

# 四川空分医用设备工程股份有限公司



## 公开转让说明书



二〇一六年六月

## 声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、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

本公司特别提醒投资者注意下列重大事项及风险：

### 一、行业景气度下滑的风险

近年来，我国出台一系列医疗体制改革政策大力扶持基础医疗行业的建设，对于医疗工程行业有较强的推动作用，医疗工程行业有望迎来持续增长。但如果未来国家政策、行业标准与规范发生不利的变化，医疗工程行业的景气度会受到影响，有可能对公司的经营发展产生不利影响。

### 二、市场竞争加剧的风险

近年来，取得医疗工程领域相关资质的企业数量不断增加，行业内技术水平和资金实力要求不断提升。虽然公司具备全部所需资质，在市场上有较强的竞争优势，但未来如公司不能在技术水平、品牌形象、售后服务等各个方面保持或提升原有竞争优势，公司将面临行业竞争加剧的风险，对公司的经营产生不利影响。

### 三、工程劳务分包风险

公司执行项目工程中除使用本公司员工外，还通过劳务分包公司进行工程的施工作业。报告期内，公司存在与不具备《中华人民共和国建筑法》、《建筑企业资质标准》等有关法律法规规定的劳务分包资质的劳务分包公司合作的情况，存在一定不规范的情况。对于公司劳务分包情况，虽公司已采取新签订合同均对劳务分包公司进行资质审核，并签订合同约定双方的权利义务，同时建立了相应的对劳务公司管理的制度等方式降低风险，但劳务人员如在施工过程中出现安全事故或劳资纠纷问题，仍可能给公司的生产经营造成影响。

### 四、产品的质量风险

现代化医院建设对医疗工程有严格的技术标准，对施工方案设计、施工水平、材料质地等方面要求较高。公司自成立起，一直专注于医疗工程行业，经过十多年的发展，公司积累了丰富的产品组装、工程安装经验，建立了一整套质量控制管理体系。公司已获得守合同重信用企业荣誉称号、信用等级证书 AAA 级、招

投标工程优质达标企业、质量信用双优工程示范单位、AAAA级诚信建设企业、招投标资格单位（特级）等荣誉称号。公司产品已通过GB/T24001-2004/ISO14002:2004环境管理体系认证、ISO13485:2003医疗器械质量管理体系认证、GB/T19001-2008/ISO9001:2008;GB/T50430-2007质量管理体系认证、GB/T28001-2011/OHSAS18001:2007职业健康安全管理体系认证。尽管如此，公司主要为客户提供医用气体系统和医用净化工程系统，医用气体系统是生命支持系统，医用净化工程系统提供生命支持区域，对于质量和使用领域有严格的安全性要求，一旦医疗工程出现质量问题或因工程质量导致医疗责任事故，可能会导致相应的索赔、诉讼、丧失经营资质等情况，对公司的业绩和品牌产生不良影响。

## 五、内部控制的风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构不完善，内部控制存在欠缺，公司制度的建立及运行方面存在一些瑕疵，例如，董事会与监事未及时换届等不规范情形。自有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了完备的公司章程，并制定了三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保制度》以及《对外投资管理办法》等决策制度。但由于股份公司成立时间尚短，公司及管理层对规范运作的意识有待提高，各项管理制度的执行仍需经过一段时间的实践检验，同时还需按照公司发展的实际需要，及时补充和完善。因此，在未来的一段时间内，公司的内部控制仍然会存在不规范的风险。

## 六、公司资产负债率较高的风险

公司2014年12月31日、2015年12月31日资产负债率分别为87.43%、80.79%。

公司与多家商业银行保持着良好的合作关系，公司主要供应商相对稳定，公司在与其长期合作中形成了良好的商业信用；公司的主要客户为各级综合、专科医疗机构，应收账款坏账风险较低。但是，如果宏观经济形势发生不利变化或者信贷紧缩，同时公司销售回款速度减慢，则公司正常运营将面临较大的资金压力。如果未来公司不能通过其它渠道获得发展所需资金，公司业务的进一步发展可能在一定程度上受到不利影响。

## 七、技术风险

公司在多年的生产经营中积累了丰富的生产技术和经验。随着医疗工程行业的快速发展，客户群体对产品的质量和性能提出了更高的要求，需要公司快速地进行技术创新，研发出适应市场需求的技术和产品。如果公司不能紧跟行业未来技术发展的趋势、把握新技术和新工艺的发展方向，开发出满足客户个性化需求的产品，公司将丧失技术的竞争优势。同时公司也可能面临新技术研发失败的风险，对公司营业收入、市场地位及发展前景都将造成负面影响。

## 八、盈利模式变动的风险

公司针对各公立医院新建、改扩建计划受限于地方政府财政资金拨付的问题，拟在近期开始逐步采用新的盈利模式：即公司作为客户医疗工程的投资者、建设者、运营者，以自有资金为客户建设医用气体系统及医用净化工程系统，并与客户约定最低使用年限，在约定的使用年限内，公司承担医用气体系统及医用净化工程系统的维修、升级等工作；客户将当日收入通过银行托管的方式，按期向公司支付使用费。公司调整盈利模式对公司项目开展和收款均有积极的作用，但前期资金垫付成本较高，对于公司经营和现金情况可能造成一定的负面影响。

## 目录

声 明.....	1
重大事项提示.....	2
释 义.....	7
第一节 基本情况.....	9
一、公司基本情况.....	9
二、股票挂牌情况.....	10
三、股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺.....	10
四、控股股东和主要股东情况.....	11
五、公司股本形成及变化和资产重组情况.....	16
六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	28
七、最近两年的主要会计数据和财务指标简表.....	31
八、本次挂牌的相关机构.....	33
第二节 公司业务.....	36
一、公司主营业务、主要产品（或服务）及其用途.....	36
二、公司内部组织结构及业务流程.....	43
三、公司业务关键资源要素.....	49
四、主要供应商、客户及成本构成情况.....	57
五、公司商业模式.....	67
六、公司所处行业概况、市场规模及基本风险特征.....	70
七、公司所处行业地位和竞争优势.....	93
第三节 公司治理.....	96
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况..	96
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估.....	101
三、公司及控股股东、实际控制人报告期存在的违法违规及受处罚情 况.....	106
四、公司社会保险与住房公积金的缴纳情况.....	108
五、公司独立经营情况.....	109
六、同业竞争情况及其承诺.....	110

七、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的情况说明.....	112
八、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	113
九、公司董事、监事、高级管理人员最近两年的变动情况和原因....	117
第四节 公司财务.....	118
一、最近两年经审计的财务报表.....	118
二、公司主要会计政策.....	128
三、主要会计数据和财务指标.....	138
四、关联方、关联方关系及关联交易.....	192
五、期后事项、或有事项及其他重要事项.....	203
六、资产评估情况.....	203
七、股利分配政策.....	205
八、风险因素.....	210
第五节 有关声明.....	212
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	212
二、主办券商声明.....	213
三、律师事务所声明.....	214
四、审计机构声明.....	215
五、资产评估机构声明.....	216
第六节 附件.....	217

## 释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

常用词语释义		
空分医用、本公司、公司或股份公司	指	四川空分医用设备工程股份有限公司
有限公司	指	四川空分医用工程有限公司（本公司的前身）
医疗器械公司	指	四川空分医疗器械有限公司
配件厂	指	四川空分设备厂简阳配件厂
医疗器械厂	指	四川空分集团简阳医疗器械厂
本说明书、本公开转让说明书	指	四川空分医用设备工程股份有限公司公开转让说明书
实际控制人	指	黄凯
控股股东、保温材料公司	指	简阳川空珍珠保温材料有限公司
空分集团	指	四川空分设备（集团）有限责任公司
重庆分公司	指	四川空分医用工程有限公司重庆二分公司
章程、公司章程	指	四川空分医用设备工程股份有限公司的公司章程
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统、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
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商	指	首创证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、最近两年	指	2014年、2015年
审计机构	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
资产评估机构	指	开元资产评估有限公司
律师事务所	指	四川汇韬律师事务所
三会	指	股东大会、董事会、监事会
ICU/CCU	指	重症加强护理病房
新风	指	即新风系统，由新风换气机及管道附件组成的一套独立空气处理系统
SIEMENS	指	西门子

VIP	指	VIP 病房，是医院设立的特殊护理病房
PSA	指	PSA 变压吸附技术，一项新型气体分离与净化技术
DDC	指	Direct Digital Controller，直接数字控制器
PLC	指	Programmable Logic Controller，可编程逻辑控制器
PUE	指	Power Usage Efficiency，数据中心电源使用效率管理

注：本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称	四川空分医用设备工程股份有限公司
英文名称	Sichuan air separation medical equipment engineering co.,LTD
法定代表人	黄一贵
有限公司设立日期	1988年12月22日
股份公司设立日期	2016年3月23日
注册资本	人民币 <b>2,320</b> 万元
住所	简阳市工业园区凯力威工业大道北段
邮编	641400
电话	028-23185918
传真	028-23186348
网址	http://www.sasyl.cn
董事会秘书或信息披露负责人	邹德华
电子邮箱	1275056733@qq.com
统一社会信用代码	91512081206850713M
所属行业	根据中国证监会2012年10月26日发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）的规定，公司属于C35专用设备制造业。根据中国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T 4754-2011），公司属于C3589其他医疗设备及器械制造。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司2015年3月18日发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于C3589其他医疗设备及器械制造。
经营范围	设计、制作、安装：医院手术部净化系统、中央空调系统，医用中心供氧、中心吸引设备及医用传呼对讲系统；生产、销售：II类医疗器械、各类手术室配套设备、医用床、病房护理设备及器具，手术室、急救室、诊疗室设备及器具、医用气体设备及配件、通用设备及配件；机电设备安装工程专业承包壹级、建筑智能化工程专业承包壹级、建筑装饰装修工程专业承包壹级。 <b>供应室、实验室工程施工；检验科工程施工；装卸搬运服务；自动化控制设备技术开发、销售、安装。</b> （依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主营业务	提供医疗工程整体解决方案

## 二、股票挂牌情况

- 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：1.00 元
- 5、股票总量：**23,200,000 股**
- 6、挂牌日期：
- 7、股票转让方式：协议转让

## 三、股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺

根据《公司法》第一百四十一条及《公司章程》第二十六条规定：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。公司董事、监事、高级管理人员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。

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 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。

除上述规定股份锁定以外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。公司股东持股情况及进入全国中小企业股份转让系统后可进行转让的股份数量如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	进入全国中小企业股份转让系统后可进行转让的股份数量（股）
1	简阳川空珍珠保温材料有限公司	13,200,000	<b>56.90%</b>	0
2	四川空分设备（集团）有限责任公司	8,800,000	<b>37.93%</b>	0

3	黄一贵	400,000	1.72%	100,000
4	张桂英	300,000	1.29%	75,000
5	朱桂芳	100,000	0.43%	25,000
6	杨熠	100,000	0.43%	25,000
7	李明金	100,000	0.43%	100,000
8	李学文	100,000	0.43%	100,000
9	廖四敏	100,000	0.43%	100,000
合计		23,200,000	100.00%	525,000

## 四、控股股东和主要股东情况

### (一) 公司股权结构图

截至本说明书签署日，公司股权结构如下图所示：



### (二) 公司控股股东、实际控制人的基本情况

2014年年初至2016年5月，简阳川空珍珠保温材料有限公司持有公司60%的股权，2016年6月股票发行完成之后，保温材料公司持有公司56.90%的股权，系公司的控股股东。2014年年初至本说明书披露之日，公司控股股东未发生变化。

黄凯持有保温材料公司80.00%的出资额，间接持有公司45.52%的股份。2014年年初至2016年3月黄凯一直担任有限公司董事、总经理，2016年3月股份公司成立之后，黄凯担任公司董事、总经理，黄凯对公司的经营、财务政策及管理层面人事任免能够产生重大影响，黄凯为公司的实际控制人。报告期内公司实际控制人未发生变化。

黄凯先生目前担任公司董事、总经理，身份证号51390219871125\*\*\*\*，基

本情况参见本说明书“公司董事、监事、高级管理人员基本情况”部分。

### （三）公司前十名股东及其他持股 5%以上股东基本情况

公司前十名股东及其他持股 5%以上股东的持股情况如下表所示：

序号	股东姓名	持股数量 (股)	持股比例	股东性质	持股 方式	股份质 押情况
1	简阳川空珍珠保温材料有限公司	13,200,000	56.90%	法人股东	直接	无
2	四川空分设备（集团）有限责任公司	8,800,000	37.93%	法人股东	直接	无
3	黄一贵	400,000	1.72%	自然人股东	直接	无
4	张桂英	300,000	1.29%	自然人股东	直接	无
5	朱桂芳	100,000	0.43%	自然人股东	直接	无
6	杨 熠	100,000	0.43%	自然人股东	直接	无
7	李明金	100,000	0.43%	自然人股东	直接	无
8	李学文	100,000	0.43%	自然人股东	直接	无
9	廖四敏	100,000	0.43%	自然人股东	直接	无
	合 计	23,200,000	100.00%	-	-	-

1、简阳川空珍珠保温材料有限公司，成立于 2009 年 2 月 20 日，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），统一社会信用代码为 91512081684185754P，注册资本为 100 万元，住所为简城镇中心村 6 社。经营范围：生产、销售：保温材料、机械设备及配件加工；低温工程安装。（涉及行政许可的，凭许可证并在许可证有效期内经营）。

简阳川空珍珠保温材料有限公司的股权结构如下：

序号	姓 名	出资额（万元）	占注册资本比例
1	黄 凯	80.00	80.00%
2	黄一贵	5.00	5.00%
3	黄一明	5.00	5.00%
4	钟 灏	5.00	5.00%
5	黄凤英	5.00	5.00%
	合 计	100.00	100.00%

2、四川空分设备（集团）有限责任公司，成立于 1972 年 2 月 25 日，公司

类型为有限责任公司(自然人投资或控股),统一社会信用代码为91512081206878652A,注册资本为12,800万元,住所为简阳市建设中路239号。经营范围:设计、制造、加工通用机械设备,一、二、三类压力容器、空气分离成套设备、多组份气体液化分离成套设备,仪控设备、高低压成套开关设备,低温液体贮运设备及工矿设备;城市污水处理、工业污水处理、固体废弃物处理及除尘、消毒、降噪等环保类设备。上述设备的工程设计与安装。工业与民用建筑设计及施工。生产销售(液)氧、(液)氮、(液)氩、特种气体等气体(液体)。上述经营范围的进出口业务(国家限定经营、禁止进出口的商品除外)。

四川空分设备(集团)有限责任公司股权结构如下:

序号	姓名	出资额(元)	占注册资本比例
1	单金铭	74,168,125.00	57.94%
2	袁力	15,449,383.00	12.07%
3	黄建华	3,200,000.00	2.50%
4	杨美原	2,600,000.00	2.03%
5	单凯	2,600,000.00	2.03%
6	计晓亮	2,600,000.00	2.03%
7	李成旭	2,600,000.00	2.03%
8	王椒又	2,600,000.00	2.03%
9	王大能	2,600,000.00	2.03%
10	易希朗	2,600,000.00	2.03%
11	陶德大	2,400,000.00	1.88%
12	翟涛	1,108,580.00	0.87%
13	毛忠	700,000.00	0.55%
14	刘厚荣	700,000.00	0.55%
15	李之健	700,000.00	0.55%
16	袁波	652,912.00	0.51%
17	李永超	600,000.00	0.47%
18	王洪	600,000.00	0.47%
19	周述清	600,000.00	0.47%
20	黄科	600,000.00	0.47%

21	汪 洪	600,000.00	0.47%
22	尹世祥	500,000.00	0.39%
23	彭育君	500,000.00	0.39%
24	孙优达	400,000.00	0.31%
25	钟 刚	400,000.00	0.31%
26	肖赞山	400,000.00	0.31%
27	邹 云	400,000.00	0.31%
28	胡志文	320,000.00	0.25%
29	任 伦	300,000.00	0.23%
30	胡树纯	300,000.00	0.23%
31	雷显明	300,000.00	0.23%
32	林孟春	300,000.00	0.23%
33	刘 剑	300,000.00	0.23%
34	叶国霖	300,000.00	0.23%
35	杨 斌	300,000.00	0.23%
36	袁恩宽	300,000.00	0.23%
37	吕红梅	300,000.00	0.23%
38	谢 波	300,000.00	0.23%
39	蒋吉华	250,000.00	0.20%
40	何富均	246,000.00	0.19%
41	唐志英	240,000.00	0.19%
42	刘家国	215,000.00	0.17%
43	周蜀明	200,000.00	0.16%
44	吉红梅	200,000.00	0.16%
45	刘 奇	150,000.00	0.12%
46	南玄焯	100,000.00	0.08%
47	彭中云	100,000.00	0.08%
48	吴忠定	100,000.00	0.08%
合 计		128,000,000.00	100.00%

3、黄一贵先生，具体参见本说明书“第一节 基本情况/六、董事、监事、

高级管理人员基本情况/(一)公司董事”部分。

4、张桂英女士，具体参见本说明书“第一节 基本情况/六、董事、监事、高级管理人员基本情况/(一)公司董事”部分。

5、朱桂芳女士，具体参见本说明书“第一节 基本情况/六、董事、监事、高级管理人员基本情况/(二)公司监事”部分。

6、杨熠先生，具体参见本说明书“第一节 基本情况/六、董事、监事、高级管理人员基本情况/(二)公司监事”部分。

7、李明金先生，1973年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；1990年9月至1993年7月就读于四川省盐业学校统计审计专业，1992年至1994年就读于西南财经大学会计专业。1993年8月至2000年9月历任四川拖拉机总厂及拖拉分厂任材料核算员、计划调度员、销售员，2000年10月至2003年12月任四川大学高分子厂销售主管，2004年1月至2016年3月任四川空分医用工程有限公司大区经理，2016年3月至今任公司大区经理。

8、李学文先生，1976年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历；1990年9月至1993年7月就读于石板镇职业中学。1994年1月至2000年8月历任四川空分设备（集团）有限责任公司技工磨工、机器分厂车工，2000年9月至2001年3月任四川空分医用工程有限公司安装员，2001年4月至2005年12月担任有限公司项目管理人员，2006年1月至2016年3月历任有限公司四川区域销售经理、陕西区域销售经理，2016年3月至今任公司陕西区域销售经理。

9、廖四敏先生，1977年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；1986年9月至1998年6月就读于简阳市三星高中。1998年10月至2002年1月任简阳川空运输有限责任公司销售员，2002年3月至2006年11月任简阳市鼎鑫办公设备中心销售员，2006年12月至2016年3月任四川空分医用工程有限公司安徽区域销售经理，2016年3月至今任安徽区域销售经理。

#### (四) 公司现有股东之间的关联关系

截至本说明书签署日，公司现有股东之间存在的关联关系如下：

序号	股东名称	持股数（股）	关联关系
1	简阳川空珍珠保温材料有限公司	13,200,000	黄一贵为简阳川空珍珠保温材料有

2	黄一贵	400,000	限公司股东，持有5%的出资额
---	-----	---------	----------------

## （五）股东持有公司股份是否存在质押或其他争议的情况

截至本说明书签署日，公司股东持有的公司股份不存在质押或其他争议的情况。

## （六）股东主体资格的适格性

公司股东为7名自然人股东与2名法人股东，简阳川空珍珠保温材料有限公司、四川空分设备（集团）有限责任公司均系根据我国现行《公司法》等法律、法规、规章及规范性文件的规定而依法设立并合法有效存续的有限责任公司，无需按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等规定进行登记备案。公司股东均不存在法律法规或任职单位规定不适合担任股东的情形，也不存在公司股东主体资格瑕疵问题。

## 五、公司股本形成及变化和资产重组情况

### （一）公司股份形成及变化情况

#### 1、有限公司前身四川空分设备厂简阳配件厂设立（1988年9月至1989年10月）

四川空分设备工程有限公司的前身系四川空分设备厂简阳配件厂（后更名为“四川空分集团简阳医疗器械厂”）。1988年8月29日，四川空气分离设备厂劳动服务公司与简阳县红塔乡人民政府签订《合资联办“四川空分设备简阳配件厂”协议书》。1988年9月3日，简阳县计划经济委员会向乡镇企业局作出《关于兴建“四川省简阳空分设备备件厂”的立项批复》[简计经发（1988）字第79号]，同意该项目立项。1988年12月22日，经简阳县工商行政管理局核准，四川空分设备厂简阳配件厂开业，负责人为李永超，地址为简阳县红塔乡中心村八组，经济性质为集体联营。

1989年1月25日，四川空气分离设备厂（现为四川空分设备（集团）有限责任公司）出具《关于对厂劳动开发总公司请求与简阳县红塔乡中心村合资联办“四川空分设备厂简阳配件厂”的报告的批复》，同意上述联办事项。

1989年2月15日，内江市计划经济委员会出具《关于下达“四川空分设备简阳配件厂”一九八九年建设计划的通知》【内计经发（1989）固66号】同意简阳红塔乡中心村与四川空分设备厂劳动开发总公司，本着平等互利的原则，联办四川空分设备简阳配件厂，性质为乡镇企业。

1989年10月21日，简阳县审计事务所补充出具[简审所验（1989）444号]《审计验资证明书》，其审计验证情况显示简阳配件厂注册资金为34万元，其中空分厂综合加工厂投入资金25万元，红塔中心村投入资金9万元，但并未对出资形式进行描述。其出资结构如下：

出资人	出资额（万元）	出资比例
空分厂综合加工厂	25	73.53%
红塔中心村	9	26.47%
合计	34	100.00%

1989年12月18日，简阳县人民政府经济技术协作办公室向四川空分厂劳动开发总公司和简阳红塔乡中心村作出《关于联合建立“四川空分厂简阳配件厂”的批复》【简府协（1989）17号】，同意四川空分厂劳动开发总公司和简阳红塔乡中心村共同投资建立四川空分厂简阳配件厂，属紧密型集体所有制联合企业。

简阳配件厂开办期间，因当时的历史原因，简阳配件厂报相关部门审批同时已开展办理开业登记工作，存在一定瑕疵。简阳县红塔乡中心村的主管机关为简阳县人民政府，简阳县红塔乡中心村参与此次联办事项取得了其出资人所属主管机构的批复。根据四川空分设备（集团）有限责任公司于2016年3月15日出具的《关于四川空分医用工程有限公司改制前有关问题的说明》中显示：“四川空气分离设备厂劳动服务公司、四川空分厂劳动开发总公司、空分厂综合加工厂均为四川空气分离设备厂(现为空分集团)开办的非独立法人分支机构。”但公司无法确认四川空气分离设备厂劳动服务公司、四川空分厂劳动开发总公司、空分厂综合加工厂的经营、管理、联营、投资等事项决策权归属于除经四川空气分离设备厂审批外，是否还需经其他审批程序。简阳配件厂在改制设立时，简阳市经济局对配件厂设立时批复程序未提出任何异议，并在改制时对资产及分配方案进行了确认。因此简阳配件厂设立时四川空气分离设备厂批复权限有可能存在瑕疵，

但并不因此影响公司股权的明晰性。四川空分设备（集团）有限责任公司也在《关于四川空分医用工程有限公司改制前有关问题的说明》中郑重承诺：如因上述行为造成四川空分医用设备工程股份有限公司被任何第三方追究法律责任，以及造成任何损失均由我公司承担相应责任。

## **2、四川空分设备厂简阳配件厂第一次名称变更（1997年3月）**

1997年3月21日，简阳配件厂向简阳市工商局申请：因四川空气分离厂已改制为四川空分设备（集团）有限责任公司，简阳配件厂作为空分集团的成员，特请求将名称变更为“四川空分集团简阳医疗器械厂”（以下简称“医疗器械厂”）。

## **3、四川空分集团简阳医疗器械厂第一次增加注册资金（1997年8月）**

1997年8月14日，医疗器械厂因企业扩大和经营需要，向简阳市工商行政管理局申请将注册资金由34万元增加至338万元。1997年8月13日，简阳市农村经济审计事务所出具的[简农审所验（1997）字第54号]《验资证明书》对医疗器械厂注册资金验证如下：“注册资本338.79万元，其中：固定资产164.55万元，流动资产174.24万元。”本次工商变更未见对各方出资份额及比例进行确认。

## **4、有限公司改制设立（2006年4月）**

2006年4月18日，医疗器械厂向简阳市经济局提交《关于进行公司制改制的请示》中显示的医疗器械厂基本情况为：医疗器械厂的前身是由简阳县红塔乡中心村与四川空分设备厂劳动开发总公司联办的紧密型集体所有制的四川空分设备厂简阳配件厂。四川空分设备厂简阳配件厂建厂期间，由于资金的需要和实际情况的变化，经联办方协商同意增加投资方和投资总额。1991年11月配件厂主要投资完成后，确认投资方及金额分别为四川空分设备厂333,400.00元，简阳低温工程服务公司81,914.90元，四川空分设备厂劳动开发总公司740,522.81元，沱江通用机械厂140,000.00元，红塔乡中心190,000.00元，投资总额为1,485,837.81元。

2003年，简阳川空通用机械设备公司（包括原劳动开发总公司和原沱江通用机械厂）、简阳低温工程服务公司、四川空分设备（集团）有限责任公司（原四川空分设备厂）签订了股权转让协议，简阳川空通用机械设备公司、简阳低温工程服务公司将其在四川空分集团简阳医疗器械厂的出资权益转让给四川空分

设备（集团）有限责任公司。转让后，空分集团拥有医疗器械厂出资权益 1,295,837.81 元，中心村持有出资权益 19 万元。以上转让均为 0 元转让。

医疗器械厂向简阳市经济局提交《关于进行公司制改制的请示》所陈述的投资方变更、投资金额变更、出资权益转让均未见审计、验资及工商变更登记。

截至 2005 年 12 月 31 日，医疗器械厂账面总资产为 10,621,068.63 元，所有者权益为 1,440,839.42 元，未分配利润为-377,808.08 元。

《关于进行公司制改制的请示》中同时提出了改制基本方案：由于中心村实行不参与经营管理，每年固定分红的模式，医疗器械厂资产处置为中心村按其原有现金投资部分 9 万元进行分配，其余 10 万元土地出资退回中心村，后续由空分集团重新征用处理，其余全部资产及负债由改制后的企业承担。

2006 年 4 月 26 日，简阳市经济局作出《关于同意四川空分集团简阳医疗器械厂改制的批复》[简经发(2006)40 号]，对医疗器械厂的实收资本为 1,685,837.81 元进行了确认，同时确认空分集团出资为 1,495,837.81 元，占 88.73%，同意医疗器械厂改制为有限责任公司。简阳市经济局作出的《关于同意四川空分集团简阳医疗器械厂改制的批复》并未对《关于进行公司制改制的请示》描述的 1991 年、2003 年投资方变更、投资金额变更、出资权益转让进行确认。

2006 年 5 月 12 日，四川东升会计师事务所有限公司出具的川东会审[2006]34 号《审计报告》显示，截止到 2006 年 4 月 30 日，医疗器械厂净资产为 938,421.59 元。

2006 年 5 月 18 日，四川东升资产评估事务所出具川东资评字（2006）第 12 号《资产评估报告书》显示，截至 2006 年 4 月 30 日，医疗器械厂净资产为 938,421.59 元。审计及评估值均低于实收资本。

2006 年 5 月 19 日，简阳市经济局作出《关于四川空分集团简阳医疗器械厂改制净资产确认及处置请示的批复》[简经发（2006）53 号]文件，同意医疗器械厂以四川东升会计师事务所有限公司出具的川东会审[2006]34 号《审计报告》显示的净资产值 938,421.59 为基础，整体改制为有限责任公司。同意经医疗器械厂股东同意的净资产处置方案，即简阳市简城镇中心村分配 90,000.00 元，四川空分设备（集团）有限责任公司分配 848,421.59 元，两股东分配所得款项，转作对新企业的投资。

2006 年 5 月 20 日，四川空分设备（集团）有限责任公司与简阳市简城镇中

心村签订《出资协议书》，约定“四川空分设备（集团）有限责任公司出资 4,110,000.00 元，占注册资本的 97.86%，其中：以医疗器械厂净资产出资 848,421.59 元，以货币方式出资 3,261,578.41 元。简阳市简城镇中心村以享有医疗器械厂的净资产出资 90,000 元，占注册资本的 2.14%”。2006 年 7 月 4 日，四川东升会计师事务所有限公司出具川东会验（2006）93 号《验资报告》：“经审验，我们认为，截至 2006 年 7 月 4 日止，贵公司已收到各股东缴纳的注册资本合计人民币 420 万元（大写肆佰贰拾万元整），其中：以货币出资 3,261,578.41 元，占注册资本的 78%，以净资产出资 938,421.59 元，占注册资本的 22%。其中四川空分设备（集团）有限责任公司缴纳的注册资本人民币 411 万元，占注册资本的 97.86%，简阳市简城镇中心村缴纳的注册资本人民币 9 万元，占注册资本的 2.14%”

2006 年 7 月 10 日，四川省资阳市简阳市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》，注册号为 5139021801732，有限公司名称为四川空分医疗器械有限公司，住所地为简阳市简城镇建设中路 239 号，经营范围：设计、制造、安装医院手术部净化系统、中央空调系统，医用中心供养，中心吸引设备及医用传呼对讲系统；生产、销售：II 类医疗器械、各类手术室配套设备、医用床、病房护理设备及器具，手术室、急救室、诊疗室设备及器具、医用气体设备及配件、通用设备及配件。（以上项目需要前置审批的，未经取得许可的不得经营）。

有限公司设立后，股权结构如下：

序号	姓名	出资方式	注册资本（元）	实缴出资额（元）	出资比例
1	四川空分设备(集团) 有限责任公司	货币	3,261,578.41	3,261,578.41	77.66%
		净资产	848,421.59	848,421.59	20.20%
		小计	4,110,000.00	4,110,000.00	97.86%
2	简阳市简城镇中心村	净资产	90,000.00	90,000.00	2.14%
合计			<b>4,200,000</b>	<b>4,200,000</b>	<b>100.00%</b>

有限公司改制设立过程中，存在申请文件中所陈述 1991 年确认出资未见验资报告及工商备案、2003 年股权转让未见审计、工商备案的瑕疵，但简阳市经济局对医疗器械厂资产的分配方式进行了确认，2006 年 5 月 20 日，四川空分设备（集团）有限责任公司与简城镇中心村在《出资协议书》中对于各方出资及所

占比例进行了确认。

### **5、有限公司第一次变更名称（2007年3月）**

2007年3月22日，有限公司召开股东会会议，同意将原公司名称“四川空分医疗器械有限公司”改为“四川空分医用工程有限公司”。

2007年3月26日，四川省资阳市简阳市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》，注册号为5139021801732。

### **6、有限公司第一次股权转让、第一次增资、第一次变更法定代表人（2009年3月）**

2009年3月25日，有限公司召开股东会并作出决议，同意简阳市简城镇中心村将其持有的9万元出资额按1元/出资额的价格转让给简阳川空珍珠保温材料有限公司，同意四川空分设备（集团）有限责任公司将其持有的公司411万元出资额中的11万元出资额按1元/出资额的价格转让给简阳川空珍珠保温材料有限公司。简城镇中心村村民代表大会决议通过了此次股权转让，简阳市简城镇中心村村民委员会、四川空分设备（集团）有限责任公司分别与简阳川空珍珠保温材料有限公司签署了《股份转让协议书》。2001年9月，四川空分设备（集团）有限责任公司改制为有限责任公司，国有资产全部退出，因此此次股权转让时空分集团无须履行外部审批程序。中心村经村民代表大会决议后由村民委员会与保温材料公司签署了《股权转让协议》并备案。上述股权转让履行了必要的决策程序。2016年3月15日，简阳市人民政府简城街道办事处中心社区居民委员会（原为简阳市简城镇中心村村民委员会）与简阳川空珍珠保温材料有限公司双方共同出具承诺函：1、上述股权转让时，中心村村民委员会有权与受让方签署《股权转让协议》；2、中心村村民委员会在股权转让之前组织召开了村民代表大会对上述股权转让事项决议通过，不存在侵犯中心村村民的集体权益的情形；3、上述股权转让为双方真实的意思表示；4、承诺人保证此承诺函所载事项均真实、有效，不存在任何虚假陈述，若有与此承诺函不一致，给中心村村民造成损失的情形，由承诺人承担赔偿责任。

2009年3月25日，有限公司召开股东会并作出决议，同意将公司注册资本由420万元增加至1,000万元。新增注册资本由简阳川空珍珠保温材料有限公司以货币出资580万元。2009年3月30日，四川东升会计师事务所有限公司出具川东会验（2009）B—15号《验资报告》。经验证，截至2009年3月16日，有

限公司收到新增注册资本 580 万元。其中，简阳川空珍珠保温材料有限公司以货币出资 580 万元。

2009 年 3 月 25 日，有限公司召开股东会并作出决议，同意免去郎安勇法定代表职务，选举黄一贵为董事长，并担任公司法定代表人。

2009 年 4 月 22 日，四川省资阳市简阳市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》，注册号为 512081000014583。

本次股权转让、增资完成后，有限公司股权结构如下：

序号	名称	注册资本（元）	实缴出资额（元）	出资比例
1	简阳川空珍珠保温材料有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	60.00%
2	四川空分设备（集团）有限责任公司	4,000,000.00	4,000,000.00	40.00%
合计		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%

### 7、有限公司第一次变更经营范围（2010 年 5 月）

2010 年 5 月 28 日，有限公司召开股东会并作出决议，同意将有限公司经营范围修改为：设计、制造、安装医院手术部净化系统、中央空调系统，医用中心供氧、中心吸引设备及医用传呼对讲系统；生产、销售 II 类医疗器械，各类手术室配套设备、医用床、病房护理设备及器具、手术室、急救室、诊疗室设备及器具、医用气体设备及配件、通用设备及配件。（以上项目需要前置审批的，未取得许可的不得经营）。机电设备安装工程专业承包叁级；建筑智能化工程专业承包叁级；建筑装修装饰工程专业承包叁级。（有效期至 2014 年 5 月 14 号）。

2010 年 6 月 11 日，资阳市简阳市工商局核发了《企业法人营业执照》，注册号为 512081000014583。

### 8、有限公司第二次变更经营范围（2010 年 8 月）

2010 年 8 月 27 日，有限公司召开股东会并作出决议，同意将有限公司经营范围修改为：设计、制造、安装医院手术部净化系统、中央空调系统，医用中心供氧、中心吸引设备及医用传呼对讲系统。生产、销售 II 类医疗器械，各类手术室配套设备、医用床、病房护理设备及器具、手术室、急救室、诊疗室设备及器具、医用气体设备及配件、通用设备及配件。机电设备安装工程；建筑智能化工程；建筑装修装饰工程。（以上经营范围需经相关部门批准的凭其批准文件或许可证并在有效期内经营）。

2010年8月31日，四川省资阳市简阳市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》，注册号为512081000014583。

#### **9、有限公司第三次变更经营范围（2010年12月）**

2010年11月26日，有限公司召开股东会并作出决议，同意将有限公司经营范围修改为：设计、制造、安装医院手术部净化系统、中央空调系统，医用中心供氧、中心吸引设备及医用传呼对讲系统；生产、销售：II类医疗器械，各类手术室配套设备、医用床、病房护理设备及器具、手术室、急救室、诊疗室设备及器具、医用气体设备及配件、通用设备及配件；机电设备安装工程专业承包贰级；建筑智能化工程专业承包贰级；建筑装修装饰工程专业承包贰级。（以上经营范围需经相关部门批准的凭其批准文件或许可证并在有效期内经营）。

2010年12月10日，四川省资阳市简阳市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》，注册号为512081000014583。

#### **10、有限公司第一次变更注册地址（2012年12月）**

2012年12月31日，有限公司召开股东会并作出决议，同意将原注册地址由“简阳市简城镇建设中路239号”变更至“简阳市工业园区凯力威工业大道北段”。

2013年1月9日，四川省资阳市简阳市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》，注册号为512081000014583。

#### **11、有限公司第二次增资（2013年3月）**

2013年3月1日，有限公司召开股东会并作出决议，同意将公司注册资本由1,000万元增加至1,500万元。新增注册资本由2012年末未分配利润中的500万元转增注册资本。其中，四川空分设备（集团）有限责任公司经未分配利润转增注册资本200万元，简阳川空珍珠保温材料有限公司经未分配利润转增注册资本300万元。

2013年1月26日，四川严诚会计师事务所有限公司出具的川严会所审[2013]第005号《审计报告》显示，截至2012年12月31日，公司未分配利润为12,078,036.24元。2013年3月1日，四川雄州会计师事务所有限公司出具川雄会师验（2013）字第033号《验资报告》。经验证，截至2013年3月1日，有限公司已将未分配利润500万元转增实收资本。变更后累计注册资本人民币1,500

万元。

2013年3月20日，四川省资阳市简阳市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》，注册号为512081000014583。

本次增资完成后，有限公司股权结构如下：

序号	名称	注册资本（元）	实缴出资额（元）	出资比例
1	简阳川空珍珠保温材料有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	60.00%
2	四川空分设备（集团）有限责任公司	6,000,000.00	6,000,000.00	40.00%
合计		15,000,000.00	15,000,000.00	100.00%

### 12、有限公司第一次修改公司章程（2014年3月）

2014年3月18日，有限公司召开股东会会议，同意将原公司章程中几处手写改动导致改动前后数据不相符进行修改，并通过了公司章程修正案。

2014年6月25日，四川省资阳市简阳市工商行政管理局核发了《营业执照》，注册号为512081000014583。

### 13、有限公司第四次变更经营范围（2015年3月）

2015年3月18日，有限公司召开股东会并作出决议，同意将公司经营范围修改为：设计、制造、安装医院手术部净化系统、中央空调系统，医用中心供氧、中心吸引设备及医用传呼对讲系统；生产、销售：II类医疗器械、各类手术室配套设备、医用床、病房护理设备及器具、手术室、急救室、诊疗室设备及器具、医用气体设备及配件、通用设备及配件；机电设备安装工程专业承包壹级；建筑智能化工程专业承包壹级；建筑装修装饰工程专业承包壹级。（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）。

2015年3月19日，四川省资阳市简阳市工商行政管理局核发了《营业执照》，注册号为512081000014583。

### 14、有限公司第三次增资（2015年5月）

2015年5月5日，有限公司召开股东会并作出决议，同意将公司注册资本由1,500万元增加至2,200万元。新增注册资本由四川空分设备（集团）有限责任公司认缴280万元，简阳川空珍珠保温材料有限公司认缴420万元。

2015年5月4日，四川大众联合会计师事务所（普通合伙）出具的川众会审[2015]C-35号《审计报告》显示，截至2015年4月30日，有限公司未分配利

润为 7,696,915.41 元。2015 年 5 月 5 日，四川大众联合会计师事务所（普通合伙）出具川众会验（2015）B-25 号《验资报告》，经审验，截至 2015 年 5 月 5 日止，四川空分医用工程有限公司已收到新增实收资本合计人民币 700.00 万元，其中四川空分设备（集团）有限责任公司以未分配利润出资 280.00 万元，简阳川空珍珠保温材料有限公司以未分配利润出资 420.00 万元。

2015 年 5 月 6 日，四川省资阳市简阳市工商行政管理局核发了《营业执照》，注册号为 512081000014583。

本次增资完成后，有限公司股权结构如下：

序号	名称	注册资本（元）	实缴出资额（元）	出资比例
1	简阳川空珍珠保温材料有限公司	13,200,000.00	13,200,000.00	60.00%
2	四川空分设备（集团）有限责任公司	8,800,000.00	8,800,000.00	40.00%
合计		22,000,000.00	22,000,000.00	100.00%

### 15、有限公司整体变更为股份有限公司（2016 年 3 月）

2016 年 1 月 10 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华审字[2016]000007 号《审计报告》显示截止 2015 年 12 月 31 日，有限公司经审计的净资产为 23,642,201.65 元。2016 年 1 月 12 日，开元资产评估有限公司出具开元评报字[2016]028 号《评估报告》显示截止 2015 年 12 月 31 日，有限公司净资产评估价值为 2,785.54 万元。

2016 年 2 月 29 日，有限公司召开股东会并作出决议，同意有限公司以截至 2015 年 12 月 31 日净资产按 1: 0.93 的比例折合为四川空分医用设备工程股份有限公司的股份 22,000,000 股，每股面值 1 元，净资产剩余部分进入股份公司资本公积，股份公司的股本总额为人民币 2200 万元。

2016 年 3 月 15 日有限公司全体股东作为发起人共同签署了《四川空分医用设备工程股份有限公司发起人协议》，同意以 2015 年 12 月 31 日经审计的净资产 23,642,201.65 元为基础，折为 22,000,000 股，整体变更为股份有限公司。2016 年 3 月 16 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会（暨创立大会），审议通过了关于有限公司整体变更为股份有限公司等议案。

2016 年 3 月 15 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验资[2016]000007 号《验资报告》。经验证，股份公司已收到全体股东以其拥有的四

川空分医用工程有限公司的净资产折合的股本 2,200 万元，净资产超过注册资本的部分 1,642,201.65 元计入资本公积。其中简阳川空珍珠保温材料有限公司以净资产出资 1,320 万元，四川空分设备（集团）有限责任公司以净资产出资 880 万元。

2016 年 3 月 23 日，资阳市工商行政管理局核发了《营业执照》，统一社会信用代码为 91512081206850713M。公司法定代表人为黄一贵，注册资本 2200 万元人民币，公司住所为简阳市工业园区凯力威工业大道北段，公司经营范围：设计、制作、安装医院手术部净化系统、中央空调系统，医用中心供氧、中心吸引设备及医用传呼对讲系统；生产、销售：II 类医疗器械、各类手术室配套设备、医用床、病房护理设备及器具，手术室、急救室、诊疗室设备及器具、医用气体设备及配件、通用设备及配件。机电设备安装工程专业承包壹级、建筑智能化工程专业承包壹级、建筑装修装饰工程专业承包壹级。（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）

本次股份制改造完成后，公司股权结构如下所示：

序号	姓名	出资方式	持股数量（股）	出资比例
1	简阳川空珍珠保温材料有限公司	净资产折股	13,200,000	60.00%
2	四川空分设备（集团）有限责任公司	净资产折股	8,800,000	40.00%
合计			22,000,000	100.00%

#### 16、股份公司第一次增资、第一次修改经营范围（2016 年 5 月）

2016 年 5 月 13 日公司召开第一届董事会第三次会议，同意公司定向发行股票 120 万股，每股价格为人民币 1.10 元；同意公司修改经营范围。根据公司《股票发行方案》：“本次股票发行对象为股权登记日在册股东、具备担任公司股东资格的外部投资者，所有发行对象均以现金方式认购。”

2016 年 5 月 31 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会，持有公司 100.00% 表决权的股东同意公司定向发行股票 1,200,000 股，每股价格为人民币 1.10 元，本次发行对象为具备担任公司股东资格的机构及自然人投资者。有公司 100.00% 表决权的股东同意公司修改经营范围为：设计、制作、安装：医院手术部净化系统、中央空调系统，医用中心供氧、中心吸引设备及医用传呼对讲系统；生产、销售：II 类医疗器械、各类手术室配套设备、医用床、病房护理设备及器具，手

术室、急救室、诊疗室设备及器具，医用气体设备及配件，通用设备及配件；机电设备安装工程专业承包壹级、建筑智能化工程专业承包壹级、建筑装修装饰工程专业承包壹级；供应室、实验室工程施工；检验科工程施工；装卸搬运服务；自动化控制设备技术开发、销售、安装。（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）。

2016年6月12日，大华会计师事务所出具大华验字[2016]000537号《验资报告》对本次定向发行资金缴纳情况审验确认。

2016年6月17日，资阳市工商行政管理局和核发了营业执照，统一社会信用代码为：91512081206850713M。

本次定向发行完成后，公司股权结构如下所示：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例
1	简阳川空珍珠保温材料有限公司	13,200,000	56.90%
2	四川空分设备（集团）有限责任公司	8,800,000	37.93%
3	黄一贵	400,000	1.72%
4	张桂英	300,000	1.29%
5	朱桂芳	100,000	0.43%
6	杨 熠	100,000	0.43%
7	李明金	100,000	0.43%
8	李学文	100,000	0.43%
9	廖四敏	100,000	0.43%
合 计		23,200,000	100.00%

## （二）下属子公司、分公司情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司未设子公司，下设一家分公司，具体情况如下：

### 1、四川空分医用工程有限公司重庆二分公司

公司名称	四川空分医用工程有限公司重庆二分公司
成立时间	2012年12月26日
负责人	黄凯

公司类型	分公司
注册号	500901300035943
住所	重庆市九龙坡区渝新路 129 号附 10-11-2 号
经营范围	销售通用设备及配件，为所隶属企业法人承接其建筑资质范围内的业务。（以上经营范围法律、法规禁止经营的，不得经营；法律、法规、国务院规定需经审批的，未获审批前，不得经营。）
主营业务	备件销售

截至本说明书出具之日，四川空分医用工程有限公司重庆二分公司未开展实际经营管理活动。

### （三）公司重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组的情况。

## 六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）公司董事

1、黄一贵先生，1966 年 7 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；1987 年 9 月至 1989 年 12 月就读于简阳广播电视大学法律专业。1983 年 10 月至 1986 年 12 月于甘肃服役，1987 年 1 月至 1996 年 12 月就职于简阳县公安局城南派出所，1997 年 1 月至 2003 年 6 月于四川空分厂简阳珍珠保温材料厂任销售经理，2003 年 7 月至 2009 年 1 月任四川空分厂简阳珍珠保温材料厂总经理，2009 年 2 月至今任简阳川空珍珠保温材料有限公司董事长、总经理，2009 年 3 月至 2016 年 3 月任四川空分医用工程有限公司董事长，2016 年 3 月至今任四川空分医用设备工程股份有限公司董事长。

2、黄建华先生，1962 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1982 年 9 月至 1986 年 7 月就读于华中工学院（现为华中科技大学）。1986 年 7 月至 1992 年 5 月任四川空气分离设备厂技术员、助理工程师、工程师，1992 年 5 月至 1995 年 3 月任四川空气分离设备厂上海经销处经理，1995 年 3 月至 1996 年 9 月任四川空气分离设备厂武汉经销处经理，1996 年 9 月至今历任四川空分设备（集团）有限责任公司集团管理部副部长、总经理助理、经济运行及投资管理部部长、信息中心主任、副总经理、财务总监、董事，2006 年 4 月至 2009 年 3 月任四川空分医用工程有限公司监事，2012 年 10 月至今任四川空分低温工程

安装有限公司董事，2013年9月至今任四川空分集团工程有限公司监事，2012年8月至今任成都川空阀门有限公司董事长，2009年3月至2016年3月任四川空分医用工程有限公司副董事长，2016年3月至今任四川空分医用设备工程股份有限公司董事。

**3、黄凯先生**，1987年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2006年9月至2010年7月就读于四川师范大学工商管理专业。2006年12月至2008年11月任成都海比利思珠宝有限责任公司市场推广员，2008年12月至2009年8月任四川大学土地利用与规划研究所行政助理，2009年9月至2010年2月任四川鑫田土地开发整理有限公司项目经理，2009年2月至今任简阳川空珍珠保温材料有限公司董事，2009年3月至2016年3月任四川空分医用工程有限公司董事，2011年8月至2016年3月任四川空分医用工程有限公司总经理，2016年3月至今任四川空分医用设备工程股份有限公司董事、总经理。

**4、张桂英女士**，1964年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；1985年7月至1987年12月就读于四川省农机学校（现为四川职业技术学院）财会专业。1980年11月至1992年11月任简阳市农修厂会计，1992年12月至1998年12月任简阳川空换热器厂会计，1999年1月至2003年6月任成都海比利思珠宝有限责任公司财务主管，2003年7月至2009年4月任四川空分厂简阳珍珠保温材料厂财务主管，2009年5月至2016年3月任四川空分医用工程有限公司财务总监，2016年3月至今任四川空分医用设备工程股份有限公司董事、副总经理、财务总监。

