

上海凯利泰医疗科技股份有限公司

二〇二〇年半年度报告



股票代码：300326

股票简称：凯利泰

披露日期：二〇二〇年七月三十一日

第一节 重要提示、目录和释义

一、重要提示

1、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2、公司负责人袁征、主管会计工作负责人李元平及会计机构负责人(会计主管人员)李元平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

3、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

4、本次半年度财务报告未经审计。

5、本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析—公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

6、公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

7、董事会审议的报告期内的半年度利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

二、目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	34
第五节 重要事项	60
第六节 股份变动及股东情况	71
第七节 优先股相关情况	76
第八节 可转换公司债券相关情况	77
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	78
第十节 公司债券相关情况	79
第十一节 财务报告	80
第十二节 备查文件目录	224

三、释义

释义项	指	释义内容
公司、凯利泰	指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司
艾迪尔	指	江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司
凯利泰贸易	指	上海凯利泰医疗器械贸易有限公司
博进凯利泰	指	上海博进凯利泰医疗科技有限公司
永铭医学	指	永铭诚道（北京）医学科技股份有限公司
嘉兴博集	指	嘉兴博集医疗科技有限公司
天津经纬	指	天津经纬医疗器械有限公司
湖北凯利泰	指	湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司
广州凯利泰	指	广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司
沈阳凯利泰	指	沈阳凯利泰科技有限公司
显峰投资	指	上海显峰投资管理有限公司
意久泰	指	上海意久泰医疗科技有限公司
宁波衍泰	指	宁波梅山保税港区衍泰资产管理有限公司
上海赛技	指	上海赛技医疗科技有限公司
深策胜博	指	宁波深策胜博科技有限公司
Elliquence	指	Elliquence,LLC
宁波高辰	指	宁波高辰企业管理合伙企业（有限合伙）
上海意听	指	上海意听医疗科技有限公司
动之医学	指	动之医学技术（上海）有限公司
上海逸动	指	上海逸动医学科技有限公司
广州宏润	指	广州市宏润顺桦贸易发展有限公司
凯利泰投资	指	上海凯利泰投资管理有限公司
椎体成形微创介入手术系统	指	主要用于因骨质疏松导致的椎体压缩性骨折的临床微创治疗手术系统，主要包括经皮椎体成形（PVP）手术系统和经皮球囊扩张椎体后凸成形（PKP）手术系统。
PKP	指	经皮球囊扩张椎体后凸成形术
PVP	指	经皮椎体成形术
国家产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
国家药监局	指	国家食品药品监督管理局
上海药监局	指	上海食品药品监督管理局
商务部	指	中华人民共和国商务部

国家发改委	指	国家发展和改革委员会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证监会上海监管局
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期、上年同期	指	2020 年 1-6 月及 2019 年 1-6 月
元、万元	指	人民币元、万元
股东大会	指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司监事会
《公司法》、《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《上海凯利泰医疗科技股份有限公司章程》
微创介入手术	指	介入外科、内科治疗之间的新兴治疗方法。其特点是创伤小、简便、安全、有效、并发症少和住院时间明显缩短。
低温等离子射频消融产品	指	以特定 110 KHz 射频电能激发介质 (NaCl) 产生等离子体, 利用等离子体中高速运动的离子的动能打断靶组织的分子键, 将蛋白质等生物大分子直接裂解成 O ₂ , CO ₂ , N ₂ 等气体, 从而以微创的方式完成对组织切割、打孔、消融、皱缩和止血等多种功能。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	凯利泰	股票代码	300326
变更后的股票简称（如有）			
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海凯利泰医疗科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	凯利泰		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Kinetic Medical Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Kinetic Medical		
公司的法定代表人	袁征		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	丁魁	孙梦辰
联系地址	上海市张江高科技园东区瑞庆路 528 号 23 幢	上海市张江高科技园东区瑞庆路 528 号 23 幢
电话	021-50728758	021-50728758
传真	021-50728758	021-50728758
电子信箱	KMC@shkmc.com.cn	KMC@shkmc.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	485,733,168.00	568,398,441.34	-14.54%
归属于上市公司股东的净利润（元）	119,394,887.61	153,792,625.34	-22.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	104,745,366.27	145,368,254.44	-27.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	135,204,250.77	-6,398,760.55	-2,212.98%
基本每股收益（元/股）	0.1651	0.2133	-22.60%
稀释每股收益（元/股）	0.1615	0.2132	-24.25%
加权平均净资产收益率	4.23%	6.13%	-1.90%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,840,347,624.68	3,770,168,570.79	1.86%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,893,595,167.93	2,748,305,113.69	5.29%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	722,976,333
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1651

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-26,020.44	
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）	12,100,462.00	
委托他人投资或管理资产的损益	4,973,316.88	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	822,222.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-204,315.42	
减：所得税影响额	3,005,453.37	
少数股东权益影响额（税后）	10,690.53	
合计	14,649,521.34	--

公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

凯利泰成立于2005年，成立之初公司主要从事骨科植入物的研发、生产及销售工作，是椎体成形微创手术产品的主要提供商，公司于2012年登陆创业板。2014年公司收购江苏艾迪尔，成功拓展脊柱与创伤等医疗领域，2018年收购美国 Elliquence公司，开拓骨科能量平台新领域，公司坚持内生与外延并重的未来发展战略，通过内在研发以及不断的收购重组，公司产品线从成立之初的单一脊柱产品，到目前覆盖骨科创伤类、脊柱类、关节微创、运动医学等多领域的骨科医用高值耗材产品线，产品品种齐全，覆盖面广，未来公司将以关节镜手术系列产品为切入点，重点发展运动医学领域骨科微创产品，重点打造凯利泰与艾迪尔双品牌骨科创伤产品线，同时，积极拓展普外微创、运动医学等医用高值耗材领域，借助多年累积的骨科渠道资源，以期实现骨科产品销售额的快速增长。

依据公司的各项业务的经营情况，公司主要包含如下业务：

1、椎体成形微创业务

凯利泰自成立以来主要从事椎体成形微创介入手术系统的研发、生产和销售，产品主要用于因骨质疏松导致的椎体压缩性骨折的临床微创手术治疗，具体包括经皮椎体成形（PVP）手术系统和经皮球囊扩张椎体后凸成形（PKP）手术系统。公司一直致力于为骨质疏松导致的椎体压缩性骨折患者提供优质临床治疗方案，通过不断努力，公司率先在国内实现了顺应性椎体扩张球囊导管的国产化，打破了跨国公司的产品技术垄断，并大大的降低了产品价格，使更多的患者受益。

骨水泥是一种用于填充骨与植入物间隙或骨腔并具有自凝特性的生物材料，系公司椎体成形微创介入手术的重要植入物，2016年公司与意大利公司TECRES S.P.A合资设立的上海意久泰医疗科技有限公司，引入意大利公司TECRES S.P.A的先进骨水泥产品及技术，共同研发市场新产品，这一举措对于建立完善骨水泥等骨科内植物材料产品线有着极为重要的作用，有利于拓展公司在医疗器械领域的战略布局和技术积淀的加深，为公司未来在骨科领域内建立完善生物填充材料的相关产品线奠定基础，目前该合资公司的各项业务筹备工作正常开展。

2、创伤类或脊柱类骨科植入物业务

全资子公司艾迪尔主要从事于骨科三类植入材料及人工器官、二类矫形外科(骨科)手术器械的研发、生产和销售，其主导产品有：髌关节假体、骨水泥、钛网、椎体融合器、脊柱内固定、交锁髓内钉、解剖型接骨板、金属接骨板、金属接骨螺钉、金属股骨颈固定钉和捆绑丝等系列外科植入器材及人工器官以及相配套的专用手术器械包，该产品主要用于骨科创伤类或脊柱类骨科手术的植入物。

凯利泰成功并购艾迪尔后，将凯利泰与艾迪尔大骨科类产品线及销售渠道等逐步进行优化整合，并坚持以更优质的产

品，更真诚完善的服务，满足客户的需求。报告期内，公司顺应医改形势，不断优化销售模式，完善营销体系，加强营销队伍的建设和管理，进一步进行精细化的区域管理，增强公司整体的核心竞争力，形成健康的可持续发展的市场营销和渠道拓展能力，保证核心业务的持续增长。

3、低温射频业务

结合公司多元化发展的必然需求，实现医疗器械高值耗材平台型公司的发展战略，2018年8月，公司完成收购 Elliquence, LLC 100% 股权。Elliquence, LLC 是一家专注于高频低温、解剖（单极）和凝血（单极和双极）技术开发和生产的美国公司，目前主要从事手术能量平台及高值耗材的研发、生产和销售，产品主要用于治疗椎间盘突出症和疼痛性椎间盘撕裂，公司的技术平台同时可广泛运用于骨科、脊柱、神经外科、整形外科和疼痛管理等领域。此次的并购将有助于公司进行产业整合，促使公司在骨科设备领域开拓新的业务板块，并与公司现有的骨科产业互相整合，相辅相成；在市场运营方面，也可借鉴标的公司现有的医疗设备渠道资源，丰富现有的经销商资源，避免并购资源与现有资源的冲突，增强公司的盈利空间；通过本次收购，公司将取得跨科室、多应用的手术能量平台技术，并结合公司目前的产业布局，进一步开拓广阔的市场空间。

4、运动医学业务

2013年公司通过代理低温等离子射频消融产品，开始涉入运动医学领域，并组建了运动医学事业部，开始重点布局运动医学产品线研发，近年来公司持续加大对运动医学的投入，多款产品陆续获批，公司于2017年12月取得了带线锚钉III类《医疗器械注册证》，带线锚钉用于软组织从骨性结构撕脱或撕裂的修复手术，适用于骨与软组织的连接固定。此外，公司目前亦持有有关节镜螺纹套管、医用冷光源、医用内窥镜摄像系统等二类医疗器械注册证，上述注册证涉及产品主要应用于关节镜手术中，医用冷光源主要供医疗机构为内窥镜摄像系统观察人体体腔的视场区域提供观察用照明；医用内窥镜摄像系统主要用于内窥镜手术中，与硬性内窥镜配合使用，将体内手术区域成像并显示在显示器上供医生对疾病进行检查、诊断及外科可视操作。运动医学作为公司重点布局的领域，公司未来将持续加大投入，为公司长期发展储备增长动力。

5、医疗器械贸易业务

近些年来，公司继续加强在医疗器械流通领域的布局，加快销售渠道公司的建设，推广多元化的医疗器械配送服务平台。一方面扩展并完善公司的产业链覆盖，整合公司与核心代理商的资源优势，实现良好的协同效应；另一方面继续使公司渠道下沉，为公司其他新产品的市场投放创造先决条件，进一步提升公司在医疗器械销售领域的市场占有率和市场影响力。未来公司一方面将顺应国家医改政策，向大型三甲医院积极开展“一票制”销售模式；另一方面公司加强和大型医药商业流通集团的战略合作，公司与国药控股医疗器械有限公司共同投资设立国药控股凯利泰（上海）医疗器械有限公司，导入现有业务中的区域分销平台业务，建立具备高标准的区域性医疗器械分销配送平台，为合资公司的下游经销商提供分销配送服务，凭借国药品牌和资金优势，以及公司产品线资源优势，以工业商业相结合，借助区域代理商资源，积极与各类医院合作开展医疗器械GPO业务，加强覆盖全国主要大中城市商业及终端客户的一体化营销网络。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资期末余额 17,962.79 万元，较期初增加 9,074.82 万元，增幅 102.10%，主要原因系：1) 本报告期内对上海利格泰生物科技有限公司增资 6,000 万元；2) 本报告期内完成收购上海逸动医学科技有限公司 20.3975% 的股权，股权转让对价 3,376.03 万元；3) 按权益法确认投资收益-301.22 万元。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。
交易性金融资产	交易性金融资产期末余额较期初减少 9,982.35 万元，系报告期内公司已全部赎回“广发资管申鑫利 8 号”资管产品。
应收款项融资	应收款项融资期末余额 1,567.60 万元，较期初减少 1,006.37 万元，降幅 39.10%，主要系本报告期内以票据结算方式减少及应收票据到期承兑减少所致。
持有待售资产	持有待售资产较期初减少 300.00 万元，系脊椎肿瘤射频消融骨刀项目在报告期内完成转让。
其他流动资产	其他流动资产期末余额 18,974.57 万元，较期初增加 11,820.53 万元，增幅为 165.23%，主要系期末未到期银行理财产品余额增加所致。
其他非流动金融资产	其他非流动金融资产期末余额 4,604.66 万元，较期初增加 2,501.66 万元，增幅 118.96%，主要系本报告期内增加对 Axis360 Surgical.Inc. 优先股投资 1,419.44 万元，增加对上海涛影可转债投资 1,000.00 万元。
其他非流动资产	其他非流动资产期末余额 467.57 万元，较期初减少 382.23 万元，降幅 44.98%，主要系年初预付的长期资产采购款项在报告期内结算所致。
应付职工薪酬	应付职工薪酬期末余额 755.29 万元，较期初减少 1,970.89 万元，降幅为 72.29%，主要系报告期内支付了部分员工 2019 年度应发未发的工资奖金所致。
应交税费	应交税费期末余额 2,248.57 万元，较期初减少 2,280.18 万元，降幅为 50.35%，主要系本报告期末应交增值税和企业所得税余额较期初减少所致。
一年内到期的非流动负债	一年内到期的非流动负债期末余额 21,051.34 万元，较期初增加 9,803.72 万元，增幅为 87.16%，主要原因为：1) 将一年内到期的长期借款重分类至本科目核算；2) 报告期内归还部分到期的长期借款。
长期借款	长期借款期末余额 12,000.00 万元，较期初减少 12,000.00 万元，降幅为 50%，系将一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债科目核算所致。
长期应付款	长期应付款期末余额 1,950.00 万元，较期初减少 6,747.62 万元，降幅为 77.58%，主要系按相关协议约定需在一年内支付的长期应付款重分类至一年内到期的非流动负债核算所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Elliquence, LLC 100% 股权	并购	人民币 15,748.52 万元	美国	医疗器械生产、研发和销售		本报告期净利润人民币 2,822.93 万元	5.12%	否
其他情况说明	<p>2018 年 6 月 3 日，公司第三届董事会第十七次会议，审议通过《关于收购 Elliquence, LLC 100% 股权的议案》。基于公司国际化战略发展的需要，凯利泰拟以 77,152,000 美元的价格，通过全资子公司显峰投资及其下属的特殊目的公司以协议受让方式收购 Elliquence, LLC 100.00% 股权。2018 年 8 月 21 日，鉴于本次交易的交割先决条件均已满足，公司与 Elliquence 公司根据《股权收购协议》签署了股权交割文件，并完成了股权交割工作。双方确认自本次交易交割日（2018 年 8 月 21 日）起，公司全资子公司显峰投资通过建盛医疗有限公司间接持有 Elliquence, LLC 100.00% 的股权，与标的股权相关的权利与义务均归属于受让方。同日，建盛医疗有限公司根据《股权收购协议》约定支付了首期股权款 61,552,000 美元，尚余 15,600,000.00 美元将依据股权收购协议于未来 3 年分期支付，后续交易双方可以根据约定的条款对未支付的交易对价进行调整。本公司自 2018 年 8 月 21 日起将其纳入合并财务报表范围。截至报告期末，尚余 5,200,000.00 美元股权转让款未支付。</p>							

三、核心竞争力分析

1、公司是国内脊柱微创领域优势企业

(1) 公司设立以来，一直深耕骨科微创领域，尤其是脊柱微创领域的发展。公司核心产品椎体成形手术系统经过十几年的发展，已经形成了全系列产品解决方案，在行业内领先位置稳固，和各大医院、行业专家、下游经销商形成了稳定的长期合作关系，产品得到了医生和患者的广泛认可。在目前医疗体系改革，医疗资源逐步下沉的发展趋势下，公司椎体成形产品近年增长快速，并从原有的三级医院市场逐步开拓到地方医院市场，打开了广阔的市场空间。

(2) 公司完成收购 Elliquence, LLC 100% 股权后，借助于凯利泰原有的脊柱微创资源，Elliquence 快速推进在国内的进院工作，同时，获益于美国保险覆盖，Elliquence 产品在美国市场销售收入增速扩大。报告期内，公司已收回 Elliquence 在中国的代理权，更多 Elliquence 在美国已取证产品正在国内进行注册。未来，公司将进一步完善 Elliquence 相关产品的学术推广和医生教育工作，加快美国产品在国内的注册速度，同时推广 Elliquence 相关产品在其他科室的适应症以谋求更广阔的市场空间，进一步夯实公司在脊柱微创领域的龙头地位。

(3) 自 2015 年开始，公司与意大利 TECRES.SPA 成立合资公司，从事骨水泥产品的研发生产，该合资公司的骨水泥系列产品将陆续获得产品注册和上市，这些产品包括脊柱骨水泥，高粘度骨水泥，抗菌骨水泥，关节骨水泥等。这些产品的上市，将进一步丰富公司的产品线并提高产品的核心竞争力。

(4) 经过公司10多年的发展，公司在脊椎微创领域，在产品，渠道，专家资源，医院覆盖，研发储备，国际合作等各个方面均在行业内占据优势地位，产品销售覆盖2000多家医院，属于国内细分领域龙头，竞争优势明显。

2、公司在运动医学领域布局前瞻

未来公司将运动医学作为下一个核心发展的战略方向，多年来不断在运动医学行业开展布局。公司目前已取得带线锚钉、关节镜手术系统、运动医学植入物等相关产品注册证，其中带线锚钉销售收入实现快速增长。2020年3月9日，公司与上海利格泰原股东在上海市签署了《有关上海利格泰生物科技有限公司之投资协议》。公司出资人民币6,000万元对上海利格泰进行增资，增资完成后，公司持有上海利格泰11.215%的股权。利格泰致力于提供运动医学整体解决方案，其管理团队在运动医学领域有长期的实践经验。利格泰在国内运动医学领域技术领先、产品线丰富，交叉韧带固定系统和前交叉韧带重建系统已获批国内三类注册证，同时还有多个运动医学产品处于注册阶段。未来公司会继续在运动医学领域进行自主研发和生产，并通过投资、并购等方式不断扩大运动医学产品线规模，未来公司希望成为国内运动医学行业的领先企业，旨在为运动损伤的预防、诊断和治疗提供整体解决方案。

3、公司具备丰富的产品推广经验

和传统骨科类产品制造中心、价格优势、进口替代的发展逻辑不同，创新微创产品的市场开拓需要大量的学术推广，医生培训教育等工作。公司从设立以来，一直专注于椎体成形产品的市场推广，从零开始起步，不断的进行市场和临床培训教育，在整个推广过程当中，公司一直保持行业的龙头地位，同时也积累了大量的专家资源，推广经验，代理商渠道。公司的发展大大推动了整个椎体成形手术在中国的临床开展，公司成功的产品推广经验是公司的核心竞争力，公司能够将这种竞争力不同程度的运用到其他创新产品的推广中去，以目前公司收购的Elliquence产品和公司大力发展的运动医学产品为例，这些产品目前在国内市场都属于刚刚起步阶段，公司具备的产品推广经验未来将逐步在这些产品上验证，会大大推动公司的快速发展。

同时，国际方面，公司开始建立完整的产品国际化推广战略，以美国市场为例，公司于2019年完成了对Axis360 Surgical, Incorporated的投资，公司作为领投方通过认购Axis360 Surgical, Incorporated新增发的A类优先股的方式对该公司进行投资。Axis360 Surgical, Incorporated是一家专注于脊柱和骨科医疗技术的初创企业。该公司通过整合美国的创新、研发、质量控制和中国的高效生产供应链体系，以外科医生的需求为中心，和外科医生紧密合作，致力于提升相关疾病的治疗结果。公司通过对Axis360 Surgical, Incorporated的投资，有助于公司丰富在美国的客户资源，提升在美骨科产品的推广力度。同时，也有利于对Elliquence公司的深度整合，丰富了公司获得收益的渠道。

4、公司通过不断的人才引进形成的人力资源优势

公司自2012年6月发行上市以来，积极利用上市公司的平台资源优势，通过具备竞争力的薪酬体系，不断引入行业内高水平中高级人才，2019年6月，公司对中高层及核心员工24人进行限制性股票激励。2020年2月，公司对董事长袁征先生进行股

票期权激励，上述激励措施有利于管理层与股东层利益长时间绑定，有利于公司战略的持续推进和业务开展。

公司在研发、质量、市场销售等领域，陆续引进了中高级管理人才，这些核心人才的引进将长期提升公司的核心竞争力。

公司通过不断的人力资源建设，已经形成了一支跨学科、多细分领域的人力资源团队，通过不断地人力资源吸收整合，将确保公司在行业内的竞争优势，为公司未来长期稳定的快速发展提供了强有力的保障。

5、公司具备严格、规范的质量控制体系优势

公司始终将产品质量视为公司的生命，投入大量的人力、物力建设质量管理团队，并不断组织相关培训，让质量意识深入每位员工内心，提出了“品质卓越、规范管理、持续创新、竭诚服务”的质量方针，严格按照国家法规要求建立完善的质量体系，并在研发、生产、销售、售后服务等各个环节实施严格的质量监督管理。严格、规范的质量控制体系是公司的竞争优势体现。

6、公司产品结构完整，未来产品储备丰富

公司现有产品线覆盖骨科创伤、脊柱、骨科微创、运动医学等领域，同时通过参股公司覆盖骨科关节产品，公司产品结构完整。随着公司多年来的对外投资，公司已经储备了跨科室多平台的产品储备。未来，公司将逐步扩展多个科室创新微创领域产品，将逐渐提升公司的长期竞争力。

截至报告期末，公司共持有78项境内医疗器械注册证，具体明细如下：

序号	医疗器材名称	注册分类	临床用途	注册证有效期	是否报告期内新注册	是否报告期内变更注册
1	骨膨胀器 (凯利泰)	III类	该产品是适用于椎体成形术及脊柱后凸成形术中形成通道，恢复椎体高度，形成骨水泥灌注腔的配套使用器械。	2021-10-23	否	否
2	棘突撑开器 (凯利泰)	III类	用于撑开腰椎间隙，缓解椎间盘源性疾病或椎管、椎孔狭窄所引起的下腰痛症状。	2024-2-1	否	否
3	椎体扩张球囊导管 (凯利泰)	III类	该产品适用于椎体成形术及脊柱后凸成形术微创手术中形成通道，恢复椎体高度，形成骨水泥灌注腔的配套使用器械。	2020-4-20	否	否
4	脊柱内固定系统 (凯利泰)	III类	适用于胸椎、腰椎骨折、滑脱后路矫形内固定。	2021-12-28	否	是
5	带线锚钉 (凯利泰)	III类	用于软组织从骨性结构撕脱或撕裂的修复手术，适用于骨与软组织的连接固定。	2022-12-5	否	否
6	刮匙器 (凯利泰)	II类	产品用于经皮穿刺椎体成形术和椎体后凸畸形矫正手术(球	2021-10-8	否	否

			囊后凸成形术), 与椎体成形器械配合使用, 通过预先创建的经皮穿刺通道进入到椎体内, 刮削椎体内的松质骨, 从而辅助成形空腔。			
7	椎体成形用骨钻 (凯利泰)	II类	供医疗机构在骨科微创介入手术中与外鞘配合, 作钻骨使用。	2024-5-23	否	否
8	椎体成形用液压骨水泥 输送系统 (凯利泰)	II类	用于脊柱类骨水泥的搅拌及输送, 以便脊柱骨水泥在椎体成形术或椎体后凸成形手术过程中固定脊椎体的病理性骨折。	2024-7-22	否	否
9	椎体成形用骨导向器 (凯利泰)	II类	用于骨科微创介入手术(椎体成形术, 椎体后凸成形术)中骨填充物质的输送。	2024-7-22	否	否
10	椎体成形导向系统 (凯利泰)	II类	供医疗机构用于骨科微创介入手术(椎体成形术, 椎体后凸成形术)的经皮介入, 建立工作通道。	2024-9-24	否	否
11	可弯曲骨水泥注入导引 器 (凯利泰)	II类	适用于椎体成形术及椎体后凸成形术等微创手术中形成弯曲状骨水泥注入通道。本产品仅供一次性使用。	2024-9-24	否	否
12	椎体成形用经皮穿刺针 (凯利泰)	II类	用于椎体成形术或椎体后凸成形术骨科微创介入手术中, 通过经皮穿刺建立工作通道。	2024-9-24	否	否
13	椎体成形用压力充盈器 (凯利泰)	II类	供医疗机构在骨科微创介入手术中, 将扩张球囊导管进行加压, 使球囊扩张, 取得球囊扩张时的压力值, 并在手术后可以卸载压力至0。	2024-9-25	否	否
14	椎体成形用骨水泥搅拌 输送系统 (凯利泰)	II类	用于骨水泥的搅拌及输送。	2024-12-25	否	否
15	椎体成形器系列-锁定 抽吸器 (凯利泰)	II类	用于骨科微创介入手术中对未经使用的球囊抽取真空并维持真空状态。	2021-2-28	否	否
16	非吸收性外科缝线 (凯利泰)	II类	用于人体软组织的缝合、结扎。	2025-5-13	否	延续注册
17	骨活检骨凿 (凯利泰)	II类	供骨科手术中钻取松质骨作病理活检用。	2025-3-25	否	延续注册
18	骨水泥输送机 (凯利泰)	II类	用于医用骨水泥的输送。	2021-3-4	否	否

19	鼻窦球囊导管 (凯利泰)	II类	用于扩张狭窄的上颌窦窦口、 额窦窦口和蝶窦窦口时一次性 使用。	2021-8-16	否	否
20	一体化骨锥 (凯利泰)	II类	供医疗机构在骨科微创介入手 术中(经皮椎体成形、脊柱后 凸成形术),用于钻孔,建立 工作通道。	2021-1-17	否	否
21	关节镜螺纹套管 (凯利泰)	II类	用于关节镜手术入路保护。	2021-8-18	否	否
22	经皮穿刺针 (凯利泰)	II类	在骨科微创手术中用于经皮穿 刺、建立通道。	2021-2-24	否	否
23	医用冷光源 (凯利泰)	II类	供医疗机构为内窥镜摄像系统 观察人体体腔的视场区域提供 观察用照明。	2022-9-17	否	否
24	加压和保护性接骨板 (艾迪尔)	III类	适用于四肢、骨盆骨折内固 定,起骨折端加压作用	2021-8-14	否	否
25	髌骨钢板 (艾迪尔)	III类	适用于髌骨骨折内固定	2021-9-25	否	否
26	颌面钢板 (艾迪尔)	III类	适用于颌面骨折内固定	2021-8-14	否	否
27	钛网 (艾迪尔)	III类	适用于颅骨缺损修补、畸形矫 正	2022-6-25	否	否
28	椎体融合器 (艾迪尔)	III类	与脊柱内固定系统配合,适用 于颈、胸、腰椎骨折、椎管狭 窄及椎间盘退行性变的椎间融 合。	2022-3-2	否	否
29	中空接骨螺钉 (艾迪尔)	III类	适用于四肢骨折内固定	2021-8-14	否	否
30	直型金属接骨板 (艾迪尔)	III类	适用于指掌骨、锁骨及四肢长 骨骨折内固定	2022-1-23	否	否
31	锁定接骨板 (艾迪尔)	III类	适用于四肢、骨盆骨折内固 定,起骨折端加压作用	2021-11-20	否	否
32	捆绑丝 (艾迪尔)	III类	适用于四肢骨折捆绑内固定	2022-5-21	否	否
33	金属支持接骨板 (艾迪尔)	III类	适用于四肢骨干骺端骨折内固 定用	2021-10-20	否	否
34	金属接骨螺钉(不锈 钢) (艾迪尔)	III类	适用于骨折的内固定	2021-12-28	否	否
35	金属接骨螺钉(钛) (艾迪尔)	III类	适用于骨折的内固定	2021-8-21	否	否
36	金属接骨板	III类	适用于股骨粗隆间骨折、股骨	2021-10-20	否	否

	(艾迪尔)		踝骨折、胫骨平台骨折内固定			
37	金属角度接骨板 (艾迪尔)	III类	适用于股骨颈、股骨粗隆间、 股骨踝骨折内固定	2022-1-8	否	否
38	金属骨针 (艾迪尔)	III类	适用于四肢骨折内固定以及骨 科手术中临时固定或导引用	2023-12-28	否	延续注册
39	解剖型金属接骨板 (艾迪尔)	III类	适用于骨盆骨折内固定	2022-3-2	否	否
40	解剖型接骨板 (艾迪尔)	III类	适用于股骨、胫骨、腓骨、肱 骨、尺骨、桡骨、锁骨和跟骨 骨折内固定	2021-9-25	否	否
41	脊柱前路钉板系统 (艾迪尔)	III类	适用于脊柱前路内固定	2020-5-20	否	否
42	金属交锁髓内钉 (艾迪尔)	III类	适用于股骨、胫骨、肱骨、股 骨粗隆间骨折的髓腔内固定	2023-12-28	否	变更型号规格
43	解剖型金属锁定接骨板 钉系统 (艾迪尔)	III类	适用于四肢骨干骺端骨折内固 定用	2025-6-23	否	否
44	脊柱固定器 (艾迪尔)	III类	适用于胸椎、腰椎骨折、滑脱 后路矫形内固定	2025-5-25	否	否
45	单臂一体式外固定支架 (艾迪尔)	II类	供骨折部位外固定使用	2022-12-18	否	否
46	组合式外固定支架 (艾迪尔)	II类	供骨折部位外固定使用	2022-12-18	否	否
47	颈椎前路钉板系统 (凯利泰)	III类	适用于颈椎前路内固定	2023-3-11	否	是
48	金属锁定接骨板钉系统 (凯利泰)	III类	适用于四肢骨干骺端骨折内固 定	2023-3-11	否	是
49	金属交锁髓内钉 (凯利泰)	III类	适用于股骨、胫骨、肱骨、股 骨粗隆间骨折的髓腔内固定	2023-3-11	否	是
50	外周血管扩张球囊导管 (凯利泰)	III类	适用于介入手术对患者外周血 管系统(包括髂动脉、股动 脉、腘动脉、胫动脉、腓动 脉、锁骨下动脉和肾动脉)的 经皮腔内血管成形术,此导管 不可用于冠状动脉。	2023-7-29	否	否
51	金属接骨螺钉(非锁定) (凯利泰)	III类	适用于四肢骨折内固定。	2023-8-16	否	是
52	医用内窥镜摄像系统 (凯利泰)	II类	用于内窥镜手术中,与硬性内 窥镜配合使用,将体内手术区 域成像并显示在显示器上供医 生对疾病进行检查/诊断及外 科可视操作	2023-3-28	否	否

