

# 安徽航天生物科技股份有限公司



# 公开转让说明书

主办券商



二〇一五年八月

## 声明

本公司的挂牌公开转让的申请尚未得到中国证监会核准。本公开转让说明书申报稿不具有据以公开转让的法律效力，投资者应当以正式公告的公开转让说明书全文作为投资决策的依据。

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。

中国证监会、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保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 一、国家产业政策变化的风险

我国二类、三类医疗器械行业是专业性较强的行业，行业准入门槛较高，是国家产业政策支持的高新技术行业，一旦行业发展政策发生变化或公司下游行业引导政策发生变化，则可能会影响公司的生产经营和发展，进而影响公司未来效益的实现。

### 二、人才缺失和核心技术失密的风险

公司产品综合了医学、生物工程、光学、精密制造、激光应用、生命科学、医用材料、光机电信息等多种学科，属于人力资本密集型和知识密集型行业，随着市场竞争及人才争夺的加剧，未来公司将可能面临核心技术人员和管理人员流失的风险。另外，作为医疗器械高新技术企业，公司产品的技术优势很大程度上体现在公司自主研发、专有技术和工艺诀窍上，为避免技术失密，公司除通过申请专利方式保护外，还采取了加强内部控制并签订《员工保密合同》、《竞业禁止合同》等方式，但若公司产品出现技术泄密的情形，将对公司的竞争优势产生不利影响，并影响公司的经营业绩。

### 三、新产品开发风险

公司立足于二类、三类医疗器械的研发、生产、销售和服务，为持续保持竞争优势，必须不断投入大量的人员和资金用于新产品的开发。通过长期的技术和经验积累，公司在技术领域已取得一定的优势，并在现有研发团队的基础上与国内知名大学合作，进一步提升公司新产品的研发能力。但由于公司目前规模尚小，和国外行业领先的竞争对手相比，研发能力、研发条件和产品认知等方面仍存在一定的差距，存在产品研发失败的风险。若不能及时进行技术创新、产品更新，不能迅速适应下游客户的需求或新产品在技术、性能、成本等方面不具备竞争优势，公司的市场地位、市场份额和经营业绩都会受到影响。

#### 四、产品质量可能导致的风险

公司主要产品涵盖二类和三类医疗器械，我国对该类企业的设立，产品的生产与销售均设置了严格的资格审查条件，建立了系统的市场准入与管理制度。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，通过了医疗器械生产企业质量体系考核，产品已取得相应的《医疗器械注册证》。随着产量进一步扩大，质量控制问题仍然是公司未来重点关注的问题，由于公司产品使用客户的特殊性，如果发生质量事故将导致公司承担相应赔偿责任，并引起产品召回等情况，将对公司信誉造成严重损害，并对公司业务、财务状况及经营业绩产生不利影响。

## 目 录

重大事项提示.....	3
目 录.....	5
释 义.....	1
第一章 公司基本情况.....	3
一、基本情况 .....	3
二、股票挂牌情况 .....	4
三、公司股权结构及主要股东情况 .....	5
四、公司董事、监事、高级管理人员 .....	15
五、公司最近两年主要会计数据和财务指标 .....	17
六、与本次挂牌有关的机构 .....	21
第二章 公司业务和技术情况.....	23
一、公司业务情况 .....	23
二、公司生产或服务的主要流程及方式 .....	25
三、与公司业务相关的主要资源要素 .....	32
四、公司主要产品的产能及销售情况 .....	40
五、公司商业模式 .....	44
六、公司所处行业基本情况 .....	48
第三章 公司治理.....	59
一、公司治理机制的建立及运行情况 .....	59
二、公司董事会对现有治理机制的讨论和评估 .....	61
三、公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况 .....	61
四、公司业务、资产、人员、财务、机构与控股股东、实际控制人及其控制 的其他企业的独立性情况 .....	62
五、同业竞争情况 .....	64

六、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	65
七、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况	66
八、公司董事、监事、高级管理人员重要情形的说明	67
九、公司最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况及原因	69
<b>第四章 公司财务会计信息</b>	<b>99</b>
一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表	99
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况	119
三、主要会计数据和财务指标	134
四、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况	166
五、需提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项，包括对持续经营可能产生较大影响的诉讼或仲裁、担保等事项	175
六、报告期内资产评估情况	175
七、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策	176
八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	177
九、风险因素	177
<b>第五章 备查文件</b>	<b>181</b>
一、主办券商推荐报告	181
二、财务报表及审计报告	181
三、法律意见书	181
四、公司章程	181
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	181
六、其他与公开转让有关的重要文件	181

## 释 义

除非本公开转让说明书另有所指，下列简称具有以下含义：

### 一、常用词语释义

公司、本公司、股份公司、航天生物	指	安徽航天生物科技股份有限公司
航天有限、有限公司	指	安徽航天生物科技有限公司(安徽航天生物科技股份有限公司之前身)
股东大会	指	安徽航天生物科技股份有限公司股东大会
股东会	指	安徽航天生物科技有限公司股东会
董事会	指	安徽航天生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	安徽航天生物科技股份有限公司监事会
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《安徽航天生物科技股份有限公司公司章程》
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
东兴证券、主办券商	指	东兴证券股份有限公司
海润天泽	指	蚌埠海润天泽投资管理合伙企业(有限合伙)，公司发起人股东之一
泛海医疗	指	安徽泛海医疗设备科技有限公司，航天生物全资子公司
报告期	指	2013年1月1日至2015年4月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本说明书、公开转让说明书	指	安徽航天生物科技股份有限公司公开转让说明书

## 二、专用技术词语释义

生物安全柜	指	为操作原代培养物、菌毒株以及诊断性标本等具有感染性的实验材料时，用来保护操作者本人、实验室环境以及实验材料，使其避免暴露于上述操作过程中可能产生的感染性气溶胶和溅出物而设计的产品。
钬激光	指	以掺钬钇铝石榴石(YAG)为激活媒质，掺敏化离子铬(Cr)、传能离子铥(Tm)、激活离子钬(Ho)的激光晶体(Cr:Tm:Ho:YAG)制成的脉冲固体激光装置产生的新型激光
光子	指	是传递电磁相互作用的基本粒子，是电磁辐射的载体
氙气灯	指	以内部充满包括氙气在内的惰性气体混合体，没有卤素灯所具有的灯丝的高压气体放电灯。
脉冲	指	以电子技术中经常运用的一种象脉搏似的短暂起伏的电冲击(电压或电流)。主要特性有波形、幅度、宽度和重复频率
脉冲式动静脉泵	指	一种模仿“生理性足泵”的能有效预防深静脉血栓(DVT)等疾病的空气脉冲物理治疗仪

注：本说明书中引用数字均统一四舍五入保留两位小数（持股比例保留四位小数），除说明书中关于股东持股数量按照工商档案中所记载的数据引用，本说明书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

## 第一章 公司基本情况

### 一、基本情况

中文名称:	安徽航天生物科技股份有限公司
英文名称:	AnHui Aerospace Biotechnology Co.,LTD
法定代表人:	李凯
有限公司成立日期:	2005年4月5日
股份公司成立日期:	2015年6月10日
注册资本:	905.60万元
住所:	安徽省蚌埠市兴旺路555号院内标准厂房6号楼2层
邮政编码:	233000
电话:	0552-7153585
传真:	0552-7153587
电子邮箱:	bioer_cwzx@163.com
公司网站:	www.bioer.cn
董事会秘书:	朱晓平
所属行业:	根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，属于“C35专用设备制造业” 根据《国民经济行业分类代码》和《挂牌公司管理型行业分类指引》，属于“C35专用设备制造业”中的“C3581医疗诊断、监护及治疗设备制造”
经营范围:	医疗器械三类：6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具、6824医用激光仪器设备的生产销售；二类：6857消毒和灭菌设备及器具、6826物理治疗及康复设备的生产；生物安全柜、超净化工作台、恒温电加热箱制造及销售；生物科技研究开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主要业务:	二类、三类医疗器械的研发、设计、制造、销售和服务
组织机构代码:	77281651-X

## 二、股票挂牌情况

### (一) 股票挂牌基本情况

股票代码:	【】
股票简称:	【】
股票种类:	人民币普通股
每股面值:	1.00 元
股票总量:	9,056,000.00 股
挂牌日期:	【】
转让方式:	协议转让

### (二) 公司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》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《业务规则》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

《公司章程》第二十七条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公

公司股份总数的25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

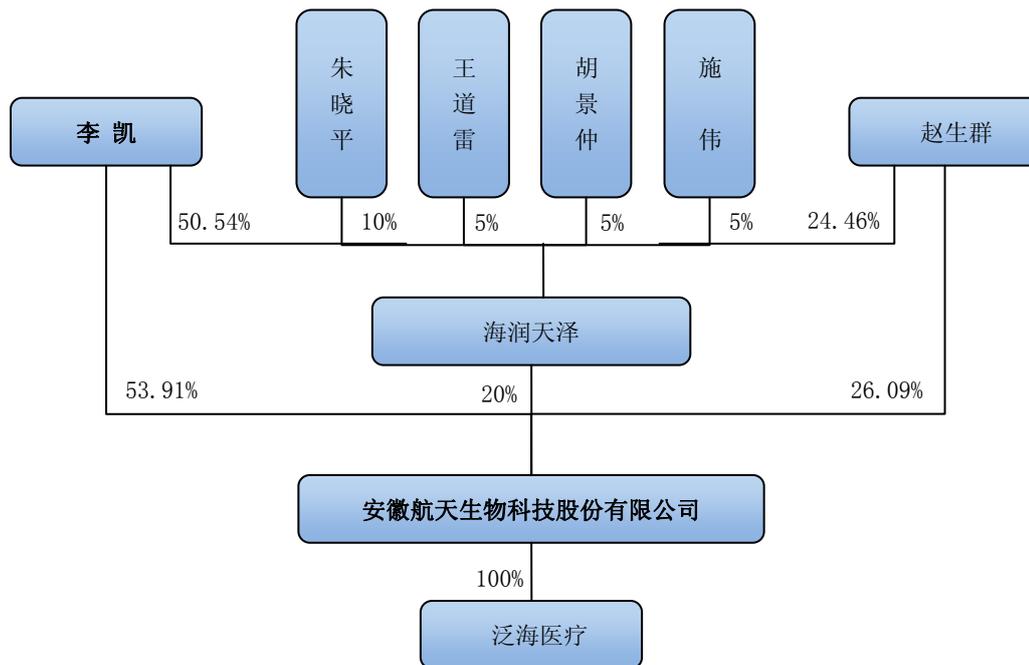
除上述股份锁定规定以外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。公司股东目前持有的公司股份不存在质押、司法冻结、权属纠纷或其他权利受到限制的情形，不存在信托持股、委托持股等任何其他权利负担，亦不存在任何法律权利纠纷。公司的股权结构清晰，权属分明，真实确定，合法合规，公司符合“股权明晰，股票发行和转让行为合法合规”的挂牌条件。

截至本公司股票在全国股份转让系统公司挂牌之日，公司可转让股份如下：

序号	股东名称或姓名	公司职务	持股数量（股）	本次可转让股份数量（股）
1.	李凯	董事长、总经理	4,881,933.00	0.00
2.	赵生群	董事	2,362,867.00	0.00
3.	海润天泽	-	1,811,200.00	0.00
	合计	-	9,056,000.00	0.00

### 三、公司股权结构及主要股东情况

#### （一）公司股权结构图



## （二）控股股东、实际控制人及其变化情况

公司控股股东及实际控制人为自然人李凯先生，直接持有公司 4,881,933.00 股股份，通过海润天泽间接持有公司 915,350.00 股股份，合计持有公司 5,797,283.00 股股份，占公司总股份的 64.02%。李凯先生自 2011 年以来全面负责公司日常经营管理和业务战略发展，其个人基本情况如下：

李凯先生，出生于 1981 年 9 月 16 日，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民解放军蚌埠坦克学院，本科学历。1999 年 5 月至 2005 年 3 月历任南京康海药业有限公司医药代表、商务经理、山东大区经理、北方分公司副总经理；2005 年 4 月创办蚌埠航天生物科技有限公司（安徽航天生物科技有限公司前身）并担任董事、经理等职务。现任公司法定代表人、董事长兼总经理。本届任期自 2015 年 6 月 8 日至 2018 年 6 月 7 日。

最近两年内控股股东及实际控制人未发生变更。

## （三）前十大股东持股情况

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	股份性质	是否存在质押或其他争议事项
1	李凯	4,881,933.00	53.91%	高管股份	否
2	赵生群	2,362,867.00	26.09%	高管股份	否
3	海润天泽	1,811,200.00	20.00%	机构股份	否
合计		<b>9,056,000.00</b>	<b>100.00%</b>	-	-

（1）李凯先生，详见本说明书第一章之“三、公司股权结构及主要股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人及其变化情况”。

（2）赵生群先生，出生于 1972 年 12 月 18 日，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于古城中学，初中学历。1993 年 8 月至 1997 年 12 月任深圳市超强自行车配件厂副理；1998 年 1 月至 2003 年 8 月，任深圳市祥新宇五金制品有限公司总经理；2003 年 9 月至今任深圳市鑫志宏科技有限公司总经理。现任公司董事。

上述自然人股东均为具有完全民事行为能力的中国公民，在中国境内均有住所，具有中国法律、行政法规、规章和规范性文件规定的担任股份公司发起人的主体资格，不存在法律法规、任职单位规定不得担任发起人的情形。

### (3) 蚌埠海润天泽投资管理合伙企业

成立于 2015 年 4 月 21 日，注册号 340393000108914，主要经营场所为安徽省蚌埠市山香路 1319 号，执行事务合伙人为李凯。经营范围：投资管理；投资咨询。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营），截至 2015 年 6 月 11 日，海润天泽出资比例如下：

合伙人	出资额（万元）	出资比例（%）
李凯	91.980	50.54
赵生群	44.520	24.46
王道雷	9.100	5.00
朱晓平	18.200	10.00
施伟	9.100	5.00
胡景仲	9.100	5.00
<b>合计</b>	<b>182.00</b>	<b>100.00</b>

合伙企业股东依法设立并有效存续，不存在导致其无法存续或被解散的情形，具有中国法律、行政法规、规章和规范性文件规定的担任股份公司发起人的主体资格，不存在法律法规、任职单位规定不得担任发起人的情形。

海润天泽设立的主要目的是实现对航天生物董事、监事、高级管理人员、核心人员的股权激励，除投资航天生物外，并不从事其他投资活动，执行事务合伙人为自然人而非专业的基金管理人。因此海润天泽不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》所定义的私募基金管理人员或私募投资基金。

### (四) 公司股东相互间的关联关系

截至本说明书签署日，海润天泽为公司员工持股平台，李凯和赵生群为海润天泽普通合伙人。除此之外，各股东之间不存在其他关联关系。

### (五) 股本的形成及其变化情况

#### 1、有限公司设立

2005 年 3 月 15 日，修丽娟、郭素然、李海洲、李凯共同签署《蚌埠航天生物科技有限公司章程》，注册资金 200.00 万元，其中修丽娟出资 110.00 万元、郭

素然出资 70.00 万元、李海洲出资 10.00 万元、李凯出资 10.00 万元共同设立，注册名称为“蚌埠航天生物科技有限公司”。

2005 年 3 月 15 日，有限公司召开股东会，审议通过了《公司章程》，并选举了有限公司执行董事、法定代表人、监事、经理。

2005 年 3 月 30 日，安徽华宇会计师事务所出具了皖华宇验字(2005)第 073 号《验资报告》，确认截至 2005 年 3 月 30 日止，已收到全体股东缴纳的注册资本合计 200.00 万元。

2005 年 4 月 5 日，蚌埠市工商行政管理局核发了注册号为 3403002303289 的《企业法人营业执照》。

有限公司设立时，股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资方式	出资比例(%)
1	修丽娟	110.00	现金出资	55.00
2	郭素然	70.00	现金出资	35.00
3	李海洲	10.00	现金出资	5.00
4	李凯	10.00	现金出资	5.00
合计		200.00		100.00

## 2、变更企业名称

2006 年 5 月 28 日，有限公司召开股东会，同意将公司名称由“蚌埠航天生物科技有限公司”变更为“安徽航天生物科技股份有限公司”，并通过了有限公司章程修正案。

## 3、第一次股权转让

2011 年 12 月 15 日，有限公司召开了股东会，审议通过了股权转让的议案，同意修丽娟将其持有的航天有限 110.00 万元出资额作价 110.00 万元人民币转让给李凯；同意郭素然将其持有的航天有限 70.00 万元出资额作价 70.00 万元人民币转让给李凯，并通过了有限公司章程修正案。

2012 年 1 月 10 日，有限公司完成此次股权转让事项的工商变更登记手续，并相应换发了《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后各股东的出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资方式	出资比例(%)
----	------	----------	------	---------

1	李凯	190.00	货币出资	95.00
2	李海洲	10.00	货币出资	5.00
合计		200.00	-	100.00

#### 4、变更注册地址

2012年7月3日，有限公司召开股东会，同意将公司注册地址由“蚌埠市高新区嘉和路185号”变更为“蚌埠市高新区兴旺路555号6号楼”，并通过了有限公司章程修正案。

#### 5、第一次增资

2012年7月30日，有限公司召开股东会，同意将注册资本由200.00万元增加至555.00万元，其中新增注册资本355.00万元由原股东李凯认缴，并通过了有限公司章程修正案。

2012年7月30日，安徽展望会计师事务所出具皖展所验字（2012）第276号《验资报告》，对本次增资情况予以验证，确认截至2012年7月30日止，有限公司已收到李凯以货币形式缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币355.00万元。

2012年7月31日，有限公司完成此次增资事项的工商变更登记手续，并相应换发了《企业法人营业执照》。

本次增资完成后各股东的出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	李凯	545.00	货币出资	98.20
2	李海洲	10.00	货币出资	1.80
合计		555.00	-	100.00

#### 6、第二次增资和第二次股权转让

2013年3月5日，有限公司召开股东会，同意将注册资本由555.00万元增加至905.60万元，实收资本由555.00万元增加至805.00万元，其中新增的注册资本350.60万元分别由李凯认缴6.00万元、赵生群认缴272.00万元、施伟认缴72.60万元。公司采取分步认缴出资的方式，首期出资250.00万元由赵生群认缴200.00万元、施伟认缴50.00万元；二期出资100.60万元由李凯认缴6.00万元、赵生群认缴72万元、施伟认缴22.60万元。同时老股东李海洲将其持有的航天

有限 10.00 万元出资额作价 10.00 万元人民币转让给李凯，并通过了有限公司章程修正案。

2013 年 3 月 11 日，安徽展望会计师事务所出具皖展所验字（2013）第 123 号《验资报告》，对本次增资情况予以验证，确认截至 2013 年 3 月 11 日止，有限公司已收到赵生群、施伟以货币形式缴纳的新增实收资本合计人民币 250.00 万元。

2013 年 3 月 14 日，有限公司完成此次股权转让及增资事项的工商变更登记手续，并相应换发了《企业法人营业执照》。

本次股权转让及增资完成后各股东的出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）	实缴出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	李凯	561.00	货币出资	61.95	555.00	货币出资	68.94
2	赵生群	272.00	货币出资	30.03	200.00	货币出资	24.84
3	施伟	72.60	货币出资	8.02	50.00	货币出资	6.22
合计		<b>905.60</b>		<b>100.00</b>	<b>805.00</b>		<b>100.00</b>

2013 年 8 月 8 日，有限公司召开股东会，同意将实收资本由 805 万元变更为 905.60 万元，其中李凯认缴 6.00 万元、赵生群认缴 72 万元、施伟认缴 22.60 万元，并通过了有限公司章程修正案。

2013 年 8 月 9 日，安徽展望会计师事务所出具皖展所验字（2013）第 519 号《验资报告》，对本次增资情况予以验证，确认截至 2013 年 8 月 9 日止，有限公司已收到李凯、赵生群、施伟以货币形式缴纳的新增实收资本合计人民币 100.60 万元。

2013 年 8 月 13 日，有限公司完成此次增资事项的工商变更登记手续，并相应换发了《企业法人营业执照》。

本次增资完成后各股东的出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	李凯	561.00	货币出资	61.95
2	赵生群	272.00	货币出资	30.03
3	施伟	72.60	货币出资	8.02
合计		<b>905.60</b>	-	<b>100.00</b>

## 7、第三次股权转让及经营范围变更

2013年11月2日，有限公司召开股东会，审议通过了股权转让的议案，同意施伟将其持有的航天有限36.30万元出资额作价36.30万元人民币转让给李凯；同意施伟将其持有的航天有限36.30万元出资额作价36.30万元人民币转让给赵生群。同时公司将经营范围变更为：“生产医疗器械三类：6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具，6840临床检验分析仪器，6824医用激光仪器设备。二类：6857消毒和灭菌设备及仪器，6826物理治疗及康复设备。销售医疗器械三类：医用电子仪器设备，医用光学器具、仪器及内窥镜设备医用超声仪器及有关设备，物理治疗及康复设备，医用磁共振设备，医用X射线设备，临床检验分析仪器，手术室、急救室、诊疗室设备及器具，医用激光仪器设备。生物安全柜、超净化工作台、恒温电加热箱制造及销售；生物科技研究开发”，并通过了有限公司章程修正案。

2013年11月19日，有限公司完成此次股权转让事项的工商变更登记手续，并相应换发了《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后各股东的出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	李凯	597.30	货币出资	65.96
2	赵生群	308.30	货币出资	34.04
合计		<b>905.60</b>	-	<b>100.00</b>

## 8、第四次股权转让

2015年4月23日，有限公司召开股东会，审议通过了股权转让的议案，同意李凯将其持有的航天有限109.1067万元出资额作价109.1067万元人民币转让给海润天泽；同意赵生群将其持有的航天有限72.0133万元出资额作价72.0133万元人民币转让给海润天泽，并通过了有限公司章程修正案。

2015年4月27日，有限公司完成此次股权转让事项的工商变更登记手续，并相应换发了《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后各股东的出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
----	------	----------	------	---------

1	李凯	488.1933	货币出资	53.91
2	赵生群	236.2867	货币出资	26.09
3	海润天泽	181.1200	货币出资	20.00
合计		<b>905.6000</b>	-	<b>100.00</b>

### 9、有限公司整体变更为股份公司

2015年5月14日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天职业字[2015]10639号《审计报告》，截至审计基准日2015年4月30日，有限公司经审计的净资产为9,872,110.19元。

2015年5月15日，沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具了沃克森评报字[2015]第0228号《评估报告》，截止评估基准日2015年4月30日，有限公司净资产评估值为1,100.55万元。

2015年6月8日，有限公司通过股东会决议，同意全体股东以2015年4月30日有限公司经审计的账面净资产额9,872,110.19元按照1.090:1的比例，折成每股面值一元的人民币普通股，整体变更为股份公司，股本及注册资本均为905.60万元，剩余816,110.19元计入资本公积。2015年6月8日，有限公司全体股东签署了《发起人协议》。

2015年6月8日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天职业字[2015]10639-1《验资报告》，截至2015年6月8日股份公司已收到所有发起人股东的出资。

2015年6月10日，公司完成此次整体变更股份有限公司的工商登记手续，并取得注册号为340300000039348的《企业法人营业执照》。

整体变更后，股份公司设立时股权结构如下：

序号	发起人姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	李凯	4,881,933.00	53.91
2	赵生群	2,362,867.00	26.09
3	海润天泽	1,811,200.00	20.00
合计		<b>9,056,000.00</b>	<b>100.00</b>

公司本次整体变更经有限公司阶段执行董事及股东会决议审议通过，并经创立大会暨第一次临时股东大会审议通过；基准日净资产经拥有证券期货资质的会计师事务所审计，经拥有证券期货资质的评估公司评估；全体发起人签署了《发

起人协议书》；净资产折股部分经会计师事务所验资；整体变更经蚌埠市工商行政管理局核准，并核发了股份有限公司《营业执照》。公司以经审计净资产折股，符合《公司法》关于整体变更的规定，整体变更程序完备，合法合规。

公司不存在以评估值入资设立股份公司的情况，整体变更为股份公司时，公司按原账面净资产折股，存在以未分配利润转增股本的情况。自然人股东尚未缴纳个人所得税，公司亦未代缴代扣个人所得税。根据财税【2015】41号文，公司自然人股东李凯、赵生群已办理缓缴个人所得税的相关手续。

综上，公司股东出资真实，公司注册资本已经缴足，出资履行程序、出资形式及比例合法、合规，公司股东历次出资不存在法律瑕疵，公司符合“股票发行和转让行为合法合规”的挂牌条件。

公司历次股权变化已按照《公司法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定履行了必要程序，历次增资合法合规；因增资导致的公司章程修订均已由全体股东签署确认，并办理了工商变更登记；航天有限历次股权转让不存在纠纷或潜在纠纷。

## （六）重要的子公司情况

泛海医疗基本情况如下：

公司名称	安徽泛海医疗设备科技有限公司
注册号	340393000102983
法定代表人	李凯
住所	蚌埠市高新区山香路 1319 号
设立日期	2013 年 3 月 20 日
注册资本	500 万元
股权结构	航天生物持有 100% 股权
经营范围	生物安全柜、超净化工作台、恒温电热箱制造及销售；生物科技研究开发及相关产品的进出口业务（国家禁止或限制进出口的商品及技术除外）。 （依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主营业务	生物安全柜、超净化工作台、恒温电热箱制造及销售

### 1、泛海医疗设立

2013 年 3 月 19 日，安徽展望会计师事务所出具皖展所验字（2013）第 143

号《验资报告》对本次出资情况予以验证，确认截至 2013 年 3 月 19 日止，泛海医疗已收到安徽航天生物科技股份有限公司以货币形式缴纳的实收资本合计人民币 100.00 万元，实收资本占注册资本的 100%。

2013 年 3 月 20 日，泛海医疗完成此次工商设立登记手续，并取得了《企业法人营业执照》。

泛海医疗设立时，股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	安徽航天生物科技股份有限公司	100.00	货币出资	100.00
合计		<b>100.00</b>	-	<b>100.00</b>

## 2、泛海医疗第一次股权转让和第一次增资

2014 年 9 月 4 日，泛海医疗股东会决议，航天生物将其持有的泛海医疗 100 万元股权转让给李凯 65.59 万元，赵生群 34.04 万元。同时泛海医疗注册资本由 100 万元变更为 500 万元，其中新增注册资本 400 万元由李凯以货币方式认缴 264 万元，赵生群以货币方式认缴 136 万元。

2014 年 9 月 5 日，安徽展望会计师事务所出具皖展所验字（2014）第 194 号《验资报告》对本次出资情况予以验证，确认截至 2014 年 9 月 4 日止，泛海医疗已收到李凯新增出资 264 万元，赵生群新增出资 136 万元，合计人民币 400.00 万元，新增实收资本占新增注册资本的 100%。

2014 年 9 月 10 日，泛海医疗完成此次工商变更登记手续，并取得了《企业法人营业执照》。

本次增资完成后泛海医疗股权情况如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	李凯	329.96	货币出资	65.99
2	赵生群	170.04	货币出资	34.01
合计		<b>500.00</b>	-	<b>100.00</b>

### 3、泛海医疗第二次股权转让

2015年2月12日，泛海医疗股东会决议，李凯将其持有的泛海医疗329.96万股权，赵生群将其持有的泛海医疗170.04万股权全部转让给航天生物，股权转让后，航天生物持有泛海医疗100%股权。

股权转让后，泛海医疗股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	安徽航天生物科技股份有限公司	500.00	货币出资	100.00

综上，泛海医疗不存在股票发行情况，其股权转让履行必要的程序、合法合规，不存在潜在的纠纷。

#### （七）公司重大资产重组情况

截至本说明书签署日，公司未发生重大资产重组的情况。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员

### （一）公司董事、监事、高级管理人员基本情况

#### 1、公司董事

（1）李凯先生，公司董事长，详见本说明书第一章之“三、公司股权结构及主要股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人及其变化情况”。

（2）赵生群先生，公司董事，详见本说明书第一章之“三、公司股权结构及主要股东情况”之“（三）前十大股东持股情况”。

（3）朱晓平先生，出生于1977年9月21日，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南大学，本科学历，中国注册税务师，会计师。2003年12月至2005年3月，任大行科技（深圳）有限公司会计；2005年4月至2007年12月，任深圳市顺之盈模具有限公司财务主管；2008年1月至2012年10月，任深圳市精英伦实业有限公司财务经理；2012年11月至2013年7月，任深圳市天成税务师事务所有限公司财务经理；2013年8月至今，任安徽航天生物科技股份有限公司财务总监。现任股份公司董事、财务总监、董事会秘书。本届董事任期自2015年6月8日至2018年6月7日。

(4) 王道雷先生，出生于 1979 年 5 月 14 日，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，1997 年 12 月至 2000 年 11 月于 92493 部队服兵役，2002 年 10 月至 2006 年 12 月，历任华皖集团车间工人、班组长、车间副主任；2007 年 1 月至 2009 年 9 月，任安徽育安实验室设备有限公司销售经理；2009 年 10 月至今，安徽航天生物科技有限公司业务员、销售经理、大区经理、销售总监。现任股份公司董事。本届董事任期自 2015 年 6 月 8 日至 2018 年 6 月 7 日。

(5) 胡景仲先生，出生于 1984 年 1 月 9 日，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于大桥中学，初中学历。2003 年 8 月至 2013 年 2 月，历任深圳市金元富五金车料有限公司品检员、物料员、开发职员、仓库专员、采购专员；2013 年 3 月至今历任安徽航天生物科技有限公司总经理助理、生产部总监兼技术部总监。现任股份公司董事。本届董事任期自 2015 年 6 月 8 日至 2018 年 6 月 7 日。

## 2、公司监事

(1) 施伟先生，出生于 1982 年 12 月 9 日，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于蚌埠坦克学院经济管理专业，本科学历。2002 年 2 月至 2008 年 5 月，历任安徽丰原集团采购部业务一科科长、物流部办公室主任；2008 年 5 月至今，任安徽航天生物科技有限公司大区经理。现任公司监事会主席。本届监事任期自 2015 年 6 月 8 日至 2018 年 6 月 7 日。