**5、蒋吉华先生**，1965年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1986年9月至1990年7月就读于合肥工业大学焊接专业。1990年8月至1994年9月任四川空气分离设备厂工艺技术员、助理工程师；1994年10月至今历任四川空分设备（集团）有限责任公司焊接研究所助理工程师、计量理化中心助理工程师、计量理化中心工程师、计量理化中心主任、技术管理处处长、技术中心副主任、财务及战略投资管理部副部长；2016年3月至今任四川空分医用设备工程股份有限公司董事。

公司董事任期自2016年3月16日起至2019年3月15日止。

## （二）公司监事

**1、尹世祥先生**，1975年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；

1998年7月至2000年7月就读于四川师范大学法学专业。1993年7月至今历任四川空分设备（集团）有限责任公司财务处会计、财务处副处长、检察审计处副处长、财务处处长、第三届纪委委员、财务及战略投资管理部副部长、监事，2014年9月至今任四川空分置业有限责任公司监事，2016年3月至今任四川空分医用设备工程股份有限公司监事会主席。

2、**杨熠先生**，1984年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2002年9月至2006年7月就读于重庆工商大学测控技术与仪器专业。2006年9月至2016年3月历任四川空分医用工程有限公司技术员、工程部部长、经营部部长，2016年3月至今任四川空分医用设备工程股份有限公司经营部部长、监事。

3、**朱桂芳女士**，1976年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1999年3月至2005年8月任四川空分厂简阳珍珠保温材料厂办公室主任，2005年8月至2009年2月任四川空分厂简阳珍珠保温材料厂出纳员，2009年3月至2016年3月任四川空分医用工程有限公司监事，2012年6月至2016年3月任四川空分医用工程有限公司出纳员，2016年3月至今任四川空分医用设备工程股份有限公司出纳员、职工代表监事。

公司监事任期自2016年3月16日起至2019年3月15日止。

### （三）公司高级管理人员

1、**黄凯先生**，目前担任公司董事、总经理，基本情况参见本说明书之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一)公司董事”部分。

2、**张桂英女士**，目前担任公司董事、副总经理、财务总监，基本情况参见本说明书之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一)公司董事”部分。

3、**邹德华先生**，1973年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历（函授）；2012年9月至2015年1月就读于中央广播电视大学土木工程专业。1993年7月至2000年8月任四川拖拉机总厂研究所技术员，2001年8月至2012年3月任简阳港通集团有限公司（现为四川港通医疗设备集团股份有限公司）产品设计部经理，2012年4月至2016年3月任四川空分医用工程有限公司副总经理，2016年3月至今任四川空分医用设备工程股份有限公司副总经理、董事会秘书。

**4、汪平先生**，1971年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；1991年9月至1993年7月就读于成都电子机械高等专科学校。1993年8月至1998年3月任四川空分设备（集团）有限责任公司人事教育部职工培训专员，1998年4月至2000年6月任四川空分设备（集团）有限责任公司机器与医用设备部工程设计员，2000年7月至2006年4月四川空分集团简阳医疗器械厂工程设计员，2006年5月至2010年8月四川空分医用工程有限公司总经理助理，2010年9月至2016年3月任四川空分医用工程有限公司副总经理，2016年3月至今任四川空分医用设备工程股份有限公司副总经理。

公司高级管理人员任期自2016年3月16日起至2019年3月15日止。

## 七、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

项 目	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	12,307.65	14,265.11
股东权益合计（万元）	2,364.22	1,793.23
归属于挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,364.22	1,793.23
每股净资产（元/股）	1.07	1.20
归属于挂牌公司的每股净资产（元/股）	1.07	1.20
资产负债率（%）	80.79	87.43
流动比率（倍）	0.97	0.92
速动比率（倍）	0.57	0.55
项目	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	7,236.08	7,912.91
净利润（万元）	570.99	146.86
归属于挂牌公司的股东的净利润（万元）	570.99	146.86
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	167.19	145.63
归属于挂牌公司的股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	167.19	145.63
毛利率（%）	20.08	19.64%
净资产收益率（%）	27.47	8.75
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	8.04	8.68
基本每股收益（元/股）	0.26	0.07

稀释每股收益（元/股）	0.26	0.07
应收账款周转率（次）	1.60	1.81
存货周转率（次）	1.36	1.45
经营活动产生的现金流量净额（万元）	834.03	145.17
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.38	0.07

注：（一）主要财务指标计算方法如下：

#### 1、每股净资产计算

每股净资产=股东权益合计/各报告期末股份总数。

归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东的股东权益合计/各报告期末股份总数。

2、资产负债率按照“当期负债 / 当期资产”计算。

3、流动比率按照“流动资产 / 流动负债”计算。

4、速动比率按照“（流动资产－存货） / 流动负债”计算。

5、毛利率按照“（营业收入－营业成本） / 营业收入”计算。

#### 6、净资产收益率计算

本公司净资产收益率指标的计算过程如下：

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

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的年初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

#### 7、每股收益计算

基本每股收益=归属于申请挂牌公司股东的净利润/ 发行在外普通股的加权平均数。

报告期内，稀释每股收益与基本每股收益相同。

8、应收账款周转率按照“当期营业收入 / ((期初应收账款余额 + 期末应收账款余额) / 2) ” 计算。

9、存货周转率按照“主营业务成本 / ((期初存货 + 期末存货) / 2) ” 计算。

10、每股经营活动产生的现金流量净额指标计算

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额 / 发行在外普通股的加权平均数。

11、2016年6月增资完成后，公司基本每股收益为0.25元、稀释每股收益为0.25元、每股净资产1.08元、归属挂牌公司股东的每股净资产1.08元、每股经营活动产生的现金流量净额0.36元/股。（发行后财务指标的计算依据经审计的2015年度/2015年12月31日财务报告相关财务数据（其中计算每股净资产考虑了2016年6月公司增资对净资产的影响），并按照2016年6月增资后的总股本23,200,000股摊薄计算。）

（二）有限公司阶段公司无股份数概念，故2014年12月31日和2015年12月31日的每股净资产、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产、基本每股收益、稀释每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额采用实收资本模拟计算，并按照资产负债表日至财务报告批准报出之日间净资产折股等价股份数对各期进行重新计算。

## 八、本次挂牌的相关机构

### （一）主办券商

名称：首创证券有限责任公司

法定代表人：吴涛

地址：北京市西城区德胜门外大街115号

电话：（010）59366289

传真：（010）59366280

项目负责人：吴江

项目小组成员：陈露、叶雯雯、杨永杰

### （二）律师事务所

名称：四川汇韬律师事务所

负责人：李启军

地址：成都市航空路 6 号丰德国际广场 D3-4

电话：028-85265588

传真：028-85265588

经办律师：王玉、罗波

### **(三) 会计师事务所**

名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：梁春

地址：北京市海淀区西四环中路十六号院 7 号楼 1101

电话：010-58350011

传真：010-58350006

经办注册会计师：谢栋清、王强

### **(四) 资产评估机构**

名称：开元资产评估有限公司

负责人：胡劲为

地址：北京市海淀区中关村南大街甲 18 号院 1-4 号楼 B 座 15 层-15B

电话：010-62143639

传真：010-62197312

经办注册评估师：许洁、张佑民

### **(五) 证券登记结算机构**

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

### **(六) 证券交易场所**

名称：全国中小企业股份转让系统

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

邮编：100033

---

电话：010-63889512

公司与本次挂牌及公开转让有关的中介机构及其负责人、高级管理人员及经办人员之间不存在直接或者间接的股权关系或其他权益关系。

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务、主要产品（或服务）及其用途

#### （一）主营业务概况

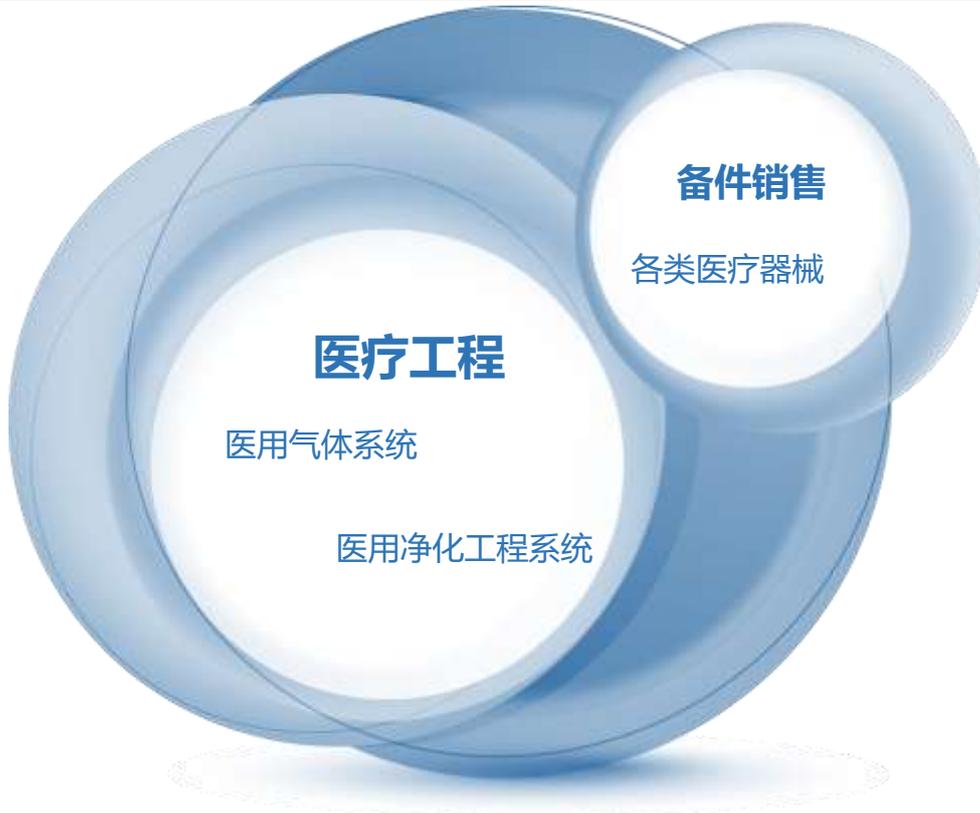
公司属于医疗设备及器械制造行业，主要为客户提供医用气体系统、医用净化工程系统以及医疗设备备件销售等在内的医疗工程整体解决方案。公司业务主要面向各级综合、专科医院等医疗机构，公司是医疗工程整体解决方案提供商。

公司成立至今，主营业务未发生重大变化，收入主要来源于医用气体系统与医用净化工程系统的建设及备件销售。

#### （二）主要产品（或服务）及其用途

公司是以医用气体系统，医用净化工程系统为核心，集规划、设计、研发、设备安装、维护等业务于一体的医疗工程整体解决方案提供商。医疗工程整体解决方案是以客户的个性化需求为中心，为客户提供系统的医疗工程咨询、规划设计、工程施工、系统运维等专业化、全程化、一体化解决方案。公司所提供服务主要应用于手术室、ICU、实验室、化验室、住院部等区域。另外，公司还提供相关配套医疗设备的设计、安装及调试。公司主要提供医疗工程建设服务与硬件设备，主要面向各级综合、专科医院等医疗机构。

公司的产品和服务的体系架构如下：



## 1、医疗工程建设

医疗工程是以专业医疗器械（手术室、ICU、实验室、化验室、医用气体工程等）的设计、加工、运行、装配、调试、维修、改建等一体化服务体系。空分医用提供的医疗工程建设服务主要包括：医用气体系统、医用净化工程系统。

### （1）医用气体系统

医用气体系统是指制取、储存并通过管道集中向病人或医疗设备输送医用气体的正压系统装置，和排除病人体液、污物、治疗用液体、废气的负压系统装置。集中供应与管理的医用气体系统共称为生命支持系统，用于维系危重病人生命、减轻病人痛苦、促进病人康复、改善医疗环境、驱动多种医疗器械工具等，具有非常重要的作用。医用气体在临床中的运用越来越广泛，品种也越来越多种，常用医用气体包括：氧、液态氧、医用真空、医用空气、二氧化碳、氧化亚硫、富氧空气（93%氧）、医用氧气、医用氩气、医用混合气体等。其中氧、液态氧、二氧化碳、氧化亚硫、富氧空气(93%氧)已列入《中华人民共和国药典》，按药品进行管理，对其类别、成分及性状均做了明确规定。

医用气体系统提供的常用医用气体及其功能如下：

气体	功能
医用氧气	主要用于一般病人吸氧，危急病人吸氧（呼吸机）及用于药物的雾化等功能。
氮气	主要用于驱动手术气动锯、钻，以及与氧气配比形成人工空气等。
二氧化碳	主要用于腹腔镜、检查腹腔空气及呼吸掺混气等。
氧化亚硫	俗称笑气，供麻醉以及镇痛掺混气体使用。
氩气	主要用于氩气手术，为出血创面快速止血。

医用气体系统由气体管道、气站、汇流排、气体终端、控制系统等组成，医用气体系统通过气体汇流排与气体管道系统将医用气体终端的气体输送至不同的功能区，包括病房、手术室、ICU重症监护室等。

公司提供的医用气体系统配置设备及其功能如下：

#### ①氧气供应及应用系统

氧气供应及应用系统可改善医院的医疗水平，使患者能够得到及时的抢救或治疗，从而使许多人的生命得到挽救。同时，公司的氧气供应及应用系统采用中心供氧技术，设备比较集中，有利于医院的现代化管理。

#### ②真空吸引供应及供应系统

真空吸引供应及供应系统由真空泵、真空罐、气水分离器、电控柜、管道及附件等组成，由真空泵机作为负压源，通过真空泵机组的抽吸使吸引系统管路达到所需负压值，在手术室、抢救室、治疗室和各个病房的终端产生吸力，主要用于吸除病人体内的痰、血、脓以及其他体液。

#### ③压缩空气供应及应用系统

压缩空气由空气压缩机提供，经储气罐缓冲后，再经干燥、过滤、除味，使其含油水量及细菌含量等各项指标达到医用空气标准，最后由空气罐储存并提供给医用终端。

#### ④气体供应及应用系统

气体供应及应用系统又分为医用氮气系统、医用二氧化碳系统、医用氧化亚硫系统、医用氩气系统等，各系统根据所提供的气体特性不同，发挥不同的作用。

#### ⑤洁净手术室麻醉废气排放系统

麻醉废气排放系统是将麻醉废气接收系统呼出的多余麻醉废气排放到建筑物外安全处的系统，避免麻醉废气的泄漏事件和减小由此对人体带来的伤害。

#### ⑥监测系统与传呼系统

为维护医用气体系统的正常运作，保障病人的生命安全，医用气体系统配置的区域监测报警装置可监测各区域气体压力，在超压或欠压时进行声光报警。区域监测报警装置带有远程监控接口，通过远程监控系统，可以集中监控系统的运行状况与各监控参数的正常报警信息，同时对各种报警信息进行记录，发现异常时及时报警。除此之外，医用气体系统还配置了恒压监测装置与二级稳压箱，能够有效保证各病区不同的使用情况。传呼系统由对讲机、病员一览表、分机、LED显示屏等组成，具有声、光报警功能与优先报警功能、对讲功能、自检功能、复位功能、多功能数码显示功能，能够提高医院和病房的护理水平。

## (2) 医用净化工程系统

医用净化工程系统主要是指针对医院内对细菌、空气微粒、温度、湿度等因素有较高要求的环境空间的总体设计、新建、改扩建工程。医院不同的空间对于空气中各指标的要求不一样，净化工程系统能通过中央空调系统实现对各空间空气的净化，便于医院对各空间空气质量的集中调控与监控。

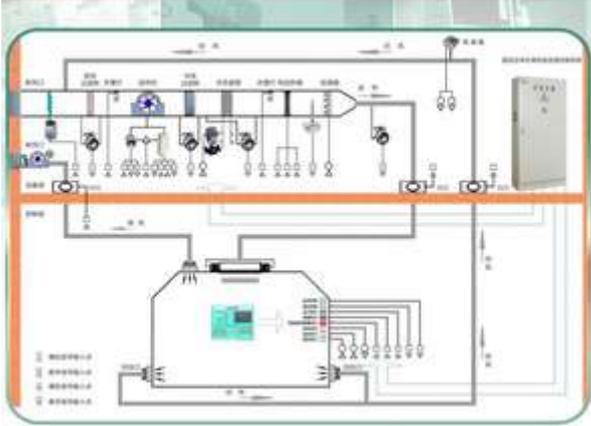
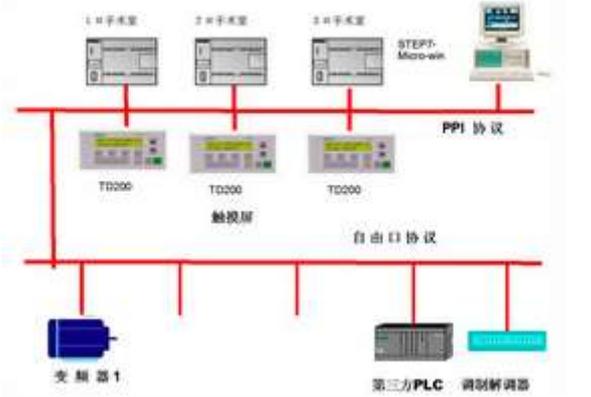
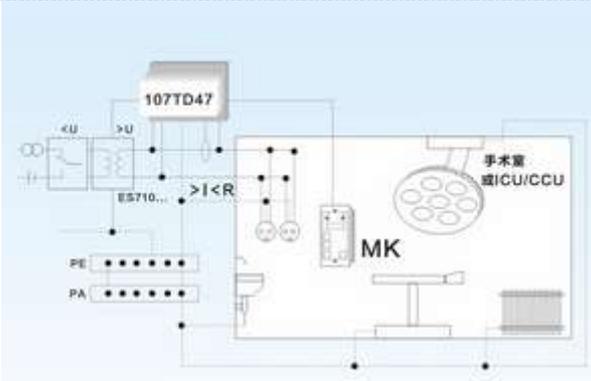
公司医用净化工程系统业务具体示例如下：

名称	功能介绍	设计方案重点	示例图
一体化手术室	一体化手术室是随着微创技术的发展而诞生的一个新的医疗项目，它是创造手术室的高效率、高安全性、以及提升手术室对外交流平台为目的的多个系统（如医学、工控、通讯、数码等）的综合运用。一体化手术室将净化工程与数字信息完美融合，使手术医生、麻醉医生、手术护士获得全面的患者信息、更多的影像支持、精确的手术导航、通畅的外界信息交流，为整个手术提供更加准确、更加安全、更加高效的工作环境，也为手术观摩、手术示教、远程教学及远程会诊提供了可靠的通道，从而提高手术的成功率、效率、安全性及对外交流性。	物联网应用，实现人员、设备定位追踪、手术进程实时监控，提高手术的准确性、安全性、高效性。	

<p>洁净手术室</p>	<p>采用现代空气洁净技术，组织科学的气流形式，对手术室内的空气进行循环过滤，除去空气中的尘埃和微生物，为手术部位提供了洁净的环境。现代空气洁净技术的使用明显降低了术后感染率，提高了手术质量，且其操作简便，消毒灭菌时间较短，提高了手术室利用率，是手术室消毒灭菌技术的一次革新。</p>	<p>提供安全可靠的手术环境，避免交叉感染，区域划分及设备配置满足舒适、节能、高效、快捷等。</p>	
<p>重症监护室（ICU）</p>	<p>随着医疗护理专业的发展、新型医疗设备的诞生和医院管理体制的改进而出现的一种集现代化医疗护理技术为一体的医疗组织管理形式。重症监护室（ICU）把危重病人集中起来，在人力、物力和技术上给予最佳保障，以期得到良好的救治效果。</p>	<p>流程合理化、私密性、人性化等。</p>	

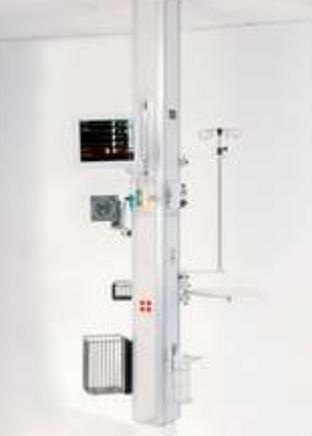
配套系统包括空气净化系统、电气控制系统、数字化探视对讲系统、监控摄像系统、医用 IT 系统，其具体介绍如下：

名称	功能介绍	示例图
<p>空气净化系统</p>	<p>空气净化系统采用了新风集中深度处理、循环机组辅助处理的方式，比传统空调系统更节能，控制更灵活。</p>	

<p>电气控制系统</p>	<p>电气控制系统采用先进的SIEMENS 自动化控制产品，运用数字控制技术，建立可靠、包容、维护管理便捷的控制系统，系统可接入洁净室中央控制面板进行报警和接入大楼的中央监控系统。</p>	
<p>数字化探视对讲系统</p>	<p>数字化探视对讲系统可以连接护士站、家属探视区、ICU病房、办公室、病区门口等区域，满足不同条件下探视需求。</p>	
<p>监控摄像系统</p>	<p>监控摄像系统由彩色半球摄像机和中央监控室组成，通过信号传输连接摄像机与监控室，达到集中监控的效果。</p>	
<p>医用 IT 系统</p>	<p>医用 IT 系统由隔离变压器、报警显示和测试仪、电流互感器、剩余电流监视仪，能降低触电电压和电网对人的伤害，把人身触电危险降低到最小程度，保证了电源供电的可靠性。</p>	

## 2、备件销售

公司除提供医疗工程整体解决方案外，还为病房、手术室等提供各类配套医疗设备销售，销售产品如下：

产品名称	示例图	用途
ICU 护理吊桥		<p>ICU 护理吊桥主要用于重症监护室、ICU、CCU 等高危病房，是一款现代重症监护病房必备的医疗抢救辅助设备。</p>
外科吊塔	 <p>单臂旋转外科吊塔</p>  <p>双臂旋转外科吊塔</p>	<p>外科吊塔分为单臂旋转外科吊塔与双臂旋转外科吊塔，其结构简单紧凑，使用方便，是手术室理想的医用气体、电源、网络以及仪器承载工作台。</p>
腔镜吊塔	 <p>腔镜吊塔</p>  <p>单臂旋转腔镜吊塔</p>	<p>腔镜吊塔包含普通腔镜吊塔与单臂旋转腔镜吊塔，是专为大型手术设计的高承载能力设备，塔身配置有多层设备平台以及氧气、负压、空气、二氧化碳等医用气体终端及电源输入和网络插座等，使得操作快捷到位，轻松自如。</p>
多功能医疗柱		<p>多功能医疗柱是为 ICU、重症监护病房提供了一种新颖实用的医疗救护辅助设备，具有结构紧凑、占用空间少的特点，可全方位配置氧气、空气、吸引、强弱电、网络、通信输入终端、多层医用仪器平台、输液架、注射泵架、照明灯，同时还可配置可视电话、监控、背景音乐、教学及远程会诊系统等，是受病房区域面积限制的重症监护室理想的护理工作站。</p>

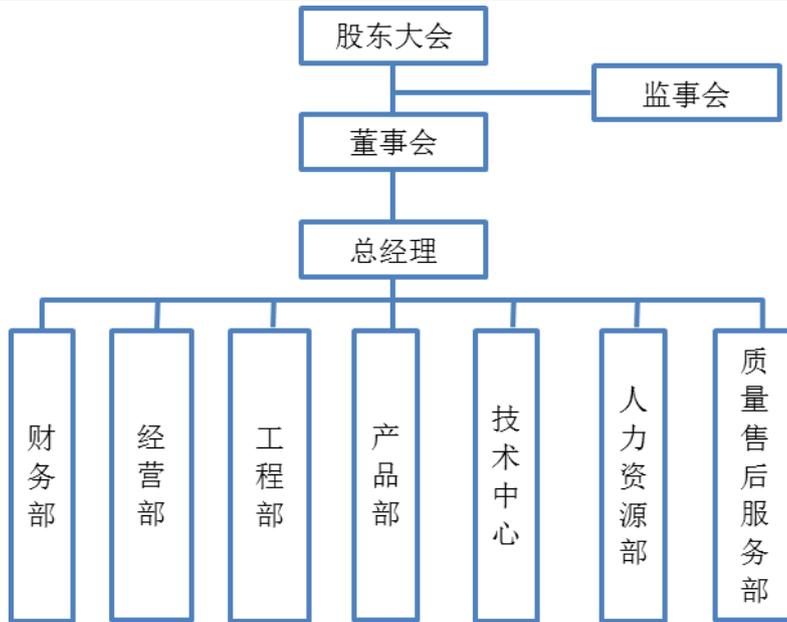
<p>医用设备带</p>		<p>医用设备带是集病房所需的气源、电源，信息交流于一体的设备，可提供医用氧气、医用空气、负压吸引等多种医用气体设备所需的电源及静电接地，并可根据病房要求安装呼叫器、网络接口、播放器等。公司还生产专用于VIP、ICU、重症监护病房等特殊病房的VIP单元式医用设备带，满足了各病房之间的多样性需求。</p>
<p>画框式终端箱</p>		<p>画框式终端箱在满足医用气体终端供应功能的同时，根据病房的装饰风格设计与之搭配的壁画，提升病房的温馨感和舒适度。</p>

### （三）主要荣誉资质

序号	年份/有效期	奖项	颁发单位
1	2014	守合同重信用企业荣誉称号	四川省工商行政管理局
2	2014.11.03--2016.11.02	信用等级证书 AAA 级	四川正平信用评估有限公司
3	2015.08.24--2017.08.23	招投标工程优质达标企业	中国建设工程质量监督管理中心、四川住房与建设调查评审办公室
4	2015.08--2017.07	质量信用双优工程示范单位	中国建设工程质量监督管理中心、四川住房与建设调查评审办公室
5	2015.08--2017.07	AAAA 级诚信建设企业	中国建设工程质量监督管理中心、中国质量信用评价信息中心
6	2015.08.24--2017.08.23	招投标资格单位-特级	中国建设工程质量监督管理中心、四川住房与建设调查评审办公室

## 二、公司内部组织结构及业务流程

### （一）公司内部组织结构图



部门名称	职责
财务部	负责公司生产、工程实施成本分析及管控；负责成本的核算、经营财务指标的监控、财务管控规范和制度的监督和执行及公司财务会计和出纳工作等。
经营部	负责营销策略、计划的拟定、实施和改进；负责与政府、行业协会、媒体等与公司形象品牌建设有关单位建立良好关系，为企业争取相关部门的政策、资金等支持；负责利用公司产品技术优势加快与战略合作伙伴的合作力度，建立引进标准及销售渠道，为公司业务发展打开市场空间。
工程部	负责项目的招投标工作，公司的合同工程管理；负责项目施工前的手续办理和施工准备工作，负责已签订合同的工程实施、维护；负责工程选配件采购工作。
产品部	负责项目的成本预算、产品的组装、存货管理等工作。
技术中心	负责新产品的技术调研及研发工作；负责研究公司技术路线发展方向上的新技术研究工作，保持公司技术的领先性和创新性；负责公司核心技术的研究，执行公司产品战略发展规划的需求；负责研究解决公司解决方案、新产品和项目中的技术难题、技术难点。
人力资源部	负责提供专业化人力资源管理、咨询服务；负责员工的招聘、考核、培训等；负责审核各部门的组织结构设置和人员编制。同时承担公司综合管理部门的职能，管理公司的日常行政事务，做好上传下达、沟通联系和综合协调工作，确保公司各项工作正常运行。
质量售后服务部	负责公司已交付产品及项目客户服务工作；负责收集客户信息，开拓客户资源；进行客户分析，建立客户关系，挖掘用户需求，协助处理投诉。同时该部门还负责公司工程的质量控制，保证工程质量。

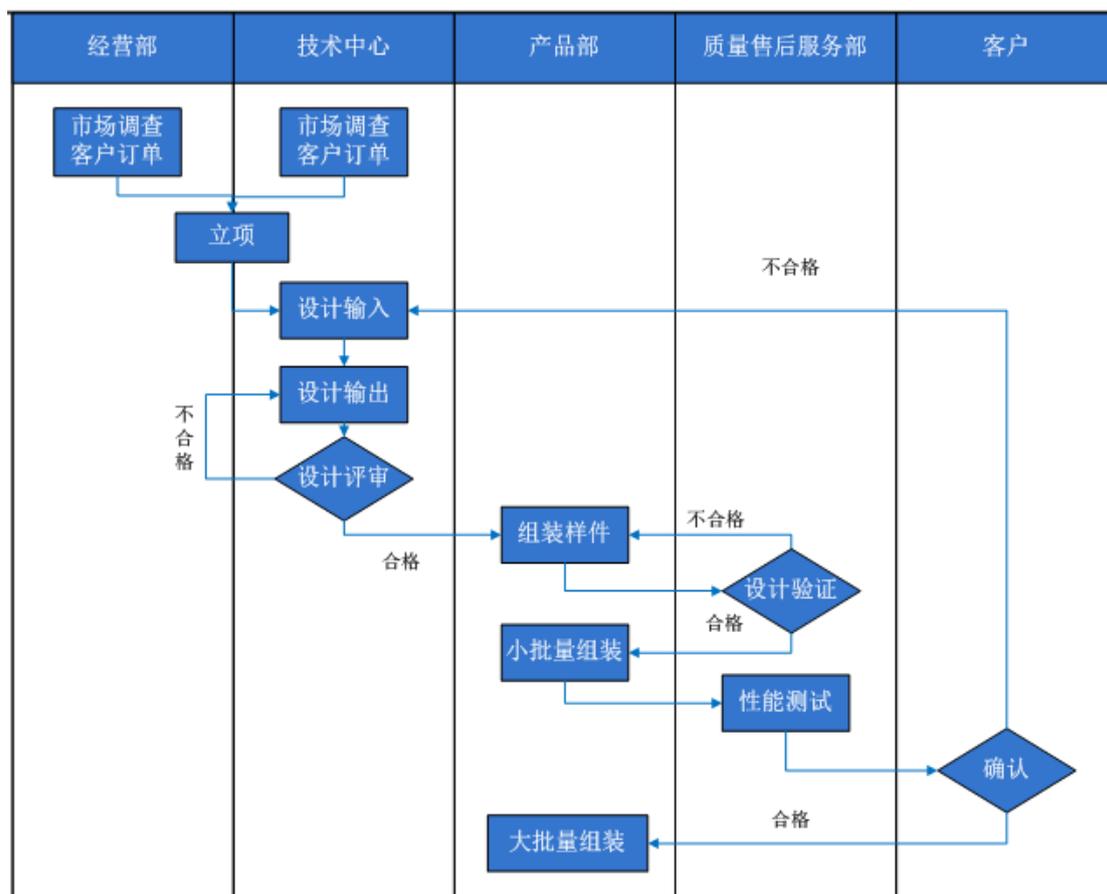
## (二) 公司主要业务流程

### 1、销售流程图

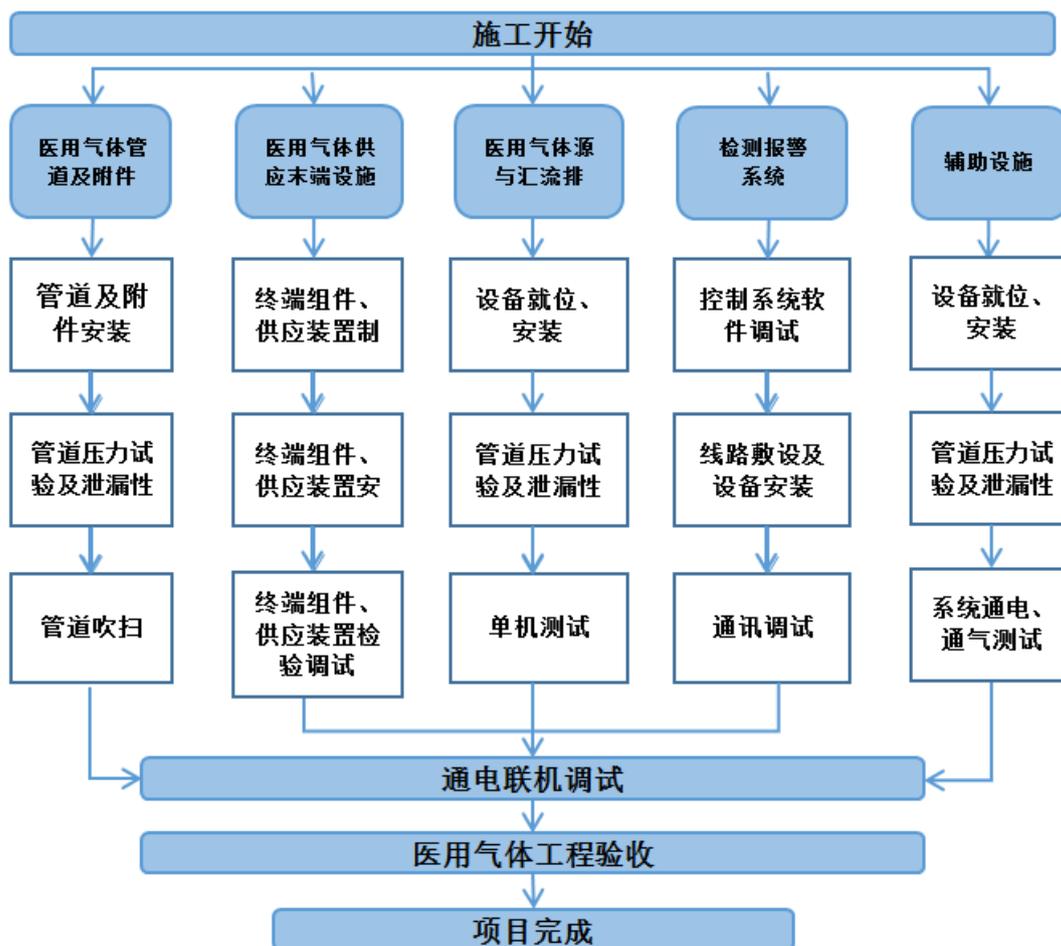


### 2、医用气体系统终端组件、供应装置制造流程

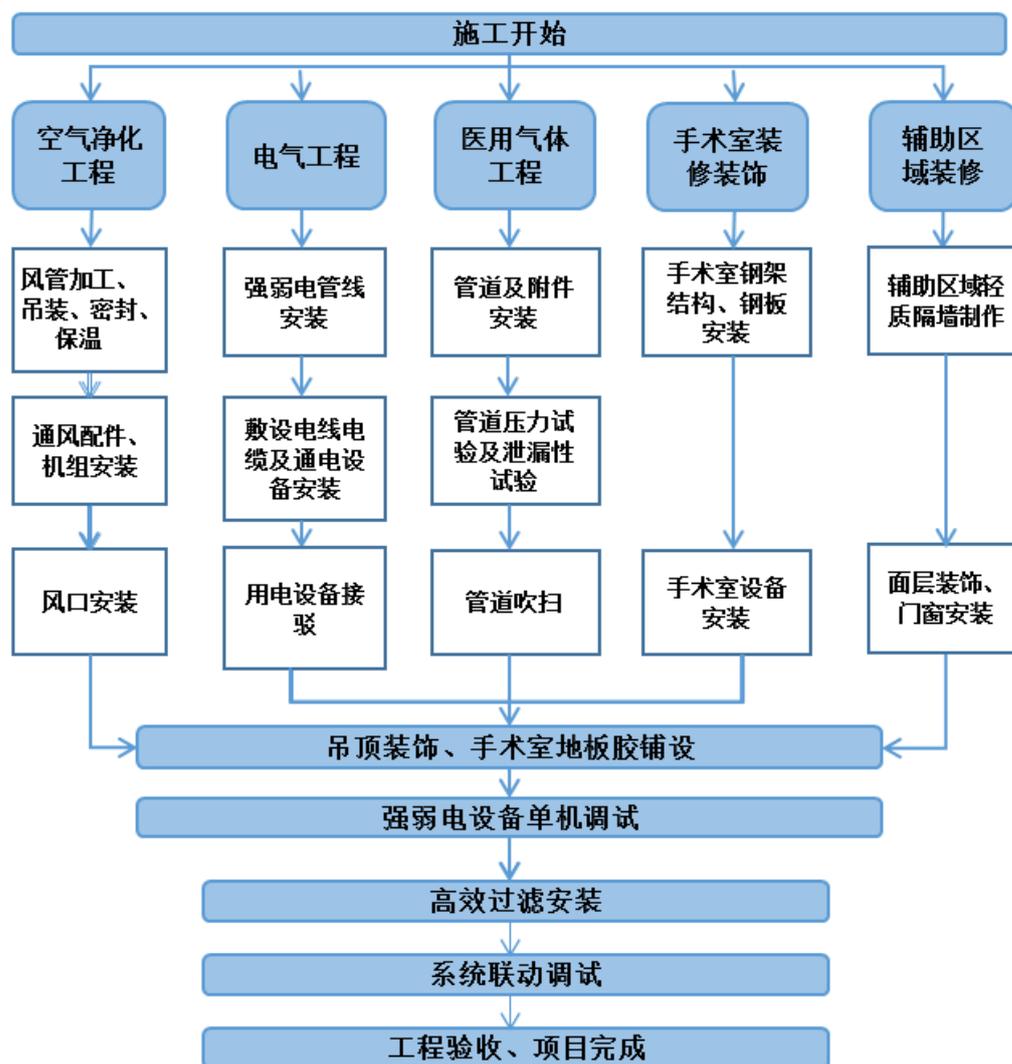
公司经营部根据市场调查结果，组织开展招投标工作，获得客户订单后，由经营部与技术中心联合立项，并由技术中心根据客户需求设计方案，设计完成后由产品部组装样件，若样件经质量售后服务部验证合格则由产品部开始小批量组装并对方案进行性能测试，测试结果经客户确认后由产品部开始大批量组装以达到客户需求。



### 3、医用气体系统安装流程

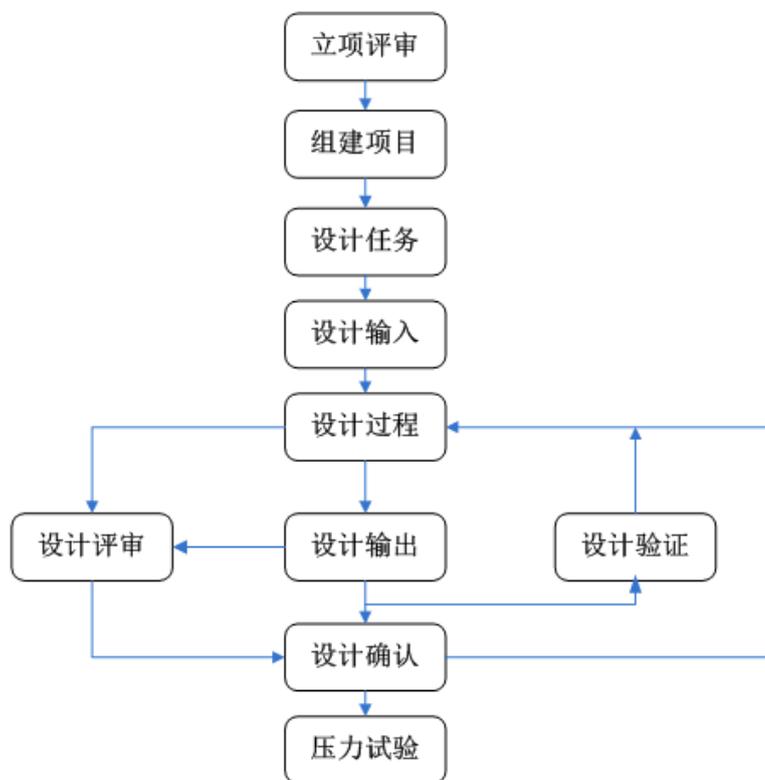


#### 4、医用净化工程系统安装流程

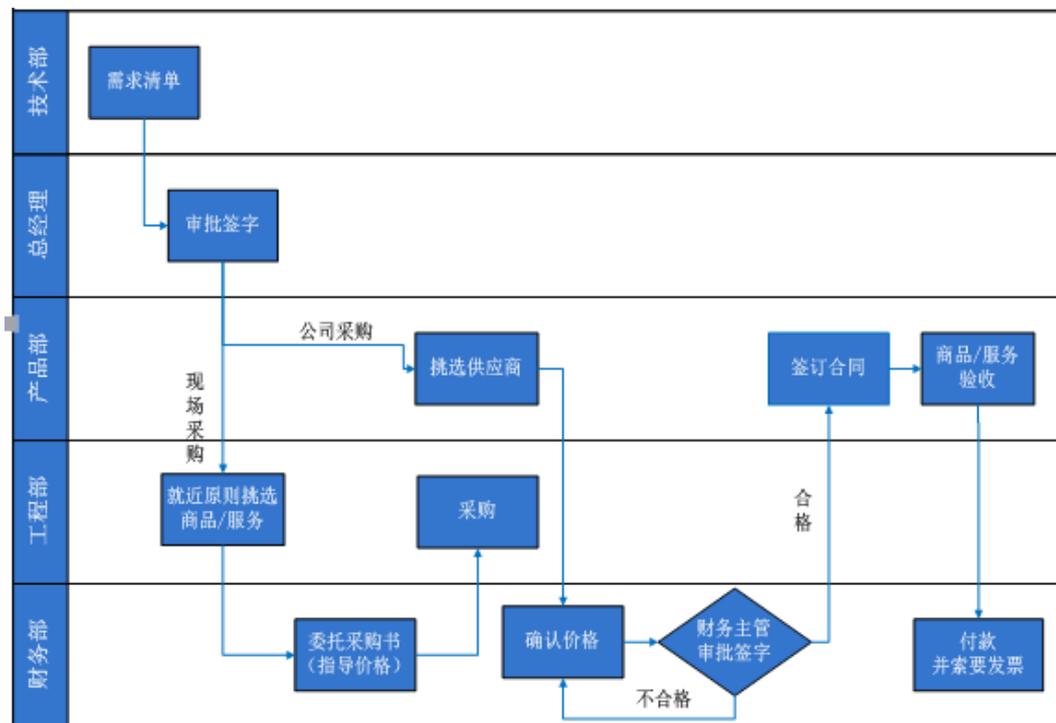


### 5、研发流程图

公司设立技术中心承担研发职能，公司的研发分为技术中心自主研发与根据产品部的需求进行研发两种途径开展。整个研发流程全部在技术中心内部完成。



### 6、采购流程



### 三、公司业务关键资源要素

#### (一) 产品（或服务）使用的主要技术

经过多年的技术研发和行业经验积累，公司的产品能够满足各级综合性医院、各类专科医院客户的实际需求。同时公司通过不断进行技术更新，将新的技术与行业实际情况相结合，在市场上具有一定的竞争力。

公司针对医用气体系统的技术有 PSA 技术、氧气流量检测技术、压力检测技术、变频自控技术等核心技术，而针对医用净化工程系统的技术有净化系统监控技术、空调管道设计技术、节能技术、温湿度稳定监控技术、净化技术等核心技术。公司拥有的核心技术均通过自主研发及技术实践获得，在行业中，公司所拥有的技术成熟度较高，在行业中广泛应用，为行业通用技术。

公司的核心竞争力来自于对以上通用技术的综合运用集成创新以及良好的项目管理能力。医用气体系统解决方案及医用净化工程系统解决方案的实施过程属于对多种技术综合运用过程，工序较为复杂，公司在工作过程中，需要对信息系统、检测技术、节能技术等进行综合应用，同时需要对项目进度、项目质量进行严格把控，确保符合行业相应标准。

公司通过经验总结和技术研发，在医用气体压力监控管理系统、医用气体监控管理系统、医用液氧贮槽领域有一定的新颖性和创造性，已获得实用新型专利。

#### (二) 公司主要产品及服务的技术含量

序号	技术名称	技术特点描述	技术优势
1	PSA 技术 (通用技术)	制氧机采用变压吸附式方式制造氧气，以 5A 沸石分子筛为吸附剂，由于 5A 沸石分子筛对氮的吸附容量大于对氧的吸附容量，氮被 5A 沸石分子筛优先吸附而富集于分子筛的固相中，氧富集于非固相中，这就是氧的产品气。5A 沸石分子筛还具有加压时对氮的吸附容量增加，减压时吸附容量减少的特性。因此，可采用对 5A 沸石分子筛加压时吸附氮，减压时氮从 5A 沸石分子筛中解吸出来的方法来实现变压吸附制氧。	(1) 原料采用空气； (2) 产氧纯度高； (3) 系统工作压力低； (4) 分子筛无需加热再生； (5) 性能稳定，运行成本低等。
2	氧气流量监测技术 (通用技术)	在制氧机房氧气总管及各病区走廊支管上配置氧气流量监测装置，氧气流量监测装置既可显示瞬时流量，也可显示累积流量，可在线监测氧气的流量值，也可将数据远程传输至值班室，值班人员在值班室内即可实时了解设备产氧情况及各病区用氧情况，并可配置远程抄表系统，值班人员在值班室内即可完成抄表工作。	(1)方便各科室氧气流量计量及各科室间的成本核算； (2)能促进科室节约用氧，减少院方开支； (3)可及时发现氧气管道泄漏； (4)可减轻值班人员的工作负担。

3	压力监测技术 (通用技术)	每个病区护士站内配置压力检测报警装置, 实时监测病区各气体的实际使用压力。针对不同类型气体按规范及实际使用情况设定不同的压力上下限值, 当压力值超过设定的上下限时, 该装置会发出声光报警, 同时可将报警信号传输至值班室, 提醒工作人员注意, 及时查找故障, 以免影响系统的正常使用。	(1)保证各病区压力在控制范围内, 实现安全、连续不间断供气; (2)值班人员在值班室即可了解到各病区的用气压力情况, 当发生故障时, 值班人员可第一时间间接到报警信息, 迅速展开维修工作, 保证系统正常运行。
4	变频自控技术 (通用技术)	从压差传感器→执行器→变频器→风机→风阀连接工艺中, 关键设备通过逻辑控制器 DDC 或 PLC 的控制, 实现风量的自动控制。	(1)保证室内的送风量控制, 能够随时适应系统阻力的变化。(2)自动调节手术室内外的压力梯度, 确保压差的稳定, 保证室内对室外的压差。 (3)实现系统无人控制自动化调节运行。
5	净化系统监控技术 (通用技术)	(1)将净化空调系统中的风机启停、风量、温度、湿度、风速、加湿量等参数, 通过传感器传输到中央监控电脑; (2)监控净化空调系统运行状态, 及时沟通运行状态, 避免系统事故的发生。	通过网络实现远程售后服务的高效性。
6	空调管道设计技术 (通用技术)	(1)采用大量程的非接触的钳形电流互感器, 实现对配电输入处的不断电测量; (2)选用高精度的电量检测仪表, 将当前的电压、电流信息转换成功率信息; (3)采用电脑端办公软件或自带的监测显示模块实现对当前所检测机房的 PUE 值的实时显示。	(1)实现了电流和电压信号的不断电检测, 这样便于对成熟机房的现场实时性检测; (2)采用电脑端或自带的检测显示模块实现对 PUE 值的实时显示。
7	节能技术 (通用技术)	(1)采用单片机控制, 通过温度传感器检测当前的环境温度; (2)根据设定的温度调整送风风机的开断, 从而实现地板送风的动态调整, 实现整体送风能耗的优化。	能够有效的防止在一个风机关闭的情况下造成漏风、气流回流的缺陷问题。
8	温湿度稳定监控技术 (通用技术)	除尘和除湿技术的功能性组合和控制系统的系统性组合, 及产品的整体结构设计。	功能全面, 用户可以根据使用需求先把不同的模式, 同时使工作及环境状况可视化, 方便区域性的组网监控。
9	净化技术 (通用技术)	(1)风量、湿度、温度、风速、加湿量等参数, 通过传感器接收, 线路传输, 呈现到中央监控电脑中; (2)在护士站监控电脑可以控制调节各项参数, 系统接收并执行命令, 保障洁净室内的环境指标达标; (3)连接传感器、执行器、风机、风阀等设备, 通过逻辑软件控制, 传感器接收压差信号, 发出信号, 执行器执行。	常用系统不能实现每台空调系统的护士站监控, 在参数空调方面需通过空调机组进行调节。而通过该技术, 不仅可以实现护士站的参数监控, 又可以通过调节相关参数来控制空调系统的运行。

