



江苏日新医疗设备股份有限公司

公开转让说明书

(申报稿)

主办券商



中信建投证券股份有限公司

CHINA SECURITIES CO., LTD.

二零一六年十一月

## 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。

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

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

## 重大事项提示

### 一、提醒投资者注意“风险因素”中的下列风险

本节扼要披露特别提醒投资者注意的风险因素。投资者应认真阅读公开转让说明书“第四节公司财务”之“十一、风险因素”的全部内容，充分了解本公司所披露的风险因素。

#### （一）盈利能力不足的风险

2016 年 1-5 月、2015 年和 2014 年，公司净利润分别为 2,354,681.34 元、2,612,161.09 元和 2,769,303.25 元，公司收入分别为 22,688,940.99 元、42,197,820.96 元和 51,151,428.38 元。报告期内公司虽然持续盈利，但是净利率较低，2016 年 1-5 月、2015 年和 2014 年，净利率分别为 10.38%、6.19% 和 5.41%，且报告期内净利润相对较小，一旦出现某项大额支出，公司净利润存在可能为负的风险。

#### （二）家族共同实际控制人控制不当风险

公司控股股东、实际控制人周建平、周方成和褚兆兰系家庭成员，直接持有日新医疗 15,000,000 股股份，占公司股份总数的 100%，且周建平担任公司董事长。控制着公司的重大生产经营活动，能够直接对公司的经营、人事、财务等方面进行决策。若控制不当，可能会给公司经营和未来发展带来风险。

#### （三）公司治理的风险

公司于 2016 年 8 月 23 日由江苏日新医疗设备有限公司整体变更设立。股份公司设立后，虽然建立了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，但股份公司成立的时间较短，各项管理和内控制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

#### （四）专业设计人员不足的风险

优秀的产品设计人员需要多年的技术积累，人员培养花费的时间成本和金钱成本都很高。公司的多数专利均为大股东周建平先生设计研发，公司优秀的技术人员可能不能满足研发的需求。这就需要公司投入高成本去培养和吸纳技术人员。

#### （五）行业竞争加剧的风险

目前国内医疗器械行业企业发展较快，但与国外厂商相比，技术含量相对较低，大多集中在生产中低端医疗器械产品。在高端医疗器械领域，国内企业与国外企业差距仍然较大。而中低端产品竞争日趋激烈，存在价格恶性竞争、虚假宣传、不正当商业竞争、假冒伪劣等现象，市场竞争风险加剧。

同时，跨国公司重视国内市场业务，纷纷在中国设立了生产基地和研发机构。跨国公司除不断加大在中国高端医疗器械市场的争夺外，还试图向一部分颇有潜力的低端市场扩张。随着中国医疗器械市场的进一步发展，跨国公司将会通过直接投资、并购重组、扩大产品线等方式进一步加大对中国的投资，国内医疗器械企业将面临巨大挑战。

#### （六）税收优惠政策变动风险

2014年10月31日，公司取得江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201432000880），证书有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业可按15%的税率征收企业所得税。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，可能恢复执行25%的企业所得税税率，实际税负的提高将对公司经营产生一定影响。

#### （七）产品注册备案的风险

根据《医疗器械注册管理办法》（国家食品药品监督管理总局令第4号）和“食品药品监管总局关于实施《医疗器械注册管理办法》和《体外诊断试剂注册管理办法》有关事项的通知”等规定，公司生产的产品均需要注册或备案后方可

进行销售，如果公司没有及时办理或变更可能会影响产品的销售或存在未经许可销售的风险。

#### **(八) 经营资质及认证保持的风险**

公司从事医疗器械的生产经营需要在药监局注册或备案，并经相关认证机构颁发的经营资质、认证，并办理业务相关的手续。如医疗器械生产许可证、医疗器械经营企业许可证、第一类医疗器械生产备案凭证等以及 ISO9001:2008、ISO13485:2003 两项标准的质量体系认证。若企业未能持续遵守相关规定及标准，则经营资质或认证可能被暂停甚至取消。此外，相关经营资质和认证到期后若未能及时续期，也将直接影响从业企业的生产经营活动。

#### **(九) 部分房屋未办理房产证风险**

报告期内公司共有五处房产未办理房产证，分别为老厂办公楼、老厂食堂、老厂一层仓库、老厂 3 层仓库和东厂食堂宿舍。上述建筑物因历史原因未办理房产证，存在被罚款和限期拆除的风险。但上述建筑是公司或子公司以自有资金在拥有使用权的土地上建设，建成后一直由公司占有、使用，不存在权属纠纷。

#### **(十) 医疗器械出口不确定性风险**

报告期内公司产品主要销往海外，而近几年中国医疗器械出口增速持续低位运行，主要是国际市场需求不旺、世界经济增长动力不足、欧美两大经济体复苏困难等因素叠加导致。目前，世界经济发展仍然充满不确定因素，全面复苏迹象仍不明显，这些国际经济环境因素将会给我国医疗器械出口带来风险。

#### **(十一) 公司部分涉外业务未签署合同的风险**

公司报告期内以对外贸易为公司收入主要来源，客户主要为国外经销商，公司与国外经销商的合作模式大部分为国外经销商以邮件的方式向公司发出订购单同时付款，公司再向其发货，少部分为公司收到订货单后发货，国外经销商后付款。由于存在长期的业务合作关系以及公司参与了进出口信用保险，公司未与其部分国外客户签订销售合同，一旦对方违约，可能存在存货积压或者无法收回货款的风险。

## (十二) 汇率波动的风险

目前公司产品市场外销区域包括美国、菲律宾、印尼等多个国家及地区。报告期内，公司外销收入占公司总收入比例较大，2016年1-5月、2015年、2014年主营业务收入中外销占比分别为64.03%、66.76%、66.21%，公司与国外客户的往来主要用美元进行结算，少部分用欧元进行结算。如果未来人民币汇率波动频繁，将直接影响公司出口产品销售定价的合理性，并造成汇兑损益的波动，而如果人民币持续升值，公司汇兑损失将面临大幅增加的风险，给公司经营带来一定风险。

**报告期内公司汇兑损益和利润总额如下：**

单位：元

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
汇兑损益	-10,504.61	-386,806.29	14,582.22
利润总额	2,833,469.38	2,858,409.17	3,528,897.84
绝对值比例(%)	0.37	13.53	0.41

公司2016年1-5月、2015年和2014年汇兑损益分别为-10,504.61元、-386,806.29元和14,582.22元，占公司利润总额的比例分别为0.37%、13.53%和0.41%，2016年1-5月和2014年度占比较小，对公司业绩影响不大，2015年度占比较大，主要为2015年度人民币持续贬值，造成了公司汇兑损益大幅增加，未来如果汇率变动较大很可能对公司的利润产生一定的影响。最近三年的汇率趋势图如下图所示：



### （十三）偿债能力不足的风险

2016年5月31日、2015年12月31日、2014年12月31日，公司流动比率分别为0.54、0.72和0.63，速动比率分别为0.27、0.50和0.55。报告期内公司流动比率和速动比率相对较低，主要系公司利用短期借款进行了债务融资，报告期内公司一直用短期借款进行长期债务融资，公司可能存在到期无法偿还短期借款的风险。

### （十四）资产抵押的风险

报告期内公司为取得短期借款对公司的自有土地和房屋向银行进行了抵押，公司一旦无法清偿到期的短期借款，公司的房产和土地存在被抵押权人行使抵押权而被拍卖的可能，一旦出现此情况将会严重影响公司的正常生产经营。

### （十五）管理层人才缺失的风险

公司变更股份有限公司后，公司管理层仅为周建平、周方成和余伟君三人，其中余伟君为股改后新上任的财务总监兼董事会秘书，管理层人数较少，公司可能面临管理人才缺失，管理能力不足以应对公司不断发展的需求的风险。

### （十六）公司报告期内受到过行政处罚

报告期内，由于公司经办人员经验不足上报统计数据失实，受到张家港市统计局行政处罚；公司经办人员由于报关单产品申报名单填写错误，受到新疆海关的处罚。公司均已按时缴纳了罚款，并在今后的经营活动中依法规范开展统计工作。主办券商根据《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》和《中华人民共和国行政处罚法》的规定，认为日新医疗报告期内受到张家港市统计局行政处罚的行为不属于重大违法违规行为。

### （十七）实际控制人占款风险

报告期内，公司存在实际控制人占用资金的情况，其性质为公司与实际控制人之间的资金拆借，实际控制人为公司的发展提供了部分流动资金以及工程设备等垫款，同时公司也向股东拆借了一定量的资金。虽然相关款项已于报告期内结

清并已制定相关规范制度，但如果未来公司实际控制人继续施与不恰当的控制，可能会损害公司股东利益。

## 目录

声明	2
重大事项提示	3
一、提醒投资者注意“风险因素”中的下列风险	3
(一) 盈利能力不足的风险	3
(二) 家族共同实际控制人控制不当风险	3
(三) 公司治理的风险	3
(四) 专业设计人员不足的风险	4
(五) 行业竞争加剧的风险	4
(六) 税收优惠政策变动风险	4
(七) 产品注册备案的风险	4
(八) 经营资质及认证保持的风险	5
(九) 部分房屋未办理房产证风险	5
(十) 医疗器械出口不确定性风险	5
(十一) 公司部分涉外业务未签署合同的风险	5
(十二) 汇率波动的风险	6
(十三) 偿债能力不足的风险	7
(十四) 资产抵押的风险	7
(十五) 管理层人才缺失的风险	7
(十六) 公司报告期内受到过行政处罚	7
(十七) 实际控制人占款风险	7
释义	15
一、普通名词释义	15
二、专业名词释义	15
第一节 基本情况	17
一、公司基本情况	17
二、本次挂牌情况	18
(一) 挂牌股票情况	18
(二) 股票限售安排	18
三、公司股权结构图	20
四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况	20
(一) 控股股东基本情况	20

(二) 实际控制人基本情况 .....	21
(三) 主要股东情况 .....	22
五、历史沿革 .....	23
(一) 1994 年，有限公司设立.....	23
(二) 1999 年，有限公司第一次股权转让 .....	24
(三) 2002 年，有限公司第一次增加注册资本 .....	25
(四) 2007 年，有限公司第二次增加注册资本 .....	26
(五) 2007 年，张家港日新变更名称、经营范围和注册号 .....	26
(六) 2009 年，有限公司第三次增加注册资本、新增股东 .....	26
(七) 2013 年，有限公司第四次增加注册资本 .....	27
(八) 2016 年，有限公司变更注册号 .....	28
(九) 2016 年，有限公司减资.....	28
(十) 有限公司整体变更为股份有限公司 .....	28
(九) 重大资产重组情况 .....	29
六、公司董事、监事和高级管理人员情况 .....	29
(一) 董事基本情况 .....	29
(二) 监事基本情况 .....	30
(三) 高级管理人员基本情况 .....	31
七、最近两年一期主要会计数据和财务指标 .....	31
八、与本次挂牌有关的机构 .....	32
(一) 主办券商 .....	32
(二) 律师事务所 .....	33
(三) 会计师事务所 .....	33
(四) 资产评估机构 .....	33
(五) 证券登记结算机构 .....	33
(六) 证券交易场所 .....	34
第二节 公司业务 .....	35
一、公司主要业务及主要产品 .....	35
(一) 主要业务情况 .....	35
(二) 主要产品服务及用途 .....	35
二、公司组织结构及主要运营流程 .....	45
(一) 组织结构图 .....	45
(二) 主要运营流程 .....	46
三、与公司业务相关的关键资源要素 .....	47

(一) 公司主要生产技术 .....	47
(二) 公司主要资产 .....	49
(三) 公司业务许可资格或资质 .....	61
四、公司员工情况 .....	66
(一) 员工结构 .....	68
(二) 核心技术人员情况 .....	69
五、销售及采购情况 .....	70
(一) 销售情况 .....	70
(二) 采购情况 .....	72
(三) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况 .....	73
六、商业模式 .....	77
(一) 采购模式 .....	77
(二) 生产模式 .....	78
(三) 销售模式 .....	79
(四) 研发模式 .....	80
七、公司所处行业基本情况 .....	82
(一) 行业监管体制与相关政策法规 .....	82
(二) 行业发展概况及市场规模 .....	85
(三) 行业壁垒 .....	97
(四) 影响行业发展的因素 .....	99
(五) 行业基本风险特征 .....	102
八、公司在行业内面临的主要竞争状况 .....	104
(一) 行业竞争状况 .....	104
(二) 公司的竞争地位 .....	106
(三) 公司竞争优势 .....	108
(四) 公司竞争劣势 .....	110
<b>第三节 公司治理.....</b>	<b>111</b>
一、公司董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	111
二、公司投资者权益保护情况 .....	111
三、公司及控股股东报告期内违法违规情况 .....	112
四、公司分开情况 .....	118
(一) 业务分开情况 .....	118
(二) 资产分开情况 .....	119

(三) 人员分开情况 .....	119
(四) 财务分开情况 .....	119
(五) 机构分开情况 .....	120
五、同业竞争 .....	120
(一) 同业竞争情况 .....	120
(二) 避免同业竞争的承诺 .....	120
六、公司报告期内资金占用和对外担保情况 .....	121
(一) 资金占用和对外担保情况 .....	121
(二) 公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排	122
七、董事、监事、高级管理人员 .....	124
(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况 .....	124
(二) 董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系 .....	124
(三) 公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况	124
(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况 .....	124
(五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况 .....	124
(六) 董事、监事、高级管理人员任职资格情况 .....	124
(七) 董事、监事、高级管理人员的违法违规情况 .....	126
(九) 董事、监事、高级管理人员竞业禁止情况 .....	127
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>129</b>
一、最近两年一期的财务会计报表 .....	129
(一) 合并财务报表 .....	129
(二) 母公司财务报表 .....	146
二、最近两年一期财务会计报告的审计意见 .....	158
(一) 最近两年财务会计报告的审计意见 .....	158
(二) 合并报表范围 .....	158
三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响 .....	158
(一) 报告期内采用的主要会计政策、会计估计 .....	158
(二) 主要会计政策、会计估计变更情况和对公司利润的影响 .....	179
四、报告期主要财务指标及利润形成的有关情况 .....	180
(一) 主要会计数据及财务指标比较 .....	180
(二) 营业收入及毛利率的变化趋势及原因分析 .....	186
(三) 期间费用分析 .....	193
(四) 报告期内重大投资收益情况 .....	196

(五) 报告期非经常性损益情况 .....	196
(六) 适用的主要税收政策 .....	198
五、财务状况分析 .....	198
(一) 资产情况及变动分析 .....	198
(二) 负债情况及变动分析 .....	218
(三) 股东权益情况 .....	228
六、关联方、关联方关系及关联交易 .....	231
(一) 关联方和关联关系 .....	231
(二) 报告期的关联交易 .....	232
七、提请投资者关注的财务报表附注中的重要承诺事项、或有事项及其他重要事项 .....	236
(一) 重要承诺事项 .....	236
(二) 或有事项 .....	236
(三) 其他重要事项 .....	236
(四) 财务报表附注中的期后事项 .....	236
八、报告期内资产评估情况 .....	236
九、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策 .....	237
(一) 报告期内股利分配政策 .....	237
(二) 报告期内的股利分配情况 .....	237
(三) 公开转让后的股利分配政策 .....	237
十、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....	238
(一) 公司在子公司中的权益 .....	238
(二) 控股子公司具体情况及报告期财务数据 .....	238
十一、风险因素 .....	241
(一) 盈利能力不足的风险 .....	241
(二) 家族共同实际控制人控制不当风险 .....	241
(三) 公司治理的风险 .....	241
(四) 专业设计人员不足的风险 .....	242
(五) 行业竞争加剧的风险 .....	242
(六) 税收优惠政策变动风险 .....	242
(七) 产品注册备案的风险 .....	243
(八) 经营资质及认证保持的风险 .....	243
(九) 部分房屋未办理房产证风险 .....	244
(十) 医疗器械出口不确定性风险 .....	244

(十一) 公司部分涉外业务未签署合同的风险 .....	244
(十二) 汇率波动的风险 .....	245
(十三) 偿债能力不足的风险 .....	246
(十四) 资产抵押的风险 .....	246
(十五) 管理层人才缺失的风险 .....	246
(十六) 公司报告期内受到过行政处罚 .....	246
(十七) 实际控制人占款风险 .....	247
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>248</b>
一、全体董事、监事、高级管理人员声明 .....	248
二、主办券商声明 .....	249
三、申请挂牌公司律师事务所声明 .....	250
四、申请挂牌公司会计师事务所声明 .....	251
<b>第六节 附 件 .....</b>	<b>253</b>

# 释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

## 一、普通名词释义

公司、本公司、股份公司、 日新医疗	指	江苏日新医疗设备股份有限公司
日新医疗有限、有限公司	指	公司前身江苏日新医疗设备有限公司
奥萨图、苏州奥萨图	指	苏州奥萨图医疗科技有限公司
美及通、苏州美及通	指	苏州美及通国际贸易有限公司
股东大会	指	江苏日新医疗设备股份有限公司股东大会
股东会	指	江苏日新医疗设备股份有限公司股东会
董事会	指	江苏日新医疗设备股份有限公司董事会
监事会	指	江苏日新医疗设备股份有限公司监事会
实际控制人	指	周建平、周方成、褚兆兰
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	最近一次由股东大会会议通过的《江苏日新医疗股份有限公司章程》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
律师	指	国浩律师（苏州）事务所
会计师、申报会计师	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
评估师	指	江苏华信资产评估有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
药监局	指	苏州市食品药品监督管理局
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、最近两年一期	指	2014年、2015年、2016年1-5月份

## 二、专业名词释义

高新技术	指	是指那些对一个国家或一个地区的政治、经济和军事等各方面的进步产生深远的影响，并能形成产业的先进技术群。
专用设备制造业	指	广义的意思是专用于1个行业的设备制造业,隶属于装备制

		造业范畴。
《医疗器械注册管理办法》	指	经 2014 年 6 月 27 日国家食品药品监督管理总局局务会议审议通过，2014 年 7 月 30 日国家食品药品监督管理总局令第 4 号公布。
《体外诊断试剂注册管理办法》	指	经 2014 年 6 月 27 日国家食品药品监督管理总局局务会议审议通过，2014 年 7 月 30 日国家食品药品监督管理总局令第 5 号公布。
院前急救	指	是指在院外对急危重症病人的急救。
CE 认证	指	即只限于产品不危及人类、动物和货品的安全方面的基本安全要求。
TUV	指	是德国 TUV 专为元器件产品定制的一个安全认证标志，在德国和欧洲得到广泛的接受。
EN	指	欧洲标准的简称，CENELEC 和 CEN 以及它们的联合机构 CEN/CENELEC 是欧洲最主要的标准制定机构。
美国 FDA 认证	指	美国食品药品管理局 Food and Drug Administration 简称 FDA，隶属于美国卫生教育福利部，负责全国药品、食品、生物制品、化妆品、兽药、医疗器械以及诊断用品等的管理。
ISO	指	国际标准化组织（International Organization for Standardization, ISO）简称 ISO，是一个全球性的非政府组织，是国际标准化领域中一个十分重要的组织。
康复理疗	指	康复物理治疗，是集运动治疗、作业治疗、言语治疗、物理治疗、针灸、拔罐、按摩于一体的综合性治疗室。
急救设备	指	广义的范围来说，一切能在短时间内救命的设备都是急救设备。我们通常所说的急救设备属于狭义范畴，主要是医院内抢救病人的必备常规医疗设备。
江苏省医疗器械行业协会	指	江苏省民政厅注册的独立社团法人，协会主管单位是江苏省食品药品监督管理局。协会由全省范围内从事医疗器械生产、经营、科研开发的单位或个人在自愿的基础上组成的行业性、非营利性的社会团体，是江苏省内唯一一家省级医疗器械行业协会组织。

本公开转让说明书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上如有差异，则该等差异系由四舍五入造成。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：江苏日新医疗设备股份有限公司

英文名称：Jiangsu Rixin Medical Equipment Co.,Ltd

统一社会信用代码：91320582608261137H

法定代表人：周建平

有限公司设立日期：1994 年 06 月 22 日

企业类型：股份有限公司

注册资本：15,000,000 元人民币

注册地址：江苏省张家港市锦丰镇杨锦公路

联系地址：江苏省张家港市锦丰镇杨锦公路 427 号

邮编：215626

电话：0512-58573388

传真：0512-58516911

网址：<http://www.chinaredleaf.com/>

邮箱：[xs@chinaredleaf.com](mailto:xs@chinaredleaf.com)

所属行业：按照国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011)，公司所在行业属于“C 制造业-C35 专用设备制造业- C358 医疗仪器设备及器械制造-C3584 医疗、外科及兽医用器械制造”。根据中国证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C35 专用设备制造业”。根据全国中小企业股份转让系统 2015 年发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处的行业属于“C 制造业- C35 专用设备制造业- C358 医疗仪器设备及器械制造- C3585 医疗、外科及兽医用器械制造”；根据全国中小企业股份转让系统 2015 年发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处的行业属于“15 医疗保健-1510 医疗保健设备与服务-151010 医疗保健设备与用品-15101010 医疗保健设备”。

经营范围：一类病房护理及器具，二类 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具；6826 物理治疗及康复设备，二类、三类 6821 医用电子仪器设备、6823 医用超声仪器及有关设备、6825 医用高频仪器设备、6805 耳鼻喉手术器械、6864 医用卫生材料敷料、6866 医用高分子材料及制品；医疗器械购销，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）。（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：日新医疗是专业的院前急救医疗设备提供商，专注从事院前急救设备和康复理疗设备的研发、设计、生产、测试、销售以及服务。

## 二、本次挂牌情况

### （一）挂牌股票情况

股票代码：【】

股票简称：日新医疗

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元/股

股票总量：15,000,000 股

挂牌日期：【】

转让方式：协议转让

### （二）股票限售安排

#### 1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。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》第二十五条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。

第二十六条规定：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 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

## 2、股东所持股份的限售安排

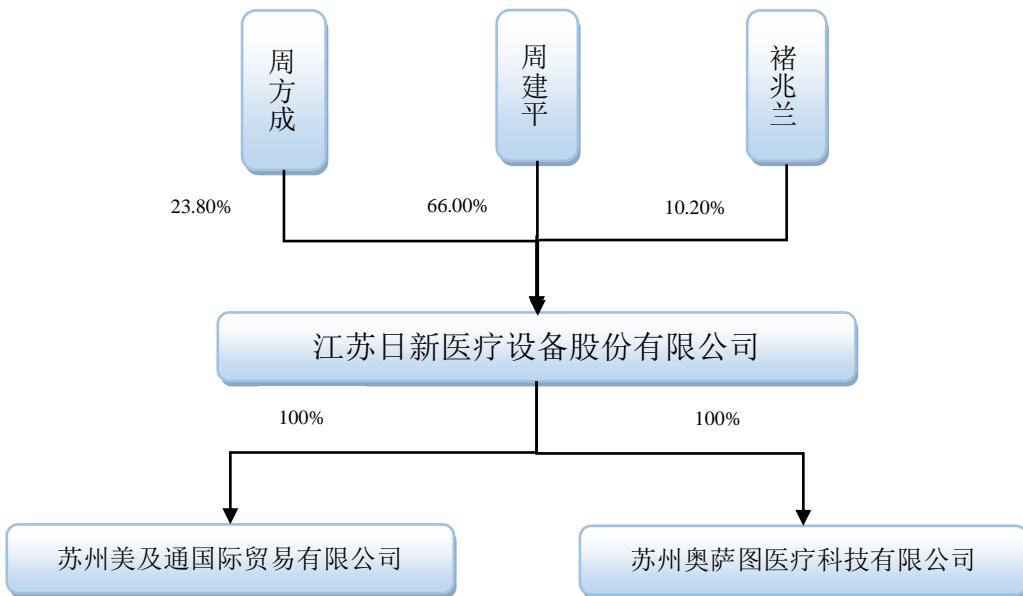
公司于 2016 年 8 月 23 日整体变更为股份有限公司。根据上述规定，截至公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日，股份公司成立未满一年，股份公司发起人持有的股份尚处于限售期。

除上述情况外，公司股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

截至挂牌申请日，具体限售情况如下：

序号	股东名称	持股数量(股)	股权比例	有限售条件的股份(股)	无限售条件的股份(股)	限售原因
1	周建平	9,900,000.00	66.00%	9,900,000.00	-	实际控制人、控股股东、董事长
2	褚兆兰	1,530,000.00	10.20%	1,530,000.00	-	实际控制人、董事
3	周方成	3,570,000.00	23.80%	3,570,000.00	-	实际控制人、董事
合计	-	<b>15,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>15,000,000.00</b>	-	

### 三、公司股权结构图



### 四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况

#### (一) 控股股东基本情况

##### 1、控股股东的认定

周建平现持有公司股份 9,900,000 股，占公司总股本 66.00%，现任公司董事长兼总经理，是公司第一大股东，法定代表人，实际控制公司的经营管理，故认定为公司的控股股东。

##### 2、控股股东的基本情况

**周建平先生**，中国国籍，无境外居留权，1963 年生，初中学历。1979 年 7 月毕业于锦丰中学。1980 年 1 月至 1990 年 11 月，任职于沙洲玻璃厂生产部；1991 年 1 月至 1994 年 1 月，从事自由职业；1994 年 6 月至 2016 年 7 月，任江苏日新医疗有限总经理；2016 年 8 月至今，任江苏日新医疗设备股份有限公司董事长兼总经理。

周建平先生现持有公司股份总计 9,900,000 股，占总股本的 66.00%；其配偶褚兆兰直接持有 1,530,000 股，占总股本 10.20%；其子周方成直接持股 3,570,000

股，占总股本 23.80%。周建平、褚兆兰、周方成持有公司的股份均不存在股份代持的情况，出资来源合法合规不存在以借贷资金或者他人委托资金入股的情况。

### 3、报告期内，控股股东的变化情况

自 2014 年 1 月 1 日以来至公开转让说明书出具之日，公司控股股东始终为周建平，未发生变化。

#### （二）实际控制人基本情况

##### 1、实际控制人的认定

周建平先生现持有公司股份 9,900,000 股，占公司总股本 66.00%，现任公司董事长兼总经理，是公司第一大股东，法定代表人，实际控制公司的经营管理；褚兆兰女士直接持有公司股份 1,530,000 股，占公司总股本 10.20%，现任公司董事，与周建平先生系夫妻关系；周方成先生持有公司股份 3,570,000 股，占公司总股本 23.80%，现任公司董事，与周建平先生系父子关系。认定周建平先生、褚兆兰女士与周方成先生为公司实际控制人，主要依据为：

根据公司的历次股东（大）会和董事会等三会文件资料、公司章程，报告期内，周建平先生在公司历次股东（大）会的表决、董事会的表决以及对董事的提名均由其个人直接表决，投票意向一致、表决结果一致。褚兆兰女士被认定为共同控制人，系基于婚姻关系，依据婚姻法的规定形成的共同共有关系。周方成先生王被认定为共同控制人，系基于与周建平先生为父子关系。

周建平先生、褚兆兰女士与周方成先生对公司和公司股份的共同控制权一直是稳定的、有效的。

因此，三人对公司的经营管理和决策施加重大影响，实际控制公司的经营管理，构成共同实际控制人。

##### 2、实际控制人基本情况

周建平先生，具体情况详见本节之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东基本情况”。

褚兆兰女士，中国国籍，无境外居留权，1962年生，初中学历。1978年7月毕业于锦丰中学；1979年1月至1993年12月，从事自由职业；1994年6月至2016年7月，任职于日新医疗有限公司财务部；2016年8月至今，任江苏日新医疗设备股份有限公司董事。

周方成先生，中国国籍，无境外居留权，1987年生，大学本科学历。2009年6月毕业于美国密歇根理工大学商科管理专业。2010年1月至2016年7月，任日新医疗有限国际部业务员职务；2016年8月至今，任江苏日新医疗设备股份有限公司董事兼副总经理职务。

### 3、报告期内，实际控制人的变化情况

自2014年1月1日以来至公开转让说明书出具之日，公司实际控制人始终为周建平与褚兆兰夫妇及其子周方成，故实际控制人未发生变化。

### （三）主要股东情况

#### 1、本公司股东及其持股情况

公司董事长周建平与董事褚兆兰系夫妻关系，董事周方成为周建平、褚兆兰之子。

股东姓名	持股数(股)	出资方式	出资比例	股东性质
周建平	9,900,000.00	货币	66.00%	境内自然人
褚兆兰	1,530,000.00	货币	10.20%	境内自然人
周方成	3,570,000.00	货币	23.80%	境内自然人
合计	15,000,000.00		100.00%	

#### 2、持股5%以上股东基本情况

除控股股东外，公司持股5%以上的股东为褚兆兰、周方成母子，详情请见本节之“实际控制人基本情况”

#### 3、股东主体适格性

根据自然人股东简历、《自然人股东核查表》、全体自然人股东出具的《关于公司自然人股东适格性的声明》、《法人股东核查表》、《合伙企业出资人核查表》等资料，公司直接股东3名，其中3名均为自然人股东；公司直接间接持股股东不超过200名，不存在规避《公司法》第七十八条“设立股份有限公司，应当有二人以上二百人以下为发起人”的情形。

公司全体股东具有完全民事权利能力和民事行为能力，其住所在中国境内，不具有国家公务员、党政机关人员、国有企业领导人等身份，且不存在系相关领导干部的配偶或子女等情形。不存在或曾经存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题，均具有担任公司股东的主体资格，具备公司股东适格性。

公司股东均为自然人，不存在私募投资基金管理人登记和基金备案事项。

#### 4、股东关联关系、股权代持、质押等情况

##### (1) 股东之间关联关系

控股股东周建平与股东褚兆兰系夫妻关系，股东周方成为周建平、褚兆兰之子。

##### (2) 股权代持、质押等情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司股权权属清晰，不存在重大权属纠纷，不存在被质押、被查封或冻结、或其他有争议的情形，亦不存在以协议、委托、代持、信托或任何其他方式为他人持股或受托代持的情形。

### 五、历史沿革

#### (一) 1994 年，有限公司设立

有限公司成立于 1994 年 6 月 22 日，设立时的名称为张家港市日新医疗设备有限责任公司（简称：张家港日新），设立时的股东为周建平、周建忠。

1994 年 6 月 18 日，周建平、周建忠共同签订《私营企业有限责任公司章程》，约定公司注册资本为人民币 50 万元，周建平出资 45 万元、周建忠出资 5 万元，其中部分出资为缝纫机、剪板机、钻床等实物。1995 年 3 月 13 日，有限公司召开股东会，全体股东一致推选周建平为公司执行董事，周建忠为公司监事；一致通过公司章程。

1995 年 4 月 10 日，张家港会计师事务所出具张会工验字(95)第 070 号《关于张家港市日新医疗设备有限责任公司的验资报告》，根据张家港市日新医疗设备有限责任公司提供的 1995 年 2 月 25 日的资产负债表，其净资产为 53.88 万元。

经验证同意公司注册资本金 50 万元。其中：周建平以投入 45 万元、周建忠以净资产投入 5 万元。

2016 年 9 月 5 日，银信资产评估有限公司对实物出资的设备进行了追溯评估，出具了银信评报字[2016]沪第 0900 号评估报告：“在评估基准日 1994 年 6 月 22 日，采用重置成本法对纳入本次评估范围的周建平所拥有机器设备评估的市场价值为 35.60 万元。”

公司于 1994 年 6 月 22 日取得了张家港市工商行政管理局颁发的注册号为 10250 的营业执照，公司住所张家港市锦丰镇联兴村，注册资本 50 万，经营范围：主营医疗器械制造、兼营工业专用设备制造。

公司成立时的股权结构如下：

单位：万元

股东姓名	出资额	实缴出资	出资方式	出资比例
周建平	45.00	45.00	货币、实物	90.00%
周建忠	5.00	5.00	货币、实物	10.00%
合计	<b>50.00</b>	<b>50.00</b>		<b>100.00%</b>

实物出资明细如下：

序号	出资人	实物名称	数量	金额（元）	出资时间
1	周建平	车床、刨床	各 1 台	80,000	1994. 06. 01
2		钻床	1 台	5,000	1994. 06. 01
3		工业缝纫机	1 台	5,000	1994. 06. 01
4		折弯机	1 台	90,000	1994. 06. 01
5		剪板机	1 台	63,000	1994. 06. 01
6		万能铣床	4 台	60,000	1994. 06. 01
7		电焊、氧气瓶	各 1 台	47,000	1994. 06. 01

## （二）1999 年，有限公司第一次股权转让

1999 年 4 月 9 日，张家港日新召开股东会，决议股东周建忠将其持有的 10% 的出资额作价 5 万元转让给褚兆兰，并相应修改公司章程。当日，周建中与褚兆兰签订《股权转让协议》，协议约定原股东周建忠将其持有日新医疗 10% 的出资额作价 5 万元转让给褚兆兰。

1999年4月30日，有限公司领取了得张家港市工商行政管理局换发的营业执照，营业执照号码为3205822100013。

变更后股权结构如下：

单位：万元

股东姓名	出资额	实缴出资	出资方式	出资比例
周建平	45.00	45.00	货币、实物	90.00%
褚兆兰	5.00	5.00	货币、实物	10.00%
<b>合计</b>	<b>50.00</b>	<b>50.00</b>		<b>100.00%</b>

### (三) 2002年，有限公司第一次增加注册资本

2001年9月19日，张家港日新召开股东会，全体股东一致同意将公司的注册资本由50万元增加至120万元，其中：股东周建平以债权转股权的方式增资50万元，以现金增资1万元，合计增资51万元；股东褚兆兰以债权转股权的方式增资18万元，以现金增资1万元，合计增资19万元；并修改公司章程。

2001年10月8日，张家港华景会计师事务所出具张华会验字(2001)第530号《验资报告》，经审验：截至2001年10月6日止，日新医疗已收到股东缴纳的新增注册资本70万元，其中以货币出资2万元，债权转股权出资68万元。

2016年9月5日，银信资产评估有限公司对债转股进行了追溯评估，出具了银信评报字[2016]沪第0901号评估报告：“在评估基准日2001年10月6日，纳入本次评估范围的张家港市日新医疗设备有限责任公司所拥有的自然人周建平和褚兆兰的部分债务的账面价值为690,404.73元，采用成本法评估市场价值为690,404.73元。”

2002年2月25日，张家港市工商行政管理局核准了公司的变更申请，并换发新的营业执照。

此次增加注册资本完成后，股东的出资情况如下

单位：万元

股东姓名	出资额	出资方式	出资比例
周建平	96.00	实物、货币、债转股	80.00%
褚兆兰	24.00	实物、货币、债转股	20.00%
<b>合计</b>	<b>120.00</b>		<b>100.00%</b>

#### （四）2007年，有限公司第二次增加注册资本

2007年1月30日，张家港日新通过股东会决议，全体股东一致同意将公司的注册资本增加至520万元；由周建平出资320万元，褚兆兰出资80万元；并相应修改公司章程。

2006年12月26日，苏州勤业联合会计师事务所出具勤公证验内字（2006）第974号《验资报告》，经审验，截至2006年12月25日，日新医疗已收到周建平缴纳的新增注册资本320万元、褚兆兰缴纳的新增注册资本80万元、合计400万元，均以货币出资。

2007年2月1日，张家港市工商行政管理局核准了公司的注册资本变更申请，并换发新的营业执照。

此次增加注册资本完成后，股东的出资情况如下

单位：万元

股东姓名	出资额	出资方式	出资比例
周建平	416.00	实物、货币、债转股	80.00%
褚兆兰	104.00	实物、货币、债转股	20.00%
合计	520.00		100.00%

#### （五）2007年，张家港日新变更名称、经营范围和注册号

2007年4月23日，张家港日新通过股东会决议，全体股东一致同意将公司的名称变更为“江苏日新医疗设备有限公司（简称：日新有限）”；将公司的经营范围变更为：“一类病房护理设备器具，二类6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具，6857消毒及灭菌设备及器具，6826物理治疗及康复设备；工业专用设备制造，医疗器械购销；自营和代理各类商品及技术法人进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。”相应修改公司章程。

2007年5月30日，张家港市工商行政管理局核准了公司的名称和经营范围变更申请，并换发新的营业执照；公司的注册号变更为：320582000022189。

#### （六）2009年，有限公司第三次增加注册资本、新增股东

2009年6月10日，日新有限召开股东会决议，全体股东一致同意将公司的注册资本增加至1020万元，增加的500万元注册资本部分由周建平出资94万元，褚兆兰出资49万元，周方成出资357万元；并相应修改公司章程。

2009年6月12日，苏州勤业会计师事务所有限公司出具苏勤内验（2009）第315号《验资报告》；经审验，截至2009年6月11日，有限公司已收到股东周建平、褚兆兰、周方成缴纳的新增注册资本500万元，股东的出资均为货币出资。

2009年6月16日，张家港市工商行政管理局核准了公司的注册资本变更申请，并换发新的营业执照。

本次增资完成后，股东的出资情况结构如下：

单位：万元

股东姓名	出资额	出资方式	出资比例
周建平	510.00	实物、货币、债转股	50.00%
褚兆兰	153.00	实物、货币、债转股	15.00%
周方成	357.00	货币	35.00%
<b>合计</b>	<b>1020.00</b>		<b>100.00%</b>

### （七）2013年，有限公司第四次增加注册资本

2013年4月13日，日新有限召开股东会，全体股东一致同意将公司的注册资本增加至2,500万元，新增注册资本1,480万元由股东周建平认缴；实收资本变更为1,500万元，增加的实收资本部分480万元由股东周建平实缴；注册资本未缴纳的部分共1,000万元由股东周建平于2015年4月23日前全部缴纳完成。修改相应公司章程。

2013年4月24日，苏州精略会计师事务所出具苏精内验（2013）第0552号《验资报告》，经审验，截至2013年4月24日，日新医疗已收到周建平缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币480万元。变更后的公司注册资本为人民币2,500万元，实收资本为1,500万元。

2013年4月26日，张家港市工商行政管理局核准公司的注册资本变更申请，并换发新的营业执照。

本次增资完成后，股东的出资情况如下：

单位：万元

股东姓名	出资额	出资比例	实缴出资	实缴比例	出资方式
周建平	1990.00	79.60%	990.00	39.60%	实物、货币、债转股
褚兆兰	153.00	6.12%	153.00	14.28%	实物、货币、债转股
周方成	357.00	14.28%	357.00	6.12%	货币

<b>合计</b>	<b>2500.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>1500.00</b>	<b>60.00%</b>	
-----------	----------------	----------------	----------------	---------------	--

### (八) 2016 年，有限公司变更注册号

2016 年 3 月 3 日，日新有限申领新版营业执照，公司的注册号变更为统一社会信用代码，代码号：91320582608261137H。

### (九) 2016 年，有限公司减资

2016 年 2 月 18 日，日新有限召开股东会，会议决议：将公司注册资本从 2,500 万元减至 1,500 万元，本次减少的 1,000 万元由股东周建平减少 1,000 万元，减资后出资额为 990 万元；一致通过公司新章程。

2016 年 2 月 28 日，日新医疗在《张家港日报》办理了减资公告。债权人在公告后 45 日内未向公司申报债权或要求公司提供适当担保。

2016 年 4 月 29 日，张家港市市场监督管理局核准公司的减资申请，并换发新的营业执照，公司的注册资本变更至 1,500 万元。本次减资完成后，股东的出资情况如下：

股东姓名	出资额（万元）	实缴出资（万元）	出资比例
周建平	990.00	990.00	66.00%
褚兆兰	153.00	153.00	10.20%
周方成	357.00	357.00	23.80%
<b>合计</b>	<b>1,500.00</b>	<b>1,500.00</b>	<b>100.00%</b>

### (十) 有限公司整体变更为股份有限公司

2016 年 7 月 31 日，日新有限召开临时股东会，同意以有限公司经审计的截至 2016 年 5 月 31 日的净资产人民币 32,550,159.59 元为折股依据，按 1:0.460827 的比例折合为其所持有的股份公司股份，拟设立股份公司的股份总额为 15,000,000 股，均为人民币普通股，每股人民币 1 元，超出股本总额的净资产列为股份公司的资本公积。

2016 年 7 月 30 日，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“天衡审字(2016)01766 号”《审计报告》，确认截至 2016 年 5 月 31 日，有限公司经审计的净资产为人民币 32,550,159.59 元。

2016年7月31日，江苏华信资产评估有限公司出具了“苏华评报字(2016)第207号”《评估报告》，确认截至2016年5月31日，有限公司净资产评估价值为5,540.71万元,评估增值2,285.69万元，增值率70.22%。

2016年8月16日，股份公司全体发起人依法召开了股份公司创立大会，审议通过成立股份有限公司以及公司章程等议案，选举了第一届董事会成员及第一届监事会成员。

根据天衡会计于2016年8月18日出具的天衡验字(2016)00170号《验资报告》，截至2016年5月31日，有限公司各发起人以经审计的有限公司净资产32,550,159.59元，各方同意该等经审计的净资产按1:0.460827的比例折合为股份公司的股本，股本总额1,500万元，股份总数为15,000,000股，每股面值为1元，均为人民币普通股，除股本以外的净资产余额17,550,159.59元列入股份公司资本公积。

2016年7月15日，江苏省工商行政管理局出具了编号为(05821026)名称变更[2016]第07130017号《名称变更核准通知书》，核准将“江苏日新医疗设备有限公司”的名称变更为“江苏日新医疗设备股份有限公司（简称：日新医疗）”。

2016年8月23日，日新医疗取得江苏省工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91320582608261137H的营业执照，注册资本为1,500万元。

股份公司设立时，股东及其持股情况如下：

股东姓名	持股数(股)	出资方式	出资比例
周建平	9,900,000.00	净资产折股	66.00%
褚兆兰	1,530,000.00	净资产折股	10.20%
周方成	3,570,000.00	净资产折股	23.80%
合计	<b>15,000,000.00</b>		<b>100.00%</b>

### （九）重大资产重组情况

报告期内无重大资产重组。

## 六、公司董事、监事和高级管理人员情况

### （一）董事基本情况

周建平先生，董事长，具体情况参见本节“四、公司控股股东、实际控制人

及主要股东情况”。

**褚兆兰女士**，董事，具体情况参见本节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”。

**周方成先生**，董事，具体情况参见本节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”。

**袁芳女士**，董事，中国国籍，无境外居留权，1982 年生，中专学历。2001 年 7 月毕业于南通航运职业技术学院工业企业电气化专业。2001 年 7 月至 2014 年 12 月，任职于日新医疗有限销售部；2015 年 1 月至 2016 年 7 月，任日新医疗有限销售部经理；2016 年 8 月至今，任江苏日新医疗设备股份有限公司销售部经理。

**朱亚琴女士**，董事，中国国籍，无境外居留权，1981 年生，中专学历。2001 年 7 月毕业于张家港市中等专业学校经济管理专业；2001 年 10 月至 2003 年 11 月，进行个体经营；2004 年 4 月至 2012 年 10 月，任职于日新医疗有限销售部；2012 年 11 月至 2016 年 7 月，任日新医疗有限采购主管；2016 年 8 月至今，任日新医疗设备股份有限公司采购主管。

## （二）监事基本情况

**张文卓女士**，监事会主席，中国国籍，无境外居留权，1990 年生，大专学历。2010 年 7 月毕业于扬州职业大学模具制造专业；2010 年 1 月至 2012 年 5 月，任丹阳市德全汽车饰件有限公司技术员；2012 年 8 月至 2016 年 7 月，任日新医疗有限法务专员；2016 年 8 月至今，任江苏日新医疗设备股份有限公司法务专员。

**龚陈卫先生**，监事，中国国籍，无境外居留权，1985 年生，大专学历。2007 年 5 月毕业于无锡科技职业技术学院；2007 年 5 月至 2009 年 1 月，任南京特康生化分析仪有限公司技术员；2009 年 2 月至 2016 年 7 月，任日新医疗有限技术员；2016 年 8 月至今，任江苏日新医疗设备股份有限公司技术主管。

**黄卫林先生**，职工代表监事，中国国籍，无境外居留权，1979 年生，高中学历。1997 年 7 月高中毕业；1998 年 1 月至 2016 年 7 月，任职于日新医疗有限生产员；2016 年 8 月至今，任江苏日新医疗设备股份有限公司生产主管。

### (三) 高级管理人员基本情况

**周建平先生**, 总经理, 具体情况参见本节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”。

**周方成先生**, 副总经理, 具体情况参见本节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”。

**余伟君先生**, 财务总监兼董事会秘书, 中国国籍, 无境外居留权, 1973 年生, 专科学历。1993 年 9 月至 1996 年 7 月, 任职于沙洲工学院财务会计; 1996 年 7 月至 2009 年 5 月, 任职于张家港天达特种刀具有限公司财务主管; 2009 年 5 月至 2012 年 12 月, 任职于江苏骏马集团财税科科长; 2012 年 12 月至 2015 年 3 月, 任职于张家港和信税务项目经理; 2015 年 3 月至 2016 年 2 月, 任职于江苏中孚达科技股份有限公司财务经理、财务总监; 2016 年 2 月至 2016 年 8 月, 任职于南京环绿新能源车辆有限公司财务总监; 2016 年 9 月任职于江苏日新医疗设备股份有限公司财务总监兼董事会秘书。

