

山东耀华医疗器械股份有限公司

Shandong Yaohua Medical Instrument Co., Ltd.



公开转让说明书

推荐主办券商



川财证券有限责任公司
CHUANCAI SECURITIES CO., LTD

二〇一五年六月

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任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

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

全国中小企业股份转让系统有限责任公司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。

重大事项及风险提示

公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点等原因，需要提请投资者应对公司以下重大事项予以充分关注，并应认真考虑相关风险因素。

一、市场风险

公司成立时间短，目前仍处于建设期和市场开拓期，尚未盈利，未来若不能有效地开拓市场，取得一定的市场份额，则公司将继续承担高负债、巨额折旧摊销的经营风险。

与同行业其他公司相比，公司总体资产规模和营业收入依然较小，综合竞争力和抗风险能力相对较弱，面临较大的经营风险。

同时，国家对医疗器械行业的一系列扶持政策，在促进行业快速发展的同时，也加剧了行业的内部竞争。随着医疗器械行业的快速发展及新竞争对手的出现，公司面临着行业竞争加剧的压力，如果公司不能及时有效应对市场竞争，将会对公司经营业绩产生不利影响。

二、新产品研发风险

我国医疗器械市场需求的高速增长和国产医疗器械产品的技术水平的不断提升对医疗器械企业技术研发能力提出了更高的要求。居民收入水平的提高和健康意识的增强，也使得社会对医疗器械产品的质量标准和功能要求不断提高。因此，技术升级和新产品的研发对公司的市场竞争力和持续发展至关重要。若公司将来研发投入不足、研发的新产品未能得到消费者认可或未能及时准确地把握行业变化趋势，会产生研发失败或更新换代滞后的风险，从而影响公司的可持续发展。

三、收入严重依赖单一产品的风险

公司经营的主要产品是真空采血系统产品、尿液分析产品，由于尿液分析产品 2014 年才正式投放市场，公司报告期主要收入来源于真空采血系统产品的销售，2013 年、2014 年，公司真空采血系统产品销售收入占公司销售额的 99.86%、85.22%。公司经营对真空采血系统产品销售依赖较重，若该产品未能有效开拓市场份额或收益下降，将直接对公司经营业绩产生不利影响。

公司成立后一直非常重视对新产品的研发生产。2013 年，公司成功研制尿

液分析仪并试生产成功。2014年，公司开发出家庭用便携式尿液分析仪并投放市场，逐步降低了企业对单一产品的依赖。若将来公司尿液分析产品未能有效开拓市场，公司仍将面临产品收入单一的风险。

四、采血管、采血针未能取得注册证的经营风险

目前，我国对医疗器械实行分类管理，对医疗器械生产采用备案和注册制度，对医疗器械生产企业采用备案和许可制度。根据国务院《医疗器械监督管理条例》相关规定，公司生产的真空采血系统产品中的采血管和采血针、尿液分析产品均为第二类器械产品，按规定需取得相关的生产许可及注册证。根据《医疗器械监督管理条例》规定，在中国境内市场销售医疗器械产品应当具有产品注册证，出口医疗器械的应当保证其出口的医疗器械符合进口国（地区）的要求。

但是由于公司进行股份制改造前为医药包装的全资子公司，出于企业发展战略考虑，依据《医疗器械监督管理条例》相关规定，医药包装管理层决定委托医疗器械生产采血管、采血针，产品由医药包装统一对外销售，因此医疗器械只申请取得了生产许可证而一直未申请产品注册证。

公司产品的销售分为境内和境外两个市场，若公司暂时不能取得相关产品注册证，将会影响公司真空采血产品在境内的直接销售，只能接受委托生产，一定程度上制约了公司业务的发展。

股份公司成立后，为建立现代化企业，规范运营，减少与医药包装的关联交易，公司开始着手申请采血管、采血针的产品注册证。虽然公司已经具备了法律规定的申请注册证的条件，但取得证书的时间具有不确定性，若相关法律规定发生变化，还存在不能取得注册证的风险。在公司未取得采血管、采血针产品注册证的期间，公司境内销售仍只能通过接受委托生产的方式经营上述两类产品，公司与医药包装的关联交易也将在一定时期内持续存在，并对公司正常生产经营造成影响。

五、产品质量风险

公司现有产品主要包括真空采血系统产品、尿液分析产品。公司的采血针产品使用中直接进入人体，国家对其安全性、有效性实行较为严格的控制；尿液分析产品作为体外诊断设备和耗材，其检测结果必须准确、性能必须稳定。虽然公司设立以来一直将产品质量作为企业发展的核心工作，建立了严格的质量控制

体系，各类产品质量亦得到国际权威机构的认证，已取得德国 TÜV Rheinland 认证。但是若发生产品质量问题甚至引发误诊或医疗事故，不仅将导致公司承担相应赔偿责任，还可能引起产品退市或召回等情况，将对公司信誉造成严重损害，并对公司业务拓展、财务状况及经营业绩产生不利影响。

六、资金短缺风险

报告期公司仍处于厂房建设、研发投入和市场开拓阶段，公司资金投入较大，流动资金紧张，由于内部资金有限，外部债权融资财务成本偏高，不利于公司的长期发展。随着公司研发投入的增加、业务规模的不断扩大，公司仍存在资金短缺风险。

七、公司治理的风险

有限公司阶段，公司治理结构较简单，治理机制尚不规范。整体变更为股份有限公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，公司治理和内部控制体系需要在生产经营过程中逐步完善，公司管理层对执行规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉，同时随着公司业务的发展、经营规模的扩大，公司经营管理对公司治理将会有更高的要求。因此，公司存在一定治理风险。

八、实际控制人变更的风险

控股股东李耀华、孟凡燕夫妇合计持有公司 30.33%的股权，保持相对控股地位，为公司的实际控制人。本次挂牌成功后，李耀华、孟凡燕按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关规则合法转让所持股票或者其他投资者通过全国股份转让系统收购公司股份，都可能导致公司实际控制人发生变更。

李耀华作为公司第一大股东、董事长，一直主导公司的生产经营，如果丧失控制权，则可能对公司的生产经营、管理产生不利影响。

九、非经常性损益对经营成果影响较大的风险

2013 年、2014 年，公司发生非经常性收益分别为 91.99 万元和 520.33 万元，非经常性损益对公司净利润的贡献较大。非经常性损益主要来自于政府补助，而政府补助的取得存在不确定性。报告期内，公司经营业绩对非经常性损益存在一定程度的依赖。

目 录

释 义.....	8
第一节 公司基本情况	11
一、基本情况.....	11
二、股票挂牌情况.....	11
三、公司股权结构及股东情况.....	14
四、公司股本演变情况.....	22
五、公司设立以来重大资产重组情况.....	27
六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况.....	27
七、报告期内主要财务数据及财务指标.....	30
八、本次挂牌相关的机构.....	31
第二节 公司业务	33
一、公司业务情况.....	33
二、公司生产或服务的主要流程及方式.....	34
三、与公司业务相关的主要资源要素.....	43
四、公司主要产品的产能及销售情况.....	49
五、公司商业模式.....	52
六、行业基本情况及公司的竞争地位.....	54
第三节 公司治理	71
一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况和相关人员履行职 责情况	71
二、董事会关于公司治理的自我评估.....	73
三、公司及其实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况.....	73
四、公司独立经营情况.....	73
五、同业竞争情况.....	75
六、公司对外担保、资金占用等重要事项决策和执行情况.....	75
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况的说明.....	78
八、最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况.....	79
第四节 公司财务	81
一、公司报告期的审计意见及主要财务报表.....	81
二、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....	93
三、公司报告期内主要会计数据和财务指标.....	109
四、公司报告期内利润形成的有关情况.....	111
五、公司报告期内主要资产情况.....	118
六、公司报告期内重大债务情况.....	129
七、公司报告期内股东权益情况.....	134
八、关联方及关联方交易.....	135
九、需要提醒投资者关注财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项	

及其他重要事项	140
十、公司报告期内资产评估情况.....	141
十一、公司报告期内股利分配政策和股利分配情况.....	141
十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	142
十三、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的风险因素.....	143
十四、未来两年的发展计划.....	146
第五节 有关声明	150
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明.....	150
二、主办券商声明.....	151
三、律师声明.....	152
四、会计师事务所声明.....	153
五、资产评估机构声明.....	154
第六节 附件	155
一、主办券商推荐报告.....	155
二、财务报表及审计报告.....	155
三、法律意见书.....	155
四、公司章程.....	155
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	155

释 义

除非本公开转让说明书另有所指，下列词语具有以下含义：

公司、本公司、股份公司、医疗器械	指	山东耀华医疗器械股份有限公司
有限公司	指	山东耀华医疗器械科技有限公司
电子商务	指	山东耀华电子商务有限公司
医药包装	指	莱芜耀华医药包装有限公司
上海京智	指	上海京智自动控制系统有限公司
药用玻璃	指	莱芜耀华药用玻璃有限公司
燃气热力	指	莱芜市燃气热力有限责任公司
康力塑胶	指	淄博康力塑胶有限公司
股东会	指	山东耀华医疗器械科技有限公司股东会
股东大会	指	山东耀华医疗器械股份有限公司股东大会
董事会	指	山东耀华医疗器械股份有限公司董事会
监事会	指	山东耀华医疗器械股份有限公司监事会
主办券商、川财证券	指	川财证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人
管理层	指	对公司管理、经营、决策负有领导职责的人员，包括董事、监事和高级管理人员等
公司章程	指	最近一次由股东大会会议通过的《山东耀华医疗器械股份有限公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事

		会议事规则》
公开转让说明书、 本说明书	指	山东耀华医疗器械股份有限公司公开转让说明书
报告期	指	2013 年度及 2014 年度
会计师事务所、 会计师	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师	指	北京市兰台律师事务所
评估师事务所、评估 师	指	中联资产评估集团有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
国家食品 药品 监督 管理总局	指	中华人民共和国国家食品药品监督管理总局
真空采血系统	指	真空采血系统是利用负压原理，通过专用采血针，将预设真空的采血管与人体静脉连通，达到封闭、自动、定量采血目的的装置组合，真空采血系统的核心组件是真空采血管、静脉采血针。
采血管	指	真空采血系统的核心组件之一，与采血针配合使用，主要用于血液标本的采集与保存。
采血针	指	真空采血系统的核心组件之一，是一种专门为采血而特制的针。用以对人体静脉进行穿刺后，把静脉血转移至采血管。
注册证	指	医疗器械产品注册许可证，是指依照法定程序，对拟上市销售、使用的医疗器械的安全性、有效性进行系统评价并通过后决定同意企业进行产品生产、销售而颁发的证书。
德国 TÜV	指	TÜV是技术监督协会（Technischer ülberwachungs Verein）的德语缩写，德国莱茵TÜV是

		一家国际领先的技术服务供应商。主要从事对质量管理体系和产品提供认证和测试服务,是医疗器械行业国际权威认证机构,在德国和欧洲得到广泛的认可。
CE 认证	指	欧盟法律对产品提出的一种强制性要求,产品需符合《技术协调与标准的新方法的决议》相关指令的主要要求才能加附CE标志。凡是贴有CE标志的产品才可在欧盟各成员国内销售,从而实现了商品在欧盟成员国范围内的自由流通。
ISO13485:2003	指	国际标准化组织(ISO)于2003年制定发布的《医疗器械质量管理体系 用于法规的要求》国际标准,该标准是专门用于医疗器械产业的一个独立的质量管理体系标准。
PET	指	英文Polyethylene Terephthalate的缩写,是指一种塑料名称,化学名:聚对苯二甲酸乙二醇酯。
抗凝剂	指	能够阻止血液凝固的生物、化学试剂或其复合物
分离胶	指	分离胶是一种水溶性胶粘剂,采用医用高分子材料所制得,具有生物相容性,能够有效避免溶血及蛋白质的变性,阻止小分子析出。
干化学	指	干化学分析技术是指将液体检测样品直接加到为不同项目特定生产的商业化的干燥试剂条上,以被测样品的水分作为溶剂引起特定的化学反应,从而进行化学分析的方法。
尿沉渣	指	尿沉渣就是尿液中的有形状成分。
尿液有形成分	指	来自泌尿道,并以可见形式渗出、排出、脱落和浓缩结晶所形成的物质的总称。

注:本文中凡未特殊说明,(1)尾数合计差异系四舍五入造成;(2)金额数据单位均为元。

第一节 公司基本情况

一、基本情况

中文名称	山东耀华医疗器械股份有限公司
英文名称	Shandong Yaohua Medical Instrument Co., Ltd.
注册资本	2,060 万元
法定代表人	李耀华
有限公司设立日期	2011 年 4 月 19 日
股份公司设立日期	2014 年 10 月 13 日
登记机关	莱芜市工商行政管理局
住所	莱芜市高新区珠江大街中段
邮编	271199
电话号码	0634-5660809; 0634-5660868
传真号码	0634-5660809
公司邮箱	yaohuayiliao@yaohua123.com
信息披露负责人	郑道强
所属行业	根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订版)规定, 公司所处行业为 C35-专用设备制造业; 根据《国民经济行业分类》(GBT4754-2011), 公司所属行业为制造业 (C) ——专用设备制造业 (C35) ——医疗仪器设备及器械制造 (C358) ——医疗诊断、监护及治疗设备制造 (C3581)。
主营业务	临床检验标本采集及临床检测产品 (II 类医疗器械) 的研发、生产和销售
组织机构代码	57283711-0

二、股票挂牌情况

(一) 挂牌情况

股票代码	
股票简称	
股票种类	人民币普通股
每股面值	
股票总量	
挂牌日期	

公司于 2014 年 10 月 12 日召开公司第一届董事会第二次会议，全体董事审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并同意公司股票采取协议转让方式公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》；公司于 2014 年 10 月 27 日召开股份公司 2014 年第一次临时股东大会，全体股东审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并同意公司股票采取协议转让方式公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》。

综上所述，公司确定股票通过协议转让方式在全国中小企业股份转让系统转让，并向全国中小企业股份转让系统提出股票采取协议转让方式的申请。

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章 2.8 规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股份的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十七条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。”

除上述规定的股份锁定情形外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。截至本说明书签署日，除上述情形外，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制的情形。

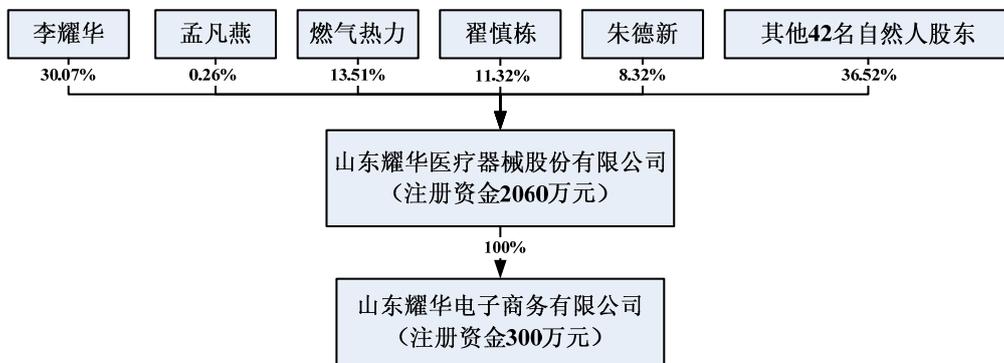
截至本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日，公司可转让股份数量如下：

序号	股东姓名/名称	公司职务	持股数量(万股)	本次可转让股份数量(股)
1	李耀华	董事长	619.44	0
2	燃气热力	--	278.31	0
3	翟慎栋	董事	233.19	0
4	朱德新	董事兼总经理	171.39	0
5	李才	副总经理	92.08	0
6	李伟	--	80.55	0
7	侯平	--	53.97	0
8	亓玉国	董事	49.44	0
9	侯兴	--	34.20	0
10	刘俊林	--	30.08	0
11	刘长虹	--	29.46	0
12	李家高	监事会主席	25.75	0
13	崔太军	--	23.69	0
14	李密彬	--	22.87	0
15	蔡芸	--	21.42	0
16	王姗	--	21.42	0
17	张振双	--	20.39	0
18	张照斌	--	18.75	0
19	陶效萱	--	16.69	0
20	张建伟	--	15.45	0
21	曹洪进	监事	12.98	0
22	陈玉玲	--	12.77	0
23	张和福	--	12.15	0
24	于春燕	--	11.95	0
25	李传福	--	11.33	0
26	李尚鹏	--	11.33	0
27	王明文	--	10.92	0
28	亓刚	--	10.71	0
29	张锋	--	10.71	0
30	李化余	--	10.30	0
31	翟所东	--	10.30	0

32	王传俊	--	9.89	0
33	翟慎贵	--	8.65	0
34	李少磊	--	8.65	0
35	于耕农	--	8.65	0
36	孟凡燕	--	5.36	0
37	王桂美	--	4.33	0
38	朱振军	--	4.33	0
39	朱联生	--	4.33	0
40	程仲伟	--	4.33	0
41	白道成	--	2.06	0
42	周士春	--	2.06	0
43	张喜民	--	3.91	0
44	张献新	--	3.91	0
45	郑道强	--	1.85	0
46	齐元学	--	1.85	0
47	晁威	--	1.85	0
合 计		--	2,060	0

三、公司股权结构及股东情况

(一) 股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人和主要股东情况

1、公司前十名股东名单

序号	股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例（%）	股东性质
1	李耀华	619.44	30.07	自然人
2	燃气热力	278.31	13.51	法人
3	翟慎栋	233.19	11.32	自然人
4	朱德新	171.39	8.32	自然人
5	李才	92.08	4.47	自然人
6	李伟	80.55	3.91	自然人

7	侯平	53.97	2.62	自然人
8	亓玉国	49.44	2.40	自然人
9	侯兴	34.20	1.66	自然人
10	刘俊林	30.08	1.46	自然人
	合 计	1642.65	79.74%	-

公司股东直接或间接持有的股份不存在质押或其他争议事项的情形。

公司现有股东中，李耀华与孟凡燕系夫妻关系，李耀华与李才系兄弟关系，张振双系孟凡燕的妹夫，燃气热力公司控股股东亓如竹与亓刚系父子关系。除此之外，公司现有股东之间不存在关联关系。

2、控股股东、实际控制人基本情况及认定情况

李耀华、孟凡燕夫妇为公司控股股东、实际控制人，两人合计持有股份公司624.80万股，占股份公司股本总额的30.33%。

李耀华，男，1970年6月生，中国国籍372828197006****3X，无境外永久居留权。1995年大专毕业；曾任沂源五金厂车间主任、质检科科长；力诺集团有限公司销售分公司经理；淄博沂源耀华工贸有限公司执行董事兼总经理；2006年7月-至今任莱芜耀华医药包装有限公司、山东耀华医疗器械股份有限公司董事长。李耀华先生系国家医药包装协会会员，莱芜市青年企业家协会会员。截至本说明书签署日，李耀华持有公司619.44万股，持股比例为30.07%。

孟凡燕，女，1971年5月生，中国国籍372828197105****23，无境外永久居留权。1990年高中毕业；曾任淄博沂源耀华工贸有限公司财务主管、莱芜耀华医药包装有限公司财务副经理；2014年9月至今任医疗器械财务部副经理。截至本说明书签署日，孟凡燕持有公司5.36万股，持股比例为0.26%。

李耀华先生是有限公司成立的发起人，自有限公司成立至今一直直接或通过医药包装间接持有公司股份，是公司第一大股东，并且一直担任董事长。李耀华与孟凡燕可以通过历次股东会及董事会决策对公司的经营决策产生重大影响，对公司具有实际的控制权和影响力。根据《公司法》的规定，控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

综上说明李耀华、孟凡燕夫妇为股份公司的控股股东、实际控制人且公司实

际控制人最近两年内未发生变化。

3、控股股东、实际控制人控制的其他企业

截至本说明书签署日，公司控股股东、实际控制人李耀华、孟凡燕夫妇控制其他企业如下：

(1) 莱芜耀华医药包装有限公司

名称	莱芜耀华医药包装有限公司	成立日期	2006年7月5日
注册资本	5291.2万元	实收资本	5291.2万元
法定代表人	李耀华	住所	莱芜市高新区苍龙泉大街东首
经营范围	低硼硅玻璃管制注射剂瓶的生产销售（许可证有效期至2014年11月3日）；玻璃制品（国家禁止限制类除外）、纸制品、药用塑料托盘、药用胶塞生产销售；II类医用化验和基础设施设备器具的生产销售（许可证有效期至2015年9月26日）。		
实际从事的主要业务	安瓿、管制瓶类的生产销售		

截至本说明书签署日，医药包装的股东结构及其出资比例与医疗器械公司的一致。

(2) 莱芜耀华药用玻璃有限公司

名称	莱芜耀华药用玻璃有限公司	成立日期	2010年9月17日
注册资本	1000万元	实收资本	1000万元
法定代表人	李耀华	住所	莱城区芜方下产业园
经营范围	生产、销售药用玻璃管。（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）。		
实际从事的主要业务	药用玻璃管的生产、销售。		

药用玻璃系医药包装的全资子公司。

4、其他主要股东基本情况

(1) 莱芜市燃气热力有限责任公司

名称	莱芜市燃气热力有限责任公司	成立日期	2004年11月16日
注册资本	3000万元	实收资本	3000万元
法定代表人	亓如竹	住所	莱芜市花园北路33号
经营范围	前置许可经营项目：燃气经营（有效期限至2016年8月23日）；集中供热蒸汽的经营（有效期至2014年8月1日）；压缩天然气供应（限莱芜市燃气热力有限责任公司汽车加气站经营）。 一般经营项目：燃气用具、炊事用具及配件、钢管及管件、PE管及管件、五		

	金电器、建筑材料、矿用机械设备、仪器仪表、办公用品、劳保用品的批发零售。
实际从事的主要业务	燃气及热气的供应

截至本说明书出具日，燃气热力的股权结构情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	亓如竹	885.50	29.52%
2	张廷才	300.00	10.00%
3	赵辉	70.00	2.33%
4	王天江	70.00	2.33%
5	亓刚	70.00	2.33%
6	李尚鹏	70.00	2.33%
7	耿秀芹	70.00	2.33%
8	闫灿菊	70.00	2.33%
9	杨尊胜	70.00	2.33%
10	岳龙喜	70.00	2.33%
11	高海亭	60.00	2.00%
12	于守会	60.00	2.00%
13	亓莉	60.00	2.00%
14	段伦科	60.00	2.00%
15	张维萍	55.00	1.83%
16	刘玉红	50.00	1.67%
17	赵合	50.00	1.67%
18	谢加民	50.00	1.67%
19	孙建	50.00	1.67%
20	李锋实	50.00	1.67%
21	刘裕民	50.00	1.67%
22	孟范英	50.00	1.67%
23	魏传堂	50.00	1.67%
24	秦佳庆	45.00	1.50%
25	高亮	45.00	1.50%
26	孟虎	45.00	1.50%
27	吕红霞	45.00	1.50%
28	亓锋	45.00	1.50%
29	高文安	42.50	1.42%
30	姜坤	30.00	1.00%
31	吴炳贵	30.00	1.00%
32	孟燕	30.00	1.00%
33	张杰	30.00	1.00%
34	亓伟	28.00	0.93%
35	韩承杰	28.00	0.93%
36	周香珍	28.00	0.93%

37	徐浩	28.00	0.93%
38	党国勇	15.00	0.50%
39	魏烈勇	15.00	0.50%
40	李新国	15.00	0.50%
41	程遵信	15.00	0.50%
合计		3000	100%

(1) 燃气热力改制设立 (2004 年 11 月 16 日)

2004 年 10 月 18 日，莱芜市财务局下发“莱财资 [2004] 21 号”《关于市煤气热力总公司企业改制资产处置的意见》，同意对原莱芜市煤气热力总公司（以下简称“煤气热力总公司”）进行改制。2004 年 11 月 5 日，莱芜市经济体制改革办公室下发“莱体改办发 [2004] 22 号”《关于同意成立莱芜市燃气热力有限责任公司的批复》，同意设立燃气热力，股本定为 600 万股，经营层控股 51%，法定代表人占经营层的 51%。燃气热力设立时共 22 名股东，职工持股会（每人出资 1 万）出资共 192 万元，占股本的 32%，法定代表人出资 160 万元，占总股本的 26.7%，其余四名经营层人员分别出资 38 万元，占股本总额 6.33%，16 名中层人员每人出资 6 万元，占股本总额 1%。

2004 年 11 月 16 日，燃气热力设立时的股东及出资结构如下：

序号	股东名称	认缴金额 (万元)	持股比例 %
1	莱芜市煤气热力总公司工会持股会	192.00	32.00%
2	亓如竹	160.00	26.67%
3	王金鹏	38.00	6.33%
4	张廷才	38.00	6.33%
5	姜成泰	38.00	6.33%
6	王建中	38.00	6.33%
7	杨尊胜	6.00	1.00%
8	闫灿菊	6.00	1.00%
9	耿秀芹	6.00	1.00%
10	李尚鹏	6.00	1.00%
11	高文安	6.00	1.00%
12	岳龙喜	6.00	1.00%
13	吕太花	6.00	1.00%
14	王天江	6.00	1.00%
15	刘裕民	6.00	1.00%
16	赵辉	6.00	1.00%
17	肖思荣	6.00	1.00%
18	李锋实	6.00	1.00%

19	孙健	6.00	1.00%
20	谢加民	6.00	1.00%
21	吴炳贵	6.00	1.00%
22	宋克伦	6.00	1.00%
合计		600	100%

(2) 第一次增资至 1200 万元 (2009 年 12 月 19 日)

2009 年 12 月 19 日, 燃气热力增加注册资本 600 万元, 其中以资本公积 546 万转增注册资本, 其余 54 万元由自然人亓刚、亓伟、周香珍、韩承杰、徐浩以现金缴足。同时股东姜成泰、宋克伦、肖思龙、吴炳贵、吕太花、王建中分别将各自所持有燃气热力的股权转让给了职工持股会。

本次变化进行了相关的工商备案程序, 变化后燃气热力的股东结构如下:

序号	股东名称	出资额 (万元)	持股比例%
1	莱芜市燃气热力有限责任公司工会 职工持股会	414.00	34.5%
2	亓如竹	341.00	28.42%
3	王金鹏	76.00	6.33%
4	张廷才	76.00	6.33%
5	杨尊胜	22.00	1.83%
6	闫灿菊	22.00	1.83%
7	耿秀芹	22.00	1.83%
8	李尚鹏	22.00	1.83%
9	岳龙喜	22.00	1.83%
10	王天江	22.00	1.83%
11	赵辉	22.00	1.83%
12	亓刚	22.00	1.83%
13	谢加民	17.00	1.42%
14	刘裕民	17.00	1.42%
15	李锋实	17.00	1.42%
16	孙建	17.00	1.42%
17	高文安	17.00	1.42%
18	亓伟	8.00	0.67%
19	周香珍	8.00	0.67%
20	韩承杰	8.00	0.67%
21	徐浩	8.00	0.67%
合计		1200	100%

注: 2007 年 8 月 22 日, 职工持股会证书的持股会名称变更为莱芜市燃气热力有限责任公司工会职工持股会。

3) 第二次增资至 3000 万元 (2013 年 1 月 6 日)

2013年1月6日，公司股东王金鹏、高文安分别将各自所持有燃气热力的股权转让给了职工持股会，同时吸收吸收自然人程遵信、李新国、魏烈勇、党国勇为公司新股东。

本次变化进行了相关的工商备案程序，变化后燃气热力的股东结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例%
1	莱芜市燃气热力有限责任公司工会 职工持股会	966.50	32.22%
2	亓如竹	885.50	29.52%
3	张廷才	216.00	7.20%
4	杨尊胜	70.00	2.33%
5	闫灿菊	70.00	2.33%
6	耿秀芹	70.00	2.33%
7	李尚鹏	70.00	2.33%
8	岳龙喜	70.00	2.33%
9	王天江	70.00	2.33%
10	赵辉	70.00	2.33%
11	亓刚	70.00	2.33%
12	谢加民	50.00	1.67%
13	刘裕民	50.00	1.67%
14	李锋实	50.00	1.67%
15	孙建	50.00	1.67%
16	亓伟	28.00	0.93%
17	周香珍	28.00	0.93%
18	韩承杰	28.00	0.93%
19	徐浩	28.00	0.93%
20	程遵信	15.00	0.50%
21	李新国	15.00	0.50%
22	魏烈勇	15.00	0.50%
23	党国勇	15.00	0.50%
	合计	3000	100%

(4) 股权转让

2015年5月12日，燃气热力召开职工持股会理事会、职工大会并作出决议，同意将其持有燃气热力的全部股权平价转让给张廷才、高文安、刘玉红、秦佳庆、张维萍、高海亭、高亮、孟虎、姜坤、吴炳贵、孟燕、赵合、于守会、亓莉、段伦科、吕红霞、孟范英、魏传堂、亓锋、张杰20名自然人；同日，召开股东会，同意吸收上述自然人作为燃气热力的股东。

本次变化进行了相关的工商备案程序，变化后燃气热力的股东结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	亓如竹	885.50	29.52%
2	张廷才	300.00	10.00%
3	赵辉	70.00	2.33%
4	王天江	70.00	2.33%
5	亓刚	70.00	2.33%
6	李尚鹏	70.00	2.33%
7	耿秀芹	70.00	2.33%
8	闫灿菊	70.00	2.33%
9	杨尊胜	70.00	2.33%
10	岳龙喜	70.00	2.33%
11	高海亭	60.00	2.00%
12	于守会	60.00	2.00%
13	亓莉	60.00	2.00%
14	段伦科	60.00	2.00%
15	张维萍	55.00	1.83%
16	刘玉红	50.00	1.67%
17	赵合	50.00	1.67%
18	谢加民	50.00	1.67%
19	孙建	50.00	1.67%
20	李锋实	50.00	1.67%
21	刘裕民	50.00	1.67%
22	孟范英	50.00	1.67%
23	魏传堂	50.00	1.67%
24	秦佳庆	45.00	1.50%
25	高亮	45.00	1.50%
26	孟虎	45.00	1.50%
27	吕红霞	45.00	1.50%
28	亓锋	45.00	1.50%
29	高文安	42.50	1.42%
30	姜坤	30.00	1.00%
31	吴炳贵	30.00	1.00%
32	孟燕	30.00	1.00%
33	张杰	30.00	1.00%
34	亓伟	28.00	0.93%
35	韩承杰	28.00	0.93%
36	周香珍	28.00	0.93%
37	徐浩	28.00	0.93%
38	党国勇	15.00	0.50%
39	魏烈勇	15.00	0.50%
40	李新国	15.00	0.50%
41	程遵信	15.00	0.50%

合计	3000	100%
----	------	------

燃气热力系民营企业。

(2) 其他自然人股东

翟慎栋，男，1960年6月生，中国国籍，372828196006****17，无境外永久居留权。曾任职于沂源县邮政局、沂源县第一皮毛厂和淄博沂源耀华工贸有限公司；2005年-至今，任莱芜耀华医药包装有限公司党委书记。截至本说明书签署日，翟慎栋持有公司233.19万股，持股比例为11.23%。

朱德新，男，1966年12月生，中国国籍，342401196612****11，无境外永久居留权。曾任职于合肥中信生物技术公司、合肥中信北辰医学科学有限公司、安徽信灵医学科技有限公司和上海科华检验医学产品有限公司。2013年2月-2014年7月，任莱芜耀华医药包装有限公司总经理；2014年8月-至今，任山东耀华医疗器械股份有限公司总经理。截至本说明书签署日，朱德新持有公司171.39万股，持股比例为8.32%。

四、公司股本演变情况

(一) 有限公司设立（2011年4月19日）

有限公司于2011年4月19日由李耀华、翟慎栋、亓如竹共同出资设立。

公司设立时注册资本为人民币2,000万元，实收资本400万元，均为货币出资。莱芜凤城联合会计师事务所于2011年4月18日出具《验资报告》（莱凤城会验字[2011]第078号），确认实缴400万元。2011年4月19日，有限公司取得莱芜市工商局发布的《企业法人营业执照》。