### (三) 主要固定资产

#### 1、主要固定资产

公司固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公家具等。截至 2015 年 12 月 31 日, 公司固定资产具体情况如下:

单位: 元

项目	资产原值	累计折旧	资产净值	成新率
房屋建筑物	22,152,958.75	2,016,842.29	20,136,116.46	90.90%

机器设备	1,118,415.23	350,732.21	767,683.02	68.64%
运输工具	378,328.00	219,096.60	83,531.40	27.60%
电子设备	467,617.97	321,607.00	181,830.74	36.12%
办公家具及其他	62,944.67	52,115.90	10,828.77	17.20%
<b>合 计</b>	<b>24,180,264.62</b>	<b>2,960,394.00</b>	<b>21,179,990.39</b>	-

## 2、房屋建筑物

公司位于简阳市简城镇中心村“简国用（2015）第 07967 号”土地上的房屋因取得《国有土地使用证》时间较晚，上述房屋的房产证正在办理过程中。上述房屋在建设过程中取得的建设手续具体如下：

（1）2011 年 7 月 20 日，简阳市规划局向四川空分医用工程有限公司作出《建设项目选址规划审查意见》经审查认为该建设项目符合简阳市工业园区控制性详细规划，原则同意拟选址位置。

（2）2011 年 10 月 9 日，简阳市经济和信息化局向四川空分医用工程有限公司作出《关于同意四川空分医用工程有限公司“医用工程设备生产技改扩能项目”立项备案的批复》：你单位申请备案的医用工程设备生产扩能项目经审核，符合《四川省企业投资项目备案暂行办法》的有关要求，准予备案。

（3）2012 年 3 月 16 日，简阳市公安消防大队出具的《建设工程消防设计审核意见书》（简公消审[2012]第 05 号）中对四川空分医用工程有限公司技改扩能建设工程消防设计的审核意见为：认为该消防设计符合消防法规和国家工程建设消防技术标准强制性要求，同意该工程消防设计。

（4）2012 年 4 月 1 日，简阳市环境保护局向四川空分医用工程有限公司作出《关于四川空分医用工程有限公司医用工程设备技改扩能项目环境影响报告表的批复》（简环建[2012]29 号）：从环境角度分析，同意该项目按照环评报告表提出的地点、规模、性质和意见进行建设。

（5）2012 年 5 月 23 日，简阳市住房和城乡建设局核发《建设用地规划许可证》（地字第 512081201200022 号）：经审核，本用地项目符合城乡规划要求，颁发此证。

（6）2012 年 5 月 28 日，简阳市住房和城乡建设局、简阳市人民防空和防震减灾办公室作出《结合民用建筑修建防空地下室审查意见书》（简人防建设审[2012]第 038 号）：经审查，本建设工程符合相关要求，颁发此证。

(7) 2013年5月14日, 简阳市气象局作出《四川省建设项目防雷装置设计审核意见书》(简阳防雷审字[2013]第33号): 经审核, 你单位报送的四川空分医用工程有限公司厂房、单身楼、食堂设计方案符合《建筑物防雷设计规范》及国家相关技术标准, 通过设计审核, 准予施工。

(8) 2013年11月21日, 简阳市住房和城乡建设局核发《建筑工程施工许可证》(编号512081201311190101): “经审查, 本建筑工程符合施工条件, 准予施工”。

2013年7月23日, 简阳市工业园区管理委员会作出《关于空分医用等3户企业办理竣工验收的情况汇报》(简工管委[2013]81号): “根据市政府2011年第70期议事纪要精神, 我委按程序协助空分医用等3户企业办理了‘两证一书’等手续, 根据市委2012年第32期议事纪要‘由市住房和城乡建设局负责, 对已办理了两证一书的工业项目进行竣工验收’精神, 我委与市规划局对接, 拟协助企业办理竣工验收手续, 但因企业尚未办理土地使用证, 市规划局建议市政府分管领导召集市国土局、市住建局、市规划局、市发改局、市监察局、市房管局、市经信局、园区管委会专题研究后, 再进行办理。”

2015年8月12日, 公司取得编号为简国用(2015)第07967号的《国有土地使用证》, 座落于简阳市简城镇中心村, 土地用途为工业, 使用权终止日期为2065年5月28日。

该房产的建设相关审批手续, 建设过程合法合规。截至公开转让说明书签署日, 公司上述地块的房产手续正在办理过程中。简阳市房地产管理局于2016年3月16日出具《证明》, 证明“座落于四川省简阳市简城镇中心村土地上房屋之不动产所有权人为四川空分医用工程有限公司, 相关不动产所有权证等权属证明文件正在办理过程中”。根据相关政府部门的审批文件及证明, 以及《物权法》、《中华人民共和国城乡规划法》的相关规定, 公司拥有“简国用(2015)第07967号”土地的使用权, 虽然上述土地上建筑物未取得房产证, 但公司有专人办理房产手续、且正在办理过程中, 公司及实际控制人预计将于2017年12月之前办理完成房屋所有权证明文件。公司对上述建筑物拥有合法的所有权。

公司股东、实际控制人出具《关于房产权属的承诺函》, 承诺若上述房屋被认定为违法违规建筑或因违建等原因未能取得房产证、被有关部门责令拆除等情形, 给公司造成的损失由股东、实际控制人承担。

## （四）主要无形资产

### 1、专利

截至本说明书签署之日，公司共有 3 项实用新型专利，具体情况如下：

专利名称	专利权人	专利号	申请日	保护期
一种医用气体压力监控系统	公司	2014208202806	2014.12.23	10 年
一种医用气体监控系统	公司	2014208200139	2014.12.23	10 年
医用液氧贮槽	公司	2013205602304	2013.09.10	10 年

### 2、土地使用权

土地使用权人	座落	产权证号	用途	使用权面积	终止时间
公司	简阳市简城镇中心村	简国用（2015）第 07967 号	工业	23,602.00 m <sup>2</sup>	2065.05.28

## （五）业务许可资格或资质

截至本说明书签署之日，公司存在业务许可资格及资质情况如下：

序号	许可证名称	资质持有人	适用产品/范围	发证日期	有效期/到期日	证书编号
1	安全生产许可证	公司	建筑施工	2014.09.24	2017.09.24	（川）JZ 安许证字 [2008]000162
2	医疗器械注册证	公司	医用中心供氧系统	2014.05.06	4 年	川食药监械（准）字 2014 第 2560038 号
3	医疗器械注册证	公司	医用中心吸引系统	2013.10.16	4 年	川食药监械（准）字 2013 第 2540151 号
4	医疗器械注册证	公司	天轨输液架（CKJ-TS-T、CKJ-TS-U、CKJ-TS-Z）	2013.04.10	2017.04.11	川资阳食药监械（准）字 2013 第 1560005 号
5	医疗器械生产许可证	公司	生产 II 类医疗器械	2015.09.06	2020.09.05	川食药监械生产许 20150065 号
6	医疗器械经营许可证	公司	6825 医用高频仪器设备、6865 医用缝合材料及粘合剂	2016.05.11	2021.04.28	川资食药监械经营许 20160017 号
7	医疗洁净工程企业资质等级证书	公司	医院空气净化工程壹级	2015.12.01	2017.12.01	川医械协（证）字 2015 第 01 号
8	建筑业企业资质证书	公司	电子与智能化工程专业承包壹级、防水防腐保温工程专业承包贰级、建筑装饰装修工程专业承包壹级、建筑机电安装工程工程专业承包壹级	2016.06.05	2020.11.25	D25142096
9	特种设备安装改造维修许可证	公司	GC、GC2 级	2013.10.16	2017.10.15	TS3851A66-2017

	(压力管道)					
10	特种设备设计许可证(压力管道)	公司	GC、GC2 级	2016. 06. 18	2020. 06. 17	TS1851A41-2020

医用中心供氧系统适用于在医院将中心供氧站输出的氧气通过管道系统输送到手术室、抢救室、治疗室和各个病房终端处，供医疗使用。主要由中心供氧站、管道、阀门及终端和压力表器件组成。医用中心供氧系统属于 II 类医疗器械，公司取得了相应的医疗器械注册证。

医用中心吸引系统适用于医院的医护人员在手术室、抢救室、治疗室和各个病房终端处产生吸力，提供医疗使用，主要由中心吸引站、管道、阀门及终端组成。医用中心吸引系统属于 II 类医疗器械，公司取得了相应的医疗器械注册证。

天轨输液架适用于膨胀螺栓或螺钉固定在室内天花板上供医院临床输液用，主要由轨道、滑车、输液吊架三部分组成，天轨输液架属于 II 类医疗器械，公司取得了相应的医疗器械注册证。

公司从事医疗工程建设，取得了安全生产许可证、医疗洁净工程企业资质等级证书、建筑业企业资质证书、特种设备安装改造维修许可证，上述资质已经满足公司开展医疗工程建设业务，公司不存在超越资质、经营范围或无资质经营的情形。

公司由四川空分医用工程有限公司整体改制设立，其所有权利及义务均由空分医用所承袭，目前正在办理资质更名工作，但并不影响其资质的法律效力。公司具备开展生产经营所必须的许可证及资质，其中，公司取得的安全生产许可证、医疗器械注册证（医用中心供氧系统）、医疗器械生产许可证、医疗洁净工程资质等级证书为原证书到期后换证，因此目前公司持有上述证书的发证时间早于报告期。

根据《四川省排污许可证管理暂行办法》第五条之规定：“按照《大气污染防治法》和《水污染防治法》的有关规定，直接或间接向环境排放水、气污染物的排污者，应按本办法要求申领排污许可证。

- 1、向环境排放大气污染物的；
- 2、直接或间接向环境排放废水和污水的；
- 3、城镇污水集中处理设施的运营者。

机动车、铁路机车、船舶、航空器等移动源排放污染物的，暂不列入排污许

可证发放范围。”

公司开展业务过程中不涉及水、气污染物的排放，无需办理排污许可证。目前公司拥有的房屋之所有权证正在办理过程中，房屋建筑过程中取得环评批复，因尚未办理完成竣工验收手续，未取得环评验收及“三同时”验收等批复文件，但公司已经按照相关法规规定配置污染处理设施。公司目前不存在环评等行政许可手续未办理或未办理完成等环保违法情形。报告期内，公司未受到过环保部门的行政处罚。

## （六）特许经营权

截至本说明书签署之日，公司不存在特许经营权。

## （七）房屋租赁情况

报告期内，公司办公经营用房为自建房屋，重庆分公司办公经营用房租赁情况如下：

序号	出租方	房产位置	承租方	租赁期限	租金
1	余佳憶	重庆市九龙坡区渝新路 129 号附 10-11-2 号	公司	无固定期限	10,000 元/季度

公司目前尚不存在即将到期租赁合同的续签事宜。

截至本说明书签署日，公司下属重庆分公司办公经营用房为租赁自然人余佳憶合法拥有的房屋，该房屋租赁合同未在房屋登记管理部门办理备案登记。根据《合同法》及《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国合同法〉若干问题的解释（一）》，未办理租赁登记手续不影响租赁合同的有效性，重庆分公司作为承租方在租赁合同项下的权利可依法受到保护。如果未来发生因违反房屋租赁登记备案手续主管部门进行相关行政处罚的情况，重庆分公司作为房屋承租方不存在被处罚风险。如果因租赁房屋未办理租赁登记备案手续导致重庆分公司无法继续租赁该等房产而必须搬迁时，重庆分公司可以在相关区域内及时找到替代性的合法经营场所；同时重庆分公司并未实际开展经营活动，该等搬迁不会对重庆分公司的经营和财务状况产生重大不利影响。

## （八）公司员工及核心技术人员情况

### 1、公司员工整体情况

截至 2016 年 3 月 31 日，公司在职员工共计 95 名。在职员工的专业结构、受教育程度、年龄情况分别如下：

### (1) 员工专业结构

专业分工	人数	占员工总数的比例
管理及销售人员	40	42.11%
财务及行政人员	20	21.05%
技术人员	35	36.84%
合计	95	100.00%

### (2) 员工受教育程度

受教育程度	人数	占员工总数的比例
本科及以上	21	22.11%
大专	33	34.73%
大专以下	41	43.16%
合计	95	100.00%

### (3) 员工年龄分布

年龄区间	人数	占员工总数的比例
45 岁以上	36	37.89%
35 - 45 岁	25	26.32%
25 - 35 岁	31	32.63%
25 岁以下	3	3.16%
合计	95	100.00%

## 2、公司核心技术人员及持股情况

公司核心技术人员为邹德华、汪平、杨熠 3 人。核心技术人员的具体职务、工作经历等情况如下：

(1) 邹德华先生：目前担任公司副总经理，详见本说明书第一节第六项“董事、监事、高级管理人员基本情况”。

(2) 汪平先生：目前担任公司副总经理，详见本说明书第一节第六项“董事、

监事、高级管理人员基本情况”。

(3) **杨熠先生**：目前担任公司经营部部长、监事，详见本说明书第一节第六项“董事、监事、高级管理人员基本情况”。

本公司核心技术人员从有限公司阶段一直在公司任职，最近两年内未发生重大变动。

截止本说明书签署之日，公司核心技术人员未持有本公司股票。

## **(九) 人员、资产、业务的匹配性**

### **1、员工状况与公司业务的匹配性、互补性**

报告期内，公司主营业务系提供医疗工程整体解决方案。因此，公司业务开展中需要大量的设计、工程管理及售后服务人员，对具有医疗工程专业知识的技术人员需求较大。同时，公司要拓展市场寻求新的发展机会，对具有相关专业知识的销售人员需求量比较大。

公司现有员工 95 人，其中管理及销售人员 40 人，技术人员 35 人，共计占公司总人数的 78.95%。高级管理人员中大部分具有 10 年以上的医疗工程从业经验，掌握了充足的行业相关专业知识和积累了大量的行业上下游渠道资源；销售人员均具备多年的营销经历，能够高效完成市场信息的收集、反馈工作，并制定详细的销售计划，积极完成市场拓展；技术人员与销售人员的比例能够支撑公司业务的正常开展，人员与公司业务匹配合理，公司具有持续的市场拓展能力。

### **2、公司主要资产与业务、人员的匹配性、关联性**

公司是一家从事医疗工程设计、产品组装、销售、运维于一体的整体解决方案提供商，公司拥有土地使用权、房产、机器设备，固定资产占公司净资产的比例为 89.59%。公司现有管理人员、销售人员、技术人员均在该行业从事多年，具有丰富的行业从业经验，公司现有员工能够支撑公司业务的正常开展，人员与公司业务匹配合理，有较强互补性。

## **四、主要供应商、客户及成本构成情况**

### **(一) 收入构成**

#### **1、公司收入构成**

报告期内，公司营业收入主要来自于医用气体系统收入、医用净化工程系统收入与备件销售收入。公司收入按照产品（服务）类别划分如下表所示：

单位：元

		2015 年		2014 年	
		金额	占比	金额	占比
项目工程	医用气体系统	37,782,236.01	52.21%	29,750,452.13	37.60%
	医用净化工程系统	30,611,365.40	42.30%	42,254,727.64	53.40%
备件销售		3,967,179.28	5.48%	7,123,909.61	9.00%
总计		<b>72,360,780.69</b>	<b>100.00%</b>	<b>79,129,089.38</b>	<b>100.00%</b>

公司主要收入来源于医用气体系统与医用净化工程系统建设，2014 年、2015 年以上业务合计占比分别达到 94.52%、91.00%。其中 2014 年医用净化工程系统建设收入占主营业务收入的比例为 53.40%，而在 2015 年医用气体系统建设收入则占主营业务收入的比例达到 52.21%。

## （二）主要客户

### 1、公司主要客户

报告期内，公司的主要客户为各级综合、专科医院等医疗机构。2014 年度、2015 年度，公司前五大客户的销售收入占营业收入的比例分别为 52.37%、51.14%。由于各医院对于医用气体系统或医用净化工程系统的建设具有明显的周期性，公司客户较为分散。

#### （1）2015 年前五名客户情况表

客户名称	项目类型	销售收入（元）	比例
阆中市人民医院	工程项目	14,458,339.73	19.98%
攀枝花市城市建设投资经营有限公司	工程项目	7,120,512.71	9.84%
筠连县人民医院	工程项目	5,921,559.62	8.18%
重庆市涪陵区中医院	工程项目	4,897,276.21	6.77%
陕西省第四人民医院	工程项目	4,604,521.13	6.36%
合计		<b>37,002,209.40</b>	<b>51.14%</b>

#### （2）2014 年前五名客户情况表

客户名称	项目类型	销售收入(元)	比例
石柱土家族自治县人民医院	工程项目	11,565,780.34	14.62%
嘉禾县人民医院	工程项目	9,785,570.95	12.37%
攀枝花市仁和区人民医院	工程项目	8,410,434.55	10.63%
重庆市合川区中西医结合医院	工程项目	6,310,541.87	7.97%
陕西省人民医院	工程项目	5,366,213.96	6.78%
合 计		<b>41,438,541.67</b>	<b>52.37%</b>

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

### (三) 成本构成及前五名供应商情况

#### 1、成本结构

报告期内，公司主营业务成本主要由原材料、自制件、人工成本、施工费、其他成本等构成，原材料、人工成本、施工费在公司成本构成中占比较高，符合公司所在行业经营特点。

单位：元

项 目	2015 年年度		2014 年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
原材料	34,337,042.95	59.38%	38,767,952.19	60.97%
自制件	1,218,082.10	2.11%	1,830,457.60	2.88%
人工成本	9,276,605.07	16.04%	8,907,906.78	14.01%
施工费	10,702,369.34	18.51%	10,556,197.11	16.60%
其他成本	2,293,732.03	3.97%	3,526,478.15	5.55%
合 计	<b>57,827,831.49</b>	<b>100.00%</b>	<b>63,588,991.83</b>	<b>100.00%</b>

注：其他成本为项目施工人员差旅费、住宿费、交通费、清洁费、代管原材料费、资料费、吊装费、搬运费等，其中现场施工人员的差旅费、住宿费、交通费占比较高，报告期内分别为 3,677,730.06 元、2,869,020.80 元，占比分别为 65.32%，69.43%。

#### 2、对前五名供应商的采购情况

公司根据客户合同约定内容进行采购，公司在报告期内主要采购医用气体系

统与医用净化工程系统建设所需材料，包括建筑材料、装饰材料、医疗器械等。2014 年度、2015 年度公司向前五名供应商采购额以及占当期采购总额的比例情况如下：

### (1) 2015 年前五名供应商采购情况

序号	供应商单位名称	采购类型	采购金额（元）	占比
1	珠海市精钰科技设备有限公司	材料采购	1,930,000.00	3.67%
2	四川奇美铝业有限公司	材料采购	1,923,660.00	3.66%
3	四川空分设备（集团）有限责任公司容器分公司	材料采购	1,055,676.10	2.01%
4	四川合力润邦成套机械设备有限公司	材料采购	1,044,900.00	1.99%
5	广州佰朗空气净化设备有限公司	材料采购	942,003.40	1.79%
合 计			<b>6,896,239.50</b>	<b>13.12%</b>

### (2) 2014 年度前五名供应商采购情况

序号	供应商单位名称	采购类型	采购金额（元）	占比
1	四川奇美铝业有限公司	材料采购	5,860,890.78	11.15%
2	四川空分设备（集团）有限责任公司容器分公司	容器采购	4,274,164.89	8.13%
3	四川合力润邦成套机械设备有限公司	材料采购	2,137,855.00	4.07%
4	山东亚华电子有限公司	材料采购	2,108,100.00	4.01%
5	广州佰朗空气净化设备有限公司	材料采购	1,975,132.00	3.76%
合 计			<b>16,356,142.67</b>	<b>31.12%</b>

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方、持有公司 5% 以上股份的股东除四川空分设备（集团）有限责任公司外均未在上述供应商中占有权益。四川空分设备（集团）有限责任公司容器分公司为四川空分设备（集团）有限责任公司的下属非独立法人分支机构。

## (四) 重大业务合同及其履行情况

### 1、收入合同

报告期内公司履行的合同金额 600 万元以上的业务合同见下表：

序号	客户商名称	合同名称	主要产品标的	签署时间	履行情况	合同金额（万元）
----	-------	------	--------	------	------	----------

1	阆中市人民医院	《阆中市人民医院手术部、ICU 空气净化设备采购及安装项目合同书》	手术部、ICU 空气净化设备采购及安装项目	2014.1.22	履行完毕	1,566.62
2	石柱土家族自治县人民医院	《石柱土家族自治县人民医院手术室净化系统--医疗气体系统工程合同书》	手术室净化系统、医用气体系统工程	2011.10.18	履行完毕	1,561.19
3	攀枝花市仁和区人民医院	《攀枝花市仁和区人民医院层流手术室设备采购及安装项目合同书》	层流手术室设备采购及安装	2013.5.22	履行完毕	886.88
4	嘉禾县人民医院	《嘉禾县人民医院洁净手术室及 ICU 净化系统工程合同书》	洁净手术室及 ICU 净化系统工程	2013.1.4	履行完毕	883.12
5	银川滨河新区国际医疗城管理有限公司	《银川滨河新区国际医疗城医疗气体系统采购项目》	医用气体系统	2015.11	正在履行	815.05
6	重庆市合川区中西医结合医院	《重庆市合川区中西医结合医院手术室、ICU 病区净化系统及医院医用气体（含病房护理呼叫）系统设备器材供货安装项目工程合同书》	手术室、ICU 病区净化系统及医院医用气体（含病房护理呼叫）系统设备	2013.10.24	履行完毕	620.05

## 2、采购合同

报告期内公司履行的合同金额 60 万元以上的采购合同见下表：

序号	供应商名称	合同名称	采购标的	签署时间	履行情况	金额 (万元)
1	捷锐企业（上海）有限公司	购销合同	德式氧气终端、德式负压终端、德式空气终端	2013.7.29	履行完毕	104.96
2	四川合力润邦成套机械设备有限公司	产品购销合同	无油螺杆空压机、冷冻干燥机、过滤器	2015.10.30	正在履行	87.00
3	四川合力润邦成套机械设备有限公司	产品购销合同	空压机	2013.12.17	履行完毕	80.64
4	耀证医疗器械开发（上海）有限公司	产品买卖合同	制氧机站房	2015.1.13	履行完毕	70.00
5	北京白象新技术有限公司	销售合同	平面装饰	2014.12.4	履行完毕	65.44

## 3、银行借款合同

序号	借款人	借款银行	借款合同编号	借款金额	提款时间	期限	是否还款
1	公司	中国工商银行股份有限公司简阳支行	2012 年（简阳）字 0132 号	4,000,000.00	2013.01.11	12 个月	是
2	公司	中国银行股份有限公司简阳支行	2013 年简中行企流贷字 008 号	7,000,000.00	2013.03.08	12 个月	是

3	公司	中国银行股份有限公司简阳支行	2013年简中行企流贷字009号	1,000,000.00	2013.03.21	12个月	是
4	公司	中国银行股份有限公司简阳支行	2013年简中行企流贷字013号	2,000,000.00	2013.05.16	12个月	是
5	公司	中国银行股份有限公司简阳支行	2013年简中行企流贷字021号	3,000,000.00	2013.08.08	12个月	是
6	公司	中国银行股份有限公司简阳支行	2013年简中行企流贷字025号	6,000,000.00	2013.09.09	12个月	是
7	公司	中国工商银行股份有限公司简阳支行	2013年(简阳)字0155号	5,000,000.00	2013.11.06	10个月	是
8	公司	中国工商银行股份有限公司简阳支行	2013年(简阳)字0176号	9,000,000.00	2013.12.30	12个月	是
9	公司	中国工商银行股份有限公司简阳支行	2013年(简阳)字0190号	4,000,000.00	2014.01.09	12个月	是
10	公司	中国银行股份有限公司简阳支行	2014年简中行企流贷字006号	7,000,000.00	2014.03.07	12个月	是
11	公司	中国银行股份有限公司简阳支行	2014年简中行企流贷字009号	1,000,000.00	2014.03.21	12个月	是
12	公司	中国银行股份有限公司简阳支行	2014年简中行企流贷字013号	2,000,000.00	2014.05.16	12个月	是
13	公司	中国银行股份有限公司简阳支行	2014年简中行企流贷字025号	3,000,000.00	2014.08.07	12个月	是
14	公司	中国工商银行股份有限公司简阳支行	2014年(简阳)字0102号	5,000,000.00	2014.08.28	12个月	是
15	公司	中国银行股份有限公司简阳支行	2014年简中行企流贷字029号	6,000,000.00	2014.09.09	12个月	是
16	公司	中国工商银行股份有限公司简阳支行	2014年(简阳)字0144号	8,500,000.00	2014.12.26	12个月	是
17	公司	中国工商银行股份有限公司简阳支行	2014年(简阳)字0147号	4,000,000.00	2014.12.29	12个月	是
18	公司	中国银行股份有限公司简阳支行	2015年简中行企流贷字010号	7,000,000.00	2015.03.10	12个月	是
19	公司	中国银行股份有限公司简阳支行	2015年简中行企流贷字012号	3,000,000.00	2015.03.24	12个月	是
20	公司	中国银行股份有限公司简阳支行	2015年简中行企流贷字027号	3,000,000.00	2015.08.07	12个月	否
21	公司	中国工商银行股份有限公司简阳支行	2015年(简阳)字0124号	5,000,000.00	2015.08.26	10个月	否
22	公司	中国银行股份有限公司简阳支行	2015年简中行企流贷字029号	6,000,000.00	2015.09.08	12个月	否
23	公司	中国工商银行股份有限公司简阳支行	2015年(简阳)字0183号	8,500,000.00	2015.11.23	11个月	否

24	公司	中国工商银行股份有限公司简阳支行	2015年（简阳）字 0196 号	4,000,000.00	2015.12.28	11 个月	否
25	公司	中国银行股份有限公司简阳支行	2016 年简中行企流贷字 009 号	7,000,000.00	2016.03.10	12 个月	否
26	公司	中国银行股份有限公司简阳支行	2016 年简中行企流贷字 011 号	3,000,000.00	2016.03.16	12 个月	否

#### 4、劳务分包合同

公司在报告期内，在为客户开展医疗工程建设执行过程中为满足施工要求，确保工程施工的顺利进行，有限公司将部分工程中的劳务作业对外分包给工程施工队，工程施工队由自然人与有限公司签订劳务分包合同。公司在报告期内未与劳务分包公司合作。报告期内，公司存在与不具备《中华人民共和国建筑法》、《建筑企业资质标准》等有关法律法规规定的劳务分包合作方合作的情况，存在不规范的情形。

报告期内，公司与不具备相关资质的劳务分包合作方产生的劳务外包费用 2014 年度、2015 年度其金额分别为 10,556,197.11 元、10,702,369.34 元，在成本中的比例分别为 16.60%、18.51%，均与不具备相关资质的劳务分包合作方产生。公司已认识到相应的风险，在新签订的合同中均对劳务分包公司进行资质审核，并签订合同约定双方的权利义务，同时建立了相应的劳务公司管理制度。报告期内，公司与劳务分包合作方签订的合同金额在 70 万元以上的分包合同，情况如下：

序号	买方	卖方	合同名称	签订时间	合同金额（万元）	内容	履行情况
1	公司	范家东	建筑工程施工分包合同	2014.10	342.20	阆中市人民医院手术部、ICU 空气净化系统工程安装项目	未结算完毕
2	公司	雷泽林	劳务安装承包合同书	2015.4.1	103.26	阆中市人民医院手术室、ICU 空气净化设备采购及安装项目	履行完毕
3	公司	阮洪	建筑工程施工分包合同	2014.5.28	93.00	新平嘎洒医院手术室、中心供氧、供应室装饰及设备安装项目	未结算完毕
4	公司	李从军	建筑工程施工分包合同	2013.10.8	70.00	攀枝花市仁和区人民医院层流手术室设备采购及安装项目	未结算完毕

公司上述情况虽违反了《中华人民共和国建筑法》等法律法规的有关规定，但公司报告期内已制定、执行《安全管理制度》、《安全生产责任制度》、《安全生产教育培训制度》以严格控制施工现场的安全生产及工程质量、流程管控。截至本说明书签署之日，公司未出现任何工程事故或其他业务合同纠纷，亦未因上述事宜受到过任何行政处罚。2016年3月16日，简阳市住房和城乡建设局出具《证明》，证明公司自2014年1月1日起至今，未发生工程质量事故，未接到有关部门、单位及群众对其建筑装修工程质量的投诉信函。

截至2015年12月31日，公司已停止与无资质劳务分包公司或自然人的合作。新签订的劳务分包合同均与具备相应资质的劳务分包公司合作。截至2015年12月31日，公司尚未结算完毕与尚未执行完毕的劳务分包合同情况如下：

序号	劳务分包合作方	签订时间	合同金额(万元)	合同内容概要	结算情况	履行情况
1	范家东	2014.01	342.2	阆中市人民医院手术部、ICU空气净化系统工程安装项目	未结算完毕	履行完毕
2	雷泽林	2015.04	103.26	阆中市人民医院手术室、ICU空气净化设备采购及安装项目	未结算完毕	履行完毕
3	阮洪	2014.05	93.00	新平嘎洒医院手术室、中心供氧、供应室装饰及设备安装项目	未结算完毕	履行完毕
4	李从军	2013.01	70.00	攀枝花市仁和区人民医院层流手术室设备采购及安装项目	未结算完毕	履行完毕
5	张发	2015.03	62.32	阆中市人民医院手术室、ICU空气净化设备采购及安装项目	未结算完毕	履行完毕
6	周刚	2015.09	44.62	曹县人民医院供氧系统安装施工	-	未执行完毕
7	郭杰、陈勇	2012.11	27.98	德阳五院净化及装修工程施工	未结算完毕	履行完毕
8	周刚	2015.12	26.75	聊城市第三人民医院工程施工	-	未执行完毕
9	郑登祥	2015.04	26.00	阆中市人民医院手术室、ICU空气净化设备采购及安装项目	未结算完毕	履行完毕
10	周孝志	2015.11	25.90	武鸣县人民医院医气项目工程施工	-	未执行完毕
11	刘金华	2015.09	25.90	山西云水妇女儿童医院医气工程施工	-	未执行完毕
12	周英雄	2011.05	25.35	安装重庆医科大学儿童医院医气系统	未结算完毕	履行完毕
13	徐兴	2014.02	25.29	阆中市人民医院医用气体工程施工	未结算完毕	履行完毕
14	施有中	2014.06	21.16	重庆急救医疗中心医院医用气体工程施工	未结算完毕	履行完毕
15	范富全	2015.08	20.50	章丘市中医院医气系统工程施工	未结算完毕	履行完毕

16	张小灵	2015.11	19.50	山东省妇幼保健院的 劳务工作	未结算完毕	履行完毕
17	邹英雄	2011.05	19.32	重庆医科大学儿童医院 医气系统施工	未结算完毕	履行完毕
18	徐兴	2015.11	18.90	天全县中医医院医气 系统施工	未结算完毕	履行完毕
19	张小灵	2015.11	18.34	临沭县人民医院工程 施工	未结算完毕	履行完毕
20	李建	2013.05	16.80	定西市人民医院住院 部大楼医用气体系统 及管道安装工程施工	未结算完毕	履行完毕
21	周建华	2014.02	14.00	杨凌示范区医院、中 医医院医用气体系统 工程	未结算完毕	履行完毕
22	范勇	2012.05	13.00	安徽濉溪县人民医院 ICU 工程施工	未结算完毕	履行完毕
23	张小灵	2015.01	11.63	临泉县人民医院医用 气体工程施工	未结算完毕	履行完毕
24	冉川	2014.01	11.46	攀枝花学院附属医院 工程施工	未结算完毕	履行完毕
25	王恬	2015.05	11.30	自贡大安区人民医院 净化工程施工	未结算完毕	履行完毕
26	张小灵	2014.05	10.18	聊城东昌府妇幼保健 院医用气体工程施工	未结算完毕	履行完毕
27	张焱焜	2014.07	8.60	简阳市第二人民医院 洁净手术室工程	未结算完毕	履行完毕
28	贾庆山	2015.01	8.20	简阳市第二人民医院 通风空调、装饰装 修、电器、给排水、 雨棚漏雨修复工程施 工	未结算完毕	履行完毕
29	贾庆山	2015.01	8.20	简阳市第二人民医院 ，通风空调、装饰 装修、电气、给排 水、雨棚漏雨修复工 程施工	未结算完毕	履行完毕
30	樊均	2013.11	4.80	简阳市第二人民医院 一级手术室设备改建 工程施工	未结算完毕	履行完毕
31	余险峰	2015.04	3.93	威远县中医院洁净手 术室层空调及辅助配 电系统安装施工	未结算完毕	履行完毕
32	王攀	2015.12	3.00	镇雄县人民医院站 房、主管、二级稳压 箱、流量计安装	未结算完毕	履行完毕
33	曾奎	2015.05	2.63	威远县中医院洁净手 术室水系统防撞带及 百级千级手术室自动 门安装	未结算完毕	履行完毕
34	方钳	2015.01	2.50	山东省曹县人民医院 制氧设备安装	未结算完毕	履行完毕
35	周刚	2015.12	1.63	枣庄市妇幼保健院工 程施工	未结算完毕	履行完毕
36	谭兵	2014.08	1.20	筠连县人民医院九楼 平台彩钢房施工	未结算完毕	履行完毕
37	肖隶	2015.12	1.19	重医儿童医院5号楼二 楼AD区增加安装	未结算完毕	履行完毕
38	蒋勇	2015.12	1.15	绵阳市中医医院住院 部九楼医气系统工程	未结算完毕	履行完毕

				施工		
39	李建	2015.06	0.86	山东中医药大学附属医院工程施工	未结算完毕	履行完毕

截至本说明书签署之日,上述已履行完毕但未结算完毕的劳务分包合同除与阮洪签订的合同(新平嘎洒医院手术室、中心供氧、供应室装饰及设备安装项目)外,均已结算完毕。针对报告期内与不具备资质的劳务分包合作方已签署但尚未执行完毕的合同,公司与劳务分包合作方协议终止上述合同的履行,转而将尚未完成的工程施工分包给具备资质的劳务分包公司。公司于2016年1月5日与四川宏福劳务有限公司签订了框架协议,将公司2016年度内工程施工分包给四川宏福劳务有限公司实施,具体金额以工程结算为准。截至本说明书签署之日,公司将截至2015年12月31日尚未执行完毕的与自然人签订的合同分包给四川宏福劳务有限公司,具体情况如下:

序号	买方	卖方	合同名称	签订时间	合同金额(万元)	内容	履行情况
1	公司	四川宏福劳务有限公司	劳务安装承包合同书	2016.1.05	15.25	山西云水妇女儿童医院医气工程施工	正在履行
2	公司	四川宏福劳务有限公司	劳务安装承包合同书	2016.1.05	41.62	曹县人民医院供氧系统安装施工	正在履行
3	公司	四川宏福劳务有限公司	劳务安装承包合同书	2016.1.05	23.75	聊城市第三人民医院工程施工	正在履行
4	公司	四川宏福劳务有限公司	劳务安装承包合同书	2016.1.05	22.90	武鸣县人民医院医气项目工程施工	正在履行

公司报告期后在《医用工程安装项目管理办法》中补充制定了对于劳务分包合作方的选择标准和管理规定。报告期后新的工程项目劳务外包采用与具备相关资质的劳务公司签订框架协议,待工程履行完毕后统一结算的方式进行。公司与劳务公司所签订的协议对于双方资质、用工人员社会保障、质量问题等进行了明确约定。

报告期内公司上述行为不属于重大违法违规情况,公司控股股东及实际控制人也已承诺:在管理过程中将严格按照相关法律法规的规定,依法将劳务分包给具有相应资质的劳务公司。如公司因在施工过程中采用劳动外包方式以及将劳务

承包给自然人等方面而受到任何处罚，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，以及造成有关损失均由本人承担相应责任；本人自愿承担公司因该等行为而导致、遭受、承担的任何损失、损害、索赔、成本和费用，并使公司免受损害。本承诺为本人慎重作出的真实意思表示，如违反上述承诺，愿意承担由此引起的一切法律责任。

公司报告期内与不具备资质的劳务分包合作方签署的合同尚未执行完毕部分已协议终止履行，公司已解除与不具备资质的劳务分包合作方的劳务分包合同，由具备资质的劳务公司执行剩余部分的工程施工。公司制定了《医用工程安装项目管理办法》，对劳务分包方的选择、劳务分包合同的必备条款、劳务分包现场管理等内容进行了明确。截至本说明书签署之日，公司已不存在将工程施工分包给不具备资质的劳务分包合作方的情形。

## 五、公司商业模式

### （一）概述

公司属于医疗设备及器械制造行业，主要为客户提供医用气体系统、医用净化工程系统以及医疗设备备件销售等在内的医疗工程整体解决方案。

公司的核心技术为将 PSA、氧气流量监测、压力监测、变频自控、净化系统监控、空调管道设计、节能、温湿度稳定监控、净化技术等行业通用技术综合运用，为客户提供综合解决方案。公司所提供服务主要应用于各级综合、专科医院等医疗机构的手术室、ICU、实验室、化验室、住院部等区域。

公司主要采用参与客户招投标、直接签订合同等客户认可的方式直接进行销售，报告期内公司不存在代理、分销等销售模式。报告期内，公司毛利率稳定，整体处于行业中等偏下水平，主要原因为公司生产场所尚未验收，公司在医用气体系统、医用净化工程系统中自产率较低所致。

### （二）销售模式

公司销售流程具体分为业务承接阶段、项目评审投标阶段、项目进行阶段。

在业务承接阶段，公司通过市场拓展人员收集相关信息和进行投标报名等工作，并由此获得全面的医疗专业工程项目资料，供公司内部评审分析决定是否参与投标，并向客户提供初步解决方案。

项目通过评审后，由经营部与工程部负责编制投标文件和组织相关部门参与投标工作，投标文件制作完毕并报总经理批准后，委派授权代表参与投标。如公司中标后，则与客户签订合同。针对极少部分无需经过招投标即可签订合同的项目，公司通过良好的客户关系的维护，可直接获取合同订单。

签约后，公司为客户进行详细的方案设计，得到客户确认后，进入到组件制造及安装流程。

### **(三) 医用气体系统终端组件、供应装置制造模式**

公司所进行的医用气体系统分布较为分散，如氧气供应及应用系统在完成后分布至各个病床、候诊室、手术室等。公司经营部根据市场调查结果，组织开展招投标工作，获得客户订单后，由经营部与技术中心联合立项，并由技术中心根据客户需求设计方案，设计完成后由产品部组装样件，若样件经质量售后服务部验证合格则由产品部开始小批量组装并对方案进行性能测试，测试结果经客户确认后由产品部开始大批量组装以达到客户需求。

### **(四) 医用气体系统安装模式**

公司完成医用气体系统打样后，工程部成立项目小组，根据技术中心提供的设计图纸开始项目施工工作。项目进入施工阶段后，公司将工程施工环节外包给劳务分包合作方完成，并由公司派遣的项目经理负责施工方案的实施以及进度计划、工程质量、安全生产等一系列管理工作。项目施工种类包括：

- 1、用气体管道及附件的安装；
- 2、终端组件供应装置的制造；
- 3、医用气体源与汇流排的安装；
- 4、检测报警系统的控制系统软件调试、线路铺设及设备安装；
- 5、辅助设施的设备安装。

施工安装完成后由公司派遣质检人员进行设备调试检测工作，包括单机调试与系统联动调试，调试完成后组织竣工验收，客户验收完成后施工即实施完毕。

### **(五) 医用净化工程系统安装模式**

公司取得客户订单后，工程部根据项目内容成立项目小组，根据技术中心提供的设计图纸开始项目施工工作。项目进入施工阶段后，由公司派遣的项目经理负责施工方案的实施以及进度计划、工程质量、安全生产等一系列管理工作。项

目施工种类包括：

- 1、空气净化工程的风管加工、吊装、密封、保温、通风配件及机组安装、风口安装；
- 2、电气工程的强弱电管线安装、敷设电线电缆、通电设备安装、用电设备接驳；
- 3、医用气体工程的管道及附件安装、测试；
- 4、手术室装修装饰的钢结构、钢板安装，手术室设备安装；
- 5、辅助区域装修装饰；
- 6、吊顶装饰及地板胶铺设工作。

施工安装完成后由公司派遣质检人员进行强弱电设备单机调试检测工作，根据洁净要求安装高效过滤装置后进行系统联动调试，调试完成后组织竣工验收，客户验收完成后施工即实施完毕。

## （六）研发模式

公司设计、研发工作由技术中心主导。公司拥有一支具有丰富行业经验与专业知识的设计、研发团队。公司的设计流程根据客户是否提供图纸而有所不同，在客户提供图纸的情况下，公司需要根据现场情况对图纸进行学习与核对，在此基础上进行医疗专业工程的布局规划与优化设计；在客户未提供图纸的情况下，公司需要进行现场测绘，根据测绘情况制定工艺平面方案。同时，公司还需要在施工进场前完成技术、要求等方面的沟通工作，以保证工程顺利进行。

公司的研发流程可分为立项、设计、评审验证、确认、测试几大流程。

## （七）采购模式

公司采取“以需定采”的采购模式，采购的原材料主要包括医疗器械、建筑材料、装饰材料等。公司根据对原材料的要求及特点将采购分为现场采购与公司采购两大类。现场采购指公司根据工程施工需求，并通过技术部审核后确定采购数量，依据就近原则从供应商中通过询价、比价等程序选取最终供应商，由工程部实施采购。对于具有高度定制性的产品一般是通过公司采购来完成，技术部会先根据客户需求以及现场环境由技术部确定设备参数，明确提出需求清单，经总经理确认后，由产品部通过对供应商进行询价、比价等环节，确定最终供应商，由产品部签约并验收，确定设备参数符合要求，保证设备正常使用。

## （八）盈利模式

公司目前的盈利模式是通过接触潜在客户、了解客户需求并提供初步方案设计、参与招投标、布局规划、方案定稿、组织施工、竣工验收、售后服务等环节为客户提供医疗专业工程整体解决方案服务从而实现盈利。工程竣工验收后，公司还为客户提供售后服务。此外，公司为客户单独提供各类备件销售。公司通过为客户提供高技术附加值、定制化的全程医疗专业工程服务、后期技术服务及提供配套医疗备件获取利润，从而实现公司盈利。

现阶段各公立医院的新建、改扩建计划受限于地方政府财政资金的拨付，同时也会影响公司的应收账款周转率，公司计划开展新的盈利模式。即公司作为客户医疗工程的投资者、建设者、运营者，公司拟以自有资金为客户建设医疗工程，并与客户约定最低使用年限，在约定的使用年限内，公司承担医疗工程的维修、升级等工作。预计客户将以天为单位向公司支付使用费，客户以每日营业额作为使用费付款担保，通过银行托管直接按时向公司支付使用费。如此一来，可以解决部分公立医院建设资金受限的问题，同时能提高公司的应收账款周转率。

## 六、公司所处行业概况、市场规模及基本风险特征

### （一）公司所处行业概况

#### 1、行业分类

公司主要从事医用气体系统、医用净化工程系统以及配套医疗设备的规划设计、安装、器具配置、系统运维等一体化服务，根据中国证监会 2012 年 10 月 26 日发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的规定，公司属于 C35 专用设备制造业。根据中国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T 4754-2011），公司属于 C3589 其他医疗设备及器械制造。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2015 年 3 月 18 日发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于 C3589 其他医疗设备及器械制造。

#### 2、行业主管部门和主要法律法规、政策

##### （1）行业主管部门

我国医疗器械行业的主管部门是国家食品药品监督管理总局，负责中华人民共和国境内医疗器械以医药专业工程的监督管理。县级以上地方食品药品监督管

理部门负责本行政区域内的医疗器械及医药专业工程监督管理工作。

中国医疗器械行业协会是本行业自律性组织，主要负责医疗器械产业及市场研究，代表会员企业向政府有关部门提出产业发展建议与意见，维护医疗器械企事业单位合法权益，对会员企业的公共服务以及行业自律性管理等。

公司从事的医疗工程服务设计、机电设备安装、装饰装修工程，属于建筑业，行业主管部门为住房和城乡建设部以及各地建设行政主管部门。

## (2) 主要法律法规、政策

公司所处行业主要相关法律法规如下：

序号	名称	主要内容	生效日
1	医疗器械监督管理条例（国务院令 第 650 号）	对医疗器械的研制、生产、经营、使用、监督管理的单位或个人进行监管的条例。	2014.06.01
2	中华人民共和国药品管理法（主席令 第 45 号）	规定了药品生产企业管理、药品经营企业管理、医疗机构的药剂管理、药品管理等内容。	2001.12.01
3	医疗器械分类规则（局令 第 15 号）	用于指导《医疗器械分类目录》的制定和确定新的产品注册类别。	2000.04.10
4	医疗器械分类目录（国药监械[2002]302 号）	对医疗器械的分类进行了明确。	2002.08.28
5	医疗器械生产监督管理办法（局令 第 7 号）	规定了开办医疗器械生产企业的申请与审批、医疗器械生产企业许可证管理、医疗器械委托生产的管理、医疗器械生产的监督检查、法律责任等内容。	2014.10.01
6	医疗器械标准管理办法（试行）（局令 第 31 号）	规定了标准工作的管理机构和职能、国家标准和行业标准的制定和发布、注册产品标准的制定和审核、标准的实施与监督、法律责任等内容。	2002.05.01
7	医疗器械广告审查办法（局令 第 65 号）	为加强医疗器械广告管理，保证医疗器械广告的真实性和合法性，明确规定了医疗器械广告审查内容和对违法发布医疗器械广告的处理办法等内容。	2009.05.20
8	医疗器械经营监督管理办法（局令 第 8 号）	为加强医疗器械经营监督管理，规范医疗器械经营行为，保证医疗器械安全、有效，根据《医疗器械监督管理条例》，制定本办法。	2014.10.01
9	医疗器械注册管理办法（局令 第 4 号）	规定了医疗器械注册检测、医疗器械注册申请与审批、医疗器械的延续注册、医疗器械注册证或备案证书的变更与补办、监督管理、法律责任等内容。	2014.10.01
10	医疗器械生产质量管理规范（2014 年第 64 号公告）	医疗器械生产企业质量管理体系的基本准则，适用于医疗器械的设计开发、生产、销售和服务的全过程。	2015.03.01
11	医疗器械临床试验规定（局令 第 5 号）	规定了对临床受试者的权益保障、医疗器械临床试验方案、医疗器械临床试验实施者、医疗机构及医疗器械临床试验人员、医疗器械临床试验报告等内容。	2004.04.01
12	医疗器械召回管理办法（试行）（卫生部令 第 82 号）	主要规定了医疗器械缺陷的调查与评估、主动召回、责令召回以及法律责任等内容。	2011.07.01
13	医疗器械不良事件监测和再评价管理办法（试行）（国食药监械[2008]766 号）	主要规定了医疗器械不良事件报告内容、程序以及再评价的实施、报告和不良事件的控制等内容。	2008.12.29
14	国家食品药品监督管理局关于印发医疗器械不良事件监测工作指南（试行）的通知（国食药监械[2011]425 号）	主要规定了医疗器械生产企业、经营企业、使用单位不良事件监测工作要求，公众、法人、其他相关组织医疗器械不良事件报告要求，医疗器械不良事件检测技术机构工作要求等内容。	2011.09.16
15	中华人民共和国建筑法（主席令 第 91 号）	规定了建筑许可、建筑工程发包与承包、建筑工程监理、建筑安全生产管理、建筑工程质量管理等内容。	1998.03.01

