
II 类（二类）	指	对其安全性、有效性应当加以控制的医疗器械，例如：敷料、护创材料：止血海绵、医用脱脂棉、医用脱脂纱布等。
III 类（三类）	指	植入人体；用于支持、维持生命；对人体具有潜在危险，对其安全性、有效性必须严格控制的医疗器械，例如：可吸收性止血、防粘连材料：明胶海绵、胶原海绵、生物蛋白胶、透明质酸钠凝胶、聚乳酸防粘连膜等。
FDA 注册	指	Food and Drug Administration 的简称，即美国食品药品监督管理局。它是国际医疗审核权威机构，是美国专门从事食品与药品管理的最高执法机关；是一个由医生、律师、微生物学家、药理学家、化学家和统计学家等专业人士组成的致力于保护、促进和提高国民健康的政府卫生管制的监控机构。其它许多国家都通过寻求和接收 FDA 的帮助来促进并监控其本国产品的安全。
CE 认证	指	CE 是欧洲共同体（Communauté européenne）的法语缩写，CE 认证是欧盟法律对欧盟市场上的产品提出的一种强制性要求。通过加贴 CE 标志，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。
TüV	指	技术监督协会（Technischer & üml bewachungs Verein）的德语缩写，TüV 认证是德国 TüV 专为元器件产品定制的一个安全认证，在德国和欧洲得到广泛的认可。
OEM	指	Original Equipment Manufacturer（原始设备制造商），它是一种“代工生产”方式。

注：本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现合计数与各单项加总数尾数不符的情况，均由四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、简要情况

中文名称：江阴万事兴医疗器械股份有限公司

英文名称：JIANGYIN EVERISE MEDICAL EQUIPMENT CO.,LTD

法定代表人：佟立雍

公司住所：江阴市澄杨路 1001 号

邮政编码：214423

注册资本：1,000 万元

有限公司成立日期：2003 年 12 月 4 日

股份公司成立日期：2014 年 8 月 27 日

组织机构代码：75641049-9

董事会秘书：李奇佶

信息披露负责人：李奇佶

所属行业：医疗器械制造

《上市公司行业分类指引》列示所属行业与代码：C35—专用设备制造业

《国民经济行业分类》列示所属行业与代码：C3584—医疗、外科及兽医用器械制造

网址：www.everisegroup.com

联系电话：0510-81622111

传真电话：0510-81622000

经营范围：一类病房护理设备及器具的制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依

法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主营业务：救护车用担架、救护车用医疗配件、病员转移担架及医用推车的研发、生产和销售。

二、股份代码、简称、挂牌日期

股份代码：831587

股票简称：万事兴

股票种类：人民币普通股

每股面值：人民币 1 元

股票总量：1,000 万股

挂牌日期：2014 年【】月【】日

三、公司股份分批进入全国股份转让系统转让时间和数量

《公司法》第一百四十一条规定：“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》第二十六条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起 1 年以内不得转让。”

《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，

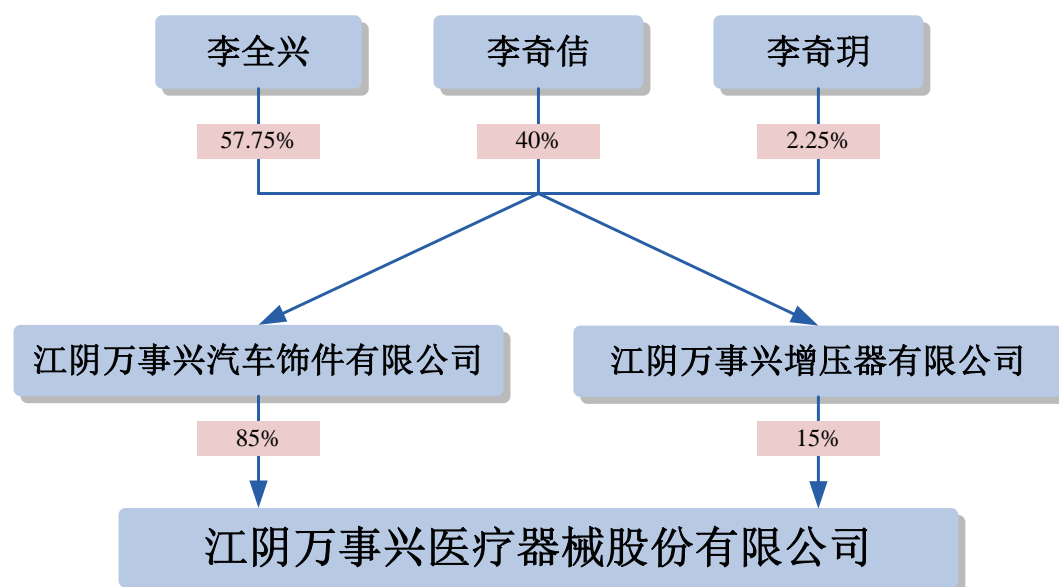
主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

根据上述法律法规及规范性文件的规定，公司本次挂牌时，可转让股份情况如下：

序号	股东名称	是否为控股股东、实际控制人	挂牌前持股数量（万股）	本次可公开转让股份数量
1	江阴万事兴汽车饰件有限公司	控股股东	850	—
2	江阴万事兴增压器有限公司	否	150	—
合计			1,000	—

截至本说明书签署之日，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

四、股权结构图



李全兴与李奇佶系父子关系，李全兴与李奇玥系父女关系。

五、主要股东及实际控制人情况

（一）控股股东及实际控制人基本情况

公司控股股东为江阴万事兴汽车饰件有限公司，持有公司 850 万股的股份，占公司股份总数的 85%；公司实际控制人为李全兴，控制公司 1,000 万股的股份，

合计占公司股份总数的 100%。

主办券商和律师的核查过程和依据：

1、查阅了万事兴工商登记材料、公司章程及股东名册，了解公司的股权结构；

2、查阅了公司股东的工商登记资料、章程及股东名册，了解公司股东的股权结构，取得公司股权结构的实际控制图；

3、查阅了公司三会记录，了解公司经营决策权限及程序。

根据主办券商和律师核查，汽车饰件持有公司 850 万股，总计占公司总股本的 85%，为公司的控股股东；李全兴直接持有汽车饰件 57.75%的股权，直接持有增压器 57.75%的股权，故控制公司 1,000 万股的股份，占公司股份总数的 100%，为公司的实际控制人。

主办券商和律师认为，控股股东、实际控制人认定的依据充分、合法。

1、江阴万事兴汽车饰件有限公司基本情况

名称：江阴万事兴汽车饰件有限公司

住所：江阴市澄杨路 1001 号

法定代表人：吴燕

注册资本：400 万元

成立日期：2014 年 2 月 21 日

所属行业：机械设备、五金产品及电子产品批发

经营范围：汽车内饰件、纺织品、纺织原料、五金交电、金属材料的销售；汽车零部件、模具的制造、加工、销售；自营和的代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外（以上项目涉及专项审批的，经批准后方可经营）

江阴万事兴汽车饰件有限公司股权结构如下：

姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
李全兴	231	57.75%	净资产
李奇估	160	40.00%	净资产
李奇玥	9	2.25%	净资产
合计	400	100%	-

2、实际控制人基本情况

李全兴，男，1965年11月出生。本科学历，高级经济师。中国国籍，中共党员，无境外居留权。1982年至1985年，周庄镇山泉村毛纺染织厂工人；1985年至1990年，江阴市染织四厂工人；1995年至2002年，江阴市万事兴模塑有限公司任董事长兼总经理。2005年至2012年，江阴市万事兴汽车部件制造有限公司执行董事兼总经理；2003年至今，江阴市万新贸易有限公司任监事；2007年至今，沈阳万事兴汽车部件制造有限公司董事长；2013年至今，江阴万事兴技术有限公司董事长；2011年至今，江阴市周庄工业材料物流市场有限公司监事；2013年至今，江阴周庄中科双盈创业投资有限公司董事；2013年至今，江阴周庄中科双盈二期创业投资有限公司董事；2011年至2013年，江阴周庄金属合约交易中心有限公司监事；2013年至今，江阴周庄金属合约交易中心有限公司董事；2010年至今，江阴万事兴纺织有限公司任董事长；2009年至今，江阴市周庄镇山泉村村民委员会任书记；2012年至今，江阴市政协常委；2003年至今，江阴万事兴医疗器械有限公司执行董事兼总经理，现任股份公司董事长。

3、控股股东及实际控制人变化情况

2013年10月17日，经由李全兴控股的原江阴市万事兴汽车部件制造有限公司（李全兴持有其57.75%股权）股东会决议，同意将其以存续方式分立为四家有限公司，即江阴市万事兴汽车部件制造有限公司、江阴万事兴汽车饰件有限公司、江阴万事兴增压器有限公司和江阴鑫和特汽车部件有限公司。分立完成后，上述四家公司将按照分立方案的约定依法继承原公司的资产、负债、权益、业务和人员。原汽车部件全资子公司江阴万事兴医疗器械有限公司分立给江阴万事兴汽车饰件有限公司。分立后，李全兴对上述四家分立后的公司的持股比例分别同为57.75%。

报告期内，公司控股股东由原江阴市万事兴汽车部件制造有限公司变更为江

阴万事兴汽车饰件有限公司，其持有公司850万股股份，持股比例为85%；公司实际控制人为李全兴，未发生变化。

（二）其他持股 5%以上股东基本情况

1、江阴万事兴增压器有限公司基本情况

名称：江阴万事兴增压器有限公司

住所：江阴市周庄镇长青路 6 号

法定代表人：吴燕

注册资本：400 万元

成立日期：2014 年 2 月 21 日

所属行业：其他通用设备制造业

经营范围：涡轮增压器、汽车零部件、模具的制造、加工、销售；纺织品、纺织原料、五金交电、金属材料的销售；自营各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（以上项目涉及专项审批的，经批准后方可经营）

江阴万事兴增压器有限公司股权结构如下：

姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
李全兴	231	57.75%	净资产
李奇佶	160	40.00%	净资产
李奇玥	9	2.25%	净资产
合计	400	100%	-

江阴万事兴增压器有限公司持有公司 150 万股的股份，占公司股份总数的 15%。

（三）公司股份是否存在质押或其他争议事项

公司股东所持公司股份不存在质押等转让限制情形，且不存在股权纠纷或潜在纠纷等争议事项。

（四）前十名股东及其持股数量、相互间的关联关系

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例
1	江阴万事兴汽车饰件有限公司	850	85%
2	江阴万事兴增压器有限公司	150	15%
合计		1,000	100%

经核查，上述公司股东的实际控制人均为李全兴，为关联公司。

六、历史沿革

（一）2003 年 12 月，万事兴有限设立

2003年8月21日，江阴市万事兴汽车部件制造有限公司与萨摩亚精英现代有限公司（以下简称“精英现代”）签订《出资协议书》，共同投资设立江阴万事兴医疗器械有限公司。

2003年11月25日，江阴市利用外资管理委员会下发了《关于同意合资经营“江阴万事兴医疗器械有限公司”项目建议书暨可行性报告的批复》（澄外管[2003]220号）。2003年11月26日，江阴市对外贸易经济合作局下发了《关于同意合资经营“江阴万事兴医疗器械有限公司”合营合同、企业章程的批复》（澄外经资字[2003]203号）。同意江阴市万事兴汽车部件制造有限公司和萨摩亚精英现代有限公司共同出资设立江阴万事兴医疗器械有限公司。万事兴有限总投资15万美元，注册资本12万美元，其中汽车部件以等值人民币8.4万美元出资，精英现代以现汇3.6万美元出资。

2003年11月26日，江苏省人民政府签发《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（外经贸苏府资字[2003]49369号）。

2003年12月4日，江苏省无锡工商行政管理局签发《企业法人营业执照》（企合苏锡总副字第006696号）。万事兴有限注册资本为12万美元（实收资本为0万美元），法定代表人为李全兴，住所为江阴市周庄镇澄鹿路288号。公司经营范围为生产一类病房护理设备及器具；销售本公司自产产品。

万事兴有限设立时的股权结构如下：

名称/姓名	认缴出资额 (万美元)	实缴出资额 (万美元)	出资比例 (%)	出资方式
汽车部件	8.40	0	70%	货币
精英现代	3.60	0	30%	货币
合计	12.00	0	100%	-

万事兴有限设立后，管理层组成人员如下：

职务	姓名
董事长	李全兴
副董事长、副总经理	林晓燕
董事、总经理	汪立新

（二）2004 年 1 月，万事兴有限实收资本增至 12 万美元

2003年12月18日，万事兴有限收到股东出资12万美元，其中汽车部件8.4万美元，精英现代3.6万美元。2003年12月23日，江阴天华会计师事务所有限公司对上述注册资本实收情况进行了审验并出具《验资报告》（澄天验字（2003）第1301号）。

2004年1月2日，万事兴有限取得江苏省无锡工商行政管理局核发的企业法人营业执照。

（三）2007 年 12 月，万事兴有限股权转让，同时注册资本增至 300 万元

2007年12月8日，精英现代与汽车部件签订《股权转让协议》，精英现代将其持有的30%股权以3.6万美元（折人民币29.79684万元）的价格转让给汽车部件。同日，万事兴有限召开股东会，同意上述股权转让事宜；企业类型由有限责任公司（中外合资）变更为有限公司（法人独资）私营；同时，汽车部件以货币方式增资200.6772万元，万事兴有限注册资本由12万美元（折人民币99.3228万元）增至300万元人民币。

2007年12月11日，江阴市对外贸易经济合作局下发了《关于同意江阴万事兴医疗器械有限公司股东转让股权的批复》（澄外经管字[2007]332号），同意上述股权转让。本次股权转让后，万事兴有限变更为内资企业。经核查，公司自设立到变更为内资企业期间，享受国家针对中外合资企业的“两免三减半”税收优惠政策。根据《国家税务总局关于外商投资企业和外国企业原有若干税收优惠政

策取消后有关事项处理的通知》（国税发[2008]23号）相关规定，企业生产经营活动性质或经营期发生变化，导致其不符合《外商投资企业和外国企业所得税法》规定条件的，仍应依据《外商投资企业和外国企业所得税法》规定补缴其此前（包括在优惠过渡期内）已经享受的定期减免税税款。公司已对其自设立以来所享受的外商投资企业税收优惠进行补缴。

2007年12月19日，江阴诚信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（诚信验（2007）138号），确认截至2007年12月19日，公司本次外资企业变更内资企业后的实收资本总额为人民币300万元。

2007年12月26日，万事兴有限取得无锡市江阴工商行政管理局核发的企业法人营业执照（注册号：3202812131426）。

本次变更后，股权结构如下：

名称/姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
汽车部件	300	100%	货币
合计	300	100%	-

本次变更后，管理层组成人员如下：

职务	姓名
执行董事兼经理	李全兴
监事	汤奇强

（四）2014年2月，汽车部件分立，万事兴有限变更为汽车饰件全资子公司

2013年10月17日，经由李全兴控股的原江阴市万事兴汽车部件制造有限公司（李全兴持有其57.75%股权）股东会决议，同意将其以存续方式分立为四家有限公司，即江阴市万事兴汽车部件制造有限公司、江阴万事兴汽车饰件有限公司、江阴万事兴增压器有限公司和江阴鑫和特汽车部件有限公司。分立完成后，上述四家公司将按照分立方案的约定依法继承原公司的资产、负债、权益、业务和人员。原汽车部件全资子公司江阴万事兴医疗器械有限公司分立给江阴万事兴汽车饰件有限公司。2013年10月22日，原汽车部件在《江阴日报》上发布《江阴市万事兴汽车部件制造有限公司分立公告》，将分立事宜通知债权人。2014年1月15日，

无锡德恒方会计师事务所对原汽车部件分立出具了《验资报告》（锡德会验字（2014）第007号）。

2014年6月24日，江阴万事兴医疗器械有限公司召开股东会，决议同意江阴市万事兴汽车部件制造有限公司将持有万事兴有限100%的股权（计300万元）转让给江阴万事兴汽车饰件有限公司。同日，江阴市万事兴汽车部件制造有限公司与江阴万事兴汽车饰件有限公司签订股权转让协议，汽车部件将其持有的万事兴有限100%的股权计300万元转让给汽车饰件。股权转让后，汽车部件在万事兴有限按出资比例承担的权利义务由汽车饰件按出资比例承继。

本次变更后，股权结构如下：

名称/姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
汽车饰件	300	100%	货币
合计	300	100%	-

（五）2014年7月，注册资本增至850万元

2014年7月21日，江苏中天资产评估事务所有限公司以2014年6月30日为基准日出具了《江阴万事兴汽车饰件有限公司对外投资项目评估报告》（苏中资评报字（2014）第87号）。

2014年7月22日，江阴万事兴医疗器械有限公司召开股东会，决议同意汽车饰件以其拥有的房产、土地进行增资，有限公司注册资本由300万元增资至850万元。根据江苏中天资产评估事务所有限公司出具的评估报告，增资标的评估值为2,365.28万元（其中房产评估值为998.46万元，土地使用权评估值为1,366.82万元）。全体股东同意增资标的作价1,288.12098万元（房产作价781.217495万元，土地使用权作价506.903485万元）进行增资，其中550万元为注册资本，其余738.12098万元计入资本公积。

本次增资所涉及的房产基本情况如下：

序号	证书编号	建筑面积（m ² ）	坐落地点
1	澄房权证江阴字第10072211-1号	6,530.14	江阴市澄杨路1001号
2	澄房权证江阴字第10072211-2号	4,754.59	江阴市澄杨路1001号

本次增资所涉及的土地使用权基本情况如下：

序号	证书编号	面积 (m ²)	地点	用途	终止日期
1	澄土国用(2014)第13445号	15,749	江阴市澄杨路1001号	工业用地	2054.11.18
2	澄土国用(2014)第13448号	9,646	江阴市澄杨路1001号	工业用地	2053.5.7

2014年7月28日,万事兴有限取得无锡市江阴工商行政管理局核发的企业法人营业执照(注册号:320281000156942)。

本次变更后,股权结构如下:

名称/姓名	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
汽车饰件	300	100%	货币
	333.56		房产
	216.44		土地使用权
合计	850	100%	-

(六) 2014年7月,注册资本增至1,000万元

2014年7月28日,江阴万事兴医疗器械有限公司召开股东会,决议同意江阴万事兴增压器有限公司为公司新增股东,有限公司注册资本由850万元增至1,000万元;江阴万事兴增压器有限公司以货币出资150万元,占增资后注册资本的15%;公司类型由有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)变更为有限责任公司(自然人投资或控股)。

2014年7月31日,万事兴有限取得无锡市江阴工商行政管理局核发的企业法人营业执照(注册号:320281000156942)。

本次变更后,股权结构如下:

名称/姓名	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
汽车饰件	300	85%	货币
	333.56		实物
	216.44		土地使用权
增压器	150	15%	货币
合计	1,000	100%	-

(七) 2014年8月,有限公司整体变更为股份有限公司

2014年8月3日,万事兴有限召开临时股东会并做出决议,全体股东一致

同意将万事兴有限整体变更为股份有限公司。

2014年8月21日，江阴万事兴汽车饰件有限公司与江阴万事兴增压器有限公司作为发起人共同签署《江阴万事兴医疗器械股份有限公司发起人协议》，协议以整体变更的方式发起设立江阴万事兴医疗器械股份有限公司。以万事兴有限截至2014年7月31日经审计的账面净资产17,904,508.24元按1.790450824:1的比例折成10,000,000股，每股面值1元，折股后剩余7,904,508.24元计入股份公司的资本公积。万事兴有限原有各股东按照其在有限公司中的出资比例相应持有股份公司的股份。

2014年8月21日，江苏中天资产评估事务所有限公司以2014年7月31日为基准日出具了《江阴万事兴医疗器械有限公司拟整体改制设立股份公司资产评估报告》（苏中资评报字（2014）第103号）。

2014年8月21日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次整体变更后的注册资本实收情况进行了审验，并出具了《验资报告》（信会师报字[2014]第151225号）。

2014年8月27日，江阴万事兴医疗器械股份有限公司在江苏省无锡工商行政管理局登记注册成立，工商注册号为320281000156942，注册资本为1,000万元。

股份公司设立时的股权结构如下：

名称/姓名	持股数（万股）	持股比例（%）
江阴万事兴汽车饰件有限公司	850	85%
江阴万事兴增压器有限公司	150	15%
合计	1,000	100%

主办券商和律师经核查认为，公司历次的增资依据《公司法》的相关规定已经公司有权机关表决并形成有效决议，同时履行了验资、评估、完成权属变更登记等手续，并经工商行政管理局核准，履行了必要的内部决议及外部审批程序、增资行为合法合规。此外，公司自成立以来不存在减资的情形。

七、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事会成员

公司本届董事会由 7 名董事组成。公司董事全部由股东大会选举产生，任期 3 年，自 2014 年 8 月 21 日至 2017 年 8 月 20 日，公司董事任期届满可连选连任。

公司董事简历如下：

李全兴，男，1965年11月出生。本科学历，高级经济师。中国国籍，中共党员，无境外居留权。1982年至1985年，周庄镇山泉村毛纺染织厂工人；1985年至1990年，江阴市染织四厂工人；1995年至2002年，江阴市万事兴模塑有限公司任董事长兼总经理。2005年至2012年，江阴市万事兴汽车部件制造有限公司执行董事兼总经理；2003年至今，江阴市万新贸易有限公司任监事；2007年至今，沈阳万事兴汽车部件制造有限公司董事长；2013年至今，江阴万事兴技术有限公司董事长；2011年至今，江阴市周庄工业材料物流市场有限公司监事；2013年至今，江阴周庄中科双盈创业投资有限公司董事；2013年至今，江阴周庄中科双盈二期创业投资有限公司董事；2011年至2013年，江阴周庄金属合约交易中心有限公司监事；2013年至今，江阴周庄金属合约交易中心有限公司董事；2010年至今，江阴万事兴纺织有限公司任董事长；2009年至今，江阴市周庄镇山泉村村民委员会任书记；2012年至今，江阴市政协常委；2003年至今，江阴万事兴医疗器械有限公司执行董事兼总经理，现任股份公司董事长。

李奇佶，男，1990年6月出生。本科学历，中国国籍，无境外居留权。2014年3月至2014年8月，诺亚（江阴）财富管理中心理财经理；2014年8月至今，江阴万事兴医疗器械股份有限公司董事、董事会秘书。

