

江苏奥迪康医学科技股份有限公司
公开转让说明书
（反馈稿）



主办券商



二〇一五年十二月

声 明

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

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

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

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

重大事项提示

公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

一、报告期内公司建设项目未能完成环保竣工验收的风险

2007 年 7 月 5 日，有限公司取得了江苏省镇江市环境保护局新区分局颁发的文件号为镇环新[2007]76 号的《关于对镇江奥迪康医疗仪器有限责任公司二类临床检验分析仪器（电解质分析仪）及二类体外诊断试剂（电解质分析仪专用试剂）生产移址搬迁项目环境影响报告表的审批意见》。

2015 年 7 月 6 日，针对公司已有及新建生产线项目，镇江市环境保护局出具了《关于对〈江苏奥迪康医学科技有限公司二类临床检验分析仪器及其配套试剂项目环境影响报告表〉的批复》，同意公司在镇江新区丁卯南纬四路 36 号建设年产二类临床检验分析仪器 2000 台，仪器配套试剂 20 万瓶的生产线。据此，公司的建设项目已获得了当地环保局的批准。公司在项目建设过程中严格遵守镇江市环境保护局环评批复中提出的环境管理要求，环保设施与主体工程同时施工建设。2015 年 9 月 18 日，公司取得镇江新区环境保护局印发的编号为镇环新试[2015]25 号《关于江苏奥迪康医学科技股份有限公司二类临床检验分析仪器及其配表试剂项目试生产的通知》：“根据我局组织对该项目建设过程中环保‘三同时’执行情况的现场检查结果，经研究，我局同意该项目投入试生产。试生产期为三个月（截止日期为 2015 年 12 月 18 日）。……你单位应按程序委托环境监测部门对试生产期间的污染物排放情况进行检测，在 2015 年 12 月 18 日前向我局递交本项目的《验收监测报告》和《验收申请报告》，如期办理项目竣工环保验收手续，经我局批准后方可投入正式生产。”公司将于 2015 年 12 月 18 日前向镇江新区环境保护局递交相关文件，如期办理该项目的环保验收手续，确保在 2015 年 12 月底之前完成环保竣工验收工作，正式投入生产。

公司于 2009 年搬迁入驻位于江苏镇江新区丁卯南纬四路 36 号高新技术产业园，根据公司所在区域环保局相关规定，排污许可证是由高新技术产业园统一为园区内的企业办理排污许可证。奥迪康非重污染型生产企业，奥迪康厂房所在园区“镇江大学科技园发展有限公司镇江软件园一期”统一为园区内企业办理排污许可证，该园区已于 2015 年 11 月 17 日取得由镇江市住房和城乡建设局颁发的《城镇污水排入排水管网许可证》，

有效期为 2015 年 11 月 17 日至 2020 年 11 月 16 日。镇江大学科技园发展有限公司镇江软件园一期出具说明：“镇江大学科技园发展有限公司管理镇江软件园一期，《城镇污水排入排水管网许可证》由本公司统一办理，而不由园区企业单独办理。特此说明。”

报告期内，公司各项环保治理设施运行正常，生产中工业废水、废气、噪音排放达到国家或地方规定的排放标准，工业固体废弃物符合环保要求，无重大污染事故发生，没有违法、违规行为，不存在因违反相关规定而被环保部门处罚的情形。2015 年 9 月 21 日，镇江新区环境保护局出具《镇江市环境保护守法证明》：“经审查，江苏奥迪康医学科技股份有限公司 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 9 月 10 日期间，在环境保护方面能够遵守国家和地方的相关法律、法规；无重大污染事故发生，未曾受到镇江市环境行政处罚。”

截至本公开转让说明书签署之日，公司在上述项目建设过程中严格遵守各类环境保护规定和要求，公司也不曾因违法环保规定而受处罚的情形，尽管公司不属于国家规定的重污染行业，但由于上述建设项目尚未完成竣工验收，因此公司存在建设项目未能完成环保竣工验收的风险。

二、股东家族控制不当的风险

公司控股股东为庄东宁，实际控制人为庄东宁、周贵徽夫妇，其中周贵徽任公司董事长，其子庄雷为公司董事、总经理和董事会秘书，同时三位家族成员直接间接持有公司 100.00%股份，能够实际控制和支配公司重大经营决策。

后续随着公司的发展及中小股东的进入，若公司控股股东利用家族对公司的实际控制权对公司的生产经营、财务、投资决策、发展战略、人事任命、利润分配等重大事宜实施影响，可能损坏公司利益，不利于现代企业管理机制的引进与推广，可能存在家族企业控制不当的风险。

三、股东代收货款风险

有限公司阶段，公司治理不规范，存在股东个人账户代收货款现象。由于公司销售模式是客户先付款后发货，公司一部分客户由于周末节假日、汇款手续复杂或未开通网上对公账户支付功能等原因导致不能及时付款取货，公司为增强与这部分客户的合作意并为其提供便利，决定用股东周贵徽的个人账户代收货款，由财务经理保管核对确认，确保收入的真实性和准确性。截至 2013 年末、2014 年末和 2015 年 6 月，个人账户代收货款余额分别为 21,369,244.40 元、11,539,606.94 元和 0.00 元。2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月代收款占同期销售收入之比分别为 37.10%、36.38%和 16.40%。报

告期个人账户代收货款造成长期占用公司资金资源，影响了公司资金的使用效率，增加公司资金管理的风险。

四、投资损失风险

公司为有效利用闲置流动资金，经全体股东一致同意并于 2015 年 6 月 15 日签署股东会决议，投资购买了《华泰紫金季季发集合资产管理计划》，投资金额为人民币 1000 万元整。公司经全体股东一致同意并于 2015 年 7 月 1 日签署股东会决议，投资购买了《中融-中胜涨乐 3 号量化对冲集合资金信托计划》，投资金额为人民币 300 万元整。公司经全体股东一致同意并于 2015 年 7 月 10 日签署股东会决议，投资购买了《中国农业银行“金钥匙·安心得利·181 天”人民币理财产品》投资金额为人民币 500 万元整。然而，公司并未充分考虑此三项产品的风险因素，其中《华泰紫金季季发集合资产管理计划》和《中融-中胜涨乐 3 号量化对冲集合资金信托计划》均为高风险的理财产品，公司已在 2015 年 10 月 19 日将华泰紫金季季发集合资产管理计划以及中融-中胜涨乐 3 号量化对冲集合资金信托计划两个高风险产品赎回。由于《中国农业银行“金钥匙·安心得利·181 天”人民币理财产品》为中低风险理财产品，公司计划将该产品持有至到期日，因此产品不属于保本型理财产品，故仍有到期违约风险及市场等风险所可能造成的投资损失对公司持续经营能力造成重大影响。

五、公司产品品种单一风险

公司目前投入市场的只有两种产品系列，糖化血红蛋白分析仪和电解质分析仪，急诊生化仪正在办理产品注册，尚未投入市场。因此，公司的销售来源较为单一。目前电解质分析仪市场同质化现象严重，如果将来在糖化血红蛋白分析仪产品上出现有力的竞争者，将对公司的销售产生不利影响。

六、公司治理的风险

股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。但股份公司成立时间较短，特别是公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让后，将对公司治理提出了更高的要求，而公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。

目 录

声 明.....	i
重大事项提示.....	ii
目 录.....	v
释义.....	vii
第一节 基本情况.....	1
一、公司基本情况.....	1
二、挂牌股份的基本情况.....	2
三、公司股权基本情况.....	4
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.....	7
五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	15
六、公司最近两年的主要会计数据及财务指标.....	17
七、与本次挂牌相关的机构情况.....	18
第二节 公司业务.....	20
一、公司主要业务、产品、服务及功能.....	20
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式.....	25
三、公司业务相关的关键资源要素.....	30
四、公司业务具体状况.....	38
五、公司的商业模式.....	43
六、所处行业概况、市场规模及基本风险特征.....	45
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、关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明.....	69
三、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果.....	69
四、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规及受处罚情况.....	72
五、公司独立性情况.....	74
六、同业竞争情况.....	75
七、公司近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	76
八、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	77
九、公司重大诉讼、仲裁及重大未决诉讼、仲裁情况.....	80
第四节 公司财务.....	81
一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表.....	81

二、最近两年一期的主要财务指标分析	95
三、报告期利润形成的有关情况	100
四、公司主要资产情况	109
五、公司重大债务情况	121
六、公司股东权益情况	128
七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况	129
八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	133
九、资产评估情况	137
十、股利分配政策和最近两年分配及实施情况	138
十一、公司持续经营风险因素自我评估及公司应对措施计划	139
第五节 有关声明	148
第六节 附件	149
一、主办券商推荐报告	155
二、财务报表及审计报告	155
三、法律意见书	155
四、公司章程	155
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	155
六、其他与公开转让有关的重要文件	155

释义

除非本公开转让说明书另有所指，下列简称具有如下含义：

一般释义		
公司、股份公司、奥迪康	指	江苏奥迪康医学科技股份有限公司
中健医学	指	镇江中健医学科技有限责任公司
奥迪康有限	指	镇江奥迪康医疗仪器有限责任公司、江苏奥迪康医学科技有限公司
有限公司	指	镇江中健医学科技有限责任公司、镇江奥迪康医疗仪器有限责任公司、江苏奥迪康医学科技有限公司
奥迪康投资	指	镇江奥迪康投资合伙企业（有限合伙）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务经理（财务负责人）、董事会秘书
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
内核小组	指	申万宏源证券有限公司全国股份转让系统挂牌项目内部审核小组
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
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013年修订）
《公司章程》	指	挂牌之日起生效并执行的《江苏奥迪康医学科技股份有限公司章程（草案）》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
Sysmex	指	Sysmex Corporation（希森美康）株式会社
BD	指	Becton, Dickinson and Company
迈瑞医疗	指	深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司
科华生物	指	上海科华生物工程股份有限公司
利德曼	指	北京利德曼生化股份有限公司
达安基因	指	中山大学达安基因股份有限公司
迪瑞医疗	指	长春迪瑞医疗科技股份有限公司
九强生物	指	北京九强生物技术有限公司
博晖创新	指	北京博晖创新光电技术股份有限公司
阳普医疗	指	广州阳普医疗科技股份有限公司
迪安诊断	指	浙江迪安诊断技术股份有限公司
上海迅达	指	上海迅达医疗仪器有限公司

深圳希莱恒	指	深圳市希莱恒医用电子有限公司
梅州康立	指	梅州康立高科技有限公司
上海润达	指	上海润达医疗仪器有限公司
深圳普门	指	深圳普门科技有限公司
罗氏	指	F. Hoffmann-La Roche, Ltd
西门子	指	SIEMENS AG
丹纳赫	指	Danaher Corporation
雅培	指	Abbott Laboratories
赛默飞世尔	指	Thermo Fisher Scientific
美艾利尔	指	Alere, Inc
生物梅里埃	指	Bio Mérieux
沃芬	指	Werfen Group

专业术语释义

体外诊断	指	与体内诊断相对，在疾病的预防、诊断、治疗检测、愈后观察、健康状态评价以及遗传性疾病的预测过程中，对人体样本（各种体液、细胞、组织样本等）进行体外检测
体外临床诊断试剂	指	由特定抗原、抗体或有关生物物质制成的，用于体外诊断的试剂，即指通过检测取自机体的某一成份（如血清）来判断疾病或机体功能的试剂，包括免疫学诊断试剂、生化诊断试剂、核酸诊断试剂等
POCT(即时检验)	指	通过简化设计和技术创新，便捷、快速地实现在患者申报现场检查，快速获得诊断结果。
血液	指	人或高等动物体内循环系统中的液体组织，血液细胞暗赤或鲜红色，有腥气，由血浆、血细胞和血小板构成，对维持生命起重要作用
电解质	指	溶于水溶液中或在熔融状态下就能够导电（自身电离成阳离子与阴离子）的化合物
糖化血红蛋白	指	人体血液中红细胞内的血红蛋白与血糖结合的产物，与血糖浓度成正比
耗材	指	使用于体外诊断仪器、器具、设备或系统内，帮助或促进检测标本、体外诊断检测试剂、标准品（物）、质控品（物）等在仪器中正常检查运作的辅助品。不参与诊断检测反应的不可回收、不可重复使用的消耗性物品。如清洗液、样品杯、比色杯等
试剂盒	指	一组特定试剂和材料，人们可按其说明进行操作，不用自配试剂。可减少操作误差，提高检测的重复性
离子选择性电极	指	一类利用膜电势测定溶液中离子的活度或浓度的电化学传感器，当它和含待测离子的溶液接触时，在它的敏感膜和溶液的相界面上产生与该离子活度直接有关的膜电势
肝功能	指	医院检验科里的医学检验项目，包括胆红素、白蛋白、球蛋白、转氨酶、 γ -谷氨酰转肽酶等等，用以探测肝

		脏有无疾病、肝脏损害程度以及查明肝病原因等
肾功能	指	肾脏排泄体内代谢废物，维持机体钠、钾、钙等电解质的稳定及酸碱平衡的功能
酶	指	基本是蛋白质，但是它能催化生物化学反应，且效率极高，具有专一性。和无机反应中的催化剂一样，酶在反应过程中并无变化。生物的新陈代谢、繁殖自下而上包括许多复杂的生物化学反应，大都需要酶的催化方能完成。许多诊断试剂即是利用了酶的高效和专一性使检测更灵敏、更特异。另外酶的检查也是生化诊断中常做的项目
FDA 认证	指	是美国政府食品与药品管理总署签发的食品或药品的合格证书，这一认证已成为世界公认的标准。获得 FDA 认证的药品，不但可以在美国销售，而且可以销往世界上大多数国家和地区
CE 认证	指	指欧洲统一（标准），加贴 CE 认证标志的产品符合有关欧洲指令规定的主要要求，并用以证实该产品已通过了相应的合格评定程序和/或制造商的合格声明，真正成为产品被允许进入欧共同体市场销售的通行证。有关指令要求加贴 CE 认证标志的工业产品，没有 CE 认证标志的，不得上市销售
夏普比率	指	衡量基金承担单位风险所获得的超额回报率，即基金总回报率高于同期无风险收益率的部分。该比率越高，基金承担单位风险得到的超额回报率越高。

注：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可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：江苏奥迪康医学科技股份有限公司

英文名称：JIANGSU AUDICOM MEDICAL TECHNOLOGY CO., LTD

法定代表人：周贵徽

有限公司成立日期：1996 年 11 月 12 日

股份公司设立日期：2015 年 8 月 11 日

注册资本：1,112 万元

注册地址：镇江市镇江新区丁卯南纬四路 36 号高新技术产业园 4 号楼 4 层

邮编：212009

电话：400-8899-552

传真：0511-84449169

互联网网址：www.audicom.cn

电子邮箱：zhuanglei@vip.126.com

董事会秘书：庄 雷

所属行业：根据《国民经济行业分类（GB-T 4754-2011）》，公司所属行业为“专用设备制造”（C35）中的“医疗诊断、监护及治疗设备制造”（C3581）；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所属行业为“专用设备制造业”（C35）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“医疗仪器设备及器械制造”（C358）中的“医疗诊断、监护及治疗设备制造”（C3581）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“医疗保健设备与用品”（151010）中的“医疗保健设备”（15101010）。

经营范围：二类 6840 体外诊断试剂、二类 6840 临床分析仪器的研制、生产、销售；自营和代理各类商品的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外、危险品除外）。

主要业务：临床医学体外诊断分析仪及配套试剂的销售、生产和研发。

组织机构代码： 60884376-X

二、挂牌股份的基本情况

（一）挂牌股份的基本情况

- 1、股票代码：【 】
- 2、股票简称：【 】
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：人民币1.00元
- 5、股票总量：11,120,000股
- 6、挂牌日期：
- 7、转让方式：协议转让

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第3.1.2条规定：“股票转让可以采取协议方式、做市方式、竞价方式或其他中国证监会批准的转让方式。”

2015年9月20日，股份公司召开2015年度第二次临时股东大会，决议公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式。

2015年9月5日，股份公司召开第一届董事会第三次会议，会议审议并全票通过了《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式进行公开转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式进行公开转让的议案》、《关于审议（江苏奥迪康医学科技股份有限公司关于公司治理机制评估报告）的议案》、《关于审议（江苏奥迪康医学科技股份有限公司重大决策事项管理规定）的议案》、《聘请申万宏源证券有限公司为公司非上市股份有限公司股份进入全国中小企业股份转让系统的主办券商的议案》、《聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司非上市股份有限公司股份进入全国中小企业股份转让系统的专聘会计师事务所的议案》、《聘请北京盈科（上海）律师事务所为公司非上市股份有限公司股份进入全国中小企业股份转让系统的专聘律师事务所的议案》。

2015年9月20日，股份公司召开2015年度第二次临时股东大会，出席会议的股东占公司股份总数的100.00%，会议审议通过了《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式进行公开转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式进行

公开转让的议案》、《关于审议（江苏奥迪康医学科技股份有限公司关于公司治理机制评估报告）的议案》、《关于审议（江苏奥迪康医学科技股份有限公司重大决策事项管理规定）的议案》、《聘请申万宏源证券有限公司为公司非上市股份有限公司股份进入全国中小企业股份转让系统的主办券商的议案》、《聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司非上市股份有限公司股份进入全国中小企业股份转让系统的专聘会计师事务所的议案》、《聘请北京盈科（上海）律师事务所为公司非上市股份有限公司股份进入全国中小企业股份转让系统的专聘律师事务所的议案》。

（二）股东所持股份的限售情况

1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第八条规定，“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年以内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司股份及其变动情况，在任职期间，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司董事、监事、高级管理人员、持有本公司股份 5% 以上的股东，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。”

2、股东所持股份的限售安排

公司于 2015 年 8 月 11 日整体变更为股份公司，股份公司成立未满一年。根据上述规定，截至本公开转让说明书签署之日，公司可转让的股份数量为 1,120,000 股。

公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统公司转让的数量如下：

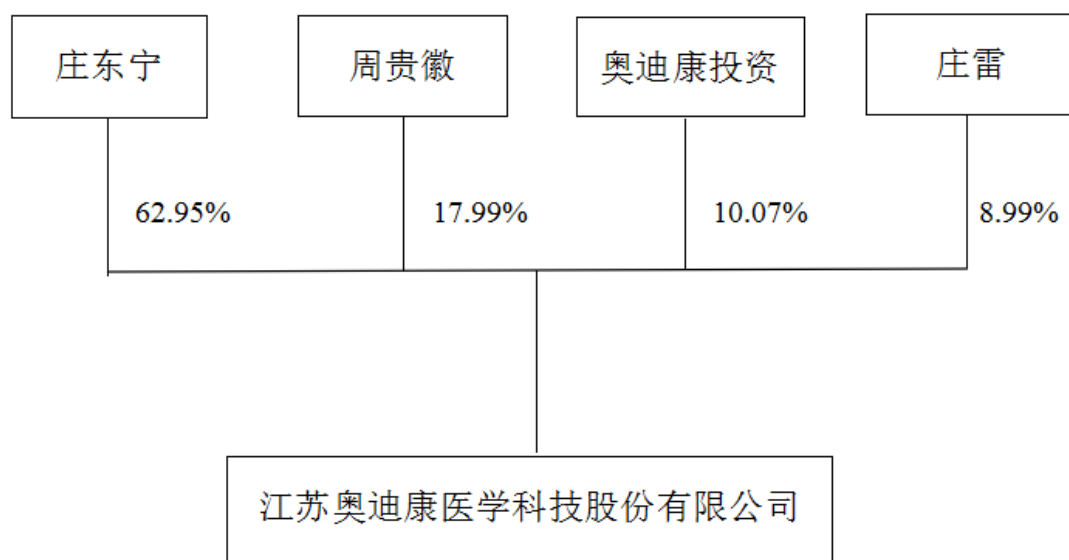
序号	股东	任职	是否为高管	是否为控股股东、实际控制人	挂牌前持股数量（股）	挂牌当日可转让股份数量（股）	挂牌当日限售股份数量（股）
1	庄东宁	-	否	是	7,000,000	0	7,000,000
2	周贵徽	董事长	是	是	2,000,000	0	2,000,000
3	镇江奥迪康投资合伙企业（有限合伙）	-	否	否	1,120,000	1,120,000	0
4	庄雷	董事、总经理、董事会秘书	是	否	1,000,000	0	1,000,000
合计		-	-	-	11,120,000	1,120,000	10,000,000

（三）股东对所持股份自愿锁定的承诺

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东未作出严于上述规定的股份锁定承诺。

三、公司股权基本情况

（一）股权结构图



1、公司机构股东基本情况

(1) 奥迪康投资

注册号	321100000130334	名称	镇江奥迪康投资合伙企业(有限合伙)		
类型	有限合伙企业	执行事务合伙人	庄雷		
成立日期	2015 年 7 月 8 日				
主要经营场所	镇江新区丁卯南纬四路 36 号高新技术产业园 4 号楼 4 层				
经营范围	实业投资；非证券类股权投资；投资管理；投资咨询。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】				
出资结构	序号	合伙人	合伙人类型	出资金额（万元）	财产份额比例（%）
	1	庄雷	普通合伙人	140.00	70.00
	2	周贵徽	有限合伙人	60.00	30.00

注：奥迪康投资系公司高管的持股平台，不存在对外募集资金的情况，不存在委托基金管理人管理置源投资资产的情形，亦不存在担任任何私募基金管理人的情形，因此不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等法规规定的私募投资基金，无需强制履行登记备案手续，不属于私募投资基金。

公司自然人股东基本情况参见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“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”和“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”以及“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

(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	直接持股数量（股）	直接持股比例（%）	股东性质
1	庄东宁	7,000,000	62.95	境内自然人
2	周贵徽	2,000,000	17.99	境内自然人
3	镇江奥迪康投资合伙企业（有限合伙）	1,120,000	10.07	境内合伙企业
4	庄雷	1,000,000	8.99	境内自然人
合计		11,120,000	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 5.00%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

公司自然人股东庄东宁与周贵徽系夫妻关系，与庄雷系父子关系，庄雷在法人股东镇江奥迪康投资合伙企业（有限合伙）中担任执行事务合伙人，持有奥迪康投资 70.00%的股权，周贵徽持有奥迪康投资 30.00%的股权。除此之外，股东之间无其他关联关系。

（五）公司控股股东和实际控制人基本情况

公司控股股东为庄东宁，实际控制人为庄东宁和周贵徽。截至本公开转让说明书签署日，庄东宁直接持有公司700.00万股股份，占公司股份总数的62.95%，超过50.00%，其现任公司技术总监，因此，庄东宁为公司的控股股东。

周贵徽直接持有公司200.00万股股份，占公司股份总数的17.99%，现任公司董事长，并为公司法定代表人，庄东宁与周贵徽系夫妻关系，二人合计持有股份占公司股份总数80.94%，能够实际支配公司重大经营决策。庄东宁与周贵徽二人自公司成立至今，一直在公司担任重要职位，并为公司的发展共同作出重大贡献；从公司成立至今，庄东宁、周贵徽二人对公司重大事项的表决，包括但不限于历次经营范围变更、经营住所变更、股本变动、增资、有限公司整体变更为股份有限公司，均持有一致意见，未发生过分歧；二人为了进一步巩固在公司的控制权，于2015年9月18日签署《一致行动协议》，约定在涉及公司所有重大事项的各类决策上采取一致行动，履行公司实际控制人的义务。因此，庄东宁、周贵徽为公司的共同实际控制人。公司实际控制人在最近两年一期内未发生变化。

庄东宁，男，1953年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。1986年毕业于江苏科技大学，大专学历。1969年9月至1972年7月于丹徒县宝堰中学学习。1972年12月至1978年6月，于丹徒县石灰石矿任电工。1978年7月至1985年3月，于丹徒服装厂任劳资员。1985年3月至1986年2月于江苏科技大学脱产学习。1986年2月至1996年10月，于丹徒县科学仪器厂任厂长。1996年10月至2013年2月，于江苏奥迪康医学科技有限公司任董事长、总经理。2013年2月至2015年7月，于江苏奥迪康医学科技有限公司任董事长、技术总监。2015年8月至今，于股份公司任技术总监。

周贵徽，女，1973年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族，经济师职称。1991年9月至1993年6月于安徽宿城二中学习，1995年7月毕业于安徽省理工大学，

大专学历。1995 年 7 月至 1996 年 11 月，于丹徒县工艺绣花厂任职员。1996 年 11 月至 2015 年 7 月，于江苏奥迪康医学科技有限公司历任售后服务部经理、副总经理、总经理等职。2015 年 8 月至今，于股份公司任董事长，任期三年。

（六）公司股东主体的适格性

目前公司共有 4 名股东，其中 3 名为自然人股东，1 名为机构股东。3 名自然人股东均为具备完全民事权利能力及民事行为能力的中国籍公民，其住所均在中国境内，不存在《中华人民共和国公务员法》、《关于严禁党政机关和党政干部经商、办企业的决定》、《国有企业领导人员廉洁从业若干规定》、《中国人民解放军内务条令》等国家法律、法规、规章及规范性文件规定不适宜担任股东的情形，3 名自然人股东均具备股东资格。1 名机构股东镇江奥迪康投资合伙企业（有限合伙）系公司高管持股平台，是合法设立并有效存续的有限合伙企业。因此，公司所有股东不存在国家法律、法规、规章及规范性文件或任职单位规定不适宜担任股东的情形，公司股东适格。

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、1996 年 11 月，中健医学设立

1996 年 10 月 14 日，庄东宁、郭俊霞签署了《镇江中健医学科技有限责任公司章程》。1996 年 7 月 16 日，镇江市工商行政管理局核发“镇工商名称预核[96]第 67 号”《企业名称预先核准通知书》，核准由庄东宁与郭俊霞共同投资设立的有限责任公司，名称为“镇江中健医学科技有限责任公司”。

1996 年 10 月 29 日，镇江会计师事务所出具了镇会验字[96]137 号《验资报告》，审验截至 1996 年 10 月 29 日止，（拟设立）中健医学已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 10.00 万元，均以货币出资。

1996 年 11 月 12 日，中健医学即奥迪康有限，经镇江市工商行政管理局核准依法登记设立，并核发了注册号为 80035 的《企业法人营业执照》。中健医学设立时注册资本为人民币 10.00 万元，全部为货币出资，分别由自然人庄东宁、郭俊霞出资 6.00 万元、4.00 万元，各占注册资本的 60.00%、40.00%。中健医学设立时注册号为 80035，经营范围为：医学分析仪器技术开发、转让、服务。

中健医学设立时股东出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	出资比例（%）	出资方式
----	------	----------	----------	---------	------

1	庄东宁	6.00	6.00	60.00	货币
2	郭俊霞	4.00	4.00	40.00	货币
合计		10.00	10.00	100.00	-

2、1997年6月，中健医学第一次股权转让

1997年5月20日，中健医学召开股东会，全体股东一致同意庄东宁将其持有的中健医学30.00%的股份转让给庄东平，股权转让后庄东宁、庄东平、郭俊霞分别持有公司30.00%、30.00%以及40.00%的股权，同时决定变更公司名称为“镇江奥迪康医疗仪器有限责任公司”。

1997年5月27日，庄东宁与庄东平签订《股权转让协议》，约定庄东宁将其持有的奥迪康有限30.00%的股权作价3.00万元转让给庄东平。此次股权转让的价格为1元/出资额，庄东宁、庄东平为兄弟关系，郭俊霞为庄东宁和庄东平之母，此次股权转让为家庭成员之间的内部协商行为，不存在纠纷或潜在纠纷。

1997年6月10日，镇江市工商行政管理局对上述股权转让及名称变更准予变更登记。

本次股权转让后，奥迪康有限股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	庄东宁	3.00	3.00	30.00	货币
2	郭俊霞	4.00	4.00	40.00	货币
3	庄东平	3.00	3.00	30.00	货币
合计		10.00	10.00	100.00	-

3、1998年4月，奥迪康有限第一次股权转让

1998年3月20日，奥迪康有限召开股东会，全体股东一致同意郭俊霞、庄东平分别将其持有的奥迪康有限40.00%、10.00%的股权转让给庄东宁。

其后，郭俊霞、庄东平与庄东宁签订《股权转让协议书》，约定郭俊霞、庄东平将其持有的奥迪康有限40.00%、10.00%的股权分别作价4.00万元、1.00万元转让给庄东宁。此次股权转让的价格为1元/出资额，此次股权转让为家庭成员之间的内部协商行为，不存在纠纷或潜在纠纷。

1998年4月9日，江苏省工商行政管理局对上述股权转让事项准予变更登记。

本次股权转让后，奥迪康有限股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	庄东宁	8.00	8.00	80.00	货币

2	庄东平	2.00	2.00	20.00	货币
合计		10.00	10.00	100.00	-

4、2001年6月，奥迪康有限第二次股权转让、第一次增资

2001年4月29日，奥迪康有限召开股东会，全体股东一致同意庄东平将其持有的奥迪康有限20.00%的股权转让给郭俊霞，同日新增股东召开第二次股东会，全体股东一致同意公司注册资本由人民币10.00万元人民币增加至人民币100.00万元，新增注册资本90.00万元由股东庄东宁增加出资。本次增资后，庄东宁持有公司98.00%的股权，郭俊霞持有公司2.00%的股权。

2001年4月29日，庄东平与郭俊霞签订《股权转让协议》，约定庄东平将其持有的奥迪康有限20.00%的股权作价2.00万元转让给郭俊霞。此次股权转让的价格为1元/出资额，此次股权转让为家庭成员之间的内部协商行为，不存在纠纷或潜在纠纷。

2001年5月24日，江苏恒信会计师事务所有限公司出具苏恒信验[2001]第135号《验资报告》，审验截至2001年5月23日止，奥迪康有限已收到新增注册资本90.00万元，申请变更后的累计注册资本为人民币100.00万元。

2001年6月4日，江苏省镇江工商行政管理局对上述增资事项准予变更登记。

本次增资后，奥迪康有限股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	庄东宁	98.00	98.00	98.00	货币
2	郭俊霞	2.00	2.00	2.00	货币
合计		100.00	100.00	100.00	-

5、2005年6月，奥迪康有限第二次增资

2005年5月8日，奥迪康有限召开股东会，全体股东一致同意增加注册资本人民币200.00万元，新增注册资本由股东庄东宁增加出资196.00万元，郭俊霞增加出资4.00万元，均为货币出资。增资价格为1元/出资额。公司此次增资的主要原因为业务拓展需要。

2005年6月3日，江苏恒信会计师事务所有限公司出具恒正会验字（2005）第250号《验资报告》，审验截至2005年6月3日止，奥迪康有限已收到新增注册资本合计人民币200.00万元，上述出资均为货币出资，申请变更后的累计注册资本实收金额为人民币300.00万元。

2005年6月7日，江苏省镇江工商行政管理局对上述增资事项准予变更登记。

本次增资后，奥迪康有限股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	庄东宁	294.00	294.00	98.00	货币
2	郭俊霞	6.00	6.00	2.00	货币
合计		300.00	300.00	100.00	-

6、2006年8月，奥迪康有限第一次减资

2006年5月24日，奥迪康有限召开股东会，全体股东一致同意公司注册资本由人民币300.00万元减少至人民币100.00万元。本次减资后，庄东宁出资人民币98.00万元，占注册资本的98.00%；郭俊霞出资人民币2.00万元，占注册资本的2.00%。

2006年5月24日，奥迪康有限在镇江新华日报刊登《减资公告》，声明公司拟向登记机关申请减少注册资本，注册资本由人民币300.00万元减少至人民币100.00万元。自上述公告之日起45日内，奥迪康有限未收到债权人向公司申请债务清偿，公司亦无对外担保情况。

2006年6月24日，庄东宁和郭俊霞共同出具《债务担保证明》：镇江奥迪康医疗仪器有限责任公司根据股东会决议决定股东出资注册资本由原来的300.00万元减资至100.00万元人民币，减资部分债务担保由股东承担。

2006年6月28日，镇江恒信会计师事务所有限公司出具恒正会验字[2006]第460号《验资报告》，审验截至2006年5月31日止，奥迪康有限申请减少注册资本200.00万元，以货币方式减资，减资后注册资本为人民币100.00万元。

由于2005年5月公司进行增资的主要目的是为承揽潜在客户需要，经过一年多运营，公司已完成与合作方的业务，因此做了此次减资。

2006年8月15日，江苏省镇江工商行政管理局对上述减资事项准予变更登记。

本次减资后，奥迪康有限股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	庄东宁	98.00	98.00	98.00	货币
2	郭俊霞	2.00	2.00	2.00	货币
合计		100.00	100.00	100.00	-

主办券商和律师认为，此次减资虽自公告日至验资报告审验日尚不满45日，减资程序存在瑕疵。经核查，截至《公开转让说明书》签署之日，公司未收到任何债权人因本次减资向公司主张债权情况，公司也未因此受到工商行政机关的行政处罚。现公司股东出具承诺：“1、如因本次减资行为造成债权人损失，该损失全部由现股东承担。2、如

因本次减资行为造成公司损失，该损失全部由现股东承担。”。因此，此次减资行为真实有效，不存在任何现实或潜在的法律纠纷。

7、2008 年 11 月，奥迪康有限第三次股权转让、第三次增资

2008 年 10 月 7 日，奥迪康有限召开股东会，全体股东一致同意股东郭俊霞将其所持有的 2.00%的股权转让给周贵徽。同日，郭俊霞与周贵徽签订了《股权转让协议》，约定郭俊霞将其持有的 2.00%的奥迪康有限股权作价 2.00 万元转让给周贵徽。公司股权转让后新股东会全体股东一致同意注册资本由原来的 100.00 万元人民币增加至 300.00 万元人民币。新增注册资本由股东庄东宁增加出资 196.00 万元，股东周贵徽增加出资 4.00 万元，增资后庄东宁出资 294.00 万元人民币，占注册资本的 98.00%，周贵徽出资 6.00 万元人民币，占注册资本 2.00%。

此次股权转让和增资的价格均为 1 元/出资额，周贵徽为郭俊霞儿媳，为庄东宁妻子，此次股权转让和增资为家庭内部协商行为，不存在纠纷或潜在纠纷。

2008 年 11 月 4 日，镇江鼎信联合会计师事务所出具镇鼎所验字[2008]第 413 号《验资报告》，审验截至 2008 年 11 月 4 日止，奥迪康有限已收到全体股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 200.00 万元，上述出资均为货币出资，申请变更后的累计注册资本实收金额为人民币 300.00 万元。

2008 年 11 月 11 日，镇江工商行政管理局新区分局对上述股权转让与增资事项准予变更登记。

本次股权转让及增资后，奥迪康有限股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	庄东宁	294.00	294.00	98.00	货币
2	周贵徽	6.00	6.00	2.00	货币
合计		300.00	300.00	100.00	-

8、2009 年 3 月，奥迪康有限第四次增资

2009 年 2 月 2 日，奥迪康有限召开股东会，全体股东一致同意变更公司名称为“江苏奥迪康医学科技有限公司”，并决定增加注册资本至人民币 500.00 万元，其中庄东宁新增出资 196.00 万元，周贵徽新增出资 4.00 万元，均为货币出资，增资价格为 1 元/出资额。

2009 年 2 月 18 日，江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司出具苏亚恒验字[2009]008 号《验资报告》，审验截至 2009 年 2 月 13 日止，奥迪康有限已收到全体股东缴纳的新

增注册资本（实收资本）合计人民币 200.00 万元，上述出资均以货币形式，变更后公司累计注册资本（实收资本）合计人民币 500.00 万元。

2009 年 3 月 6 日，镇江工商行政管理局新区分局对上述增资事项准予变更登记。

本次增资后，奥迪康有限股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	庄东宁	490.00	490.00	98.00	货币
2	周贵徽	10.00	10.00	2.00	货币
合计		500.00	500.00	100.00	-

9、2009 年 12 月，奥迪康有限第五次增资

2009 年 12 月 1 日，奥迪康有限召开股东会，全体股东一致同意增加注册资本至人民币 1000.00 万元，其中庄东宁、周贵徽分别以货币形式增资人民币 490.00 万元及 10.00 万元。

2009 年 12 月 16 日，江苏恒正会计师事务所有限公司出具苏恒正会验[2009]第 ZZ-108 号验资报告，审验截至 2009 年 12 月 14 日，奥迪康有限已收到全体股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 500.00 万元，上述出资均以货币形式，变更后公司累计注册资本（实收资本）合计人民币 1000.00 万元。

2009 年 12 月 18 日，镇江工商行政管理局新区分局对上述增资事项准予变更登记。

本次增资后，奥迪康有限股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	庄东宁	980.00	980.00	98.00	货币
2	周贵徽	20.00	20.00	2.00	货币
合计		1,000.00	1,000.00	100.00	-

10、2015 年 5 月，奥迪康有限第四次股权转让

2015 年 4 月 15 日，奥迪康有限召开股东会，全体股东一致同意庄东宁将其持有的 18.00% 的公司股权转让给周贵徽、10.00% 的公司股权转让给庄雷。同日，庄东宁分别与周贵徽、庄雷签订《股权转让协议》，约定庄东宁将其持有的奥迪康有限 18.00% 的股权作价 180.00 万转让给周贵徽，10.00% 的股权作价 100.00 万转让给庄雷。此次股权转让的价格为 1 元/出资额，庄雷为庄东宁的儿子。此次股权转让为家庭内部协商行为，不存在纠纷或潜在纠纷。

2015 年 5 月 4 日，镇江工商行政管理局新区分局对上述股权转让事项准予变更登记。

本次股权转让后，奥迪康有限股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	庄东宁	700.00	700.00	70.00	货币
2	周贵徽	200.00	200.00	20.00	货币
3	庄雷	100.00	100.00	10.00	货币
合计		1,000.00	1,000.00	100.00	-

