

迈得医疗工业设备股份有限公司

Maider Medical Industry Equipment Co. Ltd.



公开转让说明书

主办券商



二〇一五年九月

声明

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

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

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

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

重大风险提示

本公司特别提醒投资者注意下列重大风险：

一、一次性医用制品行业与市场波动风险

报告期内，公司主营业务利润来源主要为医用管道类装配自动化设备和医用金属针类装配自动化设备，其下游客户较为单一，主要是一次性医疗器械生产厂商，公司根据客户需求组织研发生产，因此公司业绩受到下游行业及市场波动的影响。目前，国内一次性医疗器械行业虽然市场规模增长稳定，但是随着国家政策及消费者需求的变化，行业产品和技术更新换代，这些变化因素均导致了该行业发展格局的不确定性。如果下游行业技术、市场格局出现对公司现有技术和客户资源而言不利的变化，将会影响公司业务。

二、客户集中度较高的风险

公司为下游一次性医疗器械厂商提供自动化生产设备。报告期内，公司的主要客户为江西洪达、威高集团、三鑫医疗、江西科伦等国内知名一次性医疗器械厂商，呈现主要客户较为集中的特点，报告期内，公司向前五名客户的销售收入占公司主营业务收入 50%以上，其中 2015 年 1 月-5 月，公司向前五名客户的销售收入占主营业务收入的 72%。虽然公司与主要客户关系稳定，且公司未来拟继续加强与这些公司的合作关系，但是，由于公司对主要客户的销售占营业收入的比例相对较高，如果部分客户出于经营状况或需求变化原因，减少对公司产品采购，将会影响公司经营业绩。

三、原材料价格波动的风险

公司所需原材料包括零配件、标准件、辅料等。其中，零配件为通过公司自行设计出图，由自己加工或委外加工的非标加工件，标准件包括 PLC、伺服电机、触摸屏、凸轮分割器、气缸、电磁阀、联轴器、轴承、链条等。报告期内，公司主营业务成本中，原材料成本占比达到 75%以上，因此公司业绩与原材料价格关联性较大。公司建立了供应商考核制度，从价格、质量、交期、服务等方面对供应商进行季度考核，实行优胜劣汰制度，尽可能保证原材料采购价格合理。同时，

公司根据当期可采购原材料价格作为产品定价的基础变动，使产品价格变动能够基本适应原材料变动。但是，原材料价格仍然会在一定程度影响公司毛利率和盈利水平。

四、应收账款可能发生坏账的风险

报告期内各期末，公司应收账款账面价值分别为2,025.77万元，4,264.29万元和3,664.61万元，占流动资产的比例分别为18.43%、31.57%和28.69%，占总资产的比重分别为10.16%、19.58%和17.65%，占比较高。公司各期末账龄一年以内应收账款余额占比均保持在80%以上，报告期内未发生坏账核销情况，总体来看，公司应收账款风险控制在较低水平。如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况、商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的经营造成不利影响。

五、技术开发风险

随着《医疗器械生产监督管理办法》、《医疗器械经营监督管理办法》等政策以及 ISO13485 认证及新版 GMP 法规要求的出台，医疗器械行业面临着更高的质量标准，行业逐步朝着规范化、标准化发展，从而对于公司所处行业提出了更高要求。公司所从事的医用制品装配自动化设备制造业务涉及医疗器械工程、电气自动化、数控技术、计算机运用、材料及机械制造等多个专业技术领域，技术更新较快。若公司不能加大对各领域专业人才的引入，不能持续加大新产品研发和技术改进的资金、资源投入，不能在生产实践中积累更多的生产工艺方面的专有技术，不能充分把握市场需求导向，及时推出满足下游行业需求的新产品，则可能因产品创新过慢或不符合市场预期、技术陈旧或工艺落后而导致公司的产品性能或质量不再具备优势，从而影响公司的持续竞争能力。

六、高新技术企业所得税优惠政策变化的风险

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的《关于认定杭州华扬电子有限公司等 203 家企业为 2010 年度第二批高新技术企业的通知》(浙科发高〔2010〕258 号) 及《关于浙江亚通金属陶瓷有限公司等 491 家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高〔2013〕294 号)，本公司被认定为高新技术企业。根据现行企业所得税法的规定，高新

技术企业将享受税率优惠政策，执行 15%的所得税税率。

但如果国家相关的法律法规发生变化，或其他原因导致公司不再符合相关的认定或鼓励条件，则公司的经营业绩将有可能受到不利影响。

七、市场竞争的风险

经过多年的实践和积累，公司凭借自身的技术和研发实力、产品和服务质量，在客户心中建立了可靠的品牌形象，取得了与下游行业多个龙头企业的长期稳定合作关系。但是我国医用制品装配自动化设备行业正处于规模快速发展和技术加快革新阶段，公司若不能在技术创新、人才引进、新产品开发和市场拓展等方面持续进步，公司所面临的竞争风险将会加大。

八、控股股东和实际控制人不当控制的风险

截至本公开转让说明书签署日，林军华直接持有公司 71.15%股份，同时通过控制赛纳投资控制公司 5.13%的股份，合计控制公司 76.28%的股份，为本公司的实际控制人。目前，虽然公司建立了关联交易回避表决制度、独立董事制度等，但公司的实际控制人仍可凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的任免、生产和经营决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。

目 录

声明	1
重大风险提示	2
一、一次性医用制品行业与市场波动风险	2
二、客户集中度较高的风险	2
三、原材料价格波动的风险	2
四、应收账款可能发生坏账的风险	3
五、技术开发风险	3
六、市场竞争的风险	4
七、控股股东和实际控制人不当控制的风险	4
目录	5
释义	7
第一节 基本情况	9
一、公司基本情况	9
二、股份挂牌的基本情况	9
三、公司股权基本情况	10
四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况	12
五、子公司简要情况	19
六、公司董事、监事及高级管理人员的简历	19
七、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	21
八、相关中介机构	22
第二节 公司业务	24
一、公司主营业务、主要产品及用途	24
二、公司组织结构图、主要生产或服务流程及方式	27
三、公司业务相关的关键资源要素	30
四、公司业务具体情况	37
五、公司商业模式	47
六、挂牌公司所处行业基本情况	50
第三节 公司治理	68
一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况	68
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果	68
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况	70
四、公司独立运营情况	70
五、同业竞争	72
六、公司报告期末资金占用情况及对外担保情况	72
七、董事、监事、高级管理人员	73
八、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易	75
第四节 公司财务	80
一、最近两年及一期的审计意见、会计报表编制基础及主要财务报表	80
二、主要会计政策和会计估计	95
三、最近两年及一期的主要财务指标分析	109

四、报告期利润形成的有关情况	112
五、主要费用及变动情况	113
六、重大投资收益	116
七、非经常性损益	116
八、主要税项及相关税收优惠政策	119
九、主要资产	119
十、主要负债	126
十一、股东权益情况	129
十二、需提醒投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	131
十三、报告期内，公司进行资产评估情况	132
十四、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	132
十五、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	133
十六、公司经营风险因素	133
第五节 有关声明	137
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明	137
二、主办券商声明	138
三、律师声明	139
四、审计机构声明	140
五、评估机构声明	141
第六节 附件	142

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列词汇具有如下含义：

一、普通术语		
公司、本公司、股份公司、迈得医疗、申请人	指	台州迈得医疗工业设备股份有限公司、迈得医疗工业设备股份有限公司
迈得有限	指	台州迈得自动化有限公司、台州迈得科技制造有限公司——公司前身
聚骅设备	指	玉环聚骅自动化设备零件制造有限公司——公司全资子公司
赛纳投资	指	台州赛纳投资咨询合伙企业（有限合伙）——公司股东
《公司法》	指	现行《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《暂行办法》	指	《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》
《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	现行的经台州市工商行政管理局备案登记的《台州迈得医疗工业设备股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	指	经申请人股东大会审议通过，并将于本次挂牌后生效的《迈得医疗工业设备股份有限公司章程（草案）》
本公开转让说明书	指	公司为本次挂牌所制作的《迈得医疗工业设备股份有限公司公开转让说明书》
本次挂牌	指	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国信证券、主办券商	指	国信证券股份有限公司
天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
坤元	指	坤元资产评估有限公司
报告期、近二年及一期	指	2013年度、2014年度及2015年1-5月
报告期内各期期末	指	2013年12月31日、2014年12月31日、2015年5月31日
ATS	指	ATS Automation Tooling Systems Inc., 加拿大公司
Kahle	指	Kahle Automation Inc, 美国公司
Mikron	指	Mikron Manufacturing, Inc., 瑞士公司
德国R+E	指	R&E Automated Systems, LLC, 德国公司
千山药机	指	湖南千山制药机械股份有限公司
威高股份	指	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司
乐普医疗	指	乐普（北京）医疗器械股份有限公司
微创医疗	指	微创医疗器械（上海）有限公司
康德莱	指	上海康德莱企业发展集团股份有限公司
江西洪达	指	江西洪达医疗器械集团有限公司
二、专业术语		
PLC	指	可编程逻辑控制器。其实质是一种专用于工业控制的计算机，采用一类可编程的存储器，用于其内部存储程序，

		执行逻辑运算、顺序控制、定时、计数与算术操作等面向用户的指令，并通过数字或模拟式输入/输出控制各种类型的机械或生产过程。
PMC	指	Product material control 的缩写，为公司生产及物料控制部门。
ESRD	指	终末期肾脏病，各种慢性肾脏疾病的终末阶段
电磁阀	指	一种用电磁控制的工业设备，是用来控制流体的自动化基础元件。
继电器	指	一种电控制器件，是当输入量（激励量）的变化达到规定要求时，在电气输出电路中使被控量发生预定的阶跃变化的一种电器。
端子台	指	一种电连接器，由固定端电连接器和自由端电连接器组成。插座通过其方（圆）盘固定在用电部件上（个别还采用焊接方式），插头一般接电缆，通过连接螺帽实现插头、插座连接。
伺服电机	指	在伺服系统中控制机械元件运转的发动机，是一种补助马达间接变速装置。
触摸屏	指	又称为“触控屏”、“触控面板”，是一种可接收触头等输入讯号的感应式液晶显示装置。
凸轮分割器	指	一种高精度的回转装置

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

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：迈得医疗工业设备股份有限公司

英文名称：Maider Medical Industry Equipment Co., Ltd.

法定代表人：林军华

成立日期：2012年12月14日（股份公司）

2003年3月10日（有限公司）

注册资本：6,000万元

住所：玉环县沙门镇滨港工业城

邮编：317607

信息披露事务负责人：林栋

电话号码：0576-87498999

传真号码：4008875666-107752

电子信箱：zq@maiderchina.com

组织机构代码：74771330-8

所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为“C35 专用设备制造业”。

主营业务：公司主要从事医用制品装配自动化设备的研发、设计、生产与销售。

二、股份挂牌的基本情况

股票代码：	股票简称：
股票种类：人民币普通股	每股面值：每股人民币1.00元
股票总量：60,000,000股	挂牌日期： 年 月 日

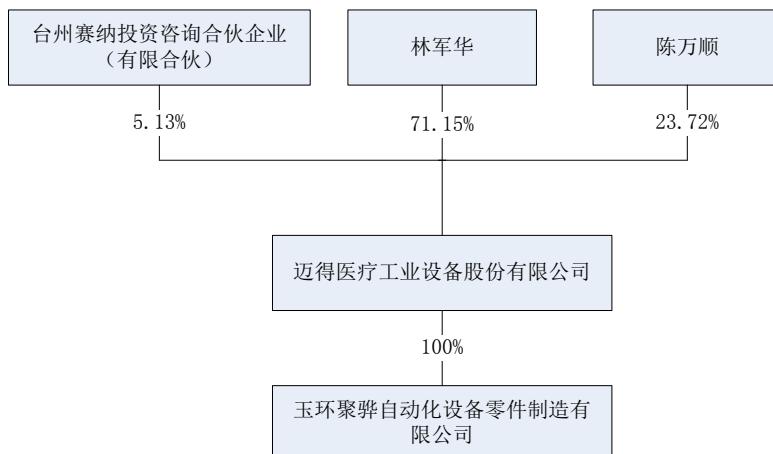
股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺	<p>根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及本人承诺，公司控股股东、实际控制人林军华及其控制的赛纳投资持有的公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。</p> <p>根据《公司法》及本人承诺，担任公司董事、高级管理人员的林军华任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。</p> <p>除遵守《公司法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》相关规定外，公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规、业务规则等规定的自愿锁定承诺。</p>
----------------------------	--

股份公司成立于 2012 年 12 月 14 日，截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立已满一年，公司现有股东持股情况及本次可公开转让的股份数量如下：

序号	股东	职务	持股数量（股）	持股比例（%）	是否存在质押或冻结	本次可进行转让股份数量（股）
1	林军华	董事长、总经理	42,690,000	71.1500	否	10,672,500
2	陈万顺	比价中心主任	14,230,000	23.7167	否	14,230,000
3	赛纳投资	—	3,080,000	5.1333	否	1,026,666
合计		—	60,000,000	100.00	—	25,929,166

三、公司股权基本情况

（一）公司股权结构图



除本公司外，上述公司简要情况如下：

1、台州赛纳投资咨询合伙企业（有限合伙）

赛纳投资成立于 2012 年 12 月 13 日，住所为台州市玉环县清港镇豪门花园 2 号，执行事务合伙人林军华，注册资本 308 万元，经营范围为“投资咨询”，现持有迈得医疗 5.13% 的股份。

截至本公开转让说明书签署日，赛纳投资的股权结构如下：

序号	合伙人姓名	公司主要任职情况	出资额（万元）	出资比例（%）
1	林军华	董事长、总经理	285.50	92.6948
2	郑根福	制造中心调试工程师	7.00	2.2727
3	熊金民	技术中心电气工程师	5.60	1.8182
4	段荣	技术中心项目经理	2.30	0.7468
5	阮存雪	营销中心售后工程师	2.10	0.6818
6	方杰	制造中心调试工程师	2.10	0.6818
7	张海坤	监事、营销中心经理	2.00	0.6494
8	胡井发	制造中心高级技师	1.40	0.4545
合计			308.00	100.00

2、玉环聚骅自动化设备零件制造有限公司

聚骅设备简要情况参见本节“五、子公司简要情况”。

（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	质押情况
1	林军华	42,690,000	71.1500	自然人股东	不存在质押
2	陈万顺	14,230,000	23.7167	自然人股东	不存在质押
3	台州赛纳投资咨询合伙企业（有限合伙）	3,080,000	5.1333	非自然人股东	不存在质押
合计		60,000,000	100.00	—	

（三）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的股份是否存在质押或其他有争议的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有公司 5% 以上股份股东直接或间接持有的公司股份不存在质押或其它争议

事项的情形。

(四) 股东相互间的关联关系

赛纳投资系林军华控制之企业，除此之外，股东间不存在其他关联关系。

(五) 公司控股股东和实际控制人基本情况

1、公司控股股东和实际控制人基本情况

截至本公开转让说明书签署日，林军华直接持有公司 42,690,000 股股份，持股比例为 71.15%，为本公司的控股股东。

截至本公开转让说明书签署日，林军华直接持有公司 42,690,000 股股份，持股比例为 71.15%，同时通过控制赛纳投资控制公司 5.13%的股份，合计控制公司 76.28%的股份，为本公司的实际控制人。

林军华先生：1977 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA。曾荣获玉环县“2013 年度县精英企业家”、“2014 年度县精英企业家”、“台州市优秀回归企业家”荣誉称号。历任浙江京环医疗用品有限公司车间主任，玉环方圆塑化材料厂厂长，2003 年 3 月起任迈得有限董事长、总经理。现任公司董事长、总经理，赛纳投资执行事务合伙人，聚弊设备执行董事、经理。

2、最近两年内公司实际控制人变化情况

最近两年内，公司实际控制人未发生变化。

3、公司控股股东和实际控制人对外投资情况

公司控股股东、实际控制人林军华，除了投资迈得医疗外，还持有赛纳投资 92.69%的股权。除此之外，林军华不存在其他对外投资情况。

四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

(一) 公司设立以来股本的形成及其变化情况

1、有限公司设立及历史沿革情况

(1) 2003 年 3 月，迈得有限设立，注册资本 100 万元

台州迈得自动化有限公司系由林军华、陈万顺、盛建保共同以货币方式出

资设立，注册资本 100 万元，其中：林军华出资 34 万元，陈万顺出资 33 万元，盛建保出资 33 万元。

2003 年 3 月 7 日，玉环信和联合会计师事务所出具“信和验字（2003）第 086 号”《验资报告》，审验确认截至 2003 年 3 月 7 日止，迈得有限已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 100 万元。

迈得有限设立时，其股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	林军华	34.00	34.00	货币
2	陈万顺	33.00	33.00	货币
3	盛建保	33.00	33.00	货币
合计		100.00	100.00	—

2003 年 3 月 10 日，迈得有限在玉环县工商行政管理局注册成立，取得注册号为 3310212300961 的《企业法人营业执照》，法定代表人为林军华，住所为玉环县科技工业园区。

(2) 2003 年 4 月，迈得有限第一次股权转让

2003 年 4 月 9 日，经迈得有限股东会决议同意，盛建保将其所持迈得有限 33% 的股权计 33 万元出资额分别转让给林军华、陈万顺和张永明。其中，盛建保转让给林军华 2 万元股权，转让给陈万顺 1 万元股权，转让给张永明 30 万元股权。同日，林军华、陈万顺、盛建保共同与张永明签订了《股份转让协议书》，转让价格按照出资额 1:1 确定。

本次股权转让前后，迈得有限的股权结构如下：

序号	股东名称	本次股权转让前		本次股权转让后	
		出资额(万元)	出资比例(%)	出资额(万元)	出资比例(%)
1	林军华	34.00	34.00	36.00	36.00
2	陈万顺	33.00	33.00	34.00	34.00
3	盛建保	33.00	33.00	—	—

4	张永明	—	—	30.00	30.00
	合计	100.00	100.00	100.00	100.00

2003年4月14日，迈得有限完成上述股权转让事项的工商变更登记。

(3) 2003年8月，迈得有限第二次股权转让

2003年8月7日，经迈得有限股东会决议同意，林军华、陈万顺、张永明分别将其所持迈得有限10%的股权计10万元出资额、8%的股权计8万元出资额和8%的股权计8万元出资额转让给谢万夫。同日，林军华、陈万顺、张永明共同与谢万夫签订《股份转让协议书》，约定转让价格均按照出资额1:1确定。

本次股权转让前后，迈得有限的股权结构如下：

序号	股东名称	本次股权转让前		本次股权转让后	
		出资额(万元)	出资比例(%)	出资额(万元)	出资比例(%)
1	林军华	36.00	36.00	26.00	26.00
2	陈万顺	34.00	34.00	26.00	26.00
3	张永明	30.00	30.00	22.00	22.00
4	谢万夫	—	—	26.00	26.00
	合计	100.00	100.00	100.00	100.00

2003年8月19日，迈得有限完成上述股权转让事项的工商变更登记。

(4) 2004年9月，迈得有限第三次股权转让

2004年9月24日，经迈得有限股东会决议同意，张永明、谢万夫分别将其所持迈得有限22%的股权计22万元出资额、26%的股权计26万元出资额转让给林军华和陈万顺。同日，张永明、谢万夫分别与林军华、陈万顺签订《股份转让协议书》，约定转让价格均按照出资额1:1确定。

本次股权转让前后，迈得有限的股权结构如下：

序号	股东名称	本次股权转让前		本次股权转让后	
		出资额(万元)	出资比例(%)	出资额(万元)	出资比例(%)
1	林军华	26.00	26.00	65.00	65.00

2	陈万顺	26.00	26.00	35.00	35.00
3	张永明	22.00	22.00	—	—
4	谢万夫	26.00	26.00	—	—
合计		100.00	100.00	100.00	100.00

经迈得有限股东会决议同意，迈得有限将其公司名称变更为台州迈得科技制造有限公司，住所变更为玉环县清港镇扫帚山村，经营范围变更为自动化系统集成、工业自动化设备设计、制造销售；塑料制品制造，化工辅料批发、零售。

2004年10月15日，迈得有限完成上述股权转让、公司名称更名、经营范围等事项的工商变更登记。

(5) 2006年11月，迈得有限第四次股权转让

2006年11月8日，经迈得有限股东会决议同意，陈万顺将其所持迈得有限10%的股权计10万元出资额转让给林军华。同日，陈万顺与林军华签订《股权转让协议书》，约定转让价格均按照出资额1:1确定。

本次股权转让前后，迈得有限的股权结构如下：

序号	股东名称	本次股权转让前		本次股权转让后	
		出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
1	林军华	65.00	65.00	75.00	75.00
2	陈万顺	35.00	35.00	25.00	25.00
合计		100.00	100.00	100.00	100.00

2006年11月8日，迈得有限完成上述股权转让事项的工商变更登记。

(6) 2009年5月，迈得有限第一次增资，注册资本增至500万元

2009年5月15日，经迈得有限股东会决议同意，迈得有限注册资本增加至500万元。新增的400万元中，林军华以货币方式增资300万元；陈万顺以货币方式增资100万元。

2009年5月21日，台州天盛会计师事务所有限公司出具“天盛验字(2009)第040号”《验资报告》，审验确认截至2009年5月21日止，迈得有限已收到

林军华、陈万顺缴纳的新增注册资本合计人民币 400 万元，股东以货币出资。

本次增资前后，迈得有限的股权结构如下：

序号	股东名称	本次增资前		本次增资后	
		出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
1	林军华	75.00	75.00	375.00	75.00
2	陈万顺	25.00	25.00	125.00	25.00
合计		100.00	100.00	500.00	100.00

2009 年 5 月 31 日，迈得有限完成上述增资事项的工商变更登记。

（7）股份公司设立

2012 年 9 月 6 日，经迈得有限股东会决议同意，以迈得有限截至 2012 年 7 月 31 日经审计的净资产为依据，整体变更为股份有限公司，股份公司名称变更为“台州迈得医疗工业设备股份有限公司”。

2012 年 11 月 9 日，天健出具“天健审【2012】5191 号”《审计报告》，截至 2012 年 7 月 31 日，迈得有限账面净资产为 45,557,959.77 元。

2012 年 11 月 10 日，林军华和陈万顺签署了《关于变更设立台州迈得医疗工业设备股份有限公司之发起人协议》，同意将迈得有限整体变更为股份有限公司，以 2012 年 7 月 31 日为审计基准日，将截至审计基准日经审计的迈得有限净资产折股，股份总数为 42,000,000 股。

2012 年 11 月 28 日，坤元出具“坤元评报【2012】415 号”《资产评估报告》，截至 2012 年 7 月 31 日，迈得有限净资产评估价值为 56,098,816.18 元。

2012 年 11 月 30 日，迈得有限召开股东会，确认了天健出具的“天健审【2012】5191 号”《审计报告》，并审议通过了折股方案，即将迈得有限截至 2012 年 7 月 31 日的经审计账面净资产 45,557,959.77 元中 42,000,000.00 元按照 1:1 的比例折合为股份公司股份，每股面值 1 元，共计股本 42,000,000.00 元，其余 3,557,959.77 元计入股份公司资本公积。

2012 年 12 月 4 日，天健出具“天健验【2012】382 号”《验资报告》，审验确认截至 2012 年 7 月 31 日止，迈得医疗（筹）已收到全体出资者所拥有的截至

2012年7月31日止迈得有限经审计的净资产45,557,959.77元，根据《公司法》的有关规定，按照公司折股方案，将上述净资产折合公司股本42,000,000.00元，资本公积3,557,959.77元。

2012年12月5日，迈得有限召开创立大会暨第一次股东大会，选举林军华、任宇红、田昆仑、朱建、汪爱民为第一届董事会成员，其中田昆仑、朱建、汪爱民为独立董事。

2012年12月5日，迈得医疗召开第一届董事会第一次会议，决议同意选举林军华为公司董事长。

2012年12月14日，迈得医疗在台州市工商行政管理局注册登记成立，取得注册号为331021000056248的《企业法人营业执照》。

本次整体变更完成后，股份公司各发起人的持股情况如下：

序号	发起人名称	整体变更前		整体变更后	
		出资额（万元）	出资比例（%）	持股数（万股）	持股比例（%）
1	林军华	375.00	75.00	3150.00	75.00
2	陈万顺	125.00	25.00	1050.00	25.00
合计		500.00	100.00	4,200.00	100.00

(8) 股份公司设立后，增资至6,000万元

2012年12月，经迈得医疗2012年第一次临时股东大会决议同意，迈得医疗注册资本增加至6,000万元。新增的1,800万元中，林军华以货币方式增资1,044万元；陈万顺以货币方式增资348万元；任宇红以货币方式增资100万元；台州赛纳投资咨询合伙企业（有限合伙）以货币方式增资308万元。

2012年12月29日，天健出具“天健验【2012】423号”《验资报告》，审验确认截至2012年12月29日止，迈得医疗已收到林军华、陈万顺、台州赛纳投资咨询合伙企业（有限合伙）、任宇红以货币缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币1,800万元。