(2) 许威先生，出生于 1988 年 7 月 10 日，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津职工经济技术大学，本科学历。2010 年 9 月至今历任安徽航天生物科技有限公司采购部采购员、技术部技术员、品质部主管。现任公司监事。本届监事任期自 2015 年 6 月 8 日至 2018 年 6 月 7 日。

(3) 金少文先生，出生于 1970 年 11 月 18 日，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于安徽省机械技工学校，中专学历。1997 年 7 月至 2001 年 7 月，历任安徽省蚌埠市通宝孵化设备厂技术员、售后工程师。2001 年 7 月至 2008 年 5 月，任科达丝印机械车间主任；2008 年 5 月至今历任安徽航天科技有限公司安装生物柜售后工程师、生产 1 部、2 部、3 部主任。现任公司职工监事。本届监事任期自 2015 年 6 月 8 日至 2018 年 6 月 7 日。

## 3、公司高级管理人员

(1) 李凯先生，公司总经理，详见本说明书第一章之“三、公司股权结构及主要股东情况”之“(二) 控股股东、实际控制人及其变化情况”。

(2) 朱晓平先生，财务总监、董事会秘书，详见本说明书第一章之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 公司董事”。

## (二) 董事、监事、高级管理人员及核心人员持股情况

截至本说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员及核心人员持股情况如下：

序号	股东姓名	直接持股数量(股)	间接持股数量(股)	总持股数量(股)	总持股比例(%)	公司职务
1	李凯	4,881,933.00	915,350.00	5,797,283.00	64.02	董事长、总经理、核心人员
2	赵生群	2,362,867.00	443,050.00	2,805,917.00	30.98	董事
3	朱晓平	-	181,120.00	181,120.00	2.00	董事、财务总监、董事会秘书
4	王道雷	-	90,560.00	90,560.00	1.00	董事
5	胡景仲	-	90,560.00	90,560.00	1.00	董事
6	施伟	-	90,560.00	90,560.00	1.00	监事会主席、核心人员
7	金少文	-	-	-	-	监事
8	许威	-	-	-	-	监事、核心人员
合计		<b>7,244,800.00</b>	<b>1,811,200.00</b>	<b>9,056,000.00</b>	<b>100.00</b>	

## 五、公司最近两年主要会计数据和财务指标

项 目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计(万元)	2,308.68	3,035.76	2,034.05
股东权益合计(万元)	955.82	1,449.91	852.93
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计(万元)	955.82	1,449.91	852.93
每股净资产(元)	1.06	1.60	0.94
归属于申请挂牌公司股 东的每股净资产(元)	1.06	1.60	0.94
资产负债率(合并)	58.60%	52.24%	58.07%
资产负债率(母公司)	56.68%	61.00%	57.71%
流动比率(倍)	0.90	1.44	1.65
速动比率(倍)	0.66	1.23	1.48

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	206.48	1,162.83	717.06
净利润（万元）	5.91	96.98	17.95
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	5.91	96.98	17.95
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-14.49	71.14	-24.02
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-14.49	71.14	-24.02
毛利率（%）	37.88	41.93	39.05
净资产收益率（%）	0.49	9.45	2.51
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-1.20	6.93	-3.36
基本每股收益（元/股）	0.01	0.11	0.02
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.11	0.02
应收账款周转率（次）	29.73	92.63	84.27
存货周转率（次）	0.47	3.21	3.30
经营活动产生的现金流量净额（万元）	663.55	-244.63	-147.45
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.78	-0.27	-0.16

表中财务指标引用公式：

- （1）流动比率=流动资产合计/流动负债合计\*100%；
- （2）速动比率=速动资产/流动负债，速动资产是指流动资产扣除存货、预付账款、待摊费用、一年内到期的非流动资产及其他流动资产后的余额；
- （3）资产负债率=（负债总额/资产总额）\*100%；
- （4）每股净资产=当期净资产/期末注册资本；
- （5）应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；
- （6）存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额；
- （7）毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入；
- （8）每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本；
- （9）净资产收益率和每股收益的计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）

的有关规定。

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

其中： $P_0$  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； $E_0$  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； $M_0$  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。

$$\text{基本每股收益} = \frac{P_0}{S}$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 =  $\frac{P_1}{(S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})}$

其中， $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### （一）盈利能力分析

详见本说明书“第四章 公司财务会计信息”之“三、主要会计数据和财务指标”之“一、主营业务收入及成本的主要构成、变动趋势及原因”。

### （二）偿债能力分析

2013 年末、2014 年末和 2015 年 4 月末的合并资产负债率分别为 58.07%、52.24%和 58.60%，公司资产负债率水平较稳定。2014 年资产负债率较低主要是由于同一控制下企业合并的泛海医疗当年增资 400 万导致。

2013 年末、2014 年末和 2015 年 4 月末公司流动比率分别为 1.65、1.44、0.90；速动比率为 1.48、1.23、0.66，2014 年较 2013 年降低原因为短期借款增加导致，2015 年 4 月末较 2014 年末下降原因为同一控制下企业合并泛海医疗支付了股权转让款导致。

### （三）运营能力分析

2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月份公司应收账款周转率分别为 84.27、92.63、29.73；存货周转率分别为 3.30、3.21、0.47，应收账款周转率很高，主要是由于公司基本上执行先款后货、全款发货的原则，故报告期内应收账款余额较小导致；存货周转率符合公司实际经营状况，管理较好。2013 年、2014 年应收账款周转率、存货周转率比较稳定，2015 年 1-4 月较前 2 年大幅下降，主要是由于 1-4 月为销售淡季，从而营业收入及营业成本较低导致。

### （四）获取现金能力

2013 年、2014 年和 2015 年 1-4 月份公司经营活动产生的现金流量净额分别为-1,474,478.51 元、-2,446,331.36 元和 7,056,795.18 元。2013 年、2014 年公司经营活动现金流量净额为负，主要是由于公司股东暂借公司资金导致，2015 年 1-4 月经营活动现金流量净额较高主要是由于报告期末股东归还所有暂借款导致。

### （五）每股净资产波动较大的原因

2013 年末、2014 年末、2015 年 4 月末公司每股净资产分别为 0.94、1.60、1.06，其中 2014 年末每股净资产较高主要是由于 2015 年同一控制下企业合并泛海医疗时，对 2014 年末合并报表资本公积进行追溯调整，形成资本公积 500 万元导致。

## 六、与本次挂牌有关的机构

<b>(一) 主办券商</b>	<b>东兴证券股份有限公司</b>
法定代表人	魏庆华
住所	北京市西城区金融大街5号（新盛大厦）12、15层
电话	010-6655 5171
传真	021-6546 5358
项目小组负责人	张瑜彬
项目小组成员	陈晖、陈军
<b>(二) 律师事务所</b>	<b>国浩律师（上海）事务所</b>
负责人	黄宁宁
住所	上海市北京西路968号嘉地中心23楼
电话	021-5234 1668
传真	021-5234 1670
经办人	李鹏、周若婷
<b>(三) 会计师事务所</b>	<b>天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）</b>
负责人	陈永宏
住所	北京市海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼
电话	021-5102 8018
传真	021-5840 2702
经办注册会计师	胡建军、汪涓
<b>(四) 资产评估机构</b>	<b>沃克森（北京）国际资产评估有限公司</b>
法定代表人	郑文洋
住所	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-6
电话	010-8801 8731
传真	010-8801 9300
经办注册评估师	姜海成、黄运荣
<b>(五) 证券登记结算机构</b>	<b>中国证券登记结算有限责任公司北京分公司</b>
住所	北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
电话	010-5859 8980
传真	010-5859 8977
<b>(六) 申请挂牌证券交易场所</b>	<b>全国中小企业股份转让系统有限责任公司</b>
法定代表人	杨晓嘉
住所	北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

电话	010-6388 9512
传真	010-6388 9514

## 第二章 公司业务和技术情况

### 一、公司业务情况

#### (一) 主营业务

公司主要从事二类、三类医疗器械的研发、设计、制造、销售和服务，目前其主要产品涉及三类医疗器械和二类医疗器械，主要包括二级生物安全柜、医用钬激光治疗机、光子治疗仪和脉冲式动静脉气压治疗仪等。

公司自设立以来主营业务未发生重大变化。

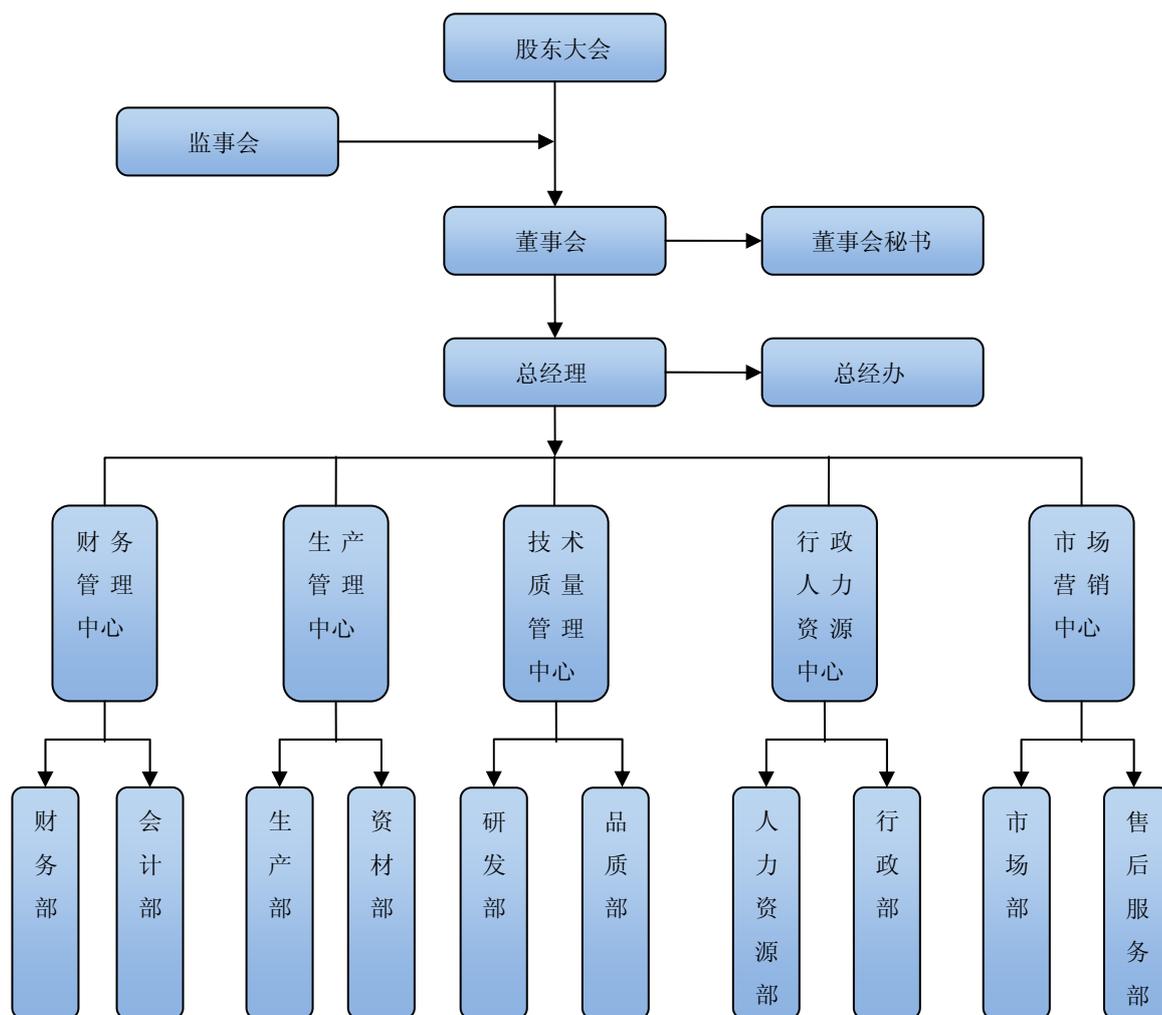
#### (二) 主要产品

产品名称	图片	主要用途及产品特点
二级生物安全柜		<p>二级生物安全柜主要用于临床、诊断、教学和对群体中出现的与人类严重疾病有关的广谱内源性中度风险生物因子进行操作的实验。</p> <p>该产品主要特点：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、具备超高效过滤系统；</li> <li>2、具备完美的安全连锁系统；</li> <li>3、符合人体工程学的结构设计</li> <li>4、具有高度防腐蚀、防酸碱、防泄露结构；</li> </ol>
医用钬激光治疗机		<p>钬激光治疗机是一种采用脉冲激光能量进行多科手术的医疗设备，通过氧化硅石英光纤耦合方式传导，这种光纤是可曲性的，非常适合在内镜下进行治疗。该设备可方便实施切开性手术，或辅以内窥镜技术进行介入式手术治疗。</p>

光子治疗仪		<p>光子治疗仪能增强白细胞的吞噬能力，促进淋巴循环，改善血液循环，提高机体免疫力，促进自体消炎。</p> <p>公司专门研发 GZM-A1/B 型特点：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、采用 7 寸工业触控显示系统。</li> <li>2、倒计时钟蜂鸣报警功能。</li> <li>3、电动升降，可 360 度旋转。</li> <li>4、采用全球独家的水循环冷却系统，确保半导体发光芯片中心温度控制在 35 度以内</li> </ol>
脉冲式动静脉气压治疗仪		<p>该仪器适用于手术后卧床、肢体血液循环不良者、促进血液循环，预防深静脉血栓形成和消除肢体水肿。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.采用毫秒脉冲技术，完成模仿心脏收缩期对血液的高速挤压动作。</li> <li>2.在通过瓣膜时形成涡流，充分冲刷静脉瓣膜后方同时加速静脉回流。</li> </ol>
远红外线治疗仪		<p>远红外线治疗仪适用于血透动静脉内瘘的修护。增加内瘘血流量，促进瘘管穿刺的愈合，增加瘘管内径。</p>