有限公司设立时各股东出资情况如下：

股东姓名/名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例	设立时缴付金额（万元）
李耀华	1,260	货币	63.00%	100
翟慎栋	540	货币	27.00%	100
亓如竹	200	货币	10.00%	200
合计	2,000		100.00%	400

(二) 增加实收资本至905万元（2011年4月25日）

2011年4月25日，医疗器械召开股东会并作出决议：增加公司实收资本至905万元，其中李耀华新增实缴出资65万元，翟慎栋新增实缴出资440万元，此次增加实收资本均为货币出资。

莱芜凤城联合会计师事务所出具《验资报告》(莱凤城会验字[2011]第 084 号)对本次增加实收资本进行审验。

2011 年 4 月 25 日,有限公司取得莱芜市工商局换发的《企业法人营业执照》。

本次实收资本变更后,有限公司股权结构变动如下:

股东姓名/名称	出资金额(万元)	出资方式	出资比例	缴付金额(万元)
李耀华	1,260	货币	63.00%	165
翟慎栋	540	货币	27.00%	540
亓如竹	200	货币	10.00%	200
合计	2,000		100.00%	905

(三) 增加实收资本至 2,000 万元(2011 年 4 月 27 日)

2011 年 4 月 27 日,有限公司召开股东会并作出决议:增加公司实收资本至 2,000 万元,其中李耀华以货币新增实缴出资 1,095 万元。

莱芜凤城联合会计师事务所出具《验资报告》(莱凤城会验字[2011]第 086 号)对本次增加实收资本进行审验。

2011 年 4 月 25 日,有限公司取得莱芜市工商局换发的《企业法人营业执照》。

本次实收资本变更后,有限公司股权结构变动如下:

股东姓名/名称	出资金额(万元)	出资方式	出资比例	缴付金额(万元)
李耀华	1,260	货币	63.00%	1,260
翟慎栋	540	货币	27.00%	540
亓如竹	200	货币	10.00%	200
合计	2,000		100.00%	2,000

(四) 有限公司第一次股权转让(2011 年 11 月 25 日)

2011 年 11 月 15 日,有限公司召开股东会并作出决议:同意李耀华持有有限公司的 1260 万元出资中的 400 万元股权转让给上海京智自动控制系统有限公司,860 万元出资转让给医药包装;翟慎栋持有有限公司的 540 万元出资转让给医药包装;亓如竹持有有限公司的 200 万出资转让给医药包装。

同日,李耀华分别与医药包装、上海京智自动控制系统有限公司签订《股权转让协议》;翟慎栋、亓如竹分别与医药包装签订《股权转让协议》。协议约定按照上述决议内容以原出资额转让有限公司的股权。

2011 年 11 月 25 日,莱芜市工商局向医疗器械核发新的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成股东变更登记后,有限公司股东及持股比例如下表:

序号	股东姓名/名称	出资金额（万元）	持股比例
1	医药包装	1,600	80%
2	上海京智	400	20%
合计		2,000	100%

（五）有限公司第二次股权转让（2013年3月5日）

2013年3月4日，有限公司召开股东会并作出决议：同意上海京智自动控制系统有限公司持有有限公司400万元股权转让给医药包装。

同日，上海京智与医药包装签署《股权转让协议》，约定按照上述决议内容以原出资额转让有限公司的股权。

2013年3月5日，莱芜市工商局向有限公司核发新的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成股东变更登记后，有限公司股东及持股比例如下表：

序号	股东姓名/名称	出资金额（万元）	持股比例
1	医药包装	2,000	100%
合计		2,000	100%

（六）有限公司第一次增资（2014年7月30日）

2014年7月30日，有限公司作出股东决定：同意增加注册资本60万元。同日，医药包装出资1200万元，其中60万元作为新增资本，1140万元计入资本公积。

本次增资后，有限公司的股东出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资金额（万元）	持股比例
1	医药包装	2,060	100%
合计		2,060	100%

（七）有限公司第三次股权转让（2014年7月31日）

2014年7月31日，医药包装作出股东决定书并召开股东会形成决议：同意将有限公司的2060万元股权分别转让给47名新股东。

同日，医药包装与47名新股东分别签订了《股权转让协议》，约定股权转让事项。

2014年8月19日，莱芜市工商局向医疗器械核发新的《营业执照》。

本次股权转让完成股东变更登记后，有限公司的股东及持股比例如下表：

序号	股东姓名	出资额(万元)	持股比例 (%)
1	李耀华	619.44	30.07
2	燃气热力	278.31	13.51
3	翟慎栋	233.19	11.32
4	朱德新	171.39	8.32
5	李才	92.08	4.47
6	李伟	80.55	3.91
7	侯平	53.97	2.62
8	亓玉国	49.44	2.40
9	侯兴	34.20	1.66
10	刘俊林	30.08	1.46
11	刘长虹	29.46	1.43
12	李家高	25.75	1.25
13	崔太军	23.69	1.15
14	李密彬	22.87	1.11
15	蔡芸	21.42	1.04
16	王姗	21.42	1.04
17	张振双	20.39	0.99
18	张照斌	18.75	0.91
19	陶效萱	16.69	0.81
20	张建伟	15.45	0.75
21	曹洪进	12.98	0.63
22	陈玉玲	12.77	0.62
23	张和福	12.15	0.59
24	于春燕	11.95	0.58
25	李传福	11.33	0.55
26	李尚鹏	11.33	0.55
27	王明文	10.92	0.53
28	亓刚	10.71	0.52
29	张锋	10.71	0.52
30	李化余	10.30	0.50
31	翟所东	10.30	0.50
32	王传俊	9.89	0.48
33	翟慎贵	8.65	0.42
34	李少磊	8.65	0.42
35	于耕农	8.65	0.42
36	孟凡燕	5.36	0.26
37	王桂美	4.33	0.21
38	朱振军	4.33	0.21
39	朱联生	4.33	0.21
40	程仲伟	4.33	0.21

41	白道成	2.06	0.10
42	周士春	2.06	0.10
43	张喜民	3.91	0.19
44	张献新	3.91	0.19
45	郑道强	1.85	0.09
46	齐元学	1.85	0.09
47	晁威	1.85	0.09
合计		2,060	100

(八) 整体变更设立股份公司 (2014年10月13日)

2014年9月27日,有限公司召开股东会决议将山东耀华医疗器械科技有限公司整体变更为股份公司,以2014年8月31日为审计基准日,经上会会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具“上会师报字(2014)第2735号”《审计报告》,按经审计的原账面净资产值21,284,718.85元人民币折股2060万股,整体变更为山东耀华医疗器械股份有限公司,各发起人按原出资比例依法持有股份公司的股份。2014年10月12日,召开创立大会,2014年10月13日,莱芜市工商局核发了注册号为“371200200036647”的《营业执照》,山东耀华医疗器械股份有限公司正式成立。

整体变更完成登记后,股份公司的股东及持股比例如下表:

序号	股东姓名	出资额(万元)	持股比例(%)
1	李耀华	619.44	30.07
2	燃气热力	278.31	13.51
3	翟慎栋	233.19	11.32
4	朱德新	171.39	8.32
5	李才	92.08	4.47
6	李伟	80.55	3.91
7	侯平	53.97	2.62
8	亓玉国	49.44	2.40
9	侯兴	34.20	1.66
10	刘俊林	30.08	1.46
11	刘长虹	29.46	1.43
12	李家高	25.75	1.25
13	崔太军	23.69	1.15
14	李密彬	22.87	1.11
15	蔡芸	21.42	1.04
16	王姗	21.42	1.04
17	张振双	20.39	0.99

18	张照斌	18.75	0.91
19	陶效莹	16.69	0.81
20	张建伟	15.45	0.75
21	曹洪进	12.98	0.63
22	陈玉玲	12.77	0.62
23	张和福	12.15	0.59
24	于春燕	11.95	0.58
25	李传福	11.33	0.55
26	李尚鹏	11.33	0.55
27	王明文	10.92	0.53
28	亓刚	10.71	0.52
29	张锋	10.71	0.52
30	李化余	10.30	0.50
31	翟所东	10.30	0.50
32	王传俊	9.89	0.48
33	翟慎贵	8.65	0.42
34	李少磊	8.65	0.42
35	于耕农	8.65	0.42
36	孟凡燕	5.36	0.26
37	王桂美	4.33	0.21
38	朱振军	4.33	0.21
39	朱联生	4.33	0.21
40	程仲伟	4.33	0.21
41	白道成	2.06	0.10
42	周士春	2.06	0.10
43	张喜民	3.91	0.19
44	张献新	3.91	0.19
45	郑道强	1.85	0.09
46	齐元学	1.85	0.09
47	晁威	1.85	0.09
合计		2,060	100

五、公司设立以来重大资产重组情况

自 2011 年 4 月 19 日有限公司设立以来，公司不存在重大资产重组情况。

六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况

（一）公司董事

姓名	职务	任职期限
李耀华	董事长	2014 年 10 月至 2017 年 09 月

朱德新	董事	2014年10月至2017年09月
亓如竹	董事	2014年10月至2017年09月
翟慎栋	董事	2014年10月至2017年09月
亓玉国	董事	2014年10月至2017年09月

上述董事简历如下：

李耀华简历详见“第一节 公司基本情况”中的“三、公司股权结构及股东情况”中“(二) 控股股东、实际控制人和主要股东情况”之“2、控股股东、实际控制人基本情况及认定情况”。

朱德新简历详见“第一节 公司基本情况”中的“三、公司股权结构及股东情况”中“(二) 控股股东、实际控制人和主要股东情况”之“4、其他主要股东基本情况”。

翟慎栋简历详见“第一节 公司基本情况”中的“三、公司股权结构及股东情况”中“(二) 控股股东、实际控制人和主要股东情况”之“4、其他主要股东基本情况”。

亓玉国，男，1962年6月生，中国国籍，372828196206****13，无境外永久居留权。曾任职于沂源县大张庄农机厂、沂源县五金厂、沂源县地毯厂和沂源县光力士集团有限公司；2009年2月-至今，任莱芜耀华医药包装有限公司财务总监。截至本说明书签署日，亓玉国持有公司49.44万股，持股比例为2.40%。

亓如竹，男，1948年2月生，中国国籍，371202194802****14，无境外永久居留权。大学学历。曾任莱芜县矿山农具厂副厂长、莱芜市橡胶厂厂长、莱芜市发电厂厂长；1992年3月-至今，任莱芜市燃气热力有限责任公司董事长、党支部书记。

(二) 公司监事

姓名	职务	任职期限
李家高	监事会主席	2014年10月至2017年09月
曹洪进	监事	2014年10月至2017年09月
李杰	职工监事	2014年10月至2017年09月

上述监事简历如下：

李家高，男，监事会主席，1966年4月生，中国国籍，370323196604****79，无境外永久居留权。曾任职沂源县塑料厂、沂源县新力塑编有限公司常务副总经理、沂源县工艺品进出口公司任总经理和沂源康杰医用橡塑有限公司总经理；2006年-至今，任淄博康力塑胶有限公司任董事长；其中2013年3月-2014年7

月，任山东耀华医疗器械有限公司总经理。截至本说明书签署日，李家高持有公司 25.75 万股，持股比例为 1.25%。

曹洪进，男，1971 年 10 月生，中国国籍，370323197110xxxx11，无境外永久居留权。曾任职于沂源县土门粮所。2006 年-至今，沂源县金宝利粮油有限公司。截至本说明书签署日，曹洪进持有公司 12.98 万股，持股比例为 0.63%。

李杰，男，1985 年 8 月生，中国国籍，370323198508****13，无境外永久居留权。曾任职于青岛三环制线有限公司。2009 年-至今，任职于山东耀华医疗器械股份有限公司。

（三）公司高级管理人员

姓名	职务	任职期限
朱德新	总经理	2014 年 10 月至 2017 年 09 月
李 才	副总经理	2014 年 10 月至 2017 年 09 月
李院华	财务负责人	2014 年 10 月至 2017 年 09 月

上述高级管理人员简历如下：

朱德新简历详见“三、公司股权结构及股东情况”中“(二) 控股股东、实际控制人和主要股东情况”之“4、其他主要股东基本情况”。

李才，男，常务副总经理，1972 年 6 月生，中国国籍，372828197206****17，无境外永久居留权。大学学历。曾任职于淄博市供排水公司、医药包装。2011 年 4 月至今，任职于山东耀华医疗器械股份有限公司。截至本说明书签署日，李才持有公司 92.08 万股，持股比例为 4.47%。

李院华，男，财务负责人，1976 年 5 月生，中国国籍，370323197605****18，无境外永久居留权。中专学历。曾任职于山东鲁阳股份有限公司、青岛赛顿陶瓷纤维有限公司。2014 年 8 月至今，任职于山东医疗器械科技有限公司。

（四）公司董事、监事及高级管理人员持股情况

序号	姓名	担任职务	持股数量（万股）	持股比例
1	李耀华	董事长	619.44	30.07%
2	朱德新	董事兼总经理	171.39	8.32%
3	亓如竹	董事	0	0
4	翟慎栋	董事	233.19	11.32%
5	亓玉国	董事	49.44	2.40%
6	李家高	监事会主席	25.75	1.25%
7	曹洪进	监事	12.98	0.63%
8	李 杰	职工监事	0	0

9	李 才	副总经理	92.08	4.47%
10	李院华	财务负责人	0	0
合 计			1204.27	58.46%

七、报告期内主要财务数据及财务指标

项 目	2014年12月31日	2013年12月31日
总资产	75,987,433.96	70,892,915.25
股东权益合计	17,597,476.98	12,891,477.90
归属于申请挂牌公司股东的权益合计	17,597,476.98	12,891,477.90
每股净资产（元/股）	0.8542	0.6446
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	0.8542	0.6446
资产负债率（母公司）	76.84%	81.82%
流动比率（倍）	0.32	0.65
速动比率（倍）	0.08	0.46
项 目	2014年度	2013年度
营业收入	6,505,903.08	6,637,242.76
净利润	-7,294,000.92	-7,068,229.61
归属于申请挂牌公司股东的净利润	-7,294,000.92	-7,068,229.61
扣除非经常性损益后的净利润	-12,497,282.63	-7,988,158.98
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	-12,497,282.63	-7,988,158.98
毛利率	-7.15%	-7.69%
净资产收益率	-51.22%	-43.03%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	-87.74%	-48.63%
基本每股收益（元/股）	-0.36	-0.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.62	-0.40
稀释每股收益（元/股）	-0.36	-0.35
扣除非经常性损益后的稀释每股收益（元/股）	-0.62	-0.40
应收账款周转率（次）	47.60	294.67
存货周转率（次）	1.34	2.57
经营活动产生的现金流量净额	3,827,712.50	-1,453,505.05
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.19	-0.07

上述指标的计算公式说明如下：

1. 毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入；

2. 净资产收益率

加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$ ；

其中：P₀分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E₀为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为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_j为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；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

3. 每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$;

每股收益（扣除非经常性损益）= $P0 \div S$;

$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ 。其中，P0为归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1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；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0为报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

4. 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动现金净流入 $\div S$ 。其中此处S同“每股收益”S

5. 应收账款周转率=营业收入 \div 平均应收账款；

6. 存货周转率=营业成本 \div 平均存货；

7. 每股净资产=期末净资产 \div 公司股改净资产折合股本；

8. 资产负债率=负债总额 \div 资产总额；

9. 流动比率=流动资产 \div 流动负债；

10. 速动比率=（流动资产-存货-预付账款） \div 流动负债。

八、本次挂牌相关的机构

（一）主办券商

名称：川财证券有限责任公司

法定代表人：孟建军

住所：成都市高新区交子大道177号中海国际中心B座17楼

联系电话：010-66495628

传真：010-66495920

项目小组负责人：杨家麒

项目小组成员：杨家麒、马俊华、冯钦远、刘勋、钟紫薇、龙翔

（二）律师事务所

名称：北京市兰台律师事务所

负责人：杨光

住所：北京市朝阳区三元桥曙光西里甲1号第三置业B座29层

联系电话：010-52287777

传真：010-58220039

项目负责人：孙兰

签字律师：孙兰、许欣海

（三）会计师事务所

名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人： 张晓荣

住所： 上海市威海路 755 号文新报业大厦

联系电话： 021-52920000

传真： 021-52921369

项目负责人： 赵玉朋

签字注册会计师： 朱清滨、赵玉朋

（四）资产评估机构

名称： 中联资产评估集团有限公司

法定代表人： 沈琦

住所： 北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4 层

联系电话： 010-88000000

传真： 010-88000009

项目负责人： 王丛军

签字注册资产评估师： 王丛军、毕海洋

（五）证券登记结算机构

名称： 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

住所： 广东省深圳市深南中路 1093 号中心大厦 18 层

电话： 0755-25938000

传真： 0755-25988122

第二节 公司业务

一、公司业务情况

(一) 主营业务

公司是一家综合型医疗器械生产服务商，主营业务是临床检验标本采集产品的生产和临床检测产品的研发、生产和销售。公司经营范围为 II 类：临床检验分析仪器（6840）、医用化验和基础设备器具（6841）的研发、生产、销售（有效期以许可证为准）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外）。

(二) 主要产品及服务

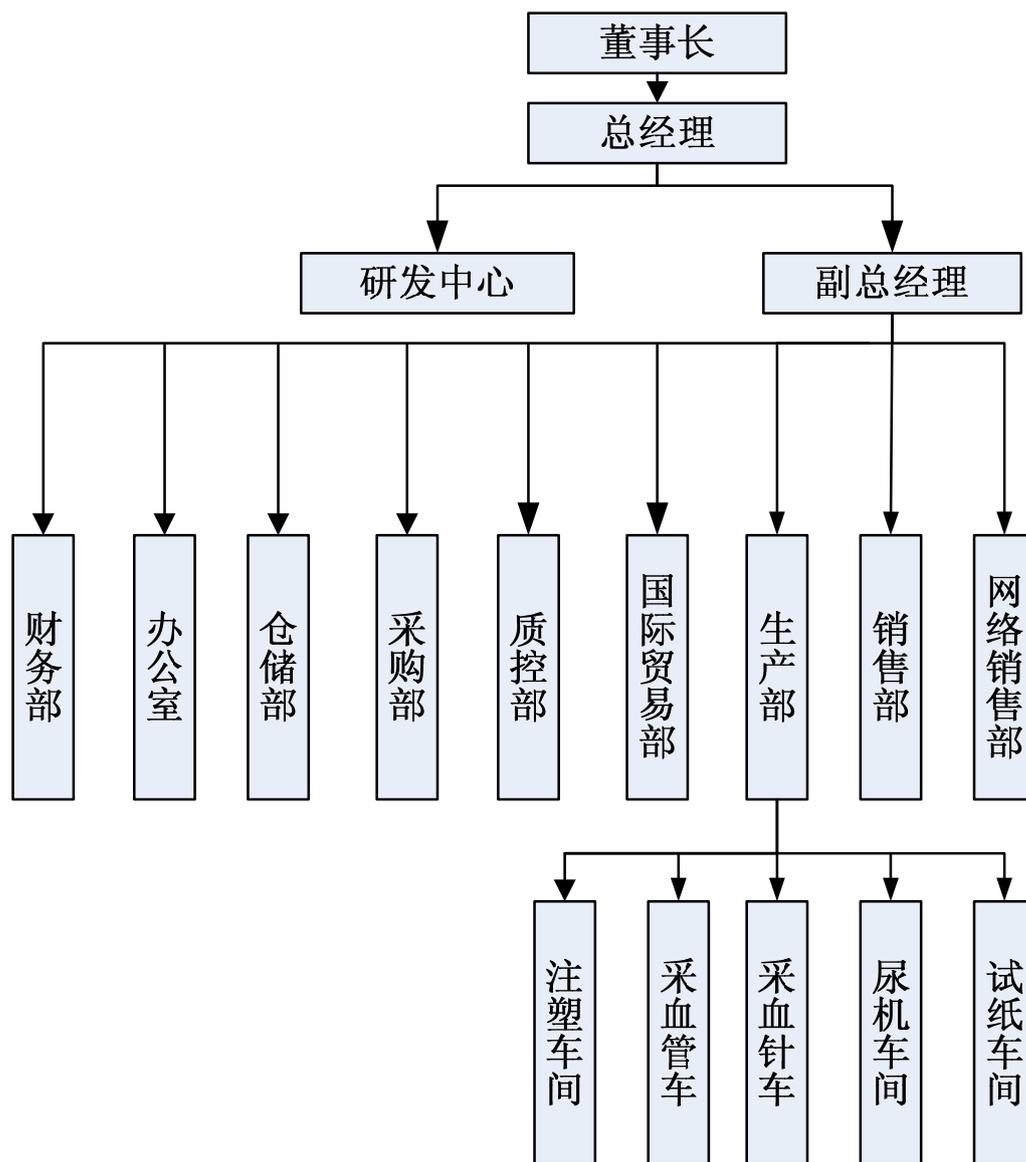
公司主要产品包括真空采血系统产品、尿液分析产品等体外检测产品，具体如下表所示：

产品类别	产品名称	产品展示	产品介绍
真空采血系统产品	采血针		<p>一次性使用静脉采血针与一次性使用真空采血管配套使用，用于人体静脉血样采集。主要规格型号有：</p> <p>A 型软连针（0.5/0.55/0.6/0.7/0.8/0.9），由保护套、针管、针柄、塑料软管、针座、穿刺针胶套组成，适用于国内市场的检验科进行采血。</p> <p>B 型直针式（0.6/0.7/0.8/0.9/1.2），由穿刺针保护套、穿刺针胶套、穿刺针、采血针、采血针护套、针柄组成，主要适用于国外客户使用。</p>
	真空采血管		<p>真空采血管与静脉采血针配套使用，用于临床采集静脉血液样本。产品利用真空采血管内预置的定量真空负压，通过静脉采血针与静脉连通，达到自动定量采血之目的。真空采血管根据临床不同需求，有 1.6ml、2ml、3ml、4ml、5ml、6ml、7ml、10ml 等多种规格，每种规格的真空采血管根据化验目的及采血量的不同，采取用不同颜色安全头盖加以区别。</p>

	PET 试管		PET 试管具有耐热性、耐化学药品性、强韧性及安全性,可作为采血管及采血针的半成品原材料。
尿液分析产品	尿液分析仪		产品由外壳、电源、运动传送部分、测量部分(光源、光接收器等)、控制计算部分(计算机系统)、输入(键盘或触摸屏)输出(液晶或打印机)和接口部分(串口和并口)组成。 主要规格有 YH-1550A、YH-1520A 检测项目为白细胞、亚硝酸盐、尿胆原、蛋白质、PH、红细胞、尿比重、酮体、胆红素、葡萄糖、抗坏血酸、钙、肌酐、微量白蛋白以及肌酐与微量白蛋白比值。 产品适用于各级各类医疗机构,配合耀华系列尿液分析试纸条作尿液化学检验和分析。
	便携式尿液分析仪		根据多波长光反射原理,配套化学尿液分析试纸(卡)使用。产品易携带,用于测定人体尿液中葡萄糖、酮体、蛋白质及尿微量白蛋白的含量。适用于糖尿病、高血压患者对尿液进行自我检测。
	尿液分析试纸卡		用于临床对尿液中的葡萄糖、胆红素、酮体、比重、潜血、PH、蛋白质、尿胆原、亚硝酸盐、白细胞、抗坏血酸、肌酐、尿钙、微量白蛋白进行定性和半定量检测。

二、公司生产或服务的主要流程及方式

(一) 公司组织结构图



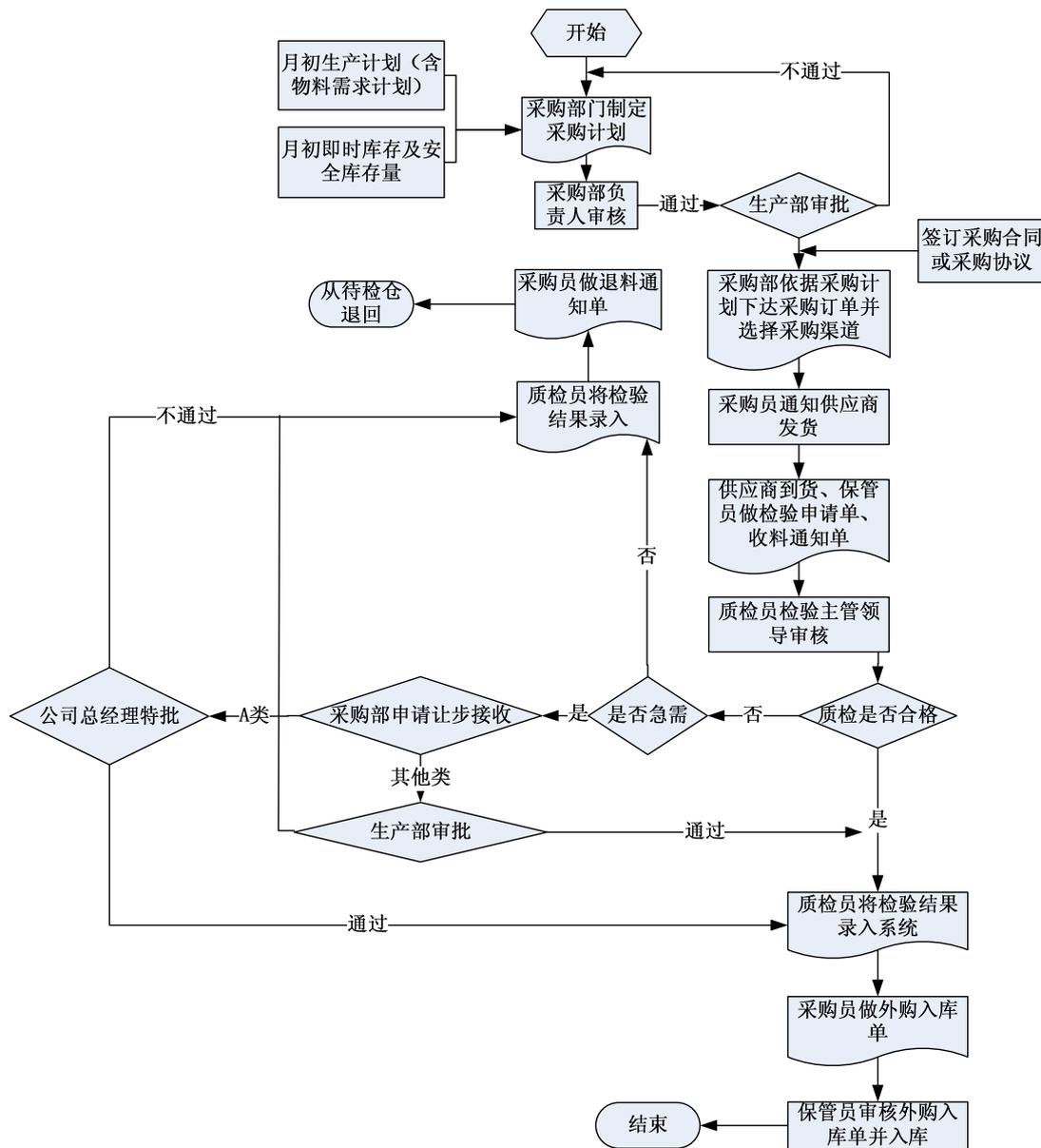
(二) 公司主要业务流程

1、采购流程

公司采购部门主要负责公司生产用原材料的采购，起到对采购过程进行控制，保证所采购的物资符合规定要求的目的。每月初采购部门根据生产计划、即时库存及安全库存量制定采购计划，经副总经理审批后，由采购主管直接向合格供应商采购，确认到货后，经质检审核录入系统。

公司采购流程图如下：

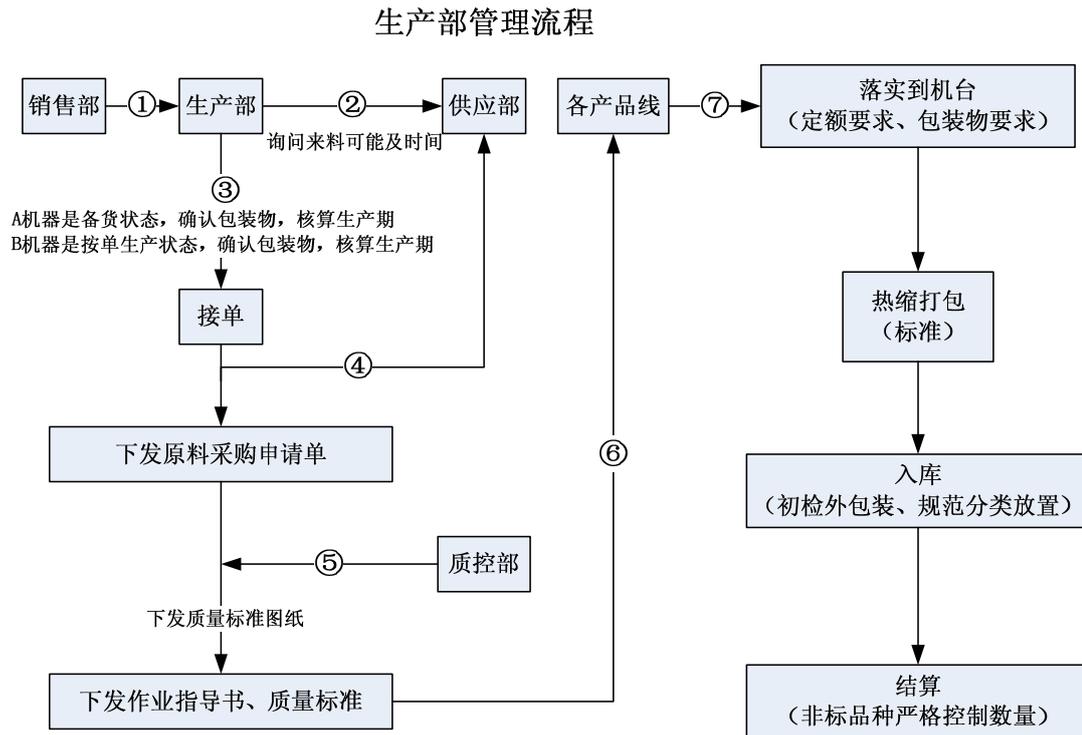
公司采购流程图



2、生产流程

公司内部制造标准主要对产品制造的要求、试验方法、检验规则、标志、标签、使用说明书以及包装、运输和贮存等进行了严格的规定。根据产品所对应的医药行业标准的基本要求，针对不同产品的特点，公司制定了不同的制造标准及生产流程。

