

本资产评估报告依据中国资产评估准则编制



深圳开立生物医疗科技股份有限公司
拟进行股权收购所涉及的
上海威尔逊光电仪器有限公司
和
上海和一医疗仪器有限公司
模拟合并的股东全部权益价值项目
资产评估报告

中瑞评报字[2018]第 000390 号

(共一册, 第一册)



中瑞世联资产评估（北京）有限公司

2018年08月09日

目 录

声 明.....	1
资产评估报告摘要.....	2
资产评估报告正文.....	4
一、委托人、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人.....	4
二、评估目的.....	13
三、评估对象和评估范围.....	14
四、价值类型.....	19
五、评估基准日.....	19
六、评估依据.....	19
七、评估方法.....	21
八、评估程序实施过程和情况.....	28
九、评估假设.....	31
十、评估结论.....	32
十一、特别事项说明.....	35
十二、评估报告使用限制说明.....	37
十三、评估报告日.....	37
资产评估报告附件.....	39

声 明

一、本资产评估报告依据财政部发布的资产评估基本准则和中国资产评估协会发布的资产评估执业准则和职业道德准则编制。

二、委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定和本资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告；委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述规定使用资产评估报告的，本资产评估机构及资产评估师不承担责任。

本资产评估报告仅供委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

本资产评估机构及资产评估师提示资产评估报告使用人应当正确理解评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是评估对象可实现价格的保证。

三、本资产评估机构及资产评估师遵守法律、行政法规和资产评估准则，坚持独立、客观和公正的原则，并对所出具的资产评估报告依法承担责任。

四、评估对象涉及的资产、负债清单由委托人、被评估单位申报并经其采用签名、盖章或法律允许的其他方式确认；委托人和其他相关当事人依法对其提供资料的真实性、完整性、合法性负责。

五、本资产评估机构及资产评估师与资产评估报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事人没有现存或者预期的利益关系，对相关当事人不存在偏见。

六、资产评估师已经对资产评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行现场调查；已经对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验，对已经发现的问题进行了如实披露。

七、本资产评估机构出具的资产评估报告中的分析、判断和结果受资产评估报告中假设和限制条件的限制，资产评估报告使用人应当充分考虑资产评估报告中载明的假设、限制条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

资产评估报告摘要

中瑞评报字[2018]第 000390 号

深圳开立生物医疗科技股份有限公司:

中瑞世联资产评估(北京)有限公司接受贵公司的委托,遵守法律、行政法规和资产评估准则的规定,坚持独立、客观、公正的原则,履行适当的资产评估程序,对上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司模拟合并的股东全部权益在评估基准日的市场价值进行了评估。现将资产评估报告摘要如下:

评估目的:为深圳开立生物医疗科技股份有限公司拟进行股权收购提供价值参考。

评估对象:上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司模拟合并的股东全部权益价值。

评估范围:上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司的全部资产及负债,具体包括流动资产、非流动资产(固定资产、无形资产、长期待摊费用、递延所得税资产及其他非流动资产)、流动负债和非流动负债。

评估基准日:2018年5月31日

价值类型:市场价值

评估方法:资产基础法、收益法

评估结论:本资产评估报告选用收益法评估结果作为评估结论。具体评估结论如下:

上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司评估基准日模拟合并的总资产账面价值为4,090.69万元;总负债账面价值为1,100.67万元;股东全部权益账面价值为2,990.02万元,股东全部权益评估价值为38,800.00万元,增值额为35,809.98万元,增值率为1197.65%。

本资产评估报告仅为资产评估报告中描述的经济行为提供价值参考,评估结论的使用有效期自评估基准日起一年。

对评估结论产生影响的特别事项:

1、本次评估结果仅为深圳开立生物医疗科技股份有限公司拟进行股权收购提供价值参考依据,不能作为其他目的使用。

2、其他特别事项详见资产评估报告正文。

资产评估报告使用人应当充分考虑资产评估报告中载明的假设、限定条件、特别事项说明对评估结论的影响。

以上内容摘自资产评估报告正文，欲了解本评估业务的详细情况和正确理解评估结论，应当阅读资产评估报告正文。

深圳开立生物医疗科技股份有限公司
拟进行股权收购所涉及的
上海威尔逊光电仪器有限公司
和
上海和一医疗仪器有限公司
模拟合并的股东全部权益价值项目
资产评估报告正文

中瑞评报字[2018] 第 000390 号

深圳开立生物医疗科技股份有限公司：

中瑞世联资产评估（北京）有限公司（以下简称“我公司”）接受贵公司的委托，遵守法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观、公正的原则，履行适当的资产评估程序，采用资产基础法和收益法，对贵公司拟进行股权收购所涉及的上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司模拟合并的股东全部权益在 2018 年 5 月 31 日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下：

一、 委托人、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人

本次资产评估的委托人为深圳开立生物医疗科技股份有限公司，被评估单位为上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司，无资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人。

（一） 委托人概况

1. 注册登记情况

企业名称：深圳开立生物医疗科技股份有限公司

统一社会信用代码：91440300743219767A

注册地址：深圳市南山区玉泉路毅哲大厦4、5、8、9、10楼

法定代表人：陈志强

注册资本：40001.00万元

企业类型：其他股份有限公司(上市)

成立日期：2002-09-27

经营范围：医疗器械的软件开发（不含国家限制项目）；生物技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；自产产品技术维护服务；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。[^]生产经营医疗器械及其配套试剂。

（二）被评估单位概况

一）上海威尔逊光电仪器有限公司

1. 注册登记情况

企业名称：上海威尔逊光电仪器有限公司

统一社会信用代码：91310230632150402H

注册地址：上海富盛经济开发区

法定代表人：黄新

注册资本：50.00万人民币

企业类型：其他有限责任公司

成立日期：1995-08-28

经营范围：光电仪器，电子仪器，化工原料（除禁营外），办公机械批发零售、代购代销，光电仪器维修服务，仪器仪表，医疗器械生产制造，从事货物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】

2. 截止评估基准日被评估单位股东及持股比例如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例
1	南平轩盛股权投资合伙企业（有限合伙）	货币	30.00	60%
2	南靖轩盛股权投资合伙企业（有限合伙）	货币	20.00	40%
合计			50.00	100.00%

3. 公司股东及持股比例、股权变更情况

(1) 1995年8月，设立

上海威尔逊光电仪器有限公司，于1995年8月28日由黄新、朱菊华共同出资设立，注册资本为50万元。设立时的注册资本，于1995年08月23日，经上海中明会计师事务所出具的《验资报告》验证，对本次出资予以验证确认。

被评估单位设立时的股东及出资情况如下表所示：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例
1	黄新	货币	37.50	37.50	75%
2	朱菊华	货币	12.50	12.50	25%
合计			50.00	50.00	100.00%

(2) 2012年11月，第一次股权转让

2012年11月21日，股东会决议同意股东朱菊华将其所持公司25%的股权转让给自然人黄天石，同日朱菊华与黄天石签署《股权转让协议书》。

本次股权转让完成后，被评估单位股东及出资情况如下表所示：

序号	股东名称	出资方式	出资额(万元)	出资比例
1	黄新	货币	37.50	75%
2	黄天石	货币	12.50	25%
合计			50.00	100.00%

(3) 2018年5月，第二次股权转让

2018年5月28日，股东会决议同意股东黄新将持有的公司60%股权转让给南平轩盛股权投资合伙企业（有限合伙），同意股东黄新将持有的公司15%股权转让给南靖轩盛股权投资合伙企业（有限合伙）；同意股东黄天石将持有的公司25%股权转让给南靖轩盛股权投资合伙企业（有限合伙）；同日黄新与南平轩盛股权投资合伙企业（有限合伙）、南靖轩盛股权投资合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议书》，黄天石与南靖轩盛股权投资合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议书》。

本次股权转让完成后，被评估单位股东及出资情况如下表所示：

序号	股东名称	出资方式	出资额(万元)	出资比例
1	南平轩盛股权投资合伙企业（有限合伙）	货币	30.00	60%
2	南靖轩盛股权投资合伙企业（有限合伙）	货币	20.00	40%
合计			50.00	100.00%

4.主要税种、税率及税收优惠

税种	计税依据	税率(%)	税收优惠
增值税	销售货物或提供应税劳务	16	上缴税金的 20%返还
城市维护建设税	应缴流转税税额	5	上缴税金的 40%返还
教育费附加	应缴流转税税额	3	
地方教育附加	应缴流转税税额	2	
印花税	购销合同金额	0.03	
企业所得税	应纳税所得额	15	上缴税金的 16%返还

二) 上海和一医疗仪器有限公司

1.注册登记情况

企业名称：上海和一医疗仪器有限公司

统一社会信用代码：913101061346760306

注册地址：上海市静安区昌平路 710 号 572 室

法定代表人：黄新

注册资本：100 万人民币

企业类型：其他有限责任公司

成立日期：2000-06-27

经营范围：一类医疗器械，计算机硬件，办公设备及用品，计算机软件开发，光电仪器开发，从事货物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】

2.截止评估基准日被评估单位股东及持股比例如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额(万元)	出资比例
1	南平轩盛股权投资合伙企业(有限合伙)	货币	60.00	60%
2	南靖轩盛股权投资合伙企业(有限合伙)	货币	40.00	40%
合计			100.00	100.00%

3.公司股东及持股比例、股权变更情况

(1) 2000 年 6 月，设立

上海和一医疗仪器有限公司，于 2000 年 6 月 27 日由黄新、黄秀莲共同出资设立，注册资本为 30 万元。设立时注册资本由上海兴中会计师事务所出具的“兴验内字 2000-0583 号”《验资报告》验证。

被评估单位设立时的股东及出资情况如下表所示：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例
1	黄新	货币	18.00	60%
2	黄秀莲	货币	12.00	40%
合计			30.00	100.00%

(2) 2001年3月，第一次增资

2001年3月，上海和一医疗仪器有限公司股东会决议，同意增加注册资本至100万元，新增的70万元出资由原股东以持有上海和一医疗仪器有限公司股权比例认缴。2001年1月12日，上海兴中会计师事务所有限公司出具了“兴验内字(A)2001-0016号”《验资报告》，对本次出资予以验证确认。

本次增资后，被评估单位股东及出资情况如下表所示：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例
1	黄新	货币	60.00	60%
2	黄秀莲	货币	40.00	40%
合计			100.00	100.00%

由于黄秀莲已经死亡，根据静安公证处（2018）沪静证字第350号文公证，将黄秀莲持有的公司40%股权，由黄子鸿继承。

(3) 2018年5月，第一次股权转让

2018年5月10日，股东会决议同意股东黄子鸿将持有的公司40%股权转让给南靖轩盛股权投资合伙企业（有限合伙），同意股东黄新将持有的公司60%股权转让给南平轩盛股权投资合伙企业（有限合伙）；同日黄子鸿与南靖轩盛股权投资合伙企业（有限合伙）、黄新与南平轩盛股权投资合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议书》。

本次股权转让完成后，被评估单位股东及出资情况如下表所示：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例
1	南平轩盛股权投资合伙企业（有限合伙）	货币	60.00	60%
2	南靖轩盛股权投资合伙企业（有限合伙）	货币	40.00	40%
合计			100.00	100.00%

