

---

江苏荷普医疗科技股份有限公司  
Jiangsu Hope Medical Instrument Co., Ltd



## 公开转让说明书

主办券商



长春市自由大路 1138 号

二〇一六年十月

## 声 明

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

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

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

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

# 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

## 一、产品价格受到管制的风险

植入性医疗器械行业涉及人体生命健康，是国家重点监控行业。国家有关部门正积极开展深化医疗卫生体制改革的研究工作，主要针对医药管理体制和运行机制、医疗保障体制等方面存在的问题提出相应的改革措施。同时，国家卫生主管部门已经开展就医院使用的医疗器械产品的供货资质及采购价格进行全国集中的公开招标管理工作。国务院印发的《卫生事业发展“十二五”规划》亦明确要求加强对医疗费用的监管，控制医疗费用的不合理增长。

随着国家医疗卫生体制改革的进一步深入，新的医药管理、医疗保障政策可能将陆续出台，相关政策的变化可能导致公司产品的销售价格受到限制，对公司的盈利水平产生不利影响。

## 二、产品研发和注册风险

植入性医疗器械行业是一个对产品安全有效性要求高、研发投入较大、产品更新换代速度快的高新技术行业，公司为保持竞争优势，必须不断进行产品和技术的创新。但我国生物医用材料产业基础较为薄弱，科研与产业脱节，公司受研发能力、研发条件和知识认知等不确定因素的限制，存在研发失败的风险，该风险可能导致公司不能按照计划开发出新产品，或者开发出来的新产品在技术、性能、成本等方面不具备竞争优势，进而影响到公司在行业内的竞争地位。

此外，公司开发的植入性医疗器械新产品，必须获得国家药品监督管理部门颁发的产品注册证后才能投放市场。但三类医疗器械产品的生产，相对于一类、二类医疗器械产品，在产品试制、稳定性研究、标准建立、注册检测、临床实验、注册申报等环节都具有更加严格的标准和管理规定，对产品技术的鉴定时间和审批周期较长。因此，公司开发的新产品可能面临无法取得产品注册证，或者推迟上市的情况，对公司未来的生产经营产生不利影响。

## 三、医疗纠纷风险

公司主要产品作为直接植入人体重要器官的医疗器械，主要用于外科手术，在使用过程中可能存在因产品质量、医疗机构技术水平、患者身体素质、产品选用适当性等因素，导致产品的安全性和有效性存在一定不可预知的风险。若使用

公司产品导致手术出现问题，因原因和责任归属未能明确界定的，公司可能存在面临诉讼、仲裁、赔偿或负面新闻报道的情况，从而对公司的业务、经营、财务状况及声誉造成不利影响。

报告期内及报告期后，公司共发生四起医疗纠纷事件，其中两起纠纷已以调解方式结案，另外两起纠纷尚在审理过程中，已在重大事项“九、未决诉讼风险”中提示。

#### 四、市场竞争风险

我国医疗器械企业具有数量较多、生产规模较小、市场竞争较为激烈的特点。随着国内医疗器械的发展和市场规模的扩大，医疗器械企业短期内的市场规模也会进一步扩大，市场上的竞争对手数量也会不断增加，竞争可能更加激烈。同时，随着国内医疗器械企业的并购重组，很多中小型医疗器械企业可能会并入较大规模的医疗器械企业，成为其全资或控股子公司，从而提升其竞争能力和技术水平，取得市场竞争优势。从中长期来看，随着全球医疗器械技术水平的发展提高，新技术及创新医疗产品的出现可能蚕食现有产品的市场份额，导致现有产品失去竞争优势，若企业技术水平未进行更新或不具有生产创新医疗器械产品的能力，就可能因无法承接新订单而在市场竞争中被淘汰。经过多年的经营积累，公司具有一定的市场声誉，与其客户建立了良好的合作关系，形成了一定的竞争优势。尽管如此，如果公司不能按市场标准维持其现有的竞争能力，并不断提升其技术水平、扩大销售渠道，则可能在未来的竞争中处于不利地位，出现丧失现有客户、业务拓展困难等情况，并进而影响其持续经营能力。

#### 五、家族企业不当控制风险

公司各股东间具有亲属关系，公司共同实际控制人顾兴祥、顾晓飞为父子关系，两人累计控制公司 93.00%股份，且顾兴祥担任公司董事长兼总经理，顾晓飞担任公司董事会秘书兼副总经理，可对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响。若具备亲属关系的共同实际控制人利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来利益受损的风险。

#### 六、存货金额较大的风险

公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 3 月 31 日的存货金

额分别为 978.63 万元、1181.05 万元和 1267.23 万元，分别占流动资产比率为 67.16%、63.87%和 67.90%，报告期内存货周转率分别为 0.66 次、0.69 次和 0.16 次（年化为 0.64 次），存货金额较大，占用了公司较多流动资金，虽然公司存货的增长一直保持在正常生产经营所需的合理水平，公司也制订了较为谨慎的存货跌价准备计提政策，计提了存货跌价准备，并已采取一系列措施加强对存货的管控，但若在未来的市场环境等外部因素发生重大变化导致存货积压或减值，将对公司财务状况和经营业绩产生不利影响。

### 七、简易建筑拆除风险

公司尚有约 1261 平方的简易建筑（原材料仓库）未取得产权证，产权存在瑕疵，存在被拆除的风险。上述简易建筑用于存放公司日常生产经营所需的原材料，如简易建筑被拆迁之前公司未能及时寻找到可替代的仓库或新建仓库，则可能导致已购原材料无法妥善安置，将对公司日常生产活动产生一定影响，并带来一定的经济损失风险。

### 八、出口地政策变动和汇率波动的风险

2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度公司境外业务收入占主营业务收入的比重分别为 6.98%、2.68%和 1.12%，报告期内呈上升趋势。公司境外业务主要分布于东南亚及非洲地区，相关业务的开展受到境外业务所在国政策影响较大，若境外业务所在国与我国的双边关系变化、外贸政策收紧，公司境外业务可能会减少甚至停滞。

另外，公司部分原材料的采购和境外市场的销售使用美元结算，若人民币相对于美元的汇率发生不利波动，则会为公司带来一定的汇兑损失，进而对公司经营业绩造成不利影响。

### 九、未决诉讼风险

公司在报告期内存在一起未决诉讼，2013 年 12 月 25 日，自然人汪荣占因植入其体内的固定钢板断裂一案，向海口市美兰区人民法院提起民事诉讼，由于植入手术实施方为海口市人民医院，其所使用的固定钢板系荷普医疗产品，故要求海口市人民医院与荷普医疗连带赔偿医疗费等共计 272,545.75 元。因原告对钢板是否存在质量问题及医院是否存在医疗过错申请鉴定，截至本公开转让说明书签署之日，该案尚未作出一审判决。**截至本说明书签署之日，公司新增 1 起未决**

诉讼，2015年10月29日，自然人杨瑞青因植入其体内的接骨板断裂一案，向北京市西城区人民法院提起民事诉讼，由于植入手术实施方为河间市人民医院，接骨板断裂后的后续治疗行为分别由河北省沧州中西医结合医院、北京积水潭医院实施，其所使用的接骨板系荷普医疗产品，故要求河间市人民医院、河北省沧州中西医结合医院、北京积水潭医院实施与荷普医疗连带赔偿医疗费等共计235,077.80元。上述两起诉讼如判决结果对公司不利，可能会给公司带来一定的经济损失及其他不利影响。具体情况详见本公开转让说明书中“八、期后事项、或有事项及其他重要事项”。

## 目 录

|  |    |
|--|----|
| 声 明                                    | I  |
| 重大事项提示                                 | II |
| 目 录                                    | VI |
| 释 义                                    | 1  |
| 第一节 基本情况                               | 3  |
| 一、公司概况                                 | 3  |
| 二、公司股票基本情况                             | 4  |
| 三、公司股权结构、股东以及股本演变情况                    | 7  |
| 四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况                   | 23 |
| 五、报告期主要会计数据及主要财务指标                     | 25 |
| 六、本次挂牌的有关机构                            | 26 |
| 第二节 公司业务                               | 29 |
| 一、公司主要业务、主要产品及其用途                      | 29 |
| 二、公司内部组织结构图和业务流程                       | 35 |
| 三、公司业务相关的关键资源情况                        | 39 |
| 四、公司业务收入情况                             | 60 |
| 五、公司的商业模式                              | 69 |
| 六、公司所处行业的情况                            | 71 |
| 第三节 公司治理                               | 86 |
| 一、公司报告期内股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况          | 86 |
| 二、董事会对公司现有治理机制的讨论和评估                   | 87 |
| 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况      | 89 |
| 四、公司的分开情况                              | 89 |
| 五、公司最近两年内资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况 | 91 |
| 六、同业竞争的情况                              | 91 |
| 七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明                 | 93 |
| 八、最近两年内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因             | 96 |

|                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| <b>第四节 公司财务</b> .....           | <b>97</b>  |
| 一、财务报表.....                     | 97         |
| 二、审计意见.....                     | 110        |
| 三、财务报表的编制基础.....                | 110        |
| 四、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响..... | 110        |
| 五、公司财务状况、经营成果和现金流量状况的简要分析.....  | 124        |
| 六、报告期内主要会计数据和财务指标分析.....        | 136        |
| 七、关联方、关联方关系及关联交易.....           | 172        |
| 八、期后事项、或有事项及其他重要事项.....         | 180        |
| 九、报告期内的资产评估情况.....              | 183        |
| 十、股利分配情况.....                   | 184        |
| 十一、风险因素及自我评估.....               | 185        |
| <b>第五节有关声明</b> .....            | <b>190</b> |
| 申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....     | 191        |
| 主办券商声明.....                     | 192        |
| 审计机构声明.....                     | 193        |
| 评估机构声明.....                     | 194        |
| 律师事务所声明.....                    | 195        |

## 释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有的含义如下：

|                  |   |   |
|------------------|---|---|
| 公司、本公司、股份公司、荷普医疗 | 指 | 江苏荷普医疗科技股份有限公司  |
| 有限公司、荷普有限        | 指 | 江苏荷普医疗器械有限公司  |
| 协仁小学             | 指 | 张家港市锦丰镇协仁小学   |
| 荷普企业             | 指 | 张家港市锦丰综合铆焊厂、张家港市锦丰康复医疗器械厂、张家港市兴达医械制造有限公司、苏州市兴达医械制造有限公司、江苏荷普医疗器械有限公司 |
| 兴达医械             | 指 | 苏州市兴达医械制造有限公司   |
| 宝鸡好得             | 指 | 宝鸡好得钛业有限公司  |
| 西安赛特思迈           | 指 | 西安赛特思迈钛业有限公司  |
| 常州凯翔             | 指 | 常州凯翔医用不锈钢有限公司   |
| 鑫时尚服饰            | 指 | 苏州鑫时尚服饰有限公司   |
| 俊辰模塑             | 指 | 张家港市俊辰模塑有限公司  |
| 峰田贸易             | 指 | 张家港保税区峰田贸易有限公司  |
| 宇程金属             | 指 | 张家港市宇程金属制品有限公司  |
| 辛迪思              | 指 | AO/辛迪思医疗器械贸易有限公司  |
| 强生公司             | 指 | 美国强生(Johnson & Johnson)   |
| 艾迪尔              | 指 | 江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司   |
| 新时代              | 指 | 张家港市新时代医疗器械贸易有限公司   |
| 《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》  |
| 全国股份转让系统         | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司  |
| 主办券商、东北证券        | 指 | 东北证券股份有限公司  |
| 挂牌、公开转让          | 指 | 公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为  |
| 公开转让说明书          | 指 | 江苏荷普医疗科技股份有限公司公开转让说明书   |
| 公司章程             | 指 | 江苏荷普医疗科技股份有限公司章程  |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会和监事会  |
| 股东大会             | 指 | 江苏荷普医疗科技股份有限公司股东大会  |
| 董事会              | 指 | 江苏荷普医疗科技股份有限公司董事会   |
| 监事会              | 指 | 江苏荷普医疗科技股份有限公司监事会   |
| 三会议事规则           | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》                                      |
| 高级管理人员           | 指 | 公司总经理、董事会秘书、财务负责人   |

|        |   |                               |
|--------|---|-------------------------------|
| 管理层    | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员                |
| 报告期    | 指 | 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-3 月份 |
| 会计师事务所 | 指 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙）              |
| 律师事务所  | 指 | 国浩律师（苏州）事务所                   |
| 元、万元   | 指 | 人民币元、人民币万元                    |

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

## 第一节 基本情况

### 一、公司概况

中文名称：江苏荷普医疗科技股份有限公司

英文名称：Jiangsu Hope Medical Instrument Co.,Ltd

法定代表人：顾兴祥

有限公司设立日期：1989年10月30日

股份公司设立日期：2016年7月13日

注册资本：3,000.00万元

住所：张家港市锦丰镇杨锦路

办公地址：张家港市锦丰镇杨锦路

电话：0512-58550388

传真：0512-58559918

互联网网址：<http://www.js-hp.com>

电子邮箱：[info@js-hp.com](mailto:info@js-hp.com)

董事会秘书：顾晓飞

信息披露负责人：顾晓飞

经营范围：三类植入材料及人工器官；二类矫形外科（骨科）手术器械、6840体外诊断试剂；一类物理治疗及康复设备、病房护理设备及器具、五金工具、包装机械、环保设备制造、加工、销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）

所属行业： 根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），属于“C35专用设备制造业”；根据《国民经济行业分类代码》（GB/T4754-2011），属于“C358医疗仪器设备及器械制造”下属的“C3586假肢、人工器官及植（介）入器械制造”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，属于“15101010医疗保健设备”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，属于“C3586假肢、人工器官及植（介）入器械制造”。

主要业务： 骨科医疗植入材料的研发、生产、销售，主要产品包括：直角金属接骨板、角度型金属接骨板、金属锁定接骨板、金属颌面接骨板、金属接骨螺钉、金属固定钉、金属髓内钉、金属骨针、扎丝（扣）；脊柱钉（棒）系统、脊柱内固定器等。

统一社会信用代码： 913205827040669800

## 二、公司股票基本情况

### （一） 股票代码、股票简称、挂牌日期、交易方式

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：30,000,000 股

挂牌日期：【】年【】月【】日

交易方式：协议转让

### （二） 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易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；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

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

《公司章程》第二十四及二十六条规定：“公司的股份可以依法转让。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、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌转让期间，股东所持股份只能通过全国中小企业股份转让系统转让。”

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于《公司章程》和相关法律法规规定的自愿锁定的承诺。

## 3、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于 2016 年 7 月 13 日，截至本回复出具之日，股份公司设立尚未满一年，发起人持有的公司股份全部限售。股份公司成立后进行了 1 次增资，增加股本 1,920 万股，对于本次增资中不属于董事、监事和高级管理人员的对象，其在本次增资中增加的股份可全部流通；对于本次增资中属于董事、监事和高级管理人员的对象，其可流通的股份以股份公司成立后新增加的股份数量的 25% 计算，若本次增资中的董事、监事或高级管理人员离职，则其持有的

股份在离职后半年内不得转让，担任公司董事、监事、高级管理人员职务的共同实际控制人，其股份的转让还需遵循《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章 2.8 之规定。

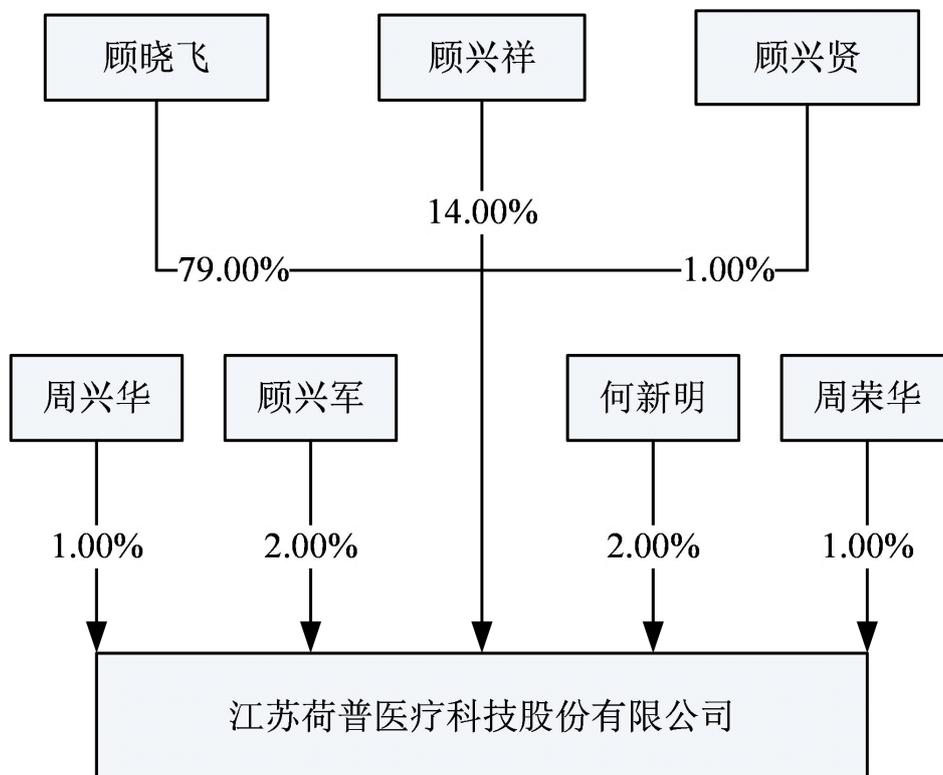
因此根据相关法律法规及公司章程的规定，公司股票进入全国股转系统之日全体股东可流通及限制流通的股份情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 限售股份持股数量（股） | 可流通股份数量（股） | 全部所持股份数量（股） | 限售原因                           |
|----|------|-------------|------------|-------------|--------------------------------|
| 1  | 顾晓飞  | 19,908,000  | 3,792,000  | 23,700,000  | 成立未满一年的股份公司发起人之一及担任公司董事、高级管理人员 |
| 2  | 顾兴祥  | 3,528,000   | 672,000    | 4,200,000   | 成立未满一年的股份公司发起人之一及担任公司董事、高级管理人员 |
| 3  | 顾兴军  | 216,000     | 384,000    | 600,000     | 成立未满一年的股份公司发起人之一               |
| 4  | 何新明  | 504,000     | 96,000     | 600,000     | 成立未满一年的股份公司发起人之一及担任公司董事        |
| 5  | 顾兴贤  | 108,000     | 192,000    | 300,000     | 成立未满一年的股份公司发起人之一               |
| 6  | 周兴华  | 108,000     | 192,000    | 300,000     | 成立未满一年的股份公司发起人之一               |
| 7  | 周荣华  | 108,000     | 192,000    | 300,000     | 成立未满一年的股份公司发起人之一               |
| 合计 |      | 24,480,000  | 5,520,000  | 30,000,000  | -                              |

### 三、公司股权结构、股东以及股本演变情况

#### (一) 公司的股权结构图

公司股权结构如下图所示：



#### (二) 前十名股东及持股 5%以上股份股东持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有 7 名股东，均为自然人股东。

公司前十名股东及持股 5%以上股份股东具体情况如下：

| 序号 | 股东姓名 | 持股数量<br>(股) | 持股比例<br>(%) | 股东性质  | 持股方式 | 是否存在质押或其他争议事项 |
|----|------|-------------|-------------|-------|------|---------------|
| 1  | 顾晓飞  | 23,700,000  | 79.00       | 境内自然人 | 直接持有 | 否             |
| 2  | 顾兴祥  | 4,200,000   | 14.00       | 境内自然人 | 直接持有 | 否             |
| 3  | 顾兴军  | 600,000     | 2.00        | 境内自然人 | 直接持有 | 否             |
| 4  | 何新明  | 600,000     | 2.00        | 境内自然人 | 直接持有 | 否             |
| 5  | 顾兴贤  | 300,000     | 1.00        | 境内自然人 | 直接持有 | 否             |
| 6  | 周兴华  | 300,000     | 1.00        | 境内自然人 | 直接持有 | 否             |
| 7  | 周荣华  | 300,000     | 1.00        | 境内自然人 | 直接持有 | 否             |

|    |            |        |   |   |   |
|----|------------|--------|---|---|---|
| 合计 | 30,000,000 | 100.00 | — | — | — |
|----|------------|--------|---|---|---|

公司股东不存在法律法规规定不适合担任股东的情形，具备担任公司股东的资格。

### （三）股东之间关系

公司自然人股东顾兴祥系自然人股东顾晓飞之父，系自然人股东顾兴军之兄、自然人股东顾兴贤之弟；

自然人股东顾兴军系顾晓飞之叔父；

自然人股东顾兴贤系顾晓飞之伯父；

自然人股东何新明系顾兴祥、顾兴贤之妹夫、顾兴军之姐夫，系顾晓飞之姑父；

自然人股东周兴华、周荣华系顾兴祥之大舅子，系顾晓飞之舅舅。

其中，顾兴祥与顾晓飞为一致行动人，双方已于 2015 年 9 月 24 日签署《一致行动协议书》。

除上述情形之外，公司股东之间无任何其他关联关系。

### （四）公司控股股东及实际控制人

#### 1、控股股东及实际控制人的认定

自 1997 年 11 月 15 日荷普企业改制为股份合作制企业时，顾兴祥即担任荷普企业董事长兼厂长；2000 年 8 月 18 日，荷普企业改制为有限责任公司，由顾兴祥担任荷普企业的法定代表人、执行董事兼总经理；现任公司董事长兼总经理，负责全面统筹安排公司日常生产经营，能够对公司重大决策制定产生实质性影响。

截至本公开转让说明书签署之日，顾晓飞直接持有公司 **23,700,000** 股股份，占公司总股本的 79.00%，为公司第一大股东，现任公司董事、董事会秘书兼副总经理。顾兴祥直接持有公司 **4,200,000** 股股份，占公司总股本的 14.00%，现任公司董事长兼总经理，与顾晓飞为父子关系。顾兴祥、顾晓飞两人合计持有公司总股本的 93.00%，对公司经营决策产生实质性影响。

顾兴祥与顾晓飞于 2015 年 9 月 24 日签署《一致行动协议》，根据该《协议》约定，凡涉及公司重大经营决策事项，向股东大会、董事会提出议案及在股东大会、董事会就审议事项表决时，双方须先行协商并统一意见，确保公司治理结构健全、运行规范良好，保证双方一致行动的情况不违反国家法律法规，不影响公

公司治理和规范运作。

故认定顾兴祥、顾晓飞为公司共同实际控制人。

## 2、控股股东及实际控制人基本情况

顾兴祥，男，1961年生，中国籍，无境外永久居留权，2007年毕业于中央广播电视大学企业管理专业，大专学历。1979年至1987年，就职于华尔润玻璃厂，任车间主任；1987年至1995年，就职于张家港市锦丰医用教育仪器厂，任副厂长；1996年至2016年6月，就职于荷普企业/荷普医疗，历任董事长兼厂长、法定代表人、执行董事兼总经理；2016年7月至今，就职于荷普医疗，任董事长兼总经理。

顾晓飞，男，1987年生，中国籍，无境外永久居留权，2009年6月毕业于常州工学院机械设计制造及其自动化专业，本科学历。2011年6月至2016年6月，就职于荷普企业/荷普医疗，任销售部主管；2016年7月至今，就职于荷普医疗，任董事、副总经理兼董事会秘书。

## 3、控股股东及实际控制人近两年内变化情况

2014年1月1日至2015年8月19日，顾晓飞持有有限公司75.00%股权，2015年8月20日起，顾晓飞持有有限公司79.00%股权。

2011年3月22日至2015年8月19日，顾兴祥持有有限公司12.00%股权，2015年8月20日至2015年9月22日，顾兴祥持有有限公司12.50%股权，2015年9月23日起，顾兴祥持有有限公司14.00%股权，

最近两年，公司的控股股东及实际控制人未发生变化，顾晓飞、顾兴祥为公司的控股股东及实际控制人。

综上，报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

公司股权结构的变化，详见本公开转让说明书第一节之三“五、公司设立以来股本的形成及变化情况”。

### （五）公司设立以来股本的形成及变化情况

#### 1、校办企业阶段

##### （1）1989年10月，张家港市锦丰综合铆焊厂设立

1989年10月30日，荷普医疗前身张家港市锦丰综合铆焊厂经张家港市文教局校办工业公司批准成立。设立时注册资本为3万元，其中现金出资0.8万元，

设备出资 2.2 万元，经营范围为五金、冷作、铆焊。

1989 年 10 月 23 日，张家港会计师事务所出具《注册资金审计验资表》，对荷普企业成立时的出资予以审验。

根据中华人民共和国国务院于 1983 年 2 月 20 日批准的《中小学勤工俭学暂行工作条例》第十三条规定：“学校为开展勤工俭学举办工厂或经营其它项目，要按国家有关规定办理，报经教育行政部门批准，按规定向当地工商行政管理部门申请登记，核发营业执照。”第二十三条规定，“各级教育行政部门可根据本地区的实际情况，建立健全勤工俭学的管理机构。根据需要还可设立专业公司。”

张家港市文教局当时为张家港市政府主管教育事业的职能部门，具备上述第十三条中所述教育行政部门的权限，张家港市文教局校办工业公司是张家港市文教局根据上述第二十三条规定所设立的对勤工俭学进行管理的专业公司，具备批准设立校办企业的权限，因而荷普企业的设立是符合相关法律法规规定的。

张家港市人民政府于 2016 年 6 月 8 日出具了《市政府关于确认江苏荷普医疗器械有限公司历史沿革及改制等有关事项合法性的批复》，对荷普企业的设立予以确认，该《批复》载明：“江苏荷普医疗器械股份有限公司前身为 1989 年设立的张家港市锦丰综合铆焊厂。”

荷普企业设立时，股权结构如下：

| 序号 | 股东名称        | 出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|-------------|---------|---------|------|
| 1  | 张家港市锦丰镇协仁小学 | 0.80    | 100.00  | 货币   |
|    |             | 2.20    |         | 实物   |
| 合计 |             | 3.00    | 100.00  | -    |

## （2）1989 年 12 月，荷普企业第一次增资

1989 年 12 月 15 日，荷普企业向张家港市工商行政管理局提交了《企业法人申请变更登记注册书》，申请增加注册资本，张家港市锦丰镇人民政府教育管理办公室在该变更登记注册书上签署了同意意见并盖章。

1989 年 12 月 15 日，张家港市工商行政管理局出具《法人企业情况调查表》，对荷普企业重新进行工商登记。

1989 年 12 月 30 日，张家港市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》，企业执照载明注册号为：14212542-3，名称为张家港市锦丰综合铆焊厂，住所为锦丰协仁村，法定代表人为孙金芳，注册资本为 4.3 万元，实收资本 4.3 万元，

经济类型为校办，经营范围为五金、冷作、铆焊。

根据中华人民共和国国务院于 1983 年 2 月 20 日批准的《中小学勤工俭学暂行工作条例》第十三条规定：“学校为开展勤工俭学举办工厂或经营其它项目，要按国家有关规定办理，报经教育行政部门批准，按规定向当地工商行政管理部门申请登记，核发营业执照。”张家港市锦丰镇人民政府教育管理办公室属于上述规定中的教育行政部门，具备上述第十三条中所述教育行政部门的权限，有权批准该变更事项。

本次增资后，荷普企业股东及股权结构如下：

| 序号 | 股东名称        | 出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|-------------|---------|---------|------|
| 1  | 张家港市锦丰镇协仁小学 | 0.90    | 100.00  | 货币   |
|    |             | 3.40    |         | 实物   |
| 合计 |             | 4.30    | 100.00  | -    |

### （3）1990 年 9 月，荷普企业第二次增资及第一次更名

1990 年 9 月 22 日，张家港市教育局出具张教（1990）166 号批复，批准张家港市锦丰综合铆焊厂更名为张家港市锦丰康复医疗器械厂。

根据中华人民共和国国务院于 1983 年 2 月 20 日批准的《中小学勤工俭学暂行工作条例》第十三条规定：“学校为开展勤工俭学举办工厂或经营其它项目，要按国家有关规定办理，报经教育行政部门批准，按规定向当地工商行政管理部门申请登记，核发营业执照。”1990 年 1 月 6 日，张家港市文教局更名为张家港市教育局，故张家港市教育局具备批准更名的权限。此次更名，荷普企业履行了必要的程序。

此次变更由荷普企业于 1990 年 10 月 10 日向张家港市工商行政管理局提交了《企业法人申请变更登记注册书》，张家港市锦丰镇人民政府教育管理办公室于 1990 年 10 月 10 日在该变更登记注册书上签署了同意变更的意见。张家港市锦丰镇人民政府教育管理办公室属于上述规定中的教育行政部门，具备上述第十三条中所述教育行政部门的权限，有权批准该变更事项。

1990 年 10 月 11 日，苏州会计师事务所张家港分所出具苏张会验（张乐 90）第 124 号《验资证明书》，审验确认企业注册资金 161,277 元。

1990 年 10 月 18 日，张家港市工商行政管理局核发新的《企业法人营业执照》，企业执照载明注册号为 14212542-3，注册资本为 161,277 元。

张家港市人民政府于 2016 年 6 月 8 日出具了《市政府关于确认江苏荷普医疗器械有限公司历史沿革及改制等有关事项合法性的批复》，该《批复》对荷普企业本次更名及增资事项履行程序的完备性及合法性予以认可。

本次增资后，荷普企业股东及股权结构如下：

| 序号 | 股东名称        | 出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|-------------|---------|---------|------|
| 1  | 张家港市锦丰镇协仁小学 | 4.10    | 100.00  | 货币   |
|    |             | 12.00   |         | 实物   |
| 合计 |             | 16.10   | 100.00  | -    |

## 2、股份合作制阶段

### （1）1997 年 11 月，荷普企业第一次股权转让及第一次改制

1997 年 11 月 15 日，协仁小学与荷普企业全体股东代表顾兴祥签订《资产转让及债权、债务处置协议书》，约定协仁小学将其下属的荷普企业部分资产转让给荷普企业全体股东，荷普企业全体股东完全独立地开展生产、经营、销售活动，必须贯彻执行国家的法律、法规和规定，同时约定原荷普企业的债权 25.18 万元归荷普企业全体股东所有，原债务 40.66 万元由荷普企业全体股东承担。

1997 年 11 月 15 日，全体股东召开股东会，经股东会决议一致通过荷普企业股份合作制章程，选举了第一届董事和监事，并对股份设置进行了约定。

1997 年 12 月 2 日，江苏省张家港市审计事务所出具张审所验股字（1997）第 307 号《验资报告》，审验确认顾兴祥等八名自然人股东以现金出资共计 6 万元，购买荷普企业部分净资产，协仁小学以余下净资产 3.19 万元作为对荷普企业的投资款。

根据中国共产党张家港市委办公室出具的张委办（1996）74 号文件关于推进新一轮股份合作制的要求，1997 年 10 月 30 日，锦丰镇资产评估小组出具了《关于张家港市锦丰康复医疗器械厂资产评估报告》，确认荷普企业总资产 49.85 万元（其中：厂房 0.3 万元、机器设备 15.68 万元、流动资产 33.87 元）、总负债 40.66 万元、净资产为 9.19 万元。

1997 年 12 月 9 日，张家港市农村集体资产评估事务所出具张农集资评确（1997）870 号《关于张家港市锦丰康复医疗器械厂资产评估结果确认报告》（评估基准日：1997 年 8 月 20 日），对锦丰镇资产评估小组出具《关于张家港市锦丰康复医疗器械厂资产评估报告》予以确认。

1997年12月13日，张家港市经济体制改革委员会作出张体改[1997]1432号《关于同意张家港市锦丰康复医疗器械厂实施股份合作制的批复》，批准荷普企业改制为股份合作制企业。改制后股本总额9.19万元，每股100元，共计919股。其中，协仁小学集体股319股，企业职工个人股600股。

根据1982年3月8日第五届全国人民代表大会常务委员会举行第22次会议通过的《关于国务院机构改革的决议》，1985年3月13日中华人民共和国国务院办公厅转发的《全国城市经济体制改革试点工作座谈会纪要》，以及1994年1月20日国务院办公厅印发的《国家经济体制改革委员会职能配置、内设机构和人员编制方案》（国办发〔1994〕13号），张家港市经济体制改革委员会为具体负责张家港市经济体制改革工作、统筹、协调经济体制改革工作的职能部门，具备组织、指导和推动张家港当地企业进行经济体制改革的权限，因而荷普企业此次改制履行了必要的法律程序。

张家港市人民政府于2016年6月8日出具了《市政府关于确认江苏荷普医疗器械有限公司历史沿革及改制等有关事项合法性的批复》，对此次改制予以了确认，该《批复》载明：“1997年，经有关主管部门批复同意，对张家港市锦丰康复医疗器械厂实施了股份合作制企业改制，改制过程履行了资产评估、评估结果确认、申请报批等法定手续，且依法在当地工商行政管理部门办理了登记。改制完成后，张家港市锦丰康复医疗器械厂的股东为顾兴祥、顾兴军、黄土祥、何新明、顾雪祥、宋忠伟、周美华、杭金芝及协仁小学”。

本次变更后，协仁小学持有荷普企业34.71%的股权（净资产折股3.19万元），8名自然人股东合计持有荷普企业65.29%的股权（6万元出资）。

本次股权转让价款已支付完毕，股权转让不存在争议或纠纷。

本次变更后，荷普企业股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|---------|---------|------|
| 1  | 顾兴祥  | 3.00    | 32.65   | 货币   |
| 2  | 周美华  | 0.60    | 6.54    | 货币   |
| 3  | 顾兴军  | 0.40    | 4.35    | 货币   |
| 4  | 黄土祥  | 0.40    | 4.35    | 货币   |
| 5  | 何新明  | 0.40    | 4.35    | 货币   |
| 6  | 顾雪祥  | 0.40    | 4.35    | 货币   |

|    |             |             |               |       |
|----|-------------|-------------|---------------|-------|
| 7  | 宋忠伟         | 0.40        | 4.35          | 货币    |
| 8  | 杭金芝         | 0.40        | 4.35          | 货币    |
| 9  | 张家港市锦丰镇协仁小学 | 3.19        | 34.71         | 净资产折股 |
| 合计 |             | <b>9.19</b> | <b>100.00</b> | -     |

### 3、有限公司阶段

#### (1) 2000年8月，荷普企业第二次股权转让、第三次增资、第二次改制及第二次更名

2000年8月18日荷普企业召开股东会，经股东会决议一致同意荷普企业由股份合作制企业变更为有限责任公司，名称由张家港市锦丰康复医疗器械厂变更为张家港市兴达医械制造有限公司；原荷普企业的6名自然人股东和股东协仁小学将所持有荷普企业的股权共计5.79万元出资转让给顾兴祥，改制后由顾兴祥、顾兴军两名自然人股东持有张家港市兴达医械制造有限公司全部股份，其中顾兴祥持有荷普企业70%的股权（35万元出资），顾兴军持有荷普企业30%的股权（15万元出资）。

2000年8月15日，张家港华景会计师事务所出具张华会验字（2000）第448号《验资报告》，审验证明变更后的注册资本为50万元。

2000年8月24日，张家港市兴达医械制造有限公司召开股东会，一致同意通过了公司章程。截至股东会召开当日已收到全部出资。

2000年8月28日，苏州市张家港工商行政管理局核发新的《企业法人营业执照》，企业执照载明，企业注册号为：3205822102149，企业名称为张家港市兴达医械制造有限公司，注册资本为50万元，公司类型为有限责任公司，经营范围为：医疗器械、五金工具、包装机械、环保设备制造；医疗器械购销。

2000年6月，中国共产党张家港市委委员会、张家港市人民政府在调研前期企业改制的基础上提出了对乡镇企业实施“二次转制”的要求，主要依据“五个一批”的“二次转制”思路：“一是“摘帽一批”，就是将挂校办企业“红帽子”的全部摘帽；二是“还原一批”，就是将一部分名为股份合作制实为一人出资的企业名正言顺地改为私营企业；三是“转让一批”，就是大力鼓励个人独资、控股或受让企业的全部或大部分股份；四是“退出一批”，就是将部分企业中的公有股份果断地、尽快地退出。除市场前景好、盈利能力强的骨干企业留有少量公有股份外其余企业的公有股份原则上都要全部退出；五是“规范一批”，就是对

已经或正在实施“两头靠”企业，主要是指股份合作制工业企业要么转为有限责任公司要么转为个人独资、合伙企业或个体工商户要尽快按照法定程序办理手续规范运作。”

依据上述思路，荷普企业属于上述“规范一批”的范畴，根据上述“二次改制”的要求，荷普企业由股份合作制企业变更为有限责任公司，及协仁小学集体股转让的事项于2000年8月18日经股东会一致决议通过，并向工商部门提交了变更申请，且经过工商部门批准同意变更，故此次变更履行了必要的法定程序及符合当地政府部门的改制精神。

张家港市人民政府于2016年6月8日出具了《市政府关于确认江苏荷普医疗器械有限公司历史沿革及改制等有关事项合法性的批复》，该《批复》载明：“2000年，协仁小学集体股退出，张家港市锦丰康复医疗器械厂变更为张家港市兴达医械制造有限公司，变更完成后，公司股东为顾兴祥、顾兴军”等相关内容对此次改制予以了确认。由于张家港市人民政府对公司历史沿革及改制已出具合法性的批复，故此次集体股转让及变更不存在集体资产流失等违法违规情况。

本次股权转让价款已支付完毕，股权转让不存在争议或纠纷。

本次变更后，荷普企业股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元）      | 持股比例（%）       | 出资方式 |
|----|------|--------------|---------------|------|
| 1  | 顾兴祥  | 35.00        | 70.00         | 货币   |
| 2  | 顾兴军  | 15.00        | 30.00         | 货币   |
| 合计 |      | <b>50.00</b> | <b>100.00</b> | -    |

## （2）2003年9月，荷普企业第四次增资

2003年9月15日，荷普企业召开股东会，同意增加两名新股东周美华、何新明，并将企业注册资本增加至150万元，其中顾兴祥以货币新增注册资本40万元，顾兴军以货币新增注册资本7.5万元，新股东周美华以货币新增注册资本30万元，新股东何新明以货币新增注册资本22.5万元，并于同日修改公司章程。

2003年9月15日，苏州勤业联合会计师事务所出具勤公证验内字（2003）第867号验资报告，审验证明收到新增注册资本100万元，变更后荷普企业的注册资本为150万元。

2003年9月27日，苏州市张家港工商行政管理局对本次变更进行了登记，并核发了新的营业执照。

本次增资后，荷普企业股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|---------|---------|------|
| 1  | 顾兴祥  | 75.00   | 50.00   | 货币   |
| 2  | 周美华  | 30.00   | 20.00   | 货币   |
| 3  | 顾兴军  | 22.50   | 15.00   | 货币   |
| 4  | 何新明  | 22.50   | 15.00   | 货币   |
| 合计 |      | 150.00  | 100.00  | -    |

### （3）2004年9月，荷普企业第三次更名

2004年8月30日，江苏省苏州工商行政管理局签发《企业名称预先核准通知书》，对荷普企业申请的名称苏州市兴达医械制造有限公司进行了核准。

2004年9月1日，张家港市兴达医械制造有限公司召开股东会，全体股东一致通过将名称由张家港市兴达医械制造有限公司变更为苏州市兴达医械制造有限公司。

2004年10月18日，苏州市张家港工商行政管理局核发新的《企业法人营业执照》，企业执照载明，企业注册号为：3205822102149，企业名称为苏州市兴达医械制造有限公司，注册资本为150万元，公司类型为有限责任公司，经营范围为：三类植入材料及人工器官；二类矫形外科（骨科）手术器械；一类物理治疗及康复设备、病房护理设备及器具、五金工具、包装机械、环保设备制造、加工、销售。

### （4）2009年10月，荷普企业第三次股权转让及第五次增资

2009年10月26日，荷普企业召开股东会，同意增加新股东顾晓飞。原股东顾兴祥将其持有荷普企业0.86%的股权（5万元出资）转让给顾晓飞，将其持有荷普企业0.07%的股权（0.4万元出资）转让给周美华。顾兴军将其持有荷普企业0.38%的股权（2.2万元出资）转让给周美华。何新明将其持有荷普企业0.38%的股权（2.2万元出资）转让给周美华。同时，股东会同意将企业注册资本增加至580万元，由新股东顾晓飞以货币新增注册资本430万元。并于同日修改公司章程。

2009年10月27日，顾兴军、何新明、顾兴祥与周美华之间签订了股权转让协议，约定周美华以2.2万元的价格受让顾兴军持有的荷普企业0.38%的股权（2.2万元出资），以2.2万元的价格受让何新明持有的荷普企业0.38%的股权（2.2

万元出资)，以 0.4 万元的价格顾兴祥持有的荷普企业 0.07%的股权（0.4 万元出资）。顾兴祥与顾晓飞之间签订了股权转让协议，约定顾晓飞以 5 万元的价格受让顾兴祥持有的荷普企业 0.86%的股权（5 万元出资）。

2009 年 10 月 26 日，张家港长兴会计师事务所出具张长会验字（2009）第 617 号验资报告，审验证明收到新增注册资本 430 万元，变更后荷普企业的注册资本为 580 万元。

2009 年 10 月 28 日，苏州市张家港工商行政管理局对本次变更进行了登记，并核发新的营业执照。

本次股权转让价款已支付完毕，股权转让不存在争议或纠纷。

本次变更后，荷普企业股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元）       | 持股比例（%）       | 出资方式 |
|----|------|---------------|---------------|------|
| 1  | 顾晓飞  | 435.00        | 75.00         | 货币   |
| 2  | 顾兴祥  | 69.60         | 12.00         | 货币   |
| 3  | 周美华  | 34.80         | 6.00          | 货币   |
| 4  | 顾兴军  | 20.30         | 3.50          | 货币   |
| 5  | 何新明  | 20.30         | 3.50          | 货币   |
| 合计 |      | <b>580.00</b> | <b>100.00</b> | -    |

#### （5）2011 年 3 月，荷普企业第四次更名及第六次增资

2010 年 11 月 24 日，江苏省工商行政管理局出具（05821026）名称变更[2010]第 11230013 号《名称变更核准通知书》，对“苏州市兴达医械制造有限公司”变更企业名称为“江苏荷普医疗器械有限公司”进行了核准。

2011 年 3 月 22 日，荷普企业召开股东会，全体股东一致同意将公司名称由“苏州市兴达医械制造有限公司”变更为“江苏荷普医疗器械有限公司”，同时将有限公司注册资本增加至 1080 万元，由荷普企业原股东顾晓飞、顾兴祥、周美华、顾兴军、何新明同比例增加注册资本，其中顾晓飞以货币新增注册资本 375 万元，顾兴祥以货币新增注册资本 60 万元，周美华以货币新增注册资本 30 万元，顾兴军以货币新增注册资本 17.5 万元，何新明以货币新增注册资本 17.5 万元，并于同日修改公司章程。

2011 年 3 月 30 日，张家港梁丰会计师事务所出具张梁会验字[2011]第 149 号《验资报告》，审验证明收到新增注册资本 500 万元，均以货币形式出资，变

更后荷普企业的注册资本为 1080 万元。

2011 年 4 月 8 日，苏州市张家港工商行政管理局对本次变更进行了登记，并核发新的营业执照。

本次增资后，荷普企业股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元）        | 持股比例（%）       | 出资方式 |
|----|------|----------------|---------------|------|
| 1  | 顾晓飞  | 810.00         | 75.00         | 货币   |
| 2  | 顾兴祥  | 129.60         | 12.00         | 货币   |
| 3  | 周美华  | 64.80          | 6.00          | 货币   |
| 4  | 顾兴军  | 37.80          | 3.50          | 货币   |
| 5  | 何新明  | 37.80          | 3.50          | 货币   |
| 合计 |      | <b>1080.00</b> | <b>100.00</b> | -    |

#### （6）2015 年 8 月，有限公司第四次股权转让

2015 年 8 月 20 日，经股东会决议全体股东一致通过，原股东周美华将其持有的荷普企业 4%的股权（43.2 万元出资）转让给顾晓飞，将其持有的荷普企业 1%的股权（10.8 万元出资）转让给周兴华，将其持有的荷普企业 1%的股权（10.8 万元出资）转让给周荣华；原股东顾兴军将其持有的荷普企业 1%的股权（10.8 万元出资）转让给顾兴贤，将其持有的荷普企业 0.5%的股权（5.4 万元出资）转让给顾兴祥；原股东何新明将其持有的荷普企业 1.5%的股权（16.2 万元出资）转让给顾美琴。

2015 年 8 月 20 日，周美华与顾晓飞、周兴华、周荣华之间签订了股权转让协议，约定顾晓飞以 43.2 万元的价格受让周美华持有的荷普企业 4%的股权（43.2 万元出资），周兴华以 10.8 万元的价格受让周美华持有的荷普企业 1%的股权（10.8 万元出资），周荣华以 10.8 万元的价格受让周美华持有的荷普企业 1%的股权（10.8 万元出资）。

同日，顾兴军与顾兴贤、顾兴祥之间签订了股权转让协议，约定顾兴贤以 10.8 万元的价格受让顾兴军持有的荷普企业 1%的股权（10.8 万元出资），顾兴祥以 5.4 万元的价格受让顾兴军持有荷普企业 0.5%的股权（5.4 万元出资）。

同日，何新明与顾美琴之间签订了股权转让协议。约定顾美琴以 16.2 万元的价格受让何新明持有的荷普企业 1.5%的股权（16.2 万元出资）。

本次股权转让价款已支付完毕，股权转让不存在争议或纠纷。

根据中华人民共和国税务总局 2014 年 12 月 7 日发布的《股权转让所得个人所得税管理办法(试行)》(2015 年 1 月 1 日起实行)中第十三条第二款,符合下列条件之一的股权转让收入明显偏低,视为有正当理由:“继承或将股权转让给其能提供具有法律效力身份关系证明的配偶、父母、子女、祖父母、外祖父母、孙子女、外孙子女、兄弟姐妹以及对转让人承担直接抚养或者赡养义务的抚养人或者赡养人”,由于本次股权出让方周美华与受让方顾晓飞为母子关系、与周兴华、周荣华为兄妹关系,出让方顾兴军与受让方顾兴贤、顾兴祥为兄妹关系,出让方何新明与顾美琴为夫妻关系,因此本次股权以注册资本平价转让具有正当理由。

本次股权转让荷普有限已向税务部门递交了《企业股权转让(变更)行为备案表》,履行了备案义务,税务局未要求核定和征收个人所得税税款。故本次股权转让不涉及个人所得税缴纳事项。

本次变更后,荷普企业股权结构如下:

| 序号 | 股东名称 | 出资额(万元)        | 持股比例(%)       | 出资方式 |
|----|------|----------------|---------------|------|
| 1  | 顾晓飞  | 853.20         | 79.00         | 货币   |
| 2  | 顾兴祥  | 135.00         | 12.50         | 货币   |
| 3  | 顾兴军  | 21.60          | 2.00          | 货币   |
| 4  | 何新明  | 21.60          | 2.00          | 货币   |
| 5  | 顾美琴  | 16.20          | 1.50          | 货币   |
| 6  | 顾兴贤  | 10.80          | 1.00          | 货币   |
| 7  | 周兴华  | 10.80          | 1.00          | 货币   |
| 8  | 周荣华  | 10.80          | 1.00          | 货币   |
| 合计 |      | <b>1080.00</b> | <b>100.00</b> | —    |

#### (7) 2015 年 9 月,有限公司第五次股权转让

2015 年 9 月 23 日,经股东会决议全体股东一致通过,原股东顾美琴将其所持有的荷普有限 1.5%的股权(16.2 万元出资)转让给顾兴祥。

2015 年 9 月 23 日,顾美琴与顾兴祥之间签订了股权转让协议,约定顾兴祥以 16.2 万元的价格受让顾美琴持有的有限公司 1.5%的股权(16.2 万元出资)。

本次股权转让价款已支付完毕,股权转让不存在争议或纠纷。

根据中华人民共和国税务总局 2014 年 12 月 7 日发布的《股权转让所得个人所得税管理办法(试行)》(2015 年 1 月 1 日起实行)中第十三条第二款,符合下