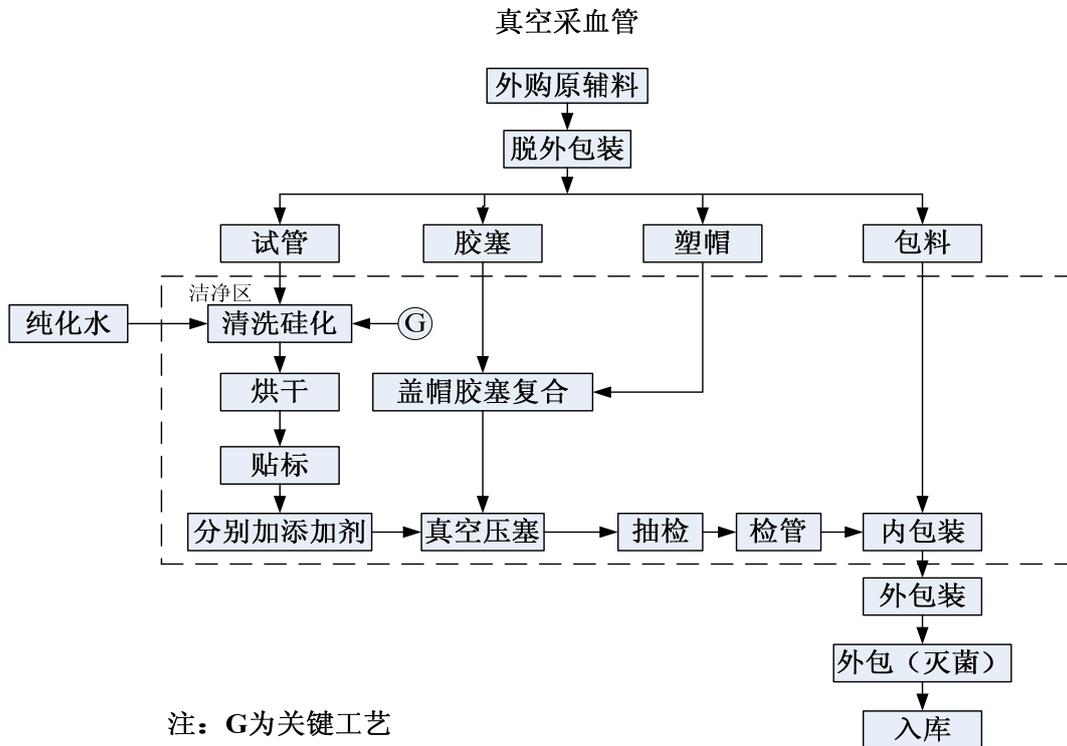
企业生产部管理流程如下：



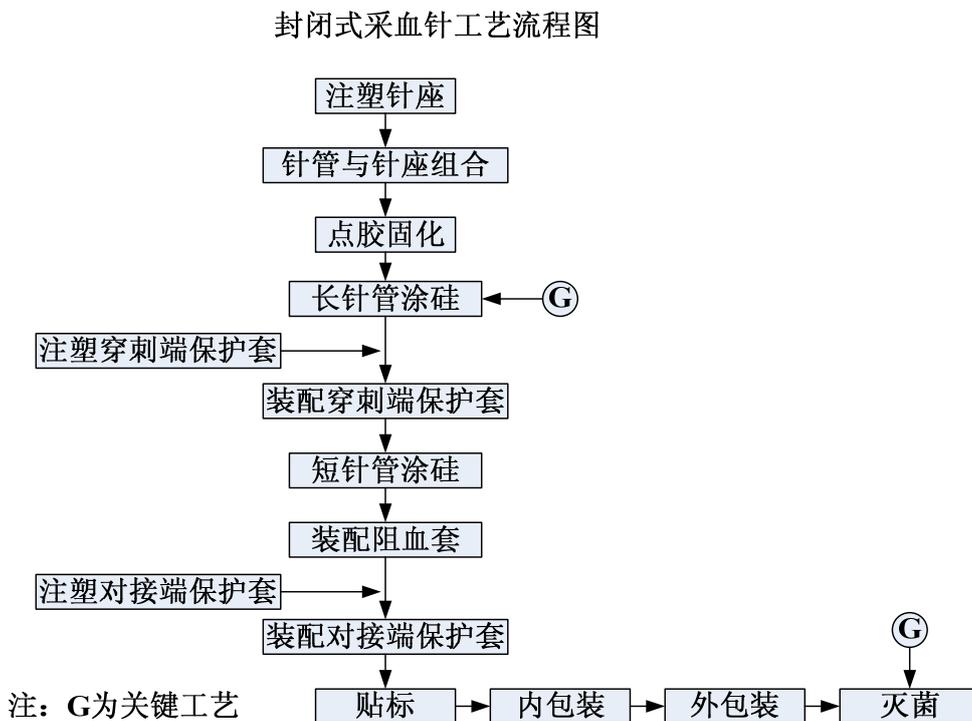
- 1、生产部接到销售部的签订产品订单；
- 2、生产部根据产品生产订单及图纸等编制生产作业指导书，并注明产品标准、使用日期、包装要求等内容；
- 3、生产部根据编制的生产作业指导书，计算材料需求量，对异常材料需求提出材料计划表，转采购部平衡材料；
- 4、生产部对材料、设备等进行综合后符合生产条件时，下达生产作业指导书组织产品生产；
- 5、产品生产完成后生产部填制产品质检通知书，经质控部质检合格后，附产品入库通知书转仓储部人员组织入库；

各类产品生产流程图如下：

(1) 真空采血管

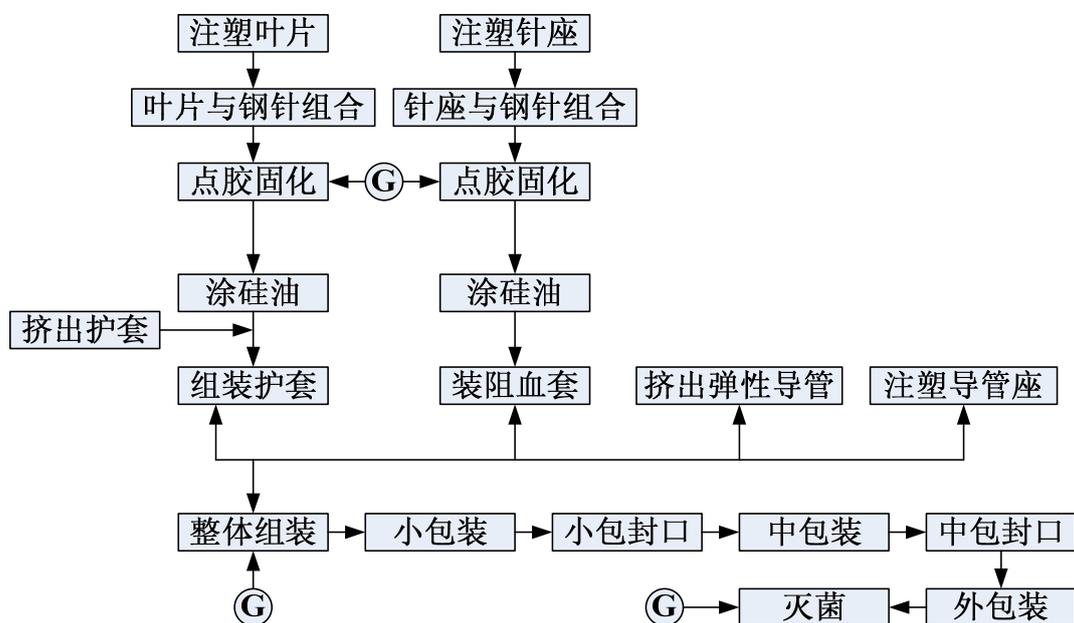


(2) 封闭式采血针



(3) 输液式采血针

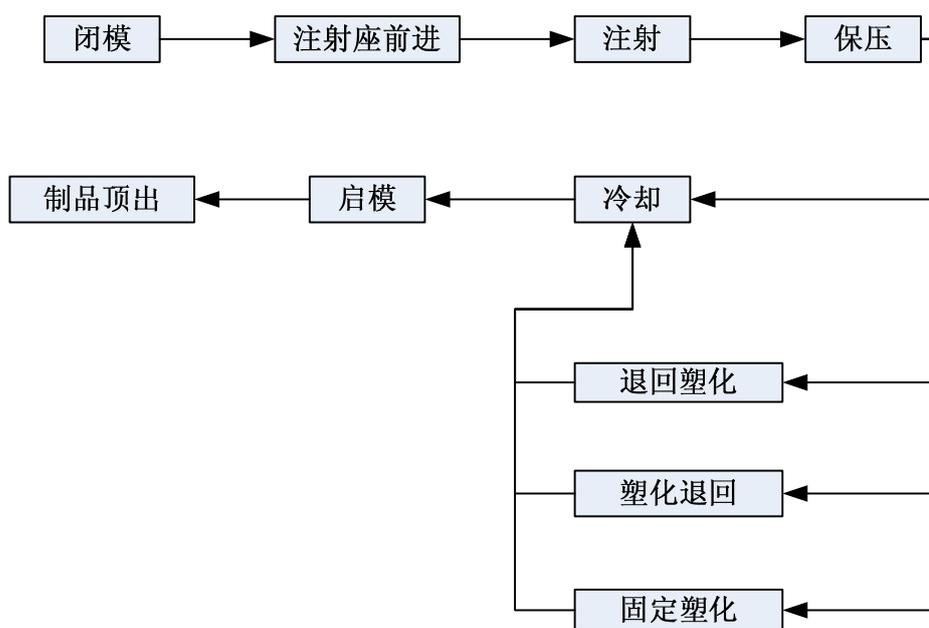
输液式采血针工艺流程图



注：G为关键工艺

(4) PET 试管

PET试管生产流程图

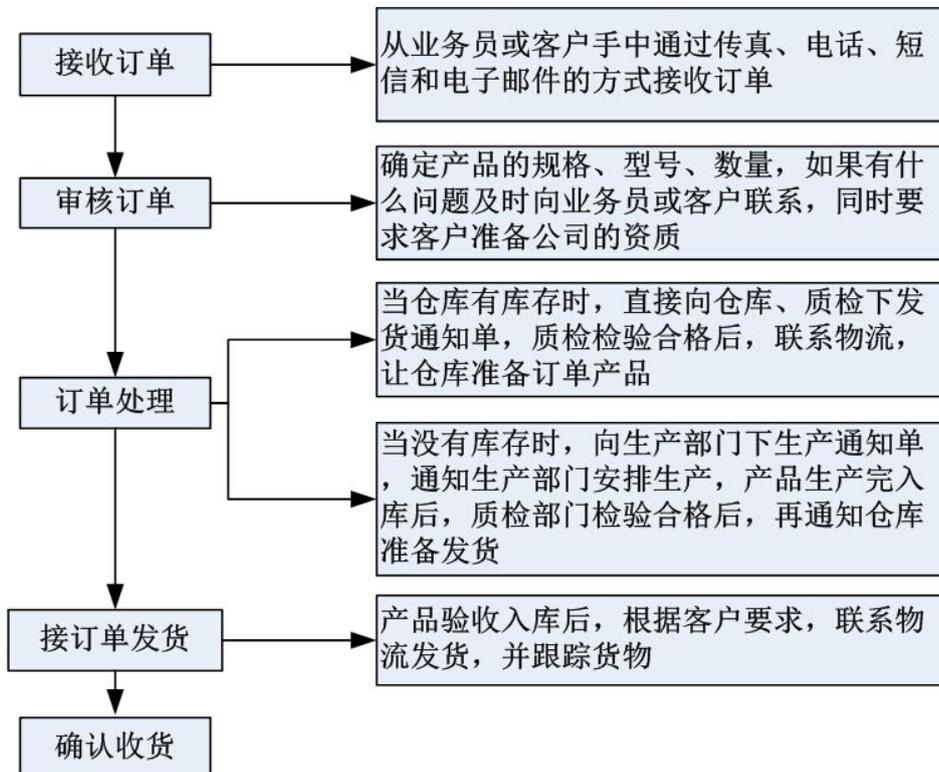


3、销售流程

公司的营销管理部门设置国内销售部、国际贸易部和网络销售部，国内销售部负责国内市场的产品销售，国际贸易部负责国际市场的产品销售，网络销售部负责医疗器械产品的网络销售。公司线下销售人员通过对目标客户直接拜访及参与行业招投标的方式进行销售，同时也负责经销商的发展、培训和管理工作，协助经销商对终端客户提供产品技术服务；公司线上销售人员通过在线答疑及反馈，同时搜集各销售数据不断完善自身产品，提供更丰富的产品种类。

企业销售业务流程如下：

销售部业务流程



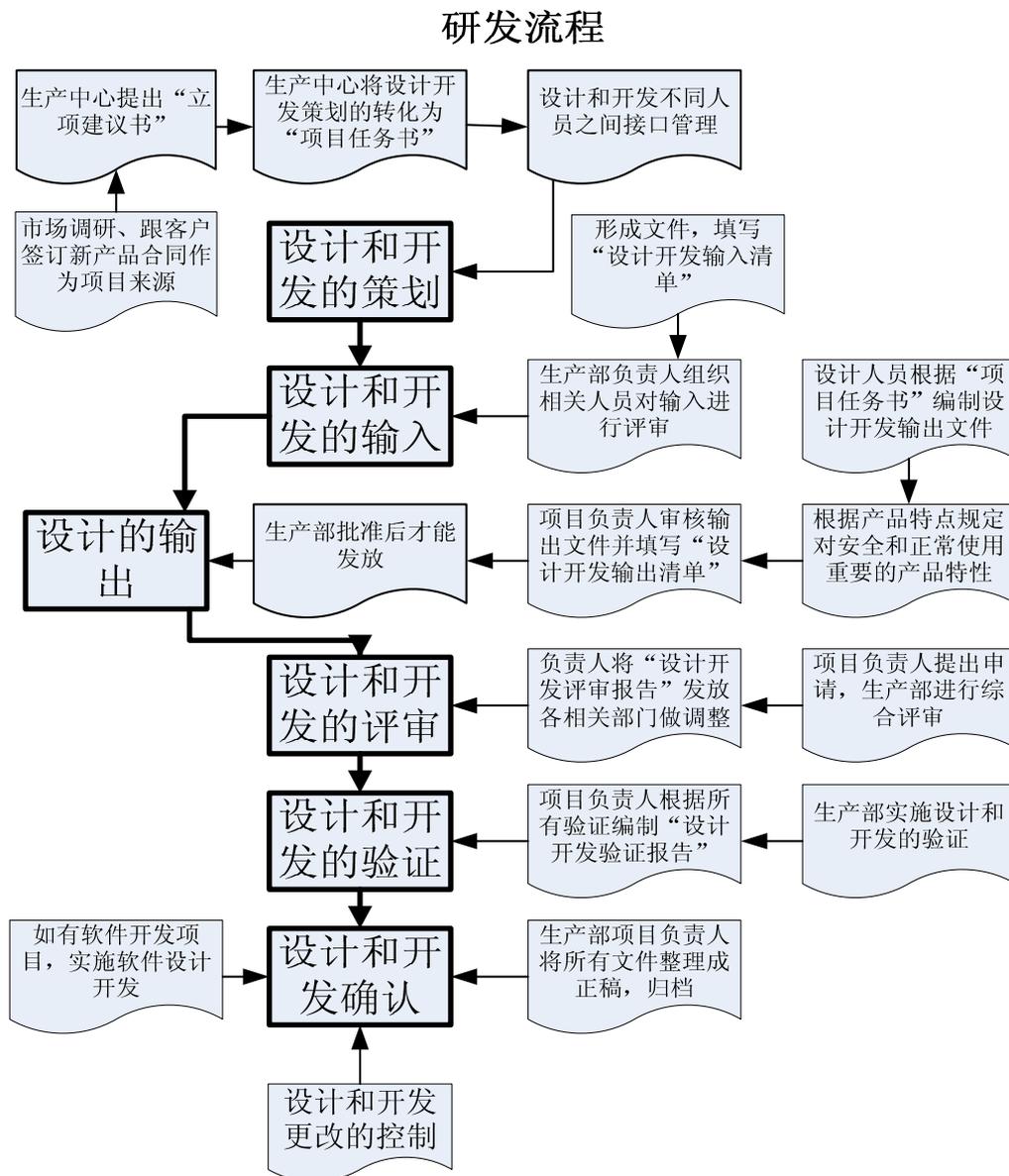
注：

- 1、样品单的处理流程和订单的处理流程基本相似，只是客户或业务员申请样品在一百只以下，由销售内勤签字邮寄，如果样品超过一百只由采购部负责人签字同意，仓储才能发货。
- 2、销售部监督并跟踪订单从接收到送到客户或有账期的客户。
- 3、合同的签订是针对有长期合同意向的客户或有账期的客户。
- 4、客户的资质，即客户在向我公司下订单时必须准备好三证，即企业法人营业执照、医疗器械经营许可证、税务登记证。同时我公司也要向客户出具同样的三证，并将经销商订货须知等资料一并传给客户（业务员在与客户初步达成协议时就需要把订货须知和公司资质的复印件交给客户，如果不能及时给客户可交由销售内勤办理。）

4、研发流程

公司在上海和长春分别设立了研发中心，主要职责是对现有成熟产品的开发拓展及技术改进和对新产品的市场调研、技术开发及项目引进。上海研发中心主要针对诊断试剂和相应耗材的研发，长春研发中心主要负责尿液分析仪和相应设备的研发。研发中心主要负责设计、开发全过程的组织、协调、实施工作，进行设计和开发的策划等，确定设计、开发的组织和技术接口、输入、输出、验证、评审，设计和开发的更改和确认等。公司充分发挥研发人员在技术开发中的主动性和创造力，并严格把控产品质量，满足顾客的需求和期望。

企业研发流程如下：



三、与公司业务相关的主要资源要素

(一) 主要产品所使用的主要技术

经过引进、自主研发和创新，公司积累了多项技术，目前生产中运用的关键技术和相应的技术的作用情况如下：

序号	所应用产品	关键技术名称	技术作用描述
1	真空采血管	促凝剂技术	促进血液凝固，血块收缩，使血清析出，离心后作为标本。
2	真空采血管	分离胶技术	分离胶能隔离血清与血细胞的接触，从而保证了血清的纯净度，并且血清分离胶又具有快速分离血清的优点。
3	真空采血管	胶塞表面处理技术	降低胶塞中小分子物质的向外迁移，防止污染血液，避免血液标本与胶塞接触后粘附标本，保持细胞形态，延长产品的效期。
4	真空采血管	试管内壁处理技术	在试管内壁形成类似于人体血管内壁的仿生膜，改善血液相容性，防止标本发生变异，更好的保护血细胞形态，防止血液粘附管壁。
5	真空采血管	清洗硅化技术	在管壁形成一层保护膜，有效降低血细胞与管壁的粘合度，减少纤维蛋白丝的产生。
6	真空采血管	一种微量采血用血球血浆分离装置 专利号： ZL201220278462.6	一种微量采血用血球血浆分离装置和现有技术相比，具有设计合理、结构简单、使用方便等特点，适用范围广泛，血球血浆分离过程简单快速，常温下即可定压分离血球和血浆，有效减少检验人员的工作强度。
7	真空采血管	一种采集微量血液专用工具 专利号： ZL201220278461.1	一种采集微量血液专用工具和现有技术相比，具有设计合理、结构简单、使用方便等特点，适用范围广泛，取血量精确易观察，制造成本低廉，具有很好的推广使用价值。
8	一次性真空采血针	采血针针管仿生膜处理技术	对针管及其内壁进行仿生膜化处理，达到减小血小板黏附和激活，控制血液标本离体后的变异。
9	便携式尿液分析仪	便携式尿液分析仪专有技术	采用多波长光反射原理与配套的干化学尿液分析试纸(卡)联合使用。产品易携带，用于测定人体尿液中葡萄糖、酮体、蛋白质及尿微量白蛋白的含量。适用于糖尿病、高血压患者对尿液进行自我检测。

10	尿液分析仪	流式细胞技术	是一种在功能水平上对单细胞或其他生物粒子进行定量分析和分选技术，可以高速分析上万个细胞，并能同时从一个细胞中测得多个参数，使检验结果更精确。
11		RGB 三原色测量技术	使仪器具有较好的抗干扰能力和适应性。
12		一种用于快速检测的干化学卡片 专利号： ZL201220278170.2	一种用于快速检测的干化学卡片。和现有技术相比，具有设计合理、结构简单、使用方便等特点，适用范围广泛，反应精确，制造成本低廉，具有很好的推广使用价值。
13	尿液分析试纸	浸渍干燥技术	将与尿液相关成份反应的化学试剂按一定比例调和，用规定的滤纸浸渍后，在规定的相应温度速度条件下进行干燥。浸渍干燥是尿液试纸条制备的关键，把化学成分浸在滤纸上为尿试纸反应的关键。
14		尿液分析试纸生产技术	对于日常尿液中的葡萄糖、胆红素、酮体、比重、潜血、PH、蛋白质、尿胆素原、亚硝酸盐、白细胞、抗坏血酸、尿钙、尿肌酐和尿微量白蛋白进行定性和半定量检测。
15	封闭式采血针	长针管涂硅	硅化处理能减小摩擦阻力，使得穿刺手感极佳，大大减轻患者痛感。
16		灭菌技术	采用环氧乙烷进行全周期灭菌，彻底杀灭微生物，保证产品使用安全。
17	输液式采血针	点胶固化技术	针柄与针管连接处采用环氧树脂胶经 85℃ 25 分钟烘干。施加 20N 的轴向静拉力持续 10 秒，应不断开或松动。 软管与针柄及软管与针座连接处采用环己酮胶接，施加轴向拉力 15N 持续 10 秒钟，各连接处不得松动或分离。
18		整体组装技术	利用导管组装机，将穿刺针端、静脉针端、导管、导管座，用环己酮胶接，使之成为一个完整的输液式采血针，通过检堵、检漏，保证无堵针、泄露等现象。

除上述技术外，公司还在不断的研发新技术，并取得了一定的成果。如全自动尿沉渣分析技术采用先进的流式细胞技术及影像技术进行尿液有形成分的识别与分类，使检验结果更便捷精准；便携式尿液分析仪使用精确可靠的测定技术从尿糖、尿蛋白、微量白蛋白、尿酮体四个方面联合检测，不仅可以判断疗效还可以发现早期肾损伤和酮症酸中毒等症状，该产品现已通过权威医疗机构的临床实验并经国家医疗器械检测中心全项目监测合格。目前公司运用已掌握的一体化研发技术，着手研发能够一次性同时检测干化学和尿沉渣的一体化尿液分析仪。

（二）主要无形资产情况

截至本说明书签署日，公司的知识产权所有权人均为公司，不存在任何权属纠纷。

1、商标

截至本说明书签署日，公司拥有 7 项商标，具体情况如下：

序号	商标	注册号	类号	保护期限	使用情况
1	Labtouch	11061861	10	2013. 10. 21-2023. 10. 21	自用
2	Labtouch	11061837	5	2013. 10. 21-2023. 10. 21	自用
3		11808584	10	2014. 5. 7-2024. 5. 6	自用
4		11808487	35	2014. 6. 28-2024. 6. 27	自用
5		12116914	5	2014. 7. 21-2024. 7. 20	自用
6		12129248	10	2014. 7. 21-2024. 7. 20	自用
7		11808167	1	2014. 7. 21-2024. 7. 20	自用

2、专利

截至本说明书签署日，公司拥有 4 项专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	类型	有效期限
1	一种微量采血用血球血浆分离装置	ZL201220278462. 6	实用新型	2012. 6. 14-2022. 6. 13
2	一种采集微量血液专用工具	ZL201220278461. 1	实用新型	2012. 6. 14-2022. 6. 13
3	一种用于快速检测的干化学卡片	ZL201220278170. 2	实用新型	2012. 6. 14-2022. 6. 13
4	手持式快速诊断仪	ZL201230446065. 0	外观设计	2012. 9. 21-2022. 9. 20

此外，正在申请中的专利有安瓿折断防护帽外观设计和安瓿折断防护帽实用新型专利。

3、非专利技术

序号	技术名称	所有权人	保护	所应用产品
1	促凝剂技术	医疗器械	无保护期限	真空采血管
2	分离胶技术	医疗器械	无保护期限	真空采血管
3	胶塞表面处理技术	医疗器械	无保护期限	真空采血管
4	试管内壁处理技术	医疗器械	无保护期限	真空采血管
5	清洗硅化技术	医疗器械	无保护期限	真空采血管
6	无须离心直接分离血清血浆技术	医疗器械	无保护期限	真空采血管

7	易穿刺盖帽采血管制造技术	医疗器械	无保护期限	真空采血管
8	采血针针管仿生膜处理技术	医疗器械	无保护期限	一次性真空采血针
9	长针管涂硅	医疗器械	无保护期限	封闭式采血针
10	灭菌技术	医疗器械	无保护期限	封闭式采血针
11	点胶固化技术	医疗器械	无保护期限	输液室采血针
12	整体组装技术	医疗器械	无保护期限	输液室采血针
13	便携式尿液分析仪专有技术	医疗器械	无保护期限	便携式尿液分析仪
14	流式细胞技术	医疗器械	无保护期限	尿液分析仪
15	RGB 三原色测量技术	医疗器械	无保护期限	尿液分析仪
16	浸渍干燥技术	医疗器械	无保护期限	尿液分析试纸(卡)
17	尿液分析试纸(卡)生产技术	医疗器械	无保护期限	尿液分析试纸(卡)

4、软件著作权

截至本说明书签署日，公司无软件著作权。

5、土地使用权

截至本说明书签署日，公司拥有两宗国有土地使用权，具体情况如下表：

土地证号	土地面积	取得方式	土地用途	权利终止期限
莱芜市国用（2011）第 0377 号	41,645 平方米	出让	工业用地	2061.6.28
莱芜市国用（2015）第 0222 号	28,674	工业用地	出让	2064.11.21

莱芜市国用（2011）第 0377 号地于 2013 年 3 月 19 日设定抵押，抵押权人中国工商银行股份有限公司莱芜莱城支行，贷款余额 756 万元，期限 57 个月，自 2013 年 3 月 15 日至 2017 年 12 月 20 日。

（三）业务许可资格或资质情况

根据《医疗器械监督管理条例》（国务院令 第 650 号）、《医疗器械生产监督管理办法》（国家食品药品监督管理局令 第 12 号）的规定，开办医疗器械生产企业，应当经药品监督管理部门批准，取得《医疗器械生产企业许可证》。根据《医疗器械监督管理条例》、《医疗器械注册管理办法》，医疗器械生产企业在取得《医疗器械注册证》后，方可生产销售医疗器械产品。

因此，公司作为医疗器械生产企业，开展经营应当取得《医疗器械生产企业许可证》，销售医疗器械产品应当取得《医疗器械注册证》。

截至本说明书签署日，公司拥有 9 项资格证书或认证，具体情况如下：

序号	证件名称	最新发证时间	有效期	编号
1	医疗器械生产企业许可证	2013.5.14	2018.5.13	鲁食药监械生产许 20130056 号
2	对外贸易经营者备案登记表	2013.12.27	无有效限期	01939594

3	中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书	2014. 1. 16	2017. 1. 16	3720963704
4	德国 TuV Rheinland 认证—ISO13485:2012/AC:2012 一次性采血针、一次性真空采血试管、供专业使用的尿液试剂条、尿液分析设备	2013. 11. 6	2016. 3. 28	SX 60088431 0001
5	德国 TuV Rheinland 认证—一次性采血针	2013. 11. 6	2016. 3. 28	DD 60088430 0001
6	尿液分析仪医疗器械注册证	2014. 2. 17	2018. 2. 16	鲁食药监械（准）字 2014 第 2400059 号
7	尿液分析试纸医疗器械注册证	2014. 2. 17	2018. 2. 16	鲁食药监械（准）字 2014 第 2400066 号
8	便携式尿液分析仪医疗器械注册证	2014. 2. 17	2018. 2. 16	鲁食药监械（准）字 2014 第 2400060 号
9	医疗器械经营企业许可证	2014. 5. 16	2019. 5. 15	鲁 125049 号

（四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司在生产经营不存在特许经营权的情况。

（五）公司主要固定资产情况

报告期内，公司主要固定资产折旧率情况：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	3-10 年	5.00%	9.50%-31.67%
电子设备及其他	3-5 年	5.00%	19.00%-31.67%

（1）截至 2014 年 12 月 31 日，公司主要固定资产使用情况：

项目	账面原值	账面价值	成新率	使用情况
房屋及建筑物	35,103,405.79	32,161,851.31	91.62%	正常使用
机器设备	10,974,231.42	8,510,830.91	77.55%	正常使用
电子设备及其他	918,658.50	548,948.04	59.76%	正常使用

（2）截至 2014 年 12 月 31 日，房屋建筑物主要情况：

序号	房屋所有权证号	面积 (M ²)	产权所有	其他权利
1	莱房权证高新区字第 0135290 号	6,504.84	自有	抵押，担保债务金额 645.46 万元，抵押权人：中国工商银行莱芜莱城支行，抵押期限：2013.3.15—2017.12.20
2	莱房权证高新区字第 0135291 号	12,719.71	自有	抵押，担保债务金额 1048.54 万元，抵押权人：中国工商银行莱芜莱城支行，抵押期限：2013.3.15—2017.12.20

目前公司开工建设的有“4 层综合办公楼”和“5 层综合仓库”两处房屋，

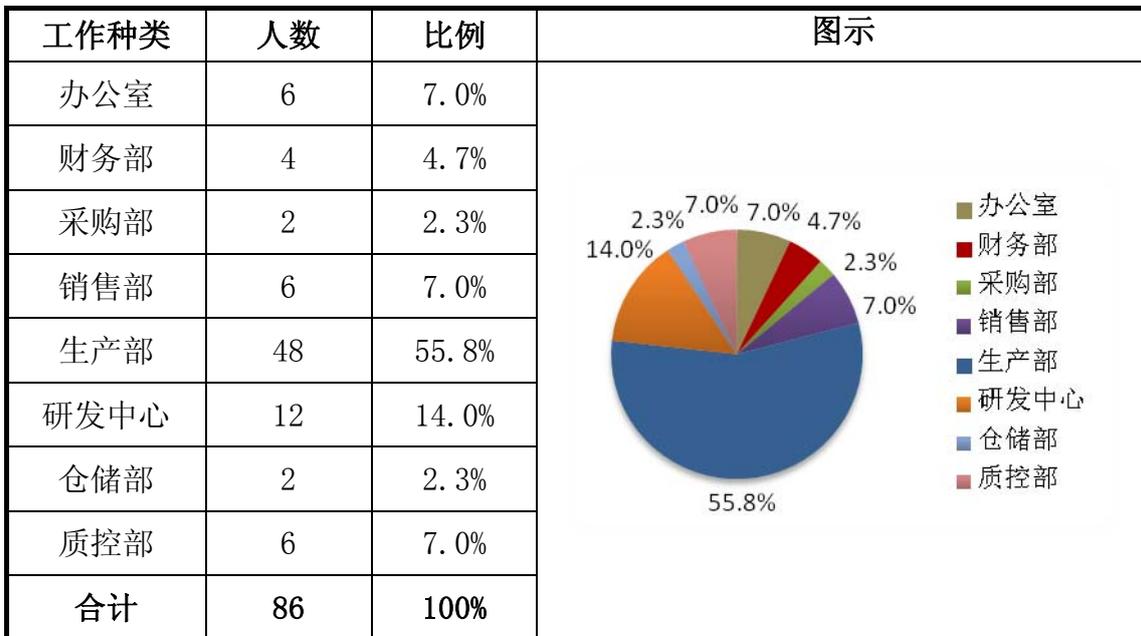
该两处房屋的《房屋所有权证》正在办理过程中，尚未取得相关证照。

(六) 公司员工情况

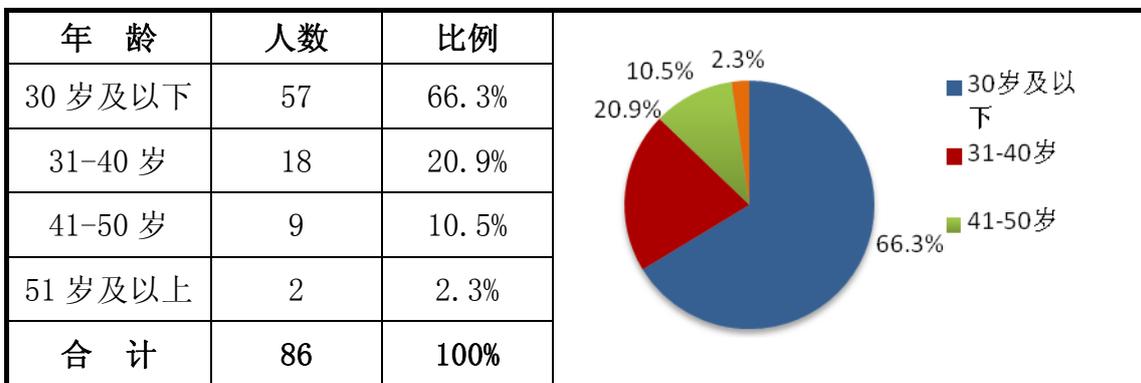
1、员工结构

截至 2014 年 12 月 31 日，公司共有员工 86 人，结构如下：

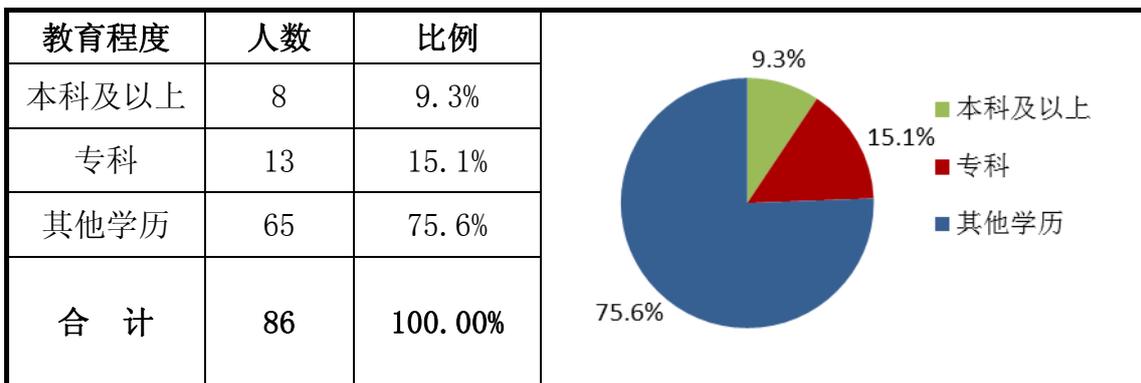
(1) 按工作岗位划分



(2) 按年龄结构划分



(3) 按受教育程度划分



2、核心技术人员情况

公司与核心技术人员均签订了正式的劳动合同及保密协议。报告期内公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定，其简历及持股情况如下：