4.主要税种、税率及税收优惠

税种	计税依据	税率（%）	税收优惠
增值税	销售货物或提供应税劳务	16	出口免税（采购进项税全额退税）
城市维护建设税	应缴流转税税额	5	

深圳开立生物医疗科技股份有限公司拟进行股权收购所涉及的
上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司
模拟合并的股东全部权益价值项目资产评估报告

教育费附加	应缴流转税税额	3	
地方教育附加	应缴流转税税额	2	
印花税	购销合同金额	0.03	
企业所得税	应纳税所得额	25	

三) 近两年的资产、财务、经营状况

被评估单位上海威尔逊光电仪器有限公司近两年及评估基准日的财务状况如下表:

金额单位:人民币元

科目	2016年12月31日	2017年12月31日	2018年5月31日
货币资金	10,201,949.56	6,879,324.40	11,817,546.09
应收账款	16,970,112.00	20,547,036.93	9,619,572.13
预付款项	886,168.91	788,108.54	918,167.96
其他应收款	289,441.68	104,693.50	1,050,119.72
存货	7,151,718.96	8,559,900.83	11,349,626.55
其他流动资产		20,500,000.00	55,301.84
流动资产合计	35,499,391.11	57,379,064.20	34,810,334.29
固定资产	1,156,221.08	1,159,489.00	1,469,936.86
无形资产	224,825.95	199,845.31	187,354.99
长期待摊费用	492,405.62	874,907.90	1,496,848.00
递延所得税资产	465,542.59	422,784.77	551,258.82
其他非流动资产		36,430.00	96,042.00
非流动资产合计	2,338,995.24	2,693,456.98	3,801,440.67
资产总计	37,838,386.35	60,072,521.18	38,611,774.96
应付账款	4,897,862.64	4,991,980.47	3,176,766.80
预收款项	1,027,430.84	811,824.90	492,469.82
应付职工薪酬	2,676,609.65	2,315,009.50	1,096,083.25
应交税费	2,932,415.71	9,021,000.18	4,823,953.12
应付股利	7,133.31		
其他应付款	166,983.55	14,293.75	13,700.00
流动负债合计	11,708,435.70	17,154,108.80	9,602,972.99
递延收益	1,263,633.05	1,128,461.19	902,007.71
非流动负债合计	1,263,633.05	1,128,461.19	902,007.71
负债总计	12,972,068.75	18,282,569.99	10,504,980.70
实收资本	500,000.00	500,000.00	500,000.00
资本公积			

深圳开立生物医疗科技股份有限公司拟进行股权收购所涉及的
上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司
模拟合并的股东全部权益价值项目资产评估报告

盈余公积	2,436,631.76	4,128,995.12	4,128,995.12
未分配利润	21,929,685.84	37,160,956.07	23,477,799.14
股东权益合计	24,866,317.60	41,789,951.19	28,106,794.26
负债及所有者权益总计	37,838,386.35	60,072,521.18	38,611,774.96

被评估单位上海和一医疗仪器有限公司近两年及评估基准日的财务状况如下

表：

金额单位：人民币元

科目	2016年12月31日	2017年12月31日	2018年5月31日
货币资金	16,108,995.80	6,341,456.53	5,967,390.60
应收账款	2,777,297.04	4,422,885.83	4,401,650.61
其他应收款	56,475.08	2,316,319.23	666,510.69
存货		2,724,102.59	802,556.75
其他流动资产		7,422,786.00	62,549.82
流动资产合计	18,942,767.92	23,227,550.18	11,900,658.47
递延所得税资产	36,543.38	58,195.87	57,916.46
非流动资产合计	36,543.38	58,195.87	57,916.46
资产总计	18,979,311.30	23,285,746.05	11,958,574.93
应付账款	16,222,436.87	19,796,330.26	9,174,249.50
预收款项	125,535.24	256,439.78	228,046.02
应付职工薪酬	559,157.62	923,679.81	262,765.73
应交税费	147,665.57	156,017.47	10,913.73
其他应付款	30,350.00		
流动负债合计	17,085,145.30	21,132,467.32	9,675,974.98
非流动负债合计			
负债总计	17,085,145.30	21,132,467.32	9,675,974.98
实收资本	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
资本公积			
盈余公积	89,416.60	115,327.87	115,327.87
未分配利润	804,749.40	1,037,950.86	1,167,272.08
股东权益合计	1,894,166.00	2,153,278.73	2,282,599.95
负债及所有者权益总计	18,979,311.30	23,285,746.05	11,958,574.93

被评估单位上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司近两年及评估基准日的财务状况如下表（合并）：

深圳开立生物医疗科技股份有限公司拟进行股权收购所涉及的
上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司
模拟合并的股东全部权益价值项目资产评估报告

金额单位：人民币元

科目	2016年12月31日	2017年12月31日	2018年5月31日
货币资金	26,310,945.36	13,220,780.93	17,784,936.69
应收账款	4,132,070.44	5,206,600.00	4,703,675.96
预付款项	886,168.91	788,108.54	918,167.96
其他应收款	345,916.76	2,421,012.73	1,716,630.41
存货	7,151,718.96	9,699,291.37	11,499,967.78
其他流动资产		27,955,101.22	261,148.93
流动资产合计	38,826,820.43	59,290,894.79	36,884,527.73
固定资产	1,156,221.08	1,159,489.00	1,469,936.86
无形资产	224,825.95	199,845.31	187,354.99
长期待摊费用	492,405.62	874,907.90	1,496,848.00
递延所得税资产	502,085.97	877,158.65	772,229.16
其他非流动资产		36,430.00	96,042.00
非流动资产合计	2,375,538.62	3,147,830.86	4,022,411.01
资产总计	41,202,359.05	62,438,725.65	40,906,938.74
应付账款	5,504,960.91	5,057,303.19	3,176,766.79
预收款项	1,152,966.08	1,068,264.68	720,515.84
应付职工薪酬	3,235,767.27	3,238,689.31	1,358,848.98
应交税费	3,080,081.28	9,177,017.65	4,834,866.85
应付股利	7,133.31		
其他应付款	197,333.55	14,293.75	13,700.00
流动负债合计	13,178,242.40	18,555,568.58	10,104,698.46
递延收益	1,263,633.05	1,128,461.19	902,007.71
非流动负债合计	1,263,633.05	1,128,461.19	902,007.71
负债总计	14,441,875.45	19,684,029.77	11,006,706.17
股东权益合计	26,760,483.60	42,754,695.88	29,900,232.57
负债及所有者权益总计	41,202,359.05	62,438,725.65	40,906,938.74

被评估单位上海威尔逊光电仪器有限公司近两年及评估基准日的经营状况如下表：

金额单位：人民币元

项目	2016年12月31日	2017年12月31日	2018年5月31日
一、营业总收入	52,070,738.07	65,840,600.02	27,727,865.32
减：营业成本	26,288,231.93	31,404,806.04	13,465,415.02
税金及附加	354,329.28	721,902.01	170,287.28

深圳开立生物医疗科技股份有限公司拟进行股权收购所涉及的
上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司
模拟合并的股东全部权益价值项目资产评估报告

销售费用	2,150,024.30	2,351,991.73	724,570.66
管理费用	13,242,358.29	13,041,811.70	4,447,844.88
财务费用	2,089.75	5,211.17	4,213.72
资产减值损失	1,304,775.94	785,645.95	998,414.97
加：投资收益			16,068.48
资产处置收益			
其他收益		2,144,269.36	1,075,953.48
二、营业利润	8,728,928.58	19,673,500.78	9,009,140.75
加：营业外收入	1,404,396.95		
减：营业外支出	307,521.37	210,752.14	
三、利润总额	9,825,804.16	19,462,748.64	9,009,140.75
减：所得税	1,331,603.77	2,539,115.05	1,266,297.68
四、净利润	8,494,200.39	16,923,633.59	7,742,843.07

被评估单位上海和一医疗仪器有限公司近两年及评估基准日的经营状况如下表：

金额单位：人民币元

项目	2016年12月31日	2017年12月31日	2018年5月31日
一、营业总收入	39,262,159.29	46,855,261.38	23,858,539.84
减：营业成本	35,323,478.17	41,785,693.16	21,469,208.97
税金及附加	15,584.82	27,181.20	12,683.44
销售费用	1,684,264.28	1,575,230.01	488,812.09
管理费用	2,271,970.82	2,864,898.35	1,186,619.99
财务费用	-562,719.70	173,559.24	534,628.14
资产减值损失	37,719.70	83,920.92	-1,084.88
加：投资收益			4,767.13
资产处置收益			
其他收益			
二、营业利润	491,861.20	344,778.50	172,439.22
加：营业外收入	16,882.00		
减：营业外支出			
三、利润总额	508,743.20	344,778.50	172,439.22
减：所得税	127,550.60	85,665.77	43,118.00
四、净利润	381,192.60	259,112.73	129,321.22

被评估单位上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司近两年及评估基准日的经营状况如下表（合并）：

金额单位：人民币元

项目	2016年12月31日	2017年12月31日	2018年5月31日
一、营业总收入	56,650,386.36	68,615,978.69	32,040,396.22

深圳开立生物医疗科技股份有限公司拟进行股权收购所涉及的
上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司
模拟合并的股东全部权益价值项目资产评估报告

减：营业成本	26,929,199.10	30,695,328.54	14,456,118.52
税金及附加	369,914.10	749,083.21	182,970.72
销售费用	3,834,288.58	3,927,221.74	1,213,382.75
管理费用	15,514,329.11	15,906,710.05	5,634,464.87
财务费用	-560,629.95	178,770.41	538,841.86
资产减值损失	1,342,495.64	869,566.87	997,330.09
加：投资收益			20,835.61
资产处置收益			
其他收益		2,144,269.36	1,075,953.48
二、营业利润	9,220,789.78	18,433,567.23	10,114,076.50
加：营业外收入	1,421,278.95		
减：营业外支出	307,521.37	210,752.14	
三、利润总额	10,334,547.36	18,222,815.09	10,114,076.50
减：所得税	1,459,154.37	2,228,602.81	1,542,539.81
四、净利润	8,875,392.99	15,994,212.28	8,571,536.69

以上上海威尔逊光电仪器有限公司评估基准日、2017年度、2016年度的会计报表经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审（2018）3-352号标准无保留意见的审计报告，上海和一医疗仪器有限公司评估基准日、2017年度、2016年度的会计报表经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审（2018）3-354号标准无保留意见的审计报告，上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司模拟合并的评估基准日、2017年度、2016年度的会计报表经天健会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所审阅，并出具了天健深审（2018）1108号无保留意见审阅报告。

四）委托人和被评估单位之间的关系

委托人深圳开立生物医疗科技股份有限公司拟收购被评估单位上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司的股权。

（三）资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人

资产评估委托合同未约定其他资产评估报告使用人。

本资产评估报告仅供委托人和国家法律、法规规定的资产评估报告使用人使用，不得被其他任何第三方使用或依赖。

二、 评估目的

中瑞世联资产评估（北京）有限公司接受深圳开立生物医疗科技股份有限公司

司的委托，对深圳开立生物医疗科技股份有限公司拟进行股权收购所涉及的上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司模拟合并的股东全部权益价值进行评估，为上述经济行为提供价值参考。