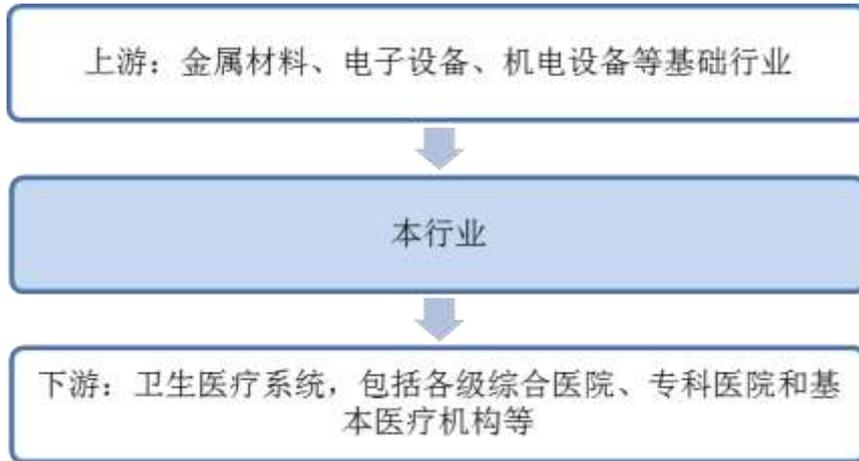
16	建筑工程质量管理条例（国务院令第 279 号）	规定了建设、勘察、设计、施工及工程监理单位的质量责任和义务，建设工程的质量保修及监督管理等内容。	2000.01.30
17	建筑业企业资质管理规定（住房和城乡建设部令第 22 号）	规范了建筑业的资质序列、类别、等级、延续与变更的管理办法。	2015.03.01
18	建筑施工企业安全生产许可证管理规定（建设部令第 128 号）	规范了建筑业施工企业安全生产许可证的资质序列、类别、等级、延续与变更的管理办法。	2004.07.05
19	二级综合医院评审标准（2012 年版）	规定了二级医院项目设置、人员梯队与技术能力标准。	2011.12.30
20	中华人民共和国特种设备安全法（主席令第四号）	规定了特种设备的生产（包括设计、制造、安装、改造、修理）、经营、使用、检验、检测和特种设备监督管理等方面的要求。	2014.01.01
21	特种设备安全监察条例（国务院令第 549 号）	规定了特种设备的生产、使用、检验检测、监督检查、事故预防和调查处理、法律责任等方面的要求。	2014.01.01
22	锅炉压力容器制造监督管理办法（总局令第 22 号）	规定了锅炉压力容器制造资源条件要求、质量管理体系要求、锅炉压力容器产品安全质量要求。	2004.01.01
23	锅炉压力容器制造许可工作程序（国质检锅【2003】194 号）	规范锅炉压力容器制造许可的工作程序。	2004.01.01
24	锅炉压力容器产品安全性能监督检查规则	加强锅炉压力容器产品安全性能监督检查工作，保证质检工作质量。	2004.01.01

公司所处行业相关政策如下：

序号	名称	主要内容	发布日期
1	国务院办公厅关于推进分级诊疗制度建设的指导意见（国办发〔2015〕70 号）	建立分级诊疗制度，合理配置医疗资源、促进基本医疗卫生服务，深化医药卫生体制改革、建立中国特色基本医疗卫生制度到 2017 年，分级诊疗政策体系逐步完善，医疗卫生机构分工协作机制基本形成。	2015 年 9 月
2	全国医疗卫生服务体系规划纲要（2015-2020 年）	提出全国 2020 年医疗卫生自愿配置主要指标；提出到 2020 年每千常住人口医疗卫生机构床位数提高到 6 张的目标；大力发展非公立医疗机构。	2015 年 3 月
3	卫生事业发展“十二五”规划纲要	十二五期间，提高城乡三项基本医疗保险参保率，每千人口医疗机构床位数达到 4 张，个人卫生支出占卫生总费用比重达到 30% 以上	2012 年 10 月
4	医药工业“十二五”发展规划	医药工业“十二五”主要发展目标为工业总产值年均增长 20%，工业增加值年均增长 16%。	2012 年 1 月
5	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，突破一批共性关键技术和核心部件，重点开发质优价廉的基本医疗器械产品，培育一批创新品牌，提高产业竞争力。	2012 年 1 月
6	关于加快医药行业结构调整的指导意见（工信部联消费【2010】483 号）	中西部地区发挥资源优势，发展特色鲜明的专业性生产基地，形成东、中、西部优势互补的布局，促进区域医药经济协调发展，充分利用技术、资金、人才、品牌、营销渠道的优势，跟踪国际最先进技术，重点发展技术含量高、附加值高、资源消耗低的高科技产品。	2010 年 10 月

### 3、行业与上下游的关系

#### (1) 行业与行业上下游关系图



## (2) 行业与行业上下游关系说明

医疗工程行业的上游行业主要包括金属材料、电子设备、机电设备等基础行业。上游行业产品的质量、技术发展水平对医疗工程行业产品性能有较大影响。

医疗工程行业的下游行业为卫生医疗系统，主要是各级综合、专科医疗机构等。卫生医疗系统受国家政策、居民健康状况和保健意识、医学研究发展趋势和自身经营状况等影响。下游行业对本行业的发展具有较大的引导作用。下游行业需求的变化直接决定了本行业未来的市场容量与发展方向。

## 4、医疗服务行业发展现状

我国医疗工程行业起步较晚，发展历史较短，技术水平相对落后。一方面，行业中从事部件生产、机电安装、装饰装修施工等规模较小、技术水平较低的企业较多，竞争相对激烈；另一方面，从设计到系统运维一体化整体解决方案的市场需求逐渐增大，但具备相应能力的企业相对较少。我国医疗工程行业经验相对薄弱，施工质量参差不齐，行业集中度较低。对比国外发展情况，我国医疗工程行业中大多数企业的规模和技术水平还有较大的提升空间。

公司主要服务的客户为各综合、专科医疗机构，医疗服务市场的发展直接影响本公司的经营业绩。

### (1) 我国医疗服务情况

医疗服务是指对患者进行诊断、治疗、防疫、计划生育方面的服务，以及与之相关的提供药品、医疗用具、病房等的业务。公司下游客户主要是各级综合、专科医院等医疗机构，医疗机构是我国实现医疗服务的重要载体。

医疗服务水平高低直接决定了我国居民的健康水平，对我国国民经济发展至关重要。随着社会经济的发展和人民生活质量的提高，居民的健康意识逐渐增强，

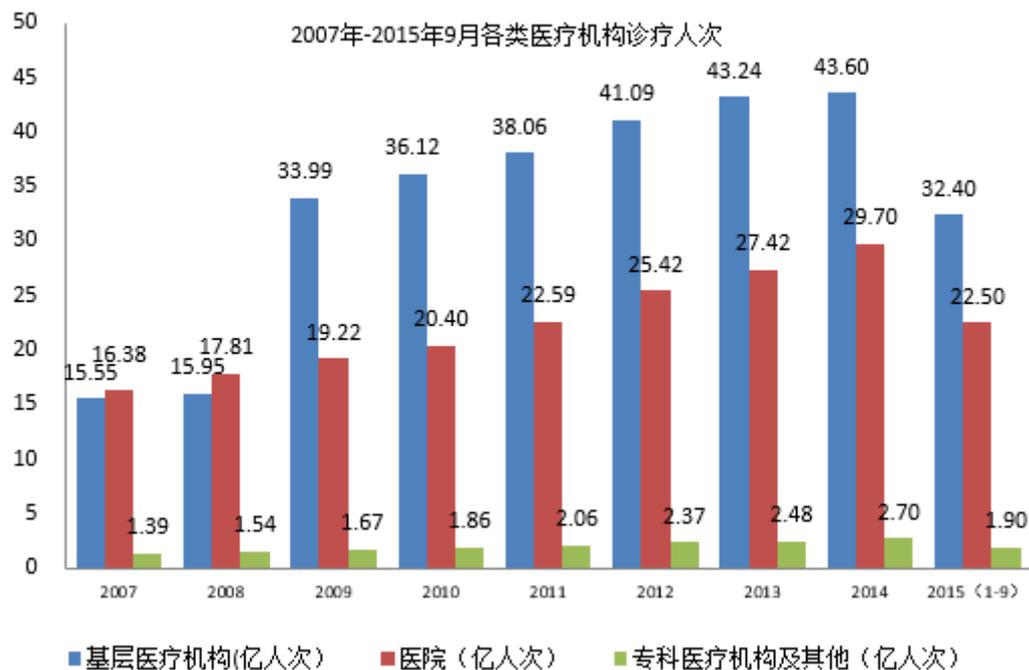
对医疗服务产品的需求增加。医疗服务市场随着国民经济发展而不断扩大，我国医疗服务市场呈现出以下特征：

①全国诊疗人数与住院人数持续增长

医疗保健作为人的基本需求，具有明显的刚性特征，医疗保健支出往往随着居民收入的增长优先得到满足。同时，医疗保健支出与人们的就医观念和保健意识密切相关。随着人民生活水平和生活质量的提高，人们的健康意识越来越强；而随着城市人口的增长和生活节奏的加快，处于亚健康状态的人群在不断增加；与此同时，人口老龄化进程加快，老年人常见病、慢性病的日常护理等医疗服务需求升级，促进了医疗服务市场的发展。

随着居民对健康重视程度的提高，我国医疗机构诊疗人数与住院人数呈现上升趋势。根据《2014年我国卫生和计划生育事业发展统计公报》显示，2014年，全国医疗卫生机构总诊疗人次达76.0亿人次，比上年增加2.9亿人次（增长4.0%）。其中，医院29.7亿人次（占39.1%）。2015年1-9月，全国医疗卫生机构总诊疗人次达56.8亿人次，同比提高2.8%。其中，医院22.5亿人次，同比提高5.1%。诊疗人数的快速增加表明我国居民对医疗服务产品的需求增强，并促进了我国医疗服务市场的快速发展。

由于我国经济区域发展不平衡，城乡经济差距较大，造成我国医疗服务资源集中在城市地区，全国二级以上医院也多集中在城市。同时，我国基层医疗机构在诊疗方面也承担着重要作用。2015年1-9月，基层医疗卫生机构诊疗人次达到32.4亿，同比提高1.5%。



数据来源：国家卫生和计划生育委员会：《2015年1-9月全国医疗服务情况》



数据来源：国家卫生和计划生育委员会：《2015年1-9月全国医疗服务情况》

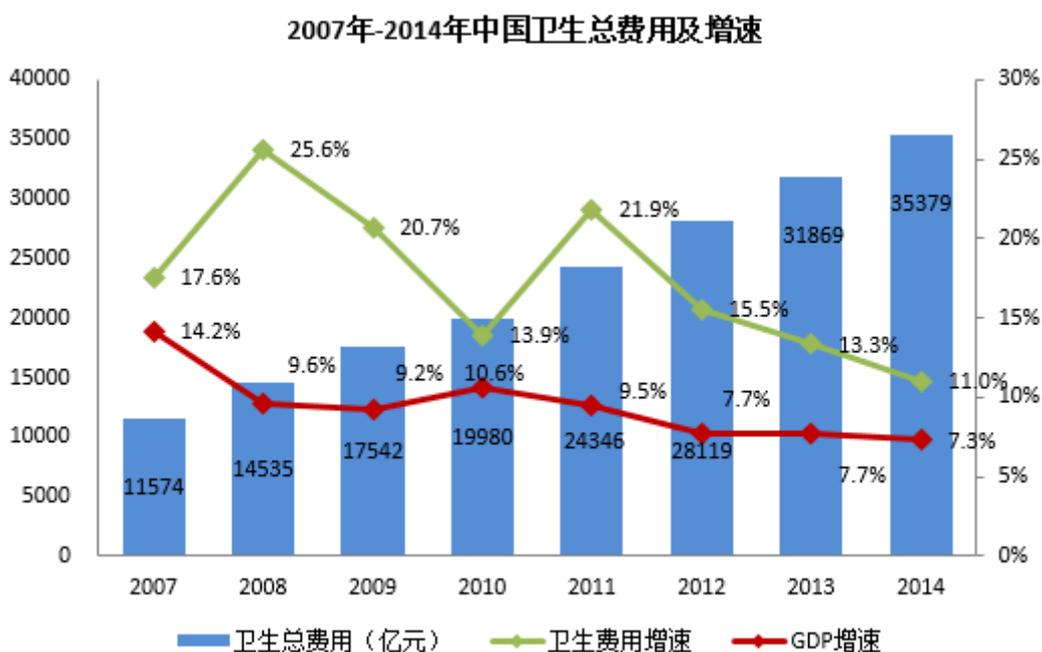
二级、三级医院在我国医疗服务市场中具有重要地位。2015年1-9月，我国二级以上医院诊疗人次达到19.44亿次，占全部卫生医疗机构诊疗人次的比例为34.22%，三级医院诊疗人次达10.79亿人次，占医院总诊疗人数的15.23%。

在诊疗人数持续增长的同时，我国住院人数也呈现持续增加的趋势。根据《2015年1-9月全国医疗服务情况》显示，2015年1-9月，全国医疗卫生机构

出院人数达 15,190.9 万人，同比提高 3.8%。其中：医院 11,644.6 万人，同比提高 5.6%。

## ②我国卫生总费用持续增长

随着我国经济增长，相关的社会保障不断提高，我国卫生总费用呈现不断上升趋势。1980 年我国卫生总费用为 143.23 亿元，2014 年我国卫生总费用为 35,378.9 亿元，1980 年至 2014 年期间，我国卫生总费用增长了 247 倍。2007 年至 2014 年期间，全国卫生总费用平均增长速度为 17.40%。下图为 2007 年-2014 年中国卫生总费用及增速。



数据来源：2014 年我国卫生和计划生育事业发展统计公报

但是，我国卫生费用支出与发达国家相比，处于相对较低的水平。2014 年我国卫生总费用支出占 GDP 的 5.56%，远低于欧美等发达国家 8%至 10%的支出比，而新兴市场国家的平均值也在 6%左右。2011 年美国卫生费用支出占到 GDP 的比重达到 17.6%，法国、德国、加拿大、丹麦等发达经济体的卫生费用支出占 GDP 的比重也均超 10%，而同期我国卫生总费用支出占 GDP 的比重为 5.0%，远低于发达国家水平。

与发达国家相比，我国卫生总费用支出相对较少，但是随着我国社会经济的发展与人民生活水平的提高，这一比例在未来将不断提高。

## ③政府预算卫生支出比例不断加大

卫生总费用主要来源于政府预算卫生支出、社会卫生支出、个人卫生先进支出。政府预算卫生支出指各级政府用于卫生事业的财政拨款，如卫生事业费、计划生育事业费等。社会卫生支出指政府预算外社会各界对卫生事业的资金投入。个人先进卫生支出指城乡居民用自己可支配的经济收入，接受各类医疗卫生服务时支付的先进。

我国政府卫生支出逐年增长，且在卫生费用中的比重也在增大，政府卫生支出在我国卫生总费用中占据越来越重要的地位。政府卫生费用支出从 2007 年的 2,581.58 亿元增长到 2014 年的 10,590.71 亿元，2014 年政府卫生费用占卫生总费用支出的比例已达 29.90%。



数据来源：2014 年我国卫生和计划生育事业发展统计公报

2014 年我国社会卫生支出约为 13,042.9 亿元，占卫生费用总支出比重为 36.9%，自 2006 年以来该比重保持在 35%左右。2014 年居民个人卫生支出为 11,745.3 亿元，占卫生总费用比重支出为 33.2%。

#### ④人口增长、老龄化为医疗服务市场的发展注入源源动力

我国是全球人口最多的国家，截止 2015 年底，我国总人口约达 137462 万人，比上年末增加 680 万人。1978 年至 2014 年，我国人口出生率由 18.25%下跌至 12.08%，儿童死亡率则相对稳定，维持在 6%-7%左右，最近几年的人口自然增长率维持在 5%左右。

2006年-2015年我国人口数（万人）

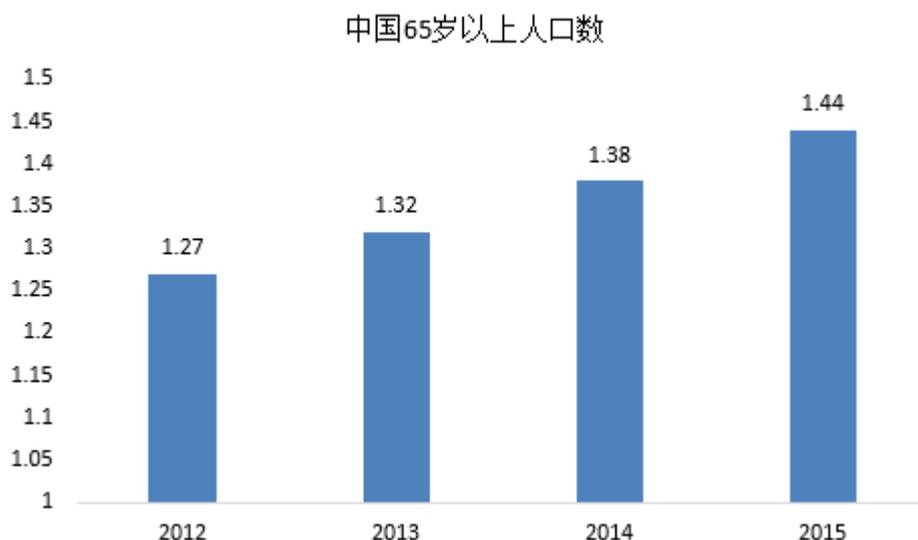


数据来源：国家统计局

可见，过去十年间，得益于全社会医疗水平的提升和人民生活质量的提高，我国人口持续增加，人口基数的不断扩大为医疗服务行业的发展铺垫了市场基础。社会对医疗服务的需求不断增加，刺激着医疗卫生机构服务水平和能力的提高，从而带动医疗服务行业的发展。

由于我国计划生育政策的实施，我国的人口结构发生了变化。根据世界卫生组织定义：65岁及以上人口的比例达到7%时，为“老龄化”社会，达到14%为“老龄社会”，达到20%时为“超老龄社会”。根据国家统计局对我国人口年龄结构的统计显示，2001年，我国65岁及以上人口占比达到7.1%，按照联合国标准正式进入到老龄化社会。近年来我国65岁及以上人数不断增加，由2012年底的1.27亿到2015年底的1.44亿。老龄化程度越来越严重。1982年，我国年龄在65岁及以上人口占总人口的比例为4.91%；1990年该比例上升至5.57%；到2014年，我国年龄在65岁及以上的人口达1.38亿，占总人口的比例达9.7%。

目前，我国正处于老龄化初级阶段，未来人口老龄化速度将不断提升，老年人口甚至有可能呈爆炸性增长，老龄化进程加速，也必将产生巨大的养老需求。伴随着更多的康复、保健类的医疗机构建设，医疗服务行业面临发展机遇，这将为医疗服务行业企业带来巨大的市场空间。



数据来源：国家统计局

⑤收入水平的提高及健康理念的深入促进医疗服务市场的发展

随着国内经济高速发展运行，我国城镇居民人均可支配收入实现稳步快速增加。2009年到2011年，城镇居民人均可支配收入从17,174.7元增加至21,809.8元，年均增速高达26.5%。自2011年之后，国民经济增长趋于平稳，城镇居民人均可支配收入较2014年增加8.90%，为31,195.0元。



数据来源：国家统计局

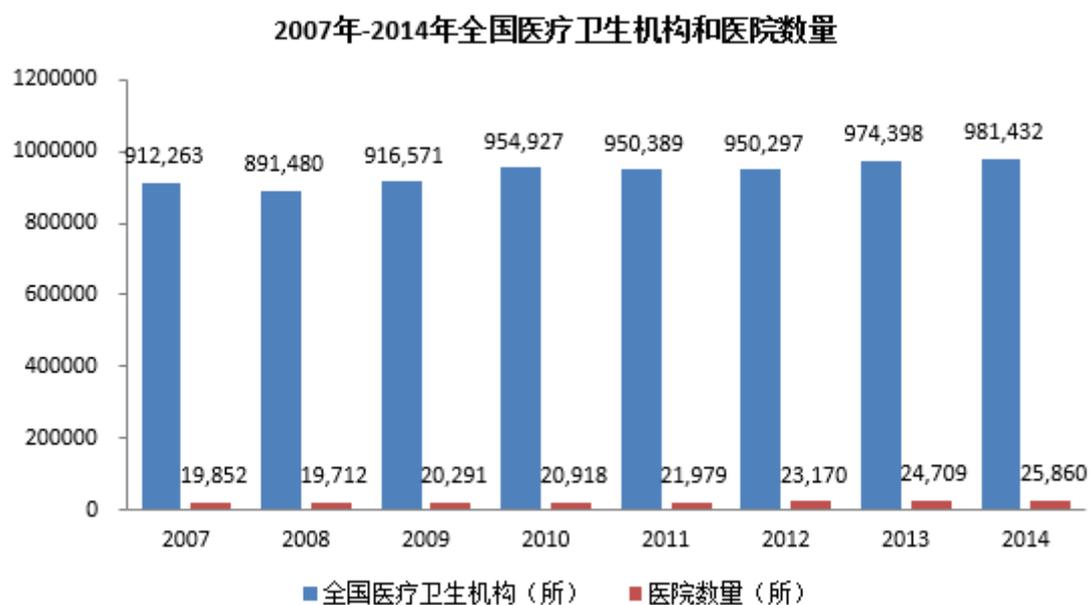
随着居民可支配收入的增长，居民对健康的重视程度也不断提高，我国医疗机构诊疗人数与入院人数呈现上升趋势。根据《2014年我国卫生和计划生育

事业发展统计公报》显示，2014年全国卫生医疗机构总诊疗人次达76.06亿次，较2007年的33.32亿次增长了128.27%；其中医院总诊疗人次达29.72亿次，较2009年增长54.63%。诊疗人数的快速增加表明我国居民对医疗服务产品的需求增强，并促进了我国医疗服务市场的快速发展。

## （2）我国医疗机构情况

目前，我国坚持以公立医疗机构为主导、非公立医疗机构共同发展的办医院原则。政府负责公立医院的基本建设和大型设备的采购，对公立医院承担的公共卫生任务给予专项补助。公立医院的规模都比较大，基础设施建设、医疗设备配置及就医环境都比较好，一般都是当地医疗、科研、预防、保健和康复的中心。

根据《2014年我国卫生和计划生育事业发展统计公报》数据显示，2014年全国医疗卫生机构总数达981,432个，比2013年增加了7,034个。其中医院数量为25,860个，基层医疗卫生机构数量为917,335个，专业公共卫生机构35,029个。



数据来源：2014年我国卫生和计划生育事业发展统计公报

我国虽然一直实施三级诊疗体系，但是伴随着医疗资源向城市大医院集中，基层医疗机构投入不足导致设备陈旧甚至缺失、医生队伍流失严重；出于对其诊疗能力的担忧，患者逐步流向城市大型医院，造成了基层医院病人少、资源利用率低下，而大医院排队长、看病难的尴尬局面，甚至出现排队上三甲医院看感冒的现象，同样也造成医疗资源的极大浪费。

2015年9月1日，中国国务院总理李克强在北京主持召开国务院常务会议。在会议上部署推进分级诊疗制度建设，以合理配置医疗资源方便群众就医。2015年9月11日，国务院办公厅发布了《关于推进分级诊疗制度建设的指导意见》。《意见》指出，到2017年，分级诊疗政策体系逐步完善，医疗卫生机构分工协作机制基本形成，优质医疗资源有序有效下沉，以全科医生为重点的基层医疗卫生人才队伍建设得到加强，医疗资源利用效率和整体效益进一步提高，基层医疗卫生机构诊疗量占总诊疗量比例明显提升，就医秩序更加合理规范。到2020年，分级诊疗服务能力全面提升，保障机制逐步健全，布局合理、规模适当、层级优化、职责明晰、功能完善、富有效率的医疗服务体系基本构建，基层首诊、双向转诊、急慢分治、上下联动的分级诊疗模式逐步形成，基本建立符合国情的分级诊疗制度。

### **(3) 医疗卫生机构分类**

医疗卫生机构是依法成立的从事疾病诊断、治疗活动的卫生机构，包括医院、卫生院、疗养院、门诊部、诊所、急救站等。

医院是我国医疗卫生机构的主要形式，按其业务性质可以划分为综合医院、中医院、中西医结合医院、专科医院、妇幼保健院以及专科疾病防治院。截至2015年9月底，全国医院数量增长至26,904个，我国医院数量呈现上升趋势，医院建设发展较快，但相对于医疗服务市场迅速发展而言，我国医院卫生资源已不能满足日益增长的医疗服务需求，我国医院现状主要存在以下几个方面问题：

①医院资源分布不均衡。目前，我国大量的医疗资源集中在少数几个大城市，居民就诊多集中在少数大型医院，导致这些医院出现看病等待时间长，住院床位紧缺的现象。同时，由于在医疗设备、医疗检查等环节的管理与对接存在严重浪费，使本来就紧缺的医疗资源更加捉襟见肘。而中小型医院由于就诊人数、住院人数少，普遍存在医疗设备不齐全、床位较少的情形。

②老旧医院的规划设计不合理。老旧医院在早期建设过程中对现代医疗需求考虑不足，在其后的运营过程建筑环境与功能布局逐渐不能满足患者看病就医的需要，表现为规划不合理、建筑陈旧、功能匮乏、环境杂乱、用地紧张、建筑密度高等诸多问题。因此，老旧医院改扩建迫在眉睫。

③老旧医院不能满足医学及医院管理的需要。我国大部分医院建于上个世纪，这些医院已经不能满足现代医学与医院现代化管理发展的需要，严重制约了

医疗服务的品质和医院的工作效率。进入 21 世纪以来，医院建设速度不断加快，虽然，2001 年至 2014 年期间我国建成的医院占医院总量的比例高达 36.90%，但仍然无法满足患者看病就医的需要。由于我国医院建成年代久远，目前改扩建需求强烈。

## 5、医疗器械行业发展现状

按照我国《医疗器械监督管理条例》的规定，医疗器械是指单独或者组合使用于人体的仪器、设备、器具、材料或者其他物品，还包括所需要的软件。医疗器械使用旨在达到下列预期目的：对疾病的预防、诊断、治疗、监护、缓解；对损伤或者残疾的诊断、治疗、监护、缓解、补偿；对解剖或者生理过程的研究、替代、调节；妊娠控制等。

医疗器械产品是医疗卫生体系建设的重要基础，具有高度的战略性、带动性和成长性，其战略地位受到了世界各国的普遍重视，已成为一个国家科技进步和国民经济现代化水平的重要标志。医疗器械行业也是一个多学科交叉、知识密集、资金密集型的高技术产业，进入门槛较高。医疗器械产业是一个国家综合工业水平的体现，综合了各种高新技术成果，将传统工业与生物医学工程、电子信息技术和现代医学影像技术等高新技术结合起来的行业。

医疗器械行业在我国还是一个新兴的健康产业，从上个世纪 80 年代才开始，行业整体发展速度较快，尤其是进入 21 世纪以来，产业整体进入高速增长阶段。经过 30 年的持续高速发展，中国医疗器械产业已初步建成了专业门类齐全、产业链条完善、产业基础雄厚的产业体系。我国的医疗器械行业具有以下几个方面的特征：

### **(1) 鼓励和扶持国产医疗器械创新仍是未来发展重要方向**

2014 年 2 月国家食品药品监督管理总局发布了《创新医疗器械特别审批程序（试行）》（食药监械管[2014]13 号），对创新医疗器械设置特殊的审批通道。今年 8 月《国务院关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》再次指出国家药监局对创新医疗器械实行特别审批程序，对拥有产品核心技术发明专利、具有重大临床价值的创新医疗器械注册申请予以优先办理。此次会议再次明确要继续鼓励医疗器械创新，要进一步完善工作机制，充实专家队伍，紧密跟踪科技前沿，提高创新产品审评审批水平。

自 2014 年实施特别审批程序以来，已共计有 40 个创新医疗器械产品进入此

快速审批通道,其中绝大多数为国产医疗器械。国家支持国产医疗器械行业发展,在创新审批上给予了较大力度的政策支持,加快审批程序,鼓励医疗器械的研究与创新,促进医疗器械新技术的推广和应用,有利于创新医疗器械的发展。

### **(2) 加强政策监管力度,严控医械质量,有利于行业健康发展**

2015年11月,国家食品药品监督管理总局召开推进医疗器械审评审批制度改革会议,进一步明确了医疗器械审评审批制度改革的七大任务:一是继续全面贯彻落实新法规,二是继续鼓励医疗器械创新,三是提高医疗器械质量标准,四是继续完善医疗器械分类,五是全面提高审评审批质量,六是提高审评审批信息透明度,七是加强医疗器械上市后监管。从近年发布的一系列有关医疗器械的法规和监管政策看,法规标准是越来越国际化,监管力度是越来越严格,此次明确的七大任务中,也包括了继续全面贯彻落实新法规、提高质量标准、完善分类、加强上市后监管等多个方面。

未来,医疗器械的质量标准将更为严格,将不断朝国际医疗器械标准看齐;分类管理将更加科学化,根据分类来确定审批和监管的主体,不同分类的医疗器械将采用不同标准的审批和监管办法,对于部分成熟的、安全可控的医疗器械通过分类的方法,调整审批主体和职责;而监管将更为全面,贯穿医疗器械的研制、生产、经营和使用中的每个环节,强化对临床试验数据的核查,加大对产品生产、经营环节的例行检查力度,保障医疗器械安全有效。医疗器械质量标准向国际标准看齐,有利于国内医疗器械生产企业的产品与国际接轨,为产品出口打入国际市场创造有利条件;这些都对促进产业发展起到了积极作用,并有利于管理规范、质量可控的规模化企业的发展。医疗器械监管更趋于科学化、严格化、高效化,审评审批更趋于系统化、透明化,有利于产业健康发展。

### **(3) 医疗器械市场规模占医药工业市场规模比例过低**

从医疗器械市场规模与医药市场规模的对比来看,全球医疗器械市场规模大致占全球医药市场规模的40%,而在我国这一比例却不到10%。2015年1—6月,我国医药工业规模以上企业实现主营业务收入12,355.61亿元,同比增长8.91%,其中,子行业增长最快的是医疗仪器设备及器械制造,实现产值1,080.92亿元,增速为12.05%,占医药工业总产值比例为8.75%。医疗器械占医药工业比重过低表明我国医疗器械产业的投入与产出过低,达到全球平均水平还需对医疗器械产业加大投入。

#### **(4) 医疗器械品种齐全，但缺乏高端产品**

从医疗器械产品上来看，门类上我国似乎近于齐全，但品种上尚有多缺项，而且高端产品少。从进出口产品种类来看，进口的主要是技术含量较高的大型医疗设备，出口的虽然有部分高端医疗器械产品，但主要是技术含量较低常规性的医疗设备。科技部发布《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》中提出，医疗器械是医疗服务体系、公共卫生体系建设中最为重要的基础装备。近年来，在国家财政的支持下，我国医疗装备的整体水平有了很大提高，但是我国基层医疗机构设备配置水平偏低的总体格局尚未改变，还存在功能少、性能低、适用差等问题。在大城市、大医院，尤其是三级甲等医院的装备，已经达到或接近发达国家一般医院的装备水平，但是大中型医疗装备、中高端医疗器械和高值医用材料主要以进口为主，价格昂贵，给国家和患者带来了沉重的负担。

#### **6、医疗气体系统市场发展现状**

医用气体系统是指制取、储存并通过管道集中向病人或医疗设备输送医用气体的正压系统装置，和排出病人体液、污物、治疗用液体、废气的负压系统装置。集中供应与管理的医用气体系统又称为生命支持系统，用于维系危重病人生命、减轻病人痛苦、促进病人康复、改善医疗环境、驱动多种医疗器械工具等，具有非常重要的作用。

“十二五”期间，随着各地医院标准化建设和综合医院的改扩建的实施，未来医院的发展趋势是以综合化医院和专科医院成为主流，医院规模化效应不断凸显，新增病床有利于医院收入结构的优化以及固定资产折旧摊销等。200张床位以上医院的比例在“十二五”末预计可以达到30%左右，对于医用气体系统等按照床位数量考虑的医疗工程提供了广阔的市场空间。

#### **7、净化工程系统市场发展现状**

净化工程系统主要为医院洁净手术部（室）的建设，医院洁净手术部（室）采用现代空气洁净技术，组织科学的气流形式，对手术部（室）的空气进行循环过滤，除去空气中的尘埃和微生物，使手术室内达到限定的细菌浓度和规定级别的空气洁净度，为医院提供洁净的手术环境，可显著降低病人的术后感染率，从而提高手术质量，是手术室洁净技术的一次革新。洁净手术室的出现是现代医学技术同工程技术相结合的一项成果，是医院手术室发展过程中的一次重大进步。

在规划布局上，洁净手术部（室）是由洁净手术室、洁净辅助用房和非洁净辅助用房组成的自成体系的功能区域。在系统构成上，洁净手术部由建筑装饰、手术室装备配置、净化空调系统、医用气体系统、给排水系统、电气系统、智能控制系统等组成。现代空气洁净技术的使用明显降低了术后感染率，提高了手术质量，且其操作简便、洁净时间较短，提高了手术室利用率。

手术室是医院医疗技术水平的集中体现，承载了以手术治疗危重病人的功能。自 19 世纪中叶至今，手术室的发展经过了第一代手术室（分散性手术室）、第二代手术室（集中型手术室）、第三代手术室（洁净手术室），并向第四代手术室（数字一体化手术室）发展。

## 8、行业竞争情况

我国医疗工程行业起步较晚，发展历史较短，行业中绝大多数企业的规模和技术水平还有较大的提升空间。医疗工程行业现状是企业技术水平相对落后，特别是核心设备与技术大多依靠国外企业提供。一方面，行业中从事装饰施工、部件生产等门槛较低的企业较多，竞争相对激烈；另一方面，能够提供从设计到系统运维一体化服务的企业很少。由于我国医疗工程行业经验相对薄弱，施工质量参差不齐，所以行业集中度较低。

我国医用气体工程市场的重点企业有新松医疗、烟台冰科、和佳医疗、港通医疗、空分医用等。其中，港通医疗与空分医用是少数几个能够同时提供洁净手术部工程与医用气体工程专业服务的企业，在医用气体工程领域是行业领军企业，在医用气体工程领域有较长历史，特别是医用气体工程核心部件医用液氧储槽在我国市场中具有明显竞争优势。

我国洁净手术部工程市场的重点企业有尚荣医疗、港通医疗、海南灵镜、北京瑞朗等。其中，尚荣医疗是我国医疗工程最早上市且在该领域表现较为出色的企业，尚荣医疗的竞争优势主要在于洁净手术部工程，特别是在“买方信贷”模式之下，使得尚荣医疗在上市后取得了大量订单。新华医疗的数字一体化手术室已经开展近四年，在数字一体化手术室领域具有一定的影响力。

目前由于分级诊疗制度的推行，未来国家将重点建设二级及以下的基层医疗机构，市场规模不断扩大。并且伴随着人口老龄化的趋势越发明显，伴随着更多的康复，保健类的医疗机构建设的同时必然带动医疗器械行业的发展，这将为医疗器械行业企业带来了巨大市场空间，市场仍面临进一步洗牌。

## 9、行业进入壁垒

### (1) 资质壁垒

医疗工程行业具有较高的市场准入门槛，接受建设行政主管部门和质量监督部门的监督与管理，需要有建设部门颁发的工程承包、设计、设备安装等专业资质，需要有国家质量监督检验检疫总局颁发的特种设备安装改造维修资质；医疗工程涉及医疗设施设备生产与代理采购，则需接受食品药品监督管理部门的监督与管理，需要有食品药品监督管理部门颁发的医疗器械生产企业资质、医疗器械经营企业资质以及医疗器械注册资质。相关部门对上述资质的审查和管理非常严格，要求申报企业在规模、注册资本、经营业绩、人员构成、设备条件等方面必须全部达到资质所要求的标准才能给予颁发。

### (2) 经验壁垒

医疗工程涉及技术面广、系统复杂，且专科医院、综合医院等不同类型、不同特色的医院对医疗工程的需求不同，需要专业服务提供商具备全面的技术，又要求服务商具备对医学及医疗设备行业的发展、医院建设发展、医院功能设置有较为深刻的认识，能够满足不同医院的各异要求。此外，由于医疗工程直接关系到患者的生命健康或检验化验的准确性，关系到医院的声誉，只有具备丰富行业经验和成熟的行业解决方案的服务商方能获得医院的信任，而行业经验与行业解决方案需要长期积累，新的行业进入者很难在短期内实现这一目标。

### (3) 技术与人才壁垒

医疗工程是集生物学工程、工民建、临床医学、自动化、电子信息工程、暖通、建筑装饰、工程材料、计算机软件等专业于一体的高科技行业，行业技术面较广，技术水平要求较高，但目前行业内高端综合性人才较为稀缺。

### (4) 资金壁垒

医疗工程的建设水平决定医疗服务水平，并随着医疗技术的发展而不断升级，这需要服务商投入大量的资金进行研发、相关产品部件生产设备的更新换代以及市场销售网络的建设。随着市场竞争的日益激烈，不具备雄厚资金实力的企业难以在市场中生存与发展。

## 10、影响行业发展的主要因素

### (1) 有利因素

### ①国家相关政策为行业发展提供多层次政策支持

医药卫生行业一直是我国重点发展的领域，近年来国家政策大力扶持医药卫生行业，出台了多项政策加快医药卫生行业的改革与发展。

2006年，医疗器械首次被写入国家中长期科学和技术发展规划。2007年至2010年，国家相继在《产业结构调整指导目录》、《装备制造业技术进步和技术改造投资方向（2009-2011）》、十二五首批863计划和《关于加快医药行业结构调整的指导意见》各项政策中鼓励医疗卫生行业尤其是医疗器械行业发展。2012年3月，国务院公布《“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案》，方案指出，提高基层医疗卫生机构服务能力，推进医疗资源结构优化和布局调整，大力发展非公医疗机构，放宽社会资本举办医疗机构的准入等。这些政策均为医疗专用设备行业的发展提供了良好的政策环境。

### ②“分级诊疗”等医疗制度的推行给行业的发展带来巨大需求

从2006年开始，国家就开始出台一系列增加我国居民，尤其是农村居民医疗卫生保障程度，解决“看病难、看病贵”的医疗改革措施。国务院于2009年3月17日提出了《关于深化医药卫生体制改革的意见》。新医改中明确指出三年内中央重点支持2,000所左右县级医院(含中医院)建设，全面完成中央规划支持的2.9万所乡镇卫生院建设，再改扩建5,000所中心乡镇卫生院。在新医改政策下，国家加大对基层医疗服务体系的建设，奠定了中长期国内中低端医疗器械市场发展的基础。

2014年4月发布的《关于推进县级公立医院综合改革的意见》提出，2014年底前，国家和省（区、市）制定卫生服务体系规划以及卫生资源配置标准，各市（地）要制定县级卫生规划与医疗机构设置规划，并向社会公布。每个县（市）要办好1-2所县级公立医院。继续推进县级医院建设，30万人口以上的县（市）至少有一所医院达到二级甲等水平。2014年8月，卫计委制定了《全面提升县级医院综合能力工作方案》（国卫医发【2014】48号），提出第一阶段（2014-2017年）目标是在全国县级公立医院综合改革试点县中遴选具备一定基础和较高医疗服务能力、医疗技术水平的500家县级医院，进行重点培养。第二阶段（2018-2020年）目标是全面提升县级医院综合能力，到2020年，力争使我国90%的县医院、县中医医院分别达到县医院、县中医总医院综合能力建设基本要求，50%的县医院、县中医医院综合能力建设推荐标准要求。

2015年9月11日，国务院办公厅发布了《关于推进分级诊疗制度建设的指导意见》。《意见》指出，到2017年，分级诊疗政策体系逐步完善，医疗卫生机构分工协作机制基本形成，优质医疗资源有序有效下沉，以全科医生为重点的基层医疗卫生人才队伍建设得到加强，医疗资源利用效率和整体效益进一步提高，基层医疗卫生机构诊疗量占总诊疗量比例明显提升，就医秩序更加合理规范。伴随着基层医疗卫生服务能力提高，包括医生自身专业技能，也包括医疗机构诊疗水平，未来几年，基层医疗机构将有望会迎来较大规模的设备补齐或者换装，物美价廉的国产医疗器械面临较好的市场机遇。基层医疗卫生机构以及县级医院的建设再次提上日程，有利于基层以及县级医院的建设，包括医疗器械和工程施工两方面建设。这为医疗工程的市场打开了新的市场空间。

### ③新医改模式彻底改变“以药养医”畸形模式，增加医疗器械市场的需求

全球医疗器械市场规模大致为全球药品市场规模的40%，而我国这一比例近年来虽然有所提高，但是仍然不到15%，这种情况与我国医疗卫生体制中“以药养医”的模式有很大关系。在新医改政策下，国家对用药收费加以限制，国家通过对医保药品实行政府定价，废止医院自行采购而实行集中采购制度，逐步降低了医院对药品收入的依赖程度。对医院而言，如果没有了药品收入的支撑，单纯依靠财政补贴很难生存下去，在这种情况下，通过改造医院软硬件条件，提高医疗服务收入是医院减少对药品收入依赖程度的重要途径，医院的医疗服务性收入将逐步成为主角，由此产生的对质量好、多功能的中高档医疗设备的需求更为热切。

### ④医疗设备国产化

2015年5月，国务院办公厅发布《关于印发深化医药卫生体制改革2014年工作总结和2015年重点工作任务的通知》（国办发〔2015〕34号）。《通知》总结2014年工作成绩时提到，继续强化了新药创制和医疗器械国产化科技投入，研究促进医疗器械国产化的政策措施。

医疗器械门类复杂，技术含量高，交叉性强，涉及多个学科的知识，是衡量一个国家整体科技水平的试金石。先进国家的科技发展趋势，有很多就是率先在医疗器械领域体现的。尤其是大型医疗设备的发展，更是一个国家科技实力的体现。

近年来，包括医疗设备行业在内的众多设备制造行业快速发展，逐步接近甚

至赶超进口设备，在国家政策的鼓励下，国产医疗设备逐步替代进口设备也为国内医疗设备行业打开了巨大空间。

#### ⑤医疗服务行业前景广阔带动医疗器械产业的发展

我国已经成为世界第二大经济实体，随着人们生活水平和生活质量的提高，人们的健康意识越来越强，对医疗服务的需求也越来越大。根据《2015 中国卫生和计划生育统计年鉴》显示，2014 年全国卫生医疗机构总诊疗人次达 76.06 亿次，较 2007 年的 33.32 亿次增长了 128.27%。同时，我国人口老龄化进程加快，根据国家统计局的数据显示：1982 年，我国年龄在 65 岁及以上人口占总人口的比例为 4.91%；1990 年该比例上升至 5.57%；到 2014 年，我国年龄在 65 岁及以上的人口达 1.38 亿，占总人口的比例达 9.7%。随着人口老龄化程度加深，老年人常见病、慢性病的日常护理等医疗服务的需求逐步升级，也促进了医疗卫生消费的增长。医疗专用设备作为提升医疗服务品质、推动医疗消费升级的重要内容，医疗器械行业也将受益于医疗服务行业的持续增长。

### **(2) 不利因素**

#### ①资金短缺

医疗设备及其工程安装不仅需要投入大量资金研发、生产医疗设备，医疗专用设备供应商还需为客户提供工程服务，在前期项目招标、合同签署履约、工程设计、工程设备采购、专项分包、项目维修质保等多个环节需要大量铺底流动资金，这对行业内企业的资金实力提出了较高要求。而行业内大多为中小企业，自身资金实力有限又难以获得银行贷款，而资本市场上无论是公开发行股票或是债券融资绝大多数企业均难以企及，因此资本短缺亦极大限制了行业内企业的发展壮大。

#### ②专业化人才不足

我国医疗工程在 20 世纪 90 年代末期起步，与国外企业有较大差距，专业化人才不足是造成这种结果的原因之一。医疗工程行业是一个集生物学工程、建筑设计、临床医学、自动化、电子信息工程、暖通、建筑装饰、工程材料及计算机软件等多项领域于一体的行业。对于从事该行业的人员的技术水平要求较高，但目前行业内高端综合性人才较为稀缺。这类复合型人才不能由单一培训机构或者高等院校培养，必须由企业自主培养，对于国内医疗器械企业来说，短时间内无法培养并打造出对企业集研发、制造、销售于一体的综合性人才团队。

## （二）公司所处行业市场规模

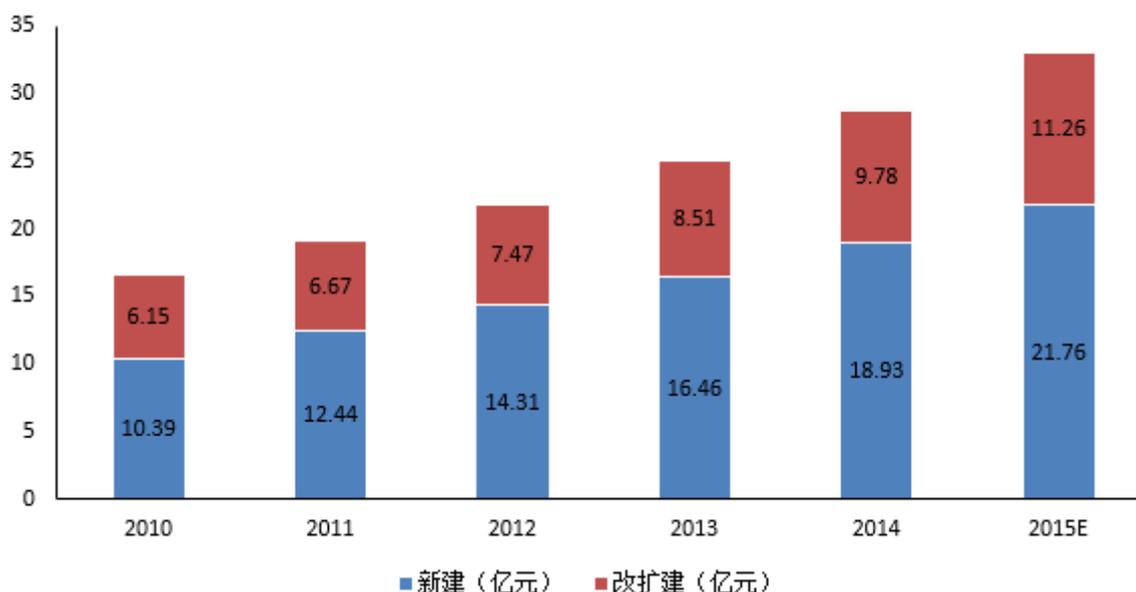
公司所处行业为医疗工程行业，目前主要服务区域为四川、重庆、湖南等地区，客户主要为综合医院、专科医院、基层医疗机构等医疗卫生机构提供医疗工程服务，主要包括医用气体系统与净化工程系统。

### 1、医用气体市场规模

医用气体系统是指制取、储存并通过管道集中向病人或医疗设备输送医用气体的正压系统装置，和排除病人体液、污物、治疗用液体、废气的负压系统装置。集中供应与管理的医用气体系统又称生命支持系统，用于维系危重病人生命、减轻病人痛苦、促进病人康复、改善医疗环境、驱动多种医疗器械工具。

2012年，我国颁布了《医用气体工程技术规范》GB50751-2012,推动了我国医用气体系统的健康发展建设。目前我国医用气体系统在我国医疗机构的使用普及率相对较低，但是随着国民经济的发展和国内医疗水平的提升，医用气体系统在我国医疗机构的使用普及率将会逐渐提高。2012年后，我国每年需要更新与扩改建的医用气体系统不断增加，以及医用气体工程技术规范国家标准的强制推行，市场总规模不断增大。2013至2015年期间市场规模增速达15%左右，到2015年，预计我国医用气体系统市场规模将会达到33.02亿元，其中新建约21.76亿元，改建约11.26亿元。