朱联生，男，1966年4月生，中国国籍，342425196604****38。大学学历。曾任职于皖中医院、安徽医科大学进修、合肥市第三人民医院。2012年5月至今，任职于山东耀华医疗器械股份有限公司。截至本说明书签署日，朱联生持有公司4.33万股，持股比例为0.21%。

程仲伟，男，1944年4月生，中国国籍，320504194404****11，无境外永久居留权。大学学历。曾任职于苏州第一制药厂和担任北京鄂而多斯泰科医学科技有限公司副总裁。2014年6月-至今，任职于山东耀华医疗器械科技有限公司。截至本说明书签署日，程仲伟持有公司4.33万股，持股比例为0.21%。

四、公司主要产品的产能及销售情况

（一）报告期内主要产品销售收入

项 目		2014 年度		2013 年度	
		金额（元）	占比	金额（元）	占比
真空采血系统产品	采血管	4,961,635.46	76.34%	5,579,219.37	84.06%
	采血针	186,437.59	2.87%	333,445.60	5.02%
	PET 试管	390,786.05	6.01%	715,239.33	10.78%
	小 计	5,538,859.10	85.22%	6,627,904.30	99.86%
尿液分析产品	便携式尿液分析仪	607,461.74	9.35%	--	--
	尿液分析试纸（卡）	339,388.88	5.22%	--	--
	尿液分析仪	13,760.68	0.21%	9,338.46	0.14%
	小 计	960,611.30	14.78%	9,338.46	0.14%
合 计		6,499,470.40	100.00%	6,637,242.76	100.00%

（二）报告期内公司主要客户情况

2014年度，公司前五大客户对公司的收入贡献额为6,285,875.25元，占当期营业收入总额的96.62%，明细如下：

序号	客户名称	销售金额	占当期营业收入的比例
1	莱芜耀华医药包装有限公司	5,402,023.11	83.03%
2	沂源三联家电有限公司	348,119.66	5.35%
3	河南恒博源医疗器械有限公司	184,279.49	2.83%
4	广州江康贸易有限公司	180,512.82	2.77%
5	沂源县利达医疗器械有限公司	170,940.17	2.63%
	合 计	6,285,875.25	96.62%

2013 年度，公司前五大客户对公司的收入贡献额为 6,599,542.39 元，占当年营业收入总额的 99.43%，明细如下：

序号	客户名称	销售金额	占当年营业收入的比例
1	莱芜耀华医药包装有限公司	6,310,853.50	95.08%
2	江西洪达医疗器械集团有限公司	154,051.28	2.32%
3	江苏宇力医疗器械有限公司	75,584.62	1.14%
4	扬州东曦国际贸易有限公司	41,452.99	0.62%
5	河南恒博源医疗器械有限公司	17,600.00	0.27%
	合计	6,599,542.39	99.43%

报告期内，公司对前五大客户的销售额合计占营业收入的比例为 96.62%或以上，主要系公司尿液分析产品尚未完全打开市场，真空采血系统产品收入较大导致且受医药包装委托生产导致。

除医药包装外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司 5%以上股份的股东均未在上述客户中占有权益。

（三）报告期内公司原材料情况及主要供应商情况

1、主要原材料及供应情况

公司真空采血系统产品的主要原材料为采血针配件、试管、胶塞及各类基础试剂；尿液分析产品的主要原材料为电子元器件、机械加工件、滤纸、化药等。公司产品制造所需原材料市场供应商数量较多，原材料供应较为稳定，且公司与主要原材料供应商均建立了良好的合作关系，不存在依赖供应商的情况。

2、主要原材料、能源占成本比重

项目	2014 年度	占比	2013 年度	占比
直接材料	4,369,294.09	62.67%	4,285,266.82	59.95%
直接人工	830,008.27	11.91%	1,116,913.64	15.63%
其他费用	1,772,087.16	25.42%	1,745,601.37	24.42%
总计	6,971,389.52	100.00%	7,147,781.83	100.00%

2014 年主要原材料有所上升，主要系公司调整了销售策略导致，真空采血系统产品的销售额占总额的比例有所下降，原材料使用下降，但研发生产便携式尿液分析仪和尿液分析试纸（卡）的比例上升较高，使得原材料总消耗上升。直接人工下降较大，系需人力生产的传统产品采血系统产品销售下降导致。其他费用波动较小，主要系 2014 度尿液分析产品固定资产折旧及电力等能源消耗的增加额与减产而节省的真空采血系统产品的变动成本之和的差异性较少。

3、前五大供应商情况

2014 年度，公司对前五大供应商合计采购金额 3,554,772.42 元，占当期采购总额的 39.61%，明细如下：

序号	供应商名称	采购金额	占当期采购总额的比例
1	江阴市鸿萌橡塑制品有限公司	1,092,187.18	12.17%
2	南昌市佰利达实业有限公司	755,287.59	8.41%
3	莱芜供电公司	685,720.60	7.64%
4	淄博康力塑胶有限公司	636,778.63	7.10%
5	莱芜耀华药用玻璃有限公司	384,798.12	4.29%
合计		3,554,772.12	39.61%

2013 年度，公司对前五大供应商合计采购金额为 7,131,044.02 元，占当年采购总额的 50.94%，明细如下：

序号	供应商名称	采购金额	占当年采购总额的比例
1	莱芜市昌鑫源钢结构有限公司	4,394,432.80	31.39%
2	江阴市鸿萌橡塑制品有限公司	907,106.00	6.48%
3	德州亚太集团有限公司	792,677.00	5.66%
4	莱芜供电公司	553,074.95	3.95%
5	淄博康力塑胶有限公司	483,753.27	3.46%
合计		7,131,044.02	50.94%

2013 年度、2014 年度，公司向前五大供应商采购产品主要为公司基建所需材料。

（四）重大业务合同及履行情况

截至本说明书签署日，公司签订的重大合同情况如下：

1、销售合同

序号	合同相对方	合同金额 (万元)	标的	签订日期	履行情况
1	江阴鸿萌橡塑制品有限公司	12.02	PET 试管	2014.02.15	履行完毕
2	沂源县强盛纸制品有限公司	43.00	尿液分析产品	2015.01.15	履行完毕
3	沂源县利达医疗器械有限公司	按订单执行	便携式尿液分析仪	2014.03.11	履行完毕
4	淄博盛华医疗器械有限公司	按订单执行	便携式尿液分析仪	2014.03.15	履行完毕
5	辽宁金羽贸易有限公司	按订单执行	便携式尿液分析仪	2014.02.28	履行完毕
6	沂源三联家电有限公司	40.73	便携式尿液分析仪	2014.04.30	履行完毕
7	武汉天舒医药科技发展有限公司	按订单执行	便携式尿液分析仪	2014.08.12	履行完毕
8	山东漱玉平民药品有限公司	按订单执行	便携式尿液分析仪、试纸卡	2014.09.17	履行完毕

9	莱芜耀华医药包装有限公司	按订单执行	真空采血系统产品	2013.06.06	正在履行
10	科特迪瓦 GIMED	23.89	真空采血系统产品	2014.12.08	正在履行
11	济南联合捷然仪器设备有限公司	200.00	尿液分析产品	2015.01.01	正在履行
12	安徽康特医疗器械有限公司	200.00	尿液分析产品	2015.01.01	正在履行
13	济南赛尔嘉医疗器械股份有限公司	300.00	真空采血系统产品、 尿液分析产品	2015.01.01	正在履行
14	德国 WIDUFIT GMBH	735.60	尿液分析产品	2015.01.13	正在履行

注：公司与德国 WIDUFIT GMBH 公司签署的价值人民币 735 万元的销售合同主要标的产品为公司生产的 14A 型尿液分析试纸，数量为 10 万盒，每盒售价 12 美元。然而，由于德国公司经过市场调研，认为公司生产的 10A、11A 型尿液分析试纸更适合德国的检验市场。

基于以上产品型号需要更改而影响了合同履行的问题，公司已尽快采取了解决问题的措施。公司已将 10A、11A 型尿液分析试纸寄至德国，等待进一步检验结果。如试纸规格符合德国买方的要求，将会与德国公司协商签署补充协议修订合同或重新签署销售合同，将合同标的产品改为 14A、10A 和 11A 三个型号的尿试纸，标的的总金额不发生变化。截止 2015 年 4 月 14 日，德国买方已收到了 10A、11A 型号的尿试纸样品，公司正在等待对方对产品样品的检验结果。

2、采购合同

序号	合同相对方	合同金额 (万元)	标的	签订日期	履行情况
1	江阴鸿萌橡塑制品有限公司	10.50	13 胶塞	2013.03.24	履行完毕
2	江阴鸿萌橡塑制品有限公司	10.50	胶塞 12-k-1	2013.04.24	履行完毕
3	浙江一益医疗器械有限公司	10.50	针管	2013.06.06	履行完毕
4	南昌市佰利达实业有限公司	74.00	玻璃试管	2013.07.19	履行完毕
5	深圳铭锋达精密技术有限公司	33.11	便携式尿机材料	2013.8.23	履行完毕
6	深圳市拓普微科技开发有限公司	57.5	液晶屏	2013.12.03	履行完毕
7	江阴鸿萌橡塑制品有限公司	13.60	胶塞 12-k-1	2013.12.13	履行完毕
8	淄博康力塑胶有限公司	14.03	各类盖帽	2014.01.07	履行完毕
9	深圳铭锋达精密技术有限公司	15.44	尿机 PU 材料	2014.02.27	履行完毕
10	北京焊旗伟业科技有限公司	56.00	尿机电路板焊接委托	2014.03.04	履行完毕
11	深圳市众力模具科技有限公司	26.00	模具	2014.05.07	履行完毕
12	道恩集团有限公司	12.50	PE 盘锦	2014.05.26	履行完毕
13	江阴鸿萌橡塑制品有限公司	13.60	胶塞 12-k-1	2014.07.29	履行完毕
14	莱芜耀华药用玻璃有限公司	按订单执行	玻璃管	2012.01.09	正在履行

3、借款合同

序号	贷款单位名称	借款开始日	借款终止日	贷款本金	还款方式	担保方式
1	工商银行莱	2012.11.29	2017.11.28	9,000,000	每三个月还款	担保

	芜莱城支行				56.25 万元	
2	工商银行莱芜 莱城支行	2013. 1. 11	2017. 11. 29	21, 000, 000	每三个月还款 131.25 万元	担保
3	工商银行莱芜 莱城支行	2013. 4. 1	2017. 11. 28	20, 000, 000	每三个月还款 125 万元	担保
4	工商银行莱芜 莱城支行	2014. 1. 22	2015. 1. 12	70, 00, 000	按月结息	保证
	合计			57, 000, 000		

根据中国人民银行征信中心提供的《企业信用报告》，公司正在履行中的对外借款总额为 5,700 万元人民币，对外借款余额为 4,550 万元人民币。

4、担保合同

被担保方	贷款（授信）方	担保金额	担保方式	担保起始日	担保到期日	备注
医药包装	建设银行莱芜 支行	9, 000, 000. 00	连带责任保 证	2014-11-14	2015-9-13	正在履行
医药包装	建设银行莱芜 支行	8, 000, 000. 00	连带责任保 证	2014-9-20	2015-9-19	正在履行
	合计	17, 000, 000. 00				

上述合同均为公司签署的金额在人民币十万元以上或对公司业务发展具有重要影响的重大合同，合同标的与公司主营业务相匹配，合同金额与报告期内收入成本相匹配。

五、公司商业模式

公司从事 II 类医疗器械产品的研发、生产和销售，采取“研发、采购、生产、销售”一体化经营模式。公司从产品的设计研发到生产、销售各环节均自主完成，公司主要通过生产和销售真空采血系统产品和尿液分析产品获得利润。

（一）采购模式

公司设置采购部具体负责原材料采购。采购部根据公司生产计划、即时库存及安全库存量制定采购计划，然后选择合格供应商采购。

（二）生产模式

公司根据不同产品实行不同的生产模式：

真空采血系统产品按照加入的添加剂或检测血液的不同分为多种类别，因此采用接单生产模式，即客户提出所需产品的种类，企业根据客户的要求为其提供定制的产品。目前公司主要受医药包装委托生产该类产品，因此所接订单的产品

主要是根据医药包装销售客户的要求进行生产。

尿液分析产品因其属于大众化的市售通用规格的产品，采用库存生产模式，主要随着市场的需求并参考自身的库存存量来决定是否安排生产计划。

（三）销售模式

公司根据不同产品实行不同的销售模式：

因公司尚未取得采血针、采血管的产品注册证，目前真空采血系统产品中采血针、采血管境内市场主要受医药包装委托生产；境外市场一部分受医药包装委托生产一部分自行销售，受医药包装委托生产部分系医药包装履行已签署协议所致，待公司申请取得相关产品的注册证后，将会全部独立对外销售；PET 试管部分属于委托生产，部分自行开拓市场销售。

由于公司销售团队规模较小，尿液分析产品目前采用经销商或代理商销售模式，即公司与专业医疗设备销售公司合作，由其作为公司尿液分析产品的经销商或代理商，根据双方约定在一定区域内销售公司产品。今后公司计划进一步扩大销售队伍并增加销售方式，即一方面直接面向终端消费者或与消费者直接对接的药店和医疗器械专卖店进行直销，另一方面通过电商进行线上销售，随着信息技术的快速发展，网络营销成为扩大销售规模、提升企业名气的有效手段。为此，公司设立了全资子公司山东耀华电子商务有限公司作为线上销售平台主要提供家庭健康服务类产品。

（四）研发模式

公司设研发中心负责新产品、新技术的研发以及新技术的引进、吸收和改进工作。研发中心配合公司管理层以客户需求为导向，通过市场调研了解终端客户对医疗诊断产品的需求，测算产品的市场容量，通过反复论证后确定研发项目，然后根据公司发展战略在管理层的指导下制定研发计划、开展研究工作。

六、行业基本情况及公司的竞争地位

根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版）规定，公司所处行业为 C35-专用设备制造业，具体细分为医疗器械行业。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为 C35-专用设备制造业，具体细分为医疗仪器设备及器械制造。

（一）行业概况

1、行业主管部门及监管体制

我国医疗器械制造行业行政主管部门是国家食品药品监督管理局及其下属分支机构，医疗器械监管司是其下属的专门负责医疗器械监督管理工作的职能部门，具体负责对医疗器械的研究、生产、流通和使用进行行政监督和技术管理。县级以上地方管理部门负责本行政区域内的医疗器械监督管理工作。

国家发展和改革委员会负责组织实施医疗器械行业产业政策，宏观指导行业结构调整与发展战略；食品药品监督管理局负责制定行业发展目标、规划以及方针政策，起草医疗器械相关法律法规草案并制定行业规章制度，依法制定医疗器械行业的相关标准和技术规范；中国医疗器械协会是行业内的自律机构，主要负责开展行业发展问题的调查研究，组织制定并监督执行行业政策、制定行业发展规划等工作。

根据《医疗器械监督管理条例》，我国对医疗器械实行分类管理；对医疗器械生产采用备案和注册制度；对医疗器械生产企业采用备案和许可制度。具体如下：

(1) 根据医疗器械的风险程度，将医疗器械分为三类：第一类是风险程度低，实行常规管理可以保证其安全、有效的医疗器械；第二类是具有中度风险，需要严格控制管理以保证其安全、有效的医疗器械；第三类是具有较高风险，需要采取特别措施严格控制管理以保证其安全、有效的医疗器械。

(2) 医疗器械产品的备案和注册制度：第一类医疗器械产品备案，由备案人向所在地设区的市级人民政府食品药品监督管理部门提交备案资料。申请第二类医疗器械产品注册，注册申请人应当向所在地省、自治区、直辖市人民政府食品药品监督管理部门提交注册申请资料。申请第三类医疗器械产品注册，注册申请人应当向国务院食品药品监督管理部门提交注册申请资料。

(3) 医疗器械生产企业的备案和许可制度：从事第一类医疗器械生产的，由生产企业向所在地设区的市级人民政府食品药品监督管理部门备案并提交其符合本条例第二十条规定条件的证明资料。从事第二类、第三类医疗器械生产的，生产企业应当向所在地省、自治区、直辖市人民政府食品药品监督管理部门申请生产许可并提交其符合本条例第二十条规定条件的证明资料以及所生产医疗器械的注册证。

从事医疗器械生产活动，应当具备下列条件：

①有与生产的医疗器械相适应的生产场地、环境条件、生产设备以及专业技术人员；②有对生产的医疗器械进行质量检验的机构或者专职检验人员以及检验设备；③有保证医疗器械质量的管理制度；④有与生产的医疗器械相适应的售后服务能力；⑤产品研制、生产工艺文件规定的要求。

从事第一类医疗器械生产的，由生产企业向所在地设区的市级人民政府食品药品监督管理部门备案并提交其符合本条例第二十条规定条件的证明资料；从事第二类、第三类医疗器械生产的，生产企业应当向所在地省、自治区、直辖市人民政府食品药品监督管理部门申请生产许可并提交其符合本条例第二十条规定条件的证明资料以及所生产医疗器械的注册证。

委托生产医疗器械，由委托方对所委托生产的医疗器械质量负责。受托方应当是符合本条例规定、具备相应生产条件的医疗器械生产企业。委托方应当加强对受托方生产行为的管理，保证其按照法定要求进行生产。

根据《医疗器械监督管理条例》规定，在中国境内市场销售医疗器械产品应当具有产品注册证，出口医疗器械的应当保证其出口的医疗器械符合进口国（地区）的要求。

2、行业主要政策法规

法律法规名称	颁布部门	主要内容	生效日期
《医疗器械监督管理条例》	国务院	规范了医疗器械的研制、生产、经营、使用、监督管理，包括医疗器械产品注册与备案、医疗器械生产、医疗器械经营与使用、不良事件的处理与医疗器械的召回、监督检查和法律责任。	2014.6.1
《体外诊断试剂注册管理办法》（国家食品药品监督管理总局令第5号）	国家食品药品监督管理总局	规范了体外诊断试剂的注册管理，以及国内从事体外诊断试剂的研制、临床试验、注册检测、产品注册的监督管理。	2014.10.1
《医疗器械注册管理办法》	国家食品药品监督管理总局	规定了医疗器械注册检测、医疗器械注册申请与审批、医疗器械的重新注册、医疗器械注册证书的变更与补办、监督管理、法律责任等内容。	2014.10.1
《医疗器械生产监督管理办法》	国家食品药品监督管理总局	规定了开办医疗器械生产企业的申请与审批、医疗器械生产企业许可证管理、	2014.10.1

		医疗器械委托生产的管理、医疗器械生产的监督检查、法律责任等内容。	
--	--	----------------------------------	--

(二) 行业规模

1、医疗器械行业

医疗器械行业是一个涉及到医药、机械、电子、化药等多个行业的多学科交叉、知识密集、资金密集的高技术产业，具有产品技术含量高的特点，其产品适用范围涵盖了医用高分子材料检测、临床化学、血液学检测、尿液分析检测等多个市场。

(1) 全球市场

据欧盟医疗器械委员会的统计数字，全球医疗器械市场销售总额已从 2001 年的 1,870 亿美元迅速上升至 2011 年的 4,353 亿美元，年复合增速达 8.82%，全球医疗器械市场需求增长率超过同期 GDP 增幅。



全球医疗器械行业集中度较高，目前排名前 25 位的医疗器械公司的销售额合计占全球医疗器械总销售额的 60% (数据来源：欧盟医疗器械委员会)。

全球医疗器械产业区域分布格局

国家/地区性质	国家及地区
世界医疗器械主要生产国	美国、德国、荷兰、日本、中国
世界医疗器械主要消费国	美国、中国、日本、英国、加拿大
世界医疗器械主要出口国	美国、中国、德国、日本、荷兰

资料来源：欧盟医疗器械委员会

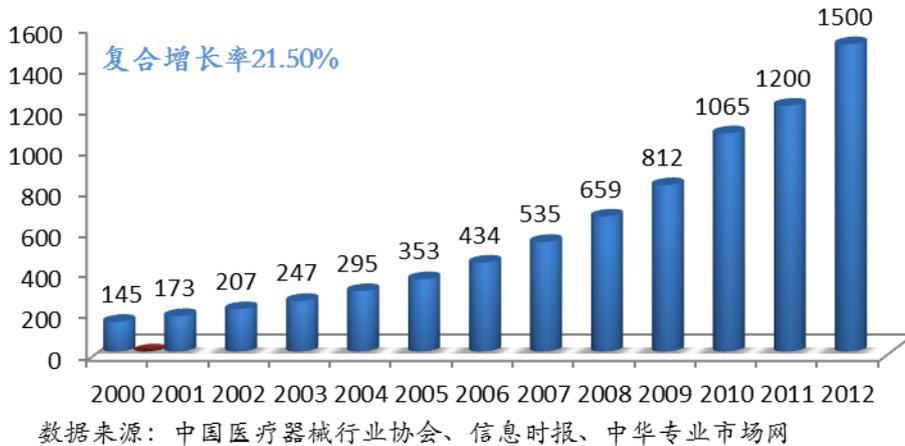
医疗器械的市场竞争是全球化的竞争。虽然中国的医疗器械市场在全球的市

市场份额中远低于欧美等发达国家，但是，目前中国的医疗器械市场处在快速发展期，依靠成本优势和技术研发积累，医疗器械生产企业逐步从产业链低端加工向高技术产品生产过渡。

（2）国内市场

随着中国经济不断发展，我国医疗器械行业发展迅速，现已成为一个产品门类比较齐全、创新能力不断增强、市场需求十分旺盛的朝阳产业。2000年至2012年，中国医疗器械产业整体规模增长了10.34倍，从145亿元上升到1500多亿元，年复合增长率为21.50%，工业增加值在全国GDP中所占比重稳步上升。

2000-2012年中国医疗器械市场规模（亿元）



目前，我国整个医疗卫生服务开支占总的GDP比重为5%左右，而发达国家一般在10%左右，其中美国达到16%；我国医疗器械与药品的消费比例仅约为1:10，而发达国家该比例已经达到约1:1。

近年来，国家不断出台医疗保障等领域相关的政策，加大了对医疗卫生领域的扶持、推进力度，再加上我国人口老龄化现象突出，老年人人口比例的快速增长，医疗器械产品的需求将会快速增长，根据PharmaLive咨询公司的调查报告，未来几年我国医疗器械市场复合增长率将维持在20%-30%，未来5-7年我国将取代日本成为世界第二大医疗器械市场。到2020年，国内医疗器械产业将达到2200亿元左右的销售规模。到2050年，我国在世界医疗器械市场上所占份额将达25%。

2、体外诊断行业

公司的主营业务为临床检验标本采集产品的生产和临床检测产品的研发、生产和销售，主要产品包括真空采血系统产品、尿液分析产品等IVD产品。

“IVD”是英文“In vitro diagnostic products”的缩写，即体外诊断产品。体外诊断行业是医疗器械行业的细分行业，指在人体之外通过对人体的血液等组织及分泌物进行检测来获取临床诊断信息的医疗器械产品及其附件，该附件包括试剂、试纸卡等配套产品。在疾病预防、疗程中和愈后的判断、治疗药物的监测、健康状况的评价以及遗传性预测等领域有广泛运用。

（1）全球 IVD 市场

2009 年世界 IVD 市场规模 460 亿美元，其中 OECD 国家占 80%，ROW 国家为 20%（数据来源：McEvoy&Farmer 公司、慧聪医疗器械网）。2012 年，世界 IVD 市场规模上升至 560 亿美元。

比较指标	OECD (亿美元)	ROW (亿美元)
2009 年总额	370	90
2009 年份额	80%	20%
人均支出 (美元)	28	2.5
2012 年总额	450	110

OECD: Organization for Economic of Co-operation and Development 由 30 个富裕国家组成，人口占世界 18%，经济份额占 72%；ROW: Rest of the World 由 170 个国家组成，人口占 82%，经济贡献 28%

（2）国内市场

据医药保健品进出口商会的《2014 年上半年医疗器械贸易报告》，2012 年全球的体外诊断试剂（IVD）市场份额（不包括糖尿病监测业务）为 436 亿美元，年复合增长率达到 5.1%。美国因其全球创新中心的地位以及巨大的市场需求，每年仍保持 3-5%的增速，欧洲则受经济危机影响增速持续下滑，但欧美仍占有 IVD 市场的 75%的份额。我国的 IVD 市场发展，每年保持着 15%-20%的增长，而 2013 年中国医院对检测试剂的采购总金额已达到 52 亿元，且处于持续上扬状态。

随着老龄化城镇化促使人均诊疗费用上升、群众的疾病预防意识提高、诊断技术革新、高端产品占比上升等内在有利因素，以及医疗改革的推进、国家“十二五”规划、863 计划及基层医院改革等促使生化和免疫诊断细分领域发挥更大潜能，健康体检、重大疾病预警与诊断需求不断上升、上市公司及社会资本频入 IVD 等外在因素利好，中国 IVD 行业发展迅猛，预计到 2015 年中国体外诊断市场容量将突破 400 亿元。且目前中国人均体外诊断费用仅为 2 美元，与欧美的平

均值 28 美元相差较大，预测在今后五年内还有较大上升空间。

3、IVD-真空采血系统市场

真空采血系统是对采血管、采血针和相关配套产品的统称，随着检验医学的发展，真空采血技术已经在全球范围内得到广泛的推广应用。

(1) 全球市场

以美国、西欧及日本为代表的发达国家从 20 世纪 70 年代起开始推广使用真空采血系统，已经实现普及使用，其真空采血管的消费量占全球消费量的 70% 以上，且保持着每年不低于 5% 的自然增长率。另外，随着经济飞速发展，以中国、印度为代表的新兴经济体的人民生活水平和社会医疗服务水平得到了大幅提高，真空采血系统的推广与应用速度快速上升，使用量显著增加，整个发展中国家的真空采血管消费量以不低于 20% 的年均增长率增长，在全球市场份额中所占比例持续上升。

由于真空采血系统在新兴经济体和发展中国家的普及速度加快，全球真空采血系统市场容量未来几年将呈加速上升趋势，年均增长率将达到 10% 左右，远高于全球医疗器械行业每年 7.5% 的增长率，是医疗器械行业中增长最快的细分市场之一，行业发展进入快速成长期。

(2) 国内市场

随着我国经济的快速增长和医疗卫生保障体系的完善，临床对疾病的诊断越来越离不开检验科学，检验科中大部分标本来自于血液，因此，血样的采集和处理直接影响检验数据的准确性和可靠性。随着就诊人次的增长以及居民健康体检意识的增强，参与血液检查的人数也呈现逐年上升的趋势。根据中国卫生部卫生统计信息中心的数据，全国总诊疗人次从 2004 年 22.03 亿次上升至 2012 年的 68.88 亿次，年平均增长率为 17%。入院人数从 2008 年 0.56 亿人上升至 2012 年的 1.78 亿人，年平均增长率为 16%。同时，诊疗中需要通过血液检验作为诊疗依据的项目逐渐增多，采血次数大幅增加，促进了真空采血系统使用量的快速增长。

根据中国医疗器械行业协会预测，随着我国人均可支配收入的持续增长，2013 年国内真空采血管的消费量约为 19.71 亿支左右，人均使用量约为 1.3 支/人/年，2005~2013 年真空采血管需求的年平均增长率为 21.60%，未来市场增长空间巨大。



4、IVD-POCT（即时检验）行业

结合公司未来两年的发展计划，公司将加大家庭健康自我检测产品的研发投入，目前除了已上市的便携式尿液分析仪 PUA120 外，正在开发的便携式尿液分析产品有 PUA110、PUA130、PUA100 等多种型号。此外，公司将加大自我检测产品的研发力度，推出以电化学与光化学为反应原理的便携式相关产品。

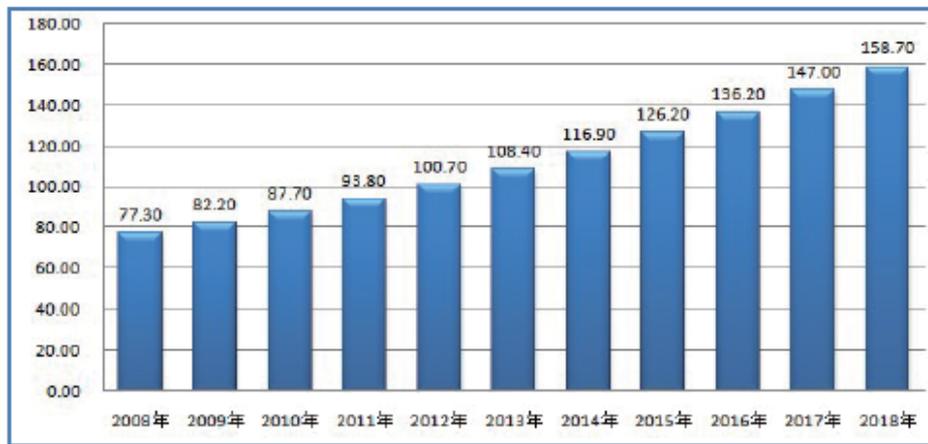
便携式自我检测产品属于 POCT（即时检验）产业，是体外诊断器械（IVD）的一个细分行业。POCT 是 Point of Care Testing 的简称，即“即时检测”。POCT 能够快速而准确的进行诊疗、护理、病程观察，进而提高医疗质量实现在患者身边快速取得诊断结果，具有便捷、快速和节约综合成本等核心优势。

POCT 产品的应用极为广泛。从检测项目来分，主要集中在血糖检测、血气和电解质分析、心脏标志物快速诊断、药物滥用筛检、尿液分析、干式生化检测、怀孕测试等 13 大项目。目前已经广泛应用在 ICU、手术、急诊、诊所及患者家中。

（1）全球市场

近年来，随着高新技术的发展和医学要求的提高，以及高效快节奏的工作方式，使得具有实验仪器小型化、操作简单化、报告结果即时化的 POCT 越来越受到了人们的青睐。根据 TriMark2012 年 2 月发布的《全球 POCT 市场报告》（《Point of Care Diagnostic Testing World Markets (February 2012)》），2011 年全球 POCT 市场规模为 93.8 亿美元，预计到 2018 年，全球 POCT 市场规模可达 158.7 亿美元。