三、评估对象和评估范围

(一) 评估对象

评估对象为上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司模拟合并的股东全部权益价值。

(二) 评估范围

一) 上海威尔逊光电仪器有限公司

评估范围为上海威尔逊光电仪器有限公司的全部资产及负债。评估基准日，评估范围内的资产包括流动资产、固定资产、无形资产、长期待摊费用、递延所得税资产及其他非流动资产，总资产账面价值为 3,861.18 万元；负债为流动负债和非流动负债，负债账面价值为 1,050.50 万元；净资产账面价值为 2,810.68 万元。具体资产类型和账面价值见下表：

金额单位：人民币元

科目名称	账面价值
一、流动资产合计	34,810,334.29
货币资金	11,817,546.09
应收账款	9,619,572.13
预付账款	918,167.96
其他应收款	1,050,119.72
存货	11,349,626.55
其他流动资产	55,301.84
二、非流动资产合计	3,801,440.67
固定资产	1,469,936.86
无形资产	187,354.99
长期待摊费用	1,496,848.00
递延所得税资产	551,258.82
其他非流动资产	96,042.00
三、资产总计	38,611,774.96
四、流动负债合计	9,602,972.99
应付账款	3,176,766.80
预收款项	492,469.82

深圳开立生物医疗科技股份有限公司拟进行股权收购所涉及的
上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司
模拟合并的股东全部权益价值项目资产评估报告

应付职工薪酬	1,096,083.25
应交税费	4,823,953.12
其他应付款	13,700.00
五、非流动负债合计	902,007.71
递延收益	902,007.71
六、负债总计	10,504,980.70
七、净资产（所有者权益）	28,106,794.26

二）上海和一医疗仪器有限公司

评估范围为上海和一医疗仪器有限公司的全部资产及负债。评估基准日，评估范围内的资产为流动资产、递延所得税资产，总资产账面价值为 1,195.86 万元；负债为流动负债，负债账面价值为 967.60 万元；净资产账面价值为 228.26 万元。具体资产类型和账面价值见下表：

金额单位：人民币元

科目名称	账面价值
一、流动资产合计	11,900,658.47
货币资金	5,967,390.60
应收账款	4,401,650.61
其他应收款	666,510.69
存货	802,556.75
其他流动资产	62,549.82
二、非流动资产合计	57,916.46
递延所得税资产	57,916.46
三、资产总计	11,958,574.93
四、流动负债合计	9,675,974.98
应付账款	9,174,249.50
预收款项	228,046.02
应付职工薪酬	262,765.73
应交税费	10,913.73
五、非流动负债合计	
六、负债总计	9,675,974.98
七、净资产（所有者权益）	2,282,599.95

三）上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司模拟合并

评估范围为上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司的全部资产及负债。评估基准日，评估范围内的资产包括流动资产、固定资产、无形资产、长期待摊费用、递延所得税资产及其他非流动资产，总资产账面价值为

4,090.69 万元；负债为流动负债和非流动负债，负债账面价值为 1,100.67 万元；净资产账面价值为 2,990.02 万元。具体资产类型和账面价值见下表：

金额单位：人民币元

科目名称	账面价值
一、流动资产合计	36,884,527.73
货币资金	17,784,936.69
应收账款	4,703,675.96
预付账款	918,167.96
其他应收款	1,716,630.41
存货	11,499,967.78
其他流动资产	261,148.93
二、非流动资产合计	4,022,411.01
固定资产	1,469,936.86
无形资产	187,354.99
长期待摊费用	1,496,848.00
递延所得税资产	772,229.16
其他非流动资产	96,042.00
三、资产总计	40,906,938.74
四、流动负债合计	10,104,698.46
应付账款	3,176,766.79
预收款项	720,515.84
应付职工薪酬	1,358,848.98
应交税费	4,834,866.85
其他应付款	13,700.00
五、非流动负债合计	902,007.71
递延收益	902,007.71
六、负债总计	11,006,706.17
七、净资产（所有者权益）	29,900,232.57

委托评估对象和评估范围与经济行为涉及的评估对象和评估范围一致。

（三）企业主要资产情况

1、存货

存货主要包括原材料、库存商品、在产品、发出商品四类，分布在厂区内的仓库里，供应科、备件科的仓库格局布置合理，工厂每年年末进行一次大盘点，平时进行一些小规模的抽查。

2、固定资产

主要为机器设备、车辆和电子设备，主要分布于办公区域和厂区。

(1) 机器设备

纳入本次评估的机器设备共 36 项，设备主要购置于 2009-2018 年。主要为砂轮机、精密小机床、激光焊接机、铣床、定位模块、除湿机、粉碎机等。至评估基准日，上述设备使用、维护、保养正常。

(2) 车辆

纳入本次评估的运输车辆共 3 辆，购置于 2010 -2012 年。分别为梅赛德斯-奔驰牌 FA6500、江铃全顺牌 JX6466DF-M、大众汽车牌 SVW6440EGD，车辆在设计许可的负荷下运行，日常维护保养正常，并经过年检合格，可以继续上路正常行驶。

(3) 电子设备

电子设备主要有空调、电脑、主机等。部分设备购置使用时间较长。至评估基准日，上述设备使用、维护、保养正常。

3、其他无形资产

其他无形资产主要为 4 项软件、15 项实用新型专利和 6 项外观设计专利，分别为易飞 ERP 财务软件、易飞 ERP 软件系统-PLM 软件、可交换插头的内镜高频电缆线、一种取石网篮装置等。

(四) 企业申报的表外资产的类型、数量

评估范围包含上海威尔逊光电仪器有限公司申报的表外实用新型专利 13 项、外观设计专利 6 项，具体情况如下：

1、13 项实用新型专利明细如下：

序号	证书号	名称	发明人	专利号	专利申请日	授权公告日	专利权人
1	3093203	一种内窥镜处置器械用螺旋杆式手柄	童文锦、黄新	ZL 2013 2 0048899.5	2013-1-29	2013-8-7	上海威尔逊光电仪器有限公司
2	3046052	一种内镜注射针	黄新、童文锦	ZL 2013 2 0048981.8	2013-1-29	2013-7-17	上海威尔逊光电仪器有限公司

深圳开立生物医疗科技股份有限公司拟进行股权收购所涉及的
上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司
模拟合并的股东全部权益价值项目资产评估报告

3	3672492	内镜用喷洒管	童文锦、黄新	ZL 2014 2 0059627.X	2014-2-8	2014-7-9	上海威尔逊光电 仪器有限公司
4	5760266	一种医用器械操作柄	邱筱赛、黄新	ZL 2016 2 0282113.X	2016-4-7	2016-12-7	上海威尔逊光电 仪器有限公司
5	5757913	一种医疗器械清洗刷	王智、黄新、 童文锦	ZL 2016 2 0452736.7	2016-5-17	2016-12-7	上海威尔逊光电 仪器有限公司
6	5817418	一种新型的侧喷型内镜喷洒管	童文锦、黄新、 钱晓萍	ZL 2016 2 0449938.6	2016-5-17	2016-12-28	上海威尔逊光电 仪器有限公司
7	3045304	内窥镜活检阀	童文锦、黄新	ZL 2013 2 0048685.8	2013-1-29	2013-7-17	上海威尔逊光电 仪器有限公司
8	3045592	一种适用于内镜器械的旋转手柄	童文锦、黄新	ZL 2013 2 0049521.7	2013-1-29	2013-7-17	上海威尔逊光电 仪器有限公司
9	3043753	一种改进型内镜吸引阀	童文锦、黄新	ZL 2013 2 0049254.3	2013-1-29	2013-7-17	上海威尔逊光电 仪器有限公司
10	3045370	一种清洗刷	黄新、童文锦	ZL 2013 2 0049027.0	2013-1-29	2013-7-17	上海威尔逊光电 仪器有限公司
11	3072157	一种内镜用高频电极手柄	童文锦、黄新	ZL 2013 2 0047548.2	2013-1-29	2013-7-31	上海威尔逊光电 仪器有限公司
12	6004561	一种内镜冲洗管	黄新、童文锦、 陈长霞	ZL 2016 2 0449936.7	2016-5-17	2017-3-22	上海威尔逊光电 仪器有限公司
13	6698975	一种夹持装置	黄新	ZL 2016 2 1188263.0	2016-10-28	2017-12-8	上海威尔逊光电 仪器有限公司

2、6项外观设计专利明细如下：

序号	证书号	专利名称	发明人	专利号	专利申请日	授权公告日	专利权人
1	2464585	内镜注射针	黄新、童文锦	ZL201330026914.1	2013-1-29	2013-6-5	上海威尔逊光电仪 器有限公司
2	1539484	内镜用牙口垫	黄新、童文锦	ZL200930355913.5	2009-12-18	2011-5-4	上海威尔逊光电仪 器有限公司
3	2464691	圈套器手柄	黄新、童文锦	ZL201330026885.9	2013-1-29	2013-6-5	上海威尔逊光电仪 器有限公司

深圳开立生物医疗科技股份有限公司拟进行股权收购所涉及的
上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司
模拟合并的股东全部权益价值项目资产评估报告

4	3299557	内镜清洗刷	黄新、童文锦	ZL201530037661.7	2015-2-9	2015-7-15	上海威尔逊光电仪器有限公司
5	4616686	内镜注射针	钱晓萍、黄新	ZL201730567862.7	2017-11-17	2018-4-27	上海威尔逊光电仪器有限公司
6	4616687	针管套	钱晓萍、黄新	ZL201730567916.X	2017-11-17	2018-4-27	上海威尔逊光电仪器有限公司

（五）引用其他机构出具的报告结论所涉及的资产类型、数量和账面金额（或者评估值）

本次资产评估各项资产、负债的账面价值为天健会计师事务所（特殊普通合伙）的审计结果。

四、 价值类型

资产评估价值类型包括市场价值和公允价值以外的价值类型。经资产评估师与委托人充分沟通后，根据本次评估目的、市场条件及评估对象自身条件等因素，最终确定评估对象的价值类型为市场价值。

市场价值是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

五、 评估基准日

本项目评估基准日是 2018 年 5 月 31 日。

评估基准日是由委托人根据有利于经济行为实现的原则，以及考虑到资产评估是对某一时点的资产提供价值参考，选择会计期末作为评估基准日，能够全面反映评估对象资产的整体情况等因素综合确定。

六、 评估依据

（一）法律法规依据

1. 《中华人民共和国资产评估法》（2016 年 7 月 2 日，中华人民共和国主席令第 46 号，中华人民共和国第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十一次会议通过）；

2. 《中华人民共和国公司法》（2013 年 12 月 28 日，中华人民共和国主席令第 8 号，第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修正）；

3. 《资产评估行业财政监督管理办法》（2017年4月21日, 中华人民共和国财政部令第86号, 财政部部务会议审议通过）；
4. 《中华人民共和国证券法》（2014年8月31日, 中华人民共和国主席令第十四号, 第十二届全国人民代表大会常务委员会第十次会议修订）；
5. 《中华人民共和国企业所得税法》（2017年2月24日, 中华人民共和国主席令第六十四号, 第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十六次会议通过）；
6. 关于修改《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》的决定(2011年10月28日, 中华人民共和国财政部令第65号, 财政部、国家税务总局审议通过)；
7. 《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)；
8. 《关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》(财税〔2015〕119号)；
9. 《企业会计准则—基本准则》(2014年7月23日, 根据中华人民共和国财政部令第76号《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》修订)；
10. 《关于调整增值税税率的通知 2018年5月1日起执行》(财税〔2018〕32号, 国务院常委会议决定通过)；
11. 其他与资产评估相关的法律、法规等。