## 七、最近两年一期主要会计数据和财务指标

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计(万元)	8,673.85	8,071.20	7,486.08
股东权益合计(万元)	3,242.75	3,007.28	2,746.06
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	3,242.75	3,007.28	2,746.06
每股净资产(元)	2.16	2.00	1.83
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	2.16	2.00	1.83
资产负债率%(母公司)	64.02	62.71	63.45
流动比率(倍)	0.54	0.72	0.63
速动比率(倍)	0.27	0.50	0.55
项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
营业收入(万元)	2,268.89	4,219.78	5,115.14
净利润(万元)	235.47	261.22	276.93
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	235.47	261.22	276.93
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	262.58	288.93	266.66

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）	262.58	288.93	266.66
毛利率（%）	39.29	40.85	38.93
净资产收益率（%）	7.53	9.08	10.62
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	8.40	10.04	10.23
基本每股收益（元/股）	0.157	0.174	0.185
稀释每股收益（元/股）	0.157	0.174	0.185
应收账款周转率（次）	3.09	6.01	7.98
存货周转率（次）	1.08	3.44	9.46
经营活动产生的现金流量净额（万元）	391.31	412.29	553.05
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.26	0.27	0.37

注：

- 1、资产负债率按照“当期负债/当期资产”计算；
- 2、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算；
- 3、速动比率按照“（流动资产-存货-其他流动资产）/流动负债”计算；
- 4、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算；
- 5、净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算；
- 6、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益的净利润/加权平均净资产”计算；
- 7、每股收益按照“当期净利润/加权平均股本”计算；
- 8、扣除非经常性损益后的每股收益按照“当期扣除非经常性损益的净利润/加权平均股本”计算；
- 9、每股净资产按照“期末净资产/期末股本总额”计算；
- 10、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额”计算；
- 11、应收账款周转率按照“当期营业收入/(期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算；
- 12、存货周转率按照“当期营业成本/(期初存货+期末存货)/2)”计算。

## 八、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商

名称：中信建投证券股份有限公司

法定代表人：王常青

注册地址：北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼

办公地址：北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层

联系电话：（010）85156465

传真：（010）65608450

项目负责人：孙中凯

项目组成员：樊秋石，谭峥，邓昆鹏

## （二）律师事务所

名称：国浩律师（苏州）事务所

负责人：黄建新

联系地址：苏州市工业园区旺墩路 269 号圆融星座商务广场 1 幢 28 楼

联系电话：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：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：余瑞玉

联系地址：南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼座 19—20 楼

联系电话：0512—58320241

传真：0512—58697858

经办注册会计师：孙卫权，钟登裕

## （四）资产评估机构

名称：江苏华信资产评估有限公司

负责人：胡兵

联系地址：南京市云南路 31-1 号苏建大厦 22 层

联系电话：025-83235010

传真：025-84410423

经办注册资产评估师：张挺、胡泽荣

## （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

联系地址：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：（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

法定代表人：杨晓嘉

联系地址：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：（010）63889512

传真：（010）63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务及主要产品

#### (一) 主要业务情况

日新医疗是专业的院前急救医疗设备提供商，专注从事院前急救设备和康复理疗设备的研发、设计、生产、测试、销售以及服务。多年来，公司与医院急救中心、社区、机场、体育赛事、应急救援组织等积极合作，国际项目采购深受业界好评，公司产品畅销 70 多个国家和地区，曾被使用在多个大型国际会展及赛事中，如南非世界杯足球赛、上海世博会、广州大学生运动会、欧洲足球锦标赛等。随着公司在除颤仪等急救设备的研发投入和资质申请，日新医疗致力于成为中国优质的院前急救整体解决方案提供商。

报告期内公司主营业务明确，未发生重大变化。

#### (二) 主要产品服务及用途

日新医疗生产经营的产品主要分为院前急救类和康复理疗类两个产品大类。其中，院前急救类产品是公司的主要产品。

##### 1、院前急救类产品

院前急救类产品主要分为担架系列产品、急救用床系列和其他急救产品系列。

###### (1) 担架系列

公司担架系列产品主要分为折叠担架、救护车担架、负压隔离担架、担架仓、铲式担架、楼梯担架、PE 担架、篮式担架、卷式担架、真空担架和软担架等几大类，除此之外，公司还生产担架系列的配套配件，如颈托、固定装置和头部固定器等，具体情况如下：

产品系列	产品名称	产品图片	产品简介
担架系列	折叠担架	 	<p>折叠担架系列材料均采用高强度铝合金进行硬化和表面处理，具有结构新颖、轻巧方便等特点。该产品主要用于救护车运送伤员，也可用于医院、部队战地、体育场等活动场所转移伤病员。</p>
	救护车担架	 	<p>救护车担架由床身、折叠机构、活动架（背板）、前轮（上车轮）、护栏、床垫、安全带等部件组成。主体材料选用铝合金，具有结构灵巧、耐用、便捷实现高低位转换等特点。该产品主要用于救护车配套使用，也可用于医院及急救中心作为普通担架转移病员。</p>

		
负压隔离担架		锂离子电池供电风机，采用高质量耐用的透明无污染释放的透明材料制成舱体，并使用密封性拉链；该隔离担架采用负压原理，防止舱内的污染空气外泄。该隔离担架主要作用于烈性呼吸道传染病员的隔离运送。防止病原体扩散，降低医护人员感染率。
担架仓		由铝合金和不锈钢材料组成，底部可存放 PE 担架一个，此担架仓主要在救护车上使用，为方便救护车与担架上下而设计。
		配备全液压缓震系统，主要用于救护车内担架上病人的多角度调节和缓震功能。
铲式担架		担架长度根据病人的身长可作三挡调节，本担架可原地固定病人，减少对病人的二次伤害，在不移动病人的前提下，迅速将病人铲入或抽出担架。主要用于转运骨折及重伤病员。也可以在医院等其它场所转送病员时使用。
		

楼梯担架		<p>使用时既可以在平地推行，也可以轻松上下楼梯与坡地。使用后可折叠，便于运输和携带。主体材料采用优质铝合金，具有良好的安全性能且操作简便。本产品主要用于紧急救护下楼梯自动滑行、减轻操作人员劳动强度，转送不能平躺而需保持坐姿的伤员，也可在医院等其它场所转送病员时使用。</p>
		
		
PE担架		采用无释放污染的 HDPE 材料一次性成型。可在水上漂浮。并可进行 X 光透视、CT 扫描
篮式担架		框架坚固耐用，选勾能与飞机上挂钩连接，实现野外救援，此担架的构造着眼于急救的特殊性，如崎岖的山区、空中或海上救援。

		
卷式担架		配有登山扣，主要用于大规模搬运伤亡人员，容易清洗。
真空担架		此担架根据人的体型制作成型并可适用于放射性 X 光透视，CT 扫描，救护人员可根据病人的伤势轻重使用气筒抽气，调节担架的软硬度。放气后可折叠，携带方便。
软担架		防水尼龙材料制成，配有手提包，特别用在野外、山区、高层楼面救援，携带方便，快速到达救援现场。
儿童型固定担架		适用于儿童全身固定，尺寸可由安全带进行调整，可使儿童心脏舒适和呼吸畅通，两边装有提起把手，以便转运时需要
儿童型固定带		用于在救护车上固定体重 3.2 到 18 公斤的儿童。
-	-	-
担架系列配件		固定装置

		倒复式点滴架
		可选保险带
		心肺复苏版
		头部固定器
		颈托
		胸背固定夹板，适用于肋骨受伤的病人固定之后再转移到板式担架上。
		退步牵引架，通过牵引缓解伤腿组织压力，避免进一步出血，以及对神经紧张，血管，骨头和肌肉的二次伤害



骨折固定夹板

## (2) 急救床系列

公司抢救床系列产品主要分为抢救床、运动车、诊查床等。具体情况如下：

产品系列	产品名称	产品图片	产品简介
急救床系列	抢救床		供医院转运伤病员用，担架与床体采用分离结构，担架可单独使用。
			供医院转运伤病员用，担架与床体采用分离结构，担架可单独使用。采用液压升降机构，使用方便轻松。
			采用液压升降机构，使用方便轻松。采用中控刹车装置，使用安全。
			采用液压升降机构，使用方便轻松。设有称重、离床报警功能。
			担架与床体采用分离结构，担架可单独使用。采用液压升降机构，使用方便轻松。背部角度由气弹簧调节，供医院手术室与病房转运手术病人使用。

	运物床		重量轻，易清洗，主要用于医院、殡葬车户外转移物体。
	诊查床		结构相对简单，主要用于医疗诊查。

### (3) 其他急救产品系列

公司其他急救产品系列主要分为简易呼吸器、麻醉咽喉镜、电动吸引器、手动吸痰器、急救剪、供养器、美标氧气瓶、急救毯、骨折固定夹板、手指固定板、急救箱、急救包等。具体情况如下：

产品系列	产品名称	产品图片	产品简介
其他急救产品系列	简易呼吸器		主要用于心肺复苏和一般人工呼吸辅助时使用，使病人在苏醒前短期内保持正常的呼吸，一次性使用，降低可能的交叉感染
	麻醉咽喉镜		医用钛合金制成，用于全身麻醉下气管插管时暴露气道时使用的工具。

电动吸引器		可迅速有效地吸取病人体腔内的脓、血、痰等粘质液体，能满足户外救护、手术室、病房科室等大部分的吸引要求。
手动吸痰器		主要用于患者吸痰、吸脓、吸血及其他吸引需求，重量轻，携带方便，特别适用于野外急救及临床断电使用。
急救剪		急救用见到，可固定在救护车墙壁上。
供氧器		美式标准氧气瓶
骨折固定夹板		手臂、手指固定板
急救毯		用于登山、消防、救援，便携保温性好。
急救箱		标准急救箱

急救包		标准急救包
-----	---	-------

## 2、康复理疗类产品

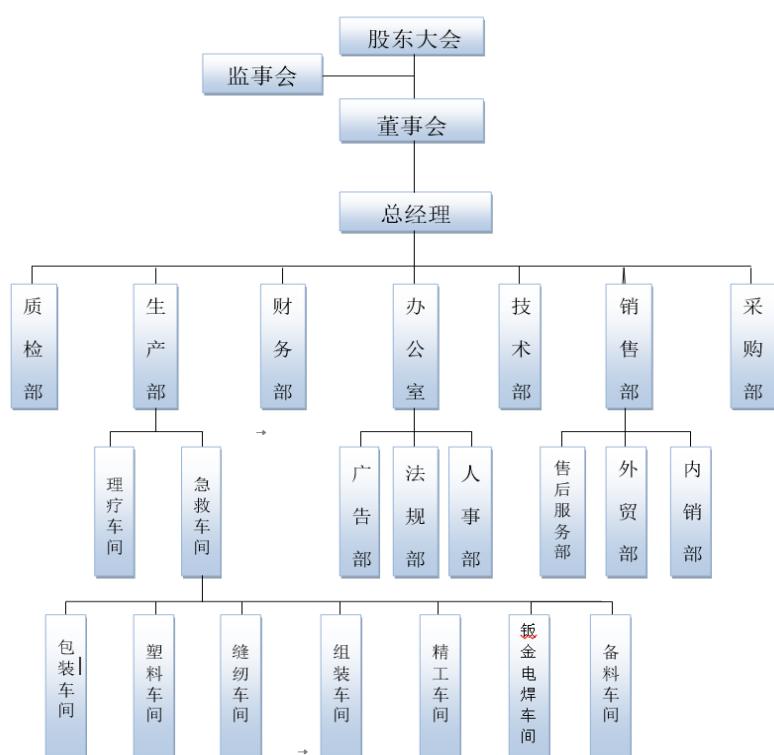
理疗产品系列主要分为（颈）腰椎治疗牵引床、颈椎牵引椅、中药熏蒸治疗器等几大类。具体情况如下：

产品系列	产品名称	产品图片	产品简介
按摩理疗床系列	(颈)腰椎治疗牵引床		适用于各种颈、腰椎疾病的牵引治疗。如腰椎间盘突出症、变性紊乱、劳损、脱位胸腰段压缩性骨折（无截瘫状），改变腰椎生理弧度消失或后突，疗效更为显著。
	颈椎牵引椅		适用于颈椎牵引治疗，如各种类型的颈椎病，外伤性颈骨折、错位及脱位等。
	中药熏蒸治疗器		中药放置药锅内加热产生药气，使气体中产生药物离子，使全身皮肤、穴位吸收渗透，开放毛细血管网、改善微循环。

		
按摩理疗床		提供 6 种按摩模式，可调节温度，此产品具有疏通经络，促进血液、淋巴液循环，滑利关节，调整脏腑气血功能，增强人体整体机能的良性调整，实现理疗康复。

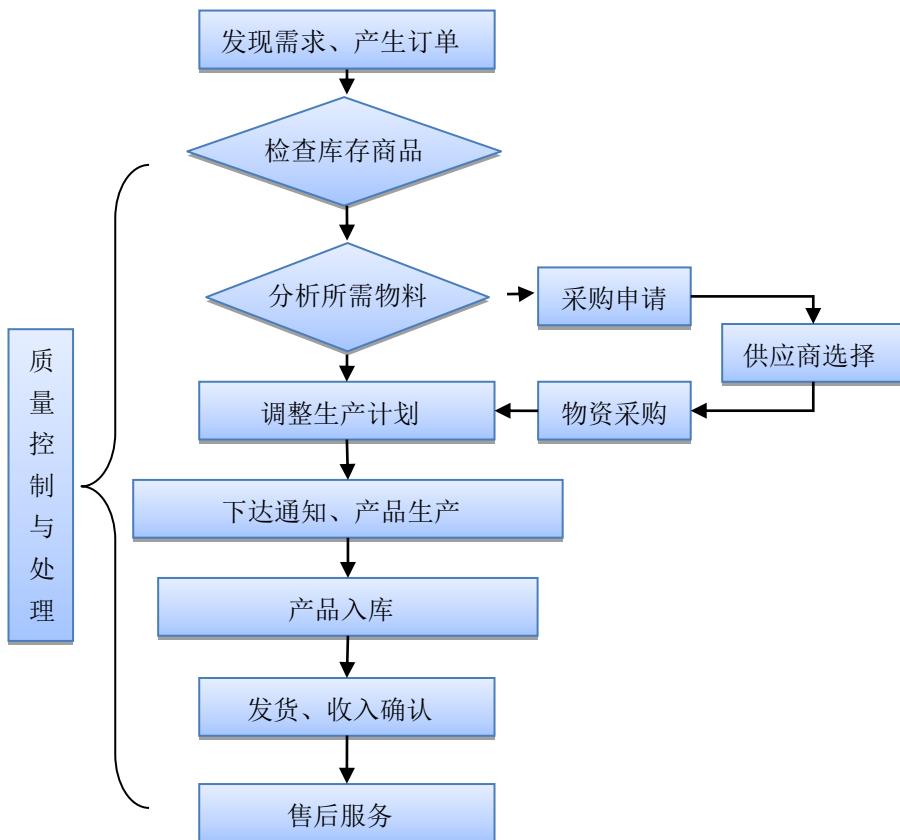
## 二、公司组织结构及主要运营流程

### (一) 组织结构图



## (二) 主要运营流程

公司整体运营流程如下：



公司根据客户订单要求首先检查库存分析采购需求；由采购部协调对原辅材料、设备等进行采购，直至符合生产需求；生产部门根据客户需求及原材料采购进度安排生产计划，下达通知，产品生产，产成品入库；产品发货，交付后确认收入，对客户保持售后服务跟踪并与客户建立长期稳定的合作关系。

公司以市场需求为导向，技术研发为支撑，以用户满意为目标，采用科学有效的运营管理机制，最终以为社会创造价值、为股东带来利润、为员工提供良好的事业发展平台为经营宗旨。公司的运营流程主要有研发流程、采购流程、生产流程及售后服务流程。公司研发项目立项需经过可行性研究和分析，紧跟国家政策和市场需求为前提。采购流程严把产品质量并以降低采购成本为原则。生产流程遵循生产工艺标准和技术要求制定，保证产品性能的稳定性。售后服务流程以客户满意度为准绳。使公司运营工作稳步发展。

### 三、与公司业务相关的关键资源要素

#### (一) 公司主要生产技术

##### 1、中空成型塑料担架技术

公司自主研发，属国内先进技术，通过采用高强度 PE 材料中空成型加工，内部嵌入碳纤维棒。主要应用于铲式担架、板式担架的生产加工。可满足担架抬运病人，并病人能躺在担架上直接进行 X 光透视的要求，并获得实用新型专利。

##### 2、减震脚轮技术

公司自主研发，属国内先进技术，通过采用结构优化设计，对医用设备推行过程产生震动进行缓震，降低患者的不适。主要应用于救护车担架、及医用推车等设备上，并获得发明专利。

##### 3、医用器械中内外管伸缩式配合结构技术

公司自主研发，属国内优势技术，通过采用结构优化设计，对医用器械伸缩配合内管、外管强度加强，防止转动。主要应用于救护车担架、及医用推车等设备上，并获得实用新型专利。

##### 4、医用推用推车伸缩支撑装置技术

公司自主研发，属国内优势技术，通过采用结构优化设计，对医用推车倾斜机械结构的控制更加合理便捷。主要应用于医用推车等设备上，并获得实用新型专利。

##### 5、医用头部固定器技术

公司自主研发，属国内先进技术，通过创新设计了一款可以横向、纵向调节的头部固定器，方便义务工作人员的快速操作。主要应用于头部固定器的结构，并获得发明专利。

##### 6、担架仓技术

公司自主研发，属国内先进技术，通过创新设计了一款弧形轨道并带有电力驱动牵引钩的担架仓，可配合不同救护车车厢高度使用，使医护人员在操作救护车担架进入救护车更加轻便。主要应用于救护车车载担架仓，并获得发明专利。

##### 7、组装伸缩式担架用的工装技术

公司自主研发，属国内优势技术，通过采用结构优化设计了快速安装平台，

使组裝伸缩式担架尺寸精准。主要应用于产品安装过程，并获得发明专利。

#### 8、万向/定向转换脚轮技术

公司自主研发，属国内优势技术，通过采用结构优化设计出医用担架车脚轮万向/定向锁定解锁机构，在使用过程中可根据不同需要快速灵活的调节脚轮为定向运行或万向运行。主要应用于医用担架车支撑脚上，并获得实用新型专利。

#### 9、铲式伸缩担架技术

公司自主研发，属国内优势技术，通过采用结构优化设计，长度可进行调节并带锁定长度。主要应用在伸缩型铲式担架上。可满足担架抬运病人，并适合不同身高的患者使用，并获得实用新型专利。

#### 10、新型折叠杆技术

公司自主研发，属国内优势技术，通过采用结构优化设计，可在折叠担架折叠状态下杆子长度一致，不会出现一长一短的现象，同时可满足折叠担架的强度要求，主要应用在折叠担架的折叠机构，并获得实用新型专利。

#### 11、医用床靠背伸缩支撑杆技术

公司自主研发，属国内先进技术，通过采用结构优化设计，可满足医用床靠背角度机械调节，同时可满足靠背的强度要求，主要应用在医用床角度调节代替气弹簧机构，并获得实用新型专利。

#### 12、楼梯担架技术

公司自主研发，属国内优势技术，通过采用结构优化设计，带有脚踏、可折叠存放适合老旧楼房楼梯间抬运病人的担架，主要应用在救护车上便携式楼梯担架，并获得实用新型专利。

#### 13、楼梯担架固定锁技术

公司自主研发，属国内优势技术，通过创新设计了一款配合楼梯担架在救护车箱内快速固定的锁定装置，节省车厢内部的空间，主要应用在救护车上固定楼梯担架，并获得实用新型专利。

#### 14、担架推车技术

公司自主研发，属国内先进技术，通过创新设计了一款配合折叠担架一起使用推车，可支撑作为平台，可在复杂路面推行，可折叠包装存储，主要应用在户外救援服务，并获得实用新型专利。

### 15、救护车用上车担架

公司自主研发，属国内先进技术，通过创新设计了一款新型承重高的救护车担架，可分离上框单独使用，滑轨式档位调节担架高度，适合复杂路面推行，主要应用在救护车户外救援服务，并获得实用新型专利。

### 16、新型急救运输工具的固定技术

公司自主研发，属国内优势技术，通过创新设计了一种能够将救护车上车担架和抢救床等急救运输工具固定于地面或交通工具上的固定装置，主要应用在医用运输工具的固定装置上，并获得实用新型专利。

### 17、双层担架仓技术

公司自主研发，属国内先进技术，通过创新设计了一种减轻医护人员体力强度采用液压动力推动的双层担架仓，能满足车厢内空间利用，更多的转运患者，主要应用在救护车户外救援服务，并获得实用新型专利。

### 18、上车担架中支撑腿档位锁定装置

公司自主研发，属国内先进技术，通过创新设计了一种管型档位调节机构、快速档位锁定结构的担架，具有担架高度调节快速灵活，主要应用在高度调节担架的档位调节，并获得实用新型专利。

### 19、新生儿转运整合技术

公司自主研发，属国内优势技术，通过创新设计了一种整合婴儿暖箱、呼吸机、注射泵、输液泵、监护仪一体式的专用转运新生儿，可推上救护车进行快速转运，主要应用在新生儿的转运平台。

### 20、医用推车技术

公司自主研发，属国内优势技术，通过创新设计了一种可以进行全身 X 光透视、称重的医疗转运床，并具有靠背，腿部，倾斜角度的调节功能，主要应用在患者的转运推车上。

## （二）公司主要资产

### 1、无形资产

公司无形资产主要为专利技术、土地使用权、商标、著作权等。

#### （1）土地使用权证明

序号	发证时间	土地证号	土地坐落	土地用途	终止日期	面积(平方米)	取得方式
1	2016.04.05	张国用(2015)第0120338号	锦丰镇星火村	工业用地	2063.03.17	17867.60	出让
2	2014.12.05	张国用(2014)第0120997号	锦丰镇星火村	工业用地	2056.04.30	14913.50	出让
3	2014.12.05	张国用(2014)第0120996号	锦丰镇杨锦公路	工业用地	2060.07.22	7353.00	出让

截至本说明书签署之日，以上土地使用权均处于抵押状态。其中，证号为张国用(2014)第0120997号的土地使用权处于抵押状态，他项权利编号为：张他项(2015)第0641号；他项权利人：上海浦东发展银行有限公司张家港支行；抵押面积：14,913.50平方米。证号为张国用(2015)第0120338号的土地使用权处于抵押状态，他项权利编号为：张他项(2016)第0006号；他项权利人：江苏张家港农村商业银行股份有限公司；抵押面积：17,867.60平方米。证号为张国用(2014)第0120996号的土地使用权处于抵押状态，他项权利编号为：张他项(2014)第1052号；他项权利人：江苏张家港农村商业银行股份有限公司；抵押面积：7,353.00平方米。

根据张家港市国土资源局锦丰分局于2016年8月8日出具的证明文件，证明公司已按照法律法规的规定缴纳了土地出让金合法取得地块的使用权，土地取得过程合法合规，已取得的权属证书合法有效。

## (2) 专利技术

截至本说明书签署日，公司共拥有4项发明专利，17项实用新型专利，14项外观专利；6项正在申请中的发明专利，具体情况如下：

### 已取得的发明专利情况：

序号	专利名称	取得方式	专利号	专利类型	专利权人	授权公告日
1	组装伸缩式担架用的工装	原始取得	201310466356X	发明	有限公司	2013.10.09
2	担架仓	原始取得	2012105468288	发明	有限公司	2012.12.17
3	医用头部固定器	原始取得	2012105468837	发明	有限公司	2012.12.17

4	减震脚轮	原始取得	2012100993496	发明	有限公司	2012.04.09
---	------	------	---------------	----	------	------------

以上专利均为原始取得。

已取得的实用新型专利情况:

序号	专利名称	取得方式	专利号	专利类型	专利权人	授权公告日
1	上车担架中支撑腿档位锁定装置	原始取得	2015207894490	实用新型	有限公司	2015.10.4
2	颈腰椎治疗牵引床	原始取得	2015207908135	实用新型	有限公司	2015.10.14
3	双层担架仓	原始取得	2015207581000	实用新型	有限公司	2015.09.29
4	用于固定急救运输工具的固定装置	原始取得	2015202778385	实用新型	有限公司	2015.05.04
5	一种急救运输工具的固定装置	原始取得	2015202778402	实用新型	有限公司	2015.05.04
6	救护车用上车担架	原始取得	2015202785035	实用新型	有限公司	2015.05.04
7	担架支撑杆	原始取得	2014208345496	实用新型	有限公司	2014.12.25
8	担架推车	原始取得	2014208346215	实用新型	有限公司	2014.12.25
9	楼梯担架固定锁	原始取得	2014207929809	实用新型	有限公司	2014.12.16
10	楼梯担架	原始取得	2014207930295	实用新型	有限公司	2014.12.16
11	医用床靠背伸缩支撑杆	原始取得	2014207930331	实用新型	有限公司	2014.12.16
12	一种折叠杆	原始取得	2014207931207	实用新型	有限公司	2014.12.16
13	铲式伸缩担架	原始取得	2013206614192	实用新型	有限公司	2013.10.25
14	万向/定向转换脚轮	原始取得	2013206551545	实用新型	有限公司	2013.10.23
15	医用推车伸缩支撑装置	原始取得	2012206974066	实用新型	有限公司	2012.12.17
16	医疗器械中内外管伸缩式配	原始取得	2012201480337	实用新型	有限公司	2012.04.10

	合结构					
17	中空成型塑料担架	原始取得	2012201426455	实用新型	有限公司	2012.04.09

已取得的外观设计专利情况：

序号	专利名称	取得方式	专利号	专利类型	专利权人	授权公告日
1	四位颈椎牵引系统(YZ-06)	原始取得	2015303955325	外观设计	有限公司	2015.10.14
2	颈腰椎治疗牵引床	原始取得	2015303956169	外观设计	有限公司	2015.10.14
3	颈腰椎治疗牵引床	原始取得	2015303956811	外观设计	有限公司	2015.10.14
4	对接转运车	原始取得	201530166401X	外观设计	有限公司	2015.05.28
5	新生儿转运平台	原始取得	2015301649537	外观设计	有限公司	2015.05.27
6	医用推车	原始取得	2015301647940	外观设计	有限公司	2015.05.27
7	医用推车	原始取得	2015301650089	外观设计	有限公司	2015.05.27
8	医用推车	原始取得	2015301650233	外观设计	有限公司	2015.05.27
9	救护车担架(3CW)	原始取得	2014303947127	外观设计	有限公司	2014.10.20
10	救护车担架(3KWF)	原始取得	2013305240898	外观设计	有限公司	2013.11.04
11	护栏	原始取得	2013304870486	外观设计	有限公司	2013.10.16
12	救护车担架(YDC-3D)	原始取得	2013304870503	外观设计	有限公司	2013.10.16
13	救护车担架(YDC-3B)	原始取得	201330487058X	外观设计	有限公司	2012.10.16
14	担架车脚轮架	原始取得	2012300995204	外观设计	有限公司	2012.04.09

正在申请的专利情况：

序号	专利名称	申请号	专利类型	申请人	申请日期
1	上车担架中支撑腿档位锁定装置	2015106583018	发明	有限公司	2015.10.14

2	颈腰椎治疗牵引床	2015106591334	发明	有限公司	2015.10.14
3	双层担架仓	2015106273242	发明	有限公司	2015.09.29
4	救护车用上车担架	2015102189722	发明	有限公司	2015.05.04
5	用于固定上车担架的固定装置	2015102189737	发明	有限公司	2015.05.04
6	一种上车担架等急救运输工具的固定装置	2015102196603	发明	有限公司	2015.05.04

截至本说明书签署日，对于专利权人为有限公司的专利，公司正在履行变更权利人为股份公司的手续。

### (3) 商标

截至本说明书签署日，公司拥有 25 项注册商标，具体情况如下：

序号	商标	注册号	有效期	注册地	取得方式	核定使用商品
1	<b>RED LEAF</b>	8735536	2021.10.20	中国	原始取得	第 10 类：镊子(医用钳)；人工呼吸器；手术台；眼科器械；医疗器械箱；医用熏蒸设备；医用注射器；医用牵引仪器；医疗器械和仪器；心脏起搏器
2	 红叶	9318721	2022.4.20	中国	原始取得	第 10 类；医用诊断设备；用电流停止心脏纤维性颤动器；人工呼吸设备；自动体外除颤器；复苏器；医疗分析仪器；心肺复苏机；监护仪；心电图描记器
3		9318723	2022.4.20	中国	原始取得	第 10 类；复苏器；医疗分析仪器；医用诊断设备；用电流停止心脏纤维性颤动器；人工呼吸设备；自动体外除颤器；心肺复苏机；监护仪；心电图描记器
4		8735555	2021.10.20	中国	原始取得	第 10 类；人工呼吸器；外科医生和医生用器械箱；医疗器械和仪器；医疗器械箱；心脏起搏器；带轮担架；氧气袋；救护车担架；医用床；救护担架

5	 医迈	8735557	2021.10.20	中国	原始取得	第 9 类；夜明或机械信号标志；可活动的人体模型(教学器具)；安全带(非汽车座椅和体育设备用)；防毒面具(非人工呼吸用)；防护帽；工人用保护面罩；救生筏；救生器械和设备；救生网；救生衣
6	 红叶	8735545	2021.10.20	中国	原始取得	第 9 类；救生器械和设备；救生网；救生衣；安全带(非汽车座椅和体育设备用)；防毒面具(非人工呼吸用)；防护帽；工人用保护面罩；救生筏
7	 RED LEAF	8735532	2021.11.27	中国	原始取得	第 12 类；购物用手推车；轮椅；轻便婴儿车；手推车(两轮)；婴儿车；运行李车；折叠式婴儿车；折叠行李车
8	 RED LEAF	8735531	2021.10.20	中国	原始取得	第 10 类；镊子(医用钳)；人工呼吸器；手术台；眼科器械；医疗器械箱；医用熏蒸设备；医用注射器；医用牵引仪器；医疗器械和仪器；心脏起搏器
9	 RED LEAF	9318722	2022.4.20	中国	原始取得	第 10 类；医疗分析仪器；医用诊断设备；用电流停止心脏纤维性颤动器；人工呼吸设备；自动体外除颤器；复苏器；心肺复苏机；监护仪；心电图描记器
10	 RED LEAF	8735542	2021.10.20	中国	原始取得	第 12 类；车辆行李架；车辆行李架；救护车；购物用手推车；轮椅；轻便婴儿车；手推车(两轮)；婴儿车；运行李车；折叠式婴儿车
11	 RED LEAF	1231513	2018.12.13	中国	原始取得	第 10 类；手术台；外科器械；护理器械；电疗设备；理疗设备；放射医疗器械；医用床；救护担架；骨科器械；各种拐杖
12	 红叶	8735546	2021.10.20	中国	原始取得	第 10 类；镊子(医用钳)；人工呼吸器；手术台；眼科器械；医疗器械箱；医用熏蒸设备；医用注射器；医用牵引仪器；医疗器械和仪器；心脏起搏器

13	 红叶	8735547	2021.11.27	中国	原始取得	第 12 类；购物用手推车；轮椅；轻便婴儿车；手推车(两轮)；婴儿车；运行李车；折叠式婴儿车；折叠行李车
14	 医迈	8735558	2021.10.20	中国	原始取得	第 10 类；人工呼吸器；外科医生和医生用器械箱；医疗器械和仪器；医疗器械箱；心脏起搏器；带轮担架；氧气袋；救护车担架；医用床；救护担架
15		8735540	2021.10.20	中国	原始取得	第 9 类；可活动的人体模型(教学器具)；安全带(非汽车座椅和体育设备用)；防毒面具(非人工呼吸用)；防护帽；工人用保护面罩；救生筏；救生器械和设备；救生网；救生衣
16		3095554	2023.6.6	中国	原始取得	第 10 类；外科仪器和器械；医疗器械和仪器；手术台；护理器械；电疗器械；理疗设备；放射医疗设备；医用床；救护担架；拐杖
17		8735543	2021.10.20	中国	原始取得	第 20 类；磁疗枕；垫褥(亚麻制品除外)；垫枕；非医用气垫；非医用气褥垫；非医用气枕；软垫；野营睡袋；婴儿游戏围栏用垫；枕头
18	 RED LEAF	8735537	2021.10.20	中国	原始取得	第 9 类；安全带(非汽车座椅和体育设备用)；防毒面具(非人工呼吸用)；防护帽；工人用保护面罩；救生筏；救生器械和设备；救生网；救生衣
19	 RED LEAF	8735535	2021.11.27	中国	原始取得	第 12 类；购物用手推车；轮椅；轻便婴儿车；手推车(两轮)；婴儿车；运行李车；折叠式婴儿车；折叠行李车
20		8735553	2021.10.20	中国	原始取得	第 5 类；去头皮屑的药物制剂；医用 X 光造影剂；治疗烧伤制剂；冰箱除臭剂(去味剂)；急救包；中药袋；医用橡皮膏；医用保健袋；外科用纱布；卫生绷带

21		8735541	2021.10.20	中国	原始取得	第 10 类；镊子(医用钳)；人工呼吸器；手术台；眼科器械；医疗器械箱；医用熏蒸设备；医用注射器；医用牵引仪器；医疗器械和仪器；心脏起搏器
22		9318720	2022.4.20	中国	原始取得	第 10 类；复苏器；医疗分析仪器；医用诊断设备；用电流停止心脏纤维性颤动器；人工呼吸设备；自动体外除颤器；心肺复苏机；监护仪；心电图描记器
23		8735554	2021.10.20	中国	原始取得	第 9 类；夜明或机械信号标志；可活动的人体模型(教学器具)；安全带(非汽车座椅和体育设备用)；防毒面具(非人工呼吸用)；防护帽；工人用保护面罩；救生筏；救生器械和设备；救生网；救生衣
24		8735530	2021.10.20	中国	原始取得	第 9 类；安全带(非汽车座椅和体育设备用)；防毒面具(非人工呼吸用)；防护帽；工人用保护面罩；救生筏；救生器械和设备；救生网；救生衣
25		8735556	2021.10.20	中国	原始取得	第 5 类；去头皮屑的药物制剂；医用 X 光造影剂；治疗烧伤制剂；冰箱除臭剂(去味剂)；急救包；中药袋；医用橡皮膏；医用保健袋；外科用纱布；卫生绷带

目前，以上商标持有人均为有限公司，公司正在履行变更权利人为股份公司的手续。

#### (4) 著作权

截至本公开转让说明书签署之日，日新医疗现持有以下作品的著作权：

序号	著作权人	作品名称	作品类别	登记号	登记日期
1	有限公司	YHZ 系列腰椎治疗牵引床(YHZ-50F)	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013-J-00008572	2013.06.03
2	有限公司	YHZ 系列腰椎治疗牵引床	工程设计图、产	苏作登字 2013-J-00008571	2013.06.03

		(YHZ-60)	品设计图		
3	有限公司	YHZ 系列腰椎治疗牵引床(YHZ-40F)	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013 -J-00008574	2013.06.03
4	有限公司	YHZ 系列腰椎治疗牵引床(YHZ-40)	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013 -J-00008575	2013.06.03
5	有限公司	多功能腰椎牵引床 RXDG-85	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013 -J-00008576	2013.06.03
6	有限公司	颈椎牵引机 YZ-3 型型	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013 -J-00008566	2013.06.03
7	有限公司	颈椎牵引机 YZ-2 型型	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013 -J-00008568	2013.06.03
8	有限公司	YHZ 系列腰椎治疗牵引床(YHZ-60F)	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013 -J-00008570	2013.06.03
9	有限公司	RXPC 系列腰椎治疗牵引床(RXPC-200D)	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013 -J-00008563	2013.06.03
10	有限公司	RXPC 系列腰椎治疗牵引床(RXPC-500A)	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013 -J-00008560	2013.06.03
11	有限公司	RXPC 系列腰椎治疗牵引床(RXPC-500D)	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013 -J-00008559	2013.06.03
12	有限公司	RXPC 系列腰椎治疗牵引床(RXPC-200A)	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013 -J-00008564	2013.06.03
13	有限公司	RXPC 系列腰椎治疗牵引床(RXPC-600A)	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013 -J-00008558	2013.06.03
14	有限公司	颈椎牵引椅 YZ-01 型	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013 -J-00008565	2013.06.03
15	有限公司	RXPC 系列腰椎治疗牵引床(RXPC-400A)	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013 -J-00008562	2013.06.03
16	有限公司	RXPC 系列腰椎治疗牵引床(RXPC-400D)	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013 -J-00008561	2013.06.03
17	有限公司	颈椎牵引机 YZ-1 型	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013 -J-00008569	2013.06.03
18	有限公司	RXQL-90 型 起立床	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013 -J-00008567	2013.06.03
19	有限公司	RXPC 系列腰椎治疗牵引床(RXPC-600D)	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013 -J-00008557	2013.06.03

20	有限公司	RXPC-2000型快慢、旋转、腰椎牵引系统	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013-J-00008556	2013.06.03
21	有限公司	四位颈椎牵引系统 YZ-06	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013-J-00008554	2013.06.03
22	有限公司	颈椎牵引椅 YZ-02型	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013-J-00008555	2013.06.03
23	有限公司	江苏日新医疗(理疗系统)	文字	苏作登字 2013-A-00013981	2013.08.13
24	有限公司	YHZ 系列腰椎治疗牵引床(YHZ-50)	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013-J-00008573	2013.06.03
25	有限公司	江苏日新医疗(担架系统)	其他作品	苏作登字 2013-L-00018437	2013.10.08
26	有限公司	江苏日新医疗设备有限公司(急救产品及担架系列)	工程设计图、产品设计图	苏作登字 2013-J-00005277	2013.04.09

## 2、固定资产

公司拥有的固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备、工具器具等。

### (1) 固定资产情况

截至 2016 年 5 月 31 日，公司固定资产情况如下：

固定资产类别	折旧年限	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面净值(元)	成新率(%)
房屋及建筑物	20	47,490,193.88	4,408,860.37	43,081,333.51	90.72
电子及其他设备	4	567,878.55	353,722.86	214,155.69	37.71
机器设备	10	4,088,222.60	1,861,172.79	2,227,049.81	54.47
运输设备	5	3,494,280.66	2,234,195.44	1,260,085.22	36.06
工具器具	5	174,060.00	118,044.36	56,015.64	32.18
合计	-	<b>55,814,635.69</b>	<b>8,975,995.82</b>	<b>46,838,639.87</b>	<b>83.92</b>

### (2) 房屋及建筑物所有权情况

截至本说明书签署日，公司拥有 3 处自有房产具体情况如下：

序	房屋产权证号	房屋所有权	房屋地址	用途	面积(平)	权利限
---	--------	-------	------	----	-------	-----

号		人			米)	制
1	张房权证锦字第0000325857号	江苏日新医疗设备有限公司	锦丰镇星火村1幢、2幢、4幢	工业	44.19、7,872.77、4,577.62	最高额抵押权设立
2	张房权证锦字第0000295970号	江苏日新医疗设备有限公司	锦丰镇杨锦公路427号5幢	工业	7,701.74	最高额抵押权设立
3	张房权证锦字第00003766666号	江苏日新医疗设备有限公司	锦丰镇龙潭湾路1幢、2幢	工业	79.96、10,720.57	无

上述房屋产权有2处处于抵押状态。他项权利证明书编号分别为：张房他证锦字第000019791号；房屋他项权利人：江苏张家港农村商业银行股份有限公司；张房他证锦字第000021257号；房屋他项权利人：上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行。

上述公司的各项主要固定资产状态良好，可以满足公司目前生产经营活动的需要。目前，房屋产权为有限公司，公司正在履行变更权利人为股份公司的手续。

经核查，截止本公开转让说明书签署之日，公司存在尚未取得房屋所有权证书的房产，情况如下：

序号	建筑名称	用途	建筑面积(平方米)	对公司生产经营的重要性	是否存在无法办理可能
1	老厂办公楼	日常办公	2,620.00	较重要	正在办理；不存在
2	老厂食堂	员工用餐	681.56	可替代	历史原因形成；无法办理
3	老厂一层仓库	产成品存储	1,946.48	可替代	历史原因形成；无法办理
4	老厂3层仓库	原料存储	1,534.89	可替代	历史原因形成；无法办理
5	东厂食堂宿舍	员工用餐	1,880.40	可替代	历史原因形成；无法办理

上述房产系由公司自筹资金建造而成，该等房产的权属清晰，不存在权属纠纷或潜在纠纷。公司办公楼未取得房屋所有权证书系历史遗留的问题，公司已安

排专人负责补办办公楼的房产手续。公司实际控制人周建平、褚兆兰、周方成均出具承诺，承诺在一年内办理完成老厂办公楼的房屋产权证书。

截至 2016 年 5 月 31 日，未办理产权证的房屋，建筑面积合计 8,663.33 平方米，约占全部房屋面积的 22%，涉及固定资产账面金额合计 961 万元。除非当地政府整体征迁，上述房屋被单独拆除的可能性较小，且未办理房产证的建筑物主要用于解决部分员工用餐以及堆放原材料、产成品使用，并不影响公司的日常生产和实际经营活动。因此，即使房屋被拆除对公司的日常生产影响较小，不会因此影响公司的持续经营能力。

2016 年 8 月 26 日，张家港锦丰镇人民政府出具《关于江苏日新医疗设备股份有限公司房产问题的说明》，证明公司因为历史悠久存续时间较长。厂区内的部分房屋因为历史问题尚未办理完毕房屋所有权证，但相关房产的所有权均属于公司，不存在权属争议；房屋安全、消防措施完好；除非该片辖区大面积整体征迁，否则上述房屋不会被予以拆除，房屋如被拆迁，拆迁及用地责任方也会视情形给予公司一定的补偿。辖区内可替代房屋较多，不会对公司生产经营造成重大不利影响。

2016 年 8 月 8 日，江苏扬子江国际冶金工业园规划建设局出具证明，证实日新医疗的建设规划符合国家法律法规的规定。

2016 年 8 月 18 日，张家港市不动产登记中心出具证明，证实日新医疗在符合国家房地产管理方面的法律法规的情况下，通过合法建造行为取得房屋的所有权。

2016 年 8 月 17 日，张家港市国土资源局出具证明，证实日新医疗已按照法律法规的规定缴纳了土地出让金合法取得国有建设用地的使用权，其土地取得过程合法合规。

公司实际控制人周建平、褚兆兰、周方成均出具承诺，承诺“如果公司因房屋未办理产权证书问题受到相关行政管理部门行政处罚，或因为未办理产权证书的房屋被拆除给公司造成损失的，将承担给公司因此而遭受的所有损失和其他不利后果。”

综上所述，主办券商认为，上述未取得房屋所有权证书的房产风险对公司的日常生产影响较小，不会影响公司的持续经营能力。

### (三) 公司业务许可资格或资质

#### 1、企业资质

##### (1) 企业法人营业执照

公司现持有由苏州市工商行政管理局于 2016 年 8 月 23 日核发的《企业法人营业执照》，公司名称：江苏日新医疗设备股份有限公司；类型：股份有限公司（非上市）；住所：张家港市锦丰镇杨锦公路；法定代表人：周建平；注册资本：1,500 万元人民币；成立日期：1994 年 06 月 22 日；营业期限：1994 年 06 月 22 日至长期；经营范围：一类病房护理设备器具，二类 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具，6826 物理治疗及康复设备、二类、三类 6821 医用电子仪器设备，6823 医用超声仪器及有关设备，6825 医用高频仪器设备，6805 耳鼻喉手术器械，6864 医用卫生材料敷料，6866 医用高分子材料及制品；医疗器械购销；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）。（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) 苏州市知名商标证书

苏州市人民政府于 2014 年 12 月 16 日认定日新医疗在“外科仪器和器械；医疗器械和仪器；手术台等”商品上的图形商标（注册号为：3095554）为苏州市知名商标，有效期三年。

##### (3) 江苏省著名商标证书

江苏省工商行政管理局于 2015 年 12 月 28 日认定日新医疗在“医疗器械和仪器；理疗设备；救护担架等”商品上的图形商标（注册号为：3095554）为江苏省著名商标，有效期三年。

##### (4) 江苏省医疗器械行业协会会员证书

江苏省医疗器械行业协会于 2013 年 9 月 10 日核定日新医疗成为江苏省医疗器械行业协会会员，有效期至 2017 年 9 月。

##### (5) 对外贸易经营者备案登记表

公司于 2016 年 3 月 28 日获准对外贸易经营者备案登记，备案登记表编号：02253575，进出口企业代码：91320582608261137H。

#### (6) 海关报关单位注册登记证书

中华人民共和国南京海关于 2015 年 6 月 26 日向公司颁发了海关注册登记编码为 3215962903 的《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》，证书长期有效。