汪立新，男，1968年4月出生。高级经济师，中国国籍，无境外居留权。1984年至1995年，江阴第四化工机械厂质检科检验员；1995年至2002年，江阴市万事兴模塑有限公司生产经理；2002年至2012年，江阴市万事兴汽车部件制造有限公司销售总监。2013年至今，江阴万事兴技术有限公司董事；2014年至今，江阴万事兴医疗器械股份有限公司董事。

沈方华，男，1970年10月出生。高级经济师，中国国籍，无境外居留权。1989年至2002年，江阴模塑集团有限公司质量部经理；2002年至2005年，江阴市万事兴汽车部件制造有限公司副总经理；2005年至2007年，江阴诺马汽车部件有限公司副总经理；2007年至2008年，江阴市万事兴汽车部件制造有限公司增压器事业部总经理；2008年，沈阳万事兴汽车部件制造有限公司总经理；2008年至2011年，江阴万事兴医疗器械有限公司技术经理；2011年至今，江阴市万事兴汽车部件制造有限公司质量经理。现任股份有限公司董事。

佟立雍，男，1969年1月出生。本科学历，中国国籍，无境外居留权。1991年至1998年，吉林省汽车贸易集团总公司采购经理；1998年至2001年，吉林省汽车摩托车公司经理；2001年至2007年，蒙古大营饭店经理；2007年至2014年，江阴万事兴医疗器械有限公司业务主管。现任股份公司董事、总经理。

赵春琴，女，1970年1月出生。大专学历，中国国籍，无境外居留权。1988年至1999年，江阴市燎原无纺厂出纳；2000年至2004年，江阴市万事兴汽车部件制造有限公司采购主管；2004年至2008年，江阴万事兴特种金属制品有限公司质量主管；2008年至2011年，江阴市万事兴汽车部件制造有限公司物控中心总监；2011年至2014年，江阴万事兴医疗器械有限公司经理。现任股份公司董事、副总经理。

吴江华，男，1973年8月出生。大专学历，中国国籍，中共党员，无境外居留权。助理会计师。1991年至2004年，江苏蝶美集团公司财务经理；2004年至2005年，江阴舜山电器电机有限公司副总经理；2009年至今，江阴市万事兴光伏科技有限公司监事；2009年至今，江阴市民丰农村小额贷款有限公司董事；2011年至今，江阴市万事兴汽车研究所有限公司监事；2011年至今，江阴市万事兴新型墙体材料有限公司监事；2005年至2014年，江阴万事兴医疗器械有限公司财务负责人。现任股份公司董事。

（二）监事会成员

股份公司本届监事会由3名监事组成，其中2名监事赵宏、承维龙由股东大会选举产生，1名监事承海荣由公司职工代表大会民主选举产生。监事任期3年，

自 2014 年 8 月 21 日至 2017 年 8 月 20 日。公司监事任期届满可连选连任。

公司监事基本情况如下：

赵宏，男，1971 年 9 月出生。大专学历，中国国籍，中共党员，无境外居留权。1991 年至 2007 年，江阴通力动力机械有限公司业务员；2007 年至 2014 年，江阴市万事兴汽车部件制造有限公司增压器事业部副总经理；2014 年至今，江阴万事兴增压器有限公司经理。现任股份公司监事会主席。

承维龙，男，1971 年 11 月出生。中国国籍，中共党员，无境外居留权。1990 年至 1994 年，江阴第二纺织机械厂车床工人；1995 年至 1997 年，个体业主；1997 年至 2002 年，江阴市万事兴模塑有限公司车间主任、质量部经理；2002 年至 2014 年，江阴市万事兴汽车部件制造有限公司经理；2014 年至今，江阴万事兴汽车饰件有限公司经理。现任股份公司监事。

承海荣，男，1979 年 2 月出生。大专学历，中国国籍，无境外居留权。2001 年至 2002 年，江阴市长电科技股份有限公司设备维修与维护工人；2002 年至 2004 年，江阴市模塑科技股份有限公司设备维修与维护工人；2004 年至今，江阴万事兴医疗器械有限公司经理。现任股份公司职工监事。

（三）高级管理人员

佟立雍，总经理，其简历见本节“（一）董事会成员”相关内容。

赵春琴，副总经理，其简历见本节“（一）董事会成员”相关内容。

李奇佶，董事会秘书，其简历见本节“（一）董事会成员”相关内容。

高林娟，女，1978 年 12 月出生。本科学历，中国国籍，无境外居留权。中级会计师。2000 年至 2006 年，江阴市奇艳纺织有限公司成本会计；2007 年至 2010 年，江阴市远洋毛纺有限公司主办会计；2011 年至 2013，中化道达尔油品有限公司无锡东方加油站主办会计。现任股份公司财务总监。

八、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

万事兴最近两年一期主要会计数据及财务指标情况：

项目	2014年7月31 日	2013年12月31 日	2012年12月31 日
资产总计（万元）	3,459.08	2,473.43	1,762.19
股东权益合计（万元）	1,790.45	725.44	615.27
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,790.45	725.44	615.27
每股净资产（元）	1.79	0.73	0.62
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.79	0.73	0.62
资产负债率（母公司）	48.24%	70.67%	65.08%
流动比率（倍）	1.26	1.38	1.47
速动比率（倍）	0.89	0.92	0.85
项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	1,316.91	2,384.26	1,698.75
净利润（万元）	76.89	110.17	53.25
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	76.89	110.17	53.25
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	85.96	108.97	53.13
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（万元）	85.96	108.97	53.13
毛利率（%）	34.15	31.42	30.85
净资产收益率（%）	11.25	16.26	8.48
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	12.44	16.08	8.46
基本每股收益（元/股）	0.08	0.11	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.11	0.05
应收帐款周转率（次）	3.42	3.45	3.52
存货周转率（次）	2.11	2.18	1.60
经营活动产生的现金流量净额（万元）	411.24	62.33	39.71
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.41	0.06	0.04

注①：股份公司无子公司，以上财务指标是以股份公司单体公司报表为基础，净利润、净资产均归公司股东所有，无少数股东权益。

注②：每股收益和净资产收益率指标计算按照证监会公告[2010]2 号——《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）规定计算。

九、申请挂牌公司应披露的相关机构信息和经办人员的姓名

（一）主办券商

机构名称：华福证券有限责任公司

法定代表人：黄金琳

住所：福州市鼓楼区温泉街道五四路 157 号 7-8 楼

联系电话：021-51917686

传真：021-68630058

经办人员：李刚、陈伟、李科伟、刘琦、郑文彬、周少波

（二）律师事务所

机构名称：江苏常辉律师事务所

负责人：白翼

住所：江苏省常州市天宁区景秀世家 1-8、1-9

联系电话：0519-89618880

传真：0519-89618880

经办人员：白翼、钱江辉

（三）会计师事务所

机构名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：朱建弟

住所：上海市南京东路 61 号 4 楼

联系电话：021-63391166

传真：021-63392558

经办人员：赵焕琪、冯建利

（四）资产评估机构

机构名称：江苏中天资产评估事务所有限公司

法定代表人：何宜华

地址：常州市天宁区博爱路 72 号

联系电话：0519-88122157

传真：0519-88155675

项目组成员：赵永顺、谢肖琳

（五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

法定代表人：戴文华

地址：深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 层

联系电话：0755-25938000

传真：0755-25988122

（六）证券交易所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主营业务与主要产品的情况

（一）主营业务情况

公司是一家以自主创新、产品研发为基础的民营科技企业，主营业务为救护车用担架、救护车用医疗配件、病员转移担架及医用推车的研发、生产和销售。公司长期致力于救护车担架细分领域，为沈阳华晨专用车有限公司、江铃汽车集团改装车有限公司、安徽江淮福臻汽车技术服务有限公司等大型救护车改装厂的长期合作配套供应商，具有较强的市场竞争力。

经营范围：一类病房护理设备及器具的制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（二）主要产品情况

按不同生产流程和工艺划分，公司主要产品可以分为自动上车担架、折叠担架、收缩折叠担架、铲式担架、楼梯担架、医用推车等。

产品名称	产品图片	产品简介
自动上车担架		自动上车担架由床身、折叠机构、活动架（背板）、前轮（上车轮）、护栏、床垫、安全带等部件组成。主体材料选用铝合金，具有结构灵巧、耐用、便捷实现高低位转换等特点。该产品主要用于救护车配套使用，也可用于医院及急救中心作为普通担架转移病员。

折叠担架



折叠担架由横梁、纵向折合铰链、面布、安全带等组成。主体材料采用铝合金 6061、面布采用人革布，具有结构新颖、轻巧方便等特点。该产品主要用于救护车运送伤员，也可用于医院、部队战地、体育场等场所转移伤病员。

收缩折叠担架



收缩折叠担架是一种可纵折叠横收缩的便携式担架，具有结构新颖、携带方便等特点。担架由横梁、脚架、横向收缩铰链、纵向折合铰链、手柄、面布、安全带等组成。主体材料采用铝合金 6061、面布采用人革布，产品主要用于医院、部队战地、体育场地等场所抢救、转移伤病员。

铲式担架

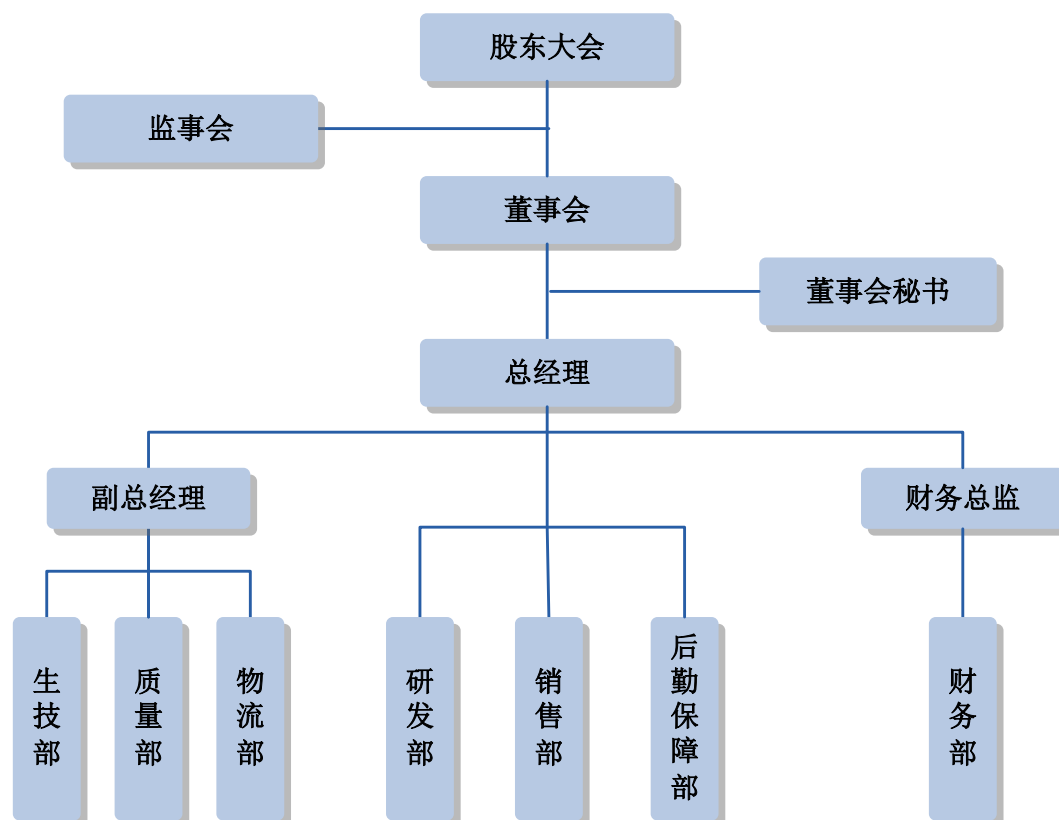


铲式担架是一种可分离型急救担架，可在不移动病人的情况下将病人迅速搬移。担架由担架主体、护板、小护板、铰链接头、伸缩杆、锁扣、安全带等部件组成。本产品采用优质铝合金材料，配件采用铝合金压铸工艺，主要用于与救护

		车配套转移骨折和瘫痪伤员，也可以在医院等其它场所转送病员时使用。
楼梯担架	 	<p>楼梯担架主要由担架骨架、支承组合件、上扶手、下扶手、面布、脚轮、安全带等组成。使用时既可以在平地推行，也可以轻松上下楼梯与坡地。使用后可折叠，便于运输和携带。主体材料采用优质铝合金，具有良好的安全性能且操作简便。本产品主要用于转送不能平躺而需保持坐姿的伤员，也可在医院等其它场所转送病员时使用。</p>
医用推车	 	<p>医用推车由脚轮、拉手管、护栏、活动架、侧固定、输液架、床垫、安全带等组成。主体材料选用铝合金，具有调节方便、移动自如、结构坚固、外形美观、安全可靠等特点。该产品主要用于救护车配套使用，也可用于医院及急救中心作为普通担架转移病员。</p>

二、公司的组织结构及业务流程

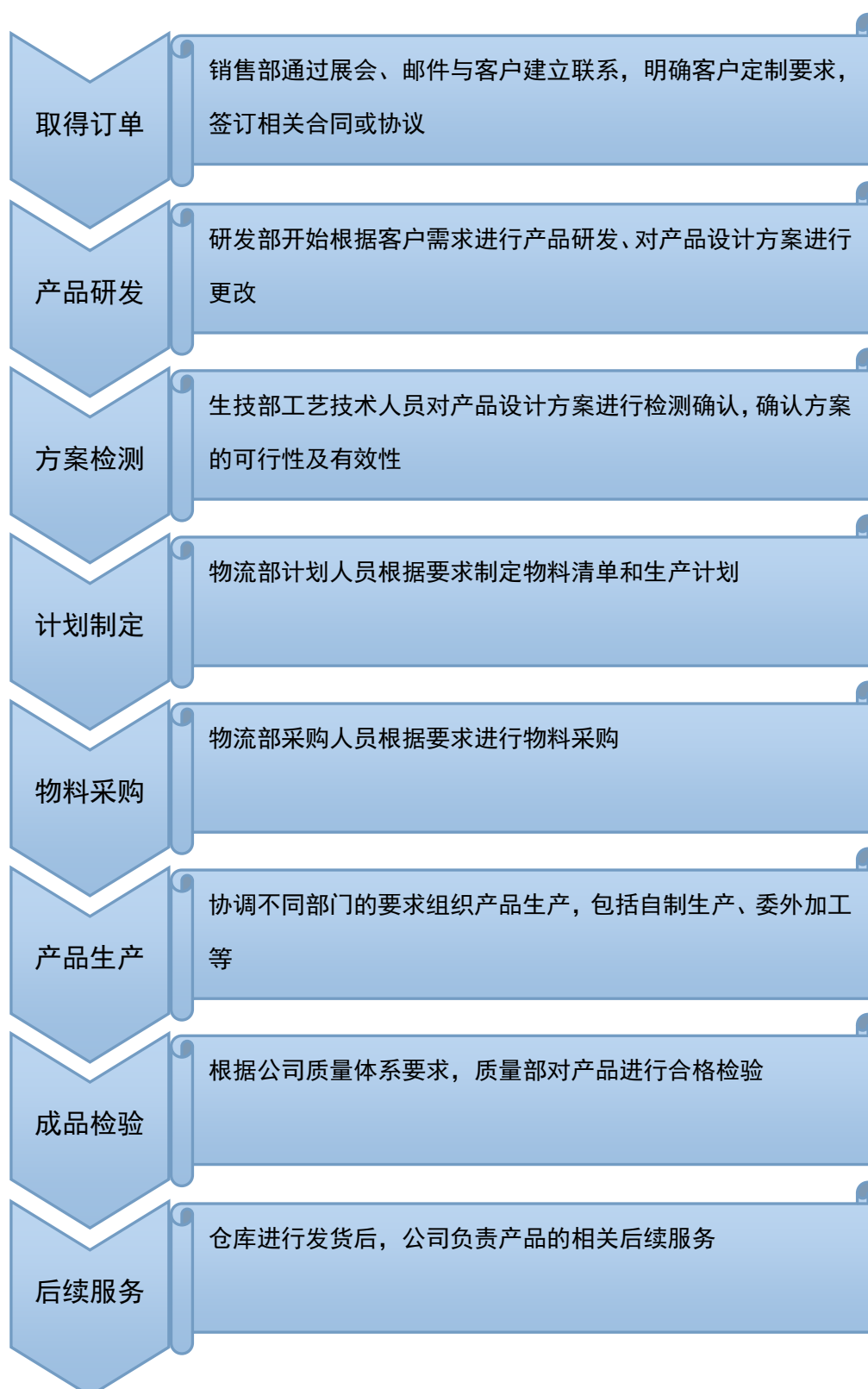
（一）组织结构



(二) 主要业务流程

公司具备设计开发、产品测试、原材料采购、生产制造、配送及售后服务等各项能力，通过销售、计划、采购、生产、仓库等人员的有效配合，实现产品的高效生产。

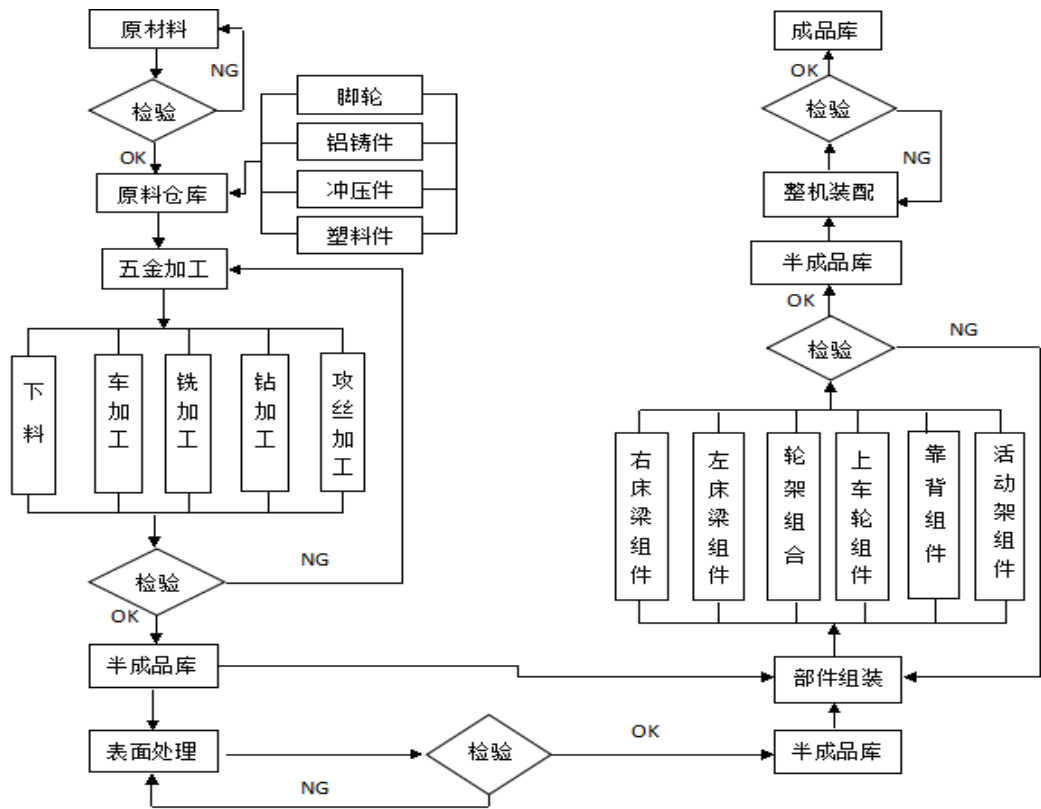
公司业务流程分为两种：一种为客户定制式业务流程，即以订单为导向，按照客户要求的性能、管理特性和产品规格、数量及交货期组织生产；另一种为非定制式业务流程，主要针对成熟产品的销售。两者流程类似，非定制化业务流程无需研发部门对产品进行重新设计与修改，公司取得订单后即进行生产的安排，直至进入产品的发送环节。客户定制式业务流程如下图：