2008-2018 年全球 POCT 市场规模（亿美元）



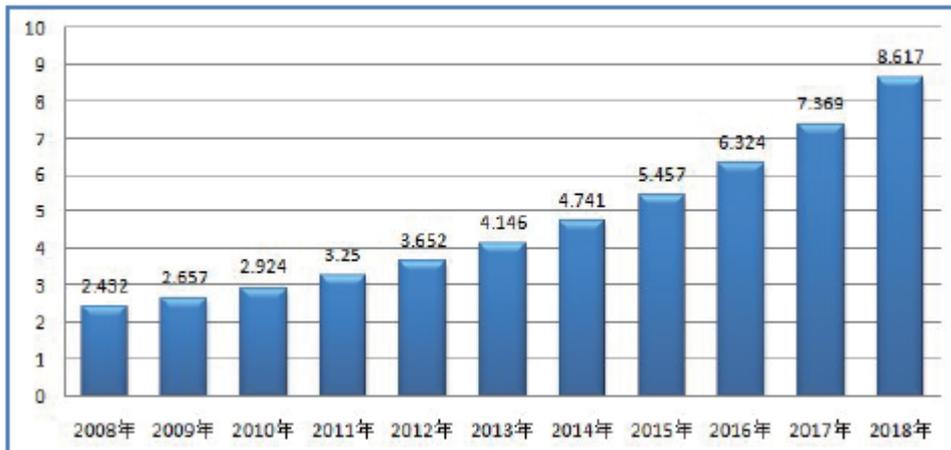
POCT 产品的消费与医疗条件、健康意识以及生活水平有关。从区域分布来看，全球 POCT 消费主要集中在欧洲、美国等发达国家和地区。2011 年欧洲地区市场规模达 39.4 亿美元，美国市场规模达 34.5 亿美元；亚洲紧随其后，市场规模达 14.7 亿美元。目前医院仍是欧美国家 POCT 产品需求主体。通过 POCT 产品与医院现有中心实验室等部门进行补充，欧美医院已建立起满足多层次需求的诊断平台。

（2）国内市场

目前，我国 POCT 市场的发展较为滞后，市场容量在全球占比较低，终端用户的渗透率也远低于欧美等发达国家。但随着经济的快速增长、人民生活水平的提高，糖尿病、高血脂等代谢性疾病以及其它一些慢性疾病的发病率持续上升，血糖、血脂、尿蛋白、尿肌酐等检测指标需要经常观察，而仅为了一个单项指标花至少半天的时间到医院挂号、开化验单、交费、抽血所带来的不便可想而知。上述情况大大促进了我国 POCT 市场的快速发展。从需求来看，我国人口众多，医疗资源差异较大，是 POCT 潜在的巨大市场。

根据 TriMark 发布的《Point of Care Diagnostic Testing World Markets (February 2012)》，2011 年我国 POCT 市场规模达到了 3.25 亿美元，预计到 2018 年，我国 POCT 市场规模可达 8.62 亿美元。

2008-2018 年中国 POCT 市场规模（亿美元）



从使用的专业性角度来看，POCT 的主要应用可分为专业市场和家用市场。专业市场以医院检验科室、基础医疗（乡镇卫生院和社区门诊）为主，用于检测肝炎、流感、血糖、尿液分析、干式生化检测等。家用市场主要用于个人家庭的自检和健康管理，如妊娠、血压、血糖检测等。从细分领域来看，糖尿病、肿瘤、心血管疾病、妊娠等是目前 POCT 的主要检测市场。

以糖尿病的检测为例，据统计，2011 年全世界糖尿病患者已达到了 3.66 亿，较 2010 年的 2.85 亿增加近 30%。在全球范围内，平均每 7 秒钟就有 1 人因糖尿病而失去生命，每年约有 460 万人死于糖尿病，糖尿病已经成为导致死亡的最主要的疾病之一，全球每年用于糖尿病的医疗花费已高达 4,650 亿美元。（资料来源：国际糖尿病联盟 IDF）根据国家统计局统计，2012 年我国出院糖尿病人数为 684,454 人，人均医药费用为 6,900.2 元，总计为 472,286 万元。

而使用 POCT 产品对血糖实时监测是目前预防和控制糖尿病的主要手段。全球范围内的糖尿病流行情况持续恶化，糖尿病患病率和糖尿病患者人数增长迅速，使得血糖检测类 POCT 的应用越来越广泛。根据 TriMark 的市场调查，2011 年全球血糖监测类 POCT 产品的市场容量为 41.1 亿美元，预计到 2018 年可达 64.3 亿美元。

（三）行业基本风险

1、行业竞争加剧风险

目前国内医疗器械企业发展势头迅猛，但与国外厂商相比，技术含量相对较低，产品多集中于中低端医疗器械产品；在高端医疗器械领域，国内企业与国外厂商的差距仍然较大。目前国内厂商中低端产品竞争日趋激烈，存在价格恶性竞

争、虚假宣传、不正当商业竞争、假冒伪劣等现象，市场竞争风险加剧。为防范、应对国内市场现状，公司一方面加强研发力度，以创新争取市场、赢得客户，向高端市场发展；另一方面扩充销售力量，拓展销售渠道。

2、技术更新换代的风险

医疗器械行业大量应用新技术、新材料，涉及多学科的交叉融合，包括材料、技术等多种科技率先在医疗器械产品中应用。医疗器械产品是一个国家制造业和高科技水平的标志之一，基础医疗器械产品电子化、智能化和小型化的发展趋势日趋明显。公司成立以来非常重视研发投入，不断研发新产品以优化产品结构。

目前公司产品在技术、性能和质量等方面处于国内先进水平，但如果竞争对手研发、使用更先进技术推出更新换代产品将会影响本公司产品的市场竞争力。

3、研发人才流失和核心技术泄密的风险

稳定、高效的研发队伍是公司保持技术领先的重要保障。如果核心技术人员流失，将会对公司的生产经营造成比较严重的影响。在目前竞争激烈的国内医疗器械市场，公司面临人才流失的风险。为稳定核心技术人才，保障公司科技研发的正常进行，公司制定了较为合理的核心人员薪酬方案和持股计划，建立了高效的绩效管理体系，并且积极为科研人员提供优厚的物质条件，满足科研人才在科研环境和薪酬待遇等方面的要求。

（四）公司在行业中的竞争地位

1、行业竞争格局

目前，我国医疗器械市场增长迅速，已成为继美国和日本后世界第三大医疗器械市场。随着国家政策的导向和国内医疗卫生机构装备的更新换代需求，我国医疗器械市场将更加活跃。但和发达国家相比仍存在着较大的差距，主要表现在产业规模依然很小，仅占世界市场份额的 7%；技术和产品创新能力仍然不足，生产企业占 90%以上，研发公司较少。

根据国家食品药品监管总局统计，截至 2012 年底，生产企业 15348 家（一类 4370 家，二类 8414 家，三类 2564 家）。其中，国家重点监管企业 829 家，省重点监管企业 1175 家。医疗器械生产企业数量众多，国内竞争较激烈，但绝大部分为中小企业，以低成本制造为主。拥有自主品牌的高技术含量产品且收入规模过亿的企业仅几十家，90%的企业是年收入不足 1000 万元的以生产技术含量较低产品为主的中小型企业，该领域准入门槛较低，与国外企业相比竞争力弱。为

克服恶性竞争、自身产品线单一和抗风险能力较弱等问题，国内领先企业已采取通过技术外延或整合并购方式实施拓宽业务范畴和产品线布局的发展战略。未来市场将向规模化优势企业倾斜，综合实力较弱的中小企业将面临着严峻的考验。

2、公司在行业中的地位

公司系专业的真空采血系统产品及尿液分析产品的研发生产商，自设立以来，一直致力于血液化验器具及尿液分析系统设备的研发、生产和销售，形成了较为成熟的产业链。公司产品质量过硬，已具备一定品牌知名度。

随着人口老龄化、人们生活水平提高和偏远地区对医疗服务需求增加等因素正促使传统医疗方式发生变革，基础医疗器械产品电子化、智能化和小型化的发展趋势日趋明显，移动性和便携性逐步成为影响医疗电子产业的关键，POCT 类的产品也因此受到了更多的关注。

在满足传统体外检测血液分析需求的基础上，公司研发了便携式尿液分析仪，为目前国内少数的进入家庭的预防监测糖尿病肾病并发症的 POCT 检测设备，为公司在家庭健康及 POCT 诊断检测工具的生产领域奠定了基础。

3、行业内主要竞争对手

(1) 真空采血系统产品的竞争对手

真空采血系统产品属于血液化验设备和器具分类，该行业具有代表性的企业具体情况如下表所示：

企业名称	企业介绍	与公司竞争关系
广州阳普医疗科技股份有限公司	<p>广州阳普医疗科技股份有限公司是一家为临床检验实验室与临床护理提供相关技术、产品和服务的高新技术企业。公司主要生产第三代真空采血系统、微生物拭子、体外诊断试剂、压脉带、输液泵等临床检验实验室与临床护理领域系列产品。公司主营产品真空采血管现有约 3000 多种品规，是全球真空采血管品规最多、全球专项检查专用检测管最多、全球血清类采血管血清制备速度最快的供应商和国内真空采血系统高端市场的领军企业。公司产品和服务已覆盖全球七十多个国家与地区，为近 2000 家医疗机构提供产品和服务。</p> <p>(资料来源:http://www.improve-medical.com/)</p>	广州阳普医疗科技股份有限公司真空采血系统产品品种齐全，国内市场占有率较高，是公司在国内的主要竞争对手。
成都瑞琦科技实业股	公司在国内与 600 多家经销商及 300 多家终端用户建立了良好的合作关系，通过经销和直销相结合的模式在国内	成都瑞琦科技实业股份有限公司是国内较早进入真空采

份有限公司	<p>完成了主要市场的布点工作。同时，报告期内公司产品出口到全球多个国家和地区，公司在亚洲、非洲、欧洲、美洲拥有 70 多家经销商，公司的市场渠道在同行业中具有一定的优势。目前，公司已获得发明专利 3 项、实用新型专利 19 项，并掌握了多项非专利技术，如试管内壁处理技术、管口膜化技术、复合促凝剂技术等，产品技术水平处于国内领先地位。</p> <p>(资料来源：成都瑞琦科技实业股份有限公司公开转让说明书)</p>	<p>血系统行业的生产企业之一，市场份额较高，为公司的国内主要竞争对手。</p>
浙江拱东医用塑料厂	<p>浙江拱东医用塑料厂是一家生产各类医用检验器材及一次性医疗用品的企业。主要产品：实验室耗材、标本采集系统、临床医用耗材、药物包装材料等产品。现有产品分三大种类，共计 300 多个规格，产品销往亚洲、欧洲、大洋洲等国家和地区。</p> <p>(资料来源：http://www.chinagongdong.com/)</p>	<p>浙江拱东医用塑料厂产品品种齐全，标本采集系统产品国内市场占有率较高，是公司在国内的主要竞争对手。</p>
积水医疗科技(中国)有限公司	<p>积水医疗科技(中国)有限公司是日本积水化学工业株式会社全资子公司，全套引进日本先进的生产流水线，真空采血管工厂年生产能力超过 1 亿支，是亚洲目前规模最大、现代化程度最高的真空采血管生产基地之一；并获得 ISO9001 医疗器械质量管理体系认证、CE 产品认证、IVD 认证、日本 GMP 等认证，产品热销全国并出口亚洲，欧洲、中东地区等国家和地区。</p> <p>(资料来源：http://www.sekisumed.com.cn/)</p>	<p>积水医疗科技(中国)有限公司采血管生产能力强，国内市场主要分布在北方与公司市场分布相同。</p>

(2) 尿液分析产品竞争对手

目前，国内从事尿液分析产品的具有一定规模的有长春迪瑞医疗科技股份有限公司、桂林优利特集团有限公司两家企业，其余主要以中小型生产商为主。行业内主要企业情况介绍如下：

企业名称	企业介绍	与公司竞争关系
长春迪瑞医疗科技股份有限公司	<p>公司致力于高品质医疗检验产品(医疗仪器、诊断试剂、免疫试剂)的研发、生产及销售。产品荣获多项国家发明专利。相关产品已通过了欧盟的 CE 认证和美国的 FDA 认证，质量管理体系通过了 ISO9001、ISO13485 国际质量体系认证。目前公司产品覆盖国内各省并出口到 100 多个国家和地区。</p> <p>公司主要产品有：CS 系列全自动生化分析仪、BF 系列全自动血细胞分析仪、FUS 系列全自动尿有形成分分析仪、多系列全自动尿液分析仪、FB 系列全自动便潜血分析仪及上</p>	<p>长春迪瑞医疗科技股份有限公司经过多年的自主研发和创新，积累了较多核心技术，且参与过行业标准制定拥有一定的技术储备，是公司在国内的主要竞争对手。</p>

	<p>述仪器配套的相关试剂试纸。其中，CS-6400 型和 CS-800 型全自动生化分析仪、FUS 系列全自动尿有形成分分析仪、FB 系列全自动便潜血分析仪、试纸抗维生素 C 干扰及液体尿液分析质控液等相关产品，技术指标均达到国际同类产品先进水平。</p> <p>（资源来源：长春迪瑞医疗科技股份有限公司招股说明书）</p>	
桂林优利特集团有限公司	<p>优利特集团是中国一流的医学诊断产品制造商、供应商和服务商，集团目前拥有 6 万平方米的现代化医疗设备生产基地，多条进口的先进自动化仪器、试剂生产流水线，是中国医疗设备研发的高端制造企业。公司已拥有血细胞分析系统、尿液分析系统、生化分析系统、基层医疗信息化整体解决方案、即时检验 (POCT) 诊断产品、家用医学诊断产品、免疫诊断与基因诊断系统、全科诊断系统与医用电子产品（监护仪）等系列产品。</p> <p>（资源来源：http://urit.com/chinese/index.asp）</p>	桂林优利特集团有限公司起步早，规模较大，研发能力强，产品品种齐全，主要市场位于南方，是公司在国内的主要竞争对手。

4、公司的竞争优势

（1）技术与产品质量优势

经过多年的自主研发和创新，公司积累了较多核心技术，如采血促凝管生产中采用的凝血酶技术，使凝血酶在常温下保持性质稳定；便携式尿液分析仪使用精确可靠的测定技术从尿糖、尿蛋白、微量白蛋白、尿酮体四个方面联合检测，不仅可以判断疗效还可以发现早期肾损伤和酮症酸中毒等症状。目前公司运用已掌握的一体化研发技术，着手研发能够一次性同时检测干化学和尿沉渣的一体化尿液分析仪。目前，公司已获得实用新型专利 3 项、外观设计专利 1 项，并掌握了多项关键的非专利技术，如采血管的促凝剂技术、无须离心直接分离血清血浆技术；尿液分析产品的便携式尿液分析仪专有技术、流式细胞技术、尿液分析试纸(卡)生产技术等，产品技术水平处于国内领先地位。

以公司的尿液分析试纸(卡)生产技术为例，尿液分析试纸(卡)的制作工艺复杂且需要检测的项目较多，不同的检测项目对反应试剂的浓度和其他指标要求不同，导致各项目检测所需的试纸厚度不一。市场上大部分企业所生产的的多项检测合并试纸厚度并不能符合所有检测且容易在检测中出现卡纸的现象，多数企业不能独立生产制造，因而现在市场上以进口试纸为主，导致尿液分析仪的配套产品成本上升。另外，现有试纸对部分反应酶的活性要求较高使得试纸需要苛刻的

保存条件，常温下容易导致较短的保质期。由于公司核心技术人员掌握自主研发的非专利技术，使得公司生产的反应试纸卡的厚薄均匀检测准确且能够使所需的酶在常温下保存两年，克服了上述卡纸和保质期较短的情况，产品质量可与进口产品媲美。

长期以来公司一直把质量控制放在生产第一位，从研发、采购、生产和销售多个环节严格把控。公司还制定了严格的产品工艺作业标准和产品的检验规则。公司于 2013 年 11 月通过 ISO13485:2003 国际医疗器械质量管理体系认证、同时公司的一次性采血针还通过了欧盟 CE 认证。公司产品的质量一直保持稳定，获得了下游客户的认可和好评。

（2）产品种类多样化优势

公司产品涵盖了传统的真空采血系统产品及新型的尿液分析产品。

公司真空采血产品包括真空采血针、真空采血管、PET 试管三种主要产品。主要产品又根据临床检测需求的不同分为各类型号和种类产品，如真空采血管，其包括了 1.6ml、2ml、3ml、4ml、5ml、6ml、7ml、10ml 等多种型号规格的产品，各种型号又根据添加剂的不同分为多种类的产品，共计 80 余种，基本能满足各类血液检测的需求。

公司的尿液分析产品包括尿液分析仪、便携式尿液分析仪、尿液分析试纸(卡)三种主要产品。主要产品有根据性能的不同分为不同的产品，如尿液分析仪，其包括了 YH-1550A、YH-1520A、YH-1800 等产品。与目前国内大多数尿液分析仪的功能与产品覆盖面对比，公司产品具有均有较大优势。其他尿液分析仪生产厂商的产品主要适用于各类医院，覆盖面相对较狭窄。公司生产的尿液分析仪不仅覆盖了医疗机构，同时针对家庭健康自我检测，创新研发了便携式尿液分析仪。公司的莱博特便携式尿液分析仪是针对家庭开发的移动医疗检测设备，实时监控疾病发作，便于患者更科学地早期发现、及时治疗，大幅度降低尿毒症、透析、换肾等并发症出现的几率。同时，为了更环保便捷的做自我检测，公司开发出了通用型号的尿液分析试纸(卡)。与其他产品的专用试纸相比，公司的尿液分析试纸(卡)不仅能用于本公司开发的产品，亦能用于市场上大多数的其他同类型检测产品中，其中目测试纸卡，无需机器操作，患者可以通过与标准比色卡进行比对了了解自身状况。

（3）网络销售及售后服务

公司自成立以来，秉承“以客户为中心”的服务理念，在保证产品质量的同时建立了网络反馈机制，听取客户对公司产品的建议的同时不断升级改善公司产品，并对国内的最终客户进行不定期的回访，力争为客户提供优质的服务。为更便捷的服务客户，公司于2014年5月设立了山东耀华电子商务有限公司，拟采用的网上销售模式，通过其电子商务的网络渠道快速的覆盖全国市场，更大范围的满足网上用户的消费需求。同时公司对部分尿液分析产品提供1年的免费咨询及售后服务。一旦该模式推行起来，将会减少交易中间环节，使公司和消费者的直接交易成为可能，在一定程度上也降低了交易成本。

5、公司的竞争劣势

（1）规模较小

目前与国内大型医疗器械企业及跨国医疗器械企业相比，不论从生产销售规模还是产品种类相比，公司的规模偏小。同时，公司产品的市场推广力度不足，公司知名度较大品牌的低。

（2）资金短缺

目前公司还处于发展阶段，一方面研发新产品和拓展销售市场都需要大量资金投入，另一方面外部融资能力较弱，资金主要依靠股东投入的资本金，资金短缺严重限制了公司的发展速度。

（3）缺乏高端人才

公司所从事的医疗器械产品生产行业特点对公司的研发能力、生产管理能力和营销能力都有较高的要求。从公司目前的人员结构来看，普通生产人员占据了多数，公司缺乏高端的研发、管理及销售人才。公司需要持续引进人才，才能保证公司的持续性发展。

6、公司的竞争策略和应对措施

（1）竞争策略

公司将集中资源完善对已有核心技术的实际应用，加大研发力度，加快现有产品的持续性研发和更新换代，同时公司还将扩大营销网络的覆盖面，初步建成以家庭健康及疾病诊断检测工具的研发制造，以专项疾病早期诊断及并发症监控为依托的新兴电子商务平台运营，以品质生活和专项医疗检验仪器为基础的移动医疗数据中心为主业的医疗产业集团。

（2）应对措施

针对公司的竞争劣势，公司将采取如下应对措施：

①加大研发投入力度，优化技术研发的环境，继续培养和引进高素质技术人员。保持产品优质质量，扩大营销网络的覆盖面，突出产品竞争优势，塑造好的口碑，打响公司知名度。

②一方面提高资金利用效率，另一方面努力拓宽融资渠道，争取进入资本市场获取企业快速发展所需资金。

第三节 公司治理

一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况和相关人员履行职责情况

（一）公司股东大会、董事会、监事会建立健全及运行情况

2014年7月31日前，由于股东结构简单，有限公司按《公司法》及《公司章程》设执行董事、监事各一名，未设股东会、董事会和监事会。但上述治理结构不影响医疗器械的决策、执行及监管机构决议的实质效力，也未对医疗器械及股东利益造成损害。2014年7月31日有限公司完成历史上的第三次股权转让后，形成了现有的股权结构，并设立了股东会、董事会和监事会，初步建立了完整的法人治理结构。

为积极完善法人治理结构，建立现代企业管理制度，促进公司的规范运作，公司在主办券商和律师的帮助下进一步加强完善了公司治理工作。2014年10月12日，在公司创立大会暨第一次股东大会上，审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》及《对外投资决策制度》等一系列制度，基本建立起现代公司治理制度。2014年10月12日，股份公司召开了第一届董事会第一次会议，选举产生了股份公司董事长，决议聘任了公司总经理、副总经理、财务负责人，同时审议通过了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》及《总经理工作细则》。2014年10月12日，股份公司召开了第一届监事会第一次会议，选举产生了股份公司监事会主席。2014年10月12日，股份公司第一届董事会第二次会议，审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并同意公司股票采取协议转让方式公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》及《关于召开2014年第一次临时股东大会的议案》。2014年10月27日，股份公司2014年第一次临时股东大会，审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并同意公司股票采取协议转让方式公开转让挂牌并同意公司股票采取协议转让方式公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》、

《关于授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》。

公司自 2014 年 10 月整体变更为股份公司以来，共召开了 3 次股东大会，股东大会按照《公司章程》规定的程序召开。股东大会对《公司章程》的修订、董事和监事的任免、公司重要制度的建立、利润分配、重大关联交易等事项做出了相关决议，切实发挥了股东大会的作用。

股份公司设立时，公司董事会由五名董事组成，其中董事长一名。股份公司设立以来，共召开了 3 次董事会，均按照《公司章程》规定的程序召开。公司董事会除审议日常事项外，在重大关联交易、对外担保、利润分配、对外投资、一般性规章制度的制订等方面切实发挥了作用。

公司监事会由 3 名监事组成，其中股东监事 2 名，职工监事 1 名，设监事会主席 1 名。股份公司设立以来，共召开 1 次监事会，会议按照《公司章程》规定的程序召开。公司监事会除审议日常事项外，在检查公司财务、重大关联交易、对董事和高级管理人员履行相应职责进行监督等方面发挥了重要作用。

公司管理层接受了主办券商、律师事务所等机构关于公司治理情况的相关辅导，对《公司章程》及相关规则、制度进行了深入学习，并承诺在实际运作中严格要求、切实履行。

（二）关于投资者参与公司治理机制的相关情况

2014 年 10 月 12 日，股份公司第一届董事会第 1 次会议，审议通过了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》对保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利方面做了明确的规定。

2014 年 10 月 12 日，公司创立大会暨第一次股东大会上，审议通过了《对外担保决策制度》、《对外投资决策制度》。另外，公司通过制定的一系列制度用以保护投资者的合法权益，其中包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》等。上述制度有效保障了投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利。

（三）职工监事履职情况

《公司章程》第一百三十九条规定：“监事会包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例不低于三分之一。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会选举产生。”

2014年10月，公司召开职工代表大会，同意选举李杰作为职工代表监事进入公司监事会。公司职工代表监事按照《公司章程》、《监事会议事规则》履行监事职责和义务，在完善公司治理结构、规范公司决策程序和促进公司提高经营水平等方面发挥了应有的监督和制衡作用。

二、董事会关于公司治理的自我评估

董事会认为，公司在有限公司阶段初期依据《公司法》有关规定设立了执行董事和监事，2014年8月建立了股东会、董事会、监事会和总经理的法人治理机制，基本能依照有限公司章程的规定分别行使相应的决策、执行和监督职能。股东会基本上依照有限公司《公司章程》的规定进行工作，对公司经营范围变更等重大事项进行了审议，公司股东会决议均正常签署。公司自成立至今未曾因股东会的召集、召开、决议、表决程序等发生任何法律纠纷，也未曾发生股东会难以形成决议的情形。

股份公司第一届董事会自成立之日起至今，董事会会议的召集和召开程序、出席会议人员的资格、表决程序和方式符合相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

公司制订了章程及三会议事规则，以及《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等内部制度，明确规定了股东的权利义务，以保证股东知情权、参与权、质询权和表决权等权利，同时对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事的回避制度作出了规定。公司现有治理机制能够给所有股东提供合适的保护以及保证股东行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

三、公司及其实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况

公司最近两年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、社保部门、质监部门、环保部门和药监部门出具的无违法违规情况证明。

公司控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立经营情况

公司自成立以来，坚持按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立情况

公司主营业务是临床检验标本采集产品采血管、采血针的生产和临床检测产品尿液分析产品的研发、生产和销售。公司目前取得了 II 类医疗器械生产许可证和尿液分析产品的注册证，公司在国家药监部门许可的经营范围内合法独立自主地开展业务。公司设立了独立的研发中心、生产部、客户服务部、采购部、销售部、财务部、质检部、国际贸易部等职能部门，并制定了相关规章制度。公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系和研发体系，具有直接面向市场独立经营的能力。

（二）资产独立情况

公司对其拥有的土地使用权、房屋、机器设备、专利权和商标权均具有合法有效的权利证书或权属证明文件。公司拥有独立的生产、销售医疗器械产品所需的相应资质，公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（三）人员独立情况

公司建立了独立的劳动、人事、工资管理体系，拥有独立运行的人力资源部门，对公司员工按照有关规定和制度实施管理。公司高级管理人员与核心技术人员均与公司签订了劳动合同，均在公司专职工作并领取薪金。公司董事、监事、高级管理人员均未在实际控制人及控股股东控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。

（四）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，具有规范独立的财务会计制度。公司具有独立银行账号，不存在与股东共用账号的情况；公司依法独立核算并独立纳税。公司财务人员均为专职人员，在公司领取薪酬。

（五）机构独立情况

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司机构独立于股东，办公场所与股东及其控制的关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公

的情况。

五、同业竞争情况

公司主要从事临床检验标本采集及临床检测产品（II类医疗器械）的研发、生产和销售，属于医疗诊断、监护及治疗设备制造业，实际从事的业务为采血针、采血管的生产和PET试管、尿液分析仪、便携式尿液分析仪和尿液分析试纸（卡）的生产和销售。

公司股东李耀华、孟凡燕夫妻为公司实际控制人，除本公司外，李耀华、孟凡燕夫妻实际控制的企业还有医药包装，该公司的经营范围为：“低硼硅玻璃管制注射剂瓶的生产销售（许可证有效期至2014年11月3日）；玻璃制品（国家禁止限制类除外）、纸制品、药用塑料托盘、药用胶塞生产销售；II类医用化验和基础设施设备器具的生产销售（许可证有效期至2015年9月26日）。”医药包装实际从事的业务为安瓿管、管制瓶和药用玻璃的生产和销售，采血针、采血管的销售，采血针、采血管全部委托医疗器械生产。

综上，医药包装与医疗器械不存在同业竞争的情形，且控股股东、实际控制人李耀华、孟凡燕承诺：“除前述情形外，本人控制的医药包装及其控股子公司目前未以任何形式直接或间接从事与医疗器械及其子公司的主营业务构成竞争的业务，未直接或间接拥有与医疗器械及其子公司存在竞争关系的企业的股份、股权或任何其他权益；在未来控制医疗器械期间，本人不会在中国境内外直接或间接地以任何形式从事与医疗器械及其子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动；不以医疗器械股东地位谋求不正当利益，进而损害医疗器械其他股东的权益。如因本人所控制的其他企业或其他组织违反上述承诺而导致医疗器械的权益受到损害的，则本人承诺向医疗器械承担相应的损害赔偿责任”。

六、公司对外担保、资金占用等重要事项决策和执行情况

（一）公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

1、资金占用及担保情况

（1）资金占用情况

2013年末，公司其他应收医药包装6,923,767.03元。2014年度，公司已收回对医药包装的其他应收款项，公司不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金金额情形。

(2) 担保情况

截至本说明书签署日，公司对外担保余额为23,000,000.00元，全部为对医药包装的担保。

被担保方	贷款（授信）方	担保金额	担保方式	担保起始日	担保到期日	备注
医药包装	建设银行莱芜支行	6,000,000.00	连带责任保证	2014-6-13	2015-4-12	正在履行
医药包装	建设银行莱芜支行	9,000,000.00	连带责任保证	2014-11-14	2015-9-13	正在履行
医药包装	建设银行莱芜支行	8,000,000.00	连带责任保证	2014-9-20	2015-9-19	正在履行
合计		23,000,000.00				

①对外担保形成的原因

报告期公司及医药包装仍处于厂房建设、研发投入和市场开拓阶段。各类资金的投入较大，由于流动资金紧张，内部资金有限，且相关固定资产均已被用于抵押借款。两者资产负债率较高向外举债难度较大，通过银行借款补充流动资金需要进行担保，在此情况下，医疗器械与医药包装进行互保分别向银行筹借资金。截至本说明书签署日，医药包装及其他方对医疗器械的担保余额如下：

担保方	担保总额	担保余额	担保方式	担保起始日	担保到期日	备注
燃气热力 医药包装 李耀华、孟凡燕	9,000,000.00	6,750,000.00	连带责任保证	2012-11-29	2017-11-28	正在履行 分期还款
医药包装 李耀华、孟凡燕	21,000,000.00	15,750,000.00	连带责任保证	2013-1-9	2017-11-28	正在履行 分期还款
医药包装 药用玻璃	20,000,000.00	16,000,000.01	连带责任保证	2013-4-1	2017-11-28	正在履行 分期还款
合计	50,000,000.00	38,500,000.01				

②履行的程序

有限公司阶段尚未建立相关的对外担保制度，未履行相关的程序。股份有限公司成立后，在主办券商等中介机构的帮助和督导下，制定了相关的对外担保制度，并严格按照制度执行。根据《对外担保决策制度》，公司于2014年11月对医药包装900万的担保，公司为此专门召开了股东大会对此事项进行了表决并获得通过。

2、公司关于关联方资金占用及对外担保的相关规定

为进一步完善公司治理，规范公司关联交易和对外担保制度，2014年10月12日，股份公司创立大会暨第一次股东大会审议通过了《公司章程》、《关联交易决策制度》和《对外担保决策制度》等系列制度。上述制度就关联方及关联事项明确了具体的交易审批权限、审批程序、回避表决制度等事项，从制度上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，具体如下：

(1)《公司章程》明确了股东大会、董事会、高级管理人员对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

(2)《关联交易决策制度》明确了公司在处理与关联方之间的关联交易时的基本原则，对关联方、关联交易的界定、关联方回避制度以及关联交易的审批决策权限进行了具体规定。

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

(二) 公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项决策情况

有限公司阶段，《公司章程》未对公司的对外担保、重大投资、委托理财及关联交易等重要事项的决策作出规定。实践中有限公司在发生上述事项时根据事项的重要程度来决策，对重大事项管理层一般通过股东会决议的方式决定。

目前，公司在《公司章程》中已对对外担保、重大投资、关联交易及委托理财进行了相关规定，为了使决策管理切实履行，更加具有可操作性，管理层对对外担保、重大投资、关联交易事项的决策程序进行了进一步的规范，起草了《对外担保决策制度》、《对外投资决策制度》、《关联交易决策制度》，并提交股东大会予以通过。公司在拟定上述管理制度中有关重大事项决策条款的过程中参照了《上市公司治理准则》，能够保证决策制度规范和严格，有助于提高决策质量，保障公司及各股东的合法权益。

(三) 公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项执行情况

公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相应规定，对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度。

1、报告期内，公司对外担保的情形

详见本节中“六、公司对外担保、资金占用等重要事项决策和执行情况”中“（一）公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明”之“（2）担保情况”。

有限公司阶段尚未建立相关的对外担保制度，对外担保事项发生时并未履行相关的程序。股份有限公司成立后，在主办券商等中介机构的帮助和督导下，制定了相关的对外担保制度，并严格按照此制度执行。

2、报告期内，公司不存在重大投资的情形。

3、报告期内，公司不存在委托理财的情形。

4、公司的关联交易：详见本说明书第四节“八、关联方及关联方交易”。

为了避免控股股东利用自己的优势地位强制股份公司接受不合理的条件，股份公司《公司章程》第七十八条规定：“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效表决总数。股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。”同时，股份公司在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中规定了关联交易的决策、回避表决及信息披露程序。此外，股份公司还专门制订了《关联交易决策制度》，对关联方及关联交易的认定、关联交易的决策权限、关联交易信息披露等内容进行了具体的规定。

