

河北瑞诺医疗器械股份有限公司



# 公开转让说明书

主办券商

西部证券股份有限公司



二零一五年四月

## 声 明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 一、市场开发风险

技术和生产上成功的产品并不意味着市场上能成功。市场风险产生于新产品开发的市场化阶段,指由于创新产品不适应市场需求及其变化而导致未被市场有效接受的可能性。以下因素可能导致市场开发风险:一是对顾客需求状况及其变化把握不足;二是市场接受新产品的时间以及市场容量的不确定性;三是缺乏有效的营销手段。

### 二、技术和产品替代风险

由于新产品开发具有探索性和不确定性,可能会因为技术上不成熟、不可行而造成创新项目半途而废,或者虽然能研制开发出来,但达不到预计的技术效果。同时,新产品在不断发展,当更新、更好的换代产品比预计的时间提前出现,或市场上出现了其它功能上可替代的产品,就会对已有产品产生巨大冲击,甚至使之被提前淘汰,新产品开发的投资则难以收回。现代科学技术呈现出加速度发展态势,各种新技术层出不穷,使得产品生命周期和技术生命周期大大缩短。由于企业在极其细分的领域具有技术优势,如果不能保持新产品研发和技术更新的及时性,将面临现有产品和技术被替代的风险。

### 三、核心技术人员流失风险

专业人才是公司技术发展、创新的关键,经过几年的发展和技术积累,组建了较为完整的研究团队,形成了较强的自主创新能力并拥有核心技术。技术研发工作本身依赖专业人才,特别是核心技术人员,虽然报告期内公司核心技术人员稳定,但如果核心技术人员离职,而公司又不能及时安排适当人选接替或补充,将会对公司的生产经营造成重大不利影响。

# 目录

声明	1
重大事项提示	2
一、市场开发风险	2
二、技术和产品替代的风险	2
三、核心技术人员流失风险	2
目录	3
释义	1
第一节 基本情况	2
一、公司基本情况	2
二、股票挂牌情况	3
(一) 股票挂牌基本情况	3
(二) 股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺	3
三、股权结构及变化情况	4
(一) 股权结构图	4
(二) 控股股东、实际控制人的情况	4
(三) 前十名股东及持有 5% 以上股份股东基本情况	5
(四) 公司股本形成及变化	6
四、董事、监事、高级管理人员基本情况	11
(一) 董事基本情况	12
(二) 监事基本情况	13
(三) 高级管理人员基本情况	13
五、最近二年的主要会计数据和财务指标简表	14
六、与本次挂牌有关的机构	14
(一) 主办券商	16
(二) 律师事务所	16
(三) 会计师事务所	16
(四) 资产评估机构	17
(五) 证券登记结算机构	17
(六) 证券交易场所	17
第二节 公司业务	18
(一) 主要业务	18
(二) 主要产品及其用途	18
二、组织结构及业务流程	21
(一) 公司组织结构图	21

(二) 公司主要的业务流程 .....	22
三、业务关键资源要素 .....	27
(一) 产品使用的主要技术 .....	27
(二) 主要无形资产情况 .....	29
(三) 业务许可资格(资质)情况 .....	31
(四) 特许经营权情况 .....	37
(五) 重要固定资产情况 .....	37
(六) 员工情况 .....	39
(七) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素 .....	44
四、业务经营情况 .....	46
(一) 业务收入构成及产品的销售情况 .....	46
(二) 产品主要消费群体及最近二年前五大客户情况 .....	47
(三) 产品原材料情况及最近二年前五大供应商情况 .....	48
(四) 重大业务合同及履行情况 .....	49
五、公司商业模式 .....	51
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征 .....	53
(一) 行业概况 .....	53
(二) 市场规模 .....	59
(三) 风险特征 .....	61
(四) 公司在行业中的竞争地位 .....	62
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>66</b>
<b>一、最近二年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....</b>	<b>66</b>
(一) 股东大会、董事会、监事会的建立健全 .....	66
(二) 股东大会、董事会、监事会的运行情况 .....	66
<b>二、董事会关于公司治理机制的说明 .....</b>	<b>67</b>
<b>三、公司及控股股东、实际控制人最近二年违法违规及受处罚情况 .....</b>	<b>70</b>
<b>四、独立运营情况 .....</b>	<b>70</b>
(一) 业务独立 .....	70
(二) 资产独立 .....	71
(三) 人员独立 .....	71
(四) 公司财务独立 .....	71
(五) 公司机构独立 .....	71
<b>五、同业竞争情况 .....</b>	<b>72</b>
(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况 .....	72
(二) 控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺 .....	72
<b>六、公司近二年关联方资金占用和对关联方的担保情况 .....</b>	<b>72</b>
(一) 公司近两年资金占用、对外担保情况 .....	72
(二) 公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况 .....	73
(三) 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排 .....	73
<b>七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况 .....</b>	<b>73</b>

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况.....	73
(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系 .....	74
(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形.....	74
(四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情形 .....	75
(五) 董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形.....	76
(六) 董事、监事、高级管理人员是否存在最近二年受处罚的情形.....	76
(七) 董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形.....	76
<b>八、董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况 .....</b>	<b>76</b>
(一) 董事变动情况.....	76
(二) 监事变动情况 .....	76
(三) 高级管理人员变动情况 .....	76
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>78</b>
<b>一、最近二年财务报表和审计意见 .....</b>	<b>78</b>
(一) 最近二年经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表.....	78
(二) 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况 .....	89
(三) 最近二年财务会计报告的审计意见 .....	89
<b>二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响.....</b>	<b>89</b>
(一) 会计期间 .....	89
(二) 记账本位币 .....	89
(三) 现金及现金等价物的确定标准 .....	89
(四) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法 .....	90
(五) 存货 .....	91
(六) 固定资产 .....	92
(七) 在建工程 .....	93
(八) 无形资产 .....	93
(九) 长期待摊费用 .....	95
(十) 职工薪酬 .....	95
(十一) 收入 .....	96
(十二) 政府补助 .....	96
(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债 .....	97
(十四) 关联方 .....	98
(十五) 主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响.....	99
<b>三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明 .....</b>	<b>99</b>
(一) 最近两年的主要财务指标 .....	99
(二) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明 .....	104
(三) 主要费用占营业收入的比重变化及说明 .....	110
(四) 非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种.....	113
(五) 主要资产情况及重大变化分析 .....	115
(六) 主要负债情况 .....	124
(七) 股东权益情况 .....	129
<b>四、关联交易.....</b>	<b>129</b>

(一) 公司的关联方 .....	129
(二) 关联方交易事项 .....	130
(三) 应收、应付关联方款项情况 .....	130
(四) 决策权限 .....	130
(五) 决策程序 .....	131
(六) 定价机制 .....	133
(七) 交易的合规性和公允性 .....	133
(八) 减少和规范关联交易的具体安排 .....	133
<b>五、重要事项 .....</b>	<b>133</b>
(一) 资产负债表日后事项 .....	133
(二) 或有事项 .....	133
(三) 其他重要事项 .....	134
<b>六、资产评估情况 .....</b>	<b>134</b>
<b>七、股利分配 .....</b>	<b>134</b>
(一) 报告期内股利分配政策 .....	134
(二) 实际股利分配情况 .....	135
(三) 公开转让后的股利分配政策 .....	135
<b>八、控股子公司（纳入合并报表）的情况 .....</b>	<b>135</b>
<b>九、风险因素和自我评价 .....</b>	<b>135</b>
(一) 市场开发风险 .....	135
(二) 技术和产品替代的风险 .....	136
(三) 核心技术人员流失风险 .....	136
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>138</b>
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明 .....	138
二、主办券商声明 .....	139
三、申请挂牌公司律师声明 .....	140
四、承担审计业务的会计师事务所声明 .....	141
五、资产评估机构声明 .....	142
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>143</b>
一、主办券商推荐报告 .....	143
二、财务报表及审计报告 .....	143
三、法律意见书 .....	143
四、公司章程 .....	143
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 .....	143
六、其他与公开转让有关的主要文件 .....	143

## 释义

本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、瑞诺医疗	指	河北瑞诺医疗器械股份有限公司
有限公司	指	石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司
股东会	指	石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司股东会
股东大会	指	河北瑞诺医疗器械股份有限公司股东大会
董事会	指	河北瑞诺医疗器械股份有限公司董事会
监事会	指	河北瑞诺医疗器械股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京市中银律师事务所
生物医学材料	指	用来对生物体进行诊断、治疗、修复或替换其病损组织、器官或增进其功能的材料。
III类医疗器械	指	最高级别的医疗器械，是指植入人体，用于支持、维持生命，对人体具有潜在危险，对其安全性、有效性必须严格控制的医疗器械。
聚乳酸	指	一种热塑性脂肪族聚酯。生产聚乳酸所需的乳酸和丙交酯可以通过可再生资源发酵、脱水、纯化后得到，所得的聚乳酸一般具有良好的机械和加工性能，而聚乳酸产品废弃后又可以通过各种方式快速降解，因此，聚乳酸被认为是一种具备良好的使用性能的绿色材料。
CE	指	“CE”标志是一种安全认证标志，被视为制造商打开并进入欧洲市场的护照。CE代表欧洲统一（CONFORMITE EUROPEENNE）。
FDA	指	美国食品和药物管理局(Food and Drug Administration)。
SG	指	日本SG（Safety Goods）标志由消费品安全协会（CPSA）依据《消费品安全法》制定。
Innomed	指	匈牙利英诺美特医疗公司。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司中文名称：河北瑞诺医疗器械股份有限公司

公司中文名称：Hebei Ruinuo Medical Instrument Co., Ltd.

法定代表人：石春霞

有限公司成立日期：2003年9月22日

整体变更为股份公司日期：2015年3月24日

注册资本：1000万元

住所：石家庄高新区昆仑大街55号

邮编：050035

董事会秘书：张轲

所属行业：根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所处的行业为专用设备制造业（C35）。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为制造业（C358）—医疗仪器设备及器械制造（C358）—假肢、人工器官及植（介）入器械制造（C3586）。

主营业务：可降解生物材料、高分子可吸收医疗器械的研发、生产和销售。

组织机构代码：75402915-X

电话：0311-89916756

传真：0311-89916758

电子邮箱：ruinuoshengwu@163.com

互联网网址：<http://www.ruinuo.com.cn>

## 二、股票挂牌情况

### (一) 股票挂牌基本情况

股份代码:

股份简称: 瑞诺医疗

股票种类: 人民币普通股

每股面值: 1 元

股票总量: 1000 万股

挂牌日期: 年 月 日

股份转让方式: 协议转让

### (二) 股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺

#### 1、股东所持股票的限售依据与限售安排

根据《公司法》第一百四十一条、《业务规则》第二章第八条以及《公司章程》第二十四条的规定，股份公司成立于 2015 年 3 月 24 日，截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，股份公司成立不满一年，公司现有股东所持股份均不可进入股转系统转让。

公司现有股东持股情况如下：

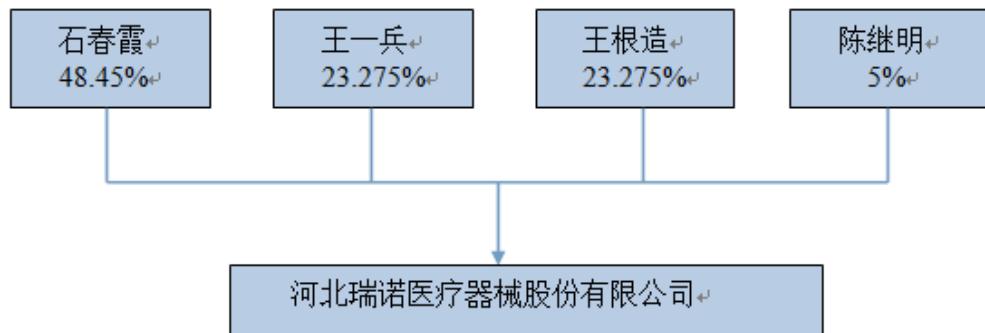
序号	名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否存在 质押、冻 结	本次可进 行公开转 让的股份 数量	职务
1	石春霞	4,845,000	48.450	否	0.00	董事长、总经理
2	王一兵	2,327,500	23.275	否	0.00	董事
3	王根造	2,327,500	23.275	否	0.00	董事
4	陈继明	500,000	5.000	否	0.00	董事
合计		10,000,000	100.000	--	0.00	--

#### 2、股东对所持股票自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

### 三、股权结构及变化情况

#### (一) 股权结构图



#### (二) 控股股东、实际控制人的情况

##### 1、控股股东和实际控制人的认定

截止本说明书出具之日，石春霞持有公司股份48.45%，系公司第一大股东，为公司的法定代表人、董事长、总经理，实际控制公司的经营与决策，为公司的控股股东及实际控制人，且报告期内未发生变化，具体认定理由如下：

(1) 石春霞现为公司第一大股东，近两年公司股权结构稳定，未发生变化。2007年7月13日，石春霞持有51%的股权，2012年10月12日，石春霞将持有的2.55%股权转让给股东陈继明后，石春霞持有公司48.45%股权至今，成为公司第一大股东。现公司股东持股比例情况如下：

序号	姓名	持股比例
1	石春霞	48.450%
2	王根造	23.275%
3	王一兵	23.275%
4	陈继明	5.000%

(2) 石春霞自公司设立时起担任高管，并为公司核心技术人员，经历了公司从设立至今的主要经营活动和产品技术研发活动，对公司的经营决策产生重大影响，具有历史原因。2003年公司成立，石春霞虽未持股，但担任公司经理一职，负责公司的生产、采购、财务、行政、业务、研发等多项重要的管理工作，对公司经营决策具有重大控制权。2007年，石春霞获得公司51%的股权，成为公司的法定代表人并担任公司的执行董事兼任总经理，主导公司的各项经

营决策，在公司的核心技术和产品研发过程中起关键性作用。公司在石春霞的经营控制下实现了扩大了经营，注册资本由 100 万增加至 1000 万，经营决策体制逐步稳健完善。

(3) 经营决策上，其余三位股东均以石春霞的决策意见为基础，充分协商后作出决定，历史上合作关系良好。王根造、王一兵于 2007 年入股公司，分别持有公司 23.275% 的股权，陈继明于 2012 年入股公司，持有公司 5% 的股权，三人与石春霞一起组成了公司现有的股权结构。依据历次股东会议记录以及对各股东的访谈，三人虽合计持股比例高于石春霞，但三人在公司经营控制的过程中，仅作为财务投资者和监督者，不具有共同一起控制公司的意愿，不实际参与公司决策，三人除担任公司董事职务之外，并不实际参与公司经营决策。在历次股东会召开前，四位股东就相关讨论事项提前沟通，未出现过重大分歧，保证了公司控制权的持续、稳定。

故石春霞能够对公司经营决策形成实质性控制，为公司的控股股东、实际控制人并在未来可预期的期间内保持稳定。

## 2、控股股东、实际控制人的基本情况

### 石春霞

女，1965 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权，1988 年毕业于吉林工业大学，机械制造专业，本科学历。1988 年 7 月至 1993 年 8 月任华北制药设备处职员，1993 年 9 月至 2003 年 8 月任石家庄麦瑞德生物技术有限公司总经理；2003 年 9 月至 2015 年 2 月历任有限公司董事长、总经理，2015 年 3 月至今任股份公司董事长、总经理。

### 3、控股股东、实际控制人最近二年内变化情况

最近二年公司控股股东、实际控制人为石春霞，未发生变化。

## (三) 前十名股东及持有 5% 以上股份股东基本情况

### 1、公司前十名股东及持有 5% 以上股份股东持股数量、持股比例

序号	股东名称(姓名)	持股数量(股)	占股本总额比例(%)	股东性质	股份质押情况
1	石春霞	4,845,000.00	48.450	境内自然人	无
2	王一兵	2,327,500.00	23.275	境内自然人	无
3	王根造	2,327,500.00	23.275	境内自然人	无

序号	股东名称(姓名)	持股数量(股)	占股本总额比例(%)	股东性质	股份质押情况
4	陈继明	500,000.00	5.000	境内自然人	无
	<b>合计</b>	<b>10,000,000</b>	<b>100.000</b>	--	--

截至本公开转让说明书签署之日，上述股东持有的公司股份不存在质押或其他有争议的情况。

## 2、其他争议事项的具体情况及股东之间的关联关系

公司无其他争议事项。股东之间无其他关联关系。

### (四) 公司股本形成及变化

#### 1、有限公司成立

2003年8月18日，石家庄市工商行政管理局向公司核发(石家庄)名称预核(内)自[2003]第0381号《企业名称预核准通知书》，准予预先核准石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司名称，有效期至2004年2月18日。

2003年9月1日，谢秀珠、朱景彦、马文毅、王凤、石春玲召开第一次股东会，会议通过了设立石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司议案和有关《石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司章程》议案。

根据公司章程规定，各发起人以现金认缴出资，共计出资100万元。2003年9月10日，河北正祥会计事务所有限责任公司出具《验资报告》(冀祥会验字[2003]0819号)，对于石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司截止到2003年9月10日申请设立登记的注册资本实收状况进行了审验。公司股东谢秀珠、朱景彦、马文毅、王凤、石春玲于公司设立时分别实际缴付货币31万元、29万元、20万元、10万元、10万元，已于2003年9月10日存入公司在中国工商银行石家庄开发区支行开立的账户0402022039278004646。

2003年9月22日，石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司经石家庄市工商行政管理局依法核准注册成立，领取了《企业法人营业执照》，公司正式成立。公司注册资本为100万元(实收资本100元)，公司类型为私营有限责任公司，法定代表人谢秀珠，住所为石家庄市开发区(东)区昆仑大街55号。公司经营范围为生物医用材料及器械，化工医药中间体研制、开发、生产、销售、技术成果转让及产品转让，自产产品及技术成果的出口业务；本企业生产科研所需原辅材料、机械设备及技术的进口业务，来料加工。

有限公司设立时，股权结构为：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	谢秀珠	31.00	31.00	货币
2	朱景彦	29.00	29.00	货币
3	马文毅	20.00	20.00	货币
4	王凤	10.00	10.00	货币
5	石春玲	10.00	10.00	货币
合计		100.00	100.00	--

## 2、有限公司第一次股权转让

2003年11月28日，公司召开股东会，全体股东一致同意股东王凤将其持有的全部10%的股权10万元出资以10万元转让给石春玲。

以上双方均签订了《股权转让协议》。

2003年12月1日，公司就上述股权变更情况在石家庄市工商行政管理局办理了变更登记手续。

本次股权转让后，公司股权结构为：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	谢秀珠	31.00	31.00	货币
2	朱景彦	29.00	29.00	货币
3	马文毅	20.00	20.00	货币
4	石春玲	20.00	20.00	货币
合计		100.00	100.00	--

## 3、有限公司第二次股权转让

2007年6月30日，公司召开股东会，全体股东一致同意股东朱景彦将其持有的全部29%的股权29万元出资以106.5万元转让给王根造，股东马文毅将其持有的全部20%股权20万元出资以73.5万元转让给王根造。

以上各方均签订了《股权转让协议》。

2007年7月6日，公司就上述股权变更情况在石家庄市工商行政管理局办理了变更登记手续。

本次股权转让后，公司股权结构为：

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	王根造	49.00	49.00	货币
2	谢秀珠	31.00	31.00	货币
3	石春玲	20.00	20.00	货币
合 计		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	--

#### 4、有限公司第三次股权转让

2007年7月13日，公司召开股东会，全体股东一致同意股东谢秀珠将其持有的全部31%的股权31万元出资以31万元转让给石春霞，股东石春玲将其持有的全部20%股权20万元出资以20万元转让给石春霞，王根造将其持有的24.5%的股权24.5万元出资以90万元转让给王一兵

以上双方均签订了《股权转让协议》。

2007年8月17日，公司就上述股权变更情况在石家庄市工商行政管理局办理了变更登记手续。

本次股权转让后，公司股权结构为：

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	石春霞	51.00	51.00	货币
2	王根造	24.50	24.50	货币
3	王一兵	24.50	24.50	货币
合 计		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	--

#### 5、有限公司第一次增资

2012年7月28日，公司召开股东会，全体股东一致同意将公司注册资本由100万元增加至1000万元，各股东以货币形式同比增持。新增的注册资本900万元分别由股东石春霞、王根造、王一兵以货币459万、220.5万、220.5万出资。

2012年9月29日，河北金桥会计师事务所有限公司出具《验资报告》([2012]金桥验字第237号)，审验截至2012年9月28日止，公司已收到各股东以货币出资新增注册资本900万元。石春霞缴纳出资459万元，王根造缴纳出资220.5万元，王一兵缴纳出资220.5万元。

本次增资后，公司股权结构为：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	石春霞	510.00	51.00	货币
2	王根造	245.00	24.50	货币
3	王一兵	245.00	24.50	货币
合计		<b>1000.00</b>	<b>100.00</b>	--

2013年12月6日，公司就上述股权转让、增资的情况在石家庄市工商行政管理局办理了变更登记手续。

## 6、有限公司第四次股权转让

2012年10月12日，公司召开股东会，全体股东一致同意股东石春霞将其持有的2.55%的股权25.5万元出资以25.5万元转让给陈继明，王根造将其持有的1.225%股权12.25万元出资以12.25万元转让给陈继明，王一兵将其持有的1.225%股权12.25万元出资以12.25万元转让给陈继明。

以上各方均签订了《股权转让协议》。

2012年10月12日，公司就上述股权变更情况在石家庄市工商行政管理局办理了变更登记手续。

本次股权转让后，公司股权结构为：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	石春霞	484.50	48.450	货币
2	王一兵	232.75	23.275	货币
3	王根造	232.75	23.275	货币
4	陈继明	50.00	5.000	货币
合计		<b>1000.00</b>	<b>100.000</b>	--

## 7、有限公司整体变更为股份公司

2014年12月24日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司整体变更为股份公司，以2014年12月31日为基准日对有限公司的资产进行审计和评估。

2015年2月10日，北京兴华会计师事务所有限公司出具（2015）京会兴审字第10010034号《审计报告》，有限公司截至2014年12月31日净资产为人民币15,771,949.32元；2015年2月16日，北京大展资产评估有限责任公司出

具大展评报字[2015]第 1041 号《评估报告》，有限公司截至评估基准日 2014 年 12 月 31 日的净资产评估值为 1,622.75 万元。

2015年3月9日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司整体变更为股份公司，公司更名为河北瑞诺医疗器械股份有限公司。

2015 年 3 月 9 日，股份公司召开职工代表大会，会议选举张自夯为职工监事。

2015 年 3 月 13 日，股份公司召开创立大会，全体股东审议通过了《关于河北瑞诺医疗器械股份有限公司筹办情况的报告》、《关于河北瑞诺医疗器械股份有限公司设立费用报告》、《河北瑞诺医疗器械股份有限公司章程》，选举石春霞、王根造、王一兵、陈继明、张轲组成股份公司第一届董事会，选举刘庆林、田金如为股份公司股东代表监事与职工代表监事张自夯组成股份公司第一届监事会。

2015 年 3 月 13 日，公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举石春霞为股份公司董事长；聘任石春霞为股份公司总经理；聘任张汉盈、杨佑森为股份公司副总经理；聘任张轲为董事会秘书、聘任王敏为财务总监；2015 年 3 月 13 日，公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举刘庆林为公司监事会主席。

2015 年 3 月 14 日，北京兴华会计师事务所出具(2015)京会兴验字 10010013《验资报告》，确认公司已收到全体股东以其拥有的有限公司净资产折合的股本 10,000,000.00 元，净资产超过股本的部分计入资本公积。

2015 年 3 月 24 日，河北瑞诺医疗器械股份有限公司取得了石家庄市工商行政管理局颁发的注册号为 130101000000162 的《营业执照》，股份公司正式成立。公司注册资本为 1000 万元，法定代表人为石春霞，住所为石家庄高新区昆仑大街 55 号，经营范围为：PLA（聚乳酸）防粘连凝胶、III 类：6864-1 可吸收止血、防粘连材料、6846-1 植入器材、6846-4 支架、6877-2 导丝和管鞘；II 类：6864-2 敷料、护创材料、II 类：6866 股动脉压迫止血器、桡动脉压迫止血器、6866-4 导管、引流管；II 类：6866 医用高分子材料及制品、6822 无源内窥镜手术器械、6856-4 医用供气、输气装置、（许可证有效期至 2018 年 8 月 31 日）I 类医疗器械的生产、销售以及进出口业务；医药中间体的研发、技术转让。（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）

股份公司设立时，股权结构为：

序号	股东名称	股本(股)	出资比例(%)	出资方式
1	石春霞	4,845,000	48.450	净资产
2	王一兵	2,327,500	23.275	净资产
3	王根造	2,327,500	23.275	净资产
4	陈继明	500,000	5.000	净资产
合计		10,000,000	100.000	--

#### 四、董事、监事、高级管理人员基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的董事、监事、高级管理人员的名单如下：

序号	姓名	公司职务	任期日	备注
1	石春霞	董事长、总经理	2015/03/13—2018/03/12	公司创立大会选举产生；第一届第一次董事会选举产生
2	王根造	董事	2015/03/13—2018/03/12	公司创立大会选举产生
3	王一兵	董事	2015/03/13—2018/03/12	公司创立大会选举产生
4	陈继明	董事	2015/03/13—2018/03/12	公司创立大会选举产生
5	张轲	董事、董事会秘书	2015/03/13—2018/03/12	公司创立大会选举产生；公司第一届第一次董事会聘任
6	刘庆林	监事会主席	2015/03/13—2018/03/12	公司创立大会选举产生；第一届第一次监事会选举产生
7	田金如	监事	2015/03/13—2018/03/12	公司创立大会选举产生
8	张自夯	职工监事	2015/03/13—2018/03/12	职工代表大会选举产生
9	张汉盈	副总经理	2015/03/13—2018/03/12	公司第一届第一次董事会聘任
10	杨佑森	副总经理	2015/03/13—2018/03/12	公司第一届第一次董事会聘任
11	王敏	财务总监	2015/03/13—2018/03/12	公司第一届第一次董事会聘任

## （一）董事基本情况

公司本届董事会共由五名董事组成。

### 1、石春霞

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（二）控股股东、实际控制人”。

### 2、王根造

男，1963年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，1980年6月毕业于河北定州李亲顾中学。1980年6月至1990年12月在安国药材市场从事药材生意；1991年1月至1996年10月在河北中海药业新药部工作；1996年11月至2004年7月任海南中和药业北京办事处主任、华北区销售总监；2004年8月至2011年5月任北京宏健科技开发有限公司董事长；2007年7月至2014年6月任北京海合天科技开发有限公司董事长；2014年2月至今任北京恒德馨生物科技中心执行董事；2007年7月至2015年2月任有限公司董事，2015年3月至今任股份公司董事。

### 3、王一兵

男，1966年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，2001年毕业于河北医科大学，药学专业，大专学历。1987年2月至1997年5月任石家庄市医药贸易有限公司销售员；1997年6月至2012年8月任河北新时代医药公司总经理；2010年8月至今任河北金伦医药有限公司董事长；2012年9月至今任方圆凯丰投资有限公司董事长；2007年7月至2015年2月任有限公司董事，2015年3月至今任股份公司董事。

### 4、陈继明

男，1963年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，2005年11月毕业于中国人民大学，工商管理专业，硕士。1983年7月毕业于临沂师范专科学校；1983年8月至1989年10月任山东第一机械厂子弟学校教师；1989年11月至2005年10月任瑞阳制药有限公司销售部副总经理；2005年11月至今任河北金伦医药有限公司副总经理；2007年7月至2015年2月历任有限公司董事，2015年3月至今任股份公司董事。

### 5、张轲

男，1984年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，2011年3月毕业于

天津科技大学粮食、油脂及植物蛋白工程专业，研究生学历。2011年4月至2012年4月任阜丰集团研发中心研发员；2012年5月至2015年2月任有限公司研发员、总经理助理；2015年3月至今任股份公司董事、董事会秘书。

## （二）监事基本情况

公司本届监事会由3名监事组成。

### 1、刘庆林

男，1970年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，2000年12月毕业于河北师范大学，英语专业，本科学历。1992年7月至2006年9月任藁城市第一中学教师；2006年9月至2009年3月任石家庄市第22中学教师；2009年3月至2014年2月任河北奥星集团药业有限公司外贸部总监兼任公司人力资源副总经理；2014年3月至2015年2月任有限公司国际贸易部总监；2015年3月至今任股份公司监事，现任监事会主席。

### 2、田金如

女，1979年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，2007年毕业于河北科技大学，药物化学专业，研究生学历，工程师。2007年7月至2009年10月任天津市药明康德新药开发有限公司研发中心研发员；2009年11月至2015年2月任有限公司研发员、副经理；2015年3月至今任股份公司监事。

### 3、张自夯

男，1986年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，2011年6月年毕业于南阳理工学院，化学工程与工艺专业，本科学历，助理工程师。2011年7月至2012年1月任石药集团中润制药（内蒙古）股份有限公司生产部技术员；2012年2月至2015年2月任有限公司研究员；2015年3月至今任股份公司职工监事。