11、股份公司设立情况

2015年6月15日，安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对奥迪康有限截至2015年5月31日的净资产进行审计并出具了编号为安永华明[2015]专字第61194638_B01号《审计报告》，根据经安永审计的财务报表，截至2015年5月31日，奥迪康有限的净资产为23,401,115.62元整。

2015年7月13日，奥迪康有限全体股东庄东宁、周贵徽、庄雷以发起人的身份共同签署《江苏奥迪康医学科技股份有限公司发起人协议》。

2015年7月13日，奥迪康有限召开股东会，全体股东一致同意作为发起人，以2015年5月31日为改制基准日，以经审计的净资产23,401,115.62元，按2.3401116:1的比例折合股本1000.00万元，剩余部分13,401,115.62元计入公司的资本公积。

2015年7月12日，上海申威资产评估有限公司出具编号为沪申威评报字[2015]第0433号《资产和负债价值评估报告》，认定截至评估基准日2015年5月31日止，奥迪康有限的净资产评估值为人民币26,882,838.84元整。

2015年7月30日，股份公司全体发起人依法召开了股份公司创立大会暨2015年第一次股东大会，审议通过了《关于江苏奥迪康医学科技股份有限公司发起人出资情况的议案》、《关于江苏奥迪康医学科技有限公司以及为筹建股份公司所签署的一切有关文件、协议等均由江苏奥迪康医学科技股份有限公司承继的议案》、《关于江苏奥迪康医学科技股份有限公司设立的议案》、《江苏奥迪康医学科技股份有限公司章程》、《江苏奥迪康医学科技股份有限公司股东大会议事规则》、《江苏奥迪康医学科技股份有限公司董事会议事规则》、《江苏奥迪康医学科技股份有限公司监事会议事规则》、《江苏奥迪康医学科技股份有限公司关联交易决策制度》、《江苏奥迪康医学科技股份有限公司投融资管理办法》、《江苏奥迪康医学科技股份有限公司对外担保管理办法》、《江苏奥迪康医学科技股份有限公司货币资金管理办法》、《江苏奥迪康医学科技股份有限公司投资者关系管理制度》、《关于授权公司董事会办理公司工商登记手续等一切有关事宜的议案》，选举了第一届董事会成员及第一届监事会非职工代表监事成员，并审核了公司筹办情况工作报告。

2015年8月3日,安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具编号为安永华明[2015]专字第61194638_B01号《验资报告》,验证截至2015年5月31日,股份公司(筹)已收到全体股东以其拥有的江苏奥迪康医学科技有限公司的净资产折合的实收资本1,000.00万元整。

2015年8月11日,镇江市工商行政管理局对股份公司核发了《企业法人营业执照》,注册号为321191000015668,公司名称为江苏奥迪康医学科技股份有限公司,法定代表人周贵徽,注册资本1000.00万元。

股份公司设立时股权结构如下:

序号	股东姓名	认缴资本(万元)	实缴资本(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	庄东宁	700.00	700.00	70.00	净资产
2	周贵徽	200.00	200.00	20.00	净资产
3	庄雷	100.00	100.00	10.00	净资产
合计		1,000.00	1,000.00	100.00	-

12. 奥迪康第一次增资

2015年8月28日,奥迪康股份召开股东大会,为实现公司股权结构优化,并为未来高管激励计划搭建初步架构,将公司注册资本由1,000.00万元整增加至1,112.00万元整,新增注册资本112.00万元由新股东镇江奥迪康投资合伙企业(有限合伙)出资,镇江奥迪康投资合伙企业(有限合伙)为公司高管持股平台。

2015年9月15日,安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具编号为安永华明[2015]专字第61194638_B02号《验资报告》,审验截至2015年9月15日,奥迪康已收到新增股东镇江奥迪康投资合伙企业(有限合伙)缴纳的新增注册资本(实收资本)人民币112.00万元,上述出资均以货币形式,变更后公司累计注册资本(实收资本)合计人民币1,112.00万元。

2015年9月14日,镇江工商行政管理局新区分局对上述股权转让事项准予变更登记。

本次增资后,奥迪康股权结构变更为:

序号	股东姓名	认缴资本(万元)	实缴资本(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	庄东宁	700.00	700.00	62.95	净资产
2	周贵徽	200.00	200.00	17.99	净资产
3	镇江奥迪康投资合伙企业(有限合伙)	112.00	112.00	10.07	货币

4	庄雷	100.00	100.00	8.99	净资产
合计		1,112.00	1,112.00	100.00	-

综上所述：（1）公司股东出资真实、充足；（2）股东出资履行程序、出资形式及相应比例符合当时有效法律法规的规定，出资程序完备、合法合规；（3）公司设立（改制）合法合规，构成“整体变更设立”；（4）公司历次股权变更已履行内部决议和外部审批程序，合法合规，无争议、纠纷及潜在纠纷的情况；（5）公司股东持股数量、持股比例清晰，不存在股份代持的情形；（6）以上庄东宁、郭俊霞、周贵徽、庄雷的出资均为自有资金出资。

（二）公司设立以来重大资产重组情况

公司自设立以来无重大资产重组情况。

五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

公司现任的董事、监事、高级管理人员如下表：

机构	姓名	职务	产生方式	任期
董事会	周贵徽	董事长	股东大会选举	2015.7—2018.6
	庄雷	董事	股东大会选举	2015.7—2018.6
	丰苏姗	董事	股东大会选举	2015.7—2018.6
	李海斌	董事	股东大会选举	2015.7—2018.6
	华其根	董事	股东大会选举	2015.7—2018.6
监事会	苏慧	监事会主席	股东大会选举	2015.7—2018.6
	刘国伟	监事	职工代表大会选	2015.7—2018.6
	张琴	职工监事	职工代表大会选	2015.7—2018.6
高级管理人员	庄雷	总经理、董事会秘书	董事会聘任	2015.7—2018.6
	温艳萍	财务经理	董事会聘任	2015.7—2018.6

（一）公司董事

1. 周贵徽，公司董事长，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“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”。

2. 庄雷，男，1983年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。2007年1月毕业于东华大学拉萨尔国际设计学院，大专学历。2007年4月至2007年12月，于镇江奥迪康医疗仪器有限责任公司任销售代表。2008年1月至2008年12月，于华东泰克西汽车铸造有限公司任市场部客户代表。2009年1月至2015年7月，于江苏奥迪康医学

科技有限公司历任销售代表、国内销售部经理、副总经理、生产总监等职。2015 年 8 月至今，于股份公司任董事、总经理、兼任董事会秘书与生产总监，任期三年。

3. 丰苏姗，女，1985 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。2007 年 7 月毕业于江苏广播电视大学宜兴学院，大专学历。2007 年 8 月至 2015 年 7 月，于江苏奥迪康医学科技有限公司历任职员、售后服务部经理、国内销售部经理、营销总监等职。2015 年 8 月至今，于股份公司任董事、营销总监，任期三年。

4. 李海斌，男，1981 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族，二级企业人力资源管理师。2003 年 6 月毕业于西南民族大学，本科学历。2003 年 7 月至 2008 年 6 月，于南京中脉科技集团四川子公司历任办事处主任、区域经理。2008 年 7 月至 2010 年 9 月，于丹阳市金晟医用橡塑制品有限公司任行政人事经理。2010 年 9 月至 2011 年 8 月，于上海舒曼光学有限公司任总经理助理。2011 年 9 月至 2015 年 7 月，于江苏奥迪康医学科技有限公司任管理总监。2015 年 8 月至今，于股份公司任董事、管理总监，任期三年。

5. 华其根，男，1946 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族，高级会计师。1989 年毕业于江苏广播电视大学商业会计，高中学历。1964 年 10 月至 1978 年 11 月，于江苏省国营白马湖农场任分场会计。1978 年 11 月至 1993 年 4 月，于江苏省镇江糖业烟酒总公司任财务科长。1993 年 5 月至 1995 年 10 月，于江苏省镇江市商业局计财科任财务主管。1995 年 11 月至 1996 年 6 月，于镇江华联商厦股份有限公司任财务经理。1996 年 7 月至 1999 年 8 月，于镇江京口区财政局任股长。1999 年 9 月至 2012 年 12 月，于镇江恒信会计师事务所(江苏苏亚金城会计师事务所镇江分所)任咨询部主任。2012 年 12 月退休。2015 年 8 月至今，于股份公司任董事，任期三年。

（二）公司监事

1. 苏慧，女，1991 年 4 月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。2011 年 6 月毕业于江苏省交通技师学院，大专学历。2011 年 6 月至 2011 年 10 月，于优速物流公司任文员。2011 年 11 月至 2015 年 7 月，于江苏奥迪康医学科技有限公司历任电话维修文员、电话维修组长。2015 年 8 月至今，于股份公司任监事会主席、电话维修组长，任期三年。

2. 刘国伟，男，1976 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。1994 年 6 月毕业于阜阳第二中学，高中学历。1994 年 10 月至 2009 年 7 月，于镇江市江奎集团·宏图高科任巡检员。2009 年 8 月至 2010 年 3 月，于镇江市运辰电子任班长。2010 年 3 月

至 2015 年 7 月，于江苏奥迪康医学科技有限公司任质检员。2015 年 8 月至今，于股份公司任监事、质检员，任期三年。

3. 张琴，女，1982 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。1998 年 9 月至 2002 年 6 月，于镇江职教中心就读中专。2002 年 9 月至 2006 年 6 月，于江苏科技大学就读，本科学历。2006 年 7 月至 2008 年 7 月，于中国人寿保险公司任文员。2008 年 8 月至 2015 年 7 月，于江苏奥迪康医学科技有限公司历任售后客服、销售助理、人事专员。2015 年 8 月至今，于股份公司任职工监事、人事专员，任期三年。

（三）公司高级管理人员

1. 庄雷，公司总经理，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

2. 温艳萍，女，1978 年 1 月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。2001 年 7 月毕业于江苏理工大学，本科学历。2001 年 8 月至 2001 年 12 月，于镇江创业软件有限公司任主办会计。2002 年 1 月至 2002 年 3 月待业。2002 年 4 月至 2015 年 7 月，于江苏奥迪康医学科技有限公司历任出纳、财务经理。2015 年 8 月至今，于股份公司任财务经理，任期三年。

六、公司最近两年的主要会计数据及财务指标

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	3,052.06	2,738.69	3,439.75
股东权益合计（万元）	2,381.24	1,895.69	2,762.68
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,381.24	1,895.69	2,762.68
每股净资产（元）	2.38	1.90	2.76
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.38	1.90	2.76
资产负债率	21.98%	30.78%	19.68%
流动比率（倍）	3.69	2.57	4.16
速动比率（倍）	3.20	2.20	3.68
项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	1,610.57	3,149.64	3,028.55
净利润（万元）	485.55	633.01	747.82
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	485.55	633.01	747.82

扣除非经常性损益后的净利润（万元）	487.15	614.84	744.49
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）	487.15	614.84	744.49
毛利率（%）	79.23	74.03	76.27
净资产收益率（%）	22.71	22.98	30.28
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	22.78	22.32	30.14
基本每股收益（元/股）	0.49	0.63	0.75
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.63	0.75
应收账款周转率（次）	139.63	764.11	248.48
存货周转率（次）	1.03	2.53	2.46
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,606.43	1,782.42	22.68
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.61	1.78	0.02

注：净资产收益率和每股收益的计算根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）要求计算，每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额两项指标均以各期末实收资本为基础计算。每股净资产=净资产÷期末股份总数。每股经营活动现金流=经营活动产生的现金流量净额÷期末股份总数。

七、与本次挂牌相关的机构情况

主办券商	申万宏源证券有限公司
法定代表人	李梅
住所	上海市徐汇区长乐路989号45层
联系电话	021-33389888
传真	021-54043534
项目小组负责人	赵智之
项目小组成员	赵智之、张杰、刘冰
律师事务所	北京盈科（上海）律师事务所
负责人	李举东
住所	上海市恒丰路500号洲际商务中心15、16层
联系电话	021-60561288
传真	021-60561299
签字执业律师	朱奎富、吴文明
会计师事务所	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
负责人	毛鞍宁
住所	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼16层
联系电话	+86-10-5815 3000

传真	+86-10-8518 8298
签字注册会计师	汤哲辉、李博
资产评估机构	上海申威资产评估有限公司
法定代表人	马丽华
住所	上海市东体育会路 816 号 C 楼
联系电话	021-31273006
传真	021-31273013
签字注册资产评估师	许仕吉、刘雅琳
证券登记结算机构	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	王彦龙
办公地址	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
证券交易场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	杨晓嘉
办公地址	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512、010-63889513
传真	010-63889674

第二节 公司业务

一、公司主要业务、产品、服务及功能

（一）主要业务

公司主要从事临床医学体外诊断分析仪及配套试剂的销售、生产和研发，涉及电解质分析仪和糖化血红蛋白分析仪两大体外生化诊断领域。目前是国内在此领域中较专业，用户基数较大的专业供应商之一。

体外诊断（IVD, In Vitro Diagnosis）是指通过分析仪对人体尿液、血液、体液及组织等样本进行检测，从而获得临床诊断信息，并据此判断疾病或机体功能的产品或服务。按检验原理或检验方法的不同，临床体外诊断主要分为生化诊断、免疫诊断、分子诊断、血液学诊断、尿液诊断、尿沉渣诊断、微生物诊断、凝血诊断等，具体分类请见下表：

类别	应用领域	方法概述	检测仪器	主要特点
生化诊断	糖类、脂类、蛋白类、无机元素类、肝功能、肾功能等	通过各种生物化学反应或免疫反应，测定体内酶类、糖类、脂类、蛋白和非蛋白氮类、无机元素类等生物化学指标的诊断方法。	生化分析仪	医院常规检测项目，试剂消耗量大
免疫诊断	传染性疾病、性病、肿瘤、孕检、药物检测、血型鉴定等	通过抗原与抗体相结合的特异性反应进行测定的诊断方法，目前有同位素放射免疫（RIA）、酶联免疫（ELISA）、时间分辨荧光（TRFIA）、化学发光（CLIA）、胶体金等多种方法。	酶标仪	灵敏度低，特异性差，但是成本低， 中小医院仍有应用
			化学发光分析仪	灵敏度高，特异性强，可定量分析， 免疫分析技术发展方向
			胶体金快速诊断试剂	快速方便，适合门急诊及家庭使用
			伽马计数器	环境污染大，国际市场已被淘汰，国内仍有少量使用
分子诊断	肝炎、肺感染性疾病、优生优育、性病、遗传病、基因肿瘤测序等	主要是对与疾病相关的蛋白质和各种免疫活性分子以及编码这些分子的基因进行测定的诊断方法，目前主要有核酸扩增技术（PCR）、基因芯片技术等方法。	时间分辨荧光检测仪	灵敏度高，但操作复杂，反应时间长，实际成本高
			实时荧光定量PCR仪	灵敏度高、特异性强、诊断窗口期短、进行定量检测
			二代基因测序仪	高通量，准确率高，显著提高测序效率，后期数据分析成本有待提高

血液学诊断	红细胞、白细胞、血小板数量	对血细胞及血红蛋白、出凝血时间、凝血因子、相关酶类及纤溶产物等进行检验，诊断各种血液、神经、消化等系统的疾病。	血液分析仪	临床运用最普遍的诊断领域
尿液诊断	尿液 PH 值、尿蛋白、尿糖等	主要是对尿液、胸液、脑积液等进行检验，诊断各种神经、消化、生殖等系统的疾病。	尿液分析仪	医院常规检验项目
尿沉渣诊断	尿液红细胞、白细胞、上皮细胞等		尿沉渣分析仪	医院常规检验项目
微生物诊断	细菌类别检验	通过对临床标本进行病原学诊断和药物敏感性分析为临床感染性疾病的预防、诊断、治疗和疗效观察提供科学依据。	微生物培养仪、检定仪	外企近似垄断国内市场

公司主营业务属生化诊断应用领域。电解质分析仪又叫离子计。是采用离子选择性电极来测量溶液中离子浓度的仪器。在生化试验中，电解质分析仪表主要用于测量体液中内钾、钠、氯、钙、锂等离子浓度，从而判定人体内电解质是否紊乱，是否会引起各器官、脏器生理功能失调。糖化血红蛋白HbA1c已成为糖尿病的重要诊断标准，它反映人体过去2-3个月的时间内平均的血糖水平，公司的另一项产品全自动实时层析图谱糖化血红蛋白分析仪集7项专利技术，是用来测定HbA1c最能反应血红蛋白与葡萄糖结合的程度仪器，用于判断患者是否罹患糖尿病。公司主要产品列示如下：

序号	大类	小类	产品系列
1	全自动电解质分析仪 (AC9000 系列)	AC9900 型	测量项目：K、Na、Cl、Ca、pH、TCO ₂
			计算项目：AG、nCa、Tca
		AC9600 型	测量项目：K、Na、Cl、TCO ₂
			计算项目：AG
		AC9800 型	测量项目：K、Na、Cl、Ca、pH
			计算项目：nCa、TCa
		AC9100 型	测量项目：K、Na、Cl
		AC9801 型	测量项目：K、Na、Cl、Ca、pH
			计算项目：nCa、TCa
		AC9101 型	测量项目：K、Na、Cl

			计算项目： -
2	全自动糖化血红蛋白分析仪 (AC6000 系列)	AC6601 型	测量方法：液相层析法
			测量项目：糖化血红蛋白 HbA1c
			测量范围：3%-18%
			测量参数：精密度 (CV) $\leq 3\%$, 准确性 (V) $\leq 1.5\%$
			测量时间：4 分钟（含出报告）
			样品类型：静脉全血（EDTA 抗凝），手指末梢血
			样品量：5 \cup 1 全血/每个样品
			机内预温
		AC6600 型	测量方法：液相层析法
			测量项目：糖化血红蛋白 HbA1c
			测量范围：3%-18%
			测量参数：精密度 (CV) $\leq 3\%$, 准确性 (V) $\leq 1.5\%$
			测量时间：4 分钟（含出报告）
			样品类型：静脉全血（EDTA 抗凝），手指末梢血
			样品量：5 毫升 全血/每个样品
			机外预温
3	配套试剂	AC9000 电解质分析仪配套试剂	-
		AC6000 全自动糖化血红蛋白分析仪配套试剂	-

公司2013年、2014年、2015年1-6月的营业收入分别为3,028.55万元、3,149.64万元、1,610.57万元，其中主营业务收入占营业收入比分别为99.45%、99.47%、99.48%，主营业务明确、突出。

（二）主要产品、服务及功能

公司的产品主要分为两大类：全自动电解质分析仪（AC9000系列）和全自动糖化血红蛋白分析仪（AC6000型）以及各项配套试剂。公司的客户主要为各大医疗器械经销商，产品终端使用服务对象为各级医院的医学实验室（主要为医院的检验科），还包括第三方医学实验室、体检中心、疾控中心、血站等其他医疗单位所属的医学实验室。公司的产品主要用于日常体检及病情诊断，通过人体体液的检验，为疾病的预防、诊断、

治疗、监测、预后观察和健康状态评价提供重要的诊断信息。

1、全自动电解质分析仪（AC9900 型、AC9800 型、AC9600 型）的产品特点：

（1）全中文界面，YES/NO加数字键优化组合，分级菜单，使用简便，可打印全部样本数据、计算数据、参考范围，可存储10000个测量数据，可用RS232接口进行数据通讯。

（2）长寿命组合式离子选择性电极，铝合金全屏蔽抗干扰技术，采用独特的流路设计，配合多种检测传感器，使用更准确方便。

（3）内置全自动进样装置与外置样品转盘灵活组合，无需附加任何管道，交叉污染低，进样机构采用独创的直接驱动方式，更合理可靠。

（4）全部电路采用先进的单板设计，可靠性更高，所有测量部件及流路系统全部组合成一个单元，开放式结构，整机全部模块化设计，使日常维护简单方便。



2、自动电解质分析仪（AC9100 型、AC9801 型、AC9101 型）的产品特点：

（1）为满足不同客户群的需要，公司推出了AC9000系列产品的低端产品系列AC9100型、AC9801型和AC9101型。此产品采用手动进样，价格低廉，是样本量较少用户的明智选择。

（2）除手动进样外，此产品其余技术特点与AC9000系列产品一致。



3、全自动糖化血红蛋白分析仪（AC6601 型）的产品特点：

（1）样本无需机外预温，直接上机检测，操作更简单。

（2）免维护压管微型泵，吸样更精确，结果更准确。进口高性能泵管，寿命可达1000例样本，减少更换次数，使用更轻松。

（3）独创的HbA1c四梯度洗脱法，不采用常规的高低浓度混合产生梯度的洗脱方法，而是针对HbA1c采用四



种对应浓度试剂梯度洗脱，精准分离糖化血红蛋白。

（4）采用独创的试剂溶解性气体消除装置和比色池气泡自动检测排除技术，无需复杂的脱气装置，将气泡对检测结果的影响全面消除。

4、全自动糖化血红蛋白分析仪（AC6600 型）的产品特点：

（1）为满足不同客户群的需要，公司推出了 AC6601 的低端产品 AC6600。此产品采用机外预温，价格合理。

（2）除机外预温外，此产品其余技术特点与 AC6601 一致。

5、各项配套试剂的产品特点：

（1）公司拥有糖化血红蛋白分析仪试剂匹配装置及其工作方法的发明专利，是一项基于 IC 卡的医用试剂加密系统。公司采用试剂与仪器的封闭式体系，一是为了更好的确保检测结果的稳定性和准确性，二是为了增强试剂与仪器的依存度，维护试剂销售的利益。公司的生产的分析仪只能与公司生产的试剂配套使用，使公司保持持续盈利能力。

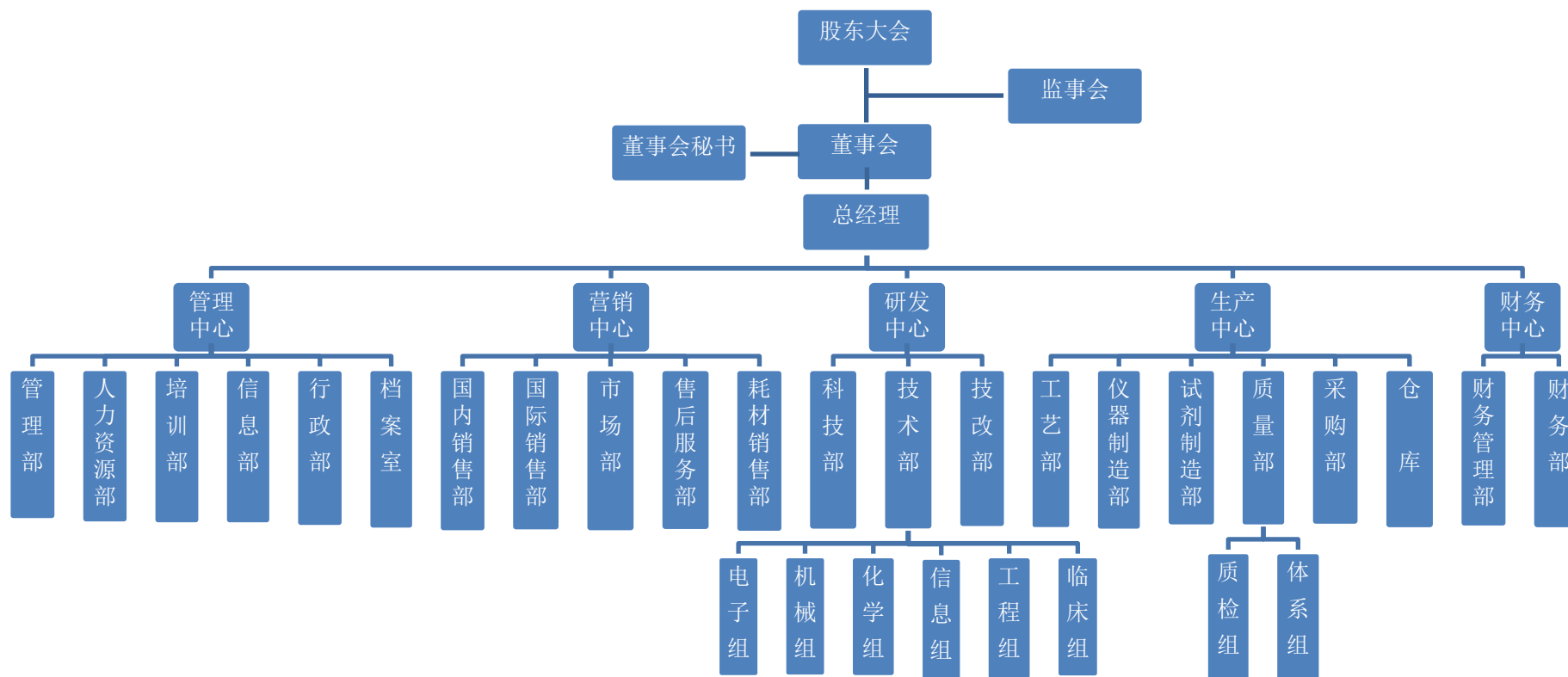


（三）售后服务

公司根据产品种类提供定期的免费服务承诺；过保修期的产品提供有偿售后服务。另外，服务部门定期会与终端用户进行电话回访服务，帮助处理或预防在使用中已出现或存在隐患的产品故障，确保产品使用正常，提升客户满意度。对于终端用户的上门报修电话，服务部门在 1 小时内给予技术支持，解决故障问题。

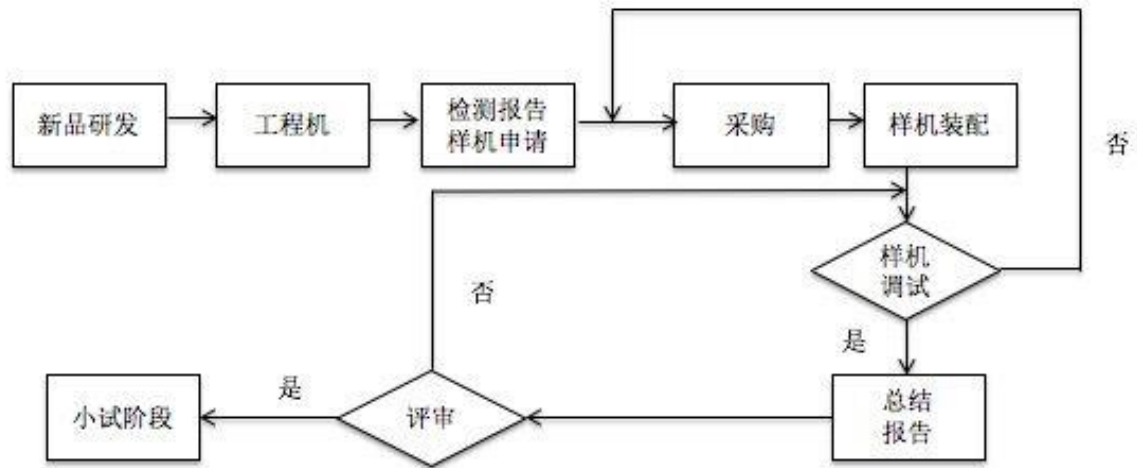
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

（一）公司内部组织结构



（二）公司的主要业务流程

公司主要业务流程主要分为研发流程、采购流程、生产计划管理流程、仪器销售管理流程。

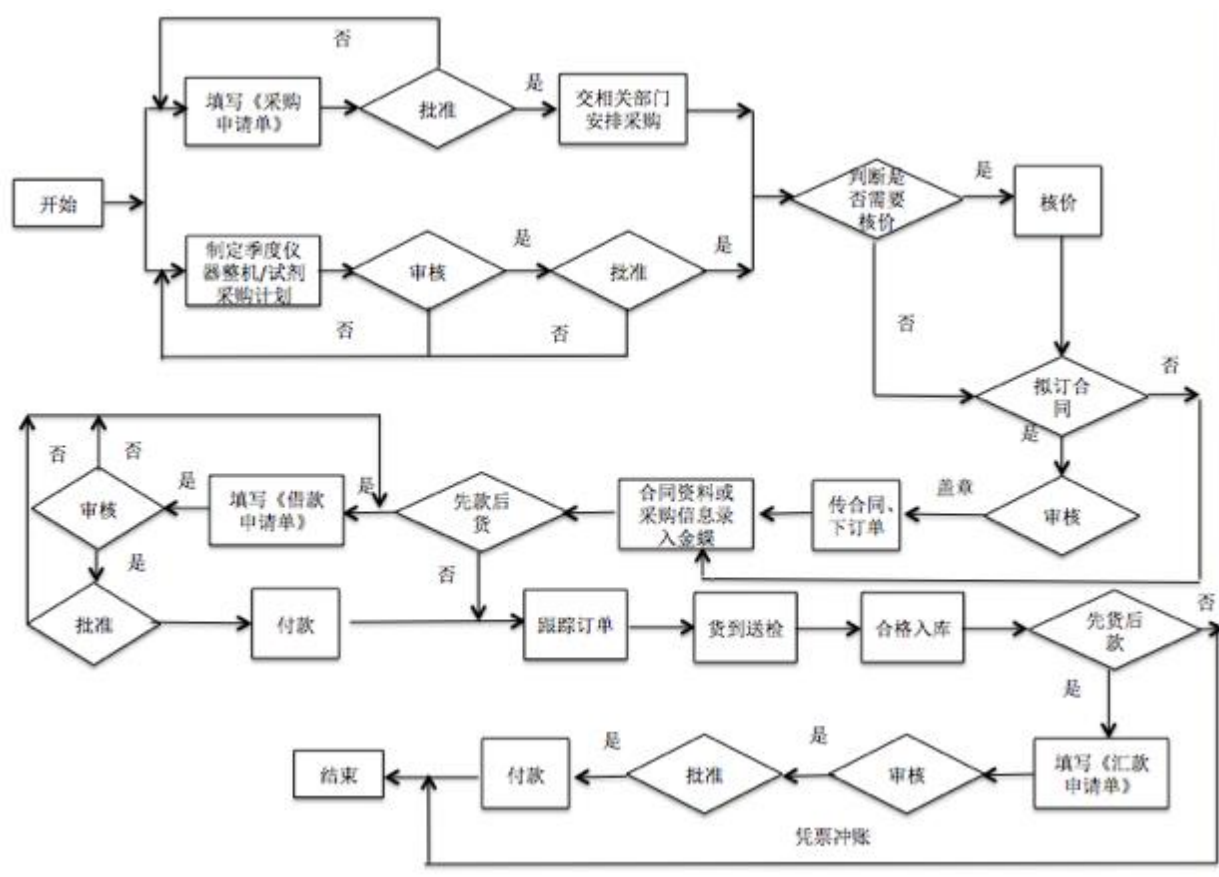


1、研发流程图

公司的技术部负责新产品的研发，研发完成，输出工程机。技术部按标准要求（国标、行标或企标）进行工程机检测，给出检测结果（是否满足标准要求），并出具检测报告。技术部负责依据采购申请单安排物品的采购。技术部负责整个样机装配和调试过程，工艺部负责配合。调试完成后，技术部输出书面的技术规范，出具新产品总结评审报告上报总经理，并将调试记录、输出的技术规范作为附件。技术部负责召开评审会议，并形成评审记录。参会部门包括销售部、售后服务部、技术部、工艺部、生产部、质量部、物资部等。评审通过则进入小试阶段。

技改部主要负责老产品升级，科技部负责产品注册，资质及专利申请。

2、采购流程图



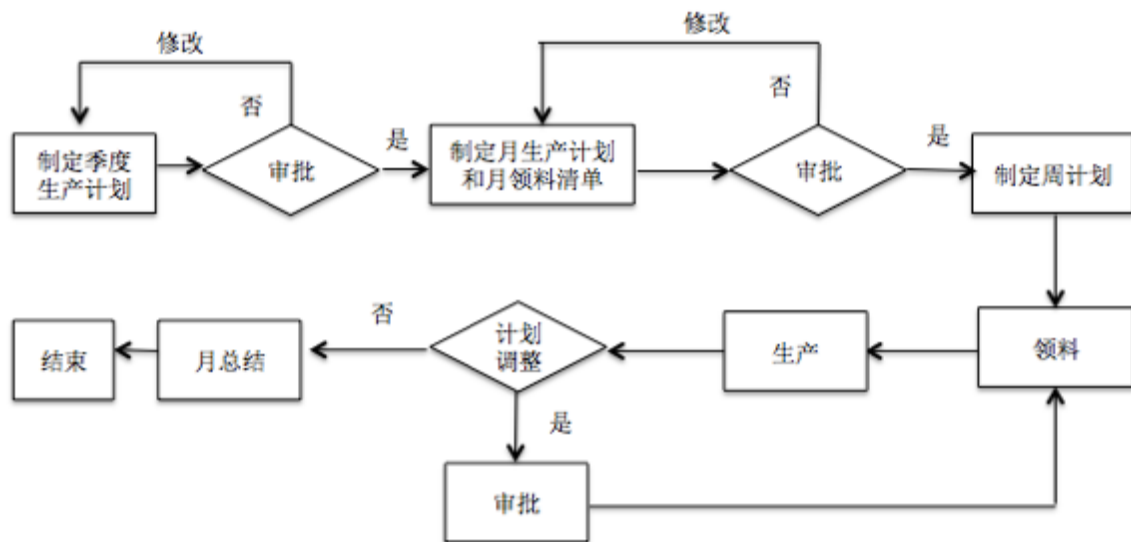
物料的采购分批量采购和零星采购。批量采购的为生产用的可计划性的原辅材料，其他均为零星采购。零星采购由各部门根据生产、工作需要，提出物料采购需求，填写《采购申请单》，批量采购由物资部根据生产部提供的季度生产计划制定季度采购计划。

由负责采购的部门判断是否需要核价。核价标准如下：设备、工装、工具及其配件采购时，总价超过2000元或者单价超过500元时，需要进行核价。生产用物料零星采购时，总价超过600元或者单价超过100元时，需要进行核价。生产用物料批量采购时，价格发生变动的需要进行核价。需要核价的，按《核价流程》进行核价。

由采购部门负责拟定采购合同，交财务部依据采购计划或采购申请单审核并签字。审核通过后，交总经理/副总经理盖章。将合同传真给供应商下订单，并要求对方将合同签字或盖章后回传。

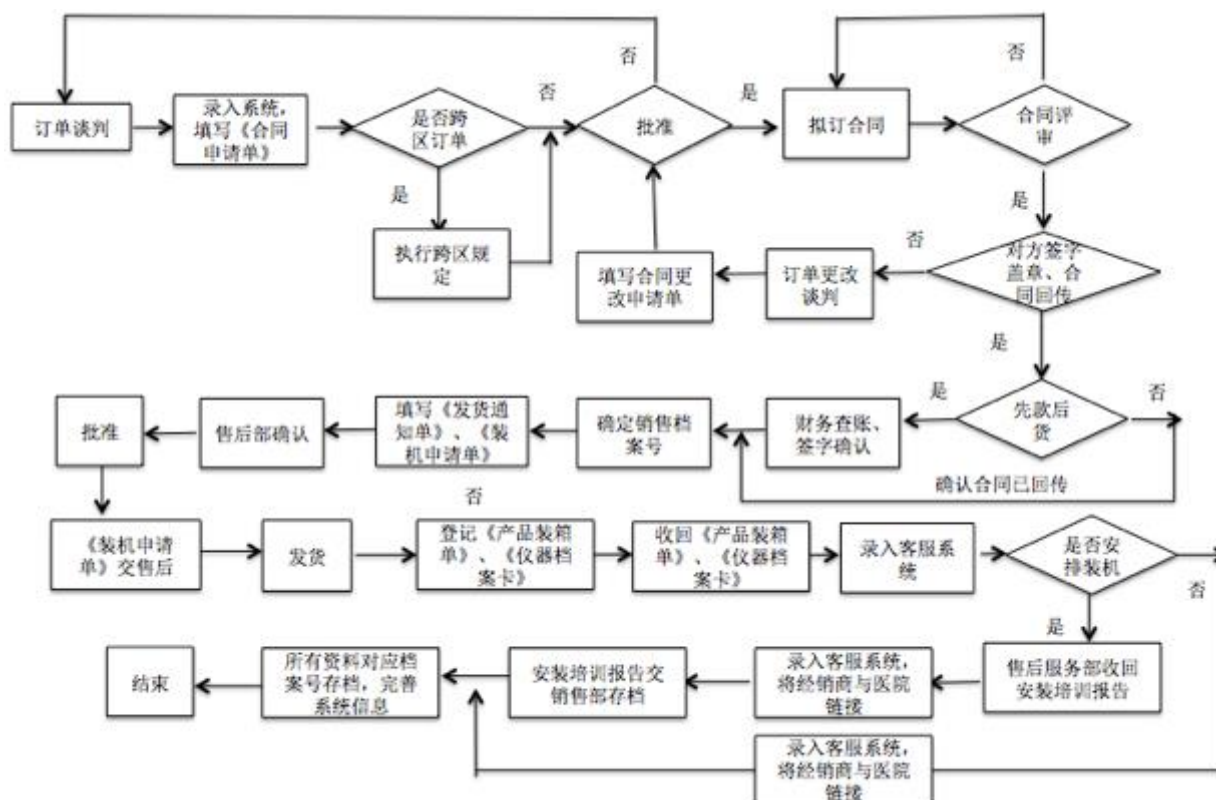
判断是否需要先款后货。先款后货：按合同、采购计划或采购申请单、核价单等填写《借款申请单》，经批准后，交财务部负责付款。与供应商联系确认收到货款，并跟踪订单。收到货物后，批量采购的物料，由物资部送检人员核对种类、数量填写《入库送检单》，交质量部门检验，检验合格后由物资部仓管员填写《收料单》入库。先货后款：物资部依据收料单与发票填写《汇款申请单》，审核通过后，交总经理批准后汇款给供应商。

