

CMTANGE

淮安安洁医疗用品股份有限公司



公开转让说明书

主办券商

中信建投证券股份有限公司



中信建投证券股份有限公司
CHINA SECURITIES CO., LTD.

二零一五年一月

声 明

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

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

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

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

重大事项提示

一、特别提醒投资者注意“风险因素”中的下列风险

本节扼要披露特别提醒投资者注意的风险因素。投资者应认真阅读公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十二、风险因素”的全部内容，充分了解本公司所披露的风险因素。

（一）行业竞争加剧风险

国内医疗器械市场发展迅猛，但与发达国家和地区相比尚处于初级阶段，高端产品技术水平差距较大，而中低端产品竞争日趋激烈，存在价格恶性竞争、虚假宣传、不正当商业竞争、假冒伪劣等现象，市场竞争风险加剧。如果企业不能继续加强研发力度、提高产品竞争力、拓展国内外销售渠道，将面临行业竞争加剧所带来的冲击。

（二）技术替代风险

医疗器械行业大量应用新技术、新材料、新工艺，涉及多种学科，若公司不能持续重视新产品、新技术的研发，包括对现有的产品进行升级换代，同时不能密切追踪行业最新研究方向和理念，保持创新活力，将对生产经营带来不利影响。

（三）人才引进和流失风险

稳定、高效的科研人才队伍是企业保持持续发展的重要保障，引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力所在。随着公司规模的不不断扩大，如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引和稳定核心技术人员，面临专业人才缺乏和流失的风险。

（四）产品质量风险

公司主要产品涵盖一类、二类和三类医疗器械，我国对该类企业的设立、产品的生产与销售均设置了严格的资格审查条件，建立了系统的市场准入与管理制

度。随着产量进一步扩大，质量控制问题仍然是公司未来重点关注的问题，由于公司产品使用客户的特殊性，如果发生质量事故将对公司信誉造成严重损害，并对公司业务、财务状况及经营业绩产生不利影响。尽管公司成立以来，尚未出现产品责任索赔以及与此相关的法律诉讼、仲裁情况，但如果公司在未来的经营过程中出现产品质量问题，将对生产经营带来不利影响。

（五）存货跌价风险

公司主要业务是一次性医疗器械用品的研发、生产及销售，根据公司的商业模式，公司在生产环节需要采购大量原材料，在销售环节需要一定的库存商品与发出商品。2012年末、2013年末和2014年8月末，公司存货分别为6,695,031.99元、10,791,234.06元和13,742,544.43元。报告期内，公司存货呈现逐年上升趋势，主要系在市场需求上升的情况下，公司增加原材料采购以及产量所致，但是如果公司存货出现跌价，将会对公司盈利产生不利影响。。

（六）偿债能力风险

2012年末、2013年末和2014年8月末，公司资产负债率分别为72.93%、70.68%和65.99%，资产负债率处于相对较高水平，主要系公司向银行借款所致。2012年末、2013年末和2014年8月末，公司流动比率分别为0.57倍、0.68倍和0.83倍，速动比率分别为0.34倍、0.31倍和0.40倍，流动比率和速动比率均较低，主要原因是公司负债全部是流动负债，且以银行短期借款为主。目前，公司尚未出现无法偿还银行借款的情况，但如果宏观经济形势发生不利变化、信贷紧缩或者公司销售回款速度减慢，将对公司正常生产经营带来不利影响。

（七）汇率风险

目前，我国建立了以市场供求为基础的、有管理的浮动汇率制度，人民币汇率总体上呈现出长期的升值趋势。公司生产的一次性医疗器械产品采用“经销+直销”的销售模式，最终客户均为海外客户，其中2012年、2013年和2014年1-8月份公司直销自营出口实现的销售收入分别为153.44万元、541.82万元及818.75万元，占公司同期销售收入比例分别为4.84%、15.41%和21.61%。报告期内，公司

通过自销模式取得的销售收入占比逐年上升，人民币汇率的大幅波动会对公司的经营产生一定影响。

（八）全球政策和经济波动风险

受金融危机影响，全球经济形势自2008年开始发生较大波动，我国大部分出口型企业均面临较大冲击。公司主营的一次性医疗器械用品的市场需求具有一定刚性，受经济波动的影响相对较小，但是如果出现全球经济波动或主要客户地区政策变化，将对公司产品的海外业务拓展产生不利的影响。

（九）实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人为曹明拓先生，曹明拓直接持有公司 70.91% 的股份，现任公司董事长、总经理。另外，淮安市圣洁投资管理服务中心（普通合伙）持有公司 9.09% 的股份，其中曹明拓持有圣洁投资 54.00% 的股份，为普通合伙人。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

（十）公司治理风险

有限公司期间，公司依法建立了基本的治理结构，设立了股东会、执行董事和监事。但在实际执行中，公司治理存在不规范的情况，例如存在会议届次不清、未按时召开定期会议、部分“三会”材料不完整等问题。

股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构。同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。但是，股份公司成立时间不长，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善，且公司暂时没有建立专门的风险识别和评估部门，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，市场范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求，因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康

发展的风险。

二、同业竞争情况

（一）蓝天医疗基本情况

报告期内，公司第二大股东、董事曹思恂还控制江苏蓝天医疗器械有限公司（以下简称“蓝天医疗”），该公司的经营范围与安洁医疗相似，存在潜在的同业竞争情况。具体情况如下：

2014年4月17日，经淮安工商行政管理局开发分局批准，江苏蓝天医疗器械有限公司设立，注册号：320891000060535，住所：淮安经济技术开发区空港产业园经六路东、纬二路南，法定代表人：曹思恂，注册资本：3,000万元，公司类型：有限公司（自然人独资），经营期限：自2014年4月17日至2034年4月16日，经营范围：许可经营项目：II类、III类医疗器械生产、销售。（在取得相关许可证后方可开展上述经营范围的经营活动），一般经营项目：I类医疗器械生产、销售；塑料制品生产；机械加工。（经营范围中涉及国家专项审批规定的需办理审批后方可经营）。

经核查，蓝天医疗的经营范围与安洁医疗相似，与公司存在潜在的同业竞争情况。截至目前，蓝天医疗处于厂房建设阶段，尚未开展实质性生产经营活动。

（二）同业竞争的解决方案

2014年10月30日，公司控股股东曹明拓、蓝天医疗控股股东曹思恂均出具了承诺函，承诺蓝天医疗此后仅完成厂房建设，将不开展医疗器械的研发、生产及销售，待蓝天医疗依法取得土地使用权证书后，将以蓝天医疗账面净资产或经评估的净资产之低者为对价，将蓝天医疗收购为安洁医疗的全资子公司。

1、2014年10月30日，蓝天医疗出具了避免同业竞争的承诺函，主要如下：

（1）本公司自本承诺函出具之日起，仅完成在建厂房的建设并依法办理土地使用权、厂房的合法手续，本公司将不开展医疗器械的研发、生产、销售等经营活动；

(2) 本公司若违反本承诺从事医疗器械产品的生产经营，所得收益将归安洁医疗所有，由此导致安洁医疗的损失，将由本公司赔偿；

(3) 本承诺不可撤销，直至本公司股东曹思恂先生将其所持本公司股权全部转让予安洁医疗、本公司成为安洁医疗之全资子公司之日止。

2、2014年10月30日，曹思恂出具了避免同业竞争的承诺函，主要如下：

本人拥有江苏蓝天医疗器械有限公司（以下简称“蓝天医疗”）100%的股权，该公司经营范围与安洁医疗相同，与安洁医疗存在潜在的同业竞争。但蓝天医疗尚处于建设阶段，尚未开展生产经营活动。本人及蓝天医疗承诺，蓝天医疗此后仅完成厂房建设，将不开展医疗器械的研发、生产及销售，待蓝天医疗依法取得土地使用权后，本人将以蓝天医疗账面净资产值和经评估的净资产值之孰低者为对价，将本人所拥有的蓝天医疗全部股权转让予安洁医疗。

3、2014年10月30日，安洁医疗、曹明拓共同出具《关于在条件成熟时收购蓝天医疗股权的声明与承诺》，主要如下：

(1) 在蓝天医疗依法取得拟受让土地的国有土地使用权后（以下简称“条件成熟时”），本公司将在条件成熟后六个月内，以蓝天医疗账面净资产额和经评估的净资产额之孰低者为对价，收购曹思恂先生持有的蓝天医疗100%的股权，使其成为本公司的全资子公司；

(2) 公司董事长、控股股东曹明拓先生承诺，在条件成熟一个月内向公司董事会提出收购蓝天医疗股权的提案，提案的实质性内容应包括：公司以蓝天医疗账面净资产额和经评估的净资产额之孰低者为对价，收购曹思恂先生持有的蓝天医疗100%的股权，使其成为公司的全资子公司；

(3) 本承诺不可撤销，且在蓝天医疗成为公司全资子公司前持续有效。

综上所述，为避免未来产生同业竞争，相关各方承诺蓝天医疗将不从事医疗器械的生产经营、待条件成熟时由安洁医疗收购蓝天医疗的全部股权、使蓝天医疗成为安洁医疗的全资子公司，该承诺合法有效，能够有效避免蓝天医疗与安洁医疗未来可能产生的同业竞争。

目 录

释 义.....	10
第一节 基本情况.....	12
一、公司基本情况	12
二、本次挂牌情况	13
三、公司股权结构图	14
四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况	15
五、公司股本的形成及其变化情况.....	18
六、公司董事、监事和高级管理人员情况.....	23
七、最近两年主要会计数据和财务指标	25
八、与本次挂牌有关的机构	27
第二节 公司业务.....	30
一、公司主要业务及产品和服务情况	30
二、公司组织结构及主要运营流程.....	34
三、公司主要技术、资产和资质情况	34
四、公司员工情况	45
五、销售及采购情况	47
六、商业模式.....	53
七、公司所处行业情况.....	58
第三节 公司治理.....	72
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	72
二、公司投资者权益保护情况	72
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况	73
四、公司独立情况	73
五、同业竞争.....	75
六、公司报告期内资金占用和对外担保情况.....	76

七、董事、监事、高级管理人员.....	77
第四节 公司财务.....	81
一、最近两年的财务会计报表.....	81
二、最近两年财务会计报告的审计意见.....	94
三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司 利润的影响.....	94
四、报告期利润形成的有关情况.....	115
五、财务状况分析.....	122
六、管理层分析.....	138
七、关联方、关联方关系及关联交易.....	141
八、提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重 要事项.....	150
九、报告期内资产评估情况.....	151
十、报告期内股利分配政策和股利分配情况.....	151
十一、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	152
十二、风险因素.....	152
第五节 有关声明.....	158
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	158
二、主办券商声明.....	159
三、申请挂牌公司律师声明.....	160
四、会计师事务所声明.....	161
五、评估机构声明.....	162
第六节 附件.....	163

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、股份公司、 安洁医疗	指	淮安安洁医疗用品股份有限公司
有限公司	指	淮安市安洁医疗用品有限公司，系股份公司的前身
圣洁投资	指	淮安市圣洁投资管理服务中心（普通合伙）
蓝天医疗	指	江苏蓝天医疗器械有限公司
安洁典当	指	淮安安洁典当有限公司
安洁影视	指	淮安市安洁影视文化传播有限公司
安洁贸易	指	淮安安洁国际贸易有限公司
安洁服饰	指	淮安安洁服饰有限公司
安洁精品	指	淮安安洁精品服饰有限公司
安洁制衣	指	淮安市安洁制衣厂
安洁商务	指	淮安安洁商务旅行社有限公司
三和商务	指	淮安市三和商务有限公司
股东大会	指	淮安安洁医疗用品股份有限公司股东大会
股东会	指	淮安市安洁医疗用品有限公司股东会
董事会	指	淮安安洁医疗用品股份有限公司董事会
监事会	指	淮安安洁医疗用品股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、 中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
律师、德擎律所	指	江苏德擎律师事务所
会计师、信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

淮安安洁医疗用品股份有限公司公开转让说明书

评估师、银信评估	指	江苏银信资产评估房地产估价有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2012年度、2013年度、2014年1-8月份
各报告期末	指	2012.12.31、2013.12.31、2014.8.31
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《淮安安洁医疗用品股份有限公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
PGA线	指	人工合成可吸收缝合线，使用安全，效果好，组织反应极低，伤口愈合佳

特别说明：本公开转让说明书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，均系计算中四舍五入造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：淮安安洁医疗用品股份有限公司

英文名称：Huai'an Angel Medical Instrument Co.,Ltd

组织机构代码：73441673-4

法定代表人：曹明拓

有限公司设立日期：2002年1月31日

股份公司设立日期：2014年10月13日

注册资本：1,500万元人民币

住所：淮安市珠海东路19号

公司网站：www.angel-medical.net

邮编：223001

电话：（0517）83571897

传真：（0517）83717157

信息披露事务负责人：唐妍

电子邮箱：anjieyiliao@163.com

所属行业：根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T 4754-2011），公司所在行业属于大类“C35 专用设备制造业”；根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012修订），公司所在行业属于大类“C35 专用设备制造业”。

经营范围：医疗器械（三类 6865 医用缝合材料及粘合剂、二类 6801 基础外科手术器械、6812 妇产科手术器械、6841 医用化验和基础设备器具）生产、加工、销售；橡塑制品、塑料模具、服装生产、加工、销售；经营本企业自产产品

及技术的出口业务和企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主要业务：公司主要从事一次性医疗器械产品的研发、生产和销售。目前，公司主要产品包括手术刀片、外科缝线等。公司自成立以来，一直专注于一次性医疗器械产品的研发、生产和销售，主营业务未发生变更。

二、本次挂牌情况

（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：1.00 元/股

股票总量：1,500 万股

挂牌日期：【】

转让方式：协议转让

（二）股票限售安排

1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

《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）》第二章第八条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股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。”

2、股东所持股份的限售安排

公司于 2014 年 10 月 13 日整体变更为股份有限公司。根据上述规定，截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，股份公司成立未满一年，股份公司发起人持有的股份尚处于限售期。

公司控股股东、实际控制人已按照上述法律法规的要求出具了自愿锁定其所持有公司股份的承诺。

除上述情况以外，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

三、公司股权结构图



四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况

(一) 控股股东及实际控制人基本情况

公司控股股东、实际控制人为曹明拓先生，曹明拓直接持有公司 70.91% 的股份，现任公司董事长、总经理。另外，淮安市圣洁投资管理服务中心（普通合伙）持有公司 9.09% 的股份，其中曹明拓持有圣洁投资 54.00% 的股份，为普通合伙人。曹明拓能够实际控制公司的经营决策，因此认定为公司的控股股东、实际控制人。

曹明拓先生，1965 年出生，中国籍，无境外永久居留权，1987 年毕业于淮阴工学院企业管理系；1995 年毕业于中共中央党校，获经济学本科学位。1987 年 7 月至 2002 年 9 月，任淮阴医疗器械有限公司副总经理；2002 年 9 月至 2014 年 10 月，任淮安市安洁医疗用品有限公司董事长；现任股份公司董事长、总经理，直接持有公司 10,636,350 股，持股比例为 70.91%；另外，持有圣洁投资 54.00% 的股份，为普通合伙人。

报告期内，曹明拓先生一直担任公司的董事长、总经理，直接参与公司重大经营决策，履行公司的实际经营管理权。曹明拓先生公司的实际控制人，其实际控制公司经营管理的状况近两年一期未发生变化。因此，报告期内公司实际控制人未发生变更。

(二) 主要股东情况

本公司持股 5% 以上及前十大股东情况如下：

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
1	曹明拓	10,636,350	70.91	自然人
2	曹思恂	3,000,000	20.00	自然人
3	圣洁投资	1,363,650	9.09	普通合伙
合计		15,000,000	100.00	-

公司的机构投资者基本情况如下：

1、淮安市圣洁投资管理服务中心（普通合伙）

成立时间：2014年8月8日

营业执照：320802000064559

主要经营场所：淮安市清河区珠海东路19号

执行事务合伙人：曹明拓

出资总额：2,000,000.00元人民币

经营范围：投资管理及咨询服务；以企业自有资产对外进行投资。

合伙期限：2014年8月8日至2024年8月10日

根据截至2014年8月7日的工商信息，该企业的股权结构如下：

单位：元

序号	股东名称	认缴出资额	实缴出资额	出资比例(%)	出资方式
1	曹明拓	1,080,000.00	1,080,000.00	54.00	货币
2	朱建春	50,000.00	50,000.00	2.50	货币
3	袁重梅	50,000.00	50,000.00	2.50	货币
4	张一帆	50,000.00	50,000.00	2.50	货币
5	唐妍	50,000.00	50,000.00	2.50	货币
6	陆军	50,000.00	50,000.00	2.50	货币
7	吴亚峰	50,000.00	50,000.00	2.50	货币
8	卜超	50,000.00	50,000.00	2.50	货币
9	何玲	50,000.00	50,000.00	2.50	货币

淮安安洁医疗用品股份有限公司公开转让说明书

10	黄建军	50,000.00	50,000.00	2.50	货币
11	李永成	50,000.00	50,000.00	2.50	货币
12	曹军	50,000.00	50,000.00	2.50	货币
13	杨明	50,000.00	50,000.00	2.50	货币
14	孙明	40,000.00	40,000.00	2.00	货币
15	朱小怀	40,000.00	40,000.00	2.00	货币
16	李兆刚	30,000.00	30,000.00	1.50	货币
17	王芹	30,000.00	30,000.00	1.50	货币
18	李洁	30,000.00	30,000.00	1.50	货币
19	杜海洋	20,000.00	20,000.00	1.00	货币
20	严海中	20,000.00	20,000.00	1.00	货币
21	张晓美	20,000.00	20,000.00	1.00	货币
22	丁军	20,000.00	10,000.00	1.00	货币
23	许立琴	10,000.00	10,000.00	0.50	货币
24	杨步平	10,000.00	10,000.00	0.50	货币
25	吴永军	10,000.00	10,000.00	0.50	货币
26	俞习权	10,000.00	10,000.00	0.50	货币
27	李平	10,000.00	10,000.00	0.50	货币
28	韩洁	10,000.00	10,000.00	0.50	货币
29	辜从亮	10,000.00	10,000.00	0.50	货币

合 计	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	-
-----	--------------	--------------	--------	---

（三）股东之间关联关系

公司股东中，曹明拓与曹思恂系父子关系，其中曹明拓直接持有公司 70.91% 的股份，曹思恂直接持有公司 20.00% 的股份；圣洁投资直接持有公司 9.09% 的股份，其中曹明拓持有圣洁投资 54.00% 的股权。除此上述情况之外，公司其余股东之间不存在关联关系。

五、公司股本的形成及其变化情况

（一）有限公司设立

股份公司前身系淮安市安洁医疗用品有限公司，成立于 2002 年 1 月 31 日。有限公司设立时注册资本为人民币 50 万元，全部为货币出资，其中丁涛出资 45 万元、金强出资 5 万元；住所为淮安市经济开发区马庄工业小区；法定代表人为丁涛；经营范围为医疗器械（二、三类除外）生产、加工、销售， 橡塑制品、塑料模具生产、加工、销售。（经营范围中涉及国家专项审批规定的需办理审批后方可经营）。

2002 年 1 月 22 日，淮安三淮联合会计师事务所出具了“淮三联合会验字(2002) 10 号”《验资报告》，审验确认有限公司注册资本 50 万元已经足额缴纳，出资方式为货币。

2002 年 1 月 31 日，有限公司取得了江苏省淮安工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

有限公司设立时，股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	丁涛	450,000.00	90.00	货币
2	金强	50,000.00	10.00	货币
合计		500,000.00	100.00	-

（二）有限公司第一次股权转让

2003年4月18日，有限公司召开股东会，同意丁涛将所持有的有限公司50%股权转让给曹明拓，转让价款为25万元；同意金强将所持有的有限公司10%股权转让给曹明拓，转让价款为5万元。同日，上述股权转让各方分别签订了《股权转让协议》。

2003年5月9日，有限公司取得了江苏省淮安工商行政管理局核发的上述变更完成后的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	曹明拓	300,000.00	60.00	货币
2	丁涛	200,000.00	40.00	货币
合计		500,000.00	100.00	-

（三）有限公司第一次增资

2003年8月22日，有限公司召开股东会，同意公司注册资本增加至100万元人民币，新增50万元注册资本均由曹明拓以货币方式认缴。

2003年9月29日，淮安天盛会计师事务所出具了“淮天会验[2003]079号”《验资报告》，审验确认上述增资资金已足额缴纳。

2003年10月9日，有限公司取得了江苏省淮安工商行政管理局核发的本次增资后的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	曹明拓	800,000.00	80.00	货币
2	丁涛	200,000.00	20.00	货币
合计		1,000,000.00	100.00	-

（四）有限公司第二次股权转让

2005年4月21日，有限公司召开股东会，同意丁涛将所持有的有限公司20%股权转让给戴善银，转让价款为20万元。同日，上述股权转让各方分别签订了《股权转让协议》。

2005年4月26日，有限公司取得了江苏省淮安工商行政管理局核发的上述变更完成后的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	曹明拓	800,000.00	80.00	货币
2	戴善银	200,000.00	20.00	货币
合计		1,000,000.00	100.00	-

（五）有限公司第二次增资

2007年5月28日，有限公司召开股东会，同意公司注册资本增加至500万元人民币，新增400万元注册资本均由曹明拓以货币方式认缴。

2007年5月28日，淮安三淮联合会计师事务所出具了“淮三联会验字(2007)391号”《验资报告》，审验确认上述增资资金已足额缴纳。

2007年5月28日，有限公司取得了江苏省淮安工商行政管理局核发的本次增资后的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	曹明拓	4,800,000.00	96.00	货币
2	戴善银	200,000.00	4.00	货币
合计		5,000,000.00	100.00	-

（六）有限公司第三次增资

2012年9月20日，有限公司召开股东会，同意公司注册资本增加至1000万元人民币，新增500万元注册资本均由曹明拓以货币方式认缴。

2012年9月26日，淮安天盛会计师事务所出具了“淮天会验[2012]832号”《验资报告》，审验确认上述增资资金已足额缴纳。

2012年10月9日，有限公司取得了江苏省淮安工商行政管理局清河分局核发的本次增资后的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	曹明拓	9,800,000.00	98.00	货币
2	戴善银	200,000.00	2.00	货币
合计		10,000,000.00	100.00	-

（七）有限公司第三次股权转让与第四次增资

2014年8月19日，有限公司召开股东会，同意曹明拓将所持有公司20.00%的股权转让给曹思恂；同意戴善银将所持有公司2.00%的股权转让给曹思恂；同意公司注册资本由1000万元增加至1100万元，新增100万元注册资本由圣洁投资以货币形式认缴。同日，曹明拓、戴善银与曹思恂分别签订了《股权转让协议书》。

2014年8月27日，信永中和会计师事务所出具了“XYZH/2014NJA1003-1”《验资报告》，审验确认公司收到上述增资资金共计200万元，其中100万元计入注册资本，100万元计入资本公积。

2014年8月29日，有限公司取得江苏省淮安工商行政管理局清河分局核发的上述变更完成后的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	曹明拓	7,800,000.00	70.91	货币
2	曹思恂	2,200,000.00	20.00	货币
3	圣洁投资	1,000,000.00	9.09	货币
合计		11,000,000.00	100.00	-

（八）有限公司整体变更为股份有限公司

2014年8月30日，有限公司召开股东会，同意变更公司形式为股份有限公司，同意以2014年8月31日为公司变更为股份有限公司的基准日。

2014年9月20日，信永中和会计师事务所出具了“XYZH/2014NJA1003-2”《审计报告》，确认截至2014年8月31日，有限公司经审计的净资产为人民币16,223,275.55元。

2014年9月29日，江苏银信资产评估房地产估价有限责任公司出具了“苏银信评报字[2014]第111号”《评估报告》，确认截至2014年8月31日，有限公司净资产评估价值为2,680.30万元。

2014年9月29日，有限公司召开股东会，同意以有限公司经审计的截至2014年8月31日的净资产16,223,275.55元为折股依据，按1:0.92的比例折合为股份公司股本1,500万股，每股面值人民币1元，余额计入资本公积。

2014年9月30日，股份公司全体发起人依法召开了股份公司创立大会，审议通过成立股份有限公司以及公司章程等议案，选举了第一届董事会成员及第一届监事会非职工代表监事成员，并审核了公司筹办情况的报告。

2014年9月30日，信永中和会计师事务所出具了“XYZH/2014NJA1003-3”《验资报告》，审验确认了上述整体变更事项。

2014年10月13日，股份公司取得淮安市工商行政管理局核发的注册号为320802000010048的《企业法人营业执照》，注册资本为1,500万元。

股份公司设立时，股东及其持股情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	曹明拓	10,636,350	70.91	净资产折股
2	曹思恂	3,000,000	20.00	净资产折股
3	圣洁投资	1,363,650	9.09	净资产折股
合计		15,000,000	100.00	-

六、公司董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事基本情况

曹明拓先生，董事长，具体情况详见“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情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

曹思恂先生，董事，1992年出生，中国籍，无境外永久居留权，2014年毕业于南京中医药大学，本科学历。2014年7月至2014年10月，任淮安市安洁医疗用品有限公司销售经理；现任股份公司董事、销售经理，持有公司20.00%的股份。