（三）评估准则依据

1. 《资产评估基本准则》（财资〔2017〕43号）；
2. 《资产评估职业道德准则》（中评协〔2017〕30号）；
3. 《资产评估执业准则—资产评估程序》（中评协〔2017〕31号）；
4. 《资产评估执业准则—资产评估报告》（中评协〔2017〕32号）；
5. 《资产评估执业准则—资产评估委托合同》（中评协〔2017〕33号）；
6. 《资产评估执业准则—资产评估档案》（中评协〔2017〕34号）；
7. 《资产评估执业准则—利用专家工作及相关报告》（中评协〔2017〕35号）；
8. 《资产评估执业准则—企业价值》（中评协〔2017〕36号）；
9. 《资产评估执业准则—无形资产》（中评协〔2017〕37号）；
10. 《资产评估执业准则—机器设备》（中评协〔2017〕39号）；
11. 《资产评估机构业务质量控制指南》（中评协〔2017〕46号）；

12. 《资产评估价值类型指导意见》（中评协〔2017〕47号）；
13. 《资产评估对象法律权属指导意见》（中评协〔2017〕48号）；
14. 《专利资产评估指导意见》（中评协〔2017〕49号）。

（四）权属依据

1. 部分设备购置合同或发票复印件；
2. 车辆行驶证；
3. 专利证书；
4. 其他权属证明文件等。

（五）取价依据

1. 评估基准日银行存贷款基准利率及外汇汇率；
2. 同花顺金融终端；
3. 企业提供的以前年度的财务报表、审计报告；
4. 企业有关部门提供的未来年度经营计划；
5. 企业提供的主要产品目前及未来年度市场预测资料；
6. 资产评估专业人员现场勘察记录及收集的其他相关估价信息资料；
7. 与此次资产评估有关的其他资料。

（六）其他参考依据

1. 委托人与中瑞世联资产评估（北京）有限公司签订的《资产评估委托合同》；
2. 被评估单位提供的资产清单和资产评估申报表；
3. 中瑞世联资产评估（北京）有限公司数据库。

七、评估方法

（一）评估方法的选择

收益法，是指将评估对象预期收益资本化或者折现，确定其价值的评估方法。

市场法，是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定其价值的评估方法。

资产基础法，是指以评估对象在评估基准日的资产负债表为基础，评估表内及可识别的表外各项资产、负债价值，确定其价值的评估方法。

《资产评估执业准则—企业价值》规定，执行企业价值评估业务，应当根据评估目的、评估对象、价值类型、资料收集等情况，分析收益法、市场法和资产基础法三种基本方法的适用性，选择评估方法。对于适合采用不同评估方法进行企业价值评估的，资产评估专业人员应当采用两种以上评估方法进行评估。

本次评估选用资产基础法、收益法进行评估，选择理由为：国内外与上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司模拟合并相类似的公司交易案例很少，且难以取得交易案例，因此无法获得可比且有效的市场交易参照对象，故本次评估不考虑采用市场法。根据本次评估目的和评估对象的特点，以及评估方法的适用条件，本次选择资产基础法和收益法进行评估。

本次评估选择以上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司模拟合并为口径主要原因为：上海和一医疗仪器有限公司为纯外贸型的企业且其销售的产品全部是从上海威尔逊光电仪器有限公司采购，其采购成本是按照其产品对外销售价格的 1.05 倍再除以 1.16 来核算的；两家公司实际为同一控制人所控制，两者之间的交易实际属于关联交易，因此在考虑收购方深圳开立生物医疗科技股份有限公司拟同时收购两家公司的前提下，采用两家公司模拟合并的口径进行评估。

（二）资产基础法简介

1. 流动资产

（1）货币资金

包括现金、银行存款，通过现金盘点、核实银行对账单、银行函证等，以核实后的价值确定评估值；对于外币账户，根据评估基准日外汇中间价汇率与账面价值计算确定其评估价值。

（2）应收账款、其他应收款

在核实无误的基础上，根据每笔款项可能收回的数额确定评估值。对于有充分理由相信全都能收回的，按全部应收款额计算评估值；对于很可能收不回部分款项的，在难以确定收不回账款的数额时，借助于历史资料和现场调查了解的情况，具体分析数额、欠款时间和原因、款项回收情况、欠款人资金、信用、经营管理

现状等，按照账龄分析法，估计出这部分可能收不回的款项，作为风险损失扣除后计算评估值。

(3) 预付账款

根据所能收回的相应货物形成资产或权利的价值确定评估值。对于能够收回相应货物或权利的，按核实后的账面值作为评估值。

(4) 存货

存货主要有原材料、产成品（库存商品）、在产品、发出商品。其中：对于原材料，已全部计提存货跌价准备即不再具有经济价值的原材料，评估为 0，同时将存货跌价准备评估为 0；部分计提存货跌价准备的原材料，按可变现净值确定评估值，同时将存货跌价准备评估为 0；其他期末结存的原材料由于购入的时间较短，周转较快，且被评估单位材料成本核算比较合理，以核实后的账面值确认评估值。

对于产成品，采用市场法进行评估。本次评估中采用出厂销售价格减去销售费用、全部税金和适当数额的税后净利润确定评估值。跌价准备按零确定评估值。

产成品评估值=不含税销售价格-销售费用-全部税金-适当数额的税后净利润
=该产品基准日不含税单价×产成品数量×（1-销售费用率-销售税金及附加率-所得税费率-净利润率×扣减率）

不含税出厂销售单价根据企业提供的与评估基准日时间相近的实际销售单价减去销项税额确定；销售费用率及全部税费的比率根据企业 2016 年~2018 年 5 月 31 日的实际发生额分别进行测算；适当比率按 50%计取。

对于在产品，完工率超过 50%的，根据其完工率参照产成品的评估方法评估计算在产品评估值，即在制品评估值=完工产品售价×在制品完工率-销售费用-销售税金-适当销售利润。

对于发出商品，采用市场法进行评估。本次评估中采用出厂销售价格减去全部税金确定评估值。

发出商品评估值=不含税销售价格-全部税金
=该产品基准日不含税单价×发出商品数量×（1-销售税金及附加率-所得税费率）

不含税出厂销售单价根据企业提供的该批发出商品的订单价格确定；销售费用率及全部税费的比率根据企业 2016 年~2018 年 5 月 31 日的实际发生额分别进行测算。

(5) 其他流动资产

资产评估专业人员调查了解了其他流动资产发生的原因，查阅了其他流动资产的记账凭证。对于预缴的所得税、待抵扣的增值税及内部交易销项税，以核实后的账面价值作为评估值。

2. 设备类资产

根据设备的特点、评估价值类型、资料收集情况等相关条件，主要采用成本法评估。

成本法计算公式如下：

评估值=重置全价×综合成新率

需要安装的设备重置全价=设备购置价+运杂费+安装调试费-可抵扣的增值税

不需要安装的设备重置全价=设备购置价+运杂费-可抵扣的增值税

卖方承担运费的设备重置全价=设备购置价-可抵扣的增值税

综合成新率=尚可使用年限/(尚可使用年限+已使用年限)×100%

3. 无形资产-其他无形资产

对软件类无形资产通过咨询企业软件相关管理和采购人员了解采购供应商，并通过电话咨询方式获得市场价格，以市场近期销售价格作为评估值。

对于自主研发的无形资产的评估方法主要包括市场法、收益法、成本法。

由于目前国内外与评估对象相似的转让案例极少，且信息不透明，缺乏可比性，因此不适宜采用市场法评估。

由于无形资产的投入、产出存在弱对应性，即很难通过投入的成本来反映资产的价值，因此也不适宜采用成本法评估。

根据可以收集到资料的情况确定对无形资产组合的评估采用收益法，即预测利用该无形资产生产的产品的销售情况，计算未来可能取得的收益，通过一定的分成率确定评估对象能够为企业带来的利益，即评估对象在未来收益中应占的份

额，折现后加和得出该评估对象在一定的经营规模下在评估基准日的市场价值。

计算公式为：

$$V = \sum_{i=1}^n \frac{A_i}{(1+r)^{ti}} = \sum_{i=1}^n \frac{\text{无形资产对应的产品收入} \times \text{分成率}}{(1+r)^{ti}}$$

式中：V--待估无形资产价值；

A_i --第 i 年无形资产纯收益；

r--折现率；

n--收益年限；

ti--第 i 年的折现期

4. 长期待摊费用

对于长期待摊费用评估人员首先核对了明细账、总账及报表，了解费用原始发生额、摊销期和尚存受益期限。通过对其受益期限、摊销方法与应摊销金额进行核实，按经核实后的账面余额确定评估值。

5. 递延所得税资产

评估范围的递延所得税资产是企业核算资产在后续计量过程中因企业会计准则规定与税法规定不同，产生资产的账面价值与其计税基础的差异。企业按照暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认的递延所得税资产，以核实后账面价值确认评估值。

6. 其他非流动资产

对于其他非流动资产评估人员首先核对了明细账、总账及报表，了解其他非流动资产发生是否合理。其他非流动资产以核实后的账面值确定评估值。

7. 负债

负债为流动负债和非流动负债，具体包括应付账款、预收款项、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款和递延收益。

资产评估专业人员根据企业提供的各项目明细表，对账面值进行了核实，同时对截至现场清查日负债的支付情况进行了调查核实，对于截至现场清查日的大额款项寄发了询证函，本次评估以核实后的账面值或根据其实际应承担的负债确

定评估值。

（三）收益法简介

企业价值评估中的收益法是指将预期收益资本化或者折现，确定评估对象价值的评估方法。

收益法常用的具体方法包括股利折现法和现金流量折现法。

股利折现法是将预期股利进行折现以确定评估对象价值的具体方法，通常适用于缺乏控制权的股东部分权益价值评估。

现金流量折现法通常包括企业自由现金流折现模型和股权自由现金流折现模型。

根据被评估单位所处行业，经营模式，资本结构、发展趋势等综合分析，本次收益法评估采用现金流量折现法，并采用企业自由现金流折现模型，该模型的计算公式如下：

股东全部权益价值=企业整体价值-付息债务价值

1.企业整体价值

企业整体价值的计算公式如下：

企业整体价值=经营性资产价值+溢余资产价值+非经营性资产净值

(1)经营性资产价值

经营性资产是指与被评估单位正常生产经营相关的，且企业自由现金流量预测所涉及的资产与负债。经营性资产价值的计算公式如下：

$$P = \sum_{i=1}^n \frac{R_i}{(1+r)^i} + \frac{R_{n+1}}{r(1+r)^n}$$

式中：P ——经营性资产价值；

i ——预测年度；

r ——折现率；

R_i ——第 i 年企业自由现金流量；

n ——预测期年限；

R_{n+1} ——预测期后企业自由现金流量(终值)；

①收益期和预测期

通过分析被评估单位所处行业的发展前景及企业自身的经营情况，未发现有影响企业持续经营的事项，则设定收益期为无限年期。

一般而言，企业近期的收益可以相对准确地预测，而远期收益预测的准确性相对较差，根据被评估单位的情况，将企业的收益期划分为预测期和预测期后两个阶段。

②预测期企业自由现金流量

预测期内各年企业自由现金流量的计算式如下：

企业自由现金流量=净利润+税后利息支出+折旧及摊销-资本性支出-营运资金变动额

③折现率

本次评估收益额口径为企业自由现金流量，按照收益额与折现率口径一致的原则，折现率采用加权平均资本成本模型(WACC)确定。计算式如下：

$$WACC = R_e \frac{E}{D+E} + R_d \frac{D}{D+E} (1-T)$$

式中： R_e —— 权益资本成本；

R_d —— 债务资本成本；

$E/(D+E)$ —— 权益资本占全部资本的比重

$D/(D+E)$ —— 债务资本占全部资本的比重

T —— 所得税率

其中：权益资本成本 R_e 采用资本资产定价模型(CAPM)计算，计算式如下：

$$R_e = R_f + \beta \times MRP + R_s$$

式中： R_e —— 股权收益率

R_f —— 无风险收益率

β —— 企业风险系数

MRP —— 市场风险溢价

R_s —— 公司特有风险调整系数

④预测期后企业自由现金流量（终值）

预测期后企业自由现金流量（终值）是指预测期后的企业自由现金流量折算

至预测期末年的价值，本次评估设定被评估单位永续经营，且预计至预测期后，企业的经营收益趋于稳定，预测期后年度的企业自由现金流量根据预测期末年的企业自由现金流量调整确定。