3、生产计划管理流程图



仪器制造部依据年度销售计划和售后需求计划制定整机半年生产计划、季度生产计划。试剂制造部依据上季度总发货量、上年度同期销售量和月度的库存量制定试剂（含试剂原料）季度生产计划，据此制定月度生产计划，同时制定月度领料计划，每月月底报总经理审批，将经审批的月领料计划交物资部。试剂制造部根据月领料计划安排领料、生产。物资部协助试剂制造部建立试剂库存预警，当发现试剂低于最低库存时则进行预警，物资部需填写《试剂库存预警通知单》交试剂制造部，试剂制造部及时调整生产计划，并在一周内补足库存，确保满足销售。如遇生产计划调整，则需填写《月领料调整计划》，财务部审核、总经理批准后交物资部领料。每月月底进行月度生产总结，对本月未完成情况进行原因分析，缺料情况进行记录并与物资部沟通，月底前将月度生产总结电子版交管理部，由管理部统一打印报总经理。

4、仪器销售管理流程图



电话销售员与客户谈判订单内容，并将订单信息录入豪创销售系统，填写《合同申请单》交销售部经理批准。电话销售员将批准后的《合同申请单》交由销售内勤拟定《销售合同》。销售部经理确认合同所有条款与《合同申请单》一致后签字盖章，由销售内勤传真给客户，并约定合同回传事项。（若客户不能将合同及时回传，货款到账即视为合同生效；若为“验收合格后付款”的必须要求客户回传合同，否则不得发货）。若客户对合同内容提出异议需要修改合同时，由电话销售员与客户谈判订单修改内容，填写《合同更改申请单》，交销售部经理签字批准。

销售内勤通知电话销售员货款已到或合同已回传，由电话销售员填写《装机申请单》，明确装机情况。交售后服务部售后工程师管理专员，确认工程师装机到达时间并签字确认。销售内勤将经批准的《装机申请单》交售后工程师管理专员签字接收。包货人员负责按《包装作业指导书》将仪器及配件打包并发货，填写《产品装箱单》和《仪器档案卡》对于不需要装机的，售后工程师管理专员依据《装机申请单》，将经销商与安装医院链接。对于需要安装装机的，售后工程师管理专员安排仪器装机事宜，安装工作完成后，将《安装及技术培训报告》带回公司交售后工程师管理专员。所有产品销售资料由销售内勤按照一台仪器对应一份档案进行存档，在资料袋封面上填写档案号。档案资料包括：合同申请单、合同、跨区申请单（遇跨区订单时）、发货通知单、仪器档案卡（含

填写编号的《产品装箱单》）、装机申请单、安装及技术培训报告等。

三、公司业务相关的关键资源要素

（一）公司产品/服务的技术含量

公司深耕临床医学体外诊断分析仪及配套试剂领域多年，具有多项国内较为先进的核心专利、非专利技术等。

公司独有核心技术如下：

序号	技术名称	产品应用	技术特点	技术水平	可替代性
1	二维码自动识别校准试剂的生化分析仪	生化分析仪	包括 R1 试剂盒和 R2 试剂盒，R1 试剂盒和 R2 试剂盒的正面分别设置有二维码标签，还包括二维码读取装置，二维码读取装置连接到主控单元上。采用上述的结构后，将每个腔体内不同试剂的技术参数分别输入到主控单元中，通过二维码自动识别，将这些参数自动读入主控单元的控制程序中，控制程序便可自动调整校正检测装置；通过二维码还可同时实现防错、防伪、防超期等预警、报警功能。	技术先进	低
2	全封闭离子选择性参考电极	电解质分析仪	包括有一个参考电极壳体，参考电极壳体内具有内参考电极和参与检测的 KCl 饱和溶液，参考电极壳体底部设置有多孔渗透膜；在参考电极壳体一侧设置有一个辅助壳体，辅助壳体除了通过内部通道与参考电极壳体相通外，其余部分完全封闭；辅助壳体内装填有 KCl 晶体。利用此参考电极能够长时间保持参考电极壳体内溶液浓度稳定。	技术先进	低
3	糖化血红蛋白分析仪四梯度洗脱分析法	糖化血红蛋白分析仪	设置四种固定浓度的洗脱液，使其分别对吸附有待测样本的阳离子交换树脂进行洗脱，并对洗脱后的液体进行色谱分析，确定洗脱成份的含量，进而确定血糖浓度；所述的四种洗脱液分别为：A 洗脱液，用于阳离子交换树脂清洗、平衡；B 洗脱液，用于洗脱糖化血红蛋白其他亚组分 HbA1a、HbA1b；C 洗脱液，用于洗脱糖化血红蛋白 HbA1c 亚	技术先进	低

			组分；D 洗脱液：用于洗脱非糖化血红蛋白及再生阳离子交换树脂。本发明在准确检测糖化血红蛋白浓度同时，可简化检测设备结构和检测程序、提高设备运行可靠性、降低设备成本，同时可减少洗脱液交叉污染。		
4	离子选择性电极温湿度控制法	电解质分析仪	1、能有效消除温湿度特别是湿度对离子选择性电极的影响；2、结构简单，可有效提高仪器的测量精度和测量稳定性；3、有效降低采用本发明的仪器产品对环境的要求；4、有效降低用户为控制环境温湿度而增加的额外投入。	技术先进	低

（二）公司的无形资产

1、专利技术

（1）已取得的专利技术

截至本公开转让说明书签署日，公司及子公司已自主研发取得 20 项专利技术，其中发明专利 7 项，实用新型专利 12 项及 1 项外观设计专利，具体如下：

序号	专利名称	专利号/申请号	有效期	专利类型	权利人	取得方式	状态
1	糖化血红蛋白分析仪反冲洗流路系统	ZL201140100181.1	2011.04.21-2031.04.20	发明	奥迪康	原始取得	维持
2	糖化血红蛋白分析仪四梯度洗脱分析法	ZL201140084781.3	2011.04.06-2031.04.05	发明	奥迪康	原始取得	维持
3	糖化血红蛋白四梯度洗脱分析仪	ZL201120158834.7	2011.05.18-2021.05.17	实用新型	奥迪康	原始取得	维持
4	糖化血红蛋白分析仪临床样本机内预温装置	ZL201220685651.5	2012.12.13-2022.12.12	实用新型	奥迪康	原始取得	维持
5	糖化血红蛋白分析仪临床样本机内加热装置	ZL201240122687.7	2012.04.25-2032.04.24	发明	奥迪康	原始取得	维持
6	糖化血红蛋白分析仪	ZL201420461327.4	2014.08.15-2024.08.14	实用新型	奥迪康	原始取得	维持
7	临床生化样品成组检测方法、试剂盒及	ZL201110393230.5	2011.12.02-2031.12.01	发明	奥迪康	原始取得	维持

	检测装置						
8	临床生化分析仪器多项目成组试剂冷藏装置	ZL201420209875.8	2014.04.18-2024.04.17	实用新型	奥迪康	原始取得	维持
9	二维码自动识别校准试剂的生化分析仪	ZL201420332732.6	2014.06.20-2024.06.19	实用新型	奥迪康	原始取得	维持
10	离子选择性电极温湿度控制装置	ZL201320844658.1	2013.12.20-2023.12.19	实用新型	奥迪康	原始取得	维持
11	全封闭离子选择性参考电极	ZL200810235024.X	2008.11.13-2028.11.12	发明	奥迪康	原始取得	维持
12	电解质分析仪蠕动泵校准装置及校准方法	ZL200810235025.4	2008.11.13-2028.11.12	发明	奥迪康	原始取得	维持
13	二氧化碳反应釜固定及密封结构	ZL200820185059.2	2008.08.22-2018.08.21	实用新型	奥迪康	原始取得	维持
14	糖化血红蛋白分析仪层析柱恒温结构	ZL201120097108.9	2011.04.06-2021.04.05	实用新型	奥迪康	原始取得	维持
15	糖化血红蛋白分析仪层析柱组件	ZL201120118633.4	2011.04.21-2021.04.20	实用新型	奥迪康	原始取得	维持
16	糖化血红蛋白分析仪光度计气泡消除结构	ZL201120118672.4	2011.04.21-2021.04.20	实用新型	奥迪康	原始取得	维持
17	糖化血红蛋白分析仪光度计溶解性气体抑制结构	ZL201120097129.0	2011.04.06-2021.04.05	实用新型	奥迪康	原始取得	维持
18	糖化血红蛋白分析仪一体化光度计	ZL201120097205.8	2011.04.06-2021.04.05	实用新型	奥迪康	原始取得	维持
19	糖化血红蛋白分析仪试剂匹配装置及其工作方法	ZL 2014 1 0148310.8	2014.04.14-2034.04.13	发明	奥迪康	原始取得	维持
20	电解质分析仪	ZL200830029572.8	2008.5.16-2018.5.16	外观设计	奥迪康	原始取得	维持


注：截至本公开转让说明书签署日，以上专利技术均无账面价值，均与公司主营业务密切相关。

公司正在申请的专利权情况如下：

序号	专利名称	申请号	专利类型	申请人	状态
----	------	-----	------	-----	----

1	离子选择性电极温湿度控制装置	2013107067101	发明专利	奥迪康	实质审查的生效
2	糖化血红蛋白分析仪比色光度计气泡检测消除方法	2012102874133	发明专利	奥迪康	实质审查的生效
3	糖化血红蛋白分析仪三梯度洗脱分析法	2015 1 0277933X	发明专利	奥迪康	公布

2、商标权

序号	商标图像	商标名称	商标/服务列表	类别	注册号	有效期
1		AUDICOM	医疗分析仪器	10	6292335	2010-01-28 至 2020-01-27

注：截至本公开转让说明书签署日，以上商标权均无账面价值。

截至本公开转让说明书签署日，公司原始取得的技术不存在其他单位的职务发明、侵犯他人知识产权、竞业禁止等问题；公司暂不存在合作研发的情况。

（三）取得的业务许可资格、资质或荣誉情况

序号	名称	证书编号	发证时间	有效期限
1	医疗器械生产许可证	苏食药监械生产许 20010094 号	2015-03-13	2020-09-29
2	（医疗器械产品注册证） AC9000系列电解质分析仪	苏食药监械（准）字 2014 第 2400362 号	2014-03-17	2018-03-16
3	（医疗器械产品注册证） AC9000系列电解质分析仪配套试剂	苏食药监械（准）字 2014 第 2400340 号	2014-03-06	2018-03-05
4	（医疗器械产品注册证） AC6000系列糖化血红蛋白分析仪	苏食药监械（准）字 2013 第 2401249 号	2013-10-18	2017-10-17
5	（医疗器械产品注册证）AC6000系列糖化 血红蛋白分析仪配套专用试剂	苏食药监械（准）字 2011 第 1400050 号	2011-11-22	2020-10-18
6	组织机构代码证	60884376-X	2013-11-12	2016-11-11
7	营业执照	321191000015668	2015-05-04	2016-11-11
8	税务登记证	32110060884376X	2009-12-28	----
9	高新技术产品认定证书 （糖化血红蛋白分析仪）	121101G0004N	2012-05	2017-05
10	高新技术产品认定证书 （电解质分析仪）	141101G008N	2014-05	2019-05
11	江苏省民营科技企业	苏民科企证字第 L-20140085 号	2014-05	2016-05

12	江苏省科技型中小企业	14321101KJQY00004	2014-5-30	----
13	镇江市认定企业技术中心	(文件号) 镇经信【2013】225 号	2013	----
14	美国国家糖化血红蛋白标准化项目NGSP证书	----	2015-06-01	2016-06-01
15	资信等级证书 (AAA)	3211000007	2015-03	2016-03
16	质量管理体系认证证书	04713Q10332R3S	2013-10-11	2016-10-10
17	医疗器械质量管理体系认证证书	04713Q10000308	2013-10-11	2016-10-10
18	高新技术企业证书	GN201232000522	复审通过	-
19	商品条形码证书	0698259	2015-01-05	2017-01-05
20	安全标准化证书	AQB TLIII0062	2013-09	2016-09
21	对外贸易经营者备案登记表	00794534	2010-01-11	----
22	商标注册证	6292335	2010-01-28	2020-01-27

(四) 公司重要固定资产

截至 2015 年 6 月 30 日, 公司固定资产情况如下:

类别	原值 (元)	净值 (元)	成新率 (%)
办公设备	229, 945. 99	204, 040. 11	88. 73
机械设备	165, 832. 54	110, 218. 67	66. 46
运输工具	2, 773, 438. 68	868, 206. 01	31. 30
电子设备	769, 838. 70	158, 542. 12	20. 59
合 计	3, 939, 055. 91	1, 341, 006. 91	34. 04

(五) 公司员工情况

1、员工人数及结构

截至 2015 年 6 月 30 日, 公司共有在册员工 116 人, 其具体人数及结构如下:

(1) 年龄结构

年龄	人数 (人)	比例 (%)
20-29 岁	61	52. 59
30-39 岁	48	41. 38
40 岁以上	7	6. 03
合计	116	100. 00

(2) 任职结构

专业结构	人数 (人)	比例 (%)
管理人员	7	6. 03
技术人员	14	12. 07
生产人员	28	24. 14

行政后勤	7	6.03
销售人员	57	49.14
财务人员	3	2.59
合计	116	100.00

(3) 学历学位结构

学历学位	人数（人）	比例（%）
研究生	1	0.86
本科	20	17.24
大专	58	50.00
中专及以下	37	31.90
合计	116	100.00

(4) 地域结构

地域	人数（人）	比例（%）
本省市	105	90.52
外省市	11	10.38
合计	116	100.00

(5) 按工龄结构

年龄	人数（人）	比例（%）
1年以下	20	17.24
1年	24	20.69
2年	19	16.38
3年以上	53	45.69
合计	116	100.00

公司与以上全部员工均签订了《劳务合同》。公司为其中96名员工缴纳了养老保险、失业保险、生育保险、工伤保险和医疗保险，为其中98名员工缴纳了住房公积金。根据公司于2015年9月29日出具的《情况说明》，上述员工未能缴纳社会保险与住房公积金的具体情况如下：（1）2名员工因历史原因，个人档案挂靠在镇江市人才市场集体账号，未在公司社保结算单中体现，由公司按年度另行缴纳社保；（2）截至2015年8月30日，公司已为其中10人缴纳社保及公积金，并从入职之日起为其补缴漏缴费用；（3）3名员工因个人手续不全，暂还未办理；（4）3名员工已提交辞职报告，短期内离职且个人手续不全。其中一人已于7月份离职，2人已于9月份离职；（5）2名员工为退休返聘人员，公司无需为其缴纳社保及公积金。

2013年公司与镇江市新青年人力资源有限公司（以下简称“新青年公司”，现已更

名为“江苏新青年人力资源有限公司”）签订《劳务派遣协议》，约定从2013年1月1日起至2013年12月30日止，由新青年公司派遣82名员工至奥迪康有限从事售后服务站点跟踪反馈工作，派遣21名员工从事公司研发辅助工作。2014年，公司与新青年公司签订《劳务派遣协议》，约定从2014年1月1日起至2014年12月31日止，由新青年公司派遣82名员工至奥迪康有限从事售后服务站点跟踪反馈工作，派遣6名员工从事公司研发辅助工作。新青年公司成立于2006年11月3日，经营范围为：许可经营项目：无 一般经营项目：国内劳务派遣；非学历性职业技能培训；委托代理劳动保障事宜、政策及教育咨询、素质测评、薪酬设计；人力资源信息咨询服务、企业管理咨询服务；劳务服务、家政服务、保洁服务、楼宇保洁服务；装卸搬运服务；园林绿化养护服务；水电安装服务；委托代理联通通信业务：代办镇江市县（市、区）服务区内移动电话、固定电话、宽带、小灵通、拨号上网及其他业务，代办电话卡销售，代收通信费用（含其他电信代收费用），通信产品直销，代办联通指定的其他业务数据、ICT、组网等电信全业务。该公司于2013年11月22日取得由镇江市人力资源和社会保障局颁发的《劳务派遣经营许可证》，是一家合法合规的劳务派遣公司。

2014年3月1日起施行的《劳务派遣暂行规定》第四条明确：“用工单位应当严格控制劳务派遣用工数量，使用的被派遣劳动者数量不得超过其用工总量的10%。”；第二十八条明确：“用工单位在本规定施行前使用被派遣劳动者数量超过其用工总量10%的，应当制定调整用工方案，于本规定施行之日起2年内降至规定比例。但是，《全国人民代表大会常务委员会关于修改〈中华人民共和国劳动合同法〉的决定》公布前已依法订立的劳动合同和劳务派遣协议期限届满日期在本规定施行之日起2年后的，可以依法继续履行至期限届满。”

基于以上规定，2013年、2014年公司使用被派遣劳动者数量与用工总量的占比分别为45.00%、44.00%，均超过10.00%，但截至2015年本公开转让说明书签署之日，公司已调整完毕用工方案，目前已无被派遣的劳动者，公司于2015年集中招聘了一批新员工，将原由劳务派遣员工所负责的工作内容移转至新招聘的专业员工负责，已形成合理过渡。

2015年9月14日，镇江市人力资源和社会保障局出具《劳动和社会保险情况证明》，证明自2013年1月1日至证明出具之日，公司认真遵守国家、省、市有关劳动和社会保障法律法规和相关规定，严格按照劳动法律法规依法与员工签订劳动合同，并按规定为员工缴纳公积金（社会保险），包含养老、医疗、失业、工伤、生育保险等社会保险

费，未曾因不缴纳上述保险费的原因而受到行政处罚。

2015年9月14日，镇江市住房公积金管理中心出具《住房公积金情况的证明》：自2013年1月1日至证明出具之日，公司遵守有关住房公积金的法律法规，依法为员工缴纳住房公积金至2015年8月，不存在任何违反国家及地方关于住房公积金方面的法律法规而受到处罚的情形，与镇江市住房公积金管理中心也无任何有关住房公积金方面的争议。

6、公司核心技术（业务）人员简历情况

公司员工中包含核心技术（业务）人员两名，其中，庄东宁的基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“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”。

夏寿祥，男，1975年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。1995年9月至1998年6月，于盐城工学院学习，大专学历。1998年7月至2000年5月，于镇江鹤林水泥有限责任公司任设备科设备管理员。2000年5月至2015年7月，于江苏奥迪康医学科技有限公司历任技术部技术员、技术部经理。2015年8月至今，于股份公司任技术部经理、核心技术人员。

7、核心技术人员持有公司的股份情况

序号	核心技术人员	直接持股数量 (股)	直接持股比例(%)	间接持股数量(股)	间接持股比例 (%)
1	庄东宁	7,000,000.00	62.95	0	0
2	夏寿祥	0	0	0	0
合计		7,000,000.00	62.95	0	0

8、核心业务团队变动情况

报告期内，公司核心业务团队较为稳定，未发生重大变化。

（六）研发能力和技术储备情况

1、研发机构设置及研发人员情况

公司历经20年自主研发，拥有丰富实践经验及技术的研发团队，目前拥有多种型号的电质分析仪和糖化分析仪及配套试剂。公司持续研发适应市场需求的仪器和试剂，并不断推出新产品。公司组织市场部和技术部，正在进行的多个项目产品的市场调查和研发。

技术部分为机械设计、软件研发和试剂研发三个团队。机械设计团队和软件研发团队主要负责新品的研发、现有产品的升级换代；工程样机的研发及小试、中试生产；仪

器标准的制定；产品设计更改与验证。试剂研发团队主要负责试剂新品的研发；生产工艺改进及验证；试剂设计更改及验证；试剂与仪器匹配度实验的验证与改进；试剂产品标准的制定。

技术管理部负责编写和汇总研发过程中的研发资料；编写技术更改报告；采购和选定样机的配件供应商；升级产品的验证实验。

截至 2015 年 6 月 30 日，公司有技术人员 29 名，占员工总人数的 25.00%，涵盖生物化学、机械电子、软件设计、微电子技术等各方面具有实践经验的专业人士。公司拥有研发力量使公司具有不断的创新能力和持续发展的潜力。

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月，公司的研发投入比例达到了 9.46%、10.07% 和 12.03%。公司经过 20 年的技术积累，开发出电化学、低压液相层析、生化蛋白三大产品平台。通过三个产品平台，公司已掌握众多核心技术：离子选择测试技术、微压测试技术、液相分离技术、比色法测量技术、分光光度技术、液面检测技术、状态机程序架构技术、多核处理技术、两点法测试技术、终点法测试技术、速率法测试技术、二维码扫描技术、32 位 ARM 平台技术、FAT 文件系统、冷冻干燥技术、化学试剂制备技术、血质校准品和质控品的制备技术等。

2、自主技术占主要技术的比重

公司拥有的专利技术均为自主研发，所有权均归属公司，未发生知识产权纠纷。

四、公司业务具体状况

（一）公司业务收入构成、各期主要产品/服务的规模、销售收入

单位：元

项目	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
糖化血红蛋白分析仪	3,522,914.47	21.87	9,835,505.68	31.23	8,986,395.94	29.67
电解质分析仪	4,055,408.79	25.18	8,137,373.86	25.84	8,430,622.65	27.84
配套试剂和耗材	8,443,620.51	52.43	13,356,037.76	42.40	12,700,976.23	41.94
主营业务收入小计	16,021,943.77	99.48	31,328,917.30	99.47	30,117,994.82	99.45

其他业务收入	83,760.00	0.52	167,520.00	0.53	167,520.00	0.55
合计	16,105,703.77	100.00	31,496,437.30	100.00	30,285,514.82	100.00

报告期内，公司业务结构相对稳定，各业务各期占比变化不大。主营业务突出，与
各期营业收入占比分别为 99.45%、99.47% 以及 99.48%，自成立起未发生任何变化。

（二）公司成本结构

单位元

主营业务成本分类	2015 年 1-6 月	占比(%)	2014 年度	占比(%)	2013 年度	占比(%)
原材料	2,709,404.56	83.04	6,718,029.49	83.82	6,105,742.99	86.95
工资福利等人工费	430,979.80	13.21	1,042,326.66	13.01	760,645.60	10.83
低值易耗品	9,119.58	0.28	56,170.74	0.70	33,852.11	0.48
修理费	-	0.00	-	0.00	2,724.02	0.04
折旧费用	109,095.08	3.34	187,377.55	2.34	91,833.61	1.31
机物料消耗	-	0.00	855.88	0.01	4,345.92	0.06
劳动保护费	1,334.12	0.04	1,891.44	0.02	8,171.55	0.12
其他	2,755.86	0.08	8,153.71	0.10	14,938.57	0.21
主营业务成本合计	3,262,689.01	100.00	8,014,805.47	100.00	7,022,254.37	100.00

报告期内，公司业务成本结构稳定，2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月主营业务成本波动较小，其中原材料占比较高，均在 83.00% 以上。

公司原材料主要分为两大类化学试剂原料和仪器设备材料。报告期内，仪器设备材料除了热风枪，其余总体价格波动稳定。相比之下，化学试剂原料价格波动较大，尤其是氯化银，报告期内平均价格上下变幅达到 45.30%，原材料价格波动给公司带来一定经营风险，如下表列示：

类别	名称	单位	单价（元）			平均波动幅度
			2015 年 1-6 月	2014 年	2013 年	
化学试剂原料	氯化银	瓶	0.00	726.50	500.00	45.30%
	叠氮钠	瓶	598.2906	598.29	769.23	-11.81%
	润滑油	桶	158.1197	0.00	185.00	-7.55%
	抗菌粉	KG	299.1453	299.15	299.15	0.00%
仪器设备材料	AC6601 机壳	只	354.3881	440.74	410.26	-7.06%
	糖化机壳	只	0.00	402.57	381.54	5.51%
	9802 机壳	只	0.00	299.15	282.05	6.06%
	糖化比色池	只	256.4103	273.50	280.34	-4.36%
	9900 机壳组件	只	395.2419	362.30	382.17	1.70%
	9801 机壳	只	348.1681	295.29	341.88	0.92%
	电动起子	只	0.00	179.99	208.00	-13.47%

	黄绿线	卷	182.906	182.91	182.44	0.13%
	热风枪	只	122.5	158.00	0.00	-22.47%
	显示器	只	127.3504	128.30	133.19	-2.22%
	AC6601 糖化 主板组件	块	117.094	110.30	114.85	0.97%
	直线导轨	只	98.2906	105.13	105.13	-3.31%
	热敏打印机	只	100.8547	106.30	115.38	-6.51%
	糖化直线导轨	只	0.00	100.00	100.00	0.00%

公司主要从三方面制定应对策略。一是优化生产流程，减少不必要的消耗，提高原材料使用效率；二是尽可能的寻找替代品，降低对某种原料的依赖；三是及时跟进市场行情，采取预订锁单等措施并积极与优质供应商形成长期战略合作伙伴关系，力求减少原材料价格波动给公司造成的风险。

（三）公司主要客户情况

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月对前 5 名客户的销售情况如下：

期间	序号	公司名称	销售收入（元）	比例（%）
2015年 1-6月	1	南宁万知医疗器械有限公司	315,021.79	1.97
	2	安徽舜新医疗器械有限公司	265,449.53	1.66
	3	烟台柏威医疗设备有限公司	140,769.21	0.88
	4	天津市拓一行商贸有限公司	132,113.67	0.82
	5	广西润康医疗科技有限公司	112,435.89	0.70
	2015 年 1-6 月前五名客户收入合计		965,790.09	6.03
	2015 年 1-6 月主营业务收入合计		16,021,943.77	100.00
2014年	1	厦门市华诺医疗器械有限公司	560,039.69	1.79
	2	北京宇天康华医疗科技有限公司	558,250.81	1.78
	3	无锡星皓医疗仪器有限公司	422,696.14	1.35
	4	泰州市苏泰医疗器械有限公司	395,299.10	1.26
	5	天津市拓一行商贸有限公司	325,637.11	1.04
	2014 年度前五名客户收入合计		2,261,922.85	7.22
	2014 年度主营业务收入合计		31,328,917.30	100.00
2013年	1	厦门市华诺医疗器械有限公司	399,114.95	1.33
	2	北京宇天康华医疗科技有限公司	355,645.31	1.18
	3	无锡星皓医疗仪器有限公司	311,018.02	1.03
	4	泰州市苏泰医疗器械有限公司	287,678.61	0.96
	5	天津市拓一行商贸有限公司	276,055.46	0.92
	2013 年度前五名收入合计		1,629,512.35	5.41
	2013 年度主营业务收入合计		30,117,994.82	100.00

报告期内，公司对单一客户销售比例均不超过当期销售收入的 20%，对前五大客户

的合计销售比例均不超过当期销售收入的 50%，不存在单一客户依赖风险或客户集中风险，并且公司与前 5 大客户并无关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、主要关联方及持股 5.00%以上股份的股东均不在上述供应商中任职或拥有权益。

（四）公司的主要供应商情况

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月对前 5 名供应商的采购情况如下：

期间	序号	公司名称	采购金额（元）	比例（%）
2015年 1-6月	1	上海肯特机电科技有限公司	649,035.00	17.09
	2	上海东宇塑业有限公司	473,078.00	12.46
	3	镇江市丹徒区黄墟通宇五金厂	456,643.13	12.03
	4	北京华宇通电子机械公司	203,500.00	5.36
	5	南京恩嘉电子科技有限公司	193,719.60	5.10
	2015 年 1-6 月前五名供应商采购合计		1,975,975.73	52.03
	2015 年 1-6 月采购总额		3,797,422.61	100.00
2014年	1	上海肯特机电科技有限公司	1,431,605.00	15.57
	2	镇江市丹徒区黄墟通宇五金厂	970,577.50	10.56
	3	上海武祥塑料包装厂	735,660.00	8.00
	4	北京华宇通电子机械公司	571,000.00	6.21
	5	南京恩嘉电子科技有限公司	550,925.50	5.99
	2014 年前五名供应商采购合计		4,259,768.00	46.34
	2014 年采购总额		9,193,191.62	100.00
2013年	1	镇江市丹徒区黄墟通宇五金厂	1,512,263.92	15.55
	2	上海肯特机电科技有限公司	1,194,130.00	12.28
	3	北京华宇通电子机械公司	691,640.01	7.11
	4	南京恩嘉电子科技有限公司	645,472.31	6.64
	5	镇江万鸿机电设备有限公司	405,045.00	4.17
	2013 年前五名供应商采购合计		4,448,551.24	45.76
	2013 年采购总额		9,722,408.16	100.00

报告期内，公司向上述供应商采购的主要是印制板组件、隔膜阀、电极、机壳等材料，公司对单一供应商的采购比例均未超过当年度采购总额的 20.00%，不存在对单一供应商的依赖性。公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、主要关联方及持股 5.00%以上股份的股东均不在上述供应商中任职或拥有权益。

（五）公司重大业务合同及履行情况

合同类型	序号	合同相对方	合同标的	签订时间	合同金额（元）	是否履行完毕
	1	北京瑞力奥医疗设备	AC6000 系列糖	2013.12.15	598,000	是

重大销售合同 (≥10 万)		有限公司	化血红蛋白分析仪			
	2	潍坊惠泰经贸有限公司	AC6000 系列糖化血红蛋白分析仪	2013. 8. 1	368, 000	是
	3	新疆乌鲁木齐市乾瑞生物工程有限公司	AC6000 系列糖化血红蛋白分析仪	2013. 6. 1	288, 000	是
	4	无锡星皓医疗仪器有限公司	AC6000 系列糖化血红蛋白分析仪	2013. 1. 1	260, 000	是
	5	天津拓一行商贸有限公司	AC6000 系列糖化血红蛋白分析仪	2013. 3. 3	250, 000	是
	6	福建省南平市华屹医药器械有限公司	AC6000 系列糖化血红蛋白分析仪	2014. 1. 1	648, 000	是
	7	潍坊惠泰经贸有限公司	AC6000 系列糖化血红蛋白分析仪	2014. 3. 1	380, 000	是
	8	天津拓一行商贸有限公司	AC6000 系列糖化血红蛋白分析仪	2014. 3. 1	448, 000	是
	9	云南迈森科技有限公司	AC6000 系列糖化血红蛋白分析仪	2014. 5. 6	570, 000	正在进行
	10	江西锦胜医疗器械有限公司	AC6000 系列糖化血红蛋白分析仪	2014. 3. 20	320, 000	正在进行
	11	天津拓一行商贸有限公司	AC6000 系列糖化血红蛋白分析仪	2015. 4. 1	600, 000	正在进行
	12	山西祝康科技有限公司	电解质分析仪	2015. 3. 1	800, 000	正在进行
	13	北京科海同业科技发展有限公司(石家庄永健)	电解质分析仪	2015. 1. 1	1, 200, 000	正在进行
	14	沈阳为成商贸有限公司	糖化仪器招标	2015. 1. 7	130, 000	是
重大采购合同 (≥10 万)	1	南京恩嘉电子科技有限公司	印制板组件	2013/6/27	149, 364. 00	是
	2	上海肯特机电科技有限公司	电极、加工费	2014/6/25	138, 840. 00	是
	3	镇江市丹徒区通宇五金厂	进样系统定位销等	2014/5/21	180, 820. 00	是
	4	镇江市丹徒区通宇五金厂	糖化光学前座等	2013/5/21	334, 829. 00	是

5	南京恩嘉电子科技有限公司	印制板组件	2015/7/13	132,092.00	正在进行
6	北京华宇通电子机械有限公司	隔膜阀等	2015/8/5	457,500.00	正在进行
7	北京迅普科技有限公司	热敏打印机	2015/8/5	129,800.00	正在进行
8	上海武祥塑料包装厂	机壳等	2013/11/7	331,000.00	是
9	镇江市丹徒区通宇五金厂	进样系统定位销等	2015/7/13	225,573.70	正在进行
10	上海肯特机电科技有限公司	电极、加工费	2013/7/30	266,240.00	是
11	北京华宇通电子机械有限公司	隔膜阀等	2013/11/8	318,000.00	是
12	南京恩嘉电子科技有限公司	印制板组件	2013/1/30	190,655.00	是
13	上海武祥塑料包装厂	机壳等	2014/4/8	233,900.00	是
14	南京恩嘉电子科技有限公司	印制板组件	2014/5/21	135,167.00	是
15	上海肯特机电科技有限公司	电极、加工费	2014/10/30	321,300.00	是
16	北京华宇通电子机械有限公司	隔膜阀等	2014/12/2	466,000.00	是

报告期内签订的租赁合同：

序号	出租方	承租方	房产位置	租赁期限
1	镇江大学科技园发展有限公司	江苏奥迪康医学科技有限公司	镇江新区科技新城园区南纬四路36号	2015年1月20日至2018年1月19日
2	镇江大学科技园发展有限公司	江苏奥迪康医学科技有限公司	镇江新区科技新城园区南纬四路36号	2015年5月20日至2018年5月19日

报告期内签订的委托经营协议：

序号	委托方	受委托方	商品房位置	委托经营期限
1	江苏奥迪康医学科技有限公司	镇江沃得商业经营管理有限公司	镇江新区丁卯桥路北谷阳路东沃尔玛沃得购物广场1030号铺位	2013年1月1日至2017年12月31日

五、公司的商业模式

公司所属行业为医疗诊断、监护及治疗设备制造。公司集临床医学体外诊断分析仪及配套试剂的销售、生产和研发于一体，在电解质分析仪和糖化血红蛋白分析仪两大体外生化诊断领域中的专业供应商。公司在此两大领域中深耕将近20年，同时作为国内最早生产糖化血红蛋白分析仪的制造商，公司共累计取得19项专利技术，公司不断围

绕市场需求,通过自主研发与技术升级使公司产品质量稳定,性价比提升,其中电解质分析仪主要依托“全封闭离子选择性参考电极”和“离子选择性电极温湿控制法”;糖化血红蛋白分析仪的主要技术有“糖化血红蛋白分析仪四梯度洗脱分析法”以及将要推入市场的生化分析仪的“二维码自动识别校准试剂技术”,这些技术不仅使公司的市场占有率得到稳定提升,还同时维持了与客户较高的议价能力。公司客户90%以上为各大医疗器械经销商,比如厦门华诺医疗器械有限公司、天津市拓一行商贸有限公司等。公司的毛利率略高于同行业竞争者,主要是因为公司自主研发的专利技术使公司产品在提高性能的同时不耗费过多成本,另外,公司生产的仪器采用封闭式系统,配套试剂与公司的仪器绑定,故购买者必须使用公司生产的试剂来维持仪器的正常运作,故高毛利率的试剂产品保持了公司较高的盈利能力。此外,公司商业模式的形成是公司在行业领域中多年摸索实践而得出的具有使公司持续经营并保持高盈利的一套有效的模式,具体描述如下:

(一) 经营模式

体外诊断行业的终端用户主要为各级别的医疗机构,这些机构数量庞大,区域分布较广,专业性强,并且体外诊断的产品品类繁杂,因此生产厂家通常专注于产品的研发、生产和售后,而经销商则承担了产品的销售和客户关系维护的市场功能。同样,公司也采用“与经销商合作,共同拓展渠道”的经营模式销售产品。公司制造生产模式主要是单件小批量的生产模式,手工操作在生产过程中占比较大,公司生产中心主要负责仪器的组装,不自己生产零部件。

(二) 销售模式

公司是以“经销为主+直销为辅”的销售模式。公司根据规模、信誉、专业度以及渠道等多个方面筛选与之合作的经销商,通过一段时间的合作之后,资质良好的经销商会添加到公司长期合作的经销商名单,后期公司会与他们根据终端客户需求共同开拓市场抢占先机。公司对经销商的销售均为买断式销售。公司对于其经销商实行严格并有效的管理,制订了完善的经销商管理制度。公司的经销商必须经过公司事先考察审核;必须与公司签订长期的经销商协议;必须是独立企业法人并拥有医疗器械经营许可证;拥有良好的信誉和稳定的销售网络。公司在全国范围内按区域划分设独家经销商,在经济发达省份中按地级市划分,比如山东、江苏、福建、湖南和四川等省份,在相对经济落后的省份只设一个独家经销商。在合作中独家经销商享有以下几项权利:a. 在其所负责区域中的独家销售权;b. 委派销售人员辅助此经销商在当地的市场拓展工作;c. 优先派驻专

业工程师提供售后服务工作；d. 与经销商一起合作共同拓展市场。同时，公司每一季度都会对其独家经销商进行复审，如不符合公司要求的将取消其经销商资格，复审的标准有：a. 经销商所负责的区域市场的销售反馈是否良好。b. 经销商在合同期内有无达到其承诺的业绩指标。c. 出现扰乱市场规范，跨区域销售，与其他区域经销商恶性竞争的情况。

（三）盈利模式

公司一贯坚持“仪器+试剂”一体化发展的模式。仪器销售带动试剂销售，由于试剂属于消耗类产品，会给公司带来长期稳定并可循环的销售额。因此，大大提升了公司的持续经营能力。公司通过对市场长期的长期研究，稳守现有的“黄金细分市场”即处于中低端的电解质分析仪领域及低压液相糖化血红蛋白分析仪领域，并开拓未来的“黄金细分市场”即高压液相糖化血红蛋白分析仪领域以及化学发光领域。此外，公司的终端销售用户也集中在市场潜力最大的布局三乙/二甲医院。展望未来，公司未来销售收入的成长可预期。

（四）采购模式

公司首先会对供应单位营业执照、医疗器械经营企业许可证等资质进行查验，其次会对供应单位的产能、产品质量、信誉、资信等进行初评，然后通过样品检测、实地考察后，审慎选择供应单位并列入“合格供方名单”。公司每年的采购计划依据年初下发的生产经营计划对全年原材料的需求量进行预测，并在原材料价格下降时进行库存储备。