在未来运营过程中，公司将严格按照《公司章程》、《关联交易决策制度》的相关规定，对关联交易进行规范地决策和执行。

七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况的说明

（一）董事、监事及高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份的情况

除本说明书第一节“六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（四）公司董事、监事及高级管理人员持股情况”所披露的持股情况外，本公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在其他以任何方式直接或间接持有公司股份的情形。

（二）董事、监事及高级管理人员之间的相互亲属关系

经核查，除董事长李耀华与副总经理李才系兄弟关系外，公司董事、监事及高级管理人员之间不存在相互亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与本公司之间的重要协议或承诺

截至本说明书签署日，公司董事李耀华、亓如竹、翟慎栋、朱德新、亓玉国，监事李家高、曹洪进、李杰，高级管理人员朱德新、李才、李院华与公司签署了《劳动合同》或《保密协议》，全体董事、监事、高级管理人员向公司出具了避免和消除同业竞争承诺函、规范资金往来承诺函。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员中，董事长李耀华担任医药包装的董事长，董事亓如竹担任燃气热力的董事长，董事翟慎栋担任医药包装的党委书记、亓玉国担任医药包装的财务总监，监事李家高担任康力塑胶的董事长。除此以外，其他公司董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与本公司利益冲突情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资不存在与本公司利益冲突的情况。

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

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

（七）其他对本公司持续经营产生不利影响的情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对本公司持续经营产生不利影响的情况。

八、最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况

（一）董事变动情况

2011年4月19日，有限公司设立，由李耀华出任公司执行董事并为公司法定代表人；

2014年7月31日，有限公司股东会决定设立董事会，并选举李耀华、翟慎栋、亓玉国、亓如竹、朱德新为董事，组成公司第一届董事会。董事会选举李耀华为董事长。

2014年10月12日，公司召开了股份公司创立大会暨第一次股东大会选举

了李耀华、翟慎栋、亓玉国、亓如竹、朱德新五人为股份公司第一届董事会成员。董事会选举李耀华为董事长。

（二）监事变动情况

2011年4月19日，有限公司设立，未设监事会，由翟慎栋出任公司监事。

2014年7月31日，有限公司股东会选举李家高、侯兴、齐元学为公司监事；同日，有限公司召开职工大会，选举刁磊为职工代表监事。李家高、侯兴、齐元学与刁磊共同组成公司第一届监事会。监事会选举李家高为监事会主席。

2014年10月12日，公司召开了股份公司创立大会暨第一次股东大会选举了李家高、曹洪进二人为股东监事，职工大会选举了李杰为职工监事，三人组成股份公司第一届监事会。监事会选举李家高为监事会主席。

（三）高级管理人员变动情况

2011年4月19日，有限公司设立，股东决议由李耀华出任公司总经理。

2013年3月4日，有限公司股东会决议，聘请李家高出任经理，同时免去李耀华公司经理职务。

2014年7月31日，有限公司董事会聘任朱德新为公司总经理，同时免去李家高公司总经理职务。

2014年10月12日，公司第一次董事会聘任朱德新为公司总经理，并根据总经理的提名，聘请李才为副总经理、聘请李院华为财务负责人。

第四节 公司财务

一、公司报告期的审计意见及主要财务报表

公司财务报表反映了 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度、2014 年度的经营成果和现金流量情况。未经特别注明，以下财务数据摘自或者来源于审计报告及会计师出具的相关文件，金额单位均为人民币元。

（一）公司报告期的审计意见

公司聘请的会计师事务所为具有《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》（证书序号：000132）的上会会计师事务所（特殊普通合伙）。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2013 年度、2014 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了上会师报字（2015）第 0088 号标准无保留意见的审计报告。

（二）公司报告期的主要财务报表

1、公司财务报表编制基础

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”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、纳入合并范围的子公司

	2014 年 5-12 月
纳入合并范围子公司	电子商务

2014 年 7 月 31 日，医药包装召开股东会会议，同意将医药包装所持电子商务 100.00% 的股权转让给公司。电子商务变更为公司的控股子公司。根据医药包装的工商资料及公司章程，医药包装 2014 年 5 月 23 日设立电子商务时实际未出资。截至 2014 年 8 月 31 日，股份有限公司改制基准日，电子商务尚未注资及经营，不存在影响公司股份改制所用报表金额的情形。2014 年 9 月 15 日、2014 年 9 月 26 日，医疗器械分别对电子商务注资 1 万元、1 万元，共 2 万元。截至

2014年12月31日，电子商务注册资本300万，实缴金额2万。

3、公司报告期的合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表和合并股东权益变动表

(1) 合并资产负债表

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：		
货币资金	301,473.70	408,171.22
结算备付金		
拆出资金		
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	93,157.00	393,414.00
应收账款	216,815.40	42,796.05
预付款项	1,085,024.90	703,274.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	261,359.94	6,698,136.03
买入返售金融资产		
存货	6,337,531.66	3,307,888.35
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	1,753,756.55	1,799,578.25
流动资产合计	10,049,119.15	13,353,258.70
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	41,255,849.06	38,568,219.05
在建工程	6,148,002.94	4,394,470.18
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	12,048,569.25	8,549,344.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	6,485,893.56	6,027,622.40
非流动资产合计	65,938,314.81	57,539,656.55
资产总计	75,987,433.96	70,892,915.25
流动负债：		
短期借款	7,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	5,378,515.69	5,882,204.69
预收款项	5,567,285.38	50,065.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	412,931.13	494,939.00
应交税费	425,668.77	190,694.23
应付利息		
应付股利		
其他应付款	105,556.00	1,383,534.43
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	12,833,333.32	12,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	31,723,290.29	20,501,437.35
非流动负债：		
长期借款	25,666,666.69	37,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		

递延收益	1,000,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,666,666.69	37,500,000.00
负债合计	58,389,956.98	58,001,437.35
股东权益：		
股本	20,600,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	684,718.85	
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	-3,687,241.87	-7,108,522.10
归属于母公司股东权益合计	17,597,476.98	12,891,477.90
少数股东权益		
股东权益合计	17,597,476.98	12,891,477.90
负债和股东权益总计	75,987,433.96	70,892,915.25

(2) 合并利润表

项目	2014年度	2013年度
一、营业总收入	6,505,903.08	6,637,242.76
其中：营业收入	6,505,903.08	6,637,242.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	18,982,727.40	14,621,124.14
其中：营业成本	6,971,389.50	7,147,781.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加		
销售费用	1,569,645.70	1,145,223.73
管理费用	5,761,223.68	3,959,951.24
财务费用	4,246,350.90	2,013,380.92
资产减值损失	434,117.62	354,786.42

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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-12,476,824.32	-7,983,881.38
加：营业外收入	5,203,356.71	925,429.37
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	75.00	5,500.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-7,273,542.61	-7,063,952.01
减：所得税费用	20,458.31	4,277.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,294,000.92	-7,068,229.61
归属于母公司股东的净利润	-7,294,000.92	-7,068,229.61
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1、重新计量设定受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		
（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		

七、综合收益总额	-7,294,000.92	-7,068,229.61
归属于母公司股东的综合收益总额	-7,294,000.92	-7,068,229.61
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.36	-0.35
(二) 稀释每股收益	-0.36	-0.35

(3) 合并现金流量表

项目	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,282,685.06	7,372,616.60
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,410,500.90	1,023,857.12
经营活动现金流入小计	18,693,185.96	8,396,473.72
购买商品、接受劳务支付的现金	6,467,276.67	3,885,314.29
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	4,607,956.13	3,195,964.07
支付的各项税费	421,543.51	356,337.60
支付其他与经营活动有关的现金	3,368,697.15	2,412,362.81
经营活动现金流出小计	14,865,473.46	9,849,978.77
经营活动产生的现金流量净额	3,827,712.50	-1,453,505.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,923,767.03	
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	139,965.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	
投资活动现金流入小计	8,063,732.03	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,087,714.70	19,701,539.40
投资支付的现金		6,923,767.03
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,087,714.70	26,625,306.43
投资活动产生的现金流量净额	-7,023,982.67	-26,625,306.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	41,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	22,000,000.00	41,000,000.00
偿还债务支付的现金	14,499,999.99	9,441,584.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,410,427.36	3,104,222.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的		

现金		
筹资活动现金流出小计	18,910,427.35	12,545,806.45
筹资活动产生的现金流量净额	3,089,572.65	28,454,193.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-106,697.52	375,382.07
加：期初现金及现金等价物余额	408,171.22	32,789.15
六、期末现金及现金等价物余额	301,473.70	408,171.22

(4) 合并股东权益变动表

①2014 年度合并股东权益变动表

项目	2014 年度												少数 股东 权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益													
	股本	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	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	20,000,000.00										-7,108,522.10			12,891,477.90
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并 其他														
二、本年期初余额	20,000,000.00										-7,108,522.10			12,891,477.90
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)	600,000.00				684,718.85						3,421,280.23			4,705,999.08
(一) 综合收益总额											-7,294,000.92			-7,294,000.92
(二) 股东投入和减少资 本	600,000.00				11,400,000.00									12,000,000.00
1、股东投入的普通股	600,000.00				11,400,000.00									12,000,000.00
2、其他权益工具持有者投 入资本														
3、股份支付计入股东权益 的金额														
4、其他														

(三) 利润分配														
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对股东的分配														
4、其他														
(四) 股东权益内部结转					-10,715,281.15						10,715,281.15			
1、资本公积转增股本														
2、盈余公积转增股本														
3、盈余公积弥补亏损														
4、其他					-10,715,281.15						10,715,281.15			
(五) 专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	20,600,000.00				684,718.85						-3,687,241.87			17,597,476.98

②2013 年度合并股东权益变动表

项目	2013 年度													少数 股东 权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											其他			
	股本	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	一般风 险准备	未分配利润				
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	20,000,000.00										-40,292.49			19,959,707.51	
加：会计政策变更															
前期差错更正															

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	20,000,000.00										-40,292.49			19,959,707.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-7,068,229.61			-7,068,229.61
(一) 综合收益总额											-7,068,229.61			-7,068,229.61
(二) 股东投入和减少资本														
1、股东投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入股东权益的金额														
4、其他														
(三) 利润分配														
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对股东的分配														
4、其他														
(四) 股东权益内部结转														
1、资本公积转增股本														
2、盈余公积转增股本														
3、盈余公积弥补亏损														
4、其他														

(五) 专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	20,000,000.00										-7,108,522.10			12,891,477.90

4、公司报告期，母公司的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

(1) 母公司资产负债表

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：		
货币资金	281,721.97	408,171.22
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	93,157.00	393,414.00
应收账款	216,815.40	42,796.05
预付款项	1,085,024.90	703,274.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	261,359.94	6,698,136.03
存货	6,337,531.66	3,307,888.35
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	1,753,756.55	1,799,578.25
流动资产合计	10,029,357.42	13,353,258.70
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	20,000.00	
投资性房地产		
固定资产	41,255,849.06	38,568,219.05
在建工程	6,148,002.94	4,394,470.18
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	12,048,569.25	8,549,344.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	6,485,893.56	6,027,622.40
非流动资产合计	65,958,314.81	57,539,656.55
资产总计	75,987,682.23	70,892,915.25
流动负债：		

短期借款	7,000,000.00	
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	5,378,515.69	5,882,204.69
预收款项	5,567,285.38	50,065.00
应付职工薪酬	412,931.13	494,939.00
应交税费	425,668.77	190,694.23
应付利息		
应付股利		
其他应付款	105,556.00	1,383,534.43
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	12,833,333.32	12,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	31,723,290.29	20,501,437.35
非流动负债：		
长期借款	25,666,666.69	37,500,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,000,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,666,666.69	37,500,000.00
负债合计	58,389,956.98	58,001,437.35
股东权益：		
股本	20,600,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	684,718.85	
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	-3,686,993.60	-7,108,522.10
股东权益合计	17,597,725.25	12,891,477.90
负债和股东权益总计	75,987,682.23	70,892,915.25

(2) 母公司利润表

项目	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	6,505,903.08	6,637,242.76
减：营业成本	6,971,389.50	7,147,781.83
营业税金及附加		
销售费用	1,569,645.70	1,145,223.73
管理费用	5,761,223.68	3,959,951.24
财务费用	4,246,102.63	2,013,380.92
资产减值损失	434,117.62	354,786.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-12,476,576.05	-7,983,881.38
加：营业外收入	5,203,356.71	925,429.37
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	75.00	5,500.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-7,273,294.34	-7,063,952.01
减：所得税费用	20,458.31	4,277.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,293,752.65	-7,068,229.61
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1、重新计量设定受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		
（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		
六、综合收益总额	-7,293,752.65	-7,068,229.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

(3) 母公司现金流量表

项目	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,282,685.06	7,372,616.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,410,298.17	1,023,857.12
经营活动现金流入小计	18,692,983.23	8,396,473.72
购买商品、接受劳务支付的现金	6,467,276.67	3,885,314.29
支付给职工以及为职工支付的现金	4,607,956.13	3,195,964.07
支付的各项税费	421,543.51	356,337.60
支付其他与经营活动有关的现金	3,368,246.15	2,412,362.81
经营活动现金流出小计	14,865,022.46	9,849,978.77
经营活动产生的现金流量净额	3,827,960.77	-1,453,505.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,923,767.03	
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	139,965.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	
投资活动现金流入小计	8,063,732.03	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,087,714.70	19,701,539.40
投资支付的现金	20,000.00	6,923,767.03
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的		

现金		
投资活动现金流出小计	15,107,714.70	26,625,306.43
投资活动产生的现金流量净额	-7,043,982.67	-26,625,306.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,000,000.00	
取得借款收到的现金	10,000,000.00	41,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	22,000,000.00	41,000,000.00
筹资活动现金流入小计	14,499,999.99	9,441,584.38
偿还债务支付的现金	4,410,427.36	3,104,222.07
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	18,910,427.35	12,545,806.45
筹资活动现金流出小计	3,089,572.65	28,454,193.55
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-126,449.25	375,382.07
加：期初现金及现金等价物余额	408,171.22	32,789.15
六、期末现金及现金等价物余额	281,721.97	408,171.22

(4) 母公司股东权益变动表

①2014 年度母公司股东权益变动表

项目	2014 年度										
	股本	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	20,000,000.00									-7,108,522.10	12,891,477.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	20,000,000.00									-7,108,522.10	12,891,477.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	600,000.00				684,718.85					3,421,528.50	4,706,247.35
（一）综合收益总额										-7,293,752.65	-7,293,752.65
（二）股东投入和减少资本	600,000.00				11,400,000.00						12,000,000.00
1、股东投入的普通股	600,000.00				11,400,000.00						12,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、对股东的分配											
3、其他											
（四）股东权益内部结转					-10,715,281.15					10,715,281.15	
1、资本公积转增股本											

2、盈余公积转增股本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他					-10,715,281.15					10,715,281.15	
(五) 专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	20,600,000.00				684,718.85					-3,686,993.60	17,597,725.25

②2013 年度母公司股东权益变动表

项目	2013 年度										
	股本	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	20,000,000.00									-40,292.49	19,959,707.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	20,000,000.00									-40,292.49	19,959,707.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-7,068,229.61	-7,068,229.61
(一) 综合收益总额										-7,068,229.61	-7,068,229.61
(二) 股东投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											

4、其他											
(三) 利润分配											
1、提取盈余公积											
2、对股东的分配											
3、其他											
(四) 股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
(五) 专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	20,000,000.00									-7,108,522.10	12,891,477.90

二、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一）会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

（二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（三）应收款项

1、应收款项的确认

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向债务人应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

2、坏账确认标准及坏账准备计提方法

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。可收回金额是为其未来现金流量现值并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。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。

公司对应收款项中具有保证金和备用金性质的款项不计提坏账准备。

公司计提坏账准备采用组合测试（账龄分析）方法。账龄分析法账龄的划分和坏账准备的计提比例如下：

账 龄	计提比例
1年以内（含1年，下同）	5%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

（四）存货

1、存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、库存商品及发出商品等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法计价。

3、存货跌价准备计提方法

公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制度。

（五）固定资产及累计折旧

1、固定资产的确认条件

公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、固定资产分类及折旧政策

公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售固定资产时停止计提折旧。公司固定资产类别、预计使用年限、预计残值率及年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	5.00%	4.75%
机器设备	3-10年	5.00%	31.67%-9.50%
电子设备及其他	3-5年	5.00%	31.67%-19.00%

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

每年年度终了，公司对固定资产的使用年限、预计残值和折旧方法进行复核。预计使用年限与原先估计数有差异的，调整固定资产使用年限；预计残值与原先估计数有差异的，调整预计残值。

3、固定资产减值准备

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，将账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

（六）在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（七）无形资产及累计摊销

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产主要指土地使用权和非专利技术，按取得时的实际成本计量，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。

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

无形资产类别	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年或剩余使用年限	出让合同约定
非专利技术	10年	预计可使用年限

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。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至

可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（八）长期股权投资

公司的长期股权投资为对子公司长期股权投资。

1、初始计量

在同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

2、后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

3、处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

4、长期股权投资减值准备

长期股权投资如果存在减值迹象的，应当按照企业相关准则的规定计提减值

准备。对子公司、联营企业及合营企业的投资，应当按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定确定其应予以计提的减值准备。当长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。对子公司的长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（九）收入

1、销售商品收入

销售商品收入同时满足下列条件的，公司予以确认：

- （1）企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司真空采血系统产品及尿液分析产品的销售在交付给客户验收并开具发票后确认收入。

2、提供劳务收入

公司劳务收入主要包括技术开发服务收入和产品质保期届满之后，向客户提供的维保服务收入。

公司提供的技术开发服务采用完工百分比法确认收入。资产负债表日，公司按照劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期劳务收入。资产负债表日，公司按照合同约定的技术服务进度确认完工百分比。

（十）政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他

方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

公司将政府补助划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助的具体标准为：有文件的政府补助按照文件中规定的用途划分，没有文件的按拨款单中注明的用途划分。政府文件或拨款单未明确规定补助对象的一般划分为与收益相关的政府补助。

收到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。收到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。

当公司能够满足政府补助所附条件且确定能够收到时，确认政府补助。

(十一) 借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(十二) 长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出但受益期限在1年以上(不含1年)的各项费用，长期待摊费用在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(十三) 所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所

得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

1、各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

2、对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

(十四) 合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括公司及全部子公司。

公司合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。在编制合并财务报表时，公司和子公司的会计政策和会计期间保持一致，公司与子公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。同时，对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

（十五）主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响

报告期内，公司会计政策、会计估计未发生变更。

三、公司报告期内主要会计数据和财务指标

公司报告期内主要会计数据及财务指标如下：

项 目	2014年12月31日	2013年12月31日
总资产	75,987,433.96	70,892,915.25
股东权益合计	17,597,476.98	12,891,477.90
归属于申请挂牌公司股东的权益合计	17,597,476.98	12,891,477.90
每股净资产（元/股）	0.8542	0.6446
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	0.8542	0.6446
资产负债率（母公司）	76.84%	81.82%
流动比率（倍）	0.32	0.65
速动比率（倍）	0.08	0.46
项 目	2014年度	2013年度
营业收入	6,505,903.08	6,637,242.76
净利润	-7,294,000.92	-7,068,229.61
归属于申请挂牌公司股东的净利润	-7,294,000.92	-7,068,229.61
扣除非经常性损益后的净利润	-12,497,282.63	-7,988,158.98
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	-12,497,282.63	-7,988,158.98
毛利率	-7.15%	-7.69%
净资产收益率	-51.22%	-43.03%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	-87.74%	-48.63%
基本每股收益（元/股）	-0.36	-0.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.62	-0.40
稀释每股收益（元/股）	-0.36	-0.35

扣除非经常性损益后的稀释每股收益（元/股）	-0.62	-0.40
应收账款周转率（次）	47.60	294.67
存货周转率（次）	1.34	2.57
经营活动产生的现金流量净额	3,827,712.50	-1,453,505.05
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.19	-0.07

（一）盈利能力分析

2013 年度、2014 年度，公司综合毛利率分别为-7.69%、-7.15%，主要产品综合毛利率分别为-7.69%、-7.26%。扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为-48.63%、-87.74%；扣除非经常性损益后的每股收益分别为-0.40 元、-0.62 元。公司的毛利率为负且波动较大，扣除非经常性损益后的净资产收益率为负，主要原因是：（一）公司目前仍处于建设期和市场开拓期，设立时间较短，固定资产投资较大，期间费用较多，主要产品尚未打开市场，相关产品未达规模生产导致；

（二）报告期内公司收到的政府补助较多。

公司毛利率低于同行业上市公司和股转系统挂牌公司，产品毛利率差异较大的原因为：①公司与其它同行业上市公司/挂牌公司处于不同的发展阶段，其他公司发展时间比较长；②公司经营策略不同，公司采用的策略是先发展齐备生产要素接着通过各种方式开拓产品市场，甚至采取低价策略，占有一定的市场份额后逐步通过研发新产品、优化产品结构提高公司盈利能力。

公司 2013 年前主要进行生产场地设备等固定资产投资建设，主要产品是毛利较低的采血管、采血针，2013 年研发投产了第一台尿液分析仪，2014 年公司尿液分析试纸(卡)和便携式尿液分析仪开始量产，综合毛利率较 2013 年稍微上升。随着尿液分析产品技术的不断提高和市场的持续开拓，公司毛利率较低的问题将会得到改善。

（二）偿债能力分析

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，母公司资产负债率分别为 81.82%、76.84%。报告期内，公司资金主要来源于债务性融资。2014 年，股东投入资金进行增资导致资产负债率有所下降，股本规模由 2,000 万元增加至 2,060 万元，且公司 2014 年第四季度收入有所好转，已签署尚未履行的订单增多，公司长期偿债能力提升。

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 0.65、0.32，速动比率分别为 0.46、0.08。报告期内，公司尚属于初创发展阶段，流动比率

和速动比率均较低，2014 年流动比率较 2013 年下降系因为货币资金及应收票据的减少及公司发展势态好转，预收账款增加 500 余万元及借入短期借款 700 余万元作为营运资金导致；2014 年速动比率较 2013 年下降较大，主要系公司 2014 年发展势态有所好转，采购预付款项增加和存货上升导致。

综上，公司的流动比率与速动比率与公司现阶段经营情况相关，公司短期偿债压力较小。

（三）营运能力分析

报告期内，随着公司销售规模的扩大，应收款项增加，公司存货中库存商品和发出商品增加，公司应收账款及存货周转率呈下降趋势。

（四）现金流量分析

项 目	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,827,712.50	-1,453,505.05
投资活动产生的现金流量净额（元）	-7,023,982.67	-26,625,306.43
筹资活动产生的现金流量净额（元）	3,089,572.65	28,454,193.55

2013 年度公司经营活动产生的现金流量净额均为负数，主要原因是公司产品产量较小，生产成本较高；2014 年度，经营活动产生的现金流量净额为正数，主要原因是 2014 年预收医药包装 516.79 万元导致。

2013 年度、2014 年度，公司投资活动产生的现金流量净额分别为 -26,625,306.43 元、-7,023,982.67 元，主要为公司购建产房及机器设备等固定资产的现金流出。2014 年较 2013 年投资活动现金净流出下降主要系（1）公司厂房及设备基础建设逐步完善；（2）2014 年收回对医药包装 690 余万元的投资借款。

2013 年度、2014 年度，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 28,454,193.55 元、3,089,572.65 元。报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额构成主要为收到借款及偿还债务支付的本金、利息，2014 年的筹资活动中吸收投资 1,200 万元。2014 年收到借款较 2013 年大幅下降，偿还债务支付的本金、利息增多。

四、公司报告期内利润形成的有关情况

（一）营业收入的主要构成、变动趋势及原因

项 目	2014 年度	2013 年度
-----	---------	---------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	6,499,470.40	6,971,389.50	6,637,242.76	7,147,781.83
其他业务	6,432.68	-	--	---
合计	6,505,903.08	6,971,389.50	6,637,242.76	7,147,781.83

报告期内，公司收入基本来自于主营业务收入，公司业务明确。公司主要生产、销售真空采血系统产品及尿液分析产品。

项 目		2014 年度		2013 年度	
		金额（元）	占比	金额（元）	占比
真空采血系统产品	采血管	4,961,635.46	76.34%	5,579,219.37	84.06%
	采血针	186,437.59	2.87%	333,445.60	5.02%
	PET 试管	390,786.05	6.01%	715,239.33	10.78%
	小计	5,538,859.10	85.22%	6,627,904.30	99.86%
尿液分析产品	便携式尿液分析仪	607,461.74	9.35%	--	--
	尿液分析试纸(卡)	339,388.88	5.22%	--	--
	尿液分析仪	13,760.68	0.21%	9,338.46	0.14%
	小计	960,611.30	14.78%	9,338.46	0.14%
合计	6,499,470.40	100.00%	6,637,242.76	100.00%	

报告期内，公司收入主要来源于真空采血系统产品的销售。2013 年度、2014 年，真空采血系统产品销售收入分别占当期营业收入的 99.86%、85.22%。为了提高公司的竞争力，摆脱对单一传统产品的依赖，报告期内公司逐步研发投产尿液分析产品。2014 年，在已有的尿液分析仪的基础上，公司开发了便携式尿液分析仪并初步打开了市场，有效降低企业依赖单一产品的风险。

报告期内公司主营业务收入按地区分类如下表：

地 区	2014 年度		2013 年度	
	收入（元）	占比	收入（元）	占比
国内	6,499,470.40	100.00%	6,637,242.76	100.00%
国外	--	--	--	--
合计	6,499,470.40	100.00%	6,637,242.76	100.00%

报告期内，公司主营业务收入全部来自于国内。

报告期内公司主营业务收入中各项系列产品的毛利率情况如下表：

项 目		2014 年度		
		营业收入	营业成本	毛利率
真空采血系统产品	采血管	4,961,635.46	5,414,132.00	-9.12%
	采血针	186,437.59	279,889.77	-50.13%
	PET 试管	390,786.05	424,094.35	-8.52%
	小计	5,538,859.10	6,118,116.12	-10.46%
尿液	便携式尿液分析仪	607,461.74	522,881.75	13.92%

分析产品	尿液分析试纸(卡)	339,388.88	300,317.62	11.51%
	尿液分析仪	13,760.68	30,074.01	-118.55%
	小计	960,611.30	853,273.38	11.17%
合计		6,499,470.40	6,971,389.50	-7.26%
项目		2013年度		
		营业收入	营业成本	毛利率
真空采血系统产品	采血管	5,579,219.37	6,109,180.05	-9.50%
	采血针	333,445.60	359,294.41	-7.75%
	PET 试管	715,239.33	674,820.19	5.65%
	小计	5,579,219.37	6,109,180.05	-9.50%
尿液分析产品	便携式尿液分析仪			
	尿液分析试纸(卡)			
	尿液分析仪	9,338.46	4,487.18	51.95%
	小计	9,338.46	4,487.18	51.95%
合计		6,637,242.76	7,147,781.83	-7.69%

2013年度及2014年度,公司主要产品的综合毛利率分别为-7.69%及-7.26%。公司毛利率为负,主要原因系公司设立时间较短,相关产品未达规模生产导致。2014年综合毛利率较2013年稍微上升,主要系公司生产并销售高毛利的尿液分析试纸(卡)和便携式尿液分析仪所致;尿液分析仪毛利率下降巨大,主要系公司2013年试生产成功一台尿液分析仪,成本较高,但在未完全了解市场的情况下,公司以高价将其出售。2014年售价和生产成本回归正常,但扩大生产各类成本相对上升。

报告期内,公司产品分真空采血系统产品和尿液分析产品两大类。真空采血系统产品收入下降,主要系公司销售策略调整。采血针、PET 试管产量降低,产品收入下降导致采血针和PET 试管的毛利率波动较大;尿液分析产品属于新研发产品,尿液分析仪受试生产阶段的定价策略的影响较大,便携式尿液分析仪和尿液分析试纸(卡)的毛利符合现阶段的实际情况。而公司综合毛利率持续为负主要受占公司收入比例较高的真空采血系统产品影响,其中采血管销售收入均占公司总营业收入75%以上,采血管的毛利率波动对公司综合毛利率影响较大,其毛利率为负的原因主要系:

单位:元

项目	2014年 较2013年 增长率	2014年度	2013年度
单位营业收入	-20.08%	0.211	0.264

单位平均成本	-20.42%	0.230		0.289	
		成本*	毛利率*	成本*	毛利率*
其中：直接材料(i1)		0.161	23.67%	0.184	30.26%
直接人工(i2)		0.023	12.56%	0.041	14.70%
其他费用(i3)		0.046	-9.12%	0.064	-9.50%

注：毛利率*=(单位营业收入- Σi)/单位营业收入

单位平均成本= Σi

采血管的单位营业收入及单位平均成本 2014 年较 2013 年有下降较大，主要系公司扩充采血管各类型号导致。根据化验目的及采血量的不同，公司开发了 1.6ml、2ml、3ml、4ml、5ml、6ml、7ml、10ml 等多种规格的不同类型的产品，如：促凝管、血清采集管等，涵盖了目前市场采血管的主流型号。目前，公司采血管的销售主要以价格较低的 1.6ml-6ml 型号为主。公司技术尚处于发展之中，单位产品耗材量相对较多，直接导致公司产品毛利率较低。公司采取优先开拓市场的措施，采用低价策略导致毛利率为负。

(二) 营业收入和利润总额的变动趋势及原因

报告期内公司营业收入和利润总额及变动情况如下：

项 目	2014 年度	较上年增长率	2013 年度
营业收入	6,505,903.08	-1.98%	6,637,242.76
营业成本	6,971,389.50	-2.47%	7,147,781.83
毛利	-465,486.42	8.82%	-510,539.07
期间费用汇总	11,577,220.28	62.63%	7,118,555.89
其中：管理费用	5,761,223.68	44.81%	3,978,547.69
销售费用	1,569,645.70	37.06%	1,145,223.73
财务费用	4,246,350.90	110.91%	2,013,380.92
营业利润	-12,476,824.32	-56.28%	-7,983,881.38
利润总额	-7,273,542.61	-2.97%	-7,063,952.01
净利润	-7,294,000.92	-3.19%	-7,068,229.61
归属于母公司股东的净利润	-7,294,000.92	-3.19%	-7,068,229.61

2013 年度及 2014 年度，公司营业收入分别为 6,637,242.76 元及 6,505,903.08 元。公司 2014 年度营业收入比 2013 年度稍微有所下降，主要系公司调整销售策略导致。

2013 年度及 2014 年度，公司毛利分别为-510,539.07 元及-465,486.42 元。公司 2014 年度毛利较 2013 年度有所增加，主要系公司调整销售策略，高毛利的便携式尿液分析仪和尿液分析试纸(卡)产品销售收入增加，整体营业成本相对控

制比较好，收入质量上升。

2013 年度及 2014 年度，公司营业利润分别为-7,983,881.38 元及-12,476,824.32 元，公司净利润分别为-7,068,229.61 元及-7,294,000.92 元。2014 年度公司营业利润及净利润均比 2013 年度降低，主要系由于公司调整销售策略，研发便携式尿液分析仪和尿液分析试纸及新增固定资产和无形资产折旧摊销，利息支出增大等导致期间费用增加 4,458,664.39 元，与企业现阶段的战略调整相符。

报告期内公司净利润为负，公司持续亏损。公司 2011 年开始建厂规划，2012 年开始采血管采血针的试生产，2013 年开始尿液分析仪的研发与生产，2014 年开始批量生产并推广尿液分析仪，同时着手研发更先进的尿液分析产品。

公司从 2011 年 4 月设立以来到 2014 年下半年，公司主要工作是进行固定资产投资、新产品研发和销售团队建设，公司 2013 年及 2014 年折旧摊销增加额分别为 2,379,434.63 元和 3,602,543.13 元；研发及技术服务投入分别为 483,307.32 元和 1,670,240 元；公司销售团队和销售网络建设投入分别为 298,562.92 元和 648,579.31 元。目前公司仍处于初创期，因前期投入较大，近两年的管理费用分别为 3,959,951.24 元、5,761,223.68 元，销售费用分别为 1,145,223.73 元、1,569,645.70 元，财务费用分别为 2,013,380.92 元、4,246,350.90 元，而公司营业收入分别为 6,637,242.76 元及 6,505,903.08 元，扣除营业成本后的毛利仅分别为-510,539.07 元、-465,486.42 元，因此前期投入较大产出较少，暂时不能覆盖营业成本及期间费用，导致公司连续两年亏损。