朱建春先生，董事，1964年出生，中国籍，无境外永久居留权，1987年毕业于武汉科技大学，本科学历。1987年7月至1992年3月，任无锡钢厂技术员；1992年3月至1995年10月，任淮阴医疗器械有限公司工程师；1995年10月至2003年3月，任淮安市爱德医疗器械有限公司副总经理；2003年3月至2014年10月，任淮安市安洁医疗用品有限公司副总经理；现任股份公司董事、副总经理，持有圣洁投资2.50%的股份，为普通合伙人。

袁重梅女士，董事，1975年出生，中国籍，无境外永久居留权，1992年毕业于南京无线电工业学校，中专学历；1997年毕业于南京师范大学，获得大专学历。1992年6月至2002年6月，任淮阴医疗器械有限公司总经理助理；2002年10月至2014年10月，任淮安市安洁医疗用品有限公司党支部副书记；现任股份公司董事、党支部副书记，持有圣洁投资2.50%的股份，为普通合伙人。

李兆刚先生，董事，1968年出生，中国籍，无境外永久居留权，1990年毕业于安徽财贸学院，大专学历。1990年8月至1995年10月，任江苏清江橡胶厂会计；1995年10月至2001年7月，任江苏韩泰轮胎有限公司财务经理；2001年7月至2003年8月，任上海复星医疗公司财务经理；2003年8月至2014年10月，任淮安市安洁医疗用品有限公司财务总监；现任股份公司董事、财务总监，持有圣洁投资1.50%的股份，为普通合伙人。

（二）监事基本情况

吴亚峰先生，监事会主席，1966年出生，中国籍，无境外永久居留权，1987年毕业于淮安市技工学校，中专学历。1987年9月至2003年12月，任淮阴医疗器械有限公司销售员；2004年1月至2014年10月，任淮安市安洁医疗用品有限公司产品销售经理；现任股份公司监事会主席，持有圣洁投资2.50%的股份，为普通合伙人。

卜超先生，监事，1964年出生，中国籍，无境外永久居留权，1985年毕业于淮安市技工学校，中专学历。1981年4月至2004年2月，任淮阴医疗器械有限公司车间主任；2004年2月至2014年10月，任淮安市安洁医疗用品有限公司产品车间主任；现任股份公司监事，持有圣洁投资2.50%的股份，为普通合伙人。

胡莹女士，监事，1991年出生，中国籍，无境外永久居留权，2013年毕业于中国民航大学，大专学历。2013年7月至2014年3月，任中国国际航空股份有限公司空乘服务人员；2014年3月至2014年10月，任淮安市安洁医疗用品有限公司销售员。现任股份公司监事，未持有公司股份。

（三）高级管理人员基本情况

曹明拓先生，总经理，具体情况详见“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情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

朱建春先生，副总经理，具体情况详见“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

李兆刚先生，财务总监，具体情况详见“第一节 基本情况”之“六、公司董事、

监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

陆军先生，技术总监，1967年出生，中国籍，无境外永久居留权，1987年毕业于常州机电学院，大专学历。1987年7月至2002年5月，任淮阴医疗器械有限公司技术员；2002年5月至2004年2月，任上海茂达科技有限公司项目经理；2004年2月至2014年10月，任淮安市安洁医疗用品有限公司技术总监；现任股份公司技术总监，持有圣洁投资2.50%的股份，为普通合伙人。

唐妍女士，董事会秘书，1982年出生，中国籍，无境外永久居留权，2004年毕业于江苏科技大学，本科学历。2004年9月至2013年7月，任淮安市安洁医疗用品有限公司办公室主任；2013年8月至2014年6月，任江苏甬临纺织有限公司人力资源部主管；2014年7月至2014年10月，任淮安市安洁医疗用品有限公司办公室主任；现任股份公司董秘，持有圣洁投资2.50%的股份，为普通合伙人。

七、最近两年主要会计数据和财务指标

项目	2014年8月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计（万元）	4,769.54	4,139.11	3,974.73
股东权益合计（万元）	1,622.33	1,213.41	1,075.77
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,622.33	1,213.41	1,075.77
每股净资产（元）	1.47	1.21	1.08
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.47	1.21	1.08
资产负债率（母公司）	65.99	70.68	72.93
流动比率（倍）	0.83	0.68	0.57
速动比率（倍）	0.40	0.31	0.34
项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	3,788.60	3,516.26	3,167.85
净利润（万元）	208.91	137.65	119.96
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	208.91	137.65	119.96

扣除非经常性损益后的净利润（万元）	208.63	126.68	76.91
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）	208.63	126.68	76.91
毛利率（%）	27.35	26.67	27.20
净资产收益率（%）	14.73	12.03	15.67
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	14.71	11.07	10.04
基本每股收益（元/股）	0.20	0.14	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.14	0.16
应收帐款周转率（次）	5.13	5.36	5.73
存货周转率（次）	2.24	4.28	4.64
经营活动产生的现金流量净额（万元）	89.49	400.16	58.89
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.08	0.40	0.06

注：计算上述指标时，有限公司期间以实收资本模拟股本进行计算。

- 1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算；
- 2、净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算；
- 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益后的净利润/加权平均净资产”计算。
- 4、应收账款周转率按照“当期营业收入/（（期初应收账款+期末应收账款）/2）”计算；
- 5、存货周转率按照“当期营业成本/（（期初存货+期末存货）/2）”计算。
- 6、基本每股收益按照“当期净利润/加权平均股本”计算；报告期内，公司未发行可转换债券、认股权等潜在普通股，稀释每股收益同基本每股收益。
- 7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末实收资本”计算；
- 8、每股净资产按照“期末净资产/期末实收资本”计算；
- 9、归属于母公司的每股净资产按照“归属于母公司的期末净资产/期末实收资本”计算；
- 10、资产负债率按照“当期负债/当期总资产”计算；

11、流动比率按照“当期流动资产/当期流动负债”计算；

12、速动比率按照“（当期流动资产-当期存货-当期其他流动资产）/当期流动负债”计算；

八、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

名称： 中信建投证券股份有限公司

法定代表人： 王常青

注册地址： 北京市朝阳区安立路66号4号楼

办公地址： 北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B、E座3层

联系电话： （010） 65608300

传 真： （010） 65608451

项目负责人： 刘志伟

项目组成员： 黄西洋、傅强、周红鑫

（二）律师事务所

名称： 江苏德擎律师事务所

法定代表人： 王树平

联系地址： 南京市玄武区徐庄软件园环园中路7幢

联系电话： （025） 84681091

传 真： （025） 84681091

经办律师： 王树平、诸培根

（三）会计师事务所

名称： 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：叶韶勋

联系地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

联系电话：（010）65547159

传 真：（010）65547159

经办注册会计师：石柱、沙曙东

（四）资产评估机构

名 称：江苏银信资产评估房地产估价有限公司

法定代表人：王顺林

联系地址：南京市建邺区江东中路359号（国睿大厦2号楼20层）

联系电话：（025）83212961

传 真：（025）83721271

经办注册资产评估师：郜建强、李斌

（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

联系地址：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦5层

联系电话：（010）58598980

传 真：（010）58598977

（六）证券交易场所

名 称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

联系地址：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

联系电话：（010）63889512

传 真：（010）63889514

第二节 公司业务

一、公司主要业务及产品和服务情况

(一) 主要业务情况

公司主要从事一次性医疗器械产品的研发、生产和销售。目前，公司主要产品包括手术刀片、外科缝线等。公司自成立以来，一直专注于一次性医疗器械产品的研发、生产和销售，主营业务未发生变更。

(二) 主要产品和服务

公司是专业研发、生产及销售一次性医疗产品的企业。公司基于不同客户需求，为客户定制化研发与生产不同规格的产品，主要产品列举如下：

1、外科缝线



公司生产的外科缝线是指在外科手术当中，或者是外伤处置当中，用于结扎止血、缝合止血以及组织缝合的特殊线。公司该产品执行《中华人民共和国医药行业标准》和《美国药典》36版标准。

公司生产的缝合针的规格和形式有圆直针、圆 1/2 弧针、圆 3/8 弧针、三角直针、三角 1/2 弧针、三角 3/8 弧针、短刃三角 3/8、三角半弯针、反三角 3/8 弧针等多种，直径从 0.3mm 到 1.3mm，具体产品规格根据客户要求而定。

缝合针采用 3Cr13、4Cr13 不锈钢丝标准，不锈钢丝通过几十道工艺加工而成，其中缝合针的打孔、磨尖及三角针尖设计工艺获得了国家专利（缝合针线打

孔工艺研发 ZL201320027054.8；缝合针压三角工艺研发 ZL201320554294.3）。

根据客户需求及产品适用性，外科缝线可分为带针缝线与不带针缝线；根据缝线的材质及用途，可分为非吸收性缝线与可吸收性缝线，具体如下：

(1) 非吸收性外科缝线

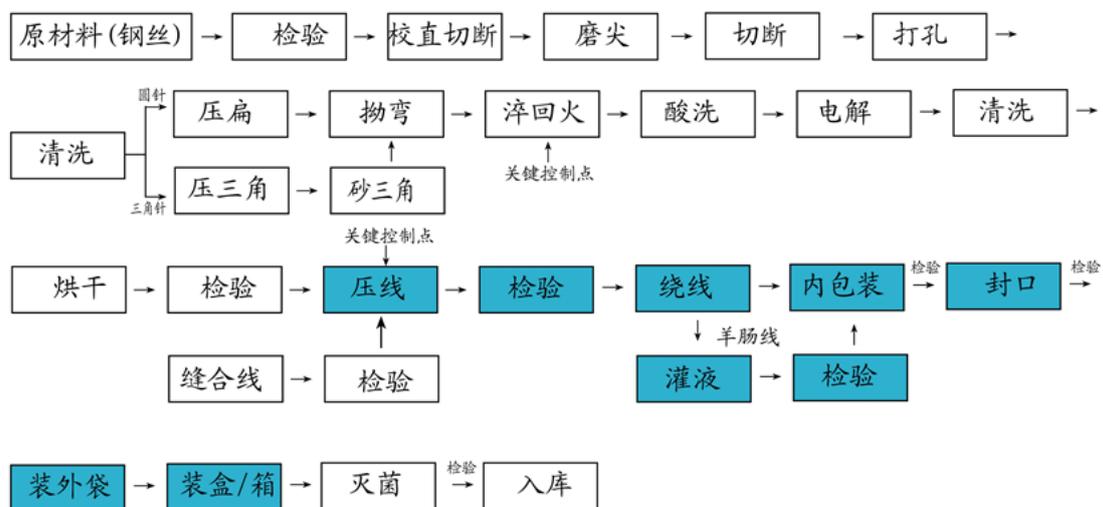
根据欧盟医疗器械指令（MDD93/42EEC），公司生产的非吸收性外科缝合线属于 IIb 类，主要用于手术后各种创口的缝合，以及用于皮肤手术的缝合等。非吸收性外科手术缝合线采用天然蚕丝线、聚酰胺、聚丙烯、聚酯等材料制成。

(2) 可吸收性外科缝合线

根据欧盟医疗器械指令（MDD93/42EEC），公司生产的可吸收性外科缝线属于 III 类，主要用于人体器官软组织修复，比如眼部手术等。

公司生产的可吸收缝线根据材质及吸收程度不同分为：羊肠线和化学合成线（PGA 线）。由于化学合成线（PGA 线）没有动物的原始杆菌等污染，是采用现代化化学技术制成的一种高分子线型材料，无菌且易被吸收。

公司外科缝线生产工艺图：



2、无菌手术刀片及塑柄手术刀

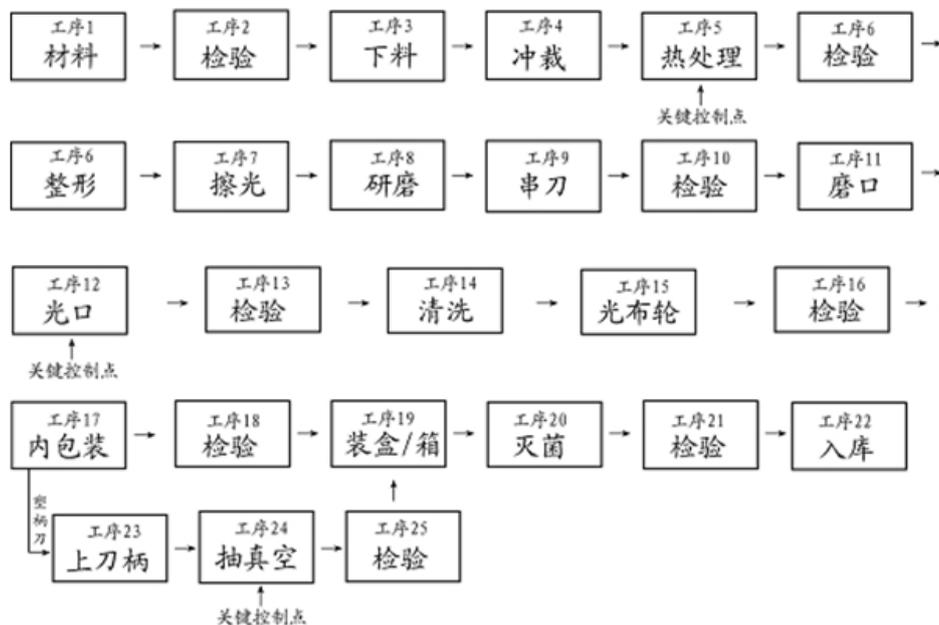


根据欧盟医疗器械指令（MDD93/42EEC），公司生产的无菌手术刀片及塑柄手术刀属于 IIa 类。公司生产的无菌手术刀片主要用于固定在刀柄上，经灭菌后，供普通外科及专业外科切割软组织一次性使用。

手术刀片是外科手术最基本的器械，目前公司已形成系列产品。公司生产的刀片所使用的材料、规格、形状均符合相应的国际标准。在传统生产工艺的基础上，公司进行工艺改进，使生产的刀片性能更优良（手术刀片冲压工艺研发专利号：ZL201320553297.5；塑柄手术刀热压工艺研发专利号：ZL201320026809.2）

公司生产的无菌手术刀符合 YY0174-2005（国家标准）及 EN27740（欧盟标准），其无菌性达到 ENISO 11737（欧盟标准）的要求，手术刀规格齐全，刀片刃口锋利，有良好的弹性和韧性，其性能达到国际同类产品的水平。

公司无菌手术刀片及塑柄手术刀生产工艺图：



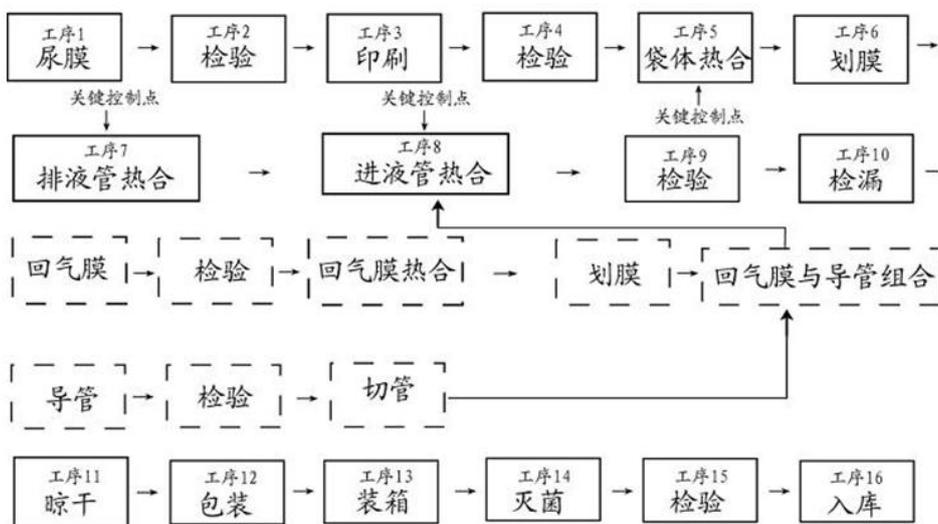
3、集尿袋



根据欧盟医疗器械指令（MDD93/42EEC），公司生产的集尿袋产品属于 I 类，主要用于临床患者手术后体内引流液储存，使用方便，安全卫生，能有效的防止交叉感染。

公司生产的集尿袋执行 ENISO 8669-1、ENISO 8669-2 欧盟标准。集尿袋的规格主要分为单通、双通等，每种规格的集尿袋容量设计均有 1000ml、1500ml、2000ml 等。除上述规格标准外，公司也可根据客户需求自行设计样式。

公司集尿袋生产工艺图：

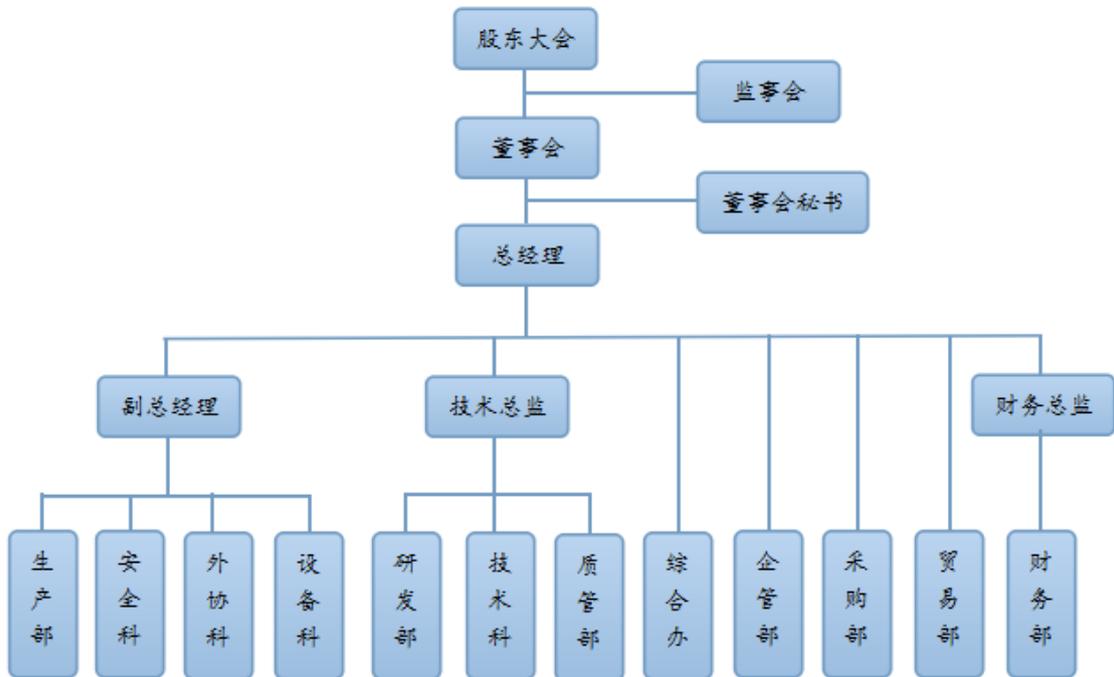


除上述主要产品外，公司还生产采血针、引导针、脐带夹、识别带及其他一次性医疗器械产品。公司通过研发新产品与开拓新市场，完善产品系列，不断增

强竞争力，增加收入来源。

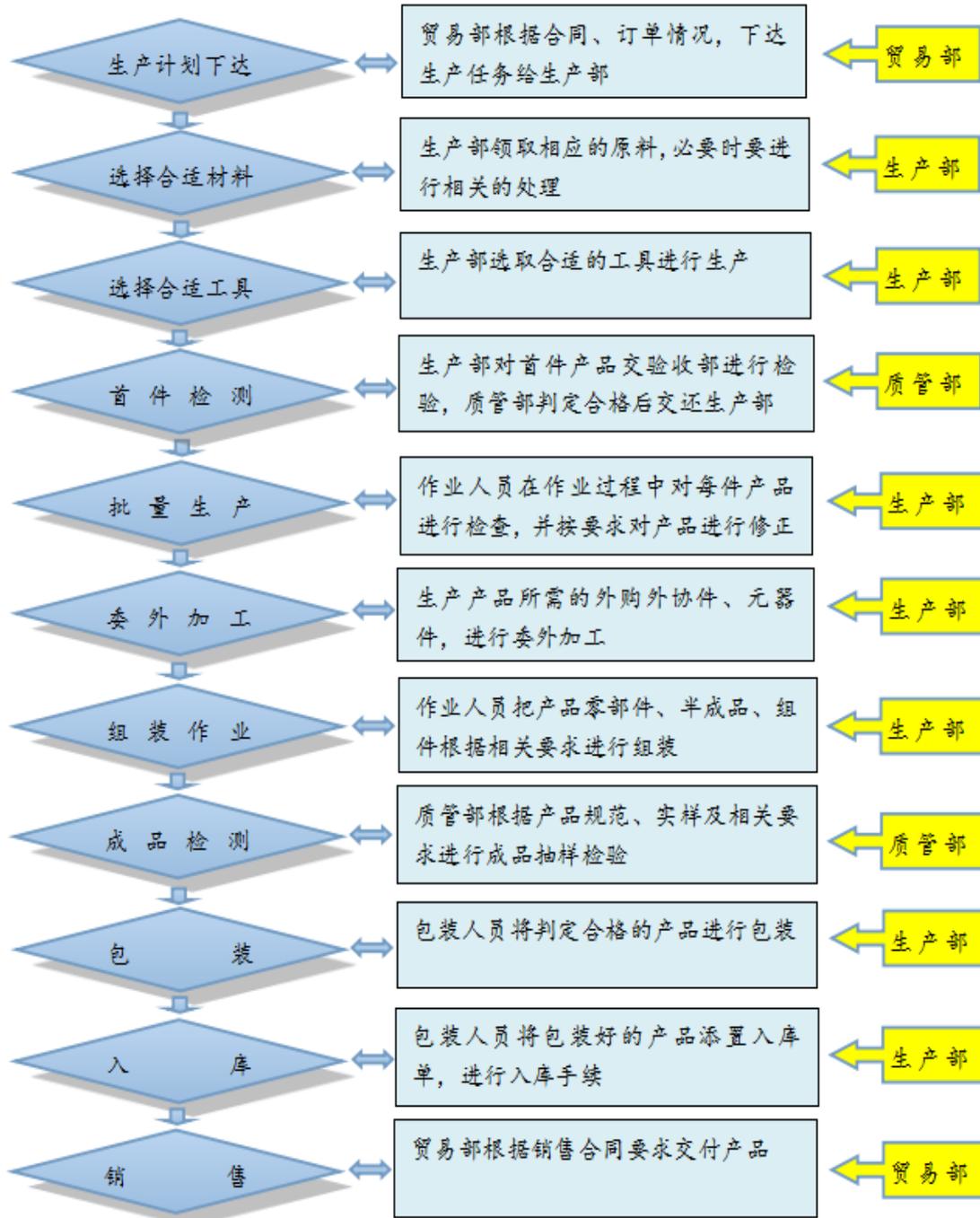
二、公司组织结构及主要运营流程

（一）组织结构



（二）主要运营流程

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



三、公司主要技术、资产和资质情况

(一) 公司主要技术

技术名称	技术运用	技术特点
疫苗种植 针研发	传统牛痘疫苗的种植是用刀在人皮肤表面划开切口，再注入疫苗，这种操作存在创	1、该产品结构简单，操作方便； 2、该产品操作过程中创口小，疫

	<p>口大、疫苗量难以控制的缺点，同时两次操作动作繁琐。因创口大，有些人群种痘后因搔抓种痘处，病毒移植到其他部位皮肤而发生痘疹。公司新研发的疫苗针在划开皮肤的同时将疫苗置入，避免了两次操作的问题。</p>	<p>苗量容易控制；</p> <p>3、一次性使用医疗器械，不存在重复使用带来的交叉感染，避免种植疫苗的安全隐患。</p>
<p>一次性集尿管研发</p>	<p>在集尿管防逆流工艺中，利用塑料薄膜相互吸附的特点，采用专用模具代替高频焊接，让聚氯乙烯塑料防逆流片和袋体直接吸附并冲压成一个导入管接口，然后与导入管直接焊接成型。</p>	<p>1、设计合理，结构简单。</p> <p>2、排放开关推拉轻松，关闭时无泄漏</p> <p>3、单向阀的设置防止了尿液的逆流。</p>
<p>PGA 线技术改造研发</p>	<p>传统医用可吸收缝合线大多数为羊肠线，由于该产品的原料来源于动物提取物，需对其进行深度加工和严格的灭菌，对环境有较大的污染。故国外原有的针线产品已经逐步停止使用，而以植物提取物 PGA 缝合线作为替代，这种低污染清洁产品，是医用缝合针线产业发展的趋势。</p> <p>公司拥有十万级净化厂房作为产品的试验场地、先进的生产设备和检测仪器。解决了灭菌一次性缝合针线在体内吸收性和缝线张力强度的技术难题。</p>	<p>1、纯生物制品，与人体融合性好，伤口缝合疤痕小。</p> <p>2、线体周围形成抑制细菌生长的环境，有利于伤口愈合。</p> <p>3、无毒、无刺激、无抗体反应，能够完全被身体吸收。</p> <p>4、足够的抗张强度和柔韧性，易保存，在空气中不易分解。</p> <p>5、能经受杀菌消毒处理，可进行染色，防腐处理。</p>
<p>医用磨口针技术研发</p>	<p>医用针多个针型不能使用通用磨口设备，公司在原有医用针磨口机上对固定装置进行技改，由原来的单点固定改为双点固定，在原有的针胚固定装置的另一端，安装一块可移动的挡板。根据不同针型的长度，挡板可以来回调节，达到固定不同型号医用针的固定效果，提高了医用针磨口设备效率。</p>	<p>1、提高医用针磨口设备的使用率，为公司节约设备采购成本；</p> <p>2、避免员工频繁更换操作设备，提高生产效率；</p> <p>3、设计结构紧凑，制造成本低，便于生产过程中的实际操作。</p>