## （三）高级管理人员基本情况

### 1、石春霞，总经理

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（二）控股股东、实际控制人”。

### 2、张汉盈，副总经理

男, 1974 年 1 月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 1997 年 6 月毕业于淮南工业学院, 精细化工专业, 本科学历, 助理工程师。1997 年 7 月至 2003 年 10 月任江苏南通金港医药化工有限公司技术员; 2003 年 11 月至 2015 年 2 月任有限公司生产部经理、研发部经理、研发总监; 2015 年 3 月至今任股份公司副总经理。

### 3、杨佑森, 副总经理

男, 1966 年 11 月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 1989 年毕业于河北医学院, 药学专业, 本科学历, 工程师。1989 年 7 月至 2001 年 12 月任石家庄制药集团车间技术员、销售经理; 2002 年 1 月至 2004 年 5 月任石家庄阳光益康医药有限公司商务经理; 2004 年 6 月至 2015 年 2 月任有限公司销售部经理、市场总监; 2015 年 3 月至今任股份公司副总经理。

### 4、张轲, 董事会秘书

详见“第一节基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况 (一) “董事基本情况”。

### 5、王敏, 财务总监

女, 1974 年 10 月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 1997 年毕业于河北大学工商管理学院, 涉外会计专业, 大专学历, 中级会计师。1997 年 7 月至 2003 年 5 月任保定稀土材料试验厂任主管会计; 2003 年 6 月至 2007 年 6 月任长城汽车集团子公司任财务经理; 2007 年 7 月至 2015 年 2 月任有限公司财务经理; 2015 年 3 月至今任股份公司财务总监。

## 五、最近二年的主要会计数据和财务指标简表

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总计 (万元)	2,992.62	2,640.13
负债总计 (万元)	1,415.43	1,456.18
股东权益合计 (万元)	1,577.19	1,183.95
归属于申请挂牌公司股东权益合计 (万元)	1,577.19	1,183.95
每股净资产 (元/股)	1.58	1.18
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产 (元)	1.58	1.18

资产负债率(母公司)(%)	47.3	55.16
流动比率(倍)	3.51	3.02
速动比率(倍)	1.54	2.10
项目	2014 年度	2013 年度
营业收入(万元)	2,923.53	2,603.62
净利润(万元)	393.25	100.74
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	393.25	100.74
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	393.18	101.70
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)	393.18	101.70
毛利率(%)	54.37	49.81
净资产收益率(%)	28.48	8.89
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	28.47	9.15
基本每股收益(元/股)	0.3932	0.1007
扣除非经常性损益后每股收益(元/股)	0.393	0.1037
稀释每股收益(元/股)	0.3932	0.1007
应收账款周转率(次)	25.38	16.80
存货周转率(次)	11.75	12.35
经营活动产生的现金流量净额(万元)	270.83	414.12
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.27	0.41

#### 2014 年较 2013 年变动分析:

资产同比增加 352.49 万, 增长率为 13.36%, 原因为在建工程增加;

股东权益增加 393.24 万, 增长率为 33.21%, 原因为净利润增加 393.25 万;

流动比率同比增长 49%, 主要原因为 2014 年偿还部分应付账款而使得流动负债减少;

速动比率较低 56%, 主要原因为 2014 年应收账款全部收回, 导致速动资产下降;

营业收入同比增加 319.91 万元, 增长率为 12.29%, 主要原因是公司 2014 年调整营销策略, 取得良好效果, 带动收入增加;

净利润同比增加 292.51 万, 增长率为 290.36%, 主要原因为: 调整营销策

略，使得差旅费大幅下降；同时，2013年应收账款已于2014年收回，转回已计提的应收账款坏账准备，资产减值损失减少。

## 六、与本次挂牌有关的机构

### (一) 主办券商

- 1、名称：西部证券股份有限公司
- 2、法定代表人：刘建武
- 3、住所：陕西省西安市东新街232号信托大厦16层
- 4、联系电话：029-87406130
- 5、传真：029-87406134
- 6、项目小组负责人：张永军
- 7、项目小组成员：孟凌超、高峰、杨希希

### (二) 律师事务所

- 1、名称：北京市中银律师事务所
- 2、负责人：李炬
- 3、住所：北京市朝阳区东三环中路39号建外SOHO-A座31层
- 4、联系电话：010-58698899
- 5、传真：010-58699666
- 6、经办律师签字：徐敏、贺永军

### (三) 会计师事务所

- 1、名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、法定代表人：王全洲
- 3、住所：北京市西城区裕民路18号2206房间

- 4、联系电话：010-82250666
- 5、传真：010- 82250851
- 6、经办注册会计师签字：李冬梅、王永忻

#### （四）资产评估机构

- 1、名称：北京大展资产评估有限公司
- 2、法定代表人：杨振敏
- 3、住所：北京市海淀区中关村南大街甲6号11层1110室
- 4、联系电话：010-63033913
- 5、传真：无
- 6、经办注册资产评估师签字：王福堂、胡华

#### （五）证券登记结算机构

- 1、名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
- 2、住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
- 3、联系电话：010-58598980
- 4、传真：010-58598977

#### （六）证券交易场所

- 1、名称：全国中小企业股份转让系统
- 2、法定代表人：杨晓嘉
- 3、住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦
- 4、联系电话：010-63889512
- 5、传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、业务、产品介绍

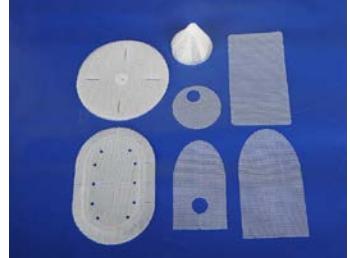
#### （一）主要业务

公司自 2003 年成立以来，一直致力于医疗器械的研发、生产与销售。目前公司已研发生产出生物材料类、医用高分子材料、金属材料类、医用仪器设备类以及液体制剂类五大类医疗器械产品，并将不断进行研究探索，打造以可吸收系列、骨修复系列、医用敷料系列、医用高分子系列、骨科固定系列为新五大发展方向的医疗器械产品研发和生产体系，旨在全力打造创新型的医疗器械制造类企业。

#### （二）主要产品及其用途

目前公司的主导产品是聚乳酸防粘连凝胶，除此以外还拥有聚丙烯疝修补补片、食道支架、医用负压引流敷料、藻酸盐敷料、碳纤维敷料、医用外固定夹板、医用静脉穿刺观察灯和医用冷敷器等 50 余个医疗器械产品。公司的主要产品如下图所示：

产品名称	图示	产品描述	应用领域
聚乳酸防粘连凝胶（又名“瑞术康”）		<p>该产品是以聚乳酸为主要原料制成的双物态凝胶。临床应用中，将该产品均匀涂布于手术创面，当其与体液接触后，即固化成薄膜状物，紧贴在组织表面，起到良好的生物屏障作用，并显著抑制创面瘢痕增生。</p> <p>该产品具有良好的生物相容性，在体内可自身降解，降解时间与临床预期用途相符，降解无残留物和毒副作用，是术后防止组织粘连的优秀产品。</p>	用于预防或减少腹、盆腔手术后组织粘连。

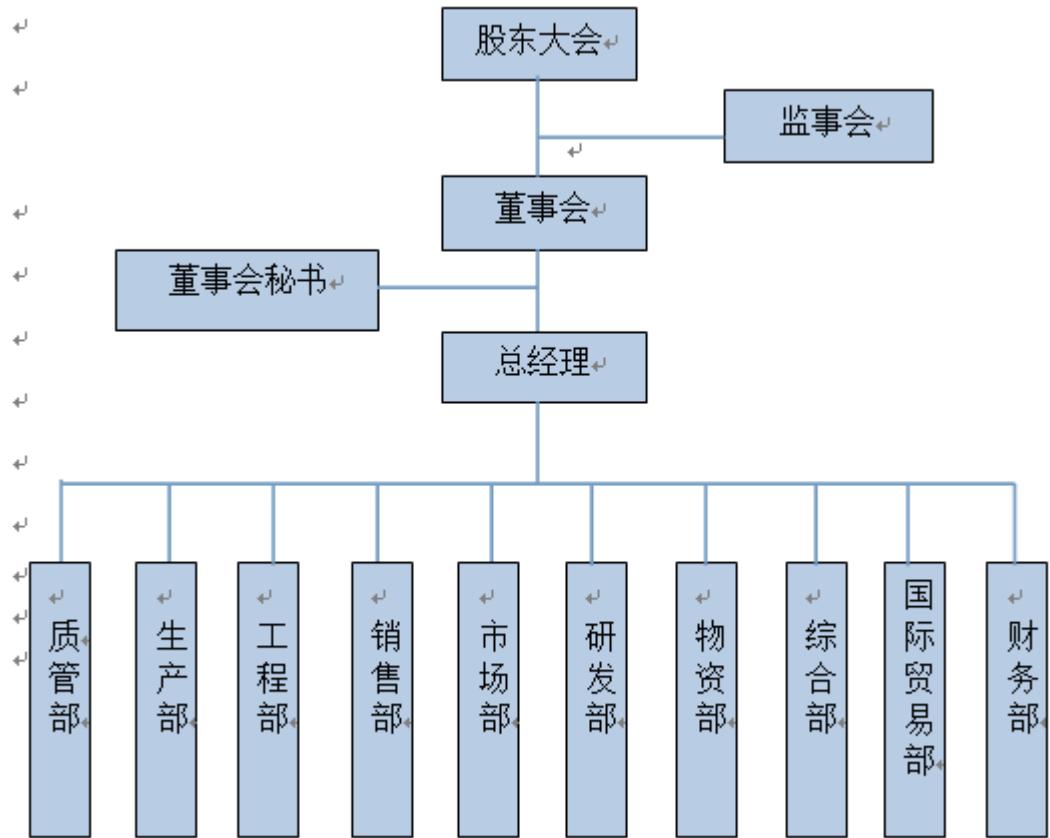
产品名称	图示	产品描述	应用领域
聚丙烯疝修补补片		聚丙烯疝修补补片由聚丙烯单丝编织而成的聚丙烯片材加工而成，是目前首选的腹壁缺损的修补材料。根据产品的结构分为平片和立体三维结构补片。与其他任何类型的金属或非金属材料相比，该产品更柔软，更耐受弯曲和折叠，更利于纤维组织生长穿过，易被结缔组织湿润，能够早期与组织嵌合。	适用于腹腔外对疝进行修补。
食道支架		镍钛记忆合金食道支架由镍钛记忆合金丝编织而成，被覆硅橡胶薄膜；支架按照外形可分为：直圆柱网状、喇叭口圆柱网状、球头、蘑菇头圆柱网状、杯口圆柱网状等或是它们的混合组合。镍钛记忆合金丝具有优良的生物相容性和耐腐蚀性，同时具有记忆特性和超弹性。将支架由输送器中放出，可逐步恢复原状。支架产生持续柔和的径向扩张力，作用在食道内壁上，使狭窄部位逐步扩张并恢复通畅。	用于食道、贲门和吻合口的扩张治疗及食道癌的堵塞治疗。
医用负压引流敷料		产品由聚乙烯醇（PVA）海绵、引流管、粘贴膜组成，配件有Y型三通和止液夹。聚乙烯醇海绵中形成均匀的互通的立体腔隙，保证引流过程中不堵塞；引流管为硅胶制成，管体柔软，可以用于四肢创面，减少管体的硬度对骨组织的损伤；粘贴膜采用聚氨酯材料制成，是一种薄膜型合成敷料，具有阀门功能，黏贴面涂有低致敏的防水粘贴剂，无色透明，具有良好的生物相容性。	预期用于渗液较多的体表创面、褥疮、溃疡、创伤或感染所致组织残腔的负压封闭引流。
藻酸盐敷料		产品是由藻酸钙盐纤维制成的一种高吸收性能的功能性伤口敷料。产品接触到伤口渗出液后，能形成柔软的凝胶，为伤口愈合提供理想的湿润环境，促进伤口愈合，缓解伤口疼痛。	用于护理渗出液较多的创面，作敷贴用。

产品名称	图示	产品描述	应用领域
碳纤维敷料		敷料分为自粘型和非自粘型两种。自粘型由基材、离型纸和敷芯组成；非自粘型由敷芯构成。基材采用喷涂医用压敏胶的无纺布或聚氨酯薄膜，敷芯采用碳纤维吸水垫。碳纤维吸水垫由碳纤维复合聚乙烯医用网膜制成。无菌网膜，压敏无纺布，聚氨酯薄膜都具有极强的通透性，低敏性，无菌网膜还起到防止渗液倒流，换药撕开容易，伤口无痛感，且不破坏伤口组织，杜绝再感染现象发生的作用。	用于治疗II度烧、烫伤、手术切口、溃疡、褥疮、糖尿病足、脓肿、残余创面等。
医用冷敷器		该产品是一种全新的冷敷与加压相结合的医疗设备。冷敷套根据人体的形态学设计，冷敷部位紧密结合，定点冷敷，疗效确切。八部位冷敷套，满足不同病人，不同患处的治疗。电子循环系统更加有效的提高了冷敷的效果。	主要用于减轻关节镜手术后、关节置换术后、骨折术前等受损部位的肿胀、疼痛和炎症的发生。
医用静脉穿刺观察灯		该产品可以帮助医生方便迅速地找到儿童手背的静脉血管，避免多次穿刺引起医患纠纷。产品配备感应式照射头，亮度可调节，充电电池可连续使用8小时以上，另有收纳箱可存储输液板、止血带等相关物品。	临床用于辅助儿童的静脉穿刺。
医用外固定夹板 (又名“瑞易安”)		该产品具有良好的弯曲强度，可以根据患者四肢形状固定骨折部位，避免骨折部位的相互移动；夹板覆医用胶带具有良好的阻水、透气性，使患者使用后具有良好的舒适感；固定绷带能进一步的固定夹板，使	用于胸部骨折和四肢骨折的急救，患处的固定、保护。

产品名称	图示	产品描述	应用领域
		之与四肢更好的贴合，起到保护受伤部位，防止再次损伤，并减少疼痛，预防撞击的作用。该产品具有自粘附性，达到一定的创面保护作用，粘附性可保持5~7天；该产品体积小、重量轻，使用灵活，选择性强，可单独使用，亦可组合使用，以适应急救时的具体需求。	
医用高分子夹板、绷带（又名“瑞固安”）	 医用高分子绷带  医用高分子夹板	<p>该产品采用聚酯纤维无纺布及聚氨酯胶组成，具有以下特点：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、强度高：硬度是传统石膏绷带的20倍；</li> <li>2、重量轻：材质轻，相当于石膏重量的1/5；</li> <li>3、硬化快：打开包装后3-5分钟开始硬化，20分钟即可承重；</li> <li>4、透气性好：独有的网状编制技术具有良好的透气性；</li> <li>5、透X线：对放射线有极佳的通透性；</li> <li>6、防水性：吸水率比传统石膏绷带少85%，可以戴着绷带洗澡；</li> <li>7、舒适安全：患者不会产生绷带变干后皮肤发紧发痒等不适症状；</li> <li>8、无污染：使用过的产品可以进行充分燃烧，材质焚化不产生任何污染物；</li> <li>9、拆除方便：采用电动石膏锯拆除安全方便。</li> </ol>	用于骨科的外固定，整形外科的矫形具，假肢辅助功能用具，支撑工具，烧伤科的局部防护性支架。

## 二、组织结构及业务流程

### （一）公司组织结构图



## （二）公司主要的业务流程

公司医疗器械产品的业务流程可划分为采购、研发、生产、销售、质控五个流程。

### 1、采购流程

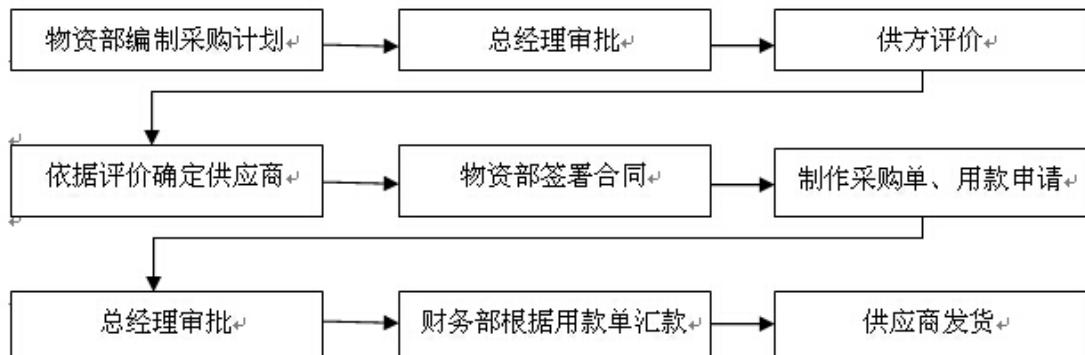
公司所需的原材料、辅料、包装材料、机器设备及其他物资均通过物资部集中统一采购。公司制定了《采购业务管理制度》、严格执行质量管理体系有关采购的要求，规范采购行为，保证产品品质和供应及时性，降低采购成本和采购风险。

公司物资部在对市场供应状况进行分析与研究的基础上，会同销售部门与财务部门，制定采购策略和年度采购计划与预算；根据物料需求计划和物料库存，制定采购计划；并且对采购策略与计划的执行情况进行动态监控与评估。

采购计划制定完成后，由总经理对计划内容进行审批，审批通过后，物资部会同质管部、生产部等部门，根据产品生产需求及技术要求，通过对采购物资的质量、价格、供货期等进行综合比较，对供应商进行评价与选择。供应商确定后，

由物资部负责合同签署事宜，财务部根据用款申请办理汇款，货物收到后由质管部进行进场检验。

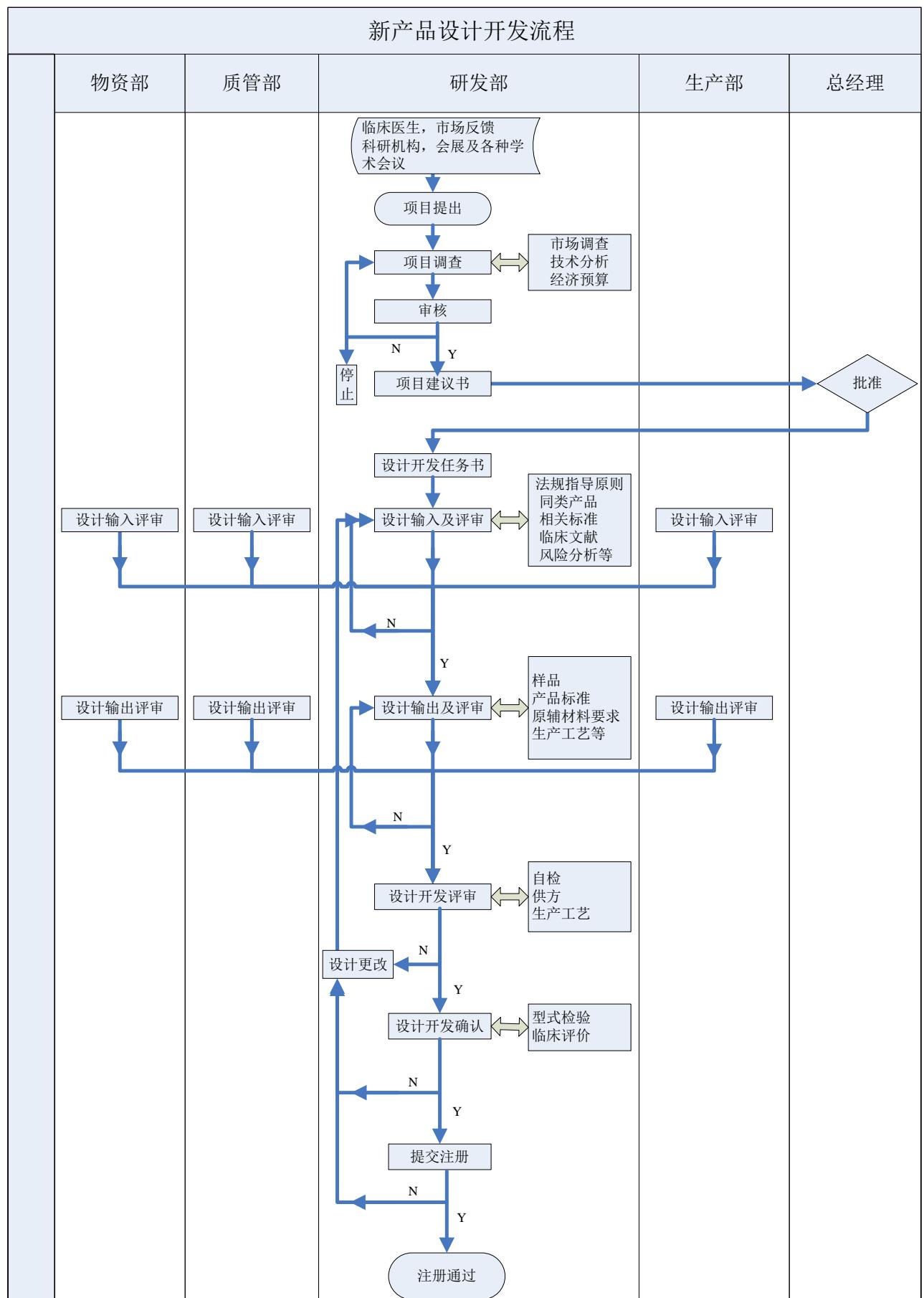
具体业务流程图如下：



## 2、研发流程

公司坚持产品开发以客户和市场需求为中心。一方面，在对医疗器械行业产品加工技术、材料技术、国内外情况等跟踪、总结的基础上，结合临床需求及客户对产品的反馈，确定公司的产品发展方向，制订具体的产品研发及技术创新计划，为公司的技术创新战略规划提出合理、明确的资源配置方案，指导并解决产品生产工艺中出现的问题。另一方面，加强产学研合作，注重新技术、新工艺、新产品的开发，通过与中国科学院成都有机化学所、四川大学华西医院等多家院校开展合作，共同在分子生物学、可降解材料、金属材料等领域进行研究探索，保证了公司科研实力始终走在行业前沿。

公司以项目组为单位进行研发工作。研发流程大致分为产品调研、项目研究、生产工艺实现、产品上市注册四个阶段：1、根据用户的意向及需求，技术研发部组建项目组；2、项目组制定可行性方案，并由临床专家、公司技术负责人、管理层对方案进行论证。论证通过后，正式立项。项目组制定项目开发进度计划，并将设计方案、工艺方案交由公司相关部门进行审定；3、研发部指导采购、生产等部门，开展材料采购、模具设计与制造、工艺流程制定、工艺方案验证、质量标准建立等工作。样品最初实行小批试制，测试、评审，必要时进行临床试验和动物实验研究；4、研发部将技术文件进行总结、归档，研发部组织产品的上市注册。具体业务流程图如下：

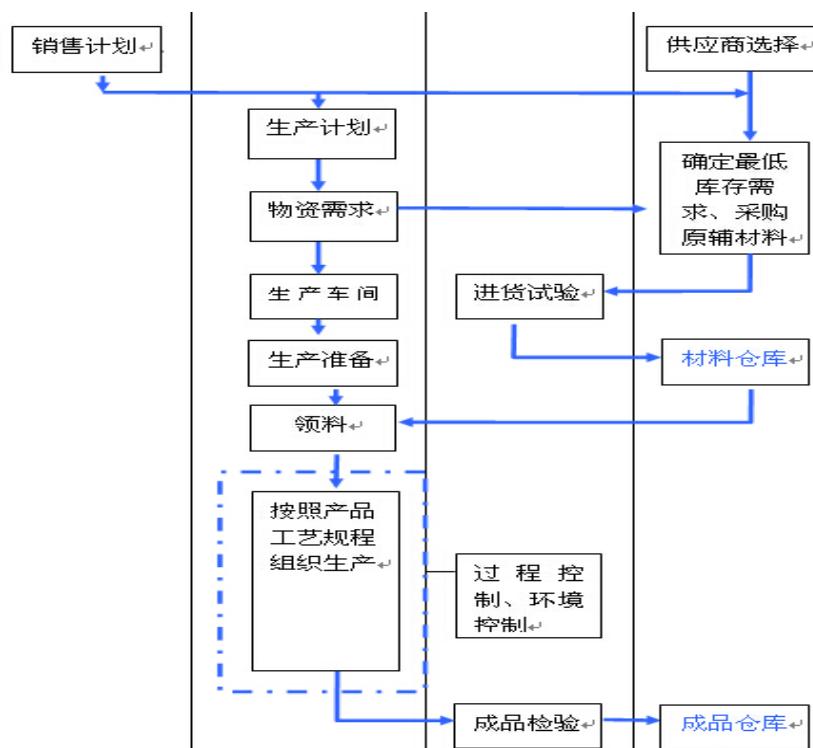


### 3、生产流程

公司主要产品为医用可吸收防粘连材料、植入器械、医用敷料及护创材料，主要应用于医疗临床，用于预防腹、盆腔手术后粘连。由于无菌医疗器械产品的生产周期比较长，从生产到产品出厂，需要一个月以上的时间，为保证市场上产品的供应，公司必须准备与销售规模相适应的最小库存量。因此公司采用的是按照销售计划进行的存货式生产模式。生产流程为公司生产部根据公司生产经营情况制定生产计划并组织生产，销售部、物资部、质管部协同配合生产部。

公司生产部根据公司生产经营情况制定生产计划并组织生产，销售部、物资部、质管部协同配合生产部完成生产流程。

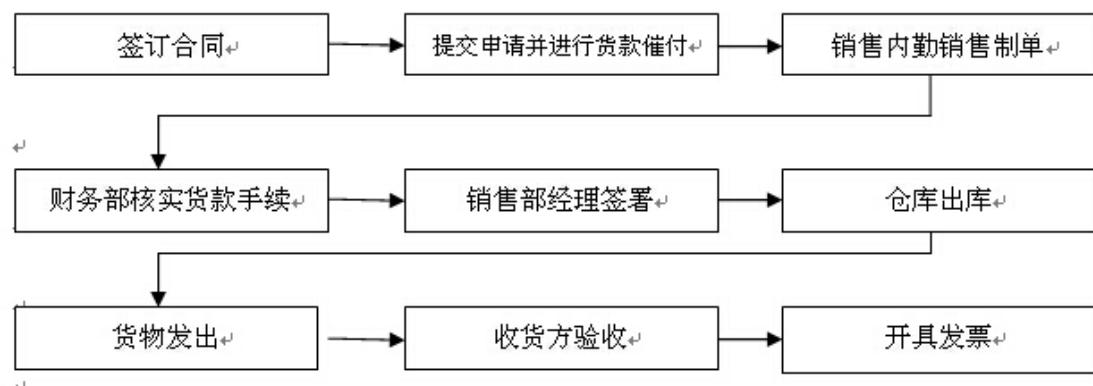
公司的生产流程可分为以下几个阶段：1、销售部门每年做出全年销售计划，并分解到月，物资部门和生产部门根据销售计划和生产周期，做出最低库存要求和月度生产计划；2、物资部门做出生产物资的采购计划，为生产提供物资保障。每个月物资部和生产部根据销售计划的实际情况对生产计划和采购计划做出相应的调整；3、公司严格执行“计划、生产、检验”的工序流程，将质量控制贯穿于整个制造过程，每一工序分别执行首件确认、自检和巡检相结合的质量控制措施，合格品方可入库或转入下一工序。通过这种进货检验、生产过程控制及最终检验三重检验严把产品质量关，确保产品的出厂合格率。具体业务流程图如下：



#### 4、销售流程

公司销售模式为中间商销售模式。公司将产品销售给有经营资质的经销商（中间商），经销商再将产品销售给医疗终端。大多医疗机构为了降低库存，转移其采购风险，并不直接向生产商采购，而是将其全部或部分采购业务交由经指定或默许的医疗器械经营公司来完成。因此，采用中间商销售模式，公司能够以较短的时间、较低的客户开发维护成本，拓展国内外市场。

