

福建施可瑞医疗科技股份有限公司

(住所：福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 E 区 8#)



公开转让说明书

推荐主办券商



(注册地址：广东省深圳市福田区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层)

重大事项提示

本公司特提示投资者对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

（一）市场竞争风险

虽然我国的医疗器械市场发展势头迅猛，但强生、飞利浦、西门子等国际医疗器械巨头仍然垄断着高端医疗器械市场，并且持有绝大多数高端医疗器械核心专利。同时除本公司外，一些国内大型的医疗器械生产家和互联网硬件巨头（如联想等），也提出了以大数据和云端互联为核心的移动医疗解决方案，其核心是运用信息技术，再造医院服务与管理流程，加强业务控制，帮助医护人员提高工作质量与效率，从而让患者在医院就医的过程变得更为便捷和高效。因此未来我国的医疗器械生产商面临的竞争将会更加激烈，本公司如在未来不能持续加大研发力度，持续提高产品质量，将会面临同行业公司的激烈竞争。

（二）行业波动风险

目前公司产品医用脚轮主要应用在医疗推车、医用病床和大型医疗设备之上，这些设备一般作为医院的固定资产使用，更换周期一般 5-8 年。因此，医用脚轮本身的市场容量对政府针对医疗机构的政策和医疗机构的采购规模具有较高的依赖性。从 2012 年起，我国加大了对基层医疗机构和公立医院改革的投入力度，“十二五”的侧重点也将放在对基层医疗机构和社区医疗机构的扶持上，医疗机构的规模及就诊人数也持续增长，也极大地增加了对医疗器械的需求，在此大环境下，本公司的业务扩张难度也较小，但未来相关政策走向一旦弱化，将对本行业产生一定影响，因此公司存在行业波动风险。

（三）市场推广的风险

目前本公司的产品结构中，传统的医用脚轮仍然占较大份额，主要系本公司的医用脚轮业务起步较早，在行业内有很深的技术积淀和稳固的上下游关系，同时在规模上具有较强的竞争力。但医用脚轮并非高端医疗器械，医用脚轮的设计很容易被模仿和抄袭。同时公司目前重点在推动产品结构向下游产业链拓

展，通过参加展会、广告等方式加快医用推车及医疗器械设备的市场推广，但产品的市场推广需要一定的投入和周期，因此公司产品存在一定的市场推广风险。

（四）客户依赖风险

公司目前的产品种类主要分为医用脚轮、医用推车和部分医疗器械三大板块。其中医用脚轮为公司主要产品，其中东莞铭异精密电子有限公司为医用脚轮的主要客户，2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-7 月，公司对东莞铭异精密电子有限公司的销售收入分别为 831.39 万元、863.59 万元、727.32 万元，占公司销售总额的比例分别为 30.45%、26.61%和 35.24%，比重较大，因此公司存在客户依赖风险。

（五）税收优惠丧失的风险

2009 年 10 月 26 日，本公司取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，并于 2012 年 9 月 26 日，再次被认定为高新技术企业。公司目前减按 15%的税率征收企业所得税。但如果公司未能在历次高新技术企业资格及软件企业认定到期后重新获得相应资格，或未来国家调整相关税收优惠政策，现有的税收优惠有可能丧失，将对公司未来经营业绩、现金流产生不利影响。

（六）实际控制人的控制风险

本公司实际控制人为揭业冰与陈莉芳夫妇，截至本公开转让说明书签署日，揭业冰持有本公司 74.80%股份，陈莉芳持有本公司 10.00%股份，合计持有公司 84.80%的股份，能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。虽然公司不断完善法人治理结构，业已建立健全了包括三会议事规则、关联交易制度、对外担保制度等一系列公司治理制度且认真执行，但公司实际控制人仍可凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行不当控制，从而影响公司及中小股东的利益。

（七）营运资金不足的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 170.29 万元、-113.74 万元、-258.70 万元。未来如果公司不能提高经营活动产生现金的能力，公司可能由于营运资金不足，而无法保持正常的采购付款及日常运营付款，并对业务规模持续扩大造成影响。

释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列词汇具有如下含义：

申请挂牌公司、公司、 本公司、施可瑞、施可 瑞医疗、股份公司	指	福建施可瑞医疗科技股份有限公司
施可瑞光电	指	福州施可瑞光电科技有限公司
挂牌	指	福建施可瑞医疗科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的行为
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商	指	平安证券有限责任公司
律师事务所	指	北京大成（福州）律师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中企华评估、评估师	指	北京中企华资产评估有限责任公司
公司章程	指	福建施可瑞医疗科技股份有限公司公司章程
股东大会	指	福建施可瑞医疗科技股份有限公司股东大会
董事会	指	福建施可瑞医疗科技股份有限公司董事会
监事会	指	福建施可瑞医疗科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
施可瑞光电	指	福州施可瑞光电科技有限公司，系公司前身
人人会	指	福州人人会网络科技有限公司
医博汇	指	福州医博汇医疗科技有限公司
捷迈电子	指	福州捷迈电子科技有限公司（后更名为福州医博汇医疗科技有限公司）
上官网络	指	福州市上官网络科技有限公司

捷尼亚、捷尼亚科技	指	捷尼亚（厦门）信息科技有限公司
连诚商汇	指	福州连诚商汇投资有限公司
施可瑞仪器	指	福州施可瑞仪器设备有限公司
捷迈香港	指	捷迈（香港）投资发展有限公司
二十二资	指	福建二十二资投资管理有限公司
超声数字冲洗吸引泵	指	是一种治疗尿路结石的治疗仪器，可利用真空环境将结石从人体内吸出
高清摄像光源一体机	指	是医用内窥镜系统组成部分，其集成了内窥镜摄像机和传统冷光源的功能，可以为内窥镜系统提供高亮度光源和高清摄像头
报告期，近两年又一期	指	2012 年、2013 年、2014 年 1-7 月

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，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

目 录

重大事项提示.....	1
释 义	4
第一节 基本情况	8
一、公司基本情况	8
二、股票挂牌情况	9
三、公司股权结构图	10
四、公司控股股东、实际控制人及主要股东基本情况.....	11
五、公司股本形成及其变化情况.....	13
六、公司重大资产重组情况	20
七、公司董事、监事和高级管理人员情况.....	20
八、最近两年及一期主要会计数据和财务指标	25
九、定向发行情况	26
十、与本次挂牌有关的中介机构.....	26
第二节 业务与技术.....	29
一、公司业务概述	29
二、公司组织结构与主要服务	33
三、公司关键业务资源要素	35
四、公司业务其他相关情况	47
五、公司的商业模式	52
六、公司所处行业概况、市场规模及风险特征	55
第三节 公司治理	60
一、公司股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况.....	60
二、关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明.....	61
三、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	62
四、公司及控股股东、实际控制人最近两年及一期重大违法违规及受处罚的情况.....	62
五、公司独立性	65
六、同业竞争.....	67
七、公司最近两年及一期内资金占用和对外担保情况及相关制度安排	76

八、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	78
第四节 公司财务	83
一、最近两年及一期的财务报表.....	83
二、注册会计师审计意见.....	98
三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况	98
四、主要会计政策、会计估计	99
五、报告期内主要会计数据和财务指标分析.....	108
六、报告期利润形成的有关情况.....	111
七、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种.....	118
八、资产情况分析	119
九、负债情况分析	128
十、公司最近两年一期主要股东权益情况.....	133
十一、关联方、关联方关系及关联交易	133
十二、提请投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	138
十三、报告期内资产评估情况	138
十四、最近两年股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策..	139
十五、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	140
十六、可能对公司持续经营产生影响的风险因素和对策	141
第五节 有关声明.....	149
第六节 附件.....	149

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：	福建施可瑞医疗科技股份有限公司
英文名称：	Fujian Secure Medical Techonology Co.,Ltd.
法定代表人：	揭业冰
有限公司成立日期：	2003 年 11 月 3 日
股份公司成立日期：	2014 年 7 月 28 日
注册资本：	1,000 万元
住所：	福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 E 区 8#楼
邮编：	350003
电话：	0591—63335588
传真：	0591—87411696
互联网网址：	http://www.securetw.com/
电子信箱：	secure@126.com
董事会秘书：	雷爱芳
所属行业：	“根据《上市公司分类指引》，公司属于C类制造业第29“橡胶和塑料制品业”，行业代码为C29；根据我国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于“通用设备制造业”中的机械治疗及病房护理设备制造业，行业代码为C3585。”
主要业务：	医用脚轮及医疗推车的生产、研发；二类医用内窥镜设备的生产、研发
经营范围：	研发、生产三类手术室急救室诊疗室设备、二类医用光学仪器及内窥镜设备；移动信息化产品及配件；组织、销售：推车、脚轮、物流设备、五金制品、塑料制品、橡胶制品；软件开发；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的

商品和技术除外

组织机构代码：75497874-2

二、股票挂牌情况

（一）挂牌股票情况

股票代码：

股票简称：

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元/股

股票总量：1,000 万股

挂牌日期：

（二）股票限售安排

1、法规规定

根据《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。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过

转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

公司董事、监事和高级管理人员已按照上述法律法规的要求分别出具自愿锁定其所持有公司股份的承诺。除上述情况，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

2、股票限售情况

股份公司成立于2014年7月28日，截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，股份公司成立不足一年，公司发起人的股份不具备公开转让的条件，因此，截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，公司股东无可进行公开转让的股份。

3、股东对所持股份自愿锁定的承诺

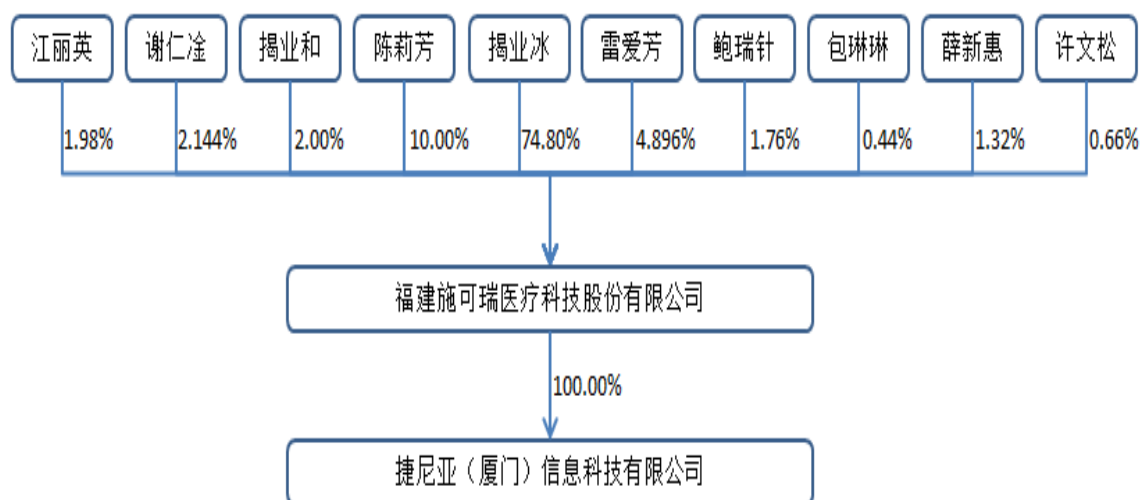
揭业冰、揭业和、陈莉芳、雷爱芳、江丽英、包琳琳、薛新惠、鲍瑞针、许文松、谢仁淦承诺：自股份公司成立之日起一年内不转让所持股份公司股份，股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

除上述承诺外，揭业冰、揭业和、陈莉芳、雷爱芳、江丽英、包琳琳、薛新惠、鲍瑞针、许文松、谢仁淦承诺：在股份公司任职期间每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的百分之二十五。从股份公司离职后半年内，不转让所持股份公司的股份。

除上述股份锁定以外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

三、公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司的股权结构如下图所示：



四、公司控股股东、实际控制人及主要股东基本情况

（一）公司控股股东、实际控制人及主要股东持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人及主要股东持股情况如下表所示：

序号	股东姓名	持股数量 (万股)	持股比例	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	揭业冰	748.00	74.80%	自然人	否
2	陈莉芳	100.00	10.00%	自然人	否
3	揭业和	20.00	2.00%	自然人	否
4	雷爱芳	48.96	4.896%	自然人	否
5	包琳琳	4.40	0.44%	自然人	否
6	薛新惠	13.20	1.32%	自然人	否
7	鲍瑞针	17.60	1.76%	自然人	否
8	江丽英	19.80	1.98%	自然人	否
9	谢仁淦	21.44	2.144%	自然人	否
10	许文松	6.60	0.66%	自然人	否

合计	1,000.00	100.00%	-	-
----	----------	---------	---	---

（二）股东相互间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日，公司股东揭业冰先生直接持有公司 74.80% 的表决权；公司股东陈莉芳女士系揭业冰先生的配偶，持有公司 10.00% 的表决权；公司股东谢仁淦先生系揭业冰先生、揭业和先生之姐夫，持有公司 2.144% 表决权的股份，公司股东揭业和先生系揭业冰先生之弟，持有公司 2.00% 表决权的股份。除上述所列股东间的关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

（三）控股股东基本情况

揭业冰先生持有公司 748 万股份，占公司股本总额的 74.80%，系公司控股股东。

揭业冰先生，男，汉族，1974 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。主要工作经历：1994 年 8 月至 1995 年 7 月于福建省华强特种器材公司担任开发部开发员；1995 年 8 月至 1998 年 10 月于福建省福斯特医疗设备有限公司担任生产部技术员；1999 年 10 月至 2001 年 1 月于福建省对外经济服务贸易公司担任市场部经理；2001 年 1 月至今于福州施可瑞仪器设备有限公司担任执行董事、总经理并兼法定代表人；2003 年 11 月至 2014 年 7 月任施可瑞光电执行董事、总经理；2009 年 9 月至 2014 年 7 月任医博汇执行董事、经理；2007 年 9 月至今任捷迈香港董事；2010 年 7 月至今任连诚商汇执行董事兼法定代表人；2012 年 10 月至 2014 年 7 月任上官网络董事、2014 年 7 月至今任上官网络监事；现任施可瑞医疗董事长兼总经理。公司控股股东在报告期内未发生变化。

（四）实际控制人基本情况

本公司实际控制人为揭业冰与陈莉芳夫妇。截至本公开转让说明书签署日，揭业冰先生持有公司 748.00 万股份、陈莉芳女士持有公司股份 100.00 万股，合

计持有公司 848.00 万股，占公司总股本的 84.80%，能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。

揭业冰先生基本情况参见本节之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”之“（三）控股股东基本情况”。

陈莉芳女士，汉族，1979 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。主要工作经历：2001 年 7 月至 2002 年 7 月于福州市台江区紫荆花华南幼儿园任教师；2002 年 9 月至 2003 年 7 月于厦门立人国际小学任教师；2003 年 8 月至 2005 年 5 月于福州市天元艺术中心任教师；2007 年 7 月至 2012 年 8 月于福州施可瑞光电任出纳；现任施可瑞医疗董事。陈莉芳女士持公司股份 100.00 万股，占公司股份总数的 10.00%。公司实际控制人在报告期内未发生变化。

（五）主要股东基本情况

除公司实际控制人揭业冰先生及陈莉芳女士外，公司无其他持股 5%以上的股东。

五、公司股本形成及其变化情况

（一）有限责任公司阶段

1、有限公司设立

2003 年 10 月 1 日，揭业冰先生、杨明先生签署《福州施可瑞光电科技有限公司章程》，规定：施可瑞光电注册资本 50.00 万元，以货币投资；出资人应在章程订立之日起三十日内，缴纳所认缴的出资额；揭业冰先生出资额为 45.00 万元，占注册资本的 90.00%；杨明先生出资额为 5.00 万元，占注册资本的 10.00%。2003 年 10 月 30 日，福州求实有限责任会计师事务所出具编号为求实 CPA 验字[2003]第 072 号的《验资报告》，审验确认，截至 2003 年 10 月 29 日，施可瑞光电（筹）已收到全部股东缴纳的注册资本合计人民币 50.00 万元，均以货币出资。

2003 年 11 月 3 日，施可瑞光电取得福州市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》(注册号为 3501002015306)，施可瑞光电注册资本为 50.00 万元；法定代表人为揭业冰先生；住所为福州市鼓楼区杨桥东路 118 号宏扬新城 3 座 8 层 808 室；经营范围为计算机及配件、化工产品（不含危险品）、办公用品、百货、服装、五金、塑料制品、橡胶制品批发、代购代销（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）；营业期限自 2003 年 11 月 3 日至 2013 年 11 月 2 日。

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴注册资本 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	实缴出资额占 注册资本比例
1	揭业冰	45.00	45.00	货币	90.00%
2	杨明	5.00	5.00	货币	10.00%
	合计	50.00	50.00	货币	100.00%

2、有限公司第一次注册资本、实收资本变更

2005 年 3 月 7 日，施可瑞光电股东会审议通过，将施可瑞光电的注册资本增至 400.00 万元。新增注册资本 350.00 万元，其中：由原股东揭业冰先生以货币出资 315.00 万元；原股东杨明先生以货币出资 35.00 万元。

2010 年 3 月 4 日，福建华永会计师事务所有限公司出具华永 CPA 验字[2010]第 002 号《验资报告》，审验确认，截至 2005 年 3 月 10 日，施可瑞光电已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币 350.00 万元，均以货币出资。

2005 年 3 月 11 日，施可瑞光电完成了上述工商变更登记事项。

本次变更后，施可瑞光电股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例(%)
1	揭业冰	360.00	货币	90.00
2	杨明	40.00	货币	10.00
	合计	400.00	货币	100.00

依据福建省政府 2004 年 4 月 7 日发布的《福建省人民政府办公厅转发省工商局关于促进和服务我省企业发展若干意见的通知》闽政办[2004]59 号第九条

之规定：“以货币形式出资的内资企业(股份有限公司除外)，应到设有“注册资本入资专户”的银行开立“企业注册资本专用帐户”交存货币注册资本。工商行政管理机关根据入资银行出具的《交存入资资金凭证》确认投资人缴付的货币出资数额”。因此施可瑞光电本次增资按照规定仅向工商部门提供了《交存入资资金凭证》并完成了工商变更登记事项。

公司于2010年3月4日聘请福建华永会计师事务所有限公司针对上述增资事项补充出具了华永CPA验字[2010]第002号《验资报告》，确认上述新增注册资本合计人民币350.00万元已经出资到位。福州市鼓楼区工商局已针对施可瑞医疗拟申请挂牌事宜出具了《无违规证明》。

3、施可瑞光电第一次股权转让

2010年10月26日，经施可瑞光电股东会决议通过，杨明先生与陈莉芳女士签订《股权转让协议》，双方约定：杨明先生将其持有的施可瑞光电10.00%股权计40.00万元人民币的出资额，以40.00万元人民币价格转让给陈莉芳女士。

2010年11月2日，施可瑞光电完成了上述工商变更登记事项。

本次变更后，施可瑞光电的股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例(%)
1	揭业冰	360.00	货币	90.00
2	陈莉芳	40.00	货币	10.00
合计		400.00	货币	100.00

4、施可瑞光电第二次注册资本、实收资本变更

2011年12月5日，经施可瑞光电股东会决议通过：施可瑞光电的注册资本增加至人民币1,000.00万元，本次新增的注册资本人民币600.00万元，其中揭业冰先生出资人民币540.00万元，陈莉芳女士出资人民币60.00万元；施可瑞光电的实收资本增加至人民币520.00万元，本次新增的实收资本人民币120.00万元，其中揭业冰先生出资人民币108.00万元，陈莉芳女士出资人民币12.00万元。出资方式为货币出资。

2011 年 12 月 7 日，福建华永会计师事务所有限公司出具编号为华永 CPA 验字[2011]第 042 号的《验资报告》，审验确认：截止 2011 年 12 月 6 日止，施可瑞光电已收到股东缴纳的新增第 1 期出资，即本期实收注册资本人民币 120.00 万元，施可瑞光电新增实收资本人民币 120.00 万元。股东以货币出资。

本次变更后，施可瑞光电的股东出资情况为：

序号	股东名称	认缴注册资本 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	实缴出资额占 注册资本比例
1	揭业冰	900.00	468.00	货币	46.80%
2	陈莉芳	100.00	52.00	货币	5.20%
	合计	1,000.00	520.00	货币	52.00%

5、施可瑞光电第三次实收资本变更

2012 年 12 月 28 日，经施可瑞光电股东会审议并通过，施可瑞光电实收资本增加至人民币 670.00 万元。本次增加实收资本人民币 150.00 万元，其中揭业冰先生出资人民币 135.00 万元，陈莉芳女士出资人民币 15.00 万元。出资方式为货币出资。

2013 年 1 月 16 日，福建华永会计师事务所有限公司出具编号为华永 CPA 验字[2013]第 002 号的《验资报告》，审验确认，截至 2013 年 1 月 8 日止，施可瑞光电已收到股东缴纳的新增注册资本第 2 期出资，即本期实收注册资本人民币 150.00 万元，施可瑞光电新增实收资本人民币 150.00 万元。股东以货币出资。

2013 年 1 月 17 日，施可瑞光电完成了上述工商变更登记事项。

本次变更后，施可瑞光电的股东出资情况为：

序号	股东名称	认缴注册资本 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	实缴出资额 占注册资本 比例
1	揭业冰	900.00	603.00	货币	60.30%

2	陈莉芳	100.00	67.00	货币	6.70%
	合计	1,000.00	670.00	货币	67.00%

6、施可瑞光电第四次实收资本变更

2013年4月19日，经施可瑞光电股东会审议并通过，施可瑞光电实收资本增加至人民币820.00万元。本次增加实收资本人民币150.00万元，其中揭业冰先生出资人民币135.00万元，陈莉芳女士出资人民币15.00万元。出资方式为货币出资。

2013年4月25日，福建华永会计师事务所有限公司出具编号为华永CPA验字[2013]第028号的《验资报告》，审议确认，截至2013年4月24日止，施可瑞光电已收到股东缴纳的新增注册资本第3期出资，即本期实收注册资本人民币150.00万元，施可瑞光电新增实收资本人民币150.00万元。股东以货币出资。

本次变更后，施可瑞光电的股东出资情况为：

序号	股东名称	认缴注册资本 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	实缴出资额 占注册资本 比例
1	揭业冰	900.00	738.00	货币	73.80%
2	陈莉芳	100.00	82.00	货币	8.20%
	合计	1,000.00	820.00	货币	82.00%

7、施可瑞光电代持协议签署及第五次实收资本变更

2013年7月22日，经施可瑞光电股东会审议并通过，施可瑞光电实收资本增加至人民币1,000.00万元。本次增加的实收资本人民币180.00万元，其中152.00万元由揭业冰先生出资20.00万元，占本次实收资本变更后的股权比例为2.00%；雷爱芳女士出资48.96万元，占本次实收资本变更后的股权比例为

4.896%；包琳琳女士出资 4.40 万元，占本次实收资本变更后的股权比例为 0.44%；薛新惠女士出资 13.20 万元，占本次实收资本变更后的股权比例为 1.32%；鲍瑞针先生出资 17.60 万元，占本次实收资本变更后的股权比例为 1.76%；江丽英女士出资 19.80 万元，占本次实收资本变更后的股权比例为 1.98%；谢仁淦先生出资 21.44 万元，占本次实收资本变更后的股权比例为 2.144%；许文松先生出资 6.60 万元，占本次实收资本变更后的股权比例为 0.66%。

上述人员均与揭业冰先生签订了《代持股协议》，约定上述人员将各自的出资款项以现金形式支付给揭业冰先生，揭业冰先生收款后以其自己名义进行增资，上述人员各自的出资份额由揭业冰先生代持。

出资人民币 180.00 万元中剩余的 28.00 万元出资由揭业冰先生认购 10.00 万元，陈莉芳女士认购 18.00 万元。

2013 年 7 月 25 日，福建华永会计师事务所有限公司出具编号为华永 CPA 验字[2013]第 048 号的《验资报告》，审验确认，截至 2013 年 7 月 24 日止，施可瑞光电已收到股东缴纳的新增注册资本第 3 期出资，即本期实收注册资本人民币 180.00 万元，施可瑞光电新增实收资本人民币 180.00 万元，股东以货币出资。

2013 年 7 月 25 日，施可瑞光电完成了上述工商变更登记事项。

本次变更后，施可瑞光电的股东出资情况为：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	实缴出资额占认缴出资额比例
1	揭业冰	900.00	900.00	90.00%
2	陈莉芳	100.00	100.00	10.00%
	合计	1000.00	1000.00	100.00%

8、施可瑞光电股权代持协议解除及第二次股权转让

2014 年 6 月 26 日，揭业冰先生分别与揭业和、雷爱芳、包琳琳、薛新惠、

鲍瑞针、江丽英、谢仁淦、许文松签订《股权转让协议》，约定原《代持股协议》中的代持股关系终止，原《代持股协议》中各个被代持方所有的股权份额全部显明，并办理股东变更工商登记手续。

2014年7月3日，施可瑞光电完成了上述工商变更登记事项。

本次变更后，施可瑞光电的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	实缴出资额占认缴出资额比例
1	揭业冰	748.00	748.00	74.80%
2	陈莉芳	100.00	100.00	10.00%
3	揭业和	20.00	20.00	2.00%
4	雷爱芳	48.96	48.96	4.896%
5	包琳琳	4.40	4.40	0.44%
6	薛新惠	13.20	13.20	1.32%
7	鲍瑞针	17.60	17.60	1.76%
8	江丽英	19.80	19.80	1.98%
9	谢仁淦	21.44	21.44	2.144%
10	许文松	6.60	6.60	0.66%
	合 计	1,000.00	1,000.00	100.00%

