

# 上海凯利泰医疗科技股份有限公司

## 二〇二二年度报告



股票代码：300326

股票简称：凯利泰

披露日期：二〇二三年四月二十二日

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

2022 年度公司实现营业收入 116,604.21 万元，归属于上市公司股东的净利润-2,128.25 万元，分别较上年度下降 8.08%和 113.16%，本年度公司净利润出现亏损，主要原因系：报告期内骨科集采范围和力度持续加大，国家集中组织以及地方省际联盟针对骨科高值医用耗材集采政策陆续出台，集采范围包含了公司主营的骨科脊柱类产品、射频消融类产品、创伤类耗材产品，虽然公司及各子公司的产品在参与的带量采购中均已中选，但由于集采后中标价格大幅下降，公司（含子公司）原有的经销体系和盈利模式受到重大不利影响，经聘请外部专业评估及审计确定，公司于本报告期计提了与子公司艾迪尔相关的商誉减值准备 19,799.48 万元，该项减值损失计入公司 2022 年度损益，公司 2022 年度归属于母公司所有者的净利润减少 19,799.48 万元，由此导致公司本年度产生亏损。

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。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析—公司未来发展的展望”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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	13
第四节 公司治理 .....	72
第五节 环境和社会责任 .....	102
第六节 重要事项 .....	104
第七节 股份变动及股东情况 .....	113
第八节 优先股相关情况 .....	121
第九节 债券相关情况 .....	122
第十节 财务报告 .....	123

## 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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 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；
- (四) 经公司法定代表人签名的 2022 年年度报告文本原件；
- (五) 其他相关资料。

## 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
利格泰医疗设备	指	上海利格泰医用设备有限公司
天津经纬	指	天津经纬医疗器械有限公司
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
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
上海意昕	指	上海意昕医疗科技有限公司
动之医学	指	动之医学技术（上海）有限公司
利格泰	指	上海利格泰生物科技有限公司
逸动医学	指	上海逸动医学科技有限公司
洁诺医疗	指	洁诺医疗管理集团有限公司
凯利泰基金	指	上海凯利泰私募基金管理有限公司
脊光医疗	指	上海脊光医疗科技股份有限公司
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
国家版权局	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	2022 年 1-12 月及 2021 年 1-12 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 <sub>2</sub> , CO <sub>2</sub> , N <sub>2</sub> 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、公司信息

股票简称	凯利泰	股票代码	300326
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	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		
注册地址	上海市张江高科技园区东区瑞庆路 528 号 23 幢		
注册地址的邮政编码	201201		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	上海市张江高科技园区东区瑞庆路 528 号 23 幢		
办公地址的邮政编码	201201		
公司国际互联网网址	KMC@shkmc.com.cn		
电子信箱	http://www.kineticmedinc.com.cn		

### 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区东区瑞庆路 528 号 23 幢	上海市张江高科技园区东区瑞庆路 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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市张江高科技园区东区瑞庆路 528 号 23 幢

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区中山东二路 600 号 BFC 外滩金融中心 S1 栋 8 层
签字会计师姓名	陈泓洲、邢红恩

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构



适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2022 年	2021 年		本年比上年增 减	2020 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入 (元)	1,166,042,082.06	1,268,579,510.95	1,268,579,510.95	-8.08%	1,061,574,380.03	1,061,574,380.03
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-21,282,494.18	161,773,106.85	161,775,976.76	-113.16%	126,536,626.06	126,536,626.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-27,098,445.37	80,679,566.77	80,682,436.68	-133.59%	162,423,497.06	162,423,497.06
经营活动产生的现金流量净额 (元)	236,756,963.51	378,155,561.13	378,155,561.13	-37.39%	284,922,007.78	284,922,007.78
基本每股收益 (元/股)	-0.0296	0.2241	0.2241	-113.21%	-0.175	-0.175
稀释每股收益 (元/股)	-0.0296	0.2241	0.2241	-113.21%	-0.175	-0.175
加权平均净资产收益率	-0.78%	6.00%	6.00%	-6.78%	-4.77%	-4.77%
	2022 年末	2021 年末		本年末比上年 末增减	2020 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额 (元)	3,412,148,611.26	3,509,475,704.32	3,509,647,722.46	-2.78%	3,680,801,103.97	3,680,801,103.97
归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,739,569,604.96	2,733,520,373.23	2,733,523,243.14	0.22%	2,643,042,773.40	2,643,042,773.40

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称准则解释 15 号），规定了“本集团将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”及“关于亏损合同的判断”的内容自 2022 年 1 月 1 日起实行。

财政部于 2022 年 11 月 30 日，发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称准则解释 16 号），规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，解释内容允许企业自发布年度提前执行，若提前执行应在财务报表附注中披露相关情况。

公司 2022 年度开始执行上述解释的相关规定，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，公司对上述相关会计政策有关内容进行变更。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	1,166,042,082.06	1,268,579,510.95	为公司医疗器械产品生产、经营销售收入及其他服务费收入
营业收入扣除金额（元）	19,768,374.27	10,444,660.66	与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除后金额（元）	1,146,273,707.79	1,258,134,850.29	为公司医疗器械产品生产、经营销售收入及其他服务费收入

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）	717,026,333.00
--------------------	----------------

公司报告期末至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
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0297

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	317,546,846.50	284,666,090.26	326,173,926.53	237,655,218.77
归属于上市公司股东的净利润	75,490,587.03	57,141,323.84	64,183,017.81	-218,097,422.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	72,955,002.86	53,052,228.30	51,503,918.91	-204,609,595.44
经营活动产生的现金流量净额	62,035,512.25	75,739,924.08	106,924,958.61	-7,943,431.43

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	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)	-51,847.05	1,467,716.34	54,986.10	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	22,158,373.72	47,322,375.94	31,327,507.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	433,612.77	433,612.77	772,415.96	
委托他人投资或管理资产的损益	6,090,323.40	6,259,640.79	7,532,757.64	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-18,248,780.00	35,248,554.98	4,148,661.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,096,917.28	-2,325,066.72	-36,064.40	
处置子公司产生的投资收益	185,252.39	14,714,661.16	12,737.05	
减:所得税影响额	1,584,110.41	13,923,462.41	7,903,268.17	
少数股东权益影响额(税后)	1,069,956.35	8,104,492.77	22,861.98	
合计	5,815,951.19	81,093,540.08	35,886,871.00	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年版），公司隶属于专用设备制造业（C35）中的医疗仪器设备 & 器械制造行业。公司主要业务属于骨科植入医疗器械的生产、研发、销售及服务，主要产品包括脊柱微创类产品、骨科创伤类植入器械产品等；全资子公司 Elliquence 主要从事手术能量平台及高值耗材的研发、生产和销售；控股子公司洁诺医疗的主要业务为为医疗器械、设备、医疗卫生材料及用品提供专业的清洗、灭菌整体解决方案。

骨科植入医疗器械，指的是通过手术植入人体，可以起到替代、支撑人体骨骼或者可以定位修复骨骼、关节、软骨等组织的器材材料，主要包括骨接合植入物及关节植入物，如接骨板、接骨螺钉、髓内钉、脊柱内固定植入物、人工关节植入物等，因为长期植入人体，对人体的生命和健康有着重大影响，价值通常较高，属于高值医用耗材类医疗器械。骨科医疗器械行业是一个多学科交叉、知识密集、资金密集的高技术产业，其中骨科植入产品更是建立在人体解剖学、生物力学、材料学、高分子化学、摩擦学以及高精度检测等多学科领域的深入了解，制造门槛更高、技术难度更大。按照我国医疗器械分类管理的规定，一般属于三类医疗器械。根据使用部位的不同，骨科植入医疗器械可以分为创伤类、脊柱类、关节类和其他四大类，公司一直致力于骨科微创医疗器械相关产品的持续开发和研究，产品涵盖脊柱类、创伤类、脊柱微创手术能量平台及消耗品等多个产品线。

中国骨科医疗器械行业的发展起步较晚但成长迅猛，改革开放以后大量海外头部骨科器械公司进入中国市场扩展在华业务，与跨国企业竞争和学习的过程中，国内企业的技术、工艺、研发和管理水平得到了较大的提升，并逐渐改变行业被外资龙头垄断的竞争格局。目前我国骨科医疗器械行业正处于市场扩容和进口替代时代，借助国家政策支持 and 国内市场扩容的机遇，国内骨科医疗科技公司逐渐发展壮大，同行业国内主要上市公司主要包括威高骨科、大博医疗、爱康医疗、凯利泰、三友医疗等。