列条件之一的股权转让收入明显偏低，视为有正当理由：“继承或将股权转让给其能提供具有法律效力身份关系证明的配偶、父母、子女、祖父母、外祖父母、孙子女、外孙子女、兄弟姐妹以及对转让人承担直接抚养或者赡养义务的抚养人或者赡养人”，由于本次股权出让方顾美琴与受让方顾兴祥为兄妹关系，因此本次股权以注册资本平价转让具有正当理由。

本次股权转让已向税务部门递交了《企业股权转让（变更）行为备案表》，履行了备案义务。

本次股权转让荷普有限已向税务部门递交了《企业股权转让（变更）行为备案表》，履行了备案义务，税务局未要求核定和征收个人所得税税款。故本次股权转让不涉及个人所得税缴纳事项。

本次变更后，荷普企业股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元）        | 持股比例（%）       | 出资方式 |
|----|------|----------------|---------------|------|
| 1  | 顾晓飞  | 853.20         | 79.00         | 货币   |
| 2  | 顾兴祥  | 151.20         | 14.00         | 货币   |
| 3  | 顾兴军  | 21.60          | 2.00          | 货币   |
| 4  | 何新明  | 21.60          | 2.00          | 货币   |
| 5  | 顾兴贤  | 10.80          | 1.00          | 货币   |
| 6  | 周兴华  | 10.80          | 1.00          | 货币   |
| 7  | 周荣华  | 10.80          | 1.00          | 货币   |
| 合计 |      | <b>1080.00</b> | <b>100.00</b> | —    |

#### 4、股份公司阶段

##### （1）2016年6月，有限公司整体变更为股份公司

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）2016年5月28日出具的致同审字（2016）第321ZB0006号《审计报告》（审计基准日为2016年3月31日），有限公司经审计账面净资产为28,860,025.20元；根据江苏中天资产评估事务所有限公司2016年5月29日出具的苏中资评报字[2016]第C5065号《评估报告》（评估基准日为2016年3月31日），有限公司净资产评估值为4,257.75万元。公司股份总数依据上述有限公司经审计的净资产值折股，股本10,800,000元。

2016年5月30日，有限公司执行董事作出决议，同意将有限公司整体变更为股份有限公司，并同意以有限公司原股东所持股权经审计的净资产28,860,025.20元，按1:0.37422005的比例折合股份总额10,800,000股。

2016年5月31日，有限公司召开股东会，同意将有限公司整体变更为股份有限公司，并同意依据《发起人协议书》中规定的比例折股。

2016年6月16日，股份公司召开了创立大会暨2016年第一次股东大会，决议由顾兴祥、顾晓飞、顾兴军、何新明、顾兴贤、周兴华、周荣华作为发起人设立股份公司、选举公司董事、监事、通过股份公司章程等议案。

2016年6月16日，致同会计师事务所出具了致同验字(2016)第321ZB0026号《验资报告》对股份公司整体变更的净资产折股进行验证，确认公司已收到全体股东缴纳的注册资本1,080万元。

2016年5月13日，股份公司进行了企业名称预先核准登记，取得《名称变更核准通知书》，核准股份公司名称为“江苏荷普医疗科技股份有限公司”。

2016年7月13日江苏荷普医疗科技股份有限公司取得了张家港市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为913205827040669800的《营业执照》，股份公司正式成立。公司注册资本1,080万元，法定代表人为顾兴祥，住所为张家港市锦丰镇杨锦路，经营范围为三类植入材料及人工器官；二类矫形外科（骨科）手术器械、6840体外诊断试剂；一类物理治疗及康复设备、病房护理设备及器具、五金工具、包装机械、环保设备制造、加工、销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）。

股份公司股东及持股比例如下：

| 序号 | 股东名称 | 持股数量（股）    | 持股比例（%） | 出资方式  |
|----|------|------------|---------|-------|
| 1  | 顾晓飞  | 8,532,000  | 79.00   | 净资产折股 |
| 2  | 顾兴祥  | 1,512,000  | 14.00   | 净资产折股 |
| 3  | 顾兴军  | 216,000    | 2.00    | 净资产折股 |
| 4  | 何新明  | 216,000    | 2.00    | 净资产折股 |
| 5  | 顾兴贤  | 108,000    | 1.00    | 净资产折股 |
| 6  | 周兴华  | 108,000    | 1.00    | 净资产折股 |
| 7  | 周荣华  | 108,000    | 1.00    | 净资产折股 |
| 合计 |      | 10,800,000 | 100.00  | -     |

荷普医疗自成立来的历次增资、改制等变更事项已履行必要的法定程序，张家港市人民政府已于2016年6月8日出具《市政府关于确认江苏荷普医疗器械有限公司历史沿革及改制等有关事项合法性的批复》，确认公司历史沿革及改制

等事项合法合规。公司历次出资不存在瑕疵，股权转让不存在争议，改制程序合法合规。

## (2) 2016年8月，股份公司第一次增资

2016年7月16日，股份公司召开2016年第三次股东大会，全体股东决议通过了《江苏荷普医疗科技股份有限公司增资协议》及增资方案，同意将公司注册资本增加至3000万元，各股东进行同比例增资，其中顾晓飞以货币形式新增注册资本1516.80万元，顾兴祥以货币形式新增注册资本268.80万元，何新明以货币形式新增注册资本38.40万元，顾兴军以货币形式新增注册资本38.40万元，顾兴贤以货币形式新增注册资本19.20万元，周兴华以货币形式新增注册资本19.20万元，周荣华以货币形式新增注册资本19.20万元，并于同日修改了公司章程。本次增资的出资方均为原公司股东，本次增资以通过充实公司资本，进而补充公司流动资金为主要目的，经全体股东协商一致，以1元/股的价格进行增资。

2016年7月21日，致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具致同验字(2016)第321ZB0029号《验资报告》，审验证明收到新增注册资本1920万元，均为货币出资，变更后公司的注册资本为3000万元。

2016年8月18日，苏州市工商行政管理局出具《公司准予变更登记通知书》，并核发新的营业执照。

本次变更后，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东  | 出资额(万元) | 出资比例(%) | 出资方式 |
|----|-----|---------|---------|------|
| 1  | 顾晓飞 | 2370.00 | 79.00   | 货币   |
| 2  | 顾兴祥 | 420.00  | 14.00   | 货币   |
| 3  | 顾兴军 | 60.00   | 2.00    | 货币   |
| 4  | 何新明 | 60.00   | 2.00    | 货币   |
| 5  | 顾兴贤 | 30.00   | 1.00    | 货币   |
| 6  | 周兴华 | 30.00   | 1.00    | 货币   |
| 7  | 周荣华 | 30.00   | 1.00    | 货币   |
|    | 合计  | 3000.00 | 100.00  | —    |

## (六) 子公司历史沿革和分公司基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司未设立任何子公司及分公司。

## (七) 公司设立以来重大资产重组情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在重大资产重组情况。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）公司董事

公司第一届董事会由 5 名董事组成：顾兴祥、顾晓飞、何新明、梁华钦、施惠锋，任期自 2016 年 6 月 16 日至 2019 年 6 月 15 日。

公司董事基本情况如下：

#### 1、顾兴祥

顾兴祥，董事长，简历详见本公开转让说明书第一节之“三、（四）、2、控股股东及实际控制人基本情况”。

#### 2、顾晓飞

顾晓飞，董事，简历详见本公开转让说明书第一节之“三、（四）、2、控股股东及实际控制人基本情况”。

#### 3、何新明

何新明，董事，男，1966 年生，中国籍，无境外永久居留权，2007 年毕业于中央广播电视大学企业管理专业，大专学历。1983 年至 2000 年，就职于江苏金鹿集团，任车间主任；2000 年至 2016 年 6 月，就职于荷普企业/荷普医疗，任制造部部长；2016 年 7 月至今，就职于荷普医疗，任董事兼生产制造部部长。

#### 4、梁华钦

梁华钦，董事，男，1979 年生，中国籍，无境外永久居留权，2001 年毕业于重庆工业职业技术学院机械制造专业，大专学历。2002 年至 2016 年 6 月，就职于荷普企业/荷普医疗，历任技术部员工、技术部部长；2016 年 7 月至今，就职于荷普医疗，任技术董事兼研发部部长。

#### 5、施惠锋

施惠锋，董事，男，1978 年生，中国籍，无境外永久居留权，2007 年毕业于西南大学法学专业，本科学历。2002 年 7 月至 2009 年 5 月，就职于张家港市经贸学校，任教师；2009 年 5 月至 2016 年 6 月，就职于荷普企业/荷普医疗，任市场经理；2016 年 7 月至今，就职于荷普医疗，任董事兼市场经理。

### （二）公司监事

公司第一届监事会由 3 名监事组成：陈和平、张盈、范华，其中范华为职工

代表监事，任期从2016年6月16日至2019年6月15日。

公司监事基本情况如下：

### 1、陈和平

陈和平，监事会主席，男，1963年生，中国籍，无境外永久居留权，1977年毕业于西港中学，初中学历。1981年8月至1993年6月，就职于华尔润玻璃厂，任化验员；1993年7月至2001年12月，就职于苏州市皖丰机械厂，任销售员；2002年1月至2005年6月，从事个体经营；2005年7月至2016年6月，就职于荷普企业/荷普医疗，任人力资源部部长；2016年7月至今，就职于荷普医疗，任监事会主席兼人力资源部部长。

### 2、张盈

张盈，监事，女，1983年生，中国籍，无境外居留权，2001年毕业于徐州医学院护理专业，大专学历。2008年至2012年，就职于苏州优贝特医疗器械有限公司，任质监部部长；2012年至2016年3月，就职于江苏国立医疗器械有限公司，任质监部部长；2016年4月至2016年6月，就职于荷普企业/荷普医疗，任质管部部长；2016年7月至今，就职于荷普医疗，任监事兼质管部部长。

### 3、范华

范华，监事，女，1966年生，中国籍，无境外居留权，1981年毕业于锦丰向阳中学，初中学历。1983年3月至2015年3月，就职于江苏金鹿集团，任计划员；2015年3月至2016年6月，就职于荷普企业/荷普医疗，任计划员；2016年7月至今，就职于荷普医疗，任职工代表监事。

## （三）公司高级管理人员

公司高级管理人员共4名，分别为顾兴祥、顾晓飞、马美娜及黄香，任期自2016年6月16日至2019年6月15日。

公司高级管理人员基本情况如下：

### 1、顾兴祥

顾兴祥，总经理，简历详见本公开转让说明书第一节之“三、（四）、2、控股股东及实际控制人基本情况”。

### 2、顾晓飞

顾晓飞，副总经理兼董事会秘书，简历详见本公开转让说明书第一节之“三、（四）、2、控股股东及实际控制人基本情况”。

### 3、马美娜

马美娜，副总经理，1988年生，中国籍，无境外永久居留权，2009年毕业于苏州市职业大学国际商务会计专业，大专学历。2009年至2010年，就职于华芳集团，担任会计一职；2010年至2012年，就职于张家港市安达医疗器械有限公司，任会计；2012年至2016年6月，就职于荷普企业/荷普医疗，任会计；2016年7月至今，就职于荷普医疗，任副总经理。

### 4、黄香

黄香，财务总监，1978年生，中国籍，无境外永久居留权，2012年1月毕业于徐州工程学院财务管理专业，本科学历，助理会计师。2006年2月至2008年8月，就职于张家港旺瞬精密机械有限公司，任助理会计；2008年8月至2016年6月，就职于荷普企业/荷普医疗，任财务总监。2016年7月至今，就职于荷普医疗，任财务总监。

## 五、报告期主要会计数据及主要财务指标

| 项目                   | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|----------------------|------------|-------------|-------------|
| 资产总计（万元）             | 4,603.75   | 4,670.23    | 3,870.28    |
| 股东权益合计（万元）           | 2,886.00   | 2,759.47    | 2,486.85    |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益（万元）   | 2,886.00   | 2,759.47    | 2,486.85    |
| 每股净资产（元）             | 2.67       | 2.56        | 2.30        |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 2.67       | 2.56        | 2.30        |
| 资产负债率（母公司）           | 37.31%     | 40.91%      | 35.75%      |
| 流动比率（倍）              | 1.83       | 1.53        | 2.13        |
| 速动比率（倍）              | 0.59       | 0.55        | 0.70        |
| 项目                   | 2016年1-3月  | 2015年度      | 2014年度      |
| 营业收入（万元）             | 566.22     | 2,177.12    | 1,681.68    |
| 净利润（万元）              | 126.53     | 272.62      | 101.30      |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）  | 126.53     | 272.62      | 101.30      |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）    | 119.03     | 276.11      | 84.98       |

|                               |        |        |        |
|-------------------------------|--------|--------|--------|
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 119.03 | 276.11 | 84.98  |
| 毛利率（%）                        | 64.40  | 65.73  | 67.84  |
| 净资产收益率（%）                     | 4.48   | 10.39  | 4.16   |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%）            | 4.22   | 10.53  | 3.49   |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.12   | 0.25   | 0.09   |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.12   | 0.25   | 0.09   |
| 应收账款周转率（次）                    | 2.96   | 19.64  | 16.30  |
| 存货周转率（次）                      | 0.16   | 0.69   | 0.66   |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）             | -81.30 | 745.01 | 181.60 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | -0.08  | 0.69   | 0.17   |

注 1：净资产收益率、每股收益计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行；注 2：每股净资产=净资产期末余额/期末模拟股本；注 3：每股经营活动现金流量=经营活动产生的现金流量净额/普通股加权平均数；注 4：2016 年 8 月，公司进行了增资，本次增资完成后公司注册资本由 1080 万元增加到 3000 万元，按照增资完成后总股本摊薄计算的基本每股收益、稀释每股收益、每股净资产、归属于挂牌公司股东的每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额如下：基本每股收益为 0.04 元/股、稀释每股收益为 0.04 元/股、每股净资产为 0.96 元、归属于挂牌公司股东的每股净资产为 0.96 元、每股经营活动产生的现金流量净额为-0.03 元。

## 六、本次挂牌的有关机构

### （一）主办券商

名称：东北证券股份有限公司  
 法定代表人：李福春  
 注册地址：吉林省长春市自由大路 1138 号  
 办公地址：北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层  
 电话：010-68573828  
 传真：010-68573837

项目负责人：倪骏

项目组成员：倪骏、赵玉超、李晓磊

## （二）律师事务所

名称：国浩律师（苏州）事务所

负责人：黄建新

住所：苏州工业园区旺墩路 269 号圆融星座商务广场 1 幢 28 楼

电话：0512-62720177

传真：0512-62720199

经办律师：马树立、庞晓楠

## （三）会计师事务所

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：徐华

住所：北京市朝阳区建国门外大街 22 号 赛特广场 5 层

电话：010-8566 5588

传真：010-8566 5120

经办注册会计师：沈在斌、支彩琴

## （四）资产评估机构

名称：江苏中天资产评估事务所有限公司

法定代表人：何宜华

住所：江苏省天宁区北塘河路 8 号恒生科技园二区 6-1

电话：0519-88155675

传真：0519-88155675

经办人员：王昱文、肖胜

## （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有限责任公司

法定代表人： 杨晓嘉

住 所： 北京市西城区金融大街丁 26 号

电 话： 010-63889512

邮 编： 100033

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务、主要产品及其用途

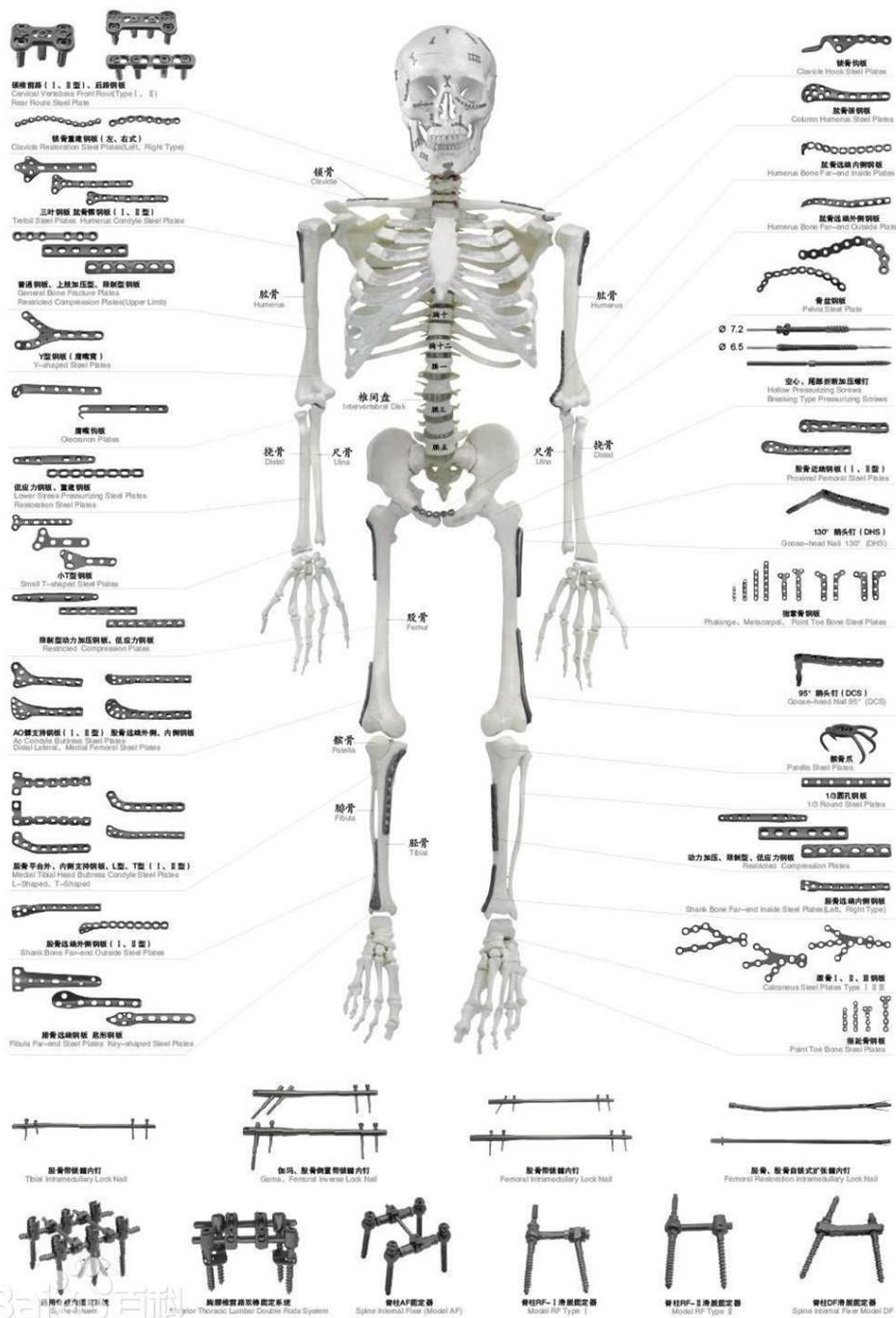
#### (一) 主要业务

公司属于骨科医疗器械制造业，主要从事骨科医疗植入材料的研发、生产、销售，主要产品包括：直角金属接骨板、角度型金属接骨板、金属锁定接骨板、金属颌面接骨板、金属接骨螺钉、金属固定钉、金属髓内钉、金属骨针、扎丝（扣）；脊柱钉（棒）系统、脊柱内固定器等。公司产品主要应用于各类骨折的修复、康复、永久植入、创面修复等。

下图为骨科内固定植入物示意图：

# 骨科内固定植入物示意图

## Orthopaedics-Internal Fixation Implant Schematic Diagram



### (二) 主要产品及用途

#### 1、创伤类产品

##### 1.1、接骨螺钉及接骨板

接骨螺钉及接骨板为手部、上肢、腕部、骨盆、下肢、脚踝及足部碎骨复位或重建稳定装置。视乎创伤的位置及情况而定，碎骨会应用不同的接骨板。继而

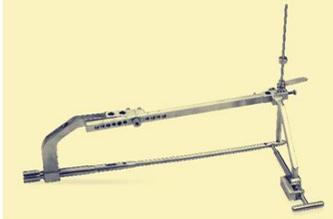
用螺钉将接骨板固定于骨头上。一般而言，接骨螺钉及接骨板将于手术完成后八至十二个月后经手术移除。

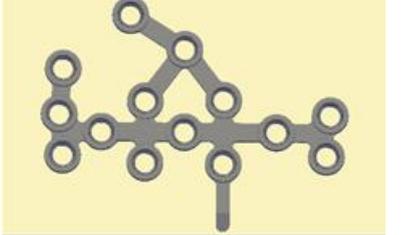
### 1.2、锁定螺钉及锁定接骨板

锁定加压螺钉及接骨板能够提供固定角度架构，同时可利用传统接骨技术。固定角度架构可改善骨质疏松骨头或多重骨折的固定。锁定加压螺钉及接骨板系统适用于多种骨折情况，例如手部、上肢、髌部、骨盆、下肢、脚踝及足部骨折、骨质疏松、畸形愈合及不愈合。

### 1.3、髓内钉

髓内钉一般用于治疗长骨骨折。一般而言，髓内钉会嵌入长骨骨干内，并以近端及远端锁定螺钉固定。与接骨螺钉及接骨板一样，髓内钉通常于手术完成后八至十二个月后经手术移除。

| 产品名称      | 特点及适用范围                         | 示意图片   |
|-----------|---------------------------------|--|
| 胫骨交锁髓内钉   | 适用于胫骨干，胫骨近、远端骨折固定               |   |
| 股骨交锁髓内钉   | 适用于股骨干，股骨近、远端骨折固定               |  |
| 股骨伽玛交锁髓内钉 | 适用于股骨干骨折、股骨干骨折合并股骨颈骨折、股骨转子下骨折固定 |  |
| 锁骨重建加压锁定板 | 适用于锁骨骨折固定                       |  |
| 桡骨远端掌侧锁定板 | 适用于桡骨骨折固定                       |  |

|              |                  |  |
|--------------|------------------|--|
| 桡骨远端 L 型锁定板  | 适用于远端桡骨骨折固定      |    |
| 三叶型锁定板       | 适用于胫骨远端和肱骨近端骨折固定 |    |
| 胫骨远端外侧锁定板    | 适用于胫骨远端骨折固定      |    |
| 股骨近端锁定板 II 型 | 适用于股骨颈骨折固定       |    |
| 桡骨远端掌侧双柱锁定板  | 适用于桡骨远端骨折固定      |    |
| 锁骨钩加压锁定板     | 适用于锁骨骨折固定        |  |
| T 型重建锁定板     | 适用于胫骨平台骨折固定      |  |
| 弧形锁定板 I 型    | 适用于骨盆骨折固定        |  |
| 跟骨锁定板 VI 型   | 适用于跟骨骨折固定        |  |
| 股骨近端双轴锁定板    | 适用于股骨粗隆间骨折固定     |  |
| Y 型颌面接骨板     | 适用于颌面骨折固定        |  |

|         |   |  |
|---------|---|--|
| 直型颌面接骨板 | 适用于颌面骨折固定                                   |  |
| 单头空心钉   | 适用于股骨颈骨折固定                                  |  |
| 无头空心钉   | 适用于舟骨骨折和术后不愈合症、桡骨头骨折，创伤撕裂，骨软骨退化，腕骨溶和，和掌骨溶和。 |  |
| 锁定接骨螺钉  | 和锁定接骨板配合使用                                  |  |
| 金属接骨螺钉  | 和金属接骨板配合使用                                  |  |

## 2、脊柱产品

脊柱产品主要包括椎弓根螺钉、脊柱激、前路及后路脊柱固定系统，可应用于脊柱不同部位，用于椎间盘退化性疾病或其他病理原因造成的脊柱病患、畸形、骨折及背部疼痛情况的外科治疗。与创伤产品一样，已植入的产品须经过手术移除。

| 产品名称          | 特点及适用范围          | 示意图片   |
|---------------|------------------|--|
| 脊柱钉棒系统<br>6.0 | 适用于脊柱骨折、滑脱、侧弯等疾病 |  |
| 胸、腰椎前路钉棒系统    | 适用于胸、腰椎骨折固定      |  |
| 脊柱内固定器AF型     | 适用于胸、腰椎骨折固定      |  |

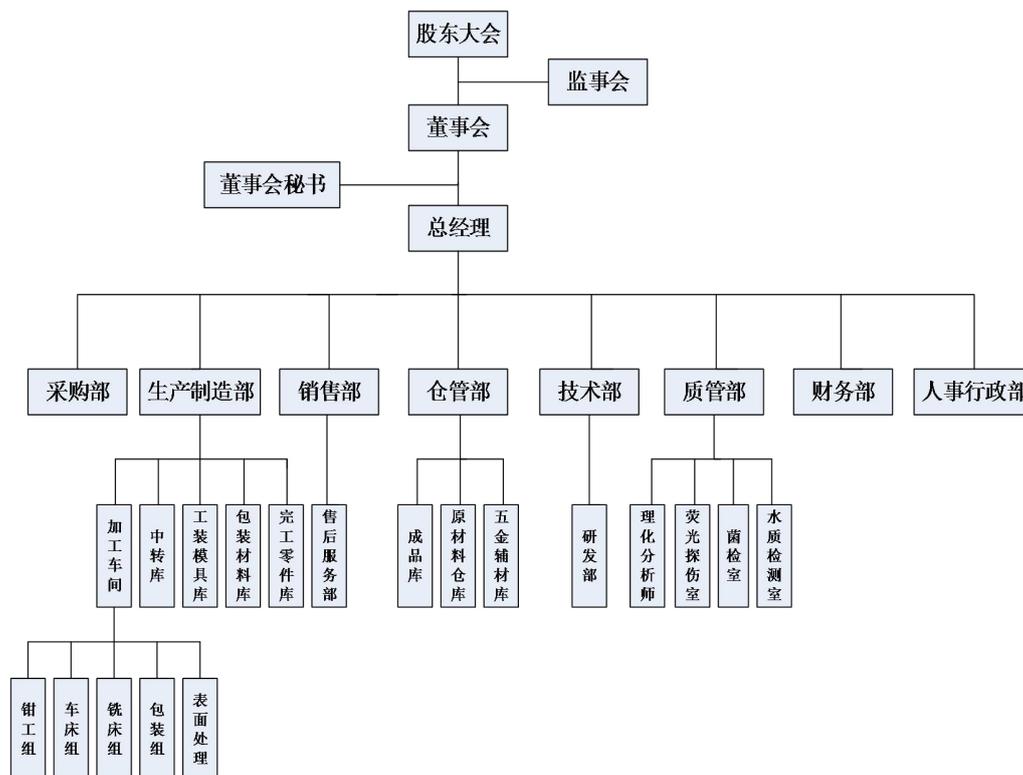
|                    |                           |  |
|--------------------|---------------------------|--|
| 颈椎前路钉板系统           | 适用于颈椎退行性病变、颈椎创伤、颈椎畸形      |    |
| 脊柱钉棒系统 5.5         | 适用于脊柱创伤、退行性病变、脊柱畸形        |    |
| 脊柱经皮微创钉棒系统         | 适用于脊柱骨折、脊柱退行性疾病           |    |
| 颈椎融合器 <sup>1</sup> | 适用于椎间盘突出、退行性病变、椎间隙变窄、脊柱滑脱 |   |
| 腰椎融合器 <sup>2</sup> | 适用于椎间盘突出、退行性病变、椎间隙变窄、脊柱滑脱 |  |

<sup>1</sup> 产品目前尚在临床试验阶段

<sup>2</sup> 产品目前尚在临床试验阶段

## 二、公司内部组织结构图和业务流程

### (一) 公司内部组织结构图



公司主要内部机构的职责如下：

| 内部机构  | 主要职责   |
|-------|--|
| 采购部   | 主要负责原、辅材料采购，合理安排采购计划，满足生产需求；通过管理不断提高产品质量及其稳定性。                       |
| 仓管部   | 主要负责公司原辅材料、成品的收发存管理工作。   |
| 生产制造部 | 主要根据计划组织、安排生产，按时、按质、按量完成生产任务；负责在制品、半成品的管理。                           |
| 质管部   | 主要负责公司产品质量管理工作。  |
| 技术部   | 主要负责公司产品开发、生产技术、操作工艺培训与日常工艺监督等工作。                                    |
| 销售部   | 主要负责自营品牌产品销售管理、市场策划、协助新品开发、售后服务等工作。                                  |
| 财务部   | 主要负责制定和实施财务各项制度，负责财务日常核算，负责成本费用审核，预算汇编，按税法规定依法计算并缴纳各项税费，负责资金筹集及日常管理。 |

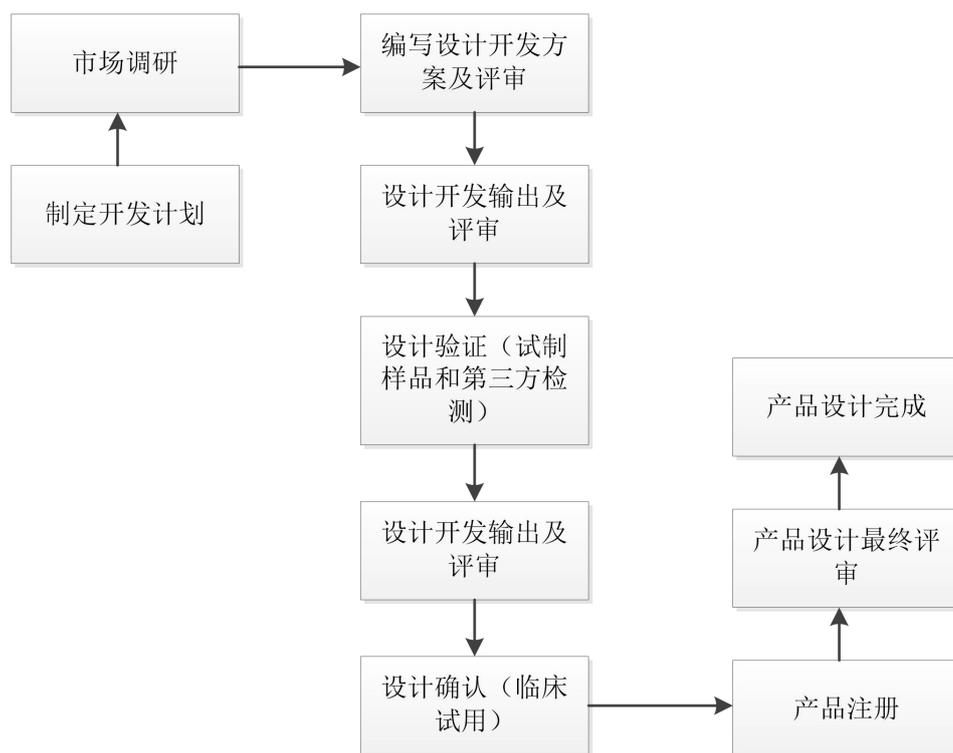
|       |   |
|-------|---|
| 人事行政部 | 主要负责公司人力资源年度需求与执行计划的制定；人力资源管理制度以及各部门、岗位职责和任职资格说明书的制定、完善；员工招聘及新员工的培训和技能评估；劳动合同管理；办理员工的社会保险、住房公积金等手续，咨询服务及各类培训；劳动争议的处理；员工的定岗、定编、定员工作。 |
|-------|---|

## （二）主要运营流程

报告期内公司主要产品为各类医疗器械，包括：直角金属接骨板、角度型金属接骨板、金属锁定接骨板、金属颌面接骨板、金属接骨螺钉、金属固定钉、金属髓内钉、金属骨针、扎丝（扣）；脊柱钉（棒）系统、脊柱内固定器等，以下为公司的主要运营流程：

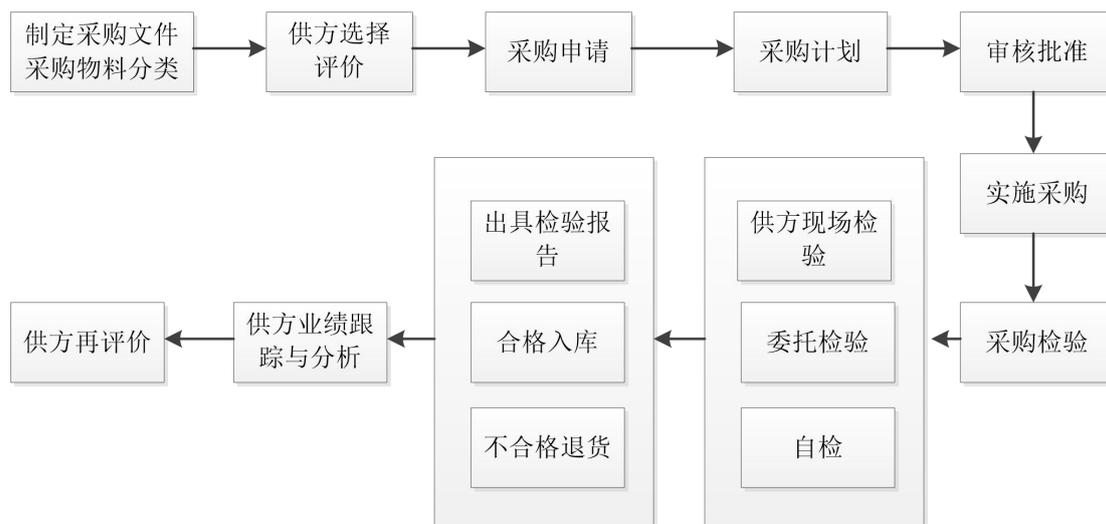
### 1、研发流程

公司设有研发部专门负责产品的研发，研发部根据市场部反馈的信息进行产品前期开发设计、评估、试产打样、试产总结，最后进行临床验证、产品注册，具体流程如下：



### 2、采购流程

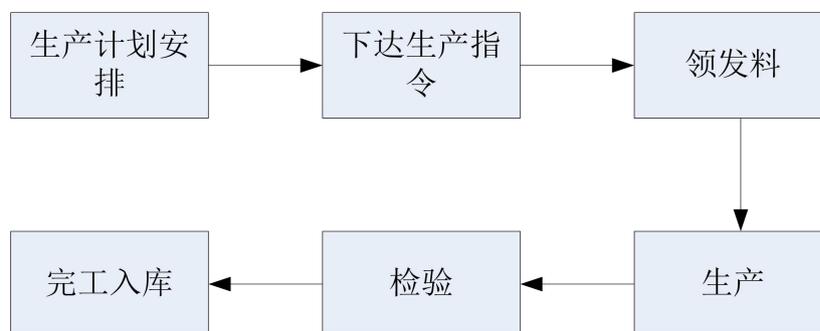
制造部门根据生产计划结合现有库存情况进行原材料需求分析，向采购部提出采购申请，采购部进行询价，经总经理确认后由采购部负责采购，供应商根据采购订单的具体要求进行交货，质管部检验合格后，仓管部办理验收手续。



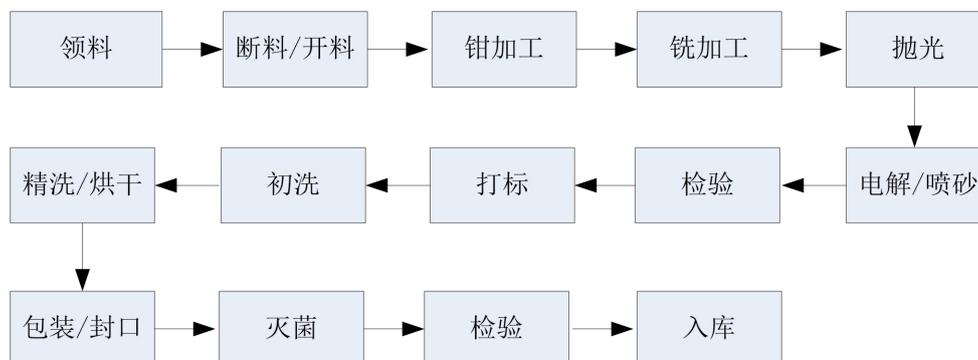
### 3、生产流程

公司日常生产主要采用 BTS（Build To Stock，即建立常规库存）模式，兼有少量订单模式生产，BTS 模式即根据公司的销售记录，对销售进行预测，结合库存状况，编制生产计划、组织生产，经领料、生产加工、检验合格后方可办理完工入库。

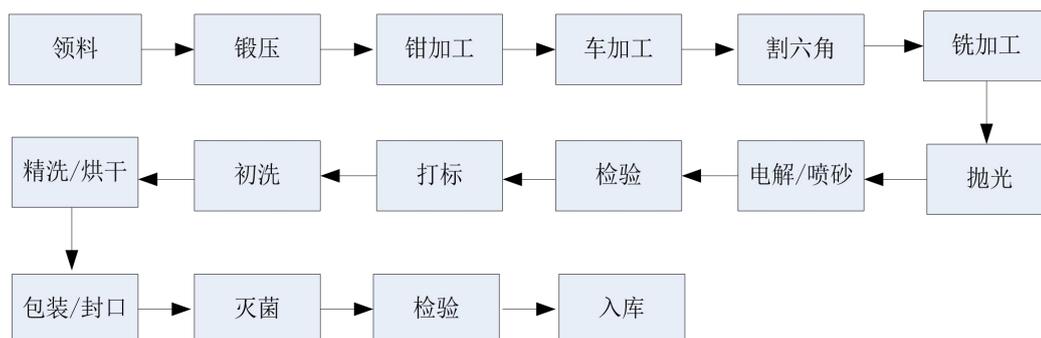
公司生产种类繁多的骨科产品，而不同的产品采用略有不同的生产工序，以下流程图所示为公司大部分产品的主要生产工序：



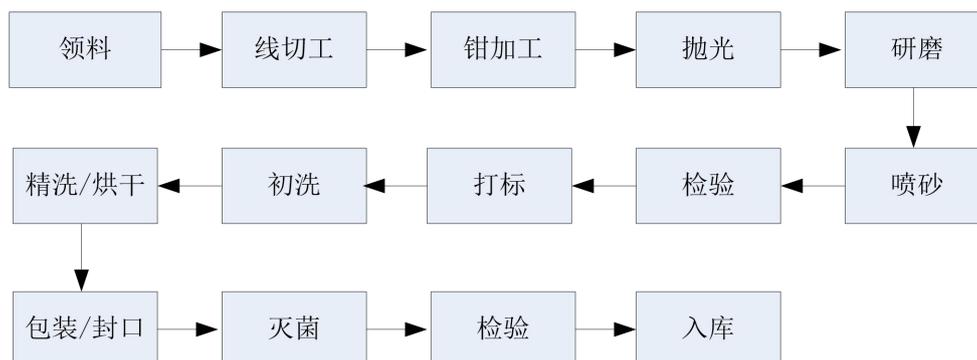
#### (1) 加压和保护接骨板生产工序



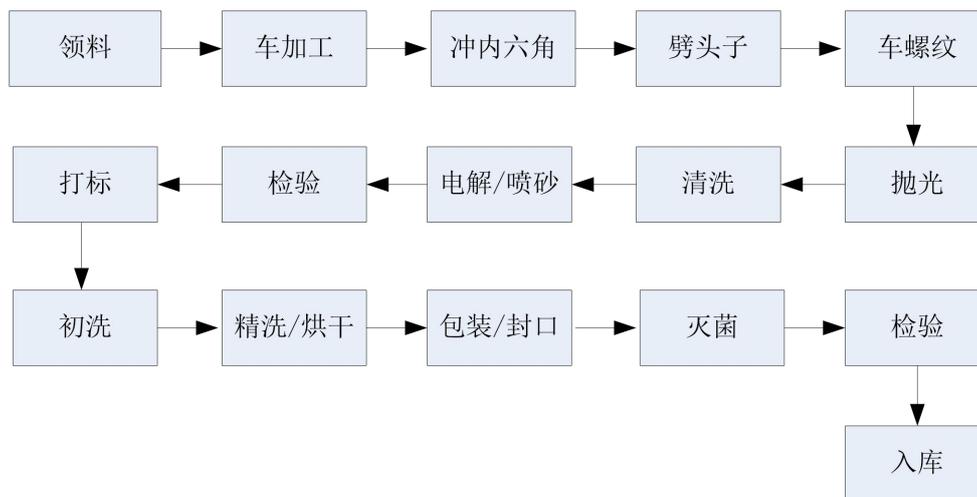
#### (2) 角度接骨板生产工序



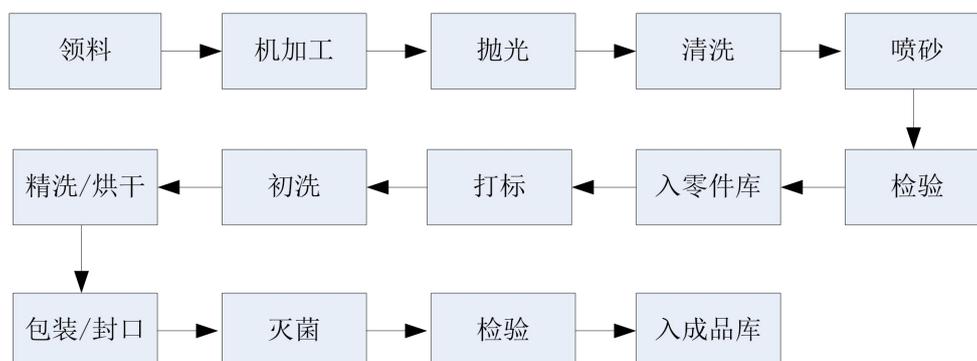
### (3) 金属颌面接骨板生产工序



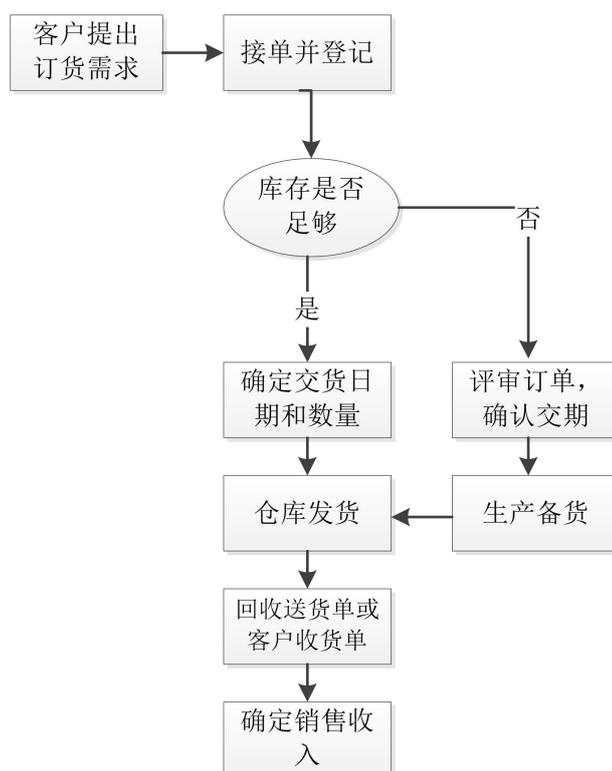
### (4) 金属接骨螺钉生产工序



### (5) 脊柱钉、板系统生产工序



#### 4、销售流程



### 三、公司业务相关的关键资源情况

#### (一) 公司主要产品的核心技术情况

##### 1、机加工技术

公司具备特种不锈钢、钛合金材料、高分子材料等多类医用材料的机械加工能力。产品以精密加工为主，通过数控加工方式，依靠专业的加工技术、完善的生产工艺、可靠的质量控制流程以及齐备的专业技术设备，保证完成复杂形状、特征的产品加工，从而确保产品设计图的最终实现。

##### 2、不锈钢、钛及钛合金原材料检测技术

公司检测室配置先进完备的实验设备和检测分析仪器，对每批次不锈钢、钛及钛合金原材料的抗压性能、力学性能、金相结构等指标进行全面检测，保证原材料具备优良的机械加工、个性化塑形性能和生物力学性能，确保产品植入后对植入部位起到有效的固定和保护作用。

#### (二) 公司采取的质量标准及质量控制措施

荷普医疗对于产品质量问题的管控主要设置了质管部及销售部，对产品质量进行管理，质管部主要负责公司产品质量管理工作，销售部主要负责售后服务。

质管部结合质量管理需要以及公司实际情况制定了公司的质量管理体系及质量手册等，对于采购供应商、产品生产环境及生产设备、产品策划及设计、生产和洁净作业、产品包装、产品销售及经销商的选择等作出了较为全面的规定。

采购时，由技术部提出采购要求和生产企业质量管理规范，推荐和选择合适的供应商，并负责编制采购物资的目录及采购产品的验收依据（如国家标准、行业标准、企业标准）；制造部按采购的要求提出采购申请；由采购部选择合格供应商并签定采购协议；质管部对采购的原材料按技术标准及供货协议要求进行进货，检验或验证合格后出具报告通知入库；经总经理批准后确定采购计划。供应商的入选条件包括：（1）A类物资的供方应具有医疗器械行业规定的证照；（2）供方的生产条件应符合《医疗器械生产企业质量管理规范》的规定应具有稳定的技术、质检和生产能力；（3）当供方是委托生产时，受托方应满足《医疗器械生产监督管理办法》中的相关规定；（4）采购物执行的标准，应符合公司指定的国际标准、国家标准、行业标准等，这些材料应具有生物相容性；（5）无菌包装材料生产，应符合“细则”附录六的30万级要求；（6）首次入选的新供方，其产品应经试用及小批量使用，由质管部门出具验证报告；（7）符合上述条件的，具有一年以上供货历史，年度评审中无不良行为记录，可直接进入合格供方名单。

公司的采购物资分为三类，具体如下：A类物资，重要采购物资，用于制造三类植入性产品的原材料、内包装材料；B类物资，用于制造一类产品的主要原材料、二类产品的主要原材料、产品外包装材料、非标刀具等；C类物资：起辅助作用的物资，如标准刀具、标准五金配件、劳保用品、切削液、润滑油等。

公司原材料采用批次管理，每批原材料到货时，仓库会形成一个原材料检验批次，注明产品规格、到货日期、供应商等信息在流转卡上。生产部领用原材料进行生产时，流转卡随产品一起流转。产品入库的时候，原材料批次也会写入检验报告中，后续可以根据产品的批次查到产品的工单单号以及原材料批次，确认对应的供应商信息，实现原材料的追溯。

经验证供方报告合格的原材料在使用过程或制成的产品在使用过程，出现不符合标准要求情况，停止使用并退回该批原材料，停止销售已生产的成品，召回已销售的产品，原先作出的验证结论作废，通知供方进行纠正，并用加严的验

证方法证实要求后方可继续使用该供方原材料。若用加严的验证方法仍达不到要求，则采用逐批检查法或去除该供方。A类物资不合格由质管部开出《退货通知单》，由供应部通知供方限期取回并重新供货，B类、C类物资不合格可由采购人员直接退回供方。

**产品完工后，经质管部检测无误后方可办理入库手续；产品出厂时，质管部对产品进行抽检，若有不合格产品，对不合格品进行标识、记录、隔离、评审，根据评审结果，对不合格品采取相应如重做、销毁等处置方法。**

收到订单时，质管部会对新品或特殊合同要求的检测能力进行评审，公司的客户主要包括有经营资质且经营范围相符的**经销商**或经营公司、有经营资质的医疗机构及科研单位或其它同类企业合作开发产品等，对客户进行评估；销售前，销售部进行售前培训。

公司制定了如质量手册、检验规程等相关质量管理体系，对公司总经理、质管部的管理职能以及质管部人力资源管理做了规定，对员工不定期进行质量管理培训，强化员工的质量管理意识，保证公司的产品质量。由于公司生产的产品涉及人体植入，因而对产品的洁净作业有较高要求，公司针对洁净区专门制定了洁净区作业规程和洁净区测试规程，对于洁净区产品上的微生物数量、员工手掌上的细菌数量、悬浮粒子、沉降菌、浮游菌、换气次数、静压差、无菌测试规程、检定菌的管理以及产品微生物和微粒污染监视和验证等做了明确规定。

公司对于产品包装材料有严格要求，根据 ISO11607-1 最终灭菌医疗器械第一部分：材料、无屏障系统和包装系统要求及 ISO11607-2 最终灭菌医疗器械第二部分：成型、密封和装配过程的确认要求等作为基本标准进行选择 and 确认。上述标准中，ISO11607-1 为考虑材料范围、医疗器械、包装系统设计和灭菌方法方面规定了预期用于最终灭菌医疗器械包装系统的材料、预成形系统的基本要求；ISO11607-2 描述了成形、密封和装配过程的确认要求，并规定试验方法确认应证实所用方法的适宜性，主要包括以下要素：包装系统相应试验的选择原则的确定、可接受准则的确定、试验方法的重复性的确定、试验方法的重现性的确定、密封性试验方法的灵敏度的确定。