53	线控骨水泥输送系统 (凯利泰)	II类	用于骨科微创介入手术(椎体成形术, 椎体后凸成形术)中, 医生远距离线控输送骨填充物质。	2023-8-26	否	否
54	高频手术设备Surgi- Max (Elliquence)	III类	产品在医疗机构使用, 用于外科手术治疗中对软组织进行切割和凝血	2022-9-11	否	否
55	双极射频手术刀头 Trigger-Flex (Elliquence)	III类	产品与美国Elliquence, LLC. 公司生产的Surgi-max或Surgi-max Plus射频主机配合使用, 用于软组织切割、凝血和消融。	2022-4-12	否	否
56	双极射频手术刀头套装 Disc-FX (Elliquence)	II类	产品与美国Elliquence, LLC. 公司生产的Surgi-max或Surgi-max Plus射频主机配合使用, 用于软组织切割、凝血和消融。	2022-4-12	否	否
57	手术电极 Monopolar Electrodes (Elliquence)	II类	该产品为高频手术设备的应用部分, 与Elliquence, LLC. 公司的Surgi-max或Surgi-max Plus射频主机配合使用, 用于组织切割和凝血	2022-4-12	否	否
58	髓核钳 (Elliquence)	II类	该产品为手术工具, 用于骨科手术操作中处理组织(夹取和切割)	2022-9-17	否	否
59	椎体融合器 (凯利泰)	III类	与脊柱内固定系统配合, 适用于颈、胸、腰椎骨折、椎管狭窄及椎间盘退行性变的椎间融合。	2024-3-5	否	是
60	非吸收性外科缝线 (艾迪尔)	II类	非吸收外科缝线主要用于人体软组织的缝合、结扎用	2023-5-20	否	否
61	活检环钻 (艾迪尔)	II类	适用于骨科手术中钻取松质骨作病理活检用。	2024-4-29	是	否
62	骨水泥填充器(艾迪 尔)	II类	适用于骨科微创介入手术(椎体成形术, 椎体后凸成形术)中骨填充物质的输送。	2024-4-29	是	否
63	带芯骨穿刺针(艾迪 尔)	II类	适用于微创手术时作经皮穿刺用。	2024-4-29	是	否
64	椎体骨钻 (艾迪尔)	II类	适用于骨科微创介入手术中与外鞘配合, 作钻骨使用。	2024-4-29	是	否
65	椎体成形工具系统(艾 迪尔)	II类	适用于骨科微创介入手术(椎体成形术, 椎体后凸成形术)的经皮介入, 建立工作通道。	2024-4-29	是	否

66	椎体一体锥（艾迪尔）	II类	适用于骨科微创介入手术中（经皮椎体成形、脊柱后凸成形术等），用于钻孔，建立工作通道。	2024-4-29	是	否
67	液压椎体后凸成型系统（艾迪尔）	II类	适用于脊柱类骨水泥的搅拌和输送，以便脊柱骨水泥在椎体成形术或椎体后凸成形手术过程中固定脊椎体的病理性骨折。	2024-4-29	是	否
68	直型金属接骨板（非锁定）（凯利泰）	III类	适用于四肢长骨干骨折内固定。	2024-9-28	否	是
69	脊柱骨水泥（意久泰）	III类	适用于脊柱主干缝隙填充	2025-4-8	是	是
70	椎间融合器（PEEK）（凯利泰）	III类	与脊柱内固定系统配合，适用于脊柱创伤性损伤、退行性病变、畸形病变时的椎间融合术。	2025-1-1	是	是
71	解剖型金属接骨板（凯利泰）	III类	适用于四肢骨干骺端骨折内固定	2025-2-19	是	是
72	肋骨接骨板系统（凯利泰）	III类	适用于肋骨骨折内固定	2025-3-19	是	是
73	空心接骨螺钉（凯利泰）	III类	适用于四肢骨折内固定	2025-4-16	是	是
74	可弯曲椎体扩张球囊导管（凯利泰）	III类	适用于治疗脊柱椎体良、恶性肿瘤及骨质疏松症合并的（椎体）压缩性骨折的椎体后凸成形微创手术，建立球囊通道时，需其他椎体成形工具辅助配合使用。	2025-6-8	是	否
75	一次性使用射频手术电极（凯利泰）	III类	产品用于脊柱内窥镜外科手术中，与Elliquence, LLC. 公司生产的Surgi-Max Plus射频主机配合使用，对软组织进行消融、切割和凝血。	2025-6-4	是	否
76	双极射频手术电极套装（凯利泰）	II类	产品与Elliquence, LLC. 公司生产的Plus射频主机配合使用，对软组织进行切割、凝血和消融。	2025-4-13	是	否
77	颈椎双极射频手术电极套件（凯利泰）	II类	本产品与注册人为Elliquence, LLC. 的Surgi-max Plus高频手术设备配合使用，用于椎间盘手术中对软组织进行切割、凝血、消融。	2025-7-2	是	否
78	椎板咬骨钳	II类	用于神经外科、脊柱外科手术	2020-12-23	否	否

	(上海赛技)		中, 咬除椎板、增生的骨赘、修正骨骼用			
--	--------	--	---------------------	--	--	--

截至报告期末, 公司正在申请的境内医疗器械产品注册证16项, 其中III类注册证8张, II类注册证8张。

截至报告期末, 公司共持有86项境外医疗器械注册证, 具体明细如下(名称及临床用途中文部分为公司自行翻译供参考):

序号	医疗器械名称	注册分类	临床用途(中文参考)	注册证有效期	是否报告期内新注册	是否报告期内变更注册	申请注册证所在国家
1	KMC Kyphoplasty System (椎体后凸成型系统)	IIa	该系统主要用于形成微创手术的通路, 例如椎体后凸成形术, 帮助椎体恢复高度以及形成用于骨水泥填充的空腔。一般适应症为骨质疏松导致的椎体压缩性骨折。KMC椎体后凸成形系统是用于骨折修复和/或在松质骨中创建一个空腔。这包括经皮椎体增强术。系统与获批上市的脊柱用PMMA骨水泥合并使用, 用于经皮椎体增强术, 如椎体后凸成形术。	2024-10-14	否	否	阿根廷
2	Kyphoplasty Multifunctional Tools (一体化骨锥)	IIa	供医疗机构在骨科微创介入手术中(经皮椎体成形、脊柱后凸成形术), 用于钻孔, 建立工作通道。	2024-10-14	否	否	阿根廷
3	Bone Cement Delivery Systems (液压骨水泥输送系统)	IIa	用于经皮输送骨水泥, 其用于在椎体成形术或椎体后凸成形术过程中固定椎体的病理性骨折。疼痛性椎体压缩性骨折可能由骨质疏松症, 良性病变(血管瘤)和恶性病变(转移性癌症, 骨髓瘤)引起。	2024-10-14	否	否	阿根廷
4	Suture Anchors (带线锚钉)	IIb	该产品用于软组织从骨性结构撕脱或撕裂的修复手术, 适用于骨与软组织的连接固定。	长期	是	否	澳大利亚

5	KMC Kyphoplasty System (椎体后凸成型系统)	IIa	该系统主要用于形成微创手术的通路, 例如椎体后凸成形术, 帮助椎体恢复高度以及形成用于骨水泥填充的空腔。一般适应症为骨质疏松导致的椎体压缩性骨折。KMC椎体后凸成形系统是用于骨折修复和/或在松质骨中创建一个空腔。这包括经皮椎体增强术。系统与获批上市的脊柱用PMMA骨水泥合并使用, 用于经皮椎体增强术, 如椎体后凸成形术。	长期	否	否	巴西
6	KMC Kyphoplasty System (椎体后凸成型系统)	IIa	该系统主要用于形成微创手术的通路, 例如椎体后凸成形术, 帮助椎体恢复高度以及形成用于骨水泥填充的空腔。一般适应症为骨质疏松导致的椎体压缩性骨折。KMC椎体后凸成形系统是用于骨折修复和/或在松质骨中创建一个空腔。这包括经皮椎体增强术。系统与获批上市的脊柱用PMMA骨水泥合并使用, 用于经皮椎体增强术, 如椎体后凸成形术。	长期	否	否	巴西
7	KMC Kyphoplasty System (椎体后凸成型系统)	IIa	该系统主要用于形成微创手术的通路, 例如椎体后凸成形术, 帮助椎体恢复高度以及形成用于骨水泥填充的空腔。一般适应症为骨质疏松导致的椎体压缩性骨折。KMC椎体后凸成形系统是用于骨折修复和/或在松质骨中创建一个空腔。这包括经皮椎体增强术。系统与获批	2021-8-25	否	否	哥伦比亚

			上市的脊柱用PMMA骨水泥合并使用，用于经皮椎体增强术，如椎体后凸成形术。				
8	Suture Anchors（带线锚钉）	IIb	该产品用于软组织从骨性结构撕脱或撕裂的修复手术，适用于骨与软组织的连接固定。	2029-12-18	是	否	哥伦比亚
9	Anatomic Type Metallic Locking Bone Plates & Screw Systems（金属锁定接骨板钉系统）	IIb	适用于四肢骨干骺端骨折内固定。	2024-5-27	否	否	欧盟
10	Spinal Fixation Devices（脊柱内固定系统）	IIb	适用于胸椎、腰椎骨折、滑脱后路矫形内固定。	2024-5-27	否	否	欧盟
11	Metallic Interlocking Intramedullary Nails（金属交锁髓内钉）	IIb	该产品适用于股骨、胫骨、肱骨、股骨粗隆间骨折的髓腔内固定。	2024-5-27	否	否	欧盟
12	Spinal Anterior Plates & Screw Systems（颈椎前路钉板系统）	IIb	适用于颈椎前路内固定。	2024-5-27	否	否	欧盟
13	Non-absorbable Sutures（非吸收性外科缝线）	IIb	用于人体软组织的缝合、结扎。	2024-5-27	否	否	欧盟
14	Suture Anchors（带线锚钉）	IIb	该产品用于软组织从骨性结构撕脱或撕裂的修复手术，适用于骨与软组织的连接固定。	2024-5-27	否	否	欧盟
15	Arthroscopic Cannulas（关节镜螺纹套管）	IIa	用于关节镜手术入路保护。	2024-5-27	否	否	欧盟

16	Spine Cage Systems (PEEK) (椎间融合器 (PEEK))	IIb	椎间融合器 (PEEK) 适用于需要脊柱椎间融合治疗的脊柱疾病。	2024-5-27	否	否	欧盟
17	Metallic Bone Screws (金属接骨螺钉)	IIb	该产品适用于四肢骨折内固定。	2024-5-27	否	否	欧盟
18	Kyphoplasty Systems (椎体后凸成型系统)	IIa	该系统主要用于形成微创手术的通路, 例如椎体后凸成形术, 帮助椎体恢复高度以及形成用于骨水泥填充的空腔。一般适应症为骨质疏松导致的椎体压缩性骨折。KMC椎体后凸成形系统是用于骨折修复和/或在松质骨中创建一个空腔。这包括经皮椎体增强术。系统与获批上市的脊柱用PMMA骨水泥合并使用, 用于经皮椎体增强术, 如椎体后凸成形术。	2024-5-27	否	否	欧盟
19	Kyphoplasty Multifunctional Tools (一体化骨锥)	IIa	供医疗机构在骨科微创介入手术中 (经皮椎体成形、脊柱后凸成形术), 用于钻孔, 建立工作通道。	2024-5-27	否	否	欧盟
20	Curets (刮匙器)	IIa	产品用于经皮穿刺椎体成形术和椎体后凸畸形矫正手术 (球囊后凸成形术), 与椎体成形器械配合使用, 通过预先创建的经皮穿刺通道进入到椎体内, 刮削椎体内的松质骨, 从而辅助成形空腔。	2024-5-27	否	否	欧盟
21	Biopsy Instruments (骨活检骨凿)	IIa	供骨科手术中钻取松质骨做病理活检用。	2024-5-27	否	否	欧盟
22	Bone Cement Injection Gun	IIa	用于医用骨水泥的输送。	2024-5-27	否	否	欧盟

	(骨水泥输送器)						
23	Vertebral Osteotome (椎体成形器系列-可弯曲椎体成形器)	IIa	适用于椎体成形术及椎体后凸成形术等微创手术中形成弯曲状通道, 创造骨水泥灌注腔, 可作为形成球囊工作通道的辅助工具。	2024-5-27	否	否	欧盟
24	Bone Cement Delivery Systems (液压骨水泥输送系统)	IIa	用于经皮输送骨水泥, 其用于在椎体成形术或椎体后凸成形术过程中固定椎体的病理性骨折。疼痛性椎体压缩性骨折可能由骨质疏松症, 良性病变(血管瘤)和恶性病变(转移性癌症, 骨髓瘤)引起。	2024-5-27	否	否	欧盟
25	KMC Kyphoplasty System (椎体后凸成型系统)	IIa	该系统主要用于形成微创手术的通路, 例如椎体后凸成形术, 帮助椎体恢复高度以及形成用于骨水泥填充的空腔。一般适应症为骨质疏松导致的椎体压缩性骨折。KMC椎体后凸成形系统是用于骨折修复和/或在松质骨中创建一个空腔。这包括经皮椎体增强术。系统与获批上市的脊柱用PMMA骨水泥合并使用, 用于经皮椎体增强术, 如椎体后凸成形术。	2023-12-30	否	否	印度尼西亚
26	KMC Kyphoplasty System (椎体后凸成型系统)	IIa	该系统主要用于形成微创手术的通路, 例如椎体后凸成形术, 帮助椎体恢复高度以及形成用于骨水泥填充的空腔。一般适应症为骨质疏松导致的椎体压缩性骨折。KMC椎体后凸成形系统是用于骨折修复和/或在松质骨中创造一	2020-9-30	是	否	伊朗

			个空腔。这包括经皮椎体增强术。系统与获批上市的脊柱用PMMA骨水泥合并使用，用于经皮椎体增强术，如椎体后凸成形术。				
27	KMC Kyphoplasty System (椎体后凸成型系统)	II	用于新发骨质疏松导致的急性的单椎体压缩性骨折，且保守疗法对于疼痛无改善。	长期	否	否	日本
28	Puncture Needle (椎体成形器系列-经皮穿刺针)	IIa	用于骨科微创介入手术(椎体成形术或椎体后凸成形术)时作经皮穿刺的使用工具。	2022-1-23	否	否	墨西哥
29	Syringe Pump (椎体成形器系列-KMC压力充盈器)	IIa	供医疗机构在骨科微创介入手术中，将扩张球囊导管进行加压，使球囊扩张，取得球囊扩充时的压力值，并在手术后可以卸载压力至0。	2022-1-23	否	否	墨西哥
30	Balloon Catheter (椎体扩张球囊导管)	IIa	该产品适用于椎体成形术及脊柱后凸成形术微创手术中形成通道，恢复椎体高度，形成骨水泥灌注腔的配套使用器械。	2022-1-23	否	否	墨西哥
31	Suture Anchors (带线锚钉)	IIb	该产品用于软组织从骨性结构撕脱或撕裂的修复手术，适用于骨与软组织的连接固定。	长期	是	否	俄罗斯
32	Kyphoplasty Systems (椎体后凸成型系统)	IIa	该系统主要用于形成微创手术的通路，例如椎体后凸成形术，帮助椎体恢复高度以及形成用于骨水泥填充的空腔。一般适应症为骨质疏松导致的椎体压缩性骨折。	2022-1-17	否	否	土耳其
33	Vertebral Osteotomy (椎体成形术)	IIa	适用于椎体成形术及椎体后凸成形术等微创手术中形成弯曲状通道，创造骨水泥灌注腔，可	2022-1-17	是	否	土耳其

			作为形成球囊工作通道的辅助工具。				
34	Bone Cement Delivery Systems「ムルケトハチマシ」	IIa	用于经皮输送骨水泥，其用于在椎体成形术或椎体后凸成形术过程中固定椎体的病理性骨折。疼痛性椎体压缩性骨折可能由骨质疏松症，良性病变（血管瘤）和恶性病变（转移性癌症，骨髓瘤）引起。	2022-1-17	是	否	土耳其
35	Anatomic Type Metallic Locking Bone Plates & Screw Systems（金属锁定接骨板钉系统）	IIb	适用于四肢骨干骺端骨折内固定。	2022-1-18	否	否	乌克兰
36	Spinal Fixation Devices（脊柱内固定系统）	IIb	适用于胸椎、腰椎骨折、滑脱后路矫形内固定。	2022-1-18	否	否	乌克兰
37	Metallic Interlocking Intramedullary Nails（金属交锁髓内钉）	IIb	该产品适用于股骨、胫骨、肱骨、股骨粗隆间骨折的髓腔内固定。	2022-1-18	否	否	乌克兰
38	Spinal Anterior Plates & Screw Systems（颈椎前路钉板系统）	IIb	适用于颈椎前路内固定。	2022-1-18	否	否	乌克兰
39	Non-absorbable Sutures（非吸收性外科缝线）	IIb	用于人体软组织的缝合、结扎。	2022-1-18	否	否	乌克兰
40	Suture Anchors（带线锚钉）	IIb	该产品用于软组织从骨性结构撕脱或撕裂的修复手术，适用于骨与软组织的连接固定。	2022-1-18	否	否	乌克兰

41	Arthroscopic Cannulas (关节镜螺纹套管)	IIa	用于关节镜手术入路保护。	2022-1-18	否	否	乌克兰
42	Spine Cage Systems (PEEK) (椎间融合器 (PEEK))	IIb	椎间融合器 (PEEK) 适用于需要脊柱椎间融合治疗的脊柱疾病。	2022-1-18	否	否	乌克兰
43	Metallic Bone Screws (金属接骨螺钉)	IIb	该产品适用于四肢骨折内固定。	2022-1-18	否	否	乌克兰
44	KMC Kyphoplasty System (椎体后凸成型系统)	II	该系统主要用于形成微创手术的通路, 例如椎体后凸成形术, 帮助椎体恢复高度以及形成用于骨水泥填充的空腔。一般适应症为骨质疏松导致的椎体压缩性骨折。KMC椎体后凸成形系统是用于骨折修复和/或在松质骨中创建一个空腔。这包括经皮椎体增强术。系统与获批上市的脊柱用PMMA骨水泥合并使用, 用于经皮椎体增强术, 如椎体后凸成形术。	长期	否	否	美国
45	Disc-FX (Eliquence)	II (FDA)	Disc-FX系统用于在颈椎, 胸椎和腰椎椎间盘切除术过程中椎间盘材料的消融和凝结。	长期	否	否	美国
46	Disc-FX (Eliquence)		Disc-FX系统用于在颈椎, 胸椎和腰椎椎间盘切除术过程中椎间盘材料的消融和凝结。	2023-2-1	否	否	墨西哥
47	Disc-FX (Eliquence)		Disc-FX系统用于在颈椎, 胸椎和腰椎椎间盘切除术过程中椎间盘材料的消融和凝结。	2020-7-1	否	否	哥伦比亚
48	Disc-FX (Eliquence)		Disc-FX系统用于在颈椎, 胸椎和腰椎椎间盘切除术过程中椎间盘材	长期	否	否	巴西

			料的消融和凝结。				
49	Disc-FX (Elliquence)	I Ib (CE Mark)	Disc-FX系统用于在颈椎, 胸椎和腰椎椎间盘切除术过程中椎间盘材料的消融和凝结。	2024-2-1	否	否	西班牙
50	Disc-FX (Elliquence)	I Ib (CE Mark)	Disc-FX系统用于在颈椎, 胸椎和腰椎椎间盘切除术过程中椎间盘材料的消融和凝结。	2024-2-1	否	否	德国
51	Disc-FX (Elliquence)		Disc-FX系统用于在颈椎, 胸椎和腰椎椎间盘切除术过程中椎间盘材料的消融和凝结。	长期	否	否	以色列
52	Disc-FX (Elliquence)		Disc-FX系统用于在颈椎, 胸椎和腰椎椎间盘切除术过程中椎间盘材料的消融和凝结。	2023-3-1	否	否	日本
53	Disc-FX (Elliquence)		Disc-FX系统用于在颈椎, 胸椎和腰椎椎间盘切除术过程中椎间盘材料的消融和凝结。	长期	否	是	韩国
54	Endiscope (Elliquence)	II (FDA)	Elliquence内窥镜适用于在脊柱内窥镜手术和微创手术过程中为术中部位提供可视化。	长期	否	否	美国
55	Endiscope (Elliquence)		Elliquence内窥镜适用于在脊柱内窥镜手术和微创手术过程中为术中部位提供可视化。	长期	否	否	巴西
56	Endiscope (Elliquence)	I Ia (CE Mark)	Elliquence内窥镜适用于在脊柱内窥镜手术和微创手术过程中为术中部位提供可视化。	2024-2-1	否	否	西班牙
57	Monopolar Electrodes (Elliquence)	II (FDA)	Elliquence电极专供熟悉软组织外科手术中切除, 解剖, 切口和止血的医师使用。打算进行的手术类型为: 普通外科手术, 腹腔镜手术, 内窥镜手术, 开腹手术, 骨科凝血, 胸腔镜凝血, 神经外科凝血, 妇科凝血 (除用于女性	长期	否	否	美国

			绝育手术外)，耳朵，鼻子，喉咙凝血。				
58	Monopolar Electrodes (Elliquence)		Elliquence电极专供熟悉软组织外科手术中切除，解剖，切口和止血的医师使用。打算进行的手术类型为：普通外科手术，腹腔镜手术，内窥镜手术，开腹手术，骨科凝血，胸腔镜凝血，神经外科凝血妇科凝血（除用于女性绝育手术外），耳朵，鼻子，喉咙凝血。	长期	否	否	巴西
59	Monopolar Electrodes (Elliquence)		Elliquence电极专供熟悉软组织外科手术中切除，解剖，切口和止血的医师使用。打算进行的手术类型为：普通外科手术，腹腔镜手术，内窥镜手术，开腹手术，骨科凝血，胸腔镜凝血，神经外科凝血妇科凝血（除用于女性绝育手术外），耳朵，鼻子，喉咙凝血。	2023-3-1	否	否	日本
60	Trigger-Flex (Elliquence)	II (FDA)	Surgi-Max®Ultra系列代表了新一代的高频主机，可用于整形外科，关节镜，脊柱和神经外科手术中的各种软组织切除，消融和凝固以及血管止血。	长期	否	否	美国
61	Trigger-Flex (Elliquence)		Surgi-Max®Ultra系列代表了新一代的高频主机，可用于整形外科，关节镜，脊柱和神经外科手术中的各种软组织切除，消融和凝固以及血管止血。	2023-2-1	否	否	墨西哥
62	Trigger-Flex (Elliquence)		Surgi-Max®Ultra系列代表了新一代的高频主机，可用于整形外科，关节镜，脊柱和神经外	2020-7-1	否	否	哥伦比亚 (注)

			科手术中的各种软组织切除，消融和凝固以及血管止血。				
63	Trigger-Flex (Elliquence)		Surgi-Max®Ultra系列代表了新一代的高频主机，可用于整形外科，关节镜，脊柱和神经外科手术中的各种软组织切除，消融和凝固以及血管止血。	长期	否	否	巴西
64	Trigger-Flex (Elliquence)	I Ib (CE Mark)	Surgi-Max®Ultra系列代表了新一代的高频主机，可用于整形外科，关节镜，脊柱和神经外科手术中的各种软组织切除，消融和凝固以及血管止血。	2024-2-1	否	否	西班牙
65	Trigger-Flex (Elliquence)		Surgi-Max®Ultra系列代表了新一代的高频主机，可用于整形外科，关节镜，脊柱和神经外科手术中的各种软组织切除，消融和凝固以及血管止血。	长期	否	否	以色列
66	Trigger-Flex (Elliquence)		Surgi-Max®Ultra系列代表了新一代的高频主机，可用于整形外科，关节镜，脊柱和神经外科手术中的各种软组织切除，消融和凝固以及血管止血。	2023-3-1	否	否	日本
67	Trigger-Flex (Elliquence)		Surgi-Max®Ultra系列代表了新一代的高频主机，可用于整形外科，关节镜，脊柱和神经外科手术中的各种软组织切除，消融和凝固以及血管止血。	长期	否	是	韩国
68	Surgi-Max (Elliquence)	II (FDA)	Surgi-Max®系列高频主机提供紧凑的高频能量源，可用于整形外科，关节镜，脊柱和神经外科手术中的各种软组织	长期	否	否	美国

			切除, 消融和凝结以及血管止血。				
69	Surgi-Max (Elliquence)		Surgi-Max®系列高频主机提供紧凑的高频能量源, 可用于整形外科, 关节镜, 脊柱和神经外科手术中的各种软组织切除, 消融和凝结以及血管止血。	2023-2-1	否	否	墨西哥
70	Surgi-Max (Elliquence)		Surgi-Max®系列高频主机提供紧凑的高频能量源, 可用于整形外科, 关节镜, 脊柱和神经外科手术中的各种软组织切除, 消融和凝结以及血管止血。	长期	否	否	巴西
71	Surgi-Max (Elliquence)	I Ib (CE Mark)	Surgi-Max®系列高频主机提供紧凑的高频能量源, 可用于整形外科, 关节镜, 脊柱和神经外科手术中的各种软组织切除, 消融和凝结以及血管止血。	2024-2-1	否	否	西班牙
72	Surgi-Max (Elliquence)		Surgi-Max®系列高频主机提供紧凑的高频能量源, 可用于整形外科, 关节镜, 脊柱和神经外科手术中的各种软组织切除, 消融和凝结以及血管止血。	长期	否	否	以色列
73	Surgi-Max (Elliquence)		Surgi-Max®系列高频主机提供紧凑的高频能量源, 可用于整形外科, 关节镜, 脊柱和神经外科手术中的各种软组织切除, 消融和凝结以及血管止血。	长期	否	是	韩国
74	Surgi-Max (Elliquence)		Surgi-Max®系列高频主机提供紧凑的高频能量源, 可用于整形外科, 关节镜, 脊柱和神经外科手术中的各种软组织切除, 消融和凝结以及	2023-3-1	否	否	日本

			血管止血。				
75	Surgi-Max Ultra (Elliquence)	II (FDA)	Surgi-Max®Ultra系列代表了新一代的高频主机，可用于整形外科，关节镜，脊柱和神经外科手术中的各种软组织切除，消融和凝固以及血管止血。	长期	否	否	美国
76	Surgi-Max Ultra (Elliquence)	IIb (CE Mark)	Surgi-Max®Ultra系列代表了新一代的高频主机，可用于整形外科，关节镜，脊柱和神经外科手术中的各种软组织切除，消融和凝固以及血管止血。	2024-2-1	否	否	西班牙
77	Surgi-Max Ultra (Elliquence)		Surgi-Max®Ultra系列代表了新一代的高频主机，可用于整形外科，关节镜，脊柱和神经外科手术中的各种软组织切除，消融和凝固以及血管止血。	2020-7-1	否	否	哥伦比亚 (注)
78	Bone Cement Injection Gun (骨水泥输送机)	IIa	用于医用骨水泥的输送。	2024-5-26	是	否	土耳其
79	Biopsy Instruments (骨活检骨凿)	IIa	供骨科手术中钻取松质骨做病理活检用。	2024-5-26	是	否	土耳其
80	Bipolar Radio Frequency Electrode (双 极射频手术刀 头)	IIb	1. 本产品用于与 Elliquence, LLC. 公司生产的 Surgi-max Plus 射频主机配合使用，用于软组织进行切割、凝血、消融。2. 产品与美国 Elliquence, LLC. 公司生产的 Surgi-max Plus 射频主机配合使用，用于软组织切割、凝血和消融。3. 本产品用于与 Elliquence, LLC. 公司生产的 Surgi-max Plus 射频主机配合	2024-5-26	是	否	欧盟

			使用，用于椎间盘手术中对软组织进行切割、凝血、消融。				
81	Anatomic Type Metallic Locking Bone Plates & Screw Systems (金属锁定接骨板钉系统)	IIb	适用于四肢骨干骺端骨折内固定。	2030-6-2	是	否	哥伦比亚
82	Surgi-Max (Elliquence)	II (FDA)	urgi-Max®系列高频主机提供紧凑的高频能量源，可用于整形外科，关节镜，脊柱和神经外科手术中的各种软组织切除，消融和凝结以及血管止血。	长期	是	否	俄罗斯
83	Cobra RF Tissue Dissector (Elliquence)	II (FDA)	Cobra RF Tissue Dissector是一次性使用的无菌电极电外科器械，专门与 Elliquence Surgi-Max/Surgi-MaxPlus一起使用。主要用于普通外科手术、腹腔镜手术、内窥镜手术、开腹手术、骨科凝血、胸腔镜凝血、神经外科凝血、妇科凝血（除用于女性绝育手术外）、耳、鼻、喉咙凝血等。	长期	否	否	美国
84	Elliquence Electrodes (Elliquence)	II (FDA)	Elliquence Electrodes与Surgi-Max结合使用。以射频进行操作的电能通过电极的活动尖端转移到手术部位的组织。射频电源产生的时变电压会产生预定的电外科效果，例如组织切割或凝结。 主要用于普通外科手术、腹腔镜手术，内窥镜手术，开腹手术，骨科凝血，胸腔镜凝血，	长期	否	否	美国