该行业受到国家药监局等主管部门的严格监管，近年来，随着国家进一步深化医药卫生体制改革，相关政府部门陆续在行业标准、招投标政策、流通体系等方面出台诸多法规和政策，这些行业政策的发布为骨科医疗器械厂商提供了有力的制度保障，但也带来了一定的挑战。2021 年国家医改政策开始进入高频发布及执行期，包括医疗器械医保目录的制定、高值耗材“带量采购”、医保支付改革等，都已对医疗器械行业发展产生深刻而广泛的影响。

2021 年 11 月，河南省牵头的十二省（区、市）采购联盟对骨科创伤类医用耗材开展集中带量采购，本次集采 71 家骨科创伤类企业共有 20751 个产品拟中选，中标价格整体平均降幅达到 88.65%，极大的冲击了行业预期，其中，普通接骨板系统价格从平均 4683 元左右下降至 606 元左右，平均降幅 87.05%；锁定（万向）加压接骨板系统价格从平均 9360 元左右下降至 987 元左右，平均降幅 89.45%；髓内钉系统价格从平均 11687 元左右下降至 1271 元左右，平均降幅 89.12%。全资

子公司艾迪尔在普通接骨板系统、髓内钉系统两个采购包中标，且临床需求量、中标价格均排名前列（详见本节第三项、核心竞争力分析相关内容）。这些集采后价格自 2022 年开始用于实际临床。

2022 年 1 月 10 日，国务院总理主持召开国务院常务会议，部署加快推进“十四五”规划《纲要》和专项规划确定的重大项目，扩大有效投资；决定常态化制度化开展药品和高值医用耗材集中带量采购，进一步降低患者医药负担；逐步扩大高值医用耗材集采覆盖面，对群众关注的骨科耗材、药物球囊、种植牙等分别在国家和省级层面开展集采。

2022 年 2 月 9 日，京津冀三地联合发布《2022 年京津冀“3+N”联盟骨科创伤类医用耗材带量联动采购和使用工作方案》（以下简称《方案》），本次骨科创伤类医用耗材集中带量采购方式为带量联动、双向选择，联动河南等十二省骨科创伤类医用耗材联盟带量采购价格，通过购销双方互相选择，确定中选产品，按照带量分包，实行带量联动采购。

2022 年 7 月 11 日，国家组织高值医用耗材集中采购办公室发布《国家组织骨科脊柱类耗材集中带量采购公告》，标志着骨科脊柱类集中带量采购正式启动。本次集中带量采购产品为骨科脊柱类医用耗材，根据手术类型、手术部位、入路方式等组建产品系统进行采购，共分为 14 个产品系统类别。9 月 27 日，该批国家组织高值医用耗材集采产生拟中选结果，9 月 30 日，国家组织高值医用耗材集中采购办公室发布《关于公布国家组织骨科脊柱类耗材集中带量采购中选结果的通知》，并要求联盟各地区于 2023 年 1-2 月起执行。

随着骨科耗材带量采购政策的执行，必将减轻患者的经济负担并规范了医疗行为，对医药行业发展也将产生深刻影响，在产品创新、进口替代以及国家集中带量采购实施的过程中，落后的中小企业将被逐渐淘汰，崛起一批大型有创新能力的企业，从而推动我国医疗器械行业集中度的上升，未来骨科行业将呈现逐步向国产头部企业集中的特点，国产头部企业在市场竞争中更具优势。而集采带来终端价格的大幅下滑，严重压缩了经销渠道的利润空间，而生产企业经营业绩也必定承压，骨科生产商将进入低毛利时代，集采将倒逼骨科厂商的销售模式转型，传统经销销售模式将逐步向配送服务模式转变，而对终端医院的服务能力、物流配送能力、企业成本管控能力将成为企业间核心竞争力。公司为应对未来集采政策带来的负面影响，公司将立足骨科产品创新，结合市场、技术发展趋势和临床反馈，在新材料、新领域、新技术不断探索布局，不断更新迭代现有产线，并积极扩展新业务线，公司将通过提高生产效率、工艺革新、扩大生产规模等方式降低生产成本，公司也将继续通过压缩人力成本、降低营运费用，继续强化成本管控和费用管控，通过上述等手段来增强原有产品的盈利能力。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“医疗器械业务”的披露要求

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，2020 年末公司通过公开拍挂程序控股洁诺医疗公司，自此切入医疗灭菌服

务市场。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，重点发展骨科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，积极拓展普外微创等医用高值耗材领域，借助多年积累的骨科渠道资源，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，在部分省份的骨科集采政策推出后，公司顺应医改形势，不断优化及转变销售模式，完善营销体系，加强属地化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、医疗器械贸易业务

近些年来，公司持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。

#### 5、医疗消毒服务

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，公司于 2020 年末完成收购洁诺医疗合计 56% 的股权，2021 年 1 月 1 日起公司将洁诺医疗纳入合并范围。洁诺医疗主要经营医疗服务业务，为各地区医院、卫生服务中心、门诊及医疗器械贸易公司等提供医疗服务，对各类手术器械、硬式内窥镜、手术敷料、病房器具等可重复使用医疗器械的消毒灭菌，灭菌处理包括高温灭菌处理、低温灭菌处理及其他灭菌处理。随着国内医疗灭菌服务市场化的发展，洁诺医疗凭借先进的生产经验和管理经验，在国内开展工业化医疗无菌物品供应的服务工作，致力于标准化、规模化的生产，在保障医疗灭菌质量的同时，帮助医院降低运营成本，提高区域内医疗资源配置效率，确保患者就医安全，有效降低院内感染率。本次交易的布局符合公司战略发展方向，促使公司产业经营和资本运营达到良性互补，进一步提升公司整体竞争力。

### 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，在行业内领先地位稳固，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稳定，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, LLC100%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。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，在团队建设、商业渠道建设、学术体系建设等方面建立了完善的营销体系。团队建设方面，建立了一支专业化，市场化的营销队伍；学术推广方面，已基本覆盖全国主流医院。另外，在研发储备，国际合作等各个方面均在行业内占据优势地位，竞争优势明显。

## 2、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 产品为例，这些产品目前在国内市场属于刚刚起步阶段，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。

## 3、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。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。

## 4、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整的质量体系，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。

## 5、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、射频消融等领域，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，最近一个会计年度销售额前十大产品涉及注册证如下表所示：

序号	医疗器材名称	注册分类	临床用途	注册有效期	是否报告期内新注册	是否报告期内变更注册
1	骨水泥套装	III类	适用于脊椎主干缝隙的填充	2027-12-6	否	否
2	双极射频手术刀头 (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。	2026-5-6	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。	2025-4-2	否	否
4	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
5	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	是
6	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
7	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	否
8	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
9	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
10	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，取得球囊扩充时的压力值，并在手术后可以卸载压力至 0。	2024-9-25	否	否

截至 2022 年 12 月 31 日，公司正在申请的境内医疗器械注册证共 4 项，具体明细如下：

序号	医疗器材名称	注册分类	临床用途	注册所处的阶段	是否申报创新医疗器械	其他备注
1	椎板固定板系统 (凯利泰)	III类	适用于脊柱椎管扩大减压术后的椎板成形。	补正资料	否	
2	囊袋 (凯利泰)	III类	适用于治疗椎体肿瘤、骨质疏松或创伤引起的椎体压缩性骨折	补正资料	否	
3	金属骨针 (艾迪尔)	III类	适用于四肢骨折复位时部分植入人体做牵引、配合外固定支架进行四肢骨折固定或单独植入用于四肢骨折内固定	补正资料	否	

4	双极射频手术电极套装 (Elliquence)	II类	产品与射频主机配合使用，用于对软组织进行切割、凝固和消融。	已递交	否	
---	----------------------------	-----	-------------------------------	-----	---	--

截至 2022 年 12 月 31 日，公司正在申请的境外医疗器械注册证共 49 项，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）	注册所处的阶段	申请注册证所在国家	其他备注
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 椎体后凸成型系统是用于骨折修复和/或在松质骨中创造一个空腔。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	审评中	巴基斯坦	
2	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。	审评中	土耳其	
3	Bone Filler Device（骨导向器）	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。	审评中	土耳其	
4	Cannula 外鞘	IIa	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。	审评中	土耳其	
5	Dilator 扩张器	IIa	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。	审评中	土耳其	
6	Drill 钻子	IIa	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。	审评中	土耳其	
7	Guide Wire 引导丝	IIa	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。	审评中	土耳其	
8	Kyphoplasty Multifunctional Tool 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。	审评中	土耳其	
9	Vertebral Osteotome 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。本产品仅供一次性使用。	审评中	土耳其	
10	Suture Anchors 带线锚钉	C	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。	审评中	伊朗	
11	Facial Plate (Pure Titanium)（颌面接骨板）（艾迪尔）	3	该产品适用于颌面骨折内固定。	审评	泰国	
12	Straight Metal Plate (Pure Titanium)（直	3	产品适用于手掌骨、锁骨及四肢长骨骨折内固定。	审评	泰国	