（五）结算模式

体外诊断产品的终端用户主要为医院，付款能力较好，一般情况下执行“先款后货”的原则，即在货物交付前已确保收到经销商的全部货款。此外，公司在销售招标时，采取一事一议原则，根据不同销售对象的资金实力、合作期限、销售规模等因素，由总经理签字审批后，给予经销商一定的信用期限和信用额度。

六、所处行业概况、市场规模及基本风险特征

（一）公司所处行业概况

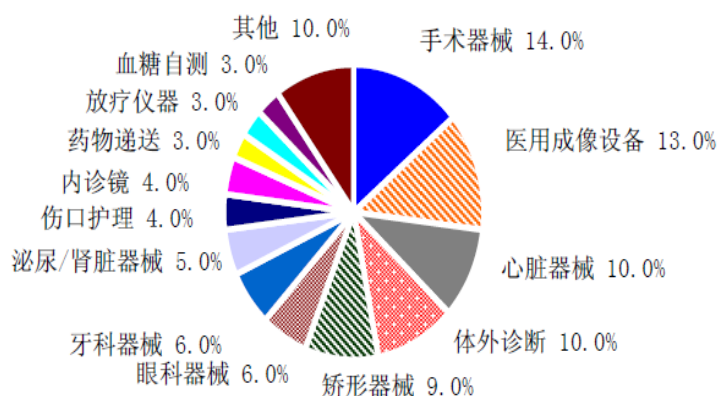
公司所处行业为医疗器械行业中的体外诊断（简称IVD）器械细分行业，根据《国民经济行业分类（GB-T 4754-2011）》，公司所属行业为“专用设备制造”（C35）中的“医疗诊断、监护及治疗设备制造”（C3581）；根据中国证监会发布的《上市公司

行业分类指引》（2012修订），公司所属行业为“专用设备制造业”（C35）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“医疗仪器设备及器械制造”（C358）中的“医疗诊断、监护及治疗设备制造”（C3581）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“医疗保健设备与用品”（151010）中的“医疗保健设备”（15101010）。

1. 医疗器械行业概况

医疗器械行业产品品种繁多，呈现多元化格局，生产规模大小不一，产品通常涉及多个技术交叉领域，比如：精密化学、临床诊断及电子机械等技术领域。高端大型医疗器械产品技术含量高，更新替代快，但产量小且多品种经营。在国内医疗器械市场中，在高端领域，国外产品占据垄断地位。相比之下，中低端小型医疗器械产品技术含量相对薄弱，批量生产，但已完成国产替代，竞争者间设备差距逐渐缩小。目前国内医疗器械企业有近万家，其中 80% 左右是中小型企业，技术研发力量还未达到生产高端医疗器械产品，大部分企业追逐成本价格优势，灵活多变的经营模式使国产设备具有较好的性价比，与国外产品在中低端市场的角逐中占据主动，由于中低端医疗器械产品主要还是依靠国家财政集中采购后配备给相应的医疗卫生机构，产品的性价比十分重要，进口产品未来在中低端机电一体化医疗设备市场，由于售后服务维修成本高，无法与国内厂家进行竞争，国产设备仍具有比较明显的优势。随着我国企业研发实力的增强和基层医院检验数量的增加，未来几年医药行业的结构将发生重大变化。除了行业集中度上升外，医疗器械子行业在医药板块中的比重将继续上升。进口替代将是未来一段时间中高端医疗器械取得高速增长的主要方式。下图所示在全球 3500 亿美元医疗器械市场构成，其中体外诊断占到了 10%：

图表 1：全球医疗器械市场构成

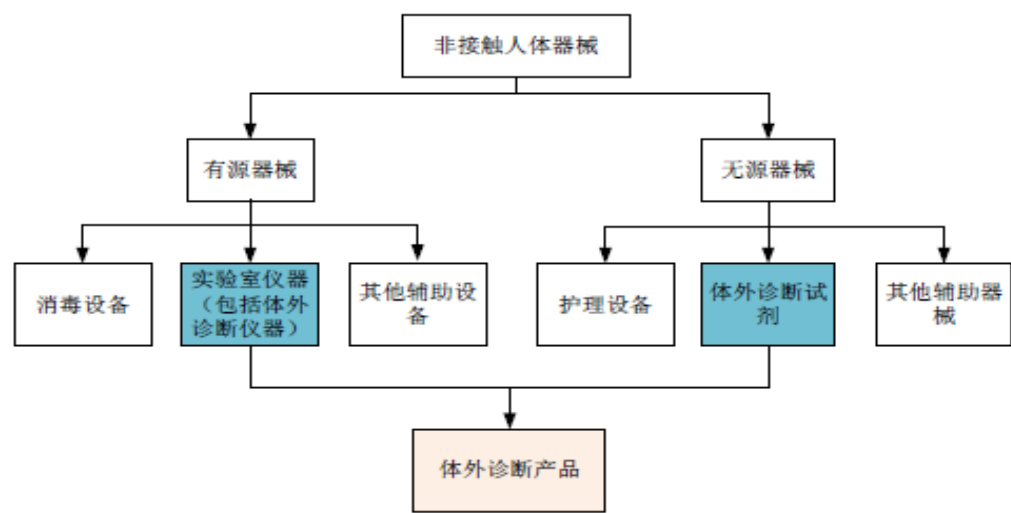


数据来源：CEBM

2. 体外诊断市场概述

体外诊断产品属于医疗器械的一种。根据使用中对人体产生损伤的可能性、对医疗效果的影响，医疗器械按使用状态可分为接触或进入人体器械和非接触人体器械；同时，根据不同使用形式，医疗器械又划分为有源医疗器械和无源医疗器械。体外诊断产品不直接作用于人体，根据国家药品监督管理局《医疗器械分类规则》中的划分，将体外诊断产品归为“非接触人体器械”类别，其分类情况如下图所示：

图表2：非接触人体器械类别



体外诊断产业在国际上统称为In-Vitro Diagnostics（以下简称“IVD”）产业，指将样本（血液、体液、组织等）从人体中取出后进行检测，进而判断疾病或机体功能的诊断方法，涉及免疫检测、基因诊断学、转化医学等众多学科，主要通过对血液、尿液、大便等人体的正常和异常的体液或分泌物的测定和定性，与正常人的分布水平相比较来确定病人相应的功能状态和异常情况，以此来作为诊断和治疗的依据。进行体外诊断时，主要利用相关医学临床诊断仪器和配套检测试剂构成的统一检测系统，为医生提供更丰富的临床诊断信息。

据《中国医疗器械信息》统计，临床诊断信息的80%左右来自体外诊断，体外诊断目前已经成为人类进行疾病预防、诊断、治疗所必不可少的医学手段。根据临床医学检验项目所用技术的不同，体外诊断产品可分为临床生化、免疫诊断、血糖检测、血液学、微生物学、分子诊断等类别，其中临床生化、免疫诊断和分子诊断代表了目前临床应用中的主流技术。各类技术均由相应的仪器与试剂组成完整的诊断系统。

在体外诊断产品产业化的进程中，诊断试剂和仪器分别形成了众多的商业品牌，

试剂与仪器配套使用分为“开放系统”与“封闭系统”两种模式。开放系统是指在诊断仪器上可使用不同厂商、不同型号的诊断试剂，而封闭系统则是仪器与指定的试剂一一对应。

目前，中国IVD市场正逐步走向更新换代和需求释放的过程。“填补空白”和“升级换代”将共同会保证未来较长一段时间中国医疗器械市场的快速增长。市场主要呈现出以下几个特征：

(1) 高端市场仍被外资占据，而中低端市场竞争激烈，中国企业占据较强的本土优势以及资源优势，进口产品已经逐渐被国产产品替代，并且设备差距越来越小。

(2) 中国IVD市场呈现4种企业领跑，300多家企业碎片分布的局面。这4种企业分别为大型跨国企业(Roche, Abbott, Beckman etc.)、细分领域的跨国企业(BD, Sysmex)、大型本土企业(迈瑞医疗、科华生物)以及小型细分领域的跨国企业(利德曼、达安基因等)。

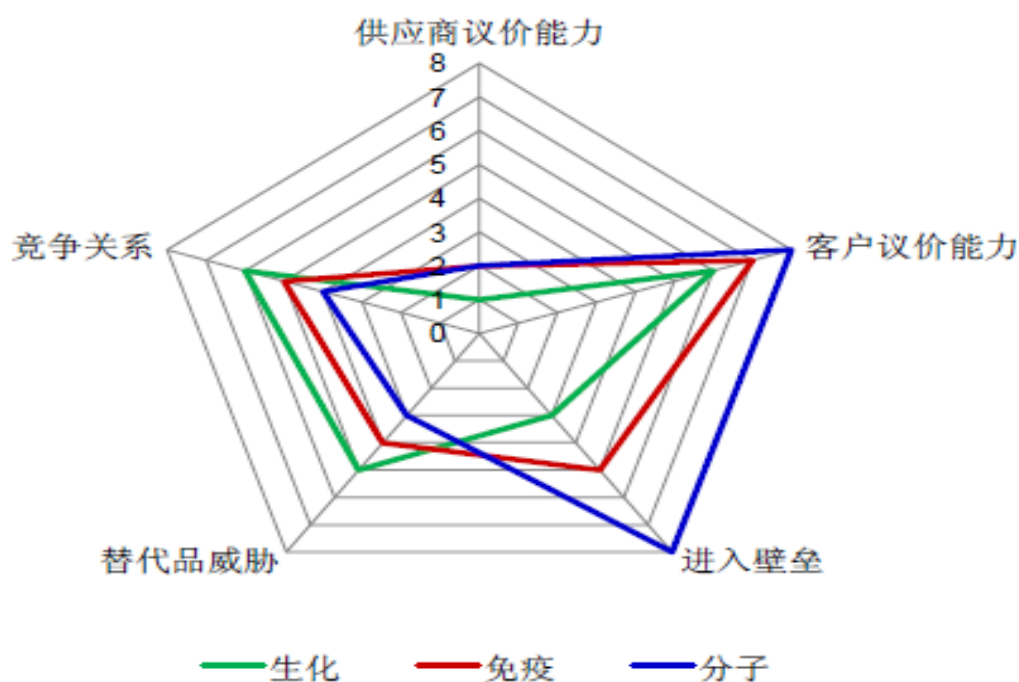
(3) 医院仍是主要消费终端，占比逾90%，独立实验室、疾控中心、血站等占比9%。

(4) 行业竞争加剧，行业集中度低。我国体外诊断产品生产企业众多，规模大小参差不齐，光诊断试剂产品注册总数就达到上万家，小企业若无法通过持续的创新技术能力在市场竞争中突出重围，就只能在整合过程中被淘汰。大企业为降低研发的时间和技术成本，通过战略性选择优秀标的进行优化整合，我国体外诊断行业必然会经历大规模的整合与被整合的过程。

(5) 国内大部分企业研发力度与速度不够突出，仍然依靠现有技术作为收入来源，随着新技术的产生和发展，旧技术逐渐被新技术替代，加大研发力度势必成为未来在行业中生存的重要手段。

从体外诊断市场所形成的布局来看，生化诊断、免疫诊断及分子诊断三足鼎立。生化诊断竞争日趋激烈，但随着医疗中枢的下移，基层市场对性价比较高的生化诊断需求释放，稳健发展有望维持。在生化诊断市场公司所涉及的细分子行业中，就电解质分析仪市场，国内厂家已有成熟产品，市场需求量增长稳定。此外，就血糖仪市场而言，发展空间大，国内企业技术相对成熟，国产品牌占比约30%。免疫诊断：酶联免疫的化学发光替代大势所趋，技术领先企业将率先享受技术溢价。分子诊断：市场占比最小，发展最快的子行业。随着基因测序的兴起，有望成为IVD行业的主流之一。

图3：生化、分子及免疫领域的波特五力分析



数据来源：莫尼塔公司

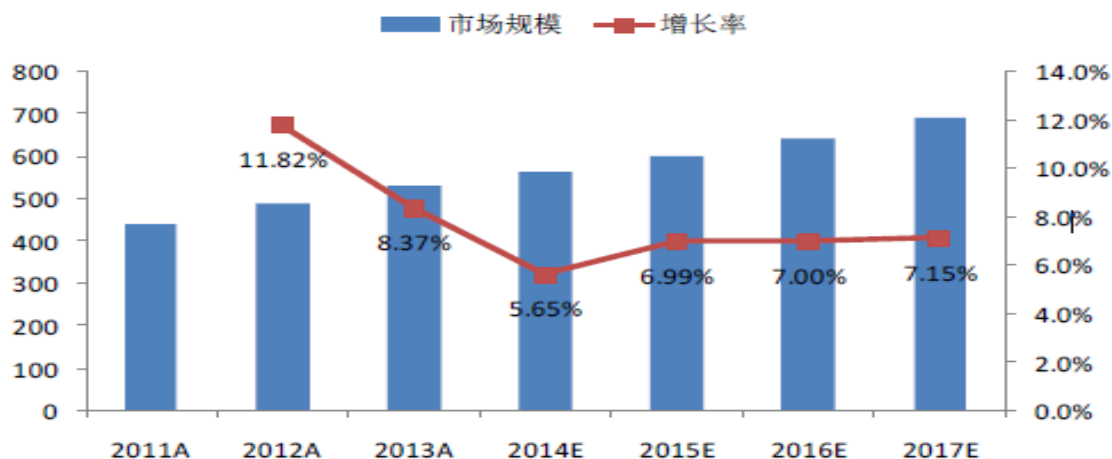
从上图可以看出，生化诊断市场在三个细分领域中属发展最早，最为成熟，参与者众多，行业准入门槛最低，竞争最为激烈导致议价能力降低。然而，分子诊断市场技术门槛最高导致企业进入市场面临重重阻碍，市场被外资企业垄断，行业最为集中，竞争最少，国产替代品还未能出现，议价能力最高。

（二）行业所处规模及其生命周期

1、行业规模

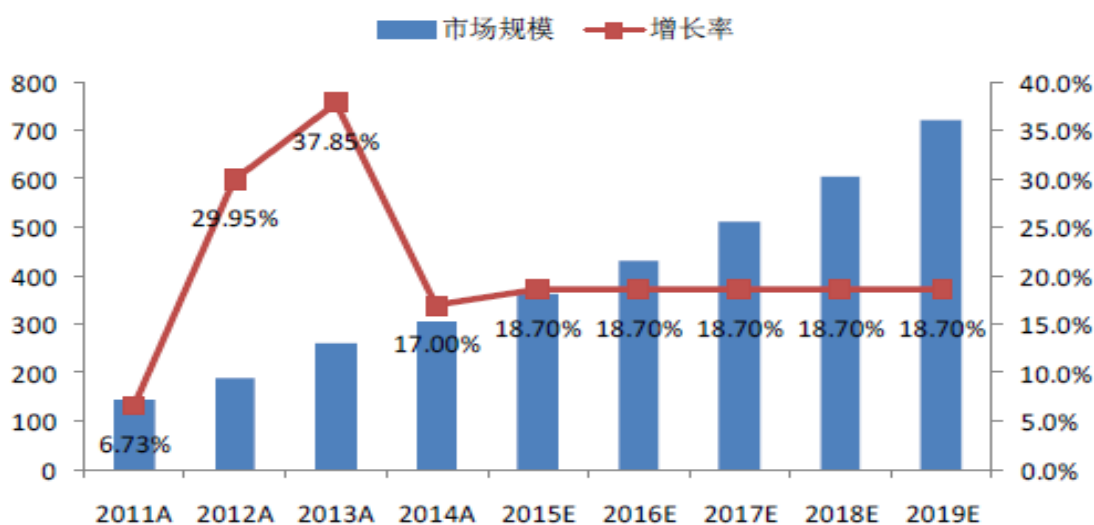
体外诊断市场规模与各地区和国家的人口总数、医疗保障水平、人均医疗支出、医疗技术和服务水平等因素相关。根据2015年中国医药工业信息中心发布的《中国医药健康蓝皮书》及Frost&Sullivan的市场调研报告，我国体外诊断产品市场的规模在2013年度已经达到了261.54亿元，较2012年度增长了37.85%，虽在2014年度增速放缓，下降至17%，也达到了306亿元的市场规模，市场预测2019年行业规模将达到惊人的723亿元，年均复合增长率约为18.7%，预计未来几年市场仍将持续保持16%-20%的高速增长期。新医改的实施将促进体外诊断产品需求的增加。

图表 4: 全球体外诊断产业市场规模及增速 (亿美元)



来源: 中国产业信息网, 齐鲁证券研究所

图表 5: 全球体外诊断产业市场规模及增速 (亿元)



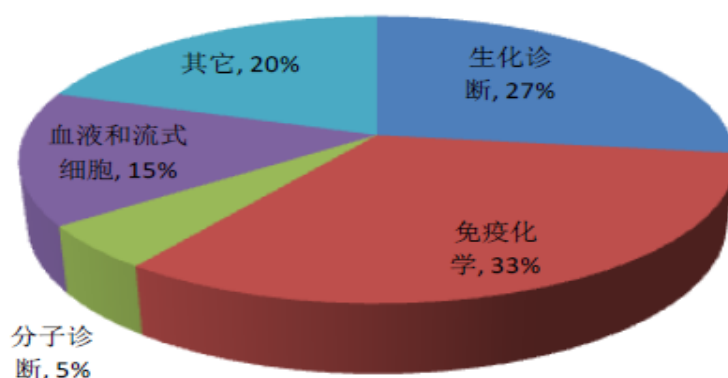
来源: Frost & Sulliva, 中国医药工业信息中心, 齐鲁证券研究所

2、行业发展前景

(1) 新技术市场化, 进入稳定成熟期, 逐步替代旧产品。例如, 在分子诊断、精准医疗的新技术突破以及化学发光对酶联免疫的替代。在产品的更新换代中逐步产生新的需求。随着外资品牌不断的进入中国市场, 同时现有外资品牌已经出现向中低端产品延伸的趋势, 市场竞争日趋激烈。然而, 激烈的竞争环境促使国内企业不断提高自己的竞争力, 不断进行产品技术升级, 以提高竞争力, 给市场注入了新的生机, 使细分市场格局产生新的变化, 逐渐由生化诊断向免疫诊断、分子诊断等方向转移。生化诊断产品在

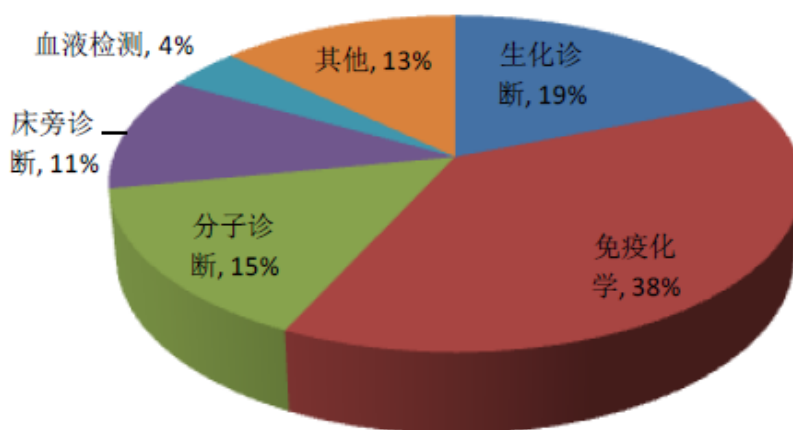
国内起步较早，国内企业已占据了 2/3 左右的市场份额，技术成熟，产品同质化严重。生化诊断领域的发展重心已经转移到高性价比的比拼上，从竞争中取得优势的企业都是在产品成本，渠道，营销手段和质量控制具有过人之处。因此，占据自产原料、试剂仪器联动销售和具有渠道优势的生化企业将最终受益。如下图 6 和图 7 所示，从 2010 年度至 2014 年度，我国体外诊断市场逐渐由生化诊断向免疫诊断，分子诊断方向转移，市场份额占比从 27%下降至 19%，而免疫化学和分子诊断从 38%增长到 53%。

图表 6: 2010 年我国 IVD 细分领域市场份额



来源：中国医药工业信息中心，齐鲁证券研究所

图表 7: 2014 年我国 IVD 细分领域市场份额



来源：McEvoy & Farmer，齐鲁证券研究所

(2) 受益新医改，体外诊断产业将迈入难得的黄金发展期。2009 年 1 月国务院常务会议通过《关于深化医药卫生体制改革的意见》和《2009~2011 年深化医药卫生体制改革实施方案》，新一轮医改方案出台。对体外诊断行业的积极作用主要包括四个方

面：

- a) 中央决定各级政府在 3 年内投入 8500 亿元，其中约有 300 亿-400 亿元将会投入到基层设备的采购中去，因此基层医疗机构对先进实用产品和中高端产品的需求将会增大。
- b) 增加医保覆盖率。根据国家卫生计生委日前发布 2013 年卫生计生统计公报数据显示，2014 年全民基本医保体系覆盖 13.25 亿人，参保(合)率保持在 95%以上。2014 年全国医疗卫生机构总诊疗量达 78 亿人次，同比增长 6.6%。2013 年全国医疗卫生机构总诊疗人次达 73.1 亿人次，比上年增加 4.2 亿人次，增长 6.1%，人均就诊 5.4 次。诊疗人次稳定增长将会带来体外诊断需求的稳定增长。
- c) 取消药品加成。取消药品加成后，检查服务将成为医院的主要来源，医院将倾向于采购高性价比的体外检测产品来弥补取消药品加成后给医院带来的损失。
- d) 鼓励非公立医疗机构发展。新增资源正在向非公医疗机构倾斜。民营医院占医院床位数比重由 2012 年的 14.0%提高到 2013 年的 15.6%，民营医院床位增长速度（22.5%）快于公立医院（8.0%）。2014 年，民营医院的数量更是达到 12,166 家，几乎与公立医院的数量持平，较 2013 年增加了 10.3%。随着医疗更进一步市场化将会大大促进新型诊断技术的开发进步。

图表 8：新医改促进体外诊断行业需求增加



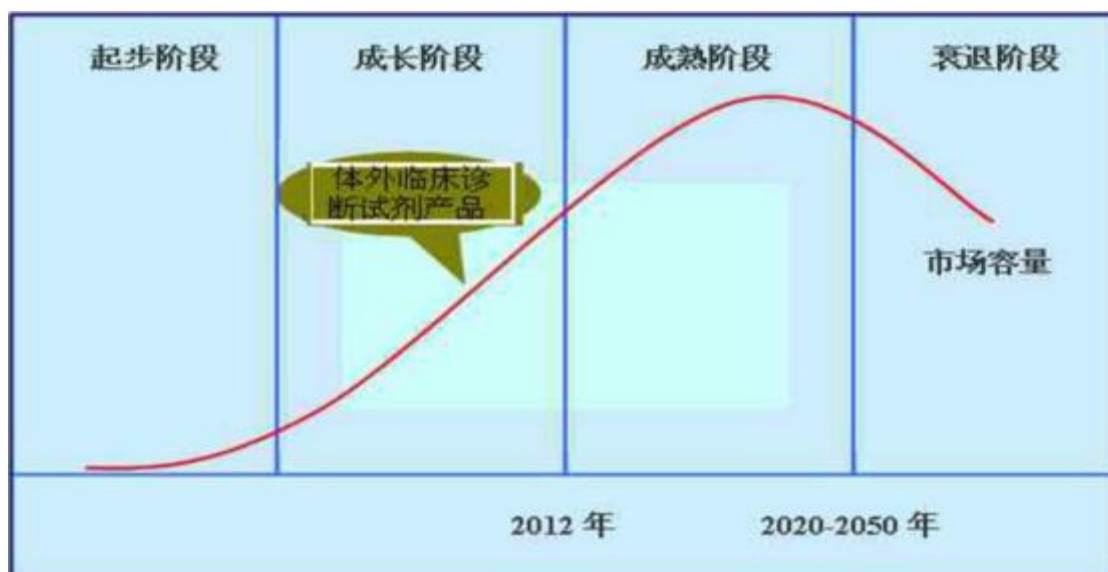
来源：齐鲁证券研究所

随着医改的推进将带动整个体外诊断行业需求的提升及技术进步。公司主要涉及的生化诊断领域的发展空间也将会有明显的增长。

3、行业生命周期

体外诊断行业有望受益于医改的大趋势，长时间保持较快的增长速度，根据行业生命周期理论，行业正处于成长期。这一时期的市场增长率很高，需求高速增长，技术渐趋定型，行业特点、行业竞争状况及用户特点已比较明朗，企业进入壁垒提高，产品品种及竞争者数量增多。行业龙头将享受行业高速发展的红利，随着行业集中度的提升而不断快速发展。

图表 9：我国体外诊断行业生命周期



（三）行业与行业上下游的关系以及上下游发展对行业的影响

体外诊断行业产业链包括上游原料供应行业，中游仪器和试剂的生产厂商和下游终端消费者。

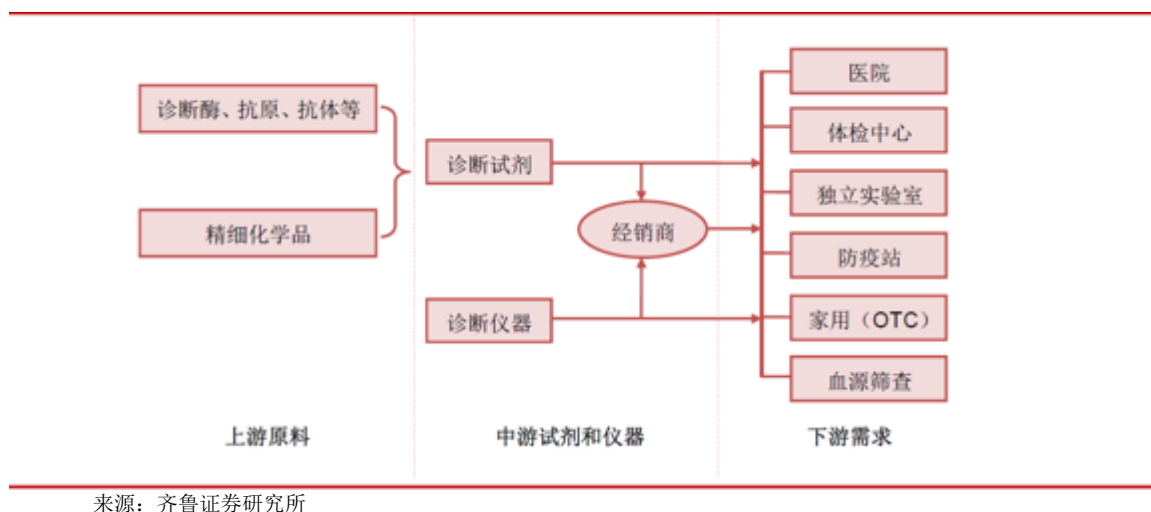
（1）上游原材料的供应商，仪器的上游主要包括机械、电子、软件等产品行业，试剂的上游主要包括化学制品与抗原、抗体、酶、血清等生物制品行业。普通原料产品技术壁垒低，供应充足。但诊断酶、抗原、抗体等原料仍被国外企业所垄断，国内研发能力突出的公司正迎头赶上，争取形成进口替代，技术突破即为利润。

（2）中游是试剂和仪器的生产厂商，是整个产业链的核心环节。生产、渠道及销售政策决定着企业在行业中的地位。早入行的企业具有先发优势，行业壁垒较高，国家政策对国产倾斜，行业格局有望重新洗牌。

（3）下游的终端使用者中包括医院疾控中心、体检中心、独立实验室、血站等医疗机构，其中医院仍然是最主要的产品消费终端，但消费主体呈日趋多样性特征。能提供全面解决方案的企业具有核心竞争力。地市级及以下医院存在资金有限但又对高端检

测需求不断增长的矛盾，将是未来国产进口替代的理想阵地。国内独立诊断实验室背负着医院盈利要求，专业化的服务及特检项目有望成突破点。

图表 10：我国体外诊断产业链分析



（四）国家对该行业的监管体制和政策扶持或限制，以及产业政策对该行业的影响

1、行业主管部门

体外诊断行业的主管部门为国家食品药品监督管理局及其下设的医疗器械监管司。国家食品药品监督管理局是国务院综合监督食品、保健品、化妆品安全管理和主管药品监管的直属机构。

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

中国药品生物制品检定所是国家药品监督管理局的直属单位，是法定的国家药品生物制品质量最高检验和仲裁机构。卫生部临床检验中心是卫生部全国临床检验标准化

委员会的常设机构，卫生部临床检验中心每年均组织临床检验室间质量评价工作，对各医疗机构检验科的检验结果质量和使用的诊断试剂进行监测和评价。

2、公司所处行业涉及的相关政策及主要法律法规

(1) 行业涉及的相关政策

我国体外诊断相关政策：

序号	政策文件	相关内容
1	2006年2月，《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020年）》	疾病防治重心前移，坚持预防为主、促进健康和防治疾病结合。
2	2010年10月，为加强我国体外诊断产业的技术创新和产业转化，促使我国生物医药产业从战略新兴产业成长为国民支柱产业，科学技术部发布《国家高技术研究发展计划（863计划）生物和医药技术领域体外诊断技术产品开发重大项目申请指南》	设立了“体外诊断技术产品开发”重大项目。该项目主要研究重大临床检验仪器与设备，新型检测技术及重点体外诊断试剂，关键原辅材料，体外诊断产品质量评价体系等四部分，共有14个研究课题，课题的支持年限为2010-2015年。
3	2010年10月，国务院发布的国发（2010）32号《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	指出要大力发展用于重大疾病防治的生物技术药物、新型疫苗和诊断试剂、化学药物、现代中药等创新药物大品种，提升生物医药产业水平；加快先进医疗设备、医用材料等生物医学工程产品的研发和产业化，促进规模化发展。
4	2011年3月，国家发展和改革委员会发布的《产业结构调整指导目录（2011年本）》	将“新型诊断试剂的开发和生产”、“新型医用诊断医疗仪器设备”列为鼓励类项目。
5	2011年11月，科学技术部发布《“十二五”生物技术发展规划》	要求突破一批体外诊断仪器设备与试剂的重大关键技术，研制出一批具有自主知识产权的创新产品，在一体化化学发光免疫诊断系统等高端产品方面实现重点突破，加速体外诊断产业的结构调整和优化升级。
6	2011年12月，科学技术部发布的《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》	到2015年，初步建立医疗器械研发创新链，医疗器械产业技术创新能力显著提升；突破一批共性关键技术和核心部件，重点开发一批具有自主知识产权的、高性能、高品质、低成本和主要依赖进口的基本医疗器械产品，满足我国基层医疗卫生体系建设需要和临床常规诊疗需求；进一步完善科技创新和产业政策的政策环境，培育一批创新品牌，大幅提高产业竞争力，医疗器械科技产业发展实现快速跨越。
7	2012年12月，国务院印发的国发[2012]65号《生物产业发展规划》	指出要大力发展新型体外诊断产品。围绕早期筛查、临床诊断、疗效评价、治疗预后、出生缺陷诊断等需求，开发高通量、高精度的检测仪器、试剂和体外诊断系统。
8	2013年10月，国务院发布《关于促进健康服务业发展的若干意见》	支持自主知识产权药品、医疗器械和其他相关健康产品的研发制造和应用；继续通过相关科

		技、建设专项资金和产业基金,支持创新药物、医疗器械、新型生物医药材料研发和产业化;引导发展专业的医学检验中心和影像中心;要通过加大科技支撑、深化行政审批制度改革、产业政策引导等综合措施,培育一批医疗、药品、医疗器械、中医药等重点产业,打造一批具有国际影响力的知名品牌。
9	2014年2月,《医疗器械监督管理条例》	完善包括体外诊断试剂盒设备的医疗器械监管要求,明确诊断试剂进口监管要求
10	2015年2月,《关于开展科技部“十三五”国家重点研发计划优先启动重点研发任务建议征集工作的通知》	体外诊断被纳入科技部关于开展“十三五”国家重点研发项目征集范围。
11	2015年6月,《国家发展改革委关于实施新兴产业重大工程包的通知》	重点发展基因检测等新型医疗技术,并将在3年时间内建设30个基因检测技术应用示范中心,快速推进基因检测临床应用以及基因检测仪器试剂的国产化
12	2015年6月,《体外诊断试剂注册管理办法》	第一类体外诊断试剂实行备案管理,第二类、第三类体外诊断试剂实行注册管理。鼓励体外诊断试剂的研究与创新,对创新体外诊断试剂实行特别审批。

(2) 行业涉及的主要法律法规

与本行业相关的主要法律法规包括:《制造、修理计量器具许可监督管理办法》、《国家食品药品监督管理总局关于印发体外诊断试剂(医疗器械)经营企业验收标准的通知》、《国家食品药品监督管理总局关于部分医疗器械变更审批和质量管理体系检查职责调整有关事宜的通知》、《食品药品监管总局关于印发体外诊断试剂分类子目录的通知》、《医疗器械监督管理条例》(国务院令第650号)、《医疗器械生产监督管理办法》(局令第12号)、《医疗器械经营企业许可证管理办法》(局令第15号)、《医疗器械注册管理办法》(局令第16号)、《体外诊断试剂注册管理办法(试行)》(国食药监械[2007]229号)、《关于公布体外诊断试剂注册申报资料要求和批准证明文件格式的公告》等。

(五) 行业的竞争程度、竞争特点及行业壁垒

1、行业的竞争程度、竞争特点:

(1) 国际市场

全球体外诊断产业发展成熟,市场集中度高,形成寡头垄断的市场格局。排名前10大公司如罗氏、西门子、丹纳赫、雅培和赛默飞世尔等公司在产品质量、研发水平、产

品线、品牌知名度等方面均领先于其他厂商。2013年度前10大公司市场占有率总计高达76.1%。目前，全球体外诊断市场主要集中在北美、欧洲、日本等发达经济体国家。然而，中国、印度、拉美以及东欧合计占比约为10%，市场分布明显不均衡，由此可见，体外诊断产业在发展中国家有着很大的市场发展空间。

排序	公司	公司总部	销售额（百万美元）		市场份额（%）	
			2013A	2020E	2013A	2020E
1	罗氏	瑞士	8,654	12,205	18.3	17.0
2	西门子	德国	5,173	6,889	10.9	9.6
3	丹纳赫	美国	4,882	6,821	10.3	9.5
4	雅培	美国	4,545	6,799	9.6	9.5
5	赛默飞世尔	美国	2,993	4,046	6.3	5.6
6	希森美康	日本	1,796	3,783	3.8	5.3
7	BD	美国	2,646	3,399	5.6	4.7
8	美艾利尔	美国	2,243	2,832	4.7	4.0
9	梅里埃	法国	1,662	2,519	3.5	3.5
10	沃芬	美国	1,472	2,278	3.1	3.2
前10位总计	-	-	36,066	51,571	76.1	71.9
其他	-	-	11,329	20,071	23.9	28.1
总计	-	-	47,395	71,642	100.0	100.0

（2）国内市场

相比较而言，我国体外诊断产业已从导入期步入成长期，市场需求快速增长，但能满足需求的大规模综合性企业较少。国内企业普遍规模较小，品种少，年收入超过亿元的仅约20家，三甲医院等国内高端市场还是被国际知名诊断产品所占据，受制于规模效应、科技水平和研发周期等因素，在高端领域，如免疫诊断、分子诊断以及POCT(即时检验)领域，我国体外诊断生产企业还无法与国际知名龙头企业相抗衡。生化诊断产品的技术含量相对较低，行业集中度低，竞争激烈。激烈的竞争环境促使了国内企业的技术创新力，大大促进了生化诊断产业发展。根据McEvoy & Farmer的报告指出，目前我国生化诊断试剂市场约2/3的份额已由国产品牌占据，国内市场已涌现出如上海科华生物工程有限公司、北京利德曼生化股份有限公司和北京九强生物技术股份有限公司等一批具有一定竞争力的企业。

从企业所在地分布情况来看，本土企业主要聚集在珠三角、长三角和京津冀地区，尤以广东深圳和为龙头，在生产经营企业数量、生产总值以及监督抽检合格率等各项数据指标上都位居全国前列。

从2006年开始，国家政策不断向生物产业倾斜，使其成为国家重点支持的产业，

例如新医改不断向基层进行靠拢，提高医保覆盖率，取消药品加成。伴随收入提高，人们对健康和医疗的品质也提出了更高的要求。在这种大环境下，体外诊断行业的发展可以预见。

（3）公司主要竞争对手

①公司与同行业上市公司比较

在下表对比中，九强生物、科华生物和利德曼与公司所涉及产品领域类似。公司虽在规模、营业收入及产品种类方面与这三甲企业存在一定差距，但公司盈利能力很强。2014 年度，公司的综合毛利率为 74.72%，而九强生物、科华生物和利德曼的综合毛利率分别为 71.26%、45.59%以及 61.85%。从产品结构上分析，公司的仪器销售和试剂销售分别占销售总额的 57.07%和 42.40%；科华生物为 49.03%和 46.32%，而九强生物和利德曼主攻试剂市场，试剂销售占比均占总营业收入的 90%。