本次增资前后，迈得医疗的股权结构如下：

序号	股东名称	本次增资前		本次增资后	
		出资额(万元)	出资比例(%)	出资额(万元)	出资比例(%)
1	林军华	3150.00	75.00	4194.00	69.9000
2	陈万顺	1050.00	25.00	1398.00	23.3000
3	赛纳投资	—	—	308.00	5.1333
4	任宇红	—	—	100.00	1.6667
合计		4,200.00	100.00	6,000.00	100.00

2013年1月，迈得医疗完成上述增资事项的工商变更登记。

2014年7月，经迈得医疗2014年第一次临时股东大会决议同意，公司名称变更为迈得医疗工业设备股份有限公司。

(9) 股份公司设立后，股份转让

2015年5月6日，经迈得医疗临时股东大会决议同意，任宇红将其所持全部迈得医疗股份转让给林军华和陈万顺，其中任宇红转让给林军华75万股股份，转让给陈万顺25万股股份。同日，任宇红分别与林军华、陈万顺签订《股份转让协议书》，约定转让价格均按照每股2.01元确定。

本次股权转让前后，迈得医疗的股权结构如下：

序号	股东名称	本次转让前		本次转让后	
		出资额(万元)	出资比例(%)	出资额(万元)	出资比例(%)
1	林军华	4194.00	69.9000	4269.00	71.1500
2	陈万顺	1398.00	23.3000	1423.00	23.7167
3	赛纳投资	308.00	1.6667	308.00	5.1333
4	任宇红	100.00	5.1333	—	—
合计		6,000.00	100.00	6,000.00	100.00

2015年5月，迈得医疗完成上述股权转让事项的工商变更登记。

截至本公开转让说明书签署日，公司股本结构未再发生变化。

(二) 公司设立以来重大资产重组情况

公司设立以来，不存在重大资产重组情况。

五、子公司简要情况

截至本公开转让说明书签署日，聚骅设备系公司全资子公司，聚骅设备简要情况如下：

企业名称	玉环聚骅自动化设备零件制造有限公司
注册地址	玉环县滨港工业城
法定代表人	林军华
注册资本	100 万元人民币
实收资本	100 万元人民币
企业类型	有限责任公司
注册号	331021000160859
经营范围	许可经营项目：无 一般经营项目：工业自动控制系统零件、工业自动控制系统装置制造销售；工业设计；货物进出口、技术进出口。
成立日期	2014 年 1 月 24 日
营业期限	2014 年 1 月 24 日至 2034 年 1 月 23 日

截至本公开转让说明书签署日，林军华任聚骅设备执行董事兼经理，杨显华任聚骅设备监事。

截至 2014 年 12 月 31 日，聚骅设备的总资产为 118.41 万元，净资产为 96.88 万元，2014 年度净利润为 -3.12 万元；截至 2015 年 5 月 31 日，聚骅设备的总资产为 1,128.97 万元，净资产为 89.49 万元，2015 年 1-5 月净利润为 -7.4 万元。（以上数据经天健事务所审计）

六、公司董事、监事及高级管理人员的简历

（一）董事会成员情况

1、林军华先生：公司董事长，任期自 2012 年 12 月 5 日至 2015 年 12 月 4 日。简历详见本节“三、公司股权基本情况”之“（五）公司控股股东和实际控制人基本情况”之“1、公司控股股东和实际控制人基本情况”。

2、林栋先生：公司董事，任期自 2014 年 10 月 30 日至 2015 年 12 月 4 日。

1990 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师。2012 年 2 月进入迈得有限，历任制造中心员工，战略发展中心项目工程师。2014 年 10 月起任公司董事，现任公司董事、副总经理、信息披露负责人。

3、汪爱民先生：董事，任期自 2012 年 12 月 5 日至 2015 年 12 月 4 日。1969 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。历任湖北省谷城县服务大楼会计，深圳市美利达自行车公司资讯课课长，南方航空公司深圳公司计算机站工程师，香港思汇科技集团深圳公司经理，浙江众泰汽车信息中心主任，武汉奥深科技集团董事长助理。2012 年 12 月起任公司独立董事，2015 年 5 月任公司董事，信息中心主任。现任公司董事、信息中心主任。

4、朱建先生：独立董事，任期自 2012 年 12 月 5 日至 2015 年 12 月 4 日。1970 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历高级会计师、注册税务师、注册评估师。历任杭州蓝孔雀化学纤维（股份）有限公司主办会计，浙江钱江会计师事务所项目经理，中国华能集团公司浙江分公司项目主管，钱江水利开发股份有限公司，任财务总监。2012 年 12 月起任公司独立董事，现任公司独立董事，钱江水利开发股份有限公司财务总监、浙江万安科技股份有限公司独立董事、杭州微光电子股份有限公司独立董事。

5、田昆仑先生：独立董事，任期自 2012 年 12 月 5 日至 2015 年 12 月 4 日。1977 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。历任陕西煤航数码测绘（集团）股份有限公司证券事务代表，浙江东方中汇会计师事务所有限公司审计员，华生建设集团有限公司董事会秘书，聚光科技（杭州）股份有限公司董事会秘书。2012 年 12 月起任公司独立董事，现任公司独立董事，聚光科技（杭州）股份有限公司董事会秘书。

（二）监事会成员情况

1、罗永战先生：监事会主席，任期自 2012 年 12 月 5 日至 2015 年 12 月 4 日。1986 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007 年 7 月进入迈得有限，任信息中心主管。2012 年 12 月起任公司职工代表监事，现任公司信息中心主管，职工代表监事，监事会主席。

2、金飞昂先生：监事，任期自 2012 年 12 月 5 日至 2015 年 12 月 4 日。1983

年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理工程师。历任清远伟皓机械有限公司组长。2008 年 3 月进入迈得有限，任项目经理。2012 年 12 月起任公司监事，现任公司项目经理、监事。

3、张海坤先生：监事，任期自 2012 年 12 月 5 日至 2015 年 12 月 4 日。1989 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任佛山南海金益鞋机厂品管课长。2010 年 4 月进入迈得有限，任区域经理。2012 年 12 月起任公司监事，现任公司营销中心区域经理、监事。

（三）高级管理人员情况

1、林军华先生：公司董事长，任期自 2012 年 12 月 5 日至 2015 年 12 月 4 日。简历详见本节“三、公司股权基本情况”之“（五）公司控股股东和实际控制人基本情况”之“1、公司控股股东和实际控制人基本情况”。

2、林栋先生：公司副总经理，任期自 2014 年 10 月 30 日至 2015 年 12 月 4 日。简历详见本节“六、公司董事、监事及高级管理人员的简历”之“（一）董事会成员情况”。

七、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2015 年 1-5 月/ 2015-5-31	2014 年度/ 2014-12-31	2013 年度/ 2013-12-31
营业收入（万元）	3,369.68	14,134.84	13,094.73
净利润（万元）	303.84	2,451.23	2,344.86
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	303.84	2,451.23	2,344.86
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	331.11	2,246.64	2,201.31
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）	331.11	2,246.64	2,201.31
毛利率	46.68%	48.07%	46.23%
净资产收益率	2.53%	23.03%	28.44%
扣除非经常性损益后净资产收益率	2.75%	21.11%	26.70%
应收账款周转率（次）	2.04	4.49	7.53
存货周转率（次）	0.60	1.04	1.14
基本每股收益（元/股）	0.05	0.41	0.39

稀释每股收益（元/股）	0.05	0.41	0.39
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	-114.68	-1,128.18	1,201.60
每股经营活动产生的现金流量 净额(元)	-0.02	-0.19	0.20
总资产(万元)	20,766.58	21,777.66	19,943.91
股东权益合计(万元)	12,171.98	11,868.14	9,416.91
归属于申请挂牌公司股东权益 合计(万元)	12,171.98	11,868.14	9,416.91
每股净资产(元/股)	2.03	1.98	1.57
归属于申请挂牌公司股东的每 股净资产(元/股)	2.03	1.98	1.57
资产负债率(母公司)	41.30	45.53	52.78
流动比率	1.56	1.42	1.09
速动比率	0.65	0.67	0.36

八、相关中介机构

(一) 主办券商

名称：国信证券股份有限公司

法定代表人：何如

住所：深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层

联系电话：0571-85316112

传真：0571-85316108

项目小组负责人：陈敬涛

项目小组成员：唐帅、张毅、田英杰、赖天行

(二) 律师事务所

名称：浙江天册律师事务所

法定代表人：章靖忠

住所：浙江省杭州市杭大路 1 号黄龙世纪广场 A 座 11 楼

联系电话：0571-87901110

传真：0571-87902008

经办律师：孔瑾、章杰

(三) 会计师事务所

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：胡少先

住所：杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层

联系电话：0571-88216888

传真：0571-88216999

经办注册会计师：朱大为、吕瑛群

(四) 证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

(五) 证券挂牌场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

法定代表人：杨晓嘉

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主营业务、主要产品及用途

（一）主营业务

公司自 2003 年成立以来，一直专注于各类医用制品装配自动化设备的研发、生产、销售和服务，主要产品广泛服务于各类一次性医疗器械生产厂商，主营业务未发生变化。经过 10 多年的技术积累与创新，公司产品性能不断提升，可应用于各类医用金属针(如注射针、静脉针、留置针、采血针、钢针、胰岛素针等)、医用管道(如输液器、医用袋等)、安全注入类(如安全注射器、安全针等)、血液净化类、医用检测类、生物试剂类等产品的智能化高效率生产，有效满足下游客户的生产经营需求。

公司是高新技术企业、国家软件企业，建有浙江省迈得医疗器械自动化装备研究院、浙江省省级企业技术中心，近年来获得浙江省专利示范企业、浙江省创新型试点企业、浙江省科技型中小企业、浙江省名牌产品等多项荣誉。公司产品曾获评“2014 年浙江省装备制造业重点领域首台(套)产品”、“2015 年浙江省装备制造业重点领域首台(套)产品”、“2013 年度国家重点新产品”。同时，公司为中国医疗器械行业协会医用高分子制品分会副理事长单位。

（二）主要产品及其用途

公司自成立以来始终专注于医用制品领域自动化设备的研发和创新，目前主要产品为医用管道类装配自动化设备和医用金属针类装配自动化设备，另外，公司还有医用安全注入类装配自动化设备、血液净化类装配自动化设备、医用检测类装配自动化设备以及生物试剂类装配自动化设备等其他产品。

1、医用管道类装配自动化设备

医用管道类装配自动化设备是一种用于组装医用流体运输装置的自动化设备，主要设备包括医用输液器自动组装机、医用袋自动组装机、挤出机、切管机、医用卷绕机、医用塑针组件自动组装机、医用滴斗组件自动组装机、医药液过滤器自动组装机、医用针导管连线自动组装机、医用塑针导管连线自动组装机、医用导管接头连线自动组装机、医用导流管生产线、医用接头自动组装机和

医用袋接头自动组装机等。



2、医用金属针类装配自动化设备

医用金属针类装配自动化设备是一种用于组装刺入肌体的金属医用针具的自动化设备，主要设备包括医用注射针自动组装机、医用静脉针自动组装机、医用留置针自动组装机、医用采血针自动组装机、医用钢针自动组装机及医用胰岛素针自动组装机等。



3、其他装配自动化设备

(1) 医用安全注入类装配自动化设备

医用安全注入类装配自动化设备是用于组装安全注射器等肌体注入类的自动化设备，主要设备包括各类安全注射器自动组装机。



(2) 血液净化类装配自动化设备

血液净化类装配自动化设备主要用于组装血液透析器以及透析管路，主要设备包括各类透析设备自动组装机。



(3) 医用检测类装配自动化设备

医用检测类装配自动化设备是用于检测一次性耗材装配成品/半成品的自动化设备，主要设备包括气密性检测设备和针类检测设备等。



(4) 生物试剂类装配自动化设备

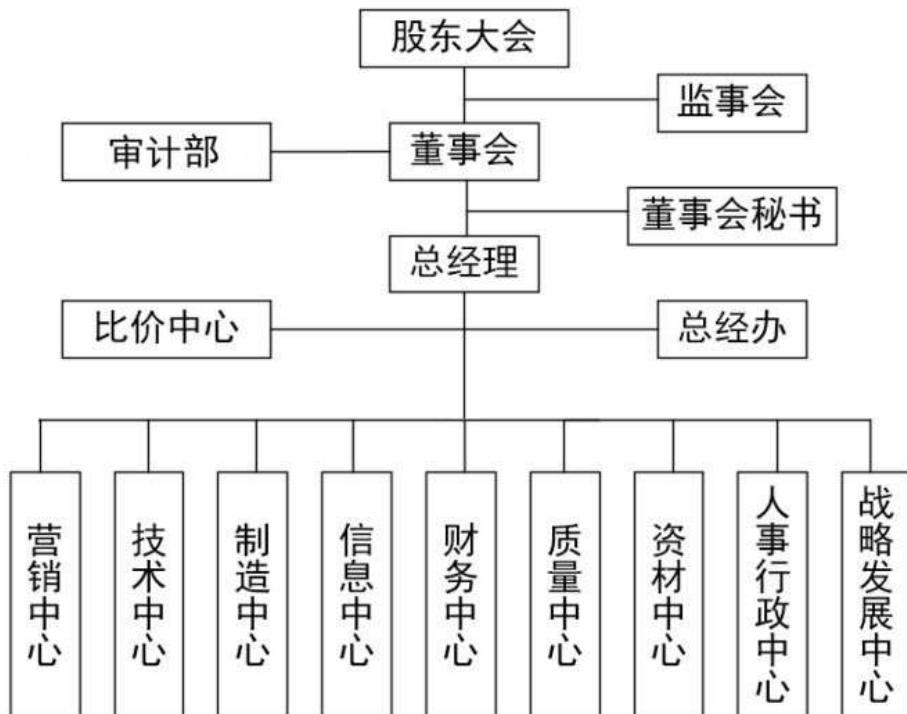
生物试剂类装配自动化设备是用于组装医用化学试剂容器的自动化设备，具体设备主要为真空采血管装配自动化设备和各类化学试剂盒装配自动化设备。



二、公司组织结构图、主要生产或服务流程及方式

(一) 公司组织结构图

公司内部组织结构图及主要部门机构设置如下：



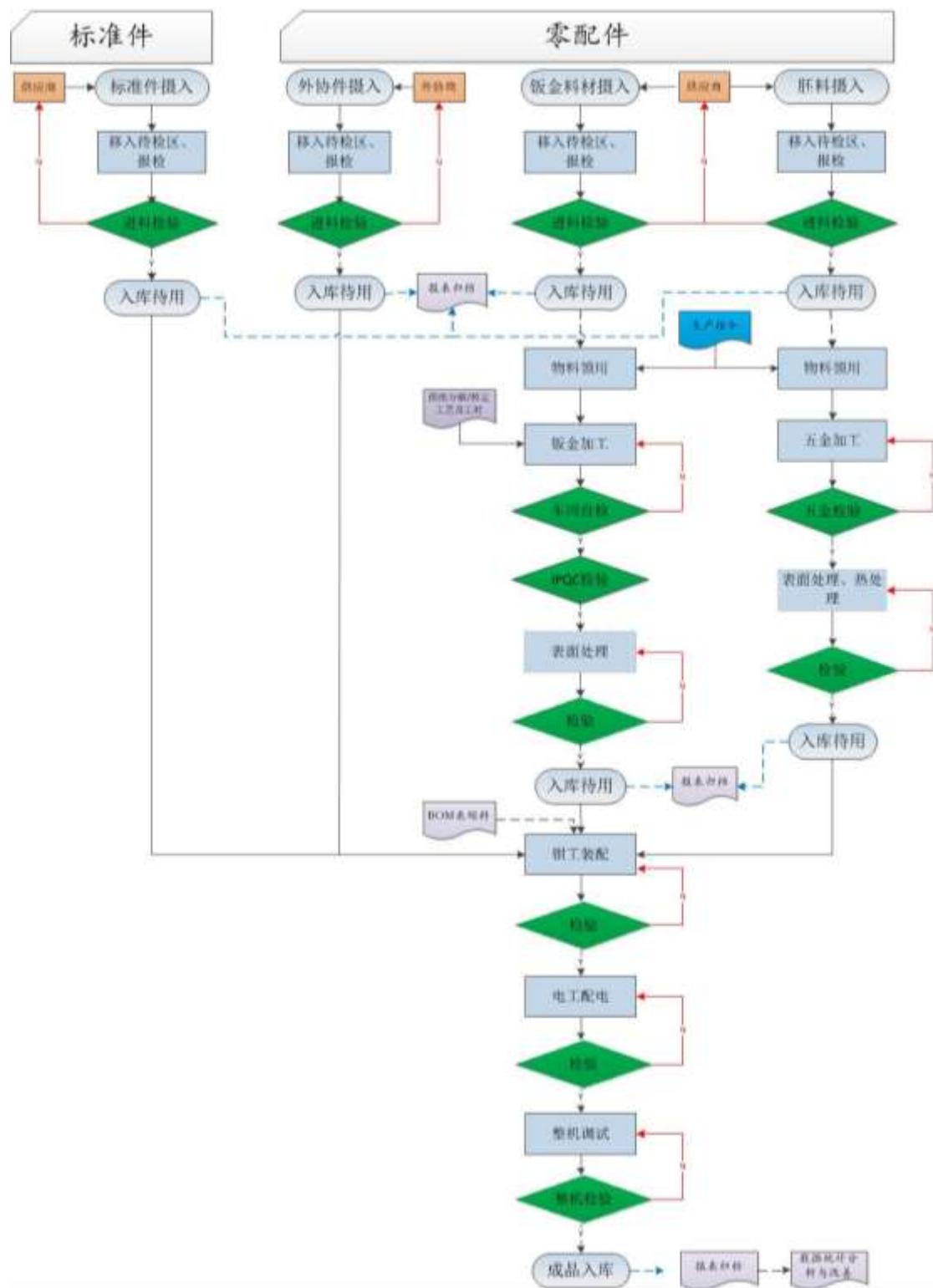
(二) 主要职能部门及其主要职责

职能部门	部门职责
审计部	负责指导和监督公司内部审计工作
战略发展中心	负责搜集行业信息，进行行业分析；负责公司项目的立项及跟踪管理；负责公司专利的撰写、申报、维护
营销中心	负责公司营销制度的建立健全和改进；负责制定公司营销战略和营销计划；负责展会、广宣工作；负责售后服务和事务处理
技术中心	负责公司产品研发、测试和改进；负责售后服务的技术支持；负责工艺装配和包装物的设计以及生产图纸的审核
制造中心	负责零部件的自制加工生产，组织装配车间对设备产品的装配、调试，保证数量、质量、交期的有效实现；负责质量管理体系及“6S”活动在各生产车间的有效实施与推行；负责车间员工的技能提升培训、岗位资质认证
质量中心	负责本公司质量体系文件制订、控制；负责产品质量审核和生产过程质量控制、改进；负责检验人员资质培训、认证、审核
资材中心	负责采购策略制订、采购价格管理、供应商管理等采购工作；负责生产计划的制订、校验、分解、发放、跟进、反馈、调整；负责组织订单评审
人事行政中心	负责公司招聘、员工培训、工资管理；负责社会保险、福利机制的建立健全、实施、稽核、改进等工作；负责员工激励和绩效考核工作
财务中心	负责完成公司财务管理、会计核算方面的工作

信息中心	负责公司信息化战略规划和信息化管理制度建立、健全；负责各业务单位信息化建设的需求分析及解决方案提供；负责网络系统、设备的维护
比价中心	对公司采购物品的成本实行审定
总经办	负责公司日常调控和突发事务处理

（三）公司主要产品的生产工艺流程

公司产品的具体生产工艺流程图如下所示：



公司产品生产的核心环节主要包括：

1、钳工装配

使用工装、工具等将零件按照装配图的技术要求进行模块组装，并经过调整和试验，使装配成果符合公司所制定的《装配钳工工序检验标准》。同时在现场

组装过程中，对设备结构的优化提出合理性建议。

2、电工配电

根据电路图并结合设备结构进行布线、配电操作，操作成果需符合公司所制定的《装配电工工序检验标准》。同时在现场配电过程中，对电路的优化提出合理性建议。

3、调试

包括机械对位置、通电测试、整机试运行及功能完善。机械对位置是指根据设计要求使模块与模块对接。对接完成后，通电检验各个模块的动作是否正常，最后，将所有模块按设计程序进行试运行操作。整机检验要求参照公司制定的《成品验收流程》以及合同中注明的技术要求。

三、公司业务相关的关键资源要素

(一) 主要无形资产情况

1、专利

截至公开转让说明书签署日，公司拥有 42 项专利，包括 33 项发明专利、8 项实用新型专利和 1 项外观设计专利。具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	获得方式	有效期	权属
1	输液器滴斗组件的组装工艺及其装置	发明	ZL200710038621.9	受让取得	2027.3.28	迈得医疗
2	医用针叶片的夹具	发明	ZL200810162885.X	受让取得	2028.12.7	迈得医疗
3	医用针的针管与针座叶片的校正方法及搓针装置	发明	ZL200810163583.4	受让取得	2028.12.24	迈得医疗
4	输液器导管组件的组装方法及该方法中的导管送料装置	发明	ZL200810063757.X	受让取得	2028.7.29	迈得医疗
5	医用针针座叶片分料机的送料装置	发明	ZL200810162886.4	受让取得	2028.12.7	迈得医疗
6	医用器械组装机的上料装置	发明	ZL200710070561.9	受让取得	2027.8.27	迈得医疗

7	医用塑针组件的组装工艺及其组装机	发明	ZL 200710070560.4	受让取得	2027.8.27	迈得医疗
8	塑针滴斗组件的滤网组装装置	发明	ZL 200910095576.X	受让取得	2029.1.20	迈得医疗
9	输液器滴斗组件连接工艺	发明	ZL200910312871.6	受让取得	2029.12.30	迈得医疗
10	医用针对刃面装置	发明	ZL200810063726.4	受让取得	2028.7.27	迈得医疗
11	用于医疗器械组装的涂粘结剂机构	发明	ZL200710070562.3	受让取得	2027.8.27	迈得医疗
12	医疗器械自动化组装设备中的涂胶装置	发明	ZL200810163573.0	受让取得	2028.12.23	迈得医疗
13	输液器组装机的导管送料装置	发明	ZL200810063758.4	受让取得	2029.7.29	迈得医疗
14	医疗器械的插接装置	发明	ZL200710070563.8	受让取得	2027.8.27	迈得医疗
15	医用管自动上料装置	发明	ZL200910215463.9	受让取得	2029.12.30	迈得医疗
16	一种护套的分料装置	发明	ZL200910095541.6	受让取得	2029.1.18	迈得医疗
17	输液器滴斗连接工艺	发明	ZL201110174722.5	受让取得	2029.12.30	迈得医疗
18	管状医疗器械的绕圈装置	发明	ZL200810063756.5	受让取得	2028.7.29	迈得医疗
19	一种医用导管的输送方法	发明	ZL201110262134.7	申请取得	2031.9.5	迈得医疗
20	一种静脉输液针组件的组装工艺	发明	ZL201110262061.1	申请取得	2031.9.5	迈得医疗
21	回转式自动化组装设备	外观设计	ZL201230006684.8	申请取得	2022.1.110	迈得医疗
22	一种注射器用胶塞	实用新型	ZL200720111229.8	受让取得	2017.6.26	迈得医疗
23	医用针的针管刃口定位装置	实用新型	ZL200720113478.0	受让取得	2018.6.24	迈得医疗

24	一种输液器中滴斗的上料装置	实用新型	ZL201320444140.9	申请取得	2023.7.22	迈得医疗
25	一种医用导管的拽管装置	实用新型	ZL201320652720.7	申请取得	2023.10.21	迈得医疗
26	一种医用导管的送料装置	实用新型	ZL201320657966.3	申请取得	2033.10.21	迈得医疗
27	一种医用导管绕圈装置的张紧机构	实用新型	ZL201320657839.3	申请取得	2023.10.21	迈得医疗
28	一种医用导管的定位装置	实用新型	ZL201320657950.2	申请取得	2023.10.21	迈得医疗
29	医疗配件的输送装置	发明	ZL201110444245.X	申请取得	2031.12.26	迈得医疗
30	一种组装机中医用导管的输送装置	发明	ZL201110261898.4	申请取得	2031.9.5	迈得医疗
31	医用采血管组织的导料装置	实用新型	ZL201320874088.0	申请取得	2033.12.26	迈得医疗
32	一种笔杆式采血针组装工艺	发明	ZL201310132269.0	申请取得	2033.4.15	迈得医疗
33	一种医用塑针的自动上料方法及其装置	发明	ZL201210171620.2	申请取得	2032.5.24	迈得医疗
34	一种医用静脉针的组装工艺	发明	ZL201310213914.1	申请取得	2033.5.30	迈得医疗
35	一种分体式医用静脉针的组装工艺	发明	ZL201310213910.3	申请取得	2033.5.30	迈得医疗
36	一种采血针中阻血套自动组装工艺及其使用的装置	发明	ZL201210146040.8	申请取得	2032.5.10	迈得医疗
37	医用输液器塑针分料上料方法及其装置	发明	ZL201210183293.2	申请取得	2032.6.4	迈得医疗 (注 2)
38	一种医疗组件的分料方法及其装置	发明	ZL201210146080.2	申请取得	2032.5.10	迈得医疗
39	一种医用导管与医用配件的组装方法及其组装装置	发明	ZL201210162691.6	申请取得	2032.5.22	迈得医疗 (注 2)
40	一种医用塑针过滤盖的涂胶方法及其装置	发明	ZL2014100365833	申请取得	2034.1.23	迈得医疗