	型金属接骨板) (艾迪尔)					
13	Metal Interlocking Nail (金属交锁髓内钉) (艾迪尔)	3	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。	审评	泰国	
14	Spinal Fixation (脊柱固定器) (艾迪尔)	3	适用于胸椎、腰椎骨折、滑脱后路矫形内固定。	审评	泰国	
15	Titanium Mesh System (钛网) (艾迪尔)	3	该产品适用于颅骨缺损修补, 畸形矫正。	审评	泰国	
16	Integrated External Fixation (单臂一体式外固定支架) (艾迪尔)	3	该产品适用于四肢骨干骺端骨折内固定用。	审评	泰国	
17	Metal Support Plate (Pure Titanium) (金属支持接骨板) (艾迪尔)	3	该产品适用于四肢骨干骺端骨折内固定用。	审评	泰国	
18	Bone Pin (金属骨针) (艾迪尔)	3	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。	审评	泰国	
19	Cannulated Bone Screw (中空接骨螺钉) (艾迪尔)	3	该产品适用于四肢骨折内固定。	审评	泰国	
20	Combined External Fixation (组合式外固定支架) (艾迪尔)	3	供骨折部位外固定使用。	审评	泰国	
21	Metal Bone Screw (金属接骨螺钉) (艾迪尔)	3	适用于骨折内固定。	审评	泰国	
22	Binding Wire (捆绑丝) (艾迪尔)	3	该产品适用于四肢骨折捆绑内固定。	审评	泰国	
23	Anatomic Metal Locking Plate & Screw System (解剖型金属锁定接骨板钉系统) (艾迪尔)	3	适用于四肢骨干骺端骨折内固定。	审评	泰国	
24	Anterior Spinal Plate & Screw System (脊柱前路钉板系统) (艾迪尔)	3	适用于脊柱前路内固定。	审评	泰国	
25	Centrum Fusion Device (椎体融合器) (艾迪尔)	3	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。	审评	泰国	
26	Surgi-Max Ultra (Elliquence)	IIb	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。	已递交	埃及	
27	Surgi-Max Ultra (Elliquence)	III	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。	已递交	尼加拉瓜	
28	Surgi-Max Ultra (Elliquence)	IIb	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	已递交	乌克兰	

			组织切除，消融和凝固以及血管止血。			
29	Surgi-Max Ultra (Elliquence)	I Ib	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。	已递交	多米尼加	
30	Surgi-Max Ultra (Elliquence)	I Ib	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。	已递交	白俄罗斯	
31	Surgi-Max Ultra (Elliquence)	C	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。	已递交	菲律宾	
32	Trigger-Flex (Elliquence)	III	Trigger-Flex®双极系统是为熟悉双极凝血的医生使用的，用于软组织凝血/皱缩。	已递交	尼加拉瓜	
33	Trigger-Flex (Elliquence)	C	Trigger-Flex®双极系统是为熟悉双极凝血的医生使用的，用于软组织凝血/皱缩。	已递交	埃及	
34	Trigger-Flex (Elliquence)	C	Trigger-Flex®双极系统是为熟悉双极凝血的医生使用的，用于软组织凝血/皱缩。	已递交	菲律宾	
35	Trigger-Flex (Elliquence)	II	Trigger-Flex®双极系统是为熟悉双极凝血的医生使用的，用于软组织凝血/皱缩。	已递交	台湾	
36	Trigger-Flex (Elliquence)	IV	Trigger-Flex®双极系统是为熟悉双极凝血的医生使用的，用于软组织凝血/皱缩。	已递交	厄瓜多尔	
37	Disc-FX family (Elliquence) (包含穿刺针、导针、抓取钳)	DFX: I Ib 抓取钳: I 导针、穿刺针: IIa	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。	已递交	多米尼加	
38	Disc-FX family (Elliquence) (包含穿刺针、导针、抓取钳)	DFX: III 抓取钳: I 导针、穿刺针: II	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。	已递交	尼加拉瓜	
39	Disc-FX family (Elliquence) (包含穿刺针、导针、抓取钳)	I Ib	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。	已递交	白俄罗斯	
40	Disc-FX family (Elliquence) (包含穿刺针、导针、抓取钳)	C: DFX A: 抓取钳 B: 导针、穿刺针	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。	已递交	菲律宾	
41	Disc-FX family (Elliquence) (包含穿刺针、导针、抓取钳)	DFX: I Ib 抓取钳: I 导针、穿刺针: IIa	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。	已递交	埃及	
42	Endoscope (Elliquence)	IIa	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。	已递交	埃及	

43	Endoscope (Elliquence)	II	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。	已递交	日本	
44	Endoscope (Elliquence)	IIa	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。	已递交	多米尼加	
45	Endoscope (Elliquence)	II	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。	已递交	尼加拉瓜	
46	Endoscope (Elliquence)	II	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。	已递交	以色列	
47	Endoscope (Elliquence)	B	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。	已递交	菲律宾	
48	Endoscope (Elliquence)	II	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。	已递交	阿根廷	
49	Endoscope (Elliquence)	IV	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。	已递交	厄瓜多尔	

截至 2022 年 12 月 31 日，2022 年度公司生产销售的产品在国家级、省级医疗器械集中带量采购中的中标情况如下及相关医疗机构的合计实际采购量如下：

1、在京津冀“3+N”联盟骨科创伤类医用耗材带量联动采购中，公司全资子公司江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司的中标情况详见公司 2021 年年度报告核心竞争力相关章节，相关医疗机构的 2022 年度合计实际采购量为 911.7201 万元。

2、豫晋赣鄂渝黔滇桂宁青湘冀十二省（区、市）骨科创伤类医用耗材联盟采购中，公司全资子公司江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司中标情况详见公司 2021 年年度报告核心竞争力相关章节，相关医疗机构的 2022 年度合计实际采购量为 3,044.8932 万元。

3、国家组织骨科脊柱类耗材集中带量采购中，公司全资子公司江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司中标情况如下表所示，因 2022 年度下述带量采购尚未实际执行，故公司在中标后，相关医疗机构的合计实际采购量为 0。

申报企业	注册证名称	部件名称	单件中选价格（单位：元）
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	脊柱前路钉板系统	颈椎钛板（4 孔）	2089
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	脊柱前路钉板系统	颈椎钛板（10 孔）	2089
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	脊柱前路钉板系统	颈椎钛板（8 孔）	2089

江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱前路钉板系统	颈椎钛板(6孔)	2089
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱前路钉板系统	更正颈椎螺钉	170
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱前路钉板系统	尖头固定颈椎螺钉	170
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱前路钉板系统	尖头可调颈椎螺钉	170
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱前路钉板系统	圆头固定颈椎螺钉	170
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱前路钉板系统	圆头可调颈椎螺钉	170
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱前路钉板系统	自攻颈椎螺钉	170
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	椎体融合器	椎体融合器 (ZTRH02 颈椎)	677
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	椎体融合器	椎体融合器 (ZTRH03)	677
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	矫形用棒-异形棒 YB01	116
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	矫形用棒-直圆棒 ZB04	116
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	矫形用棒-角度棒 JB03	116
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	矫形用棒-直圆棒 ZB01 -ZB02	116

江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	矫形用棒-角度棒 JB01	116
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	矫形用棒-直圆棒 ZB03	116
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	矫形用钉-单向钉 DX01-DX07 ,DX09 -DX10	388
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	矫形用钉-单向钉 DX08	388
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	矫形用钉-单向提 拉钉 DT10	388
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	矫形用钉-单向提 拉钉 DT01- DT09	388
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	矫形用钉-多轴钉 DZ01- DZ02	432
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	矫形用钉-万向钉 WX06	432
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	矫形用钉-万向钉 WX09	432
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	矫形用钉-万向钉 WX10 -WX11	432
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	矫形用钉-万向钉 WX01 - WX05 ,WX07 -WX08	432
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	矫形用钉-万向钉 WX12	432
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	矫形用钉-万向提 拉钉 WT01- WT07, WT09	432