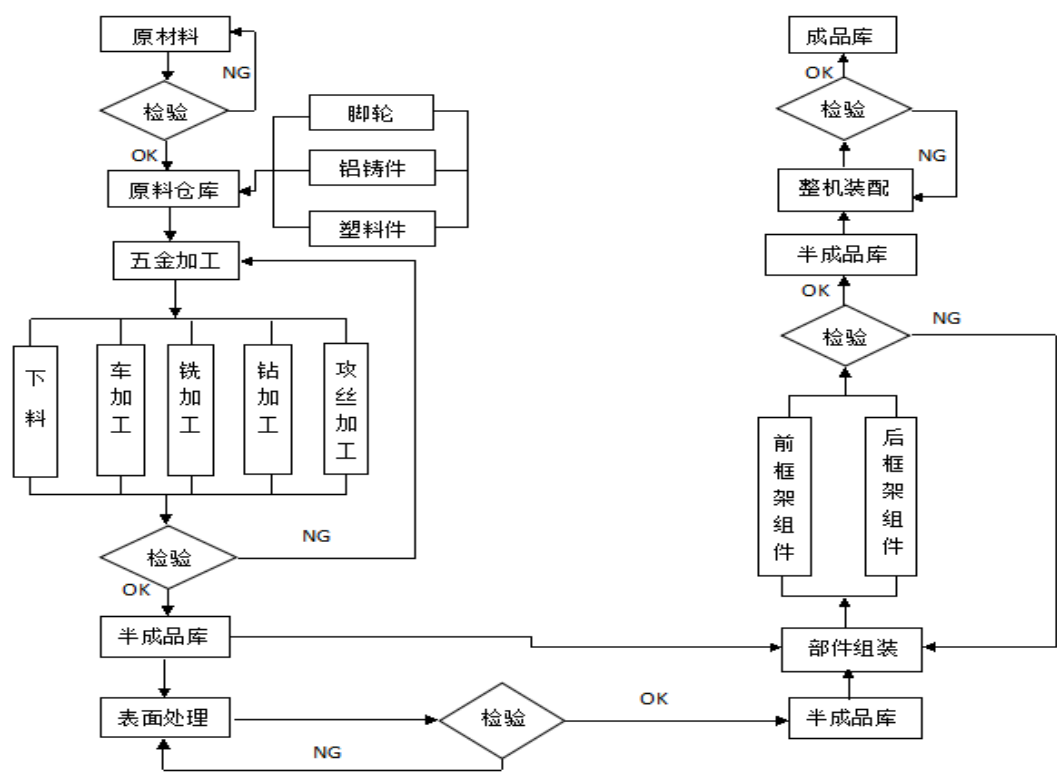
（三）主要产品生产工艺流程

公司主要产品生产工艺如下：

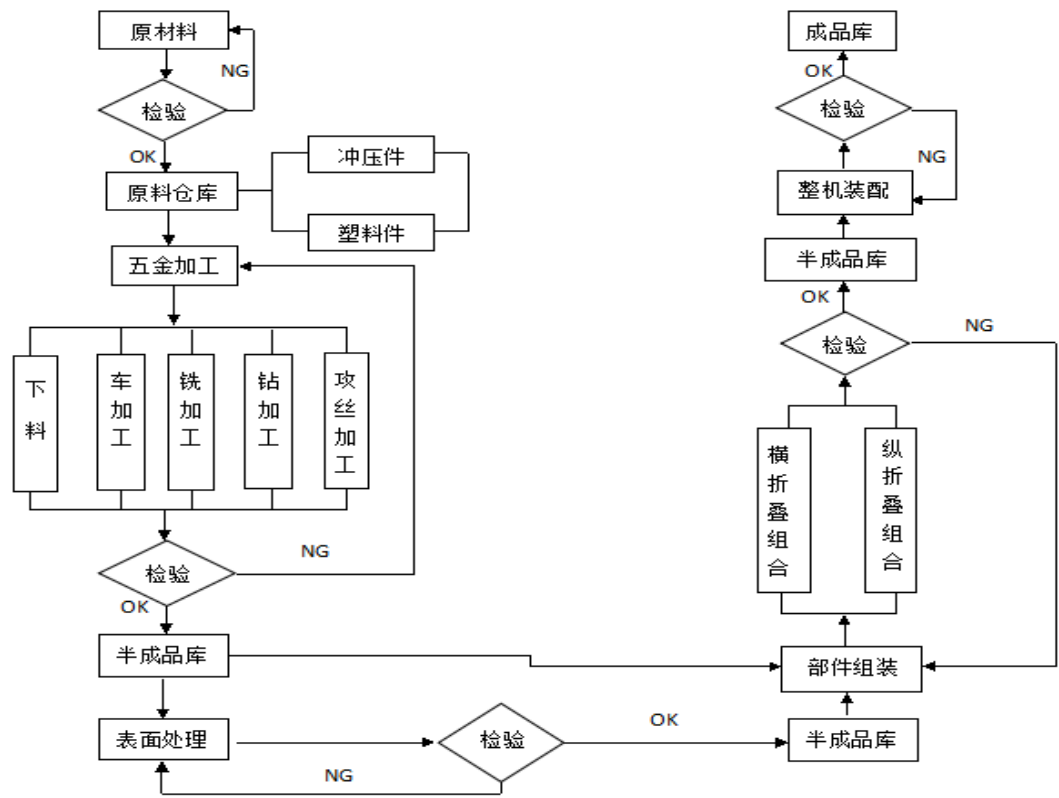
1、自动上车担架



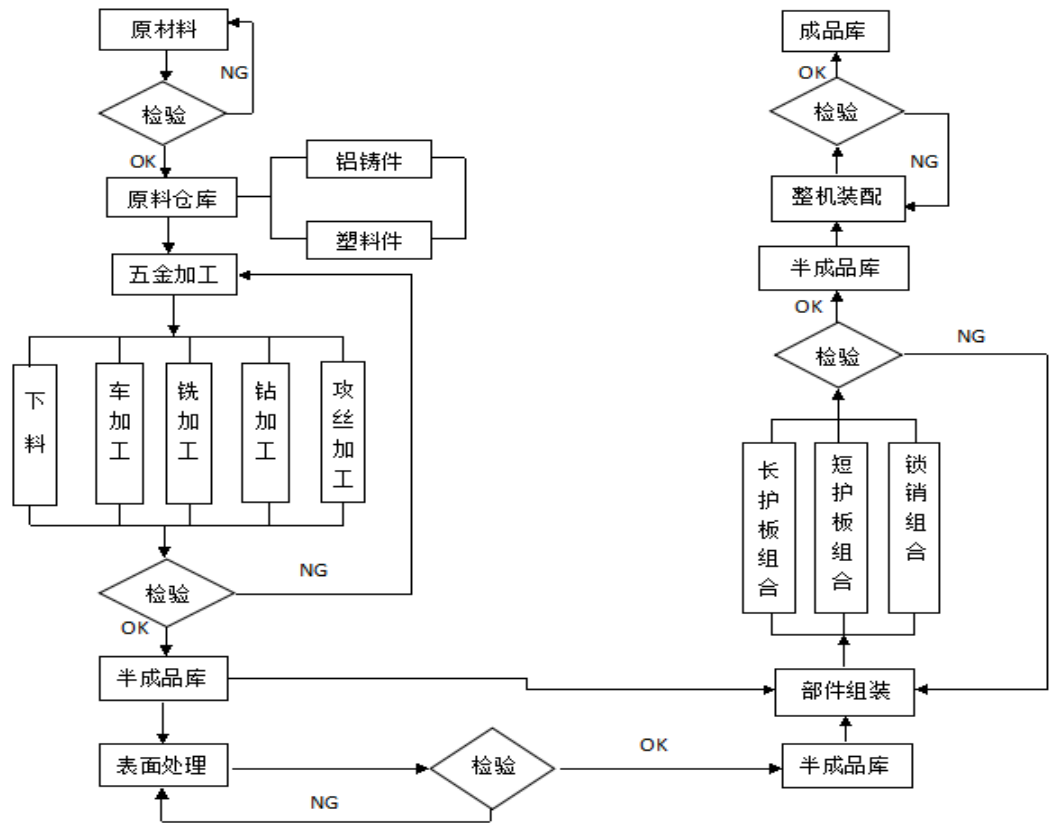
2、折叠担架



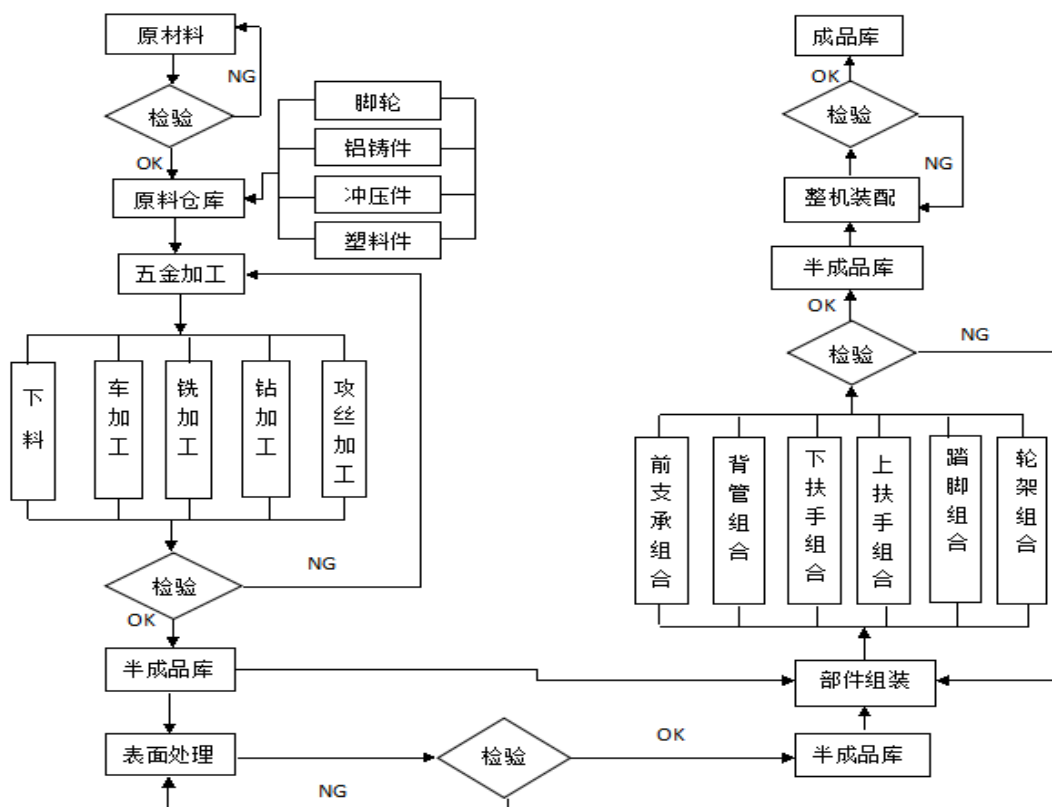
3、收缩折叠担架



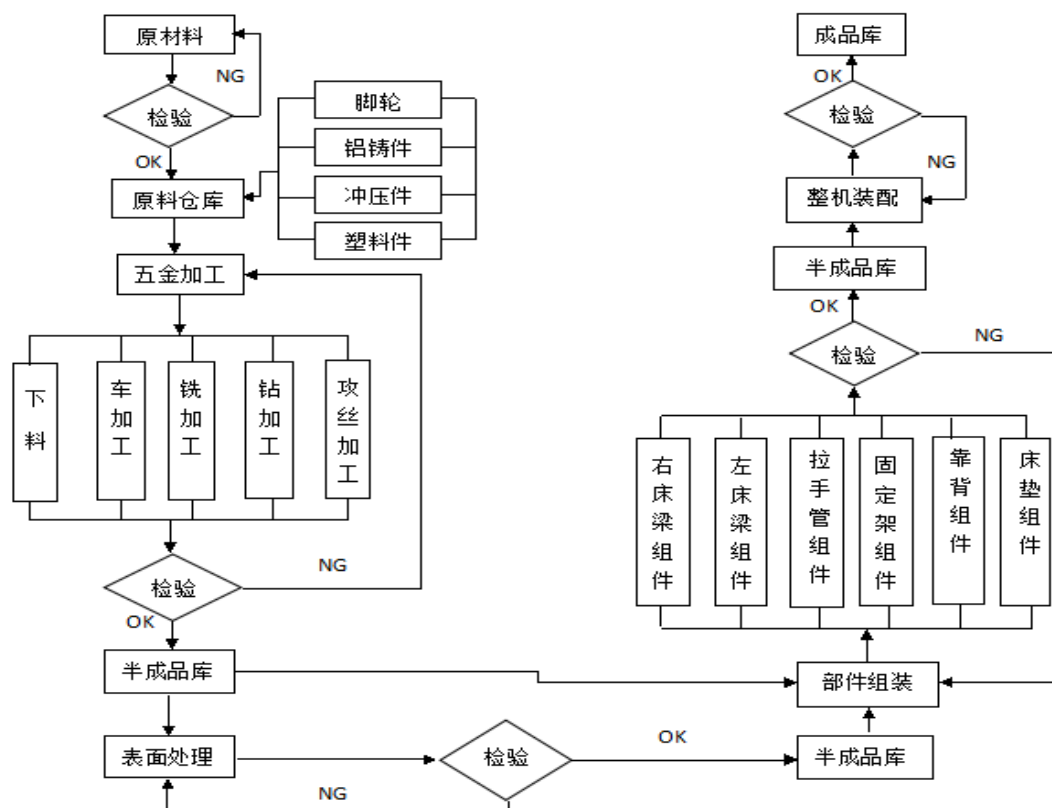
4、铲式担架



5、楼梯担架



6、医用推车



三、公司与业务相关的关键资源要素

（一）产品的主要技术

相对于一般产品，高品质担架对外观、操作性能、整体结构设计、用料及承载性能等诸多方面有较高的要求。有效解决上述各方面的技术设计要求，将会直接决定担架产品的品质。

在外观方面，担架电镀件严格遵循《YY0076-1992 金属制件的镀层分类技术条件》中光亮铬镀层 2 级外观要求；与使用者各部位可能触及之处均采用无锐边设计，防止有害于使用者的突起部位存在；担架的基本尺寸及活动架调节角度范围等外观要求参照相关产品标准严格执行。

在用料与承载性能方面，公司产品最明显的特点之一是主体材质一般采用高强度铝合金，产品自重轻、承载强；担架收缩管采用 6005 铝型材制作，其韦氏硬度可达 HW15 以上，并在伸缩管表面滑槽和内孔加入加强筋设计，使其承载力更大、不易变形破裂；担架各连接部位采用重力浇铸工艺，使其连接更加牢固、强度高。

在操作性能方面，上车担架采用触发式装置，即担架触发轴与救护车车厢尾部接触受力便可使担架前后腿折叠上救护车，无需操作手柄；铲式担架两端采用新型可分离开关，同时可通过调节伸缩管档位来调整担架长度，可靠实用且操作方便；医用推车采用机械档位操作手柄，具有 8 档高度调节功能。推车前后两端装置活动式拉管，配备低床身设计，推车稳定性得以提升，更加便于急救操作。

在整体结构设计方面，上车担架在前部、中部、后部分别设有调节镶块，不仅使其具备多档位调节，还能轻松实现变位转换；收缩折叠担架通过局部铰链式设计实现收缩折叠，方便携带储存；铲式担架采用高性能的高密度聚乙烯吹塑而成，加之担架头端的凹槽设计，使其更加符合人体力学原理，有效保护病人的脊椎；楼梯担架采用新型的履带结构设计，使其具备地面推行与上下楼梯双重功能。

（二）固定资产情况

1、固定资产概况

截至2014年7月31日，公司固定资产账面价值8,279,526.71元，具体情况如下：

类 别	原值（元）	净值（元）	综合成新率（%）
房屋及建筑物	7,812,174.95	7,812,174.95	100.00
机器设备	1,263,935.15	305,723.00	24.19
运输工具	141,325.68	91,527.38	64.76
电子及其他设备	600,496.22	70,101.38	11.67
合计	9,817,932.00	8,279,526.71	84.33

2、房屋所有权情况

截至2014年7月31日，公司房屋建筑物账面价值7,812,174.95元，评估价值9,288,849.00元，公司已取得产权证的房产情况如下：

序号	证书编号	建筑面积（m ² ）	坐落地点
1	澄房权证江阴字第10077301-1号	6,530.14	江阴市澄杨路1001号
2	澄房权证江阴字第10077301-2号	4,754.59	江阴市澄杨路1001号

注：公司房屋产权已于2014年9月23日正式完成由前身“有限责任公司”变更“股份有限公司”相关手续。

（三）无形资产情况

1、土地使用权

截至2014年7月31日，公司土地使用权账面价值5,058,349.28元，评估价值13,668,200.00元。具体情况如下：

序号	证书编号	面积(m ²)	地点	用途	终止日期
1	澄土国用（2014）第18192号	15,749	江阴市澄杨路1001号	工业用地	2054.11.18
2	澄土国用（2014）第18196号	9,646	江阴市澄杨路1001号	工业用地	2053.5.7

注：公司土地使用权已于2014年9月29日正式完成由前身“有限责任公司”变更“股份有限公司”相关手续。

2、商标

截至本说明书出具之日，公司正在使用的注册商标三项，具体情况如下：

注册商标	注册号	类别	核定使用商品	有效期限	注册人
------	-----	----	--------	------	-----

	3756197	第十类	医疗器械和仪器；医用针；医用灯；外科医生和医生用箱；医疗器械箱；牙科设备；假牙；医用 X 光器械；理疗设备；缝合材料	自 2005.5.28 至 2015.5.27	李全兴
	3756267	第十类	牙科设备；假牙；理疗设备；助听器；医用气垫；氧气袋；医用床；奶瓶；假肢；矫形用物品	自 2005.5.28 至 2015.5.27	李全兴
	3756223	第十类	医疗器械和仪器；医用床；医用垫；医用带子；手术衣；口罩；奶瓶；假肢；矫形用物品；缝合材料	自 2005.10.14 至 2015.10.13	李全兴

注：上述商标均为公司所使用，注册在实际控制人李全兴名下。报告期内，公司与李全兴签订了商标使用许可协议，约定公司拥有无偿使用上述注册商标的权利。2014 年 9 月 5 日，李全兴与江阴万事兴医疗器械股份有限公司签订《转让商标协议书》，约定将李全兴在国家工商行政管理局商标局注册的上述三项商标的所有权无偿转让给公司。同时，李全兴委托江阴市标星商标事务所有限公司向商标局提交《转让/移转申请/注册商标申请书》。截至本说明书出具之日，该转让事宜仍在办理中。

3、专利

目前公司共获专利 16 项，其中发明专利 3 项、实用新型专利 11 项、外观设计专利 2 项。专利技术的具体情况如下：

序号	专利名称	专利权人	专利类型	专利号	申请日
1	下楼梯担架的履带支架组件	江阴万事兴医疗器械股份有限公司	发明专利	ZL200810194557.8	2008.11.17
2	上车担架的上车装置的连杆机构总成	江阴万事兴医疗器械股份有限公司	发明专利	ZL200910145156.8	2009.9.30
3	提升担架	江阴万事兴医疗器械股份有限公司	发明专利	ZL201110134802.8	2011.5.24
4	电动上车担架	江阴万事兴医疗器械股份有限公司	实用新型	ZL201320001986.5	2013.1.5
5	电动上车担架的活动架组件	江阴万事兴医疗器械股份有限公司	实用新型	ZL201320002303.8	2013.1.5
6	电动上车担架的靠背组件	江阴万事兴医疗器械股份有限公司	实用新型	ZL201320002436.5	2013.1.5

7	电动上车担架的上车轮组件	江阴万事兴医疗器械股份有限公司	实用新型	ZL201320002139.0	2013.1.5
8	电动上车担架的支撑组件	江阴万事兴医疗器械股份有限公司	实用新型	ZL201320002117.4	2013.1.5
9	双层折叠担架床	江阴万事兴医疗器械股份有限公司	实用新型	ZL201120167026.7	2011.5.24
10	折叠担架床	江阴万事兴医疗器械股份有限公司	实用新型	ZL201120167027.1	2011.5.24
11	上车担架	江阴万事兴医疗器械股份有限公司	实用新型	ZL201020507306.3	2010.8.27
12	可伸缩式输液架	江阴万事兴医疗器械股份有限公司	实用新型	ZL201020507293.X	2010.8.27
13	新型上车担架的半自动触发式上车装置	江阴万事兴医疗器械股份有限公司	实用新型	ZL200920188166.5	2009.9.30
14	新型下楼梯担架	江阴万事兴医疗器械股份有限公司	实用新型	ZL200820216372.8	2008.11.17
15	输液架	江阴万事兴医疗器械股份有限公司	外观设计	ZL201030291386.9	2010.8.27
16	下楼梯担架	江阴万事兴医疗器械股份有限公司	外观设计	ZL200830298217.0	2008.11.6

注：截至本说明书出具之日，上述专利均已被国家知识产权局准予变更，专利权人正式由公司前身“有限责任公司”变更为“股份有限公司”。

（四）公司取得的资质、业务许可资格

1、企业资质

序号	证书名称	证书编号	发证机关	有效期
1	ISO13485: 2003 质量管理体系认证证书	23109	英国皇家认可委员会(UKAS)	2013.4.23 至 2016.4.23
2	江苏省民营科技企业	苏民科企证字第 B-20120557 号	江苏省民营科技企业协会	2012.12 至 2014.12
3	对外贸易经营者备案登记	00457823	江苏省无锡市商务局	长期有效

注：上述证书均登记在有限公司名下，目前已准备向相关部门申请变更；《江苏省民营科技企业》证书将于 2014 年 12 月到期，公司已筹备办理展期工作。

2、国内业务许可资格

目前我国对医疗器械生产企业实施许可制度：开办第一类医疗器械生产企业，应当向省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门备案；开办第二类、

第三类医疗器械生产企业，应当经省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门审查批准，并发给《医疗器械生产企业许可证》。同时根据《医疗器械监督管理条例》、《医疗器械注册管理办法》，医疗器械生产企业在取得《医疗器械注册证》后，方可生产医疗器械产品。

为规范行政行为、提高监管效率、方便企业办事，江苏省食品药品监督管理局结合江苏省实际情况，于 2004 年底下发《关于印发江苏省第一类医疗器械生产企业登记有关规定的通知》（苏食药监械〔2004〕458 号）。根据规定，江苏省第一类医疗器械生产企业一律采用“江苏省第一类医疗器械生产企业登记表”确认其生产资格。一类企业登记后，《医疗器械生产企业备案表》同时作废并收回。相关登记告知工作由江苏省食品药品监督管理局委托一类企业注册所在地的设区市药品监督管理局办理。

公司作为江苏省第一类医疗器械生产企业，开展经营应当向相关设区市药品监督管理局登记，生产的医疗器械产品应当取得《医疗器械注册证》。截至本说明书出具之日，公司已经获得的登记表、注册证情况如下：

序号	名称	编号	发证机关	有效期
1	第一类医疗器械生产企业登记表	苏锡食药监械登字 20050025（更）	江苏省无锡食品药品监督管理局	长期有效
2	医疗器械注册证（WSX-A 自动上车担架）	苏锡食药监械（准）字 2012 第 1560009 号	江苏省无锡食品药品监督管理局	2012.3.19 至 2016.3.18
3	医疗器械注册证（WSX-B 医用推车）	苏锡食药监械（准）字 2010 第 1560090 号	江苏省无锡食品药品监督管理局	2010.12.20 至 2014.12.19
4	医疗器械注册证（WSX-C 折叠担架）	苏锡食药监械（准）字 2012 第 1560072 号	江苏省无锡食品药品监督管理局	2012.12.20 至 2016.12.19
5	医疗器械注册证（WSX-D 收缩折叠担架）	苏锡食药监械（准）字 2012 第 1560073 号	江苏省无锡食品药品监督管理局	2012.12.20 至 2016.12.19
6	医疗器械注册证（WSX-E 铲式担架）	苏锡食药监械（准）字 2012 第 1560074 号	江苏省无锡食品药品监督管理局	2012.12.20 至 2016.12.19
7	医疗器械注册证（WSX-G 楼梯担架）	苏锡食药监械（准）字 2012 第 1560075 号	江苏省无锡食品药品监督管理局	2012.12.20 至 2016.12.19
8	医疗器械注册证（WSX-S 平板担架）	苏锡食药监械（准）字 2011 第 1560044 号	江苏省无锡食品药品监督管理局	2011.7.4 至 2015.7.3
9	医疗器械注册证（WSXB 病床）	苏锡食药监械（准）字 2014 第 1560057 号	江苏省无锡食品药品监督管理局	2014.5.27 至 2018.5.26