本次变更后，揭业冰先生与揭业和、雷爱芳、包琳琳、薛新惠、鲍瑞针、江丽英、谢仁淦、许文松的股权代持行为完全解除。根据揭业冰先生分别与揭业和、雷爱芳、包琳琳、薛新惠、鲍瑞针、江丽英、谢仁淦、许文松签署的《关于出资代持情况的说明》，双方确认存在前述股权代持行为，并确认上述股权代持行为已解除且无任何争议、纠纷或潜在纠纷。

（二）整体变更为股份有限公司

2014年7月8日，施可瑞光电召开股东会会议，一致同意将施可瑞光电整体变更为股份有限公司，以施可瑞光电截至2014年4月30日经审计的账面净

资产 1,141.03 万元，按 1:0.8764 折为 1,000.00 万股（每股面值 1.00 元）作为股份公司的股本，净资产超过股本的部分计入资本公积。此次整体变更系由施可瑞光电原股东作为发起人，以其拥有的施可瑞光电经审计的净资产份额按上述比例折股，股份公司成立后各股东的持股比例保持不变。

本公司股本结构如下：

股东	持股数量（万股）	持股比例（%）
揭业冰	748.00	74.80
陈莉芳	100.00	10.00
揭业和	20.00	2.00
雷爱芳	48.96	4.896
包琳琳	4.40	0.44
薛新惠	13.20	1.32
鲍瑞针	17.60	1.76
江丽英	19.80	1.98
谢仁淦	21.44	2.144
许文松	6.60	0.66
合 计	1,000.00	100.00

六、公司重大资产重组情况

报告期内，公司未发生重大资产重组事宜。

七、公司董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事基本情况

揭业冰 先生 董事长、总经理

基本情况请参见本节之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东

基本情况”之“（四）实际控制人基本情况”。

陈莉芳 女士 董事

基本情况请参见本节之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”之“（四）实际控制人基本情况”。

揭业和 先生 董事、副总经理

男，汉族，1976年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。主要工作经历：2000年7月至2001年10月于厦门厦华电子显示系统有限公司担任质量工程师；2001年10月至2002年4月于福州施可瑞仪器设备有限公司任主管；2002年4月至2002年7月于上海新进半导体制造有限公司担任IE主管工程师；2004年7月至2008年4月于无锡华润晶芯半导体制造有限公司担任PMC经理；2008年4月至2011年3月于无锡华润上华半导体制造有限公司担任效率提升部经理；2013年4月至2014年7月于福州施可瑞光电科技有限公司任总经理助理兼研发总监；现任施可瑞医疗董事、副总经理。

雷爱芳 女士 董事、董事会秘书、副总经理

女，畲族，1975年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。主要工作经历：1995年至2004年2月于福建省财政厅驻北京办事处担任财务总监；1995年至2004年2月于北京福乐达实业有限公司担任财务总监；1998年1月年至1999年12月于福建华威集团有限公司担任监事；2004年3月至2008年12月于厦门延铭房地产开发有限公司担任财务经理；2006年3月至2008年12月于厦门华天港澳台商品购物中心有限公司担任财务总监；2009年1月至2011年8月于福建博安典当有限公司担任副总经理；2014年4月28日至今任二十二资董事；2011年9月至2014年7月于施可瑞光电担任副总经理；现任施可瑞医疗董事、副总经理兼董事会秘书。

包琳琳 女士 董事

女，汉族，1981年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。主要工作经历：2004年3月至2005年1月于金海纳礼品担任销售员；2005年2月至2007年9月于福建迈联进出口有限公司担任外贸业务员；2007年9月至2008年2月于杭州海兴电器有限公司担任外贸业务员；2008年4月至2014年7月于福州施可瑞光电科技有限公司担任营销经理；现任施可瑞医疗董事兼营销经理。

薛新惠 女士 董事、副总经理

女，汉族，1959年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。主要工作经历：1978年5月至2005年8月于福建省测绘院担任测绘员；2008年3月至2014年7月于施可瑞光电担任副总经理；现任施可瑞医疗董事兼副总经理。

鲍瑞针 先生 董事

男，汉族，1977年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。主要工作经历：2000年8月至2005年3月于福州计通电子公司担任电子工程师；2005年9月至2014年7月于施可瑞光电担任研发工程师；现任施可瑞医疗董事兼研发部经理。

江丽英 女士 董事、财务负责人

女，汉族，1977年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。主要工作经历：1996年7月至1999年6月于福州祥达物业管理有限公司担任会计；1999年6月至2002年9月于福州万声通讯有限公司担任财务部经理；2002年10月至2002年11月于福州日光照明电器有限公司担任会计；2002年12月至2006年3月于福州中锐资讯系统集成有限公司担任财务部经理；2006年3月至2014年7月于施可瑞光电担任财务部经理；现任施可瑞医疗董事兼财务负责人。

许文松 先生 董事

男，汉族，1978年4月出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历。
主要工作经历：2003年3月至2004年3月福州新光塑胶模具有限公司任技工；2004年3月至2010年6月于福州瑞达电子有限公司任设计师；2011年1月至2014年7月于施可瑞光电任研发主管；现任施可瑞医疗董事兼研发部经理。

（二）监事基本情况**谢巧敏 女士 监事会主席**

1987年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。
主要工作经历：2011年6月至2012年6月于福建浩伦东方资源有限公司任销售员；2012年8月至2014年4月任捷尼亚科技销售员；2012年6月至2014年7月于施可瑞光电任销售员；现任施可瑞医疗监事会主席。

周文 先生 监事

1982年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。
主要工作经历：2006年6月至今担任施可瑞光电科技研发部技术员。现任施可瑞医疗监事。

郑裕斐 女士 监事

女，汉族，1988年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。主要工作经历：2006年12月至2014年7月于施可瑞光电任行政主管。现任施可瑞医疗监事。

（三）高级管理人员基本情况

揭业冰 先生 董事长、总经理

基本情况请参见本节之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”之“（四）实际控制人基本情况”。

雷爱芳 女士 董事、副总经理、董事会秘书

基本情况请参见本节之“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

薛新惠 女士 董事、副总经理

基本情况参见本节“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

揭业和 先生 董事、副总经理

基本情况参见本节“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

江丽英 女士 董事、财务负责人

基本情况参见本节“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

（四）董事、监事、高级管理人员持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事长、总经理揭业冰先生直接持有公司74.80%的表决权；公司董事陈莉芳女士持有公司10.00%的表决权；公司董事、副总经理揭业和先生持有公司2.00%表决权的股份。公司董事、副总经理、

董事会秘书雷爱芳女士持有公司4.896%表决权股份。公司董事包琳琳女士持有公司0.44%表决权股份。公司董事、副总经理薛新惠女士持有公司1.32%表决权股份。公司董事鲍瑞针先生持有公司1.76%表决权股份。公司董事、财务负责人江丽英女士持有公司1.98%表决权股份。公司董事许文松先生持有公司0.66%表决权股份。公司其他董事、监事、高级管理人员未持有公司股权。

八、最近两年及一期主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据及财务指标简表

单位：万元

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）	1,953.15	2,516.98	1,634.66
股东权益合计（万元）	1,354.28	1,376.30	775.75
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,354.28	1,376.30	775.75
每股净资产（元）	1.35	1.38	1.49
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.35	1.3	1.41
资产负债率（母公司）	32.34%	46.43%	58.87%
流动比率（倍）	2.70	1.88	1.54
速动比率（倍）	2.00	1.42	1.11
项目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
营业收入（万元）	2,063.97	3,245.59	2,730.63
净利润（万元）	132.04	74.09	124.18
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	152.92	89.69	125.81
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	88.19	107.57	121.14
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）	109.07	123.16	122.76
毛利率（%）	35.17%	36.86%	31.16%
净资产收益率（%）	11.10%	8.14%	18.91%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	7.92%	11.18%	18.45%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.11	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.11	0.24

应收帐款周转率（次）	2.94	5.56	5.31
存货周转率（次）	4.54	7.42	7.42
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-258.7	-113.74	170.29
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.26	-0.13	0.33

表中相关指标的计算公式如下：

- 1、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入
- 2、净资产收益率和每股收益根据中国证监会《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）要求计算
- 3、每股经营活动的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- 4、每股净资产=期末净资产/期末股本总额
- 5、资产负债率=负债总计/资产总计
- 6、应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额
- 7、流动比率=流动资产/流动负债
- 8、速动比率=（流动资产-存货-其他流动资产-一年内到期的非流动资产）/流动负债

九、定向发行情况

公司本次申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让的方式进行交易，未有进行定向发行事宜。

十、与本次挂牌有关的中介机构

（一）主办券商

名称：平安证券有限责任公司

法定代表人：谢永林

住所：广东省深圳市福田区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层
联系电话：0755-22624565
传真：0755-82434614
项目负责人：严福洋
项目组成员：严福洋、丁艺、程宁伟、冯云龙

（二）律师事务所

名称：北京大成（福州）律师事务所（特殊普通合伙）
负责人：张健
住所：福州市五四路 162 号华城国际大厦北楼 22 层
联系电话：0591-88017891
传真：0591-88017890
经办律师：李青青、叶志伟、陈勇、唐凌丹

（三）会计师事务所

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人：徐华
住所：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
联系电话：0591-87270671
传真：0591-87270677
经办注册会计师：林庆瑜、江楠

（四）资产评估机构

名称：北京中企华资产评估有限公司
法定代表人：孙月焕

住所：北京市东城区青龙胡同 35 号
联系电话：010-65881818
传真：010-65882651
经办注册资产评估师：余文庆、郑明丰

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
负责人：王彦龙
住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
电话：010-58598980
传真：010-58598977

（六）证券挂牌场所

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
电话：010-63889600

第二节 业务与技术

一、公司业务概述

（一）公司主营业务

公司主营医用脚轮、医用推车、医疗器械设备的研发、生产、销售。脚轮在医用领域主要应用于移动病床、医用设备推车方面。自由与灵活地移动是选择脚轮时的基本出发点，公司通过工程学设计和材料选择，能够提供 37mm---65mm 的多款脚轮，并可配备锁定、刹车装置，目前已经研发出电控脚轮产品，具有高承载、精密配合、灵活运转、外形美观大方的特点，是国产医用脚轮领先品牌。近年来，公司为满足现代医院电子化、数字化的需求，积极拓展医用推车和医疗器械设备产品领域，在外观、实用等方面实现较大突破，并已经形成具备竞争力的推车产品系列，包括医生工作站、护士工作站和医疗设备工作站等产品系列，在医疗器械设备方面，已经研发两款可供量产的医疗器械产品，包括超声数字冲洗吸引泵、高清摄像光源一体机等产品。

（二）公司提供的主要产品及用途

1、主要产品的功能与用途

产品分类	展 示	名 称	用 途及产品介绍
脚轮系列		N 系列脚轮	N 系列脚轮，是公司根据客户在同类外形与功能用途上开发设计的高品质水平代表，线条流畅，有层次立体感，侧部装饰盖可选择大型或小型。
		双轮滚动脚轮	该款脚轮带有制动装置，外形简洁美观，双轮转动保证产品的流畅度

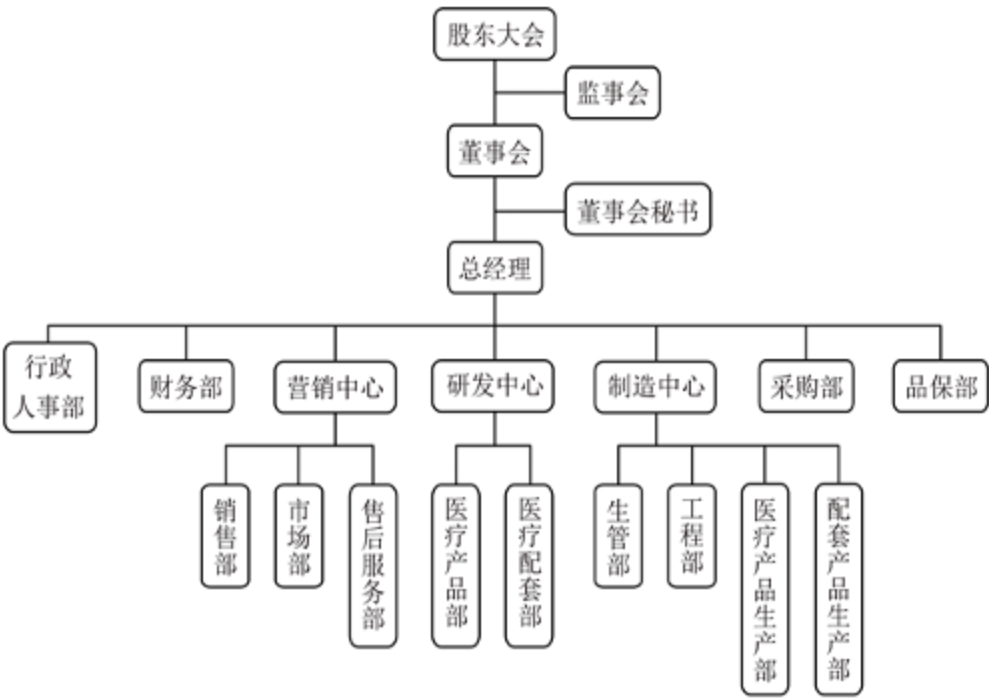
	B 系列脚轮	侧盖将整个脚轮保护起来，极大地避免缠绕现象，并具有极佳的操纵移动性能
	D 系列脚轮	使用金属框架的主体结构，经冲压制成，外壳采用高强度 ABS 材料制造，具有制动和脚踏解锁功能
	J 系列脚轮	采用金属框架的主体结构，高强度材料耐重，可控式万向旋转机构，轮体采用静音轴承
	MY 系列	脚轮主架和轮芯采用强承载能力的尼龙材质,其优良的耐油性、耐磨性、耐药性和耐化学品性保证了脚轮的使用寿命。
	F 系列	配有中心锁定、全锁定或定向锁定的旋转脚轮,精密滚珠轴承内置于轮架。该产品具有尼龙主架和轮芯，承载能力强，有极好的降噪减震作用，安全可靠。适用锁定控制杆配有凸轮孔的轮杆。
	L/T 系列	轮面采用超静音材质，触感柔软，耐候性，抗疲劳性和耐温性，还具有极好的减震作用。 脚轮内部配备精密轴承，有效的降低了噪音,并提高了脚轮整体的顺畅度。

医疗推车系列		一体机推车	配置可升降机构，升降行程为400mm，
		箱式查房车	用于医生对住院病人查房。
		心电图推车	主要用于小型心电图等医疗器械，便于移动，方便医生在各种情况下快速对病人实施心电图作业。
		内窥镜系统推车	与各种内窥镜系统配套，做为高清显示平台，能够使医生在各种工况下轻松完成胃镜、肠镜等内窥作业，并显示出对应的高清晰图像。

医疗器械及配件系列		送药车	用于护士对住院病人例行查房送药，可在送药时查询病人的病历及用药信息。
		监护仪推车	与医疗监护仪等仪器形成配套，便于重症病人转移治疗地点时进行实时生命体征和关键医疗指标的监控。
		麻醉车	是一种采用抗菌材料、应用于手术室、急救室等多种医疗环境下的麻醉师工作平台，方便移动及进行信息化的动态麻醉药品储存及管理。
		超声数字冲洗吸引泵	是一种治疗尿路结石的治疗仪器，可利用真空环境将结石从人体内吸出。
		高清摄像光源一体机	是一种为内窥镜系统进行配套的仪器，可以为内窥镜系统提供高亮度光源，以及高清晰度摄像头的仪器，属于内窥系统中的一个模块。

二、公司组织结构与主要服务

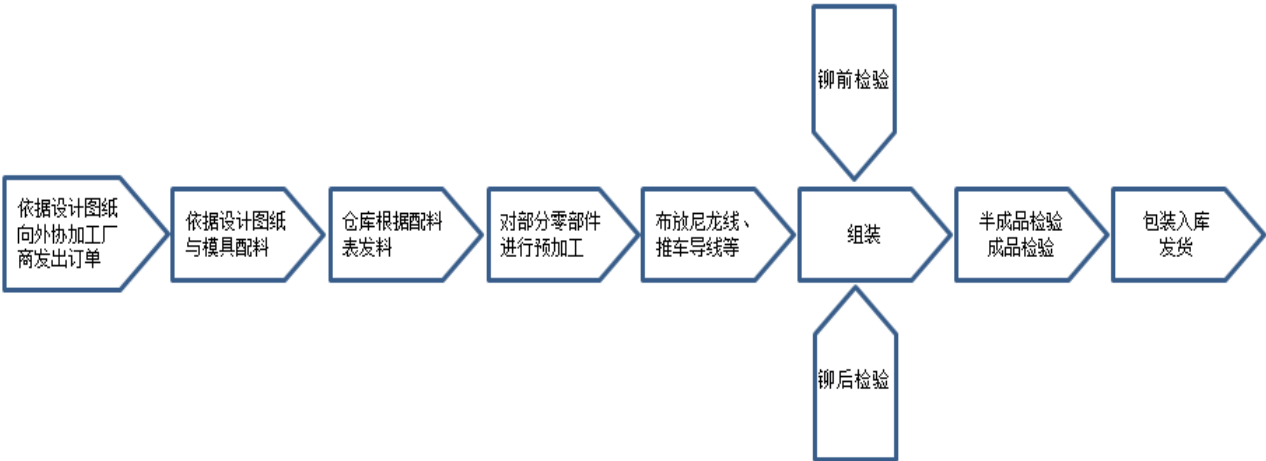
（一）公司组织结构



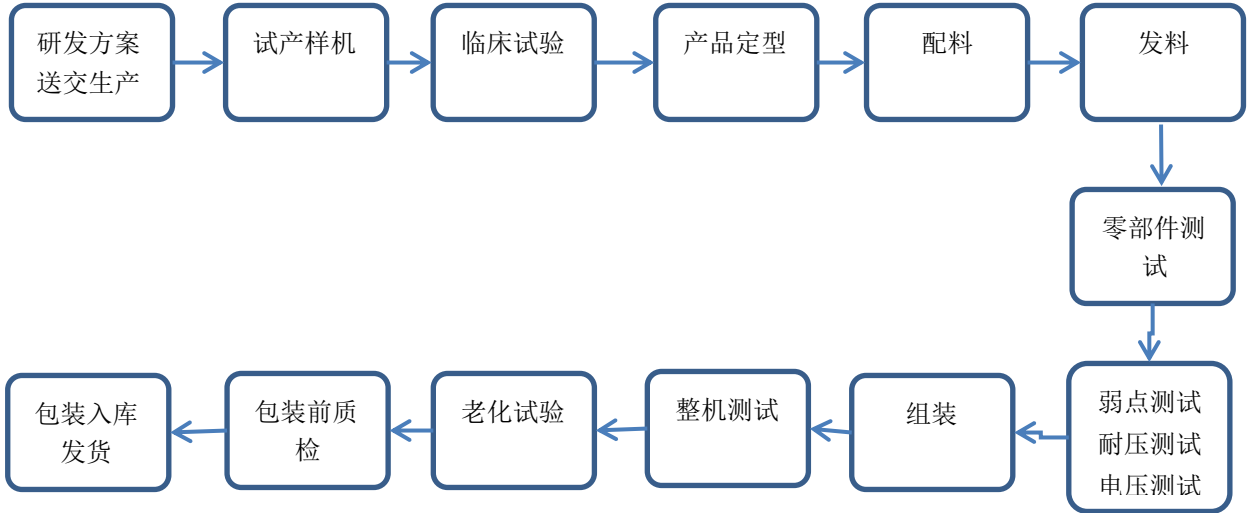
（二）公司生产流程与公司研发情况

1、公司生产流程图

（1）脚轮及推车生产流程图



(2) 医疗器械生产流程图



2、公司研发情况及主要产品线介绍

1、医用脚轮产品系列：

目前已经研发并销售的产品系列包括：

- (1) 脚轮高级电动病床脚轮系列： TC、FC 系列（中控系列）
- (2) 普通病床、护理床用脚轮： S 系列
- (3) 手术床用脚轮： D 系列、G 系列
- (4) 医疗设备用脚轮： N 系列、MY 系列、B 系列及 S75、S100
- (5) 助行器用脚轮： Z 系列

目前正在开发更灵活、简洁的 F 系列（中控单轮）、及 T 系列（高负重设备金属轮）等新的产品系列，T 系列将会满足对承重有高要求的客户需求。

2、推车产品：

目前已开发的主要产品类别包括：

(1) 医生工作站：一体机推车、高清影像工作站推车、工作站推车、远程医疗推车、箱体式查房车、笔记本推车；

(2) 护士工作站：护理车、多功能治疗车、送药车、抢救车、麻醉车、病例车；

(3) 设备配套用车：内窥镜系统推车、心电图推车、监护仪推车、小型设备推车、手术室示教车。

公司目前在推进超小型、便携式推车研发，以增强产品便携性，推动护理类推车对客户群的覆盖；同时推动定制化路线，为客户提供个性化服务。

3、医疗设备产品：

目前已经先后有多款成熟产品推出，包括超声冲洗吸引系统、高清摄像光源一体机设备等，目前在研发一次性耗材，包括超声刀柄等，为公司新增盈利点。

三、公司关键业务资源要素

（一）公司的关键生产技术

1、通过压力弹簧做恒力设计，实现压力系统的平衡升降技术

推车的一个重要功能是根据病患所需，调整所需不同的高度，公司通过自主研发，以恒力转轮带动压缩弹簧的内嵌式上下立柱升降技术，实现与气弹簧相似的恒力升降，同时采用隐藏式管线设计，使其具备了灵活的操作收纳空间布局，较好的运用了人体工程学的设计生产理念，在同类产品中属于一大创新，并已经申请了专利技术。

2、积木型的模块化设计技术

对于脚轮及手推车的各个基础架构及组成部件进行拆解，通过灵活性和多样性的设计，在满足客户多样化定制化需求的同时，最大化的节省成本，为

企业创造较大的盈利空间。

3、高强度塑料材料的应用技术

脚轮的核心结构之一是刹车结构，公司采取自行设计配方的新材料，将刹车结构中的金属耗材替代为自主设计配方的塑料新材料，提升了产品的精度，满足了实用要求，并大幅降低成本。

4、双踏板同步全制动技术

对于负重类的医疗设备和推车，因为有底盘设计，一般的脚轮设计中只有单踏板或者一开一关双踏板，因此在医疗设备刹车、停车过程中会产生刹车死角，导致医疗设备使用不便，甚至影响使用效率和安全，而双踏板的同步制动设计技术，可以使负重类医疗设备的刹车过程无死角，以保证使用安全性、便捷高效性。

（二）主要无形资产情况

1、账面无形资产情况








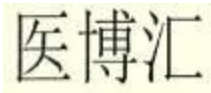
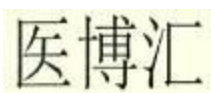

截至 2014 年 7 月 31 日，公司的账面无形资产为办公用加密软件。该套加密软件系 2011 年 11 月购入，购入原值 1.71 万元，采用直线法按照使用寿命 5 年进行摊销。截止到 2013 年 7 月 31 日，该加密软件账面价值为 0.84 万元。

2、商标情况

截至本公开转让说明书签署日，施可瑞医疗及其控股子公司捷尼亚科技已取得 26 项注册商标，另有 3 个商标的申请已经由国家商标局受理，正在办理注册。具体情况如下：


（1）已经注册的商标

序号	注册人	注册商标	注册证号	核定使用类别	有效期	取得方式	他项权利
----	-----	------	------	--------	-----	------	------

1	施可瑞光电		10299187	第 16 类	2013-02-14 至 2023-02-13	原始取得	无
2	施可瑞光电		10299219	第 36 类	2013-02-14 至 2023-02-13	原始取得	无
3	施可瑞光电		10299251	第 40 类	2013-02-14 至 2023-02-13	原始取得	无
4	施可瑞光电		10299281	第 45 类	2013-02-14 至 2023-02-13	原始取得	无
5	施可瑞光电		7304619	第 12 类	2010-08-14 至 2020-08-13	原始取得	无
6	施可瑞光电		7304620	第 20 类	2010-08-28 至 2020-08-27	原始取得	无
7	施可瑞光电		7304621	第 10 类	2010-08-14 至 2020-08-13	原始取得	无
8	施可瑞光电		7305012	第 10 类	2010-08-14 至 2020-08-13	原始取得	无
9	施可瑞光电		7305013	第 35 类	2010-10-07 至 2020-10-06	原始取得	无
10	施可瑞光电		7549573	第 10 类	2010-11-07 至 2020-11-06	原始取得	无

11	施可瑞光电	捷尼亚	8884372	第 9 类	2011-12-07 至 2021-12-06	原始取得	无
12	施可瑞光电	捷尼亚	8884669	第 10 类	2011-12-07 至 2021-12-06	原始取得	无
13	施可瑞光电	捷尼亚	8884727	第 12 类	2011-12-28 至 2021-12-27	原始取得	无
14	施可瑞光电	jegna	8884635	第 9 类	2011-12-07 至 2021-12-06	原始取得	无
15	施可瑞光电	jegna	8884679	第 10 类	2011-12-07 至 2021-12-06	原始取得	无
16	施可瑞光电	jegna	8884737	第 12 类	2011-12-07 至 2021-12-06	原始取得	无
17	施可瑞光电	网的网	9004043	第 9 类	2012-01-28 至 2022-01-27	原始取得	无
18	施可瑞光电	网的网	9004067	第 41 类	2012-01-14 至 2022-01-13	原始取得	无
19	施可瑞光电	网的网	9004086	第 42 类	2012-01-14 至 2022-01-13	原始取得	无
20	施可瑞光电	网的网	9004151	第 38 类	2012-10-14 至 2022-10-13	原始取得	无