江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	矫形用钉-万向提 拉钉 WT08	432
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	脊柱固定器-矫形 用钉	432
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	锁紧螺钉 (SD02 - SD05 ,SD08- SD09)	117
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	锁紧螺钉 SD01	117
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	锁紧螺钉 SD06	117
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	固定螺母(GM05)	117
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	锁紧螺钉 SD07	117
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	椎体融合器	椎体融合器 (ZTRH02 胸腰椎)	677
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	连接块 LK10	568
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	横向连接器 HL04、 HL07、 HL09	568
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	连接块 LK01 - LK06, LK08- LK09, LK11	568
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	横向连接器 HL01- HL02, HL03, HL05- HL06, HL08	568
江苏艾迪 尔医疗科技 股份有限公 司	脊柱固定器	连接块 LK07	568

江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	脊柱固定器	横向连接板 LB04	568
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	脊柱固定器	矫形用棒-弯圆棒 WB03	116
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	脊柱固定器	矫形用钉-空心椎弓根钉 KX01-KX02 , KX06	680
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	脊柱固定器	矫形用钉-空心椎弓根钉 KX03 - KX05, KX07	680
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	脊柱固定器	矫形用钉-空心椎弓根钉 KX08	680

4、国家组织骨科脊柱类耗材集中带量采购中，公司及全资子公司 Elliquence, LLC、联营公司上海意久泰医疗科技有限公司中标情况如下表所示，因 2022 年度下述带量采购尚未实际执行，故公司在中标后，相关医疗机构的合计实际采购量为 0。

生产企业	注册证名称	部件名称	中标价 (单位： 元)
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	颈椎前路钉板系统	颈椎钛板-1	2089
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	颈椎前路钉板系统	颈椎钛板-2	2089
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	颈椎前路钉板系统	颈椎钛板-3	2089
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	颈椎前路钉板系统	颈椎钛板-4	2089
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	颈椎前路钉板系统	自攻颈椎螺钉	170
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	颈椎前路钉板系统	尖头固定颈椎螺钉	170
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	颈椎前路钉板系统	尖头可调颈椎螺钉	170
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	颈椎前路钉板系统	圆头固定颈椎螺钉	170
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	颈椎前路钉板系统	圆头可调颈椎螺钉	170
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	颈椎前路钉板系统	自钻颈椎螺钉	170
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎间融合器	颈椎融合器(PEEK)	677

上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎间融合器	颈椎融合器(PEEK)	677
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体融合器	环形融合器-2	677
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	矫形用棒-弯圆棒-1	116
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	矫形用棒-直圆棒-1	116
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	矫形用钉-单向钉-1	388
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	矫形用钉-空心椎弓根钉-2	475
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	矫形用钉-万向钉-1	432
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	矫形用钉-单向提拉钉-1	388
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	矫形用钉-万向提拉钉-1	432
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	锁紧螺钉	117
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	锁紧螺钉-1	117
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	锁紧螺钉-1	117
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎间融合器	腰椎融合器(PEEK)-1	677
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎间融合器	腰椎融合器(PEEK)-2	677
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体融合器	方形融合器-1	677
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	横向连接器-2	568
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	横向连接器-1	568
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	矫形用棒-弯圆棒-2	116
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	矫形用棒-弯圆棒-5	116
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	矫形用棒-直圆棒-3	116
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	矫形用棒-直圆棒-5	116
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	矫形用棒-直圆棒-6	116
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	矫形用钉-空心椎弓根钉-6	748
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	矫形用钉-空心椎弓根钉-5	748

上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	矫形用钉-空心椎弓根钉-3	748
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	矫形用钉-多轴提拉钉	748
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	锁紧螺钉	117
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	锁紧螺钉-1	117
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	脊柱内固定系统	锁紧螺钉-1	117
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎间融合器	腰椎融合器(PEEK)-1	677
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎间融合器	腰椎融合器(PEEK)-2	677
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体融合器	方形融合器-1	677
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用经皮穿刺针	椎体成形用经皮穿刺针	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用经皮穿刺针	椎体成形用经皮穿刺针	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用经皮穿刺针	椎体成形用经皮穿刺针	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用经皮穿刺针	椎体成形用经皮穿刺针	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用经皮穿刺针	椎体成形用经皮穿刺针	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用骨钻	椎体成形用骨钻-1	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用骨钻	椎体成形用骨钻-2	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形导向系统	椎体成形导向系统(外鞘)	18
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形导向系统	椎体成形导向系统(外鞘)	18
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形导向系统	椎体成形导向系统(钻子)	18
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形导向系统	椎体成形导向系统(钻子)-1	18
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形导向系统	椎体成形导向系统(扩张器)-1	18
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形导向系统	椎体成形导向系统(扩张器)-2	18
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形导向系统	椎体成形导向系统-1	18
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形导向系统	椎体成形导向系统-1	18
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形导向系统	椎体成形导向系统(引导丝)	18

上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用骨水泥搅拌输送系统	椎体成形用骨水泥搅拌输送系统	23
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用骨导向器	椎体成形用骨导向器-1	80
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用骨导向器	椎体成形用骨导向器-4	80
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	经皮穿刺针	经皮穿刺针-2	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	经皮穿刺针	经皮穿刺针-2	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	经皮穿刺针	经皮穿刺针-2	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	骨水泥输送机	骨水泥输送机-3	629
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用经皮穿刺针	椎体成形用经皮穿刺针	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用经皮穿刺针	椎体成形用经皮穿刺针	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用经皮穿刺针	椎体成形用经皮穿刺针	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用经皮穿刺针	椎体成形用经皮穿刺针	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用经皮穿刺针	椎体成形用经皮穿刺针	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用骨钻	椎体成形用骨钻-1	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	经皮穿刺针	经皮穿刺针-2	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	可弯曲骨水泥注入导引器	可弯曲骨水泥注入导引器-2	156
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形导向系统	椎体成形导向系统-2	40
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用骨水泥搅拌输送系统	椎体成形用骨水泥搅拌输送系统	23
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用骨导向器	椎体成形用骨导向器-3	480
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用经皮穿刺针	椎体成形用经皮穿刺针	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用经皮穿刺针	椎体成形用经皮穿刺针	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用经皮穿刺针	椎体成形用经皮穿刺针	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用经皮穿刺针	椎体成形用经皮穿刺针	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用经皮穿刺针	椎体成形用经皮穿刺针	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用骨钻	椎体成形用骨钻-1	70

上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用骨钻	椎体成形用骨钻-2	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	经皮穿刺针	经皮穿刺针-2	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	经皮穿刺针	经皮穿刺针-2	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	经皮穿刺针	经皮穿刺针-2	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形导向系统	椎体成形导向系统(外鞘)	18
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形导向系统	椎体成形导向系统(外鞘)	18
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形导向系统	椎体成形导向系统(钻子)	18
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形导向系统	椎体成形导向系统(钻子)-1	18
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形导向系统	椎体成形导向系统(扩张器)-1	18
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形导向系统	椎体成形导向系统(扩张器)-2	18
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形导向系统	椎体成形导向系统-1	18
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形导向系统	椎体成形导向系统-1	18
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形导向系统	椎体成形导向系统(引导丝)	18
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用骨水泥搅拌输送系统	椎体成形用骨水泥搅拌输送系统	23
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用骨导向器	椎体成形用骨导向器-1	80
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用骨导向器	椎体成形用骨导向器-4	80
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用压力充盈器	椎体成形用压力充盈器-1	135
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体扩张球囊导管	椎体扩张球囊导管-2	165
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体扩张球囊导管	椎体扩张球囊导管-1	165
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体扩张球囊导管	椎体扩张球囊导管-1	165
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体扩张球囊导管	椎体扩张球囊导管-1	165
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体扩张球囊导管	椎体扩张球囊导管-1	165
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用经皮穿刺针	椎体成形用经皮穿刺针	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用经皮穿刺针	椎体成形用经皮穿刺针	70

上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用经皮穿刺针	椎体成形用经皮穿刺针	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用经皮穿刺针	椎体成形用经皮穿刺针	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用经皮穿刺针	椎体成形用经皮穿刺针	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用骨钻	椎体成形用骨钻-1	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	经皮穿刺针	经皮穿刺针-2	70
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	可弯曲骨水泥注入导引器	可弯曲骨水泥注入导引器-2	156
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形导向系统	椎体成形导向系统-2	40
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用骨水泥搅拌输送系统	椎体成形用骨水泥搅拌输送系统	23
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用骨导向器	椎体成形用骨导向器-3	480
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	椎体成形用压力充盈器	椎体成形用压力充盈器-2	135
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	可弯曲椎体扩张球囊导管	可弯曲椎体扩张球囊导管-1	465
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	可弯曲椎体扩张球囊导管	可弯曲椎体扩张球囊导管	465
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	可弯曲椎体扩张球囊导管	可弯曲椎体扩张球囊导管-1	465
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	可弯曲椎体扩张球囊导管	可弯曲椎体扩张球囊导管-1	465
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	一次性使用射频手术电极	一次性使用射频手术电极	958
Elliquence, LLC.	双极射频手术刀头 Trigger-Flex Bipolar System	双极射频手术刀头 Trigger-Flex Bipolar System	956
Tecres S. P. A.	骨水泥套装	骨水泥套装	499
上海意久泰医疗科技有限公司	脊柱骨水泥	脊柱骨水泥（产品系统 编码：CH1801000007）	249
上海意久泰医疗科技有限公司	脊柱骨水泥	脊柱骨水泥（产品系统 编码：CH1801000018）	499