注：上述证书均登记在有限公司名下，截至本说明书出具之日，公司已向食品药品监管部门提出变更

申请；此外，《医疗器械注册证（WSX-B 医用推车）》将于 2014 年 12 月到期，公司已筹备办理展期工作。

3、国际许可资格

医疗器械产品进入欧盟或美洲市场，一般要通过进口国的安全认证。美国市场需要进行 FDA 注册，欧洲地区要求产品必须通过 CE 认证。

（1）FDA 注册

美国 FDA 是国际医疗审核的权威机构，食品、药品（包括兽药）、医疗器械、食品添加剂、化妆品等多种产品经过 FDA 审核后，方可在美国市场上销售；FDA 有权对生产厂家进行视察、有权对违法者提出起诉。公司已于 2004 年 12 月 20 日完成了 FDA 注册登记。该注册无时间期限，只需在其标准更新后补充提交相关材料即可继续有效。

（2）CE 认证

CE 认证是产品进入欧盟所强制要求携带的安全标志。CE 认证主要有三种指令标准：A 类为基本指令、B 类为普通指令、C 类为以产品分类的指令。其中，在已颁布的欧盟指令中，关于医疗器械产业的指令有三个：90/385/EEC、93/42/EEC 与 98/79/EC 指令。公司已于 2012 年 8 月 6 日通过了由 NQA 认证机构进行认证的“93/42/EEC”医疗器械产业指令，注册编号为 01961。

（3）TüV 认证

TüV 系德语“德国技术监督协会”的简称，经由政府授权和委托，进行工业设备和技术产品的安全认证及质量保证体系和环保体系的评估审核。TüV 认证并非强制认证，而是根据客户的需要才予以提供。公司已于 2014 年 1 月 2 日完成了 TüV 认证，有效期至 2019 年 1 月 1 日。

（五）公司员工情况

1、员工基本情况及变化

截止 2014 年 7 月 31 日，公司员工总数 64 人，其具体构成如下：

（1）专业构成

类 别	人 数	占员工总数比例 (%)
生产人员	30	46.88
销售人员	6	9.38
物流人员	4	6.25
质量检测人员	2	3.12
研发技术人员	6	9.37
后勤保障人员	5	7.81
管理人员	11	17.19
合 计	64	100

(2) 学历构成

类 别	人 数	占员工总数比例 (%)
本科及以上	7	10.94
大专	6	9.37
大专以下	51	79.69
合 计	64	100

(3) 年龄构成

类 别	人 数	占员工总数比例 (%)
30 岁以下	16	25.00
30-50 岁	41	64.06
50 岁以上	7	10.94
合 计	64	100

(4) 报告期内员工人数变化情况

时 间	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
人 数	64	66	61

2、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员简介

袁晓忠，男，1980 年 9 月出生。中专学历，中国国籍，无境外居留权。2000 年至 2003 年，江阴市万事兴模塑有限公司铣床操作工；2004 年至 2009 年，江阴万事兴医疗器械有限公司车间主任；2009 年至今，江阴万事兴医疗器械有限公司产品研发技术人员，现任股份公司研发部经理。

顾东江，男，1980 年 11 月出生。中专学历，中国国籍，无境外居留权。2001 年至 2003 年，江阴市万事兴模塑有限公司钻床与铣床操作工；2004 年至 2009

年，江阴万事兴医疗器械有限公司成品检验员；2009 年至今，江阴万事兴医疗器械有限公司质量部主管，现任股份公司质量部经理。

何建峰，男，1977 年 11 月出生。高中学历，中国国籍，无境外居留权。2000 年至 2003 年，江阴市万事兴模塑有限公司钻床操作工；2004 年至 2005 年，江阴万事兴医疗器械有限公司装配车间工人；2005 年至 2007 年，江阴万事兴医疗器械有限公司车间主任兼质检工；2007 年至今，江阴万事兴医疗器械有限公司生技部主管，现任股份公司生技部经理。

（2）核心技术人员持有股份公司的股份情况

以上核心技术人员均未持有公司股份，公司核心技术团队报告期内未发生重大变动。

四、与主营业务相关情况

（一）报告期内业务收入构成及主要产品销售收入情况

1、业务收入主要构成如下：

单位：元

项 目	2014 年 1-7 月		2013 年度		2012 年度	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
主营业务	12,978,799.76	98.55%	23,610,346.46	99.03%	16,840,638.27	99.14%
其他业务	190,329.90	1.45%	232,249.46	0.97%	146,819.21	0.86%
合计	13,169,129.66	100%	23,842,595.92	100%	16,987,457.48	100%

报告期内，公司主营收入占比均在 98% 以上，主营业务突出。

2、公司主要产品销售构成如下：

单位：元

产品	2014 年 1-7 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
自动上车担架	4,924,450.22	37.39%	9,015,642.53	37.81%	6,420,342.67	37.79%
折叠担架	294,291.24	2.23%	726,420.72	3.05%	718,973.97	4.23%
收缩折叠担架	839,231.02	6.37%	1,363,021.17	5.72%	1,521,408.05	8.96%

铲式担架	2,222,769.01	16.88%	4,841,695.35	20.31%	3,155,195.66	18.57%
楼梯担架	834,855.26	6.34%	1,301,269.04	5.46%	1,060,317.30	6.24%
医用推车	741,172.75	5.63%	1,682,158.00	7.06%	953,063.96	5.61%
合计	9,856,769.50	74.85%	18,930,206.81	79.40%	13,829,301.61	81.41%

3、公司分内外销售构成如下：

单位：元

项目	2014 年 1-7 月		2013 年度		2012 年度	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
内销	9,197,717.16	70.87%	17,143,985.02	72.61%	10,687,303.77	63.46%
外销	3,781,082.60	29.13%	6,466,361.44	27.39%	6,153,334.50	36.54%
合计	12,978,799.76	100%	23,610,346.46	100%	16,840,638.27	100%

(二) 报告期内前 5 名客户销售情况

1、2014年1-7月前5名销售客户名称、销售金额及占比

序号	客户名称	销售金额（元）	占营业收入比例
1	上海申华专用汽车有限公司	1,577,243.57	11.98%
2	江西江铃汽车集团改装车有限公司	1,394,134.16	10.59%
3	PVS S.P.A（意大利）	832,323.65	6.32%
4	石家庄冀中庆力商贸有限公司	769,230.76	5.84%
5	Medi Life Medical Equipment Company （阿联酋）	619,577.00	4.70%
合 计		5,192,509.14	39.43%

2、2013年前5名销售客户名称、销售金额及占比

序号	客户名称	销售金额（元）	占营业收入比例
1	江西江铃汽车集团改装车有限公司	3,829,389.94	16.06%
2	沈阳华晨专用车有限公司	2,410,438.35	10.11%
3	上海申华专用汽车有限公司	2,100,867.53	8.81%
4	厦门市万泰恒通特种汽车设备有限公司	2,060,811.93	8.64%

5	PVS S.P.A（意大利）	1,694,177.58	7.10%
合 计		12,095,685.33	50.71%

3、2012年前5名销售客户名称、销售金额及占比

序号	客户名称	销售金额（元）	占营业收入比例
1	江西江铃汽车集团改装车有限公司	2,428,081.98	14.29%
2	PVS S.P.A（意大利）	1,346,829.75	7.93%
3	上海中华专用汽车有限公司	1,292,444.49	7.61%
4	珠海新康杰特种车辆有限公司汽车装饰用品分公司	1,015,548.20	5.98%
5	Medi Life Medical Equipment Company（阿联酋）	781,640.37	4.60%
合 计		6,864,544.79	40.41%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东未在上述客户中占有权益。

（三）报告期内公司主要产品成本构成情况

公司报告期内自动上车担架、折叠担架、收缩折叠担架、铲式担架、楼梯担架、医用推车均为自主生产型产品。报告期内该六类产品成本构成情况如下：

产品	项目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
		占比	占比	占比
自动上车担架	物料	82.85%	83.81%	84.47%
	直接人工	13.18%	12.48%	10.33%
	制造费用	3.97%	3.71%	5.20%
	合计	100%	100%	100%
折叠担架	物料	81.80%	83.29%	82.32%
	直接人工	14.10%	13.00%	11.81%
	制造费用	4.10%	3.71%	5.88%
	合计	100%	100%	100%
收缩折叠担架	物料	82.86%	83.06%	84.70%
	直接人工	12.99%	13.00%	10.33%
	制造费用	4.15%	3.94%	4.97%
	合计	100%	100%	100%
铲式担架	物料	82.85%	83.78%	83.51%

	直接人工	13.12%	12.74%	11.07%
	制造费用	4.02%	3.48%	5.42%
	合计	100%	100%	100%
楼梯担架	物料	82.59%	83.55%	83.79%
	直接人工	13.39%	12.74%	10.33%
	制造费用	4.02%	3.71%	5.88%
	合计	100%	100%	100%
医用推车	物料	82.33%	83.03%	81.37%
	直接人工	13.57%	13.26%	12.30%
	制造费用	4.10%	3.71%	6.33%
	合计	100%	100%	100%

(四) 报告期内前 5 名供应商情况

1、2014年1-7月前5名供应商的情况

序号	供应商名称	采购金额（元）	占年度采购总额比例
1	江阴鑫裕装潢材料有限公司彩铝分公司	1,530,904.50	24.48%
2	江阴市吉丰铝业有限公司	598,290.63	9.57%
3	张家港市星星铝业有限公司	451,085.94	7.21%
4	上海亚迈森医疗科技发展有限公司	382,470.11	6.12%
5	扬州市江庆万向轮厂	275,579.83	4.41%
合计		3,238,331.01	51.79%

2、2013年前5名供应商的情况

序号	供应商名称	采购金额（元）	占年度采购总额比例
1	江阴鑫裕装潢材料有限公司彩铝分公司	2,768,356.50	21.21%
2	江阴鼎鑫铝业有限公司	1,579,197.46	12.10%
3	江阴苏铝铝业有限公司	1,374,424.79	10.53%
4	张家港市星星铝业有限公司	628,802.75	4.82%
5	江阴市永嘉机械有限公司	604,778.50	4.63%
合计		6,955,560.00	53.29%

3、2012年前5名供应商的情况

序号	供应商名称	采购金额（元）	占年度采购总额比例
----	-------	---------	-----------

1	江阴鑫裕装潢材料有限公司彩铝分公司	1,993,584.74	28.61%
2	张家港市星星铝业有限公司	480,983.35	6.90%
3	上海亚迈森医疗科技发展有限公司	415,390.58	5.96%
4	江阴市永嘉机械有限公司	331,854.43	4.76%
5	扬州市江庆万向轮厂	315,262.39	4.52%
合计		3,537,075.49	50.75%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

（五）重大合同及履行情况

本节所称主要合同指报告期内交易金额在 50 万元以上或者对公司生产经营活动、未来发展及财务状况具有重大影响的合同。

1、采购合同

报告期内，公司主要通过与供应商签订框架合同对采购标的及价格协议进行约定，具体内容以公司出具的订单为准。采购订单呈“小批量、多次采购”特点。合同有效期一般为一年，鉴于供需双方合作的长期性及稳定性，若期满一个月内存任何一方未提出终止协议的要求，则协议自动延长，无需重新签订。采购实务中，长期位列公司供应商前五名的企业主要有江阴鑫裕装潢材料有限公司彩铝分公司、张家港市星星铝业有限公司、扬州市江庆万向轮厂、江阴市永嘉机械有限公司。其采购合同具体内容如下：

合同类型	供应商名称	主要采购标的	签订日期	执行情况
框架合同	江阴鑫裕装潢材料有限公司	铝型材	2010-4-16	正在履行
框架合同	张家港市星星铝业有限公司	铝型材	2008-11-3	正在履行
框架合同	扬州市江庆万向轮厂	脚轮系列	2008-11-3	正在履行
框架合同	江阴市永嘉机械有限公司	铸件系列	2008-10-31	正在履行

2、销售合同

报告期内，公司销售合同包括年度框架协议和一般性销售合同。其中，销售框架协议主要针对沈阳华晨专用车有限公司、江铃汽车集团改装车有限公司、安徽江淮福臻汽车技术服务有限公司等大型救护车改装企业；而其余类型客户则签订一般性销售合同。具体合同内容如下：

合同类型	客户名称	主要合同标的	合同金额 (万元)	签订日期	执行情况
框架协议	沈阳华晨专用车有限公司	担架床、铲式担架、座椅、折叠担架等	—	2014-2-13	正在履行
框架协议	江铃汽车集团改装车有限公司	自动上车担架、折叠担架、楼梯担架、铲式担架、平板担架等	—	2013-12-23	正在履行
框架协议	安徽江淮福臻汽车技术服务有限公司	自动上车担架、医疗担架、折叠担架、铝合金铲式担架、担架平台等	—	2014-1-6	正在履行
销售合同	珠海新康杰特种车辆有限公司	铲式担架、楼梯担架、折叠担架、脊柱板、固定器等	52.20	2012-12-1	履行完毕
销售合同	厦门市万泰恒通特种汽车设备有限公司	自动上车担架、折叠担架、铲式担架、担架平台等	66.12	2012-12-25	履行完毕
销售合同	上海中华专用汽车有限公司	自动上车担架、折叠担架、铲式担架、输液架等	59.60	2013-1-9	履行完毕
销售合同	PVS S.P.A	铲式担架	USD12.75	2013-5-6	履行完毕

3、借款合同

合同类型	借款单位	担保方	金额 (万元)	借款日期	还款日期	执行情况
借款合同	南京银行无锡分行	李全兴、梅艳、江阴万事兴特种金属制品有限公司	500.00	2014-3-31	2015-3-30	正在履行

五、商业模式

公司在救护担架领域耕耘多年，在业内获得良好的美誉度和知名度。公司以稳定的生产质量、多样性的生产工艺为核心，形成从原材料到成品的完整生产链。以生产设备、成熟工艺等为基础，充分利用自身生产技术团队的优势，不断丰富专利储备、优化产品生产工艺，使得公司产品在业内具有良好的口碑。在把握行业发展趋势和满足客户需求的基础上，公司与整个产业链上下游建立了良好的合作关系，能够根据客户的需求及时研发、生产优质产品或提供服务。

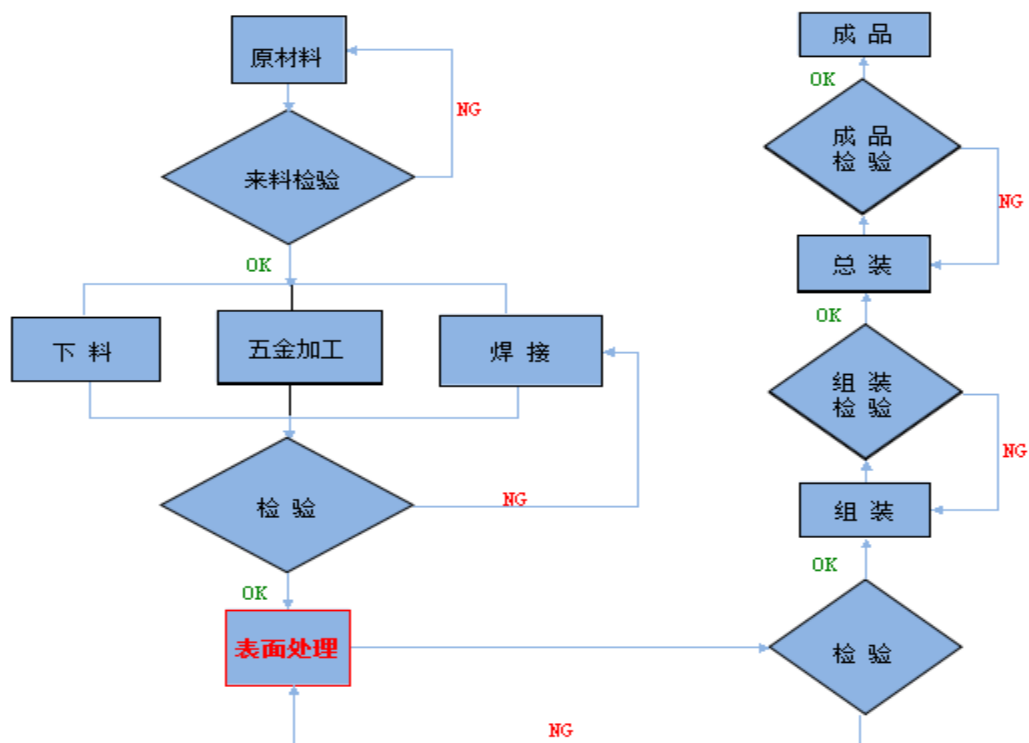
（一）生产模式

1、自制生产

公司主要依靠自产的方式生产产品，自制产品是公司产生收入和利润的基础。对于内销客户，公司一般采用自主品牌，无需个性化定制服务，交货周期较短，通常在接到订单后及时发货。根据这个特点，公司一般会根据已确定的订单，结合行业相对固定的采购特点和需求周期，并根据过往销售经验预测，主动安排生产计划，保持合理的成品及半成品库存；对于外销客户，通常会有定制化需求，从产品性能、规格配置、外观形态到包装的设计满足客户全方位的需求。由于外销客户的交货周期相对较长，公司采取以订单生产为主的生产方式运行。即以订单为导向，按照客户要求的性能、管理特性和产品规格、数量及交货期组织生产。

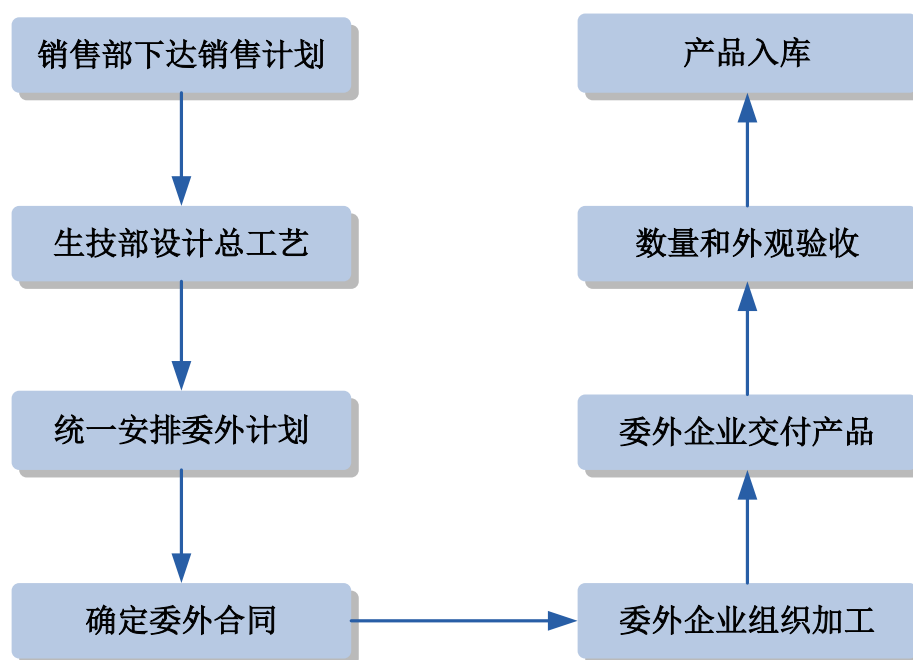
在具体生产过程中，公司首先通过严格的来料检验，确保来料品质满足公司质量体系的要求；而后生产车间根据生产计划合理安排生产，对来料进行加工、焊接、表面氧化等工艺处理，保证每道工序协同进行，避免生产时间和资源浪费；继而将检验合格后的部件按照经设计后的工序流程进行装配、检测、确认合格。

为了有效利用资源，公司采取部分生产环节外协加工的方式完成。公司的外协加工主要围绕表面处理环节，具体包括镀铬、氧化、吹塑等工艺。上述工艺属于简单的辅助加工工艺部分，因此公司对外协厂商未产生重大依赖。



2、委外加工

公司存在少数产品采用委外加工的生产模式，产品主要包括医用病床和平板担架。上述产品非公司主要产品，合计占当期公司营业收入的比例不足 4%。具体由销售部下达销售计划、生技部制定工艺标准，继而委托加工企业生产。



（二）销售模式

公司的销售分为国内销售和国外销售两部分。在国内销售模式中，主要采用万事兴品牌；而国外销售主要采取 OEM 方式与客户开展合作，即公司根据客户定制需求组织生产并出口产品，后期由国外客户自行负责产品拆箱贴牌。

1、内销

公司国内销售采用直销模式，目标客户以救护车改装厂为主、急救中心与零售客户为辅。内销主要客户包括江铃汽车集团改装车有限公司、沈阳华晨专用汽车有限公司、安徽江淮福臻汽车技术服务有限公司、上海申华专用汽车有限公司、厦门市万泰恒通特种汽车设备有限公司等。在国内营销过程中，公司采取的市场推广方式有：筹划参加每年亚洲最大的两届医疗器械医疗展会（CMEF）、国际医疗仪器设备（北京总后医疗）展览会以及其他较大影响力的区域展会；在行业会刊上刊登公司宣传广告；通过定期对客户进行拜访，上门指导安装、演示操作流程和提醒注意事项等方式提高公司在业内口碑。

2、外销

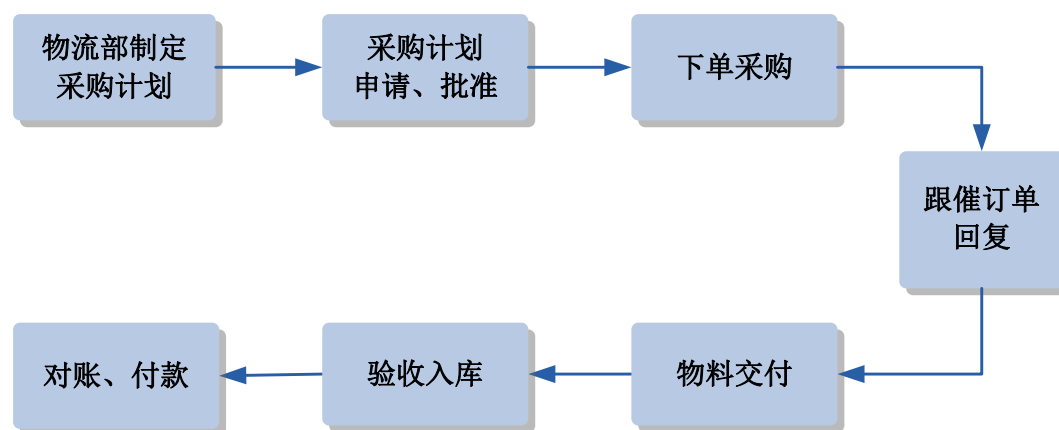
公司产品主要出口至欧洲、迪拜、印度、南非、智利、摩洛哥等国家或地区。外销主要针对国外 OEM 客户，即根据客户定制化需求，完成订单后将产品销售给国外客户。公司通过对国外客户需求反馈的追踪，及时了解国外最新的医疗需求动态，为公司升级产品提供有利的帮助。