<p>刀片热处理工艺研发</p>	<p>该技术用于塑柄手术刀及刀片淬火热处理工艺过程中。具体如下：对热处理机的进料口拓宽，将原有的单路送料装置改为双路进料装置，使得每台刀片热处理机单位时间内进行热处理的刀片数量翻翻。同时，公司进行专业的刀片硬度和韧性测试。根据检测参数，调整热处理机的加热效率。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、提高刀片热处理的生产效率，节约人工成本，节约能耗。 2、装置设计结构紧凑、制造成本低，便于生产过程中的实际操作。 3、在提高生产效率的同时，保证了刀片硬度和韧性。
<p>引导针外圆处理技术研发</p>	<p>该技术用于引导针外圆处理工艺过程中。具体如下：根据引导针呈现一定角度的特征，设计一个与引导针针体角度一致的平台，在该平台上可一次性摆放 15—20 根针胚。其次，因在针胚研磨过程中无法固定，实际操作中无法达到良好的研磨效果，故在研磨平台的上方再设置一个可以上下推进的装置，研磨平台的针体可以移出，提高了引导针研磨工艺的生产效率。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、提高引导针外圆处理工序的生产效率，节约人工成本和能耗； 2、研磨机装置技改设计结构紧凑、制造成本低，便于生产过程的实际操作； 3、在单位时间内对多个针胚进行研磨处理，达到引导针外圆表面处理质量标准。
<p>塑柄采血针注塑工艺研发</p>	<p>在生产过程中使用专业模具对塑柄采血针针尖和塑柄进行连接固定以及塑柄采血针保护帽的生产加工。现有的生产工艺中，在大批生产产品时使用吹塑、挤压、压铸和拉伸等方法制作产品，效率较低，给大批量的生产带来不便，且产品质量不高。公司通过对工艺的改进，研发一种新的模具，能更好的解决产品针尖与塑柄间连接的牢固度和针尖正直度的工艺问题，提高生产效率。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、设计合理，结构简单，安装方便，可靠性好，运行平稳流畅。 2、便于操作调试，能够提高塑柄采血针产品针尖与塑柄间连接的牢固度和针尖正直度。 3、自动完成送料塑型，成品率高，安全卫生，减少人为污染，符合卫生标准。
<p>塑柄刀热压装置研发</p>	<p>对塑柄手术刀热压装置中的注塑模具进行技术改造，设计一种新型的注塑模具。通过使用本实用新型的注塑模具，可以有效的</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、生产效率更高，节约生产成本。 2、有效的提高定模和动模的合模效率和合模精准度。

	<p>提高定模与动模的合模效率和合模精确度，提高塑件的整体质量，且本实用新型结构简单，安装更加方便，适合推广使用。</p>	<p>3、整体质量进一步提高。 4、模具结构简单，安装方便，适合在其他相关工艺上推广。</p>
缝合针线 打孔工艺 研发	<p>一种新的打孔模具，使针线衔接平顺流畅，穿透组织时对组织的破坏极小。</p> <p>通过该工艺的研发，可以有效的增加零件的取出速度，提高了工作效率，同时还避免了人工取件的危险性，保护了操作工人的人身安全，适合推广使用。</p>	<p>1、针体抗弯曲强度大、弹性好、耐腐蚀的特性。 2、针线衔接平顺流畅，穿透组织时对组织的破坏极小 3、提高了工作效率，同时还避免了人工取件的危险性，保护了操作工人的人身安全，适合推广。</p>
外科手术 刀研发	<p>在手术刀对应的螺纹孔一侧的插置部的侧端面设置一层橡胶。刀柄和刀片分离结构的设计，降低手术刀材料的成本。选用吸附性较强的吸脂棉材料，对手术时渗出血液通过手术刀上的吸管迅速吸收。选择采用粘扣带增加手术刀柄的摩擦系数。</p>	<p>1、手术刀片上设置的刻度清晰、标准。 2、手术刀在手术过程中的渗出血液吸附能力较强。 3、手术刀在使用过程中，有较好的操作性能，不易滑落。</p>
缝合针压 三角工艺 研发	<p>医用缝合针主要用于外科手术缝合，采用特殊的不锈钢合金材料，具有抗弯曲强度大、弹性好、耐腐蚀的特性。针尖极端锋利及流线型设计，更易穿透组织。压三角工艺主要是指根据缝合针的针型，选择合适的模具尺寸，开启冲床进行压三角，使其成为正三角形。公司设计了一种新型的冲压模具，使得针体经过冲压后穿刺力好，针体更加光滑，比其他缝合针更易穿刺皮肤组织，在多次穿过人体组织后针尖依然保持锐利。</p>	<p>1、冲压后缝合针刃口锋利，无卷刃、白口及锯齿状。 2、针体穿刺力好，更容易穿刺皮肤组织且创伤小。 3、多次穿过人体组织后针尖依然保持锐利。 4、产品结构简单、制造成本低，便于生产过程中的实际操作。</p>

(二) 公司主要资产情况

1、无形资产

截至 2014 年 8 月 31 日，公司无形资产情况如下：

项目	取得方式	账面原值(元)	账面价值(元)
土地使用权	出让	2,245,360.00	1,945,978.80

无形资产中，公司拥有 1 项土地使用权，具体如下表所示：

使用证号	地址	使用 权人	面积 (m ²)	取得 方式	类型	使用权截止 日期	抵押情况
淮 A 国用 (2007) 出 第 2922 号	淮安市珠 海东路 19 号	安洁 医疗	22,006.20	出让	工业 用地	2057 年 6 月 8 日	已抵押

除上述无形资产以外，公司还拥有的专利、商标、域名等无形资产，所有权均为公司所有，不存在法律纠纷。公司未将上述商标、域名的开发支出资本化，未在财务账面体现。具体如下：

(1) 专利

截至 2014 年 8 月 31 日，公司已取得 7 项实用新型专利，具体如下：

序号	专利名称	专利类别	专利号	专利所有人	授权公告日
1	一种注塑模具	实用新型	ZL201320026809.2	安洁医疗	2013.08.28
2	注塑模具	实用新型	ZL201320027276.X	安洁医疗	2013.08.28
3	一种注塑模具	实用新型	ZL201320027054.8	安洁医疗	2013.08.28

4	一种自动型冲压模具	实用新型	ZL201320026808.8	安洁医疗	2013.08.28
5	一种外科手术刀	实用新型	ZL201320112961.2	安洁医疗	2013.10.09
6	一种固定块冲压模具	实用新型	ZL201320553297.5	安洁医疗	2014.01.22
7	一种遮热板冲压模具	实用新型	ZL201320554294.3	安洁医疗	2014.05.07

(2) 商标

截至 2014 年 8 月 31 日，公司拥有的商标如下表所示：

序号	注册商标	注册证号	使用范围	注册有效期
1		3607330	第 10 类	2005 年 01 月 21 日至 2015 年 1 月 20 日止

(3) 域名

截至 2014 年 8 月 31 日，公司拥有的域名如下表所示：

序号	域名	注册日期	注册有效期截止日
1	angel-medical.net	2003 年 3 月 26 日	2015 年 3 月 26 日
2	cnhaaj.com	2009 年 4 月 23 日	2015 年 4 月 23 日

2、固定资产

截至 2014 年 8 月 31 日，公司固定资产情况如下：

单位：元

固定资产类别	折旧年限	固定资产 账面原值	累计折旧	固定资产 账面净值	固定资产 账面价值
房屋及建筑物	20	17,609,090.62	3,769,256.68	13,839,833.94	13,839,833.94

淮安安洁医疗用品股份有限公司公开转让说明书

机器设备	10	7,149,644.64	3,069,984.07	4,079,660.57	4,079,660.57
运输设备	5-10	1,662,115.51	360,867.46	1,301,248.05	1,301,248.05
电子办公设备	5	845,024.31	773,672.80	71,351.51	71,351.51
合计		27,265,875.08	7,973,781.01	19,292,094.07	19,292,094.07

其中，公司拥有的房屋及建筑物具体情况如下：

序号	产权证号	房屋地址	所有者	面积（平方米）	设计用途	抵押情况
1	淮房权证清河字第 200824855 号	淮安市珠海东路 19 号 5 幢 1 室	安洁医疗	2,917.31	厂房	已抵押
2	淮房权证清河字第 200824859 号	淮安市珠海东路 19 号 4 幢 1 室	安洁医疗	2,431.41	车库、多功能厂房	已抵押
3	淮房权证清河字第 200824819 号	淮安市珠海东路 19 号 3 幢 1 室	安洁医疗	3,694.21	生产车间	已抵押
4	淮房权证清河字第 200824867 号	淮安市珠海东路 19 号 2 幢 1 室	安洁医疗	4,090.55	生产车间	已抵押
5	淮房权证清河字第 200824390 号	淮安市珠海东路 19 号 1 幢 1 室	安洁医疗	5,498.22	生产、办公	已抵押

主要机器设备情况如下：

序号	设备名称	使用年限	使用日期	购买金额
1	电火花切割机	10	2004 年 12 月 16 日	67,800.00
2	环氧灭菌器	10	2006 年 12 月 1 日	148,000.00
3	电柜	10	2009 年 5 月 1 日	106,000.00
4	彩钢板	10	2010 年 3 月 1 日	136,664.61
		10	2011 年 1 月 1 日	620,000.00

		10	2011年2月1日	200,000.00
6	环氧乙烷器	10	2011年4月1日	115,384.62
7	缝合针磨尖机	10	2014年6月1日	177,777.78
8	自动压三角机	10	2014年6月1日	68,376.07
9	检测仪	10	2012年7月1日	109,054.84
10	配电柜	10	2008年11月1日	93,100.02

主要运输设备情况如下：

序号	车牌号	品牌类型	车辆类型	注册日期
1	苏 H23861	东风	非营运轻型货车	2014年1月3日
2	苏 H24561	金杯	非营运小型普通客车	2014年7月7日
3	苏 H13319	东风	非营运小型普通客车	2007年3月19日
4	苏 H99573	奔驰	非营运小型轿车	2012年9月28日
5	苏 H23545	大众	非营运小型轿车	2014年3月3日
6	苏 H24626	大众	非营运小型普通客车	2014年8月4日
7	苏 H93775	红旗	非营运小型轿车	2010年10月21日

公司各项主要固定资产处于良好状态，成新率较高，可以满足公司目前生产经营活动需要。

（三）业务许可和资质情况

1、国内业务许可或资质

（1）医疗器械生产企业许可证

2012年9月21日，公司取得江苏省食品药品监督管理局颁发的《医疗器械生产企业许可证》，证书编号：苏食药监械生产许2002-0128号，有效期5年。许可生产范围：三类6865医用缝合材料及粘合剂，二类6801基础外科手术器械、6812妇产科手术器械、6841医用化验和基础设备器具。

(2) 中华人民共和国医疗器械注册证——集尿袋

2013年7月6日，公司产品集尿袋取得江苏省淮安市食品药品监督管理局颁发的《中华人民共和国医疗器械注册证》，证书编号：苏淮食药监械（准）字2013第1660019号，有效期4年。

(3) 中华人民共和国医疗器械注册证——手术刀片

2013年7月6日，公司产品手术刀片取得江苏省淮安市食品药品监督管理局颁发的《中华人民共和国医疗器械注册证》，证书编号：苏淮食药监械（准）字2013第1010020号，有效期4年。

(4) 医疗器械产品出口销售证明书——集尿袋、手术刀片

2014年4月14日，公司产品集尿袋、手术刀片取得江苏省食品药品监督管理局颁发的《医疗器械产品出口销售证明书》，证书编号：H2014002，有效期2年。

(5) 医疗器械产品出口销售证明书——外科缝线（带针/不带针）等

2014年4月14日，公司产品可吸收外科缝线（带针/不带针）、非吸收外科缝线（带针/不带针）、一次性采血针、一次性脐带夹、塑柄手术刀、手术刀片取得江苏省食品药品监督管理局颁发的《医疗器械产品出口销售证明书》，证书编号：H2014003，有效期2年。

(6) 中华人民共和国进出口企业资格证书

2003年10月17日，公司取得江苏省对外贸易经济合作厅颁发的《中华人民共和国进出口企业资格证书》，证书编号：3200734416734。

(7) 中华人民共和国海关报关单位注册登记证书

2003年10月30日，公司取得中华人民共和国淮安海关颁发的《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》，证书编号：3208960058。

(8) 高新技术企业

公司已于2014年7月2日申报《高新技术企业证书》，填报号：32020114061716012586100。目前，公司已取得江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组出具的苏高企协[2014]18号《关于公示江苏省2014年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，且公示期已满，至今无人提出异议，只需履行最后的备案程序即可，因此公司被认定为高新技术企业的可能性较大。

2、国外业务许可或资质

(1) FDA 注册

美国FDA是国际医疗审核的权威机构，其他许多国家都通过寻求和接收FDA的帮助来促进并监控其本国产品的安全。食品、药品（包括兽药）、医疗器械、食品添加剂、化妆品等多种产品经过FDA审核后，方可在美国市场上销售；FDA有权对生产厂家进行视察、有权对违法者提出起诉。公司产品进行该项注册耗时一般在1年左右。美国FDA注册无时间期限，只需在其标准更新后补充提交相关材料即可继续有效。

公司获得的由FDA颁发的主要产品认证如下：脐带夹、手术刀片及塑柄手术刀、集尿袋、医用缝合针、采血针、引导针。

(2) CE 认证

CE认证是产品进入欧盟所强制要求携带的安全标志。CE认证主要有三种指令标准：A类为基本指令，B类为普通指令，C类为以产品分类的指令。其中，在已颁布的欧盟指令中，关于医疗器械产业的指令有三个：90/385/EEC、93/42/EEC和98/79/EC指令。公司产品进行该项注册耗时一般在6个月左右。公司已于2014年1月27日通过了新的CE认证，有效期至2019年1月26日。

公司获得的由CE颁发的主要产品认证如下：一次性缝合针、一次性手术刀

片、塑柄手术刀、无菌采血针、无菌尿袋、一次性脐带夹、非吸收带线缝合针、可吸收带线缝合针。

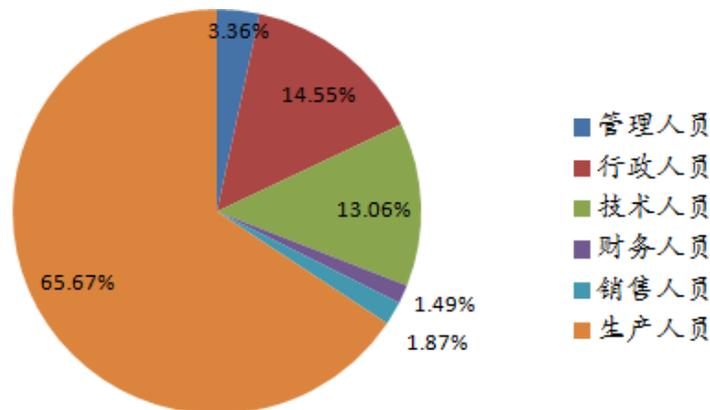
四、公司员工情况

(一) 员工结构

截至 2014 年 8 月 31 日，公司共有员工 268 人，构成情况如下：

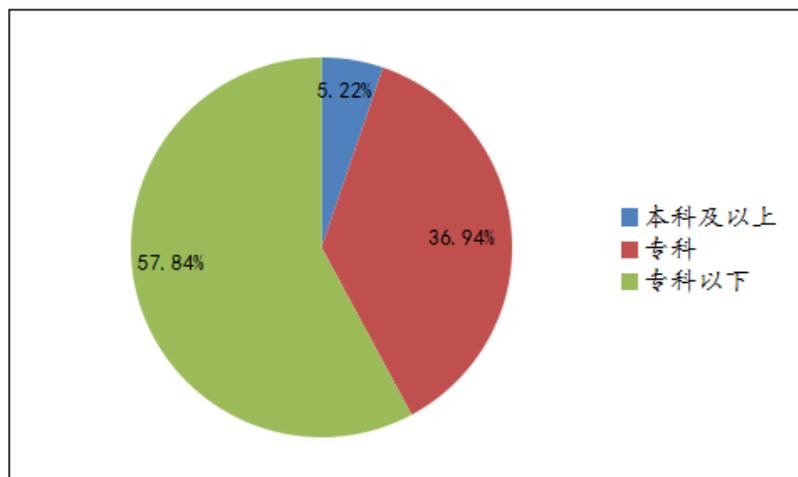
1、岗位结构

本公司有管理人员 9 人、行政人员 39 人、技术人员 35 人、财务人员 4 人、销售人员 5 人、生产人员 176 人。结构图如下：



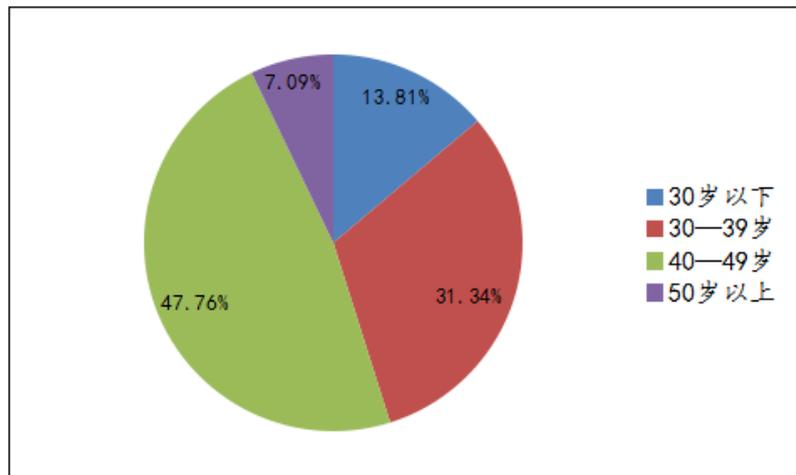
2、学历结构

本公司员工中具有本科及以上学历 14 人，专科学历 99 人，专科以下学历 155 人，结构如下图：



3、年龄结构

本公司 30 岁以下员工 37 人，30—39 岁员工 84 人，40—49 岁员工 128 人，50 岁及以上员工 19 人，结构如下图：



(二) 核心技术人员情况

姓名	职务	加入公司时间	持股比例 (%)
卜超	监事、核心技术人员	2004 年 2 月	持有圣洁投资 2.50%
陆军	技术总监、核心技术人员	2004 年 2 月	持有圣洁投资 2.50%
黄建军	核心技术人员	2003 年 9 月	持有圣洁投资 2.50%
朱小怀	核心技术人员	2002 年 8 月	持有圣洁投资 2.00%

卜超，具体情况详见“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（二）监事基本情况”。

陆军，具体情况详见“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（三）高级管理人员基本情况”。

黄建军，1970 年出生，中国籍，无境外永久居留权，1987 年毕业于淮安市技工学校，中专学历。1985 年 10 月至 2003 年 9 月，任淮阴医疗器械有限公司技术员；2003 年 9 月至 2014 年 10 月，任有限公司车间主任。现任股份公司车间主任，为公司核心技术人员，持有圣洁投资 2.50% 的股份，为普通合伙人。

朱小怀，1978 年出生，中国籍，无境外永久居留权，2002 年毕业于解放军

电子工程学院，大专学历。2002年2月至2002年8月，任安徽金仕达集团维修工程师；2002年8月至2014年10月，任有限公司企管部部长。现任股份公司企管部部长，为公司核心技术人员，持有圣洁投资2.00%的股份，为普通合伙人。

五、销售及采购情况

（一）销售情况

1、按产品性质分类

营业收入	2014年1-8月		2013年度		2012年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
外科缝线	24,503,015.37	64.68	19,085,053.93	54.28	14,530,217.74	45.87
手术刀片	7,880,846.77	20.80	10,526,238.95	29.94	9,169,918.07	28.95
尿袋	2,348,554.86	6.20	1,973,099.88	5.61	4,288,830.97	13.54
塑柄刀	920,240.16	2.43	913,515.11	2.60	900,602.98	2.84
采血针	905,398.79	2.39	1,157,496.95	3.29	1,002,404.60	3.16
脐带夹	760,646.26	2.01	232,499.82	0.66	399,959.44	1.26
引导针	196,795.22	0.52	1,221,708.11	3.47	914,960.94	2.89
其他	370,472.82	0.98	52,956.62	0.15	471,602.52	1.49
合计	37,885,970.25	100.00	35,162,569.37	100.00	31,678,497.26	100.00

各项收入的性质和变动分析请见本说明书“第四节 公司财务”之“四、报告期利润形成的有关情况”之“（一）营业收入及毛利率的主要构成、变动趋势及原因分析”。

2、按经营模式分类

（1）报告期各期经销实现销售收入金额及占比情况

地区名称	2014年1-8月		2013年度		2012年度	
	营业收入(元)	占比(%)	营业收入(元)	占比(%)	营业收入(元)	占比(%)
自销模式	8,187,536.92	21.61	5,418,204.75	15.41	1,534,430.83	4.84
经销模式	29,698,433.33	78.39	29,744,364.62	84.59	30,144,066.43	95.16
合计	37,885,970.25	100.00	35,162,569.37	100.00	31,678,497.26	100.00

(2) 与经销商的合作模式

公司有外贸公司收购出口和自营出口两种销售方式，外贸公司收购出口即为经销模式。公司制定了完善的经销商管理制度，从主体资格、历史经营业绩、企业诚信度、市场能力以及是否获得相关资质等方面对经销商进行核查。在经销模式下，公司采用经销商买断式销售，经销商购买产品后即取得产品的所有权，公司将出口商品交付给经销商（外贸公司）、经销商（外贸公司）出具确认单后，产品的主要风险和报酬已经发生转移，公司有权向外贸公司收取货款。目前，公司合作的经销商有 170 余家。

(3) 产品定价原则

公司产品定价原则是根据自身产品的技术特征、产品质量，同时考虑同行业同类产品的市场价格，以及国际市场该类产品的竞争力度来确定产品的售价。

(4) 交易结算方式

公司与经销商客户交易结算方式为：签订销售合同后，经销商预付 30% 定金，公司根据客户订单组织生产，出口商品在收到经销商确认单时确认销售收入。公司根据客户信用情况，分别给予客户 1-3 月的账期。

(5) 公司销售模式均为买断销售

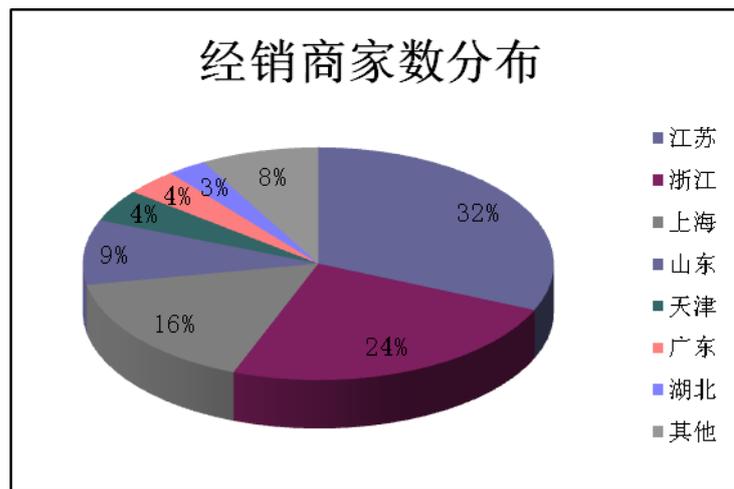
经销商购买公司产品后即取得产品的所有权，公司将出口商品交付给经销商，经销商出具确认单后，公司确认收入，同时不再承担风险，且有权向经销

商收取货款，报告期内公司没有发生销货退回情形。

报告期内，公司经销收入占比较大符合公司实际状况，且与医疗器械市场经营现状有关。公司经销模式均为买断销售，报告期内没有发生销货退回情形。

(6) 报告期内公司经销商家数及地域分布情况

公司合作的经销商有 170 余家，主要分布在江苏、浙江、上海、山东、天津、北京、湖北、广东、河北、江西、福建等地区，分散度高，不存在依赖某一家经销商客户的情形，具体如下图所示：



(7) 报告期内主要经销商名称、各期对其销售内容及金额

主要经销商名称	所在 地区	2012 年度	2013 年度	2014 年 1-8 月
泰州市嘉鹏对外贸易有限公司	江苏	2,951,689.92	1,667,028.30	2,147,282.33
上海稳图瑞进出口有限公司	上海	2,301,694.02	1,172,640.17	545,293.15
上海康腾国际贸易有限公司	上海	2,234,697.47	1,968,871.29	1,184,376.07
苏州工业园区益华进出口有限公司	江苏	1,668,179.46	1,394,075.23	2,775,098.31
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	浙江	1,414,012.84	1,142,363.25	1,983,010.29
宁波桑麦进出口有限公司	浙江	815,158.97	413,431.62	8,376.07