注：表中部件名称后缀“-1”“-2”“-3”“-4”分别代表一个部件是 10g, 20g, 30g, 40g

5、在江苏省第八轮医用耗材骨科创伤类带量采购中，公司全资子公司江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司的中标情况见下表，因 2022 年度下述带量采购尚未实际执行，故公司在中标后，相关医疗机构的合计实际采购量为 0。

申报企业	注册证名称	产品名称	江苏中标价（单位：元）
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	鹰嘴锁定钢板	2450
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	鹰嘴锁定钢板	2450

江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨平台锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨远端内侧锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨远端前外侧 L 型锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨远端外侧 L 型锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨远端前侧三角型锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨远端外侧锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	内侧腕关节锁定钢板	2155
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	跟骨平台锁定钢板	1716
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨融合直型 II 锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨融合 L 型锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨融合 T 型-I 锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨融合三叶草型锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨融合 X 型锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨融合翼型锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨融合 T 型-II 锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨近端支撑锁定钢板（螺孔型）	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	重建弯型锁定钢板	1880
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨开放楔 T 型锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨近端稳定型锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨近端稳定型锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨远端外侧锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨远端外侧锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨远端背外侧锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨远端背外侧锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨远端背外侧带支撑锁定钢板	2018



江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨远端背外侧带支撑锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨远端内侧锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨远端内侧锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨远端内侧干骺端锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨远端内侧干骺端锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	尺骨近端背侧锁定钢板	2450
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	尺骨近端背侧锁定钢板	2450
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端侧弯锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端斜 L 型锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端掌侧斜 T 型锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端关节外 T 型-I (头四孔) 锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端掌侧双柱-I 锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端掌侧双柱-II 锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端掌侧环型-I 锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端掌侧环型-II 锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端掌前侧-II 锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	锁骨钩 II 锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	锁骨前侧型锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨远端外侧锁定钢板	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨远端髁锁定钢板	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨近端外侧锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨近端 L 型-II 锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	锁骨锁定钢板	1496
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	锁骨锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	锁骨钩锁定钢板	1870

江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端内侧锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨近端支撑锁定钢板	1784
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨近端支撑锁定钢板	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨平台锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨近端后内侧 T 型锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	腓骨远端锁定钢板	1668
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	腓骨远端踝外侧锁定钢板	1668
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	腓骨远端锁定钢板	1668
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	腓骨远端踝外侧锁定钢板	1668
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	腓骨远端后外侧锁定钢板	1668
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	腓骨远端后外侧锁定钢板	1668
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨远端胫内侧锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨远端内侧锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨远端内侧干骺端锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨远端外侧 L 型锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨远端外侧解剖 L 型锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨远端外侧锁定钢板	1496
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨远端外侧锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	跟骨平台锁定钢板	1716
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨远端前侧三角型锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨远端前外侧 L 型锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨远端解剖后侧型锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	跟骨环型锁定钢板	1716
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	跟骨长叶型锁定钢板	1716
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	跟骨短叶型锁定钢板	1716

江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	距骨锁定钢板	2242
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨直型锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指髌骨锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨重建型锁定钢板	1392
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨重建型锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨 Y 型锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨重建 T 型-I 锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨重建 T 型-II 锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨支撑型锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨重建 T 型头三孔（翘）锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	跟骨锁定钢板	1716
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨矩型I锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨矩型II锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨多叶型锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨树叶型锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨 T 型锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨 L 型锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨斜 L 型锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨 H 型锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	趾骨 X 型锁定钢板	2242
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨远端内侧锁定钢板	1496
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨远端内侧锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨I型斜锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	掌髌骨I锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨远端外侧锁定钢板	1614

江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨远端外侧锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨远端外侧锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨远端外侧锁定钢板	1614
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨融合 X 型锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	腓骨锁定钢板	1668
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	腓骨锁定钢板	1668
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	指骨稳定 II 型锁定钢板	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	重建弧型锁定钢板	1880
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	重建弧型锁定钢板	1880
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	重建弧型锁定钢板	1880
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	重建 J 型锁定钢板	1880
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	重建弯型锁定钢板	1880
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	弯曲线型锁定钢板	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨近端内侧截骨型锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨近端外侧截骨型锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨远端外侧截骨型锁定钢板	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨近端 100°、110° 锁定钢板	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨近端 120°、130° 锁定钢板	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨近端 150° 锁定钢板	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨远端 90° 锁定钢板	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨近端支撑锁定钢板（螺孔型）	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨近端稳定型锁定钢板	1614
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨近端稳定型锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨近端稳定型锁定钢板	1614
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨近端稳定型锁定钢板	2018

江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨远端 Y 型锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨远端 Y 型锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨远端背外侧带支撑锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨远端背外侧带支撑锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨远端内侧锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	肱骨远端内侧锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	尺骨鹰嘴锁定钢板	2450
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	尺骨鹰嘴锁定钢板	2450
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨近端环型锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨近端颈型锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端侧弯锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端 L 型-II 锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端斜 L 型锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	尺骨近端带钩锁定钢板	2450
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端 L 型-I 锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端掌侧斜 T 型锁定钢板	1480
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端掌侧斜 T 型锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端 T 型弯锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端关节外 T 型-I (头四孔) 锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端加长 T 型锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端关节外 T 型-II (头五孔) 锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端掌前侧-II 锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	桡骨远端背侧三角型锁定钢板	1850
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	锁骨钩 II 锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	锁骨干重建型锁定钢板	1870

江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	锁骨前侧型锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	锁骨内侧上方锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	锁骨远端上方锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨近端外侧锁定钢板	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨近端外侧锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨近端 L 型-I 锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨近端关节外锁定钢板	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨近端外侧钩型锁定钢板	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨远端外侧锁定钢板	1784
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨远端外侧锁定钢板	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨远端髁锁定钢板	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨远端解剖型锁定钢板	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨远端前弓型锁定钢板	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨远端内侧锁定钢板	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨近端 L 型-II 锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨近端 L 型（头七孔）锁定钢板	1496
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨近端 L 型（头七孔）锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨近端 T 型锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	胫骨近端内侧 T 型锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	有限接触锁定钢板	2155
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	有限接触锁定钢板	2155
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨有限接触锁定钢板	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	直型锁定钢板 II	2155
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	上肢不等厚干骺端锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	上肢不等厚干骺端锁定钢板	2018

江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	股骨直型锁定钢板II	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	下肢直型锁定钢板II	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	重建型直型锁定钢板（半圆型）	1880
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	重建型直型锁定钢板（过渡型）	1880
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	重建型直型锁定钢板	1724
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	重建型直型锁定钢板	1724
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	重建型直型锁定钢板	1724
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	重建型直型锁定钢板	2155
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	L型锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	重建型直型锁定钢板	2155
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	重建型直型锁定钢板	2155
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	管型锁定钢板I	2155
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	T型锁定钢板（头四孔）	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	L型锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	T型锁定钢板（头四孔）	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	L型锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	L型锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	T型锁定钢板（头两孔）	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	L型重建锁定钢板（头三孔）	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	L型重建锁定钢板（短）	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	斜L型重建锁定钢板I	2242
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	T型重建锁定钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	小T型重建锁定钢板（头三孔）	1740
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	斜T型锁定钢板	2018
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型金属锁定接骨板钉系统	斜T型锁定钢板	2018

江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	中空接骨螺钉	加压螺旋钉	380
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	中空接骨螺钉	加压螺旋钉	380
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	中空接骨螺钉	加压螺旋钉	380
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	中空接骨螺钉	加压螺旋钉	380
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	中空接骨螺钉	加压螺旋钉	380
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	中空接骨螺钉	加压螺旋钉	380
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	中空接骨螺钉	加压螺旋钉	380
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	中空接骨螺钉	加压螺旋钉	380
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	中空接骨螺钉	空心双头加压螺旋钉	380
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	中空接骨螺钉	加压螺旋钉	380
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	加压和保护性接骨板	上肢加压钢板	1008
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	加压和保护性接骨板	胫骨加压钢板	1342
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	加压和保护性接骨板	股骨加压钢板	1419
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	加压和保护性接骨板	限制性上肢加压钢板	1008
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	加压和保护性接骨板	限制性胫骨加压钢板	1342
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	加压和保护性接骨板	限制性股骨加压钢板	1419
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	加压和保护性接骨板	1/3 管钢板	1008
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	加压和保护性接骨板	重建钢板	1008
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	加压和保护性接骨板	重建钢板	1008
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	加压和保护性接骨板	掌骨钢板	1203
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	加压和保护性接骨板	重建钢板	1008
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	加压和保护性接骨板	指骨钢板	1203
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	加压和保护性接骨板	骨盆钢板	1332
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属接骨螺钉	浅螺纹螺钉	41
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属接骨螺钉	浅螺纹螺钉	41