			神经外科凝血，妇科凝血（除用于女性绝育手术外），耳，鼻，喉咙凝血				
85	Meddusa BiPolar System (Elliquence)	II (FDA)	Meddusa双极系统是一次性使用的产品，专门设计与Surgi-Maxt结合使用。主要用于普外科，腹腔镜手术，内窥镜手术，喉凝结，开腹，骨科凝结，胸腔镜凝结，神经外科凝结，妇科凝结（除用于女性绝育外），耳、鼻，喉凝结等手术。	长期	否	否	美国
86	Bi-Tip	II (FDA)	Bi-Tip双头电极用于止血及组织消融，主要用于普外科、腹腔镜手术，内窥镜手术，喉凝结，开腹，骨科凝结，胸腔镜凝结，神经外科凝结，妇科凝结（除用于女性绝育外），耳，鼻，喉凝结等手术。	长期	是	否	美国

注：上述已获得的境外医疗器械注册证中第 47 项、第 62 项、第 77 项正在续期过程中。

截止报告期末，公司正在申请的境外医疗器械产品注册证共 22 项。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

1、报告期内总体经营情况

2020年初，新冠疫情突然爆发，随着疫情不断扩散和确诊人数的不断增加，各级政府防控疫情力度空前，本次疫情短期内直接带动了医用口罩、防护服、护目镜及消毒液等与疫情相关的低值医用耗材的需求，国内医疗机构及居民对此类医疗器械的需求短期内显著上升。而公司作为骨科高值耗材类的生产供应商，公司产品与疫情需求关联度不大，突如其来的疫情扰乱了公司各项经营节奏，因为复工延迟及各地的出行限制，公司正常的采购、生产、销售活动等均受到了较大影响；终端销

售方面，因终端医院新冠疫情的防控措施严厉，非急诊类的骨科手术的相关患者亦大幅减少了去医院诊疗和住院，导致终端医院的门诊量和手术量均大幅减少。二季度开始，国内疫情形势向好，复工复产取得重要进展，终端医院骨科手术量开始逐步恢复，上述阶段性的负面影响已开始逐步消除，长期来看，新冠肺炎疫情的短期冲击不会改变骨科医疗器械行业的长期稳定增长趋势。

报告期内，公司在董事会的正确领导和全体员工的不懈努力下，本公司积极响应并严格执行各级政府对新冠肺炎疫情防控的各项规定和要求，从人员稳定、供应保障、品牌渠道、社会责任、内部管理等方面多管齐下支持国家在对抗疫情方面的各种政策。公司围绕年度经营目标，立足于自有优势产品领域，持续不断地推进产品研发和技术创新，为应对新冠疫情对公司业绩的冲击，报告期内公司强化成本管控和费用管控，优化生产工序和作业流程，提高生产效率，力争实现技术降本、管理降本；规范采购管理，通过加强集中采购、多方比价等方式，节约成本；加强质量控制和安全生产管理，减少废品和返工损失；此外报告期内，公司进一步加强对前期并购的医疗器械公司在产品端、销售端进行整合，并根据市场需求进行深度挖掘和创新，优化营销网络，持续拓宽产品线和开拓新的业务领域，同时继续推进管理规范化工作和科学管理体系的建设，提升公司整体运营效率、盈利能力和行业地位。

2020年上半年，公司实现营业收入48,573.32万元，较上年度下降14.54%；营业利润和利润总额分别为13,802.93万元和13,781.03万元，分别较上年度下降25.25%和25.93%；归属于上市公司股东的净利润11,939.49万元，较上年同期下降22.37%。报告期内，公司的上述指标与上年同期相比均有所下降，主要受以下因素综合影响：（1）报告期内受新冠肺炎疫情的影响，公司产品相关的终端医院的门诊量和手术量均大幅减少，医院诊疗服务减少导致公司经营的各类产品的销售收入相应下降，给公司上半年度经营业绩造成了一定不利影响；（2）报告期内因实施股权激励计划确认的股份支付费用较上年同期新增1,674.04万元，该费用属于经常性损益；（3）本报告期内非经常性损益对归属于上市公司股东的净利润的影响为1,464.95万元，较上年同期增长73.89%。

若剔除股份支付费用的影响，报告期内归属于上市公司股东的净利润13,362.42万元，较上年同期下降13.11%。若剔除股份支付费用以及非经常性损益影响，报告期内归属于上市公司股东的净利润为11,897.47万元，较同口径下上年同期下降18.16%。

报告期内，公司椎体成形微创业务、创伤类或脊柱类骨科植入物业务、低温射频业务、运动医学、医疗器械贸易及其他服务业等板块经营情况如下：

- （1）公司的椎体成形微创业务本报告期实现销售收入20,009.53万元，较上年同期减少3,862.00万元，降幅为16.18%。
- （2）创伤类或脊柱类骨科植入物业务本报告期实现销售收入8,279.19万元，较上年同期减少744.70万元，降幅为8.25%。
- （3）低温射频业务本报告期实现销售收入4,613.06万元，较上年同期减少1,338.66万元，降幅为22.49%；
- （4）运动医学业务本报告期实现销售收入579.58万元，较上年同期减少81.08万元，降幅为12.27%；
- （5）公司医疗器械贸易业务在本报告期实现销售收入14,452.65万元，较上年同期减少2,530.69万元，降幅为14.90%。

(6) 本报告期实现其他服务业收入639.30万元，较上年同期增加290.6万元，增幅为42.97%，主要系公司报告期内完成出售脊术肿瘤射频消融骨刀研发项目所致。

2、产品研发及注册情况

报告期内，公司根据未来发展战略计划和产品线布局，积极投入多项新产品研发，公司多项新产品研发项目已经进入产品设计、设计、临床试验或申请注册阶段，主要包括骨科（脊柱、创伤）领域、运动医学领域等产品。基于自主创新能力及公司核心技术平台，公司也在其他领域开展新产品研发项目，进一步巩固发展公司在国内椎体成形微创介入器械的领导地位。

公司一贯高度重视知识产权管理工作，报告期内公司取得授权专利10项。

报告期内研发投入总计为2,032.23万元，较上年同期减少188.28万元，降幅为8.48%。报告期因受新冠肺炎疫情影响，营业收入较上年同期下降，报告期内研发投入占当期营业收入比为4.18%，较上年同期上升0.28个百分点。公司依托专业的研发团队并结合外延并购战略，瞄准骨科、运动医学等领域医疗器械的发展趋势，坚持产品的滚动开发，逐步实现公司产品从技术跟随到技术创新和领先的转换。未来，公司将以骨科、运动医学等微创手术产品为研发核心，进一步加强研发投入，保证公司在未来的市场竞争中处于优势地位。

3、生产及体系管理情况

报告期内，在生产经营及管理方面，公司以市场营销、生产管理、质量管控和成本控制为主线，以生产管理和品质管控为重点，强化生产管理，努力提高品质管控能力。报告期内，公司加强了生产调度，合理安排原材料供应及采购成本管理。严格按照生产工艺流程，以安全生产为中心，开展全面质量管理，加强员工培训和管理，无重大安全生产及产品临床医疗质量事故发生。

4、对外投资情况

依据内生与外延并重的中长期发展战略，公司发挥上市公司资本运作优势，充分利用上市公司融资平台，适时开展企业兼并收购，进行国内外行业资源整合，构建多层次的产业链布局。

公司于2016年7月29日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》。公司拟和意大利公司TECRES S. P. A. 共同投资设立上海意久泰医疗科技有限公司。合资公司注册资本为人民币14,000,000.00元，投资总额为人民币28,000,000.00元。公司持有合资公司51%的股权，TECRES S. P. A. 持有合资公司49%的股权。截至报告期末，公司已累计向上海意久泰医疗科技有限公司投资714万元。

2018年5月9日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于对外投资设立合资公司的议案》，公司拟和国药控股医疗器械有限公司共同投资设立国药控股凯利泰（上海）医疗器械有限公司。国药控股凯利泰（上海）医疗器械有限公司注册资本5,000万元人民币，公司持有49%的股权，国药控股医疗器械有限公司持有51%的股权。截至报告期末，公司已支付全部投资款2,450万元。

2018年6月3日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于收购Elliquence, LLC 100%股权的议案》，公司以77,152,000美元的价格，通过全资子公司上海显峰投资管理有限公司及其下属的特殊目的公司以协议受让方式收购Elliquence, LLC 100%股权。2018年8月21日，鉴于本次交易的交割先决条件均已满足，公司与相关方根据《股权收购协议》签署了股权交割文件，并完成了股权交割工作。双方确认自2018年8月21日起，公司全资子公司上海显峰投资管理有限公司通过建盛医疗有限公司间接持有Elliquence, LLC 100%的股权。截至报告期末，建盛医疗已累计支付该股权转让款项71,952,000.00美元。

2020年3月9日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，公司按照协议约定以人民币60,000,000.00元认购上海利格泰生物科技有限公司新增注册资本人民币2,742,857元，对应于本次交易后共计11.215%的公司股权。截至报告期末，公司已全部支付该增资款项。

报告期内，公司与王少白签定关于上海逸动医学科技有限公司股权转让协议，以人民币3376.0345万元，受让王少白持有的上海逸动20.3975%的股权，对应注册资本人民币25.6242万元，截至报告期末，公司已全部支付该股权转让款项，并完成工商登记变更。

通过企业并购和资本整合，公司集中优势资源，优化公司资源配置，进一步聚焦于骨科医疗器械领域，并开拓骨科设备领域新的业务板块，实现在骨科领域的全面布局。截止报告期末公司已经形成了一个以骨科耗材、骨科设备和运动医学产品线为主的高值医疗器械综合性平台企业，公司外延式扩张战略初见成效。上述投资项目的完成，有助于将公司业务逐步拓展到骨科设备、运动医学、医疗服务等领域，增强公司产品和业务在终端医疗市场的使用黏性，进而驱动公司在高端医疗器械行业的长远发展，全面提升上市公司的市场竞争力。

5、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司规范运作指引》等有关要求，进一步强化了公司内部管理和内控体系建设，优化了部分内部管理流程，降低了运营成本，提升了公司运营效率。

为了保障公司外延式扩张战略顺利实施，实现凯利泰及下属子公司在生产经营、业务管理效率上得以明显提升，市场份额得以快速扩张，财务协同规模经济效应得以进一步体现，凯利泰对下属子公司进行整合。报告期，公司实施了组织优化和管理制度建设项目，统一制定和实施了包括财务与内控、人力资源与绩效考核、生产管理与研发、质量体系控制等一套完整的管理制度，逐步完善业务流程，规范业务运行，防范和控制重大企业运营风险。

6、人力资源管理情况

报告期，公司进一步完善了人力资源管理体系，依托科学的考核、培养、选拔和激励制度打造可持续发展人才的环境。报告期内，公司在研发、质量、市场销售等领域，陆续引进了中高级管理人才，尤其在运动医学领域，

公司已经建立了一支初具规模的研发和销售团队，这些核心人才的引进将长期提升公司的核心竞争力。除公司自主人才团队建设以外，公司在通过外延并购亦不断增强人力资源的建设，通过并购艾迪尔、Elliquence等公司，公司拥有了一支

在骨科创伤、脊柱产品、低温射频等领域产品研发、生产、质量体系、市场和销售人力资源团队。

公司通过不断的人力资源建设，已经形成了一支跨学科、多细分领域的人力资源团队，通过不断地人力资源吸收整合，将确保公司在行业内的竞争优势，为公司未来长期稳定的快速发展提供了强有力的保障。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	485,733,168.00	568,398,441.34	-14.54%	报告期营业收入较上年同期减少 8,266.53 万元，降幅为 14.54%，主要原因系本报告期内因受新冠肺炎疫情的影响，本司产品相关的终端医院的门诊量和手术量均大幅减少，公司经营的各类产品的销售收入相应下降。
营业成本	173,349,831.70	203,448,211.48	-14.79%	报告期营业成本较上年同期减少 3,009.84 万元，降幅为 14.79%，主要系本报告期内因受新冠肺炎疫情的影响，营业收入下降同比成本减少所致。
销售费用	107,385,685.85	105,258,250.21	2.02%	报告期销售费用较上年同期增加 212.74 万元，增幅为 2.02%，主要系市场推广及专业服务费用和人工支出略有增长所致。
管理费用	56,649,504.60	42,861,658.78	32.17%	报告期管理费用较上年同期增加 1,378.78 万元，增幅为 32.17%，主要系报告期内因实施股权激励计划确认的股

				份支付费用较上年同期新增 1,674.04 万元所致。
财务费用	6,647,167.75	10,310,106.02	-35.53%	报告期财务费用较上年同期减少 366.29 万元，降幅为 35.53%，主要原因为：1、报告期银行借款利息支出较上年同期减少 336.39 万元；2、报告期银行存款利息收入较上年同期减少 134.15 万元；3、报告期银行筹融资相关费用较上年同期减少 127.88 万元。
所得税费用	19,555,184.18	30,611,091.07	-36.12%	报告期所得税费用较上年同期减少 1,105.59 万元，降幅为 36.12%，主要系报告期利润总额下降所致。
研发投入	20,322,288.18	22,205,142.78	-8.48%	报告期内研发投入较上年同期减少 188.29 万元，降幅为 8.48%，研发投入占当期营业收入比为 4.18%，较上年同期上升 0.28 个百分点。
经营活动产生的现金流量净额	135,204,250.77	6,398,760.55	2,212.98%	本报告期经营活动产生的现金流量净额 13,523.22 万元，较上年同期增加 14,160.30 万元，系报告期内公司的应收账款回款情况良好，而受新冠疫情影响公司的收入规模下降，相应总体现金支付情况与上年同期持平，因此经营活动产生的现金流量金额较上年同期增加较多。
投资活动产生的现金流量净额	190,588,500.45	319,227,573.03	40.30%	报告期投资活动产生的现金流量净额-19,058.85 万元，较上年

				同期增加 12,863.91 万元，主要原因为：1、报告期收回投资收到的现金较上年同期增加 10,000.00 万元；2、取得投资收益收到现金较上年同期增加 352.39 万元；3、报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 1,233.19 万元；4、报告期公司对外支付的投资款项较上年同期增加 4,317.30 万元；5、本报告期购买的银行理财产品较上年同期减少 5,794.78 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	5,081,357.34	90,237,950.35	105.63%	报告期筹资活动产生的现金流量净额 508.14 万元，较上年同期增加 9,531.93 万元，主要原因为：1、本报告期取得借款收到的现金较上年同期增加 5,864.09 万元；2、本报告期偿还债务支付的现金较上年同期增加 2,741.06 万元；3、本报告期吸收投资收到的现金较上年同期减少 2,492.11 万元；4、本报告期偿付利息及支付其他与筹资活动有关的现金（股份回购）较上年同期减少 8,901.01 万元。
现金及现金等价物净增加额	-48,174,968.28	-415,834,097.82	88.41%	详见上述现金流变动分析。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
1、椎体成形微创（含骨水泥）	200,095,321.73	33,555,450.67	83.23%	-16.18%	-11.71%	-0.85%
2、骨科脊柱或创伤产品	82,791,908.89	16,512,672.21	80.06%	-8.25%	-26.90%	5.09%
3、射频消融产品	46,130,629.18	5,344,954.95	88.41%	-22.49%	-49.32%	6.13%
4、贸易业务	144,526,513.42	112,433,792.69	22.21%	-14.90%	-13.21%	-1.51%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,783,345.62	2.02%	1) 权益法核算的长期股权投资收益-301.22 万元； 2) 持有其他非流动金融资产产生的收益 82.22 万元； 3) 处置交易性金融资产收益以及银行理财产品投资收益合计 497.33 万元。	否
公允价值变动损益				
资产减值	-346,098.59	-0.25%	存货跌价损失 34.61 万元。	否
营业外收入	11,535.92	0.01%	与日常活动无关的政府补助 1.15 万元。	否
营业外支出	230,518.55	0.17%	1) 对外捐赠 16.73 万元； 2) 非流动资产毁损报废损失 2.60 万元； 3) 罚款及滞纳金支出 3.72 万元。	否
信用减值损失	5,189,088.38	3.77%	冲回计提的坏账准备 518.91 万元。	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	777,967,546.00	20.26%	629,958,779.84	17.92%	2.34%	货币资金增加主要系：比较期内公司经营活动、投资活动、筹资活动的现金流量变动
应收账款	540,596,754.27	14.08%	510,422,800.24	14.52%	-0.44%	波动不大
存货	249,426,201.40	6.49%	175,175,841.59	4.98%	1.51%	存货的增加主要系报告期内受新冠肺炎疫情影响销量减少，但公司仍按照年度计划进行生产备库
投资性房地产	28,758,881.68	0.75%	29,489,550.88	0.84%	-0.09%	投资性房地产的减少系计提折旧所致。
长期股权投资	179,627,930.92	4.68%	56,443,442.87	1.61%	3.07%	长期股权投资的增加主要系本报告期末较上年同期末增加对上海意昕、动之医学、利格泰和上海逸动投资及按权益法核算的股权投资损益变动所致。
固定资产	232,876,991.10	6.06%	242,894,759.90	6.91%	-0.85%	固定资产的减少主要系报告期内正常折旧导致
在建工程	26,216,154.44	0.68%	18,579,856.50	0.53%	0.15%	在建工程增加主要系凯利泰本部青浦工程 II 期项目投入增加所致。
短期借款	284,207,120.00	7.40%	304,566,198.54	8.66%	-1.26%	正常流动资金借款变动导致。
长期借款	120,000,000.00	3.12%	262,500,000.00	7.47%	-4.35%	长期借款减少系公司并购专项贷款部分按期归还及一年内到期部分重分类至一年内到期的长期借款核算所致。
其他流动资产	189,745,684.22	4.94%	239,667,339.43	6.82%	-1.88%	其他流动资产减少主要系未到期银行理财产品余额减少所致。
其他权益工具投资	124,115,073.64	3.23%	71,625,000.00	2.04%	1.19%	其他权益工具投资增加主要系对上海百兴安生物技术有限公司投资按照公允价值计量变动导致。
其他非流动金融资产	46,046,622.22	1.20%		0.00%	1.20%	其他非流动金融资产增加主要系本报告期末较上年同期末增加对上海

						逸动和上海涛影可转债投资及对 Axis360 Surgical.Inc. 的优先股投资。
应付账款	114,274,539.08	2.98%	56,126,325.67	1.60%	1.38%	应付账款增加主要系本报告期末应付未付的采购货款增加所致。
其他应付款	116,484,261.89	3.03%	49,612,446.20	1.41%	1.62%	其他应付款本报告期末较上年同期末增加主要系增加限制性股票回购义务及计提的市场推广与专业费用增加所致。
一年内到期的非流动负债	210,513,400.00	5.48%	96,948,440.00	2.76%	2.72%	一年内到期的非流动负债增加系一年内到期的银行长期借款增加所致。
长期应付款	19,500,000.00	0.51%	86,448,440.00	2.46%	-1.95%	长期应付款减少系按相关协议约定履行支付义务及将需在一年内支付的长期应付款重分类至一年内到期的非流动负债核算所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	99,823,517.23					99,823,517.23		
2.衍生金融资产								
3.其他债权投资								
4. 其他权益工具投资	114,115,073.64				10,000,000.00			124,115,073.64
金融资产小计	213,938,590.87				10,000,000.00	99,823,517.23		124,115,073.64
投资性房地产								

生产性生物资产								
其他								
其他非流动金融资产	21,030,000.00	822,222.22			24,194,400.00			46,046,622.22
上述合计	234,968,590.87	822,222.22	0.00	0.00	34,194,400.00	99,823,517.23	0.00	170,161,695.86
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
长期股权投资（母公司、凯利泰贸易）	648,690,075.39	抵押借款，见说明
投资性房地产	28,758,881.68	
固定资产	141,763,420.83	
无形资产	10,278,978.48	
合计	829,491,356.38	

说明：

2018年6月，公司召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十三次会议，及2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于全资子公司申请融资授信暨为其提供担保的议案》。公司拟以77,152,000美元（约合人民币49,500.00万元）的价格，通过全资子公司显峰投资及其下属的特殊目的公司以协议受让方式收购Elliquence, LLC100.00%股权。为保证上述收购的实施，显峰投资拟向银行申请合计不超过4,740万美元（或等额人民币）的并购贷款，贷款期限不超过五（5）年，主要用于支付收购Elliquence, LLC股权转让款。公司（及其全资子公司）拟为上述并购贷款提供连带责任保证。

2018年7月，公司召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司向大连银行申请并购贷款并提供相应担保的议案》。现显峰投资拟向大连银行股份有限公司或其指定分支机构申请金额不超过30,000万元的并购贷款，并以公司拥有的下述资产为该项贷款合同提供担保：

（1）以公司持有的艾迪尔55.00%的股权提供质押担保。截至2020年6月30日止，该质押资产的账面价值为404,564,765.00元；

（2）以公司持有的显峰投资100.00%的股权提供质押担保。截至2020年6月30日止，该质押资产的账面价值为244,125,310.39元；

（3）以公司拥有的沪房地浦字（2010）第056986号、沪房地浦字（2010）第056849号、沪房地浦字（2010）第056835

号、沪房地浦字（2010）第068807号、沪房地浦字（2010）第068808号、沪房地浦字（2010）第067029号、沪（2017）青字不动产权第007857号等不动产提供抵押担保。截至2020年6月30日止，该抵押资产的账面价值为28,758,881.68元（投资性房地产）和102,722,785.35元（固定资产）；

（4）以艾迪尔拥有的张房权证锦字第0000270671号、张药用（2015）第0590001号、张房权证锦字第0000346309号、张药用（2013）第0590002号、张房权证锦字第0000298099号、张药用（2015）第0590002号、张房权证锦字第0000345208号、张药用（2015）第0590003号等相关不动产提供抵押担保。截至2020年6月30日止，该抵押资产的账面价值为39,040,635.48元（固定资产）和10,278,978.48元（无形资产）；

（5）公司提供连带责任保证担保。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
143,154,745.00	50,000,000.00	186.31%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海利格泰生物科技有限公司	医疗器械产品生产经营	增资	60,000,000.00	11.22%	自有资金	赖卫国、陈乾威等	长期	股权	已完成		-820,048.34	否	2020年03月10日	http://www.cninfo.com.cn/
广州市宏润顺桦贸易发展有限公司	医疗器械贸易	新设	100,000.00	51.00%	自有资金	郑锦锋	长期	股权	已完成		-14,364.85	否		

上海优泰医疗科技有限公司	医疗科技研发及经营	新设	10,100,000.00	100.00%	自有资金	上海优泰医疗科技有限公司	长期	股权	已完成		5,507.39	否		
上海凯利泰投资管理有限公司	投资管理咨询	增资	5,000,000.00	100.00%	自有资金	上海凯利泰投资管理有限公司	长期	股权	已完成		-180,733.16	否		
上海逸动医学科技有限公司	医疗器械产品生产经营	收购	33,760,345.00	20.40%	自有资金	王少白	长期	股权	已完成		-214,112.25	否		
合计	--	--	108,960,345.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-1,223,751.21	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
1、其他权益工具投资	85,800,000.00		38,315,073.64	10,000,000.00			124,115,073.64	募集资金、自有资金
2、其他非流动金融资产（其他债权投资）	30,000,000.00	822,222.22	1,852,222.22	10,000,000.00			31,852,222.22	自有资金
3、其他非流动金融资产（优先股投资）				14,194,400.00			14,194,400.00	自有资金
合计	115,800,000.00	822,222.22	40,167,295.86	34,194,400.00	0.00	0.00	170,161,695.86	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	80,350.19
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	82,958.19
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	28,312.51
累计变更用途的募集资金总额比例	35.24%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2012 年公司首次公开发行股份募集资金净额为 32,621.47 万元，其中超募资金总额为 15,545.25 万元。</p> <p>2013 年 3 月，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的 3,000 万元永久补充流动资金，占超募资金总额的 19.30%，2013 年 3 月，公司董事会按照上市公司规范指引以及募集资金管理的相关规定对“超募资金使用计划”予以公告。</p> <p>2013 年 7 月，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用超募资金及银行配套贷款收购易生科技（北京）有限公司股权的议案》，同意使用超募资金 6,986.55 万元用于收购易生科技（北京）有限公司股权，占超募资金总额的 44.92%，2013 年 7 月 27 日，公司董事会按照上市公司规范指引以及募集资金管理的相关规定对“超募资金使用计划”予以公告。</p> <p>根据公司 2013 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2014]444 号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向张家港市金象医用器械有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于 2014 年 12 月 16 日，采取非公开发行股票方式募集资金净额 16,296.23 万元。</p> <p>2015 年 6 月，经公司第二届董事会第二十三次会议决议，公司拟使用人民币 550 万元认购新三板公司永铭诚道（北京）医学科技股份有限公司 50 万股股票，认购价格为 11 元/股；拟使用人民币 600 万元增资嘉兴博集医疗科技有限公司，增资后公司持有嘉兴博集 10%的股权，公司拟使用尚未确定投资意向的部分超募资金（含利息收入）用于上述投资，截至 2015 年底，上述投资款项已全部支付。</p> <p>2015 年 10 月，经第二届董事会第二十六次会议决议，使用超募资金 3000 万元增资天津经纬医疗器材有限公司取得其 25%的股权，2015 年 11 月按相关投资协议支付投资款 1500 万元，2016 年 5 月支付剩余投资款 1500 万元。</p> <p>2016 年 7 月 7 日，根据公司 2016 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证监会出具的“证监许可[2016]574 号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向宁波鼎亮翔股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司采取非公开发行股票方式取得募集资金净额 31,432.50 万元。</p> <p>2017 年 8 月 25 日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，公司使用超募资金 21,618,923.19 元永久性补充流动资金。2017 年 8 月，公司董事会按照上市公司规范指引以及募集资金管理的相关规定对超募资金使用计划予以公告。</p> <p>2018 年 6 月 3 日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司变更募集资金用途的议案》，公司对“艾迪尔二、三类医疗器械生产项目”和“易生科技研发中心建设项目”两个募投项目进行变更，并将结余募集资金（含利息收入扣除银行手续费等的净额）全部用于“收购 Elliquence, LLC 100%股权项目”。新项目拟投入资金 77,152,000 美元（约合人民币 49,500 万元），其中拟投入募集资金人民币 20,557.79 万元，剩余资金由公司使用自筹资金补足。</p> <p>2018 年 6 月 26 日，公司以变更用途后的募集资金 206,125,310.39 元（含利息收入扣除银行手续费等的净额）对显峰投资进行增资，转入显峰投资在中国民生银行上海分行开立的存款账户（账号 695870318）中。</p> <p>2018 年 7 月 2 日，显峰投资将存放于中国民生银行上海分行账户（账号 695870318）中的 206,125,310.39 元转入其</p>	

根据《募集资金四方监管协议》在大连银行上海分行营业部开设的募集资金专户（账号 306211207001017）中。2018 年 8 月，显峰投资以扣除 650.00 元函证手续费之后的金额 206,124,660.39 元对其全资子公司建盛医疗有限公司增资，建盛医疗有限公司以该金额用于支付 Elliquence, LLC100%股权收购款。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司募集资金已全部使用完毕，募集资金专户均已注销。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、椎体成形球囊手术系统生产技术改造及扩产建设项目	是	8,884.88	5,369.87		5,899.71	109.87%	2016 年 07 月 01 日	0	0	是	否
2、产品研发机构建设项目	是	5,982.48	2,549.23		2,549.23	100.00%	2014 年 08 月 25 日	0	0	是	是
3、国内外营销网络及培训平台建设项目	是	2,208.86	716.9		716.9	100.00%	2014 年 08 月 25 日	0	0	是	是
4、收购易生科技（北京）有限公司 27.22% 股权	是		8,500		8,500	100.00%	2015 年 02 月 12 日	0	7,936.39	否	否
5、收购江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司股权	否	16,296.23	16,296.23		16,296.23	100.00%	2014 年 09 月 09 日	2,417.01	37,460.84	是	否
6、艾迪尔二、三类医疗器械生产项目	是	15,000	625.36		625.36	100.00%	2018 年 06 月 30 日	0	0	不适用	是
7、易生科技研发中心建设项目	是	8,000	2,502.35		2,502.35	100.00%	2018 年 06 月 30 日	0	0	不适用	是
8、永久性补充流动资金（2015 年）	否		462.98		462.98	100.00%	2015 年 01 月 31 日	0	0	不适用	否
9、永久性补充流动资金（2016 年）	否	8,432.5	8,432.5		8,432.5	100.00%	2016 年 06 月 30 日	0	0	不适用	否

							日				
10、收购 Elliquence 项目	否		20,612.53		20,612.46	100.00%	2018 年 08 月 31 日	2,822.93	10,784.33	是	否
11、永久性补充流动资金（2019 年）	否		60.22		60.22	100.00%	2019 年 06 月 30 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	64,804.95	66,128.17		66,657.94	--	--	5,239.94	56,181.56	--	--
超募资金投向											
12、收购易生科技（北京）有限公司股权	否		6,986.55		6,986.55	100.00%	2013 年 10 月 08 日	0	0	否	否
13、投资永铭诚道（北京）医学科技股份有限公司	否		550		550	100.00%	2015 年 06 月 30 日	0	0	是	否
14、投资嘉兴博集医疗科技有限公司	否		600		600	100.00%	2015 年 07 月 07 日	0	0	是	否
15、投资天津经纬医疗器材有限公司	否		3,000		3,000	100.00%	2016 年 05 月 31 日	0	0	是	否
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--		5,163.7		5,163.7	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		16,300.25		16,300.25	--	--	0	0	--	--
合计	--	64,804.95	82,428.42	0	82,958.19	--	--	5,239.94	56,181.56	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>2018 年度易生科技发生较大金额的亏损，导致“收购易生科技（北京）有限公司 27.22% 股权”项目未能实现预计收益。原因 主要有：（1）2017 年末至 2018 年年初，易生科技的生产经营场所从原海淀区搬迁至顺义区，对公司生产经营活动造成一定 影响；（2）2018 年 7 月 24 日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议通过《关于同意出售全资子公司易生科技 100% 股权的议案》，拟向泰尔茂（中国）投资有限公司出售的标的资产为：易生科技（北京）有限公司（以下简称“易生科技”或“目 标公司”）100% 股权，但不包括目标公司持有的宁波深策胜博科技有限公司 100% 股权 及与收购宁波深策相关的长期应付款， 目标公司持有的上海百心安生物技术有限公司 10.47% 股权 以及目标公司与宁波深策之间的债权债务。按照上述交易相关协议 的安排，易生科技基于交易对方要求调整了当年度的生产经营规划，并对业务、资产进行了重新规划和安排，对易生科技 2018 年度经营业绩造成重大影响。公司已 2018 年度完成了易生科技股权的交割。</p>										