公司外销的主要客户包括 PVS S.P.A.、Medi Life Medical Equipment Company、Kartsana Medical GmbH、Meber S.r.l.等。公司海外市场的开拓主要通过阿里巴巴 B2B 平台和大型国际展会来进行，包括德国杜塞尔多夫国际医院及医疗设备展览会、美国国际医疗设备展览会、中东医疗仪器及设备博览会等。

（三）采购模式

公司生产所需原材料系直接采购，采购原料以铝型材、铸件、车轮、五金件为主。公司物流部计划员根据生产需要制定物料需求计划；物流部采购员负责具体材料采购，根据物料需求适时、适地、适价、适质地实施采购。采购过程中，

采购人员严格执行询价、议价程序，选择的供应商证照齐全，具有相关资质。物流部为供应商建立档案，做好记录，定期会同生产、财务等部门对供应商进行评估和审计。采购必须要有两家以上供应商提供报价，在综合考虑质量、价格、交货时间、售后服务、资信、客户群等因素的基础上进行评估，并与供应商进一步议定最终价格。主要采购流程如下图：



（四）研发模式

1、研发战略

公司的产品研发战略与公司的经营战略相适应，是以研发高品质的产品为根本，进行产品的研发设计。以客户需求为导向、自主研发为基础，局部参照国际先进技术为辅，不断丰富相关产品线，提升产品全系列供应能力、整体解决方案提供能力，满足客户持续变化的需求。在研发产品过程中，寻求突破性创新产品的机会。

2、研发流程

公司具备一定的产品及技术研发实力，通过研究产品结构设计、优化材料匹配、改进生产工艺，使公司产品在行业内保持较强的竞争力。公司正在加强研发中心的建设，并改善实验设施。

在研发流程上，公司首先进行市场考察，而后根据市场需求，由研发团队提出创造性建议，并形成成型创意；继而交由公司内部相关技术人员进行技术可行性论证，论证通过后将进入设计审核程序并制作样品；随后集合生产、研发、销

售等部门综合讨论新技术效益并进行样品验证；最后根据反馈意见改良工艺，评审合格后进行立案。

六、公司所处行业情况

（一）行业界定

根据国家统计局 2011 年 8 月颁布实施的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T 4754-2011），公司所处行业为“医疗仪器设备及器械制造”大类下的“医疗、外科及兽医用器械制造”，行业代码为 C3584。

根据中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司行业分类指引》的规定，公司业务所处行业属于 C35 大类“专用设备制造业”。

（二）行业的主管部门

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项工作。通过协会的桥梁和纽带作用，积极向政府有关部门反映行业、会员诉求，提出行业发展和政策法规相关意见和建议。

（三）行业监管体制

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。

我国对医疗器械产品实行分类管理，同时实行医疗器械生产企业许可制度和医疗器械产品注册制度。

① 我国对医疗器械产品实行的分类管理

第一类，通过常规管理足以保证其安全性、有效性的医疗器械；第二类，对其安全性、有效性应当加以控制的医疗器械；第三类，植入人体；用于支持、维持生命；对人体具有潜在危险，对其安全性、有效性必须严格控制的医疗器械。

② 我国对医疗器械生产企业实行许可制度

开办第一类医疗器械生产企业，应当向省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门备案。开办第二类、第三类医疗器械生产企业，应当经省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门审查批准，并发给《医疗器械生产企业许可证》。无《医疗器械生产企业许可证》的，工商行政管理部门不得发给营业执照。医疗器械生产企业在取得医疗器械产品注册证书后，方可生产和销售医疗器械。

③ 我国对医疗器械生产制造企业实行产品生产注册制度

生产第一类医疗器械，由设区的市级人民政府药品监督管理部门审查批准；生产第二类医疗器械，由省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门审查批准；生产第三类医疗器械，由国务院药品监督管理部门审查批准。生产第二类、第三类医疗器械，应当通过临床验证。其中，省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门负责审批本行政区域内的第二类医疗器械的临床试用或临床验证。国务院药品监督管理部门负责审批第三类医疗器械的临床试用或临床验证。

（四）行业规模与发展前景

1、医疗器械行业

医疗器械产业是一个国家制造业和高科技尖端水平的标志之一，医疗器械是现代临床诊断、治疗、疾病防控、公共卫生和健康保障体系中最为重要的基础装备，是医院的物质基础。随着经济的发展和卫生水平的提高，我国医疗器械市场迅速壮大，已成为世界第三大医疗器械市场。

“十一五”期间医疗器械行业实现了产销、出口、效益、投资的稳定发展，行

业运行总体良好。据 WIND 统计，2010 年 1~11 月我国规模以上医疗器械制造企业累计实现工业销售产值 10,105,296.10 万元，累计同比增加 22.93%；完成主营业务收入 9,983,959.80 万元，累计同比增加 24.52%；完成利润总额 1,051,918.70 万元，累计同比增加 18.87%。2009 年金融危机后我国医疗器械行业的出口交货值稳定增长，出口比例逐年提高。但 2011、2012 年受到欧洲债务危机和国内经济增速放缓的影响，出口交货值的增速逐渐降低，出口交货值累计同比从 2010 年末 20.83% 下降至 2012 年末 4.21%¹。进入 2013 年后，增速情况有所好转。



数据来源：WIND 资讯

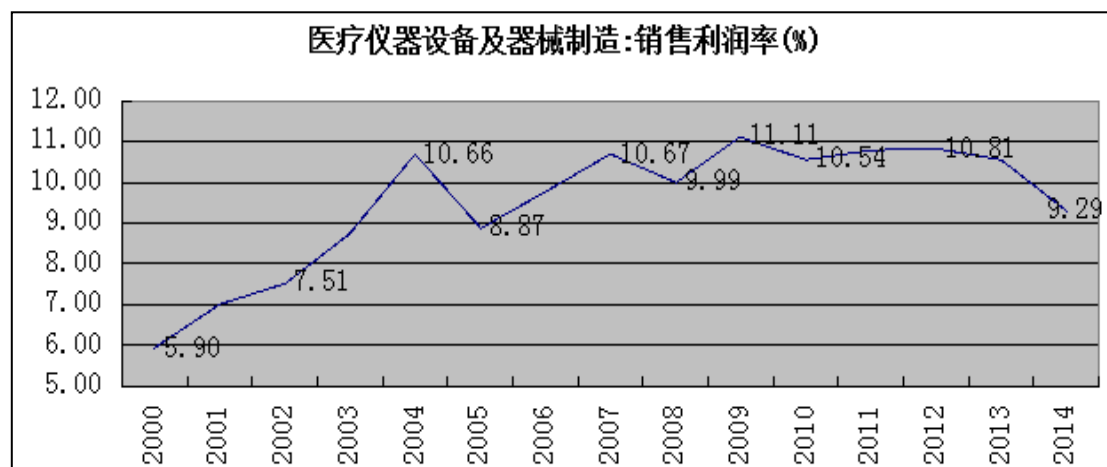
据 WIND 统计，2014 年 1~6 月我国医疗器械行业累计实现主营业务收入达 9,674,514.40 万元，累计同比增加 15.24%；实现利润总额 898,315.40 万元，累计同比增加 12.63%。但进入“十二五”以来，该行业主营业务收入累计同比增速回落明显，从 2011 年的 26.60% 滑落到 2013 年末 17.20%；利润总额累计同比增速也出现类似的情况，从 2011 年末的 26.67% 下滑至 2013 年末的 13.17%²。由此看出，进入“十二五”以来行业增速明显放缓，尤其是利润增长瓶颈较为明显。但相对于全球医疗器械行业的平均增长水平，我国医疗器械市场增速还是比较乐观。

在销售利润率方面，2000 年以来我国医疗器械行业销售利润率增长趋势明显，从 2000 年末的 5.9% 增长至 2009 年末的 11.11%。但进入 2010 后，激烈的竞争与低迷的宏观环境导致行业平均利润水平呈现下降局面。截至 2014 年 6 月，

¹ 数据来源：WIND 资讯

² 数据来源：WIND 资讯

行业平均销售利润率已小幅降至 9.29%³。



数据来源：WIND 资讯

2、救护车担架细分领域

公司长期致力于医疗器械行业中的救护车担架细分领域。根据中国卫生部发布的《中华人民共和国卫生行业标准》（WS/T 292-2008）规定，所有类型的救护车都必须配备相应的担架器械。因此，公司业务领域与救护车市场发展紧密相关。

近几年，国家关于基础医疗器械装备升级与完善城乡急救体系、公共卫生应急体系的政策导向明显，我国医疗救护用车需求大增。各地加大了对基层医疗用车的采购力度，有些地区还专门把医疗用车列入协议供货范围。根据政府采购公开发布的数据统计，2013 年 10 月至 2014 年 2 月，全国医疗救护车政府采购总金额为 7,552.59 万元，采购车型主要为普通救护车、转运型救护车、送血救护车、急救中心救护车等。

³ 数据来源：WIND 资讯



数据来源：政府采购信息报

从区域上看，年初的这些项目的采购主体以区县或乡镇甚至农村医疗卫生机构为主，比如浙江省嘉兴市海宁市硖石街道社区卫生服务中心、河南省洛阳市新安县 120 急救指挥中心、广东省湛江市廉江市人民医院、陕西省延安市吴起县人民医院、上海市闵行区医疗急救中心、重庆市垫江县人民医院、重庆市城口县妇幼保健院、银川市口腔医院等，大多数是县级以下基层医疗单位所需的医疗救护车。由此可以看出，基层卫生系统对医疗救护市场需求较大，未来增长空间广阔。

与此同时，国务院 2012 年印发的《卫生事业发展“十二五”规划》在疾病预防控制、妇幼卫生、卫生监督、医疗保障、卫生资源、医疗服务等方面提出了明确指标和要求，特别提出做好加强公共卫生服务工作、强化食品安全和卫生监督工作、全面加强医疗服务管理、加快健康产业发展等重点工作。上述工作大多数都需要专门的医疗卫生用车作为工作保障，未来医疗卫生用车需求量也将稳步增长。

随着我国救护车行业的良好发展势头，公司所处救护车担架领域的市场需求将被充分拉动。另外，“以人为本、生命至上”的院前急救理念正逐渐普及，急救保障的问题愈发受到市场关注，企业与医疗机构之间良性的沟通平台正逐步搭

建。这些无疑都将全面带动救护车担架市场的快速、稳定、健康的发展。

（五）行业基本风险特征

1、行业竞争风险

目前国内医疗器械行业企业发展较快，但与国外厂商相比，技术含量相对较低，大多集中在生产中低端医疗器械产品。在高端医疗器械领域，国内企业与国外企业差距仍然较大。而中低端产品竞争日趋激烈，存在价格恶性竞争、虚假宣传、不正当商业竞争、假冒伪劣等现象，市场竞争风险加剧。

同时，跨国公司重视国内市场业务，纷纷在中国设立了生产基地和研发机构。跨国公司除不断加大在中国高端医疗器械市场的争夺外，还试图向一部分颇有潜力的低端市场扩张。随着中国医疗器械市场的进一步发展，跨国公司将会通过直接投资、并购重组、扩大产品线等方式进一步加大对中国市场的投资，国内医疗器械企业将面临巨大挑战。

2、医疗器械出口不确定性风险

近几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。

（六）公司在行业中的主要竞争状况

1、进入行业的主要壁垒

（1）知名度与销售渠道壁垒

随着行业的发展进步，客户在无法区分各产品各项具体性能优劣的前提下，只有通过企业知名度的不同来为购买提供决策依据。但是，良好知名度的塑造不是短期内就能完成的，知名度的建立是企业产品质量、品牌文化、研发力量、工艺技术、管理服务和营销服务等众多因素的综合体现。同时，新进入者由于时间较短，产品本身的技术和性能无法与现存企业的产品相比，售后服务更是软肋，

美誉度相对较低。新进入本行业的企业难以在短期内获得良好的销售渠道，需要企业在长期的建设、经营中逐步积累。因此，企业知名度与销售渠道是本行业新进入者面临的重要壁垒。

（2）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。同时，国家对医疗器械产品的注册条件也要求较高，企业必须取得《医疗器械注册证》后，方可生产医疗器械产品。

（3）生产规模及资金壁垒

目前，我国医疗器械行业呈现激烈竞争的局面，而且不断有新的竞争者加入，激烈的竞争导致行业平均利润水平于近几年呈现下降局面。在现阶段劳动力成本上涨、经济增速放缓等多重压力下，企业在不断提高产品品质和技术水平的同时，还需通过规模化生产降低产品生产成本，形成价格竞争优势。而要形成规模化生产，需要较大的资金投入，因此资金实力是否雄厚也是本行业新进入者需要面对的挑战。

2、影响行业发展得有利和不利因素

（1）有利因素

① 国家政策支持

国家中长期发展规划均将医疗器械产业作为重点发展的领域，其中 2006 年《国家中长期科学和技术发展规划纲要》首次写入医疗器械产业发展的内容；国家发改委制定的《医药行业十一五发展指导意见》提出要“分阶段有步骤地发展医疗器械产品及其关键部件”；2013 年 10 月通过的《国务院关于促进健康服务业发展的若干意见》中指出，支持医疗器械产业研发制造和应用，并继续通过相关科技、建设专项资金和产业基金，支持医疗器械行业的生产发展。

② 国内市场高速增长

多种因素共同驱动我国医疗器械市场仍将处于高速增长的水平。第一，医保

覆盖率和报销比例逐步提升。随着我国医疗保险覆盖率的提高、医疗保险保障范围的增大,我国居民医疗开支需求将逐步得到释放,刺激对医疗器械产品的需求;第二,人口老龄化的加速到来。截至 2013 年底,我国 60 岁及以上老年人口 20,243 万人, 占总人口的 14.9%, 预计 2040 年将增长至 4 亿以上。其中, 65 岁及以上人口 13,161 万人, 占总人口的 9.7%。老年人口的增加带动医疗器械市场需求的增加; 第三, 人们医疗保健意识的提高, 也使医疗器械的需求快速增长。

③ 发展前景广阔

随着经济的发展和卫生水平的提高,我国医疗器械市场迅速壮大,已成为世界第三大医疗器械市场。目前我国医疗器械市场规模占医药总市场规模 14%,与全球 42%的平均比例相去甚远;与全球人均器械消费水平相比,我国有 5 至 6 倍提升空间。我国医疗卫生费用占国内 GDP 比重约为 5%,远低于美国的 16%,市场潜力较大。市场活跃性及国内医疗卫生机构装备的更新换代需求,使医疗器械行业在整个医药行业中的重要地位越发凸显,行业发展前景广阔。

(2) 不利因素

① 国外市场需求疲软

2013 年我国医疗器械贸易呈现进口增速明显强于出口增速的态势,这与当下世界各种经济体分化的趋势分不开。目前,发达经济体适度就业但经济增长有限、新兴经济体受通胀压力和经济增速放缓等困境制约,导致国外市场对医疗器械总体需求放缓。国外市场需求增速下降直接制约我国医疗器械产品的出口。

② 行业基础薄弱

我国医疗器械产业的产业基础尚且薄弱,限制了行业发展。我国医疗器械行业起步较晚,机械、精密制造、材料、电子等工业基础对医疗器械行业的支撑能力有限,我国企业尚不能打通医疗器械行业的全产业链,主要产品的原材料和生产设备都需要进口,制约了行业利润率的提高,影响了行业的发展。

③ 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，导致国内企业进入国际市场困难较多。

3、公司竞争的优势和劣势

（1）优势

① 与行业优质客户保持友好合作

公司长期致力于医疗器械行业的救护车担架细分领域，主要客户针对救护车改装厂商，其中长期合作的优质客户以江铃汽车集团改装车有限公司、沈阳华晨专用汽车有限公司、安徽江淮福臻汽车技术服务有限公司为代表。上述客户均为大型救护车生产企业，行业影响力较强，市场占有率较高。众多优质客户为公司产品树立了良好的市场形象。随着公司生产规模的扩大和产品工艺的不断提高，公司将致力于成为更多优质客户的长期供应商。

② 产品品质优良

自公司成立以来，公司产品质量稳定，品质优良。追求卓越的品质，一直是公司持续努力奋斗的方向。公司对原材料供应商的选择、原材料检验、标准化生产、成品检测、客户对产品信息反馈及对产品品质统计分析等方面进行严格把控。同时，公司建立了较为完善的生产运营管理系统、品质管理系统和信息管理系统，实行标准化规模生产。

公司通过材料选择、调整设计方案为客户提供高性价比的产品，切实有效地提高了公司产品竞争力。公司追求精益生产，不断改善生产流程及制造工艺，提高生产效率，对每一岗位配置、每一工位布置进行认真安排，增强生产线的灵活度，能适应多种产品的不同要求。公司在产品差异化战略的基础上同步实施成本领先战略，从而使公司的产品具有明显的性价比优势。

③ 权威国际认证优势

公司获得了权威的 ISO13485: 2003 国际质量体系认证、FDA 产品注册和 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, 有助于公司拓展海外市场, 克服非关税壁垒。

(2) 劣势

① 规模较小, 资本实力较弱

与行业内大型企业相比, 公司在资本规模、融资渠道、研发投入方面还有较大差距, 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。

② 外销渠道开拓力度不足

尽管公司在国内销售方面成绩出色, 但在外销领域投入不足。国外渠道建设方面还有很大的发展潜力, 迫切需要公司加大国外销售拓展的力度。

第三节 公司治理

一、公司最近两年一期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

公司报告期内，随着管理层对规范运作公司意识的提高，按照规范治理的要求完善了公司治理结构：

（1）设立了公司权力机构股东大会，并制定了《股东大会议事规则》，股东大会由全体股东组成。

（2）公司设立了董事会，由 7 名董事组成。董事会向股东大会负责，执行股东大会决议并依据公司章程及《董事会议事规则》的规定履行职责。

（3）公司设立了监事会，并制定了《监事会议事规则》，监事会由 2 名股东授权代表监事与 1 名职工代表监事组成。监事会负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，检查公司财务以及行使其他由公司章程赋予的权利。

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，职工监事按时出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

（4）公司设立了董事会秘书。

（5）公司管理层接受了针对股份公司治理方面的相关辅导，对公司章程及相关规则进行了深入学习，并在实际运作中严格要求，切实履行。

未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

二、董事会对公司治理机制的评估意见

公司董事会认为公司现有的治理机制赋予了股东充分的权利，并对股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的实现提供了充分保障，已初步形成完善有效的公司治理机制，并得到了良好执行。

股份公司成立后，在《公司章程》中对关联交易、对外投资、对外担保等重大事项的决策方法、权限等做出了相关的规定，公司同时配套制定了《关联交易制度》、《对外投资管理制度》及《对外担保管理办法》等内部管理制度，建立了包括决策程序、业务管理、绩效考核、技术创新、人事管理、财务管理等在内的一系列较完备的管理制度体系。董事会能够按照《公司章程》、股东大会决议及内部管理体系的相关规定履行职责经营管理层能够较好地执行董事会的各项决策并按照内部管理体系的规定有效运作。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规情况

公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期未发生重大违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立性

公司与控股股东及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构、业务方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、资产完整情况

公司拥有独立完善的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的使用权或者所有权。

2、人员独立情况

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在本公司工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以

外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务独立情况

公司设立有独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，严格执行《会计法》等会计法律法规的规定，独立地作出财务决策。公司在银行单独开立帐户，并依法独立申报纳税，独立对外签订合同。

4、机构独立情况

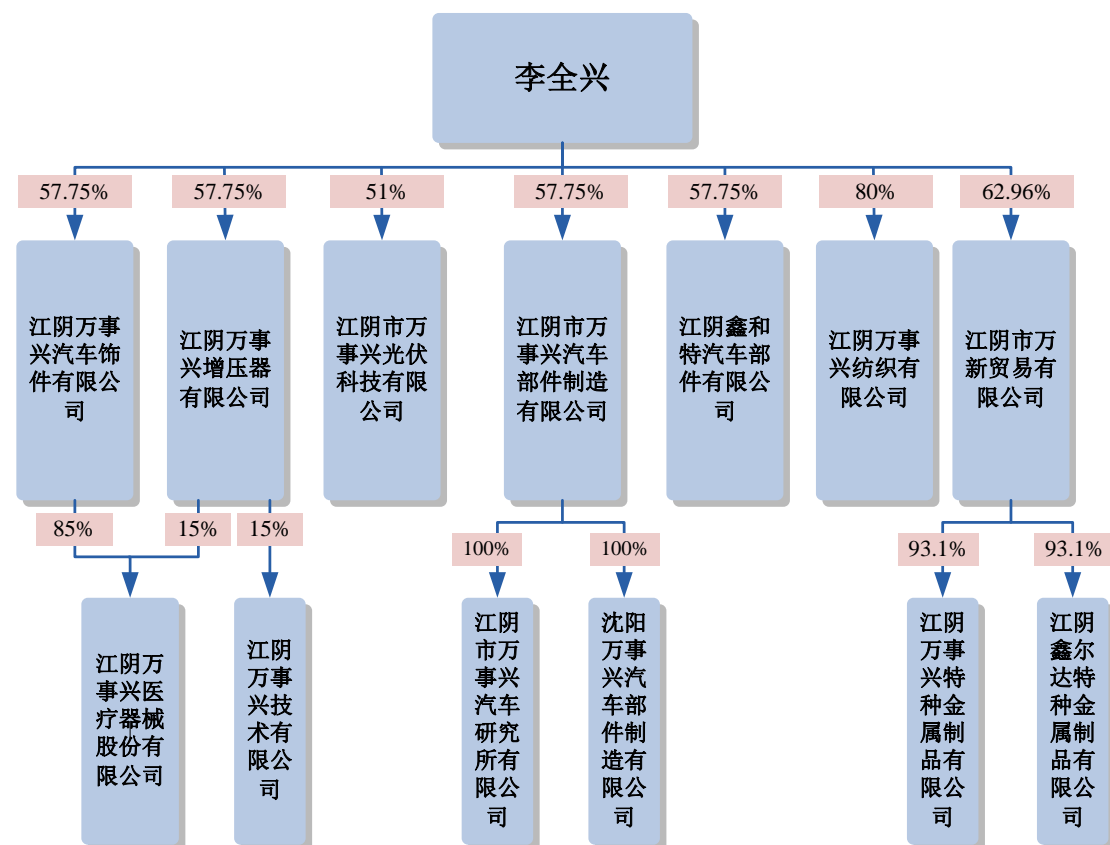
公司已建立适应自身发展需要和市场竞争的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立，不存在与股东及关联公司混合经营、合署办公的情况，不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。