（2）溢余资产价值

溢余资产是指超过企业正常经营所需的，企业自由现金流量预测未涉及的资产。经分析，被评估单位不存在溢余资产。

（3）非经营性资产净值

非经营性资产净值是指与企业正常经营无关的，企业自由现金流量预测未涉及的资产和负债的净值。本次评估根据资产、负债的性质和特点，分别采用适当的方法进行评估。

2.付息债务价值

付息债务是指评估基准日需要付息的债务，经分析，被评估单位不存在付息债务。

（四）评估结论确定的方法

本次评估结论确定的方法为收益法。

八、评估程序实施过程和情况

资产评估专业人员于2018年06月21日至2018年08月03日对评估对象涉及的资产和负债实施了评估。主要评估程序实施过程和情况如下：

（一）接受委托

我公司与委托人洽谈，就评估目的、评估对象和评估范围、价值类型、评估基准日、资产评估报告使用范围、资产评估报告提交期限及方式、评估服务费及支付方式、评估工作各方参与人工作配合和协助等资产评估业务基本事项达成一致，签订资产评估委托合同，拟定评估计划。

（二）前期准备

针对本项目特点和资产分布情况，我公司制定了资产评估方案，组建了评估团队。

为便于被评估单位的财务与资产管理人员理解并提交资产评估资料，我公司

对被评估单位相关配合人员进行了资产评估资料准备工作培训，并指派专人指导被评估单位清查资产、准备评估资料、核实资产、验证资料，对资产评估资料准备过程中遇到的问题进行解答。

（三）现场调查

资产评估专业人员于2018年06月21日至2018年07月10日对评估对象涉及的资产和负债进行了必要的清查核实，对被评估单位的经营管理状况等进行了必要的尽职调查。

1. 资产核实

（1）指导被评估单位填表和准备应向资产评估机构提供的资料

资产评估专业人员指导被评估单位的财务与资产管理人员在自行资产清查的基础上，按照资产评估机构提供的“资产评估明细表”及其填写要求、资料清单等，对纳入评估范围的资产进行细致准确地填报，同时收集准备资产的产权证明文件 and 反映性能、状态、经济技术指标等情况的文件资料等。

（2）初步审查和完善被评估单位填报的资产评估明细表

资产评估专业人员通过查阅有关资料，了解纳入评估范围的具体资产的详细状况，然后仔细审查各类“资产评估明细表”，检查有无填项不全、错填、资产项目不明确等情况，并根据经验及掌握的有关资料，检查“资产评估明细表”有无漏项等，同时反馈给被评估单位对“资产评估明细表”进行完善。

（3）现场实地勘查

根据纳入评估范围的资产类型、数量和分布状况，资产评估专业人员在被评估单位相关人员的配合下，按照资产评估准则的相关规定，对各项资产进行了现场勘查，并针对不同的资产性质及特点，采取了不同的勘查方法。

（4）补充、修改和完善资产评估明细表

资产评估专业人员根据现场实地勘查结果，并和被评估单位相关人员充分沟通，进一步完善“资产评估明细表”，以做到：账、表、实相符。

（5）查验产权证明文件资料

评估人员对评估范围内资产的产权进行了调查，对权属资料不完善、权属资

料不清晰的情况，提请企业核实。

2. 尽职调查

资产评估专业人员为了充分了解被评估单位的经营管理状况及其面临的风险，进行了必要的尽职调查。尽职调查的主要内容如下：

- (1) 被评估单位的历史沿革、主要股东及持股比例、必要的产权和经营管理结构；
- (2) 被评估单位的资产、财务、生产经营管理状况；
- (3) 被评估单位的经营计划、发展规划和财务预测信息；
- (4) 评估对象、被评估单位以往的评估及交易情况；
- (5) 影响被评估单位生产经营的宏观、区域经济因素；
- (6) 被评估单位所在行业的发展状况与前景；
- (7) 其他相关信息资料。

(四) 资料收集

资产评估专业人员根据评估项目的具体情况进行了评估资料收集，包括直接从市场等渠道独立获取的资料，从委托人等相关当事方获取的资料，以及从政府部门、各类专业机构和其他相关部门获取的资料，并对收集的评估资料进行了必要分析、归纳和整理，形成评定估算的依据。

(五) 评定估算

资产评估专业人员针对各类资产的具体情况，根据选用的评估方法，选取相应的公式和参数进行分析、计算和判断，形成了初步评估结论。项目负责人对各类资产评估初步结论进行汇总，撰写并形成初步资产评估报告。

(六) 内部审核

根据我公司评估业务流程管理办法规定，项目负责人在完成初步资产评估报告后提交公司内部审核。项目负责人在内部审核完成后，与委托人或者委托人同意的其他相关当事人就资产评估报告有关内容进行沟通，根据反馈意见进行合理修改后出具并提交资产评估报告。

九、 评估假设

本资产评估报告分析估算采用的假设条件如下：

（一）一般假设

1. 假设评估基准日后国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。
2. 假设评估基准日后被评估单位持续经营。
3. 假设评估基准日后被评估单位的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务。
4. 假设被评估单位完全遵守所有有关的法律法规。
5. 假设评估基准日后无人力不可抗拒因素及不可预见因素对被评估单位造成重大不利影响。
6. 从 2018 年 5 月 1 日起国家执行新的增值税税率，本次评估假设在预测期内国家税收政策不再发生变化。

（二）特殊假设

1. 假设评估基准日后被评估单位在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致。
2. 假设评估基准日后被评估单位采用的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致。
3. 假设被评估单位相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化。
4. 假设被评估单位于年度内均匀获得净现金流。
5. 假设评估基准日后被评估单位的产品或服务保持目前的市场竞争态势。
6. 假设评估基准日后被评估单位的技术先进性保持目前的水平。
7. 假设被评估单位已签租约合法、有效；已签租约实际履行，不会改变和无故终止。
8. 假设上海威尔逊光电仪器有限公司高新技术企业资格证书到期前能够继续获得高新技术企业资格。
9. 假设上海威尔逊光电仪器有限公司预测期内增值税能够继续享受按实际上

缴税金的 20% 返还，城市维护建设税能够继续享受按实际上缴税金的 40% 返还，企业所得税能够继续享受按实际上缴税金的 16% 返还。

10. 假设上海和一医疗仪器有限公司预测期内增值税能够继续享受出口企业免税政策。

11. 资产评估专业人员未对各种设备在评估基准日时的技术参数和性能做技术检测，在假定委托人提供的有关技术资料 and 运行记录是真实有效的前提下，通过实地勘察作出的判断。

12. 资产评估专业人员对评估对象的现场勘查仅限于评估对象的外观和使用状况，并未对结构等内在质量进行测试，故不能确定其有无内在缺陷。本报告以评估对象内在质量符合国家有关标准并足以维持其正常使用为假设前提。

本资产评估报告评估结论在上述假设条件下在评估基准日时成立，当上述假设条件发生较大变化时，签名资产评估师及本资产评估机构将不承担由于假设条件改变而推导出不同评估结论的责任。

十、评估结论

本次资产评估采用资产基础法和收益法对上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司模拟合并的股东全部权益价值进行评估，根据以上评估工作，得出如下评估结论：

（一）资产基础法评估结果

上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司评估基准日模拟合并的总资产账面价值 4,090.69 万元，评估价值 5,340.45 万元，评估增值 1,249.76 万元，增值率 30.55%；负债账面价值 1,100.67 万元，评估价值 1,010.47 万元，评估减值 90.20 万元，减值率 8.20%；股东全部权益账面价值 2,990.02 万元，评估价值为 4,329.98 万元，评估增值 1,339.96 万元，增值率 44.81%。

资产评估结果汇总表（资产基础法）

金额单位：人民币万元

项 目		账面价值	评估价值	增减值	增值率%
		A	B	C=B-A	D=C/A×100%
流动资产	1	3,688.45	3,816.10	127.65	3.46
非流动资产	2	402.24	1,524.35	1,122.11	278.97

深圳开立生物医疗科技股份有限公司拟进行股权收购所涉及的
上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司
模拟合并的股东全部权益价值项目资产评估报告

其中：可供出售金融资产	3	-	-	-	
持有至到期投资	4	-	-	-	
长期应收款	5	-	-	-	
长期股权投资	6	-	-	-	
投资性房地产	7	-	-	-	
固定资产	8	146.99	295.76	148.77	101.21
在建工程	9	-	-	-	
工程物资	10	-	-	-	
固定资产清理	11	-	-	-	
生产性生物资产	12	-	-	-	
油气资产	13	-	-	-	
无形资产	14	18.74	992.08	973.34	5,193.92
开发支出	15	-	-	-	
商誉	16	-	-	-	
长期待摊费用	17	149.68	149.68	-	-
递延所得税资产	18	77.22	77.22	-	-
其他非流动资产	19	9.60	9.60	-	-
资产总计	20	4,090.69	5,340.45	1,249.76	30.55
流动负债	21	1,010.47	1,010.47	-	-
非流动负债	22	90.20	-	-90.20	-100.00
负债总计	23	1,100.67	1,010.47	-90.20	-8.20
净资产（所有者权益）	24	2,990.02	4,329.98	1,339.96	44.81

资产基础法评估详细情况见各资产评估明细表。

（二）收益法评估结果

上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司评估基准日模拟合并的总资产账面价值为 4,090.69 万元；总负债账面价值为 1,100.67 万元；股东全部权益账面价值为 2,990.02 万元，股东全部权益评估价值为 38,800.00 万元，增值额为 35,809.98 万元，增值率为 1197.65%。

资产评估结果汇总表（收益法）

金额单位：人民币万元

项 目		账面价值	评估值	增减值	增值率 (%)
		A	B	C=B-A	D=C/A*100
流动资产	1	3,688.45			
非流动资产	2	402.24			

深圳开立生物医疗科技股份有限公司拟进行股权收购所涉及的
上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司
模拟合并的股东全部权益价值项目资产评估报告