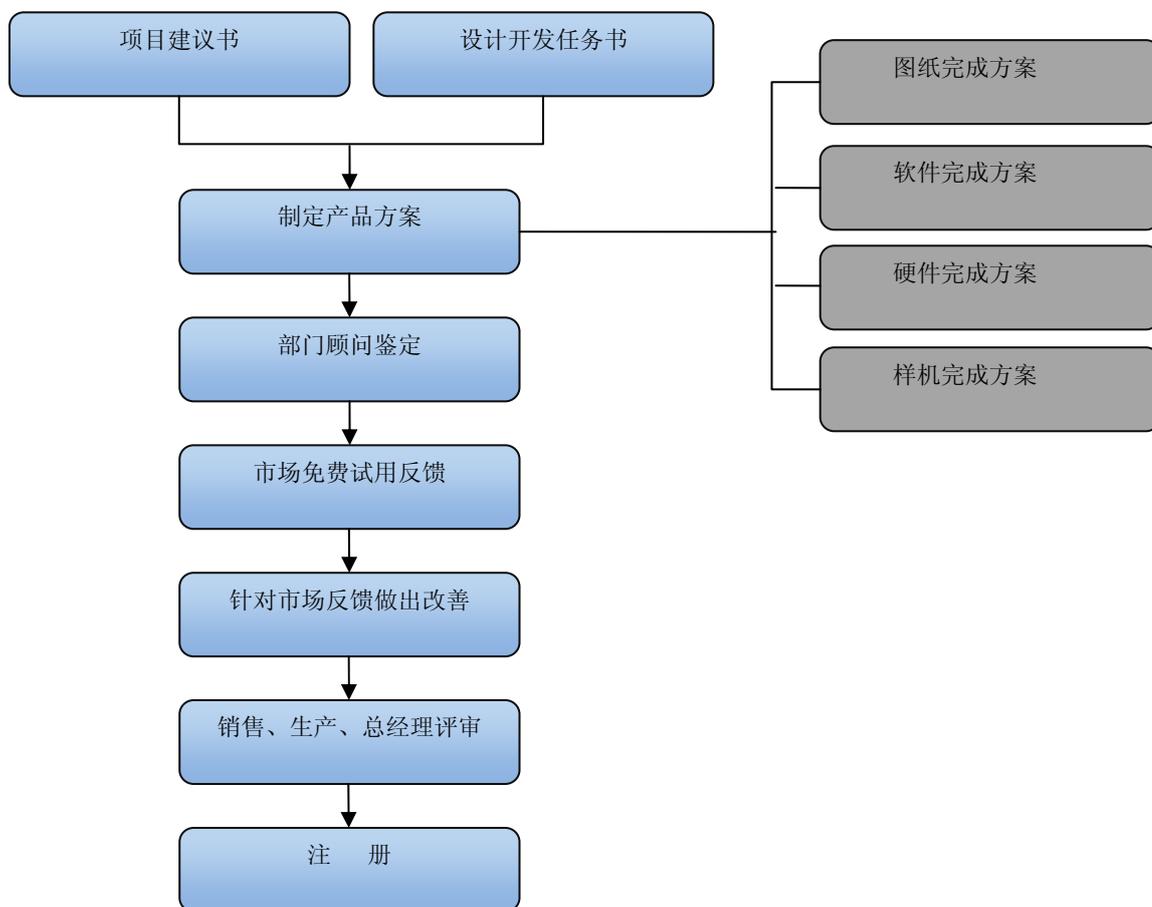
## 二、公司生产或服务的主要流程及方式

### (一) 公司组织架构



## （二）公司研发和主要产品工艺流程

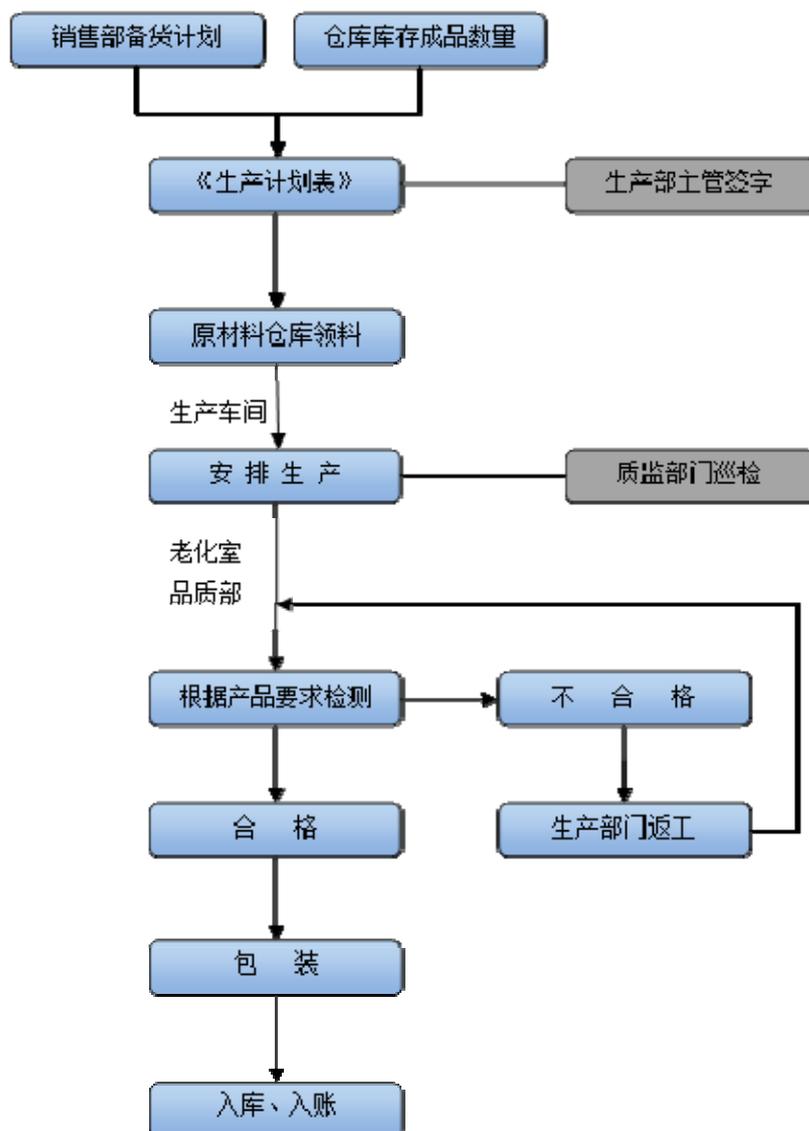
### 1、研发流程



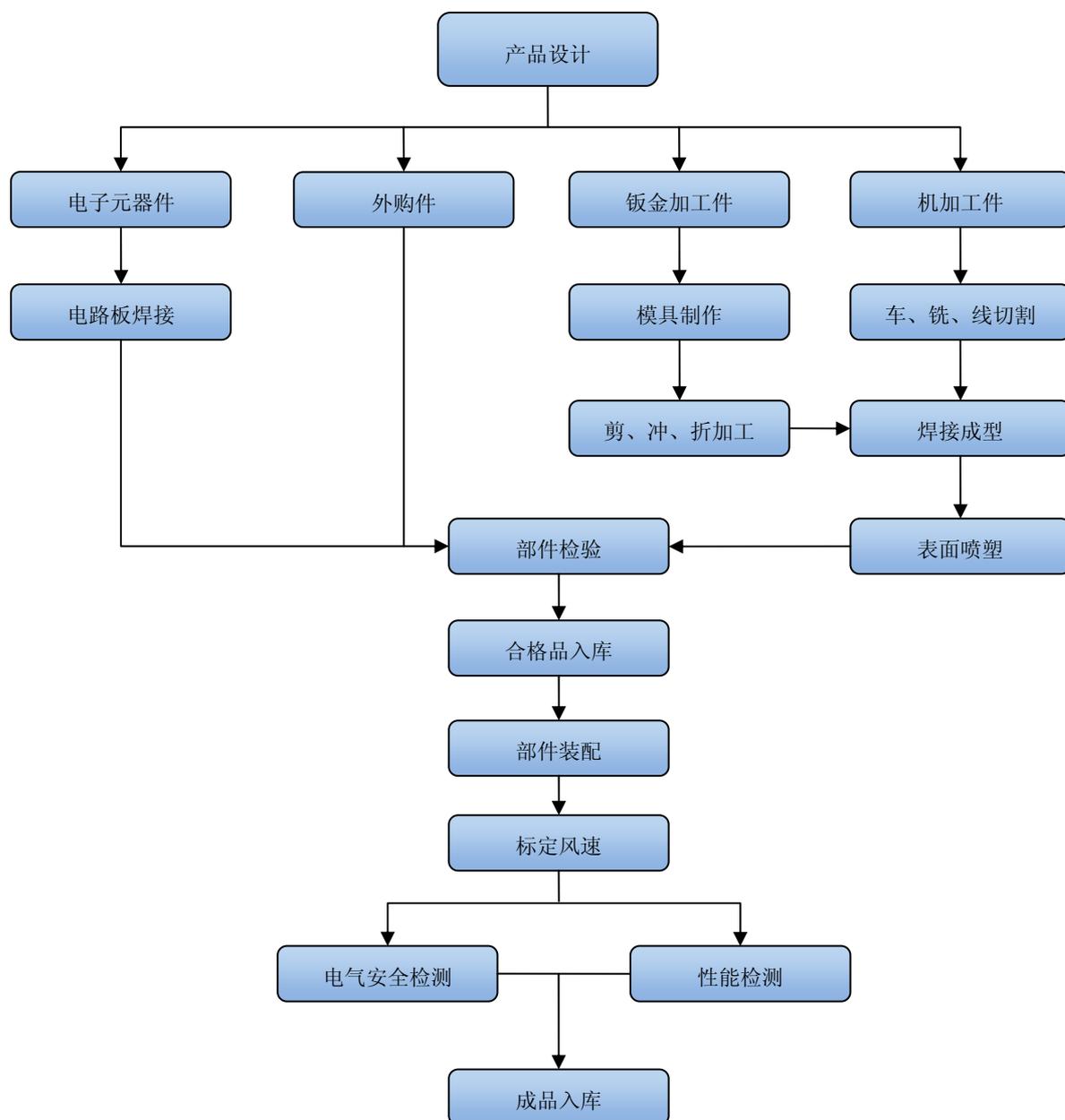
## 2、主要产品生产工艺流程

目前公司主要生产的产品包括二级生物安全柜、医用钬激光治疗机、光子治疗仪、远红外线治疗仪和脉冲式动静脉气压治疗仪等。具体生产及工艺流程如下：

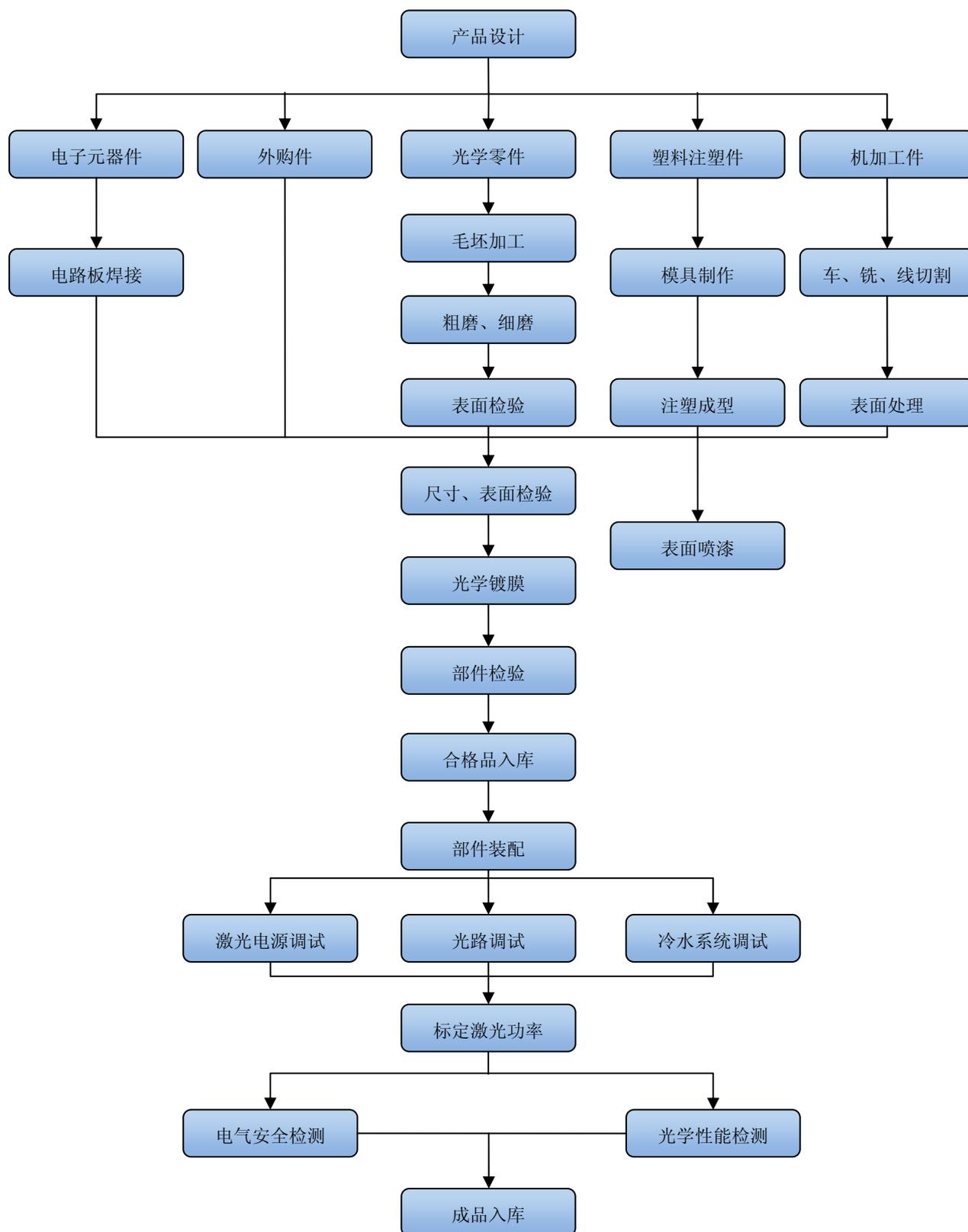
### (1) 生产流程



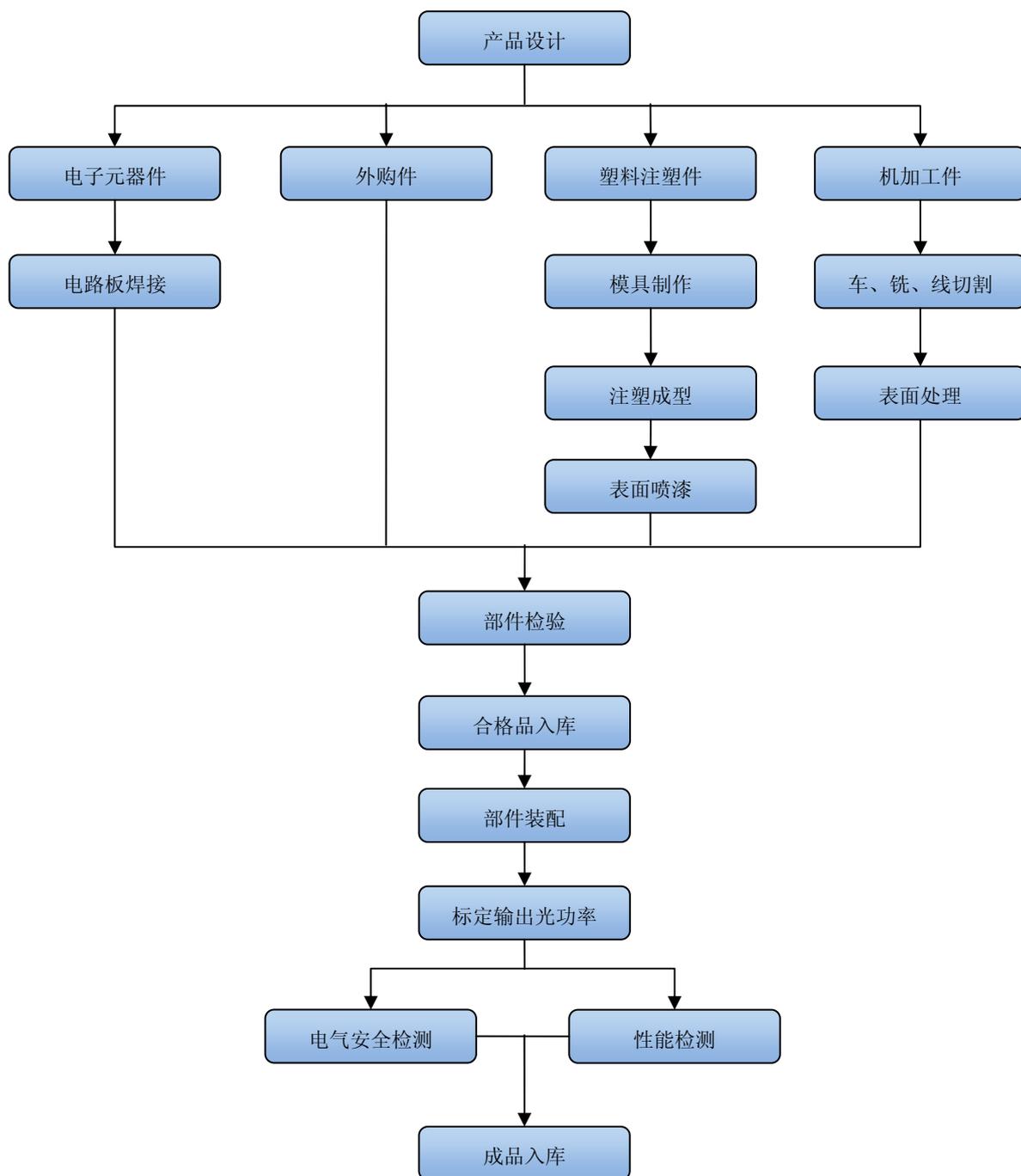
(2) 二级生物安全柜工艺流程图



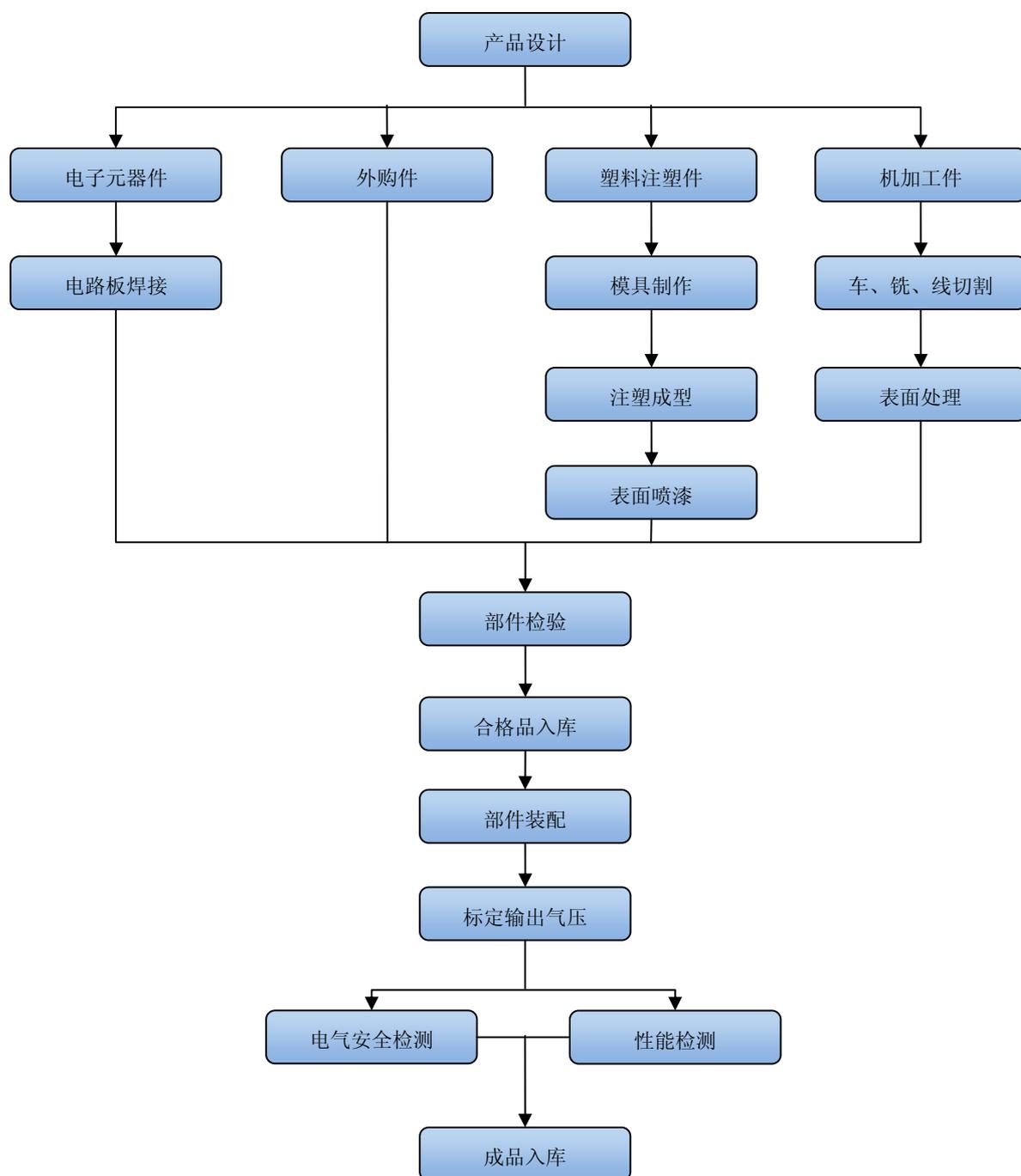
(3) 医用钛激光治疗机工艺流程图



## (4) 光子治疗仪红外、远红外线治疗仪



## (5) 脉冲式动静脉气压治疗仪



### 三、与公司业务相关的主要资源要素

#### (一) 公司主要产品及服务的技术含量

序号	技术名称	主要用途及技术特点	成熟度	技术来源
1	生物安全柜技术	<p>生物安全柜是一种采用负压设计原理,由硅酸盐空气过滤材料拦截病原体气溶胶颗粒,通过气流循环与排放,对人、环境、实验样本进行三重保护的箱形操作柜。生物安全柜的前窗流入气流用以隔离内部操作区与实验室环境,切断操作人员的感染途径、切断实验室空气中病原体感染实验样本的途径;经高效空气过滤器过滤的垂直下降的单向流且大量的气流有效防止了操作区内部病原体的相互感染;排放的气流经高效空气过滤器过滤成为洁净空气;其预期设计目的是保护操作者、实验室环境及实验样本,避免病原体气溶胶在过程中的逸出。</p>	成熟	自行研发
2	钬激光技术	<p>钬激光技术主要投产于医用钬激光治疗机,适用于泌尿系结石,输尿管结石及肾结石的治疗。该技术特点主要表现在:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、钬激光利用氩闪烁光源激活嵌在掺钬钇铝石榴石晶体上的稀有元素钬而产生的脉冲式近红外线激光,波长为 2140nm,恰位于水的吸收范围;</li> <li>2、钬激光脉冲时间短,对周围组织热损伤极小;</li> <li>3、钬激光在水中吸收系数高,具有极好的切割能力;</li> <li>4、钬激光具有非常优秀的碎石功能;</li> <li>5、钬激光非常适合在内窥镜下进行治疗,大大提高了结石治疗的一次性成功率。</li> </ol>	成熟	自行研发
3	脉冲式动静脉气压治疗技术	<p>脉冲式动静脉气压治疗技术主要投产于脉冲式动静脉气压治疗仪,适用于手术后卧床、肢体血液循环不良者,促进血液循环,预防静脉血栓形成和消除肢体水肿。脉冲式动静脉气压治疗技术是一种仿生性“生理性脉冲式动静脉气压治疗”。通过气泵向气室中输入压强为 0.1MPa 的气体,再以电磁线圈控制先导头释放气室内的气体到达脉冲气垫中,释放的脉冲气体在极短时间内快速冲击足底或手掌方式来模仿足底或手部握拳时血液被快速挤压的情形,由此使相应的肢体的静脉血获得类似运动状态下的一种脉动性加速。</p>	成熟	自行研发

4	快速灭菌接种技术	快速灭菌接种技术主要投产于快速灭菌接种仪，适用于医疗机构和科研单位实验室中进行细菌接种，同时具备对随机专用接种针（环）灭菌的功能。快速灭菌接种仪的接种笔与接种仪采用无线连接、分离式设计，使用方便灵活，整个操作过程无明火，无气体，对环境与操作者无任何影响，在频繁进行灭菌接种工作时随取随用，无需等待，完全替代传统的酒精灯。	成熟	自行研发
5	光子治疗技术	光子治疗技术是对生物体产生光化学作用，使之产生相应的生物效应及治疗效果。 1.光谱波长 640nm 的红光可以增加细胞的新陈代谢，使糖元含量增加，从而加强细胞的新生，促进肉芽组织生长及创面的愈合； 2.增加白血球的吞噬作用，提高机体的免疫功能，达到消炎、止痛的效果。 3.还能够解除损伤部位一氧化氮对氧化酶的抑制作用，增强细胞呼吸，改善微循环，从而加速肉芽组织生长和创面愈合； 4.生物效应同时降低了炎症部位的五羟色胺（5-HT）含量，产生镇痛疗效有利，同时有利于骨折愈合及神经的修复，因而在临床上苦治疗多种疾病。	成熟	自行研发
6	远红外线	远红外线治疗技术是以非热生物效应为主，热效应为辅 （1）热效应，通过对肢体局部的加热，使局部的温度上升，促进局部血液循环增加； （2）生物效应，重复性的远红外线照射能够促进内皮型一氧化氮合成酶的合成表达最主要的血管舒张因子。能够扩张血管改善血管内皮功能，达到增加管内径增加血流量	成熟	自行研发

## （二）专利、商标及资质情况

### 1、专利技术

截至本说明书签署日，公司共拥有 1 项发明专利，21 项实用新型专利。发明专利的权利保护期限为 20 年，实用新型专利的权利保护期限为 10 年。具体情况如下：

序号	专利类别	专利名称	专利号	取得方式	专利权人	权利保护期限
1	发明专利	便携式电加热接种装置	ZL 2009101851823	继受取得	航天生物	2012.09.29 -2032.09.28

2	实用新型专利	一种用于接种笔的接种环	ZL 2010202824639	原始取得	航天生物	2010.07.30 -2020.07.29
3	实用新型专利	医疗废弃物处理器的加热装置	ZL 2009201867475	继受取得	航天生物	2009.07.31 -2019.07.30
4	实用新型专利	激光牙科治疗机光锥快换装置	ZL 2009201867437	继受取得	航天生物	2009.07.31 -2019.07.30
5	实用新型专利	一种用于脉冲式动静脉气压治疗仪的专用手套	ZL 2011205469309	原始取得	航天生物	2011.12.23 -2021.12.22
6	实用新型专利	一种用于脉冲式动静脉气压治疗仪的专用足套	ZL 2011205469173	原始取得	航天生物	2011.12.23 -2021.12.22
7	实用新型专利	医疗废弃物处理器的冷却装置	ZL 2009201867460	继受取得	航天生物	2009.07.31 -2019.07.30
8	实用新型专利	便携式电加热接种装置	ZL 2009201879241	继受取得	航天生物	2009.09.29 -2009.09.28
9	实用新型专利	激光采血仪手柄防护罩分离装置	ZL 2007200303584	继受取得	航天生物	2007.11.07 -2017.11.06
10	实用新型专利	激光牙科治疗机水汽冷却装置	ZL 2009201867441	继受取得	航天生物	2009.07.31-20 19.07.30
11	实用新型专利	激光晶体防雾装置	ZL 2009201867422	继受取得	航天生物	2009.07.31 -2019.07.30
12	实用新型专利	激光采血仪安全保护装置	ZL 2009201867121	继受取得	航天生物	2009.07.30 -2019.07.29
13	实用新型专利	激光采血仪散热装置	ZL 2009201867418	继受取得	航天生物	2009.07.31 -2019.07.30
14	实用新型专利	无线感应红外灭菌接种仪微动开关	ZL 2010202182321	原始取得	航天生物	2010.05.31 -2020.05.30
15	实用新型专利	一种用于接种笔的单环接种环	ZL 201020282461X	原始取得	航天生物	2010.07.30 -2020.07.30
16	实用新型专利	一种可调Q的激光牙科治疗机	ZL 200920186748X	继受取得	航天生物	2009.07.31 -2019.07.30
17	实用新型专利	无线感应红外灭菌接种仪插笔装置	ZL 2010202182317	原始取得	航天生物	2010.05.31 -2020.05.30
18	实用新型专利	无线感应红外灭菌接种仪红外灭菌装置	ZL 2010202182251	原始取得	航天生物	2010.05.31 -2020.05.30
19	实用新型专利	一种用于接种笔的接种针	ZL 2010202824658	原始取得	航天生物	2010.07.30 -2020.07.29

20	实用新型专利	无线感应红外灭菌接种仪电流保护装置	ZL 2010202182355	原始取得	航天生物	2010.05.31 -2020.05.30
21	实用新型专利	医疗废弃物处理器的过滤装置	ZL 2009201867456	继受取得	航天生物	2009.07.31 -2019.07.30
22	实用新型专利	灯泵激光系统密封装置	ZL 2009201867140	继受取得	航天生物	2009.07.30 -2019.07.29

## 2、注册商标

截至本说明书签署日，公司在中国拥有 1 项注册商标。具体情况如下：

序号	商标注册号	商标名称/商标图形	核定服务类别	取得方式	注册有效期
1	7480820		第 10 类	原始取得	2010.10.14 -2020.10.13

## 3、计算机软件著作权

截至本说明书签署日，公司在中国拥有 5 项计算机软件著作权，均为原始取得。具体情况如下：

序号	登记号	软件名称	取得方式	注册有效期
1	2115SR070329	航天光子治疗仪嵌入式控制系统 V1.0	原始取得	2012.03.18 -2062.03.17
2	2015SR070295	航天医用钬（HO:YAG）激光治疗机嵌入式控制系统 V1.0	原始取得	2010.03.18 -2060.03.17
3	2015SR070016	航天远红外线治疗仪嵌入式控制系统 V1.0	原始取得	2012.11.18 -2062.11.17
4	2015SR070318	航天生物安全柜嵌入式控制系统 V2.0	原始取得	2013.12.06 -2063.12.05
5	2015SR070321	航天脉冲式动静脉气压治疗仪嵌入式控制系统 V2.0	原始取得	2013.12.06 -2063.12.05

## 4、资质、认证及荣誉情况

截至本说明书签署日，公司所拥有的资质情况如下：

序号	证书名称	证书编号	发证日期	权利主体	发证机关
1	医疗器械生产许可证	皖食药监械生产许 20150011 号	2015.3.16	航天生物	安徽省食品药品监督管理局

2	医疗器械经营许可证	皖 030352	2015.6.5	航天生物	蚌埠市食品药品监督管理局
3	医疗器械经营许可证	皖 030337	2014.12.15	泛海医疗	蚌埠市食品药品监督管理局

截至本说明书签署日，公司获得 8 项医疗器械注册证，情况如下：

序号	产品名称	注册号	有效期	发证机关
1	生物安全柜	国食药监械（准）字 2012 第 3541419 号	2016.11.7	国家食品药品监督管理局
2	生物安全柜	国食药监械（准）字 2013 第 3541560 号	2017.10.7	国家食品药品监督管理局
3	医用钬激光治疗机	国食药监械（准）字 2014 第 3240671 号	2018.4.23	国家食品药品监督管理局
4	医用钬激光治疗机	国食药监械（准）字 2014 第 3241679 号	2019.9.25	国家食品药品监督管理局
5	脉冲式动静脉气压治疗仪	皖食药监械（准）字 2012 第 2260012（更）号	2016.2.16	安徽省食品药品监督管理局
6	光子治疗仪	皖食药监械（准）字 2012 第 2260013（更）号	2016.2.16	安徽省食品药品监督管理局
7	远红外线治疗仪	皖食药监械（准）字 2014 第 2260078 号	2018.3.23	安徽省食品药品监督管理局
8	快速灭菌接种仪	皖械注准 20152570019	2020.3.9	安徽省食品药品监督管理局

截至本说明书签署日，公司获得荣誉的情况如下：

序号	证书名称	证书编号	获奖项目	发证机关
1	高新技术企业证书	GF201434000126	公司	安徽省科学技术厅 安徽省财厅 安徽省国家税务局 安徽省地方税务局
2	安徽省高新技术产品	科高[2011]123 号	快速灭菌接种仪	安徽省科学技术厅
3	安徽省高新技术产品	科高[2011]123 号	医用钬激光治疗机	安徽省科学技术厅
4	蚌埠市高新技术产品	蚌科高[2013]16 号	PZM-1 脉冲式动静脉气压治疗仪	蚌埠市科学技术局
5	科技型中小企业技术创新基金立项证书	国科发计 [2010]280 号	电涡流循环医疗实验废弃物	科学技术部科技型中小企业技术创新基金管理中心
6	科技型中小企业技术	国科发计	新型高能窄	科学技术部科技型中

	创新基金立项证书	[2013]583号	谱红光光动力治疗仪	小企业技术创新基金管理中心
--	----------	------------	-----------	---------------

序号	证书名称	证书编号	发证日期	权利主体	发证机关
1	医疗器械质量管理体系内审员培训合格证书	CMD16457	2005.11.15	李凯	北京国医械华光认证有限公司
2	医疗器械质量管理体系内审员培训合格证书	CMD50528	2013.5.20	梁建	北京国医械华光认证有限公司
3	医疗器械质量管理体系内审员培训合格证书	CMD50529	2013.5.20	赵生群	北京国医械华光认证有限公司

公司具有经营业务所需的全部资质、许可，公司业务资质齐备，相关业务的开展合法合规。不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情形。不存在相关资质将到期的情况。

### （三）土地使用权

截至本说明书签署日，公司共拥有1宗土地使用权，在公司的全资子公司泛海医疗名下，具体情况如下：

证号	土地坐落	用途	使用年限	权利人	面积(m <sup>2</sup> )	取得方式	他项权利
蚌国用(出让)第2014030号	高新区山香路西侧	工业	50年	泛海医疗	16796	出让	抵押

2015年4月23日，航天生物与建设银行蚌埠分行签订《人民币流动资金借款合同》(合同编号XQY2015053)，航天生物向建设银行贷款496万元，期限12个月，泛海医疗以上述土地使用权为航天生物提供抵押担保，担保金额248万元。

### （四）房屋所有权

截至本说明书签署日，公司不拥有房屋所有权的情况。

### （五）特许经营权

截至本说明书签署日，公司不拥有特许经营权的情况。

### （六）公司主要生产设备及固定资产

截至本说明书签署日，公司主要生产设备折旧率情况如下表所示：

序号	类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
1	专用设备	10年	5	9.50
2	运输设备	5年	5	19.00
3	办公及其他设备	5年	5	19.00

公司主要生产设备及固定资产使用情况如下表所示：

资产名称	数量	原值本币（元）	累计折旧（元）	净值（元）	成新率
汽车	1	433,000.00	246,810.00	186,190.00	43%
镗床	1	272,649.57	120,874.64	151,774.93	55%
空气波模具	1	131,623.93	37,512.82	94,111.11	71.5%
数控火焰等离子切割机	1	115,384.62	50,240.39	65,144.23	56.46%

### （七）公司员工情况

截至本说明书签署之日，公司合计在册员工 58 名，其具体结构如下：

#### 1、按年龄结构划分

年龄	人数	占比
21-30（含）岁	15	25.90%
31-40（含）岁	29	50.00%
41（含）岁以上	14	24.10%
<b>合计</b>	<b>58</b>	<b>100.00%</b>

#### 2、按照岗位划分

岗位	人数	占比
技术研发人员	7	12.07%
市场营销人员	14	24.14%
生产管理人员	18	31.03%
财务人员	4	6.90%
综合运营人员	15	25.86%
<b>合计</b>	<b>58</b>	<b>100.00%</b>

#### 3、按教育程度划分

学历	人数	占比
研究生	1	1.73%
本科	10	17.24%
大专	18	31.03%
其他	29	50.00%
<b>合计</b>	<b>58</b>	<b>100.00%</b>

### （八）公司研发情况

## 1、研究团队建设

公司设立以来，与清华大学、中国科学院、安徽光学精密机械研究所、合肥工业大学保持着良好、稳定、高效的合作关系，以合作项目、研究课题的模式进行产学研融合，公司与上述研究机构存在定期的交流研究合作。

公司拥有一批以市场为导向的研究开发团队，形成了研发组织架构、制订了研发管理流程和激励机制。截至 2015 年 4 月 30 日，公司共有研发设计人员 7 名。公司总经理李凯先生作为公司研发团队的领导者，主持完成多项技术创新，申请了 22 项专利技术，并获得国家高新技术企业认定。

## 2、核心人员及持股情况

序号	姓名	公司职务	直接持股数量(股)	间接持股数量(股)	总持股数量(股)	总持股比例(%)
1	李凯	董事长/总经理	4,881,933.00	915,350.00	5,797,283.00	64.02
2	施伟	监事会主席	-	90,560.00	90,560.00	1.00
3	许威	监事	-	-	-	-
	合计		4,881,933.00	1,005,910.00	5,887,843.00	65.02

(1) 李凯先生，公司董事长、总经理，详见本说明书第一章之“三、公司股权结构及主要股东情况”之“(二) 控股股东、实际控制人及其变化情况”。

(2) 施伟先生，公司监事会主席，详见本说明书第一章之“四、公司董事、监事、高级管理人员”之“(一) 公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

(3) 许威先生，公司监事，详见本说明书第一章之“四、公司董事、监事、高级管理人员”之“(一) 公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

### (九) 规范运营情况

公司所处行业根据《国民经济行业分类代码》，属于“C35 专用设备制造业”中的“C3581 医疗诊断、监护及治疗设备制造”，公司主营业务为二类、三类医疗器械的研发、设计、制造、销售和服务。

该行业需遵守国家食品药品监督管理总局的医疗器械生产质量管理规范，公司已取得《医疗器械生产许可证》(皖食药监械生产许 20150011 号) 和《医疗器械经营许可证》(皖 030352)、《医疗器械经营许可证》(皖 030337)，生产流程主要是加工组装，不需取得相关部门的安全生产许可，公司未发生过安全生产事故。

公司已依据《医疗器械生产质量管理规范》（以下简称“《规范》”）建立质量管理体系：公司从产品研发过程中，根据《规范》要求，实施“设计、开发控制程序”确保设计输出满足质量要求；在采购过程中，根据《规范》的要求，实施“采购控制程序”确保采购原材料满足质量要求；在生产过程中，根据《规范》的要求，实施“生产和服务提供控制程序”确保生产过程与放行产品符合质量要求。

公司医疗器械产品生产过程为采购原材料后组装，过程不涉及废水、废弃、废渣等排放，因此生产过程不涉及环境影响，不需要办理排污许可证，不属于《上市公司环保核查行业分类管理名录》的重污染行业。

#### 四、公司主要产品的产能及销售情况

##### （一）报告期内公司主要产品或服务销售收入情况

产品（服务）名称	2015年1-4月			
	主营业务收入	毛利	毛利率	占收入比例
医用治疗设备	1,121,666.62	483,632.03	43.12%	54.32%
医用检验设备	712,564.06	238,632.55	33.49%	34.51%
配件、维修及其他	230,561.82	59,938.83	26.00%	11.17%
<b>合计</b>	<b>2,064,792.50</b>	<b>782,203.41</b>	<b>37.88%</b>	<b>100.00%</b>
产品（服务）名称	2014年度			
	主营业务收入	毛利	毛利率	占收入比例
医用治疗设备	6,949,796.20	3,307,944.67	47.60%	59.77%
医用检验设备	3,440,683.70	1,254,715.81	36.47%	29.59%
配件、维修及其他	1,237,838.75	313,187.35	25.30%	10.64%
<b>合计</b>	<b>11,628,318.65</b>	<b>4,875,847.83</b>	<b>41.93%</b>	<b>100.00%</b>
产品（服务）名称	2013年度			
	主营业务收入	毛利	毛利率	占收入比例
医用治疗设备	3,016,145.24	1,510,174.61	50.07%	42.07%
医用检验设备	2,864,957.34	1,022,699.98	35.70%	39.95%
配件、维修及其他	1,289,452.45	267,457.47	20.74%	17.98%
<b>合计</b>	<b>7,170,555.02</b>	<b>2,800,332.05</b>	<b>39.05%</b>	<b>100.00%</b>

##### （二）报告期内公司主要客户情况

公司主要客户为区域经销商。报告期内，2013年、2014年、2015年1-4月公司对前五大客户销售额占当期销售总额分别为25.74%、26.60%和52.11%，明细如下：

日期	客户	销售额（元）	占当期销售总额的比例
2013年	合肥大族科瑞达激光设备公司	581,254.70	8.11%
	郑州海汇医疗设备有限公司	512,820.51	7.15%
	苏州长留净化科技有限公司	307,692.31	4.29%
	杭州龙德医用器械有限公司	256,410.26	3.58%
	陕西宏海医疗器械有限公司	187,350.43	2.61%
	<b>合计</b>	<b>1,845,528.21</b>	<b>25.74%</b>
	<b>当期销售总额</b>	<b>7,170,555.03</b>	
2014年	中国医疗器械山东有限公司	1,564,102.56	13.45%
	郑州海汇医疗设备有限公司	463,863.25	3.99%
	北京丽阳虹科技有限公司	376,068.40	3.23%
	南宁康山医疗设备有限公司	332,307.69	2.86%
	沈阳益诚医疗设备有限公司	329,059.83	2.83%
	<b>合计</b>	<b>3,065,401.73</b>	<b>26.36%</b>
	<b>当期销售总额</b>	<b>11,628,318.65</b>	
2015年1-4月	中国医疗器械山东有限公司	512,820.51	24.84%
	沈阳益诚医疗设备有限公司	243,589.74	11.80%
	苏州长留净化科技有限公司	146,923.08	7.12%
	杭州中天高科医疗器械公司	102,564.10	4.97%
	河南滨杭环境净化工程公司	70,085.47	3.39%
	<b>合计</b>	<b>1,075,982.91</b>	<b>52.11%</b>
	<b>当期销售总额</b>	<b>2,064,792.50</b>	

报告期内，公司前五大客户不存在单个客户销售额比例超过 50.00%的情况，在合作对象上不存在重大依赖风险。公司董事、监事、高级管理人员和核心人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在上述客户中占有权益。

### （三）报告期内公司主要供应商情况

报告期内，2013年、2014年、2015年1-4月公司对前五大供应商采购额占当期采购总额分别为 72.28%、29.12%和 34.72%，明细如下：

日期	供应商	采购额（元）	占当期采购总额的比例
2013年	安徽天益机电设备有限公司	1,872,443.74	35.20%
	蚌埠永裕金属材料有限公司	890,636.37	16.74%
	合肥大族科瑞达激光设备公司	538,461.54	10.12%
	广东中亚铝业有限公司	287,350.43	5.40%
	蚌埠华能特种机电设备公司	256,226.42	4.82%

	<b>合计</b>	<b>3,845,118.48</b>	<b>72.28%</b>
	<b>当期采购总额</b>	<b>5,319,973.65</b>	
2014年	深圳鹏万里制品有限公司	350,231.92	7.78%
	安徽海利医疗设备科技有限公司	289,992.53	6.44%
	山东新风股份有限公司	277,649.57	6.17%
	苏州华佳空气过滤器有限公司	201,264.96	4.47%
	合肥大族科瑞达激光设备公司	192,307.69	4.27%
	<b>合计</b>	<b>1,311,446.67</b>	<b>29.12%</b>
	<b>当期采购总额</b>	<b>4,503,181.43</b>	
2015年1-4月	蚌埠皖恒金属材料有限公司	48,481.20	9.16%
	爱美克空气过滤器有限公司	39,394.02	7.68%
	山东新风股份有限公司	37,350.43	7.29%
	无锡明权不锈钢有限公司	30,135.04	5.88%
	湖南迪文科技有限公司	22,649.57	4.42%
	<b>合计</b>	<b>178,010.26</b>	<b>34.72%</b>
	<b>当期采购总额</b>	<b>512,651.57</b>	

报告期内，公司前五大供应商不存在单个供应商采购比例超过50.00%的情况，在合作对象上不存在重大依赖风险。公司董事、监事、高级管理人员和核心人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均未在上述供应商中占有权益。

#### （四）报告期内重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，可能对公司生产经营活动以及资产、负债和权益产生显著影响的重大业务合同（协议）主要包括：

##### 1、销售合同（区域代理合作协议）

序号	购买方	销售内容	合同金额 (万元)	合同签署日期	履行情况
1	中国医疗器械山东有限公司	远红外治疗仪系列	150.00	2013.11.30	履行完毕
2	郑州海汇医疗设备有限公司	高能窄谱光动力系列	180.00	2014.1.20	履行完毕
3	烟台晨屹医疗器械有限公司	高能窄谱光动力系列	350.00	2014.6.30	正在履行
4	郑州海汇医疗设备有限公司	光子治疗仪系列 动静脉气压治疗仪系列	120.00	2015.1.23	正在履行

航天生物与协议经销商签订框架式的区域代理合作协议，合同中设定目标销售金额，期限通常为12个月，实际销售以订货单确认数量。

## 2、采购合同

序号	销售方	采购内容	合同金额 (万元)	合同签署日期	履行情况
1	蚌埠市恒久钢材有限公司	冷轧板	19.17	2013.4.10	履行完毕
2	新疆美尔康仪器有限公司	冷冻切片机	16.50	2013.4.19	履行完毕
3	安徽海利医疗设备科技有限公司	钛棒、疝灯、聚光腔	27.55	2014.7.21	履行完毕
4	合肥大族科瑞达激光设备有限公司	医用钛激光治疗机	20.00	2014.12.15	履行完毕