由于公司境内产品销售皆采用经销商模式，因而对于经销商的选择也有具体规定：（1）有经营医疗器械的资质；（2）经营范围与经营品种相符；（3）现

场考察经营场所和管理状况；（4）了解和考察经营者对产品使用相关的知识；

（5）经济能力和信用度。公司每年对经销商的销售记录进行抽查一次；如产品的销售记录是经销商商业机密，经销商应提供方便协助公司进行追溯性核查；如发现记录不真实，首次发生则当场指出并协助整改，二次发生，提出警告，责令整改，第三次发生，终止供货协议或合同。

产品售出后，公司会搜集顾客的反馈信息，如遇客户投诉则妥善处理，以取得顾客的持续满意，同时建立客户访谈制度：每年利用医博会、骨科年会、春节等假期期间对**经销商**、医院人员进行访谈，征询产品质量和服务方面的意见。

针对可能发生的产品质量问题或引发的医疗事故纠纷，公司实行了对上市产品实地跟踪监视和早期预警：第一，管理者代表为信息反馈网络的中心，组织各部门分析顾客的抱怨和不良事件，实施报警、发布通告或召回通知；第二，由各职能部门及时提供内外信息，参加管代召开的信息汇总和分析活动；第三，提出处理建议，实施纠正和预防措施。

发生产品质量问题或医疗事故纠纷时，解决机制如下：第一步，公司先行召集有关部门调查并作分析，并与医院、患者或当地医疗主管部门沟通，了解事故的原因；第二步，按产品的销售台帐及分销记录，通知每一个客户及经销商；第三步，给出处理方案，包括退货，换货，赔偿等，尚未销售和使用的产品必须立即停止销售和使用；最后，向行政部门报告事故性质、原因及处理措施，在5日内填写《医疗器械召回事件报告表》，并同时调查评估报告和召回计划提交给监督管理部门备案。

根据医疗器械安全隐患的严重程度，医疗器械召回分为：

一级召回：使用该医疗器械可能或者已经引起严重健康危害的；

二级召回：使用该医疗器械可能引起暂时的或者可逆的健康危害的；

三级召回：使用该医疗器械引起危害的可能性较小但仍需要召回的。

一级召回须在1日内，二级召回须在3日内，三级召回须在7日内，通知到各经销商及使用单位，同时要求经销商将召回通知转发到其客户及使用单位。

公司产品属于经江苏省食品药品监督管理局许可方可生产的产品，公司已于2015年12月29日取得了江苏省食品药品监督管理局颁发的苏食药监械生产许20010381号《医疗器械生产许可证》，生产范围包含金属颌面接骨板、金属接

骨螺钉、颈椎前路钉板系统、脊柱钉、棒系统、脊柱内固定器、空心接骨螺钉、金属固定钉、金属骨针、扎丝、扎丝扣、金属髓内钉、直型金属接骨板、角度型金属接骨板、解剖型金属接骨板、金属锁定接骨螺钉、脊柱前路钉板系统、脊柱前路钉棒系统、金属锁定接骨板、髌骨钢板等产品。

公司的产品主要包括按行标、注册标准生产的定型产品的要货及供货的合同或订单以及对特殊规格产品（包括常规产品的微小改动）的要货及供货的合同或订单两大类。

公司已通过 ISO13485:2003 质量管理体系认证，认证范围为：直型金属接骨板；解剖型金属接骨板；角度型金属接骨板；髌骨钢板；金属锁定接骨板；颈椎前路钉板系统；金属接骨螺钉；空心接骨螺钉；金属锁定接骨螺钉；脊柱前路钉板系统；脊柱前路钉棒系统；金属固定钉；金属颌面接骨板；金属骨针；扎丝、扎丝扣；脊柱钉、棒系统；脊柱内固定器（商品名：脊柱内固定器）；金属髓内钉；断螺钉取出器器械箱；无头空心钉安装器械箱；指掌骨锁定接骨板安装器械箱；I 型上肢接骨板安装器械箱；II 型上肢接骨板安装器械箱；上肢锁定接骨板安装器械箱；I 型下肢接骨板安装器械箱；II 型下肢接骨板安装器械箱；下肢锁定接骨板安装器械箱；4.5mm 空心螺钉安装器械箱；7.00mm 空心螺钉安装器械箱；I 型微型接骨板安装器械箱；II 型微型接骨板安装器械箱；I 型角度接骨板安装器械箱；II 型角度接骨板安装器械箱；重建钢板安装器械箱；骨牵引针；剪切钳；PFNA 安装器械箱；肱骨髓内钉安装器械箱；胫骨髓内钉安装器械箱；I 型股骨髓内钉安装器械箱；II 型股骨髓内钉安装器械箱；ESS 型脊柱内固定安装器械箱；脊柱前路钉、棒系统内固定安装器械箱；颈椎用脊柱内固定安装器械箱；胸腰椎前路钢板内固定安装器械箱；AF 型脊柱内固定安装器械箱的设计开发、生产和服务。

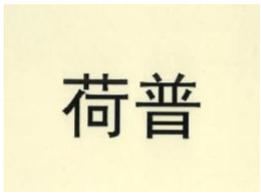
公司已通过 ISO9001:2008 质量管理体系认证，认证范围为：直型金属接骨板；解剖型金属接骨板；角度型金属接骨板；髌骨钢板；金属锁定接骨板；颈椎前路钉板系统；金属接骨螺钉；空心接骨螺钉；金属锁定接骨螺钉；脊柱前路钉板系统；脊柱前路钉棒系统；金属固定钉；金属颌面接骨板；金属骨针；扎丝、扎丝扣；脊柱钉、棒系统；脊柱内固定器（商品名：脊柱内固定器）；金属髓内钉；断螺钉取出器器械箱；无头空心钉安装器械箱；指掌骨锁定接骨板安装器械

箱；I型上肢接骨板安装器械箱；II型上肢接骨板安装器械箱；上肢锁定接骨板安装器械箱；I型下肢接骨板安装器械箱；II型下肢接骨板安装器械箱；下肢锁定接骨板安装器械箱；4.5mm空心螺钉安装器械箱；7.00mm空心螺钉安装器械箱；I型微型接骨板安装器械箱；II型微型接骨板安装器械箱；I型角度接骨板安装器械箱；II型角度接骨板安装器械箱；重建钢板安装器械箱；骨牵引针；剪切钳；PFNA安装器械箱；肱骨髓内钉安装器械箱；胫骨髓内钉安装器械箱；I型股骨髓内钉安装器械箱；II型股骨髓内钉安装器械箱；ESS型脊柱内固定安装器械箱；脊柱前路钉、棒系统内固定安装器械箱；颈椎用脊柱内固定安装器械箱；胸腰椎前路钢板内固定安装器械箱；AF型脊柱内固定安装器械箱的设计开发、生产和服务。

### （三）公司主要无形资产情况

#### 1、商标

截至本公开转让说明书签署之日，本公司拥有9项商标专用权，具体情况如下：

| 序号 | 商标名称/商标图形   | 核定服务类别 | 商标注册号      | 注册有效期至     | 权利人  |
|----|---|--------|------------|------------|------|
| 1  |  | 第10类   | 第11037135号 | 2023/10/13 | 荷普有限 |
| 2  |  | 第10类   | 第10036760号 | 2022/12/06 | 荷普有限 |
| 3  |  | 第10类   | 第8945281号  | 2021/12/20 | 荷普有限 |

|   |   |        |              |            |      |
|---|---|--------|--------------|------------|------|
| 4 |    | 第 5 类  | 第 12955889 号 | 2025/02/06 | 荷普有限 |
| 5 | XINA DAI  | 第 10 类 | 第 8945342 号  | 2021/12/20 | 荷普有限 |
| 6 | 荷普医疗  | 第 10 类 | 第 12955805 号 | 2025/01/13 | 荷普有限 |
| 7 | hopromed  | 第 10 类 | 第 12955818 号 | 2025/01/06 | 荷普有限 |
| 8 | hopromed  | 第 5 类  | 第 12955873 号 | 2025/02/13 | 荷普有限 |
| 9 |  | 第 10 类 | 第 1919082 号  | 2023/03/06 | 荷普有限 |

注：截至本公开转让说明书签署之日，上述商标的权利人为“江苏荷普医疗器械有限公司”，变更为“江苏荷普医疗科技股份有限公司”的手续正在办理中，变更手续不存在障碍。

## 2、专利

(1) 截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得13项专利，其中10项为实用新型专利，3项为发明专利，具体情况如下：

| 序号 | 专利名称   | 专利号              | 专利类型 | 授权申请日      | 专利权有效期至    | 取得方式 | 权利人  |
|----|--------|------------------|------|------------|------------|------|------|
| 1  | 快装手柄   | ZL200810235254.6 | 发明专利 | 2008/11/13 | 2028/11/12 | 原始取得 | 荷普有限 |
| 2  | 一种快接手柄 | ZL201310098848.8 | 发明专利 | 2013/03/26 | 2033/03/25 | 原始取得 | 荷普有限 |

|    |              |                  |      |            |            |      |      |
|----|--------------|------------------|------|------------|------------|------|------|
| 3  | 椎体钉上钉器       | ZL200810235251.2 | 发明专利 | 2014/09/05 | 2034/09/04 | 原始取得 | 兴达医械 |
| 4  | 髌骨钢板         | ZL201520073339.4 | 实用新型 | 2015/02/02 | 2025/02/01 | 原始取得 | 荷普有限 |
| 5  | 多功能自锁式矫形外固定架 | ZL201320141932.9 | 实用新型 | 2013/03/26 | 2023/03/25 | 原始取得 | 荷普有限 |
| 6  | 股骨近端双轴锁定板    | ZL201520073338.X | 实用新型 | 2015/02/02 | 2025/02/01 | 原始取得 | 荷普有限 |
| 7  | 交锁髓内钉安装器械    | ZL201520072705.4 | 实用新型 | 2015/02/02 | 2025/02/01 | 原始取得 | 荷普有限 |
| 8  | 接骨螺钉         | ZL201320140512.9 | 实用新型 | 2013/03/26 | 2023/03/25 | 原始取得 | 荷普有限 |
| 9  | 颈椎撑开器        | ZL201320142796.5 | 实用新型 | 2013/03/26 | 2023/03/25 | 原始取得 | 荷普有限 |
| 10 | 胫骨远端内侧钢板     | ZL201320140537.9 | 实用新型 | 2012/03/29 | 2022/03/28 | 原始取得 | 荷普有限 |
| 11 | 一种角度接骨板      | ZL201320140536.4 | 实用新型 | 2013/03/26 | 2013/03/25 | 原始取得 | 荷普有限 |
| 12 | 一种快接手柄       | ZL201320140511.4 | 实用新型 | 2013/03/26 | 2013/03/25 | 原始取得 | 荷普有限 |
| 13 | 一种医疗器械盒      | ZL201320140457.3 | 实用新型 | 2013/03/26 | 2013/03/25 | 原始取得 | 荷普有限 |

注：截至本公开转让说明书签署之日，上述专利的专利权人为“江苏荷普医疗器械有限公司”，变更为“江苏荷普医疗科技股份有限公司”的手续正在办理中，变更手续不存在障碍，公司专利均未入账。

### 3、网络域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司有1项网络域名：www.js-hp.com，域名权利人为有限公司<sup>4</sup>，备案号为【苏ICP备15005036号-1】。

### 4、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的土地使用权如下：

| 土地使用权 |     |                         |    |     |    |          |      |        |
|-------|-----|-------------------------|----|-----|----|----------|------|--------|
| 序号    | 证书号 | 使用权面积 (m <sup>2</sup> ) | 用途 | 权利人 | 座落 | 使用权期限截止日 | 取得方式 | 其他权利事项 |

<sup>3</sup> 截至本公开转让说明书签署之日，上述无形资产的权利人为苏州市兴达医械制造有限公司、江苏荷普医疗器械有限公司，变更为江苏荷普医疗科技股份有限公司的手续正在办理中，变更手续不存在障碍。

<sup>4</sup> 截至本公开转让说明书签署之日，上述无形资产的权利人为江苏荷普医疗器械有限公司，变更为江苏荷普医疗科技股份有限公司的手续正在办理中，变更手续不存在障碍。

|   |                            |         |          |          |             |            |    |   |
|---|----------------------------|---------|----------|----------|-------------|------------|----|---|
| 1 | 张国用<br>(2012)第<br>0170632号 | 6889.20 | 工业用<br>地 | 有限公<br>司 | 锦丰镇杨<br>锦公路 | 2050/10/22 | 出让 | 无 |
|---|----------------------------|---------|----------|----------|-------------|------------|----|---|

#### (四) 公司取得的业务资格和资质情况

##### 1、经营资质

##### (1) 医疗器械生产资质

具体情况如下：

| 名称        | 证明内容           | 证书编号              | 发证时间        | 发证机构         | 有效期至        | 具体范围  | 类别 |
|-----------|----------------|-------------------|-------------|--------------|-------------|---|----|
| 医疗器械生产许可证 | 允许公司生产医疗器械相关产品 | 苏食药监械生产许20010381号 | 2015年12月29日 | 江苏省食品药品监督管理局 | 2020年12月28日 | 金属颌面接骨板、金属接骨螺钉、颈椎前路钉板系统、脊柱钉、棒系统、脊柱内固定器、空心接骨螺钉、金属固定钉、金属骨针、扎丝、扎丝扣、金属髓内钉、直型金属接骨板、角度型金属接骨板、解剖型金属接骨板、金属锁定接骨螺钉、颈椎前路钉板系统、颈椎前路钉棒系统、金属锁定接骨板、髌骨钢板 | 三类 |

##### (2) 其他相关经营资质

| 序号 | 名称             | 证明内容                           | 证书编号                           | 发证时间        | 发证机构            | 有效期至        |
|----|----------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------|-----------------|-------------|
| 1  | 安全生产标准化证书      | 公司为安全生产标准化三级企业                 | AQBIIIJ<br>X苏<br>2013019<br>97 | 2013年7月     | 苏州市安全生产监督管理局    | 2016年7月     |
| 2  | 医疗器械质量管理体系认证证书 | 公司产品及服务满足ISO13485:2003质量管理体系要求 | 04714Q1<br>0000514             | 2014年12月29日 | 北京国医械华光认证有限公司   | 2017年12月28日 |
| 3  | 医疗器械质量管理体系认证证书 | 公司产品及服务满足ISO9001:2008质量管理体系要求  | 04714Q1<br>0487R1<br>M         | 2014年12月29日 | 北京国医械华光认证有限公司   | 2017年12月28日 |
| 4  | 对外贸易经营者备案登记表   | 公司具备对外贸易经营的资质                  | 0225462<br>4                   | 2016年2月19日  | 对外贸易经营者备案登记处    | -           |
| 5  | 报关单位注册登记证书     | 公司具备报关进口资质                     | 3215967<br>434                 | 2016年2月19日  | 中华人民共和国南京海关张家港关 | 长期          |

|   |             |                  |                       |            |       |           |
|---|-------------|------------------|-----------------------|------------|-------|-----------|
| 6 | 挪威船级社 CE 证书 | 公司具备对欧盟出口相关产品的资质 | 100711-2011-CE-RGC-NA | 2011年11月9日 | 挪威船级社 | 2016年3月6日 |
|---|-------------|------------------|-----------------------|------------|-------|-----------|

注：1、公司主要从事骨科医疗植入材料的研发、生产、销售，主要产品包括：直角金属接骨板、角度型金属接骨板、金属锁定接骨板、金属颌面接骨板、金属接骨螺钉、金属固定钉、金属髓内钉、金属骨针、扎丝（扣）；脊柱钉（棒）系统、脊柱内固定器等。

2、公司安全生产标准化证书于2016年7月29日到期，续期事项正在办理，不存在续期的重大障碍。根据《安全生产许可证条例》规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业，实行安全生产许可制度。公司不属于前述企业，无须取得安全生产许可证，公司日常经营不涉及安全生产事项。根据《国家安全监管总局关于印发企业安全生产标准化评审工作管理办法(试行)的通知》，上述安全生产标准化等级证书为企业自愿申请办理，不属于公司生产经营所需的强制资质。

3、公司挪威船级社 CE 证书已到期，目前公司已改为申请莱茵公司 TUV 证书，该证书在欧洲有广泛的认可度，公司已于2016年6月底同莱茵公司签订了合同，2016年9月12日，莱茵公司派人至荷普医疗进行审核，审核周期约为5个月左右，预计取得该证书不存在重大障碍。

挪威船级社 CE 证书是欧盟对进口产品的认证，通过 CE 认证表示符合欧盟对于安全、卫生、环保和消费者保护等要求，加贴 CE 标志的产品可在欧盟统一市场内自由流通。

荷普医疗所取得的编号为 100711-2011-CE-RGC-NA 的挪威船级社 CE 证书于2016年3月6日到期，产品分类为 II B 类，范围包括金属接骨板-加压和保护接骨板、金属接骨板-支持接骨板、金属接骨板-角度接骨板、金属颌面接骨板、脊柱钉、板系统、脊柱钉、棒系统、骨接合植入物金属接骨螺钉、脊柱内固定器、骨接合植入物金属固定钉、交锁髓内钉、金属骨针、扎丝、扎丝扣、骨接合植入物脊柱前路内固定器。

公司目前境外销售的主要地区是欧盟以外的国家及地区（如东南亚和非洲），上述国家及地区进口医疗器械产品不要求具备 CE 证书。公司仅在2014年有出口至欧盟国的收入，金额为人民币 12,588.16 元，仅占当年营业收入的 0.07%，比例较小，因此挪威船级社 CE 证书于2016年3月6日到期对于公司的生产经营不存在实质性影响。挪威船级社 CE 证书过期后，公司未向欧盟出口产

品，因此公司也不存在使用过期资质的情形。

此外，如上所述，由于欧盟对于出口医疗器械产品的要求发生变化，现荷普医疗正在向莱茵公司申请 TUV 证书，该证书在欧洲有广泛的认可度。

公司生产销售的各类医疗器械依法办理了研发、生产、销售所需要的备案或许可手续，公司生产经营活动合法合规。

## 2、产品注册证

| 序号 | 产品名称      | 注册证号或备案号                    | 有效期至       | 类别 |
|----|-----------|-----------------------------|------------|----|
| 1  | 直型金属接骨板   | 国食药监械（准）字 2013 第 3461598 号  | 2017.10.15 | 三类 |
| 2  | 解剖型金属接骨板  | 国食药监械（准）字 2013 第 3461596 号  | 2017.10.15 | 三类 |
| 3  | 角度型金属接骨板  | 国食药监械（准）字 2013 第 3461597 号  | 2017.10.15 | 三类 |
| 4  | 髌骨钢板      | 国食药监械（准）字 2013 第 3461595 号  | 2017.10.15 | 三类 |
| 5  | 金属锁定接骨板   | 国食药监械（准）字 2014 第 3461177 号  | 2019.06.30 | 三类 |
| 6  | 颈椎前路钉板系统  | 国食药监械（准）字 2013 第 3461223 号  | 2017.08.19 | 三类 |
| 7  | 金属接骨螺钉    | 国食药监械（准）字 2013 第 3461990 号  | 2017.12.16 | 三类 |
| 8  | 空心接骨螺钉    | 国食药监械（准）字 2013 第 3461991 号  | 2017.12.16 | 三类 |
| 9  | 金属固定钉     | 国食药监械（准）字 2013 第 3460905 号  | 2017.06.23 | 三类 |
| 10 | 金属颌面接骨板   | 国食药监械（准）字 2013 第 3460851 号  | 2017.06.17 | 三类 |
| 11 | 金属骨针      | 国食药监械（准）字 2013 第 3460570 号  | 2017.04.16 | 三类 |
| 12 | 扎丝、扎丝扣    | 国食药监械（准）字 2013 第 3460872 号  | 2017.06.23 | 三类 |
| 13 | 脊柱钉、棒系统   | 国食药监械（准）字 2013 第 3461353 号  | 2017.09.03 | 三类 |
| 14 | 脊柱内固定器    | 国食药监械（准）字 2013 第 3460892 号  | 2017.06.23 | 三类 |
| 15 | 金属髓内钉     | 国食药监械（准）字 2013 第 3461215 号  | 2017.08.19 | 三类 |
| 16 | 脊柱前路钉板系统  | 国械注准 20143462017            | 2019.11.18 | 三类 |
| 17 | 脊柱前路钉棒系统  | 国械注准 20143462018            | 2019.11.18 | 三类 |
| 18 | 金属锁定接骨螺钉  | 国械注准 20143462320            | 2019.12.29 | 三类 |
| 19 | 断螺钉取出器器械箱 | 苏苏食药监械（准）字 2013 第 1100766 号 | 2017.12.08 | 一类 |
| 20 | 无头空心钉安装器  | 苏苏食药监械（准）字 2013 第 1100767 号 | 2017.12.08 | 一类 |

|    |                     |                             |            |    |
|----|---------------------|-----------------------------|------------|----|
|    | 械箱                  |                             |            |    |
| 21 | 指掌骨锁定安装器<br>械箱      | 苏苏食药监械（准）字 2013 第 1100765 号 | 2017.12.08 | 一类 |
| 22 | I 型上肢接骨板安<br>装器械箱   | 苏苏食药监械（准）字 2013 第 1100526 号 | 2017.08.08 | 一类 |
| 23 | II 型上肢接骨板安<br>装器械箱  | 苏苏食药监械（准）字 2013 第 1100524 号 | 2017.08.08 | 一类 |
| 24 | 上肢锁定接骨板安<br>装器械箱    | 苏苏食药监械（准）字 2013 第 1100525 号 | 2017.08.08 | 一类 |
| 25 | I 型下肢接骨板安<br>装器械箱   | 苏苏食药监械（准）字 2013 第 1100523 号 | 2017.08.08 | 一类 |
| 26 | II 型下肢接骨板安<br>装器械箱  | 苏苏食药监械（准）字 2013 第 1100522 号 | 2017.08.08 | 一类 |
| 27 | 下肢锁定接骨板安<br>装器械箱    | 苏苏食药监械（准）字 2013 第 1100521 号 | 2017.08.08 | 一类 |
| 28 | 4.5mm 空心螺钉安<br>装器械箱 | 苏苏食药监械（准）字 2013 第 1100471 号 | 2017.07.28 | 一类 |
| 29 | 7.0mm 空心螺钉安<br>装器械箱 | 苏苏食药监械（准）字 2013 第 1100472 号 | 2017.07.28 | 一类 |
| 30 | I 型微型接骨板安<br>装器械箱   | 苏苏食药监械（准）字 2013 第 1100469 号 | 2017.07.28 | 一类 |
| 31 | II 型微型接骨板安<br>装器械箱  | 苏苏食药监械（准）字 2013 第 1100470 号 | 2017.07.28 | 一类 |
| 32 | I 型角度接骨板安<br>装器械箱   | 苏苏食药监械（准）字 2013 第 1100467 号 | 2017.07.28 | 一类 |
| 33 | II 型角度接骨板安<br>装器械箱  | 苏苏食药监械（准）字 2013 第 1100468 号 | 2017.07.28 | 一类 |
| 34 | 重建钢板安装器械<br>箱       | 苏苏食药监械（准）字 2013 第 1100466 号 | 2017.07.28 | 一类 |

|    |                 |                             |             |    |
|----|-----------------|-----------------------------|-------------|----|
| 35 | 骨牵引针            | 苏苏食药监械（准）字 2013 第 1100099 号 | 2017.03.05  | 一类 |
| 36 | ESS 型脊柱内固定器     | 苏苏食药监械（准）字 2012 第 1100547 号 | 2016.12.23  | 一类 |
| 37 | 脊柱前路钉棒内固定安装器械箱  | 苏苏食药监械（准）字 2012 第 1100543 号 | 2016.12.23  | 一类 |
| 38 | 颈椎用脊柱内固定安装器械箱   | 苏苏食药监械（准）字 2012 第 1100544 号 | 2016.12.23  | 一类 |
| 39 | 胸腰椎前路钢板内固定安装器械箱 | 苏苏食药监械（准）字 2012 第 1100544 号 | 2016.12.23  | 一类 |
| 40 | AF 型脊柱内固定安装器械箱  | 苏苏食药监械（准）字 2012 第 1100545 号 | 2016.12.23  | 一类 |
| 41 | 剪切钳             | 苏苏食药监械（准）字 2012 第 1100257 号 | 2016.06.28  | 一类 |
| 42 | PFNA 安装器械箱      | <b>苏苏械备 20160502 号</b>      | <b>长期有效</b> | 一类 |
| 43 | 肱骨髓内钉安装器械箱      | 苏苏食药监械（准）字 2012 第 1100255 号 | 2016.06.28  | 一类 |
| 44 | 胫骨髓内钉安装器械箱      | <b>苏苏械备 20160579 号</b>      | <b>长期有效</b> | 一类 |
| 45 | I 型股骨髓内钉安装器械箱   | <b>苏苏械备 20160578 号</b>      | <b>长期有效</b> | 一类 |
| 46 | II 型股骨髓内钉安装器械箱  | 苏苏食药监械（准）字 2012 第 1100253 号 | 2016.06.28  | 一类 |

根据《医疗器械监督管理条例》（国务院令第 650 号）及国家食品药品监督管理总局 2014 年第 26 号公告的相关规定：申请第三类医疗器械产品注册，注册申请人应当向国务院食品药品监督管理部门提交注册申请资料。第一类医疗器械产品实行备案制，即申请人只需提交第一类医疗器械产品备案资料存档备查。

上述“剪切钳”、“肱骨髓内钉安装器械箱”、“II 型股骨髓内钉安装器械箱”产品注册证正在申请续期，由于国家对于产品注册证申请要求的变化，现一类产品实行备案制，由公司先向张家港食品药品监督管理局在网上提交材料进行预审核，预审核通过后通知企业至窗口递交材料，再经工作人员审核通过后，

向公司发放备案表，完成一类产品备案工作，一类产品注册证完成备案后长期有效。截至本公开转让说明书签署之日荷普医疗不存在无证经营上述正在备案的3项产品注册证的产品情况。

公司产品主要应用于各类骨折的修复、康复、永久植入、创面修复等，截至本公开转让说明书签署之日，公司已拥有经营所需的全部资质，公司不存在无资质、超越资质、超越经营范围进行生产经营的相关情况，也不存在使用过期资质生产经营的情形。

#### （五）公司拥有的特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在拥有特许经营权的情况。

#### （六）主要荣誉和获奖情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司获得的主要荣誉和奖项如下：

| 序号 | 证书名称         | 获得时间     | 颁发单位        | 荣誉         |
|----|--------------|----------|-------------|------------|
| 1  | 江苏省科技型中小企业证书 | 2013年12月 | 江苏省中小企业发展中心 | 江苏省科技型中小企业 |
| 2  | 江苏省民营科技企业证书  | 2014年11月 | 江苏省民营科技企业协会 | 江苏省民营科技企业  |

#### （七）公司主要生产设备等重要固定资产使用情况

##### 1、主要固定资产

截至2016年3月31日，公司主要固定资产情况如下：

| 固定资产名称  | 固定资产原值（元）     | 累计折旧（元）       | 成新率（%） |
|---------|---------------|---------------|--------|
| 房屋及建筑物  | 9,147,936.55  | 2,037,553.91  | 78.32  |
| 机器设备    | 21,800,426.13 | 10,691,778.08 | 51.96  |
| 电子设备    | 1,560,056.63  | 1,237,981.10  | 21.58  |
| 运输工具    | 8,426,973.28  | 4,917,837.48  | 43.63  |
| 办公设备及其他 | 325,692.11    | 279,879.73    | 16.44  |
| 合计      | 41,261,084.70 | 19,165,030.30 | 54.69  |

##### 2、房屋建筑物

| 序号 | 证书号                            | 建筑面积（m <sup>2</sup> ） | 规划用途 | 公司用途      | 权利人  | 坐落            | 登记时间                | 其他权利事项 |
|----|--------------------------------|-----------------------|------|-----------|------|---------------|---------------------|--------|
| 1  | 张房产证<br>锦字第<br>000025530<br>4号 | 4180.84               | 非居住  | 办公、厂房（一楼） | 荷普有限 | 锦丰镇<br>杨锦公路2幢 | 2012年<br>12月28<br>日 | 无      |
| 2  | 张房产证                           | 2761.60               | 工业   | 厂房        | 荷普有  | 锦丰镇           | 2011年               | 无      |

|  |                        |  |  |  |   |            |      |  |
|--|------------------------|--|--|--|---|------------|------|--|
|  | 锦字第<br>000021445<br>7号 |  |  |  | 限 | 杨锦公<br>路1幢 | 7月6日 |  |
|--|------------------------|--|--|--|---|------------|------|--|

截至本公开转让说明书签署之日，公司现有的“张国用（2012）第 0170632号”国有土地使用权证上对应的建筑中，尚有约1261平方的简易建筑未取得产权证，该建筑主要用于原材料存放。上述简易建筑账面净值（510,704.96元）在公司总厂房建筑账面净值（6,917,018.43元）中所占比例较小（约为7.38%）。上述建筑物因未事先履行申报手续，因此暂无产权证，目前公司正在为上述建筑物办理产权证中。

公司已于2015年11月5日与江苏扬子江国际冶金工业园管委会达成投资协议，意向购买张家港市锦绣路以南、杨锦公路以西约26亩的地块，用于公司新建厂房（截至目前，公司已按约支付相应保证金300万元），公司计划于2017年将现有生产设备等生产设施及附属原材料移转至上述新建厂房。

由于上述建筑所储存的原材料多为小块合金金属材料，如钛板、精光棒等，易于保存及运输，对于仓储条件要求不高，且公司周边可作为仓库使用的租赁厂房数量较多，租赁价格相对较低，故公司可通过寻求替代性厂房进行租赁或通过优化布局、利用现有已取得产权证的经营场所解决上述仓库中的原材料堆放问题。

此外，由于公司主要产品库存量充足，短期内对于原材料需求量不大。因此，如出现上述厂房被拆除的情况，将不会对企业的日常生产经营产生重大不利影响。

公司控股股东及实际控制人承诺，若因上述事项导致公司受有损失的，由其承担全部责任。

根据张家港市规划局2016年5月31日出具的《证明》：“公司在2014年1月1日至2016年5月31日期间未收到我单位的处罚。”及张家港市住房和城乡建设局2016年5月30日出具的《证明》，公司2014年1月1日至该《证明》出具日，严格遵守相关法律法规，依法、诚信、规范开展经营管理活动，无违反国家和地方建设法律法规行为，无受到相关行政处罚情形。

因此，主办券商认为公司上述建筑物未办理报建手续及房产证的行为不符合《中华人民共和国城乡规划法》、《中华人民共和国建筑法》等法律规定，

存在法律瑕疵，公司已在积极履行上述建筑物的报建及产权证补办手续，截止目前尚未因此遭受相关行政机关的处罚。公司上述行为不构成重大违法违规行为。

上述简易建筑的权属存在瑕疵，存在最终无法取得房屋产权的风险、甚至被拆除及遭受行政处罚的风险。但由于上述简易建筑的账面净值较小，同时公司产品库存量充足，对原材料的仓库条件要求亦不高，公司较容易通过租赁替代性厂房解决上述问题；并且公司已申请项目用地计划新建厂房，以彻底解决上述问题；同时，公司实际控制人已承诺，若因上述事项导致公司受有损失的，由其承担全部责任。因此上述简易建筑问题不会对公司的持续稳定经营构成重大不利影响。

### 3、主要机器设备

截至2016年3月31日，公司主要机器设备的情况如下：

| 生产设备名称            | 数量 | 原值（元）        | 累计折旧（元）    | 成新率（%） | 平均使用月数 |
|-------------------|----|--------------|------------|--------|--------|
| NSK 高频电主轴+夹头      | 1  | 82,564.10    | 28,762.52  | 65.16  | 44     |
| 电控柜一套             | 1  | 142,405.73   | 49,301.38  | 65.38  | 44     |
| 空压机               | 1  | 29,914.53    | 10,184.26  | 65.96  | 43     |
| 工业冷水机             | 1  | 13,675.21    | 4,655.68   | 65.96  | 43     |
| 西铁城数控车床           | 2  | 1,470,085.44 | 477,214.38 | 67.54  | 41     |
| 精密数控 CNC 车床       | 2  | 1,464,102.56 | 475,272.01 | 67.54  | 41     |
| 加工中心              | 1  | 1,068,376.11 | 338,354.80 | 68.33  | 40     |
| 数控线切割机床           | 2  | 49,572.65    | 15,307.25  | 69.12  | 39     |
| JK60 雕刻机          | 1  | 59,829.06    | 16,579.75  | 72.29  | 35     |
| 三维雕刻机 JK60        | 1  | 76,923.08    | 21,316.55  | 72.29  | 35     |
| 数控线切割机床<br>DK7735 | 1  | 56,410.26    | 15,632.20  | 72.29  | 35     |
| 数控铣床              | 2  | 177,777.78   | 47,857.84  | 73.08  | 34     |
| 转台电机              | 1  | 9,572.65     | 2,501.14   | 73.87  | 33     |
| 喷码机               | 1  | 22,051.28    | 5,586.78   | 74.66  | 32     |
| 激光打标机             | 1  | 41,025.64    | 9,420.21   | 77.04  | 29     |
| 组合式冷库             | 1  | 34,188.03    | 7,579.42   | 77.83  | 28     |
| 抛丸清理机             | 1  | 14,957.26    | 1,776.65   | 88.12  | 15     |
| BM-319F 高频铣       | 1  | 38,461.54    | 4,568.65   | 88.12  | 15     |

| 生产设备名称      | 数量 | 原值（元）        | 累计折旧（元）      | 成新率（%） | 平均使用月数 |
|-------------|----|--------------|--------------|--------|--------|
| 智能高速三维雕刻机   | 2  | 128,205.13   | 15,228.60    | 88.12  | 15     |
| DMU50 加工中心  | 2  | 1,982,906.00 | 125,636.96   | 93.66  | 8      |
| 切管机         | 1  | 14,529.91    | 460.32       | 96.83  | 4      |
| BM-319F 高频铣 | 1  | 38,461.54    | 609.24       | 98.42  | 2      |
| 合计          | 30 | 7,128,388.65 | 1,703,196.57 | 76.11  |        |

注：上述机器设备折旧年限均为10年（即120个月），残值率为5%。

## （八）公司员工以及核心技术人员情况

### 1、员工情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有员工111人，构成情况如下：

#### （1）按专业结构划分：

| 专业结构 | 员工数量（人） | 占员工总数比例 |
|------|---------|---------|
| 管理人员 | 12      | 10.81%  |
| 采购人员 | 2       | 1.80%   |
| 销售人员 | 11      | 9.91%   |
| 财务人员 | 3       | 2.70%   |
| 人事人员 | 1       | 0.90%   |
| 研发人员 | 12      | 10.81%  |
| 生产人员 | 52      | 46.85%  |
| 后勤人员 | 5       | 4.50%   |
| 质管人员 | 8       | 7.21%   |
| 仓管人员 | 5       | 4.50%   |
| 合计   | 111     | 100.00% |

#### （2）按受教育程度划分：

| 教育程度 | 员工数量（人） | 占员工总数比例 |
|------|---------|---------|
| 本科   | 6       | 5.41%   |
| 大专   | 35      | 31.53%  |
| 大专以下 | 70      | 63.06%  |
| 合计   | 111     | 100.00% |

#### （3）按年龄划分：

| 年龄 | 员工数量（人） | 占员工总数比例 |
|----|---------|---------|
|----|---------|---------|

|         |     |         |
|---------|-----|---------|
| 30 岁以下  | 25  | 22.52%  |
| 30-39 岁 | 33  | 29.73%  |
| 40-49 岁 | 29  | 26.13%  |
| 50 岁以上  | 24  | 21.62%  |
| 合计      | 111 | 100.00% |

## 2、核心技术人员情况

### (1) 核心技术人员基本情况

公司历来重视研发队伍建设，截至本公开转让说明书签署之日，公司有技术人员 12 人，占公司总人数的 12.61%，大部分技术骨干都具有丰富的研发经验。公司核心技术人员 3 名，基本情况如下：

顾兴祥，简历详见本公开转让说明书第一节之“三、（四）、2、控股股东及实际控制人基本情况”。

梁华钦，简历详见本公开转让说明书第一节之“四、（一）、4、梁华钦”。

顾玉祥，男，1963 年生，中国籍，无境外永久居留权，1995 年毕业于淮阴工学院自动化专业，大专学历。1981 年至 2006 年，就职于江苏金鹿集团，任模具制作技术人员；2006 年至 2012 年，就职于泰州市中兴医械科技有限公司，任生技部负责人；2012 年至 2016 年 6 月，就职于荷普企业/荷普医疗，任技术部项目负责人；2016 年 7 月至今，就职于荷普医疗，任技术部项目负责人。

### (2) 报告期内核心技术人员变化情况及原因

经核查，报告期内公司核心技术人员无变化。

## 3、公司员工签署劳动合同及社保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司在职员工总人数为 111 人，公司已与该 11 人签订返聘协议，公司与剩余 100 人签订了劳动合同，并为其中 95 人缴纳了社保，另有 5 人自行缴纳了农村社会养老保险。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司为上述 100 人中的 16 人缴纳了住房公积金。公司于 2016 年 6 月 30 日出具《说明》，承诺将于 2016 年 12 月 31 日前为剩余 79 人缴纳住房公积金，另外公司共同实际控制人顾兴祥、顾晓飞出具《承诺函》，若公司因社保及公积金情况而受到处罚或其他任何损失的，由其本人承担。

### (九) 公司环保事项

## 1、公司不属于重污染行业

根据《国家环境保护总局关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101号）、《上市公司环保核查行业分类管理名录》等有关规定，重污染行业包括火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业。

根据《中华人民共和国环境保护法》第四十五条规定：“实行排污许可管理的企业事业单位和其他生产经营者应当按照排污许可证的要求排放污染物；未取得排污许可证的，不得排放污染物。”

根据《水污染防治法》第二十条规定：“直接或者间接向水体排放工业废水和医疗污水以及其他按照规定应当取得排污许可证方可排放的废水、污水的企业事业单位，应当取得排污许可证。”

根据《大气污染防治法》第十九条规定：“排放工业废气或者本法第七十八条规定名录中所列有毒有害大气污染物的企业事业单位、集中供热设施的燃煤热源生产运营单位以及其他依法实行排污许可管理的单位，应当取得排污许可证。排污许可的具体办法和实施步骤由国务院规定。”

根据《排污许可证管理暂行办法》(征求意见稿)第八条规定：“（申领范围）有下列情形之一的排污单位，应当按照本办法的规定申领排污许可证：（一）排放工业废气或排放国家规定的有毒有害大气污染物的排污单位；（二）直接或间接向水体排放工业废水和医疗污水的排污单位；（三）集中供热设施的运营单位；（四）规模化畜禽养殖场；（五）城镇或工业污水集中处理单位；（六）垃圾集中处理处置单位或危险废物处理处置单位；（七）其他按照规定应当取得排污许可证的排污单位。”

荷普医疗前身为1989年10月成立的张家港市锦丰综合铆焊厂，公司属于骨科医疗器械制造业，主要从事骨科医疗植入材料的研发、生产、销售，主要产品包括：直角金属接骨板、角度型金属接骨板、金属锁定接骨板、金属颌面接骨板、金属接骨螺钉、金属固定钉、金属髓内钉、金属骨针、扎丝（扣）；脊柱钉（棒）系统、脊柱内固定器等。公司产品主要应用于各类骨折的修复、康复、创面修复等。

因此，荷普医疗的主营业务及所处行业不属于重污染行业，也不属于上述法

律法规规定必须办理排污许可证的适用对象，公司无需办理排污许可证。

## 2、公司建设项目的环保手续

2004年8月12日，公司向江苏省张家港市环境保护局提交《建设项目环境影响申报（登记）表》，申请将经营范围由原“三类矫形外科（骨科）手术器械、五金工具、包装机械、环保设备制造、销售”变更为“三类植入材料及人工器官、二类矫形外科（骨科）手术器械、一类物理治疗及康复设备、病房护理设备及器具、五金工具、包装机械、环保设备制造、销售”的环评手续。2004年8月13日，张家港市环境保护局对该《建设项目环境影响申报（登记）表》出具审批意见，同意张家港市兴达医械制造有限公司按申报内容变更经营范围，生产三类植入材料及人工器官、二类矫形外科（骨科）手术器械。

2004年张家港市环境保护局对《建设项目环境影响申报（登记）表》出具审批意见时未要求荷普医疗须进行环保验收。（注：根据当地环保部门的执行方式，如环保部门认为建设项目涉及重染污行业、需要进行环保验收的，会在环评审批意见中注明须履行环保验收手续），因此公司未就该建设项目履行环保验收手续。

经咨询江苏扬子江国际冶金工业园环保科，目前公司可通过向当地环保部门提交环境影响监测自评报告，由张家港市环保局对该自评报告进行现场核验通过后，出具对公司当前环保情况的书面意见，从而对公司的环保事项进行认可<sup>5</sup>。

2016年7月20日，江苏扬子江国际冶金工业园环保科出具《冶金工业园企业“一企一档”完善备案通知》，根据该《通知》，公司所涉环保情况符合相关政策，拟按“完善备案”处理。

2016年9月9日，张家港旭龙环境科技有限公司为公司出具了《检测报告》，该《检测报告》显示，公司废水、废气、噪声及固体废弃物排放等均能达到国家相应标准。2016年9月22日，公司已在张家港旭龙环境科技有限公司的协助下，根据上述《检测报告》完成了《环境影响自查评估报告》，该《报告》出具结论，公司所在地不位于自然保护区、风景名胜区、饮用水水源保护区和其他需要特别保护的区域内，不在江苏省生态红线区域内，符合生态红线保护规划管控要求；公司建设项目均符合国家和地方产业政策；公司的污染物：废气、噪

<sup>5</sup> 该政策为张家港市地方性政策，该政策目的在于短期内解决张家港市诸多因历史等原因导致环保手续不完备的企业补充环保手续的需要（非强制）。

声、固废都能处置妥当，切实可行的。公司已编制完成了《突发环境事件应急预案》并备案；公司近两年来，未发生重大突发环境污染事件。

2016年9月8日，公司已将上述《报告》在张家港旭龙环境科技有限公司网站进行公示，并已将该《报告》提交至江苏扬子江国际冶金工业园环保科以供审核，预计公司可于2016年下半年获得该项书面认可意见。

2016年8月24日，公司已与具有相应资质的苏州市清泽环境技术有限公司签订《生产废水处理工程承包协议书》，由其负责公司的医疗器械生产废水的处理设施的更新及完善。

2016年6月28日，江苏扬子江国际冶金工业园环保科出具《证明》，证明公司自2014年1月1日至今，未被发现有因违反环境保护方面的法律、法规受到处罚的记录。

公司共同实际控制人顾兴祥、顾晓飞于2016年7月3日出具《承诺》，若因上述环保事项而导致公司受有损失的，由其承担一切责任。如公司未来新建厂房等建设项目时，将严格按照我国环保法等法律法规的要求履行环评审批、环保验收等程序，保证公司的环保程序合法合规。

综上，主办券商认为，公司历史上已竣工的建设项目未进行环保验收手续不完全符合法律法规及政策规定，主要系历史原因及当地政府的执行方式所致，时间较久远，非公司主观故意；并且公司不属于重污染行业，当地环保科已证明报告期内公司未因违反环境保护方面的法律、法规受到处罚；实际控制人已出具书面承诺，如由此发生损失的由其承担全部责任，且承诺未来公司新建项目将严格履行环评验收手续等；同时，公司在征得环保部门的意见后已聘请张家港旭龙环境科技有限公司协助完成环境影响监测自评报告的填写和申报，因此，公司未来取得环保部门对自评报告的现场核验认可不存在重大法律障碍，公司的环保补救规范措施切实可行。上述事项不会对公司的经营产生重大不利影响。公司不属于重污染行业企业所规定的适用程序范围，也未因此遭受环保主管机关的行政处罚，不构成重大违法违规，未违反“合法规范经营”的挂牌条件。

### 3、公司日常环保措施

公司目前已经制定《环境保护管理规程》、《环保设施管理制度》、《环境保护责任制》、《环保事故应急处理措施》等环保内控制度，不定期对员工进行培训，已经采取包括聘请具备相应资质的张家港市格瑞环境工程有限公司处理污

水、工业垃圾等在内的必要措施；公司在报告期内按规定执行上述环保制度，未发生环保污染事故；根据环保部门出具的证明，报告期内公司未因违反环境保护方面的法律法规而受到处罚。

#### （十）公司安全生产情况

根据《安全生产许可证条例》规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业，实行安全生产许可制度。公司不属于前述企业，无须取得安全生产许可证，公司日常经营不涉及安全生产事项。

公司已于2013年7月取得安全生产标准化三级企业证书（机械），报告期内公司严格遵守国家安全生产的法律法规规定，为员工配备了安全防护设备、设施，日常生产严格按照安全操作流程进行。目前公司已经配备安全生产专员，对相关人员进行安全培训上岗，建立并运行《安全生产管理制度》、《安全生产责任制度》等规范制度。

2016年7月5日，江苏扬子江国际冶金工业园安全环保局出具证明，证实公司在2014年至今，未发生重大安全生产责任事故，未因违反安全生产法律法规受到相关行政处罚情形。

报告期内公司的安全生产严格按照国家行政法律法规的规定，公司安全生产合法合规。

#### （十一）公司产品质量情况

根据张家港市市场监督管理局2016年6月7日出具的《证明》及公司2016年6月28日出具的《确认书》，公司在报告期内未发生因产品质量问题而导致的大规模投诉、召回或违约责任承担问题。不存在被质量技术监督局、食品药品监督管理局处罚的情形。

#### （十二）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在其他体现所属行业或业态特征的资源要素。

### 四、公司业务收入情况

#### （一）公司业务收入构成及主要产品销售情况

##### 1、按业务性质分类

公司主营业务收入主要来自创伤类产品、脊柱类产品以及少量医疗手术器械

的生产与销售，其他业务收入来自于房屋出租和水电费收入。

报告期内，公司主营业务收入占营业收入比例在 99%以上，公司主营业务突出。

单位：元

| 业务性质   | 2016年1-3月    |        | 2015年度        |        | 2014年度        |        |
|--------|--------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|        | 销售收入         | 占比(%)  | 销售收入          | 占比(%)  | 销售收入          | 占比(%)  |
| 主营业务收入 | 5,611,606.95 | 99.11  | 21,613,782.28 | 99.28  | 16,664,767.49 | 99.10  |
| 其他业务收入 | 50,639.06    | 0.89   | 157,388.76    | 0.72   | 152,029.96    | 0.90   |
| 合计     | 5,662,246.01 | 100.00 | 21,771,171.04 | 100.00 | 16,816,797.45 | 100.00 |

## 2、主营业务按产品类别分类

单位：元

| 产品类别 | 2016年1-3月    |        | 2015年度        |        | 2014年度        |        |
|------|--------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 销售收入         | 占比(%)  | 销售收入          | 占比(%)  | 销售收入          | 占比(%)  |
| 创伤类  | 4,629,009.33 | 82.49  | 17,348,507.65 | 80.27  | 11,544,240.36 | 69.27  |
| 脊柱类  | 952,590.72   | 16.98  | 4,175,176.33  | 19.32  | 4,953,064.67  | 29.73  |
| 其他   | 30,006.90    | 0.53   | 90,098.30     | 0.41   | 167,462.46    | 1.00   |
| 合计   | 5,611,606.95 | 100.00 | 21,613,782.28 | 100.00 | 16,664,767.49 | 100.00 |