项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、项目 2、3：参见“变更募集资金投资项目情况表”之“变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）”。</p> <p>2、项目 4、12：参见本表“未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）”。</p> <p>3、2018 年，公司青浦厂区已经基本建设完成，为提高公司与艾迪尔整合的协同效应，综合考虑公司整体的骨科产品管线，对公司及各子公司的现有生产设施进行统一规划、统筹安排，决定终止“艾迪尔二、三类医疗器械生产项目”，调整减少项目 投资金额 14,374.64 万元，并逐步考虑安排原募投项目的计划产品在青浦厂区内进行生产，以提高公司整体生产设施的利用 率，避免重复建设导致的资源浪费，提高募集资金使用效率。</p> <p>4、2017 年末至 2018 年年初，易生科技的生产经营场所从原海淀区搬迁至顺义区，公司在搬迁过程中对新生产经营场地进行了整体、统一规划，对包括研发区域在内的生产场所（洁净室系统、空调通风系统等）、机器设备等进行了统一更新。2018 年 6 月，易生科技顺义厂区的生产经营设施已经基本达到原募投项目设定的各项条件。综合考虑公司整体战略和发展计划，提高募集资金使用效率，公司决定终止“易生科技研发中心建设项目”，调整减少项目投资金额 5,497.65 万元，研发中心的未来若需后续支出，易生科技将使用自有资金投入。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2012 年度，公司募集基金净额为 32,621.47 万元，除在招股说明书上列示的募投项目 17,076.22 万元外，尚有超募资金 15,545.25 万元。2013 年度永久性补充流动资金 3,000 万元，支付收购易生科技（北京）有限公司股权款 6,986.55 万元，共计支出 9,986.55 万元。2014 年度未使用超募资金。2015 年度支付永铭诚道（北京）医学科技股份有限公司投资款 550 万元、支付嘉兴博集 医疗科技有限公司投资款 600.00 万元、支付天津经纬医疗器材有限公司投资款 1,500.00 万元。2016 年度使用超募资金支付 天津经纬医疗器材有限公司投资款 1,500.00 万元。2017 年度永久性补充流动资金 2,161.89 万元。2018 年度未使用超募资金。2019 年 1 至 6 月永久性补充流动资金 1.81 万元。截至 2019 年 6 月 30 日止，超募资金已全部使用完毕（含利息收入扣除银行手续费等的净额），超募资金专户已注销。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2015 年 4 月 22 日，公司第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已投入自筹资金的议案》，同意公司以“非公开发行股票募集配套资金收购江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司 80%股权项目”募集资金 2,796.22 万元置换预先已投入该项目的自筹资金 3,300 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及	不适用

原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2019 年 6 月 30 日止，募集资金已全部使用完毕，公司募集资金专户均已注销。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购易生科技（北京）有限公司 27.22% 股权	1、椎体成形球囊手术系统生产技术改造及扩产建设项目 2、产品研发机构建设项目 3、国内外营销网络及培训平台建设项目	8,500		8,500	100.00%	2015 年 02 月 12 日	0	否	否
永久性补充流动资金（2015 年）	1、椎体成形球囊手术系统生产技术改造及扩产建设项目 2、产品研发机构建设项目 3、国内外营销网络及培训平	462.98	0	462.98	100.00%	2015 年 01 月 30 日	0	不适用	否

	台建设项目								
收购 Elliquence 项目	1、艾迪尔二、三类医疗器械生产项目；2、易生科技研发中心建设项目	20,612.53		20,612.46	100.00%	2018年08月31日	2,822.93	是	否
合计	--	29,575.51	0	29,575.44	--	--	2,822.93	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、为提高公司生产设备及募集资金的使用效率，公司决定对募投项目“椎体成形球囊手术系统生产技术改造及扩产建设项目”进行调整，调整减少项目投资金额共计 35,150,162.40 元，并将该项目预定可使用状态的日期延期到 2016 年 7 月 1 日。同时，公司决定终止募投项目“产品研发机构建设项目”以及“国内外营销网络及培训平台建设项目”，分别调整减少的项目投资金额共计 34,332,435.84 元以及 14,919,615.00 元。公司合计调整首次公开发行股份募投项目共涉及调减募投项目承诺投资总额共计 84,402,213.24 元。上述募投项目调整事项已经公司第二届董事会第十三次会议以及 2014 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>为提高募集资金的使用效率和提升募集资金回报，把握行业化发展的有利时机，公司拟使用首次公开发行股份结余募集资金（包括截至 2014 年 10 月 31 日公司首次公开发行股份结余募集资金 89,302,550.73 元以及已终止的募投项目 2014 年 10 月 31 日以后产生的孳息）中的 85,000,000.00 元用于收购易生科技 27.22%的股权，使易生科技从公司的参股子公司变更为控股子公司，有助于增强公司对于易生科技的控制力，提高公司在介入医疗器械领域的市场占有率，增强公司的企业综合竞争力；其余用于永久性补充流动资金以提高公司资金使用效率。上述使用部分募投项目结余资金议案已经公司第二届董事会第十五次会议以及 2014 年第三次临时股东大会审议通过。2015 年度，公司实际使用 85,000,000.00 元用于收购易生科技 27.22%的股权，使用 4,629,866.70 元用于永久性补充流动资金。</p> <p>2、2018 年，公司青浦厂区已经基本建设完成，为提高公司与艾迪尔整合的协同效应，综合考虑公司整体的骨科产品管线，对公司及各子公司的现有生产设施进行统一规划、统筹安排，计划终止“艾迪尔二、三类医疗器械生产项目”，调整减少项目投资金额 14,374.64 万元，并逐步考虑安排原募投项目的计划产品在青浦厂区内进行生产，以提高公司整体生产设施的利用率，避免重复建设导致的资源浪费，提高募集资金使用效率。上述募集资金投资项目变更的议案已经公司第三届董事会第十七次会议以及 2018 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>2017 年末至 2018 年年初，易生科技的生产经营场所从原海淀区搬迁至顺义区，公司在搬迁过程中对新生产经营场地进行了整体、统一规划，对包括研发区域在内的生产场所（洁净室系统、空调通风系统等）、机器设备等进行了统一更新。截至 2018 年 6 月，易生科技顺义厂区的生产经营设施已经基本达到原募投项目设定的各项条件。综合考虑公司整体战略和发展计划，提高募集资金使用效率，公司决定终止“易生科技研发中心建设项目”，调整减少项目投资金额 5,497.65 万元，研发中心的未来若需后续支出，易生科技将使用自有资金投入。上述募集资金投资项目变更的议案已经公司第三届</p>								

	<p>董事会第十七次会议以及 2018 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>3、2018 年 6 月 26 日，公司实际使用募集资金 20,612.53 万元（含利息收入扣除银行手续费等的净额）对子公司显峰投资进行增资，用于“收购 Elliquence, LLC 100% 股权项目”。2018 年 8 月，显峰投资以扣除 650.00 元函证手续费之后的金额 20,612.46 万元对其全资子公司建盛医疗有限公司增资，建盛医疗有限公司以该金额用于支付 Elliquence, LLC 100% 股权收购款。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>2018 年度易生科技发生较大金额的亏损，导致“收购易生科技（北京）有限公司 27.22% 股权”项目未能实现预计收益。原因主要有：（1）2017 年末至 2018 年年初，易生科技的生产经营场所从原海淀区搬迁至顺义区，对公司生产经营活动造成一定影响；（2）2018 年 7 月 24 日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议通过《关于同意出售全资子公司易生科技 100% 股权的议案》，拟向泰尔茂（中国）投资有限公司出售的标的资产为：易生科技（北京）有限公司（以下简称“易生科技”或“目标公司”）100% 股权，但不包括目标公司持有的宁波深策胜博科技有限公司 100% 股权及与收购宁波深策相关的长期应付款，目标公司持有的上海百心安生物技术有限公司 10.47% 股权以及目标公司与宁波深策之间的债权债务。按照上述交易相关协议的安排，易生科技基于交易对方要求调整了当年度的生产经营规划，并对业务、资产进行了重新规划和安排，对易生科技 2018 年度经营业绩造成重大影响。公司已于 2018 年度完成了易生科技股权的交割。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	44,120	18,750	0
合计		44,120	18,750	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	子公司	医疗器械制造	110,000,000.00	663,943,748.71	322,461,644.00	81,651,834.91	36,011,323.65	30,922,502.90
宁波深策胜博科技有限公司	子公司	医疗器械贸易	50,000,000.00	292,237,402.54	209,362,913.93	116,768,599.85	28,242,729.15	21,314,234.97
Elliquence, LLC	子公司	医疗器械制造		157,485,243.70	148,374,408.60	67,766,534.44	28,620,170.64	28,229,308.08

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海凯利泰投资管理有限公司	非同一控股之下企业合并	无重大影响。
上海优泰医疗科技有限公司	2019 年设立，本年实际开展业务	无重大影响。
广州市宏润顺桦贸易发展有限公司	2019 年设立，本年实际开展业务	无重大影响。
上海凯利泰怀西医疗器械销售有限公司	2015 年设立，一直未开展业务	无重大影响。
New Explorer Ltd. (新拓有限公司)	注销	无重大影响。

主要控股参股公司情况说明

(1) 江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司

根据公司2013年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]444号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向张家港市金象医用器械有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司通过非公开发行人民币普通股并支付部分现金的方式，购买张家港市金象医用器械有限公司（现更名为新疆德嘉股权投资有限公司）、李薇、王秀琴分别持有的艾迪尔55%、10%、15%的股权，本次股权收购的并购日为2014年9

月9日，完成并购后公司持有艾迪尔80%股权。

2016年1月7日，第二届董事会第三十次会议逐项审议通过《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，公司以发行股份和支付现金相结合的方式购买江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司的股东宁波鼎亮翊翔股权投资中心（有限合伙）所持艾迪尔20%股份。2016年1月28日，2016年第一次临时股东大会逐项审议并通过了《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》所包含的25项子议案。2016年3月，公司收到中国证监会《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向宁波鼎亮翊翔股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]574号）。核准公司非公开发行不超过25,316,453股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。截至报告期末，本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事宜已全部完成，公司及子公司已持有艾迪尔100%股权。

2016年7月29日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》，向艾迪尔增资5,000万元，艾迪尔注册资本由6,000万元增加至1.1亿元。

本报告期内，艾迪尔的主要经营及业绩情况如下：

成立时间：2005年1月5日

注册资本：11,000万元

法定代表人：李建详

注册地址：张家港市锦丰工业园区东区

股东构成及控制情况：公司持有其100%股权

经营范围：许可经营项目：生产、销售：三类6846植入材料及人工器官、二类6810矫形外科（骨科）手术器械制造；研发医疗器械；五金加工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

艾迪尔本报告期实现营业收入8,165.18万元，实现净利润3,092.25万元，分别较上年同期分别下降7.82%和10.66%。

（2）宁波深策胜博科技有限公司

2016年11月14日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于对全资子公司增资并收购宁波深策胜博科技有限公司的议案》，公司拟以自有资金39,000万元人民币对全资子公司易生科技（北京）有限公司（以下简称“易生科技”）进行增资，同时，公司将通过易生科技出资39,000万元收购深策胜博100%的股权。公司累计已向易生科技增资21,450.00万元，按股权转让协议，易生科技已向宁波深策原股东支付该股权转让款项。

2018年7月24日公司第三届董事会第十九次会议，审议通过《关于同意出售全资子公司易生科技100%股权的议案》，凯利泰拟向泰尔茂（中国）投资有限公司出售易生科技100%股权，但不包括目标公司持有的宁波深策100%股权及与收购宁波深策相关的长期应付款。为此，2018年8月，公司与易生科技签订《股权及债权收购协议》，收购易生科技持有宁波深策

100%股权。双方同意并确认，宁波深策整体估值为40,500万元，截至报告期末，公司累计支付收购款32,310万元，宁波深策已办理完成相关工商变更登记手续。

报告期内，深策胜博已纳入公司合并范围，其主要经营及业绩情况如下：

成立时间：2016年07月29日

注册资本：5000万元

法定代表人：保京

注册地址：浙江省宁波梅山保税港区成海路6号1幢1号1620-18室

股东构成及控制情况：公司直接持有其100%股权

经营范围：第一类及第二类医疗器械、电子产品、计算机软硬件的研发；第一类及第二类医疗器械、计算机软硬件及外围设备、普通机械设备、化工产品、建筑材料、五金交电、电气设备、钢材的批发、零售；医药技术开发、技术转让；组织文化艺术交流活动；企业形象策划；市场调查咨询；会议服务；展览展示服务；建筑机械设备的租赁；第三类医疗器械经营；第三类：注射穿刺器械，医用电子仪器设备，医用光学器具，仪器及内窥镜设备（除植入体内或长期接触体内的眼科光学器具），医用超声仪器及有关设备，医用激光仪器设备，医用高频仪器设备，物理治疗及康复设备，医用X射线设备，临床检验分析仪器，体外循环及血液处理设备，植入材料和人工器官，手术室、急救室、诊疗室设备及器具，医用高分子材料及制品，介入器材的批发。

深策胜博本报告期实现营业收入为11,676.86万元，较上年同期下降23.10%，实现净利润2,131.42万元，较上年同期增长2.15%。

(3) Elliquence,LLC

2018年6月3日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于收购Elliquence, LLC 100%股权的议案》，公司拟以77,152,000美元的价格，通过全资子公司上海显峰投资管理有限公司及其下属的特殊目的公司以协议受让方式收购Elliquence, LLC 100%股权。2018年8月21日，鉴于本次交易的交割先决条件均已满足，公司与相关方根据《股权收购协议》签署了股权交割文件，并完成了股权交割工作。双方确认自2018年8月21日起，公司全资子公司上海显峰投资管理有限公司通过建盛医疗有限公司间接持有Elliquence, LLC 100%的股权。自2018年9月起，Elliquence纳入公司合并报表范围。本报告期内，Elliquence的主要经营及业绩情况如下：

Elliquence, LLC成立于1999年，注册号：2407194，住所：2455 Grand Avenue, Baldwin, NY, 11510，首席执行官：Alan Ellman。是一家专注于高频低温、解剖（单极）和凝血（单极和双极）技术开发和生产的美国公司，目前主要从事手术能量平台及高值耗材的研发、生产和销售，产品主要用于治疗椎间盘突出症和疼痛性椎间盘撕裂，公司的技术平台同时可广泛运用于骨科、脊柱、神经外科、整形外科和疼痛管理等领域。目前，Elliquence, LLC的核心产品已获得FDA、CE、CFDA等授权并受到自主知识产权保。

Elliquence本报告期实现营业收入6,776.65万元,净利润2,822.93万元,分别较上年同期增长1.47%和0.42%。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

(1) 市场竞争加剧的风险

通过收购艾迪尔公司及Elliquence.LLC的股份,公司已经建立了集创伤、脊柱、脊柱微创等一系列的骨科医疗器械产品线,公司在国内骨科市场已经占据了一定的市场份额和地位,并在国内外市场与竞争对手产品展开竞争,由于国内骨科市场集中度较低,且考虑到中国市场预期未来发展的吸引力及市场机遇,预计未来椎体成形微创介入手术产品的市场竞争将逐步加剧。

如果公司不能与现有及潜在竞争对手展开竞争,本公司的业务发展、财务状况及经营业绩可能受到不利影响。为应对市场竞争风险,公司持续完善研发和营销管理工作,其目标是结合市场需求及时推出技术含量更高、性能更好的产品,以维持较高的毛利率水平,从而避免竞争加剧对公司盈利可能产生的不利影响。

(2) 疫情影响超预期的风险

自新型冠状病毒的传染疫情(“新冠疫情”)从2020年1月起在全国爆发以来,本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求,做到防疫和生产两不误。二季度,新冠疫情在美国、欧洲等地相继爆发,进一步对本公司的海外业务造成了一定的不利影响。本公司将持续密切关注新冠疫情在境内境外的发展情况,并持续评估其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。如新冠疫情在全球的感染蔓延情况持续恶化,预计将对公司产生更大的负面效应。

(3) 不能持续取得相关经营许可文件可能导致的风险

国家药监局对医疗器械产品的生产及经营制定了严格的持续监督管理制度。医疗器械生产企业需获得《医疗器械经营企业许可证》、《医疗器械生产企业许可证》和《医疗器械产品注册证书》方可生产和经营,上述证书及核准均有一定的有效时限,有效期届满时,监管部门应当重新审查发证公司。如果公司不能持续满足国家药监局的有关规定,公司生产经营的相关许可证书可能会被暂停或取消,从而对公司的生产经营产生重大影响。

本公司及参控股公司均已经取得了生产经营所必须的许可证书,未来有效期届满时,公司需要重新申请注册,目前公司的生产经营条件均符合相关法规的监管要求,未来不能持续取得相关经营许可文件的可能性很小。

(4) 产品责任风险

公司及公司参控股企业的产品需要直接介入人体进行临床手术治疗，其安全性和有效性在客观上存在一定风险。如果手术失败对患者造成一定的身体影响，患者提出产品责任索赔，或发生法律诉讼、仲裁，均可能会对公司的业务、经营、财务状况及声誉造成不利影响。

公司自成立以来，非常注重产品质量控制，并建立了完善的产品质量控制体系、产品追溯流程体系和不良事件追溯制度，目前尚未出现任何因产品质量引起的产品责任索赔及与此相关的任何法律诉讼、仲裁情况。

（5）核心技术人才流失的风险

本公司在长期的生产实践中掌握了主要产品的生产工艺和核心技术，并培养了一批核心技术人才，这些核心技术人才是本公司持续发展的重要资源和基础。目前公司的核心技术人员均在本公司任职，且多数为中高级管理人员，有利于公司的长期稳定发展。随着行业竞争格局的不断变化，对技术人才的争夺必将日趋激烈，若公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成技术人才队伍的不稳定，从而对公司的业务及长远发展造成不利影响。

公司十分注重人力资源管理，制定了较合理的员工薪酬方案，对核心技术人员实行定期考核，奖励突出者，公司近年来的快速发展为技术人才提供了一个良好的发展平台，现有技术人员保持稳定，未发生主要科研人员离职现象。

（6）市场招标及降价风险

公司及公司参控股企业产品属于医疗器械行业，目前，根据国家相关政策性文件，政府和国有企业举办县级以上的非营利性医疗机构使用的医疗器械，由政府卫生行政部门统一评估、集中采购的趋势日益显著。如果公司及公司参控股企业在部分地区的集中采购中未能中标，将影响该地区的产品销售。同时，随着医疗卫生体制改革的进一步深入，集中招标和集中采购的不断实施，可能会导致公司及公司参控股企业的销售地区、销售价格受到限制，将可能对经营造成影响。

公司在未来生产经营中，将不断提升产品质量，市场知名度，不断通过和医生、患者的紧密沟通来提升公司产品的市场影响力，进一步扩大产品市场占有率。同时，公司将加大市场招标团队的人员建设，以保障招投标工作的顺利进行。

（7）行业监管及政策风险

随着医药卫生体制改革的不断推进，各省招标降价政策、国家医保控费等一系列政策出台，将带来医疗器械降价趋势，将对公司持续提升市场竞争力提出新的挑战。随着国家药监局进一步加强医疗器械全过程质量风险控制及监管，将对公司器械和药品全面质量管控提出更高的要求，特别是为适应国家及各地政府陆续出台的“两票制”等医疗器械流通领域新政，公司将需要调整优化目前的营销体系。如果不能始终顺应政策变化，满足国家监督管理部门的有关规定，公司可能在运营等方面受到重大影响。

（8）商誉减值的风险

近年来，公司陆续通过收购兼并方式收购了艾迪尔、深策胜博、Elliquence.LLC 100% 股权，这些并购丰富了公司的产品线，改变了公司产品结构单一的情况，并进行了销售渠道的积极布局，使公司抵御风险能力大大加强。但收购兼并为同时给公司的合并报表产生金额较大的商誉，根据《企业会计准则》规定，商誉需在未来每年进行减值测试。公司将对艾迪尔、深策胜博、Elliquence.LLC 在产品、渠道、客户与市场等方面进行资源整合，保持上述公司的市场竞争力及持续稳定的盈利能力。而一旦因竞争加剧、国家调控、行业不景气、外汇波动、疫情影响等因素导致上述企业经营及盈利状况达不到预期，则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成重大不利影响。

针对此风险，公司已通过业绩承诺、约定核心团队较长的服务期限以及持有公司股票等方式，调动核心团队的积极性；并进一步加强渠道、市场等方面的资源整合，最大限度地降低商誉减值风险。

（9）应收账款余额上升及回收风险

随着公司经营规模的扩大，应收账款逐期增加，本报告期末应收账款余额占总资产比例较年初虽略有下降，但期末应收账款余额仍较大。虽然公司按照谨慎性原则计提了坏帐准备，但随着公司经营规模的继续扩大，应收账款账面余额可能继续增加。尽管公司过去应收账款回收情况良好，但由于下游客户自身财务情况因其未来经营状况的变化而存在一定的不确定性，故存在应收账款不能及时、足额回收的风险。

针对此风险，公司制定了严格的应收账款管理办法，依据公司实际情况建立了对不同类型客户的货款回收信用期限，公司的货款催收与考核绩效相挂钩，通过严格执行上述规定，确保及时回收应收货款，避免坏账风险。

（10）管理风险

伴随着本公司“国际化”战略的逐步实施，公司产品对外出口的规模、海外生产经营的地区范围也将不断扩大。在国际化发展战略的实施过程中，本公司可能面临对海外市场环境不够熟悉、海外客户需求与国内客户需求不同、部分国家实施贸易保护等问题。同时，本公司的全球销售网络进一步提升、销售规模进一步扩大、业务范围进一步拓宽，对本公司的经营和管理能力也将提出更高的要求。若本公司的生产经营、市场营销、质量控制、风险管理、人才培养等能力不能适应本公司“国际化”的发展速度，不能适应本公司规模扩张的要求，将会引发相应的经营和管理风险。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.95%	2020 年 01 月 16 日	2020 年 01 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021932&stockCode=300326&announcementId=1207256969&announcementTime=2020-01-16 16:43
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.71%	2020 年 02 月 03 日	2020 年 02 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021932&stockCode=300326&announcementId=1207289539&announcementTime=2020-02-03 19:09
2019 年度股东大会决议	年度股东大会	23.94%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021932&stockCode=300326&announcementId=1207829827&announcementTime=2020-05-19 19:05
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	30.12%	2020 年 05 月 29 日	2020 年 05 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900021932&stockCode=300326&announcementId=1207876262&announcementTime=2020-05-29 19:05

					mentTime=2020-05-29 19:13
--	--	--	--	--	---------------------------

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	袁征;周焯;王正民;卫青梅	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。自其承诺的锁定期届满后，在任职期间每年转让的直接或间接持有的发行人股份不超过其合计持有发行人股份总数的 25%，离	2012 年 06 月 13 日	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。自其承诺的锁定期届满后，在任职期间每年转让的直接或间接持有的发行人股份不超过其合计持有发行人股份总数的 25%，离	正常履行中

			职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。		职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。	
	严航	股份限售承诺	自其承诺的锁定期届满后，在其近亲属任职期间每年转让的直接或间接持有的发行人股份不超过其合计持有发行人股份总数的 25%，在其近亲属离职后半年内，不转让其所持有股份。	2012 年 06 月 13 日	—	正常履行中
	Ultra Tempo Limited、上海欣诚意投资有限公司、永星兴业有限公司、乐亦宏、上海凯泰利新投资有限公司、上海凯诚君泰投资有限公司、Maxus Holding Limited、上海莱艾福投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的承诺以及避免和规范关联交易的承诺	2012 年 06 月 13 日	—	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、限制性股票激励

2019年5月28日，公司召开第四届董事会第三次会议及第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司<2019年限制

性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》（以下简称“《关于〈股票激励计划（草案）〉的议案》”）、《关于公司〈2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》（以下简称“《关于〈实施考核管理办法〉的议案》”）等议案。公司独立董事对《关于〈股票激励计划（草案）〉的议案》发表了独立意见。

2019年6月10日，公司监事会就本次激励名单核查及公示情况出具说明，认定公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的人员均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件，其作为本次限制性股票激励计划的激励对象合法、有效。

2019年6月14日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈股票激励计划（草案）〉的议案》、《关于〈实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2019年6月17日，公司召开第四届董事会第四次会议及第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司向2019年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，董事会认为本次股权激励计划规定的授予条件已然成就，同意向24名激励对象授予850万股限制性股票。本次股权激励计划的授予日为2019年6月17日，授予价格4.94元/股，限制性股票来源为从二级市场回购的本公司A股普通股。该限制性股票登记手续于2019年7月30日完成。

上述限制性股票激励计划的解锁安排如下：

解锁安排	解锁时间	解锁条件/ 考核年度	解锁比例（%）
第一次解锁	自授予日起满12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日止	2019年度	30.00
第二次解锁	自授予日起满24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日止	2020年度	30.00
第三次解锁	自授予日起满36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日止	2021年度	40.00

2、股票期权激励

1、2020年1月12日，公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司〈2020年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2020年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年股票期权激励计划相关事宜的议案》。公司独立董事对本次激励计划的相关事项发表了独立意见。

2、2020年1月12日，公司召开第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司〈2020年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2020年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案。

3、2020年1月13日至2020年1月23日，公司对授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与本次激励计划激励对象有关的任何异议。2020年1月23日，公司监事会发表了《监事会关于公司2020年股票期权激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

4、2020年2月3日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2020年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2020年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会

办理公司2020年股票期权激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于2020年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2020年2月3日，公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司向2020年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，同意公司2020年股票期权激励计划的授予日为2020年2月3日，向1名激励对象授予3,300万份股票期权，授予股票期权的行权价格为15.22元/股。独立董事对本次股票期权激励计划相关事项发表了同意的独立意见，监事会对本次授予股票期权的激励对象名单进行了核实。

6、2020年3月11日，公司完成了2020年股票期权激励计划所涉股票期权的授予登记工作，并于2020年3月12日披露了《关于2020年股票期权激励计划授予登记完成的公告》。

上述股票期权激励计划的行权安排如下：

行权期	行权期间	行权考核期	可行权比例 (%)	类别
第一个行权期	自授予日起满39个月后的首个交易日起至授予日起51个月内的最后一个交易日止	2022年度	50.00	常规
第二个行权期	自授予日起满51个月后的首个交易日起至授予日起63个月内的最后一个交易日止	2023年度	25.76	常规
		2023年度的超额利润增长	24.24	奖励

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度 (万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	袁征控制的公司	购买商品、接受劳务的关联交易	采购商品	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	2.99	0.02%		否	现金结算	不适用		
国药控股凯利泰(上海)医疗器械	联营公司	购买商品、接受劳务的关联	采购商品	关联交易的定价是以市场化为原则	协议定价	106.19	0.66%	500	否	现金结算	不适用	2020年04月24日	http://www.cninfo.com.cn

有限公司		交易		的协议定价									
上海利格泰生物科技有限公司	袁征控制的公司	购买商品、接受劳务的关联交易	采购商品	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	131.27	0.82%		否	现金结算	不适用		
国药控股凯利泰（上海）医疗器械有限公司	联营公司	销售商品、提供劳务的关联交易	销售商品	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	2,977.38	6.01%	8,000	否	现金结算	不适用	2020年04月24日	http://www.cninfo.com.cn
国药控股凯利泰（上海）医疗器械有限公司	联营公司	销售商品、提供劳务的关联交易	租赁服务	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	6.43	0.01%	15	否	现金结算	不适用	2020年04月24日	http://www.cninfo.com.cn
上海英诺伟医疗器械有限公司	严航控制的公司	销售商品、提供劳务的关联交易	销售商品	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	5.95	0.01%		否	现金结算	不适用	2020年04月24日	http://www.cninfo.com.cn
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	袁征控制的公司	销售商品、提供劳务的关联交易	租赁服务	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	47.28	0.10%	200	否	现金结算	不适用	2020年04月24日	http://www.cninfo.com.cn
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	袁征控制的公司	销售商品、提供劳务的关联交易	销售商品	关联交易的定价是以市场化为原则	协议定价	126.92	0.26%		否	现金结算	不适用	2020年04月24日	http://www.cninfo.com.cn

				的协议定价									
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	袁征控制的公司	销售商品、提供劳务的关联交易	加工服务	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	4.14	0.01%		否	现金结算	不适用	2020年04月24日	http://www.cninfo.com.cn
上海意久泰医疗科技有限公司	合营公司	销售商品、提供劳务的关联交易	租赁服务	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	82.42	0.17%	300	否	现金结算	不适用	2020年04月24日	http://www.cninfo.com.cn
上海利格泰生物科技有限公司	袁征控制的公司	销售商品、提供劳务的关联交易	销售商品	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	125.27	0.25%		否	现金结算	不适用	2020年04月24日	http://www.cninfo.com.cn
上海利格泰生物科技有限公司	袁征控制的公司	销售商品、提供劳务的关联交易	咨询服务	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	8.49	0.02%		否	现金结算	不适用	2020年04月24日	http://www.cninfo.com.cn
上海利格泰生物科技有限公司	袁征控制的公司	销售商品、提供劳务的关联交易	租赁服务	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	93.25	0.19%	300	否	现金结算	不适用	2020年04月24日	http://www.cninfo.com.cn
上海修能医疗器械有限公司	袁征控制的公司	销售商品、提供劳务的关联交易	销售商品	关联交易的定价是以市场化为原则	协议定价	22.09	0.04%		否	现金结算	不适用		