#### (7) 医疗器械产品出口销售证明书

江苏省食品药品监督管理局于 2014 年 7 月 10 日向公司颁发了医疗器械产品出口销售证明书，证书编号：2014-E165。

#### (8) 高新技术企业证书

江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局于 2014 年 10 月 31 日向公司颁发编号为：GF201432000880 的《高新技术企业证书》，有效期三年。

#### (9) 安全生产标准化证书

张家港市安全生产监督管理局于 2016 年 3 月 31 日颁发安全生产标准化证书，证明日新医疗符合安全生产标准化三级企业（机械），有效期至 2019 年 4 月。

## 2、国内业务许可资格

目前我国对医疗器械生产企业实施许可制度：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》。同时根据《医疗器械监督管理条例》、《医疗器械注册管理办法》，医疗器械生产企业在取得《医疗器械注册证》后，方可生产医疗器械产品。为规范行政行为、提高监管效率、方便企业办事，江苏省食品药品监督管理局结合江苏省实际情况，于 2004 年底下发《关于印发江苏省第一类医疗器械生产企业登记有关规定的通知》(苏食药监械〔2004〕458 号)。根据规定，江苏省第一类医疗器械生产企业一律采用“江苏省第一类医疗器械生产企业登记表”确认其生产资格。一类企业登记后，《医疗器械生产企业备案表》同时作废并收回。相关登记告知工作由江苏省食品药品监督管理局委托一类企业注册所在地的设区市药品监督管理局办理。

公司作为江苏省第一类、第二类医疗器械生产企业，所产第 I 类医疗器械产品需履行产品备案手续，所产第 II 类医疗器械产品需履行产品注册管理手续。截至本说明书出具之日，公司有第三类医疗器械经营资质，暂无生产资质，已经获得的生产许可证、经营许可证、登记表（备案表）、注册证情况如下：

序号	名称	生产范围	编号	发证机关	有效期
1	第二类医疗器械生产许可证	II 类： 6826—其它物理治疗及康复设备， 6854—其他手术室、急救室、诊疗室设备及器具	苏食药监械生 产许 20010146 号	江苏省食品药品监督管理局	2016年3月7 日至 2021 年 3月 6 日
2	第一类医疗器械生产备案凭证	一类医疗器械：6826 物理治疗及康复设备； 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具； 6856 病房护理设备及器具；6866 医用高分子材料及制品。	苏食药监械生 产备 23153020 号	苏州市食品药品监督管理局	2015 年 10 月 9 日颁发
3	中华人民共和国医疗器械经营企业许可证	II、III类： 6821 医用电子仪器设备。6823 医用超声仪器及有关设备，6825 医用高频仪器设备，6826 物理治疗及康复设备， 6854 手术室、急救室、诊疗室设备	苏：051000403	苏州市食品药品监督管理局	2013 年 6 月 14 日至 2018 年 6 月 13 日

		及 器 具 , 6856 病房护 理设备及器 具, 6864 医 用卫生材料 及敷料。			
4	医疗器械注册证 (儿童型固定担 架)	-	苏苏食药监械 (准)字 2014 第 1560335 号	苏州市食品 药品监督管 理局	2014 年 5 月 26 日至 2018 年 5 月 25 日。
5	医疗器械注册证 (诊查床)	-	苏苏食药监械 (准)字 2014 第 1540031 号	苏州市食品 药品监督管 理局	2014 年 1 月 7 日至 2018 年 1 月 6 日
6	医疗器械注册证 (对接车)	-	苏苏食药监械 (准)字 2012 第 1540522 号	苏州市食品 药品监督管 理局	2012 年 12 月 7 日至 2016 年 12 月 6 日
7	医疗器械注册证 (腿部牵引架)	-	苏苏食药监械 (准)字 2013 第 1260230 号	苏州市食品 药品监督管 理局	2013 年 5 月 6 日至 2017 年 5 月 5 日
8	医疗器械注册证 (篮式担架)	-	苏苏食药监械 (准)字 2012 第 1560425 号	苏州市食品 药品监督管 理局	2012 年 10 月 18 日至 2016 年 10 月 17 日
9	医疗器械注册证 (胸背固定夹板)	-	苏苏食药监械 (准)字 2012 第 1260424 号	苏州市食品 药品监督管 理局	2012 年 10 月 18 日至 2016 年 10 月 17 日
10	医疗器械注册证 (HD 系列头部固 定器)	-	苏苏食药监械 (准)字 2012 第 1660290 号	苏州市食品 药品监督管 理局	2012 年 7 月 12 日至 2016 年 7 月 11 日
11	医疗器械注册证 (CC 系列颈托)	-	苏苏食药监械 (准)字 2012 第 1660291 号	苏州市食品 药品监督管 理局	2012 年 7 月 12 日至 2016 年 7 月 11 日
12	第一类医疗器械备 案凭证(折叠担架)	-	苏苏械备 20143112 号	苏州市食品 药品监督管 理局	2014 年 9 月 28 日核发
13	第一类医疗器械备 案凭证(铲式担架)	-	苏苏械备 20153021 号	苏州市食品 药品监督管 理局	2015 年 1 月 23 日核发
14	第一类医疗器械备 案凭证(PE 担架)	-	苏苏械备 20153022 号	苏州市食品 药品监督管 理局	2015 年 9 月 11 日核发
15	第一类医疗器械备 案凭证(抢救床)	-	苏苏械备 20143110 号	苏州市食品 药品监督管 理局	2015 年 9 月 11 日核发
16	第一类医疗器械备	-	苏苏械备	苏州市食品	2015 年 2 月 2

	案凭证(担架)		20153028号	药品监督管理局	日核发
17	第一类医疗器械备案凭证(救护车担架)	-	苏苏械备20153011号	苏州市食品药品监督管理局	2015年8月18日核发
18	第一类医疗器械备案凭证(真空担架)	-	苏苏械备20143111号	苏州市食品药品监督管理局	2014年9月28日核发
19	第一类医疗器械备案凭证(手术台)	-	苏苏械备20143127号	苏州市食品药品监督管理局	2014年10月27日核发
20	第一类医疗器械备案凭证(手动病床)	-	苏苏械备20143125号	苏州市食品药品监督管理局	2014年10月27日核发
21	第一类医疗器械备案凭证(普通产床)	-	苏苏械备20143124号	苏州市食品药品监督管理局	2014年10月27日核发
22	第一类医疗器械备案凭证(楼梯担架)	-	苏苏械备20153140号	苏州市食品药品监督管理局	2015年9月11日核发

### 3、获得国际资质的情况

	<p><b>ISO13485 医疗器械质量管理体系认证</b>          北京国医械华光认证有限公司(原中国医疗器械质量认证中心)于2014年05月09日颁发编号为04714Q10000175的医疗器械质量管理体系认证证书, 认证日新医疗的医疗器械质量管理体系符合 ISO13485:2003 标准, 证书有效期至 2017 年 05 月 08 日。</p>
	<p><b>ISO9001 质量管理体系认证</b>          北京国医械华光认证有限公司(原中国医疗器械质量认证中心)于2014年05月09日颁发编号为04714Q10168RS的质量管理体系认证证书, 认证日新医疗的质量管理体系符合 ISO9001: 2008 标准, 证书有效期至 2017 年 05 月 08 日。</p>
	<p><b>EN1865 认证</b>          公司于 2014 年 12 月 22 日获得欧盟 EN1865 认证          认证日新医疗的安全标准符合: EN1865-1:2010 ;EN1865-2:2010; EN1865-3:2012;EN1865-4:2012;EN1865-5:2012 等相关标准要求, 编号为 No.EC.1282.0P141222.JRMC050, 证书有效期止于 2019 年 12 月 21 日。</p>
	<p><b>TUV-CE 认证</b>          公司产品先后获得了 TUV 检测标准认证, 报告号分别有: 15062957 001 (2013 年 9 月 9 日) 15066763 001 (2013 年 12 月 18 日)</p>

	<p>欧盟授权代表（E.A.R）认证 公司于 2014 年 6 月 25 日获得欧盟授权代表认证，编号为 DP 3093-2014。</p>
	<p>美国 FDA 注册认证 公司获得美国食品药品监督管理局注册认证，注册号为：3007662999</p>

公司为了规范产品的研发、生产、销售，设立了质检部，对公司产品研发、采购、生产设备的要求、生产环境以及生产、销售及售后等全过程进行质量控制和监督；公司制定了质量手册、检验规程等相关质量管理制度，对公司总经理、质检部的管理职能以及质检部人力资源管理做了规定，公司对员工不定期进行质量培训，强化员工的质量管理意识，保证公司的产品质量。

公司已建立健全规范而完善的经营管理制度，在采购阶段，公司建立了采购管理制度，对采购标准、采购规格、采购对象的选择等方面做了明确的规定，该制度的有效执行能够保证公司在采购阶段严格把握原材料质量，防止残次品、不良品流入生产环节，进而影响产成品的质量和消费者的身心健康。在研发生产阶段，公司建立了严格的质量检测制度，对研发和生产的产品实行全面检测，一经发现产品质量问题，即予以强制报废，防止残次品流入市场，保证出厂的医疗器械符合强制性标准和经过注册或备案的产品技术标准。

2016 年 8 月 9 日，张家港市市场监督管理局（整合了本行政区域内工商、质监、食品药品监管等市场监管职责）出具证明，证实日新医疗未受到该局的行政处罚。

综上，主办券商认为，公司经营管理制度覆盖了质量管理的全过程，质量管理体系的建设及执行情况符合相关法律法规的规定。

#### 4、子公司的业务许可和资质情况

公司子公司奥萨图和美及通暂无从事实际经营活动，其中子公司苏州奥萨图医疗科技有限公司已经获得第一类医疗器械生产许可，相关许可情况如下：

序号	名称	生产范围	编号	发证机关	有效期
1	第一类医疗器械生产备案凭证	一类医疗器械：6854 手	苏苏食药监械生 产 许	江苏省食品药品监督管理	2014 年 11 月 26 日颁发

		术室、急救室、诊疗室设备及器具 6856 病房护理设备及器具。	20143009 号	理局	
2	第一类医疗器械备案凭证（手动病床）		苏械备 20143025 号	江苏省食品药品监督管理局	2014 年 7 月 29 日核发
3	第一类医疗器械备案凭证（抢救床）	-	苏械备 20143085 号	江苏省食品药品监督管理局	2014 年 9 月 17 日核发
4	第一类医疗器械备案凭证（楼梯担架）	-	苏械备 20143086 号	江苏省食品药品监督管理局	2014 年 9 月 17 日核发
5	第一类医疗器械备案凭证（铲式担架）		苏械备 20143109 号	江苏省食品药品监督管理局	2014 年 9 月 28 日核发
6	第一类医疗器械备案凭证（救护车担架）		苏械备 20143087 号	江苏省食品药品监督管理局	2014 年 9 月 17 日核发
7	第一类医疗器械备案凭证（折叠担架）		苏械备 20143108 号	江苏省食品药品监督管理局	2014 年 9 月 28 日核发
8	第一类医疗器械备案凭证（PE 担架）		苏械备 20143123 号	江苏省食品药品监督管理局	2014 年 10 月 27 日核发

奥萨图获得的其他经营资质有：

(1) 中华人民共和国海关报关单位注册登记证书

奥萨图现持有张家港海关于 2014 年 11 月 26 日签发的《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》(海关注册编码：3215967385)，注册登记日期：2014 年 3 月 31 日。证书有效期为长期。

(2) 自理报检企业备案登记证明书

奥萨图现持有张家港市出入境检验检疫局于 2014 年 12 月 2 日核发的《自理报检企业备案登记证明书》(备案登记号：3205601731)，证书有效期为 5 年。

(3) 对外贸易经营者备案登记表

奥萨图现持有张家港市商务局于 2016 年 3 月 28 日核发的《对外贸易经营者备案登记表》(备案登记表编号：02253573)。

#### (4) ISO9001: 2008 质量管理体系认证证书

奥萨图现持有北京国医械华光认证有限公司于 2014 年 5 月 16 日颁发的《质量管理体系认证证书》（证书编号：04714Q10178R0S），体系覆盖：抢救床、PE 担架、救护车担架、折叠担架、铲式担架、楼梯担架的设计开发、生产和服务。颁证日期：2014 年 5 月 16 日，有效期至：2017 年 5 月 15 日。

#### (5) ISO13485: 2003 医疗器械质量管理体系认证证书

奥萨图现持有北京国医械华光认证有限公司于 2014 年 5 月 16 日颁发的《医疗器械质量管理体系认证证书》（证书编号：04714 Q10000185），体系覆盖：抢救床、PE 担架、救护车担架、折叠担架、铲式担架、楼梯担架的设计开发、生产和服务。颁证日期：2014 年 5 月 16 日，有效期至：2017 年 5 月 15 日。

美及通获得的经营资质有：

#### (1) 中华人民共和国海关报关单位注册登记证书

美及通现持有张家港海于 2014 年 10 月 8 日核发的《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》，证书有效期为长期。

#### (2) 自理报检企业备案登记证明书

美及通现持有张家港出入境检验检疫局于 2014 年 10 月 8 日核发的《自理报检企业备案登记证明书》（备案登记号：3205604931），证书有效期为 5 年。

#### (3) 对外贸易经营者备案登记表

美及通现持有张家港市商务局于 2016 年 3 月 28 日核发的《对外贸易经营者备案登记表》（备案登记表编号：02253572）。

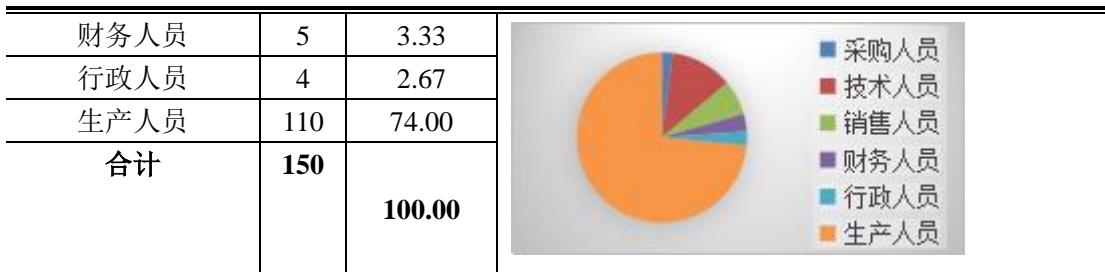
### 四、公司员工情况

#### (一) 员工结构

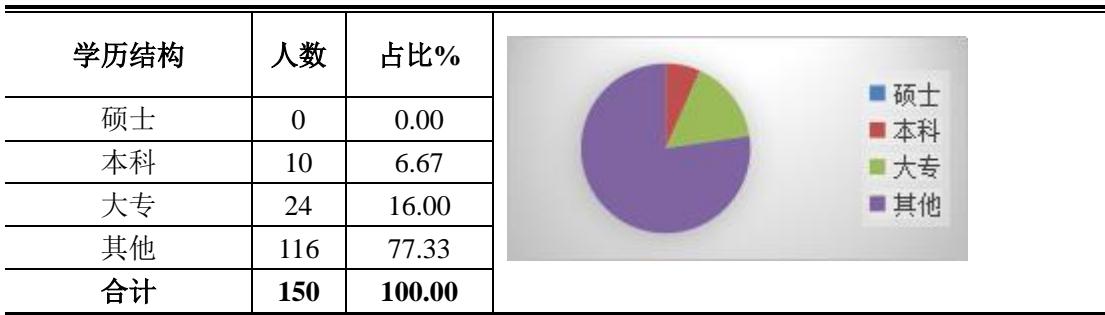
截至 2016 年 5 月 31 日，公司共有员工 150 人。具体员工专业结构、受教育程度、年龄结构见下表：

#### 1、专业结构

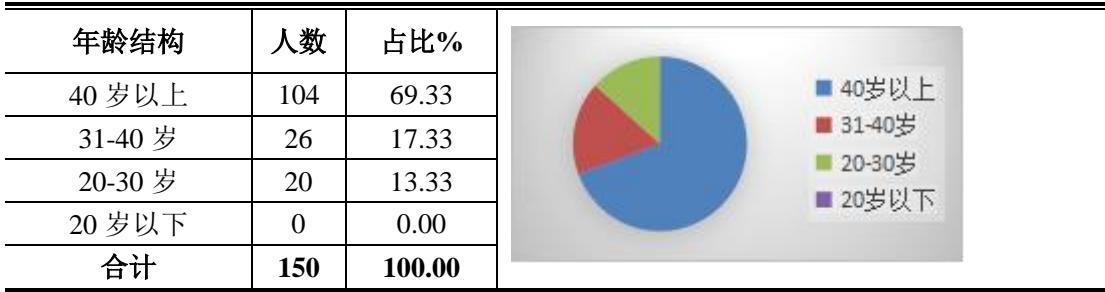
岗位结构	人数	占比%	
采购人员	3	2.00	
技术人员	18	12.00	
销售人员	10	6.67	



## 2、学历结构



## 3、年龄结构



## (二) 核心技术人员情况

序号	姓名	公司任职情况	加入公司时间	股份数额(股)	持股比例(%)
1	龚陈卫	技术主管	2009年2月	0	0

龚陈卫先生，公司技术部负责人，男，汉族，出生于 1985 年 11 月，2007 年 5 月毕业于无锡科技职业技术学院，大专学历。2007 年 5 月至 2009 年 1 月在 职于南京特康生化分析仪有限公司任技术员。2009 年 2 月至 2016 年 7 月在江苏 日新医疗设备有限公司任技术员、技术主管。2016 年 8 月至今在江苏日新医疗 设备股份有限公司任技术主管、监事。

公司核心技术人员均与公司签有长期劳动合同，综上，公司核心技术人员稳 定。

## 五、销售及采购情况

### (一) 销售情况

#### 1、主营业务收入按地区分类

项目	2016年1-5月		2015年			2014年	
	金额(元)	占比	金额(元)	占比	增长率	金额(元)	占比
病床	3,507,453.32	15.47%	4,507,892.06	10.70%	-27.61%	6,227,553.83	12.25%
担架	14,971,054.08	66.01%	30,266,485.07	71.84%	-18.46%	37,118,221.47	73.00%
理疗床	1,133,865.67	5.00%	2,765,074.44	6.56%	32.98%	2,079,340.65	4.09%
配件	3,067,422.63	13.52%	4,453,530.44	10.57%	-15.94%	5,298,325.26	10.42%
其他	-	-	137,137.26	0.33%	12.20%	122,222.21	0.24%
合计	<b>22,679,795.70</b>	<b>100.00%</b>	<b>42,130,119.27</b>	<b>100.00%</b>	<b>-17.14%</b>	<b>50,845,663.42</b>	<b>100.00%</b>

各项收入的变动分析详见本说明书“第四节 公司财务”之“四、报告期利润形成的有关情况”之“（二）营业收入及毛利率的变化趋势及原因分析”。

#### 2、主营业务收入按地区分类

##### (1) 按国内销售、国外销售分类

单位：元，%

项目	2016年1-5月		2015年			2014年	
	金额	占比	金额	占比	增长率	金额	占比
国外销售	14,521,043.82	64.03	28,125,710.09	66.76	16.45	33,664,737.60	66.21
国内销售	8,158,751.88	35.97	14,004,409.18	33.24	18.49	17,180,925.82	33.79
合计	<b>22,679,795.70</b>	<b>100.00</b>	<b>42,130,119.27</b>	<b>100.00</b>	<b>17.14</b>	<b>50,845,663.42</b>	<b>100.00</b>

##### (2) 按国内地区分类

除大力开拓国内市场外，公司国内主要客户集中在华北、华东等地区。

单位：元，%

项目	2016年1-5月		2015年		2014年	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
东北	51,711.97	0.63	144,595.70	1.03	61,692.29	0.36
华北	1,342,083.78	16.45	579,594.03	4.14	2,620,253.76	15.25

华东	5,971,706.43	73.19	11,553,289.38	82.50	12,518,663.56	72.86
华南	612,792.39	7.51	1,186,011.02	8.47	1,297,636.74	7.55
华中	51,470.09	0.63	181,839.29	1.30	215,521.34	1.25
西北	28,589.75	0.35	83,067.51	0.59	163,683.76	0.95
西南	100,397.47	1.23	276,012.25	1.97	303,474.37	1.77
合计	<b>8,158,751.88</b>	<b>100.00</b>	<b>14,004,409.18</b>	<b>100.00</b>	<b>17,180,925.82</b>	<b>100.00</b>

### 3、主要客户群体

公司的主营业务为院前急救设备和康复理疗设备的研发、设计、生产、测试、销售以及服务。公司产品国内销售采用直销模式，目标客户以国内贸易公司、国内普通经销公司、救护车改装厂为主，急救中心与零散客户为辅。国外目标客户以经销商为主，救护车改装厂、急救中心、医院与零散客户为辅。

### 4、报告期内前五大客户的销售情况

单位：元

年份	客户名称	销售金额	占营业总收入的比例
2016 年 1-5 月	印度尼西亚 PT.MEGA PRATAMA MEDICALINDO	3,563,620.38	15.71%
	菲律宾 S&S Enterprise	2,116,389.70	9.33%
	沙特 Nesma Medical Supplies	1,990,776.00	8.77%
	北京航天长城贸易有限责任公司	1,025,641.03	4.52%
	江苏爱琴海科技有限公司	884,276.06	3.90%
	合计	9,580,703.17	42.23%
2015 年 度	印度尼西亚 PT.MEGA PRATAMA MEDICALINDO	4,550,796.76	10.78%
	沙特 Nesma Medical Supplies	3,704,483.26	8.78%
	菲律宾 S&S Enterprise	3,505,646.66	8.31%
	美国 MEDSOURCE INTERNATIONAL,L.L.C.	1,530,185.92	3.63%
	南非 ECOMED MEDICAL CC	1,078,478.17	2.56%
	合计	14,369,590.77	34.05%
2014 年 度	印度尼西亚 PT.MEGA PRATAMA MEDICALINDO	3,367,368.79	6.58%
	菲律宾 S&S Enterprise	2,114,452.29	4.13%
	哈萨克斯坦 "Kazmedpribor" company	1,952,925.30	3.82%
	宁波戴维医疗器械股份有限公司	1,821,397.41	3.56%

年份	客户名称	销售金额	占营业总收入的比例
	科布博医疗 KAZMEDPRIBOR	1,714,924.00	3.35%
	合计	10,971,067.79	21.45%

公司 2014 年、2015 年、2016 年 1-5 月前五大客户销售占当期营业收入的比例分别为：21.45%，34.05% 和 42.23%，虽然呈现上升趋势但是均未超过 50%，且客户较为分散，公司不存在单一客户或大客户依赖情况。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东未在上述客户中占有权益。

## （二）采购情况

### 1、主营业务的成本情况

单价：元

项目	2016 年 1-5 月		2015 年		2014 年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
病床	1,970,919.20	14.31%	2,719,572.96	10.90%	3,442,524.06	11.02%
担架	9,233,991.90	67.04%	17,863,323.64	71.57%	23,351,836.08	74.76%
理疗床	696,296.49	5.06%	1,520,703.64	6.09%	1,219,379.56	3.90%
配件	1,872,384.68	13.59%	2,761,460.43	11.06%	3,159,525.80	10.11%
其他	-	-	95,719.46	0.38%	63,220.69	0.20%
合计	<b>13,773,592.27</b>	<b>100.00%</b>	<b>24,960,780.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>31,236,486.19</b>	<b>100.00%</b>

### 2、报告期内前五大供应商的采购情况

单价：元

年度	序号	供应商名称	采购内容	采购金额	占当期采购比重
2016 年 1-5 月	1	张家港保税区吕丰贸易有限公司	铝材	1,243,627.79	10.29%
	2	Osatus coop	除颤仪	1,023,733.36	8.47%
	3	安平县隆基医疗器械厂	钢板	642,965.79	5.32%
	4	连胜物流资材五金（昆山）有限公司	脚轮	562,915.79	4.66%
	5	张家港市荣泰铝业有限公司	铝材	556,192.73	4.60%

	合计		4,029,435.46	33.33%
2015 年度	1	张家港保税区吕丰贸易有限公司	铝材	2,370,616.31
	2	张家港市荣泰铝业有限公司	铝材	2,102,615.54
	3	上海卓达化工有限公司	塑料粒子	1,330,741.20
	4	宁波禾采医疗器械有限公司	护栏	1,204,846.14
	5	青岛宣本体育用品有限公司	辅料等	987,659.81
	合计		7,996,479.00	35.48%
2014 年度	1	张家港市荣泰铝业有限公司	铝材	2,234,226.08
	2	上海卓达化工有限公司	塑料粒子	1,568,803.42
	3	张家港保税区吕丰贸易有限公司	铝材	1,327,738.86
	4	连胜物流资材五金（昆山）有限公司	脚轮	973,299.20
	5	张家港市日兴纺织配件厂	塑料件	824,939.30
	合计		6,929,006.86	26.89%

公司 2014 年、2015 年、2016 年 1-5 月前五大客户采购占当期采购比例分别为 26.89%，35.48% 和 33.33%，趋势较为稳定，各供应商采购比例较为分散，公司不存在供应商依赖的情况。公司的其他董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及持有发行人 5% 以上股份的股东在上述供应商中不占权益。

### （三）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

#### 1、主要采购合同

报告期内公司单笔采购金额在 12 万元以上的合同如下：

序号	卖方	采购内容	金额（元）	签署日期	履行情况
1	宁波禾采医疗器械有限公司	抢救车	243,000	2014.12.8	完成
2	上海卓达化工有限公司	PE 粒子	124,000	2015.5.5	完成
3	力纳克传动系统（深圳）有限公司	电机	128,000	2015.8.10	完成
4	太仓盛嘉医疗有限公司	床头板等	130,500	2015.9.22	完成
5	青岛宣本体育用品有限公司	头部固定器配件	124,000	2015.11.19	完成
6	安平隆基医疗器械厂	头部固定器配件	536,120	2016.1.30	完成
7	宁波禾采医疗有限公司	抢救车	346,800	2016.3.16	完成
8	连胜物流资材五金（昆山）有限公司	脚轮	166,800	2016.3.28	完成

序号	卖方	采购内容	金额(元)	签署日期	履行情况
	限公司				

## 2、主要内销合同

报告期内公司单笔销售金额在 40 万元以上的的主要内销合同如下：

序号	买方	合同/项目名称	金额(元)	签署日期	履行情况
1	中国医药健康产业股份有限公司	抢救床	715,000	2014.4.25	完成
2	北方国际天津康兴医药进出口有限公司	抢救床	450,555	2014.4.28	完成
3	宁波海曙森尔威进出口有限公司	担架	418,250	2014.5.10	完成
4	宁波戴维医疗器械股份有限公司	机脚	530,000	2014.11.13	完成
5	宁波海曙森尔威进出口有限公司	担架, 胸背固定夹板	443,700	2015.1.19	完成
6	宁波戴维医疗器械股份有限公司	机脚	530,000	2015.12.29	完成
7	宁波戴维医疗器械股份有限公司	机脚、定位架等	565,760	2015.7.27	完成
8	苏州江南航天机电工业有限公司	担架、心肺复苏板等	646,410	2016.1.26	完成
9	北京航天长城贸易有限	担架、颈托、头部固定器	1,200,000	2016.3.15	完成

## 3、主要外销合同

报告期内公司销售金额在 2 万美元以上的主要外销合同如下：

序号	买方	合同/项目名称	金额(USD)	签署日期	履行情况
1	哈萨克斯坦 "Kazmedpribor" company	No.015	322,650	2014-5-21	完成
2	印度尼西亚 PT.MEGA PRATAMA MEDICALINDO	SAPT131014A	140,191	2014-9-1	完成
3	南非 ECOMED MEDICAL CC	MP1403242	86,500	2014-3-24	完成
4	美国 MEDSOURCE INTERNATIONAL,L.L.C.	PO-1489	33,375	2014-7-1	完成

5	菲律宾 S&S Enterprise	RXS20141127	24,178	2014-11-27	完成
6	沙特 Nesma Medical Supplies	RLNES006	325,765	2015-5-24	完成
7	印度尼西亚 PT.MEGA PRATAMA MEDICALINDO	SAPT220515H	108,858	2015-4-15	完成
8	美国 MEDSOURCE INTERNATIONAL,L.L.C.	PO-1000409	74,514	2015-10-23	完成
9	菲律宾 S&S Enterprise	RXQ20151023	48,478	2015.10.23	完成
10	南非 ECOMED MEDICAL CC	MP1506081	38,940	2015-6-8	完成
11	印度尼西亚 PT.MEGA PRATAMA MEDICALINDO	SAPT052316	1,299,056 (人民币,元)	2016-4-18	完成
12	沙特 Nesma Medical Supplies	NM-106/2016	189,816	2016-2-23	完成
13	菲律宾 S&S Enterprise	RXQ20160518	39,900	2016.5.18	完成
14	美国 MEDSOURCE INTERNATIONAL,L.L.C.	PO-1001407	31,954	2016-5-25	完成

#### 4、正在履行的借款及其担保合同

序号	贷款银行	贷款金额(万元)	贷款利率(年)	贷款合同编号	贷款期限	担保人/担保物	担保合同编号	担保方式
1	张家港农商行三兴支行	845	5.60	农商行高流借字[2014]第07366号	2014/12/10-2017/12/09	房屋,土地	农商行高抵字[2014]第07366号	抵押
2	江苏张家港农村商业银行股份有限公司	105	5.60	农商行高流借字[2013]第07209号	2013/12/10-2016/12/9	房屋	农商行高抵字[2013]第07209号	抵押
3	江苏张家港农村商业银行股份有限公司	350	5.60	农商行高流借字[2016]第07001号	2016/1/4-2019/1/3	土地	农商行高抵字[2016]第07001号	抵押

序号	贷款银行	贷款金额(万元)	贷款利率(年)	贷款合同编号	贷款期限	担保人/担保物	担保合同编号	担保方式
4	上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行	1500	5.29	89112015 280687	2015/9/17-2 016/9/17	房屋, 土地	ZB8911201500 000205/ZB891 120150000020 6/ZB89112015 00000207/ZD8 911201500000 039	抵 押、 保证

## 六、商业模式

公司盈利模式为建设工厂和车间，购买机器设备和原材料等，自主研发、设计和生产院前急救医疗设备，通过技术创新，开发新产品，改进产品质量，提高附加值；通过规模化生产，降低成本；向客户销售产品，获取收入。

目前，公司具有较强的新产品开发和产业化能力，拥有多项专利及核心技术，医疗器械领域资质证书较为完备，核心研发人员具有多年的实践研发经验。未来，通过自主研发和技术引进不断开发新产品并迅速产业化的盈利模式是公司未来持续发展的有力保证。

### （一）采购模式

公司主要原料为铝材、脚轮、塑料粒子及辅料，采购部根据《采购物资分类明细表》分类采购：采购 A 类产品时与供方签订技术质量协议书，采购 B 类产品时签订“供货合同”，协议或合同中写明技术要求或执行的标准，采购 C 类产品可免签合同。

#### 1、采购申请：

主要产品物料的采购由生产部根据客户订单及生产计划提出申请，辅助物料由仓库根据最低库存提出申请，经主管部门经理批准后交采购部经理确认签收，采购人员根据要求进行供应商选择与实施采购。

#### 2、采购实施：

采购首先选择好合适的供应商要求制作采购单(购销合同)签章确认后回传，采购人员核对型号、数量、价格、到货日期等，确认无误后再回传到供应商处要求进行生产与发货，采购原件采购人员整理并跟踪合同的到货情况。

#### 3、采购跟进：

所有采购单（购销单）都会做好记录，物料到公司由仓库人员签收并及时确认数量与质量，对于坏料立即退货、少料要求补料，仓库每天下班前把订单物料入库单交一联到采购部，采购部核对当天入库单记录到汇总表上，以备查询与及时跟进。

#### 4、采购财务管理：

采购人员了解发票与付款信息，跟踪订单的付款及发票到司情况，及时做好

记录。

### 5、供应商管理:

公司会定期对所有供应商在产能、品质控制、价格、服务等多方面进行评估。

公司采购流程如下：

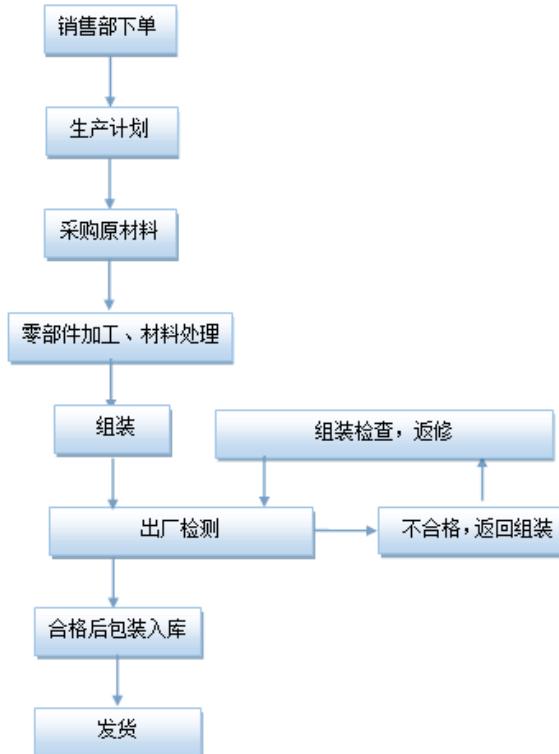


## (二) 生产模式

根据销售部传递过来的订单制定生产计划，根据订单中不同型号计算所需原材料数量，填写采购计划交给采购采购。

原材料采购回来后，根据技术图纸、加工工艺进行零部件的加工（断料、机加工、剪板，折板、弯管、焊接、钻孔等），加工后半成品根据要求进行时效、氧化、喷漆等处理。在加工过程中各工序都由质检不进行质量控制检测。

各部件加工完成后，由组装车间根据产品作业指导书进行组装。产品完成后由质检部进行产品出厂检测，合格后经包装入成品库，并按计划时间进行发货。如不合格返回组装进行检修，再检测。公司具体生产及质控流程图如下：



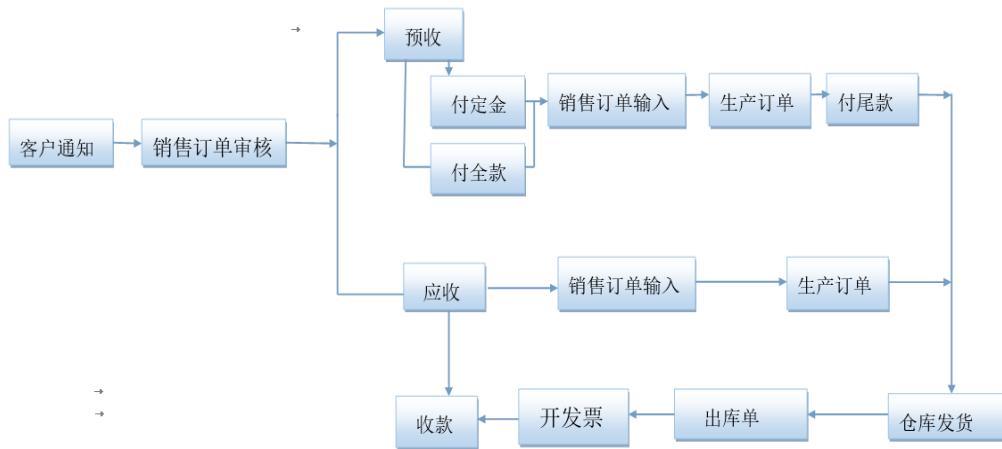
### (三) 销售模式

日新医疗的销售模式主要分为内销模式和外销模式:

内销模式:

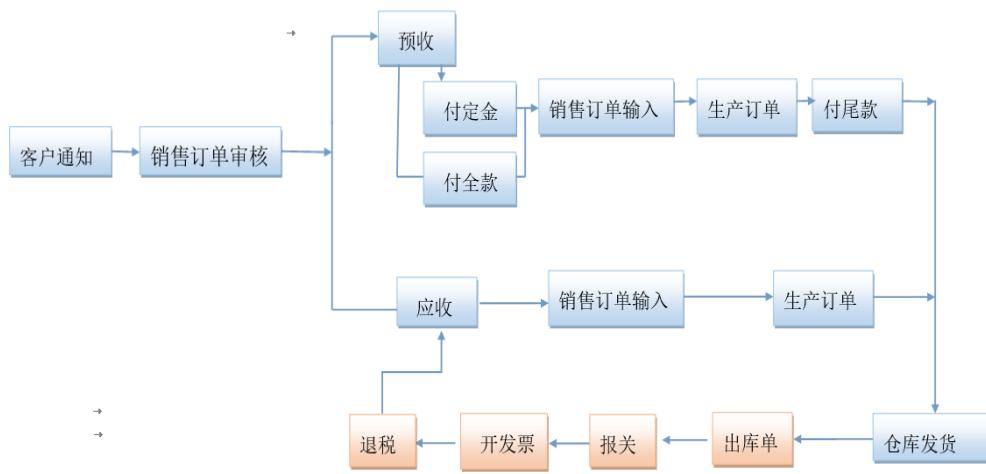
公司国内销售采用直销模式,目标客户以国内贸易公司、国内普通经销公司、救护车改装厂为主,急救中心与零散客户为辅。内销主要客户包括宁波柯泰医疗器械有限公司、苏州奥润进出口有限公司、宁波戴维医疗器械股份有限公司,珠海新康杰特种车辆有限公司、江苏中意汽车有限公司等。在国内营销过程中,公司采取的市场推广方式有: 参加每年两届的亚洲最大的医疗器械展会(CMEF),国际医疗仪器设备(北京总后医疗)展览会。在行业会刊上刊登公司宣传广告,在百度及360网站做推广。通过定期对客户进行拜访,上门指导安装、演示操作流程等方式提高公司知名度。

内销模式流程图:



### 外销模式:

公司产品主要出口欧洲、美洲、中东、亚洲和非洲等国家或地区。目标客户以国外的经销商为主，救护车改装厂、急救中心、医院与零散客户为辅。这其中包括 OEM 需求客户，即根据客户定制化要求，完成订单后将产品销售给国外客户。公司外销的主要客户包括 PT. MEGA PRATAMA MEDICALINDO、PROMEBA S.L.、MEDSOURCE INTERNATIONAL,L.L.C.、S&S Enterprise、Mohammed Mahfouz Bin Mahfouz Trading Est 等。公司海外市场的开拓主要通过阿里巴巴 B2B 平台和大型国际展会来进行，包括德国杜塞尔多夫国际医院及医疗设备展览会、迪拜医疗展、美国国际医疗设备展览会等。公司外销模式相对于内销模式除了获客渠道和目标客户不同外，主要区别在于仓库发货后，流程如下：



### (四) 研发模式

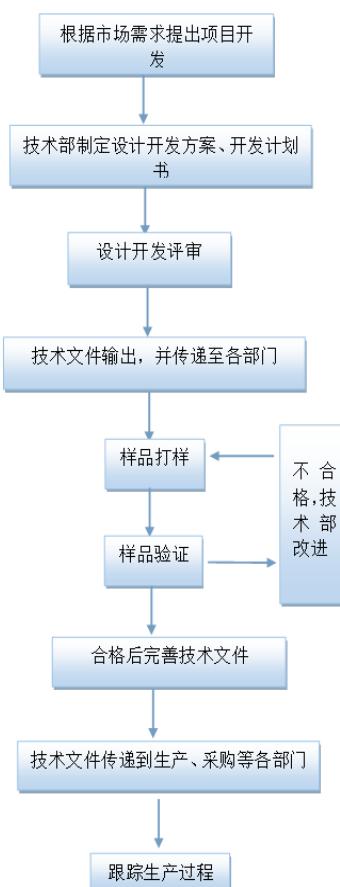
公司新产品的开发模式根据市场需求进行，由销售部收集客户及市场发展趋势提出新产品的项目建议书，由总经理确认后，技术部为主导根据项目建议书要

求制定设计开发方案、设计开发计划书。材料完善后召开设计和开发评审会议，会议由技术部为主要负责，法规部、生产部、销售部和采购部成员协调完成各自的任务。

技术部根据设计计划，完成产品图纸的设计，以设计开发信息传递单为文件形式，交由生产部、质检部、采购及相关部门进行新产品样品的生产。在样品生产过程中，生产部根据技术部提供的图纸、工艺流程图、工艺流转卡等安排生产方案。

样品完成由质检部进行设计开发的验证，如由问题技术部根据对应的不符合项进行完善更改再次打样测试。样品合格后，技术部完善相关技术材料并标准化发布并存档。技术文件传递给生产部、采购部等相关部门。技术部在产品生产过程中，跟踪生产，配合各部的工作。

公司研发流程如下：



## 七、公司所处行业基本情况

### （一）行业监管体制与相关政策法规

#### 1、行业分类

按照国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所在行业属于“C 制造业-C35 专用设备制造业- C358 医疗仪器设备及器械制造-C3584 医疗、外科及兽医用器械制造”。根据中国证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C35 专用设备制造业”。根据全国中小企业股份转让系统 2015 年发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处的行业属于“C 制造业- C35 专用设备制造业- C358 医疗仪器设备及器械制造-C3585 医疗、外科及兽医用器械制造”；根据全国中小企业股份转让系统 2015 年发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处的行业属于“15 医疗保健-1510 医疗保健设备与服务-151010 医疗保健设备与用品-15101010 医疗保健设备”。

#### 2、行业主管部门及监管体制

我国政府对医疗器械行业的管理采用法律约束、行政管理和行业自律相结合的管理体制。国家发展和改革委员会、国家卫生和计划生育委员会以及国家食品药品监督管理局是医疗器械行业的主管部门。国家发展和改革委员会负责组织实施医药工业产业政策，研究拟定医疗器械行业发展规划，指导行业结构调整和实施行业管理；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企业的研究、生产、流通和使用进行行政监督和技术管理。中国医疗器械行业协会和中国医学装备协会是行业自律机构，主要负责开展行业发展问题的调查研究、组织制定并监督执行行业政策、制定行业发展规划等项工作。通过协会的桥梁和纽带作用，积极向政府有关部门反映行业、会员诉求，提出行业发展和政策法规相关意见和建议。

我国对医疗器械产品按照风险程度实行分类管理，在风险分类的基础上对医疗器械产品实行注册不同分类管理，同时对不同风险产品的生产及经营企业以产品注册证、生产许可证、经营许可证等方式实行分类监督管理。

**A:医疗器械产品分类管理**

分类	标准
第 I 类	风险程度低，实行常规管理可以保证其安全、有效的医疗器械
第 II 类	具有中度风险，需要严格控制管理以保证其安全、有效的医疗器械
第III类	具有较高风险，需要采取特别措施严格控制管理以保证其安全、有效的医疗器械

**B:医疗器械产品生产注册分类管理**

我国对第 I 类医疗器械实行产品备案管理，对第 II 类、第III类医疗器械实行产品注册管理。

产品分类	备案/注册受理部门	临床验证
第 I 类	设区的市级人民政府食品药品监督管理部门	无要求
第 II 类	省、自治区、直辖市人民政府食品药品监督管理部门	应当进行临床试验，但符合《医疗器械监督管理条例》相关规定免于进行临床试验的除外
第III类	国务院食品药品监督管理部门	同上

医疗器械注册证书有效期为 5 年，有效期届满需要延续注册的，应当在有效期届满 6 个月前提出延续注册的申请。

**C:医疗器械生产企业分类管理**

企业类别	备案/审批	备案/审批受理部门
第 I 类医疗器械生产企业	备案	设区的市级人民政府食品药品监督管理部门，予以备案发给《第一类医疗器械生产备案凭证》
第 II 类医疗器械生产企业	审批	省、自治区、直辖市人民政府食品药品监督管理部门，准予许可后发给《医疗器械生产许可证》
第III类医疗器械生产企业		

医疗器械生产许可证有效期为 5 年。有效期届满需要延续的，依照有关行政许可的法律规定办理延续手续。

**D:医疗器械经营企业分类管理**

企业类别	备案/审批	备案/审批受理部门
第 I 类医疗器械经营企业	不需要	
第 II 类医疗器械经营企业	备案	市级人民政府食品药品监督管理部门予以备案发放《第二类医疗器械经营备案凭证》
第III类医疗器械经营企业	审批	市级人民政府食品药品监督管理部门准予许可后发放《医疗器械经营许可证》