## 3、主营业务按地区分布情况

单位：元

| 地区名称 | 2016年1-3月    |        | 2015年度        |        | 2014年度        |        |
|------|--------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 销售收入         | 占比(%)  | 销售收入          | 占比(%)  | 销售收入          | 占比(%)  |
| 东北   | 1,009,089.63 | 17.98  | 1,937,812.43  | 8.97   | 1,617,478.03  | 9.71   |
| 华北   | 256,092.76   | 4.56   | 2,920,521.51  | 13.51  | 1,167,289.11  | 7.00   |
| 华东   | 600,182.58   | 10.70  | 3,063,512.65  | 14.17  | 3,671,806.29  | 22.03  |
| 华南   | 1,201,498.74 | 21.41  | 2,147,090.60  | 9.93   | 1,136,386.55  | 6.82   |
| 华中   | 453,048.99   | 8.07   | 3,217,462.58  | 14.89  | 3,060,934.06  | 18.37  |
| 西北   | 676,981.54   | 12.06  | 2,213,908.22  | 10.24  | 2,242,354.18  | 13.46  |
| 西南   | 1,022,992.58 | 18.24  | 5,533,448.72  | 25.61  | 3,582,610.61  | 21.50  |
| 境外   | 391,720.13   | 6.98   | 580,025.57    | 2.68   | 185,908.66    | 1.11   |
| 合计   | 5,611,606.95 | 100.00 | 21,613,782.28 | 100.00 | 16,664,767.49 | 100.00 |

注：公司境外销售客户主要分布于东南亚及非洲地区，境外销售业务占公司销售收入比例较小。

## (二) 公司主要产品消费群体及报告期内前五大客户情况

## 1、公司主要产品的消费群体

公司主要产品包括：直角金属接骨板、角度型金属接骨板、金属锁定接骨板、金属颌面接骨板、金属接骨螺钉、金属固定钉、金属髓内钉、金属骨针、扎丝（扣）；脊柱钉（棒）系统、脊柱内固定器等。公司通过国内外医疗器械产品经销商销售给各地医院，主要消费群体为由于疾病、机械创伤或意外受伤而需要施行脊柱修复、颌骨修复或内固定手术的患者。

## 2、报告期内前五大客户情况

2016年1-3月、2015年、2014年公司前五大客户的销售额及所占营业收入的比例为：

2016年1-3月前五大销售客户

| 客户名称         | 金额（元）        | 占营业收入的比例（%） |
|--------------|--------------|-------------|
| 佛山华森科技有限公司   | 1,104,965.13 | 19.51       |
| 江西星羽祥贸易有限公司  | 770,647.86   | 13.61       |
| 上海建翊贸易中心     | 512,820.51   | 9.06        |
| 洪泽睿智贸易有限公司   | 406,012.82   | 7.17        |
| 陕西运翔医疗器械有限公司 | 256,410.26   | 4.53        |
| 合计           | 3,050,856.58 | 53.88       |

2015年前五大销售客户

| 客户名称           | 金额（元）        | 占营业收入的比例（%） |
|----------------|--------------|-------------|
| 江西星羽祥贸易有限公司    | 2,437,046.15 | 11.19       |
| 忻州市康原医疗器械有限公司  | 1,154,799.03 | 5.30        |
| 北京永康利安科技发展有限公司 | 857,961.54   | 3.94        |
| 佛山华森科技有限公司     | 854,700.85   | 3.93        |
| 郑州恩普商贸有限公司     | 854,700.85   | 3.93        |
| 合计             | 6,159,208.42 | 28.29       |

2014年前五大销售客户

| 客户名称          | 金额（元）        | 占营业收入的比例（%） |
|---------------|--------------|-------------|
| 江西星羽祥贸易有限公司   | 1,631,470.32 | 9.70        |
| 佛山华森科技有限公司    | 926,076.92   | 5.51        |
| 陕西格美特医疗器械有限公司 | 811,965.81   | 4.83        |
| 宜昌市康鑫医药经销有限公司 | 557,345.73   | 3.31        |

|                     |              |       |
|---------------------|--------------|-------|
| 陕西格丽特（陕西英飞）医疗用品有限公司 | 555,555.56   | 3.30  |
| 合 计                 | 4,482,414.34 | 26.65 |

注：上述销售金额为不含税金额。

2016年1-3月、2015年度、2014年度，公司对前五大客户销售占比分别为53.88%、28.29%和26.65%，2016年1-3月、2015年度、2014年度与公司发生交易的客户分别有49户、117户和111户，客户较为分散，公司与主要客户合作关系稳定。公司客户均具有医疗器械经营企业许可证，具备销售公司产品的相关资质。

报告期内，来自前五大客户的营业收入占当期营业收入总额均未超过20%，不存在单一客户占比过高的情况，公司对单一客户不存在依赖。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其关联方或持有公司5%以上股份的股东与上述前五大客户不存在任何关联关系。

### 3、报告期内境外客户情况

#### 2016年1-3月境外销售客户

| 客户英文名称                   | 客户中文名称 | 金额（元）      | 占营业收入的比例(%) |
|--------------------------|--------|------------|-------------|
| oya internoiomal company | 欧亚国际公司 | 391,720.11 | 6.92        |
| 合 计                      |        | 391,720.11 | 6.92        |

#### 2015年境外销售客户

| 客户英文名称                                       | 客户中文名称              | 金额（元）      | 占营业收入的比例(%) |
|--|---------------------|------------|-------------|
| B&J phils                                    | B&J 菲尔              | 280,777.25 | 1.29        |
| TESERUKIYYET<br>ELNASIYELIBYA-ZLITEN<br>KAAM | 泰斯拉特 伊兰斯耶-<br>兹立坦卡姆 | 260,549.36 | 1.20        |
| Desai Parth                                  | 德赛帕尔特               | 22,627.45  | 0.10        |
| Total ortho medical supply<br>solution inc   | 托塔尔骨科医疗服务<br>股份有限公司 | 11,332.15  | 0.05        |
| COSMOMEDIDCAL<br>SASCRA                      | 科兹摩医疗               | 4,739.36   | 0.02        |
| 合 计  |                     | 580,025.57 | 2.66        |

#### 2014年境外销售客户

| 客户英文名称                                 | 客户中文名称      | 金额（元）      | 占营业收入的比例（%） |
|--|-------------|------------|-------------|
| MIRACLUS ORTHOTECH                     | 克拉克鲁斯骨科     | 135,616.84 | 0.81        |
| APS Plus biotechnology Company Limited | 爱派斯生技股份有限公司 | 16,413.02  | 0.10        |
| COSMOMEDICAL SASCRA                    | 科兹摩医疗       | 12,233.88  | 0.07        |
| AKIM METAL SAN. VE TIC. A. S.          | 阿基姆金属       | 10,591.00  | 0.06        |
| NovaMedika Group Sdn Bhd               | 诺瓦医疗有限公司    | 8,472.80   | 0.05        |
| MinMax Medical                         | 明麦克斯医疗      | 1997.16    | 0.01        |
| D IDEA MEDICAL PRODUCT CO., LTD        | 迪艾迪医疗产品有限公司 | 583.96     | 0.01        |
| 合计                                     |             | 185,908.66 | 1.11        |

报告期内境外销售金额较小，占营业收入比重较低。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其关联方或持有公司5%以上股份的股东与上述境外客户不存在任何关联关系。

### （三）公司主要产品的生产成本情况及报告期内前五大供应商情况

#### 1、主要产品的生产成本情况

报告期内，公司直接材料主要为医用不锈钢、钛及钛合金。制造费用主要为折旧费、维修费、包装材料、辅助材料费、水电费等。成本构成如下：

| 年度        | 项目    | 直接材料         | 直接人工         | 制造费用         | 合计            |
|-----------|-------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 2016年1-3月 | 金额（元） | 514,341.23   | 1,215,351.58 | 1,502,730.39 | 3,232,423.20  |
|           | 占比（%） | 15.91        | 37.60        | 46.49        | 100.00        |
| 2015年     | 金额（元） | 2,022,475.10 | 4,083,165.84 | 4,695,953.07 | 10,801,594.01 |
|           | 占比（%） | 18.73        | 37.81        | 43.46        | 100.00        |
| 2014年     | 金额（元） | 1,963,586.56 | 3,419,203.47 | 4,344,186.55 | 9,726,976.58  |
|           | 占比（%） | 20.19        | 35.15        | 44.66        | 100.00        |

#### 2、报告期内前五大供应商情况

2016年1-3月、2015年、2014年公司前五大供应商及采购情况具体情况如下：

##### 2016年1-3月前五大供应商

| 供应商           | 采购内容       | 采购额（元）     | 占比（%） |
|---------------|------------|------------|-------|
| 常州市惠天金属制品有限公司 | 医疗器械箱      | 109,777.00 | 31.84 |
| 宝鸡好得钛业有限公司    | 精光棒、普光棒、钛板 | 62,948.00  | 18.26 |

|                |        |                   |              |
|----------------|--------|-------------------|--------------|
| 张家港市凯鸿包装材料有限公司 | 塑料包装袋  | 48,275.00         | 14.00        |
| 常州凯翔医用不锈钢有限公司  | 医用不锈钢  | 41,332.98         | 11.99        |
| 西安赛特思迈钛业有限公司   | 钛合金精光棒 | 41,125.00         | 11.93        |
| <b>合计</b>      |        | <b>303,457.98</b> | <b>88.02</b> |

## 2015年度前五大供应商

| 供应商            | 采购内容         | 采购额(元)              | 占比(%)        |
|----------------|--------------|---------------------|--------------|
| 宝鸡好得钛业有限公司     | 精光棒、普光棒、钛板   | 1,113,245.00        | 54.73        |
| 西安赛特思迈钛业有限公司   | 钛合金精光棒       | 335,720.00          | 16.50        |
| 常州凯翔医用不锈钢有限公司  | 医用不锈钢        | 143,004.90          | 7.03         |
| 常州市惠天金属制品有限公司  | 医疗器械箱        | 129,800.40          | 6.38         |
| 张家港市晨辉电子科技有限公司 | 胶纸、电脑及维修售后服务 | 97,430.00           | 4.79         |
| <b>合计</b>      |              | <b>1,819,200.30</b> | <b>89.43</b> |

## 2014年度前五大供应商

| 供应商            | 采购内容       | 采购额(元)              | 占比(%)        |
|----------------|------------|---------------------|--------------|
| 宝鸡好得钛业有限公司     | 精光棒、普光棒、钛板 | 1,012,180.00        | 41.69        |
| 西安赛特思迈钛业有限公司   | 钛合金精光棒     | 532,010.00          | 21.91        |
| 常州凯翔医用不锈钢有限公司  | 医用不锈钢      | 322,797.15          | 13.30        |
| 常州市惠天金属制品有限公司  | 医疗器械箱      | 206,621.00          | 8.51         |
| 张家港市锦丰镇宏伟五金制品厂 | 加工费        | 52,579.00           | 2.17         |
| <b>合计</b>      |            | <b>2,126,187.15</b> | <b>87.58</b> |

注：上述采购金额为含税金额。

公司的原材料供应商比较稳定，与供应商之间建立了良好的关系，保证了原材料的采购质量。公司A类物资<sup>6</sup>供应商均具有医疗器械行业规定的资质。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其关联方或持有公司5%以上股份的股东在上述供应商中均未占有权益。

#### (四) 公司重大业务合同及履行情况

##### 1、销售合同

报告期内，公司履行完毕、待履行和正在履行的重大框架性业务合同如下：

| 客户名称       | 签订时间       | 标的    | 报告期内销售金额(元)  | 履行情况 |
|------------|------------|-------|--------------|------|
| 郑州恩普商贸有限公司 | 2016.01.03 | 骨科植入产 | 1,444,444.44 | 正在履行 |

<sup>6</sup>A类物资是指用于制造三类植入性产品的原材料、内包装材料。

|                            |            |            |              |      |
|----------------------------|------------|------------|--------------|------|
|                            |            | 品          |              |      |
| 佛山华森科技有限公司                 | 2015.12.26 | 骨科植入产<br>品 | 2,885,742.90 | 正在履行 |
| 江西星羽祥贸易有限公司                | 2016.01.04 | 骨科植入产<br>品 | 4,839,164.33 | 正在履行 |
| 上海建翊贸易中心                   | 2015.12.28 | 骨科植入产<br>品 | 683,760.68   | 正在履行 |
| 洪泽睿智贸易有限公司                 | 2015.12.31 | 骨科植入产<br>品 | 662,423.08   | 正在履行 |
| 陕西运翔医疗器械有限公司               | 2015.12.28 | 骨科植入产<br>品 | 1,034,188.04 | 正在履行 |
| 宁夏嘉诚医疗器械有限公司               | 2016.02.03 | 骨科植入产<br>品 | 246,912.82   | 正在履行 |
| 北京永泰安瑞科技发展有限公司             | 2015.12.28 | 骨科植入产<br>品 | 722,539.44   | 正在履行 |
| 长沙中诚医疗设备有限公司               | 2016.04.30 | 骨科植入产<br>品 | 683,258.41   | 正在履行 |
| 淄博拓实医疗器械销售有限公司             | 2016.01.04 | 骨科植入产<br>品 | 610,974.36   | 正在履行 |
| 安徽利生药品有限公司                 | 2015.12.26 | 骨科植入产<br>品 | 1,157,476.93 | 正在履行 |
| 忻州市康原医疗器械有限公司              | 2015.01.06 | 骨科植入产<br>品 | 1,154,799.03 | 履行完毕 |
| 北京永康利安科技发展有限公司             | 2015.01.01 | 骨科植入产<br>品 | 1,370,782.05 | 履行完毕 |
| 重庆市久圣医疗器械有限公司              | 2015.01.06 | 骨科植入产<br>品 | 854,700.85   | 履行完毕 |
| 佛山市华杰医疗器械有限公司              | 2015.01.06 | 骨科植入产<br>品 | 598,290.60   | 履行完毕 |
| 宜昌市康鑫医药经销有限公司              | 2015.01.01 | 骨科植入产<br>品 | 1,077,731.20 | 履行完毕 |
| 陕西格美特医疗器械有限公司              | 2015.01.01 | 骨科植入产<br>品 | 1,111,111.11 | 履行完毕 |
| 陕西格丽特（陕西英飞）医疗用品有限责任公司      | 2014.06.01 | 骨科植入产<br>品 | 555,555.56   | 履行完毕 |
| 吉林市昌邑区科达（吉林市浩杨）<br>医疗器械经销部 | 2014.01.06 | 骨科植入产<br>品 | 531,140.81   | 履行完毕 |

注：上述框架协议均为一年一签，有效期均为一年，上述签订时间为公司与经销商最近一次签订框架协议的时间，报告期内销售金额为不含税金额。

## 2、采购合同

报告期内，标的金额在 30 万元以上或者虽未达到前述标准但对公司生产经

营活动以及资产、负债和权益具有重要影响的采购合同情况如下：

(1) 非框架合同：

| 供应商           | 签订时间       | 标的                     | 金额（元）       | 状态   |
|---------------|------------|------------------------|-------------|------|
| 赫尔姆斯科技有限公司    | 2016.07.03 | 美国 MTS 液压动态试验机         | 238,000（美元） | 正在履行 |
| 上海永慈机电科技有限公司  | 2016.07.03 | 美国 善思 View X3000 X-RAY | 673,000     | 正在履行 |
| 上海永慈机电科技有限公司  | 2016.07.03 | 德国 马尔 M400 粗糙度仪        | 82,000      | 正在履行 |
| 上海永慈机电科技有限公司  | 2016.07.03 | 油源配套循环冷却水系统            | 65,000      | 正在履行 |
| 上海永慈机电科技有限公司  | 2016.07.03 | 英国 Renishaw QC20 球杆仪   | 100,000     | 正在履行 |
| 上海永慈机电科技有限公司  | 2016.07.03 | 斯特瑞 ZY80 刀具预调仪         | 117,000     | 正在履行 |
| 宝鸡好得钛业有限公司    | 2015.02.09 | 精光棒                    | 73,500      | 履行完毕 |
| 宝鸡好得钛业有限公司    | 2015.03.10 | 精光棒、普光棒                | 71,500      | 履行完毕 |
| 宝鸡好得钛业有限公司    | 2015.05.16 | 精光棒、普光棒、钛板             | 107,000     | 履行完毕 |
| 宝鸡好得钛业有限公司    | 2015.06.09 | 钛板                     | 99,000      | 履行完毕 |
| 宝鸡好得钛业有限公司    | 2015.07.22 | 钛板、普光棒                 | 96,200      | 履行完毕 |
| 西安赛特思迈钛业有限公司  | 2015.03.18 | 钛合金精光棒                 | 135,000     | 履行完毕 |
| 西安赛特思迈钛业有限公司  | 2015.07.30 | 钛合金精光棒                 | 63,000      | 履行完毕 |
| 西安赛特思迈钛业有限公司  | 2015.08.24 | 钛合金精光棒                 | 52,000      | 履行完毕 |
| 苏州瑞耐博精密设备有限公司 | 2015.01.28 | DMU50 加工中心             | 2,320,000   | 履行完毕 |
| 常州精华数控设备有限公司  | 2014.12.12 | 数控雕刻机                  | 150,000     | 履行完毕 |
| 宝鸡好得钛业有限公司    | 2014.11.15 | 精光棒、普光棒、钛板             | 333,200     | 履行完毕 |
| 宝鸡好得钛业有限公司    | 2014.10.11 | 精光棒、普光棒、钛板             | 162,000     | 履行完毕 |
| 西安赛特思迈钛业有限公司  | 2014.08.23 | 钛合金精光棒                 | 168,000     | 履行完毕 |
| 西安赛特思迈钛业有限公司  | 2014.12.01 | 钛合金精光棒                 | 99,680      | 履行完毕 |

(2) 框架合同：

| 供应商           | 截止日期       | 标的             | 金额（元） | 状态   |
|---------------|------------|----------------|-------|------|
| 常州凯翔医用不锈钢有限公司 | 2017.12.31 | 钢丝、钢带、钢管、钢棒及钉坯 | -     | 正在履行 |

报告期内，公司主要原材料供应商为宝鸡好得、西安赛特思迈、常州凯翔，公司与供应商已经合作多年，建立了较好的关系，能够更好的保证原材料的质量。

### 3、借款合同

报告期内，公司签订的借款合同如下：

| 借款种类及贷款单位         | 起始日期      | 讫止日期      | 年利率  | 金额(元)     | 状态  | 备注   |
|-------------------|-----------|-----------|------|-----------|-----|------|
| 江苏张家港农村商业银行股份有限公司 | 2013.4.23 | 2016.4.22 | 7.2% | 8,000,000 | 完成  | 抵押借款 |
| 张家港保税区峰田贸易有限公司    | 2014.4.10 | 2017.4.9  | 6%   | 8,000,000 | 履行中 | 信用借款 |

注：上述抵押借款合同的抵押物为公司自有房产土地，公司已于2014年4月提前清偿借款。张家港保税区峰田贸易有限公司系公司关联方，公司已于2014年12月偿还100万借款，截止2016年3月31日，该笔借款余额为700万。

2013年4月公司与江苏张家港农村商业银行股份有限公司签订了合同编号为“农商行高流借字[2013]第(12176)号”的最高额流动资金借款合同及合同编号为“农商行高抵字[2013]第(12176)号”的抵押合同，以其自有的房屋（张房权证锦字第0000214457号、张房权证锦字第0000255304号）及土地（张国用(2012)第0170632号）作为抵押向银行借款800万元，借款期限2013年4月23日至2016年4月22日，年利率7.2%。2014年4月，公司与关联方张家港保税区峰田贸易有限公司签订了借款协议，向关联方借款800万元，借款期限2014年4月10日至2017年4月9日，年利率6%。公司将上述借款用于提前偿还2013年向江苏张家港农村商业银行股份有限公司的借款800万元，同时公司的房屋、土地抵押随着主贷合同的终止而终止。

### 4、投资项目合同

2015年11月5日，公司同江苏扬子江国际冶金工业园管委会就公司建设医疗器械项目签署投资协议，公司意向购买锦绣路以南、杨锦公路以西约26亩的土地，项目总投资规模约1亿元，项目保证金300万元。

根据上述协议，该块土地使用权的出让需经履行“招拍挂”程序后，方能从土地部门获得该土地使用权，公司应按照“招拍挂”确定的价格向国土部门支付土地款。目前该块土地招拍挂程序尚未完成，故无法确定上述土地每亩单价及合计总价。公司已按约支付了300万项目保证金。

### 5、租赁合同

报告期内，公司对外出租的房屋租赁合同如下：

| 承租方          | 签订时间       | 金额（万元/年） | 租赁期限                  | 租赁用途 | 合同履行情况 |
|--------------|------------|----------|-----------------------|------|--------|
| 苏州鑫时尚服饰有限公司  | 2016.02.23 | 2.1      | 2016.02.23-2017.02.22 | 生产   | 正在履行   |
| 张家港市俊辰模塑有限公司 | 2012.03.01 | 3        | 2012.03.01-2016.02.29 | 生产   | 履行完成   |
| 张家港新鸿泰贸易有限公司 | 2015.09.10 | 5        | 2015.09.10-2017.09.09 | 办公   | 正在履行   |

## 五、公司的商业模式

公司在掌握多项核心技术和知识产权的基础上，独立研发新技术和新产品，向合格供应商采购原材料，并自主进行生产，最终通过医疗器械经销商向医院销售产品。公司研发、采购、生产、销售各环节相互独立并相互衔接配合，形成主营业务收入及利润。

### （一）研发模式

公司根据目标市场和客户的实际需求以及相关技术、工艺的发展趋势，并结合国家产业政策及发展规划，制定公司中长期研发规划，明确各阶段研发目标。公司通过合理的项目组织形式、项目预算、控制与考核制度、人员激励机制，以及信息、资源共享模式保证合作研发平台的高效运作。

研发活动的基本过程是：制定开发计划→市场调研→编写设计开发方案及评审→设计开发输出及评审→设计验证（试制样品和第三方检测）→设计确认（临床试用）→产品注册→产品设计最终评审→产品设计转换，批量生产前向生产部门作技术交底<sup>7</sup>，确保设计和开发的产品顺利投产。

### （二）采购模式

公司主要采取按需采购的模式，根据生产计划、生产物料清单以及产品及其零部件的库存量，计算出产品的各个零部件、原材料所需投产时间、投产数量，以及订货时间、订货数量，制定出所有零部件、原材料的生产计划和采购计划。

公司建立合格供应商管理制度，对供应商所提供的产品或者服务的质量和价格进行评定，制定合格供应商名单，并在合作中不断对合格供应商进行控制和改进，从而保持与合格供应商良好的长期稳定的合作关系。

<sup>7</sup> 交底即技术部把产品的最终设计书交付给制造部，并提示相关注意事项。

公司根据采购物资在产品使用中的风险程度，将采购物资分为 A、B、C 三类，在采购目录备注中标明：A 类物资是指植入人体产品的原材料，包括以毛坯形式提供的原材料；B 类物资是指对产品质量有重要影响的生产物资；C 类物资是指在生产过程中，对产品质量有影响的物资。针对 A 类物资供应商，采购部根据开发部批准的相关技术参数资料或图纸寻找有资质能力的供应商，供应商要求通过 ISO9001/ISO13485 质量管理体系认证，并拥有生产许可证或生产备案书。

### （三）生产模式

公司已取得《医疗器械生产企业许可证》和相关产品的《医疗器械注册证》，公司具备独立的生产体系，日常生产主要采用 BTS（Build To Stock，即建立常规库存）模式，兼有少量订单模式生产，BTS 模式即根据公司根据已产生的销售记录，对销售进行预测，结合库存状况，编制生产计划、组织生产，经领料、生产加工、检验合格后方可办理完工入库。公司在生产过程中建立了一整套产品入库管理、质量控制管理、物流管理、售后服务管理的管理制度。

### （四）销售模式

由于公司发出商品给客户后，客户以自主定价、自负盈亏的方式，将商品以自己的名义销售给医院，因此公司境内销售产品采用的是经销模式。经销商需通过严格的资格审查后方能成为公司正式客户，对于长期合作的客户，公司与其签订销售协议，按照销售协议对客户给予一定的优惠政策，主要体现在发出商品和折扣销售方面。公司根据协议将产品发送给经销商，待经销商销售给医院后，公司与经销商根据当月实际销售情况进行对账，对账无误后公司确认收入。

境外客户主要通过展会及阿里巴巴与公司建立联系，双方根据协议确定销售价格，一般境外销售采取预收款方式，境外销售既有通过境外经销商实现最终销售，也有少量产品直接销售给境外医院。

公司根据自身成本，参考同行业平均毛利率和利润率，对比同类产品定价，同时考虑自身产品特色、品质、品牌以及与经销商的议价情况，综合考量后制定出产品的销售价格。公司按销售报价表中所述的产品价格，向经销商销售协议产品，货款结算则根据经销商订货量给予一定的折扣计算。

公司产品的终端销售价格主要通过集中招标采购的方式来确定。各地区招标时由专业的招标机构或医院组织集中采购，经过一系列的招标采购流程最终确定中标品牌及中标价格并公示，经销商对医院的销售价格不能超过招标价格。

在具体合作中，公司会通过产品培训、技术支持、学术会议、市场活动等方式给予经销商支持，同时也会在经销商资格、渠道控制上对经销商进行监督和管理。公司会定期检查经销商的销售记录并进行追踪认证，随访客户对经销商的评价意见，定期对经销商业绩进行综合评定，优胜劣汰，并根据市场需求对授权区域及医院进行调整，以合理利用资源。公司本着互惠互利的双赢合作原则，和经销商开展长期合作，近年来，公司的经销商数量逐年增加。

公司将市场划分为不同的销售区域，分区域管理。目前，公司已建立了东北、华北、华东、华南、华中、西北、西南以及境外八大销售区域。

公司在具体情况下可接受经销商的退换货，退换货产品分为以下三类：

（1）对于产品注册证即将到期的产品，公司申请到新的产品注册证后，会更换产品注册号，重新包装并经质管部门检验后入库。

（2）对于不符合当地市场行情的产品，公司会视产品需求情况看能否在其他地区销售，如果预计无法实现销售，作报废处理。

（3）对由于经销商的原因无法实现销售的产品，公司视产品包装情况更换包装并经质管部门检验后重新入库。

公司收到退换货后更换包装的原因是：第一，退回的产品包装有损坏，但产品本身并没有质量或损坏问题；第二，产品注册证到期，成功续期后需要更换产品说明书。公司收到退换货后，会严格把关质量问题，所有的退换货产品必须经公司质管部门检验合格后方办理入库手续，对于不合格的产品不予入库。

## 六、公司所处行业的情况

### （一）行业概况

#### 1、公司所处行业简介

根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），属于“C35专用设备制造业”；根据《国民经济行业分类代码》（GB/T4754-2011），属于“C358医疗仪器设备及器械制造”下属的“C3586假肢、人工器官及植（介）入器械制造”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，属于“15101010医疗保健设备”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，属于“C3586假肢、人工器官及植（介）入

器械制造”。

## 2、行业发展状况

全球植入医疗器械市场主要集中在欧美地区，以中国、日本为首的亚洲地区市场规模也逐渐增大。欧美地区拥有全球最大的植入医疗器械生产商和出口商，同时发展久远、技术高端、资金雄厚也是其领先于全球其他地区的主要因素。由于人口众多，相关技术被欧美等发达国家垄断等多因素影响，第三世界国家尽管也拥有植入医疗器械厂商，但是技术水平与国际巨头仍有明显差距，植入医疗器械主要通过进口形式获得。

中国已成为仅次于美国的世界第二大医疗器械市场，但是对于高技术含量的植入医疗器械，国内企业总体生产水平只相当于发达国家15年前的水平，市场规模还较小。由于在技术上的短板，我国植入医疗器械行业高端市场被外资企业所占领，这类企业在品牌、产品设计及销售渠道上具有较强的优势，特别是由于长期经营，已经在国际上获得医学界普遍认可，产品品牌认知度较高。本土企业近几年快速崛起，但是与外资企业相比，仍存在技术与经营管理等方面的不足。

目前，国内植入医疗器械生产企业大多规模较小，市场支配力有限，并且只有一小部分拳头产品。植入医疗器械行业企业“数量多、规模小”现象严重，导致了我国相关产品在参与市场竞争时被国际厂商的产品排挤的现象较为突出。同时，由于缺乏广泛合作，也导致了我国植入医疗器械行业发展不平衡，缺乏强硬的竞争能力。

## 3、行业的上下游关系

### 3.1 上游行业对公司的影响

行业的上游企业主要为医用材料行业，上游行业决定了原材料的质量、技术水平和成本。植入医疗器械主要原材料为医用不锈钢、有色金属合金、生物陶瓷、高分子材料等，上述医用金属材料的生产已实现国产化及产业化，国内供应商较多，上游行业的原材料供给较为充分。此外，由于本行业产品毛利率较高，原材料价格的正常波动不会对行业的利润水平带来较大影响。

### 3.2 下游行业对公司的影响

医疗器械的下游主要为最终消费者，公司产品一般通过经销商销售给医院，再直接用于消费者，消费需求和消费能力决定了医疗器械产品的市场容量和经济

效益。随着我国居民可支配收入的稳步提高、健康意识的不断增强以及医疗体系改革的持续深化，医疗器械产品的市场需求预期将保持快速增长。

## （二）行业监管体制及行业主要法律法规和政策

### 1、行业主管部门及职能

我国医疗器械行业的主管部门是国家食品药品监督管理局，其职能主要包括：

（1）制定医疗器械安全监督管理的政策、规划并监督实施，参与起草相关法律法规和部门规章草案；

（2）负责医疗器械行政监督和技术监督，负责制定医疗器械研制、生产、流通、使用方面的质量管理规范并监督实施；

（3）负责医疗器械注册和监督管理，拟订国家医疗器械标准并监督实施，组织开展医疗器械不良事件监测，负责医疗器械再评价和淘汰；

（4）监督管理医疗器械质量安全，发布医疗器械质量安全信息；

（5）组织查处消费环节医疗器械的研制、生产、流通、使用方面的违法行为。

医疗器械监管司隶属于国家食品药品监督管理局，专门负责医疗器械方面的监管工作。我国政府对医疗器械行业实施严格的监管，各级食品药品监督管理局是医疗器械生产和销售的主要监管部门。

医疗器械行业是国家重点管理行业之一。国家发展和改革委员会主要负责组织实施医疗器械行业产业政策，研究拟订行业发展规划，指导行业结构调整及实施行业管理；国家卫生和计划生育委员会负责拟订卫生改革与发展战略目标、规划和方针政策起草医疗器械相关法律法规草案，制定医疗器械规章，依法制定有关标准和技术规范；国家食品药品监督管理局负责对医疗器械的研究、生产、流通和使用进行行政监督和技术监督。

我国医疗器械行业目前实行分类监督管理。一方面监督产品，另一方面监督生产制造企业，监督产品旨在验证产品的安全性和有效性。监督企业旨在保证产品质量稳定、安全和有效，体现在审核生产制造企业质量管理体系，并定期复查。我国对医疗器械产品实行分类管理，同时实行医疗器械生产企业许可制度和医疗器械产品注册制度。

### (1) 我国对医疗器械产品实行的分类管理

第一类，通过常规管理足以保证其安全性、有效性的医疗器械；

第二类，对其安全性、有效性应当加以控制的医疗器械；

第三类，植入人体；用于支持、维持生命；对人体具有潜在危险，对其安全性、有效性必须严格控制的医疗器械。

(2)我国对医疗器械生产企业实行许可制度开办第一类医疗器械生产企业，应当向省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门备案。开办第二类、第三类医疗器械生产企业，应当经省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门审查批准，并发给《医疗器械生产企业许可证》。无《医疗器械生产企业许可证》的，工商行政管理部门不得发给营业执照。医疗器械生产企业在取得医疗器械产品注册证书后，方可生产和销售医疗器械。

### (3) 我国对医疗器械生产制造企业实行产品生产注册制度

生产第一类医疗器械，由设区的市级人民政府药品监督管理部门审查批准。

生产第二类医疗器械，由省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门审查批准。

生产第三类医疗器械，由国务院药品监督管理部门审查批准。

生产第二类、第三类医疗器械，应当通过临床验证。其中，省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门负责审批本行政区域内的第二类医疗器械的临床试用或者临床验证。国务院药品监督管理部门负责审批第三类医疗器械的临床试用或者临床验证。

## 2、行业监管体制

行业主要监管法规以国家药监部门的《医疗器械生产监督管理办法》为核心，制定和颁布了一系列医疗器械生产监管的法律法规，主要监管法规如下所示：

| 序号 | 法律法规               | 发布部门  | 发布时间    |
|----|--------------------|-------|---------|
| 1  | 《医疗器械监督管理条例》       | 国务院   | 2000年1月 |
| 2  | 《医疗器械分类规则》         | 国家药监局 | 2000年2月 |
| 3  | 《医疗器械生产企业质量体系考核办法》 | 国家药监局 | 2000年5月 |
| 4  | 《医疗器械标准管理办法》       | 国家药监局 | 2002年1月 |

|    |                              |       |          |
|----|------------------------------|-------|----------|
| 5  | 《医疗器械临床试验规定》                 | 国家药监局 | 2004年1月  |
| 6  | 《医疗器械生产监督管理办法》               | 国家药监局 | 2004年7月  |
| 7  | 《医疗器械注册管理办法》                 | 国家药监局 | 2004年8月  |
| 8  | 《医疗器械经营企业许可证管理办法》            | 国家药监局 | 2004年8月  |
| 9  | 《关于医疗器械注册有关事宜的公告》            | 国家药监局 | 2009年12月 |
| 10 | 《医疗器械生产质量管理规范检查管理办法（试行）》     | 国家药监局 | 2009年12月 |
| 11 | 《医疗器械生产质量管理规范（试行）》           | 国家药监局 | 2009年12月 |
| 12 | 《医疗器械召回管理办法（试行）》             | 卫生部   | 2011年5月  |
| 13 | 《医疗器械不良事件监测工作指南（试行）》         | 国家药监局 | 2011年9月  |
| 14 | 《医学科技发展“十二五”规划》              | 科技部等  | 2011年10月 |
| 15 | 《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》          | 科技部   | 2011年12月 |
| 16 | 《“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案》   | 国务院   | 2012年3月  |
| 17 | 《卫生事业发展“十二五”规划》              | 国务院   | 2012年10月 |
| 18 | 《关于进一步加强医疗器械不良事件监测体系建设的指导意见》 | 国家药监局 | 2013年10月 |
| 19 | 《医疗器械监督管理条例》                 | 国务院   | 2014年6月  |
| 20 | 《关于医疗器械生产质量管理规范执行有关事宜的通告》    | 国家药监局 | 2014年9月  |
| 21 | 《医疗器械说明书和标签管理规定》             | 国家药监局 | 2014年10月 |
| 22 | 《医疗器械生产监督管理办法》               | 国家药监局 | 2014年10月 |
| 23 | 《医疗器械经营监督管理办法》               | 国家药监局 | 2014年10月 |
| 24 | 《医疗器械经营质量管理规范》               | 国家药监局 | 2014年12月 |
| 25 | 《关于发布医疗器械生产质量管理规范的公告》        | 国家药监局 | 2015年3月  |

|    |                  |       |         |
|----|------------------|-------|---------|
| 26 | 《医疗器械通用名称命名规则》   | 国家药监局 | 2016年4月 |
| 27 | 《医疗器械临床试验质量管理规范》 | 国家药监局 | 2016年6月 |

### 3、行业相关政策及规划

#### (1) 《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》

2011年12月，科技部发布的《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》指出，现代医学加快向早期发现、精确定量诊断、微无创治疗、个体化诊疗、智能化服务等方向发展是医学诊疗技术发展的重大需求；将突破一批共性关键技术和核心部件，重点开发一批具有自主知识产权的、高性能、高品质、低成本和主要依赖进口的基本医疗器械产品，满足我国基层医疗卫生体系建设需要和临床常规诊疗需求纳入我国医疗器械发展的总体目标。

#### (2) 《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》

2006年，国务院发布《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》作为科技发展指导性文件，将关键医疗器械取得突破，具备产业发展的技术能力纳入发展目标；将疾病防治重心前移，坚持预防为主、促进健康和防治疾病结合，研究预防和早期诊断关键技术，显著高重大疾病诊断和防治能力，研制先进医疗设备，推进医疗器械的自主创新纳入发展思路；要求重点开发新型治疗和常规诊疗设备。

#### (3) 《国家重点支持的高新技术领域》

2008年4月科技部发布《国家重点支持的高新技术领域》，在“（五）医疗仪器技术、设备与医学专用软件”部分，将新型微创外科手术器具及其配套装置、微创外科器械、手术各科的专用或精细手术器械列为重点发展高新技术。

#### (4) 《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》

2010年10月，国务院发布《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，明确要加快先进医疗设备、医用材料等生物医学工程产品的研发和产业化，促进规模化发展。

#### (5) 《关于促进健康服务业发展的若干意见》

2013年9月，国务院发布了《关于促进健康服务业发展的若干意见》，明确出支持自主知识产权药品、医疗器械和其他相关健康产品的研发制造和应用，并继续通过相关科技、建设专项资金和产业基金，支持创新药物、医疗器械、新型

生物医药材料研发和产业化。

### （三）市场规模

改革开放以来，中国医疗器械产业的发展令世界瞩目。尤其是进入 21 世纪以来，产业整体步入高速增长阶段，到 2014 年已成为仅次于美国的全球第二大医疗器械市场。医疗器械行业发展主要是由于国内宏观经济的持续增长以及居民生活水平的不断提高，带动了国内医疗器械市场整体规模的持续上升。

受新医改政策的影响，2006 至 2014 年间国内医疗器械行业的年均复合增长率达到了 22.26%。2014 年，中国医疗器械销售规模约为 2,556 亿元，比上年度度的 2,120 亿元增长了 436 亿元。因此，国内的医疗器械市场仍有巨大的增长空间。根据 CMPMA 统计，2011-2014 年间，中国的医疗器械行业仍将保持高速的发展势头，年均复合增长率将达到 23.67%。

根据EvaluateMedTech预测，2014-2020年全球医疗器械行业增速保持在4.5%左右，到2020年达到5,135亿美元。其中，骨科医疗器械2013年全球市场规模338亿美元，未来5年有望保持4.5%的增长，到2020年达到459亿美元的规模，位列医疗器械行业市场排名第四位。按照2018年预计销售收入及市场占有率情况，全球前十大骨科医疗器械公司排名如下：

| 排名   | 公司名称               | 销售收入（亿美元）     | 市场份额（%）     |
|------|--------------------|---------------|-------------|
| 1    | 强生                 | 111.45        | 29.8        |
| 2    | 史塞克                | 60.81         | 16.2        |
| 3    | 捷迈                 | 51.83         | 13.8        |
| 4    | 巴奥米特               | 34.44         | 9.2         |
| 5    | 美敦力                | 33.26         | 8.9         |
| 6    | 施乐辉                | 26.56         | 7.1         |
| 7    | NuVasive           | 9.02          | 2.4         |
| 8    | 赛诺菲                | 7.96          | 2.1         |
| 9    | 奥菲斯国际              | 6.32          | 1.7         |
| 10   | WrightMedicalGroup | 5.88          | 1.6         |
| 合计   |                    | <b>347.53</b> | <b>92.8</b> |
| 其他公司 |                    | <b>27.03</b>  | <b>7.2</b>  |

|             |               |            |
|-------------|---------------|------------|
| <b>行业总计</b> | <b>374.56</b> | <b>100</b> |
|-------------|---------------|------------|

注:未考虑捷迈收购影响数据来源: EvaluateMedTechWorldReview2018

截至 2014 年底,全球医药和医疗器械的消费比例约为 1:0.7,而欧美日等发达国家已达到 1:1.02,全球医疗器械市场规模已占据国际医药市场总规模的 42%。与此相对,我国医疗器械市场总规模 2014 年约为 2,556 亿元,医药市场总规模预计为 13,326 亿元,医药和医疗器械消费比仅为 1:0.19,比 2013 年的 1:0.2 还略低,由此可见,未来中国医疗器械行业具有相当大的发展空间。<sup>8</sup>

#### (四) 公司在行业中的竞争地位

##### 1、行业的竞争格局

随着我国医疗器械产业的发展,国内已形成了由珠江三角洲、长江三角洲及京津环渤海湾三大区域的国内医疗器械产业聚集区。总体来看,由于我国医疗器械行业起步较晚,国内医疗器械企业在高端市场的市场占有率较低,基本由欧美发达国家的产品占据市场主导地位。但在基础医疗器械市场,国内企业则具有成本、渠道、地域等本土优势,仍占据市场的主要份额。

中国市场调研网发布的中国植入式医疗器械行业现状调查分析及市场前景预测报告(2015年版)认为,由于植入医疗器械产品性能、价格、品牌等多方面差异,植入医疗器械行业已经形成梯队竞争格局。第一梯队以外资企业为主,这类企业在品牌、产品设计及销售渠道上具有较强的优势,特别是由于长期经营,已经在国际上获得医学界普遍认可,产品品牌认知度较高;第二梯队主要是指国内年销售收入在 3000 万以上的植入医疗器械企业,这类企业一般是在某细分领域内具有独特的竞争优势,使得企业规模逐步扩大,同时这些企业正呈现出品牌建设阶段特征,通过不断努力,提高企业经营规模;第三梯队植入医疗器械企业在国内企业总数比重较大,这类企业由于受资金、技术等方面的限制,经营规模相对较小,因此在与外资、国内领先企业的竞争中,第三梯队企业面临较大压力。

##### 2、公司主要竞争对手

从相近的市场定位、盈利模式方面分析,公司国内的主要竞争对手是山东威高骨科材料股份有限公司、创生医疗器械(中国)有限公司、江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司等,国外的主要竞争对手是强生(中国)医疗器材有限公司、美

<sup>8</sup> 《2014 中国医疗行业年度报告蓝皮书》

国美敦力公司等。这些企业的基本情况如下：

(1) 山东威高骨科材料股份有限公司始建于2005年4月，是一家集专门研究及开发、生产及销售脊柱、创伤及关节骨科植入物，为中国国内打进高端骨科植入物市场分类的骨科植入物公司之一，其母公司山东威高集团医用高分子制品股份有限公司为香港上市公司。

(2) 创生医疗器械（中国）有限公司始建于1986年，是中国骨科行业的领军企业之一，也是中国最大的创伤产品生产商及顶尖的脊柱产品生产商之一。

2013年3月，创生医疗加入美国史赛克公司。

(3) 江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司成立于2005年，是集开发、生产制造、经营销售三类植入材料及人工器官、二类矫形外科（骨科）手术器械专业生产企业，主要产品包括髋关节假体、骨水泥、钛网、椎体融合器、脊柱内固定、交锁髓内钉、解剖型接骨板、金属接骨板、金属接骨螺钉、金属股骨颈固定钉和捆绑丝等系列外科植入器材及人工器官以及相配套的专用手术器械包。2013年，艾迪尔被上海凯利泰医疗科技股份有限公司（SZ:300326）收购。

(4) 强生（中国）医疗器材有限公司成立于1994年，是强生公司在中国的独资企业，也是国内首家同时获得ISO9002质量体系 and YY/T0288 医疗器械应用专用标准两项权威认证的医疗器材公司。2012年强生公司收购辛迪思，成为全球最大的骨科产品制造商。

(5) 美国美敦力公司（Medtronic, Inc.）成立于1949年，总部位于美国，是全球领先的医疗科技公司，致力于为慢性疾病患者提供终身的治疗方案。美敦力目前在中国的主要销售产品包括：心脏起搏器等治疗心血管疾病的医疗器械，治疗帕金森病的大脑起搏器，脊柱内固定系统，胰岛素输注泵，耳鼻咽喉科动力系统。2012年，美敦力收购常州市康辉医疗器械有限公司，该公司的主要产品涵盖创伤类、脊柱类和关节类产品，是中国骨科行业的主要企业之一。

### 3、公司的竞争优势

#### (1) 行业准入优势

植入性医疗器械行业主要产品均属于三类医疗器械，由于涉及人体生命健康安全，国家食品药品监督管理部门对该行业实行严格的医疗器械生产企业许可和产品注册制度。新设立的企业需要经省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理

部门审查批准取得《医疗器械生产企业许可证》，企业进行生产还需由国家食品药品监督管理局审查批准取得相关的《产品注册证》。因此，三类医疗器械产品的生产，相对于一类、二类医疗器械产品，在产品研制、生物学评价、标准建立、注册检测、临床实验、注册申报、质量管理等环节都具有更加严格的要求和规定。一般而言，拟进入植入性医疗器械制造行业的新企业，从企业申请设立审批到完成产品的临床试验、顺利注册并投放市场，至少需要 2-4 年时间。此外，由于产品注册周期较长，新进入企业在较长的研发周期内将面临诸多不确定性，投资风险较大。目前公司已经取得的各类产品注册证 46 个，使得公司在行业内具备一定的行业准入优势。

#### （2）建立了完善的管理体系，通过多项体系认证

公司认真贯彻执行《医疗器械监督管理条例》等法律、法规，采用科学的管理模式，建立了质量管理体系并保持有效运行，公司先后通过了 ISO9001:2008、ISO13485: 2003 质量管理体系认证和 CE 认证，并于 2007 年首批通过“医疗器械生产质量管理规范”考核。

#### （3）先进的生产设备和检测仪器

公司在生产的各个环节上配置了先进的生产设备和检测仪器。其中，主要生产设备有集三维仿真重建技术、模型转换技术和虚拟装配技术于一体的计算机辅助设计与制造（CAD/CAM）系统、CNC 数控雕刻机、CNC 数控纵切车床、数控铣床以及多功能加工中心等。主要研发与检测设备包括维氏硬度计、电子自动拉伸机、表面粗糙度测定仪、数字扭矩测量仪、落锤冲击试验机、电脑型金相显微镜、数字超声波探伤仪以及微生物培养与检测系统等。公司采用先进的生产设备，提高了产品的加工精度，保证了产品质量的稳定性。此外，完备的检测仪器则将质量检测贯穿于产品生产的全过程，检测的项目涉及不锈钢、钛及钛合金原材料的金相结构、力学结构和生物学性能，实现了对产品安全有效性的严格管控。

#### （4）市场渠道优势

由于医疗器械产品的销售涉及地域较广且专业程度较高，我国大多数医疗器械厂商一般采用经销商模式实现向医院的销售。同时，经销商经营资格的取得需要经相关食药监部门审核批准并颁发《医疗器械经营企业许可证》，此外，植入性医疗器械产品对经销商的规模及专业化水平要求亦较高，经销商需要具备一定的

的财务能力以及为医院提供专业化服务的能力。公司目前已经建立了一批成熟、专业的经销商渠道，有助于公司产品快速、高效的最终销售。

#### 4、公司的竞争劣势

##### （1）企业规模及品牌知名度与国际竞争对手存在差距

公司主要产品在国内具有较强的竞争优势，但与国际医疗器械生产企业相比，公司生产和销售规模较小，尚未形成明显的规模优势。此外，公司在资本规模、技术储备、人才储备、品牌知名度等方面与国际知名竞争对手存在一定差距。

##### （2）境外经销商销售渠道有待进一步扩展

目前，公司主营业务收入中境外收入占比较低，2014年、2015年、2016年1-3月境外收入占主营业务收入的比例分别为1.12%、2.68%和6.98%。公司正在积极寻找合适的经销商，开拓国际市场，特别是东南亚国家。

#### （五）行业进入壁垒

骨科医疗器械行业进入的壁垒较高，主要体现在以下几方面：

##### 1、行业准入壁垒

根据医疗器械行业的监管体制和相关法律、法规的规定，大部分骨科医疗器械属于二类或者三类医疗器械，国家药品监督管理部门对其实行严格的医疗器械生产企业许可证和产品注册制度，具体为企业首先需要通过省级药品监督管理部门的审核并获得其颁发的《医疗器械生产企业许可证》或《医疗器械经营企业许可证》，生产企业还必须取得相关医疗器械产品的生产注册证书，方能进行相关医疗器械产品的生产。二类及三类医疗器械相对于一类医疗器械，在产品技术要求、注册检验、临床评价、注册申请、注册审批等各个环节都有更加严格的标准和管理规定。

因此，新进企业拟生产和销售骨科医疗器械的，从企业申请设立审批、产品研发、顺利完成临床试验到产品注册并投放市场，一般需要花费3-5年时间，从而增加了企业进入该行业的难度。

##### 2、产品研发生产的技术壁垒

骨科医疗器械行业是一个多学科融合、知识密集、资金密集型的高技术产业，其中骨科植入物的研发生产过程涉及生物医学、生物力学、材料学、机械制造等多个领域的专业知识。

企业进入该行业并打开市场,首先需要积累一定数量的产品种类以供终端医疗机构进行选择。然而,骨科医疗器械产品专有技术的积累和科研开发能力的培养是一个长期的过程,新进的企业在短时间内无法迅速形成多类型、市场化的产品。