公司	主营业务	营收 (2014, 亿元)	毛利率 (%)			产品类别			销售地域		存货 占比	研发投入 比例
			综合	仪器	试剂	仪器	试剂	其他	国内	国外		
迪瑞医疗	尿液、尿沉渣、生化血细胞	4.86	55.85	41.12	80.69	63.16%	36.84%	0.00%	66.91%	33.09%	26.28%	9.60%
九强生物	生化类诊断试剂和仪器的生产和销售	5.08	71.26	5.09	78.37	9.69%	90.31%	0.00%	99.26%	0.74%	16.28%	9.60%
达安基因	核酸检测仪器、试剂研发、生产、销售和独立诊断实验室	10.86	41.78	14.59	58.06	24.03%	42.75%	32.90%	100.00%	0.00%	13.08%	10.16%
科华生物	生化、免疫和分子都有涉及，并代理希森美康、罗氏、梅里埃	12.18	45.59	22.12	71.24	49.03%	46.32%	4.24%	92.52%	7.07%	22.98%	4.38%
利德曼	试剂原材料、生化诊断试剂和仪器的销售	5.37	61.85	0.63	66.96	7.05%	90.19%	2.76%	96.84%	2.35%	17.65%	5.21%
博晖创新	最大的提供检测方案、检测系统、标准物质的人体微量元素系统集成供应商	1.01	78.56	39.42	89.18	21.34%	78.66%	0.00%	100.00%	0.00%	14.81%	22.25%
阳普医疗	体外诊断试剂和仪器的销售	4.62	42.60	25.97	48.54	20.22%	18.29%	61.49%	76.69%	23.31%	23.70%	8.15%
迪安诊断	独立诊断实验室、体外诊断产品销售	13.35	37.25	-	18.58	0.00%	37.62%	62.38%	100.00%	0.00%	6.64%	4.27%
奥迪康	临床医学体外诊断分析仪及配套试剂的销售、生产和研发	0.315	74.42	65.78	86.04	57.07%	42.40%	0.53%	89.37%	10.63%	10.10%	10.07%

九强生物和利德曼以试剂带动仪器销售，主要研发力量未投入到仪器的研发生产，而公司是以仪器带动试剂销售，拥有多项自主研发技术，使仪器结构简化，在保证质量和稳定性的前提下，减少进口配件比例，从而大大降低仪器生产的成本。从产品毛利率中可以看出，公司仪器生产毛利率为 65.78%，而九强生物和科华生物仅为 5.09% 和 22.12%。科华生物的产品结构占比跟公司相似，但科华生物在生化、免疫和分子领域都有涉及，故其 22.12% 的仪器销售毛利率与公司毛利指标不具太大的可比性。在试剂销售上 71.24% 的毛利率略低于公司的 86.04%。公司所生产的仪器设备采用封闭式系统，使用公司仪器必须和公司所生产的试剂配合使用，因此，公司试剂和耗材的销售已成为仪器终端使用客户的刚性需求，因此毛利率略高于同行业上市公司的试剂毛利率。

②公司与同行业非上市公司比较

在国内电解质分析仪的细分领域中，公司的直接竞争对手有：

1) 上海迅达医疗仪器有限公司

中国最早生产电解质分析仪的厂家之一，早期市场占有率高，由于后期新产品的更新速度较慢，市场开拓放缓，产品性价比及技术落后于市场，市场份额逐渐减少。

2) 深圳市希莱恒医用电子有限公司

深圳市希莱恒医用电子有限公司成立较晚，却是市场上电解质销量较大的厂家。公司采用低价销售策略，分销为主直销为辅，是公司在国内市场上主要竞争对手之一。

3) 梅州康立高科技有限公司

在沿海和西北地区市场占有率较高。是公司在国内市场上主要行业竞争者之一。

在国内糖化血红蛋白分析仪的细分领域中，公司的直接竞争对手有：

1) 上海润达医疗科技股份有限公司

在国内糖化血红蛋白分析仪市场上发展较早的生产商之一。其产品自动化程度高，但其产品的质量和稳定性较低。主要销售对象与公司一致，都定位在二级及二级以下的乡镇社区医院及私人医院。其产品成本远高于公司产品，致使其市场地位降低。

2) 深圳普门科技有限公司

开发了一款三梯度洗脱法的糖化血红蛋白分析仪产品，相比公司自行研发的运用四梯度洗脱法技术的产品在性能上存在一定差距。凭借灵活的销售政策也在市场上抢占一定份额。目前，是公司在低压液相糖化血红蛋白分析仪市场上的主要竞争对手，但其产品属于行业中的新品牌，客户基础还不牢固，产品质量不稳定。因此，未对公司产生较大威胁。

2、行业壁垒：

（1）技术壁垒

体外诊断行业是一个技术含量较高，多学科高度综合互相渗透的新兴产业。涉及临床检验学、生物化学、免疫学、分子生物学以及基因工程等众多学科领域，存在较强的技术壁垒。研究开发周期长，生产工艺流程复杂，技术更新快，质量要求高，资金投入多，从而进一步提高了行业技术壁垒。依靠单一模仿生产模式的企业已不能适应竞争日益激烈的市场环境。

（2）政策准入壁垒

国家对医疗器械行业实行严格的审查与许可、注册制度。《医疗器械监督管理条例》规定第一类医疗器械实行产品备案管理，第二类、第三类医疗器械实行产品注册管理；《医疗器械经营企业许可证管理办法》规定经营第二类、第三类医疗器械应当持有《医疗器械经营企业许可证》；《体外诊断试剂注册管理办法（试行）》指出国家对体外诊断试剂实行分类注册管理。严格的审查制度与多方面的监管注册制度使得本行业具有较高的行业准入壁垒。对新进入者来说，达到符合监管要求的生产经营条件并获得许可证需要较长的时间。

（3）品牌壁垒

作为体外检测诊断产品，其检测结果的准确性直接影响到医生对于病情的判断。因此，产品精密度及其性能质量包括稳定性、灵敏度、特异性和检测线性范围等显得尤其重要。对于在行业内已树立良好产品口碑的企业才能获取医院等客户的信任。这种信任的建立提高了客户对于产品使用的忠诚度。这种品牌效应对于市场知名度较低的竞争者形成壁垒。

（4）渠道壁垒

由于体外诊断行业销售地域广，专业性较强，因此行业内公司大多采用经销模式向医院等客户销售。经销商不仅要取得当地药监部门审批（即获得医疗器械经营企业许可证）的经营资格，还要具备一定的专业技术服务能力。除经销模式外，越来越多的企业开始投入大量资金及专业人员建设自有直销网络。新进入者很难在短时期内建立起完善的营销网络体系。

（六）公司的竞争优势

1、竞争优势

（1）技术优势

自公司成立之日到本说明书签署之日，公司共累计取得19项专利。公司自主研发的专利技术使公司产品达到较高盈利能力，与同行业公司竞争中占取优势地位。

在电解质分析仪产品上公司拥有的核心技术主要有3种：

1. 电解质分析仪蠕动泵校准装置及校准方法的制备技术

公司通过光电传感器，自动校准蠕动棒校准圈数，保持吸液量稳定，当蠕动棒逐渐老化时，通过传感器调整，排除检测结果产生误差的风险。

② 全封闭离子选择性参考电极的制备技术

在检测时，要想检测结果稳定精准，参考点位必须恒定，公司设计了独特的参考结构，加了非常强的参考液，使结构渗透达到最低接近于零，稳定性大大提高。

③ 二氧化碳反应釜固定及密封机构的制备技术

二氧化碳是重要的负离子，采用生化分析仪进行分析，离散性大，误差大。运用此技术，公司成功将二氧化碳和其他钾钠氯等人体电解质混合并在同一台机器上准确检测，提高了产品性价比，迎合市场需求，同时又能非常容易的清洗干净。

在糖化血红蛋白分析仪上公司拥有的核心技术主要有 6 种：

1. 糖化血红蛋白分析仪四梯度洗脱法的制备技术

针对糖化血红蛋白研究，区分三个组分，除本底洗脱液之外，针对三个组分别配置四种精准的洗脱液，相比以前采用比例泵的方法，使结构更简单化，成本更低，减少故障率。

2. 糖化血红蛋白分析临床样本机内加热装置的制备技术

通过对糖化血红蛋白样本的加热，可以去除寿命没到 3 个月的不稳定的糖化血红蛋白样本。过去的方法是机外做个预温器，公司通过技术改良实现机内预温，使用户操作更便捷。

3. 糖化血红蛋白分析仪反冲洗流路系统的制备技术

分析糖化血红蛋白时，样本中会存留杂质，会在层析柱入口出现沉积，公司通过自主研发的反冲洗技术把沉积的杂质推回到废液中去，避免严重时使层析柱寿命下降的情况出现。

4. 糖化血红蛋白分析仪层析柱恒温结构的制备技术

为使阳离子洗脱液对层析柱洗脱能力保持稳定，公司设计了一个装置把整个层析柱放在恒温的腔体里进行洗脱，使 PH 值保持稳定，进而保持阳离子稳定。

5. 糖化血红蛋白分析仪层析柱组件的制备技术

阳离子层析柱是糖化血红蛋白分析仪中最重要的检测部件，层析柱是易耗品，随着使用次数增多，功能下降。公司为克服这问题，将整个层析柱拆解成两个部分，轮换使用，是产品的使用寿命延长。

6. 糖化血红蛋白分析仪光度计气泡消除结构的制备技术

当样品试剂里所产生的气泡进入检测光路中将会大大影响检测的准确性。公司研发了一种排气泡的方法，建立一个标准的光路信号，通过每次与光路做对比判断光路中是否有气泡存在，提高检测结果的准确性。

（2）资质专利优势

公司属于较早的行业进入者，通过多年发展取得公司生产经营的全部资质证书，如各检验产品及配套试剂的产品注册证、高新技术产品认定证书、美国国家糖化血红蛋白标准化项目 NGSP 证书、进出口货物收发货人报关注册登记证书及对外贸易经营者备案登记表等资质。在行业中的企业取得上述证书不仅需要满足较高的产品质量要求、投入巨额的临床验证费用，还需要较长的市场准入认证周期。另外，公司在研发、生产、使用和维护产品的过程中不断收集各种有关产品改进升级的信息，针对信息内容研发中心制定解决方案并通过科技部门研讨和编制技术专利，将公司的核心技术一一保护起来，在市场上形成有效的核心竞争力。

（3）营销模式优势

经过多年磨合，公司建立了一套完善的电话销售管理系统，系统会自动跟踪记录销售人员的每一通销售电话及内容，对于成功和失败的案例公司会在定期销售培训中进行总结。此外，通过系统公司建立了一个庞大的客户数据库，对于各合作客户及潜在客户建档，公司根据其特性制定行之有效的销售方案。同时，所有销售电话通过电话质量系统进行监听，大大提高了公司对于销售人员的管控。此独创的电话销售模式，大大降低了公司的销售成本，提高市场开拓效率，使公司营业收入在几年间从 400 万跃升至 3000 万以上同时享受高毛利率，使公司在市场竞争中抗风险能力大大增强，保持模式灵活经营扎实的状态。

（4）产品质量优势

对于体检检测产品来说，判断其好坏的首要标准就是产品稳定性和对检测结果的精准性。公司从成立以来对于产品质量孜孜不断的追求使其在业内树立了良好的口碑。公司一直以欧美、日本等发达国家或地区的质量控制标准作为产品出厂标准。截至 2015 年 6 月 30 日，公司已获得有关产品质量认证有：ISO9001:2008 质量管理体系认证证书、

ISO13485:2003 医疗器械质量管理体系认证证书、德国莱茵 TUV 电解质分析仪认证证书、德国莱茵 TUV 糖化血红蛋白分析仪认证证书、江苏省医疗器械检测所电磁兼容检验报告、美国国家糖化血红蛋白标准化项目认证证书（NGSP）。公司的高质量产品大大提高了公司客户忠诚度，提高公司竞争力。

（5）市场先发优势

公司经过近 20 年的市场拓展，目前已在国内电解质分析仪市场拥有一定份额的市场占有率和品牌影响力，国内电解质分析仪市场已进入成熟期，产品同质化严重，市场总体需求量放缓并趋于稳定，激烈的竞争使得仪器利润率降低，国内外大规模公司不愿进入这个市场，而小规模新进入公司在市场竞争中往往处于劣势。然而，公司作为国内最早生产糖化血红蛋白分析仪的制造商，在整个国内低压液相糖化血红蛋白分析市场的市场占有率较高，由于产品质量稳定，性价比高，早已形成良好的市场口碑和品牌形象。国内糖尿病的患病人数正在逐年不断增加，市场需求量不断上升，并且未来糖尿病慢性病的诊断和后期管理需求也将不断上升。因此从上述两个产品来看，公司目前拥有的产品线均拥有市场先发的优势。

2. 竞争劣势

（1）产品线单一

由于公司一直对于电解质分析仪市场和糖化血红蛋白分析仪这两类细分领域产品研发方面的精益求精，受制于公司资本规模，目前公司产品种类不够多元化，在一定程度上阻碍公司营业收入的进一步增长。针对此问题，公司正积极推进新产品的开发。预计明年公司将会推出一款新产品-急诊生化分析仪。

（2）融资渠道单一

由于公司所处行业正处于蓬勃发展期，公司需要加大资本投入去开发新项目，研发新产品，建立更适应未来市场发展的营销网络，引进更高层次技术人才等。目前，公司融资渠道单一，限制公司快速上升空间。

（七）行业基本风险

1、新品注册周期性风险

国家对医疗器械行业实行严格的审查与许可、注册制度。《医疗器械监督管理条例》规定第一类医疗器械实行产品备案管理，第二类、第三类医疗器械实行产品注册管理；《医疗器械经营企业许可证管理办法》规定经营第二类、第三类医疗器械应当持有《医疗器械经营企业许可证》；《体外诊断试剂注册管理办法（试行）》指出国家对体

外诊断试剂实行分类注册管理。严格的审查制度使体外诊断产品取得产品认证或产品注册证书的周期较长。在产品研发成功后须经过产品标准制定和审核、临床试验、质量管理体系考核、注册检测和注册审批等阶段才能注册产品证书，申请注册周期一般为1~2年。如公司投入大量人力物力研发出新产品后，不能通过注册、认证，将会影响公司盈利能力，增加未来的经营性风险。

2、行业监管风险

海外市场是公司重要的销售市场，一些发达国家的 IVD 市场监管体系较为完善，近年来欧盟陆续颁布了《体外诊断试剂指南》、《医疗器械指南》和《体外诊断试剂指南协同系列标准》，美国颁布了《体外诊断试剂产品标准》和《医疗器械质量体系要求》，加拿大颁布了《医疗器械规范》等一系列法律法规。在我国，国家食品药品监督管理局 2014 年颁布了新版的《医疗器械监督管理条例》，该条例对于医疗器械的注册和监管都有了新的要求和规范。同时，体外诊断试剂生产和经营还受到现行的《体外诊断试剂注册管理办法》、《体外诊断试剂质量管理体系考核实施规定（试行）》等法律法规的约束。本公司如果不能持续满足国家食品药品监督管理局及欧美市场的有关规定，公司产品在相应市场上的销售将受到限制。

3、政策变化风险

2009 年 4 月，《中共中央国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》正式发布，新的医疗体制改革针对医药管理体制、运行机制和医疗保障体制等方面提出了相应的改革措施。同时，国家食品药品监督管理局以及其他监管部门也在持续完善相关行业法律法规，加强对医疗器械产品的质量安全、供货资质、采购招标等方面的监管。如果企业在经营策略上不能及时调整，顺应国家有关医药改革、监管政策方面的变化，将对企业经营产生不利影响。另外，政策对民营医疗服务放开低于预期，虽然医生自由执业改革已经从浙江省份推开，但目前制约医生流动的因素依然较多，影响民营医疗服务业的持续发展，从而导致消费终端需求下降。

（八）行业特有风险

1、新产品研发低于预期风险

目前美国和欧洲是体外诊断产品的主要市场。随着中国、印度等主要发展中国家医疗卫生事业的快速发展体外诊断产品逐渐被世界上越来越多的国家和地区应用于医疗诊断，市场对体外诊断产品要求也在不断提高，企业必须不断开发新产品并及时投放市场，才能更好地适应市场变化。

随着我国医疗卫生事业的发展及市场需求的变化，对体外诊断行业相关产品的要求不断提高。企业只有不断研究开发符合市场需求的新产品，才能更加有力的参与市场竞争，但体外诊断相关产品的研发、测试、审核注册等需要一定的周期。企业如果不能按照计划及市场需求成功研发新产品并及时投放市场，将对企业的发展带来一定的风险。如果公司没有稳定的现金流支撑或者多元化技术人才的累积，使之不能具备较强的持续研发能力，削弱公司的市场竞争优势。

2、质量控制风险

体外诊断产品是否能够快速、便捷、准确的提供检测结果是体外诊断产品质量的主要衡量标准。大部分体外诊断产品在采购、生产、储存、运输过程中对温度和湿度等都有十分严格的要求。但由于采购、生产、运输、存储等环节众多，仍面临一定的质量控制风险。。体外诊断产品的质量对临床检验的精度至关重要，一旦产品出现质量问题，不仅公司品牌形象受到影响，也对公司未来经营状况产生负面影响。

3、市场风险

目前我国体外诊断试剂生产企业约 300~400 家，但年销售收入过亿元的企业仅约 20 家，企业普遍规模小、品种少，市场竞争较为激烈。尽管体外诊断试剂行业存在一定的技术、品牌和市场准入壁垒，一般企业不易进入，但企业若不能尽快在规模效应、产业链延伸、新产品研发和技术创新等方面取得突破，继续强化和提升自身的竞争优势，将可能导致企业产品的竞争力下降，从而影响企业盈利能力。

4、技术升级的风险

体外诊断产品适合现代医疗诊断的需求，目前正处于行业快速发展的阶段，技术更新速度较快。早期的体外诊断产品已逐渐被新技术产品所替代，比如生物传感器技术、生物芯片技术、微流控技术在内的一系列新技术逐渐被应用到产品的研发与生产领域。如果企业在未来不能及时应用行业新技术，将一定程度上影响公司产品的诊断效果。

5、核心技术失密的风险

体外诊断产品的配方和制备技术是公司主要的核心技术，由于体外诊断产品的特殊性，出于保护核心技术的考虑，企业仅对少数关键制备技术申请专利，而对产品配方只进行产品注册。因此，企业大量的产品配方和生产制备技术属于专有技术，不受《专利法》保护。因此核心技术泄密的可能或者被他人窃取的风险。

6、原材料价格波动风险

公司原材料采购在成本中占比较高。公司所需原材料主要分两大类：一是化学试

剂原料；二是仪器设备材料。报告期内，仪器设备材料采购单价变化相对稳定，而化学试剂原料单价波动较大，如氯化银和叠氮钠等。原料采购单价的波动会对公司实际盈利能力产生影响，增高公司经营风险。

7、公司产品品种单一风险

公司目前投入市场的只有两种产品系列，糖化血红蛋白分析仪和电解质分析仪，急诊生化仪正在办理产品注册，尚未投入市场。因此，公司的销售来源较为单一。目前电解质分析仪市场同质化现象严重，如果将来在糖化血红蛋白分析仪产品上出现有力的竞争者，将对公司的销售产生不利影响。

8、国际市场开拓风险

目前公司产品已出口至包括印度、美国、伊朗、俄罗斯等多个国家或地区。2013年、2014年、2015年1-6月公司外销收入分别为428.85万元、333.00万元、212.29万元，占当期主营业务收入的比例分别为14.24%、10.63%、13.25%。虽然公司已经在海外市场开拓方面积累了一定的经验，但是由于海外医疗市场存在进出口政策的不确定性、贸易壁垒及双方政治关系变化、汇率变化等因素，可能导致海外市场拓展目标不能如期实现。

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

有限公司时期，公司按照《公司法》等法律法规制订了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会，未设立董事会、监事会，设一名执行董事、一名监事。有限公司未专门制定《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《投融资管理办法》、《对外担保管理办法》、《总经理工作细则》等规章制度，有限公司章程未明确规定股东会、董事会、总经理等在关联交易、对外投资、对外担保决策上的权限范围。

有限公司股东会、董事会、监事制度的建立和运行情况存在一定瑕疵，例如关联方借款未经股东会决议，给公司带来一定的经营风险；部分股东会决议、董事会决议存在记录届次不清、笔误等情况；有限公司董事会、监事未形成书面的监事工作报告。

股份公司成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《投融资管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》等规章制度。

公司股东大会由4名股东组成，其中庄东宁、周贵徽、庄雷为自然人股东，镇江奥迪康投资合伙企业（有限合伙）为合伙企业股东。其中公司自然人股东庄东宁和周贵徽系夫妻关系，庄东宁和庄雷系父子关系，庄雷、周贵徽持有公司合伙企业股东奥迪康投资70.00%、30.00%的财产份额，其中庄雷为奥迪康投资的执行事务合伙人（普通合伙人），周贵徽为奥迪康投资的有限合伙人。董事会由5名成员组成，分别为周贵徽、庄雷、丰苏姗、李海斌、华其根，其中周贵徽为董事长；监事会由3名成员组成，分别为苏慧、刘国伟、张琴，其中苏慧为监事会主席，张琴为职工监事。

公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，公司下设管理中心、营销中心、研发中心、生产中心与财务中心五个协调中心，管理中心下设管理部、人力资源部、培训部、信息部、行政部、档案室，营销中心下设国内销售部、国际销售部、市场部、售后服务部、耗材销售部，研发中心下设科技部、技术部、技改部，生产中心下设工艺部、仪器制造部、试剂制造部、质量部、采购部、仓库，财务中心下设财务管理部、财务部，总计22个一级职能部门，建立健全了内部经营管理机构，制定了相应的内部管理制度，

比较科学地划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。

二、关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

股份公司自成立以来，共召开了 3 次股东大会、3 次董事会会议和 2 次监事会会议。公司“三会”会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议决议、记录齐备。在历次“三会”中，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

“三会”决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

总体而言，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

三、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

（一）公司董事会对公司治理机制建设情况的评估结果

有限公司时期，公司按照《公司法》等法律法规制订了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会，但未设立董事会和监事会，设一名执行董事、一名监事。有限公司未专门制定《公司章程》、“三会”议事规则、《投融资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策制度》、《货币资金管理办法》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》等规章制度，有限公司章程未明确规定股东会、董事会、总经理等在关联交易、对外投资、对外担保决策上的权限范围。

股份公司成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《投融资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策制度》、《货币资金管理办法》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》等规章制度。具体如下：

1、投资者关系管理

《公司章程》第十一章“投资者关系管理”对公司投资者关系管理工作的宗旨、对象、沟通的内容、方式等作了总括性规定，公司的投资者关系主要内容包括：（一）公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针等；（二）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告等；（三）公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配等；（四）公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及大股东变化等信息；（五）企业文化建设；（六）公司的其他相关信息。公司通过公告、网站、电话、采访等渠道和方式加强与投资者的沟通和交流，在合法合规的前提下尽可能地回答投资者的问询。此外，《投资者关系管理制度》也对投资者关系管理作了相应规定。

2. 纠纷解决机制

《公司章程》第二十六条第四款规定：“公司董事会不按照前款规定执行的，股东有权要求董事会在 30 日内执行。公司董事会未在上述期限内执行的，股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼，负有责任的董事依法承担连带责任。”

《公司章程》第三十五条规定：“董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。”

《公司章程》第三十六条规定：“董事、监事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。”

《公司章程》第一百九十五条规定：“公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，任何一方均有权向有管辖权的人民法院提起诉讼予以解决。”

3、关联股东和董事回避制度

《公司章程》第八十条第一款规定：“股东大会审议关联交易事项时，关联股东不参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，股东大会决议中应当充分披露非关联股东的表决情况。”此外，《股东大会议事规则》、《关联交易决策制度》也对关联股东回避作了相应规定。

《公司章程》第一百一十九条规定：“董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联关系董事人数不足三人的，应将该事项提交公司股东大会审议。”此外，《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》也对关联董事回避作了相应规定。

4、财务管理、风险控制机制

公司依照法律、行政法规和国家有关部门的规定，建立了财务管理等一系列管理制度，涵盖了公司各个业务环节，确保公司各项工作有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务关联制度和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，能够防止、发现、纠正错误，保证了财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

综上，股份公司通过制定《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》及《投融资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策制度》、《货币资金管理办法》、《投资者关系管理制度》等内部管理制度，建立健全了投资者关系管理、纠纷解决、关联股东与董事回避、财务管理及风险控制等相关内部管理机制，进一步完善了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

（二）公司董事会对公司治理机制运行情况的评估结果

有限公司股东会、董事会、监事制度的建立和运行情况存在一定瑕疵，例如关联方借款未经股东会决议，给公司带来一定的经营风险；部分股东会决议、董事会决议存在记录届次不清、笔误等情况；有限公司董事会、监事未形成书面的监事工作报告。

股份公司自成立以来，共召开了3次股东大会、3次董事会会议和2次监事会会议。公司“三会”会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议决议、记录齐备。在历次“三会”中，公司

能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

“三会”决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

总体而言，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

四、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规及受处罚情况

(一)公司最近两年一期并无重大违法违规及处罚情况，所存在的处罚情况如下：。

1、2014年10月22日，江苏省镇江地方税务局稽查局向公司开具了编号为镇地税稽罚[2014]53号的《税务行政处罚决定书》，处罚事项如下：

(1) 2012年发生劳务费用527,500元，已计入研发费用中并加计扣除，根据国家税务总局《关于印发〈企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）〉的通知》国税发[2008]116号文件规定，以上劳务费用应调增应纳税所得额263,750元。

(2) 2012年总经理周贵徽工资及奖金合计480,000元，会计温艳萍工资及奖金合计39,888元，已计入研发工资并加计扣除，根据国家税务总局《关于印发〈企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）〉的通知》国税发[2008]116号文件规定，以上工资应调增应纳税所得额259,444元。

以上合计应调增应纳税所得额523,694元，调整后应纳税所得额为5,633,434.94元，应申报缴纳企业所得税额845,015.25元，已申报缴纳766,461.15元，少缴纳78,554.10元。

(3) 2013年总经理周贵徽工资及奖金840,000元，会计温艳萍工资及奖金52,800元，已计入研发工资并加计扣除，根据国家税务总局《关于印发〈企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）〉的通知》国税发[2008]116号，以及财政部、国家税务总局《关于研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》财税[2013]70号文件规定，以上工资应调增应纳税所得额446,400元，调整后应纳税所得额5,748,260.26元，应申

报缴纳企业所得税额 862,239.05 元，已申报缴纳 795,279.04 元，少缴纳 66,960 元。

江苏省镇江地方税务局稽查局对以上行为处以少缴税款 50%罚款，分别为 2012 年 39,277.05 元、2013 年 33,480 元，共计缴纳罚款 72,757.05 元。

2015 年 10 月 10 日，江苏省镇江地方税务局第六税务分局出具《纳税合法合规证明》：“该公司目前执行的税种及税率符合有关法律、法规的规定，近三年该公司依法缴纳各项税款，目前无欠缴税款等情形。”

公司认为，造成上述行政处罚的主要原因为公司当时财务人员财政部、国家税务总局发布的相关规定理解不透彻，对研发费用的加计扣除项的税务核算存在一定程度的误解，从而导致公司少缴纳部分税款，公司已于 2014 年 10 月 31 日将上述少缴税罚款、滞纳金共计 89,863.74 元缴纳入库，并在 2013 年之后严格按照财政部、国家税务总局发布的税收管理办法缴纳税款，再无相关处罚。因此，上述违法行为并不构成重大违法违规的情形。

对于上述有关税务处所受到的处罚，公司已做出以下整改措施并承诺：

1. 此次处罚主要由于是公司财务人员对国家相关税法及会计处理不够专业所导致，为避免未来公司所面临的税务风险，公司将加强财务中心所有财务人员的专业能力培训，包括但不限于定期聘请专业注册会计师就《企业会计准则》、《税法》及江苏省税务相关的文件规定做特别培训，及要求鼓励公司财务人员积极参加外部注册会计师培训班，考取相应证书，提升业务能力。

2. 公司将定期成立专项税务自查小组，并聘请专业会计师事务所协作，对公司账务及税务处理进行自查，力求杜绝再次发生上述税务违规情况。

3. 公司将加强收集、整理和更新与企业有关的税法及其他法律法规，实时跟进最新税务政策变化，提升管理层税务风险防范意识，从事后管理向事前预防转变。

2015 年 9 月 15 日，镇江市国家税务局出具《税收证明》：截至 2015 年 9 月 15 日，公司暂无欠税记录。

2015 年 9 月 11 日，镇江市工商行政管理局出具《市场主体守法经营状况说明》，公司自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 9 月 10 日期间在镇江市工商局企业监管数据库中未发现因违法、违规已被工商行政处罚的记录。

2015 年 9 月 21 日，镇江新区环境保护局出具《镇江市环境保护守法证明》：“经审查，江苏奥迪康医学科技股份有限公司 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 9 月 10 日期间，在环境保护方面能够遵守国家 and 地方的相关法律、法规；无重大污染事故发生，未曾受

到镇江市环境行政处罚。”

公司对此出具书面声明,郑重承诺:“本公司不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁案件。本公司在生产经营过程中能够严格遵守国家有关税收法律法规的规定,执行的税种、税率符合现行法律法规和规范性文件的要求。本公司自设立以来,没有受到有关税务方面的重大行政处罚。本公司业务经营对周围环境不造成污染。本公司在生产经营过程中能够遵守国家有关环保政策、环保法律法规、规章及各级政府相关规定。本公司自设立以来,没有受到有关环保方面的行政处罚。本公司自设立以来,生产经营行为严格遵守国家工商管理法律法规,没有因违法经营而受到处罚。本公司自设立以来,提供的服务和产品符合国家有关产品质量和技术监督标准,严格按照产品质量标准检验出厂,从未因违反有关质量和技术监督方面的法律法规受到处罚。本公司及本公司各部门均独立运作,未依赖于任何股东或其它关联方。本公司拥有的商标、专利技术、车辆、著作权及其它主要财产不存在任何其他的产权纠纷或潜在的纠纷。本公司没有因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的侵权之债。本公司与关联方之间不存在重大债权债务关系,亦没有为股东提供担保的情况。本公司对外担保、重大投资、委托理财及关联交易等事项符合法律法规和公司章程的规定。本公司与全体员工均签订了劳动合同。本公司提供的所有文件资料均是真实、完整和准确的;文件复印件与其正本完全一致;所有文件上的签名及印章均是真实的。”

(二) 公司控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规及受处罚情况

最近两年一期内,控股股东、实际控制人不存在违法违规行为。

五、公司独立性情况

(一) 业务独立

公司主营临床医学体外诊断分析仪及配套试剂的销售、生产和研发。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统,在业务各个经营环节不存在对控股股东、其他关联方的依赖,不存在足以影响公司独立性或者显失公平的关联交易。因此,公司业务独立。

(二) 资产独立

公司合法拥有与其目前经营有关的设备等资产的所有权或者使用权,股份公司由有限公司整体变更设立,原有限公司所有的办公设备等有形资产及专利技术等无形资产全部由股份公司承继,确保股份公司拥有独立完整的资产结构,具备与经营有关的办公设

备和配套设施。截至本公开转让说明书签署之日，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。因此，公司资产独立。

（三）人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。因此，公司人员独立。

（四）机构独立

公司已经按照法律的规定以及《公司章程》的规定设立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，并规范运作；公司根据经营管理的需要设置了总经理、财务经理等高级管理人员；公司已经建立起独立完整的组织结构，各机构和各内部职能部门均按《公司章程》以及其他管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与实际控制人及其控制的其它企业有机构混同、合署办公的情形。因此，公司机构独立。

（五）财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人以借款、代偿债务或者其他方式占用的情形。因此，公司财务独立。

六、同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、共同实际控制人庄东宁、周贵徽除控制公司外，未控制其他企业。

为避免今后出现新的或潜在的同业竞争情形，公司控股股东、共同实际控制人庄东宁、周贵徽和公司董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺不开展任何与公司存在竞争性的业务。《避免同业竞争承诺函》具体内容如下：

“本人作为江苏奥迪康医学科技股份有限公司（以下简称股份公司）持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员，除已披露的情形外，目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

- 1、本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与

任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，或者在持有公司 5%以上股份期间，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

综上，公司与实际控制人、控股股东控制的其他企业与公司不存在同业竞争。

七、公司近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况

（一）资金占用情况

报告期内，公司存在关联方占用资金的情况（具体参见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易”之“（二）关联交易”）和个人代收款项情况（具体参见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、公司主要资产情况”之“（二）应收款项”之“3、其他应收款”）。截至本公开转让说明书签署日，上述款项占用均已清理完毕，公司不再存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

（二）对外担保情况

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

（三）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《投融资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策制度》、《现金管理办法》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

八、公司董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员直接持股情况如下：

姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
周贵徽	董事长	2,000,000	17.99
庄雷	董事、总经理、董事会秘书	1,000,000	8.99
丰苏姗	董事	-	-
李海斌	董事	-	-
华其根	董事	-	-
苏慧	监事会主席	-	-
刘国伟	监事	-	-
张琴	职工监事	-	-
温艳萍	财务经理	-	-
合计	-	3,000,000	26.98

除上述直接持股情况外，周贵徽、庄雷还通过奥迪康投资（直接持有公司 10.07% 股份）分别间接持有 3.02%、7.05% 的公司股份。奥迪康投资的出资结构详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权基本情况”。

除上述持股情况外，最近两年不存在公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

截至本公开转让说明书签署日，除了周贵徽是庄雷的继母之外，其他公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺

截至本公开转让说明书签署之日，公司所有董事、监事、高级管理人员均以与公司签署了《劳动合同》、《保密协议》等。

公司所有董事、监事、高级管理人员均已签署《规范关联交易承诺函》、《避免同业竞争承诺函》等承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员除在公司任职外，未在其他公司任职。

上述董事、监事、高级管理人员任职的关联法人基本情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（一）公司主要关联方”。

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

姓 名	职 务	对外投资单位	出资金额（万元）	出资比例（%）
周贵徽	董事长	镇江奥迪康投资合伙企业（有限合伙）	60.00	30.00
庄雷	董事、总经理、 董事会秘书	镇江奥迪康投资合伙企业（有限合伙）	140.00	70.00
丰苏姗	董事	-	-	-
李海斌	董事	-	-	-
华其根	董事	-	-	-
苏慧	监事会主席	-	-	-
刘国伟	监事	-	-	-
张琴	职工监事	-	-	-
温艳萍	财务经理	-	-	-

奥迪康投资为公司高管持股平台，不实际开展业务，因此，公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况。

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

公司董事、监事、高级管理人员出具了书面声明，声明其符合《中华人民共和国公司法》等法律法规及其他规范性文件规定的任职资格，不存在下列情形：

- 1、无民事行为能力或者限制民事行为能力；
- 2、因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；
- 3、担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负

有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；

4、担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；

5、个人所负数额较大的债务到期未清偿；

6、被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期；

7、最近 36 个月内受到中国证监会行政处罚，或者最近 12 个月内受到证券交易所公开谴责；

8、因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会等有权机关立案调查，尚未有明确结论意见；

9、最近三年内因违反自律规则等受到纪律处分；

10、近两年受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

（七）近两年一期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

近两年一期公司董事、监事、高级管理人员的变动情况如下：

项目	变更前	变更后	变更时间	变更原因
董事	庄东宁（执行董事）	周贵徽（董事长） 庄雷（董事） 丰苏姗（董事） 李海斌（董事） 华其根（董事）	2015-7	公司整体变更为股份公司
监事	庄东平	苏慧（监事会主席） 刘国伟（监事） 张琴（职工监事）	2015-7	公司整体变更为股份公司
高级管理人员	周贵徽（总经理） 庄雷（副总经理）	庄雷（总经理、董事会秘书） 温艳萍（财务经理）	2015-7	公司整体变更为股份公司

综上，公司近两年一期董事、监事、高级管理人员未发生重大变化，上述变化进一步完善了股份公司的治理结构。

（八）公司董事、监事、高级管理人员合法合规与任职资格情况

公司董事、监事、高级管理人员最近 24 个月内不存在违法违规行为，或其他不符合《公司法》等法律法规及其他规范性文件规定的任职资格的情况。公司近两年不存在董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。公司董事、监事、高级管理人员未违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高管义务。

除本公司外，上述董事、监事、高级管理人员未与任职单位或前任职单位签署包含竞业禁止条款的相关协议或作出类似约定，与任职单位或前任职单位不存在有关竞业禁止事项、知识产权与商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

九、公司重大诉讼、仲裁及重大未决诉讼、仲裁情况

报告期内公司不存在重大诉讼、仲裁及重大未决诉讼、仲裁。

第四节 公司财务

一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表

(一) 最近两年一期的审计意见

公司执行财政部颁布的《企业会计准则》。公司 2013 年度，2014 年度和 2015 年度 1-6 月的财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（安永华明(2015)审字第 61194638_B01 号）。

(二) 最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

资产负债表

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	20,802,501.64	6,339,895.23	3,140,498.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	205,518.55	25,170.00	57,270.00
预付款项	108,631.60	559,870.18	286,253.26
应收利息			
应收股利			
其他应收款	359,465.21	11,595,645.94	21,424,083.40
存货	3,283,967.81	3,181,616.10	3,278,511.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	24,760,084.81	21,702,197.45	28,186,616.08
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	2,704,466.09	2,787,247.33	2,952,810.25
固定资产	1,341,006.91	1,624,540.88	1,741,854.91
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	951,473.63	1,151,183.09	1,442,420.02
递延所得税资产	161,844.69	121,731.54	73,779.50
其他非流动资产	601,730.75		
非流动资产合计	5,760,522.07	5,684,702.84	6,210,864.68
资产总计	30,520,606.88	27,386,900.29	34,397,480.76

资产负债表（续）

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	886,739.19	1,496,683.14	952,472.39
预收款项	2,855,385.17	2,600,832.78	2,204,027.75
应付职工薪酬	944,856.83	791,041.65	1,304,985.99
应交税费	770,022.33	2,487,778.04	1,415,066.12
应付利息			
应付股利			
其他应付款	291,180.00	362,079.71	495,663.74
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	960,020.46	691,604.67	398,488.36
流动负债合计	6,708,203.98	8,430,019.99	6,770,704.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计	6,708,203.98	8,430,019.99	6,770,704.35
所有者权益：			
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,476,880.55	2,476,880.55	1,843,870.16
一般风险准备			
未分配利润	11,335,522.35	6,479,999.75	15,782,906.25
所有者权益合计	23,812,402.90	18,956,880.30	27,626,776.41
负债和所有者权益总计	30,520,606.88	27,386,900.29	34,397,480.76