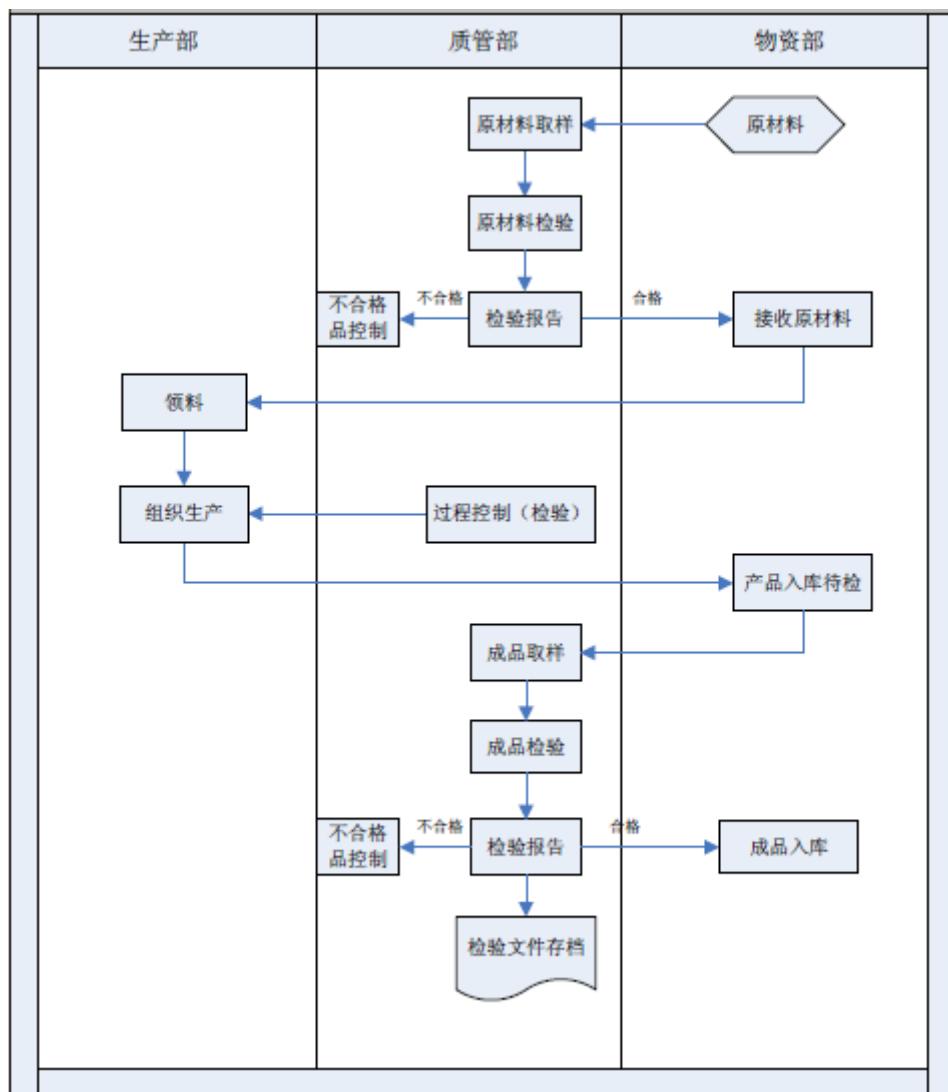
公司销售流程分为以下几个阶段：1、签订合同：通过参加国内外行业展会、查阅经销商的公开资料，获取潜在客户资源，为建立合作进行充分准备。通过上门拜访、电子邮件、电话传真等形式与潜在客户或经销商建立沟通机制。样品展示后确定意向，通过资质审核后签订合同；2、合同签订后由各区域销售人员提交申请并进行货款催付；3、销售内勤根据各区域申请内容进行销售制单；4、财务部负责核实货款手续，货款收到后财务部签字放行；5、销售部经理签字后进行仓库提货，仓库管理人员对提货品名、数量、规格、批号、放行状态等信息进行核实时办理销售出库单，按单发货；6、由公司指定的合作运输方进行发货。销售内勤根据运输发货单记录发货情况，区域经理落实到货情况，销售内勤书面申请办理开票手续，经财务部核实后开具发票。货物由客户签收后，相关货款已经收到或取得收款凭据后，公司确认收入。具体业务流程图如下：



其中，国际贸易实行订单式销售，由国际贸易部负责货物的出口贸易。国际贸易流程主要有以下几个阶段：1、签订贸易合同；2、贸易部根据合同约定的结算方法进行货款催收，填制出口货物需求确认单，列明客户情况、产品名称、型号、数量、金额、要求、供货时间、供货方式、收款方式等信息，经财务部核实货款、总经理审批后进入订单生产程序；3、生产完毕检验合格后贸易部报请放行，经财务部核实货款、总经理审批后出库发货。4、货物报关出口后，公司取得报关单、出口收汇核销单并确认收入。

## 5、质控流程

公司的质量控制工作贯穿采购、生产、销售等各个环节。具体流程为：1、原材料进货后物资部请检，质管部安排人员取样，进行原材料检验；2、原材料检验完成后出具检验报告单。检验合格，物资部接受该批原材料；检验不合格，执行不合格品控制程序；3、生产部在进行产品生产过程中，质管部进行生产过程的监督，并在线抽样检验；4、产品生产结束后入库待检，质管部进行成品取样，成品检验合格后物资部办理入库手续，质管部将检验文件及检验报告归档保存。具体业务流程图如下：



### 三、业务关键资源要素

#### （一）公司主要产品技术含量及其可替代情况

公司主要产品使用的主要技术情况如下：

产品名称	应用的技术	技术的优势	技术的可替代性
聚乳酸防粘连凝胶	分子控布技术	以“原位沉淀”为理论基础，通过独特的分子控布技术，制造出的一种具有“双物态”、遇水（体液）成膜的独特特性的新型手术防粘连产品，具有成膜快、成膜面积大、与人体组织表面贴附性强等优点，在术后防组织粘连的同类产品中，已取得了较大的市场领先优势，建立了良好的品牌形象。	不可替代
聚丙烯疝修补补片	激光切割技术、超声波焊接技术	产品分别采用激光切割和超声焊接代替传统裁剪和传统缝合，制造出的产品边缘较圆滑、无毛刺，减少了产品对脏器组织的损伤。使产品更具有市场竞争力。	激光切割技术可替代，采用模具钝切技术。与替代技术相比，激光切割制造出的产品边缘较圆滑、无毛刺，减少了产品对脏器组织的损伤； 超声波焊接技术不可替代。
食道支架	浸泡覆膜技术	产品采用浸泡覆膜技术，增加了硅胶膜与裸支架的粘合性，有效避免组织长入支架，提高了产品的使用质量。	不可替代
医用负压引流敷料	PVA发泡技术	采用独特的PVA发泡技术，形成均匀的互通的立体腔隙，保证引流过程中不堵塞，提高引流效率。	不可替代
医用冷敷器	加压冷敷技术	产品的临床试验结果表明，冷敷加压疗法的疗效明显优于传统的冰敷疗法。科学的对损伤组织局部冷敷加压，可有效防止肿胀、减少血肿及疼痛，缩短康复周期。	不可替代
医用静脉穿刺观察灯	高穿透红光	根据红光的高穿透性原理，通过红光照射手掌心部位，使手掌背部静脉清晰显现，可便于静脉的查找，大大提高小儿静脉穿刺的成功率。为医护人员提供方便的同时，避免二次穿刺给患者带来的痛苦。	可替代，利用周围组织、静脉中去氧血红蛋白对近红外光的吸收不同，将信息经过光电转换和图像处理，最后将静脉显示在屏幕上。该技术显示的是静脉血管在皮肤表面的投

产品名称	应用的技术	技术的优势	技术的可替代性
			影，并非真实静脉血管。与替代技术相比，我们公司采用的高穿透红光技术显示的是真实静脉血管，具有立体感，能够显示静脉血管的位置和深度，对静脉穿刺的深度和角度更具有指导作用。
医用外固定夹板	记忆金属材料	采用人体工程学的原理，利用记忆金属夹板局部固定断裂肋骨。使用时，将产品依肋骨方向粘贴并且覆盖在断裂处，达到固定的目的。与传统治疗方法相比，采用该产品能够缓解、降低患者疼痛，辅助回复胸廓原有形态、调节改善呼吸功能，降低并发症发生几率，缩短临床治愈时间。	不可替代
医用高分子夹板（绷带）	聚氨酯材料	聚氨酯材料具有遇水激活、快速固化、任意塑形的优点。采用该材料制备的产品具有强度高、硬化快，操作简单等优点，是传统石膏的理想升级换代产品。	产品应用到的聚氨酯涂胶不可替代。聚氨酯材料的基布可用玻璃纤维材料替代。由聚氨酯材料和玻璃纤维材料制成的高分子夹板均具有强度高、硬化快，操作简单等优点，临床使用效果无明显差异。

## （二）主要无形资产情况

### 1、专利技术

根据国家专利局颁发的《专利证书》，公司拥有的授权专利技术情况列表如下：

序号	专利名称	专利证号	有效期限	取得方式	专利权人	专利类型
1	医用静脉观察	ZL201230192388.1	2012.05.23 -2022.05.22	原始取得	石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司	外观

	器					设计
2	医用脉冲保温箱	ZL201130495963	2012.12.23 -2022.12.22	原始取得	石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司	外观设计
3	新型护理腹带	ZL201220017887.1	2012.01.16 -2022.01.15	原始取得	石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司	实用新型
4	四肢骨折用外固定夹板	ZL201220017876.3	2012.01.16 -2022.01.15	原始取得	石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司	实用新型
5	医用静脉观察器	ZL201220233961.3	2012.05.23 -2012.05.22	原始取得	石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司	实用新型
6	脉冲压力冷疗仪	ZL201120545814.5	2011.12.23 -2021.12.22	原始取得	石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司	实用新型

注：公司目前正在将归属于“石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司”的《专利技术证书》变更为“河北瑞诺医疗器械股份有限公司”，变更正在进行中。

## 2、商标权

截至本说明书出具之日，公司拥有注册商标如下表所示：

序号	商标名称（图片）	注册号	有效期限	核定使用商品	注册人
1		4524337	2007.12.7— 2017.12.6	栓剂（外科用）、止血缝合器械、牙科设备、外科用海绵、外科用人造皮肤、人造乳房、外科用移植植物（人造材料）、绷带（松紧）、线（外科用），止血缝合器械（截止）	石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司

注：公司目前正在将归属于“石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司”的《专利技术证书》变更为“河北瑞诺医疗器械股份有限公司”，变更正在进行中。

## 3、非专利技术

公司出于保护自有技术成果的目的，并未将所有研究成果申请专利。公司有非专利技术一项，具体如下表所示：

序号	项目	取得方式	实现功能及创新点	应用领域
1	聚乳酸防粘连凝胶	自主研发	在“原位沉淀”理论基础上，采用独特的分子控布技术，是一种具有“双物态”、遇水（体液）成膜，具有独特特性的新型手术防粘连产品。该产品安全性高，体内降解，最终降解产物为二氧化碳和水，在体内无任何残留，能完全伴随瘢痕组织增生的活跃期，具有良好的物理隔离作用，防粘连效果确切。	用于腹、盆腔手术，预防术后组织粘连

### （三）业务许可资格（资质）情况

序号	资质/证书名称	证书编号	颁发机构	颁发日期	有效期限
1	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	1301966291	中华人民共和国石家庄海关	20150415	长期有效，每年6月30日前提交年度报告
2	对外贸易经营者备案登记表	备案登记表编号01744813，进出口企业代码 130075402915X	对外贸易经营者备案登记（石家庄商务局）	20150415	/
3	EN ISO13485 质量管理体系认证证书	SX 60095247 0001	TUV Rheinland LGA Products GmbH	20141103	20171102
4	欧盟 CE 认证书	详见附表 4-1	TUV Rheinland LGA Products GmbH		
5	美国 FDA 注册登记号	详见附表 5-1	U. S. Food and Drug Administration	2014 年 12 月	1 年
6	中华人民共和国医疗器械生产许可证	冀食药监械生产许 20130315 号	河北省食品药品监督管理局	20140904	4 年
7	中华人民共和国医疗器械注册证书	详见附表 7-1			

附表 4-1	序号	资质/证书名称	注册证编号	颁发日期	有效期限
欧盟 CE 认证书和	1.	聚丙烯疝修补补片 Polypropylene Hernia Mesh	HD 60095244 0001	2014.11.03	2018.11.05

CE 技术文档审核报告	2.	食道支架 Oesophageal Stent	HD 60095244 0001	2014. 11. 03	2018. 11. 05	
	3.	藻酸盐敷料 Sterile Alginate Dressings	DD 60088005 0001		2014. 01. 09 2018. 11. 05	
	4.	水胶体敷料 Sterile Hydrocolloid Dressings	DD 60088005 0001		2014. 01. 09 2018. 11. 05	
	5.	无菌敷料 Sterile	Wound Dressings	DD 60088005 0001	2014. 01. 09 2018. 11. 05	
	6.	无菌自粘 敷料 Dressings				
	7.	一次性使用胃管 Stomach Tubes	DD 60088005 0001		2014. 01. 09 2018. 11. 05	
	8.	一次性使用鼻氧管 Nasal Cannulas	DD 60088005 0001		2014. 01. 09 2018. 11. 05	
	9.	一次性使用鼻饲管 Feeding Tubes	DD 60088005 0001		2014. 01. 09 2018. 11. 05	
	10.	一次性使用吸痰管 Suction Tubes	DD 60088005 0001		2014. 01. 09 2018. 11. 05	
	11.	一次性使用宫腔吸引管 Disposable Endometrial Suction Cannulas	DD 60088005 0001		2014. 01. 09 2018. 11. 05	
	12.	一次性使用吸引连接管 Disposable Medical Suction-connecting Tubes	DD 60088005 0001		2014. 01. 09 2018. 11. 05	
	13.	集尿袋 Urine Bags	DD 60088005 0001		2014. 01. 09 2018. 11. 05	
	14.	医用冷敷器 Medical Cold Therapy System	16804036. 001		2014. 10. 30 2019. 10. 29	
	15.	一次性止血带 Disposable Tourniquet	16804036. 001		2014. 10. 30 2019. 10. 29	
	16.	医用高分子夹板 Orthopedic Splint	16801202. 001	2012. 04. 23	2017. 04. 22	
	17.	医用外固定夹板				
	18.	医用高分子绷带 Orthopedic Casting Tape	16801202. 001		2012. 04. 23 2017. 04. 22	
	19.	医用腹带 Abdominal Binders	16801202. 001		2012. 04. 23 2017. 04. 22	

附表 5-1	序号	资质/证书名称	注册证编号	颁发日期	有效期限
美国 FDA 注册登记 号	1.	医用外固定夹板 Medical Fixing Splint	清单号 D158756	2014. 12	1 年
	2.	医用高分子夹板 Medical Polyester Fiber Splint	清单号 D158758	2014. 12	1 年
	3.	医用外固定夹板 (四肢夹 板) Limbs Fixing Splint			
	4.	医用高分子绷带 Orthopedic Casting Tape	清单号 D158759	2014. 12	1 年
	5.	医用腹带 Abdominal Binders	清单号 D158760	2014. 12	1 年
	6.	创口贴 Adhesive Bandages	清单号 D158761	2014. 12	1 年
	7.	一次性使用体外引流容器 Disposable Suction Reservoir and Flat Drain	清单号 D158763	2014. 12	1 年
	8.	医用负压引流装置 Medical Negative Pressure Drainage Device			
	9.	一次性使用高负压引流瓶 High Negative Pressure Drainage Bottle			
	10.	一次性使用胸腔引流瓶 Thoracic drainage bottle			
	11.	一次性止血带 Nonpneumatic tourniquet	清单号 D158765	2014. 12	1 年
	12.	一次性使用引流管固定敷 料 Disposable drainage tube fixer	清单号 D158771	2014. 12	1 年
	13.	引流袋 Drainage Bag	清单号 D158772	2014. 12	1 年
	14.	医用静脉穿刺观察灯 Medical Venipuncture Observation Lamp	清单号 D158774	2014. 12	1 年
	15.	弹性绷带 Elastic Bandage	清单号 D158777	2014. 12	1 年
	16.	藻酸盐敷料 Sterile Alginate	清单号 D202215	2014. 12	1 年

	Dressings			
17.	碳纤维敷料 Carbon Fiber Wound Dressings			
18.	无菌自粘敷料 Sterile Adhesive Wound Dressings			
19.	无菌敷料 Sterile Transparent Dressings	清单号 D202216	2014. 12	1 年
20.	一次性使用鼻氧管 Nasal Cannulas	清单号 D202217	2014. 12	1 年
21.	一次性使用吸引管 Disposable Suction Tube	清单号 D202218	2014. 12	1 年
22.	一次性使用吸痰管 Suction Tubes	清单号 D202219	2014. 12	1 年
23.	一次性使用医用记号笔 Skin Marker	清单号 D202220	2014. 12	1 年
24.	医用冷敷器 Medical Cold Therapy System	清单号 D213380	2014. 12	1 年
25.	硅凝胶疤痕贴 Silicone Scar Sheets	清单号 D219154	2014. 12	1 年

附表 7-1	序号	资质/证书名称	注册证编号	颁发日期	有效期限
中华人民共和国医疗器械注册证书	20.	聚乳酸防粘连凝胶（瑞术康）	国食药监械（准）字 2012 第 3640228 号	2012. 03. 12	4 年
	21.	医用负压引流敷料	冀食药监械（准）字 2014 第 2640231 号	2014. 09. 03	5 年
	22.	无菌自粘敷料	冀食药监械（准）字 2014 第 2640134 号	2014. 6. 24	5 年
	23.	硅凝胶疤痕贴	冀食药监械（准）字 2014 第 2640135 号	2014. 6. 11	
	24.	无菌碳纤维敷料	冀食药监械（准）字 2014 第 2640136 号	2014. 6. 24	
	25.	藻酸盐敷料	冀食药监械（准）字 2014 第 2640137 号		
	26.	无菌敷料	冀食药监械（准）字 2014 第 2640138 号		
	27.	一次性使用吸引管	冀食药监械（准）字 2014 第 2660232 号		
	28.	一次性使用引流管	冀食药监械（准）字 2014	2014. 09. 03	

		第 2660233 号		
29.	一次性使用无菌导尿管	冀食药监械(准)字 2014 第 2660235 号		
30.	一次性使用宫腔吸引管	冀食药监械(准)字 2014 第 2660234 号		
31.	一次性使用腔镜配合管	冀食药监械(准)字 2014 第 2660228 号		
32.	桡动脉压迫止血器	冀食药监械(准)字 2014 第 2660230 号		
33.	股动脉压迫止血器	冀食药监械(准)字 2014 第 2660229 号		
34.	止血海绵	冀食药监械(准)字 2014 第 2640259 号		
35.	一次性使用脑科吸引管	冀食药监械(准)字 2014 第 2660260 号	2014. 09. 03	5 年
36.	一次性使用吸痰管	冀食药监械(准)字 2014 第 2660262 号		
37.	一次性使用无菌手术膜	冀食药监械(准)字 2014 第 2640261 号		
38.	一次性使用胃管	冀械注准 20152660005		
39.	一次性使用鼻氧管	冀械注准 20152560007		
40.	一次性使用活检钳	冀械注准 20152220014		4 年
41.	一次性使用胸腔引流瓶	冀械注准 20152660006		
42.	脐带夹	冀械注准 20152660009	2015. 02. 10	
43.	一次性使用鼻饲管	冀械注准 20152660008	2015. 02. 09	
44.	创口贴	冀石食药监械(准)字 2012 第 1640060 号	2012. 07. 19	
45.	弹性绷带	冀石食药监械(准)字 2012 第 1640059 号	2012. 07. 19	
46.	医用负压引流装置	冀石食药监械(准)字 2012 第 1660076 号	2012. 8. 21	
47.	引流袋	冀石食药监械(准)字 2012 第 1660075 号	2012. 8. 21	
48.	一次性使用引流管固定敷料	冀石食药监械(准)字 2012 第 1560086 号(更)	2013. 12. 17	
49.	医用胶片	冀石食药监械(准)字 2012 第 1310099 号	2012. 11. 27	
50.	医用超声耦合剂	冀石食药监械(准)字 2012 第 1230098 号	2012. 11. 27	
51.	一次性止血带	冀石食药监械(准)字 2012 第 1540100 号	2012. 11. 27	

52.	医用静脉穿刺观察灯	冀石食药监械(准)字 2013 第 1540024 号	2013. 5. 13	2014. 10. 13	5 年
53.	一次性使用引流管固定敷料(贴)	冀石食药监械(准)字 2013 第 1560042 号(更)	2013. 12. 17		
54.	一次性使用医用记号笔	冀石食药监械(准)字 2013 第 1010044 号	2013. 07. 18		
55.	一次性使用高负压引流瓶	冀石食药监械(准)字 2013 第 1660043 号	2013. 07. 18		
56.	SRN01-I 型医用冷敷器	冀石食药监械(准)字 2013 第 1580053 号	2013. 09. 05		
57.	输液固定器	冀石食药监械(准)字 2013 第 1100051 号	2013. 09. 05		
58.	一次性使用颅脑外引流器	冀石食药监械(准)字 2013 第 1660054 号	2013. 09. 05		
59.	医用网状弹力绷带	冀石食药监械(准)字 2013 第 1640052 号	2013. 09. 05		
60.	冷敷隔离垫	冀石食药监械(准)字 2014 第 1640007 号	2014. 01. 25		
61.	医用外固定夹板(瑞德安)	冀石食药监械(准)字 2014 第 1640008 号	2014. 01. 25		
62.	医用高分子绷带(瑞固安)	冀石食药监械(准)字 2014 第 1640025 号	2014. 04. 09		
63.	医用高分子夹板(瑞固安)	冀石食药监械(准)字 2014 第 1640027 号	2014. 04. 09		
64.	医用外固定夹板(瑞易安)	冀石食药监械(准)字 2014 第 1640028 号	2014. 04. 09		
65.	一次性使用体外引流容器	冀石食药监械(准)字 2014 第 1660024 号	2014. 04. 09		
66.	JCD-II 型医用静脉穿刺观察灯(瑞易清)	冀石食药监械(准)字 2014 第 1540026 号	2014. 04. 09		
67.	一次性使用引流袋	冀石食药监械(准)字 2014 第 1660037 号	2014. 05. 14		
68.	一次性使用精密引流袋	冀石食药监械(准)字 2014 第 1660038 号	2014. 05. 14		
69.	II 型医用负压引流装置	冀石食药监械(准)字 2014 第 1660039 号	2014. 05. 14		
70.	医用无菌保护套	冀石食药监械(准)字 2014 第 1660040 号	2014. 05. 14		
71.	医用外固定支具	冀石械备 2014030 号	2014. 10. 13	5 年	
72.	拆钉钳	冀石械备 2014031 号			
73.	医用固定带	冀石械备 2014032 号			

	74.	聚酯衬垫	冀石械备 2014034 号	2014. 10. 20	
--	-----	------	----------------	--------------	--

#### (四) 特许经营权情况

截至本说明书出具之日，公司不涉及特许经营事项。

#### (五) 重要固定资产情况

公司的固定资产包括房屋及建筑物、办公设备、运输工具、机器设备。截至 2014 年 12 月 31 日，其账面价值占比分别为 72.31%、6.01%、10.64% 和 11.04%。公司的主要生产设备是用于生产聚乳酸防粘连凝胶、聚丙烯疝修补补片以及食道支架等产品的机器。

2014 年 12 月 31 日固定资产情况表

单位：元

项目	金额	占比 (%)
<b>一、固定资产账面原值合计</b>	<b>7,310,864.96</b>	<b>100.00</b>
房屋及建筑物	4,278,226.00	58.52
办公设备	639,206.21	8.74
运输工具	1,148,864.00	15.72
机器设备	1,244,568.75	17.02
<b>二、固定资产账面价值合计</b>	<b>5,688,500.59</b>	<b>100.00</b>
房屋及建筑物	4,113,456.52	72.31
办公设备	341,776.38	6.01
运输工具	605,337.50	10.64
机器设备	627,930.19	11.04

公司主要生产设备（生产设备）基本情况表

序号	投入日期	名称	期末原值	累计折旧	期末净值	成新率
1.	2009 年 8 月	加塞机	110,200.00	60,610.00	49,590.00	45.00%
2.	2009 年 8 月	纯水设备	41,675.00	21,775.19	19,899.81	47.75%
3.	2009 年 12 月	封口机	13,000.00	6,380.83	6,619.17	50.92%
4.	2012 年 11 月	灌装机	9,600.00	2,052.00	7,548.00	78.63%

5.	2013年5月	循环泵	2,600.00	432.25	2,167.75	83.38%
6.	2013年5月	净化空调	14,800.00	2,460.50	12,339.50	83.38%
7.	2013年12月	净水管	21,500.00	2,382.92	19,117.08	88.92%
8.	2013年12月	福能灭菌烘箱	42,900.00	4,754.75	38,145.25	88.92%
9.	2014年1月	蠕动泵	4,600.00	473.42	4,126.58	89.71%
10.	2014年5月	净化空调	46,200.00	3,291.75	42,908.25	92.88%
11.	2014年5月	神农灭菌柜	87,000.00	6,198.75	80,801.25	92.88%
12.	2014年6月	喷码机	15,000.00	950.00	14,050.00	93.67%
13.	2014年8月	热合机	70,000.00	3,325.00	66,675.00	95.25%
14.	2014年8月	色谱仪	78,130.00	3,711.18	74,418.83	95.25%
15.	2013年9月	蓝鸟离心机	4,300.00	1,157.42	3,142.58	73.08%
16.	2013年9月	太仓振荡器	5,400.00	1,453.50	3,946.50	73.08%
17.	2012年4月	超声波封尾机	6,500.00	3,532.15	2,967.85	45.66%
18.	2012年5月	鼓风干燥箱	2,500.00	613.54	1,886.46	75.46%
19.	2012年5月	真空干燥箱	2,200.00	539.92	1,660.08	75.46%
20.	2012年5月	霉菌培养箱	5,100.00	1,251.63	3,848.38	75.46%
21.	2012年5月	超声波清洗器	3,000.00	736.25	2,263.75	75.46%
22.	2012年5月	电子天平	3,830.00	939.95	2,890.05	75.46%
23.	2012年5月	切割机	21,000.00	5,153.75	15,846.25	75.46%
24.	2012年6月	紫外线可见分光光度计	13,800.00	3,277.50	10,522.50	76.25%
25.	2012年8月	制水机	7,800.00	3,458.00	4,342.00	55.67%
26.	2013年3月	泄漏电流测试仪	5,500.00	1,828.75	3,671.25	66.75%
27.	2013年3月	耐压测试仪	3,400.00	1,130.50	2,269.50	66.75%
28.	2013年4月	光通测量仪	10,900.00	1,725.83	9,174.17	84.17%
29.	2013年8月	激光功率计	4,000.00	1,076.67	2,923.33	73.08%

#### 公司拥有土地使用权情况

序号	土地证证号	使用权人	土地座落	面积 (平方米)	用途	使用权类型及年限
----	-------	------	------	-------------	----	----------

1	石元氏国用[2015]第00013号	石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司	元氏县南白娄村南(产业园45号工业用地)	2190 (3.25 亩)	工业用地	出让 终止日期: 2063.7.7
2	无证	石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司	元氏县南白娄村南(产业园45号工业用地)	1044 (1.57 亩)	工业用地	出让
3	元国用[2011]第1226号	石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司	元氏县南白娄村南(2号标准厂房及科研楼用地)	3900 (5.58 亩)	工业用地	出让 终止日期: 2060.7.7
4	无证	石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司	元氏县南白娄村南(2号标准厂房及科研楼用地)	2096 (3.41 亩)	工业用地	出让