2010年-2015年中国医用气体系统市场规模



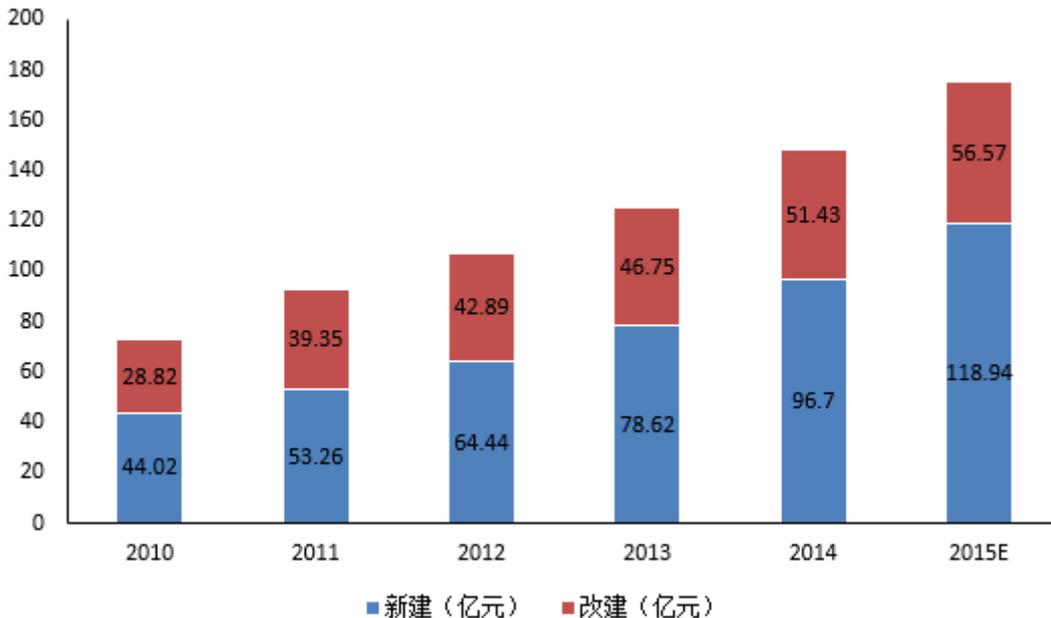
数据来源：《中国医疗器械信息》

### 2、净化工程系统市场规模

净化工程系统中，主要以洁净手术部建设为主。2002 年我国发布了《医院洁净手术部建筑技术规范》GB50333-2002，极大推动了国内洁净手术室的发展建设。我国洁净手术室多建于 2003 年及以后，现阶段我国每年需要更新建设的洁净手术室数量较少。2012 年后，我国每年需更新的洁净手术室数量不断增加，加上新建洁净手术室的不断普及，市场总规模不断增大。2013 年我国发布了修订后的《医院洁净手术部建筑技术规范》GB50333-2013，总结了多年来医院洁净手术部建筑设计的实践经验，积极采纳科研成果，参考了国内外技术标准。未来 3 年新建洁净手术部市场规模增速达到 22% 以上，进入高速发展时期。

综上所述，预计 2015 年我国洁净手术部市场规模将达到 175.51 亿元，其中新建约 118.94 亿元，改扩建约 56.57 亿元。

2010-2015年中国洁净手术部市场规模及趋势



数据来源：《中国医疗器械信息》

### （三）公司所处行业基本风险特征

#### 1、行业景气度下滑的风险

近年来，我国出台一系列医疗体制改革政策大力扶持基础医疗行业的建设，对于医疗工程行业有较强的推动作用，医疗工程行业有望迎来持续增长。但如果未来国家政策、行业标准与规范发生不利的变化，医疗工程行业的景气度会受到影响，有可能对公司的经营发展产生不利影响。

#### 2、市场竞争加剧的风险

近年来，取得医疗工程领域相关资质的企业数量不断增加，行业内技术水平和资金实力要求不断提升。虽然公司具备全部所需资质，在市场上有较强的竞争优势，但未来如公司不能在技术水平、品牌形象、售后服务等各个方面保持或提升原有竞争优势，公司将面临行业竞争加剧的风险，对公司的经营产生不利影响。

### 3、产品的质量风险

现代化医院建设对医疗工程有严格的技术标准，对施工方案设计、施工水平、材料质地等方面要求较高。公司自成立起，一直专注于医疗工程行业，经过十多年的发展，公司积累了丰富的产品组装、工程安装经验，建立了一整套质量控制管理体系。公司已获得守合同重信用企业荣誉称号、信用等级证书 AAA 级、招标投标工程优质达标企业、质量信用双优工程示范单位、AAAA 级诚信建设企业、招标投标资格单位（特级）等荣誉称号。公司产品已通过 GB/T24001-2004/ISO14002:2004 环境管理体系认证、ISO13485:2003 医疗器械质量管理体系认证、GB/T19001-2008/ISO9001:2008;GB/T50430-2007 质量管理体系认证、GB/T28001-2011/OHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系认证。尽管如此，公司主要为客户提供医用气体系统和医用净化工程系统，医用气体系统是生命支持系统，医用净化工程系统提供生命支持区域，对于质量和使用领域有严格的安全性要求，一旦医疗工程出现质量问题或因工程质量导致医疗责任事故，可能会导致相应的索赔、诉讼、丧失经营资质等情况，对公司的业绩和品牌产生不良影响。

### 4、技术风险

公司在多年的生产经营中积累了丰富的生产技术和经验。随着医疗工程行业的快速发展，客户群体对产品的质量和性能提出了更高的要求，需要公司快速地进行技术创新，研发出适应市场需求的技术和产品。如果公司不能紧跟行业未来技术发展的趋势、把握新技术和新工艺的发展方向，开发出满足客户个性化需求的产品，公司将丧失技术的竞争优势。同时公司也可能面临新技术研发失败的风险，对公司营业收入、市场地位及发展前景都将造成负面影响。

### 5、盈利模式变动的风险

公司针对各公立医院新建、改扩建计划受限于地方政府财政资金拨付的问题，拟在近期开始逐步采用新的盈利模式：即公司作为客户医疗工程的投资者、

建设者、运营者，以自有资金为客户建设医用气体系统及医用净化工程系统，并与客户约定最低使用年限，在约定的使用年限内，公司承担医用气体系统及医用净化工程系统的维修、升级等工作；客户将当日收入通过银行托管的方式，按期向公司支付使用费。公司调整盈利模式对公司项目开展和收款均有积极的作用，但前期资金垫付成本较高，对于公司经营和现金情况可能造成一定的负面影响。

## 七、公司所处行业地位和竞争优势

### （一）公司的行业地位

公司主要从事医用气体系统和净化工程系统等医疗工程建设，是医疗工程整体解决方案的综合提供商。公司业务以医用制氧系统、净化工程系统等医院专业工程的设计、施工、运维等服务为主。主要面向各级综合、专科医院等医疗机构。

公司主要为客户提供医用气体系统与净化工程系统。医用气体系统主要包括氧气供应及应用系统、真空吸引供应及供应系统、压缩空气供应及应用系统、气体供应及应用系统、洁净手术部麻醉废气排放系统等，同时还有保障系统安全的监测系统与传呼系统。净化工程系统包括一体化手术室、洁净手术室、洁净走廊、重症监护室（ICU/CCU）及其配套系统。公司取得四川省医药管理局颁发的《医疗器械生产企业许可证》，公司还取得《建筑业企业资质证书》，其中公司在机电设备安装、建筑装饰装修工程专业承包、建筑装饰装修建筑智能化工程方面均为壹级资质，防腐保温工程方面为叁级资质。

公司用户遍布全国二十几个省、市、自治区的数百家医院。其中以四川、重庆、湖南地区为主，主要客户有重庆医科大学附属第一医院、重庆医科大学附属儿童医院、成都军区总医院、中南大学湘雅医院、宁夏医科大学总医院、陕西省人民医院、陕西省第四人民医院等医院。公司通过对客户需求的系统了解，深入挖掘客户需求，针对市场细分，通过与客户约谈、交流、直接建立客户关系。通过多年的专业实践和积累、在全国范围内有一定的品牌知名度，也吸引了一部分客户主动要求合作。公司拥有“医用液氧贮槽”等多项实用新型发明专利，公司核心技术均为自主研发。公司已经形成了一定的品牌知名度和客户积累，在四川、重庆、湖南等地区拥有较为稳定的客户群体。公司凭借优质的产品质量和售后服务，得到了客户的广泛认可。

## （二）公司的竞争优势

### 1、技术与行业经验优势

医用气体系统和净化工程系统在国内属于历史较短的新兴行业，起步较晚，从 90 年代中期开始才在我国大中型医院逐渐推广使用。公司从 90 年代起，一直致力于提供医用气体系统和净化工程系统整体方案服务，拥有成熟的技术，并积累了丰富行业经验和成功案例。公司已为数百家的医疗机构提供服务，包括重庆医科大学附属第一医院、重庆医科大学附属儿童医院、成都军区总医院、中南大学湘雅医院、宁夏医科大学总医院、陕西省人民医院、陕西省第四人民医院等医院。

### 2、客户积累及口碑效应

为保证公司产品服务质量，公司自设立以来始终坚持自主进行项目实施及客户后续维护，并未寻求代理进行销售与实施。同时，公司为原有客户提供 24 小时内必须到达现场的及时售后响应服务、定期开展新老客户的培训交流、使得原有客户的流失率保持在行业内较低的水平。

### 3、覆盖全国的营销网络和长期稳定的客户关系

公司建立了覆盖全国的营销网络，将全国市场划分为多个区域，全面了解各区域市场情况和客户情况，采取多种策略来宣传公司产品，提高公司产品知名度和影响力。同时，公司建立了完善的客户信息管理制度和售后服务制度，对所有市场区域进行统一化管理，并专门调配公司业务及销售精英组建经营部，不断提升开拓市场的能力。

## （三）公司的竞争劣势

### 1、资产规模相对偏小

长期以来，公司发展所需的资金主要依赖自身的业务利润积累。由于我国医疗工程行业起步较晚，前期投入较多，加之项目周期较长，为公司的业务开展带来一定限制，致使公司盈利水平提升较慢，资本积累较慢，公司的资产规模一直偏小。

随着我国新医改政策的深入，基层医疗卫生机构对于医疗工程行业的需求将大幅增加。针对基层医疗卫生机构产品的研发、全国性营销网络的建设、行业内

资源的重新整合将全面展开，这对企业资本规模，资金实力提出了更高的要求。而公司现有的资本规模难以满足发展需要，如不采取有效措施尽快解决，将错失产业发展的战略性机遇。

## **2、企业发展受到资金限制**

公司目前正处于加速成长期，需要投入大量的资金。然而，目前公司主要利用内源经营所得资金进行业务开拓，融资渠道有限，资金投入不足，不利于公司业务的快速发展。如果公司能进入并充分利用资本市场，积极跟进优质客户，通过灵活的业务拓展模式，进一步扩张公司业务规模，可以获得更大的市场份额和影响力，极大限度地促进公司的良性发展。

## **3、人才储备尚待加强**

与国际一流的医疗工程整体解决方案提供商相比，公司在技术水平、资金实力、产品推广等方面还存在一定的差距，特别是随着公司业务规模的不断扩大，公司将面临人才储备、技术升级的挑战。

## 第三节 公司治理

### 一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

2006年4月有限公司改制设立至2016年3月创立大会召开前，有限公司设董事会，由5人组成董事会，不设监事会，仅设立1-3名监事。有限公司治理结构较为简单，内部治理制度方面也不尽完善。存在如部分股东会缺少会议记录；个别届次股东会未按章程要求提前15天通知；有限公司会议通知多以电话或口头形式，且未保存书面记录；部分股东会届次错误等治理瑕疵。但上述瑕疵不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成损害。

2016年3月16日，公司全体发起人依法召开创立大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了股份公司的《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会成员及第一届监事会中的股东代表监事，2名股东代表监事与1名职工代表监事组成第一届监事会。此外，创立大会还通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等治理细则。

#### （一）股东大会

##### 1、股东大会的构成及股东权利、义务

公司股东大会由公司股东名册记载的股东构成。公司建立股东名册，并将股东名册置备于公司，股东名册是证明股东持有公司股份的充分证据。股东按其持有股份的种类享有权利，承担义务；持有同一种类股份的股东，享有同等权利，承担同种义务。

股东享有下列权利：（1）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（2）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（3）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；

(4) 依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；  
(5) 查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；(6) 公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；(7) 对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；(8) 法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

公司应按照公司章程的规定，最大限度维护公司股东对公司必要事务的知情权、参与权、表决权和质询权。

股东承担下列义务：(1) 遵守法律、行政法规和本章程；(2) 依其所认购的股份和入股方式缴纳股金；(3) 除法律、法规规定的情形外，不得退股；(4) 不得滥用股东权利损害公司或者其他股东的利益；不得滥用公司法人独立地位和股东有限责任损害公司债权人的利益；公司股东滥用股东权利给公司或者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任。公司股东滥用公司法人独立地位和股东有限责任，逃避债务，严重损害公司债权人利益的，应当对公司债务承担连带责任。(5) 法律、行政法规及本章程规定应当承担的其他义务。

## 2、股东大会职权

股东大会的主要职权包括：(1) 决定公司的经营方针和投资计划；(2) 选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；(3) 审议批准董事会的报告；(4) 审议批准监事会的报告；(5) 审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；(6) 审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；(7) 对公司增加或者减少注册资本作出决议；(8) 对发行公司债券作出决议；(9) 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；(10) 修改本章程；(11) 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；(12) 审议第四十一条规定的对外担保事项；(13) 审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；审议批准与关联方发生的日常性关联交易和非经常性关联交易；(14) 审议批准变更募集资金用途事项；(15) 审议股权激励计划；(16) 审议法律、行政法规、部门规章或本章程及本章程附件规定应当由股东大会决定的其他事项。

股东大会的上述职权不得通过授权的形式由董事会或其他机构和个人代为行使。

### 3、股东大会议事规则

根据《股东大会议事规则》，公司股东大会分为年度大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开一次，应当于上一会计年度结束后六个月内举行。发生下列所述情形之一的，公司应当在事实发生之日起两个月内召开临时股东大会：（1）董事人数不足《公司法》规定人数或者公司章程所定人数的三分之二时；（2）公司未弥补的亏损达实收股本总额三分之一时；（3）单独或者合计持有公司百分之十以上股份的股东请求时；（4）董事会认为必要时；（5）监事会提议召开时；（6）法律、行政法规、部门规章或公司章程规定的其他情形。

召集人应当在年度股东大会召开 20 日前通知各股东。临时股东大会应当于会议召开 15 日前通知各股东。

股东大会决议分为普通决议和特别决议。股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的半数以上通过。股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

股东（包括股东代理人）以其所持有的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。董事会和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。

### 4、股东大会运行情况

自股份公司设立以来，股东大会一直按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》规范运作。自公司设立以来，**共召开了三次股东大会**，第一次为公司创立大会暨第一次临时股东大会，第二次股东大会为审议公司股票挂牌事项的 2016 年度第二次临时股东大会，**第三次为审议公司非公开发行股份并修改公司经营范围事项的 2016 年第三次临时股东大会**。公司严格按照法律、法规、公司章程及内部制度的要求履行了股东大会召集、通知、召开、表决及记录等完整的会议程序,全体股东均按时参加会议。

## （二）董事会

### 1、董事会构成

本公司第一届董事会由5名董事组成，任期自2016年3月16日至2019年3月15日。董事会成员包括黄一贵、黄建华、黄凯、张桂英、蒋吉华，其中黄一贵任董事长。

### 2、董事会职权

董事会对股东大会负责，董事会行使下列职权：（1）召集股东大会，并向股东大会报告工作；（2）执行股东大会的决议；（3）决定公司的经营计划和投资方案；（4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；（5）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（6）编制公司定期报告、定期报告摘要；（7）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；（8）拟订公司重大收购、收购公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；（9）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；（10）单笔交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的50%以下的交易事项。（11）决定公司内部管理机构的设置；（12）聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其聘任人员的报酬事项和奖惩事项；（13）制定公司的基本管理制度；（14）制订本章程的修改方案；（15）管理公司信息披露事项；（16）向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；（17）听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；（18）审议批准除需由股东大会批准以外的对外担保、对外投资事项；（19）对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有效等情况，进行讨论、评估；（20）采取有效措施防范和制止控股股东及关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，以保护公司及其他股东的合法权益；（21）法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

### 3、董事会议事规则

董事会会议分为定期会议和临时会议。董事会每年应当至少在上下两个半年度各召开一次定期会议。有下列情形之一的，董事会应当召开临时会议：（1）代表十分之一以上表决权的股东提议时；（2）三分之一以上董事联名提议时；（3）监事会提议时；（4）公司章程规定的其他情形。

#### **4、董事会运行情况**

股份公司设立以来，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》规范运作，**公司第一届董事会已召开三次会议**。全体董事均按时参加会议，能够勤勉、尽责地履行董事职责。

### **（三）监事会**

#### **1、监事会的构成**

本公司第一届监事会由3名监事组成，任期自2016年3月16日至2019年3月15日。公司本届监事会成员包括尹世祥、杨熠、朱桂芳，其中朱桂芳为职工代表监事，尹世祥任监事会主席。

#### **2、监事会职权**

监事会行使下列职权：（1）应当对董事会编制的定期报告进行审核并提出书面审核意见；（2）检查公司财务；（3）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；（4）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；（5）对法律、行政法规和公司章程规定的监事会职权范围内的事项享有知情权；（6）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；（7）向股东大会提出提案；（8）依照《公司法》第一百五十一条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；（9）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担；（10）负责对控股股东、其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的日常监督，指导和检查公司建立的防止控股股东及其他关联方资金占用的内部控制制度和相关措施，对报送监管机构公开披露的控股股东、其他关联方占

用或者转移公司资金、资产及其他资源的有关资料和信息进行审核；（11）公司章程规定或股东大会授予的其他职权。

监事会认为必要时，还可以对股东大会审议的议案出具意见，并提交独立报告。

### **3、监事会议事规则**

监事会会议分为定期会议和临时会议。监事会定期会议应当每六个月召开一次。出现下列情况之一的，监事会应当在十日内召开临时会议：（1）任何监事提议召开时；（2）股东大会、董事会会议通过了违反法律、法规、规章的各种规定和要求、公司章程、公司股东大会决议和其他有关规定的决议时；（3）董事和高级管理人员的不当行为可能给公司造成重大损害或者在市场中造成恶劣影响时；（4）公司、董事、监事、高级管理人员被股东提起诉讼时；（5）公司章程规定的其他情形。

召开监事会定期会议和临时会议，应当分别提前十日和五日通知全体监事。监事会会议的表决实行一人一票，监事会形成决议应当经监事过半数同意。

### **4、监事会运行情况**

股份公司设立以来，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》规范运作，公司第一届监事会已召开一次会议。全体监事均按时参加会议，能够履行监事职责。

## **二、董事会对公司治理机制执行情况的评估**

### **（一）投资者关系管理**

公司依据《公司法》、《证券法》等有关规定，结合公司的具体情况制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》以及《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等健全的法人治理结构制度体系，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

#### **1、投资者信息知情权的保障**

《公司章程》对公司信息披露做了基本的规定。公司应严格按照法律、法规、规章和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时、持续地披露信息。公司应依法披露定期报告和临时报告。其中定期报告包括年度报告和半年度报告；临时报告包括股东大会决议公告、董事会决议公告、监事会决议公告以及其他重大事项。

公司应当在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台披露信息。公司在公司网站及其他媒体发布信息的时间不得先于前述指定网站。公司董事会为公司信息披露的负责机构，董事会秘书负责公司信息披露事务。董事会秘书不能履行职责时，由公司董事长或董事长指定的董事代行信息披露职责。董事会及经理人员应对董事会秘书的工作予以积极支持。任何机构及个人不得干预董事会秘书的正常工作。

## **2、投资者资产收益权的保障**

2016年3月16日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，通过了《公司章程》。根据《公司章程》，公司的利润分配政策为：

### **(1) 利润分配形式：**

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

### **(2) 公司现金分红的条件和比例：**

公司在当年盈利、累计未分配利润为正，且不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占母公司经审计财务报表可分配利润的比例须由公司股东大会审议通过。如股东存在违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，应当先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

### **(3) 公司发放股利的条件：**

公司在经营情况良好，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案交由股东大会审议通过。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

## **3、投资者参与重大决策权的保障**

公司具有完善的股东大会制度，《公司章程》和《股东大会议事规则》等制

度充分保障了投资者依法享有的股东大会召集权、提案权和表决权。

### **(1) 召集权**

《公司章程》对召集权规定为：单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东有权向董事会请求召开临时股东大会，并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定，在收到请求后 10 日内作出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。董事会同意召开临时股东大会的，应当在作出董事会决议后的 5 日内发出召开股东大会的通知，通知中对原请求的变更，应当征得相关股东的同意。董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到请求后 10 日内未作出反馈的，单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东有权向监事会提议召开临时股东大会，并应当以书面形式向监事会提出请求。监事会同意召开临时股东大会的，应在收到请求 5 日内发出召开股东大会的通知，通知中对原提案的变更，应当征得相关股东的同意。监事会未在规定期限内发出股东大会通知的，视为监事会不召集和主持股东大会，连续 90 日以上单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东可以自行召集和主持。

### **(2) 提案权**

《公司章程》对提案权规定为：公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。

### **(3) 表决权**

《公司章程》对表决权规定为：股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司持有的公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东会有表决权的股份总数。董事会、独立董事（如有）和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。股东大会的决议应当充分披露非关联股东的表决情况。公司应当在保证股东大会合法、有效的前提下，通过各种方式和途径，为股东参加股东大会提供便利。

## **4、投资者关系管理**

《公司章程》对投资者关系管理规定为：公司董事长为公司投资者关系管理

工作第一责任人，公司总经理、副总经理、财务负责人等公司高级管理人员应积极参加重大投资者关系活动。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。

投资者关系管理中公司与投资者沟通的内容：（1）发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争策略和经营方针等；（2）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告等；（3）公司已公开披露的重大事项及其说明；（4）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；（5）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；（6）企业文化建设；（7）公司其他依法可以披露的相关信息及已公开披露的信息。

## **（二）纠纷解决机制**

根据《公司章程》规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及公司章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决；协商不成的，可向公司住所地法院诉讼解决。董事、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。

## **（三）关联股东和董事回避制度**

《公司章程》、《股东大会议事规则》及《董事会议事规则》规定了关联股东和董事回避制度，具体规定为：1、股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会的决议应当充分披露非关联股东的表决情况；2、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董事人数不足3人的，应将事项提交股东大会审议。

## **（四）风险控制相关的内部管理制度**

公司依据法律法规及行业规则等有关规定，结合公司的具体情况制定了《财务管理制度》、《财务收支计划管理办法》、《差旅费报销的规定》等与风险控制相关的内部管理制度，切实保障了公司业务顺利发展，防范法律风险。

## （五）公司管理层对公司治理评估结果

有限公司阶段，公司能够按照《公司法》、《公司章程》的规定，设立股东会、董事会、经理及监事，初步建立了公司法人治理结构，治理结构较为完善，规范运营意识较强，相关人员能够各司其职。有限公司增资、变更经营范围、变更住所和整体变更股份公司等重大事项，均经股东会审议批准，形成并执行相关决议，但由于公司治理结构较为简单，公司治理也存在一定缺陷，导致存在公司与关联方之间的关联销售、关联采购、关联方资金往来等关联交易事项以及其他重大事项未严格履行相关决策程序等情况。尽管公司治理存在一定不规范之处，但关联交易等事项未对公司实际经营及中小股东权益造成损害。

2016年3月23日公司整体变更为股份公司后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的更为科学规范的法人治理结构。公司相继完善了《公司章程》，先后制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》及《总经理工作细则》等制度性文件，建立健全了公司治理结构，完善了公司内部控制体系。

同时，公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《公司章程》明确规定了争议解决机制，确定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生纠纷时，应当先通过协商解决，协商不成的，可以通过诉讼方式解决；《公司章程》中明确了投资者关系管理相关事项，加强了公司与投资者之间的沟通；制定《关联交易管理制度》等制度，对公司关联交易的程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于控股股东规范运行。

公司设置了独立的会计机构，在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计

机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到相互牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。

公司的财务会计制度执行国家规定的企业会计准则，并建立了公司具体的财务管理制度，并明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，公司目前已制定并执行的财务会计制度包括：财务管理制度、财务收支计划管理办法等。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错误、舞弊和堵塞漏洞提供了有力保证。

公司董事会认为，公司现有的法人治理结构能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够满足公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。但随着国家法律法规的逐步深化及公司经营的需要，公司内部控制系统仍需不断调整与优化，以满足公司发展的要求。在未来的公司治理实践中，公司将严格执行相关法律法规、《公司章程》及各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力。此外，公司还将注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职务、勤勉尽责，使公司治理更加规范完善。

### **三、公司及控股股东、实际控制人报告期存在的违法违规及受处罚情况**

#### **（一）公司最近两年内存在的违法违规行、合规经营及受处罚情况**

最近两年内，公司严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定开展经营活动，不存在重大违法违规行为。

##### **1、最近两年内公司收到主管税务机关《税务处理决定书》的情况**

（1）2015年11月5日，资阳市国家税务局稽查局向有限公司下达编号为资国税稽处[2015]45号《税务处理决定书》，决定对公司在2013年1月至2014年12月31日少缴增值税56,192.87元进行征缴并加收滞纳金。2015年11月11

日，有限公司向简阳市国家税务局支付 2013 年、2014 年少缴纳的增值税合计 56,192.87 元，并同时缴纳了相对应的滞纳金 16,786.51 元。

(2) 2015 年 10 月 29 日，四川省简阳市地方税务局稽查局向四川空分医用工程有限公司下达编号为简地税稽处[2015]31 号《税务处理决定书》，决定书内容如下：责令四川空分医用工程有限公司限期缴纳 2013 年、2014 年少缴地方各税合计 89,809.66 元，并从税款滞纳之日起至实际缴纳之日止，按日加收滞纳金万分之五的滞纳金。2015 年 11 月 2 日，四川空分医用工程有限公司向简阳市地方税务局缴纳了 2013 年、2014 年少缴地方各税合计 89,809.66 元，并同时缴纳相对应的滞纳金 26,627.84 元。

根据《税务行政复议规则》（国家税务总局令第 21 号）第十四条第（一）款之规定：“征税行为，包括确认纳税主体、征税对象、征税范围、减税、免税、退税、抵扣税款、适用税率、计税依据、纳税环节、纳税期限、纳税地点和税款征收方式等具体行政行为，征收税款、加收滞纳金，扣缴义务人、受税务机关委托的单位和个人作出的代扣代缴、代收代缴、代征行为等。”上述《税务处理决定》属于征税行为。

## 2、最近两年内公司收到主管税务机关《税务行政处罚决定书》的情况

2015 年 11 月 2 日，四川省简阳市地方税务局稽查局向四川空分医用工程有限公司下达编号为简地税稽罚[2015]31 号《税务行政处罚决定书》，认定四川空分医用工程有限公司“未按期足额申报缴纳地方各税 89,809.66 元，其中：少缴城市维护建设税 28.36 元，印花税 2,686.50 元，房产税 25,483.20 元，城镇土地使用税 61,611.60 元”，以及“存在以其他凭证代替发票使用的行为，涉及金额 32,309.23 元”。对四川空分医用工程有限公司处以少缴各税税款 89,809.66 元百分之五十的罚款，即 44,904.83 元，对四川空分医用工程有限公司以其他凭证代替发票使用的行为责令改正，并处以 1,000.00 元的罚款，合计罚款 45,904.83 元。2015 年 11 月 2 日，四川空分医用工程有限公司向简阳市地方税务局支付了相关罚款 45,904.83 元。

2016 年 3 月 1 日，公司针对税收处罚事项，作出的《关于税收处罚的说明》如下：

“（一）城市维护建设税和印花税：城市维护建设税 2013 年应缴城市维护

建设税 178,907.84 元，已缴 178,879.48 元，少缴 28.36 元，2014 年已缴清；印花稅：2013 年应缴印花稅 38,330.20 元，实缴 41,323.40 元，多缴 2,993.20 元，2014 年应缴印花稅 35,008.3 元，已缴 29,328.6 元，少缴 5,679.70 元。两年合计少缴 2,686.5 元，属各地方政府计收依据差异和计算误差所致。（二）房产税：2013 年缴清了房产税，2014 年应缴 127,237.98 元，已缴 93,549.66 元，少缴 33,688.32 元。因我公司建设的房屋至今未办理竣工结算，未能取得产权证明，仍属在建工程，我公司是按已经支出开票金额计缴房产税，而税务机关认为应按工程合同总金额计房产税，导致少缴。（三）城镇土地使用稅：2013 年少缴 70,806 元，2014 年缴纳 80,000.40 元，多缴 9,194.40 元，合计少缴 61,611.60 元，罰款 30,805.80 元。该稅种欠稅主要是因为我公司 2013 年使用的部分土地尚未通过招拍挂方式取得，根据《国家國稅总局关于通过招拍挂方式取得土地繳納城镇土地使用稅问题的公告》，暂不需要繳納城镇土地使用稅，而稅务机关认为应当以使用土地面积繳納土地使用稅。”

经核查，有限公司少繳各項稅款行为，均因計算误差和与稅务机关对政策适用理解分歧所致，并无主观故意。有限公司在收到稅务机关《稅务处理决定书》和《稅务行政處罰决定书》后，已及时补繳所欠稅款并繳納罰款和滯納金。同时，根据《四川省重大行政處罰行政强制備案規定》第二条之規定：“本規定所称重大行政處罰是指行政機關作出的下列行政處罰決定：1、对公民處以 5000 元以上、对法人或者其他組織處以 50000 元以上的罰款，或者沒收同等數額以上的違法所得、非法財物；2、責令停產停業 1 個月以上；3、吊銷經營性許可證或者執照；4、國家規定的其他重大行政處罰決定。”有限公司上述稅收處罰不構成重大行政處罰，不屬於重大違法違規行為，對公司經營未產生實質性影響。

截至本說明書簽署之日，除上述行政處罰外，公司不存在被其他政府主管機關處罰的情況。

## **（二）控股股東、實際控制人最近兩年存在的違法違規行為及受處罰情況**

最近兩年內，公司控股股東簡陽川空珍珠保溫材料有限公司、實際控制人黃凱不存在違法違規行為，也不存在被相關政府主管部門處罰的情況。

## **四、公司社會保險與住房公積金的繳納情況**

公司通过公司、分公司社会保险及住房公积金账户为员工缴纳了社会保险及住房公积金。

2016年3月16日，简阳市住房公积金管理中心简阳管理部出具《证明》：“四川空分医用工程有限公司自2014年1月以来遵守有关公积金管理的法律、法规，依法为员工缴纳公积金，我部门未有对四川空分医用工程有限公司作出行政处罚的记录。”

公司实际控制人已出具《实际控制人关于社会保险和住房公积金承担的承诺》，承诺如出现公司因未足额缴纳社会保险或住房公积金而被相关主管部门追索、处罚，或牵涉诉讼、仲裁以及其他由此而导致公司应承担责任的情形，公司实际控制人将无条件全额承担清偿责任，以避免公司遭受任何损失。

## 五、公司独立经营情况

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

### （一）业务独立

公司主营业务是提供医疗工程整体解决方案。公司主要产品或服务为医疗工程整体解决方案与备件销售。公司拥有独立完整的技术支持、采购、实施和销售服务系统，具有直接面向市场独立经营的能力，各项经营业务均不构成对任何股东的依赖关系，与任何股东之间不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况。

### （二）资产独立

公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营。公司从事业务所必需的知识产权、经营资质、办公设备、交通运输工具及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况，资产产权明晰。公司未以资产、权益或信誉为股东或股东控制的关联方的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

公司在报告期内与股东、自然人之间发生多笔资金往来，均未向自然人拆入

资金，未发生向关联方及其他机构或个人拆出资金的情形。

### **（三）人员独立**

公司设立独立的人力资源管理部门，承担人力资源管理职责，独立负责员工劳动、人事和工资管理，并根据《中华人民共和国劳动法》和公司相关制度与公司员工签订劳动合同；公司高级管理人员与核心技术人员除黄凯外均专职在本公司任职，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业任职或领薪的情形。公司的财务人员也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

黄凯除在本公司任职外，还担任公司之控股股东的董事职务，黄凯在外兼职仅担任董事职务，与其在公司担任高级管理人员没有冲突。

公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》等法律法规、部门规章及《公司章程》等公司规章制度，依据法定程序产生，不存在人事任命受股东或其他单位干扰的情形。

### **（四）机构独立**

公司已建立了适应自身发展和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均独立，独立行使经营管理权。不存在股东和其他单位、个人干预公司机构设置的情况，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。

### **（五）财务独立**

公司设立后，已按照企业会计准则的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；独立开设银行账户，依法独立纳税；独立做出财务决策，独立对外签订合同，不受股东或其他单位干预或控制。公司不存在为股东或关联企业、个人提供担保的情形，不存在资产、资金被股东占用的情形。

## **六、同业竞争情况及其承诺**

### **（一）同业竞争的情况**

除投资本公司外，公司控股股东简阳川空珍珠保温材料有限公司未持有其他公司出资额及股份。除投资保温材料公司外，本公司实际控制人黄凯未持有其他

公司出资额及股份。

简阳川空珍珠保温材料有限公司成立于 2009 年 2 月，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围：生产、销售：保温材料、机械设备及配件加工；低温工程安装。（涉及行政许可的，凭许可证并在许可证有效期内经营）。主营业务为生产、销售保温材料。保温材料公司经营范围与空分医用经营范围存在相似之处，但保温材料公司主营业务为生产、销售保温材料，保温材料公司未持有医疗器械生产许可证、医疗器械经营企业许可证、安全生产许可证、建筑业企业资质证书等相关资质，保温材料公司不具有开展医疗工程整体解决方案的条件。

公司股东四川空分医用设备（集团）有限责任公司持有公司股份占公司股本总额的比例为 **37.93%**，空分集团及其控制的其他企业存在与空分医用经营范围相似的情形，但空分集团及其控制的其他企业所从事的空气分离设备的设计、制造、生产、销售为空分医用的上游产业，空分集团及其控制的其他企业中主营业务不存在提供医疗工程整体解决方案的情形，空分集团及其控制的其他企业与公司之间不存在同业竞争。

截至本说明书签署之日，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

## （二）避免同业竞争的承诺

公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：1、本人保证今后不直接或间接从事或参与任何在商业上对空分医用构成竞争或可能导致与空分医用产生竞争的业务及活动，或拥有与空分医用存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；2、保证本人的直系亲属遵守本承诺；3、本人愿意承担因本人及本人的直系亲属违反上述承诺而给发行人造成的全部经济损失；4、在本人作为公司董事/监事/高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

空分集团于 2016 年 3 月 15 日出具《承诺函》，承诺：1、承诺人与承诺人控制的其他企业在中国境内不直接或间接开展、参与一切与公司形成或可能形成同业竞争的业务及相关活动；2、承诺人及承诺人控制的其他企业在中国境内外

不得以任何形式取得与公司存在或可能存在同业竞争的经济实体、机构、经济组织的控制权。

## **七、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的情况说明**

### **(一) 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金情况**

截至本说明书签署之日，公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况详见本说明书“第四节 公司财务/四、关联方、关联关系及关联交易/（三）关联交易/2、偶发性关联交易/（3）关联方款项余额”。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司不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) 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况**

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

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

公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易决策制度》等制度文件中明确，在处理与关联方之间的关联交易时不得损害全体股东特别是中小股东的合法权益，并对防止关联方利用关联关系损害公司利益作出了具体规定，包括：关联交易和关联方的界定、回避表决的关联董事和关联股东的界定、关联交易的决策权限、关联交易的审议程序和关联交易的披露等。

#### **1、《公司章程》有关规定如下：**

股东不得滥用股东权利损害公司或者其他股东的利益；不得滥用公司法人独立地位和股东有限责任损害公司债权人的利益；公司股东滥用股东权利给公司或

者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任。公司股东滥用公司法人独立地位和股东有限责任，逃避债务，严重损害公司债权人利益的，应当对公司债务承担连带责任。

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。违反前述规定给公司及其他股东造成损失的，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其他股东负有诚信义务。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。违反前述规定给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司应不断完善防范控股股东非经营性资金占用长效机制，严格控制控股股东及其他关联方非经营性资金占用行为发生。公司不得以垫付工资、福利、保险、广告等期间费用，预付投资款等方式将资金、资产有偿或无偿、直接或间接地提供给股东及其关联方使用，也不得互相代为承担成本和其他支出。

## 2、《关联交易管理制度》有关规定如下：

公司发生的日常关联交易与非经常性关联交易均由股东大会审议。确定关联交易价格时，应遵循“公平、公正、公开、等价有偿”原则，并以书面协议方式予以确定，关联交易的价格或收费原则上不偏离市场独立第三方的标准，对于难以比较市场价格或订价受到限制的关联交易，通过合同明确有关成本和利润的标准；关联董事和关联股东回避表决。

## 八、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

序号	姓名	职务	持股数量（股）	持股比例	持股方式
1	黄凯	董事、总经理	10,560,000	45.52%	间接
2	黄一贵	董事长	660,000	2.84%	间接
			400,000	1.72%	直接
3	黄建华	董事	220,000	0.95%	间接
4	蒋吉华	董事	17,188	0.07%	间接

5	尹世祥	监事会主席	34,375	0.15%	间接
6	张桂英	董事、副总经理、财务总监	300,000	1.29%	直接
7	朱桂芳	职工代表监事	100,000	0.43%	直接
8	杨熠	监事	100,000	0.43%	直接
合计			12,391,563	53.40%	-

截至本说明书签署日止，除上述情况外，其他董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未以任何方式直接或间接持有本公司股份。

## （二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

截至本说明书签署日止，本公司董事、监事、高级管理人员相互之间存在配偶关系及三代以内直系或旁系亲属关系情况如下：

序号	姓名	职务	亲属关系
1	黄一贵	董事长	黄一贵与黄凯为三代以内旁系血亲关系
	黄凯	董事、总经理	

## （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议及做出的重要承诺

### 1、签订的重要协议及其履行情况

在公司担任职务的董事、监事、公司高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》，对双方的权利义务进行了约定。截至本说明书签署日止，上述有关合同履行正常。

### 2、重要承诺及其履行情况

为避免与本公司同业竞争，公司的董事、监事、高级管理人员与本公司签署了《避免同业竞争承诺书》，具体情况请参见本节第三项之“同业竞争情况及其承诺”。

公司高级管理人员承诺：根据《公司章程》中的相关规定，未在公司实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，并承诺在担任公司高级管理人员职务期间将不在公司股东单位及实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，若违反承诺，自愿承担给股份公司造成的一切经济损失。

公司董事、监事及高级管理人员出具诚信状况的书面说明，详见本说明书“第三节公司治理”/“六、董事、监事、高级管理人员有关情况说明”/“（六）董事、监事、高级管理人员的任职资格及诚信情况”。

#### （四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况如下：

姓名	本公司担任职务	兼职企业	兼职企业担任职务
黄一贵	董事长	简阳川空珍珠保温材料有限公司	董事长、总经理
黄凯	董事、总经理	简阳川空珍珠保温材料有限公司	董事
黄建华	董事	四川空分设备（集团）有限公司	董事、副总经理、财务总监
		四川空分低温工程安装有限公司	董事
		四川空分集团工程有限公司	监事
		成都川空阀门有限公司	董事长
蒋吉华	董事	四川空分设备（集团）有限公司	财务及战略投资管理部副部长
尹世祥	监事会主席	四川空分设备（集团）有限公司	财务及战略投资管理部副部长、监事
		四川空分置业有限责任公司	监事

公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况不存在法律法规禁止的情形，与其在本公司的任职不存在冲突。

#### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在的利益冲突情况

截止本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	投资公司	经营范围	持股比例
黄一贵	简阳川空珍珠保温材料有限公司	生产、销售：保温材料、机械设备及配件加工；低温工程安装。（涉及行政许可的，凭许可证并在许可证有效期内经营）。	5.00%
黄凯			80.00%
黄建华	四川空分设备（集团）有限责任公司	设计、制造、加工通用机械设备，一、二、三类压力容器、空气分离成套设备、多组份气体液化分离成套设备，仪控设备、高低压成套开关设备，低温液体贮运设备及工	2.50%
蒋吉华			0.20%

尹世祥	矿设备；城市污水处理、工业污水处理、固体废弃物处理及除尘、消毒、降噪等环保类设备。上述设备的工程设计与安装。工业与民用建筑设计与施工。生产销售（液）氧、（液）氮、（液）氩、特种气体等气体（液体）。上述经营范围的进出口业务（国家限定经营、禁止进出口的商品除外）。	0.39%
-----	--	-------

本公司董事、监事、高级管理人员对外投资与本公司不存在利益冲突的情况。

## （六）董事、监事、高级管理人员的任职资格及诚信情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事和高级管理人员符合《公司法》及国家相关法律法规规定的任职资格。

公司董事、监事、高级管理人员最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，或者受到全国股份转让系统公司公开谴责。

公司董事、监事和高级管理人员并已就任职资格及诚信情况出具承诺如下：

“本人作为四川空分医用设备工程股份有限公司（以下简称“公司”）的高级管理人员，本人承诺如下：

- 1、本人符合《公司法》等法律法规及其他规范性文件规定的高级管理人员任职资格；
- 2、本人最近二年内没有因违反国家法律法规、部门规章、自律规则而受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；
- 3、本人不存在因涉嫌违法违规行为处于调查中尚无定论的情形；
- 4、本人最近二年内不存在对现任职和曾任职的公司因重大违法违规行为而被处罚或负有责任的情形；
- 5、本人最近两年内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。
- 6、本人不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；
- 7、本人没有欺诈或其他不诚实行为。

## （七）竞业禁止情况

公司现任董事、监事、高级管理人员不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定的情形，无有关竞业禁止的纠纷或潜在纠纷；公司现任董事、监事、高级管理人员不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

## 九、公司董事、监事、高级管理人员最近两年的变动情况和原因

公司董事、监事、高级管理人员变化原因主要是：1、选举蒋吉华、张桂英为董事；2、选举尹世祥、杨熠为监事；3、聘任邹德华为公司董事会秘书。

最近两年董事、监事、高级管理人员任职变化情况如下表所示：

序号	姓名	有限公司阶段	股份公司阶段
1	黄一贵	董事长	董事长
2	黄建华	副董事长	董事
3	黄 凯	董事、总经理	董事、总经理
4	张桂英	财务总监、副总经理、监事	董事、副总经理、财务总监
5	蒋吉华	/	董事
6	王秀军	董事	/
7	周小平	董事	/
8	尹世祥	/	监事会主席
9	杨 熠	经营部部长	经营部部长、监事
10	朱桂芳	出纳、监事	出纳、职工代表监事
11	王 洪	监事	/
12	汪 平	副总经理	副总经理
13	邹德华	副总经理	副总经理、董事会秘书

虽然公司董事、监事人数变化不大，公司核心管理人员黄凯、张桂英、汪平、邹德华均自有限公司阶段便在公司任职，股份公司设立后仍然继续担任公司董事、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等关键职务，未发生重大变化；最近两年一期管理层的变化对公司持续经营无重大不利影响。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年经审计的财务报表

#### (一) 最近两年财务报表审计意见

本公司 2014 年度、2015 年度财务报表已经具有从事证券期货审计业务资格的大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大华审字[2016]000007 号标准无保留意见的审计报告。

#### (二) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### (三) 合并财务报表范围及其变化

公司未设子公司，不存在控股比例大于 50%但未纳入合并范围，或虽不足 50%但有实质控制权纳入合并范围的子公司的情形。

#### (四) 最近两年的财务报表

(注：以下数据如无特别说明，金额单位均为人民币元)

##### 1、资产负债表

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,360,187.29	4,706,366.82
应收票据	100,000.00	70,000.00
应收账款	44,488,887.08	45,804,526.81

预付款项	3,895,308.66	5,570,018.95
其他应收款	4,912,430.47	8,701,296.23
存货	39,680,616.41	45,598,907.63
其他流动资产	505,513.06	2,996,204.45
<b>流动资产合计</b>	<b>94,942,942.97</b>	<b>113,447,320.89</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
长期应收款		
长期股权投资		
固定资产	21,179,990.39	22,298,417.34
无形资产	6,196,204.17	6,356,631.37
长期待摊费用		
递延所得税资产	757,352.58	548,779.38
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>28,133,547.14</b>	<b>29,203,828.09</b>
<b>资产总计</b>	<b>123,076,490.11</b>	<b>142,651,148.98</b>

(续)

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	36,500,000.00	36,500,000.00
应付票据		
应付账款	14,136,981.64	24,236,206.92
预收款项	21,175,838.59	45,825,674.63
应付职工薪酬	695,611.42	1,364,246.84
应交税费	2,023,510.19	728,129.57
应付利息	111,674.14	
其他应付款	23,050,746.37	14,171,018.95
一年内到期的其他非流动负债		
其他流动负债		

<b>流动负债合计</b>	<b>97,694,362.35</b>	<b>122,825,276.91</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	715,822.33	965,826.33
预计负债		
递延收益	1,024,103.78	927,736.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,739,926.11</b>	<b>1,893,562.58</b>
<b>负债合计</b>	<b>99,434,288.46</b>	<b>124,718,839.49</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	22,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	421,454.54	421,454.54
盈余公积	822,074.71	251,085.49
未分配利润	398,672.40	2,259,769.46
归属于母公司所有者权益合计	23,642,201.65	17,932,309.49
少数股东权益		
<b>所有者权益合计</b>	<b>23,642,201.65</b>	<b>17,932,309.49</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>123,076,490.11</b>	<b>142,651,148.98</b>

## 2、利润表

项目	2015 年度	2014 年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>72,360,780.69</b>	<b>79,129,089.38</b>
其中：主营业务收入	72,360,780.69	79,129,089.38
其他业务收入		
<b>二、营业总成本</b>	<b>57,827,831.49</b>	<b>63,588,991.83</b>
其中：主营业务成本	57,827,831.49	63,588,991.83
其他业务成本		

营业税金及附加	1,348,007.99	1,264,995.73
销售费用	3,509,114.12	4,214,613.95
管理费用	3,699,861.50	3,581,077.21
财务费用	2,604,271.34	2,872,022.32
资产减值损失	1,390,487.94	1,864,423.33
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）		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,981,206.31</b>	<b>1,742,965.01</b>
加：营业外收入	4,862,232.47	44,563.75
减：营业外支出	95,904.18	30,000.00
其中：非流动资产处置损失	6,585.00	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>6,747,534.60</b>	<b>1,757,528.76</b>
减：所得税费用	1,037,642.44	288,898.37
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>5,709,892.16</b>	<b>1,468,630.39</b>
其中：归属于母公司所有者的净利润	5,709,892.16	1,468,630.39
少数股东损益		
<b>六、综合收益总额</b>	<b>5,709,892.16</b>	<b>1,468,630.39</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,709,892.16	1,468,630.39
归属于少数股东的综合收益总额		
<b>七、每股收益</b>		
基本每股收益（元/股）	0.30	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.10

### 3、现金流量表

项目	2015 年度	2014 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	55,162,891.18	73,138,267.61
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,187,425.38	6,121,478.29
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>69,350,316.56</b>	<b>79,259,745.90</b>

购买商品、接受劳务支付的现金	45,890,094.66	59,403,292.76
支付给职工以及为职工支付的现金	13,014,232.38	10,463,915.88
支付的各项税费	2,007,666.86	2,856,515.90
支付其他与经营活动有关的现金	98,005.01	5,084,353.81
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>61,009,998.91</b>	<b>77,808,078.35</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>8,340,317.65</b>	<b>1,451,667.55</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,200.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,133,606.00	1,909,410.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>9,133,606.00</b>	<b>1,909,410.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-9,132,406.00</b>	<b>-1,909,410.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
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	36,500,000.00	40,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>36,500,000.00</b>	<b>40,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金	36,500,000.00	41,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,490,097.60	2,843,533.34
支付其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>38,990,097.60</b>	<b>43,843,533.34</b>