江苏汇鸿国际集团医药保健品进出口公司	江苏	534,991.45	475,182.91	371,510.25
宁波江东健博医疗器材有限公司	浙江	163,692.31	1,381,228.66	579,350.44
天津杰众国际贸易有限公司	天津	52,225.97	811,922.99	858,725.39
北方国际集团天津康兴医药保健品进出口有限公司	天津	89,792.31	177,119.67	1,971,846.31
中轻阳光进出口有限公司	北京	107,692.31	1,408,573.43	1,524,133.60
合计	-	12,333,827.03	12,012,437.52	13,949,002.21
当期经销模式收入	-	30,144,066.43	29,744,364.62	29,698,433.33
占比	-	40.92%	40.39%	46.97%

3、主要客户群体

报告期内，根据公司的商业模式，公司主要是一次性医疗用品生产商，产品均销往海外市场，主要分为两大类：一类是自营出口，公司直接向国外客户提供各类一次性医疗用品；另一类是经销出口，公司将产品销售给出口经销商，出口经销商将该产品销售给国外客户。目前，公司主要客户群体为医疗器械销售公司等经销商，最终客户群体为医院等医疗机构。

4、报告期内前五名客户销售情况

期间	序号	公司名称	销售收入（元）	比例（%）
2014年 1-8月份	1	苏州工业园区益华进出口有限公司	2,775,098.31	7.32%
	2	泰州市嘉鹏对外贸易有限公司	2,147,282.33	5.67%
	3	浙江省医药保健品进出口有限责任公司	1,983,010.29	5.23%
	4	北方国际集团天津康兴医药保健品有限公司	1,971,846.31	5.20%
	5	绍兴申美医疗用品有限公司	1,948,884.06	5.14%
			合计	10,826,121.30

期间	序号	公司名称	销售收入(元)	比例(%)
2013年度	1	上海康腾国际贸易有限公司	1,968,871.75	5.60%
	2	泰州市嘉鹏对外贸易有限公司	1,667,028.30	4.74%
	3	中轻阳光进出口有限公司	1,408,573.43	4.01%
	4	苏州工业园区益华进出口有限公司	1,394,075.23	3.96%
	5	宁波江东健博医疗器材有限公司	1,381,228.66	3.93%
		合计		7,819,777.37
2012年度	1	泰州市嘉鹏对外贸易有限公司	2,951,689.92	9.32%
	2	上海稳图瑞进出口有限公司	2,301,694.02	7.27%
	3	上海康腾国际贸易有限公司	2,234,697.47	7.05%
	4	苏州工业园区益华进出口有限公司	1,668,179.46	5.27%
	5	浙江省医药保健品进出口有限责任公司	1,414,012.84	4.46%
		合计		10,570,273.71

(二) 采购情况

1、主要原材料、能源及供应情况

报告期内，公司采购的原材料主要为羊肠线、化学合成线，钢带，钢丝、尿袋膜等主要材料，以及包装盒、包装袋、铝箔等辅助材料，上述原材料市场化程度较高，价格波动不大，市场供应充足。

报告期内，公司营业成本明细如下：

项目	2014年1-8月		2013年度		2012年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
原材料	21,417,342.00	77.81	18,957,759.09	73.52	15,632,564.16	67.78

工资	2,263,976.78	8.22	2,561,302.063	9.93	2,245,428.34	9.74
制造费用	3,844,417.22	13.97	4,266,797.92	16.55	5,184,177.33	22.48
合计	27,525,736.00	100.00	25,785,859.07	100.00	23,062,169.83	100.00

2、报告期内前五名供应商采购情况

期间	序号	公司名称	采购金额（元）	比例（%）
2014年 1-8月份	1	山东博达医疗用品有限公司	5,043,990.00	22.59%
	2	北京万迅国际物流有限公司	4,027,190.00	18.04%
	3	淮安忠信包装材料有限公司	1,629,951.44	7.30%
	4	单县永泰缝合材料有限公司	2,038,555.00	9.13%
	5	淮安市快鹿鼎呈医用包装制品有限公司	1,385,780.00	6.21%
			合计	14,125,466.44
2013年 度	1	山东博达医疗用品有限公司	8,228,658.00	37.18%
	2	淮安忠信包装材料有限公司	1,503,209.22	6.79%
	3	淮安市快鹿鼎呈医用包装制品有限公司	1,153,446.38	5.21%
	4	常州泉林金属制品有限公司	591,095.60	2.67%
	5	南通正德塑胶制品有限公司	541,920.98	2.45%
			合计	12,018,330.18
2012年 度	1	山东博达医疗用品有限公司	3,057,112.50	14.43%
	2	淮安忠信包装材料有限公司	1,548,295.77	7.31%
	3	金湖县海达塑料制品厂	1,375,312.01	6.49%
	4	淮安市快鹿鼎呈医用包装制品有限公司	615,651.44	2.91%
	5	杭州泽潇医用包装材料有限公司	264,936.50	1.25%

期间	序号	公司名称	采购金额（元）	比例（%）
		合计	6,861,308.22	32.39%

(三) 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

序号	借款银行	借款金额（元）	合同编号	签订日期	期限	利率
1	工商银行淮安新区支行	4,000,000.00	2014年(新区)字第0021号	2014年5月15日	11个月	基准利率
2	工商银行淮安新区支行	3,500,000.00	2014年(新区)字第0025号	2014年5月23日	11个月	基准利率
3	工商银行淮安新区支行	3,500,000.00	2014年(新区)字第0026号	2014年6月18日	9个月	基准利率
4	工商银行淮安新区支行	3,000,000.00	2014年(新区)字第0044号	2014年7月8日	11个月	基准利率
5	工商银行淮安新区支行	3,000,000.00	2014年(新区)字第0047号	2014年8月1日	11个月	基准利率

2、销售合同

序号	合同名称	合同方	内容	签订时间	合同金额(元)
1	《产品购销合同》	苏州工业园区益华进出口有限公司	销售羊肠线缝合针、缝合针等	2014.4.29	1,254,000.00
2	《商品购销合同》	泰州市嘉鹏对外贸易有限公司	销售缝合针	2014.2.11	1,331,389.68

3	《合同》	浙江省医药保健品进出口有限责任公司	销售医用缝合针、羊肠线缝合针等	2014. 2. 27	478, 234. 00
4	《合同》		销售医用缝合针、手术刀片等	2014. 6. 16	632, 846. 00
5	《购销合同》	北方国际集团天津康兴医药保健品进出口有限公司	销售医用刀片、尿管	2014. 1. 8	2, 307, 060. 14
6	《产品购销合同》	绍兴申美医疗用品有限公司	销售手术线(缝合用针)	2014. 1. 17	1, 115, 394. 30

3、采购合同

序号	合同名称	合同方	内容	签订时间	合同金额(元)
1	《产品购销合同》	山东博达医疗用品有限公司	采购商品棕色铬制	2014. 4. 7	2, 159, 948. 00
2	《产品购销合同》		采购商品棕色铬制	2014. 5. 17	1, 050, 278. 00
3	《销售合同》	北京万讯国际物流有限公司	采购缝合线材料	2014. 2. 28	1, 130, 000. 00
4	《产品购销合同》	淮安忠信包装材料有限公司	采购商品刀片铝箔底料等	2014. 1. 10	433, 267. 80
5	《产品购销合同》		采购商品刀片铝箔底料等	2014. 7. 3	205, 989. 40
6	《产品购销合同》		采购商品刀片铝箔底料等	2014. 7. 24	236, 628. 80
7	《产品购销合同》	单县永泰缝合材料有限公司	采购商品棕色铬制	2014. 2. 7	504, 000. 00
8	《产品购销合同》		采购商品棕色铬制	2014. 6. 7	558, 337. 50
9	《销售合同》	淮安市快鹿鼎呈医用包装制品有限公司	采购商品标贴、纸卡等	2014. 5. 17	743, 983. 80

六、商业模式

公司主要从事一次性医疗器械产品的研发、生产和销售。目前，公司产品主要包括手术刀片、外科缝线等。公司拥有独立的研发、生产、销售模式，通过不间断地研发，提高产品品质，提升公司在行业内竞争力。

公司依托自身成熟的产品研发技术团队，以及长期以来为海外客户服务所

积累的丰富行业经验，结合以往产品制作的技术成果，根据客户的不同需求，为客户定制化研发与生产不同规格的产品，从而通过销售自主研发的一次性医疗器械用品实现盈利。

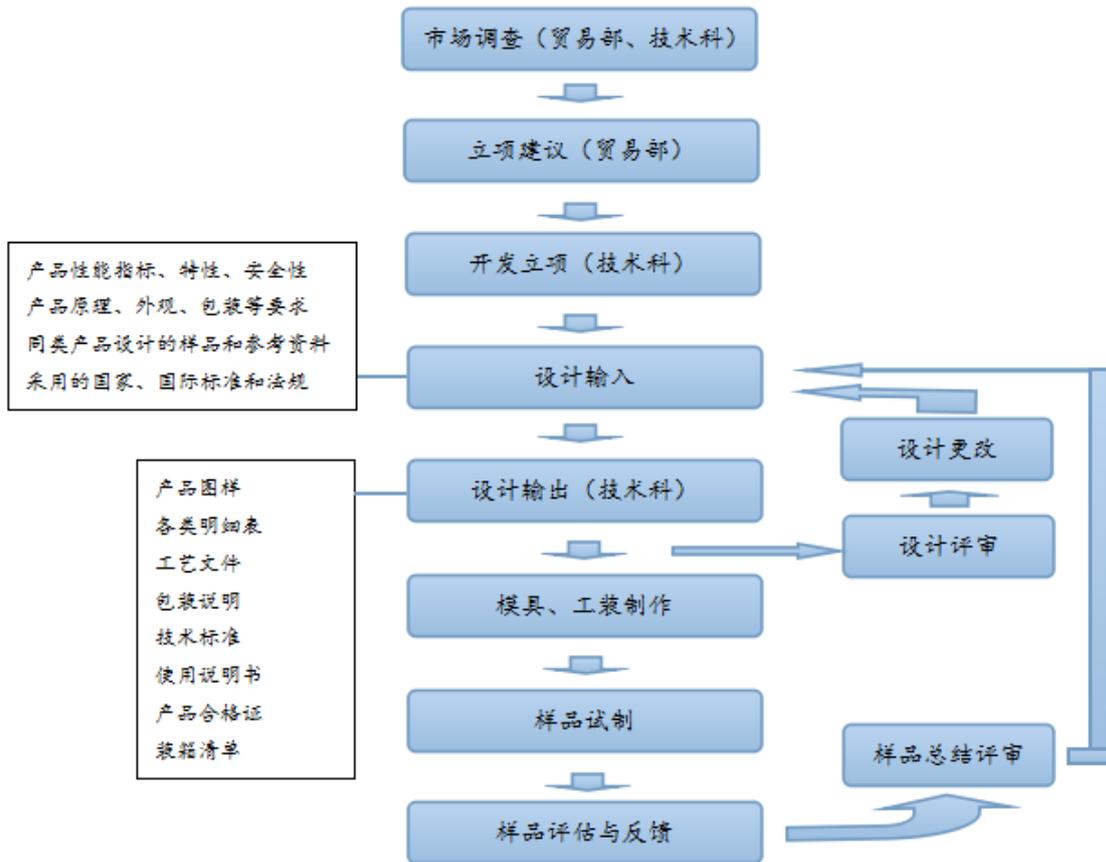
目前，公司采用“经销+直销”的销售模式，最终客户均为海外客户。对于经销模式，公司制定了完善的经销商管理制度，采用买断式销售，经销商购买产品后即取得产品的所有权。公司目前合作的经销商有 170 余家，通过销售产品给经销商后获取收入，该模式是公司的主要销售模式；对于直销模式，公司贸易部专门负责公司的自营出口。目前，公司已经建立了埃及、土耳其、巴西、南非、古巴、巴基斯坦、马来西亚、台湾、韩国等 40 余个国家和地区自营销售网络。同时，公司积极参加国内外的大小型相关展会，通过会议上直接洽谈业务、网络宣传、以及组织相关的医师培训专题会议等方式，快速有效地将产品推向市场，公司通过把产品直接销售给海外客户从而获取收入。报告期内，公司逐渐提高直销模式比重，并同时搭建国内营销渠道。与同行业公司相比，公司报告期内的毛利率水平较为合理，符合行业特点和公司的实际运营状况。

（一）研发模式

公司成立了淮安市 PGA 线工程技术研究中心，并与淮阴工学院签订了合作协议，成为淮阴工学院的产学研基地。

公司利用工程技术研究中心，加大新产品的研发力度，同时加强和淮阴工学院的合作，已经拥有专利技术 7 项，江苏省重点推广新产品 1 项。

公司新产品设计开发流程图：



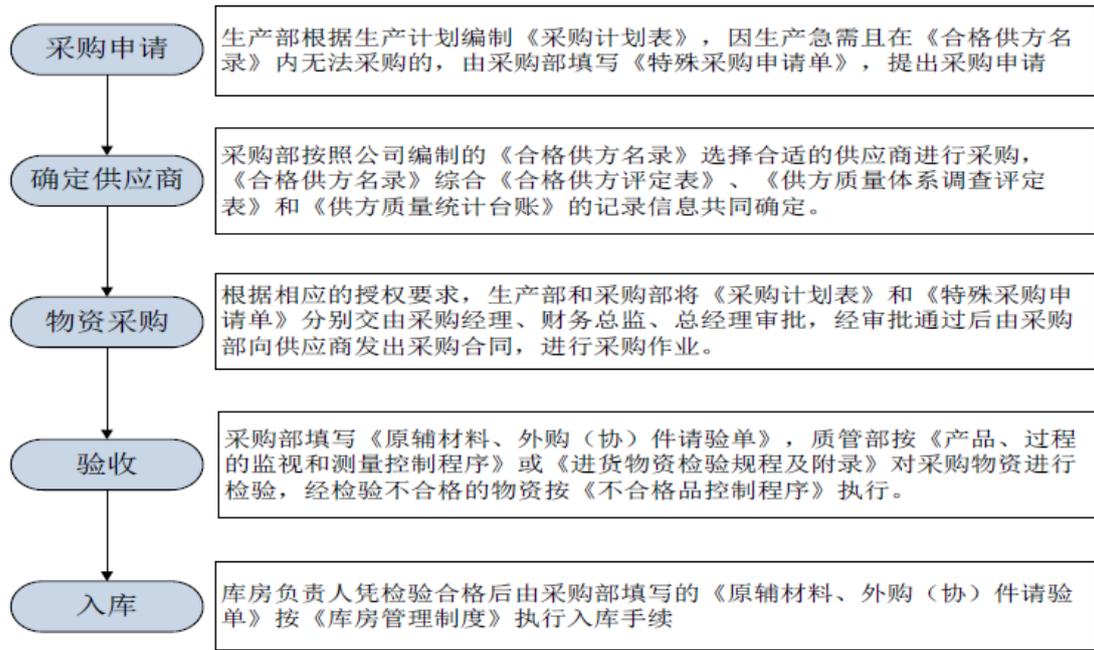
(二) 采购模式

公司采购分为批量采购和准时采购两种模式：

(1) 公司日常生产所需的大宗材料，如羊肠线、化学合成线，钢带，钢丝、尿袋膜等大宗商品，实行批量采购。公司通过批量采购既可保证日常生产，又可通过批量采购获得价格优势，降低采购成本。

(2) 包装材料及其他辅助材料，如包装盒、包装袋、铝箔等商品，实行准时采购。公司通过准时采购大幅度减少原材料和外购件的库存，从而提高生产效率。

公司主要采购流程如下：



（三）销售模式

报告期内，公司采用“经销+直销”的销售模式，最终客户均为海外客户，国内业务营销体系正在搭建之中。

（1）经销

公司制定了完善的经销商管理制度，从主体资格、历史经营业绩、企业诚信度、市场能力以及是否获得相关资质等方面对其进行全方面核查。公司在经销模式下采用买断式销售，经销商购买产品后即取得产品的所有权。公司目前合作的经销商有 170 余家。

（2）自销

目前，公司自主销售均为海外业务，公司贸易部专门负责公司的自营出口。目前，公司已经建立了埃及、土耳其、巴西、南非、古巴、巴基斯坦、马来西亚、台湾、韩国等40余个国家和地区自营销销售网络。同时，公司通过积极参加国内外的大小型相关展会，会议上直接洽谈业务、网络宣传、以及组织相关的医师培训专题会议等，快速有效地将产品推向市场。在此基础上，公司组织生产部、销售部协同开展提供售后产品的增值服务，通过提供产品使用培训等进一步增强客户粘性。

目前，公司正在搭建国内销售网络，利用国内成熟的经销商网络弥补自有销售网络的不足，扩大市场规模，并吸引有良好关系网络、有能力的代理人才，完善自有的销售网络。

（四）盈利模式

公司通过销售自主研发的一次性医疗器械用品实现盈利。为了稳定和提高产品利润率，公司一方面持续自主研发，开发适合客户需求的产品，在保持产品科技含量、市场竞争力的同时，加强前瞻性的技术研发与产品设计投入，寻求更为广阔的发展空间；另一方面，注重加强工艺流程控制，提高产品的质量，增强客户满意度。

七、公司所处行业情况

（一）行业概况

1、行业分类

根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T 4754-2011），公司所在行业属于大类“C35 专用设备制造业”；根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012修订），公司所在行业属于大类“C35 专用设备制造业”。

2、行业监管体制

（1）行业主管部门

医疗器械行业的主管部门为国家发展和改革委员会、国家卫生和计划生育委员会以及国家食品药品监督管理总局。

国家发展和改革委员会负责组织实施医药工业产业政策，研究拟定医疗器械行业发展规划，指导行业结构调整和实施行业管理；

国家卫生和计划生育委员会负责拟订卫生改革与发展战略目标、规划和方针政策，起草医疗器械相关法律法规草案，制定医疗器械规章，依法制定有关标准和技术规范；

国家食品药品监督管理总局负责对医疗器械企业的研究、生产、流通和使用进行行政监督和技术管理；

中国医疗器械行业协会是行业内部管理机构，主要负责开展行业发展问题的调查研究、组织制定并监督执行行业政策、制定行业发展规划等工作。

(2) 行业监管概况

我国医疗器械行业目前实行分类监督管理。一方面监督产品，另一方面监督生产制造企业。监督产品旨在验证产品的安全性和有效性，监督企业旨在保证产品质量稳定、安全和有效，体现在审核生产制造企业质量管理体系，并定期复查。我国对医疗器械产品实行分类管理，同时实行医疗器械生产企业许可制度和医疗器械产品注册制度。

(1) 我国对医疗器械产品实行的分类管理

第一类，通过常规管理足以保证其安全性、有效性的医疗器械；

第二类，对其安全性、有效性应当加以控制的医疗器械；

第三类，植入人体；用于支持、维持生命；对人体具有潜在危险，对其安全性、有效性必须严格控制的医疗器械。

(2) 我国对医疗器械生产企业实行许可制度

开办第一类医疗器械生产企业，应当向省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门备案。

开办第二类、第三类医疗器械生产企业，应当经省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门审查批准，并颁发《医疗器械生产企业许可证》。医疗器械生产企业在取得医疗器械产品注册证书后，方可生产和销售医疗器械。

(3) 我国对医疗器械生产制造企业实行产品生产注册制度

生产第一类医疗器械，由设区的市级人民政府药品监督管理部门审查批准。

生产第二类医疗器械，由省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门审

查批准。

生产第三类医疗器械，由国务院药品监督管理部门审查批准。

生产第二类、第三类医疗器械，应当通过临床验证。其中，省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门负责审批本行政区域内的第二类医疗器械的临床试用或者临床验证。国务院药品监督管理部门负责审批第三类医疗器械的临床试用或者临床验证。

(4) 其他监管

①经营监管

医疗器械经销商在经营二类或三类器械前，须自省、自治区、直辖市药监部门取得医疗器械经营企业许可证。而开始经营一类器械前，须在省、自治区、直辖市药监部门备案。医疗器械经营企业许可证有效期五年，可于届满后续期。

②广告及营销

医疗器械制造商在投放广告之前，须向药监部门提交申请并获得医疗器械广告批准文号。此外，广告内容必须符合药监部门批准的若干指引的规定。

(3) 主要法律法规及政策

序号	法律法规	发布部门	发布日期
1	《医疗器械监督管理条例》	国务院	2000年1月
2	《医疗器械分类规则》	国家药监局	2000年2月
3	《医疗器械生产企业质量体系考核办法》	国家药监局	2000年5月
4	《医疗器械标准管理办法》	国家药监局	2002年1月
5	《医疗器械临床试验规定》	国家药监局	2004年1月
6	《医疗器械生产监督管理办法》	国家药监局	2004年7月
7	《医疗器械注册管理办法》	国家药监局	2004年8月
8	《医疗器械经营企业许可证管理办法》	国家药监局	2004年8月

9	《关于医疗器械注册有关事宜的公告》	国家药监局	2009年12月
10	《医疗器械生产质量管理规范检查管理办法（试行）》	国家药监局	2009年12月
11	《医疗器械生产质量管理规范（试行）》	国家药监局	2009年12月
12	《医疗器械召回管理办法（试行）》	卫生部（原）	2011年5月
13	《医疗器械不良事件监测工作指南（试行）》	国家药监局	2011年9月
14	《医疗器械生产企业飞行检查工作程序（试行）》	国家药监局	2012年6月
15	《国家药监局关于吸入笑气镇痛装置等76个医疗器械分类界定的通知》	国家药监局	2012年9月
16	《关于进一步加强医疗器械不良事件监测体系建设的指导意见》	国家药监局	2013年10月
17	《医疗器械质量监督抽查检验管理规定》	国家药监局	2013年10月

3、行业基本情况

（1）医疗器械行业发展概况

① 国际市场情况

据欧盟医疗器械委员会的统计数字，自2007年全球医疗器械市场总销售额每年有约10%的增长率。

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

② 国内市场情况

根据《2013中国医疗器械行业发展状况》数据显示，我国医疗器械销售总规模从2001年的179亿元，到2013年的2,120亿元，翻了近10倍，已成为全球仅次于美国的第二大医疗器械市场。

经过多年的持续高速发展，中国医疗器械产业已初步建成了专业门类齐全、产业链条完善、产业基础雄厚的产业体系，成为我国国民经济的基础产业、先导产业和支柱产业。

近五年来，全国医疗机构数目的稳步增长，而且这种趋势具有一定持续性，未来几年将带来大量的医疗基础设施投入，医疗器械和器具作为基础设施的一部分，必然会受益于整个行业扩容所带来的利好，医疗器械生产企业也将显著受益。

虽然我国医疗器械产业整体发展势头迅猛，但仍无法充分满足国内市场需求，大型高端医疗设备主要依赖进口，与世界医疗器械工业强国仍存在不小差距。与全球医疗器械占医药市场总规模的 42% 相比，我国医疗器械的占比仅 14%。

从政策来看，继科技部印发《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》之后，卫生部又发布了《健康中国 2020 战略研究报告》，当中提到未来 8 年将推出涉及金额高达 4000 亿元的七大医疗体系重大专项一事，其中有 1090 亿元被明确用于县医院建设。在 2008 年时，针对医疗体系投资安排的资金为 48 亿元，而未来 8 年年均将有 500 亿元的专项资金，为 2008 年时期的 10 倍。

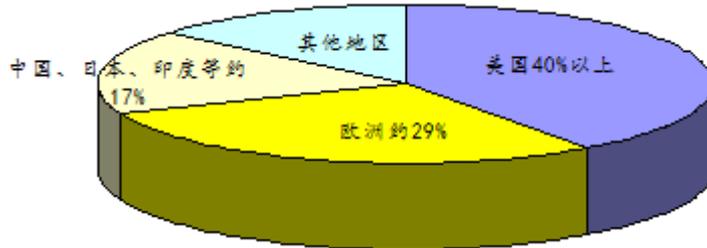
科技部《医疗器械科技“十二五”规划》也指出，将重点发展基层卫生体系建设急需的普及型先进实用产品，以及临床诊疗必须或严重依赖进口的中高端医疗器械。重点开发一批具有自主知识产权的、高性能、高品质、低成本和主要依赖进口的基本医疗器械产品，满足基层医疗卫生体系建设和临床常规诊疗需求。

(2) 一次性医疗器械行业发展概况

① 全球一次性医疗器械市场发展概况

过去几年，全球一次性医疗器械行业获得了快速发展。根据《整合发展提速，行业巨头隐现——医疗器械行业研究》数据显示，2009 年，全球一次性医疗器械市场销售额已经突破 1,000 亿美元，预计未来几年增速维持在 10% 左右。

全球一次性医疗器械市场中，欧美市场份额占比约 70%，其中美国占全球市场份额为 40% 以上，其次为欧洲市场。中国，日本，印度等其他亚洲国家约占全球一次性医疗器械市场 17%-18% 的市场份额。



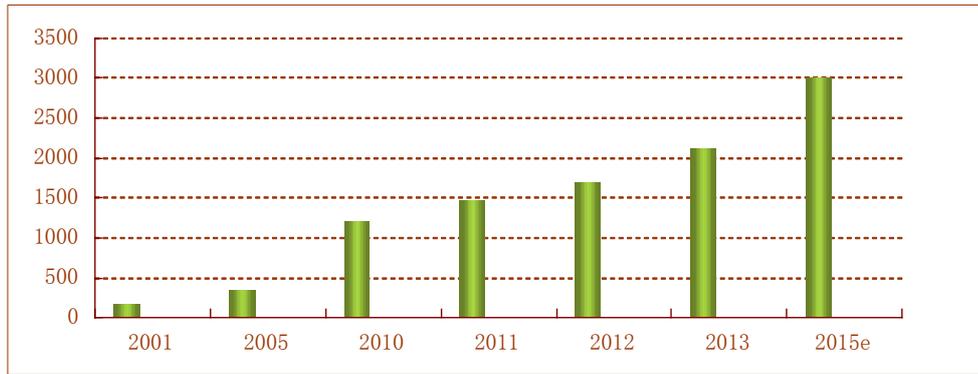
(资料来源：《整合发展提速，行业巨头隐现——医疗器械行业研究》)