医疗器械经营许可证有效期为 5 年。有效期届满需要延续的，依照有关行政许可的法律规定办理延续手续。

### 3、行业主要法律法规及政策

行业涉及的法律法规如下表：

序号	法律法规	颁布单位	生效日期	相关内容
1	《医疗器械监督管理条例》	国务院令第650号	2014/06/01	对我国境内从事医疗器械的研制、生产、经营、使用活动及监督管理进行了规范
2	《医疗器械注册管理办法》	国家药监局令第4号	2014/10/01	规定了医疗器械注册基本要求、产品技术要求和注册检测、临床评价、产品注册、注册变更、延续注册、产品备案、监督管理、法律责任等内容
3	《医疗器械说明书和标签管理规定》	国家药监局令第6号	2014/10/01	对医疗器械说明书和标签进行了规范
4	《医疗器械生产监督管理办法》	国家药监局令第7号	2014/10/01	规定了医疗器械生产企业的生产许可与备案管理、委托生产管理、生产质量管理、监督管理、法律责任等内容
5	《医疗器械经营监督管理办法》	国家药监局令第8号	2014/10/01	规定了医疗器械经营企业的经营许可与备案管理、经营质量管理、监督管理、法律责任等内容
6	《医疗器械分类规则》	局令第15号	2000/04/10	对医疗器械的分类进行了规范
7	《医疗器械不良事件监测和再评价管理办法(试行)》	国食药监械[2008]766号	2008/12/29	对医疗器械不良事件的监测和再评价工作进行了规范
8	医疗器械生产质量管理规范	-	2015/03/01	该规范是医疗器械生产质量管理体系的基本准则，适用于医疗器械的设计开发、生产、销售和服务全过程
9	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	食药监械监[2013]205号	2013/10/08	为进一步加强医疗器械不良事件监测工作，完善不良事件监测体系提出的指导意见
10	关于医疗器械生产质量管理规范执行有关事宜的通告	国家药监局通告2014年第15号	2014/09/05	对不同类型的医疗器械企业执行医疗器械生产质量管理规范提出实施时间要求
11	医疗器械经	国家药监	2014/12/12	对从事医疗器械经营活动的经营者进

	营质量管理规范	局公告 2014 年第 58 号		行规范，规定了职责与制度、人员与培训、设施与设备、采购、收货与验收、入库、贮存与检查、销售、出库与运输、售后服务等方面的内容
12	关于发布医疗器械生产质量管理办法的公告	国家药监局公告 2014 年第 64 号	2015/03/01	组织修订了《医疗器械生产质量管理规范》，规定了机构与人员、厂房与设施、设备、文件管理、设计开发、采购、生产管理、质量控制、销售和售后、不合格品控制、不良事件监测、分析和改进等方面的内容

行业涉及的相关政策如下表：

序号	相关产业政策	颁布时间	颁布单位	相关内容
1	《医疗器械科技产业“十二五”专项规划（2011-2015）》	2012/01	科技部	力求技术突破、产品创新、能力建设和应用普及，重点实施基础装备升级、高端产品突破、前沿方向创新、创新能力提升以及应用示范工程五项任务
2	《国家关于促进健康服务业发展的若干意见》	2013/10	国务院	加大政策支持力度，提高具有自主知识产权的医学设备、材料、保健用品的国内市场占有率和国际竞争力
3	《关于进一步鼓励和引导社会资本举办医疗机构的意见》	2010/10	发展改革委、卫生部、财政部、商务部、人力资源社会保障部	意见提出了6条措施放宽社会资本举办医疗机构的准入范围，鼓励社会资本进入医疗服务领域，社会资本的进入将提升民营医院和高端医院将对医疗器械的需求。
4	《创新医疗器械特别审批程序（试行）》	2014/02	国家食品药品监督管理总局	保障医疗器械的安全、有效，鼓励医疗器械的研究与创新，促进医疗器械新技术的推广和应用，推动医疗器械产业发展
5	《中国制造 2025》	2015/05	国务院	大力推动重点领域突破发展，聚焦包括生物医药及高性能医疗器械等十大重点领域；提高医疗器械的创新能力和产业化水平，重点发展全降解血管支架等高值医用耗材。

## （二）行业发展概况及市场规模

### 1、行业概述

医疗器械行业是一个多学科交叉、知识密集、资金密集的高技术产业，涉及医学、生物学、化学、物理学、电子学、工程学等学科，生产工艺相对复杂，进入门槛较高，医疗器械产业是一个国家制造业和高科技尖端水平的标志之一，是现代临床诊断、治疗、疾病防控、公共卫生和健康保障体系中最为重要的基础装备，是医院的物质基础。医疗器械是医疗卫生体系建设的重要基础，具有高度的战略性、带动性和成长性，其战略地位受到了世界各国的普遍重视，已成为一个国家科技进步和国民经济现代化水平的重要标志。在我国属于国家重点鼓励发展产业。随着经济的发展和卫生水平的提高，我国医疗器械市场迅速壮大，已成为世界第三大医疗器械市场。

我国医疗器械发展起步较晚，与发达国家相比，医疗器械行业的研发投入、创新能力、科技成果转化能力等方面相对薄弱。但是随着经济水平的发展，民众对于医疗的需求迅速扩大，产出不足与需求的爆发将促使未来中国医疗器械市场的快速增长。2014年6月，新版《医疗器械监督管理条例（2014）》的颁布与实施降低了一类器械行政审批壁垒，加强二类、三类医疗器械的监管，进一步实现了医疗器械产品的分层监管，将有助于吸引更多的公司进入医疗器械市场，有助于医疗器械行业的健康发展。

## 2、行业的上下游关系



医疗器械行业是重要的中游行业，上游有色金属、化工、钢铁、互联网和生物医用材料行业，下游衔接保险业、服务业、医药流通及医疗卫生事业等行业。医疗器械行业的发展带动一批上游产业的发展，而由于产品、服务渠道的关系影响着下游产业，包括医院、医药专卖店、其他医疗机构及终端消费者等。

医疗器械行业，由于其行业的特殊性，供给一直是稳健增长的。在2008年金融危机导致的全球经济衰退中表现的尤为明显，在中国出口明显下降的情况下

下，医疗器械行业的出口仍保持快速增长。医疗器械行业涉及的下游行业十分广泛，包括：医疗卫生事业、医药流通、社会福利事业、服务业、保险业等。下游行业的景气程度直接影响医疗器械需求，进而影响行业供需关系，导致价格和产量的变化。随着国家经济的发展、居民收入的增加，加上人们不断增强的医疗保健意识，大大刺激了医疗保健行业发展需求。在工业化、城镇化、信息化的大背景下，公立医院改革、县医院建设、医疗保险制度等新政策影响着医疗器械行业。

### 3、行业的分类

根据技术壁垒，将医疗器械分为中、低端医疗设备与高端医疗设备。外资与合资企业成为供应公立医院高端医疗设备的主力军，而被外资包围的国产医疗器械，主要集中于中、低端市场发展。

技术壁垒	销售渠道	美国通用	国际供应商	国内主要供应商
中、低端医疗	零售终端	血糖仪、血压计、电子体温表等家用保健器材	罗氏、欧姆龙、强生等	九安医疗、鱼跃医疗等
		颈椎腰椎牵引器、家用缺氧机等家庭康复设备		
设备(技术壁垒较低)	医院终端	手术用绷带、纱布、导管、插管等敷料和低端耗材类产品和按摩器具	碧迪	新华医疗、鱼跃医疗等为医院基础器材供应商龙头；低端耗材、按摩器具、低端仪器国内小供应商多，市场集中度低
		听诊器、采血管、医用缺氧机、轮椅车、消毒灭菌、输液器、体温计设备等医院基础器材		
高端医疗设备(技术壁垒较高)	医院终端	X光机、CT、核磁共振、超声、血管造影机、核成像等医学影像诊断设备	通用医疗、西门子、飞利浦、雅培等	迈瑞、万东、东软等
	医院销售	体外诊断、监护仪器等中小型设备	美敦力	乐普医疗、山东威高等

### 4、行业发展现状和发展趋势

我国医疗器械行业市场随着我国国民经济的快速发展而不断扩大，主要体现在以下方面：

- (1) 我国是全球人口最多的国家，并保持相对稳定的增长

我国是全球人口最多的国家。截至 2013 年底，我国总人口约达 13.61 亿。1978 年至 2013 年，我国人口出生率由 18.25‰ 下跌至 12.08‰，而死亡率则相对稳定，维持在 6‰—7‰ 左右，最近几年的人口自然增长率维持在 5‰ 左右。

**2001-2013年我国人口数量增长情况**

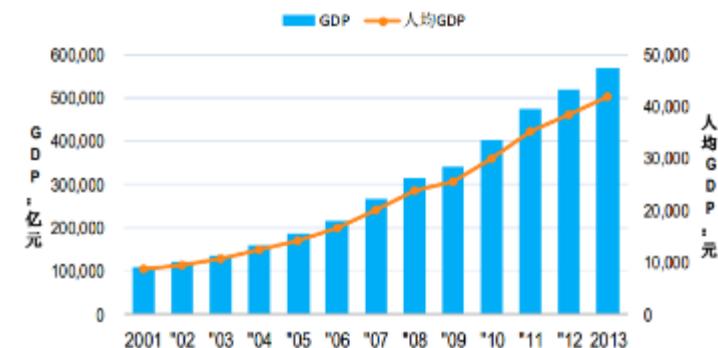


数据来源：国家统计局

## (2) 我国经济保持快速增长，人民收入水平不断提高

过去 10 多年来，我国经济一直保持高速增长，国内生产总值由 2001 年的 10.97 万亿元增长至 2013 年的 56.88 万亿元，复合年增长率为 14.70%；人均国内生产总值由 2001 年的 8,622 元增长至 2013 年的 41,908 元，复合年增长率为 14.08%。

**2001-2013年度我国GDP及人均GDP情况**



数据来源：国家统计局

我国城市、农村居民家庭人均年收入分别由 2001 年的 6,859.60 元、2,366.40 元增加到 2013 年的 26,955.10 元、8,895.90 元，复合年增长率分别为 12.08%、11.67%。

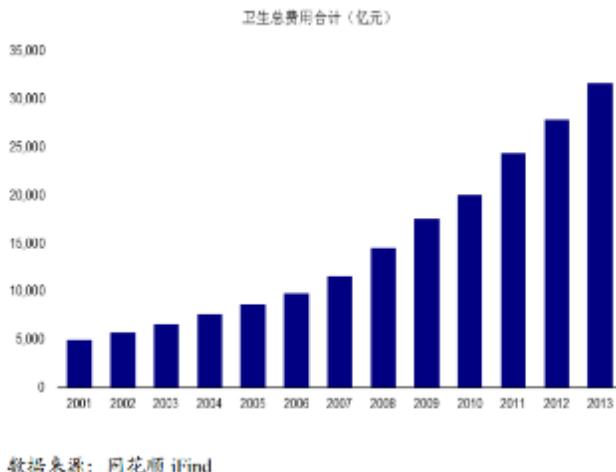
2001-2013年我国城镇、农村居民家庭人均收入情况



数据来源：国家统计局

### (3) 国民卫生总费用持续增长

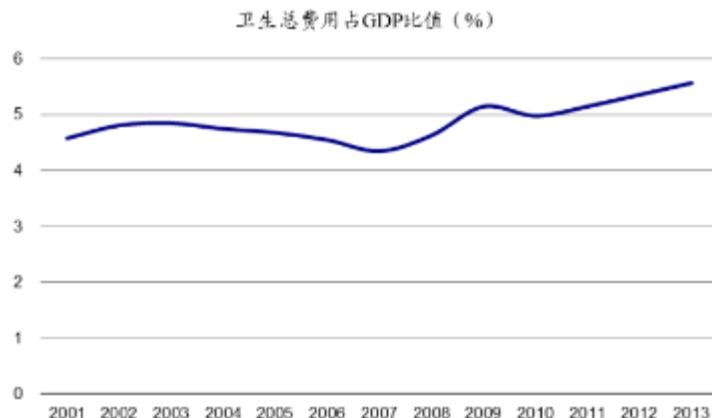
然而在我国经济持续增长的推动下，我国社会保障体系不断完善，卫生总费用呈现持续上升趋势。1980 年以及 2013 年，我国卫生总费用分别为 143.23 亿元、31,868 亿元，增长了 222.50 倍。其中，2007 年至 2013 年期间，我国卫生总费用平均增长速度 18.47%，远高于同期 GDP 的平均增长速度。医疗卫生费用支出占 GDP 的比重由 2001 年的 4.58% 增长至 2013 年的 5.57%，保持基本上升趋势。



数据来源：同花顺 iFind

从另外一方面来看，与发达国家相比，我国卫生费用支出仍处于较低水平。2013 年我国卫生总费用支出占 GDP 比例为 5.57%，与欧美等发达国家 8% 至 10% 的平均水平相比，还有较大的提升空间，特别是美国，2011 年卫生费用支出占 GDP 的比例高达 17.70%。

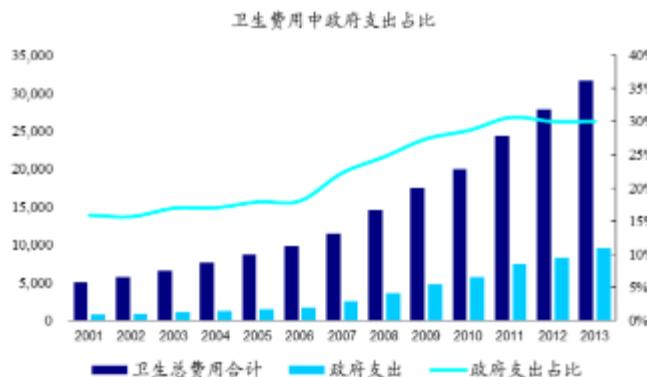
随着我国社会经济的发展与人民生活水平的提高，这一比例在未来将持续提升，已是确定的大趋势。



注：数据来源：同花顺 iFind

#### (4) 政府预算卫生支出比例不断加大，全国医疗保健支出持续增长

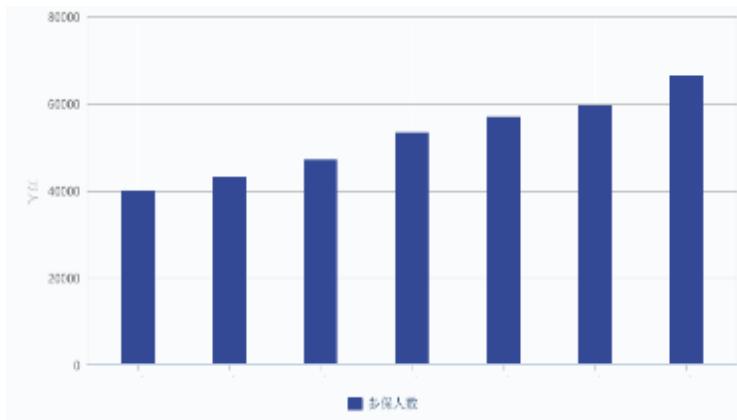
随着国民经济的不断发展，我国社会保障体系不断完善，政府卫生支出逐年增长，且在卫生费用中的比重也在增大。政府卫生费用支出金额从 2007 年的 2,581.58 亿元增长到 2013 年的 9,545.81 亿元，占卫生总费用的比例从 2002 年的 15.69% 增长到 2012 年的 30.04%。



数据来源：同花顺 iFind

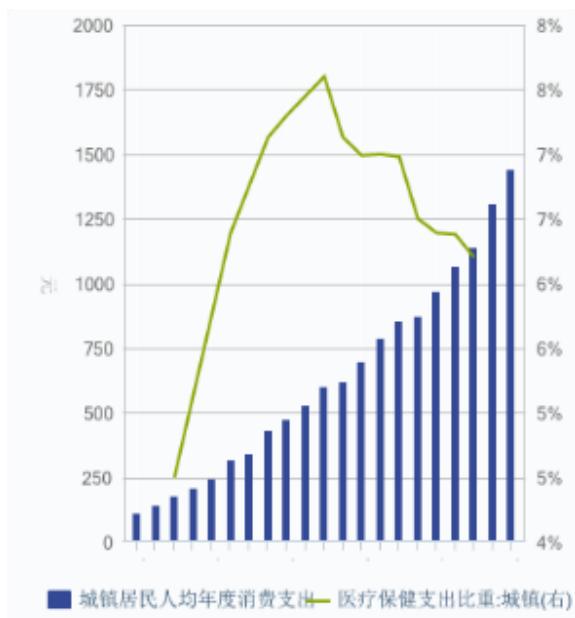
全国医疗保健支出逐年上升，2012 年全国农村和城镇居民人均医疗保健支出分别为 518.81 元、1,063.68 元, 分别占比其家庭消费支出的 8.7% 和 6.4%。我国城镇基本医疗保险参保人数大幅提高，2013 年参保人数达到 5.73 亿。农村医疗保健支出增长幅度较大且占消费比重逐年增高。

#### 全国城镇基本医疗保险参保情况（截至 2015 年）



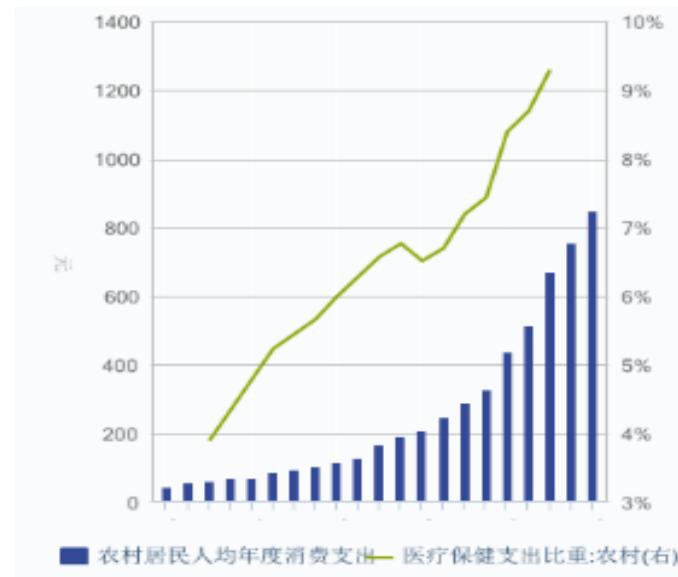
数据来源：WIND

全国城镇居民医疗保健支出



数据来源：WIND

全国农村居民医疗保健支出



数据来源：WIND

### (5) 我国人口平均寿命持续增长，人口老龄化趋势显现

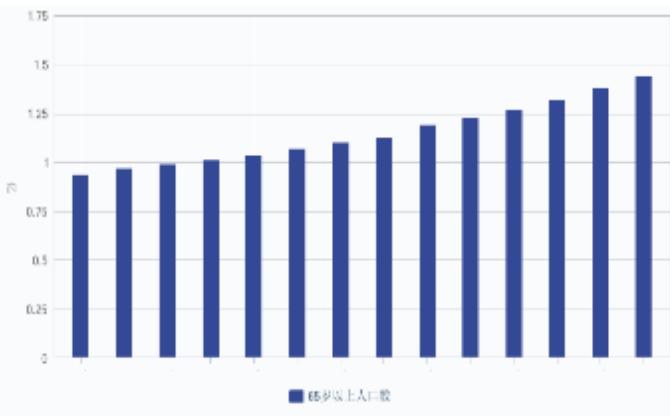
新中国成立以来，我国人口的平均寿命一直有所上升。根据国家卫生计生委《2012年中国卫生统计年鉴》，1949年解放前我国人口平均寿命仅为35岁，而到2005年，平均寿命延长至73岁。国家卫生计生委在《“健康中国2020”战略研究报告》中更是进一步提出了2020年人均预期寿命达到77岁的目标。



数据来源：《2012中国卫生统计年鉴》，国家卫生计生委

根据国家统计局对我国人口年龄结构的统计显示，我国人口已呈现出老龄化趋势。1982年，我国年龄在65岁及以上人口占总人口的比例为4.91%；1990年该比例上升至5.57%；到2013年，我国年龄在65岁及以上的人口达1.32亿，占总人口的比例达9.70%。截至2015年底，中国老龄人口增长情况如下：

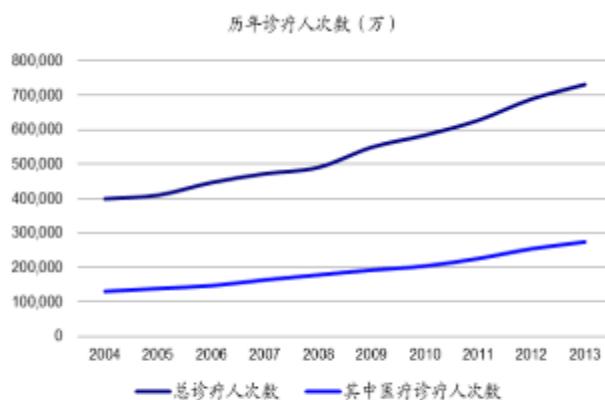
### 中国65岁以上人口情况



数据来源：WIND

#### (6) 我国诊疗入院人数持续增长

由于居民对健康重视程度的提高，我国医疗机构诊疗人数与入院人数呈现上升趋势。《2014年中国卫生和计划生育统计年鉴》显示，2007年以及2013年，全国卫生医疗机构总诊疗人次分别为33.3亿、3.14亿次，增长幅度高达119.51%；医院机构中医院总诊疗人次达27.42亿次，较2007年增长了42.66%。诊疗人数直观体现了我国居民对医疗器械产品的需求，体现了我国医疗器械市场的快速发展。不仅是诊疗人数持续增长，住院人数也呈现持续增加的趋势。根据《2014年中国卫生和计划生育统计年鉴》数据，2007年以及2013年，2013年我国卫生医疗机构入院人数分别为9,827万人及19,215万人，增长幅度高达115.92%。



数据来源：同花顺 iFind

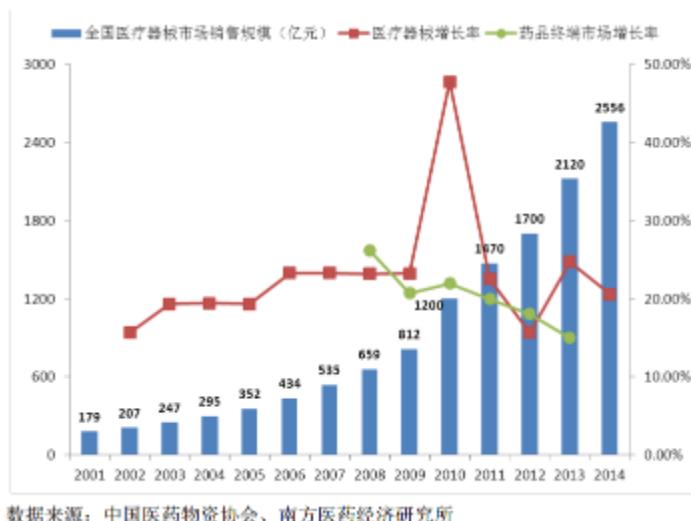
随着经济的发展、人口的增长、卫生费用支出的提高、社会老龄化程度的加重，以及人们保健意识的不断增强，全球医疗器械市场需求持续快速增长，医疗器械行业是当今世界发展最快的行业之一。近年来，我国医疗器械产业高速发展，随着新医改政策和扩大内需政策的实施，尤其是对基层卫生体系建设投入的大幅

增加，我国医疗器械产业市场前景非常广阔。

### (7) 我国医疗器械产业增长迅猛，市场潜力巨大

我国医疗器械行业发展较晚，起步于上世纪 80 年代，但行业整体发展速度较快，尤其是进入 21 世纪以来，产业整体步入高速增长阶段。根据《中国医疗器械产业研究报告（2014）》显示，中国医疗器械行业销售规模从 2001 年的 179 医院增长到 2013 年超过 2,000 医院，增长 10 倍多。我国医疗器械市场销售规模由 2001 年的 179 亿元增长到 2014 年的 2,556 亿元，13 年间累计增长了 14.28 倍，复合增长率高达 22.69%，增长速度超过同期全国药品市场规模的增长速度。经过 30 年的持续高速发展，中国医疗器械产业已初步建成了专业门类齐全、产业链条完善、产业基础雄厚的产业体系。

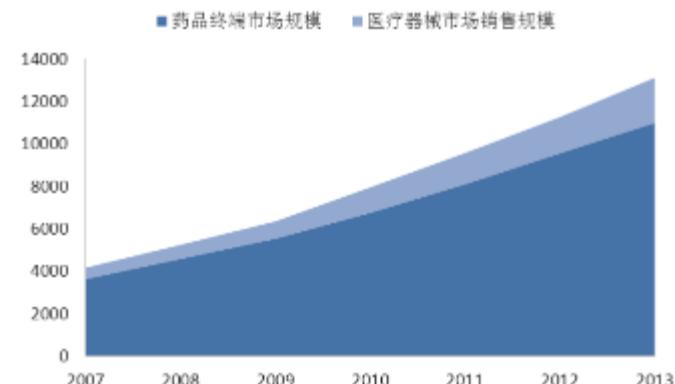
**2001-2014 年中国医疗器械市场规模及增长速度**



数据来源：中国医药物资协会、南方医药经济研究所

我国医疗器械行业有着巨大的增长潜力：从医疗器械市场规模与药品市场规模的对比来看，全球医疗器械市场规模大致为全球药品市场规模的 40%。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全球医药市场总规模的 42%，并有扩大之势。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，医药和医疗消费比为 1: 0.19。比 2013 年的 1: 0.2 还略低一点。可以判断，医疗器械仍有较为广阔的成长空间。我国这一比例虽然总趋势提高，但是占比仍然不到 20%。

**2007-2013 年中国药品和医疗器械占比**



数据来源：中国医药物资协会、南方医药经济研究所

#### (8) 行业内企业收入增加明显，利润呈现复苏增长趋势

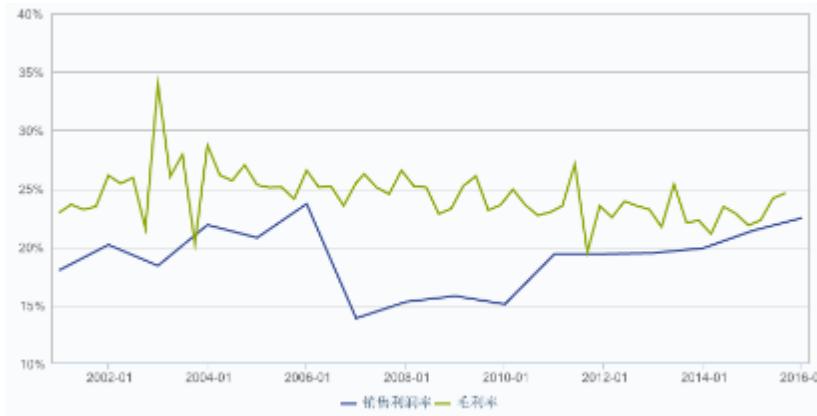
根据中国药监局公布的数据，截至 2012 年年末，国内医疗器械企业 1 万 4 千余家，根据国家统计局的统计，2013 年中国规模以上医疗器械产品销售收入达 1,889 亿元，规模以上企业是按照营业收入在 2,000 万元以上医疗器械生产企业，仅涵盖了 900 多家。按行业总规模为规模以上企业的两倍估算，2013 年中国的医疗器械销售规模在 3,500 亿以上，和 2009 年的 1,100 亿元相比，增长明显。

2006 年-2013 年中国规模以上医疗器械企业产品销售收入



数据来源：wind资讯、国家统计局

我国医疗器械行业盈利情况



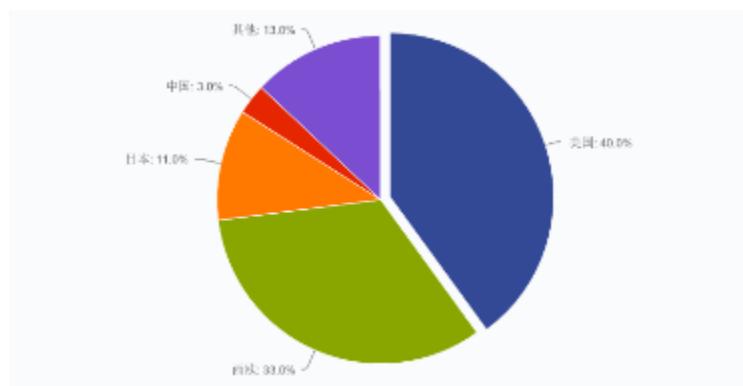
数据来源：WIND

2000-2005 年医疗器械行业盈利提升，但 2005 年到 2009 年行业盈利情况恶化，毛利率小幅下降，净利率下滑明显，2009 年后至 2015 年末呈现回调趋势。

#### （9）国际市场仍保持高速增长

医疗器械的市场竞争是全球化的竞争。医疗器械市场是当今世界经济中发展最快、国际贸易往来最为活跃的市场之一。美国、欧洲、日本共同占据超过 80% 的全球医疗器械市场，处于领先地位，其中美国是世界上最大的医疗器械生产国和消费国，其消费占世界市场的 40% 以上。全球医疗器械市场销售总额已从 2001 年的 1,870 亿美元迅速上升至 2012 年的 4,454 亿美元，复合增长率（2001-2014）高达 6.4%。即使是在全球经济衰退的 2008 年和 2009 年，全球医疗器械市场依然逆流而上，分别实现 6.99% 和 7.02% 的增长率，高于同期药品市场增长率。随着经济的复苏和新兴市场国家中等收入水平消费者对医疗保健服务需求的增长，医疗器械市场将会持续增长。从增长速度看，全球医疗器械市场规模高于全球 GDP 增速。与此同时，医疗器械产品的国际贸易额增长水平较快，从全球市场格局看，医疗器械市场主要集中在美国、欧洲、日本等地。

医疗器械全球市场分布



数据来源：WIND

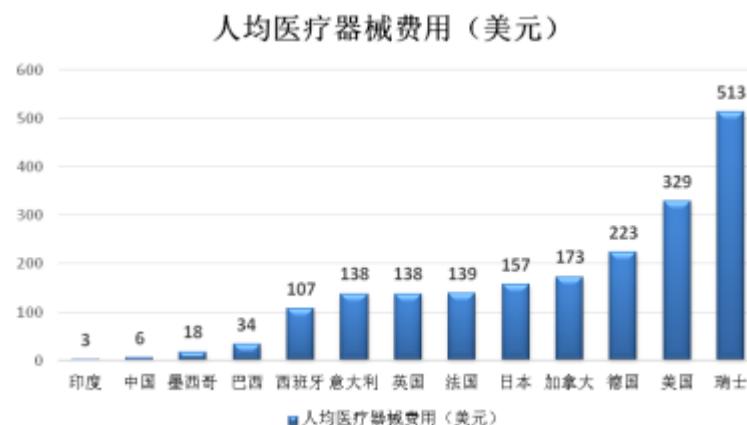


数据来源：CFDA 南方所，欧盟医疗器械委员会

数据来源：欧盟医疗器械委员会

#### (10) 对比全球，中国人均医疗器械费用提升空间大

全球看来，医疗器械人均费用不一，北美、欧洲等发达国家人均消费较高，中国、印度等发展中国家处于相对低位。从人均医疗器械费用来看，我国目前医疗器械人均费用仅为 6 美元/人，而主要发达国家人均医疗器械费用大都在 100 美元/人以上，瑞士更是达到惊人的 513 美元/人。与发达国家相比，中国人均医疗器械费用尚处于较低水平，未来提升空间巨大。



数据来源：WIND

### （三）行业壁垒

#### 1、行业准入壁垒

由于医疗器械的使用会直接影响到病人的健康和生命安全，我国对行业实行

严格的准入管理，分别在产品准入、生产准入和经营准入这三个层面设置了较高的监管门槛。因此行业准入壁垒较高。国家对医疗器械行业实行严格的审查许可、注册制度。《医疗器械监督管理调理》规定第一类医疗器械试行产品备案管理，第二类、第三类医疗器械试行产品注册管理；《医疗器械经营企业许可证管理办法》规定经营第二类、第三类医疗器械应当持有《医疗器械经营企业许可证》；省、自治区、直辖市人民政府食品药品监督管理部门对第二类、第三类医疗器械生产企业实行生产许可审批制度。严格的审查制度与多方面的监管注册制度使得本行业具有较高的行业准入壁垒。

## 2、技术和人才壁垒

医疗器械行业是特殊的高科技行业，医疗器械产品综合了医学、电子、自动化控制等多种学科的新技术，缺乏技术和科研开发能力的企业是难以进入的。核心技术人员需要具备医学、电子、自动化控制等综合知识，还需具备多年的同行业时间经验；销售人员需要具备市场营销和产品性能、使用等多方面知识；这些人才难以在短期内培养。

## 3、品牌及经验壁垒

由于院前急救医疗设备对客户服务影响重大，而客户服务又是决定其发展及其品牌的重要因素，在选择院前急救医疗器械供应商时，医院通常倾向于选择具有一定行业品牌、经验丰富并且具有良好过往业绩的企业。因此，本行业存在品牌及经验壁垒。

## 4、渠道壁垒

医疗器械行业的产品销售对拥有客户资源的渠道销售商依赖性较高，而多年医疗器械从业经验使得公司在渠道方面有着很深的积累，新进入公司如没有渠道，产品基本无法进入市场。

## 5、临床经验壁垒

医疗器械产品需要大量临床数据的配合来进行产品设计，需要生产厂商在医疗行业有较好的资源积累，而新进入者一般很难获取这些资源。

## 6、政策壁垒

国家对医疗器械的生产采取生产许可证和产品注册制度，对设立医疗器械企业的资格和条件审查非常严格，对医疗器械产品的注册条件要求也较高。另外，

国际上各国也对医疗器械采取许可制度，如美国的 FDA 认证、欧盟的 CE 认证和日本的 SG 认证等。进入医疗器械领域需要经过严格的审批程序，投入资金大。

## 7、生产规模及资金壁垒

目前，我国医疗器械行业呈现激烈竞争的局面，而且不断有新的竞争者加入，激烈的竞争导致行业平均利润水平于近几年呈现下降局面。在现阶段劳动力成本上涨、经济增速放缓等多重压力下，企业在不断提高产品品质和技术水平的同时，还需通过规模化生产降低产品生产成本，形成价格竞争优势。而要形成规模化生产，需要较大的资金投入，因此资金实力是否雄厚也是本行业新进入者需要面对的挑战。

### （四）影响行业发展的因素

医疗器械行业属于特殊行业，需求刚性较强，因此行业周期性特征不明显。同时受政策影响较大。



## 1、有利因素

### （1）医疗行业前景广阔

我国已成为世界第二大经济实体，随着人民生活水平和生活质量的提高，人们的健康意识越来越强，对医疗服务的需求也越来越大。同时，我国人口老龄化进程加快，老年人常见病、慢性病的日常护理等医疗服务需求升级，也促进了医疗卫生消费的增长。医疗专用设备作为提升医疗服务品质、推动医疗消费升级的重要内容，医疗专用设备行业也将受益于医疗行业的持续增长。我国居民人均医疗保健支出持续增长，为医疗器械行业也提供了广阔的市场空间。

## （2）国家政策大力支持

医药卫生行业一直是我国重点发展的领域，近年来国家政策大力扶持医药卫生行业，出台了多项政策加快医药卫生行业的改革与发展。2006年，医疗器械首次被写入国家中长期科学和技术发展规划。2007年至2010年，国家相继在《产业结构调整指导目录》、《装备制造业技术进步和技术改造投资方向（2009-2011）》、十二五首批863计划和《关于加快医药行业结构调整的指导意见》各项政策中鼓励医疗卫生行业尤其是医疗器械行业发展。2012年3月，国务院公布《“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案》，方案指出，提高基层医疗卫生机构服务能力，推进医疗资源结构优化和布局整，大力发发展非公医疗机构，放宽社会资本举办医疗机构的准入等。这些政策均为医疗专用设备行业的发展提供了良好的政策环境。医疗保险覆盖率的提高，有利于促进人民群众对医疗需求的释放。

## （3）医疗设备国产化

国内、外企业技术差距缩小，进口替代和消费升级带动医疗器械市场快速发展。

2015年5月，国务院办公厅发布《关于印发深化医药卫生体制改革2014年工作总结和2015年重点工作任务的通知》（国办发〔2015〕34号）。《通知》总结2014年工作成绩时提到，继续强化了新药创制和医疗器械国产化科技投入，研究促进医疗器械国产化的政策措施。医疗器械门类复杂，技术含量高，交叉性强，涉及多个学科的知识，是衡量一个国家整体科技水平的试金石。先进国家的科技发展趋势，有很多就是率先在医疗器械领域体现的。尤其是大型医疗设备的发展，更是一个国家科技实力的体现。近年来，包括医疗设备行业在内的众多设备制造行业快速发展，逐步接近甚至赶超进口设备，在国家政策的鼓励下，国产医疗设备逐步替代进口设备也为国内医疗设备行业打开了巨大空间。

## （4）政府招标采购有助于规范行业竞争秩序

卫生部提出“十二五”期间，将耗材、设备采购纳入集中招标采购范围，对部分专利药、高值耗材、大型设备探索面向国内外生产厂家集中采购。实行集中采购，既是规范采购行为、保障医疗器械质量的有效手段，又是降低流通成本、规范医药流通领域竞争秩序的重要措施。从政策上看，在今后一段时期内，对医

疗耗材的统一采购中，政府招标采购方式将发挥着重要作用，从而促进整个医疗器械行业的健康发展。

(5) 医疗器械生产质量管理规范，有利于促进行业内优势企业的可持续发展。

2009年12月，国家药监局印发《医疗器械生产质量管理规范（试行）》（以下简称《规范》），并要求自2011年1月1日起无菌医疗器械和植入性医疗器械应严格执行《规范》的有关规定。同年，国家药监局制定了无菌和植入性医疗器械实施细则等配套文件，进一步明确规范了无菌和植入医疗器械生产质量管理体系及监督检查工作。推行医疗器械生产质量管理规范后，短期内会增加相关企业的资金投入和生产成本，但长期来看则有利于保证一次性医疗器械产品的安全性和有效性，淘汰部分生产技术和工艺落后的企业，有利于提高行业集中度，促进行业内优势企业的可持续发展。

## 2、不利因素

### (1) 资本短缺

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

### (2) 人才培养储备周期长

医疗器械具有高度专业性、跨学科综合性等特点，是集工民建、自动化、电子信息工程、暖通、建筑装饰、工程材料、计算机软件等专业于一体的高科技行业，因而要求从业人员具有较高的工程管理、方案设计、自动控制等学科的专业知识，还需要拥有丰富的行业经验，才能根据客户不同需求与环境特征提供适合客户的整体解决方案。正是较高的要求导致人才培养储备周期较长，在一定程度上限制了行业的发展。

### (3) 国外非关税壁垒的限制

国内医疗器械产品出口面临着一系列的非关税贸易壁垒，如认证/许可壁垒、

绿色壁垒等。各国政府对该等产品的市场准入都有严格的规定和管理，如欧盟CE认证、美国FDA许可等。我国医疗器械企业在生产过程管理、质量管理体系建设以及产品技术水平等方面尚与发达国家存在一定差距，通过国际认证的企业和产品较少。另外，国内医疗器械企业具备国际医疗器械市场运作经验的专业人才较为缺乏，国际贸易经验不足，进入国际市场的困难较多。

#### （4）在部分国际市场面临反倾销问题

受世界性金融危机影响，各国均出现了不同程度的经济滑坡，为促进本国经济发展，各国的贸易保护主义抬头，贸易壁垒和贸易摩擦数量有所上升。由于我国医疗器械产品在国际市场拥有巨大的价格优势，进口国为保护本国国内企业以及贸易平衡，可能会对我国相关产品采取反倾销措施，进而影响产品的出口。

### （五）行业基本风险特征

#### 1、市场竞争风险

国内医疗器械行业内企业发展较快，但与国外厂商相比，技术含量相对较低，大多集中在中低端产品。在高端领域，国内企业与国外企业差距仍然较大。而中低端产品竞争日趋激烈，存在价格恶性竞争、虚假宣传、不正当商业竞争、假冒伪劣等现象，市场竞争风险加剧。目前国内医疗器械行业企业发展较快，但与国外厂商相比，技术含量相对较低，大多集中在生产中低端医疗器械产品。在高端医疗器械领域，国内企业与国外企业差距仍然较大。同时，跨国公司重视国内市场业务，纷纷在中国设立了生产基地和研发机构。跨国公司除不断加大在中国高端医疗器械市场的争夺外，还试图向一部分颇有潜力的低端市场扩张。随着中国医疗器械市场的进一步发展，跨国公司将会通过直接投资、并购重组、扩大产品线等方式进一步加大对中国的投资，国内医疗器械企业将面临巨大挑战。

#### 2、出口不确定风险

目前，世界经济发展仍然充满不确定因素，全面复苏迹象仍不明显，这些国际经济环境因素将会给我国医用器械出口带来风险。近几年中国医疗器械出口增速持续低位运行，与国际市场需求不旺、世界经济增长动力不足、欧美两大经济体复苏困难的现状分不开。目前，世界经济发展仍然充满不确定因素，全面复苏虽有迹象但仍不明显，这些国际经济环境因素将会给我国医用家具出口带来风险。

### 3、政策风险

国家政策是推动行业发展的主要因素之一，鼓励社会资本进入医疗服务领域、建设基层医疗服务体系等新医改政策都将直接或间接增加社会对医疗器械产品的需求。目前公立医院仍是国内医疗机构的主体，公立医院的医疗器械采购都有具体的政策要求，相关政策若发生调整，也会直接影响医疗器械行业的下游需求。

## 八、公司在行业内面临的主要竞争状况

### (一) 行业竞争状况

美国是全球第一大医疗器械市场，全球领先的医疗器械企业聚集，源源不断地技术创新、高水平的医疗支出、大规模的人口基数均使该地区的市场领先地位十分突出。美国医疗器械市场需求巨大，是全球各大厂商重点开发的市场。尽管美国市场有显著的市场地位和稳定的市场需求，但由于美国医疗器械市场条件成熟、产品准入严格，因此国外产品进入美国市场门槛较高。

欧盟是仅次于美国的全球第二大医疗器械市场。该地区经济基础良好、医疗器械消费能力强。市场主要集中在德国、法国、英国、意大利、和瑞士等发达国家和地区。

日本是全球第三大医疗器械市场。早在 2007 年日本的医疗器械市场规模就达到了 2,000 亿元人民币。日本制定了完善的医疗器械管理法规，对外国进口的医疗器械产品有极其严格的审批和试验程序。

以中国为代表的亚洲地区医疗器械市场是目前世界上最具潜力的医疗器械市场，近年来的增长速度明显快于世界平均水平，市场发展潜力将持续走在世界前列。国内医疗器械市场中，高端医疗器械占整体市场的 25%，基础医疗器械占整体市场的 75%。受巨大的中国医疗器械市场的吸引，国外知名跨国医疗器械企业陆续在华投资。外资企业占据高端医疗器材市场份额的 70%左右，而本土企业则占据中低端医疗器械市场份额的 80%左右。多数关键技术被发达国家大公司所垄断，百特医疗、GE 医疗、美敦力、德国西门子和飞利浦医疗等国外公司在高端医疗器械市场中竞争优势明显。但随着我国企业软件开发能力和精密电子设备制造能力的提高，这个差距正在逐渐减小。我国基础医疗器械市场本土企业竞争优势明显，由于我国人口众多、经济水平较为落后，基础医疗设备约占整体市场规模的 75%，这为我国基础医疗器械制造企业提供了较为广阔的市场空间。

从我国医疗器械贸易情况来看，我国医疗器械进口主要来源美国、德国、日本等医疗大国。

我国医疗器械进口主要来源国家和地区

国家及地区	进口额(亿美元)	同比(%)	占比(%)
-------	----------	-------	-------

国家及地区	进口额(亿美元)	同比(%)	占比(%)
美国	22.29	22.31	32.74
德国	11.66	19.38	17.12
日本	6.41	13.13	13.82
瑞士	2.64	55.88	3.88
韩国	2.39	25.76	3.52
爱尔兰	2.36	26.02	3.46
英国	1.9	24.25	2.8
法国	1.59	15.97	2.34
荷兰	1.52	19.94	2.24
新加坡	1.32	44.87	1.94

数据来源：WIND

我出口医疗器械以诊疗设备、保健康复设备为主；进口的以医疗设备与医用耗材为主。

#### 我国医疗器械贸易情况

分类	出口情况			进 情况		
	出口额(亿美元)	同比(%)	占比(%)	进口额(亿美元)	同比(%)	占比(%)
诊疗设备	84.82	9.52	43.87	106.82	10.69	71.33
医用耗材	36.66	12.03	18.96	23.62	31.03	15.77
医用敷料	2.1	3.94	12.31	2.75	24.38	1.83
保健康复	41.84	10.9	21.64	12.02	55.01	8.03
口腔设备	6.24	22.14	3.23	4.54	38.85	3.03
合计	1 3.35	9.92	100	149.75	20.07	100

数据来源:WIND

我国医疗器械类企业众多，主要的上市公司及产品如下：

#### 医疗器械类上市公司与主要产品

公司名称	特色产品
新华医疗	消毒柜、灭菌清洗设备等
鱼跃医疗	轮椅车、制氧机等基础医疗器械
阳普医疗	采血针、采血管等
九安医疗	电子血压计、测温仪、血糖仪
宝莱特	监护仪、便携式心电图机
理邦仪器	产科监护诊断系统
华润万东	X 射线诊断设备、磁共振成像系统
和佳股份	热化疗灌注系统、射频肿瘤治疗机
尚荣医疗	手术室建设
乐普医疗	冠状动脉药物支架

冠昊生物	硬脑（脊）膜补片
山东药玻	药用玻璃瓶、输液瓶
东富龙	冻干机
千山药机	输液灌封自动生产线
三诺生物	血糖仪、尿微量白蛋白检测试条
博晖创新	维生素 D3 检测试剂盒、原子吸收光谱仪
戴维医疗	新生儿黄疸治疗床、婴儿辐射保暖台
凯利泰	椎体成形工具包、椎体扩张球囊导管