利润表

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一、营业收入	16,105,703.77	31,496,437.30	30,285,514.82
减：营业成本	3,345,470.25	8,180,368.39	7,187,818.41
营业税金及附加	261,016.14	528,891.59	500,616.16
销售费用	2,431,170.80	7,717,753.02	5,813,204.16
管理费用	5,177,123.52	9,262,283.49	8,162,603.61
财务费用	-37,725.95	20,932.64	101,149.92
资产减值损失	-994.73	26,563.94	-3,264.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,929,643.74	5,759,644.23	8,523,387.08
加：营业外收入	808,822.16	1,524,868.70	84,830.95
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	18,772.33	8,722.33	45,736.99
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,719,693.57	7,275,790.60	8,562,481.04
减：所得税费用	864,170.97	945,686.71	1,084,307.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,855,522.60	6,330,103.89	7,478,173.90

五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额(综合亏损总额以“-”号填列)	4,855,522.60	6,330,103.89	7,478,173.90
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

现金流量表

单位：元

项目	2015年1-6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	30,279,981.72	46,451,060.18	23,666,860.89
收到的税费返还	808,817.93	1,314,043.70	
收到其他与经营活动有关的现金	98,277.35	399,110.21	1,909,907.05
经营活动现金流入小计	31,187,077.00	48,164,214.09	25,576,767.94
购买商品、接受劳务支付的现金	3,570,388.80	7,781,480.59	7,472,191.03
支付给职工以及为职工支付的现金	3,662,566.85	8,779,574.16	6,845,425.97
支付的各项税费	3,809,868.49	5,133,047.80	4,175,200.69
支付其他与经营活动有关的现金	4,079,915.70	8,645,906.99	6,857,196.62
经营活动现金流出小计	15,122,739.84	30,340,009.54	25,350,014.31
经营活动产生的现金流量净额	16,064,337.16	17,824,204.55	226,753.63

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	2,000,000.00		8,550,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	601,730.75	624,807.47	1,505,931.75
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	601,730.75	624,807.47	1,505,931.75
投资活动产生的现金流量净额	-601,730.75	-624,807.47	-1,505,931.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00		8,550,000.00
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00		8,550,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,000,000.00	14,000,000.00	811,925.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00		8,550,000.00
筹资活动现金流出小计	3,000,000.00	14,000,000.00	9,361,925.27
筹资活动产生的现金流量净额	-1,000,000.00	-14,000,000.00	-811,925.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	14,462,606.41	3,199,397.08	-2,091,103.39
加：期初现金及现金等价物余额	6,339,895.23	3,140,498.15	5,231,601.54
六、期末现金及现金等价物余额	20,802,501.64	6,339,895.23	3,140,498.15

所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年 1-6 月						
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00			2,476,880.55		6,479,999.75	18,956,880.30
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	10,000,000.00			2,476,880.55		6,479,999.75	18,956,880.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						4,855,522.60	4,855,522.60
（一）净利润							
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						4,855,522.60	4,855,522.60
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额	10,000,000.00			2,476,880.55		11,335,522.35	23,812,402.90

所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2014 年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00			1,843,870.16		15,782,906.25	27,626,776.41
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	10,000,000.00			1,843,870.16		15,782,906.25	27,626,776.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-9,302,906.50	-8,669,896.11
（一）净利润							
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						6,330,103.89	6,330,103.89
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积				633,010.39		-633,010.39	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-15,000,000.00	-15,000,000.00
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额	10,000,000.00			2,476,880.55		6,479,999.75	18,956,880.30

所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2013 年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00			1,096,052.77		9,864,475.01	20,960,527.78
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	10,000,000.00			1,096,052.77		9,864,475.01	20,960,527.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						5,918,431.24	6,666,248.63
（一）净利润							
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						7,478,173.90	7,478,173.90
（三）所有者投入和减少资本							
1．所有者投入资本							
2．股份支付计入所有者权益的金额							
3．其他							
（四）利润分配							
1．提取盈余公积				747,817.39		-747,817.39	
2．提取一般风险准备							
3．对所有者（或股东）的分配						-811,925.27	-811,925.27
4．其他							
（五）所有者权益内部结转							
1．资本公积转增资本（或股本）							
2．盈余公积转增资本（或股本）							
3．盈余公积弥补亏损							
4．其他							
四、本期期末余额	10,000,000.00			1,843,870.16		15,782,906.25	27,626,776.41

（三）财务报表的编制基础

公司的财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制,以持续经营为基础列报。编制财务报表时,均已历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）报告期内采用的主要会计政策和会计估计

1、 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

报告期涉及的会计期间为2013年1月1日至2015年6月30日止。

2、 记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金,是指公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款;现金等价物,是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

4、 外币业务和外币报表折算

公司对于发生的外币交易,将外币金额折算为记账本位币金额。外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额,均计入当期损益。

5、 应收款项坏账准备

（1） 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

公司将余额超过人民币1,000,000.00元的应收款项认定为单项金额重大的应收款项并单独进行减值测试。当存在客观证据表明该应收款项发生减值的,公司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,计入当期损益。

（2） 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计

应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提依据	计提方法
账龄组合（a）	账龄状态	账龄分析法
其他组合（b）	保证金、押金	不计提

（a）本公司以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	0.00	0.00
1—2 年	50.00	50.00
2 年以上	100.00	100.00

（b）本公司将具有类似信用风险特征的质保金及押金作为其他组合，并按历史经验评估其发生减值的可能性极低，因此无需计提坏账准备。

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

对于单项金额不重大但存在客观证据表明该应收款项发生减值的，公司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，计入当期损益。

6、存货

（1）存货包括原材料、在产品、产成品和发出商品。

（2）存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

（3）于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，存货按单个存货项目计提。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

7、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，

如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。投资性房地产的折旧采用年限平均法计提，其使用寿命、预计净残值及年折旧率如下：

类别	使用寿命	估计净残值	年折旧率
投资性房地产	20 年	5%	4.75%

8、固定资产

(1) 固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

(2) 固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

(3) 固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

项目	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	10	5.00	9.50
机械设备	10	5.00	9.50
运输设备	4	5.00	23.75
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67

(4) 公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

9、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

项目	摊销期
租入固定资产改良支出	5 年

10. 资产减值

公司对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基

础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

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

（2）离职后福利（设定提存计划）

公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

12、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

13、收入

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

（1）销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

（2）租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

14、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

（1）应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

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

（1）可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

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

于资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，公司重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

15、租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或确认为当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

16、利润分配

公司的现金股利，于股东会批准后确认为负债。

17、重大会计判断和估计

（1）经营租赁-作为出租人

公司就投资性房地产签订了租赁合同。公司认为，根据租赁合同的条款，本公司保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

（2）估计的不确定性-递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额以及适用的税率，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得

税资产的金额。

18、主要会计政策、会计估计的变更、前期差错更正

无。

19、税项

(1) 主要税种及税率

税种	计税依据及税率
增值税	应税收入按 17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税收入的 5%计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
企业所得税	按照应纳税所得额的 15%计缴。

(2) 税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

本公司于 2012 年 8 月 6 日获取《高新技术企业证书》，证书编号 GR201232000522。有效期 3 年，即 2012 年至 2014 年享有减免 10%的应纳税所得额的优惠。截至 2015 年 8 月 24 日，公司已进入江苏省 2015 年第一批 758 家复审通过的高新技术企业名单，公司位列第 707 位，公示时间自 2015 年 8 月 24 日起 15 个工作日。复审名单已通过公示期且无异议，现公司正等待《高新技术企业复审证书》的发放。故公司仍按照 15%税率计缴企业所得税。

二、最近两年一期的主要财务指标分析

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	3,052.06	2,738.69	3,439.75
股东权益合计（万元）	2,381.24	1,895.69	2,762.68
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,381.24	1,895.69	2,762.68
每股净资产（元）	2.38	1.90	2.76
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.38	1.90	2.76
资产负债率	21.98%	30.78%	19.68%

流动比率（倍）	3.69	2.57	4.16
速动比率（倍）	3.20	2.20	3.68
项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	1,610.57	3,149.64	3,028.55
净利润（万元）	485.55	633.01	747.82
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	485.55	633.01	747.82
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	487.15	614.84	744.49
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）	487.15	614.84	744.49
毛利率（%）	79.23	74.03	76.27
净资产收益率（%）	22.71	22.98	30.28
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	22.78	22.32	30.14
基本每股收益（元/股）	0.49	0.63	0.75
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.63	0.75
应收账款周转率（次）	139.63	764.11	248.48
存货周转率（次）	1.03	2.53	2.46
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,606.43	1,782.42	22.68
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.61	1.78	0.02

（一）盈利能力分析

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	增长率 (%)	2014 年度	增长率 (%)	2013 年度
营业收入	16,105,703.77	-	31,496,437.30	4.00	30,285,514.82
营业成本	3,345,470.25	-	8,180,368.39	13.81	7,187,818.41
销售毛利	12,760,233.52	-	23,316,068.91	0.95	23,097,696.41
销售毛利率	79.23%	7.02	74.03%	-2.94	76.27%
三项费用总额	7,570,568.37	-	17,000,969.15	20.77%	14,076,957.69
费用收入占比	47.01%	-12.92%	53.98%	16.13%	46.48%
营业利润	4,929,643.74	-	5,759,644.23	-32.43%	8,523,387.08
营业利润率	30.61%	67.38%	18.29%	-35.02%	28.14%
净利润	4,855,522.60	-	6,330,103.89	-15.35%	7,478,173.90
净利润率	30.15%	50.01%	20.10%	-18.61%	24.69%

报告期内，公司营业收入水平总体平稳，2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月营业收入分别为 30,285,514.82 元, 31,496,437.30 元和 16,105,703.77 元。2014 年度较

2013 年度有小幅增长，幅度为 4.00%，增幅主要来源于相对较高毛利产品糖化血红蛋白分析仪销售占比上升。2015 年 1-6 月的营业收入占到 2014 年度全年的 51.14%，处于上半年销售淡季的情况下，公司收入水平相比较 2014 年度略有上升，主要依赖于试剂和配套器材的销售占比上升。因新医改的实施，国内体外诊断市场目前处于黄金发展期，体外诊断产品需求也将大大提高。随着新技术市场化，新产品逐步替代旧产品。糖化血红蛋白分析仪是公司在 2012 年量产并推向市场，在报告期内此产品的市场新鲜度已逐步减弱，体外诊断产品的研发周期一般在两到三年，因此，报告期内公司并没有新产品推向市场，致使公司销售收入增长幅度较小。目前，公司已研发出全新产品全自动急诊生化分析仪，预计 2016 年中量产并推向市场。

公司毛利率水平高，在 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的销售毛利率分别为 76.27%、74.03%、79.23%。报告期内，毛利率总体平稳但有小幅波动，同比增长-2.94% 和 7.02%，主要是因为各年度产品结构销售占比的变化导致毛利率不同。相比 2013 年度，2014 年度电解质毛利率下降是由于公司因促销电解质分析仪产品，占取市场占有率，对于其产品进行适当降价所致。2015 年上半年度销售毛利率的回升依赖于高毛利的试剂和配套器材的销售增长所致。

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的营业利润率分别为 28.14%、18.29%、30.61%，增幅分别为-35.02%、67.38%。公司于 2012 年推出糖化血红蛋白分析仪，2013 年、2014 年为加大对其的市场推广和反馈信息的收集，发生了较多的业务宣传及展会费、差旅费等销售费用，同时 2014 年公司加大对急诊生化仪的研发投入，管理费用相应增加，从而导致 2014 年度营业利润率的下降。2015 年 1-6 月营业利润率的增幅较销售毛利率的增幅大，主要系糖化血红蛋白分析仪已被市场广泛认可，推广力度下降，销售费用相应减少，公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的销售费用占营业收入的比重分别为 19.19%、24.50%、15.10%，增长主要系推广新产品的相关开支增加。管理费用占营业收入比重在 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月分别为 26.95%，29.41% 和 32.14%。2015 年 1-6 月增长主要系研发急诊生化仪导致研发费用增长，同时，发生拟挂牌的相关中介费用所致。

公司报告期的营业外收入主要由政府补助、个人所得税手续费返还等其他营业外收入构成，全部与收益相关，直接计入当期损益。其中，增值税软件收入享受即征即退政策，与公司正常经营业务密切相关，认定为经常性损益。此外，公司还享受专利申请补贴及财政补贴等。营业外支出主要由罚款及团体意外险等其他营业外支出构成。扣除非

经常性损益后的净利润率在 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月分别为 24.58%、19.52%、30.25%，非经常性损益占净利润比较小。

综上所述，公司报告期内盈利能力良好。

（二）偿债能力分析

流动比率	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动比率	3.69	2.57	4.16
速动比率	3.20	2.20	3.68
偿债能力比率	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率	21.98%	30.78%	19.68%

公司没有长期负债，偿债能力主要体现在短期流动性上。各期间相比，2014 年度公司偿债能力水平最低，公司 2013 年末、2014 年末、2015 年 6 月末的流动比率分别为 4.16、2.57、3.69。2014 年末流动比率下降的原因是流动资产下降的同时流动负债增加所致。流动资产的下降主要是因为其他应收款较 2013 年下降了 9,828,437.46 元，同时在 2014 年公司为股东发放现金股利导致货币资金并未相应增加。流动负债的增加主要体现在应交税费、预收款项、应付账款等的增加，应交税费的增加系公司发放股利应代扣代缴的股东个人所得税，应付账款的增加系 2014 年末余额中有一笔超过信用期未结清的原材料采购款项，该款项已于 2015 年 5 月结清，预收款项的增加系销售收入中预收款比例增加所致。2015 年 6 月末公司收回关联方其他应收款，同时缴纳股东个人所得税，流动比率提高，短期流动性增强。

各期末存货余额基本保持稳定，速动比率的变化与流动比率的变化幅度基本一致。公司的资产负债率指标在 2013 年末、2014 年末、2015 年 6 月末分别为 19.68%、30.78% 和 21.98%，波动原因主要还是对公司股东发放股利所致，公司资产结构总体平稳。

综上所述，报告期内，公司的流动性较强。

（三）营运能力分析

经营效率比率	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
存货周转率	1.03	2.53	2.46
应收账款周转率	139.63	764.11	248.48

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月存货周转率分别为 2.46、2.53、1.03，存货周转天数分别为 146.43 天、142.15 天、173.94 天。报告期内，公司存货周转率偏低主要是由于生产仪器所需的零部件可以存放很长时间，公司对于一些原材料采取定期

批量采购的形式，并不是完全按照生产计划采购。公司这样做的原因主要是由于：1) 采购商对于订单量的限制，单批订单量小的不予直接供货。2) 一次订单量大的公司可以得到相应折扣。与此同时，导致了采购周期大于生产周期的情况存在，使得存货周转率偏低。

各期相比，2014 年度较 2013 年度周转率略微上升，主要原因是 2014 年电极等的原材料价格和工资的增长导致营业成本较 2013 年有所增长。2015 年 1-6 月受春节淡季的影响，营业成本较少，因此周转天数有所增加。总体来看，公司的存货管理内控稳健，存货周转符合实际运营情况。

应收账款周转率在 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月分别为 248.48、764.11、139.63，应收账款周转天数分别为 1.29 天、0.47 天、1.45 天，周转速度快。报告期内，公司主要采取先收款再发货的销售模式，应收账款余额很小，2013 年度和 2015 年 1-6 月应收账款周转率水平较 2014 年度降低幅度较大，主要系 2012 年末存在应收江苏鱼跃医疗设备股份有限公司的货款，从而导致 2013 年的平均应收账款余额较高，该笔款项在 2013 年收回。2015 年 1-6 月，为促进销售，公司适当放宽了信用政策，允许小部分信用度良好的客户赊购产品，因此，应收账款余额较 2014 年增长了 180,348.55 元。报告期内，公司应收账款周转波动原因政策，符合公司业务运营本质。

综上所述，报告期内公司运营指标波动合理。

(四) 现金流量分析

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	16,064,337.16	17,824,204.55	226,753.63
每股经营活动产生的现金流量净额	1.61	1.78	0.02
投资活动产生的现金流量净额	-601,730.75	-624,807.47	-1,505,931.75
筹资活动产生的现金流量净额	-1,000,000.00	-14,000,000.00	-811,925.27
现金及现金等价物净增加额	14,462,606.41	3,199,397.08	-2,091,103.39
期末现金及现金等价物余额	20,802,501.64	6,339,895.23	3,140,498.15

公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额分别为 226,753.63 元，17,824,204.55 元以及 16,064,337.16 元。每股经营活动产生的现金流量净额分别为 0.02 元、1.78 元、1.61 元，2014 年度较 2013 年度增幅明显的主要原因有：1) 2013 年度由于公司糖化血红蛋白分析仪的推出使得订单数量增加，公司为满足市场需求增加产品储备量，致使存货增加 706,371.85 元，降低

了公司经营性现金流回收能力。2) 2013 年度公司经营性应收项目增加了 8,737,512.54 元,而 2014 年度经营性应收项目减少了 9,586,920.54 元,差别主要来源于 2014 年度其他应收款较 2013 年度减少了 9,828,437.46 元,主要是由于公司收回了部分由股东周贵徽所代收的货款所致。3) 经营性应付项目 2014 年度减少了 659,315.64 元,而 2013 年度则增加了 1,208,708.52 元。总而言之,公司 2014 年度经营性活动现金流量净额大幅增长的原因可概括为款项收回周期缩短同时款项支付的周期又得到延长所致。

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月份的投资活动现金流量净额分别为 -1,505,931.75 元、-624,807.47 元、-601,730.75 元,均为购置固定资产产生的现金流出。

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月份的筹资活动现金流量净额分别为 -811,925.27 元、-14,000,000.00 元、-1,000,000.00 元。2013 年度筹资活动现金流出为 9,361,925.27 元,其中 811,925.27 元为公司发放给股东的现金股利,1,800,000.00 元为股东庄东宁的暂借款,6,750,000.00 元为股东周贵徽的暂借款,筹资活动现金流入共计 8,550,000.00 元,系股东归还的暂借款。2014 年度筹资活动现金流出为 14,000,000.00 元,系公司发放给股东的现金股利及代扣代缴的个人所得税。2015 年 1-6 月筹资活动现金流出为 3,000,000.00 元,其中股东庄东宁于 2015 年 6 月向公司借款 2,000,000.00 元,并于当月归还,1,000,000.00 元系公司发放给股东的现金股利代扣代缴的个人所得税。上述股东暂借款均未签订借款协议、约定利息,由此导致的利息损失对公司净利润的影响见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易”之“(二)关联方交易情况”。

综上所述,报告期内公司的现金流逐年增强。

三、报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入的主要构成及确认方法

营业收入按产品和服务类型分类:

单位: 元

项目	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
糖化血红	3,522,914.47	21.87	9,835,505.68	31.23	8,986,395.94	29.67

蛋白分析仪						
电解质分析仪	4,055,408.79	25.18	8,137,373.86	25.84	8,430,622.65	27.84
配套试剂和耗材	8,443,620.51	52.43	13,356,037.76	42.40	12,700,976.23	41.94
主营业务收入小计	16,021,943.77	99.48	31,328,917.30	99.47	30,117,994.82	99.45
其他业务收入	83,760.00	0.52	167,520.00	0.53	167,520.00	0.55
合计	16,105,703.77	100.00	31,496,437.30	100.00	30,285,514.82	100.00

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1—6 月主营业务收入分别为 30,117,994.82 元、31,328,917.30 元和 16,021,943.77 元。公司的主营业务收入按产品和服务类型进行划分，主要分为糖化血红蛋白分析仪、电解质分析仪，以及配套试剂和耗材。其中，电解质分析仪为公司自创立以来的主打产品，糖化血红蛋白分析仪为公司 2012 年新开发的产品，同时公司的体外诊断分析仪器采用封闭式系统，试剂与耗材均需要与公司的仪器配套使用。糖化血红蛋白分析仪报告期内销售占比分别为 29.67%、31.23%和 21.87%，均为市场正常需求波动所致。电解质分析仪各期销售占比均衡在 25.50%左右。

报告期内，公司的营业收入逐年增长，一方面是国家加大医疗改革带动体外诊断产品的整体市场需求，更重要的是公司在二三线城市的中端医院这一细分市场上，凭借相对较低的产品价格和稳定的产品质量，在市场上取得了很好的口碑。同时，随着每年仪器销售量的稳定增长，配套试剂和耗材形成刚性的产品需求，该部分收入占营业收入的比重逐年提升，从 2013 年度的 41.94%上升到 2015 年 1-6 月的 52.43%。2014 年度的主营业务收入较 2013 年度增长了 4.02%，各个产品的收入占比相对稳定，2015 年 1-6 月仪器产品的销售收入占比有所下降，一方面是因为上半年春节前后是公司仪器销售的淡季，另一方面是由于电解质分析仪市场同质化现象明显，公司通过适当降低售价来促进销量的提升。

主营业务收入按地域分类：

单位：元

收入	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
国外地区	2,122,907.62	13.25	3,329,968.60	10.63	4,288,465.76	14.24
国内地区	13,899,036.15	86.75	27,998,948.70	89.37	25,829,529.06	85.76

合计	16,021,943.77	100.00	31,328,917.30	100.00	30,117,994.82	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------	---------------	--------

公司销售区域目前是以国内市场为主，国内各区域销售市场分散，集中度不高，自多年经营以来，公司形成了一套非常有效的以电话销售为主的营销模式，致使公司可以以较低成本扩大销售覆盖区域。相比较而言，2013年度、2014年度、2015年1-6月公司的外销收入占主营业务收入的比例较低，分别为14.24%、10.63%、13.25%，公司在海外市场业务拓展方面还比较薄弱，公司正计划建立一支专门的海外营销技术团队，在未来几年内着力发展海外市场。

主营业务收入按营销模式分类：

单位：元

收入	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
直销	265,986.76	1.66	270,351.10	0.86	496,232.14	1.65
经销商	15,755,957.01	98.34	31,058,566.20	99.14	29,621,762.68	98.35
合计	16,021,943.77	100.00	31,328,917.30	100.00	30,117,994.82	100.00

报告期内，公司主要采用经销商的销售模式，在2013年度、2014年度、2015年1-6月占比均在98%以上，直接销售的比例很低，主要是销售给医院等终端使用客户。随着公司的不断发展，在稳定和扩大现有经销商的同时，公司将积极加强国内外营销网络的建设。

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

公司销售的主要产品为仪器及配套试剂耗材，一般采取先收款后发货的方式进行销售。对于不需要安装的仪器及配套试剂耗材，在客户交付验收后转移风险，确认收入。对于需要安装的仪器，待仪器安装完毕收到客户的验收报告时确认收入。同时，公司与经销商采用买断方式进行销售。

公司出口销售采用FOB、EXW、CFR等贸易条款，其中CFR为主要条款，即货过船舷交运，无需验收，因此在交运时点确认外销收入。

公司的其他业务收入主要为公司对外出租的投资性房地产所获租金收入,对应的支出主要是该投资性房地产的摊销成本。2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月其他业务收入占营业收入的比重分别为 0.55%、0.53%、0.52%, 占比很低且逐年下降。

(二) 营业收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年一期的营业收入及利润情况如下表:

单位: 元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	16,105,703.77	31,496,437.30	30,285,514.82
销售毛利率	79.23%	74.03%	76.27%
营业利润	4,929,643.74	5,759,644.23	8,523,387.08
营业利润率	30.61%	18.29%	28.14%
净利润	4,855,522.60	6,330,103.89	7,478,173.90
净利润率	30.15%	20.10%	24.69%

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的营业收入分别为 30,285,514.82 元、31,496,437.30 元、16,105,703.77 元。公司销售毛利率基本保持稳定,2014 年整体毛利率的略微下降系电解质的毛利率下降所致,电解质分析仪市场产品同质化程度高,竞争激烈。公司为保持销售量,在一些大额订单签订中适当让利销售,以迎合市场供需关系的变化趋势。

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的营业利润分别为 8,523,387.08 元、5,759,644.23 元、4,929,643.74 元,2014 年较 2013 年下降了 32.43%,主要原因是由于 2014 年度公司在市场反馈调研的花费支出、展会推广的花费支出、人工薪酬的花费支出以及新产品急诊生化分析仪的研发费用支出占比增高所致。净利润的降幅为-15.35%,低于营业利润的降幅,一方面是盈利下降导致的当期所得税费用减少,另一方面是 2013 年 12 月公司获得了税务局的批复,在 2014 年度产生较多的增值税软件退税,政府补助由 2013 年的 58,900.00 元增加至 1,500,899.24 元。2015 年 1-6 月的营业利润率较 2014 年度增长了 67.38%,一是因为上半年春节期间是公司仪器销售的淡季,配套试剂和耗材等高毛利产品的销量提高,二是因为 2015 年对糖化血红蛋白分析仪的售后服务费较 2014 年下降,销售费用占比下降。2015 年 1-6 月营业外净收入占比与 2014 年相差不大,因此净利润率的上升主要还是因为营业利润率的增长。

公司最近两年一期收入毛利率情况如下:

单位: 元

项目	2015 年 1-6 月			2014 年度			2013 年度		
	毛利率 (%)	占比 (%)	毛利贡献率 (%)	毛利率 (%)	占比 (%)	毛利贡献率 (%)	毛利率 (%)	占比 (%)	毛利贡献率 (%)
糖化血红蛋白分析仪	75.85	21.87	16.59	75.24	31.23	23.50	74.48	29.67	22.10
电解质分析仪	58.31	25.18	14.68	54.35	25.84	14.04	59.69	27.84	16.62
配套试剂和耗材	91.46	52.43	47.95	86.04	42.40	36.48	89.52	41.94	37.54
主营业务收入合计	79.64	99.48	79.22	74.42	99.47	74.02	76.68	99.45	76.26
其他业务收入	1.17	0.52	0.01	1.17	0.53	0.01	1.17	0.55	0.01

公司在 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的营业收入整体毛利率分别为 76.27%、74.03%、79.23%，变化幅度分别为-2.94%、7.02%。其中，2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月主营业务收入毛利率分别为 76.68%、74.42%、79.64%。其他业务收入的毛利率较低，且金额较小，故对整体毛利率影响不大，主营业务毛利率决定了公司总体毛利率的变化趋势。各期主营业务收入占比均在 99.00%以上，毛利率贡献占比达到 74.00%以上。

糖化血红蛋白分析仪毛利率各期变化不大，毛利贡献率的波动是由各期占比变化所导致。2014 年度毛利贡献率占比最高，达到了 23.50%，各期销售占比变化是由市场正常需求波动所致。

电解质分析仪产品整体毛利率低于糖化血红蛋白分析仪产品，毛利率水平在 50.00%以上，各期销售占比稳定，毛利贡献率变化不大，产品盈利贡献低于糖化血红蛋白分析仪。

配套试剂和耗材的毛利率水平在各项产品中最高且贡献最大，2015 年 1-6 月的毛利率达到了 91.46%，是由于公司在所需产品原材料降价时集中采购了一批原材料，使得成本降低。公司所生产的仪器设备采用封闭式系统，使用公司仪器必须和公司所生产的试剂配合使用，因此，公司试剂和耗材的销售已成为仪器终端使用客户的刚性需求，因此毛利率略高于同行业上市公司的试剂毛利率。随着公司仪器设备销量增长，公司在此业务中的销售盈利将会成倍上升。

综上所述，报告期内公司毛利率一直保持在较高的水平，主要是由于公司经过多年的积累形成了较为成熟的生产经验，通过不断自主研发创新降低控制成本使产品性价比不断提高。

(三) 营业成本的构成

单位：元

主营业务成本分类	2015 年 1-6 月	占比(%)	2014 年度	占比(%)	2013 年度	占比(%)
原材料	2,709,404.56	83.04	6,718,029.49	83.82	6,105,742.99	86.95
工资福利等人工费	430,979.80	13.21	1,042,326.66	13.01	760,645.60	10.83
低值易耗品	9,119.58	0.28	56,170.74	0.70	33,852.11	0.48
修理费	-	0.00	-	0.00	2,724.02	0.04
折旧费用	109,095.08	3.34	187,377.55	2.34	91,833.61	1.31
机物料消耗	-	0.00	855.88	0.01	4,345.92	0.06
劳动保护费	1,334.12	0.04	1,891.44	0.02	8,171.55	0.12
其他	2,755.86	0.08	8,153.71	0.10	14,938.57	0.21
主营业务成本合计	3,262,689.01	100.00	8,014,805.47	100.00	7,022,254.37	100.00

公司发生的成本支出包括原材料、人工费、折旧费用、劳动保护费等制造费用。公司主营业务成本的归集结转方法如下：原材料是根据实际发生的成本进行归集的；人工费、制造费用是根据实际发生的成本按照产量分配率在不同类型的产品间进行分配归集的，期末将生产成本结转至在产品，在产品加工完成并检验合格后，公司将在产品转入产成品科目。公司将合格产品交付客户后，公司确认收入，同时将产成品转入主营业务成本。报告期内，公司的主营业务成本构成基本稳定且真实、完整，公司成本管理水平稳健。

(四) 主要费用及变动情况

公司最近两年一期主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度
	金额	增长率(%)	金额	增长率(%)	金额
销售费用	2,431,170.80		7,717,753.02	32.76	5,813,204.16
管理费用	5,177,123.52		9,262,283.49	13.47	8,162,603.61
研发费用	1,936,780.09		3,171,746.72	10.65	2,866,508.32
财务费用	-37,725.95		20,932.64	-79.31	101,149.92
营业收入	16,105,703.77		31,496,437.30	4.00	30,285,514.82
销售费用与营业收入之比(%)	15.10	-38.40	24.50	27.66	19.19
管理费用与营业收入之比(%)	32.14	9.31	29.41	9.11	26.95

研发费用占营业收入之比 (%)	12.03	19.42	10.07	6.39	9.46
财务费用与营业收入之比 (%)	-0.23	-452.45	0.07	-80.10	0.33

报告期内，公司销售费用略有浮动，2014 年度增长较多，但总体平稳。2015 年 1-6 月、2014 年度和 2013 年度销售费用分别为 2,431,170.80 元、7,717,753.02 元和 5,813,204.16 元，与营业收入占比分别为 15.10%、24.50%和 19.19%。2014 年度销售费用与营业收入占比最高主要来源于三方面销售开支的增长：1) 2014 年度职工薪酬与营业收入占比为 8.04%高于 2015 年 1-6 月的 6.80%和 2013 年度的 6.97%，主要是由于公司业务量的增长，公司扩大了销售队伍且销售人员的业务提成也随之增加所致；2) 2014 年度售后服务费与营业收入占比为 1.06%，较 2015 年 1-6 月的 0.53%和 2013 年度的 0.65%略有增长。售后服务费主要包含调研费和售后维护费用，由于 2014 年度销售的扩张，公司外聘了售后人员主要对其在 2012 年度投入市场的全自动糖化血红蛋白分析仪进行跟踪调研，以获取市场的使用反馈情况，使开支上升。2015 年 1-6 月，由于该项产品已被市场所接受，业务销售趋于平稳，无需委派大量人员进行市场调研，因此花费降低。3) 在业务宣传及展会费方面波动最大，2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月与营业收入占比分别为 4.14%、7.53%和 1.15%。由于 2014 年度公司尝试开拓国际业务，不但印制了大量宣传资料、增加了网络宣传费，还参加了一些国外举办的医疗器械展会，比如阿拉伯健康医疗展、德国 Medical 医疗展等，使开支上升。2015 年 1-6 月该项费用降幅较多是因为公司上半年还未参加任何展会，各项产品销售趋于稳定，新产品宣传力度也随之减弱。然而，在 2016 年下半年度，公司将要推出新产品全自动急诊生化分析仪，公司将会加大新产品推广力度，该项费用将会在后半年度大幅上升。

三大费用中，管理费用占营业收入比重最高，但变化平稳。2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月分别为 26.95%、29.41%和 32.14%，与营业收入占比分别为 26.95%、29.41%和 32.14%，变动幅度分别为 9.11%、9.31%。随着公司规模的逐渐扩大，公司管理人员薪酬每年递增，各年度与营业收入占比从 6.68%上升至 11.43%。此外，公司为确保竞争优势，在研发投入上也逐年加强，与营业收入占比从 2013 年度的 9.46%增长至 2015 年 1-6 月的 12.03%。2014 年度和 2015 年 1-6 月较 2013 年度对于研发费用的增长主要是由于公司投入较多人力并新增了固定资产进行急诊生化仪和全自动糖化血红蛋白分析仪 AC6601 系列的研发，使得与研发有关的折旧费用、工资和差旅费均有所上升，目前

该产品现已研发成功。另外，2014 年度公司日常运营费用占比最高，达到 7.33%。主要系有关生化仪器研发的咨询费在 2014 年度支出较多。除上述三项费用在管理费用中占比权重较大之外，其余对于管理费用的波动影响不大。

报告期内，公司并无借款。因此，2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月财务费用占营业收入比分别为 0.33%、0.07%、-0.23%。财务费用主要是利息收入和结汇发生的汇兑损益，其中，汇兑损益占净利润的比例分别为 0.95%、0.00%、-0.81%，对净利润影响很小，由于公司还未大力拓展国际业务，现阶段公司汇率的波动并不能对公司盈利能力造成实质性的影响。

报告期内，公司主要费用与营业收入占比在 2014 年度上涨幅度较大，三大费用真实、完整的体现了公司日常的运营情况。

（五）非经常性损益情况

1、公司非经常性损益情况

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
税收返还	0.00	0.00	0.00
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	0.00	198,500.00	58,900.00
捐款支出	0.00	0.00	0.00
非流动性资产处置损益	0.00	0.00	0.00
其他	-18,768.10	15,247.13	-19,806.04
非经常性损益对利润总的影响的合计	-18,768.10	213,747.13	39,093.96
减:所得税的影响额	-2,815.22	32,062.07	5,864.09
归属于母公司的非经常性损益影响数	-15,952.89	181,685.06	33,229.87
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	4,871,475.49	6,148,418.83	7,444,944.03
非经常性损益占同期归属于母公司净利润的比例	-0.33%	2.87%	0.44%

公司报告期内公司直接计入当期损益的政府补助见下表：

单位：元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	与资产相关 /与收益相关
软件增值税即征即退(与正常经营业务密切相关,	808,817.93	1,302,399.24	-	与收益相关

认定为经常性损益)				
财政补贴	-	135,700.00	49,100.00	与收益相关
专利申请补贴	-	52,800.00	9,800.00	与收益相关
其他	-	10,000.00	-	与收益相关
合计	808,817.93	1,500,899.24	58,900.00	

公司报告期的营业外收入主要由政府补助、个人所得税手续费返还等其他营业外收入构成，全部与收益相关，直接计入当期损益。其中，增值税软件收入享受即征即退政策，与公司正常经营业务密切相关，认定为经常性损益。公司于 2013 年 12 月获得了税务局的批复并开始产生软件退税，故 2013 年金额较小。此外，公司还享受专利申请补贴及财政补贴等。政府补助虽具有偶发性，但也是公司研发实力强的表现。

公司报告期的营业外支出主要由罚款及团体意外险等其他营业外支出构成。2013 年度的罚款支出为镇江市税务局开具的税收罚款及滞纳金。2014 年度的罚款支出为交通管理局开具的违章处罚。

公司在 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的非经常性损益净额占当年归属于公司普通股股东净利润的比例分别为 0.44%、2.87%、-0.33%，占比很小。

（六）公司主要税项及相关税收优惠政策

1、主要税种及税率

税种	计税依据及税率
增值税	应税收入按 17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税收入的 5%计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
企业所得税	按照应纳税所得额的 15%计缴。

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

本公司于 2012 年 8 月 6 日获取《高新技术企业证书》，证书编号 GR201232000522。有效期 3 年，即 2012 年至 2014 年享有减免 10%的应纳税所得额的优惠。截至 2015 年 8 月 24 日，公司已进入江苏省 2015 年第一批 758 家复审通过的高新技术企业名单，公司位列第 707 位，公示时间自 2015 年 8 月 24 日起 15 个工作日。复审名单已通过公示期

且无异议，现公司正等待《高新技术企业复审证书》的发放。故公司仍按照 15%税率计缴企业所得税。

四、公司主要资产情况

（一）货币资金

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
货币资金	20,802,501.64	6,339,895.23	3,140,498.15
总资产	30,520,606.88	27,386,900.29	34,397,480.76
货币资金占比	68.16%	23.15%	9.13%

截至 2013 年末、2014 年末、2015 年 6 月末，公司的货币资金分别为 3,140,498.15 元、6,339,895.23 元、20,802,501.64 元，占总资产的比例分别为 9.13%、23.15%、68.16%，逐年增加。

截至 2015 年 6 月末货币资金较 2014 年末增加 14,462,606.41 元，主要系经营活动产生净流入所致。2014 年末货币资金较 2013 年末增加 3,199,397.08 元，主要系经营活动产生净流入 17,824,204.55 元的同时，公司对股东分配了现金股利导致筹资活动净流出 14,000,000.00 元，同时，公司在 2014 年购置固定资产导致投资活动净流出 624,807.47 元。