②我国一次性医疗器械市场发展概况

21 世纪以来，我国一次性医疗器械行业的发展迅速，目前已占国内整个医疗器械行业市场规模的 40% 左右。数据显示，过去 10 年间，我国一次性医疗器械行业销售额由 71.6 亿元增长至 432.7 亿元，年复合增长率达 22.13%，。预计未来几年仍将以不低于 20% 的速度快速增长。

(二) 行业市场规模

经济发展水平、国家政策扶持、人口老龄化及进口产品替代是支撑行业未来发展的主要因素。近年来，我国医疗器械产业发展速度进一步加快，不但连续多年产值保持两位数增长，而且产品出口数量和科技含量也不断提升。医疗器械与药品是医疗的两大重要手段，发达国家这两者的销售额比例约为 1: 1，而我国仅为 1: 10，市场潜力巨大，未来在国家政策的扶持下，基于庞大的人口基数对医疗器械不断增长的刚性需求，医疗器械相关学科技术人才的长期储备，医疗卫生机构设备更新换代的趋势，全行业市场规模将保持增长态势，今后的十至十五年，我国医疗器械产业将进入高速发展阶段。



根据国务院《关于促进健康服务业发展的若干意见》数据显示，医疗器械设备的市场规模在 2010 年已达到 1200 多亿元，2000 年—2010 年的复合增长率约 21.3%，预计到 2015 年将超过 3000 多亿元。随着人们健康意识日益提升、医药卫生体制改革不断深化，为医疗器械行业的发展注入了源源不断的动力。

（三）行业发展前景及趋势

1、市场需求巨大，前景乐观

中国拥有世界上最多的人口，中国的人口老龄化正处在加速阶段，60 周岁及以上人口从 2008 年的 1.60 亿增长到了 2012 年的 2.02 亿，占总人口的比例从 12.0% 增长到了 14.9%。专家预计到 2045 年中国 60 岁以上人口将占 30%。

从趋势来看，首先，老龄化趋势对一些特定医疗器械如供氧机、血糖仪等生产企业来说，保证了不断扩张的市场；其次是医改，国务院“十二五”医改规划中提到，到 2015 年非公立医疗机构的床位数和服务量均要达到医疗机构总数的 20%，在医疗保障不断扩大的背景下，民营医疗对医疗器械的添加购置，也将很好地拉动行业的发展。最后是替代化，如今不少高端医疗器械多为国外进口，而随着技术逐渐升级，国产高端医疗器械已逐渐拥有了替代实力。

2、医疗器械基层市场被看好

目前，全国有 5 万多家政府办乡镇卫生院和社区卫生服务机构，基层医改推动了各级政府把更多的财力、物力投向基层，基层医疗卫生服务体系在健康管理、常见病、多发病诊疗中应发挥主体作用。基层医改的方向是回归公益性、立足保

基本，随着医保覆盖面的扩大和基层看病报销比例的提高，基层医疗机构的市场空间将迎来爆发式增长。

在目前国内中低端医疗设备采购中，本土企业高居榜首，这是因为政府在基层医疗市场上优先采购国产医疗器械，而医疗设备 8-12 年的更新周期，也保证了医疗器械企业的稳定增长。

3、国家扶持以及产业结构升级

我国已将医疗器械产业纳入新兴战略型产业，扶持医疗器械产业是医药产业“十二五”规划的重点之一。未来医疗器械产业发展思路将以提高企业技术研发能力为核心来调整产业发展方向和产品结构，扶持和发展国产医疗器械产业。以医疗卫生体制改革为契机，以满足临床需求为导向，发展适合中国国情的医疗器械产品。同时加快大型医疗器械产业基地的建设，带动相关学科整合与技术集成，来实现医疗器械的技术全面升级。

2011 年 7 月初召开的医疗器械产业发展论坛上，卫生部官员表示在“十二五”期间中央将考虑支持基层医疗机构进行基本医疗设备配备，而卫生部在制定基层医疗机构设备配置标准和安排设备投资时，将坚持以价格相对较低的国产医疗器械为依据进行测算，促使各地优先采购国产医疗器械。

4、行业规范监管加强利于规模化企业发展

2009 年 12 月 26 日，国家食品药品监督管理局公布《医疗器械生产质量管理规范（试行）》，要求企业建立完善的质量管理体系，并在生产全程实施风险管理。行业监管可逐步提高医疗器械的准入门槛，促进我国医疗器械行业健康发展，影响比较大的是无菌产品，因为目前行业市场竞争激烈，许多生产企业规模较小，产品技术含量不高，在生产过程中没有严格的风险控制。行业规范监管加强有助于加速行业整合，淘汰落后产能，有利于实力雄厚、技术创新的企业发展，并将进一步推动市场向规模化和质量控制体系优秀的企业倾斜。

（四）行业主要壁垒

1、准入壁垒

一次性医疗器械产品涵盖一类、二类和三类医疗器械，国家药监部门实行严格的医疗器械生产企业许可证和产品注册制度，新进入该行业的企业需要通过省级药监部门的审核，在取得《医疗器械生产企业许可证》和《医疗器械经营企业许可证》后方可经营；此外，行业内的生产企业必须在获得产品注册证之后才能进行对应医疗器械产品的生产和销售。医疗器械生产企业的审核要求严格，从事第二类、第三类医疗器械生产的企业应具有与生产要求相适应的生产设备、场地和环境，其生产、质量和技术负责人需要具备合格的专业能力；在医疗器械注册方面，申请一类医疗器械注册的企业需要具有合格的质量管理能力以及相应的资源条件，应提供产品全性能检测报告，而申请二类、三类医疗器械注册的企业需要提供产品技术报告、安全风险分析报告、产品性能自测报告、临床试验资料以及医疗器械检测机构出具的产品注册检测报告等资料，在产品试制、注册检验、临床试验、注册申报等环节有更为严格的标准和管理规定。

2000年4月，《医疗器械分类规则》“国药监15号令”经国家药品监督管理局审议通过并发布实施，其中医用一次性器械各类产品被纳入一类、二类和三类器械管理。企业只有在满足生产环境、人员素质、设备配置等方面要求的前提下才能从事一次性医疗器械生产，而各类产品的销售均需要在完成一系列检测、分析、临床试验，并通过产品注册的前提下进行，对新进入的企业而言有较高障碍。

2、技术与人才壁垒

一次性医疗器械行业内的企业需要针对不同科室和不同诊疗手段，研发、生产出不同系列、规格型号的产品，才能满足医疗机构的诊断和治疗要求，而医疗器械产品专有技术的积累和研究开发能力的培养是一个长期过程，一般企业在短时间内无法迅速形成。

此外，一次性医疗器械的技术创新和生产加工必须有稳定的技术团队做支撑；同时，研发人员需要与医疗机构、科研院所和高等院校等单位沟通交流，熟悉医院的使用要求，将技术理论与自身经验结合，因此符合条件的高端人才在短期内难以大规模培养，这构成了进入本行业的重要壁垒。

3、品牌壁垒

一次性医疗器械被多用于外科手术或其他直接接触人体的行为，直接关系到患者的生命健康，医疗机构对品牌及产品质量尤其重视，客户在接纳新品牌前被通常要经过严格的调查和验证，即便是优质产品的品牌效应亦需要长时间积累，这也成为新进入者短期内难以逾越的障碍。而医疗机构从患者的安全角度考虑，通常也会选择习惯使用的一次性医疗器械品牌，因而构成了新进入本行业的品牌壁垒。

4、市场渠道壁垒

一次性医疗器械的销售由于覆盖地域广、专业性高、客户分散等特点，行业内公司普遍采用“经销 + 直销”经营模式向最终用户销售。

经销商除需要具备一定的资金实力和营销能力外，还需能够对终端用户提供专业化的服务，帮助医师协调解决使用中遇到的问题，而这些经销商基本都已经和目前先期进入的企业开展了长期、稳定的合作，新进入本行业的企业很难在短时间内找到合适的经销商队伍。

此外，建设完善的营销网络体系，不仅需要大量的前期资金投入，更需要长期积累的对市场的深刻认识和前瞻把握，以及不断为顾客创造价值所形成的品牌效应，新进入者短时间内无法培育强大的营销渠道。

5、资金壁垒

一次性医疗器械产品对加工、检验设备及工艺要求较高，前期一次性投入较大；此外，一次性医疗器械行业正处于快速发展期，新产品研发是企业发展的支柱，需要持续、高额的研发投入，对新进入企业的资金实力有较高要求。

（五）行业基本风险特征

1、行业风险

医疗器械行业虽然属于日常人们生活必需品，但该行业所依赖的盈利模式与实体经济、消费能力密切相关，同时又与其它公共等服务领域的发展密切相关。近年来，随着宏观经济和生活品质的不断增长，人们对医疗器械质量、人性化等

需求也呈现不断增长态势，行业发展与宏观经济状况呈现一定的相关性。因此，如果宏观经济出现波动，经济增长减速，将带动医疗器械等服务的需求出现一定的波动，将会影响整个医疗器械行业的发展，进而影响行业内企业的业务和经营。

2、市场风险

我国医疗器械市场发展迅猛，但与发达国家和地区相比尚处于初级阶段，高端产品技术水平差距较大，而中低端产品竞争日趋激烈，存在价格恶性竞争、虚假宣传、不正当商业竞争、假冒伪劣等现象，市场竞争风险加剧。因此，如果经营者不能够陆续提高公司产品技术含量及客户满意度，将对公司的经营产生一定影响。

3、政策风险

我国医疗器械行业受到国家发展和改革委员会、国家卫生和计划生育委员会以及国家食品药品监督管理总局共同监管。随着国内医疗器械行业的快速发展，也带来了行业内部存在恶性竞争、产品不达标等情况。因此，政府不断会加强对医疗器械行业的监管和立法，尤其是对生产企业的资质、生产环境、人员素质、设备配置等多方面进行更多、更严格的要求，将对医疗器械行业的经营环境带来一定的影响。同时，如果行业内公司在业务管理上不能与监管导向一致，不能持续拥有现有业务资质，或开展新业务时不能取得必要的业务资质，将会对其业务拓展产生不利影响。

（六）公司面临的主要竞争状况

1、行业竞争格局

根据中投顾问发布的《2014-2018年中国医疗器械行业投资分析及前景预测报告》，我国医疗器械工业总产值自20世纪90年代以来一直保持快速增长，平均增幅一直保持在12%-15%的水平。随着改革开放的深入，国家支持力度的不断加大以及全球一体化进程的加快，医疗器械行业更是得到了突飞猛进的发展。

截至 2013 年底，我国医疗器械生产企业近 1.6 万家，营业收入超过 10 亿元的企业约有 20 家，经营第二、三类医疗器械企业 17 万余家；2014 年上半年，我国医疗器械进出口总额达到 167.9 亿美元。

目前，我国医疗器械市场仍处于快速发展阶段，受多方面因素的影响，市场竞争格局将处于不断调整的状态。随着行业内商业模式的不断拓展、产品种类的创新、市场监管力度的逐渐加强，以及用户对产品质量的要求逐步提升，只有紧密跟踪市场发展趋势，规范市场运作，不断加强自主研发能力、提升运营服务质量的企业才能巩固和提升自身的市场竞争地位。

2、公司行业地位

自成立以来，公司一直专注于一次性医疗器械产品的研发与运营，并取得了迅速的发展，在国内外一次性医疗器械行业内逐步建立了一定的市场地位。随着公司对营销渠道的不断拓展以及对产品研发力度的持续加大，公司的行业地位将得到巩固和进一步提升。

公司把产品质量控制作为公司的核心工作，已通过 ISO13485:2012 国际医疗器械质量管理体系认证，主要产品通过了欧盟 CE 认证和美国食品药品监督管理局 FDA 认证。

3、公司竞争优势

（1）技术优势

公司始终把技术更新放在首位，坚持以应用需求为导向，组建了专业化的研发团队，通过不断研发创新，现已获得国内外众多机构的认可。按照产品技术研究和工艺研究要求，公司建了专业化的研发团队，成立了淮安市 PGA 线工程技术研究中心，并和淮阴工学院签订合作协议，成为淮阴工学院的产学研基地。公司将利用技术中心、工程研究中心，加大产品的研发力度，同时加强和工学院的 合作。公司已经拥有专利技术 7 项，江苏省重点推广新产品 1 项。

（2）营销体系优势

公司是国内较早进入一次性医疗器械行业的生产企业，凭借良好的产品质量和市场口碑赢得了众多经销商和下游用户的信赖。报告期内，公司80%的产品通过170余家经销商带到海外，另外公司的贸易部专门负责公司自营出口。目前，公司已经建立了埃及、土耳其、巴西、南非、古巴、巴基斯坦、马来西亚、台湾、韩国等40余个国家和地区自营销销售网络。同时，公司通过积极参加国内外的大小型相关展会，会议上直接洽谈业务、网络宣传等，快速有效地将产品推向市场。在此基础上，公司组织生产部、销售部协同开展售后产品的增值服务提供，通过提供产品使用培训进一步增强客户粘性。

目前，公司正在搭建国内销售网络，利用国内成熟的经销商网络弥补自有销售网络的不足，扩大市场规模，并吸引有良好关系网络、有能力的代理人才，完善自有的销售网络。完善的营销体系使得公司能够在新产品推广、销售布局中抢占先机，保证了公司的竞争实力。

(3) 质量管理优势

公司严格按照质量体系管理要求，开展新产品的研发、生产和检验，不断完善质量管理体系，通过质量记录控制、质量目标管理、无菌洁净室环境管理、生产过程监控等具体实施环节，不断细化质量管理体系内涵，通过内部审核、管理评审等措施保障质量管理体系的有效运行。公司各类产品上市以来质量反馈良好，得到了下游用户、患者和行业管理部门的认可和好评。

公司过与产品设计的高规格要求严格对接，质管部在指导加工生产的过程中在原材料采购、运输、加工、仓储等环节严格把关，确保产品合格率。公司经过多次技术改造，企业的生产能力和工艺装备已具备一定的规模，产品性能和技术水平处于国内领先水平，已接近和达到国际同类产品的标准。

4、公司竞争劣势

(1) 资金不足

公司成立以来主要以自有资金发展，经过多年的积累进入快速发展期，但是现在竞争对手多为上市公司或者已经募集到资金的公司，实力雄厚，公司在市场

营销和拓展上受到较大影响，尤其后期公司做大做强需要更多的资金支持。针对资金不足的问题，公司拟借助资本市场融资，实现扩大经营，提升企业实力。首先通过在全国股份转让系统挂牌进行规范化运作，挂牌之后通过定向增发等渠道筹集资金。

(2) 国内营销网络建设较为滞后

目前，公司产品销售市场均为海外市场，国内市场仍是空白，公司将利用国内成熟的经销商网络弥补自有销售网络的不足，扩大市场规模，并吸引有良好关系网络、有能力的代理人才，完善自有的销售网络。在全国股份转让系统挂牌后，公司将重点建设营销渠道的运营团队，拓展国内外市场，提高国内销售能力。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司期间，公司依法建立了基本的公司治理结构，设立了股东会、执行董事和监事。但在实际执行中，存在会议届次不清、未按时召开定期会议、部分“三会”材料不完整等问题。

股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构。同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。

公司股东大会由全体股东组成，董事会设 5 名董事，监事会设 3 名监事，其中一名为职工代表监事。股份公司成立以来，公司共召开了 2 次股东大会会议、2 次董事会会议和 2 次监事会会议，各股东、董事和监事均按照相关法律、法规的要求出席会议并行使权利和履行义务，其中，职工监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出了相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。会议的通知、召开和表决等程序均合法合规，“三会”制度运作规范。

在未来的公司治理实践中，公司将严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度，继续强化董事、监事、高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

二、公司投资者权益保护情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》《董事会秘书工作制度》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序。公司成立以来，股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

同时，公司还制订了《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理办法》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》等规章制度，涵盖了投资者关系管理、财务管理、风险控制等内部控制管理，形成了规范的管理体系。

公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业的特点和公司多年管理经验，保证了内控制度符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。

公司董事会认为，公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益及保护投资者的权益等方面起到了积极有效的作用。

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况

报告期内，公司不存在违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。2014年10月30日，公司出具《不存在重大违法违规、重大处罚的声明及承诺》，郑重承诺：公司最近两年不存在重大违法违规行为，且公司目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件的情况。

公司控股股东、实际控制人曹明拓先生最近两年不存在违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。2014年10月30日，曹明拓出具声明，郑重承诺：最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等收到刑事、民事、行政处罚或纪律处分。

四、公司独立情况

（一）业务独立情况

公司主要从事一次性医疗器械产品的研发、生产和销售。目前，公司主要产品包括手术刀片、外科缝线等。公司已经建立完整的业务体系，拥有独立的研发、采购和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东、实际控制人控制的其他企业进行生产经营的情况。公司具有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等要素。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争，并且公司控股股东、实际控制人及持有公司5%

以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

（二）资产独立情况

公司系由淮安市安洁医疗用品有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记。公司合法拥有完整的独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营所需要的经营场所、设备、商标、软件著作权等资产。公司没有以资产、权益或信誉为股东及股东下属企业或个人提供担保的行为，也不存在控股股东、实际控制人占用公司经营场所、设备、商标、软件著作权等资产的情况。

（三）人员独立情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的人事、工资和福利制度，拥有生产经营所需的研发技术人员、工程技术人员等。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司所有高级管理人员及核心技术人员未从事与本公司业务相同或相似的业务，未在与本公司业务相同或相似的公司服务，未从事损害本公司利益的活动。

（四）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系。公司已开立了独立的银行基本账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，财务人员无兼职情况。

（五）机构独立情况

公司按照《公司法》的要求，建立健全股东大会、董事会、监事会和经营管理层的法人治理结构，与关联企业在机构上完全独立。公司具有完备的内部管理

制度，设有研发、销售、财务等职能管理部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司机构设置方案不存在受股东及其他任何单位或个人干预的情形。公司股东依照《公司法》和《公司章程》的规定提名董事参与公司的管理，并不直接干预公司的生产经营活动。

五、同业竞争

（一）同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人曹明拓，还担任圣洁投资的普通合伙人。圣洁投资的主营业务与安洁医疗不存在同业竞争关系，具体详见“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情况”之“（二）主要股东情况”。

报告期内，公司控股股东、实际控制人曹明拓还曾控制淮安市安洁制衣厂、淮安安洁服饰有限公司、淮安安洁精品服饰有限公司、淮安安洁国际贸易有限公司、淮安市安洁影视文化传播有限公司、淮安安洁商务旅行社有限公司、淮安安洁典当有限公司，上述公司的主营业务与安洁医疗不存在同业竞争关系。具体详见“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联关系及关联交易”之“（一）关联方和关联关系”。

报告期内，公司第二大股东、董事曹思恂还控制江苏蓝天医疗器械有限公司，该公司经营范围与安洁医疗存在潜在的同业竞争，但该公司尚处于厂房建设阶段，未开展实质性生产经营活动。同时，公司控股股东曹明拓、蓝天医疗控股股东曹思恂均出具了承诺函，承诺蓝天医疗此后仅完成厂房建设，将不开展医疗器械的研发、生产及销售，待蓝天医疗依法取得土地使用权证书后，将以蓝天医疗账面净资产或经评估的净资产之低者为对价，将蓝天医疗收购为安洁医疗的全资子公司。具体详见“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联关系及关联交易”之“（一）关联方和关联关系”。

（二）避免同业竞争的承诺

2014年10月30日，公司控股股东、实际控制人曹明拓出具了承诺函，承诺除淮安安洁医疗用品股份有限公司外，其本人及本人控股的企业目前或将来不从事任何直接或间接与安洁医疗或其参股公司业务存在竞争或可能竞争的业务。同时，公司全体董事、监事、高级管理人员也出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺其本人将不直接或间接从事、参与任何与安洁医疗目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。

六、公司报告期内资金占用和对外担保情况

（一）资金占用和对外担保情况

报告期内，公司存在资金被控股股东占用的情况，具体详见“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联关系及关联交易”之“（二）报告期内关联交易”。

截至本公开转让说明书签署日，公司与关联方之间的往来款已经清理完毕。公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

（二）为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司所采取的具体制度安排如下：

1、公司在《公司章程》和《对外担保管理制度》中明确了对外担保的审批权限和审议程序：

（1）公司及其控股子公司的对外担保总额,超过最近一期经审计净资产 50% 以后提供的任何担保。

（2）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30% 以后提供的任何担保；

（3）公司为资产负债率超过 70% 的担保对象提供的担保；

（4）单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10% 的担保；

(5) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

(6) 根据国家法律、行政法规、部门规章、本章程规定的须股东大会审议通过的其他对外担保事项。

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

2、公司已制订《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》，对防止公司资金占用措施做出了具体规定，包括公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及关联方使用：

- (1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及关联方使用；
- (2) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- (3) 委托控股股东及关联方进行投资活动；
- (4) 为控股股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (5) 代控股股东及关联方偿还债务；
- (6) 中国证监会认定的其他方式。

七、董事、监事、高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

姓名	任职情况	持股数量(股)	持股形式	持股比例(%)
曹明拓	董事长、总经理	10,636,350	直接持股	70.91
		736,371	间接持股	4.91
曹思恂	董事	3,000,000	直接持股	20.00
朱建春	董事、副总经理	34,091	间接持股	0.23

姓名	任职情况	持股数量（股）	持股形式	持股比例（%）
袁重梅	董事	34,091	间接持股	0.23
李兆刚	董事、财务总监	20,455	间接持股	0.14
吴亚峰	监事会主席	34,091	间接持股	0.23
卜超	监事	34,091	间接持股	0.23
胡莹	监事	-	-	-
陆军	技术总监	34,091	间接持股	0.23
唐妍	董事会秘书	34,091	间接持股	0.23
韩洁	员工	6,818	间接持股	0.05
合计		14,604,540	-	97.39

公司董事长曹明拓与董事曹思恂系父子关系，公司监事会主席吴亚峰与员工韩洁系夫妻关系，除上述持股情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员及其亲属未持有本公司股份。

报告期内上述董事、监事、高级管理人员持有本公司股份不存在其他的质押、冻结或权属不清的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

公司股东中，曹明拓与曹思恂系父子关系，其中曹明拓直接持有公司 70.91% 的股份，间接持有公司 4.91% 的股份，曹思恂直接持有公司 20.00% 的股份。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况

公司与董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》和《保密协议》，除此之外，未签订其他重要协议或做出重要承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

曹思恂先生，董事，目前还兼任江苏蓝天医疗器械有限公司法定代表人、执行董事兼总经理。

袁重梅女士，董事，目前还兼任江苏蓝天医疗器械有限公司监事。

截至本公开转让说明书签署日，除上述人员外，公司其余董事、监事、高级管理人员不存在兼职的情形。

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

报告期内，公司第二大股东、董事曹思恂还控制江苏蓝天医疗器械有限公司，该公司经营范围与安洁医疗存在潜在的同业竞争，但该公司尚处于厂房建设阶段，未开展实质性生产经营活动。同时，公司控股股东曹明拓、蓝天医疗控股股东曹思恂均出具了承诺函，承诺蓝天医疗此后仅完成厂房建设，将不开展医疗器械的研发、生产及销售，待蓝天医疗依法取得土地使用权证书后，将以蓝天医疗账面净资产或经评估的净资产之低者为对价，将蓝天医疗收购为安洁医疗的全资子公司。具体详见“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联关系及关联交易”之“（一）关联方和关联关系”。

除上述情况外，公司董事、监事、管理人员无与本公司存在利益冲突的对外投资。

（六）董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未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；无因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情形；无因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；无因对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；无个人负有较大数额债务到期未清偿的情形；无欺诈或其他不诚信行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺。

(七) 董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况

1、报告期内董事的变动情况

股份公司成立前，公司未设董事会，曹明拓担任执行董事。2014年9月30日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举曹明拓、曹思恂、朱建春、袁重梅、李兆刚等五人组成股份公司第一届董事会。2014年9月30日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举曹明拓为董事长。此后，公司董事未发生变动。

2、报告期内监事的变动情况

股份公司成立前，公司未设监事会，戴善银担任监事。2014年9月30日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举吴亚峰、卜超为公司股东代表监事，与职工代表大会选举的职工监事胡莹组成股份公司第一届监事会。2014年9月30日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举吴亚峰为监事会主席。此后，公司监事未发生变动。

3、报告期内高级管理人员的变动情况

股份公司成立前，公司设总经理一名，由曹明拓担任，设副总经理一名，由朱建春担任，设财务总监一名，由李兆刚担任。2014年9月30日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，聘任曹明拓为公司总经理、朱建春为公司副总经理、李兆刚为公司财务总监、陆军为公司技术总监、唐妍为公司董事会秘书。此后，公司高级管理人员未发生变动。

第四节 公司财务

一、最近两年及一期的财务会计报表

1、资产负债表

单位：元

资产	2014.08.31	2013.12.31	2012.12.31
流动资产：			
货币资金	3,835,069.58	2,543,577.98	3,883,143.21
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	7,080,230.93	6,332,361.73	5,710,193.22
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,564,422.09	87,004.57	202,735.03
存货	13,742,544.43	10,791,234.06	6,695,031.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	26,222,267.03	19,754,178.34	16,491,103.45
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			