#### 公司拥有房产情况

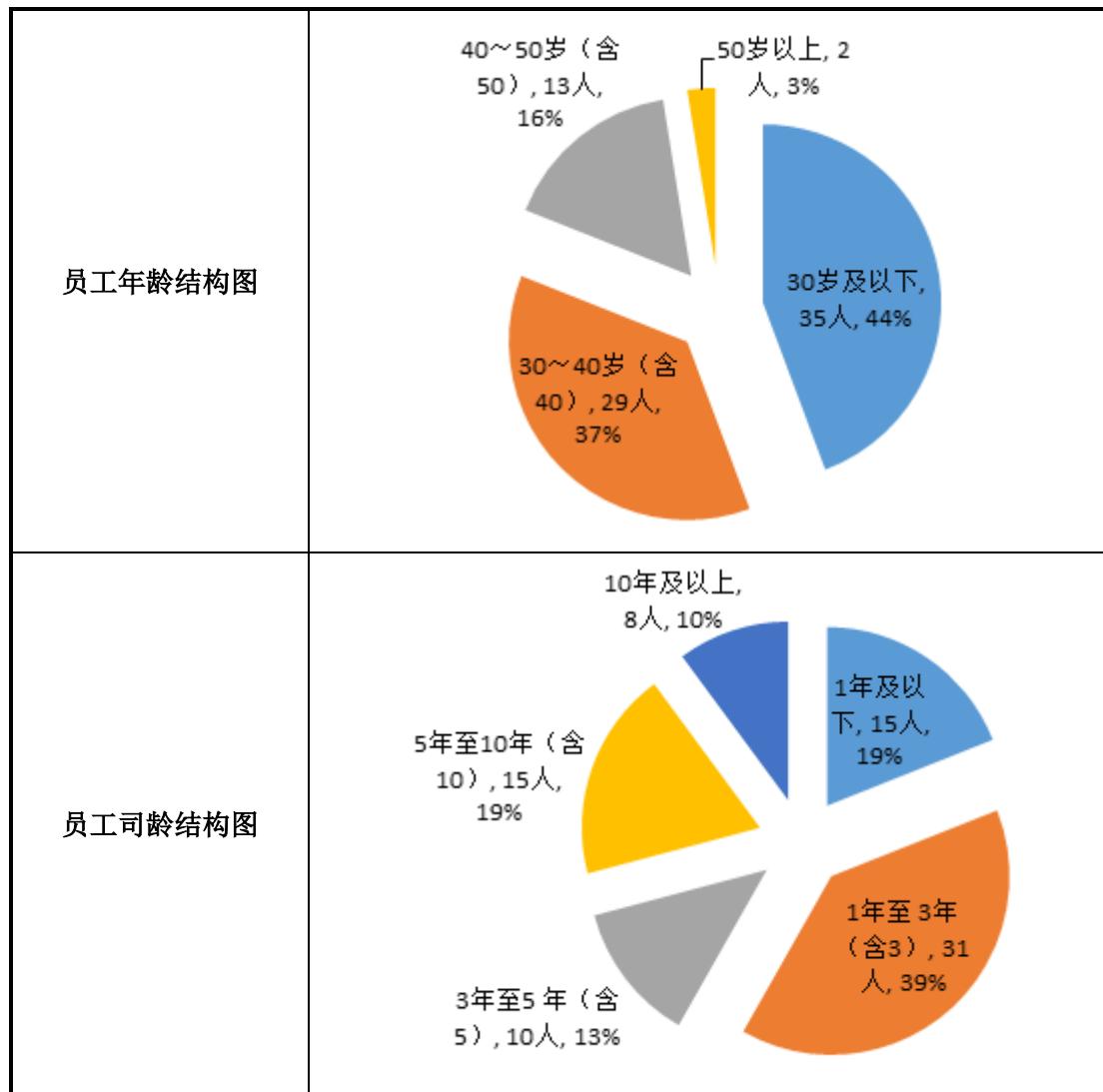
序号	所有权人	证书号	座落	面积 (平方米)	发证日期	权利限制
1	石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司	石房权证元字第069000026	元氏县苏阳乡南白娄村南天山国际制造产业园凤凰北街6号	2448.58	2015.1.12	无
2	石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司	无证	石家庄市高新区黄河以南祁连街以西E座商办楼01单元09	848.18	/	无
3	河北省科技投资中心(承租)	承租 全民单位自管产	石家庄市高新区(东区)昆仑大街55号	16628.73	/	无

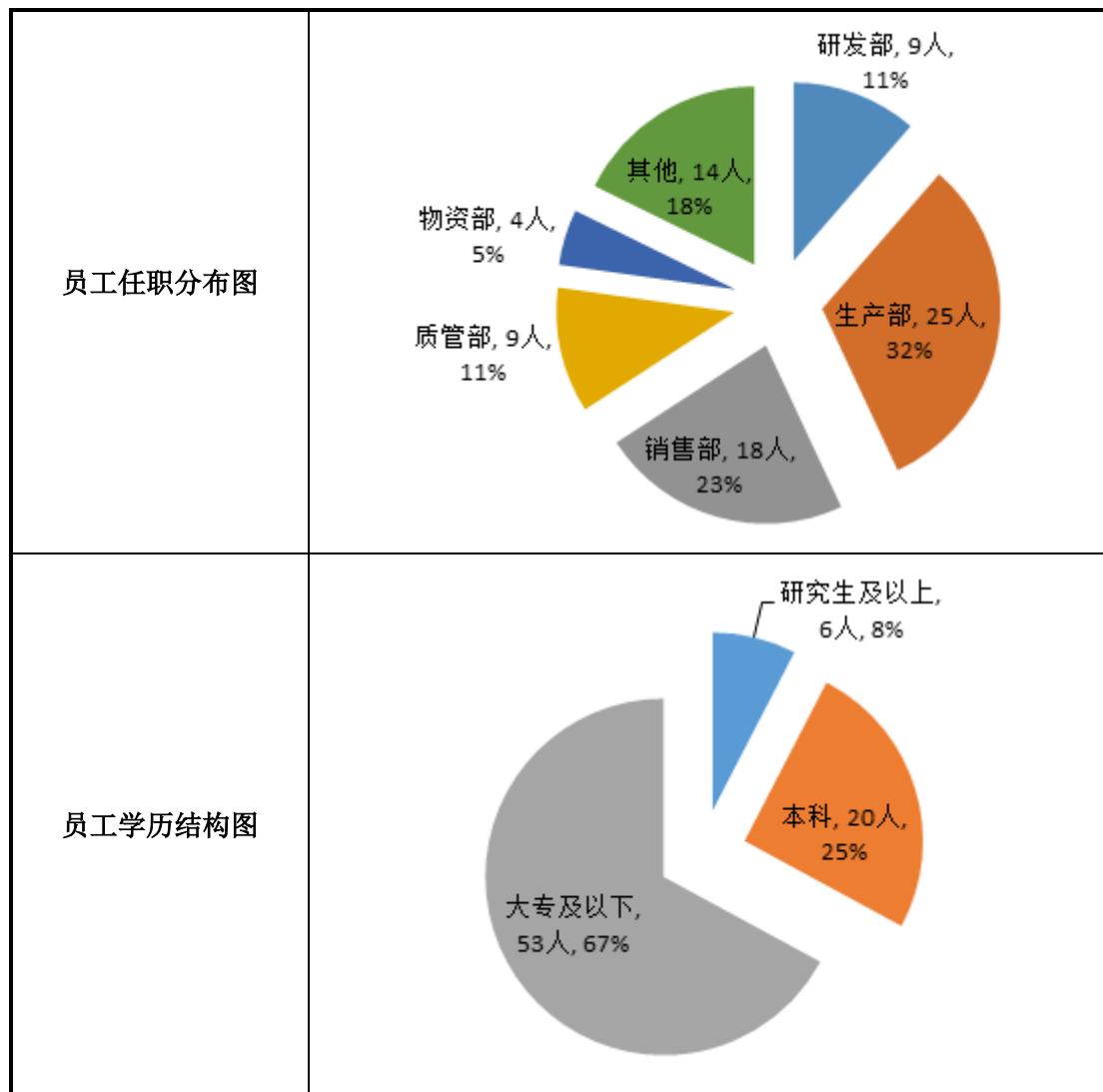
#### (六) 员工情况

##### 1、员工基本情况

截至本说明书出具之日起，公司共有员工 79 名。公司主要从事医疗器械设备的研发、生产与销售，并提供相关技术服务，因此生产人员占比最高，占

比达到 32%；公司高度重视新产品、新技术的研发及产业化，员工整体具有较高专业素质，拥有本科以上学历的人数达到 33%；公司研发部人员有 9 人，占比 11%，满足对公司研发人员的要求，可以保证企业研发活动及相关业务稳定有效运行；员工年龄多在 40 岁以下，占公司全体员工的 81%，满足对公司员工的创造性和创新能力的要求。人员结构图分别列示如下：





## 2、核心技术人员情况

截至本公开转让说明书出具之日起，公司共有 13 位核心技术人员，其中 9 位在研发部任职。

序号	姓名	年龄	主要业务经历及职务	现任职务	持股比例 (%)
1	石春霞	50	详见本公司“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（二）控股股东、实际控制人”。	董事长、总经理	48.45
2	张汉盈	41	详见本公司“第一节基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况（三）高级管理人员基本情况”。	副总经理	0
3	郑俊修	48	男，1967年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，1989年6月毕业于河北医学院药学系药学专	生产总监	0

序号	姓名	年龄	主要业务经历及职务	现任职务	持股比例(%)
			业, 本科学历, 工程师。1989 年 7 月至 1998 年 3 月石家庄市第二制药厂研究所研发员, 1998 年 4 月至 2012 年 7 月河北联合制药有限公司车间主任, 2012 年 8 月至 2013 年 11 月石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司生产部经理。2013 年 12 月至 2015 年 2 月石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司生产总监, 2015 年 3 月至今河北瑞诺医疗器械股份有限公司生产总监。		
4	孙建会	37	男, 1978 年 7 月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 2002 年 6 月毕业于西南科技大学工业分析专业, 本科学历, 工程师。2002 年 7 月 2004 年 9 月神威药业有限公司质控部主管, 2004 年 10 月至 2008 年 11 月华北制药华日药业有限公司 QC 主管, 2008 年 12 月至 2012 年 12 月华北制药华日药业有限公司质量审查部主管, 2013 年 1 月至 2013 年 11 月石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司质管部经理, 2013 年 12 月至 2015 年 2 月石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司质管部经理, 2015 年 3 月至今河北瑞诺医疗器械股份有限公司质量总监。	质量总监	0
5	陈军华	36	男, 1979 年 3 月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 2002 年 6 月毕业于吉林农业大学野生植物资源开发与利用专业, 本科学历, 工程师。2002 年 7 月至 2006 年 12 月河北医科大学生物工程中心担任研发员, 2007 年 1 月至 2012 年 7 月石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司生产部经理, 2012 年 8 月至 2013 年 11 月石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司生产部副经理, 主要负责分公司生产工作及新产品实现、工艺转化, 2013 年 12 月至 2015 年 2 月石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司生产部经理, 2015 年 3 月至今河北瑞诺医疗器械股份有限公司生产部经理。	生产部经理	0
6	张自夯	29	男, 1986 年 9 月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 2011 年 6 月毕业于南阳理工学院, 化学工程与工艺专业, 本科学历, 助理工程师。2011 年 7 月至 2012 年 1 月任石药集团中润制药(内蒙古)股份有限公司生产部技术员; 2012 年 2 月至今任有限公司研究员; 2015 年 3 月至今任股份公司职工监事。	研发部组员	0

序号	姓名	年龄	主要业务经历及职务	现任职务	持股比例(%)
7	田金如	36	女, 1979年6月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 2007年6月毕业于河北科技大学, 药物化学专业, 研究生学历, 工程师。2007年7月至2009年10月任天津市药明康德新药开发有限公司研发中心研发员; 2009年11月至今历任有限公司研发员、副经理; 2015年3月至今任股份公司监事。	研发部副经理	0
8	史雪燕	47	女, 1968年1月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 1989年6月毕业于河北医学院, 药学专业, 本科学历, 高级工程师。1989年7月至1996年12月任石家庄市第一制药厂四车间技术员; 1997年1月至2012年2月在石家庄市康平医药高技术研究所, 2012年3月至今任股份公司研发部副经理。	研发部副经理	0
9	徐艳敏	31	女, 1984年2月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 2010年6月毕业于苏州大学, 高分子化学与物理专业, 研究生学历, 中级工程师, 2010年6月至2011年12月任鑫东瑞铝业实验室主任, 2012年2月至今任股份公司研究员。	研发部组员	0
10	张翠果	31	女, 1984年10月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 2011年6月毕业于河北大学, 化学与环境科学学院, 分析化学专业, 研究生学历。2011年7月至2012年3月任河北爱尔海泰制药有限公司研发部技术员; 2012年4月至今任股份公司研究员。	研发部组员	0
11	宋春凤	38	女, 1977年1月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 2001年6月毕业于河北大学, 生物技术专业, 本科学历, 助理工程师。2001年7月至2001年9月任保定长城临床试剂有限公司研发部研究员; 2001年10月至2002年6月任沧州兴济生物技术研究所化验员, 2002年7月至2010年4月任华曙制药集团质检中心检验员, 成品检验组组长; 2010年5月至今任股份公司研究员。	研发部组员	0
12	石利利	30	女, 1985年6月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 2011年7月毕业于西北大学, 分析化学专业, 研究生学历, 2011年8月至2013年9月任山西丰喜华瑞煤化工有限公司生产部工艺员, 2013年11月至今任股份公司研究员。	研发部组员	0
13	时浩林	39	男, 1976年12月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 2001年7月毕业于石家庄职业技术学院, 机	研发部组员	

序号	姓名	年龄	主要业务经历及职务	现任职务	持股比例(%)
			电一体化专业，专科学历。2001 年 7 月至 2002 年 7 月任石家庄市链轮总厂电气维修员；2002 年 8 月至 2005 年 7 月任石家庄劳恪实业公司研发部研发工程师；2005 年 8 月至 2010 年 7 月任河北自动化技术开发公司研发部研发工程师；2010 年 8 月至 2013 年 2 月任石家庄市爱维科技有限公司研发部研发工程师；2013 年 3 月至今任河北瑞诺生物医学材料股份公司研究员。		0

## (七) 公司采取的质量标准

公司采取的质量标准如下列示：

GB/T 191-2008	包装储运图标标志
GB/T 451. 1-2002	纸和纸板尺寸及偏斜度的测定
GB/T 528-2009	硫化橡胶或热塑性橡胶拉伸应力应变性能的测定
GB/T 1962. 1-2001	注射器、注射针及其他医疗器械 6% (鲁尔) 圆锥接头第 1 部分：通用要求
GB/T 1962. 2-2001	注射器、注射针及其他医疗器械 6% (鲁尔) 圆锥接头第 2 部分：锁定接头
GB/T 2828. 1-2012	计数抽样检验程序 第 1 部分：按接收质量限 (AQL) 检索的逐批检验抽样计划
GB/T 2829-2002	周期检验计数抽样程序及表 (适用于对过程稳定性的检验)
GB/T 2912. 1-2009	纺织品 甲醛的测定 第 1 部分：游离和水解的甲醛 (水萃取法)
GB/T 4240-2009	不锈钢丝
GB/T 4340. 1-2009	金属材料 维氏硬度试验 第 1 部分：试验方法
GB/T 7573-2009	纺织品 水萃取液 pH 值的测定
GB 8368-2005	一次性使用输液器重力输液式

GB/T 8938-2008	打字纸
GB/T 9341-2008	塑料 弯曲性能的测定
GB 9706.1-2007	医用电气设备 第1部分：安全通用要求
GB/T 12914-2008	纸和纸板抗张强度的测定
GB/T 14233.1-2008	医用输液、输血、注射器具检验方法 第1部分：化学分析方法
GB/T 14233.2-2005	医用输液、输血、注射器具检验方法 第2部分：生物学试验方法
GB/T 14710-2009	医用电气设备环境要求及试验方法
GB 15810-2001	一次性使用无菌注射器
GB/T 15812.1-2005	非血管内导管 第1部分：一般性能试验方法
GB/T 15261-2008	超声仿组织材料声学特性的测量方法
GB/T 16175-2008	医用有机硅材料生物学评价试验方法
GB/T 16886.1-2011	医疗器械生物学评价 第1部分：风险管理过程中的评价与试验
GB/T 16886.5-2003	医疗器械生物学评价 第5部分：体外细胞毒性试验
GB/T 16886.10-2005	医疗器械生物学评价 第10部分：刺激与迟发型超敏反应试验
GB 18401-2010	国家纺织品基本安全技术规范
GB 18457-2001	制造医疗器械用不锈钢针管
GB/T 18721-2002	印刷技术 印刷数据交换 CMYK 标准彩色图像数据 (CMYK/SCIO) (idt ISO 12640:1997)
GB 19212.1-2008	电力变压器、电源、电抗器和类似产品的安全 第一部分：通用要求和试验
GB/T 23315-2009	粘扣带
GB/T 24218.1-2009	纺织品 非织造布试验方法 第1部分：单位面积质量的测定
YY 0505-2012	《医用电气设备》第1-2部分 《电磁兼容要求和试验》安全通用要求并列标准

YY/T 0031-2008	输液、输血用硅橡胶管路及弹性件
YY/T 0148-2006	医用胶带 通用要求
YY/T 0149-2006	不锈钢医用器械耐腐蚀性能试验方法
YY/T 0176.8-1997	脐带
YY 0299-2008	医用超声耦合剂
YY 0325-2002	一次性使用无菌导尿管
YY 0331-2006	脱脂棉纱布、脱脂棉粘胶混纺纱布的性能要求的试验方法
YY 0339-2009	呼吸道用吸引导管
YY/T 0471.1-2004	接触性创面敷料试验方法 第1部分：液体吸收性
YY/T 0471.2-2004	接触性创面敷料试验方法 第2部分：透气膜敷料水蒸气透过率
YY/T 0471.4-2004	接触性创面敷料试验方法 第4部分：舒适性
YY 0489-2004	一次性使用无菌引流导管及辅助器械
YY/T 0507-2009	医用弹性绷带基本性能参数表征及实验方法
YY 0583-2005	一次性使用胸腔引流装置 水封式
YY 0852-2011	一次性使用无菌手术膜
YY/T 1076-2004	内镜用软管式活组织取样钳通用技术条件
YBB 0011-2003	拉伸性能测定法
FZ/T 70006-2004	针织物拉伸弹性回复率试验方法
中华人民共和国药典 2010年版 二部	
消毒技术规范（2002年版）	

#### （八）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司不存在其他体现所属行业或业态特征的资源要素。

### 四、业务经营情况

#### （一）业务收入构成及产品的销售情况

## 1、业务收入构成

业务类别	2014年		2013年	
	收入(元)	占比(%)	收入(元)	占比(%)
主营业务	29,235,314.41	100.00	26,036,155.94	100.00
合计	29,235,314.41	100.00	26,036,155.94	100.00

## 2、主要产品的规模及销售收入

公司业务收入均为医疗器械产品的销售收入，主要产品为不同规格的聚乳酸防粘连凝胶；其他类型产品主要为医用高分子绷带、医用高分子夹板等医疗器械，具体如下表所示：

产品类别	2014年		2013年	
	销售收入(元)	占比(%)	销售收入(元)	占比(%)
聚乳酸防粘连凝胶 2.0ML	26,258,100.41	89.82	24,267,447.09	93.21
聚乳酸防粘连凝胶 2.5ML	1,748,750.42	5.98	1,084,669.65	4.17
聚乳酸防粘连凝胶 3.0ML	408,690.25	1.40	353,962.33	1.36
其他类型	819,773.33	2.80	330,076.87	1.26
合计	29,235,314.41	100.00	26,036,155.94	100.00

## (二) 产品主要消费群体及最近二年前五大客户情况

### 1、产品消费群体

公司的主要客户为医疗器械产品的经营者和使用者，包括医疗器械的经销商、医疗机构以及患者。医疗器械是医疗服务体系、公共卫生体系建设中最为重要的基础装备。

### 2、前五大客户情况

公司2014年、2013年前五大客户销售额占公司销售总额比例分别为21.78%、22.84%。公司与前5名客户不存在任何关联关系，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东没有在公司主要客户中享有权益。具体情况如下表所示：

#### 2014年产品前五大客户情况

序号	客户名称	业务收入(元)	占公司业务收入比例(%)
----	------	---------	--------------

<b>1</b>	广西洪山龙投资有限公司	2,540,135.63	8.69
<b>2</b>	北京喜杜加医疗器械有限公司	1,633,178.23	5.59
<b>3</b>	上海万驰医疗器械销售中心	1,051,665.19	3.60
<b>4</b>	南京富克思科技实业有限公司	733,980.57	2.51
<b>5</b>	安徽利生药品有限公司	407,745.03	1.39
<b>合计</b>		<b>6,366,704.65</b>	<b>21.78</b>

### 2013 年产品前五大客户情况

序号	客户名称	业务收入(元)	占公司业务收入比例(%)
<b>1</b>	上海康通医疗器械商行(普通合伙)	2,300,860.92	8.84
<b>2</b>	北京喜杜加医疗器械有限公司	1,666,415.14	6.40
<b>3</b>	成都蓉华医药科技发展有限公司	1,243,018.95	4.77
<b>4</b>	北京天利泽辉科贸有限公司	407,547.15	1.57
<b>5</b>	广东丰顺健安医药有限公司	326,037.76	1.26
<b>合计</b>		<b>6,218,974.22</b>	<b>22.84</b>

### (三) 产品原材料情况及最近二年前五大供应商情况

#### 1、主要产品原材料及供应情况

公司所采购的主要原材料为丙交酯、预灌封注射器组合件、医用导管等。公司所需原材料均为国内采购,从国家法规到质量体系都对医疗器械材料有严格的标准要求,公司通过对原材料的质量、价格、供货期等进行综合比较,对供应商进行评价与选择。公司的主要供应商均为长期合作伙伴,供货充足、质量稳定、性价比合理。

#### 2、前五大供应商情况

公司 2014 年和 2013 年前五名供应商采购金额占公司采购总额比例分别为 82.57%、71.57%。报告期内,公司对“济南聚福凯生物技术有限公司”的采购金额高于 20%,存在对单一供应商依赖的情形,但由于公司与主要供应商建立了长期稳定的合作关系,且采购量较大,因此具有一定的议价能力,而且部分供应商视公司为优先供应对象,所以公司能保证所采购的原材料供应及时充足。

公司与前 5 名供应商不存在任何关联关系,公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东没有在公司主要供应商中享有权益。具体情况如下表所示:

### 2014 年前五大供应商情况

序号	供应商名称	采购金额(元)	占公司采购总额比例(%)
1	济南聚福凯生物技术有限公司	5,571,755.00	55.15
2	河北健明印刷包装有限公司	404,142.00	4.00
3	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	1,927,680.00	19.08
4	苏州天平华昌医疗器械有限公司	271,705.00	2.69
5	济宁康利达医疗科技有限公司	166,877.70	1.65
合计		8,342,159.70	82.57

### 2013 年前五大供应商情况

序号	供应商名称	采购金额(元)	占公司采购总额比例(%)
1	济南聚福凯生物技术有限公司	5,054,664.50	48.86
2	河北健明印刷包装有限公司	420,000.00	4.06
3	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	1,480,410.00	14.31
4	苏州天平华昌医疗器械有限公司	348,000.00	3.36
5	济宁康利达医疗科技有限公司	101,145.00	0.98
合计		7,404,219.50	71.57

### (四) 重大业务合同及履行情况

报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同履行情况如下表所示：

#### 1、销售合同

公司报告期内与主要客户签订的销售合同，且金额在 9 万元以上的合同列示如下：

序号	客户名称	协议内容	签订时间	合同金额(元)	合同履行情况 (合同执行情况分为：1、正在履行；2、已履行完毕；3、尚未履行)
1	上海康通医疗器械商行(普通合伙)	聚乳酸防粘连凝胶	2013.01.05	540,000.00	已履行完毕
2	广东丰顺健安医药有限公司	聚乳酸防粘连凝胶	2013.01.06	345,600.00	已履行完毕

3	北京天利泽辉科贸有限公司	聚乳酸防粘连凝胶	2013.01.14	237,600.00	已履行完毕
4	成都榕华医药科技发展有限公司	聚乳酸防粘连凝胶	2013.01.04	21,6000.00	已履行完毕
5	北京喜杜加医疗器械有限公司	瑞术康	2013.01.04	9,6000.00	已履行完毕
6	广西洪山龙投资有限公司	聚乳酸防粘连凝胶	2014.01.06	864,000.00	已履行完毕
7	安徽利生药品有限公司	聚乳酸防粘连凝胶	2014.01.06	324,000.00	已履行完毕
8	上海万驰医疗器械销售中心	聚乳酸防粘连凝胶	2014.01.06	324,000.00	已履行完毕
9	南京富克思科技事业有限公司	聚乳酸防粘连凝胶	2014.01.04	216,000.00	已履行完毕
10	北京喜杜加医疗器械有限公司	瑞术康	2014.01.06	96,000.00	已履行完毕

## 2、采购合同

公司报告期内与主要供应商签订的采购合同，且金额在 2 万元以上的合同列示如下：

序号	供应商名称	协议内容	签订时间	合同金额 (元)	合同履行情况 (合同执行情况分为： 1、正在履行；2、已履行完毕；3、尚未履行)
1	济南聚福凯生物技术有限公司	聚乳酸防粘连凝胶	2013.01.08	框架合同	正在履行
2	河北健明印刷包装有限公司	包装	2013.01.10	392,101.10	已履行完毕
3	苏州天平华昌医疗	一次性硅胶吸引管	2013.01.10	377,000.00	已履行完毕
4	山东威高集团医用高分子	预灌封注射器组合件	2013.01.22	186,720.62	已履行完毕
5	济宁康利达医疗科技有限责任公司	塑性带	2013.10.21	9,515.00	已履行完毕
6	山东威高集团医用高分子	预灌封注射器组合件	2014.01.18	1,927,670.65	已履行完毕
7	苏州天平华昌医疗	一次性硅胶吸引管	2014.01.18	435,000.00	已履行完毕
8	河北健明印刷包装有限公司	包装	2014.01.12	404,129.07	已履行完毕

9	菏泽瑞康机械有限公司	敷料贴自动包装机模具	2014. 09. 01	180, 000. 00	正在履行
10	济宁康利达医疗科技有限责任公司	塑性带	2014. 09. 26	26, 238. 30	已履行完毕

### 3、技术研发合同

公司在报告期内与合作院校签订的或报告期内仍在履行的技术研发合同，且金额在 9 万元以上的合同列示如下：

序号	合作方名称	协议内容	签订时间	合同金额 (元)	合同履行情况 (合同执行情况分为： 1、正在履行；2、已履行完毕；3、尚未履行)
1	中国科学院成都有机化学有限公司	硫酸钙骨填充颗粒	2012. 07. 06- 2018. 07. 05	2, 000, 000. 00	正在履行
2	四川大学华西医院	可吸收新型硫酸钙材料	2014. 05. 16- 2015. 06. 30	90, 000. 00	正在履行

## 五、公司商业模式

公司所属行业为医疗仪器设备及器械制造业，主营业务为可降解生物材料、高分子可吸收医疗器械的研发、生产和销售，主要产品聚乳酸防粘连凝胶已广泛应用于临床，有良好的预防术后组织粘连效果。

公司历经多年的自主研发，获得六项国家专利，截止 2014 年公司医疗器械注册产品规模达到 55 个，其中通过欧盟 CE 认证的产品 19 个，通过美国 FDA 登记的产品 25 个。此外，公司与中国科学院成都有机化学所、四川大学华西医院等多家高校开展合作，在分子生物学、可降解材料、金属材料等领域不断进行探索，现已拥有多项技术储备，例如正在研发中的植入性硫酸钙骨类产品。

由于公司生产的无菌医疗器械产品的生产周期比较长，从生产到产品出厂，需要一个月以上的时间，为保证市场上产品的供应，公司必须准备与销售规模相适应的最小库存量。因此公司采用的是按照销售计划进行的存货式生产模式。

公司将产品销售给有经营资质的经销商，例如上海康通医疗器械商行（普通合伙）、上海万驰医疗器械销售中心，经销商再将产品销售给医疗终端。大

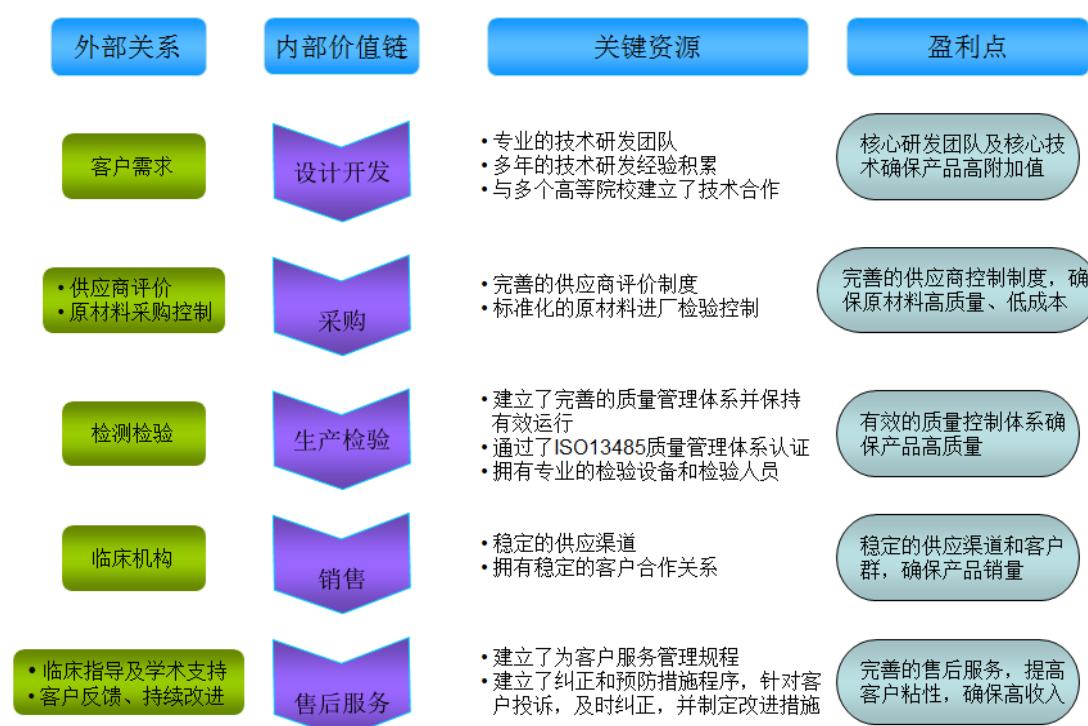
多医疗机构为了降低库存，转移其采购风险，并不直接向生产商采购，而是将其全部或部分采购业务交由经指定或默许的医疗器械经营公司来完成。因此，采用中间商销售模式，公司能够以较短的时间、较低的客户开发维护成本，拓展国内外市场。