江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属接骨螺钉	浅螺纹螺钉	41
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属接骨螺钉	浅螺纹螺钉	41
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属接骨螺钉	浅螺纹螺钉	41
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属接骨螺钉	浅螺纹螺钉	41
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属接骨螺钉	浅螺纹螺钉	41
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属接骨螺钉	深螺纹螺钉	61
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属接骨螺钉	浅螺纹螺钉	61
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属接骨螺钉	深螺纹螺钉	61
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属接骨螺钉	深螺纹螺钉	61
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属接骨螺钉	深螺纹螺钉	61
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	髌骨钢板	髌骨钢板	1090
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	髌骨钢板	髌骨钢板	1090
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	髌骨钢板	髌骨钢板	1090
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	锁骨钢板（左、右）	1306
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	锁骨钩钢板（左、右）	1306
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	肱骨近端钢板（左、右）	1371
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	肱骨近端钢板（左、右）	1371
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	鹰嘴窝钢板（左、右）	1371
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	鹰嘴窝钢板（左、右）	1371
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	重建 Y 型钢板	1371
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	重建 Y 型钢板	1371
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	鹰嘴钢板（左、右）	1429
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	桡骨远端内侧钢板（左、右）	1249
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	桡骨远端外侧钢板	1249
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	股骨近端支撑钢板（左、右）	1419

江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	胫骨平台钢板（左、右）	1342
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	胫骨远端外侧钢板（左、右）	1342
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	股骨远端髁钢板（左、右）	1419
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	胫骨远端内侧钢板（左、右）	1342
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	跟骨钢板	1222
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	肱骨远端内侧钢板（左、右）	1371
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	肱骨远端内侧钢板（左、右）	1371
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	腓骨钢板（左、右）	1238
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	解剖型接骨板	腓骨钢板（左、右）	1238
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属接骨板	双齿钢板	1419
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属接骨板	鹅头钉钢板	1419
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属接骨板	鹅头钉钢板	1419
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属接骨板	髁钢板	1419
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	锁定接骨板	上肢锁定加压钢板	2155
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	锁定接骨板	胫骨锁定加压钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	锁定接骨板	股骨锁定加压钢板	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	锁定接骨板	限制性上肢锁定加压钢板	2155
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	锁定接骨板	限制性股骨锁定加压钢板	2230
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	锁定接骨板	1/3 管锁定钢板	2155
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	锁定接骨板	重建锁定钢板	2155
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	锁定接骨板	重建锁定钢板	2155
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	锁定接骨板	骨盆锁定钢板	1880
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	锁定接骨板	限制性胫骨锁定加压钢板	1870
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	锁定接骨板	重建锁定钢板	2155
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	锁定接骨板	锁骨锁定钢板	1870

江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	锁定接骨板	小儿锁定接骨板	2155
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	加压和保护性接骨板	小儿接骨板	1008
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属支持接骨板	T 型钢板	1249
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属支持接骨板	斜 T 型钢板	1249
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属支持接骨板	斜 T 型钢板	1249
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属支持接骨板	T 型钢板	1342
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属支持接骨板	L 型钢板	1342
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属支持接骨板	重建型 T 型钢板	1342
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属支持接骨板	斜 L 型钢板	1203
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属支持接骨板	斜 L 型钢板	1203
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属支持接骨板	重建型 L 型钢板	1342
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属支持接骨板	T 型钢板	1203
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属支持接骨板	L 型钢板	1203
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属支持接骨板	三叶钢板	1371
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属支持接骨板	三叶钢板	1371
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属支持接骨板	L 型钢板	1342
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属支持接骨板	重建型 L 型钢板	1342
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属支持接骨板	L 型钢板	1203
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属交锁髓内钉	肱骨钉	3470
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属交锁髓内钉	肱骨钉	3470
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属交锁髓内钉	股骨钉	3500
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属交锁髓内钉	股骨钉	3500
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属交锁髓内钉	股骨钉	3500
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属交锁髓内钉	股骨钉	3500
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属交锁髓内钉	股骨钉	3500
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属交锁髓内钉	股骨钉	3500

江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属交锁髓内钉	胫骨钉	3418
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	金属交锁髓内钉	胫骨钉	3418

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### (1) 报告期内总体经营情况

2022年度，外部环境错综复杂，经济下行压力加大，而国家医疗卫生体制改革持续推进，骨科高值耗材带量采购政策继续扩大范围并逐步实施落地。公司全体员工在董事会的领导下，沉着应对外部环境变化和激烈地行业竞争压力，积极应对医疗卫生体制改革的新变化，顺应骨科集采的新常态，在保障员工健康安全的同时，克服经济下行压力下经营中的各种风险与挑战，经过管理层和全体员工的共同努力，公司各项工作得以有序推进，公司仍坚持贯彻执行公司内生与外延并重的未来发展战略，结合国内医疗器械市场的发展趋势，公司确立以骨科医疗器械微创领域为战略目标，并持续对主营业务进行调整和优化，集中优势资源，优化公司资源配置，专注在具有更强竞争优势的领域发展。

本报告期内，为应对高值耗材带量采购政策对公司业务的冲击，公司坚定主业发展战略，公司立足骨科产品创新，根据市场需求进行深度挖掘和创新，结合市场、技术发展趋势和临床反馈，在新材料、新领域、新技术不断探索布局，不断更新迭代现有产线，并积极扩展新业务线，优化营销网络，持续拓宽产品线和开拓新的业务领域；报告期内公司继续强化成本管控和费用管控，公司继续通过压缩人力成本、降低营运费用，强化成本管控和费用管控等手段来增强原有产品的盈利能力。公司通过提高生产效率、工艺革新、优化产品结构和生产工序、作业流程等方式降低生产成本，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。

报告期内，公司实现营业收入116,604.21万元，较上年度下降8.08%，营业利润和利润总额分别为9.77万元和-226.35万元，分别较上年同期下降99.96%和101.05%；归属于上市公司股东的净利润-2,128.25万元，扣除非经常损益后归属于上市公司股东的净利润-2,709.85万元，分别较上年同期下降113.16%和133.59%。

报告期内，公司整体经营业绩较上年同期有较大幅度下降，主要受以下因素综合影响：

①报告期内，椎体成形微创业务实现销售收入53,933.35万元，较上年度下降2.22%。因椎体成形微创相关产品于2022年9月份被纳入集采范围，一定程度上影响了椎体成形微创业务的后续业绩表现，但公司产品良好的竞争性导致该类产品的业务收入与上年度相比略有下降，另外受外部环境及行业竞争加剧影响，椎体成形微创产品的售价总体处于稳中有降态势，由此导致该类产品的毛利率略有下降；

②报告期内，低温射频业务实现销售收入20,540.81万元，较上年度增长25.05%。低温射频的耗材业务亦于2022年9月被纳入集采范围，但受益于海外市场特别是美洲市场的高速增长，国内市场亦稳中有升，低温射频业务较上年度仍保持较大增长。

③ 报告期内，创伤类或脊柱类骨科植入物业务实现销售收入10,615.27万元，较上年度下降31.08%。本报告期内创伤类和脊柱类骨科产品集采执行范围和力度不断扩大，导致全资子公司艾迪尔的营收及盈利能力受到较大不利影响，艾迪尔营收及盈利情况在上年的基础上继续大幅下滑，经聘请外部专业评估及审计确定，本年度继续计提艾迪尔相关的商誉减值准备19,799.48万元，计提后艾迪尔相关的商誉减值准备减计至零。

④报告期内，医疗器械贸易业务实现销售收入14,036.68万元，较上年度下降27.98%。2022年度，控股子公司润志泰大力拓展对医院的医疗设备及医用耗材的贸易业务，销售收入大幅增长；而全资子公司宁波深策2021年度受集采影响实现收入9,281.89万元，2022年度该业务已停止心脏支架贸易业务。在两家公司业务此消彼长情况影响下，报告期内贸易业务总体收入下降，毛利率略上升。