截至报告期末，公司不存在所有权受限制的货币资金。

（二）应收款项

公司报告期内将余额超过人民币 1,000,000.00 元的应收款项认定为单项金额重大的应收款项并单独进行减值测试。对按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款分为两种：（a）账龄组合：采用账龄分析法计提坏账准备，计提比例为：1 年以内 0.00%，1-2 年 50.00%，2 年以上 100.00%。（b）其他组合：将具有类似信用风险特征的质保金及押金作为其他组合，并按历史经验评估其发生减值的可能性极低，因此无需计提坏账准备。对于单项金额不重大但存在客观证据表明该应收款项发生减值的，公司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，计入当期损益。

1、应收账款

单位：元

账龄列示	2015 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)		
1 年以内 (含 1 年)	205,518.55	100.00	0.00	205,518.55
合计	205,518.55	100.00	0.00	205,518.55

单位：元

账龄组合	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)		
1 年以内 (含 1 年)	25,170.00	100.00	0.00	25,170.00
合计	25,170.00	100.00	0.00	25,170.00

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)		
1 年以内 (含 1 年)	57,270.00	100.00	0.00	57,270.00
账龄合计	57,270.00	100.00	0.00	57,270.00

公司最近两年一期应收账款净额占比情况如下：

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应收账款净额	205,518.55	25,170.00	57,270.00
营业收入	16,105,703.77	31,496,437.30	30,285,514.82
总资产	30,520,606.88	27,386,900.29	34,397,480.76
应收账款净额占总资产比重	0.67%	0.09%	0.17%
应收账款周转率	139.63	764.11	248.48

截至 2013 年末、2014 年末、2015 年 6 月末应收账款余额分别为 57,270.00 元、25,170.00 元、205,518.55 元，占总资产的比例分别为 0.17%、0.09%、0.67%，占比很小。2015 年 6 月末较 2014 年增加了 180,348.55 元，增幅为 716.52%。目前，公司主要采用先收款再发货的模式销售产品，这是公司应收账款余额占总资产比例很小的原因，

但是这种模式在一定程度上会阻碍公司销售的增长，因此 2015 年公司适当放宽了信用政策，经公司总经理审批给予信用度较高的客户一定的付款期限，因此应收账款较 2014 年有所增长。同时，公司采取“经销为主，直销为辅”的销售模式销售商品，终端客户主要为医院，而医院的付款期限通常较经销商更长，一般在 3 个月以内。

公司 2013 年末、2014 年末、2015 年 6 月末的应收账款周转率分别为 248.48、764.11、139.63，周转天数分别为 1.29 天、0.47 天、1.45 天，应收账款周转速度快。

截至 2015 年 6 月末，公司的应收账款的账龄均在一年以内，总体来看，公司应收账款占比很小且质量良好，坏账风险较小。

截至 2015 年 6 月 30 日，应收账款前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
武汉盛钰科学仪器有限公司	非关联方	37,771.50	1 年以内	18.38
解放军 359 医院	非关联方	34,607.50	1 年以内	16.84
济南莱恩生物技术有限公司	非关联方	26,141.00	1 年以内	12.72
美国 INTERBIOLAB INC	非关联方	18,467.00	1 年以内	8.99
山东润康医药有限公司	非关联方	13,500.00	1 年以内	6.57
合计		130,487.00		63.49

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京倍肯恒业科技发展有限公司	非关联方	12,670.00	1 年以内	50.34
临沂市永润商贸有限公司	非关联方	12,500.00	1 年以内	49.66
合计		25,170.00		100.00

截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
解放军 359 医院	非关联方	26,000.00	1 年以内	45.40
长沙欧林医疗器械有限公司	非关联方	26,000.00	1 年以内	45.40
瓮安明康医院	非关联方	5,270.00	1 年以内	9.20
合计		57,270.00		100.00

截至 2015 年 6 月 30 日，应收账款中无持有公司 5.00%以上（含 5.00%）表决权股份

的股东单位及个人款项。

2、预付款项

单位：元

账龄	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	108,631.60	100.00	559,870.18	100.00	286,253.26	100.00
合计	108,631.60	100.00	559,870.18	100.00	286,253.26	100.00

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
预付款项	108,631.60	559,870.18	286,253.26
总资产	30,520,606.88	27,386,900.29	34,397,480.76
预付款项占比	0.36%	2.04%	0.83%

截至2013年末、2014年末、2015年6月末，预付款项分别为286,253.26元、559,870.18元、108,631.60元，占总资产的比重分别为0.83%、2.04%、0.36%，占比较小，且账龄均在一年以内，账期情况良好。公司对部分供应商采用预付款的结算方式，待货物验收后支付剩余款项。报告期内，公司的预付款项主要系预付的材料款，预付款项的变动主要是采购量变动所致。

截至2015年6月30日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
苏州百旺模具模型有限公司	非关联方	54,400.00	1年以内	50.08
镇江市润州恺乐机械厂	非关联方	9,620.00	1年以内	8.86
北京中创先锋科技有限责任公司	非关联方	7,410.00	1年以内	6.82
无锡爱迪思工业设计有限公司	非关联方	7,000.00	1年以内	6.44
慈溪市红昇塑料容器有限公司	非关联方	5,900.00	1年以内	5.43
合计		84,330.00		77.63

截至2014年12月31日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
深圳市拓普微科技开发有限公司	非关联方	133,300.00	1年以内	23.81

上海东宇塑业有限公司	非关联方	109,125.00	1 年以内	19.49
苏州百旺模具模型有限公司	非关联方	54,400.00	1 年以内	9.72
北京中创先锋科技有限责任公司	非关联方	51,000.00	1 年以内	9.11
沈阳仪表科学研究院	非关联方	25,925.00	1 年以内	4.63
合计		373,750.00		66.76

截至 2013 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
深圳市拓普微科技开发有限公司	非关联方	53,200.00	1 年以内	18.58
南京润亚生物科技发展有限公司	非关联方	48,600.00	1 年以内	16.98
北京中创先锋科技有限责任公司	非关联方	34,400.00	1 年以内	12.02
卓合国际贸易（上海）有限公司	非关联方	34,000.00	1 年以内	11.88
咸阳欧锦精密机械有限公司	非关联方	30,750.00	1 年以内	10.74
合计		200,950.00		70.20

截至 2015 年 6 月 30 日，预付款项中无持有公司 5.00%以上（含 5.00%）表决权股份的股东单位及个人款项。

3. 其他应收款

公司的其他应收款主要由暂借款、备用金、押金、保证金等组成，按照其他组合作为计提坏账的依据，并按历史经验评估其发生减值的可能性极低，因此无需计提坏账准备。

单位：元

账龄	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	303,426.21	84.41	11,540,806.94	99.53	21,369,244.40	99.74
1 至 2 年	1,200.00	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	54,839.00	0.26
3 年以上	54,839.00	15.26	54,839.00	0.47	0.00	0.00
合 计	359,465.21	100.00	11,595,645.94	100.00	21,424,083.40	100.00

单位：元

款项性质	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
股东暂借款	-	11,539,606.94	21,369,244.40
员工暂借款	219,666.21	-	-
租金	83,760.00	-	-
押金	41,513.00	41,513.00	40,313.00
保证金	14,526.00	14,526.00	14,526.00
合计	359,465.21	11,595,645.94	21,424,083.40

单位 元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应收款	359,465.21	11,595,645.94	21,424,083.40
总资产	30,520,606.88	27,386,900.29	34,397,480.76
其他应收款项占比	1.18%	42.34%	62.28%

其他应收款占总资产比在 2013 年末、2014 年末、2015 年 6 月末分别为 62.28%、42.34%、1.18%，2013 年末和 2014 年末其他应收款余额占总资产比较高主要是由于股东个人账户代收货款现象的存在。此现象的形成主要是由于对公账户存在汇款手续复杂、到账不及时、周末节假日不营业以及网点限制等现实问题导致客户要求公司提供以个人名义开设的货款结算收款账户。为在最大程度上为客户付款提供便利，增强客户与公司合作意向，减轻销售压力，公司以股东周贵徽在工行（尾号为 9200）和农行（尾号为 5515）开设的两个个人账户作为此货款的代收账户以解决部分客户因以上问题无法及时付款取货的现实问题。

根据公司的业务特点，利用个人账户代收货款是有必要的，可以缓解销售压力，控制业务风险。公司一般的销售模式是客户先付款后发货，通过个人账户汇款能够实时到账，公司能当即查询确认到账款项并安排发货。因此，用个人账户代收销售款可提升公司服务质量和客户满意度，增强客户忠诚度，减少因上述问题可能造成的客户流失。

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月代收款与销售收入占比分别为 37.10%、36.38% 和 16.40%。具体金额如下表所示：

单位 元

代收款项与销售收入占比	2015年1-6月	2014年度	2013年度
代收款项	2,642,000.00	11,459,170.94	11,236,008.55
销售收入	16,105,703.77	31,496,437.30	30,285,514.82
占比	16.40%	36.38%	37.10%

有限公司阶段公司管理层对于个人卡管理的意识不强，对于个人卡转账和卡内余额等的控制措施不完备。在日常运营过程中，公司销售部将与客户核对后的收款信息通知财务部，财务部核查货款到账情况后将结果反馈给销售部，销售内勤发货前会和财务部再次核对货款到账情况，确认货款到账后方予以发货。同时，财务部会每日监控工行（尾号为 9200）和农行（尾号为 5515）两个个人代收账户的资金流入情况。此外，销售内勤每月月底将当月发货明细表送交至公司财务经理，财务经理将已核对确认至具体客户并已发货的款项明细足额如实地记录在案，编制核对清单，经双方签字确认，以确保收入的真实准确性。

公司对于个人卡及密码的控制措施如下：由财务经理一人保管银行卡、网银 U 盾及用户查询密码，周贵徽保管支付密码，当需转账支付时，财务部负责保管银行卡秘钥的专人和周贵徽必须同时到场进行操作，并由财务部专人记录。在代收款项期间，个人卡开户银行并未提出任何异议，个人卡上的代收货款结算金额均是由客户根据与公司所签订的订单上的付款约定转入，且个人卡只限于公司代收货款并不用于公司进行采购所支付的账户。报告期内，个人卡上所代收的货款均有订货单、发票以及出库单等支持性凭据。

截至 2015 年 6 月 30 日，账龄在一年以内的其他应收款占比 84.41%，2014 年末、2013 年末该数据分别为 99.53%、99.74%。账龄较长的其他应收款是应收的厂房租赁押金 40,313.00 元、应收南平市财政局会计集中核算中心的保证金 14,526.00 元，发生坏账的可能性很小，无须计提坏账准备。员工暂借款主要是支付给售后部门工程师的差旅费备用金，因工程师人数较多，故合计数较大。租金是应收投资性房地产的出租收入，账龄在一年以内。报告期内，无异常大额超过 1 年的其他应收款。

截至 2015 年 6 月 30 日，其他应收款欠款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占其他 应收款 总额的 比例(%)
员工暂借款	非关联方	备用金	219,666.21	1 年以内	61.11
镇江沃得商业经营 管理有限公司	非关联方	租金	83,760.00	1 年以内	23.30
镇江新园物业管理 服务公司	非关联方	押金	40,313.00	3 年以上	11.21

南平市财政局会计集中核算中心	非关联方	保证金	14,526.00	3年以上	4.04
镇江市江大江科大科技园股份有限公司	非关联方	押金	1,200.00	1-2年	0.34
合计			359,465.21		100.00

截至2014年12月31日，其他应收款欠款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
周贵徽	关联方	股东暂借款	11,539,606.94	1年以内	99.51
镇江新园物业管理服务公司	非关联方	押金	40,313.00	3年以上	0.35
南平市财政局会计集中核算中心	非关联方	保证金	14,526.00	3年以上	0.13
镇江市江大江科大科技园股份有限公司	非关联方	押金	1,200.00	1年以内	0.01
合计			11,595,645.94		100.00

截至2013年12月31日，其他应收款欠款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
周贵徽	关联方	股东暂借款	21,369,244.40	1年以内	99.74
镇江新园物业管理服务公司	非关联方	押金	40,313.00	2至3年	0.19
南平市财政局会计集中核算中心	非关联方	保证金	14,526.00	2至3年	0.07
合计			21,424,083.40		100.00

截至2015年6月30日，其他应收款中无持有公司5.00%以上（含5.00%）表决权的股东单位及个人款项。报告期内其他应收款中关联方的款项情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易”之“（二）关联方交易情况”。

（三）存货

1、存货明细

单位：元

项 目	2015 年 6 月 30 日			
	账面余额	跌价准备	账面价值	比例 (%)
原材料	1,789,110.68	112,705.85	1,676,404.83	51.05
在产品	1,520,930.62	6,238.32	1,514,692.30	46.12
产成品	92,870.68	-	92,870.68	2.83
合 计	3,402,911.98	118,944.17	3,283,967.81	100.00

单位：元

项 目	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	跌价准备	账面价值	比例 (%)
原材料	1,629,041.98	113,649.11	1,515,392.87	47.63
在产品	1,554,071.71	6,289.79	1,547,781.92	48.65
产成品	118,441.31	-	118,441.31	3.72
合 计	3,301,555.00	119,938.90	3,181,616.10	100.00

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	跌价准备	账面价值	比例 (%)
原材料	1,768,482.92	89,064.11	1,679,418.81	51.23
在产品	1,496,192.58	4,310.85	1,491,881.73	45.50
产成品	107,210.73	-	107,210.73	3.27
合 计	3,371,886.23	93,374.96	3,278,511.27	100.00

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
存货	3,283,967.81	3,181,616.10	3,278,511.27
总资产	30,520,606.88	27,386,900.29	34,397,480.76
存货占比	10.76%	11.62%	9.53%

公司的存货主要由原材料、在产品、产成品构成。截至 2013 年末、2014 年末、2015 年 6 月末，公司存货账面余额分别为 3,278,511.27 元、3,181,616.10 元、3,283,967.81 元。其中，库存商品占比分别为 3.72%、3.72%、2.83%，较为稳定。公司根据生产部门的生产计划、仓库库存量和市场原材料价格变化等相关因素制定采购计划。公司存货管理合理，内控制度较为完善。公司在 2013 年末、2014 年末的存货周转率分别为 2.46、2.53，周转良好且较为平稳。

公司于每个会计年度末对存货进行减值测试，公司将原先集中采购的致使存放时间较长的原材料、在产品计提存货跌价准备，除此之外，没有发现其他存在减值迹象的存货。

（四）投资性房地产

1、投资性房地产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75

投资性房地产按照成本进行初始计量，并采用成本模式进行后续计量，从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2、投资性房地产及累计折旧与摊销情况

单位：元

项目	房屋及建筑物		
	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
账面原值	3,485,547.00	3,485,547.00	3,485,547.00
累计摊销	781,080.91	698,299.67	532,736.75
账面净值	2,704,466.09	2,787,247.33	2,952,810.25

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
投资性房地产	2,704,466.09	2,787,247.33	2,952,810.25
总资产	30,523,461.75	27,449,208.76	34,494,402.38
投资性房地产占比	8.86%	10.15%	8.56%

公司于 2010 年 9 月 13 日与江苏沃得房地产开发有限公司签订《沃得购物广场买卖合同》，购得其位于镇江新区丁卯桥路北谷阳路东的沃得购物广场第 001【幢】01【层】1030 号房，建筑面积共 122.17 平方米，商品房房款总金额 3,334,538.00 元。同时，公司于 2013 年 2 月 4 日与镇江沃得商业经营管理有限公司签订《委托经营协议书》，将该商品房全权委托其统一经营管理，委托经营期为五年，自 2013 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日止，租金为 13,960.00/月。

（五）固定资产

1、固定资产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	10	5	9.50
机械设备	10	5	9.50
运输工具	4	5	23.75
电子设备	3-5	5	19.00-31.67

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

2、固定资产及累计折旧情况：

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
一、账面原值合计	3,939,055.91	3,939,055.91	3,414,108.44
办公设备	229,945.99	229,945.99	64,120.00
机械设备	165,832.54	165,832.54	146,093.93
运输工具	2,773,438.68	2,773,438.68	2,494,384.84
电子设备	769,838.70	769,838.70	709,509.67
二、累计折旧合计	2,598,049.00	2,314,515.03	1,672,253.53
办公设备	25,905.88	14,983.42	1,015.24
机械设备	55,613.87	48,191.09	33,395.06
运输工具	1,905,232.67	1,680,091.26	1,166,681.70
电子设备	611,296.58	571,249.26	471,161.53
三、减值准备合计	-	-	-
四、账面净值合计	1,341,006.91	1,624,540.88	1,741,854.91
办公设备	204,040.11	214,962.57	63,104.76
机械设备	110,218.67	117,641.45	112,698.87
运输工具	868,206.01	1,093,347.42	1,327,703.14
电子设备	158,542.12	198,589.44	238,348.14

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
固定资产净值	1,341,006.91	1,624,540.88	1,741,854.91
总资产	30,520,606.88	27,386,900.29	34,397,480.76
固定资产占比	4.39%	5.93%	5.06%

公司属轻资产公司，固定资产分为办公设备、机械设备、运输工具、电子设备，截至2013年末、2014年末、2015年6月末，公司固定资产账面净值分别为1,741,854.91元、1,624,540.88元、1,341,006.91元，占总资产的比例分别为5.06%、5.93%、4.39%。

截至 2015 年 6 月末各项账面净值占固定资产总额的比例分别为 15.22%、8.22%、64.74%、11.82%。2014 年固定资产原值较 2013 年增加了 524,947.47 元，主要系公司为扩大销售和研发规模新增的运输工具、办公设备、电子设备等。

截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 6 月 30 日，公司固定资产的综合成新率分别为 51.02%、41.24%、34.04%，成新率逐年降低，但目前不存在淘汰、大修、技术升级等情况，现有固定资产处于良好状态，能够满足生产经营活动的需要，不存在减值迹象，故未对固定资产计提减值准备。

	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
成新率	34.04%	41.24%	51.02%

（六）长期待摊费用

报告期内，公司长期待摊费用主要为镇江市镇江新区丁卯南纬四路 36 号 4 号楼 3 层与 4 层的装饰装修工程。长期待摊费用金额的变动系摊销所致。

单位：元

	租入固定资产改良支出		
	2015 年 1-6 月	2014 年	2013 年
期/年初余额	1,151,183.09	1,442,420.02	1,027,347.82
本期/年增加	-	99,860.00	701,046.00
本期/年摊销	199,709.46	391,096.93	285,973.80
期/年末余额	951,473.63	1,151,183.09	1,442,420.02

截至 2015 年 6 月 30 日，长期待摊费用的明细情况如下：

公司在 2012 年 1 月、2012 年 11 月、2013 年 9 月、2014 年 6 月分别对公司所租南纬四路 36 号 4 号楼 3 层与 4 层进行了装饰装修，实际发生装修款 773,799.22 元、422,388.00 元、701,046.00 元、99,860.00 元，均在 60 个月内摊销。截至 2015 年 6 月 30 日，累计摊销金额为 1,045,619.59 元。

（七）资产减值准备计提情况

报告期内公司对存货计提了减值准备，具体计提的资产减值准备情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
存货跌价准备	118,944.17	119,938.90	93,374.96

项 目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
合计	118,944.17	119,938.90	93,374.96

报告期内，除上述减值准备以外，公司未对其它资产计提减值准备。

五、公司重大债务情况

（一）应付账款

单位：元

账龄	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1 年以内	886,739.19	100.00	1,130,346.69	75.52	952,472.39	100.00
1-2 年	-	-	366,336.45	24.28	-	-
合计	886,739.19	100.00	1,496,683.14	100.00	952,472.39	100.00

公司 2013 年末、2014 年末、2015 年 6 月末的应付账款账面余额分别为 952,472.39 元、1,496,683.14 元、886,739.19 元，账龄主要在 1 年以内。公司的应付账款主要为应付的原材料采购款、运费等。公司与主要供应商都保持长期合作的关系，信用期通常为 2 个月，应付账款周转期在 60 天左右。2014 年末应付账款较 2013 年末增加了 543,210.75 元，2015 年 6 月末较 2014 年末减少了 609,943.95 元，主要系 2014 年末余额中有一笔超过信用期未结清的应付镇江市丹徒区黄墟通宇五金厂的原材料采购款项，截至 2015 年 5 月末，该款项已结清。

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付账款	886,739.19	1,496,683.14	952,472.39
总负债	6,708,203.98	8,430,019.99	6,770,704.35
与总负债占比	13.22%	17.75%	14.07%

公司应付账款在负债中占比权重在 20.00%以下，截至 2013 年末至 2015 年 6 月末，与总负债占比分别为 14.07%、17.75%和 13.22%。

截至 2015 年 6 月 30 日，应付账款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款总额的比例（%）
上海肯特机电科技有限公司	供应商	324,000.00	1 年以内	36.54
镇江远鹏电机制造有限公司	供应商	68,526.90	1 年以内	7.73

上海东宇塑业有限公司	供应商	48,620.00	1 年以内	5.48
镇江市丹徒区镇扬机械厂	供应商	24,725.00	1 年以内	2.79
江阴国光硅橡胶品公司	供应商	7,800.00	1 年以内	0.88
前五名供应商合计		473,671.90		53.42
2015 年 1-6 月采购总额	3,797,422.61			

截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
镇江市丹徒区黄墟通宇五金厂	供应商	366,336.45	1-2 年	24.48
上海肯特机电科技有限公司	供应商	321,300.00	1 年以内	21.47
江阴国光硅橡胶品公司	供应商	7,800.00	1 年以内	0.52
江苏省邮政速递物流有限公司 镇江分公司(邮政局速递局)	供应商	1,503.28	1 年以内	0.10
姜堰市为尔康医用品有限公司	供应商	1,392.00	1 年以内	0.09
前五名供应商合计		698,331.73		46.66
2014 年度采购总额	9,193,191.62			

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
镇江市丹徒区黄墟通宇五金厂	供应商	366,336.45	1 年以内	38.46
上海肯特机电科技有限公司	供应商	104,130.00	1 年以内	10.93
常州元尚机电公司	供应商	85,860.00	1 年以内	9.01
宜兴市晶科光学仪器有限公司	供应商	22,400.00	1 年以内	2.35
江阴国光硅橡胶品公司	供应商	7,800.00	1 年以内	0.82
前五名供应商合计		586,526.45		61.58
2013 年度采购总额	9,722,408.16			

截至 2015 年 6 月 30 日，应付账款中不含应付持有公司 5.00%以上（含 5.00%）表决权股份的股东单位及个人款项。

（二）预收款项

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	1,378,261.31	48.27	1,943,177.31	74.71	1,605,570.66	72.85
1-2 年	1,065,180.84	37.30	423,188.51	16.27	598,457.08	27.15
2-3 年	411,943.02	14.43	234,466.96	9.02	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	2,855,385.17	100.00	2,600,832.78	100.00	2,204,027.75	100.00

公司销售仪器及配套试剂耗材主要采用先收款再发货的方式，在经销商收到商品的时点或收到客户确认的安装报告时确认收入，因此公司的预收款项均为预收的货款，截至 2013 年末、2014 年末、2015 年 6 月末，预收款项的余额分别为 2,204,027.75 元、2,600,832.78 元、2,855,385.17 元，预收款项账龄在 1 年以内的比例分别为 72.85%、74.71%、48.27%，账龄在 1 年以上的预收款项主要是部分经销商签订订单预付货款后，公司已开票但客户尚未提货，导致签订的合同未完全履行。报告期内，单个经销商账龄较长的预收款项余额大多在 1 万元以下，总额之所以较大是由于经销商数量较多所致，综合来看，账龄较长的预收款项对公司的影响不大。报告期内预收款项增加的主要原因是随着公司销售规模的增长，各期末预收款项余额逐年增长。

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
预收款项	2,855,385.17	2,600,832.78	2,204,027.75
总负债	6,708,203.98	8,430,019.99	6,770,704.35
预收款项占总负债比	42.57%	30.85%	32.55%

公司预收账款在负债中占比较高，截至 2013 年末至 2015 年末，与总负债占比分别为 32.55%、30.85%和 42.57%。

截至 2015 年 6 月 30 日，预收款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占预收款项总额的比例 (%)
云南迈森科技有限公司	客户	销售预收款	186,914.52	2 年以内	6.55
南平市华屹医药器械有限公司	客户	销售预收款	173,504.29	1 年以内	6.08
成都金明远科技有限公司	客户	销售预收款	151,175.21	3 年以内	5.29
北京瑞力奥医疗设备有限公司	客户	销售预收款	124,786.32	2 年以内	4.37
南宁奥亚科技有限公司	客户	销售预收款	94,017.10	2 年以内	3.29

合计			730,397.44		25.58
----	--	--	------------	--	-------

截至 2014 年 12 月 31 日，预收款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占预收款项总额的比例 (%)
云南迈森科技有限公司	客户	销售预收款	186,914.52	1 年以内	7.19
成都金明远科技有限公司	客户	销售预收款	151,175.21	2 年以内	5.81
南平市华屹医药器械有限公司	客户	销售预收款	144,230.74	1 年以内	5.55
北京瑞力奥医疗设备有限公司	客户	销售预收款	124,786.32	1 年以内	4.80
厦门克莱恩商贸有限公司	客户	销售预收款	110,000.00	1 年以内	4.23
合计			717,106.79		27.57

截至 2013 年 12 月 31 日，预收款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占预收款项总额的比例 (%)
成都金明远科技有限公司	客户	销售预收款	277,140.71	1 年以内	12.57
安徽舜新医疗器械有限公司	客户	销售预收款	70,970.00	1 年以内	3.22
河北石纳百川医疗器械贸易有限公司	客户	销售预收款	61,036.00	1 年以内	2.77
北京康博盛达科技有限公司	客户	销售预收款	57,421.00	2 年以内	2.61
武汉华源祥医疗器械有限公司	客户	销售预收款	46,153.85	2 年以内	2.09
合计			512,721.56		23.26

截至 2015 年 6 月 30 日，预收款项中不含应付持有公司 5.00%以上（含 5.00%）表决权股份的股东单位及个人款项。

(三) 其他应付款

单位：元

账 龄	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	291,180.00	100.00	361,979.71	99.97	495,563.74	99.98
1-2 年	-	-	-	-	100.00	0.02
2-3 年	-	-	100.00	0.03	-	-
合计	291,180.00	100.00	362,079.71	100.00	495,663.74	100.00

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
其他	291,180.00	361,979.71	495,563.74
合计	291,180.00	361,979.71	495,563.74

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
其他应付款	291,180.00	361,979.71	495,563.74
总负债	6,708,203.98	8,430,019.99	6,770,704.35
其他应付款总负债占比	4.34%	4.30%	7.32%

各期其他应付款占总负债比重较低，均在 10.00%以下。

截至 2015 年 6 月 30 日，其他应付款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	期末数	款项性质	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	210,000.00	审计费用	1 年以内	72.12
镇江市汇通通信有限公司	68,270.00	运费	1 年以内	23.45
镇江鹏博数码科技有限公司	4,793.60	电脑维修等办公费	1 年以内	1.65
镇江京科专利商标代理有限公司	4,470.00	专利申请代理费	1 年以内	1.54
镇江恒悦办公用品有限公司	3,446.40	办公材料采购款	1 年以内	1.18
合计	290,980.00			99.93

截至 2015 年 6 月末，公司的其他应付款主要由应付审计费用、运费、专利申请代理费等组成。其中，占比较大的有应付安永华明会计师事务所的审计费用 210,000 元，应付镇江市汇通通信有限公司的运费 68,270.00 元。

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	期末数	款项性质	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
镇江市新青年人力资源有限公司	358,877.53	派遣劳务费	1 年以内	99.12
镇江市鑫锐智能科技有限公司	3,015.00	办公材料采购款	1 年以内	0.83
常州坚尔美塑料制品有限公司	100.00	办公材料采购款	2-3 年	0.03
其他	87.18	零星款项	1 年以内	0.02
合计	362,079.71			100.00

截至 2014 年末，公司的其他应付款主要由派遣劳务费、办公材料采购款构成，其中应付镇江市新青年人力资源有限公司的派遣劳务费占比最大，达到 99.12%。公司在 2012 年新推出糖化血红蛋白分析仪，为获取对新产品的市场反馈，公司于 2013 年、2014 年加大售后服务力度。同时，为了降低成本费用，避免人力资源的浪费，公司于 2013 年、2014 年分别与镇江市新青年人力资源有限公司签署了《劳务派遣协议》，由其提供合适的人员从事公司的售后服务。在其他应付款中，账龄超过一年的是常州坚尔美塑料制品有限公司 100.00 元的办公材料采购款，主要系对方发票金额多开了 100.00 元，该笔款项已在 2015 年核销。

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应付款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	期末数	款项性质	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
镇江市新青年人力资源有限公司	400,000.00	派遣劳务费	1 年以内	80.70
镇江市税务局	89,863.74	税收罚款及滞纳金	1 年以内	18.13
北京经纬度网络科技有限公司	3,600.00	信息服务费	1 年以内	0.73
镇江金蓝盟企业管理顾问有限公司	2,000.00	咨询费	1 年以内	0.40

单位名称	期末数	款项性质	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
常州坚尔美塑料制品有限公司	100.00	办公材料采购款	1-2 年	0.02
合计	495,563.74			99.98

截至 2013 年末, 公司的其他应付款主要由派遣劳务费、税收罚款滞纳金、信息服务费、咨询费等组成。其中, 应付镇江市新青年人力资源有限公司的派遣劳务费占比较大, 达到 80.70%。2013 年末公司应付镇江市税务局的税收罚款及滞纳金共计 89,863.74 元, 已在 2014 年 10 月 31 日缴付完成。税收罚款及滞纳金产生的原因是公司将总经理和财务经理的工资计入研发费用并加计扣除, 使得公司少缴纳部分税款, 在此之后, 并无任何相关处罚发生。具体情况详见本公开转让说明书之“第三节 公司治理”之“四、公司及控股股东实际控制人最近两年一期违法违规及受处罚情况”。

截至 2015 年 6 月 30 日, 其他应付款中不含应付持有公司 5.00%以上 (含 5.00%) 表决权股份的股东单位及个人款项。

(四) 其他流动负债

报告期内, 公司的其他流动负债主要构成如下:

单位: 元

项目	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
质保金	346,943.43	36.14	366,541.15	53.00	348,020.18	87.34
其他	613,007.03	63.86	325,063.52	47.00	50,468.18	12.66
合计	960,020.46	100.00	691,604.67	100.00	398,488.36	100.00

报告期内, 质保金是公司预提的售后服务费, 计提比例为 2%。公司是以往年实际发生的售后耗材费与仪器销售收入之比为依据而确定的计提比例。截至 2013 年末、2014 年末和 2015 年 6 月末预提质保金占其他流动负债比例分别为 87.34%、53.00%和 36.14%。

单位: 元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
其他流动负债	960,020.46	691,604.67	398,488.36
总负债	6,708,203.98	8,430,019.99	6,770,704.35
其他流动负债总负债占比	14.31%	8.20%	5.89%

(五) 应交税费

单位: 元

税费项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	252,307.84	477,601.66	422,624.49
企业所得税	453,386.16	876,630.59	902,200.01
代扣代缴个人所得税	30,771.07	1,066,843.83	27,037.09
城市建设维护税	18,713.10	36,726.78	35,019.89
其他	14,844.16	29,975.18	28,184.64
合计	770,022.33	2,487,778.04	1,415,066.12

应交税费各项税费缴纳基础及税率，以及有关税收优惠政策的详细情况请见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“四、报告期利润形成的有关情况”之“（六）公司主要税项及相关税收优惠政策”。

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应交税费	770,022.33	2,487,778.04	1,415,066.12
总负债	6,708,203.98	8,430,019.99	6,770,704.35
应交税费总负债占比	11.48%	29.51%	20.90%

六、公司股东权益情况

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
实收资本（或股本）	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
盈余公积	2,476,880.55	2,476,880.55	1,843,870.16
未分配利润	11,335,522.35	6,479,999.75	15,782,906.25
所有者权益合计	23,812,402.90	18,956,880.30	27,626,776.41

2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日股东持股结构如下：

单位：元

出资人	出资额(人民币元)	占比(%)
庄东宁	9,800,000.00	98.00
周贵徽	200,000.00	2.00
合计	10,000,000.00	100.00

报告期内，股本变化情况如下：

2015 年 4 月 15 日，奥迪康有限召开股东会，全体股东一致同意庄东宁将其持有的 18.00% 的公司股权转让给周贵徽、10.00% 的公司股权转让给庄雷。同日，庄东宁分别与周贵徽、庄雷签订《股权转让协议》，约定庄东宁将其持有的奥迪康有限 18.00% 的股权作价 180.00 万转让给周贵徽，10.00% 的股权作价 100.00 万转让给庄雷。此次股权转让

让的价格为 1 元/出资额，庄雷为庄东宁的儿子，周贵徽为庄东宁的妻子，此次股权转让为家庭内部协商行为，不存在纠纷或潜在纠纷。

单位：元

出资人	2014 年 12 月 31 日	股东之间转让	2015 年 6 月 30 日	占比(%)
庄东宁	9,800,000.00	-2,800,000.00	7,000,000.00	70.00
周贵徽	200,000.00	1,800,000.00	2,000,000.00	20.00
庄雷	-	1,000,000.00	1,000,000.00	10.00
合计	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00

2015 年 7 月 8 日，由公司股东周贵徽（有限合伙人）、庄雷（普通合伙人）总共出资 200.00 万元设立镇江奥迪康投资合伙企业（有限合伙）持股比例分别为 30.00% 和 70.00%。经营范围为事业投资、非证券类股权投资、投资管理及投资咨询。奥迪康投资系公司高管的持股平台，不属于私募投资基金。公司最终的股本结构如下图所示：

单位：元

序号	股东	出资额	持股比例	出资方式
1	庄东宁	7,000,000.00	62.95%	净资产
2	周贵徽	2,000,000.00	17.99%	净资产
3	奥迪康投资	1,120,000.00	10.07%	货币
4	庄雷	1,000,000.00	8.99%	净资产
合计		11,120,000.00	100.00%	

七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

（一）关联方关系

1. 公司实际控制人情况

公司实际控制人	与本公司关系	持股数量（股）	持股比例（%）
庄东宁	股东、研发总监	7,000,000	62.95
周贵徽	股东、董事长	2,000,000	17.99
合计		9,000,000	80.94

2. 公司的其他关联方

关联方名称（姓名）	与本公司关系	持股数量（股）	持股比例（%）
庄雷	股东、董事、总经理、董事会秘书	1,000,000	8.99
丰苏姗	董事、营销总监		-
李海斌	董事、管理总监		-
华其根	董事		-
温艳萍	财务总监		-
苏慧	监事长、售后服务部电话维修组组长		-

刘国伟	监事、质检部检测员		-
张琴	监事、员工代表、人事人员		-
奥迪康投资	股东	1,120,000	10.07

（二）关联方交易情况

1、经常性关联交易

报告期内，公司不存在经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

（1）关联方资金拆借

报告期内，公司其他应收关联方款项为股东周贵徽女士向公司的暂借款及代收货款，未签订借款合同，均不计利息且无固定的还款期限。具体明细如下表列示：

单位 元

周贵徽	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
期初余额	11,539,606.94	21,369,244.40	9,762,074.56
本期增加	3,091,140.00	13,407,230.00	19,896,130.00
本期减少	14,630,746.94	23,236,867.46	8,288,960.16
期末余额	0.00	11,539,606.94	21,369,244.40

2013年股东周贵徽的暂借款期初余额为9,762,074.56元，其中，1,000,000.00元为期初股东暂借款，8,762,074.56元为期初股东代收货款尚未归还公司的余额。2013年本期增加数为19,896,130.00元，其中，6,750,000.00元为本期股东新增的暂借款。2013年本期减少数为8,288,960.16元，其中，7,750,000.00元为本期股东归还的暂借款。

对于股东代收货款的详细情况请见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、公司主要资产情况”之“（二）应收款项”之“3、其他应收款”。

报告期内，股东庄东宁存在因个人资金周转，向公司暂时拆借资金的现象，该暂借款均未签订借款合同，均不计利息且无固定的还款期限，在有限公司阶段未履行必要的审批手续，存在一定的不规范性。具体往来明细如下表列示：

单位 元

庄东宁	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
期初余额	-	-	650,000.00
本期增加	2,000,000.00	-	1,800,000.00
本期减少	2,000,000.00	-	2,450,000.00
期末余额	0.00	-	0.00

公司对于关联方占款未取得任何收益。若按银行当期一年期存款利率计算，公司因此损失的利息收入和对净利润的影响为：

单位 元

其他应收关联方款项				
2013 年度				
关联方	年均借出资金	利息基数	年利率(%)	应收利息
周贵徽	5,803,584.92	15,565,659.48	3.25	505,883.93
庄东宁	450,000.00	666,666.67	3.25	21,666.67
合计	6,253,584.92	16,232,326.15	-	527,550.60
2014 年度				
周贵徽	-4,914,818.73	16,454,425.67	3.00	493,632.77
合计	-4,914,818.73	16,454,425.67	-	493,632.77
2015 年 1-6 月				
周贵徽	3,091,140.00	14,630,746.94	3.00	219,461.20
庄东宁	166,666.67	166,666.67	3.00	5,000.00
合计	3,257,806.67	14,797,413.61	-	224,461.20

注 1 年均借出资金=(借出资金-归还资金)*(计息日/365)

注 2 利息基数=期初余额*(计息日/365)+年均借出资金

单位 元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
净损失的利息收入	224,461.20	493,632.77	527,550.60
所得税影响	33,669.18	74,044.92	79,132.59
利息损失对净利润的影响	190,792.02	419,587.85	448,418.01
净利润	4,855,522.60	6,330,103.89	7,478,173.90
利息损失占净利润的比例	3.93%	6.63%	6.00%
加利息损失后净利润	4,664,730.58	5,910,516.04	7,029,755.89