41	一种医用乳胶软管组件的组装工艺	发明	ZL201310116552.4	申请取得	2033.4.2	迈得医疗
42	一种医用过滤器的组装工艺	发明	ZL201310566071.3	申请取得	2033.11.13	迈得医疗

注 1：因公司更名，该专利正在办理权属变更手续；

注 2：因公司更名，该专利正在办理权属变更手续。

注 3：以上受让取得专利均受让自实际控制人林军华，不存在权属瑕疵。

注 4：以上申请取得专利均不存在其他单位的职务发明问题、未侵犯他人知识产权、不存在竞业禁止问题

上述表格中受让取得的专利为林军华在公司任职期间的职务发明，为公司经营业务所必需，该等专利的转让有利于增强公司的独立性，为了支持公司的发展，使本公司拥有比较完整的知识产权，故实际控制人林军华将上述专利无偿转让给公司，迈得医疗取得该部分专利的账面价值为零，故该受让行为未对公司的账面净资产产生影响。

经主办券商、会计师核查，迈得医疗受让取得的专利均系林军华无偿转让，不存在影响公司股改净资产的情形，也未对公司出资真实性和充足性产生影响。

2、注册商标

截至公开转让说明书签署日，公司拥有 1 项注册商标，具体情况如下：

序号	商标样式	类别	注册证号	有效期限	取得方式	权属
1		7	6132180	2010.4.14-2020.4.14	原始取得	迈得医疗(注)

注：因公司名称变更，该商标正在办理权属变更手续。

3、著作权

目前，公司共拥有 1 项软件著作权和 1 项软件产品登记证书，具体情况如下：

(1) 软件著作权

序号	名称	登记号	取得方式	首次发表日期	权属
1	迈得医疗控制系统软件 V1.0	2014SR015570	原始取得	—	迈得医疗(注)

注：因公司名称变更，该著作权正在办理权属变更手续。

(2) 软件产品登记证书

序号	软件名称	证书编号	取得方式	有效期	权属

1	迈得医疗控制系统软件 V1.0	浙 DGY-2013-2068	原始取得	2013.12.9-2018.12.9	迈得医疗
---	-----------------	-----------------	------	---------------------	------

4、特许经营权

截止至本公开转让说明书签署日，公司未获得特许经营权。

5、场地租赁情况

截至本公开转让说明书签署日，公司办公场地租赁情况如下：

序号	出租方	承租方	租赁标的	面积 (m ²)	合同期限	用途
1	上海民润投资管理有限公司	迈得医疗	上海市徐汇区宜山路 1388 号、虹梅路 2005 号 民润工业小区三号楼 1 层	750	2014.4.1 -2017.3. 31	用于公司经营许可范围

经核查，迈得医疗租赁的上海民润投资管理有限公司土地房产座落于上海市徐汇区宜山路 1388 号、虹梅路 2005 号，且迈得医疗与上海民润投资管理有限公司签署了《租赁合同》，上海民润投资管理有限公司拥有土地房产基本情况如下：

证书编号	土地权属性质	土地使用权类型	土地用途	土地使用期限	房屋建筑面积
沪房地徐字 (2010)第 020449号	国有建设用地 使用权	出让	工业用地	2005年11月11日 至2055年11月10 日止	50,586.04 m ²

综上所述，公司租赁房产的出租方具有房屋产权，且具有对外出租的主体资格。

6、房产及土地使用权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的房屋产权情况如下：

序号	所有权人	房产证号	座落地	面积 (m ²)	用途	抵押情况
1	迈得医疗	玉房权证玉环字第 172668 号	玉环县滨港工业城	14,281.9	工业	未抵押
2	迈得医疗	玉房权证玉环字第 172669 号	玉环县滨港工业城	4,226.95	工业	未抵押
3	迈得医疗	玉房权证玉环字第 172670 号	玉环县滨港工业城	6,380.26	工业	未抵押

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的土地使用权情况如下：

序号	所有权人	权属证号	取得方式	土地用途	位置	终止日期	土地面积 (m ²)	是否抵押
1	迈得医疗	玉国用(2015) 第 00784 号	出让	工业用地	玉环县滨港工业城	2060.8.11	31,197.00	未抵押

(二) 取得的业务许可资格或资质情况

公司从事的生产活动为医用制品装配自动化设备的制造，不属于医疗器械生产商，公司为医疗器械生产商提供生产机械设备的设备供应商。截至公开转让说明书签署日，国家还没有出台相关法律法规，需要设备供应商具备医疗器械生产许可证，所以公司不需要具备医疗器械生产许可证。

截至公开转让说明书签署日，公司拥有的相关资质证书情况如下：

序号	证书名称	证书编号	发证部门	发证日期/有效期限	资格主体
1	ISO9001:2008 质量管理体系认证证书	00214Q17167ROM	方圆标志认证集团有限公司	2014年12月17日/3年	迈得医疗
2	ISO14001:2004 环境管理体系认证证书	0021E22613ROIM	方圆标志认证集团有限公司	2014年12月17日/3年	迈得医疗
3	《高新技术企业》	GF201333000394	浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局	2013年9月26日/3年	迈得医疗
4	软件企业认定证书	浙R-2013-0646	浙江省经济和信息化委员会	2013年12月9日	迈得医疗

公司目前所经营的业务合法合规，不存在超越资质、范围经营的情况，不存在相应的法律风险；公司业务在资质方面不存在影响公司持续经营能力的风险。公司的日常生产经营遵守了相关环保规定，公司日常环保运营符合相关法律法规，且公司所处行业不属于重污染行业。公司安全生产事项符合相关法律法规规定。公司采取的质量标准符合国家及行业通用质量标准，公司的质量标准符合相关法律法规规定。

（三）主要固定资产情况

截至报告期末，公司的主要生产用设备有铣床、加工中心机、线切割机等，公司主要生产用固定资产如下表所示：

序号	机器设备名称	数量	账面原值	账面净值	成新率(%)
			(万元)	(万元)	
1	加工中心机	8	287.43	178.67	62.16
2	铣床	37	132.19	84.69	64.07
3	线切割机	15	98.63	69.35	70.31
4	磨床	5	88.34	58.78	66.54
5	振动盘检测设备	1	51.28	35.04	68.33

(四) 员工情况

截至报告期末，公司的员工人数及结构情况如下各表所示：

1、按专业结构划分

岗位	人数(人)	占比(%)
管理人员	40	12.35
研发人员	78	24.07
生产人员	149	45.99
销售人员	30	9.26
财务人员	16	4.94
其他人员	11	3.40
合计	324	100.00

2、按年龄划分

年龄段	人数(人)	占比(%)
30岁及以下	187	57.71
31-40岁	90	27.78
41-50岁	40	12.35
51岁及以上	7	2.16
合计	324	100.00

3、接受教育程度划分

学历	人数(人)	占比(%)
硕士研究生及以上	4	1.23
本科	39	12.04
大专	92	28.40
高中及以下	189	58.33
合计	324	100.00

四、发行人的技术与研发情况

(一) 发行人的核心技术

公司主要产品为各类医用制品装配自动化设备。研发生产过程中不仅涉及机器的设计、工艺加工、装配、调试，还涉及控制程序编写、模块化设计制造、

系统集成技术等，公司产品的设计、加工、装配、安装、调试的专业性较强。经过多年的发展，公司已在上述领域积累了丰富的经验，形成了大量的核心技术，在产品品种的多样性、多功能选择配置、验证资料的完整性、自动控制软件、个性化设计等方面处于行业领先地位。

各主要产品涉及的主要核心技术如下：

1、涂胶技术

(1) 转盘涂胶技术

采用新型转盘涂胶技术可有效解决针尖跟针座的涂胶不均匀、不饱满问题，同时大大减轻医疗器械生产企业员工劳动强度，在减少用人的同时，良好地解决了涂胶环节的二次污染问题。

(2) 定性定量管道涂胶技术

采用智能可控的涂胶技术，实现每次管道内外径涂胶量的一致性，解决了传统生产模式中管道内外径涂胶不均匀或不饱满或过多等现象。

(3) 智能 UV 涂胶技术

可视读控制器控制每次涂胶的进胶量，保证每次涂胶的均匀、饱满、不过多且一致性，有效解决传统人工涂胶模式中存在的涂胶不均匀、过多或过少、劳动强度大等问题。

2、供料技术

(1) 精确的料仓供料技术

通过光纤定位控制、PLC 控制、机械手实现医用制品组件有序、准确地进入随行夹具内，有效解决因医用制品组件形状不规则导致的供料难、生产效率低、合格率低、生产人员容易引起二次污染等问题。

(2) 螺旋振动供料技术

采用螺旋振动供料系统，配合光纤传感定位系统、机械手技术，使医用制品组件按照特定方向逐一排序快速进料，无需人工参与，避免二次污染。

3、在线智能视觉检测技术

在线智能影像视觉检测技术涉及图像的预处理，采用中值滤波、大津阈值分割、图像矫正的方法对图像进行预处理，中值滤波器产生的模数较少，更适于消除图像的孤立噪声点，是经典的平滑噪声的方法，对医用制品组件图像滤波以后，平滑掉了图像噪声，保留了图像细节，然后对图像进行大津阈值分割、图像矫正处理，修正后的图像细节比较明显，对比度增强，更容易检测医用制品的合格情况，以该检测技术代替传统的人工检测，检测医用制品组件各类物理性能数据，配合上位机系统，记录分析整个检测过程，代替人工的数据记录。

（1）针类智能视觉在线检测技术

采用智能视觉在线检测技术，能准确地判别针的毛刺、针刃面角度、针的高度、针的垂直度等一系列肉眼很难检测的指标是否合格，良好地解决了因人工误检而导致不良产品流入市场，为群众安全的输液环境提供了良好的基础保障。

（2）导管在线智能检测技术

采用智能视觉检测、光纤传感检测技术和检堵检漏技术，能准确检测导管跟组件装配是否到位、涂胶是否过多或缺少或均匀、组件是否漏装、管道组件成品是否漏气或堵塞，良好地解决了因人工误检或漏检而导致不良产品流入市场，为群众安全的输液环境提供了良好的基础保障。

（3）透析器纤维在线检测技术

采用智能视觉检测技术，对透析器纤维束进行检测，代替传统的人为显微镜检测，提升生产效率，减少职员劳动强度，促进透析器产业的“机器换人”，加快其“机器换人”。

4、柔性装配技术

采用特制机械手吸取或抓取医用导管，配合导管定位装置，有效解决因导管是柔性材料、形状不规则且比较细小而导致的装配难、装配过程中易损伤等问题，有效提升产品生产效率的同时，保证了产品的质量。

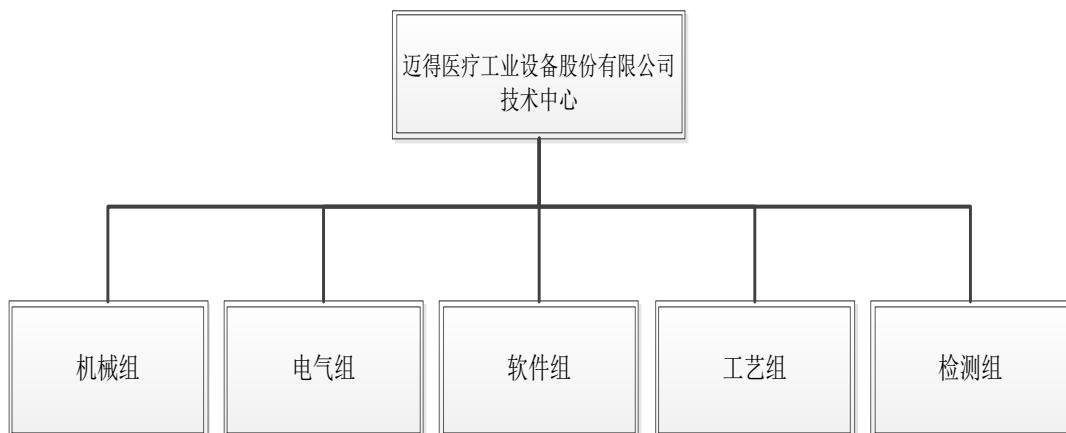
5、输送控制技术

利用 PLC 控制技术、光纤传感定位技术以及伺服电机控制技术的集成，有

效控制医用制品组件在输送过程中的稳定性、定位准确性，为装配、检测工序提供保障，有效保证了医用制品装配自动化设备在运行过程中的稳定性。

（二）发行人研发机构设置

公司作为高新技术企业、浙江省科技型中小企业、浙江省专利示范企业，长期致力于自动化设备的研究开发和技术创新，建有独立的技术中心，技术中心共有研发人员 78 名，占员工总人数的 24%。技术中心机构设置情况如下图所示：



（三）核心技术人员情况

林军华先生：详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“六、公司董事、监事及高级管理人员的简历”之“（一）董事会成员情况”。2010 年主持参与开发的“全自动（一次性）静脉针组合专机”列入了浙江省重点技术创新项目；主持参与的“年产 400 套一次性医疗器械柔性装配及在线智能视觉检测全自动成套设备技改项目”列入 2011 年中央投资重点产业振兴项目；2012 年主持参与开发的“基于输液安全的输液器柔性装配系统研究及产业化关键技术开发”列入 2012 省重点技术创新专项；主持参与的“柔性医用导管连线自动组装机”被评为“国家重点新产品”、“2014 年浙江省装备制造业重点领域首台（套）产品”。曾获 2011 年度玉环县精英企业家、2013 年度玉环县精英企业家、2014 年度玉环县精英企业家、台州市优秀回归企业家等荣誉。

钱团方先生：1965 年 12 月 3 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级工程师。1989 年 6 月至 1998 年 3 月，就职于甘肃天水长城电器厂，任模具工程师。1998 年 5 月至 2005 年 2 月，就职于东莞洪梅电器厂，任机械工

程师。2005 年 3 月至 2008 年 6 月，就职于深圳富士康科技集团，任机械工程师。2008 年 7 月至今，就职于公司，任机械工程师。曾参与研发“柔性医用导管连线自动组装机”，被评为“国家重点新产品”、“2014 年浙江省装备制造业重点领域首台（套）产品；参与研发“医用精密过滤器自动组装机化装配系统”项目，被评为“2014 年浙江省重点电子信息产品”，同时“医用精密过滤器自动组装机”被评为“2015 年浙江省装备制造业重点领域首台（套）产品”；参与研发“迈得医疗控制系统的开发及产业化项目”，被评为 2015 年浙江省信息服务业专项项目。

郑龙先生：1989 年 11 月 4 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011 年 6 月至 2013 年 4 月，就职于杭州自动化研究院，任助理电气工程师。2013 年 4 月起至今，就职于公司，任电气工程师。曾参与研发“迈得医疗控制系统的开发及产业化项目”，被评为“2015 年浙江省信息服务业专项项目”；参与研发“柔性医用导管连线自动组装机”，被评为“国家重点新产品”、“2014 年浙江省装备制造业重点领域首台（套）产品”；参与研发“医用精密过滤器自动化装配系统”项目，被评为“2014 年浙江省重点电子信息产品”，同时“医用精密过滤器自动组装机”被评为“2015 年浙江省装备制造业重点领域首台（套）产品”。

罗威先生：1987 年 2 月 3 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2013 年 7 月起至今，就职于公司，任电气工程师。曾参与研发“迈得医疗控制系统的开发及产业化”，被评为 2015 年浙江省信息服务业专项项目。

（四）发行人技术储备情况

1、发行人正在从事的研发项目

截至报告期，发行人正在从事的主要研发项目如下：

序号	项目名称	拟达成目标	技术来源
1	医用留置针自动组装机的研发	填补国内空白	自主研发
2	留置针外针（铁氟龙导管）的上料装料方法及其装置的研发	填补国内空白	自主研发
3	透析器中空纤维膜的组装的研发	填补国内空白	自主研发
4	胰岛素针包装热合方法的研发	国内领先	自主研发

5	透析器盖半透膜组装方法的研发	填补国内空白	自主研发
6	一种医用针的上料系统的研发	国内领先	自主研发
7	一种医用针装配系统的输送系统及检测系统的研发	国内领先	自主研发
8	基于智能视觉检测技术的医用采血针涂胶定量检测系统的开发	填补国内空白	自主研发
9	基于智能视觉检测技术的胰岛素针凹胶量的检测系统的研发	填补国内空白	自主研发
10	医用精密过滤器的输送装置的研发	国内领先	自主研发
11	医用精密过滤器检堵检漏系统的研发	国内领先	自主研发
12	胰岛素针倒针检测的研发	国内领先	自主研发
13	COP 预罐封自动生产线的研发	国内领先	自主研发
14	加药管自动组装机的研发	国内领先	自主研发
15	肾用透析器离心灌装胶水机构的研发	填补国内空白	自主研发
16	肾用透析器湿水检测机构的研发	填补国内空白	自主研发
17	Solidworks 软件二次开发的研发	二次开发	自主研发

2、发行人的研发投入情况

报告期内，公司研发投入及占当年营业收入的比例如下所示：

(单位：万元)

项目	2015 年	2014 年	2013 年
研发支出	561.99	1,187.47	975.20
营业收入	3,369.68	14,134.84	13,094.73
研发支出占营业收入的比例	16.68%	8.40%	7.45%

公司持续不断地进行研发投入，且报告期内研发支出占营业收入的比例不断增加，为技术进步、持续创新、长期发展创造了良好基础。

五、公司业务具体情况

(一) 公司业务收入构成、各期主要产品的规模、销售收入

产品名称	2015 年 1-5 月		2014 年		2013 年	
	金额 (万元)	占营业收入 比例 (%)	金额 (万元)	占营业收入 比例 (%)	金额 (万元)	占营业收入 比例 (%)
医用管道类装配自动化设备	2,062.22	61.20	8,724.69	61.72	9,888.30	75.51
医用金属针类装配自动化设备	1,067.18	31.67	3,832.56	27.11	2,529.06	19.31
其他装配自动化设备	94.02	2.79	1146.29	8.11	387.18	2.96
小计	3,223.42	95.66	13,703.55	96.95	12,804.53	97.78
其他产品及服务	134.34	3.99	382.80	2.71	236.42	1.81
其他业务收入	11.92	0.35	48.50	0.34	53.77	0.41
合计	3,369.68	100.00	14,134.84	100.00	13,094.73	100.00

报告期内，公司营业收入分别为 13,094.73 万元，14,134.84 万元和 3,369.68 万元。报告期内，公司营业收入保持增长趋势，主要产品收入占比基本稳定，医用管道类装配自动化设备和医用金属针类装配自动化设备销售收入合计占营业收入的比例约为 90%。

（二）公司产品或服务的主要消费群体、前五名客户情况

1、主要消费群体

公司生产的产品为各类医用装配自动化设备，包括医用金属针类装配自动化设备、医用管道类装配自动化设备、医用安全注入类装配自动化设备、血液净化类装配自动化设备、医用检测类装配自动化设备以及生物试剂类装配自动化设备。公司的主要客户为一次性医疗器械生产企业。

2、报告期内公司前五大客户情况

报告期内公司前五大客户情况如下所示：

年度	序号	客户名称	销售额（万元）	占营业收入比例（%）
2015 年 1-5 月	1	江西洪达医疗器械集团有限公司	1,096.58	32.66
	2	温州市贝普科技有限公司	473.50	14.10
	3	江西益康医疗器械集团有限公司	441.54	13.15
	4	江西科伦医疗器械制造有限公司	215.38	6.41
	5	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	186.77	5.56
	小计		2,413.77	71.88
2014 年	1	江西科伦医疗器械制造有限公司	2,955.02	20.91
	2	上海金塔医用器材有限公司	1,834.19	12.98
	3	江西三鑫医疗科技股份有限公司	941.76	6.66
	4	江西洪达医疗器械集团有限公司	840.85	5.95
	5	山东新华安得医疗用品有限公司	771.88	5.46
	小计		7,343.70	51.96
2013 年	1	江西科伦医疗器械制造有限公司	2,330.65	17.80
	2	河南曙光健士医疗器械集团股份有限公司	1,814.45	13.86
	3	北京伏尔特技术有限公司	1,580.43	12.07
	4	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	1,027.09	7.84
	5	武汉智迅创源科技发展股份有限公司	536.75	4.10

	小计	7,289.38	55.67
--	----	----------	-------

报告期内，公司对单个客户的销售占比均低于营业收入的 50%，不存在对单一客户的重大依赖。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员与公司前五大客户不存在关联关系。

（三）主要产品或服务的原材料、能源及其供应情况以及公司前五名供应商情况

1、原材料、能源及供应情况

公司主要原材料为零配件、标准件和辅料等。公司主要需求能源为电力，公司所处的园区能够提供持续充足的电力支持。

报告期内，公司主要原材料采购占主营业务成本比如下：

年度	原材料名称	采购金额(万元)	占比(%)
2015 年 1-5 月	标准件	725.98	40.41
	零配件	959.75	53.42
	辅料	51.09	2.84
2014 年	标准件	3320.31	45.23
	零配件	2532.41	34.50
	辅料	313.52	4.27
2013 年	标准件	3821.73	54.28
	零配件	3464.09	46.14
	辅料	221.98	2.96

2、报告期内各期公司向前五名供应商采购额及其占当期营业成本比重

年度	序号	供应商名称	采购额(万元)	占比(%)
2015 年 1-5 月	1	SMC 中国有限公司上海分公司	270.59	15.06
	2	东莞市莱锐精密五金科技有限公司	155.91	8.68
	3	东莞捷凯精工电子有限公司	101.17	5.63
	4	东莞市合辉精密机械设备有限公司	86.54	4.82
	5	台州市黄岩鑫晨模具有限公司	85.71	4.77
		小计	699.92	38.96
2014 年	1	东莞市莱锐精密五金科技有限公司	1,062.02	14.47
	2	SMC 中国有限公司上海分公司	1,059.10	14.43
	3	必能信超声（上海）有限公司	409.02	5.57
	4	基恩士（中国）有限公司	383.56	5.23

	5	欧姆龙通灵自动化系统（杭州）有限公司	374.09	5.10
		小计	3,287.79	44.79
2013 年	1	SMC 中国有限公司上海分公司	1,564.47	22.22
	2	玉环汉业机械有限公司	912.61	12.96
	3	东莞市合辉精密机械设备有限公司	630.83	8.96
	4	玉环阿利机械制造有限公司	570.86	8.11
	5	基恩士（中国）有限公司	544.35	7.73
		小计	4,223.11	59.98

报告期内，公司不存在对单一供应商采购额超过当期总采购额 50% 的情形，不存在对单一供应商的重大依赖。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员与公司前五供应商不存在关联关系。

3、报告期内各期公司向前五名外协厂商采购额及其占当期营业成本比重

年度	序号	外协供应商名称	金额（万元）	占比（%）
2015 年 1-5 月	1	东莞市莱锐精密五金科技有限公司	155.91	8.68
	2	东莞市合辉精密机械设备有限公司	101.17	5.63
	3	台州市黄岩鑫晨模具有限公司	86.54	4.82
	4	东莞捷凯精工电子有限公司	85.71	4.77
	5	东莞市诚辉精密机械厂	45.27	2.52
		小计	474.6	26.42
2014 年	1	东莞市莱锐精密五金科技有限公司	1,062.02	14.47
	2	台州市黄岩鑫晨模具有限公司	187.19	2.55
	3	天津民勤商贸有限公司	146.07	1.99
	4	东莞市合辉精密机械设备有限公司	124.05	1.69
	5	东莞市诚辉精密机械厂	108.27	1.47
		小计	1,627.60	22.17
2013 年	1	玉环汉业机械有限公司	912.61	12.96
	2	东莞市合辉精密机械设备有限公司	630.83	8.96
	3	玉环阿利机械制造有限公司	570.86	8.11
	4	台州市黄岩鑫晨模具有限公司	122.2	1.74
	5	东莞市莱锐精密五金科技有限公司	96.82	1.38
		小计	2,333.32	33.14