同时,由于骨科医疗器械大都直接用于外科手术,其产品质量将直接影响到手术成功率和患者的生命安全,相关企业必须具备完备的生产加工能力和严格的生产质量控制规范,以保证产品质量的高度一致性。因此,骨科医疗器械,特别是骨科植入物对企业生产环境、制造设备、人员管理、生产工艺以及质量控制体制等方面都有极高的要求。根据《医疗器械生产质量管理规范植入性医疗器械实施细则(试行)》和《医疗器械生产质量管理规范植入性医疗器械检查评定标准(试行)》,只有检查中严重缺陷项为0,且一般缺陷率在10%以下的企业才能通过审核。因此,对于新进入市场,缺乏完善生产能力和严格质量控制体系的企业难以满足医疗机构对产品质量的要求。

### **3、产品销售渠道及品牌壁垒**

骨科医疗器械行业内企业进行产品推广和销售,需要拥有成熟稳定的营销网络,一方面有针对性地将医疗器械产品销售至合适的医疗机构,避免和同类产品生产企业的直接竞争,提高产品的盈利水平,另一方面可以有效地维持企业与医疗机构之间的良好的合作关系,提高医疗机构对企业产品的认同感,培养其对产品品牌的忠诚度,有利于树立良好的企业品牌形象。对于新进入行业的企业而言,销售渠道的建设和产品品牌的树立往往需要较长的时间,构成了企业进入行业的一个重要壁垒。

### **4、人才壁垒**

企业产品研发生产能力的关键因素在于具有高水平、多学科背景的复合型专业人才。成熟的骨科医疗器械产品研发、生产工艺以及生产质量管理体系的制定,往往需要生物医学、材料学、电子学、生物力学、机械制造等多学科的高水平专业技术人才的协同工作,其中高端核心技术人才通常需要具备2到3个成熟产品的研发经验和参与行业内成熟企业生产管理的经历。由于骨科医疗器械行业在我国起步较晚,高校及其他研究机构中更是缺乏相关专业的科研团体,所以符合条件的高端人才在短时间内难以大规模培养,这也构成了企业进入本行业的重要壁

全。

## （六）影响该行业发展的有利和不利因素

### 1、有利因素

#### 1.1、国家产业政策为行业企业提供了良好的发展环境

《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》指出：“提出重点发展基层卫生体系建设急需的普及型先进实用产品，以及临床诊疗必需、严重依赖进口的中高端医疗器械；《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》指出：“攻克新药、大型医疗器械、医用材料和释药系统创制关键技术，加快建立并完善国家医药创制技术平台，推进重大新药和医疗器械的自主创新”。国家产业政策的支持有利于行业的快速发展，为行业发展提供了可靠保障。

#### 1.2、医保体系的逐步完善推动医疗器械的市场需求

随着全民医保体系的健全，全国城镇基本医疗保险的参保人数逐年增加。相对于 2010 年，2014 年的城镇基本医疗保险参保人数增加了 1.6 亿人，增长率为38.1%。

目前，与数千种药品的医保目录相比，很多医疗器械没有纳入医保体系，不属于医保报销范畴。但是随着医疗器械行业自身的发展及养老医疗对于医疗器械的需求提升，“医养结合”的服务模式将成为行业趋势，这将是医疗器械行业企业全新的市场之一，有利于促进实现规模化发展。

#### 1.3、老龄化人口的加剧

从人口结构分析，2001年至2020年是中国人口快速老龄化阶段，平均每年将增加596万老年人口，年均增长速度达到3.28%，人口老龄化进程明显加快。老年人身体健康问题较多，医疗卫生资源消费量是其他人群的3至5倍。老年人口数量的增长，对医疗器械需求量将显著增加。

#### 1.4、居民人均医疗保健支出持续增长

随着居民收入水平的提高和人民保健意识的增强，医疗观念已从原来的“病急投医”逐步向“预防为主，防治结合”转变，人均医疗保健支出持续增长，为一次性医疗器械行业提供了广阔的市场空间。根据前瞻产业研究院分析，我国的城乡居民人均医疗保健支出从2006年的812元增长至2015年的2150元，增长了1.65倍，且每年人均医疗保健支出呈上升趋势。可见，居民医疗保健支出的不断

增长是行业发展的有利因素之一。

2006-2015年城乡居民人均医疗保健支出情况（单位：元，%）



资料来源：[2016-2021年中国医药商业市场前景与投资战略规划分析报告](#)

## 2、不利因素如下：

2.1、国内医疗器械企业以中小企业为主，集中度低，随着我国经济的不断发展，我国医疗器械市场已成为继美国之后的世界第二大医疗器械市场。目前国内医疗器械生产厂家有近万家，其中90%以上为中小型企业，市场竞争力相对薄弱。在高端医疗器械市场，国外产品在大部分市场处于垄断地位，我国本土企业与欧美竞争对手之间仍存在巨大的差距，国内医疗器械生产企业的集中度亟待提高。

2.2、行业内大部分企业的研发投入不足，技术水平低，医疗器械生产企业目前主要以中小企业居多，行业内大部分企业由于技术、资金及规模的限制，不具备核心技术，尚未建立完善独立的研发部门。行业内企业研发力量的薄弱将不利于行业整体技术水平的提升和发展。

### （七）公司未来的发展规划

公司未来三年的总体发展战略目标仍然是专注于医疗器械产品领域。为此，公司在产品研发以及市场拓展方面制定了具体计划。

在产品研发方向上，公司和第四军医大学第一附属医院签订了多项临床试验协议，包括脊柱融合器、交锁髓内钉等。公司将继续专注脊柱类固定系统和创伤类固定系统产品的研发与生产，完善产品结构，引入新的技术性人才，争取在骨

科植入医疗器械行业中成为国内领先企业。另外，公司计划与国内知名大学合作研发新型材料骨科医用产品。

公司计划建立国内一流的检测中心，目前已经与赫尔姆斯科技有限公司签订合同，购买美国 MTS 液压动态试验机，与上海永慈机电科技有限公司签订合同，购买其代理进口的斯特瑞 ZY80 刀具预调仪、美国善思 View X3000 X-RAY、德国马尔 M400 粗糙度仪等机器设备。

在市场拓展方向上，公司计划分别从国外市场和国内市场进行开拓。国内市场方面，在稳定现有经销商渠道的同时，加大力度拓展东北市场。国外市场方面，通过选择国外具有一定实力的经销商进行合作，进行战略性布局。

### 第三节 公司治理

#### 一、公司报告期内股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况

1989年10月30日，荷普企业设立之初，未设立董事会，设置了厂长一职。

1997年11月15日，荷普企业改制为股份合作制企业时，根据国家经济体制改革委员会《关于发展城市股份合作制企业的指导意见》（体改生[1997]96号）及荷普企业《公司章程》的规定，经股东会决议一致通过选举了首届董事会成员，及首届监事。

2000年8月18日，荷普企业改制为有限责任公司，未设置董事会、监事会，仅设执行董事一名、监事一名，执行董事和监事由股东会选举产生。荷普企业股东、股东会及相关管理人员能够按照《公司法》及有限公司《公司章程》中的相关规定，在增加注册资本、股权转让、整体变更等事项上依法召开股东会，并形成相关决议。执行董事能够履行公司章程赋予的权利和义务，勤勉尽职，监事能够对公司的运作进行监督。

2016年6月16日，有限公司以经审计（基准日为2016年3月31日）的净资产折股，整体变更为股份公司。股份公司成立后，按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》制定了《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保决策制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》。等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

公司董事会由5人组成，实行董事会领导下的总经理负责制。监事会由3人组成，其中职工代表监事1名。股东大会是公司的权力机构，董事会是执行机构对公司股东大会负责、监事会作为监督机构对公司的财务进行检查、对公司董事及高管人员执行公司职务的行为进行监督。目前公司设董事长兼总经理一名，副总经理兼董事会秘书一名。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开3次股东大会、3次董事会

会议、1次监事会会议和1次职工代表大会，上述会议均依照有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。公司三会运行基本情况良好。自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工代表监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

股份公司在今后的实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

## 二、董事会对公司现有治理机制的讨论和评估

### （一）投资者关系管理

公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《关联交易决策制度》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司的《公司章程》、《内部控制管理制度》、《投资者关系管理制度》及《信息披露管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。同时公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，充分考虑召开的时间和地点以便于股东参加。

### （二）争议解决机制

《公司章程》第一百九十四条规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，任何一方均有权向有管辖权的人民法院提起诉讼予以解决。

《公司章程》第三十六条规定，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）累积投票制

《公司章程》第八十四条第五款中规定，股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。

#### **（四）关联股东和董事回避制度**

公司的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易决策制度》规定了关联股东和董事回避制度，对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。具体规定为：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有表决权股份总数。公司应当在股东大会决议中作出详细说明。股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。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。在董事回避表决的情况下，有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，形成决议须经无关联关系董事过半数通过。出席会议的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关提案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议。

#### **（五）财务管理、风险控制相关的内部管理制度**

公司建立了《公司财务管理制度》、《内部控制管理制度》等一系列规章制度，涵盖了公司财务管理、分支机构、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

#### **（六）公司管理层对公司治理机制评估结果**

公司董事会对公司治理机制的执行情况讨论后认为，有限公司阶段，治理结构较为简单，在实际运作过程中，公司管理层能够按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，就股权转让、经营范围变更和整体变更等事项召开股东会，履行内部决策程序并执行相关决议。但也存在如未按公司法要求按时召开股东会、未按照法定的程序通知召开股东会等瑕疵，但上述瑕疵未对有限公司和股东利益造成损害。

公司整体变更为股份公司后，能够依据《公司法》和《公司章程》的规定召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。

总体来说，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。公司整体变更为股份公司后建立的公司治理机制的执行符合《公司法》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、公司相关内控制度的要求，公司治理机制健全，可以给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

### 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

#### （一）公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况

根据张家港市市场监督管理局、张家港市国家税务局、苏州市张家港地方税务局、张家港市规划局、张家港海关、张家港市住房和城乡建设局、张家港国土资源局锦丰分局、江苏扬子江国际冶金工业园安全环保局、张家港市人力资源与社会保障局、江苏扬子江冶金工业园环保科、张家港市市场监督管理综合执法大队出具的证明，公司近两年没有因违法、违规行为而受到行政处罚。

经核查，公司最近两年没有发生重大违法违规及受处罚情况。

#### （二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

经核查，最近两年控股股东、实际控制人没有发生重大违法违规及受处罚情况。

### 四、公司的分开情况

#### （一）公司的业务分开

公司在业务上分开于控股股东、实际控制人控制的其他公司，拥有独立完整、分开的业务系统，独立开展业务。公司的采购、生产、销售和研发系统等重要职能完全由公司承担，具有完整的业务流程以及采购、销售渠道。同时，公司实际控制人顾兴祥、顾晓飞出具了避免同业竞争的承诺函，避免与公司发生同业竞争。

#### （二）公司的资产分开

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅导生产系统和配套设施，拥有与生产经营有关的机器设备、注册商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原材料采购和产品销售体系，公司不存在资金、资产被公司的控股股东及实际控制人占用的情形。

### **（三）公司的人员分开**

公司的人事及工资管理完全独立，与控股股东、实际控制人控制的其他公司分开，公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

公司依法与控股股东、实际控制人控制的其他公司分开同员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立、分开管理。

### **（四）公司的财务分开**

公司设立了与控股股东、实际控制人控制的其他公司分开的财务部门，配备了专门的财务人员。公司建立了与控股股东、实际控制人控制的其他公司分开会计核算体系和财务管理制度，与控股股东、实际控制人控制的其他公司分开进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人非法干预公司财务决策和资金使用的情况。公司开设了与控股股东、实际控制人控制的其他公司分开的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业共用财务账户的情形。公司办理了独立的《税务登记证》，与控股股东、实际控制人控制的其他公司分开申报纳税、缴纳税款。

### **（五）公司的机构分开**

公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会为权力机构、董事会为常设的决策与管理机构、监事会为监督机构，总经理负责日常事务。公司根据经营发展需要设立了较为完善的内部组织架构和经营管理机构，公司各机构、部门均能依据公司管理制度及业务流程与控股股东、实际控制人控制的其他公司的相应部门分开履行职能，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企

业或子公司的管理人员以对公司下达经营指令等形式影响公司独立运作的情形。公司的经营场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

## 五、公司最近两年内资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

(一) 公司最近两年内资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况。

具体详见“第四节公司财务”之“七、关联方、关联方关系及关联交易（二）关联交易”部分。

(二) 公司最近两年内为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况。

最近两年，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

(三) 防止公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排及执行情况

为防止控股股东、实际控制人及其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，保障公司和中小股东权益，公司制定了《公司章程》、三会议事规则、《对外担保决策制度》、《关联交易决策制度》等内部管理制度。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保障关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保公司资产安全，促进公司规范发展。

## 六、同业竞争的情况

(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人控制的其他企业情况如下：

| 姓名 | 在本公司职务 | 投资公司 | 注册资本（万元） | 出资比例（%） | 与本公司关系 | 成立日期 | 经营范围 |
|----|--------|------|----------|---------|--------|------|------|
|----|--------|------|----------|---------|--------|------|------|

|     |         |                   |        |       |     |           |   |
|-----|---------|-------------------|--------|-------|-----|-----------|---|
| 顾兴祥 | 董事长兼总经理 | 张家港市新时代医疗器械贸易有限公司 | 100.00 | 30.00 | 关联方 | 2005年1月4日 | 二类普通诊察器械，矫形外科（骨科）手术器械，神经外科手术器械，口腔科设备及器具；三类植入器材（骨科），手术室、急救室、诊疗室设备及器具，医用电子仪器设备，口腔科材料销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
|-----|---------|-------------------|--------|-------|-----|-----------|---|

新时代的出资结构如下：

| 序号 | 姓名  | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 与其他股东的关系      |
|----|-----|---------|---------|---------------|
| 1  | 黄士祥 | 40.00   | 40.00%  | 系顾兴祥、顾兴军之姐夫   |
| 2  | 顾兴祥 | 30.00   | 30.00%  | 系黄士祥之妻舅、顾兴军之兄 |
| 3  | 顾兴军 | 30.00   | 30.00%  | 系黄士祥之妻舅、顾兴军之弟 |

由于新时代的两名自然人股东之间具有亲属关系，且黄士祥及顾兴军并未实际参与企业经营管理，顾兴祥能够对公司的经营决策产生实质性影响，故认定顾兴祥为新时代的实际控制人。

新时代经营范围为：二类普通诊察器械，矫形外科（骨科）手术器械，神经外科手术器械，口腔科设备及器具；三类植入器材（骨科），手术室、急救室、诊疗室设备及器具，医用电子仪器设备，口腔科材料销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），主营业务为二类普通诊察器械，矫形外科（骨科）手术器械及三类植入器材（骨科）的销售，而荷普医疗主营业务为三类植入器材（骨科）的生产及销售，故新时代与荷普医疗主营业务具有重叠，存在同业竞争关系。

经核查新时代财务报表及纳税申报表等文件、新时代出具的《说明》，新时代最近两年未实际经营，其中税务登记已于2016年6月30日完成注销，2016年6月17日公司向张家港市市场监督管理局申请工商注销，并于2016年7月14日在《江苏经济报》上进行公示。2016年9月6日，张家港市市场监督管理局出具（05821279）公司注销【2016】第09060001号《公司准予注销登记通知书》，新时代已完成工商注销登记工作。

新时代注销工作已于2016年9月6日全部完成，其存在的同业竞争风险已彻底消除

2016年7月2日，公司共同实际控制人顾兴祥、顾晓飞出具承诺，若因上述事项导致公司受有损失的，由其承担一切责任。公司全体股东于2016年7月3日出具承诺，新时代存续期间未对公司实际经营产生影响，未给公司及股东带来任何损失。

除上述外，公司控股股东、实际控制人无其他对外投资的企业。

因此，截至本公开转让说明书签署之日，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情况。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

## 七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有股份情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员直接持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员直接持有股份公司股份的情况如下：

| 序号 | 股东姓名 | 职务            | 持股数量（股）    | 持股比例（%） |
|----|------|---------------|------------|---------|
| 1  | 顾晓飞  | 董事兼副总经理、董事会秘书 | 23,700,000 | 79.00   |
| 2  | 顾兴祥  | 董事长兼总经理       | 4,200,000  | 14.00   |
| 3  | 何新明  | 董事            | 600,000    | 2.00    |
| 4  | 梁华钦  | 董事            | —          | —       |
| 5  | 施惠锋  | 董事            | —          | —       |
| 合计 |      |               | 28,500,000 | 95.00%  |

#### 2、亲属直接持股情况

| 序号 | 股东姓名 | 关系 | 持股数量（股） | 持股比例（%） |
|----|------|----|---------|---------|
|----|------|----|---------|---------|

|    |     |                        |           |       |
|----|-----|------------------------|-----------|-------|
| 1  | 顾兴军 | 系顾兴祥之弟，系顾晓飞之叔父、系何新明之妻舅 | 600,000   | 2.00  |
| 2  | 顾兴贤 | 系顾兴祥之兄，系顾晓飞之伯父、系何新明之妻舅 | 300,000   | 1.00  |
| 3  | 周荣华 | 系顾兴祥之妻舅，系顾晓飞之舅舅        | 300,000   | 1.00  |
| 4  | 周兴华 | 系顾兴祥之妻舅，系顾晓飞之舅舅        | 300,000   | 1.00  |
| 合计 |     |                        | 1,500,000 | 5.00% |

## （二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

董事长兼总经理顾兴祥系董事兼副总经理、董事会秘书顾晓飞之父亲；董事兼副总经理、董事会秘书顾晓飞系副总经理马美娜之丈夫；副总经理马美娜系董事长兼总经理顾兴祥之儿媳；董事兼制造部部长何新明系董事长兼总经理顾兴祥之妹夫、系董事兼副总经理、董事会秘书顾晓飞之姑父。

除上述关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

## （三）董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议和做出重要承诺

截至本公开转让说明书签署之日，公司的高级管理人员及职工代表监事均与公司签署了相应用工协议和《保密协议》，对双方的权利义务进行了约定。目前所有合同及协议均正常履行，不存在违约情形。

董事、监事、高级管理人员及核心人员作出的重要声明和承诺包括：（1）公司管理层关于避免同业竞争的承诺；（2）公司管理层关于诚信状况的书面声明；（3）高级管理人员关于是否在股东单位双重任职的声明。

## （四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员不存在在其他企业兼职的情况。

## （五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

### 1、董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员对外投资情况如下：

| 序号 | 姓名 | 在本公司职务 | 投资公司 | 注册资本（万元） | 出资比例（%） | 与本公司关系 | 成立日期 | 经营范围 |
|----|----|--------|------|----------|---------|--------|------|------|
|----|----|--------|------|----------|---------|--------|------|------|

|   |     |          |                   |        |       |     |            |   |
|---|-----|----------|-------------------|--------|-------|-----|------------|---|
| 1 | 顾兴祥 | 董事长兼总经理  | 张家港市新时代医疗器械贸易有限公司 | 100.00 | 30.00 | 关联方 | 2005年1月4日  | 二类普通诊察器械，矫形外科（骨科）手术器械，神经外科手术器械，口腔科设备及器具；三类植入器材（骨科），手术室、急救室、诊疗室设备及器具，医用电子仪器设备，口腔科材料销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 2 | 何新明 | 董事兼制造部部长 | 张家港市俊辰模塑有限公司      | 50.00  | 60.00 | 关联方 | 2006年8月30日 | 许可经营项目：无<br>一般经营项目：塑料制品制造、加工、销售。  |

## 2、董事、监事、高级管理人员对外投资是否与公司存在利益冲突

### （1）张家港市新时代医疗器械贸易有限公司

详见本公开转让说明书中“六、同业竞争的情况”之“（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况”。

### （2）张家港市俊辰模塑有限公司

俊辰模塑主营业务为塑料制品制造、加工、销售，与荷普医疗主营业务不同，因此与荷普医疗不构成同业竞争或利益冲突。

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资与公司不存在利益冲突的情况。

## （六）董事、监事、高级管理人员的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员出具书面声明，声明公司及公司董事、监事、高级管理人员均不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。公司董事、监事、高级管理人员无应对所任职公司最近二年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为，不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

## （七）董事、监事、高级管理人员其它对公司持续经营有不利影响的情形

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司董事、监事、高级管理人员无对

公司持续经营有不利影响的情形。

## 八、最近两年内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因

### 1、董事变化情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司最近两年董事变动情况如下：

2014年1月1日至2016年6月15日，顾兴祥任有限公司执行董事。

2016年6月16日，股份公司创立大会暨2016年第一次股东大会选举顾兴祥、顾晓飞、何新明、梁华钦、施惠锋为股份公司董事；同日召开第一届董事会第一次会议，选举顾兴祥为股份公司董事长。

### 2、监事变化情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司最近两年监事变动情况如下：

2014年1月1日至2016年6月15日，顾兴军任有限公司监事。

2016年6月15日，职工代表大会选举产生1名职工代表监事范华与2016年6月16日股份公司2016年第一次股东大会选举产生的2名股东代表监事陈和平、张盈共同组成股份公司第一届监事会；同日召开第一届监事会第一次会议选举陈和平为公司监事会主席。

### 3、公司高级管理人员变化情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司最近两年高级管理人员变动情况如下：

2014年1月1日至2016年6月15日，聘任顾兴祥为有限公司总经理，顾晓飞为有限公司副总经理，黄香为有限公司财务总监。

2016年6月16日，股份公司第一届董事会第一次会议表决同意聘任顾兴祥为总经理，顾晓飞为副总经理兼董事会秘书，马美娜为副总经理，黄香为财务总监。

自公司设立以来，董事、监事、高级管理人员任职资格合法有效。公司上述董事、监事、高级管理人员无重大变化，对公司经营未产生重大影响，公司治理机制及经营管理一直保持稳定运行。

## 第四节 公司财务

### 一、财务报表

#### 资产负债表

单位：元

| 项 目                    | 2016年3月31日           | 2015年12月31日          | 2014年12月31日          |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                      |                      |                      |
| 货币资金                   | 1,653,441.32         | 2,598,923.25         | 2,999,941.76         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                      |                      |                      |
| 应收票据                   | 300,000.00           | 1,726,015.00         | -                    |
| 应收账款                   | 2,630,828.08         | 1,197,765.07         | 1,019,212.19         |
| 预付款项                   | 1,039,941.47         | 791,691.91           | 523,665.58           |
| 应收利息                   |                      |                      |                      |
| 应收股利                   |                      |                      |                      |
| 其他应收款                  | 365,865.00           | 365,865.00           | 223,255.00           |
| 存货                     | 12,672,349.20        | 11,810,484.28        | 9,786,293.41         |
| 划分为持有待售的资产             |                      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |                      |                      |                      |
| 其他流动资产                 |                      |                      | 19,492.97            |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>18,662,425.07</b> | <b>18,490,744.51</b> | <b>14,571,860.91</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |                      |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |                      |                      |                      |
| 持有至到期投资                |                      |                      |                      |
| 长期应收款                  |                      |                      |                      |
| 长期股权投资                 |                      |                      |                      |
| 投资性房地产                 |                      |                      |                      |
| 固定资产                   | 22,096,054.40        | 22,994,160.12        | 22,182,063.24        |
| 在建工程                   |                      |                      |                      |

|                            |                      |                      |                      |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 工程物资                       |                      |                      |                      |
| 固定资产清理                     |                      |                      |                      |
| 生产性生物资产                    |                      |                      |                      |
| 油气资产                       |                      |                      |                      |
| 无形资产                       | 707,280.16           | 680,953.17           | 602,758.85           |
| 开发支出                       |                      |                      |                      |
| 商誉                         |                      |                      |                      |
| 长期待摊费用                     | -                    | 14,493.87            | 188,421.75           |
| 递延所得税资产                    | 1,571,738.23         | 1,521,990.28         | 1,157,690.10         |
| 其他非流动资产                    | 3,000,000.00         | 3,000,000.00         | -                    |
| <b>非流动资产合计</b>             | <b>27,375,072.79</b> | <b>28,211,597.44</b> | <b>24,130,933.94</b> |
| <b>资产总计</b>                | <b>46,037,497.86</b> | <b>46,702,341.95</b> | <b>38,702,794.85</b> |
| <b>流动负债：</b>               |                      |                      |                      |
| 短期借款                       |                      |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 |                      |                      |                      |
| 应付账款                       | 682,973.60           | 1,661,488.47         | 1,511,410.51         |
| 预收款项                       | 339,745.19           | 857,441.76           | 25,883.42            |
| 应付职工薪酬                     | 1,504,861.46         | 2,897,821.69         | 2,611,557.22         |
| 应交税费                       | 2,567,496.02         | 2,887,300.40         | 2,339,106.96         |
| 应付利息                       |                      |                      |                      |
| 应付股利                       |                      |                      |                      |
| 其他应付款                      | 5,082,396.39         | 3,803,589.03         | 346,356.16           |
| 划分为持有待售的负债                 |                      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债                |                      |                      |                      |
| 其他流动负债                     |                      |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>              | <b>10,177,472.66</b> | <b>12,107,641.35</b> | <b>6,834,314.27</b>  |
| <b>非流动负债：</b>              |                      |                      |                      |
| 长期借款                       |                      |                      |                      |
| 应付债券                       |                      |                      |                      |

|                  |                      |                      |                      |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 长期应付款            |                      |                      |                      |
| 长期应付职工薪酬         |                      |                      |                      |
| 专项应付款            |                      |                      |                      |
| 预计负债             |                      |                      |                      |
| 递延收益             |                      |                      |                      |
| 递延所得税负债          |                      |                      |                      |
| 其他非流动负债          | 7,000,000.00         | 7,000,000.00         | 7,000,000.00         |
| <b>非流动负债合计</b>   | <b>7,000,000.00</b>  | <b>7,000,000.00</b>  | <b>7,000,000.00</b>  |
| <b>负债合计</b>      | <b>17,177,472.66</b> | <b>19,107,641.35</b> | <b>13,834,314.27</b> |
|                  |                      |                      |                      |
| 实收资本             | 10,800,000.00        | 10,800,000.00        | 10,800,000.00        |
| 资本公积             |                      |                      |                      |
| 减：库存股            |                      |                      |                      |
| 其他综合收益           |                      |                      |                      |
| 专项储备             |                      |                      |                      |
| 盈余公积             | 1,679,470.05         | 1,679,470.05         | 1,406,848.05         |
| 未分配利润            | 16,380,555.15        | 15,115,230.55        | 12,661,632.53        |
| 归属于母公司股东权益合计     | 28,860,025.20        | 27,594,700.60        | 24,868,480.58        |
| 少数股东权益           |                      |                      |                      |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>28,860,025.20</b> | <b>27,594,700.60</b> | <b>24,868,480.58</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b> | <b>46,037,497.86</b> | <b>46,702,341.95</b> | <b>38,702,794.85</b> |

## 利润表

单位：元

| 项 目                   | 2016年1-3月    | 2015年度        | 2014年度        |
|-----------------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                | 5,662,246.01 | 21,771,171.04 | 16,816,797.45 |
| 减：营业成本                | 2,015,652.05 | 7,460,937.40  | 5,408,057.46  |
| 营业税金及附加               | 74,802.12    | 230,737.86    | 213,505.46    |
| 销售费用                  | 430,276.93   | 3,007,775.31  | 2,733,237.14  |
| 管理费用                  | 1,254,636.81 | 5,513,246.09  | 5,074,835.90  |
| 财务费用                  | 110,111.15   | 413,275.46    | 531,758.59    |
| 资产减值损失                | 198,991.79   | 1,457,200.69  | 1,564,035.66  |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) |              |               |               |
| 投资收益(损失以“-”号填列)       |              |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |              |               |               |
| 二、营业利润(损失以“-”号填列)     | 1,577,775.16 | 3,687,998.23  | 1,291,367.24  |
| 加：营业外收入               | 100,000.00   | 100,170.94    | 232,056.86    |
| 其中：非流动资产处置利得          |              |               |               |
| 减：营业外支出               | -            | 144,675.41    | 14,436.75     |
| 其中：非流动资产处置损失          |              | 22,758.27     |               |
| 三、利润总额(损失以“-”号填列)     | 1,677,775.16 | 3,643,493.76  | 1,508,987.35  |
| 减：所得税费用               | 412,450.56   | 917,273.74    | 495,938.91    |
| 四、净利润(损失以“-”号填列)      | 1,265,324.60 | 2,726,220.02  | 1,013,048.44  |
| 归属于母公司股东的净利润          |              |               |               |
| 少数股东损益                |              |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额         | -            | -             | -             |
| 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额  |              |               |               |
| (一)以后不能重分类进损益的其他      | -            | -             | -             |

|                      |                     |                     |                     |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 综合收益                 |                     |                     |                     |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | -                   | -                   | -                   |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  |                     |                     |                     |
| <b>六、综合收益总额</b>      | <b>1,265,324.60</b> | <b>2,726,220.02</b> | <b>1,013,048.44</b> |
| 归属于母公司股东的综合收益总额      |                     |                     |                     |
| 归属于少数股东的综合收益总额       |                     |                     |                     |
| <b>七、每股收益</b>        |                     |                     |                     |
| (一) 基本每股收益           | 0.12                | 0.25                | 0.09                |
| (二) 稀释每股收益           | 0.12                | 0.25                | 0.09                |

## 现金流量表

单位：元

| 项 目                       | 2016 年 1-3 月       | 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            | 4,127,685.52       | 23,423,803.05        | 18,000,852.70       |
| 收到的税费返还                   |                    |                      |                     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,275,541.12       | 2,962,692.39         | 238,676.83          |
| 经营活动现金流入小计                | 5,403,226.64       | 26,386,495.44        | 18,239,529.53       |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,099,435.22       | 3,691,420.04         | 2,901,935.14        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 3,418,871.37       | 7,618,891.63         | 6,716,471.83        |
| 支付的各项税费                   | 1,166,557.56       | 3,747,866.71         | 2,807,700.24        |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 531,405.87         | 3,878,224.94         | 3,997,418.65        |
| 经营活动现金流出小计                | 6,216,270.02       | 18,936,403.32        | 16,423,525.86       |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-813,043.38</b> | <b>7,450,092.12</b>  | <b>1,816,003.67</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                    |                      |                     |
| 收回投资收到的现金                 |                    |                      |                     |
| 取得投资收益收到的现金               |                    |                      |                     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                    |                      |                     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                    |                      |                     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                    |                      |                     |
| 投资活动现金流入小计                | -                  | -                    | -                   |
| 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 132,438.55         | 7,851,110.63         | 987,916.75          |
| 投资支付的现金                   |                    |                      |                     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                    |                      |                     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                    |                      |                     |
| 投资活动现金流出小计                | 132,438.55         | 7,851,110.63         | 987,916.75          |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-132,438.55</b> | <b>-7,851,110.63</b> | <b>-987,916.75</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权益性投资收到的现金    |                     |                     |                       |
| 取得借款收到的现金                 |                     |                     |                       |
| 发行债券收到的现金                 |                     |                     |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                     |                     | 8,000,000.00          |
| 筹资活动现金流入小计                |                     | -                   | - 8,000,000.00        |
| 偿还债务支付的现金                 |                     |                     | 8,000,000.00          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                     |                     | 200,000.00            |
| 其中：子公司支付少数股东的现金股利         |                     |                     |                       |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                     |                     | 1,000,000.00          |
| 其中：子公司减资支付给少数股东的现金        |                     |                     |                       |
| 筹资活动现金流出小计                |                     | -                   | - 9,200,000.00        |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |                     | -                   | - <b>1,200,000.00</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                     |                     |                       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>-945,481.93</b>  | <b>-401,018.51</b>  | <b>-371,913.08</b>    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 2,598,923.25        | 2,999,941.76        | 3,371,854.84          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>1,653,441.32</b> | <b>2,598,923.25</b> | <b>2,999,941.76</b>   |

## 所有者权益变动表

单位：元

| 项 目                   | 2016年1-3月     |      |       |        |      |              |               |               |
|-----------------------|---------------|------|-------|--------|------|--------------|---------------|---------------|
|                       | 实收资本          | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
| 一、上期期末余额              | 10,800,000.00 | -    | -     | -      | -    | 1,679,470.05 | 15,115,230.55 | 27,594,700.60 |
| 加：会计政策变更              | -             | -    | -     | -      | -    | -            | -             | -             |
| 前期差错更正                | -             | -    | -     | -      | -    | -            | -             | -             |
| 其他                    | -             | -    | -     | -      | -    | -            | -             | -             |
| 二、本期期初余额              | 10,800,000.00 | -    | -     | -      | -    | 1,679,470.05 | 15,115,230.55 | 27,594,700.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -             | -    | -     | -      | -    | -            | 1,265,324.60  | 1,265,324.60  |
| （一）综合收益总额             |               |      |       |        |      |              | 1,265,324.60  | 1,265,324.60  |
| （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               | -             | -    | -     | -      | -    | -            | -             | -             |

|               |               |   |   |   |   |   |              |               |               |
|---------------|---------------|---|---|---|---|---|--------------|---------------|---------------|
| 1. 提取盈余公积     |               |   |   |   |   |   | -            | -             | -             |
| 2. 对股东的分配     |               |   |   |   |   |   |              |               | -             |
| 3. 其他         |               |   |   |   |   |   |              |               | -             |
| (四) 所有者权益内部结转 |               | - | - | - | - | - | -            | -             | -             |
| 1. 资本公积转增股本   |               |   |   |   |   |   |              |               | -             |
| 2. 盈余公积转增股本   |               |   |   |   |   |   |              |               | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损   |               |   |   |   |   |   |              |               | -             |
| 4. 其他         |               |   |   |   |   |   |              |               | -             |
| (五) 专项储备      |               | - | - | - | - | - | -            | -             | -             |
| 1. 本期提取       |               |   |   |   |   |   |              |               | -             |
| 2. 本期使用       |               |   |   |   |   |   |              |               | -             |
| (六) 其他        |               |   |   |   |   |   |              |               | -             |
| 四、本期期末余额      | 10,800,000.00 | - | - | - | - | - | 1,679,470.05 | 16,380,555.15 | 28,860,025.20 |

## 所有者权益变动表（续表）

单位：元

| 项 目                   | 2015 年度       |      |       |        |      |              |               |               |
|-----------------------|---------------|------|-------|--------|------|--------------|---------------|---------------|
|                       | 实收资本          | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
| 一、上期期末余额              | 10,800,000.00 | -    | -     | -      | -    | 1,406,848.05 | 12,661,632.53 | 24,868,480.58 |
| 加：会计政策变更              |               |      |       |        |      |              |               | -             |
| 前期差错更正                |               |      |       |        |      |              |               | -             |
| 其他                    |               |      |       |        |      |              |               | -             |
| 二、本期期初余额              | 10,800,000.00 | -    | -     | -      | -    | 1,406,848.05 | 12,661,632.53 | 24,868,480.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |      |       |        |      | 272,622.00   | 2,453,598.02  | 2,726,220.02  |
| （一）综合收益总额             |               |      |       |        |      |              | 2,726,220.02  | 2,726,220.02  |
| （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               |               |      |       |        |      | 272,622.00   | -272,622.00   | -             |

|               |               |   |   |   |   |              |               |               |
|---------------|---------------|---|---|---|---|--------------|---------------|---------------|
| 1. 提取盈余公积     |               |   |   |   |   | 272,622.00   | -272,622.00   |               |
| 2. 对股东的分配     |               |   |   |   |   |              |               |               |
| 3. 其他         |               |   |   |   |   |              |               |               |
| (四) 所有者权益内部结转 | -             | - | - | - | - | -            | -             | -             |
| 1. 资本公积转增股本   |               |   |   |   |   |              |               |               |
| 2. 盈余公积转增股本   |               |   |   |   |   |              |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损   |               |   |   |   |   |              |               |               |
| 4. 其他         |               |   |   |   |   |              |               |               |
| (五) 专项储备      | -             | - | - | - | - | -            | -             | -             |
| 1. 本期提取       |               |   |   |   |   |              |               |               |
| 2. 本期使用       |               |   |   |   |   |              |               |               |
| (六) 其他        |               |   |   |   |   |              |               |               |
| 四、本期期末余额      | 10,800,000.00 | - | - | - | - | 1,679,470.05 | 15,115,230.55 | 27,594,700.60 |

## 所有者权益变动表（续表）

单位：元

| 项 目                   | 2014 年度       |      |       |        |      |              |               |               |
|-----------------------|---------------|------|-------|--------|------|--------------|---------------|---------------|
|                       | 实收资本          | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
| 一、上期期末余额              | 10,800,000.00 |      |       |        |      | 1,305,543.21 | 11,749,888.93 | 23,855,432.14 |
| 加：会计政策变更              |               |      |       |        |      |              |               | -             |
| 前期差错更正                |               |      |       |        |      |              |               | -             |
| 其他                    |               |      |       |        |      |              |               | -             |
| 二、本期期初初余额             | 10,800,000.00 | -    | -     | -      | -    | 1,305,543.21 | 11,749,888.93 | 23,855,432.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -             | -    | -     | -      | -    | 101,304.84   | 911,743.60    | 1,013,048.44  |
| （一）综合收益总额             |               |      |       |        |      |              | 1,013,048.44  | 1,013,048.44  |
| （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               | -             | -    | -     | -      | -    | 101,304.84   | -101,304.84   | -             |

|               |               |   |   |   |   |              |               |               |
|---------------|---------------|---|---|---|---|--------------|---------------|---------------|
| 1. 提取盈余公积     |               |   |   |   |   | 101,304.84   | -101,304.84   |               |
| 2. 对股东的分配     |               |   |   |   |   |              |               |               |
| 3. 其他         |               |   |   |   |   |              |               |               |
| (四) 所有者权益内部结转 | -             | - | - | - | - | -            | -             |               |
| 1. 资本公积转增股本   |               |   |   |   |   |              |               |               |
| 2. 盈余公积转增股本   |               |   |   |   |   |              |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损   |               |   |   |   |   |              |               |               |
| 4. 其他         |               |   |   |   |   |              |               |               |
| (五) 专项储备      | -             | - | - | - | - | -            | -             |               |
| 1. 本期提取       |               |   |   |   |   |              |               |               |
| 2. 本期使用       |               |   |   |   |   |              |               |               |
| (六) 其他        |               |   |   |   |   |              |               |               |
| 四、本期期末余额      | 10,800,000.00 | - | - | - | - | 1,406,848.05 | 12,661,632.53 | 24,868,480.58 |

## 二、 审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年度、2015 年度、2016 年度 1-3 月财务会计报告（包括 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 3 月 31 日的资产负债表，2014 年度、2015 年度、2016 年 1-3 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注）实施审计，并出具了“致同审字（2016）第 321ZB0006 号”审计报告，审计意见为标准无保留意见。审计意见如下：

“我们认为，荷普医疗公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了荷普医疗公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 3 月 31 日的公司财务状况以及 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月的公司经营成果和公司现金流量。”

## 三、 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

### （一）财务报表编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。公司会计核算以权责发生制为基础。财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

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

### （二）合并财务报表范围及变化情况

公司无纳入合并财务报表范围的子公司，不存在合并财务报表。

## 四、 报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

### （一）遵循企业会计准则的声明

本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。

## （二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度，本报告期为2014年1月1日至2016年3月31日止。

## （三）营业周期

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## （四）记账本位币

公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

## （五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## （六）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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价

值变动损益。

## **(2) 持有至到期投资**

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## **(3) 应收款项**

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向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。

## **(4) 可供出售金融资产**

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

## **(5) 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、金融资产转移的确认依据和计量方法**

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入

方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、金融负债终止确认条件**

金融负债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；本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。

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。

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （七）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准：     | 期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项                      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法： | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

#### 2、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 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项           |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

#### 3、按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

| 组合类型                      | 确定组合的依据   | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|---------------------------|-----------|----------------|
| 组合 1：除组合 2 之外的应收销货款及其他应收款 | 账龄状态和资产类型 | 账龄分析法          |
| 组合 2：合并范围内的关联方应收款         | 关联方关系     | 不计提坏账          |

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 账龄    | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-------|-------------|--------------|
| 1 以内  | 10          | 10           |
| 1-2 年 | 30          | 30           |
| 2-3 年 | 50          | 50           |

| 账龄   | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|------|-------------|--------------|
| 3年以上 | 100         | 100          |

## （八）存货

### 1、存货的分类

公司存货分为原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

### 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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品领用时采用一次转销法摊销

（2）周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

## （九）固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

## 2、折旧方法

固定资产采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 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      | 5      | 4.75    |
| 机器设备    | 直线法  | 10      | 5      | 9.5     |
| 电子设备    | 直线法  | 5       | 5      | 19.00   |
| 运输设备    | 直线法  | 5       | 5      | 19.00   |
| 办公家具及其他 | 直线法  | 5       | 5      | 19.00   |

## 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## （十）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

## （十一）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费

用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## （十二）无形资产

公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别    | 使用寿命（年限） | 摊销方法  |
|-------|----------|-------|
| 土地使用权 | 50       | 直线摊销法 |
| 软件    | 4        | 直线摊销法 |

公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### （十三）研发开发支出

公司内部研究开发项目的支出属于研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

### （十四）资产减值

对固定资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十五）长期待摊费用

公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### （十六）职工薪酬

## 1、职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

## 2、短期薪酬的会计处理方法

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## 3、离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 4、辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 5、其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所

产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## （十七）收入

### 1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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。

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

公司境内销售皆采用经销商模式，公司根据协议将产品发送给经销商，待经销商销售给医疗机构后，公司与经销商根据当月实际销售情况进行对账，对账无误后公司确认收入。公司境外销售采取预收款方式，在发出商品时确认收入。

### 2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入

报告期内未产生提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

## （十八）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

## 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

## 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明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时，可以按应收金额予以确认和计量。

## (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来

很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行

时，

公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十）重要会计政策、会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 五、公司财务状况、经营成果和现金流量状况的简要分析

### （一）盈利能力分析

| 项目                | 2016年1-3月 | 2015年度   | 2014年度   |
|-------------------|-----------|----------|----------|
| 营业收入（万元）          | 566.22    | 2,177.12 | 1,681.68 |
| 净利润（万元）           | 126.53    | 272.62   | 101.30   |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 119.03    | 276.11   | 84.98    |
| 毛利率               | 64.40%    | 65.73%   | 67.84%   |
| 净资产收益率            | 4.48%     | 10.39%   | 4.16%    |
| 扣除非经常性损益后的净资产收益率  | 4.22%     | 10.53%   | 3.49%    |
| 基本每股收益（元/股）       | 0.12      | 0.25     | 0.09     |
| 稀释每股收益（元/股）       | 0.12      | 0.25     | 0.09     |

2016年1-3月、2015年度和2014年度营业收入分别为566.22万元、2,177.12万元和1,681.68万元，呈稳步增长态势，2015年度较2014年度增加了495.44万元，增长了29.46%，主要原因是在2014年度公司有部分产品的注册证到期，在换证期间这部分产品暂停销售，导致公司销售规模有所萎缩，换证完成后公司销售规模逐步扩大，加上公司不断加大市场开发力度，积极拓展销售渠道，增加客户拜访，扩充销售团队，所以2015年公司销售规模扩大。

2016年1-3月、2015年度和2014年度净利润分别为126.53万元、272.62万元和101.30万元，公司净利润增长明显，2015年度净利润较2014年度增加了171.32万元，增长了169.11%，主要原因是由于2015年度营业收入涨幅较大，且公司规范费用报销制度，有效控制费用支出，除销售人员薪酬随收入同比增长外，其他费用未随收入增长而同比例增长，导致净利润涨幅较大。

报告期内，公司毛利率基本保持平稳，平均毛利率为65.99%，2016年1-3月、2015年度和2014年度，公司毛利率分别为64.40%、65.73%和67.84%，毛利率较为稳定。2015年度毛利率比2014年度略有下降，主要是因为人工成本增长导致。

2016年1-3月、2015年度和2014年度，公司净资产收益率分别为4.48%、10.39%、4.16%。由于公司净利润大幅增加，公司在2015年度的净资产收益率和每股收益相应增加。

报告期内，公司2014年度、2015年度、2016年1-3月扣除非经常性损益后的净利润分别为84.98万元、276.11万元、119.03万元，公司扣除非经常性损益后的净利润规模较小，具体原因为报告期内公司收入规模较小，且毛利率略低于同行业公司。

植入医疗器械行业的集中度较高，市场被几个国际厂商和国内少数具有优势的厂商所垄断并在行业中占据主导地位，由于公司在资本规模、技术储备、品牌知名度等方面与国内外知名竞争对手存在一定差距，公司生产和销售规模较小，尚未形成明显的规模优势，导致公司的收入规模较小。公司由于自有品牌力较弱、产品消费对象定位于普通消费群体、价格策略采取薄利多销模式，同时因销售规模偏小，公司对供应商也无较强议价能力，导致公司毛利率略低于同行业公司。

应对措施：一是公司将致力于提升产品性能、优化产品生产工艺，保持产品的在质量、价格等方面的竞争优势，在稳定现有客户的基础上积极开拓新客户、寻求新的合作伙伴，扩展销售渠道，增加主营业务收入。二是加大产品研发力度，增强产品竞争力，提升产品毛利率。三是在增加收入的同时，公司将进一步加强成本费用的控制。

公司2015年和2014年的扣除非经常性损益后的净利润分别为276.11万元、84.98万元，2015年度较2014年度增加了191.13万元，增长了224.91%，盈利水平有所提高。

## （二）偿债能力分析

| 类别       | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|----------|------------|-------------|-------------|
| 资产负债率（%） | 37.31      | 40.91       | 35.75       |
| 流动比率（倍）  | 1.83       | 1.53        | 2.13        |
| 速动比率（倍）  | 0.59       | 0.55        | 0.70        |

2016年3月末、2015年末和2014年末公司资产负债率分别为37.31%、40.91%和35.75%，一直处在较为稳健的水平，2015年末较2014年末资产负债率增加了5个百分点，主要原因是由于2015年增加了股东借款303.72万元，其他应付款余额增加，导致总负债增加。

2016年3月末、2015年末和2014年末公司流动比率分别为1.83、1.53和2.13，速动比率分别为0.59、0.55和0.70，2015年末较2014年末流动比率有所下降主要是因为增加了股东借款，流动负债增加。在短期偿债能力方面，公司流动比率较高，资产流动性较好，短期偿债能力较强，但是由于公司期末存货占流动资产总额比例较高，导致公司速动比率相对降低，公司流动比率和速动比率均在安全范围之内，公司短期偿债风险较小。

公司报告期内销售规模稳步增长，公司净利润增长明显，2015年净利润较2014年增加了171.32万元，增长了169.11%，公司盈利能力增强。2016年1-3月、2015年度、

2014年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为-81.30万元，745.01万元，181.60万元，2015年度公司经营活动产生的现金流量净额较2014年度增加了563.41万元，2016年1-3月公司经营活动产生的现金流量净额为负主要原因是公司在第一季度支付了上年度的员工年终奖。公司经营活动产生的现金流较为稳健，为公司偿还债务提供了现金流保障。因此报告期内公司偿债能力得以提升。

总体来看，目前公司资产负债率、流动比率及速动比率在比较合理的范围内，如未发生不可预期严重影响公司现金流的事件时，公司偿债风险较小。

### （三）营运能力分析

| 类别         | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------------|------------|-------------|-------------|
| 应收账款周转率（次） | 2.96       | 19.64       | 16.30       |
| 存货周转率（次）   | 0.16       | 0.69        | 0.66        |
| 总资产周转率（次）  | 0.12       | 0.51        | 0.45        |

2016年1-3月、2015年度、2014年度公司应收账款周转率分别为2.96次（年化为11.84次）、19.64次、16.30次，2015年随着公司销售规模的扩大，收入增长了495.44万元，应收账款余额变动不大，导致应收账款周转率上升。