## 3、借款合同

序号	贷款方	合同编号	合同金额 (万元)	合同期限	履行情况
1	中国建设银行股份有限公司蚌埠市分行	XQY2014052	700.00	2014.3.26-2015-3.25	履行完毕
2	中国建设银行股份有限公司蚌埠市分行	XQY2015053	496.00	2015.4.23-2016.4.22	正在履行
3	交通银行	蚌交银 2012 年长贷字 137 号	500.00	到期日 2013.8.29	履行完毕
4	交通银行	蚌交银 2012 年长最贷字 143 号	300.00	到期日 2013.8.29	履行完毕
5	交通银行	蚌交银 2013 年长贷字 182 号	300.00	到期日 2014.2.29	履行完毕
6	中信银行股份有限公司蚌埠分行	(2013) 蚌银信字第 13bbD0120 号	500.00	2013.11.7-2014.11.6	履行完毕
7	中信银行股份有限公司蚌埠分行	(2014) 蚌银信字第 14bbD0123 号	500.00	2014.11.6-2015.9.16	正在履行

## 4、租赁合同

序号	出租方	坐落地	面积 (m <sup>2</sup> )	合同金额 (万元)	有效期	履行情况
1	安徽新禹自控设备有限公司	安徽省蚌埠市高新区兴旺路 555 号 6 栋 2 层 ZS6-2 区域	400	2.02	2015.1.1-2015.6.30	履行完毕
2	安徽美科电子技术有限公司	安徽省蚌埠市高新区兴旺路 555 号 6 栋 2 层 ZS6-3 区域	407	2.05	2015.1.1-2015.6.30	履行完毕
3	安徽思达斯电子科技有限公司	安徽省蚌埠市高新区兴旺路 555 号 6 栋 2 层 ZS6-1 区域	400	2.02	2015.1.1-2015.6.30	履行完毕

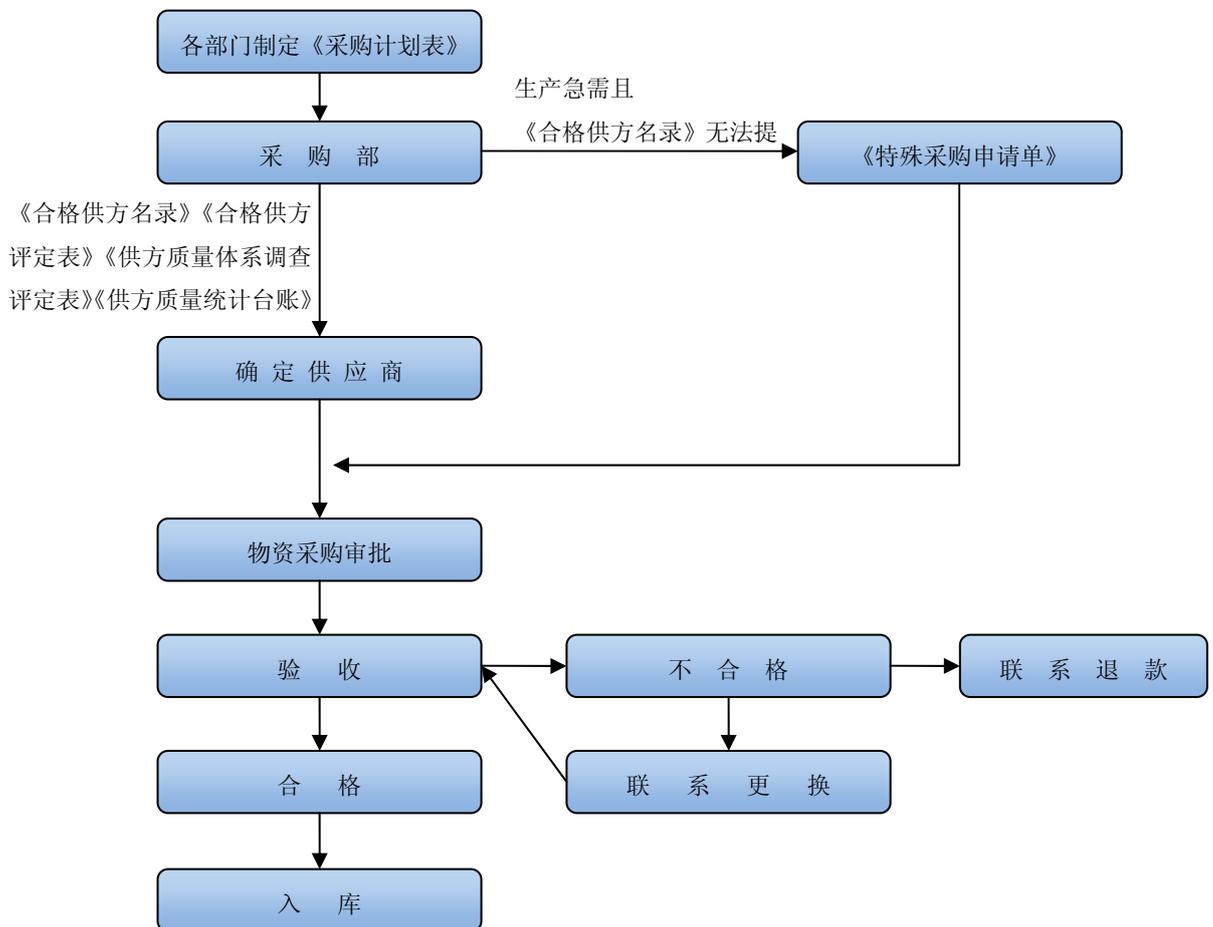
公司已通过子公司泛海医疗拿到位于蚌埠市高新区山香路1319号的土地使

用权，占地16796平方米，公司新厂房一期已竣工，房屋产权证正在办理中，相关生产设备已转移至新场地，上述关联租赁到期后，也将不会再发生。

## 五、公司商业模式

公司专注于二类、三类医疗器械的研发、设计、制造、销售和服务，在二类、三类医疗器械方面拥有自主知识产权和核心技术。公司将产品通过经销商销售或直销给医疗机构、高校、科研院所等终端客户实现盈利，公司的商业模式是以整机产品销售为核心，以提供技术服务及零配件销售为补充。具体模式如下：

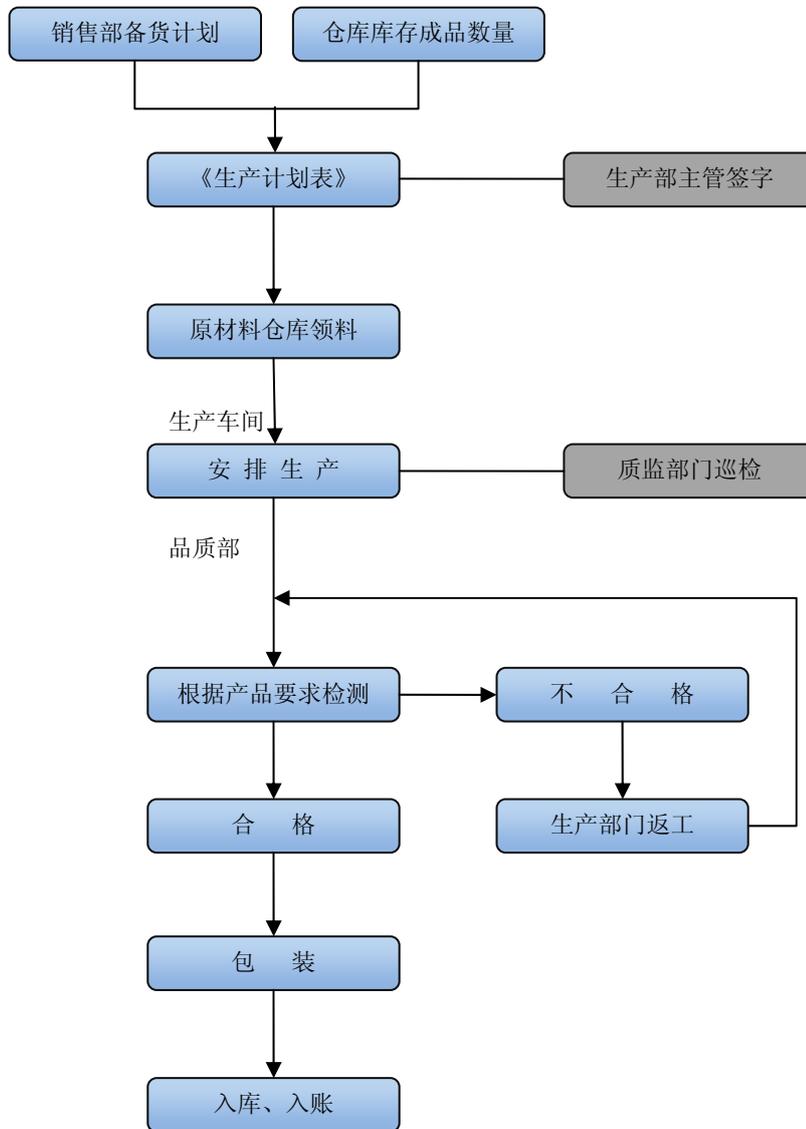
### （一）采购模式



### （二）生产模式

公司按照“结合预期，适量备货”的方式制定生产计划，各生产车间严格按

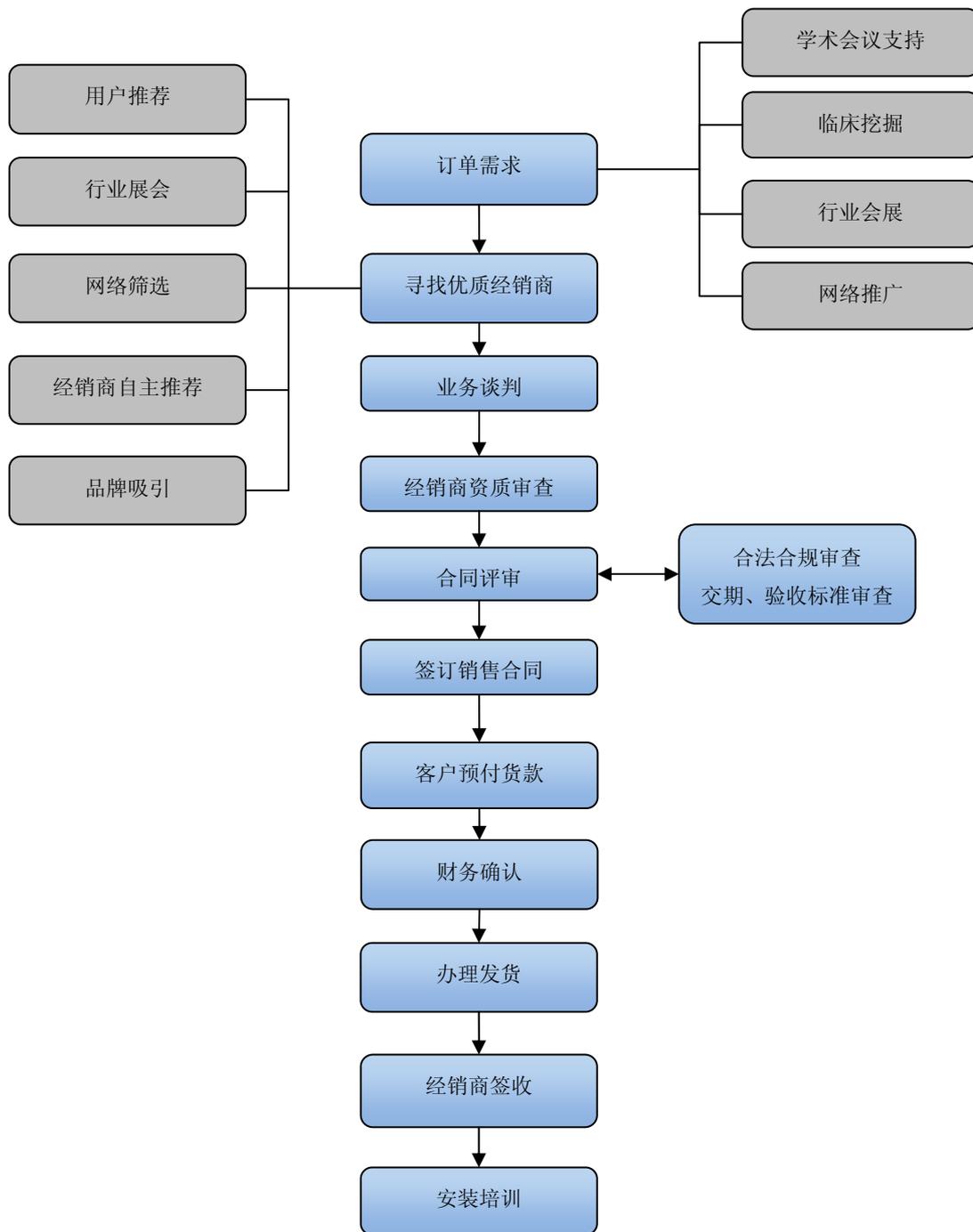
照生产计划表及产品工艺流程组织生产，品质部负责对生产过程的质量和工艺流程进行监督检查，按照各产品《检验规程》进行质量检测。《检验规程》根据各产品标准制定，并填写《检验报告》、《检验记录》、《检验台账》、《工序流程卡》。



### （三）销售模式

公司的销售采用经销为主，直销为辅的经营模式。

（1）经销模式：以签订协议经销商为主，选择协议经销商流程如下：



公司在经销模式下基本采用买断式销售，经销商购买产品后即取得产品的所有权，公司对经销商及其业务人员进行产品知识、售后知识、盈利模式等系统化培训。

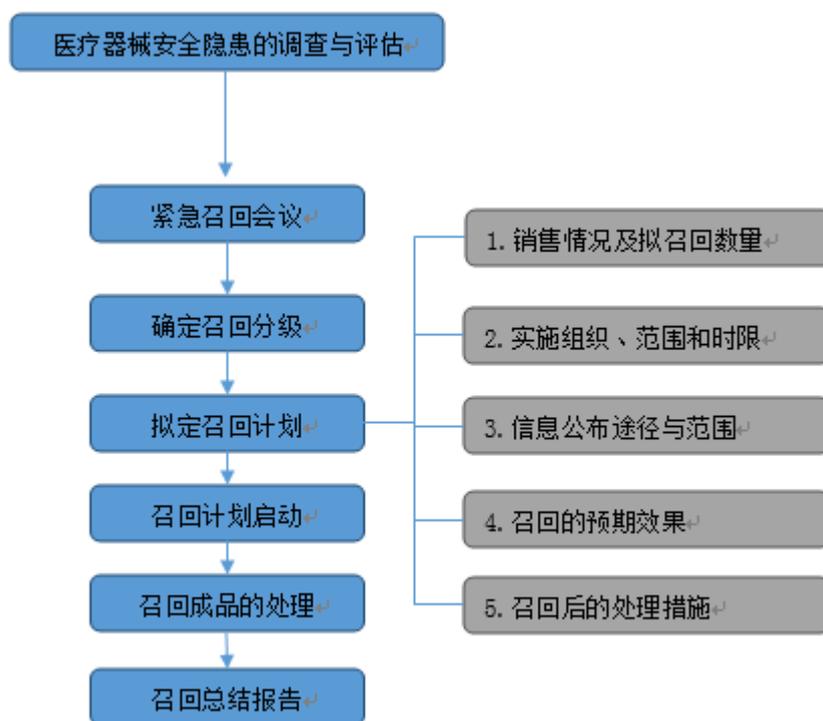
(2) 直销模式，公司销售人员积极与医疗机构、健康服务机构、医学院校和医学研究机构沟通，安排专业技术人员进行产品推介和应用指导，通过参与

医疗器械招标和询价，向最终用户提供直接销售。公司通过参与医疗器械博览会、产品展会、学术会，利用交流平台向最终用户进行产品演示和介绍，加强品牌推广，积极开拓最终用户。

**销售目标管理。**公司销售目标采用销售计划指标考核制。公司每年年初根据市场分析预测和公司实际生产能力情况，制定具体的年度销售目标，并细分到销售各大区。销售大区根据销售目标分配到具体销售人员，并通过专业销售及客户管理系统，对销售人员的销售目标达成情况进行月度评估。销售部门与销售人员的薪酬与销售业绩评估结果挂钩，以此作为公司实现销售目标的激励措施，确保公司销售目标按计划完成。

**销售回款管理。**公司严格执行先款后货、全款发货的原则。如发生个别先行发货或保证金发货情况则由发货人以个人借机形式发出，大区经理负责审批并承担连带责任，货款到账后冲减借条,以保证应收账款及时足额收回。

#### (四) 产品召回



公司已制定“不良事件报告控制程序”，明确界定了“不良事件”的定义，在公司品质部下设了不良事件监测小组，定期或不定期与经销商和医疗机构沟

通，完成信息收集、信息分析、信息报送等。公司也制定了“反馈控制程序”对其出售的医疗器械，有负责安装验收、人员培训、售后维修的义务，因此对已出售产品有追踪记录，对于产品安全事故也制定了详细的产品召回流程，因此公司具备了完善的应急处置措施。

召回流程：首先，公司根据《规范》的要求，制定了“产品召回控制程序”，将产品召回分为三级：一级召回：使用该医疗器械可能引起严重健康危害的；二级召回：使用该医疗器械可能引起暂时的或者可逆的健康危害的；三级召回：使用该医疗器械一般不会引起健康危害，但由于其他原因需要收回的。

产品召回流程中，紧急召回会议由公司总经理主持召开。紧急召回会议从获取安全隐患信息到紧急会议召开应不超过18小时，计划启动后，在规定时间内（一级召回在24小时内，二级召回在48小时内，三级召回在72小时内），应通知到有关医疗器械产品经营企业、使用单位停止销售和使用。‘产品召回通知书’应当首先在第一时间用电话告知，同时将文件用书面形式（电子邮件、传真或快递）送达。

## 六、公司所处行业基本情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》的规定，公司所属行业为“C35专用设备制造业”；根据《国民经济行业分类代码》的规定，公司所处行业为“C35专用设备制造业”中的“C3581医疗诊断、监护及治疗设备制造”。

### （一）行业监管体制

我国医疗器械行业的主管部门是国家食品药品监督管理总局下设的医疗器械注册管理司、医疗器械监管司和督查局，国家对公司所处行业采取宏观调控和行业自律相结合的方式。

#### 1、行业主管部门

医疗器械注册管理司：1、组织拟订医疗器械注册管理制度并监督实施；2、组织拟订医疗器械标准、分类规则、命名规则和编码规则；3、严格依照法律法规规定的条件和程序办理境内第三类、进口医疗器械产品注册、高风险医疗器械临床试验审批并承担相应责任，优化注册管理流程，组织实施分类管理；4、组

组织开展医疗器械临床试验机构资质认定, 监督实施医疗器械临床试验质量管理规范, 监督检查临床试验活动; 5、指导督促医疗器械注册工作相关的受理、审评、检测、检查、备案等工作; 6、拟订医疗器械注册许可工作规范及技术支撑能力建设要求并监督实施。督促下级行政机关严格依法实施第一、二类医疗器械产品注册等工作, 履行监督管理责任, 及时发现、纠正违法和不当行为。

医疗器械监管司: 1、掌握分析医疗器械安全形势、存在问题并提出完善制度机制和改进工作的建议; 2、组织拟订医疗器械生产、经营、使用管理制度并监督实施, 组织拟订医疗器械生产、经营、使用质量管理规范并监督实施。拟订医疗器械互联网销售监督管理制度并监督实施; 3、组织开展对医疗器械生产经营企业和使用环节的监督检查, 组织开展医疗器械不良事件监测和再评价、监督抽验及安全风险评估, 对发现的问题及时采取处理措施; 4、拟订境外医疗器械生产企业检查等管理制度并监督实施。组织开展有关医疗器械产品出口监督管理事项; 5、拟订问题医疗器械召回和处置制度, 指导督促地方相关工作; 6、拟订医疗器械监督管理工作规范及技术支撑能力建设要求, 督促下级行政机关严格依法实施行政许可、履行监督管理责任, 及时发现、纠正违法和不当行为。

督察局: 主要职能为拟订药品、医疗器械、保健食品广告审查制度并监督实施。

## 2、行业自律性组织

组织名称	简介	职责
中国医疗器械行业协会 (CAMDI)	由全国范围内从事医疗器械生产、经营、科研开发、产品检测及教育培训的单位或个人在自愿的基础上联合组成的行业性、非营利性的社会团体	开展有关医疗器械行业发展问题的调查研究, 向政府有关部门提供政策和立法等方面的意见和建议; 组织制定并监督执行行业政策, 规范企业行为, 促进行业健康发展; 开展三类产品及进口产品注册咨询及代理, 开展相关各类认证、认可及其咨询工作, 代理申报医疗器械产品出口证明; 组织医疗器械行业相关的法规、质量、技术及职业培训; 组织国内外展览会, 研讨会, 开展招商和产品推介活动等

## 3、行业主要政策法规

(1) 国务院药监部门对公司所属行业进行管理, 制定了一系列行政法规和部门规章, 主要法规具体情况如下:

序号	时间	法律、法规、规范性文件	出台部门	文号
1	2014.3	《医疗器械监督管理条例》	国务院	国务院令 第650号
2	2014.7	《医疗器械经营监督管理办法》	国家食品药品监督管理总局	国家食品药品监督管理总局令 第8号
3	2014.7.	《医疗器械生产监督管理办法》	国家食品药品监督管理总局	国家食品药品监督管理总局令 第7号
4	2014.7.	《医疗器械注册监督管理办法》	国家食品药品监督管理总局	国家食品药品监督管理总局令 第4号
5	2000.4	《医疗器械分类规则》	国家药品监督管理局(原)	国家药品监督管理局令 第15号
6	2000.05	《医疗器械生产企业质量体系考核办法》	国家药品监督管理局(原)	国家药品监督管理局令 第22号
7	2002.01	《医疗器械标准管理办法(试行)》	国家药品监督管理局(原)	国家药品监督管理局令 第31号
8	2004.01	《医疗器械临床试验规定》	国家食品药品监督管理总局	国家食品药品监督管理局令 第5号
9	2009.12	《医疗器械生产质量管理规范检查管理办法(试行)》	国家食品药品监督管理总局	国食药监械[2009]834号
10	2011.05	《医疗器械召回管理办法(试行)》	卫生部(原)	卫生部令 第82号
11	2011.09	《医疗器械不良事件监测工作指南(试行)》	国家食品药品监督管理总局	国食药监械[2011]425号
12	2013.10	《医疗器械质量监督抽查检验管理规定》	国家食品药品监督管理总局	国食药监械监[2013]212号
13	2014.09	《医疗器械生产企业分类分级监督管理规定》	国家食品药品监督管理总局	国食药监械监[2014]234号
14	2014.12	《医疗器械经营质量管理规范》	国家食品药品监督管理总局	国家食品药品监督管理总局公告 2014年第58号
15	2014.12	《医疗器械生产质量管理规范》	国家食品药品监督管理总局	国家食品药品监督管理总局公告 2014年第64号

## (2) 行业相关的政策及规划

国家为鼓励公司所属行业的发展, 出台了一系列有利政策, 主要政策的具体情况如下:

序号	时间	法规政策	出台部门	主要内容
----	----	------	------	------

1	2011.11	《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》	科学技术部	“现代医学加快向早期发现、精确定量诊断、微创治疗、个性化诊疗、智能化服务等方向发展”是医学诊疗技术发展的重大需求；将“突破一批共性关键技术和核心部件，重点开发一批具有自主知识产权的、高性能、高品质、低成本和主要依赖进口的基本医疗器械产品，满足我国基层医疗卫生体系建设需要和临床常规诊疗需求”纳入我国医疗器械发展的总体目标；要求“重点开发需求量大、应用面广以及主要依赖进口的基础装备和医用材料，积极发展慢病筛查、微创诊疗、再生修复、数字医疗、康复护理等新型医疗器械产品”
2	2006.2.9	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》	国务院	文件将“关键医疗器械取得突破，具备产业发展的技术能力”纳入发展目标；将“疾病防治重心前移，坚持预防为主、促进健康和防治疾病结合，研究预防和早期诊断关键技术，显著提高重大疾病诊断和防治能力，研制先进医疗设备，推进医疗器械的自主创新”纳入发展思路；要求“重点开发新型治疗和常规诊疗设备”
3	2008.5.15	《国家重点支持的高新技术领域》	商务部	在“二、生物与新医药技术中（五）医疗仪器技术、设备与医学专用软件”部分，将“新型微创外科手术器具及其配套装置、微创外科器械、手术各科的专用或精细手术器械”列为重点发展高新技术
4	2010.10.18	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	国务院	“加快先进医疗设备、医用材料等生物医学工程产品的研发和产业化，促进规模化发展。”
5	2010.10.9	《关于加快医药行业结构调整的指导意见》	工业和信息化部、卫生部、国家食品药品监督管理局	文件将“在医疗器械领域，针对临床需求大、应用面广的医学影像、放射治疗、微创介入、外科植入、体外诊断试剂等产品，推进核心部件、关键技术的国产化，培育200个以上拥有自主知识产权、掌握核心技术、达到国际先进水平、销售收入超过1,000万元的先进医疗设备”纳入调整产业结构的主要任务和目标；在调整技术结构方面“推进医药行业信息化建设，创建基于信息技术的药品和医疗器械研发平台”，为“医疗器械国产化”建立保障措施

## （二）行业概况

### 1、全球医疗器械行业发展现状

根据欧盟医疗器械委员会的统计，近十年全球医疗器械市场呈快速上升趋势，2001年到2011年间，销售总金额从1,870亿美元上升到3,600亿美元，其复合增长率达到了8.35%，即便在全球经济衰退的市场环境下，全球医疗器械仍然达到6.99%到8.34%的正增长率，高于同一阶段药品市场增长率（见图1）。全球医疗器械产业市场的高端主流产品主要由美国、德国、日本公司为主，据欧盟医疗器械委员会统计，2011年全球前20大的医疗器械企业中，有16家来自美国。美国医疗器械产业占全球医疗器械总销售收入的48%，其次分别是欧洲占29%，日本占11%，我国仅占全球医疗器械总销售收入的2.90%（见图2）。

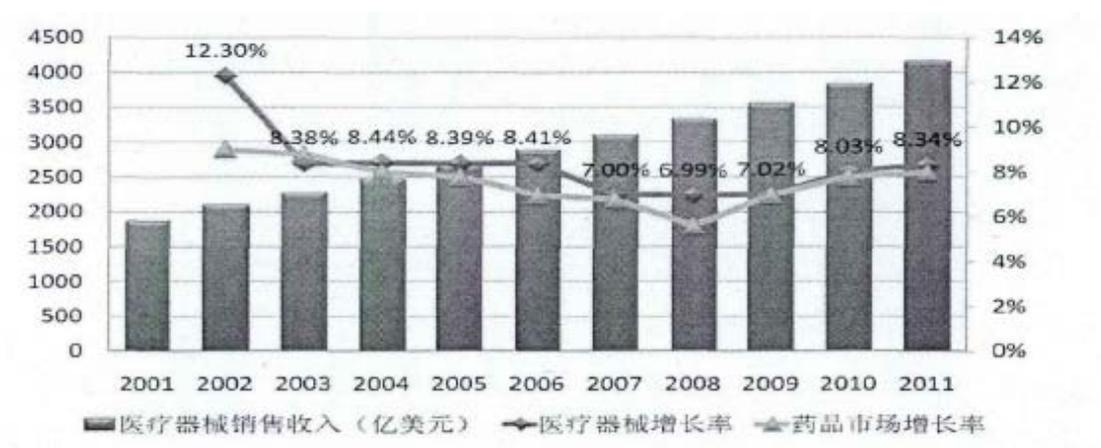


图1 全球医疗器械市场总规模  
数据来源：欧盟医疗器械委员会

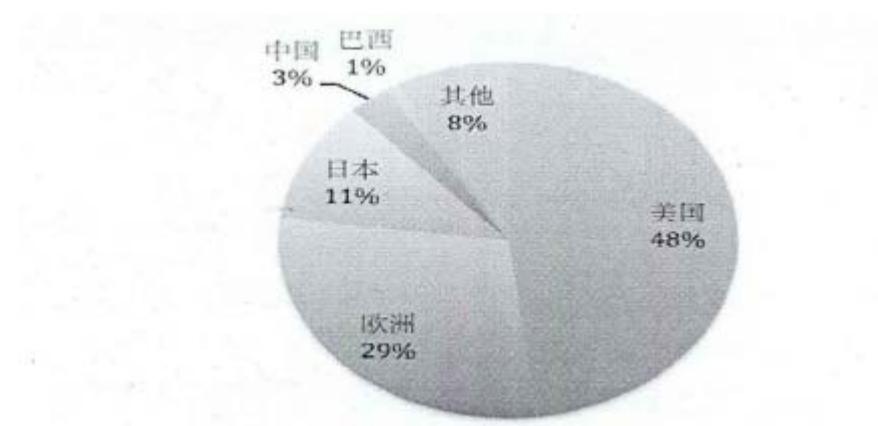


图2 全球主要国家医疗器械市场规模占有率  
数据来源：欧盟医疗器械委员会

## 2、我国医疗器械行业的发展概况

作为提高我国整体卫生医疗体系的基础行业之一，医疗器械行业具有高新技

术应用密集、学科交叉广泛、技术集成融合等显著特点。近年来，顺应全球一体化进程的加快和国内外医疗卫生事业发展的需要，国家对医疗器械行业的支持力度不断加大，带动我国医疗器械行业成为最活跃、发展最迅速的产业之一。

2001年至2013年，我国医疗器械产业总规模由179亿美元增长到2120亿美元，剔除物价因素影响，13年间增长了11.84倍。特别是从2009年实施医改以来，我国医疗器械产业初步建成了专业门类齐全、基础性产业雄厚的产业体系，并拥有了一批具有自主知识产权的新型数字化医疗设备和专利核心技术，成为仅次于美国的全球第二大医疗器械市场。据中国医药物资协会医疗器械分会抽样调查统计，2014 年全年全国医疗器械销售规模约2556 亿元，比上年度的2120 亿元增长了 436 亿元，增长率为 20.06%（见图3）。