21	施可瑞光电	网的网	9004179	第 35 类	2012-03-14 至 2022-03-13	原始取得	无
22	施可瑞光电	上官网	9220940	第 9 类	2012-06-28 至 2022-06-27	原始取得	无
23	施可瑞光电	上官网	9220980	第 35 类	2012-03-21 至 2022-03-20	原始取得	无
24	施可瑞光电	上官网 (“网”放弃专用权)	9223945	第 41 类	2012-10-07 至 2022-10-06	原始取得	无
25	施可瑞光电	官抵	9224182	第 42 类	2012-03-21 至 2022-03-20	原始取得	无
26	施可瑞光电	官抵	9224228	第 38 类	2012-03-21 至 2022-03-20	原始取得	无

其中, 2013 年 1 月 17 日, 公司“”商标被福州市工商行政管理局以及福州市商标协会认定为“福州市知名商标”, 有效期为 3 年。2013 年 12 月 16 日, 福建省工商行政管理局认定公司“”商标(注册证号: 第 7304620 号)为福建省著名商标, 有效期 2013 年 12 月 16 日至 2016 年 12 月 15 日。

2014 年 8 月 16 日, 施可瑞医疗与医博汇签订《商标许可使用协议》, 约定施可瑞医疗分别将其持有的注册证号为 7305012、7305013、7549573 的注册商标许可医博汇非独占使用, 期限 1 年, 自 2014 年 9 月 1 日起至 2015 年 8 月 31 日止, 许可使用费为 500 元/年。

(2) 正在申请的商标

序号	注册商标	申请人	申请号	核定使用商品	申请日期
1	施可瑞	施可瑞光电	12590872	广告；进出口代理；商业企业迁移； 药用、兽医用、卫生用制剂和医疗用品 的零售或批发服务；药品零售或批发服 务；药用制剂零售或批发服务；卫生制 剂零售或批发服务；医疗用品零售或批 发服务；兽药零售或批发服务；兽医用 制剂零售或批发服务	2013-05-15
2	医博汇	施可瑞光电	12590875	药用、兽医用、卫生用制剂和医疗用 品的零售或批发服务；药品零售或批发 服务；药用制剂零售或批发服务；卫生 制剂零售或批发服务；医疗用品零售或 批发服务；兽药零售或批发服务；兽医 用制剂零售或批发服务；商业企业迁 移；计算机录入服务；寻找赞助	2013-05-15
3	捷迈	施可瑞光电	12593287	进出口代理；替他人推销；寻找赞助； 药用、兽医用、卫生用制剂和医疗用品 的零售或批发服务；药品零售或批发服 务；药用制剂零售或批发服务；卫生制 剂零售或批发服务；医疗用品零售或批 发服务；兽药零售或批发服务；兽医用 制剂零售或批发服务	2013-05-16

因施可瑞光电已整体变更为施可瑞医疗，公司目前正在办理将注册人名称变更为施可瑞医疗的手续。

施可瑞医疗及其全资子公司捷尼亚科技已取得相应的商标权权属证书，截至本公开转让说明书签署之日，公司及其全资子公司拥有的商标权不存在任何权属

纠纷或潜在纠纷。

3、专利权

截至本公开转让说明书签署日，施可瑞医疗拥有的专利权及专利申请权的具体情况如下：

(1) 专利权

序号	专利权人	专利名称	专利类别	专利号	专利申请日
1	施可瑞光电	助行器（带升降脚轮）	外观设计	ZL201230637553.X	2012-12-18
2	施可瑞光电	双踏板控制脚轮	外观设计	ZL201230637336.0	2012-12-18
3	施可瑞光电	脚轮（双踏板同步全制动）	外观设计	ZL201230096207.5	2012-04-06
4	施可瑞光电	智能手推车	外观设计	ZL201230043977.3	2012-03-01
5	施可瑞光电	推车（可升降治疗推车）	外观设计	ZL201430020910.7	2014-01-26
6	施可瑞光电	带升降脚轮的助行器	实用新型	ZL201220701319.3	2012-12-18
7	施可瑞光电	双踏板控制脚轮	实用新型	ZL201220701413.9	2012-12-18
8	施可瑞光电	双踏板同步全制动脚轮	实用新型	ZL201220140464.9	2012-04-06
9	施可瑞光电	智能手推车	实用新型	ZL201220072376.X	2012-03-01
10	施可瑞光电	超声数字冲洗吸引一体机	实用新型	ZL201120475739.X	2011-11-25
11	施可瑞光电	超声碎石钳	实用新型	ZL201120425764.7	2011-11-01
12	施可瑞光电	带锁制动脚轮	实用新型	ZL201020224603.7	2010-06-12
13	施可瑞光电	带状态显示的制动脚轮	实用新型	ZL201020224602.2	2010-06-12
14	施可瑞光电	冷光源摄像一体机	实用新型	ZL200920136760.X	2009-02-19
15	施可瑞光电	双踏板同步全制动脚轮	发明创造	ZL201210097989.3	2012-04-06
16	施可瑞光电	脚轮（二）	外观设计	ZL200630094087.X	2006-07-25
17	施可瑞光电	脚轮（一）	外观设计	ZL200630094088.4	2006-07-25
18	施可瑞光电	专业医用洗手刷	实用新型	ZL200620087053.2	2006-07-17
19	施可瑞光电	改进型塑胶双轮脚轮架	实用新型	ZL200620087055.1	2006-07-17
20	施可瑞光电	改进型塑胶单轮脚轮架	实用新型	ZL200620087056.6	2006-07-17
21	施可瑞光电	脚轮	外观设计	ZL200830156567.3	2008-10-28
22	施可瑞光电	脚踏（中控脚踏）	外观设计	201430020908.X	2014-01-26
23	施可瑞光电	脚撑（中控脚撑）	外观设计	201430020909.4	2014-01-26
24	施可瑞光电	脚轮（中控单轮脚轮）	外观设计	201430020921.5	2014-01-26
25	施可瑞光电	脚踏（三档控制脚轮）	外观设计	201430020922.X	2014-01-26

(2) 专利申请权

序号	申请人	名称	类别	申请号	申请日
1	施可瑞光电	超声碎石方法及超声碎石钳	发明创造	201110339547.0	2011-11-01

2	施可瑞光电	带升降脚轮的助行器及其组装方法	发明创造	201210550514.5	2012-12-18
3	施可瑞光电	双踏板控制脚轮	发明创造	201210550589.3	2012-12-18
4	施可瑞光电	一种机架支撑脚轮中控脚撑	实用新型	201420172859.6	2014-04-11
5	施可瑞光电	可升降治疗推车	实用新型	201420172861.3	2014-04-11
6	施可瑞光电	三档控制脚轮	实用新型	201420172862.8	2014-04-11
7	施可瑞光电	中控单轮脚轮	实用新型	201420172892.9	2014-04-11

施可瑞光电已取得 25 项专利的专利权权属证书，并具有 7 项专利的专利申请权。截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有的专利权及专利申请权不存在权属纠纷或潜在纠纷。

4、软件著作权和软件产品登记证书

(1) 软件著作权

截至本公开转让说明书出具日，施可瑞医疗享有的计算机软件著作权的具体情况如下：

序号	权利人	软件名称	登记号	开发完成时间	首次发表时间	权利范围
1	施可瑞光电	智能手推车软件 V1.0	2014SR025226	2013-01-22	2013-04-25	全部权利
2	施可瑞光电	施可瑞内窥镜影像报告软件[简称：施可瑞内镜软件]V1.0	2013SR041795	2013-03-08	2013-03-08	全部权利
3	施可瑞光电	超声清石系统软件 V1.0	2012SR105133	2011-02-09	2011-10-12	全部权利
4	施可瑞光电	冷光源软件	2010SR030226	-	2009-11-08	全部权利
5	施可瑞光电	数字冲洗吸引泵控制系统软件 V1.0	2009SR019944	2008-09-01	2008-10-08	全部权利
6	施可瑞光电	微创外科设备集成控制系统软件 V1.0	2009SR024774	2008-11-01	2008-12-01	全部权利

(2) 软件产品登记证书

截至本公开转让说明书签署日，施可瑞医疗拥有的软件产品具体情况如下：

序号	申请企业	软件名称	证书编号	登记号	发证日期	有效期
1	施可瑞光电	施可瑞微创外科设备集成 控制系统软件	闽 DGY-2009-0277	2009SR024774	2014-04-8	五年
2	施可瑞光电	施可瑞数字冲洗吸引泵控 制系统软件（嵌入式应用 软件）	闽 DGY-2009-0276	2009SR019944	2014-04-8	五年

施可瑞光电已取得 6 项计算机软件之《计算机软件著作权证书》和 2 项软件产品之《软件产品登记证书》。其中，“冷光源软件”计算机软件著作权权利证书已遗失，目前正在补办程序中。截至本公开转让说明书签署日，施可瑞医疗拥有的计算机软件著作权和软件产品不存在权属纠纷或潜在纠纷。

5、域名

截至本公开转让说明书签署日，施可瑞医疗、捷尼亚科技拥有的域名的具体情况如下：

序号	证书名称	域名	域名注册人	注册时间	到期时间
1	CN 域名证书	china-cart.cn	捷尼亚科技	2012-08-17	2014-08-17
2	CN 域名证书	medicalcart.cn	捷尼亚科技	2012-08-17	2014-08-17
3	CN 域名证书	china-caster.cn	施可瑞光电	2012-08-10	2013-08-10
4	CN 域名证书	chinacasters.cn	施可瑞光电	2012-08-10	2022-08-10
5	CN 域名证书	jegna.cn	捷尼亚科技	2010-11-25	2014-11-25
6	CN 域名证书	jegna.com.cn	捷尼亚科技	2010-11-25	2014-11-25
7	CN 域名证书	official.net.cn	施可瑞光电	2010-10-09	2015-10-09
8	CN 域名证书	officialsite.cn	施可瑞光电	2010-10-09	2015-10-09
9	CN 域名证书	securecn.cn	施可瑞光电	2011-10-19	2021-10-19
10	CN 域名证书	securecn.com.cn	施可瑞光电	2011-10-19	2021-10-19
11	顶级国际域名证书	中国官方网站.net	施可瑞光电	2010-11-08	2014-11-08

12	顶级国际域名证书	中国官网.net	施可瑞光电	2010-11-08	2014-11-08
13	域名注册证书	caster.hk	施可瑞光电	2009-06-02	2020-06-02

施可瑞光电拥有 9 个域名、捷尼亚科技拥有 4 个域名，截至本公开转让说明书签署日，施可瑞医疗及捷尼亚科技拥有的域名不存在权属纠纷或潜在纠纷。

（三）取得的业务许可资格或资质情况

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的资质情况具体如下：

1、《医疗器械生产企业许可证》

序号	企业名称	许可证号	生产范围	发证机关	发证日期	到期日
1	施可瑞光电	闽食药管械生产许第 20120200 号	三类手术室急救室会诊室设备、二类医用光学仪器及内窥镜设备	福建省食品药品监督管理局	2012-5-14	2017-5-13

2、《医疗器械注册证》

序号	企业名称	产品名称	注册号	发证机关	许可期限
1	施可瑞光电	超声数字冲洗吸引泵	闽食药监械（准）字 2013 第 2540062 号	福建省食品药品监督管理局	2013-3-27 至 2017-3-26
2	施可瑞光电	高清摄像光源一体机	闽食药监械（准）字 2013 第 2220063 号	福建省食品药品监督管理局	2013-3-27 至 2017-3-26
3	施可瑞光电	氙气冷光源	闽食药监械（准）字 2013 第 2220110 号	福建省食品药品监督管理局	2013-8-29 至 2017-8-28

因施可瑞光电已整体变更为施可瑞医疗，施可瑞医疗目前正在准备办理将相关证件中企业名称施可瑞光电变更为施可瑞医疗的手续。

（四）特许经营权

公司业务不涉及特许经营权。

（五）公司的主要固定资产情况

截至 2014 年 7 月 31 日，公司报告期内固定资产净值情况如下：

单位：万元

类别	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
机器设备	166.88	183.93	44.09
运输设备	102.93	116.59	44.55
办公与电子设备	32.97	35.26	38.11

公司的主要固定资产包括机器设备、运输设备与办公电子设备等。

截止到 2014 年 7 月末，公司的机器设备成新率为 72.94%，运输设备成新率为 41.65%，办公与电子设备成新率为 48.69%。

（六）员工情况

截至 2014 年 7 月 31 日，公司员工基本构成如下：

1、按专业结构划分

职工专业构成	人数	比例
管理人员	20	21%
研发人员	19	20%
生产人员	35	35%
采购人员	4	4%
销售人员	20	21%
合计	98	100%

公司研发中心人员有 19 人，占比 19.39%，可以保证企业研发活动及相关业务稳定有效运行。经查阅公司研发技术人员的简历、与相关研发人员访谈，了解

到公司的研发人员大部分有相关研发工作经验或相关专业学历，适应公司研发活动专业性的要求。

公司本科及以上学历的员工共计 16 人，占员工总数的 16.33%，此类人员主要就职于研发中心、营销中心、行政人事部和制造中心，满足教育和专业知识的要求。同时，公司制造中心生产人员 44 人，占员工总数的 44.90%，此类岗位对教育程度要求不高，因此公司员工专科以下学历的员工也占有较大比例，具体人员学历结构如下：

教育程度	人数	占总员工人数比重
本科及以上	16	16.33%
专科	30	30.61%
专科以下	52	53.06%
合计	98	100.00%

公司现有资产与公司员工总数、员工年龄结构、员工学历结构是匹配的，不存在主要资产冗余或用工短缺的情形。

2、核心技术人员情况

核心技术团队在近两年又一期内未发生重大变动，主要包括：

揭业和 先生 基本情况请参见第一节之“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

鲍瑞针 先生 基本情况请参见第一节之“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

许文松 先生 基本情况请参见第一节之“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

3、核心技术人员持有公司的股份情况

截至本公开转让说明书签署日，揭业和先生、鲍瑞针先生、许文松先生作为

公司核心技术人员持有公司股份情况如下：揭业和先生直接持有公司 2.00% 股权、鲍瑞针先生直接持有公司 1.76% 股权、许文松先生直接持有公司 0.66% 股权。

四、公司业务其他相关情况

（一）主营业务收入构成情况

单位：万元

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
脚轮	1,951.39	94.55%	2,579.32	79.47%	2,353.63	86.19%
医疗推车	74.25	3.60%	338.64	10.43%	161.71	5.92%
医疗器械及配件	38.34	1.86%	327.63	10.09%	215.29	7.88%
合计	2,063.97	100%	3,245.59	100%	2,730.63	100.00%

公司的主营业务分为三个板块：医用脚轮、医用推车和医疗器械。医用脚轮目前占据公司收入的绝大部分，报告期内医用脚轮占主营业务收入的比例分别为 86.19%、79.47% 和 94.55%。公司的医疗推车主要种类为护理类推车、医疗器械配套推车以及医用一体机推车等。公司的医疗器械配件主要是高清摄像光源一体机、超声数字冲洗吸引泵及配件。

（二）报告期内主要消费群体及前五大客户

公司脚轮产品的主要用于医用护理床、各类大型医疗器械，推车和医疗器械主要和大型医疗器械配套，或者用于各类医院与医疗中心。因此，公司的主要客户为各类医疗器械生产厂商、医院等。

报告期内，公司对前五大客户的销售情况如下：

单位：万元

序号	项目	销售收入	占销售总额的比例
2014 年 1-7 月	东莞铭异精密电子有限公司	727.32	35.24 %
	北京康拓医疗仪器有限公司	128.25	6.21 %
	山东育达医疗设备有限公司	86.80	4.21 %
	河北百强医用设备制造有限公司	84.79	4.11 %
	南京天奥医疗仪器制造有限公司	68.33	3.31 %

	合计	1,095.48	53.08 %
2013 年度	东莞铭异精密电子有限公司	863.59	26.61%
	河北百强医用设备制造有限公司	198.59	6.12%
	深圳宝宁曼医疗设备有限公司	146.61	4.52%
	新乡市第一人民医院	128.21	3.95%
	山东育达医疗设备有限公司	105.65	3.26%
	合计	1,442.65	44.46%
2012 年度	东莞铭异精密电子有限公司	831.39	30.45%
	河北百强医用设备制造有限公司	186.34	6.82%
	深圳宝宁曼医疗设备有限公司	169.96	6.22%
	福建省龙岩市第二医院	129.35	4.74%
	南京布尔特医疗技术发展有限公司	85.56	3.13%
	合计	1,352.24	51.36%

公司及其董事、监事、高级管理人员与上述前五大客户不存在关联关系。

（三）报告期内成本构成及主要供应商情况

公司脚轮产品主要材料有脚轮用螺杆、增强脚轮结构强度所用的尼龙编织物、塑料颗粒、注塑添加剂及其他五金件等；公司推车和医疗器械产品原材料主要包括金属结构件、不间断电源、脚轮、电子控制元件等。公司的上游企业众多，原材料供应充足，不存在对单一供应商严重依赖的情况。公司生产所用能源主要是电力。

报告期内，公司产品的主要原材料和能源占生产成本的比重如下：

单位：万元

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
原材料	1,240.90	92.74%	1,897.41	92.60%	1,752.58	93.24%
能源	2.13	0.16%	4.17	0.20%	2.38	0.13%

公司产品的原材料占成本的绝大部分。公司生产消耗的主要能源是电力。公司没有大型用电机械，生产用电主要用于生产用照明、车间降温、货用电梯等，占营业总成本的比例较低。

报告期内，公司向前五名供应商采购金额及占总采购金额的比例情况如下：

单位：万元

序号	项目	金额	占采购总额的比例
2014 年 1-7 月	台州爱瑞特高分子材料有限公司	255.96	18.70%
	永立（福建）化工有限公司	170.25	12.44%
	瑞安市嘉汇汽车零部件有限公司	103.84	7.59%
	福州金硕贸易有限公司	91.06	6.65%
	福州誉本轴承有限公司	71.23	5.21%
	合计	692.34	50.59%
2013 年度	永立（福建）化工有限公司	424.05	17.13%
	福州金硕贸易有限公司	302.21	12.21%
	台州爱瑞特高分子材料有限公司	238.94	9.65%
	厦门德丰行塑胶工业有限公司	139.76	5.64%
	瑞安市嘉汇汽车零部件有限公司	127.03	5.13%
	合计	1,231.98	49.76%
2012 年度	永立（福建）化工有限公司	229.75	11.07%
	厦门德丰行塑胶工业有限公司	228.27	11.00%
	台州爱瑞特高分子材料有限公司	216.87	10.45%
	福建省晋江市群立化工建材贸易有限公司	141.00	6.79%
	福州金硕贸易有限公司	132.41	6.38%
	合计	948.30	45.68%

公司及其董事、监事、高级管理人员与上述前五大供应商不存在关联关系。

（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、借款合同

2013 年 11 月 25 日，施可瑞光电与兴业银行股份有限公司福州分行签订《流动资金借款合同》，约定：施可瑞光电向兴业银行股份有限公司福州分行借款 300 万元；借款期限自 2013 年 11 月 25 日至 2014 年 11 月 25 日；由公司股东揭业冰、陈莉芳及福州合一电子科技有限公司、罗柏维、柯岸提供担保。公司已于 2014 年 7 月 31 日提前归还该银行借款，担保人的担保义务也随之解除。

2、担保合同

2013年3月7日，揭业冰、陈莉芳作为共同借款人，与平安银行股份有限公司上海延东支行及施可瑞光电签订《个人担保贷款合同》，约定揭业冰、陈莉芳向平安银行股份有限公司上海延东支行借款70.00万元；贷款期限36个月；施可瑞光电作为保证人及抵押人。该贷款合同所得资金用于购买保时捷汽车，该汽车产权所有者为施可瑞光电。但由于购车贷款合同签订方需为自然人，因此，股东揭业冰、陈莉芳作为贷款人签订《个人贷款合同》，施可瑞光电作为担保人提供担保。

3、销售合同

施可瑞医疗报告期内的销售合同主要以销售订单盖章确认的形式签订。公司的客户中，对东莞铭异和深圳宝宁曼的单笔销售金额较大，而其他客户单个订单金额较小，而交易频率较高。因此，选定重大销售合同时，公司针对不同的客户采用了不同的认定维度。对于东莞铭异，公司选取了100万元以上的合同做为重大销售合同，对于深圳宝宁曼，公司选取50万元以上的合同做为重大销售合同。对于其他主要客户，公司选取了20万元以上的合同做为重大销售合同。

单位：万元

序号	合同相对方	合同内容	金额	签订时间	履行情况
1	东莞铭异精密电子有限公司	医用脚轮	151.37	2014-5-1	正在履行
2	东莞铭异精密电子有限公司	医用脚轮	196.77	2014-6-1	正在履行
3	东莞铭异精密电子有限公司	医用脚轮	150.61	2014-7-1	正在履行
4	东莞铭异精密电子有限公司	医用脚轮	114.05	2012-11-1	履行完毕
5	深圳宝宁曼医疗设备有限公司	超声数字冲洗吸引泵（含嵌入施可瑞数字冲洗吸引泵控制系统软件）	60.00	2012-4-20	履行完毕
6	河北百强医用设备制造有限公司	医用脚轮	36.25	2012-6-29	履行完毕
7	广州市巨特电子产品有限公司	医用脚轮	31.00	2013-12-17	履行完毕
8	深圳宝宁曼医疗设备有限公司	超声数字冲洗吸引泵（含嵌入施可瑞数字冲洗吸	126.00	2013-12-25	履行完毕

		引泵控制系统软件)			
9	河北百强医用设备制造有限公司	医用脚轮	26.80	2012-1-19	履行完毕
10	广东康神医疗科技有限公司	医用脚轮	23.76	2012-7-9	履行完毕

4、采购合同

施可瑞医疗报告期内的原材料采购主要分为注塑件和五金件。公司的采购计划主要根据订单数量和生产进度进行安排，同时考虑公司仓库的储存能力。公司单次采购规模主要分布在 50 万元以下。为充分反映公司采购的主要零部件范围，结合采购金额，公司选取单笔采购金额在 10 万元以上列为重大采购合同。

单位：万元

序号	合同相对方	合同内容	金额	签订时间	履行情况
1	台州爱瑞特高分子材料有限公司	塑料颗粒	63.00	2014-5-29	正在履行
2	永立（福建）化工有限公司	羟丙基甲基纤维素	60.00	2014-7-20	正在履行
3	台州爱瑞特高分子材料有限公司	塑料颗粒	47.44	2014-6-30	正在履行
4	台州爱瑞特高分子材料有限公司	塑料颗粒	38.05	2014-8-27	正在履行
5	瑞安市嘉汇汽车零部件有限公司	重型长主轴	28.10	2014-5-16	履行完毕
6	瑞安市嘉汇汽车零部件有限公司	短主轴、主轴、 重型长主轴、长 主轴	23.86	2013-12-19	履行完毕
7	厦门德丰行塑胶工业有限公司	塑胶颗粒	21.91	2012-7-6	履行完毕
8	瑞安市嘉汇汽车零部件有限公司	重型长主轴、主 轴	20.85	2014-2-20	履行完毕
9	厦门德丰行塑胶工业有限公司	塑胶颗粒	20.65	2012-5-25	履行完毕
10	台州爱瑞特高分子材料有限公司	塑胶颗粒	20.22	2013-2-26	履行完毕
11	瑞安市嘉汇汽车零部件有限公司	长主轴、刹车销	19.23	2012-12-25	履行完毕
12	瑞安市嘉汇汽车零部件有限公司	长主轴	18.30	2013-4-19	履行完毕
13	瑞安市嘉汇汽车零部件有限公司	长主轴	18.30	2013-11-1	履行完毕
14	厦门德丰行塑胶工业有限公司	塑胶颗粒	16.31	2012-4-28	履行完毕

15	福州市磐宏塑胶科技有限公司	塑胶颗粒	13.23	2013-2-26	履行完毕
----	---------------	------	-------	-----------	------

5、模具开发合同

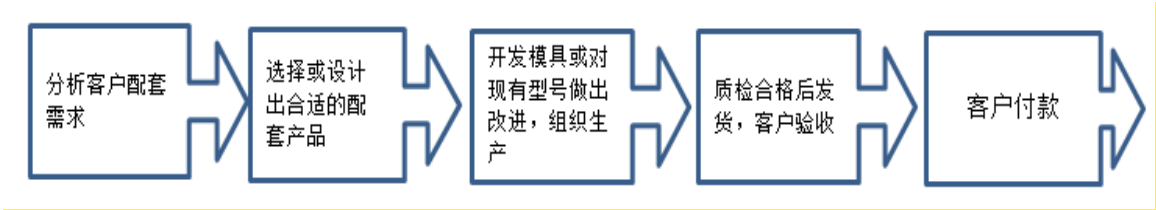
公司脚轮、推车新产品的研发需要设计并制作大量的模具。公司自行设计模具后，会交由模具加工厂加工。报告期内，公司与模具厂签订的模具开发合同如下：

单位：万元

序号	合同内容	承揽方	金额	签订日期	履行情况
1	底座、底座上盖、键盘上盖、台面盖等	福建瑞达精工股份有限公司	72.00	2011-11-30	正在履行
2	治疗车推车底座、治疗推车底座上盖、治疗推车台面下盖、治疗推车台面盖上盖、药盒盘 M 等	漳州品源塑胶模具有限公司	55.00	2013-3-4	正在履行
3	治疗车小抽屉外壳、治疗车小药盒抽屉、药盒透屏盖+药盒隔板、治疗车大抽屉外壳、治疗车大药盒抽屉等	福清精上模具工业有限公司	23.00	2014-2-14	正在履行