公司商业模式主要通过以下几个生产经营环节加以实现：首先，是研发、设计以及生产医疗器械产品；第二，通过经营资质的中间商将产品供应给医疗机构和个人消费者；第三，定期为中间商提供临床应用指导及学术支持；第四，根据客户的反馈意见，持续提升产品的性能和质量，增加已有产品的规格，并研发扩大产品的储备。

通过查阅《Choice 金融数据库》得知，2011 至 2014 年假肢、人工器官及植（介）入器械业的毛利率位于 46% 到 50%，税前利润率位于 20% 至 28%，毛利率与税前利润率均高于整个医疗器械行业的平均水平。而基于公司现有的商业模式，2014 年度、2013 年度公司的毛利率分别达到 54.37%、49.81%，处于同类行业中等水平。

综上，公司的商业模式符合其所处行业特点及上下游产业链关系。公司凭借其在研发实力、产品品质及售后服务方面的优势，通过技术创新，丰富产品种类，保证了公司在医疗器械行业内的地位及稳定的盈利能力。

商业模式要点图如下：



## 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

### （一）行业概况

#### 1、行业基本情况及分类

公司主营业务是可降解生物材料、可吸收高分子医疗器械的研发、生产和销售。公司主要产品为用于手术后预防组织粘连的聚乳酸防粘连凝胶，对应最新版《国家医疗器械分类目录》，其管理类别为Ⅲ类医疗器械，即最高级别的医疗器械，指植入人体，用于支持、维持生命，对人体具有潜在危险，对其安全性、有效性必须严格控制的医疗器械。

因此，根据证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，植入性医疗器械行业归类于制造业（C）—专用设备制造业（C35）；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），归类于制造业（C）—专用设备制造业（C35）—医疗仪器设备及器械制造（C358）—假肢、人工器官及植（介）入器械制造（C3586）。

#### 2、行业监管体制

##### （1）行业主管部门及行业管理体制

我国医疗器械行业的主管部门是国家食品药品监督管理总局，医疗器械监管司隶属于国家食品药品监督管理总局，专门负责医疗器械方面的监管工作。

医疗器械行业是国家重点管理行业之一，其监管体制为：国家发展和改革委员会主要负责组织实施医疗器械行业产业政策，研究拟订行业发展规划，指导行业结构调整及实施行业管理；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的研究、生产、流通和使用进行行政监督和技术监督。

##### （2）行业协会

中国医疗器械行业协会和中国医学装备协会为行业自律组织。

中国医疗器械行业协会的主要职责有：开展有关医疗器械行业发展问题的调查研究；制定并监督执行行业政策；参与国家标准、行业标准、质量规范的制定、修改、宣传和推广；开展行业资质管理工作；接受政府部门委托，参与制定行业规划，对行业内重大技术改造、引进、投资与开发项目进行前期论证；协调国内

企业参与国际市场竞争；组织医疗器械行业相关的法规、质量、技术及职业培训；进行行业统计；参与国内外政府采购及医疗器械的招、投标工作等。

中国医学装备协会受卫生部委托，为各地卫生厅局的集中招标工作提供技术服务，同时承担医疗机构设备配置标准的制定工作。在卫生部指导下，编写医学设备管理师的职业技能标准，并协助做好医疗设备及技术人员资格和上岗的准入工作。

### （3）行业主要法律法规及政策

国家食药监局对医疗器械生产、经营企业实行严格的监督管理，并制定和颁布了一系列医疗器械生产监督的法律、法规，对医疗器械生产、经营企业实行严格的监督管理。我国颁布的有关医疗器械行业的主要法律、法规及标准如下所示：

#### ①行业主要法律法规

2014 年是中国医疗器械行业的“政策法规年”，完成了行业母法《医疗器械监督管理条例》的修订，同时还先后出台了 4 部部门规章，这些成为了全年影响行业发展的最为重要的文件。从行业监管上看，国家食品药品监督管理总局 2014 年对医疗器械行业的规范与监管提升了一个大的台阶，为行业未来数年甚至 10 年的未来发展奠定了良好的基础。

文件名	发文号	发文单位	主要内容
《医疗器械监督管理条例》	国务院令第 650 号	国务院	对医疗器械按照风险程度实行分类管理。加大医疗器械生产经营企业在产品质量方面的控制责。强化监管部门的日常监管职责，增设三个制度(医疗器械不良事件监测制度、已注册医疗器械再评价制度、医疗器械召回制度)；减少行政许可项目。
《医疗器械生产质量管理规范》	国家食药监总局 2014 年第 64 号公告	国家食药监总局	对医疗器械生产企业在医疗器械设计，开发，生产，销售和售后服务方面进行了规定。旨在保障医疗器械安全有效，规范医疗器械生产管理。
《医疗器械生产监督管理办法》	国家食药监总局令第 7 号	国家食药监总局	从生产许可与备案管理，监督管理，相关法律责任等处对从事医疗器械生产活动的企业进行了规范。
《医疗器械注册管理办法》	国家食药监总局令第 4 号	国家食药监总局	对医疗器械生产企业的注册管理，产品备案，法律责任进行了明确的管理，同时废止 2004 年 8 月 9 日国家食品药品监督局令第 16 号公布的《医疗器械注册管理办法》。
《医疗器械说	国家食药监	国家食药监	对医疗器械说明书和医疗器械标签进行了

明书和标签管 理规定》	总局令第6号	总局	规范，旨在保证医疗器械的使用安全。
----------------	--------	----	-------------------

## ②行业相关产业政策

2006年2月，国务院发布《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》，作为我国未来科学发展的核心指导思想。《纲要》提出将“先进医疗设备与生物医用材料”作为我国未来发展的重点领域及其优先主题，具体发展思路为：“研制重大新药和先进医疗设备。攻克新药、大型医疗器械、医用材料和释药系统创制关键技术，加快建立并完善国家医药创制技术平台，推进重大新药和医疗器械的自主创新。”

2008年4月，科技部、财政部、国家税务总局印发《高新技术企业认定管理办法》及其附件《国家重点支持的高新技术领域》，明确将“生物与新医药技术”中的“各类介入式治疗技术与设备”，以及“新材料技术”中的“介入治疗器具材料”列入《国家重点支持的高新技术领域》目录。

2010年10月，国务院发布了《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，其中“生物产业”强调“加快先进医疗设备、医用材料等生物医学工程产品的研发和产业化，促进规模化发展”。

2011年12月，科技部发布《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》，提出“重点发展临床诊疗必需、严重依赖进口的中高端医疗器械，加快发展围绕疾病早期发现与预警、精确/智能诊断、微/无创治疗以及与未来医学模式变革相适应的创新医疗器械产品”。

2013年2月，国家发改委发布《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》，明确将植介入生物医用材料等生物医学工程产业作为未来重点发展方向。

2013年9月，国务院发布了《关于促进健康服务业发展的若干意见》，明确提出“支持自主知识产权药品、医疗器械和其他相关健康产品的研发制造和应用，并继续通过相关科技、建设专项资金和产业基金，支持创新药物、医疗器械、新型生物医药材料研发和产业化。

## 3、行业概况及发展趋势

### （1）发展现状

#### ①行业整体呈现小而散的格局，市场集中度低

根据国家食品药品监督管理局发布的《2013年度食品药品监管统计年报》，

截止 2013 年底，我国共有医疗器械生产企业 15698 家，其中： I 类医疗器械生产企业 4218 家， II 类医疗器械生产企业 8804 家， III 类医疗器械生产企业 2676 家。此外，我国 80% 以上的医疗器械生产企业是年收入在一两千万以内的生产技术含量较低的中小企业。而生产电子监护设备、超声诊断设备、心电生理设备、 X 射线断层扫描设备、 CT 等拥有自主品牌的高技术含量产品且收入规模过五亿的企业并不多。

### ②高端医疗器械主要依靠进口

据中国医保商会统计， 2014 年上半年进出口贸易数据为例，出口医疗器械中，金额排在前 10 位的主要集中在按摩器具、医用导管、药棉、纱布、绷带、化纤制一次性或医用无纺布物服装、钢铁制卫生器具、注射器等一次性耗材和中低端诊断治疗器械上，对比来看，进口医疗器械中，金额排在前 10 位的主要集中使用光学射线仪器、彩超、 X 射线断层检查仪、成套的核磁共振成像装置、内窥镜等高端诊疗设备。

### ③医疗器械电子商务发展迅猛

在 2014 年我国医疗器械约为 2556 的市场销售规模中，医院市场约为 1944 亿元，占 76.09% ；零售市场约为 612 亿元，占 23.91% 。在零售市场中，传统零售业销售额约为 454 亿元，占 74.18% ；电商渠道销售约为 158 亿元，占 25.82% 。 2014 年互联网药品经营牌照的数量比过去翻了一番还多，传统零售门店的销售额在 2014 年几乎没有增长，整个家用医疗器械零售市场的增量几乎全部被电商占据。

## （2）发展趋势

### ①高端医疗器械国产化进程将不断加快

国家近年来鼓励国产医疗器械加快创新、推动高端医疗器械国产化进程的政策频出，主要包括： 2008 年 4 月，科技部、财政部、国家税务总局印发《高新技术企业认定管理办法》及其附件《国家重点支持的高新技术领域》，明确将“生物与新医药技术”中的“各类介入式治疗技术与设备”，以及“新材料技术”中的“介入治疗器具材料”列入《国家重点支持的高新技术领域》目录； 2013 年 2 月，国家发改委发布《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》，明确将植/介入生物医用材料等生物医学工程产业作为未来重点发展方向； 2013 年 10 月，国务院发布《关于促进健康服务业发展的若干意见》，意见明确支持创新药物、医疗器械、新型生物医药材料研发和产业化； 2014 年修订后的《医疗器械注册管理办法》新增规定，对创新医疗器械实行特别审批； 2014 年习近平考察上海联影医

疗，要求有关方面做好政策引导、组织协调、行业管理等工作，加快现代医疗设备国产化步伐。

### ②人口老龄化将使植入性医疗器材仍有较大空间

骨科和心外科是植入医疗器械行业两个最大的细分市场。我国的人口老龄化程度不断加深，老龄化人口的绝对数量和相对占比的提升为骨科和心外科植入医疗器械市场提供了丰厚的成长土壤。从疾病谱来看，循环系统疾病和肌肉、骨骼方面的疾病是我国主要的慢性疾病。同时中国城镇和农村的人均可支配收入明显上升，为骨科植入器械和心外科植入器械提供了广阔的市场空间。

### ③智能移动医疗与可穿戴设备成为趋势

目前，发达国家在远程照顾、远程医疗、远程看护、远程病人监测、远程健康、智慧家庭等医疗器械已经比较成熟，有些已经被很多医院广泛采用。伴随着智能硬件朝代的来临，家用医疗器械的智能也必将成为未来市场争夺的热点。可穿戴设备首先在医疗健康领域发力乃是顺势而为，心脏起搏器就是最早的可穿戴设备。可穿戴设备对健康数据的收集，被认为是互联网对传统医疗行业的一大颠覆。在国内，基于可穿戴设备的信息采集、传输和分析体系，更被视为未来家庭医生制度的技术基础。

## 4、影响行业发展的有利因素和不利因素

影响行业发展的有利因素主要有以下几方面：

### （1）国家政策对产业大力支持

国家中长期发展规划均将医疗器械产业作为重点发展的领域，其中 2006 年《国家中长期科学和技术发展规划纲要》首次写入医疗器械产业发展的内容；国家发改委制定的《医药行业十一五发展指导意见》提出要“分阶段有步骤地发展医疗器械产品及其关键部件”；2013 年 10 月通过的《国务院关于促进健康服务业发展的若干意见》中指出，支持医疗器械产业研发制造和应用，并继续通过相关科技、建设专项资金和产业基金，支持医疗器械行业的生产发展。国家在医疗器械科研开发上的政策扶持及巨额投入，大幅提高了我国医疗器械行业的综合开发能力，加快了医疗器械技术进步的步伐，并缩短了新产品研发周期，使我国近年来涌现出一批具有部分或完全自主知识产权的医疗器械产品。

### （2）市场需求持续增加

卫生部在《健康中国 2020 战略研究报告》中指出：国家整体对卫生领域的投入将较大增长，到 2020 年国内卫生总费用占 GDP 比重将提高到 6.5% 至 7%。卫生费用的持续增加将促进医疗器械产业的整体发展。2001 年至 2020 年是中国人口快速老龄化阶段，随着人们生活水平逐步提高，健康意识的觉醒，居民更加关注疾病诊断的准确性、手术的风险性和术后恢复能力。这将促使国内医疗机构改善医疗条件。

### （3）行业竞争格局变化

国务院印发的《卫生事业发展“十二五”规划》明确了大力发展健康产业，鼓励和支持产学研结合和建立产业技术联盟，提高我国医疗产业的国际竞争能力的战略目标。我国医疗器械行业的优秀企业经过多年科研、人才和制造工艺的积累，已逐步缩小与外资企业在产品功能和质量上的差距，通过发挥价格和渠道优势，逐渐实现了高端产品的进口替代。此外，随着未来国内优质企业通过技术外延或整合并购拓宽自身业务范围和产品线布局，抗风险能力将进一步增强，内资企业在高端医疗器械产品市场的份额仍将不断提高。

影响行业发展的不利因素包括如下几个方面：

#### （1）国内企业整体技术水平较国外落后

医疗器械产业作为全球高新技术产业竞争的焦点领域，其竞争正在向技术、人才、管理、服务、资本、标准等多维度、全方位拓展。与发达国家相比，我国医疗器械行业起步较晚，机械、精密制造、材料、电子等工业基础对医疗器械行业的支撑能力有限，我国企业尚不能打通医疗器械行业的全产业链，基础产品综合性能和可靠性存在一定差距，部分核心关键技术尚未掌握，主要产品的原材料和生产设备都需要进口，制约了行业利润率的提高，影响了行业的发展。

#### （2）人才缺乏

我国医疗器械自主研发的历史并不长，目前仍处于初级发展阶段，规模较小，仅有少量领先企业、大专院校和科研机构进行相关研究，技术开发能力较为欠缺。由于缺少专业人才，技术的推动主要依靠引进吸收，部分实力较强的企业则会同医学院校及科研机构进行技术开发合作。但由于专业人才数量少，医疗器械行业自主开发能力远低于发达国家水平。

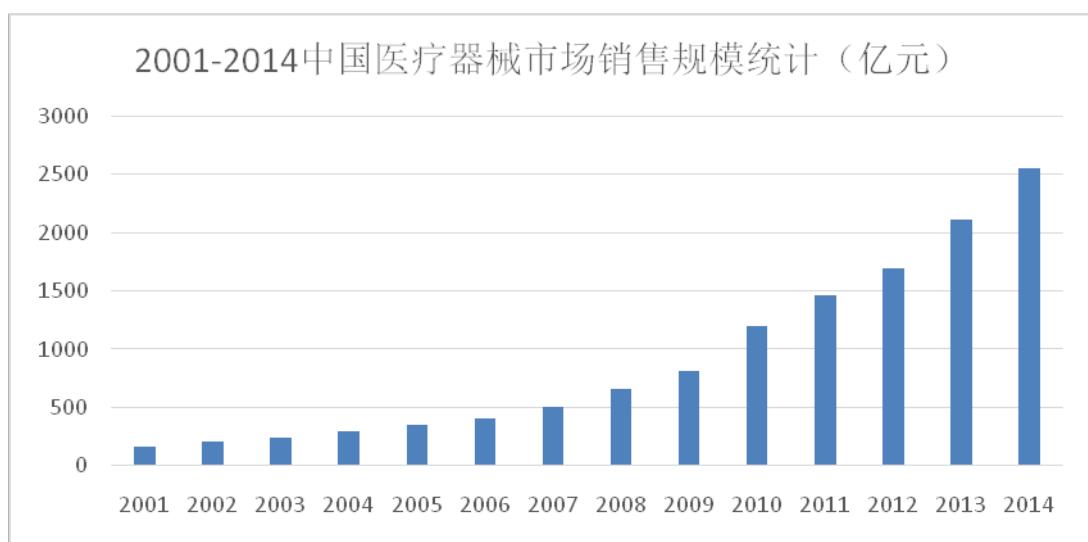
#### （3）国外非关税壁垒的限制

医疗器械是特殊商品，各国政府对此类产品的市场准入都有非常严格的规定和管理，如美国的 FDA 认证、欧盟的 CE 认证和日本的 SG 认证等。我国在医疗

器械生产过程管理和质量保证体系方面与发达国家仍有一定的差距,通过国际认证的厂家和产品较少。

## (二) 市场规模

中国医疗器械市场销售规模由 2001 年的 179 亿元增长到 2013 年的 2120 亿元,剔除物价因素影响,13 年间增长了 11.84 倍。据中国医药物资协会医疗器械分会抽样调查统计,2014 全年全国医疗器械销售规模约 2556 亿元,比上年度的 2120 亿元增长了 436 亿元,增长率为 20.06%。2001-2014 中国医疗器械市场销售规模统计见下图:

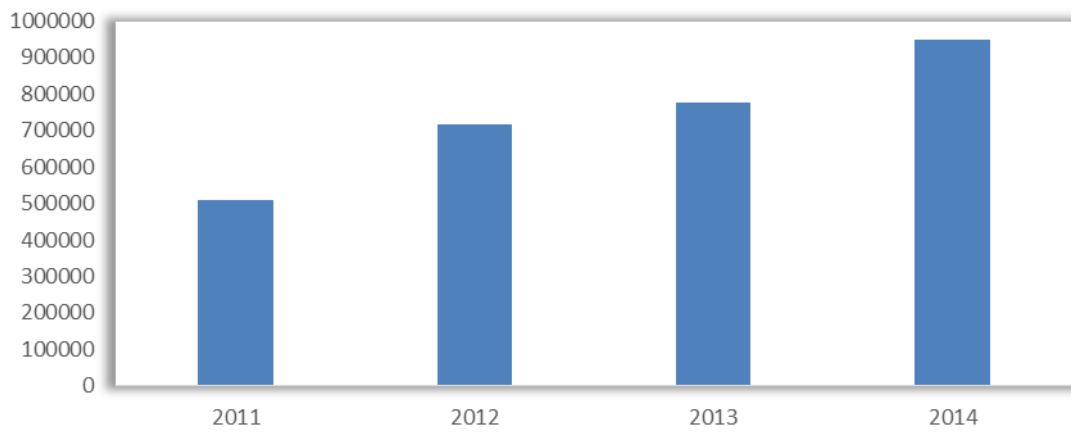


数据来源:《2014 中国医疗器械行业发展蓝皮书》

从细分行业看,2014 年的中国植入医疗器械市场销售规模为 94.80 亿元,在国内医疗器械行业中占比为 3.71%。从趋势上来看,国内植入医疗器械 2014 年销售规模比 2013 年度的 77.66 亿元增长了 17.14 亿元,增长率为 22.07%,高于整体医疗器械行业的增长率,在国内整体医疗器械行业的比重将逐渐提升。由此国内植入医疗器械行业仍然有较大的市场空间。

2011-2014 中国假肢、人工器官及植(介)入器械行业销售规模统计见下图:

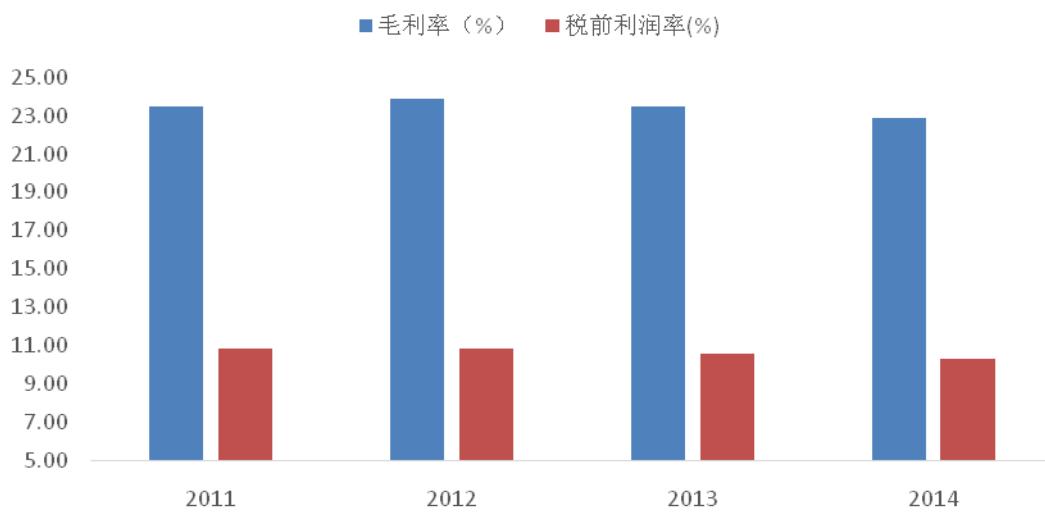
### 2011-2014年假肢、人工器官及植（介）入器械行业 产品销售规模（万元）



数据来源：wind 数据库

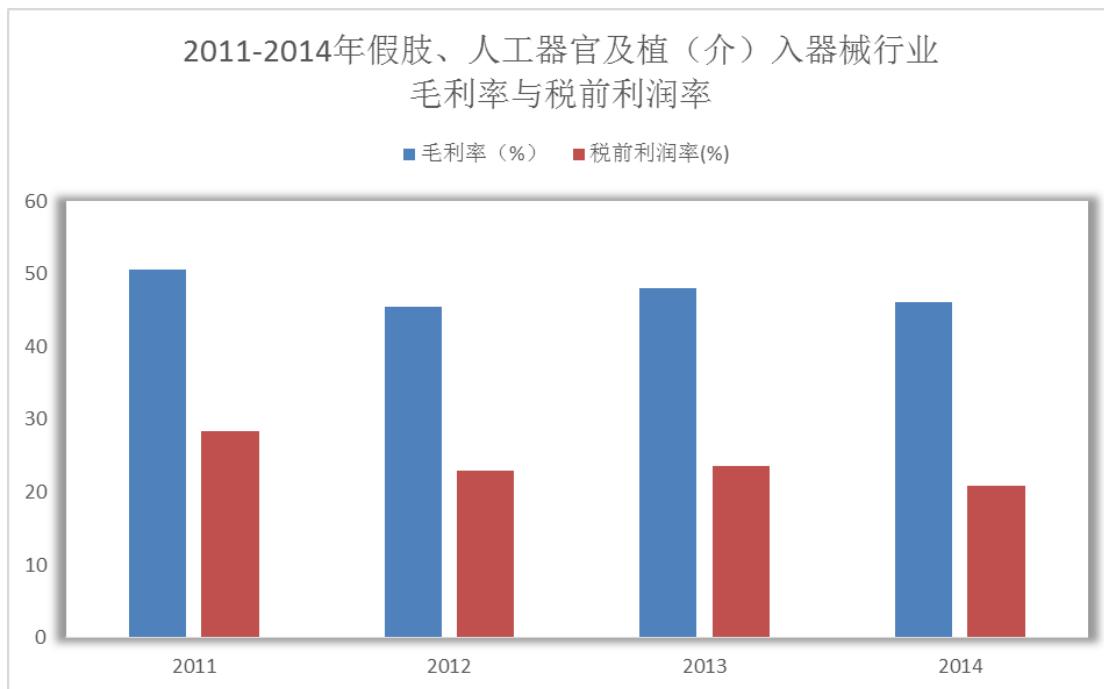
2011 至 2014 年医疗器械行业的毛利率基本稳定保持在 22% 到 23%，2014 为 22.90%，相比 2013 年 23.47% 略有轻微下滑，而税前利润率基本保持在 10% 到 11%，2014 年为 10.27%，相比 2013 年的 10.55% 有轻微下滑。

### 2011-2014年医疗器械行业毛利率与税前利润率



数据来源：Choice 金融数据库

而细分子行业假肢、人工器官及植（介）入器械业的毛利率位于 46% 到 50%，税前利润率位于 20% 至 28%，毛利率与税前利润率均高于整个医疗器械行业的平均水平。



数据来源：Wind 数据库

### （三）风险特征

#### 1、市场竞争风险

由于近年来国内用工成本在不断提高、企业面临新版 GMP 实施等原因，医疗器械企业运营成本不断上升，企业的销售模式、产品种类也在加速变化，但医疗器械生产型企业的数量却比较稳定，因此未来的市场竞争环境将更为激烈。如果有研发实力雄厚的企业进入公司所在的细分领域，可能导致公司产品的市场份额的下降。

#### 2、产品研发风险

由于医疗器械产品的开发、注册、临床试验等均需要大量的资金投入，尤其是申请III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，周期较长，所以存在产品研发终止、失败的可能性。

#### 3、人才流失风险

由于我国医疗器械行业起步较晚，高校、科研院的基础研究与企业的应用技术开发和产业化需求之间的关联度较低，因此，当前国内医疗器械行业，从产品研发到注册申报的各个环节，符合条件的高端人才均比较缺乏。而植入性医疗器

械更是一个交叉学科，涵盖了化学、物理、金属材料学、生物化学、生理学和解剖学等十余个学科的行业，因此掌握公司核心技术的人才流失，将使公司核心竞争力受到很大程度上的冲击。

#### （四）公司在行业中的竞争地位

##### 1、竞争格局

从地域分布来看，我国医疗器械行业集中在东、南部沿海地区，市场占有率居前六位的省份占全国市场 80%的份额。以上海、江苏为代表的长江三角地区和以北京为代表的渤海湾地区主要是招商引资形成优势产业集群。长江三角地区以一次性注射和输液器等产品在全国占绝对优势；北京地区以 GE 公司为代表的 CT 机占绝对优势；深圳的医疗器械产业从无到有，在短短的 10 余年内，已发展成为我国高端医疗器械产业重要的制造加工基地。

从进出口情况看，国内中高端医疗器械主要依靠进口，进口公司主要是国际知名公司。根据中国医药物资协会《2014 年中国医疗器械行业发展状况蓝皮书》，我国约 80% 的 CT 市场、90% 的超声波仪器市场、85% 的检验仪器市场、90% 的磁共振设备、90% 的心电图机市场、80% 的中高档监视仪市场、90% 的高档生理记录仪市场以及 60% 的睡眠图仪市场均被外国品牌所占据。

随着国家对医疗产业的投入以及医疗市场的巨大潜在需求，医疗行业从分散趋向集中，在医疗器械的新应用、新技术和技术储备领域竞争逐步加剧。

##### 2、公司竞争地位

我国手术防粘连产品大致分为医用聚乳酸防粘连凝胶、医用透明质酸钠凝胶、和医用几丁糖，由于掌握这些医用生物材料的生产企业较少，在市场上会出现品种集中、材料集中、销售各据一方的现象，具体看来，由于临床多年的使用习惯，几丁糖和透明质酸钠占据 50% 以上的市场份额，但竞争对手产品可复制性强，从市场保护、渠道利益、产品构成等方面竞争劣势逐渐明晰。

公司聚乳酸防粘连凝胶产品具有一定的技术壁垒，其“双物态”、遇水（体液）成膜独特特性全国独家，技术实现是竞争对手无法逾越的。经过近几年的市场竞争，聚乳酸防粘连凝胶凭借其独特的成膜机理、方便的涂布使用方法和临床确切的使用效果，已然占据了 10%-15% 的市场份额，且成逐年增长的趋势。公司主营产品属于资金和技术较为密集的高端医用产品，目前市场上的主要竞争对手简要情况如下：

竞争对手	简要情况
上海其胜生物制剂有限公司	主要研制可降解生物材料及其衍生物。即透明质酸及其衍生物、几丁糖及其衍生物、胶原蛋白和止血材料等；主要产品为透明质酸钠凝胶、壳聚糖。透明质酸钠在临床应用多年，但其存在降解速度快的特点，其降解速度大于组织瘢痕愈合速度，防粘连效果不甚理想。
山东赛克赛斯药业科技有限公司	主要从事新特药品、生物医学材料及介入治疗系列产品研发、生产、销售；主要产品为防粘连壳聚糖。
成都迪康中科生物医学材料有限公司	生物医学材料及新型医疗器械、药物控制释放等的研究开发以及产业化；主要产品是聚乳酸防粘连膜，产品供应形式为固态膜，临床应用需要根据防粘连部位的大小进行裁剪、缝合，使用中存在膜容易移位、使用不方便的情况。

### 3、公司的竞争优势与竞争劣势

#### （1）竞争优势

##### ①技术优势

公司经过多年的自主创新及产学研合作，获得六项国家专利，突破了生物可降解材料应用中的技术瓶颈，设立了技术研发中心和产业化平台。其中主要产品聚乳酸防粘连凝胶是公司自主研发的以“原位沉淀”为理论基础，通过独特的分子控布技术，制造出的一种具有“双物态”、遇水（体液）成膜的独特特性的新型手术防粘连产品。此外，公司与中国科学院成都有机化学所、四川大学华西医院等多家高校开展合作，在分子生物学、可降解材料、金属材料等领域不断进行探索，现已拥有多项技术储备，例如正在研发中的植入性硫酸钙骨类产品。