(三) 关联交易决策、执行情况

有限公司阶段公司章程没有关于关联交易的规定，公司也未制定关联交易制度。上述发生于有限公司阶段的关联交易均未经执行董事书面决定或股东会决议通过。

(四) 减少和规范关联交易的具体安排

公司整体变更后，经公司股东大会表决通过的《公司章程》规定，“公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供担保，或者无正当理由为股东或者实际控制人提供担保；不得无正当理由放弃对股东或者实际控制人的债权或承担股东或者实际控制人的债务。公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应严格按照本章程有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

公司控股股东或实际控制人不得侵占公司资产或占用公司资金。如发生公司控股股东或实际控制人以包括但不限于占用公司资金方式侵占公司资产的情况，公司董事会应立即向人民法院申请司法冻结控股股东或实际控制人所侵占的公司资产及所持有的公司股份。凡控股股东或实际控制人不能对所侵占公司资产恢复原状或现金清偿的，公司董事会应按照有关法律、法规、规章的规定及程序，通过变现控股股东或实际控制人所持公司股份偿还所侵占公司资产。

控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

公司董事、监事、高级管理人员负有维护公司资金安全的法定义务。

公司董事、监事、高级管理人员不得侵占公司资产或协助、纵容控股股东、实际控制人及其附属企业侵占公司资产。公司董事、监事、高级管理人员违反上述规定的，其违规所得归公司所有，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任，同时公司董事会应视情节轻重对直接责任人给予处分，或对负有严重责任的董事、监事提请股东大会予以罢免，构成犯罪的，移送司法机关处理。”

为规范公司与关联方的关联交易，保证关联交易符合公开、公平、公正的原则，避免关联方占用或转移公司资源，公司制定了《江苏奥迪康医学科技股份有限公司关联交易决策制度》，详细规定了关联方和关联交易的界定方法、关联交易价格的确定和管理、关联交易的批准与回避。此外，为进一步加强公司内部控制，避免个人账户代收款现象

再次发生，股份公司成立后制定了《销售管理制度》、《销售与收款控制管理制度》以及《现金管理办法》等内部控制制度，特别针对客户订单的确认及收款等进行了规定。

公司在整体变更后，董事会、股东大会已就减少和规范关联交易采取了必要的措施，履行了相应的决策程序。

八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

（1）于2015年7月13日及2015年7月30日，本公司现有股东分别签署《江苏奥迪康医学科技股份有限公司发起人协议》以及《江苏奥迪康医学科技股份有限公司章程》，对本公司进行股份制改制。

全体现有股东同意以本公司截至2015年5月31日止经审计的账面净资产计人民币23,401,115.62元整体变更为股份有限公司，股本为人民币10,000,000.00元，股份总额为10,000,000股，每股面值人民币1元，余额人民币13,401,115.62元计入资本公积。安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)对此验证并出具安永华明(2015)专字第61194638_B01号验资报告。2015年8月11日，镇江市工商行政管理局核准该次变更并换发营业执照。变更后各股东的出资额和出资比例如下：

股东名称	出资金额（元）	股份数量（股）	出资比例（%）
庄东宁	7,000,000.00	7,000,000	70.00
周贵徽	2,000,000.00	2,000,000	20.00
庄雷	1,000,000.00	1,000,000	10.00
合计	10,000,000.00	10,000,000	100.00

（2）2015年8月28日，公司召开股东大会决议批准，镇江奥迪康投资合伙企业(有限合伙)于2015年9月15日向本公司现金增资人民币1,120,000.00元。本公司注册资本及实收资本相应变更为人民币11,120,000.00元。安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)对此验证并出具安永华明(2015)专字第61194638_B02号验资报告。

（二）承诺事项

（1）截至报告期末，公司存在已被董事会批准但尚未签约的资本承诺共计200,000.00元。

（2）截至2015年6月30日，根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最

低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	307,969.20
1 年至 2 年（含 2 年）	307,969.20
2 年至 3 年（含 3 年）	171,179.55
合计	787,117.95

（3）根据与承租人签订的关于本公司的投资性房地产的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

剩余租赁期	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	167,520.00	67,520.00	167,520.00
1 年至 2 年（含 2 年）	167,520.00	167,520.00	167,520.00
2 年至 3 年（含 3 年）	83,600.00	167,520.00	167,520.00
3 年以上	-	-	167,520.00
合计	418,640.00	502,560.00	670,080.00

（三）期后重大投资事项

报告期内，公司现金流处于良好状态，为更有效管理闲置资金使其产生收益，故公司在期后购买以下三个理财产品进行投资理财，然而公司并未充分考虑此三项产品的风险因素，虽截至本公开转让说明书签署之日，公司所购买的理财产品的投资收益均为正，由于投资数额占公司现金流比重较大，因避免可能产生的投资损失对公司持续经营能力造成重大影响，公司已将以下两个高风险产品赎回。具体投资情况如下表列示：

产品名称	投资金额 (万元)	投资期限	风险级别	收益率	赎回日期	是否有 损失
华泰紫金季季发集合资产管理计划	1000	120 天	高	1.35% (实现)	2015 年 10 月 19 日	否
中融-中胜涨 3 号量化对冲集合资金信托计划	300	110 天	高	2.35% (实现)	2015 年 10 月 19 日	否

中国农业银行“金钥匙·安心得利·181天”人民币理财产品	500	181 天	中低	4.6% (预期)	尚未赎回	-
------------------------------	-----	-------	----	--------------	------	---

1、华泰紫金季季发集合资产管理计划

经全体股东一致同意并于 2015 年 6 月 15 日签署股东会决议，投资购买《华泰紫金季季发集合资产管理计划》，投资金额为人民币 1000 万元整。

(1) 投资范围

此集合计划主要投资于国内依法发行的国债、地方政府债、央行票据、金融债、政策性金融债、企业债、公司债、可转债、可分离债、中小企业私募债、短期融资券、中期票据（含非公开定向债务融资工具（PPN）等经银行间交易商协会批准发行的各类债务融资工具）、证券回购、资产支持证券、货币市场型基金、债券型基金、商业银行理财计划、集合资金信托计划、证券公司专项资产管理计划等金融监管部门批准或备案发行的金融产品，现金、银行存款以及中国证监会允许投资的其他投资品种。此集合计划可投资于一级市场新股申购、持有可转债转股所得的股票、因所持股票所派发的权证以及因投资可分离交易可转债而产生的权证，但不可直接从二级市场上买入股票和权证。此集合计划还可以参与利率远期、利率互换等管理利率风险的衍生产品工具交易。本集合计划可以参与融资融券交易，也可以将其持有的证券作为融券标的证券出借给证券金融公司。此集合计划还可参与股票质押式回购，股票质押式回购的质权人登记为管理人，由管理人负责交易申报、盯市管理、违约处理等事宜。

(2) 投资理念与策略

以固定收益类资产投资为主，少量配置混合型基金、保本基金等权益类资产，优选高收益债券和证券投资基金构建投资组合，利用衍生品进行套期保值和对冲，在严格控制风险的基础上，实现集合计划资产的保值增值。

(3) 收益分配及风险

截至 2015 年 10 月 19 日，公司投资该产品已实现收益为 134,952.22 元。此计划按照风险收益特征不同划分为优先级和风险级。公司所买为风险级产品，对于风险级份额，风险级份额享有优先分配优先级份额收益后的剩余收益，如集合计划投资当期出现净亏损，风险级份额不进行收益分配。此外，当期收益应弥补上期亏损后，方可进行当期收益分配。此集合计划为高风险产品。

2、中融-中胜涨乐 3 号量化对冲集合资金信托计划

经全体股东一致同意并于 2015 年 7 月 1 日签署股东会决议，投资购买《中融-中胜涨乐 3 号量化对冲集合资金信托计划》，投资金额为人民币 300 万元整。

（1）投资范围

受托人将本信托计划项下信托计划投资于上海，深圳证券交易所 A 股股票、证券投资基金、债券、证券投资基金、国债逆回购、保障基金以及中国金融期货交易所上市交易的股指期货。

（2）投资策略

从沪深 300 成分股中精选 200 多个股票，编入篮子，适时买入，通过股指进行对冲套利；用强于 300ETF 的其他 ETF 的成分股来代替 300ETF，适时买入，通过股指进行对冲套利。主要是选在上涨通道的股票，具体从估值水平、盈利水平、偿债能力等方面选取净 PEG、净资产收益率、净资产负债率等多个关键性指标来综合评价上市公司，筛选具有超额收益的股票；运用期限套利策略做多沪深 300ETF，同时做空沪深 300 股指期货，进行差价跟踪；每日下午 2:45 左右，把账面剩余资金全部用于国债逆回购或 T+0 场内货币基金，进一步提高资金的利用效率。

（3）收益分配及风险

截至 2015 年 10 月 19 日，公司投资该产品已实现收益为 70,424.87 元。本信托计划项下的受益人根据信托文件约定在信托计划项下所享有的权利，包括但不限于获得信托利益分配的权利。此信托计划为高风险投资产品。

3、中国农业银行“金钥匙·安心得利·181 天”人民币理财产品

经全体股东一致同意并于 2015 年 7 月 10 日签署股东会决议，投资购买《中国农业银行“金钥匙·安心得利·181 天”人民币理财产品》投资金额为人民币 500 万元整。

（1）投资范围

此理财产品资产管理人和托管人均为中国农业银行。资产管理人主要投资于银行间债券（包括但不限于国债、金融债、央行票据、企业债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、非公开定向债务融资工具）、交易所债券（包括但不限于公司债、可转债）、投资类信托计划（通过信托计划投资于同业存款、债券、商业票据等品种）、委托类资产、前期已成立的优质企业信托融资项目、同业存款、同业借款等低风险同业资金业务、通过掉期锁定风险的本、外币货币市场工具，以及其他符合监管要求的投资品种。

（2）投资策略

银行间债券、交易所债券等投资比例约 10%-20%；信托类信托计划、委托类资产、及前期已成立的优质企业信托融资项目，投资比例约 65%-85%，货币市场工具、同业资金业务及现金存款投资比例约 10%-25%。以上投资比例在【-10%，10%】区间浮动，资产管理人根据相关投资市场走势动态调整资产组合配置。

（3）收益分配及风险

此理财产品是浮动收益型理财产品，约定持有期为 181 天，预期最高年化收益率为 4.60%。投资人理财收益=理财资金×到期年化收益率×实际理财天数÷365，精确到小数点后 2 位，具体以中国农业银行股份有限公司实际派发为准。在产品约定持有期到期（或提前终止）的情况下，客户最终收益根据理财产品（扣除相关费用后）实际投资年化收益率及产品实际存续天数计算。如产品约定持有期到期（或提前终止）时理财产品实际投资年化收益率仍超过预期最高年化收益率，超出部分将作为资产管理人浮动管理费用。此产品的产品风险等级为中低。

九、资产评估情况

2015 年 7 月，公司改制成为股份公司，委托上海申威资产评估有限公司对公司的全部资产及负债进行了资产评估，评估基准日为 2015 年 5 月 31 日，并于 2015 年 7 月 12 日出具了沪申威评报字(2015)第 0433 号。该次评估主要采用资产基础法进行评估，评估结果如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率（%）
流动资产	2,355.07	2,409.55	54.48	2.31
非流动资产	588.17	881.85	293.68	49.93
其中：可供出售金融资产净额				
持有至到期投资净额				
长期应收款净额				
长期股权投资净额				
投资性房地产净额	271.83	465.56	193.73	71.27
固定资产净额	138.56	240.30	101.74	73.43
在建工程净额				
工程物质净额				
固定资产清理				
生产性生物资产净额				
油气资产净额				
无形资产净额				

开发支出				
商誉净额				
长期待摊费用	98.48	98.48		
递延所得税资产	16.43	14.64	-1.79	-10.89
其他非流动资产	62.87	62.87		
资产总计	2,943.24	3,291.40	348.16	11.83
流动负债	603.12	603.12		
非流动负债				
负债总计	603.12	603.12		
所有者权益合计	2,340.11	2,688.28	348.17	14.88

股份公司设立时，未按上述评估结果调整本公司的资产、负债的账面值。

十、股利分配政策和最近两年分配及实施情况

（一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

1. 弥补以前年度亏损；
2. 提取法定盈余公积金。按税后利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累积额已达到公司注册资本的 50%时，可以不再提取；
3. 提取任意盈余公积金。公司从税后利润提取法定盈余公积金后经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意盈余公积金，具体比例根据公司章程的约定；
4. 支付普通股股利。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，普通股股利按股东持有股份比例进行分配。企业以前年度未分配的利润，可以并入本年度向股东分配。
5. 公司实现的利润，不得在未弥补公司亏损或提取法定盈余公积金前向股东分配股利。在进行上述分配后尚有剩余，即为公司未分配利润，可留待以后年度进行分配。

公司在公开转让后将继续执行目前的股利分配政策。

（二）公开转让后的股利分配政策

- 1、利润分配原则：公司利润分配注重对股东合理的投资回报，利润分配政策保持持续性和稳定性，并符合法律法规的相关规定；利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力；
- 2、利润分配形式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合等方式分配股利，可以进行中期分红；

3、利润分配的条件和现金分红比例：在依法足额提取法定公积金、任意公积金以后，在公司可供分配利润为正、无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 10%。在确保现金股利分配、公司股本规模及股权结构合理等前提下，公司可以考虑另行采取股票股利分配或公积金转增股本的方式进行利润分配。

4、公司董事会应在定期报告中披露股利分配方案。对于当年盈利但未提出现金利润分配预案时，公司董事会应在定期报告中说明原因以及未分配利润留存公司的用途和使用计划。

（三）最近两年一期分配情况

公司在 2014 年度对股东分配现金股利共计 15,000,000.00 元，在 2013 年度分配现金股利共计 811,925.27 元，截至 2015 年 10 月末，公司已代扣代缴股东个人所得税。

十一、公司持续经营风险因素自我评估及公司应对措施计划

（一）新品注册认证周期性风险

国家对医疗器械行业实行严格的审查与许可、注册制度。《医疗器械监督管理条例》规定第一类医疗器械实行产品备案管理，第二类、第三类医疗器械实行产品注册管理；《医疗器械经营企业许可证管理办法》规定经营第二类、第三类医疗器械应当持有《医疗器械经营企业许可证》；《体外诊断试剂注册管理办法（试行）》指出国家对体外诊断试剂实行分类注册管理。严格的审查制度使体外诊断产品取得产品认证或产品注册证书的周期较长。在产品研发成功后须经过产品标准制定和审核、临床试验、质量管理体系考核、注册检测和注册审批等阶段才能注册产品证书，申请注册周期一般为 1~2 年。如公司投入大量人力物力研发出新产品后，不能通过注册、认证，将会影响公司盈利能力，增加未来的经营性风险。

应对措施：公司通过多年的运行，积累了丰富的认证和注册经验，并且建立了科学有效的新产品研发流程和立项评审程序，保证研发项目的可行性，同时公司有专门负责医疗器械注册工作的人员，及时跟进注册进展情况，确保产品注册中的每一环节都能顺利通过。

（二）行业监管风险

欧美地区属于公司重要的海外市场，而该地区的 IVD 市场监管体系较为完善，近年来欧盟陆续颁布了《体外诊断试剂指南》、《医疗器械指南》和《体外诊断试剂指南协同系列标准》，美国颁布了《体外诊断试剂产品标准》和《医疗器械质量体系要求》，加拿大颁布了《医疗器械规范》等一系列法律法规。在我国，国家食品药品监督管理部门 2014 年颁布了新版的《医疗器械监督管理条例》，该条例对于医疗器械的注册和监管都有了新的要求和规范。同时，体外诊断试剂生产和经营还受到现行的《体外诊断试剂注册管理办法》、《体外诊断试剂质量管理体系考核实施规定（试行）》等法律法规的约束。本公司如果不能持续满足国家食品药品监督管理部门及欧美市场的有关规定，公司产品在相应市场上的销售将受到限制。

应对措施：公司将密切关注国内外体外诊断相关的监管政策变化，适时调整经营策略，并积极开拓其他国际市场。

（三）政策变化风险

2009 年 4 月，《中共中央国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》正式发布，新的医疗体制改革针对医药管理体制、运行机制和医疗保障体制等方面提出了相应的改革措施。同时，国家食品药品监督管理部门以及其他监管部门也在持续完善相关行业法律法规，加强对医疗器械产品的质量安全、供货资质、采购招标等方面的监管。如果企业在经营策略上不能及时调整，顺应国家有关医药改革、监管政策方面的变化，将对企业经营产生不利影响。另外，政策对民营医疗服务放开低于预期，虽然医生自由执业改革已经从浙江省份推开，但目前制约医生流动的因素依然较多，影响民营医疗服务业的持续发展，从而导致消费终端需求下降。

应对措施：公司将密切跟踪政策动态，根据行业法律法规的变化，及时调整经营策略，同时不断完善公司的内部控制制度并保证其得到有效运行，使得公司运营的各个方面更加规范。

（四）新产品研发低于预期风险

目前美国和欧洲是体外诊断产品的主要市场。随着中国、印度等主要发展中国家医疗卫生事业的快速发展体外诊断产品逐渐被世界上越来越多的国家和地区应用于医疗诊断，市场对体外诊断产品要求也在不断提高，企业必须不断开发新产品并及时投放市场，才能更好地适应市场变化。

随着我国医疗卫生事业的发展及市场需求的变化，对体外诊断行业相关产品的要求不断提高。企业只有不断研究开发符合市场需求的新产品，才能更加有力的参与市场竞

争，但体外诊断相关产品的研发、测试、审核注册等需要一定的周期。企业如果不能按照计划及市场需求成功研发新产品并及时投放市场，将对企业的发展带来一定的风险。如果公司没有稳定的现金流支撑或者多元化技术人才的累积，使之不能具备较强的持续研发能力，削弱公司的市场竞争优势。

应对措施：公司将密切跟踪市场需求动态，在新产品研发之前进行广泛深入的市场调研，在此基础上加大对研发的投入力度，保证研发项目按时顺利完成，并及时投入市场。未来，公司将借助资本市场整合行业资源，建立多支研发团队，加快新项目的开展。

（五）质量控制风险

体外诊断产品是否能够快速、便捷、准确的提供检测结果是体外诊断产品质量的主要衡量标准。大部分体外诊断产品在采购、生产、储存、运输过程中对温度和湿度等都有十分严格的要求。但由于采购、生产、运输、存储等环节众多，仍面临一定的质量控制风险。体外诊断产品的质量对临床检验的精度至关重要，一旦产品出现质量问题，不仅公司品牌形象受到影响，也对公司未来经营状况产生负面影响。

应对措施：公司制定了一系列的研发、生产流程，从研发端入手，采用行业先进的设计方法开发产品。在生产环节，公司尽可能采用优质的元部件和生产工艺，在各个环节保证产品质量的稳定性。

（六）市场风险

目前我国体外诊断试剂生产企业约 300~400 家，但年销售收入过亿元的企业仅约 20 家，企业普遍规模小、品种少，市场竞争较为激烈。尽管体外诊断试剂行业存在一定的技术、品牌和市场准入壁垒，一般企业不易进入，但企业若不能尽快在规模效应、产业链延伸、新产品研发和技术创新等方面取得突破，继续强化和提升自身的竞争优势，将可能导致企业产品的竞争力下降，从而影响企业盈利能力。

应对措施：公司在体外诊断仪器与试剂方面积累了丰富的业务经验，拥有多项专利、资质优势，在细分市场拥有市场先发优势，并通过独特的电话营销模式发展了稳定的经销商渠道，并通过稳定的产品质量吸引了一大批忠诚的客户群。公司将继续加大研发投入力度，提高优质售后服务的覆盖率，强化自身竞争力。

（七）技术升级风险

体外诊断产品适合现代医疗诊断的需求，目前正处于行业快速发展的阶段，技术更新速度较快。早期的体外诊断产品技术行业技术发展的进程中，一些包括生物传感器技术、生物芯片技术、微流控技术在内的一系列新技术逐渐被应用到产品的研发与生产领

域。如果企业在未来不能及时应用行业新技术，将一定程度上影响公司产品的诊断效果。

应对措施：公司将持续关注行业新技术的发展和应用，积极参加行业会议，与行业专家交流合作，结合公司产品特点，适时运用新技术对产品进行更新改造。

（八）核心技术失密风险

体外诊断产品的配方和制备技术是公司主要的核心技术，由于体外诊断产品的特殊性，出于保护核心技术的考虑，企业仅对少数关键制备技术申请专利，而对产品配方只进行产品注册。因此，企业大量的产品配方和生产制备技术属于专有技术，不受《专利法》保护。因此核心技术泄密的可能或者被他人窃取的风险。

应对措施：公司将加强保密制度的建设，将核心技术管理制度落实到位，在员工入职时与之签订相应的保密协议，同时公司在生产、研发过程中采取生产过程分段管理保密，避免出现一人掌握全部流程核心技术的情况。对于关键制备技术，积极申请专利保护，并由专人负责后续的维权等工作。

（九）人才流失和技术泄密的风险

体外诊断仪器及试剂的研发涉及到生物、化学、物理、医学等多学科的交叉融合，科技人员的培养和核心技术的获得，需要经过长期、大量的投入和积累，因此拥有稳定、高素质的科技人才对保持公司的核心竞争力至关重要。对于科技人才公司已建立了具有竞争力的薪酬制度，建立健全了技术保密制度；而对于产品制备技术而言，公司出于保护核心技术的考虑，仅对少数关键制备技术申请专利，对产品配方只进行产品注册。因此鉴于目前企业间科技人才的争夺较为激烈，不能排除科技人才的流失以及核心技术泄密的风险。

应对措施：公司已建立了具有竞争力的薪酬制度，设计了系列研发激励机制，并建立健全了技术保密制度，保证公司核心员工的稳定性与核心技术的秘密性。公司进入资本市场后，将进一步增强对核心技术人员的吸引力，同时加大对科技人员的引进力度。

（十）报告期内公司建设项目未能完成环保竣工验收的风险

2007年7月5日，有限公司取得了江苏省镇江市环境保护局新区分局颁发的文件号为镇环新[2007]76号的《关于对镇江奥迪康医疗仪器有限责任公司二类临床检验分析仪器（电解质分析仪）及二类体外诊断试剂（电解质分析仪专用试剂）生产移址搬迁项目环境影响报告表的审批意见》。

2015年7月6日，针对公司已有及新建生产线项目，镇江市环境保护局出具了《关于对〈江苏奥迪康医学科技有限公司二类临床检验分析仪器及其配套试剂项目环境影响

报告表》的批复》，同意公司在镇江新区丁卯南纬四路 36 号建设年产二类临床检验分析仪器 2000 台，仪器配套试剂 20 万瓶的生产线。据此，公司的建设项目已获得了当地环保局的批准。公司在项目建设过程中严格遵守镇江市环境保护局环评批复中提出的环境管理要求，环保设施与主体工程同时施工建设。2015 年 9 月 18 日，公司取得镇江新区环境保护局印发的编号为镇环新试[2015]25 号《关于江苏奥迪康医学科技股份有限公司二类临床检验分析仪器及其配套试剂项目试生产的通知》：“根据我局组织对该项目建设过程中环保‘三同时’执行情况的现场检查结果，经研究，我局同意该项目投入试生产。试生产期为三个月（截止日期为 2015 年 12 月 18 日）。……你单位应按程序委托环境监测部门对试生产期间的污染物排放情况进行检测，在 2015 年 12 月 18 日前向我局递交本项目的《验收监测报告》和《验收申请报告》，如期办理项目竣工环保验收手续，经我局批准后方可投入正式生产。”公司将于 2015 年 12 月 18 日前向镇江新区环境保护局递交相关文件，如期办理该项目的环保验收手续，确保在 2015 年 12 月底前完成环保竣工验收工作，正式投入生产。

公司于 2009 年搬迁入驻位于江苏镇江新区丁卯南纬四路 36 号高新技术产业园，根据公司所在区域环保局相关规定，排污许可证是由高新技术产业园统一为园区内的企业办理排污许可证。奥迪康非重污染型生产企业，奥迪康厂房所在园区“镇江大学科技园发展有限公司镇江软件园一期”统一为园区内企业办理排污许可证，该园区已于 2015 年 11 月 17 日取得由镇江市住房和城乡建设局颁发的《城镇污水排入排水管网许可证》，有效期为 2015 年 11 月 17 日至 2020 年 11 月 16 日。镇江大学科技园发展有限公司镇江软件园一期出具说明：“镇江大学科技园发展有限公司管理镇江软件园一期，《城镇污水排入排水管网许可证》由本公司统一办理，而不由园区企业单独办理。特此说明。”

报告期内，公司各项环保治理设施运行正常，生产中工业废水、废气、噪音排放达到国家或地方规定的排放标准，工业固体废弃物符合环保要求，无重大污染事故发生，没有违法、违规行为，不存在因违反相关规定而被环保部门处罚的情形。2015 年 9 月 21 日，镇江新区环境保护局出具《镇江市环境保护守法证明》：“经审查，江苏奥迪康医学科技股份有限公司 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 9 月 10 日期间，在环境保护方面能够遵守国家 and 地方的相关法律、法规；无重大污染事故发生，未曾受到镇江市环境行政处罚。”

截至本公开转让说明书签署之日，公司在上述项目建设过程中严格遵守各类环境保护规定和要求，公司也不曾因违法环保规定而受处罚的情形，尽管公司不属于国家规定

的重污染行业，但由于上述建设项目尚未完成竣工验收，因此公司存在建设项目未能完成环保竣工验收的风险。

应对措施：公司在项目建设过程中严格遵守镇江市环境保护局环评批复中提出的环境管理要求，环保设施与主体工程同时施工建设，公司已于 2015 年 9 月提交环保竣工验收申请，2015 年 9 月 18 日取得镇江新区环境保护局印发的编号为镇环新试[2015]25 号《关于江苏奥迪康医学科技股份有限公司二类临床检验分析仪器及其配表试剂项目试生产的通知》。公司将于 2015 年 12 月 18 日前向镇江新区环境保护局递交相关文件，如期办理该项目的环保验收手续，确保在 2015 年 12 月底之前完成环保竣工验收工作，正式投入生产。

（十一）所得税优惠政策变动的风险

报告期内公司为高新技术企业，根据《企业所得税法》及相关规定按 15.00%的税率征收企业所得税。若公司无法继续取得高新技术企业证书或国家调整相关税收优惠政策，将执行 25.00%的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策。

（十二）公司产品品种单一风险

公司目前投入市场的只有两种产品系列，糖化血红蛋白分析仪和电解质分析仪，急诊生化仪正在办理产品注册，尚未投入市场。因此，公司的销售来源较为单一。目前电解质分析仪市场同质化现象严重，如果将来在糖化血红蛋白分析仪产品上出现有力的竞争者，将对公司的销售产生不利影响。

应对措施：公司计划继续加大研发强度，利用自身技术优势，在加快研发新产品的同时，加强对现有产品的不断改进和升级，同时以研发带动生产和销售，加大在销售渠道方面的投入，完善其营销渠道，优化其售后服务，全方位增强公司竞争力，提高持续盈利能力。

（十三）国际市场开拓风险

目前公司产品已出口至包括印度、美国、伊朗、俄罗斯等多个国家或地区。2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月公司外销收入分别为 428.85 万元、333.00 万元、212.29

万元，占当期主营业务收入的比例分别为 14.24%、10.63%、13.25%。虽然公司已经在海外市场开拓方面积累了一定的经验，但是由于海外医疗市场存在进出口政策的不确定性、贸易壁垒及双方政治关系变化、汇率变化等因素，可能导致海外市场拓展目标不能如期实现。

应对措施：公司计划加大对营销力量的投入，成立专门的部门从事海外市场拓展，同时积极参加全球的医疗展会，增加公司产品在国际市场上的曝光率和影响力，给用户持续稳定的品牌形象。此外，公司将建立专门针对国外客户的培训制度，积极发展有潜力的经销商。公司也将密切关注海外国家或地区的相关政策、双方政治关系、汇率等变化趋势，并相应调整公司海外市场的拓展战略。

（十四）公司治理的风险

股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。但股份公司成立时间较短，特别是公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让后，将对公司治理提出了更高的要求，而公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。

应对措施：公司管理层将加强学习，严格遵守各项规章制度，严格按照“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《投融资管理办法》、《对外担保管理办法》治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

（十五）股东家族控制不当风险

公司控股股东为庄东宁，实际控制人为庄东宁、周贵徽夫妇，其中周贵徽任公司董事长，其子庄雷为公司董事、总经理和董事会秘书，同时三位家族成员直接间接持有公司 100.00%股份，能够实际控制和支配公司重大经营决策。

后续随着公司的发展及中小股东的进入，若公司控股股东利用家族对公司的实际控制权对公司的生产经营、财务、投资决策、发展战略、人事任命、利润分配等重大事宜实施影响，可能损坏公司利益，不利于现代企业管理机制的引进与推广，可能存在家族企业控制不当的风险。

应对措施：

（1）虽然存在上述风险，但公司已经建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易决策制度》、《投融资管理办法》、《对外担保

管理办法》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对股东的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被控股股东、实际控制人所控制的家族不当控制。

(2) 加强公司股东及董事、监事、高级管理人员培训，提高公司规范运行的意识。

(3) 公司计划于挂牌之后引入合适的外部第三方投资者，从而使公司的运营和投资决策更合理，公司治理结构更完善。”

(十六) 原材料价格波动风险

公司原材料采购在成本中占比较高。公司所需原材料主要分两大类：一是化学试剂原料；二是仪器设备材料。报告期内，仪器设备材料采购单价变化相对稳定，而化学试剂原料单价波动较大，如氯化银和叠氮钠等。原料采购单价的波动会对公司实际盈利能力产生影响，增高公司经营风险。

应对措施：针对此风险，公司主要从三方面制定应对策略。一是优化生产流程，减少不必要的消耗，提高原材料使用效率；二是尽可能的寻找替代品，降低对某种原料的依赖；三是及时跟进市场行情，采取预订锁单等措施并积极与优质供应商形成长期战略合作伙伴关系，力求减少原材料价格波动给公司造成的风险。

(十七) 股东代收货款风险

有限公司阶段，公司治理不规范，存在股东个人账户代收货款现象。由于公司销售模式是客户先付款后发货，公司一部分客户由于周末节假日、汇款手续复杂或未开通网上对公账户支付功能等原因导致不能及时付款取货，公司为增强与这部分客户的合作意并为其提供便利，决定用股东周贵徽的个人账户代收货款，由财务经理保管核对确认，确保收入的真实性和准确性。截至 2013 年末、2014 年末和 2015 年 6 月，个人账户代收货款余额分别为 21,369,244.40 元、11,539,606.94 元和 0.00 元。2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月代收款占同期销售收入之比分别为 37.10%、36.38%和 16.40%。报告期个人账户代收货款造成长期占用公司资金资源，影响了公司资金的使用效率，增加公司资金管理的风险。

应对措施：截至 2015 年 6 月 30 日，股东周贵徽已将代收货款余额全部归还至公司账户，并分别于 2015 年 6 月 16 日和 2015 年 6 月 14 日停止并注销农业银行和工商银行

两个个人代收账户。同时，公司出具承诺在股份公司阶段公司控股股东及实际控制人保证公司不再使用个人账户代收货款，如果因此现象给公司造成损失，公司控股股东及实际控制人将承担全部的赔偿责任。此外，周贵徽与公司签订《代收款终止协议书》，双方确认代收金额不存在任何争议。

为了寻求规范治理和销售风险的平衡，尽可能的减少未来对于销售业绩的影响。公司将采取以下几项措施来控制销售风险：（1）要求经销商在工作日汇款到公司账户，同时提示客户在工作日合理预计非工作日的产品需求，并在工作日提前汇款至公司账户。

（2）如在非工作时间仅能够查询到转账记录，公司将要求客户提供个人网上银行转账记录，如有效将视同客户已经付款，为客户安排发货。（3）公司与开户银行协商，开通银行通存业务。（4）开通速汇通业务，使客户在指定的银行系统内公司账户可在非工作日接受客户汇款。

（十八）投资损失风险

公司为有效利用闲置流动资金，经全体股东一致同意并于 2015 年 6 月 15 日签署股东会决议，投资购买了《华泰紫金季季发集合资产管理计划》，投资金额为人民币 1000 万元整。公司经全体股东一致同意并于 2015 年 7 月 1 日签署股东会决议，投资购买了《中融-中胜涨乐 3 号量化对冲集合资金信托计划》，投资金额为人民币 300 万元整。公司经全体股东一致同意并于 2015 年 7 月 10 日签署股东会决议，投资购买了《中国农业银行“金钥匙.安心得利.181 天”人民币理财产品》投资金额为人民币 500 万元整。然而，公司并未充分考虑此三项产品的风险因素，其中《华泰紫金季季发集合资产管理计划》和《中融-中胜涨乐 3 号量化对冲集合资金信托计划》均为高风险的理财产品，公司已在 2015 年 10 月 19 日将华泰紫金季季发集合资产管理计划以及中融-中胜涨乐 3 号量化对冲集合资金信托计划两个高风险产品赎回。由于《中国农业银行“金钥匙.安心得利.181 天”人民币理财产品》为中低风险理财产品，公司计划将该产品持有至到期日，因此产品不属于保本型理财产品，故仍有到期违约风险及市场等风险所可能造成的投资损失对公司持续经营能力造成重大影响。

应对措施：虽截至本公开转让说明书签署之日，公司所购买的理财产品的投资收益均为正，由于投资数额占公司现金流比重较大，因避免可能产生的投资损失对公司持续经营能力造成重大影响，公司已在 2015 年 10 月 19 日将华泰紫金季季发集合资产管理计划以及中融-中胜涨乐 3 号量化对冲集合资金信托计划两个高风险产品赎回。

第五节 有关声明


一、公司全体董事、监事、高级管理人员的声明


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


全体董事签字：

周贵徽（签署）：

庄雷（签署）：

丰苏姗（签署）：


李海斌（签署）：

华其根（签署）：

全体监事签字：


苏慧（签署）：

刘国伟（签署）：

张琴（签署）：

全体高级管理人员签字：

庄雷（签署）：

温艳萍（签署）：

江苏奥迪康医学科技股份有限公司（盖章）

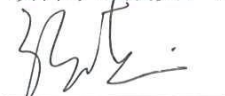
法定代表人（签署）：

2015年12月3日

主办券商声明

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

项目小组成员：（签字）



张杰




赵智之



刘冰

项目负责人：（签字）



赵智之



法定代表人或授权代表（签字）：



2015 年 12 月 3 日

申万宏源证券有限公司 法定代表人授权委托书

兹授权 赵玉华（职务：申万宏源证券有限公司副总经理）代表本人（申万宏源证券有限公司总经理、法定代表人）对所分管部门已依照公司规定履行完审批决策流程的事项，对外签署下列法律文件：

一、新三板推荐挂牌项目文件

- 1、公开转让说明书中的主办券商声明；
- 2、主办券商关于 XX 股份有限公司股权形成过程（历史沿革）的专项核查报告；
- 3、主办券商对申请文件真实性、准确性和完整性的承诺书；
- 4、主办券商对电子文件与书面文件保持一致的声明；
- 5、主办券商关于推荐 XX 股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的推荐报告。

二、挂牌公司股票发行与重大资产重组项目文件

- 1、重大资产重组报告书、重大资产重组独立财务顾问相关报告及核查意见；

- 2、定向发行说明书（股东人数超过 200 人）；
- 3、股票发行情况报告书，主办券商关于股票发行合法合规意见；
- 4、优先股发行相关报告及核查意见。

三、新三板项目相关协议

- 1、推荐挂牌并持续督导相关协议及其补充协议；
- 2、新三板项目相关的保密协议；
- 3、财务顾问类相关协议：包括企业改制、挂牌公司股票发行、申请挂牌同时股票发行及与收购、重大资产重组、优先股相关的财务顾问协议；
- 4、为新三板挂牌公司发行公司债、私募债、可转债等产品提供



服务，所需签署的相关协议；

5、原申银万国证券股份有限公司及原宏源证券股份有限公司所开展项目，由新公司承继权利义务时，需签署的补充协议等。

本授权委托书自授权人与被授权人签字之日起生效，原则上有效期为一年。有效期截止后未及时签署新的授权委托书，则本授权委托书自动延续。

如发生授权人或被授权人在公司不再担任相关职务的，则本授权委托书自动失效。

本授权事项不得转授权。

(以下无正文)

授权人：李梅

被授权人：张林



律师事务所声明

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。



1、北京盈科(上海)律师事务所（盖章）

2、律所事务所负责人签字

李常东

3、经办律师签字

朱奎富

吴文朋

2015.12.3



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 16, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza
No. 1 East Chang An Avenue
Dong Cheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼16层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

关于公开转让说明书引用审计报告的会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读江苏奥迪康医学科技股份有限公司公开转让说明书, 确认公开转让说明书中引用的经审计的财务报表与本所出具的审计报告(报告编号: 安永华明(2015)审字第 61194638_B01 号)的内容无矛盾之处。

本所及签字注册会计师对江苏奥迪康医学科技股份有限公司在公开转让说明书中引用的本所出具的上述报告的内容无异议, 确认公开转让说明书不致因完整准确地引用本所出具的上述报告而在相应部分出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对本所出具的上述报告的真实性、准确性和完整性根据有关法律法规的规定承担相应的法律责任。

本声明仅供江苏奥迪康医学科技股份有限公司本次向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请在全国中小企业股份转让系统公开转让股票使用; 未经本所书面同意, 不得作其他用途使用。

签字注册会计师

签字注册会计师

首席合伙人授权代表

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

2015 年 月 日



资产评估机构声明

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

上海申威资产评估有限公司（盖章）：

资产评估机构负责人签字



马丽华

经办注册资产评估师签字

吴振宇

张

2015年12月3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