筹资活动产生的现金流量净额	-2,490,097.60	-3,343,533.34
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	-3,282,185.95	-3,801,275.79
加：期初现金及现金等价物余额	4,234,846.24	8,036,122.03
六、期末现金及现金等价物余额	952,660.29	4,234,846.24

## 4、股东权益变动表

项目	2015 年度						
	实收资本（或股本）	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上期期末余额	15,000,000.00	421,454.54		251,085.49	2,259,769.46		17,932,309.49
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本期期初余额	15,000,000.00	421,454.54		251,085.49	2,259,769.46		17,932,309.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,000,000.00			570,989.22	-1,861,097.06		5,709,892.16
（一）其他综合收益					5,709,892.16		5,709,892.16
（二）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							
（三）利润分配				570,989.22	-570,989.22		
提取盈余公积				570,989.22	-570,989.22		
（四）所有者权益内部结转	7,000,000.00				-7,000,000.00		
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	7,000,000.00				-7,000,000.00		
（五）专项储备提取和使用							
1.提取专项储备							

2.使用专项储备							
<b>四、本期期末余额</b>	<b>22,000,000.00</b>	<b>421,454.54</b>		<b>822,074.71</b>	<b>398,672.40</b>		<b>23,642,201.65</b>

## 股东权益变动表（续1）

项目	2014 年度						
	实收资本（或股本）	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上期期末余额	15,000,000.00			104,222.46	938,002.10		16,042,224.56
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本期期初余额	15,000,000.00			104,222.46	938,002.10		16,042,224.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		421,454.54		146,863.03	1,321,767.36		1,890,084.93
（一）综合收益总额					1,468,630.39		1,468,630.39
（二）所有者投入和减少资本		421,454.54					421,454.54
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		421,454.54					421,454.54
（三）利润分配				146,863.03	-146,863.03		
提取盈余公积				146,863.03	-146,863.03		
（四）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							
（五）专项储备提取和使用							
1.提取专项储备							
2.使用专项储备							

四、本期期末余额	15,000,000.00	421,454.54		251,085.49	2,259,769.46		17,932,309.49
----------	---------------	------------	--	------------	--------------	--	---------------

---

## 二、公司主要会计政策

### (一) 主要会计政策和会计估计

#### 1、财务报的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定,编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。本报告期为2014年1月1日至2015年12月31日。

#### 4、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将四川空分医用工程有限公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

#### 6、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### (1) 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的,将金融资产和金融负债分为不同类别:应收款项;其他金融负债等。

## **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

### **① 应收款项**

四川空分医用工程有限公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### **② 其他金融负债**

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## **(3) 金融负债终止确认条件**

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

四川空分医用工程有限公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## **7、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法**

### **(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的应收款项的确认标准：50.00 万元。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测

试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项

### ①信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合一：账龄分析法组合	四川空分医用工程有限公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
-------------	--

### ②根据信用风险特征组合确定的计提方法：

组合一：账龄分析法组合计提坏账准备的方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	3.00	3.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	20.00	20.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 8、存货

### (1) 存货的分类

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

司购入的原材料、库存商品、工程项目成本等。

## **(2) 存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

## **(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

## **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

## **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法；
- ③其他周转材料采用一次转销法摊销。

## **9、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命

超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

## (2) 固定资产初始计量

四川空分医用工程有限公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为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资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## (3) 固定资产后续计量及处置

### ① 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

四川空分医用工程有限公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20.00	5.00	4.75
机器设备	直线法	10.00	5.00	9.50
运输设备	直线法	5.00	5.00	19.00
电子设备	直线法	5.00	5.00	19.00
办公家具及其他	直线法	5.00	5.00	19.00

### ② 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### ③固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 10、无形资产与开发支出

无形资产是指四川空分医用工程有限公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

### (1) 无形资产的初始计量

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

### (2) 无形资产的后续计量

四川空分医用工程有限公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
管理软件	3.00	同行业可比公司及企业历史经验
土地使用权	49.75	按土地使用权证上的期限确定

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资

产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## 11、长期资产减值

四川空分医用工程有限公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

## 12、职工薪酬

职工薪酬，是指四川空分医用工程有限公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### （1）短期薪酬

短期薪酬是指四川空分医用工程有限公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。四川空分医用工程有限公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利

离职后福利是指四川空分医用工程有限公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为四川空分医用工程有限公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

四川空分医用工程有限公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### **(3) 辞退福利**

辞退福利是指四川空分医用工程有限公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### **(4) 其他长期职工福利**

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为四川空分医用工程有限公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## **13、收入**

### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

空分医用的收入分为两类：1、备件销售，即空分医用将购买或生产的II类医疗器械、各类手术室配套设备、医用床、病房护理设备及器具，手术室、急救室、诊疗室设备及器具、医用气体设备及配件、通用设备及配件等销售给客户，因此类备件销售具有较强的专用性，因此以购货方收货并验收，同时收到款项或取得收款证据时确认收入，以上述时点中的孰晚时点为收入确认时点；2、工程项目收入，即空分医用按照客户的一揽子需求，购买相关设备等，并结合自身的技术、人工等资源，对设备等进行组装、安装、调试，此类产品中的组装、安装、

调试是工程项目收入中必不可少的组成部份，而且此类产品因个性化的原因，都需要进行单独完工验收以确定产品质量是否符合合同约定及客户需求，因此工程项目收入以完工验收报告为收入确认依据，以完工验收时点为收入确认时点。

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销售商品收入金额。

## **14、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助，是四川空分医用设备工程股份有限公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，四川空分医用设备工程股份有限公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见财务报表附注五之递延收益项目注释。

与资产相关的政府补助，是指四川空分医用工程有限公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### **(2) 政府补助的确认**

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### **(3) 会计处理方法**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生

的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 15、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### (1) 确认递延所得税资产的依据

四川空分医用工程有限公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）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) 确认递延所得税负债的依据

四川空分医用工程有限公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- ①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- ②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- ③对于与子公司、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。

### (3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- ①企业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；
- ②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## （二）主要会计政策和会计估计变更

### 1、会计政策变更

报告期内，公司未发生会计政策变更。

### 2、会计估计变更

报告期内，公司未发生会计估计变更。

## （三）前期差错更正

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## （四）其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本报告期无需要说明的其他主要会计政策、会计估计和财务报表的编制方法。

## 三、主要会计数据和财务指标

### （一）主要财务指标分析

#### 1、盈利能力分析

报告期内，公司的主要盈利能力指标见下表：

项 目	2015 年度	2014 年度
营业收入（元）	72,360,780.69	79,129,089.38
其中：主营业务收入（元）	72,360,780.69	79,129,089.38
营业成本（元）	57,827,831.49	63,588,991.83
毛利（元）	14,532,949.20	15,540,097.55
综合毛利率（%）	20.08	19.64
净利润（元）	5,709,892.16	1,468,630.39
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	5,709,892.16	1,468,630.39
净资产收益率（%）	27.47	8.65
基本每股收益（元/股）	0.26	0.07

#### （1）公司主要盈利指标变动分析

报告期内，公司净资产收益率变动较大，主要系各报告期实现的净利润变化较大所致。2015 年公司净利润提升主要是由于公司于 2015 年 11 月 25 日获得简阳工业集中发展区管理委员会拨付的 4,805,600.00 元政府奖励金，该笔资金系根据简阳市财政局颁布简财企[2015]36 号文件，文件要求简阳工业集中发展区管理委员会将简阳市财政局拨付给简阳工业集中发展区管理委员会的 480.56 万元的资金，专项用于四川空分医用工程有限公司医用工程设备生产技改扩能项目入驻工业园区奖励资金。因此，2015 年公司的净资产收益率大幅度提升。

报告期内，公司基本每股收益的变化与净资产收益率变动趋势一致，主要系各报告期实现的净利润变化较大所致。

## (2) 可比公司盈利指标对比分析

沈阳新松医疗科技股份有限公司（全国股份转让系统挂牌公司，股份代码 830803，股份简称“新松医疗”），主营业务是集制氧机与无创呼吸机的研发、生产及销售于一体的一家医疗仪器设备及器械制造企业。新松医疗从成立以来即致力于呼吸系统康复的治疗与服务，氧气机产品在技术工艺、质量、性能等方面目前都处于国内领先地位，但氧气机行业目前无公开数据可以查询公司的市场占有率情况。根据新松医疗销售人员对国内外市场销售的氧气机重点品牌的了解和估计，新松医疗产品在国内外享有较高的知名度，处于行业中上游水平。

北京瑞朗创新净化技术股份有限公司（全国股份转让系统挂牌公司，股份代码 833015，股份简称“瑞朗净化”），主要从事净化工程服务业务，是净化工程整体解决方案的综合供应商。瑞朗净化业务板块具体可分为医院净化工程与其他净化工程。目前，我国净化工程市场处于完全竞争状态，市场内包括外资企业、国有企业与民营企业在内，均参与到市场化竞争之中，其中以民营企业为主，外资企业与国有企业次之。目前，瑞朗净化在以北京为核心的华北地区以及东北、华中等区域市场内占有一定的市场份额，服务受到客户的认可，瑞朗净化在医疗净化行业民营企业中处于中上游水平。

同行业可比公司综合毛利率对比分析，详见本节“三、主要会计数据及财务指标”之“（二）营业收入和营业成本”之“5、毛利率及其变动分析”。

同行业可比公司净资产收益率和基本每股收益见下表：

净资产收益率（%）：

证券代码	证券简称	2015.12.31	2014.12.31
830803	新松医疗	8.79	11.60
833015	瑞朗净化	34.15	18.42
均 值		21.47	15.01

数据来源：Wind 资讯

基本每股收益（元/每股）：

证券代码	证券简称	2015.12.31	2014.12.31
830803	新松医疗	0.10	0.19
833015	瑞朗净化	0.46	0.19
均 值		0.28	0.19

数据来源：Wind 资讯

2014 年，公司净资产收益率和基本每股收益与同行业可比公司相比略低，2015 年，公司净资产收益率和基本每股收益提升至同行业可比公司平均水平。

## 2、营运能力分析

报告期内，公司应收账款周转率、存货周转率见下表：

项目	2015.12.31	2014.12.31
应收账款周转率（次）	1.60	1.81
存货周转率（次）	1.36	1.45

### （1）公司主要营运能力指标变动分析

报告期内公司应收账款周转率有所下降，主要是 2015 年公司营业收入略有下降所致。公司 2014 年和 2015 年的存货周转率分别为 1.45、1.36，存货周转率略有下降，主要原因是公司 2015 年加强了成本控制，引起成本下降幅度较大，从而导致存货周转率略有下降。

### （2）可比公司营运能力指标对比分析

同行业可比公司应收账款周转率、存货周转率见下表：

①应收账款周转率（次）：

证券代码	证券简称	2015.12.31	2014.12.31
------	------	------------	------------

830803	新松医疗	20.28	18.52
833015	瑞朗净化	5.50	3.80
均值		12.89	11.16

数据来源：Wind 资讯

②存货周转率（次）：

证券代码	证券简称	2015.12.31	2014.12.31
830803	新松医疗	1.83	2.80
833015	瑞朗净化	3.13	6.88
均值		2.48	4.84

数据来源：Wind 资讯

报告期内，公司应收账款周转率低于行业平均水平，主要是因为公司采用直销的方式，客户主要是各综合医院、中医医院、专科医院等企事业单位，信誉度良好，其付款需上级主管部门审批，造成公司收款周期较长。

报告期内，公司应收账款周转率呈现出下降的趋势，而同行业可比公司应收账款周转率呈现出上升的趋势，说明公司的销售及收款策略需要进一步完善，从而提高应收账款周转速度，提高资金利用率。报告期内，公司存货周转率变动趋势与同行业可比公司变动趋势一致。

### 3、偿债能力分析

报告期内，公司资产负债率、流动比率、速动比率见下表：

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
资产负债率（%）	80.79	87.43
流动比率（倍）	0.97	0.92
速动比率（倍）	0.57	0.55

#### （1）公司主要偿债能力指标变动分析

报告期内，公司2014年末和2015年末资产负债率分别为87.43%和80.79%。公司2015年末资产负债率较2014年有所下降，主要原因是2015年完工验收了阆中市人民医院项目、陕西省第四人民医院项目、威远县中医院项目等重大工程项目，导致预收款项降幅较大；公司2015年支付购建固定资产支出9,133,606.00

元，导致应付账款出现较大下降，引起公司 2015 年流动负债降幅较大，所以资产负债率出现较大幅度下滑。

公司报告期内，流动比率和速动比率变化较小，比较稳定。2015 年年末公司流动比率和速动比率有所提升，表明公司的短期偿债能力有所提升。

## (2) 可比公司偿债能力指标对比分析

同行业可比公司资产负债率、流动比率、速动比率见下表：

证券代码	证券简称	资产负债率 (%)		流动比率 (倍)		速动比率 (倍)	
		2015.12.31	2014.12.31	2015.12.31	2014.12.31	2015.12.31	2014.12.31
830803	新松医疗	21.78	15.29	12.37	5.85	8.82	4.74
833015	瑞朗净化	42.31	30.83	2.33	3.15	0.92	2.60
均值		32.04	23.06	7.35	4.504.76	4.87	3.67

数据来源：Wind 资讯

与同行业可比公司相比，报告期内的公司的资产负债率处于行业较高水平，主要原因是公司处于成长期，所需资金量较大；流动比率和速动比率与同行业可比公司相比处于较低水平，主要是因为公司客户主要是各综合医院、中医医院、专科医院等企事业单位，信誉度良好，其付款需上级主管部门审批，导致公司收款周期较长，但账龄结构合理。

## 4、获取现金能力分析

报告期内，公司现金流量及净利润情况如下表：

项目	2015 年度	2014 年度
营业收入 (元)	72,360,780.69	79,129,089.38
销售商品、提供劳务收到的现金 (元)	55,162,891.18	73,138,267.61
经营活动产生的现金流量净额 (元)	8,340,317.65	1,451,667.55
投资活动产生的现金流量净额 (元)	-9,132,406.00	-1,909,410.00
筹资活动产生的现金流量净额 (元)	-2,490,097.60	-3,343,533.34
净利润 (元)	5,709,892.16	1,468,630.39
归属于申请挂牌公司股东的净利润 (元)	5,709,892.16	1,468,630.39

### (1) 公司获取现金能力指标变动分析

①经营活动现金流量波动分析：报告期内，公司销售商品、提供劳务收到的现金与当期营业收入基本吻合，2015年销售商品、提供劳务收到的现金略低于营业收入，主要是因为公司客户以各级综合医院、中医医院、专科医院为主，由于医院建设项目验收后结算流程较长，公司合同周期较长，很多合同还未进入回款期。公司经营活动产生的现金流量净额波动比较大，主要原因是公司2015年收到其他与经营活动有关的现金较2014年大幅增长，当期公司收到政府补助4,958,600.00元和关联方资金5,900,000.00元，同时由于2014年归还非金融机构借款4,712,000.00元，以致支付其他与经营活动有关的现金2015年较2014年减少4,986,348.80元，因此，公司在2015年的经营活动产生的现金流量净额也大幅增至为8,327,131.65元。

②投资活动现金流量波动分析：报告期内，公司2015年支付了应付购建固定资产款项9,133,606.00元，导致当期投资活动现金流出较大，而2014年流出较小。

③筹资活动现金流量波动分析：报告期内，公司筹资活动现金净流量波动较小，基本与2014年持平，金额略有下降主要是因为公司2015年银行借款较2014年减少4,000,000.00元以及受国家经济形势的影响，银行贷款利率较2014年降低，从而引起2015年公司利息费用减少353,435.74元，导致筹资活动现金流量净额出现上升。

## （2）可比公司获取现金能力指标对比分析

2015年同行业可比公司获取现金能力情况：

单位：万元

证券代码	证券简称	经营活动产生的现金流量净额	投资活动产生的现金流量净额	筹资活动产生的现金流量净额	当期现金净流入金额
830803	新松医疗	-284.19	309.28	-64.50	-39.41
833015	瑞朗净化	-436.86	-2.65	-	134.50
均值		<b>-360.52</b>	<b>153.32</b>	<b>-32.25</b>	<b>47.54</b>

2014年同行业可比公司获取现金能力情况：

单位：万元

证券代码	证券简称	经营活动产生的现金流量净额	投资活动产生的现金流量净额	筹资活动产生的现金流量净额	当期现金净流入金额
830803	新松医疗	733.95	-43.18	0.00	690.77

833015	瑞朗净化	359.39	-30.62	-312.06	16.71
均 值		<b>546.67</b>	<b>-36.90</b>	<b>-156.03</b>	<b>353.74</b>

2014年，公司获取经营活动产生的现金流量净额的能力处于较低水平，2015年，公司获取经营活动产生的现金流量净额的能力优于同行业可比公司。

公司投资活动现金流出额较高以及筹资活动现金流出额较高，主要原因是公司与同行业可比公司所处发展阶段不同，盈利能力、规模效应、内外部融资渠道，以及与客户议价能力等方面差异较大所致。

## 5、异常财务信息

报告期内，公司不存在调整广告展览费、调整员工工资、客户重大变动等可能改变正常经营活动，并对报告期持续经营有较大影响的行为。

## （二）营业收入和营业成本

### 1、营业收入确认的具体方法

公司营业收入确认的具体方法详见本节“二、公司主要会计政策、会计估计及其变更”之“（一）主要会计政策和会计估计”之“13、收入”。

### 2、营业收入构成及变动分析

#### （1）公司主营业务收入按产品类别列示如下：

单位：元

项目		2015年		2014年	
		金额	占比(%)	金额	占比(%)
项目工程	医用气体系统	37,782,236.01	52.21	29,750,452.13	37.60
	医用净化工程系统	30,611,365.40	42.30	42,254,727.64	53.40
备件销售		3,967,179.28	5.49	7,123,909.61	9.00
总计		<b>72,360,780.69</b>	<b>100.00</b>	<b>79,129,089.38</b>	<b>100.00</b>

公司主营业务收入由项目工程、备件销售两项构成，其中项目工程可细分为医用气体系统与医用净化工程系统。医用气体系统，即为客户安装各种用于维系危重病人生命、减轻病人痛苦、促进病人康复、改善医疗环境、驱动多种医疗器械工具等，并获取收益的一系列活动。医用净化工程系统，即是将医院

内对细菌、空气微粒、温度、湿度等因素有较高要求的环境空间进行总体设计、新建、改扩，并获取收益的一系列活动。备件销售，即空分医用将购买或生产的Ⅱ类医疗器械、各类手术室配套设备、医用床、病房护理设备及器具，手术室、急救室、诊疗室设备及器具、医用气体设备及配件、通用设备及配件等销售给客户。

报告期内，公司营业收入主要来源于项目工程收入，2014年和2015年，项目工程实现收入72,005,179.77元，68,393,601.41元，分别占主营业务收入的91.00%、94.51%，其次是备件销售，2014年和2015年分别占当年主营业务收入的9.00%和5.49%，占比较小。

### (2) 按地区列示的营业收入构成

单位：元

地区	2015年度		2014年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
四川省	36,058,780.04	49.83	21,375,542.31	27.01
重庆市	12,026,324.30	16.62	25,016,001.86	31.61
其他地区	24,275,676.36	33.55	32,737,545.21	41.37
合计	<b>72,360,780.7</b>	<b>100.00</b>	<b>79,129,089.38</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司营业收入主要集中于四川地区和重庆地区，这两个地区在报告期内合计占当期营业收入的60%左右，尤其2015年四川地区业务增长较快，公司来自其他地区的业务比重由2014年的41.37%下降到2015年的33.55%，主要是由于2015年公司实施完毕并验收了四川阆中市人民医院1,566.62万元的大额销售合同。随着公司在区域市场具备了一定的影响力，公司规模持续提升及产品线的不断丰富，公司将有计划进行市场拓展。

### (3) 营业收入变动分析

报告期内，2014年度、2015年度公司分别实现营业收入7,912.91万元、7,236.08万元，公司营业收入在报告期内略有下降，主要原因如下：

对于公司项目工程业务，公司2015年实现项目工程收入68,393,601.41元，较2014年72,005,179.77元下降3,611,578.36元，主要是因为公司与石柱土家族自治县人民医院签订的1,561.19万元、与攀枝花市仁和区人民医院签订的886.88万元、与嘉禾县人民医院签订的883.12万元、与重庆市合川区中西医结合医院

签订的 620.05 万元等大额销售合同均在 2014 年完工并取得验收，以致 2014 年医用净化工程系统收入较大所致。

公司 2015 年业务重心转向医疗工程建设，备件销售业务主要以医疗工程验收后的后续维护和服务为主，以致 2015 年公司备件销售收入较 2014 年下降 3,156,730.33 元。

### 3、成本构成及变动分析

#### (1) 营业成本核算内容

公司营业成本主要由原材料、自制件、人工成本、施工费、相关费用构成。

#### (2) 营业成本要素构成

报告期内，公司营业成本按成本要素归集如下表所示：

单位：元

项 目	2015 年年度		2014 年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
原材料	34,337,042.95	59.38%	38,767,952.19	60.97%
自制件	1,218,082.10	2.11%	1,830,457.60	2.88%
人工成本	9,276,605.07	16.04%	8,907,906.78	14.01%
施工费	10,702,369.34	18.51%	10,556,197.11	16.60%
其他成本	2,293,732.03	3.97%	3,526,478.15	5.55%
<b>合 计</b>	<b>57,827,831.49</b>	<b>100.00%</b>	<b>63,588,991.83</b>	<b>100.00%</b>

公司的主要收入来源于工程项目收入与备件销售收入。公司工程项目业务是指按照客户的一揽子需求，购买相关材料、设备等，并结合自身的技术、人工等资源，对设备等进行组装、安装、调试，此类产品中的组装、安装、调试是工程项目收入中必不可少的组成部分。公司工程项目业务进一步划分为医用净化工程系统、医用气体系统，其主要成本为原材料、自制件、人工成本、现场施工费、其他成本等。

公司的备件销售业务是指将购买或生产的 II 类医疗器械、各类手术室配套设备、医用床、病房护理设备及器具，手术室、急救室、诊疗室设备及器具、医用气体设备及配件、通用设备及配件等销售给客户，此类业务的主要成本为原材料。

报告期内，公司原材料成本占比均为 60% 以上，较为稳定。公司报告期内，加强对员工零星支出的报销管理，以致其他业务成本略有下降。总体来说，报告期内公司原材料、人工成本、施工费、其他成本结构总体较为稳定。

### (3) 公司成本归集、分配和结转方法

报告期内，公司成本归集、结转方式如下：

公司成本归集原则为按收入类型进行成本归集。公司工程项目业务通过接触了解客户需求之后提供具有针对性的初步设计方案，并通过招投标，中标后与客户签订合同。公司工程项目业务由公司项目经理具体负责，其成本按项目进行归集，根据工程项目具体实施情况，将采购的原材料、设备、以及生产的自制件运抵施工现场后，项目经理分配人员并组织组装、安装、调试，人员安排均有记录，均对应有相应的项目，因此将该项目实施过程中发生的原材料、自制件、人工成本和其他成本归集与该项目。

对于备件销售业务，公司采取“以需定采”的采购模式，主要是公司根据销售订单采购，采购的原材料主要包括医疗器械、建筑材料、装饰材料等。因此备件销售业务主要是合同编号进行成本归集。

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

## 4、毛利构成及变动分析

### (1) 按产品类别列示的毛利构成

单位：元

项目		2015 年度		2014 年度	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
项目工程	医用气体系统	7,654,046.99	52.67	6,039,146.78	38.86
	医用净化工程系统	6,507,392.33	44.78	8,839,225.16	56.88
备件销售		371,509.89	2.56	661,725.62	4.26
合计		<b>14,532,949.21</b>	<b>100.00</b>	<b>15,540,097.55</b>	<b>100.00</b>

### (2) 毛利变动分析

报告期内，公司毛利主要来源于工程项目收入。2015 年公司项目工程毛利较 2014 年略有下降，主要原因是 2015 公司医用净化工程系统的毛利额较 2014 年下降较多，从而导致公司 2015 年毛利较 2014 年有所下降。

## 5、毛利率及其变动分析

### (1) 按产品类别列示的毛利率

单位：万元

项目		2015 年度			2014 年度		
		收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
项目工程	医用气体系统	3,800.65	3,035.25	20.14%	2,975.05	2,371.13	20.30%
	医用净化工程系统	3,061.14	2,410.40	21.26%	4,225.47	3,341.55	20.92%
备件销售		374.29	337.14	9.93%	712.39	646.22	9.29%
合计		7,236.08	5,782.79	20.08%	7,912.91	6,358.90	19.64%

公司 2014 年以及 2015 年综合毛利率分别为 19.64% 和 20.08%，平均综合毛利率为 19.86%。报告期内，公司综合毛利率保持基本稳定。

### (2) 毛利率变动分析

报告期内，公司综合毛利率平稳增长，具体原因如下：

公司医用净化工程系统主要是针对各综合医院、中医医院、专科医院的手术室、ICU 病房等需要保持洁净的室内工程项目；医用气体系统主要是针对各综合医院、中医医院、专科医院的医用气体进行集中供应与管理的装置系统。这些均与患者的生命安全息息相关，医院在进行招标的时候，优先考虑项目的技术因素以及投标人的项目经验，对价格的敏感度相对较低。项目的技术因素主要包括系统的先进性、稳定性、安全性，方案设计、设备性能和售后服务等。项目经验主要是投标人已经完成项目的工程情况及其在行业内的知名度和口碑。经过多年的积累，公司在净化工程系统、医用气体系统建设领域一直具有丰富的经验与良好的口碑，得到客户的认可，因此报告期内公司净化工程系统和医用气体系统毛利率较高，且比较稳定。

公司的备件销售业务主要包括氧气瓶、负压瓶、湿化瓶、水循环式真空泵、负压泵和传呼系统等备件销售。报告期内，公司 2015 年业务重心转向医疗工程建设，备件销售业务主要以医疗工程验收后的后续维护和服务为主，由于存在前

期工程建设，公司对客户需求更了解，业务更加专业化，销售的备件更能满足客户需求，因此备件销售业务 2015 年度毛利率略有上升。

### (3) 同行业毛利率比较分析

同行业可比公司毛利率见下表：

证券代码	证券简称	2015 年度毛利率 (%)	2014 年度毛利率 (%)	平均综合毛利率 (%)
830803	新松医疗	32.59	31.80	32.20
833015	瑞朗净化	24.12	23.41	23.77
均值		<b>28.36</b>	<b>27.61</b>	<b>27.99</b>

数据来源：Wind 资讯

通过与同行业的新松医疗、瑞朗净化比较，横向来看，空分医用毛利率水平低于同行业可比公司平均水平，主要是公司报告期内自制件占比较少所致。

## 6、营业收入和利润总额的变动趋势

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
营业收入	72,360,780.69	79,129,089.38
营业成本	57,827,831.49	63,588,991.83
营业利润	1,981,206.31	1,742,965.01
利润总额	6,747,534.60	1,757,528.76
综合毛利率 (%)	20.08	19.64
净利润	5,709,892.16	1,468,630.39

## 7、经营活动现金流波动分析及其与净利润的匹配分析

公司净利润与经营活动现金净流量的匹配分析如下表所示：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
净利润	5,709,892.16	1,468,630.39
经营活动现金流量净额	8,340,317.65	1,451,667.55

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 1,451,667.55 元、8,340,317.65 元；报告期的净利润分别为 1,468,630.39 元和 5,709,892.16 元，经营活动现金流量净额与净利润在 2015 年趋势上有所差异。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额波动比较大，具体详见本公开转让说明书“第四节公司财务/三、主要会计数据和财务指标/(一)主要财务指标分析/4、获取现金能力分析”。

2015 年净利润与经营活动产生的现金流量净额相差较大，主要系报告期间经营性应收、应付项目增减等影响当期经营活动现金流量造成的。根据“采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量”进行分，报告期内相关报表项目增减变动对当期经营活动现金流量的影响如下：

单位：元

补充资料	2015 年度	2014 年度
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	5,709,892.16	1,468,630.39
加：资产减值准备	1,390,487.94	1,864,423.33
固定资产折旧	1,226,461.72	1,151,767.42
无形资产摊销	160,427.20	160,427.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	6,585.00	-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,601,771.74	2,843,533.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-208,573.20	-279,663.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,918,291.22	-3,235,123.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,749,215.78	1,530,070.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,214,241.91	-4,052,396.95
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>8,340,317.65</b>	<b>1,451,667.55</b>
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	952,660.29	4,234,846.24
减：现金的年初余额	4,234,846.24	8,036,122.03
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-3,282,185.95</b>	<b>-3,801,275.79</b>

注：“-”表示减少当期现金流量；“+”表示增加当期现金流量。

### （三）主要费用

#### 1、公司最近两年的期间费用情况

公司最近两年的期间费用情况如下表：

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	占营业收入比例 (%)	金额	占营业收入比例 (%)
销售费用	3,509,114.12	4.85	4,214,613.95	5.33
管理费用	3,699,861.50	5.11	3,581,077.21	4.53
财务费用	2,604,271.34	3.60	2,872,022.32	3.63
<b>三项费用合计</b>	<b>9,813,246.96</b>	<b>13.56</b>	<b>10,667,713.48</b>	<b>13.49</b>

公司 2014 年度、2015 年度三项期间费用合计占营业收入比例分别为 13.49%、13.56%，报告期内公司期间费用较为稳定。

## 2、公司最近两年的期间费用变动分析

报告期内，公司的三项期间费用总额有所下降。2015 年公司三项期间费用合计 9,813,246.96 元，较 2014 年降低 8.01%，主要是 2015 年加强了期间费用管理，导致公司销售费用和财务费用占比降低。

### (1) 销售费用

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
广告展览费	417,794.66	344,537.10
三包费用	15,854.32	86,666.26
职工薪酬	1,406,849.70	1,485,245.84
差旅费	1,238,499.90	1,696,313.50
中标服务费	305,193.00	436,862.60
电话费	22,078.90	27,590.90
办公费	102,165.64	134,322.01
其他	678.00	3,075.74
<b>合计</b>	<b>3,509,114.12</b>	<b>4,214,613.95</b>

报告期内，公司销售费用占营业收入的比重略有下降。公司销售费用主要由职工薪酬、差旅费、广告展览费、中标服务等构成，其中职工薪酬、差旅费二项占较大，两项费用合计在报告期内均超过当期销售费用总额的 75%。公司 2015 年度较 2014 年销售费用减少 705,499.83 元，主要是因为公司加强了销售费用的管理，导致销售人员差旅费减少，同时 2015 年公司中标服务费较 2014 年

有所减少，主要是由于 2014 年阆中市人民医院净化工程一次性缴纳投标保证金 127,331.00 元所致。

## (2) 管理费用

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	1,064,092.72	1,031,426.82
折旧费	1,041,275.07	996,226.04
办公费	93,052.11	191,314.45
差旅费	167,097.54	160,181.76
会议费	20,456.00	12,900.00
审计评估费	53,941.51	20,000.00
税费	202,066.40	209,105.16
业务招待费	425,204.30	421,151.00
电话费	49,106.49	45,144.91
汽车费	158,701.31	141,570.91
无形资产摊销	160,427.20	160,427.20
其他	264,440.85	191,628.96
<b>合计</b>	<b>3,699,861.50</b>	<b>3,581,077.21</b>

报告期内，公司管理费用主要由职工薪酬、折旧费、业务招待费、汽车费、无形资产摊销等组成；其中公司职工薪酬在报告期内占当期管理费用的比例超过 28%，折旧费超过当期管理费用的 27%。报告期内公司管理费中职工薪酬和折旧费，在 2014 年、2015 年合计分别占当年管理费用的 56.90% 和 56.62%。公司 2015 年管理费用较 2014 年增加 118,784.30 元，主要是因为公司因业务需要新购入固定资产导致折旧费用增加，同时拟在全国中小企业股份转让系统挂牌所支付的中介费用增加导致。

## (3) 财务费用

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
利息支出	2,601,771.74	2,843,533.34
减：利息收入	5,056.40	8,568.33

银行手续费	7,556.00	37,057.31
<b>合计</b>	<b>2,604,271.34</b>	<b>2,872,022.32</b>

公司财务费用主要由利息收入、手续费组成。公司 2015 年利息支出与利息收入皆较 2014 年降低，与当期的国家宏观货币政策有关。

#### (4) 可比公司主要费用对比分析

同行业可比上市公司 2014 年度、2015 年度三项期间费用占营业收入的比例见下表：

证券代码	证券简称	销售费用占营业收入比例(%)		管理费用占营业收入比例(%)		财务费用占营业收入比例(%)		三项费用合计占营业收入比例(%)	
		2015年度	2014年度	2015年度	2014年度	2015年度	2014年度	2015年度	2014年度
830803	新松医疗	9.15	9.07	18.84	18.44	-1.22	-0.49	26.77	27.02
833015	瑞朗净化	1.91	1.99	6.79	9.92	0.00	0.25	8.70	12.16
	均值	5.53	5.53	12.82	14.18	-0.49	-0.12	17.74	19.59

数据来源：Wind 资讯

公司 2014 年度销售费用占营业收入比例与同行业公司的平均水平基本一致，而 2015 年度略低于同行业公司的平均水平，主要原因是公司收入规模偏小，相对而言支撑公司开展相关业务的人工成本、差旅费、广告展览费等金额较低，同时 2015 年公司加强了期间费用的管理，导致 2015 年销售费用较 2014 年下降 705,499.83 元。

报告期内，公司管理费用占营业收入比例远低于同行业公司平均水平，但财务费用占营业收入比例略高于同行业公司平均水平，主要是因为公司正处于成长期，受自身规模及条件所限，主要采用银行贷款的方式进行融资。总体来说，公司在报告期内的三项期间费用占营业收入比例与同行业公司基本持平。

#### (四) 重大投资收益、非经常性损益、纳税情况

##### 1、重大投资收益情况

报告期内，公司无重大投资收益。

##### 2、非经常性损益

报告期内，公司非经常性损益情况如下表所示：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益合计	-6,585.00	
其中：固定资产处置利得	-6,585.00	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,862,232.47	44,563.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-89,319.18	-30,000.00
其中：捐赠支出		-30,000.00
滞纳金支出	-43,414.35	
罚款支出	-45,904.83	
减：所得税影响额	728,347.12	2,184.56
<b>合计</b>	<b>4,037,981.17</b>	<b>12,379.19</b>

公司 2014 年、2015 年的非经常性损益分别为 12,379.19 元、4,037,981.17 元，占当期利润总额的比例分别为 0.70%、59.84%。报告期内，公司非经常性损益主要来源于政府补助，计入当期损益的政府补助明细如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
厂房城市配套费奖励资金	10,115.00	9,272.08
技改扩能项目场平资金	38,500.00	35,291.67
企业自建公租房	8,017.47	
四川空分医用工程有限公司的技改扩能项目	4,805,600.00	
<b>政府补助合计</b>	<b>4,862,232.47</b>	<b>44,563.75</b>

### (1) 厂房城市配套费奖励资金

2013 年 11 月 28 日，简阳市财政局颁布简财企[2013]73 号文件，文件规定经市政府研究，同意简阳市工业园区管委会拨付专项资金 202,300.00 元给四川空分医用工程有限公司，专项用于四川空分医用工程有限公司基础设施建设（厂房城市配套费奖励资金），2013 年 12 月 23 日简阳市工业园区管理委员会直接拨付给四川空分医用工程有限公司 202,300.00 元；因厂房城市配套费奖励资金项目即是四川空分医用工程有限公司的新厂房建设项目，新厂房的建筑、施工等发生的费用已经按照固定资产的归集和分配方法，归集并分配至房屋建筑，并因此房屋建筑物已于 2014 年 1 月达到预定可使用状态，并于 2014 年 2 月开始，按照

20年的预计使用寿命进行摊销，因此将此补贴列报为与资产相关的递延收益，因此截至2014年1月1日，厂房城市配套费奖励资金项目的递延收益为202,300.00元；2014年累计摊销并结转此递延收益9,272.08元至营业外收入-政府补助；2015年度累计摊销并结转此递延收益10,115.00元至营业外收入-政府补助。

### **(2) 技改扩能项目场平资金**

2012年11月16日，简阳市财政局颁布简财建[2012]219号文件，文件规定一次性拨付770,000.00元给四川空分医用工程有限公司，用于对技改扩能项目的场平工程进行补贴，此款项已于2013年2月6日由简阳市财政局直接拨付给四川空分医用工程有限公司；因技改扩能项目即是四川空分医用工程有限公司的新厂房场平项目，新厂房的场平等发生的费用已经按照固定资产的归集和分配方法，归集并分配至房屋建筑，并因此房屋建筑物已于2014年1月达到预定可使用状态，并于2014年2月开始，按照20年的预计使用寿命进行摊销，因此将此补贴列报为与资产相关的递延收益，并按照20年的期限，因此截至2014年1月1日，技改扩能项目的递延收益为770,000.00元；2014年累计摊销并结转此递延收益35,291.67元至营业外收入-政府补助；2015年度累计摊销并结转此递延收益38,500.00元至营业外收入-政府补助。

### **(3) 企业自建公租房**

2012年4月28日，简阳市人民政府办公室颁布简府办[2012]34号文件，文件规定《简阳市2012年企业自建公租房优惠政策》，政策规定根据验收合格的实际建成套数，市政府按下列标准给予奖励：1、30平方米-40平方米（含40平方米），3,000.00元/套；2、40平方米-50平方米（含50平方米），4,000.00元/套；3、50平方米-60平方米（含60平方米），5,000.00元/套。

2012年12月14日，简阳市经济和信息化局、简阳市财政局、简阳市国土资源局、简阳市住房和城乡建设局联合颁发简经信[2012]287号文件，文件规定将四川凯力威科技股份有限公司等20户企业列入自建公租房计划的通知，通知规定四川空分医用工程有限公司自建公租房套数为51.00套，计划建筑面积为3,060.00平方米，但实际建筑面积为1,825.50平方米，每套35.79平方米，据此计算得出应得奖励金额为153,000.00元。

2015年01月30日简阳市房地产管理局直接拨付给四川空分医用工程有限公司153,000.00元；因企业自建公租房项目即是四川空分医用工程有限公司的新厂房建设项目，新厂房的建筑、施工等发生的费用已经按照固定资产的归集和分配方法，归集并分配至房屋建筑，并因此房屋建筑物已于2014年1月达到预定可使用状态，并于2014年2月开始，按照20年的预计使用寿命进行摊销，因此将此补贴列报为与资产相关的递延收益。因此笔补贴于2015年01月30日取得，在此前无证据显示一定能取得此笔补贴，所以此笔递延收益的摊销期限，按照229.00个月（229.00个月=20.00年×12.00个月-11.00个月）的期限，自2015年01月开始逐步摊销，并将摊销部份结转至营业外收入-政府补助，2015年度已累计摊销8,017.47元并结转至营业外收入—政府补助。

#### (4) 四川空分医用工程有限公司的技改扩能项目

2015年11月13日，简阳市财政局颁布简财企[2015]36号文件，文件要求简阳工业集中发展区管理委员会将简阳市财政局拨付给简阳工业集中发展区管理委员会的480.56万元的资金，专项用于四川空分医用工程有限公司医用工程设备生产技改扩能项目入驻工业园区奖励资金。

2015年11月25日，简阳工业集中发展区管理委员会直接向四川空分医用工程有限公司拨付4,805,600.00元。

因该项补助属于四川空分医用工程有限公司入驻工业园区奖励资金，所以将其确认为与收益相关的政府补助，于2015年计入营业外收入-政府补助。

### 3、纳税情况

公司主要税种和适用税率见下表：

税种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入 （营改增试点地区适用应税劳务收入）	17.00
营业税	应纳税营业额	3.00
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00
教育费附加	实缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00
房产税	按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准	1.20

城镇土地使用税	占用面积	3.00 元/每平方米
---------	------	-------------

#### 纳税主体所得税税率说明：

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税；上述所称收入总额，是指《企业所得税法》第六条规定的收入总额；企业应当在年度汇算清缴前向主管税务机关提出书面申请并附送相关资料；第一年须报主管税务机关审核确认，第二年及以后年度实行备案管理。

空分医用于2015年3月12日已经向四川省简阳市地方税务局第一税务所和四川省简阳市地方税务局报备2014年度的企业所得税优惠备案表，并于2015年4月13日，通过四川省简阳市地方税务局第一税务所和四川省简阳市地方税务局的审核。

## （五）主要资产

报告期内，公司拥有的主要资产及其构成情况如下表所示：

单位：元

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例
<b>流动资产：</b>				
货币资金	1,360,187.29	1.11%	4,706,366.82	3.30%
应收票据	100,000.00	0.08%	70,000.00	0.05%
应收账款	44,488,887.08	36.15%	45,804,526.81	32.11%
预付款项	3,895,308.66	3.16%	5,570,018.95	3.90%
其他应收款	4,912,430.47	3.99%	8,701,296.23	6.10%
存货	39,680,616.41	32.24%	45,598,907.63	31.97%
其它流动资产	505,513.06	0.41%	2,996,204.45	2.10%
<b>流动资产合计</b>	<b>94,942,942.97</b>	<b>77.14%</b>	<b>113,447,320.89</b>	<b>79.53%</b>

<b>非流动资产：</b>				
可供出售金融资产	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-
固定资产	21,179,990.39	17.21%	22,298,417.34	15.63%
无形资产	6,196,204.17	5.03%	6,356,631.37	4.46%
长期待摊费用	-	-	-	-
递延所得税资产	757,352.58	0.62%	548,779.38	0.38%
其他非流动资产	-	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>28,133,547.14</b>	<b>22.86%</b>	<b>29,203,828.09</b>	<b>20.47%</b>
<b>资产总计</b>	<b>123,076,490.11</b>	<b>100.00%</b>	<b>142,651,148.98</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司 2015 年末资产总额较 2014 年减少 13.72%，主要系阆中市人民医院项目、陕西省第四人民医院项目、威远县中医院项目重大工程项目在 2015 年进入完工验收阶段，相关存货结转进入成本，导致公司存货有较大幅度减少，同时公司 2015 年加强对长账龄的备用金和保证金的管理，以致其他应收款期末余额减少了 3,788,865.76 元，其他应收款占资产总额比例由 2014 年末的 6.10% 下降为 2015 年末的 3.99%。

## 1、货币资金

报告期各期末，公司货币资金余额如下表所示：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	8,365.93	8,968.84
银行存款	944,294.36	4,225,877.40
其他货币资金	407,527.00	471,520.58
<b>合计</b>	<b>1,360,187.29</b>	<b>4,706,366.82</b>

公司报告期内，货币资金包括库存现金、银行存款和其他货币资金。其中其他货币资金均为履约保函保证金。2015 年 12 月 31 日，公司以人民币 407,527.00 元作为中国工商银行股份有限公司简阳支行向客户开具履约保函的履约保函保证金，截止 2015 年 12 月 31 日有效履约保函金额为 815,053.90 元。

## 2、应收账款

### (1) 公司报告期内应收账款余额及坏账准备计提情况

公司报告期各期末应收账款余额、坏账准备及占营业收入比重如下表所示：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款余额	49,205,767.57	48,754,034.71
坏账准备	4,716,880.49	2,949,507.90
账面价值	44,488,887.08	45,804,526.81
营业收入	72,360,780.69	79,129,089.38
资产总额	123,076,490.11	142,651,148.98
占营业收入的比例	61.48%	57.89%
占资产总额比例	36.15%	32.11%

2014年末公司应收账款1年以内、1-2年应收账款余额占比分别为56.43%和43.57%。2015年公司应收账款1年以内、1-2年、2-3年应收账款余额占比分别为47.67%、23.10%和29.23%。2014年末、2015年末应收账款余额总体水平分别为48,754,034.70元、49,205,767.57元，应收账款余额增长主要原因2015年完工验收了阆中市人民医院项目、重庆市涪陵区中医院等重大工程项目。截止2015年末，公司应收账款账龄结构良好。

公司2014年末、2015年末应收账款账面价值分别为45,804,526.80元、44,488,887.08元，应收账款账面价值略有下降，但占营业收入及资产总额比例有所上升主要原因为：

2014年末、2015年末，公司应收账款账面价值占当期营业收入的比例分别为57.89%、61.48%，主要系2015年公司收入略有下降。2014年末、2015年末，公司应收账款账面价值占当期资产总额的比例为32.11%、36.15%，主要系阆中市人民医院项目、陕西省第四人民医院项目、威远县中医院项目等重大工程项目在2015年进入完工验收阶段，相关存货结转进入成本，导致公司存货有较大幅度减少，同时公司2015年加强对长账龄的备用金和保证金的管理，以致其他应收款期末余额减少了3,788,865.76元，从而导致资产总额下降，所以公司应收账款账面价值占当期资产总额的比例才相对较高达到36.15%。

同行业可比上市公司应收账款占总资产比重见下表：

证券代码	证券简称	2015 占比	2014 占比
830803	新松医疗	3.15%	2.64%
833015	瑞朗净化	24.54%	55.31%
均值		13.85%	28.98%

数据来源：Wind 资讯

**(2) 应收账款按种类列示的情况**

单位：元

类别	2015 年 12 月 31 日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	49,205,767.57	100.00	4,716,880.49	9.59	44,488,887.08
<b>组合小计</b>	<b>49,205,767.57</b>	<b>100.00</b>	<b>4,716,880.49</b>	<b>9.59</b>	<b>44,488,887.08</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>49,205,767.57</b>	<b>100.00</b>	<b>4,716,880.49</b>	<b>9.59</b>	<b>44,488,887.08</b>

(续)

单位：元

类别	2014 年 12 月 31 日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	48,754,034.71	100.00	2,949,507.90	6.05	45,804,526.81
<b>组合小计</b>	<b>48,754,034.71</b>	<b>100.00</b>	<b>2,949,507.90</b>	<b>6.05</b>	<b>45,804,526.81</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>48,754,034.71</b>	<b>100.00</b>	<b>2,949,507.90</b>	<b>6.05</b>	<b>45,804,526.81</b>

**(3) 按组合计提坏账准备的应收账款情况**

报告期末，公司按组合计提坏账准备的应收账款账龄分布及坏账准备计提情况如下：

单位：元

账龄结构	2015 年 12 月 31 日
------	------------------

	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	23,455,185.50	47.67	703,655.56	22,751,529.94
1-2年	11,368,914.84	23.10	1,136,891.48	10,232,023.36
2-3年	14,381,667.24	29.23	2,876,333.45	11,505,333.79
<b>合计</b>	<b>49,205,767.57</b>	<b>100%</b>	<b>4,716,880.49</b>	<b>44,488,887.08</b>

(续)

单位：元

账龄结构	2014年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	27,512,793.82	56.43	825,383.81	26,687,410.02
1-2年	21,241,240.88	43.57	2,124,124.09	19,117,116.79
<b>合计</b>	<b>48,754,034.71</b>	<b>100%</b>	<b>2,949,507.90</b>	<b>45,804,526.81</b>

报告期内公司应收账款账龄结构良好，2014年末及2015年末应收款账余额在1年以内分别占56.43%和47.67%。截止2015年12月31日，公司2-3年应收款账余额1,438.17万元（占应收账款总额的29.23%）。虽然该等应收账款的收回可能存在不确定性，但是公司已按既定的坏账政策计提坏账准备287.63万元，计提比例20%，因此，该事项对公司的经营业绩和正常生产经营的影响基本消除。

同行业可比上市公司应收账款坏账准备计提比例如下：

可比公司	账龄					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
新松医疗	5%	10%	20%	50%	80%	100%
瑞朗净化	5%	10%	30%	50%	80%	100%

数据来源：Wind 资讯

通过与上表对比可知，公司的坏账计提政策与同行业可比公司基本持平。参照公司历史回款及同行业企业情况，公司坏账准备计提政策遵循了谨慎性及充分性的原则，符合公司实际情况。