五、公司的商业模式

公司作为大型医疗设备和医用护理设备的配套脚轮及推车专业生产厂商，销售收入的主要来源是设计、生产出符合客户需求的脚轮及推车产品。公司的销售收入实现流程如下：



① 分析客户配套需求阶段

公司通过自主研发模式，及时了解、分析市场产品趋势，同时深刻理解客户的产品需求，并熟悉不同医疗器械产品特性、应用环境、适用群体，从而确定该客户需要的最佳产品需求方案，为客户提供性价比较高的医用脚轮、定制化的医用推车和医疗器械设备等产品。

② 选择或设计出合适的配套产品阶段

公司具备脚轮、推车及医疗器械设备的设计与开发能力。脚轮的设计环节，主要是在确定客户的关键指标需求要素之后，公司会在已有的脚轮型号中选择一个最合适的型号，或依据获取的各项关键指标设计出全新的适配型号脚轮，并通过及时与客户沟通，最终确定生产样本医用推车的设计环节，会在基础产品框架上，根据客户的定制化要求，设计开发新产品。

③ 开发模具或对现有型号做出改进，组织生产

脚轮的生产需要合适的注塑模具。公司在确定设计方案后，会联合具有良好合作关系的模具开发商，开发出对应的生产模具，公司随后组织相应的生产。

④ 质检合格后发货，客户验收阶段

公司产品经过质量检测合格，达到销售合同中规定的各项标准后向客户发货，客户验收合格后确认收货。

⑤ 客户付款

客户验收合格后并确认收货后，按照合同约定的时间及方式付款。

（一）采购模式

公司通过规范化流程进行供应商调查或实地考察，通过资质验证、样品试用、质检监测、报价、询价流程来确定供应商，并录入供应商名录，进行后续的质量、交期的跟踪管控。

公司的采购流程系根据生产订单计划由 ERP 系统结合库存情况、生产物料所需时间生成物料采购订单，采购部根据物料采购订单及采购申请情况进行原材料采购，采用价格对比、供应商评价等措施确定供应商及采购价格，确保物料供应，及时有效满足生产需求。

公司生产所需的注塑件采取了委托外部厂商加工的方式进行生产。为了保证

注塑件的质量，生产注塑件所需的塑料颗粒及添加剂由公司直接向供应商采购，并存放于委托加工厂处。生产注塑件所需要的模具也由公司设计并提供给委托加工厂商。委托加工厂商只负责注塑加工环节。

（二）研发模式

公司成立了研发部门，该部门主要根据销售部门提供的医疗设备市场发展趋势及客户产品需求进行自主产品研发。通过不断根据客户需求的新产品研发，公司在医疗用脚轮领域形成了较强的产品竞争力。公司目前研发团队共计 19 人，对产品和技术的研发投入一直较为重视，2012 年、2013 年，公司经过专项审计的研发费用金额分别为 194.77 万元与 295.83 万元，占当年的销售额比重达到 7.1% 与 9.1%，2014 年的研发重点在于丰富产品结构，同时对现有畅销产品进行结构升级。

（三）生产模式

公司采取订单式生产，根据销售订单、客户订单交货期及产品配件的到货期来合理制定生产计划，安排生产。

（四）销售模式

国内销售：

公司的各项产品销售主要通过参加各种医疗展会、销售部开拓客户等方式实现。同时，公司也在网站发布产品信息，建立了展示平台。公司的收款采用银行转账、银行汇票结合的方式。

公司通过参加展会招揽客户和销售拜访客户，了解客户的产品需求，收集到客户的需求信息，然后进行产品报价、定价、合同签订等工作，生产完毕后验货出货，客户使用验收合格后确认销售并按约定收款。

国外销售：

公司主要通过参加国内外各种展会与外国客户建立联系。公司参加的主要大

型展会包括：德国杜赛尔多夫国际医院及医疗设备展、中国国际医疗器械设计与制造技术（秋季）展览会、阿拉伯国际医疗设备博览会（迪拜）等。在展会建立联系后，客户会提出产品规格要求，公司生产出样品后对方确认并封样，签订合同。公司的产品通过海运交货，在签订合同时国外客户预付 30% 货款，在发货时收取剩余的 70% 货款。公司的收款方式为电汇收款，结算货币为美元。公司多采用 FOB 方式向客户交货，在公司发货装船，客户确认收到提单时确认收入。

目前，公司的国外客户主要分布在中东和南亚地区。公司目前的主要客户有 AL-ITQAN FACTORY L.L.C.、DOLSAN MEDICAL EQUIPMENT INDUSTRY CO、UNIQUE Care 等。

六、公司所处行业概况、市场规模及风险特征

（一）行业概况

1、公司所属行业

公司所处细分行业为橡胶和塑料制品制造业中的其他塑料制品制造业，主要生产销售医疗器械用脚轮、医疗用推车、医用查房车、二类医疗器械及另配件等。

根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于 C29“橡胶和塑料制品业”。根据我国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于“通用设备制造业”中的机械治疗及病房护理设备制造业，行业代码为 C3585。

（二）公司所处行业的市场规模

1、行业市场规模

近年来，国家先后发布了医药工业“十二五”规划》、《医疗器械科技产业“十二五”规划》、《卫生事业发展“十二五”规划》、《“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案》、《医疗器械监督管理条例》、《创新医疗器械特别审批程序(试行)》等政策。政策明确了国家未来将持续加大医疗卫生投入，深化医

疗体制改革，取消药品加成，注重疾病的提前预防等，这对整个医疗器械行业尤其是以中低端医疗器械为主的国内医疗器械企业带来广阔的前景。

与此同时，老龄化的加速，消费能力和健康意识的提升为医疗器械产业带来了巨大的市场空间，中国医疗器械行业的发展前景值得期待。

2、行业未来发展分析

（1）医疗卫生体制改革及养老产业市场化使得医疗设备行业发展迅速

根据国家统计局网站数据，2013 年中国医疗卫生机构床位共计 618 万张，随着医疗卫生体制改革的深化及社区医疗卫生体系的优化，医疗设备行业面临巨大的发展机遇。同时养老产业市场化的节奏也为医疗设备产品带来较多的发展机遇，根据民政部规划，到 2015 年每 1,000 位老人要实现 30 张床位的目标，未来行业的增长空间巨大。

（2）非标准化、个性化产品需求呈现增长趋势

目前市场上的脚轮产品和医用推车主要还是以通用型为主，个性化产品、适用于某些特殊大型医疗器械、适应医院及手术室及定制化产品等特殊环境的专用医用脚轮及医用推车目前国内基本是空白。未来，随着国家大力鼓励发展私立医院、社区基层医疗中心等基层医疗机构的政策不断落实，有针对性的、专用的、非标准化的医用脚轮、医用推车的定制市场将会呈现爆发式增长。

（3）专业化、信息化、网络化的医院及医疗护理设备将成为主流

目前国内的医院，对病人的信息化管理还处于刚起步的状态。基本只实现了病人诊断，开具处方等环节的信息化，对住院病人的动态实时信息化管理还存在较大的缺口。未来，医院医生的查房将完全采用信息化方式，不再像现今携带纸质版的病历和治疗纪要查房，而采用电子化的查房推车，将医用笔记本直接架设于推车之上，实现对病人、病情信息的零时差动态管理。

（三）行业壁垒

1、技术壁垒

基于医用脚轮、医用推车及医疗器械在使用环境及适用群体的特殊性，对产品本身的技术指标要求较高，尤其是医用推车和医疗器械设备系列产品，配套医生工作站及护士工作站的推车产品，除了需要搭载内窥系统、心电图等检查仪器，同时需要配套相关检查软件及音像传输系统，医疗器械设备的产品研发，更需要投入大量的人力、资金和时间，公司历经3年先后研发成功超声数字冲洗吸引泵、高清摄像光源一体机等产品。经过十几年的积累和研究，公司共获得12项外观专利、12项实用新型专利、1项发明专利，合计25项专利权权属证书，同时具有7项发明专利申请权、6项软件著作权、2项软件产品登记证书。相比较其他企业，已经形成较高的技术门槛。

2、品牌及客户壁垒

医疗器械行业不同于普通制造业，其生产制造等环节有严格的准入制度，受到国家主管部门的严格监管。医疗器械行业相关产品的质量直接关系到使用者的身体健康乃至生命安全。医疗器械的严格准入也使得该行业只有少数具备强大开发实力与资金实力的企业才能获得长期生存机会。施可瑞医疗作为大型医疗器械和医院设配的配套厂商，相关产品在获得客户认可的过程中也经历了较长时间，付出了巨大努力，与下游客户之间建立起了较强的信任关系，这些因素都构成了对新进入者的行业壁垒。

3、资金壁垒

医疗器械、医疗器械配套设备制造行业为资金密集型行业，由于产品设计和准入门槛较高，产品适配性的时间考验跨度较长，导致生产需要资金金额大，进入该行业存在一定资金壁垒。

（四）公司竞争优势劣势分析

1、竞争优势

（1）产品研发优势

自主创新是企业发展的源动力，是企业竞争力的集中体现，施可瑞医疗始终把自主创新作为公司发展的主题。公司专注于医用脚轮生产领域多年，在脚轮设

计领域积累了丰富的经验和多项专利技术。脚轮虽看似简单，但医用脚轮应用环境的特殊性、脚轮的耐久性、抗菌性、防污性、美观性、制动机构疲劳测试、结构强度等领域仍需要长时间的技术积淀，才能制造出质量一流的医用脚轮。在保持脚轮生产研发优势的前提下，公司积极进军医用推车和医疗器械设备领域，在外观、实用等方面实现较大突破，并已经形成具备竞争力的推车产品系列和几款可供量产的高端医疗器械设备产品。同时企业核心研发团队人员结构稳定，核心技术人员持有公司部分股权。公司正在加强研发队伍建设，不断引入高端研发人才，提升公司整体研发水平，并不断的为研发人员创造更好的学习和提升机会，提供更好的薪酬和福利待遇，以稳定并提升研发团队的整体能力。

（2）产品结构优势

企业逐步完善脚轮及其衍生业务链产品线，包括医用脚轮、医用脚轮配套的推车及医疗器械设备三大产品系列，并已经逐步形成功能丰富、价格分层的产品体系。在医用脚轮产品系列方面，产品供给的对象包括高级电动病床、普通病床护理床、手术床、医疗设备、医用家具、教育设备、助行器脚轮，价格覆盖高中低各档次，产品功能方面包括全自由轮、全制动轮、定向行走轮等，类别丰富，产品型号达到几十种，覆盖了几乎所有类型的医疗器械。在医用推车方面，包括医生工作站、护士工作站、设备配套用车三大系列，以定制化路线为主，价格层次丰富，产品类型多样。医疗器械设备产品基于过往几年的研发，已经初步研发出超声数字冲洗吸引泵、高清摄像光源一体机等高端医疗设备产品，进一步完善了产品链。

（3）营销渠道优势

公司通过积累的产品开发与配套经验，已经成功地将产品应用于多家国内外著名的医疗器械配套生产厂家。公司的部分产品又通过这些配套厂家，最终应用于西门子、飞利浦等顶级医疗器械生产商。公司在 11 年的发展历程中，与下游客户形成了牢固的合作关系与良好的产品质量回馈机制，客户的粘度较高。同时，公司也建立了专业的客户维护团队与医疗器械展览策划团队，并为每一个重要客户设置了专门的营销经理。通过持之以恒的营销渠道建设，公司获得了良好的客户关系及强大的品牌影响力。

2、竞争劣势

（1）成本和费用不断上涨对公司管理控制带来压力

材料成本、劳动力成本、资源成本等营业成本不断上涨是未来发展的趋势，而新品的研发、推广，营销渠道的和拓展，施可瑞、捷尼亚品牌的建设和推广等都需要大量资金支撑。如何有效的控制成本和费用支出，保持公司在细分市场的优势地位与竞争力，对公司管理层的管控和平衡能力提出了更高的要求。公司将通过材料的规模化集中采购、精细化生产管理推进、产品结构的优化、资金的有效利用等多种方式加大管控力度，并充分利用自身的规模优势、品牌优势和技术优势来化解这一风险。

（2）资金短缺的压力

公司目前的主营业务为医疗脚轮的研发、生产和销售。医用脚轮单个售价较低，但开发一款脚轮所需的设计费用、模具费用相对较高。因此，公司开发新产品需要较多的资金。只有通过大量的订单，才能获得较高的安全边际。此外，公司的医疗器械产品及配件，需要进行临床试验后获得医疗器械销售许可证，才能进行销售。而进行临床试验，需要大量资金，也给公司的经营带来了一定资金压力。

（3）战略转型压力

目前公司正逐步向下游产业链拓展延伸产品体系，从生产脚轮到生产高附加值的医用推车、医疗器械设备等产品。而医用推车和医疗器械的销售对象不同于脚轮的中间厂商，将会直接面向医院或其他医疗卫生机构，这一转变将会对目前的销售渠道、销售团队提出挑战，现有的渠道和团队必须尽快转型，并逐步建立起匹配的销售渠道。同时，推车的规模推出，将会面临与原有向企业购买脚轮客户的直接竞争。在横向的业务整合方面，公司将积极推动“轮子配套推车，推车搭载软件，软件扩充平台”的战略搭配，如何顺利的使战略转型成功，并保持提升收入规模，对公司来讲是一个较大的挑战和压力。

第三节 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

（一）股东（大）会制度建立健全及运行情况

有限公司设股东会，行使《公司法》及有限公司《公司章程》规定的职权。公司历次股权转让、修改公司名称、延长经营期限、变更经营范围、增资、选举监事、整体折股变更为股份公司等事项均履行了股东会决议程序。有限公司的股东会召开程序存在一定的瑕疵，主要体现在股东会的召开未能按照有限公司章程的规定提前通知、未保存股东会记录等。

股份公司设股东大会。股份公司自设立以来，股东大会依法履行了《公司法》、《公司章程》所赋予的权利和义务，并制定了《股东大会议事规则》。股份公司股东大会严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定及程序行使权力。截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开2次临时股东大会，股东大会运行规范，主要对制定《公司章程》、制定主要管理制度、任免董事与监事、进入全国中小企业股份转让系统挂牌等重大事项进行审议并做出有效决议。

（二）董事会制度建立健全及运行情况

有限公司不设董事会，设1名执行董事，由股东会选举产生，负责执行股东会的决议并制定公司的经营投资方案。公司没有完整留存执行董事决定等记录、董事未按期进行换届选举，但执行董事的决定基本得到有效执行。

股份公司设董事会。公司董事会由9名董事组成，设董事长1名；董事由股东大会选举或更换，任期3年；董事任期届满，可连选连任。公司制定了《董事会议事规则》，董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定及程序行使权利。截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开2次董事会，董

事会运行规范，主要对任命公司管理人员、制定公司基本制度等事项进行审议并作出有效决议，对需要股东大会审议的事项，按规定提交股东大会审议，发挥了董事会的作用。

（三）监事会制度建立健全及运行情况

有限公司不设监事会，设1名监事，由股东会选举产生，负责检查公司财务，监督执行董事、经理的日常工作。公司未有留存监事的工作报告记录、监事未按期进行换届选举，监事的监督职能未能得到充分的体现。

股份公司设监事会。监事会由3名监事组成，其中2名职工监事由公司职工代表大会选举产生，1名监事由公司股东大会选举产生。监事会设监事会主席1名，监事的任期为每届3年，监事任期届满，可以连选连任。公司制定了《监事会议事规则》，监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定及程序行使权利。截至本公开转让说明书签署日，股份、公司共召开2次监事会，监事会运行规范，主要对任命监事进行审议并作出有效决议，对公司董事、高级管理人员和公司重大生产经营决策等事项进行有效监督。

二、关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

股份公司成立以来，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；三会决议完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。

截至本公开转让说明书签署日，股份公司召开过2次临时股东大会会议、2次董事会会议、2次监事会会议，股份公司董事、监事及高级管理人员都能够认真、切实履行《公司法》和《公司章程》规定的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证公司的正常发展。

三、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司在有限责任公司阶段，按照《公司法》和《公司章程》的规定建立了有限公司基本架构，设执行董事、总经理、监事各一名。在有限公司实际运作过程中，公司基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作。

2014年7月，公司整体变更为股份有限公司，依法建立健全股东大会、董事会、监事会、董事会秘书制度，制定了规范的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》。公司管理层对股份公司治理接受了相关的辅导，对公司章程及相关规则、制度进行了深入学习，并在实际运作中严格要求、切实履行。公司日常运作能够按照《公司法》、《公司章程》和相关制度进行，监事会能够发挥正常作用，确实履行监督职能。

公司建立了一套适应公司主营业务的程序、标准、制度、规范。公司内部控制制度包括财务管理制度、人事管理制度、关联交易制度、对外担保制度等，这些制度基本是以公司内部管理文件形式公布、执行。

公司现有的一整套内部控制制度是针对公司的实际情况而制订的，内部控制制度有效地保证了公司经营业务的有效进行，保护了资产的安全和完整，能够防止并及时发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实、合法、完整，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷。公司内控制度得到完整、合理和有效地执行。

四、公司及控股股东、实际控制人最近两年及一期重大违法违规及受处罚的情况

（一）公司报告期内涉及的诉讼情况

1、2013年9月17日，施可瑞光电因福州合一电子科技有限公司、扬州市江庆万向轮厂侵害施可瑞光电外观设计专利权“脚轮（二）”（专利号：ZL200630094087.X）向福州市中级人民法院提起诉讼。福州市中级人民法院

(2013)榕民初字第 1134 号《民事判决书》判决扬州市江庆万向轮厂、福州合一电子科技有限公司应于判决生效后立即停止侵害专利权的行为，并销毁侵权产品；扬州市江庆万向轮厂应于判决生效之日起十日内赔偿施可瑞光电经济损失和合理费用共计人民币 15 万元。福建省高级人民法院（2014）闽民终字第 636 号《民事判决书》判决撤销福州市中级人民法院（2013）榕民初字第 1134 号民事判决书；驳回施可瑞光电的全部诉讼请求。

2、2014 年 4 月 27 日，八乐梦床业（中国）有限公司（以下简称“八乐梦公司”）因 SDG2014124《交易基本合同》项下争议向上海国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，八乐梦公司的仲裁请求为：裁决由施可瑞光电赔偿八乐梦公司已发生的损失总计 179.79 万元；裁决由施可瑞光电支付给八乐梦公司自行召回问题产品的费用总计 131.29 万元；该案已于 2014 年 12 月 12 日由上海国际经济贸易仲裁委员会作出【2014】沪贸仲裁字第 413 号《裁决书》，裁决内容如下：

（1）施可瑞医疗向八乐梦公司赔偿损失人民币 88,335 元；

（2）施可瑞医疗向八乐梦公司赔偿律师费人民币 50,000 元；

（3）八乐梦公司向施可瑞医疗支付货款人民币 295,399.97 元及上述货款金额上产生的年利率为 6.15%，从 2012 年 12 月 31 日起算至上述货款实际支付日的利息；

（4）本案八乐梦公司提起仲裁申请的仲裁费为人民币 59,528 元，由八乐梦公司承担 60%，即人民币 35,716.80 元，施可瑞医疗承担 40%，即人民币 23,811.20 元；鉴于八乐梦公司已全额预缴上述仲裁费，故施可瑞医疗应向八乐梦公司支付仲裁费人民币 23,811 元；施可瑞医疗提起仲裁反请求的仲裁费为人民币 18,886 元，由八乐梦公司承担 60%，即人民币 11,331.60 元，施可瑞医疗承担 40%，即人民币 7,554.50 元；鉴于施可瑞医疗已全额预缴上述反请求仲裁费，故八乐梦公司应向施可瑞医疗支付仲裁费人民币 11,331.60 元；

（5）驳回八乐梦公司其他仲裁请求；

（6）驳回施可瑞医疗其他仲裁反请求；

(7) 上述第(一)、(二)、(三)、(四)项仲裁所涉八乐梦公司与施可瑞医疗应支付的款项,经冲抵后,八乐梦公司应当在本裁决书生效之日起十日内向施可瑞医疗履行完毕。本仲裁裁决为终局裁决,自作出之日起生效。

截至本公开转让说明书签署日,本案已经终结。

除上述披露的诉讼与仲裁外,报告期内公司不存在其他尚未了结的或者可预见的影响公司发展的重大诉讼及仲裁。

(二) 公司报告期内涉及的行政处罚情况

1、2012年8月29日,中华人民共和国广州白云机场海关作出《中华人民共和国广州白云机场海关当场处罚决定书》(机关快当违字[2012]000174号),因施可瑞光电于2012年8月9日向广州白云机场海关申报一票货物进口,报关单号为51412012141215414,货物申报品名为“超声气压弹道碎石机”,申报型号为“LithoClast(r)Master”;经海关查验核实,货物实际型号为“LithoClast(r)Master”,规格型号申报不实被海关查获,影响了海关统计的准确性,决定处以罚款人民币1,000元整。根据施可瑞光电提供的资料,施可瑞光电已缴清上述罚款。

2、2013年5月23日,福州市鼓楼区国家税务局作出《税务行政处罚决定书(简易)》(榕鼓国简罚[2013]1001号),处罚事实为施可瑞光电违规-逾期未申报,罚款金额为300元。根据施可瑞光电提供的资料,施可瑞光电已缴清上述罚款。

3、2013年10月25日,福州市食品药品监督管理局作出《行政处罚决定书》((榕)械行罚[2013]97号),因2013年8月23日,该局执法人员对捷迈电子进行检查时发现该公司已由原注册地址、仓库地址所在地的福州市鼓楼区软件大道89号福州软件园B区12楼网讯大厦一层搬迁至B区11楼202A、220室。公司擅自降低经营条件经营第二类医疗器械的事实成立,违反了《医疗器械监督管理条例》第23条及《医疗器械经营企业许可证管理办法》第六条的规定,根据《医疗器械经营企业许可证管理办法》第三十五条、《福州市食品药品监督管理局行政处罚裁量标准》第FZ01YJ-CF-0122项的一般情形的规定,建议责令15日内改正违法行为,并予以通报批评,并处1万元罚款。2013年11月6日,捷迈电子

缴清上述罚款，并落实了整改措施。

挂牌人律师认为，施可瑞光电在报告期内虽存在被行政处罚的行为，但其已缴清罚款，行政处罚已了结，不会对本次挂牌造成实质性法律障碍。

主办券商认为，施可瑞光电的上述海关处罚系相关经办人员工作马虎，输入错误所致，未对公司造成严重损失及其他后果，未对公司造成实质性影响，该海关处罚事宜不对本次挂牌构成实质性障碍；施可瑞光电的税务处罚金额较小，属于一次性处罚，不存在后续处罚风险，未对公司造成重大不利影响，该税务处罚事宜不对本次挂牌构成实质性障碍；施可瑞光电已经针对福州市食品药品监督管理局处罚落实了整改意见，缴纳了相关罚款。该处罚没有对公司的运营资质、经营成果造成重大不利影响，处罚金额较小。同时，捷迈电子自 2014 年 5 月起已经从挂牌主体中剥离，福州市食品药品监督管理局于 2014 年 8 月 28 日针对施可瑞光电出具了无违法违规行为的《证明》，因此，该福州市食品药品监督管理局相关处罚不对本次挂牌构成实质性障碍。

据施可瑞医疗的说明并经本次挂牌律师、主办券商核查，施可瑞医疗及捷尼亚科技除上述情形外，无其他正在进行的尚未了结的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件，亦不存在可预见的重大诉讼、仲裁案件或被行政处罚的情形。

五、公司独立性

（一）业务独立

公司所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有完整的业务体系、业务流程及直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未发生过显失公平的关联交易。

报告期内，实际控制人控制的企业与公司不存在同业竞争。对于医博汇与施可瑞经营范围存在部分重叠的情形，公司实际控制人揭业冰、陈莉芳已经签署《关于医博汇与施可瑞医疗避免和消除同业竞争的承诺函》，承诺医博汇不

从事任何与施可瑞业务存在同业竞争的业务。

（二）资产完整

施可瑞医疗拥有与其生产经营有关的生产设备及配套设施，合法拥有生产经营所需的机器设备、厂房的使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。施可瑞医疗目前没有以资产或权益为主要股东及其控制的其他企业提供担保的情形，但存在与非关联方企业福州合一电子科技有限公司相互提供担保的行为。截止到本公开转让说明书签署日，公司的互保行为已经解除。报告期内公司存在向实际控制人及关联方借款的情形，也存在资金被关联方占用的情形。截至本公开转让说明书签署日，公司已经不存在资金被公司股东或关联方占用的情况。为防止股东及关联方占用公司资金，公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员签署了《规范资金往来承诺函》。

（三）人员独立

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东及其关联人严格分离。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员不存在在控股股东、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或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

（四）财务独立

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合公司自身情况，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系和严格的财务内控制度。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。公司在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。报告期内公司存在向

控股股东、实际控制人借款的情形，截至本公开转让说明书签署日，该等款项均已归还，公司已经不存在资金被公司股东或关联方占用的情况，不存在将所取得的借款、授信额度转借予股东或关联方使用的情况。

（五）机构独立

公司根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

综上所述，公司资产完整，人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

六、同业竞争

（一）控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员控制或重大影响的企业情况

1、控股股东、实际控制人控制或重大影响的企业

截至本公开转让说明书签署日，除施可瑞医疗外，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员控制或重大影响的企业包括上官网、医博汇、连诚商汇、捷迈香港，该等公司基本情况如下：

（1）上官网

公司名称	上官网
地址	福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号福州软件园B区11号楼201室
法人代表	陈传斌
注册资本	100 万元

成立日期	2012 年 10 月 10 日
经营范围	<p>计算机硬件及网络设备的研究开发；计算机网络设备的安装与维护；计算机系统集成；设计、代理、发布国内各类广告；电子产品、家用电器、通讯器材(不含无线发射装置、地面卫星接收设施)、计算机软硬件及设备、一类医疗器械批发、代购代销；图文设计；翻译服务；会议及展览服务、文化艺术活动组织策划；企业营销策划、企业形象策划；票务代理；动漫设计；网络工程设计；网上经营：电子产品、文具用品、服装、鞋帽。</p> <p>（以上经营范围凡涉及许可经营项目的，应在取得有关部门部门的许可后方可经营）；</p>