数据来源：WIND

## （二）公司的竞争地位

公司是专注于院前急救医疗设备和康复理疗设备制造的高新技术企业，掌握了折叠担架、救护车担架、除颤仪、腰椎治疗牵引床、颈椎牵引椅等核心产品制造技术。公司的主要竞争对手有：福建施可瑞医疗科技股份有限公司、江苏永发医用设备科技股份有限公司、江阴万事兴医疗器械股份有限公司等。竞争对手基本情况如下：

企业名称	主要产品	基本情况
福建施可瑞医疗科技股份有限公司	医用脚轮、医用推车等	新三板挂牌企业施可瑞（832060）是国产医用脚轮领先品牌。
江苏永发医用设备科技股份有限公司	高档医用摇床、电动床、翻身床、骨科牵引床、手术台、产床、陪护椅等	新三板拟挂牌企业，公司的主营业务为医用病床及其他医用配套设备。
江阴万事兴医疗器械股份有限公司	自动上车担架、折叠担架、收缩折叠担架、铲式担架、楼梯担架等	新三板挂牌企业万事兴（831587）主营业务为救护车用担架、救护车用医疗配件、病员转移担架及医用推车生产。
宁波戴维医疗器械股份有限公司	婴儿培养箱、运输用培养箱、婴儿辐射保暖台、新生儿黄疸治疗系列设备等医疗器械	创业板上市企业戴维医疗（300314），是国内领先的保育设备专业制造商。

公司所处医疗器械行业是限制性行业，生产和销售需要专门许可，但行业参与者较多，产品细分领域众多，属于充分竞争的市场，集中程度不高。就细分领域而言，施可瑞和永发医用专注于院内医用床（推车）产品的制造，而江阴万事兴医疗器械股份有限公司与日新医疗主营业务相似，专注于院前急救医疗设备的制造，公开转让说明书显示，该企业仅属于第一类医疗器械生产企业，而日新医疗具备第一类、第二类医疗器械生产资质，同时具备第一类、第二类、第三类医

疗器械的经营资质，万事兴 2015 年营业收入约 2,200 万元（数据来源：WIND），日新医疗 2015 年收入约 4,200 万元，日新医疗在院前急救细分行业优势明显。

院前急救是指病人到达医院前的医学急救（包括快速转运），是社会安全保障系统的重要组成部分。院前急救的功能是维持伤病员基本生命（体征）并尽早阻止病情发展、减轻痛苦、稳定伤情及精神、防止再损伤、降低伤残率和死亡率，提高最终的救治质量，以及快速安全转送。

院前急救有三大要素，即医疗、交通工具和通讯。日新医疗是专业的院前急救医疗设备提供商。

中国院前急救历史悠久，源远流长，我国古代就有院前急救的记载。早在公元 400 年，神医华佗就曾用类似人工呼吸和心脏挤压法抢救呼吸心跳骤停者；我国抗日战争和解放战争中，对伤员实施了战地初级救护和快速转运，这是近代院前急救的雏形。50 多年前，在各级政府及卫生行政部门的重视与关心下，我国部分大、中城市成立了院前急救的专业机构，即“救护站”。其功能只是简单的初级救护和单纯转运病人。二十世纪 80 年代后，随着我国改革开放不断深入和国民经济的持续增长，我国的院前急救进入了快速发展时期，部分城市开展了医疗急诊急救和快速转运为一体的院前急救医疗服务，在发达城市已逐步形成了较为先进的急救医疗、现代通讯和快速转运有机结合的院前急救医疗服务体系，部分地区还有了专业的航空急救和海上救援机构。中国院前急救发展到二十一世纪，经历过 SARS、“5.12”汶川地震等公共卫生事件后，政府及社会对公共卫生的关注和重视程度发生了重大的变化，走向了更加开放、文明和与世界同步，表现为社会需求的快速增长，带动了中国的院前急救的迅猛发展，直接的反映就是从单纯的、粗放的院前转运变成代表政府职能的，集医疗急救、灾难救援、医疗保障、危重病监护转运、急救车服务等功能为一体的急救医疗服务体系。

在院前急救的规范与布局方面，我国深圳、上海等大城市走在了前列：深圳院前急救的需求呈现前所未有的增长势头。据统计，2015 年全市 120 接警 66.9 万个，出车 16.6 万次，救治 13.7 万人，而深圳院前急救人员缺口近三成。2015 年的“张洋事件”（2015 年 11 月 9 日在南航乘机期间突发腹内疝并急性肠梗阻，飞机落地后空乘与救护人员无人愿意搀扶。最后，张洋自己忍着剧痛爬下飞机，此事令大众深感唏嘘，引发全国性讨论），进一步促进了《深圳经济特区院前医

疗急救条例》的立法对院前急救体系的详细修订。

2016 年初，为了全面深化上海市院前急救体系改革与发展，根据《中共中央、国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》《中共上海市委、上海市人民政府贯彻中共中央、国务院关于深化医药卫生体制改革意见的实施意见》精神，上海市人民政府印发《关于深化本市院前急救体系改革与发展的指导意见》，上海市卫计委为贯彻落实《关于深化本市院前急救体系改革与发展的指导意见》，推进上海市市院前急救体系的一体化管理，印发《关于推进本市院前急救体系一体化管理的实施意见》。

“指导意见”指出院前急救体系承担群众日常急救、突发公共事件救援和重大活动保障等职责，事关民生福祉与城市安全，是城市医疗卫生体系和公共安全应急保障体系的重要组成部分。到 2020 年，力争在上海市建成平面急救站点布局完善、立体急救门类齐全、硬件配置国内领先的院前急救网络。同时指导意见给出了核心建设指标：急救站点平均服务半径 $\leq$ 3.5 公里；急救车辆数量达到每 3 万人 1 辆；急救平均反应时间 $\leq$ 12 分钟。

随着社会和政府部门对院前急救的重视，院前急救市场在中国的发展潜力将迎来爆发阶段，日新医疗定位清晰，目标市场明确，作为该细分领域的领导者，在医疗器械行业的竞争优势将逐步显现。

### （三）公司竞争优势

#### （1）政策优势

近几年，卫生行政主管部门和各级学会组织积极推动行业标准和规范的制定。2005 年，由中国医院协会急救中心（站）管理分会组织编写的《院前急救诊疗常规和技术操作规范》出版，成为行业的技术规范。2007 年 12 月 27 日，新中国成立以来院前急救的第一部行业标准--中华人民共和国卫生部行业标准《救护车》（WS/T292—2008）发布，并于 2008 年 4 月 1 日正式实施。2009 和 2010 年，卫生部医政司组织专家起草了“院前急救专业技术职称系列”标准，《急救中心（站）管理条例》和“院前急救人才规划”等一系列文件草案，并正在积极推动其出台实施。2010 年，卫生部开展全国院前急救资源调查研究，在全国 3000 多家县以上行政区域范围内，对全国急救中心的资源现状进行全面、客观、系统准确的普查。此外，在“健康中国 2020”战略规划中，院前急救医疗体系也有专

门的章节进行了阐述，标志着我国的院前急救已经上升到国家卫生战略规划的层面。

#### （2）细分市场优势

公司作为国内院前急救细分领域的领导企业，将持续享受细分领域的市场增长红利，根据中国卫生部发布的《中华人民共和国卫生行业标准》（WS/T292-2008）规定，所有类型的救护车都必须配备相应的担架器械。目前，我国300多个地级市和2000多个县级市的大部分基本上都建设了以城市为单位的急救中心和紧急医疗救援中心，从业人员达数万人，初步形成了二级或三级的城市急救网络，7\*24小时提供急救医疗服务和处理突发公共卫生事件。根据各地不同社会经济情况，形成了独立型、院前型、依托型、指挥型等多种运作模式，成为保障社会的一支不可或缺的力量。

#### （3）自主创新优势

公司高度重视自主知识产权和技术产品的研发，作为高新技术企业，研发费用占比维持在较高比例，为产品战略和研发计划实现提供了充足的资金支持。公司主要产品均拥有自主知识产权，现已拥有4项发明专利，17项实用新型专利，14项外观专利，6项正在申请中的发明专利。公司自创立以来始终坚持“科学技术是第一生产力”，立足于自主创新，持续进行大量的研发投入取得了丰硕成果。

#### （4）资质及认证优势

作为院前急救医疗设备的专业生产企业之一，公司已获得江苏省食品药品监督管理局颁发的医疗器械生产许可证，并取得多个品类的医疗器械注册证书。公司主要产品涉及一类、二类、三类类医疗器械。公司自成立之初便定位于建立高水平的质量管理体系，质量管理和控制贯穿于设计开发、采购、生产、销售、服务的全过程，现已形成了完善的产品质量控制体系。公司先后通过了ISO13485医疗器械质量管理体系认证、ISO9001质量管理体系认证、欧盟EN1865认证、TUV-CE认证、欧盟授权代表（E.A.R）认证、美国FDA注册认证等。公司主要产品自上市以来，市场质量反馈良好。公司拥有的上述资质及认证，增强了产品的市场竞争力，为公司开拓国内外市场奠定了坚实的基础。

#### （5）品牌优势

通过多年的市场运作和销售拓展，公司凭借高品质的院前急救医疗设备，在

行业中树立了良好的市场形象。江苏省工商行政管理局于 2015 年 12 月 28 日认定日新医疗在“医疗器械和仪器；理疗设备；救护担架等”商品上的红叶商标（注册号为：3095554）为江苏省著名商标。江苏省医疗器械行业协会于 2013 年 9 月 10 日核定日新医疗成为江苏省医疗器械行业协会会员，公司积极参与行业活动并严格自律，进一步提升了在行业中的地位和形象。

#### （四）公司竞争劣势

##### （1）规模劣势

与医疗器械行业领先企业相比，公司在资金、技术、人才等方面尚存在较大差距，产品应用领域单一，公司的整体竞争力与国际行业巨头存在较大的差距。如公司未来不能持续加强在技术、人才等方面的资金投入，将可能影响公司的竞争力和发展能力。

##### （2）资金劣势

公司自成立以来，基本依靠自身内部积累和银行贷款的资金进行发展，但随着公司经营规模的不断扩大、新市场和新客户的不断开拓，有限的资金可能逐步成为公司发展的瓶颈。从长远来看，此问题如不能尽早解决，可能会制约公司对产品研发的投入、生产规模的扩大和大额订单的承接能力，最终制约公司进一步的发展。

## 第三节 公司治理

### 一、公司董事会、监事会的建立健全及运行情况

1994年6月22日，有限公司成立。设立之初，日新有限按照《公司法》及《公司章程》的规定设立股东会，未设立董事会、监事会，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。

有限公司阶段的治理结构和机制仍较为简单，由总经理负责公司的日常经营管理活动。出于对决策效率的考虑，有限公司没有制定诸如关联交易的决策和执行制度。但在涉及公司的股东股权、注册资本、经营范围等事项的变更时，均依照有限公司章程要求召开了股东会。上述情形不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司、股东、债权人及第三人利益造成损害。

2016年8月23日，股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股份公司的股东大会、董事会和监事会，建立了完善的公司治理结构，同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。

公司股东大会由全体股东组成，董事会设5名董事，监事会设3名监事，其中1名为职工代表监事。股份公司成立以来，公司召开了2次股东大会会议、2次董事会会议和1次监事会会议，各股东、董事和监事均按照相关法律、法规的要求出席会议并行使权利和履行义务，其中，职工监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出了相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。会议的通知、召开和表决等程序均合法合规，没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，公司“三会”制度运作规范。

### 二、公司投资者权益保护情况

股份公司成立后，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等重大

规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会和经理层的权责范围和工作程序，公司成立以来股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

同时，公司还制定了《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理办法》、《防范控股股东或实际控制人及其关联方占用资金管理办法》等规章制度，涵盖了投资者关系管理、财务管理、风险控制等内部控制管理，形成了规范的管理体系。

公司内部控制的建立基于公司多年管理经验，并充分考虑了行业特点，保证了内控制度符合公司经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。

公司董事会认为，公司制定内部控制制度以来，各项制度均得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益及保护投资者的权益等方面起到了积极有效的作用。

### 三、公司及控股股东报告期内违法违规情况

报告期内，本公司、公司控股股东、实际控制人周建平、周方成、褚兆兰最近两年不存在重大违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。

#### （一）公司报告期内不存在重大违法违规的情况

报告期内，公司不存在重大违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。

##### 1、公司涉及诉讼、仲裁情况

经查询“中国裁判文书网”(<http://www.court.gov.cn>) 和“全国法院被执行人信息查询系统”(<http://zhixing.court.gov.cn/search/>)，报告期内，公司不存在已生效、或正在被执行的重大民事案件。

##### 2、公司涉及行政处罚事项

（1）2015 年 8 月 7 日，张家港市统计局做出张统决[2015]003 号行政处罚决定，认定：“2015 年 7 月 27 日，张家港市统计局在对公司进行统计监督检查时查明，公司 2014 年度上报工业总产值 6,820 万元，核实事数为 5,215 万元，违法

数额占应报数额的比例为 30.8%，造成统计数据失实。根据《中华人民共和国统计法》第四十一条，责令公司改正上述统计违法行为，并据实调整统计数据，决定予以警告并罚款 2000 元的行政处罚。”

根据《中华人民共和国统计法》第 41 条第二款的规定，“企业事业单位或者其他组织有前款所列行为之一的，可以并处五万元以下的罚款；情节严重的，并处五万元以上二十万元以下的罚款。”

根据《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》“第三条第二项第一款”的规定，“重大违法违规情形是指，凡被行政处罚的实施机关给予没收违法所得、没收非法财物以上处罚的行为，属于重大违法违规情形，但处罚机关依法认定不属于的除外；被行政处罚的实施机关给予罚款的行为，除主办券商和律师能依法合理说明或处罚机关认定该行为不属于重大违法违规行为的外，都视为重大违法违规情形。”

经项目组核查，公司受到处罚是因为经办人员经验不足，将销售数误填成了产量数，导致上报数据有误。公司已按时缴纳了罚款，并在今后的经营活动中依法规范开展统计工作。

2016 年 11 月 10 日，张家港市统计局出具情况说明：“我局于 2015 年 8 月 7 日对日新医疗因申报的统计数据失实所做出的行政处罚（张统决（2015）003 号），依据《中华人民共和国统计法》、《中华人民共和国行政处罚法》等相关法律法规的规定，公司该项违法行为情节较轻，依法不属于重大违法违规行为。”

综上，项目组认为，公司受到的警告并罚款 2,000 元的处罚不属于法律规定的情节严重的情况，不构成重大违法违规，不会对公司的正常经营和财务状况造成影响，亦不会对本次挂牌申请造成重大法律障碍。

(2) 2015 年 5 月 3 日，新疆霍尔果斯海关做出霍关缉违字[2015]62 号行政处罚决定书，认定：“2014 年 12 月 30 日，当事人江苏日新医疗设备有限公司委托新疆易检国际货运代理有限公司以一般贸易的方式向霍尔果斯海关申报一批货物，申报货物为担架 116 件。2015 年 1 月 5 日经霍尔果斯海关查验一科查验发现，该车未装载申报货物担架 116 件。建议对当事人江苏日新医疗设备有限公司处予罚款人民币 3,000 元。”

经项目组核查，公司向哈萨克斯坦 kaz 公司出口产品需通过霍尔果斯海关。

此次被处罚系本次出口产品数量多，公司报关员刚入职对业务不熟悉，报告单填写错误，将急救箱写成担架，造成申报品名不实。公司在受到处罚后，对相关经办人员进行了教育，并对该岗位进行严格管理。2016年8月15日，张家港海关开具证明，“江苏日新医疗设备有限公司曾于2015年1月8日因申报品名不实被海关立案。此外，自2014年1月1日至今未发现其他因违反法律法规受到海关行政处罚的情事。”

综上所述，项目组认为该次处罚情节较轻，不构成重大违法违规，不会对公司的正常经营和财务状况造成影响，亦不会对本次挂牌申请造成重大法律障碍。

### 3、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。

股份公司及其子公司日常经营不涉及重大安全生产事项，其中股份公司已制定了完善的安全生产管理制度，定期开展安全培训，并对员工进行安全考核。

股份公司现持有苏州市安全生产监督管理局于2016年3月31日颁发的《安全生产标准化三级企业证书（机械）》，证书有效期至2019年4月。

经核查，报告期内，公司未出现重大安全生产事故。

### 4、公司的产品质量和技术标准

2016年8月9日，张家港市市场监督管理局开具证明：“江苏日新医疗设备有限公司自2014年1月1日起至今，尚未发现因违法工商行政管理、食品药品监管法律、法规而被处罚的情况。”

### 5、公司的土地和房产

(1) 2016年8月8日，江苏扬子江国际冶金工业园规划建设局开具证明：“江苏日新医疗设备有限公司自2014年1月1日至本证明出具之日，未因违反建设规划相关方面的法律法规而受到我单位的行政处罚。”

(2) 2016年8月8日，张家港市国土资源局锦丰分局开具证明：“江苏日新医疗设备有限公司在2013年6月27日受让的国有土地（编号：0120260），已按照法律法规的规定缴纳了土地出让金，合法取得该地块的土地使用权，其土

地取得过程合法合规。”2016年8月17日，张家港市国土资源局开具证明：“江苏日新医疗设备有限公司在2014年12月5日（编号0120997、0120996）、2015年8月11日受让的国有土地，已按照法律法规的规定缴纳了土地出让金，合法取得该地块的土地使用权，其土地取得过程合法合规。”

（3）2016年8月8日，张家港市锦丰房管所开具证明：“江苏日新医疗设备有限公司在符合国家房地产方面的法律法规的情形下，通过合法建造行为取得房屋的所有权，并已领取房屋所有权证书。”

（4）2016年8月18日，张家港市不动产登记中心开具证明：“江苏日新医疗设备有限公司符合国家房地产管理方面的法律法规的情形下，已通过合法建造行为取得房屋的所有权，并已领取房屋所有权证书；房产号锦字第0000325857、0000295970、0000376666。”

## 6、公司的环保

公司两个厂区共办理过三处环评，分别为老厂区的更名项目、扩建设备项目和新厂区的医疗器械制造项目。公司报告期内未出现因违反环境保护方面的法律法规而受到行政处罚。

奥萨图暂无实际经营活动，无法核查工业废水、废气、固体废弃物、生活污水的排放情况。美及通属于贸易型企业，不属于生产型企业，无工业建设项目，同时暂无具体经营活动，故不需要办理环境影响评价和工业建设项目环保验收手续。

### （1）更名项目

2007年4月24日，公司向张家港市锦丰镇政府环境保护办公室提交《建设项目环境影响申报（登记）表》，项目名称为：一类病房护理设备器具、二类6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具、6857消毒和灭菌设备 及器具、6826物理治疗及康复设备、工业专用设备制造（年生产牵引床100台、担架2万台、牵扯引机500台、中药熏蒸治疗器100台）、医疗器械购销、自营和代理各类商品的技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。2007年4月30日，张家港市环境保护局对该项目出具审批意见。

2007年5月，公司向张家港市锦丰镇政府环境保护办公室提交《建设项目环境影响报告表》，项目名称为：江苏日新医疗设备有限公司更名项目。2007

年 5 月 29 日，张家港市环保局出具审批意见：“根据张家港市环境科学研究所编制的《环境影响报告表》的评价结论，在全面落实报告表提出的各项防治污染措施的前提下，同意江苏日新医疗设备有限公司在锦丰镇拟选地址建设，从事二类 6854 手术室、急救室诊疗设备及器具、6857 消毒及灭菌设备及器具、6826 物理治疗和康复设备、6815 注射刺穿器械生产项目，产品方案为年产牵引床 100 台，牵引机 500 台、灭菌柜 50 台、病床 1,000 台、中药熏蒸治疗器 100 台、担架 2 万台、一次性注射器 1,000 套。”

2007 年 10 月 25 日，张家港市环境保护局对该项目出具验收意见同意验收：“经现场检查，江苏日新医疗设备有限公司更名项目生产过程中基本无三废产生，对外界环境基本无影响，建设内容与环评基本一致，厂界周边无敏感目标。同意该项目通过竣工环保验收。”

### （2）扩建项目

2009 年 12 月 2 日，公司向张家港市锦丰镇政府环境保护办公室提交《建设项目环境影响申报（登记）表》，项目名称为：增加设备（医疗设备生产项目）（担架、牵引床）。2009 年 12 月 10 日，张家港市环境保护局对该项目出具审批意见。

2010 年 1 月，公司向张家港市锦丰镇政府环境保护办公室提交《建设项目环境影响报告表》，项目名称为：江苏日新医疗设备有限公司扩建设备项目。2010 年 1 月 19 日，张家港市环境保护局对该项目同意审批并出具意见：“根据南京智方环保工程有限公司编制的《环境影响报告表》的评价结论，在全面落实报告表提出的各项防治污染措施的前提下，同意江苏日新医疗设备有限公司在锦丰镇扩建从事医疗设备（担架、牵引床）生产项目，本项目建成后，年产二类 6854 手术室、急救室诊疗设备及器具 620 台（牵引床 120 台、牵引机 500 台），6857 消毒和灭菌设备及器具（灭菌柜）50 台，6826 物料治理和康复设备 25,000 台（病床 1000 台、担架 24,000 台）”。

2015 年 11 月 13 日，公司通过了“三同时验收”。2016 年 1 月 19 日，张家港市环境保护局对该项目出具验收意见：“验收组一致认为从环境保护角度来看，该项目具备了正式投入运行的条件，同意通过竣工环境保护‘三同时’验收”。

### （3）新厂项目

2012 年 11 月 10 日，公司向张家港市锦丰镇政府环境保护办公室提交《建

设项目环境影响申报（登记）表》，项目名称为：医疗器械制造项目。2013年1月10日，张家港市环境保护局对该项目出具审批意见。

2013年2月4日，公司向张家港市锦丰镇政府环境保护办公室提交《建设项目环境影响报告表》，项目名称为：医疗器械制造项目（铝合金担架、塑料担架及急救用品10万台套，理疗、康复用品1万台）。2013年3月26日，张家港市环境保护局出具审批意见：“据张家港市远创环境技术有限公司编制的《建设项目环境影响报告表》提出的各项防治污染措施的前提下，同意江苏日新医疗设备有限公司在锦丰镇拟选地址异地扩建二类医疗器械制造项目，新增部分生产设备，年产牵引机及担架10万台，牵引床1万台。”

2016年5月23日，张家港市环境保护局对该项目出具审批意见：“同意江苏日新医疗设备有限公司二类医疗器械制造项目通过环境保护验收。”

2016年8月17日，江苏扬子江国际冶金工业园经济服务局开具证明：“江苏日新医疗设备有限公司自2014年1月1日至本证明出具之日，未出现因违法环境保护方面的法律法规而受到行政处罚”

## 7、公司的劳动用工和劳动保障

公司现有员工150名，公司已与134名员工签订了书面的劳动合同，与其中的16名员工签订了《聘用协议》（退休返聘）。公司已为其中的120人缴纳了社会保险费用；退休返聘的16名员工已过退休年龄，依法享受退休待遇，公司无需为其缴纳社保费用；另有14人系刚入职的新员工，公司尚未为其缴纳社保费用。公司已为76名员工缴纳了住房公积金，退休返聘的16名员工已过退休年龄，依法享受退休待遇，公司无需为其缴纳住房公积金。另有58名员工，公司尚未为其缴纳住房公积金。

员工未购买住房公积金均为员工自愿协商结果，公司与员工不存在争议。未缴纳住房公积金员工，多为本地户口居民，已经有住房，因此放弃购买住房公积金。公司也为员工提供了免费宿舍供其居住。

公司全体股东已出具承诺函：“若公司因为员工缴纳的各项社会保险及住房公积金不符合规定而承担任何滞纳金、罚款或损失，公司全体股东承诺承担相关连带责任，为员工补缴各项应当由公司承担的社会保险及住房公积金，并承担任何滞纳金、罚款等一切可能给公司造成的损失。”

2016年9月12日，张家港市人力资源和社会保障局开具证明：“自2014年1月1日至本证明出具之日，公司未因违反劳动保障方面的法律法规而受到我部门的行政处罚。”

## 8、公司承诺

2016年8月24日，公司已出具《关于违法违规等情况的书面声明》郑重承诺：“公司报告期内不存在重大违法违规行为，且公司目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件的情况”。

同时，公司已取得国税、地税等部门的无重大违法违规证明。综上，公司最近两年不存在重大违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。

### （二）控股股东、实际控制人不存在违法违规的情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在重大违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。

2016年8月24日，公司控股股东周建平，实际控制人周建平、褚兆兰、周方成出具《全体股东关于不存在诉讼仲裁事项声明》：“截至本声明出具之日，本人/本公司不存在任何尚未了结的或者可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。”。

2016年8月5日，张家港市公安局锦丰派出所为公司控股股东周建平、实际控制人周建平、褚兆兰、周方成出具了无犯罪记录证明。

## 四、公司分开情况

### （一）业务分开情况

公司具有独立的研发、采购、生产和销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。目前本公司具有完全独立的业务运作系统，不存在对公司控股股东、实际控制人或者第三方重大依赖的情形，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争。

## （二）资产分开情况

公司系由日新有限整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，公司拥有与生产经营有关的国有土地使用权、房屋建筑、生产设备、办公设备以及专利、商标所有权，具有独立的采购和销售系统。报告期内，公司存在关联方占用资金的情况，其性质为公司与股东之间的资金拆借，股东为公司的发展提供了部分流动资金以及工程设备等垫款，同时公司也向股东拆借了一定量的资金。截至 2016 年 5 月 31 日，涉及关联方资金占用的其他应收款-褚兆兰科目余额为 129,509.48 元，其他应收款-周方成科目余额为 130,000.00 元，褚兆兰已于 2016 年 7 月 21 日以现金的方式将该笔款项全部还清，周方成在 2016 年 8 月 6 日以现金的方式将该笔款项全部还清，剩余的对周方成的其他应收款为公司高管的备用金。未来公司与公司股东发生的资金往来将严格执行《公司章程》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》等制度中约定的审批流程。

## （三）人员分开情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了独立的人事行政部，负责劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均专公司在公司工作并领取报酬，公司的高级管理人员不存在于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

## （四）财务分开情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。报告期内，公司根据经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，未来公司与控股股东、

实际控制人及其控制的其他企业发生的资金往来将严格执行《公司章程》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》等制度中约定的审批流程。

### （五）机构分开情况

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有质检部、财务部、办公室、技术部、采购部等职能部门。公司拥有独立的办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。

## 五、同业竞争

### （一）同业竞争情况

#### 1、控股股东控制的其他企业

经核查，控股股东周建平没有控制的其他企业。

#### 2、实际控制人控制的其他企业

经核查，公司实际控制人周建平、褚兆兰、周方成没有控制的其他企业。

#### 3、持股 5%以上股东及其控制的其他企业

经核查，公司持股 5%以上的股东没有控制其他的企业。

#### 4、董事、监事、高级管理人员控制的其他企业

经核查，公司董事、监事、高级管理人员没有控制其他的企业。

### （二）避免同业竞争的承诺

2016 年 8 月 24 日，公司控股股东、实际控制人出具了《全体股东关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

“1、截至本承诺函签署日，本人/本公司及其控制的其他企业没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与日新医疗业务存在竞争的任何活动，亦没有直接或间接在任何与日新医疗业务有竞争的公司或企业拥有任何权益；

2、在日新医疗依法存续期间且本人/本公司仍然直接或间接持有日新医疗股份期间，本人/本公司及其控制的其他企业将不以任何方式直接或间接经营任何与日新医疗的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务，以避免与日新医疗构成同业竞争；

3、在日新医疗依法存续期间且本人/本公司仍然直接或间接持有日新医疗股份期间，若因本人/本公司及其控制的其他企业所从事的业务与日新医疗的业务发生重合而可能构成同业竞争，则日新医疗有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，以避免与日新医疗的业务构成同业竞争；

4、如因本人/本公司违反承诺函而给日新医疗造成损失的，本人/本公司同意对由此而给日新医疗造成的损失予以赔偿。”

同日，全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员也出具了《关于同业竞争的承诺函》，承诺其本人/本公司及其控股的其他企业在承诺函日期前并无从事任何直接或间接与日新医疗及其控股子公司业务存在竞争或可能竞争的业务。

## 六、公司报告期内资金占用和对外担保情况

### （一）资金占用和对外担保情况

#### 1、资金占用情况

报告期内，公司存在关联方其他应收款的情况，2016年5月31日、2015年12月31日和2014年12月31日公司对关联方其他应收款为339,668.38元、12,518,881.34元和15,572,139.83元。

报告期内，公司存在关联方占用资金的情况，其性质为公司与股东之间的资金拆借，股东为公司的发展提供了部分流动资金以及工程设备等垫款，同时公司也向股东拆借了一定量的资金。截至2016年5月31日，涉及关联方资金占用的其他应收款-褚兆兰科目余额为129,509.48元，其他应收款-周方成科目余额为130,000.00元，褚兆兰已于2016年7月21日以现金的方式将该笔款项全部还清，周方成在2016年8月6日以现金的方式将该笔款项全部还清，剩余的对周方成的其他应收款为公司高管的备用金。周方成为公司副总经理，主要负责公司对外贸易的销售工作，在工作中保留了一定的备用金，公司已建立《备用金管理制度》

用于管理公司备用金的使用。

截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在应收关联方款项，亦不存在关联方资金占用的情况。未来公司将严格按照《公司章程》、《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的管理制度》规定防止股东及其关联方占用或转移公司资金，规范企业资金管理。

## 2、对外担保情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在对外担保的情况。

### （二）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

为防止股东及其关联方占用或转移公司资金，公司所采取的具体制度安排如下：

“1、公司在《公司章程》和《对外担保决策制度》中明确了对外担保的审批权限和审议程序，其中公司下列重大担保行为，须经股东大会审议通过：

（一）本公司及本公司控股子公司的对外担保总额，超过最近一期经审计净资产的 50% 以后提供的任何担保；

（二）单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10% 的担保；

（三）为资产负债率超过 70% 的担保对象提供的担保；

（四）连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；

（五）连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 50% 且绝对金额超过 1000 万元；

（六）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保；

（七）公司章程规定的其他担保情形。董事会审议担保事项时，应经出席董事会会议的三分之二以上董事审议同意。股东大会审议前款第（4）项担保事项时，应经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。”

2、公司已制定《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的管理制度》，对防止公司资金占用措施做出了具体规定，包括：“公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东或实际控制人及其关联方使用：

- (一) 要求公司为其垫付、承担工资、福利、保险、广告等费用、成本和其他支出；
- (二) 要求公司代其偿还债务；
- (三) 要求公司有偿或无偿、直接或间接拆借资金给其使用；
- (四) 要求公司通过银行或非银行金融机构向其提供委托贷款；
- (五) 要求公司委托其进行投资活动；
- (六) 要求公司为其开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (七) 要求公司在没有商品和劳务对价情况下以其他方式向其提供资金；
- (八) 不及时偿还公司承担对其的担保责任而形成的债务；
- (九) 中国证监会及全国中小企业股份转让系统认定的其他情形。”

3、2016年8月24日，公司控股股东、实际控制人签署了《不发生资金占用及非经营性资金往来的承诺》，具体如下：

“本人作为江苏日新医疗设备股份有限公司（以下简称“日新医疗”）的控股股东、实际控制人，关于不存在占用日新医疗资金、资产或其他资源的事项，作出承诺如下：

(1) 2014年1月1日至本承诺出具之日，本人及控制的其他企业不存在占用日新医疗及其子公司资金、资产或其他资源的情况；

(2) 本人及控制的其他企业承诺将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用日新医疗及其子公司资金、资产或其他资源，且将严格遵守中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于非上市公众公司法人治理的有关规定，自本承诺函签署之日起，避免本人及控制的其他企业与日新医疗发生除正常业务外的一切资金往来。如若发生，本人及控制的其他企业愿意承担相应的法律责任；

(3) 如果日新医疗及子公司因历史上存在的与本人及控制的其他企业的资金往来行为而受到处罚的，由本人及控制的其他企业承担赔偿责任。

特此承诺！”

综上，报告期内，公司防范关联方占用资源（资金）的制度均得到有效执行。

## 七、董事、监事、高级管理人员

### (一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

姓名	任职情况/亲属关系情况	持股数量(股)	持股形式	持股比例(%)
周建平	董事长、总经理	9,900,000	直接持股	66.00
褚兆兰	董事、周建平之配偶	1,530,000	直接持股	10.20
周方成	董事、副总经理、周建平之子	3,570,000	直接持股	23.80
合计	-	15,000,000	-	100.00

除上述持股情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其亲属未持有公司股份。

### (二) 董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

褚兆兰系公司董事长周建平之配偶，周方成为周建平之子，除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他任何亲属关系。

### (三) 公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况

公司董事、监事、高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》、《保密协议》，除此之外，未签订重要协议或作出重要承诺。

### (四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

经核查，公司董事、监事、高级管理人员无对外兼职情况。

### (五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

经核查，公司董事、监事、高级管理人员无对外投资情况。

### (六) 董事、监事、高级管理人员任职资格情况

根据公司董事、监事及高管调查表，并通过在中国证监会、全国中小企业股份转让系统、上海证券交易所、深圳证券交易所、“中国裁判文书网”、“全国法院被执行人信息查询网”、“全国法院失信被执行人名单信息公布与查询网”等网站进行检索，公司现任董事、监事、高级管理人员不存在不具备法律法规规定的任职资格或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵；公司现任董事、监事和高级管理人员最近 24 个月内不存在受到中国证监会

行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形；公司现任董事、监事和高级管理人员均具备法定的任职资格。

2016年8月24日，公司全体董事、监事、高管共同签署《董事、监事以及高级管理人员符合相关任职资格的声明》，具体如下：

“作为江苏日新医疗设备股份有限公司（以下简称“股份公司”）的董事/监事/高级管理人员，本人就担任股份公司董事/监事/高级管理人员的任职资格进行了自查，并进行如下声明：

一、本人不存在《中华人民共和国公司法》中规定的不得担任董事/监事/高级管理人员的下列情形：

（一）无民事行为能力或者限制民事行为能力；

（二）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；

（三）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；

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

（五）个人所负数额较大的债务到期未清偿。

二、本人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。

三、本人最近二年内没有对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任。

四、本人不存在欺诈或其他不诚实行为等情况。

五、本人被选举或聘用为江苏日新医疗设备股份有限公司的董事/监事/高级管理人员的程序符合法律以及公司章程的有关规定，不存在股份公司控股股东和实际控制人、其他任何部门、单位或人士干预本人人事任免的情形。

六、本人保证向江苏日新医疗设备股份有限公司及有关中介机构提供的资料（包括但不限于个人简历、声明、承诺等）及所公开披露的个人资料真实、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

七、本人不属于国家公务员、学校党政领导班子成员。”

### (七) 董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未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。

公司董事、监事、高级管理人员符合我国法律法规关于董事、监事及高级管理人员任职资格的相关规定。不存在《公司法》中规定的不得担任董事/监事/高级管理人员的下列情形：

- “1、无民事行为能力或者限制民事行为能力；
- 2、因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；
- 3、担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；
- 4、担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；
- 5、个人所负数额较大的债务到期未清偿。”

公司已查询中国人民银行征信系统并取得了董事、监事和高级管理人员的个人信用报告，未发现异常情况。

### (八) 董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况

#### 1、报告期内董事的变动情况

有限公司时期，公司未设董事会，设立执行董事一名，2014年1月至2016年7月，由周建平担任。2016年8月16日，公司召开创立大会，选举周建平、周方成、褚兆兰、袁芳、朱亚琴为公司董事，任期三年。

期间	执行董事/董事会	公司性质
2014年1月至2016年7月	周建平	有限公司
2016年8月至今	周建平、周方成、褚兆兰、袁芳、朱亚琴	股份公司

除此之外，公司董事未发生变动，董事人员的任职符合法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，且已履行了必要的法律程序。

## 2、报告期内监事的变动情况

有限公司时期，公司未设监事会，设立监事一名，2014年1月至2016年7月，由褚兆兰担任。2016年8月16日，公司召开创立大会，选举张文卓、龚陈卫为公司监事，与职工代表黄卫林组成监事会。

期间	监事/监事会	公司性质
2014年1月至2016年7月	周建忠	有限公司
2016年8月至今	张文卓、龚陈卫、黄卫林	股份公司

除此之外，公司监事未发生变动，监事人员的任职符合法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，且已履行了必要的法律程序。

## 3、报告期内高级管理人员的变动情况

有限公司时期，公司设立总经理职务和副总经理职务。2014年1月1日至2016年7月，由周建平先生担任公司总经理，周方成担任公司副总经理。2016年8月16日，公司通过第一届董事会第一次会议决议，聘任周建平为公司总经理，周方成为副总经理，任期均为三年。2016年8月28日，公司召开第一届董事会第二次会议表决通过聘任股份公司高级管理人员的议案，聘任余伟君为公司董事会秘书兼财务总监。

期间	高级管理人员	公司性质
2014年1月至2016年7月	周建平、周方成	有限公司
2016年8月至今	周建平、周方成、余伟君	股份公司

除此之外，公司高级管理人员未发生变动，公司高级管理人员的任职符合法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，且已履行了必要的法律程序。

## （九）董事、监事、高级管理人员竞业禁止情况

根据公司董事、监事、高管调查表、董监高声明与承诺书、董监高与公司签订的劳动合同、保密协议，公司董监高不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；亦不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

2016年8月24日，公司董监高共同签署《关于董事、监事、高管、核心技术人员竞业禁止的承诺函》，具体内容如下：

“作为江苏日新医疗设备股份有限公司（以下简称“公司”）的董事、监事、高管、核心技术人员，本人现就公司申请股票公开转让的有关事项郑重承诺如下：

截至本承诺函出具之日，本人并未与曾任职单位或公司签订任何保密或竞业禁止协议，不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷，本人目前在公司的任职不会给公司造成潜在的侵权风险或损失。

本人声明：上述承诺是真实、完整和准确的，不存在任何遗漏、虚假陈述或误导性说明。如果违反上述陈述和保证，本人愿意承担相应法律责任。

本承诺内容为不可撤销承诺，一经签署即生效。”

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年一期的财务会计报表

#### (一) 合并财务报表

##### 1、合并资产负债表

单位：元

资    产	2016.05.31	2015.12.31	2014.12.31
流动资产：			
货币资金	3,209,526.23	4,135,236.90	2,373,002.43
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6,937,400.35	6,803,500.35	6,444,900.00
预付款项	3,720,761.08	1,609,357.26	1,305,598.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	983,983.75	12,722,076.98	15,865,720.21
买入返售金融资产			
存货	14,442,053.25	11,081,808.00	3,426,808.91
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	5,483.28	146,272.20	295,048.85
<b>流动资产合计</b>	<b>29,299,207.94</b>	<b>36,498,251.69</b>	<b>29,711,079.18</b>
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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	46,838,639.87	23,959,003.17	22,030,988.94
在建工程	-	8,938,812.87	9,707,212.87
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	10,504,631.86	10,602,625.37	10,837,809.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	96,063.81	78,296.52	62,836.28
其他非流动资产	-	635,000.00	2,510,900.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>57,439,335.54</b>	<b>44,213,737.93</b>	<b>45,149,747.88</b>
<b>资产总计</b>	<b>86,738,543.48</b>	<b>80,711,989.62</b>	<b>74,860,827.06</b>

## 2、合并资产负债表（续）

单位：元

<b>负债和所有者权益（或股东权益）</b>	<b>2016.05.31</b>	<b>2015.12.31</b>	<b>2014.12.31</b>
流动负债：			
短期借款	28,000,000.00	24,500,000.00	24,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,000,000.00	1,985,000.00	1,350,000.00
应付账款	12,509,903.83	13,590,082.02	9,245,550.82
预收款项	3,144,065.61	2,524,415.69	1,905,672.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	2,323,134.37	2,515,119.71	2,764,442.58
应交税费	807,617.82	285,247.19	216,981.81
应付利息	134,454.16		
应付股利			
其他应付款	4,826,435.77	4,440,838.19	6,922,863.39
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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	565,450.01	798,486.25	494,676.20
<b>流动负债合计</b>	<b>54,311,061.57</b>	<b>50,639,189.05</b>	<b>47,400,187.58</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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			
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>54,311,061.57</b>	<b>50,639,189.05</b>	<b>47,400,187.58</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	3,003,804.14	3,003,804.14	3,003,804.14
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,080,196.26	2,080,196.26	1,806,933.74
一般风险准备			
未分配利润	12,343,481.51	9,988,800.17	7,649,901.60
归属于母公司所有者权益合计	32,427,481.91	30,072,800.57	27,460,639.48
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	<b>32,427,481.91</b>	<b>30,072,800.57</b>	<b>27,460,639.48</b>
负债和所有者权益（或股东权益）总计	<b>86,738,543.48</b>	<b>80,711,989.62</b>	<b>74,860,827.06</b>

### 3、合并利润表

单位：元

项 目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>22,688,940.99</b>	<b>42,197,820.96</b>	<b>51,151,428.38</b>
其中：营业收入	22,688,940.99	42,197,820.96	51,151,428.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	<b>19,598,287.05</b>	<b>39,016,575.23</b>	<b>47,759,810.68</b>
其中：营业成本	13,773,592.27	24,960,780.13	31,236,486.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	163,123.62	202,526.32	340,413.05
销售费用	2,764,048.59	5,534,366.34	5,858,964.15
管理费用	2,153,195.08	6,714,729.31	8,837,023.59
财务费用	647,853.81	1,507,338.46	1,799,021.24
资产减值损失	96,473.68	96,834.67	-312,097.54
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			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>3,090,653.94</b>	<b>3,181,245.73</b>	<b>3,391,617.70</b>
加：营业外收入	123,025.80	216,466.00	236,935.00
其中：非流动资产处置利得	19,961.17		
减：营业外支出	380,210.36	539,302.56	99,654.86
其中：非流动资产处置损失	30,407.04	412,646.95	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>2,833,469.38</b>	<b>2,858,409.17</b>	<b>3,528,897.84</b>
减：所得税费用	478,788.04	246,248.08	759,594.59
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>2,354,681.34</b>	<b>2,612,161.09</b>	<b>2,769,303.25</b>
归属于母公司所有者的净利润	2,354,681.34	2,612,161.09	2,769,303.25
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>2,354,681.34</b>	<b>2,612,161.09</b>	<b>2,769,303.25</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,354,681.34	2,612,161.09	2,769,303.25
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益	0.157	0.174	0.185
(二) 稀释每股收益	0.157	0.174	0.185

**4、合并现金流量表**

单位：元

项 目	2016年1-5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	23,692,035.13	44,953,346.34	50,984,458.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还	902,780.79	1,948,963.51	1,430,776.11
收到其他与经营活动有关的现金	6,138,733.54	280,469.97	1,222,314.29
经营活动现金流入小计	30,733,549.46	47,182,779.82	53,637,548.68
购买商品、接受劳务支付的现金	19,576,055.34	27,083,304.92	32,557,244.63
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	3,273,517.17	7,905,558.56	5,413,634.44
支付的各项税费	570,959.68	771,511.68	1,857,276.21
支付其他与经营活动有关的现金	3,399,928.68	7,299,520.35	8,278,922.18
经营活动现金流出小计	26,820,460.87	43,059,895.51	48,107,077.46
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,913,088.59</b>	<b>4,122,884.31</b>	<b>5,530,471.22</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	21,811.72	-
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	-	21,811.72	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,935,892.05	4,887,533.69	8,250,863.05
投资支付的现金	-	-	3,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

<b>支付其他与投资活动有关的现金</b>			
投资活动现金流出小计	14,935,892.05	4,887,533.69	11,250,863.05
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-14,935,892.05</b>	<b>-4,865,721.97</b>	<b>-11,250,863.05</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	3,500,000.00	24,500,000.00	46,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	9,641,187.66	3,374,171.50	1,858,578.74
筹资活动现金流入小计	13,141,187.66	27,874,171.50	47,858,578.74
偿还债务支付的现金	-	24,500,000.00	41,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	510,063.95	1,888,145.66	1,821,372.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	2,559,535.53	2,760.00	-
筹资活动现金流出小计	3,069,599.48	26,390,905.66	43,671,372.99
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>10,071,588.18</b>	<b>1,483,265.84</b>	<b>4,187,205.75</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>10,504.61</b>	<b>386,806.29</b>	<b>-14,582.22</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-940,710.67</b>	<b>1,127,234.47</b>	<b>-1,547,768.30</b>
加：期初现金及现金等价物余额	2,150,236.90	1,023,002.43	2,570,770.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,209,526.23</b>	<b>2,150,236.90</b>	<b>1,023,002.43</b>

## 5、合并股东权益变动表

### (1) 2016年1-5月合并股东权益变动表

单位：元

项目	2016年1-5月										所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	15,000,000.00				3,003,804.14				2,080,196.26		9,988,800.17	30,072,800.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	15,000,000.00				3,003,804.14				2,080,196.26		9,988,800.17	30,072,800.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											2,354,681.34	2,354,681.34
(一) 综合收益总额											2,354,681.34	2,354,681.34