(四) 重大合同

1、采购合同

公司正在履行的采购合同金额较小，不存在重大采购合同。

2、销售合同

报告期内，公司正在履行的重大销售合同达 16,277.10 万元，已经履行完毕的重大销售合同达 8,031.84 万元，具体如下：

序号	需方	销售方	主要内容	合同金额(万)	合同履行情况	合同有效期
1	江西洪达医疗器械集团有限公司	迈得医疗	输液器自动生产线等	3,570.00	正在履行	2014.10.23-合同结束
2	江西三鑫医疗科技股份有限公司	迈得医疗	透析器自动组装机等	2,156.00	正在履行	2015.4.10-2017.4.10
3	上海金塔医用器材有限公司	迈得医疗	过滤器自动组装机等	1,835.00	正在履行	2014.1.23-合同结束
4	崇州君健塑胶有限公司	迈得医疗	输液管自动组装机、加药管自动组装机等	1,140.00	正在履行	2015.1.29-2016.5.31
5	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	迈得医疗	输液器组装机等	1,050.00	正在履行	2013.10.17-2015.10.17
6	温州市贝普科技有限公司	迈得医疗	注射针自动组装机等	968.00	正在履行	2014.6.16-合同结束
7	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	迈得医疗	钢塑针自动组装机等	650.00	正在履行	2015.1.12-2016.5.12
8	温州京环科技有限公司	迈得医疗	注射针自动组装机等	625.00	正在履行	2014.7.28-合同结束
9	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	迈得医疗	多穿刺组装机	590.00	正在履行	2013.10.17-合同结束
10	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	迈得医疗	输液器自动组装机	570.00	正在履行	2013.10.17-合同结束
11	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	迈得医疗	输液器自动组装机	525.00	正在履行	2013.10.17-合同结束
12	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	迈得医疗	输液器自动组装机	525.00	正在履行	2013.10.17-合同结束
13	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	迈得医疗	输液器自动组装机	525.00	正在履行	2013.4.24-合同结束
14	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	迈得医疗	输液器自动组装机	525.00	正在履行	2013.4.24-合同结束
15	江西益康医疗器械集团有限公司	迈得医疗	双叶片自动组装机等	516.60	正在履行	2015.2.10-合同结束
16	江西洪达医疗器械集团有限公司	迈得医疗	采血管自动组装机等	506.50	正在履行	2013.3.24-合同结束

17	江西科伦医疗器械制造有限公司	迈得医疗	针类自动组装机等	5,734.84	已履行完毕	—
18	山东新华安得医疗用品有限公司	迈得医疗	塑针自动组装机等	920.00	已履行完毕	—
19	山东颐兴医疗机械有限公司	迈得医疗	过滤器自动组装机、导管类自动组装机等	877.00	已履行完毕	
20	上海金塔医用器材有限公司	迈得医疗	采血针自动组装机等	500.00	已履行完毕	—

3、借款合同

报告期内，公司借款金额在 500 万以上的借款合同如下：

序号	借款银行	合同号	合同金额 (万元)	合同利率	截至报告期末 合同履行情况	合同期限
1	中国工商银行股份有限公司玉环支行	2015 年借字 0489 号	1,000	一年期贷款基准利率加 58.5 个基点	正在履行	2015.03.16-2016.03.15
2	中国工商银行股份有限公司玉环支行	2015 年借字 0488 号	1,000	年利率 5.885%	正在履行	2015.03.16-2015.09.13
3	中国银行股份有限公司玉环支行	2014 年玉清(借)人字 2070 号	1,000	年利率 6.16%	正在履行	2014.11.25-2015.11.24
4	中国银行股份有限公司玉环支行	2015 年玉清(借)人字 2025 号	1,500	一年期贷款基准利率加 56 个基点	正在履行	2015.05.22-2016.05.21
5	中国银行股份有限公司玉环支行	2013 年玉清(借)人字 2024 号	1,500	年利率 6.14%	已履行完毕	2013.03.20-2014.09.19
6	中国银行股份有限公司玉环支行	2014 年玉清(借)认字 2001 号	1,200	年利率 6%	已履行完毕	2014.01.03-2015.01.02
7	中国银行股份有限公司玉环支行	2014 年玉清(借)人字 2081 号	1,000	年利率 6.16%	已履行完毕	2014.12.22-2015.4.21
8	中国银行股份有限公司玉环支行	2014 年玉清(借)人字 2049 号	500	年利率 6.16%	已履行完毕	2014.09.09-2015.03.08
9	中国银行股份有限公司玉环支行	2014 年玉清(借)人字 2020 号	500	年利率 6.16%	已履行完毕	2014.03.14-2014.09.13
10	上海浦发发展银行股份有限公司台州玉环支行	81052013280310	500	同期贷款基准利率	已履行完毕	2013.08.12-2014.02.11
11	上海浦发发展银行股份有限公司台州玉环支行	81052013280262	500	同期贷款基准利率	已履行完毕	2013.07.10-2014.01.10

六、公司商业模式

公司坚持“定向式研发、顾问式营销、精细化生产、设备终身式服务”的发展方针。公司采取定制化生产的经营模式，即根据客户不同的需求及结合迈得医疗自身的标准化模块进行量身定做，有针对性地研发提供生产解决方案，

并有工程师专项指导，在全国范围内提供上门售后服务及现场培训。

（一）采购模式

公司采购活动主要由采购部负责，执行批准后的请购计划及物料需求计划，对采购产品的质量和供应的及时性负责。

采购部接到物料需求计划后，查找并选择合适的多家供应商资源进行需求沟通。公司建立了供应商考核制度，从多个方面对供应商进行季度考核，将供应商划分为四个不同等级，实行优胜劣汰。在采购过程中，采购员对供应商进行跟进、管理，随时掌握订单进度状况。

供应商交货到公司时，仓管员核对采购订单、送货单及实物三者是否相符，如物料有规定需送检的，转送检品管部，品管部按照相关检验标准对送检的货物进行检验，若不合格，则按《不合格品管控程序》执行；若合格则由仓库办理入库，并作好标识，分类存放，以避免混用错用。

采购员根据各请款需求，填制《请款单》，逐级审核、审批后，交财务部进行付款作业执行。

公司标准件全部采用外购方式，主要非标零配件采用车间自制和外协加工相结合的方式。公司为集中精力于研发、调试环节，将部分非标零配件等采用外协加工模式，该等产品技术含量较低，市场供应充足，能够满足公司生产经营的需要。

（二）生产模式

公司采用定制化生产模式，结合“精细化生产”的方针，使生产过程及过程参数得到有效监控，保证人、机、料、法、环达到生产的需要，从而保证质量。

工艺部根据零件图纸编写零件加工工艺流程，根据装配图编制装配作业指导书，以明确各产品的生产工艺流程及作业标准。品管部组织编写各产品检验标准及检验规范作为生产及检验的依据。各车间负责人接到PMC的生产计划后，及时编制详细生产计划并合理派工，组织生产。各生产人员根据派工任务领取相关原材料及零配件，进行生产作业。

（三）销售模式及售后模式

1、销售模式

公司采用“顾问式营销”的销售方针，配备医用制品行业专家和技术专家，根据客户的不同要求，向客户提供售前行业信息咨询、技术方案咨询等服务，同时在产品制造过程中会邀请客户相关人员进行产品培训，让客户提前熟悉产品相关信息，缩短产品到达公司后的熟悉阶段，帮助客户生产最大化。销售业务主要由营销中心负责与顾客对接、沟通；拟定、签订合同及跟进合同落实。营销中心针对国内外市场及不同区域进行专业分工，并配备相应的人员。公司通过参加国内外相关展会，结合电子营销等手段进一步开拓市场。

由于医用制品装配自动化设备属于非标定制设备，具有单台价值高、设备总数量少、客户类型集中的特点，因此公司产品采用直销的模式，以取得安装确认单据为收入确认时间。

2、售后模式

公司拥有健全和完善的售后服务体系，坚持“设备终身式服务”方针，最大限度地满足客户要求。

售后服务主要由营销中心负责，会定期安排人员进行回访或电话回访，及时了解客户设备使用情况，缩短售后服务时间，另外接收到客户报修信息后，指定中心售后人员为客户提供信息反馈或上门服务。客户问题解决后，公司将提供相关服务反馈表格供客户提出反馈意见，持续提高公司售后服务质量。

（四）研发模式

公司采取两种研发模式：规划式研发和定向式研发。

1、规划式研发

新产品开发主要采用规划式研发。由领导层提出规划，技术中心根据规划提出项目，项目立项后开始设计开发，最终对样机进行调试与验收。

2、定向式研发

定向式研发指根据客户要求设计、生产，包括在规划式研发的基础上提取新产品的技术用于客户机型。

七、挂牌公司所处行业基本情况

（一）公司产品所属细分行业及应用领域

根据《国民经济行业分类与代码(GB/4754-2011)》及中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为专用设备制造业（分类代码：C35）。公司所从事的生产活动为医用制品装配自动化设备的制造，属于工业机器人制造领域，同时与下游医疗器械制造业有紧密联系。

（二）行业发展概述

一次性医疗器械，是指在疾病的预防、诊断、治疗过程中一次使用后即刻废弃，或者在使用一段有限时间后废弃的医疗器械。医用制品装配自动化设备，是指应用于一次性医疗器械生产的自动化设备。

目前，我国一次性医疗器械行业规模已占国内整个医疗器械行业市场规模的 40%左右，受人口寿命、人口数量、收入水平等多因素影响，一次性医疗器械行业未来市场规模巨大。伴随着一次性医疗器械市场规模扩张和自动化程度的提升，能够有效降低人工成本、满足标准化无菌化要求的医用制品装配自动化设备行业获得了很好的发展机遇。

我国工业机器人主要应用于汽车、电子电器、金属制品、化工橡胶和食品行业五个领域，医疗生产领域自动化设备主要为注射剂生产设备和制药设备，而医用制品装配自动化设备行业正处于发展的初级阶段。国际上，涉及生产医用制品装配自动化设备的厂商主要有 ATS、Mikron、Kahle、Plumat。就国内来看，千山药机通过收购德国 R+E 公司的方式涉足医用制品装配自动化设备的研发生产，其他行业内企业主要分布于江浙沪及广东地区，除此之外，在安徽、四川等地也有少量企业分布。

（三）行业主管部门、行业监管体制和主要法律法规及政策

1、行业监管体制与主管部门

（1）行业监管部门与主管部门

公司所属于行业的宏观管理职能部门为国家发展与改革委员会，主要负责拟订并组织实施国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划，统筹协调

经济社会发展。

其他监管部门为国家工业和信息化部、国家质量监督检验检疫总局。国家工业和信息化部主要负责拟订实施行业规划、产业政策和标准；监测工业行业日常运行；推动重大技术装备发展和自主创新。国家质量监督检验检疫总局负责管理产品质量监督工作；管理和指导质量监督检查；负责对国内生产企业实施产品质量监控和强制检验；组织实施国家产品免检制度，管理产品质量仲裁的检验、鉴定；管理工业产品生产许可证工作；组织依法查处违反标准化、计量、质量法律、法规的违法行为，打击假冒伪劣违法活动。

（2）行业协会

本行业自律组织为中国医疗器械行业协会和浙江省医疗器械行业协会。

中国医疗器械行业协会，在行业中发挥协调、咨询服务和在政府和会员之间发挥“桥梁”和“纽带”作用，维护行业合法权益，不断推动、提高我国医疗器械的安全性和有效性，促进中国医疗器械行业健康发展。

浙江省医疗器械行业协会是浙江省内从事医疗器械的生产、经营企业、院校、科研、检验和临床单位等独立的社会组织和自然人参加的自愿组成并依法登记成立的全省性的行业组织，其宗旨是：遵守中华人民共和国宪法、法律、法规和国家政策，遵守社会道德风尚，不断提高全行业素质和产品的安全性和有效性，增加整体实力，代表并维护会员单位的共同利益和合法权益，为会员单位服务，反映会员单位的愿望和要求，传达贯彻政府的方针、政策和法令，促进全省医疗器械行业健康发展。

目前公司为中国医疗器械行业协会医用高分子制品分会副理事长单位和浙江省医疗器械行业协会理事单位。

2、行业主要法律法规和政策

公司所处细分行业属于自动化装备制造行业，同时与下游医疗器械行业息息相关。与公司相关的主要法律、法规和政策如下：

序号	文件名	发文单位	发文时间	主要内容
1	《装备制造业调整和振兴规划》	国务院	2009年5月12日	坚持装备自主化与重点建设工程相结合。加强政策支持和市场引导，充分利

				用实施重点建设工程和调整振兴重点产业形成的市场需求,加快推进装备自主化,保障工程需要,带动产业发展
2	《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》(国发[2010]32号)	工信部、科技部、财政部、国家标准化管理委员会	2010年10月10日	将高端装备制造业列为重点发展的战略新兴产业之一,并指出要“强化基础配套能力,积极发展以数字化,柔性化及系统集成技术为核心的智能制造装备”
3	《国民经济和社会发展第十二个五年(2011-2015年)规划纲要》	国务院	2011年3月14日	装备制造行业要推动产品智能化;加快应用新装备改造提升传统行业
4	《国家“十二五”科学和技术发展规划》	科技部	2011年7月13日	大力发展战略性新兴产业,包括创新药物、医疗器械、生物农业、生物制造等关键技术和装备;发展工业机器人、智能控制、微纳制造、制造业信息化等相关系统和装备,重点研发工业机器人的模块化核心技术和功能部件、重大工程自动化控制系统和智能测试仪器及基础件等技术装备,建设产业技术培训体系,推动技术集成验证与示范应用工作,制定技术与安全标准,培育一批高技术创新企业,实现制造系统智能运行,改造提升装备制造业。
5	《医学科技发展“十二五”规划》(国科发计[2011]552号)	科技部、卫生部、国家药监局、总后勤卫生部等	2012年1月19日	研究临床应用需求量大、应用面广的我国急需紧缺的中高端诊断、治疗类医疗器械;大力推进应用于基层医疗卫生机构的高性价比医疗器械的开发,提高智能化程度、技术稳定性和产品可靠性
6	《智能制造科技发展“十二五”专项规划》(国科发计〔2012〕193号)	科技部	2012年3月27日	实现工业机器人及其核心部件的技术突破和产业化
7	《高端装备制造业“十二五”发展规划》	工业和信息化部	2012年5月7日	“大力推进智能仪表、自动控制系统、工业机器人、关键执行和传动零部件的开发和产业化,开展基于机器人的自动化成形与加工装备生产线”
8	《中国制造2025》	国务院	2015年5月8日	推进制造过程智能化。在重点领域试点建设智能工厂/数字化车间,加快人机智能交互、工业机器人、智能物流管理、增材制造等技术和装备在生产过程中的应用,促进制造工艺的仿真优化、数字化控制、状态信息实时监测和自适应控制。

(四) 行业壁垒

1、技术壁垒

医用制品装配自动化设备生产属于自动化技术在医疗器械生产中的应用,

对于技术要求较高。公司具有丰富的装配自动化设备研发、制造经验，所生产的产品由相应的单机、连线、全自动生产线组成，生产流程不仅涉及机械设计、工艺加工、装配、调试，还涉及控制程序编写、模块化设计制造、系统集成技术，产品设计、加工、装配、安装、调试的专业性较强。同时公司产品拥有众多专利保护，公司对相关医疗器械法规有深刻的认识为研发新产品奠定基础，新进入的厂商在以上众多技术方面需要经过长时间的积累。

2、市场壁垒

医用制品装配自动化设备是下游企业生产运营的核心设备，设备专业定制化程度较高，且设备使用周期较长，一般使用周期为 5-10 年，客户会综合考虑产品质量可靠性、供应商服务质量、产品服务延续性等多方面因素进行供应商选择。客户更换供应商可能会导致设备后续服务无法延续、配套人员和配套设施无法适应设备变更等问题，因此对于供应商的粘性较强，新进入的厂商无法快速获得客户的信任，抢占市场。

3、人才壁垒

由于行业对技术要求较高，对于具备复合型知识结构、经验丰富且实践能力较强的技术型人才需求强烈。国内缺乏该类人才，公司经过多年的发展和积累，已经建立起良好的培训机制，打造出了一支专业技术强、多学科结合、多部门协作的医用制品装配自动化团队。新厂商在短时间内难以培养出合适的团队，从而形成行业人才壁垒。

（五）行业市场规模及发展趋势

公司所处行业的下游企业主要为一次性医疗器械生产厂商，公司产品应用于各类一次性医疗器材的生产，如医用金属针类(如注射针、静脉针、留置针、采血针、钢针、胰岛素针)、医用管道类(如输液器、医用袋等)、安全注入类(如注射器、安全针等)、血液净化类、医用检测类、生物试剂类等，行业市场规模和市场潜力受下游行业的影响较大。同时，人工成本上升、技术水平提高以及工业生产效率、生产质量要求提高所带来的工业机器人市场发展也为公司带来巨大机遇。

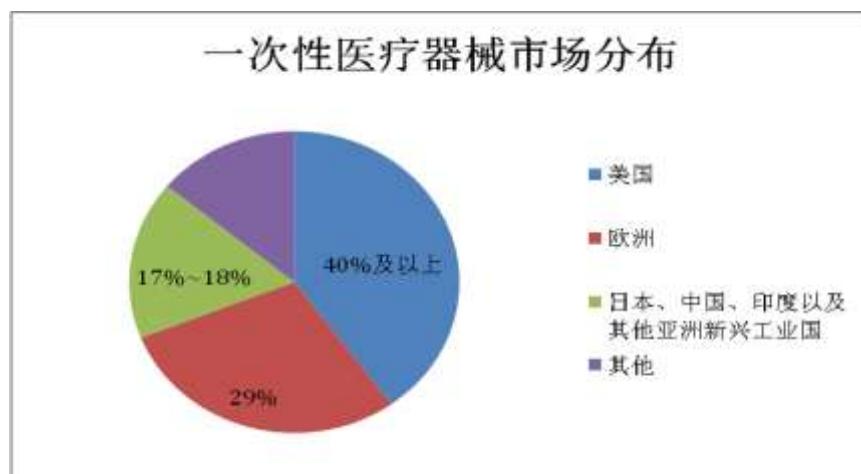
1、下游一次性医用制品制造业持续快速发展

(1) 一次性医疗器材行业发展概况

①国外一次性医疗器材市场情况

全球一次性医用耗材产业发展迅猛，涵盖静脉输液耗材、血液净化耗材、卫生材料、护创敷料耗材、一次性医用手套、医用纺织品、外科手术用耗材、心内手术用耗材、血管手术耗材、产科耗材、麻醉耗材，吸氧面罩等，具体品种多达上千种。

美国是全球最大的医疗器械市场，也是最大的一次性医用耗材市场，其一次性医用耗材产品销售额约占全球一次性医用耗材市场 40%以上的份额。欧洲则为全球第二大一次性医用耗材市场，市场规模约占全球一次性医用耗材市场的 29%。包括日本、中国、印度以及其他亚洲新兴工业国在内的国家，一次性医用耗材销售额合计约占国际市场的 17%~18%。全球其他国家和地区一次性医用耗材产品占剩余的百分之十几的份额。

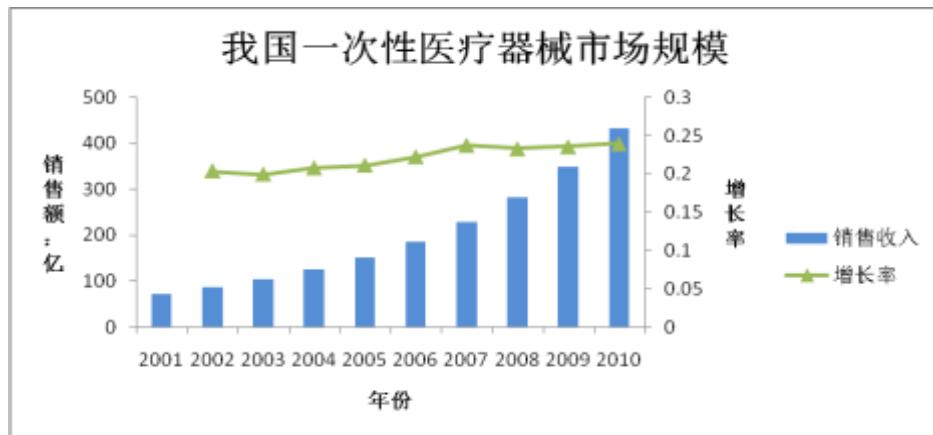


数据来源：《中国医疗器械信息》

②国内一次性医疗器材市场情况

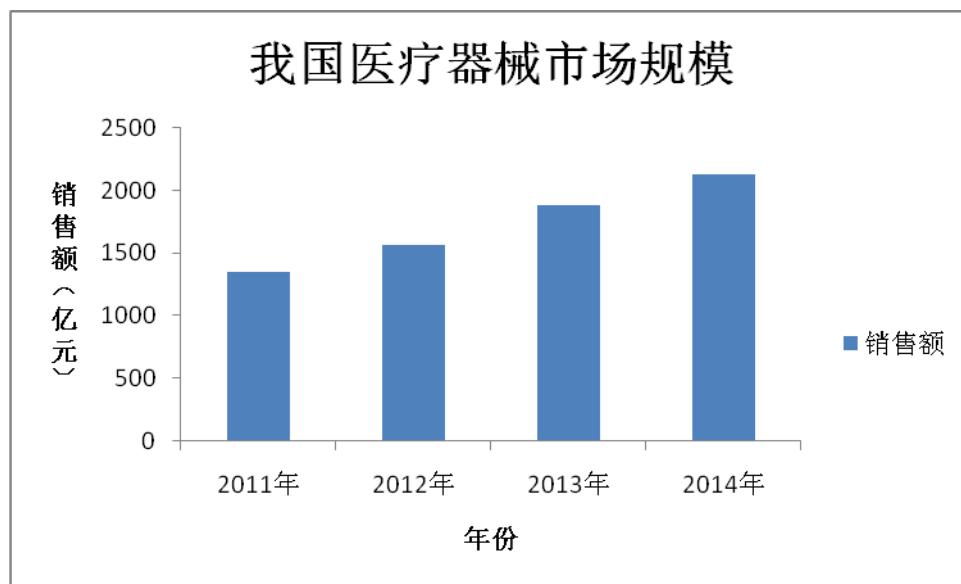
直到 20 世纪 70 年代末，一次性使用无菌输、注器械才开始传入我国。1987 年，卫生部颁发“关于推广使用一次性塑料、注射器、输液、输血管、针的通知”，鼓励和推动了我国一次性医疗器械的快速发展。

2000 年以来，我国一次性医疗器械行业的发展令世界瞩目，目前已占国内整个医疗器械行业市场规模的 40%左右。2001 年至 2010 年的 10 年间，我国一次性医疗器械销售额由 71.6 亿元增长至 432.7 亿元，年复合增长率达 22.13%。



数据来源：《中国医疗器械信息》

我国医疗器械行业发展迅速，2011年至2014年间，我国医疗器械销售额由1,354亿元增长至2,136亿元，年复合增长率达16.41%，高于医疗行业平均增速。目前，我国一次性医疗器械行业已占国内整个医疗器械行业市场规模的40%左右，据此，2014年我国一次性医疗器械行业市场规模已达850多亿元。



数据来源：Wind

（2）下游细分行业市场规模

① 一次性输液器市场规模

我国一次性输液器市场需求巨大，2012年我国输液器消费总量为79亿支，有望于2017年达到122亿支，每年复合增长率维持在8.9%左右。2012年，输液器市场规模达73亿元，随着更多的低端产品被高端产品所取代，未来市场规模有望达到130亿元。



数据来源：东吴证券研报《千山药机—转型医疗器械，即将收获成长》

②注射针/注射器市场规模

2012年，中国注射针/注射器市场规模在138.7亿支左右，约合59.8亿元人民币，在未来五年内其使用数量的复合年均增长率有望达到12.4%，金额的增长率有望达到11.8%。



数据来源：弗斯特沙利文，2017年数据为预测值

③采血针市场规模

在血液检测中，血液的采集和处理直接影响检验结果的可靠性和准确性。在人们生活水平不断提高，健康意识不断增强，检验医学理念不断更新的情况下，参与血液检查的人次逐年上升，因此对于采血针的需求也逐年增加，采血针成为医疗细分领域快速成长的行业。2012年，我国采血针市场规模在6.8亿支左右，约合3.6亿人民币，并在接下来五年内其使用数量的复合年均增长率有