截至本公开转让说明书签署日，上官网络的股权结构如下图所示：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
揭业冰	95.00	95.00%
陈传斌	5.00	5.00%
合计	100.00	100.00%

（2）医博汇

公司名称	医博汇
地址	福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 B 区 11 号楼 201、202A
法人代表	陈传斌
注册资本	100 万元
成立日期	2009 年 9 月 25 日
经营范围	<p>医疗技术开发；电子产品、计算机软硬件技术开发；计算机系统集成；承办代理发布国内各类广告；二类普通诊察器械、医用化验和基础设备器具、中医器械、病房护理设备及器具；二、三类手术器械、注射穿刺器械、手术室急诊室诊疗室设备及器具、医用高频仪器设备、物理治疗机康复设备、医用磁共振设备、医用 X 射线设备、医用高能射线设备、口腔设备及器具、消毒和灭菌设备及器具、口腔科材料、医用卫生材料及敷料、</p>

	医用缝合材料及粘合剂、医用高分子材料及制品、医用电子仪器设备、医用光学器具、仪器及内窥镜设备、医用超声仪器及有关设备、软件批发、代购代销；（有效期至 2015 年 2 月 10 日）。（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）
--	--

截至本公开转让说明书签署日，医博汇的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
揭业冰	90.00	90.00%
陈莉芳	10.00	10.00%
合计	100.00	100.00%

（3）连诚商汇

公司名称	连诚商汇
地址	福州市鼓楼区五四路 162 号新华福广场 2#楼 513 室
法人代表	揭业冰
注册资本	100 万元
成立日期	2010 年 7 月 1 日
经营范围	对贸易业、工业、酒店业、建筑业、教育业的投资管理；企业管理咨询；企业营销策划；财务信息咨询；人力资源信息咨询（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。

截至本公开转让说明书签署日，连诚商汇的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
揭业冰	7.00	7.00%
吴少宁	35.00	35.00%
周兴猷	22.00	22.00%
邹春惠	6.00	6.00%
张炎德	6.00	6.00%

罗章豪	6.00	6.00%
林向平	6.00	6.00%
罗柏维	6.00	6.00%
罗华生	6.00	6.00%
合计	100.00	100.00%

截至本公开转让说明书签署之日，连诚商汇与本公司不存在同业竞争。

（4）捷迈香港

公司名称	捷迈香港
地址	香港湾仔轩尼诗道 200 号恒生湾仔大厦 3 楼 301
法人代表	BODY CORPORATE
注册资本	10,000 港元
成立日期	2009 年 9 月 24 日
业务性质	TRADING
登记证号码	38427692

截至本公开转让说明书签署日，捷迈香港的股权结构如下：

股东名称	出资额（港币万元）	出资比例
揭业冰	1.00	100.00%
合计	1.00	100.00%

截至本公开转让说明书签署日，捷迈香港尚未开展任何实质性业务。

2、控股股东、实际控制人曾经控制或重大影响的企业

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员曾经控制或重大影响的企业包括人人会、施可瑞仪器，该等公司基本情况如下：

（1）人人会

公司名称	人人会
------	-----

地址	福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号福州软件园 D 区 17 号楼三层
法人代表	张旭升
注册资本	101 万元
成立日期	2013 年 9 月 22 日
经营范围	计算机网络技术开发、计算机软硬件技术开发；网站设计；计算机系统集成；承办设计、制作、代理发布国内各类广告；初级农产品、家具、建筑材料、电子产品、工艺品、服装、鞋帽、文具用品、机械设备、金属材料、通讯器材（不含无线发射装置、地面卫星接收设施）、日用百货、五金交电（不含电动自行车）、计算机软硬件及辅助设备的批发、代购代销；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；对娱乐业、酒店业、居民服务业、贸易业、餐饮业、软件业、纺织业、交通运输业的投资）（以上经营范围凡涉及许可经营项目的，应在取得有关部门部门的许可后方可经营）。

人人会系由福建仕维贸易有限公司、施可瑞光电、陈楠与张旭升于2013年9月22日共同出资设立的有限责任公司。人人会成立时的股权结构为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
施可瑞光电	54.54	54.00%
福建仕维贸易有限公司	45.45	45.00%
张旭升	0.51	0.50%
陈楠	0.51	0.50%
合计	101.00	100.00%

2014年4月22日，施可瑞光电股东会审议，同意施可瑞光电将持有的人人会54%的股权以54.54万元的价格全部转让给揭业冰。转让后人人会的股权结构为

股东名称	出资额（万元）	出资比例
揭业冰	54.54	54.00%

福建仕维贸易有限公司	45.45	45.00%
张旭升	0.51	0.50%
陈楠	0.51	0.50%
合计	101.00	100.00%

2014年8月，经人人会股东会决议同意，魔舟（福州）网络科技有限责任公司以账面价值购买人人会股东的所有股权。转让后，人人会成为魔舟（福州）网络科技有限责任公司全资子公司，揭业冰不再持有人人会股份。

截至本公开转让说明书签署日，人人会的股权结构如下图所示：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
魔舟（福州）网络科技有限责任公司	101.00	100.00%
合计	101.00	100.00%

（2）施可瑞仪器

公司名称	施可瑞仪器
地址	福州市鼓楼区铜盘路 278 号省军区二干铜盘大楼南 111 房
法人代表	揭业冰
注册资本	80 万元
成立日期	1998 年 8 月 29 日
经营范围	五金、交电、日用百货、日用化学品、纺织品、通讯器材、仪器仪表、机电产品、计算机及软件、纸制品批发、代购代销（以上经营范围凡涉及国家专项专营的从其规定）。。

截至本公开转让说明书签署日，施可瑞仪器的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
揭业冰	51.36	64.20%
宋建华	28.64	35.80%
合计	80.00	100.00%

因为施可瑞仪器未按规定申报 2004 年度企业年检，福州市工商行政管理局2004年11月23 日出具榕工商注吊（2004）第1301号《行政处罚决定书》，吊

销施可瑞仪器企业法人营业执照。

截至本公开转让说明书签署之日，施可瑞仪器正在按规定办理注销登记手续。

3、董事、监事、高级管理人员或其他关联方控制或重大影响的企业

(1) 二十二资

公司名称	二十二资
地址	平潭县潭城镇东门庄 188 号（中海华侨城）3 幢 702 室
法人代表	叶华陶
注册资本	1,000 万元
成立日期	2014 年 4 月 28 日
经营范围	对房地产业、建筑业、金融业、高新技术业、批发零售业、娱乐业、酒店业、矿业、旅游业、商务服务业、制造业、农业投资开发与管理；企业管理咨询；投资咨询（不含金融、证券、期货）；建筑材料、装饰材料、金属材料、机械设备、汽车配件、电子产品、安防器材、日用品、服装鞋帽的批发兼零售；室内外装饰工程设计及施工；汽车修理与维护；物业管理；房地产开发经营，房产营销策划，房地产中介服务（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）。

截至本公开转让说明书签署日，二十二资的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
段晓朋	50.00	5.00%
王晓敏	10.00	1.00%
诺亚（福建）传媒有限公司	10.00	1.00%
王芳	50.00	5.00%
陈国武	100.00	10.00%
金乃明	10.00	1.00%

韩加红	50.00	5.00%
福建仕维贸易有限公司	100.00	10.00%
叶德福	10.00	1.00%
福州华瑞投资有限公司	100.00	10.00%
叶华陶	200.00	20.00%
雷福华	10.00	1.00%
赵媛	30.00	3.00%
江华	50.00	5.00%
雷爱芳	50.00	5.00%
刘美秀	60.00	6.00%
贾杰娴	10.00	1.00%
福建和盛崇业电瓷有限公司	100.00	10.00%
合计	1000.00	100.00%

（二）同业竞争情况及避免同业竞争的承诺

上官网络主营业务为承接商场、医院等公共建筑的无线网络架设工程，其主营业务与施可瑞医疗不存在重叠与竞争关系，从业务流程及其董事、监事、高管人员的构成上看与施可瑞医疗均独立运行，因此上官网络与施可瑞医疗不存在同业竞争。

截止到本公开转让说明书签署日，连诚商汇与二十二资尚未投资任何与施可瑞医疗经营范围重合的企业。连诚商汇、二十二资与施可瑞医疗不存在同业竞争。

截止到本公开转让说明书签署日，人人会经过股权转让，已经变更为施可瑞医疗的非关联方。报告期内，人人会的营业范围与施可瑞医疗没有重合，其未开展任何与施可瑞医疗主营业务相关的业务。人人会与施可瑞医疗不存在同业竞争。

截止到本公开转让说明书签署日，捷迈香港未开展任何业务。捷迈香港与施可瑞医疗不存在同业竞争。

截止到本公开转让说明书签署日，医博汇营业执照中规定的经营范围为：医疗技术开发；电子产品、计算机软硬件技术开发；计算机系统集成；承办代理发布国内各类广告；二类普通诊察器械、医用化验和基础设备器具、中医器械、病房护理设备及器具；二、三类手术器械、注射穿刺器械、手术室急诊室诊疗室设备及器具、医用高频仪器设备、物理治疗机康复设备、医用磁共振设备、医用X射线设备、医用高能射线设备、口腔设备及器具、消毒和灭菌设备及器具、口腔科材料、医用卫生材料及敷料、医用缝合材料及粘合剂、医用高分子材料及制品、医用电子仪器设备、医用光学器具、仪器及内窥镜设备、医用超声仪器及有关设备、软件批发、代购代销；（有效期至2015年2月10日）。（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）。上述经营范围与施可瑞医疗经营范围中“研发、生产三类手术室急救室诊疗室设备、二类医用光学仪器及内窥镜设备（有效期详见许可证）；移动信息化产品及配件”有所重叠。

为了严格避免可能出现的同业竞争，公司实际控制人揭业冰、陈莉芳签署了《关于医博汇与施可瑞医疗避免和消除同业竞争的承诺函》。承诺人揭业冰、陈莉芳确认：截至本承诺函出具日，医博汇的主营业务为开发一款以远程医疗、预约挂号、医疗业务分销为主要功能的网站“诊所通”，其业务重点已不再是传统的医疗器械贸易业务。因此，医博汇与施可瑞医疗不存在同业竞争关系。承诺人揭业冰、陈莉芳同时进一步承诺：医博汇今后将不经营如下业务：销售或从施可瑞医疗以外的第三方采购并销售包括医用脚轮类产品、医用推车类产品、高清摄像光源一体机及超声波冲洗吸引泵等施可瑞医疗正在生产经营或后续将生产经营的产品，即不与施可瑞医疗进行同业竞争。如若违反上述承诺，施可瑞医疗有权向承诺人揭业冰、陈莉芳收取医博汇在该竞争业务中的全部收入，并处以该收入十倍之罚款。上述业务收入及罚款需在一年内缴清，同时医博汇缴纳上述款项不以通过其股东会同意为前提。

除上述情况外，公司不存在与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其控制或重大影响的其他企业从事相同、相似业务的情况。

公司控股股东、实际控制人已经出具了《关于避免和消除同业竞争的承诺

函》，承诺截至承诺函出具日，上述各方及其关系密切的家庭成员未从事或参与和公司存在同业竞争的行为，为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

七、公司最近两年及一期内资金占用和对外担保情况及相关制度安排

（一）公司关于资金占用和对外担保情况

1、2012年11月26日，施可瑞光电与兴业银行股份有限公司福州分行签订《基本额度授信合同》，约定兴业银行股份有限公司福州分行为施可瑞光电提供基本额度授信最高本金额度300万元整；授信有效期为自2012年11月26日至2013年11月26日止。同日，福州合一电子科技有限公司与兴业银行股份有限公司福州分行签订《最高额保证合同》，福州合一电子科技有限公司为施可瑞光电的授信额度提供担保。揭业冰、陈莉芳、罗柏维、柯岸同时分别签署《个人担保声明书》，为施可瑞光电提供担保。2013年11月25日，施可瑞光电与兴业银行股份有限公司福州分行签订《流动资金借款合同》，约定施可瑞光电向兴业银行股份有限公司福州分行借款300万元；借款期限自2013年11月25日至2014年11月25日；该合同为《基本额度授信合同》的分合同；福州合一电子科技有限公司与兴业银行股份有限公司福州分行签订的《最高额保证合同》及揭业冰、陈莉芳、罗柏维、柯岸分别签署的《个人担保声明书》为该合同的担保合同。2014年7月30日，施可瑞医疗已结清前述贷款。福州合一电子科技有限公司及揭业冰、陈莉芳、罗柏维、柯岸的上述担保关系也已相应解除。

2012年11月26日，福州合一电子科技有限公司与兴业银行股份有限公司福州分行签订《基本额度授信合同》，约定兴业银行股份有限公司福州分行为福州合一电子科技有限公司提供基本额度授信最高本金额度300万元整；授信有效期为自2012年11月26日至2013年11月26日止，揭业冰、陈莉芳、罗柏维、柯岸签署《个人担保声明书》，为福州合一电子科技有限公司提供担保。同日，施可瑞光电与兴业银行股份有限公司福州分行签订《最高额保证合同》，施可瑞光电为福州合一电子科技有限公司的授信额度提供担保。2013年11月25日，福州合一电子科技有限公司与兴业银行股份有限公司福州分行签订《流动资金借款合同》，约定福州合一电子科技有限公司向兴业银行股份有限公司福州分行借款300万元；借款期限自2013年11月25日至2014年11月25日；该合同为《基本额度授信合同》的分合同。2014年7月30日，福州合一电子科技有限公司已结清前述贷款本息，施可瑞光电的担保责任已解除。

2、2013年3月7日，揭业冰、陈莉芳作为共同借款人，与平安银行股份有限公司上海延东支行及施可瑞光电签订《个人担保借款合同》，约定：揭业冰、陈莉芳向平安银行股份有限公司上海延东支行借款70.00万元；贷款期限36个月；施可瑞光电作为保证人的同时，以施可瑞光电所有的卡宴3.0-A/MT-V6四驱柴油版汽车设定抵押。

上述个人贷款被用于购买上述公司所有的卡宴3.0-A/MT-V6四驱柴油版汽车。截止到本公开转让说明书签署日，该贷款还款正常。

除上述担保行为外，截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金、款项被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况，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况。

（二）公司关于资金占用和对外担保的相关制度安排

公司为了防止控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司制定了《公司章程》、三会议事规则、《总经理工作细则》、《对外投资制度》、《关联交易制度》、《对外担保制度》等法人管理制度，对公司关联交易、对外担保等相关事项的审批权限以及关联股

东、董事回避制度做出了明确规定，上述制度的有效执行将有利于保障公司关联交易的公允性，防止控股股东及其关联方侵占公司利益。同时，公司控股股东、实际控制人人员出具了《规范资金往来承诺函》、《关于规范及减少关联交易承诺函》。

八、公司董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事长兼总经理揭业冰先生直接持有公司74.8%的表决权；公司董事陈莉芳女士系揭业冰先生配偶，持有公司10%的表决权；公司董事兼副总经理揭业和先生系揭业冰先生之弟，持有公司2.00%表决权的股份；公司董事兼副总经理、董事会秘书雷爱芳女士持有公司4.896%表决权股份；公司董事包琳琳女士持有公司0.44%表决权股份；公司董事兼副总经理薛新惠女士持有公司1.32%表决权股份；公司董事鲍瑞针先生持有公司1.76%表决权股份；公司董事兼财务负责人江丽英女士持有公司1.98%表决权股份；公司董事许文松先生持有公司0.66%表决权股份。公司其他董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未持有公司股权。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

截至本公开转让说明书签署日，除公司董事长兼总经理揭业冰先生与公司董事陈莉芳女士系夫妻关系、公司董事兼副总经理揭业和先生系揭业冰先生之弟、公司监事会主席谢巧敏女士系揭业冰先生、揭业和先生姐姐之女外，其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议及对公司所作的承诺

公司与董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》。

除股份锁定的承诺外，公司与董事、监事、高级管理人员还做出如下承诺：

1、避免同业竞争的承诺

参见本节之“六、同业竞争”之“（二）避免同业竞争的承诺”。

2、规范及减少关联交易的承诺

公司董事、监事、高级管理人员已经出具了《关于规范及减少关联交易的承诺函》，承诺：本人（本公司）将尽量避免与股份公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

（四）董事、监事、高级管理人员对外兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位的兼职情况如下：

姓名	本公司职务	兼职单位	兼职职务	与公司的关联关系
揭业冰	董事长兼总经理	上官网络	监事	控股股东控制的其他公司
		捷迈香港	董事	控股股东控制的公司
		连诚商汇	执行董事	控股股东参股5%以上的公司
		施可瑞仪器	董事	控股股东控制的公司

雷爱芳	董事兼副总经理、董事会秘书	二十二资	董事	本公司董事参股5%以上的公司
陈莉芳	董事	医博汇	监事	控股股东控制的其他公司

除上述列示的兼职情况外，本公司董事、监事、高级管理人员不存在其他兼职情况。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	本公司职务	对外投资单位	持股比例
揭业冰	董事长兼总经理	上官网	95.00%
		医博汇	90.00%
		连诚商汇	7.00%
		施可瑞仪器	64.20%
		捷迈香港	100.00%
雷爱芳	董事兼副总经理、董事会秘书	二十二资	5.00%
陈莉芳	董事	医博汇	10.00%

除上述列示的对外投资情况外，本公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资情况。

（六）董事、监事、高级管理人员的诚信情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年及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、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

（七）最近两年及一期董事、监事、高级管理人员的变动情况

1、公司董事变化情况

（1）2003年11月施可瑞光电设立时至2014年7月，施可瑞光电设执行董事1名，由揭业冰担任。

（2）2014年7月，施可瑞医疗创立大会选举揭业冰、揭业和、雷爱芳、包琳琳、薛新惠、鲍瑞针、江丽英、许文松、陈莉芳共计9人为公司第一届董事会成员，其中揭业冰为公司董事长。

施可瑞光电整体变更为股份有限公司时依据《公司法》的规定设立了9人组成的董事会，有利于进一步完善公司的治理结构。

2、公司监事的变化情况

（1）2003年11月施可瑞光电设立时，设监事1名，由杨明担任。

2010年11月，因杨明将股权转让给陈莉芳，施可瑞光电股东会选举陈莉芳为监事。

（2）2014年7月，施可瑞医疗选举谢仁淦、谢巧敏、郑裕斐为公司第一届监事会成员，施可瑞光电整体变更为股份有限公司时依据《公司法》的规定设立了3人组成的监事会，有利于进一步完善公司的治理结构。

（3）2014年8月，施可瑞医疗召开临时股东大会，决议免去谢仁淦公司监事、公司监事会主席职务，选举周文为公司监事，同时选举谢巧敏为公司监事会主席。

3、高级管理人员的变化情况

（1）2003年11月至2014年7月，施可瑞光电高级管理人员为总经理揭业冰，期间未发生变化。

（2）2014年7月，公司第一届董事会聘任揭业冰为公司总经理，揭业和、雷爱芳、薛新惠为公司的副总经理，江丽英为财务负责人，雷爱芳为董事会秘书。公司增加副总经理、财务负责人、董事会秘书作为公司高级管理人员，公

司根据需要调整了相应职务，为配合公司本次公开转让，增设副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，有利于进一步完善公司的治理结构。

第四节 公司财务

（以下如无特殊说明，单位均为人民币元）

本节所披露的财务会计信息，非经特别说明，均系引自具有证券期货从业资格的致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告。本公司提醒投资者关注本公开转让说明书所附财务报告和审计报告全文，以获取全部的财务资料。

一、最近两年及一期的财务报表

（一）合并财务报表

1、合并资产负债表

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	1,294,099.45	7,550,531.33	2,019,748.94
交易性金融资产	-	334,000.00	411,200.00
应收票据	740,000.00	-	-
应收账款	7,944,030.72	6,080,330.99	5,602,382.14
预付款项	492,573.24	407,712.90	1,128,471.92
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	1,108,499.68	1,421,771.70	349,281.75
存货	4,027,919.29	5,067,848.94	3,683,968.10
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	25,188.45	37,782.68	-
流动资产合计	15,632,310.83	20,899,978.54	13,195,052.85
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	3,027,862.45	3,357,882.95	1,267,556.69
在建工程	-	-	924,168.36
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	8,433.22	10,327.77	13,575.57
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	34,620.34	138,480.94
递延所得税资产	122,857.67	127,020.85	67,799.84
其他非流动资产	740,000.00	740,000.00	740,000.00
非流动资产合计	3,899,153.34	4,269,851.91	3,151,581.40
资产总计	19,531,464.17	25,169,830.45	16,346,634.25

合并资产负债表续

单位：元

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	-	3,000,000.00	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	3,703,947.85	6,052,057.87	5,320,208.93
预收款项	1,611,826.17	1,531,718.30	1,904,881.40
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	137,971.51	259,510.62	173,125.40
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	59,985.51	38,524.40	1,190,919.50
一年内到期的非流动负债	163,665.00	233,340.00	-
其他流动负债	112,500.00	-	-
流动负债合计	5,789,896.04	11,115,151.19	8,589,135.23
非流动负债：			
长期借款	-	-	-

应付债券	-	-	-
长期应付款	198,755.00	291,655.00	-
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	198,755.00	291,655.00	-
负债合计	5,988,651.04	11,406,806.19	8,589,135.23
股东权益：			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	5,200,000.00
资本公积	1,410,312.89	1,000,000.00	1,000,000.00
盈余公积	-	249,210.90	118,823.05
未分配利润	2,132,500.24	1,764,416.88	997,901.80
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司股东权益合计	13,542,813.13	13,013,627.78	7,316,724.85
少数股东权益	-	749,396.48	440,774.17
股东权益合计	13,542,813.13	13,763,024.26	7,757,499.02
负债和股东权益总计	19,531,464.17	25,169,830.45	16,346,634.25

2、合并利润表

项目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	20,639,730.10	32,455,863.69	27,306,260.86
减：营业成本	13,381,043.25	20,491,222.96	18,797,049.98
营业税金及附加	108,182.33	161,576.86	155,109.30
销售费用	1,286,830.01	2,292,469.44	1,102,677.63
管理费用	4,899,979.69	8,164,073.80	5,815,018.59
财务费用	140,462.97	217,922.36	225,908.88
资产减值损失	316,650.21	381,244.30	131,146.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	10,400.00	5,740.00
投资收益（损失以“-”号填列）	475,952.44	33,612.83	61,095.21
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）	982,534.08	791,366.80	1,146,185.15
加：营业外收入	437,380.34	232,451.28	318,422.26
减：营业外支出	16,000.00	260,499.83	1,181.59
其中：非流动资产处置损失		—	—
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,403,914.42	763,318.25	1,463,425.82

减：所得税费用	83,540.72	22,393.01	221,586.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,320,373.70	740,925.24	1,241,838.91
其中：同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润	-95,877.73	-234,548.47	-20,270.59
归属于母公司所有者的净利润	1,529,185.35	896,902.93	1,258,117.90
少数所有者损益	-208,811.65	-155,977.69	-16,278.99
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.15	0.09	0.24
（二）稀释每股收益	0.15	0.09	0.24
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	1,320,373.70	740,925.24	1,241,838.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,529,185.35	896,902.93	1,258,117.90
归属于少数所有者的综合收益总额	-208,811.65	-155,977.69	-16,278.99

3、合并现金流量表

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	23,341,304.45	36,761,874.05	32,345,036.83
收到的税费返还	349,880.34	94,051.28	456,529.10
收到的其他与经营活动有关的现金	2,082,617.99	152,066.75	216,759.40
经营活动现金流入小计	25,773,802.78	37,007,992.08	33,018,325.33
购买商品、接受劳务支付的现金	18,397,591.05	23,344,893.05	21,867,381.63
支付给职工以及为职工支付的现金	3,486,186.34	5,233,306.61	3,863,583.01
支付的各项税费	1,236,883.72	1,506,920.63	1,615,195.33
支付的其他与经营活动有关的现金	5,240,179.34	8,060,302.59	3,969,264.36
经营活动现金流出小计	28,360,840.45	38,145,422.88	31,315,424.33
经营活动产生的现金流量净额	-2,587,037.67	-1,137,430.80	1,702,901.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	334,000.00	-	-
取得投资收益收到的现金	15,924.60	33,612.83	61,095.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,055,400.00	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	1,405,324.60	33,612.83	61,095.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	391,947.54	1,428,616.44	820,374.22
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	539,121.27	-	-
投资活动现金流出小计	931,068.81	1,428,616.44	820,374.22
投资活动产生的现金流量净额	474,255.79	-1,395,003.61	-759,279.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	5,264,600.00	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数所有者权益性投资收到的现金	-	464,600.00	-
取得借款收到的现金	-	6,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	11,264,600.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	143,650.00	201,383.20	219,663.50
其中：子公司支付给少数所有者的现金股利	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	-	-
其中：子公司减资支付给少数所有者的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	4,143,650.00	3,201,383.20	3,219,663.50
筹资活动产生的现金流量净额	-4,143,650.00	8,063,216.80	-2,219,663.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-6,256,431.88	5,530,782.39	-1,276,041.51
加：期初现金及现金等价物余额	7,550,531.33	2,019,748.94	3,295,790.45
六、期末现金及现金等价物余额	1,294,099.45	7,550,531.33	2,019,748.94