其中：长期股权投资	3	-			
投资性房地产	4	-			
固定资产	5	146.99			
在建工程	6	-			
无形资产	7	18.74			
其中：土地使用权	8	-			
其他非流动资产	9	9.60			
资产总计	10	4,090.69			
流动负债	11	1,010.47			
非流动负债	12	90.20			
负债总计	13	1,100.67			
净资产	14	2,990.02	38,800.00	35,809.98	1197.65

收益法评估详细情况见收益法评估明细表。

（三）评估结论

上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司模拟合并的股东全部权益资产基础法评估结果为 4,329.98 万元，收益法评估结果为 38,800.00 万元，差异额为 34,470.02 万元，差异率为 796.08%。两种评估方法产生差异的主要原因是：

资产基础法和收益法的评估角度、路径不同。资产基础法是从资产的再取得途径考虑的，反映的是企业现有资产的重置价值。收益法是从企业的未来获利能力角度考虑的，反映了企业各项资产的综合获利能力。

经分析，我们认为上述两种评估方法的实施情况正常，参数选取合理。以企业提供的资产负债表为基础采用资产基础法评估企业价值，在评估中很难考虑那些未在财务报表上出现的项目如客户资源、人力资源和管理效率等，且资产基础法以企业单项资产的再取得成本为出发点，有忽视企业的整体获利能力的可能性，由此导致资产基础法与收益法两种方法下的评估结果产生差异。

综上所述，我们认为收益法评估结果更能反映上海威尔逊光电仪器有限公司

和上海和一医疗仪器有限公司模拟合并的股东全部权益价值，因此以收益法评估结果作为本次评估的最终结论。

即上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司模拟合并的股东全部权益价值为 38,800.00 万元(大写金额为叁亿捌仟捌佰万元整)。

十一、特别事项说明

以下为在评估过程中已发现可能影响评估结论但非评估人员执业水平和能力所能评定估算的有关事项：

(一) 关于评估程序受到限制的情形特别说明

本次评估范围内各项设备资产的技术规格或参数资料，是由被评估单位提供的，对被评估单位申报评估的设备，评估人员尽可能进行了现场抽查核实，对于因工作环境、地点、时间限制等原因不能现场调查的资产，如设备内部构造，评估人员通过向被评估企业有关人员调查、询问或查阅相关记录等方法进行核实。

(二) 本评估报告的评估结论是反映委托评估对象在持续经营、外部宏观经济环境不发生变化等假设前提下，于评估基准日所表现的本报告所列明的评估目的下的价值。

(三) 本次评估中所涉及的委估对象的未来盈利预测是建立在其管理层制定的盈利预测基础上的。管理层对其提供的企业未来盈利预测所涉及的相关数据和资料的真实性、科学性和完整性，以及企业未来盈利预测的合理性和可实现性负责。本评估报告是在被评估企业提供的预测数据资料的基础上做出的。提供必要的资料并保证所提供的资料的真实性、合法性、完整性是委托方及相关当事方的责任；资产评估师的责任是对评估对象在评估基准日特定目的下的价值进行分析、估算并发表专业意见。

(四) 本次收益法评估中所采用的评估假设是在目前条件下，对委估对象未来经营的一个合理预测，如果未来出现可能影响假设前提实现的各种不可预测和不可避免的因素，则会影响盈利预测的实现程度。我们愿意在此提醒委托方和其他有关方面，我们并不保证上述假设可以实现，也不承担实现或帮助实现上述假设的义务。并且，我们愿意提请有关方面注意，影响假设前提实现的各种不可预

测和不可避免的因素很可能会出现，因此有关方面在使用我们的评估结论前应该明确设定的假设前提，并综合考虑其他因素做出决策。

（五）本次评估中，我们参考和采用了被评估单位历史及评估基准日的财务报表，以及我们在中国国内上市公司中寻找的有关对比公司的财务报告和交易数据。我们的估算工作在很大程度上依赖上述财务报表数据和交易数据，我们假定上述财务报表数据和有关交易数据均真实可靠。我们估算依赖该等财务报表中数据的事实并不代表我们表达任何我们对该财务资料的正确性和完整性的任何保证，也不表达我们保证该等资料没有其他要求与我们使用该数据有冲突。

（六）本评估报告是在委托方及相关当事方提供基础文件数据资料的基础上做出的。提供必要的资料并保证所提供的资料的真实性、合法性、完整性是委托方及相关当事方的责任；资产评估师的责任是对评估对象在评估基准日特定目的下的价值进行分析、估算并发表专业意见。

（七）本评估报告是在委托方及相关当事方提供基础文件数据资料的基础上做出的。提供必要的资料并保证所提供的资料的真实性、合法性、完整性是委托方及相关当事方的责任；资产评估师的责任是对评估对象在评估基准日特定目的下的价值进行分析、估算并发表专业意见。

（八）本评估结论不应当被认为是对评估对象可实现价格的保证。

（九）本评估结论未考虑评估值增减可能产生的纳税义务变化。

（十）本评估结论未考虑流动性对股权价值的影响。

（十一）根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），本次评估结论是在假设被评估单位2018年5月及以后期间原适用17%及11%增值税税率的项目，税率分别调整为16%及10%，税率的变动对评估值有一定影响。

资产评估报告使用人应注意以上特别事项对评估结论产生的影响。

委托人和相关当事人未及时向评估人员说明对本评估结论可能产生影响的瑕疵事项，而评估人员履行了必要的评估程序无法正常获悉的情况下，评估机构及评估人员不承担相关责任。

十二、评估报告使用限制说明

(一) 资产评估报告使用范围

1. 资产评估报告的使用人为：深圳开立生物医疗科技股份有限公司和国家法律、法规规定的资产评估报告使用人。
2. 资产评估报告所揭示的评估结论仅对本项目对应的经济行为有效。
3. 资产评估报告的评估结论使用有效期为自评估基准日起一年。委托人或者其他资产评估报告使用人应当在载明的评估结论使用有效期内使用资产评估报告。
4. 未经委托人书面许可，资产评估机构及其资产评估专业人员不得将资产评估报告的内容向第三方提供或者公开，法律、行政法规另有规定的除外。

(二) 委托人或者其他资产评估报告使用人未按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估师不承担责任。

(三) 除委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

(四) 资产评估报告使用人应当正确理解评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对其评估对象可实现价格的保证。

十三、评估报告日

本资产评估报告日为 2018 年 08 月 09 日。

资产评估师：夏薇



资产评估师：蔡建华



中瑞世联资产评估（北京）有限公司



资产评估报告附件

- 附件一、被评估单位审计报告
- 附件二、委托人和被评估单位营业执照复印件
- 附件三、评估对象涉及的主要权属证明资料
- 附件四、委托人和其他相关当事人的承诺函
- 附件五、签名资产评估师的承诺函
- 附件六、资产评估机构资产评估资格证书复印件
- 附件七、资产评估机构证券期货相关业务评估资格证书复印件
- 附件八、资产评估机构营业执照副本复印件
- 附件九、签名资产评估师职业资格证书登记卡复印件



备考合并资产负债表

编制单位：上海威尔进光电仪器有限公司

会合01表
单位：人民币元

资 产	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日	负债和所有者权益	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	17,784,936.69	13,220,780.93	26,310,945.36	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据				衍生金融负债			
应收账款	4,703,675.96	5,206,600.00	4,132,070.44	应付票据			
预付款项	918,167.96	788,108.54	886,168.91	应付账款	3,176,766.79	5,057,303.19	5,504,960.91
应收保费				预收款项	720,515.84	1,068,264.68	1,152,966.08
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	1,358,848.98	3,238,689.31	3,235,767.27
应收股利				应交税费	4,834,866.85	9,177,017.65	3,080,081.28
其他应收款	1,716,630.41	2,421,012.73	345,916.76	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			7,133.31
存货	11,499,967.78	9,699,291.37	7,151,718.96	其他应付款	13,700.00	14,293.75	197,333.55
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	261,148.93	27,955,101.22		代理买卖证券款			
流动资产合计	36,884,527.73	59,290,894.79	38,826,820.43	代理承销证券款			
				持有待售负债			
非流动资产：				一年内到期的非流动负债			
发放委托贷款及垫款				其他流动负债			
可供出售金融资产				流动负债合计	10,104,698.46	18,555,568.58	13,178,242.40
持有至到期投资				非流动负债：			
长期应收款				长期借款			
长期股权投资				应付债券			
投资性房地产				其中：优先股			
固定资产	1,469,936.86	1,159,489.00	1,156,221.08	永续债			
在建工程				长期应付款			
工程物资				长期应付职工薪酬			
固定资产清理				专项应付款			
生产性生物资产				预计负债			
油气资产				递延收益	902,007.71	1,128,461.19	1,263,633.05
无形资产	187,354.99	199,845.31	224,825.95	递延所得税负债			
开发支出				其他非流动负债			
商誉				非流动负债合计	902,007.71	1,128,461.19	1,263,633.05
长期待摊费用	1,496,848.00	874,907.90	492,405.62	负债合计	11,006,706.17	19,684,029.77	14,441,875.45
递延所得税资产	772,229.16	877,158.65	502,085.97	所有者权益：			
其他非流动资产	96,042.00	36,430.00		归属于母公司所有者权益	29,900,232.57	42,754,695.88	26,760,483.60
非流动资产合计	4,022,411.01	3,147,830.86	2,375,538.62	少数股东权益			
				所有者权益合计	29,900,232.57	42,754,695.88	26,760,483.60
资产总计	40,906,938.74	62,438,725.65	41,202,359.05	负债和所有者权益总计	40,906,938.74	62,438,725.65	41,202,359.05

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



备考合并利润表

编制单位：上海威尔逊光电仪器有限公司

会合02表
单位：人民币元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
一、营业总收入	32,040,396.22	68,615,978.69	56,650,386.36
其中：营业收入	32,040,396.22	68,615,978.69	56,650,386.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	21,926,319.72	50,182,411.46	47,429,596.58
其中：营业成本	14,456,118.52	30,695,328.54	26,929,199.10
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			
税金及附加	182,970.72	749,083.21	369,914.10
销售费用	1,213,382.75	3,927,221.74	3,834,288.58
管理费用	5,634,464.87	15,906,710.05	15,514,329.11
财务费用	538,841.86	178,770.41	-560,629.95
资产减值损失	997,330.09	869,566.87	1,342,495.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	20,835.61		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	1,075,953.48	2,144,269.36	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,114,076.50	18,433,567.23	9,220,789.78
加：营业外收入			1,421,278.95
减：营业外支出		210,752.14	307,521.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,114,076.50	18,222,815.09	10,334,547.36
减：所得税费用	1,542,539.81	2,228,602.81	1,459,154.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,571,536.69	15,994,212.28	8,875,392.99
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,571,536.69	15,994,212.28	8,875,392.99
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	8,571,536.69	15,994,212.28	8,875,392.99
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动			
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所享有的份额			
（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所享有的份额			
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