望达到 17.7%，金额的增长率将达到 17.4%。

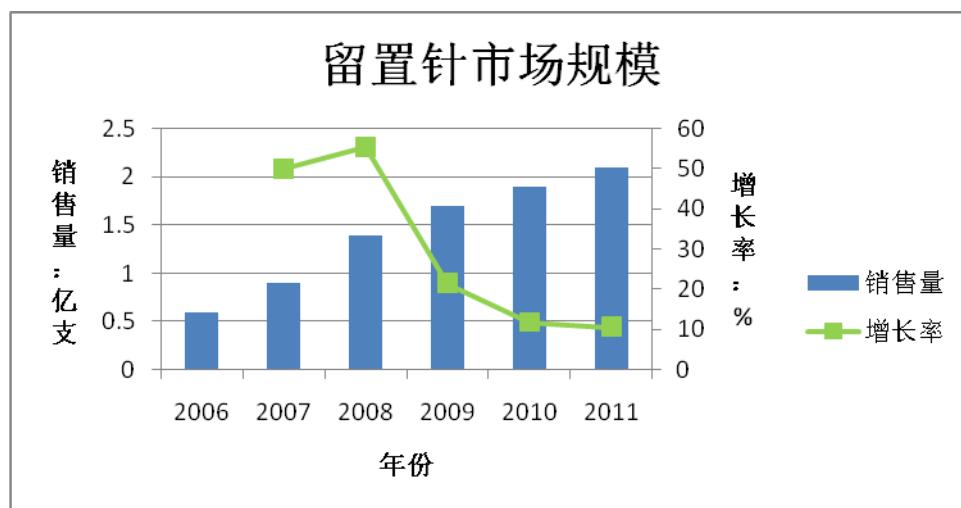


数据来源：弗斯特沙利文，2017 年数据为预测值

④留置针市场规模

静脉留置针作为输液针的换代产品，在 20 世纪 60 年代被欧美国家普遍使用，在静脉输液中的使用率达到 95% 以上。20 世纪 90 年代初，亚洲一些发达的国家和地区（如新加坡、台湾、香港）的留置针也基本取代输液针。21 世纪初，随着居民收入水平的提高，留置针在我国静脉输液市场上得到大量推广，进入一个快速发展的时期。

2006 年，我国留置针销售量为 0.6 亿支，到 2011 年，留置针销售量增长为 2.1 亿支，复合年增长率超过 28%。



数据来源：中询国际信息咨询公司

⑤血液透析器市场规模

血液透析是目前应用最广泛的肾脏替代治疗方式之一，适用于绝大多数尿

毒症患者。目前透析人群仍主要集中在欧美日等发达地区，但是随着发展中国家医保范围的扩大以及国民收入的提高，中国、印度、巴西等国家的透析人数正在快速增长。2011 年，全球透析人数为 215.8 万人，同比增长 6.4%。预计未来几年全球透析人数将继续保持 6% 左右的增长速度，到 2020 年将增长至 380 万人左右。

2012 年我国终末期肾病（ESRD）患者约有 200 万人，但是由于医保报销比例相对较低，大部分终末期肾病患者经济上无法承受，接受透析治疗的人数仅为 10% 左右，当前获得血液透析治疗的 ESRD 患者仅约 21 万人，接受血液透析治疗的次数共约为 2,500 万次，按每次 400 元的治疗价格推算，则 2012 年我国在血液净化治疗方面支出的医疗费近 100 亿元。

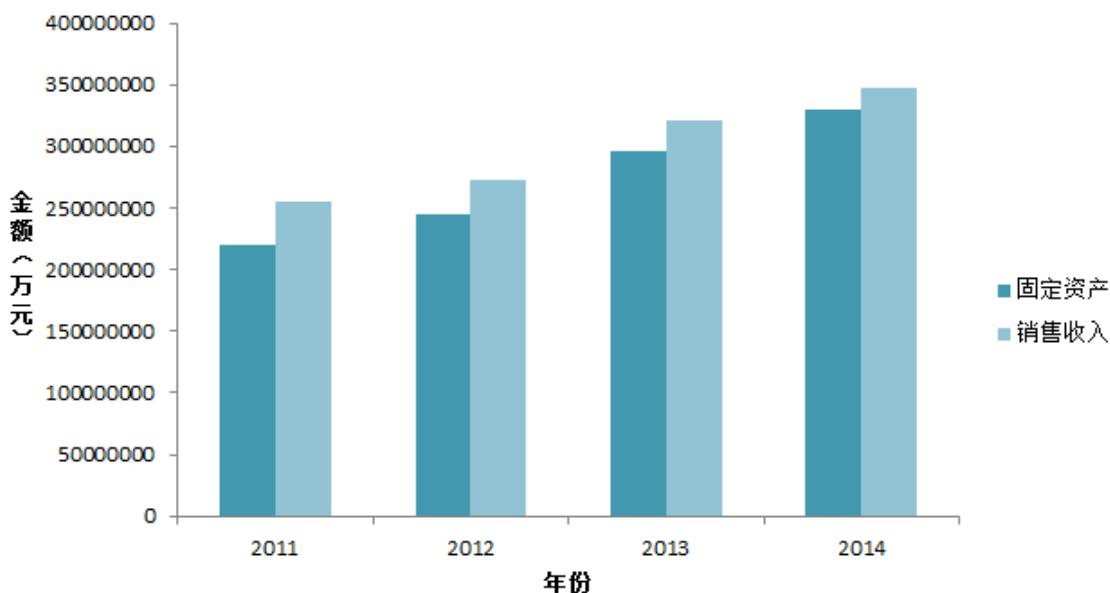
从 ESRD 患病率来看，ESRD 发病率与糖尿病、高血压息息相关。中国 2013 年糖尿病的患病人数为 9,840 万，居全球首位，预计到 2035 年，中国的糖尿病患病人数将达到 1.43 亿。同时，我国目前高血压人口已超过 3.3 亿，并且高血压人口比例仍在不断增加。糖尿病、高血压人群的扩大和人口老龄化将导致中国终末肾病（ESRD）发病率快速上升。此外，随着人均收入的提高、人们对于健康问题重视程度不断加强以及国家医保体制的完善，ESRD 的治疗率有望得到大幅提升。因此，血液透析市场规模将呈现快速增长的格局。

2、专用设备制造业稳定增长，工业机器人市场广阔

（1）专用设备制造业发展概况

专用设备制造业是为国民经济各部门以及国防和基础设施建设提供装备的先进制造产业。受投资快速增长、国家对自主创新产业大力支持以及产业技术升级趋势加快的影响，我国专用设备制造业目前呈现良好的增长趋势，行业整体增长速度较快，利润率较为稳定。

我国专用设备制造业发展状况

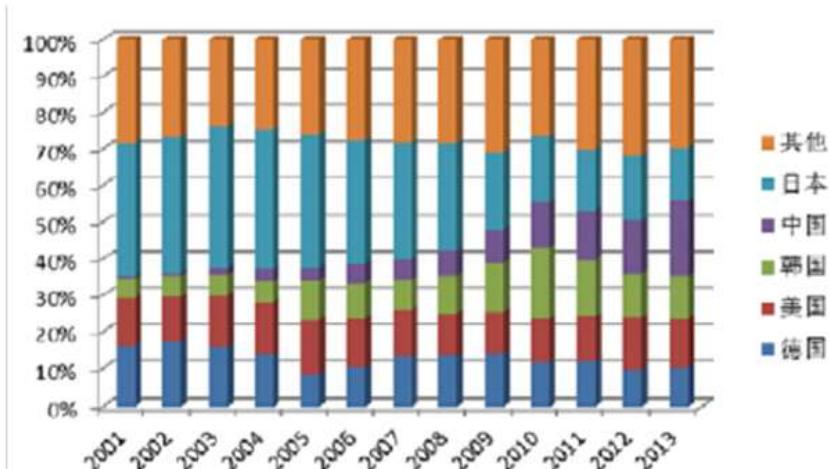


数据来源：Wind

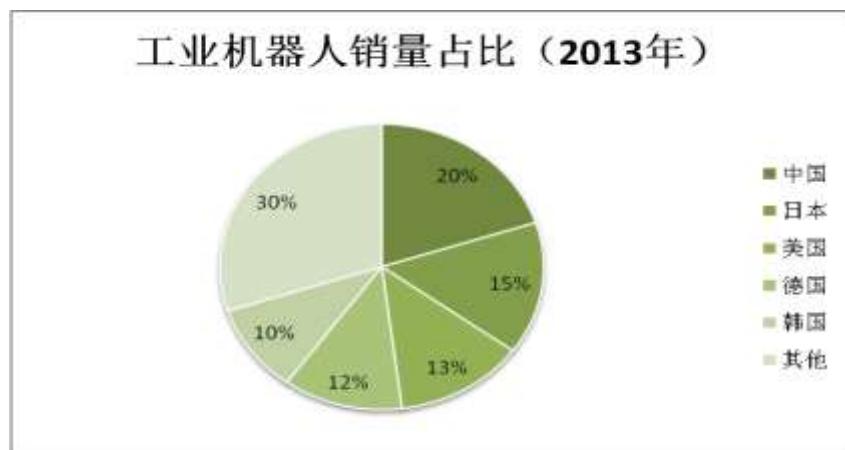
(2) 工业机器人发展概况

2013 年全球工业机器人及成套设备销售额达到 290 亿美元，同比增长 12%，而中国是全球最大的工业机器人需求地。我国工业机器人销量占到全球工业机器人销量比例逐年增加，2013 年这一比例已达 20.52%。《中国制造 2025》指出，将进一步将机器人的应用领域向国防军工、化工、轻工、医疗、健康等应用领域拓宽，国内机器人市场空间有望成倍增长。

2001-2013 各国工业机器人销量占比

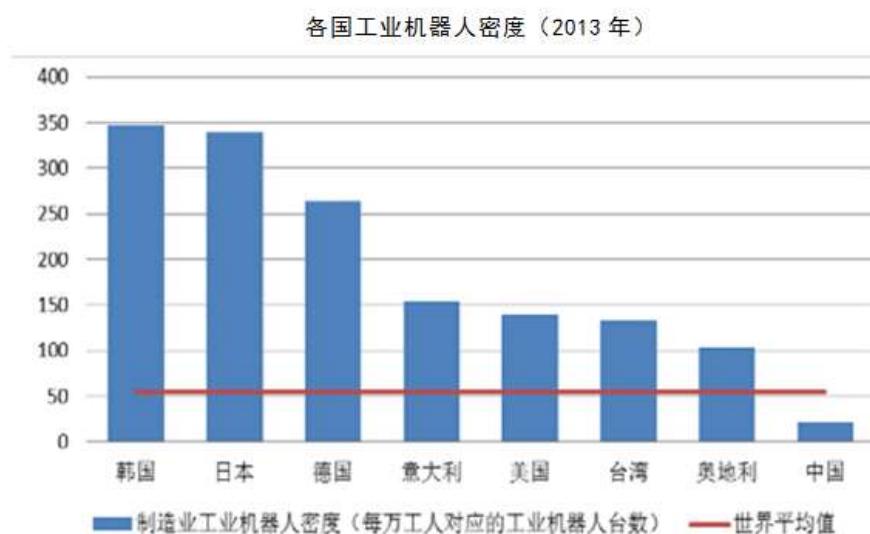


数据来源：Wind



数据来源：Wind

截至 2013 年，我国制造业工业机器人密度与发达国家相比仍有较大差距，机器换人有巨大市场空间。



数据来源：Wind

从下游应用来看，截至 2013 年，汽车、电子电气、金属制品、化工橡胶和食品行业共五个行业是中国工业机器人重要的应用行业，五个行业销量占比接近 80%。汽车行业（整车+零部件）和电子电气行业是工业机器人应用最重要的两个行业，两个行业销量占比超过 60%，医疗器械工业制造领域工业机器人发展尚处于初级阶段，市场增长潜力高于工业机器人平均市场潜力。

中国工业机器人下游分布（2013年）



数据来源：Wind

（六）所属行业的上、下游行业及之间的关联性

1、上游行业及影响

医用制品装配自动化设备行业的上游行业主要包括零配件、标准件、辅料等。其中，零配件为通过公司自行设计出图，由自己加工或委外加工的非标加工件，标准件包括 PLC、伺服电机、触摸屏、凸轮分割器、气缸、电磁阀、联轴器、轴承、链条等。公司所属行业的主要上游行业市场主要为成熟市场，具有较为稳定的市场价格、产品质量和产品供应量。

2、下游行业及影响

公司所处行业的下游行业为一次性医疗器械制造行业，公司产品主要用于一次性医疗器械的自动化生产。一次性医疗器械行业总体属于竞争行业，但行业呈现分化状态。常规一次性医疗器械生产企业众多，产品同质化严重，企业利润较低；新型一次性医疗器械科技含量较高，市场潜力较大。受国内市场规模吸引，知名跨国医疗器械企业纷纷在华投资，凭其强大的研发能力和丰富的产品线占据了国内新型一次性医疗器械行业较大的市场份额。国内新型一次性医疗器械行业的知名企业有：威高股份、乐普医疗、微创医疗、康德莱、江西洪达等，其中多个企业为公司长期合作的主要客户。公司下游企业产品升级、

生产自动化需求程度提高会对本行业的发展起到良好的促进作用。

目前，公司已有成熟的常规医用制品自动组装设备研发和生产系统，并占据行业龙头地位，随着此类一次性医用制品行业的规模扩大和自动化率提高，公司相关产品市场规模将呈现自然增长。同时，公司致力于开发新型高端医用制品装配自动化设备，并积累相关技术经验，以适应相关产品需求的爆发式增长，迅速占领细分市场。

(七) 行业市场化程度、行业利润水平的变动趋势及变动原因

医用制品装配自动化行业的平均利润水平与行业竞争程度、上下游行业发展态势密切相关。

医用制品装配自动化行业是自动化装备制造业的分支，总体上属于新兴行业，且行业壁垒较高，尚未进入充分竞争阶段。

公司所处行业的原材料包括零配件、标准件、辅料等。其中，零配件为通过公司自行设计出图，由自己加工或委外加工的非标加工件，该类产品市场成熟，价格稳定，供应量充足。标准件包括 PLC、伺服电机、触摸屏、凸轮分割器、气缸、电磁阀、联轴器、轴承、链条等，该类产品市场正处于高速发展期，产品朝着标准化、精密化、高速化发展，有利于公司发展，同时该行业生产厂商众多，供应源较为稳定，能够满足下游行业企业需求。同时，公司根据当期可采购原材料价格作为产品定价的基础，使产品价格变动能够基本适应原材料变动，以减轻原材料价格变动对于利润水平的影响。

公司所处行业下游为一次性医疗器械行业。随着国民收入水平的提高、人均寿命增长、健康意识和健康标准提高，该行业具有极大的市场潜力和市场空间。同时，一次性医疗器械行业竞争激烈，行业内两极分化严重，优势企业生产自动化趋势明显，对于本行业产品尤其是定制化产品的需求保持强势稳定增长，使得公司可以保持较高的利润水平。

(八) 影响行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

(1) 产业政策积极支持

公司所处行业属于自动化装备制造的分支行业，属于国家重点支持的高新技术产业，同时又是医疗器械行业快速发展的中坚力量，政府对自动化装备产业和医疗器械产业的发展均尤为重视，出台了一系列宏观支持政策。详细的国家产业政策参见本节之“（三）、行业主管部门、行业监管体制和主要法律法规及政策”之“2、行业主要法律法规与政策”。

（2）下游行业发展前景良好

公司产品与下游行业关联性较强，一方面，国内消费能力不断增强，居民对于一次性医用制品的需求不断增加，对于产品质量和产品性能的要求不断提高；另一方面，下游医疗器械制造行业企业的自动化生产水平逐年提高，对于自动化生产装备的需求保持强劲增长，这有利于公司业务的发展。下游行业基本情况详见本节之“（五）、所属行业的上、下游行业及之间的关联性”。

（3）公司设备进口替代前景广阔

目前行业中较为知名的医用制品装配自动化厂商均为国外厂商，比如 ATS、Mikron、Kahle 等，国内厂商的品牌优势并不明显，市场占有率不高。随着经济一体化的继续深化和产业结构的进一步调整，众多国外知名企业的研发和设计中心往我国转移，自动化装备制造业成为了产业转移的重点行业，国内逐渐形成了良好的产业环境和技术环境，有利于产业内企业的技术创新。同时，根据公司所拥有的研发能力和设计能力以及公司所掌握的核心技术，公司产品和服务已经能够满足国内外客户的需求，足以替代国外进口产品。

2、不利因素

（1）行业技术水平与发达国家存在一定差距

虽然近年来国家对于自动化设备制造业和医疗机械产业链的发展给予了大量鼓励优惠政策，使得相关产业呈现出快速发展的强劲势头，但是国内相关技术水平与发达国家相比仍然存在明显差异。总体上看，国内医用制品装配自动化厂商创新能力不足，人才储备有限，产品较为低端和单一，以简单的模仿和加工为主，产品质量和产品技术含量与国外企业相比仍存在较大差距。

（2）下游企业在部分地区面临反倾销问题

医用制品装配自动化行业与下游行业的发展息息相关。在金融危机之后，为了保护本国市场、促进本国经济发展，各地贸易保护主义抬头。由于我国一次性医疗器械产品在国际上具有较大的价格优势，易引起进口国反倾销措施，从而影响一次性医疗器械的出口量，这为本行业的发展带来了一定的风险。

（八）公司在行业中的竞争地位

1、行业地位

公司是国内较早进入医用制品装配自动化行业的企业之一，通过长期的技术积累和市场积累，掌握了大量先进产品生产技术，拥有业内出色的设计能力和产品开发能力，并积累了稳定可靠的客户关系和供应商关系，在细分行业内树立起自身良好的品牌形象，是国内细分行业的佼佼者。公司所处行业的国外主要企业有：ATS、Mikron、Kahle；国内主要竞争对手有湖南千山制药机械股份有限公司（300216）以及其他非上市公司，如玉环县正日塑机有限公司。

（1）ATS

ATS 是致力于设计和制造高端工业自动化系统、客户定制自动化装配、标准自动化产品和即用型装配机器，以及大批量的精密零部件、分总成装配、太阳能电池和模块等。ATS 的生命科学部门主要负责医疗器械自动化设备，在设计和制造方面都有足够的资源和专业技术，能帮助医疗器械公司在预算范围内按需要的规模或数量准时完成设备装配。医疗器械包括自动注射器、血液采集、静脉留置针、静脉输液器械包、专用输液器械，隐形眼镜与眼科护理、计数器、气雾吸入器、注射针具、支架和导管等。1993年12月，ATS 在多伦多证券交易所上市，股票代码 ATA。

（2）Mikron

Mikron 提供机加工和自动化解决方案，全力协助世界各地的客户掌握精密制造工艺。根植于瑞士创新文化的 Mikron 是一家面向汽车、医疗器械、制药、消费品、制笔和制表等行业的领先供应商。为了满足制药和医疗器械行业的特殊需求，Mikron 自动化确保其所有平台从概念阶段开始便完全符合最新的认证标准，同时特别重视人体工程学和夹具清洁，以确保符合药品生产质量管理规范（GMP）的要求。

(3) Kahle

Kahle 自动化成立于 1920 年，专业致力于为客户提供用于医疗设备、制药和保健行业的自动化的解决方案。近一个世纪，Kahle 公司通过创新技术的使用引领了医疗设备行业的发展。当前，Kahle 创建了处理、装配、检测、测试和包装每一个可想象到的系统——从注射器、套管和留置针以及针类产品用于诊断、预填充和制药设备。

(4) 千山药机（300216）

湖南千山制药机械股份有限公司成立于 2002 年，2011 年 5 月在深圳证券交易所创业板公开上市，股票代码 300216。公司主要从事制药机械、医疗器械装备等包装机械、医疗器械产品的制造、销售及进出口业务。公司通过收购德国 R+E，涉足一次性医疗制品装配自动化设备生产，是医疗器械领域少数具备生产设备+产品生产产业链一体化的企业。

(5) 玉环县正日塑机有限公司

玉环县正日塑机有限公司始建于 1992 年，主要从事各类注射器全自动组装机、圆面丝印机、注射器 丝印机、震动式自动卸料斗等产品的制造和销售。

2、竞争优势

(1) 核心技术优势

公司的产品医用制品装配自动化设备不仅涉及机械设计、工艺加工、装配、调试，还涉及控制程序编写、模块化设计制造、系统集成技术，产品设计、加工、装配、安装、调试的专业性较强。到目前为止，公司已经实现由单机制造到整机连线生产，向已经购买公司单机设备的客户提供整机设备连线服务。

经过多年的发展，公司已在上述领域积累了大量核心技术，在满足、产品品种的多样性、多功能选择配置、验证资料的完整性、自动控制软件、个性化设计等方面处于行业领先地位。同时，公司行业专家和技术专家向客户提供最佳整体解决方案，满足每一个客户的个性化需求，帮助客户满足 ISO13485 认证及新版 GMP 法规的要求。

各主要产品涉及的核心技术主要包括：精确的上针装配技术、螺旋振动供料技术、针类智能视觉检测技术、导管在线智能检测技术、透析器纤维在线检测技术等。

（2）产品优势

公司自成立以来一直专注于医用制品装配自动化设备的研发和生产，形成了完善的医用金属针类装配自动化设备和医用管道类装配自动化设备研发和生产体系，同时致力于新设备的研发和生产，以满足下游企业的生产需求。具体来说，公司成功自主研发了国内第一台静脉针自动化装配设备、医用留置针自动化装配设备、采血针自动化装配设备、女用自己导尿管自动化装配设备、医用双塑针自动化装配设备、医用精密过滤器自动化装配设备、柔性医用导管自动化组装机等等，多种产品填补了国内空白，并代替了进口产品。其中医用精密过滤器自动化装配设备荣获“2015 年浙江省装备制造业重点领域首台（套）产品”；柔性医用导管自动化组装机荣获“2013 年度国家重点新产品”、“2014 年浙江省装备制造业重点领域首台（套）产品”。

（3）服务优势

公司为客户提供完善的售前、售中、售后服务。顾问式售前服务：专业的营销人员和技术人员与客户共同参与方案定制，制定合理的优化工艺；行业团队为客户提供行业信息。精细化售中服务：资深的研发团队；完善的过程控制；严格的品质管理；24 小时信息反馈。高品质售后服务：相比于国内同行业厂商，公司有更为良好的规范化售后服务意识，同时具备比国外厂商更为迅速的售后反应机制，专业的售后服务团队良好为客户提供及时有效的设备维护服务及全套的设备升级服务，同时协助客户实现客户产品升级。

（4）品牌优势

公司行业受下游企业影响较大。经过多年的实践和积累，公司凭借自身的技术和研发实力、产品和服务质量，在客户心中建立了可靠的品牌形象，取得了与包括威高集团、康德莱、三鑫医疗、泰尔茂等在内的下游行业多个龙头企业的长期稳定合作关系，稳固可靠的客户资源为公司的进一步发展奠定了扎实的基础。

3、竞争优势

(1) 客户所处行业单一，风险较大

公司生产的产品为医用制品装配自动化设备，客户为相关医用制品制造商。虽然公司销售客户较为分散，不存在对单一客户过度依赖的情况，但是由于客户均处于同一行业，使得公司的产品销售受医疗器械行业变动的影响较大，一定程度上为公司带来了风险。

(2) 公司资金实力有限，吸引人才能力不足

随着业务的发展和扩张，公司对于机械、电气方面的技术型人才具有极大需求，需要大量相关人才填充到设计、生产的各个环节，然而行业内此类人才比较紧缺，同时由于公司筹资来源较为单一，资金实力有限，难以吸引到大量的合适人才。人才不足导致公司无法充分发挥技术优势和市场优势，影响公司承接订单、研发和生产的速度和效率，对公司长远发展带来挑战。

第三节 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司根据《公司法》制定了规范的公司章程，建立了以股东会、执行董事、高级管理人员为主体的法人治理基本架构。

股份公司设立后，公司根据《公司法》等有关法律法规的规定，制定并实施了《公司章程》；同时根据有关法律、法规及《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《财务管理制度》等各项制度。公司构建了职责明确、控制有力的内部控制制度，完善了真实、透明的信息披露制度，保证了本公司各项内控制度的有效实施。公司董事会对公司治理机制进行讨论评估，认为现有公司治理机制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。

股份公司设立后，公司日常运作能够根据《公司法》和《公司章程》的要求，能够按期召开股东大会、董事会、监事会，对公司经营战略、经营计划、重大交易等公司重大事项进行审查，会议召开程序方面公司能够按照法律法规和公司章程发布通知，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录能够正常签署，关联股东、关联董事能够回避表决；公司股东大会对股份公司的设立、董事和监事的选举、《公司章程》及其他内控制度的制定等事项作出了有效决议，切实发挥了股东大会的职能和作用；公司监事会能够发挥正常作用，切实履行监督职能；董事会参与制定公司战略目标；公司管理层能够在董事会的领导下，执行董事会的战略和政策，履行各项职责，高级管理人员和董事会间的责任、授权和报告关系明确。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司根据《公司法》并参照上市公司的治理模式和相关规范文件，依法建立健全了股东大会、董事会、监事会及董事会秘书的法人治理机构，制定了合法合规的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《财务管理制度》

度》等各项制度。

(一) 股东大会制度的建立健全及运行情况

公司股东大会由全体股东组成。股东大会是公司的权力机构，公司股东均有权参加股东大会会议。公司现有 2 名自然人股东和 1 名非自然人股东。股份公司成立至今的历次股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定。公司股东均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定行使权利。公司股东大会现已对股份公司的设立、董事和监事的选举、《公司章程》及其他内控制度的制定等事项作出了有效决议，切实发挥了股东大会的职能和作用。

(二) 董事会制度的建立健全及运行情况

公司董事会为股份公司的决策机构，向股东大会负责并报告工作。公司创立大会暨第一次股东大会选举产生了第一届董事会成员并通过了《董事会议事规则》，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于选举公司董事的议案》，对董事会进行了补选。目前，公司董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 名。