4、合并所有者权益变动表

项 目	2014 年 1-7 月								
	归属于母公司所有者权益							少数所有者 权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减:库存 股	专项储 备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上期期末余额	10,000,000.00	1,000,000.00			249,210.90	1,764,416.88		749,396.48	13,763,024.26
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	10,000,000.00	1,000,000.00	-	-	249,210.90	1,764,416.88	-	749,396.48	13,763,024.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	410,312.89	-	-	-249,210.90	368,083.36	-	-749,396.48	-220,211.13
（一）净利润	-	-	-	-	-	1,529,185.35	-	-208,811.65	1,320,373.70
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-		-	1,529,185.35	-	-208,811.65	1,320,373.70
（三）所有者投入和减少资本	-	410,312.89	-		-249,210.90	-1,161,101.99	-	-540,584.83	-1,540,584.83
1. 所有者投入资本	-	-890,668.95	-	-	-	-	-	-	-1,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	1,300,981.84	-	-	-249,210.90	-1,051,770.94	-	-540,584.83	-540,584.83
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	10,000,000.00	1,410,312.89	-	-	-	2,132,500.24	-	-	13,542,813.13

项 目	2013 年度							
	归属于母公司所有者权益							少数所有者 权益
	实收资本	资本公积	减：库存 股	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上期期末余额	5,200,000.00	1,000,000.00	-	-	118,823.05	997,901.80	-	440,774.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	5,200,000.00	1,000,000.00	-	-	118,823.05	997,901.80	-	440,774.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,800,000.00	-	-	-	130,387.85	766,515.08	-	308,622.31
（一）净利润						896,902.93		-155,977.69
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	896,902.93	-	155,977.69
（三）所有者投入和减少资本	4,800,000.00	-	-	-	-	-	-	464,600.00
1．所有者投入资本	4,800,000.00	-	-	-	-	-	-	464,600.00
2．股份支付计入所有者权益的金额								-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	130,387.85	-130,387.85	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	130,387.85	-130,387.85	-	-
2．对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	4,800,000.00	1,000,000.00	-	-	249,210.90	1,764,416.88	-	749,396.48

项 目	2012 年度								少数所有者 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	资本公积	减:库存 股	专项储 备	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上期期末余额	5,200,000.00	-	-	-	-	-141,393.05	-	457,053.16	5,515,660.11	
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本期期初余额	5,200,000.00	-	-	-	-	-141,393.05	-	457,053.16	5,515,660.11	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	1,000,000.00	-	-	118,823.05	1,139,294.85	-	-16,278.99	2,241,838.91	
（一）净利润						1,258,117.90		-16,278.99	1,241,838.91	
（二）其他综合收益									-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	1,258,117.90	-	-16,278.99	1,241,838.91	
（三）所有者投入和减少资本	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00	
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）利润分配	-	-	-	-	118,823.05	-118,823.05	-	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	118,823.05	-118,823.05	-	-	-	
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	5,200,000.00	1,000,000.00	-	-	118,823.05	997,901.80	-	440,774.17	7,757,499.02	

（二）母公司财务报表

1、母公司资产负债表

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	1,259,076.53	3,973,836.86	1,449,370.19
交易性金融资产	-	334,000.00	411,200.00
应收票据	740,000.00	-	-
应收账款	7,942,130.72	6,716,984.99	4,997,938.74
预付款项	492,573.24	407,712.90	585,396.92
其他应收款	1,102,149.68	1,875,062.92	782,915.95
存货	4,003,242.30	4,726,181.72	3,680,378.35
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	25,188.45	37,782.68	-
流动资产合计	15,564,360.92	18,071,562.07	11,907,200.15
非流动资产：			
长期股权投资	649,303.21	1,055,400.00	510,000.00
固定资产	3,027,862.45	3,309,830.10	1,255,261.88
在建工程	-	-	924,168.36
无形资产	8,433.22	10,327.77	13,575.57
长期待摊费用	-	34,620.34	138,480.94
递延所得税资产	122,832.67	98,593.24	44,458.14
其他非流动资产	740,000.00	740,000.00	740,000.00
非流动资产合计	4,548,431.55	5,248,771.45	3,625,944.89
资产总计	20,112,792.47	23,320,333.52	15,533,145.04

续表

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	-	3,000,000.00	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	3,703,947.85	5,907,449.63	5,279,708.93
预收款项	2,101,694.17	1,101,782.30	2,501,590.40
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	163,389.53	265,473.27	172,695.74
应付利息	-	-	-

应付股利	-	-	-
其他应付款	59,985.51	28,524.40	1,190,919.50
一年内到期的非流动负债	163,665.00	233,340.00	-
其他流动负债	112,500.00	-	-
流动负债合计	6,305,182.06	10,536,569.60	9,144,914.57
非流动负债：			
长期应付款	198,755.00	291,655.00	-
非流动负债合计	198,755.00	291,655.00	-
负债合计	6,503,937.06	10,828,224.60	9,144,914.57
所有者权益：			
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00	5,200,000.00
资本公积	1,410,312.89	-	-
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	249,210.90	118,823.05
未分配利润	2,198,542.52	2,242,898.02	1,069,407.42
所有者权益合计	13,608,855.41	12,492,108.92	6,388,230.47
负债和所有者权益总计	20,112,792.47	23,320,333.52	15,533,145.04

2、母公司利润表

项目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	20,547,650.20	31,575,731.46	25,931,330.13
减：营业成本	13,432,344.16	20,038,375.32	17,703,932.61
营业税金及附加	106,192.10	153,726.40	147,991.81
销售费用	1,000,773.83	1,729,722.94	1,097,515.24
管理费用	4,553,214.19	7,767,946.37	5,559,943.22
财务费用	141,087.15	219,666.69	227,225.03
资产减值损失	161,596.21	360,900.65	51,849.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	10,400.00	5,740.00
投资收益（损失以“-”号填列）	475,952.44	33,612.83	61,095.21
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）	1,628,395.00	1,349,405.92	1,209,707.59
加：营业外收入	437,380.34	232,451.28	318,422.26
减：营业外支出	16,000.00	250,499.83	1,181.59
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,049,775.34	1,331,357.37	1,526,948.26
减：所得税费用	122,304.22	27,478.92	231,616.34

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,927,471.12	1,303,878.45	1,295,331.92
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-
五、其他综合收益	-	-	-
六、综合收益总额	1,927,471.12	1,303,878.45	1,295,331.92

3、母公司现金流量表

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	22,819,538.85	33,194,654.05	30,975,580.83
收到的税费返还	349,880.34	94,051.28	318,422.26
收到的其他与经营活动有关的现金	1,663,329.55	144,626.26	1,003,233.10
经营活动现金流入小计	24,832,748.74	33,433,331.59	32,297,236.19
购买商品、接受劳务支付的现金	15,947,540.86	22,895,108.32	19,642,631.63
支付给职工以及为职工支付的现金	3,278,148.78	4,924,838.47	3,717,063.01
支付的各项税费	1,218,451.54	1,443,338.75	1,547,261.89
支付的其他与经营活动有关的现金	3,994,711.95	7,346,065.57	5,059,800.72
经营活动现金流出小计	24,438,853.13	36,609,351.11	29,966,757.25
经营活动产生的现金流量净额	393,895.61	-3,176,019.52	2,330,478.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	334,000.00	-	-
取得投资收益收到的现金	15,924.60	33,612.83	61,095.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,055,400.00	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	1,405,324.60	33,612.83	61,095.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	370,330.54	1,386,343.44	820,374.22
投资支付的现金	-	545,400.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,000,000.00	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	1,370,330.54	1,931,743.44	820,374.22
投资活动产生的现金流量净额	34,994.06	-1,898,130.61	-759,279.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	4,800,000.00	-
取得借款收到的现金	-	6,000,000.00	-

发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	10,800,000.00	-
偿还债务支付的现金	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	143,650.00	201,383.20	219,663.50
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	3,143,650.00	3,201,383.20	3,219,663.50
筹资活动产生的现金流量净额	-3,143,650.00	7,598,616.80	-3,219,663.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-2,714,760.33	2,524,466.67	-1,648,463.57
加：期初现金及现金等价物余额	3,973,836.86	1,449,370.19	3,097,833.76
六、期末现金及现金等价物余额	1,259,076.53	3,973,836.86	1,449,370.19

4、母公司股东权益变动表

项 目	2014 年 1-7 月							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上期期末余额	10,000,000.00	-	-	-	249,210.90	2,242,898.02	-	12,492,108.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	10,000,000.00	-	-	-	249,210.90	2,242,898.02	-	12,492,108.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	1,410,312.89	-	-	-249,210.90	-44,355.50	-	1,116,746.49
（一）净利润	-	-	-	-	-	1,927,471.12	-	1,927,471.12
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	1,927,471.12	-	1,927,471.12
（三）所有者投入和减少资本	-	1,410,312.89	-	-	-249,210.90	-1,971,826.62	-	-810,724.63
1．所有者投入资本	-	109,331.05	-	-	-	-920,055.68	-	-810,724.63
2．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	1,300,981.84	-	-	-249,210.90	-1,051,770.94	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2．对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	10,000,000.00	1,410,312.89	-	-	-	2,198,542.52	-	13,608,855.41

续：2013 年度母公司权益变动表

项 目	2013 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上期期末余额	5,200,000.00	-	-	-	118,823.05	1,069,407.42	-	6,388,230.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	5,200,000.00	-	-	-	118,823.05	1,069,407.42	-	6,388,230.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,800,000.00	-	-	-	130,387.85	1,173,490.60	-	6,103,878.45
（一）净利润	-	-	-	-	-	1,303,878.45	-	1,303,878.45
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	1,303,878.45	-	1,303,878.45
（三）所有者投入和减少资本	4,800,000.00	-	-	-	-	-	-	4,800,000.00
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	-	-	-	-	130,387.85	-130,387.85	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	130,387.85	-130,387.85	-	-
2．对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	10,000,000.00	-	-	-	249,210.90	2,242,898.02	-	12,492,108.92

续：2012 年度母公司权益变动表

项 目	2012 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上期期末余额	5,200,000.00	-	-	-		-107,101.45	-	5,092,898.55
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	5,200,000.00	-	-	-	-	-107,101.45	-	5,092,898.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	118,823.05	1,176,508.87	-	1,295,331.92
（一）净利润	-	-	-	-	-	1,295,331.92	-	1,295,331.92
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-		-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	1,295,331.92	-	1,295,331.92
（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	-	-	-	-	118,823.05	-118,823.05	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	118,823.05	-118,823.05	-	-
2．对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,200,000.00	-	-	-	118,823.05	1,069,407.42	-	6,388,230.47

二、 注册会计师审计意见

公司 2012 年、2013 年和 2014 年 7 月的财务会计报告经过致同会计师事务所(特殊普通合伙) 审计，并出具了致同审字(2014)第 351ZB2083 号标准无保留意见审计报告。

三、 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

（一）财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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（以下统称为“企业会计准则”）编制。

（二）最近两年一期的合并报表范围及变化情况

1、子公司情况

（1）通过设立方式取得的子公司

子公司名称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投 资的其他项目余额	少数股东权益	备注
医博汇	51.00	—	—	已在 2014 年 4 月 30 日转让
人人会	54.54	—	—	

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司 类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
捷尼亚	全资	有限公司	厦门	雷爱芳	设备销售	100

说明：捷尼亚于 2012 年 5 月设立。

2、报告期不再纳入合并范围的主体

本公司于 2014 年 4 月将持有的子公司福州人人会网络科技有限公司和子公司福州医博汇医疗科技有限公司全部股权按照原始出资额转让给本公司实际控制人揭业冰。人人会、医博汇自转让当期期初起不再纳入合并报表范围。

3、报告期发生的同一控制下企业合并

说明：本公司于 2014 年 4 月 30 日按原股东出资额购买捷尼亚（厦门）信息科技有限公司的全部股权，由于该公司自 2012 年设立起实际控制人为本公司股东揭业冰，因此，本次股权交易属于同一控制下的企业合并。本公司支付合并对价 100 万元，相关工商变更手续已经办妥。因此，捷尼亚自 2014 年 4 月起纳入合并报表范围，并相应调整了合并报表比较数据。

四、主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

4、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股

东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

7、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产包括两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和应收款项。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

8、应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备应收款项

本公司将 100 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；除有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备外，对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为：组合 1，销售货款及其他；组合 2，母公司合并范围内关联方应收款项；组合 3，员工备用金、押金、保证金等。对组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备，对组合 2 和组合 3 不计提坏账准备，若有证据表明该等应收款项存在减值，则采用个别认定法计提坏账准备；应收账款和其他应收款以账龄分析法计提坏账准备，具体提取比例如下：

类 别	账 龄			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
销售货款及其他	5%	30%	50%	100%
母公司合并范围内关联方应收款项	0%	0%	0%	0%

员工备用金、押金、保证金等	0%	0%	0%	0%
---------------	----	----	----	----

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

9、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、库存商品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、包装物、库存商品、委托加工物资等发出时采用加权平均法计价。

（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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）包装物的摊销方法

本公司包装物领用时采用一次转销法摊销。

10、长期股权投资

（1）投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资

产，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	5	5	19
办公与电子设备	5	5	19
运输设备	4	5	23.75

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

12、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

13、无形资产

本公司无形资产包括软件使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
软件使用权	5 年	直线法

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、23。

14、研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，均为研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

15、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

16、收入

销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继

续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

（1）境内销售

本公司境内销售的产品，在同时满足上述收入确认原则的情况下，本公司以发出货物并取得索取价款权利为销售收入实现的确认时点。

（2）境外销售

本公司境外销售的产品，以报关装船（即报关单上记载的出口日期）作为确认出口收入的时点。

17、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得

用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

19、经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

20、资产减值

本公司对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时

本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

22、主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

1、施可瑞医疗的各项税率

(1)、母公司施可瑞医疗的流转税及所得税税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
江海堤防费	应纳流转税额	0.09
印花税	购销合同	0.03
企业所得税	应纳税所得额	15

(2)、子公司捷尼亚的流转税及所得税税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
印花税	购销合同	0.03
企业所得税	应纳税所得额	25

2、施可瑞医疗报告期内所享受的税收优惠政策

(1)、2012 年 9 月 26 日，施可瑞光电获得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合颁发的 GF201235000082《高新技术企业证书》，有效期三年。

根据福州市鼓楼区国家税务局《企业所得税税收优惠事项备案表》（所属年度：2012），施可瑞光电自 2012 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止，减至 15%的税率征收企业所得税。根据福州市鼓楼区国家税务局《企业所得税税收优惠事项备案表》（所属年度：2013），施可瑞光电自 2013 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止，减至 15%的税率征收企业所得税。根据福州市鼓楼区国家税务局《企业所得税税收优惠事项备案表》（所属年度：2013），施可瑞光电自 2013 年 1 月 1 日

起至 2013 年 12 月 31 日止，企业研究开发费用税前加计扣除。

(2)、根据财政部、国家税务总局于 2011 年 10 月 13 日下发的《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

根据福州市鼓楼区国家税务局 2011 年 4 月 19 日批准的《税务认定申请审批表》，施可瑞光电的软件产品闽 DGY-2009-0276、闽 DGY-2009-0277 取得软件产品即征即退资格认定。

根据福州市鼓楼区国家税务局 2014 年 5 月 9 日批准的《税务认定审批确认表》，施可瑞光电的软件产品闽 DGY-2009-0276、闽 DGY-2009-0277 取得软件产品即征即退资格认定。

23、主要会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更

24、主要会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

五、报告期内主要会计数据和财务指标分析

（一）主要财务指标

报告期内，公司的主要财务指标如下：

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产负债率（以母公司报表为基础）	32.34%	46.43%	58.87%
流动比率	2.70	1.88	1.54
速动比率	2.00	1.42	1.11
应收账款周转率（次）	2.94	5.56	5.31
存货周转率（次）	4.54	7.42	10.00
股东权益合计（万元）	1,354.28	1,376.30	775.75
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	1,354.28	1,301.36	731.67

每股净资产（元/股）	1.35	1.38	1.49
归属于申请挂牌公司股东每股净资产（元/股）	1.35	1.30	1.41
总资产（万元）	1,953.15	2,516.98	1,634.66
项目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
营业收入（万元）	2,063.97	3,245.59	2,730.63
净利润（万元）	132.04	74.09	124.18
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	152.92	89.69	125.81
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	88.19	107.57	121.14
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）	109.07	123.16	122.76
综合毛利率	35.17%	36.86%	31.16%
加权平均净资产收益率	11.10%	8.14%	18.91%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	7.92%	11.18%	18.45%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.11	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.11	0.24
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-258.70	-113.74	170.29
每股经营活动净现金流量（元/股）	-0.26	-0.13	0.33

（二）主要财务指标分析

1、盈利能力分析

项目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
净利润（万元）	132.04	74.09	124.18
加权平均净资产收益率	11.10%	8.14%	18.91%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	7.92%	11.18%	18.45%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.11	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.11	0.24

2012 年度、2013 年度、2014 年 1-7 月，公司的净利润水平分别为 124.18 万元、74.09 万元和 132.04 万元。2013 年度净利润较 2012 年度有所下降，主要是 2013 年度公司用于产品推广的销售

费用增加，同时 2013 年度计提了存货减值准备所致。2014 年 1-7 月，公司的销售收入较 2013 年度同期有所增长，净利水平也有所回升。

公司的加权平均净资产收益率分别为 18.91%、8.14%、11.10%，每股收益为 0.24 元/股、0.11 元/股、0.15 元/股。2013 年度加权平均净资产收益率、每股收益比 2012 年度有所下降，在 2014 年 1-7 月有所回升。主要是因为 2014 年 1-7 月，公司的净利润水平相较于 2012 年度、2013 年度同期有所回升所致。

2、偿债能力分析

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产负债率（以母公司报表为基础）	32.34%	46.43%	58.87%
流动比率	2.70	1.88	1.54
速动比率	2.00	1.42	1.11

2012 年末、2013 年末、2014 年 7 月末，公司的资产负债率分别为 58.87%、46.43%、32.34%，公司主要的负债为应付账款、预收账款。公司的经营策略比较稳健。2014 年 7 月末，公司偿还了兴业银行的贷款 300 万元后，除流动负债外没有其他长期债务，因此资产负债率逐年下降。

2012 年末、2013 年末、2014 年 7 月末，公司的流动比率分别为 1.54、1.88、2.70，速动比率分别为 1.11、1.42、2.00。报告期流动比率、速动比率不断升高，主要系随着公司经营状况不断向好，应收账款、货币资金增长较快导致。

截至 2014 年 7 月末，公司的资产主要系往来款及存货，变现能力强，负债均可按时支付，不存在逾期未偿还的情形。

3、营运能力分析

项目	2014 年 1-7 月	2013 年	2012 年
应收账款周转率（次）	2.94	5.56	5.31
存货周转率（次）	4.54	7.42	10.00

2012 年、2013 年、2014 年 1-7 月，公司的应收账款周转率分别为 5.31 次、5.56 次、2.94 次，存货周转率分别为 10.00、7.42、4.54，报告期内，2014 年 7 月末应收账款比 2012、2013 两个年度下降较多。主要是因为 2014 年公司对主要客户的销售收入增长较快，而公司的信用政策为对小客户预收款发货或者给予 1 个月信用期，对大客户给予 3 个月左右的信用期。大客户的销售快速上涨导致公司应收账款余额上升较快，同时公司需要采购更多的原材料，导致存货余额增大，相应的周转率下降较多。

4、获取现金能力分析

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-258.70	-113.74	170.29
每股经营活动净现金流量（元/股）	-0.26	-0.13	0.33
投资活动产生的现金流量净额（万元）	47.43	-139.50	-75.93
筹资活动产生的现金流量净额（万元）	-414.37	806.32	-221.97

报告期内，公司的每股经营活动净现金流量分别为 0.33 元/股、-0.13 元/股、-0.26 元/股。报告期内不断下降，主要系 2014 年、2013 年较 2012 年末应收账款增长较快，同时因为业务宣传投入及人员工资、管理成本增大导致销售费用与管理费用增加所致。

报告期内，2012 年、2013 年公司投资活动产生的现金流量净额为负，主要是公司购置固定资产支付了较多现金所致。2014 年投资活动产生现金流量上升较快，主要是公司收到了处置医博汇、人人会的股权转让款所致。

2014 年 1-7 月与 2012 年，公司筹资活动产生的现金流量净额为负，系公司偿还银行借款所致。

六、 报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入、营业成本、毛利率的重大变化及说明

1、收入确认条件与成本计算过程

销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

公司以产品成本为计算对象，归集和分配生产费用，按不同品种归集直接费用，制造费用按工时系数在各种产品之间分配，期末编制产成品的成本汇总表，结转产成品成本。

对于直接材料，每月末，公司将各种领料单汇总编制“材料费用汇总分配表”，直接用于生产产品的材料费，计入“生产成本”总账和其所属各级明细账中，生产线一般耗用的材料费计入“制造费用”总账和其所属明细账中。其他部门耗用的材料费计入相关科目中。

对于人工费用，每月末，人力资源专员收集生产线打卡机的打卡记录，并编制出勤表，生产

线管理人员根据生产记录编制生产人员产量记录表，并汇总至公司财务部。公司财务部根据出勤表和产量记录表编制应付工资表，并依据人员分工分别计入主营业务成本和制造费用中。

对于制造费用，公司财务部每月汇总统计实际发生的各类费用，将生产线耗用之费用计入制造费用，其他部门耗用之费用分别计入管理费用、销售费用等。对于固定资产折旧，依据固定资产分类与用途，将固定资产折旧计算表中的当月折旧分别计入制造费用、管理费用和销售费用。

对于各项成本的结转，公司一般按照产量在每月末进行分摊。由于公司的产品整体生产周期较短，生产线上滞留的半成品很少，因此企业不进行在产品的核算，本月发生的所有成本均计入产成品。

2、营业收入分析

(1) 营业收入的主要构成

报告期内，公司营业收入的构成情况如下：

单位：万元

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
主营业务收入	2,063.97	100.00%	3,245.59	100.00%	2,730.63	100.00%
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
营业收入合计	2,063.97	100.00%	3,245.59	100.00%	2,730.63	100.00%

报告期内，公司的主营业务收入分别为 2,730.63 万元、3,245.59 万元、2,063.97 万元，占营业收入 100.00%，公司主营业务突出。

报告期内公司主营业务收入增长较快，2013 年度收入较 2012 年增长 18.86%，2014 年以来的订单合同持续增长，主要原因为：一方面，公司下游医疗器械生产厂商随着国家医疗产业扶持政策的落实取得了较大发展；另一方面，公司在医疗脚轮的行业知名度及产品质量不断增强，得到更多客户的认可，因此下游企业对公司产品的需求增加。

(2) 主营业务收入结构分析

报告期内，公司主营业务收入结构如下：

单位：万元

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
脚轮	1,951.39	94.55%	2,579.32	79.47%	2,353.63	86.19%
医疗推车	74.25	3.60%	338.64	10.43%	161.71	5.92%
医疗器械及配件	38.34	1.86%	327.63	10.09%	215.29	7.88%
合计	2,063.97	100.00%	3,245.59	100.00%	2,730.63	100.00%

公司的主营业务分为三个板块：医用脚轮、医用推车和医疗器械。医用脚轮目前占据公司业务量的绝大部分，报告期内占主营业部比例分别为 86.19%、79.47% 和 94.55%。公司的医疗推车主要种类为护理类推车、医疗器械配套推车以及医用一体机推车等。公司的医疗器械配件主要是高清摄像光源一体机、医用内窥镜设备及配件。公司具有相应的医疗器械经营资质。

报告期内，公司营业收入的出口与内销情况如下：

单位：万元

	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
出口金额	105.45	213.92	90.51
内销金额	1,958.52	3,031.67	2,640.12
销售总额	2,063.97	3,245.59	2,730.63
出口业务占比	5.11%	6.59%	3.31%
内销业务占比	94.89%	93.41%	96.69%

公司主要通过参加各类涉外医疗器械博览会与外国客户建立业务联系。报告期内，公司出口业务占全部主营业务收入的比重分别为 3.31%、6.59%和 5.11%。2013 年公司参加各类展会的频率较高，因此出口业务比例也相对较高。

3、营业成本分析

2014 年 1 到 7 月，公司产品成本结构如下：

单位：万元

项目	直接材料	直接人工	制造费用	合计
脚轮	1,170.04	74.59	14.41	1,259.04
推车	56.07	6.80	1.09	63.96
医疗器械及配件	14.79	0.31	-	15.10
合 计	1,240.90	81.71	15.50	1,338.10
占 比	92.74%	6.11%	1.16%	100.00%

2013 年度，公司产品成本结构如下：

单位：万元

项目	直接材料	直接人工	制造费用	合计
脚轮	1,618.59	107.33	31.78	1,757.71
推车	221.77	11.12	0.97	233.86
医疗器械及配件	57.06	0.46	0.03	57.55

合 计	1,897.41	118.92	32.79	2,049.12
占 比	92.60%	5.80%	1.60%	100.00%

2012 年度，公司产品成本结构如下：

单位：万元

项目	直接材料	直接人工	制造费用	合计
脚轮	1,594.57	90.31	12.15	1,697.04
推车	119.42	13.07	3.14	135.63
医疗器械及配件	38.59	8.37	0.07	47.03
合 计	1,752.58	111.76	15.36	1,879.70
占 比	93.24%	5.95%	0.82%	100.00%

报告期内，公司营业成本主要由直接材料构成，占营业成本比重 90%以上，公司营业成本的构成基本保持稳定。公司产品的直接材料主要包括塑料颗粒、尼龙颗粒、五金件等；制造费用主要包括各种包装物、组装工具、固定资产折旧、低值易耗品等费用。从产品结构来看，公司的脚轮业务占据整体业务的 90%以上。报告期内 2012 年度的直接材料占比比 2013 年度和 2014 年 1-7 月稍高，而直接人工占比比 2014 年 1-7 月稍低，主要是由于塑料颗粒是石油化工产品，其在 2014 年 1-7 月的价格比 2012 年度降低，而公司生产线工人的工资在报告期内有所上涨。