##### ②产品质量优势

公司重视质量标准的创新工作，对主要产品制定了高于国家标准的公司内控标准，公司主要产品聚乳酸防粘连凝胶的质量控制水平已达到了国内先进水平。近几年来，各级药监部门对公司产品质量进行抽查的检验结果全部合格，同时经过大样本量信息采集，产品质量获得了市场的充分肯定。

### ③产品结构优势

聚乳酸防粘连凝胶为公司的支柱产品，为了增强公司的抗风险能力，现已逐步形成生物材料类、高分子材料类、金属材料类、医用仪器设备类、液体制剂类等发展方向的医疗器械产品研发和生产体系。截止到 2014 年，公司医疗器械注册产品规模达到 55 个，其中通过欧盟 CE 认证的产品 19 个，在美国 FDA 注册的产品 25 个。

### ④品牌优势

公司注重企业品牌、企业文化的建设，经过多年的经营，公司业务已深入至全国 30 个省市地区，与各区域经销商建立了稳定的合作关系，产品覆盖近千家医院。公司主要产品聚乳酸防粘连凝胶（又名“瑞术康”），在术后防组织粘连的同类产品中，已取得了较大的市场领先优势，建立了良好的品牌形象。

## （2）竞争优势

### ①国际市场开拓初期

医疗器械产业作为全球高新技术产业竞争的焦点领域，其竞争正在向技术、人才、管理、服务、资本、标准等多维度、全方位拓展。与发达国家相比，我国医疗器械行业起步较晚，而公司尚属国际市场扩展的初期阶段，国际贸易经验不足，参与国际市场竞争的能力较弱，在开拓市场时将面临较大的压力。

### ②资金实力

资本实力的缺乏和融资渠道的单一在一定程度上制约了公司发展。公司尚未进入资本市场，融资机会和能力受到了限制，在技术研发和营销网络建设方面资金较为紧张，营销网络的扩张建设速度远小于新产品上市速度，造成新产品上市推广力度不够，延长了市场开发周期。

## 4、公司的发展战略与目标

公司以“科技服务人类健康”为宗旨，以“坚持科技进创新，严格过程管理，确保产品安全有效”为质量方针，秉承“瑞及苍生；千金一诺”的经营理念，以坚实的科技基础立足于生物医学材料发展平台，打造并形成以可吸收系列、骨修复系列、医用敷料系列、医用高分子系列、骨科固定系列为新五大发展方向的医疗器械产品研发和生产体系，并在分子生物学、医用可降解材料、医用金属材料等领域不断进行研究探索，旨在以不断创新的技术向社会提供更加优秀的产品，全力建设新型创新型企业。

公司将进一步完善公司治理机制，建立符合公司未来发展目标和产业要求的经营管理体系，从机制上保障公司管理体制的持续自我进化和人才的培养引进，加强医疗产品的研发投入和市场拓展力度，力争成为核心竞争力突出、品牌和技术领先、具备较强盈利能力和抗风险能力的一流企业，为客户提供优质产品，为股东创造价值，为员工提供发展空间。公司将通过丰富产品线和市场渠道相结合的方式，使营业收入在未来两年实现飞跃性增长。力争到 2015 年，公司主营收入达到 8200 万，2016 年冲至一个亿。

单位：万元

年份	聚乳酸防粘 连凝胶	医用冷敷器	医用静脉 穿刺观察 灯	医用敷料	医用高分子 绷带/夹板	一次性使 用颅脑外 引流器	其它产品	总计
2015	5200	640	330	1280	100	50	600	8200
2016	6000	720	370	1400	140	60	1500	10190

## 第三节 公司治理

### 一、最近二年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）股东大会、董事会、监事会的建立健全

##### 1、股东大会

2015年3月13日，公司设立了股东大会作为公司的权力机构，由全体股东组成，按照《公司法》及《公司章程》的规定行使职权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会，年度股东大会每年召开一次，应当于上一会计年度结束后的六个月内举行。

##### 2、董事会

2015年3月13日，经公司股东大会选举产生董事，组成董事会。董事会由5名董事组成，设董事长1名。董事会按照《公司法》和《公司章程》的规定行使职权，向股东大会负责并报告工作。

##### 3、监事会

2015年3月13日，公司设立监事会，监事会由3名监事组成，其中2名监事由股东大会选举产生，1名职工代表监事由职工代表大会选举产生，监事会设主席1名。公司监事会按照《公司法》和《公司章程》的规定行使职权，负责监督检查公司的经营管理、财务状况等，对董事、高级管理人员执行公司职务进行监督。

#### （二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

##### 1、有限公司治理机制的建立情况

有限公司阶段（2003年9月—2015年3月），公司依据《公司法》制定了《石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司章程》，并据此初步建立起了公司治理结构，建立了董事会并设一名监事。在此阶段，公司股东会和董事会运行情况良好，相对比较规范，会议内容均进行了有效的执行。但仍存在三会会议届次不清，未按章程执行会议通知程序等不规范之处。

## 2、股份公司治理机制的建立情况

2015年3月股份公司成立后，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了股东大会、董事会和监事会，建立了三会治理结构。公司为了完善治理结构，进一步建立健全了基本治理制度，根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了进一步细化规定。

股份公司成立后，公司共召开2次股东大会、2次董事会及1次监事会。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议记录、决议齐备。公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务；在公司召开的监事会会议中，职工监事均按照要求出席了会议并行使了表决权利。

## 二、董事会关于公司治理机制的说明

### 1.现行治理机制对股东的保护情况

现行公司治理机制是依据《公司法》、《非上市公司公众公司监管办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，并参照上市公司治理的要求建立起来的，现行公司治理机制以保护股东尤其是中小股东的权利为根本出发点。《公司章程》第二十九条明确规定了股东享有的权利，第三十二条规定当股东权利受到侵害时，股东可以通过民事诉讼的手段保护其权利，现行公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护。另外，在中小股东权利保护方面，公司章程特做出如下规定：

#### （1）股东知情权保护

第二十九条股东权利第（五）项规定：查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告。

#### （2）参与权保护

股东的参与决策权，主要体现在股东参加股东会或股东大会，行使表决权，或者通过选举、委派董事、监事或高管人员的方式，行使权利。

第五十一条规定：公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或合并持有公司百分之三以上股份的股东，有权向公司提出提案。

单独或合计持有公司百分之三以上股份的股东，可以在股东大会召开十日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后二日内发出股东大会补充通知，通知临时提案的内容及提出临时提案的股东姓名或名称和持股比例。

除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。

股东大会通知中未列明或者不符合本章第五十条规定的提案，股东大会不得进行表决或作出决议。

召集人将在年度股东大会召开二十日前以通知方式通知各股东，临时股东大会将于会议召开十五日前通知的方式通知各股东。

第一百一十一条 有下列情形之一的，董事会应在十个工作日内召集临时董事会会议：

- (一) 董事长认为必要时；
- (二) 代表十分之一以上表决权股东提议时；
- (三) 三分之一以上董事联名提议时；
- (四) 监事会提议时；
- (3) 质询权保护

第二十九条股东权利第（三）项规定：对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询。

第六十七条规定：董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释说明。

- (4) 表决权保护

第七十五条规定：股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。

公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

董事会和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。

## 2、投资者关系管理

《公司章程》第九章规定了投资者关系管理的安排内容及方式，此外，公司董事会通过《投资者关系管理办法》对规则进行细化，对投资者管理的工作对象、内容、方式、组织及实施等内容做出了具体规定。

### **3、纠纷解决机制**

《公司章程》第一百九十五条规定：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决，协商不成的，应当提交公司住所地法院通过诉讼方式解决。

### **4、公司内部管理制度建设情况**

针对原有限公司阶段内部管理制度建立不完善的情况，公司对原有的内部管理制度进行了重新梳理。随着公司业务的发展和公司规模的扩大，公司需要按照监管部门的要求和经营发展的实际需要，持续推进、不断深化内部控制工作，以保证企业发展规划和经营目标的实现，保证企业健康发展。

### **5、发现问题及解决方法**

经认真自查，公司的治理机制在以下几个方面存在不足：

#### **（1）公司内部控制制度需要不断完善**

公司虽然已经建立了比较健全的内部控制管理制度，但随着国内证券市场和自身所在行业的不断发展，在新的政策和外部环境下，公司的内控体系需进一步补充和完善，否则将无法适应瞬息万变的市场环境和管理要求。

**（2）公司董事、监事和高级管理人员需进一步加强对法律、法规及相关政策的学习和培训。**

随着证监会和全国中小企业股份转让系统公司不断完善和出台管理法规、制度，对董事、监事和高级管理人员学习各项法律、法规和政策等提出了更高的要求。公司须进一步加强对董事、监事和高级管理人员的法律、法规及证券常识等方面的学习，提高其勤勉尽责、规范运作的意识。

#### **（3）公司投资者关系管理工作需要进一步加强**

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，纳入非上市公众公司监管后，对投资者关系管理的要求将大为提高，公司须在已制定政策的基础上将投资者关系管理的措施认真执行，达到公众公司的要求。

针对上述不足之处，公司董事会对公司现有治理机制的改进措施如下：

(1) 进一步加强有关公司证券等法律法规的学习，确保按照非上市公众公司的要求规范运作。

(2) 进一步加强公司风险管理，完善内部控制。

(3) 加强投资者关系管理，完善充实公司网站内容，及时依法在公司网站公布有关信息，保障投资者知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## **6、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果**

公司董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，有效地识别和控制经营中的重大风险，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

## **三、公司及控股股东、实际控制人最近二年违法违规及受处罚情况**

公司最近两年内不存在违法违规及受处罚的情况，公司已经取得工商部门、税务部门和社保等部门出具的无违法违规情况证明。

公司控股股东、实际控制人石春霞最近二年内不存在违法违规行为，未受到工商、税务、环保等国家机构的处罚。

## **四、独立运营情况**

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已完全分开。

### **(一) 业务独立**

公司主营业务为可降解生物材料、高分子可吸收医疗器械的研发、生产和销售。公司拥有独立完整的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及控制的其他企业进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的关联方交易。公司控股股东以及实际控制人均

书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和实际控制人。

## （二）资产独立

公司拥有的资产产权明晰，均由公司实际控制和使用。截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在违规占用公司的资金和其他资产的情况，公司资产独立。

## （三）人员独立

公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退，聘任及辞退的程序符合法律、行政法规及公司章程的规定。股份公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业中兼职。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规与员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，公司劳动关系、工资报酬、社会保险独立管理，公司人员独立。

## （四）公司财务独立

公司设立独立的财务部门，配备专职的财务工作人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立独立的财务核算体系，能够依法独立作出财务决策；公司开设独立基本存款账户，独立运营资金，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况，公司财务独立。

## （五）公司机构独立

公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，聘请总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，组成完整的独立于控股股东及关联方的法人治理结构，并有效运作。公司下设生产、销售、研发等职能部门。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况，公司机构独立。

## 五、同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

公司控股股东、实际控制人石春霞无对外投资或受其直接或间接控制的其他企业，不存在与瑞诺医疗同业竞争的情况。

### （二）控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺

2015年3月13日，公司实际控制人石春霞出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为；以后也不会直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的经济损失。

## 六、公司近二年关联方资金占用和对关联方的担保情况

### （一）公司近两年资金占用、对外担保情况

报告期内，控股股东、实际控制人及其控制的企业向公司借款的具体情况详见本公开转让说明书第四节之“（二）、关联方交易事项”之“1、经常性关联交易（2）关联方资金拆借”部分。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

2015年3月31日，公司实际控制人及全体股东出具《避免资金占用承诺函》，承诺“截至本承诺函出具之日，本公司（人）及本公司（人）控制的企业、公司及其他经济组织不存在占用河北瑞诺医疗器械股份有限公司资金的情况；本公司（人）及本公司（人）控制的企业、公司及其他经济组织自承诺函出具之日起将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用河北瑞诺医疗器械股份有限公司之资金，且将严格遵守全国股份转让系统公司关于挂牌公司法人治理的有关规定，避免与河北瑞诺医疗器械股份有限公司发生除正常业务外的一切资金往来”。

2015年3月31日，股份公司出具了《关于关联方资金往来的承诺》，承

诺“不再向实际控制人、控股股东、关联方借款、代偿债务、代垫款项或者其他不规范的资金拆借，将不再向公司股东、公司董事、监事、高级管理人员或其他人员进行非正常经营性借款”。

## （二）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况

1、报告期内，公司不存在对外担保、重大投资、委托理财情况。

2、报告期内关联方交易情况如下表所示：

单位：元

日期	关联方姓名	金额	性质
2014 年	石春玲	50,000.00	备用金

石春玲系公司物资部经理，并且是公司董事长、总经理石春霞的妹妹。该笔备用金已于 2015 年 1 月 26 日还清。

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

公司制定并通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策管理办法》、《对外投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》等内部管理制度，对关联交易、对外投资、对外担保、资金占用等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对股东及关联方的行为进行合理的限制，确保公司的资金、资产以及其他资源不被股东及其关联方占用或转移，促进公司健康稳定发展。

2015 年 3 月 31 日，公司股东出具了《关于不存在资产占用的承诺函》，承诺遵守公司《章程》有关股东及其他关联方的约束性条款，不利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。

## 七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况

董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况如下：

姓名	职务	直接持股额(股)	占股本总额比例(%)
石春霞	董事长、总经理	4,845,000.00	48.450
王根造	董事	2,327,500.00	23.275
王一兵	董事	2,327,500.00	23.275
陈继明	董事	500,000.00	5.000
张轲	董事、董事会秘书	0.00	0.00
刘庆林	监事会主席	0.00	0.00
田金如	监事	0.00	0.00
张自夯	职工监事	0.00	0.00
张汉盈	副总经理	0.00	0.00
杨佑森	副总经理	0.00	0.00
王敏	财务总监	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

注：公司股东均为自然人股东，不存在董事、监事、高级管理人员及其直系亲属间接持有公司股份的情况。

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

## （二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

## （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形

公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

- 1、就不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。
- 2、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明。
- 3、就管理层诚信状况发表的书面声明。

4、就公司最近二年重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明。

5、避免同业竞争承诺函。

6、不存在违反竞业禁止承诺函。

7、根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。

#### （四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情形

公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

姓名	职务	兼职单位	兼职单位与公司关联关系	兼任职务
石春霞	董事长、总经理	无	--	--
王根造	董事	北京恒德馨生物科技中心	同一股东控制的其他企业	执行董事
王一兵	董事	方圆凯丰投资有限公司	同一股东控制的其他企业	执行董事
		河北金伦医药有限公司	同一股东控制的其他企业	董事
陈继明	董事	河北金伦医药有限公司	无关联关系	副总经理
张轲	董事、董事会秘书	无	--	--
刘庆林	监事会主席	无	--	--
田金如	监事	无	--	--
张自夯	职工监事	无	--	--
张汉盈	副总经理	无	--	--
杨佑森	副总经理	无	--	--
王敏	财务总监	无	--	--

公司监事、高级管理人员均为公司在册员工，与公司签订劳动合同，在公司领取薪酬。公司监事、高级管理人员均不存在在控股股东、实际控制人控制下的其他企业担任除董事、监事以外其他职务的情形。

**(五) 董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形**

公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情形。

**(六) 董事、监事、高级管理人员是否存在最近二年受处罚的情形**

公司董事、监事、高级管理人员最近二年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

**(七) 董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形**

公司董事、监事及高级管理人员不存在其它对公司持续经营有不利影响的情形。

## **八、董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况**

**(一) 董事变动情况**

变更前	变更后	变更时间	变更原因
石春霞（董事长） 王根造（董事） 王一兵（董事）	石春霞（董事长） 王根造（董事） 王一兵（董事） 陈继明(董事) 张轲（董事）	2015.3.13	公司整体变更为股份公司，董事会成员由股东会选举产生

**(二) 监事变动情况**

变更前	变更后	变更时间	变更原因
胡红英（监事）	刘庆林（监事会主席） 田金如（监事） 张自夯（职工监事）	2015.3.13	有限公司阶段只设 1 名监事；公司整体变更为股份公司后，设立监事会

**(三) 高级管理人员变动情况**

变更前	变更后	变更时间	变更原因
-----	-----	------	------

变更前	变更后	变更时间	变更原因
石春霞(总经理)	石春霞(总经理) 张汉盈 (副总经理) 杨佑森 (副总经理) 王敏(财务总监) 张轲(董事会秘书)	2015.3.13	公司整体变更为 股份公司，高级管 理人员调整

## 第四节 公司财务

### 一、最近二年财务报表和审计意见

#### (一) 最近二年经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

资产负债表

单位: 元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产:		
货币资金	5,089,755.68	6,457,589.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	-	2,181,627.00
预付款项	3,845,064.55	1,976,600.46
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	356,450.74	90,128.04
存货	3,152,430.29	1,824,064.50
划分为持有待售的资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	-
流动资产合计	12,443,701.26	12,530,009.35
非流动资产:		
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	5,688,500.59	5,792,303.90
在建工程	9,641,699.02	5,811,512.62
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	1,486,554.78	1,518,239.78
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	665,790.53	718,584.01
递延所得税资产	-	30,600.75
其他非流动资产	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>17,482,544.92</b>	<b>13,871,241.06</b>
<b>资产总计</b>	<b>29,926,246.18</b>	<b>26,401,250.41</b>

接上表

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
<b>流动负债:</b>		
短期借款	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	1,799,391.97	3,245,180.28
预收款项	127,440.12	351,048.12
应付职工薪酬	-	-
应交税费	1,578,954.47	474,241.95
应付利息	-	
应付股利	-	
其他应付款	38,510.30	81,303.18
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
<b>其他流动负债</b>		
<b>流动负债合计</b>	<b>3,544,296.86</b>	<b>4,151,773.53</b>
<b>非流动负债:</b>		
长期借款		
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	10,610,000.00	10,410,000.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>10,610,000.00</b>	<b>10,410,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>14,154,296.86</b>	<b>14,561,773.53</b>
所有者权益:		
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积		
减: 库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	577,194.93	183,947.69
未分配利润	5,194,754.39	1,655,529.19
<b>所有者权益合计</b>	<b>15,771,949.32</b>	<b>11,839,476.88</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>29,926,246.18</b>	<b>26,401,250.41</b>

利润表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>29,235,314.41</b>	<b>26,036,155.94</b>
减：营业成本	13,339,385.09	13,066,792.01
营业税金及附加	145,858.58	168,001.70
销售费用	3,652,030.42	4,549,977.52
管理费用	6,985,516.13	6,784,424.10
财务费用	-4,814.40	-11,851.54
资产减值损失	-122,403.00	82,590.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>5,239,741.59</b>	<b>1,396,221.70</b>
加：营业外收入	3,660.00	-
其中：非流动资产处置利得	-	-
减：营业外支出	78.75	39,433.78
其中：非流动资产处置损失	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>5,243,322.84</b>	<b>1,356,787.92</b>
减：所得税费用	1,310,850.40	349,383.44
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>3,932,472.44</b>	<b>1,007,404.48</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1.重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
3.其他	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-
6.其他	-	-

<b>六、综合收益总额</b>	<b>3,932,472.44</b>	<b>1,007,404.48</b>
<b>七、每股收益</b>	-	-
(一) 基本每股收益(元/股)	0.3932	0.1007
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.3932	0.1007

现金流量表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	32,534,285.33	26,164,892.87
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	19,020.81	17,346.03
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>32,553,306.14</b>	<b>26,182,238.90</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	16,023,257.86	8,309,099.25
支付给职工以及为职工支付的现金	5,478,428.75	4,090,878.63
支付的各项税费	1,570,545.38	1,514,782.69
支付其他与经营活动有关的现金	6,772,803.37	8,126,326.13
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>29,845,035.36</b>	<b>22,041,086.70</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,708,270.78</b>	<b>4,141,152.20</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,276,104.45	7,942,881.14
投资支付的现金	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>4,276,104.45</b>	<b>7,942,881.14</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,276,104.45</b>	<b>-7,942,881.14</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	-	-
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000.00	3,500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>200,000.00</b>	<b>3,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	-

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	<b>200,000.00</b>	<b>3,500,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-1,367,833.67</b>	<b>-301,728.94</b>
加：期初现金及现金等价物余额	6,457,589.35	6,759,318.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>5,089,755.68</b>	<b>6,457,589.35</b>

2014 年股东权益变动表

单位：元

项目	2014 年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	183,947.69	1,655,529.19	11,839,476.88
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	183,947.69	1,655,529.19	11,839,476.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	393,247.24	3,539,225.20	3,932,472.44
（一）综合收益总额										3,932,472.44	3,932,472.44
（二）其他综合收益										-	-
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	393,247.24	-393,247.24	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	393,247.24	-393,247.24	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(七) 其他												-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>577,194.93</b>	<b>5,194,754.39</b>	<b>15,771,949.32</b>

2013 年股东权益变动表

单位: 元

项目	2013 年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00								83,207.24	748,865.16	10,832,072.40
加: 会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	83,207.24	748,865.16	10,832,072.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	100,740.45	906,664.03	1,007,404.48
(一) 综合收益总额										1,007,404.48	1,007,404.48
(二) 其他综合收益											
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	100,740.45	-100,740.45	-

1. 提取盈余公积								100,740.45	-100,740.45	-
2. 对所有者（或股东）的分配										-
3. 其他										-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）										-
2. 盈余公积转增股本（或股本）										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（七）其他										-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>183,947.69</b>	<b>1,655,529.19</b>	<b>11,839,476.88</b>

## （二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、合并报表范围及变化情况

无。

## （三）最近二年财务会计报告的审计意见

公司 2013 年、2014 年的财务会计报告已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了（2015）京会兴审字第 10010034 号标准无保留意见审计报告。

## 二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

### （一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度，本报告期为 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

### （二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （三）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

#### （四）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

##### 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：	单项金额为 10 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

##### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
账龄组合	账龄
其他组合	款项性质
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

其他组合主要包含：政府部门的往来、备用金、保证金以及仍存在经济往来的押金等。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	20	20

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3—4年(含4年)	50	40
4—5年(含5年)	80	80
5年以上	100	100

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但出现明显减值迹象的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## (五) 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。公司存货主要由三部分构成：原材料、在产品和库存商品。其中原材料为公司采购的各类用于产品生产的材料、零配件等，在产品为公司尚未生产完成的产品，库存商品为已生产完成入库的产成品。

### 2、存货的计价方法

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

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、

具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (六) 固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

#### 2、固定资产折旧

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	平均年限法	40 年	5	2.38
办公设备	平均年限法	3-10 年	5	31.67-9.50
运输设备	平均年限法	5 年	5	19.00
机器设备	平均年限法	5-10 年	5	19.00 -9.50

#### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

在每个资产负债表日判断固定资产是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

## （七）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

## （八）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值

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

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

#### （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

## (九) 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用, 包括技术开发费、待摊工程等, 作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的, 则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

项目	预计使用寿命	依据
装修费	3-10 年	预计使用年限

## (十) 职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划为设定提存计划

在职工为公司提供服务的会计期间, 将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划, 预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的, 根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率, 将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### 3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益:

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的, 适用短期薪酬的相关规定; 辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的, 适用其他长期职工福利的有关规定。

## 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2 处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## （十一）收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、公司各类产品的收入确认标准

公司的收入主要为聚乳酸防粘连凝胶及高分子夹板、绷带、胶片等医疗器械产品销售收入，采用先款后货销售方式，于收到客户收货确认单时确认收入。

## （十二）政府补助

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。

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分

配，计入当期损益。

## 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

## (十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、确认递延所得税资产的依据

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税

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。

公司 2013 年 12 月 31 日将因应收账款坏账准备造成的资产账面价值与计税基础之间的暂时性可抵扣差异确认为递延所得税资产。

#### （十四）关联方

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

本公司关联方包括但不限于：

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

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

#### （十五）主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响

##### 1、会计政策变更及对公司利润的影响

本报告期主要会计政策未发生变更，对公司利润无影响。

##### 2、会计估计变更及对公司利润的影响

本报告期主要会计估计未发生变更，对公司利润无影响。

### 三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

#### （一）最近两年的主要财务指标

根据公司 2014 年度、2013 年度的审计报告，计算出公司主要财务指标如下：

财务指标	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	2,992.62	2,640.13
负债总计（万元）	1,415.43	1,456.18
股东权益合计（万元）	1,577.19	1,183.95
每股净资产（元/股）	1.58	1.18
资产负债率（%）	47.30	55.16
流动比率（倍）	3.51	3.02
速动比率（倍）	1.54	2.10
项目	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	2,923.53	2,603.62
净利润（万元）	393.25	100.74
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	392.98	103.70
毛利率（%）	54.37	49.81
净资产收益率（%）	28.48	8.89
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	28.47	9.15
基本每股收益（元/股）	0.3932	0.1007

扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	0.3930	0.1037
稀释每股收益（元/股）	0.3932	0.1007
应收账款周转率（次）	25.38	16.80
存货周转率（次）	11.75	12.35
经营活动产生的现金流量净额（万元）	2,708,270.78	4,141,152.20
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.27	0.41

#### 同行业财务指标对比

项目	瑞诺		亿帆鑫富（002019）		大正医疗（430496）	
	2014年	2013年	2014年	2013年	2014年	2013年
资产总额（万元）	2,992.62	2,640.13	333,468.94	67,314.38	10,634.94	<b>9,465.51</b>
营业收入（万元）	2923.53	2603.62	168,498.44	115,821.38	7,498.43	7,138.77
毛利率（%）	54.37	49.81	39.91	28.10	68.43	69.67
净资产收益率（%）	28.48	8.89	34.35	5.18	25.18	27.80
资产负债率（%）	47.30	55.16	23.73	52.15	7.62	13.98
流动比率（倍）	3.51	3.02	1.61	0.92	7.88	4.06
速动比率（倍）	1.54	2.10	1.24	0.65	6.84	3.24
应收账款周转率（次）	25.38	16.80	5.48	4.30	3.16	3.15
存货周转率（次）	11.75	12.35	5.97	3.33	2.60	2.24
每股经营性现金流量（元）	0.27	0.41	0.54	0.39	0.28	0.24
基本每股收益（元）	0.3932	0.1007	0.87	0.12	0.61	0.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元）	0.3932	0.1007	0.87	0.12	0.61	0.58

计算公式：

- 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“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
- 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。

- 4、每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；  
5、扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；  
6、每股净资产按照“期末净资产/当期加权平均股本”计算；  
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/当期加权平均股本”计算；  
8、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。  
9、存货周转率按照“当期营业收入/(期初存货+期末存货)/2”计算。  
10、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”（以母公司财务报表）计算。  
11、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。  
12、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-预付账款）/期末流动负债”计算。  
13、当期加权平均股本  $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$   
14、加权平均净资产  $E_2 = E_0 + P_1 \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 + E_k \times M_k \div M_0$   
其中：S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；E<sub>0</sub>=归属于公司普通股股东的期初净资产；P<sub>1</sub>=报告期归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>i</sub>=报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub>=报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>k</sub>=其他事项引起的净资产增减变动；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## 1、盈利能力分析

**2014年度、2013年度毛利率分别为54.37%、49.81%；净资产收益率分别为28.48%、8.89%；每股收益分别为0.3932、0.1007；净利润分别为3,932,472.44元、1,007,404.48元。**

**2014年、2013年净资产收益率分别为 28.48%、8.89%，同比提高 220.36%，**主要原因：公司 2014 年调整营销策略，合理布局营销资源，使得以差旅费为代表的销售费用降低；应收账款收回，转回资产减值损失。

公司毛利率、加权平均净资产收益率高于亿帆鑫富药业，但低于大正医疗，公司盈利能力处于行业中等水平。原因：医疗器械领域细分行业众多，其产品附加值不同，公司所处细分领域为植入型医疗器械行业，采用可降解生物材料生产，性能好，价格较高，附加值高，而亿帆鑫富药业涉及的产品种类众多，有很多毛利率较低的传统产品，因此，整体而言，亿帆鑫富药业毛利率较低；

但是，与同行业相比，公司规模较小，规模经济尚未充分显现，因此，相较大正医疗，公司毛利率偏低。

净利润增长率高于两者，说明公司增长速度较快，其中，主营业务收入增长低于两家可比公司，净利润增长率主要来自费用管控水平的提高。

## 2、长短期偿债能力分析

2014 年、2013 年资产负债率分别为 47.30%、55.16%，呈现下降趋势，且负债比重处于适宜水平，表明公司有较强的长期偿债能力和举债能力。

2014 年、2013 年流动比率分别为 3.51、3.02，同提高长 49%，主要原因为 2014 年偿还部分应付账款而使得流动负债减少；

2014 年、2013 年速动比率分别为 1.54、2.10，同比降低 56%，主要原因为 2014 年应收账款全部收回，导致速动资产下降；

公司资产负债率高于亿帆鑫富药业与大正医疗；流动比率和速动比率均高于亿帆鑫富药业，但低于大正医疗，说明公司长期偿债能力低于同行业可比公司，但短期偿债能力处于同行业可比公司中间水平，主要是因为公司采购预付款形式较多。整体而言，面临的资金流动性压力较小。