（三）主要费用及变动情况

报告期内公司主要费用及变动情况如下：

项 目	2014 年度 金额/占比	较上年 增长率	2013 年度 金额/占比
营业收入	6,505,903.08	-1.98%	6,637,242.76
销售费用	1,569,645.70	37.06%	1,145,223.73
管理费用	5,761,223.68	44.81%	3,978,547.69
其中：研发费用	1,168,481.25	220.07%	365,067.32
财务费用	4,246,350.90	110.91%	2,013,380.92
期间费用合计	11,577,220.28	62.21%	7,137,152.34
销售费用/营业收入	24.13%	39.86%	17.25%
管理费用/营业收入	88.55%	47.74%	59.94%

其中：研发费用/营业收入	17.96%	226.55%	5.50%
财务费用/营业收入	65.27%	115.20%	30.33%
期间费用/营业收入	177.95%	65.49%	107.53%

报告期内，公司销售费用主要包括销售人员工资、差旅费、运输费、展会费等。2013年度及2014年度，销售费用占营业收入的比例分别为17.25%及24.13%。2014年销售费用的较2013年增加，且2014年的销售费用增长幅度远高于营业收入的增长幅度主要系公司调整销售策略及推广新研发的产品导致。2014年与2013年相比，其中公司销售人员工资增加251,807.26元、展会费增加185,782元、差旅费增加240,821.91元，广告费降低445,748.89元。

公司管理费用主要包括员工工资、研发费用、办公费、固定资产摊销折旧等。2014年管理费用的较2013年增长较快，且2014年的管理费用增长幅度远高于营业收入的增长幅度主要系公司研发的新产品及新增固定资产和无形资产折旧摊销导致。

公司财务费用主要包括利息支出、利息收入及银行手续费等。报告期内，公司财务费用逐年提高。

（四）非经常性损益情况

报告期内公司非经常性损益的构成情况如下：

项 目	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损益		
政府补助	5,110,000.00	920,000.00
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	--	--
除上述各项之外的其他营业外收支净额	93,281.71	-70.63
非经营性损益总额	5,203,281.71	919,929.37
减：非经营性损益的所得税影响数		--
非经常性损益净额	5,203,281.71	919,929.37
归属于申请挂牌公司股东的非经常性损益影响数	5,203,281.71	919,929.37
扣除非经常性损益后归属于申请挂牌公司的净利润	-12,497,282.63	-7,988,158.98
当期净利润	-7,294,000.92	-7,068,229.61
非经常性损益净额占净利润的比例	--	--

报告期内，公司的非经常性损益主要为政府补助。

2014年11月，公司收到莱芜市经济开发区财政局关于科技创新发展计划资

金 35 万元。

根据莱芜市财政局文件（莱财行指[2014]57 号）的相关规定，财政局拨付 100 万元用于高新区企业作为“2014 年创新型中小企业培育扶持资金预算指标”。

2014 年 5 月，公司收到高新区管委会的创业资金支持科技创新与发展专项基金 6 万元。

根据莱芜经济开发区财政局文件（莱开财预指[2014]11 号）的相关规定，2014 年 3 月，公司收到“新型医疗器械设备及耗材生产项目” 370 万元。

2013 年 3 月，公司收到高新区财政局关于科技创新及大项目建设贡献奖共 8 万元。

2013 年 7 月，公司收到高新区管委会的创业资金支持科技创新与发展专项基金 14 万元。

2013 年 11 月，公司收到经济开发区财政局关于地方特色中小企业发展资金 70 万元。

同一控制下企业合并未产生的子公司期初至合并日的当期净损益原因为全资子公司电子商务于 2014 年 5 月 23 日设立，于 2014 年 7 月 31 日通过股东会决议转让给有限公司。截至 2014 年 12 月 31 日，电子商务未运营。

2013 年度及 2014 年度，公司归属于申请挂牌公司的非经常性损益分别为 919,929.37 元及 5,203,281.71 元，扣除非经常性损益后归属于申请挂牌公司的净利润分别为-7,988,158.98 元及-12,497,282.63 元。报告期，尽管公司收入质量上升，但公司依然较为依赖政府补助。

（五）主要税项及享受的税收优惠政策

1、主要税项

税 种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
地方水利建设基金	应缴流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠政策

截至本说明书签署日，公司未享有税收优惠政策。

五、公司报告期内主要资产情况

(一) 应收账款

1、应收账款余额及坏账准备情况

项 目	2014年12月31日	2013年12月31日
应收账款余额	228,332.00	45,048.47
坏账准备	11,516.60	2,252.42
应收账款净额	216,815.40	42,796.05

公司应收账款主要来自于产品销售收入。2014年12月31日，公司应收账款增加较大，一方面是由于公司业务规模的不断扩大；另一方面，公司开发销售了新产品。

2、应收账款余额、账龄及坏账准备情况 2014年12月31日，应收账款按账龄结构列示如下：

账 龄	账面余额（元）	比例	坏账准备
1年以内(含1年,下同)	226,332.00	99.12%	11,316.60
1-2年	2,000.00	0.88%	200.00
合 计	228,332.00	100.00%	11,516.60

2013年12月31日，应收账款按账龄结构列示如下：

账 龄	账面余额（元）	比例	坏账准备
1年以内(含1年,下同)	45,048.47	100.00%	2,252.42
1-2年	--	--	--
合 计	45,048.47	100.00%	2,252.42

公司应收账款账龄较短、基本处于1年以内。

公司计提坏账准备采用组合测试（账龄分析）方法，与同行业公司坏账计提比例对比情况，如下表：

账龄	医疗器械（%）	瑞琦科技（%）	阳普医疗（%）
1年以内（含1年，下同）	5	0.5	0.5
1-2年	10	10	10
2-3年	20	30	30
3-4年	50	100	100
4-5年	80	100	100
5年以上	100	100	100

2014年坏账准备占应收账款余额的比例	5.04%	3.93%*	3.00%
---------------------	-------	--------	-------

注：瑞琦科技采用2014年6月数据

通过上表比较可见，由于公司的应收账款全部集中在2年以内，且1年以内的应收账款几乎为全部应收账款总额。公司坏账准备计提方法较谨慎。

3、报告期内应收账款金额前五名单位情况

(1) 截至2014年12月31日应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例
沂源县人民医院	非关联方	106,920.00	1年以内	46.83%
沂源县中医院	非关联方	54,104.00	1年以内	23.70%
菏泽宏润医疗器械有限公司	非关联方	16,962.00	1年以内	8.74%
山东淄博山川医用器材有限公司	非关联方	15,400.00	1年以内	6.74%
济南莱恩生物技术有限公司	非关联方	10,040.00	1年以内	4.40%
合计		203,426.00		90.41%

(2) 截至2013年12月31日应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例
河南恒博源医疗器械有限公司	非关联方	20,592.00	1年以内	85.73%
广州骏康医疗器械有限公司	非关联方	8,640.00	1年以内	19.18%
沈阳和睦佳医疗器械有限公司	非关联方	6,600.00	1年以内	14.65%
河南耀辉商贸有限公司	非关联方	3,960.00	1年以内	8.79%
莱芜市人民医院	非关联方	1,848.00	1年以内	4.10%
合计		41,640.00		92.43%

2013年12月31日，应收账款前五名欠款单位的欠款金额合计为41,640.00元，占应收账款总额的比例为92.43%；2014年12月31日，应收账款前五名欠款单位的欠款金额合计为203,426.00元，占应收账款总额的比例为90.41%。公司不存在应收持有公司5%（含）以上表决权股份的股东单位款项。

(二) 预付账款

1、预付账款按账龄列示如下：

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例
1年以内(含1年)	1,015,001.55	93.55%	686,397.00	97.60%
1-2年(含2年)	65,823.35	6.06%	16,877.80	2.40%
2-3年(含3年)	4,200.00	0.39%	--	--
合计	1,085,024.90	100.00%	703,274.80	100.00%

公司预付账款主要为原材料采购款。2013年12月31日、2014年12月31日的预付账款分别为703,274.80元及1,085,024.90元。公司预付账款的增长与公司业务发展和新产品开发有关。

2、截至2014年12月31日，预付账款中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、报告期内预付账款金额前五名单位情况

(1) 截至2014年12月31日预付账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	预付账款期末余额	账龄	款项性质	备注
北京汉旗伟业科技有限公司	非关联方	244,136.75	1年以内	材料款	未到结算期
深圳市拓普微科技开发有限公司	非关联方	124,425.64	1年以内	材料款	未到结算期
川财证券有限责任公司	非关联方	114,000.00	1年以内	服务款	未到结算期
济南西城投资开发集团有限公司	非关联方	80,000.00	1年以内	定金	未到结算期
中国太平洋财产保险莱芜中心支公司	非关联方	50,000.00	1年以内	保险款	未到结算期
合计		612,562.39			

截至2014年12月31日，公司预付济南西城投资开发集团有限公司8万元，系公司计划设立济南办事处而购房预付的定金；预付中国太平洋财产保险莱芜中心支公司5万元，系公司为职工购买商业保险的预付款。

(2) 截至2013年12月31日预付账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	预付账款期末余额	账龄	款项性质	备注
深圳市拓普微科技开发有限公司	非关联方	172,500.00	1年以内	材料款	未到结算期
深圳铭锋达精密技术有限公司	非关联方	170,527.00	1年以内	材料款	未到结算期

单位名称	与本公司关系	预付账款期末余额	账龄	款项性质	备注
北京中咨时代国际展览有限公司	非关联方	132,192.00	1年以内	材料款	未到结算期
深圳群盛包装制品有限公司	非关联方	83,000.00	1年以内	材料款	未到结算期
莱芜市东岳印务有限公司	非关联方	20,000.00	1年以内	材料款	未到结算期
合计		578,219.00			

(三) 其他应收款

1、其他应收账款余额及坏账准备情况

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应收账款余额	275,199.94	7,050,680.03
坏账准备	13,840.00	352,544.00
其他应收账款净额	261,359.94	6,698,136.03

2、其他应收款按账龄列示

2014年12月31日，其他应收账款按账龄结构列示如下：

账龄	账面余额(元)	比例	坏账准备
1年以内(含1年)	273,999.94	99.56%	13,700.00
1-2年(含1年)	1,000.00	0.36%	100.00
2-3年(含3年)	200.00	0.07%	40.00
合计	275,199.94	100.00%	13,840.00

2013年12月31日，应收账款按账龄结构列示如下：

账龄	账面余额(元)	比例	坏账准备
1年以内(含1年)	7,050,480.03	100.00%	352,524.00
1-2年(含1年)	200.00		20.00
2-3年(含3年)			
合计	7,050,680.03	100.00%	352,544.00

2013年12月31日及2014年12月31日，公司其他应收款账面余额分别为7,050,680.03元及275,199.94元，公司其他应收款包括业务备用金及关联方借款，2013年其他应收账款较大的原因系应收关联方医药包装借款6,923,767.03元。截至2014年12月31日，公司已收回对医药包装的其他应收账款。2014年，公司完善了《关联交易决策制度》、《备用金管理制度》，对关联方借款及备用金的提取进行了规定。

	备用金(元)	其他应收款总额	占比	坏账准备

2014 年度	237,810.94	275,199.94	86.41%	11,890.55
2013 年度	104,444.00	7,050,680.03	1.48%	5,222.20

公司备用金主要为销售人员及研发人员业务备用金，其中销售人员备用金主要用于市场开拓及业务承接，研发人员备用金主要用于新产品的研发和测试，公司安排专门会计人员对业务备用金进行核算及定期核查。报告期内，公司业务备用金数额较高，主要是由于公司为保持产品先进性、开拓全国市场给予销售人员及研发人员的业务备用金额度较高。2014 年，公司完善了备用金管理制度，根据员工岗位、级别差异，降低及限制员工业务备用金额度，对以前存在的超额部分，要求员工及时返还公司。

备用金的提取流程：现金借用人填制借款借据经部门负责人签字，财务负责人审核，总经理批准，到财务部出纳处办理借款；公司副总经理级人员借款，填制借款借据，经财务部负责人签字，总经理批准，到财务科出纳处办理借款。公司总经理借款，填制借款借据，经财务负责人签字，董事长签批后，到财务部出纳处办理借款。

备用金报销流程：备用金使用人办理业务后，粘贴相关原始凭证，由经办人签字，部门负责人初审，转财务部负责人审核后，经副总经理签字，总经理签批后，转财务部出纳办理报账手续。

3、报告期内，其他应收款中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款

2014 年 12 月 31 日					
股东名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比例	账龄	未偿还原因
无					
2013 年 12 月 31 日					
股东名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比例	账龄	未偿还原因
朱德新	总经理	74,444.00	1.06%	1 年以内	长期备用金
合计		74,444.00	1.06%		

4、报告期内前五大其他应收款

(1) 截至 2014 年 12 月 31 日其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例
李 才	关联方	备用金	105,000.00	1 年以内	38.15%
张喜民	非关联方	备用金	92,281.71	1 年以内	33.53%

房洪玲	非关联方	备用金	24,450.00	1年以内	8.89%
杨丽	非关联方	押金	10,200.00	1年以内	3.71%
亓明玉	非关联方	备用金	9,271.73	1年以内	3.37%
合计			241,203.44		87.65%

2014年，其他应收杨丽1.02万元系其购买公司产品样品所付押金后与样品价格的价差。

(2) 截至2013年12月31日其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例
医药包装	关联方	借款	6,923,767.03	1年以内	98.20%
朱德新	关联方	备用金	74,444.00	1年以内	1.06%
张海涛	非关联方	备用金	20,000.00	1年以内	0.28%
亓明玉	非关联方	备用金	20,000.00	1年以内	0.28%
张喜民	非关联方	备用金	10,000.00	1年以内	0.14%
合计			7,048,211.03		99.96%

截至2013年12月31日，公司其他应收医药包装6,923,767.03元为拆借资金。除上述情形外，报告期内其他应收款金额前五名均为员工备用金或押金。

(四) 存货

公司存货分为原材料、在产品、库存商品及发出商品。公司报告期的存货情况如下：

项目	2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	占比	账面余额	占比
原材料	3,800,163.27	53.52%	3,110,575.05	94.04%
在产品	736,133.27	10.37%	197,313.30	5.96%
库存商品	1,080,842.48	15.22%	--	--
发出商品	1,483,950.08	20.90%	--	--
合计	7,101,089.10	100.00%	3,307,888.35	100.00%

取得存货按照实际成本入账，发出存货采用全月一次加权平均法计价。

报告期内存货主要为公司主要产品生产必需的各种原材料。2013年度及2014年度存货占营业收入的比例分别为49.84%及109.15%。报告期内，存货余额较大，系(1)公司产品类别较多，产能较大，为保证根据订单随时生产，所备用的原材料较多；(2)2014年公司研发销售了尿液分析制品；(3)随着公司未交付订单量持续增加，在产品、库存商品和发出商品的数量也相应增加；(4)公司存货占收入的比重较大，主要系公司处于业务开拓期，收入较小所致，存货的绝对金额并不大。公司存货构成结构及存货余额与公司的经营状况基本相适

应，满足公司即时库存及安全库存量。2014年度公司存货较2013年增长较大，主要系公司库存商品和发出商品余额较大。为谨慎起见，公司根据签订的合同和市场价格，测算了库存商品和发出商品的可变现净值，公司已对发出商品及库存商品进行测算并计提了跌价准备：

项目	产品名称	账面余额	跌价准备	账面净值
库存商品	采血管	168,145.41	40,058.10	128,087.31
	采血针	86,756.24	65,600.69	21,155.55
	尿机	328,951.49	49,127.15	279,824.34
	试纸	496,989.34	237,222.79	259,766.55
	合计	1,080,842.48	392,008.73	688,833.75
发出商品	采血管	571,082.93	34,748.34	536,334.59
	采血针	120,500.00	99,187.50	21,312.50
	尿机	548,333.33	151,984.06	396,349.27
	试纸	244,033.82	85,628.81	158,405.01
	合计	1,483,950.08	371,548.71	1,112,401.37

（五）固定资产

1、固定资产类别及估计的使用年限、预计净残值及年折旧率

固定资产类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	5.00%	4.75%
机器设备	3-10年	5.00%	31.67%-9.50%
运输设备	5年	5.00%	19.00%
电子设备及其他	3-5年	5.00%	31.67%-19.00%

公司固定资产折旧采用年限平均法。

2、固定资产原值、累计折旧和账面价值

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
2013年12月31日余额	30,943,759.15	9,749,660.01	-	640,114.08	41,333,533.24
2014年度增加金额	4,159,646.64	1,491,171.41	-	278,544.42	5,929,362.47
其中：购置	-	1,023,118.84	-	278,544.42	1,301,663.26
在建工程转入	4,159,646.64	468,052.57	-	-	4,627,699.21
2014年度减少金额	-	266,600.00	-	-	266,600.00
其中：处置或报废	-	266,600.00	-	-	266,600.00
2014年12月31日余额	35,103,405.79	10,974,231.42	-	918,658.50	46,996,295.71
二、累计折旧					

2013年12月31日余额	1,435,319.05	1,238,829.10	-	91,166.04	2,765,314.19
2014年度增加金额	1,506,235.43	1,426,358.14	-	169,173.89	3,101,767.46
其中：计提	1,506,235.43	1,426,358.14	-	169,173.89	3,101,767.46
2014年度减少金额	-	126,635.00	-	-	126,635.00
其中：处置或报废	-	126,635.00	-	-	126,635.00
2014年12月31日余额	2,941,554.48	2,538,552.24	-	260,339.93	5,740,446.65
三、减值准备					
2013年12月31日余额	-	-	-	-	-
2014年度增加金额	-	-	-	-	-
2014年度减少金额	-	-	-	-	-
2014年12月31日余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
2014年12月31日账面价值	32,161,851.31	8,435,679.18		658,318.57	41,255,849.06
2013年12月31日账面价值	29,508,440.10	8,510,830.91		548,948.04	38,568,219.05

公司固定资产为房屋及建筑物、机器设备和电子设备，其中机器设备主要为生产、研发、测试及售后所用的生产线，电子设备主要为电脑、打印机等，截至2014年12月31日，公司固定资产原值46,996,295.71元，累计折旧5,740,446.65元，净值41,255,849.06元。

截至2014年12月31日，公司固定资产使用状态良好，不存在减值迹象，故公司未计提固定资产减值准备。

(六) 在建工程

项 目	2014年12月31日	2013年12月31日
在建工程	6,148,002.94	4,394,470.18
宿舍楼	912,926.11	713,140.81
二期工程	5,235,076.83	-
一期厂区工程	-	3,507,721.59
其他	-	173,607.78

截至2014年12月31日，公司在建工程明细如下：

工程项目	单位	工程项目金额	备注	目前状态
宿舍楼	元	912,926.11	尚未完工	已停工
二期挡土墙	元	4,679,432.83	为了建办公楼、研发中心的前期工程	已停工
土方	元	555,644.00		已停工
合计	元	6,148,002.94		

公司在建工程年末余额较大，主要原因系公司于2011年4月设立，报告期

内与生产相关的厂房及生产线等基础建设较大。公司的三项工程立项均经过政府相关部门批准，在项目实施过程中因前期产品市场暂时未打开，公司放缓及暂停了二期工程的相关建设。经测算，在建工程不存在减值的情形。

（七）无形资产

项目	土地使用权	专有技术	合计
一、账面原值			
2013年12月31日余额	8,788,784.13	250,000.00	9,038,784.13
2014年度增加金额	-	4,000,000.00	4,000,000.00
其中：购置	-	4,000,000.00	4,000,000.00
2014年度减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2014年12月31日余额	8,788,784.13	4,250,000.00	13,038,784.13
二、累计摊销			
2013年12月31日余额	439,439.21	50,000.00	489,439.21
2014年度增加金额	175,775.67	325,000.00	500,775.67
其中：计提	175,775.67	325,000.00	500,775.67
2014年度减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2014年12月31日余额	615,214.88	375,000.00	990,214.88
三、减值准备			
2013年12月31日余额	-	-	-
2014年度增加金额	-	-	-
其中：计提	-	-	-
2014年度减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2014年12月31日余额	-	-	-
四、账面价值			
2014年12月31日账面价值	8,173,569.25	3,875,000.00	12,048,569.25
2013年12月31日账面价值	8,349,344.92	200,000.00	8,549,344.92

公司无形资产为土地使用权及专有技术组成。2014年较2013年无形资产增长较快，主要原因系公司参考评估值作价400万元，向医药包装购入生产所需的“用于真空采血管所用分离胶专有技术”、“用于真空采血管所用促凝剂专有技术”、“便携式尿液分析仪”三项专有技术。

该三项专有技术系公司生产经营所必需的技术，原由医药包装授予医疗器械使用。根据资产与业务相匹配的原则，为了使双方资产权属清晰，减少医疗器械对医药包装的技术依赖，有限公司决定向医药包装购买该使用权和所有权。为核实该三项专有技术的价值，有限公司于2014年5月委托中水致远资产评估有限公司对此进行评估，并由评估机构出具了《资产评估报告》（中水致远评报字[2014]第6009号）。评估价430.5万元，双方协商作价400万元。本次评估定价明细如下：

序号	内容	类型	评估价值 (元)
1	用于真空采血管所用原料-分离胶专有技术	专有技术	1,728,600
2	用于真空采血管所用原料-促凝剂 专有技术	专有技术	
3	便携式尿液分析仪专有技术	专有技术	2,576,400
减：减值准备			
合计净额			4,305,000

本次评估对未来收益预测的基础是被评估企业分析被委托评估技术产品的历史销售和未来市场后对其未来年度的销售预测，评估人员据此结合企业技术产品优势、现有产品与即将生产产品的市场规模和竞争对手、现有客户和潜在客户、企业发展规划、实地考察的生产规模和生产能力并综合分析评估技术的获利前提、获利期限等，再与企业反复沟通达成共识后，最后由企业对其预测收益作适当调整形成的。

超额收益预测结果见下表：

用于真空采血管所用原料-分离胶专有技术超额收益计算表

年度	未使用专有技术前每支真空采血管用分离胶成本 (元)	使用专有技术后每支真空采血管用分离胶成本 (元)	产品产销量 (支)	所得税 税率	超额收益 (万元)
2014年5-12月	0.10	0.023	3,000,000	25%	17.33
2015年	0.10	0.023	5,400,000	25%	31.19
2016年	0.10	0.023	6,000,000	25%	34.65
2017年	0.10	0.023	6,600,000	25%	38.12
合计			21,000,000		121.28

用于真空采血管所用原料-促凝剂专有技术超额收益计算表

年度	未使用专有技术前每支真空采血管用促凝剂成本(元)	使用专有技术后每支真空采血管用促凝剂成本(元)	产品产销量(支)	所得税税率	超额收益(万元)
2014年5-12月	0.04	0.002	6,000,000	25%	17.10
2015年	0.04	0.002	10,800,000	25%	30.78
2016年	0.04	0.002	12,000,000	25%	34.20
2017年	0.04	0.002	13,200,000	25%	37.62
合计			42,000,000		119.70

便携式尿液分析仪在未来三年医疗器械计划产销 20 万台，每台不含税销售单价在 683 元。未来年度销售预测如下表：

年度	销售量(台)	不含税产品价格(元)
2014年5-12月	40000	683
2015年	60000	683
2016年	100000	683
合计	200000	

分离胶系生产采血管的一种材料，根据测算，如果外购，每只采血管耗用的分离胶成本约 0.10 元；如果自制，每只采血管耗用的分离胶成本约 0.023 元。促凝剂也系生产采血管的一种材料，根据测算，如果外购，每只采血管耗用的促凝剂成本约 0.04 元；如果自制，每只采血管耗用的促凝剂成本约 0.002 元。

上述两项材料的生产技术，医疗器械均已掌握，并降低了成本，只是由于现阶段生产量较小，且其他成本较高，导致公司未体现出利润。长期来看，公司扩大销售规模后，会带来超额收益，该两项无形资产不存在减值情况。

便携式尿液分析仪为新产品，评估时系依据未来能够带来的收入乘以预计利润率并折现得出。医疗器械目前已掌握该生产技术，并取得了医疗器械产品注册证，目前由于订单量较小，尚未体现利润。长期来看，公司逐步打开市场后，会带来超额收益，该无形资产不存在减值情况。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司无形资产原值 13,038,784.13 元，累计折旧 990,214.88 元，净值 12,048,569.25 元。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司无形资产使用状态良好，不存在减值迹象，故公司未计提无形资产减值准备。

(八) 主要资产减值准备

1、公司资产减值准备的计提政策

公司资产减值准备的计提政策具体详见本节“二、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计”。

2、报告期内资产减值准备情况

类别	2014年12月31日	2013年12月31日
坏账准备	-329,439.82	354,796.42
存货跌价准备	763,557.44	-
合计	434,117.62	354,796.42

2014年坏账准备转回329,439.82元，系公司应收账款计提9,263.58元，其他应收款转回338,704.00元。存货跌价准备中库存商品计提392,008.73元、发出商品计提371,548.71元。

六、公司报告期内重大债务情况

(一) 短期借款

借款类别	2014年12月31日	2013年12月31日
保证借款	7,000,000.00	--
质押借款	--	--
合计	7,000,000.00	--

(1) 截至2014年12月31日，短期借款余额中不存在已到期未偿还的借款；

(2) 截至2014年12月31日，保证借款系从中国工商银行股份有限公司莱城支行借入的，保证人为莱芜耀华医药包装有限公司、莱芜耀华药用玻璃有限公司、山东胜岳精密机械有限公司、李耀华、孟凡燕、田浩、刘红。

(二) 应付账款

1、应付账款按余额及账龄分类列示

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
余额	5,378,515.69	5,882,204.69
其中：1年以上的余额	995,328.14	1,039,606.52

公司应付账款主要为应付原材料采购款和工程款。2013年12月31日及2014年12月31日，公司应付账款分别为5,882,204.69元及5,378,515.69元。报告期内，应付账款账龄主要在2年以内，公司的部分原材料供应商比较固定，与公司建立了良好的合作及信任关系，因此给予公司的账期较长。

报告期内，公司应付账款呈上升趋势，主要由于公司业务规模扩大，公司采

购业务相应增加。

2、截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款中存在欠付关联法人账款的情形，为药用玻璃和康力塑胶，不存在欠付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项的情形。

3、报告期内应付账款金额前五名单位情况

（1）截至 2014 年 12 月 31 日应付账款金额前五名单位情况：

债权人名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例	款项性质
淄博康力塑胶有限公司	关联方	814,493.56	1-2 年	15.14%	材料款
莱芜耀华药用玻璃有限公司	关联方	622,193.73	1-2 年	11.57%	材料款
南昌市百利达实业有限公司	非关联方	581,238.50	1 年以内	10.81%	材料科
莱芜市昌鑫源钢结构有限公司	非关联方	266,082.66	1-2 年	4.95%	工程款
台州迈得医疗工业设备	非关联方	236,453.80	2-3 年	4.40%	材料款
合 计		2,520,462.25		46.86%	

（2）截至 2013 年 12 月 31 日应付账款金额前五名单位情况：

债权人名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例	款项性质
莱芜市昌鑫源钢结构有限公司	非关联方	1,130,394.78	1 年以内	19.22%	工程款
莱芜奥特钢结构工程有限公司	非关联方	636,453.80	1-2 年	10.82%	工程款
淄博康力塑胶有限公司	关联方	405,834.00	1 年以内	6.89%	材料科
德州亚太集团有限公司	非关联方	396,772.00	1 年以内	6.75%	工程款
江阴市鸿萌橡塑制品有限公司	非关联方	339,151.54	1 年以内	5.77%	材料款
合 计		2,908,606.12		49.45%	

（三）预收账款

1、预收账款按账龄分类列示

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
余额	5,567,285.38	50,065.00
其中：1 年以上的余额	415.00	-

公司预收账款为预收客户的销售款。销售合同约定，合同签订后客户需支付合同总额一定比例的首付款。

2、截至 2014 年 12 月 31 日，预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

3、报告期内预收账款金额前五名单位情况

(1) 截至 2014 年 12 月 31 日预收账款金额前五名单位情况：

债权人名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例	款项性质
莱芜耀华医药包装有限公司	关联方	5,167,885.05	1 年以内	92.83%	货款
广州市荣新医疗器械有限公司	非关联方	83,800.00	1 年以内	1.50%	货款
沂源三联家电有限公司	非关联方	72,700.00	1 年以内	1.31%	货款
淄博盛华医疗仪器有限公司	非关联方	48,520.00	1 年以内	0.87%	货款
沂源县利达医疗器械有限公司	非关联方	30,000.00	1 年以内	0.54%	货款
合计		5,402,905.05		97.05%	

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日预收账款金额前五名单位情况：

债权人名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例	款项性质
江西洪达医疗器械集团有限公司	非关联方	45,090.00	1 年以内	90.06%	货款
陕西兴庆医药有限公司	非关联方	4,560.00	1 至 2 年	9.11%	货款
代春宏	非关联方	288.00	1 年以内	0.58%	货款
罗翀	非关联方	127.00	1 年以内	0.25%	货款
合计		50,065.00		100.00%	

(四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬变动列示：

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
短期薪酬	494,939.00	4,369,138.15	4,451,146.02	412,931.13
离职后福利-设定提存计划	-	156,810.11	156,810.11	-
合计	494,939.00	4,525,948.26	4,607,956.13	412,931.13

2、短期薪酬列示

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
----	------------------	------	------	------------------

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	494,939.00	4,182,299.97	4,264,307.84	412,931.13
职工福利费	-	103,821.07	103,821.07	-
社会保险费	-	83,017.11	83,017.11	-
其中：医疗保险费	-	64,568.87	64,568.87	-
工伤保险费	-	9,224.12	9,224.12	-
生育保险费	-	9,224.12	9,224.12	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合 计	494,939.00	4,369,138.15	4,451,146.02	412,931.13

3、设定提存计划列示

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
基本养老保险费	-	147,585.99	147,585.99	-
失业保险费	-	9,224.12	9,224.12	-
合 计	-	156,810.11	156,810.11	-

(五) 应交税费

项 目	2014年12月31日	2013年12月31日
房产税	283,968.36	106,334.83
企业所得税		1,069.40
个人所得税	16,765.41	--
土地使用税	124,935.00	83,290.00
合 计	425,668.77	190,694.23

(六) 其他应付款

1、其他应付款按账龄分类列示：

项 目	2014年12月31日	2013年12月31日
余额	105,556.00	1,383,534.43
其中：1年以上的余额	--	--

2014年12月31日，公司其他应付款为105,556.00元，主要为公司食堂的押金和员工差旅暂垫款项。

2013年12月31日，公司其他应付款为1,383,534.43元，主要为实际控制人李耀华的垫付款1,300,000.00元及欠药用玻璃的借款73,414.00元。

2、报告期内，其他应付款中存在欠付关联方账款的情形，其中欠医药包装及药用玻璃的借款均为有限公司股权架构调整前合并报表的关联交易，欠李耀华的垫付款系大股东借款。除上述情形外，不存在欠付持5%（含5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项的情形。

3、其他应付款金额前五名单位情况

(1) 截至 2014 年 12 月 31 日其他应付款金额前五名单位情况：

债权人名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款 总额的比例	款项 性质
朱德新	关联方	45,556.00	1 年以内	43.16%	暂垫款
刘丰生	非关联方	40,000.00	1 年以内	37.89%	暂垫款
食堂押金	非关联方	20,000.00	1 年以内	18.95%	押金
合 计		105,556.00		100.00%	

截至 2014 年 12 月 31 日，朱德新、刘丰生的暂垫款为出差期间尚未报销的款项。

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日其他应付款金额前五名单位情况：

债权人名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款 总额的比例	款项 性质
李耀华	关联方	1,300,000.00	1 年以内	93.96%	代垫 款项
莱芜耀华药用玻璃 有限公司	关联方	73,414.00	1 年以内	5.31%	欠款
许文静	非关联方	10,000.00	1 年以内	0.72%	押金
其他		120.43	1 年以内	0.01%	
合 计		1,383,534.43		100.00%	