4、主营业务毛利分析

报告期内，公司主营业务各个板块毛利情况如下：

单位：万元

时间	项目	营业收入	营业成本	毛利	毛利率
2014 年 1-7 月	脚轮	1,951.39	1,259.04	692.34	35.48%
	医疗推车	74.25	63.96	10.29	13.86%
	医疗器械及配件	38.34	15.10	23.24	60.62%
	合计	2,063.98	1,338.10	725.87	35.17%
2013 年度	脚轮	2,579.32	1,757.71	821.60	31.85%
	医疗推车	338.64	233.86	104.78	30.94%
	医疗器械及配件	327.63	57.55	270.08	82.43%
	合计：	3,245.59	2,049.12	1,196.46	36.86%
2012 年度	脚轮	2,353.63	1,697.04	656.59	27.90%
	医疗推车	161.71	135.63	26.07	16.12%
	医疗器械及配件	215.29	47.03	168.26	78.16%
	合计	2,730.63	1,879.70	850.92	31.16%

关于脚轮产品的毛利分析：报告期内，公司脚轮产品下游需求方主要是医疗器械生产厂家。由于公司产品是医疗器械专用，产品定位是中高端，且医疗脚轮相对于下游医疗器械生产厂家的其他零配件而言单位价格并不高（公司的脚轮产品平均单价在 38 元到 70 元之间，而下游医疗器械厂家生产的 CT 机、X 光机等器械单价多在数万元至百万元以上），下游厂家对公司脚轮产品的单价变

化并不敏感，因此公司对下游厂家的议价能力较强，脚轮产品毛利较高，且呈现出逐年稳步增高的趋势，从 2012 年度的 27.9%，到 2014 年 1-7 月的 35.48%；

关于医用推车产品的毛利分析：公司的医疗推车毛利呈现出波动态势。2012 年度推车毛利为 16.12%，2013 年度毛利为 30.94%，2014 年 1-7 月毛利为 13.86%。毛利产生波动的原因有：公司生产的推车型号较多，平均单价范围也较大（最便宜的推车单价不到 3000 元，而搭载移动电源、显示器和软件平台的推车单价在 10000 元以上），2013 年度公司销售了较多的高端产品，毛利相对较高；此外，公司的推车产品在报告期内尚处在投入市场的初期，产品订单较为零散和随机，部分合同中公司还会签订一定的优惠条款，也是导致产品毛利不稳定的原因；

关于医疗器械及配件的毛利分析：公司医疗器械业务的下游主要是医院、诊所等终端用户，其客户购入相关产品也是做为医疗结构的固定资产，使用年限较长，更新速率较慢，因此公司的这类业务的规模相对于脚轮和推车较小。公司的医疗器械业务的毛利率在 2012 年、2013 年和 2014 年 1-7 月分别为 78.16%、82.43%和 60.62%，整体毛利维持在较高水平，但也存在波动的情况，主要原因是公司的每笔此类业务往往是与不同的医疗机构单独议价。目前大多数医疗机构都采用招投标的方式采购医疗器械，公司每笔业务的毛利率也受竞标时其他竞标方的报价与投标策略的影响，随机因素较多，从而导致了毛利的整体波动。

报告期内，公司的内外销分类情况披露如下：

单位：万元					
时间	项目	营业收入	营业成本	毛利	毛利率
2014 年 1-7 月	外销	105.45	68.04	37.41	35.48%
	内销	1,958.52	1,270.04	688.48	35.15%
	合计	2,063.97	1,338.07	725.90	35.17%
2013 年度	外销	213.92	145.79	68.13	31.85%
	内销	3,031.67	1,903.48	1,128.19	37.21%
	合计	3,245.59	2,049.27	1,196.32	36.86%
2012 年度	外销	90.51	65.26	25.25	27.90%
	内销	2,640.12	1,814.51	825.61	31.27%
	合计	2,730.63	1,879.77	850.86	31.16%

报告期内，2012 年度公司的外销毛利为 27.90%，内销毛利为 31.27%，外销毛利低于内销毛利。2013 年度和 2014 年 1 到 7 月的内销毛利与外销毛利基本持平。

公司的外国客户大多合作时间较短，均为新开发的客户。公司计划大力拓展海外市场，业务拓展期间，公司需要制定较低的价格以吸引客户。因此，2012 年度的外销毛利要低于当年的内销毛利。2013 年及 2014 年，随着市场推广工作的顺利进行，公司的外销规模也不断扩大，产品销售单价也不断提高，产品的毛利状况也有所改善，基本与内销部分毛利相同。

5、利润情况分析

报告期内，公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-7 月的净利润分别是 124.18 万元、74.09 万元、132.04 万元。2013 年较 2012 年下降 40.34%，主要系公司在销售费用、管理费用增长较快所致。2014 年 1-7 月，随着公司业务规模的扩张，公司的净利润已经超过了 2013 年全年。

（二）主要费用及变动情况

单位：万元

项 目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
营业收入	2,063.97	3,245.59	2,730.63
销售费用	128.68	229.25	110.27
管理费用	490.00	816.41	581.50
财务费用	14.05	21.79	22.59
期间费用合计	632.73	1,067.45	714.36
销售费用占营业收入比重	6.23%	7.06%	4.04%
管理费用占营业务收入比重	23.74%	25.15%	21.30%
财务费用占营业务收入比重	0.68%	0.67%	0.83%
期间费用合计占营业收入比重	30.66%	32.89%	26.16%

2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-7 月公司期间费用占营业收入比例分别为 26.16%、32.89% 及 30.66%，分别为 714.36 万元、1,067.45 万元和 632.73 万元。公司期间费用总额呈上升趋势，主要原因系公司加大市场推广力度、公司业务扩导致管理费用增大所致。随着 2014 年 1-7 月公司的销售收入的较快增长，期间费用占营业收入的比例较 2013 年度有所下降。

1、销售费用

报告期内，公司销售费用明细如下：

单位：万元

项 目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
广告与业务宣传费	45.89	98.69	24.00
运杂费	37.24	70.02	57.27
工资	39.23	57.19	29.00
其他费用	6.32	3.35	-
合 计	128.68	229.25	110.27

公司自 2013 年开始销售医用智能推车类产品，且为拓展公司知名度，增加较多业务宣传费和广告费支出。

2、管理费用

报告期内，公司管理费用明细如下：

单位：万元

项 目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
职工薪酬	150.22	214.45	163.83
技术研发费	144.19	295.83	194.78
办公、租赁、通讯费	88.59	148.23	117.52
资产折旧与摊销	32.17	54.44	37.05
差旅费、交通费	27.89	37.10	37.56
维修费、咨询费	39.31	37.83	17.80
业务招待费	7.24	27.87	12.48
印花税	0.39	0.68	0.49
合 计	490.00	816.43	581.51

报告期内，公司管理费用逐年增长，主要原因为：随着业务规模的扩大，管理人员增加，职工薪酬、研发费用有所增长。

3、财务费用

报告期内，公司管理费用明细如下：

单位：万元

项 目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
利息支出	14.37	20.14	21.97
减：利息收入	0.45	1.13	1.01
汇兑损益	-0.94	0.02	-0.01
手续费及其他	1.07	1.94	1.64
合 计	14.05	21.79	22.59

报告期内，公司财务费用主要是银行贷款产生的利息。

（三）资产减值损失

公司的资产减值损失主要包括坏账损失和存货跌价损失。期末公司会按照前述会计政策规定的坏账计提比例计提坏账损失。2012 年、2013 年和 2014 年 1-7 月份，公司计提的资产减值损失分别为 13.11 万元、38.12 万元和 31.67 万元。

（四）重大投资收益

报告期内，公司主要通过处置交易性金融资产和对子公司的长期股权投资获取投资收益。2014

年，公司处置对子公司医博汇、人人会的长期股权投资获得投资收益 46.00 万元。

（五）非经常性损益情况

报告期内，归属于公司普通股股东的非经常性损益情况如下：

单位：万元

项 目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
非流动性资产处置损益	-	-	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8.75	13.84	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-9.59	-23.45	-2.03
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	46.00	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	1.59	3.36	6.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1.60	-26.05	-0.12
减：所得税影响数	1.31	1.17	0.92
归属于公司股东的非经常性损益	43.85	-33.47	3.05

报告期内，公司发生的大额非经常性损益包括：做为同一控制下企业合并，公司收购捷尼亚产生的捷尼亚并表损益，以及处置对医博汇、人人会长期股权投资产生的收益。

七、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15 与 25

本公司为高新技术企业，资格有效期自 2012 年 9 月 26 至 2015 年 9 月 25 日，为期三年。

本公司享受“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策”的优惠政策。

八、 资产情况分析

1、资产结构总体分析

报告期内，公司各类资产金额及占总资产的比例如下：

单位：万元

项目	2014 年 7 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	129.41	6.63%	755.05	30.00%	201.97	12.36%
交易性金融资产	-	-	33.40	1.33%	41.12	2.52%
应收票据	74.00	3.79%	-	-	-	-
应收账款	794.40	40.67%	608.03	24.16%	560.24	34.27%
预付款项	49.26	2.52%	40.77	1.62%	112.85	6.90%
其他应收款	110.85	5.68%	142.18	5.65%	34.93	2.14%
存货	402.79	20.62%	506.78	20.13%	368.40	22.54%
其他流动资产	2.52	0.13%	3.78	0.15%	-	-
流动资产合计	1,563.23	80.04%	2,090.00	83.04%	1,319.51	80.72%
固定资产	302.79	15.50%	335.79	13.34%	126.76	7.75%
在建工程	-	0.00%	-	-	92.42	5.65%
无形资产	0.84	0.04%	1.03	0.04%	1.36	0.08%
长期待摊费用	-	-	3.46	0.14%	13.85	0.85%
递延所得税资产	12.29	0.63%	12.70	0.50%	6.78	0.41%
其他非流动资产	74.00	3.79%	74.00	2.94%	74.00	4.53%
非流动资产合计	389.92	19.96%	426.99	16.96%	315.16	19.28%
资产总计	1,953.15	100.00%	2,516.98	100.00%	1,634.66	100.00%

报告期内，随着公司经营规模扩大，2013 年末，公司的资产总额有所增长，且状况良好，与公司经营状况相匹配。2014 年 7 月 31 日，公司的资产总额相对于 2013 年末减少，主要原因是公司归还银行 300 万贷款消耗了较多现金。

公司资产主要由流动资产构成，2012 年末、2013 年末、2014 年 7 月末，流动资产占资产总额的比例分别为 80.72%、83.04%、80.04%，非流动资产占资产总额的比例分别为 19.28%、16.96%、19.96%，公司的资产结构符合目前经营的特点。

2、主要流动资产分析

（1）货币资金

报告期内，公司的货币资金情况如下：

单位：万元

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
现金	4.47	283.51	55.19
银行存款	124.94	455.47	142.83
其他货币资金	-	16.07	3.95
合计	129.41	755.05	201.97

其他货币资金是存放在股票交易专用账户的资金。公司报告期内不存在质押、冻结、或有潜在收回风险的款项。

（2）交易性金融资产

报告期内，公司的货币资金情况如下：

单位：万元

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
交易性权益工具投资	-	33.40	41.12

本公司持有的交易性金融资产期末公允价值按股票二级市场期末收盘价予以确认。

（3）应收票据

报告期内，公司的应收票据情况如下：

单位：万元

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	74.00	-	-

截至 2014 年 7 月末，公司无质押的的应收票据，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

截至 2014 年 7 月 31 日，公司已收到但未承兑，且汇票未到期的前五名应收票据情况如下：

单位：万元

出票人名称	票据类型	票据金额	票据到期日
山东虎彩泰山印刷有限公司	银行承兑汇票	20.00	2014 年 9 月 10 日
河北百强医用设备制造有限公司	银行承兑汇票	20.00	2014 年 9 月 25 日
山东凯德立玻璃制品有限公司	银行承兑汇票	10.00	2014 年 11 月 15 日
徐州开元名都置业有限公司	银行承兑汇票	10.00	2014 年 11 月 28 日
泉州市嘉太中外名酒有限公司	银行承兑汇票	10.00	2014 年 8 月 26 日
合计		70.00	

(4) 应收账款

报告期内，公司的应收账款情况如下：

单位：万元

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应收账款总额	856.72	656.59	591.51
坏账准备	62.32	48.55	31.27
应收账款账面价值	794.40	608.03	560.24
应收账款账面价值占资产总额的比例	40.67%	24.16%	34.27%

2012 年末、2013 年末、2014 年 7 月末，公司的应收账款账面价值分别为 560.24 万元，608.03 万元、794.40 万元，占资产总额的比例分别为 34.27%、24.16%、40.67%。报告期各期末公司应收账款增长迅速，主要系公司的近年来销售收入增长迅速，公司目前给予部分大客户较长的收款信用期，回款情况一向良好。总体来讲，公司的应收账款增长符合行业情况，应收账款不存在重大坏账损失风险。

① 应收账款账龄结构

报告期，公司应收账款账龄结构如下：

单位：万元

2014 年 7 月 31 日				
账龄	账面金额	占比	坏账准备	账面价值
1 年以内	803.30	93.76%	40.16	763.13
1—2 年	22.80	2.66%	6.84	15.96
2—3 年	30.62	3.57%	15.31	15.31
合计	856.72	100.00%	62.32	794.40
2013 年 12 月 31 日				
账龄	账面金额	占比	坏账准备	账面价值
1 年以内	598.30	91.12%	29.92	568.39

1—2 年	52.53	8.00%	15.76	36.77
2—3 年	5.76	0.88%	2.88	2.88
合计	656.59	100.00%	48.55	608.03

2012 年 12 月 31 日

账龄	账面金额	占比	坏账准备	账面价值
1 年以内	584.72	98.85%	29.24	555.48
1—2 年	6.79	1.15%	2.04	4.76
2—3 年	-	-	-	-
合计	591.51	100.00%	31.27	560.24

截至 2014 年 7 月 31 日，公司账龄在一年以内的应收账款占比为 93.76%，客户的过往资信状况良好，应收账款不存在重大坏账损失风险。报告期内，公司根据会计政策计提了应收账款坏账准备，应收账款风险控制在较低水平。

② 2014 年 7 月 31 日，公司应收账款前五大余额如下：

单位：万元

客户名称	金额	占总额比例	账龄	性质
东莞铭异精密电子有限公司	518.82	60.56%	1 年以内	销售货款
河北百强医用设备制造有限公司	57.29	6.69%	1 年以内	销售货款
威海威高齐全医疗设备有限公司	52.39	6.12%	1 年以内	销售货款
北京康拓医疗仪器有限公司	41.59	4.85%	1 年以内	销售货款
南京天奥医疗仪器制造有限公司	33.94	3.96%	1 年以内	销售货款
合计	704.04	82.18%		

③ 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款前五大余额如下：

单位：万元

客户名称	金额	占总额比例	账龄	性质
东莞铭异精密电子有限公司	292.81	44.60%	1 年以内	销售货款
深圳宝宁曼医疗设备有限公司	147.91	22.53%	1 年以内	销售货款
河北百强医用设备制造有限公司	58.09	8.85%	1 年以内	销售货款
捷尼亚（厦门）信息科技有限公司	37.10	5.65%	1 年以内	销售货款
北京康拓医疗仪器有限公司	36.36	5.54%	1 年以内	销售货款
合计	572.28	87.16%		

④ 2012 年 12 月 31 日，公司应收账款前五大余额如下：

单位：万元

客户名称	金额	占总额比例	账龄	性质
东莞铭异精密电子有限公司	279.27	49.85%	1 年以内	销售货款
河北百强医用设备制造有限公司	55.74	9.95%	1 年以内	销售货款
八乐梦床业（中国）有限公司	29.54	5.27%	1 年以内	销售货款
北京康拓医疗仪器有限公司	28.37	5.06%	1 年以内	销售货款
南京天奥医疗仪器制造有限公司	25.66	4.58%	1 年以内	销售货款
合计	418.58	74.71%		

上述客户应收账款账龄均在一年以内，且均为公司长期客户，坏账机率较低。公司股东、董事、监事及高级管理人员签署了《声明函》，确认公司股东及董事、监事、高级管理人员与上述客户不存在任何形式的关联方关系。

⑤ 应收关联方账款情况

公司应收账款期末余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

（5）预付款项

① 预付款项按照账龄列示

单位：万元

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	49.26	100.00	40.07	98.28	112.85	100.00
1 至 2 年	-	-	0.70	1.72	-	-
合 计	49.26	100.00	40.77	100.00	112.85	100.00

截止到 2014 年 7 月末，公司的预付账款账龄均在 1 年以内。公司的预付账款主要为预先支付给公司的生产用模具开发商的费用。

（6）其他应收款

报告期内，公司的其他应收款情况如下：

单位：万元

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其他应收款总额	115.34	155.63	42.63
坏账准备	4.49	13.45	7.70
其他应收款账面价值	110.85	142.18	34.93
其他应收款账面价值占资产总额的比例	5.68%	5.65%	2.14%

2012 年末、2013 年末、2014 年 7 月末，公司的其他应收款分别为 34.93 万元、142.18 万元、110.85 万元，占资产总额的比例分别为 2.14%、5.65%、5.68%。公司的其他应收款包括关联方借款，员工备用金及各种押金等，账龄基本在 1 年以内，回款情况一向良好。

2014 年 7 月 31 日，公司其他应收款前五大余额如下：

单位：万元

客户名称	金额	占总额比例	账龄	性质	是否关联方
福州医博汇医疗科技有限公司	54.35	47.12%	1 年以内	资金拆借	是
福州人人会网络科技有限公司	30.00	26.01%	1 年以内	资金拆借	否
员工备用金、押金	25.54	22.14%	1 年以内	备用金	是
福建省医药集团有限责任公司	3.05	2.64%	1 年以内	投标保证金	否
福建省中国旅行社	2.40	2.08%	1 年以内	机票保证金	否
合计	115.33	99.99%			

上述其他应收款余额不存在回收风险。截止到本公开转让说明书签署日，公司应收医博汇款项 54.35 万元、人人会款项 30.00 万元余额已经收回。公司已经将所有关联方占用资金余额清理完毕，且未发生新的关联方借款事项。

2013 年 12 月 31 日，公司其他应收款前五大余额如下：

单位：万元

客户名称	金额	占总额比例	账龄	性质	是否关联方
福建省数来宝贸易有限公司	100.00	64.25%	1 年以内	资金拆借	否
福州软件园管委会	14.16	9.10%	1 年以内	预缴管理费	否
福州连诚商汇投资有限公司	10.00	6.43%	2-3 年	资金拆借	是
福建网讯科技有限公司	5.28	3.39%	2-3 年	租赁押金	否
福州市连城商会	3.00	1.93%	1 年以内	资金拆借	否
合计	132.44	85.10%			

2012 年 12 月 31 日，公司其他应收款前五大余额如下：

单位：万元

客户名称	金额	占总额比例	账龄	性质	是否关联方
福州软件园管委会	9.45	22.53%	1 年以内	租赁押金	否
广州医学院第一附属医院	9.00	21.46%	1 年以内	检验费余款	否
福州连诚商汇投资有限公司	10.00	23.84%	1-2 年	资金拆借	否
福建网讯科技有限公司	5.28	12.59%	1-2 年	租赁押金	否
福州东星汽车维修服务有限公司	2.40	5.72%	1 年以内	保险理赔	否
合计	36.13	86.15%			

(7) 存货

报告期内，公司的存货情况如下：

单位：万元

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
原材料	145.48	257.52	220.08
产成品	163.60	190.17	137.06
委托加工物资	99.43	65.58	9.95
包装物	9.37	8.61	1.31

合计	417.89	521.88	368.40
减：存货跌价准备	15.09	15.09	-
账面价值	402.79	506.78	368.40

2012 年末、2013 年末、2014 年 7 月末，公司的存货账面价值分别为 368.40 万元、506.78 万元、402.79 万元，占资产总额的比例分别为 22.54%、20.13%、20.62%。存货金额总体随着公司生产经营规模扩大增加，除部分老旧原材料及产成品因库龄较长需要减值外，公司账面存货不存在其他减值因素。公司严格按照准则计提存货减值准备。

（8）其他流动资产

单位：万元

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
预付车辆保险费	2.52	3.78	-

该金额为本公司预付的车辆保险费。

3、主要非流动资产分析

（1）固定资产

固定资产类别、预计使用年限、预计残值率和年折旧率情况：

公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	5	5	19
办公与电子设备	5	5	19
运输设备	4	5	23.75

报告期固定资产、累计折旧及净值情况如下：

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	543.68	525.05	236.72
机器设备	228.81	221.75	58.21
运输设备	247.15	238.50	121.82
办公与电子设备	67.73	64.80	56.69
二、累计折旧合计	240.90	189.26	109.96
机器设备	61.92	37.82	14.12

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
运输设备	144.22	121.90	77.27
办公与电子设备	34.75	29.54	18.58
三、固定资产账面净值合计	302.79	335.79	126.76
机器设备	166.88	183.93	44.09
运输设备	102.93	116.59	44.55
办公与电子设备	32.97	35.26	38.11
四、减值准备合计	-	-	-
机器设备	-	-	-
运输设备	-	-	-
办公与电子设备	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	302.79	335.79	126.76
机器设备	166.88	183.93	44.09
运输设备	102.93	116.59	44.55
办公与电子设备	32.97	35.26	38.11

2012 年末、2013 年末、2014 年 7 月末，公司固定资产账面价值分别为 126.76 万元、335.79 万元、302.79 万元，分别占当期期末资产总额的 7.75%、13.34%、15.50%，公司在用的固定资产均状况良好。公司固定资产以机器设备、运输设备为主。

截至 2014 年 7 月 31 日，公司不存在融资租入固定资产、用于抵押的固定资产。

截至 2014 年 7 月 31 日，公司不存在固定资产发生可收回金额低于账面价值的事项，不存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

（2）无形资产

截至 2014 年 7 月 31 日，公司账面无形资产为一套办公用加密软件。该软件系 2011 年购入，账面原值为 1.71 万元。截止到 2014 年 7 月末，该软件账面价值为 0.84 万元，未发生减值。

（3）长期待摊费用

公司账面长期待摊费用为公司生产经营场所的装修摊销余额。截止到 2014 年 7 月末，公司的装修余额已经摊销完毕。

（4）递延所得税资产

报告期内，公司的递延所得税资产情况如下：

单位：万元

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
坏账准备	10.02	10.44	-
存货跌价准备	2.26	2.26	-
合计	12.28	12.70	-

（5）其他非流动资产

报告期内，公司的其他非流动资产情况如下：

单位：万元

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
购置土地预付款	74.00	74.00	74.00
合计	74.00	74.00	74.00

2008 年 4 月 29 日，施可瑞光电与福建连江经济开发区管委会（以下简称“连江管委会”）签订《建设项目投资意向书》，由连江管委会向施可瑞光电提供位于山岗片区 104 国道客运站至村庄之间地块 18 亩的第一宗地。该其他非流动资产 74 万元系施可瑞光电按照约定预付的履约保证金及基础设施配套费。连江开发区管委会后续决定改变土地用途，不出让此区块土地。2014 年 9 月 1 日，施可瑞医疗向连江管委会提交《关于请求返还履约保证金及基础设施配套费的报告》，请求返还支付的土地保证金及基础设施配套费，连江县管委会已经出具了《受理函》。

（6）资产减值准备

报告期内，公司资产减值准备情况如下：

单位：万元

项 目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少		2014 年 7 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	62.01	31.67	-	26.87	66.81
存货跌价准备	15.09	-	-	-	15.09
合 计	77.10	31.67	-	26.87	81.90

续

单位：万元

项 目	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少		2013 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	38.98	24.75	1.72	-	62.01
存货跌价准备	-	15.09	-	-	15.09
合 计	38.98	39.85	1.72	-	77.10

2014 年度减值准备转销系公司在 2014 年 4 月将持有的子公司人人会和医博汇的全部股权转让所致。2013 年度资产减值准备转回系本公司在 2013 年末收回了部分原已计提坏账准备的应收账款所致。

公司已按照资产减值准备计提政策的规定，足额计提了各项资产减值准备，各项减值准备的计提符合目前公司资产的状况。

（7）所有权受到限制的资产

单位：万元

所有权受到限制的资产类别	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
保时捷汽车	82.04	98.20	-

公司于 2013 年 4 月以实际控制人揭业冰、陈莉芳个人名义办理平安银行车辆消费贷款，取得贷款 70.00 万元用于购置一辆保时捷汽车。该车辆所有权已经作为该贷款的抵押物。报告期内，所有权收到限制的资产于 2013 年 12 月末、2014 年 7 月末的余额，即为该汽车于各个对应时点的账面价值。

九、 负债情况分析

（1）短期借款

单位：万元

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
保证借款	-	300.00	—

上述借款 300 万元为保证借款，系福州合一电子科技有限公司、揭业冰、陈莉芳、罗柏维、柯岸为本公司担保。

截止到 2014 年 7 月 31 日，上述银行贷款已经归还，担保人的担保义务已经解除。

（2）应付账款

① 报告期内，公司应付账款账龄情况如下：

单位：万元

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	326.40	560.69	532.02
1—2 年	-	44.52	-
2—3 年	44.00	-	-
合计	370.39	605.21	532.02

2012 年末、2013 年末、2014 年 7 月末，公司应付账款余额分别为 532.02 万元、605.21 万元、370.39 万元。随着公司经营规模扩大，对外采购也逐年增加，导致 2013 年末应付账款余额比 2012 年末增加。2014 年度，公司向个别上游供应商的支付信用期缩短，因此 2014 年 7 月末的应付账款余额有所下降。截止到 2014 年 7 月末，公司无逾期未偿还的债务。