5、业务独立情况

本公司是一家以自主创新、产品研发为基础的民营科技企业，主营业务为救护车用担架、救护车用医疗配件、病员转移担架及医用推车的研发、生产和销售。公司长期致力于救护车担架细分领域，为沈阳华晨专用车有限公司、江铃汽车集团改装车有限公司、安徽江淮福臻汽车技术服务有限公司等大型救护车改装厂的长期合作配套供应商，具有较强的市场竞争力。公司已建立较为完善的研发、生产、销售和售后服务体系，具有完全独立、完整的产供销业务运作系统和面向市场自主经营的能力，不存在依赖股东及其他关联方的情况。

五、公司同业竞争情况

截至本说明书出具之日，公司实际控制人李全兴直接或间接控制的公司情况如下：



经核查，除汽车饰件、增压器及万事兴外，李全兴控制的其他企业共 10 家，分别为江阴市万事兴汽车部件制造有限公司、江阴鑫和特汽车部件有限公司、江阴市万新贸易有限公司、江阴市万事兴光伏科技有限公司、江阴万事兴纺织有限公司、江阴市万事兴汽车研究有限公司、沈阳万事兴汽车部件制造有限公司、江阴万事兴特种金属制品有限公司、江阴鑫尔达特种金属制品有限公司及江阴万事兴技术有限公司。上述公司均为公司关联企业，基本情况如下：

(1) 江阴市万事兴汽车部件制造有限公司基本情况

名称：江阴市万事兴汽车部件制造有限公司

住所：江阴市澄杨路1555号

法定代表人：吴燕

注册资本：3,000万元

成立日期：2002年8月23日

所属行业：汽车零部件及配件制造

经营范围：汽车零部件、模具、太阳能电池组铝框架、太阳能光伏组件的制造、加工、销售；纺织品、纺织原料、五金交电、金属材料的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（以上项目涉及专项审批的，经批准后方可经营）

江阴市万事兴汽车部件制造有限公司股权结构情况如下：

名称/姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
李全兴	1,732.50	57.75%	货币
李奇佶	1,200.00	40.00%	货币
李奇玥	67.50	2.25%	货币
合计	3,000.00	100%	-

（2）江阴鑫和特汽车部件有限公司基本情况

名称：江阴鑫和特汽车部件有限公司

住所：江阴市澄杨路 1001 号

法定代表人：吴燕

注册资本：200 万元

成立日期：2014 年 2 月 21 日

所属行业：汽车零部件及配件制造

经营范围：汽车零部件、模具、太阳能电池组铝框架、太阳能光伏组件的制造、加工、销售；纺织品、纺织原料、五金交电、金属材料的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（以上项目涉及专项审批的，经批准后方可经营）

江阴市万事兴汽车部件制造有限公司股权结构情况如下：

名称/姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
李全兴	115.50	57.75%	货币
李奇佶	80.00	40.00%	货币
李奇玥	4.50	2.25%	货币
合计	200.00	100%	-

（3）江阴市万新贸易有限公司基本情况

名称：江阴市万新贸易有限公司

住所：江阴市澄杨路 1001 号

法定代表人：汤奇强

注册资本：108 万元

成立日期：2003 年 12 月 25 日

所属行业：预包装食品的批发与零售

经营范围：汽车零部件、模具及其他机械设备、塑料粒子、废塑料、金属材料、纺织原料、五金产品、电子产品、粉煤灰的销售；广告的设计、制作、发布、代理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（以上项目涉及专项审批的，经批准后方可经营）

江阴市万新贸易有限公司股权结构情况如下：

名称/姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
李全兴	68.00	62.96%	货币
李奇佶	20.00	18.52%	货币
李奇玥	20.00	18.52%	货币
合计	108.00	100%	-

（4）江阴市万事兴光伏科技有限公司基本情况

名称：江阴市万事兴光伏科技有限公司

住所：江阴市周庄镇长青路 6 号

法定代表人：承苹

注册资本：500 万元

成立日期：2009 年 12 月 3 日

所属行业：研究和试验发展

经营范围：太阳能电池光伏组件、电池组铝框的研究、开发、制造、加工、销售；铁艺制品、铝制品、不锈钢制品、护栏、钢结构件、金属门窗的制造、加工、销售、安装；玻璃制品的销售、安装；光伏产品及辅助材料的销售；自营和

代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（以上项目涉及专项审批的，经批准后方可经营）

江阴市万事兴光伏科技有限公司股权结构情况如下：

名称/姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
李全兴	255.00	51%	货币
承苹	245.00	49%	货币
合计	500.00	100%	-

（5）江阴万事兴纺织有限公司基本情况

名称：江阴万事兴纺织有限公司

住所：江阴市周庄镇长青路 6 号

法定代表人：顾玉明

注册资本：300 万元

成立日期：2010 年 12 月 14 日

所属行业：纺织业

经营范围：织布；纱线、服装的制造、加工、销售；纺织原料、纺织品的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（以上项目不含国家法律、行政法规、产业政策限制、禁止类；涉及专项审批的，经批准后方可经营）

江阴万事兴纺织有限公司股权结构情况如下：

名称/姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
李全兴	240.00	80%	货币
顾玉明	30.00	10%	货币
袁义华	30.00	10%	货币
合计	300.00	100%	-

（6）江阴市万事兴汽车研究所有限公司基本情况

名称：江阴市万事兴汽车研究所有限公司

住所：江阴市澄杨路 1555 号

法定代表人：汤奇强

注册资本：50 万元

成立日期：2001 年 4 月 28 日

所属行业：研究和实验发展

经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：汽车零部件新品种、新技术、新工艺的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务；汽车零部件的销售。

江阴市万事兴汽车研究有限公司股权结构情况如下：

名称/姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
汽车部件	50.00	100%	货币
合计	50.00	100%	-

(7) 沈阳万事兴汽车部件制造有限公司基本情况

名称：沈阳万事兴汽车部件制造有限公司

住所：沈阳市沈北新区辉山经济开发区人和街 87-2 号

法定代表人：张建文

注册资本：500 万元

成立日期：2007 年 8 月 27 日

所属行业：汽车零部件及配件制造

经营范围：汽车零部件（含关键零部件）、汽车部件模具的开发、制造、销售。

沈阳万事兴汽车部件制造有限公司股权结构情况如下：

名称/姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
汽车部件	500.00	100%	货币
合计	500.00	100%	-

(8) 江阴万事兴特种金属制品有限公司基本情况

名称：江阴万事兴特种金属制品有限公司

住所：江阴市澄杨路 1001 号

法定代表人：唐纪菊

注册资本：1,000 万元

成立日期：2005 年 4 月 4 日

所属行业：机械设备、五金产品及电子产品批发

经营范围：金属制品、金属材料的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（以上项目涉及专项审批的，经批准后方可经营）

江阴万事兴特种金属制品有限公司股权结构情况如下：

名称/姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
万新贸易	931.00	93.10%	货币
赵双	69.00	6.90%	货币
合计	1,000.00	100%	-

（9）江阴鑫尔达特种金属制品有限公司基本情况

名称：江阴鑫尔达特种金属制品有限公司

住所：江阴市澄杨路 1001 号

法定代表人：唐纪菊

注册资本：800 万元

成立日期：2014 年 2 月 21 日

经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：带钢、矽钢带、高频焊管及其半成品材料的制造、加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（以上项目涉及专项审批的，经批准后方可经营）

江阴鑫尔达特种金属制品有限公司股权结构情况如下：

名称/姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
万新贸易	744.80	93.10%	货币

赵双	55.20	6.90%	货币
合计	800.00	100%	-

(10) 江阴万事兴技术有限公司基本情况

名称：江阴万事兴技术有限公司

住所：江阴市城东街道金山路 201 号创制产业园数码港 A 座三楼南

法定代表人：黄跃龙

注册资本：600 万元

成立日期：2013 年 4 月 28 日

经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：从事新能源、环保新材料、生物医药领域内的技术开发、技术转让、技术服务；太阳能光伏组件的制造、加工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（以上项目均不含国家法律、行政法规禁止、限制类；涉及专项审批的，经批准后方可经营）

江阴万事兴技术有限公司董事会成员共 3 名，李全兴为董事长，汪立新为董事，因此李全兴实际控制万事兴技术。万事兴技术股权结构情况如下：

名称/姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
黄跃龙	510	85%	货币
增压器	90	15%	货币
合计	600.00	100%	-

综上，公司的主营业务为救护车用担架、救护车用医疗配件、病员转移担架及医用推车的研发、生产和销售。控股股东、实际控制人控制的其他公司经营范围中所列事项与万事兴不存在相同或相似业务，且不存在客户相同的情形。因此，万事兴与上述公司不存在同业竞争的情形。

六、公司控股股东、实际控制人资金占用、担保情况

1、关联方资金拆借

报告期内，关联方资金拆借情况详见“第四节 公司财务”之“八、关联方、关

联关系及关联交易”之“（二）关联交易情况”。

2、关联担保

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

七、董事、监事、高级管理人员持股情况

公司董事、监事、高级管理人员未直接持有万事兴股份，董事长李全兴通过汽车饰件和增压器间接持有公司 57.75%股份；董事、董事会秘书李奇佶通过汽车饰件和增压器间接持有公司 40%的股份。除此之外，其他公司董事、监事、高级管理人员不存在直接或间接持有公司股份的情形。

公司董事、监事、高级管理人员中，李全兴与李奇佶系父子关系；汪立新与李全兴系郎舅关系。除此之外，其他公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

公司董事、监事、高级管理人员无与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况；除本节“五、公司同业竞争情况”之“（一）实际控制人控制的其他公司”中所列示的情形外，上述人员不存在其他对外投资情形。

公司董事、监事、高级管理人员最近两年一期不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施或受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

公司高级管理人员未在公司的控股股东、实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他任何职务和领取薪水。

八、最近两年一期董事、监事、高级管理人员变动情况

1、最近两年一期董事变动情况

2012年1月1日至2014年8月20日，有限公司执行董事为李全兴。

2014年8月21日，公司召开创立大会，选举李全兴、李奇佶、汪立新、沈方华、佟立雍、赵春琴、吴江华担任公司第一届董事会成员。同日，公司董事会通过第一届董事会第一次会议决议，选举李全兴为董事长。

2、最近两年一期公司监事变动情况

2012年1月1日至2014年8月20日，有限公司监事为汤奇强。

2014年8月21日，公司召开创立大会，选举赵宏、承维龙为公司监事，与职工监事承海荣共同组成公司第一届监事会。同日，公司监事会通过第一届监事会第一次会议决议，选举赵宏为监事会主席。

3、最近两年一期公司高级管理人员变动情况

2012年1月1日至2014年8月20日，有限公司总经理为李全兴。

2014年8月21日，公司召开第一届董事会第一次会议，同意聘请佟立雍为公司总经理，赵春琴为公司副总经理，李奇佶为公司董事会秘书，高林娟为公司财务总监。

第四节 公司财务

一、公司最近两年一期的审计意见、主要财务报表及会计报表编制基础

（一）最近两年一期的审计意见

公司聘请了具有证券期货从业资格的立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2012 年度、2013 年度以及 2014 年 1-7 月的财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见《审计报告》（信会师报字（2014）第 151220 号）。

（二）财务报表的编制基础

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

（三）合并报表的范围及变化情况

截至公开转让说明书出具之日，股份公司无子公司，无须编制合并报表。

二、公司最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表

1、资产负债表

单位：元

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	2,006,876.63	1,217,994.18	213,822.66
交易性金融资产			

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应收票据	7,030,000.00	350,000.00	140,000.00
应收账款	5,618,691.94	7,584,802.87	6,246,196.23
预付款项	166,278.60	82,444.76	85,896.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款	60,661.17	6,903,335.81	3,074,266.84
存货	6,110,356.27	7,953,889.34	7,082,211.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	20,992,864.61	24,092,466.96	16,842,394.08
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	8,279,526.71	457,223.40	625,530.87
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	5,058,349.28		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	185,081.43	184,598.69	154,018.61
其他非流动资产	75,000.00		
非流动资产合计	13,597,957.42	641,822.09	779,549.48
资产总计	34,590,822.03	24,734,289.05	17,621,943.56
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	5,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	4,584,330.09	5,142,271.74	5,131,118.85

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
预收款项	635,407.50	1,222,190.33	186,684.00
应付职工薪酬	791,613.16	749,953.72	739,503.36
应交税费	629,885.78	527,755.05	408,478.07
应付利息	45,077.26	9,452.05	
应付股利			
其他应付款		4,828,264.00	5,003,426.95
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债			
流动负债合计	16,686,313.79	17,479,886.89	11,469,211.23
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	16,686,313.79	17,479,886.89	11,469,211.23
股东权益：			
股本（或实收资本）	10,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
资本公积	7,381,209.80		
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	425,440.21	425,440.21	315,273.23
一般风险准备			
未分配利润	97,858.23	3,828,961.95	2,837,459.10
股东权益合计	17,904,508.24	7,254,402.16	6,152,732.33
负债和股东权益总计	34,590,822.03	24,734,289.05	17,621,943.56

2、利润表

单位：元

项 目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	13,169,129.66	23,842,595.92	16,987,457.48

减：营业成本	8,671,548.22	16,352,276.42	11,747,111.78
营业税金及附加	95,780.65	138,760.68	153,649.47
销售费用	922,126.05	1,488,323.69	1,107,297.91
管理费用	2,067,226.69	3,726,566.23	2,993,621.16
财务费用	175,175.98	472,311.41	21,714.98
资产减值损失	1,930.96	122,320.34	199,966.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	1,235,341.11	1,542,037.15	764,095.36
加：营业外收入	3,173.00	15,933.00	1,699.00
减：营业外支出	130,881.00	11,944.25	9,048.44
其中：非流动资产处置损失	115,830.87		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,107,633.11	1,546,025.90	756,745.92
减：所得税费用	338,736.83	444,356.07	224,209.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	768,896.28	1,101,669.83	532,536.60
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	768,896.28	1,101,669.83	532,536.60

3、现金流量表

单位：元

项 目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 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	16,493,843.38	26,000,201.22	16,072,041.23
收到的税费返还	43,919.06	184,219.04	117,112.95
收到其他与经营活动有关的现金	4,354.33	343,006.19	6,928.86
经营活动现金流入小计	16,542,116.77	26,527,426.45	16,196,083.04
购买商品、接受劳务支付的现金	7,607,462.29	17,556,479.63	9,933,579.11
支付给职工以及为职工支付的现金	2,099,795.89	3,774,987.54	2,684,650.14
支付的各项税费	797,122.75	1,202,896.73	618,076.09
支付其他与经营活动有关的现金	1,925,339.17	3,369,782.29	2,562,628.89

项 目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
经营活动现金流出小计	12,429,720.10	25,904,146.19	15,798,934.23
经营活动产生的现金流量净额	4,112,396.67	623,280.26	397,148.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	1,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	276,636.68	2,135.04	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动产生的现金流量净额	-275,636.68	-2,135.04	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	1,500,000.00		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	18,467,637.12	6,266,618.60	
筹资活动现金流入小计	29,967,637.12	11,266,618.60	
偿还债务支付的现金	5,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	192,624.99	264,499.98	
支付其他与筹资活动有关的现金	27,823,794.24	10,618,149.07	906,188.18
筹资活动现金流出小计	33,016,419.23	10,882,649.05	906,188.18
筹资活动产生的现金流量净额	-3,048,782.11	383,969.55	-906,188.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	904.57	-943.25	126.47
五、现金及现金等价物净增加额	788,882.45	1,004,171.52	-508,912.90
加：期初现金及现金等价物余额	1,217,994.18	213,822.66	722,735.56
六、期末现金及现金等价物余额	2,006,876.63	1,217,994.18	213,822.66

4、所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014 年 1-7 月							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00				425,440.21		3,828,961.95	7,254,402.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	3,000,000.00				425,440.21		3,828,961.95	7,254,402.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,000,000.00	7,381,209.80					-3,731,103.72	10,650,106.08
（一）净利润							768,896.28	768,896.28
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							768,896.28	768,896.28
（三）所有者投入和减少资本	7,000,000.00	7,381,209.80						14,381,209.80
1. 所有者投入资本	7,000,000.00	7,381,209.80						14,381,209.80
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-4,500,000.00	-4,500,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-4,500,000.00	-4,500,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	10,000,000.00	7,381,209.80			425,440.21		97,858.23	17,904,508.24

所有者权益变动表（续）

项 目	2013 年度							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00				315,273.23		2,837,459.10	6,152,732.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	3,000,000.00				315,273.23		2,837,459.10	6,152,732.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					110,166.98		991,502.85	1,101,669.83
（一）净利润							1,101,669.83	1,101,669.83
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,101,669.83	1,101,669.83
（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					110,166.98		-110,166.98	
1. 提取盈余公积					110,166.98		-110,166.98	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	3,000,000.00				425,440.21		3,828,961.95	7,254,402.16

所有者权益变动表（续）

项 目	2012 年度							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00				262,019.57		2,358,176.16	5,620,195.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	3,000,000.00				262,019.57		2,358,176.16	5,620,195.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							479,282.94	532,536.60
（一）净利润							532,536.60	532,536.60
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							532,536.60	532,536.60
（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					53,253.66		-53,253.66	
1. 提取盈余公积					53,253.66		-53,253.66	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	3,000,000.00				315,273.23		2,837,459.10	6,152,732.33

三、主要会计政策、会计估计及其变更情况

(一) 主要会计政策、会计估计

1、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 7 月 31 日止。

2、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

3、遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》。

本公司编制的本报告期财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

4、现金及现金等价物的确定标准

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

5、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

6、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬

转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价或采用估值技术等。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备

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

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确认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，不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

7、应收款项

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：占总额 10%（含 10%）以上的应收账款；单项金额大于 100 万元的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：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；经单独测试未发生减值的，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
关联方组合	以应收款项与交易对方关系为信用风险特征划分组合
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	余额百分比
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备：

项目	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
关联方组合	1	1

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备：

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

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：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。

其他说明：对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

8、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品、库存商品、在产品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

9、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10	4.50
机器设备	10	10	9.00
运输设备	5	10	18.00
电子及其他设备	5	10	18.00

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

10、在建工程

（1）在建工程的分类

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

12、无形资产

（1）无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为

基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	40 年零 4 个月	土地使用权使用期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

（6）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

13、预计负债

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

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计

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

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

14、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

15、政府补助

(1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：取得的补助如果政府文件中明确规定用于购买某项固定资产或无形资产等长期资产的，则划分为与资产相关的政府补助。自长期资产可供使用时起，将递延收益金额平均分摊转入当期损益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助以外的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

(3) 确认时点

披露政府补助的确认时点。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

16、递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

17、经营租赁

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

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

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

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

18、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

(10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

19、前期会计差错

报告期内，未发生重大前期差错更正。

20、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

报告期内，无其他主要会计政策、会计估计和财务报表。

（二）主要会计政策、会计估计变更

报告期内，公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

四、报告期内的主要财务数据和财务指标

（一）公司收入确认具体方法、报告期内各期营业收入、利润

1、公司收入确认具体方法

公司是一家以自主创新、产品研发为基础的民营科技企业，主营业务为救护车用担架、救护车用医疗配件、病员转移担架及医用推车的研发、生产和销售。公司在销售商品满足以下条件时，确认收入：

（1）商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司既没保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠的计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生的或将发生的成本能否可靠的计量。

具体的收入确认时点通常按销售渠道的类别有所不同：

（1）内销

公司对救护车改装厂商销售收入确认时间标准为货物已交付，购货方对产品的质量、品种规格等验收确认时即可确认收入实现。

（2）外销

公司对境外客户销售收入确认时间标准为货物已装船离岸，具体的时间点通常是在获得海关报关单及海运提单（即承运人收到货物后出具的货物收据）后确认收入。通常公司将海运提单扫描至境外客户后，可向对方提出付款申请。

2、营业收入、利润构成如下：

项 目	2014 年 1-7 月		2013 年度		2012 年度	
	(万元)	(%)	(万元)	(%)	(万元)	(%)
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
主营业务	1,297.88	98.55	2,361.03	99.03	1,684.06	99.14
其他业务	19.03	1.45	23.22	0.97	14.68	0.86
合计	1,316.91	100.00	2,384.26	100.00	1,698.75	100.00
项 目	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比
主营业务	441.86	98.24	741.56	99.00	519.01	99.04
其他业务	7.90	1.76	7.48	1.00	5.03	0.96
合 计	449.76	100.00	749.03	100.00	524.03	100.00

公司所属的行业为医疗仪器设备及器械制造，公司主营业务收入包括救护车用担架、救护车用医疗配件、病员转移担架及医用推车等。其他业务收入主要包括少量材料、边料的销售。

公司产品的需求主要来自上海申华专用汽车有限公司、江铃汽车集团改装车有限公司等汽车改装厂，随着救护车改装细分市场每年新增救护车产量的增加，客户对公司的产品需求也逐年增加。

采购救护车的主体主要为医疗机构，采购量取决于政府相关预算。政府通常以 3~5 年作为一个医疗采购周期。在每个周期最后一年，会出现阶段性的采购高峰。2013 年公司主营业务实现收入 2,361.03 万元，较 2012 年增长 40.20%，主要得益于 2013 年达到阶段性高峰的市场需求。2014 年，阶段性需求高峰过后进入下一采购周期，市场将重新回归正常。因此公司主营业务收入同比有所下降，该年 1~7 月收入同比下降约 6%。

3、主营业务收入、利润按产品类别构成

(1) 按产品主要类别

项 目	2014 年 1-7 月		2013 年度		2012 年度	
	(万元)	(%)	(万元)	(%)	(万元)	(%)
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
担架	992.68	76.48	1,912.26	80.99	1,402.23	83.26
其他	305.20	23.52	448.78	19.01	281.83	16.74
合计	1,297.88	100.00	2,361.03	100.00	1,684.06	100.00

项 目	毛利	毛利率	毛利	毛利率	毛利	毛利率
担架	326.35	32.88	582.23	30.45	421.28	30.04
其他	115.51	37.85	159.33	35.50	97.72	34.67
合 计	441.86	34.04	741.56	31.41	519.01	30.82