报告期内，公司存在与关联关系的法人及自然人往来借款的情况。随着公司相关制度的建立健全及融资能力的提高，公司将逐步消除此类情况的发生。截至 2014 年 12 月 31 日，公司与关联方已不存在资金拆借往来。

(七) 长期借款

1、一年内到期的非流动负债

借款类别	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
保证借款	7,500,000.00	7,500,000.00
抵押借款	5,333,333.32	5,000,000.00
合 计	12,833,333.32	12,500,000.00

2、其他长期借款

借款类别	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
保证借款	15,000,000.00	22,500,000.00
抵押借款	10,666,666.69	15,000,000.00
合 计	25,666,666.69	37,500,000.00

(1) 截至 2014 年 12 月 31 日，长期借款余额中不存在已到期未偿还的借款。

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，保证借款中 4,500,000.00 元及一年内到期的

非流动负债-保证借款中 2,250,000.00 元系从中国工商银行股份有限公司莱城支行借入的,保证人为莱芜市燃气热力有限责任公司、莱芜耀华医药包装有限公司、李耀华、孟凡燕;10,500,000.00 元及一年内到期的非流动负债-保证借款中 5,250,000.00 元系从中国工商银行股份有限公司莱城支行借入的,保证人为山东鼎城化工设备有限公司、莱芜耀华医药包装有限公司、李耀华、孟凡燕、刘俊林、刘清云。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日,抵押借款及一年内到期的非流动负债中抵押借款系从中国工商银行股份有限公司莱城支行借入的,抵押物为账面价值为 17,621,027.83 元的房屋建筑物和账面价值为 8,173,569.25 元的土地使用权。

(八) 其他非流动负债

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
递延收益	1,000,000.00	--

报告期内,公司的其他非流动负债主要为莱芜市财政局对公司设备升级改造的拨付款。

根据莱芜市财政局文件(莱财企指[2014]8号)的相关规定,公司收到高新区财政局关于市财政局的“2150899 其他支持中小企业发展和管理支出”的款项 100 万元,专项用于企业设备升级改造。

七、公司报告期内股东权益情况

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
股本	20,600,000.00	20,000,000.00
资本公积	684,718.85	--
盈余公积	--	--
未分配利润	-3,687,241.87	-7,108,522.10
归属于母公司股东权益合计	17,597,476.98	12,891,477.90
少数股东权益	--	--
股东权益合计	17,597,476.98	12,891,477.90

2014 年 9 月 27 日,有限公司召开股东会并决议同意,公司企业类型由有限公司变更为股份有限公司,以 2014 年 8 月 31 日为基准日,李耀华、孟凡燕、翟慎栋、朱德新等 46 名自然人及法人股东莱芜市燃气热力有限责任公司作为股份有限公司的发起人,公司全体股东一致同意以公司经审计的账面净资产 21,284,718.85 元(上会师报字[2014]第 2735 号审计报告)折合成股份有限公

司股本，变更后的股份公司注册资本 2,060 万元，其余部分计入公司资本公积。

八、关联方及关联方交易

（一）关联方

1、持有公司 5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员

关联方名称	与公司关系	持股比例
李耀华	董事长、实际控制人、股东	30.07%
燃气热力	股东	13.51%
翟慎栋	董事、股东	11.32%
朱德新	董事、总经理、股东	8.32%
亓玉国	董事、股东	2.40%
亓如竹	董事、法人股东燃气热力董事长	0
李家高	监事会主席	1.25%
曹洪进	监事	0.63%
李杰	职工监事	0
李才	副总经理	4.47%
李院华	财务负责人	0

2、全资子公司

关联方名称	与公司关系	持股比例
电子商务	全资子公司	100.00%

3、其他关联方

关联方名称	与公司关系
孟凡燕	第一大股东李耀华妻子
莱芜耀华医药包装有限公司	原母公司；现受同一控制方控制
莱芜耀华药用玻璃有限公司	受同一控制方控制
淄博康力塑胶有限公司	公司监事控股的公司
沂源县金宝利粮油有限公司	公司监事控股的公司

（1）孟凡燕

孟凡燕个人简介，详见“第一节 公司基本情况”中“三、公司股权结构及股东情况”中“（二）控股股东、实际控制人和主要股东情况”之“2、控股股东、实际控制人基本情况及认定情况”。

（2）莱芜耀华医药包装有限公司

医药包装的基本情况，详见“第一节 公司基本情况”中“三、公司股权结构及股东情况”中“（二）控股股东、实际控制人和主要股东情况”之“3、控股股东、实际控制人控制的其他企业”。

(3) 莱芜耀华药用玻璃有限公司

药用玻璃的基本情况，详见“第一节 公司基本情况”中“三、公司股权结构及股东情况”中“(二) 控股股东、实际控制人和主要股东情况”之“3、控股股东、实际控制人控制的其他企业”。

(4) 淄博康力塑胶有限公司

名称	淄博康力塑胶有限公司	成立日期	2002年11月7日
注册资本	600万元	实收资本	600万元
法定代表人	李家高	住所	山东省淄博市沂源经济开发区
经营范围	口服固体药用高密度聚乙烯瓶、口服液体药用高密度聚乙烯瓶生产、销售；药用铝塑盖、橡胶制品、药用高密度聚酯瓶、塑料制品、塑料颗粒销售。(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)。		
实际从事的主要业务	聚乙烯瓶、药用铝塑盖、日用橡胶制品、塑料制品的生产销售。		

(5) 沂源县金宝利粮油有限公司

名称	沂源县金宝利粮油有限公司	成立日期	2006年05月19日
注册资本	30万元	实收资本	30万元
法定代表人	曹洪进	住所	沂源县南鲁山镇驻地
经营范围	**(有效期限以许可证为准)。散装杂粮、农副产品(粮油除外)、地产中药材(国家禁止收购除外)购销,日用百货批发、零售。(以上经营范围需审批或许可经营的凭审批手续或许可证经营)。(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)。		
实际从事的主要业务	散装杂粮、农副产品(粮油除外),日用百货批发、零售。		

(二) 关联方交易

1、经常性关联交易

(1) 销售商品、提供劳务

关联方名称	2014年度		2013年度	
	金额(元)	占比	金额(元)	占比
医药包装	5,402,023.11	83.03%	6,310,853.50	95.22%

公司的真空采血系统产品主要通过关联方医药包装进行销售,销售价格系公司根据产品的生产成本参考同类产品的市场价格,结合公司的经营发展战略制定,与市场价格相近。

医药包装对外销售价格与公司销售给医药包装的价格相同。

这种情形主要因为：

公司和医药包装各自有明确的业务定位和产品划分，真空采血系统产品是医疗器械的主要业务产品，只是在公司处于医药包装全资控股阶段，医药包装从整个发展战略出发，真空采血系统产品销售均以医药包装为中心，由医药包装统一进行对外销售。

医药包装将公司股权转让后，为避免同业竞争，医药包装承诺今后不生产真空采血系统产品，也不开拓新客户，现阶段的销售主要是为了使医疗器械顺利交接原有客户，因为以前都是以医药包装的名义对外签署合同，客户的过渡交接需要个过程，包括未完成订单的继续履约。待原有客户交接完毕后，即不再销售该产品。

改制后医疗器械公司具备相关报关注册登记证书和 TÜV Rheinland 认证等独立出口的各项资格。公司采血管、采血针产品的终端客户主要来自于国外市场。现在仍旧采用医药包装委托生产对外销售主要原因是以前都是以医药包装的名义对外签署合同，客户的过渡交接需要个过程，包括未完成订单的继续履约。

公司管理层已经关注到关联交易对公司规范运营的影响，并已采取减少关联交易的积极措施。在调整公司销售策略及加大新产品研发销售的同时，根据公司发展战略，真空采血系统产品的销售今后一定时期内依然以国外市场为重心，继续拓展国外市场。在完成存量订单的同时，公司将逐步将已有客户过渡到医疗器械并积极独立发展客户。

(2) 采购商品或劳务

关联方名称	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比
药用玻璃	273,687.01	24.32%	258,102.50	33.30%
康力塑胶	636,778.63	100.00%	413,464.33	100.00%

报告期内，公司向药用玻璃及康力塑胶采购的产品分别为玻璃管制瓶、盖帽和胶塞，主要系采血管的原材料。该关联交易通过了公司董事会，履行了相关的程序，且采购价格公允：

材料名称	单位	采购价格	市场价格
13*75 玻璃试管	支	0.048	0.045-0.05
13*100 玻璃试管	支	0.05	0.049-0.051
12 胶塞	个	0.034	0.034-0.04
8*120 胶塞	个	0.072	0.072-0.08

16 胶塞	个	0.052	0.052-0.06
盖帽 13	个	0.023	0.018-0.025
盖帽 16	个	0.025	0.02-0.028

2013 年度、2014 年度，公司向药用玻璃采购主要原因系公司股权结构调整前合并报表范围内的采购或存量合同的采购，且比例分别为 33.33%、24.32%，采购产品的价格公允，药用玻璃在莱芜本地，运输相对方便。随着业务的发展，公司向药用玻璃采购的金额占比呈现下降趋势。2014 年 1-8 月，公司与药用玻璃发生 214,113.40 元的关联往来，月平均 26,764.18 元；9-12 月，往来金额为 59,573.61 元，月平均 14,893.40 元。股权结构调整后，公司向药用玻璃采购的月平均绝对金额亦呈现下降趋势，公司在短期内将持续采购药用玻璃的产品但公司不存在依赖关联方关键资源的情形。

公司通过与康力塑胶签订长期战略合作协议，保证公司相关原材料的供应，且采购的价格是参照市场价格经双方充分协商确定，定价公允。

2、偶发性关联交易

(1) 收购电子商务

2014 年 7 月 31 日，医药包装作出股东决议书，同意将其所持电子商务 100% 的股权作价 0 元转让给有限公司。根据医药包装与有限公司签署的股权转让协议及电子商务的公司章程与工商档案，电子商务于 2014 年 5 月成立，至股权转让生效日尚未缴纳注册资本及进行生产运营，不存在影响有限公司报表科目的情形。2014 年 8 月 5 日，电子商务换取新的《营业执照》。

(2) 购买无形资产

2014 年 4 月，公司向医药包装购买了三项生产所必须的专有技术，分别为“用于真空采血管所用分离胶专有技术”、“用于真空采血管所用促凝剂专有技术”、“便携式尿液分析仪”。上述三项专有技术参考评估值作价，交易价格 400 万元。

(3) 关联方往来余额

①其他应收款

债务人	与本公司关系	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	性质
医药包装	受同一实际控制人控制	--	6,923,767.03	拆借资金
朱德新	总经理	--	74,444.00	备用金
李 才	副总经理	105,000.00	--	备用金
合 计		105,000.00	6,998,211.03	

②其他应付款

债权人	与本公司关系	2014年12月31日	2013年12月31日	性质
李耀华	实际控制人	-	1,300,000.00	暂垫款项
药用玻璃	受同一实际控制人控制	-	73,414.00	拆借资金
朱德新	总经理	45,556.00	-	暂垫款项
合计		45,556.00	1,373,414.00	

上述对朱德新、李才其他应收款主要为长期备用金，用于市场开拓及业务承接。

上述对医药包装的其他应收款和对药用玻璃的其他应付款为原合并报表内的内部资金拆借。对李耀华的其他应付款为欠股东的暂垫款。

(4) 关联方担保

①公司为关联方提供的担保情况

详见“第三节 公司治理”中“六、公司对外担保、资金占用等重要事项决策和执行情况”中“(一) 公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明”之“(2) 担保情况”。

②关联方为公司提供的担保情况

担保方	担保总额	担保余额	担保方式	担保起始日	担保到期日	备注
医药包装 药用玻璃 李耀华、孟凡燕	7,000,000.00	7,000,000.00	连带责任保证	2014-1-22	2015-1-12	正在履行
燃气热力 医药包装 李耀华、孟凡燕	9,000,000.00	6,750,000.00	连带责任保证	2012-11-29	2017-11-28	正在履行 分期还款
医药包装 李耀华、孟凡燕	21,000,000.00	15,750,000.00	连带责任保证	2013-1-9	2017-11-28	正在履行 分期还款
医药包装 药用玻璃	20,000,000.00	16,000,000.01	连带责任保证	2013-4-1	2017-11-28	正在履行 分期还款
合计	57,000,000.00	45,500,000.01				

(三) 关联交易决策程序

有限公司时期，公司未建立关联交易管理制度，关联交易决策程序不规范。

股份公司成立后，股份公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》，对关联方的认定、关联交易的认定、关联交易的决策权限、关联交易信息披露、关联方表决权回避等内容进行了具体的规定。

公司关联交易未损害公司、公司股东、债权人、公司员工和客户的利益。

(四) 公司关于减少和规范关联方交易的措施说明

为进一步完善公司治理，规范公司关联交易制度，2014年10月12日，股份公司创立大会暨第一次股东大会审议通过了《公司章程》、《关联交易决策制度》。上述制度就关联方及关联事项明确了具体的交易审批权限、审批程序、回避表决制度等事项，从制度上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，具体如下：

(1)《公司章程》明确了股东大会、董事会、高级管理人员对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

(2)《关联交易决策制度》明确了公司在处理与关联方之间的关联交易时的基本原则，对关联方、关联交易的界定、关联方回避制度以及关联交易的审批决策权限进行了具体规定。

九、需要提醒投资者关注财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

(一) 资产负债表日后事项

截至本说明书签署日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(二) 或有事项

(1) 截至本说明书签署日，公司存在以下未履行完的对外担保，详见“第三节 公司治理”中“六、公司对外担保、资金占用等重要事项决策和执行情况”中“(一) 公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明”之“(2) 担保情况”表格中的“正在履行”。

(2) 截至2014年12月31日，公司存在以下未决诉讼：

德州亚太集团有限公司为公司加工制作无菌间的净化空调系统，因双方对工程质量方面存在纠纷，公司未及时支付工程款，德州亚太集团有限公司起诉公司，请求判令赔偿合同加工款476,772元和支付逾期付款的利息，及承担诉讼费等各项费用。截止2014年12月31日，该案件尚未结案。

该案件对医疗器械的主营业务及持续经营无实质影响，不构成本次挂牌的实质障碍。

(三) 其他重要事项

截至本说明书签署日，公司无需要披露的其他重要事项。

十、公司报告期内资产评估情况

评估报告名称：山东耀华医疗器械科技有限公司拟股份制改建项目资产评估报告

资产评估机构：中联资产评估集团有限公司

资产评估目的：对山东耀华医疗器械科技有限公司审计后的股东全部权益进行评估，提供其在评估基准日的市场价值，为山东耀华医疗器械科技有限公司拟进行股份制改建提供价值参考。

评估对象及范围：评估对象为山东耀华医疗器械科技有限公司股东全部权益价值。评估范围涉及山东耀华医疗器械科技有限公司经审计后的账面资产及负债，资产类型具体包括：流动资产、非流动资产、流动负债，其中：非流动资产具体包括固定资产和递延所得税资产。

评估基准日：2014年8月31日

评估方法：资产基础法

评估结果：采用资产基础法对山东耀华医疗器械科技有限公司的全部资产和负债进行评估得出的评估基准日2014年8月31日的评估结论如下：

资产账面价值8,940.91万元，评估值9,642.38万元，评估增值701.47万元，增值率7.85%。

负债账面价值6,812.44万元，评估值6,812.44万元，评估增0.00万元，增值率0.00%。

净资产账面价值2,128.47万元，评估值2,829.94万元，评估增值701.47万元，增值率32.96%。

十一、公司报告期内股利分配政策和股利分配情况

（一）股利分配的一般政策

根据有关法律、法规的要求的规定，公司各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；

- 2、提取 10%法定盈余公积金；
- 3、提取任意盈余公积金，具体比例由股东大会决定；
- 4、分配普通股股利。由董事会提出预分方案，经股东大会决定，分配股利。

（二）股利分配的具体政策

1、《公司章程》第一百四十七条规定：“公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。”

2、《公司章程》第一百四十八条规定：“公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。”

3、《公司章程》第一百四十九条规定：“公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。”

（三）股利分配情况

报告期内，无股利分配情形。

（四）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相同。

十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

(一) 纳入合并报表范围子公司基本情况

子公司全称	山东耀华电子商务有限公司
取得方式	转让取得
取得时间	2014年8月5日
报告期内纳入合并范围期间	2014年5月23日-2014年12月31日
注册号	371200200062650
住所	山东省莱芜市高新区珠江大街005号
成立日期	2014年5月23日
子公司类型	其他有限责任公司
法定代表人	李耀华
注册资本	300万元
经营范围	网上销售：II类：6840 临床检验分析仪器（体外诊断试剂除外）、6841 医用化验和基础设备器具医疗器械产品（以上范围有效期限以许可证为准）；网上销售：保健用品、文化用品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(二) 子公司股东构成及持股比例

股东姓名或名称	出资数额（万元）	实缴金额（万元）	出资比例
医疗器械	300	2	100%
合计	300	2	100%

(三) 最近一年及一期子公司主要财务数据

医药包装 2014 年 5 月 23 日设立电子商务时实际未出资。截至 2014 年 8 月 31 日，股份有限公司改制基准日，电子商务尚未注资及经营，不存在影响公司股份改制所用报表金额的情形。截至 2014 年 12 月 31 日，电子商务的主要财务数据如下：

项 目	2014 年 12 月 31 日
资产总额	19,751.73
负债总额	
所有者权益	19,751.73
项 目	2014 年 12 月 31 日
营业收入	
财务费用	-248.27
利润总额	-248.27
净利润	-248.27

十三、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的风险因素

（一）市场风险

公司成立时间短，目前仍处于建设期和市场开拓期，尚未盈利，未来若不能有效地开拓市场，取得一定的市场份额，则公司将继续承担高负债、巨额折旧摊销的经营风险。

与同行业其他公司相比，公司总体资产规模和营业收入依然较小，综合竞争力和抗风险能力相对较弱，面临较大的经营风险。

同时，国家对医疗器械行业的一系列扶持政策，在促进行业快速发展的同时，也加剧了行业的内部竞争。随着医疗器械行业的快速发展及新竞争对手的出现，公司面临着行业竞争加剧的压力，如果公司不能及时有效应对市场竞争，将会对公司经营业绩产生不利影响。

（二）新产品研发风险

我国医疗器械市场需求的高速增长和国产医疗器械产品的技术水平的不断提升对医疗器械企业技术研发能力提出了更高的要求。居民收入水平的提高和健康意识的增强，也使得社会对医疗器械产品的质量标准和功能要求不断提高。因此，技术升级和新产品的研发对公司的市场竞争力和持续发展至关重要。若公司将来研发投入不足、研发的新产品未能得到消费者认可或未能及时准确地把握行业变化趋势，会产生研发失败或更新换代滞后的风险，从而影响公司的可持续发展。

（三）收入严重依赖单一产品的风险

公司经营的主要产品是真空采血系统产品、尿液分析产品，由于尿液分析产品 2014 年才正式投放市场，公司报告期主要收入来源于真空采血系统产品的销售，2013 年、2014 年，公司真空采血系统产品销售收入占公司销售额的 99.86%、85.22%。公司经营对真空采血系统产品销售依赖较重，若该产品未能有效开拓市场份额或收益下降，将直接对公司经营业绩产生不利影响。

公司成立后一直非常重视对新产品的研发生产。2013 年，公司成功研制尿液分析仪并试生产成功。2014 年，公司开发出家庭用便携式尿液分析仪并投放市场，逐步降低了企业对单一产品的依赖。若将来公司尿液分析产品未能有效开拓市场，公司仍将面临产品收入单一的风险。

（四）采血管、采血针未能取得注册证的经营风险

目前,我国对医疗器械实行分类管理,对医疗器械生产采用备案和注册制度,对医疗器械生产企业采用备案和许可制度。根据国务院《医疗器械监督管理条例》相关规定,公司生产的真空采血系统产品中的采血管和采血针、尿液分析产品均为第二类器械产品,按规定需取得相关的生产许可及注册证。根据《医疗器械监督管理条例》规定,在中国境内市场销售医疗器械产品应当具有产品注册证,出口医疗器械的应当保证其出口的医疗器械符合进口国(地区)的要求。

但是由于公司进行股份制改造前为医药包装的全资子公司,出于企业发展战略考虑,依据《医疗器械监督管理条例》相关规定,医药包装管理层决定委托医疗器械生产采血管、采血针,产品由医药包装统一对外销售,因此医疗器械只申请取得了生产许可证而一直未申请产品注册证。

公司产品的销售分为境内和境外两个市场,若公司暂时不能取得相关产品注册证,将会影响公司真空采血产品在境内的直接销售,只能接受委托生产,一定程度上制约了公司业务的发展。

股份公司成立后,为建立现代化企业,规范运营,减少与医药包装的关联交易,公司开始着手申请采血管、采血针的产品注册证。虽然公司已经具备了法律规定的申请注册证的条件,但取得证书的时间具有不确定性,若相关法律规定发生变化,还存在不能取得注册证的风险。在公司未取得采血管、采血针产品注册证的期间,公司境内销售仍只能通过接受委托生产的方式经营上述两类产品,公司与医药包装的关联交易也将在一定时期内持续存在,并对公司正常生产经营造成影响。

(五) 产品质量风险

公司现有产品主要包括真空采血系统产品、尿液分析产品。公司的采血针产品使用中直接进入人体,国家对其安全性、有效性实行较为严格的控制;尿液分析产品作为体外诊断设备和耗材,其检测结果必须准确、性能必须稳定。虽然公司设立以来一直将产品质量作为企业发展的核心工作,建立了严格的质量控制体系,各类产品质量亦得到国际权威机构的认证,已取得德国 TuV Rheinland 认证。但是若发生产品质量问题甚至引发误诊或医疗事故,不仅将导致公司承担相应赔偿责任,还可能引起产品退市或召回等情况,将对公司信誉造成严重损害,并对公司业务拓展、财务状况及经营业绩产生不利影响。

（六）资金短缺风险

报告期公司仍处于厂房建设、研发投入和市场开拓阶段，公司资金投入较大，流动资金紧张，由于内部资金有限，外部债权融资财务成本偏高，不利于公司的长期发展。随着公司研发投入的增加、业务规模的不断扩大，公司仍存在资金短缺风险。

（七）公司治理的风险

有限公司阶段，公司治理结构较简单，治理机制尚不规范。整体变更为股份有限公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，公司治理和内部控制体系需要在生产经营过程中逐步完善，公司管理层对执行规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉，同时随着公司业务的发展、经营规模的扩大，公司经营管理对公司治理将会有更高的要求。因此，公司存在一定治理风险。

（八）实际控制人变更的风险

控股股东李耀华、孟凡燕夫妇合计持有公司 30.33%的股权，保持相对控股地位，为公司的实际控制人。本次挂牌成功后，李耀华、孟凡燕按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关规则合法转让所持股票或者其他投资者通过全国股份转让系统收购公司股份，都可能导致公司实际控制人发生变更。

李耀华作为公司第一大股东、董事长，一直主导公司的生产经营，如果丧失控制权，则可能对公司的生产经营、管理产生不利影响。

（九）非经常性损益对经营成果影响较大的风险

2013年、2014年，公司发生非经常性收益分别为91.99万元和520.33万元，非经常性损益对公司净利润的贡献较大。非经常性损益主要来自于政府补助，而政府补助的取得存在不确定性。报告期内，公司经营业绩对非经常性损益存在一定程度的依赖。

十四、未来两年的发展计划

（一）发展战略

公司作为医疗检验仪器及配套诊断试剂和标本采集系统生产商，产品涵盖真

空采血管、静脉采血针、全自动尿液分析仪、尿液干化学试纸及适合家庭使用的便携式尿液分析仪。未来两年内，公司将紧跟国家战略发展方向，通过募集资金、加大研发投入。公司将依托自主研发技术优势，不断提高产品档次，扩大营销网络的覆盖面，着重加大产品附加值较高的家庭健康自我检测产品和医疗机构尿液干化学及形态学分析产品的研发力度并将其推向市场，使之成为公司新的利润增长点，提高公司的盈利能力。初步建成以家庭健康及疾病诊断检测工具的研发制造，以专项疾病早期诊断并发症监控为依托的新兴电子商务平台运营，并逐步发展过渡到以品质生活和专项高端医疗检验仪器为基础的移动医疗数据中心为主业的医疗产业公司。

（二）经营目标

围绕公司发展战略，公司将依托技术创新，努力完善现有产品，逐步开发新产品，满足日益增长的市场需求。公司将充分利用人才、技术、管理等方面的优势，逐步提升公司市场竞争力。公司已经于 2014 年 10 月 31 日取得高新技术企业资格。根据国家相关规定，在满足高新技术企业认定条件的前提下，公司自取得高新技术企业资格之日起，可连续三年享受所得税税率减按 15%征收的税收优惠。若公司取得高新技术企业资格将有利于提高公司业绩，促进实现经营目标。

未来两年，公司将紧跟国家战略发展方向，通过募集资金、加大研发投入，继续保持在尿液分析产品领域的技术、经营管理等方面的优势。同时，公司将加大家庭健康自我检测产品和医疗机构尿液干化学及形态学分析产品的研发力度并将其向市场推广，使之成为公司新的利润增长点，以现有尿液分析产品及正在开发的产品逐步取代以传统真空采血系统产品制造的现有产品结构，提高公司的盈利能力。

（三）产品开发计划

公司将继续以市场需求为导向，以现有技术储备为基础，以强大的研发团队为后盾，继续加大研发投入，坚持“自身权益与项目效益、工作效率挂钩”的长效激励机制，不断提升公司研发能力。

公司利用其在尿液分析上的优势，正在开发扩展其他型号和功能的产品，如便携式尿液分析产品 PUA110，该产品主要用于透析病人日常监测，使其通过日常监测即可知晓当前肾脏代谢情况，合理安排透析时间与频率；PUA130，用于肾

病损伤检测的便携式尿液分析仪；PUA100，多项目便携式尿液分析仪（检测 45 个项目）、YH1800 全自动尿液分析仪、YH2180 尿液分析工作站等产品的研发、报批。目前，公司部分相关产品已进入生产测试阶段。

除病情检测产品外，公司响彻“健康，从饮食开始”的口号，根据市场的需求正着手研发“健康派”系列的便携式相关产品。这种便携式仪器采用电化学及光化学的反应原理，让普通消费者在较短时间内检测出饮用水和食品中余氯、细菌总量、农药残留、贵金属及其他有害添加剂等成分，帮助人们健康饮食，预防生活习惯疾病。

（四）技术发展计划

为保持公司产品、技术的先进性，公司将稳步提升研发投入，根据行业和上下游产业的发展趋势，建立科学的新产品研发机制。公司在提高自主开发能力的同时将积极创造条件，引进吸收、消化国内外先进技术，并适时在关键技术领域加强与国内外实力雄厚的科研单位、科研院所的战略合作，推动技术开发与创新。

目前，公司正在研究开发以流式细胞分析为主要资源要素的能够同时检测干化学与尿沉渣的尿液分析一体机的相关技术，公司的该技术尚属于技术研发阶段。流式细胞分析技术工作原理是在细胞分子水平上通过单克隆抗体对单个细胞或其他生物粒子进行多参数、快速的定量分析。流式细胞分析技术可以高速分析上万个细胞，并能同时从一个细胞中测得多个参数，具有速度快、精度高、准确性好的优点，是当代最先进的细胞定量分析技术之一。光源、液流通路、信号检测传输和数据的分析系统是流式细胞仪的主要组成。流式细胞技术是集激光技术、电子物理技术、光电测量技术、计算机技术以及细胞荧光化学技术、单克隆抗体技术为一体的新型高科技技术，目前运用该技术的制造商并不多。我司多年从事基于流式影像尿沉渣系统技术研发的工作，部分相关技术已经较成熟，一旦流式细胞分析成熟，将可以研究制造尿液分析一体机，该一体机可全自动同时进行干化学和尿沉渣检测，大幅度提高现阶段干化学和尿沉渣分开检测的效率。

（五）人力资源计划

公司在不断壮大营销队伍的同时，将持续大力开展营销、售后技术支持及服务人员培训工作，不断提高业务人员综合素质、技术业务水平。同时，提前策划，做好人员的招聘、储备和使用工作，满足公司发展的知识和智力需要；逐步

完善工资的分配结构，使收入分配向技术岗位倾斜、向管理岗位倾斜，实现工资收入与岗位贡献对等，引导职工学技术、学管理，为建立知识型企业打下基础；完善职工的职业发展通道，逐步实施员工职业生涯开发，引导员工将自己的事业目标和企业的发展目标相结合，实现个人与企业的双赢，提高职工职业满意度和忠诚度；随着公司研发中心、电子商务平台、检测中心、移动医疗大数据中心的建立，公司将在未来 2-3 年，大力引进业内的高技术人才。

（六）市场开发计划

为适应全球医疗检验产品市场规模不断扩大，并应对日益激烈的市场竞争，在申请各项产品准入资格、证书的同时，公司开始全球销售网络布局。目前公司产品终端用户已涵盖土耳其、巴西、孟加拉、巴基斯坦、马来西亚等国家，产品质量获得国际认可。在未来 2-3 年内，公司将继续全球化战略，在海外设置办事处，积极进行产品海外市场注册及认证。

（七）融资计划

公司将根据企业发展规划和市场发展需要，在控制财务风险、实施稳健财务政策的基础上，适时引进战略投资及其他类型的合作伙伴，或通过其他如申请银行贷款等多种渠道筹措资金，保持合理的资产结构，确保公司持续、稳定、健康发展。

第五节 有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

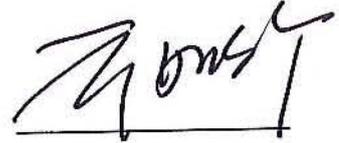
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个人和连带的法律责任。

全体董事签字:

李耀华:



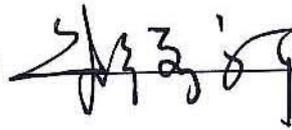
元如竹:



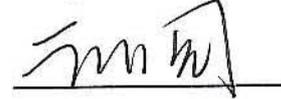
翟慎栋:



朱德新:

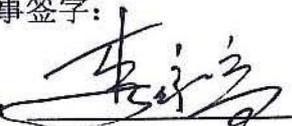


元玉国:

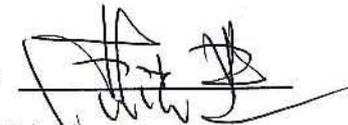


全体监事签字:

李家高:



曹洪进:

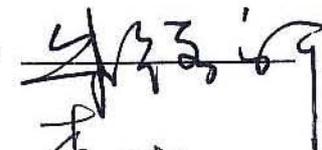


李杰:

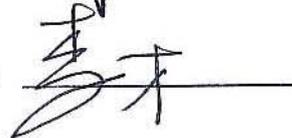


高级管理人员:

朱德新:



李才:



李院华:



山东耀华医疗器械股份有限公司 (公章)



2015 年 6 月 15 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：

孟建军：孟建军

项目负责人：

杨家麒：杨家麒

项目小组成员：

马俊华：马俊华

刘 勋：刘 勋

冯钦远：冯钦远

钟紫薇：钟紫薇

龙 翔：龙 翔

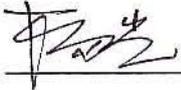


2015年6月15日

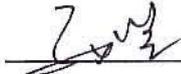
三、律师声明

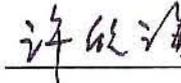
本所及经办律师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人:

杨 光: 

经办律师:

孙 兰: 

许欣海: 



北京市兰台律师事务所

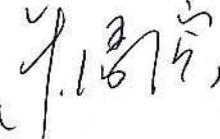
2015年6月15日

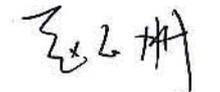
四、会计师事务所声明

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

会计师事务所负责人：

签字注册会计师  

签字注册会计师  


上会会计师事务所（特殊普通合伙）
2015年6月15日

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机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在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。

资产评估机构负责人：

沈琦：

签字注册资产评估师：

王丛军：


毕海洋：




2015年6月15日

第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

(正文完)