2016年1-3月、2015年度、2014年度公司存货周转率分别为0.16次（年化为0.64次）、0.69次、0.66次，报告期内存货周转率较为稳定，但公司存货周转率相对较低，期末存货余额较大，主要原因是：（1）在医疗器械行业快速发展和市场需求不断提高的同时，公司加大了产品的生产，但公司销售网络和市场开拓相对迟缓，导致存货周转较慢，存货余额上升。（2）公司具有完善的产业链，产品谱系全面、配套能力强，产品分为十几个大类，共有3000多种产品。对骨科产品的需求是根据外科手术的需要而定的，公司及经销商旨在向医院及病人及时提供必需产品。由于外科手术时间、外科手术类型、身体损伤的形状及程度、以及病人的身体条件等存在不确定性，公司须保证所有规格的产品均有一定量的存货，所以库存商品金额较大。（3）单个客户订单通常包括各种不同种类和型号的产品，单个产品的订货数量不会很多，所以公司并非完全按订单生产，基本按照产能生产，这种生产模式也大幅增加了公司的存货。（4）公司境内销售产品皆采用经销商模式，公司根据协议将产品发送给经销商，待经销商销售给医疗机构后，公司与经销商根据当月实际销售情况进行对账，对账无误后公司确认收入。公司需预先将一部分产品在经销商处备货，且经销商处所备货物需有较为完善的产品线，这种销售模式使得公司在销售环节需要一定数量的发出商品。

公司与主要客户合作关系稳定，2015 年度、2014 年度与公司发生交易的客户分别有 117 户和 111 户，营业收入中前五大客户占比为 28.29%和 26.65%，客户较为分散。报告期内，公司销售规模不断扩大，2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度营业收入分别为 5,611,606.95 元、21,613,782.28 元、16,664,767.49 元。随着人口老龄化的加速，市场对植入器械的需求日渐增大。随着 2009 年新医改方案的推出及其不断的完善，国家对医疗器械技术创新大力扶持，我国生物材料及植入器械产业正进入飞速发展的黄金时期。公司也将积极抓住机遇发展壮大，预期未来公司销售收入继续保持稳步增长。

为了提高存货周转率，公司第一是计划加强研发力度，不断增强公司产品的技术含量，提升技术实力，提高产品的知名度、美誉度与市场的认可度；第二是注重渠道拓展，积极开拓新市场，不断提升产品的市场占有率，扩大销售规模；第三是公司拟加强存货的日常管理，进一步安排好生产和销售，能及时根据市场情况的变化以及公司的经营策略调整库存的持有量，及时处理账龄较长的存货，在保证安全库存量的同时逐步降低持有成本。

2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度公司总资产周转率分别为 0.12 次（年化为 0.48 次）、0.51 次、0.45 次，2015 年度总资产周转率较 2014 年度略有提高，主要是因为 2015 年收入增加。

#### （四）获取现金能力分析

单位：元

| 类别            | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度       | 2014 年度       |
|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 经营活动现金流入      | 5,403,226.64 | 26,386,495.44 | 18,239,529.53 |
| 经营活动现金流出      | 6,216,270.02 | 18,936,403.32 | 16,423,525.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -813,043.38  | 7,450,092.12  | 1,816,003.67  |
| 投资活动现金流入      | -            | -             | -             |
| 投资活动现金流出      | 132,438.55   | 7,851,110.63  | 987,916.75    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -132,438.55  | -7,851,110.63 | -987,916.75   |
| 筹资活动现金流入      | -            | -             | 8,000,000.00  |
| 筹资活动现金流出      | -            | -             | 9,200,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -            | -             | -1,200,000.00 |
| 现金及现金等价物净增加净额 | -945,481.93  | -401,018.51   | -371,913.08   |

## 1、经营活动现金流量分析

## (1) 净利润与经营活动产生的现金流量净额差异分析

单位：元

| 类别              | 2016年1-3月     | 2015年        | 2014年        |
|-----------------|---------------|--------------|--------------|
| 1、经营活动产生的现金流量净额 | -813,043.38   | 7,450,092.12 | 1,816,003.67 |
| 2、净利润           | 1,265,324.60  | 2,726,220.02 | 1,013,048.44 |
| 3、差额 (=1-2)     | -2,078,367.98 | 4,723,872.10 | 802,955.23   |
| 4、盈利现金比率 (=1/2) | -0.64         | 2.73         | 1.79         |

2016年1-3月、2015年度、2014年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为-81.30万元，745.01万元，181.60万元，2015年度公司经营活动产生的现金流量净额较2014年度增加了563.41万元，主要原因是在2014年度公司有部分产品的注册证到期，在换证期间这部分产品暂停销售，导致公司销售规模有所萎缩，换证完成后公司销售规模逐步扩大，加上公司不断加大市场开发力度，积极拓展销售渠道，增加客户拜访，扩充销售团队，2015年度公司销售收入涨幅较大，经营活动产生的现金流量净额也随之增长。2016年1-3月公司经营活动产生的现金流量净额为负的主要原因是公司在一季度支付了2015年度的员工年终奖。

## (2) 公司净利润与经营性现金流量净额之间的差异分析：

单位：元

| 类别                               | 2016年1-3月    | 2015年度       | 2014年度       |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量：               |              |              |              |
| 净利润                              | 1,265,324.60 | 2,726,220.02 | 1,013,048.44 |
| 加：资产减值准备                         | 198,991.79   | 1,457,200.69 | 1,564,035.66 |
| 固定资产折旧                           | 965,883.50   | 3,741,758.01 | 3,256,191.37 |
| 无形资产摊销                           | 30,276.78    | 93,697.32    | 63,717.60    |
| 长期待摊费用摊销                         | 14,493.87    | 173,927.88   | 173,927.88   |
| 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） | -            | 22,758.27    | -            |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -            | -            | -            |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -            | -            | -            |

|                       |               |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 104,712.33    | 420,000.00    | 546,356.16    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | -             | -             | -             |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -49,747.95    | -364,300.18   | -391,008.91   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | -             | -             | -             |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -936,424.36   | -3,529,212.69 | -4,670,050.85 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -379,729.92   | -2,238,084.28 | -254,426.66   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -2,027,011.52 | 4,946,127.08  | 514,212.98    |
| 其他                    | -             | -             | -             |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -813,043.38   | 7,450,092.12  | 1,816,003.67  |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：  |               |               |               |
| 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              | -             | -             | -             |
| 3、现金及现金等价物净变动情况：      |               |               |               |
| 现金的期末余额               | 1,653,441.32  | 2,598,923.25  | 2,999,941.76  |
| 减：现金的期初余额             | 2,598,923.25  | 2,999,941.76  | 3,371,854.84  |
| 加：现金等价物的期末余额          | -             | -             | -             |
| 减：现金等价物的期初余额          | -             | -             | -             |
| 现金及现金等价物净增加额          | -945,481.93   | -401,018.51   | -371,913.08   |

2014 年度企业经营活动产生的现金流量净额为 181.60 万元，与企业净利润的差异主要包括以下原因：公司计提了存货跌价准备以及资产折旧与摊销发生额较大。

2015 年度企业经营活动产生的现金流量净额为 745.01 万元，与企业净利润的差异主要包括以下原因：第一，公司在第四季度计提了年终奖未支付；第二，公司收到关联方资金拆入；第三，资产折旧与摊销发生额较大；第四，计提了存货跌价准备。

2016 年 1-3 月企业经营活动产生的现金流量净额为-81.30 万元，与企业净利润的差异主要包括以下原因：第一，公司一季度客户回款较少；第二，公司在一季度支付了上年度员工年终奖。第三，资产折旧与摊销发生额较大；第四，计提了存货跌价准备。

## (3) 公司“销售商品、提供劳务收到的现金”与收入对比表

单位：元

| 项目             | 2016年1-3月     | 2015年度        | 2014年度        |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 营业收入           | 5,662,246.01  | 21,771,171.04 | 16,816,797.45 |
| 加：销项税          | 440,631.44    | 4,050,430.42  | 2,826,235.99  |
| 应收账款的减少        | -1,557,495.36 | -73,341.75    | -71,838.16    |
| 应收票据的减少        | 100,000.00    | -3,156,015.00 | -1,550,580.00 |
| 预收款项的增加        | -517,696.57   | 831,558.34    | -19,762.58    |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 4,127,685.52  | 23,423,803.05 | 18,000,852.70 |

## (4) 公司“购买商品、接受劳务支付的现金”与成本对比表

单位：元

| 项目             | 2016年1-3月    | 2015年度       | 2014年度       |
|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 营业成本           | 2,015,652.05 | 7,460,937.40 | 5,408,057.46 |
| 加：进项税          | 163,154.89   | 1,430,148.28 | 780,193.82   |
| 应付账款的减少        | 970,457.87   | -242,877.96  | 165,907.85   |
| 存货的增加          | 936,424.36   | 3,529,212.69 | 4,670,050.85 |
| 预付账款的增加        | 248,249.56   | 268,026.33   | 106,145.53   |
| 减：工资、折旧        | 1,908,488.51 | 7,324,026.70 | 6,577,840.37 |
| 应收票据背书         | 1,326,015.00 | 1,430,000.00 | 1,650,580.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,099,435.22 | 3,691,420.04 | 2,901,935.14 |

(5) 收到其他与经营活动有关的现金及支付其他与经营活动有关的现金具体构成如下表所示：

单位：元

| 类别              | 2016年1-3月    | 2015年度       | 2014年度     |
|-----------------|--------------|--------------|------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金 |              |              |            |
| 利息收入            | 1,446.09     | 5,795.61     | 6,619.97   |
| 收到往来款           | 1,174,095.03 | 2,856,725.84 | -          |
| 政府补助收入          | 100,000.00   | 40,000.00    | 182,600.00 |
| 其他              | -            | 60,170.94    | 49,456.86  |

| 类别              | 2016年1-3月    | 2015年度       | 2014年度       |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|
| 合计              | 1,275,541.12 | 2,962,692.39 | 238,676.83   |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 |              |              |              |
| 付现费用            | 531,405.87   | 3,878,224.94 | 3,840,468.65 |
| 支付往来款           | -            | -            | 156,950.00   |
| 合计              | 531,405.87   | 3,878,224.94 | 3,997,418.65 |

## 2、投资活动现金流量分析

单位：元

| 项 目                       | 2016年1-3月          | 2015年度               | 2014年度             |
|---------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| <b>投资活动产生的现金流量：</b>       |                    |                      |                    |
| 收回投资收到的现金                 |                    |                      |                    |
| 取得投资收益收到的现金               |                    |                      |                    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                    |                      |                    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                    |                      |                    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                    |                      |                    |
| 投资活动现金流入小计                | -                  | -                    | -                  |
| 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 132,438.55         | 7,851,110.63         | 987,916.75         |
| 投资支付的现金                   |                    |                      |                    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                    |                      |                    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                    |                      |                    |
| 投资活动现金流出小计                | 132,438.55         | 7,851,110.63         | 987,916.75         |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-132,438.55</b> | <b>-7,851,110.63</b> | <b>-987,916.75</b> |

2016年1-3月、2015年度、2014年度公司投资活动产生的现金流量净额分别为-13.24万元、-785.11万元和-98.79万元。公司投资活动现金流出主要为公司购入经营所需机器设备、运输设备和支付项目保证金所支付的现金。

## 3、筹资活动现金流量分析

单位：元

| 项 目                    | 2016年1-3月 | 2015年度   | 2014年度               |
|------------------------|-----------|----------|----------------------|
| <b>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权益性投资收到的现金 |           |          |                      |
| 取得借款收到的现金              |           |          |                      |
| 发行债券收到的现金              |           |          |                      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金         |           |          | 8,000,000.00         |
| 筹资活动现金流入小计             | -         | -        | 8,000,000.00         |
| 偿还债务支付的现金              |           |          | 8,000,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金      |           |          | 200,000.00           |
| 其中：子公司支付少数股东的现金股利      |           |          |                      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金         |           |          | 1,000,000.00         |
| 其中：子公司减资支付给少数股东的现金     |           |          |                      |
| 筹资活动现金流出小计             | -         | -        | 9,200,000.00         |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>   | <b>-</b>  | <b>-</b> | <b>-1,200,000.00</b> |

2014年度公司筹资活动产生的现金流量净额为-120万元，主要是取得借款、偿还债务及利息等。2014年度，公司收到其他与筹资活动有关的现金800万元，支付其他与筹资活动有关的现金100万元，系公司向关联方张家港保税区峰田贸易借款，其中2014年4月借款800万元，2014年12月归还本金100万元，截至2016年3月31日借款余额700万元。2013年4月23日，公司向张家港农村商业银行锦丰支行贷款800万元，期限为3年，公司于2014年4月30日提前还清贷款，2014年度支付贷款利息20万元。

综上，公司现金流量状况正常，获取现金能力正常。

#### （五）报告期改变正常经营活动，对报告期持续经营存在较大影响的行为

报告期内发生公司不存在改变正常经营活动，对报告期持续经营存在较大影响的行为。

## （六）与同行业类似公司相关指标的比较情况

公司同行业可比企业为上海双申医疗器械股份有限公司（以下简称“双申医疗”）、重庆西山科技股份有限公司（以下简称“西山科技”）、大博医疗科技股份有限公司（以下简称“大博医疗”）。

双申医疗，全国中小企业股份转让系统挂牌公司，股票代码：（831230），全名为“上海双申医疗器械股份有限公司”，是一家从事神经外科、口腔（颌面）外科与心胸外科用钛及钛合金植入性医疗器械研发、生产和销售的高新技术企业，目前主要产品为颅颌骨内固定夹板以及颅颌骨内固定螺钉，属于国家三类植入性医疗器械，为神经外科和口腔（颌面）外科的常规性手术耗材，主要用于由肿瘤切除或机械创伤造成的颅颌骨缺损、骨折部位的修复与内固定。

西山科技，全国中小企业股份转让系统挂牌公司，股票代码：（834788），全名为“重庆西山科技股份有限公司”，是一家从事手术动力装置及其刀具耗材等医疗器械软硬件的生产、研发与销售为一体的高新技术企业，主要满足神经外科、耳鼻喉科（耳科、鼻科、咽喉）、骨科（创伤组、关节组、脊柱组、手足踝组）的组织切除应用。

大博医疗，拟创业板上市公司，全名为“大博医疗科技股份有限公司”，是一家从事医用高值耗材的生产、研发与销售的高新技术企业，目前主要产品属于国家三类植入性医疗器械，包括创伤类植入耗材、脊柱类植入耗材和神经外科类植入耗材。创伤类植入耗材主要用于上下肢、骨盆、髌部、手部及足踝等部位的外科治疗，脊柱类植入耗材主要用于创伤、退变、畸形或其他病理原因造成的各类脊柱疾患的外科治疗，神经外科类植入耗材主要用于颅骨骨块固定或缺损修复、颌面部骨折或矫形截骨固定术等外科治疗。

### 1、盈利能力比较分析

#### 2015 年度

| 项目        | 荷普医疗     | 双申医疗     | 西山科技     | 大博医疗      |
|-----------|----------|----------|----------|-----------|
| 营业收入（万元）  | 2,177.12 | 1,250.76 | 4,268.06 | 39,182.52 |
| 净利润（万元）   | 272.62   | 203.86   | -192.94  | 18,956.89 |
| 毛利率（%）    | 65.73    | 80.95    | 74.09    | 81.03     |
| 净资产收益率（%） | 10.39    | 4.42     | -6.89    | 54.73     |
| 每股收益（元/股） | 0.25     | 0.09     | -0.19    | 0.59      |

## 2014 年度

| 项目        | 荷普医疗     | 双申医疗   | 西山科技     | 大博医疗      |
|-----------|----------|--------|----------|-----------|
| 营业收入（万元）  | 1,681.68 | 679.25 | 3,312.24 | 29,889.15 |
| 净利润（万元）   | 101.30   | 88.41  | -690.59  | 13,862.39 |
| 毛利率（%）    | 67.84    | 78.31  | 72.94    | 80.12     |
| 净资产收益率（%） | 4.16     | 3.14   | -26.82   | 47.91     |
| 每股收益（元/股） | 0.09     | 0.04   | -1.16    | 0.51      |

在营业规模方面，公司收入规模高于双申医疗，低于西山科技，与拟上市公司大博医疗有较大差距，符合公司中小企业的发展特点。公司净利润、净资产收益率及每股收益指标与同行业新三板公司相比均有一定的优势，但低于拟上市公司大博医疗。公司毛利率指标低于同行业公司，差异原因主要是（1）大博医疗在业内拥有较强的品牌优势，产品定位高，具有很强的研发能力和市场推广能力，对消费市场和原料供应市场均有较强的议价能力，而荷普医疗自有品牌力较弱、产品消费对象定位于普通消费群体、价格策略采取薄利多销模式，同时因销售规模偏小，公司对供应商也无较强议价能力；（2）双申医疗的主要产品为颅颌骨内固定夹板以及颅颌骨内固定螺钉，属于神经外科类产品，产品附加值较高，该产品毛利率与荷普医疗的创伤类、脊柱类产品存在一定差异。

## 2、偿债能力比较分析

## 2015 年度

| 项目       | 荷普医疗  | 双申医疗  | 西山科技  | 大博医疗  |
|----------|-------|-------|-------|-------|
| 资产负债率（%） | 40.91 | 23.62 | 47.19 | 21.22 |
| 流动比率（倍）  | 1.53  | 5.29  | 1.55  | 3.54  |
| 速动比率（倍）  | 0.55  | 5.09  | 0.80  | 2.12  |

## 2014 年度

| 项目       | 荷普医疗  | 双申医疗  | 西山科技  | 大博医疗  |
|----------|-------|-------|-------|-------|
| 资产负债率（%） | 35.75 | 26.54 | 57.34 | 49.75 |
| 流动比率（倍）  | 2.13  | 1.30  | 1.19  | 1.30  |
| 速动比率（倍）  | 0.70  | 1.20  | 0.64  | 0.96  |

2015 年公司资产负债率指标与同行业公司西山科技较为接近，高于双申医疗及大博医疗，2014 年公司资产负债率指标优于同行业公司，公司的资产负债率较为稳定，处于行业正常水平。短期偿债能力方面，公司流动比率与同行业公司较为接近，速动比

率与西山科技较为接近,低于双申医疗和大博医疗,主要是由于公司期末存货余额较大。

### 3、运营能力比较分析

#### 2015 年度

| 项目         | 荷普医疗  | 双申医疗 | 西山科技  | 大博医疗 |
|------------|-------|------|-------|------|
| 应收账款周转率（次） | 19.64 | 9.66 | 11.46 | 7.87 |
| 存货周转率（次）   | 0.69  | 2.08 | 0.50  | 0.71 |
| 总资产周转率（次）  | 0.51  | 0.20 | 0.76  | 0.71 |

#### 2014 年度

| 项目         | 荷普医疗  | 双申医疗 | 西山科技 | 大博医疗 |
|------------|-------|------|------|------|
| 应收账款周转率（次） | 16.30 | 9.88 | 5.41 | 9.39 |
| 存货周转率（次）   | 0.66  | 1.47 | 0.52 | 0.81 |
| 总资产周转率（次）  | 0.45  | 0.18 | 0.69 | 0.71 |

应收账款周转率指标方面,公司优于其他同行业企业,原因在于公司的收入确认方式:公司根据协议将产品发送给经销商,待经销商销售给医疗机构后,公司与经销商根据当月实际销售情况进行对账,对账无误后公司确认收入。

存货周转率指标方面,公司优于西山科技,与大博医疗较为接近,而与双申医疗存在一定差距,主要原因为:虽然荷普医疗和双申医疗都是生产三类植入性医疗器械为主,但双申医疗的主要产品仅为用于颅颌骨的颅颌骨内固定夹板以及颅颌骨内固定螺钉,而荷普医疗的主要产品则包括创伤、脊柱及工具类产品等,用于全身各类骨折。相比双申医疗,公司产品谱系涵盖范围更加全面,产品种类数量更加繁多,由于骨科产品主要供医院在对病人进行急救手术时使用,供货反应时间要求高,因此,公司及经销商必须维持不同品种及规格的大量存货,以满足医院客户的需求,故公司存货周转率虽低于双申医疗,但符合行业特点,具备合理性。

## 六、报告期内主要会计数据和财务指标分析

### （一）报告期内利润形成的有关情况

#### 1、公司最近两年及一期营业收入、利润及变动情况

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年 | 2014 年 |
|----|--------------|--------|--------|
|----|--------------|--------|--------|

|      | 金额           | 金额            | 增长率     | 金额            |
|------|--------------|---------------|---------|---------------|
| 营业收入 | 5,662,246.01 | 21,771,171.04 | 29.46%  | 16,816,797.45 |
| 营业成本 | 2,015,652.05 | 7,460,937.40  | 37.96%  | 5,408,057.46  |
| 营业利润 | 1,577,775.16 | 3,687,998.23  | 185.59% | 1,291,367.24  |
| 利润总额 | 1,677,775.16 | 3,643,493.76  | 141.45% | 1,508,987.35  |
| 净利润  | 1,265,324.60 | 2,726,220.02  | 169.11% | 1,013,048.44  |

公司营业收入2015年度较2014年度增长29.46%，主要是因为2014年度公司有较多产品的注册证到期，在换证期间，这些产品无法销售，所以2014年的销售规模有所萎缩，换证完成后公司销售规模逐步扩大，加上公司不断加大市场开发力度，积极拓展销售渠道，所以2015年公司销售规模扩大。营业成本2015年度较2014年度增加37.96%，主要是随着销售规模的扩大，生产成本增加所致；营业成本增幅高于营业收入增幅，主要是人工成本上涨所致。公司营业利润、利润总额、净利润2015年较2014年涨幅较大，主要是营业收入增长较快，虽然营业成本同步增长，但公司有效控制费用支出，当期期间费用占营业收入比例同比下降导致。

## 2、收入确认的具体方式

公司收入确认的具体方式参见本节“四、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响”之“（一）主要会计政策、会计估计”中“（十七）收入”的相关内容。报告期内，公司的收入确认政策未发生变化。

## 3、公司业务收入构成及主要产品或服务销售情况

### （1）按业务性质分类

单位：元

| 业务性质   | 2016年1-3月    |         | 2015年度        |         | 2014年度        |         |
|--------|--------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
|        | 销售收入         | 占比      | 销售收入          | 占比      | 销售收入          | 占比      |
| 主营业务收入 | 5,611,606.95 | 99.11%  | 21,613,782.28 | 99.28%  | 16,664,767.49 | 99.10%  |
| 其他业务收入 | 50,639.06    | 0.89%   | 157,388.76    | 0.72%   | 152,029.96    | 0.90%   |
| 营业收入   | 5,662,246.01 | 100.00% | 21,771,171.04 | 100.00% | 16,816,797.45 | 100.00% |

公司主营业务收入主要来源于植入骨科医疗器械产品的生产和销售，其他业务收入主要是房租及水电费收入，其他业务收入占比较小，公司主营业务突出。

公司将一部分闲置房屋出租并向承租方提供水、电，按实际使用量与承租方结算水

电费的行为,视为转售货物,所以公司将向承租方收取的水电费收入计入其他业务收入。

(2) 按产品或服务类别分类

单位:元

| 产品或服务类别   | 2016年1-3月           |                | 2015年度               |                | 2014年度               |                |
|-----------|---------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
|           | 销售收入                | 占比             | 销售收入                 | 占比             | 销售收入                 | 占比             |
| 创伤        | 4,629,009.33        | 82.49%         | 17,348,507.65        | 80.27%         | 11,544,240.36        | 69.27%         |
| 脊柱        | 952,590.72          | 16.98%         | 4,175,176.33         | 19.32%         | 4,953,064.67         | 29.72%         |
| 其他        | 30,006.90           | 0.53%          | 90,098.30            | 0.42%          | 167,462.46           | 1.00%          |
| <b>合计</b> | <b>5,611,606.95</b> | <b>100.00%</b> | <b>21,613,782.28</b> | <b>100.00%</b> | <b>16,664,767.49</b> | <b>100.00%</b> |

公司主要产品分为三类:创伤产品、脊柱产品和其他产品,其他产品主要包括手术工具等。每类产品又具体分为多种规格、用途。从主营业务收入结构来看,创伤产品占比最高,是公司最主要的产品。

(3) 按地区分布情况

单位:元

| 地区名称      | 2016年1-3月           |                | 2015年度               |                | 2014年度               |                |
|-----------|---------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
|           | 销售收入                | 占比             | 销售收入                 | 占比             | 销售收入                 | 占比             |
| 东北        | 1,009,089.63        | 17.98%         | 1,937,812.43         | 8.97%          | 1,617,478.03         | 9.71%          |
| 华北        | 256,092.76          | 4.56%          | 2,920,521.51         | 13.51%         | 1,167,289.11         | 7.00%          |
| 华东        | 600,182.58          | 10.70%         | 3,063,512.65         | 14.17%         | 3,671,806.29         | 22.03%         |
| 华南        | 1,201,498.74        | 21.41%         | 2,147,090.60         | 9.93%          | 1,136,386.55         | 6.82%          |
| 华中        | 453,048.99          | 8.07%          | 3,217,462.58         | 14.89%         | 3,060,934.06         | 18.37%         |
| 西北        | 676,981.54          | 12.06%         | 2,213,908.22         | 10.24%         | 2,242,354.18         | 13.46%         |
| 西南        | 1,022,992.58        | 18.23%         | 5,533,448.72         | 25.60%         | 3,582,610.61         | 21.50%         |
| 境外        | 391,720.13          | 6.98%          | 580,025.57           | 2.68%          | 185,908.66           | 1.12%          |
| <b>合计</b> | <b>5,611,606.95</b> | <b>100.00%</b> | <b>21,613,782.28</b> | <b>100.00%</b> | <b>16,664,767.49</b> | <b>100.00%</b> |

从区域看,公司的主营业务收入主要来源于国内,境外销售收入占比较小。公司一直积极建设营销网络,拓宽销售渠道,目前公司已经建立了东北、华北、华东、华南、华中、西北、西南七个营销区域,其中西南、华东地区销售占比较多。报告期内,公司产品经销商规模逐年增加,产品销售区域已逐步拓展到全国,营销体系逐渐完善。同时

公司也积极拓展海外市场，境外销售收入不断增加。

公司的境外客户主要通过展会及阿里巴巴与公司建立联系，双方根据协议确定销售价格，一般境外销售采取预收款方式，公司在发出商品时确认收入。境外销售既有通过经销商实现，也有直接销售给医院。

#### 4、公司最近两年及一期营业成本构成及变动情况

##### (1) 主营业务成本构成

单位：元

| 主营业务成本构成 | 2016年1-3月    |         | 2015年度       |         | 2014年度       |         |
|----------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|---------|
|          | 金额           | 占比      | 金额           | 占比      | 金额           | 占比      |
| 直接材料     | 317,067.96   | 15.91%  | 1,382,387.54 | 18.73%  | 1,072,436.40 | 20.19%  |
| 直接人工     | 749,208.93   | 37.60%  | 2,790,895.96 | 37.81%  | 1,867,439.07 | 35.15%  |
| 制造费用     | 926,364.88   | 46.49%  | 3,208,376.83 | 43.46%  | 2,372,629.69 | 44.66%  |
| 合计       | 1,992,641.76 | 100.00% | 7,381,660.34 | 100.00% | 5,312,505.16 | 100.00% |

公司直接材料主要为医用不锈钢、钛及钛合金。制造费用主要为折旧费、维修费、包装材料、辅助材料费、水电费等。报告期内，直接人工占比呈上升趋势，主要是由于员工工资上涨所致。

##### (2) 成本的归集、分配、结转方法

###### 1) 公司的生产核算流程与主要环节

公司的生产核算流程和主要环节为：公司采购原材料，按实际取得成本计价。原材料领用并投入生产时，按加权平均法计价并计入生产成本，生产产品所发生的直接人工、水电、机器折旧等费用，计入生产成本。产品生产环节结束并经质管部门验收合格后办理入库，期末根据产成品入库情况，结转产成品对应的直接材料成本以及相应的直接人工和制造费用。当期末存在在产品时，生产成本在完工产品与在产品之间采用约当产量法分配。产品出库确认为主营业务收入后，按加权平均法结转主营业务成本。商品出库未达到收入条件的，确认为发出商品。

公司成本的归集、分配和结转方法：直接材料核算的内容主要是可以直接归集到各品种产成品的原材料等；直接人工核算的内容主要是与生产直接相关人员的工资、福利费、社保等；制造费用核算的内容主要是生产过程中发生的折旧费、维修费、包装材料、水电费等。公司根据产品归集直接材料成本，直接人工成本、制造费用根据

每月各产品产值的比重按月分配至产品成本中。产品出库确认为主营业务收入后，按加权平均法结转主营业务成本。

2) 存货明细项目的核算时点，存货各项目的确认、计量与结转：

原材料：公司购进不锈钢板、不锈钢棒、钛钢板、钛钢棒等原材料并验收入库后，按实际成本进行初始计量；领用时，按照加权平均法计算确定。

产成品：公司的生产成本核算的内容包括生产投入的原材料、人工成本和制造费用。其中生产所用的外购原材料成本按实际成本确定；原材料、产成品发出时采用加权平均法计价。直接人工成本、制造费用根据每月各产品产值的比重按月分配至产品成本中。产品出库确认主营业务收入后，按照加权平均法结转主营业务成本。

公司成本费用的归集与结转与实际生产流转过程保持一致，存货各项目的确认、计量与结转符合会计准则的规定。

5、公司最近两年及一期利润、毛利率构成及变动情况

(1) 按业务性质分类毛利率的变动趋势

单位：元

| 业务性质   | 2016年1-3月    |              |              |         |        |
|--------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|        | 收入           | 成本           | 毛利           | 毛利占比    | 毛利率    |
| 主营业务收入 | 5,611,606.95 | 1,992,641.76 | 3,618,965.19 | 99.24%  | 64.49% |
| 其他业务收入 | 50,639.06    | 23,010.29    | 27,628.77    | 0.76%   | 54.56% |
| 合计     | 5,662,246.01 | 2,015,652.05 | 3,646,593.96 | 100.00% | 64.40% |

(续表)

| 业务性质   | 2015年度        |              |               |         |        |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------|--------|
|        | 收入            | 成本           | 毛利            | 毛利占比    | 毛利率    |
| 主营业务收入 | 21,613,782.28 | 7,381,660.34 | 14,232,121.94 | 99.45%  | 65.85% |
| 其他业务收入 | 157,388.76    | 79,277.06    | 78,111.70     | 0.55%   | 49.63% |
| 合计     | 21,771,171.04 | 7,460,937.40 | 14,310,233.64 | 100.00% | 65.73% |

(续表)

| 业务性质   | 2014年度        |              |               |        |        |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------|--------|
|        | 收入            | 成本           | 毛利            | 毛利占比   | 毛利率    |
| 主营业务收入 | 16,664,767.49 | 5,312,505.15 | 11,352,262.34 | 99.50% | 68.12% |

|           |                      |                     |                      |                |               |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------|---------------|
| 其他业务收入    | 152,029.96           | 95,552.31           | 56,477.65            | 0.50%          | 37.15%        |
| <b>合计</b> | <b>16,816,797.45</b> | <b>5,408,057.46</b> | <b>11,408,739.99</b> | <b>100.00%</b> | <b>67.84%</b> |

报告期内，公司毛利率基本保持稳定，略有下降，主要原因是虽然原材料价格基本稳定，但是公司的主营业务成本中原材料占比较少，报告期内，员工工资涨幅较大，导致直接人工成本上升，主营业务成本中直接人工占比较大，导致毛利略有下降。

(2) 按产品分类毛利率的变动趋势

单位：元

| 产品种类      | 2016年1-3月           |                     |                     |                |               |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------|
|           | 收入                  | 成本                  | 毛利                  | 毛利占比           | 毛利率           |
| 创伤        | 4,629,009.33        | 1,640,816.36        | 2,988,192.97        | 82.57%         | 64.55%        |
| 脊柱        | 952,590.72          | 322,897.62          | 629,693.10          | 17.40%         | 66.10%        |
| 其他        | 30,006.90           | 28,927.78           | 1,079.12            | 0.03%          | 3.60%         |
| <b>合计</b> | <b>5,611,606.95</b> | <b>1,992,641.76</b> | <b>3,618,965.19</b> | <b>100.00%</b> | <b>64.49%</b> |

(续表)

| 产品种类      | 2015年度               |                     |                      |                |               |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------|---------------|
|           | 收入                   | 成本                  | 毛利                   | 毛利占比           | 毛利率           |
| 创伤        | 17,348,507.65        | 5,973,151.48        | 11,375,356.17        | 79.93%         | 65.57%        |
| 脊柱        | 4,175,176.33         | 1,319,665.97        | 2,855,510.36         | 20.06%         | 68.39%        |
| 其他        | 90,098.30            | 88,842.89           | 1,255.41             | 0.01%          | 1.39%         |
| <b>合计</b> | <b>21,613,782.28</b> | <b>7,381,660.34</b> | <b>14,232,121.94</b> | <b>100.00%</b> | <b>65.85%</b> |

(续表)

| 产品种类      | 2014年度               |                     |                      |                |               |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------|---------------|
|           | 收入                   | 成本                  | 毛利                   | 毛利占比           | 毛利率           |
| 创伤        | 11,544,240.36        | 3,756,378.06        | 7,787,862.30         | 68.60%         | 67.46%        |
| 脊柱        | 4,953,064.67         | 1,394,867.36        | 3,558,197.31         | 31.34%         | 71.84%        |
| 其他        | 167,462.46           | 161,259.73          | 6,202.73             | 0.05%          | 3.70%         |
| <b>合计</b> | <b>16,664,767.49</b> | <b>5,312,505.15</b> | <b>11,352,262.34</b> | <b>100.00%</b> | <b>68.12%</b> |

报告期内公司主营业务收入主要来源于创伤和脊柱类植入耗材，2016年1-3月、2015年度、2014年度两类产品的销售收入合计占公司主营业务收入的比例额分别为

99.47%、99.58%、99.00%。2015年主营业务收入较2014年具有较大幅度的增长，业务发展速度较快。

报告期内创伤、脊柱两大主营产品毛利率较高，基本保持稳定，呈略微下降趋势，主要是由于报告期内员工工资涨幅较大，直接人工成本上升，导致毛利率略有下降。2014年度公司生产性人员月平均工资约为3000元，2015年度公司生产性人员月平均工资约为3700元。其他产品主要是配套的工具产品，一般不单独出售，都是与创伤、脊柱产品配套销售，公司基本按成本价格出售。

报告期内公司毛利率水平较高，主要由其所属行业特点决定。公司产品属于植入性高值耗材，需要直接进入人体体内进行疾病治疗，与患者的生命健康息息相关，因此在世界各国均具有较高的市场准入门槛；另一方面，植入性高值耗材行业是一个多学科交叉、知识密集、资金密集型的高技术行业，行业内企业前期研发投入大、风险高。公司根据自身成本，参考同行业平均毛利率和利润率，对比同类产品定价，同时考虑自身产品特色、品质、品牌以及与经销商的议价情况，综合考量后制定出产品的销售价格。

综上所述，公司的销售规模稳步增长，收入规模、盈利能力有所提升，主营业务毛利率保持较高，由此可见公司经营模式具有可持续性。公司具备持续经营所需的有形资产、无形资产等资源要素，具有核心竞争力。

### (3) 按地区分布毛利率的变动趋势

单位：元

| 地区 | 2016年1-3月           |                     |                     |                |               |
|----|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------|
|    | 收入                  | 成本                  | 毛利                  | 毛利占比           | 毛利率           |
| 东北 | 1,009,089.63        | 310,521.73          | 698,567.90          | 19.30%         | 69.23%        |
| 华北 | 256,092.76          | 77,396.47           | 178,696.29          | 4.94%          | 69.78%        |
| 华东 | 600,182.58          | 200,454.17          | 399,728.41          | 11.05%         | 66.60%        |
| 华南 | 1,201,498.74        | 401,460.11          | 800,038.63          | 22.11%         | 66.59%        |
| 华中 | 453,048.99          | 163,747.28          | 289,301.71          | 7.99%          | 63.86%        |
| 西北 | 676,981.54          | 225,047.19          | 451,934.35          | 12.49%         | 66.76%        |
| 西南 | 1,022,992.58        | 351,479.77          | 671,512.81          | 18.56%         | 65.64%        |
| 境外 | 391,720.13          | 262,535.04          | 129,185.09          | 3.57%          | 32.98%        |
| 合计 | <b>5,611,606.95</b> | <b>1,992,641.76</b> | <b>3,618,965.19</b> | <b>100.00%</b> | <b>64.49%</b> |

(续表)

| 地区        | 2015 年度              |                     |                      |                |               |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------|---------------|
|           | 收入                   | 成本                  | 毛利                   | 毛利占比           | 毛利率           |
| 东北        | 1,937,812.43         | 595,136.39          | 1,342,676.04         | 9.43%          | 69.29%        |
| 华北        | 2,920,521.51         | 848,325.78          | 2,072,195.73         | 14.56%         | 70.95%        |
| 华东        | 3,063,512.65         | 1,007,047.89        | 2,056,464.76         | 14.45%         | 67.13%        |
| 华南        | 2,147,090.60         | 708,403.71          | 1,438,686.89         | 10.11%         | 67.01%        |
| 华中        | 3,217,462.58         | 1,206,682.37        | 2,010,780.21         | 14.13%         | 62.50%        |
| 西北        | 2,213,908.22         | 751,275.22          | 1,462,633.00         | 10.28%         | 66.07%        |
| 西南        | 5,533,448.72         | 1,885,177.84        | 3,648,270.88         | 25.63%         | 65.93%        |
| 境外        | 580,025.57           | 379,611.14          | 200,414.43           | 1.41%          | 34.55%        |
| <b>合计</b> | <b>21,613,782.28</b> | <b>7,381,660.34</b> | <b>14,232,121.94</b> | <b>100.00%</b> | <b>65.85%</b> |

(续表)

| 地区        | 2014 年度              |                     |                      |                |               |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------|---------------|
|           | 收入                   | 成本                  | 毛利                   | 毛利占比           | 毛利率           |
| 东北        | 1,617,478.03         | 490,285.67          | 1,127,192.36         | 9.93%          | 69.69%        |
| 华北        | 1,167,289.11         | 363,097.51          | 804,191.60           | 7.08%          | 68.89%        |
| 华东        | 3,671,806.29         | 1,113,487.26        | 2,558,319.03         | 22.54%         | 69.67%        |
| 华南        | 1,136,386.55         | 334,297.99          | 802,088.56           | 7.07%          | 70.58%        |
| 华中        | 3,060,934.06         | 1,089,325.20        | 1,971,608.86         | 17.37%         | 64.41%        |
| 西北        | 2,242,354.18         | 689,609.71          | 1,552,744.47         | 13.68%         | 69.25%        |
| 西南        | 3,582,610.61         | 1,111,328.46        | 2,471,282.15         | 21.77%         | 68.98%        |
| 境外        | 185,908.66           | 121,073.35          | 64,835.31            | 0.57%          | 34.87%        |
| <b>合计</b> | <b>16,664,767.49</b> | <b>5,312,505.15</b> | <b>11,352,262.34</b> | <b>100.00%</b> | <b>68.12%</b> |

报告期内，公司按地区销售的毛利率较为平稳，境内各地区毛利率水平较为接近。境外销售的毛利水平较低主要是由于国外销售竞争更为激烈，公司为开拓市场，境外售价低于境内售价，所以境外销售毛利率低于境内销售毛利率。

## 6、主要费用及变动情况

单位：元

| 项目          | 2016年1-3月    | 2015年        |         | 2014年        |
|-------------|--------------|--------------|---------|--------------|
|             | 金额           | 金额           | 增长率     | 金额           |
| 销售费用        | 430,276.93   | 3,007,775.31 | 10.04%  | 2,733,237.14 |
| 管理费用        | 1,254,636.81 | 5,513,246.09 | 8.64%   | 5,074,835.90 |
| 其中：研发费用     | 195,834.90   | 1,071,876.96 | -14.79% | 1,257,981.72 |
| 财务费用        | 110,111.15   | 413,275.46   | -22.28% | 531,758.59   |
| 期间费用合计      | 1,795,024.89 | 8,934,296.86 | 7.13%   | 8,339,831.63 |
| 销售费用占营业收入比重 | 7.60%        | 13.82%       | N/A     | 16.25%       |
| 管理费用占营业收入比重 | 22.16%       | 25.32%       | N/A     | 30.18%       |
| 研发费用占营业收入比重 | 3.46%        | 4.92%        | N/A     | 7.48%        |
| 财务费用占营业收入比重 | 1.94%        | 1.90%        | N/A     | 3.16%        |
| 三项期间费用占比合计  | 31.70%       | 41.04%       | N/A     | 49.59%       |

2014年度、2015年度、2016年1-3月期间费用占营业收入比例分别为49.59%、41.04%、31.70%，呈下降趋势。

报告期内，销售费用主要是销售人员工资以及公司为销售产品而发生的展会费、差旅费用、广告费用等。销售费用与公司业务规模相适应。2015年度销售费用较2014年度小幅增加的原因是由于公司为开拓市场和扩大销售规模，增加了销售人员。

报告期内，管理费用主要为员工薪酬、研发费用及折旧摊销等。2014年度、2015年度、2016年1-3月，公司管理费用占营业收入的比重呈下降趋势，分别为30.18%、25.32%、22.16%。

报告期内，财务费用变动较小，财务费用占比2015年度较2014年度减少系归还部分借款，利息支出减少所致。

#### (1) 销售费用明细

单位：元

| 项目    | 2016年1-3月  | 2015年      | 2014年      |
|-------|------------|------------|------------|
| 职工薪酬  | 240,485.16 | 868,609.73 | 542,768.64 |
| 展会费   | 47,685.00  | 755,773.02 | 716,943.65 |
| 业务招待费 | 35,426.00  | 360,980.21 | 601,658.23 |
| 差旅费   | 64,704.50  | 528,301.53 | 517,960.10 |
| 广告费   | 1,300.00   | 305,834.89 | 137,337.07 |
| 快递费   | 37,207.24  | 134,592.65 | 125,955.42 |
| 办公费   | 1,698.11   | 29,475.85  | 44,536.22  |

|            |                   |                     |                     |
|------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 招标费        | 150.00            | 16,501.00           | 28,580.19           |
| 其他         | 1,620.92          | 7,706.43            | 17,497.62           |
| <b>合 计</b> | <b>430,276.93</b> | <b>3,007,775.31</b> | <b>2,733,237.14</b> |

2015 年度公司销量上涨幅度较大，快递费没有同比例上升的主要原因是公司在 2015 年与顺丰快递、韵达快递签订了长期合作协议，快递单价下降，快递总费用上升幅度不大。

## (2) 管理费用明细

单位：元

| 项 目        | 2016 年 1-3 月        | 2015 年度             | 2014 年度             |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬       | 388,263.50          | 1,285,578.68        | 1,166,488.83        |
| 折旧及摊销      | 365,666.43          | 1,388,562.96        | 1,010,156.99        |
| 研发费用       | 195,834.90          | 1,071,876.96        | 1,257,981.72        |
| 汽车费用       | 58,598.84           | 530,412.52          | 449,186.54          |
| 中介服务费      | 82,575.90           | 325,709.38          | 114,326.92          |
| 业务招待费      | 38,875.40           | 237,971.00          | 404,388.90          |
| 差旅费        | 41,411.60           | 281,720.86          | 257,956.81          |
| 办公费        | 46,934.24           | 182,395.12          | 128,084.14          |
| 税费         | 32,276.00           | 163,466.23          | 191,046.77          |
| 其他         | 4,200.00            | 45,552.38           | 95,218.28           |
| <b>合 计</b> | <b>1,254,636.81</b> | <b>5,513,246.09</b> | <b>5,074,835.90</b> |

## (3) 财务费用明细

单位：元

| 项 目        | 2016 年 1-3 月      | 2015 年度           | 2014 年度           |
|------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 利息支出       | 104,712.33        | 420,000.00        | 546,356.16        |
| 减：利息收入     | 1,446.09          | 5,795.61          | 6,619.97          |
| 汇兑损益       | 5,814.12          | -4,865.33         | -11,412.85        |
| 手续费及其他     | 1,030.79          | 3,936.40          | 3,435.25          |
| <b>合 计</b> | <b>110,111.15</b> | <b>413,275.46</b> | <b>531,758.59</b> |

公司对外出口产品一般采用预收款方式结算，且境外每笔订单金额都较小，所以在结算周期内汇率波动不大的情况下汇兑损益金额较小，对公司总体利润情况影响不大，2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度汇兑损益占净利润的比重为分别为 0.46%，-0.18%

和-1.13%。

报告期内，公司利息支出系借款利息支出，明细如下：

单位：元

| 出借方名称          | 2016年1-3月  | 2015年      | 2014年      |
|----------------|------------|------------|------------|
| 张家港农村商业银行锦丰支行  | -          | -          | 200,000.00 |
| 张家港保税区峰田贸易有限公司 | 104,712.33 | 420,000.00 | 346,356.16 |
| 应计借款利息         | 104,712.33 | 420,000.00 | 546,356.16 |

2013年4月23日，公司向张家港农村商业银行锦丰支行贷款800万元，期限为3年，公司于2014年4月30日提前还清贷款，2014年度支付贷款利息20万元。2014年4月10日，公司向关联方张家港保税区峰田贸易有限公司借款800万元，2014年12月10日公司归还100万元借款，截至2016年3月31日，剩余本金700万元，共确认借款利息871,068.49元。

## 7、重大投资收益

报告期内公司无投资收益。

## 8、非经常性损益情况

单位：元

| 类别   | 2016年1-3月    | 2015年度       | 2014年度     |
|--|--------------|--------------|------------|
| 非流动性资产处置损益   | -            | -22,758.27   | -          |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 100,000.00   | 40,000.00    | 182,600.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -            | -61,746.20   | 35,020.11  |
| 非经营性损益对利润总额的影响的合计  | 100,000.00   | -44,504.47   | 217,620.11 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数  | 25,000.00    | -9,646.83    | 54,405.47  |
| 归属于母公司的非经常性损益影响数   | 75,000.00    | -34,857.64   | 163,214.64 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润  | 1,190,324.60 | 2,761,077.66 | 849,833.80 |
| 非经常性损益占净利润比例   | 5.93%        | -1.28%       | 16.11%     |

公司非经常性损益主要系处置固定资产损益及计入当期损益的政府补助，报告期内公司非经常性损益占净利润比例较低，对公司经营业绩影响较小，公司盈利能力对非经常性损益不存在依赖。

公司取得的政府补助明细如下：

单位：元

| 补助项目        | 2016年1-3月  | 2015年度    | 2014年度     |
|-------------|------------|-----------|------------|
| 展会补贴        | -          | -         | 168,600.00 |
| 张家港科教文科专项补助 | 100,000.00 | 40,000.00 | -          |
| 冶金工业园专利补贴   | -          | -         | 14,000.00  |
| 合计          | 100,000.00 | 40,000.00 | 182,600.00 |

报告期内，公司营业外支出主要是支付的诉讼赔款、税收滞纳金等。

## 9、公司主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

### (1) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率% |
|---------|--------|-----|
| 增值税     | 应税收入   | 17  |
| 营业税     | 应税收入   | 5   |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5   |
| 教育费附加   | 应纳流转税额 | 3   |
| 地方教育附加  | 应纳流转税额 | 2   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 25  |

报告期内公司自营出口自产货物，增值税实行免、抵、退税管理办法，公司产品出口的退税率情况如下：

| 产品类别     | 2016年退税率 | 2015年退税率 | 2014年退税率 |
|----------|----------|----------|----------|
| 其他手术器械   | 17%      | 17%      | 17%      |
| 矫形或骨折用器具 | 17%      | 17%      | 15%      |

报告期内公司各期出口退税金额及对公司业绩的影响：

| 时间        | 免抵退金额     | 当期期末留抵税额 | 当期应退税额   |
|-----------|-----------|----------|----------|
| 2016年1-3月 | -         | -        | -        |
| 2015年度    | 98,604.34 | -        | 6,745.28 |
| 2014年度    | 26,916.28 | -        | -        |

从上表可以看出，公司在报告期内产品各期出口退税金额较小，对公司业绩影响较小。

## (2) 税收优惠

报告期内，公司未享受税收优惠。

## (二) 报告期内主要资产情况

## 1、货币资金

单位：元

| 项目   | 2016年3月31日          | 2015年12月31日         | 2014年12月31日         |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 库存现金 | 52,371.34           | 170,230.50          | 36,598.40           |
| 银行存款 | 1,601,069.98        | 2,428,692.75        | 2,963,343.36        |
| 合计   | <b>1,653,441.32</b> | <b>2,598,923.25</b> | <b>2,999,941.76</b> |