公司生产、销售多种担架，包括自动上车担架、铲式担架、收缩折叠担架、楼梯担架、医用担架、折叠担架、软体担架等。

公司主营业务中还包括担架平台、平板担架、输液架、伸缩推车等其他救护车担架配套器械及其他产品。

①收入分析

报告期内，公司担架产品的收入占主营业务收入的 70% 以上。2013 年度阶段性市场需求高峰，使担架收入较 2012 年增加 510.90 万元，增长 36.43%。2014 年 1~7 月，市场需求回归正常，担架收入同比下降 9.69%。

报告期内，公司其他救护车担架配套器械及其他医用器械的收入保持稳定增长，主要系此类产品损耗、更新较担架快，且需求量与相关市场整体存量有关。随着市场存量的增大，尽管担架产品收入同比略有下降，但公司其他医用器械收入仍然保持增长。

②毛利率分析

报告期内，公司毛利率较为稳定。2012 年至 2013 年度，公司毛利率保持在 31% 左右，其中担架产品在毛利在 30% 左右，其他产品毛利稍高，在 35% 左右。2014 年 1~7 月公司毛利率略微有所上升，主要系近年以铝为主的原材料价格走低，导致公司采购成本有所下降。下图为近年铝价走势情况：



数据来源：wind 资讯

(2) 报告期各类明细产品的收入情况

单位：元

项目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
担架：			
自动上车担架	4,924,450.22	9,015,642.53	6,420,342.67
铲式担架	2,222,769.01	4,841,695.35	3,155,195.66
收缩折叠担架	839,231.02	1,363,021.17	1,521,408.05
楼梯担架	834,855.26	1,301,269.04	1,060,317.30
医用推车	741,172.75	1,682,158.00	953,063.96
折叠担架	294,291.24	726,420.72	718,973.97
软体担架	70,013.05	192,389.57	193,002.72
小 计	9,926,782.55	19,122,596.38	14,022,304.33
其他：			
担架平台	1,369,042.72	1,485,618.81	837,423.70
平板担架	286,975.81	714,336.61	434,591.42
座椅	237,750.36	546,382.10	331,277.77
护套	219,800.63	125,305.17	70,752.00
输液架	198,299.85	417,948.95	247,983.05
伸缩推车	22,535.85	63,048.31	39,301.70
其他	717,611.99	1,135,110.13	857,004.30
小 计	3,052,017.21	4,487,750.08	2,818,333.94
合 计	12,978,799.76	23,610,346.46	16,840,638.27

4、主营业务收入、利润按地区分布构成

项 目	2014 年 1-7 月		2013 年度		2012 年度	
	(万元)	(%)	(万元)	(%)	(万元)	(%)
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
内销	919.77	70.87	1,714.40	72.61	1,068.73	63.46
外销	378.11	29.13	646.64	27.39	615.33	36.54
合计	1,297.88	100.00	2,361.03	100.00	1,684.06	100.00
项 目	利润	毛利率	利润	毛利率	利润	毛利率
内销	329.38	35.81	542.61	31.65	317.41	29.70
外销	112.48	29.75	198.95	30.77	201.59	32.76
合 计	441.86	34.04	741.56	31.41	519.01	30.82

公司内销占比较大，2014 年 1-7 月、2013 年及 2012 年内销收入占主营业务收入比例分别为 70.87%、72.61%和 63.46%。救护车改装市场主要的采购来自医疗机构，采购量取决于政府预算。政府通常以 3~5 年作为一个医疗采购周期。在每个周期最后一年，会出现阶段性的采购高峰。这种国内市场增量的波动主要影响内销市场。因此，2013 年度市场需求出现阶段性高峰，公司内销实现收入 1,714.40 万元，增长 60.41%；而 2014 年 1-7 月公司内销实现收入 919.77 万元，同比下降 11.77%。内销毛利率报告期内呈上升趋势，主要系近年以铝为主的原材料价格走低，公司采购成本有所下降。

报告期内，公司外销收入逐年稳定增长，但毛利率略有下降，其中 2013 年毛利率较上年 1.99 个百分点，2014 年 1-7 月较 2013 年度下降 1.02 个百分点。近年来采购价格的下降未能使外销毛利率上升，主要系近年美元汇率整体呈下行趋势，2014 年开始有小幅反弹，导致公司实现的人民币收入下降。下图为近年美元兑人民币汇率走势情况：



5、成本构成、归集、分配结转方法

单位: 元

项目	2014 年 1-7 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
材料成本	7,266,790.35	84.54	13,715,673.02	84.54	9,963,073.42	85.71
直接人工	1,018,799.26	11.85	1,941,752.00	11.97	1,107,226.00	9.53
制造费用	310,336.94	3.61	565,725.15	3.49	553,698.06	4.76
合计	8,595,926.55	100.00	16,223,150.17	100.00	11,623,997.48	100.00

报告期各年度材料成本占生产成本百分比无异常情况。

公司报告期存货按照加权平均法结转成本，报告期存货计价方法未发生变化。

(二) 报告期内主要费用、占营业收入的比重和变化情况

单位: 万元

项目	2014 年 1-7 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	占营业收入比 (%)	金额	占营业收入比 (%)	金额	占营业收入比 (%)
销售费用	92.21	7.00	148.83	6.24	110.73	6.52
管理费用	206.72	15.70	372.66	15.63	299.36	17.62
其中: 技术开发费	10.96	0.83	15.81	0.66	11.18	0.66

项目	2014 年 1-7 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	占营业收入比 (%)	金额	占营业收入比 (%)	金额	占营业收入比 (%)
财务费用	17.52	1.33	47.23	1.98	2.17	0.13
合 计	316.45	24.03	568.72	23.85	412.26	24.27

公司的销售费用主要由宣传费、运输费、职工薪酬等构成，管理费用主要由职工薪酬、办公费用、业务招待费、差旅费等构成。具体情况如下：

单位：元

项 目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
销售费用：			
运费	329,233.38	647,328.32	434,066.65
职工薪酬	102,016.75	173,816.20	112,437.43
报关费	39,651.96	56,233.82	58,984.84
宣传费	412,454.71	548,770.43	433,409.32
其他	38,769.25	62,174.92	68,399.67
小 计	922,126.05	1,488,323.69	1,107,297.91
管理费用：			
职工薪酬	1,015,467.65	1,672,774.22	1,538,914.03
办公费	286,661.99	638,846.37	664,820.55
业务招待费	253,408.20	408,271.90	224,294.58
车辆费	185,318.21	291,526.59	179,871.98
差旅费	159,683.44	483,938.96	213,594.60
技术开发费	109,614.43	158,081.10	111,823.68
其他	32,104.00	54,710.74	36,989.82
折旧费	10,946.90	11,570.55	18,724.52
无形资产摊销	10,685.57		
税金	3,336.30	6,845.80	4,587.40
小 计	2,067,226.69	3,726,566.23	2,993,621.16
财务费用：			
利息支出	228,250.20	273,952.03	-
减：利息收入	1,181.33	1,886.29	3,164.26
汇兑损益	-59,129.26	183,794.44	9,039.10
手续费	7,236.37	16,451.23	15,840.14

小 计	175,175.98	472,311.41	21,714.98
-----	------------	------------	-----------

公司 2014 年 1-7 月财务费用较高，主要是由于短期借款增多，其中 2014 年 7 月末短期借款 1,000 万元，较 2013 年末上升 500 万元。截至本说明书出具之日，公司短期借款为 500 万元。

（三）报告期内各期重大投资收益情况、非经常性损益情况、使用的各项税收政策及缴纳的主要税种

1、重大投资收益情况

无。

2、非经常性损益情况

单位：元

项目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益	-115,830.87		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,123.73	15,912.04	1,676.94
非经营性损益合计	-120,954.60	15,912.04	1,676.94
所得税影响额	-30,238.65	3,978.01	419.24
非经常性损益净额	-90,715.95	11,934.03	1,257.70
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）			
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-90,715.95	11,934.03	1,257.70

3、各项税收政策及缴纳的主要税种

（1）公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（2）主要税收优惠

无。

（四）报告期主要资产情况

1、货币资金

公司报告各期期末货币资金余额如下：

单位：元

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
现金	1,562,836.33	207,221.43	104,672.02
银行存款	444,040.30	1,010,772.75	109,150.64
其他货币资金	—	—	—
合 计	2,006,876.63	1,217,994.18	213,822.66
占流动资产比重	9.56%	5.45%	1.33%
占总资产比重	5.80%	5.30%	1.27%

注：本公司报告期各期期末无受限制的货币资金。

公司 2014 年 7 月末现金 156.28 万，金额较大，主要系新增股东增压器现金增资的款项，公司已于 2014 年 8 月 6 日，将现金增资款 150 万存入银行账户。

2、应收票据

（1）应收票据按类别列示

单位：元

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	7,030,000.00	350,000.00	140,000.00
合 计	7,030,000.00	350,000.00	140,000.00

2014 年 7 月 31 日，公司账面应收票据金额较大主要由于关联方用票据归还往来拆借资金所致。

报告期内，公司收到关联方的票据的原因，主要系关联方使用其对外销售而持有的票据，以背书转让方式归还万事兴往来拆借资金。公司接受票据的主要目的是规范解决前期与关联方之间资金拆借行为。公司及董事、监事和高级管理人

员承诺：报告期内，公司与实际控制人控制的其他企业之间存在资金拆借的情形。截至本承诺函出具之日，公司及关联方已经处理上述拆借款项。公司承诺自本承诺函出具之日起，公司尽量避免与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业直接或间接发生新的借款、代偿债务、代垫款项等资金拆借的行为，如需发生的，将根据公司相关制度履行必要的法律程序，同时支付或收取不低于同期银行贷款利率的利息；公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保前，亦根据公司相关制度履行必要的法律程序。

基于上述原因，报告期末公司账面应收票据 703 万元的产生主要系江阴市万事兴汽车部件制造有限公司和江阴万事兴特种金属制品有限公司使用其真实交易而持有的票据，以背书转让方式归还万事兴往来借款。公司票据往来的主要目的是规范解决公司前期与关联方的资金拆借问题。项目组已对票据出票人、前手及承兑行等相关信息进行核查。因此，主办券商认为，公司不存在票据使用的合规性风险。

(2) 报告期内，各期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

时间	出票单位名称	出票日	到期日	金额（元）
2014 年 7 月 31 日	浙江康思特动力机械有限公司	2014/7/17	2015/1/17	1,000,000.00
	淄博奥达仕工有限公司	2014/3/25	2014/9/25	700,000.00
	潍坊华盛汽车贸易有限公司	2014/2/25	2014/8/25	650,000.00
	泉州江南东风汽车配件有限公司	2014/5/16	2014/11/16	500,000.00
	浙江昱辉阳光能源江苏有限公司	2014/7/4	2015/1/4	500,000.00
	合计			3,350,000.00
2013 年 12 月 31 日	天津新濠汽车贸易有限公司	2013/11/7	2014/5/7	400,000.00
	辽宁新富镁制品集团有限公司	2013/11/13	2014/5/13	200,000.00
	慈溪市华狄染织有限公司	2013/11/12	2014/5/12	200,000.00
	宜春市瑞吉贸易有限责任公司	2013/9/13	2014/3/13	200,000.00
	上海申华专用汽车有限公司	2013/7/15	2014/1/15	162,220.00
	合计			1,162,220.00
2012 年 12 月 31 日	安徽光太实业集团有限公司	2012/7/3	2013/1/2	200,000.00
	江西江铃汽车集团改装车有限公司	2012/10/18	2013/1/18	429,920.00
	河南省正安电器销售有限公司	2012/10/11	2013/4/11	200,000.00
	泰州德通电气有限公司	2012/11/2	2013/2/2	200,000.00

	安徽福凯建设集团有限公司	2012/11/15	2013/5/15	300,000.00
	合计			1,329,920.00

注：以上票据均是银行承兑汇票。

(3) 本报告期应收票据中无关联方单位欠款。

3、应收账款

(1) 应收账款基本情况

单位：元

期间	账面余额	坏账准备	账面价值
2014年7月31日	6,295,533.25	676,841.31	5,618,691.94
2013年12月31日	8,233,426.55	648,623.68	7,584,802.87
2012年12月31日	6,798,038.17	551,841.94	6,246,196.23

2013年末，公司应收账款余额较高，主要系对沈阳华晨专用车有限公司2,085,118.00元在年末未收回。

(2) 单项计提坏账准备的应收账款

无。

(3) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

金额单位：万元；占比（%）

账龄	2014年7月31日			2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	占比		金额	占比		金额	占比	
1年以内	570.51	90.78	28.52	698.27	92.71	34.91	522.40	83.80	26.12
1-2年	10.12	1.61	1.01	14.22	1.89	1.42	78.31	12.56	7.83
2-3年	13.80	2.20	4.14	18.41	2.44	5.52	2.92	0.47	0.88
3年以上	34.00	5.41	34.00	22.30	2.96	22.30	19.79	3.18	19.79
合计	628.42	100.00	67.67	753.21	100.00	64.16	623.42	100.00	54.62

(4) 采用余额百分比法计提坏账准备（即所有关联方）的应收账款

单位：元

单位名称	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
特种金属	11,300.78		

万新贸易		701,366.08	563,830.24
合 计	11,300.78	701,366.08	563,830.24
坏账准备	113.01	7,013.66	5,638.30
账面价值	11,187.77	694,352.42	558,191.94

(5) 报告期应收账款前五名情况

单位：元

期间	单位名称	账面余额	账龄	占比(%)
2014 年 7 月 31 日	江西江铃汽车集团改装车有限公司	1,371,297.00	1 年以内	21.78
	沈阳华晨专用车有限公司	641,110.54	1 年以内	10.18
	PVS S.P.A (意大利)	460,962.22	1 年以内	7.32
	厦门市浩物威豪特种汽车设备有限公司	392,225.00	1 年以内	6.23
	西安蓝港数字医疗科技股份有限公司	330,367.00	1 年以内	5.25
	合 计	3,195,961.76		50.76
2013 年 12 月 31 日	沈阳华晨专用车有限公司	2,085,118.00	1 年以内	25.33
	江西江铃汽车集团改装车有限公司	1,899,215.00	1 年以内	23.07
	PVS S.P.A (意大利)	625,197.47	1 年以内	7.59
	厦门市万泰恒通特种汽车设备有限公司	571,680.00	1 年以内	6.94
	西安蓝港数字医疗科技股份有限公司	264,087.00	1 年以内	3.21
	合 计	5,445,297.47		66.14
2012 年 12 月 31 日	江西江铃汽车集团改装车有限公司	1,996,876.00	1 年以内	29.37
	珠海新康杰特种车辆有限公司汽车装饰用品分公司	545,916.40	1 年以内	8.03
	上海申华诺宇医用汽车有限公司	544,799.63	1-2 年	8.01
	厦门市万泰恒通特种汽车设备有限公司	471,430.00	1 年以内	6.93
	沈阳华晨专用车有限公司	447,165.00	1 年以内	6.58
	合 计	4,006,187.03		58.92

(6) 应收账款中的外币情况

期 间	项目	原币	汇率	折合人民币
2014 年 7 月 31 日	美元	244,537.87	6.1675	1,508,187.32
	欧元	775.00	8.2623	6,403.28
	合计			1,514,590.60
2013 年 12 月 31 日	美元	221,598.08	6.0969	1,351,061.34
	欧元	775.00	8.4189	6,523.80
	合计			1,357,585.14

2012 年 12 月 31 日	美元	122,499.96	6.2855	769,973.51
	欧元	775.00	8.3175	6,446.06
	合计			776,419.57

4、预付账款

单位：元

账 龄	2014 年 7 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	111,538.60	67.08	39,498.76	47.91	80,683.80	93.93
1-2 年	35,000.00	21.05	38,206.00	46.34	473.01	0.55
2-3 年	15,000.00	9.02	—	—	—	—
3 年以上	4,740.00	2.85	4,740.00	5.75	4,740.00	5.52
合 计	166,278.60	100.00	82,444.76	100.00	85,896.81	100.00
占总资产比(%)	0.48		0.36		0.51	

公司预付款主要系材料、模具、展会的前期预付账款。占总资产比例较低。报告期预付款项中无预付关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款基本情况

单位：元

期 间	账面余额	坏账准备	账面价值
2014 年 7 月 31 日	83,906.50	23,245.33	60,661.17
2013 年 12 月 31 日	6,993,106.88	89,771.07	6,903,335.81
2012 年 12 月 31 日	3,138,499.31	64,232.47	3,074,266.84

公司 2012 年、2013 年年末其他应收款主要系关联方资金往来款，详见本节“五、关联方、关联方关系及关联交易”。

2014 年 7 月 31 日，公司其他应收款中无关联方占款。

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款

无。

(3) 采用账龄分析法计提坏账准备（即所有非关联方）的其他应收款

账龄	2014 年 7 月 31 日			2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额 (万元)	占比 (%)		金额 (万元)	占比 (%)		金额 (万元)	占比 (%)	
1 年以内	6.29	74.97	0.31	0.10	4.76	0.01	32.62	94.22	1.63
1-2 年	0.10	1.19	0.01	—	—	—	—	—	—
3 年以上	2.00	23.84	2.00	2.00	95.24	2.00	2.00	5.78	2.00
合计	8.39	100.00	2.32	2.10	100.00	2.01	34.62	100.00	3.63

此类其他应收款金额较小，主要系员工备用金、代员工支付的伙食费等。3 年以上的其他应收款 2 万元为离职员工的借款，此借款回收可能性较低，公司已全额计提坏账准备。

(4) 采用余额百分比法计提坏账准备（即所有关联方）的其他应收款

单位：元

单位名称	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
汽车部件	—	5,972,106.88	2,792,312.41
万新贸易	—	1,000,000.00	—
合 计	—	6,972,106.88	2,792,312.41
坏账准备	—	69,721.07	27,923.12
账面价值	—	6,902,385.81	2,764,389.29

6、存货

单位：元

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
原材料	1,940,906.42	3,721,266.00	2,806,750.17
库存商品	2,221,079.41	2,682,904.93	2,711,342.35
委托加工物资	138,091.54	56,209.91	77,422.57
生产成本	379,721.60	273,420.35	259,246.52
自制半成品	1,470,796.37	1,220,088.15	1,227,449.93
账面余额合计	6,150,595.34	7,953,889.34	7,082,211.54
跌价准备（原材料）	40,239.07	—	—
账面价值	6,110,356.27	7,953,889.34	7,082,211.54

注：本报告期存货余额中无借款费用资本化金额，无抵押等权利存在限制的存货。

公司存货余额较高，但存货结构以及原材料、自制半成品、库存商品的比例相对稳定，周转情况良好。

公司需置备较多原材料、半成品、成品主要为满足内销的需求。公司约 70% 的销售来自内销，国内客户一般无需个性化定制服务，且要求交货周期较短，因此公司需维持持续生产状态，保持一定库存，以便能够按订单及时交付商品。

公司存货总体情况良好。出于谨慎原则，2014 年 7 月末，公司针对原材料中库龄 1 年以上、预计不再投入生产的铝、铁制品，按废铝、废铁的价值测算，计提了 4.02 万跌价准备。

7、固定资产

报告期内，公司固定资产原值、折旧、净值情况如下：

单位：元

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一、账面原值合计：	9,817,932.00	2,565,554.16	2,563,419.12
其中：房屋、建筑物	7,812,174.95		
机器设备	1,263,935.15	1,776,141.94	1,776,141.94
运输设备	141,325.68	64,489.00	64,489.00
电子及其他设备	600,496.22	724,923.22	722,788.18
二、累计折旧合计：	1,538,405.29	2,108,330.76	1,937,888.25
其中：房屋、建筑物			
机器设备	958,212.15	1,410,247.83	1,250,395.35
运输设备	49,798.30	56,433.60	53,679.60
电子及其他设备	530,394.84	641,649.33	633,813.30
三、固定资产账面净值合计	8,279,526.71	457,223.40	625,530.87
其中：房屋、建筑物	7,812,174.95		
机器设备	305,723.00	365,894.11	525,746.59
运输设备	91,527.38	8,055.4	10,809.40
电子及其他设备	70,101.38	83,273.89	88,974.88
四、减值准备合计			
其中：房屋、建筑物			
机器设备			
运输设备			
电子及其他设备			

五、固定资产账面价值合计	8,279,526.71	457,223.40	625,530.87
其中：房屋、建筑物	7,812,174.95		
机器设备	305,723.00	365,894.11	525,746.59
运输设备	91,527.38	8,055.4	10,809.40
电子及其他设备	70,101.38	83,273.89	88,974.88

公司 2014 年 1-7 月新增房屋及建筑物来自股东增资投入。

8、无形资产

公司无形资产为土地使用权，具体情况如下：

取得方式	初始金额（元）	摊销方法	摊销年限	最近一期末摊 余价值（元）	剩余摊销年限
股东投入	5,069,034.85	直线法	40 年零 4 个月	5,058,349.28	40 年零 3 个月

9、资产减值准备的计提依据及计提情况

（1）资产减值准备计提依据

报告期内，公司涉及的资产减值准备主要为应收款项的坏账准备。相应资产减值准备计提依据详见本节“三、主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“（一）主要会计政策、会计估计”。

（2）资产减值准备实际计提情况

单位：元

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
坏账准备	700,086.64	738,394.75	616,074.41
存货跌价准备	40,239.07	-	-
合 计	740,325.71	738,394.75	616,074.41

（五）报告期主要负债情况

1、短期借款

报告期各期末公司短期借款具体情况如下：

单位：元

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
保证借款	10,000,000.00	5,000,000.00	-
合 计	10,000,000.00	5,000,000.00	-

注 1：截止 2013 年 12 月 31 日，短期借款中的保证借款，由江阴万事兴特种金属制品有限公司、李全兴提供担保。

注 2：截止 2014 年 7 月 31 日，短期借款中的保证借款，其中 500 万由江阴市山泉经济实业总公司提供保证担保；500 万由李全兴、梅艳夫妇、江阴万事兴特种金属制品有限公司提供担保。

截止本说明书出具之日，公司尚有 500 万短期借款，详细情况请见“第二节、公司业务”中“四、与主营业务相关情况”下的“（五）重大合同及履行情况”。

2、应付账款

单位：元

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
材料采购款	4,023,835.41	4,801,614.77	4,559,459.78
加工费、运费、设备费等	560,494.68	340,656.97	571,659.07
合 计	4,584,330.09	5,142,271.74	5,131,118.85

报告期余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

各期期末余额中欠关联方款项情况，详见本节“五、关联方、关联方关系及关联交易”。

3、预收账款

单位：元

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
预收货款	635,407.50	1,222,190.33	186,684.00
合计	635,407.50	1,222,190.33	186,684.00