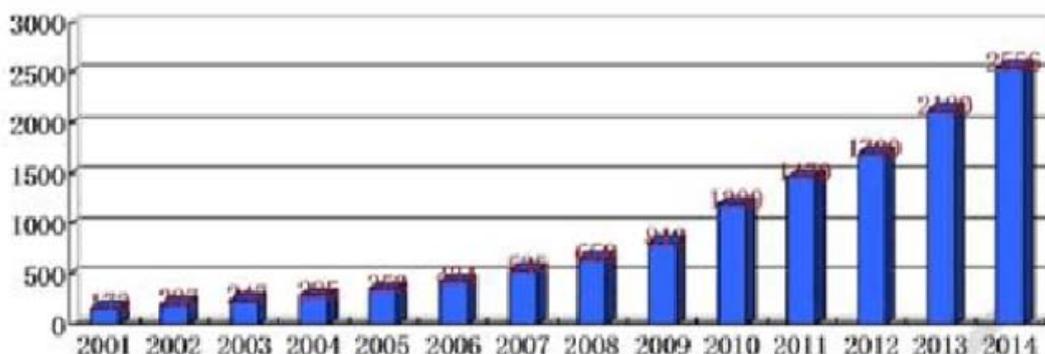


图3 国内医疗器械销售规模（亿元）

但与全球医疗器械产业相比，国内医疗器械行业无论在产能上还是研发上仍存在较大差距。从国内医疗器械的市场和产品结构来看，我国医疗机构所需的高尖端医疗诊断设备主要依赖进口，而基层医疗卫生机构亟待设备升级。在新医改实施和医疗器械科技领域“十二五”专项规划的设定下，如何改变高尖端医疗器械产品依赖进口的局面，如何实现自主创新是国内医疗器械行业发展所面临的巨大挑战，同时也给我国医疗器械行业的产品供求量和产业的发展带来了巨大的契机。

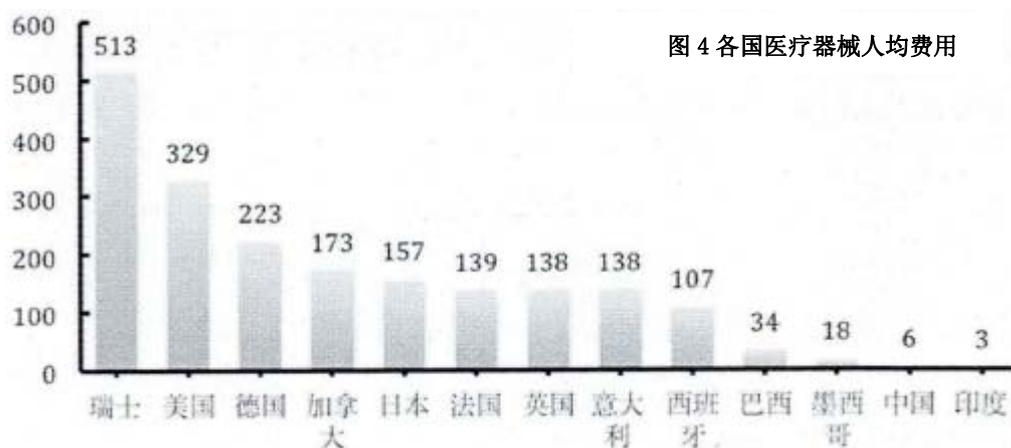
### 3、医疗器械行业发展前景

全球最大的医疗器械市场是美国、欧盟和日本等发达国家，其医疗器械产业和医药产业的产值比为1：1，而我国医疗器械产业与医药产业的比率仅为1：10，

我国医疗器械产业具有较大的发展空间。

从我国各级医疗机构现有医疗设备的配置来看，50%以上的医疗器械产品尚属于上世纪80年代前后的设备，这些产品基本已经达到了使用寿命的临界点，未来十年国内医疗设备产品的更新换代将导致市场需求的快速增长。

从医疗器械人均费用支出情况来看，全球人均医疗器械费用支出为3美元到513美元，其中瑞士最高为513美元/人，其次美国为329美元/人，而我国为6美元/人，仅略高于印度（见图4）。随着我国人口老龄化、国民健康保健意识的不断增长，将直接带动便携式和家庭式医疗器械产品的需求量。



从国家政策来看，医改政策明确指出，国家将逐年加大公共卫生体系和城市社区、农村基层医疗的卫生建设，以及在国家“十二五”规划及相关健康产业政策的推动下，我国医疗器械行业将不断调整产业结构的态势，迎来快速发展期。

### （三）影响行业的有利和不利因素

#### 1、行业发展的有利因素

##### （1）国家政策的大力扶持

2014年是中国医疗器械领域真正的“政策大年”，全年不但完成了行业母法《医疗器械监督管理条例》重新修订，还完成了5部部门规章的发布，以及几十个规范性文件。政策文件力促行业规范发展，保护遵纪守法的企业公民，将对行业的极大推动。

##### （2）医疗基层市场需求量大

截至2014年11月底，我国基层医疗卫生机构92.2万个，其中社区卫生服务中心(站)3.4万个，乡镇卫生院3.7万个，村卫生室64.9万个，诊所(医务室)19.0万个。

与2013年11月底比较，社区卫生服务中心（站）和诊所增加，乡镇卫生院、村卫生室减少。根据新医改的相关方案，卫生部会同国家发改委将投资1000亿元，支持建设全国约2000所县医院、5000所中心卫生院和2400所社区卫生服务中心，并对基层医疗卫生机构中的装备配置开展医疗器械集中采购工作，基层医疗机构的市场空间将迎来爆发式增长。

### （3）销售渠道的扩张

随着互联网科技的发展和互联网药品及医疗器械销售许可的开放，行业的销售渠道也从只有传统的线下销售转变为线上线下双向销售转变。线上销售弥补了线下销售受到时间和空间局限的缺陷，对医疗器械销售影响深远。

## 2、行业发展的不利因素

### （1）受上游产业影响较大

医疗器械作为关乎国民切身利益的高技术产品，其对原材料品质要求极高、需求品种多而繁杂。公司所处行业的上游产业涉及材料、有色金属、电子、机械等诸多行业，上游行业的技术更新发展将直接影响到医疗器械的技术走向。

### （2）研发能力有待提高

医疗器械行业其本身涉及到医药、机械、电子、塑料等多个领域，是一个多学科交叉、知识密集、资金密集的技术型产业。同时在研发、学术推广、售后服务等方面各领域间有较大跨度，对研发能力的要求极高。目前，我国本土研发能力不足，创新能力薄弱，研发投入不足，科技成果转化能力滞后等一系列问题导致了我国医疗器械行业主要以仿制为主，高端市场几乎被进口品牌垄断，而出口产品比例较高的国产品牌多处于中低端市场。

### （3）行业存在监管风险

由于中国医疗器械行业处于发展初期，行业内集中了较多中小企业，呈现散乱的局面，政府监管的科学性、系统性还有待提高。据统计，持有《医疗器械经营企业许可证》的企业中90%左右的医疗器械生产企业是年收入在三千万元以下的技术含量较低的中小企业。低端市场中仿制品泛滥，加速了低价恶性竞争，阻碍了中国医疗器械行业的健康发展。而高端市场长期被进口品牌占据，挤占了国产医疗器械企业的利润空间。如果无法从中低端市场攀升至高端市场，随着中国

人口红利退潮，市场扩容的趋缓，低成本和规模效应势必不复存在，巨额毛利也将破灭。加之上游产业对医疗器械的发展存在制约作用，而下游分销渠道的无序竞争，加重了行业的监管风险。

#### （四）公司在行业中的竞争地位

##### 1、公司所处行业竞争格局

从高端产品市场来看，现国内多数企业仍缺乏核心技术和自主品牌，主要以仿制为主，产品多处于全球价值链低端，获得的附加值不高。由于国外企业技术发展成熟，品牌知名度高，国内大多数医院宁愿选择高价的国外高端产品也不愿意选择国产高端器械。据统计，在全国几乎所有的医院里，国产血透设备、CT、核磁共振等高端医疗设备的占比不及四分之一，导致了国产高端医疗器械市场被发达国家垄断的情况愈演愈烈，使得国内企业相对在高端产品的竞争上处于劣势。但如果国内企业能统筹运用全球创新资源，在传统生产成本优势不断削弱的情况下，进一步坚持自主开展工艺流程、组织管理、商业模式等多种形式的创新，必能加快形成技术、品牌、质量、服务为核心的综合优势。

从低端产品市场看，由于产品技术含量较低，成本投入少，国内多数中小型企业巨大的利益诱惑下，在由医用棉签、一次性输液器、体温计等低端医疗器械组成的市场展开价格的混战和厮杀，形成恶性竞争。

##### 2、公司在行业中的地位

公司自设立以来始终坚持以市场为导向，在引进消化吸收的基础上，坚持自主研发和技术创新，不断巩固并提升自身技术实力和研发地位。

公司作为医疗器械新生代，产品主要以二级生物安全柜、医用钬激光治疗机、光子治疗仪和脉冲式动静脉气压治疗仪等中高端医疗仪器为主，不参与上述低端医疗器械的恶性竞争，同时也避免了与国外企业在高端精密仪器上的竞争。公司在短短两年不到的时间内就已经取得瞩目的成就，现已跃居行业前列。

公司近年来获得的主要荣誉如下表所示：

序号	获奖项目	获奖名称	颁布机构
1	快速灭菌接种仪	安徽省高新技术产品	安徽省科学技术厅

2	医用钬激光治疗机	安徽省高新技术产品	安徽省科学技术厅
3	PZM-1 脉冲式动静脉气压治疗仪	蚌埠市高新技术产品	蚌埠市科学技术局
4	电涡流循环医疗实验废弃物	科技型中小企业技术创新基金立项证书	科学技术部科技型中小企业技术创新基金管理中心
5	新型高能窄谱红光光动力治疗仪	科技型中小企业技术创新基金立项证书	科学技术部科技型中小企业技术创新基金管理中心

### 3、公司的主要竞争对手

竞争领域	竞争对手	相关情况
二级生物安全柜	山东博科生物产业有限公司	主要从事医学检验产品类的相关研发、生产、贸易。公司目前主要经营的产品有：生物安全柜、全自动生化分析仪及配套生化试剂、血细胞分析仪及应用试剂，全自动尿液分析仪,全自动酶免系统等
	青岛海尔特种电器有限公司	海尔生物医疗设备本部，隶属于海尔集团。公司产品包括生物安全柜、血液低温操作台、滤白柜、冷库、专业冷链存储设备、感染控制设备、信息化管理系统。
医用钬激光治疗机	合肥大族科瑞达激光设备公司	主要从事激光医疗、激光美容设备的研发、生产和销售。主要产品有医用钬激光治疗机、绿激光治疗机等激光医用设备。
	爱科凯能科技（北京）股份有限公司	新三板挂牌企业，其产品主要包括激光微创手术设备、微创耗材、微创器械。
光子治疗仪	深圳普门科技有限公司	主要从事医疗设备研发、制造和销售。主要生产光子治疗仪、结肠水疗仪、输液泵、注射泵等临床治疗设备
脉冲式动静脉气压治疗仪	莱博泰克（大连）科技有限公司	主要从事医疗设备研发、制造和销售，主要产品有毫秒级动静脉脉冲足泵、梯度压力抗栓泵，空气波治疗仪等
远红外线治疗仪	宽谱医学科技股份有限公司	主要从事远红外线治疗保健仪器的研发与制造，主要产品有 TY-102、TY-102F、TY-602 型远红外线治疗仪

### 4、公司的竞争优势

#### (1) 技术研发优势

公司以科研高校为依托，签约合肥工业大学教学实践基地，与安徽激光设备研究所、清华大学、合肥工业大学签署产学研转化合作协议。解决设备在技术提

升及前沿领跑方面的瓶颈，为公司的产品质量与先进性提供保障

## （2）品牌优势

公司注重市场品牌的培育，不断加强公司品牌在终端客户中的影响力，以品牌带动销售，在市场上具有一定的品牌影响力。

## 第三章 公司治理

### 一、公司治理机制的建立及运行情况

#### （一）股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

有限公司期间，公司依照《公司法》和《公司章程》设立了一名执行董事和一名监事，在增加注册资本、股权转让、变更公司名称、变更注册地址、变更经营范围等事项上认真召开了股东会，作出股东决定并有效执行。但由于管理层对于法律法规了解不深，存在股东会决议届次不清、部分会议通知和会议记录不完整或未签署的情况；有限公司时期监事对公司的财务状况及董事、高级管理人员所起的监督作用较小；公司未制定专门的关联交易、对外投资、对外担保等管理制度。

股份公司成立后，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，构建起适应自身发展的法人治理结构。股东大会、董事会、监事会和董事会秘书能够严格依照《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则、关联交易决策制度、对外投资管理制度、对外担保决策制度等公司规章制度的要求规范运行。公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度执行的有效性，未出现违法违规现象，公司法人治理结构和内控制度不断得到完善。

#### 1、股东大会

股东大会作为公司的权力机构，依法履行了《公司法》、《公司章程》所赋予的权利和义务，并制订了《股东大会议事规则》。公司股东大会严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使权利。

2015年6月8日，股份公司全体发起人依法召开股份公司创立大会暨第一次股东大会。依据《公司法》的相关规定，本次创立大会通过了股份公司的《公司章程》，选举产生了股份公司第一届董事会及监事会成员，监事会成员中职工监事一名，由职工代表大会选举产生；审议通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、

《关联交易决策制度》、《投资者关系管理工作制度》、《信息披露事务管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》、《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》、《关于授权董事会全权办理公司在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》等。

## 2、董事会

公司董事会是股东大会的执行机构，公司制订了《董事会议事规则》，公司董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利。

2015年6月8日，股份公司召开第一届董事会第一次会议：（1）选举产生了股份公司董事长；（2）根据董事长提名，聘任公司总经理、财务总监、董事会秘书；（3）审议通过《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关于对公司治理机制有效性进行评估的议案》、《关于授权董事长全权办理公司在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》，切实发挥了董事会的作用。

## 3、监事会

公司监事会是公司内部的专职监督机构，对股东大会负责。公司制定了《监事会议事规则》，监事会规范运行。公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利。监事会由三名监事组成，其中除职工代表监事一人由公司职工代表大会选举产生外，其余两名由公司股东大会选举产生。公司监事会设监事会主席一名。

2015年6月8日，股份公司召开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。按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，监事会成员可以列席公司董事会和股东大会，可以对董事会的决策程序、公司董事、高级管理人员履行职责情况进行有效监督，在检查公司财务、审查关联交易、促进公司治理完善等方面发挥了重要作用。

## 4、董事会秘书

根据《公司章程》规定，董事会设董事会秘书，由董事长提名，经董事会聘任或者解聘。公司制定了《董事会秘书工作细则》，对董事会秘书的权利、职责进行了明确规定。公司董事会秘书承担法律、行政法规以及公司章程对公司高级管理人员所要求的义务，也享有相应的工作职权。董事会秘书负责公司股东大会

和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料的管理，办理信息披露事务等事宜，为公司治理结构的完善和董事会、股东大会正常行使职权发挥了重要的作用。

## （二）公司股东大会、董事会、监事会和有关人员履行职责情况的说明

公司现任股东大会、董事会、监事会的成员以及董事会秘书符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。

公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，职工监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出相关意见和建议，督促公司规范运作。但由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识、制度学习方面仍有待进一步提高。

## 二、公司董事会对现有治理机制的讨论和评估

2015年6月8日，公司召开第一届董事会第一次会议就公司现有治理机制的建立和运行有效性进行了专项讨论和评估。

公司董事会认为：现有公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护并能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度等作出了规定，公司还专门制定了《关联交易决策制度》、《投资者关系管理工作制度》、《信息披露事务管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》。公司已设计与建立了与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司治理机制执行情况良好。

## 三、公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况

公司于2014年7月10日收到蚌埠市食品药品监督管理局出具的《行政处罚决定书》【（蚌）食药监械罚[2014]49号】，情况如下：

2014年7月10日，公司因生产的高能窄谱光动力治疗仪（医疗器械注册号：皖食药监械（准）字2012第2260013（更）号、型号GZM-C）经国家食品药品监督管理局湖北医疗器械质量监督检验中心检验不合格（报告编号：2013国监

015)。被处以没收违法所得叁万叁仟元(¥33,000.00)。

公司已缴纳上述罚款，并已于2013年11月24日发布“产品召回通知书”，于2013年11月30日召回同批次GZM-C型高能窄谱光动力治疗仪，于2013年12月10日出具《安徽航天生物科技股份有限公司不良事件原因分析与整改报告》，该行为已得到纠正。

另外，根据上述《行政处罚决定书》对公司实施的“行政处罚依据和种类”适用“《中华人民共和国行政处罚法》第二十七条第一款第(一)项的规定”，即当事人主动消除或者减轻违法行为危害后果的，应当依法从轻或者减轻行政处罚。同时，公司于2015年6月12日取得食品药品监督管理部门出具的《证明》，认定公司报告期内“能较好的遵守有关医疗器械质量和技术监督的法律、法规相关规定，无重大违法违规行为”。

无论从违法行为的情节还是从处罚的方式看，公司受到的行政处罚事项，不构成重大违法行为，也不构成情节严重的行政处罚，该事项对公司在全国中小企业股份转让系统挂牌不构成实质性障碍。

除上述事件外，最近两年公司及控股股东、实际控制人不存在重大违法违规行为及因重大违法违规而被行政机关处罚的情况。

#### **四、公司业务、资产、人员、财务、机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的独立性情况**

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司股东独立，且独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

##### **(一) 业务独立性**

公司主要从事二类、三类医疗器械的研发、设计、制造、销售和服务。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司具备完整的产、供、销业务环节，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

## （二）资产独立性

公司是由有限公司整体变更设立的股份公司，公司所拥有的全部资产产权明晰。公司所拥有和使用的资产主要包括生产系统、辅助生产系统、土地、机械设备、办公设备、知识产权等与生产经营相关的资产。公司拥有所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。

## （三）人员独立性

公司建立了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订了劳动合同或劳务合同。公司董事、监事及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员和财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领薪。

## （四）财务独立性

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，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司已办理了国地税合一的税务登记证，公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

## （五）机构独立性

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，包括财务部、会计部、生产部、资材部、研发部、品质部、人力资源部、行政部、市场部、售后服务部等多个职能部门，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作，公司的经营与办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

## 五、同业竞争情况

截至本说明书签署日，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争的情况。

本公司控股股东及实际控制人李凯，其除持有本公司 53.91%的股份以外，还持有深圳市易踏机器人有限公司 30%的股权、蚌埠市绿源精细研磨设备有限公司 9.95%的股权、海润天泽 50.54%的合伙份额，同时在海润天泽担任执行事务合伙人。

为了避免今后出现同业竞争情形，李凯及全体董事、监事、高级管理人员和核心人员均出具《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“为避免与公司产生潜在的同业竞争，本人及本人关系密切的家庭成员承诺将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；将不直接或间接开展对公司竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心人员。”

另外，公司实际控制人李凯的配偶乔静持有深圳市卡玫尼护肤有限公司 70%的股权，其《营业执照》（注册号：440306109730262）显示其经营范围为化妆品、护肤品的销售，国内贸易，货物及技术进出口。护肤品美容咨询，美容保健咨询，美容护肤设计（以上不含医疗美容）；持有香港仕枚诗薇美容护肤国际有限公司 100%的股权，其登记证号：6327596700004144；公司实际控制人李凯的父亲李海洲持有蚌埠市绿源精细研磨设备有限公司 39%的股权，其《营业执照》（注册号：340300000023639）显示其经营范围为研磨设备制造及配件加工；机械加工。（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）。

## 六、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

### （一）公司关联方资金占用及担保情况

公司控股股东、实际控制人李凯，除控制本公司以外，不存在控制其他企业的情况。

#### 1、关联方占款情况

公司报告期内存在较大额资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况，均已于 2015 年 4 月 30 日前归还并按同期银行贷款利率收取利息，详见本说明书第四章之“四、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联交易对财务状况和经营成果的影响”。

#### 2、为关联方担保情况

截至本说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

### （二）公司关于关联方资金占用及对外担保的相关规定

鉴于公司报告期内存在控股股东占用公司资金的情形，为进一步完善公司治理，规范公司关联交易和对外担保行为，股份公司创立大会暨第一次股东大会审议通过了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》以及《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》，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。

1、《关联交易决策制度》对关联人和关联交易的范围做出了界定，明确了股东大会、董事会对具体关联交易事项的决策程序。第六条规定：“公司与关联自然人发生的交易金额在 50 万元人民币以上低于 100 万元人民币的关联交易；公司与关联法人发生的交易金额在 150 万元人民币以上，但低于 300 万元，或占公司最近一期经审计净资产绝对值 15%以上但低于 30%的关联交易”，应当提交董事会决定。“公司与关联自然人发生的交易金额在 100 万以上的关联

交易；公司与关联法人发生的交易金额在人民币 300 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 30%以上的关联交易（公司获赠现金资产和提供担保除外），应当提交股东大会决定。第七条规定：“公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过”。

2、《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》规定：“公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用：（一）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；（二）通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；（三）委托控股股东及其他关联方进行投资活动；（四）委托或为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（五）代控股股东及其他关联方偿还债务；（六）中国证监会认定的其他方式。”

3、《对外担保管理制度》规定：“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。”。

《对外担保管理制度》还规定了一般对外担保的条件、担保合同及担保对象审查程序、决策批准程序、担保风险管理等。

## 七、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况

### （一）公司对外担保决策和执行情况

截至本说明书签署日，公司无对外担保情况。

### （二）公司重大投资决策和执行情况

截至本说明书签署日，公司在报告期内以股权受让方式控股泛海医疗，履行了必要的内部决策和执行程序，且符合相关法律法规的要求。

2015年2月12日，有限公司召开股东会并作出股东会决议，同意公司因业

务发展需要，受让李凯、赵生群持有的泛海医疗 100% 股权。同日，有限公司分别与李凯、赵生群签署了股权转让协议。2015 年 2 月 26 日，泛海医疗完成此次股权转让事项的工商变更登记手续，并相应换发了《营业执照》。

### **（三）公司委托理财决策和执行情况**

截至本说明书签署日，公司无委托理财情况。

### **（四）公司关联交易决策和执行情况**

报告期内的关联交易情况详见本说明书第四章之“四、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”的相关内容。

## **八、公司董事、监事、高级管理人员重要情形的说明**

### **（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**

除本说明书第一章之“四、公司董事、监事、高级管理人员”之“（二）董事、监事、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直接或间接持有本公司股份的情形。

### **（二）董事、监事、高级管理人员之间相互亲属关系**

除本说明书第一章之“三、公司股权结构及主要股东情况”之“（四）公司股东相互间的关联关系”所披露的亲属关系外，本公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他亲属关系。

### **（三）董事、监事、高级管理人员、核心人员与本公司之间重要协议或承诺**

截至本说明书签署日，除董事赵生群外，公司其他董事、监事、高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》，并约定了保密和竞业禁止条款。全体董事、监事、高级管理人员、核心人员均向公司作出关于避免同业竞争的承诺。

### **（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况**

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

如下：

人员	本公司职务	兼职单位名称	兼职单位职务	兼职单位与本公司关系
李凯	董事长兼总经理	海润天泽	执行事务合伙人	股东
赵生群	董事	深圳市易踏机器人有限公司	监事	关联方
		深圳市鑫志宏科技有限公司	总经理、法定代表人	关联方
		深圳市鑫鑫志宏五金制品有限公司	总经理、法定代表人	关联方
朱晓平	董事、财务总监、董事会秘书	深圳市鑫鑫志宏五金制品有限公司	监事	关联方
王道雷	董事	-	-	-
胡景仲	董事	-	-	-
施伟	监事会主席	-	-	-
许威	监事	-	-	-
金少文	监事	-	-	-

公司董事、监事、高级管理人员及核心人员不存在双重任职的情况，且核心人员并未与前就职单位签订竞业禁止约定。

#### （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、高级管理人员已具备和遵守法律法规规定的任职资格和义务，符合现行法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，最近 24 个月内不存在重大违法违规行为，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，亦不存在受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

#### （七）其他对本公司持续经营不利影响的情况

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形。

## 九、公司最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况及原因

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员任职及变动情况如下：

职务	有限公司阶段 (2013年1月 -2013年11月)	有限公司阶段 (2013年11月 -2015年6月)	股份公司阶段 (2015年6月-至今)
董事长/执行董事	李凯	李凯	李凯
董事	-	-	赵生群、朱晓平、王道雷、胡景仲
监事会主席	-	-	施伟
监事	施伟	赵生群	金少文、许威
总经理/经理	赵生群	李凯	李凯
财务负责人	赵生群	朱晓平	朱晓平
董事会秘书	-	-	朱晓平

有限公司期间，鉴于公司规模较小，曾仅设立一名执行董事和一名监事，未设立董事会和监事会。

为完善公司治理结构和提高规范运作水平，2015年6月公司整体变更为股份有限公司，股东大会选举了新一届董事会成员，设立了监事会并选举了监事会主席，由此新增赵生群、朱晓平、王道雷、胡景仲为董事，新增施伟、金少文、许威为监事，聘任李凯为总经理、朱晓平为财务总监兼董事会秘书。最近两年，上述董事、监事及高级管理人员的变动系因公司建立和完善治理结构和管理岗位而产生，有利于公司长远发展。

截至本说明书签署日，公司现任董事、监事、高级管理人员符合《公司法》和《公司章程》所规定的任职资格，能够正常有效的履行相应职责，有利于公司规范运作。

## 第四章 公司财务会计信息

### 一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表

#### (一) 最近两年一期的审计意见

公司2013年度、2014年度和2015年度1-4月财务会计报告已经具有证券从业资格的天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（天职业字[2015]10639号）。

#### (二) 最近两年一期财务报表

##### 1、公司财务报表编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

##### 2、公司合并报表范围确定原则、最近两年一期合并财务报表范围

本公司根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定确定合并范围。

报告期内，公司合并范围子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体情况如下：

子公司名称	合并日期
安徽泛海医疗设备科技有限公司	2013年3月20日-2015年4月30日

(1) 泛海医疗于2013年3月20日成立，注册资本为100万元，由公司全额出资设立。由李凯任执行董事，赵生群任总经理，施伟任监事。2014年9月，基于发展战略布局考虑，泛海医疗拟单独开发医疗器械细分市场。根据公司股东会决议，本公司将所持泛海医疗100%股权以100万元价格转让给股东李凯、赵生群。其中李凯购买65.96万股权，占公司注册资本的65.96%；赵生群购买34.04万股权，占公司注册资本的34.04%。本次公司出售泛海医疗股权，未对公司价值进行审计与评估，2014年8月泛海医疗当期股本为1,000,000.00元，

未分配利润为-140,698.79元，当期所有者权益为859,301.21元。

2014年9月，泛海医疗增资至500万元。变更注册资本后，股东李凯占出资329.96万元，占公司注册资本的65.99%；股东赵生群出资170.04万元，占公司注册资本的34.01%。公司原有的董、监、高人员不变。

后由于泛海医疗业务开拓较预期小，为整合资源，根据股东会决议，本公司于2015年2月又以500万元价格购买股东李凯、赵生群持有的泛海医疗100%的股权。本次公司收购泛海医疗股权，未对公司价值进行审计与评估，2015年1月泛海医疗当期股本为5,000,000.00元，未分配利润为-339,467.43元，当期所有者权益为4,660,532.57元。本次变更后，公司原有的董、监、高人员不变。

自2014年9月至2015年2月，由于泛海医疗实际控制人并未发生变更，且持续由本公司管理团队控制，因此仍将其纳入企业合并报表。

泛海医疗自成立后，由于管理层一直致力于本公司的发展，业务开展较少，且泛海医疗一直未有对外担保及对外融资，故不存在需要公司承担或有负债的情形。

泛海医疗持有蚌埠市高新区山香路西側面积为16796平方米的工业用地的土地使用权。在未来公司规划中，将使该土地上在建的厂房与本公司的生产能力相结合，打造本公司的生产基地。使本公司由对外租赁厂房的情况彻底的改变，将极大的改善公司的生产、办公、研发环境，增加公司的经营能力，更好的实现公司的规划蓝图。

(2) 2014年9月至2015年2月，公司合并报表中由于同一控制下企业合并形成资本公积500万元。由于2013年度泛海医疗已经纳入本公司合并报表范围内，故在2015年进行同一控制下企业合并时，仅对2014年末合并报表资本公积进行追溯调整，不对2013年末数据进行追溯调整。

根据《企业会计准则》，同一控制下企业合并前被合并单位形成的净利润应当在计算非经常性损益时进行扣除。但由于泛海医疗在2013年3月成立后，就属于本公司合并范围。在2014年9月至2015年2月间虽然被出售给股东，但由于时间较短，实质控制人、股东、董监高人员均与本公司一致。因此，本

公司仍然在人员、财务、业务上对泛海医疗进行控制，因此在 2015 年 2 月进行同一控制下企业合并时，不对 2014 年 9 月至 2015 年 2 月间泛海医疗的净利润在合并报表中进行扣非处理。

(3) 2013 年 3 月，子公司泛海医疗成立至今，一直由李凯任执行董事，赵生群任总经理，施伟任监事。以上三人同时也在同一期间内为本公司的董监高成员。同时，子公司泛海医疗财务工作均由本公司财务人员兼任。因此本公司一直对子公司泛海医疗的人员、财务以及业务进行控制。本公司也一直决定泛海医疗的经营决策、财务决策以及业务活动，一直具有实质控制能力。