				的协议定价									
上海又为智能科技有限公司	公司持有其5%的股权	销售商品、提供劳务的关联交易	咨询服务	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	3.96	0.01%		否	现金结算	不适用		
迈德医疗科技(上海)有限公司	方润医疗器械科技(上海)有限公司的子公司	销售商品、提供劳务的关联交易	研发项目转让	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	283.02	0.57%		否	现金结算	不适用		
合计				--	--	4,027.05	--	9,315	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

为使公司进一步提高市场竞争力，增强产业化布局，增强持续盈利能力，2020年3月9日，公司召开第四届董事会第十二次会议，全体非关联董事一致审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，公司拟出资人民币6,000 万元对上海利格泰进行增资，增资完成后，公司持有上海利格泰11.215%的股权，并与上海利格泰原股东在签署了《有关上海利格泰生物科技有限公司之投资协议》。截至本报告期末，该项对外投资暨关联交易已完成。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于对外投资暨关联交易的公告	2020年3月10日	http://www.cninfo.com.cn

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、重大担保

适用 不适用

3、日常经营重大合同

4、其他重大合同

适用 不适用

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

2、履行精准扶贫社会责任情况

不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2020年5月12日，公司第四届董事会第十五次会议审议并通过《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》。本次非公开发行的股票种类为境内上市人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元。发行对象为Temasek Fullerton Alpha Pte. Ltd.（以下简称“淡马锡富敦投资”）与高瓴资本管理有限公司（Hillhouse Capital Management Pte. Ltd.，以下简称“高瓴资本”）。本次非公开发行股票数量为不超过58,500,000股，其中，淡马锡富敦投资拟认购37,500,000股，高瓴资本拟认购21,000,000股，募集资金总额不超过109,570.50万元，扣除发行费用后将全额用于补充公司流动资金及归还银行借款。2020年5月29日，公司2020年度第三次临时股东大会审议并通过上述议案。本次非公开发行股票尚需获得深圳证券交易所的审批通过并履行中国证监会的注册程序，中国证券监督管理委员会核准，公司将在获得深圳证券交易所审核通过并经中国证监会注册后选择适当时机向特定对象发行股票，最终发行数量以中国证监会同意关于本次发行的注册文件为准。

上述事项相关文件，请投资者参阅公司2020年05月13日和2020年5月29日等相关披露信息。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

二、 单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	9,202,660	1.27%	0	0	0	-375,000	-375,000	8,827,660	1.22%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	9,202,660	1.27%	0	0	0	-375,000	-375,000	8,827,660	1.22%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	9,202,660	1.27%	0	0	0	-375,000	-375,000	8,827,660	1.22%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	713,773,673	98.73%	0	0	0	375,000	375,000	714,148,673	98.78%
1、人民币普通股	713,773,673	98.73%	0	0	0	375,000	375,000	714,148,673	98.78%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	722,976,333	100.00%	0	0	0	0	0	722,976,333	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司于2019年5月28日，召开第四届董事会第三次会议，审议并通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，2019年6月14日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》；公司于2019年6月17日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司向2019年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》；公司于2019年7月17日召开第四届董事会第五次会议，审议通过

了《关于对2019年限制性股票激励计划进行调整的议案》。本次限制性股票授予日为2019年6月17日，公司2019年限制性股票激励计划授予的8,500,000股限制性股票登记手续已于2019年7月30日完成。上述股份为新增限售股份。丁魁、卫青梅、王正民作为上市公司高级管理人员，每年转让的股份不得超过其持有的公司股份总数的25%。根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的规定，上市公司高管以上年末其所持有本公司发行的股份为基数，计算其中可转让股份的数量。新增有限售条件的股份计入次年可转让股份的计算基数。故，2020年度减少高管限售股份375,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于2019年1月4日召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，并于2019年2月19日召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案（调整后）的议案》，同意使用公司自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施股权激励计划或员工持股计划。回购股份的资金总额不低于人民币8,000万元，不超过人民币1.5亿元，回购股份价格不超过人民币12.00元/股（含12.00元/股），回购股份期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。上述事项具体内容详见公司在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的相关公告。截至2020年1月4月，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为8,513,651股，占公司现有总股本的1.178%，最高成交价为10.77元/股，最低成交价为9.34元/股，累计支付的总金额为人民币86,959,460.42元（含交易费用），公司本次回购股份方案期限届满并实施完毕。具体内容详见公司于2020年1月6日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于回购股份期限届满暨回购完成的公告》（公告编号：2020-001）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
------	--------	---------	---------	--------	------	---------

		数	数			
王正民	665,065	125,000	0	540,065	限制性股票锁定承诺、高管锁定承诺	高管锁定股：以上年度最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按 25%解锁；限制性股票锁定：根据公司限制性股票激励计划（草案）有关规定执行解锁
卫青梅	694,240	125,000	0	569,240	限制性股票锁定承诺、高管锁定承诺	高管锁定股：以上年度最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按 25%解锁；限制性股票锁定：根据公司限制性股票激励计划（草案）有关规定执行解锁
丁魁	843,355	125,000	0	718,355	限制性股票锁定承诺、高管锁定承诺	高管锁定股：以上年度最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按 25%解锁；限制性股票锁定：根据公司限制性股票激励计划（草案）有关规定执行解锁
合计	2,202,660	375,000	0	1,827,660	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		37,634	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
涌金投资控股有限公司	境内非国有法人	6.93%	50,100,000	0	0	50,100,000		
香港中央结算有限公司	其他	6.06%	43,825,365	-23,709,125	0	43,825,365		
上海欣诚意投资有限公司	境内非国有法人	5.34%	38,637,067	-4,000,000	0	38,637,067	质押	16,200,000
ULTRA TEMPO LIMITED	境外法人	4.15%	30,000,000	-12,736,511	0	30,000,000		
招商银行股份有限公司－睿远成长价值混合型证券投资基金	其他	3.64%	26,288,000	-7,290,190	0	26,288,000		
上海凯诚君泰投资有限公司	境内非国有法人	3.63%	26,255,006	-2,409,300	0	26,255,006		
MAXUS HOLDING LIMITED	境外法人	2.58%	18,670,700	-5,213,300	0	18,670,700		
高瓴资本管理有限公司－HCM 中国基金	其他	2.44%	17,623,687	0	0	17,623,687		
永星兴业有限公司	境外法人	2.37%	17,112,076	-7,517,763	0	17,112,076	质押	4,250,000
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	1.21%	8,783,138	1,626,782	0	17,112,076		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说	无							

明			
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
涌金投资控股有限公司	50,100,000	人民币普通股	50,100,000
香港中央结算有限公司	43,825,365	人民币普通股	43,825,365
上海欣诚意投资有限公司	38,637,067	人民币普通股	38,637,067
ULTRA TEMPO LIMITED	30,000,000	人民币普通股	30,000,000
招商银行股份有限公司－睿远成长价值混合型证券投资基金	26,288,000	人民币普通股	26,288,000
上海凯诚君泰投资有限公司	26,255,006	人民币普通股	26,255,006
MAXUS HOLDING LIMITED	18,670,700	人民币普通股	18,670,700
高瓴资本管理有限公司－HCM 中国基金	17,623,687	人民币普通股	17,623,687
永星兴业有限公司	17,112,076	人民币普通股	17,112,076
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	8,783,138	人民币普通股	8,783,138
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	777,967,546.00	826,142,514.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		99,823,517.23
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	540,596,754.27	551,654,031.20
应收款项融资	15,675,994.60	25,739,698.63
预付款项	24,866,278.21	21,005,073.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	68,526,937.77	99,672,617.61
其中：应收利息	1,848,879.71	1,246,381.25
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	249,426,201.40	221,559,702.99
合同资产		

持有待售资产		3,000,000.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	189,745,684.22	71,540,363.83
流动资产合计	1,866,805,396.47	1,920,137,519.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	179,627,930.92	88,879,779.40
其他权益工具投资	124,115,073.64	114,115,073.64
其他非流动金融资产	46,046,622.22	21,030,000.00
投资性房地产	28,758,881.68	29,124,216.28
固定资产	232,876,991.10	238,324,989.98
在建工程	26,216,154.44	26,069,326.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	54,111,983.73	56,761,895.24
开发支出	20,630,054.69	19,317,106.44
商誉	1,234,839,425.92	1,227,507,336.54
长期待摊费用	8,977,111.21	9,290,396.50
递延所得税资产	12,666,292.54	11,112,875.33
其他非流动资产	4,675,706.12	8,498,055.34
非流动资产合计	1,973,542,228.21	1,850,031,051.20
资产总计	3,840,347,624.68	3,770,168,570.79
流动负债：		
短期借款	284,207,120.00	243,066,198.54
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	114,274,539.08	98,819,370.47

预收款项		16,773,548.68
合同负债	18,293,533.56	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,552,943.23	27,261,806.55
应交税费	22,485,653.41	45,287,486.58
其他应付款	116,484,261.89	115,651,517.10
其中：应付利息	807,105.85	949,391.67
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	210,513,400.00	112,476,240.00
其他流动负债		
流动负债合计	773,811,451.17	659,336,167.92
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	120,000,000.00	240,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	19,500,000.00	86,976,240.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	20,810,159.67	22,109,416.08
递延所得税负债	9,921,221.99	9,692,282.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	170,231,381.66	358,777,938.91
负债合计	944,042,832.83	1,018,114,106.83
所有者权益：		
股本	722,976,333.00	722,976,333.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	787,895,327.38	771,154,917.12
减：库存股	86,963,596.53	86,963,596.53
其他综合收益	51,875,770.08	42,721,013.71
专项储备		
盈余公积	112,440,762.77	112,440,762.77
一般风险准备		
未分配利润	1,305,370,571.23	1,185,975,683.62
归属于母公司所有者权益合计	2,893,595,167.93	2,748,305,113.69
少数股东权益	2,709,623.92	3,749,350.27
所有者权益合计	2,896,304,791.85	2,752,054,463.96
负债和所有者权益总计	3,840,347,624.68	3,770,168,570.79

法定代表人：袁征

主管会计工作负责人：李元平

会计机构负责人：李元平

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	341,198,213.17	329,679,760.09
交易性金融资产		99,823,517.23
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	155,702,727.27	171,463,306.30
应收款项融资	15,362,932.60	22,336,536.67
预付款项	94,878,399.01	85,530,085.10
其他应收款	438,570,324.78	426,151,549.38
其中：应收利息	1,429,566.94	1,285,421.72
应收股利	300,000,000.00	300,000,000.00
存货	150,537,549.92	120,450,822.09
合同资产		
持有待售资产		3,000,000.00

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,196,250,146.75	1,258,435,576.86
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,660,464,904.31	1,554,516,752.79
其他权益工具投资	61,455,000.00	61,455,000.00
其他非流动金融资产	46,046,622.22	21,030,000.00
投资性房地产	28,758,881.68	29,124,216.28
固定资产	143,773,214.19	144,876,134.13
在建工程	26,216,154.44	26,069,326.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	41,190,666.39	43,493,169.51
开发支出	19,942,456.27	18,818,731.91
商誉		
长期待摊费用	3,612,921.03	3,902,529.86
递延所得税资产	5,601,631.51	3,905,506.87
其他非流动资产	3,189,686.12	6,923,115.34
非流动资产合计	2,040,252,138.16	1,914,114,483.20
资产总计	3,236,502,284.91	3,172,550,060.06
流动负债：		
短期借款	284,207,120.00	243,066,198.54
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	22,768,568.67	22,487,007.13
预收款项		8,454,630.77
合同负债	8,998,832.34	
应付职工薪酬	2,246,092.87	16,214,887.21
应交税费	12,808,696.93	31,323,224.54

其他应付款	108,941,832.67	90,838,608.10
其中：应付利息	442,522.52	553,558.33
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	31,200,000.00	31,200,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	471,171,143.48	443,584,556.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	19,500,000.00	50,700,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,039,454.99	20,266,926.08
递延所得税负债	3,358,345.96	3,071,148.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,897,800.95	74,038,074.89
负债合计	513,068,944.43	517,622,631.18
所有者权益：		
股本	722,976,333.00	722,976,333.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,114,409,578.82	1,097,669,168.56
减：库存股	86,963,596.53	86,963,596.53
其他综合收益	-38,250.00	-38,250.00
专项储备		
盈余公积	112,440,762.77	112,440,762.77
未分配利润	860,608,512.42	808,843,011.08
所有者权益合计	2,723,433,340.48	2,654,927,428.88
负债和所有者权益总计	3,236,502,284.91	3,172,550,060.06

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	485,733,168.00	568,398,441.34
其中：营业收入	485,733,168.00	568,398,441.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	367,419,284.11	386,087,920.41
其中：营业成本	173,349,831.70	203,448,211.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,377,754.28	3,813,057.44
销售费用	107,385,685.85	105,258,250.21
管理费用	56,649,504.60	42,861,658.78
研发费用	19,009,339.93	20,396,636.48
财务费用	6,647,167.75	10,310,106.02
其中：利息费用	10,358,468.13	13,722,378.76
利息收入	7,947,730.04	9,289,215.10
加：其他收益	12,089,108.77	7,339,202.42
投资收益（损失以“-”号填列）	2,783,345.62	-430,023.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,012,193.48	-1,704,909.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	5,189,088.38	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-346,098.59	-4,521,928.55
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-49,415.44
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	138,029,328.07	184,648,355.69
加：营业外收入	11,535.92	1,420,999.87
减：营业外支出	230,518.55	6,985.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	137,810,345.44	186,062,370.25
减：所得税费用	19,555,184.18	30,611,091.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	118,255,161.26	155,451,279.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	118,255,161.26	155,451,279.18
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	119,394,887.61	153,792,625.34
2.少数股东损益	-1,139,726.35	1,658,653.84
六、其他综合收益的税后净额	9,154,756.37	-805,136.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,154,756.37	-805,136.07
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

（二）将重分类进损益的其他综合收益	9,154,756.37	-805,136.07
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		-446,250.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	9,154,756.37	-358,886.07
7.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	127,409,917.63	154,646,143.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	128,549,643.98	152,987,489.27
归属于少数股东的综合收益总额	-1,139,726.35	1,658,653.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1651	0.2133
（二）稀释每股收益	0.1615	0.2132

法定代表人：袁征

主管会计工作负责人：李元平

会计机构负责人：李元平

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	232,324,548.74	283,628,440.28
减：营业成本	69,608,504.25	80,515,386.09
税金及附加	1,413,466.29	1,781,982.93
销售费用	71,291,231.03	68,877,030.50
管理费用	32,704,430.40	18,025,515.60
研发费用	12,213,670.68	12,301,886.48
财务费用	-678,652.88	-1,050,190.40

其中：利息费用	2,892,658.77	5,610,262.08
利息收入	4,180,946.88	6,711,385.57
加：其他收益	7,530,407.09	6,813,902.42
投资收益（损失以“－”号填列）	670,678.42	-1,567,864.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,012,193.48	-1,704,909.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	5,225,670.04	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-2,980,717.58
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-49,415.44
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	59,198,654.52	105,392,733.63
加：营业外收入		66,512.23
减：营业外支出	63,225.19	124.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	59,135,429.33	105,459,121.10
减：所得税费用	7,369,927.99	14,102,558.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	51,765,501.34	91,356,563.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	51,765,501.34	91,356,563.02
（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		-446,250.00
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-446,250.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-446,250.00
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	51,765,501.34	90,910,313.02
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	621,507,665.07	514,223,924.10
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	54,429,277.96	22,968,086.19
经营活动现金流入小计	675,936,943.03	537,192,010.29
购买商品、接受劳务支付的现金	232,208,518.76	266,628,296.26
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		
拆出资金净增加额		
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	81,489,108.21	70,828,022.50
支付的各项税费	78,625,497.44	75,653,002.99
支付其他与经营活动有关的现金	148,409,567.85	130,481,449.09
经营活动现金流出小计	540,732,692.26	543,590,770.84
经营活动产生的现金流量净额	135,204,250.77	-6,398,760.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,796,834.11	1,272,972.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,849.56	344.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	323,300,000.00	217,152,172.00
投资活动现金流入小计	428,105,683.67	220,425,489.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,485,024.12	16,816,930.31
投资支付的现金	105,194,400.00	35,000,000.00
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	67,814,760.00	94,836,131.81

支付其他与投资活动有关的现金	441,200,000.00	393,000,000.00
投资活动现金流出小计	618,694,184.12	539,653,062.12
投资活动产生的现金流量净额	-190,588,500.45	-319,227,573.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	100,000.00	25,021,105.39
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	100,000.00	
取得借款收到的现金	100,007,120.00	41,366,198.54
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,107,120.00	66,387,303.93
偿还债务支付的现金	81,366,198.54	53,955,569.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,993,564.12	15,706,088.71
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	3,666,000.00	86,963,596.53
筹资活动现金流出小计	95,025,762.66	156,625,254.28
筹资活动产生的现金流量净额	5,081,357.34	-90,237,950.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,127,924.06	30,186.11
五、现金及现金等价物净增加额	-48,174,968.28	-415,834,097.82
加：期初现金及现金等价物余额	826,142,514.28	1,045,792,877.66
六、期末现金及现金等价物余额	777,967,546.00	629,958,779.84

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	282,354,210.55	252,605,096.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	28,553,998.04	18,530,954.36
经营活动现金流入小计	310,908,208.59	271,136,050.58
购买商品、接受劳务支付的现金	114,963,401.70	120,414,855.71
支付给职工以及为职工支付的现金	41,453,001.89	34,297,961.11

支付的各项税费	45,016,169.56	42,209,645.20
支付其他与经营活动有关的现金	96,126,981.07	78,209,272.61
经营活动现金流出小计	297,559,554.22	275,131,734.63
经营活动产生的现金流量净额	13,348,654.37	-3,995,684.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,684,166.91	135,131.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,849.56	
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	139,200,000.00	100,152,172.00
投资活动现金流入小计	241,893,016.47	102,287,303.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	910,719.27	12,220,473.35
投资支付的现金	110,394,400.00	80,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	31,200,000.00	63,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	139,200,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流出小计	281,705,119.27	356,620,473.35
投资活动产生的现金流量净额	-39,812,102.80	-254,333,170.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		25,021,105.39
取得借款收到的现金	99,007,120.00	29,366,198.54
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	99,007,120.00	54,387,303.93
偿还债务支付的现金	57,866,198.54	170,655,569.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,159,019.95	7,500,222.04
支付其他与筹资活动有关的现金		86,963,596.53
筹资活动现金流出小计	61,025,218.49	265,119,387.61
筹资活动产生的现金流量净额	37,981,901.51	-210,732,083.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,581.41
五、现金及现金等价物净增加额	11,518,453.08	-469,062,519.41
加：期初现金及现金等价物余额	329,679,760.09	810,944,381.12

六、期末现金及现金等价物余额	341,198,213.17	341,881,861.71
----------------	----------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末 余额	722,9 76,33 3.00				771,15 4,917. 12	86,963 ,596.5 3	42,721 ,013.7 1		112,44 0,762. 77		1,185, 975,68 3.62		2,748, 305,11 3.69	3,749, 350.27	2,752, 054,4 63.96
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、本年期初 余额	722,9 76,33 3.00				771,15 4,917. 12	86,963 ,596.5 3	42,721 ,013.7 1		112,44 0,762. 77		1,185, 975,68 3.62		2,748, 305,11 3.69	3,749, 350.27	2,752, 054,4 63.96
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）					16,740 ,410.2 6		9,154, 756.37				119,39 4,887. 61		145,29 0,054. 24	- 1,039, 726.35	144,2 50,32 7.89
（一）综合收 益总额							9,154, 756.37				119,39 4,887. 61		128,54 9,643. 98	- 1,139, 726.35	127,4 09,91 7.63
（二）所有者 投入和减少资 本					16,740 ,410.2 6								16,740 ,410.2 6	100,00 0.00	16,84 0,410. 26
1. 所有者投入 的普通股														100,00 0.00	100,0 00.00
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				16,740,410.26								16,740,410.26		16,740,410.26
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	722,976.33			787,895,327.6	86,963,596.5	51,875,770.0		112,440,762.0		1,305,370.57		2,893,595.16	2,709,623.92	2,896,304.7

	3.00				38	3	8		77		1.23		7.93		91.85
--	------	--	--	--	----	---	---	--	----	--	------	--	------	--	-------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	719,594,075.00				735,893,485.98		-3,436,544.17		68,190,981.95		978,450,655.48		2,498,692,654.24	3,401,319.99	2,502,093,974.23
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、本年期初余额	719,594,075.00				735,893,485.98		-3,436,544.17		68,190,981.95		978,450,655.48		2,498,692,654.24	3,401,319.99	2,502,093,974.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,735,233.00				19,570,592.30	86,963,596.53	-805,136.07				153,792,625.34		88,329,718.04	1,658,653.84	89,988,371.88
（一）综合收益总额							-805,136.07				153,792,625.34		152,987,489.27	1,658,653.84	154,646,143.11
（二）所有者投入和减少资本	2,735,233.00				19,570,592.30	86,963,596.53							-64,657,771.23		-64,657,771.23
1. 所有者投入的普通股	2,735,233.00				19,570,592.30								22,305,825.30		22,305,825.30
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						86,963,596.53														-86,963,596.53
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 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	722,329,308.00				755,464,078.28	86,963,596.53	-4,241,680.24		68,190,981.95		1,132,243.28		2,587,022,372.28	5,059,973.83	2,592,082,346.11
--------------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	---------------	--	---------------	--	--------------	--	------------------	--------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末 余额	722,976,333.00				1,097,669,168.56	86,963,596.53	-38,250.00		112,440,762.77	808,843,011.08		2,654,927,428.88
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	722,976,333.00				1,097,669,168.56	86,963,596.53	-38,250.00		112,440,762.77	808,843,011.08		2,654,927,428.88
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）					16,740.410.26					51,765,501.34		68,505,911.60
（一）综合收 益总额										51,765,501.34		51,765,501.34
（二）所有者 投入和减少资 本					16,740.410.26							16,740,410.26
1. 所有者投入 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					16,740.410.26							16,740,410.26

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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	722,976,333.00				1,114,409,578.82	86,963,596.53	-38,250.00		112,440,762.77	860,608,512.42			2,723,433,340.48

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度												
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权			

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益		积	润		益合计
一、上年年末余额	719,594,075.00				1,062,407,737.42		-3,102,500.00		68,190,981.95	461,147,551.33		2,308,237,845.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	719,594,075.00				1,062,407,737.42		-3,102,500.00		68,190,981.95	461,147,551.33		2,308,237,845.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,735,233.00				19,570,592.30	86,963,596.53	-446,250.00			91,356,563.02		26,252,541.79
（一）综合收益总额							-446,250.00			91,356,563.02		90,910,313.02
（二）所有者投入和减少资本	2,735,233.00				19,570,592.30	86,963,596.53						-64,657,771.23
1. 所有者投入的普通股	2,735,233.00				19,570,592.30							22,305,825.30
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						86,963,596.53						-86,963,596.53
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	722,329,308.00				1,081,978,329.72	86,963,596.53	-3,548,750.00		68,190,981.95	552,504,114.35		2,334,490,387.49	

三、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

上海凯利泰医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名上海凯利泰医疗科技有限公司，系经上海市人民政府以“商外资沪张独资字[2005]0940号”《中华人民共和国外商投资企业批准证书》及上海市张江高科技园区领导小组办公室以“沪张江园区办项字（2005）141号”文批准，由KINETIC MEDICAL INC. 全额出资，于2005年3月31日成立。

2010年2月5日，上海市商务委员会以沪商外资批[2010]330号批复，同意公司按照发起人协议和章程的规定，改制

变更为股份有限公司。根据发起人协议、章程及董事会决议的规定，公司以截至2009年12月31日止经审计的净资产人民币39,099,777.78元折合股本人民币37,500,000.00元、盈余公积人民币763,994.24元，其余部分人民币835,783.54元计入资本公积，整体改制变更为股份有限公司，并更名为上海凯利泰医疗科技股份有限公司，总股本为3,750万股，每股面值为人民币1元，注册资本为人民币3,750万元。

2010年9月8日，经股东大会决议，公司申请增资扩股75万股，每股面值为人民币1元，新增股本人民币75万元，由上海莱艾福投资管理有限公司出资。增资扩股后，总股本增至3,825万股，注册资本增至人民币3,825万元。

2012年6月13日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]629号《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准及公司2012年第一次临时股东大会决议批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,300万股并于深圳证券交易所上市交易，每股面值人民币1元，每股发行价格为29.09元，募集资金总额为人民币378,170,000.00元，扣除发行相关费用后，实际募集资金净额为人民币326,214,733.03元。本次公开发行后，公司注册资本变更为5,125万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2012]第113380号验资报告。

2013年5月13日，经2012年度股东大会审议通过，公司以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增后公司股本总数为7,687.50万股，注册资本变更为人民币7,687.50万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2013]第113310号验资报告。

2014年6月16日，经2013年度股东大会审议通过，公司以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后公司股本总数为15,375.00万股，注册资本变更为人民币15,375.00万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2014]第113790号验资报告。

2014年7月31日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]444号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向张家港市金象医用器械有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向张家港市金象医用器械有限公司（现更名为新疆德嘉股权投资有限公司）发行股份16,066,212股（每股面值1元），每股发行价格为20.54元，申请增加注册资本人民币16,066,212.00元，溢缴313,933,788.00元计入资本公积。变更后注册资本为人民币169,816,212.00元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2014]第113930号验资报告。

2014年12月16日，根据公司2013年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2014]444号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向张家港市金象医用器械有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司采取非公开发行股份方式向中国对外经济贸易信托有限公司、财通基金管理有限公司、浙江浙商证券资产管理有限公司、海通证券股份有限公司、第一创业证券股份有限公司和广东恒健投资控股有限公司发行股份6,256,665股（每股面值1元），每股发行价格为28.13元，申请增加注册资本人民币6,256,665.00元，另溢缴的156,705,585.60元计入资本公积（已扣除发行相关费用13,037,735.85元）。变更后注册资本为人民币176,072,877.00元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2014]第114654号验资报告。

2015年6月26日，根据公司2014年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股本总额176,072,877股，每股面值1元，计增加股本人民币176,072,877.00元。变更后的注册资本为人民币352,145,754.00元，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2015]000692号验资报告。

2016年5月18日，根据公司2016年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]574号《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向宁波鼎亮翊翔股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司采取非公开发行股票及支付现金的方式向宁波鼎亮翊翔股权投资中心（有限合伙）发行股份8,306,619股及支付现金人民币78,800.00元购买其持有的江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司20.00%股权；采取非公开发行股票的方式向上海驿安投资中心（有限合伙）发行股份4,925,373股、向上海淳贺投资管理合伙企业（有限合伙）发行股份7,911,392股、向自然人林伟发行股份2,637,130股、向自然人乔银玲发行股份1,582,278股购买其持有的易生科技（北京）有限公司43.05%股权；采取非公开发行股票的方式向平安养老保险股份有限公司发行股份5,801,687股、向平安资产管理有限责任公司发行股份9,493,670股、向自然人沈静发行股份2,637,130股募集配套资金（上述股份每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币18.96元）。经此发行，公司增加注册资本人民币43,295,279.00元，变更后注册资本为人民币395,441,033.00元，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2016]000387号验资报告。

2016年9月，根据公司第三届董事会第五次会议决议，公司股票期权激励计划第一期行权条件已经满足，此次行权可行权数量为3,131,400份。自2016年9月13日至2016年10月17日止，实际行权数量为3,032,400份。此次行权后，公司注册资本变更为人民币398,473,433.00元，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2016]001189号验资报告。

2016年10月21日，根据公司2016年第五次临时股东大会决议和修改后章程的规定，结合公司股票期权行权情况，公司按每10股转增7.939119股的比例，以资本公积向全体股东转增股本总额316,352,800股，每股面值1元，共计增加股本人民币316,352,800.00元。变更后的注册资本为人民币714,826,233.00元，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2016]001190号验资报告。

2016年12月，公司股票期权激励计划第一期实际行权数量增加71,684份。此次行权后，公司注册资本变更为人民币714,897,917.00元。

2017年度，公司股票期权激励计划第一期实际行权数量增加22,400份、第二期实际行权数量增加929,029份，公司注册资本变更为人民币715,849,346.00元。

2018年度，公司股票期权激励计划第二期实际行权数量增加3,148,807份、第三期实际行权数量增加595,922份，公司注册资本变更为人民币719,594,075.00元。

2019年度，公司股票期权激励计划第三期实际行权数量增加3,382,258份，公司注册资本变更为人民币722,976,333.00元。

公司现法定代表人为袁征。公司营业执照注册号/统一社会信用代码：913100007728924912。公司注册地址及总部办公地址：上海市浦东新区张江高科技园区东区瑞庆路528号23幢2楼。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属医疗器械制造业。

本公司经营范围：生物医学材料及制品的研发与生产,销售自产产品;生产医疗器械(以医疗器械生产许可证为限);销售及进出口医疗器械(以医疗器械经营许可证为限),并提供相关技术咨询和售后技术服务;生产并销售教具;在浦东新区张江高科技园区瑞庆路528号23幢内从事自有生产用房出租。在青浦区香花桥街道天辰路508号从事自有房屋租赁及相关物业管理;仪器仪表、电子产品、医用辅料的原材料、医疗用品及器材的批发与进出口,电子设备的维修。【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】

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2020年7月31日批准报出。

（四）合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共21户,具体包括:

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1	江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司(以下简称“艾迪尔”)	全资子公司	二级	100.00	100.00
2	宁波梅山保税港区艾迪尔医疗器械有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
3	宁波深策胜博科技有限公司(以下简称“宁波深策”)	全资子公司	二级	100.00	100.00
4	徐州深策康嘉科技有限公司(以下简称“徐州深策”)	全资孙公司	三级	100.00	100.00
5	上海凯利泰医疗器械贸易有限公司(以下简称“凯利泰贸易”)	全资子公司	二级	100.00	100.00
6	湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00
7	广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	控股孙公司	三级	51.00	51.00
8	沈阳凯利泰科技有限公司	控股孙公司	三级	51.00	51.00
9	上海赛技医疗科技有限公司	控股孙公司	三级	56.00	56.00
10	上海显峰投资管理有限公司(以下简称“显峰投资”)	全资子公司	二级	100.00	100.00
11	建盛医疗有限公司(以下简称“建盛医疗”)	全资孙公司	三级	100.00	100.00
12	Elliquence,LLC	全资孙公司	四级	100.00	100.00
13	上海凯利泰医疗器械有限公司(以下简称“凯利泰器械”)	全资子公司	二级	100.00	100.00
14	陕西凯利泰瑞康贸易有限公司(以下简称“凯利泰瑞康”)	控股子公司	二级	51.00	51.00
15	江苏润志泰医疗科技有限公司(以下简称“润志泰”)	控股子公司	二级	51.00	51.00
16	润志泰医疗科技(宁波)有限公司	控股孙公司	三级	51.00	51.00
17	上海景正医疗科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
18	宁波高辰企业管理合伙企业(有限合伙)	全资子公司	二级	100.00	100.00

19	上海优泰医疗科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
20	上海凯利泰投资管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
21	广州市宏润顺桦贸易发展有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
22	上海凯利泰怀西医疗器械销售有限公司	控股孙公司	三级	51.00	51.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加4户，其中：

本期新纳入合并范围的子公司

序号	名称	变更原因
1	上海优泰医疗科技有限公司	2019年设立，本年实际开展业务
2	上海凯利泰投资管理有限公司	非同一控股之下企业合并
3	广州市宏润顺桦贸易发展有限公司	2019年设立，本年实际开展业务
4	上海凯利泰怀西医疗器械销售有限公司	2015年设立，一直未实际开展业务

本期不再纳入合并范围的子公司

序号	名称	变更原因
1	New Explorer Ltd.（新拓有限公司）	本期注销

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

公司根据实际生产经营特点制定的会计政策和会计估计包括：应收款项、存货、固定资产、无形资产、长期待摊费用、收入等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至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

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的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。

处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制

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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的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。

2) 分步处置子公司

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，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿

证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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；

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；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

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。

本公司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，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，本公司全额确认该损失。

本公司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，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，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非

货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

(1) 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

以摊余成本计量的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

能够消除或显著减少会计错配。

根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分在终止确认日的账面价值。

终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、

定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负

债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、(6) 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑 票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票	本公司根据以往的历史经验，出票人历史上未发生票据违约，信用损失风险较低。	参考历史信用损失经验不计提坏账准备

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、（6）金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1：账龄组合	本公司根据以往的历史经验，对相同账龄的应收款项可收回性作出最佳估计，按账龄对预期信用损失率进行划分。	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合2：股权转让款、股权激励行权款	本公司处置被投资单位股权时，应收受让方的股权转让款；本公司实施股权激励计划时，应收激励对象的行权款。	个别认定
组合3：保证金、押金及备用金	本公司应收客户、供应商的保证金、押金；应收本公司员工暂支的备用金。	个别认定
组合4：利息及补贴	本公司应收金融机构存款利息；应收政府部门财政补贴款	不计提坏账
组合5：应收关联方款项	本公司应收本公司合并财务报表范围内关联方的款项	不计提坏账
组合6：其他	本公司应收员工工代扣代缴款、非关联单位往来款	个别认定

13、应收款项融资

本公司应收款项融资均为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、（6）金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票	本公司根据以往的历史经验，出票人历史上未发生票据违约，信用损失风险较低。	参考历史信用损失经验不计提坏账准备

14、其他应收款

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、（6）金融工具减值。

15、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在途物资、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品和低值易耗品等。

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、持有待售资产

划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

17、长期股权投资

初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计

公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子

交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	40	10.00	2.25

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

19、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00、10.00	2.25-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00、10.00	9.00-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00、10.00	9.00-19.00
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5.00、10.00	18.00-31.67
固定资产装修	年限平均法	5		20.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

20、在建工程**(1) 在建工程初始计量**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工

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，并按本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。

21、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、专利权和商标使用权等。

1) 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	45-50	土地使用年限
软件	5	按受益年限

专利权	10	按受益年限
商标使用权	10	按受益年限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 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；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 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，能够证明其有用性；
4. 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；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

23、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基

础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

24、长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限（年）	备注
装修费	3-5	在受益期内摊销
厂区绿化	5	在受益期内摊销
会员费	9	在受益期内摊销
租入厂房改造	10	在受益期内摊销
阿里云服务费	3	在受益期内摊销
刨削动力系统销售租赁	5	在受益期内摊销

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计

入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划 全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(3) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入（适用于2019年12月31日之前）

1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已

售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品确认收入的具体原则：

境内销售收入的确认政策和时间标准

公司对境内销售收入确认政策和时间标准为货物已交付至客户仓库或客户指定的产品交付地点时即可确认收入实现。销售给医院的商品，在医院确认商品已使用并将发票账单交付给医院后，确认商品销售收入。

出口业务销售收入的确认政策和时间标准

公司对境外销售收入确认政策和时间标准为公司将货物发出并报关出口，确认收入实现。

境外子公司收入的确认政策和时间标准

境外子公司收入的确认政策和时间标准货物已交付客户时确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
2. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3) 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

1. 收入的金额能够可靠地计量；
2. 相关的经济利益很可能流入企业；
3. 交易的完工进度能够可靠地确定；
4. 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已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。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(2) 收入（自2020年1月1日起适用）

收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

28、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认

政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用总额法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏

损)所形成的暂时性差异;

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

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产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,其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / 24、固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。

(2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入,公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

31、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年财政部《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会〔2017〕22号）颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（简称“新收入准则”），要求单独在境内上市企业自2020年1月1日起施行。根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》等有关规定，公司对原会计政策进行相应变更，并按照上述文件规定的施行日开始执行。	经公司第四届董事会第十三次会议审议通过。	

执行新收入准则对本公司的影响

公司自2020年1月1日起执行《企业会计准则第14号—收入》（新收入准则），执行新收入准则不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不存在对2020年期初留存收益的重大调整；对公司财务状况、经营成果、现金流量和未来经营业绩均无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	826,142,514.28	826,142,514.28	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	99,823,517.23	99,823,517.23	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	551,654,031.20	551,654,031.20	
应收款项融资	25,739,698.63	25,739,698.63	
预付款项	21,005,073.82	21,005,073.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	99,672,617.61	99,672,617.61	
其中：应收利息	1,246,381.25	1,246,381.25	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	221,559,702.99	221,559,702.99	
合同资产			
持有待售资产	3,000,000.00	3,000,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	71,540,363.83	71,540,363.83	
流动资产合计	1,920,137,519.59	1,920,137,519.59	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	88,879,779.40	88,879,779.40	
其他权益工具投资	114,115,073.64	114,115,073.64	
其他非流动金融资产	21,030,000.00	21,030,000.00	
投资性房地产	29,124,216.28	29,124,216.28	
固定资产	238,324,989.98	238,324,989.98	
在建工程	26,069,326.51	26,069,326.51	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	56,761,895.24	56,761,895.24	
开发支出	19,317,106.44	19,317,106.44	
商誉	1,227,507,336.54	1,227,507,336.54	
长期待摊费用	9,290,396.50	9,290,396.50	
递延所得税资产	11,112,875.33	11,112,875.33	
其他非流动资产	8,498,055.34	8,498,055.34	
非流动资产合计	1,850,031,051.20	1,850,031,051.20	
资产总计	3,770,168,570.79	3,770,168,570.79	
流动负债：			
短期借款	243,066,198.54	243,066,198.54	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	98,819,370.47	98,819,370.47	
预收款项	16,773,548.68		-16,773,548.68
合同负债		16,773,548.68	16,773,548.68
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	27,261,806.55	27,261,806.55	
应交税费	45,287,486.58	45,287,486.58	
其他应付款	115,651,517.10	115,651,517.10	
其中：应付利息	949,391.67	949,391.67	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	112,476,240.00	112,476,240.00	

其他流动负债			
流动负债合计	659,336,167.92	659,336,167.92	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	240,000,000.00	240,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	86,976,240.00	86,976,240.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	22,109,416.08	22,109,416.08	
递延所得税负债	9,692,282.83	9,692,282.83	
其他非流动负债			
非流动负债合计	358,777,938.91	358,777,938.91	
负债合计	1,018,114,106.83	1,018,114,106.83	
所有者权益：			
股本	722,976,333.00	722,976,333.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	771,154,917.12	771,154,917.12	
减：库存股	86,963,596.53	86,963,596.53	
其他综合收益	42,721,013.71	42,721,013.71	
专项储备			
盈余公积	112,440,762.77	112,440,762.77	
一般风险准备			
未分配利润	1,185,975,683.62	1,185,975,683.62	
归属于母公司所有者权益合计	2,748,305,113.69	2,748,305,113.69	
少数股东权益	3,749,350.27	3,749,350.27	
所有者权益合计	2,752,054,463.96	2,752,054,463.96	
负债和所有者权益总计	3,770,168,570.79	3,770,168,570.79	

调整情况说明：2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”），公司

自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。根据新准则及相关衔接规定，公司于 2020 年 1 月 1 日将“预收款项”的应收或已收客户款项而产生的履约义务在“合同负债”列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	329,679,760.09	329,679,760.09	
交易性金融资产	99,823,517.23	99,823,517.23	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	171,463,306.30	171,463,306.30	
应收款项融资	22,336,536.67	22,336,536.67	
预付款项	85,530,085.10	85,530,085.10	
其他应收款	426,151,549.38	426,151,549.38	
其中：应收利息	1,285,421.72	1,285,421.72	
应收股利	300,000,000.00	300,000,000.00	
存货	120,450,822.09	120,450,822.09	
合同资产			
持有待售资产	3,000,000.00	3,000,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,258,435,576.86	1,258,435,576.86	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,554,516,752.79	1,554,516,752.79	
其他权益工具投资	61,455,000.00	61,455,000.00	
其他非流动金融资产	21,030,000.00	21,030,000.00	
投资性房地产	29,124,216.28	29,124,216.28	
固定资产	144,876,134.13	144,876,134.13	
在建工程	26,069,326.51	26,069,326.51	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	43,493,169.51	43,493,169.51	
开发支出	18,818,731.91	18,818,731.91	
商誉			
长期待摊费用	3,902,529.86	3,902,529.86	
递延所得税资产	3,905,506.87	3,905,506.87	
其他非流动资产	6,923,115.34	6,923,115.34	
非流动资产合计	1,914,114,483.20	1,914,114,483.20	
资产总计	3,172,550,060.06	3,172,550,060.06	
流动负债：			
短期借款	243,066,198.54	243,066,198.54	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	22,487,007.13	22,487,007.13	
预收款项	8,454,630.77		-8,454,630.77
合同负债		8,454,630.77	8,454,630.77
应付职工薪酬	16,214,887.21	16,214,887.21	
应交税费	31,323,224.54	31,323,224.54	
其他应付款	90,838,608.10	90,838,608.10	
其中：应付利息	553,558.33	553,558.33	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	31,200,000.00	31,200,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	443,584,556.29	443,584,556.29	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	50,700,000.00	50,700,000.00	

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,266,926.08	20,266,926.08	
递延所得税负债	3,071,148.81	3,071,148.81	
其他非流动负债			
非流动负债合计	74,038,074.89	74,038,074.89	
负债合计	517,622,631.18	517,622,631.18	
所有者权益：			
股本	722,976,333.00	722,976,333.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,097,669,168.56	1,097,669,168.56	
减：库存股	86,963,596.53	86,963,596.53	
其他综合收益	-38,250.00	-38,250.00	
专项储备			
盈余公积	112,440,762.77	112,440,762.77	
未分配利润	808,843,011.08	808,843,011.08	
所有者权益合计	2,654,927,428.88	2,654,927,428.88	
负债和所有者权益总计	3,172,550,060.06	3,172,550,060.06	

调整情况说明：2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”），公司自2020年1月1日起施行新收入准则。根据新准则及相关衔接规定，公司于2020年1月1日将“预收款项”的应收或已收客户款项而产生的履约义务在“合同负债”列报。

（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供服务收入、销售无形资产或者不动产收入、不动产租赁收入	6、9、13
城市维护建设税	实缴流转税税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、16.5、20、25、27

教育费附加（含地方教育费附加）	应缴流转税税额	5
-----------------	---------	---

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	15
宁波梅山保税港区艾迪尔医疗器械有限公司	25
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	25
湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	25
广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	20
沈阳凯利泰科技有限公司	20
上海赛技医疗科技有限公司	20
上海昱峰投资管理有限公司	25
建盛医疗有限公司	16.50
Elliquence,LLC	合伙企业不征收企业所得税
宁波深策胜博科技有限公司	25
徐州深策康嘉科技有限公司	20
江苏润志泰医疗科技有限公司	20
润志泰医疗科技（宁波）有限公司	20
上海凯利泰医疗器械有限公司	25
陕西凯利泰瑞康贸易有限公司	25
上海景正医疗科技有限公司	25
宁波高辰企业管理合伙企业（有限合伙）	合伙企业不征收企业所得税
上海优泰医疗科技有限公司	25
上海凯利泰投资管理有限公司	25
广州市宏润顺桦贸易发展有限公司	25

2、税收优惠

1. 本公司于2017年10月23日取得编号为GR201731000443的高新技术企业证书，有效期三年，公司自2017年1月1日至2019年12月31日享受15.00%的企业所得税优惠税率。

2. 艾迪尔于2019年11月7日取得编号为GR201932001782的高新技术企业证书，有效期三年，公司自2019年1月1日至2021年12月31日享受15.00%的企业所得税优惠税率。

3. 子公司广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司、沈阳凯利泰科技有限公司、上海赛技医疗科技有限公司、徐州深策康嘉科技有限公司、江苏润志泰医疗科技有限公司、润志泰医疗科技（宁波）有限公司2019年度属于小型微利企业，享受应纳

税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	115,991.52	80,081.43
银行存款	777,851,554.48	826,062,432.85
其他货币资金		
合计	777,967,546.00	826,142,514.28
其中：存放在境外的款项总额	138,753,475.80	147,183,920.41
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

其他说明

截至2020年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		99,823,517.23
其中：		
非保本浮动收益银行理财产品		
证券公司理财产品		99,823,517.23
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		99,823,517.23

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	594,577,991.53	100.00%	53,981,237.26		540,596,754.27	604,338,884.02	100.00%	52,684,852.82		551,654,031.20
其中：										
账龄组合	594,577,991.53	100.00%	53,981,237.26	9.08%	540,596,754.27	604,338,884.02	100.00%	52,684,852.82	8.72%	551,654,031.20
合计	594,577,991.53	100.00%	53,981,237.26		540,596,754.27	604,338,884.02	100.00%	52,684,852.82		551,654,031.20

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	594,577,991.53	53,981,237.26	9.08%
合计	594,577,991.53	53,981,237.26	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	520,301,813.30
1 至 2 年（含 2 年）	60,720,921.13
2 至 3 年（含 3 年）	11,107,836.40
3 至 4 年（含 4 年）	1,801,121.03
4 至 5 年（含 5 年）	646,299.67
5 年以上	
合计	594,577,991.53

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	52,684,852.82	1,296,384.44				53,981,237.26
合计	52,684,852.82	1,296,384.44				53,981,237.26

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	55,290,735.00	9.30%	3,005,384.25
第二名	36,457,970.20	6.13%	1,822,898.51
第三名	22,608,033.60	3.80%	1,130,401.68
第四名	22,107,150.00	3.72%	1,105,357.50
第五名	14,625,346.00	2.46%	731,267.30
合计	151,089,234.80	25.41%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,675,994.60	25,116,096.63
商业承兑汇票		623,602.00
合计	15,675,994.60	25,739,698.63

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

本公司应收款项融资全部为应收票据，因账面价值与公允价值基本一致，本公司以应收票据账面价值作为其公允价值。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

1. 坏账准备情况

截至2020年6月30日止，本公司认为无需对应收款项融资计提预期信用减值准备。

1. 截至2020年6月30日止，公司无已质押的应收票据。

2. 截至2020年6月30日止，公司已背书或贴现且尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,995,680.35	
商业承兑汇票		
合计	4,995,680.35	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内(含1年)	20,675,806.26	83.15%	19,776,594.90	94.15%
1至2年(含2年)	3,323,225.43	13.36%	309,052.95	1.47%
2至3年(含3年)	427,716.49	1.72%	616,493.20	2.93%
3年以上	439,530.03	1.77%	302,932.77	1.44%
合计	24,866,278.21	--	21,005,073.82	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
苏州蓝翔不锈钢制品厂(有限合伙)	260,088.27	2-3年	尚未结算
江苏嘉斯康医疗器械有限公司	171,067.12	3年以上	尚未结算
合计	431,155.39		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
上海市电力公司	1,676,227.73	6.74	2020年4-6月	未到结算期
上海昕融医疗科技有限公司	1,625,000.00	6.53	2020年1-6月	未到结算期
上海旌点医疗科技有限公司	1,185,990.00	4.77	2020年2月	未到结算期
上海利格泰生物科技有限公司	1,148,512.00	4.62	2020年1月	未到结算期
上海凡德汽车销售服务有限公司	915,900.00	3.68	2020年6月	未到结算期
合计	6,551,629.73	26.34		

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,848,879.71	1,246,381.25
应收股利		
其他应收款	66,678,058.06	98,426,236.36
合计	68,526,937.77	99,672,617.61

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,429,716.28	827,217.82
委托贷款		
债券投资		
资金拆借应收利息	419,163.43	419,163.43
合计	1,848,879.71	1,246,381.25

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金及备用金	3,640,944.96	12,406,950.71

应收股权转让款	43,950,000.00	43,950,000.00
往来及代垫款	19,088,001.30	48,788,368.63
其他	256,981.88	24,259.92
合计	66,935,928.14	105,169,579.26

2) 坏账准备计提情况损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	20,356,244.21
1 至 2 年（含 2 年）	45,283,155.01
2 至 3 年（含 3 年）	237,132.89
3 至 4 年（含 4 年）	130,800.00
4 至 5 年（含 5 年）	928,596.03
5 年以上	
合计	66,935,928.14

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	6,743,342.90		6,485,472.82			257,870.08
合计	6,743,342.90		6,485,472.82			257,870.08

1. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	66,935,928.14	100.00	257,870.08		66,678,058.06
其中：组合 1：账龄组合	948,001.30	1.42	257,870.08	27.20	690,131.22
组合 2：股权转让款、股权激励行权款	43,950,000.00	65.66			43,950,000.00
组合 3：保证金、押金及备用金	3,640,944.96	5.44			3,640,944.96

组合 4: 其他	18,396,981.88	27.48			18,396,981.88
合计	66,935,928.14	100.00	257,870.08		66,678,058.06

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	105,169,579.26	100.00	6,743,342.90		98,426,236.36
其中: 组合 1: 账龄组合	48,788,368.63	46.39	6,743,342.90	13.82	42,045,025.73
组合 2: 股权转让款、股权激励行权款	43,950,000.00	41.79			43,950,000.00
组合 3: 保证金、押金及备用金	12,406,950.71	11.80			12,406,950.71
组合 4: 其他	24,259.92	0.02			24,259.92
合计	105,169,579.26	100.00	6,743,342.90		98,426,236.36

2.按组合计提预期信用损失的其他应收款

①账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	460,888.98	23,044.45	5.00
1-2 年 (含 2 年)	234,197.32	52,067.13	22.23
2-3 年 (含 3 年)	137,915.00	68,358.50	49.57
3-4 年 (含 4 年)	73,000.00	72,400.00	99.18
4 年以上	42,000.00	42,000.00	100.00
合计	948,001.30	257,870.08	

续:

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	39,158,967.35	1,957,948.37	5.00
1-2 年 (含 2 年)	9,357,286.28	4,620,616.03	49.38
2-3 年 (含 3 年)	205,715.00	102,458.50	49.81
3-4 年 (含 4 年)	20,400.00	16,320.00	80.00
4 年以上	46,000.00	46,000.00	100.00
合计	48,788,368.63	6,743,342.90	

②股权转让款、股权激励行权款组合

单位名称	性质或内容	期末余额	期初余额
泰尔茂 (中国) 投资有限公司	股权转让款	43,950,000.00	43,950,000.00

③保证金、押金及备用金组合

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金及备用金	3,640,944.96	12,406,950.71

④其他

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴社保款	256,981.88	24,259.92
应收非合并关联方款项	18,140,000.00	
合计	18,396,981.88	24,259.92

4)本期实际核销的其他应收款情况

无

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
泰尔茂（中国）投资有限公司	股权转让款	43,950,000.00	1-2 年	65.66%	
上海意久泰医疗科技有限公司	往来款	11,000,000.00	1 年以内	16.43%	
		7,140,000.00	1-2 年	10.67%	
青浦区建筑建材业管理所	押金	569,500.00	4 年以上	0.85%	
中瑞汇达（北京）科技公司	押金	200,000.00	1-2 年	0.30%	
王世明	备用金	200,000.00	1 年以内	0.30%	
合计	--	63,059,500.00	--	94.21%	

6)涉及政府补助的应收款项

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	56,408,109.40		56,408,109.40	60,090,169.80		60,090,169.80
在产品	27,853,219.70		27,853,219.70	31,206,644.17		31,206,644.17
库存商品	163,243,830.60	962,191.76	162,281,638.84	123,671,762.47	616,093.17	123,055,669.30
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	1,464,457.99		1,464,457.99	2,937,733.11		2,937,733.11
在途物资	236,898.91		236,898.91	2,381,914.77		2,381,914.77
委托加工物资	702,682.33		702,682.33	975,662.41		975,662.41
低值易耗品	479,194.23		479,194.23	911,909.43		911,909.43
合计	250,388,393.16	962,191.76	249,426,201.40	222,175,796.16	616,093.17	221,559,702.99

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	616,093.17	346,098.59				962,191.76
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	616,093.17	346,098.59				962,191.76

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	187,500,000.00	69,600,000.00
待认证进项税	981,001.42	774,720.85
待抵扣进项税	282,008.71	47,068.92
增值税留抵额	925,752.26	1,029,828.17
预缴企业所得税	56,921.83	88,745.89
合计	189,745,684.22	71,540,363.83

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
上海意久 泰医疗科 技有限公 司 *注 1	1,729,266 .46			- 1,468,718 .16						260,548.3 0	
小计	1,729,266 .46			- 1,468,718 .16						260,548.3 0	
二、联营企业											
上海博进 凯利泰医 疗科技有 限公司 * 注 2											
天津经纬 医疗器材 有限公司	29,609,12 7.85			-304.43						29,608,82 3.42	

国药控股 凯利泰 (上海) 医疗器械 有限公司	24,891,25 6.00			301,244.2 5					25,192,50 0.25	
上海意听 医疗科技 有限公司	14,724,20 4.49			- 546,837.6 8					14,177,36 6.81	
动之医学 技术(上 海)有限 公司	17,925,92 4.60			- 263,416.8 7					17,662,50 7.73	
上海利格 泰生物科 技有限公 司		60,000,00 0.00		- 820,048.3 4					59,179,95 1.66	
上海逸动 医学科技 有限公司		33,760,34 5.00		- 214,112.2 5					33,546,23 2.75	
小计	87,150,51 2.94	93,760,34 5.00	0.00	- 1,543,475 .32					179,367,3 82.62	
合计	88,879,77 9.40	93,760,34 5.00		- 3,012,193 .48					179,627,9 30.92	

其他说明:

*注1: 上海意久泰医疗科技有限公司(以下简称“意久泰”)系公司与意大利TECRES S. P. A. 公司共同出资建立。根据双方签订的投资协议和意久泰公司章程规定, 公司与TECRES S. P. A. 对意久泰实施共同控制, 故公司将其作为合营企业采用权益法核算。

*注2: 公司对上海博进凯利泰医疗科技有限公司(以下简称“上海博进”)的投资成本为1,000,000.00元。截至上年年末, 对上海博进按权益法确认的累计投资损失已超过投资成本, 故本年对上海博进的长期股权投资年初余额及年末余额均为零。上海博进财务信息及本年末未确认的累计超额亏损情况详见本附注九、3。

10、其他权益工具投资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
云信淳元股权投资集合资金信托计划	30,000,000.00	30,000,000.00

永铭诚道（北京）医学科技股份有限公司	5,455,000.00	5,455,000.00
嘉兴博集医疗科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
上海百心安生物技术有限公司	52,360,073.64	52,360,073.64
上海斯班路医疗器械有限公司	300,000.00	300,000.00
上海又为智能科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
上海三瑞信息技术有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
苏州国科美润达医疗技术有限公司	10,000,000.00	
合计	124,115,073.64	114,115,073.64

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
云信淳元股权投资集合资金信托计划						
永铭诚道（北京）医学科技股份有限公司			45,000.00			
嘉兴博集医疗科技有限公司						
上海百心安生物技术有限公司		38,360,073.64				
上海斯班路医疗器械有限公司						
上海又为智能科技有限公司						
上海三瑞信息技术有限公司						

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
混合工具投资*1	31,852,222.22	21,030,000.00
其他*2	14,194,400.00	

合计	46,046,622.22	21,030,000.00
----	---------------	---------------

其他说明：

1、截止本报告期末，公司分别向上海逸动医学科技有限公司、上海涛影医疗科技有限公司以可转债的方式投资人民币1,000万元和2,000万元。。根据协议，本公司可选择性行使转股权；若本公司不行使转股权则可按照约定的利率收取资金占用费。在初始确认时，为了消除或显著减少会计错配，本公司将上述投资指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，并以协议约定的利率计算公允价值变动。

2、系对Axis360 Surgical. Inc. 优先股投资。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	32,046,893.00			32,046,893.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	32,046,893.00			32,046,893.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,922,676.72			2,922,676.72
2.本期增加金额	365,334.60			365,334.60
(1) 计提或摊销	365,334.60			365,334.60
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	3,288,011.32			3,288,011.32
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	28,758,881.68			28,758,881.68
2.期初账面价值	29,124,216.28			29,124,216.28

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	232,876,991.10	238,324,989.98
固定资产清理		
合计	232,876,991.10	238,324,989.98

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	189,826,671.35	144,371,063.65	13,291,745.04	26,305,818.89	12,276,074.46	386,071,373.39
2.本期增加金额	91,743.12	5,907,979.55		1,423,997.52	88,495.58	7,512,215.77
(1) 购置	91,743.12	5,683,595.29		1,391,185.55	88,495.58	7,255,019.54

(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差额		224,384.26		32,811.97		257,196.23
3.本期减少金额	248,440.37		348,700.00			597,140.37
(1) 处置或报废	248,440.37		348,700.00			597,140.37
4.期末余额	189,669,974.10	150,279,043.20	12,943,045.04	27,729,816.41	12,364,570.04	392,986,448.79
二、累计折旧						
1.期初余额	37,392,532.15	77,394,366.91	8,985,551.75	17,137,983.51	6,835,949.09	147,746,383.41
2.本期增加金额	3,094,435.99	6,808,218.00	523,246.11	1,415,795.60	837,382.40	12,679,078.10
(1) 计提	3,094,435.99	6,716,816.36	523,246.11	1,390,011.94	837,382.40	12,561,892.80
(2) 外币报表折算差额		91,401.64		25,783.66		117,185.30
3.本期减少金额	2,173.82		313,830.00			316,003.82
(1) 处置或报废	2,173.82		313,830.00			316,003.82
4.期末余额	40,484,794.32	84,202,584.91	9,194,967.86	18,553,779.11	7,673,331.49	160,109,457.69
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						

四、账面价值						
1.期末账面价值	149,185,179.78	66,076,458.29	3,748,077.18	9,176,037.30	4,691,238.55	232,876,991.10
2.期初账面价值	152,434,139.20	66,976,696.74	4,306,193.29	9,167,835.38	5,440,125.37	238,324,989.98

(3) 暂时闲置的固定资产情况

无

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物（艾迪尔）	796,325.70	尚未办理

(6) 固定资产清理

无

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	26,216,154.44	26,069,326.51
工程物资		
合计	26,216,154.44	26,069,326.51

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

青浦二期车间装修工程	26,147,841.69		26,147,841.69	26,002,428.85		26,002,428.85
凯利泰 E-HR 人力资源管理系统	20,512.82		20,512.82	20,512.82		20,512.82
凯利泰用友 ERP						
项目	24,528.30		24,528.30	24,528.30		24,528.30
直线滑台-封口拉力测试装置	6,551.72		6,551.72	6,551.72		6,551.72
球囊成型机配件	2,568.97		2,568.97	2,568.97		2,568.97
序列号开发-条形码扫码软件二次开发	14,150.94		14,150.94	12,735.85		12,735.85
合计	26,216,154.44		26,216,154.44	26,069,326.51		26,069,326.51

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
青浦二期车间装修工程	30,637,500.00	26,002,428.85	145,412.84			26,147,841.69	85.35%	在建				其他
E-HR 人力资源管理系统	40,000.00	20,512.82				20,512.82	51.28%	在建				其他
直线滑台-封口拉力测试装置	7,900.00	6,551.72				6,551.72	82.93%	在建				其他
球囊成型机配件	200,000.00	2,568.97				2,568.97	1.28%	在建				其他
序列号开发-条形码扫码软件二	27,000.00	12,735.85	26,886.79		25,471.70	14,150.94	52.41%	在建				其他