⑤报告期内，消毒灭菌服务实现销售收入15,501.25万元，较上年度下降19.58%。受外部环境影响，消毒灭菌服务在2022年度受到较大影响，部分月份低负荷运行甚至关停并转，由此导致2022年该类收入下降，而2021年度消毒灭菌服务实现销售收入19,274.70万元。

⑥报告期内，公司持股的Kahtnu Surgical Inc经营不善且融资困难，公司预计相关投资无法收回，该混合工具投资的公允价值减计至零，由此确认公允价值变动损失1,824.88万元；而2021年度公司确认利格泰公允价值变动收益2,814.98万元，由此导致较大变动。

⑦2021年度公司冲回前期已计提的股权激励费用，由此增加2021年度归属于上市公司股东净利润2,293.44万元；2022年度公司未发生此类费用或费用冲回，由此导致管理费用较大变动。

2022年度，经营活动产生的现金流量净额为23,675.70万元，较上年度减少了14,139.86 万元，降幅为37.39%，主要系受复杂外部环境以及骨科集采政策落地的双重影响，公司本年销售收入较上年下降，销售收款相应减少，收到的政府补助亦较上年度减少，而采购、薪酬以及税金等日常运营支付并未受外部环境因素影响而同比例减少。总体来看，扣除商誉减值因素后，公司整体经营情况和融资结构是健康的，公司偿债能力、经营现金流、核心主业的盈利能力均保持健康状态。

## (2) 产品研发及注册情况

自创立以来，公司一直重视产品研发、技术创新为企业生存和发展的动力之源。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、射频微创领域等产品。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，报告期内公司授权专利27项，其中发明专利4项。

报告期内研发投入总计为6,865.44万元，较上年同期减少560.05万元，降幅为7.54%，报告期内研发投入占当期营业收入比为5.89%，较上年增加0.04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，公司将以骨科微创手术产品为研发核心，进一步加强研发投入，确保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。公司继续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；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）重要的对外投资情况

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，适时开展投资或企业兼并收购，进行国内外行业资源整合，构建多层次的产业链布局。

报告期内，公司签订对意久泰的增资协议，公司与合作方按照投资比例进行增资，报告期内公司已完成对意久泰增资1,326万元。

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，实现在骨科领域的全面布局，促使公司产业经营和资本运营达到良性互补，进一步提升公司整体竞争力。截止报告期末公司已经形成了一个以骨科耗材、骨科设备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和医疗服

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，尤其在骨科微创领域。

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以及洁诺医疗等公司，公司拥有了一支在骨科创伤、脊柱产品、低温射频、消毒服务等领域产品研发、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。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,166,042,082.06	100%	1,268,579,510.95	100%	-8.08%
分行业					
医疗器械制造业	850,894,350.98	72.97%	869,876,974.93	68.57%	-2.18%
医疗器械贸易	140,366,820.31	12.04%	194,897,881.45	15.36%	-27.98%
器械消毒服务业	155,012,536.50	13.29%	192,747,045.61	15.19%	-19.58%
其他业务	19,768,374.27	1.70%	11,057,608.96	0.87%	78.78%
分产品					
椎体成形微创产品	539,333,508.80	46.25%	551,595,800.82	43.48%	-2.22%
骨科脊柱或创伤产品	106,152,715.04	9.10%	154,016,450.26	12.14%	-31.08%
射频消融产品	205,408,127.14	17.62%	164,264,723.85	12.95%	25.05%
其他医疗器械	140,366,820.31	12.04%	194,897,881.45	15.36%	-27.98%
器械消毒服务业	155,012,536.50	13.29%	192,747,045.61	15.19%	-19.58%
其他业务	19,768,374.27	1.70%	11,057,608.96	0.87%	78.78%
分地区					
国内市场	998,297,178.14	85.61%	1,133,051,343.78	89.32%	-11.89%
国外市场	167,744,903.92	14.39%	135,528,167.17	10.68%	23.77%
分销售模式					
经销模式	685,681,945.73	58.80%	760,052,074.22	59.91%	-9.78%
直销模式	293,734,367.24	25.19%	292,978,593.45	23.10%	0.26%
其他服务	186,625,769.09	16.01%	215,548,843.28	16.99%	-13.42%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☑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
分行业						
医疗器械制造业	850,894,350.98	196,765,463.88	76.88%	-2.18%	5.15%	-1.61%
医疗器械贸易	140,366,820.31	119,694,419.35	14.73%	-27.98%	-29.96%	2.42%
器械消毒服务业	155,012,536.50	105,109,847.03	32.19%	-19.58%	-15.44%	-3.32%
分产品						
椎体成形微创产品	539,333,508.80	131,051,938.58	75.70%	-2.22%	8.27%	-2.36%
射频消融产品	205,408,127.14	26,210,305.42	87.24%	25.05%	-3.17%	3.72%
其他医疗器械	140,366,820.31	119,694,419.35	14.73%	-27.98%	-29.96%	2.42%
器械消毒服务业	155,012,536.50	105,109,847.03	32.19%	-19.58%	-15.44%	-3.32%
分地区						
国内市场	998,297,178.14	401,565,716.43	59.77%	-11.89%	-14.26%	6.69%
国外市场	167,744,903.91	21,101,525.53	87.42%	23.77%	40.80%	-1.52%
分销售模式						
经销模式	685,681,945.73	139,781,736.43	79.61%	-9.78%	-22.80%	3.43%
直销模式	293,734,367.24	164,464,890.30	44.01%	0.26%	-3.09%	1.94%
其他服务	186,625,769.09	118,420,615.23	36.55%	-13.42%	-10.66%	-1.96%



公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
医疗器械制造业	销售量	件	2,965,281	5,295,235	-44.00%
	生产量	件	2,863,751	6,454,794	-55.63%
	库存量	件	4,078,308	3,856,853	5.74%
医疗器械贸易	销售量	件	3,722,399	205,823	1,708.54%
	生产量	件	4,102,017	338,391	1,112.21%
	库存量	件	685,370	192,008	256.95%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

本报告期医疗器械制造业销售量和生产量均较上年有较大降幅，主要系受外部环境及国家集采政策影响，销售收入下降导致；医疗器械贸易销售量、生产量和库存量均有大幅增长，主要原因系子公司润志泰报告期内经销的医疗产品明细变动导致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医疗器械制造业	材料成本	108,723,283.21	25.72%	103,033,578.31	21.32%	5.52%
医疗器械制造业	人工工资	33,351,092.21	7.89%	36,152,296.53	7.48%	-7.75%
医疗器械制造业	折旧及摊销	12,136,318.60	2.87%	10,647,778.44	2.20%	13.98%
医疗器械制造业	能源	5,526,864.19	1.31%	5,647,190.60	1.17%	-2.13%
医疗器械制造业	其他制造费用	37,027,905.67	8.76%	31,647,105.37	6.55%	17.00%
医疗器械制造业	小计	196,765,463.88	46.55%	187,127,949.25	38.72%	5.15%
医疗器械贸易	材料成本	119,694,419.35	28.32%	170,896,760.51	35.36%	-29.96%
医疗器械贸易	小计	119,694,419.35	28.32%	170,896,760.51	35.36%	-29.96%
医疗服务	材料成本	17,994,516.77	4.26%	20,838,368.71	4.31%	-13.65%
医疗服务	人工工资	35,006,102.32	8.28%	33,285,852.78	6.89%	5.17%