## 3、营运能力分析

2014 年、2013 年应收账款周转率分别为 25.38、16.80，同比提高 51.07%，原因是 2013 年应收账款于 2014 年全部收回，2014 年末不存在应收账款。

2014 年、2013 年存货周转率分别为 11.75、12.35，同比降低 5.11%，原因为：销售收入增加，增加存货储存量。公司采取以销定产的存货管理模式，库存小，库龄短，周转率较高。

公司应收账款周转率远高于亿帆鑫富药业与大正医疗，原因是公司采用先款后货的销售模式，回款良好；

存货周转率高于亿帆鑫富药业与大正医疗，原因为采取以销定产的存货管理模式，每月仅保持少量安全库存，库存少，库龄短。

公司对资金和存货的营运能力较强，有效减少应收款项和存货对资金的占用。

## 4、获取现金能力分析

报告期内，经营活动现金流量及其经营活动现金流量净额与净利润匹配关系如下：

项目	2014 年度	2013 年度
净利润	3,932,472.44	1,007,404.48
加：资产减值准备	-122,403.00	82,590.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	516,050.07	435,626.42
无形资产摊销	31,685.00	31,685.00
长期待摊费用摊销	86,464.77	276,508.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	30,001.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	30,600.75	-20,647.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,328,365.79	567,430.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	169,243.21	-1,535,143.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-607,476.67	3,265,696.88
经营活动产生的现金流量净额	2,708,270.78	4,141,152.20

### （1）经营活动现金流波动的合理性分析

公司 2014 年度、2013 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 2,708,270.78 元、4,141,152.20 元，呈下降趋势，原因是：2014 年偿还了以前年度采购形成的应付账款；本期预付款形式的存货和工程款采购增加；本期已采购入库存货增加较多。

公司现金获取能力水平处于行业中等水平。

### （2）经营活动现金流量净额与净利润的匹配性

报告期内各期净利润与经营活动产生的现金流量净额相差较大，主要是受公司经营性应收、应付增减变动以及存货采购规模变动的影响。

2014 年经营活动产生的现金流量净额较净利润少，原因为应收账款减值损失转回、存货增加、应付账款减少；

2013 年经营活动产生的现金流量净额较净利润多，主要原因是经营性应付账款增加。

## (二) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

### 1、按产品类别列示营业收入、利润、毛利率的主要构成

#### (1) 营业收入构成

最近二年营业收入构成表

单位：元

产品类别	2014 年度		2013 年度	
	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)
聚乳酸防粘连凝胶 2.0ML	26,258,100.41	89.82	24,267,447.09	93.21
聚乳酸防粘连凝胶 2.5ML	1,748,750.42	5.98	1,084,669.65	4.17
聚乳酸防粘连凝胶 3.0ML	408,690.25	1.40	353,962.33	1.36
其他类型	819,773.33	2.80	330,076.87	1.26
合计	<b>29,235,314.41</b>	<b>100.00</b>	<b>26,036,155.94</b>	<b>100.00</b>

注：其他类型产品为医用高分子绷带、医用高分子夹板、止血带、医用外固定夹板、医用胶片、一次性使用引流管固定器、观察灯、冷敷仪零配件、医用超声耦合剂等

公司收入主要为聚乳酸防粘连凝胶 2.0ML、2.5ML、3.0ML 和其他类型产品销售收入。报告期内各产品类别的构成和变动趋势如下：

聚乳酸防粘连凝胶 2.0ML2014 年、2013 年销售收入分别为 26,258,100.41 元、24,267,447.09 元，同比增长 8.20%；占比分别为 89.82%、93.21%，同比下降 3.64%；

聚乳酸防粘连凝胶 2.5ML2014 年、2013 年销售收入分别为 1,748,750.42 元、1,084,669.65 元，同比增长 61.22%；占比分别为 5.98%、4.17%，同比增长 43.41%；

聚乳酸防粘连凝胶 3.0ML2014 年、2013 年销售收入分别为 408,690.25 元、353,962.33 元，同比增长 15.46%；占比分别为 1.40%、1.36%，同比增长 2.94%；

其他类型 2014 年、2013 年销售收入分别为 819,773.33 元、330,076.87 元，同比增长 148.36%；占比分别为 2.80%、1.26%，同比增长 122.22%。

综上，各产品类别销售收入均同比增长，但聚乳酸防粘连凝胶 2.0ML 占比下降，聚乳酸防粘连凝胶 2.5ML、聚乳酸防粘连凝胶 3.0ML 和其他类型产品占比均提高，原因是公司优化产品结构成果初现。

#### (2) 利润、毛利率构成

最近二年利润、毛利率构成表

单位：元

产品类别	2014 年		2013 年	
	毛利	毛利率(%)	毛利	毛利率(%)
聚乳酸防粘连凝胶 2.0ML	14,335,143.11	54.59	12,197,323.22	50.26
聚乳酸防粘连凝胶 2.5ML	958,947.96	54.84	442,581.21	40.80
聚乳酸防粘连凝胶 3.0ML	190,502.06	46.61	213,226.65	60.24
其他类型	411,336.19	50.18	116,232.86	35.21
<b>合计</b>	<b>15,895,929.32</b>	<b>54.37</b>	<b>12,969,363.94</b>	<b>49.81</b>

公司 2014 年、2013 年毛利分别为 15,895,929.32 元、12,969,363.94 元，同比增加 2,926,565.38 元，增幅为 22.57%。2014 年、2013 年毛利率分别为 54.37%、49.81%，同比提高 9.15%。

公司各产品类别毛利率变动的主要原因如下：

聚乳酸防粘连凝胶 2.0ML、2.5ML 毛利率提高：销售收入和产量增加，固定成本未同比增加，规模经济显现，分配到单位产品的固定成本降低；且原材料价格较为稳定，未上涨；该产品收入基数本身较小，收入稍有增长就对毛利率影响较大。因此，收入较成本上升快，毛利率提高；

聚乳酸防粘连凝胶 3.0ML 毛利率下降：2014 年、2013 年的生产量和销售量都很小，某一个批次成本的变动都会对整体成本产生影响。2014 年成本增大，原因是 2014 年 10 月当月产量减少，当月仅生产了一个批次的 3.0ml 凝胶，造成单位成本分配的制造费用等增大，导致毛利率下降。

其他类型产品：销售收入和产量增加，固定成本未同步增加，规模经济效应显现，分配到单位产品的固定成本下降。该产品收入基数本身较小，收入稍有增长就对毛利率影响较大。收入较成本上升快，毛利率提高。

综合考虑各产品毛利率变动情况，公司整体毛利率呈上升趋势。

### (3) 毛利率同行业对比分析

根据同行业公司公开披露的 2014 年、2013 年的数据显示：亿帆鑫富药业（002019）的毛利率分别为 39.11%、28.10%，大正医疗（430496）毛利率分别为、69.67%。

公司毛利率处于中等水平，原因为：医疗器械领域细分行业众多，其产品附加值不同，公司所处细分领域为植入型医疗器械行业，采用可降解生物材料生产，性能好，价格较高，附加值高，因此，比亿帆鑫富药业等传统医疗产品

为主的生产企业毛利率高；但是，与同行业相比，公司规模较小，规模经济尚未充分显现，因此，相较大正医疗等产品价值链类似但规模不同的公司，公司毛利率偏低。

## 2、按业务类别列示营业收入、利润、毛利率的主要构成

### （1）营业收入构成

最近二年营业收入

单位：元

产品类别	2014年		2013年	
	销售收入	占比（%）	销售收入	占比（%）
聚乳酸防粘连凝胶	28,415,541.08	97.20	25,706,079.07	98.74
其他类型	819,773.33	2.80	330,076.87	1.26
合计	<b>29,235,314.41</b>	<b>100.00</b>	<b>26,036,155.94</b>	<b>100.00</b>

注：其他类型产品为医用高分子绷带、医用高分子夹板、止血带、医用外固定夹板、医用胶片、一次性使用引流管固定器、观察灯、冷敷仪零配件、医用超声耦合剂等

公司收入均为主营业务收入，包括聚乳酸防粘连凝胶以及其他医疗器械产品的销售收入。2014 年、2013 年公司主营业务收入分别为 29,235,314.41 元、26,036,155.94 元，2014 年同比增长 12.29%。

2014 年、2013 年聚乳酸防粘连凝胶收入分别为 28,415,541.08 元、25,706,079.07 元，同比增长 10.54%；在收入中占比分别 98.20%、98.74%，同比下降为 0.55%。

上述增长的原因为：公司改变营销策略，效果明显，促使收入增加；客户对产品认可度增加，产品的市场份额扩大和公司议价能力提高所致。

2014 年、2013 年其他类型产品销售收入分别为 819,773.33 元、330,076.87 元，同比增长 148.36%；在收入中占比分别为 2.80%、1.26%，同比增长 122.22%。原因为公司产品结构由单一趋向多样化，加大其他类型产品销售力度。

从营业收入的构成来看，2014 年、2013 年，公司主营业务收入占比分别为 100.00%、100.00%，主营业务突出，未发生较大波动。

### （2）利润、毛利率构成

最近二年利润、毛利率构成表

单位：元

产品类别	2014 年	2013 年
------	--------	--------

	毛利	毛利率(%)	毛利	毛利率(%)
聚乳酸防粘连凝胶	15,484,593.13	54.49	12,853,131.08	50.00
其他类型	411,336.19	50.18	116,232.86	35.21
合计	<b>15,895,929.32</b>	<b>54.37</b>	<b>12,969,363.94</b>	<b>49.81</b>

从公司总体毛利率水平来看，公司最近两年毛利率一直稳定在 50%左右，2014 年提高 9.15%。

聚乳酸防粘连凝胶 2014 年、2013 年毛利分别为 15,484,593.13 元、12,853,131.08 元，同比增长 20.47%；毛利率分别为 54.49%、50.00%，同比提高 8.98%；

其他类型产品毛利 2014 年、2013 年分别为 411,336.19 元、116,232.86 元，同比增长 253.89%；毛利率分别为 50.18%、35.21%，同比提高 42.52%。

上述增长原因为销售收入和产量增加，固定成本未同步增加，规模经济效应显现，分配到单位产品的固定成本下降。收入较成本上升快，毛利率提高。

### 3、按地区列示营业收入、利润、毛利率的主要构成

#### (1) 营业收入构成

最近二年营业收入地区构成表

单位：元

区域分布	2014 年		2013 年	
	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)
主营业务收入（聚乳酸防粘连凝胶、高分子夹板、胶片、绷带等）				
华东地区	6,764,314.02	23.14	6,904,819.11	26.52
华南地区	8,943,909.34	30.59	6,002,321.12	23.05
华中地区	2,327,201.09	7.96	1,794,566.17	6.89
华北地区	5,784,632.20	19.79	5,421,648.45	20.82
西北地区	1,346,597.87	4.61	1,071,310.17	4.11
西南地区	3,177,351.74	10.87	3,931,302.17	15.10
东北地区	891,308.15	3.05	910,188.75	3.50
国内小计	<b>29,235,314.41</b>	<b>100.00</b>	<b>26,036,155.94</b>	<b>100.00</b>
国外	-	-	-	-
国外小计	-	-	-	-
合计	<b>29,235,314.41</b>	<b>100.00</b>	<b>26,036,155.94</b>	<b>100.00</b>

注：华东地区（包括上海、江苏、浙江、山东、安徽）；华南地区（包括广东、广西、海南、福建）；华中地区（包括湖北、湖南、河南、江西）；华北地区（包括京、天津、河北、山西、内蒙古）；东北地区（包括黑龙江、吉林、辽宁）；西北地区（包括陕西、甘肃、新疆、青海、宁夏）。

公司的主要销售区域为华东地区、华南地区和华北地区，原因是这些地区经济、医疗发展水平较高，对医疗产品接受能力较高。

## （2）利润、毛利率构成

因为公司产品比较单一，属一种产品3种规格，各地区统一定价，毛利率差异不大，整体维持在50%左右。

单位：元

区域分布	2014年		2013年	
	毛利	毛利率（%）	毛利	毛利率（%）
主营业务（聚乳酸防粘连凝胶、高分子夹板、胶片、绷带等）				
华东地区	3,801,544.48	56.20	3,452,409.56	50.00
华南地区	4,740,271.95	53.00	2,899,721.33	48.31
华中地区	1233416.578	53.00	879,337.42	49.00
华北地区	3,198,901.61	55.30	2,765,040.71	51.00
西北地区	754,094.81	56.00	503,515.78	47.00
西南地区	1,715,769.94	54.00	2,048,208.431	52.10
东北地区	451,929.96	50.70	421,130.7087	46.27
合计	<b>15,895,929.32</b>	<b>54.37</b>	<b>12,969,363.94</b>	<b>49.81</b>

## 4、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

最近二年营业收入、成本及利润对比表

单位：元

项目	2014年度		2013年度
	金额	增长率	金额
营业收入	29,235,314.41	12.29%	26,036,155.94
营业成本	13,339,385.09	2.09%	13,066,792.01
营业利润	5,239,741.59	275.28%	1,396,221.70
利润总额	5,243,322.84	286.45%	1,356,787.92
净利润	3,932,472.44	290.36%	1,007,404.48

公司2014年营业收入同比增长12.29%，营业成本同比增长2.09%，成本增幅远低于收入，但成本占销售的比重稳中有降，原因是：首先，原材料价格较为

稳定；其次，产量增加，规模经济显现，销售收入增加，而固定成本没有同比变化。

公司 2014 年利润总额、净利润同比增长率较高，分别为 286.45%、290.36%，原因是：加强费用管控，严格控制差旅费支出，差旅费大幅下降；同时，2013 年应收账款已于 2014 年收回，转回已计提的应收账款坏账准备，资产减值损失减少。

## 5、营业成本构成及归集、分配、结转

### （1）成本构成

报告期内公司生产成本主要为直接材料、制造费用和直接人工，具体明细如下：

项目	2014 年		2013 年	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
直接材料	9,444,369.04	67.41	10,017,435.44	82.34
制造费用	2,410,297.65	17.20	764,901.45	6.29
直接人工	2,155,470.93	15.39	1,384,172.50	11.38
合计	14,010,137.62	100.00		100.00

从上表可知，公司成本中原材料占比最大，制造费用和直接人工相差不大。

2014 年较 2013 年各成本明细变动分析：

直接材料下降原因为：因与部分主要原材料供应商合作时间较长，经过议价，原材料价格下降；

制造费用增加原因为固定资产摊销和租赁费摊销增加；

直接人工增加原因为 2014 年员工增加，相应工资支出增加。

### （2）成本归集、分配、结转

公司生产成本包括直接材料、制造费用和直接人工，采用品种法核算。

#### 1) 直接材料：

归集：生产部门根据各产品工号的产品配置清单至仓库办理原材料领料手续，并由仓库开具领料单、财务部门按领料单归集直接材料成本，直接用于生

产产品的材料费，计入“生产成本”总账和所属产品工号中，车间一般耗用的料费计入“制造费用”总账和其所属明细账中。

分配及结转：发出领用时按照加权平均法计算材料成本，计入生产成本科目；月末按照实际领用的直接材料分别计入在产品和产成品成本。

### 2) 直接人工：

归集：生产车间生产工人工资以及相应的福利费和社会保险费直接计入“生产成本”总账和所属各级明细账中，生产车间管理人员工资以及相应的福利费和社会保险费均计入“制造费用”总账和其所属明细账中；月末由制造费用转入生产成本。

分配及结转：月末财务部门根据工资分配表和有关生产工时的记录，编制工资分配表，将人工成本按各产品耗用的工时占比进行分配，月末人工成本全部计入产成品成本。

### 3) 制造费用：

归集：生产车间发生的不能直接归属于产品的间接费用，发生时计入制造费用总账及明细账中。按照折旧费、租赁费、职工福利费等各项费用的发生额计入制造费用相关明细科目；月末制造费用全部转入生产成本中，并在完工产品批次中分配。

分配及结转：月末制造费用全部计入产成品成本。

库存商品：根据完工的产成品结转库存商品，由生产成本结转至库存商品。

销售成本的结转：产成品的发出采用加权平均法核算。每周末，根据相关产品的加权单位成本和销售实际出库数量情况，计算并结转相应的主营业务成本。

## （三）主要费用占营业收入的比重变化及说明

### 1、最近二年费用及结构

最近二年费用及结构分析表

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额	增长率（%）	金额	增长率（%）
营业收入	29,235,314.41	12.29	26,036,155.94	5.43
销售费用	3,652,030.42	-19.74	4,549,977.52	18.37

管理费用	6,985,516.13	2.96	6,784,424.10	-16.9
财务费用	-4,814.40	-59.38	-11,851.54	69.17
期间费用合计	10,632,732.15	-6.09	11,322,550.08	-5.65
期间费用 占营业收入比重 (%)	36.37	-16.37	43.49	-10.52
销售费用占营业收入比重 (%)	12.49	-28.52	17.48	12.3
管理费用占营业收入比重 (%)	23.89	-8.30	26.06	-21.17
财务费用占营业收入比重 (%)	-0.02	-63.82	-0.05	76.25

注：管理费用总额包含研发费用，2014年、2013年研发费用分别为2,757,417.91元、2,751,731.44元。

公司的期间费用总额呈下降趋势。2014年公司的期间费用合计为10,632,732.15元，占营业收入的比重为36.37%，2013年公司的期间费用合计为11,322,550.08元，占营业收入比重为43.49%。

期间费用总额及占营业收入比重逐渐降低，主要由于差旅费用下降所致。差旅费用下降的原因为：第一，2014年加强费用管控，进一步规范差旅费支出；第二，公司2014年调整了市场营销策略，改变在全国范围进行市场推广的广撒网模式，改而通过首先对公司产品进行市场定位，确定样板市场，有重点布局营销资源，形成示范区域，以带动、辐射周边地区。因此，减少了营销活动区域和人员，降低了差旅费支出。

## 2、最近二年期间费用明细表及分析

### （1）销售费用明细表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
差旅费	617,640.97	1,729,006.56
职工薪酬	1,711,349.00	1,358,826.00
办公费	503,466.90	659,307.76
广告费	353,896.10	363,715.00
会务费	150,781.00	190,941.00
运输费	251,825.75	179,384.40
招待费	63,070.70	68,796.80
合计	<b>3,652,030.42</b>	<b>4,549,977.52</b>

公司销售费用主要是销售部门的人员工资、差旅费、办公费、广告费等。2014年销售费用3,652,030.42元，同比降低19.74%，主要为差旅费同比降低1,111,365.59元，降幅64.28%；办公费同比上年降低155,840.86元，降幅为23.64%；广告费同比上年降低9,818.90元，降幅为2.70%；会务费同比上年降低40,160.00元，降幅为21.03%；招待费同比降低5,726.10元，降幅为8.32%。

差旅费降低的原因为：第一，2014年加强费用管控，进一步规范差旅费支出；第二，公司2014年调整了市场营销策略，改变在全国范围进行市场推广的广撒网模式，改而通过首先对公司产品进行市场定位，确定样板市场，有重点布局营销资源，形成示范区域，以带动、辐射周边地区。因此，减少了营销活动区域和人员，降低了差旅费支出。

### （3）管理费用明细表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
研发费	2,757,417.91	2,751,731.44
职工薪酬	2,019,273.46	1,506,892.33
差旅费	452,807.93	573,822.90
租金及物业费	113,490.70	70,046.90
交通费用	287,535.22	318,051.89
办公费	870,919.15	963,914.05
税费	13,074.18	36,302.63
折旧及摊销	282,266.26	316,197.95
其他	188,731.32	247,464.01
<b>合计</b>	<b>6,985,516.13</b>	<b>6,784,424.10</b>

公司管理费用主要是研发费用、职工薪酬、办公费、差旅费、折旧费等。2014年管理费用6,985,516.13元，与2013年相比增长2.96%，主要驱动因素为职工薪酬的增加，原因是本年新增员工较多。.

报告期内，公司发生的研究费用支出情况如下：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
工资费用	722,212.00	550,145.00
材料费	757,783.94	1,005,649.38
技术服务费	1,115,299.05	1,049,636.19
折旧费	32,538.43	30,660.31

房租物业费	91,039.00	101,772.00
其他	38,545.49	13,868.56
<b>合计</b>	<b>2,757,417.91</b>	<b>2,751,731.44</b>

#### (4) 财务费用明细表

单位: 元

项目	2014 年度	2013 年度
利息支出	-	-
减: 利息收入	15,360.81	17,346.03
利息净支出	-15,360.81	-17,346.03
汇兑损益	-	-
手续费支出	10,546.41	5,494.49
<b>合计</b>	<b>-4,814.40</b>	<b>-11,851.54</b>

公司2014年财务费用-4,814.40元, 与上年相比增加7,037.14元, 主要原因为银行存款减少, 利息收入减少, 同时, 手续费增加。

#### (四) 非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

##### 1、非经常性损益情况

最近二年非经常性损益情况表

单位: 元

项目	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,660.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78.7	-39,433.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,581.30</b>	<b>-39,433.78</b>
减：所得税影响额	895.33	-9,858.45
<b>合计</b>	<b>2,685.98</b>	<b>-29,575.34</b>

公司近二年非经常性损益项目包括营业外收入及营业外支出。其中，营业外收入主要为专利申请财政补贴款收入；营业外支出为主要为处置固定资产损失和增值税自查补缴支出。

公司非经常性损益在公司净利润中占有非常微小比例，对公司经营无任何重大影响，不存在净利润依赖非经常性损益的情况。

## 2、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

公司主要税种及税率明细表

税种	税率(%)	计税依据
增值税	6、3、17	应税销售收入
城市维护建设税	5	实缴流转税税额
教育费附加	3	实缴流转税税额
地方教育费附加	2	实缴流转税税额

企业所得税	25	应纳税所得额
-------	----	--------

## （五）主要资产情况及重大变化分析

### 1、货币资金

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金	23,480.89	65,369.89
其中：人民币	23,480.89	65,369.89
银行存款	5,066,274.79	6,392,219.46
其中：人民币	5,066,274.79	6,392,219.46
合计	<b>5,089,755.68</b>	<b>6,457,589.35</b>

公司2014年12月31日、2013年12月31日货币资金余额分别为5,089,755.68元、6,457,589.35元。2014年12月31日余额同比降低21.18%，其主要原因为：2014年已入库原材料采购增加，且预付款增加较多。

### 2、应收账款

#### （1）最近二年应收账款账龄及坏账准备情况表：

单位：元

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日		坏账准备
	账面余额		坏账准备	账面余额	
	金额	比例（%）		金额	比例（%）
1年以内(含1年)	-	-	-	2,160,000.00	93.75
1-2年（含2年）	-	-	-	144,030.00	6.25
合计	-	-	-	<b>2,304,030.00</b>	<b>100.00</b>
					<b>122,403.00</b>

2014年12月31日、2013年12月31日，公司应收账款余额分别为0.00元、2,304,030.00元，公司2014年应收账款同比下降2,304,030.00元，降幅100.00%，原因是：应收上海康通医疗器械商行（普通合伙）的款项收回。

从应收账款账龄结构来看，公司2013年12月31日1年以内的应收账款比率为93.75%。总体而言，公司应收账款账龄较短，结构稳定；同时，公司已按照应收账款的预计可回收情况计提了相应的坏账准备，计提金额合理。报告期内，公司应收账款管理状况良好。

公司实行先款后货的销售模式，但对于信誉良好、合作时间长、历史回款及

时的客户，会给予适当赊销额度，因此，2013 年形成了应收账款余额，已于 2014 年期初收回。

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日应收账款余额中前五名情况如下：

单位：元

单位名称	欠款金额	占应收账款比例 (%)	款项性质	账龄
上海康通医疗器械商行（普通合伙）	2,160,000.00	93.75	货款	1 年以内
乐亭县人民医院	31,200.00	1.35	货款	1-2 年
白求恩国际和平医院	30,400.00	1.32	货款	1-2 年
桐城市医药有限公司	27,366.00	1.19	货款	1-2 年
天津医科大学第二附属医院	18,350.00	0.80	货款	1-2 年
<b>合计</b>	<b>2,267,316.00</b>	<b>98.41</b>		

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日，期末余额中无应收关联方款项。

### 3、预付账款

(1) 最近两年预付账款账龄分析表：

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	2,720,290.55	70.75	928,120.46	46.96
1-2 年(含 2 年)	82,024.00	2.13	1,048,480.00	53.04
2-3 年(含 3 年)	1,042,750.00	27.12	-	-
<b>合计</b>	<b>3,845,064.55</b>	<b>100.00</b>	<b>1,976,600.46</b>	<b>100.00</b>

2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，公司预付账款余额分别为 3,845,064.55 元、1,976,600.46 元。预付账款主要为工程款、土地款和货款，2014 年同比增加 1,868,464.09 元，增长率为 94.52%，原因是 2014 年采用预付款方式的存货、在建工程采购增加。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日预付账款余额中前五名情况如下：

单位：元

单位名称	欠款金额	占预付账款比例 (%)	款项性质	账龄
天山房地产开发集团有限公司	1,042,750.00	27.12	土地款	2-3 年
石家庄薛峰净化工程有限公司	1,007,600.00	26.21	工程款	1 年以内
上海惠源水处理设备有限公司	299,250.00	7.78	货款	1 年以内
河北健明印刷包装有限公司	224,258.20	5.83	货款	1 年以内
广西神农生物医药有限公司	195,600.00	5.09	货款	1 年以内
<b>合计</b>	<b>2,769,458.20</b>	<b>72.03</b>		

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日预付账款余额中前五名情况如下：

单位：元

单位名称	欠款金额	占预付账款比例 (%)	款项性质	账龄
天山房地产开发集团有限公司	1,042,750.00	52.75	土地款	1-2 年
上海琰燊生物科技中心	440,781.14	22.30	货款	1 年以内
广西神农生物医药有限公司	78,300.00	3.96	货款	1 年以内
河北丰荣医疗器械有限公司	60,850.00	3.08	货款	1 年以内
康达医疗设备有限公司	60,000.00	3.04	货款	1 年以内
<b>合计</b>	<b>1,682,681.14</b>	<b>85.13</b>		

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日，预付账款余额中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 截至 2014 年 12 月 31 日，预付账款余额中无预付关联方款项。

#### 4、其他应收款

(1) 最近二年其他应收款账龄及坏账准备情况表：

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
1 年以内	287,290.63	80.60	-	28,117.93	31.20
1-2 年	7,200.00	2.02	-	62,010.11	68.80
2-3 年	61,960.11	17.38		-	-
<b>合计</b>	<b>356,450.74</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>90,128.04</b>	<b>100.00</b>

公司 2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日其他应收款余额分别为 356,450.74

元、90,128.04元。公司其他应收款主要为员工备用金、各项投标保证金及押金，按照坏账政策，未计提坏账准备。

(2) 截至2014年12月31日其他应收款余额中前五名情况如下：

单位：元

单位名称	金额	占其他应收款比例(%)	款项性质	账龄
郑俊修	100,000.00	28.05	备用金	1年以内
陈军华	70,000.00	19.64	备用金	1年以内
石春玲	50,000.00	14.03	备用金	1年以内
辛占宏	50,000.00	14.03	备用金	1年以内
湖北明天招标代理有限公司	15,000.00	4.21	保证金	1-2年
<b>合计</b>	<b>285,000.00</b>	<b>79.96</b>		

郑俊修、陈军华、石春玲、辛占宏的其他应收款项为公司员工所借备用金，湖北明天招标代理有限公司的应收款项为投标保证金。

(5) 截至2013年12月31日其他应收款余额中前五名情况如下：

单位：元

单位名称	金额	占其他应收款比例(%)	款项性质	账龄
湖北明天招标代理有限公司	15,000.00	16.64	押金	1年以内
南京军区药品器材供应站	10,000.00	11.10	保证金	1-2年
怀化新阳光医药招标代理公司	10,000.00	11.10	保证金	1-2年
海虹医药电子交易中心有限公司海南分公司	6,600.00	7.32	保证金	1年以内
新疆智运电子商务有限公司	5,600.00	6.21	保证金	1年以内
<b>合计</b>	<b>47,200.00</b>	<b>52.37</b>		

(4) 截至2014年12月31日，期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5) 截至2014年12月31日，期末余额中有应收其它关联方款项，见下表：

单位：元

单位名称	欠款金额	占应收账款比例(%)	款项性质	账龄
石春玲	50,000.00	14.03	员工备用金	1年以内

注：该款项已于 2015 年 1 月 26 日偿还

## 5、存货

### （1）存货构成及波动原因

报告期内，公司存货构成情况如下：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
原材料	1,693,809.32	53.73	1,036,196.06	56.81
库存商品	982,127.84	31.15	204,269.15	11.20
在产品	476,493.13	15.12	583,599.29	31.99
存货账面余额	3,152,430.29	100.00	1,824,064.50	100.00
减：存货跌价准备	-	--	--	--
存货净值	3,152,430.29	--	1,824,064.50	--