次开发												
ERP 项目改进	26,000.00	24,528.30				24,528.30	94.34%	在建				其他
合计	30,938,400.00	26,069,326.51	172,299.63		25,471.70	26,216,154.44	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	27,329,682.24	43,475,465.06		3,862,865.13	5,780,723.69	80,448,736.12
2.本期增加金额		25,650.40		241,639.82		267,290.22
(1) 购置		178.70		241,639.82		241,818.52
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4)在建工程转入		25,471.70				25,471.70
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	27,329,682.24	43,501,115.46		4,104,504.95	5,780,723.69	80,716,026.34
二、累计摊销						
1.期初余额	4,476,204.32	10,683,096.52		2,746,816.35	5,780,723.69	23,686,840.88
2.本期增加金额	277,304.84	2,216,095.70		423,801.19		2,917,201.73

(1) 计提	277,304.84	2,216,095.70		423,801.19		2,917,201.73
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	4,753,509.16	12,899,192.22		3,170,617.54	5,780,723.69	26,604,042.61
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	22,576,173.08	30,601,923.24		933,887.41		54,111,983.73
2.期初账面价值	22,853,477.92	32,792,368.54		1,116,048.78		56,761,895.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 61.06%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
PTA 外周血管扩张球囊导管	11,141.87	3,436.26						14,578.13
骨活检骨凿	117,563.37	11,133.61						128,696.98

(增规)								
脊柱前路钉板系统工具包(SQ03)	431,310.63	61,692.29						493,002.92
解剖型金属接骨板(T06)	785,184.02	4,415.13						789,599.15
肋骨接骨板系统	1,019,035.93	83,690.53						1,102,726.46
椎间融合器(PEEK)	7,551,829.21	-194,989.80						7,356,839.41
椎体融合器(增材制造)	1,688,786.07	267,860.75						1,956,646.82
骨填充物推进器	586,414.28	160,862.10						747,276.38
关节镜手术手动工具	460,449.45							460,449.45
可弯椎体扩张球囊导管	616,012.00	109,907.21						725,919.21
肋骨接骨板系统工具包(TQ08)	393,443.50	11,283.12						404,726.62
数显压力泵(SPII)	793,102.62	111,795.58						904,898.20
中空接骨螺钉(T07)	649,655.63	82,548.66						732,204.29
颈椎双极射频手术刀头	521,676.27	32,930.69						554,606.96
双极射频手术刀头	1,023,252.83	56,643.52						1,079,896.35
双极射频手术刀头套装	763,225.68	96,536.65						859,762.33
重复用内窥镜手术器械(A02)	86,446.64							86,446.64
椎板固定板系统(S09)	325,084.48	10,548.85						335,633.33
椎体后凸成	485,580.06	107,226.31						592,806.37

形系统								
金属交锁髓内钉手术器械 (TQ02)	509,537.38	106,202.90						615,740.28
艾迪尔金属缆索注册费	153,600.00							153,600.00
艾迪尔球囊扩充压力泵和骨水泥加压灌注器检测费	60,400.00							60,400.00
骨水泥加压灌注器		28,873.89						28,873.89
球囊扩张压力泵		6,750.00						6,750.00
椎体扩张球囊导管		153,600.00						153,600.00
其他	284,374.52							284,374.52
合计	19,317,106.44	1,312,948.25						20,630,054.69

其他说明：

本公司以研发项目进入设计与开发阶段作为资本化开始时点，具体依据为：对于需要进行临床试验的项目，以取得临床试验伦理批文作为资本化开始时点；对于其他项目，以取得药监局备案材料作为资本化开始时点。

项目	截至期末研发进度
PTA 外周血管扩张球囊导管	注册阶段
骨活检骨凿（增规）	设计验证阶段
脊柱前路钉板系统工具包(SQ03)	产品打样备货阶段
解剖型金属接骨板（T06）	注册阶段
肋骨接骨板系统	注册阶段
椎间融合器（PEEK）	注册阶段
椎体融合器（增材制造）	产品试制阶段
骨填充物推进器	即将体考
关节镜手术手动工具	型式检测阶段
可弯椎体扩张球囊导管	产品设计验证阶段
肋骨接骨板系统工具包（TQ08）	注册阶段
数显压力泵（SPII）	产品设计验证阶段
中空接骨螺钉(T07)	注册阶段
颈椎双极射频手术刀头	注册阶段

双极射频手术刀头	注册阶段
双极射频手术刀头套装	注册阶段
重复用内窥镜手术器械（A02）	样品试制阶段
椎板固定板系统（S09）	样品试制阶段
椎体后凸成形系统	产品设计验证阶段
金属交锁髓内钉手术器械（TQ02）	转产阶段
艾迪尔金属缆索注册费	注册阶段
艾迪尔球囊扩充压力泵和骨水泥加压灌注器检测费	注册阶段
骨水泥加压灌注器	注册阶段
球囊扩张压力泵	注册阶段
椎体扩张球囊导管	注册阶段
其他	注册阶段

18、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置		
江苏艾迪尔医疗 科技股份有限公司	347,256,428.42					347,256,428.42
宁波深策胜博科 技术有限公司	385,089,999.15					385,089,999.15
Elliquence, LLC	495,160,908.97		7,332,089.38			502,492,998.35
上海赛技医疗科 技有限公司	9,276,056.89					9,276,056.89
合计	1,236,783,393.43		7,332,089.38			1,244,115,482.81

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江苏艾迪尔医疗 科技股份有限公司						

宁波深策胜博科技有限公司					
Elliquence, LLC					
上海赛技医疗科技有限公司	9,276,056.89				9,276,056.89
合计	9,276,056.89				9,276,056.89

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	5,030,177.50	293,902.03	539,836.79		4,784,242.74
厂区绿化	37,287.41		9,321.84		27,965.57
会员费	1,296,222.26		136,444.44		1,159,777.82
租入厂房改造	2,880,797.96	248,440.37	353,999.69		2,775,238.64
阿里云服务费	23,976.27		5,004.36		18,971.91
刨削动力系统销售租赁	21,935.10		2,530.98		19,404.12
医捷云服务费		130,896.01	14,544.00		116,352.01
HR 系统年度运维费		20,224.05	2,889.15		17,334.90
房租费		57,823.50			57,823.50
合计	9,290,396.50	751,285.96	1,064,571.25		8,977,111.21

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	47,873,242.48	8,216,875.30	54,564,734.59	9,146,688.20
内部交易未实现利润			168,369.10	17,063.63
可抵扣亏损				
递延收益	1,770,704.68	265,605.70	1,842,490.00	276,373.50
股权激励	27,847,076.93	4,177,061.54	11,106,666.67	1,666,000.00
其他权益工具投资公允	45,000.00	6,750.00	45,000.00	6,750.00

价值变动收益（损失）				
合计	77,536,024.09	12,666,292.54	67,727,260.36	11,112,875.33

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,392,433.20	808,864.98	5,780,819.71	867,122.97
其他债权投资公允价值变动	22,388,973.08	3,358,345.96	20,474,325.40	3,071,148.81
其他权益工具投资公允价值变动	38,360,073.64	5,754,011.05	38,360,073.64	5,754,011.05
合计	66,141,479.92	9,921,221.99	64,615,218.75	9,692,282.83

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		12,636,370.52		11,112,875.33
递延所得税负债		9,921,221.99		9,692,282.83

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	37,561,333.32	37,102,079.73
资产减值准备	14,518,758.22	14,962,804.78
合计	52,080,091.54	52,064,884.51

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	452,160.73	452,160.73	
2021 年	7,879,388.31	7,879,388.31	

2022 年	9,242,484.66	9,414,047.12	
2023 年	4,385,551.51	4,385,551.51	
2024 年	14,970,932.06	14,970,932.06	
2025 年	630,816.05		
合计	37,561,333.32	37,102,079.73	--

其他说明：

截至2020年6月30日止，本公司子公司上海凯利泰医疗器械贸易有限公司、上海显峰投资管理有限公司、陕西凯利泰瑞康贸易有限公司、上海凯利泰医疗器械有限公司、孙公司上海赛技医疗科技有限公司、湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司、徐州深策康嘉科技有限公司的资产减值准备5,242,701.33元及经营亏损37,561,333.32元、收购上海赛技医疗科技有限公司产生的商誉的减值准备9,276,056.89未确认相应的递延所得税资产。由于预计转回期间较长，未来能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，因此本公司未就该可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产。

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
长期资产购置款	4,675,706.12		4,675,706.12	8,498,055.34		8,498,055.34
合计	4,675,706.12		4,675,706.12	8,498,055.34		8,498,055.34

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	18,607,120.00	43,366,198.54
信用借款	265,600,000.00	199,700,000.00
合计	284,207,120.00	243,066,198.54

短期借款分类的说明：

1) 信用借款

贷款单位	期末余额
招商银行股份有限公司上海张江支行	50,800,000.00
兴业银行股份有限公司上海卢湾支行	80,000,000.00
大连银行股份有限公司上海分行	70,000,000.00
浦发银行股份有限公司上海分行	64,800,000.00
合计	265,600,000.00

2) 保证借款

贷款单位	期末余额	担保人
花旗银行（中国）有限公司上海分行	18,607,120.00	艾迪尔为本公司提供担保

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

23、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	114,172,932.93	98,331,911.70
应付设备及工程款		223,041.33
其他	101,606.15	264,417.44
合计	114,274,539.08	98,819,370.47

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款		16,773,548.68
合计		16,773,548.68

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	18,293,533.56	
合计	18,293,533.56	

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,042,739.98	59,796,104.48	79,262,613.35	6,576,231.11
二、离职后福利-设定提存计划	1,219,066.57	1,773,215.03	2,015,569.48	976,712.12
三、辞退福利		530,879.27	530,879.27	
四、一年内到期的其他福利				
合计	27,261,806.55	62,100,198.78	81,809,062.10	7,552,943.23

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	24,571,636.32	53,092,828.58	72,799,147.66	4,865,317.24
2、职工福利费		1,438,606.61	1,438,606.61	
3、社会保险费	392,107.33	2,036,005.53	1,965,937.41	462,175.45
其中：医疗保险费	432,434.34	1,814,894.17	1,750,758.73	496,569.78
工伤保险费	15,776.72	48,067.32	50,035.05	13,808.99
生育保险费	-56,103.73	173,044.04	165,143.63	-48,203.32
4、住房公积金	701,629.27	2,723,728.22	2,430,255.02	995,102.47
5、工会经费和职工教育经费	376,567.06	252,860.80	375,791.91	253,635.95
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬	800.00	252,074.74	252,874.74	
合计	26,042,739.98	59,796,104.48	79,262,613.35	6,576,231.11

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	956,461.86	1,684,612.40	1,953,111.63	687,962.63
2、失业保险费	262,604.71	88,602.63	62,457.85	288,749.49
3、企业年金缴费				
合计	1,219,066.57	1,773,215.03	2,015,569.48	976,712.12

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,777,249.92	14,541,586.22
消费税		
企业所得税	12,139,758.92	25,794,981.32
个人所得税	504,897.85	266,181.75
城市维护建设税	370,932.15	410,809.49
教育费附加	444,715.26	799,777.70
河道管理费	0.00	2,514.10
房产税	153,779.16	153,779.16
土地使用税	84,772.95	84,772.95
印花税	9,547.20	158,360.30
代扣代缴税费		3,074,723.59
合计	22,485,653.41	45,287,486.58

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	807,105.85	949,391.67
应付股利		
其他应付款	115,677,156.04	114,702,125.43
合计	116,484,261.89	115,651,517.10

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	364,583.33	395,833.34
企业债券利息		
短期借款应付利息	442,522.52	553,558.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	807,105.85	949,391.67

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	44,206,347.79	53,431,015.77
限制性股票回购义务	41,395,000.00	41,395,000.00
保证金及押金	5,605,754.18	4,294,554.43
往来及代垫款	24,370,132.91	15,130,707.68
其他	99,921.16	450,847.55
合计	115,677,156.04	114,702,125.43

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海爱建信托有限责任公司	400,000.00	未到结算日期
宁波市骏嘉国际贸易有限公司	260,000.00	未到结算日期
上海瑞邦生物材料有限公司	200,000.00	未到结算日期
山东冠龙医疗用品有限公司	200,000.00	未到结算日期
合计	1,060,000.00	--

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	142,500,000.00	45,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	68,013,400.00	67,476,240.00
一年内到期的租赁负债		
一年内到期的长期借款应付利息		
合计	210,513,400.00	112,476,240.00

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
抵押及质押借款	120,000,000.00	240,000,000.00
合计	120,000,000.00	240,000,000.00

长期借款分类的说明：

截至2020年6月30日止，公司向大连银行股份有限公司上海分行借入款项的余额为262,500,000.00元，其中计入一年内到期的非流动负债的金额为142,500,000.00元，计入长期借款的金额为120,000,000.00元。本公司以所持艾迪尔55.00%股权、显峰投资100.00%股权提供质押担保，以房屋及建筑物、土地使用权提供抵押担保。

31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	19,500,000.00	86,976,240.00
专项应付款		

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付股权收购款	87,513,400.00	154,452,480.00
减：一年内到期的长期应付款	68,013,400.00	67,476,240.00
合计	19,500,000.00	86,976,240.00

其他说明：

截至2020年6月30日止，应付股权收购款明细如下：

款项性质	期末余额
宁波深策股权收购款	50,700,000.00
Elliquence,LLC股权收购款	36,813,400.00
合计	87,513,400.00

(2) 专项应付款

无

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,109,416.08		1,299,256.41	20,810,159.67	
合计	22,109,416.08		1,299,256.41	20,810,159.67	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
椎体成形球囊手术系统生产技术改造及扩产建设项目	957,887.08			168,137.07			789,750.01	与资产相关
棘突撑开器的临床验证及评价研究项目拨款	74,065.62			14,444.44			59,621.18	与资产相关
产学研项目：经皮腔内血管成形(PTA)球囊导管临床	71,173.38			8,089.58			63,083.80	与资产相关

产学研合作研究								
上海科学技术委员会 2014 年产业化项目（棘突撑开器等产品的研究及产业化关键技术研究）	3,200,000.00						3,200,000.00	与资产相关
微创介入高端医疗器械的研究及产业化项目（I）期	12,600,000.00						12,600,000.00	与资产相关
带线锚钉在软组织修复、骨与软组织的连接与固定手术中的疗效与安全性的前瞻性随机、单盲、平行对照、多中心的临床研究	1,036,800.00			1,036,800.00				与资产相关
搬迁补偿	1,842,490.00			71,785.32			1,770,704.68	与资产相关
上海市浦东新区财政局 2015 年中小企业转型成长培育计划资助	960,000.00						960,000.00	与收益相关
椎体扩张骨填充囊袋产品的研制	509,000.00						509,000.00	与资产相关
可弯曲椎体扩张球囊导管产品的研制	358,000.00						358,000.00	与收益相关

引进技术消化吸收收入与企业创新能力提升专题	500,000.00						500,000.00	与收益相关
合计	22,109,416.08			1,299,256.41			20,810,159.67	

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	722,976,333.00						722,976,333.00

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	760,048,250.45			760,048,250.45
其他资本公积	11,106,666.67	16,740,410.26		27,847,076.93
合计	771,154,917.12	16,740,410.26		787,895,327.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加系确认股权激励成本费用16,740,410.26元。

35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	86,963,596.53			86,963,596.53
合计	86,963,596.53			86,963,596.53

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	

				留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	32,567,812.59							32,567,812.59
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	32,567,812.59							32,567,812.59
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	10,153,201.12	9,154,756.37				9,154,756.37		19,307,957.49
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	10,153,201.12	9,154,756.37				9,154,756.37		19,307,957.49
其他综合收益合计	42,721,013.71	9,154,756.37				9,154,756.37		51,875,770.08

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	112,440,762.77			112,440,762.77
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	112,440,762.77			112,440,762.77

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,185,975,683.62	978,450,655.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,185,975,683.62	978,450,655.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	119,394,887.61	302,327,376.55
减：提取法定盈余公积		44,249,780.82
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		50,552,567.59
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,305,370,571.23	1,185,975,683.62

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	479,340,131.30	169,703,990.77	564,911,445.66	203,082,876.89
其他业务	6,393,036.70	3,645,840.93	3,486,995.68	365,334.59
合计	485,733,168.00	173,349,831.70	568,398,441.34	203,448,211.48

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	874,450.29	1,126,373.84
教育费附加	1,272,543.46	1,727,022.94

资源税		
房产税	1,999,292.80	828,449.57
土地使用税	54,003.90	54,024.91
车船使用税		
印花税	177,463.83	77,186.18
合计	4,377,754.28	3,813,057.44

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广及专业费	77,868,596.13	72,577,129.11
职工薪酬	16,345,098.98	15,492,850.57
业务招待费	1,836,633.22	2,001,365.12
差旅费	2,570,269.37	2,911,410.01
用车费用	602,473.69	599,662.11
租赁费	1,373,117.08	1,204,647.73
交通费	121,989.68	506,262.98
展会费	2,089,378.07	4,936,193.81
快递及邮寄费	632,412.28	1,134,039.42
运输费	457,015.25	656,092.80
折旧费及摊销	524,632.33	348,549.05
其他	2,964,069.77	2,890,047.50
合计	107,385,685.85	105,258,250.21

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,434,958.49	16,666,198.14
折旧摊销费	8,117,201.56	7,622,734.04
咨询、审计服务费	4,249,780.91	3,639,032.91
股份支付	16,740,410.26	
业务招待费	707,582.28	991,413.92
办公费	1,922,184.36	1,884,507.79
租赁费	764,014.85	2,490,015.10

公用事业费	190,733.45	1,129,021.44
差旅费	97,767.99	646,449.07
用车费用	412,104.68	613,499.40
维修费	972,748.50	2,208,239.70
其他	4,040,017.27	4,970,547.27
合计	56,649,504.60	42,861,658.78

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,995,671.67	12,159,943.99
直接投入	3,427,303.92	5,045,582.28
咨询服务费	1,220,330.90	58,145.04
折旧与摊销费用	2,376,226.78	2,129,692.46
其他	989,806.66	1,003,272.71
合计	19,009,339.93	20,396,636.48

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,358,468.13	13,722,378.76
减：利息收入	7,947,730.04	9,289,215.10
汇兑损益	-59,128.01	302,558.54
银行手续费及其他	4,295,557.67	5,574,383.82
合计	6,647,167.75	10,310,106.02

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,089,108.77	7,339,202.42

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-3,012,193.48	-1,704,909.99
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,617,235.99	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
持有其他非流动金融资产产生的收益	822,222.22	
银行理财产品投资收益	2,356,080.89	1,274,886.32
合计	2,783,345.62	-430,023.67

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失	5,189,088.38	
合计	5,189,088.38	

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-4,521,928.55
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-346,098.59	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		

六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-346,098.59	-4,521,928.55

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		-49,415.44

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
与日常活动无关的政府补助	11,353.23	1,322,766.32	11,353.23
其他	182.69	98,233.55	182.69
合计	11,535.92	1,420,999.87	11,535.92

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
财政补贴						11,353.23	1,322,766.32	与收益相关

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	167,300.00		167,300.00
非流动资产毁损报废损失	26,020.44	407.31	26,020.44
罚款及滞纳金支出	37,204.75	124.76	37,204.75
其他	-6.64	6,453.24	-6.64
合计	230,518.55	6,985.31	230,518.55

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,896,725.87	26,502,790.99
递延所得税费用	-1,341,541.69	4,108,300.08
合计	19,555,184.18	30,611,091.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	137,810,345.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,671,551.82
子公司适用不同税率的影响	411,008.37
调整以前期间所得税的影响	25,701.04
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	431,268.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-883,566.93
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	226,684.24
境外子公司不同所得税制度的影响	390,862.56
研发费加计扣除的所得税影响	-1,718,325.06
所得税费用	19,555,184.18

52、其他综合收益

详见附注 36。

53、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来及代垫款	36,275,384.44	5,796,907.28
利息收入	7,352,505.24	9,289,215.10
政府补助	10,789,852.36	7,783,730.26
其他营业外收入	11,535.92	98,233.55
合计	54,429,277.96	22,968,086.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来及代垫款	12,173,611.77	18,158,285.68
管理费用、销售费用及研发费用	131,846,634.53	106,710,602.88
手续费	4,170,974.09	5,574,383.82
营业外支出	204,498.07	6,985.31
其他	13,849.39	31,191.40
合计	148,409,567.85	130,481,449.09

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品	323,300,000.00	190,800,000.00
股权转让保证金收回		26,352,172.00
合计	323,300,000.00	217,152,172.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

购买银行理财产品	441,200,000.00	393,000,000.00
合计	441,200,000.00	393,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现利息	666,000.00	
融资手续费	3,000,000.00	
回购股份（库存股）		86,963,596.53
合计	3,666,000.00	86,963,596.53

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	118,255,161.26	155,451,279.18
加：资产减值准备	-4,842,989.79	4,521,928.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,756,140.37	12,096,560.40
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,915,418.74	3,014,386.55
长期待摊费用摊销	1,064,571.25	694,314.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		49,822.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	26,020.44	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,336,266.07	13,692,192.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,783,345.62	430,023.67

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,553,417.21	4,227,467.80
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	228,939.16	-197,917.72
存货的减少（增加以“—”号填列）	-28,960,969.89	-5,957,123.68
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	156,530,402.53	-152,675,974.95
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-148,508,356.80	-42,012,616.08
其他	16,740,410.26	266,895.97
经营活动产生的现金流量净额	135,204,250.77	-6,398,760.55
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	777,967,546.00	629,958,779.84
减：现金的期初余额	826,142,514.28	1,045,792,877.66
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	-48,174,968.28	-415,834,097.82

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	67,814,760.00
其中：	--
宁波深策	31,200,000.00
Elliquence,LLC	36,614,760.00

取得子公司支付的现金净额	67,814,760.00
--------------	---------------

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	777,967,546.00	826,142,514.28
其中：库存现金	115,991.52	80,081.43
可随时用于支付的银行存款	777,851,554.48	826,062,432.85
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	777,967,546.00	826,142,514.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	141,763,420.83	见说明
无形资产	10,278,978.48	见说明
长期股权投资（母公司、凯利泰贸易）	648,690,075.39	见说明

投资性房地产	28,758,881.68	见说明
合计	829,491,356.38	--

其他说明:

2018年6月,公司召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十三次会议,及2018年第二次临时股东大会,审议通过《关于全资子公司申请融资授信暨为其提供担保的议案》。公司拟以77,152,000美元(约合人民币49,500.00万元)的价格,通过全资子公司显峰投资及其下属的特殊目的公司以协议受让方式收购Elliquence, LLC100.00%股权。为保证上述收购的实施,显峰投资拟向银行申请合计不超过4,740万美元(或等额人民币)的并购贷款,贷款期限不超过五(5)年,主要用于支付收购Elliquence, LLC股权转让款。公司(及其全资子公司)拟为上述并购贷款提供连带责任保证。

2018年7月,公司召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十四次会议,审议通过了《关于公司向大连银行申请并购贷款并提供相应担保的议案》。现显峰投资拟向大连银行股份有限公司或其指定分支机构申请金额不超过30,000万元的并购贷款,并以公司拥有的下述资产为该项贷款合同提供担保:

(1) 以公司持有的艾迪尔55.00%的股权提供质押担保。截至2020年6月30日止,该质押资产的账面价值为404,564,765.00元;

(2) 以公司持有的显峰投资100.00%的股权提供质押担保。截至2020年6月30日止,该质押资产的账面价值为244,125,310.39元;

(3) 以公司拥有的沪房地浦字(2010)第056986号、沪房地浦字(2010)第056849号、沪房地浦字(2010)第056835号、沪房地浦字(2010)第068807号、沪房地浦字(2010)第068808号、沪房地浦字(2010)第067029号、沪(2017)青字不动产权第007857号等不动产提供抵押担保。截至2020年6月30日止,该抵押资产的账面价值为28,758,881.68元(投资性房地产)和102,722,785.35元(固定资产);

(4) 以艾迪尔拥有的张房权证锦字第0000270671号、张药用(2015)第0590001号、张房权证锦字第0000346309号、张药用(2013)第0590002号、张房权证锦字第0000298099号、张药用(2015)第0590002号、张房权证锦字第0000345208号、张药用(2015)第0590003号等相关不动产提供抵押担保。截至2020年6月30日止,该抵押资产的账面价值为39,040,635.48元(固定资产)和10,278,978.48元(无形资产);

(5) 公司提供连带责任保证担保。

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	

其中：美元	19,597,779.90	7.0795	138,742,482.80
欧元			
港币			
英镑	395.00	8.7144	3,442.19
新加坡元	1,486.00	5.0813	7,550.81
应收账款	--	--	
其中：美元	1,301,384.81	7.0795	9,213,153.76
欧元	26,806.88	7.9610	213,409.57
港币			
其他应收款			
其中：美元	41,910.00	7.0795	296,701.85
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	472,629.00	7.9610	3,762,599.47
其他应付款			
其中：美元	710,021.00	7.0795	5,026,593.67

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
建盛医疗有限公司	香港	美元	业务收支以该货币为主
Elliquence,LLC	美国	美元	业务收支以该货币为主

58、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	1,299,256.41		1,299,256.41
计入其他收益的政府补助	10,789,852.36		10,789,852.36
计入营业外收入的政府补助	11,353.23		11,353.23

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海凯利泰投资管理有限公司	2020年4月23日		100%	股权转让	2020年4月23日	工商变更		-180,733.16

2、同一控制下企业合并**3、反向购买**

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

本期新设子公司

序号	子公司名称	子公司类型	设立时间	合并范围
1	上海优泰医疗科技有限公司	全资子公司	2019年11月14日	自2020年1月1日起
2	广州市宏润顺桦贸易发展有限公司	控股子公司	2019年9月18日	自2020年1月1日起
3	上海凯利泰怀西医疗器械销售有限公司	控股孙公司	2015年3月12日	自2020年1月1日起

*注：上海优泰医疗科技有限公司、广州市宏润顺桦贸易发展有限公司与上海凯利泰怀西医疗器械销售有限公司三家公司分别于2019年、2019年和2015年设立，于2020年开始发生业务，因此公司从2020年1月1日起将其纳入合并范围。

本期注销子公司

序号	子公司名称	子公司类型	注销时间
----	-------	-------	------

1	New Explorer Ltd. (新拓有限公司)	全资孙公司	2020年6月
---	----------------------------	-------	---------

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 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	
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	江苏	江苏	医疗器械制造	99.99%	0.01%	非同一控制下企业合并
宁波梅山保税港区艾迪尔医疗器械有限公司	浙江	浙江	医疗器械贸易		100.00%	设立
宁波深策胜博科技有限公司	北京	浙江	医疗器械贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
徐州深策康嘉科技有限公司	北京	江苏	医疗器械贸易		100.00%	设立
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	上海	上海	医疗器械贸易	100.00%		设立
湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	湖北	湖北	医疗器械贸易		51.00%	设立
广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	广东	广东	医疗器械贸易		51.00%	设立
沈阳凯利泰科技有限公司	辽宁	辽宁	医疗器械贸易		51.00%	设立
上海赛技医疗科技有限公司	上海	上海	医疗器械加工		56.00%	非同一控制下企业合并
上海显峰投资管	上海	上海	投资管理	100.00%		设立

理有限公司						
建盛医疗有限公司	香港	香港	投资管理		100.00%	设立
Elliquence,LLC	美国	美国	医疗器械制造		100.00%	非同一控制下企业合并
New Explorer Ltd.	萨摩亚	萨摩亚	医疗器械贸易		100.00%	设立
上海凯利泰医疗器械有限公司	上海	上海	医疗器械贸易	100.00%		设立
陕西凯利泰瑞康贸易有限公司	陕西	陕西	医疗器械贸易	51.00%		非同一控制下企业合并
江苏润志泰医疗科技有限公司	江苏	江苏	医疗器械贸易	51.00%		非同一控制下企业合并
润志泰医疗科技（宁波）有限公司	浙江	浙江	医疗器械贸易		51.00%	设立
上海景正医疗科技有限公司	上海	上海	投资管理	100.00%		设立
宁波高辰企业管理合伙企业（有限合伙）	浙江	浙江	投资管理	99.00%	1.00%	设立
上海优泰医疗科技有限公司	上海	上海	医疗科技	100.00%		设立
上海凯利泰投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00%		非同一控制下企业合并
广州市宏润顺桦贸易发展有限公司	广东	广东	医疗器械贸易	51.00%		设立
上海凯利泰怀西医疗器械销售有限公司	上海	上海	医疗器械贸易		51.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	49.00%	-492,503.58		398,135.95

广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	49.00%	-134,373.03		495,184.51
沈阳凯利泰科技有限公司	49.00%	49,625.69		1,247,710.92
上海赛技医疗科技有限公司	44.00%	-233,600.49		-2,397,072.87
陕西凯利泰瑞康贸易有限公司	49.00%	88,707.11		-305,720.95
江苏润志泰医疗科技有限公司	49.00%	-403,780.53		3,185,187.88
广州市宏润顺桦贸易发展有限公司	49.00%	-13,801.52		86,198.48
合计		-1,139,726.35		2,709,623.92

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	3,667,665.01	6,853.50	3,674,518.51	2,861,996.16		2,861,996.16	11,329,169.52	8,651.16	11,337,820.68	9,520,188.98		9,520,188.98
沈阳凯利泰科技有限公司	3,507,128.03	74,731.01	3,581,859.04	1,035,510.24		1,035,510.24	2,590,201.44	23,328.77	2,613,530.21	168,458.32		168,458.32
广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	27,724,103.03	123,082.93	27,847,185.96	26,836,605.33		26,836,605.33	20,804,859.80	85,426.40	20,890,286.20	19,605,474.90		19,605,474.90
上海赛技医疗科技有限公司	2,145,528.71	133,169.59	2,278,698.30	7,726,591.17		7,726,591.17	1,952,494.85	245,282.32	2,197,777.17	7,114,759.83		7,114,759.83
陕西凯	42,495.4		42,495.4	43,119.3		43,119.3	46,922.4		46,922.4	47,727.4		47,727.4