### (3) 应收关联方帐款情况

报告期内，公司应收关联方款项情况详见本节“四、关联方、关联关系及关

联交易”之“（三）关联交易”之“2、偶发性关联交易”之“（3）关联方款项余额”。

### （5）报告期内公司应收账款金额前五名债务人

单位：元

单位名称	与本公司关系	2015.12.31	账龄	占应收账款总额的比例(%)
阆中市人民医院	客户	4,953,436.76	1年以内；1-2年	10.07
重庆市涪陵区中医院	客户	3,324,418.37	1年以内	6.76
重庆医科大学第一附属医院	客户	2,425,476.79	1年以内；2-3年	4.93
嘉禾县人民医院	客户	2,332,488.33	1-2年	4.74
攀枝花市城市建设投资经营有限公司	客户	2,191,771.70	1年以内	4.45
<b>合计</b>		<b>15,227,591.95</b>		<b>30.95</b>

(续)

单位：元

单位名称	与本公司关系	2014.12.31	账龄	占应收账款总额的比例(%)
石柱土家族自治县人民医院	客户	4,820,531.25	1年以内	9.89
重庆市合川区中西医结合医院	客户	3,602,883.99	1年以内；1-2年	7.39
嘉禾县人民医院	客户	3,532,488.33	1年以内	7.25
阆中市人民医院	客户	3,385,987.94	1年以内	6.95
陕西省人民医院	客户	2,441,642.43	1年以内	5.01
<b>合计</b>		<b>17,783,533.94</b>		<b>36.48</b>

公司客户主要集中于各级综合、专科医疗机构，资信状况良好，公司应收账款坏账风险较低。

### 3、其他应收款

#### （1）报告期内，其他应收款按种类列示

单位：元

类别	2015年12月31日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,244,567.15	100.00	332,136.68	6.33	4,912,430.47
组合一	5,244,567.15	100.00	332,136.68	6.33	4,912,430.47
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>5,244,567.15</b>	<b>100.00</b>	<b>332,136.68</b>	<b>6.33</b>	<b>4,912,430.47</b>

(续)

单位：元

类别	2014年12月31日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,410,317.56	100.00	709,021.33	7.53	8,701,296.23
组合一	9,410,317.56	100.00	709,021.33	7.53	8,701,296.23
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>9,410,317.56</b>	<b>100.00</b>	<b>709,021.33</b>	<b>7.53</b>	<b>8,701,296.23</b>

## (2) 按组合计提坏账准备的其他应收款的账龄分布及坏账计提情况

单位：元

账龄结构	2015年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	3,926,911.98	74.88%	117,807.36	3,809,104.62
1-2年	492,017.17	9.38%	49,201.72	442,815.45
2-3年	825,638.00	15.74%	165,127.60	660,510.40
<b>合计</b>	<b>5,244,567.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>332,136.68</b>	<b>4,912,430.47</b>

(续)

单位：元

账龄结构	2014年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	3,751,488.83	39.87%	112,544.67	3,638,944.16
1-2年	5,352,890.83	56.88%	535,289.08	4,817,601.75
2-3年	305,937.90	3.25%	61,187.58	244,750.32
<b>合计</b>	<b>9,410,317.56</b>	<b>100%</b>	<b>709,021.33</b>	<b>8701296.23</b>

其他应收款主要由职工备用金及各类保证金组成，该类性质的款项收回风险小。参照同类可比公司的会计处理方法，公司采用信用风险组合对其他应收款计提坏账准备，坏账政策较为严格，计提充分。

2014 年末及 2015 年末账龄 1 年以内的其他应收款账面余额分别为 3,751,488.83 元、3,926,911.98 元，占其他应收款总额比重分别为 39.87%、74.88%，2015 年占比较高，主要原因是公司 2015 年加强对长账龄的备用金和保证金的管理，以致其他应收款期末余额减少了 3,788,865.76 元，导致 2015 年末账龄 1 年以内的其他应收款账面余额占其他应收款总额比重高达 74.88%，公司账龄结构合理。

### (3) 报告期内其他应收款账面金额构成

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
备用金	798,874.85	15.23%	3,218,198.96	34.20%
保证金	4,445,692.30	84.77%	6,192,118.60	65.80%
合计	<b>5,244,567.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>9,410,317.56</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司其他应收款主要由保证金及员工备用金组成。

### (4) 报告期内公司其他应收账款金额前五名债务人

单位：元

单位名称	款项内容	与本公司关系	2015.12.31	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)
攀枝花市城市建设投资经营有限公司	投标保证金	非关联方	893,253.70	1 年以内； 1-2 年；2-3 年	17.03
重庆市急救医疗中心	履约保证金	非关联方	368,970.00	1 年以内	7.04
兴仁县人民医院	履约保证金	非关联方	325,000.00	1 年以内	6.20
唐荣	备用金	非关联方	270,000.00	1 年以内	5.15
简阳市工业园区管委会	保证金	非关联方	250,800.00	2-3 年	4.78
合计			<b>2,108,023.70</b>		<b>40.19</b>

(续)

单位：元

单位名称	款项内容	与本公司关系	2014.12.31	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
简阳市工业园区管委会	保证金	非关联方	1,887,435.00	1-2年	21.71
范勇	备用金	员工	931,966.52	1年以内; 1-2年	10.72
攀枝花市城市建设投资经营有限公司	保证金	非关联方	893,253.70	1年以内; 1-2年	10.28
筠连县人民医院	保证金	非关联方	540,000.00	1-2年	6.21
重庆市急救医疗中心	保证金	非关联方	368,970.00	1年以内	4.24
合计			4,621,625.22		53.16

#### 4、应收票据

报告期内公司应收票据主要是向客户提供商品或服务时，客户背书转让所得。

##### (1) 应收票据金额情况

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	100,000.00	70,000.00
合计	100,000.00	70,000.00

截至2015年12月31日，公司应收100,000.00元的银行承兑汇票前手为公司控股股东简阳川空珍珠保温材料有限公司。

##### (2) 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	2015年12月31日终止确认金额	2015年12月31日未终止确认金额
银行承兑汇票	-	1,294,000.00
合计	-	1,294,000.00

#### 5、预付账款

报告期内公司预付账款主要是向供应商采购而支付的货款。

##### (1) 预付账款账龄分布情况

单位：元

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	3,895,308.66	100.00	5,570,018.95	100.00
<b>合计</b>	<b>3,895,308.66</b>	<b>100.00</b>	<b>5,570,018.95</b>	<b>100.00</b>

报告期内公司产生预付账款账龄都在 1 年以内。预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及关联方的款项。

## （2）报告期内公司预付账款金额前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	2015 年 12 月 31 日	账龄	未结算原因
成都怡尚科技有限公司	非关联方	680,000.00	1 年以内	货未到
耀证医疗器械开发（上海）有限公司	非关联方	420,000.00	1 年以内	货未到
四川合力润邦成套机械设备有限公司	非关联方	288,199.99	1 年以内	货未到
绵阳高新区康乃德医疗器械有限公司	非关联方	259,550.00	1 年以内	货未到
曲阜市铭泰医疗器械有限公司	非关联方	250,100.00	1 年以内	货未到
<b>合 计</b>		<b>1,897,849.99</b>		

（续）

单位：元

单位名称	与本公司关系	2014 年 12 月 31 日	账龄	未结算原因
珠海市精钰科技设备有限公司	非关联方	910,000.00	1 年以内	货未到
成都怡尚科技有限公司	非关联方	680,000.00	1 年以内	货未到
广州佰朗空气净化设备有限公司	非关联方	488,513.60	1 年以内	货未到
绵阳高新区康乃德医疗器械有限公司	非关联方	482,850.00	1 年以内	货未到
浙江海亮股份有限公司	非关联方	470,403.32	1 年以内	货未到
<b>合 计</b>		<b>3,031,766.92</b>		

报告期内，公司预付账款主要为日常经营活动中向供应商采购生产材料的货款。

## 6、存货

### （1）存货分类构成

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日		
	金额	跌价准备	账面价值

库存商品	1,923,667.30		1,923,667.30
工程项目成本	37,756,949.11		37,756,949.11
其中：原材料	26,497,124.44		26,497,124.44
人工成本	5,777,051.22		5,777,051.22
施工费	4,733,565.75		4,733,565.75
其他费用	749,207.70		749,207.70
<b>合 计</b>	<b>39,680,616.41</b>		<b>39,680,616.41</b>

(续)

单位：元

项目	2014年12月31日		
	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,108,042.05		2,108,042.05
工程项目成本	43,490,865.58		43,490,865.58
其中：原材料	34,017,743.08		34,017,743.08
人工成本	5,179,001.75		5,179,001.75
施工费	3,376,982.62		3,376,982.62
其他费用	917,138.13		917,138.13
<b>合 计</b>	<b>45,598,907.63</b>		<b>45,598,907.63</b>

## (2) 存货变动情况分析

报告期内，存货在流动资产及总资产中占比情况如下表：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
存货	39,680,616.41	45,598,907.63
流动资产	94,942,942.97	113,447,320.89
总资产	123,076,490.11	142,651,148.98
占流动资产比例(%)	41.79	40.19
占总资产比例(%)	32.24	31.97

2014年末、2015年末存货占流动资产的比例为40.19%、41.79%，占总资产占比为31.97%、32.24%，占资产的比例较高，这主要是公司医疗工程周期较长，公司与客户从签订合同到取得验收报告时间短则几个月，长则一到两年，

公司存在较多已完工但尚未取得验收报告的情况。

公司存货为执行合同规定发生的正常支出，未发现存在减值迹象，故未计提存货跌价准备。

## 7、其他流动资产

### (1) 其他流动资产构成

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税留抵扣额	-	2,645,958.57
预缴营业税	505,513.06	350,245.88
<b>合计</b>	<b>505,513.06</b>	<b>2,996,204.45</b>

## 8、固定资产

### (1) 固定资产的折旧年限及折旧方法

公司各类固定资产的折旧年限和折旧方法具体详见本节“二、公司采用的主要会计政策和会计估计”之“（一）主要会计政策和会计估计”之“9、固定资产”。

### (2) 固定资产原值、累计折旧及净额明细表

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>一、原值</b>		
房屋建筑物	22,152,958.75	22,152,958.75
机器设备	1,118,415.23	1,118,415.23
运输工具	302,628.00	378,328.00
电子设备	503,437.74	467,617.97
办公家具及其他	62,944.67	62,944.67
<b>合计</b>	<b>24,140,384.39</b>	<b>24,180,264.62</b>
<b>二、累计折旧</b>		
房屋建筑物	2,016,842.29	964,576.75
机器设备	350,732.21	255,277.45
运输工具	219,096.60	359,411.60
电子设备	321,607.00	256,687.08
办公家具及其他	52,115.90	45,894.40

合计	2,960,394.00	1,881,847.28
<b>三、减值准备</b>		
房屋建筑物		
机器设备		
运输工具		
电子设备		
办公家具及其他		
合计		
<b>四、账面价值</b>		
房屋建筑物	20,136,116.46	21,188,382.00
机器设备	767,683.02	863,137.78
运输工具	83,531.40	18,916.40
电子设备	181,830.74	210,930.89
办公家具及其他	10,828.77	17,050.27
合计	21,179,990.39	22,298,417.34

报告期内，公司无用于抵押、担保等所有权受限的固定资产。

### (3) 固定资产变动分析

公司固定资产主要为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具。报告期各期末固定资产净额较高。报告期内公司固定资产不存在抵押、担保等受限情况。公司固定资产使用情况良好，不存在减值情形，无需提取固定资产减值准备。

## 9、无形资产

### (1) 无形资产构成情况

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
<b>一、无形资产原价合计</b>	<b>6,890,420.00</b>			<b>6,890,420.00</b>
土地使用权	6,820,420.00			6,820,420.00
软件	70,000.00			70,000.00
<b>二、无形资产累计摊销额合计</b>	<b>533,788.63</b>	<b>160,427.20</b>		<b>694,215.83</b>
土地使用权	502,677.52	137,093.87		639,771.39

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
软件	31,111.11	23,333.33		54,444.44
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>6,356,631.37</b>	—	—	<b>6,196,204.17</b>
土地使用权	6,317,742.48	—	—	6,180,648.61
软件	38,888.89	—	—	15,555.56
<b>四、无形资产减值准备累计金额合计</b>		—	—	
土地使用权		—	—	
软件		—	—	
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>6,356,631.37</b>	—	—	<b>6,196,204.17</b>
土地使用权	6,317,742.48	—	—	6,180,648.61
软件	38,888.89	—	—	15,555.56

(续)

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
<b>一、无形资产原价合计</b>	<b>6,890,420.00</b>			<b>6,890,420.00</b>
土地使用权	6,820,420.00			6,820,420.00
软件	70,000.00			70,000.00
<b>二、无形资产累计摊销额合计</b>	<b>373,361.43</b>	<b>160,427.20</b>		<b>533,788.63</b>
土地使用权	365,583.65	137,093.87		502,677.52
软件	7,777.78	23,333.33		31,111.11
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>6,517,058.57</b>	—	—	<b>6,356,631.37</b>
土地使用权	6,454,836.35	—	—	6,317,742.48
软件	62,222.22	—	—	38,888.89
<b>四、无形资产减值准备累计金额合计</b>		—	—	
土地使用权		—	—	
软件		—	—	
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>6,517,058.57</b>	—	—	<b>6,356,631.37</b>
土地使用权	6,454,836.35	—	—	6,317,742.48
软件	62,222.22	—	—	38,888.89

报告期内，公司无形资产主要为土地使用权和太航科技软件。公司 2011 年

开始使用一块位于简阳市简阳镇中心村的工业用地，2015年8月12日取得《国有土地使用权证》（简国用（2015）第07967号），净用地面积23602.00 m<sup>2</sup>，公司支付购地款6,820,420.00元，从而确认无形资产金额为6,890,420.00元；2013年公司从成都太航科技有限公司购买了一款太航科技软件，符合无形资产确认条件，公司确认其使用年限为3年。

## 10、主要资产减值准备

截至2015年12月31日，公司除对应收款项计提坏账准备外，其他资产未发生减值情况，未计提资产减值准备。

### （1）应收款项

公司期末对应收款项（包括应收账款和其他应收款）计提坏账准备，并计入当期损益，详情请见“第四节公司财务”之“三、主要会计数据和财务指标”之“（五）主要资产”之“2、应收账款”、“3、其他应收账款”。

### （2）存货

公司的存货主要为库存商品及工程项目成本，公司存货情况良好。详情请见“第四节公司财务”之“三、主要会计数据和财务指标”之“（五）主要资产”之“6、存货”。

### （3）固定资产

公司的固定资产主要为房屋建筑物、机器设备、电子设备及运输工具，公司固定资产使用情况良好。详情请见“第四节公司财务”之“三、主要会计数据和财务指标”之“（五）主要资产”之“8、固定资产”。

### （4）无形资产

公司的无形资产由土地使用权及太航科技软件构成，公司无形资产计价与分摊合理，使用情况良好。详情请见“第四节公司财务”之“三、主要会计数据和财务指标”之“（五）主要资产”之“9、无形资产”。

综上所述，公司资产减值准备计提情况与公司资产质量状况相符。

## （六）主要负债

报告期内，公司的主要负债及其构成情况如下表所示：

单位：元

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	占总负债比例(%)	金额	占总负债比例(%)
流动负债:				
短期借款	36,500,000.00	36.71	36,500,000.00	29.27
应付账款	14,136,981.64	14.22	24,236,206.92	19.43
预收款项	21,175,838.59	21.30	45,825,674.63	36.74
应付职工薪酬	695,611.42	0.70	1,364,246.84	1.09
应交税费	2,023,510.19	2.04	728,129.57	0.58
应付利息	111,674.14	0.11		0.00
其他应付款	23,050,746.37	23.18	14,171,018.95	11.36
<b>流动负债合计</b>	<b>97,694,362.35</b>	<b>98.25</b>	<b>122,825,276.91</b>	<b>98.48</b>
专项应付款	715,822.33	0.72	965,826.33	0.77
递延收益	1,024,103.78	1.03	927,736.25	0.74
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,739,926.11</b>	<b>1.75</b>	<b>1,893,562.58</b>	<b>1.52</b>
<b>负债合计</b>	<b>99,434,288.46</b>	<b>100.00</b>	<b>124,718,839.49</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司负债98%以上为流动负债，流动负债主要由应付账款、预收账款、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款等项目构成。其中，2014年末、2015年末短期借款、其他应付款、预收账款三项合计占同期总负债的比例分别为77.37%、81.19%。

## 1、短期借款

### (1) 短期借款分类情况

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
保证借款	36,500,000.00	36,500,000.00
<b>合计</b>	<b>36,500,000.00</b>	<b>36,500,000.00</b>

报告期内签订的银行借款具体情况如下：

2013年3月6日，四川空分设备（集团）有限责任公司与中国银行股份有限公司简阳支行签署编号为2013年简中行最高额保字009号最高额保证合同，合同约定：1、中国银行股份有限公司简阳支行与四川空分医用工程有限公司自2013年3

月6日起至2014年2月26日止签署的且在合同中明确约定属于2013年简中行最高额保字009号最高额保证合同的主合同的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同及其修订或补充合同为2013年简中行最高额保字009号最高额保证合同的主合同；2、保证范围为2013年3月6日起至2014年2月26日止主合同项下实际发生的债权及2013年简中行最高额保字009号最高额保证合同生效前，中国银行股份有限公司简阳支行与四川空分医用工程有限公司之间已经发生的债权；3、保证金额为19,000,000.00元；4、保证方式为连带责任保证。

2013年3月6日，黄一贵、窦晓容与中国银行股份有限公司简阳支行签署编号为2013年简中行最高额保字010号最高额保证合同，合同约定：1、中国银行股份有限公司简阳支行与四川空分医用工程有限公司自2013年3月6日起至2014年2月26日止签署的且在合同中明确约定属于2013年简中行最高额保字010号最高额保证合同的主合同的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同及其修订或补充合同为2013年简中行最高额保字010号最高额保证合同的主合同；2、保证范围为2013年3月6日起至2014年2月26日止主合同项下实际发生的债权及2013年简中行最高额保字010号最高额保证合同生效前，中国银行股份有限公司简阳支行与四川空分医用工程有限公司之间已经发生的债权；3、保证金额为19,000,000.00元；4、保证方式为连带责任保证。

2014年3月3日，四川空分设备（集团）有限责任公司与中国银行股份有限公司简阳支行签署编号为2014年简中行最高额保字004号最高额保证合同，合同约定：1、中国银行股份有限公司简阳支行与四川空分医用工程有限公司自2014年3月3日起至2014年12月29日止签署的且在合同中明确约定属于2014年简中行最高额保字004号最高额保证合同的主合同的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同及其修订或补充合同为2014年简中行最高额保字004号最高额保证合同的主合同；2、保证范围为2014年3月3日起至2014年12月29日止主合同项下实际发生的债权及2014年简中行最高额保字004号最高额保证合同生效前，中国银行股份有限公司简阳支行与四川空分医用工程有限公司之间已经发生的债权；3、保证金额为19,000,000.00元；4、保证方式为连带责任保证。

2014年3月3日，黄一贵、窦晓容与中国银行股份有限公司简阳支行签署编号为2014年简中行最高额保字005号最高额保证合同，合同约定：1、中国银行股份有限公司

有限公司简阳支行与四川空分医用工程有限公司自2014年3月3日起至2014年12月29日止签署的且在合同中明确约定属于2014年简中行最高额保字005号最高额保证合同的主合同的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同及其修订或补充合同为2014年简中行最高额保字005号最高额保证合同的主合同；2、保证范围为2014年3月3日起至2014年12月29日止主合同项下实际发生的债权及2014年简中行最高额保字005号最高额保证合同生效前，中国银行股份有限公司简阳支行与四川空分医用工程有限公司之间已经发生的债权；3、保证金额为19,000,000.00元；4、保证方式为连带责任保证。

2015年3月4日，四川空分设备（集团）有限责任公司与中国银行股份有限公司简阳支行签署编号为2015年简中行最高额保字007号最高额保证合同，合同约定：1、中国银行股份有限公司简阳支行与四川空分医用工程有限公司自2015年3月4日起至2015年12月25日止签署的且在合同中明确约定属于2015年简中行最高额保字007号最高额保证合同的主合同的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同及其修订或补充合同为2015年简中行最高额保字007号最高额保证合同的主合同；2、保证范围为2015年3月4日起至2015年12月25日止主合同项下实际发生的债权及2015年简中行最高额保字007号最高额保证合同生效前，中国银行股份有限公司简阳支行与四川空分医用工程有限公司之间已经发生的债权；3、保证金额为19,000,000.00元；4、保证方式为连带责任保证。

2015年3月4日，黄一贵、窦晓容与中国银行股份有限公司简阳支行签署编号为2015年简中行最高额保字008号最高额保证合同，合同约定：1、中国银行股份有限公司简阳支行与四川空分医用工程有限公司自2015年3月4日起至2015年12月25日止签署的且在合同中明确约定属于2015年简中行最高额保字008号最高额保证合同的主合同的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同及其修订或补充合同为2015年简中行最高额保字008号最高额保证合同的主合同；2、保证范围为2015年3月4日起至2015年12月25日止主合同项下实际发生的债权及2015年简中行最高额保字008号最高额保证合同生效前，中国银行股份有限公司简阳支行与四川空分医用工程有限公司之间已经发生的债权；3、保证金额为19,000,000.00元；4、保证方式为连带责任保证。

2013年3月6日，四川空分医用工程有限公司与中国银行股份有限公司简阳支

行签署编号为2013年简中行企流贷字008号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额为7,000,000.00元；2、借款期限为12.00个月；3、借款用途为采购原材料及支付电费；4、借款利率为浮动利率，以实际提款日或第一笔实际提款日为起算日，每12个月为一个浮动周期；5、保证协议为2013年简中行最高额保字009号最高额保证合同和2013年简中行最高额保字010号最高额保证合同，详见上述注释1和注释2；6、此笔借款实际提款日为2013年3月8日，实际利率为7.80%，实际还款日为2014年3月7日。

2013年3月20日，四川空分医用工程有限公司与中国银行股份有限公司简阳支行签署编号为2013年简中行企流贷字009号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额为1,000,000.00元；2、借款期限为12.00个月；3、借款用途为采购原材料及支付电费；4、借款利率为浮动利率，以实际提款日或第一笔实际提款日为起算日，每12个月为一个浮动周期；5、保证协议为2013年简中行最高额保字009号最高额保证合同和2013年简中行最高额保字010号最高额保证合同，详见上述注释1和注释2；6、此笔借款实际提款日为2013年3月21日，实际利率为7.80%，实际还款日为2014年3月20日。

2013年5月14日，四川空分医用工程有限公司与中国银行股份有限公司简阳支行签署编号为2013年简中行企流贷字013号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额为2,000,000.00元；2、借款期限为12.00个月；3、借款用途为采购原材料及支付电费；4、借款利率为浮动利率，以实际提款日或第一笔实际提款日为起算日，每12个月为一个浮动周期；5、保证协议为2013年简中行最高额保字009号最高额保证合同和2013年简中行最高额保字010号最高额保证合同，详见上述注释1和注释2；6、此笔借款实际提款日为2013年5月16日，实际利率为7.80%，实际还款日为2014年5月15日。

2013年8月7日，四川空分医用工程有限公司与中国银行股份有限公司简阳支行签署编号为2013年简中行企流贷字021号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额为3,000,000.00元；2、借款期限为12.00个月；3、借款用途为采购原材料及支付电费；4、借款利率为浮动利率，以实际提款日或第一笔实际提款日为起算日，每12个月为一个浮动周期；5、保证协议为2013年简中行最高额保字009号最高额保证合同和2013年简中行最高额保字010号最高额保证合同，详见上述

注释1和注释2；6、此笔借款实际提款日为2013年8月8日，实际利率为7.80%，实际还款日为2014年8月7日。

2013年9月4日，四川空分医用工程有限公司与中国银行股份有限公司简阳支行签署编号为2013年简中行企流贷字025号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额为6,000,000.00元；2、借款期限为12.00个月；3、借款用途为采购原材料及支付电费等；4、借款利率为浮动利率，以实际提款日或第一笔实际提款日为起算日，每12个月为一个浮动周期；5、保证协议为2013年简中行最高额保字009号最高额保证合同和2013年简中行最高额保字010号最高额保证合同，详见上述注释1和注释2；6、此笔借款实际提款日为2013年9月9日，实际利率为7.80%，实际还款日为2014年9月8日。

2014年3月3日，四川空分医用工程有限公司与中国银行股份有限公司简阳支行签署编号为2014年简中行企流贷字006号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额为7,000,000.00元；2、借款期限为12.00个月；3、借款用途为采购原材料及支付电费等；4、借款利率为浮动利率，以实际提款日或第一笔实际提款日为起算日，每12个月为一个浮动周期；5、保证协议为2014年简中行最高额保字004号最高额保证合同和2014年简中行最高额保字005号最高额保证合同，详见上述注释3和注释4；6、此笔借款实际提款日为2014年3月7日，实际利率为7.80%，实际还款日为2015年3月6日。

2014年3月18日，四川空分医用工程有限公司与中国银行股份有限公司简阳支行签署编号为2014年简中行企流贷字009号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额为1,000,000.00元；2、借款期限为12.00个月；3、借款用途为采购原材料及支付电费等；4、借款利率为浮动利率，以实际提款日或第一笔实际提款日为起算日，每12个月为一个浮动周期；5、保证协议为2014年简中行最高额保字004号最高额保证合同和2014年简中行最高额保字005号最高额保证合同，详见上述注释3和注释4；6、此笔借款实际提款日为2014年3月21日，实际利率为7.80%，实际还款日为2015年3月20日。

2014年5月9日，四川空分医用工程有限公司与中国银行股份有限公司简阳支行签署编号为2014年简中行企流贷字013号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额为2,000,000.00元；2、借款期限为12.00个月；3、借款用途为采购原材料

及支付电费等；4、借款利率为浮动利率，以实际提款日或第一笔实际提款日为起算日，每12个月为一个浮动周期；5、保证协议为2014年简中行最高额保字004号最高额保证合同和2014年简中行最高额保字005号最高额保证合同，详见上述注释3和注释4；6、此笔借款实际提款日为2014年5月16日，实际利率为7.80%，实际还款日为2015年3月23日。

2014年8月5日，四川空分医用工程有限公司与中国银行股份有限公司简阳支行签署编号为2014年简中行企流贷字025号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额为3,000,000.00元；2、借款期限为12.00个月；3、借款用途为采购原材料及支付电费等；4、借款利率为浮动利率，以实际提款日或第一笔实际提款日为起算日，每12个月为一个浮动周期；5、保证协议为2014年简中行最高额保字004号最高额保证合同和2014年简中行最高额保字005号最高额保证合同，详见上述注释3和注释4；6、此笔借款实际提款日为2014年8月7日，实际利率为7.80%，实际还款日为2015年8月6日。

2014年9月3日，四川空分医用工程有限公司与中国银行股份有限公司简阳支行签署编号为2014年简中行企流贷字029号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额为6,000,000.00元；2、借款期限为12.00个月；3、借款用途为采购原材料及支付电费等；4、借款利率为浮动利率，以实际提款日或第一笔实际提款日为起算日，每12个月为一个浮动周期；5、保证协议为2014年简中行最高额保字004号最高额保证合同和2014年简中行最高额保字005号最高额保证合同，详见上述注释3和注释4；6、此笔借款实际提款日为2014年9月9日，实际利率为7.80%，实际还款日为2015年9月8日。

2015年3月4日，四川空分医用工程有限公司与中国银行股份有限公司简阳支行签署编号为2015年简中行企流贷字010号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额为7,000,000.00元；2、借款期限为12.00个月；3、借款用途为采购原材料及支付电费等；4、借款利率为浮动利率，以实际提款日或第一笔实际提款日为起算日，每12个月为一个浮动周期；5、保证协议为2015年简中行最高额保字007号最高额保证合同和2015年简中行最高额保字008号最高额保证合同，详见上述注释5和注释6；6、此笔借款实际提款日为2015年3月10日，实际利率为6.955%，截止2015年12月31日尚未偿还。

2015年3月19日，四川空分医用工程有限公司与中国银行股份有限公司简阳支行签署编号为2015年简中行企流贷字012号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额为3,000,000.00元；2、借款期限为12.00个月；3、借款用途为采购原材料及支付电费等；4、借款利率为浮动利率，以实际提款日或第一笔实际提款日为起算日，每12个月为一个浮动周期；5、保证协议为2015年简中行最高额保字007号最高额保证合同和2015年简中行最高额保字008号最高额保证合同，详见上述注释5和注释6；6、此笔借款实际提款日为2015年3月24日，实际利率为6.955%，截止2015年12月31日尚未偿还。

2015年8月6日，四川空分医用工程有限公司与中国银行股份有限公司简阳支行签署编号为2015年简中行企流贷字027号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额为3,000,000.00元；2、借款期限为12.00个月；3、借款用途为采购原材料及支付电费等；4、借款利率为浮动利率，以实际提款日或第一笔实际提款日为起算日，每12个月为一个浮动周期；5、保证协议为2015年简中行最高额保字007号最高额保证合同和2015年简中行最高额保字008号最高额保证合同，详见上述注释5和注释6；6、此笔借款实际提款日为2015年8月7日，实际利率为7.22%，截止2015年12月31日尚未偿还。

2015年9月6日，四川空分医用工程有限公司与中国银行股份有限公司简阳支行签署编号为2015年简中行企流贷字029号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额为6,000,000.00元；2、借款期限为12.00个月；3、借款用途为采购原材料及支付电费等；4、借款利率为浮动利率，以实际提款日或第一笔实际提款日为起算日，每12个月为一个浮动周期；5、保证协议为2015年简中行最高额保字007号最高额保证合同和2015年简中行最高额保字008号最高额保证合同，详见上述注释5和注释6；6、此笔借款实际提款日为2015年9月8日，实际利率为5.20%，截止2015年12月31日尚未偿还。

2012年12月22日，四川空分设备（集团）有限责任公司与中国工商银行股份有限公司简阳支行签署编号为2012年简阳（保）字0086号最高额保证合同，合同约定：1、四川空分设备（集团）有限责任公司担保的主债权为自2013年1月1日至2015年12月31日期间（包括该期间的起始日和届满日），在人民币4,000,000.00元的最高余额内，中国工商银行股份有限公司简阳支行依据与四川空分医用工程

有限公司签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议及其他文件而享有的对债务人的债权，不论该债权在上述期间届满时是否已经到期；2、保证方式为连带责任保证。

2013年10月25日，四川空分设备（集团）有限责任公司与中国工商银行股份有限公司简阳支行签署编号为2013年简阳（保）字0071号最高额保证合同，合同约定：1、四川空分设备（集团）有限责任公司担保的主债权为中国工商银行股份有限公司简阳支行依据与四川空分医用工程有限公司于2013年10月25日签订的编号为2013年（简阳）字0155号流动资金借款合同；2、保证方式为连带责任保证。

2012年6月11日，四川空分设备（集团）有限责任公司与中国工商银行股份有限公司简阳支行签署编号为2012年简阳（保）字0018号最高额保证合同，合同约定：1、四川空分设备（集团）有限责任公司担保的主债权为自2012年6月15日至2014年12月30日期间（包括该期间的起始日和届满日），在人民币9,000,000.00元的最高余额内，中国工商银行股份有限公司简阳支行依据与四川空分医用工程有限公司签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议及其他文件而享有的对债务人的债权，不论该债权在上述期间届满时是否已经到期；2、保证方式为连带责任保证。

2014年8月22日，四川空分设备（集团）有限责任公司与中国工商银行股份有限公司简阳支行签署编号为2014年简阳（保）字0039号最高额保证合同，合同约定：1、四川空分设备（集团）有限责任公司担保的主债权为自2014年8月27日至2016年12月31日期间（包括该期间的起始日和届满日），在人民币5,000,000.00元的最高余额内，中国工商银行股份有限公司简阳支行依据与四川空分医用工程有限公司签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议及其他文件而享有的对债务人的债权，不论该债权在上述期间届满时是否已经到期；2、保证方式为连带责任保证。

2014年12月15日，四川空分设备（集团）有限责任公司与中国工商银行股份

有限公司简阳支行签署编号为2014年简阳（保）字0059号最高额保证合同，合同约定：1、四川空分设备（集团）有限责任公司担保的主债权为自2014年12月26日至2016年12月31日期间（包括该期间的起始日和届满日），在人民币9,000,000.00元的最高余额内，中国工商银行股份有限公司简阳支行依据与四川空分医用工程有限公司签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议及其他文件而享有的对债务人的债权，不论该债权在上述期间届满时是否已经到期；2、保证方式为连带责任保证。

2015年11月5日，四川空分设备（集团）有限责任公司与中国工商银行股份有限公司简阳支行签署编号为2015年简阳（保）字0044号最高额保证合同，合同约定：1、四川空分设备（集团）有限责任公司担保的主债权为自2015年11月10日至2019年12月31日期间（包括该期间的起始日和届满日），在人民币18,000,000.00元的最高余额内，中国工商银行股份有限公司简阳支行依据与四川空分医用工程有限公司签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议及其他文件而享有的对债务人的债权，不论该债权在上述期间届满时是否已经到期；2、保证方式为连带责任保证。

2012年12月30日，四川空分医用工程有限公司与中国工商银行股份有限公司简阳支行签署编号2012年（简阳）字0132号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额4,000,000.00元；2、借款期限为12个月；3、借款用途为购贮槽等；4、利率为浮动利率，即利率为基准利率加浮动利率确定，基准利率为提款日与借款期限相对应档次的中国人民银行基准贷款利率，浮动幅度为上浮10.00%，借款利率以1个月为一期，一期一调整；5、担保合同为2012年简阳（保）字0086号，详见上述注释21；6、实际提款日期为2013年1月11日，贷款利率为6.60%，实际还款日期为2014年1月3日。

2013年10月25日，四川空分医用工程有限公司与中国工商银行股份有限公司简阳支行签署编号2013年（简阳）字0155号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额5,000,000.00元；2、借款期限为10个月；3、借款用途为购贮槽及材料等；4、利率为浮动利率，即利率为基准利率加浮动利率确定，基准利率为提款

日与借款期限相对应档次的中国人民银行基准贷款利率，浮动幅度为上浮25.00%，借款利率以1个月为一期，一期一调整；5、担保合同为2013年简阳（保）字0071号，详见上述注释22；6、实际提款日期为2013年11月6日，贷款利率为7.50%，实际还款日期为2014年8月27日。

2013年12月20日，四川空分医用工程有限公司与中国工商银行股份有限公司简阳支行签署编号2013年（简阳）字0176号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额9,000,000.00元；2、借款期限为12个月；3、借款用途为购贮槽及生产原料等；4、利率为浮动利率，即利率为基准利率加浮动利率确定，基准利率为提款日与借款期限相对应档次的中国人民银行基准贷款利率，浮动幅度为上浮20.00%，借款利率以1个月为一期，一期一调整；5、担保合同为2012年简阳（保）字0018号，详见上述注释23；6、实际提款日期为2013年12月30日，贷款利率为7.20%，实际还款日期为2014年12月26日。

2014年1月7日，四川空分医用工程有限公司与中国工商银行股份有限公司简阳支行签署编号2013年（简阳）字0190号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额4,000,000.00元；2、借款期限为12个月；3、借款用途为购原材料等；4、利率为浮动利率，即利率为基准利率加浮动利率确定，基准利率为提款日与借款期限相对应档次的中国人民银行基准贷款利率，浮动幅度为上浮20.00%，借款利率以1个月为一期，一期一调整；5、担保合同为2012年简阳（保）字0086号，详见上述注释21；6、实际提款日期为2014年1月9日，贷款利率为7.20%，实际还款日期为2014年12月29日。

2014年8月25日，四川空分医用工程有限公司与中国工商银行股份有限公司简阳支行签署编号2014年（简阳）字0102号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额5,000,000.00元；2、借款期限为12个月；3、借款用途为购贮槽等；4、利率为浮动利率，即利率为基准利率加浮动利率确定，基准利率为提款日与借款期限相对应档次的中国人民银行基准贷款利率，浮动幅度为上浮25.00%，借款利率以1个月为一期，一期一调整；5、担保合同为2014年简阳（保）字0039号，详见上述注释24；6、实际提款日期为2014年8月28日，贷款利率为7.50%，实际还款日期为2015年8月26日。

2014年12月25日，四川空分医用工程有限公司与中国工商银行股份有限公司

简阳支行签署编号2014年（简阳）字0144号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额8,500,000.00元；2、借款期限为12个月；3、借款用途为购贮槽、铝材等；4、利率为浮动利率，即利率为基准利率加浮动利率确定，基准利率为提款日与借款期限相对应档次的中国人民银行基准贷款利率，浮动幅度为上浮25.00%，借款利率以1个月为一期，一期一调整；5、担保合同为2014年简阳（保）字0059号，详见上述注释25；6、实际提款日期为2014年12月26日，贷款利率为7.00%，实际还款日期为2015年11月23日。

2014年12月28日，四川空分医用工程有限公司与中国工商银行股份有限公司简阳支行签署编号2014年（简阳）字0147号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额4,000,000.00元；2、借款期限为12个月；3、借款用途为购铝材；4、利率为浮动利率，即利率为基准利率加浮动利率确定，基准利率为提款日与借款期限相对应档次的中国人民银行基准贷款利率，浮动幅度为上浮20.00%，借款利率以1个月为一期，一期一调整；5、担保合同为2012年简阳（保）字0086号，详见上述注释21；6、实际提款日期为2014年12月29日，贷款利率为6.72%，实际还款日期为2015年12月28日。

2015年8月21日，四川空分医用工程有限公司与中国工商银行股份有限公司简阳支行签署编号2015年（简阳）字0124号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额5,000,000.00元；2、借款期限为10个月；3、借款用途为购买生产铝材、中央供氧系统贮槽；4、利率为浮动利率，即利率为基准利率加浮动利率确定，基准利率为每笔借款发放日前一工作日全国银行间拆借中心公布的年期贷款基础利率（LPR），浮动幅度为上浮150.50个基点（每个基点0.01%），借款利率以1个月为一期，一期一调整，分段计息；5、担保合同为2014年简阳（保）字0039号，详见上述注释24；6、实际提款日期为2015年8月26日，贷款利率为6.305%，截止2015年12月31日，此笔借款尚未偿还。

2015年11月17日，四川空分医用工程有限公司与中国工商银行股份有限公司简阳支行签署编号2015年（简阳）字00183号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额8,500,000.00元；2、借款期限为11个月；3、借款用途为支付安装费、购买材料款—中央供氧系统贮槽；4、利率为浮动利率，即利率为基准利率加浮动利率确定，基准利率为每笔借款发放日前一工作日全国银行间拆借中心公布的

年期贷款基础利率（LPR），浮动幅度为上浮179.00个基点（每个基点0.01%），借款利率以1个月为一期，一期一调整，分段计息；5、担保合同为2015年简阳（保）字0044号，详见上述注释26；6、实际提款日期为2015年11月23日，贷款利率为6.09%，截止2015年12月31日，此笔借款尚未偿还。

2015年12月10日，四川空分医用工程有限公司与中国工商银行股份有限公司简阳支行签署编号2015年（简阳）字00196号流动资金借款合同，合同约定：1、借款金额4,000,000.00元；2、借款期限为11个月；3、借款用途为购买材料款—中央供氧系统贮槽、铝材；4、利率为浮动利率，即利率为基准利率加浮动利率确定，基准利率为每笔借款发放日前一工作日全国银行间拆借中心公布的年期贷款基础利率（LPR），浮动幅度为上浮179.00个基点（每个基点0.01%），借款利率以1个月为一期，一期一调整，分段计息；5、担保合同为2015年简阳（保）字0044号，详见上述注释26；6、实际提款日期为2015年12月28日，贷款利率为6.09%，截止2015年12月31日，此笔借款尚未偿还。

## 2、应付账款

### （1）应付账款账龄构成分析

单位：元

项 目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一年以内（含一年）	5,232,982.76	37.02	7,241,082.23	29.88
一年以上	8,903,998.88	62.98	16,995,124.69	70.12
合 计	<b>14,136,981.64</b>	<b>100.00</b>	<b>24,236,206.92</b>	<b>100.00</b>

报告期末，账龄在一年以上的大额应付账款情况：

单位：元

单位名称	2015年12月31日	占应收账款总额比例	未偿还或结转原因
简阳市实业建筑工程公司	4,410,437.89	31.20%	工程款，未结算所致
安徽德邦医疗器械有限公司	397,101.00	2.81%	材料款，未结算所致
成都林森净化彩钢板有限公司	344,280.28	2.44%	材料款，未结算所致
成都力臣物流有限责任公司	333,370.00	2.36%	材料款，未结算所致
简阳嘉颐机电设备有限责任公司	276,824.76	1.96%	材料款，未结算所致

单位名称	2015年12月31日	占应收账款总额比例	未偿还或结转原因
简阳市宇通机电物资有限公司	241,361.67	1.71%	材料款, 未结算所致
四川简阳阿信五金冲压件厂	237,227.74	1.68%	材料款, 未结算所致
慈溪市华康供氧设备有限公司	209,978.00	1.49%	材料款, 未结算所致
<b>合计</b>	<b>6,450,581.34</b>	<b>45.63%</b>	

## (2) 应付关联方款项

报告期内, 公司应付关联方款项情况详见本节“四、关联方、关联关系及关联交易”之“(三) 关联交易”之“2、偶发性关联交易”之“(3) 关联方款项余额”。

## (3) 应付账款金额前五名情况

单位: 元

单位名称	2015.12.31	账龄	占应付账款总额的比例	未付款原因
简阳市实业建筑工程公司	4,410,437.89	2-3年	31.20%	工程款, 未结算所致
山东亚华电子有限公司	808,740.00	1年以内; 1-2年	5.72%	材料款, 未结算所致
四川简阳阿信五金冲压件厂	492,838.04	1-2年; 2-3年	3.49%	材料款, 未结算所致
简阳市拓石物资经营部	463,451.60	1年以内; 1-2年	3.28%	材料款, 未结算所致
简阳市中浩物资有限公司	453,625.90	1年以内	3.21%	材料款, 未结算所致
<b>合计</b>	<b>6,629,093.43</b>		<b>46.89%</b>	

(续)

单位: 元

单位名称	2014.12.31	账龄	占应付账款总额的比例	未付款原因
简阳市实业建筑工程公司	6,410,437.89	1年以上	26.45%	工程款, 未结算所致
简阳市财政局	5,678,055.00	1-2年	23.43%	土地出让金, 未结算所致
山东亚华电子有限公司	1,090,765.00	1年以上	4.50%	材料款, 未结算所致
简阳市地方税务局第二税务所	1,085,655.00	1年以上	4.48%	税款, 未结算所致
成都苏源管业有限公司	645,718.75	1年以内	2.66%	材料款, 未结算所致
<b>合计</b>	<b>14,910,641.64</b>		<b>61.52%</b>	

## (4) 按性质列示的应付账款

单位: 元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
应付材料款	9,726,543.75	10,705,349.03
应付工程款	4,410,437.89	6,710,437.89
应付土地款		6,820,420.00
合计	14,136,981.64	24,236,206.92

### 3、预收款项

#### (1) 预收款项账龄构成分析

单位：元

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内(含一年)	12,129,584.85	57.28	32,718,277.51	71.40
一年以上	9,046,253.74	42.72	13,107,397.12	28.60
合计	21,175,838.59	100.00	45,825,674.63	100.00

#### (2) 预收关联方款项

报告期末，公司无预收关联方款项的情形。

#### (3) 预收款项金额前五名情况

单位：元

客户名称	与本公司关系	2015年12月31日	账龄	占预收账款总额的比例(%)
石柱土家族自治县人民医院	非关联方	2,475,961.10	1年以内； 2-3年内	11.69
山西云水国际大酒店集团有限公司	非关联方	2,380,000.00	1年以内	11.24
重庆市急救医疗中心	非关联方	2,086,910.00	1年以内； 1-2年	9.86
云南镇雄县人民医院	非关联方	1,786,171.00	1年以内； 2-3年内	8.43
曹县人民医院	非关联方	1,458,000.00	1年以内	6.89
合计		10,187,042.10		48.11

(续)

单位：元

客户名称	与本公司关系	2014年12月31日	账龄	占预收账款总额的比例(%)
阆中市人民医院	非关联方	6,059,873.00	1年以内	13.22
攀枝花市城市建设投资经营有限公司	非关联方	4,416,453.00	1年以内	9.64

筠连县人民医院	非关联方	3,144,085.00	1 年以内	6.86
威远县中医院	非关联方	3,030,000.00	1 年以内; 1-2 年内	6.61
陕西省第四人民医院	非关联方	2,974,196.64	1 年以内	6.49
合 计		<b>19,624,607.64</b>		<b>42.82</b>

#### 4、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
短期薪酬	638,377.54	1,105,826.01
离职后福利-设定提存计划	57,233.88	258,420.83
合 计	<b>695,611.42</b>	<b>1,364,246.84</b>

##### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	378,260.21	805,714.88
社会保险费	90,370.33	101,558.13
其中：基本医疗保险费	70,272.66	81,460.46
工伤保险费	14,185.59	14,185.59
生育保险费	5,912.08	5,912.08
住房公积金	11,782.00	40,588.00
工会经费和职工教育经费	157,965.00	157,965.00
合 计	<b>638,377.54</b>	<b>1,105,826.01</b>

#### 5、应付利息

##### (1) 应付利息情况

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	111,674.14	
合 计	<b>111,674.14</b>	

#### 6、应交税费

报告期内，公司应交税费明细情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	307,899.40	-
企业所得税	1,225,411.61	493,427.07
个人所得税	2,199.08	2,895.89
城市维护建设税	280,668.50	86,143.42
教育费附加	117,065.45	33,118.12
地方教育费附加	78,043.67	22,763.77
印花税	12,222.48	2,686.50
房产税	-	25,483.20
土地使用税	-	61,611.60
合 计	<b>2,023,510.19</b>	<b>728,129.57</b>

## 7、其他应付款

### (1) 其他应付款账龄构成分析

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内（含一年）	14,881,656.81	64.56	8,977,981.44	63.35
一年以上	8,169,089.56	35.44	5,193,037.51	36.65
合计	<b>23,050,746.37</b>	<b>100.00</b>	<b>14,171,018.95</b>	<b>100.00</b>

### (2) 其他应付关联方款项

公司应付关联方款项情况详见本节“四、关联方、关联关系及关联交易”之“（三）关联交易”之“2、偶发性关联交易”。

### (3) 其他应付款金额前五名情况

单位：元

债权人名称	与本公司关系	款项性质	2015 年 12 月 31 日	占其他应付款总额的比例 (%)
四川空分设备（集团）有限责任公司	关联方	关联方资金	12,810,818.50	55.58
郑利	非关联方	往来款	1,000,000.00	4.34

胡燕	非关联方	往来款	1,000,000.00	4.34
陈世华	非关联方	质保金	799,595.70	3.47
李鹤农	非关联方	往来款	600,000.00	2.60
<b>合计</b>			<b>16,210,414.20</b>	<b>70.32</b>

(续)

单位：元

债权人名称	与本公司关系	款项性质	2014年12月31日	占其他应付款总额的比例(%)
四川空分设备(集团)有限责任公司	关联方	关联方资金	6,710,818.50	47.36
朱桂芳	关联方	往来款	800,000.00	5.65
陈世华	非关联方	质保金	694,595.70	4.90
黄凤琪	非关联方	往来款	460,000.00	3.25
谢敏才	非关联方	往来款	400,000.00	2.82
<b>合计</b>			<b>9,065,414.20</b>	<b>63.97</b>

空分医用其他应付款中对自然人的往来款除朱桂芳外，均为员工在项目现场进行现场采购时，先行垫付的资金。朱桂芳在报告期内存在向公司拆入资金的情况，该往来款未签署借款协议，双方口头约定了借款期限但未约定借款利率。