② 2014 年 7 月 31 日，公司应付账款前五大余额如下：

单位：万元

名称	金额	占总额比例	账龄	性质	是否关联方
台州爱瑞特高分子材料有限公司	65.37	17.65%	1 年以内	采购款	否
福州瑞达电子有限公司	43.35	11.70%	2-3 年	采购款	否
福州金硕贸易有限公司	21.58	5.83%	1 年以内	采购款	否
瑞安市嘉汇汽车零部件有限公司	15.83	4.27%	1 年以内	采购款	否
慈溪市金源机械有限公司	9.43	2.55%	1 年以内	采购款	否
合计	155.56	42.00%			

③ 2013 年 12 月 31 日，公司应付账款前五大余额如下：

单位：万元

名称	金额	占总额比例	账龄	性质	是否关联方
永立（福建）化工有限公司	97.00	16.03%	1 年以内	采购款	否
福州瑞达电子有限公司	43.35	7.16%	1-2 年	采购款	否
台州爱瑞特高分子材料有限公司	32.65	5.39%	1 年以内	采购款	否
福州市磐宏塑胶科技有限公司	21.34	3.53%	1 年以内	采购款	否
福州金硕贸易有限公司	20.00	3.30%	1 年以内	采购款	否
合计	214.34	35.42%			

④ 2012 年 12 月 31 日，公司应付账款前五大余额如下：

单位：万元

名称	金额	占总额比例	账龄	性质	是否关联方
福州瑞达电子有限公司	43.35	8.15%	1 年以内	采购款	否

永立（福建）化工有限公司	31.20	5.86%	1 年以内	采购款	否
厦门德丰行塑胶工业有限公司	29.11	5.47%	1 年以内	采购款	否
瑞安市嘉汇汽车零部件有限公司	13.84	2.60%	1 年以内	采购款	否
上海永兴轴承制造有限公司	13.70	2.58%	1 年以内	采购款	否
合计	131.20	24.66%			

⑤ 应付关联方账款情况

公司应付账款期末余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（3）预收账款

报告期内，公司预收账款账情况如下：

单位：万元

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	111.54	127.59	180.16
1—2 年	44.73	15.45	10.33
2—3 年	3.26	10.13	-
3 年以上	1.65	-	-
合计	161.18	153.17	190.49

公司的预收账款为预收客户货款，2012 年末、2013 年末、2014 年 7 月末，公司预收账款余额分别为 190.49 万元、153.17 万元、161.18 万元。随着公司销售增长，预收账款也随着增加。

公司预收账款中不含持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

（4）应付职工薪酬

报告期各期末，公司计提的应付职工薪酬全部发放，没有余额。应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额；无非货币性福利余额；无因解除劳动关系给予的补偿余额。

（5）应交税费

单位：万元

税 项	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
增值税	7.77	22.55	0.01
印花税	-	-	-

江海堤防维护建设费	-	0.12	1.26
企业所得税	4.42	-	15.63
个人所得税	-	-	-
城市维护建设税	0.89	1.87	0.21
教育费附加	0.64	1.33	0.09
其他税种	0.07	0.07	0.11
合 计	13.80	25.95	17.31

报告期公司的应交税费余额主要为企业所得税和增值税。

（6）其他应付款

① 报告期内，公司其他应付款情况如下：

单位：万元

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	6.00	3.85	119.09
1—2 年	-	-	-
2—3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	6.00	3.85	119.09

2012 年末，公司其他应付款余额为 119.09 万元，主要为应付股东揭业冰的拆借款项。

② 2014 年 7 月 31 日，公司其他应付款前五大余额如下：

单位：万元

名称	金额	占总额比例	账龄	性质	是否关联方
福建盛丰物流集团有限公司	2.49	41.50%	1 年以内	运费	否
深圳市天鹰供应链管理有限公司	1.32	22.00%	1 年以内	运费	否
代扣个人所得税	0.86	14.33%	1 年以内	代扣代缴	否
福建康辉国际旅行社股份有限公司	1.13	18.83%	1 年以内	保证金	否
温岭市胜达输送设备有限公司	0.20	3.33%	1 年以内	仓库货架尾款	否
合计	6.00	100.00%			

③ 2013 年 12 月 31 日，公司其他应付款前五大余额如下：

单位：万元

名称	金额	占总额比例	账龄	性质	是否关联方
福建康辉国际旅行社股份有限公司	2.13	55.32%	1 年以内	保证金	否
代扣个人所得税	0.80	20.78%	1 年以内	代扣代缴	否
代扣住房公积金	0.63	16.36%	1 年以内	代扣代缴	否
福建省对外交流中心	0.29	7.53%	1 年以内	APCE 费用	否
合计	3.85	100.00%			

④ 2012 年 12 月 31 日，公司其他应付款前五大余额如下：

单位：万元

名称	金额	占总额比例	账龄	性质	是否关联方
揭业冰	118.5	99.50%	1 年以内	资金拆借	是
北京万维通港科技有限公司	0.31	0.26%	1 年以内	域名费	否
个人所得税	0.25	0.21%	1 年以内	代扣代缴	否
福州海胜货架有限公司	0.03	0.03%	1 年以内	仓库货架尾款	否
合计	119.09	100.00%			

截至 2014 年 7 月 31 日，其他应付款期末余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决股份的股东单位或关联方款项。

（7）一年内到期的非流动负债

单位：万元

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一年内到期的长期应付款	16.37	23.33	—

本公司购入的运输工具，以实际控制人揭业冰、陈莉芳名义向平安银行办理的车辆消费贷款 70.00 万元，期限为 3 年，每月支付本金 19,445 元，利息 3,780 元。报告期内各期末余额为当年内应当归还给银行的贷款本金金额。

（8）其他非流动负债

公司于 2014 年 4 月收到福州市鼓楼区科学技术局给予“高效超声碎石微创手术系统”项目的研发补助 20 万元，本公司将其划分为的与收益相关的政府补助。2014 年 7 月 31 日，账面 11.25 万元余额为该补助在收益期内尚未摊销的余额。

（9）长期应付款

单位：万元

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
揭业冰	36.24	52.50	-
减：一年内到期长期应付款	16.37	23.33	-
合 计	19.88	29.17	-

公司所属的一辆保时捷企业是以实际控制人揭业冰、陈莉芳名义向平安银行办理的车辆消费贷款 70.00 万元购买的。每月归还贷款时，由揭业冰、陈莉芳向银行还款，同时公司账面上记录应付揭业冰的长期应付款。报告期内各期末的余额为该笔贷款尚未归还的本金余额。

十、公司最近两年一期主要股东权益情况

报告期各期末，公司股东权益情况如下：

单位：万元

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
实收资本	1,000.00	1,000.00	520.00
资本公积	10.93	-	-
盈余公积	24.92	24.92	11.88
未分配利润	318.43	276.44	199.79
少数所有者权益	-	74.94	44.08
所有者权益合计	1,141.03	1,376.30	775.75

报告期公司的股东权益增长主要来自未分配利润增加，盈余公积增加系依当期净利润 10%计提法定盈余公积。

十一、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方信息

1、控股股东、实际控制人及其控制或重大影响的企业

公司控股股东为揭业冰先生，其简历请参见“第一节 基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”之“（三）控股股东基本情况”。

公司实际控制人为揭业冰与陈莉芳，截至 2014 年 7 月 31 日，揭业冰持有公司的股权比例为 74.80%，陈莉芳持有公司的股权比例为 10.00%。揭业冰与陈莉芳合计持有公司的股权比例为 84.80%。其简历参见“第一节 基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”之“（四）实际控制人基本情况”。

报告期内，公司控股股东、实际控制人控制或重大影响的企业如下：

序号	关联方名称	与本公司的关系	基本情况
1	医博汇	属同一控制人控制	参见“第三节 公司治理”之“六、同业竞争”之“（一）、控股股东、实际控制人控制或重大影响的企业情况实际控制人、董事、监事、高级管理人员控制或重大影响的企业情况”
2	人人会	报告期内曾属同一控制人控制	同上

3	上官网	属同一控制人控制	同上
4	施可瑞仪器	属同一控制人控制	同上
5	连诚商汇	属控股股东参股 5% 以上企业	同上
6	捷迈香港	属同一控制人控制	同上

2、其他持有公司 5%以上股份的股东

除控股股东外，其他持有公司 5%以上股份的股东为陈莉芳，持有公司 10.00%股权，其基本情况请参见“第一节 基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东基本情况”之“（五）主要股东基本情况”。

3、其他董事、监事、高级管理人员及其控制的企业

除董事长兼总经理揭业冰先生，董事陈莉芳女士外，公司其他股东、董事、监事、高级管理人员如下：

序号	关联方名称	与本公司的关系
1	揭业和	股东、董事、副总经理
2	雷爱芳	股东、董事、副总经理、董事会秘书
3	包琳琳	股东、董事
4	薛新惠	股东、董事、副总经理
5	鲍瑞针	股东、董事
6	江丽英	股东、董事、财务负责人
7	谢仁淦	股东
8	许文松	股东、董事
9	谢巧敏	监事会主席
10	郑裕斐	监事
11	周文	监事

其他股东、董事、监事、高级管理人员控制或重大影响的企业：

序号	关联方名称	与本公司的关系	基本情况
1	二十二资	雷爱芳持股 5%	参见“第三节 公司治理”之“六、同业竞争”之“（一）、控股股东、实际控制人控制或重大

序号	关联方名称	与本公司的关系	基本情况
			影响的企业情况实际控制人、董事、监事、高级管理人员控制或重大影响的企业情况”

3、本公司的子公司		
公司名称	注册资本	控股比例
捷尼亚	100 万元	100.00%

（二）关联交易情况

1、偶发性关联交易

（1）股权转让

2014 年 4 月 26 日，本公司与捷尼亚科技原股东谢仁淦签订《股权转让协议》，将其持有的捷尼亚 90%的股权以 90 万元的价格转让给本公司；本公司与捷尼亚科技原股东谢巧敏签订《股权转让协议》，将其持有的捷尼亚 10%的股权以 10 万元的价格转让给本公司。2014 年 4 月 22 日，本公司将持有的医博汇 10%的股权以 10 万元的价格转让给陈莉芳；将其持有的医博汇 41%的股权以 41 万元的价格转让给揭业冰。

捷尼亚的主营业务为销售施可瑞生产的医用推车产品。公司自身的脚轮业务使用“施可瑞”品牌，对自身的医用推车业务使用“捷尼亚”品牌，两个品牌相互独立经营。因此，捷尼亚做为医用推车的销售公司，承担了“捷尼亚”品牌的运营职能。但公司收购捷尼亚之前，其股权结构为谢仁淦拥有 90%股权，谢巧敏拥有 10%股权，是公司的关联方。公司的推车产品先销售给捷尼亚，再由捷尼亚出售给第三方，会产生不必要的、持续的关联方交易。为了消除这些关联交易，公司收购了捷尼亚的全部股权，使其成为公司的全资子公司。

医博汇原先的主要业务为开展医疗器械贸易活动，即从外部厂家采购医疗器械转售给医院等医疗机构。当医博汇的客户需要施可瑞光电生产的医疗器械产品时，则由施可瑞光电将其医疗器械产品出售给医博汇，再由医博汇向第三方出售。报告期内，医博汇的主营业务已经由原先的医疗器械贸易活动转变为开发并运营一款以远程医疗、预约挂号、医疗业务分销为主要功能的网站“诊所通”，其已基本不再进行传统的医疗器械业务，也再无从施可瑞光电采购医疗器械后出售的情况。鉴于医博汇的主营业务范围已与施可瑞光电主营业务完全不相关，剥离医博汇后，医博汇与施可瑞光电之间也不会存在任何经常性的关联方交易，因此，公司于 2014 年 4 月将医博汇全部股权转让给揭业冰与陈莉芳。

人人会成立于 2013 年 9 月 17 日，注册资本 101 万，2014 年 4 月 30 日前控股股东为施可瑞光电；持股比例 54%。经营范围：计算机网络技术、计算机软硬件技术开发；网站设计；计算机系统集成；承办设计、制作、代理发布全国各类广告。上述业务与施可瑞医疗主营业务不相关，剥离后人人会与公司也不会产生任何关联方交易。因此，2014 年 4 月，公司决定向揭业冰转让其持有的人人会 54.54% 股权。

2014 年 4 月 22 日，本公司持有的人人会 54% 的股权以 54.54 万元的价格转让给揭业冰。

(2) 担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
本公司	揭业冰、陈莉芳	70.00 万元	2013 年 5 月	2016 年 4 月	否

注：本公司于 2013 年 4 月购入运输工具，以实际控制人揭业冰、陈莉芳名义向平安银行办理的车辆消费贷款 70 万元，期限为 3 年，每月支付本金 19,445 元，利息 3,780 元。该贷款以所购置的车辆为抵押物，并由本公司为贷款提供担保。

(3) 关联方往来款项余额

报告期内，应收关联方款项余额如下：

项目	关联方	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其他应收款	医博汇	54.35	-	-
其他应收款	人人会	30.00	-	-
合 计		84.35	-	-

截止到 2014 年 8 月，上述两笔款项已经分别由医博汇、人人会归还给公司。

报告期内，应付关联方款项余额如下：

项目	关联方	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一年内到期的非流动负债	揭业冰	16.37	23.33	-
长期应付款	揭业冰	19.88	29.17	-
其他应付款	揭业冰	-	-	118.50
合 计		36.24	52.50	118.50

2、经常性关联交易

(1) 签订许可使用协议

2014 年 8 月 16 日，施可瑞医疗与医博汇签订《商标许可使用协议》，约定施可瑞医疗分别将其持有的注册证号为 7305012、7305013、7549573 的注册商标许可医博汇非独占实施许可使用，期

限1年，自2014年9月1日起至2015年8月31日止，许可使用费为500元/年。

由于医博汇开展经营所用的商标“医博汇”为施可瑞光电所有，2014年4月后医博汇已不再是施可瑞医疗的子公司。为了防止施可瑞医疗利益收到侵害，公司与医博汇签订了上述商标许可使用协议。

由于上述三个商标并非著名商标，公司考虑申请商标的手续费，同时根据了上述商标尚可使用的年限制定了500元/的授权价格。

主办券商认为，上述授权使用行为合法合规，相关的定价不存在显失公平和利益输送的情况。

（三）关联交易决策程序及执行情况

1、关联交易决策程序

发生在有限公司时期的关联交易，有限公司章程未就关联交易决策程序作出明确规定，关联方交易由各股东协商确定，并未形成书面决议。

公司于2014年6月20日制定《关联交易管理制度》规定：

公司与关联自然人发生的交易金额达到人民币30万元以上（含30万元）的关联交易事项，应由公司董事会审议批准。

公司拟与关联法人发生的交易金额在100万元人民币以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上的关联交易，应当提交董事会审议。

公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在1000万元人民币以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易，或是关联董事回避后董事会不足3人时，应当提交股东大会审议。

若交易标的为公司股权，公司应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的会计师事务所对交易标的最近一年又一期财务会计报告进行审计，审计截止日距协议签署日不得超过6个月；若交易标的为股权以外的其他资产，公司应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格资产评估事务所进行评估，评估基准日距协议签署日不得超过一年。

公司向关联方购买或出售资产时，应当以资产总额和成交金额中较高者作为计算标准，并按交易事项的类型在连续十二个月内累计计算，经累计计算达到最近一期经审计总资产30%的，除应当参照第十五条第二款进行审计或者评估外，还应当提交股东大会审议，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

2、关联交易决策执行情况

公司在《公司章程》中对关联交易进行了相关规定，另外为了使决策管理落到实处，更具有操作性，管理层对关联交易的决策程序进行了进一步的规范，制订《关联交易管理制度》，并经股东大会予以通过。

公司按照《公司章程》、《关联交易管理制度》执行有关关联交易决策，规范和减少关联方交易与资金往来。

十二、 提请投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）或有事项

截至本公开转让说明书签署日，公司无其他或有事项。

（二）承诺事项

截至本公开转让说明书签署日，除已经披露的承诺事项外，公司无需要披露而未披露的其他重大承诺事项。

（三）资产负债表日后事项

无。

十三、 报告期内资产评估情况

北京中企华资产评估有限公司接受施可瑞光电委托，就施可瑞光电拟整体变更为股份公司之事宜，以2014年4月30日为评估基准日，主要采用成本法对所涉及的施可瑞光电的全部资产和相关负债在评估基准日的市场价值进行了评估，于2014年6月30日出具了《福州施可瑞光电科技有限公司拟改制设立股份有限公司项目评估报告》（中企华评报字[2014]3432号）。经评估，施可瑞光电于评估基准日2014年4月30日的全部资产评估价值为人民币2,244.45万元，相应的负债为人

民币994.30万元，全部股东权益的评估价值为人民币1,250.15万元。公司未根据该评估报告的评估值进行账务调整。

除上述资产评估以外，公司未进行过其他资产评估。

十四、 最近两年股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

（一）最近两年股利分配政策

公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

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

（二）具体的分配政策

公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。

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

公司持有的公司股份不参与分配利润。

（三）公司最近两年一期的股利分配情况

1、利润分配情况

报告期内公司未进行利润分配。

2、未分配利润转增股本情况的说明

报告期内公司未发生未分配利润转增股本情况。

（四）公开转让后的股利分配政策

2014 年 7 月 23 日，公司召开创立大会，审议通过了《公司章程（草案）》，公司章程根据《中华人民共和国公司法》以及中国证券监督管理委员会颁布的《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》的规定，对于股利分配政策做出了具体的规定：

“公司可以采取现金或者股票的方式分配股利。”

“公司的利润分配制度具体如下：

- （一） 决策机制与程序：公司股利分配方案由董事会制定及审议通过后报由股东大会批准；
- （二） 股利分配原则：公司每年根据经营情况和市场环境，充分考虑股东利益，实行持续、稳定的股利分配政策；
- （三） 利润分配的形式：公司可以采取现金或者股票形式分配股利；

十五、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司合并报表范围内的子公司为人人会、医博汇、捷尼亚，无未纳入合并范围内的控股子公司。

1、人人会

成立于 2013 年 9 月 17 日，注册资本 101 万，2014 年 4 月 30 日前控股股东为施可瑞光电：持股比例 54%。经营范围：计算机网络技术、计算机软硬件技术开发；网站设计；计算机系统集成；承办设计、制作、代理发布全国各类广告。2014 年 4 月 30 日，施可瑞持有的 54% 股权已经全部转让给揭业冰，人人会不再是施可瑞医疗纳入合并范围的控股子公司。

2、捷尼亚

捷尼亚住所为厦门市思明区鹭江道 8 号国际银行大厦 8 楼 858 室，法定代表人为雷爱芳，注册资本为人民币 100 万元，经营范围为移动信息化产品、销售推车及配套件、通信设备的研发、销售、服务；成立日期为 2012 年 5 月 31 日。

截至 2014 年 7 月 31 日，捷尼亚近一年又一期财务状况如下：

单位：万元		
项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
总资产	121.43	157.13
净资产	58.33	74.52
项目	2014 年 1-7 月	2013 年度
营业收入	48.65	163.35
净利润	-16.19	-23.39

3、医博汇

医博汇注册资本 100 万，成立于 2009 年 9 月 25 日，2014 年 4 月 30 日以前控股股东为施可瑞光电，持股比例 51%，主营范围：医疗技术开发；电子产品、计算机软硬件技术开发；计算机系统集成；承办代理发布国内各类广告；二类普通诊察器械、医用化验和基础设备器具、中医器械、病房护理设备及器具；二、三类手术器械、注射穿刺器械、手术室急诊室诊疗室设备及器具、医用高频仪器设备、物理治疗机康复设备、医用磁共振设备、医用 X 射线设备、医用高能射线设备、口腔设备及器具、消毒和灭菌设备及器具、口腔科材料、医用卫生材料及敷料、医用缝合材料及粘合剂、医用高分子材料及制品、医用电子仪器设备、医用光学器具、仪器及内窥镜设备、医用超声仪器及有关设备、软件批发、代购代销；（有效期至 2015 年 2 月 10 日）。（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）。2014 年 4 月 30 日，施可瑞光电持有的 51% 股权已经全部转让给揭业冰。医博汇不再是施可瑞医疗纳入合并范围的控股子公司。

十六、 可能对公司持续经营产生影响的风险因素和对策

（一）市场竞争风险

虽然我国的医疗器械市场发展势头迅猛，但强生、飞利浦、西门子等国际医疗器械巨头仍然垄断着高端医疗器械市场，并且持有绝大多数高端医疗器械核心专利。同时除本公司外，一些国内大型的医疗器械生产厂家和互联网硬件巨头（如联想等），也提出了以大数据和云端互联为核心的移动医疗解决方案，其核心是运用信息技术，再造医院服务与管理流程，加强业务控制，帮助医护人员提高工作质量与效率，从而让患者在医院就医的过程变的更为便捷和高效。因此未来我国的医疗器械生产商面临的竞争将会更加激烈，本公司如在未来不能持续加大研发力度，持续提高产品质量，将会面临同行业公司的激烈竞争。

（二）行业波动风险

目前公司产品医用脚轮主要应用在医疗推车、医用病床和大型医疗设备之上，这些设备一般做为医院的固定资产使用，更换周期一般为 5-8 年。因此，医用脚轮本身的市场容量对政府针对医疗机构的政策和医疗机构的采购规模具有较高的依赖性。从 2012 年起，我国加大了对基层医疗机构和公立医院改革的投入力度，“十二五”的侧重点也将放在对基层医疗机构和社区医疗机构的扶持上，医疗机构的规模及就诊人数也持续增长，也极大地增加了对医疗器械的需求，在此大环境下，本公司的业务扩张难度也较小，但未来相关政策走向一旦弱化，将对本行业产生一定影响，因此公司存在行业波动风险。

（三）市场推广的风险

目前本公司的产品结构中，传统的医用脚轮仍然占较大份额，主要系本公司的医用脚轮业务起步较早，在行业内有很深的技术积淀和稳固的上下游关系，同时在规模上具有较强的竞争力。但医用脚轮并非高端医疗器械，医用脚轮的设计很容易被模仿和抄袭。同时公司目前重点在推动产品结构向下游产业链拓展，通过参加展会、广告等方式加快医用推车及医疗器械设备的市场推广，但产品的市场推广需要一定的投入和周期，因此公司产品存在一定的市场推广风险。

（四）客户依赖风险

公司目前的产品种类主要分为医用脚轮、医用推车和部分医疗器械三大板块。其中医用脚轮为公司主要产品，其中东莞铭异精密电子有限公司为医用脚轮的主要客户，2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-7 月，公司对东莞铭异精密电子有限公司的销售收入分别为 831.39 万元、863.59 万元、727.32 万元，占公司销售总额的比例分别为 30.45%、26.61% 和 35.24%，比重较大，因此公司存在客户依赖风险。

（五）税收优惠丧失的风险

2009 年 10 月 26 日，本公司取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，并于 2012 年 9 月 26 日，再次被认定为高新技术企业。公司目前减按 15% 的税率征收企业所得税。但如果公司未能在历次高新技术企业资格及软件企业认定到期后重新获得相应资格，或未来国家调整相关税收优惠政策，现有的税收优惠有可能丧失，将对公司未来经营业绩、现金流产生不利影响。

（六）实际控制人的控制风险

本公司实际控制人为揭业冰与陈莉芳夫妇，截至本公开转让说明书签署日，揭业冰持有本公司 74.80% 股份，陈莉芳持有本公司 10.00% 股份，合计持有公司 84.80% 的股份，能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。虽然公司不断完善法人治理结构，业已建立健全了包括三会议事规则、关联交易制度、对外担保制度等一系列公司治理制度且认真执行，但公司实际控制人仍可凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行不当控制，从而影响公司及中小股东的利益。

（七）营运资金不足的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 170.29 万元、-113.74 万元、-258.70 万元。未来如果公司不能提高经营活动产生现金的能力，公司可能由于营运资金不足，而无法保持正常的采购付款及日常运营付款，并对业务规模持续扩大造成影响。

第五节 有关声明

全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事：	 揭业冰	 雷爱芳	 陈莉芳
	 包琳琳	 揭业和	 薛新惠
	 许文松	 鲍瑞针	 江丽英
全体监事：	 谢巧敏	 郑裕斐	 周文

全体高级管理人员：

 揭业冰	 雷爱芳	 薛新惠
 江丽英	 揭业和	

福建施可瑞医疗科技股份有限公司

2015 年 1 月 19 日

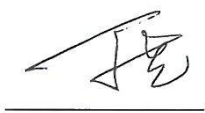
主办券商声明

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

项目负责人：


严福洋

项目小组成员：

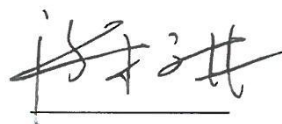

丁艺


严福洋


程宁伟


冯云龙

法定代表人：


谢永林



律师事务所声明

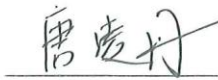
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师：


李青青


叶志伟


陈勇


唐凌丹

律师事务所负责人：


张健

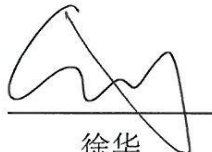
北京大成（福州）律师事务所



会计师事务所声明

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

会计师事务所负责人：


徐华

签字注册会计师：


林庆瑜
江楠

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

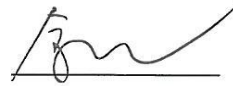
2015 年 1 月 19 日



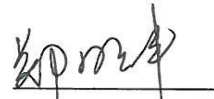
资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读福建施可瑞医疗科技股份有限公司公开转让说明书, 确认该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。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在该公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议, 确认该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:



余文庆



郑明丰

资产评估机构负责人:



孙月焕

北京中企华资产评估有限责任公司



第六节 附件

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