利泰瑞康贸易有限公司	06.82		06.82	27.11		27.11	62.27		62.27	17.48		17.48
江苏润志泰医疗科技有限公司	26,854,783.72	1,956,127.46	28,810,911.18	8,024,813.72		8,024,813.72	21,923,961.61	1,902,631.06	23,826,592.67	9,216,453.32		9,216,453.32
广州市宏润顺桦贸易发展有限公司	177,833.63		177,833.63	6,000.00		6,000.00						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	4,735,660.20	-1,005,109.35	-1,005,109.35	-29,922.96	7,596,993.97	823,334.63	823,334.63	-200,880.44
沈阳凯利泰科技有限公司	6,620,805.50	101,276.91	101,276.91	-159,921.03	17,563,013.15	841,270.28	841,270.28	997,652.31
广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	19,465,165.77	-274,230.67	-274,230.67	4,272,751.68	37,640,375.40	54,503.04	54,503.04	5,600,153.35
上海赛技医疗科技有限公司	3,033,897.93	-530,910.21	-530,910.21	752,619.44	6,458,578.03	-1,933,832.15	-1,933,832.15	-78,654.97
陕西凯利泰瑞康贸易有限公司	22,636,550.81	181,034.92	181,034.92	596,120.54	54,991,458.79	-96,234.35	-96,234.35	-419,456.85
江苏润志泰医疗科技有限公司	8,033,221.70	-824,041.89	-824,041.89	995,220.22	20,781,711.63	1,666,991.27	1,666,991.27	-1,064,890.84
广州市宏润顺桦贸易发展有限公司		-28,166.37	-28,166.37	-72,178.37				

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海意久泰医疗科技有限公司* 注	上海	上海	医疗器械生产及销售	51.00%		权益法
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	上海	上海	医疗器械生产及销售	20.00%		权益法
天津经纬医疗器材有限公司	天津	天津	医疗器械生产及销售	25.00%		权益法
国药控股凯利泰（上海）医疗器械有限公司	上海	上海	医疗器械贸易	49.00%		权益法
上海意昕医疗科技有限公司	上海	上海	医疗科技	25.00%		权益法
动之医学技术（上海）有限公司	上海	上海	医疗科技	25.00%		权益法
上海利格泰生物科技有限公司	上海	上海	生物科技	11.215%		权益法
上海逸动医学科技有限公司	上海	上海	医学科技	20.40%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

1、详见本附注七、注释10、长期股权投资。

2、公司董事长袁征任上海利格泰生物科技有限公司董事长，对其经营与财务能够产生重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海意久泰医疗科技有限公司	上海意久泰医疗科技有限公司
流动资产	8,228,616.67	5,627,278.79
其中：现金和现金等价物		
非流动资产	17,443,951.16	16,294,418.54
资产合计	25,672,567.83	21,921,697.33
流动负债	25,161,688.87	18,530,978.84
非流动负债		
负债合计	25,161,688.87	18,530,978.84
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	510,878.96	3,390,718.49
按持股比例计算的净资产份额	260,548.27	1,729,266.46
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	260,548.27	1,729,266.46
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润	-2,879,839.53	-3,405,561.01
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,879,839.53	-3,405,561.01
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额							期初余额/上期发生额				
	上海博 进凯利 泰医疗 科技有 限公司	天津经 纬医疗 器材有 限公司	国药控 股凯利 泰(上海) 医疗器 械有限 公司	上海意 昕医疗 科技有 限公司	动之医 学技术 (上海) 有限公 司	上海利 格泰生 物科技 有限公 司	上海逸 动医学 科技有 限公司	上海博 进凯利 泰医疗 科技有 限公司	天津经 纬医疗 器材有 限公司	国药控 股凯利 泰(上海) 医疗器 械有限 公司	上海意 昕医疗 科技有 限公司	动之医 学技术 (上海) 有限公 司
流动资产	8,834,16 1.05	25,786,4 72.29	53,897,9 06.30	11,603,7 73.14	17,471,4 92.82	59,629,6 90.98	7,728,32 0.91	9,489,08 4.13	25,331,2 85.96	55,681,7 44.05	13,085,4 28.08	18,254,7 32.77
非流动 资产	3,269,02 4.50	47,336,8 81.00	7,264,38 8.66		0.00	11,339,7 31.18	1,472,34 4.15	2,896,99 2.90	47,668,4 44.88	11,783,2 12.89	720,000. 00	
资产合 计	12,103,1 85.55	73,123,3 53.29	61,162,2 94.96	11,603,7 73.14	17,471,4 92.82	70,969,4 22.16	9,200,66 5.06	12,386,0 77.03	72,999,7 30.84	67,464,9 56.94	13,805,4 28.08	18,254,7 32.77
流动负 债	29,056,4 81.68	14,149,5 03.14	8,611,10 9.90	- 105,694. 14	1,000,08 8.14	697,421. 56	700,583. 11	29,252,7 29.02	14,024,6 62.97	12,872,8 33.71	- 91,389.9 0	51,034.3 7
非流动 负债	960,000. 00		1,137,91 9.24	0.00	0.00	720,000. 00	10,000,0 00.00	960,000. 00		3,793,64 1.60		
负债合 计	30,016,4 81.68	14,149,5 03.14	9,749,02 9.14	- 105,694. 14	1,000,08 8.14	1,417,42 1.56	10,700,5 83.11	30,212,7 29.02	14,024,6 62.97	16,666,4 75.31	- 91,389.9 0	51,034.3 7
少数股 东权益												
归属于 母公司 股东权 益	- 17,913,2 96.13	58,973,8 50.15	51,413,2 65.82	11,709,4 67.28	16,471,4 04.68	69,552,0 00.60	- 1,499,91 8.05	- 17,826,6 51.99	58,975,0 67.87	50,798,4 81.63	13,896,8 17.98	18,203,6 98.40
按持股 比例计 算的净 资产份 额	- 3,582,65 9.23	14,743,4 62.54	25,192,5 00.25	2,927,36 6.82	4,117,85 1.17	7,800,25 6.87	- 305,945. 78	- 3,565,33 0.40	14,743,7 66.97	24,891,2 56.00	3,474,20 4.49	4,550,92 4.60
调整事 项												
--商誉		14,865,3 60.88		11,250,0 00.00	13,375,0 00.00	51,379,6 94.79	33,852,1 78.53		14,865,3 60.88		11,250,0 00.00	13,375,0 00.00
--内部交 易未实 现利润												

--其他												
对联营企业权益投资的账面价值		29,608,823.42	25,192,500.25	14,177,366.82	17,662,507.73	59,179,951.66	33,546,232.75		29,609,127.85	24,891,256.00	14,724,204.49	17,925,924.60
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值												
营业收入	9,671,140.72		40,441,911.82	54,981.14	0.00	2,723,086.15	6,698,009.58	9,671,140.72		40,441,911.82		
净利润	361,495.22	-1,217.72	614,784.19	2,187,350.72	-1,053.66	14,624,134.40	-1,723.87	361,495.22	-1,217.72	614,784.19		
终止经营的净利润												
其他综合收益												
综合收益总额	361,495.22	-1,217.72	614,784.19	2,187,350.72	-1,053.66	14,624,134.40	-1,723.87	361,495.22	-459.90	614,784.19	21,164.32	
本年度收到的来自联营企业的股利												

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	2,633,517.99	-72,299.04	2,561,218.95

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益****6、其他**

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一)、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不

断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十一、（五）所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截至2020年6月30日止，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收款项融资	15,675,994.60	
应收账款	594,577,991.53	53,981,237.26
其他应收款	68,784,807.85	257,870.08
合计	679,038,793.98	54,239,107.34

截至2020年6月30日止，本公司未对外提供财务担保。

本公司的主要客户为国内外大型医院以及长期合作的代理商等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

（二）、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资

金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截至2020年6月30日止，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额22,232.15万元，其中：已使用授信金额为9,850.71万元。

截至2020年6月30日止，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额						合计
	即时偿还	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	
短期借款		79,500,000.00	9,107,120.00	195,600,000.00			284,207,120.00
应付账款	114,274,539.08						114,274,539.08
其他应付款	74,282,156.04	364,583.33	442,522.52	12,418,500.00	28,976,500.00		116,484,261.89
长期借款			22,500,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00		262,500,000.00
长期应付款				68,013,400.00	19,500,000.00		87,513,400.00
合计	188,556,695.12	79,864,583.33	32,049,642.52	396,031,900.00	168,476,500.00		864,979,320.97

（三）、市场风险

1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截至2020年6月30日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			合计
	美元项目	欧元项目	其他项目	
外币金融资产：				
货币资金	138,742,482.80		10,993.00	138,753,475.80
应收账款	9,213,153.76	213,409.57		9,426,563.33
其他应收款	296,701.85			296,701.85
小计	148,252,338.41	213,409.57	10,993.00	148,476,740.98
外币金融负债：				
应付账款	3,762,599.47			3,762,599.47
其他应付款	5,026,593.67			5,026,593.67
小计	8,789,193.14			8,789,193.14

2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息

的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，以降低利率风险。

截至2020年6月30日止，本公司长期带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为262,500,000.00元，详见附注七、注释45.长期借款。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收款项融资			15,675,994.60	15,675,994.60
其他权益工具投资	5,455,000.00	52,360,073.64	66,300,000.00	124,115,073.64
其他非流动金融资产			46,046,622.22	46,046,622.22
持续以公允价值计量的资产总额	5,455,000.00	52,360,073.64	128,022,616.82	185,837,690.46

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司投资的永铭诚道（北京）医学科技股份有限公司原系全国中小企业股份转让系统（新三板）挂牌企业（股份代码430306），于2019年12月20日从新三板摘牌。公司于资产负债表日根据该企业在新三板股份转让系统中的最近成交价格计算的股份市值5,455,000.00元作为其公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

上海百心安生物技术有限公司于2019年11月进行融资，对应估值金额为56,868.00万元，本公司于资产负债表日参照该估值金额、按照持股比例9.2073%计算对该投资的公允价值为52,360,073.64元。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

1. 本公司应收款项融资均为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，其账面价值与公允价值基本一致，因此采用账面价值作为公允价值。

2. 公司所投资的云信淳元股权投资集合资金信托计划、嘉兴博集医疗科技有限公司、上海又为智能科技有限公司、上海三瑞信息技术有限公司、上海斯班路医疗器械有限公司、苏州国科美润达医疗技术有限公司，自投资以来，被投资单位在经营和财务上未发生重大变化，公司以原投资成本作为该些投资于资产负债表日的公允价值。

3. 公司分别向上海逸动医学科技有限公司、上海涛影医疗科技有限公司以可转债的方式投资。根据协议，本公司可选择性行使转股权；若本公司不行使转股权则可按照约定的利率收取资金占用费。公司于资产负债表日以投资成本加上根据协议约定的利率计算的资金占用费作为其公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明：

截至2020年6月30日止，本公司总股本为722,976,333.00元，持有公司5%以上股权的股东如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
涌金投资控股有限公司	50,100,000	6.93
上海欣诚意投资有限公司	38,637,100	5.34

本公司的股权结构相对分散，无任一股东可通过直接或间接持有公司股份或通过投资关系对公司形成实际控制，同时公司主要股东亦不存在一致行动关系，因此本公司不存在实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
秦杰	持有 Ultra Tempo Limited 100% 股权（ Ultra Tempo Limited 曾持有 5% 以上公司股份）、曾担任公司董事
袁征	公司董事长及总经理，且持有上海欣诚意投资有限公司 78.22% 股权（上海欣诚意投资有限公司持有 5% 以上公司股份）
严航	公司董事
方润医疗器械科技（上海）有限公司	秦杰控制的公司
迈德医疗科技（上海）有限公司	方润医疗器械科技（上海）有限公司的子公司
上海英诺伟医疗器械有限公司	严航控制的公司
上海利格泰生物科技有限公司	袁征控制的公司
上海诺英医疗器械有限公司	严航控制的公司
上海修能医疗器械有限公司	袁征控制的公司
上海安清医疗器械有限公司	严航控制的公司
上海又为智能科技有限公司	公司持有其 5% 的股权

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	采购商品	29,867.25			720,701.51
国药控股凯利泰（上海）医疗器械有限公司	采购商品	1,061,946.90			13,040,212.39
上海利格泰生物科技有限公司	采购商品	1,312,705.77			3,676,946.73

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国药控股凯利泰（上海）医疗器械有限公司	销售商品	29,773,764.97	29,538,529.45
上海英诺伟医疗器械有限公司	销售商品	59,466.04	
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	销售商品	1,269,230.11	
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	咨询服务	41,441.49	
上海利格泰生物科技有限公司	销售商品	1,252,698.34	
上海利格泰生物科技有限公司	咨询服务	84,905.66	
上海诺英医疗器械有限公司	咨询服务		119,977.36
上海修能医疗器械有限公司	咨询服务	220,908.40	849,056.60
上海又为智能科技有限公司	咨询服务	39,622.64	
迈德医疗科技（上海）有限公司	研发项目转让	2,830,188.69	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
国药控股凯利泰（上海）医疗器械有限公司	自有房产	64,299.12	60,382.58
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	自有房产	472,766.69	395,252.97
上海意久泰医疗科技有限公司	自有房产	824,158.50	400,391.00
上海利格泰生物科技有限公司	自有房产	932,546.91	578,783.64

(4) 关联担保情况

关联担保情况说明

1. 本公司作为担保方

截至2020年6月30日止，本公司为显峰投资向大连银行股份有限公司上海分行的借款提供不动产抵押担保和连带责任保证担保，担保的债权额为30,000万元整，担保期限自担保合同签订之日起至主合同项下的全部债权清偿之日止。艾迪尔同时为该笔借款提供不动产抵押担保。

2. 本公司作为被担保方

截至2020年6月30日止，艾迪尔为本公司向花旗银行（中国）有限公司上海分行的借款提供保证担保，担保的债权金额为美元750.00万元整，从保证函签署之日起生效，至以下日期中较早者发生时终止：（1）最后一个还款日起满两年之日；（2）借款人在贷款协议项下所有应付金额都以令贷款行满意的支付方式偿还贷款行之日。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
上海意久泰医疗科技有限公司	18,140,000.00	2018年07月27日	2023年07月26日	

（7）关联方资产转让、债务重组情况

无

（8）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,656,696.57	6,791,288.27

（9）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海英诺伟医疗器械有限公司	4,281.20	214.06	135,641.29	6,782.06

	上海博进凯利泰医疗科技有限公司	1,368,114.49	446,526.39	2,079,809.49	103,990.47
	上海利格泰生物科技有限公司	3,712,693.85	687,233.82	4,783,426.42	239,171.32
	方润医疗器械科技(上海)有限公司			1,035,478.08	51,773.90
	上海意久泰医疗科技有限公司	823,999.85	232,186.50	3,115,235.12	355,444.76
	上海诺英医疗器械有限公司	2,306,479.20	172,553.16	2,306,479.20	115,323.96
	上海修能医疗器械有限公司	1,200,000.00	465,000.00	1,200,000.00	60,000.00
	上海安清医疗器械有限公司	861,478.40	43,073.92	861,478.40	43,073.92
	小计	10,277,046.99	2,046,787.85	15,517,548.00	975,560.39
预付款项					
	上海博进凯利泰医疗科技有限公司	43,907.53		1,037,989.33	
	上海利格泰生物科技有限公司	1,148,512.00		2,468,627.52	
	小计	1,192,419.53		3,506,616.85	
应收利息					
	上海意久泰医疗科技有限公司	419,163.43		419,163.43	
其他应收款					
	天津经纬医疗器材有限公司			7,000,000.00	1,250,000.00
	上海意久泰医疗科技有限公司	18,140,000.00	4,120,000.00	7,140,000.00	3,570,000.00
	上海利格泰生物科技有限公司	2,000.00		5,000,000.00	
	小计	18,142,000.00	4,120,000.00	19,140,000.00	4,820,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			

	方润医疗器械科技（上海）有限公司	755,858.40	755,858.40
	上海博进凯利泰医疗科技有限公司	28,957.25	
	国药控股凯利泰（上海）医疗器械有限公司	4,483,797.00	9,142,173.00
	小计	5,268,612.65	9,898,031.40
预收款项			
	国药控股凯利泰（上海）医疗器械有限公司		430,997.50
合同负债	上海博进凯利泰医疗科技有限公司	680,000.00	
	小计	680,000.00	430,997.50

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	86,015,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	详见说明

其他说明

说明 1：2019 年 5 月 28 日，公司召开第四届董事会第三次会议及第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司<2019 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》（以下简称“《关于<股票激励计划（草案）>的议案》”）、《关于公司<2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》（以下简称“《关于<实施考核管理办法>的议案》”）等议案。公司独立董事对《关于<股票激励计划（草案）>的议案》发表了独立意见。

2019年6月10日，公司监事会就本次激励名单核查及公示情况出具说明，认定公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的人员均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件，其作为本次限制性股票激励计划的激励对象合法、有效。

2019年6月14日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<股票激励计划（草案）>的议案》、《关于<实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2019年6月17日，公司召开第四届董事会第四次会议及第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司向2019年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，董事会认为本次股权激励计划规定的授予条件已然成就，同意向24名激励对象授予850万股限制性股票。本次股权激励计划的授予日为2019年6月17日，授予价格4.94元/股，限制性股票来源为从二级市场回购的本公司A股普通股。

上述限制性股票激励计划的解锁安排如下：

解锁安排	解锁时间	解锁条件/ 考核年度	解锁比例 (%)
第一次解锁	自授予日起满12个月后的首个交易日至授予日起24个月内的最后一个交易日止	2019年度	30.00
第二次解锁	自授予日起满24个月后的首个交易日至授予日起36个月内的最后一个交易日止	2020年度	30.00
第三次解锁	自授予日起满36个月后的首个交易日至授予日起48个月内的最后一个交易日止	2021年度	40.00

说明2：2020年1月12日，公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司<2020年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年股票期权激励计划相关事宜的议案》。公司独立董事对本次激励计划的相关事项发表了独立意见。

2020年1月12日，公司召开第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司<2020年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》等议案。

2020年1月13日至2020年1月23日，公司对授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与本次激励计划激励对象有关的任何异议。2020年1月23日，公司监事会发表了《监事会关于公司2020年股票期权激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

2020年2月3日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2020年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年股票期权激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于2020年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2020年2月3日，公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司向2020

年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，同意公司 2020 年股票期权激励计划的授予日为 2020 年 2 月 3 日，向 1 名激励对象授予 3,300 万份股票期权，授予股票期权的行权价格为 15.22 元/股。独立董事对本次股票期权激励计划相关事项发表了同意的独立意见，监事会对本次授予股票期权的激励对象名单进行了核实。

2020 年 3 月 11 日，公司完成了 2020 年股票期权激励计划所涉股票期权的授予登记工作，并于 2020 年 3 月 12 日披露了《关于 2020 年股票期权激励计划授予登记完成的公告》。

上述股票期权激励计划的行权安排如下：

行权期	行权期间	行权考核期	可行权比例 (%)	类别
第一个行权期	自授予日起满39个月后的首个交易日至授予日起51个月内的最后一个交易日止	2022年度	50.00	常规
第二个行权期	自授予日起满51个月后的首个交易日至授予日起63个月内的最后一个交易日止	2023年度	25.76	常规
		2023年度的超额利润增长	24.24	奖励

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	请见以下说明 1、说明 2
可行权权益工具数量的确定依据	请见以下说明 1、说明 2
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	27,847,076.93
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,740,410.26

其他说明：

1) 限制性股票激励计划的情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日当日公司股票的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致。
本年估计与上年估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,810,666.67

本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,704,000.00
---------------------	--------------

2) 股票期权激励计划的情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔期权定价模型 (Black-Scholes Model)
可行权权益工具数量的确定依据	等待期内每个资产负债表日, 本公司根据最新取得的可行权人数变动等后续信息作出最佳估计, 修正预计可行权的权益工具数量, 并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日, 最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致。
本年估计与上年估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,036,410.26
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,036,410.26

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 截至2020年6月30日止, 已成立但公司尚未对其出资的被投资单位情况:

被投资单位	注册资本/最高投资额	出资比例 (%)
New Explorer Ltd. (新拓有限公司)	美元1,000,000.00	100.00
上海景正医疗科技有限公司	人民币10,000,000.00	100.00

2. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响: 无。

3.已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：无。

4.已签订的正在或准备履行的并购协议：无。

5.已签订的正在或准备履行的重组计划：无。

6.其他重大财务承诺事项

抵押资产情况，详见本附注六、注释56.所有权或使用权受到限制的资产。

除存在上述承诺事项外，截至2020年6月30日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

无

十六、其他重要事项

1、 本公司于 2020 年 5 月 12 日召开的第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于引进战略投资者并签署战略合作协议的议案》、《关于与认购对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》，公司拟向淡马锡富敦投资有限公司（Temasek Fullerton Alpha Pte. Ltd.）、高瓴资本管理有限公司（Hillhouse Capital Management Pte. Ltd.）非公开发行不超过 58,500,000 股（含本数）股票；2 无 2020 年 5 月 29 日，公司 2020 年第三次临时股东大会通过了与此相关的《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》。目前本次非公开发行的工作正在有序推进中。

2、 2020 年 6 月 29 日，公司召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司拟参与投资产业投资基金的议案》，公司为更好地利用资本市场，延伸产业链实现战略目标，拟作为有限合伙人与普通合伙人上海淳元资产管理有限公司以及其他有限合伙人国民信托有限公司共同参与投资嘉兴量元股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“投资基金”、“产业投资基金”、“合伙企业”）。投资基金的基金管理人为淳元资产。投资基金计划规模不超过 17,551 万元人民币，本公司拟使用自

有资金认缴出资 3,000 万元人民币，国民信托拟认缴出资 14,550 万元人民币，国民信托将以国民信托·淳元股权投资集合资金信托计划募集的资金缴付出资。该投资基金资金将主要投资于医疗健康领域企业的股权。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	165,121,909.40	100.00%	9,419,182.13		155,702,727.27	179,600,141.22	100.00%	8,136,834.92		171,463,306.30
其中：										
账龄组合	82,509,156.68	49.97%	9,419,182.13	11.42%	73,089,974.55	106,914,101.22	59.53%	8,136,834.92	7.61%	98,777,266.30
应收关联方款项组合	82,612,752.72	50.03%			82,612,752.72	72,686,040.00	40.47%			72,686,040.00
合计	165,121,909.40	100.00%	9,419,182.13		155,702,727.27	179,600,141.22	100.00%	8,136,834.92		171,463,306.30

1) 按账龄组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	82,509,156.68	9,419,182.13	11.42%
合计	82,509,156.68	9,419,182.13	--

确定该组合依据的说明：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	73,834,874.57	3,691,292.72	5.00
1-2年 (含2年)	5,892,785.41	2,946,392.71	50.00
2年以上	2,781,496.70	2,781,496.70	100.00

合计	82,509,156.68	9,419,182.13	
----	---------------	--------------	--

续:

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	102,156,588.24	5,107,829.41	5.00
1-2年 (含2年)	3,457,014.95	1,728,507.48	50.00
2年以上	1,300,498.03	1,300,498.03	100.00
合计	106,914,101.22	8,136,834.92	

2) 按收关联方款项组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收关联方款项组合	82,612,752.72		
合计	82,612,752.72		--

确定该组合依据的说明:

单位名称	性质或内容	期末余额	期初余额
广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	货款	13,857,966.97	13,175,184.57
湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	货款		4,571,465.00
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	货款	3,095,266.38	3,095,266.38
江苏润志泰医疗科技有限公司	货款	2,250,000.00	1,800,000.00
陕西凯利泰瑞康贸易有限公司	货款	43,095,026.99	48,192,601.65
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	货款	5,447,635.56	1,774,038.40
上海凯利泰医疗器械有限公司	货款	12,918,353.12	29,024.00
沈阳凯利泰科技有限公司	货款	975,860.00	38,460.00
上海显峰投资管理有限公司	货款	972,643.70	
四川凯利泰康贸易有限公司	货款		10,000.00
合计		82,612,752.72	72,686,040.00

3) 如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内 (含1年)	150,726,859.34
1至2年 (含2年)	11,573,553.36
2至3年 (含3年)	2,821,496.70
合计	165,121,909.40

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	8,136,834.92	1,282,347.21				9,419,182.13
合计	8,136,834.92	1,282,347.21				9,419,182.13

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	43,095,026.99	26.10%	
第二名	13,857,966.97	8.39%	
第三名	12,918,353.12	7.82%	
第四名	7,509,102.39	4.55%	694,070.41
第五名	6,672,000.00	4.04%	333,600.00
合计	84,052,449.47	50.90%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,429,566.94	1,285,421.72

应收股利	300,000,000.00	300,000,000.00
其他应收款	137,140,757.84	124,866,127.66
合计	438,570,324.78	426,151,549.38

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	643,871.25	499,726.03
委托贷款		
债券投资		
资金拆借	785,695.69	785,695.69
合计	1,429,566.94	1,285,421.72

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00
合计	300,000,000.00	300,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金及备用金	2,310,194.52	8,217,003.91
子公司往来款	72,740,563.32	31,306,796.00
应收股权转让款	43,950,000.00	43,950,000.00
往来及代垫款	18,173,000.00	47,933,345.00
合计	137,173,757.84	131,407,144.91

2)账龄情况

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	67,779,237.57
1 至 2 年（含 2 年）	68,540,355.62
2 至 3 年（含 3 年）	42,297.90
3 至 4 年（含 4 年）	52,800.00
4 至 5 年（含 5 年）	759,066.75
5 年以上	
合计	137,173,757.84

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	6,541,017.25		6,508,017.25			33,000.00
合计	6,541,017.25		6,508,017.25			33,000.00

4)本期实际核销的其他应收款情况

无

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海凯利泰医疗器械有限公司	往来款	50,000,000.00	1年以内	36.45%	
泰尔茂(中国)投资有限公司	股权转让款	43,950,000.00	1-2年	32.04%	
上海意久泰医疗科技有限公司	往来款	11,000,000.00	1年以内	8.02%	
上海意久泰医疗科技有限公司	往来款	7,140,000.00	1-2年	5.21%	
宁波深策胜博科技有限公司	关联方往来款	12,000,000.00	1-2年	8.75%	
江苏润志泰医疗科技有限公司	往来款	5,000,000.00	1-2年	3.65%	
合计	--	129,090,000.00	--	94.12%	

6)涉及政府补助的应收款项

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,480,836,973.39		1,480,836,973.39	1,465,636,973.39		1,465,636,973.39
对联营、合营企业投资	179,627,930.92		179,627,930.92	88,879,779.40		88,879,779.40

合计	1,660,464,904.31		1,660,464,904.31	1,554,516,752.79		1,554,516,752.79
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	25,000,000.00					25,000,000.00	
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	735,493,500.00					735,493,500.00	
上海显峰投资管理有限公司	244,125,310.39					244,125,310.39	
江苏润志泰医疗科技有限公司	10,408,163.00					10,408,163.00	
上海凯利泰医疗器械有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
宁波深策胜博科技有限公司	435,000,000.00					435,000,000.00	
陕西凯利泰瑞康贸易有限公司	510,000.00					510,000.00	
宁波高辰企业管理合伙企业(有限合伙)	14,100,000.00					14,100,000.00	
广州市宏润顺桦贸易发展有限公司		100,000.00				100,000.00	
上海优泰医疗科技有限公司		10,100,000.00				10,100,000.00	
上海凯利泰投资管理有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
合计	1,465,636,973.39	15,200,000.00				1,480,836,973.39	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
上海意久 泰医疗科 技有限公 司	1,729,266 .46			- 1,468,718 .16						260,548.3 0	
小计	1,729,266 .46			- 1,468,718 .16						260,548.3 0	
二、联营企业											
上海博进 凯利泰医 疗科技有 限公司											
天津经纬 医疗器材 有限公司	29,609,12 7.85			-304.43						29,608,82 3.42	
国药控股 凯利泰 (上海) 医疗器械 有限公司	24,891,25 6.00			301,244.2 5						25,192,50 0.25	
上海意听 医疗科技 有限公司	14,724,20 4.49			- 546,837.6 8						14,177,36 6.81	
动之医学 技术(上 海)有限 公司	17,925,92 4.60			- 263,416.8 7						17,662,50 7.73	
上海利格 泰生物科 技有限公 司		60,000,00 0.00		- 820,048.3 4						59,179,95 1.66	
上海逸动		33,760,34		-						33,546,23	

医学科技 有限公司		5.00		214,112.2 5					2.75	
小计	87,150,51 2.94	93,760,34 5.00		- 1,543,475 .32					179,367,3 82.62	
合计	88,879,77 9.40	93,760,34 5.00		- 3,012,193 .48					179,627,9 30.92	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	210,054,620.12	66,092,842.92	265,297,632.57	80,150,051.49
其他业务	22,269,928.62	3,515,661.33	18,330,807.71	365,334.60
合计	232,324,548.74	69,608,504.25	283,628,440.28	80,515,386.09

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-3,012,193.48	-1,704,909.99
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,617,235.99	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
持有其他非流动金融资产产生的收益	822,222.22	
银行理财产品投资收益	243,413.69	137,045.14
合计	670,678.42	-1,567,864.85

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-26,020.44	
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）	12,100,462.00	
委托他人投资或管理资产的损益	4,973,316.88	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	822,222.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-204,315.42	
减：所得税影响额	3,005,453.37	
少数股东权益影响额	10,690.53	
合计	14,649,521.34	--

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.23%	0.1651	0.1615
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.71%	0.1449	0.1417

3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (三) 经公司法定代表人签名的 2020年半年度报告文本原件；
- (四) 其他相关资料。

上海凯利泰医疗科技股份有限公司

董事长：袁征

董事会批准报送日期：2020年7月31日