## 8、专项应付款

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
职工安置费	107,006.50	357,010.50
职工经济补偿费	608,815.83	608,815.83
<b>合计</b>	<b>715,822.33</b>	<b>965,826.33</b>

2009年5月21日，四川空分设备(集团)有限责任公司、简阳川空珍珠保温材料有限公司和四川空分医用工程有限公司签署简阳川空珍珠保温材料有限公司增资四川空分医用工程有限公司对员工的补偿协议，协议规定：1、四川空分设备(集团)有限责任公司在873,207.50元的限额内，给予相关职工安置费，此款项将尽快以银行存款的方式支付给四川空分医用工程有限公司，由四川空分医用工程有限公司代四川空分设备(集团)有限责任公司支付给相关领取职工安

置费的员工，如果支付超过 873,207.50 元的部份，将由简阳川空珍珠保温材料有限公司予以无偿支付，如果支付未超过 873,207.50 元的部份，对于无需支付的部份，作为对四川空分医用工程有限公司的捐赠处理，由相关股东共同享有；2、四川空分设备（集团）有限责任公司在 1,225,416.53 元的限额内，给予相关职工经济补偿，此款项以四川东升会计师事务所有限公司出具的关于四川空分医用工程有限公司截止 2008 年 12 月 31 日的川东会审[2009]B-35 号审计报告所审计的所有者权益 6,099,589.47 元为基础，并结合四川东升资产评估事务所对其出具的川东资评字(2009)第 004 号资产评估报告所评估的应收账款减值 113,282.74 元、存货减值 320,616.15 元、其他应收款减值 17,096.69 元、长期待摊费用减值 162,284.58 元，调整后所有者权益为 5,486,309.31 元，其中实收资本 4,200,000.00 元，剩下的所有者权益 1,286,309.31 元用于分配股利，其中四川空分设备（集团）有限责任公司享有应分配的股利 1,258,745.54 元，但四川空分设备（集团）有限责任公司实际已经分配股利 247,865.92 元，剩下的 1,010,879.62 元用于四川空分医用工程有限公司代四川空分设备（集团）有限责任公司向相关领取职工经济补偿的员工进行支付，四川空分设备（集团）有限责任公司应享有的 1,010,879.62 元股利与计算得出的职工经济补偿费 1,225,416.53 元之差 214,536.91 元由四川空分设备（集团）有限责任公司以后支付给四川空分医用工程有限公司，由四川空分医用工程有限公司代四川空分设备（集团）有限责任公司向相关领取职工经济补偿的员工进行支付，但如果以后支付中，有相关无需支付的款项，则先抵减四川空分设备（集团）有限责任公司所欠的 214,536.91 元款项，剩余部份再由四川空分设备（集团）有限责任公司予以支付或作为对四川空分医用工程有限公司的捐赠处理，对于超过限额所需支付部份，由简阳川空珍珠保温材料有限公司予以无偿支付。

2009 年 6 月 17 日，四川空分设备（集团）有限责任公司以银行存款形式支付给四川空分医用工程有限公司 873,207.50 元，用于职工安置费支出，截至 2014 年 1 月 1 日，四川空分医用工程有限公司累计支付职工安置费支出 51,774.25 元，剩余金额为 821,433.25 元。

截止 2014 年 12 月 31 日，已经离职或退休人员未领取且无需支付的经济补偿费为 284,390.20 元，四川空分设备（集团）有限责任公司在抵扣其所欠四川空分医用工程有限公司的员工经济补偿费 214,536.91 元后不需要支付的经济补偿

费为 69,853.29 元，截至 2014 年 1 月 1 日，四川空分医用工程有限公司累计支付职工经济补偿费支出 139,735.50 元，剩余金额为 1,085,681.03 元。

2014 年职工安置费累计支出 112,821.50 元，职工经济补偿费累计支出 192,475.00 元；职工安置费中有 351,601.25 元和职工经济补偿费中有 284,390.20 元因属于已经离职或退休人员未领取且无需支付的职工安置费和经济补偿费，四川空分设备（集团）有限责任公司在抵扣其所欠四川空分医用工程有限公司员工经济补偿费 214,536.91 元后同意予以豁免，所以将其重新列报至资本公积-其他资本公积。

2015 年职工安置费累计支出 250,004.00 元。

## 9、递延收益

### (1) 递延收益具体情况

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
与资产相关政府补助	1,024,103.78	927,736.25
合 计	1,024,103.78	927,736.25

2014 年度、2015 年度递延收益主要系由于公司收到的政府项目补贴产生。

### (2) 与政府补助相关的递延收益具体情况

单位：元

项目	2014.12.31	本期增加额	本期减少额	其他变动	2015.12.31	项目文号/序列号
厂房城市配套费奖励资金	193,027.92		10,115.00		182,912.92	简财企[2013]73 号文件
技改扩能项目市场平资金	734,708.33		38,500.00		696,208.33	简财建[2012]219 号文件
企业自建公租房		153,000.00	8,017.47		144,982.53	简府办[2012]34 号文件、简经信[2012]287 号文件
四川空分医用工程有限公司的技改扩能项目		4,805,600.00	4,805,600.00			简财企[2015]36 号文件
合计	927,736.25	4,958,600.00	4,862,232.47		1,024,103.78	

(续)

单位：元

项目	2014.01.01	本期增加额	本期减少额	其他变动	2014.12.31	项目文号/序列号
厂房城市配套费奖励资金	202,300.00		9,272.08		193,027.92	简财企[2013]73 号文件

技改扩能项目场平资金	770,000.00	35,291.67	734,708.33	简财建[2012]219号文件
合计	972,300.00	44,563.75	927,736.25	

详见本公开转让说明书“第四节公司财务/三、主要会计数据和财务指标/（四）重大投资收益、非经常性损益、纳税情况/2、非经常性损益”。

## （七）股东权益

### 1、股东权益构成情况

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
实收资本（或股本）	22,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	421,454.54	421,454.54
盈余公积	822,074.71	251,085.49
未分配利润	398,672.40	2,259,769.46
所有者权益合计	23,642,201.65	17,932,309.49

### 2、股本变动情况

单位：元

所有者名称	2015年12月31日	2014年12月31日
四川空分设备（集团）有限责任公司	8,800,000.00	6,000,000.00
简阳川空珍珠保温材料有限公司	13,200,000.00	9,000,000.00
合计	22,000,000.00	15,000,000.00

公司实收资本（股本）变动情况，请见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况/五、公司股本形成及变化情况/（一）公司股份形成及变化情况”。

### 3、资本公积情况

截止2014年12月31日，职工安置费中有351,601.25元和职工经济补偿费中有284,390.20元因属于已经离职或退休人员未领取且无需支付的职工安置费和经济补偿费，结合2009年5月21日，四川空分设备（集团）有限责任公司、简阳川空珍珠保温材料有限公司和四川空分医用工程有限公司签署简阳川空珍珠保温材料有限公司增资四川空分医用工程有限公司对员工的补偿协议，四川空分设备（集团）有限责任公司在抵扣其所欠四川空分医用工程有限公司员工经

济补偿费 214,536.91 元后同意予以豁免，所以将其重新列报至资本公积-其他资本公积。

#### 4、盈余公积情况

根据《公司法》规定，公司按当期实现利润的 10% 提取盈余公积。四川空分医用工程有限公司截至 2014 年 1 月 1 日未分配利润为正数，且以前年度计提法定盈余公积有误差，因此按四川空分医用工程有限公司 2014 年 1 月 1 日的未分配利润的 10.00% 计提法定盈余公积；同时按照 2014 年度、2015 年度四川空分医用工程有限公司有盈余，所以按净利润的 10.00% 计提法定盈余公积。

#### 5、未分配利润情况

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
上年年末余额	2,259,769.46	938,002.10
加：本期归属于母公司的净利润	5,709,892.16	1,468,630.39
减：提取法定盈余公积	570,989.22	146,863.03
转为实收资本的普通股股利	7,000,000.00	-
本期期末余额	398,672.40	2,259,769.46

公司报告期内于 2015 年 5 月以未分配利润转增注册资本 700 万元。截至 2015 年 5 月 31 日公司未分配利润为 398,672.40 元。

#### 6、尚未实施完毕的股权激励机制

报告期内，公司无尚未实施完毕的股权激励机制。

## 四、关联方、关联方关系及关联交易

### （一）公司主要关联方及关联方关系

#### 1、关联方认定标准

根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》，并参考沪深证券交易所《股票上市规则》等规定，本说明书所披露的公司关联方包括：

- （1）公司控股股东及实际控制人；
- （2）公司控股股东及实际控制人控制的除公司以外的其他企业及机构；

- (3) 公司的股东及与其有密切关系的家庭成员；
- (4) 公司董事、监事及高级管理人员及与其有密切关系的家庭成员；
- (5) 公司董事、监事及高级管理人员控制或担任董事、高级管理人员的除公司以外的其他企业及机构；
- (6) 其他关联方。

## 2、公司控股股东、实际控制人

关联方名称或姓名	持股数量（股）	持股比例	与本公司关系
简阳川空珍珠保温材料有限公司	13,200,000.00	56.90%	公司控股股东
黄凯	-	-	公司实际控制人、董事、总经理

公司控股股东、实际控制人基本情况，详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况/四、控股股东和主要股东情况/（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”。

## 3、关联自然人等其他关联方

其他关联方名称	持股比例	与本公司关系
四川空分设备（集团）有限责任公司	37.93%	股东
简阳川空运输有限责任公司	-	四川空分设备（集团）有限责任公司的控股子公司
四川空分低温工程安装有限公司	-	四川空分设备（集团）有限责任公司的控股子公司
成都川空阀门有限公司	-	四川空分设备（集团）有限责任公司的控股子公司
四川空分简阳气体有限公司	-	四川空分设备（集团）有限责任公司之参股公司
黄一贵	1.72%	董事长、 <b>股东</b>
窦晓容	-	黄一贵配偶
黄建华	-	董事
蒋吉华	-	董事
黄凯	-	董事、总经理
张桂英	1.29%	董事、副总经理、财务总监、 <b>股东</b>
尹世祥	-	监事会主席
杨熠	0.43%	监事、 <b>股东</b>
朱桂芳	0.43%	职工代表监事、 <b>股东</b>

其他关联方名称	持股比例	与本公司关系
汪平	-	副总经理
邹德华	-	副总经理、董事会秘书
王秀军	-	有限公司阶段董事
李明金	0.43%	股东
李学文	0.43%	股东
廖四敏	0.43%	股东

### (1) 关联自然人基本情况

黄一贵、黄建华、黄凯、张桂英、蒋吉华、尹世祥、杨熠、朱桂芳、汪平、邹德华等关联自然人，详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况/六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。窦晓容为黄一贵配偶，王秀军为有限公司董事。

### (2) 不存在控制关系的关联法人基本情况

#### ①四川空分医用（集团）有限责任公司

四川空分医用（集团）有限责任公司具体请见本公开转让说明书“第一节基本情况/四、控股股东和主要股东基本情况/（三）公司前十名及其他持股5%以上股东基本情况”。

#### ②简阳川空运输有限责任公司

简阳川空运输有限责任公司成立于1997年1月13日，公司类型为有限责任公司(自然人控股或投资)，统一社会信用代码为915120812068798152。经营范围为汽车货运（不含危险品）、汽车修理、汽车装卸、低温液体运输销售。零售：汽车配件。（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）。

#### ③四川空分低温工程安装有限公司

四川空分低温工程安装有限公司成立于1992年3月13日，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资），统一社会信用代码为915120812068642268。经营范围为空气分离设备、低温液体设备、大型贮槽设备、多组份气体液化分离设备、环保类成套设备、中央空调系统的设计制造、安装、调试、维修、销售；医院手术部净化系统设计、安装、调试、维修、销售；机电

设备安装工程专业承包壹级；地基与基础工程专业承包叁级；防腐保温工程专业承包叁级；建筑装修装饰工程专业承包叁级；建筑智能化工程专业承包叁级；消防设施工程专业承包贰级。承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目及进出口业务（国家限定经营禁止进出口的商品除外）；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。（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）。

#### ④成都川空阀门有限公司

成都川空阀门有限公司成立于2000年5月25日，公司类型为其他有限责任公司，统一社会信用代码为91510107720386044Q。经营范围为空气分离设备及零部件、专用阀门的设计、制造、技术开发及销售；阀门、空压机、氧压机、膨胀机的技术服务及维修服务。（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）。

#### ⑤四川空分简阳气体有限公司

四川空分简阳气体有限公司成立于1998年3月24日，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），统一社会信用代码为91512081906894119H。经营范围为生产、销售：氧气、氮气、氩气、二氧化碳、液氮、液氧、液氩、乙炔气、钢瓶及备件。零售医用氧、呼吸用氧。空气分离技术服务。

## （二）关联方是否在主要客户和供应商中占有权益

2014年度、2015年度，公司与股东四川空分设备（集团）有限责任公司和关联方简阳川空运输有限责任公司、四川空分低温工程安装有限公司、成都川空阀门有限公司、四川空分简阳气体有限公司发生经常性关联交易。除此以外，2014年、2015年，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方、持有公司5%以上股份的股东均未在其他主要客户及供应商中占有权益。

## （三）关联交易

### 1、经常性关联交易

#### （1）购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	定价方式	2015年度	2014年度
四川空分设备（集团）有限责任公司	购货款	市场价	939,048.95	3,653,132.38

简阳川空运输有限公司	运费	市场价	-	18,342.34
四川空分低温工程安装有限公司	购货款	市场价	29,160.68	-
成都川空阀门有限公司	购货款	市场价	3,301.71	-
合计			971,511.34	3,671,474.72

## (2) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	定价方式	2015 年度	2014 年度
四川空分设备（集团）有限责任公司	备件销售	市场价	1,136,705.99	4,968,541.95
合计			1,136,705.99	4,968,541.95

2016年1月15日，有限公司股东召开股东会并作出决议：对此前与关联方之间发生的购买商品和服务、销售商品和服务、担保、借款等关联交易作出追认；确认此前与关联方之间发生的购买商品和服务、销售商品和服务关联交易，均遵循市场价格，不存在损害公司利益的情形；此前与关联方之间发生的其他关联交易，不存在损害公司利益的情形。公司于第一届董事会第二次会议、2016年第二次股东大会中对2016年度日常性关联交易进行了预计。

## 2、偶发性关联交易

### (1) 关联方资金拆借

#### ① 资金拆出

报告期内，公司未有向关联方拆出资金的情况。

#### ② 资金拆入

报告期内，公司向关联方拆入资金的情况如下表：

单位：元

关联方	拆入金额	起始日	到期日	拆入方
四川空分设备（集团）有限责任公司	2,610,818.50	2013/01/01		空分医用
四川空分设备（集团）有限责任公司	4,100,000.00	2014/01/01		空分医用
张桂英	200,000.00	2014/01/01	2015/12/31	空分医用
邹德华	100,000.00	2014/01/01	2015/12/31	空分医用
朱桂芳	1,500,000.00	2013/01/01	2015/12/31	空分医用
王秀军	150,000.00	2014/01/01		空分医用
四川空分设备（集团）有限责任公司	6,100,000.00	2015/01/01		空分医用

本公司于 2013 年、2014 年、2015 年分别向股东四川空分设备（集团）有限责任公司借入 2,610,818.50 元、4,100,000.00 元、6,100,000.00 元，于 2013 年向朱桂芳借入 1,500,000.00 元，主要用于补充流动资金。公司于 2014 年分别向张桂英借入 200,000.00 元、向邹德华借入 100,000.00 元、向王秀军借入 150,000.00 元，主要用于公司资金临时周转。以上各项借款均未支付利息。

2016 年 1 月 15 日，有限公司召开股东会对此前与关联方之间发生的购买商品和服务、销售商品和服务、担保、借款等关联交易作出追认。

## （2）关联担保情况

### ①空分医用作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川空分设备（集团）有限责任公司	19,000,000.00	2013.03.06	2014.02.26	是
黄一贵、窦晓容	19,000,000.00	2013.03.06	2014.02.26	是
四川空分设备（集团）有限责任公司	19,000,000.00	2014.03.03	2014.12.29	是
黄一贵、窦晓容	19,000,000.00	2014.03.03	2014.12.29	是
四川空分设备（集团）有限责任公司	19,000,000.00	2015.03.04	2015.12.25	是
黄一贵、窦晓容	19,000,000.00	2015.03.04	2015.12.25	是
四川空分设备（集团）有限责任公司	4,000,000.00	2013.01.01	2015.12.31	是
四川空分设备（集团）有限责任公司	5,000,000.00	2013.11.06	2014.08.27	是
四川空分设备（集团）有限责任公司	9,000,000.00	2012.06.15	2014.12.30	是
四川空分设备（集团）有限责任公司	5,000,000.00	2014.08.27	2016.12.31	否
四川空分设备（集团）有限责任公司	9,000,000.00	2014.12.26	2016.12.31	否
四川空分设备（集团）有限责任公司	18,000,000.00	2015.11.10	2019.12.31	否
黄一贵、窦晓容	19,000,000.00	2016.03.10	2017.03.09	否
四川空分设备（集团）有限责任公司	19,000,000.00	2016.03.10	2017.03.09	否
<b>合计</b>	<b>202,000,000.00</b>	-	-	-

黄一贵、窦晓容于 2016 年 3 月 10 日于中国银行股份有限公司简阳支行签订 2016 年简中行最高额保字 007 号最高额保证合同，合同约定：1、中国银行股份有限公司简阳支行与四川空分医用工程有限公司自 2016 年 3 月 10 日起至 2017

年3月9日止签署的且在合同中明确约定属于2016年简中行最高额保字007号最高额保证合同的主合同的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同及其修订或补充合同为2016年简中行最高额保字007号最高额保证合同的主合同；2、保证范围为2016年3月10日起至2017年3月9日止主合同项下实际发生的债权及2016年简中行最高额保字007号最高额保证合同生效前，中国银行股份有限公司简阳支行与四川空分医用工程有限公司之间已经发生的债权；3、保证金额为19,000,000.00元；4、保证方式为连带责任保证。

四川空分设备（集团）有限责任公司于2016年3月10日于中国银行股份有限公司简阳支行签订2016年简中行最高额保字006号最高额保证合同，合同约定：1、中国银行股份有限公司简阳支行与四川空分医用工程有限公司自2016年3月10日起至2017年3月9日止签署的且在合同中明确约定属于2016年简中行最高额保字006号最高额保证合同的主合同的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同及其修订或补充合同为2016年简中行最高额保字006号最高额保证合同的主合同；2、保证范围为2016年3月10日起至2017年3月9日止主合同项下实际发生的债权及2016年简中行最高额保字006号最高额保证合同生效前，中国银行股份有限公司简阳支行与四川空分医用工程有限公司之间已经发生的债权；3、保证金额为19,000,000.00元；4、保证方式为连带责任保证。

报告期内关联方为空分医用提供担保的情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务/三、主要会计数据和财务指标/（六）主要负债/1、短期借款”。

### （3）关联方款项余额

报告期各期末，关联方款项余额情况如下表：

单位：元

项目	关联方	2015年12月31日		2014年12月31日	
		金额	占科目期末余额比例（%）	金额	占科目期末余额比例（%）
应收账款	四川空分设备（集团） 有限责任公司	459,939.60	0.93	299,666.73	0.61
	四川空分低温工程安 装有限公司	190,564.36	0.39	190,564.36	0.39
	<b>合计</b>	<b>650,503.96</b>	<b>1.32</b>	<b>490,231.09</b>	<b>1.00</b>
其他应 收款	王秀军	78,244.77	1.49	88,123.00	0.94
	<b>合计</b>	<b>78,244.77</b>	<b>1.49</b>	<b>88,123.00</b>	<b>0.94</b>

应付账款	四川空分简阳气体有限公司	17,312.60	0.13	17,312.60	0.20
	成都川空阀门有限公司	3,863.00	0.03		0.00
	简阳川空运输有限公司	9,700.00	0.07	25,820.00	0.30
	四川空分设备（集团）有限责任公司	12,341.18	0.09	7,200.00	0.08
	四川空分低温工程安装有限公司	34,118.00	0.25		0.00
	<b>合计</b>	<b>77,334.78</b>	<b>0.57</b>	<b>50,332.60</b>	<b>0.58</b>
其它应付款	四川空分设备（集团）有限责任公司	12,810,818.50	93.53	6,710,818.50	77.91
	张桂英	-		200,000.00	2.32
	王秀军	150,000.00	1.10	150,000.00	1.74
	汪平	-		55,925.00	0.65
	邹德华	-		100,000.00	1.16
	朱桂芳	-		800,000.00	9.29
	<b>合计</b>	<b>12,960,818.50</b>	<b>94.62</b>	<b>8,016,743.50</b>	<b>93.07</b>

应收账款中，公司应收四川空分设备（集团）有限责任公司系公司向其销售液氧储槽、外槽体、碳钢板等材料设备款，公司应收四川空分低温工程安装有限公司款项为报告期前销售材料的尾款。

其他应收款中，公司应收王秀军款项为员工备用金。

应付账款中，公司应付四川空分设备（集团）有限责任公司、四川空分低温工程安装有限公司、成都川空阀门有限公司和四川空分简阳气体有限公司款项主要为采购材料款，应付简阳川空运输有限公司款项为购买运输服务款。

其他应付款中，公司应付四川空分设备（集团）有限责任公司、张桂英、王秀军、邹德华、朱桂芳相关款项均为关联方拆入资金，2014 年末公司应付汪平款项为备用金。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司借入四川空分设备（集团）有限责任公司 12,810,818.50 元及王秀军 150,000.00 元尚未归还，其余关联方往来已清理。

报告期初至申报审查期间（截止 2016 年 5 月 31 日止），公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金情形。

### 3、关联交易的必要性

2014 年度、2015 年度，本公司与四川空分设备（集团）有限责任公司、简

阳川空运输有限公司、四川空分低温工程安装有限公司、成都川空阀门有限公司签署购销合同而发生的经常性关联交易，即四川空分设备（集团）有限责任公司向本公司购买液氧储槽、外槽体、碳钢板等材料设备，同时本公司向四川空分设备（集团）有限责任公司、简阳川空运输有限公司、四川空分低温工程安装有限公司、成都川空阀门有限公司购买液体储槽、容器板、包装材料、运输服务等均是双方正常的日常经营业务。以上业务往来均是为了公司日常经营业务的发展，双方基于平等互信、共同协商并参考市场价格而做出的自愿选择。

报告期内，公司偶发性关联交易主要是本公司向关联方拆借资金。为了灵活利用资金，补充本公司的流动资金，本公司与关联方在报告期内签订了借款协议。当本公司因业务发展等原因需要向关联方借款时，关联方需全面支持本公司，向本公司提供借款。

#### **4、关联交易的公允性**

公司与四川空分设备（集团）有限责任公司及其分公司、子公司签订购销合同，主要是向公司销售日常经营生产所需低温液氧储槽等各种设备材料，同时购买生产经营所需液体储槽、容器板等材料。2014年、2015年公司向四川空分设备（集团）有限责任公司销售备件分别实现收入 4,968,541.95 元、1,136,705.99 元，分别占当期营业收入的 6.28%、1.57%。经复核，报告期内该等销售业务毛利率分别为 10.30%、10.73%，与 2014年、2015年同类产品毛利率 9.29%、9.93% 差异较小，据此判断关联定价较为公允。

报告期内，公司向关联方四川空分设备（集团）有限责任公司、简阳川空运输有限公司、四川空分低温工程安装有限公司、成都川空阀门有限公司购买液体储槽、容器板、包装材料、运输服务等，采购金额分别为 3,671,474.72 元、971,511.34 元，占当期采购总额的比重分别为 9.12%、3.71%，均是参考市场价格协商定价的，交易价格公允，不存在重大异常。

公司报告期内存在向关联方拆入资金的情况，除公司借入四川空分设备（集团）有限责任公司 12,810,818.50 元及王秀军 150,000 元尚未归还，其余关联方往来款均已结清，不存在损害公司或股东利益的情形。

#### **5、关联交易的持续性**

报告期内，公司经常性关联交易系公司正常发展业务需要而开展。日常关联

交易具有一定的持续性。

报告期内，公司偶发性关联交易主要为关联方资金拆借，系补充本公司流动资金所致。截止 2015 年 12 月 31 日，除公司借入四川空分设备（集团）有限责任公司 12,810,818.50 元及王秀军 150,000 元尚未归还，其余关联方往来款均已结清，并且空分医用及公司实际控制人均已出具承诺函，未来不再发生资金拆借事宜，公司已对关联交易进行了规范，偶发性关联交易并无持续性。

## **6、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响**

报告期内，公司 2014 年、2015 年向关联方采购金额分别为 3,671,474.72 元、971,511.34 元，占当期采购总额的比重分别为 9.12%、3.71%，公司 2014 年、2015 年向关联方销售的金额分别为 4,968,541.95 元、1,136,705.99 元，占当期销售额的比重分别为 6.28%、1.57%，公司关联交易占比较小，对公司影响较小。。同时因公司业务规模扩大及补充资金流动性，公司发生了向关联方资金拆借的情形。股东空分集团为了支持公司日常经营发展而拆借资金给公司作为补充流动资金，且未向公司要求还款，也未收取利息，对公司财务状况及经营成果未产生不良影响。

## **（四）关联交易的决策权限和决策程序**

有限公司时期，公司并未制定关联交易管理制度，但相关的关联方资金拆借均经过股东会审议通过。经项目组核查，公司报告期内关联交易为日常生产所需与关联方往来交易，以及关联方以资金拆借的方式支持公司业务发展，且利率定价合理，不存在损害公司或股东利益的情形。

股份公司成立后，公司在《公司章程》与《关联交易管理制度》，经股东大会审议通过，从制度层面对关联交易进行规范管理。

公司关于关联交易的决策权限、决策程序、定价机制、交易的合规性和公允性以及减少和规范关联交易的制度安排，详见本说明书“第三节公司治理”之“四、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的情况说明”之“（三）防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源行为发生而采取的具体安排”。

### **1、现行有效的《公司章程》中关于关联交易的规定**

#### **（1）股东大会对关联交易的审议程序**

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会的决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

## **(2) 董事会对关联交易的审议程序**

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董事人数不足 3 人的，应将事项提交股东大会审议。

## **2、《关联交易管理制度》关于规范关联交易的安排**

公司制定的《关联交易管理制度》对关联人、关联交易内容、关联交易报告、回避制度、决策权限等相关内容进行了明确的规定。

公司关联人与本公司签署涉及关联交易的协议，应采取必要的回避措施：1. 任何个人只能代表一方签署协议；2. 关联方不能以任何形式干预公司的决策；3. 公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经出席的非关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。前述关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：(1) 交易对方；(2) 在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或其他组织、该交易对方直接或者间接控制的法人或其他组织任职的；(3) 拥有交易对方的直接或间接控制权的；(4) 交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员；(5) 交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事和高级管理人员的关系密切的家庭成员；(6) 因其他原因使其独立的商业判断可能受到影响的人士。

股东大会审议关联交易事项时，下列股东应当回避表决：(1) 交易对方；(2) 拥有交易对方直接或间接控制权的；(3) 被交易对方直接或间接控制的；(4) 与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；(5) 交易对方或者其直接或者间接控制人的关系密切的家庭成员；(6) 在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的；(7) 因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议

而使其表决权受到限制或影响的；(8) 可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。

关联交易的决策权限：公司发生的日常关联交易与非经常性关联交易均由股东大会审议。

关联交易合同有效期内，因生产经营或不可抗力的变化导致必须终止或修改有关关联交易协议或合同时，有关当事人可终止协议或修改补充协议内容。补充、修订协议视具体情况即时生效或再经董事会、股东大会审议确认后生效。

## 五、期后事项、或有事项及其他重要事项

### (一) 资产负债表日后事项的非调整事项

截止本说明书签署之日止，公司无日后事项的非调整事项。

### (二) 或有事项

截止本说明书签署之日止，公司无需要披露的或有事项。

### (三) 其他重要事项

2016年5月13日公司召开第一届董事会第三次会议，同意公司定向发行股票120万股，每股价格为人民币1.10元；同意公司修改经营范围。根据公司《股票发行方案》：“本次股票发行对象为股权登记日在册股东、具备担任公司股东资格的外部投资者，所有发行对象均以现金方式认购。”并决定于2016年5月31日召开2016年第三次临时股东大会审议上述议案。本次增资因在董事会之前未正式确定发行对象，不涉及关联董事回避表决的情形。

2016年5月31日，公司召开2016年第三次临时股东大会，持有公司100.00%表决权的股东同意公司定向发行股票1,200,000股，每股价格为人民币1.10元，本次发行对象为具备担任公司股东资格的机构及自然人投资者。有公司100.00%表决权的股东同意公司修改经营范围为：设计、制作、安装：医院手术部净化系统、中央空调系统，医用中心供氧、中心吸引设备及医用传呼对讲系统；生产、销售：II类医疗器械、各类手术室配套设备、医用床、病房护理设备及器具，手术室、急救室、诊疗室设备及器具，医用气体设备及配件，通用设备及配件；机电设备安装工程专业承包壹级、建筑智能化工程专业承包壹级、建筑装修装饰工程专业承包壹级；供应室、实验室工程施工；检验科工程施工；装卸搬运服务；

自动化控制设备技术开发、销售、安装。（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）。本次增资因在股东大会之前未正式确定发行对象此不涉及关联股东回避表决的情形。

2016年6月12日，大华会计师事务所出具大华验字[2016]000537号《验资报告》对本次定向发行资金缴纳情况审验确认。

2016年6月17日，资阳市工商行政管理局和核发了营业执照，统一社会信用代码为：91512081206850713M。

## 六、资产评估情况

四川空分医用工程有限公司基于整体变更为股份公司的目的，聘请资产评估机构对公司进行了整体评估。开元资产评估有限公司于2016年1月12日出具了《资产评估报告书》（开元评报字[2016]第028号），评估基准日为2015年12月31日。

本次资产评估采用资产基础法（成本法），公司未根据评估结果调整账务。四川空分医用工程有限公司经审计的总资产为12,307.65万元，总负债为9,943.43万元，净资产2,364.22万元。经资产基础法评估，公司总资产评估价值12,728.97万元，增值421.32万元，增值率3.42%；总负债评估价值9,943.43万元，无增减值变化；净资产评估价值2,785.54万元，增值421.32万元，增值率17.82%。资产评估结果汇总表如下：

单位：万元

项目	编号	账面价值	调整后账面值	评估价值	增减值	增值率%
		A	B	C	D=C-B	E=D/B*100
流动资产	1	9,494.29	9,494.29	9494.29	-	-
非流动资产	2	2,813.35	2,813.35	3234.68	421.33	14.98
固定资产	3	2,118.00	2,118.00	2166.02	48.02	2.27
无形资产	4	619.62	619.62	992.92	373.30	60.25
递延所得税资产	5	75.74	75.74	75.74	0.00	-
其他非流动资产	6	-	-	-	-	-
资产总计	7	12,307.65	12,307.65	12728.97	421.32	3.42
流动负债	8	9,769.44	9,769.44	9,769.44	-	-

非流动负债	9	173.99	173.99	173.99	-	-
负债合计	10	9,943.43	9,943.43	9,943.43	-	-
净资产	11	2,364.22	2,364.22	2785.54	421.32	17.82

## 七、股利分配政策

### （一）股利分配政策

根据股东大会审议通过的《公司章程》规定，公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

公司经批准在全国股份转让系统挂牌公开转让后，仍将执行上述股利分配政策。

### （二）实际股利分配情况

报告期内公司于 2015 年 5 月以未分配利润转增注册资本 700 万元。

## 八、公司持续经营能力

公司所提供的服务符合国家产业政策，具体而言，公司是以医用气体系统，医用净化工程系统为核心，集规划、设计、研发、设备安装、维护等业务于一体的医疗工程整体解决方案提供商。医疗工程整体解决方案是以客户的个性化需求为中心，为客户提供系统的医疗工程咨询、规划设计、工程施工、系统运维等专业化、全程化、一体化解决方案。公司所提供服务主要应用于手术室、ICU、实验室、化验室、住院部等区域。另外，公司还提供相关配套医疗设备的设计、安装及调试。公司主要提供医疗工程建设服务与硬件设备，主要面向各级综合、专科医院等医疗机构。公司在所从事行业逐步建立了一定的竞争优势，具有较强的持续经营能力。

### （一）成熟的技术及丰富的经验

医用气体系统和净化工程系统在国内属于历史较短的新兴行业，起步较晚，从 90 年代中期开始才在我国大中型医院逐渐推广使用。公司从 90 年代起，一直致力于提供医用气体系统和净化工程系统整体方案服务，拥有成熟的技术，并积累了丰富的行业经验和成功案例。公司已为数百家的医疗机构提供服务，包括重庆医科大学附属第一医院、重庆医科大学附属儿童医院、成都军区总医院、中南大学湘雅医院、宁夏医科大学总医院、陕西省人民医院、陕西省第四人民医院等医院。

公司针对医用气体系统的技术有 PSA 技术、氧气流量检测技术、压力检测技术、变频自控技术等核心技术，而针对医用净化工程系统的技术有净化系统监控技术、空调管道设计技术、节能技术、温湿度稳定监控技术、净化技术等核心技术。公司拥有的核心技术均通过自主研发及技术实践获得，在行业中，公司所拥有的技术成熟度较高，在行业中广泛应用，为行业通用技术。公司通过经验总结和技术研发，在医用气体压力监控管理系统、医用气体监控管理系统、医用液氧贮槽领域有一定的新颖性和创造性，已获得实用新型专利。

## （二）公司拥有业务所需全部资质

医疗工程行业具有较高的市场准入门槛，接受建设行政主管部门和质量监督部门的监督与管理，需要有建设部门颁发的工程承包、设计、设备安装等专业资质，需要有国家质量监督检验检疫总局颁发的特种设备安装改造维修资质；医疗工程涉及医疗设施设备生产与代理采购，则需接受食品药品监督管理部门的监督与管理，需要有食品药品监督管理部门颁发的医疗器械生产企业资质、医疗器械经营企业资质以及医疗器械注册资质。相关部门对上述资质的审查和管理非常严格，要求申报企业在规模、注册资本、经营业绩、人员构成、设备条件等方面必须全部达到资质所要求的标准才能给予颁发。

截至本说明书签署之日，公司所取得业务许可资格及资质情况如下：

序号	许可证名称	资质持有人	适用产品/范围	发证日期	有效期/到期日	证书编号
1	安全生产许可证	公司	建筑施工	2014.09.24	2017.09.24	(川)JZ 安许证字[2008]000162
2	医疗器械注册证	公司	医用中心供氧系统	2014.05.06	4 年	川食药监械(准)字 2014 第 2560038 号
3	医疗器械注册证	公司	医用中心吸引系统	2013.10.16	4 年	川食药监械(准)字 2013 第 2540151 号

4	医疗器械注册证	公司	天轨输液架 (CKJ-TS-T、 CKJ-TS-U、 CKJ-TS-Z)	2013.04.10	2017.04.11	川资阳食药监械 (准)字2013第 1560005号
5	医疗器械生产许可证	公司	生产II类医疗器械	2015.09.06	2020.09.05	川食药监械生产 许20150065号
6	医疗器械经营许可证	公司	6825医用高频仪器设备、6865医用缝合材料及粘合剂	2016.05.11	2021.04.28	川资食药监械经 营许20160017号
7	医疗洁净工程企业资质等级证书	公司	医院空气净化工程壹级	2015.12.01	2017.12.01	川医械协(证)字 2015第01号
8	建筑业企业资质证书	公司	电子与智能化工程专业承包壹级、防水防腐保温工程专业承包贰级、建筑装饰装修工程专业承包壹级、建筑机电安装工程专业承包壹级	2016.06.05	2020.11.25	D25142096
9	特种设备安装改造维修许可证(压力管道)	公司	GC、GC2级	2013.10.16	2017.10.15	TS3851A66-2017
10	特种设备设计许可证(压力管道)	公司	GC、GC2级	2016.06.18	2020.06.17	TS1851A41-2020

公司不存在超越资质、范围经营、使用过期资质的情况，亦不存在相关资质即将到期无法续期的情况。

### (三) 覆盖全国的营销网络和长期稳定的客户关系

公司建立了覆盖全国的营销网络，将全国市场划分为多个区域，全面了解各区域市场情况和客户情况，采取多种策略来宣传公司产品，提高公司产品知名度和影响力。同时，公司建立了完善的客户信息管理制度和售后服务制度，对所有市场区域进行统一化管理，并专门调配公司业务及销售精英组建经营部，不断提升开拓市场的能力。2014年、2015年，公司来自于四川省及重庆市以外的收入占主营业务收入的比重分别为41.37%、33.55%。

### (四) 行业特点及业务规模

2015年9月11日，国务院办公厅发布了《关于推进分级诊疗制度建设的指导意见》。《意见》指出，到2017年，分级诊疗政策体系逐步完善，医疗卫生机构分工协作机制基本形成，优质医疗资源有序有效下沉，以全科医生为重点的基层医疗卫生人才队伍建设得到加强，医疗资源利用效率和整体效益进一步提高，基层医疗卫生机构诊疗量占总诊疗量比例明显提升，就医秩序更加合理规范。未来几年，基层医疗机构将有望迎来较大规模的设备补齐或者换装，物美价廉的

国产医疗器械面临较好的市场机遇。基层医疗卫生机构以及县级医院的建设再次提上日程，有利于基层以及县级医院的建设，包括医疗器械和工程施工两方面建设。这为医疗工程的市场打开了新的市场空间。

全球医疗器械市场规模大致为全球药品市场规模的 40%，而我国这一比例近年来虽然有所提高，但是仍然不到 15%，这种情况与我国医疗卫生体制中“以药养医”的模式有很大关系。在新医改政策下，国家对用药收费加以限制，国家通过对医保药品实行政府定价，废止医院自行采购而实行集中采购制度，逐步降低了医院对药品收入的依赖程度。对医院而言，如果没有了药品收入的支撑，单纯依靠财政补贴很难生存下去，在这种情况下，通过改造医院软硬件条件，提高医疗服务收入是医院减少对药品收入依赖程度的重要途径，医院的医疗服务性收入将逐步成为主角，由此产生的对质量好、多功能的中高档医疗设备的需求更为热切。

根据《中国医疗器械信息》的统计，到 2015 年，预计我国医用气体系统市场规模将会达到 33.02 亿元，其中新建约 21.76 亿元，改建约 11.26 亿元。我国洁净手术部市场规模将达到 175.51 亿元，其中新建约 118.94 亿元，改扩建约 56.57 亿元。

公司主要收入来源于医用气体系统与医用净化工程系统建设，2014 年、2015 年公司营业收入分别为 7912.91 万元、7236.08 万元，医用气体系统与医用净化工程系统建设收入合计占比分别达到 91.00%、94.52%。其中 2014 年医用净化工程系统建设收入占主营业务收入的比例为 53.40%，而在 2015 年医用气体系统建设收入则占主营业务收入的比例达到 52.21%。

## （五）重大业务合同签署情况

公司期后合同履行情况良好，报告期后签署的 200 万以上的销售合同具体情况如下：

序号	合同名称	签署对象	签署时间	合同金额 (万元)
1	南京市第一医院压缩气体机房改造合同书	南京市第一医院	2016.5.12	255.01
2	南京市第一医院扩建门诊楼医用气体系统合同书	南京市第一医院	2016.5.12	211.36
3	梁平县双桂新区“三甲”医院中心供氧、中心吸引、吊塔、无影灯设备采购及安装工程合同协议书	梁平县人民医院	2016.4.20	722.71
4	思南县民族中医院建设项目中心供氧和中心吸引采购及安装工程合同	思南县民族中医院	2016.4.7	211.68

5	思南县人民医院和思南县民族中医院合建项目中 中心供氧和中心吸引采购及安装(思南县第一人民医 院建设项目部分)合同	思南县卫生和计划 生育局	2016. 3. 31	382. 47
合计				1783. 23

## (六) 资金支持及营运记录

长期以来,公司发展所需的资金主要依赖自身的业务利润积累、银行借款及股东借款。由于我国医疗工程行业起步较晚,前期投入较多,加之项目周期较长,为公司的业务开展带来一定限制,致使公司盈利水平提升较慢,资本积累较慢,公司的资产规模一直偏小。

报告期内,公司具备完整的营运记录,客户分散程度较高。报告期内公司主要采用参与客户招投标、直接签订合同等客户认可的方式直接进行销售,不存在代理、分销等销售模式。

## (七) 财务状况

### 1、经营性现金流量净额上升较快

报告期内,公司2015年经营活动现金流量净额上升较快,2014年,公司获取经营活动产生的现金流量净额的能力处于较低水平,仅为1,468,630.39元,2015年,公司经营活动现金流量净额获取情况优于同行业可比公司,达到8,340,317.65元。

相关数据分析详见本节“三、主要会计数据和财务指标”之“(二)营业收入和营业成本”之“7、经营活动现金流波动分析及其与净利润的匹配分析”。

### 2、资产负债率较高

公司2014年12月31日、2015年12月31日资产负债率分别为87.43%、80.79%。公司主要负债以流动负债为主,报告期内流动负债占比分别为98.48%、98.25%。流动负债中占比较高的为短期借款、其他应付款、预收账款和应付账款四项,四项合计占公司流动负债的比重分别为96.80%、95.41%。

尽管公司资产负债率较高,但公司与多家商业银行保持着良好的合作关系,报告期内短期借款数额稳定,报告期内公司贷款均按期履行,偿债情况良好,无偿债风险;同时公司主要供应商相对稳定,公司在与其长期合作中形成了良好的商业信用;公司的主要客户为各级综合、专科医疗机构,基于公司的业务特点,公司预收账款占比较高。

公司已充分意识到资产负债率处于高位可能为公司的后续经营带来风险,据此,公司主要应对措施如下:

(1) 公司将进一步加强应收应付款项的内部控制,不断优化财务结构,降低资产负债率。具体措施如对客户的社会信誉、立项文件和资金状况作出合理评估,减少对资信状况较差的客户的项目承接,降低应收账款回款周期,合理利用应付账款信用期等;

(2) 公司拟将资产负债率纳入管理层考核指标。公司对管理层的考核除了产值、利润、工期、质量、安全、环保和文明施工外,另外增加了资产负债率的考核指标,计划在业务扩张的同时,2年内将资产负债率降低至70%以下,使考核内容更具有科学性、合理性和系统性。

(3) 长期以来,公司发展所需的资金主要依赖自身的业务利润积累、银行借款及股东借款。由于我国医疗工程行业起步较晚,前期投入较多,加之项目周期较长,为公司的业务开展带来一定限制,致使公司盈利水平提升较慢,资本积累较慢,公司的资产规模一直偏小。公司拟发起股权融资,进一步扩大公司规模,调整资产负债结构,推进公司业务发展。

综上所述,公司持续为客户提供以医用气体系统、医用净化工程系统为核心,集规划、设计、研发、设备安装、维护等业务于一体的医疗工程整体解决方案服务,借助技术与行业经验优势、客户积累优势、营销网络优势持续获得订单,收入保持稳定。公司通过上述途径,在获取订单、客户维护、业绩稳定等方面均表现良好,有较强的持续经营能力。

## 九、风险因素

### (一) 工程劳务分包风险

公司执行项目工程中除使用本公司员工外,还通过劳务分包公司进行工程的施工作业。报告期内,公司存在与不具备《中华人民共和国建筑法》、《建筑企业资质标准》等有关法律法规规定的劳务分包资质的劳务分包公司合作的情况,存在一定不规范的情况。对于公司劳务分包情况,虽公司已采取新签订合同均对劳务分包公司进行资质审核,并签订合同约定双方的权利义务,同时建立了相应的对劳务公司管理的制度等方式降低风险,但劳务人员如在施工过程中出现安全事故或劳资纠纷问题,仍可能给公司的生产经营造成影响。

## （二）内部控制的风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构不完善，内部控制存在欠缺，公司制度的建立及运行方面存在一些瑕疵，例如，董事会与监事未及时换届等不规范情形。自有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了完备的公司章程，并制定了三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保制度》以及《对外投资管理办法》等决策制度。但由于股份公司成立时间尚短，公司及管理层对规范运作的意识有待提高，各项管理制度的执行仍需经过一段时间的实践检验，同时还需按照公司发展的实际需要，及时补充和完善。因此，在未来的一段时间内，公司的内部控制仍然会存在不规范的风险。

## （三）公司资产负债率较高的风险

公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日资产负债率分别为 87.43%、80.79%。

公司与多家商业银行保持着良好的合作关系，公司主要供应商相对稳定，公司在与其长期合作中形成了良好的商业信用；公司的主要客户为各级综合、专科医疗机构，应收账款坏账风险较低。但是，如果宏观经济形势发生不利变化或者信贷紧缩，同时公司销售回款速度减慢，则公司正常运营将面临较大的资金压力。如果未来公司不能通过其它渠道获得发展所需资金，公司业务的进一步发展可能在一定程度上受到不利影响。

### 第五节 有关声明

#### 一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

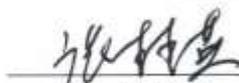
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名：

  
黄一贵

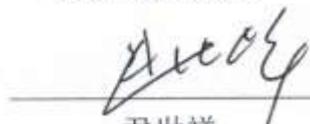
  
黄建华

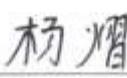
  
黄凯

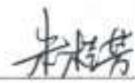
  
张桂英

  
蒋吉华

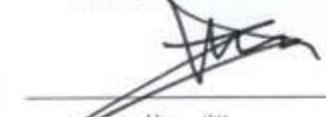
全体监事签名：

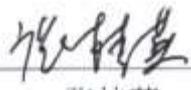
  
尹世祥

  
杨熠

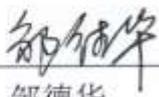
  
朱桂芳

高级管理人员签名：

  
黄凯

  
张桂英

  
汪平

  
邹德华

四川空分医用设备工程股份有限公司

2016年6月22日



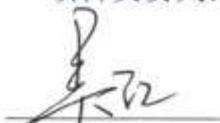
## 二、主办券商声明

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

法定代表人：

  
吴 涛

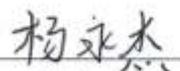
项目负责人：

  
吴 江

项目小组成员：

  
叶雯雯

  
陈 露

  
杨永杰



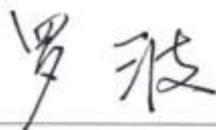
### 三、律师事务所声明

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。本所及经办律师对公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师：

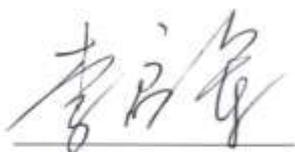


王玉



罗波

律师事务所负责人：



李启军



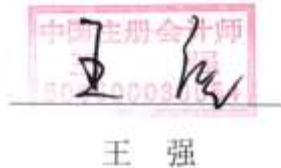
## 四、审计机构声明

大华特字[2016] 000012 号

本所及签字注册会计师已阅读四川空分医用设备工程股份有限公司公开转让说明书，确认四川空分医用设备工程股份有限公司公开转让说明书与本所出具的大华审字[2016]000007 号审计报告、大华验字[2016] 000007 号验资报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

  
中国注册会计师  
110001610055  
谢栋清

  
中国注册会计师  
33000003  
王强

会计师事务所负责人：

  
中国注册会计师  
15000001001  
梁春

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

2016年6月22日

## 五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认四川空分医用设备工程股份有限公司的公开转让说明书与本机构出具的开元评报字[2016]028号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四川空分医用设备工程股份有限公司在公开转让说明书中引用的开元评报字[2016]028号资产评估报告的内容无异议，确认四川空分医用设备工程股份有限公司的公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：

  
许洁  
11150041

  
张佑民  
43000084

法定代表人：

  
胡劲为



## 第六节 附件

本公开转让说明书的附件包括：

- 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公司股票挂牌的审查意见；
- 六、其他与本次公开转让有关的重要文件。