股份公司董事会自成立即严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定履行职责，规范运行。股份公司成立至今的历次董事会的会议表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的相关规定，公司董事均严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定履行职责。董事会除审议日常事项外，已对董事长的选举、董事的增选、高级管理人员的聘任等事项作出了有效决议，切实履行了董事会的职责。

(三) 监事会制度的建立健全及运行情况

公司监事会负责监督检查公司的财务状况，对董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务进行监督，维护公司和股东利益。公司创立大会暨第一次股东大会选举产生了第一届监事会非职工代表监事并通过了《监事会议事规则》。目前，公司监事会由 3 名监事组成（其中职工代表监事 1 名），设监事会主席 1 名。

股份公司监事会自成立即严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定履行职责，规范运行。股份公司成立至今监事会的召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的相

关规定，公司监事均严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定履行职责。公司监事会对监事会主席的选举等相关事项作出了有效决议切实履行了监事会的职责。

公司管理层认为：本公司已按照现代企业制度的要求，针对公司自身的特点建立了较为规范、有效的内部控制制度体系。公司现有的内部控制制度全面涵盖了公司生产经营的全部过程，覆盖了生产经营和内部管理的各个方面，在完整性、有效性和合理性等方面不存在重大缺陷，能够有效监控公司运营的所有程序和各个层次，并具有较强的可操作性，自实施以来已发挥良好的作用。自公司设立以来，未出现因内部控制制度的原因导致的重大责任事故。随着公司的不断发展，管理层将继续结合公司发展的实际情况，对内部控制制度不断加以改进和完善。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，遵守国家法律法规，合法生产经营。最近两年，公司及其控股股东、实际控制人不存在因违法违规经营而被工商、税务、社保、环保等部门处罚的情况，公司及其控股股东、实际控制人不存在重大违法违规行为。

四、公司独立运营情况

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(一) 资产完整情况

公司由迈得有限整体变更设立，迈得有限的业务、资产、机构及相关债权、债务均已整体进入公司；公司合法拥有与生产经营相关的厂房、土地、设备以及商标、专利、非专利技术等资产的所有权或使用权。

截至本公开转让说明书签署日，公司未以资产、信用或其他方式为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资

源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

（二）业务独立情况

公司主要从事医用制品装配自动化设备的设计、研发、生产与销售。公司拥有独立的生产及辅助生产系统、采购和销售系统以及独立的研发体系，具有面向市场自主经营业务的能力。公司设置了技术中心、资材中心、制造中心、营销中心等部门分别负责公司研发、采购、生产、销售等工作，公司拥有独立的产、供、销渠道、完整的业务流程。公司在业务上独立于股东和其他关联方，按照生产经营计划自主组织生产经营，独立开展业务，与股东不存在同业竞争关系或业务上的依赖关系。

（三）人员独立情况

公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员，均以合法程序选举或聘任，不存在控股股东超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。

公司拥有独立、完整的人事管理体系，劳动、人事及工资管理完全独立。公司的总经理及其他高级管理人员均专公司在公司工作并领取薪酬，不存在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情形；公司的财务人员没有在股东单位及其控制的其他企业兼职，也无在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。

（四）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，并已按《中华人民共和国会计法》等有关法律法规的要求建立了独立的财务核算体系，能够独立地作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的管理制度。公司及其子公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

（五）机构独立情况

公司设有股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构，相关机构及人员能够依法行使经营管理职权。公司建立了较为完善的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，法人治理结构完

善。

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在混合经营、合署办公的情况。不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司经营活动的情况。

五、同业竞争

(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人林军华及其控制的其他企业，不存在与股份公司同业竞争的情形。

(二) 关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人林军华向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“1、本人及本人控制的除迈得医疗工业设备股份有限公司及其控股子公司之外的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与迈得医疗工业设备股份有限公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给迈得医疗工业设备股份有限公司及其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。

2、对本人下属的除迈得医疗工业设备股份有限公司及其控股子公司之外的其他全资企业、直接或间接控股的企业，本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及本人控股地位使该等企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证不与迈得医疗工业设备股份有限公司及其控股子公司构成同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给迈得医疗工业设备股份有限公司及其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。”

六、公司报告期末资金占用情况及对外担保情况

(一) 资金占用和对外担保情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人占用的情形，亦不存在公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保

的情况。公司对外担保情况参见“第四节公司财务”之“十二、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项”之“(二)或有事项”。

(二) 公司为防止违规占用公司资金和违规对外担保采取的具体安排

为防止相关人员或机构违规占用公司资金或违规对外提供担保，公司逐步建立、健全相关制度，目前公司建立了《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》、《对外担保管理制度》等相关制度，并得到有效执行。

七、董事、监事、高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员及其直系亲属直接持有公司股份情况如下表所示：

序号	姓名	职务	直接持股数量(股)	持股比例(%)
1	林军华	董事长、总经理	42,690,000	71.15
合计			42,690,000	71.15

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员及其直系亲属通过赛纳投资间接持有公司股份情况如下表所示：

序号	姓名	职务	出资额(万元)	持股比例(%)
1	林军华	董事长、总经理	285.50	92.6948
2	张海坤	监事、营销中心经理	2.00	0.6494
合计			287.50	93.3442

除以上直接持股外，董事、监事、高级管理人员，无以本人或其家属或其他名义直接或间接持有公司股份的情况。

(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间是否存在亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺

1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况

在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员与公司签有《劳动合同》，合同中对知识产权及商业秘密等方面义务进行了详细规定。

2、董事、监事、高级管理人员做出的主要承诺

(1) 避免同业竞争的承诺

具体内容参见本节“五、同业竞争”。

(2) 股份自愿锁定的承诺

具体内容参见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“二、股份挂牌的基本情况”。

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

姓名	职务	兼职单位	兼职单位任职	兼职单位与公司关系
林军华	董事长	聚骅设备	执行董事、经理	全资子公司
		赛纳投资	执行事务合伙人	公司股东
田昆仑	独立董事	聚光科技（杭州）股份有限公司	董事会秘书	无
朱建	独立董事	钱江水利开发股份有限公司	财务总监	无
		浙江万安科技股份有限公司	独立董事	无
		杭州微光电子股份有限公司	独立董事	无

截至本公开转让说明书签署日，除上述兼职外，公司董事、监事及高级管理人员不存在其他兼职的情况。

(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	被投资单位名称	出资额（万元）	出资比例（%）
林军华	赛纳投资	285.50	92.6948
张海坤	赛纳投资	2.00	0.6494
	合计	287.50	93.3442

上述董事、监事及高级管理人员对外投资的公司与本公司不存在利益冲突。

（六）董事、监事、高级管理人员最近两年及一期变动情况

1、董事变化

2012年12月5日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议选举林军华、任宇红、田昆仑、朱建、汪爱民为公司第一届董事会成员，其中，田昆仑、朱建、汪爱民为独立董事。

2014年10月31日，任宇红因个人原因辞去董事职务。

2014年10月31日，公司召开临时股东大会，补选林栋为董事。

报告期内，公司董事未发生重大变化。

2、监事变化

2012年12月5日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议选举金飞昂、张海坤为公司第一届监事会成员，与公司职工代表大会选举的职工监事罗永战共同组成第一届监事会。

报告期内，公司监事未发生重大变化。

3、高级管理人员变化

2012年12月5日，公司召开第一届董事会第一次会议，任命林军华为公司总经理、任宇红为公司财务负责人兼董事会秘书。

2014年10月31日，任宇红因个人原因辞去公司财务负责人兼董事会秘书职务。

2015年3月1日，董事会聘任林栋为公司副总经理。

报告期内，公司高级管理人员未发生重大变化。

八、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

（一）关联方及关联关系

1、关联自然人

关联方名称	与公司关系
林军华	公司股东、实际控制人、董事长、总经理

田昆仑	董事
朱建	董事
汪爱民	董事
林栋	董事、副总经理
罗永战	监事会主席
金飞昂	监事
张海坤	监事
王瑜玲	公司股东、实际控制人、董事长、总经理林军华之配偶
陈万顺	公司持股 5%以上股东
颜君彬	公司持股 5%以上股东之配偶

2、关联法人

关联方名称	与公司关系
聚骅设备	全资子公司
赛纳投资	公司持股 5%以上股东

3、过往关联方

关联方名称	与公司关系
任宇红	任宇红曾担任董事、财务负责人、董事会秘书，于 2014 年 10 月辞去公司董事、财务负责人、董事会秘书职务

(二) 关联交易

1、经常性关联交易

无。

2、偶发性关联交易

(1) 关联担保情况

截至报告期末，关联方为公司提供担保的情况如下：

担保方	担保借款余额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕
林军华、陈万顺	1,500.00	2015-05-26	2016-05-20	否
林军华、陈万顺	300.00	2015-04-13	2016-04-01	否
林军华、王瑜玲	700.00	2015-03-16	2016-03-15	否
林军华、王瑜玲	10.00	2015-03-20	2015-09-13	否

陈万顺 林军华 颜君彬、王瑜玲	39.00	2015-05-29	2015-11-29	否
-----------------	-------	------------	------------	---

注：王瑜玲系林军华之配偶；颜君彬系陈万顺之配偶。

(2) 非经营性资金往来

①2013 年度，公司未发生非经营性资金往来。

②2014 年度，公司非经营性资金往来情况如下：

关联方名称	拆入金额（万元）	拆入日	归还金额（万元）	归还日
向关联方拆入				
林军华	200.00	2014.07.21	-	-
	150.00	2014.08.25	-	-
	100.00	2014.11.18	-	-
	200.00	2014.11.25	-	-
	-	-	650.00	2014.12.31
合计	650.00		650.00	

上述向关联方拆借资金未计算利息。

③ 2015 年 1-5 月，公司非经营性资金往来情况如下：

关联方名称	拆入金额（万元）	拆入日	归还金额（万元）	归还日
向关联方拆入				
林军华	1,000.00	2015.01.19	-	-
	90.00	2015.01.20	-	-
	210.00	2015.01.26	-	-
	300.00	2015.02.09	-	-
	245.70	2015.02.10	-	-
	45.00	2015.02.28	-	-
	-	-	5.00	2015.03.27
	-	-	5.00	2015.03.30
	-	-	6.00	2015.04.10
			150.00	2015.04.10
	-	-	200.00	2015.04.14
	-	-	2.09	2015.04.28
	-	-	1.00	2015.04.30
	-	-	1.00	2015.05.07

	-	-	499.00	2015.05.29
合计	1,890.70		869.09	

上述向关联方拆借资金未计算利息。

为完善公司治理结构，增强公司独立性，减少和规范关联交易，截至本公开转让说明书签署日，以上资金占用款项已结清。

(三) 对关联方各报告期的应收应付款余额

1、报告期内各期末，公司无对关联方应收款项。

2、报告期内各期末，公司对关联方应付款项如下：

项目名称	关联方	2015. 5. 31	2014. 12. 31	2013. 12. 31
其他应付款				
	林军华	10,216,100.00		134,376.30
	陈万顺			311,378.48
小计		10,216,100.00		445,754.78

2013年12月31日其他应付款余额系公司对关联方林军华、陈万顺报销费用尚未支付的款项。

2015年5月31日对林军华其他应付款余额系公司向其拆借资金款项。该款项公司已在2015年6月30日前全部归还。截至目前，公司对关联方无应付款项。公司2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于确认报告期内关联交易的议案》对公司报告期内发生的资金拆借交易进行了确认。

(四) 关联交易决策权限和程序的规定

报告期内，公司发生的关联交易是公司日常经营所需，或是为了确保公司的资产独立性、完整性和突出主营业务所需，关联交易的价格具备公允性或具有合理理由，亦或是由公司单纯受益，并不存在损害公司及股东利益的情况。

上述关联交易中所涉的非金融企业间借贷情形，不属于中国人民银行颁布的《贷款通则》中关于企业法人间不得擅自借贷的相关规定，并且公司已经及时清偿完毕，对公司并无实际影响。

公司的关联交易符合法律、法规的规定，系有效民事法律行为。公司2015

年第二次临时股东大会审议通过了《关于确认报告期内关联交易的议案》。

公司已在《公司章程》中对关联交易的决策权限和程序作出了明确规定，同时已制定并实施了《关联交易管理制度》。今后，公司将继续严格按照《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定执行关联交易决策程序，在关联交易合同的签署以及董事会和股东大会对关联交易的表决程序中严格遵循董事或关联股东的回避制度。

第四节 公司财务

一、最近两年及一期的审计意见、会计报表编制基础及主要财务报表

(一) 最近两年及一期的审计意见

公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2013年度、2014年度和2015年1-5月的财务报表进行了审计，并出具了天健审〔2015〕6221号标准无保留意见的《审计报告》。

(二) 财务报表编制基础及合并报表范围

1、财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、合并报表范围

(1) 报告期内，纳入合并报表范围的子公司情况

企业名称	注册地	主营业务	注册资本	持股比例	表决权比例	合并期间
玉环聚骅自动化设备制造有限公司	浙江玉环	工业自动控制系统零件、工业自动控制系统装置制造销售；工业设计；货物进出口、技术进出口	100 万元	100%	100%	2014 年 1 月 -2015 年 5 月

(2) 报告期内，合并报表范围的变化情况

①报告期内新纳入合并财务报表范围的主体

2014 年，公司出资设立玉环聚骅自动化设备零件制造有限公司，注册资本 100 万元，公司出资 100 万元，占注册资本的 100%，对其拥有实质控制权。玉环聚骅自动化设备零件制造有限公司于 2014 年 1 月 24 日成立，自成立之日起纳入合并财务报表范围。

②报告期内不再纳入合并财务报表范围的主体

无。

(三) 最近两年及一期经审计的财务报表

1、合并财务报表

(1) 合并资产负债表

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	15,190,357.80	5,631,089.47	4,432,607.60
应收票据	1,296,792.00	6,287,133.76	10,800,000.00
应收账款	36,646,121.03	42,642,872.31	20,257,703.47
预付款项	995,198.67	766,104.31	2,813,959.88
其他应收款	472,763.92	2,051,621.41	839,257.50
存货	73,110,196.69	70,715,600.00	70,790,479.58
其他流动资产	-	7,000,000.00	-
流动资产合计	127,711,430.11	135,094,421.26	109,934,008.03
非流动资产：			
长期股权投资	-	-	-
固定资产	64,238,465.60	66,627,178.66	71,896,354.41
在建工程	-	-	272,354.00
无形资产	14,396,999.14	14,554,707.61	16,263,575.37
长期待摊费用	796,131.00	982,183.50	660,000.00
递延所得税资产	522,751.01	518,076.09	292,817.39
其他非流动资产	-	-	120,000.00
非流动资产合计	79,954,346.75	82,682,145.86	89,505,101.17
资产总计	207,665,776.86	217,776,567.12	199,439,109.20

合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款	25,100,000.00	33,000,000.00	10,000,000.00
应付票据	1,648,000.00	760,000.00	14,775,195.04
应付账款	18,700,827.41	21,980,537.39	17,148,582.94
预收款项	22,740,649.29	31,127,768.17	52,715,276.95

应付职工薪酬	1,782,949.73	2,838,332.89	2,790,451.07
应交税费	1,700,129.60	5,155,953.14	3,020,856.67
应付利息	40,931.53	49,016.45	16,876.70
其他应付款	10,257,515.96	114,823.61	509,032.11
流动负债合计	81,971,003.52	95,026,431.65	100,976,271.48
递延收益	3,975,000.00	4,068,750.00	4,293,750.00
非流动负债合计	3,975,000.00	4,068,750.00	4,293,750.00
负债合计	85,946,003.52	99,095,181.65	105,270,021.48
所有者权益：			
实收资本(或股本)	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	4,225,039.77	4,225,039.77	4,225,039.77
盈余公积	5,448,757.63	5,448,757.63	2,994,404.79
未分配利润	52,045,975.94	49,007,588.07	26,949,643.16
归属于母公司股东权益合计	121,719,773.34	118,681,385.47	94,169,087.72
所有者权益合计	121,719,773.34	118,681,385.47	94,169,087.72
负债和所有者权益总计	207,665,776.86	217,776,567.12	199,439,109.20

(2) 合并利润表

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
一、营业收入	33,696,816.77	141,348,400.68	130,947,287.97
减：营业成本	17,966,113.46	73,408,488.41	70,412,394.65
营业税金及附加	308,149.48	1,215,504.97	801,687.06
销售费用	1,839,392.02	6,776,460.23	4,631,741.01
管理费用	14,018,688.12	33,549,827.85	29,190,484.49
财务费用	441,455.67	837,062.43	515,697.60
资产减值损失	129,235.80	1,544,749.42	-57,685.78
投资收益（损失以“-”号填列）	7,383.56	-	25,413.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润	-998,834.22	24,016,307.37	25,478,382.32
加：营业外收入	5,142,365.04	4,570,911.89	1,666,657.53
减：营业外支出	456,164.00	399,764.49	97,186.02
其中：非流动资产处置损失	220,411.93	234,192.32	-

三、利润总额	3,687,366.82	28,187,454.77	27,047,853.83
减：所得税费用	648,978.95	3,675,157.02	3,599,248.73
四、净利润	3,038,387.87	24,512,297.75	23,448,605.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司股东的净利润	3,038,387.87	24,512,297.75	23,448,605.10
少数股东损益	-	-	-
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益	0.05	0.41	0.39
(二) 稀释每股收益	0.05	0.41	0.39
六、其他综合收益	-	-	-
七、综合收益总额	3,038,387.87	24,512,297.75	23,448,605.10
归属于母公司股东的综合收益总额	3,038,387.87	24,512,297.75	23,448,605.10
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

(3) 合并现金流量表

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	33,038,743.07	93,846,381.29	136,675,077.80
收到的税费返还	5,048,615.04	2,002,527.23	-
收到其他与经营活动有关的现金	31,379.90	2,828,619.15	1,574,800.95
经营活动现金流入小计	38,118,738.01	98,677,527.67	138,249,878.75
购买商品、接受劳务支付的现金	14,976,705.22	55,974,989.31	75,318,947.26
支付给职工以及为职工支付的现金	11,051,241.52	26,295,632.93	27,666,922.99
支付的各项税费	7,914,786.42	15,738,542.54	10,369,477.15
支付其他与经营活动有关的现金	5,322,755.15	11,950,202.55	12,878,521.38
经营活动现金流出小计	39,265,488.31	109,959,367.33	126,233,868.78
经营活动产生的现金流量净额	-1,146,750.30	-11,281,839.66	12,016,009.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	7,000,000.00	-	18,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,383.56	-	25,413.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,690,000.00	2,847,000.00	34,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流入小计	8,697,383.56	2,847,000.00	18,059,413.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	217,162.78	4,159,970.68	20,030,978.44
投资支付的现金	-	7,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	217,162.78	11,159,970.68	20,030,978.44
投资活动产生的现金流量净额	8,480,220.78	-8,312,970.68	-1,971,565.06
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金	28,100,000.00	61,000,000.00	33,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	18,907,000.00	6,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	47,007,000.00	67,500,000.00	33,000,000.00
偿还债务支付的现金	36,000,000.00	38,000,000.00	43,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	452,941.17	765,243.73	558,755.55
支付其他与筹资活动有关的现金	8,690,900.00	6,500,000.00	-
筹资活动现金流出小计	45,143,841.17	45,265,243.73	43,558,755.55
筹资活动产生的现金流量净额	1,863,158.83	22,234,756.27	-10,558,755.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,639.02	10,745.40	-
五、现金及现金等价物净增加额	9,199,268.33	2,650,691.33	-514,310.64
加：期初现金及现金等价物余额	5,320,259.92	2,669,568.59	3,183,879.23
六、期末现金及现金等价物余额	14,519,528.25	5,320,259.92	2,669,568.59

(4) 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2015年1-5月						少数 股东 权益	所有者 权益合计		
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	60,000,000.00	4,225,039.77		5,448,757.63	49,007,588.07			118,681,385.47		
二、本年年初余额	60,000,000.00	4,225,039.77		5,448,757.63	49,007,588.07			118,681,385.47		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,038,387.87			3,038,387.87		
（一）净利润					3,038,387.87			3,038,387.87		
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本										
（四）利润分配										
（五）所有者权益内部结转										
（六）专项储备										
（七）其他										
四、本期期末余额	60,000,000.00	4,225,039.77		5,448,757.63	52,045,975.94			121,719,773.34		

单位：元

项目	2014 年度						少数 股东 权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	60,000,000.00	4,225,039.77		2,994,404.79	26,949,643.16			94,169,087.72
二、本年年初余额	60,000,000.00	4,225,039.77		2,994,404.79	26,949,643.16			94,169,087.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,454,352.84	22,057,944.91			24,512,297.75
（一）净利润					24,512,297.75			24,512,297.75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计					24,512,297.75			24,512,297.75
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
（四）利润分配				2,454,352.84	-2,454,352.84			
1. 提取盈余公积				2,454,352.84	-2,454,352.84			
（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								
（七）其他								
四、本期期末余额	60,000,000.00	4,225,039.77		5,448,757.63	49,007,588.07			118,681,385.47

单位：元

项目	2013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									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	60,000,000.00	4,225,039.77		649,544.28	5,845,898.57			70,720,482.62		
二、本年年初余额	60,000,000.00	4,225,039.77		649,544.28	5,845,898.57			70,720,482.62		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,344,860.51	21,103,744.59			23,448,605.10		
(一)净利润					23,448,605.10			23,448,605.10		
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计					23,448,605.10			23,448,605.10		
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
(四)利润分配				2,344,860.51	-2,344,860.51					
1.提取盈余公积				2,344,860.51	-2,344,860.51					
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										
(六)专项储备										
(七)其他										
四、本期期末余额	60,000,000.00	4,225,039.77		2,994,404.79	26,949,643.16			94,169,087.72		

2、母公司财务报表

(1) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	4,885,975.33	5,626,363.84	4,432,607.60
应收票据	1,296,792.00	6,287,133.76	10,800,000.00
应收账款	36,646,121.03	42,642,872.31	20,257,703.47
预付款项	995,198.67	746,704.31	2,813,959.88
其他应收款	10,649,919.13	2,051,621.41	839,257.50
存货	72,786,729.69	70,557,001.52	70,790,479.58
其他流动资产	-	7,000,000.00	-
流动资产合计	127,260,735.85	134,911,697.15	109,934,008.03
非流动资产：			
长期股权投资	1,000,000.00	1,000,000.00	-
固定资产	63,576,601.32	65,984,513.93	71,896,354.41
在建工程	-	-	272,354.00
无形资产	14,396,999.14	14,554,707.61	16,263,575.37
长期待摊费用	796,131.00	982,183.50	660,000.00
递延所得税资产	522,751.01	518,076.09	292,817.39
其他非流动资产	-	-	120,000.00
非流动资产合计	80,292,482.47	83,039,481.13	89,505,101.17
资产总计	207,553,218.32	217,951,178.28	199,439,109.20

母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款	25,100,000.00	33,000,000.00	10,000,000.00
应付票据	1,648,000.00	760,000.00	14,775,195.04
应付账款	18,685,507.41	22,329,723.58	17,148,582.94
预收款项	22,740,649.29	31,127,768.17	52,715,276.95
应付职工薪酬	1,624,518.05	2,683,808.07	2,790,451.07
应交税费	1,676,020.25	5,119,806.46	3,020,856.67

应付利息	40,931.53	49,016.45	16,876.70
其他应付款	10,237,698.74	99,689.39	509,032.11
流动负债合计	81,753,325.27	95,169,812.12	100,976,271.48
非流动负债:			
递延收益	3,975,000.00	4,068,750.00	4,293,750.00
非流动负债合计	3,975,000.00	4,068,750.00	4,293,750.00
负债合计	85,728,325.27	99,238,562.12	105,270,021.48
所有者权益:			
实收资本(或股本)	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	4,225,039.77	4,225,039.77	4,225,039.77
盈余公积	5,448,757.63	5,448,757.63	2,994,404.79
未分配利润	52,151,095.65	49,038,818.76	26,949,643.16
所有者权益合计	121,824,893.05	118,712,616.16	94,169,087.72
负债和所有者权益总计	207,553,218.32	217,951,178.28	199,439,109.20

(2) 母公司利润表

单位: 元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
一、营业收入	33,696,816.77	141,348,400.68	130,947,287.97
减: 营业成本	18,081,219.89	73,552,850.31	70,412,394.65
营业税金及附加	296,649.50	1,202,774.56	801,687.06
销售费用	1,839,392.02	6,776,460.23	4,631,741.01
管理费用	13,843,017.67	33,389,613.06	29,190,484.49
财务费用	440,406.11	835,977.01	515,697.60
资产减值损失	129,235.80	1,544,749.42	-57,685.78
投资收益(损失以“-”号填列)	7,383.56	-	25,413.38
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-925,720.66	24,045,976.09	25,478,382.32
加: 营业外收入	5,142,365.04	4,570,911.89	1,666,657.53
减: 营业外支出	455,388.54	398,202.52	97,186.02
其中: 非流动资产处置损失	220,411.93	234,192.32	-
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	3,761,255.84	28,218,685.46	27,047,853.83