淮安安洁医疗用品股份有限公司公开转让说明书

投资性房地产			
固定资产原价	27,265,875.08	26,394,048.59	26,274,317.83
减：累计折旧	7,973,781.01	6,913,447.96	5,196,652.50
固定资产净值	19,292,094.07	19,480,600.63	21,077,665.33
减：固定资产减值准备			
固定资产净额	19,292,094.07	19,480,600.63	21,077,665.33
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,945,978.80	1,975,916.80	2,020,824.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	235,066.92	180,453.01	157,756.76
其他非流动资产			
非流动资产合计	21,473,139.79	21,636,970.44	23,256,246.09
资产总计	47,695,406.82	41,391,148.78	39,747,349.54

资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2014.08.31	2013.12.31	2012.12.31
流动负债：			
短期借款	17,000,000.00	17,000,000.00	21,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	9,670,329.68	6,333,030.81	4,773,903.18
预收款项	2,189,417.47	2,294,426.22	1,044,444.73
应付职工薪酬	317,743.93	290,275.95	290,715.95
应交税费	2,069,944.41	1,602,141.88	949,663.38
应付利息			
应付股利			
其他应付款	224,695.78	1,737,139.78	930,939.78
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	31,472,131.27	29,257,014.64	28,989,667.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			

淮安安洁医疗用品股份有限公司公开转让说明书

专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	31,472,131.27	29,257,014.64	28,989,667.02
所有者权益：			
实收资本	11,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	1,000,000.00	-	-
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	422,327.55	213,413.41	75,768.25
未分配利润	3,800,948.00	1,920,720.73	681,914.27
外币报表折算差额			
所有者权益合计	16,223,275.55	12,134,134.14	10,757,682.52
负债和所有者权益总计	47,695,406.82	41,391,148.78	39,747,349.54

2、利润表

单位：元

项目	2014年1-8月	2013年度	2012年度
一、营业收入	37,885,970.25	35,162,569.37	31,678,497.26
减：营业成本	27,525,736.00	25,785,859.07	23,062,169.83
营业税金及附加	108,051.40	196,816.89	181,862.87
销售费用	802,053.34	655,871.32	629,941.98
管理费用	5,586,204.81	5,226,763.85	4,893,017.60
财务费用	848,738.82	1,496,748.68	1,706,186.09
资产减值损失	218,455.64	90,784.98	154,930.68
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,796,730.24	1,709,724.58	1,050,388.21
加：营业外收入	3,800.00	150,000.00	688,000.00
减：营业外支出	-	3,847.89	114,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,800,530.24	1,855,876.69	1,624,388.21
减：所得税费用	711,388.83	479,425.07	424,769.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,089,141.41	1,376,451.62	1,199,619.06
五、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	2,089,141.41	1,376,451.62	1,199,619.06

3、现金流量表

单位：元

项目	2014年1-8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	41,886,085.61	40,812,693.83	35,938,568.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	5,716.43	1,068,921.81	600,089.10
经营活动现金流入小计	41,891,802.04	41,881,615.64	36,538,657.38
购买商品、接受劳务支付的现金	26,232,448.85	26,419,919.65	24,324,296.17
支付给职工以及为职工支付的现金	6,245,726.23	7,369,066.20	6,207,006.23
支付的各项税费	1,507,411.09	1,396,891.74	1,692,388.30
支付其他与经营活动有关的现金	7,011,331.40	2,694,104.43	3,726,026.74
经营活动现金流出小计	40,996,917.57	37,879,982.02	35,949,717.44
经营活动产生的现金流量净额	894,884.47	4,001,633.62	588,939.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	930,626.49	119,730.76	1,056,585.86
投资支付的现金			

淮安安洁医疗用品股份有限公司公开转让说明书

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	930,626.49	119,730.76	1,056,585.86
投资活动产生的现金流量净额	-930,626.49	-119,730.76	-1,056,585.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	-	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00	-	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	4,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	672,766.38	1,221,468.09	1,641,392.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	672,766.38	5,221,468.09	1,641,392.72
筹资活动产生的现金流量净额	1,327,233.62	-5,221,468.09	3,358,607.28
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	1,291,491.60	-1,339,565.23	2,890,961.36
减：调整年初客户结算备付金的分类			
加：期初现金及现金等价物余额	2,543,577.98	3,883,143.21	992,181.85
六、期末现金及现金等价物余额	3,835,069.58	2,543,577.98	3,883,143.21

4、股东权益变动表

(1) 2014年1-8月合并股东权益变动表

单位：元

项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他	小计
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	213,413.41	-	1,920,720.73	-	12,134,134.14
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	10,000,000.00	-	-	-	213,413.41	-	1,920,720.73	-	12,134,134.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	208,914.14	-	1,880,227.27	-	4,089,141.41
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	2,089,141.41	-	2,089,141.41
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	2,089,141.41	-	2,089,141.41
（三）所有者投入和减少资本	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00
1. 所有者投入资本	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）专项储备提取和使用									
1.提取专项储备									

2.使用专项储备									
(五) 利润分配	-	-	-	-	208,914.14	-	-208,914.14	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	208,914.14	-	-208,914.14	-	-
其中：法定公积金									
任意公积金									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
(六) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	11,000,000.00	1,000,000.00	-	-	422,327.55	-	3,800,948.00	-	16,223,275.55

(2) 2013 年度合并股东权益变动表

单位：元

项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他	小计
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	75,768.25	-	681,914.27		10,757,682.52
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	10,000,000.00	-	-	-	75,768.25	-	681,914.27	-	10,757,682.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	137,645.16	-	1,238,806.46	-	1,376,451.62
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	1,376,451.62	-	1,376,451.62
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	1,376,451.62	-	1,376,451.62
（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）专项储备提取和使用									
1.提取专项储备									
2.使用专项储备									
（五）利润分配	-	-	-	-	137,645.16	-	-137,645.16	-	-

淮安安洁医疗用品股份有限公司公开转让说明书

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	137,645.16	-	-137,645.16	-	-
其中：法定公积金									
任意公积金									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（六）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									-
四、本期期末余额	10,000,000.00	-	-	-	213,413.41	-	1,920,720.73	-	12,134,134.14

(3) 2012 年度合并股东权益变动表

单位：元

项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他	小计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-441,936.54	-	4,558,063.46
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-441,936.54	-	4,558,063.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00	-	-	-	75,768.25	-	1,123,850.81	-	6,199,619.06
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	1,199,619.06	-	1,199,619.06
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	1,199,619.06	-	1,199,619.06
（三）所有者投入和减少资本	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00
1. 所有者投入资本	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）专项储备提取和使用									
1.提取专项储备									
2.使用专项储备									

(五) 利润分配	-	-	-	-	75,768.25	-	-75,768.25	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	75,768.25	-	-75,768.25	-	-
其中：法定公积金									
任意公积金									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配									
3. 其他									
(六) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	10,000,000.00	-	-	-	75,768.25	-	681,914.27	-	10,757,682.52

二、最近两年财务会计报告的审计意见

(一) 最近两年财务会计报告的审计意见

公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-8 月份的财务会计报告已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并由其出具了“XYZH/2014NJA1003-2”标准无保留意见审计报告。

(二) 合并报表范围

报告期内，公司无纳入合并报表的子公司或其他企业。

三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

(一) 报告期内采用的主要会计政策、会计估计

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

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

3. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。对会计要素进行计量时，一般采用历史成本为计量属性；在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量时，

可采用重置成本、可变现净值、现值和公允价值等计量属性。

6. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

7. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年

初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金

融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

（2）金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项；将单项金额超过 50 万元的其他应收款项视为重大其他应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	关联方往来通常发生坏账风险较低
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	无特殊情况关联方往来不计提坏账

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

应收款项账龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%

4-5 年	80%
5 年以上	100%

2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 长期股权投资

(1) 对子公司的投资

在公司财务报表中对子公司的长期股权投资按成本法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

对于同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(2) 对合营公司和联营公司的投资

联营公司是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

合营公司是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

本公司对联营公司的投资和对合营公司的投资采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营公司及合营公司之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属

于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值并确认为其他综合收益计入资本公积。对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3)其他长期股权投资

其他长期股权投资指本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。对于其他长期股权投资，本公司采用成本法核算，按成本进行初始计量。

(4)长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的部分按相应的比例转入当期损益。

14. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法（或其他方法）计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使

使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	法定使用年限	-	-
房屋建筑物	20	-	5.00

当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,则自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法(或其他方法),并根据用

途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	0.00	5.00%
2	机器设备	10	0.00	10.00%
3	运输设备	5-10	0.00	10.00%-20.00%
4	电子办公设备	5	0.00	20.00%

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

17. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

19. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

20. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

21. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示, 与联营企业和合营企业有关的商誉, 包含在长期股权投资的账面价值中。

22. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出, 但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用, 该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23. 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, 并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿, 计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定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，计入当期损益。

24. 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

25. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综

合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

26. 收入确认原则

(1) 收入确认原则：本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

1) 销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

2) 提供劳务收入：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/（已经发生的成本占估计总成本的比例）确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(2) 公司无内销收入，全部为出口外销。外销收入的具体确认原则如下：

公司出口商品分为自营出口和外贸代理两种模式，在自营模式下，出口商品以报关手续完成及取得提运单时开具发票时点为确认收入基点；在外贸代理模式下，出口商品在收到外贸公司确认单时开具发票确认收入。

27. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

28. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

29. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

30. 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

31. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

32. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处

置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

33. 重要会计判断和估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

(4) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了,对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时,则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

(二) 主要会计政策、会计估计变更情况和对公司利润的影响

报告期内,公司不存在会计政策和会计估计的变更情况,因此对利润无影响。

四、报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入及毛利率的主要构成、变动趋势及原因分析

1、营业收入的主要类别及收入确认的具体方法

(1) 营业收入的主要类别

公司主要从事一次性医疗器械产品的研发、生产和销售。公司主要产品包括手术刀片、外科缝线等,销售模式主要分为两大类:一是通过经销商销售产品带来的收入;二是通过自主销售产品带来的收入。

(2) 收入确认的具体方法

根据公司的销售模式,报告期内,公司产品全部销往国外,包括自营出口和外贸代理出口两种模式。在自营模式下,出口商品以报关手续完成、取得提运单时确认销售收入;在外贸代理出口模式(即经销模式)下,出口商品在收到外贸公司确认单时确认销售收入。

2、营业收入的主要构成、变动趋势及原因

(1) 按产品分类

报告期内,公司营业收入的分类汇总情况如下:

营业收入	2014年1-8月		2013年度		2012年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)

营业收入	2014年1-8月		2013年度		2012年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
外科缝线	24,503,015.37	64.68	19,085,053.93	54.28	14,530,217.74	45.87
手术刀片	7,880,846.77	20.80	10,526,238.95	29.94	9,169,918.07	28.95
尿袋	2,348,554.86	6.20	1,973,099.88	5.61	4,288,830.97	13.54
塑柄刀	920,240.16	2.43	913,515.11	2.60	900,602.98	2.84
采血针	905,398.79	2.39	1,157,496.95	3.29	1,002,404.60	3.16
脐带夹	760,646.26	2.01	232,499.82	0.66	399,959.44	1.26
引导针	196,795.22	0.52	1,221,708.11	3.47	914,960.94	2.89
其他	370,472.82	0.98	52,956.62	0.15	471,602.52	1.49
合计	37,885,970.25	100.00	35,162,569.37	100.00	31,678,497.26	100.00

2013年，公司主营业务收入较2012年增加348.41万元，增长11.00%，其中外科缝线收入较2012年增加455.48万元，增长31.35%；手术刀片收入较2012年增加135.63万元，增长14.79%。

公司主营业务收入主要来自外科缝线与手术刀片收入，其中2012年、2013年及2014年1-8月，外科缝线收入占营业收入总额的比例分别为45.87%、54.28%和64.68%，手术刀片收入占营业收入总额的比例分别为28.95%、29.94%和20.80%。报告期内，外科缝线收入占比逐年上升，主要原因是公司在该类产品方面开拓海外新市场所致。

目前，公司在不断完善现有产品线的同时，不断开展新产品的研发工作，未来将成为公司的业务创新点和收入增长点。

(2) 收入按销售模式分类情况

地区名称	2014年1-8月		2013年度		2012年度	
	营业收入(元)	占比(%)	营业收入(元)	占比(%)	营业收入(元)	占比(%)
自销模式	8,187,536.92	21.61	5,418,204.75	15.41	1,534,430.83	4.84
经销模式	29,698,433.33	78.39	29,744,364.62	84.59	30,144,066.43	95.16
合计	37,885,970.25	100.00	35,162,569.37	100.00	31,678,497.26	100.00

报告期内，公司既有来自自营出口的营业收入，也有通过经销商出口的营业收入。随着国外市场的逐步自主开拓，报告期内，公司通过自销模式取得的营业收入占比逐年上升。目前，公司在维护现有的经销商渠道与自有海外客户的基础上，仍在积极拓展新的国外销售渠道，不断扩大公司在海外医疗器械产品市场的占有率。

与此同时，公司正在搭建国内销售渠道，并利用国内成熟的经销商网络弥补自有销售网络的不足，通过国内销售渠道的不断完善，未来将会带动公司收入的不断增长。

3、毛利率分析

单位：元

2014年1-8月				
项目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率(%)
外科缝线	24,503,015.37	17,039,626.01	7,463,389.36	30.46
手术刀片	7,880,846.77	6,317,600.13	1,563,246.64	19.84
尿袋	2,348,554.86	1,715,358.16	633,196.70	26.96
塑柄刀	920,240.16	666,646.95	253,593.21	27.56
采血针	905,398.79	741,026.33	164,372.46	18.15
脐带夹	760,646.26	594,978.92	165,667.34	21.78

引导针	196,795.22	161,922.42	34,872.80	17.72
其他	370,472.82	288,577.08	81,895.74	22.11
合计	37,885,970.25	27,525,736.00	10,360,234.25	27.35

2013 年度

项目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率 (%)
外科缝线	19,085,053.93	13,163,415.92	5,921,638.01	31.03
手术刀片	10,526,238.95	8,365,380.84	2,160,858.11	20.53
尿袋	1,973,099.88	1,496,519.08	476,580.80	24.15
塑柄刀	913,515.11	630,885.50	282,629.61	30.94
采血针	1,157,496.95	920,704.20	236,792.75	20.46
脐带夹	232,499.82	161,892.00	70,607.82	30.37
引导针	1,221,708.11	1,006,228.56	215,479.55	17.64
其他	52,956.62	40,832.97	12,123.65	22.89
合计	35,162,569.37	25,785,859.07	9,376,710.30	26.67

2012 年度

项目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率 (%)
外科缝线	14,530,217.74	9,488,510.86	5,041,706.88	34.70
手术刀片	9,169,918.07	7,391,320.80	1,778,597.27	19.40
尿袋	4,288,830.97	3,337,981.31	950,849.66	22.17
塑柄刀	900,602.98	655,112.50	245,490.48	27.26
采血针	1,002,404.60	728,356.80	274,047.80	27.34
脐带夹	399,959.44	321,732.00	78,227.44	19.56

引导针	914,960.94	746,940.00	168,020.94	18.36
其他	471,602.52	392,215.56	79,386.96	16.83
合计	31,678,497.26	23,062,169.83	8,616,327.43	27.20

2012年度、2013年度和2014年1-8月,公司的毛利率分别为27.20%、26.67%和27.35%,公司整体毛利率保持相对稳定。其中,收入占比较高的产品外科缝线收入的毛利率分别为34.70%、31.03%和30.46%,手术刀片收入的毛利率分别为19.40%、20.53%和19.84%,公司总体盈利能力较好,且较稳定。

未来,公司将继续加大自有产品的研发投入、不断积累医疗器械行业的运营经验,逐步拓展渠道资源,使得公司能够获得较高的毛利率水平。

(二) 报告期内期间费用情况

项目	2014年1-8月	2013年度	2012年度
	金额(元)	金额(元)	金额(元)
营业收入	37,885,970.25	35,162,569.37	31,678,497.26
销售费用	802,053.34	655,871.32	629,941.98
管理费用	5,586,204.81	5,226,763.85	4,893,017.60
财务费用	848,738.82	1,496,748.68	1,706,186.09
期间费用合计	7,236,996.97	7,379,383.85	7,229,145.67
销售费用占主营业务收入比重(%)	2.12	1.87	1.99
管理费用占主营业务收入比重(%)	14.74	14.86	15.45
财务费用占主营业务收入比重(%)	2.24	4.26	5.39
三费占主营业务收入比重合计(%)	19.10	20.99	22.82

报告期内,公司销售费用主要是销售人员工资及附加、运输费用、销售佣金和展览费用等。2014年1-8月,公司销售费用占主营业务收入比重较2013年的上升0.25个百分点,主要原因是2014年度公司拓展销售渠道,同时随着销售收入的增长,与销售相关的运输费等费用增加所致。

报告期内,公司管理费用主要包括人员工资及附加、折旧费、研发费、业

务招待费、办公费以及其他费用等。2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-8 月份，管理费用占主营业务收入比重分别为 15.45%、14.86%和 14.74%，保持相对稳定。

报告期内，公司管理费用-研发费的金额及占营业收入的比例情况如下：

年度	研发费用总额（元）	占主营业务收入的比重（%）
2012 年度	2,315,797.29	7.31
2013 年度	2,530,894.07	7.20
2014 年 1-8 月	3,397,481.08	8.97

报告期内，研发费用占主营业务收入的比重呈现上升趋势，主要系 2014 年度公司加大 PGA 线等产品的研发力度，从而公司的产品更具有竞争力。

报告期内，公司财务费用主要包括利息支出、手续费等。2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-8 月，公司财务费用分别为 1,706,186.09 元、1,496,748.68 元和 848,738.82 元，财务费用减少的主要原因系公司在报告期内偿还了部分银行借款，从而减少了利息支出。

2014 年 1-8 月，公司三项期间费用合计为 7,236,996.97 元，占营业收入的比重为 19.10%；2013 年度，公司三项期间费用合计为 7,379,383.85 元，占营业收入的比重为 20.99%；2012 年度，公司三项期间费用合计为 7,229,145.67 元，占营业收入的比重为 22.82%。三项费用占营业收入比重呈现逐年下降趋势，主要系三项费用增长速度低于营业收入增长速度，从而导致三项期间费用占营业收入比例有所下降。

（三）报告期内重大投资收益情况

报告期内，公司无合并财务报表范围以外的投资收益。

（四）报告期内非经常性损益情况

单位：元

项 目	2014 年 1-8 月	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益	-	-	-

计入当期损益的政府补助	-	150,000.00	540,000.00
其他营业外收入和支出	3,800.00	-3,847.89	34,000.00
非经常性损益合计	3,800.00	146,152.11	574,000.00
减：所得税影响数	950.00	36,538.03	143,500.00
非经常性损益净额	2,850.00	109,614.08	430,500.00
当期净利润	2,089,141.41	1,376,451.62	1,199,619.06
扣除非经常性损益后的净利润	2,086,291.41	1,266,837.54	769,119.06
非经常性损益净额占当期净利润的比例(%)	0.14	7.96	35.89

其中，公司非经常性损益中的政府补助情况如下：

单位：元

序号	项目	2013 年度	2012 年度	依据文件
1	对工艺技术研究补贴	50,000.00	-	淮安市财政局、淮安市科学技术局《关于下达 2012 年度淮安市科技创新载体平台建设计划项目专项资金的通知》[淮财教(2012)60 号、淮科(2012)102 号]
2	节能减排奖金	100,000.00	-	淮安市财政局、淮安市环境保护局《关于下达 2012 年度第一批市级节能减排(重点污染排放治理)专项引导资金的通知》[淮财建(2012)68 号]
3	人才奖励补助	-	40,000.00	淮安市人才工作领导小组办公室《关于开展“533 英才工程”培养对象申报评审工作的通知》[淮人才办(2011)2 号]
4	专项引导资金补助	-	300,000.00	省经济和信息化委、省财政厅关于组织 2011 年度江苏省工业和信息产业转型升级转型引导资金项目申报[苏经信综合(2011)796 号、苏财工贸(2011)113 号]
5	节能减排奖金	-	100,000.00	淮安市经济和信息化委《关于下达 2011 年度节能与发展循环经济专项资金的通知》[淮经信节能(2011)331 号、淮财工贸(2011)57 号]
6	创新专项奖金	-	100,000.00	江苏省新技术新产品推广应用工作联席会议办公室文件《关于印发省重点推广应用

				的新技术新产品目录(第二批)的通知》[苏新联办发(2013)1号]
合计	150,000.00	540,000.00		-

(五) 主要税项及相关税收优惠政策

税种	计税依据	税率		
		2014年1-8月	2013年度	2012年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%	17%	17%
城市维护建设税	按应缴流转税计征	7%	7%	7%
教育费附加	按应缴流转税计征	3%	3%	3%
地方教育费附加	按应缴流转税计征	2%	2%	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%	25%	25%
房产税	按房产原值的70%为计税依据	1.2%	1.2%	1.2%

五、财务状况分析

(一) 报告期内主要资产情况

报告期内,公司的资产构成情况如下表所示:

项目	2014.8.31		2013.12.31		2012.12.31	
	账面价值(元)	占比(%)	账面价值(元)	占比(%)	账面价值(元)	占比(%)
流动资产	26,222,267.03	54.98	19,754,178.34	47.73	16,491,103.45	41.49
非流动资产	21,473,139.79	45.02	21,636,970.44	52.27	23,256,246.09	58.51
总资产	47,695,406.82	100.00	41,391,148.78	100.00	39,747,349.54	100.00

2014年8月末、2013年末和2012年末,流动资产占总资产的比例分别为54.98%、47.73%和41.49%,非流动资产占总资产的比例分别为45.02%、52.27%

和58.51%，比例均保持基本稳定。公司主要从事一次性医疗器械产品的研发、生产和销售，是生产型企业，目前公司资产情况，与公司现阶段的经营模式相适应。

1、流动资产分析

报告期内，公司流动资产情况如下表所示：

项目	2014.8.31		2013.12.31		2012.12.31	
	账面价值（元）	占比（%）	账面价值（元）	占比（%）	账面价值（元）	占比（%）
货币资金	3,835,069.58	14.63	2,543,577.98	12.88	3,883,143.21	23.55
应收账款	7,080,230.93	27.00	6,332,361.73	32.06	5,710,193.22	34.63
其他应收款	1,564,422.09	5.97	87,004.57	0.44	202,735.03	1.23
存货	13,742,544.43	52.41	10,791,234.06	54.63	6,695,031.99	40.60
合计	26,222,267.03	100.00	19,754,178.34	100.00	16,491,103.45	100.00

（1）货币资金

报告期内，公司货币资金情况如下表所示：

单位：元

项目	2014.8.31	2013.12.31	2012.12.31
现金	31,438.94	54,952.26	4,995.11
其他货币资金	3,803,630.64	2,488,625.72	3,878,148.10
合计	3,835,069.58	2,543,577.98	3,883,143.21

2014年8月31日，公司货币资金账面价值较2013年12月31日增加129.15万元，主要原因系收到投资款所致；2013年12月31日，公司货币资金账面价值较2012年12月31日下降133.96万元，主要原因系偿还借款及利息所致。

截至2014年8月31日，公司无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的货币资金。

(2) 应收账款

1) 报告期内应收账款及坏账准备情况

账龄	2014年8月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额(元)	比例(%)	
1年以内	6,644,736.77	84.57	332,236.84
1-2年	519,980.20	6.62	51,998.02
2-3年	254,072.99	3.23	76,221.90
3-4年	188,005.56	2.39	94,002.78
4-5年	139,474.77	1.78	111,579.82
5年以上	111,026.99	1.41	111,026.99
合计	7,857,297.28	100.00	777,066.35

(续)

账龄	2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额(元)	比例(%)	
1年以内	6,156,646.18	89.05	307,832.31
1-2年	284,186.99	4.11	28,418.70
2-3年	220,574.56	3.19	66,172.37
3-4年	139,474.77	2.02	69,737.39
4-5年	18,200.01	0.26	14,560.01
5年以上	94,605.39	1.37	94,605.39
合计	6,913,687.90	100.00	581,326.17

(续)

账龄	2012年12月31日		
----	-------------	--	--

	账面余额		坏账准备
	金额（元）	比例（%）	
1年以内	5,496,929.00	88.51	274,846.45
1-2年	328,905.58	5.30	32,890.56
2-3年	239,678.77	3.86	71,903.63
3-4年	22,673.02	0.37	11,336.51
4-5年	64,919.99	1.05	51,935.99
5年以上	57,552.89	0.93	57,552.89
合计	6,210,659.25	100.00	500,466.03

2014年8月31日、2013年末和2012年末，公司应收账款余额分别为785.73万元、691.37万元和621.07万元。报告期内公司应收账款余额呈上升趋势，主要系营业收入增加所致。报告期内，公司主要客户信用良好且与公司保持稳定的长期合作关系，发生坏账的风险较小，应收账款的回款情况良好。