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
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	15,000,000.00			3,003,804.14			2,080,196.26		12,343,481.51		32,427,481.91

## (2) 2015 年度合并股东权益变动表

单位：元

项目	2015 年度										所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	15,000,000.00				3,003,804.14				1,806,933.74		7,649,901.60		27,460,639.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	15,000,000.00				3,003,804.14				1,806,933.74		7,649,901.60		27,460,639.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									273,262.52		2,338,898.57		2,612,161.09
(一) 综合收益总额											2,612,161.09		2,612,161.09
(二) 所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配							273,262.52		-273,262.52		
1. 提取盈余公积							273,262.52		-273,262.52		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
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	15,000,000.00				3,003,804.14			2,080,196.26		9,988,800.17		30,072,800.57

## (3) 2014年度合并股东权益变动表

单位：元

项目	2014 年度										少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备				
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	15,000,000.00				3,003,804.14				1,515,378.29		5,172,153.80		24,691,336.23	
加：会计政策变更										-		-	-	
前期差错更正										-		-	-	
同一控制下企业合并													-	
其他														
二、本年年初余额	15,000,000.00				3,003,804.14				1,515,378.29		5,172,153.80		24,691,336.23	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									291,555.45		2,477,747.80		2,769,303.25	
(一) 综合收益总额											2,769,303.25		2,769,303.25	

(二) 所有者投入和减少资本								-		-		-	
1. 股东投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
(三) 利润分配								291,555.45		-291,555.45			-
1. 提取盈余公积								291,555.45		-291,555.45			-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配										-			-
4. 其他													-
(四) 所有者权益内部结转								-		-			-
1. 资本公积转增资本（或股本）													-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
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	15,000,000.00			3,003,804.14			1,806,933.74		7,649,901.60		27,460,639.48	

## (二) 母公司财务报表

## 1、母公司资产负债表

单位：元

资产	2016.05.31	2015.12.31	2014.12.31
流动资产：			
货币资金	3,205,883.18	4,131,592.24	2,362,266.69
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产			
应收票据	-	-	-
应收账款	6,930,963.35	6,787,043.60	6,421,459.88
预付款项	3,669,877.11	1,557,657.26	1,242,898.78
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	854,474.27	10,048,305.77	13,189,095.80
存货	14,442,053.25	11,081,808.00	3,426,808.91
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	-	141,170.44	295,048.85
<b>流动资产合计</b>	<b>29,103,251.16</b>	<b>33,747,577.31</b>	<b>26,937,578.91</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	4,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	46,773,797.70	23,886,920.97	21,986,295.63
在建工程	-	8,938,812.87	9,707,212.87
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	10,504,631.86	10,602,625.37	10,837,809.79
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	80,485.97	67,223.73	53,760.01
其他非流动资产	-	635,000.00	2,510,900.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>61,358,915.53</b>	<b>47,130,582.94</b>	<b>48,095,978.30</b>
<b>资产总计</b>	<b>90,462,166.69</b>	<b>80,878,160.25</b>	<b>75,033,557.21</b>

## 2、母公司资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益（或股东权益）	2016.05.31	2015.12.31	2014.12.31
流动负债：			
短期借款	28,000,000.00	24,500,000.00	24,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债			
应付票据	2,000,000.00	1,985,000.00	1,350,000.00
应付账款	12,506,303.83	13,575,553.61	9,068,122.41
预收款项	3,144,065.61	2,522,046.81	1,784,503.90
应付职工薪酬	2,323,134.37	2,515,119.71	2,764,442.58
应交税费	807,617.82	285,247.19	216,880.53
应付利息	134,454.16	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	8,430,981.30	4,535,748.19	7,426,598.29
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	565,450.01	798,486.25	494,676.20
<b>流动负债合计</b>	<b>57,912,007.10</b>	<b>50,717,201.76</b>	<b>47,605,223.91</b>
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股			
永续债			
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>57,912,007.10</b>	<b>50,717,201.76</b>	<b>47,605,223.91</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,003,804.14	3,003,804.14	3,003,804.14
减：库存股	-	-	-
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,080,196.26	2,080,196.26	1,806,933.74
未分配利润	12,466,159.19	10,076,958.09	7,617,595.42
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>32,550,159.59</b>	<b>30,160,958.49</b>	<b>27,428,333.30</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>90,462,166.69</b>	<b>80,878,160.25</b>	<b>75,033,557.21</b>

## 3、母公司利润表

单位：元

项 目	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>22,688,940.99</b>	<b>42,197,820.96</b>	<b>51,151,428.38</b>
减：营业成本	13,783,208.82	25,021,773.30	31,353,356.76
营业税金及附加	163,067.41	202,526.32	340,339.69
销售费用	2,736,769.32	5,410,966.34	5,661,650.78
管理费用	2,139,994.16	6,662,395.22	8,764,171.94
财务费用	647,725.92	1,506,695.33	1,792,779.15
资产减值损失	88,414.98	89,758.10	-317,617.49
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	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>3,129,760.38</b>	<b>3,303,706.35</b>	<b>3,556,747.55</b>
加：营业外收入	122,944.17	216,466.00	217,935.00
其中：非流动资产处置利得	19,961.17	-	-
减：营业外支出	380,210.36	539,302.56	99,654.86
其中：非流动资产处置损失	30,407.04	412,646.95	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>2,872,494.19</b>	<b>2,980,869.79</b>	<b>3,675,027.69</b>
减：所得税费用	483,293.09	248,244.60	759,473.16
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>2,389,201.10</b>	<b>2,732,625.19</b>	<b>2,915,554.53</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>2,389,201.10</b>	<b>2,732,625.19</b>	<b>2,915,554.53</b>
<b>七、每股收益：</b>			

(一) 基本每股收益	0.159	0.182	0.194
(二) 稀释每股收益	0.159	0.182	0.194

**4、母公司现金流量表**

单位：元

项 目	2016年1-5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	23,645,582.76	44,905,971.24	50,413,091.90
收到的税费返还	902,780.79	1,948,963.51	1,430,776.11
收到其他与经营活动有关的现金	4,528,749.11	274,933.15	1,366,715.23
经营活动现金流入小计	29,077,112.66	47,129,867.90	53,210,583.24
购买商品、接受劳务支付的现金	19,527,401.97	26,864,583.35	32,299,067.67
支付给职工以及为职工支付的现金	3,273,517.17	7,905,558.56	5,413,634.44
支付的各项税费	570,863.46	770,832.48	1,852,942.33
支付其他与经营活动有关的现金	3,351,775.39	7,508,313.16	8,049,610.40
经营活动现金流出小计	26,723,557.99	43,049,287.55	47,615,254.84
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,353,554.67</b>	<b>4,080,580.35</b>	<b>5,595,328.40</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	21,811.72	-
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	-	21,811.72	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,935,892.05	4,840,898.65	8,206,045.10
投资支付的现金	1,000,000.00	-	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	15,935,892.05	4,840,898.65	11,206,045.10
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-15,935,892.05</b>	<b>-4,819,086.93</b>	<b>-11,206,045.10</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	3,500,000.00	24,500,000.00	46,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	9,641,187.66	3,374,171.50	1,850,109.86
筹资活动现金流入小计	13,141,187.66	27,874,171.50	47,850,109.86
偿还债务支付的现金	-	24,500,000.00	41,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	510,063.95	1,888,145.66	1,821,372.99
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	510,063.95	26,388,145.66	43,671,372.99
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>12,631,123.71</b>	<b>1,486,025.84</b>	<b>4,178,736.87</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>10,504.61</b>	<b>386,806.29</b>	<b>-8,495.54</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-940,709.06</b>	<b>1,134,325.55</b>	<b>-1,440,475.37</b>
加：期初现金及现金等价物余额	2,146,592.24	1,012,266.69	2,452,742.06

六、期末现金及现金等价物余额	1,205,883.18	2,146,592.24	1,012,266.69
----------------	--------------	--------------	--------------

## 5、母公司股东权益表

### (1) 2016年1-5月母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2016年1-5月										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			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
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	15,000,000.00				3,003,804.14				2,080,196.26	10,076,958.09	30,160,958.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	15,000,000.00				3,003,804.14				2,080,196.26	10,076,958.09	30,160,958.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										2,389,201.10	2,389,201.10
(一) 综合收益总额										2,389,201.10	2,389,201.10
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	15,000,000.00				3,003,804.14			2,080,196.26	12,466,159.19	32,550,159.59

## (2) 2015 年母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2015 年										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			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
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	15,000,000.00				3,003,804.14				1,806,933.74	7,617,595.42	27,428,333.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	15,000,000.00				3,003,804.14				1,806,933.74	7,617,595.42	27,428,333.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									273,262.52	2,459,362.67	2,732,625.19
(一) 综合收益总额										2,732,625.19	2,732,625.19
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配								273,262.52	-273,262.52	
1. 提取盈余公积								273,262.52	-273,262.52	
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	15,000,000.00				3,003,804.14			2,080,196.26	10,076,958.09	30,160,958.49

## (3) 2014年母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2014年										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			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
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	15,000,000.00				3,003,804.14				1,515,378.29	4,993,596.34	24,512,778.77
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	15,000,000.00				3,003,804.14				1,515,378.29	4,993,596.34	24,512,778.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									291,555.45	2,623,999.08	2,915,554.53
(一) 综合收益总额										2,915,554.53	2,915,554.53
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他										
(三) 利润分配								291,555.45	-291,555.45	
1. 提取盈余公积								291,555.45	-291,555.45	
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	15,000,000.00				3,003,804.14			1,806,933.74	7,617,595.42	27,428,333.30

## 二、最近两年一期财务会计报告的审计意见

### （一）最近两年财务会计报告的审计意见

公司 2014 年、2015 年和 2016 年 1-5 月的财务会计报告已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具“天衡审字[2016]第 01766 号”标准无保留意见的《审计报告》。

### （二）合并报表范围

2014年、2015年和2016年1-5月，公司合并报表范围包括母公司和2家全资子公司苏州奥萨图医疗和苏州美及通国际。

## 三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

### （一）报告期内采用的主要会计政策、会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 3、营业周期

本公司以 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。

#### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之下孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵销。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵销。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经

济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及会计处理方式

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

#### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，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，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

### （2）金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 11、应收款项坏账准备

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于100万元的应收款项；单项金额重大的其他应收款为期末余额大于等于100万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

#### ①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

##### 确定组合的依据

组合一	关联方款项
组合二	除关联方款项外，其余相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

##### 按组合计提坏账准备的计提方法

组合一	根据实际损失率确定
组合二	根据其账龄按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备

#### ②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00

4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

## 12、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 13、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按

以下方法确定初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

##### ①对子公司投资

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

##### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额

确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

### ③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 14、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类 别	使用寿命运	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20年	5%	4.75%
土地使用权	法定使用年限	-	按法定使用年限确定

### (2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 15、固定资产

(1) 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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
电子设备	4	5	23.75
家具器具	5	5	19.00

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

## 16、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 17、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

## 18、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，自可供使用之日起在使用寿命期限内按照与该项无形资产有关的经济利益预期实现方式确定摊销方法予以摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

类 别	使 用 寿 命
土地使用权	法定使用年限
软件	预计使用年限

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

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。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本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；本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。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 22、预计负债

- （1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：
- ①该义务是企业承担的现时义务；
  - ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2)预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

## 23、收入

### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

### (2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、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。

### (3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本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；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 25、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产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。

## 26、租赁

### （1）经营租赁

#### 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁

### 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 27、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## 28、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收账款款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (4) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### (二) 主要会计政策、会计估计变更情况和对公司利润的影响

#### (1) 会计政策变更

本报告期内公司主要会计政策未发生变更。

#### (2) 会计估计变更

本报告期内公司主要会计估计未发生变更。

## 四、报告期主要财务指标及利润形成的有关情况

### (一) 主要会计数据及财务指标比较

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计(万元)	8,673.85	8,071.20	7,486.08
股东权益合计(万元)	3,242.75	3,007.28	2,746.06
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	3,242.75	3,007.28	2,746.06
每股净资产(元)	2.16	2.00	1.83
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	2.16	2.00	1.83
资产负债率(%) (母公司)	64.02	62.71	63.45
流动比率(倍)	0.54	0.72	0.63
速动比率(倍)	0.27	0.50	0.55
项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
营业收入(万元)	2,268.89	4,219.78	5,115.14
净利润(万元)	235.47	261.22	276.93
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	235.47	261.22	276.93
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	262.58	288.93	266.66
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)	262.58	288.93	266.66
毛利率(%)	39.29	40.85	38.93
净资产收益率(%)	7.53	9.08	10.62
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	8.40	10.04	10.23
基本每股收益(元/股)	0.157	0.174	0.185
稀释每股收益(元/股)	0.157	0.174	0.185
应收账款周转率(次)	3.09	6.01	7.98
存货周转率(次)	1.08	3.44	9.46
经营活动产生的现金流量净额(万元)	391.31	412.29	553.05
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.26	0.27	0.37

注：净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算；每股收益按照“期净利润/加权平均股本”计算；每股净资产按照“期末净资产/期末股本总额”计算；

## 1、盈利能力分析

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
净利润(元)	2,354,681.34	2,612,161.09	2,769,303.25
毛利率(%)	39.29	40.85	38.93
净资产收益率(%)	7.53	9.08	10.62
每股收益(元/股)	0.157	0.174	0.185

2016年1-5月、2015年、2014年，公司净利润分别为2,354,681.34元、2,612,161.09元和2,769,303.25元。2016年1-5月净利润与2015年、2014年全年的净利润几乎持平，主要系企业1-5月研发投入和办公费用的减少导致相应管理费用大幅减少所致。2015年和2014年净利润基本持平，2015年收入较2014年有明显的下降，净利润不变主要是由于营业外收入的增加。

2016年1-5月、2015年、2014年，公司加权平均净资产分别为31,250,141.24元、28,766,720.03元和26,075,987.86元，加权平均股本报告期内均为15,000,000.00股，净资产收益率分别为7.53%、9.08%和10.62%，每股收益分别为0.157元/股、0.174元/股和0.185元/股，符合行业的平均水平。有关反应盈利能力的相关科目的详细分析见本节之“（二）营业收入及毛利率的变化趋势及原因分析”。

## 2、偿债能力分析

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产负债率(%)	64.02	62.71	63.45
流动比率(倍)	0.54	0.72	0.63
速动比率(倍)	0.27	0.50	0.55

2016年5月31日、2015年12月31日、2014年12月31日，公司资产负债率分别为64.02%、62.71%和63.45%，总体较高是由于公司生产需要大量资金，而资金的来源中有较大比例的短期借款，2016年5月31日、2015年12月31日、2014年12月31日短期借款期末余额分别为28,000,000.00元、24,500,000.00元和24,500,000.00元，占企业总资产的比例为32.28%、30.35%和32.73%，占企业期末净资产的比例分别为86.35%、81.47%和89.22%。有关短期借款的详细分析见本说明书“第四节 公司财务”之“五、财务状况分析”之“（二）负债情况及变动分析”之“1、短期借款”。

2016年5月31日、2015年12月31日、2014年12月31日，公司流动比

率分别为 0.54、0.72 和 0.63，速动比率分别为 0.27、0.50 和 0.55。报告期内公司流动比率较为稳定，2016 年 5 月 31 日速动比率与 2015 年 12 月 31 日相比速动比率下降明显主要为货币资金下降所导致的。公司流动比率、速动比率相对较低主要原因因为公司的资金来源有很大比例来自于短期借款。

**公司短期借款为连续性借款，借款到期后用新的借款偿还旧的借款，公司报告期内一直以这种融资方式存续且公司营业收入和利润较为稳定，借款金额较大但小于企业净资产，主办券商认为公司具有偿债能力。**

**公司短期借款抵押房产及土地权属清晰，不存在权属纠纷，公司对借款合同的履约情况良好，尚不存在丧失上述房产和土地的可能性。未来公司登陆新三板后可能进行必要的股权融资，从而改善公司的融资结构，届时偿债能力将得到进一步加强。**

### 3、营运能力分析

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款周转率(次)	3.09	6.01	7.98
存货周转率(次)	1.08	3.44	9.46

2016 年 5 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，2014 年 12 月 31 日公司应收账款周转率分别为 3.09、6.01、7.98，应收账款周转率相对较高，主要源于公司客户账期总体较短，绝大部分在一年以内，回款情况良好，且发生坏账的比例较小。

2016 年 5 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，公司存货周转率分别为 1.08、3.44、9.46，符合公司行业及业务特点。2015 年存货周转率大幅下降主要原因为公司收入下降的同时存货大幅增加，存货的增加主要系公司新厂区投入运营堆积了一定量的存货，同时 2015 年下半年部分合同因客户需要延迟到 2016 年履行，而存货已在 2015 年进行了采购。公司未来拟进一步优化采购、生产管理，尽量降低公司存货储备，提升公司营运能力。

**公司以对外贸易为主，内销为辅，销售主要依靠公司的销售人员在国外进行会展，与经销商进行接触。公司所处医疗器械行业是限制性行业，生产和销售需要专门许可，但行业参与者较多，产品细分领域众多，属于充分竞争的市场，集中程度不高。在院前急救的规范与布局方面，我国深圳、上海等大城市走在了前列：深圳院前急救的需求呈现前所未有的增长势头。据统计，2015 年**

全市120接警66.9万个，出车16.6万次，救治13.7万人，而深圳院前急救人员缺口近三成。但从全国范围看，院前急救行业规模较小，公司成长性不明显。

报告期内公司收入较为稳定，增长性不明显，公司正积极扩展国内销售业务，争取在国内建立更多的销售渠道，同时公司正积极引进新产品，如除颤仪、婴幼儿转院等，提升公司销售规模，从而提高存货周转率。

公司生产销售模式为“以销定产”，同时各个型号保留一定量的产成品，因公司为生产制造企业，同时公司产品种类较多且种类的数量逐年增加，存货金额相对较大，2016年公司新厂区投入运营，更增加了存货的数量，公司未来拟进一步优化采购、生产管理，尽量降低公司存货储备，但公司短时期内很难降低存货数量，只能依靠销售规模的增加提高存货周转率。

#### 4、获取现金流能力分析

单位：元

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
经营活动现金流入	30,733,549.46	47,182,779.82	53,637,548.68
经营活动现金流出	26,820,460.87	43,059,895.51	48,107,077.46
经营活动产生的现金流量净额	3,913,088.59	4,122,884.31	5,530,471.22
投资活动产生的现金流量净额	-14,935,892.05	-4,865,721.97	-11,250,863.05
筹资活动产生的现金流量净额	10,071,588.18	1,483,265.84	4,187,205.75
现金及现金等价物净增加额	-940,710.67	1,127,234.47	-1,547,768.30

公司现金及现金等价物净增加额2015年较2014年增长了2,675,002.77元，实现了公司总体现金流由负向正的扭转。2016年1-5月，公司现金及现金等价物净增加为-940,710.67元，投资活动产生的现金流量净额为-14,935,892.05元，筹资活动产生的现金流量净额为10,071,588.18元，投资活动产生的现金流量净额的大幅减少主要是由于2016年1-5月新增固定资产所致，公司建设新厂区导致了大量的现金流出，工程款主要在2016年4-5月进行了结算，筹资活动产生的现金流量净额的大幅增加主要为股东还款。

公司2016年1-5月、2015年、2014年经营活动产生的现金流量净额分别为3,913,088.59元、4,122,884.31元和5,530,471.22元。2015年度和2014年度，公司经营活动产生的现金流量净额与营业收入保持同比例变化，2016年1-5月，公司经营活动产生的现金流量净额显著增加，系因收到的往来款大幅增加，往来款

主要为非权益性非股东往来的其他应收、其他应付科目收到的款项。

公司 2016 年 1-5 月、2015 年、2014 年筹资活动现金流量净额分别为 10,071,588.18 元、1,483,265.84 元和 4,187,205.75 元，主要系因公司在报告期内与股东进行了多笔往来，主要为股东还款。

公司 2016 年 1-5 月、2015 年、2014 年投资活动现金流量净额分别为 -14,935,892.05 元、-4,865,721.97 元和-11,250,863.05 元。报告期内公司投资活动现金净流量持续为负，主要原因因为公司一直在进行厂区房屋的投入。

从公司近两年一期经营、投资、筹资现金流量分析来看，公司经营活动产生的现金流量净额总体变化不大，公司经营状况较为稳定。

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
收到的往来款	6,015,415.82	5,520.00	885,818.84
利息收入	20,253.09	58,483.97	83,110.45
收到的政府补贴	100,523.00	214,846.00	230,821.00
其他	2,541.63	1,620.00	22,564.00
<b>合计</b>	<b>6,138,733.54</b>	<b>280,469.97</b>	<b>1,222,314.29</b>

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
研发费用	80,024.28	281,473.11	871,410.03
差旅费	272,450.24	674,622.59	819,143.75
办公费	317,668.78	1,563,843.77	1,306,285.46
业务招待费	99,717.47	257,599.00	312,020.30
展览广告费	1,086,182.46	1,739,950.27	1,443,933.98
运输费用	1,109,726.06	2,325,287.30	2,718,871.75
水电费	19,713.34	69,305.24	46,979.84
中介机构服务费			227,600.12
职工备用金	322,746.25	28,431.99	44,496.29
手续费	34,093.40	64,483.06	46,176.48
捐赠支出		108,200.00	50,000.00
其他费用	57,606.40	186,324.02	392,004.18
<b>合计</b>	<b>3,399,928.68</b>	<b>7,299,520.35</b>	<b>8,278,922.18</b>

#### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
收到的股东往来	9,641,187.66	3,374,171.50	1,858,578.74
合计	<b>9,641,187.66</b>	<b>3,374,171.50</b>	<b>1,858,578.74</b>

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
支付的股东往来	2,559,535.53	2,760.00	-
合计	<b>2,559,535.53</b>	<b>2,760.00</b>	<b>-</b>

## (5) 现金及现金等价物的构成

项目	2016.05.31	2015.12.31	2014.12.31
一、现金	1,209,526.23	2,150,236.90	1,023,002.43
其中:库存现金	90.79	111,228.40	28,660.78
可随时用于支付的银行存款	1,209,435.44	2,039,008.50	994,341.65
可随时用于支付的其他货币资金			
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	1,209,526.23	2,150,236.90	1,023,002.43

注：2016年5月31日其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金2,000,000.00元不属于现金及现金等价物。2015年末其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金1,985,000.00元，2014年末其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金1,350,000.00元，均不属于现金及现金等价物。

## (7) 现金流量表补充说明

项目	2016年1-5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	2,354,681.34	2,612,161.09	2,769,303.25
加：资产减值准备	96,473.68	96,834.67	-312,097.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,092,992.45	2,157,168.97	1,647,690.16
无形资产摊销	97,993.51	235,184.42	235,185.82
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	10,445.87	412,646.95	
固定资产报废损失			
公允价值变动损失			
财务费用	634,013.50	1,501,339.37	1,835,955.21
投资损失			
递延所得税资产减少	-17,767.29	-15,460.24	47,764.05

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
递延所得税负债增加			
存货的减少	-3,360,245.25	-7,654,999.09	-250,373.78
经营性应收项目的减少	-47,672.78	-1,881,862.31	178,345.42
经营性应付项目的增加	3,052,173.56	6,659,870.48	-621,301.37
其他			
经营活动产生的现金流量净额	3,913,088.59	4,122,884.31	5,530,471.22
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	1,209,526.23	2,150,236.90	1,023,002.43
减: 现金的期初余额	2,150,236.90	1,023,002.43	2,570,770.73
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	-940,710.67	1,127,234.47	-1,547,768.30

## (二) 营业收入及毛利率的变化趋势及原因分析

### 1、营业收入的主要构成及比例

#### (1) 营业收入按照类别列示

项目	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
主营业务收入	22,679,795.70	99.96	42,130,119.27	99.84	50,845,663.42	99.40
其他业务收入	9,145.29	0.04	67,701.69	0.16	305,764.96	0.60
合计	22,688,940.99	100.00	42,197,820.96	100.00	51,151,428.38	100.00

2016年1-5月、2015年、2014年，公司主营业务收入占营业收入比分别为99.96%、99.84%和99.40%，公司其他业务收入主要为废料的销售以及维修费的收入，金额相对较小，公司业务明确。

报告期内公司销售分为对经销商的销售及直接客户的销售，两种销售合同并无差异，对经销商的销售为买断式销售。

## (2) 主营业务收入按照产品列示

项目	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
担架	14,971,054.08	66.01	30,266,485.07	71.84	37,118,221.47	73.00
病床	3,507,453.32	15.47	4,507,892.06	10.70	6,227,553.83	12.25
配件	3,067,422.63	13.52	4,453,530.44	10.57	5,298,325.26	10.42
理疗床	1,133,865.67	5.00	2,765,074.44	6.56	2,079,340.65	4.09
其他			137,137.26	0.33	122,222.21	0.24
合计	<b>22,679,795.70</b>	<b>100.00</b>	<b>42,130,119.27</b>	<b>100.00</b>	<b>50,845,663.42</b>	<b>100.00</b>

公司国内销售商品收入确认时点以购货方收货验收为依据，公司国外销售商品收入确认时点以以货物在指定的装运港越过船舷为依据。公司主营业务收入按产品分为担架、病床、配件、医疗床和其他，其中配件主要为输液架、颈托、安全带等，其他主要是中药熏蒸治疗器等产品。

公司收入来源主要靠销售担架的收入，报告期内公司主营业务收入产品结构较为稳定，不存在重大结构变化。

公司内销模式下的收入确认方法与时点为：按照会计准则的要求风险义务转移后公司即确定收入，确认时点以购货方收货验收为依据。

公司外销模式下的收入确认方法和时点为：一般按合同约定采用 FOB、CIF 等方式，风险义务转移的同时公司确认收入，具体为根据与客户签订的合同、订单等的要求办妥报关手续并在货物装船交由海运承运人后，公司凭报关单和海运提单确认收入；公司国外销售商品收入确认时点以以货物在指定的装运港越过船舷为依据。

## (3) 主营业务收入按客户所在地区列示

项目	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
国外	14,521,043.82	64.03	28,125,710.09	66.76	33,664,737.60	66.21
华东	5,971,706.43	26.33	11,553,289.38	27.42	12,518,663.56	24.62
华北	1,342,083.78	5.92	579,594.03	1.38	2,620,253.76	5.15
华南	612,792.39	2.70	1,186,011.02	2.82	1,297,636.74	2.55
西南	100,397.47	0.44	276,012.25	0.66	303,474.37	0.60

东北	51,711.97	0.23	144,595.70	0.34	61,692.29	0.12
华中	51,470.09	0.23	181,839.29	0.43	215,521.34	0.42
西北	28,589.75	0.13	83,067.51	0.20	163,683.76	0.32
合计	<b>22,679,795.70</b>	<b>100.00</b>	<b>42,130,119.27</b>	<b>100.00</b>	<b>50,845,663.42</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司客户主要分布于国外地区，国内地区的销售地区主要为华东地区。公司产品主要销往国外，其中 2016 年 1-5 月、2015 年、2014 年国外收入占比为 64.03%、66.76% 和 66.21%。国内的销售主要集中在华东地区，主要系公司的地理位置决定的，国内的销售对象主要为出口贸易公司和普通经销商，出口贸易公司采购公司产品后再销往国外，目前公司正积极在全国各地区建立销售网点，积极拓展国内客户。

## 2、营业收入和利润的变动趋势分析

项目	2016 年 1-5 月	2015 年度		2014 年度
	金额（元）	金额（元）	年增长率（%）	金额（元）
营业收入	22,688,940.99	42,197,820.96	-17.50	51,151,428.38
营业成本	13,773,592.27	24,960,780.13	-20.09	31,236,486.19
营业利润	3,090,653.94	3,181,245.73	-6.20	3,391,617.70
利润总额	2,833,469.38	2,858,409.17	-19.00	3,528,897.84
净利润	2,354,681.34	2,612,161.09	-5.67	2,769,303.25

报告期内公司销售收入较为稳定，2015 年公司收入下降主要系存在大额合同推迟到 2016 年履行，同时公司的收入受全球贸易不景气的影响，导致了公司 2015 年收入较 2014 年下降了 17.50%。其中大额合同主要为公司 2015 年 10 月 22 日与沙特尼斯曼公司签订的合同，合同金额为 779,915.00 美元，由于对方公司和当地银行出现了合作方面的问题，按照对方公司的要求在 2016 年分批发货。2016 年 1-5 月、2015 年和 2014 年实现营业收入 22,688,940.99 元、42,197,820.96 元和 51,151,428.38 元，公司营业收入较为稳定，营业成本和营业利润与收入的比例关系较为稳定。

2016 年 1-5 月、2015 年、2014 年公司净利润分别为 2,354,681.34 元、2,612,161.09 元和 2,769,303.25 元，报告期内净利润较为稳定，2015 年净利润下降的比例低于营业收入下降的比例主要是由于公司 2015 年存货在产品盈增加导致的管理费用减少。

净利润金额较小的具体原因如下：

目前国内医疗器械行业企业发展较快，但与国外厂商相比，技术含量相对较低，大多集中在生产中低端医疗器械产品。在高端医疗器械领域，国内企业与国外企业差距仍然较大。而中低端产品竞争日趋激烈，存在价格恶性竞争、虚假宣传、不正当商业竞争等现象，市场竞争加剧导致公司毛利偏低。

公司银行贷款余额占比较大，2016年1-5月、2015年、2014年期末银行贷款余额分别是2800万元、2450万元、2450万元，和总资产不太匹配，相对应的利息支出为644,518.11元、1,888,145.66元、1,821,372.99元。

针对公司扣除非正常损益后的净利润较小的情况，公司采取以下措施：

加大新产品研发力度，特别是除颤仪、转运床等高附加值产品的研发力度和资质申请进度。加大国内销售力度，顺应国内市场发展，提高国内销售占比。挂牌后通过定增进行股权融资，改善资本结构，降低利息费用的支出。

### 3、毛利率分析

#### (1) 成本的归集、分配、结转方法

①首先生产部门领料根据生产指令要求领料，仓库根据材料的不同类别和用途，分门别类地进行仓储管理。

②财务部根据仓储管理提供的信息，按产品归集原材料。

③月末，财务部根据实际归集的原材料，以不同产品的实际成本耗用进行分配。

④直接人工、燃料动力、制造费用因所占比例很少，按不同生产车间及不同产品的产成品生产数量分配。

⑤月末对结存在生产车间的原材料，在产品进行盘点，对于已完成检测的产品，作为产成品处理。

⑥月末归集的生产成本，在在产品和产成品之间进行分配，完工并经检测的转入产成品，其他计入在产品。

#### (2) 公司最近两年一期主营业务收入、成本、毛利率之间的变化趋势表：

项目	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	收入(元)	成本(元)	收入(元)	成本(元)	收入(元)	成本(元)
担架	14,971,054.08	9,233,991.90	30,266,485.07	17,863,323.64	37,118,221.47	23,351,836.08

病床	3,507,453.32	1,970,919.20	4,507,892.06	2,719,572.96	6,227,553.83	3,442,524.06
配件	3,067,422.63	1,872,384.68	4,453,530.44	2,761,460.43	5,298,325.26	3,159,525.80
理疗床	1,133,865.67	696,296.49	2,765,074.44	1,520,703.64	2,079,340.65	1,219,379.56
其他	-	-	137,137.26	95,719.46	122,222.21	63,220.69
<b>合计</b>	<b>22,679,795.70</b>	<b>13,773,592.27</b>	<b>42,130,119.27</b>	<b>24,960,780.13</b>	<b>50,845,663.42</b>	<b>31,236,486.19</b>

项目	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	毛利额(元)	毛利率(%)	毛利额(元)	毛利率(%)	毛利额(元)	毛利率(%)
担架	5,737,062.18	38.32	12,403,161.43	40.98	13,766,385.39	37.09
病床	1,536,534.12	43.81	1,788,319.10	39.67	2,785,029.77	44.72
配件	1,195,037.95	38.96	1,692,070.01	37.99	2,138,799.46	40.37
理疗床	437,569.18	38.59	1,244,370.80	45.00	859,961.09	41.36
其他	-	-	41,417.80	30.20	59,001.52	48.27
<b>合计</b>	<b>8,906,203.43</b>	<b>39.27</b>	<b>17,169,339.14</b>	<b>40.75</b>	<b>19,609,177.23</b>	<b>38.57</b>

2016年1-5月、2015年、2014年，公司主营业务毛利率分别为39.27%、40.75%、38.57%，公司主营业务毛利率较为稳定，报告期内公司产品结构较为稳定，产品市场价格也没有大幅波动。

公司内销产品与外销产品均为同一生产线生产，产品无差异。2016年1-5月、2015年和2014年，国外主营业务销售金额分别为14,521,043.82元、28,125,710.09元和33,664,737.60元，占比分别为64.03%、66.76%和66.21%，国内主营业务销售金额分别为8,158,751.88元、14,004,409.18元和17,180,925.82元，占比分别为35.97%、33.24%和33.79%，公司主营业务收入以国外销售为主。2016年1-5月、2015年和2014年，公司外销毛利率分别为40.45%、40.21%和38.48%，公司内销毛利率分别为37.17%、41.85和38.73%，内销毛利率和外销毛利率的差别不大，误差在合理区间范围内，其差别主要为公司具有多种产品，每种产品的内销比例和外销比例不尽相同，对综合毛利率的贡献几乎相同。

单位：元，%

项目	2016年1-5月		2015年		2014年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
国外销售	14,521,043.82	64.03	28,125,710.09	66.76	33,664,737.60	66.21
国内销售	8,158,751.88	35.97	14,004,409.18	33.24	17,180,925.82	33.79
外销毛利润	5,873,382.76	65.95	11,308,336.21	65.86	12,955,256.56	66.07
内销毛利润	3,032,820.67	34.05	5,861,002.93	34.14	6,653,920.67	33.93
外销毛利率	40.45%		40.21%		38.48%	
内销毛利率	37.17%		41.85%		38.73%	
综合毛利率	39.27%		40.75%		38.57%	

报告期公司主营业务构成及毛利润变动如下：

单位：元

项目	2016年1-5月			
	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率 (%)
担架	14,971,054.08	9,233,991.90	5,737,062.18	38.32
病床	3,507,453.32	1,970,919.20	1,536,534.12	43.81
配件	3,067,422.63	1,872,384.68	1,195,037.95	38.96
理疗床	1,133,865.67	696,296.49	437,569.18	38.59
其他	-	-		-
合计	22,679,795.70	13,773,592.27	8,906,203.43	39.27

项目	2015年度			
	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率 (%)
担架	30,266,485.07	17,863,323.64	12,403,161.43	40.98
病床	4,507,892.06	2,719,572.96	1,788,319.10	39.67
配件	4,453,530.44	2,761,460.43	1,692,070.01	37.99
理疗床	2,765,074.44	1,520,703.64	1,244,370.80	45.00
其他	137,137.26	95,719.46	41,417.80	30.20
合计	42,130,119.27	24,960,780.13	17,169,339.14	40.75

项目	2014年度			
	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率 (%)
担架	37,118,221.47	23,351,836.08	13,766,385.39	37.09
病床	6,227,553.83	3,442,524.06	2,785,029.77	44.72
配件	5,298,325.26	3,159,525.80	2,138,799.46	40.37
理疗床	2,079,340.65	1,219,379.56	859,961.09	41.36
其他	122,222.21	63,220.69	59,001.52	48.27
合计	50,845,663.42	31,236,486.19	19,609,177.23	38.57

(1) 担架销售业务：2014年度、2015年度、2016年1-5月担架销售毛利率分别为37.09%、40.98%、38.32%，较为稳定。担架是公司的主要产品，分为折叠担架、救护车担架、铲式担架、楼梯担架、真空担架、PE担架、蓝式担架等各种规格型号，质量和服务受到市场的认可，销售量比较稳定，随着内销销售资源的投入，销量会有所提高。

(2) 病床销售业务：2014年度、2015年度、2016年1-5月病床销售毛利率分别为44.72%、39.67%、43.81%，呈现先降后升、小幅波动趋势。2015年度毛利

率有所下降，主要因为病床单价有所降低。随着内销资源的投入，病床销量也会有所提高。

(3) 理疗床销售业务：2014年度、2015年度、2016年1-5月理疗床销售毛利率分别为41.36%、45.00%、38.95%，呈波动趋势，但总体保持稳定状态。随着我国经济的快速发展，人们的生活水平不断提高，加上我国社会保障体系不断完善，卫生总费用呈现持续上升趋势，理疗床（包括理疗椅）等理疗产品的产量会逐年提高。

公司的产品结构比较稳定，申报期均以销售产品-担架收入为主要收入，销售额平稳，没有大的波动。担架的毛利率基本与当年综合毛利率持平。这表明公司主要产品近年销售稳定，收入不会出现急剧下降的异常情况。同时毛利率高，利润贡献明显，公司获利能力稳定。

随着相关收入结构的改善，费用的优化配置，公司的盈利能力会逐步增强。

公司作为国内院前急救细分领域的领导企业，将持续享受细分领域的市场增长红利，根据中国卫生部发布的《中华人民共和国卫生行业标准》(WS/T292-2008)规定，所有类型的救护车都必须配备相应的担架器械。目前，我国300多个地级市和2000多个县级市的大部分基本上都建设了以城市为单位的急救中心和紧急医疗救援中心，从业人员达数万人，初步形成了二级或三级的城市急救网络，7\*24小时提供急救医疗服务和处理突发公共卫生事件。根据各地不同社会经济情况，形成了独立型、院前型、依托型、指挥型等多种运作模式，成为保障社会的一支不可或缺的力量。

公司高度重视自主知识产权技术和产品的研发，作为高新技术企业，研发费用占比维持在较高比例，为产品战略和研发计划实现提供了充足的资金支持。公司主要产品均拥有自主知识产权，现已拥有4项发明专利，17项实用新型专利，14项外观专利，6项正在申请中的发明专利。公司自创立以来始终坚持“科学技术是第一生产力”，立足于自主创新，持续进行大量的研发投入取得了丰硕成果。

作为院前急救医疗设备的专业生产企业之一，公司已获得江苏省食品药品监督管理局颁发的医疗器械生产许可证，并取得多个品类的医疗器械注册证书。公司主要产品涉及一类、二类、三类类医疗器械。公司自成立之初便定位于建

立高水平的质量管理体系，质量管理和控制贯穿于设计开发、采购、生产、销售、服务的全过程，现已形成了完善的产品质量控制体系。公司先后通过了 ISO13485 医疗器械质量管理体系认证、ISO9001 质量管理体系认证、欧盟 EN1865 认证、TUV-CE 认证、欧盟授权代表（E.A.R）认证、美国 FDA 注册认证等。公司主要产品自上市以来，市场质量反馈良好。公司拥有的上述资质及认证，增强了产品的市场竞争力，为公司开拓国内外市场奠定了坚实的基础。

通过多年的市场运作和销售拓展，公司凭借高品质的院前急救医疗设备，在行业中树立了良好的市场形象。江苏省工商行政管理局于 2015 年 12 月 28 日认定日新医疗在“医疗器械和仪器；理疗设备；救护担架等”商品上的红叶商标（注册号为：3095554）为江苏省著名商标。江苏省医疗器械行业协会于 2013 年 9 月 10 日核定日新医疗成为江苏省医疗器械行业协会会员，公司积极参与行业活动并严格自律，进一步提升了在行业中的地位和形象。

上述核心资源要素及核心竞争力为公司未来业务发展提供强有力的支撑。

### （三）期间费用分析

项目	2016 年 1-5 月	2015 年度		2014 年度
	金额（元）	金额（元）	年增长率（%）	金额（元）
营业收入	22,688,940.99	42,197,820.96	-17.50	51,151,428.38
销售费用	2,764,048.59	5,534,366.34	-5.54	5,858,964.15
管理费用	2,153,195.08	6,714,729.31	-24.02	8,837,023.59
财务费用	647,853.81	1,507,338.46	-16.21	1,799,021.24
<b>三费合计</b>	<b>5,565,097.48</b>	<b>13,756,434.11</b>	<b>-16.60</b>	<b>16,495,008.98</b>
销售费用占营业收入比例（%）	12.18	13.12		11.45
管理费用占营业收入比例（%）	9.49	15.91		17.28
财务费用占营业收入比例（%）	2.86	3.57		3.52
<b>三费占比合计（%）</b>	<b>24.53</b>	<b>32.60</b>		<b>32.25</b>

公司 2016 年 1-5 月、2015 年和 2014 年三项费用合计分别为 5,565,097.48 元、13,756,434.11 元和 16,495,008.98 元，占营业收入的比例分别为 24.53%、32.60% 和 32.25%，2015 年三项费用合计占营业收入的比例略有提高，主要系公司收入

降低的同时费用下降的幅度低于收入下降的幅度所导致的。2015 年三项费用较 2014 年下降了 16.60%，主要系收入的减少相应的较少费用的支出，同时存货盈亏冲抵了一定的管理费用。公司三项费用合计与收入的占比相对稳定。

公司 2016 年 1-5 月三项费用合计为 5,565,097.48 元，占营业收入的比例为 24.53%，呈下降趋势，主要是因为公司上半年减少了研发费用和办公费用的投入，其他各项费用占收入的比例相对稳定。

### 1、销售费用

报告期内，公司销售费用主要为展览广告费、运输装卸费、销售人员薪酬、差旅费等，销售费用明细如下：

单位：元

项 目	2016 年 1-5 月	2015 年度		2014 年度
	金额（元）	金额（元）	年增长率（%）	金额（元）
展览广告费	1,113,461.73	1,952,350.27	19.33	1,636,052.68
运输装卸费	1,086,046.79	2,302,887.30	-16.01	2,741,747.45
工资薪酬	287,560.64	616,865.38	2.14	603,912.77
差旅费	123,140.80	300,834.77	-43.01	527,855.63
业务招待费	59,591.47	85,258.50	-35.73	132,651.00
办公费	33,010.96	199,508.78	127.60	87,656.32
折旧费	19,445.06	54,819.31	3.86	52,783.04
其他费用	41,791.14	21,842.03	-71.38	76,305.26
合计	<b>2,764,048.59</b>	<b>5,534,366.34</b>	<b>-5.54</b>	<b>5,858,964.15</b>

2015 年公司销售费用较 2014 年减少了 324,597.81 元，变动相对较小，报告期内，公司销售模式和销售规模较为稳定。公司运输装卸费、差旅费和业务招待费下降明显，主要原因因为收入在 2015 年有所下降，同时公司加大了展览广告费的投入，以期获得收入未来的增长。

### 2、管理费用

报告期内，公司管理费用主要包括管理人员薪酬、折旧及摊销、办公费、业务招待费、税金等。报告期内管理费用明细情况如下：

单位：元

项 目	2016 年 1-5 月	2015 年度		2014 年度
	金额（元）	金额（元）	年增长率（%）	金额（元）

工资薪酬	413,856.92	929,111.31	-4.92	977,173.31
研发费	712,632.46	2,975,224.52	-24.49	3,940,221.71
折旧费	687,734.56	1,135,924.10	6.82	1,063,424.64
办公费	284,657.82	1,464,334.99	20.16	1,218,629.14
税费	181,200.26	402,490.03	13.16	355,695.53
差旅费	149,309.44	423,787.82	45.49	291,288.12
无形资产摊销费	97,993.51	235,184.42	0.00	235,185.82
物料及低值易耗品	19,713.34	69,305.24	47.52	46,979.84
业务招待费	40,126.00	172,340.50	-3.92	179,369.30
修理费	13,031.29	106,822.96	-10.97	119,988.60
中介服务费	-	-	-	227,600.12
存货盈盈	-447,060.52	-1,200,000.00	-	-
其他费用	-	203.42	-99.89	181,467.46
<b>合计</b>	<b>2,153,195.08</b>	<b>6,714,729.31</b>	<b>-24.02</b>	<b>8,837,023.59</b>

2015年公司管理费用较2014年减少了2,122,294.28元，年增长率为-24.02%，和收入同比例减少。公司2015年研发费用较2014年下降24.49%，主要系公司收入下降，公司为控制成本减少了研发费用的支出，2016年1-5月公司研发费用投入相对较少，预计下半年公司会加强研发费用的投入。2016年1-5月办公费用下降明显，主要原因因为公司研发费用下降导致与之相关的办公费用下降，同时公司2016年1-5月尚未发生大额的办公费用，而2015年公司投保了进出口保险和除颤仪的认证费用合计为339,785.62元，2014年公司进行了知名商标的注册、税务服务和办公软件的购买，合计金额为176,561.86元。

### 3、财务费用

报告期内公司财务费用主要为借款利息支出，具体明细如下：

单位：元

项目	2016年1-5月	2015年度	年增长率(%)	2014年度
利息支出	644,518.11	1,888,145.66	3.67	1,821,372.99
减：利息收入	20,253.09	58,483.97	-29.63	83,110.45
手续费支出	34,093.40	64,483.06	39.64	46,176.48
汇兑损益	-10,504.61	-386,806.29	-2752.59	14,582.22
其他	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>647,853.81</b>	<b>1,507,338.46</b>	<b>-16.21</b>	<b>1,799,021.24</b>