减：所得税费用	648,978.95	3,675,157.02	3,599,248.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,112,276.89	24,543,528.44	23,448,605.10
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.05	0.41	0.39
（二）稀释每股收益	0.05	0.41	0.39
六、其他综合收益	-	-	-
七、综合收益总额	3,112,276.89	24,543,528.44	23,448,605.10

(3) 母公司现金流量表

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	33,038,973.15	93,848,197.33	136,675,077.80
收到的税费返还	5,048,615.04	2,002,527.23	
收到其他与经营活动有关的现金	31,345.46	2,828,058.07	1,574,800.95
经营活动现金流入小计	38,118,933.65	98,678,782.63	138,249,878.75
购买商品、接受劳务支付的现金	16,125,670.40	57,187,264.49	75,318,947.26
支付给职工以及为职工支付的现金	10,218,835.76	25,030,654.43	27,666,922.99
支付的各项税费	7,768,664.27	15,627,466.17	10,369,477.15
支付其他与经营活动有关的现金	5,318,015.15	11,945,043.46	12,878,521.38
经营活动现金流出小计	39,431,185.58	109,790,428.55	126,233,868.78
经营活动产生的现金流量净额	-1,312,251.93	-11,111,645.92	12,016,009.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	7,000,000.00	-	18,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,383.56	-	25,413.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,690,000.00	2,847,000.00	34,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	8,697,383.56	2,847,000.00	18,059,413.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	174,162.78	3,334,890.05	20,030,978.44
投资支付的现金	-	8,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	10,177,155.21		

投资活动现金流出小计	10,351,317.99	11,334,890.05	20,030,978.44
投资活动产生的现金流量净额	-1,653,934.43	-8,487,890.05	-1,971,565.06
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	28,100,000.00	61,000,000.00	33,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	18,907,000.00	6,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	47,007,000.00	67,500,000.00	33,000,000.00
偿还债务支付的现金	36,000,000.00	38,000,000.00	43,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	452,941.17	765,243.73	558,755.55
支付其他与筹资活动有关的现金	8,690,900.00	6,500,000.00	-
筹资活动现金流出小计	45,143,841.17	45,265,243.73	43,558,755.55
筹资活动产生的现金流量净额	1,863,158.83	22,234,756.27	-10,558,755.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,639.02	10,745.40	-
五、现金及现金等价物净增加额	-1,100,388.51	2,645,965.70	-514,310.64
加：期初现金及现金等价物余额	5,315,534.29	2,669,568.59	3,183,879.23
六、期末现金及现金等价物余额	4,215,145.78	5,315,534.29	2,669,568.59

(4) 母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2015年1-5月					
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存股	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	4,225,039.77		5,448,757.63	49,038,818.76	118,712,616.16
二、本年年初余额	60,000,000.00	4,225,039.77		5,448,757.63	49,038,818.76	118,712,616.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,112,276.89	3,112,276.89
(一)净利润					3,112,276.89	3,112,276.89
(二)其他综合收益						
上述(一)和(二)小计						
(三)所有者投入和减少资本						
(四)利润分配						
(五)所有者权益内部结转						
(六)专项储备						
(七)其他						
四、本期期末余额	60,000,000.00	4,225,039.77		5,448,757.63	52,151,095.65	121,824,893.05

单位：元

项目	2014 年度					
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存股	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	4,225,039.77		2,994,404.79	26,949,643.16	94,169,087.72
二、本年年初余额	60,000,000.00	4,225,039.77		2,994,404.79	26,949,643.16	94,169,087.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,454,352.84	22,089,175.60	24,543,528.44
(一)净利润					24,543,528.44	24,543,528.44
(二)其他综合收益						
上述(一)和(二)小计					24,543,528.44	24,543,528.44
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
(四)利润分配				2,454,352.84	-2,454,352.84	
1.提取盈余公积				2,454,352.84	-2,454,352.84	
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						
(六)专项储备						
(七)其他						
四、本期期末余额	60,000,000.00	4,225,039.77		5,448,757.63	49,038,818.76	118,712,616.16

单位：元

项目	2013 年度					
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存股	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	4,225,039.77		649,544.28	5,845,898.57	70,720,482.62
二、本年年初余额	60,000,000.00	4,225,039.77		649,544.28	5,845,898.57	70,720,482.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,344,860.51	21,103,744.59	23,448,605.10
（一）净利润					23,448,605.10	23,448,605.10
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					23,448,605.10	23,448,605.10
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
（四）利润分配				2,344,860.51	-2,344,860.51	
1. 提取盈余公积				2,344,860.51	-2,344,860.51	
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						
（六）专项储备						
（七）其他						
四、本期期末余额	60,000,000.00	4,225,039.77		2,994,404.79	26,949,643.16	94,169,087.72

二、主要会计政策和会计估计

（一）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（二）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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

公司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。

（三）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（四）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（五）外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产

生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（六）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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

①债务人发生严重财务困难;

②债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;

③公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

⑤因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;

⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时, 将该权益工具投资的账面价

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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(七) 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	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
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) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年，以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(八) 存货

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

发出原材料采用月末一次加权平均法、发出库存商品采用个别计价法。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别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

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（九）长期股权投资

1、共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2、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，在合并日按照取得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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

(十) 固定资产

1、固定资产确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2、各类固定资产的折旧方法

(1) 折旧方法明细

项目	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75

(2) 加速折旧办法

①各类固定资产的折旧方法对所有行业企业持有的单位价值不超过 5000 元的固定资产，允许一次性计入当期成本费用在税前扣除。

②对生物药品制造业，专用设备制造业，铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业，计算机、通信和其他电子设备制造业，仪器仪表制造业，信息传输、软件和信息技术服务业等 6 个行业的企业 2014 年 1 月 1 日后新购进的固定资产，可缩短折旧年限或采取加速折旧的方法。

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

(十一) 在建工程

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、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。

3、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十二) 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。

（十三）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	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，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、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。

(十四) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

(十五) 职工薪酬

1、职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、短期薪酬的会计处理方法

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

3、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；
- 2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；
- 3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

5、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十六) 收入

1、收入确认原则

(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) 公司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。

(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，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例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。

2、收入确认的具体方法

公司主要销售医用制品装配自动化成套设备等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(十七) 政府补助

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

(十八) 递延所得税资产、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、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。

(十九) 租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、最近两年及一期的主要财务指标分析

(一) 盈利能力分析

报告期内，公司综合毛利率分别为 46.23%、48.07% 和 46.68%，波动不大。

报告期内，公司毛利率基本稳定，波动不大，主要系公司主要从事各类医用制品装配自动化设备的研发、生产和销售，产品主要包括医用管道类装配自动化设备、医用金属针类装配自动化设备等。报告期内，公司医用管道类装配自动化设备毛利率分别为 47.09%、47.81% 和 46.74%，医用金属针类装配自动化设备毛利率分别为 43.66%、47.27% 和 46.07%，综合毛利率变动与该两类产品毛利波动情况基本一致。

2014 年，公司医用管道类装配自动化设备毛利率较 2013 年上升 0.72%，波动不大；医用金属针类装配自动化设备毛利率较 2013 年上升 3.61%，主要原因系公司的产品为定制化设备，公司不断有新产品研发成功并完成销售，新产品结构较为复杂、技术先进、附加值较高、单位售价较高，毛利率相对较高，由此使医用金属针类装配自动化设备整体毛利率有所提升。

2015 年 1-5 月，公司医用管道类装配自动化设备系列毛利率较 2014 年下降 1.07%，医用金属针类装配自动化设备毛利率较 2014 年下降 1.20%，波动不大。

报告期内，公司净资产收益率分别为 28.44%、23.03% 和 2.53%，基本每股收益分别为 0.39 元/股、0.41 元/股和 0.05 元/股，2013 年度至 2014 年度公司盈利能力保持平稳，2015 年 1-5 月公司净资产收益率和每股收益均有所下降，主要原因系公司第一季度主要以接受客户订单，而公司产品生产需要一定的生产周期，故第一季度为公司的产品销售淡季，导致 2015 年 1-5 月产生的营业收入较少所致。

（二）偿债能力分析

报告期内各期期末，公司资产负债率（合并口径）分别为 52.78%、45.50% 和 41.39%，逐年下降，公司长期偿债能力较强；流动比率分别为 1.09 倍、1.42 倍和 1.56 倍，速动比率分别为 0.36 倍、0.67 倍和 0.65 倍，呈上升趋势，短期偿债能力不断增强。

（三）营运能力分析

报告期内，公司应收账款周转率分别为 7.53 次/年、4.49 次/年和 2.04 次/年（年化），应收账款的周转率有所下降。主要原因系：2014 年公司对客户的收款

条件有所优惠，预收款的比例有所降低，同时对部分客户延长了信用期，导致公司应收账款周转率变慢，2014年公司的平均周转天数约为80天，与公司给予客户的信用期基本保持一致；2015年1-5月公司应收账款周转率较低，其主要原因系第一季度为公司的产品销售淡季，导致2015年1-5月产生的营业收入较少所致。

报告期内，公司存货周转率分别为1.14次/年、1.04次/年和0.60次/年（年化），存货周转率较低，主要系公司的产品均为定制化设备，生产周期较长，同时需要对生产产品的原材料进行一定的备货，导致公司存货余额较大，影响了公司的存货周转速度。

综上所述，公司报告期内应收账款周转率与存货周转率符合公司的生产经营特点。

（四）现金流量分析

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	-114.68	-1,128.18	1,201.60
投资活动产生的现金流量净额	848.02	-831.30	-197.16
筹资活动产生的现金流量净额	186.32	2,223.48	-1,055.88
现金及现金等价物净增加额	919.93	265.07	-51.43

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为1,201.60万元、-1,128.18万元和-114.68万元。2013年，公司经营活动产生的现金流量净额较高，主要系当期销售回款较好，甚至部分客户预付货款的比例较高。2014年公司经营活动产生的现金流量净额为负数，主要系公司对客户的收款条件有所优惠，预收款的比例有所降低，同时对部分客户延长了信用期，导致当期应收款回款减少，经营性现金流入减少所致。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-197.16万元、-831.30万元和848.02万元。报告期内，公司投资活动产生的现金流出主要为购买固定资产和理财产品的支出，投资活动产生的现金流入主要为收回理财产品投资及处置固定资产收回资产处置款。2013年公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金支出为2,003.10万元，导致当期投资活动产生的现金流量净额为

负数；2014 年公司购买理财产品的支出为 700 万元，导致当期投资活动产生的现金流量净额为负数；2015 年 1-5 月公司收回上期购买理财产品的投资款并收到处置了部分固定资产，导致当期投资活动产生的现金流量净额为正。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-1,055.88 万元、2,223.48 万元和 186.32 万元。报告期内，公司根据生产经营的需要，不断调整借款规模，导致公司活动现金流量净额波动较大。

综上，公司报告期内现金流正常，符合公司的生产经营特点，能够支撑相关的经营活动。

四、报告期利润形成的有关情况

（一）按产品类别列示的主营业务收入及构成

单位：万元

项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占主营业务收入比例	金额	占主营业务收入比例	金额	占主营业务收入比例
医用管道类	2,062.22	61.42%	8,724.69	61.94%	9,888.30	75.82%
医用金属针类	1,067.18	31.78%	3,832.56	27.21%	2,529.06	19.39%
其他产品	228.36	6.80%	1,529.09	10.86%	623.60	4.78%
合计	3,357.76	100.00%	14,086.34	100.00%	13,040.96	100.00%

公司主要从事各类医用制品装配自动化设备的研发、生产和销售，产品主要包括医用管道类装配自动化设备、医用金属针类装配自动化设备，两者合计占公司营业收入的 90%以上，其中医用管道类装配自动化设备占公司营业收入的比例约为 60%左右，为公司最为主要的产品，医用金属针类装配自动化设备占公司收入的比例约为 30%左右，为公司次要产品。其他产品主要包括医用安全注入类、血液净化类、医用检测类、生物试剂类等装配自动化设备。报告期内，公司主要产品医用管道类装和医用金属针类装配自动化设备的销售占比较为稳定，波动不大。

（二）主营业务收入的地区分布

单位：万元

地区分布	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额	占主营业务收入比例	金额	占主营业务收入比例	金额	占主营业务收入比例
国内销售	3,357.76	100%	13,593.97	96.50%	13,040.96	100.00%
出口销售	-	-	492.38	3.50%	-	-
合计	3,357.76	100.00%	14,086.34	100.00%	13,040.96	100.00%

报告期内，公司销售收入主要来源于中国境内。

(三) 公司营业收入、利润及变动情况

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率	金额
营业收入	3,369.68	14,134.84	7.94%	13,094.73
营业成本	1,796.61	7,340.85	4.26%	7,041.24
利润总额	368.74	2,818.75	4.21%	2,704.79
净利润	303.84	2,451.23	4.54%	2,344.86

2014年公司营业收入较2013年增长7.94%，主要系：公司2014年度销售产品的单价有所提高所致及已发货商品验收增加所致。

2014年，公司营业成本的增长率、利润总额和净利润均低于营业收入的增长率，其原因系2014年度公司销售的医用管道类装配自动化设备、医用金属针类装配自动化设备等主要产品的销售单价有所提高所致。

五、主要成本费用及变动情况

(一) 主营业务成本

报告期内，公司主营业务成本的构成情况如下：

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
直接材料	1,384.83	77.08%	5,563.68	75.89%	5,326.44	75.65%
直接人工	206.04	11.47%	893.87	12.19%	944.30	13.41%
制造费用	205.74	11.45%	874.07	11.92%	770.49	10.94%
合计	1,796.61	100.00%	7,331.63	100.00%	7,041.24	100.00%

从上表可以看出，公司主营业务成本主要为直接材料，占比在75%以上，报

告期内其占比较为稳定。报告期内，直接人工占比呈下降趋势，其主要原因系随着公司生产工艺的改进，生产人员减少，工资支出下降所致。

(二) 期间费用

报告期内，公司期间费用及其占营业收入比例及变动情况如下：

单位：万元

项目	2015年1-5月		2014年度		金额变动 比例	2013年度	
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例		金额	占营业收入比例
销售费用	183.94	5.46%	677.65	4.79%	46.30%	463.17	3.54%
管理费用	1,401.87	41.60%	3,354.98	23.74%	14.93%	2,919.05	22.29%
其中：研发费用	567.46	16.84%	1,194.61	8.45%	22.50%	975.20	7.45%
财务费用	44.15	1.31%	83.71	0.59%	62.32%	51.57	0.39%
合计	1,629.95	48.37%	4,116.34	29.12%	19.88%	3,433.79	26.22%

报告期内，公司期间费用分别为3,433.79万元、4,116.34万元和1,629.95万元，占营业收入的比重分别为26.22%、29.12%和48.37%，2013年度及2014年度，公司销售费用和管理费用占公司营业收入的比例控制在合理范围内，2014年度较2013年度略有增长，其主要原因系公司的研发投入增加所致。2015年1-5月，公司期间费用的比较高，主要原因系公司管理人员的工资及办公用房的折旧等为固定费用，同时公司也不断的进行研发投入，而公司第一季度为销售淡季，相应确认的收入较少，使得期间费用占营业收入的比例较高。

1、销售费用

报告期内，公司销售费用明细如下：

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
运输费	24.18	196.83	202.61
差旅费、办公费	55.92	156.15	104.71
展览展会费、广告宣传费	21.32	113.70	83.97
工资、福利费和社保	72.56	180.67	40.61
业务招待费	6.26	25.28	30.64
其他	3.69	5.02	0.63

合 计	183.94	677.65	463.17
------------	---------------	---------------	---------------

报告期内，公司销售费用分别为463.17万元、677.65万元和183.94万元，占营业收入比重分别为3.54%、4.79%和5.46%。报告期内，公司销售费用主要为销售产品产生的运费、销售人员工资、展览展会费、广告宣传费及办公差旅费等。报告期内，公司销售费用占营业收入比重有所增加，主要是因为公司为拓展业务，为提升公司品牌效应和售后服务质量，增加销售人员，导致销售人员的薪酬增加增加所致。

2、管理费用

报告期内，公司管理费用明细如下：

单位：万元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	337.38	860.59	1,001.57
研究开发费	567.46	1,194.61	975.20
折旧和摊销	179.05	491.50	346.36
业务招待费	75.17	181.16	117.41
办公费、差旅费	48.55	127.47	180.72
房租费、装修费	49.33	99.15	-
车辆使用费	29.28	59.94	55.07
中介咨询费、董事会费	32.54	101.70	34.09
税金、专利费	46.09	107.61	50.72
其他	37.03	131.26	157.92
合 计	1,401.87	3,354.98	2,919.05

报告期内，公司管理费用分别为2,919.05万元、3,354.98万元和1,401.87万元，占营业收入比重分别为22.29%、23.74%和41.60%。报告期内，公司管理费用主要为职工薪酬、研究开发费和折旧摊销费，三者合计占管理费用的比例分别为79.59%、75.91%和77.33%。2013年度及2014年度管理费用占营业收入的比基本保持稳定，2015年1-5月管理费用占营业收入比例较高，主要系公司第一季度为销售淡季，确认的收入较少，管理费用中的职工薪酬和折旧摊销费较为固定，故当期管理费用占营业收入的比例较高。

3、财务费用

报告期内，公司财务费用明细如下：

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
利息支出	44.49	88.55	53.83
利息收入	-0.82	-5.66	-4.10
手续费	0.74	1.90	1.84
汇兑损益	-0.26	-1.07	-
合计	44.15	83.71	51.57

报告期内，公司财务费用分别为51.57万元、83.71万元和44.15万元，公司财务费用主要为银行借款的利息支出，总体金额较小，对公司经营业绩影响不大。

六、重大投资收益

报告期内，公司无重大投资收益，公司确认的投资收益均为银行理财产品收益，金额较小。

七、非经常性损益

(一) 非经常性损益明细

报告期内，公司非经常性损益金额明细情况如下：

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-22.04	100.17	1.71
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	9.38	146.94	164.95
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.74	-	2.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20.13	-6.20	-0.28
小计	-32.06	240.91	168.93
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	-4.79	36.32	25.38

归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-27.27	204.59	143.55
--------------------	--------	--------	--------

报告期内，公司非经常性损益净额分别为143.55万元、204.59万元和-27.27万元，绝对金额较小，对公司业绩影响较小。报告期内，计入非经常性损益的政府补助明细如下：

1、2015年1-5月

单位：万元

序号	项目	金额	说明
1	技改项目补助资金	9.38	国家发展和改革委员会、工业和信息化部发改投资[2011]1682号《关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2011年中央预算内投资计划的通知》
	合计	9.38	

2、2014年度

单位：万元

序号	项目	金额	说明
1	浙江省首台套财政奖励收入	50.00	《浙江省装备制造业重点领域首台（套）产品认定办法》及浙江省经济和信息化委员会、浙江省财政厅浙经信技术〔2014〕301号《关于公布2014年浙江省装备制造业重点领域首台（套）产品名单的通知》
2	省装备制造业重点领域首台（套）产品奖励	30.00	玉环县经济和信息化局、玉环县财政局玉经信〔2014〕76号《关于兑现2014年省内首台（套）、市级技术创新项目、市级企业技术中心奖励资金的通知》
3	技改项目补助资金	22.50	国家发展和改革委员会、工业和信息化部发改投资[2011]1682号《关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2011年中央预算内投资计划的通知》
4	软件企业及软件产品奖励	15.00	玉环县财政局、玉环县经济和信息化局玉财企〔2014〕13号《关于拨付软件企业、软件产品及企业信息化应用项目奖励资金的通知》
5	科技补助	11.00	玉环县科学技术局、玉环县财政局玉科〔2014〕18号《关于下达玉环县二零一四年度第五批科技计划项目的通知》
6	国家重点新产品奖励	10.00	中共玉环县委玉县委〔2013〕17号《关于加快科技创新的若干意见》
7	专利补助	4.80	玉环县科学技术局《2013年度省拨发明专利补助经费发放的通知》及玉环县科学技术局玉科〔2014〕13号《关于下达2013年度专利奖励的通知》
8	展会补助	3.64	玉环县商务局玉商务发〔2012〕17号《关于公布2012年度重点组织的国际性展会项目的通知》等
	合计	146.94	

3、2013年度

单位：万元

序号	项目	金额	说明
1	技术创新奖励	55.36	玉环县经济和信息化局、玉环县财政局玉经信[2013]94号《关于兑现2013年省市级技术创新项目、市级技术中心奖励资金及回购企业房租补助的通知》
2	科技计划项目补助	30.00	玉环县科学技术局、玉环县财政局玉科[2013]43号《关于下达玉环县二〇一三年度第八批科技计划项目的通知》
3	技改项目补助资金	20.63	国家发展和改革委员会、工业和信息化部发改投资[2011]1682号《关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2011年中央预算内投资计划的通知》
5	省级高新技术企业研发中心认定奖励	15.00	玉环县人民政府玉政发[2012]42号《关于加快工业经济转型升级的若干意见》
6	专利示范企业补助经费	5.00	
7	专利示范企业奖励	15.00	玉环县科学技术局玉科[2013]27号《关于下达二〇一三年度第四批科技计划项目（专利示范企业奖励）的通知》
8	专利奖励	14.04	玉环县科学技术局玉科[2013]28号《关于下达二〇一二年度专利奖励的通知》
9	展会补助	3.30	玉环县商务局玉商务发[2012]17号《关于公布2012年度重点组织的国际性展会项目的通知》
10	标准化良好行为A级确认及测量管理体系A级确认奖励	2.00	玉环县玉环县财政局、玉环县质量技术监督局玉财企[2013]22号《关于对荣获2012年度市政府质量奖等荣誉的企业兑现奖励的通知》
11	中小企业补助	1.42	国药励展展览有限责任公司转入2013年中小企业补助
12	玉环县科学技术局补贴	1.20	玉环县科学技术局汇入
13	进出口商会补贴	1.01	中国医药保健品进出口商会汇入
14	科技进步奖	1.00	台州市科学技术局汇入
	合计	164.95	

(二) 非经常性损益对经营成果的影响

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
非经常性损益金额	-32.06	240.91	168.93
考虑所得税影响后的非经常性损益净额	-27.27	204.59	143.55

净利润	303.84	2,451.23	2,344.86
非经常性损益净额占净利润比重	-8.97%	8.35%	6.12%

报告期内，公司非经常损益占公司净利润的比例逐年降低。报告期内，公司非经常性损益占公司当期净利润的比例较低，对公司经营业绩影响较小。

八、主要税项及相关税收优惠政策

(一) 主要税项

税目	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%/12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠情况

1、根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局浙科发高〔2010〕258号文件批准，公司被认定为高新技术企业，并取得编号为 GR201033000215《高新技术企业证书》；根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局浙科发高〔2013〕294号文，公司通过高新技术企业复审，并取得编号为 GF201333000394《高新技术企业证书》，认定有效期3年，所得税优惠期为2013年1月1日至2015年12月31日，2013年度、2014度及2015年1-5月减按15%的税率计缴企业所得税。

2、根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税优惠政策的通知》(财税〔2011〕100号)的规定公司软件产品享受增值税即征即退政策。

九、主要资产

(一) 货币资金

报告期内各期期末，公司货币资金情况明细如下：

单位：万元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金	6.95	5.03	4.35
银行存款	1,481.00	527.00	350.24
其他货币资金	31.08	31.08	88.68
合计	1,519.04	563.11	443.26

报告期内各期期末，公司货币资金余额分别为 443.26 万元、563.11 万元和 1,519.04 万元，公司的货币资金主要为银行存款。2015 年 5 月 31 日，公司货币资金余额较大，主要原因系收到往来款增加所致。

报告期内，公司其他货币资金均系为为客户借款担保提供的质押保证金。

（二）应收票据

报告期内各期期末，公司应收票据余额分别为 1,080.00 万元、628.71 万元和 129.68 万元，占公司总资产的比例分别为 5.42%、2.89% 和 0.62%，占比较低。

报告期期末，公司已质押的应收票据情况：

单位：万元

项目	金额
银行承兑汇票	100.00
小计	100.00

报告期期末，公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况：

单位：万元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,175.52	
小计	1,175.52	

（三）应收账款

报告期内各期期末，公司应收账款账面价值分别为 2,025.77 万元、4,264.29 万元和 3,664.61 万元，占资产总额的比例分别为 10.16%、19.58% 和 17.65%。