### 3、主要财务报表

#### 合并资产负债表

单位：元

项 目	2015 年 04 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	7,600,185.63	2,294,812.35	1,997,368.96
应收账款	55,100.00	76,855.00	161,673.62
预付款项	140,179.00	638,476.00	214,634.82
其他应收款	857,424.24	16,457,830.37	15,325,681.98
存货	3,038,273.23	2,436,846.66	1,769,304.73
<b>流动资产合计</b>	<b>11,691,162.10</b>	<b>21,904,820.38</b>	<b>19,468,664.11</b>
<b>非流动资产：</b>			
固定资产	841,599.60	783,537.88	833,656.32
在建工程	6,074,615.40	3,165,684.01	26,200.00
无形资产	4,479,460.19	4,503,554.34	12,006.45
<b>非流动资产合计</b>	<b>11,395,675.19</b>	<b>8,452,776.23</b>	<b>871,862.77</b>
<b>资产总计</b>	<b>23,086,837.29</b>	<b>30,357,596.61</b>	<b>20,340,526.88</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	9,960,000.00	12,000,000.00	8,000,000.00
应付账款	307,839.40	389,560.07	323,102.04
预收款项	1,986,420.00	2,283,075.00	2,750,610.00
应付职工薪酬	228,625.85	223,398.52	149,785.10
应交税费	215,668.18	197,509.26	54,939.18
其他应付款	230,060.30	164,921.11	532,779.30

<b>流动负债合计</b>	<b>12,928,613.73</b>	<b>15,258,463.96</b>	<b>11,811,215.62</b>
<b>非流动负债：</b>			
递延收益	600,000.00	600,000.00	
<b>非流动负债合计</b>	<b>600,000.00</b>	<b>600,000.00</b>	
<b>负债合计</b>	<b>13,528,613.73</b>	<b>15,858,463.96</b>	<b>11,811,215.62</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	9,056,000.00	9,056,000.00	9,056,000.00
资本公积		5,000,000.00	
盈余公积	81,611.02	67,310.01	
未分配利润	420,612.54	375,822.64	-526,688.74
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>9,558,223.56</b>	<b>14,499,132.65</b>	<b>8,529,311.26</b>
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	<b>9,558,223.56</b>	<b>14,499,132.65</b>	<b>8,529,311.26</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>23,086,837.29</b>	<b>30,357,596.61</b>	<b>20,340,526.88</b>

母公司资产负债表

单位：元

项 目	2015年04月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5,148,115.82	2,099,464.50	1,992,530.13
应收账款	55,100.00	76,855.00	161,673.62
预付款项	58,079.00	173,076.00	214,634.82
其他应收款	8,639,977.13	19,369,245.67	14,481,181.98
存货	3,038,273.23	2,436,846.66	1,769,304.73
<b>流动资产合计</b>	<b>16,939,545.18</b>	<b>24,155,487.83</b>	<b>18,619,325.28</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	5,000,000.00		1,000,000.00
固定资产	841,599.60	783,537.88	833,656.32
在建工程			
无形资产	8,381.81	9,287.97	12,006.45
<b>非流动资产合计</b>	<b>5,849,981.41</b>	<b>792,825.85</b>	<b>1,845,662.77</b>
<b>资产总计</b>	<b>22,789,526.59</b>	<b>24,948,313.68</b>	<b>20,464,988.05</b>

<b>流动负债:</b>			
短期借款	9,960,000.00	12,000,000.00	8,000,000.00
应付账款	307,839.40	389,560.07	323,102.04
预收款项	1,986,420.00	2,283,075.00	2,750,610.00
应付职工薪酬	228,625.85	223,398.52	149,785.10
应交税费	204,470.85	158,258.90	54,939.18
其他应付款	230,060.30	164,921.11	532,279.30
<b>流动负债合计</b>	<b>12,917,416.40</b>	<b>15,219,213.60</b>	<b>11,810,715.62</b>
<b>非流动负债:</b>			
递延收益			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>12,917,416.40</b>	<b>15,219,213.60</b>	<b>11,810,715.62</b>
<b>所有者权益:</b>			
股本	9,056,000.00	9,056,000.00	9,056,000.00
资本公积			
盈余公积	81,611.02	67,310.01	
未分配利润	734,499.17	605,790.07	-401,727.57
<b>所有者权益合计</b>	<b>9,872,110.19</b>	<b>9,729,100.08</b>	<b>8,654,272.43</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>22,789,526.59</b>	<b>24,948,313.68</b>	<b>20,464,988.05</b>

## 合并利润表

单位：元

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>2,064,792.50</b>	<b>11,628,318.65</b>	<b>7,170,555.03</b>
减：营业成本	1,282,589.09	6,752,470.82	4,370,222.97
营业税金及附加	20,944.12	61,839.75	43,061.41
销售费用	268,951.68	1,736,345.87	1,136,984.56
管理费用	578,579.57	2,411,914.81	1,814,191.19
财务费用	64,043.89	92,814.18	-981.24
资产减值损失	30,593.24	-92,879.83	121,381.77
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	<b>-180,909.09</b>	<b>665,813.05</b>	<b>-314,305.63</b>
加：营业外收入	240,000.00	342,729.00	494,000.00

其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		38,720.66	180.90
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>59,090.91</b>	<b>969,821.39</b>	<b>179,513.47</b>
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>59,090.91</b>	<b>969,821.39</b>	<b>179,513.47</b>
归属于母公司所有者的净利润	59,090.91	969,821.39	179,513.47
少数股东损益			
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	0.01	0.11	0.02
（二）稀释每股收益	0.01	0.11	0.02
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>59,090.91</b>	<b>969,821.39</b>	<b>179,513.47</b>
归属母公司所有者的综合收益总额	59,090.91	969,821.39	179,513.47
归属于少数股东的其他综合收益总额			

### 母公司利润表

单位：元

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
<b>一、营业收入</b>	<b>2,064,792.50</b>	<b>11,252,250.25</b>	<b>7,170,555.03</b>
减：营业成本	1,282,589.09	6,410,590.46	4,370,222.97
营业税金及附加	20,944.12	61,157.26	43,061.41
销售费用	268,951.68	1,736,345.87	1,136,984.56
管理费用	504,440.65	2,177,536.94	1,795,208.19
财务费用	64,089.81	92,239.48	540.59
资产减值损失	20,767.04	4,793.97	13,881.77
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-96,989.89</b>	<b>769,586.27</b>	<b>-189,344.46</b>
加：营业外收入	240,000.00	342,729.00	494,000.00
其中：非流动资产处置利得			

减：营业外支出		37,487.62	180.90
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>143,010.11</b>	<b>1,074,827.65</b>	<b>304,474.64</b>
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>143,010.11</b>	<b>1,074,827.65</b>	<b>304,474.64</b>
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>143,010.11</b>	<b>1,074,827.65</b>	<b>304,474.64</b>

## 合并现金流量表

单位：元

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,140,874.81	13,214,386.76	10,158,218.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	7,914,513.38	2,143,421.05	1,188,659.89
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>9,626,076.80</b>	<b>15,357,807.81</b>	<b>11,346,878.14</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,946,260.97	8,898,258.19	6,230,264.40
支付给职工以及为职工支付的现金	586,983.93	2,685,700.96	2,067,474.26
支付的各项税费	150,626.42	366,113.01	125,763.53
支付其他与经营活动有关的现金	314,721.69	5,854,067.01	4,397,854.46
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>2,998,593.01</b>	<b>17,804,139.17</b>	<b>12,821,356.65</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>7,056,795.18</b>	<b>-2,446,331.36</b>	<b>-1,474,478.51</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的			

现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,647,385.24	6,158,544.70	216,215.31
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>2,647,385.24</b>	<b>6,158,544.70</b>	<b>216,215.31</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,647,385.24</b>	<b>-6,158,544.70</b>	<b>-216,215.31</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			3,506,000.00
取得借款收到的现金	4,960,000.00	12,000,000.00	8,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	13,142,378.34	17,591,293.35	8,500,100.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>18,102,378.34</b>	<b>29,591,293.35</b>	<b>20,006,100.00</b>
偿还债务支付的现金	7,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	246,415.00	688,973.90	500,100.00
支付其他与筹资活动有关的现金	9,960,000.00	12,000,000.00	8,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>17,206,415.00</b>	<b>20,688,973.90</b>	<b>16,500,100.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>895,963.34</b>	<b>8,902,319.45</b>	<b>3,506,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>5,305,373.28</b>	<b>297,443.39</b>	<b>1,815,306.18</b>
加：期初现金及现金等价物余额	2,294,812.35	1,997,368.96	182,062.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>7,600,185.63</b>	<b>2,294,812.35</b>	<b>1,997,368.96</b>

## 母公司现金流量表

单位：元

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,140,874.81	12,774,386.76	10,158,218.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	7,914,440.46	1,543,019.25	1,186,488.56
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>10,055,315.27</b>	<b>14,317,406.01</b>	<b>11,344,706.81</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,946,260.97	8,497,083.66	6,230,264.40
支付给职工以及为职工支付的现金	586,983.93	2,685,700.96	2,067,474.26
支付的各项税费	81,622.46	288,931.68	125,263.53
支付其他与经营活动有关的现金	304,694.69	5,615,501.10	2,208,721.96
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>2,919,562.05</b>	<b>17,087,217.40</b>	<b>10,631,724.15</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>7,135,753.22</b>	<b>-2,769,811.39</b>	<b>712,982.66</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,753.85	125,460.69	210,515.31
投资所支付的现金	-		1,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>121,753.85</b>	<b>125,460.69</b>	<b>1,210,515.31</b>
<b>投资活动产生的现金流量</b>	<b>-121,753.85</b>	<b>-125,460.69</b>	<b>-1,210,515.31</b>

<b>净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			3,506,000.00
取得借款收到的现金	4,960,000.00	12,000,000.00	8,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	13,142,378.34	13,591,293.35	8,500,100.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>18,102,378.34</b>	<b>25,591,293.35</b>	<b>20,006,100.00</b>
偿还债务支付的现金	7,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	246,415.00	688,973.90	500,100.00
支付其他与筹资活动有关的现金	14,821,311.39	13,900,113.00	9,198,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>22,067,726.39</b>	<b>22,589,086.90</b>	<b>17,698,100.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,965,348.05</b>	<b>3,002,206.45</b>	<b>2,308,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>3,048,651.32</b>	<b>106,934.37</b>	<b>1,810,467.35</b>
加：期初现金及现金等价物余额	2,099,464.50	1,992,530.13	182,062.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>5,148,115.82</b>	<b>2,099,464.50</b>	<b>1,992,530.13</b>

## 合并所有者权益变动表（2015年1-4月）

单位：元

项 目	2015 年度 1-4 月						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	9,056,000.00	5,000,000.00		67,310.01	375,822.64		<b>14,499,132.65</b>
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	9,056,000.00	5,000,000.00		67,310.01	375,822.64		<b>14,499,132.65</b>
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-5,000,000.00		14,301.01	44,789.90		<b>-4,940,909.09</b>
（一）净利润					59,090.91		<b>59,090.91</b>
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					59,090.91		<b>59,090.91</b>
（三）股东投入和减少资本		-5,000,000.00					<b>-5,000,000.00</b>
1、股东投入资本							
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他		-5,000,000.00					<b>-5,000,000.00</b>
（四）利润分配				14,301.01	-14,301.01		
1、提取盈余公积				14,301.01	-14,301.01		
2、提取一般风险准备							

3、对所有者（或股东）的分配							
4、其他							
<b>（五）所有者权益内部结转</b>							
1、资本公积转增资本（或股本）							
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
<b>（六）专项储备提取和使用</b>							
1、本期提取							
2、本期使用							
<b>四、本期期末余额</b>	<b>9,056,000.00</b>			<b>81,611.02</b>	<b>420,612.54</b>		<b>9,558,223.56</b>

合并所有者权益变动表（2014年度）

单位：元

项 目	2014 年度						少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益					未分配利润		
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积				
一、上年年末余额	9,056,000.00					-526,688.74	<b>8,529,311.26</b>	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	9,056,000.00				-526,688.74		<b>8,529,311.26</b>
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		5,000,000.00		67,310.01	902,511.38		<b>5,969,821.39</b>
（一）净利润					969,821.39		<b>969,821.39</b>
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					969,821.39		<b>969,821.39</b>
（三）股东投入和减少资本		5,000,000.00					<b>5,000,000.00</b>
1、股东投入资本							
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他		5,000,000.00					<b>5,000,000.00</b>
（四）利润分配				67,310.01	-67,310.01		
1、提取盈余公积				67,310.01	-67,310.01		
2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）的分配							
4、其他							
（五）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本（或股本）							
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
（六）专项储备提取和使用							
1、本期提取							
2、本期使用							

四、本期期末余额	9,056,000.00	5,000,000.00		67,310.01	375,822.64		14,499,132.65
----------	--------------	--------------	--	-----------	------------	--	---------------

## 合并所有者权益变动表（2013年度）

单位：元

项 目	2013 年度						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	5,550,000.00				-706,202.21		4,843,797.79
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	5,550,000.00				-706,202.21		4,843,797.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,506,000.00				179,513.47		3,685,513.47
（一）净利润					179,513.47		179,513.47
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					179,513.47		179,513.47
（三）股东投入和减少资本	3,506,000.00						3,506,000.00
1、股东投入资本	3,506,000.00						3,506,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额							

3、其他							
<b>(四) 利润分配</b>							
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）的分配							
4、其他							
<b>(五) 所有者权益内部结转</b>							
1、资本公积转增资本（或股本）							
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
<b>(六) 专项储备提取和使用</b>							
1、本期提取							
2、本期使用							
<b>四、本期期末余额</b>	<b>9,056,000.00</b>				<b>-526,688.74</b>		<b>8,529,311.26</b>

母公司所有者权益变动表（2015年1-4月）

单位：元

项 目	2015 年度 1-4 月					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	9,056,000.00			67,310.01	605,790.07	<b>9,729,100.08</b>
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	9,056,000.00			67,310.01	605,790.07	<b>9,729,100.08</b>
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				14,301.01	128,709.10	<b>143,010.11</b>
（一）净利润					143,010.11	<b>143,010.11</b>
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					143,010.11	<b>143,010.11</b>
（三）股东投入和减少资本						
1、股东投入资本						
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
（四）利润分配				14,301.01	-14,301.01	
1、提取盈余公积				14,301.01	-14,301.01	
2、提取一般风险准备						
3、对所有者（或股东）的分配						

4、其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本(或股本)						
2、盈余公积转增资本(或股本)						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
(六) 专项储备提取和使用						
1、本期提取						
2、本期使用						
<b>四、本期期末余额</b>	<b>9,056,000.00</b>			<b>81,611.02</b>	<b>734,499.17</b>	<b>9,872,110.19</b>

母公司所有者权益变动表（2014年度）

单位：元

项 目	2014 年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	9,056,000.00				-401,727.57	<b>8,654,272.43</b>
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	9,056,000.00				-401,727.57	<b>8,654,272.43</b>
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				67,310.01	1,007,517.64	<b>1,074,827.65</b>

(一) 净利润					1,074,827.65	<b>1,074,827.65</b>
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计					1,074,827.65	<b>1,074,827.65</b>
(三) 股东投入和减少资本						
1、股东投入资本						
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
(四) 利润分配				67,310.01	-67,310.01	
1、提取盈余公积				67,310.01	-67,310.01	
2、提取一般风险准备						
3、对所有者(或股东)的分配						
4、其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本(或股本)						
2、盈余公积转增资本(或股本)						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
(六) 专项储备提取和使用						
1、本期提取						
2、本期使用						
<b>四、本期期末余额</b>	<b>9,056,000.00</b>			<b>67,310.01</b>	<b>605,790.07</b>	<b>9,729,100.08</b>

## 母公司所有者权益变动表（2013年度）

单位：元

项 目	2013 年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,550,000.00				-706,202.21	<b>4,843,797.79</b>
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	5,550,000.00				-706,202.21	<b>4,843,797.79</b>
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,506,000.00				304,474.64	<b>3,810,474.64</b>
（一）净利润					304,474.64	<b>304,474.64</b>
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					304,474.64	<b>304,474.64</b>
（三）股东投入和减少资本	3,506,000.00					<b>3,506,000.00</b>
1、股东投入资本	3,506,000.00					<b>3,506,000.00</b>
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
（四）利润分配						
1、提取盈余公积						
2、提取一般风险准备						

3、对所有者（或股东）的分配						
4、其他						
（五）所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
（六）专项储备提取和使用						
1、本期提取						
2、本期使用						
<b>四、本期期末余额</b>	<b>9,056,000.00</b>				<b>-401,727.57</b>	<b>8,654,272.43</b>

#### 4、最近两年及一期更换会计师事务所情况

公司最近两年及一期审计报告均由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，未更换会计师事务所。

## 二、主要会计政策、会计估计及其变更情况

### （一）企业合并

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

（2）比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

（3）对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转

为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应

当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## （二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至报告基准日止的财务报表，子公司指被本公司控制的被投资单位。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本公司内部各公司之间的所有重大交易及往来于合并时抵销。

纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本公司对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。

## （三）收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本公司在货物发出时确认销售商品收入。

公司在经销模式下基本采用买断式销售，经销商购买产品后即取得产品的所有权，公司销售产品基本上执行先款后货、全款发货的原则，且与货运公司有签

订正规运输过程中发生丢失及损坏条款的运输合同，公司装运后即由经销商在送货单上签字或盖章，故以送货单签收作为确认收入的时点。

直销模式下以收到经客户签收的送货单作为确认收入的时点。

## 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 3. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （四）政府补助

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

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## （五）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1)按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确

定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### （六）应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的应收款项为期末余额大于等于 100 万元的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

对单项金额不重大的应收款项，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

### (2) 账龄分析法：

应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年 (含 2 年)	10	10
2-3 年 (含 3 年)	30	30
3-4 年 (含 4 年)	50	50
4-5 年 (含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

### (3) 合并范围内关联方及股东应收款项不计提坏账准备

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

如果某项单项金额不重大应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，该应收款项采取个别认定法计提坏账准备。

## (七) 存货

### 1. 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品，库存商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营

过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

低值易耗品采用一次转销法。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### (八) 长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允

价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

# （九）固定资产

## 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5	9.50
运输工具	5	5	19.00
办公及其他设备	5	5	19.00

## 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### （十）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

#### （十一）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用

确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十二) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明

运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### （十三）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### （十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### （十五）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡

养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### 1.短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

### 2. 离职后福利

#### (1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### 4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (十六) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策的变更

执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、  
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、  
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、  
《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、  
《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、  
《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、  
《企业会计准则第 40 号——合营安排》、  
《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

## 2. 本报告期主要会计估计的变更

本公司未发生会计估计的变更事项。

## 3. 前期会计差错更正

本公司未发生前期会计差错更正事项。

## 三、主要会计数据和财务指标

### （一）主营业务收入及成本的主要构成、变动趋势及原因

公司最近两年一期分产品或服务的主营业务收入、利润、毛利率的主要构成及比例如下：

单位：元

产品（服务）名称	2015 年 1-4 月			
	主营业务收入	毛利	毛利率	占收入比例
医用治疗设备	1,121,666.62	483,632.03	43.12%	54.32%
医用检验设备	712,564.06	238,632.55	33.49%	34.51%
配件、维修及其他	230,561.82	59,938.83	26.00%	11.17%
合计	<b>2,064,792.50</b>	<b>782,203.41</b>	<b>37.88%</b>	<b>100.00%</b>
产品（服务）名称	2014 年度			
	主营业务收入	毛利	毛利率	占收入比例
医用治疗设备	6,949,796.20	3,307,944.67	47.60%	59.77%
医用检验设备	3,440,683.70	1,254,715.81	36.47%	29.59%
配件、维修及其他	1,237,838.75	313,187.35	25.30%	10.64%
合计	<b>11,628,318.65</b>	<b>4,875,847.83</b>	<b>41.93%</b>	<b>100.00%</b>
产品（服务）名称	2013 年度			
	主营业务收入	毛利	毛利率	占收入比例
医用治疗设备	3,016,145.24	1,510,174.61	50.07%	42.07%
医用检验设备	2,864,957.34	1,022,699.98	35.70%	39.95%

配件、维修及其他	1,289,452.45	267,457.47	20.74%	17.98%
<b>合计</b>	<b>7,170,555.02</b>	<b>2,800,332.05</b>	<b>39.05%</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司主营业务收入结构稳定，主营业务收入及毛利主要来源于医用治疗设备和医用检验设备。2015年1-4月、2014年度及2013年度，医用治疗设备和医用检验设备收入合计占当年主营业务收入比例分别为82.02%、89.35%及88.83%。

2014年度公司主营业务收入较2013年度增长了62.17%，主要系医用治疗设备收入较上年大幅增加导致，增长的主要原因如下：（1）2013年度推向市场的新产品光子治疗仪经过市场开拓2014年度销售收入大幅增加；（2）2014年度公司2款新产品远红外线治疗仪、医用钬激光治疗机实现了一部分销售收入。

2015年1-4月、2014年度和2013年度毛利率分别为37.88%、41.93%和39.05%，2015年1-4月毛利率较2014年度下降4.05个百分点主要系1-4月为销售淡季，公司产量较小，在工、费等固定成本变化不大的情况下，产品的单位成本上升导致。2014年度毛利率较2013年度增加了2.88个百分点主要系2014年度公司毛利率较高的医用治疗设备收入大幅增加，产品收入结构的变动导致2014年度的整体毛利率较上年有所增加。具体到产品，2014年度医用治疗设备较2013年度下降了2.47个百分点主要系2014年度公司销售的1台医用钬激光治疗机为贸易收入，毛利率仅为9.09%，从而导致医用治疗设备毛利率有所下降。

公司最近两年一期的主营业务收入按销售模式划分的构成如下：

单位：元

项目	2015年1-4月		2014年度		2013年度	
	金额	占收入比例	金额	占收入比例	金额	占收入比例
直销收入	132,384.62	6.41%	665,217.95	5.72%	383,297.01	5.35%
经销收入	1,932,407.88	93.59%	10,963,100.7	94.28%	6,787,258.01	94.65%
<b>合计</b>	<b>2,064,792.50</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,628,318.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,170,555.02</b>	<b>100.00%</b>

公司经销商分为两类，一类是与公司签订产品区域代理经销、长期合作协议的专业医疗设备销售公司，公司将其定义为协议经销商，并将除协议经销商以外的经销商定义为一般经销商。公司与协议经销商签订框架式的区域代理合作协议，规定经销商的授权期限、授权地区和授权产品，享有的区域保护，以

及所受的限制等。公司在技术支持、指导培训、区域管理等方面为协议经销商提供服务，在产品宣传和市场维护方面与其开展合作。公司与经销商的产品销售价格根据市场价协商定价

公司在经销模式下采用买断式销售，经销商购买产品后即取得产品的所有权，公司对经销商及其业务人员进行产品知识、售后知识、盈利模式等系统化培训。

公司销售产品基本上执行先款后货、全款发货的原则，且与货运公司有签订正规运输过程中发生丢失及损坏条款的运输合同，装运后由经销商在送货单上签字盖章，故以送货单签收作为确认收入的时点。

为了保证公司及客户的利益，对因公司产品质量问题并符合退货条件的客户，应同意退货。所退产品到达公司，由营销中心先接收并将产品送至质检部由成品检验员检查产品所存在的质量问题，如没有损坏，即可办理退货手续。先由营销中心到仓库开具退货单，按销售单审批流程，经批准后退库，会计上公司按照销售退回处理，冲减当期收入。报告期内，公司未发生过销售退回的情形。

#### 报告期内经销商家数、地域分布情况如下：

地区	经销商数量		
	2015年1-4月	2104年度	2013年度
华北	10	26	40
东北	3	9	7
华东	49	121	80
华中	17	56	27
西南	7	16	11
西北	7	11	21
华南	16	33	39
合计	109	272	225

注：以上数量按当期实际发生过业务的经销商统计。

## 报告期内主要经销商名称、销售内容及金额如下：

日期	经销商名称	销售内容	销售金额（元）
2013年	郑州海汇医疗设备有限公司	光子治疗仪	512,820.51
	苏州长留净化科技有限公司	生物安全柜	307,692.31
	杭州龙德医用器械有限公司	光子治疗仪	256,410.26
	陕西宏海医疗器械有限公司	光子治疗仪	187,350.43
	南宁市茵博特商贸有限公司	光子治疗仪	170,940.20
	合计		1,435,213.71
2014年	中国医疗器械山东有限公司	远红外线治疗仪	1,564,102.56
	郑州海汇医疗设备有限公司	光子治疗仪等	463,863.25
	南宁康山医疗设备有限公司	生物安全柜	332,307.69
	沈阳益诚医疗设备有限公司	光子治疗仪	329,059.83
	南宁中希医疗器械有限公司	光子治疗仪等	304,008.55
	合计		2,993,341.88
2015年1-4月	中国医疗器械山东有限公司	远红外线治疗仪	512,820.51
	沈阳益诚医疗设备有限公司	光子治疗仪	243,589.74
	苏州长留净化科技有限公司	生物安全柜	146,923.08
	杭州中天高科医疗器械公司	光子治疗仪等	102,564.10
	河南滨杭环境净化工程公司	生物安全柜	70,085.47
	合计		1,075,982.90

公司最近两年一期的主营业务收入按地区划分的构成如下：

单位：元

地区	2015年1-4月		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
华北	33,091.45	18,064.00	45.41%
东北	247,299.15	134,210.60	45.73%
华东	1,347,128.93	852,426.30	36.72%

华中	69,708.04	43,252.32	37.95%
西南	8,803.42	6,254.21	28.96%
西北	76,881.19	41,856.32	45.56%
华南	281,880.32	186,525.34	33.83%
<b>合计</b>	<b>2,064,792.50</b>	<b>1,282,589.09</b>	<b>37.88%</b>
地区	<b>2014 年度</b>		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
华北	1,163,067.79	767,145.61	34.04%
东北	362,786.33	200,526.35	44.73%
华东	4,936,850.19	2,710,927.52	45.09%
华中	2,112,501.02	1,249,852.14	40.84%
西南	298,551.97	190,254.25	36.27%
西北	883,243.58	524,821.70	40.58%
华南	1,871,317.77	1,108,943.25	40.74%
<b>合计</b>	<b>11,628,318.65</b>	<b>6,752,470.82</b>	<b>41.93%</b>
地区	<b>2013 年度</b>		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
华北	604,615.36	341,265.90	43.56%
东北	84,632.48	48,924.52	42.19%
华东	3,339,279.96	2,087,890.07	37.47%
华中	1,446,034.21	860,025.41	40.53%
西南	193,282.03	131,633.30	31.90%
西北	787,222.22	485,247.52	38.36%
华南	715,488.77	415,236.25	42.00%
<b>合计</b>	<b>7,170,555.03</b>	<b>4,370,222.97</b>	<b>39.05%</b>

公司最近两年一期的主营业务成本构成及比例如下：

单位：元

项目	2015 年 1-4 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占成本比例	金额	占成本比例	金额	占成本比例
直接材料	904,153.38	70.49%	5,620,647.57	83.24%	3,396,026.33	77.71%
直接人工	182,566.40	14.23%	596,904.91	8.84%	565,562.07	12.94%
制作费用	195,869.31	15.27%	534,918.35	7.92%	408,634.58	9.35%
<b>合计</b>	<b>1,282,589.09</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,752,470.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,370,222.97</b>	<b>100.00%</b>

公司直接材料主要由钢材，液晶屏、激光棒、电料、五金等原材料构成；直

接人工为生产车间人工费用；制造费用为公共性生产部门的发生费用、生产设备和厂房的租赁费等。

报告期内，公司 2014 年度直接材料占比较 2013 年度、2015 年 1-4 月相对较高，直接人工、制造费用占比相对较低；2015 年 1-4 月直接材料占比较 2013 年度、2014 年度相对较低，直接人工、制造费用占比相对较高，主要系 2014 年度公司产量较高，而 2015 年 1-4 月为销售淡季，产量较小，在工、费等固定成本变化不大的情况下，规模效应将导致料、工、费占比的波动。

## （二）主要费用及变动情况

公司最近两年一期主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度		2013 年度
	金额	金额	增长率	金额
销售费用	268,951.68	1,736,345.87	52.71%	1,136,984.56
管理费用	578,579.57	2,411,914.81	32.95%	1,814,191.19
其中：研发费用	239,146.83	1,186,879.33	43.29%	828,333.77
财务费用	64,043.89	92,814.18	-9558.87%	-981.24
营业收入	2,064,792.50	11,628,318.65	62.17%	7,170,555.02
销售费用占营业收入比重	13.03%	14.93%		15.86%
管理费用占营业收入比重	28.02%	20.74%		25.30%
研发费用占营业收入比重	11.58%	10.21%		11.55%
财务费用占营业收入比重	3.10%	0.80%		-0.01%

销售费用明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
办公费	14,211.07	74,549.36	53,609.04
差旅费	46,433.20	206,765.07	321,986.05
工资	90,499.85	1,169,639.15	487,709.68
广告费	48,076.92	32,189.60	56,255.44
会务费		1,215.50	16,529.00
运费	69,730.64	251,987.19	194,362.85
其他			6,532.50
<b>合计</b>	<b>268,951.68</b>	<b>1,736,345.87</b>	<b>1,136,984.56</b>

公司销售费用主要由销售人员薪酬、差旅费、运费组成，三项费用合计分别在 2015 年 1-4 月、2014 年度和 2013 年度达到销售费用的比例为 76.84%、93.78% 和 88.31%。2014 年度销售费用较上年增长了 52.71%，主要系随着收入规模的扩大，销售人员数量及相应工资奖金大幅增加导致。

管理费用明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
办公费	25,472.58	138,667.23	119,167.17
差旅费	15,290.10	96,789.32	61,864.34
工资与社保	178,063.65	600,467.33	612,108.55
税金	43,060.21	122,418.88	7,198.02
研发支出	239,146.83	1,186,879.33	828,333.77
折旧费	35,097.41	90,092.69	85,105.56
摊销	24,094.15	86,652.11	1,585.78
房租	18,354.64	89,947.92	98,828.00
<b>合计</b>	<b>578,579.57</b>	<b>2,411,914.81</b>	<b>1,814,191.19</b>