报告期余额中无账龄超过一年的大额预收款项。

4、应付职工薪酬

单位：元

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
(1) 工资、奖金、津贴和	776,869.19	608,831.03	670,801.36

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
补贴			
(2) 职工福利费			
(3) 社会保险费	14,743.97	31,122.69	18,702.00
其中：医疗保险费	7,452.00	8,565.75	5,382.00
基本养老保险费	4,941.00	19,035.00	11,448.00
失业保险费	658.07	1,428.09	1,116.00
工伤保险费	1,231.20	1,522.80	378
生育保险费	461.70	571.05	378
(4) 住房公积金			
(5) 工会经费		110,000.00	50,000.00
(5) 职工教育经费			
合 计	791,613.16	749,953.72	739,503.36

5、应交税费

单位：元

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
增值税	178,682.74	2,847.63	232,061.50
企业所得税	420,189.71	464,616.47	136,184.14
城建税	12,014.76	24,067.74	15,490.74
教育费附加	12,014.77	24,067.74	15,490.74
个人所得税	6,983.80	12,155.47	9,250.95
合 计	629,885.78	527,755.05	408,478.07

6、应付利息

公司 2012 年末、2013 年末、2014 年 7 月末应付利息分别为 0.00 元、9,452.05 元、以及 45,077.26 元。

7、其他应付款

单位：元

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
关联方资金往来	—	4,828,264.00	5,000,000.00
其中：特种金属	—	4,828,264.00	5,000,000.00
其他款项	—	—	3,426.95
合 计	—	4,828,264.00	5,003,426.95

（六）报告期股东权益情况

单位：元

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
股本（或实收资本）	10,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
资本公积	7,381,209.80		
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	425,440.21	425,440.21	315,273.23
一般风险准备			
未分配利润	97,858.23	3,828,961.95	2,837,459.10
股东权益合计	17,904,508.24	7,254,402.16	6,152,732.33

2014 年股东权益的增加主要来自股东增资。

（七）报告期内主要财务指标

1、盈利指标

项 目	2014.7.31 /2014年1-7月	2013.12.31 /2013年度	2012.12.31 /2012年度
营业收入（万元）	1,316.91	2,384.26	1,698.75
营业成本（万元）	867.15	1,635.23	1,174.71
利润总额（万元）	110.76	154.60	75.67
净利润（万元）	76.89	110.17	53.25
毛利率	34.15%	31.42%	30.85%
净资产收益率	11.25%	16.26%	8.48%

如上表列示，公司各项盈利指标总体上稳定增长。其中净资产收益率2014年1-7月明显下降主要系由于公司2014年股东以土地、房产增资，净资产有较大幅度增长所致。

2、现金流指标

单位：元

项 目	2014.7.31 /2014年1-7月	2013.12.31 /2013年度	2012.12.31 /2012年度
净利润	768,896.28	1,101,669.83	532,536.60

经营活动现金流量净额	4,112,396.67	623,280.26	397,148.81
投资活动的现金流量净额	-275,636.68	-2,135.04	
筹资活动产生的现金流量净额	-3,048,782.11	383,969.55	-906,188.18
现金及现金等价物净增加额	788,882.45	1,004,171.52	-508,912.90

公司2012年度、2013年度以及2014年1-7月营业收入分别为1,698.75万元、2,384.26万元以及1,316.91万元；利润分别为53.25万元、110.17万元以及76.89万元；毛利率分别为30.85%、31.42%以及34.15%；经营活动现金流量净额分别为39.71万元、62.32万元以及411.24万元。盈利能力稳定，现金流情况良好。

此外，公司2012年末、2013年末以及2014年7月末短期借款分别为0.00万元、500万元以及1,000万元，这些借款均由股东提供担保。2014年7月22日，股东以土地、房产对公司进行增资，实物资产的增加进一步提高了公司除经营性活动现金流外通过筹资获取现金流的能力。

2014年1-7月公司经营活动现金流量净额411.24万元，增幅较大，主要系由于2014年7月末相比2013年度末，应收账款余额减小，相对回流了较多的销售款项。2013年末、2014年7月末公司应收账款余额分别为758.48万元、561.87万元。

公司经营活动现金流量净额与净利润的勾稽关系具体如下：

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	768,896.28	1,101,669.83	532,536.60
加：资产减值准备	1,930.96	122,320.34	199,966.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,677.45	170,442.51	177,596.48
无形资产摊销	10,685.57		
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	115,830.87		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			

项目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
列)			
财务费用（收益以“—”号填列）	227,345.63	274,895.28	-126.47
投资损失（收益以“—”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-482.74	-30,580.08	-49,991.71
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）			
存货的减少（增加以“—”号填列）	1,803,294.00	-871,677.80	-17,565.41
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	2,111,152.96	-1,316,749.43	-2,201,240.71
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,000,934.31	1,172,959.61	1,755,973.21
其他			
经营活动产生的现金流量净额	4,112,396.67	623,280.26	397,148.81
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
三、现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	2,006,876.63	1,217,994.18	213,822.66
减：现金的期初余额	1,217,994.18	213,822.66	722,735.56
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	788,882.45	1,004,171.52	-508,912.90

3、偿债能力指标

项 目	2014.7.31 /2014年1-7月	2013.12.31 /2013年度	2012.12.31 /2012年度
流动比率（倍）	1.26	1.38	1.47
速动比率（倍）	0.89	0.92	0.85
资产负债率	48.24%	70.67%	65.08%

利息保障倍数	5.85	6.64	—
--------	------	------	---

注：2012 年公司无利息支出，因此利息保障倍数不适用。

报告期内公司业务模式无重大变化，流动比率、速动比率较为稳定，盈利情况良好，利息保障倍数较高，偿债能力良好。2014 年 7 月末资产负债率有较大幅度下降主要系由于公司股东增资所致。

五、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方及关联关系

1、控股股东和实际控制人

请见“第一节、公司基本情况”下的“五、主要股东及实际控制人情况”。

2、控股股东、实际控制人控制的其他企业

请见“第三节、公司治理”下的“五、公司同业竞争情况”。

3、其他持有公司 5%以上的股东

无。

4、子公司

无。

5、本公司董事、监事、高级管理人员

详情见本说明书“第一节 基本情况”之“七、董事、监事、高级管理人员基本情况”。

6、其他关联方

梅艳，实际控制人李全兴之妻子。

（二）关联交易情况

1、偶发性关联交易

(1) 购买商品、接受劳务

无。

2、经常性关联交易

(1) 购买商品、接受劳务

关联方名称	交易内容	2014 年 1-7 月		2013 年度		2012 年度	
		金额（元）	占同类交易金额比例（%）	金额（元）	占同类交易金额比例（%）	金额（元）	占同类交易金额比例（%）
特种金属	电费	106,877.93	100.00	165,336.08	100.00	182,974.34	100.00
光伏科技	加工费	17,885.73	2.24	14,749.66	1.25		
增压器	加工费	8,526.08	1.07				
汽车部件	加工费	17,729.89	2.22	79,218.12	6.74	5,237.08	0.63
增压器	原材料	72.65	0.01				
汽车部件	原材料	70,488.24	1.14	363,502.09	3.08	139,319.52	1.87
合计		221,580.52		622,805.95		327,530.94	

上述交易中，公司日常生产经营产生的电费通过特种金属总表统一缴纳，根据分表确定每月电费支付特种金属，电费以市场价格定价。除此之外，报告期内公司与光伏科技、增压器及汽车部件发生的少量加工费、原材料采购，占同类交易的比例较小，均系协议定价。经核查，公司为减少额外成本，向关联方采购扎带、垫圈、小轮等担架配件以及委托关联方提供少量加工服务，上述采购及支付加工费占各自同类交易的比例较小，且交易定价公允，不存在利益输送的情形。

(2) 出售商品、提供劳务情况

关联方名称	交易内容	2014 年 1-7 月		2013 年度		2012 年度	
		金额	占同类交易金额比例（%）	金额	占同类交易金额比例（%）	金额	占同类交易金额比例（%）
特种金属	水费	14,739.62	100.00				
汽车部件	担架及配件	473,512.05	3.60	173,057.94	0.73	293,001.77	1.72
万新贸易	担架及配件			117,552.00	0.49	197,116.92	1.16
合计		488,251.67		290,609.94		490,118.69	

上述交易中，特种金属用于生产经营产生的水费通过公司总表统一缴纳，根据分表确定每月水费支付给万事兴，水费以市场价格定价。除此之外，公司与关联方发生的少量销售担架及配件情形，均采用协议定价。经核查，汽车部件关联采购主要原因系应其小部分客户要求，将担架及配件作为该部分客户的采购组成部分。汽车部件客户主要为汽车生产厂家，与万事兴不存在客户重合的情形。上述关联交易金额较小，交易价格公允，不存在利益输送的情形。

（3）关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	确认的租赁费
汽车部件	本公司	厂房	2012-1-1	2012-12-31	协议价	270,000.00
汽车部件	本公司	厂房	2013-1-1	2013-12-31	协议价	350,000.00
汽车饰件	本公司	厂房	2014-1-1	2014-7-31	协议价	175,000.00
合计						795,000.00

注：江阴万事兴汽车部件制造有限公司以 2013 年 12 月 31 日为基准日，进行公司分立，其中租赁给本公司使用的生产用厂房、土地使用权的所有权归江阴万事兴汽车饰件有限公司所有。截至 2014 年 7 月 31 日，该厂房、土地使用权已作为汽车饰件增资标的注入万事兴。

（3）关联方往来余额

单位：元

关联方名称	项目名称	2014/7/31	2013/12/31	2012/12/31
应收款项：				
特种金属	应收账款	11,300.78		
万新贸易	应收账款		701,366.08	563,830.24
汽车部件	其他应收款		5,972,106.88	2,792,312.41
万新贸易	其他应收款		1,000,000.00	
合 计		11,300.78	7,673,472.96	3,356,142.65
应付款项：				
增压器	应付账款	10,060.50		
光伏科技	应付账款	15,992.07	17,257.10	
特种金属	应付账款			22,200.00
特种金属	其他应付款		4,828,264.00	5,000,000.00
合 计		26,052.57	4,845,521.10	5,022,200.00

（4）关联方担保

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李全兴	500 万元	2013-3-20	2014-3-20	是
特种金属				
李全兴	500 万元	2014-3-31	2015-3-30	否
梅艳				
特种金属				

关联交易价格必要性：

关联销售：公司关联销售主要为担架及配件的销售，原因主要系关联方的小部分汽车厂商客户在采购时将担架及配件作为采购的一部分，因此关联方向公司采购相应的担架及配件。这些销售金额较小，并非公司的主要利润来源。而出于关联关系，且公司产品质量在市场上有良好的知名度，因此向本公司采购具有便利性、可靠性。此类交易未来将持续。

关联采购：对于部分常见的、价值较低的、非公司产品主要组成部分的原料或加工工序，如扎带、垫圈、小轮等，出于采购的便利性，公司会向关联方采购以及委托关联方提供少量加工服务。此类交易未来将持续。

向关联方收取水费：关联方特种金属用于生产经营产生的水费通过公司总表统一支付，公司每个月根据特种金属分表显示的使用量向其收取水费，水费价格：3.5 元/吨。由于水费金额较小，且无中间差价、相互间水费当月结清，并不占用公司资金，因此公司代其支付水费并不产生额外的费用。但特种金属单独向供水单位申请开户、单独加装水表，需要耗费工时并产生额外的费用。因此，在不损害公司利益的情况下，公司将继续代收代付特种金属的电费。此类交易未来将持续。

向关联方支付电费的原因：公司日常生产经营产生的电费通过特种金属总表统一缴纳，根据分表确定每月电费支付给特种金属，电费价格：0.882 元/千瓦时。由于电费金额较小并按市场价格定格，且相互间电费当月结清，公司并不占用关联方资金，因此此类交易并不损害关联方利益。对于公司而言，单独加装电表，涉及包括开户、加装变压器等额外支出，因此此类交易未来将持续。

关联方提供担保：由于公司规模较小，前期较难获取银行贷款，故由控股股

东、实际控制人或其他关联方提供担保以获取银行贷款，在公司规模未发生明显变化之前，预计此类关联担保将持续存在。

关联方资金拆借：由于万事兴集团为更好利用资金，公司及关联公司资金在万事兴集团范围内统筹使用，在一定程度上，的确促进了公司及关联方业务发展。公司为了规范关联方资金往来，已在 2014 年 7 月 31 日已全部清理关联方拆借款项，公司与关联方并作承诺，报告期发生的资金拆借不再计算任何利息，以后尽量避免发生资金拆借，若以后必需发生，经履行必须程序以后，按照不低于同期银行贷款利率计算利息。

关联交易价格公允性：

关联销售：公司向关联方销售担架及配件的价格约为公司向非关联方销售价格的 90%，低于市场价格的原因如下：（1）向关联方销售非公司的主动销售行为，不产生销售费用；（2）相关仓储费、运输费由对方承担。

关联采购：采购价格略低于市场价格，差额在 5% 以内，且总体采购量较小，价格基本公允。

向关联方收取水费：销售价格：3.5 元/吨。公司对外采购价格：3.5 元/吨。

向关联方支付电费的定价：采购价格：0.882 元/千瓦时，不区分时段，此价格为农村用电价格。特种金属采购价格：峰电 1.112 元/千瓦时（8:00-12:00、17:00-21:00）、平电 0.667 元/千瓦时（12:00-17:00、21:00-24:00）、谷电 0.332 元/千瓦时（24:00-8:00）。周边企业可选择农村用电价格（非家庭用电价格）、或分时电价，由于公司用电量占特种金属用电相对较小，且公司电表非分时电表，因此特种金属以农村用电价格向本公司代收电费。

关联方提供担保及资金拆借：报告期内担保及资金拆借公司均为支付利息。

综上所述，报告期内除资金拆借未支付利息外，公司关联交易不存在显失公允或存在其他利益安排，亦不存在对关联方重大依赖。公司为了规范关联方资金往来，已在 2014 年 7 月 31 日已全部清理关联方拆借款项，公司与关联方并作承

诺，报告期发生的资金拆借不再计算任何利息，以后尽量避免发生资金拆借，若以后必需发生，经履行必须程序以后，按照不低于同期银行贷款利率计算利息。

（三）关联交易的决策权限与程序

关联交易决策权限如下：

公司与关联方发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易（公司提供担保除外），应当及时履行信息披露义务。

公司与关联方发生的交易金额在 100 万元以上的关联交易，应由公司董事会和股东大会审议通过后实施并及时履行信息披露义务。

关联交易的决策程序如下：

公司与关联人进行日常关联交易时，按以下程序进行审议：

1、对于以前正在执行的日常关联交易协议，如果协议在执行过程中主要条款发生重大变化或者协议期满需要续签的，公司应当将新修订或者续签的日常关联交易协议，根据协议涉及的总交易金额提交董事会审议。

2、对于前项规定之外新发生的日常关联交易，公司应当与关联人订立书面协议并及时披露，根据协议涉及的总交易金额提交董事会审议。

第十条 公司与关联人之间的关联交易必须签订书面协议，协议内容应明确、具体。公司关联人与本公司签署涉及关联交易的协议，应采取必要的回避措施：

1、任何个人只能代表一方签署协议；

2、关联方不能以任何形式干预公司的决策；

3、公司董事会会议就关联交易进行表决时，关联董事可参与审议讨论并提出自己的意见但应回避表决。

第十一条 董事会审议关联交易事项时，关联董事回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所作出决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会会议的非关联董事人数不足 3 人的，公司应当将交易提交股东大会审议。

关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

1、交易对方；2、在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的；3、拥有交易对方的直接或间接控制权的；4、交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员；5、交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事和高级管理人员的关系密切的家庭成员；6、根据法律法规和公司章程认定的因其他原因使其独立的商业判断可能受到影响的人士。

公司股东大会审议关联交易事项时，应回避表决的关联股东是指：

1、交易对方；2、拥有交易对方直接或间接控制权的；3、被交易对方直接或间接控制的；4、与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；5、在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的（适用于股东为自然人的）；6、因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制或影响的；7、根据法律法规和公司章程认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。

董事会和股东大会对关联交易事项作出决议时，至少需审核下列文件：

1、关联交易发生的背景说明；2、关联方的主体资格证明（法人营业执照或自然人身份证明）；3、与关联交易有关的协议、合同或任何其他书面安排；4、关联交易定价的依据性文件、材料；5、关联交易对公司和非关联股东合法权益的影响说明；6、董事会要求的其他资料。

关联交易合同有效期内，因不可抗力或生产经营的变化导致必须终止或修改关联交易协议或合同时，有关当事人可终止协议或修改补充协议内容。补充、修订协议视具体情况即时生效或再经董事会或股东大会审议确认后生效。

第十五条 关联交易价格是指公司与关联方之间发生的关联交易所涉及之商品或劳务的交易价格。定价原则和定价方法：

1、关联交易的定价主要遵循市场价格的原则，有客观的市场价格作为参照的一律以市场价格为准；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成价的，按照协议价定价；

2、交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确。

3、市场价：以市场价格为准，确定商品或劳务的价格及费率；

4、成本加成价：在交易的商品或劳务的成本基础上加 10% 的合理利润确定交易价格及费率。

六、需要提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

截止本说明书出具之日，本公司无应披露的重大资产负债表日后事项。

（二）或有事项

公司在报告期内无需要披露的或有事项。

（三）其他重要事项

公司在报告期内无需要披露的其他重要事项。

七、报告期内资产评估情况

（一）房产、土地评估

江苏中天资产评估事务所有限公司对汽车饰件用于向本公司增资的房产、土地于评估基准日 2014 年 6 月 30 日的价值进行评估。并于 2014 年 7 月 21 日出具了苏中资评报字（2014）第 87 号《江阴万事兴汽车饰件有限公司对外投资项目评估报告》。

本次资产评估结果如下：

序号	资产名称	单位	数量	评估价值
1	房屋	平方米	11,427.23	945.57
2	构筑物	项	2	52.89
3	土地使用权	宗	2	1,366.82
合 计				2,365.28

（二）股份改制评估

江苏中天资产评估事务所有限公司对公司股份制改制项目所涉及的全部资产及负债于评估基准日 2014 年 7 月 31 日的价值进行评估，并于 2014 年 8 月 21 日出具了《资产评估报告》（苏中资评报字（2014）第 103 号），本次评估的方法采用基础资产法。

本次资产评估结果如下：

单位：万元

项 目		账面价值	评估价值	增减值	增值率
		A	B	C=B-A	D=C/A*100%
1	流动资产	2,099.29	2,174.23	74.94	3.57%
2	非流动资产	1,359.80	2,440.01	1,080.21	79.44%
3	其中：可供出售金融资产				
4	持有至到期投资				
5	长期应收款				
6	长期股权投资				
7	投资性房地产				
8	固定资产	827.95	1,047.79	219.84	26.55%
9	在建工程				
10	工程物资				
11	固定资产清理				
12	生产性生物资产				
13	油气资产				
14	无形资产	505.83	1,366.21	860.38	170.09%
15	开发支出				
16	商誉				
17	长期待摊费用				
18	递延所得税资产	18.51	18.51		
19	其他非流动资产	7.50	7.50		
20	资产总计	3,459.08	4,614.24	1,155.16	33.39%
21	流动负债	1,668.63	1,668.63		

22	非流动负债				
23	负债合计	1,668.63	1,668.63		
24	净资产（所有者权益）	1,790.45	2,945.61	1,155.16	64.52%

八、股利分配政策和近两年一期的分配情况

（一）近两年一期利润分配情况

江阴万事兴医疗器械有限公司于 2014 年 6 月 30 日召开了临时股东会，股东审议通过了将 2014 年 6 月 30 日前累计未分配利润中的 450 万元分配给股东江阴万事兴汽车饰件有限公司。

（二）公司利润分配政策

公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

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

公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不得在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。

董事会拟定的利润分配方案；

股东大会审议批准公司的利润分配方案；

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

本公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

十、对公司业绩或持续经营产生不利影响因素及自我评估

（一）行业竞争风险

目前国内医疗器械行业企业发展较快，但与国外厂商相比，技术含量相对较低，大多集中在生产中低端医疗器械产品。在高端医疗器械领域，国内企业与国外企业差距仍然较大。而中低端产品竞争日趋激烈，存在价格恶性竞争、虚假宣传、不正当商业竞争、假冒伪劣等现象，市场竞争风险加剧。

同时，跨国公司重视国内市场业务，纷纷在中国设立了生产基地和研发机构。跨国公司除不断加大在中国高端医疗器械市场的争夺外，还试图向一部分颇有潜力的低端市场扩张。随着中国医疗器械市场的进一步发展，跨国公司将会通过直接投资、并购重组、扩大产品线等方式进一步加大对中国市场的投资，国内医疗器械企业将面临巨大挑战。

（二）医疗器械出口不确定性风险

近几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）实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为李全兴，其通过江阴万事兴汽车饰件有限公司与江阴万事兴增压器有限公司控制公司股份 1,000 万股，占公司股本比例为 100%，并担任公司董事长。如果公司实际控制人利用其控制地位，通过控制公司股东行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

第五节 有关声明

一、挂牌公司董事、监事和高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事和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、准确性和完整性承担相应的法律责任。

全体董事签字：

李全兴 李全兴

李奇佑 李奇佑

汪立新 汪立新

沈方华 沈方华

佟立雍 佟立雍

赵春琴 赵春琴

吴江华 吴江华

全体监事签字：

赵宏 赵宏

承维龙 承维龙

承海荣 承海荣

其他高级管理人员签字：

高林娟 高林娟

江阴万事兴医疗器械股份有限公司



2014年12月3日

二、主办券商声明

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

法定代表人:

黄金琳

项目负责人:

李 刚

项目组成员:

李科伟

陈 伟

刘 琦

郑文彬

周少波

华福证券有限责任公司

2014年12月3日

三、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的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专业报告的内容无异议，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。

经办律师： 白翼

白 翼

钱江辉

钱江辉

机构负责人： 白翼

白 翼



江苏常辉律师事务所

2014年12月3日

四、会计师事务所声明

本所及经办注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及经办注册会计师对江阴万事兴医疗器械股份有限公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师：


赵焕琪 320200010019


冯建利 320200230071

执行事务合伙人：


朱建弟

立信会计师事务所（特殊普通合伙）



五、评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，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：



赵永顺



谢肖琳

机构负责人：



何宜华

江苏中天资产评估事务所有限公司



2014年12月3日

第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

以上附件在全国股份转让系统指定信息披露平台披露