资产负债表

编制单位：上海威尔逊光电仪器有限公司

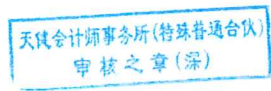
会企01表
单位：人民币元

资产	注释号	2018.5.31	2017.12.31	2016.12.31	负债和所有者权益	注释号	2018.5.31	2017.12.31	2016.12.31
流动资产：					流动负债：				
货币资金	1	11,817,546.09	6,879,324.40	10,201,949.56	短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融资产					衍生金融负债				
应收票据					应付票据				
应收账款	2	9,619,572.13	20,547,036.93	16,970,112.00	应付账款	12	3,176,766.80	4,991,980.47	4,897,862.64
预付款项	3	918,167.96	788,108.54	886,168.91	预收款项	13	492,469.82	811,824.90	1,027,430.84
应收利息					应付职工薪酬	14	1,096,083.25	2,315,009.50	2,676,609.65
应收股利					应交税费	15	4,823,953.12	9,021,000.18	2,932,415.71
其他应收款	4	1,050,119.72	104,693.50	289,441.68	应付利息				
存货	5	11,349,626.55	8,559,900.83	7,151,718.96	应付股利				7,133.31
持有待售资产					其他应付款	16	13,700.00	14,293.75	166,983.55
一年内到期的非流动资产					持有待售负债				
其他流动资产	6	55,301.84	20,500,000.00		一年内到期的非流动负债				
流动资产合计		34,810,334.29	57,379,064.20	35,499,391.11	其他流动负债				
					流动负债合计		9,602,972.99	17,154,108.80	11,708,435.70
					非流动负债：				
非流动资产：					长期借款				
可供出售金融资产					应付债券				
持有至到期投资					其中：优先股				
长期应收款					永续债				
长期股权投资					长期应付款				
投资性房地产					长期应付职工薪酬				
固定资产	7	1,469,936.86	1,159,489.00	1,156,221.08	专项应付款				
在建工程					预计负债				
工程物资					递延收益	17	902,007.71	1,128,461.19	1,263,633.05
固定资产清理					递延所得税负债				
生产性生物资产					其他非流动负债				
油气资产					非流动负债合计		902,007.71	1,128,461.19	1,263,633.05
无形资产	8	187,354.99	199,845.31	224,825.95	负债合计		10,504,980.70	18,282,569.99	12,972,068.75
开发支出					所有者权益(或股东权益)：				
商誉					实收资本(或股本)	18	500,000.00	500,000.00	500,000.00
长期待摊费用	9	1,496,848.00	874,907.90	492,405.62	其他权益工具				
递延所得税资产	10	551,258.82	422,784.77	465,542.59	其中：优先股				
其他非流动资产	11	96,042.00	36,430.00		永续债				
非流动资产合计		3,801,440.67	2,693,456.98	2,338,995.24	资本公积				
资产总计		38,611,774.96	60,072,521.18	37,838,386.35	减：库存股				
					其他综合收益				
					专项储备				
					盈余公积	19	4,128,995.12	4,128,995.12	2,436,631.76
					未分配利润	20	23,477,799.14	37,160,956.07	21,929,685.84
					所有者权益合计		28,106,794.26	41,789,951.19	24,866,317.60
					负债和所有者权益总计		38,611,774.96	60,072,521.18	37,838,386.35

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



利润表

编制单位：上海威尔逊光电仪器有限公司

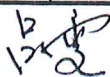
会企02表
单位：人民币元

项 目	注释号	2018年1-5月	2017年度	2016年度
一、营业收入	1	27,727,865.32	65,840,600.02	52,070,738.07
减：营业成本	1	13,465,415.02	31,404,806.04	26,288,231.93
税金及附加	2	170,287.28	721,902.01	354,329.28
销售费用	3	724,570.66	2,351,991.73	2,150,024.30
管理费用	4	4,447,844.88	13,041,811.70	13,242,358.29
财务费用	5	4,213.72	5,211.17	2,089.75
资产减值损失	6	998,414.97	785,645.95	1,304,775.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	7	16,068.48		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
其他收益	8	1,075,953.48	2,144,269.36	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,009,140.75	19,673,500.78	8,728,928.58
加：营业外收入	9			1,404,396.95
减：营业外支出	10		210,752.14	307,521.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,009,140.75	19,462,748.64	9,825,804.16
减：所得税费用	11	1,266,297.68	2,539,115.05	1,331,603.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,742,843.07	16,923,633.59	8,494,200.39
（一）按经营持续性分类：				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,742,843.07	16,923,633.59	8,494,200.39
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类：				
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）				
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动				
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所享有的份额				
（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所享有的份额				
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				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		7,742,843.07	16,923,633.59	8,494,200.39
归属于母公司所有者的综合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额				
七、每股收益：				
（一）基本每股收益				

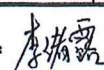
法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

会企03表

编制单位：上海威尔逊光电仪器有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2018年1-5月	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		42,447,528.00	73,704,228.45	54,009,026.35
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	1	853,208.57	1,636,560.36	2,798,298.47
经营活动现金流入小计		43,300,736.57	75,340,788.81	56,807,324.82
购买商品、接受劳务支付的现金		17,061,753.68	27,406,901.97	22,332,974.00
支付给职工以及为职工支付的现金		8,181,274.50	15,802,247.81	12,857,421.65
支付的各项税费		11,665,817.27	5,472,963.80	3,871,664.81
支付其他与经营活动有关的现金	2	3,276,617.42	8,967,749.55	8,859,202.63
经营活动现金流出小计		40,185,462.87	57,649,863.13	47,921,263.09
经营活动产生的现金流量净额		3,115,273.70	17,690,925.68	8,886,061.73
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		16,068.48		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	3	20,500,000.00	640,000.00	
投资活动现金流入小计		20,516,068.48	640,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,246,480.49	1,092,645.64	1,387,434.53
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	4		20,500,000.00	
投资活动现金流出小计		1,246,480.49	21,592,645.64	1,387,434.53
投资活动产生的现金流量净额		19,269,587.99	-20,952,645.64	-1,387,434.53
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	5	4,303,360.00	6,224,597.15	4,226,215.50
筹资活动现金流入小计		4,303,360.00	6,224,597.15	4,226,215.50
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,140,800.00	7,133.31	
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	6	4,609,200.00	6,278,369.04	4,127,726.38
筹资活动现金流出小计		21,750,000.00	6,285,502.35	4,127,726.38
筹资活动产生的现金流量净额		-17,446,640.00	-60,905.20	98,489.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				
加：期初现金及现金等价物余额		6,879,324.40	10,201,949.56	2,604,833.24
六、期末现金及现金等价物余额				
	7	11,817,546.09	6,879,324.40	10,201,949.56

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章(深)



资产负债表

编制单位：上海和一医疗仪器有限公司

会企01表
单位：人民币元

资产	注释号	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日	负债和所有者权益	注释号	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：					流动负债：				
货币资金	1	5,967,390.60	6,341,456.53	16,108,995.80	短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融资产					衍生金融负债				
应收票据					应付票据				
应收账款	2	4,401,650.61	4,422,885.83	2,777,297.04	应付账款	7	9,174,249.50	19,796,330.26	16,222,436.87
预付款项					预收款项	8	228,046.02	256,439.78	125,535.24
应收利息					应付职工薪酬	9	262,765.73	923,679.81	559,157.62
应收股利					应交税费	10	10,913.73	156,017.47	147,665.57
其他应收款	3	666,510.69	2,316,319.23	56,475.08	应付利息				
存货	4	802,556.75	2,724,102.59		应付股利				
持有待售资产					其他应付款				30,350.00
一年内到期的非流动资产					持有待售负债				
其他流动资产	5	62,549.82	7,422,786.00		一年内到期的非流动负债				
流动资产合计		11,900,658.47	23,227,550.18	18,942,767.92	其他流动负债				
					流动负债合计		9,675,974.98	21,132,467.32	17,085,145.30
					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				
非流动资产：					专项应付款				
可供出售金融资产					预计负债				
持有至到期投资					递延收益				
长期应收款					递延所得税负债				
长期股权投资					其他非流动负债				
投资性房地产					非流动负债合计				
固定资产					负债合计		9,675,974.98	21,132,467.32	17,085,145.30
在建工程					所有者权益(或股东权益)：				
工程物资					实收资本(或股本)	11	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
固定资产清理					其他权益工具				
生产性生物资产					其中：优先股				
油气资产					永续债				
无形资产					资本公积				
开发支出					减：库存股				
商誉					其他综合收益				
长期待摊费用					专项储备				
递延所得税资产	6	57,916.46	58,195.87	36,543.38	盈余公积	12	115,327.87	115,327.87	89,416.60
其他非流动资产					未分配利润	13	1,167,272.08	1,037,950.86	804,749.40
非流动资产合计		57,916.46	58,195.87	36,543.38	所有者权益合计		2,282,599.95	2,153,278.73	1,894,166.00
资产总计		11,958,574.93	23,285,746.05	18,979,311.30	负债和所有者权益总计		11,958,574.93	23,285,746.05	18,979,311.30

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章(深)



利润表

会企02表
单位：人民币元

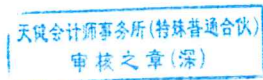
编制单位：上海和一医疗仪器有限公司

项目	注释号	2018年1-5月	2017年度	2016年度
一、营业收入	1	23,858,539.84	46,855,261.38	39,262,159.29
减：营业成本	1	21,469,208.97	41,785,693.16	35,323,478.17
税金及附加	2	12,683.44	27,181.20	15,584.82
销售费用	3	488,812.09	1,575,230.01	1,684,264.28
管理费用	4	1,186,619.99	2,864,898.35	2,271,970.82
财务费用	5	534,628.14	173,559.24	-562,719.70
资产减值损失	6	-1,084.88	83,920.92	37,719.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	7	4,767.13		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
其他收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		172,439.22	344,778.50	491,861.20
加：营业外收入	8			16,882.00
减：营业外支出				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		172,439.22	344,778.50	508,743.20
减：所得税费用	9	43,118.00	85,665.77	127,550.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		129,321.22	259,112.73	381,192.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		129,321.22	259,112.73	381,192.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定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				
六、综合收益总额		129,321.22	259,112.73	381,192.60
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





现金流量表

编制单位：上海和一医疗仪器有限公司

会企03表
单位：人民币元

项 目	注释号	2018年1-5月	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		23,577,520.45	45,522,739.72	39,786,755.08
收到的税费返还		4,528,489.43	6,247,878.62	7,005,214.31
收到其他与经营活动有关的现金	1	3,059.72	40,151.99	25,047.70
经营活动现金流入小计		28,109,069.60	51,810,770.33	46,817,017.09
购买商品、接受劳务支付的现金		32,568,908.21	49,927,377.58	34,900,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,167,077.33	3,346,369.76	2,617,157.07
支付的各项税费		266,913.85	98,965.91	68,762.34
支付其他与经营活动有关的现金	2	188,574.30	848,024.61	924,769.86
经营活动现金流出小计		35,191,473.69	54,220,737.86	38,510,689.27
经营活动产生的现金流量净额		-7,082,404.09	-2,409,967.53	8,306,327.82
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		4,767.13		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	3	7,000,000.00		
投资活动现金流入小计		7,004,767.13		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金				
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	4		7,000,000.00	
投资活动现金流出小计			7,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		7,004,767.13	-7,000,000.00	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	5	14,000,000.00	15,100,000.00	10,025,050.00
筹资活动现金流入小计		14,000,000.00	15,100,000.00	10,025,050.00
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
支付其他与筹资活动有关的现金	6	14,000,000.00	15,100,000.00	10,025,050.00
筹资活动现金流出小计		14,000,000.00	15,100,000.00	10,025,050.00
筹资活动产生的现金流量净额				
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-296,428.97	-357,571.74	-150,334.11
五、现金及现金等价物净增加额		-374,065.93	-9,767,539.27	8,155,993.71
加：期初现金及现金等价物余额		6,341,456.53	16,108,995.80	7,953,002.09
六、期末现金及现金等价物余额		5,967,390.60	6,341,456.53	16,108,995.80