公司管理费用主要由管理人员薪酬、折旧费、办公费及研发费用组成，四项费用合计分别在 2015 年 1-4 月、2014 年度和 2013 年度达到管理费用的比例为 82.58%、83.59% 和 90.66%。2014 年度管理费用较 2013 年度增长了 32.95%，主要系公司加大对新产品、新型号的研发投入，从而研发费用较上年大幅增加导致。

财务费用明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
利息支出	246,415.00	688,973.90	500,100.00
减：利息收入	184,400.33	598,703.48	507,328.53
手续费	2,029.22	2,543.76	6,247.29
<b>合计</b>	<b>64,043.89</b>	<b>92,814.18</b>	<b>-981.24</b>

公司财务费用主要为银行借款利息支出及资金拆借利息收入，2014 年度财务费用较 2013 年度大幅增加，主要系 2014 年度短期借款增加从而利息支出增加导致。

### （三）非经常性损益及重大投资收益情况

公司最近两年一期非经常性损益及其变动情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损益			
计入当期损益的政府补助	240,000.00	334,000.00	494,000.00
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			
处置交易性金融资产取得的投资收益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-29,991.66	-180.90
非经常性损益总额	240,000.00	304,008.34	493,819.10
减：非经常性损益的所得税影响数	36,000.00	45,601.25	74,072.87
非经常性损益净额	204,000.00	258,407.09	419,746.23
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）			
归属于公司普通股股东的非经常性损益	204,000.00	258,407.09	419,746.23
归属于公司普通股股东的净利润	59,090.91	969,821.39	179,513.47
非经常性损益占归属于公司普通股股东净利润的比例	345.23%	26.64%	233.82%

报告期内，公司的非经常性损益主要为计入当期损益的政府补助，其他非经常性损益金额较小。2015年1-4月、2014年度和2013年度，公司扣除所得税影响数后非经常性损益金额分别为204,000.00元、258,407.09元和419,746.23元，占当期净利润的比重分别为345.23%、26.64%和233.82%。报告期内公司非经常性损益总体金额不大，随着公司业务规模的扩大及净利润的增长，2014年度非经常性损益对净利润的影响正大幅减少，2015年1-4月非经常性损益占净利润的比重较高，主要是由于1-4月为销售淡季从而盈利较低导致，总体来说公司盈利对非经常性损益不存在重大依赖。

#### 政府补贴收入明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度	与资产相关/ 与收益相关
自主创新专项资金		75,000.00		与收益相关
技术创新基金补助		220,000.00	490,000.00	与收益相关
科技进步奖奖金		30,000.00		与收益相关
工业发展奖		5,000.00		与收益相关
专利奖励资助		4,000.00	4,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金	240,000.00			与收益相关
合计	240,000.00	334,000.00	494,000.00	

#### (四) 适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

##### 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
企业所得税	应纳税所得额	15、25
增值税	销售货物或提供应税劳务	17
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
城镇土地使用税	土地使用面积	8 元/平方米

公司2011年7月2日被政府部门认定为高新技术企业，2014年7月2日通过复审，在未来三年内继续减按15%的税率征收企业所得税。

#### (五) 报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

##### 1、货币资金

单位：元

项 目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
现金	47,219.53	62,807.43	126,221.21
银行存款	7,552,966.10	2,232,004.92	1,871,147.75
合 计	<b>7,600,185.63</b>	<b>2,294,812.35</b>	<b>1,997,368.96</b>

公司货币资金由现金、银行存款组成。2015年4月末货币资金较2014年末大幅增长，主要系当年股东归还暂借款导致期末银行存款大幅增加。

##### 2、应收账款

##### (1) 分类列示

单位：元

种 类	2015 年 4 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	58,000.00	100	2,900.00	5.00
账龄组合				
关联方组合	58,000.00	100	2,900.00	

组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	58,000.00	100	2,900.00	
<b>合计</b>	<b>58,000.00</b>	<b>100</b>	<b>2,900.00</b>	<b>5.00</b>

(续)

种类	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	80,900.00	100	4,045.00	5.00
关联方组合				
组合小计	80,900.00	100	4,045.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>80,900.00</b>	<b>100</b>	<b>4,045.00</b>	

(续)

种类	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	170,182.76	100	8,509.14	5.00
关联方组合				
组合小计	170,182.76	100	8,509.14	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>170,182.76</b>	<b>100</b>	<b>8,509.14</b>	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元

账龄	2015年4月30日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内(含1年)	58,000.00	100.00	2,900.00	5.00
-----------	-----------	--------	----------	------

(续)

账龄	2014年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	80,900.00	100.00	4,045.00	5.00

(续)

账龄	2013年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	170,182.76	100.00	8,509.14	5.00

## (3) 应收账款前五名情况

截至2015年4月30日,公司应收账款金额前五名单位情况如下:

单位:元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
蚌埠市绿源精细研磨设备有限公司	关联方	56,000.00	1年以内	96.55
眉山市东坡区胜奥医院	第三方	2,000.00	1年以内	3.45
合计		58,000.00		100

截至2014年12月31日,公司应收账款金额前五名单位情况如下:

单位:元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
蚌埠市绿源精细研磨设备有限公司	关联方	72,000.00	1年以内	89.00
泰普生物科学(中国)有限公司	第三方	6,000.00	1年以内	7.42
眉山市东坡区胜奥医院	第三方	2,000.00	1年以内	2.47
阜新矿业(集团)平安医院	第三方	900.00	1年以内	1.11
合计		80,900.00		100.00

截至2013年12月31日,公司应收账款金额前五名单位情况如下:

单位:元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
阜新矿业(集团)平安医院	第三方	90,900.00	1年以内	53.41

南京海鑫宏医疗器械有限公司	第三方	25,000.00	1年以内	14.69
广州金域医学检测中心有限公司	第三方	20,200.00	1年以内	11.87
通化北谷医药有限公司	第三方	19,965.00	1年以内	11.73
安徽柳工起重机有限公司	第三方	10,917.76	1年以内	6.42
<b>合 计</b>		<b>166,982.76</b>		<b>98.12</b>

公司基本上执行先款后货、全款发货的原则，故报告期内应收账款余额较小，且账龄全部为1年以内，客户资信较好，相应应收账款发生坏账的风险也较小。

### 3、其他应收款

#### (1) 分类列示

单位：元

种 类	2015年4月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	913,619.42	100.00	56,195.18	6.15
关联方组合				
组合小计	913,619.42	100.00	56,195.18	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合 计</b>	<b>913,619.42</b>	<b>100.00</b>	<b>56,195.18</b>	

(续)

种 类	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	483,138.77	2.93	24,456.94	5.06
关联方组合	15,999,148.54	97.07		

组合小计	16,482,287.31	100.00	24,456.94	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>16,482,287.31</b>	<b>100.00</b>	<b>24,456.94</b>	

(续)

种 类	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	2,243,915.67	14.53	112,872.63	5.03
关联方组合	13,194,638.94	85.47		
组合小计	15,438,554.61	100.00	112,872.63	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>15,438,554.61</b>	<b>100.00</b>	<b>112,872.63</b>	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位: 元

账 龄	2015年4月30日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	712,895.52	78.03	35,644.78	5.00
1-2年 (含2年)	199,528.90	21.84	19,952.90	10.00
3-4年 (含4年)	1,195.00	0.13	597.50	50.00
<b>合计</b>	<b>913,619.42</b>	<b>100.00</b>	<b>56,195.18</b>	

(续)

账 龄	2014年12月31日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	481,938.77	99.75	24,096.94	5.00
2-3年 (含3年)	1,200.00	0.25	360.00	30.00
<b>合计</b>	<b>483,138.77</b>	<b>100.00</b>	<b>24,456.94</b>	

(续)

账龄	2013年12月31日			
	余额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	2,230,378.67	99.40	111,518.93	5.00
1-2年(含2年)	13,537.00	0.60	1,353.70	10.00
<b>合计</b>	<b>2,243,915.67</b>	<b>100.00</b>	<b>112,872.63</b>	

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
关联方组合		15,999,148.54	13,194,638.94

关联方组合明细

单位名称	与本公司关系	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
李凯	股东		15,659,148.54	13,194,638.94
赵生群	股东		340,000.00	
<b>合计</b>			<b>15,999,148.54</b>	<b>13,194,638.94</b>

(4) 其他应收款前五名情况

截至2015年4月30日其他应收款前五名情况如下:

单位: 元

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
蚌埠市永裕金属材料有限公司	保证金	第三方	260,224.28	1年以内	28.48
蚌埠创新风险投资有限公司	保证金	第三方	210,000.00	1年以内	22.99
河北奥锐嘉科技开发有限公司	应收退货款	第三方	141,200.00	1年以内	15.46
安徽五建建设工程集团高新有限公司	保证金	第三方	100,000.00	1-2年	10.95
建筑垃圾施工保证金	保证金	第三方	96,523.90	1-2年	10.57
<b>合计</b>			<b>807,948.18</b>		<b>88.45</b>

截至2014年12月31日其他应收款前五名情况如下:

单位: 元

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
李凯	暂借款	股东	15,659,148.54	1年以内、1-2年	95.01
赵生群	暂借款	股东	340,000.00	1年以内	2.06
蚌埠创新风险投资有限公司	保证金	第三方	210,000.00	1年以内	1.27
安徽五建建设工程集团高新有限公司	保证金	第三方	100,000.00	1年以内	0.61
建筑垃圾施工保证金	保证金	第三方	96,523.90	1年以内	0.59
<b>合 计</b>			<b>16,405,672.44</b>		<b>99.54</b>

截至 2013 年 12 月 31 日其他应收款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
李凯	暂借款	股东	13,194,638.94	1年以内	85.47
土地保证金	保证金	第三方	2,150,000.00	1年以内	13.93
蚌埠傲宇医疗器械有限公司	应收退货款	第三方	35,822.74	1年以内	0.23
安徽美科电子技术有限公司	押金	关联方	19,700.00	1年以内	0.13
周竹锋	备用金	员工	15,000.00	1年以内	0.10
<b>合 计</b>			<b>15,415,161.68</b>		<b>99.86</b>

报告期内，公司其他应收款余额主要为保证金及股东暂借款，2015 年 4 月末其他应收款较 2014 年末大幅下降主要系当年股东归还暂借款导致，截止报告期末，股东暂借款已全部归还。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账 龄	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
-----	-----------------	------------------	------------------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	132,103.00	94.24	638,476.00	100	119,251.06	55.56
1-2年(含2年)	8,076.00	5.76			95,383.76	44.44
<b>合计</b>	<b>140,179.00</b>	<b>100</b>	<b>638,476.00</b>	<b>100</b>	<b>214,634.82</b>	<b>100</b>

报告期内，公司预付款项主要由原材料采购款及新厂房装饰工程款组成。除2013年末外，公司2015年4月末、2014年末预付款账龄基本在一年以内，预付款管理良好。

## (2) 预付款项前五名情况

截至2015年4月30日预付款项前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)	年限
蚌埠东观装饰设计工程有限公司	第三方	50,000.00	35.67	1年以内
上海崔盈新型建材有限公司	第三方	32,100.00	22.90	1年以内
无锡明权不锈钢有限公司	第三方	30,193.00	21.54	1年以内
北京捷普创达科技有限公司	第三方	7,000.00	4.99	1年以内
张家口诚拓商贸有限公司	第三方	6,600.00	4.71	1年以内
<b>合计</b>		<b>125,893.00</b>	<b>89.81</b>	

截至2014年12月31日预付款项前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)	年限
苏州立达中远电梯有限公司	第三方	260,600.00	40.82	1年以内
河北奥锐嘉科技开发有限公司	第三方	141,200.00	22.12	1年以内
蚌埠东观装饰设计工程有限公司	第三方	140,000.00	21.93	1年以内
蚌埠新力商贸有限公司	第三方	64,800.00	10.15	1年以内
英飞特电子(杭州)股份有限公司	第三方	8,400.00	1.32	1年以内
<b>合计</b>		<b>616,050.00</b>	<b>96.32</b>	

截至 2013 年 12 月 31 日预付款项前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)	年限
上海澳华光电内窥镜有限公司	第三方	71,600.00	33.36	1 年以内
深圳禹臣慧博科技有限公司	第三方	18,000.00	8.39	1 年以内
无锡明权不锈钢有限公司	第三方	17,088.06	7.96	1 年以内
山东新风股份有限公司	第三方	17,080.00	7.96	1 年以内
深圳市集创兴电机有限公司	第三方	15,000.00	6.99	1 年以内
合 计		<b>138,768.06</b>	<b>64.65</b>	

## 5、存货

(1) 存货分类情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 4 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	941,466.95		941,466.95
在产品	372,422.89		372,422.89
库存商品	1,724,383.39		1,724,383.39
合 计	<b>3,038,273.23</b>		<b>3,038,273.23</b>
项 目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	721,387.03		721,387.03
在产品	205,256.53		205,256.53
库存商品	1,510,203.10		1,510,203.10
合 计	<b>2,436,846.66</b>		<b>2,436,846.66</b>
项 目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	408,997.95		408,997.95
在产品	112,520.43		112,520.43
库存商品	1,247,786.35		1,247,786.35

<b>合 计</b>	<b>1,769,304.73</b>		<b>1,769,304.73</b>
------------	---------------------	--	---------------------

公司存货主要由原材料、在产品和库存商品构成，报告期内，公司期末各存货明细余额逐步增加，主要原因系随着业务规模的逐步扩大，公司加大了原材料和产品的采购和储备。

(2) 报告期内，公司存货无减值迹象，未计提存货跌价准备。

## 6、固定资产

(1) 固定资产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率详见本说明书“第四章 公司财务会计信息”之“二、主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“（九）固定资产”。

(2) 固定资产及累计折旧情况

单位：元

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.4.30
一、账面原值合计	1,255,180.35	121,753.85		1,376,934.20
其中：机器设备	706,409.41	6,570.94		712,980.35
运输工具	527,470.09	95,524.79		622,994.88
办公及其他设备	21,300.85	19,658.12		40,958.97
二、累计折旧合计	471,642.47	63,692.13		535,334.60
其中：机器设备	240,727.50	28,594.72		269,322.22
运输工具	221,630.26	32,683.60		254,313.86
办公及其他设备	9,284.71	2,413.81		11,698.52
三、账面净值合计	783,537.88			841,599.60
其中：机器设备	465,681.91			443,658.13
运输工具	305,839.83			368,681.02
办公及其他设备	12,016.14			29,260.45
四、减值准备合计				
其中：机器设备				
运输工具				
办公及其他设备				
五、账面价值合计	783,537.88			841,599.60
其中：机器设备	465,681.91			443,658.13
运输工具	305,839.83			368,681.02
办公及其他设备	12,016.14			29,260.45

(续)

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
-----	------------	------	------	------------

一、账面原值合计	1,129,719.66	125,460.69		1,255,180.35
其中：机器设备	677,350.43	29,058.98		706,409.41
运输工具	433,000.00	94,470.09		527,470.09
办公及其他设备	19,369.23	1,931.62		21,300.85
二、累计折旧合计	296,063.34	175,579.13		471,642.47
其中：机器设备	155,241.06	85,486.44		240,727.50
运输工具	137,116.63	84,513.63		221,630.26
办公及其他设备	3,705.65	5,579.06		9,284.71
三、账面净值合计	833,656.32			783,537.88
其中：机器设备	522,109.37			465,681.91
运输工具	295,883.37			305,839.83
办公及其他设备	15,663.58			12,016.14
四、减值准备合计				
其中：机器设备				
运输工具				
办公及其他设备				
五、账面价值合计	833,656.32			783,537.88
其中：机器设备	522,109.37			465,681.91
运输工具	295,883.37			305,839.83
办公及其他设备	15,663.58			12,016.14

(续)

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
一、账面原值合计	932,796.58	196,923.08		1,129,719.66
其中：机器设备	489,316.24	188,034.19		677,350.43
运输工具	433,000.00			433,000.00
办公及其他设备	10,480.34	8,888.89		19,369.23
二、累计折旧合计	160,304.68	135,758.66		296,063.34
其中：机器设备	104,587.96	50,653.10		155,241.06
运输工具	54,846.67	82,269.96		137,116.63
办公及其他设备	870.05	2,835.60		3,705.65
三、账面净值合计	772,491.90			833,656.32
其中：机器设备	384,728.28			522,109.37
运输工具	378,153.33			295,883.37
办公及其他设备	9,610.29			15,663.58
四、减值准备合计				
其中：机器设备				
运输工具				
办公及其他设备				
五、账面价值合计	772,491.90			833,656.32
其中：机器设备	384,728.28			522,109.37

运输工具	378,153.33			295,883.37
办公及其他设备	9,610.29			15,663.58

公司现有固定资产处于良好状态，不存在各项减值迹象，故对固定资产未计提减值准备。截至 2015 年 4 月 30 日，公司无用于抵押或担保、无闲置或准备处置的固定资产。

## 7、在建工程

(1) 按项目列示：

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面净值
新厂区	5,974,615.40		5,974,615.40
围墙	100,000.00		100,000.00
合计	<b>6,074,615.40</b>		<b>6,074,615.40</b>

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值
新厂区	3,065,684.01		3,065,684.01
围墙	100,000.00		100,000.00
合计	<b>3,165,684.01</b>		<b>3,165,684.01</b>

项目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值
新厂区	26,200.00		26,200.00

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	2014 年 12 月 31 日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2015 年 4 月 30 日	工程进度	资金来源
新厂区	6,140,000.00	3,065,684.01	2,908,931.39			5,974,615.40	99%	自筹

项目名称	预算数	2013 年 12 月 31 日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2014 年 12 月 31 日	工程进度	资金来源
新厂区	6,140,000.00	26,200.00	3,039,484.01			3,065,684.01	50%	自筹

项目名称	预算数	2012年12月31日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2013年12月31日	工程进度	资金来源
新厂区	6,140,000.00		26,200.00			26,200.00	0.5%	自筹

## 8、无形资产

单位：元

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.4.30
一、账面原值合计	4,591,792.23			4,591,792.23
土地使用权	4,578,200.00			4,578,200.00
软件	13,592.23			13,592.23
二、累计摊销合计	88,237.89	24,094.15		112,332.04
土地使用权	83,933.63	23,187.99		107,121.62
软件	4,304.26	906.16		5,210.42
三、账面净值合计	4,503,554.34			4,479,460.19
土地使用权	4,494,266.37			4,471,078.38
软件	9,287.97			8,381.81
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、账面价值合计	4,503,554.34			4,479,460.19
土地使用权	4,494,266.37			4,471,078.38
软件	9,287.97			8,381.81

(续)

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
一、账面原值合计	13,592.23	4,578,200.00		4,591,792.23
土地使用权		4,578,200.00		4,578,200.00
软件	13,592.23			13,592.23
二、累计摊销合计	1,585.78	86,652.11		88,237.89
土地使用权		83,933.63		83,933.63
软件	1,585.78	2,718.48		4,304.26
三、账面净值合计	12,006.45			4,503,554.34
土地使用权				4,494,266.37
软件	12,006.45			9,287.97
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、账面价值合计	12,006.45			4,503,554.34

土地使用权				4,494,266.37
软件	12,006.45			9,287.97

(续)

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
一、账面原值合计		13,592.23		13,592.23
土地使用权				
软件		13,592.23		13,592.23
二、累计摊销合计		1,585.78		1,585.78
土地使用权				
软件		1,585.78		1,585.78
三、账面净值合计				12,006.45
土地使用权				
软件				12,006.45
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、账面价值合计				12,006.45
土地使用权				
软件				12,006.45

报告期内,公司无形资产没有发生减值的情形,故未计提无形资产减值准备。

## 9、资产减值准备计提情况

报告期内,公司各项资产减值准备实际计提情况如下:

单位:元

项 目	2014年12月 31日	2015年计提	2015年减少		2015年4月30日
			转回数	转销数	
坏账准备	28,501.94	30,593.24			59,095.18

(续)

项 目	2013年12月 31日	2014年计提	2014年减少		2014年12月31日
			转回数	转销数	
坏账准备	121,382.77	-92,879.83			28,501.94

(续)

项 目	2012年12月 31日	2013年计提	2013年减少		2013年12月31日
			转回数	转销数	
坏账准备		121,382.77			121,382.77

## 10、所有权受到限制的资产

单位：元

项 目	2015年4月30日	受限原因
土地使用权	4,471,078.38	银行借款抵押

## （六）最近两年一期主要负债情况

### 1、短期借款

按借款条件分类

单位：元

项 目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
保证抵押借款	4,960,000.00		
保证借款	5,000,000.00	12,000,000.00	8,000,000.00
合 计	<b>9,960,000.00</b>	<b>12,000,000.00</b>	<b>8,000,000.00</b>

报告期末短期借款情况说明：

公司与中国建设银行股份有限公司蚌埠市分行签订编号为 XQY2015053 的流动资金借款合同，借款金额 4,960,000.00，借款期限 2015 年 4 月 23 日至 2016 年 4 月 22 日，同时与中国建设银行股份有限公司蚌埠市分行签订编号为 XQY2015053 的抵押合同，以属于安徽泛海医疗设备科技有限公司的权证编号为蚌国用（出让）第 2014030 号的土地使用权抵押担保，同时李凯、乔静、赵生群分别与中国建设银行股份有限公司蚌埠市分行签订编号为 XQY2015053 的自然人保证合同，为该笔短期借款提供保证担保。

公司与中信银行股份有限公司蚌埠分行签订编号为（2014）蚌银贷字 14bbD0123 号的短期借款协议，借款金额 5,000,000.00 元，借款期限为 2014 年 11 月 6 日至 2015 年 9 月 16 日。安徽奥利机械科技有限公司、李凯、吕紫玲分别与中信银行股份有限公司蚌埠分行签订编号为（2014）蚌银最保字第 14bba0054-a 号、（2014）蚌银最保字第 14bba0054-d1 号、（2014）蚌银最保字第 14bba0054-d2 号的保证合同，为该笔短期借款提供保证担保。

### 2、应付账款

（1）应付账款账龄情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	294,013.80	339,490.07	135,350.06
1—2 年 (含 2 年)	13,825.60	70.00	187,751.98
2—3 年 (含 3 年)		50,000.00	
合 计	<b>307,839.40</b>	<b>389,560.07</b>	<b>323,102.04</b>

公司应付账款主要为应付材料采购款,报告期内公司应付账款余额变动不大且账龄主要集中在 2 年以内。

## (2) 应付账款前五名情况

截至 2015 年 4 月 30 日,应付账款前五名情况如下:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
山东新风股份有限公司	第三方	42,420.00	1 年以内	13.78
苏州华佳空气过滤器有限公司	第三方	39,750.00	1 年以内、1-2 年	12.91
爱美克空气过滤器 (苏州) 有限公司	第三方	39,620.00	1 年以内	12.87
深圳尚瑞斯科技有限公司	第三方	25,246.00	1 年以内	8.20
东莞市常平致宏塑胶五金制品厂	第三方	15,950.00	1 年以内	5.18
合计		<b>162,986.00</b>		<b>52.94</b>

截至 2014 年 12 月 31 日,应付账款前五名情况如下:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
山东新风股份有限公司	第三方	56,400.00	1 年以内	14.48
爱美克空气过滤器 (苏州) 有限公司	第三方	42,220.00	1 年以内	10.84
苏州华泰空气过滤器有有限公司	第三方	40,000.00	2-3 年	10.27
苏州华佳空气过滤器有限公司	第三方	36,650.00	1 年以内	9.41
深圳市晁宇五金制品有限公司	第三方	21,250.00	1 年以内	5.45
合计		<b>196,520.00</b>		<b>50.45</b>

截至 2013 年 12 月 31 日,应付账款前五名情况如下:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
苏州华泰空气过滤器有有限公司	第三方	75,346.00	1-2 年	23.32
蚌埠市星诚照明成套电器有限公司	第三方	73,729.00	1-2 年	22.82

苏州华佳空气过滤器有限公司	第三方	53,500.00	1年以内	16.56
北京恒科创通科技有限公司	第三方	18,921.96	1年以内	5.86
宁波鄞州维奥机电有限公司	第三方	16,920.00	1-2年	5.24
<b>合计</b>		<b>238,416.96</b>		<b>73.80</b>

### 3、预收款项

(1) 预收款项账龄情况如下：

单位：元

项 目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内（含1年）	1,986,420.00	2,283,075.00	2,750,610.00

预收款项主要为预收销货款，公司销售产品基本上执行先款后货、全款发货的原则，故期末预收款项金额较大。报告期内预收款项账龄全部在1年以内。

(2) 预收款项前五名情况

截至2015年4月30日，预收款项前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收款项总额的比例（%）
中国医疗器械山东有限公司	第三方	570,000.00	1年以内	28.69
烟台晨屹医疗器械有限公司	第三方	558,000.00	1年以内	28.09
郑州海汇医疗设备有限公司	第三方	185,000.00	1年以内	9.31
杭州中天高科医疗器械有限公司	第三方	134,000.00	1年以内	6.75
合肥工业大学	第三方	79,500.00	1年以内	4.00
<b>合计</b>		<b>1,526,500.00</b>		<b>76.84</b>

截至2014年12月31日，预收款项前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收款项总额的比例（%）
中国医疗器械山东有限公司	第三方	1,170,000.00	1年以内	51.25
烟台晨屹医疗器械有限公司	第三方	558,000.00	1年以内	24.44
合肥工业大学	第三方	79,500.00	1年以内	3.48
河南万安医疗设备销售有限公司	第三方	50,000.00	1年以内	2.19
西安高玛电子科技有限公司	第三方	40,000.00	1年以内	1.75
<b>合计</b>		<b>1,897,500.00</b>		<b>83.11</b>

截至2013年12月31日，预收款项前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收款项总额的比例 (%)
中国医疗器械山东有限公司	第三方	1,500,000.00	1 年以内	54.53
上海臣尔仪器有限公司	第三方	250,000.00	1 年以内	9.09
合肥大族科瑞达激光设备有限公司	第三方	185,500.00	1 年以内	6.74
陕西宏海医疗器械有限公司	第三方	122,800.00	1 年以内	4.46
邯郸市康悦医疗器械有限公司	第三方	84,000.00	1 年以内	3.05
<b>合计</b>		<b>2,142,300.00</b>		<b>77.87</b>

#### 4、其他应付款

(1) 按性质列示：

单位：元

款项性质	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	230,060.30	164,921.11	532,779.30

(2) 其他应付款前五名情况

截至 2015 年 4 月 30 日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
李凯	暂借款	股东	139,687.92	1 年以内	60.72
崔威	报销款	员工	8,027.40	1 年以内	3.49
张成	报销款	员工	5,070.00	1 年以内	2.20
蔡甜甜	报销款	员工	3,373.30	1 年以内	1.47
杨建新	报销款	员工	2,186.50	1 年以内	0.95
<b>合 计</b>			<b>158,345.12</b>		<b>68.83</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
赵飞	暂借款	第三方	70,000.00	1 年以内	42.44

李春娜	报销款	员工	3,563.00	1年以内	2.16
张成	报销款	员工	3,143.00	1年以内	1.91
王道雷	报销款	员工	2,955.50	1年以内	1.79
杨建新	报销款	员工	5,670.50	1年以内	3.44
<b>合 计</b>			<b>85,332.00</b>		<b>51.74</b>

截至2013年12月31日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
赵生群	暂借款	股东	280,000.00	1年以内	52.55
张成	报销款	员工	2,711.50	1年以内	0.51
李春娜	报销款	员工	2,290.00	1年以内	0.43
李滨滨	报销款	员工	2,704.00	1年以内	0.51
蔡甜甜	报销款	员工	5,980.00	1年以内	1.12
<b>合 计</b>			<b>293,685.50</b>		<b>55.12</b>

## 5、应付职工薪酬

2015年1-4月职工薪酬情况：

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年4月30日
一、短期薪酬	223,398.52	503,964.33	498,737.00	228,625.85
二、离职后福利-设定提存计划		88,239.87	88,239.87	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合 计</b>	<b>223,398.52</b>	<b>592,204.20</b>	<b>586,976.87</b>	<b>228,625.85</b>

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年4月30日
----	-------------	------	------	------------

一、工资、奖金、津贴和补贴	215,444.12	469,170.18	463,317.85	221,296.45
二、职工福利费	7,954.40	1,134.00	1,759.00	7,329.40
三、社会保险费		33,660.15	33,660.15	
其中：医疗保险费		29,899.10	29,899.10	
工伤保险费		1,446.57	1,446.57	
生育保险费		2,314.48	2,314.48	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
<b>合 计</b>	<b>223,398.52</b>	<b>503,964.33</b>	<b>498,737.00</b>	<b>228,625.85</b>

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年4月30日
基本养老保险		81,007.08	81,007.08	
失业保险费		7,232.79	7,232.79	
企业年金缴费				
<b>合 计</b>		<b>88,239.87</b>	<b>88,239.87</b>	

## 2014年度职工薪酬情况：

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
一、短期薪酬	149,785.10	2,531,659.17	2,458,045.75	223,398.52
二、离职后福利-设定提存计划		228,629.21	228,629.21	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合 计</b>	<b>149,785.10</b>	<b>2,760,288.38</b>	<b>2,686,674.96</b>	<b>223,398.52</b>

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
----	-------------	------	------	-------------

一、工资、奖金、津贴和补贴	149,785.10	2,432,967.02	2,367,308.00	215,444.12
二、职工福利费		12,961.40	5,007.00	7,954.40
三、社会保险费		85,730.75	85,730.75	
其中：医疗保险费		76,783.40	76,783.40	
工伤保险费		3,615.11	3,615.11	
生育保险费		5,332.24	5,332.24	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
<b>合 计</b>	<b>149,785.10</b>	<b>2,531,659.17</b>	<b>2,458,045.75</b>	<b>223,398.52</b>

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
基本养老保险		208,004.72	208,004.72	
失业保险费		20,624.49	20,624.49	
企业年金缴费				
<b>合 计</b>		<b>228,629.21</b>	<b>228,629.21</b>	

## 2013年度职工薪酬情况：

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
一、短期薪酬	36,671.56	2,082,660.57	1,969,547.03	149,785.10
二、离职后福利-设定提存计划		98,868.58	98,868.58	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合 计</b>	<b>36,671.56</b>	<b>2,181,529.15</b>	<b>2,068,415.61</b>	<b>149,785.10</b>