2) 各报告期末应收账款余额前五名债务人情况

截至2014年8月31日，公司应收账款前五名客户情况如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额（元）	账龄	占比（%）
上海康腾国际贸易有限公司	非关联方	1,001,520.00	1年以内	12.75
上海康诺国际贸易有限公司	非关联方	963,280.00	1年以内	12.26
上海稳图瑞进出口有限公司	非关联方	743,013.00	1年以内	9.46
苏州工业园区益华进出口有限公司	非关联方	701,571.01	1年以内	8.93
泰兴市万铭卫生用品有限公司	非关联方	519,612.00	1年以内	6.61
合计	-	3,928,996.01	-	50.00

截至2013年12月31日，公司应收账款前五名客户情况如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额（元）	账龄	占比（%）
上海稳图瑞进出口有限公司	非关联方	1,107,989.00	1年以内	16.03
武汉佛清医疗用品有限公司	非关联方	698,900.00	1年以内	10.11

单位名称	与本公司关系	账面余额（元）	账龄	占比(%)
上海康腾国际贸易有限公司	非关联方	512,800.00	1年以内	7.42
扬州红叶进出口有限公司	非关联方	384,260.00	1年以内	5.56
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	非关联方	335,247.00	1年以内	4.85
合计	-	3,039,196.00	-	43.96

截至2012年12月31日，公司应收账款前五名客户情况如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额（元）	账龄	占比(%)
上海稳图瑞进出口有限公司	非关联方	1,149,638.00	1年以内	18.51
上海康腾国际贸易有限公司	非关联方	465,000.00	1年以内	7.49
淮安市禾田国际贸易有限公司	非关联方	343,865.05	1年以内	5.54
淮安麦迪科医疗用品有限公司	非关联方	333,529.79	1年以内	5.37
盐城汇达医疗器械有限公司	非关联方	330,640.74	1年以内	5.32
合计	-	2,622,673.58	-	42.23

3) 截至2014年8月31日，应收账款中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（3）其他应收款

1) 报告期内其他应收款及坏账准备情况

账龄	2014年8月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额（元）	比例（%）	
1年以内	1,545,284.00	89.45	2,264.20
1-2年	22,767.12	1.32	2,276.71
2-3年	0	0.00	0
3-4年	1,623.76	0.09	811.88
4-5年	500	0.03	400
5年以上	157,448.53	9.11	157,448.53
合计	1,727,623.41	100.00	163,201.32

（续）

账龄	2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额(元)	比例(%)	
1年以内	57,918.14	25.46	2,895.91
1-2年	10,000.00	4.40	1,000.00
2-3年	1,623.76	0.71	487.13
3-4年	500	0.22	250
4-5年	107,978.53	47.47	86,382.82
5年以上	49,470.00	21.75	49,470.00
合计	227,490.43	100.00	140,485.86

(续)

账龄	2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额(元)	比例(%)	
1年以内	129,660.02	38.90	6,483.00
1-2年	22,387.50	6.72	2,238.75
2-3年	3,100.00	0.93	930.00
3-4年	114,478.53	34.35	57,239.27
4-5年	-	0.00	-
5年以上	63,670.00	19.10	63,670.00
合计	333,296.05	100.00	130,561.02

2014年8月31日，其他应收款账面价值较2013年12月31日增加147.74万元，主要原因系代付江苏蓝天医疗器械有限公司土地款150万元所致，该笔款项已于公开转让说明书签署日前还清。除上述情况外，报告期内，公司其他应收款主要与公司日常经营有关，包括备用金、广告宣传等，公司根据会计政策计提了相应的减值准备。

2) 其他应收款中欠款金额前五名情况

截至2014年8月31日，公司其他应收款前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额(元)	账龄	占比(%)
江苏蓝天医疗器械有限公司	关联方	1,500,000.00	1年以内	86.82

单位名称	与本公司关系	账面余额（元）	账龄	占比（%）
淮安供电公司	非关联方	114,036.41	1-2年	6.60
朱建春	关联方	44,410.00	5年以上	2.57
吴亚峰	关联方	17,333.00	1年以内	1.00
杨步平	非关联方	15,400.00	1年以内	0.89
合计	-	1,691,179.41	-	97.89

截至2013年12月31日，公司其他应收款前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额（元）	账龄	占比（%）
淮安供电公司	非关联方	114,036.41	1年以内	50.13
朱建春	关联方	44,410.00	5年以上	19.52
查日忠	非关联方	13,000.00	1年以内	5.71
徐桂忠	非关联方	10,000.00	1-2年	4.40
何玲	非关联方	8,000.00	1年以内	3.52
合计	-	189,446.41	-	83.28

截至2012年12月31日，公司其他应收款前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额（元）	账龄	占比（%）
淮安供电公司	非关联方	109,602.29	1-2年、3-4年	32.88
曹明拓	关联方	84,743.22	1年以内	25.43
汪焘	非关联方	50,000.00	1年以内	15.00
朱建春	关联方	44,410.00	4年以上	13.32
唐妍	关联方	30,158.60	1年以内、1-2年	9.05
合计	-	318,914.11	-	95.68

3) 截至2014年8月31日，其他应收款中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 存货

报告期内，公司存货情况如下表所示：

单位：元

项目	2014.8.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,136,823.63	0.00	3,136,823.63
在产品	4,653,217.12	0.00	4,653,217.12
库存商品	3,635,963.40	0.00	3,635,963.40
发出商品	2,316,540.28	0.00	2,316,540.28
合计	13,742,544.43	0.00	13,742,544.43

(续)

项目	2013.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,434,843.53	0.00	3,434,843.53
在产品	2,786,299.18	0.00	2,786,299.18
库存商品	2,039,109.97	0.00	2,039,109.97
发出商品	2,530,981.38	0.00	2,530,981.38
合计	10,791,234.06	0.00	10,791,234.06

(续)

项目	2012.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,115,158.97	0.00	2,115,158.97
在产品	1,448,316.56	0.00	1,448,316.56
库存商品	1,926,514.26	0.00	1,926,514.26
发出商品	1,205,042.20	0.00	1,205,042.20
合计	6,695,031.99	0.00	6,695,031.99

2014年8月末较2013年末、2012年末存货均有较大增加，主要系2014年度市场需求上升的情况下，增加原材料采购以及产量所致。

截至2014年8月31日，公司对存货进行了减值测试，未发现减值现象，故公司未对存货计提减值准备。

2、非流动资产

报告期内，公司非流动资产情况如下表所示：

项目	2014.8.31		2013.12.31		2012.12.31	
	账面价值 (元)	比例 (%)	账面价值 (元)	比例 (%)	账面价值 (元)	比例 (%)
固定资产	19,292,094.07	89.84	19,480,600.63	90.03	21,077,665.33	90.63
无形资产	1,945,978.80	9.06	1,975,916.80	9.13	2,020,824.00	8.69
递延所得税资产	235,066.92	1.09	180,453.01	0.83	157,756.76	0.68
合计	21,473,139.79	100.00	21,636,970.44	100.00	23,256,246.09	100.00

(1) 固定资产

1) 报告期内，公司固定资产情况如下表所示：

单位：元

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.8.31
一、账面原值合计：	26,394,048.59	930,626.49	58,800.00	27,265,875.08
房屋及建筑物	17,609,090.62	0.00	0.00	17,609,090.62
机器设备	6,796,015.82	353,628.82	0.00	7,149,644.64
运输设备	1,153,055.45	567,860.06	58,800.00	1,662,115.51
电子办公设备	835,886.70	9,137.61	0.00	845,024.31
二、累计折旧计：	6,913,447.96	1,119,133.05	58,800.00	7,973,781.01
房屋及建筑物	3,182,287.05	586,969.63	0.00	3,769,256.68
机器设备	2,646,535.56	423,448.51	0.00	3,069,984.07
运输设备	332,434.82	87,232.64	58,800.00	360,867.46
电子办公设备	752,190.53	21,482.27	0.00	773,672.80
三、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
电子办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值合计	19,480,600.63	0.00	0.00	19,292,094.07
房屋及建筑物	14,426,803.57	0.00	0.00	13,839,833.94
机器设备	4,149,480.26	0.00	0.00	4,079,660.57
运输设备	820,620.63	0.00	0.00	1,301,248.05
电子办公设备	83,696.17	0.00	0.00	71,351.51

(续)

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
一、账面原值合计：	26,274,317.83	119,730.76	0.00	26,394,048.59
房屋及建筑物	17,609,090.62	0.00	0.00	17,609,090.62

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
机器设备	6,704,926.09	91,089.73	0.00	6,796,015.82
运输设备	1,153,055.45	0.00	0.00	1,153,055.45
电子办公设备	807,245.67	28,641.03	0.00	835,886.70
二、累计折旧计:	5,196,652.50	1,716,795.46	0.00	6,913,447.96
房屋及建筑物	2,301,832.61	880,454.44	0.00	3,182,287.05
机器设备	2,002,864.83	643,670.73	0.00	2,646,535.56
运输设备	219,279.26	113,155.56	0.00	332,434.82
电子办公设备	672,675.80	79,514.73	0.00	752,190.53
三、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
电子办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值合计	21,077,665.33	0.00	0.00	19,480,600.63
房屋及建筑物	15,307,258.01	0.00	0.00	14,426,803.57
机器设备	4,702,061.26	0.00	0.00	4,149,480.26
运输设备	933,776.19	0.00	0.00	820,620.63
电子办公设备	134,569.87	0.00	0.00	83,696.17

2) 本期增加的累计折旧中，本年计提1,119,133.05元。

3) 截至2014年8月31日，本公司无需要计提减值准备的固定资产。

4) 截至2014年8月31日，无融资租赁租入、无暂时闲置、无持有待售的固定资产。

5) 公司向中国工商银行股份有限公司淮安新区支行抵押借款系以公司所属房屋和土地使用权抵押取得，抵押期间为2013年5月31日至2018年5月30日，截至2014年8月31日，被抵押的固定资产情况如下：

固定资产类别	原值	净值
房屋及建筑物	17,609,090.62	13,839,833.94
合计	17,609,090.62	13,839,833.94

(2) 无形资产

1) 报告期内，公司无形资产情况如下表所示：

单位：元

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.8.31
----	------------	------	------	-----------

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.8.31
原值	2,245,360.00	0.00	0.00	2,245,360.00
土地	2,245,360.00	0.00	0.00	2,245,360.00
累计摊销	269,443.20	29,938.00	0.00	299,381.20
土地	269,443.20	29,938.00	0.00	299,381.20
减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
土地	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值	1,975,916.80	0.00	0.00	1,945,978.80
土地	1,975,916.80	0.00	0.00	1,945,978.80

(续)

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
原值	2,245,360.00	0.00	0.00	2,245,360.00
土地	2,245,360.00	0.00	0.00	2,245,360.00
累计摊销	224,536.00	44,907.20	0.00	269,443.20
土地	224,536.00	44,907.20	0.00	269,443.20
减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
土地	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值	2,020,824.00	0.00	0.00	1,975,916.80
土地	2,020,824.00	0.00	0.00	1,975,916.80

2) 无形资产本期摊销额为299,381.20元。

3) 公司向中国工商银行股份有限公司淮安新区支行的抵押借款 1,700.00 万元系房屋和土地使用权抵押取得，抵押期间为 2013 年 5 月 31 日至 2018 年 5 月 30 日。截至 2014 年 8 月 31 日被抵押土地使用权原值为 2,245,360.00 元，净值为 1,945,978.80 元。

(3) 递延所得税资产

报告期内，公司已确认的递延所得税资产情况如下表所示：

单位：元

项 目	2014.8.31	2013.12.31	2012.12.31
递延所得税资产			
资产减值准备	235,066.92	180,453.01	157,756.76
合计	235,066.92	180,453.01	157,756.76

2014年8月31日递延所得税资产相比2013年末、2013年末递延所得税资产相比2012年末增加变动主要系坏账准备的递延差异形成所致。

3、资产减值准备实际计提及转回情况

报告期内，公司资产减值准备实际计提及转回情况如下表所示：

单位：元

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少		2014.8.31
			转 回	转 销	
坏账准备	721,812.03	218,455.64	0.00	0.00	940,267.67
合计	721,812.03	218,455.64	0.00	0.00	940,267.67

(续)

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少		2013.12.31
			转 回	转 销	
坏账准备	631,027.05	90,784.98	0.00	0.00	721,812.03
合计	631,027.05	90,784.98	0.00	0.00	721,812.03

(二) 报告期内主要负债情况

报告期内，公司的负债构成情况如下表所示：

项目	2014.8.31		2013.12.31		2012.12.31	
	账面价值 (元)	比例 (%)	账面价值 (元)	比例 (%)	账面价值 (元)	比例 (%)
短期借款	17,000,000.00	54.02	17,000,000.00	58.11	21,000,000.00	72.44
应付账款	9,670,329.68	30.73	6,333,030.81	21.65	4,773,903.18	16.47
预收账款	2,189,417.47	6.96	2,294,426.22	7.84	1,044,444.73	3.60
应付职工薪酬	317,743.93	1.01	290,275.95	0.99	290,715.95	1.00

项目	2014.8.31		2013.12.31		2012.12.31	
	账面价值 (元)	比例 (%)	账面价值 (元)	比例 (%)	账面价值 (元)	比例 (%)
应交税费	2,069,944.41	6.58	1,602,141.88	5.48	949,663.38	3.28
其他应付款	224,695.78	0.71	1,737,139.78	5.94	930,939.78	3.21
流动负债合计	31,472,131.27	100.00	29,257,014.64	100.00	28,989,667.02	100.00
非流动负债合计	-		-		-	-
负债合计	31,472,131.27	100.00	29,257,014.64	100.00	28,989,667.02	100.00

1、短期借款

报告期内，公司短期借款明细情况如下表所示：

单位：元

借款类别	2014.8.31	2013.12.31	2012.12.31
质押借款	0.00	0.00	0.00
抵押借款	17,000,000.00	17,000,000.00	21,000,000.00
保证借款	0.00	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00	0.00
合计	17,000,000.00	17,000,000.00	21,000,000.00

2013年12月31日，短期借款较2012年12月31日下降400万元，主要系偿还借款所致。

2、应付账款

1) 报告期内，公司应付账款账龄明细情况如下表所示：

单位：元

项目	2014.8.31	2013.12.31	2012.12.31
1年以内	9,398,816.66	6,109,891.83	4,244,991.17
1-2年	125,937.25	80,212.26	200,183.46
2-3年	19,790.70	47,893.28	46,741.24
3-4年	30,751.63	37,197.53	225,211.91

项目	2014.8.31	2013.12.31	2012.12.31
4-5年	37,197.53	6,835.91	51,000.00
5年以上	57,835.91	51,000.00	5,775.40
合计	9,670,329.68	6,333,030.81	4,773,903.18

2014年8月31日应付账款余额较2013年12月31日增加333.73万元，2013年12月31日应付账款余额较2012年12月31日增加155.92万元，主要原因系公司购买原材料增加所致。

2) 截至2014年8月31日，应付账款中不含应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、预收账款

(1) 报告期内，公司预收账款账龄明细如下表所示：

单位：元

项目	2014.8.31	2013.12.31	2012.12.31
1年以内	2,152,117.47	2,257,126.22	1,044,444.73
1-2年	37,300.00	37,300.00	-
合计	2,189,417.47	2,294,426.22	1,044,444.73

2013年12月31日，预收账款账面价值较2012年12月31日新增125.00万元，主要原因系公司自营出口的增加预收款所致。

(2) 截至2014年8月31日，预收账款中不含预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4、应付职工薪酬

(1) 报告期内，公司应付职工薪酬明细如下：

单位：元

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.8.31
工资、奖金	0.00	4,931,160.60	4,931,160.60	0.00
职工福利费	0.00	16,438.9	16,438.9	0.00

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.8.31
社会保险费	0.00	1,237,646.73	1,237,646.73	0.00
其中：医疗保险费	0.00	333,224.00	333,224.00	0.00
基本养老保险费	0.00	817,290.71	798,382.73	27,907.98
失业保险费	0.00	59,000.00	59,000.00	0.00
工伤保险费	0.00	19,600.00	19,600.00	0.00
生育保险费	0.00	27,440.00	27,440.00	0.00
住房公积金	0.00	60,480.00	60,480.00	0.00
工会经费和职工教育经费	290,275.95	0.00	440.00	289,835.95
合计	290,275.95	6,273,634.21	6,246,166.23	317,743.93

(续)

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
工资、奖金	0.00	6,185,421.80	6,185,421.80	0.00
职工福利费	0.00	64,757.90	64,757.90	0.00
社会保险费	0.00	1,823,825.50	1,823,825.50	0.00
其中：医疗保险费	0.00	455,935.00	455,935.00	0.00
基本养老保险费	0.00	1,183,933.70	1,183,933.70	0.00
失业保险费	0.00	103,126.00	103,126.00	0.00
工伤保险费	0.00	33,679.50	33,679.50	0.00
生育保险费	0.00	47,151.30	47,151.30	0.00
住房公积金	0.00	33,520.00	33,520.00	0.00
工会经费和职工教育经费	290,715.95	0.00	440.00	290,275.95
合计	290,715.95	8,107,525.20	8,107,965.52	290,275.95

(2) 截至2014年8月31日，应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的款项。

5、应交税费

报告期内，公司应交税费情况如下：

单位：元

税费项目	2014.8.31	2013.12.31	2012.12.31
增值税	170,402.87	198,468.16	123,470.29
营业税	0.00	0.00	0.00
企业所得税	1,887,125.82	1,310,126.58	808,005.26
个人所得税	0.00	0.00	0.00
城市维护建设税	7,242.45	54,569.11	10,609.51
房产税	0.00	0.00	0.00
土地使用税	0.00	0.00	0.00
教育费附加	5,173.27	38,978.03	7,578.32
综合基金	0.00	0.00	0.00
合计	2,069,944.41	1,602,141.88	949,663.38

6、其他应付款

(1) 报告期内，公司其他应付款明细情况

单位：元

项目	2014.8.31	2013.12.31	2012.12.31
曹明拓	209,012.78	1,721,456.78	-
淮安市三和商务有限公司	-	-	1,000,000.00
其他	15,683.00	15,683.00	15,683.00
合计	224,695.78	1,737,139.78	930,939.78

2014年8月31日，其他应付款余额较2013年12月31日减少87.07%，主要原因系偿还应付控股股东曹明拓款项所致。

截至2014年8月31日，公司其他应付账款主要是公司职工费用。

(2) 其他应付款中应付关联方账款情况

项目名称	关联方	2014.8.31	2013.12.31	2012.12.31
		账面余额(元)	账面余额(元)	账面余额(元)
其他应付款	曹明拓	209,012.78	1,721,456.78	-

(三) 报告期内股东权益情况

单位：元

项目	2014.8.31	2013.12.31	2012.12.31
实收资本（或股本）	11,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	1,000,000.00	-	-
盈余公积	422,327.55	213,413.41	75,768.25
未分配利润	3,800,948.00	1,920,720.73	681,914.27
归属母公司股东权益合计	16,223,275.55	12,134,134.14	10,757,682.52
合计	16,223,275.55	12,134,134.14	10,757,682.52

报告期内，股本变动情况详见说明书“第一节 基本情况”之“五、公司股本的形成及其变化情况”。

六、管理层分析

(一) 盈利能力分析

项目	2014年1-8月	2013年度	2012年度
净利润（元）	2,089,141.41	1,376,451.62	1,199,619.06
毛利率（%）	27.35	26.67	27.20
净资产收益率（%）	14.73	12.03	15.67
每股收益（元/股）	0.20	0.14	0.16

公司2012年度、2013年度和2014年1-8月份的净利润分别为1,199,619.06元、1,376,451.62元和2,089,141.41元。报告期内，净利润呈上升趋势，主要系公司营业收入逐年增加所致。

公司2012年度、2013年度和2014年1-8月份的主营业务毛利率分别为27.20%、26.67%和27.35%，公司毛利率保持相对稳定，主要系公司从事医疗器械产品研发、生产及销售业务，行业毛利率处于稳定水平。

2012年度、2013年度及2014年1-8月，公司净资产收益率分别为15.67%、12.03%及14.73%。公司2012年度和2013年度净资产收益基本保持稳定。扣除非经常性损益的净资产收益率与净资产收益率变化趋势及变化原因基本一致。

2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-8 月，公司基本每股收益分别为 0.16 元/股、0.14 元/股及 0.20 元/股。2013 年度每股收益较 2012 年度有所下降，主要系公司 2012 年度增资所致。2014 年 1-8 月每股收益较 2013 年度有所增加，主要系公司 2014 年 1-8 月净利润较 2013 年度增加了 71.27 万元所致。稀释每股收益与基本每股收益的变化趋势及变化原因基本一致。

未来随着公司继续加大产品的研发投入、不断积累医疗器械行业的运营经验，逐步拓展渠道资源，使得公司能够获得较高的毛利率水平。目前，公司除维持现有的国外渠道外，同时也在积极拓展国内市场，并持续研发医疗器械的新产品，不断开拓业务创新点和收入增长点。

（二）偿债能力分析

项目	2014. 8. 31	2013. 12. 31	2012. 12. 31
资产负债率 (%)	65.99	70.68	72.93
流动比率 (倍)	0.83	0.68	0.57
速动比率 (倍)	0.40	0.31	0.34

2012 年末、2013 年末和 2014 年 8 月末，公司资产负债率分别为 72.93%、70.68%和 65.99%，资产负债率处于相对较高水平，主要系公司向银行借款所致。报告期内，公司资产负债率呈现小幅下降的趋势，主要系随着公司盈利能力增强，偿还了部分银行借款所致。

2012 年末、2013 年末和 2014 年 8 月末，公司流动比率分别为 0.57 倍、0.68 倍和 0.83 倍，速动比率分别为 0.34 倍、0.31 倍和 0.40 倍，流动比率和速动比率均较低，主要原因是公司负债全部是流动负债，且以银行短期借款为主。未来，随着公司在全国股份转让系统挂牌，公司将通过定向增发等方式不断增加股权融资比例，逐步改善公司的偿债能力。

（三）营运能力分析

项目	2014. 8. 31	2013. 12. 31	2012. 12. 31
应收账款周转率 (次)	5.13	5.36	5.73

存货周转率（次）	2.24	4.28	4.64
----------	------	------	------

2012年、2013年和2014年1-8月，公司应收账款周转率分别为5.73次、5.36次和5.13次，保持相对稳定。

2012年、2013年和2014年1-8月，公司存货周转率分别为4.64次、4.28次和2.24次，报告期内存货周转率均呈现下降趋势，主要原因系随着公司销售收入的不断增长，公司增加存货的采购，导致余额不断增加所致。

（四）现金流量分析

单位：元

项 目	2014年1-8月	2013年度	2012年度
经营活动现金流入	41,891,802.04	41,881,615.64	36,538,657.38
经营活动现金流出	40,996,917.57	37,879,982.02	35,949,717.44
经营活动产生的现金流量净额	894,884.47	4,001,633.62	588,939.94
投资活动产生的现金流量净额	-930,626.49	-119,730.76	-1,056,585.86
筹资活动产生的现金流量净额	1,327,233.62	-5,221,468.09	3,358,607.28
现金及现金等价物净增加额	1,291,491.60	-1,339,565.23	2,890,961.36
期初现金及现金等价物余额	2,543,577.98	3,883,143.21	992,181.85
期末现金及现金等价物余额	3,835,069.58	2,543,577.98	3,883,143.21

2012年、2013年和2014年1-8月份，公司经营活动产生的现金流量净额为58.89万元、400.16万元、89.49万元，主要是公司报告期内营业收入实现增长，实现经营性现金流入不断增加。

公司报告期2012年、2013年、2014年1-8月分别实现净利润119.96万元、137.65万元、208.91万元，其中2013年经营活动现金流量净额与净利润不匹配主要原因包括两个方面：一方面，公司2013年度应收账款回款情况较好；另一方面，公司2013年度收到股东曹明拓的往来款相对较多，2012年末、2013年末和2014年8月末，公司其他应付款中应付曹明拓的往来款余额分别为0万元、172.15万元和20.90万元。

报告期内，公司增加了固定资产的采购，所以投资活动现金净流量为负数；

报告期内，筹资活动主要是收到投资款、偿还短期借款和利息等。其中，2012年，公司筹资活动产生的现金流入为500万元，是公司增加注册资本收到股东投入的货币资金。2014年1-8月份，公司筹资活动产生的现金流入为200万元，是公司吸收新股东圣洁投资所投入的货币资金。

七、关联方、关联方关系及关联交易

(一) 关联方和关联关系

1、持有公司5%以上股份的股东

关联方姓名	持股比例 (%)	与本公司的关系
曹明拓	70.91	实际控制人、董事长、总经理
曹思恂	20.00	董事
圣洁投资	9.09	5%以上股东

2、本公司的控股子公司

报告期内，公司无纳入合并报表的控股子公司。

3、董事、监事及高级管理人员

公司董事、监事及高级管理人员情况，具体参见“第一节 基本情况”之“六、董事、监事和高级管理人员情况”。

4、同一控制或重大影响的其他企业

报告期内，公司的控股股东曹明拓曾控制淮安市安洁制衣厂、淮安安洁服饰有限公司、淮安安洁精品服饰有限公司、淮安安洁国际贸易有限公司、淮安市安洁影视文化传播有限公司、淮安安洁商务旅行社有限公司、淮安安洁典当有限公司。公司第二大股东、董事曹思恂还控制江苏蓝天医疗器械有限公司，具体情况如下：