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照 (副本)

统一社会信用代码 91440300743219767A

名称 深圳开立生物科技股份有限公司
 主体类型 其他股份有限公司
 住所 深圳市南山区玉泉路毅哲大厦
 法定代表人 陈志强
 成立日期 2002年09月27日



重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项及年报信息和其他信用信息，请登录深圳市市场和质量管理委员会商事主体信用信息公示平台（网址：<http://www.szcredit.org.cn>）或扫描执照的二维码查询。
3. 商事主体须于每年1月1日-6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告。商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。



登记机关

2017年05月31日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310230632150402H

证照编号 30000000201603030366

名称 上海威尔逊光电仪器有限公司
类型 有限责任公司(国内合资)
住所 上海富盛经济开发区
法定代表人 黄新
注册资本 人民币 50.0000 万元整
成立日期 1995 年 8 月 28 日
营业期限 1995 年 8 月 28 日 至 不约定期限
经营范围 光电仪器, 电子仪器, 化工原料(除禁营外), 办公机械批发零售、代购代销, 光电仪器修理服务, 仪器仪表, 医疗器械生产制造, 从事货物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】



登记机关



2016 年 03 月 03 日



营业执照



(副本)

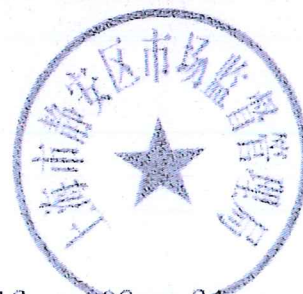
统一社会信用代码 913101061346760306

证照编号 06000000201602240020

名称 上海和一医疗仪器有限公司
类型 有限责任公司(国内合资)
住所 上海市静安区昌平路 710 号 572 室
法定代表人 黄新
注册资本 人民币 100.0000 万元整
成立日期 2000 年 6 月 27 日
营业期限 2000 年 6 月 27 日 至 2020 年 6 月 26 日
经营范围 一类医疗器械, 计算机硬件, 办公设备及用品, 计算机软件开发, 光电仪器开发, 从事货物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】



登记机关



2016 年 02 月 24 日

证书号第 4616687 号



外观设计专利证书

外观设计名称：针管套

设计人：钱晓萍;黄新

专利号：ZL 2017 3 0567916. X

专利申请日：2017 年 11 月 17 日

专利权人：上海威尔逊光电仪器有限公司

地址：202156 上海市崇明区富盛经济开发区

授权公告日：2018 年 04 月 27 日

授权公告号：CN 304600093 S

本外观设计经过本局依照中华人民共和国专利法进行初步审查，决定授予专利权，颁发本证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。

本专利的专利权期限为十年，自申请日起算。专利权人应当依照专利法及其实施细则规定缴纳年费。本专利的年费应当在每年 11 月 17 日前缴纳。未按照规定缴纳年费的，专利权自应当缴纳年费期满之日起终止。

专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。



局长
申长雨

申长雨



证书号第4616686号



外观设计专利证书

外观设计名称：内镜注射针

设计人：钱晓萍;黄新

专利号：ZL 2017 3 0567862.7

专利申请日：2017年11月17日

专利权人：上海威尔逊光电仪器有限公司

地址：202156 上海市崇明区富盛经济开发区

授权公告日：2018年04月27日

授权公告号：CN 304600092 S

本外观设计经过本局依照中华人民共和国专利法进行初步审查，决定授予专利权，颁发本证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。

本专利的专利权期限为十年，自申请日起算。专利权人应当依照专利法及其实施细则规定缴纳年费。本专利的年费应当在每年11月17日前缴纳。未按照规定缴纳年费的，专利权自应当缴纳年费期满之日起终止。

专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。



局长
申长雨

申长雨



委托人承诺函

中瑞世联资产评估（北京）有限公司：

因我公司拟进行股权收购的需要，特委托贵公司对该经济行为所涉及的上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司的全部资产和负债进行评估。为确保资产评估机构独立、客观、公正地进行资产评估，本公司承诺如下并承担相应的法律责任：

1. 资产评估的经济行为符合国家规定。
2. 所提供的资产评估业务资料真实、完整、合法、有效，有关重大事项揭示充分。
3. 纳入评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法有效。
4. 本公司及本公司主要负责人和协助评估工作的人员均与资产评估机构和本次资产评估专业人员没有任何利益冲突或存在损害评估独立性的关系。
5. 不干预资产评估机构和资产评估专业人员独立、客观、公正地执业。

委托人：深圳开立生物医疗科技股份有限公司

法定代表人(签字)：



2018年8月6日

被评估单位承诺函

中瑞世联资产评估（北京）有限公司：

因深圳开立生物医疗科技股份有限公司拟进行股权收购的需要，同意接受委托人委托贵公司对该经济行为所涉及的本公司申报的全部资产和负债进行评估，评估基准日为2018年5月31日。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，本公司承诺如下并承担相应的法律责任：

1. 评估目的所对应的经济行为符合国家法律规定并已经得到批准。
2. 本公司所提供的评估资料真实、完整、合法、准确。
3. 本公司有关资产的抵押、质押、担保、诉讼及其他或有负债等重大事项等在“关于进行资产评估有关事项说明”中已揭示充分，无任何隐瞒事项。
4. 纳入评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，未重未漏。
6. 纳入评估范围内的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效。
7. 纳入评估范围的资产在评估基准日至资产评估报告日发生影响评估行为及结果的重大事项，已全部如实告知资产评估机构，并提醒其在资产评估报告中披露。
8. 不干预资产评估机构和资产评估专业人员独立、客观、公正地执业。
9. 本公司及本公司主要负责人和协助评估工作的人员均与资产评估机构和本次资产评估专业人员没有任何利益冲突或存在损害评估独立性的关系。

被评估单位：上海威尔逊光电仪器有限公司

法定代表人(签字)：



2018年8月6日



被评估单位承诺函

中瑞世联资产评估（北京）有限公司：

因深圳开立生物医疗科技股份有限公司拟进行股权收购的需要，同意接受委托人委托贵公司对该经济行为所涉及的本公司申报的全部资产和负债进行评估，评估基准日为2018年5月31日。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，本公司承诺如下并承担相应的法律责任：

1. 评估目的所对应的经济行为符合国家法律规定并已经得到批准。
2. 本公司所提供的评估资料真实、完整、合法、准确。
3. 本公司有关资产的抵押、质押、担保、诉讼及其他或有负债等重大事项等在“关于进行资产评估有关事项说明”中已揭示充分，无任何隐瞒事项。
4. 纳入评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，未重未漏。
6. 纳入评估范围内的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效。
7. 纳入评估范围的资产在评估基准日至资产评估报告日发生影响评估行为及结果的重大事项，已全部如实告知资产评估机构，并提醒其在资产评估报告中披露。
8. 不干预资产评估机构和资产评估专业人员独立、客观、公正地执业。
9. 本公司及本公司主要负责人和协助评估工作的人员均与资产评估机构和本次资产评估专业人员没有任何利益冲突或存在损害评估独立性的关系。

被评估单位：上海和一医疗仪器有限公司

法定代表人(签字)：



2018年8月6日



资产评估师承诺函

深圳开立生物医疗科技股份有限公司：

受你单位的委托，我们对你单位拟进行股权收购事宜所涉及的上海威尔逊光电仪器有限公司和上海和一医疗仪器有限公司模拟合并的股东全部权益，以 2018 年 5 月 31 日为基准日进行了评估，形成了资产评估报告。在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

1. 具备相应的执业资格。
2. 评估对象和评估范围与资产评估委托合同的约定一致。
3. 对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实。
4. 根据资产评估准则选用了评估方法。
5. 充分考虑了影响评估价值的因素。
6. 评估结论合理。
7. 评估工作未受到非法干预并独立进行。

资产评估师签名：



资产评估师签名：



2018 年 08 月 09 日



证券期货相关业务评估资格证书

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中瑞世联资产评估（北京）有限公司 从事证券、期货相关评估业务。

中瑞世联资产评估（北京）有限公司

批准文号：财企〔2009〕2号 证书编号：0731019001
变更文号：财办资〔2018〕11号
序列号：000151



发证时间： 年 月

北京市财政局

2018-0010 号

变更备案公告

中瑞国际资产评估（北京）有限公司变更事项备案及有关材料收悉。根据《中华人民共和国资产评估法》《资产评估行业财政监督管理办法》的有关规定，予以备案。变更备案的相关信息如下：

一、中瑞国际资产评估（北京）有限公司（原资产评估资格证书编号：43020020）名称变更为中瑞世联资产评估（北京）有限公司。

二、中瑞国际资产评估（北京）有限公司法定代表人由何培刚变更为何源泉。

三、中瑞国际资产评估（北京）有限公司股东由杨文化（注册资产评估师证书编号：11000569）、段龙（注册资产评估

估师证书编号：43030065)、张永远(注册资产评估师证书编号：11050009)、何源泉【非注册资产评估师(股东)培训证书编号：G06931】、陈学军(注册资产评估师证书编号：11060046)、郭颀(注册资产评估师证书编号：21000674)、高鑫(注册资产评估师证书编号：11130112)、王瑜(注册资产评估师证书编号：11060054)，变更为段龙(注册资产评估师证书编号：43030065)、张永远(注册资产评估师证书编号：11050009)、李娜、陈学军(注册资产评估师证书编号：11060046)、郭颀(注册资产评估师证书编号：21000674)、高鑫(注册资产评估师证书编号：11130112)、梁宏磊(注册资产评估师证书编号：11130055)。

相关信息可通过中国资产评估协会官方网站进行查询。

根据《财政部关于做好资产评估机构备案管理工作的通知》(财资【2017】26号)(十四)有关规定，中瑞国际资产评估(北京)有限公司已交回原取得的资产评估资格证书。

特此公告。



编号: 104317331



营业执照

(副本) (2-1)

统一社会信用代码 91110102678011336A

名称 中瑞世联资产评估(北京)有限公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
住所 北京市西城区阜成门外大街1号四川大厦东塔楼2315室
法定代表人 何源泉
注册资本 2500万元
成立日期 2008年07月23日
营业期限 2008年07月23日至2028年07月22日
经营范围 从事各类单项资产评估、企业整体资产评估、市场所需的其他资产评估或者项目评估; 房地产价格评估; 工程造价评估; 房地产咨询; 企业管理咨询; 商务咨询; 工程造价咨询。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

登记机关



2017年12月22日



资产评估师职业资格证书 登记卡 (评估机构人员)

姓名：夏薇

性别：女

登记编号：43080003

单位名称：中瑞国际资产评估(北京)有限公司



初次登记时间：2008-06-17

年检信息：通过

(扫描二维码，查询评估师信息)

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

本人印鉴：



打印时间：2017年3月3日

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准

官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>



资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：蔡建华

性别：男

登记编号：47000315

单位名称：中瑞国际资产评估(北京)有限公司



中瑞国际资产评估(北京)有限公司

初次登记时间：1998-07-10

年检信息：通过



(扫描二维码，查询评估师信息)

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

本人印鉴：



打印时间：2017年3月3日

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准
官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>