公司2016年1-5月、2015年和2014年利息支出分别为644,518.11元、

1,888,145.66元和1,821,372.99元，主要为报告期内公司存在短期借款导致的利息支出，关于公司短期借款的情况详见本说明书“第四节 公司财务”之“五、财务状况分析”之“（二）负债情况及变动分析”之“1、短期借款”。

报告期内公司产品主要以对外贸易为主，主要以美元和欧元进行结算，故产生了一定的汇兑损益，同时由于对外贸易产生的跨国汇款导致了大量的手续费。

#### （四）报告期内重大投资收益情况

报告期内公司无投资收益。

#### （五）报告期非经常性损益情况

单位：元

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-10,445.87	-412,646.95	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	100,523.00	214,846.00	230,821.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-347,261.69	-125,035.61	-93,540.86
所得税影响额	13,888.73	-45,702.14	34,590.25
少数股东权益影响额（税后）	-	-	-
合 计	<b>-271,073.29</b>	<b>-277,134.42</b>	<b>102,689.89</b>

报告期内，公司营业外收入、营业外支出项目全部计入非经常性损益，具体明细如下：

#### 1、营业外收入

单位：元

项 目	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置收益合计	19,961.17	-	-
其中：固定资产处置收益	19,961.17	-	-
罚款收入	2,460.00	1,620.00	-
政府补助	100,523.00	214,846.00	230,821.00
无需支付的应付款项	81.63		6,114.00
合 计	<b>123,025.80</b>	<b>216,466.00</b>	<b>236,935.00</b>

其中政府补助明细如下：

单位：元

补助项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
张家港市财政国库收付中心展览会补贴	100,523.00	169,346.00	83,790.00
张家港市财政国库扶持企业专户	-	25,100.00	-
出口信用保险保费扶持资金	-	12,400.00	-
锦丰镇财政冶金工业园专利资助	-	8,000.00	-
2013年度政府奖励	-	-	73,500.00
信用保险补贴	-	-	25,131.00
财政国库补贴	-	-	19,400.00
财政补贴	-	-	14,000.00
锦丰镇补贴	-	-	8,000.00
市财政局专利补助	-	-	6,000.00
2014年科技成果补助	-	-	1,000.00
<b>合 计</b>	<b>100,523.00</b>	<b>214,846.00</b>	<b>230,821.00</b>

张家港市财政国库收付中心展览会补贴系市政府根据《关于全市外贸稳增长促发展的暂行办法》的规定，为促进当地企业外贸出口，按照摊位费的一定比例给予财政补贴；张家港市财政国库扶持企业专户系当地政府为扶持当地企业发展给予企业的财政补贴，由当地政府财政建立了专户进行不定时的补贴。

出口信用保险保费扶持资金系张家港市政府根据《张家港市商务发展专项资金实施细则》的规定，对外贸企业的进出口信用保险费用进行的补贴；锦丰镇财政冶金工业园专利资助系江苏扬子江国际冶金工业园管理委员会根据《冶金工业园专利资助办法》（苏扬冶园[2014]29号），对发明专利进行资助；2014年科技成果补助系张家港市科学技术局根据《市政府办公室关于印发张家港市2014年创新驱动促进工业经济转型升级的政策意见》（张政办[2014]16号）文件精神，对一批企业进行了专利资助；市财政局专利补助系市政府为扶持企业的专利申请由财政局对企业进行的鼓励资助，鼓励企业积极进行专利的研发和申请。

2013年度政府奖励、信用保险补贴、财政国库补贴、财政补贴、锦丰镇补贴系当地政府对当地企业较为零散的非经常性补贴。

## 2、营业外支出

单位：元

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损失合计	30,407.04	412,646.95	-
其中：固定资产处置损失	30,407.04	412,646.95	-
对外捐赠	-	108,200.00	50,000.00
坏账	349,803.32	-	-
其他	-	18,455.61	49,654.86
合计	380,210.36	539,302.56	99,654.86

2016 年 1-5 月公司营业外支出为 380,210.36 元，主要为固定资产处置损失、坏账及其他，其中坏账为公司对美国佛罗里达优阔公司的应收账款的确认损失，其中 60% 将由保险公司赔付，另外 40% 计入营业外支出。

## (六) 适用的主要税收政策

税种	计税依据	税率		
		日新医疗	奥萨图	美及通
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%	17%	17%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%	10%	10%
城市维护建设税	应缴流转税	5%	5%	5%
教育费附加	应缴流转税	3%	3%	3%
地方教育附加费	应缴流转税	2%	2%	2%

注：奥萨图是指全资子公司苏州奥萨图医疗科技有限公司，美及通是指全资子公司苏州美及通国际贸易有限公司；日新医疗于 2014 年 10 月被继续认定为高新技术企业，有效期为 3 年，根据国家税务总局国税函[2009]203 号通知，公司 2014 年度、2015 年度、2016 年度企业所得税适用税率为 15%。奥萨图和美及通为小微企业，企业所得税适用税率为 10%。

## 五、财务状况分析

### (一) 资产情况及变动分析

公司资产构成情况如下：

项目	2016年5月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
<b>流动资产：</b>						
货币资金	3,209,526.23	3.70	4,135,236.90	5.12	2,373,002.43	3.17
应收票据	-	-	-	-	-	-
应收账款	6,937,400.35	8.00	6,803,500.35	8.43	6,444,900.00	8.61
预付款项	3,720,761.08	4.29	1,609,357.26	1.99	1,305,598.78	1.74
其他应收款	983,983.75	1.13	12,722,076.98	15.76	15,865,720.21	21.19

项 目	2016 年 5 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
存货	14,442,053.25	16.65	11,081,808.00	13.73	3,426,808.91	4.58
其他流动资产	5,483.28	0.01	146,272.20	0.18	295,048.85	0.39
<b>小计</b>	<b>29,299,207.94</b>	<b>33.78</b>	<b>36,498,251.69</b>	<b>45.22</b>	<b>29,711,079.18</b>	<b>39.69</b>
<b>非流动资产:</b>						
固定资产	46,838,639.87	54.00	23,959,003.17	29.68	22,030,988.94	29.43
在建工程	-	0.00	8,938,812.87	11.07	9,707,212.87	12.97
无形资产	10,504,631.86	12.11	10,602,625.37	13.14	10,837,809.79	14.48
递延所得税资产	96,063.81	0.11	78,296.52	0.10	62,836.28	0.08
其他非流动资产	-	0.00	635,000.00	0.79	2,510,900.00	3.35
<b>小计</b>	<b>57,439,335.54</b>	<b>66.22</b>	<b>44,213,737.93</b>	<b>54.78</b>	<b>45,149,747.88</b>	<b>60.31</b>
<b>合计</b>	<b>86,738,543.48</b>	<b>100.00</b>	<b>80,711,989.62</b>	<b>100.00</b>	<b>74,860,827.06</b>	<b>100.00</b>

## 1、货币资金

### (1) 货币资金明细

项 目	2016.05.31	2015.12.31	2014.12.31
库存现金	90.79	111,228.40	28,660.78
银行存款	1,209,435.44	2,039,008.50	994,341.65
其他货币资金	2,000,000.00	1,985,000.00	1,350,000.00
<b>合 计</b>	<b>3,209,526.23</b>	<b>4,135,236.90</b>	<b>2,373,002.43</b>

其中，其他货币资金明细如下：

项 目	2016.05.31	2015.12.31	2014.12.31
银行承兑汇票保证金	2,000,000.00	1,985,000.00	1,350,000.00
<b>合 计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>1,985,000.00</b>	<b>1,350,000.00</b>

报告期内，所有权或使用权受到限制的货币资金：

项 目	账面原值(元)		
	2016.05.31	2015.12.31	2014.12.31
其他货币资金	2,000,000.00	1,985,000.00	1,350,000.00
<b>合 计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>1,985,000.00</b>	<b>1,350,000.00</b>

2016 年 5 月 31 日其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金 2,000,000.00 元  
不属于现金及现金等价物。2015 年末其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金  
1,985,000.00 元，2014 年末其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金 1,350,000.00

元，均属于使用权受到限制的货币资金。

### (2) 外币货币性项目

项目	2016.5.31			2015.12.31		
	外币余额	折算汇率	折算人人民币余额	外币余额	折算汇率	折算人人民币余额
银行存款	-	-	1,209,435.44	-	-	2,039,008.50
其中：美元	275.36	6.5790	1,811.59	68,996.12	6.4936	448,033.21
欧元	0.02	7.3318	0.15	0.02	7.0952	0.14
人民币	-	-	1,207,623.70	-	-	1,590,975.15

续上表

项目	2015.12.31			2014.12.31		
	外币余额	折算汇率	折算人人民币余额	外币余额	折算汇率	折算人人民币余额
银行存款	-	-	2,039,008.50	-	-	994,341.65
其中：美元	68,996.12	6.4936	448,033.21	24,306.85	6.1190	148,733.61
欧元	0.02	7.0952	0.14	0.02	7.4556	0.15
人民币	-	-	1,590,975.15	-	-	845,607.89

截至 2016 年 5 月 31 日，公司货币资金较 2015 年 12 月 31 日有所减少，较 2014 年 12 月 31 日有所增加，主要系公司银行存款变动较为明显。公司产品以出口为主，主要用美元进行结算，少部分用欧元进行结算，故公司货币资金中存在少量美元和欧元。

## 2、应收账款

### (1) 报告期内公司应收账款账龄分析表：

账龄	2016 年 5 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额	
	金额(元)	比例(%)		金额(元)	比例(%)
1 年内	6,775,381.82	91.45	338,769.09	6,164,615.90	84.98
1—2 年	456,514.65	6.16	45,651.47	960,191.67	13.24
2—3 年	55,139.20	0.74	16,541.76	94,980.00	1.31
3—4 年	89,780.00	1.21	44,890.00	32,185.00	0.44
4—5 年	32,185.00	0.43	25,748.00	1,821.25	0.03
5 年以上					
合计	7,409,000.67	100.00	471,600.32	7,253,793.82	100.00
					450,293.47

续上表

账龄	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额(元)	比例(%)		金额(元)	比例(%)	
1年以内	6,164,615.90	84.98	308,230.80	6,669,450.40	98.10	333,472.52
1-2年	960,191.67	13.24	96,019.17	94,980.00	1.40	9,498.00
2-3年	94,980.00	1.31	28,494.00	32,185.00	0.47	9,655.50
3-4年	32,185.00	0.44	16,092.50	1,821.25	0.03	910.63
4-5年	1,821.25	0.03	1,457.00		0.00	
5年以上						
合计	7,253,793.82	100.00	450,293.47	6,798,436.65	100.00	353,536.65

## (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	2016年5月31日			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
波兰爱德沃特医疗有限公司	6,907.95	6,907.95	100.00	存在质量纠纷，预计无法收回
阿联酋迪拜迷迪克公司	25,691.00	25,691.00	100.00	对方公司破产
合计	32,598.95	32,598.95	100.00	

## (3) 报告期内公司应收账款坏账准备情况表

种类	2016.05.31				2015.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	7,409,000.67	99.56	471,600.32	6.37	7,253,793.82	100.00	450,293.47	6.21
账龄组合	7,409,000.67	99.56	471,600.32	6.37	7,253,793.82	100.00	450,293.47	6.21
关联方款项	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	32,598.95	0.44	32,598.95	100.00	-	-	-	-
合计	7,441,599.62	100.00	504,199.27	6.78	7,253,793.82	100.00	450,293.47	6.21

续上表

种类	2015.12.31			2014.12.31		

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	7,253,793.82	100.00	450,293.47	6.21	6,798,436.65	100.00	353,536.65	5.20
账龄组合	7,253,793.82	100.00	450,293.47	6.21	6,798,436.65	100.00	353,536.65	5.20
关联方款项	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<b>7,253,793.82</b>	<b>100.00</b>	<b>450,293.47</b>	<b>6.21</b>	<b>6,798,436.65</b>	<b>100.00</b>	<b>353,536.65</b>	<b>5.20</b>

2016年5月31日、2015年12月31日和2014年12月31日，应收账款余额分别为7,441,599.62元、7,253,793.82元和6,798,436.65元，公司应收账款主要为一年以内的应收账款，各期2年以上应收账款占应收账款余额的比例均不足3%，回款情况良好。2016年5月31日、2015年12月31日和2014年12月31日，应收账款余额占当期营业收入的比例分别为32.80%、17.19%和13.29%；报告期内公司应收账款余额相对稳定，波动较小，主要为营业收入较为稳定。

公司产品的主要客户群体主要面向国外以及国内进出口有限公司，客户的资信及回款速度总体较好。公司采用备抵法核算应收款项的坏账，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。公司2016年5月31日、2015年12月31日和2014年12月31日应收账款坏账准备分别为504,199.27元、450,293.47元和353,536.65元。公司按照较为谨慎的会计估计计提了坏账准备，总体上看，公司应收账款风险控制在较低水平。

### (3) 截至2016年5月31日，应收账款前五名情况如下表：

单位名称	与本公司 关系	年限	期末余额		
			应收账款 (元)	占应收账款 总额比例 (%)	坏账准备 (元)
PT.MEGA PRATAMA MEDICALINDO	非关联方	1年内	1,768,379.43	23.76	88,418.97
S&S ENTERPRISE	非关联方	1年内	1,262,812.73	16.97	63,140.64

苏州奥润进出口有限公司	非关联方	1年内	502,308.56	6.75	25,115.43
		1—2年	93,000.00	1.25	9,300.00
捷锐企业上海有限公司	非关联方	1年内	481,003.20	6.46	24,050.16
		1—2年	69,044.80	0.93	6,904.48
苏州江南航天机电工业有限公司	非关联方	1年内	491,900.20	6.61	24,595.01
合计	-	-	<b>4,668,448.92</b>	<b>62.73</b>	<b>241,524.69</b>

截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款前五名情况如下表：

单位名称	与本公司 关系	年限	期末余额		
			应收账款 (元)	占应收账款 总额比例 (%)	坏账准备 (元)
S&S ENTERPRISE	非关联方	1年内	1,330,875.01	18.35	66,543.75
PT.MEGA PRATAMA MEDICALINDO	非关联方	1年内	1,007,235.28	13.89	50,361.76
URACOA,CORP	非关联方	1—2年	860,624.08	11.86	86,062.41
ECOMED MEDICAL CC	非关联方	1年内	837,015.30	11.54	41,850.77
MEDSOURCE INTERN ATIONAL,L.L.C.	非关联方	1年内	833,609.41	11.49	41,680.47
合计	-	-	<b>4,869,359.08</b>	<b>67.13</b>	<b>286,499.16</b>

截至2014年12月31日，应收账款前五名情况如下表：

单位名称	与本公司 关系	年限	期末余额		
			应收账款 (元)	占应收账款 总额比例 (%)	坏账准备 (元)
S&S Enterprise	非关联方	1年内	1,030,985.41	15.17	51,549.27
URACOA,CORP	非关联方	1年内	1,011,617.56	14.88	50,580.88
PT.MEGA PRATAMA MEDICALINDO	非关联方	1年内	688,580.25	10.13	34,429.01
MEDSOURCE INTERN ATIONAL,L.L.C.	非关联方	1年内	460,393.56	6.77	23,019.68
OOO MEDMOS	非关联方	1年内	450,358.40	6.62	22,517.92
合计	-	-	<b>3,641,935.18</b>	<b>53.57</b>	<b>182,096.76</b>

(4) 截至2016年5月31日，公司应收账款余额中无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况。公司应收账款余额中无应收关联方款项情况。公司报告期内或期后不存在大额冲减的情形。

#### (5) 外汇在应收账款和货币资金中的占比

公司销售以出口为主，货币资金和应收账款科目中存在一定的外汇，其中应收账款中的外汇以美元为主，占公司应收账款总额的占比较大，2016年5月31日、2015年12月31日和2014年12月31日占比分别为57.42%、72.65%和47.14%，公司报告期内尚未采取金融工具规避汇兑风险，汇率变动对公司业绩的影响参见本说明书“重大事项提示”之“一、提醒投资者注意“风险因素”中的下列风险”之“（十二）汇率波动的风险”。

单位：元

项目	2016年5月31日	2015年度	2014年度
货币资金	3,209,526.23	4,135,236.90	2,373,002.43
货币资金-外汇	1,811.74	448,033.35	148,733.76
占比（%）	0.056	10.83	6.26
应收账款	7,441,599.62	7,253,793.82	6,798,436.65
应收账款-外汇	4,273,373.16	5,270,566.17	3,205,273.36
占比（%）	57.42	72.65	47.14

### 3、预付账款

#### （1）预付账款账龄分析

账龄	2016年5月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1年以内	3,670,761.08	98.66	1,607,657.26	99.89	1,305,598.78	100.00
1-2年	50,000.00	1.34	1,700.00	0.11	-	-
2-3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	3,720,761.08	100.00	1,609,357.26	100.00	1,305,598.78	100.00

2016年5月31日、2015年12月31日、2014年12月31日，预付账款余额分别为3,720,761.08元、1,609,357.26元和1,305,598.78元，其中账龄为1年以内的预付账款分别为3,670,761.08元、1,607,657.26元和1,305,598.78元，分别占预付账款当年期末余额的98.66%、99.89%和100.00%，预付账款账龄相对较短。

#### （2）截至2016年5月31日，预付账款前五名情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	年限	占预付款总额比例(%)	性质或内容
Osatus coop	非关联方	2,360,839.60	1年内	63.45	预付原材料款
台州市开翔塑业有限公司	非关联方	251,506.00	1年内	6.76	预付原材料款
安平县隆基医疗器械厂	非关联方	165,750.00	1年内	4.45	预付原材料款
北京嘉宇年华国际会展服务有限公司	非关联方	90,521.00	1年内	2.43	预付展会费
中国石化销售有限公司	非关联方	70,300.00	1年内	2.43	预付汽油费
江苏苏州张家港石油分公司		20,200.00	1-2年		
<b>合计</b>	-	<b>2,959,116.60</b>	-	<b>79.52</b>	-

截至 2015 年 12 月 31 日，预付账款前五名情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	年限	占预付款总额比例(%)	性质或内容
太仓盛嘉医疗器械科技有限公司	非关联方	179,250.00	1年内	11.14	预付原材料款
江苏医疗器械检验所	非关联方	169,250.00	1年内	10.52	预付原材料款
上海卓达化工有限公司	非关联方	117,700.00	1年内	7.31	预付原材料款
广州钰鑫环保塑胶有限公司	非关联方	115,128.00	1年内	7.15	预付原材料款
厦门天祚医疗科技有限公司	非关联方	79,718.00	1年内	4.95	预付原材料款
<b>合计</b>	-	<b>661,046.00</b>	-	<b>41.07</b>	-

截至 2014 年 12 月 31 日，预付账款前五名情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	年限	占预付款总额比例(%)	性质或内容
青岛宣本体育用品有限公司	非关联方	203,580.00	1年内	15.59	预付原材料款
北京友联中恒展览服务有限公司	非关联方	141,350.00	1年内	10.83	预付原材料款
太仓盛嘉医疗器械科技有限公司	非关联方	75,050.00	1年内	5.75	预付原材料款
苏州森赫电梯有限公司	非关联方	73,150.00	1年内	5.60	预付展会费
安平县隆基医疗器械厂	非关联方	67,059.00	1年内	5.14	预付展会费
<b>合计</b>	-	<b>560,189.00</b>	-	<b>42.91</b>	-

(3) 报告期内，公司预付账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况，无预付关联方款项情况。

#### 4、其他应收款

##### (1) 报告期内公司其他应收款账龄分析表：

账龄	2016.5.31			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额(元)	比例(%)		金额(元)	比例(%)	
1年内	602,437.23	85.76	30,121.86	128,283.62	58.64	6,414.18
1-2年	10,000.00	1.42	1,000.00	90,000.00	41.14	9,000.00
2-3年	90,000.00	12.81	27,000.00	466.00	0.21	139.80
3-4年	-	-	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	<b>702,437.23</b>	<b>100.00</b>	<b>58,121.86</b>	<b>218,749.62</b>	<b>100.00</b>	<b>15,553.98</b>

续上表

账龄	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额(元)	比例(%)		金额(元)	比例(%)	
1 年以内	128,283.62	58.64	6,414.18	308,590.51	99.85	15,429.53
1-2 年	90,000.00	41.14	9,000.00	466	0.15	46.6
2-3 年	466.00	0.21	139.80	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	<b>218,749.62</b>	<b>100.00</b>	<b>15,553.98</b>	<b>309,056.51</b>	<b>100.00</b>	<b>15,476.13</b>

##### (2) 报告期内公司其他应收款坏账准备情况表

种类	2016.05.31				2015.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收	1,042,105.61	100.00	58,121.86	5.58	12,737,630.96	100.00	15,553.98	0.12
账龄组合	339,668.38	32.59	-	-	12,518,881.34	98.28	-	-
关联方款项	702,437.23	67.41	58,121.86	8.27	218,749.62	1.72	15,553.98	7.11

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,042,105.61	100.00	58,121.86	5.58	12,737,630.96	100.00	15,553.98	0.12

续上表

种类	2015.12.31				2014.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收	12,737,630.96	100.00	15,553.98	0.12	15,881,196.34	100.00	15,476.13	0.10
账龄组合	12,518,881.34	98.28	-	-	15,572,139.83	98.05	-	-
关联方款项	218,749.62	1.72	15,553.98	7.11	309,056.51	1.95	15,476.13	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	12,737,630.96	100.00	15,553.98	0.12	15,881,196.34	100.00	15,476.13	0.10

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.05.31	2015.12.31	2014.12.31
资金往来	259,509.48	12,438,722.44	15,491,980.93
保证金及备用金	260,456.95	298,908.52	204,827.07
出口退税			184,388.34
保险赔款	522,139.18		
合计	1,042,105.61	12,737,630.96	15,881,196.34

2016年5月31日、2015年12月31日、2014年12月31日，其他应收款余额分别为1,042,105.61元、12,737,630.96元和15,881,196.34元，各期按账龄计提坏账准备的其他应收款，账龄在一年以内的占当期其他应收款总额的比例分别为85.76%、58.64%和99.85%，其他应收款账龄相对较短；各期其他应收款主要包括四类：

(1) 保险赔款，为中国进出口信用保险公司应赔付公司的保险金；(2) 出口退税，为公司当年应收未收的出口退税款；(3) 保证金及备用金，主要为公司工作人员因工作需要预留的备用金；(4) 资金往来，主要为关联方资金往来。2016

年5月31日，公司对其股东存在其他应收款，其中，涉及关联方资金占用的其他应收款-褚兆兰科目余额为129,509.48元，其他应收款-周方成科目余额为130,000.00元，褚兆兰和周方成均为公司股东，褚兆兰已于2016年7月21日以现金的方式将该笔款项全部还清，周方成在2016年8月6日以现金的方式将该笔款项全部还清，关于这两笔往来款详见本说明书“第四节 公司财务”之“六、关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）报告期的关联交易”之“3、关联方应收应付余额”。

公司采用备抵法核算应收款项的坏账，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。公司2016年5月31日、2015年12月31日和2014年12月31日其他应收款坏账准备分别为58,121.86元、15,553.98元和15,476.13元，公司按照较为谨慎的会计估计计提了坏账准备，总体上看，公司其他应收款风险控制在较低水平。

#### （4）截至2016年5月31日，其他应收款前五名情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应收款总额比例(%)	性质或内容
中国进出口信用保险公司	非关联方	522,139.18	1年以内	50.10	保险赔款
周方成	关联方	130,000.00	1年以内	12.47	资金往来
		80,158.90	2-3年	7.69	备用金
褚兆兰	关联方	129,509.48	2-3年	12.43	资金往来
潘得美	非关联方	50,000.00	2-3年	4.80	资金往来
邵秋萍	非关联方	50,000.00	1年以内	4.80	备用金
合计	-	961,807.56	-	92.29	-

#### 截至2015年12月31日，其他应收款前五名情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应收款总额比例(%)	性质或内容
褚兆兰	关联方	12,438,722.44	1-2年	97.65	资金往来
周方成	关联方	80,158.90	1-2年	0.63	备用金
潘得美	非关联方	50,000.00	1-2年	0.39	资金往来
张家港美琪五金工具有限公司	非关联方	50,000.00	1年以内	0.39	资金往来
刘杰	非关联方	50,000.00	1年以内	0.39	保证金
合计	-	12,608,722.44	-	99.46	-

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款前五名情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应收款总额比例(%)	性质或内容
褚兆兰	关联方	15,491,980.93	1年以内	89.13	资金往来
周方成	关联方	80,158.90	1年以内	0.50	备用金
潘得美	非关联方	50,000.00	1年以内	0.31	资金往来
范春磊	非关联方	20,000.00	1年以内	0.13	保证金
陈荣春	非关联方	20,000.00	1-2年	0.13	备用金
合计	-	<b>15,662,139.83</b>	-	<b>98.62</b>	-

公司对潘得美的其他应收款系公司对公司员工家属的借款，潘得美系公司老员工陈荣春之妻子，经核实陈荣春仅为公司司机，不存在关联方占款的情况，公司对邵秋萍的其他应收款为公司对销售人员的备用金。

## 5、存货

### (1) 报告期内公司的存货情况如下：

种类	2016年5月31日			2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,060,539.89	-	4,060,539.89	4,445,739.58	-	4,445,739.58
在产品	3,073,132.33	-	3,073,132.33	1,486,326.42	-	1,486,326.42
产成品	7,308,381.03	-	7,308,381.03	5,149,742.00	-	5,149,742.00
合计	<b>14,442,053.25</b>	-	<b>14,442,053.25</b>	<b>11,081,808.00</b>	-	<b>11,081,808.00</b>

续上表

种类	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,445,739.58	-	4,445,739.58	1,163,642.03	-	1,163,642.03
在产品	1,486,326.42	-	1,486,326.42	1,185,833.59	-	1,185,833.59
产成品	5,149,742.00	-	5,149,742.00	1,077,333.29	-	1,077,333.29
合计	<b>11,081,808.00</b>	-	<b>11,081,808.00</b>	<b>3,426,808.91</b>	-	<b>3,426,808.91</b>

公司的存货主要包括原材料、产成品及在产品，均属于企业生产经营中的常规存货。原材料经领用后进入在产品核算，产品生产完成后，需经过生产、质检等部门联合进行验收后，方可转为产成品核算。公司 2015 年 12 月 31 日存货账面余额较 2014 年 12 月 31 日增长了 7,654,999.09 元，增长率为 223.39%，系因 2015 年公司新厂区投入生产，同时 2015 年部分合同延期到 2016 年履行，而这

些合同的存货已经购置。

**报告期内公司的存货构成情况如下：**

种类	2016年5月31日		2015年		2014年	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
原材料	4,060,539.89	28.12	4,445,739.58	40.12	1,163,642.03	33.96
在产品	3,073,132.33	21.28	1,486,326.42	13.41	1,185,833.59	34.60
产成品	7,308,381.03	50.60	5,149,742.00	46.47	1,077,333.29	31.44
合计	14,442,053.25		11,081,808.00		3,426,808.91	

公司报告期内产成品的比例较高，原材料和在产品的占比规律性不明显。公司生产主要采取“以销定产”原则制定生产作业计划，进行生产调度、管理和控制，同时适量备货满足客户临时需求。公司主要原材料为铝材、脚轮、塑料粒子及辅料，采购较为容易，公司根据生产要求进行采购，不考虑原材料价格的变动趋势，同时公司为应对客户的临时需求，公司根据各个型号的销售情况存有一定量的产成品，导致了产成品在存货中的比例较高，而在产品及原材料是根据当期的生产进度而产生不同的构成比例，公司的生产首先是采购原材料，第二步是进行生产，最后加工成产成品，公司产成品的发货为分批次发货，整个生产过程是一个动态的过程，在这中间原材料、在产品、产成品的比例不断变化，同时由于新的订单的出现和老的订单的完成，各期存货构成的比例无明显规律。

公司原材料的初始计量为公司对原材料验收后进行，生产单位领用后即计入“存货-在产品”科目，生产单位进行生产再加工最后由组装单位进行组装，质检部进行检测后计入“存货-产成品”科目。存货各项目的确认、计量与结转是符合会计准则的规定。

公司制定了《采购管理制度》、《存货管理规定》、《销售管理制度》等文件，对于各类存货的分类、入库、出库、库存、盘点，安全管理等环节均规定了详细的流程和要求。在日常的生产经营过程中，仓库作为存货内控管理的主要责任部门，财务部作为监督管理部门，其他部门作为参与部门，一直严格按照上述内部管理与控制制度的规定进行执行。

(2) 截至 2016 年 5 月 31 日，期末不存在需计提存货跌价准备的情况。

(3) 截至 2016 年 5 月 31 日，公司存货中无抵押、担保等使用受限情况。

## 6、其他流动资产

单位：元

项 目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
待抵扣增值税	5,483.28	146,272.20	295,048.85
合 计	5,483.28	146,272.20	295,048.85

报告期内公司发生待抵扣增值税主要为采购原材料产生的待抵扣增值税。

## 7、固定资产

(1) 公司的固定资产主要包括房屋及建筑物、办公及其他设备、机器设备、运输设备，采用年限平均法计提折旧，折旧年限、残值率、年折旧率见下表：

固定资产类别	预计使用年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
电子设备	4	5.00	23.75
家具器具	5	5.00	19.00

(2) 报告期内固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项 目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年5月31日
<b>账面原值</b>				
房屋及建筑物	24,104,316.35	23,385,877.53	-	47,490,193.88
电子及其他设备	656,938.38	-	89,059.83	567,878.55
机器设备	3,805,078.37	575,602.56	292,458.33	4,088,222.60
运输设备	3,385,727.46	164,963.25	56,410.05	3,494,280.66
工具器具	174,060.00	-	-	174,060.00
<b>合计</b>	<b>32,126,120.56</b>	<b>24,126,443.34</b>	<b>437,928.21</b>	<b>55,814,635.69</b>
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	3,799,587.44	609,272.93	-	4,408,860.37
电子及其他设备	384,513.53	53,816.17	84,606.84	353,722.86
机器设备	1,862,869.57	197,810.40	199,507.18	1,861,172.79
运输设备	2,015,905.79	218,289.65	-	2,234,195.44
工具器具	104,241.06	13,803.30		118,044.36
<b>合计</b>	<b>8,167,117.39</b>	<b>1,092,992.45</b>	<b>284,114.02</b>	<b>8,975,995.82</b>
<b>账面净值</b>				

房屋及建筑物	20,304,728.91	-	-	43,069,333.51
电子及其他设备	272,424.85	-	-	214,155.69
机器设备	1,942,208.80	-	-	2,227,049.81
运输设备	1,369,821.67	-	-	1,260,085.22
工具器具	69,818.94	-	-	56,015.64
<b>合计</b>	<b>23,959,003.17</b>	-	-	<b>46,826,639.87</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
<b>账面原值</b>				
房屋及建筑物	20,316,152.52	4,376,100.00	587,936.17	24,104,316.35
电子及其他设备	859,512.64	54,478.63	257,052.89	656,938.38
机器设备	3,725,515.13	89,063.24	9,500.00	3,805,078.37
运输设备	3,435,727.46		50,000.00	3,385,727.46
工具器具	174,060.00		-	174,060.00
<b>合计</b>	<b>28,510,967.75</b>	<b>4,519,641.87</b>	<b>904,489.06</b>	<b>32,126,120.56</b>
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	3,024,373.39	965,017.26	189,803.21	3,799,587.44
电子及其他设备	451,294.35	156,921.36	223,702.18	384,513.53
机器设备	1,524,060.91	347,833.66	9,025.00	1,862,869.57
运输设备	1,409,137.02	654,268.77	47,500.00	2,015,905.79
工具器具	71,113.14	33,127.92		104,241.06
<b>合计</b>	<b>6,479,978.81</b>	<b>2,157,168.97</b>	<b>470,030.39</b>	<b>8,167,117.39</b>
<b>账面净值</b>				
房屋及建筑物	17,291,779.13	-	-	20,304,728.91
电子及其他设备	408,218.29	-	-	272,424.85
机器设备	2,201,454.22	-	-	1,942,208.80
运输设备	2,026,590.44	-	-	1,369,821.67
工具器具	102,946.86	-	-	69,818.94
<b>合计</b>	<b>22,030,988.94</b>	-	-	<b>23,959,003.17</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
<b>账面原值</b>				
房屋及建筑物	8,300,007.36	12,016,145.16	-	20,316,152.52
电子及其他设备	704,273.31	155,239.33	-	859,512.64
机器设备	3,067,879.39	657,635.74	-	3,725,515.13
运输设备	2,677,950.57	757,776.89	-	3,435,727.46
工具器具	174,060.00		-	174,060.00
<b>合计</b>	<b>14,924,170.63</b>	<b>13,586,797.12</b>	-	<b>28,510,967.75</b>

<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	2,191,711.37	832,662.02	-	3,024,373.39
电子及其他设备	319,662.69	131,631.66	-	451,294.35
机器设备	1,412,649.89	111,411.02	-	1,524,060.91
运输设备	870,153.36	538,983.66	-	1,409,137.02
工具器具	38,111.34	33,001.80	-	71,113.14
<b>合计</b>	<b>4,832,288.65</b>	<b>1,647,690.16</b>	<b>-</b>	<b>6,479,978.81</b>
<b>账面净值</b>				
房屋及建筑物	6,108,295.99	-	-	17,291,779.13
电子及其他设备	384,853.70	-	-	408,218.29
机器设备	1,654,986.42	-	-	2,201,454.22
运输设备	1,807,797.21	-	-	2,026,590.44
工具器具	135,948.66	-	-	102,946.86
<b>合计</b>	<b>10,091,881.98</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>22,030,988.94</b>

(3) 截至 2016 年 5 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面余额(元)
老厂办公楼及食堂	4,797,066.00
老厂一层仓库	2,140,000.00
老厂三层仓库	975,390.00
东厂食堂宿舍	1,700,000.00

公司实际控制人周建平、褚兆兰、周方成均出具承诺，承诺“如果公司因房屋未办理产权证书问题受到相关行政管理部门行政处罚，或因为未办理产权证书的房屋被拆除给公司造成损失的，将承担给公司因此而遭受的所有损失和其他不利后果。”

(4) 截至 2016 年 5 月 31 日，公司各项固定资产使用状态良好，不存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

(5) 截至 2016 年 5 月 31 日，公司固定资产无抵押、担保等使用受限情况。

## 8、在建工程

### (1) 在建工程情况

项 目	2016 年 5 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东厂更新改造	-		-	8,938,812.87		8,938,812.87
老厂办公楼改造	-		-	-		-
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,938,812.87</b>	<b>-</b>	<b>8,938,812.87</b>

续上表

项 目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东厂更新改造	8,938,812.87	-	8,938,812.87	8,837,212.87	-	8,837,212.87
老厂办公楼改造	-	-	-	870,000.00	-	870,000.00
合 计	<b>8,938,812.87</b>	-	<b>8,938,812.87</b>	<b>9,707,212.87</b>	-	<b>9,707,212.87</b>

老厂办公楼改造已于2015年全部转入固定资产，东厂更新改造已于2016年5月全部转入固定资产。

## (2) 2016年1-5月重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	2015 年 12 月 31 日 账面价值	本期增加	转入固定资产	其他减少
东厂更新改造	8,938,812.87	14,447,064.66	23,385,877.53	-
南车间改造		6,550,000.00	6,550,000.00	
北车间改造		3,600,000.00	3,600,000.00	
合 计	<b>8,938,812.87</b>	<b>14,447,064.66</b>	<b>23,385,877.53</b>	-

续上表

工程项目名称	利息资本化 累计金额	其中:本期利息资 本化金额	资金来源	2016 年 5 月 31 日 账面价值
东厂更新改造	-	-	自筹	-
南车间改造	-	-	自筹	-
北车间改造	-	-	自筹	-
合 计	-	-	自筹	-

报告期内在建工程无利息资本化金额。公司在建工程以建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为在建工程的入账价值。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。

## 9、无形资产

公司的无形资产只有土地使用权，专利技术价值较低未进行资本化。报告期内，公司无形资产情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年5月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>11,759,221.06</b>	-	-	<b>11,759,221.06</b>
土地使用权	11,759,221.06	-	-	11,759,221.06
软件	-	-	-	-
专利技术	-	-	-	-
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>10,602,625.37</b>	<b>97,993.51</b>	-	<b>1,254,589.20</b>
土地使用权	10,602,625.37	97,993.51	-	1,254,589.20
专利、非专利	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
<b>三、账面净值合计</b>	<b>10,602,625.37</b>	-	-	<b>10,504,631.86</b>
土地使用权	10,602,625.37	-	-	10,504,631.86
专利、非专利	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
专利、非专利	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	10,602,625.37	-	-	10,504,631.86
土地使用权	10,602,625.37	-	-	10,504,631.86
专利、非专利	-	-	-	-
软件	-	-	-	-

续上表

单位：元

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>11,759,221.06</b>	-	-	<b>11,759,221.06</b>
土地使用权	11,759,221.06	-	-	11,759,221.06
软件	-	-	-	-
专利技术	-	-	-	-
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>921,411.27</b>	<b>235,184.42</b>	-	<b>1,156,595.69</b>
土地使用权	921,411.27	235,184.42	-	1,156,595.69
专利、非专利	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
<b>三、账面净值合计</b>	<b>10,837,809.79</b>	-	-	<b>10,602,625.37</b>
土地使用权	10,837,809.79	-	-	10,602,625.37

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
专利、非专利	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
专利、非专利	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>10,837,809.79</b>	-	-	<b>10,602,625.37</b>
土地使用权	10,837,809.79	-	-	10,602,625.37
专利、非专利	-	-	-	-
软件	-	-	-	-

续上表

单位：元

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>11,759,221.06</b>	-	-	<b>11,759,221.06</b>
土地使用权	11,759,221.06	-	-	11,759,221.06
软件	-	-	-	-
专利技术	-	-	-	-
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>686,225.45</b>	<b>235,185.82</b>	-	<b>921,411.27</b>
土地使用权	686,225.45	235,185.82	-	921,411.27
专利、非专利	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
<b>三、账面净值合计</b>	<b>11,072,995.61</b>	-	-	<b>10,837,809.79</b>
土地使用权	11,072,995.61	-	-	10,837,809.79
专利、非专利	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
专利、非专利	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>11,072,995.61</b>	-	-	<b>10,837,809.79</b>
土地使用权	11,072,995.61	-	-	10,837,809.79
专利、非专利	-	-	-	-
软件	-	-	-	-

2016年5月31日、2015年末和2014年末无形资产累计摊销额分别为1,254,589.20元、1,156,595.69元和921,411.27元，主要系因土地摊销所致。公司共有三块土地，权证编号分别为张国用（2014）第0120997号、张国用（2014）第

0120996号和张国用（2015）第120338号，面积分别为14,913.50平米、7,353.00平米和17,867.60平米。

## 10、递延所得税资产

递延所得税资产不以抵销后的净额列示

单位：元

项目	2016.05.31		2015.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	562,321.13	83,060.77	465,847.45	68,992.66
递延收益-政府补助	-	-	-	-
可抵扣亏损	130,030.33	13,003.04	93,038.58	9,303.86
合计	<b>692,351.46</b>	<b>96,063.81</b>	<b>558,886.03</b>	<b>78,296.52</b>

续上表

项目	2015.12.31		2014.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	465,847.45	68,992.66	369,012.78	54,821.28
递延收益-政府补助	-	-	-	-
可抵扣亏损	93,038.58	9,303.86	80,150.03	8,015.00
合计	<b>558,886.03</b>	<b>78,296.52</b>	<b>449,162.81</b>	<b>62,836.28</b>

递延所得税资产主要由计提的资产减值准备和可抵扣亏损产生的计税基础和会计基础之间的可抵扣暂时性差异所致。

## 11、其他非流动资产

单位：元

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
工程预付款	-	635,000.00	2,510,900.00
合计	-	<b>635,000.00</b>	<b>2,510,900.00</b>

## 12、资产减值准备

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
			转回	转销	
坏账准备	369,012.78	96,834.67			465,847.45
存货跌价准备					
合计	<b>369,012.78</b>	<b>96,834.67</b>			<b>465,847.45</b>

续上表

项目	2015年12月 31日	本期增加	本期减少		2016年5月31 日
			转回	转销	
坏账准备	465,847.45	96,473.68			562,321.13
存货跌价准备					
合计	<b>465,847.45</b>	<b>96,473.68</b>			<b>562,321.13</b>

公司资产减值准备严格按照会计准则计提，报告期内公司无存货跌价准备。

## (二) 负债情况及变动分析

公司负债构成情况如下：

项 目	2016年5月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
<b>流动负债：</b>	-	-	-	-	-	-
短期借款	28,000,000.00	0.52	24,500,000.00	0.48	24,500,000.00	0.52
应付票据	2,000,000.00	0.04	1,985,000.00	0.04	1,350,000.00	0.03
应付账款	12,509,903.83	0.23	13,590,082.02	0.27	9,245,550.82	0.19
预收款项	3,144,065.61	0.06	2,524,415.69	0.05	1,905,672.78	0.04
应付职工薪酬	2,323,134.37	0.04	2,515,119.71	0.05	2,764,442.58	0.06
应交税费	807,617.82	0.01	285,247.19	0.01	216,981.81	0.01
应付利息	134,454.16	0.00	-	-	-	-
其他应付款	4,826,435.77	0.09	4,440,838.19	0.09	6,922,863.39	0.14
其他流动负债	565,450.01	0.01	798,486.25	0.01	494,676.20	0.01
<b>小计</b>	<b>54,311,061.57</b>	<b>100.00</b>	<b>50,639,189.05</b>	<b>100.00</b>	<b>47,400,187.58</b>	<b>100.00</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-
递延收益	-	-	-	-	-	-
<b>小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>合 计</b>	<b>54,311,061.57</b>	<b>100.00</b>	<b>50,639,189.05</b>	<b>100.00</b>	<b>47,400,187.58</b>	<b>100.00</b>

### 1、短期借款

#### (1) 短期借款分类明细

单位：元

项 目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
抵押借款	28,000,000.00	24,500,000.00	24,500,000.00
<b>合计</b>	<b>28,000,000.00</b>	<b>24,500,000.00</b>	<b>24,500,000.00</b>

2016年5月31日，2015年12月31日、2014年12月31日公司短期借款

分别为 28,000,000.00 元、24,500,000.00 元、24,500,000.00 元，类别为抵押借款，除上述情况外，报告期内公司无其他短期借款，公司未发生逾期还款或违约情况。

报告期内，公司为本公司向银行的借款提供的抵押担保情况如下：

序号	担保标的	面积(平方米)	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	到期日	是否履行完毕
1	房产(锦丰镇杨锦公路 427 号 5 幢)	7,701.74	本公司	1,076.00		2017/12/09	否
2	土地(锦丰镇杨锦公路)	7,353.00	本公司	241.00			否
3	房产(锦丰镇星火村 1 幢、2 幢、4 幢)	44.19	本公司	1,957.37	2015/09/17	2020/09/17	否
		7872.77					否
		4577.62					否
4	土地(锦丰镇星火村)	14913.50	本公司	626.81			否
5	土地(锦丰镇星火村)	17867.6	本公司	718.28	2016/1/4	2019/1/3	否

2014 年 12 月 10 日，公司以自有土地和房产与江苏张家港农村商业银行股份有限公司签订编号为农商行高抵字[2014]第（07366）号《最高额抵押担保合同》，为担保期间内双方签订的一系列融资业务合同的履行提供担保。

2015 年 9 月 17 日，公司以自有土地和房产与上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行签订编号为 ZD8911201500000039 号《最高额抵押担保合同》，为担保期间内双方签订的一系列融资业务合同的履行以及债务人与债权人签署的编号为 BC2015091700001096 号《融资额度协议》提供担保。

2016 年 1 月 4 日，公司以自有土地与江苏张家港农村商业银行股份有限公司签订编号为农商行高抵字[2016]第（07001）号《最高额抵押担保合同》，为担保期间内双方签订的一系列融资业务合同的履行提供担保。

## 2、应付票据

种类	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	2,000,000.00	1,985,000.00	1,350,000.00
合计	2,000,000.00	1,985,000.00	1,350,000.00

2016 年 5 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日应付票据余额分别为 2,000,000.00 元、1,985,000.00 元、1,350,000.00 元，公司应付票据全部为

银行承兑汇票，未开具无真实商业交易背景的承兑汇票。

### 3、应付账款

#### (1) 应付账款账龄分析

账龄	2016年5月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	8,537,176.15	68.24	12,678,384.33	93.29	9,026,391.42	97.62
1-2年	3,504,415.21	28.01	888,779.19	6.54	207,641.40	2.25
2-3年	453,987.75	3.63	11,400.50	0.08	2,380.00	0.03
3年以上	14,324.72	0.11	11,518.00	0.08	9,138.00	0.10
合计	<b>12,509,903.83</b>	<b>100.00</b>	<b>13,590,082.02</b>	<b>100.00</b>	<b>9,245,550.82</b>	<b>100.00</b>