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日

一、工资、奖金、津贴和补贴	36,671.56	2,045,234.40	1,932,120.86	149,785.10
二、职工福利费				
三、社会保险费		37,426.17	37,426.17	
其中：医疗保险费		33,819.02	33,819.02	
工伤保险费		1,612.94	1,612.94	
生育保险费		1,994.21	1,994.21	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
<b>合 计</b>	<b>36,671.56</b>	<b>2,082,660.57</b>	<b>1,969,547.03</b>	<b>149,785.10</b>

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
基本养老保险		92,080.52	92,080.52	
失业保险费		6,788.06	6,788.06	
企业年金缴费				
<b>合 计</b>		<b>98,868.58</b>	<b>98,868.58</b>	

截至 2015 年 4 月 30 日，应付职工薪酬中无属于拖欠性质的职工薪酬。

## 6、应交税费

单位：元

项 目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	127,858.33	98,321.28	24,192.45
营业税	63,688.59	54,569.67	25,005.00
土地使用税	11,197.33	33,592.00	
城市维护建设税	6,670.78	5,113.82	2,658.28
教育费附加	4,764.83	3,652.72	1,898.77
印花税	-140.00	114.76	81.10
代扣代缴个人所得税	1,908.29	1,915.35	941.35
水利基金	-279.97	229.66	162.23
<b>合 计</b>	<b>215,668.18</b>	<b>197,509.26</b>	<b>54,939.18</b>

## 7、递延收益

## (1) 分类列示

单位：元

项目类别	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年4月30日	形成原因
政府补助	600,000.00			600,000.00	高新区管委会项目补助

(续)

项目类别	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日	形成原因
政府补助		600,000.00		600,000.00	高新区管委会项目补助

## (2) 政府补助情况

单位：元

项目	2014年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	2015年4月30日	资产相关/收益相关
固定资产投资补助	600,000.00			600,000.00	与资产相关

(续)

项目	2013年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	2014年12月31日	资产相关/收益相关
固定资产投资补助		600,000.00		600,000.00	与资产相关

## (七) 报告期股东权益情况

单位：元

项目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
股本	9,056,000.00	9,056,000.00	9,056,000.00
资本公积		5,000,000.00	
盈余公积	81,611.02	67,310.01	
未分配利润	420,612.54	375,822.64	-526,688.74
<b>股东权益合计</b>	<b>9,558,223.56</b>	<b>14,499,132.65</b>	<b>8,529,311.26</b>

报告期内，公司未实施过限制性股票或股票期权等股权激励计划。

**(八) 报告期现金流量情况**

报告期内公司现金流量情况如下表：

单位：元

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	7,056,795.18	-2,446,331.36	-1,474,478.51
投资活动产生的现金流量净额	-2,647,385.24	-6,158,544.70	-216,215.31
筹资活动产生的现金流量净额	895,963.34	8,902,319.45	3,506,000.00
现金及现金等价物净增加额	5,305,373.28	297,443.39	1,815,306.18

**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
收到的政府补贴	240,000.00	934,000.00	494,000.00
收到的利息收入	2,021.99	7,410.13	7,228.53
收到的公司与个人往来	7,486,111.39		
收到备用金、保证金	186,380.00	1,202,010.92	687,431.36
<b>合计</b>	<b>7,914,513.38</b>	<b>2,143,421.05</b>	<b>1,188,659.89</b>

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
付现的费用	268,037.38	1,069,694.20	1,079,523.86
付现的公司与个人往来		2,650,127.33	1,908,953.67
付现的备用金、保证金	46,684.31	2,134,245.48	1,409,376.93
<b>合计</b>	<b>314,721.69</b>	<b>5,854,067.01</b>	<b>4,397,854.46</b>

**(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
收到的资金拆借款	12,960,000.00	12,000,000.00	8,000,000.00
收到的资金拆借款利息	182,378.34	591,293.35	500,100.00
收到的向股东转让子公司款		1,000,000.00	
收到的股东对已转让子公司的增资款		4,000,000.00	

合计	13,142,378.34	17,591,293.35	8,500,100.00
----	---------------	---------------	--------------

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
付现的资金拆借款	4,960,000.00	12,000,000.00	8,000,000.00
支付的股东转让子公司款	5,000,000.00		
合计	9,960,000.00	12,000,000.00	8,000,000.00

## 四、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

## (一) 公司主要关联方

## 1、持股 5.00% 以上的股东

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
1	李凯	4,881,933.00	53.91
2	赵生群	2,362,867.00	26.09
3	海润天泽	1,811,200.00	20.00

蚌埠海润天泽投资管理合伙企业，详见本说明书第一章之“三、公司股权结构及主要股东情况”之“(三) 前十大股东持股情况”。

## 2、公司参、控股子公司、孙公司

公司参、控股子公司、孙公司详细情况见本说明书第四章“公司财务会计信息”之“八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况”。

## 3、公司董事、监事、高级管理人员

公司董事、监事、高级管理人员详细情况见本说明书第一章“公司基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员”之“(一) 公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

## 4、控股股东、实际控制人及其近亲属、持股 5.00% 以上股东控制的其他企业

序号	关联方名称	关联关系
1	深圳市易踏机器人有限公司	持股 5.00% 以上股东控制的企业
2	深圳市卡玫尼护肤有限公司	实际控制人配偶控制的企业
3	香港仕枚诗薇美容护肤国际有限公司	实际控制人配偶控制的企业

4	深圳市鑫志宏科技有限公司	持股 5.00%以上股东控制的企业
5	深圳市鑫鑫志宏五金制品有限公司	持股 5.00%以上股东控制的企业
6	安徽美科电子技术有限公司	实际控制人配偶控制的企业（2015年2月已转让）

#### （1）深圳市易踏机器人有限公司

成立于 2013 年 04 月 26 日，注册号 440306107207454，住所为深圳市宝安区松岗街道东方大田洋工业区田洋一路 8 号三层，法定代表人为梅永刚，经营范围为：自行车、滑板车、电动车、代步车、平衡车及相关配件、体育用品、运动用品、五金产品的研发与销售；智能机器人的研发，国内贸易，货物及技术进出口。自行车、滑板车、电动车、代步车、平衡车及相关配件、体育用品、运动用品、五金产品的的生产。

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
赵生群	111.00	37.00
梅永刚	99.00	33.00
李凯	90.00	30.00
<b>合计</b>	<b>300.00</b>	<b>100.00</b>

#### （2）深圳市卡玫尼护肤有限公司

成立于 2014 年 07 月 01 日，注册号 440306109730262，住所为深圳市宝安区松岗街道山门社区燕罗路一巷七号 501 室西，法定代表人为何一馨，经营范围为：化妆品、护肤品的销售，国内贸易，货物及技术进出口。护肤品美容咨询，美容保健咨询，美容护肤设计（以上不含医疗美容）。

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
乔静	7.00	70.00
何一馨	1.80	18.00
丁小燕	1.20	12.00
<b>合计</b>	<b>10.00</b>	<b>100.00</b>

#### （3）香港仕枚诗薇美容护肤国际有限公司

成立于 2014 年 04 月 24 日，登记证号：6327596700004144，住所为香港中环 161-167 号香港贸易中心 3 楼 301-C1，法定代表人为乔静。

股东	出资额（港元）	出资比例（%）
----	---------	---------

股东	出资额（港元）	出资比例（%）
乔静	10,000.00	100.00

#### （4）深圳市鑫志宏科技有限公司

成立于 2010 年 01 月 28 日，注册号 440306104494293，住所为深圳市宝安区沙井街道沙四第三工业区第一、第三栋的第三栋第一层 1 号，法定代表人为赵生群，经营范围为：五金制品、塑胶制品、模具的生产、销售与技术开发，电子产品的销售，国内贸易，货物及技术进出口（法律、行政法规或者国务院决定禁止和规定在登记前须经批准的项目除外）。普通货运（不含危险物品运输及凭道路运输经营许可证经营至 2014 年 3 月 31 日）

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
赵生群	30.00	60.00
陈丽娟	20.00	40.00
合计	50.00	100.00

#### （5）深圳市鑫鑫志宏五金制品有限公司

成立于 2014 年 08 月 12 日，注册号 440306111066469，住所为深圳市宝安区沙井街道沙四第三工业区第一栋第三栋的第一栋第一层 2 号，法定代表人为赵生群，经营范围为：五金制品、塑胶制品、模具的技术开发与销售；电子产品的销售；国内贸易；货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）五金制品、塑胶制品、模具的生产。

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
赵生群	50.00	100.00

#### （6）安徽美科电子技术有限公司

成立于 2010 年 4 月 23 日，注册号 340300000064148，住所为安徽省蚌埠市兴旺路 555 号（上理大科技园内标准厂房 6 号 2 层西 ZS6-3 号），法定代表张越，经营范围为：一类医疗器械、光电子设备、精密机械的生产、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）

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
张越	50.00	100.00

### 5、其他关联方

序号	关联方名称	关联关系
1	蚌埠市绿源精细研磨设备有限公司	控股股东及其近亲属参股的企业
2	深圳市速信财税顾问有限公司	财务总监控制的企业
3	香港创智鑫科技有限公司	财务总监控制的企业
4	天津市志宏自行车配件有限公司	董事弟弟控制的企业
5	安徽思达斯电子科技有限公司	监事会主席控制的企业

### (1) 蚌埠市绿源精细研磨设备有限公司

成立于 2005 年 05 月 18 日，注册号 340300000023639，住所为蚌埠市嘉和路 185 号（公司院内精加工车间），法定代表人为丁卫平，经营范围为：研磨设备制造及配件加工；机械加工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
丁卫平	410.00	41.00
李海洲	390.00	39.00
陈文	99.50	9.95
李凯	99.50	9.95
蚌埠市残疾人劳动就业服务中心	1.00	0.10
<b>合计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

### (2) 深圳市速信财税顾问有限公司

成立于 2013 年 01 月 28 日，注册号 440306106868793，住所为深圳市宝安区松岗街道山门社区燕罗路一巷七号 501 室（办公场所），法定代表人为黄居文，经营范围为：企业登记代理服务；代理记账；财税咨询、企业管理咨询（不含职业介绍及其他限制项目）。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
朱晓平	1.80	60.00
郭芳	1.20	40.00
<b>合计</b>	<b>3.00</b>	<b>100.00</b>

### (3) 香港创智鑫科技有限公司

成立于 2014 年 05 月 22 日，登记证号：6337285600005141，住所为香港中

环 161-167 号香港贸易中心 3 楼 301-C1，法定代表人为朱晓平。

股东	出资额（港元）	出资比例（%）
朱晓平	10,000.00	100.00

(4) 天津市志宏自行车配件有限公司

成立于 2005 年 12 月 7 日，注册号 120113000018221，住所为北辰区双口镇双口一村村北，法定代表人为赵生权，经营范围为：自行车配件、五金制品制造、销售；模具加工。（国家有专项专营规定的按规定执行涉及行业许可的凭许可证或批准文件经营）

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
赵生权	40.00	80.00
姜晨阳	5.00	10.00
余兴胜	5.00	10.00
<b>合计</b>	<b>50.00</b>	<b>100.00</b>

(5) 安徽思达斯电子科技有限公司

成立于 2010 年 2 月 8 日，注册号 340312000005296，住所为安徽省蚌埠市高新区黄山大道 7829 号，法定代表为路涛，经营范围：电子元器件的设计、制作、加工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
施伟	30.00	60.00
路涛	20.00	40.00
<b>合计</b>	<b>50.00</b>	<b>100.00</b>

(二) 关联交易对财务状况和经营成果的影响

1、经常性关联交易

(1) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2015 年 1-4 月	
			金额（元）	占同类交易金额的比例（%）
蚌埠市绿源精细研磨设备有限公司	配件	市场价	47,863.25	2.32

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2014 年度	
			金额（元）	占同类交易金额的比例（%）
蚌埠市绿源精细研磨设备有限公司	配件	市场价	143,589.74	1.23

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2013 年度	
			金额（元）	占同类交易金额的比例（%）
蚌埠市绿源精细研磨设备有限公司	配件	市场价	170,940.17	2.38

## （2）关联租赁

2013 年 1 月 1 日，安徽思达斯电子医疗设备有限公司（现更名为安徽思达斯电子科技有限公司）和安徽航天生物科技有限公司签订《房屋租赁合同》，约定安徽思达斯电子医疗设备有限公司租赁给安徽航天生物科技有限公司使用，租期为 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，年租金为 57,600.00 元。

2013 年 1 月 1 日，安徽美科电子技术有限公司和安徽航天生物科技有限公司签订《房屋租赁合同》，约定安徽美科电子技术有限公司租赁给安徽航天生物科技有限公司使用，租期为 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，年租金为 58,608.00 元。

2014 年 1 月 1 日，安徽思达斯电子医疗设备有限公司（现更名为安徽思达斯电子科技有限公司）和安徽航天生物科技有限公司签订《房屋租赁合同》，约定安徽思达斯电子医疗设备有限公司租赁给安徽航天生物科技有限公司使用，租期为 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，年租金为 51,840.00 元。

2014 年 1 月 1 日，安徽美科电子技术有限公司和安徽航天生物科技有限公司签订《房屋租赁合同》，约定安徽美科电子有限公司租赁给安徽航天生物科技有限公司使用，租期为 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，年租金为 52,872.00 元。

2015 年 1 月 1 日，安徽思达斯电子医疗设备有限公司（现更名为安徽思达斯电子科技有限公司）和安徽航天生物科技有限公司签订《房屋租赁合同》，约

定安徽思达斯电子医疗设备有限公司租赁给安徽航天生物科技有限公司使用，租期为 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日，1-4 月租金为 13,440.00 元。

2015 年 1 月 1 日，安徽美科电子技术有限公司和安徽航天生物科技有限公司签订《房屋租赁合同》，约定安徽美科电子技术有限公司租赁给安徽航天生物科技有限公司使用，租期为 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日，1-4 月租金为 13,676.00 元。

## 2、偶发性关联交易

### (1) 关联担保

担保人	被担保人	担保合同	担保金额（元）	担保期间	担保方式
李凯	航天生物	14bbA0054-d1	5,000,000.00	2014.11.6-2017.9.16	保证
李凯、乔静、赵生群	航天生物	XQY2015053	4,960,000.00	2015.4.23-2018.4.22	保证
李凯、乔静、赵生群	航天生物	XQY2014052	7,000,000.00	2014.3.26-2017.3.25	保证
李凯	航天生物	13bbA0064-d	5,000,000.00	2013.11.7-2016.11.6	保证

### (2) 关联方资金拆借

关联方	拆出金额（元）	起始日	到期日
李凯	3,000,000.00	2012 年 8 月	2013 年 8 月
李凯	5,000,000.00	2012 年 11 月	2013 年 11 月
李凯	3,000,000.00	2013 年 9 月	2014 年 1 月
李凯	5,000,000.00	2013 年 12 月	2014 年 11 月
李凯	4,000,000.00	2014 年 4 月	2014 年 8 月
李凯	3,000,000.00	2014 年 4 月	2015 年 1 月
李凯	5,000,000.00	2014 年 12 月	2015 年 4 月
李凯	4,960,000.00	2015 年 4 月	2015 年 4 月

公司与股东李凯就上述资金拆借事项签订《资金拆借协议》，约定以同期银行贷款利率计算利息。

### (3) 关联方资金占用收入

2015 年 1-4 月

关联方	关联交易内容	本期发生额（元）	利率
李凯	资金占用收入	182,378.34	同期银行贷款利率

## 2014 年度

关联方	关联交易内容	本期发生额（元）	利率
李凯	资金占用收入	591,293.35	同期银行贷款利率

## 2013 年度

关联方	关联交易内容	本期发生额（元）	利率
李凯	资金占用收入	500,100.00	同期银行贷款利率

## (4) 关联方资产转让情况：

## 同一控制下企业合并

2015 年 2 月 12 日，有限公司召开股东会并作出股东会决议，同意公司因业务发展需要，受让李凯、赵生群持有的泛海医疗 100% 股权。同日，有限公司分别与李凯、赵生群签署了股权转让协议，价款为人民币 5,000,000.00 元。2015 年 2 月 26 日，泛海医疗完成此次股权转让事项的工商变更登记手续，并相应换发了《营业执照》。2015 年 3 月 23 日有限公司支付了股权转让款 5,000,000.00 元。

## (5) 关联方往来余额情况：

## 应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李凯			15,659,148.54		13,194,638.94	
其他应收款	赵生群			340,000.00			
应收账款	蚌埠市绿源 精细研磨设 备有限公司	56,000.00	2,800.00	72,000.00	3,600.00		

## 应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应付款	李凯	139,687.92		
其他应付款	赵生群			280,000.00

## (三) 关联交易决策程序及执行情况

公司《关联交易决策制度》主要规定

(1) 第三十九条：公司与关联自然人发生的交易金额在 100 万元以上的关联交易，由股东大会审议批准；

公司与关联法人发生的交易(公司获赠现金资产除外)金额在 300 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 30%以上的关联交易，由股东大会审议批准。

股东大会审议关联交易事项时，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权总数。

(2) 第七十五条：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；股东大会决议的通知应当充分披露非关联股东的表决情况。

在股东大会召开时，关联股东应主动提出回避申请，其他股东也有权向召集人提出该股东回避。召集人应依据有关规定审查该股东是否属关联股东，并有权决定该股东是否回避。

应予回避的关联股东可以参加审议涉及自己的关联交易，并可就该关联交易是否公平、合法及产生的原因等向股东大会作出解释和说明，但该股东无权就该事项参与表决。

关联股东应予回避而未回避，如致使股东大会通过有关关联交易决议，并因此给公司、公司其他股东或善意第三人造成损失的，则该关联股东应承担相应民事责任。

(3) 第一百零六条：公司与关联自然人发生的交易金额在 50 万元以上但低于 100 万元的关联交易，由公司董事会审议批准；公司与关联法人发生的交易金额在 150 万元以上但低于 300 万元，或占公司最近一期经审计净资产绝对值 15%以上但低于 30%的关联交易，由公司董事会审议批准。公司为关联方提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

超过上述金额的交易，应当报股东大会批准。

(4) 第一百零八条：公司与关联自然人发生的交易金额在 50 万元以上的关联交易（公司提供担保除外），应当及时披露。

公司与关联法人发生的交易金额在 150 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 15% 以上的关联交易（公司提供担保除外），应当及时披露。

## 五、需提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项，包括对持续经营可能产生较大影响的诉讼或仲裁、担保等事项

财务报表附注中的或有事项、担保事项见本说明书“第四章 公司财务会计信息”之“四、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联交易对财务状况和经营成果的影响”中的关联担保情况及本说明书“第三章 公司治理”之“七、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况”。

## 六、报告期内资产评估情况

报告期内，公司发生过 4 次资产评估，资产评估具体明细如下：

评估时间	评估编号	评估机构	评估事项
2014.2.28	皖天源【2014】土估结字第 0077 号	安徽天源价格房地产土地评估经纪有限公司	安徽航天生物科技有限公司拟抵押贷款项目
2015.2.13	皖华兴(2015)(估)字第 0008 号	安徽华兴房地产土地评估有限责任公司	安徽泛海医疗设备科技有限公司拟了解土地使用权市场价值项目
2015.3.16	皖天源【2015】土估结字第 0065 号	安徽天源价格房地产土地评估经纪有限公司	安徽航天生物科技有限公司拟抵押贷款项目
2015.6.15	沃克森评报字【2015】第 0228 号	沃克森(北京)国际资产评估有限公司	安徽航天生物科技有限公司拟变更设立股份有限公司涉及的净资产市场价值

净资产评估：公司整体变更为股份有限公司过程中，沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具《安徽航天生物科技公司拟变更设立股份有限公司项目资产评估报告书》（沃克森评报字[2015]第 0228 号），截至评估基准日 2015 年 4 月 30 日，有限公司净资产评估值为 1,093.42 万元。

## 七、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

### （一）报告期内股利分配政策

根据 2015 年 6 月 8 日第一次股东大会通过的《公司章程》：

第一百五十条：公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百五十三条：公司应以现金、股票或其他合法的方式分配股利。

公司的利润分配政策为：

（一）利润分配原则：公司实行持续稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展；

（二）利润分配形式：公司采取积极的现金或股票股利分配政策，视公司经营和财务状况，可以进行中期分配；

（三）公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在近期定期报告中披露原因。

公司董事会在考虑对全体股东持续、稳定、科学回报的基础上，制定利润分配方案；监事会应当对利润分配方案进行审核并发表审核意见。

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

公司利润分配可以采取以下方式：现金；股票。

## （二）最近两年及一期利润分配情况

公司最近两年一期未进行股利分配。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司股票进入全国股份转让系统公司公开转让后，公司股利分配政策执行《公司章程》中规定的股利分配制度。

## 八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

### （一）安徽泛海医疗设备科技有限公司

泛海医疗基本情况，详见本说明书第三章之“七、公司股权结构及主要股东情况公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况”之“（二）公司重大投资决策和执行情况”。

最近两年财务数据

单位：元

项目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
总资产	13,256,735.09	8,507,395.93	2,073,538.83
净资产	4,686,113.37	4,770,032.57	875,038.83
项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
营业收入		376,068.40	
净利润	-83,919.20	-105,006.26	-124,961.17

## 九、风险因素

### （一）国家产业政策变化的风险

我国二类、三类医疗器械行业是专业性较强的行业，是国家产业政策支持的高新技术行业，行业准入门槛较高。2006年起，国家和地方相继出台了《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》、《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》、《国家重点支持的高新技术领域》、《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》等一系列鼓励行业发展的政策规划。然而，一

且行业发展政策发生变化或公司下游行业引导政策发生变化,则可能会影响公司的生产经营和发展,进而影响公司未来效益的实现。

**应对措施:**公司在提高二类、三类医疗器械产品技术含量的同时,为防止行业发展政策发生变化或公司下游行业引导政策发生变化,公司将拓展医疗器械配套相关医用耗材产品线,避免对公司的生产经营和发展产生影响。

## (二) 人才缺失和核心技术失密的风险

公司产品综合了医学、生物工程、光学、精密制造、激光应用、生命科学、医用材料、光机电信息等多种学科,属于人力资本密集型和知识密集型行业,随着市场竞争的加剧,企业间对人才争夺的加剧,未来公司将可能面临核心技术人员和管理人员流失的风险。另外,作为医疗器械高新技术企业,公司产品的技术优势很大程度上体现在公司自主研发、专有技术和工艺诀窍上,为避免技术失密,公司除通过申请专利方式保护外,还采取了加强内部控制并签订《员工保密合同》、《竞业禁止合同》等方式,但若公司产品出现技术泄密的情形,将对公司的竞争优势产生不利影响,并影响公司的经营业绩。

**应对措施:**公司作为医疗器械高新技术企业,公司产品的技术优势很大程度上体现在公司自主研发、专有技术和工艺诀窍上,为避免技术失密,公司除通过申请专利方式保护外,还采取了加强内部控制并签订《员工保密合同》、《竞业禁止合同》等方式。

## (三) 新产品开发风险

公司立足于二类、三类医疗器械的研发、生产、销售和服务,为持续保持竞争优势,必须不断投入大量的人员和资金用于新产品的开发。通过长期的技术和经验积累,公司在技术领域已取得一定的优势,并在现有研发团队的基础上与国内知名大学合作,进一步提升公司新产品的研发能力。但由于公司目前规模尚小,和国外行业领先的竞争对手相比,研发能力、研发条件和产品认知等方面仍存在一定的差距,存在产品研发失败的风险。若不能及时进行技术创新、产品更新,不能迅速适应下游客户的需求,或新产品在技术、性能、成本等方面不具备竞争

优势，公司的市场地位、市场份额和经营业绩都会受到影响。

**应对措施：**公司在现有研发团队的基础上与国内知名大学合作，更深入的了解相关新产品的前沿技术和产品趋势，加大对新产品开发的可行性研究，进一步提升公司对新产品的研发成功率。

#### （四）产品质量可能导致的风险

公司主要产品涵盖二类和三类医疗器械，我国对该类企业的设立，产品的生产与销售均设置了严格的资格审查条件，建立了系统的市场准入与管理制度。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，相应产品已取得《医疗器械注册证》。随着产量进一步扩大，质量控制问题仍然是公司未来重点关注的问题，由于公司产品使用客户的特殊性，如果发生质量事故将导致公司承担相应赔偿责任，并引起产品撤市或召回等情况，将对公司信誉造成严重损害，并对公司业务、财务状况及经营业绩产生不利影响。

**应对措施：**公司已依据《医疗器械生产质量管理规范》（以下简称“《规范》”）建立质量管理体系：公司从产品研发过程中，根据《规范》要求，实施“设计、开发控制程序”确保设计输出满足质量要求；在采购过程中，根据《规范》的要求，实施“采购控制程序”确保采购原材料满足质量要求；在生产过程中，根据《规范》的要求，实施“生产和服务提供控制程序”确保生产过程与放行产品符合质量要求。同时，公司针对“人力资源控制程序”，加强对生产人员和质量控制人员的培训，考核合格后才能上岗，特殊岗位的生产人员必须经过培训考核合格，资格确认后持证上岗。并增加自检（检查本工序产品），互检（检查上一工序产品），专检、完成《整机档案》内的相关记录，以确保产品质量。

#### （五）经销商无资质经营的风险

国内经销商均需具有医疗器械经营资质，国外经销商除部分国家和地区不要求相关资质外，其他国家或地区经销商均需具有医疗器械经营资质，虽然公司在签订合同时对经销商的资质进行了审查，但可能存在个别经销商在实际销售医疗

器械产品时无经营资质的情况。

**应对措施：**为防范因经销商不具备经营资质而可能给公司带来的风险，公司在与经销商签订的订单中约定：由经销商承担因其不具备经营资质而导致或可能导致的一切风险，并对因此给公司造成的全部直接和间接损失承担赔偿责任。

#### （六）资金使用不规范的风险

报告期内公司与股东存在大额的资金拆借，股东已按照同期银行贷款利率支付利息并全部归还本金。股份公司成立后，公司已制定出相应的控制措施规范资金的使用，但由于公司治理正逐步规范中，不排除过渡期内存在资金使用不规范的风险。

**应对措施：**公司今后在日常经营管理中将严格执行《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》、《关联方交易决策制度》的相关规定，加强内部控制，切实保障公司资金的规范使用。

## 第五章 备查文件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、其他与公开转让有关的重要文件

(以下无正文)

(本页无正文,为《安徽航天生物科技股份有限公司公开转让说明书》的签字、盖章页)

全体董事(签名):

李凯: 

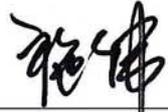
赵生群: 

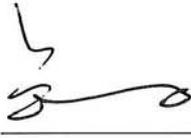
朱晓平: 

王道雷: 

胡景仲: 

全体监事(签名):

施伟: 

金少文: 

许威: 

高级管理人员(签名):

李凯: 

朱晓平: 

安徽航天生物科技股份有限公司

2015年8月21日



### 主办券商声明

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

项目小组成员（签名）： 陈军

铸辉

项目负责人（签名）： 孙金林

东兴证券股份有限公司  
法定代表人 孙金林  
2015年 8月 21日

## 会计师事务所声明

本机构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机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师（签名）：

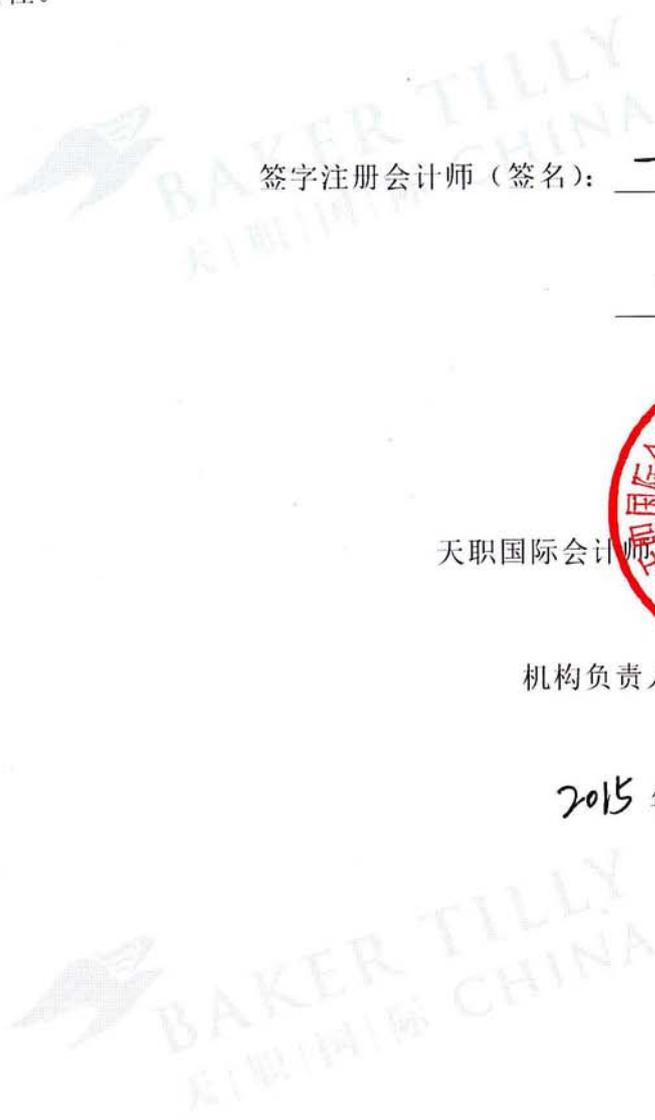
胡建军

汤娟

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

机构负责人：

2015 年 8 月 21 日



## 律师事务所声明

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

经办律师（签名）： 李朋

司若水



国浩律师（上海）事务所

机构负责人： 曹

2015 年 8 月 21 日

## 资产评估事务所声明

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

注册资产评估师（签名）：

姜海成

姜海成

沃克森（北京）国际资产评估有限公司

机构负责人

张伟建

2015年8月21日