公司 2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日存货余额分别为 3,152,430.29 元、1,824,064.50 元。2014 年同比增加 1,328,365.79 元，增长率为 72.82%，原因是 2014 年主营业务收入增加，根据销售预测，所需存货增加。

公司存货主要由三部分构成：原材料、库存商品和在产品。其中，原材料主要为产品生产所需要的各种材料和零配件，库存商品主要为聚乳酸防粘连凝胶，在产品为未完成的聚乳酸防粘连凝胶以及注射器和包装物等医疗器械。

公司期末无用于担保或所有权受到限制的存货。

### （2）存货合理性分析

公司存货构成的合理性分析如下：

2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，存货余额分别为 3,152,430.29 元、1,824,064.50 元，由原材料、库存商品和在产品构成，其中，原材料占比最高。

公司主要采用“以销定产”的生产方式，根据客户的订单组织生产，在年内完成发货，期末在产品和产成品占比较小；期末为了满足预期的下期销售需求，储备一定存货，因此，存货中原材料占比最大。

## 6、固定资产及折旧

(1) 截至 2014 年 12 月 31 日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	<b>6,898,618.20</b>	<b>412,246.76</b>	-	<b>7,310,864.96</b>
房屋及建筑物	4,278,226.00	-	-	4,278,226.00
办公设备	426,826.20	212,380.01	-	639,206.21
运输工具	1,148,864.00		-	1,148,864.00
机器设备	1,044,702.00	199,866.75	-	1,244,568.75
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>1,106,314.30</b>	<b>516,050.07</b>	-	<b>1,622,364.37</b>
房屋及建筑物	54,923.16	109,846.32	-	164,769.48
办公设备	217,330.43	80,099.40	-	297,429.83
运输工具	331,548.75	211,977.75	-	543,526.50
机器设备	502,511.96	114,126.60	-	616,638.56
<b>三、减值准备合计</b>	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
<b>四、账面价值合计</b>	<b>5,792,303.90</b>	-	-	<b>5,688,500.59</b>
房屋及建筑物	4,223,302.84	-	-	4,113,456.52
办公设备	209,495.77	-	-	341,776.38
运输工具	817,315.25	-	-	605,337.50
机器设备	542,190.04	-	-	627,930.19

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	<b>1,980,884.20</b>	<b>5,149,807.00</b>	<b>232,073.00</b>	<b>6,898,618.20</b>
房屋及建筑物	-	4,278,226.00	-	4,278,226.00
办公设备	323,913.20	98,186.50	-	426,826.20
运输工具	809,572.00	571,365.00	232,073.00	1,148,864.00
机器设备	847,399.00	197,303.00	-	1,044,702.00
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>782,759.80</b>	<b>435,626.42</b>	<b>112,071.92</b>	<b>1,106,314.30</b>
房屋及建筑物	-	54,923.16	-	54,923.16
办公设备	166,114.15	51,216.28	-	217,330.43

运输工具	229,160.97	214,459.70	112,071.92	331,548.75
机器设备	387,484.68	115,027.28	-	502,511.96
<b>三、减值准备合计</b>	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
<b>四、账面价值合计</b>	<b>1,198,124.40</b>	-	-	<b>5,792,303.90</b>
房屋及建筑物	-	-	-	4,223,302.84
办公设备	157,799.10	-	-	209,495.77
运输工具	580,411.00	-	-	817,315.25
机器设备	459,914.30	-	-	542,190.04

近二年，公司固定资产的增加主要为购买厂房、机器设备、运输设备、运输及办公设备。公司近二年购买新办公房产新增房屋及建筑物支出 4,278,226.00 元，新购置机器设备及运输工具支出 968,534.75 元。

近二年，公司固定资产减少变动的主要原因为运输设备的置换。减少的固定资产原值金额为 232,073.00 元。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，公司无闲置或准备处置的固定资产。

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日，公司无用于抵押的固定资产。

(5) 截至 2014 年 12 月 31 日，无固定资产发生可收回金额低于账面价值的事项。

## 7、在建工程

### (1) 2014 年 12 月 31 日在建工程明细表

单位：元

项目名称	预算数	2013 年 12 月 31 日	本期增加	转入固定资产	资金来源	工程进度	2014 年 12 月 31 日
公司厂房建设项目	9,825,749.80	5,811,512.62	3,830,186.40	-	财政补贴、自筹	98.13	9,641,699.02
<b>合计</b>	<b>9,825,749.80</b>	<b>5,811,512.62</b>	<b>3,830,186.40</b>			<b>98.13</b>	<b>9,641,699.02</b>

### (2) 2013 年在建工程明细表

单位：元

项目名称	预算数	2012年12月31日	本期增加	转入固定资产	资金来源	工程进度	2013年12月31日
公司厂房建设 项目	9,825,749.80	3,512,421.62	2,299,091.00	-	财政补贴、自筹	59.15	5,811,512.62
合计	<b>9,825,749.80</b>	<b>3,512,421.62</b>	<b>2,299,091.00</b>	-		<b>59.15</b>	<b>5,811,512.62</b>

在建工程为厂房建设项目，包括生产车间、质量控制中心、医用灭菌中心，资金来源为财政补贴和自筹配套资金相结合，其中，财政补贴为产业振兴和技术改造项目财政补助及颗粒型硫酸钙骨修复材料产品研究项目财政补助。

## 8、无形资产

### (1) 2014年12月31日无形资产原值、摊销、净值明细表

单位：元

名称	发生日期	原价	摊销年限	本期摊销期限(月)	累计摊销期限(月)	本期摊销金额	累计应摊销金额	剩余摊销年限	剩余摊销金额
土地	2011.11.1	1,584,250.20	50.00	12.00	37.00	31,685.00	97,695.43	563.00	1,486,554.77
合计		<b>1,584,250.20</b>	-	-	-	<b>31,685.00</b>	<b>97,695.43</b>	-	<b>1,486,554.77</b>

### (2) 2013年12月31日无形资产原值、摊销、净值明细表

单位：元

名称	发生日期	原价	摊销年限	本期摊销期限(月)	累计摊销期限(月)	本期摊销金额	累计应摊销金额	剩余摊销年限	剩余摊销金额
土地	2011.11.1	1,584,250.20	50.00	12.00	25.00	31,685.00	66,010.43	575.00	1,518,239.78
合计		<b>1,584,250.20</b>	-	-	-	<b>31,685.00</b>	<b>66,010.43</b>	-	<b>1,518,239.78</b>

## 9、长期待摊费用

### (1) 2014年长期待摊费用明细表

单位：元

项目名称	发生日期	初始成本	摊销期限	2013年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	2014年12月31日
2013年车间装 修	2013/12/16	616,800.00	60.00	610,907.48		61,680.00	549,227.48
车间装修-净水	2013/7/22	45,150.00	60.00	42,139.92		9,030.24	33,109.68

管							
元氏大门装修	2012/9/30	31,986.00	120.00	27,988.00		3,198.00	24,790.00
办公室装修-办公洁具	2013/8/13	28,900.00	60.00	26,491.65		5,780.04	20,711.61
元氏厂区铁艺围栏	2014/8/19	9,055.90	60.00		9,055.90	754.65	8,301.25
静脉观察仪模具费	2013/9/30	12,062.14	36.00	11,056.96		3,685.66	7,371.30
模具费-美迪科(上海)	2014/10/1	14,358.98	36.00		14,358.98	1,196.58	13,162.40
模具费-上海友文冰囊	2014/9/1	10,256.41	36.00		10,256.41	1,139.60	9,116.81
合计		731,891.90		707,527.05	33,671.29	86,464.77	665,790.53

## (2) 2013 年长期待摊费用明细表

单位: 元

项目名称	发生日期	初始成本	摊销期限	2012 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	2013 年 12 月 31 日
2013 年车间装修	2013/12/16	616,800.00	60.00	-	616,800.00	5,892.52	610,907.48
车间装修-净水管	2013/7/22	45,150.00	60.00		45,150.00	3,010.08	42,139.92
元氏房顶装修	2013/8/6	23,144.00	60.00	-	23,144.00	23,144.00	-
输尿管支架	2007/11/27	425,390.35	120.00	209,150.23	-	209,150.23	-
无菌检验室	2011/6/30	41,000.00	60.00	28,700.06	-	28,700.06	-
元氏大门装修	2012/9/30	31,986.00	120.00	31,186.35	-	3,198.35	27,988.00
办公室装修	2013/8/13	28,900.00	60.00	-	28,900.00	2,408.35	26,491.65
静脉观察仪模具费	2013/9/30	12,062.14	36.00		12,062.14	1,005.18	11,056.96
合计		1,151,484.35		269,036.64	726,056.14	276,508.77	718,584.01

## 10、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产明细情况

单位: 元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

递延所得税资产	-	30,600.75
合计	-	30,600.75

(2) 可抵扣暂时性差异明细情况

单位: 元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
资产减值准备	-	122,403.00
合计	-	122,403.00

11、资产减值准备

单位: 元

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少		2014年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	122,403.00	--	122,403.00	--	-
合计	122,403.00	--	122,403.00	--	-

单位: 元

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少		2013年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	39,812.55	82,590.45	--	--	122,403.00
合计	39,812.55	82,590.45	--	--	122,403.00

(六) 主要负债情况

1、应付账款

(1) 最近二年应付账款余额及账龄情况表

单位: 元

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,703,184.71	94.65	3,214,031.23	99.04
1至2年	96,207.26	5.35	31,149.05	0.96
合计	1,799,391.97	100.00	3,245,180.28	100.00

公司2014年12月31日、2013年12月31日应付账款余额分别为1,799,391.97元、3,245,180.28元，应付款主要为采购原材料的货款；2014年应付账款减少1,445,788.31，降幅为44.55%，主要原因是支付了济南聚福凯生物技术有限公司有限公司货款。

应付账款的账龄结构：2014年、2013年应付账款期末余额中1年以内的占比分别为94.65%、99.04%；1至2年的占比分别为5.35%、0.96%。

(5) 截至2014年12月31日应付账款余额中前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	济南聚福凯生物技术有限公司	1,049,675.00	58.33	货款	1年以内
2	河北联谊建筑有限公司	495,500.00	27.54	工程款	1年以内
3	苏州天平华昌医疗器械有限公司	42,700.00	2.37	货款	1年以内
4	济宁康利达医疗科技有限责任公司	29,294.88	1.63	货款	1年以内
5	石家庄市深兰印刷厂	76,590.00	4.26	货款	1年以内
合计		1,693,759.88	94.13		

(6) 截至2013年12月31日应付账款余额中前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	济南聚福凯生物技术有限公司	2,622,253.00	80.80	货款	1年以内
2	石家庄薛峰净化工程有限公司	402,400.00	12.40	工程款	1年以内
3	杭州梅清数码科技有限公司	57,692.31	1.78	货款	1年以内
4	石家庄市英泽彩印有限公司	18,068.42	0.56	货款	1年以内
5	石家庄兄弟印刷有限公司	13,005.00	0.40	货款	1-2年
合计		3,113,418.73	95.94		

(4) 截至2014年12月31日，应付账款余额中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 截至2014年12月31日，期末余额中无应付其他关联方款项。

## 2、预收款项

(1) 最近两年预收款项余额及账龄情况表

单位：元

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	89,460.00	70.20	351,048.12	100.00
1至2年	37,980.12	29.80	-	-

合计	127,440.12	100.00	351,048.12	100.00
----	------------	--------	------------	--------

公司预收款项为预收销售货款。2014年12月31日、2013年12月31日预收款项余额分别为127,440.12元、351,048.12元，均为预收的销售货款。2014年较2013年减少223,608.00元，降幅为63.70%，主要原因是本期生产增加，已发货结转。

2014年、2013年预收账款余额中1年以内的占比分别为100.00%、70.20%，符合公司“先款后货”的销售模式。

(7) 截至2014年12月31日预收款项余额前五名情况

单位：元

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	临沂龙泽医疗器械有限公司	9,000.00	7.06	货款	1年以内
		18,830.12	14.78		1-2年
2	云南同丰医药有限公司	13,200.00	10.36	货款	1-2年
3	运城市雅康医疗设备有限公司	10,800.00	8.47	货款	1年以内
4	新泰国润医疗器械有限公司	8,000.00	6.28	货款	1年以内
5	山西晋商药业有限公司	7,200.00	5.65	货款	1年以内
合计		67,030.12	52.60		

(8) 截至2013年12月31日预收款项余额前五名情况

单位：元

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	上海万驰医疗器械销售中心	162,983.12	46.43	货款	1年以内
2	广西洪山龙投资有限公司	86,100.00	24.53	货款	1年以内
3	大连国邦医疗器械有限公司	16,800.00	4.79	货款	1年以内
4	运城市雅康医疗设备有限公司	16,200.00	4.61	货款	1年以内
5	云南同丰医药有限公司	13,200.00	3.76	货款	1年以内
合计		295,283.12	84.12		

(4) 截至2014年12月31日，预收款项余额中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 截至2014年12月31日，期末余额中无预收其他关联方款项。

3、应交税费

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	216,638.64	163,852.30
企业所得税	1,319,607.90	283,704.21
城市维护建设税	20,108.52	14,946.25
教育费附加	8,255.48	6,043.08
地方教育费附加	5,503.66	4,028.72
代扣个人所得税	8,840.27	1,667.39
合计	<b>1,578,954.47</b>	<b>474,241.95</b>

公司2014年12月31日、2013年12月31日应交税费余额分别为1,578,954.47元、474,241.95元，2014年应交企业所得税增加较大，原因是本年收入和利润总额大幅增加。

#### 4、其他应付款

##### (1) 最近两年其他应付款余额及账龄情况表

单位：元

账龄结构	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	7,510.30	19.50	1,000.00	1.23
1-2年(含2年)	-	-	74,000.00	91.02
2-3年(含3年)	31,000.00	80.50	6,303.18	7.75
合计	<b>38,510.30</b>	<b>100.00</b>	<b>81,303.18</b>	<b>100.00</b>

公司其他应付款2014年12月31日、2013年12月31日余额分别为38,510.30元、81,303.18元，主要为市场保证金，由销售客户缴纳，保证在授权的市场范围内销售。

##### (9) 截至2014年12月31日其他应付款余额前五名情况

单位：元

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	保定市泽铭医疗器械有限公司	10,000.00	25.97	保证金	2-3年
2	保定市保北医药药材有限责任公司	5,000.00	12.98	保证金	2-3年
3	沧州德普瑞医疗器械有限公司	5,000.00	12.98	保证金	2-3年
4	廊坊市中诚康宇医药有限公司	5,000.00	12.98	保证金	2-3年
5	湖南万源医药有限公司	5,000.00	12.98	保证金	1年以内
合计		<b>30,000.00</b>	<b>77.89</b>		

(10) 截至 2013 年 12 月 31 日其他应付款余额前五名情况

单位: 元

序号	单位名称	金额(元)	占总额比例(%)	款项性质	账龄
1	四川柯林医疗仪器有限公司	10,000.00	12.30	保证金	1-2 年
2	福州富林医疗器械有限公司	10,000.00	12.30	保证金	1-2 年
3	厦门科立健医疗器材有限公司	10,000.00	12.30	保证金	1-2 年
4	保定市泽铭医疗器械有限公司	10,000.00	12.30	保证金	1-2 年
5	沧州德普瑞医疗器械有限公司	5,000.00	6.15	保证金	1-2 年
<b>合计</b>		<b>45,000.00</b>	<b>55.35</b>		

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日, 期末余额中无应付持有 5% 以上股权的股东单位款项。

(5) 截至 2014 年 12 月 31 日, 期末余额中无应付其他关联方款项。

## 5、其他非流动负债

### (1) 其他非流动负债余额变动表

单位: 元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
骨科粒产品研究款	500,000.00	500,000.00
新型产业资金	10,110,000.00	9,910,000.00
<b>合计</b>	<b>10,610,000.00</b>	<b>10,410,000.00</b>

(2) 本期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

### 2014 年其他非流动负债变动及余额表

单位: 元

项目名称	2013 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期转入营业外收入金额	2014 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
骨科粒产品研究款	500,000.00	-	-	500,000.00	与资产相关
新型产业资金	9,910,000.00	200,000.00	-	10,110,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>10,410,000.00</b>	<b>200,000.00</b>	<b>-</b>	<b>10,610,000.00</b>	<b>与资产相关</b>

### 2013 年其他非流动负债变动及余额表

单位: 元

项目名称	2012年12月31日	本期新增补助金额	本期转入营业外收入金额	2013年12月31日	与资产相关/与收益相关
骨科粒产品研究款	-	500,000.00	-	500,000.00	与资产相关
新型产业资金	6,910,000.00	3,000,000.00	-	9,910,000.00	与资产相关
合计	6,910,000.00	3,500,000.00	-	10,410,000.00	与资产相关

其他非流动负债为产业振兴和技术改造项目财政补助及颗粒性硫酸钙骨修复材料产品研究项目财政补助。

## (七) 股东权益情况

单位: 元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
股本	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	-	-
盈余公积	577,194.93	183,947.69
未分配利润	5,194,754.39	1,655,529.19
合计	15,771,949.32	11,839,476.88

股本具体变化情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、(二)主要股东情况”之“5、公司成立以来股本的形式及其变化情况”。

## 四、关联交易

### (一) 公司的关联方

#### 1、存在控制的关联方

石春霞，控股股东，实际控制人，董事长、总经理

#### 2、不存在控制与被控制关系的关联方

名称	与本企业的关系	组织机构代码
王一兵	持股 5%以上股东	
王根造	持股 5%以上股东	
陈继明	持股 5%以上股东	
张轲	董事、董秘	
张汉盈	副总经理	

名称	与本企业的关系	组织机构代码
杨佑森	副总经理	
王敏	财务总监	
刘庆林	监事	
田金如	监事	
张自夯	监事	
北京恒德馨生物科技中心	受同一股东王根造控制	089648814
方圆凯丰投资有限公司	受同一股东王一兵控制	575549424
唯嘟丰尚（北京）电子商务有限责任公司	受同一股东王根造配偶控制	584416359
河北金仑医药有限公司	受同一股东王一兵控制	560456727

## （二）关联方交易事项

公司近两年无关联交易。

## （三）应收、应付关联方款项情况

项 目	2014年12月31日 余额		2013年12月31日 余额		条款和条件	是否取得 或提供担 保
	金额	所占余额 比例(%)	金额	所占余额 比例(%)		
其他应收款	--	--	--	--	--	--
石春玲	50,000.00	14.03	-	-	--	否
合 计	<b>50,000.00</b>	<b>14.03</b>	-	-	--	--

注：款项为其他应收款，性质为员工备用金，该款项已于 2015 年 1 月 26 日偿还

## （四）决策权限

公司关联交易决策权限划分如下：

（1）公司与关联自然人或关联法人发生的关联交易（提供担保的除外）占公司最近一期经审计的净资产绝对值百分之二十以下（不含本数）的，应当由董事会批准；

（2）公司与关联人发生的交易占公司最近一期经审计的净资产绝对值百分之二十以上的关联交易以及公司为关联人提供担保的，应当由股东大会批准；

（3）应当由股东大会批准的关联交易还应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或审计，日常经营相关的关联交易

所涉及的交易标的，可以不进行审计或评估；

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

（5）公司为持有本公司百分之一以下股份的股东提供担保的，参照前款的规定执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。

## （五）决策程序

### 1、董事会决策程序

《关联交易决策制度》第十八条规定：董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。但上述有关联关系的董事有权参与该关联事项的审议讨论，并提出自己的意见。

公司董事会审议关联交易事项时，由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。

《关联交易决策制度》第十九条规定：董事会审议关联交易时，具有下列情形的董事应当回避表决：

- （1）交易对方；
- （2）在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方能直接或间接控制的法人或其他组织任职；
- （3）拥有交易对方的直接或间接控制权的；
- （4）交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员；
- （5）交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事和高级管理人员的关系密切的家庭成员；
- （6）中国证监会或全国中小企业股份转让系统有限责任公司认定的因其他原因使其独立的商业判断可能受到影响的人士。

《关联交易决策制度》第二十一条规定：公司与关联自然人或关联法人发生的关联交易（提供担保的除外）占公司最近一期经审计的净资产绝对值百分之二十以下（不含本数）的，应当由董事会批准。

### 2、股东大会决策程序

《关联交易决策制度》第二十条规定：股东大会审议关联交易事项时，具有下列情形之一的股东应当回避表决：

- (1) 交易对方；
- (2) 拥有交易对方直接或间接控制权的；
- (3) 被交易对方直接或间接控制的；
- (4) 与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；
- (5) 交易对方或者其直接或者间接控制人的关系密切的家庭成员；
- (6) 在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的；
- (7) 因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制或影响的；
- (8) 中国证监会或全国中小企业股份转让系统有限责任公司所认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。

《关联交易决策制度》第二十二条规定：公司与关联自然人或关联法人发生以下关联交易（提供担保的除外），应当由股东大会批准：

- (1) 公司与关联人发生的交易占公司最近一期经审计的净资产绝对值百分之二十以上的关联交易；
- (2) 公司为关联人提供担保。

《关联交易决策制度》第二十三条规定：应当由股东大会批准的关联交易还应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或审计；日常经营相关的关联交易所涉及的交易标的，可以不进行审计或评估。

《关联交易决策制度》第二十四条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有表决权股份总数；股东大会决议公告应当充分披露非关联股东的表决情况。关联股东明确表示回避的，由出席股东大会的其他股东对有关关联交易事项进行审议表决，表决结果与股东大会通过的其他决议具有同样法律效力。

《关联交易决策制度》第二十五条规定：公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

## （六）定价机制

《关联交易决策制度》第十六条规定：关联交易的定价原则按以下规定执行：

- (1) 国家法律、法规及地方政府相应的法规、政策规定的价格；
- (2) 一般通行的市场价格；
- (3) 如果没有市场价格，则为推定价格；
- (4) 如果既没有市场价格，也不适宜推定价格的，按照双方协议定价。

交易双方应根据关联交易事项的具体内容确定定价方法，并在相应的关联交易协议中予以明确。

## （七）交易的合规性和公允性

公司在有限公司时期，未发生关联交易；股份公司成立后，公司的关联方交易均通过股东大会、董事会和总经理批准，不存在应当经过批准而未经过适当批准的情况。公司关联方交易符合公司规定，不存在违法违规的情形。

公司与关联方的交易一般采用成本加成定价原则，公司在与关联方的关联交易过程中，定价公允，交易由双方协商确定，结算时间与交易方式合理，不存在损害公司及其他股东的利益的情形。

## （八）减少和规范关联交易的具体安排

公司严格按照《公司章程》、《关联交易决策制度》的规定执行，减少关联交易与资金往来。对于无法避免的关联方交易及资金往来，公司严格按照《关联交易决策制度》对决策权限、决策程序以及定价机制的规定，履行相关程序。

# 五、重要事项

## （一）资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

## （二）或有事项

公司无需要披露的或有事项。

### （三）其他重要事项

公司在无需要披露的其他重要事项。

## 六、资产评估情况

公司自成立以来，共进行过一次资产评估，评估时间为2015年3月份。主要用于公司股份制改造，为公司改制提供参考依据。

资产评估机构为北京大展资产评估有限责任公司，主要评估方法采用资产基础法。

评估结论：在评估基准日2014年12月31日持续经营前提下，石家庄市瑞诺生物医学材料有限公司评估前资产总额为2,992.62万元，负债总额为1425.43万元，净资产为1,577.19万元；评估后资产总额为3,038.18万元，负债总额为1,425.43万元，净资产价值为1,622.75万元，评估增值45.55万元，增值率为2.89%。

## 七、股利分配

### （一）报告期内股利分配政策

#### 1、股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定公积金10%；
- (3) 提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- (4) 分配股利（依据公司章程，由股东大会决定分配方案）。

#### 2、具体分配政策

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

(2) 股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的25%；

(3) 公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项；

(4) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

## （二）实际股利分配情况

公司最近二年未进行过股利分配。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策一致。

## 八、控股子公司（纳入合并报表）的情况

无。

## 九、风险因素和自我评价

### （一）市场开发风险

技术和生产上成功的产品并不意味着市场上能成功。市场风险产生于新产品开发的市场化阶段，指由于创新产品不适应市场需求及其变化而导致未被市场有效接受的可能性。以下因素可能导致市场开发风险：一是对顾客需求状况及其变化把握不足；二是市场接受新产品的时间以及市场容量的不确定性；三是缺乏有效的营销策略。

**自我评价：**

公司通过以下措施应对市场开发风险：

第一、加强销售团队建设，建立绩效考核体系，销售目标倒推；

第二、加大二、三级市场的开发力度，加快新品上市，使新产品的销售收入占比达到 20%以上；同时，开拓国际市场，公司已通过欧盟 CE 和美国 FDA 注册认证的产品已达到 45 个；

第三、继续加快实施产品开发计划，公司第一个“三年研发规划”已经顺利完成，2015 年起实施第二个“三年研发规划（2015-2017）”，形成以生物材料类、金属材料类、高分子材料类、医用仪器设备类、液体制剂类五大类产品为主导的研发生产体系，夯实公司的产品技术基础。

## （二）技术和产品替代风险

由于新产品开发具有探索性和不确定性,可能会因为技术上不成熟、不可行而造成创新项目半途而废,或者虽然能研制开发出来,但达不到预计的技术效果。同时,新产品在不断发展,当更新、更好的换代产品比预计的时间提前出现,或市场上出现了其它功能上可替代的产品,就会对已有产品产生巨大冲击,甚至使之被提前淘汰,新产品开发的投资则难以收回。现代科学技术呈现出加速度发展态势,各种新技术层出不穷,使得产品生命周期和技术生命周期大大缩短。由于企业在极其细分的领域具有技术优势,如果不能保持新产品研发和技术更新的及时性,将面临现有产品和技术被替代的风险。

### 自我评价:

公司结合自身资源与能力特点以及总体经营战略,在对技术发展趋势、市场状况以及面临的竞争形势进行深入的调查、分析和研究基础上,对新产品开发具体项目方案进行深入全面的评估从而作出研发决策。公司制定三年研发计划,通过培养自身人才、校企合作,充分利用内外部资源,稳步实施。目前第一个“三年研发规划”已经顺利完成,注册产品达 55 个,第二个三年计划已启动。

同时,公司采取措施控制研发失败的风险,保证研发进度和效率:研发多基于成熟的医用材料应用技术,相关应用均经过充分的市场论证,基础应用信息来自于临床一线,材料分析、工艺流程、工艺方案、质量标准经过了充分验证;必要时进行动物试验和临床实验研究;严格遵守所处行业注册法规,充分利用外部约束力量规范自身研发活动。

## （三）核心技术人员流失风险

专业人才是公司技术发展、创新的关键,经过几年的发展和技术积累,组建了较为完整的研究团队,形成了较强的自主创新能力并拥有核心技术。技术研发工作本身依赖专业人才,特别是核心技术人员,虽然报告期内公司核心技术人员稳定,但如果核心技术人员离职,而公司又不能及时安排适当人选接替或补充,将会对公司的生产经营造成重大不利影响。

### 自我评价:

公司从开发人才、保留人才和利用外部人才三方面采取措施降低风险:

首先,逐步完善公司的人力资源开发和管理体系,建立人员招聘、薪酬管理、培训开发、技术考核、员工晋升等一系列的管理机制,将吸纳高技术人才、培养

高技术人才做为公司的重要任务，优化人才结构；

其次，建立更加完善的人才激励机制，激发员工创新激情，时刻保持研发团队稳定高效；

第三，开展校企合作，与中科院、四川大学等高校建立合作关系，充分利用外部专业人才资源，提高研发水平。

## 第五节 有关声明

### 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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。

全体董事签字：

石春霞: 石春霞

王一兵: 王一兵

王根造: 王根造

陈继明: 陈继明

张轲: 张轲

全体监事签字：

刘庆林: 刘庆林

田金如: 田金如

张自夯: 张自夯

全体高级管理人员签字：

张汉盈: 张汉盈

杨佑森: 杨佑森

王敏: 王敏



河北瑞诺医疗器械股份有限公司

2015年6月1日

## 二、主办券商声明

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

法定代表人签字:

刘建武: 刘建武

项目负责人签字:

张永军: 张永军

项目小组成员签字:

孟凌超: 孟凌超 高峰: 高峰 杨希希: 杨希希

孙晓梅: 孙晓梅



### 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。

经办律师签字：

贺永军：

徐敏：

单位负责人签字：

李炬：



## 关于河北瑞诺医疗器械股份有限公司 公开转让的会计师事务所声明书

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

会计师事务所负责人签名：

经办注册会计师签名：



经办注册会计师签名：



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

河北瑞诺医疗器械股份有限公司



## 五、资产评估机构声明

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所出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师签字：



王福堂: 王福堂



胡 华: 胡华

单位负责人签字：



杨振敏: 杨振敏



## 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主要文件
- （正文完）