(2) 截至 2016 年 5 月 31 日，应付账款前五名情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应付账款总额比例(%)	性质或内容
张家港保税区吕丰贸易有限公司	非关联方	1,102,399.69	1年以内	8.81	原材料
张家港市荣泰铝业有限公司	非关联方	674,945.47	1年以内	5.40	原材料
		89,010.56	1-2年	0.71	原材料
常州容安有色金属压铸厂	非关联方	131,804.00	1年以内	1.05	原材料
		511,029.90	1-2年	4.09	原材料
张家港市日兴纺织配件厂	非关联方	206,109.00	1年以内	1.65	原材料
		422,659.00	1-2年	3.38	原材料
江都区荣华塑料制品厂	非关联方	188,435.92	1年以内	1.51	原材料
		414,699.34	1-2年	3.31	原材料
合计	-	<b>3,741,092.88</b>	-	<b>29.91</b>	-

截至 2015 年 12 月 31 日，应付账款前五名情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应付账款总额比例(%)	性质或内容
张家港保税区吕丰贸易有限公司	非关联方	1,277,055.17	1年以内	9.40	原材料
张家港市荣泰铝业有限公司	非关联方	1,189,010.56	1年以内	8.75	原材料
苏州鑫灵有色金属装饰材料有限公司	非关联方	902,636.02	1年以内	6.64	费用
常州容安有色金属压铸厂	非关联方	811,029.90	1年以内	5.97	原材料

江都区荣华塑料制品厂	非关联方	734,699.34	1年以内	5.41	原材料
合计	-	4,914,430.99	-	36.17	-

截至 2014 年 5 月 31 日，应付账款前五名情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应付账款总额比例(%)	性质或内容
张家港市荣泰铝业有限公司	非关联方	675,550.37	1年以内	7.31	原材料
江都区荣华塑料制品厂	非关联方	568,583.34	1年以内	6.15	原材料
苏州鑫灵有色金属装饰材料有限公司	非关联方	510,629.15	1年以内	5.52	费用
张家港正浩精密铸造有限公司	非关联方	407,080.70	1年以内	4.40	原材料
		28,056.36	1-2年	0.30	原材料
常州容安有色金属压铸厂	非关联方	421,522.30	1年以内	4.56	原材料
合计	-	2,611,422.22	-	28.24	-

公司应付账款主要为生产制造所需要的原材料费用,2016年5月31日、2015年12月31日和2014年12月31日,公司应付账款金额分别为12,509,903.83元、13,590,082.02元和9,245,550.82元,各期账龄在一年以内应付账款占当期总额的比例分别为68.24%、93.29%和97.62%,报告期内,公司应付账款风险控制在较低水平。

(3) 截至 2016 年 5 月 31 日，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股份的股东单位款项情况，应付账款余额中无应付关联方款项。

#### 4、预收账款

##### (1) 预收账款账龄分析

账龄	2016年5月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	2,485,606.73	79.06	2,388,245.69	94.61	1,899,472.78	99.67
1-2年	637,358.88	20.27	136,170.00	5.39	6,200.00	0.33
2-3年	21,100.00	0.67	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	3,144,065.61	100.00	2,524,415.69	100.00	1,905,672.78	100.00

(2) 截至 2016 年 5 月 31 日，预收账款前五名情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占预收账款总额比例(%)	性质或内容
中国医药健康产业股份有限公司	非关联方	596,100.00	1年以内	18.96	预收货款
ELECTROTECNIA FIORINO	非关联方	406,911.15	1-2年	12.94	预收货款
江苏爱琴海科技有限公司	非关联方	300,000.00	1年以内	9.54	预收货款
Nesma Medical Supplies	非关联方	248,026.98	1年以内	7.89	预收货款
OOO MEDMOS	非关联方	210,528.00	1年以内	6.70	预收货款
合计	-	1,761,566.13	-	56.03	-

截至 2015 年 12 月 31 日，预收账款前五名情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占预收账款总额比例(%)	性质或内容
ELECTROTECNIA FIORINO	非关联方	401,629.16	1年以内	15.91	预收货款
Intramed Healthcare Products Inc.	非关联方	393,512.16	1年以内	15.59	预收货款
上海铖胤医疗器械有限公司	非关联方	188,500.00	1年以内	7.47	预收货款
广州双盾旅游用品有限公司	非关联方	150,000.00	1年以内	5.94	预收货款
BIOMED LTD	非关联方	145,196.90	1年以内	5.75	预收货款
合计	-	1,278,838.22	-	50.66	-

截至 2014 年 12 月 31 日，预收账款前五名情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占预收账款总额比例(%)	性质或内容
UNIDADES MOVILES EL DORADO S.A.DE C.V	非关联方	291,019.64	1年以内	15.27	预收货款
AFA MEDICAL WORLD SAS	非关联方	200,290.17	1年以内	10.51	预收货款
Mohammed Mahfouz Bin	非关联方	129,141.50	1年以内	6.78	预收货款

Mahfouz Trading Est					
Kazmedpribor Company	非关联方	127,054.92	1年以内	6.67	预收货款
无锡南驰医疗 科技有限公司	非关联方	115,800.00	1-2年	6.08	预收货款
合计	-	863,306.23	-	45.31	-

2016年5月31日、2015年12月31日和2014年12月31日，公司预收账款金额分别为3,144,065.61元、2,524,415.69元和1,905,672.78元，各期账龄在一年以内应付账款占当期总额的比例分别为79.06%、94.61%和99.67%，2016年1-5月预收账款增加主要由于上一年订单已付款但部分客户要求2016年逐渐履行所致。

(2) 截至2016年5月31日，预收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项，预收账款余额中无预收关联方款项。

## 5、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬分类情况

单位：元

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.05.31
短期薪酬	2,468,059.82	2,844,120.08	3,039,520.62	2,272,659.28
设定提存计划	47,059.89	238,809.97	235,394.77	50,475.09
合计	2,515,119.71	3,082,930.05	3,274,915.39	2,323,134.37

续上表

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
短期薪酬	2,739,967.83	7,100,388.60	7,350,394.60	2,489,961.83
设定提存计划	46,376.76	554,390.44	553,707.31	47,059.89
合计	2,786,344.59	7,654,779.04	7,904,101.91	2,537,021.72

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.05.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,012,053.00	2,463,602.06	2,738,479.06	1,737,176.00
(2) 职工福利费		143,268.96	143,268.96	
(3) 社会保险费	24,077.15	119,404.99	118,244.60	25,237.54

其中：医疗保险费	17,510.65	90,975.23	89,257.29	19,228.59
工伤保险费	4,377.67	22,743.81	22,314.32	4,807.16
生育保险费	2,188.83	5,685.95	6,672.99	1,201.79
(4) 住房公积金	-	39,528.00	39,528.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	431,929.67	78,316.07	-	510,245.74
<b>合计</b>	<b>2,468,059.82</b>	<b>2,844,120.08</b>	<b>3,039,520.62</b>	<b>2,272,659.28</b>

续上表

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,483,725.00	6,323,328.74	6,795,000.74	2,012,053.00
(2) 职工福利费		177,925.75	177,925.75	
(3) 社会保险费	23,727.65	283,641.61	283,292.11	24,077.15
其中：医疗保险费	17,256.47	206,284.81	206,030.63	17,510.65
工伤保险费	4,314.12	51,571.20	51,507.65	4,377.67
生育保险费	2,157.06	25,785.60	25,753.83	2,188.83
(4) 住房公积金	-	94,176.00	94,176.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	210,613.17	221,316.50	-	431,929.67
<b>合计</b>	<b>2,718,065.82</b>	<b>7,100,388.60</b>	<b>7,350,394.60</b>	<b>2,468,059.82</b>

公司应付职工薪酬主要包括应付工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金等。截至 2016 年 5 月 31 日，应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

### (3) 设定提存计划列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.05.31
基本养老保险费	43,776.64	227,438.07	223,143.20	48,071.51
失业保险	3,283.25	11,371.90	12,251.57	2,403.58
<b>合计</b>	<b>47,059.89</b>	<b>238,809.97</b>	<b>235,394.77</b>	<b>50,475.09</b>

续上表

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
基本养老保险费	43,141.17	515,712.04	515,076.57	43,776.64
失业保险	3,235.59	38,678.40	38,630.74	3,283.25
<b>合计</b>	<b>46,376.76</b>	<b>554,390.44</b>	<b>553,707.31</b>	<b>47,059.89</b>

报告期内，公司设定提存计划包括基本养老保险费和失业保险。

## 6、应交税费

单位：元

税费项目	2016.05.31	2015.12.31	2014.12.31
企业所得税	403,089.54	111,898.82	31,338.84
增值税	158,637.37		92.08
个人所得税	3,476.57	2,078.35	3,535.00
印花税	-	-	-
城建税	26,784.15	9,524.70	22,179.37
教育费附加	30,112.08	9,524.71	22,179.37
地方基金	8,432.56	5,674.34	4,443.84
土地使用税	26,756.08	40,134.09	40,134.09
房产税	150,329.47	106,412.18	93,079.22
营业税	-	-	-
合计	807,617.82	285,247.19	216,981.81

2016年5月31日、2015年12月31日和2014年12月31日，公司应交税费分别为807,617.82元、285,247.19元和216,981.81元，报告期内，公司正常申报缴纳各项税费。

#### 报告期内各期出口退税金额的金额如下：

单位：元

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
出口退税金额	1,430,776.11	1,948,963.51	902,780.79
计提的增值税进项转出	667,346.13	382,817.66	298,427.55

公司出口增值税实行“免、抵、退”政策，其中：部分骨折用器具退税率为17%，其他产品退税率为15%；报告期内各年都有出口退税，相对于国内销售而言，出口产品因销售环节是免税的，即无需计提17%的增值税销项，与其他产品出口型企业一样，公司享受了我国鼓励出口的增值税“免、抵、退”优惠政策。同时公司因此改善了现金流量情况，提升了公司的偿债能力和流动性状况。

另外，公司需根据退税率与征税率之差计提增值税进项转出，将其记入当期主营业务成本，申报期2014年、2015年以及2016年1-5月计入营业成本的金额分别为667,346.13元、382,817.66元和298,427.55元，此部分相应减少了公司净利润。

公司2016年1-5月、2015年、2014年经营活动产生的现金流量净额分别为3,913,088.59元、4,122,884.31元和5,530,471.22元。出口退税金额占经营活动产生的现金流量净额的比例分别为36.56%，47.27%和16.32%，公司出口

退税金额对公司经营活动产生的现金流量净额影响较大。

## 7、应付利息

单位：元

税费项目	2016.05.31	2015.12.31	2014.12.31
银行借款利息	134,454.16	-	-

应付利息为公司进行短期借款产生的借款利息。报告期内公司一直以短期借款的形式进行债权融资。

## 8、其他应付款

### (1) 其他应付款账龄分析

账龄	2016年5月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	1,359,270.59	28.16	573,875.80	12.92	6,922,863.39	100.00
1-2年	201,052.79	4.17	3,866,962.39	87.08	-	-
2-3年	3,266,112.39	67.67	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	4,826,435.77	100.00	4,440,838.19	100.00	6,922,863.39	100.00

2016年5月31日、2015年12月31日和2014年12月31日，公司其他应付款金额分别为4,826,435.77元、4,440,838.19元和6,922,863.39元，截至2016年5月31日其他应付款主要为未付的土地款、工程款和非银行贷款的对外借款。

### (2) 截至2016年5月31日，其他应付款前五名情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应付款总额比例(%)	性质或内容
张家港市锦丰镇资产经营公司	非关联方	198,642.01	1-2年	4.12	土地款
		2,116,112.39	2-3年	43.84	土地款
张家港俊辰模具有限公司	非关联方	1,000,000.00	2-3年	20.72	借款
徐汉良	非关联方	1,000,000.00	1年以内	20.72	借款
周建平	关联方	81,615.64	1年以内	1.69	资金往来
		263,567.60	1-2年	5.46	资金往来
张家港保税区方正建筑安装工程	非关联方	150,000.00	2-3年	3.11	工程款

有限公司					
合计	-	4,809,937.64	-	99.66	-

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应付款前五名情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占预收账款总额比例(%)	性质或内容
张家港市锦丰镇资产经营公司	非关联方	198,642.01	1 年以内	4.47	土地款
		2,616,112.39	1-2 年	58.91	土地款
张家港俊辰模具有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	22.52	借款
张家港保税区方正建筑安装工程有限公司	非关联方	250,000.00	1-2 年	5.63	工程款
周建平	关联方	323,673.01	1 年以内	7.29	资金往来
		263,567.60	1-2 年	5.46	资金往来
吴胜良	非关联方	50,000.00	1 年以内	1.13	资金往来
合计	-	4,438,427.41	-	99.95	-

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款前五名情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应付款总额比例(%)	性质或内容
张家港市锦丰镇资产经营公司	非关联方	4,616,112.39	1 年以内	66.68	土地款
		2,616,112.39	1-2 年	58.91	土地款
张家港保税区方正建筑安装工程有限公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	17.33	工程款
张家港市俊辰模具有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	14.44	借款
吴胜良	非关联方	100,000.00	1 年以内	1.44	资金往来
		263,567.60	1 年以内	5.46	资金往来
袁芳	非关联方	5,901.00	1 年以内	0.09	生育金
合计	-	2,611,422.22	-	99.98	-

(3) 截至 2016 年 5 月 31 日，账龄超过 1 年且金额重大的其他应付款明细：

单位名称	期末余额	账龄	性质或内容
张家港市锦丰镇资产经营公司	198,642.01	1-2 年	应付土地款
	2,116,112.39	2-3 年	应付土地款
张家港俊辰模具有限公司	1,000,000.00	2-3 年	借款
张家港保税区方正建筑安装工程有限公司	150,000.00	2-3 年	应付工程款

公司对张家港市锦丰镇资产经营公司、张家港俊辰模具有限公司、张家港保税区方正建筑工程有限公司的其他应付款分别为购买东厂的土地款、向对方公司的借款以及应付未付的工程款，其中土地款已于2016年7月26日全部偿还，并未发生相关的合同纠纷；借款为公司向其他公司的借款，用于补偿公司的发展需要，已于2016年7月11日偿还50.00万元人民币，截至报告出具之日并未发生纠纷，应付未付的工程款为公司欠张家港保税区方正建筑工程有限公司的工程款，公司暂无还款计划，与对方公司也未发生任何纠纷。

## 9、其他流动负债

单位：元

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
已执行合同	325,240.00	325,240.00	129,960.00
跨期费用	240,210.01	473,246.25	364,716.20
合计	<b>565,450.01</b>	<b>798,486.25</b>	<b>494,676.20</b>

2016年5月31日、2015年12月31日和2014年12月31日，公司其他流动负债分别为565,450.01元、798,486.25元和494,676.20元，主要系公司尚未付款的已执行合同和补记的跨期费用所产生的预提费用。

## (三) 股东权益情况

### 1、股东权益情况

单位：元

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
股本	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	3,003,804.14	3,003,804.14	3,003,804.14
其他综合收益	-	-	-
盈余公积	2,080,196.26	2,080,196.26	1,806,933.74
未分配利润	12,343,481.51	9,988,800.17	7,649,901.60
归属于母公司所有者权益合计	<b>32,427,481.91</b>	<b>30,072,800.57</b>	<b>27,460,639.48</b>
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	<b>32,427,481.91</b>	<b>30,072,800.57</b>	<b>27,460,639.48</b>

股本及资本公积的变化原因详见本说明书“第一节 基本情况”之“五、历次股权变更”。

## 2、资本公积

### (1) 2014 年度资本公积情况

单位：元

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
1.资本溢价（股本溢价）	-	-	-	-
(1) 投资者投入的资本	-	-	-	-
(2) 同一控制下企业合并的影响	-	-	-	-
(3) 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-
(4) 其他	3,003,804.14	-	-	3,003,804.14
<b>小 计</b>	<b>3,003,804.14</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,003,804.14</b>
2.其他资本公积	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>3,003,804.14</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,003,804.14</b>

### (2) 2015 年度资本公积情况

单位：元

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
1.资本溢价（股本溢价）	-	-	-	-
(1) 投资者投入的资本	-	-	-	-
(2) 同一控制下企业合并的影响	-	-	-	-
(3) 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-
(4) 其他	3,003,804.14	-	-	3,003,804.14
<b>小 计</b>	<b>3,003,804.14</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,003,804.14</b>
2.其他资本公积	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>3,003,804.14</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,003,804.14</b>

### (3) 2016 年 1-5 月资本公积情况

单位：元

项 目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.05.31
1.资本溢价（股本溢价）	-	-	-	-

(1) 投资者投入的资本	-	-	-	-
(2) 同一控制下企业合并的影响	-	-	-	-
(3) 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-
(4) 其他	3,003,804.14	-	-	3,003,804.14
<b>小 计</b>	<b>3,003,804.14</b>	-	-	<b>3,003,804.14</b>
2.其他资本公积	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>3,003,804.14</b>	-	-	<b>3,003,804.14</b>

报告期内资本公积保持不变，其中“资本公积-其他”为以前年度企业取得的搬迁补偿款扣除搬迁和重建过程中发生的损失和费用后的结余金额，依据企业会计准则解释第3号计入“资本公积-其他”。

### 3、盈余公积

单位：元

项 目	2016 年 5 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
盈余公积	2,080,196.26	2,080,196.26	1,806,933.74

### 4、未分配利润

单位：元

项 目	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
调整前 上年末未分配利润	9,988,800.17	7,649,901.60	5,172,153.80
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-	-	-
调整后 年初未分配利润	9,988,800.17	7,649,901.60	5,172,153.80
加：净利润	2,354,681.34	2,612,161.09	2,769,303.25
减：提取法定盈余公积	-	273,262.52	291,555.45
提取任意盈余公积	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
净资产折股	-	-	-
其他转出	-	-	-
<b>期末未分配利润</b>	<b>12,343,481.51</b>	<b>9,988,800.17</b>	<b>7,649,901.60</b>

## 六、关联方、关联方关系及关联交易

### (一) 关联方和关联关系

#### 1、实际控制人

本公司实际控制人为周建平及其家庭成员，即周建平、褚兆兰、周方成。具体情况详见本说明书第一节之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”。

#### 2、持有公司 5%及以上股份的股东

关联方名称	直接持股比例 (%)	与本公司关系
周建平	66.00	实际控制人、持股 5%以上股东
周方成	23.80	实际控制人、持股 5%以上股东
褚兆兰	10.20	实际控制人、持股 5%以上股东

#### 3、本公司控股子公司

本公司的控股子公司为苏州奥萨图医疗科技有限公司和苏州美及通国际贸易有限公司。上述子公司的具体情况详见本章节之“十、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况”。

#### 4、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员

关联方名称	持股比例 (%) (直接+间接)	与本公司关系
周建平	66.00	实际控制人、董事长、总经理
周方成	23.80	实际控制人、董事、副总经理
褚兆兰	10.20	实际控制人、董事
袁芳	-	董事
朱亚琴	-	董事
张文卓	-	监事会主席
龚陈卫	-	监事、核心技术人员
黄卫林	-	职工代表监事
余伟君	-	财务总监、董事会秘书

#### 5、董事、监事及高级管理人员关系密切的家庭成员

关联方名称	持股比例 (%)	与本公司关系
周建平	66.00	周方成之父、褚兆兰之夫
周方成	23.80	周方成与褚兆兰之子
褚兆兰	10.20	周建平之妻，周方成之母

## 6、其他关联方

报告期内，公司无其他关联方。公司其他关联方的具体情况详见本说明书“第三节 公司治理”之“五、同业竞争”之“（一）同业竞争情况”。

### （二）报告期的关联交易

#### 1、出售商品/提供劳务情况

公司报告期内不存在出售商品或者提供劳务类型的关联交易。

#### 2、关联担保情况

##### （1）接受担保情况

报告期内，关联方为本公司取得的借款提供保证担保的情况如下：

序号	担保方	被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
1	周建平	本公司	18,000,000.00	2015/09/17	2016/09/17	否
2	褚兆兰	本公司	18,000,000.00			否
3	周方成	本公司	18,000,000.00			否
4	苏州奥萨图医疗科技有限公司	本公司	18,000,000.00			否

报告期内，关联方为本公司取得的借款提供抵押担保的情况如下：

序号	担保方	被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
1	周建平	本公司	1,540,000.00	2013/12/10	2016/12/09	否

2013年12月10日，公司自然人股东周建平以东渡花园15幢201室194.02平方米自有房产与江苏张家港农村商业银行股份有限公司签订编号为农商行高抵字[2013]第（07209）号《最高额抵押担保合同》，为日新医疗公司与江苏张家港农村商业银行股份有限公司签订的编号为农商行高流借字[2013]第（07209）号《最高额流动资金借款合同》提供抵押担保，抵押人担保的主债权金额为人民币壹佰伍拾肆万元，被担保的主债权时间为2013年12月10日至2016年12月9日。

2015年09月17日，公司自然人股东褚兆兰和周建平、周方成和苏州奥萨图医疗科技有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行签订编号分

别为 ZB8911201500000206 号、ZB8911201500000207 号和 ZB8911201500000205 号《最高额保证担保合同》为日新医疗公司与上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行签订编号为 89112015280687 号《最高额流动资金借款合同》提供担保，被担保主债权金额为人民币壹仟捌佰万元整，保证人保证期间为按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至债权合同约定的债务履行期届满之日起两年止。合同签署日为 2015 年 9 月 17 日，主债权到期日为 2016 年 9 月 17 日。

#### (2) 对外担保情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在对外关联担保的情况。

### 3、关联方应收应付余额

#### (1) 应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	2016.05.31		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	周方成	210,158.90	-	80,158.90	-	80,158.90	-
其他应收款	褚兆兰	129,509.48	-	12,438,722.44	-	15,491,980.93	-
合计		339,668.38	-	12,518,881.34	-	15,572,139.83	-

报告期内，公司存在关联方其他应收款的情况，2016 年 5 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日公司对关联方其他应收款为 339,668.38 元、12,518,881.34 元和 15,572,139.83 元。

报告期内，公司存在关联方占用资金的情况，其性质为公司与股东之间的资金拆借，股东为公司的发展提供了部分流动资金以及工程设备等垫款，同时公司也向股东拆借了一定量的资金，主要原因为有限公司阶段公司治理不规范。截至 2016 年 5 月 31 日，涉及关联方资金占用的其他应收款-褚兆兰科目余额为 129,509.48 元，其他应收款-周方成科目余额为 130,000.00 元，褚兆兰已于 2016 年 7 月 21 日以现金的方式将该笔款项全部还清，周方成在 2016 年 8 月 6 日以现金的方式将该笔款项全部还清，剩余的对周方成的其他应收款为公司高管的备用金。周方成为公司副总经理，主要负责公司对外贸易的销售工作，在工作中保留

了一定的备用金，公司已建立《备用金管理制度》进行管理。

截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在应收关联方款项，亦不存在关联方资金占用的情况。未来公司将严格按照《公司章程》、《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的管理制度》规定防止股东及其关联方占用或转移公司资金，规范企业资金管理。

### （2）应付关联方款项

项目	关联方	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
其他应付款	周建平	346,033.24	324,523.01	850.00

2016年5月31日、2015年12月31日和2014年12月31日，关联方其他应付金额分别为346,033.24元、324,523.01元和850.00元，占当期其他应付款总额的比例分别为7.17%、7.31%和0.01%，报告期内公司实际控制人周建平与公司发生了多笔资金拆借，公司关联方为本公司提供流动资金借款均属于对本公司业务发展的支持，对公司的财务状况和经营成果不存在重大影响。

### （3）关联方资金拆借明细如下：

关联方	拆借金额(元)	起始日	到期日
<b>拆入</b>			
褚兆兰	4,846,805.98	2014.01.01	2014.12.31
褚兆兰	4,040,257.16	2015.01.01	2015.12.31
褚兆兰	12,394,857.96	2016.01.01	2016.05.31
周建平	850.00	2014.01.01	2016.05.31
周建平	450,000.00	2014.12.25	2017.12.22
周建平	52,157.48	2016.01.01	2016.05.31
<b>拆出</b>			
褚兆兰	4,408,068.34	2014.01.01	2014.12.31
褚兆兰	986,998.67	2015.01.01	2015.12.31
褚兆兰	85,645.00	2016.01.01	2016.05.31
周建平	126,326.99	2015.01.01	2015.12.31
周建平	30,647.25	2016.01.01	2016.05.31
周方成	50,000.00	2016.03.21	2016.08.06
周方成	80,000.00	2016.02.18	2016.08.06

## 4、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内公司无出售购买商品的关联方交易，主要为与公司股东之间的资金往来及股东对公司借款的担保，其中股东欠公司的款项已于本报告出具之日之前

全部还清，股东对公司借款的担保为公司的发展提供了帮助。股东与公司的资金往来一方面是由有限公司阶段内部控制相对不规范，另一方面为股东对公司发展提供的流动资金，对公司的财务状况和经营成果不存在重大影响。

## 5、关联交易决策程序执行情况

公司除在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易决策作出规定外，公司专门制定了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》，严格规范关联交易行为。

公司控股股东、实际控制人周建平、周方成和褚兆兰分别以书面形式向本公司出具了《全体股东关于规范关联交易的承诺函》，承诺内容如下：

本人/本公司作为江苏日新医疗设备股份有限公司（以下简称“日新医疗”）的股东，为保护日新医疗的利益，规范本人、本公司及控制的其他企业与日新医疗的关联交易，不通过关联交易损害日新医疗的合法权益，特此承诺：

本人、本公司及控制的其他企业将充分尊重日新医疗的独立法人地位，保障日新医疗独立经营、自主决策，确保日新医疗的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；本人、本公司及控制的其他企业将严格控制与日新医疗及其子公司之间发生的关联交易。

本人、本公司及控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、挪用日新医疗及其子公司资金，也不要求日新医疗及其子公司为本人、本公司及控制的其他企业进行违规担保。

对于潜在可能发生的与正常经营相关不可避免的关联交易，本人、本公司承诺将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行日新医疗《公司章程》和《关联交易决策制度》中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，充分发挥监事会的作用，并认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，保护日新医疗和股东利益不受损害。

公司未来将根据《公司法》、《公司章程》及《关联交易决策制度》的有关规定严格履行决策程序，并避免可能损害公司利益的关联交易。

## 七、提请投资者关注的财务报表附注中的重要承诺事项、或有事项及其他重要事项

### (一) 重要承诺事项

截至 2016 年 5 月 31 日，公司无需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2016 年 5 月 31 日，公司无需要披露的或有事项。

### (三) 其他重要事项

截至 2016 年 5 月 31 日，公司无需要披露的其他重要事项。

### (四) 财务报表附注中的期后事项

本公司无需要披露的期后事项。

## 八、报告期内资产评估情况

报告期内，公司未进行过资产评估。

有限公司为整体变更设立股份公司，江苏华信资产评估有限公司接受委托，以 2016 年 5 月 31 日为评估基准日，对江苏日新医疗设备有限公司拟股份制改造之经济行为所涉及的净资产采用资产基础法进行了评估，并于 2016 年 7 月 31 日出具了《江苏日新医疗设备有限公司拟股份制改造涉及的净资产评估项目资产评估报告》（苏华评报字[2016]第 207 号），净资产评估值为 5,540.71 万元，评估增值 2,285.69 万元，增值率 70.22%。本次资产评估仅作为有限公司整体变更设立股份公司的工商登记提供参考，公司未根据该评估结果调账。

项目	账面价值（万元）	评估价值（万元）	增值额（万元）	增值率
资产总计	9,046.22	11,334.14	2,287.92	25.29%
负债总计	5,791.20	5,793.43	2.23	0.04%
净资产	3,255.02	5,540.71	2,285.69	70.22%

## 九、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策

### (一) 报告期内股利分配政策

有限公司期间，原公司章程第二十四条规定，公司利润分配按照《公司法》及有关法律法规，国务院财政主管部门的规定执行。

### (二) 报告期内的股利分配情况

报告期内，公司不存在股利分配的情况。

### (三) 公开转让后的股利分配政策

根据修订的《公司章程》，公司公开转让后的股利分配政策如下：

《公司章程》第一百五十七条规定，公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

《公司章程》第一百五十八条规定，公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不得用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

《公司章程》第一百五十九条规定，公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

《公司章程》第一百六十条规定，公司利润分配政策为按照股东持有的股份

比例分配利润；可以采取现金或者股票方式分配股利。

## 十、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

### (一) 公司在子公司中的权益

#### 企业集团的构成：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
苏州奥萨图医疗科技有限公司	张家港市锦丰镇杨锦路	张家港市锦丰镇杨锦路	工业企业	100.00	-	投资
苏州美及通国际贸易有限公司	张家港市锦丰镇杨锦路	张家港市锦丰镇杨锦路	工贸企业	100.00	-	投资

### (二) 控股子公司具体情况及报告期财务数据

1、苏州奥萨图系日新医疗设备持股 100.00% 的控股子公司，其基本情况如下：

企业名称：苏州奥萨图医疗科技有限公司

统一社会信用代码：913205827584607566

住所：江苏省张家港市锦丰镇龙潭湾路

法定代表人：周方成

注册资本：100 万元

企业类型：有限责任公司（法人独资）

成立日期：2004 年 2 月 17 日

经营范围：一类医疗器械：6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具，6856 病房护理设备及器具研发、制造；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）。

主营业务：医疗器械的生产制造。

截至公开转让说明书出具之日，苏州奥萨图的股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	江苏日新医疗设备股份有限公司	100.00	100.00%	货币
	合计	100.00	100.00	

报告期内苏州奥萨图的财务状况及经营成果如下：

单位：元

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产合计	2,893,596.59	2,941,143.18	3,342,187.98
债务合计	3,600.00	16,897.29	298,698.57
所有者权益	2,889,996.59	2,924,245.89	3,043,489.41
其中：实收资本	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
营业收入	40,170.94	142,030.00	383,025.66
净利润	-34,249.30	-119,243.52	-135,068.05

2、苏州美及通系日新医疗设备持股100.00%的控股子公司，其基本情况如下：

企业名称：苏州美及通国际贸易有限公司

统一社会信用代码：91320582313723584H

住所：江苏省张家港市锦丰镇（江苏扬子江国际冶金工业园锦绣路3号）

法定代表人：周建平

注册资本：100万元

企业类型：有限责任公司（法人独资）

成立日期：2014年9月9日

经营范围：自营和代理各类商品及技术的进出口业务；医疗器械、钢材、金属材料及制品、焦炭、五金交电、矿产品、机械设备及零部件、化工原料及产品、建筑材料、纺织原料及产品、汽车零部件、办公用品、电子产品、计算机软硬件、橡塑制品、劳保用品、日用百货购销。（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）。

主营业务：自营和代理医疗器械的进出口业务。

截至公开转让说明书出具之日，苏州美及通的股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	江苏日新医疗设备股份有限公司	100.00	100.00%	货币
	合计	100.00	100.00	

报告期内苏州美及通的财务状况及经营成果如下：

单位：元

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产合计	988,175.73	4,046.19	5,266.77
债务合计	850.00	16,450.00	16,450.00

所有者权益	987,325.73	-12,403.81	-11,183.23
其中：实收资本	1,000,000.00	-	-
项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
营业收入	-	-	-
净利润	-270.46	-1,220.58	-11,183.23

## 十一、风险因素

### （一）盈利能力不足的风险

2016 年 1-5 月、2015 年和 2014 年，公司净利润分别为 2,354,681.34 元、2,612,161.09 元和 2,769,303.25 元，公司收入分别为 22,688,940.99 元、42,197,820.96 元和 51,151,428.38 元。报告期内公司虽然持续盈利，但是净利率较低，2016 年 1-5 月、2015 年和 2014 年，净利率分别为 10.38%、6.19% 和 5.41%，且报告期内净利润相对较小，一旦出现某项大额支出，公司净利润存在可能为负的风险。

**措施：**公司正积极引进新业务，包括扩展国内市场，沟通江苏省内的新生儿转院等业务，争取在利润上有一个较大的提升，从而使公司面对该风险的可能性降低。

### （二）家族共同实际控制人控制不当风险

公司控股股东、实际控制人周建平、周方成和褚兆兰系家庭成员，直接持有日新医疗 15,000,000 股股份，占公司股份总数的 100%，且周建平担任公司董事长。控制着公司的重大生产经营活动，能够直接对公司的经营、人事、财务等方面进行决策。若控制不当，可能会给公司经营和未来发展带来风险。

**措施：**公司整体变更股份公司后，设立了股东大会、董事会、监事会，并建立了较为完善的规章制度，在一定程度上能够对共同实际控制人进行制约。

### （三）公司治理的风险

公司于 2016 年 8 月 23 日由江苏日新医疗设备有限公司整体变更设立。股份公司设立后，虽然建立了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，但股份公司成立的时间较短，各项管理和内控制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

**措施：**公司整体变更时已建立了较完善的公司管理制度和内部控制体系，公

司未来的生产经营需严格按照执行，保证公司正规、持续、稳定的发展。

#### （四）专业设计人员不足的风险

优秀的产品设计人员需要多年的技术积累，人员培养花费的时间成本和金钱成本都很高。公司的多数专利均为大股东周建平先生设计研发，公司优秀的技术人员可能不能满足研发的需求。这就需要公司投入高成本去培养和吸纳技术人员。

**措施：**目前，公司已经在积极招聘相关技术人员，公司高管也表示愿意在人才的引进上投入资金，公司产品创新性相对较弱，但技术人员仍然是不可或缺的一部分，公司作为高新技术企业，招聘足够多的质量好的技术人员具有必要性。

#### （五）行业竞争加剧的风险

目前国内医疗器械行业企业发展较快，但与国外厂商相比，技术含量相对较低，大多集中在生产中低端医疗器械产品。在高端医疗器械领域，国内企业与国外企业差距仍然较大。而中低端产品竞争日趋激烈，存在价格恶性竞争、虚假宣传、不正当商业竞争、假冒伪劣等现象，市场竞争风险加剧。

同时，跨国公司重视国内市场业务，纷纷在中国设立了生产基地和研发机构。跨国公司除不断加大在中国高端医疗器械市场的争夺外，还试图向一部分颇有潜力的低端市场扩张。随着中国医疗器械市场的进一步发展，跨国公司将会通过直接投资、并购重组、扩大产品线等方式进一步加大对中国的投资，国内医疗器械企业将面临巨大挑战。

**措施：**公司对知识产权一直以来都是很强的保护意识，而且对于竞争对手的观察也是持续进行的。公司积极申请实用新型和外观专利，争取在竞争中保持优势，同时公司正在积极开展国内业务，和下游正在建立足够多的关系，行业竞争虽然在加剧，但是院前急救属于医疗行业，生命力较顽强，公司在引进新的业务建立新的网点后可以增加其竞争力。

#### （六）税收优惠政策变动风险

2014年10月31日，公司取得江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：

GF201432000880），证书有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业可按 15%的税率征收企业所得税。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，可能恢复执行 25%的企业所得税税率，实际税负的提高将对公司经营产生一定影响。

**措施：**公司属于高新技术企业，享受企业所得税上的优惠，公司正在积极保持研发费用在收入中所占的比例，引进技术人才，争取持续成为高新技术企业。

### （七）产品注册备案的风险

根据《医疗器械注册管理办法》（国家食品药品监督管理总局令第 4 号）和“食品药品监管总局关于实施《医疗器械注册管理办法》和《体外诊断试剂注册管理办法》有关事项的通知”等规定，公司生产的产品均需要注册或备案后方可进行销售，如果公司没有及时办理或变更可能会影响产品的销售或存在未经许可销售的风险。

**措施：**公司对于需要变更的产品正在及时办理，新产品也会办理许可后才会生产和销售。

### （八）经营资质及认证保持的风险

公司从事医疗器械的生产经营需要在药监局注册或备案，并经相关认证机构颁发的经营资质、认证，并办理业务相关的手续。如医疗器械生产许可证、医疗器械经营企业许可证、第一类医疗器械生产备案凭证等以及 ISO9001:2008、ISO13485:2003 两项标准的质量体系认证。若企业未能持续遵守相关规定及标准，则经营资质或认证可能被暂停甚至取消。此外，相关经营资质和认证到期后若未能及时续期，也将直接影响从业企业的生产经营活动。

**措施：**公司自成立以来对经营资质的申请和维持保持较高的敏感性，公司高级管理人员清楚的知道经营资质的重要性，公司 will 持续高度重视经营资质事项避免出现经营资质失效的情况。

### （九）部分房屋未办理房产证风险

报告期内公司共有五处房产未办理房产证，分别为老厂办公楼、老厂食堂、老厂一层仓库、老厂3层仓库和东厂食堂宿舍。上述建筑物因历史原因未办理房产证，存在被罚款和限期拆除的风险。但上述建筑是公司或子公司以自有资金在拥有使用权的土地上建设，建成后一直由公司占有、使用，不存在权属纠纷。

**措施：**公司对于未办理房产证的办公楼正在积极和政府部门沟通，股东已承诺尽快办理。

### （十）医疗器械出口不确定性风险

报告期内公司产品主要销往海外，而近几年中国医疗器械出口增速持续低位运行，主要是国际市场需求不旺、世界经济增长动力不足、欧美两大经济体复苏困难等因素叠加导致。目前，世界经济发展仍然充满不确定因素，全面复苏迹象仍不明显，这些国际经济环境因素将会给我国医疗器械出口带来风险。

**措施：**出口面临着国外的政策风险，全球经济下行的风险，但是考虑到目前我国的出口产品仍具有较强的竞争力，同时医疗产品作为必需品，出口不确定性的风险相对较低，公司已经积极开展国内业务，也可以分担一部分出口不确定性的风险。

### （十一）公司部分涉外业务未签署合同的风险

公司报告期内以对外贸易为公司收入主要来源，客户主要为国外经销商，公司与国外经销商的合作模式大部分为国外经销商以邮件的方式向公司发出订购单同时付款，公司再向其发货，少部分为公司收到订货单后发货，国外经销商后付款。由于存在长期的业务合作关系以及公司参与了进出口信用保险，公司未与其部分国外客户签订销售合同，一旦对方违约，可能存在存货积压或者无法收回货款的风险。

**措施：**公司对外出口的贸易模式主要为对方先付钱，公司再发货，相对风险较小，但仍有部分交易需要公司先发货，但是可能不与对方签合同，公司为规避相关风险已购买了保险。

## (十二) 汇率波动的风险

目前公司产品市场外销区域包括美国、菲律宾、印尼等多个国家及地区。报告期内，公司外销收入占公司总收入比例较大，2016年1-5月、2015年、2014年主营业务收入中外销占比分别为64.03%、66.76%、66.21%，公司与国外客户的往来主要用美元进行结算，少部分用欧元进行结算。如果未来人民币汇率波动频繁，将直接影响公司出口产品销售定价的合理性，并造成汇兑损益的波动，而如果人民币持续升值，公司汇兑损失将面临大幅增加的风险，给公司经营带来一定风险。

**报告期内公司汇兑损益和利润总额如下：**

单位：元

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
汇兑损益	-10,504.61	-386,806.29	14,582.22
利润总额	2,833,469.38	2,858,409.17	3,528,897.84
绝对值比例(%)	0.37	13.53	0.41

公司2016年1-5月、2015年和2014年汇兑损益分别为-10,504.61元、-386,806.29元和14,582.22元，占公司利润总额的比例分别为0.37%、13.53%和0.41%，2016年1-5月和2014年度占比较小，对公司业绩影响不大，2015年度占比较大，主要为2015年度人民币持续贬值，造成了公司汇兑损益大幅增加，未来如果汇率变动较大很可能对公司的利润产生一定的影响。最近三年的汇率趋势图如下图所示：



**措施：**公司目前尚未采取套期保值等措施规避汇兑风险，主要因为公司缺乏

相关人才，同时公司利润较低，回款较快，汇兑风险相对较小，随着公司规模的扩大公司会考虑用金融工具避免汇兑风险。

### （十三）偿债能力不足的风险

2016年5月31日、2015年12月31日、2014年12月31日，公司流动比率分别为0.54、0.72和0.63，速动比率分别为0.27、0.50和0.55。报告期内公司流动比率和速动比率相对较低，主要系公司利用短期借款进行了债务融资，报告期内公司一直用短期借款进行长期债务融资，公司可能存在到期无法偿还短期借款的风险。

**措施：**未来公司登陆新三板后可能进行必要的股权融资，从而改善公司的融资结构，届时偿债能力将得到进一步加强。

### （十四）资产抵押的风险

报告期内公司未取得短期借款对公司的自有土地和房屋向银行进行了抵押，公司一旦无法清偿到期的短期借款，公司的房产和土地存在被抵押权人行使抵押权而被拍卖的可能，一旦出现此情况将会严重影响公司的正常生产经营。

**措施：**未来公司登陆新三板后可能进行必要的股权融资，从而改善公司的融资结构，届时偿债能力将得到进一步加强。同时短期借款的减少会减少资产抵押。

### （十五）管理层人才缺失的风险

公司变更股份有限公司后，公司管理层仅为周建平、周方成和余伟君三人，其中余伟君为股改后新上任的财务总监兼董事会秘书，管理层人数较少，公司可能面临管理人才缺失，管理能力不足以应对公司不断发展的需求的风险。

**措施：**公司已经积极招聘相关人才，同时积极进行内部培养，目前公司新招聘了财务总监，已经开始工作，公司未来计划从公司内部培养副总经理，招聘必要的管理人才。

### （十六）公司报告期内受到过行政处罚

报告期内，由于公司经办人员经验不足上报统计数据失实，受到张家港市统计局行政处罚；公司经办人员由于报关单产品申报名单填写错误，受到新疆海关

的处罚。公司均已按时缴纳了罚款，并在今后的经营活动中依法规范开展统计工作。主办券商根据《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》和《中华人民共和国行政处罚法》的规定，认为日新医疗报告期内受到张家港市统计局行政处罚的行为不属于重大违法违规行为。

**措施：**公司对员工进行了教育和培训，对于各项申报工作进行严格管理，避免出现因填写数据错误等简单错误而受到处罚。

#### （十七）实际控制人占款风险

报告期内，公司存在实际控制人占用资金的情况，其性质为公司与实际控制人之间的资金拆借，实际控制人为公司的发展提供了部分流动资金以及工程设备等垫款，同时公司出于向股东还款的目的向股东拆借了一定量的资金。虽然相关款项已于报告期内结清并已制定相关规章制度，但如果未来公司实际控制人继续施与不恰当的控制，可能会损害公司股东利益。

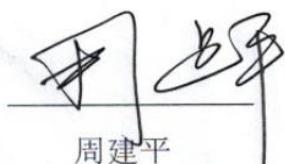
**措施：**目前，公司已建立《备用金管理制度》用于管理公司备用金的使用。未来公司将严格按照《公司章程》、《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的管理制度》规定防止股东及其关联方占用或转移公司资金，规范企业资金管理。

## 第五节 有关声明

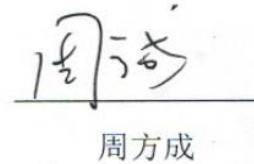
### 一、全体董事、监事、高级管理人员声明

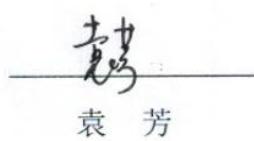
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事人员签字：

  
周建平

  
褚兆兰

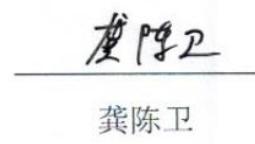
  
周方成

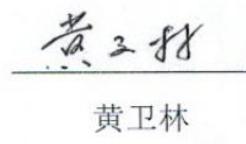
  
袁 芳

  
朱亚琴

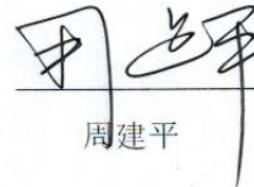
全体监事人员签字：

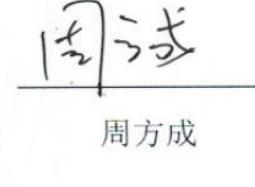
  
张文卓

  
龚陈卫

  
黄卫林

全体高级管理人员签字：

  
周建平

  
周方成

  
余伟君

江苏日新医疗设备股份有限公司

2016年11月21日



## 二、主办券商声明

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

项目负责人签字

孙中凯

孙中凯

项目小组成员签字

邓昆鹏

邓昆鹏

樊秋石

樊秋石

谭峰

谭 峰

法定代表人签字

王常青

王常青



### 三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对拟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。

律师事务所负责人签字：

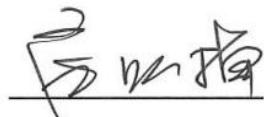


黄建新

经办律师签字：



马树立



庞晓楠



#### 四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对拟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。

会计师事务所负责人签字

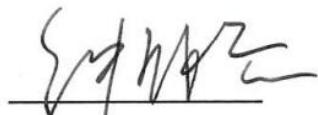


余瑞玉

经办注册会计师签字



孙卫权



钟登裕



## 五、评估机构声明

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

评估机构负责人签字



胡 兵

经办注册评估师签字



张 挺  
32000032



资产评估师  
胡 泽 荣  
32000055

胡泽荣

江苏华信资产评估有限公司



## 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及中国证监会核准文件；
- 六、其他与公开转让有关的重要文件。