1、报告期内，公司应收账款坏账计提比例标准如下所示：

账龄	计提比例
1 年以内（含 1 年，以下同）	5%

1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4 年以上	100%

2、报告期内各期期末，公司应收账款账龄情况明细如下：

单位：万元

账龄	2015 年 5 月 31 日			2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	账面 余额	坏账 准备	账面 价值
1 年以内	3,375.68	168.78	3,206.90	3,818.26	190.91	3,627.35	1,859.09	92.95	1,766.14
1-2 年	336.59	33.66	302.93	662.52	66.25	596.27	135.81	13.58	122.23
2-3 年	218.65	65.59	153.05	23.77	7.13	16.64	168.31	50.49	117.81
3-4 年	3.47	1.73	1.73	48.05	24.03	24.03	39.17	19.58	19.58
4 年以上	78.73	78.73	-	39.07	39.07	-	0.61	0.61	-
合计	4,013.11	348.50	3,664.61	4,591.68	327.39	4,264.29	2,202.99	177.22	2,025.77

3、报告期内各期期末，公司前五名应收账款主要客户情况：

(1) 2015年5月31日

单位名称	账面余额 (万元)	占应收账款 余额的比例	坏账准备	账龄
江西科伦医疗器械制造有限公司	1,166.81	29.08%	非关联方	1 年以内
江西益康医疗器械集团有限公司	516.18	12.86%	非关联方	1 年以内
浙江玉升医疗器械股份有限公司	294.70	7.34%	非关联方	注
山东颐兴医疗器械有限公司	292.35	7.28%	非关联方	1 年以内
天津哈娜好兴达医用制品有限公司	285.00	7.10%	非关联方	1 年以内
合计	2,555.05	63.67%	-	-

注：1 年以内 190.00 万元，1-2 年 104.70 万元；

(2) 2014年12月31日

单位名称	账面余额 (万元)	占应收账款 余额的比例	与本公司 关系	账龄
江西科伦医疗器械制造有限公司	1,249.33	27.21%	非关联方	1 年以内
江西三鑫医疗器械集团有限公司	637.70	13.89%	非关联方	1 年以内
天津哈娜好兴达医用制品有限公司	385.00	8.38%	非关联方	1 年以内
河南曙光健士医疗器械集团股份有限公司	371.26	8.09%	非关联方	注 1

浙江玉升医疗器械有限公司	294.70	6.42%	非关联方	注 2
合计	2,938.00	63.99%	-	-

注1：1年以内213.66万元，1-2年157.60万元；

注2：1年以内2.68万元，1-2年292.02万元

(3) 2013年12月31日

单位名称	账面余额 (万元)	占应收账款 余额的比例	与本公司 关系	账龄
浙江玉升医疗器械有限公司	442.97	20.11%	非关联方	1 年以内
河南曙光健士医疗器械集团股份有限公司	386.26	17.53%	非关联方	1 年以内
江西富尔康实业集团有限公司	150.98	6.85%	非关联方	1 年以内
广州阳普医疗科技股份有限公司	138.84	6.30%	非关联方	1 年以内
江苏康华医疗器材有限公司	116.00	5.27%	非关联方	1 年以内
合计	1,235.05	56.06%	-	-

报告期内各期期末，公司应收账款前五名金额合计占应收账款余额的比例分别为56.06%、63.99%和63.67%，占比较高。由上表可见，公司应收账款前五名客户的账龄大多在1年以内，信用较好，因此，公司应收账款质量较好，坏账风险较低。

4、报告期内各期期末，应收账款中无应收持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

(四) 预付账款

报告期内各期期末，公司预付账款金额分别为281.40万元、76.61万元和99.52万元，占总资产比例分别为1.41%、0.35%和0.48%，公司预付账款主要为预付原材料采购款。

报告期期末，公司预付账款金额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	期末数	占预付款项余额 的比例(%)
深圳力锐品牌策划有限公司	非关联方	41.50	45.11
上海精锦精密机械有限公司	非关联方	13.80	15.00
亿百媒会展（上海）有限公司	非关联方	9.75	10.60
三共机械销售（上海）有限公司	非关联方	8.48	9.21
佛山市宝惠不锈钢有限公司	非关联方	7.59	8.25

合计	-	81.12	88.17
-----------	---	--------------	--------------

(五) 其他应收款

报告期内各期期末，公司其他应收款账面价值分别为83.93万元、205.16万元和47.28万元，占同期公司总资产的比例分别为0.42%、0.94%和0.23%。报告期末公司其他应收款主要为押金保证金、员工备用金等，金额前五明细如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额(万元)	账龄	款项性质或内容
上海民润投资管理有限公司	非关联方	22.58	1-2 年	押金
员工 1	非关联方	20.41	注	备用金
员工 2	非关联方	3.92	1 年以内	应付暂收款
员工 3	非关联方	3.00	1-2 年	应付暂收款
杨锡康	非关联方	1.12	1 年以内	押金
合计		51.04		

注：1年以内19.91万元，1-2年0.50万元。

报告期末，无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(六) 存货

报告期内各期期末，公司存货明细情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 5 月 31 日			2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,177.10	-	3,177.10	3,057.23	-	3,057.23	2,200.96	-	2,200.96
在产品	3,494.67	-	3,494.67	3,331.58	-	3,331.58	4,071.58	-	4,071.58
库存商品	639.24	-	639.24	700.74	17.99	682.74	824.50	17.99	806.51
合计	7,311.02	-	7,311.02	7,089.55	17.99	7,071.56	7,097.04	17.99	7,079.05

报告期内各期期末，公司存货余额基本保持稳定。

(七) 固定资产

报告期内各期期末，公司固定资产账面原值、累计折旧、账面净值明细情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

一、账面原值合计	8,439.60	8,393.07	8,271.21
房屋及建筑物	5,909.23	5,809.23	5,796.23
通用设备	308.11	304.09	200.96
专用设备	1,409.41	1,466.90	1,272.47
运输工具	812.85	812.85	1,001.55
二、累计折旧合计	2,015.75	1,730.35	1,081.58
房屋及建筑物	644.40	528.08	252.38
通用设备	208.54	177.12	73.39
专用设备	581.54	514.75	304.40
运输工具	581.27	510.40	451.41
三、账面净值合计	6,423.85	6,662.72	7,189.64
房屋及建筑物	5,264.83	5,281.15	5,543.85
通用设备	99.56	126.97	127.58
专用设备	827.87	952.15	968.06
运输工具	231.58	302.45	550.15
四、减值准备合计	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-
通用设备	-	-	-
专用设备	-	-	-
运输工具	-	-	-
五、账面价值合计	6,423.85	6,662.72	7,189.64
房屋及建筑物	5,264.83	5,281.15	5,543.85
通用设备	99.56	126.97	127.58
专用设备	827.87	952.15	968.06
运输工具	231.58	302.45	550.15

报告期内各期期末，公司固定资产价值分别为7,189.64万元、6,662.72万元和6,423.85万元，占总资产比例分别为36.05%、30.59%和30.88%。

公司的固定资产主要包括房屋及建筑物和生产用专用设备，报告期期末，两者账面净值占固定资产总净值比例为94.85%。

报告期期末，公司无用于抵押担保的固定资产。

（八）无形资产

1、报告期内各期期末，公司无形资产明细情况如下：

单位：万元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
无形资产原值	1,592.71	1,592.71	1,759.56
土地使用权	1,517.77	1,517.77	1,756.52
软件使用权	74.95	74.95	3.03
累计摊销	153.02	137.24	133.20
土地使用权	146.72	134.07	132.36
软件使用权	6.30	3.17	0.83
无形资产净值	1,439.70	1,455.47	1,626.36
土地使用权	1,371.05	1,383.70	1,624.16
软件使用权	68.65	71.77	2.20

2、无形资产的取得方式、初始金额、摊销方法、摊销年限、最近一期末的摊余价值及剩余摊销年限情况如下：

单位：万元

资产名称	取得方式	初始金额	摊销方法	摊销年限	截至报告期末 累计摊销额	摊余价值	剩余摊 销年限
玉国用（2015）第00784号	挂牌出让	1,517.77	直线摊销	50	146.72	1,371.05	45.17
合计		1,517.77			146.72	1,371.05	

3、截至 2015 年 5 月 31 日，公司无形资产不存在减值的情况，故未计提无形资产减值准备。

报告期期末，公司无用于抵押担保的无形资产。

（九）资产减值准备计提情况

1、主要资产减值准备计提依据

（1）坏账准备

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，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；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30% 计提；账

龄 3-4 年的，按其余额的 50%计提；账龄 4 年以上的，按其余额的 100%计提。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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) 存货跌价准备

存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(3) 固定资产减值准备

有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(4) 在建工程减值准备

有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 无形资产减值准备

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，按照账面价值高于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。

2、减值准备实际计提情况

单位：万元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
坏账准备	352.36	339.44	184.96
存货减值准备	-	17.99	17.99
合计	352.36	357.43	202.95

除上述减值外，公司未对其他资产计提减值准备。

十、主要负债

(一) 短期借款

报告期内各期期末，公司短期借款余额分别为1,000.00万元、3,300.00万元和

2,510.00万元。具体构成情况如下：

单位：万元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
保证借款	2,510.00	3,300.00	1,000.00
合计	2,510.00	3,300.00	1,000.00

2014年末短期借款余额较2013年出现了一定幅度的增加，主要系2014年公司为满足公司对流动资金的需要增加银行借款所致。

（二）应付账款

报告期内各期期末，公司应付账款余额分别为1,714.86万元、2,198.05万元、和1,870.08万元。报告期内公司应付账款余额呈上升趋势，主要是随着公司产销规模的扩大，公司相应增加了原材料的采购。凭借着与主要供应商的长期合作以及良好的付款记录，公司建立了良好的信誉，供应商的支持也促进了公司的发展。

报告期内各期期末，公司应付账款构成情况如下：

单位：万元

款项性质	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
货款	1,796.01	2,026.70	1,499.88
工程设备款	18.58	64.87	193.75
费用款	55.50	106.48	21.23
合计	1,870.08	2,198.05	1,714.86

报告期内各期期末，应付账款中无应付持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（三）预收款项

报告期内各期期末，公司预收款项余额分别为5,271.53万元、3,112.78万元、和2,274.06万元，均系预收客户支付的货款。

截至报告期末，账龄1年以上重要的预收款项如下：

项目	余额(万元)	未偿还或结转的原因
北京伏尔特技术有限公司	211.40	设备尚未交付
圣光医用制品有限公司	210.94	设备尚未交付

江西洪达医疗器械集团有限公司	132.70	设备尚未交付
濮阳康益医疗器械有限公司	42.48	设备尚未交付
南昌市赣达医疗器械有限公司	17.50	设备尚未交付
江西锦胜医疗器械集团有限公司	15.66	设备尚未交付
小计	630.69	

(四) 应付职工薪酬

报告期内各期期末，公司应付职工薪酬明细情况如下：

单位：万元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2014年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	177.79	283.67	276.57
职工福利费	0.21	-	-
社会保险费	-	-	0.47
工会经费和职工教育经费	0.30	0.16	2.00
合计	178.29	283.83	279.05

(五) 应交税费

报告期内各期期末，公司应交税费余额明细情况如下：

单位：万元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2014年12月31日
增值税	77.31	220.04	169.21
企业所得税	65.37	190.06	91.82
城市维护建设税	3.97	34.57	8.58
房产税	6.96	37.22	5.66
土地使用税	4.16	18.73	12.49
教育费附加	2.38	6.67	5.15
地方教育附加	1.59	4.44	3.43
地方水利建设基金	0.91	3.06	2.30
残疾人保障金	0.39	0.40	0.44
代扣代缴个人所得税	6.97	0.40	2.99
印花税	-	0.00	-
合计	170.01	515.60	302.09

报告期内，公司税目正常申报缴纳，无重大处罚情况。

截至2015年5月31日，公司应交税费余额主要为已经计提但尚未缴纳的增值税、企业所得税等。

(六) 其他应付款

报告期内各期期末，公司其他应付账款构成情况如下：

单位：万元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
拆借款	1,021.61	-	-
应付暂收款	4.14	4.68	6.17
报销未付款	-	-	44.74
其他	-	6.80	-
合计	1,025.75	11.48	50.90

报告期内各期期末，公司其他应付款余额分别为50.90万元、11.48万元、1,025.75万元。2013年末和2014年末，公司其他应付款余额较小。2015年5月末，公司其他应付款余额较大主要系向关联方林军华借款1,021.61万元。

(七) 递延收益

报告期内各期期末，公司递延收益明细情况如下：

单位：万元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
政府补助	397.50	406.88	429.38
合计	397.50	406.88	429.38

根据国家发展改革委、工业和信息化部颁布的发改投资[2011]1682号《关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2011年中央预算内投资计划的通知》，公司的《年产400套无菌医疗器械柔性装配及在线智能视觉检测全自动成套设备技改项目》于2011年获得国家补助资金450万元。该项目建设已于2013年竣工，公司从2013年2月开始按照资产使用寿命20年摊销，每月摊销入营业外收入18,750.00元。

十一、股东权益情况

报告期内各期期末，公司所有者权益科目的具体情况如下：

单位：万元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
实收资本(股本)	6,000.00	6,000.00	6,000.00
资本公积	422.50	422.50	422.50
盈余公积	544.88	544.88	299.44
未分配利润	5,204.60	4,900.76	2,694.96
所有者权益合计	12,171.98	11,868.14	9,416.91

报告期内各期期末，公司所有者权益分别为 9,416.91 万元、11,868.14 万元、和 12,171.98 万元，逐年稳步增长。

(一) 股本

1、报告期内各期期末，公司股本明细情况如下：

单位：万元

股东名称	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
林军华	4,269.00	4,194.00	4,194.00
陈万顺	1,423.00	1,398.00	1,398.00
台州赛纳投资咨询合伙企业(有限合伙)	308.00	308.00	308.00
任宇红	-	100.00	100.00
合计	6,000.00	6,000.00	6,000.00

2、报告期内各期期末股本变动情况

2015 年 5 月 6 日，经迈得医疗临时股东大会决议，任宇红将其所持全部迈得医疗股份转让给林军华和陈万顺，其中任宇红转让给林军华 75 万股股份，转让给陈万顺 25 万股股份。

(二) 盈余公积

公司按母公司净利润的 10%计提盈余公积，每年新增的盈余公积均为该年度母公司计提的盈余公积。

(三) 未分配利润

报告期内各期期末，公司未分配利润余额分别为 2,694.96 万元、4,900.76 万元和 5,204.60 万元。具体变动情况如下：

单位：万元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
期初未分配利润	4,900.76	2,694.96	584.59
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	303.84	2,451.23	2,344.86
减: 提取法定盈余公积	-	245.44	234.49
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
期末未分配利润	5,204.60	4,900.76	2,694.96

报告期内，公司利润分配情况详见本节“十五、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”。

十二、需提醒投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

(一) 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

(二) 或有事项

截至 2015 年 5 月 31 日，本公司为非关联方提供的担保情况如下：

担保方	被担保方	担保借款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
公司	长春民健医疗器械有限公司	43.00	2014.01.15	2015.12.15	否	质押担保
公司	上海宝舜医疗器械有限公司	75.80	2015.04.01	2018.04.01	否	质押担保
合计	-	118.80				-

(三) 其他重要事项

2014 年 5 月 5 日，公司作为原告对被告人张义辉、张秋泉及东莞市福丰自动化设备有限公司向玉环县人民法院提起诉讼，诉其窃取公司“三通滴斗乳胶帽自动组装机”的技术图纸资料并造成公司巨大的经济损失，请求法院追究被告人刑事责任，判令被告人停止侵权并赔偿公司 800 万元，判令被告人在《中国医疗器械信息》上刊登声明，就其侵权行为消除影响，并判令被告人销毁侵权机器设备及相关生产工具。2014 年 12 月 8 日，根据玉环县人民法院一审（2014）

台玉知刑初字第 3 号刑事判决书，判决被告人东莞市福丰自动化设备有限公司犯侵犯商业秘密罪，支付罚金 400 万元；被告人张义辉犯侵犯商业秘密罪，判处有期徒刑四年，并处罚金 200 万元；被告人张秋泉犯侵犯商业秘密罪，判处有期徒刑三年六个月，并处罚金 200 万元。公司和被告人对一审判决均不服，于 2014 年 12 月 25 日分别向台州市中级人民法院提起上诉，至审计报告日，此案尚在审理中。

十三、报告期内，公司进行资产评估情况

报告期内，公司未对资产进行评估。

十四、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) 报告期内的股利分配政策

根据国家有关法律、行政法规和国家有关部门的规定，公司各年度税后利润按照如下顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的10%提取，盈余公积金达到注册资本50%时不再提取；
- 3、提取任意盈余公积金，具体比例由股东大会决定；
- 4、分配普通股股利，由董事会提出预案，经股东大会决定，分配股利。

(二) 报告期内的分配情况

报告期内，公司除提取法定盈余公积以外，未进行其他利润分配事项。

(三) 公开转让后的股利分配政策

根据国家有关法律、法规以及《公司章程》的规定，公司公开转让后的股利分配政策为：

公司应当执行稳定、持续的利润分配原则，公司利润分配不得超过累计可分配利润范围。公司利润分配政策为应重视对投资者的合理投资回报，公司可以采取现金或者股票方式分配股利，公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在

定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司各年度税后利润按照如下顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的10%提取，盈余公积金达到注册资本50%时不再提取；
- 3、提取任意盈余公积金，具体比例由股东大会决定；
- 4、分配普通股股利，由董事会提出预案，经股东大会决定，分配股利。

十五、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司控股子公司的基本情况参见本公开转让说明书“第一节”之“五、子公司简要情况。”

十六、公司经营风险因素

(一) 一次性医用制品行业与市场波动风险

报告期内，公司主营业务利润来源主要为医用管道类装配自动化设备和医用金属针类装配自动化设备，其下游客户较为单一，主要是一次性医疗器械生产厂商，公司根据客户需求组织研发生产，因此公司业绩受到下游行业及市场波动的影响。目前，国内一次性医疗器械行业虽然市场规模增长稳定，但是随着国家政策及消费者需求的变化，行业产品和技术更新换代，这些变化因素均导致了该行业发展格局的不确定性。如果下游行业技术、市场格局出现对公司现有技术和客户资源而言不利的变化，将会影响公司业务。

(二) 客户集中度较高的风险

公司为下游一次性医疗器械厂商提供自动化生产设备。报告期内，公司的主要客户为江西洪达、威高集团、三鑫医疗、江西科伦等国内知名一次性医疗器械厂商，呈现主要客户较为集中的特点，报告期内，公司向前五名客户的销售收入占公司主营业务收入 50%以上，其中 2015 年 1 月-5 月，公司向前五名客户的销售收入占主营业务收入的 72%。虽然公司与主要客户关系稳定，且公司未来拟继续加强与这些公司的合作关系，但是，由于公司对主要客户的销售占营业收入的

比例相对较高，如果部分客户出于经营状况或需求变化原因，减少对公司产品采购，将会影响公司经营业绩。

(三) 原材料价格波动的风险

公司所需原材料包括零配件、标准件、辅料等。其中，零配件为通过公司自行设计出图，由自己加工或委外加工的非标加工件，标准件包括 PLC、伺服电机、触摸屏、凸轮分割器、气缸、电磁阀、联轴器、轴承、链条等。报告期内，公司主营业务成本中，原材料成本占比达到 75%以上，因此公司业绩与原材料价格关联性较大。公司建立了供应商考核制度，从价格、质量、交期、服务等方面对供应商进行季度考核，实行优胜劣汰制度，尽可能保证原材料采购价格合理。同时，公司根据当期可采购原材料价格作为产品定价的基础变动，使产品价格变动能够基本适应原材料变动。但是，原材料价格仍然会在一定程度影响公司毛利率和盈利水平。

(四) 市场竞争的风险

经过多年的实践和积累，公司凭借自身的技术和研发实力、产品和服务质量，在客户心中建立了可靠的品牌形象，取得了与下游行业多个龙头企业的长期稳定合作关系。但是我国医用制品装配自动化设备行业正处于规模快速发展和技术加快革新阶段，公司若不能在技术创新、人才引进、新产品开发和市场拓展等方面持续进步，公司所面临的竞争风险将会加大。

(五) 技术开发风险

随着《医疗器械生产监督管理办法》、《医疗器械经营监督管理办法》等政策以及 ISO13485 认证及新版 GMP 法规要求的出台，医疗器械行业面临着更高的质量标准，行业逐步朝着规范化、标准化发展，从而对于公司所处行业提出了更高要求。公司所从事的医用制品装配自动化设备制造业务涉及医疗器械工程、电气自动化、数控技术、计算机运用、材料及机械制造等多个专业技术领域，技术更新较快。若公司不能加大对各领域专业人才的引入，不能持续加大新产品研发和技术改进的资金、资源投入，不能在生产实践中积累更多的生产工艺方面的专有技术，不能充分把握市场需求导向，及时推出满足下游行业需求的新产品，则可能因产品创新过慢或不符合市场预期、技术陈旧或工艺落后而导致公司的产品

性能或质量不再具备优势，从而影响公司的持续竞争能力。

(六) 高新技术企业所得税优惠政策变化的风险

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的《关于认定杭州华扬电子有限公司等 203 家企业为 2010 年度第二批高新技术企业的通知》(浙科发高〔2010〕258 号) 及《关于浙江亚通金属陶瓷有限公司等 491 家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高〔2013〕294 号)，本公司被认定为高新技术企业。根据现行企业所得税法的规定，高新技术企业将享受税率优惠政策，执行 15% 的所得税税率。

但如果国家相关的法律法规发生变化，或其他原因导致公司不再符合相关的认定或鼓励条件，则公司的经营业绩将有可能受到不利影响。

(七) 财务风险

1、应收账款可能发生坏账的风险

报告期内各期期末，公司应收账款账面价值分别为 2,025.77 万元，4,264.29 万元和 3,664.61 万元，占流动资产的比例分别为 18.43%、31.57% 和 28.69%，占总资产的比重分别为 10.16%、19.58% 和 17.65%，占比较高。公司各期末账龄一年以内应收账款余额占比均保持在 80% 以上，报告期内未发生坏账核销情况，总体来看，公司应收账款风险控制在较低水平。如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况、商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的经营造成不利影响。

2、存货余额偏高的风险

报告期内各期期末，公司存货账面价值分别为 7,079.05 万元、7,071.56 万元和 7,311.02 万元，其占流动资产的比例分别为 64.39%、52.35% 和 57.25%，占总资产的比重分别为 35.48%、32.47% 和 35.21%，占比较高，而报告期内存货周转率分别为 1.14 次/年、1.04 次/年和 0.60 次/年，周转速度较慢。虽然公司的存货是正常生产经营形成的，但由于公司存货余额较大，占用了公司较多的营运资金，降低了公司运营效率，并有可能引致存货跌价损失，故公司存在存货余额偏高的风险。

3、偿债能力不足的风险

报告期内各期期末，公司资产负债率分别为 52.78%、45.50%和 41.39%；流动比率分别为 1.09 倍、1.42 倍和 1.56 倍，速动比率分别为 0.36 倍、0.67 倍和 0.65 倍。虽然公司资产负债率不高，流动比率和速动比例相对稳定，但现金比率分别为 0.04 倍、0.06 倍和 0.19 倍，现金流量比例分别为 0.12 倍、-0.12 倍和-0.01 倍，表明公司流动负债的保障能力较低。一旦公司不能持续获得银行融资或者客户货款不能及时收回，公司将面对偿债能力不足的风险，对公司的生产经营产生重大不利影响。

（八）实际控制人不当控制的风险

截至本公开转让说明书签署日，林军华直接持有公司 71.15%股份，同时通过控制赛纳投资间接持有公司 5.13%的股份，合计控制公司 76.28%的股份，为本公司的实际控制人。目前，虽然公司建立了关联交易回避表决制度、独立董事制度等，但公司的实际控制人仍可凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。

第五节 有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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

全体董事签字：

林军华
林军华

林栋
林 栋

汪爱民
汪爱民

朱建
朱 建

田昆仑
田昆仑

全体监事签字：

罗永战
罗永战

金飞昂
金飞昂

张海坤
张海坤

全体高级管理人员签字：

林军华
林军华

林栋
林 栋



二、主办券商声明

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

项目小组成员：

唐帅

唐 帅

张毅

张 毅

赖天行

赖天行

田英杰

田英杰

项目负责人：

陈敬海

陈敬海

法定代表人：

何如

何 如



三、律师声明

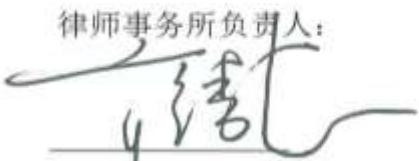
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师：


孔 瑾


章 杰

律师事务所负责人：


章靖忠



四、审计机构声明

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

签字注册会计师：

朱大为

朱大为



吕瑛群

吕瑛群



会计师事务所负责人：

郑启华



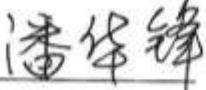
天健会计师事务所（特殊普通合伙）

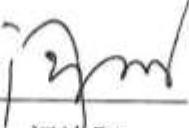
2015年9月21日

五、评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的坤元评报〔2012〕415号资产评估报告无矛盾之处。本所及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。

签字注册资产评估师：


潘华锋


闵诗阳

资产评估机构负责人：


俞华开



坤元资产评估有限公司

2015年9月21日

第六节 附件

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