注：报告期内无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，以及存放在境外的款项。

## 货币资金中的外币情况

| 时间          | 美元账户      |        |            |
|-------------|-----------|--------|------------|
|             | 外币金额（美元）  | 汇率     | 人民币金额（元）   |
| 2016年3月31日  | 58,728.27 | 6.4612 | 379,455.10 |
| 2015年12月31日 | 9,834.60  | 6.4936 | 63,861.96  |
| 2014年12月31日 | 16,069.43 | 6.119  | 98,328.84  |

## 2、应收票据

(1) 报告期内公司的应收票据如下表：

单位：元

| 种类     | 2016年3月31日        | 2015年12月31日         | 2014年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|-------------|
| 银行承兑汇票 | 300,000.00        | 1,726,015.00        | -           |
| 商业承兑汇票 | -                 | -                   | -           |
| 合计     | <b>300,000.00</b> | <b>1,726,015.00</b> | -           |

截至 2016 年 3 月 31 日，公司应收票据余额共计 30 万元，均为客户支付销售货款获得，其中应收洪泽睿智贸易有限公司 20 万元、常州俾斯麦医疗器械有限公司 10 万元。

报告期内，公司不存在无真实交易背景的应收票据的背书和贴现情况。

(2) 报告期内公司应收票据明细如下表：

单位：元

| 2016年3月31日  |                      |               |            |            |                     |
|-------------|----------------------|---------------|------------|------------|---------------------|
| 票据号码        | 承兑人名称                | 付票单位          | 出票日期       | 到期日        | 金额                  |
| 24361394    | 中国民生银行股份有限公司重庆分行     | 洪泽睿智贸易有限公司    | 2015.12.18 | 2016.06.18 | 200,000.00          |
| 41556133    | 江苏银行股份有限公司镇江京口支行     | 常州俾斯麦医疗器械有限公司 | 2016.01.29 | 2016.07.29 | 100,000.00          |
|             | <b>合计</b>            |               |            |            | <b>300,000.00</b>   |
| 2015年12月31日 |                      |               |            |            |                     |
| 票据号码        | 承兑人名称                | 付票单位          | 出票日期       | 到期日        | 金额                  |
| 38031536    | 浙江民泰商业银行             | 江苏顶誉贸易有限公司    | 2015.10.13 | 2016.04.13 | 20,000.00           |
| 96764735    | 招行苏州分行园区支行           | 江苏顶誉贸易有限公司    | 2015.09.25 | 2016.03.25 | 46,015.00           |
| 23879796    | 中国农业银行股份有限公司永嘉瓯北支行   | 云南潼恩商贸有限公司    | 2015.10.26 | 2016.04.26 | 100,000.00          |
| 24361394    | 中国民生银行股份有限公司重庆分行     | 洪泽睿智贸易有限公司    | 2015.12.18 | 2016.06.18 | 200,000.00          |
| 36978757    | 浙江泰隆商业银行股份有限公司苏州盛泽支行 | 重庆海斯医疗器械有限公司  | 2015.08.26 | 2016.02.26 | 100,000.00          |
| 27654573    | 芜湖扬子农村商业银行股份有限公司     | 重庆海斯医疗器械有限公司  | 2015.08.31 | 2016.02.29 | 100,000.00          |
| 23690042    | 交通银行宜昌分行营业部          | 宜昌市康鑫医药经销有限公司 | 2015.11.26 | 2016.05.26 | 1,160,000.00        |
|             | <b>合计</b>            |               |            |            | <b>1,726,015.00</b> |

2015年应收宜昌市康鑫医药经销有限公司的银行承兑汇票116万元系客户支付五家经销商的货款,包括宜昌市康鑫医药经销有限公司、宜昌市百威达医疗器械有限公司、武汉兴正医疗器械有限公司、湖北金缔药业有限公司、重庆佳进医疗器械有限公司,这五家经销商系同一控制人控制的公司,已签订代付款协议。

### 3、应收账款

(1) 报告期内公司的应收账款如下表:

单位:元

| 时间          | 账龄   | 金额                  | 比例             | 坏账准备              | 净值                  |
|-------------|------|---------------------|----------------|-------------------|---------------------|
| 2016年3月31日  | 1年以内 | 2,703,810.96        | 87.31%         | 270,381.10        | 2,433,429.86        |
|             | 1至2年 | 89,701.75           | 2.90%          | 26,910.53         | 62,791.22           |
|             | 2至3年 | 269,214.01          | 8.69%          | 134,607.01        | 134,607.00          |
|             | 3年以上 | 34,208.50           | 1.10%          | 34,208.50         | -                   |
|             | 合计   | <b>3,096,935.22</b> | <b>100.00%</b> | <b>466,107.14</b> | <b>2,630,828.08</b> |
| 2015年12月31日 | 1年以内 | 1,181,286.75        | 76.73%         | 118,128.68        | 1,063,158.07        |
|             | 1至2年 | -                   | -              | -                 | -                   |
|             | 2至3年 | 269,214.01          | 17.49%         | 134,607.01        | 134,607.00          |
|             | 3年以上 | 88,939.10           | 5.78%          | 88,939.10         | -                   |
|             | 合计   | <b>1,539,439.86</b> | <b>100.00%</b> | <b>341,674.79</b> | <b>1,197,765.07</b> |
| 2014年12月31日 | 1年以内 | 809,068.76          | 55.19%         | 80,906.88         | 728,161.88          |
|             | 1至2年 | 369,214.01          | 25.18%         | 110,764.20        | 258,449.81          |
|             | 2至3年 | 65,201.00           | 4.45%          | 32,600.50         | 32,600.50           |
|             | 3年以上 | 222,614.34          | 15.18%         | 222,614.34        | -                   |
|             | 合计   | <b>1,466,098.11</b> | <b>100.00%</b> | <b>446,885.92</b> | <b>1,019,212.19</b> |

## (2) 应收账款变动分析:

截至2016年3月末、2015年末、2014年末，公司应收账款净额分别为263.08万元、119.78万元、101.92万元，呈逐年上升趋势；占资产总额比例分别为5.71%、2.56%、2.63%，占营业收入比例分别为46.46%、5.50%、6.06%，应收账款余额占资产及收入比例较小，主要跟公司的销售模式有关，公司根据协议将产品发送给经销商，待经销商销售给医疗机构后，公司与经销商根据当月实际销售情况进行对账，对账无误后公司确认收入。2015年末较2014年末应收账款比例持平，2016年3月末应收账款占比较大因为公司一般在下半年集中催款，一季度回款较少，导致3月底应收账款比例升高。报告期内各期末，公司应收账款账龄较短，因此公司应收账款流动性较强。公司已按照坏账准备计提原则足额计提了坏账准备，财务处理符合审慎原则。

## (3) 报告期内公司应收账款欠款金额前五名客户情况如下表:

单位: 元

| 时间     | 债务人        | 金额         | 账龄   | 占比 (%) | 与公司关系 | 款项性质 |
|--------|------------|------------|------|--------|-------|------|
| 2016年3 | 佛山华森科技有限公司 | 992,809.20 | 1年以内 | 32.06  | 非关联方  | 货款   |

|                        |                       |                     |       |              |      |    |
|------------------------|-----------------------|---------------------|-------|--------------|------|----|
| 月 31 日                 | 吉林市浩杨医疗器械有限公司         | 335,305.00          | 1 年以内 | 13.72        | 非关联方 | 货款 |
|                        |                       | 89,701.75           | 1-2 年 |              |      |    |
|                        | 海南麦克医疗设备有限公司          | 400,565.00          | 1 年以内 | 12.93        | 非关联方 | 货款 |
|                        | 上海建翊贸易中心              | 300,000.00          | 1 年以内 | 9.69         | 非关联方 | 货款 |
|                        | 长沙中诚医疗设备有限公司          | 281,057.35          | 1 年以内 | 9.08         | 非关联方 | 货款 |
|                        | <b>合计</b>             | <b>2,399,438.30</b> |       | <b>77.48</b> |      |    |
| 2015 年<br>12 月 31<br>日 | 吉林市浩杨医疗器械有限公司         | 525,006.75          | 1 年以内 | 34.10        | 非关联方 | 货款 |
|                        | 海南麦克医疗设备有限公司          | 400,565.00          | 1 年以内 | 26.02        | 非关联方 | 货款 |
|                        | 海口华尔康（海南东方福康）医疗器械有限公司 | 200,000.00          | 2-3 年 | 12.99        | 非关联方 | 货款 |
|                        | 长沙中诚医疗设备有限公司          | 173,695.00          | 1 年以内 | 11.28        | 非关联方 | 货款 |
|                        | 庆阳利康医疗器械有限公司          | 82,000.00           | 1 年以内 | 5.33         | 非关联方 | 货款 |
|                        | <b>合计</b>             | <b>1,381,266.75</b> |       | <b>89.73</b> |      |    |
| 2014 年<br>12 月 31<br>日 | 吉林市浩杨医疗器械有限公司         | 435,686.75          | 1 年以内 | 29.72        | 非关联方 | 货款 |
|                        | 海口华尔康（海南东方福康）医疗器械有限公司 | 300,000.00          | 1-2 年 | 20.46        | 非关联方 | 货款 |
|                        | 宜昌市康鑫医药经销有限公司         | 160,253.00          | 1 年以内 | 10.93        | 非关联方 | 货款 |
|                        | 长沙中诚医疗设备有限公司          | 113,640.00          | 1 年以内 | 7.75         | 非关联方 | 货款 |
|                        | 武汉兴正医疗器械有限公司          | 90,896.00           | 3 年以上 | 6.20         | 非关联方 | 货款 |
|                        | <b>合计</b>             | <b>1,100,475.75</b> |       | <b>75.06</b> |      |    |

(4) 报告期内，公司应收账款长期未收回款项：

截至 2016 年 3 月 31 日，公司应收账款中账龄超过 3 年的款项为大连奇医生公司的货款 34,208.50 元，因年代久远、经销商已无法取得联系、回收成本高，预计无法收回，

公司已按照会计准则全额计提坏账准备。

(5) 报告期内或期后有大量冲减的应收款项

报告期内或期后，公司不存在大量冲减的应收账款。截至 2016 年 6 月 30 日，应收账款已收回 176.18 万元。

(6) 应收账款坏账政策

公司的坏账政策详见“第四节（七）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法”。

#### 4、其他应收款

(1) 报告期内公司其他应收款账龄分析如下表：

单位：元

| 时 间              | 账 龄     | 金 额               | 比 例 (%)       | 坏 账 准 备           | 净 额               |
|------------------|---------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 2016 年 3 月 31 日  | 1 年以内   | 235,000.00        | 42.27         | 23,500.00         | 211,500.00        |
|                  | 1 至 2 年 | 216,950.00        | 39.02         | 65,085.00         | 151,865.00        |
|                  | 2 至 3 年 | 5,000.00          | 0.90          | 2,500.00          | 2,500.00          |
|                  | 3 年以上   | 99,000.00         | 17.81         | 99,000.00         | -                 |
|                  | 合计      | <b>555,950.00</b> | <b>100.00</b> | <b>190,085.00</b> | <b>365,865.00</b> |
| 2015 年 12 月 31 日 | 1 年以内   | 235,000.00        | 42.27         | 23,500.00         | 211,500.00        |
|                  | 1 至 2 年 | 216,950.00        | 39.02         | 65,085.00         | 151,865.00        |
|                  | 2 至 3 年 | 5,000.00          | 0.90          | 2,500.00          | 2,500.00          |
|                  | 3 年以上   | 99,000.00         | 17.81         | 99,000.00         | 0.00              |
|                  | 合计      | <b>555,950.00</b> | <b>100.00</b> | <b>190,085.00</b> | <b>365,865.00</b> |
| 2014 年 12 月 31 日 | 1 年以内   | 216,950.00        | 60.95         | 21,695.00         | 195,255.00        |
|                  | 1 至 2 年 | 40,000.00         | 11.24         | 12,000.00         | 28,000.00         |
|                  | 2 至 3 年 | -                 | -             | -                 | -                 |
|                  | 3 年以上   | 99,000.00         | 27.81         | 99,000.00         | -                 |
|                  | 合计      | <b>355,950.00</b> | <b>100.00</b> | <b>132,695.00</b> | <b>223,255.00</b> |

报告期内，公司截至 2016 年 3 月末、2015 年末、2014 年末，公司其他应收账款余额分别为 55.60 万元、55.60 万元、35.60 万元，净额分别为 36.59 万元、36.59 万元、22.33 万元，公司的其他应收款主要是保证金及借款等。2015 年其他应收款余额较 2014 年末增加了 20 万元，是预付张家港市杨舍镇东城成大商务咨询服务部的律师费，张家港市杨舍镇东城成大商务咨询服务部是公司之前签约的新三板咨询公司，因主办律师跳

槽，将业务变更到新的律所，合同也与国浩律师（苏州）事务所重新签署，所以之前付给张家港市杨舍镇东城成大商务咨询**服务部**的款项也将退回公司，该笔款项已于2016年4月28日收回。

(2) 报告期内公司其他应收款欠款前五名情况如下表：

单位：元

| 时间          | 债务人                        | 金额                | 账龄   | 占比 (%)       | 与公司关系 | 款项性质  |
|-------------|----------------------------|-------------------|------|--------------|-------|-------|
| 2016年3月31日  | 张家港市宇程金属制品有限公司             | 35,000.00         | 1年以内 | 43.17        | 关联方   | 借款    |
|             |                            | 200,000.00        | 1-2年 |              |       |       |
|             |                            | 5,000.00          | 2-3年 |              |       |       |
|             | 张家港市杨舍镇东城成大商务咨询 <b>服务部</b> | 200,000.00        | 1年以内 | 35.97        | 非关联方  | 往来款   |
|             | 郑州市健康教育所                   | 31,500.00         | 3年以上 | 5.67         | 非关联方  | 投标保证金 |
|             | 洛阳市医疗单位药品集中招标采购管理办公室       | 27,400.00         | 3年以上 | 4.93         | 非关联方  | 投标保证金 |
|             | 荆门市托明医药咨询有限公司              | 20,000.00         | 3年以上 | 3.60         | 非关联方  | 投标保证金 |
|             | <b>合计</b>                  | <b>518,900.00</b> |      | <b>93.34</b> |       |       |
| 2015年12月31日 | 张家港市宇程金属制品有限公司             | 35,000.00         | 1年以内 | 43.17        | 关联方   | 借款    |
|             |                            | 200,000.00        | 1-2年 |              |       |       |
|             |                            | 5,000.00          | 2-3年 |              |       |       |
|             | 张家港市杨舍镇东城成大商务咨询 <b>服务部</b> | 200,000.00        | 1年以内 | 35.97        | 非关联方  | 往来款   |
|             | 郑州市健康教育所                   | 31,500.00         | 3年以上 | 5.67         | 非关联方  | 投标保证金 |
|             | 洛阳市医疗单位药品集中招标采购管理办公室       | 27,400.00         | 3年以上 | 4.93         | 非关联方  | 投标保证金 |
|             | 荆门市托明医药咨询有限公司              | 20,000.00         | 3年以上 | 3.60         | 非关联方  | 投标保证金 |
|             | <b>合计</b>                  | <b>518,900.00</b> |      | <b>93.34</b> |       |       |

|             |                      |            |      |       |      |       |
|-------------|----------------------|------------|------|-------|------|-------|
| 2014年12月31日 | 张家港市宇程金属制品有限公司       | 200,000.00 | 1年以内 | 67.43 | 关联方  | 借款    |
|             |                      | 40,000.00  | 1-2年 |       |      |       |
|             | 郑州市健康教育所             | 31,500.00  | 3年以上 | 8.85  | 非关联方 | 投标保证金 |
|             | 洛阳市医疗单位药品集中招标采购管理办公室 | 27,400.00  | 3年以上 | 7.70  | 非关联方 | 投标保证金 |
|             | 荆门市托明医药咨询有限公司        | 20,000.00  | 3年以上 | 5.62  | 非关联方 | 投标保证金 |
|             | 沈西                   | 16,950.00  | 1年以内 | 4.76  | 非关联方 | 投标保证金 |
|             | 合计                   | 335,850.00 |      | 94.35 |      |       |

2014年8月29日，张家港市宇程金属制品有限公司向公司借款24万元，该笔借款已于2016年4月22日全部归还，未支付借款利息。

## 5、预付款项

(1) 报告期内公司预付款项如下表：

单位：元

| 账龄   | 2016年3月31日   |        | 2015年12月31日 |        | 2014年12月31日 |        |
|------|--------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 金额          | 比例(%)  | 金额          | 比例(%)  |
| 1年以内 | 973,491.47   | 93.61  | 729,171.91  | 92.10  | 393,665.58  | 75.17  |
| 1-2年 | 66,450.00    | 6.39   | 62,520.00   | 7.90   | 120,000.00  | 22.92  |
| 2-3年 | -            | -      | -           | -      | 10,000.00   | 1.91   |
| 合计   | 1,039,941.47 | 100.00 | 791,691.91  | 100.00 | 523,665.58  | 100.00 |

截至2016年3月末、2015年末、2014年末，公司预付账款余额分别为103.99万元、79.17万元、52.37万元，占总资产比例分别为2.26%、1.70%、1.35%。公司预付账款主要是预付原材料货款、汽油费、电费及展会费等，金额较小，且账龄较短。2016年3月末、2015年末账龄超过1年的预付账款主要是预付长兴佳辉炉业有限公司的货款，用于购买卧式真空退火炉，由于安装调试存在问题，公司暂未确认为固定资产。2014年末账龄超过1年的预付账款主要是预付张家港金辉装饰工程有限公司的装修款。

(2) 报告期内公司预付款项前五名情况如下表：

单位：元

| 时间          | 债务人                      | 金额                | 账龄   | 占比 (%)       | 与公司关系 | 款项性质    |
|-------------|--------------------------|-------------------|------|--------------|-------|---------|
| 2016年3月31日  | 宝鸡好得钛业有限公司               | 399,289.90        | 1年以内 | 38.40        | 非关联方  | 预付货款    |
|             | 中国石油化工股份有限公司江苏苏州张家港石油分公司 | 117,702.00        | 1年以内 | 11.32        | 非关联方  | 预付汽油费   |
|             | 江苏省电力公司张家港市供电公司          | 101,518.70        | 1年以内 | 9.76         | 非关联方  | 预付电费    |
|             | 张家港天创科技有限公司              | 78,000.00         | 1年以内 | 7.50         | 非关联方  | 预付软件服务费 |
|             | 北京博泰嘉华国际酒店有限公司           | 70,200.00         | 1年以内 | 6.75         | 非关联方  | 预付展会费   |
|             | <b>合计</b>                | <b>766,710.60</b> |      | <b>73.73</b> |       |         |
| 2015年12月31日 | 浙江省医疗器械检验院               | 154,760.00        | 1年以内 | 19.55        | 非关联方  | 预付检测费   |
|             | 中国石油化工股份有限公司江苏苏州张家港石油分公司 | 100,402.00        | 1年以内 | 12.68        | 非关联方  | 预付汽油费   |
|             | 江苏省电力公司张家港市供电公司          | 98,874.35         | 1年以内 | 12.49        | 非关联方  | 预付电费    |
|             | 北京博泰嘉华国际酒店有限公司           | 70,200.00         | 1年以内 | 8.87         | 非关联方  | 预付展会费   |
|             | 张家港天创科技有限公司              | 56,000.00         | 1年以内 | 7.07         | 非关联方  | 预付软件服务费 |
|             | <b>合计</b>                | <b>480,236.35</b> |      | <b>60.66</b> |       |         |
| 2014年12月31日 | 张家港金辉装饰工程有限公司            | 100,000.00        | 1-2年 | 19.10        | 非关联方  | 预付装修费   |
|             | 中国石油化工股份有限公司江苏苏州张家港石油分公司 | 94,901.00         | 1年以内 | 18.12        | 非关联方  | 预付汽油费   |
|             | 江苏省电力公司张家港市供电公司          | 84,085.67         | 1年以内 | 16.06        | 非关联方  | 预付电费    |
|             | 常州市强众超声科技有限公司            | 62,000.00         | 1年以内 | 11.84        | 非关联方  | 预付设备款   |

|  |            |            |      |       |      |      |
|--|------------|------------|------|-------|------|------|
|  | 长兴佳辉炉业有限公司 | 52,250.00  | 1年以内 | 9.98  | 非关联方 | 预付货款 |
|  | 合计         | 393,236.67 |      | 75.09 |      |      |

## 6、存货

### (1) 存货构成分析

单位：元

| 存货种类  | 2016年3月31日    |              |               |
|-------|---------------|--------------|---------------|
|       | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料   | 1,122,415.13  | -            | 1,122,415.13  |
| 低值易耗品 | 8,710.24      | -            | 8,710.24      |
| 在产品   | 1,789,400.29  | -            | 1,789,400.29  |
| 库存商品  | 10,628,912.90 | 2,870,459.15 | 7,758,453.75  |
| 发出商品  | 4,753,671.39  | 2,760,301.60 | 1,993,369.79  |
| 合计    | 18,303,109.95 | 5,630,760.75 | 12,672,349.20 |
| 存货种类  | 2015年12月31日   |              |               |
|       | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料   | 1,104,564.79  | -            | 1,104,564.79  |
| 低值易耗品 | -             | -            | -             |
| 在产品   | 1,783,729.79  | -            | 1,783,729.79  |
| 库存商品  | 10,375,663.51 | 3,249,319.72 | 7,126,343.79  |
| 发出商品  | 4,102,727.50  | 2,306,881.59 | 1,795,845.91  |
| 合计    | 17,366,685.59 | 5,556,201.31 | 11,810,484.28 |
| 存货种类  | 2014年12月31日   |              |               |
|       | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料   | 1,169,112.42  | -            | 1,169,112.42  |
| 低值易耗品 | -             | -            | -             |
| 在产品   | 3,056,437.78  | -            | 3,056,437.78  |
| 库存商品  | 6,209,070.35  | 2,269,998.44 | 3,939,071.91  |
| 发出商品  | 3,402,852.35  | 1,781,181.05 | 1,621,671.30  |
| 合计    | 13,837,472.90 | 4,051,179.49 | 9,786,293.41  |

公司存货包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品和发出商品。

截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 3 月 31 日，公司存货余额分别为 9,786,293.41 元、11,810,484.28 元、12,672,349.20 元，呈逐年上升趋势，存货占总资产的比例分别为 25.29%、25.29%、27.53%，存货占资产比重较大。主要原因是：1) 存货余额较大与公司的生产模式有关，因公司在日常生产中采用“常规库存模式”、“常规库存模式+订单模式”组织生产。由于外科手术时间、外科手术类型、身体损伤的形状及程度、以及病人的身体条件等存在不确定性，公司须保证所有规格产品均有一定量的存货。常规库存模式下公司根据客户的采购意向、产品的出货情况及其市场规律，制定出相应产品的最低储备量标准，供客户日常采购，由于产品的特殊性，需保证最短的时间将产品供应给客户。在“常规库存模式+订单模式”下公司根据客户的订单组织生产，但是由于公司骨科产品种类繁多，单个客户订单通常包括各种不同种类和型号的产品，单个产品的订货数量不会很多，所以公司并非完全按订单生产，基本按照产能生产，这种生产模式也大幅增加了公司的存货。2) 在医疗器械行业快速发展和市场需求不断提高的同时，公司加大了产品的生产，但公司销售网络和市场开拓相对迟缓，导致存货量上升。3) 存货余额大与公司的销售模式有关，公司境内销售产品皆采用经销商模式，公司根据协议将产品发送给经销商，待经销商销售给医疗机构后，公司与经销商根据当月实际销售情况进行对账，对账无误后公司确认收入。这种销售模式下，公司需预先将一部分产品在经销商处备货，经销商处所备货物需有较为完善的产品线，且公司的经销商分布区域较广，各经销商都需要一定量的备货，这种销售模式使得公司在销售环节需要一定数量的发出商品。4) 由于激烈的市场竞争和日新月异的技术发展，公司需要不断开发新产品以适应市场需求，存货余额随之增加。5) 存货构成与产品的生产周期有关，公司的生产工序涉及多个步骤，包括生产计划安排、领发料、钳加工、初洗、精洗、打标、灭菌、包装、检验及制成品入成品库等多个工序，公司生产周期在 1-3 个月，视生产工序的复杂程度而定，所以期末存在尚未完工的产品。公司及经销商旨在向医院及病人及时提供必需产品，所以公司需要有一定量的备货。

报告期内，公司存货余额逐年上升主要系随着销售规模的扩大，为保证供货的及时性，公司期末提高了库存商品的库存量和发出商品数量，其他存货如原材料、在产品在报告期内较为稳定。报告期内，公司存货构成合理。

(2) 报告期内存货跌价准备具体情况如下：

公司的原材料主要是医用不锈钢、钛及钛合金，不存在腐烂变质过时的情形，公

司原材料库龄都在一年以内且原材料价格基本稳定，公司原材料没有发生可收回金额低于账面价值的情形，故对原材料未计提存货跌价准备。由于公司产品技术升级，更新换代相对较快，导致公司库存商品和发出商品出现跌价迹象。报告期末根据存货的可变现净值与成本孰低法对库存商品和发出商品进行了测试，计提了存货跌价准备。

存货跌价准备计提情况如下：

单位：元

| 存货种类 | 2015.12.31          | 本期增加              | 本期减少              | 2016.3.31           |
|------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 库存商品 | 3,249,319.72        | -                 | 378,860.57        | 2,870,459.15        |
| 发出商品 | 2,306,881.59        | 453,420.01        | -                 | 2,760,301.60        |
| 合计   | <b>5,556,201.31</b> | <b>453,420.01</b> | <b>378,860.57</b> | <b>5,630,760.75</b> |

单位：元

| 存货种类 | 2014.12.31          | 本期增加                | 本期减少 | 2015.12.31          |
|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| 库存商品 | 2,269,998.44        | 979,321.28          | -    | 3,249,319.72        |
| 发出商品 | 1,781,181.05        | 525,700.54          | -    | 2,306,881.59        |
| 合计   | <b>4,051,179.49</b> | <b>1,505,021.82</b> | -    | <b>5,556,201.31</b> |

单位：元

| 存货种类 | 2013.12.31          | 本期增加                | 本期减少 | 2014.12.31          |
|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| 库存商品 | 1,299,878.08        | 970,120.36          | -    | 2,269,998.44        |
| 发出商品 | 1,307,494.87        | 473,686.18          | -    | 1,781,181.05        |
| 合计   | <b>2,607,372.95</b> | <b>1,443,806.54</b> | -    | <b>4,051,179.49</b> |

### (3) 存货内控管理制度的建立及执行情况

公司根据实际经营情况对存货管理各环节制定了相应的制度，包括：采购管理制度、仓储管理制度、出入库管理制度、生产管理制度、销售管理制度、财务管理制度。公司制定了完善的存货采购、原材料出入库、产成品出入库、仓储保管、月末盘点、产品销售等存货管理流程。公司配置了具有胜任能力的采购人员、仓储管理人员、会计人员等具体落实各项管理制度，公司日常管理严格按照相关制度执行。

## 7、固定资产

(1) 截至 2016 年 3 月 31 日公司固定资产及折旧情况如下表：

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 办公家具及 | 合计 |
|----|--------|------|------|------|-------|----|
|    |        |      |      |      |       |    |

|                     |                     |                      |                   |                     | 其他               |                      |
|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| 一、账面原值              |                     |                      |                   |                     |                  |                      |
| 1. 2015.12.31       | 9,147,936.55        | 21,761,964.59        | 1,530,740.39      | 8,426,973.28        | 325,692.11       | 41,193,306.92        |
| 2. 本期增加金额           | -                   | 38,461.54            | 29,316.24         | -                   | -                | 67,777.78            |
| (1) 购置              | -                   | 38,461.54            | 29,316.24         | -                   | -                | 67,777.78            |
| 3. 本期减少金额           | -                   | -                    | -                 | -                   | -                | -                    |
| 4. 2016.03.31       | 9,147,936.55        | 21,800,426.13        | 1,560,056.63      | 8,426,973.28        | 325,692.11       | 41,261,084.70        |
| 二、累计折旧              |                     |                      |                   |                     |                  |                      |
| 1. 2015.12.31       | 1,928,916.74        | 10,237,487.98        | 1,185,924.43      | 4,582,404.99        | 264,412.66       | 18,199,146.80        |
| 2. 本期增加金额           | 108,637.17          | 454,290.10           | 52,056.67         | 335,432.49          | 15,467.07        | 965,883.50           |
| (1) 计提              | 108,637.17          | 454,290.10           | 52,056.67         | 335,432.49          | 15,467.07        | 965,883.50           |
| 3. 本期减少金额           | -                   | -                    | -                 | -                   | -                | -                    |
| 4. 2016.03.31       | 2,037,553.91        | 10,691,778.08        | 1,237,981.10      | 4,917,837.48        | 279,879.73       | 19,165,030.30        |
| 三、减值准备              | -                   | -                    | -                 | -                   | -                | -                    |
| 四、账面价值              |                     |                      |                   |                     |                  |                      |
| <b>1.2015.12.31</b> | <b>7,219,019.81</b> | <b>11,524,476.61</b> | <b>344,815.96</b> | <b>3,844,568.29</b> | <b>61,279.45</b> | <b>22,994,160.12</b> |
| <b>2.2016.03.31</b> | <b>7,110,382.64</b> | <b>11,108,648.05</b> | <b>322,075.53</b> | <b>3,509,135.80</b> | <b>45,812.38</b> | <b>22,096,054.40</b> |

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日公司固定资产及折旧情况如下表:

单位: 元

| 项 目           | 房屋及建筑物       | 机器设备          | 电子设备         | 运输设备         | 办公家具及其他    | 合 计           |
|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值        |              |               |              |              |            |               |
| 1. 2014.12.31 | 9,147,936.55 | 19,711,537.23 | 1,451,301.50 | 6,626,289.47 | 325,692.11 | 37,262,756.86 |
| 2. 本期增加金额     | -            | 2,050,427.36  | 79,438.89    | 2,451,965.81 | -          | 4,581,832.06  |
| (1) 购置        | -            | 2,050,427.36  | 79,438.89    | 2,451,965.81 | -          | 4,581,832.06  |
| 3. 本期减少金额     | -            | -             | -            | 651,282.00   | -          | 651,282.00    |
| 4. 2015.12.31 | 9,147,936.55 | 21,761,964.59 | 1,530,740.39 | 8,426,973.28 | 325,692.11 | 41,193,306.92 |
| 二、累计折旧        |              |               |              |              |            |               |
| 1. 2014.12.31 | 1,494,377.11 | 8,473,087.45  | 979,343.00   | 3,931,347.18 | 202,538.88 | 15,080,693.62 |
| 2. 本期增加金额     | 434,539.63   | 1,764,400.53  | 206,581.43   | 1,269,775.71 | 61,873.78  | 3,737,171.08  |

|                      |                     |                      |                   |                     |                   |                      |
|----------------------|---------------------|----------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| (1) 计提               | 434,539.63          | 1,764,400.53         | 206,581.43        | 1,269,775.71        | 61,873.78         | 3,737,171.08         |
| 3. 本期减少金额            | -                   | -                    | -                 | 618,717.90          | -                 | 618,717.90           |
| 4. 2015.12.31        | 1,928,916.74        | 10,237,487.98        | 1,185,924.43      | 4,582,404.99        | 264,412.66        | 18,199,146.80        |
| 三、减值准备               | -                   | -                    | -                 | -                   | -                 | -                    |
| 四、账面价值               |                     |                      |                   |                     |                   | -                    |
| <b>1. 2014.12.31</b> | <b>7,653,559.44</b> | <b>11,238,449.78</b> | <b>471,958.50</b> | <b>2,694,942.29</b> | <b>123,153.23</b> | <b>22,182,063.24</b> |
| <b>2. 2015.12.31</b> | <b>7,219,019.81</b> | <b>11,524,476.61</b> | <b>344,815.96</b> | <b>3,844,568.29</b> | <b>61,279.45</b>  | <b>22,994,160.12</b> |

公司 2015 年度新增的机器设备为加工中心、钝化设备等，主要是为了满足公司生产经营的需要。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日公司固定资产及折旧情况如下表：

单位：元

| 项 目                  | 房屋及建筑物              | 机器设备                 | 电子设备              | 运输设备                | 办公家具及其他           | 合 计                  |
|----------------------|---------------------|----------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 一、账面原值               |                     |                      |                   |                     |                   |                      |
| 1. 2013.12.31        | 9,147,936.55        | 19,529,913.30        | 1,400,683.55      | 5,812,196.00        | 320,905.79        | 36,211,635.19        |
| 2. 本期增加金额            | -                   | 181,623.93           | 50,617.95         | 814,093.47          | 4,786.32          | 1,051,121.67         |
| (1) 购置               | -                   | 181,623.93           | 50,617.95         | 814,093.47          | 4,786.32          | 1,051,121.67         |
| 3. 本期减少金额            | -                   | -                    | -                 | -                   | -                 | -                    |
| 4. 2014.12.31        | 9,147,936.55        | 19,711,537.23        | 1,451,301.50      | 6,626,289.47        | 325,692.11        | 37,262,756.86        |
| 二、累计折旧               |                     |                      |                   |                     |                   |                      |
| 1. 2013.12.31        | 1,059,850.15        | 6,772,671.49         | 778,936.63        | 3,074,727.54        | 140,960.52        | 11,827,146.33        |
| 2. 本期增加金额            | 434,526.96          | 1,700,415.96         | 200,406.37        | 856,619.64          | 61,578.36         | 3,253,547.29         |
| (1) 计提               | 434,526.96          | 1,700,415.96         | 200,406.37        | 856,619.64          | 61,578.36         | 3,253,547.29         |
| 3. 本期减少金额            | -                   | -                    | -                 | -                   | -                 | -                    |
| 4. 2014.12.31        | 1,494,377.11        | 8,473,087.45         | 979,343.00        | 3,931,347.18        | 202,538.88        | 15,080,693.62        |
| 三、减值准备               | -                   | -                    | -                 | -                   | -                 | -                    |
| 四、账面价值               |                     |                      |                   |                     |                   | -                    |
| <b>1. 2013.12.31</b> | <b>8,088,086.40</b> | <b>12,757,241.81</b> | <b>621,746.92</b> | <b>2,737,468.46</b> | <b>179,945.27</b> | <b>24,384,488.86</b> |
| <b>2. 2014.12.31</b> | <b>7,653,559.44</b> | <b>11,238,449.78</b> | <b>471,958.50</b> | <b>2,694,942.29</b> | <b>123,153.23</b> | <b>22,182,063.24</b> |

报告期内，公司现有固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、

办公家具及其他。截至2016年3月31日，公司的固定资产原值41,261,084.70元，账面价值22,096,054.40元，固定资产能够满足生产经营的需要，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等重大情形，不会对公司财务状况和持续经营能力产生较大的影响。公司固定资产均为正常在用，状态良好，不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。

## 8、无形资产

(1) 截至2016年3月31日公司无形资产及摊销情况如下表：

单位：元

| 项目       | 土地使用权      | 软件         | 合计           |
|----------|------------|------------|--------------|
| 一、账面原值   |            |            |              |
| 1.期初余额   | 723,380.00 | 368,891.64 | 1,092,271.64 |
| 2.本期增加金额 | -          | 56,603.77  | 56,603.77    |
| (1) 购置   | -          | 56,603.77  | 56,603.77    |
| 3.本期减少金额 | -          | -          | -            |
| 4.期末余额   | 723,380.00 | 425,495.41 | 1,148,875.41 |
| 二、累计摊销   |            |            |              |
| 1.期初余额   | 220,630.29 | 190,688.18 | 411,318.47   |
| 2.本期增加金额 | 3,616.89   | 26,659.89  | 31,026.78    |
| (1) 计提   | 3,616.89   | 26,659.89  | 31,026.78    |
| 3.本期减少金额 | -          | -          | -            |
| 4.期末余额   | 224,247.18 | 217,348.07 | 442,345.25   |
| 三、减值准备   | -          | -          | -            |
| 四、账面价值   |            |            |              |
| 1.期初账面价值 | 502,749.71 | 178,203.46 | 680,953.17   |
| 2.期末账面价值 | 499,132.82 | 208,147.34 | 707,280.16   |

(2) 截至2015年12月31日公司无形资产及摊销情况如下表：

单位：元

| 项目       | 土地使用权      | 软件         | 合计         |
|----------|------------|------------|------------|
| 一、账面原值   |            |            |            |
| 1.期初余额   | 723,380.00 | 197,000.00 | 920,380.00 |
| 2.本期增加金额 | -          | 171,891.64 | 171,891.64 |

|          |            |            |              |
|----------|------------|------------|--------------|
| (1) 购置   | -          | 171,891.64 | 171,891.64   |
| 3.本期减少金额 |            | -          | -            |
| 4.期末余额   | 723,380.00 | 368,891.64 | 1,092,271.64 |
| 二、累计摊销   |            | -          |              |
| 1.期初余额   | 206,162.73 | 111,458.42 | 317,621.15   |
| 2.本期增加金额 | 14,467.56  | 79,229.76  | 93,697.32    |
| (1) 计提   | 14,467.56  | 79,229.76  | 93,697.32    |
| 3.本期减少金额 |            | -          |              |
| 4.期末余额   | 220,630.29 | 190,688.18 | 411,318.47   |
| 三、减值准备   | -          | -          | -            |
| 四、账面价值   |            | -          |              |
| 1.期初账面价值 | 517,217.27 | 85,541.58  | 602,758.85   |
| 2.期末账面价值 | 502,749.71 | 178,203.46 | 680,953.17   |

(3) 截至2014年12月31日公司无形资产及摊销情况如下表:

单位: 元

| 项目       | 土地使用权      | 软件         | 合计         |
|----------|------------|------------|------------|
| 一、账面原值   |            |            |            |
| 1.期初余额   | 723,380.00 | 197,000.00 | 920,380.00 |
| 2.本期增加金额 | -          | -          | -          |
| (1) 购置   | -          | -          | -          |
| 3.本期减少金额 | -          | -          | -          |
| 4.期末余额   | 723,380.00 | 197,000.00 | 920,380.00 |
| 二、累计摊销   |            |            |            |
| 1.期初余额   | 191,695.17 | 62,208.38  | 253,903.55 |
| 2.本期增加金额 | 14,467.56  | 49,250.04  | 63,717.60  |
| (1) 计提   | 14,467.56  | 49,250.04  | 63,717.60  |
| 3.本期减少金额 | -          | -          | -          |
| 4.期末余额   | 206,162.73 | 111,458.42 | 317,621.15 |
| 三、减值准备   | -          | -          | -          |
| 四、账面价值   |            |            |            |

|          |            |            |            |
|----------|------------|------------|------------|
| 1.期初账面价值 | 531,684.83 | 134,791.62 | 666,476.45 |
| 2.期末账面价值 | 517,217.27 | 85,541.58  | 602,758.85 |

截至2016年3月31日、2015年12月31日及2014年12月31日，无形资产账面价值分别为707,280.16元、680,953.17元和602,758.85元，占当期期末资产的比例分别为1.54%、1.46%和1.56%。截至2016年3月31日，公司无形资产不存在减值迹象，未计提减值准备。截至2016年3月31日，公司不存在对外抵押、质押的无形资产。

(4) 截至2016年3月31日，公司无形资产的摊余价值及剩余摊销年限如下：

单位：元

| 无形资产名称      | 原值                  | 开始使用日期     | 使用期限<br>(月) | 摊余价值              | 剩余摊销期限<br>(月) |
|-------------|---------------------|------------|-------------|-------------------|---------------|
| 土地使用权       | 723,380.00          | 2000/10/23 | 600         | 499,132.82        | 414           |
| 金蝶软件        | 12,000.00           | 2011/4/26  | 48          | -                 | -             |
| 钛合金生物陶瓷氧化电源 | 185,000.00          | 2012/11/30 | 48          | 26,979.03         | 7             |
| 金蝶 K3 软件    | 171,891.64          | 2015/4/28  | 48          | 128,918.68        | 36            |
| 金蝶 K3 软件升级费 | 56,603.77           | 2016/1/23  | 39          | 52,249.63         | 36            |
| <b>合计</b>   | <b>1,148,875.41</b> |            |             | <b>707,280.16</b> |               |

## 9、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用如下表：

单位：元

| 项 目        | 2015年12月31日      | 本期增加     | 本期减少             |          | 2016年3月31日 |
|------------|------------------|----------|------------------|----------|------------|
|            |                  |          | 本期摊销             | 其他减少     |            |
| 外墙涂料工程     | 1,456.00         | -        | 1,456.00         | -        | -          |
| 试剂待摊费用     | 13,037.87        | -        | 13,037.87        | -        | -          |
| <b>合 计</b> | <b>14,493.87</b> | <b>-</b> | <b>14,493.87</b> | <b>-</b> | <b>-</b>   |

单位：元

| 项 目        | 2014年12月31日       | 本期增加     | 本期减少              |          | 2015年12月31日      |
|------------|-------------------|----------|-------------------|----------|------------------|
|            |                   |          | 本期摊销              | 其他减少     |                  |
| 外墙涂料工程     | 18,928.00         | -        | 17,472.00         | -        | 1,456.00         |
| 试剂待摊费用     | 169,493.75        | -        | 156,455.88        | -        | 13,037.87        |
| <b>合 计</b> | <b>188,421.75</b> | <b>-</b> | <b>173,927.88</b> | <b>-</b> | <b>14,493.87</b> |

单位：元

| 项 目        | 2013年12月31日       | 本期增加     | 本期减少              |          | 2014年12月31日       |
|------------|-------------------|----------|-------------------|----------|-------------------|
|            |                   |          | 本期摊销              | 其他减少     |                   |
| 外墙涂料工程     | 36,400.00         | -        | 17,472.00         | -        | 18,928.00         |
| 试剂待摊费用     | 325,949.63        | -        | 156,455.88        | -        | 169,493.75        |
| <b>合 计</b> | <b>362,349.63</b> | <b>-</b> | <b>173,927.88</b> | <b>-</b> | <b>188,421.75</b> |

(2) 2016年3月31日公司长期待摊情况如下表：

| 项目         | 原始发生金额<br>(元)     | 期末余额(元)  | 摊销期限 | 开始摊销时<br>间 | 剩余摊销期<br>限(月) |
|------------|-------------------|----------|------|------------|---------------|
| 外墙涂料工程     | 52,416.00         | -        | 36   | 2013/1/31  | -             |
| 试剂待摊费用     | 469,367.52        | -        | 36   | 2013/1/31  | -             |
| <b>合 计</b> | <b>521,783.52</b> | <b>-</b> |      |            |               |

**10、递延所得税资产**

单位：元

| 项目     | 2016年3月31日   |              | 2015年12月31日  |              | 2014年12月31日  |              |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时<br>性差异 | 递延所得税<br>资产  | 可抵扣暂时<br>性差异 | 递延所得税资<br>产  | 可抵扣暂时<br>性差异 | 递延所得税<br>资产  |
| 资产减值准备 | 6,286,952.89 | 1,571,738.23 | 6,087,961.10 | 1,521,990.28 | 4,630,760.40 | 1,157,690.10 |

**11、其他非流动资产**

单位：元

| 项 目   | 2016年3月31日   | 2015年12月31日  | 2014年12月31日 |
|-------|--------------|--------------|-------------|
| 项目保证金 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | -           |

**12、主要资产减值准备的计提依据和计提情况****(1) 主要资产减值准备的计提依据**

主要资产减值准备的计提方法见本说明书“第四节 公司财务”之“四 公司报告期采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况”。公司对应收账款、其他应收款及存货计提了资产减值准备。

**(2) 主要资产减值准备的计提情况**

单位：元

| 期间                | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额         |
|-------------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| <b>坏账准备-应收账款</b>  |              |              |            |              |
| 2014 年度           | 350,351.80   | 96,534.12    | -          | 446,885.92   |
| 2015 年度           | 446,885.92   | -            | 105,211.13 | 341,674.79   |
| 2016 年 1-3 月      | 341,674.79   | 124,432.35   | -          | 466,107.14   |
| <b>坏账准备-其他应收款</b> |              |              |            |              |
| 2014 年度           | 109,000.00   | 23,695.00    | -          | 132,695.00   |
| 2015 年度           | 132,695.00   | 57,390.00    | -          | 190,085.00   |
| 2016 年 1-3 月      | 190,085.00   | -            | -          | 190,085.00   |
| <b>存货跌价准备</b>     |              |              |            |              |
| 2014 年度           | 2,607,372.95 | 1,443,806.54 | -          | 4,051,179.49 |
| 2015 年度           | 4,051,179.49 | 1,505,021.82 | -          | 5,556,201.31 |
| 2016 年 1-3 月      | 5,556,201.31 | 453,420.01   | 378,860.57 | 5,630,760.75 |

### （三）报告期重大债项情况

#### 1、应付账款

（1）报告期内应付账款情况如下表：

单位：元

| 账龄         | 2016 年 3 月 31 日   |                | 2015 年 12 月 31 日    |                | 2014 年 12 月 31 日    |                |
|------------|-------------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
|            | 金额                | 比例             | 金额                  | 比例             | 金额                  | 比例             |
| 1 年以内      | 655,665.60        | 96.00%         | 1,617,827.37        | 97.37%         | 1,067,365.31        | 70.62%         |
| 1-2 年      | 9,000.00          | 1.32%          | 25,353.10           | 1.53%          | 442,045.20          | 29.25%         |
| 2-3 年      | 1,000.00          | 0.15%          | 18,308.00           | 1.10%          | -                   | 0.00%          |
| 3 年以上      | 17,308.00         | 2.53%          | -                   | 0.00%          | 2,000.00            | 0.13%          |
| <b>合 计</b> | <b>682,973.60</b> | <b>100.00%</b> | <b>1,661,488.47</b> | <b>100.00%</b> | <b>1,511,410.51</b> | <b>100.00%</b> |

公司应付账款主要为应付供应商的原材料采购款，截至2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日，应付账款的余额分别为68.30万元，166.15万元，151.14万元，2015年末应付账款比2014年末增加15.01万元，增加比例9.93%，原因是随着公司业务规模的扩大以及新产品的研发，原材料的采购量增加，未结算的原材料款也相应增加。

截至2016年3月31日，公司应付账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的

股东单位及关联方款项。

(2) 报告期内公司应付账款前五名的债权人情况如下表：

单位：元

| 时间          | 债权人             | 金额                  | 占比<br>(%)    | 账龄   | 与公司关系 | 款项性质 |
|-------------|-----------------|---------------------|--------------|------|-------|------|
| 2016年3月31日  | 西安赛特思迈钛业有限公司    | 126,525.00          | 18.53        | 1年以内 | 非关联方  | 货款   |
|             | 张家港市佰利五金制品有限公司  | 115,600.00          | 16.93        | 1年以内 | 非关联方  | 货款   |
|             | 常州市惠天金属制品有限公司   | 112,777.00          | 16.51        | 1年以内 | 非关联方  | 货款   |
|             | 常州市佳田工具厂        | 42,142.00           | 6.17         | 1年以内 | 非关联方  | 货款   |
|             | 常州凯翔医用不锈钢有限公司   | 42,076.24           | 6.16         | 1年以内 | 非关联方  | 货款   |
|             | <b>合计</b>       | <b>439,120.24</b>   | <b>64.30</b> |      |       |      |
| 2015年12月31日 | 宝鸡好得钛业有限公司      | 497,762.10          | 29.96        | 1年以内 | 非关联方  | 货款   |
|             | 西安赛特思迈钛业有限公司    | 285,400.00          | 17.18        | 1年以内 | 非关联方  | 货款   |
|             | 张家港市嘉杨机电设备有限公司  | 113,500.00          | 7.62         | 1年以内 | 非关联方  | 货款   |
|             |                 | 13,083.1            |              | 1-2年 |       |      |
|             | 张家港市佰利五金制品有限公司  | 115,600.00          | 6.96         | 1年以内 | 非关联方  | 货款   |
|             | 张家港市恒丰包装有限公司    | 88,832.00           | 5.35         | 1年以内 | 非关联方  | 货款   |
|             | <b>合计</b>       | <b>1,114,177.20</b> | <b>67.06</b> |      |       |      |
| 2014年12月31日 | 北京百慕航材高科技股份有限公司 | 337,274.58          | 22.32        | 1-2年 | 非关联方  | 货款   |
|             | 常州凯翔医用不锈钢有限公司   | 253,753.36          | 16.79        | 1年以内 | 非关联方  | 货款   |
|             | 宝鸡好得钛业有限公司      | 184,517.10          | 12.21        | 1年以内 | 非关联方  | 货款   |

|  |              |            |       |      |      |    |
|--|--------------|------------|-------|------|------|----|
|  | 常州精华数控设备有限公司 | 105,000.00 | 6.95  | 1年以内 | 非关联方 | 货款 |
|  | 西安赛特思迈钛业有限公司 | 99,680.00  | 6.60  | 1年以内 | 非关联方 | 货款 |
|  | 合计           | 980,225.04 | 64.85 |      |      |    |