(1) 淮安市安洁制衣厂

2004年10月15日，淮安市安洁制衣厂由淮安工商行政管理局批准设立，

设立时注册资本 50 万元，由曹明拓个人全额出资，注册号：320800000047673，注册地址：开发区青岛路（中间），经营期限：长期，法定代表人：曹明拓，经营范围：服装、玩具、饰品、鞋帽生产加工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

2011 年 5 月 11 日，淮安市安洁制衣厂经淮安工商行政管理局开发分局核定注销。

（2）淮安安洁服饰有限公司

2007 年 3 月 15 日，淮安安洁服饰有限公司由淮安工商行政管理局开发分局批准设立，设立时注册资本 50 万元，由曹明拓个人全额出资，注册号：320891000002970，注册地址：淮安经济开发区青岛路 22 号，经营期限：自 2007 年 3 月 15 日至 2027 年 3 月 14 日，法定代表人：曹明拓，经营范围：服装生产、销售；自营和代理各类商品和技术的进口品。（国家禁止和限定企业经营的商品和技术除外）

2009 年 5 月 26 日，曹明拓将安洁服饰 20%的股权以人民币 10 万元转让给赵枝娟，股东变更为：曹明拓，认缴出资额 40 万元，实缴出资额 40 万元；赵枝娟，认缴出资额 10 万元，实缴出资额 10 万元。

2012 年 8 月 2 日，淮安安洁服饰有限公司在淮安工商行政管理局开发分局核定注销。

（3）淮安安洁精品服饰有限公司

2007 年 7 月 13 日，淮安安洁精品服饰有限公司在淮安市楚州工商行政管理局开发分局批准设立，设立时注册资本 400 万元，曹明拓全额出资，法定代表人：曹明拓，注册号：320803000024759，注册地址：淮安市楚州经济开发区纬四路南经十三路东，经营期限：自 2007 年 7 月 13 日至 2027 年 07 月 13 日，经营范围：服饰、鞋帽、玩具生产、销售（经营范围中涉及国家专项审批规定的须办理审批后方可经营）。

2009 年 7 月 30 日，淮安安洁精品服饰有限公司在淮安市楚州工商行政管理局开发分局核定注销。

(4) 淮安安洁国际贸易有限公司

2012年5月30日，淮安安洁国际贸易有限公司在淮安工商行政管理局开发分局批准设立，设立时注册资本100万元，实收资本100万元，曹明拓出资90万元，赵枝娟出资10万元，法定代表人：曹明拓，注册号：320891000036380，注册地址：淮安经济开发区富士康路188号A幢413室，经营期限：自2012年5月30日至2032年5月29日，经营范围：自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

2014年10月23日，淮安安洁国际贸易有限公司经淮安工商行政管理局开发分局核定注销。

(5) 淮安市安洁影视文化传播有限公司

2006年7月24日，淮安市安洁影视文化传播有限公司在淮安工商行政管理局开发分局批准设立，设立时注册资本50万元，由曹明拓全额出资，法定代表人：曹明拓，注册号：320891000001885，注册地址：淮安经济开发区青岛路22号，经营期限：自2006年7月24日至2026年7月24日，经营范围：摄影、摄像服务；设计、制作和发布影视、霓虹灯、路牌、条幅、印刷品广告；文体活动策划；展示设计装潢制作；企业标本画册设计；企业形象设计；企业产品营销策划。（经营范围中涉及国家专项审批规定的需办理审批后方可经营）

2010年5月20日，曹明拓将持有安洁影视10%股权以5万元价款转给赵枝娟，变更后的股东为曹明拓认缴实缴出资额45万元，赵枝娟认缴实缴出资额5万元。

2014年10月23日，淮安市安洁影视文化传播有限公司经淮安工商行政管理局开发分局核定注销。

(6) 淮安安洁商务旅行社有限公司

2008年1月11日，淮安安洁商务旅行社有限公司在淮安工商行政管理局开发分局批准设立，设立时注册资本50万元，由曹明拓全额出资，法定代表人：曹明拓，注册号：320891000007708，注册地址：淮安经济开发区青岛路22号，经营范围为许可项目：国内旅游，一般经营项目：代售车、船、飞机票；旅游

用品销售。

2008年8月27日，曹明拓将所持50万元出资中的40万元转让予赵枝娟、10万元转让予戴善银；2011年11月15日，赵枝娟将所持40万元出资转让予张娟，戴善银将所持10万元出资转让予张秀英，此后，安洁商务股权未再变动。

上述股权转让完成后，淮安安洁商务旅行社有限公司与安洁医疗不存在关联关系。

(7) 淮安安洁典当有限公司

2008年12月16日，经淮安工商行政管理局批准，由淮安市安洁医疗用品有限公司和淮安安洁商务旅行社有限公司共同出资500万元设立淮安安洁典当有限公司。其中，淮安市安洁医疗用品有限公司出资445万元，持股比例为89.00%，淮安安洁商务旅行社有限公司出资55万元，持股比例为11.00%，注册号：320800000055953，注册地址：淮安市珠海东路19号1幢1室，法定代表人：曹明拓，经营期限：自2008年12月16日至2028年12月15日，经营范围：许可经营项目：动产质押典当业务；房地产（外省、自治区、直辖市的房地产或者未取得商品房预售许可证的在建工程除外）抵押典当业务；限额内绝当物品的变卖；鉴定评估及咨询服务；商务部依法批准的其他典当业务。

2011年12月6日，有限公司与淮安市三和商务有限公司签订《转让协议》，约定有限公司将所持安洁典当89%的股权转让予三和商务公司，但由于三和商务公司注册资本仅35万元，且2011年、2012年均亏损，不符合商务部门对进入典当行业法人股东的资格要求，双方一直未办理股权转让的审批和变更登记，故在报告期内，安洁典当登记的股东仍为安洁医疗，法定代表人亦仍为曹明拓，但实际上，安洁典当已成为三和商务公司控股的子公司，安洁医疗对安洁典当已无任何权益。

因本次挂牌所需，安洁医疗对安洁典当股权予以规范，但三和商务公司仍不符合受让安洁典当股权的条件，且因三和商务公司实际控制人已不准备继续经营安洁典当，经协商，三和商务将实际持有的安洁典当股权，由安洁医疗与江苏万通建设有限公司、淮安国缘饲料有限公司、吕国豪、潘彩平签订《淮安安洁典当有限公司股权转让合同》，将安洁医疗所持安洁典当445万元出资额

分别转让予江苏万通建设有限公司 175 万元、淮安国缘饲料有限公司 25 万元、吕国豪 160 万元、潘彩平 85 万元。

2014 年 10 月 28 日，江苏省商务厅下发《省商务厅关于同意淮安安洁典当有限公司变更法定代表人等事项的批复》（苏商流通[2014]921 号），同意安洁典当法定代表人变更为吕国豪，同意安洁典当股权结构变更，变更后安洁典当的注册资本为 500 万元，股东及其出资额分别为：江苏万通建设有限公司出资 175 万元，淮安国缘饲料有限公司出资 80 万元，吕国豪出资 160 万元，潘彩平出资 85 万元。

2014 年 11 月 5 日，安洁典当完成公司变更登记，变更后的法定代表人为吕国豪，公司股东为江苏万通建设有限公司、淮安国缘饲料有限公司、吕国豪、潘彩平。

经核查，有限公司将所持安洁典当 89%的股权转让予三和商务公司，未向商务部门申请批准、办理公司变更登记，不符合《典当管理办法》的规定，存在瑕疵。但安洁医疗启动本次挂牌申请程序后，为规范公司的对外投资行为，经与各方协商后，将登记在名下的安洁典当 89%股权分别转让予江苏万通建设有限公司、淮安国缘饲料有限公司、吕国豪、潘彩平，该等股权转让已经江苏省商务厅同意并已办理完毕工商变更登记，符合《典当管理办法》、《典当行业监管规定》等法律法规的规定。

经核查，《典当管理办法》、《典当行业监管规定》等法律法规未规定转让典当公司股权未及时履行批准程序的法律风险，故安洁医疗将所持安洁典当股权转让予三和商务公司未及时履行审批及变更登记程序，虽然存在瑕疵，但不存在受处罚的风险。

经核查，受让安洁典当股权方包括两家法人单位、两名自然人，法人单位具体为：江苏万通建设有限公司、淮安国缘饲料有限公司；自然人股东为吕国豪、潘彩平。安洁典当股权受让方具备法律法规规定的资质，其受让安洁典当股权符合法律法规的要求。

(8) 江苏蓝天医疗器械有限公司

2014年4月17日，经淮安工商行政管理局开发分局批准，江苏蓝天医疗器械有限公司设立，注册号：320891000060535，住所：淮安经济技术开发区空港产业园经六路东、纬二路南，法定代表人：曹思恂，注册资本：3000万元，公司类型：有限公司（自然人独资），经营期限：自2014年4月17日至2034年4月16日，经营范围：许可经营项目：II类、III类医疗器械生产、销售。（在取得相关许可证后方可开展上述经营范围的经营活动），一般经营项目：I类医疗器械生产、销售；塑料制品生产；机械加工。（经营范围中涉及国家专项审批规定的需办理审批后方可经营）。

江苏蓝天医疗器械有限公司的经营范围与安洁医疗相似，与公司存在潜在的同业竞争。截至目前，江苏蓝天医疗器械有限公司处于厂房建设阶段，尚未开展实质性生产经营活动。

2014年10月30日，公司控股股东曹明拓、蓝天医疗控股股东曹思恂均出具了承诺函，承诺蓝天医疗此后仅完成厂房建设，将不开展医疗器械的研发、生产及销售，待蓝天医疗依法取得土地使用权证书后，将以蓝天医疗账面净资产或经评估的净资产之低者为对价，将蓝天医疗收购为安洁医疗的全资子公司。

5、其他关联方

上述所涉及的所有关联自然人、其关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、年满18周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶、配偶的父母、兄弟姐妹、子女配偶的父母）、以及其控制的其他企业均为公司的关联方。

（二）报告期内关联交易

1、经常性关联交易

报告期内，公司未发生经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

报告期内，公司发生的偶发性关联交易主要为关联方的往来款项、员工备用金、关联担保等。

（1）正在履行中的关联担保如下表所示：

序号	借款银行	金额(万元)	借款合同编号	起始日期	期限	担保情况
1	中国工商银行股份有限公司淮安新区支行	400	2014年(新区)字第0021号	2014.5.15	11个月	1、公司以拥有的土地使用权及房屋进行抵押担保; 2、曹明拓、赵枝娟提供个人担保
2	中国工商银行股份有限公司淮安新区支行	350	2014年(新区)字第0025号	2014.5.23	11个月	
3	中国工商银行股份有限公司淮安新区支行	350	2014年(新区)字第0026号	2014.6.18	9个月	
4	中国工商银行股份有限公司淮安新区支行	300	2014年(新区)字第0044号	2014.7.8	11个月	
5	中国工商银行股份有限公司淮安新区支行	300	2014年(新区)字第0047号	2014.8.1	11个月	

(2) 已履行完毕的关联担保如下表所示:

序号	借款银行	金额(万元)	借款合同编号	起始日期	期限	担保情况
1	中国工商银行股份有限公司淮安新区支行	400	2013(新区)字第0022号	2013.6.8	11个月	1、公司以拥有的土地使用权及房屋进行抵押担保; 2、曹明拓、赵枝

2	中国工商银行股份有限公司淮安新区支行	350	2013（新区）字第0026号	2013.6.25	11个月	娟提供个人担保
3	中国工商银行股份有限公司淮安新区支行	350	2013（新区）字第0035号	2013.7.26	11个月	
4	中国工商银行股份有限公司淮安新区支行	300	2013（新区）字第0038号	2013.8.8	11个月	
5	中国工商银行股份有限公司淮安新区支行	300	2013（新区）字第0042号	2013.9.12	4个月	
6	中国工商银行股份有限公司淮安新区支行	350	2012（新区）字第0014号	2012.6.14	12个月	
7	中国工商银行股份有限公司淮安新区支行	250	2012（新区）字第0025号	2012.7.25	12个月	
8	中国工商银行股份有限公司淮安新区支行	300	2012（新区）字第0038号	2012.8.22	7个月	
9	江苏银行	400	2012（新区）字第0067号	2012.9.19	7个月	
10	江苏淮安农村商业银行股份有限公司	500	淮农商借字2012第0054号	2012.7.12	12个月	

11	中国工商银行股份有限公司淮安新区支行	250	2012（新区）字第 0025 号	2012. 3. 15	4 个月
12	中国工商银行股份有限公司淮安新区支行	300	2012 年（新区）字第 0042 号	2012. 9. 6	10 个月

3、关联方应收应付款项

报告期内，公司与关联方之间的其他应收款余额情况如下：

项目名称	关联方	2014. 8. 31	2013. 12. 31	2012. 12. 31
		账面余额（元）	账面余额（元）	账面余额（元）
其他应收款	曹明拓	-	-	84,743.22
	蓝天医疗	1,500,000.00	-	-
	朱建春	44,410.00	44,410.00	44,410.00
	吴亚峰	17,333.00	833.00	-
	唐妍	-	-	30,158.60
	李兆刚	5,000.00	-	-
合计		1,566,743.00	45,243.00	159,311.82

报告期内，公司与关联方之间的其他应付款余额情况如下：

项目名称	关联方	2014. 8. 31	2013. 12. 31	2012. 12. 31
		账面余额（元）	账面余额（元）	账面余额（元）
其他应付款	曹明拓	209,012.78	1,721,456.78	0.00
合计		209,012.78	1,721,456.78	0.00

报告期内，关联方应收款项是公司董监高人员支取的备用金，与公司发生的资金往来，及关联方蓝天医疗借款。关联方应付款项是公司控股股东曹明拓的资金往来。

截至本公开转让说明书签署日，公司与关联方之间的往来款已经清理完毕。

4、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

截至本公开说明书签署日，公司与关联方之间的往来款已经清理完毕，没有对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

（三）关联交易决策程序执行情况

股份有限公司整体变更前，在《公司章程》中没有就关联交易决策程序作出规定，公司的关联交易没有严格履行审批手续，决策程序不完备。

股份公司成立后，公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等规章制度，规定了关联交易的决策程序，未来将严格规范关联交易行为。

（四）减少和消除关联交易的承诺和措施

为减少和消除公司与关联方的关联交易，公司实际控制人、主要股东及公司董事、监事、高级管理人员等共同出具了《避免和规范关联交易承诺函》，该承诺函主要内容如下：

“自本承诺出具之日起，本人及本人控制的其他企业将尽可能避免与公司之间发生关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；本人承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；本人有关关联交易承诺将同样适用于本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易的承诺。本承诺在本人作为公司控股股东、实际控制人期间以及本人持有公司 5%（含）以上股份期间持续有效且不可撤销。”

八、提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

报告期内，公司无需要提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事

项及其他重要事项。

九、报告期内资产评估情况

(一) 2014 年有限公司整体变更为股份公司

2014 年 9 月 29 日，江苏银信资产评估房地产估价有限责任公司接受委托，以 2014 年 8 月 31 日为评估基准日，对有限公司的整体资产价值采用资产基础法进行了评估，并出具了《淮安市安洁医疗用品有限公司变更设立股份有限公司项目评估报告》（苏银信评报字[2014]第 111 号），评估结果如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增值率（%）
资产总计	4,769.54	5,827.51	22.18
负债总计	3,147.21	3,147.21	-
股东权益价值	1,622.33	2,680.30	65.21

本次评估仅作为有限公司整体变更设立股份公司的工商登记提供参考，公司未根据该评估结果调账。

十、股利分配政策和实际股利分配情况

(一) 报告期内股利分配政策

根据公司报告期内的《公司章程》，公司的股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金，并提取利润的 5%-10% 列入公司法定公益金，公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补上一年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金和法定公益金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东会决议，可以提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金、法定公益金后所余利润，公司按照股东的出资比例分配。

（二）报告期内股利分配情况

报告期内，公司无股利分配情况。

（三）公开转让后的股利分配政策

根据公司 2014 年 10 月 30 日股东大会通过的最新《公司章程》，公司的股利分配政策如下：

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

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

十一、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，公司无纳入合并报表的子公司或其他企业。

十二、风险因素

（一）行业竞争加剧风险

国内医疗器械市场发展迅猛，但与发达国家和地区相比尚处于初级阶段，高端产品技术水平差距较大，而中低端产品竞争日趋激烈，存在价格恶性竞争、虚假宣传、不正当商业竞争、假冒伪劣等现象，市场竞争风险加剧。如果企业不能继续加强研发力度、提高产品竞争力、拓展国内外销售渠道，将面临行业竞争加剧所带来的冲击。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：第一、加大研发投入，优化工艺制造流程，加强研发、生产、检测过程的管理，在确保产品质量的基础上提高生产效率，并不断加强供应商管理，降低生产成本，提高市场竞争优势；第二、通过对公司专利、商标等知识产权的保护，加大新产品和新技术的推广应用，不断拓展新的客户群体，实现销售规模的不断提升。

（二）技术替代风险

医疗器械行业大量应用新技术、新材料、新工艺，涉及多种学科，若公司不能持续重视新产品、新技术的研发，包括对现有的产品进行升级换代，同时不能密切追踪行业最新研究方向和理念，保持创新活力，将对生产经营带来不利影响。

针对上述风险，公司将充分利用现有团队的技术优势和经验优势，不断加快自身的发展速度，同时，公司利用自有PGA研发中心，结合客户需求，研发出更具有优势产品，使公司在产品竞争中处于有利地位。

（三）人才引进和流失风险

稳定、高效的科研人才队伍是企业保持持续发展的重要保障，引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力所在。随着公司规模不断扩大，如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引和稳定核心技术人员，面临专业人才缺乏和流失的风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：第一，充分发挥现有研发人员的技术优势，加强年轻员工的培养工作，为公司不断培养高素质的研发人才；第二，加强对公司核心技术人员的激励措施，通过股权激励等方式保持核心技术人员的稳定性。

（四）产品质量风险

公司主要产品涵盖一类、二类和三类医疗器械，我国对该类企业的设立、产品的生产与销售均设置了严格的资格审查条件，建立了系统的市场准入与管理制度。随着产量进一步扩大，质量控制问题仍然是公司未来重点关注的问题，由于公司产品使用客户的特殊性，如果发生质量事故将对公司信誉造成严重损害，并

对公司业务、财务状况及经营业绩产生不利影响。尽管公司成立以来，尚未出现产品责任索赔以及与此相关的法律诉讼、仲裁情况，但如果公司在未来的经营过程中出现产品质量问题，将对生产经营带来不利影响。

针对上述风险，公司一直将产品质量作为企业发展的核心工作，在日常研发、采购、生产、销售等环节上建立了严格的质量控制体系，产品质量亦得到国际权威机构的认证。目前，公司的产品已取得《医疗器械注册证》，部分主要产品已取得了欧盟CE认证和美国FDA认证。

（五）存货跌价风险

公司主要业务是一次性医疗器械用品的研发、生产及销售，根据公司的商业模式，公司在生产环节需要采购大量原材料，在销售环节需要一定的库存商品与发出商品。2012年末、2013年末和2014年8月末，公司存货分别为6,695,031.99元、10,791,234.06元和13,742,544.43元。报告期内，公司存货呈现逐年上升趋势，主要系在市场需求上升的情况下，公司增加原材料采购以及产量所致，但是如果公司存货出现跌价，将会对公司盈利产生不利影响。。

针对上述风险，第一、公司与主要供应商及客户保持良好的合作关系，能够有效避免原材料及产品价格的波动风险；第二、根据公司商业模式，公司主要采用“以销定产”的生产方式，公司根据客户的订单组织生产，不存在积压商品情况，能够有效避免存货跌价给公司带来的风险。

（六）偿债能力风险

2012年末、2013年末和2014年8月末，公司资产负债率分别为72.93%、70.68%和65.99%，资产负债率处于相对较高水平，主要系公司向银行借款所致。2012年末、2013年末和2014年8月末，公司流动比率分别为0.57倍、0.68倍和0.83倍，速动比率分别为0.34倍、0.31倍和0.40倍，流动比率和速动比率均较低，主要原因是公司负债全部是流动负债，且以银行短期借款为主。目前，公司尚未出现无法偿还银行借款的情况，但如果宏观经济形势发生不利变化、信贷紧缩或者公司销售回款速度减慢，将对公司正常生产经营带来不利影响。

针对上述风险，第一，公司与商业银行保持着良好的合作关系、主要供应商

相对稳定，公司在与其长期合作中形成了良好的商业信用；第二、公司的主要客户多为国内出口型医疗器械企业，商业信用良好；第三、随着公司在全国股份转让系统挂牌，公司将通过定向增发等方式不断增加股权融资比例，逐步改善公司的偿债能力。

（七）汇率风险

目前，我国建立了以市场供求为基础的、有管理的浮动汇率制度，人民币汇率总体上呈现出长期的升值趋势。公司生产的一次性医疗器械产品采用“经销+直销”的销售模式，最终客户均为海外客户，其中2012年、2013年和2014年1-8月份公司直销自营出口实现的销售收入分别为153.44万元、541.82万元及818.75万元，占公司同期销售收入比例分别为4.84%、15.41%和21.61%。报告期内，公司通过自销模式取得的销售收入占比逐年上升，人民币汇率的大幅波动会对公司的经营产生一定影响。

针对上述风险，公司在经营活动中将及时进行外汇结算和兑换，从而降低由于外汇变动给公司带来的不利影响。除此之外，公司将加大在一次性医疗器械领域的投入，继续丰富和优化公司产品结构，提升公司产品档次，提高产品的附加值，弱化人民币汇率变动对公司盈利能力的影响。

（八）全球政策和经济波动风险

受金融危机影响，全球经济形势自2008年开始发生较大波动，我国大部分出口型企业均面临较大冲击。公司主营的一次性医疗器械用品的市场需求具有一定刚性，受经济波动的影响相对较小，但是如果出现全球经济波动或主要客户地区政策变化，将对公司产品的海外业务拓展产生不利的影响。

针对上述风险，第一、公司在自营出口模式下，对海外客户采取预收账款方式，即海外客户在对公司下订单的同时，需支付30%预付款，然后公司针对客户订单上的要求组织生产，在公司按期完成生产准备发货前期，客户需支付剩余70%款项后，公司才组织发货。通过此种销售模式，有效的弱化了公司海外业务盈利的不确定性；第二，公司正在积极建立国内销售渠道，并利用国内成熟的经销商网络弥补自有销售网络的不足，通过国内销售渠道的不断完善，未来将会实

现公司收入的不断增长和多元化。

（九）实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人为曹明拓先生，曹明拓直接持有公司 70.91% 的股份，现任公司董事长、总经理。另外，淮安市圣洁投资管理服务中心（普通合伙）持有公司 9.09% 的股份，其中曹明拓持有圣洁投资 54.00% 的股份，为普通合伙人。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

针对上述风险，公司已经建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

（十）公司治理风险

有限公司期间，公司依法建立了基本的治理结构，设立了股东会、执行董事和监事。但在实际执行中，公司治理存在不规范的情况，例如存在会议届次不清、未按时召开定期会议、部分“三会”材料不完整等问题。

股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构。同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。但是，股份公司成立时间不长，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善，且公司暂时没有建立专门的风险识别和评估部门，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，

市场范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求，因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

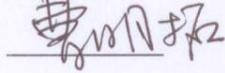
针对上述风险，公司股东、管理层将认真学习《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则及其他各项内控制度。继续完善法人治理结构，严格践行公司各项治理制度，在股东大会、董事会、监事会决策过程中严格执行关联方回避制度，同时提高内部控制的有效性，使公司朝着更加规范化的方向发展。

第五节 有关声明

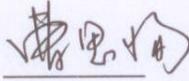
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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。

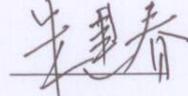
全体董事：



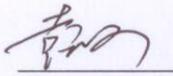
曹明拓



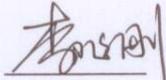
曹思恂



朱建春

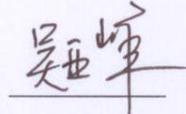


袁重梅

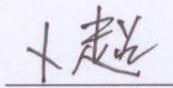


李兆刚

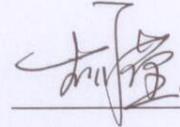
全体监事：



吴亚峰

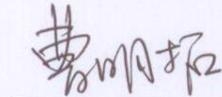


卜超

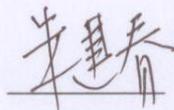


胡莹

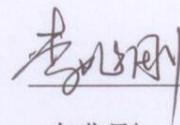
全体高级管理人员：



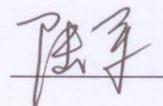
曹明拓



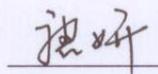
朱建春



李兆刚



陆军



唐妍

淮安安洁医疗用品股份有限公司

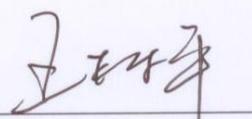
2015年1月27日



三、申请挂牌公司律师声明

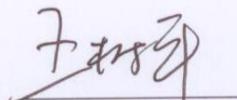
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签名：

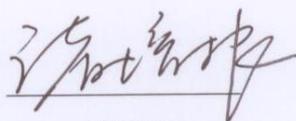


王树平

经办律师签名：



王树平



诸培根

江苏德擎律师事务所（公章）



2015年1月27日

五、评估机构声明

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

评估机构负责人签名： 王顺林

王顺林

注册评估师签名： 郜建强



郜建强

注册评估师签名： 李斌



李斌

江苏银信资产评估房地产估价有限公司



2015年1月27日

第六节 附件

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