## 2、其他应付款

(1) 报告期内公司其他应付款情况如下表：

单位：元

| 账龄   | 2016年3月31日   |         | 2015年12月31日  |         | 2014年12月31日 |         |
|------|--------------|---------|--------------|---------|-------------|---------|
|      | 金额           | 比例      | 金额           | 比例      | 金额          | 比例      |
| 1年以内 | 4,316,040.23 | 84.92%  | 3,457,232.87 | 90.89%  | 346,356.16  | 100.00% |
| 1-2年 | 420,000.00   | 8.26%   | 346,356.16   | 9.11%   | -           | -       |
| 2-3年 | 346,356.16   | 6.82%   | -            | -       | -           | -       |
| 3年以上 | -            | 0.00%   | -            | -       | -           | -       |
| 合计   | 5,082,396.39 | 100.00% | 3,803,589.03 | 100.00% | 346,356.16  | 100.00% |

截至2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日，公司其他应付款余额分别为508.24万元、380.36万元、34.64万元。其他应付款主要系公司向股东借款、向关联方长期借款所产生的利息。公司其他应付款期末余额中有关应付关联方款项见详见本节之“七、关联方、关联方关系及关联交易”。

(2) 报告期内公司其他应付款前五名的债权人情况如下表：

单位：元

| 时间         | 债权人            | 金额           | 占比(%) | 账龄   | 与公司关系 | 款项性质    |
|------------|----------------|--------------|-------|------|-------|---------|
| 2016年3月31日 | 顾兴祥            | 4,209,604.10 | 82.83 | 1年以内 | 关联方   | 股东借款    |
|            | 张家港保税区峰田贸易有限公司 | 524,712.33   | 17.14 | 1年以内 | 关联方   | 关联方借款利息 |
|            |                | 346,356.16   |       | 1-2年 |       |         |
|            | 汽车赔偿款          | 1,600.00     | 0.03  | 1年以内 | 非关联方  | 员工垫付款   |

|                    |                |                     |               |      |      |         |
|--------------------|----------------|---------------------|---------------|------|------|---------|
|                    | 生育险            | 123.80              | 0.00          | 1年以内 | 非关联方 | 员工生育补偿险 |
|                    | <b>合计</b>      | <b>5,082,396.39</b> | <b>100.00</b> |      |      |         |
| <b>2015年12月31日</b> | 顾兴祥            | 3,037,232.87        | 79.85         | 1年以内 | 关联方  | 股东借款    |
|                    | 张家港保税区峰田贸易有限公司 | 420,000.00          | 20.15         | 1年以内 | 关联方  | 关联方借款利息 |
|                    |                | 346,356.16          |               | 1-2年 |      |         |
|                    | <b>合计</b>      | <b>3,803,589.03</b> | <b>100.00</b> |      |      |         |
| <b>2014年12月31日</b> | 张家港保税区峰田贸易有限公司 | 346,356.16          | <b>100.00</b> | 1年以内 | 关联方  | 关联方借款利息 |
|                    | <b>合计</b>      | <b>346,356.16</b>   | <b>100.00</b> |      |      |         |

### 3、预收账款

(1) 报告期内公司预收账款情况如下表：

单位：元

| 账龄        | 2016年3月31日        |                | 2015年12月31日       |                | 2014年12月31日      |                |
|-----------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|
|           | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             | 金额               | 比例             |
| 1年以内      | 332,776.69        | 97.95%         | 856,441.76        | 99.88%         | 25,883.18        | 100.00%        |
| 1-2年      | 6,968.50          | 2.05%          | 1,000.00          | 0.12%          | 0.24             | 0.00%          |
| 2-3年      | -                 | -              | -                 | -              | -                | -              |
| 3年以上      | -                 | -              | -                 | -              | -                | -              |
| <b>合计</b> | <b>339,745.19</b> | <b>100.00%</b> | <b>857,441.76</b> | <b>100.00%</b> | <b>25,883.42</b> | <b>100.00%</b> |

截至2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日，公司预收账款总额分别为33.97万元、85.74万元、2.59万元，公司预收账款主要是公司预收境外客户及境内零散客户的货款，预收账款占比较少，且无账龄超过一年的重要预收账款。

(2) 报告期内公司预收账款前五名的债权人情况如下表：

单位：元

| 时间                | 债权人         | 金额         | 占比(%) | 账龄   | 与公司关系 | 款项性质 |
|-------------------|-------------|------------|-------|------|-------|------|
| <b>2016年3月31日</b> | 青岛冉盛起商贸有限公司 | 100,000.00 | 29.43 | 1年以内 | 非关联方  | 货款   |
|                   | 湛江市华信医疗器械有限 | 73,565.75  | 21.65 | 1年以内 | 非关联方  | 货款   |

|              |   |                   |               |       |      |      |
|--------------|---|-------------------|---------------|-------|------|------|
|              | 公司  |                   |               |       |      |      |
|              | Oya Interntiomai Company<br>(欧亚国际公司)                                | 53,856.07         | 15.85         | 1年以内  | 非关联方 | 货款   |
|              | 江西毕升科贸有限公司  | 44,500.00         | 13.10         | 1年以内  | 非关联方 | 货款   |
|              | 怀化市兴瑞医疗器械有限公司   | 30,000.00         | 8.83          | 1年以内  | 非关联方 | 货款   |
|              | <b>合计</b>   | <b>301,921.82</b> | <b>88.87</b>  |       |      |      |
| 2015年12月31日  | 江西星羽祥贸易有限公司   | 599,924.00        | 69.97         | 1年以内  | 非关联方 | 货款   |
|              | 洪泽睿智贸易有限公司  | 200,000.00        | 23.33         | 1年以内  | 非关联方 | 货款   |
|              | TESERUKIYYET<br>ELNASIYELIBYA<br>-ZLITEN-KAAM (泰斯拉<br>特 伊兰斯耶-兹立坦卡姆) | 23,961.01         | 2.79          | 1年以内  | 非关联方 | 货款   |
|              | 重庆恒伟医疗器械有限公司  | 11,797.00         | 1.38          | 1年以内  | 非关联方 | 货款   |
|              | 重庆瑞诚医疗器械有限责任公司  | 10,000.00         | 1.17          | 1年以内  | 非关联方 | 货款   |
|              | <b>合计</b>   | <b>845,682.01</b> | <b>98.63</b>  |       |      |      |
|              | 2014年12月31日   | 重庆恒伟医疗器械有限公司      | 16,133.00     | 62.33 | 1年以内 | 非关联方 |
| 郑州诚溢多商贸有限公司  |   | 5,060.00          | 19.55         | 1年以内  | 非关联方 | 货款   |
| 重庆奇枫医疗器械有限公司 |   | 3,680.00          | 14.22         | 1年以内  | 非关联方 | 货款   |
| 四川华海国药集团有限公司 |   | 1,000.00          | 3.86          | 1年以内  | 非关联方 | 货款   |
| 青岛康诺达商贸有限公司  |   | 10.00             | 0.04          | 1年以内  | 非关联方 | 货款   |
| <b>合计</b>    |   | <b>25,883.00</b>  | <b>100.00</b> |       |      |      |

(3) 外币预收账款情况如下表:

| 时间 | 客户名称 | 美元       |    |          |
|----|------|----------|----|----------|
|    |      | 外币金额(美元) | 汇率 | 人民币金额(元) |
|    |      |          |    |          |

|             |   |          |        |           |
|-------------|---|----------|--------|-----------|
| 2016年3月31日  | Oya Interntiomai Company<br>(欧亚国际公司)                                | 8,335.30 | 6.4612 | 53,856.07 |
| 2015年12月31日 | TESERUKIYYET<br>ELNASIYELIBYA<br>-ZLITEN-KAAM (特斯拉<br>特 伊兰斯耶-兹立坦卡姆) | 3,689.94 | 6.4936 | 23,961.01 |

#### 4、应交税费

单位：元

| 项目           | 2016年3月31日          | 2015年12月31日         | 2014年12月31日         |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 增值税          | 84,681.41           | 305,056.08          | 316,756.22          |
| 营业税          | 9,519.79            | 8,138.35            | 4,271.23            |
| 企业所得税        | 2,433,104.68        | 2,502,935.14        | 1,951,556.81        |
| 城建税          | 4,234.07            | 18,684.47           | 17,067.96           |
| 教育费附加及地方教育附加 | 4,234.07            | 18,684.47           | 17,067.94           |
| 印花税          | -                   | 1,291.10            | 664.80              |
| 房产税          | 24,832.80           | 24,832.80           | 24,832.80           |
| 土地使用税        | 6,889.20            | 6,889.20            | 6,889.20            |
| 防洪安保基金       | -                   | 788.79              | -                   |
| <b>合计</b>    | <b>2,567,496.02</b> | <b>2,887,300.40</b> | <b>2,339,106.96</b> |

#### 5、应付职工薪酬

截至2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日，公司应付职工薪酬余额分别为150.49万元、289.78万元、261.16万元，均为应付短期薪酬。报告期内公司应付职工薪酬不存在拖欠性质的金额。

(1) 2016年1-3月应付职工薪酬列示：

单位：元

| 项目             | 2015.12.31   | 本期增加         | 本期减少         | 2016.3.31    |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 2,804,266.69 | 1,882,540.84 | 3,277,931.37 | 1,408,876.16 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 93,555.00    | 143,370.30   | 140,940.00   | 95,985.30    |
| 三、辞退福利         | -            | -            | -            | -            |
| 四、一年内到期的其他福利   | -            | -            | -            | -            |

| 项目 | 2015.12.31   | 本期增加         | 本期减少         | 2016.3.31    |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 合计 | 2,897,821.69 | 2,025,911.14 | 3,418,871.37 | 1,504,861.46 |

(2) 2015 年应付职工薪酬列示:

单位: 元

| 项目             | 2014.12.31   | 本期增加         | 本期减少         | 2015.12.31   |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 2,540,514.82 | 7,398,717.10 | 7,134,965.23 | 2,804,266.69 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 71,042.40    | 506,439.00   | 483,926.40   | 93,555.00    |
| 三、辞退福利         | -            | -            | -            | -            |
| 四、一年内到期的其他福利   | -            | -            | -            | -            |
| 合计             | 2,611,557.22 | 7,905,156.10 | 7,618,891.63 | 2,897,821.69 |

(3) 2014 年应付职工薪酬列示:

单位: 元

| 项目             | 2013.12.31   | 本期增加         | 本期减少         | 2014.12.31   |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 2,376,167.48 | 6,486,308.46 | 6,321,961.12 | 2,540,514.82 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 60,390.00    | 400,204.80   | 389,552.40   | 71,042.40    |
| 三、辞退福利         | -            | -            | -            | -            |
| 四、一年内到期的其他福利   | -            | -            | -            | -            |
| 合计             | 2,436,557.48 | 6,886,513.26 | 6,711,513.52 | 2,611,557.22 |

## 6、其他非流动负债

单位: 元

| 项目             | 2016 年 3 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 关联方借款:         |                 |                  |                  |
| 张家港保税区峰田贸易有限公司 | 7,000,000.00    | 7,000,000.00     | 7,000,000.00     |

公司其他非流动负债期末余额中有关应付关联方款项见详见本节之“七、关联方、关联方关系及关联交易”。

## (四) 报告期股东权益情况

单位: 元

| 项目   | 2016 年 3 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 实收资本 | 10,800,000.00   | 10,800,000.00    | 10,800,000.00    |
| 资本公积 | -               | -                | -                |

|           |                      |                      |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 盈余公积      | 1,679,470.05         | 1,679,470.05         | 1,406,848.05         |
| 未分配利润     | 16,380,555.15        | 15,115,230.55        | 12,661,632.53        |
| <b>合计</b> | <b>28,860,025.20</b> | <b>27,594,700.60</b> | <b>24,868,480.58</b> |

公司股权变动情况详见上文“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构、股东及股本演变情况”。

## 七、关联方、关联方关系及关联交易

### （一）主要关联方及关联方关系

根据《公司法》、《企业会计准则》及有关上市公司规则中有关关联方的认定标准，荷普医疗确认公司的关联方如下：

#### 1、关联自然人

公司的关联自然人包括：

- （1）直接或间接持有公司5%以上股份的自然人；
- （2）公司董事、监事及高级管理人员；
- （3）“2、关联法人”第（1）项所列法人的董事、监事及高级管理人员；
- （4）本条第（1）、（2）项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

#### 2、关联法人

公司的关联法人包括：

- （1）直接或间接地控制公司的法人或其他组织；
- （2）由前项所述法人直接或间接控制的除公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- （3）由上文“1、关联自然人”所列公司的关联自然人直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- （4）持有公司5%以上股份的法人或其他组织及其一致行动人；

(5) 中国证监会或公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能或者已经造成公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

### 3、关联方和关联方关系

根据上述关联方确认标准，公司报告期内关联方及关联方关系如下：

#### (1) 存在控制关系的关联方

| 关联方姓名 | 与本企业关系                | 持股比例 |
|-------|-----------------------|------|
| 顾晓飞   | 公司实际控制人、董事、副总经理、董事会秘书 | 79%  |
| 顾兴祥   | 公司实际控制人、董事长、总经理       | 14%  |

#### (2) 不存在控制关系的关联方

##### 1) 不存在控制关系的自然人关联方

| 关联方名称 | 与公司关系 | 持有公司股权比例 |
|-------|-------|----------|
| 顾兴军   | 股东    | 2%       |
| 何新明   | 股东、董事 | 2%       |
| 周荣华   | 股东    | 1%       |
| 顾兴贤   | 股东    | 1%       |
| 周兴华   | 股东    | 1%       |
| 梁华钦   | 董事    | -        |
| 施惠锋   | 董事    | -        |
| 陈和平   | 监事会主席 | -        |
| 张盈    | 监事    | -        |
| 范华    | 监事    | -        |
| 马美娜   | 副总经理  | -        |
| 黄香    | 财务负责人 | -        |

##### 2) 不存在控制关系的法人关联方

| 序号 | 关联方名称         | 与本公司的关系                    |
|----|---------------|----------------------------|
| 1  | 张家港市新时代医疗器械贸易 | 股东顾兴祥持股 30%、股东顾兴军持股 30%的企业 |

|   |                |                                |
|---|----------------|--------------------------------|
|   | 有限公司           |                                |
| 2 | 张家港市俊辰模塑有限公司   | 股东顾兴军持股 40%、股东何新明持股 60%的企业     |
| 3 | 张家港市宇程金属制品有限公司 | 股东顾兴贤持股 40%、顾兴贤之妻杭金枝持股 60%的企业  |
| 4 | 张家港保税区峰田贸易有限公司 | 股东周荣华之妻卢金玉持股 30%、儿子周锋持股 70%的企业 |
| 5 | 苏州鑫时尚服饰有限公司    | 股东周荣华之妻卢金玉持股 1%、儿子周锋持股 99%的企业  |

上述 5 家公司具体情况如下：

①张家港市新时代医疗器械贸易有限公司

|              |   |
|--------------|---|
| <b>企业名称</b>  | 张家港市新时代医疗器械贸易有限公司   |
| <b>注册号</b>   | 320582000075788   |
| <b>类型</b>    | 有限责任公司  |
| <b>法定代表人</b> | 黄土祥   |
| <b>注册资本</b>  | 100 万元人民币   |
| <b>成立日期</b>  | 2005 年 1 月 4 日  |
| <b>营业期限</b>  | 2015 年 4 月 22 日至长期  |
| <b>经营范围</b>  | 二类普通诊察器械，矫形外科（骨科）手术器械，神经外科手术器械，口腔科设备及器具；三类植入器材（骨科），手术室、急救室、诊疗室设备及器具，医用电子仪器设备，口腔科材料销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| <b>股权结构</b>  | 顾兴祥 30%、顾兴军 30%、黄土祥 40%   |
| <b>存续状态</b>  | 已办理注销手续，预计将于 2016 年 8 月中旬注销完毕。  |

②张家港市俊辰模塑有限公司

|       |                                 |
|-------|---------------------------------|
| 企业名称  | 张家港市俊辰模塑有限公司                    |
| 注册号   | 320582000099199                 |
| 类型    | 有限责任公司                          |
| 住所    | 锦丰镇杨锦路                          |
| 法定代表人 | 何新明                             |
| 注册资本  | 50 万元人民币                        |
| 成立日期  | 2006 年 8 月 30 日                 |
| 营业期限  | 2006 年 8 月 30 日-2016 年 8 月 29 日 |
| 经营范围  | 许可经营项目：无 一般经营项目：塑料制品制造、加工、销售。   |
| 股权结构  | 顾兴军 40%、何新明 60%                 |

## ③张家港市宇程金属制品有限公司

|          |  |
|----------|--|
| 企业名称     | 张家港市宇程金属制品有限公司   |
| 统一社会信用代码 | 91320582791990601W   |
| 类型       | 有限责任公司   |
| 住所       | 锦丰镇向阳村   |
| 法定代表人    | 杭金枝  |
| 注册资本     | 58 万元人民币   |
| 成立日期     | 2006 年 8 月 16 日  |
| 营业期限     | 2006 年 8 月 16 日至长期   |
| 经营范围     | 五金工具、园林工具、五金制品制造、加工、销售；五金工具购销。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 股权结构     | 顾兴贤 40%、杭金枝 60%  |

## ④张家港保税区峰田贸易有限公司

|      |                 |
|------|-----------------|
| 企业名称 | 张家港保税区峰田贸易有限公司  |
| 注册号  | 320592000033308 |
| 类型   | 有限责任公司          |

|       |  |
|-------|--|
| 住所    | 张家港保税区汇达大厦 712B 室  |
| 法定代表人 | 周锋   |
| 注册资本  | 50 万元人民币   |
| 成立日期  | 2008 年 1 月 24 日  |
| 营业期限  | 2008 年 1 月 24 日-2028 年 1 月 23 日                                  |
| 经营范围  | 许可经营项目：无。 一般经营项目：纺织原料及产品、箱包、五金交电、机械设备、工艺品、钢材的购销。（涉及专项审批的，凭许可证经营） |
| 股权结构  | 卢金玉 30%、周锋 70%   |

## ⑤苏州鑫时尚服饰有限公司

|       |   |
|-------|---|
| 企业名称  | 苏州鑫时尚服饰有限公司   |
| 注册号   | 320582000368030   |
| 类型    | 有限责任公司  |
| 住所    | 张家港市锦丰镇杨锦公路 607 号   |
| 法定代表人 | 周锋  |
| 注册资本  | 1000 万元人民币  |
| 成立日期  | 2015 年 7 月 9 日  |
| 营业期限  | 2015 年 7 月 9 日至长期   |
| 经营范围  | 服装、纺织品制品制造、加工、销售；纺织原料、针纺织品、服装辅料购销；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外） |
| 股权结构  | 卢金玉 1%、周锋 99%   |

## (二) 关联交易

## 1、经常性关联交易

## (1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|-----|--------|---------------|--------------|---------|---------|
|-----|--------|---------------|--------------|---------|---------|

|              |     |      |           |           |           |
|--------------|-----|------|-----------|-----------|-----------|
| 张家港市俊辰模塑有限公司 | 水电费 | 市场价格 | 23,010.29 | 79,277.06 | 86,517.39 |
|--------------|-----|------|-----------|-----------|-----------|

公司将部分闲置房屋租赁给俊辰模塑，并按市场价格代收俊辰模塑应分摊的水电费，相关交易的总体金额和占比都较小，对公司的经营成果不构成重大影响。

## (2) 关联租赁

单位：元

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 2016年1-3月<br>租赁收入 | 2015年度<br>租赁收入 | 2014年度<br>租赁收入 |
|--------------|--------|-------------------|----------------|----------------|
| 苏州鑫时尚服饰有限公司  | 房屋     | 2,128.77          | -              | -              |
| 张家港市俊辰模塑有限公司 | 房屋     | 5,000.00          | 30,000.00      | 30,000.00      |

2016年2月23日，公司与苏州鑫时尚服饰有限公司签订《房屋租赁合同》，约定将公司位于杨锦公路的自有房屋租赁给鑫时尚服饰使用，租赁期限：2016年2月23日起至2017年2月22日止，租期一年，租赁面积约为210平方米，租金为2.1万元/年。

2012年3月1日，公司与张家港市俊辰模塑有限公司签订了《房屋租赁合同》，约定将公司位于杨锦公路的自有房屋租赁给俊辰模塑使用，租赁期限：2012年3月1日起至2016年2月29日止，租期四年，租赁面积约为300平方米，租金为3万元/年。

公司与上述关联方的关联交易价格公允，房屋租赁单价与当地相近地段租赁价格接近，且相关交易的总体金额和占比都较小，对公司业务完整性及持续经营能力不具有重大影响。同时，公司将严格按照《关联交易决策制度》等相关内部制度完善关联交易的决策、定价程序，降低关联交易风险。

## 2、偶发性关联交易

(1) 公司与关联方之间的偶发性资金拆借，详情如下：

单位：元

| 关联方            | 拆借金额         | 起始日        | 到期日       | 约定利率  |
|----------------|--------------|------------|-----------|-------|
| <b>拆入资金：</b>   |              |            |           |       |
| 张家港保税区峰田贸易有限公司 | 7,000,000.00 | 2014年4月10日 | 2017年4月9日 | 年利率6% |
| 顾兴祥            | 3,037,232.87 | 2015年5月31日 | -         | 无息    |
| 顾兴祥            | 1,172,371.23 | 2016年1月29日 | -         | 无息    |

|                |            |            |            |    |
|----------------|------------|------------|------------|----|
| <b>拆出资金:</b>   |            |            |            |    |
| 张家港市宇程金属制品有限公司 | 240,000.00 | 2014年8月29日 | 2016年4月24日 | 无息 |

2014年4月10日，公司向关联方张家港保税区峰田贸易有限公司借款800万元，2014年12月10日公司归还100万元借款，截至2016年3月31日，剩余本金700万元，共确认借款利息871,068.49元。报告期内，公司与共同实际控制人之一顾兴祥有资金往来，截至2016年3月31日，公司尚欠共同实际控制人之一顾兴祥无息借款4,209,604.10元。公司向关联方峰田贸易借款利率为年利率6%，关联交易定价合理，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

公司存在与关联方之间的资金往来，主要由于报告期内公司支付项目保证金、购置新设备等原因，对流动资金需求较大，公司出于降低财务费用、缓解短期资金紧张的目的向关联方借款。目前公司已经积极拓宽融资渠道，银行授信正在办理过程中。

2014年8月29日，经公司股东会决议通过，同意公司向张家港市宇程金属制品有限公司出借资金24万元，同日签订了借款协议，未约定借款利息，该笔借款已于2016年4月22日全部归还。

### 3、关键管理人员薪酬

单位：元

| 项目       | 2016年1-3月  | 2015年度       | 2014年度     |
|----------|------------|--------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 270,284.96 | 1,155,765.25 | 858,789.41 |

### 4、应收关联方款项

单位：元

| 项目名称  | 关联方            | 2016.3.31  |           | 2015.12.31 |           | 2014.12.31 |           |
|-------|----------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|
|       |                | 账面余额       | 坏账准备      | 账面余额       | 坏账准备      | 账面余额       | 坏账准备      |
| 其他应收款 | 张家港市宇程金属制品有限公司 | 240,000.00 | 66,000.00 | 240,000.00 | 66,000.00 | 240,000.00 | 32,000.00 |

2014年8月29日，张家港市宇程金属制品有限公司向公司借款24万元，该笔借款已于2016年4月22日全部归还，未支付借款利息。

### 5、应付关联方款项

单位：元

| 项目名称    | 关联方            | 2016.3.31    | 2015.12.31   | 2014.12.31   |
|---------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 其他非流动负债 | 张家港保税区峰田贸易有限公司 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 其他应付款   | 顾兴祥            | 4,209,604.10 | 3,037,232.87 | -            |
| 其他应付款   | 张家港保税区峰田贸易有限公司 | 871,068.49   | 766,356.16   | 346,356.16   |

### （三）关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内，上述关联交易对公司的财务状况和经营成果没有不利影响；公司对关联方的销售定价公允，对公司报告期内的经营成果和财务状况产生正面的影响。综上，报告期内，公司与关联方的关联交易不存在严重损害公司及股东利益的情况，对公司财务状况和经营成果亦未产生重大影响。

### （四）公司关于关联交易的决策权限、决策程序和定价机制

公司制定了《江苏荷普医疗科技股份有限公司关联交易决策制度》，规定了关联交易的构成、审批、表决和回避程序，保证公司关联交易的公允性，防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，维护公司及公司全体股东的合法权益。关联交易的定价方式以市场独立第三方的价格为准。

公司为了防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的行为，公司还制定了防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度，明确了控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源给公司或者其他股东造成损失的应当依法承担赔偿责任，以杜绝控股股东、实际控制人及其关联方资金占用行为的发生，保障公司和其他股东利益。

公司实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员就减少与规范关联交易做出如下承诺：

（1）截至本承诺函出具之日，除已经披露的关联交易外，本人及本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母），以及上述人员控制的其他企业与荷普医疗之间不存在其他关联交易。本人未利用与荷普医疗的关联关系损害公司及其他股东的利益；

（2）本人将诚信和善意地履行作为公司的董事（监事/高级管理人员）的义务，尽

量避免和减少与公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律法规、规章及其他规范性文件和公司章程等的有关规定履行批准程序；

(3) 关联交易价格依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定或以评估价格为基准进行确定，保证关联交易价格具有公允性；

(4) 保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；

(5) 保证不利用关联交易非法转移公司的资金、输送利润，不利用关联交易损害公司、公司股东的合法权益。

#### (五) 公司减少和规范关联交易的具体安排

公司为了防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的行为，公司制定了防范大股东及其他关联方资金占用的管理办法，明确了股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源给公司或者其他股东造成损失的应当依法承担赔偿责任，以杜绝控股股东、实际控制人及其关联方资金占用行为的发生，保障公司和其他股东利益。

(六) 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方以及持有公司 5% 以上股份的股东在主要客户和供应商中占有权益情况的说明。

报告期内，董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方以及持有公司 5% 以上股份的股东在主要客户和供应商中未占有权益。

## 八、期后事项、或有事项及其他重要事项

### (一) 期后事项

截至本说明书签署之日，公司新增 1 起未决诉讼，具体情况如下：

2015 年 10 月 29 日，自然人杨瑞青因植入其体内的接骨板断裂一案，向北京市西城区人民法院提起民事诉讼，由于植入手术实施方为河间市人民医院，接骨板断裂后的后续治疗行为分别由河北省沧州中西医结合医院、北京积水潭医院实施，其所使用的接骨板系荷普医疗产品，故要求河间市人民医院、河北省沧州中西医结合医院、北京积水潭医院实施与荷普医疗连带赔偿医疗费等共计 235,077.80 元。截至本公开转让说明书签署之日，该案尚未作出一审判决。

由于在植入医疗器械手术及康复过程中，出现医疗事故的原因多样，可能存在医

院方面治疗方式不当（如：规格适用不当、安装操作不当等）、患者自身不遵医嘱进行负重（如：过早参与高强度负重工作等）及植入医疗器械产品本身质量不合格等多种诱因。根据该案原告的诉讼请求，原告认为本次医疗纠纷事故原因在于手术实施方河间市人民医院手术实施方式及适用固定锁骨设备类型、规格错误且未征得原告及其家属同意而导致。另，该案尚未作出生效判决，无法直接将该起医疗事故责任归咎于荷普医疗产品质量方面。若该案判决荷普医疗承担全部赔偿责任，根据本案原告诉讼请求，荷普医疗最高承担 235,077.80 元的赔偿金数额较小，占公司利润总额比例较小。随着公司营业收入的增长，公司经营活动产生现金流入的能力较强，公司现金流情况良好，且公司在 2016 年 8 月完成 1 次增资，股东以货币形式新增注册资本 19,200,000.00 元，公司资金充裕。因此，即使未来该诉讼案件判决公司需要赔偿损失，也不会对公司财务状况造成重大影响，对公司持续经营及日常生产不构成重大不利影响。

在上述医疗纠纷产生期间，公司主要客户未产生重大变化，营业收入呈上升趋势。

因此，上述案件不属于重大诉讼，不会对公司持续经营产生重大不利影响。除上述外，报告期内无其他诉讼情况。

公司取得了《医疗器械生产许可证》及等生产经营所需的全部资质，公司均按照国家标准、行业标准及公司内部规章进行生产，符合 ISO13485:2003、ISO9001:2008 质量管理体系要求。公司制定了完整的质量管理和控制制度，设置了质管部及销售部，对产品质量进行管理，质管部主要负责公司产品质量管理工作，销售部主要负责售后服务。质管部结合质量管理需要以及公司实际情况制定了公司的质量管理体系及质量手册等，对于采购供应商、产品生产环境及生产设备、产品的策划及设计、生产和洁净作业、产品包装、产品销售及经销商的选择等皆制定了相应规章，有着完整的质控体系，并严格执行。此外，分管张家港食品药品监督管理局之张家港市市场监督管理综合执法大队已出具《证明》：“自 2014 年 1 月 1 日至今在我局未有警示或处罚记录。”

主办券商及律师认为：公司未决诉讼存在一定的不确定性，有可能会给公司造成一定经济损失或其他不利影响。但是上述诉讼事件仅为偶发性事件，目前尚不能直接归咎于荷普医疗的产品质量问题；公司内部制定了较为完善的质量控制制度及相关措施；并且未决诉讼的金额较小，不会对公司的持续经营能力构成实质性影响。

## （二）或有事项

报告期内公司共发生三起医疗纠纷事故。其中两起为已决诉讼，一起为未决诉讼，具体情况如下：

### 1、已决诉讼

分别为杨建花诉洛阳中心医院、荷普医疗关于右胫腓骨内固定钢板断裂纠纷案以及王巧争诉洛阳中心医院、荷普医疗关于左腿内植入钢板断裂纠纷案。两起医疗事故纠纷案都是以调解结案。在该两起医疗事故纠纷案件中，两一审原告都认为一审被告洛阳市中心医院存在医疗过错，由于其所使用的钢板系荷普医疗产品，故荷普医疗被列为共同被告。在上述两调解书中，洛阳中心医院及荷普医疗都对原告进行了赔偿，其中荷普医疗赔偿数额分别为 8 万元及 3 万元，共计赔偿 11 万元。荷普医疗目前已将调解书中所涉赔偿费用支付给了原告，案件已执行完毕。

由于该案件未以判决结案，因此调解书未认定事故原因及责任方，但是根据两名原告的起诉书所述，上述案件系由于洛阳中心医院诊疗行为失当所致。荷普医疗作为钢板制造商而承担了连带责任。荷普医疗的产品均严格按照《医疗器械生产质量管理规范植入性医疗器械实施细则（试行）》和《医疗器械生产质量管理规范植入性医疗器械检查评定标准（试行）》等法律法规及公司内部质控流程进行生产，已取得 ISO13485:2003 及 ISO9001:2008 质量管理体系认证证书，产品本身不存在质量问题。由于引发康复医疗事故的原因多种多样，关于导致本次医疗纠纷的原因不能直接归咎于荷普医疗。

### 2、未决诉讼

2013 年 12 月 25 日，自然人汪荣占因植入其体内的固定钢板断裂一案，向海口市美兰区人民法院提起民事诉讼，由于植入手术实施方为海口市人民医院，其所使用的固定钢板系荷普医疗产品，故要求海口市人民医院与荷普医疗连带赔偿医疗费等共计 272,545.75 元。因原告对钢板是否存在质量问题及医院是否存在医疗过错申请鉴定，截至本公开转让说明书签署之日，该案尚未作出一审判决。

由于在植入医疗器械手术及康复过程中，出现医疗事故的原因多样，可能存在医院方面治疗方式不当（如：规格适用不当、安装操作不当等）、患者自身不遵医嘱进行负重（如：过早参与高强度负重工作等）及植入医疗器械产品本身质量不合格等多种诱因，且该案尚未作出生效判决，无法直接将该起医疗事故责任归咎于荷普医疗产品质量方面。若该案判决荷普医疗承担全部赔偿责任，根据本案原告诉讼请求，荷普医疗最高可

担 272,545.75 元的赔偿金赔偿数额所占公司净资产比例较小（约为 0.94%），对公司持续经营及日常生产不构成重大不利影响。

在上述医疗纠纷产生期间，公司主要客户未产生重大变化，营业收入呈上升趋势。

因此，上述案件不属于重大诉讼，不会对公司持续经营产生重大不利影响。除上述外，报告期内无其他诉讼情况。

公司取得了《医疗器械生产许可证》及等生产经营所需的全部资质，公司均按照国家标准、行业标准及公司内部规章进行生产，符合 ISO13485:2003、ISO9001:2008 质量管理体系要求。公司制定了完整的质量管理和控制制度，设置了质管部及销售部，对产品质量进行管理，质管部主要负责公司产品质量管理工作，销售部主要负责售后服务。质管部结合质量管理需要以及公司实际情况制定了公司的质量管理体系及质量手册等，对于采购供应商、产品生产环境及生产设备、产品的策划及设计、生产和洁净作业、产品包装、产品销售及经销商的选择等皆制定了相应规章，有着完整的质控体系，并严格执行。此外，分管张家港食品药品监督管理局之张家港市市场监督管理综合执法大队已出具《证明》：“自 2014 年 1 月 1 日至今在我局未有警示或处罚记录。”

主办券商认为：公司未决诉讼存在一定的不确定性，有可能会给公司造成一定经济损失或其他不利影响。但是上述诉讼事件仅为偶发性事件，目前尚不能直接归咎于荷普医疗的产品质量问题；公司内部制定了较为完善的质量控制制度及相关措施；并且未决诉讼的金额较小，不会对公司的持续经营能力构成实质性影响。

### （三）其他重要事项

截至本说明书签署之日，公司无应披露的其他重要事项。

## 九、报告期内的资产评估情况

报告期内公司进行过一次资产评估，即有限公司改制成为股份公司时进行的资产评估。江苏中天资产评估事务所接受公司的委托，对其拟设立股份公司涉及的全部资产及负债进行评估，并出具了苏中资评报字[2016]第 C5065 号《评估报告》。评估基准日为 2016 年 3 月 31 日，评估过程摘要如下：

### 1、评估原则、评估程序和评估方法

依据《资产评估准则—基本准则》及相关具体准则中规定的评估原则、评估程序进行了评估。根据本次评估的评估目的、评估对象、评估资料收集情况等相关条件，选

取以资产基础法（成本法）进行评估。

## 2、评估结果

截至评估基准日 2016 年 3 月 31 日，被评估单位公司经审计资产总额为 4,603.75 万元，总负债 1,717.75 万元，股东全部权益 2,886 万元。经采用资产基础法（成本法）进行评估，符合《公司法》规定的全部出资资产评估值为 5,975.49 万元，总负债的评估值为 1,717.75 万元，符合《公司法》规定的出资条件的净资产评估值为 4,257.75 万元，评估增值 1,371.74 万元，增值率 47.53%。

公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

# 十、股利分配情况

## （一）公司股利分配政策

1、公司分配当年税后利润时，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，可不再提取。

2、公司法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照本条规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

3、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。

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

5、公司股东大会、董事会违反《公司法》和本章程的规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前，向股东分配利润的，股东必须将违法分配的利润退还公司。

6、如果公司持有本公司的股份，则该股份不得分配利润。

7、公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

## （二）最近两年股利分配情况

公司最近两年及一期未分配过股利。

## （三）公司股票公开转让后股利分配政策

公司维持目前的股利分配政策。

## 十一、风险因素及自我评估

### （一）产品价格受到管制的风险

植入性医疗器械行业涉及人体生命健康，是国家重点监控行业。国家有关部门正积极开展深化医疗卫生体制改革的研究工作，主要针对医药管理体制和运行机制、医疗保障体制等方面存在的问题提出相应的改革措施。同时，国家卫生主管部门已经开展就医院使用的医疗器械产品的供货资质及采购价格进行全国集中的公开招标管理工作。国务院印发的《卫生事业发展“十二五”规划》亦明确要求加强对医疗费用的监管，控制医疗费用的不合理增长。

随着国家医疗卫生体制改革的进一步深入，新的医药管理、医疗保障政策可能将陆续出台，相关政策的变化可能导致公司产品的销售价格受到限制，对公司的盈利水平产生不利影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：

公司未来将加大市场调研，对于市场需求量较大的产品定型批量生产，降低单个产品的制造成本。同时，公司还将通过扩大销售渠道，增加合作经销商数，进而提高议价能力，从而降低销售成本，降低销售价格受到限制风险所带来的不利影响。

### （二）产品研发和注册风险

植入性医疗器械行业是一个对产品安全有效性要求高、研发投入较大、产品更新换代速度快的高新技术行业，公司为保持竞争优势，必须不断进行产品和技术的创新。但我国生物医用材料产业基础较为薄弱，科研与产业脱节，公司受研发能力、研发条件和知识认知等不确定因素的限制，存在研发失败的风险，该风险可能导致公司不能按照计划开发出新产品，或者开发出来的新产品在技术、性能、成本等方面不具备竞争优势，进而影响到公司在行业内的竞争地位。

此外，公司开发的植入性医疗器械新产品，必须获得国家药品监督管理部门颁发的产品注册证后才能投放市场。但三类医疗器械产品的生产，相对于一类、二类医疗器械产品，在产品试制、稳定性研究、标准建立、注册检测、临床实验、注册申报等环节都具有更加严格的标准和管理规定，对产品技术的鉴定时间和审批周期较长。因此，公司开发的新产品可能面临无法取得产品注册证，或者推迟上市的情况，对公司未来的生产经营产生不利影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：

公司未来将加大研发投入，大力引入技术性人才，增强同科研机构的联系，增加共同研发项目，从而优化研发效率。同时，建立研发分段考核遴选制度及检验制度，确保各研发阶段新品符合研发目的，保证新品质量稳定，从而顺利取得产品注册证。

### （三）医疗纠纷风险

公司主要产品作为直接植入人体重要器官的医疗器械，主要用于外科手术，在使用过程中可能存在因产品质量、医疗机构技术水平、患者身体素质、产品选用适当性等因素，导致产品的安全性和有效性存在一定不可预知的风险。若使用公司产品导致手术出现问题，因原因和责任归属未能明确界定的，公司可能存在面临诉讼、仲裁、赔偿或负面新闻报道的情况，从而对公司的业务、经营、财务状况及声誉造成不利影响。

报告期内，公司共发生三起医疗纠纷事件，其中两起纠纷已以调解方式结案，另外一起纠纷尚在审理过程中，已在重大事项“九、未决诉讼风险”中作单独提示。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：

公司将加强产品质量控制，严格遵守各项产品质量法律法规及其他各项标准，同时通过增加相关培训而增强对生产人员的质量控制意识。公司还将加强售后服务意识，对于出现的医疗纠纷及时进行沟通，避免激化与病患等用户的矛盾。另外，公司还将加强与顾问律师的沟通，增强法律意识，维护公司正当利益。

### （四）市场竞争风险

我国医疗器械企业具有数量较多、生产规模较小、市场竞争较为激烈的特点。随着国内医疗器械的发展和市场规模的扩大，医疗器械企业短期内的市场规模也会进一步扩大，市场上的竞争对手数量也会不断增加，竞争可能更加激烈。

同时，随着国内医疗器械企业的并购重组，很多中小型医疗器械企业可能会并入较大规模的医疗器械企业，成为其全资或控股子公司，从而提升其竞争能力和技术水平，取得市场竞争优势。从中长期来看，随着全球医疗器械技术水平的发展提高，新技术及创新医疗产品的出现可能蚕食现有产品的市场份额，导致现有产品失去竞争优势，若企业技术水平未进行更新或不具有生产创新医疗器械产品的能力，就可能因无法承接新订单而在市场竞争中被淘汰。经过多年的经营积累，公司具有一定的市场声誉，与其客户建立了良好的合作关系，形成了一定的竞争优势。

尽管如此，如果公司不能按市场标准维持其现有的竞争能力，并不断提升其技术水平、扩大销售渠道，则可能在未来的竞争中处于不利地位，出现丧失现有客户、业务拓展困难等情况，并进而影响其持续经营能力。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：

公司将完善扩充现有产品线、加强产品的质量把控、优化产品的生产工艺、加大研发的投入，提升公司竞争力。

#### **（五）家族企业不当控制风险**

公司各股东间具有亲属关系，公司共同实际控制人顾兴祥、顾晓飞为父子关系，两人累计控制公司 93.00% 股份，且顾兴祥担任公司董事长兼总经理，顾晓飞担任公司董事会秘书兼副总经理，可对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响。若具备亲属关系的共同实际控制人利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来利益受损的风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：

公司制定了健全的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》，强化了对董事会和总经理的约束和监督。在此基础上，公司还制定了《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保决策制度》等公司内部管理制度，均能够保证公司依法规范运营，从而确保了公司治理的有效性，减少对公司经营的持续性、稳定性产生影响的可能。

#### **（六）存货金额较大的风险**

公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 3 月 31 日的存货金额分别为 978.63 万元、1181.05 万元和 1267.23 万元，分别占流动资产比率为 67.16%、63.87% 和 67.90%，报告期内存货周转率分别为 0.66 次、0.69 次和 0.16 次（年化为 0.64 次），存货金额较大，占用了公司较多流动资金，虽然公司存货的增长一直保持在正常生产经营所需的合理水平，公司也制订了较为谨慎的存货跌价准备计提政策，计提了存货跌价准备，并已采取一系列措施加强对存货的管控，但若在未来的市场环境等外部因素发生重大变化导致存货积压或减值，将对公司财务状况和经营业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：

公司一是计划加强研发力度,不断增强公司产品的技术含量,不断增强核心竞争力,不断提升技术实力,不断提高产品的知名度、美誉度与市场的认可度;二是注重渠道拓展,完善销售模式,不断提升产品的市场占有率,拓展市场份额;三是公司拟加强库存管理制度,此外加大批量采购也可以降低成本。

#### **(七) 简易建筑拆除风险**

公司尚有约 1261 平方的简易建筑(原材料仓库)未取得产权证,产权存在瑕疵,存在被拆除的风险。上述简易建筑用于存放公司日常生产经营所需的原材料,如简易建筑被拆迁之前公司未能及时寻找到可替代的仓库或新建仓库,则可能导致已购原材料无法妥善安置,将对公司日常生产活动产生一定影响,并带来一定的经济损失风险。

针对上述风险,公司采取的应对措施如下:

目前公司正在努力寻求替代性厂房进行租赁,以维持公司的正常生产运营,从而将风险降至最低,公司将加紧土地的取得及厂房建设,以期尽快将设备及原材料迁入新建厂房中。

#### **(八) 出口地政策变动和汇率波动的风险**

2016年1-3月、2015年度、2014年度公司境外业务收入占主营业务收入的比重分别为6.98%、2.68%和1.12%,报告期内呈上升趋势。公司境外业务主要分布于东南亚及非洲地区,相关业务的开展受到境外业务所在国政策影响较大,若境外业务所在国与我国的双边关系变化、外贸政策收紧,公司境外业务可能会减少甚至停滞。

另外,公司部分原材料的采购和境外市场的销售使用美元结算,若人民币相对于美元的汇率发生不利波动,则会为公司带来一定的汇兑损失,进而对公司经营业绩造成不利影响。

针对上述风险,公司采取的应对措施如下:

公司未来将密切关注国际汇率动向及政府政策变化,增强同境外客户的沟通及与当地政府及相关部门建立友好关系,以应对可能存在的相关业务及汇率变动的风险。

#### **(九) 未决诉讼风险**

公司在报告期内存在一起未决诉讼,2013年12月25日,自然人汪荣占因植入其体内的固定钢板断裂一案,向海口市美兰区人民法院提起民事诉讼,由于植入手术实施方为海口市人民医院,其所使用的固定钢板系荷普医疗产品,故要求海口市人民医院与荷普医疗连带赔偿医疗费等共计 272,545.75 元。因原告对钢板是否存在质量问题及医院是否存在医疗过错申请鉴定,截至本公开转让说明书签署之日,该案尚未作出一审判决。

截至本说明书签署之日，公司新增 1 起未决诉讼，2015 年 10 月 29 日，自然人杨瑞青因植入其体内的接骨板断裂一案，向北京市西城区人民法院提起民事诉讼，由于植入手术实施方为河间市人民医院，接骨板断裂后的后续治疗行为分别由河北省沧州中西医结合医院、北京积水潭医院实施，其所使用的接骨板系荷普医疗产品，故要求河间市人民医院、河北省沧州中西医结合医院、北京积水潭医院实施与荷普医疗连带赔偿医疗费等共计 235,077.80 元。上述两起诉讼如判决结果对公司不利，可能会给公司带来一定的经济损失及其他不利影响。具体情况详见本公开转让说明书中“八、期后事项、或有事项及其他重要事项”。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：

公司将积极同原告以及海口市美兰医院、河间市人民医院进行沟通，尽快搜集相关证据及积极准备抗辩理由，以争取对公司有利的判决结果，并将损失降至最低限度。公司还将继续严格遵守相关法律法规及健全内部产品质量控制制度，提高员工的产品质量意识，严格对供货商的遴选及原材料的验收，加大对产成品的检测，进而使公司产品质量得到有效控制。

## 第五节有关声明

### 申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

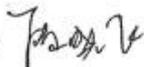
本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签字：

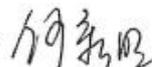
董事姓名：顾兴祥

签字：

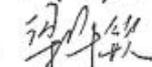
董事姓名：顾晓飞

签字：

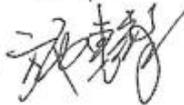
董事姓名：何新明

签字：

董事姓名：梁华钦

签字：

董事姓名：施惠锋

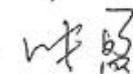
签字：

全体监事签字：

监事姓名：陈和平

签字：

监事姓名：张盈

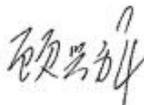
签字：

监事姓名：范华

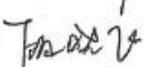
签字：

高级管理人员签字：

总经理姓名：顾兴祥

签字：

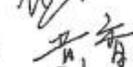
副总经理姓名：顾晓飞

签字：

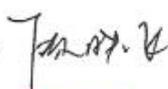
副总经理姓名：马美娜

签字：

财务总监姓名：黄香

签字：

董事会秘书姓名：顾晓飞

签字：

江苏荷普医疗科技股份有限公司

2016年10月24日



## 主办券商声明

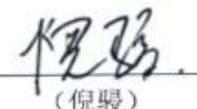
本公司已对江苏荷普医疗科技股份有限公司公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



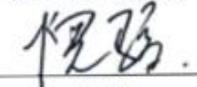
(李福春)

项目组负责人：

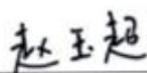


(倪骏)

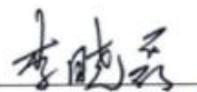
项目小组成员：



(倪骏)



(赵玉超)



(李晓磊)



### 会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师签字已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。

审计机构负责人：



徐华

签字注册会计师：



沈在斌



支彩琴

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



2016年10月24日

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

资产评估机构负责人：  
  
何宜华

签字注册资产评估师：  
  
王登文

  
肖胜

江苏中天资产评估事务所有限公司  
2016年10月24日  


#### 四、律师事务所声明

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

声明人：

国浩律师（苏州）事务所（盖章）



机构负责人：

黄建新

经办律师：

马树立

庞晓楠

2016年10月24日

## 第六节附件

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

（正文完）