医疗服务	折旧及摊销	28,087,930.42	6.65%	43,841,780.54	9.07%	-35.93%
医疗服务	能源	9,986,170.33	2.36%	9,226,010.22	1.91%	8.24%
医疗服务	其他制造费用	14,035,127.19	3.32%	17,115,793.94	3.54%	-18.00%
医疗服务	小计	105,109,847.03	24.87%	124,307,806.19	25.72%	-15.44%
其他服务业	其他	1,097,511.70	0.26%	986,278.98	0.20%	11.28%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本年纳入合并财务报表范围的子公司共 24 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	全资子公司	二级	100	100
2	宁波梅山保税港区艾迪尔医疗器械有限公司	全资子公司	三级	100	100
3	苏州鑫民表面处理加工有限公司	全资子公司	三级	100	100
4	宁波深策胜博科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
5	上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	全资子公司	二级	100	100
6	广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	控股子公司	三级	51.00*	51.00*
7	沈阳凯利泰科技有限公司	控股子公司	三级	51.00*	51.00*
8	上海赛技医疗科技有限公司	控股子公司	三级	56.00*	56.00*
9	上海显峰投资管理有限公司	全资子公司	二级	100	100
10	建盛医疗有限公司	全资子公司	三级	100	100
11	Elliquence, LLC	全资子公司	四级	100	100
12	上海凯利泰医疗器械有限公司	全资子公司	二级	100	100
13	陕西凯利泰瑞康贸易有限公司	控股子公司	二级	51	51
14	江苏润志泰医疗科技有限公司	控股子公司	二级	51	51
15	润志泰医疗科技（宁波）有限公司	控股子公司	三级	51.00*	51.00*
16	广州市宏润顺桦贸易发展有限公司	控股子公司	二级	51	51
17	上海凯利泰私募基金管理有限公司	全资子公司	二级	100	100
18	上海景正医疗科技有限公司	全资子公司	二级	73.21	73.21
19	洁诺医疗管理集团有限公司	控股子公司	三级	56	56
20	洁诺石家庄医疗消毒供应中心有限公司	控股子公司	四级	51.00*	51.00*
21	武汉洁诺医疗消毒供应中心有限公司	控股子公司	四级	60.00*	60.00*
22	洁诺（广东）医疗服务有限公司	控股子公司	四级	51.00*	51.00*
23	上海洁诺申梁消毒供应中心有限公司	控股子公司	四级	100.00*	100.00*
24	上海洁诺申虹消毒供应中心有限公司	控股子公司	四级	100.00*	100.00*

\*：所用比例为公司的二级子公司对该等三级子公司的持股比例和表决权比例。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 1 户，具体为：

序号	名称	变更原因
1	洁诺医疗服务（贵州）有限公司	股转转让后丧失控制权

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	155,375,167.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.33%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	51,533,231.38	4.42%
2	第二名	30,544,793.75	2.62%
3	第三名	26,712,246.88	2.29%
4	第四名	23,848,087.83	2.05%
5	第五名	22,736,807.48	1.95%
合计	--	155,375,167.32	13.33%

## 主要客户其他情况说明

适用 不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	149,655,963.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.15%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	巴德医疗科技（上海）有限公司	57,923,093.00	15.54%
2	Tecres S.P.A	51,029,305.71	13.69%
3	上海合阳医疗科技有限公司	15,022,123.90	4.03%
4	上海洲辰实业有限公司	14,074,503.09	3.78%
5	上海速致医疗器械销售中心	11,606,937.35	3.11%
合计	--	149,655,963.05	40.15%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	283,916,369.87	287,658,646.51	-1.30%	本报告期销售费用较上年同期减少 374.23 万元，降幅为 1.30%，主要原因为报告期内公司营销会务费、市场推广费用减少所致。
管理费用	154,375,192.25	122,999,483.07	25.51%	本报告期管理费用较上年同期增加 3,137.57 万元，增幅

				为 25.51%，主要系上年度公司冲回已确认的股份支付费用 2,698.17 万元，另外本期人工费用、折旧费用略有增长导致。
财务费用	4,058,568.53	9,046,525.89	-55.14%	本报告期财务费用较上年同期减少 498.80 万元，降幅为 55.14%，主要原因系融资费用减少、利息收入增加及确认的汇兑损失增加所致。
研发费用	61,401,962.45	69,774,438.74	-12.00%	本报告期研发费用较上年同期减少 837.25 万元，降幅为 12%，主要系受外部环境因素影响研发活动减少所致。
所得税费用	21,689,257.32	41,314,131.20	-47.50%	本报告期所得税费用较上年同期减少 1,962.49 万元，降幅为 47.50%，主要系本报告期应纳税所得额减少所致。

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
Elliquence 进口产品注册（内窥镜手术器械、脊柱内窥镜、高频手术设备、髓核钳）	填补公司在脊柱内镜产品上的空白	完成注册/备案，已获证	获进口医疗器械注册证实现上市销售	既往 Elliquence 在国内仅有射频产品单一的产品线，而该产品仅仅是脊柱内镜技术中的辅助产品，产品销售受制于竞品公司脊柱内镜产品的制约。我们一直缺少脊柱内镜产品线，来进入这个脊柱微创的主流市场。Elliquence 脊柱内镜产品的上市将填补公司在脊柱内镜产品上的空白，使得公司竞争力增强，并对现有的射频产品销售有协同作用
Elliquence 进口产品注册（双极射频手术电极套装、双极射频手术电极）		提交补正及型检中		
可撑开椎间融合器及配套器械	可撑开融合器作为融合器的新的植入方式，符合人体的生物力学。	产品设计阶段	获医疗器械注册证实现上市销售	完善脊柱产品的系列，提供先进的产品和工具，提升公司脊柱产品的水准
椎板固定板系统	产品用于颈胸椎后路	注册审评中	获医疗器械注册证实	有利于脊柱系列产品

	单开门手术，主要解决脊柱产品系列的完整性		现上市销售	进院销售
囊袋	主要解决骨水泥椎体周围渗漏造成的神经血管损伤，包括肺栓塞等严重并发症	已提交注册，待补正审核	获医疗器械注册证实现上市销售	椎体成形手术中，撑开复位伤椎，预防骨水泥渗漏。适用于大部分椎体成形手术，可以带来较好的收益。
椎间融合器（增规）	增规的椎间融合器及器械包，主要解决椎间孔镜术后融合产品的缺乏，产品和工具和医生联合开发，有创新性和专利保护。	型检已完成，近期提交注册	获医疗器械注册证实现上市销售	产品有专利和创新性，解决微创镜下手术后的椎间融合问题，上市后对市场拓展有较大的帮助
椎间融合手术器械包	基于临床医生对工具的要求和对目前工具的反馈，开发了椎间融合工具包，改进了以往的工具并进行更优化组合。	产品设计研发、样品确认阶段	产品设计输入	对现有的工具进行更新，方便了临床操作，公司的产品更有竞争力
脊柱微创可视化工具手术器械包	补齐 Elliquence 脊柱内镜产品的缺项	完成产品备案	获医疗器械备案证实现上市销售	以脊柱内镜技术为代表的脊柱微创技术是脊柱外科的发展方向之一。双通道系统以及即将上市的 Elliquence 的内镜系统使得我们公司在这一领域有全面的产品线，再加上我们已有的 Elliquence RF 技术使得我们在这一领域的竞争力加强；另外协同关联公司的影像技术、等离子技术，凯利泰成为这一领域产品线最齐全的公司。
可弯骨水泥推进器	椎体成形手术中，配合可弯椎体成形器，便于骨水泥的推注，填充。	完成产品备案	获医疗器械备案证实现上市销售	完善椎体成形可弯系列的工具，提供多种选择，丰富产品系列。
椎体扩张球囊导管	丰富公司产品线，增加总公司产能，分散疫情等不可控风险对供货的影响。	完成注册，已获证	获进口医疗器械注册证实现上市销售	有利于球囊产品的进院销售，满足不同层次的需求。
肋骨接骨板	满足临床医生的需求	完成注册，已获证	获进口医疗器械注册证实现上市销售	扩充产品线
金属骨针	增加钛合金材料的金属骨针，满足临床需求	完成注册，已获证	获进口医疗器械注册证实现上市销售	扩充产品线

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	83	109	-23.85%
研发人员数量占比	7.90%	10.00%	-2.10%
研发人员学历			
本科	37	49	-24.49%

硕士	5	7	-28.57%
大专	41	53	-22.64%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	17	23	-26.09%
30~40 岁	63	83	-24.10%
40 岁以上	3	3	0

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	68,654,431.72	74,254,931.84	55,906,509.24
研发投入占营业收入比例	5.89%	5.85%	5.27%
研发支出资本化的金额（元）	7,252,469.27	4,480,493.10	9,264,536.18
资本化研发支出占研发投入的比例	10.56%	6.03%	16.57%
资本化研发支出占当期净利润的比重	-30.28%	2.56%	-7.41%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“医疗器械业务”的披露要求  
医疗器械产品相关情况

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,437,480,526.44	1,664,792,556.48	-13.65%
经营活动现金流出小计	1,200,723,562.93	1,286,636,995.35	-6.68%
经营活动产生的现金流量净额	236,756,963.51	378,155,561.13	-37.39%
投资活动现金流入小计	403,980,905.32	637,003,379.51	-36.58%
投资活动现金流出小计	567,756,998.27	746,218,981.99	-23.92%
投资活动产生的现金流量净额	-163,776,092.95	-109,215,602.48	-49.96%
筹资活动现金流入小计	179,824,565.86	293,083,210.00	-38.64%
筹资活动现金流出小计	283,916,682.37	532,036,615.55	-46.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-104,092,116.51	-238,953,405.55	56.44%
现金及现金等价物净增加额	-19,139,632.41	26,959,549.37	-170.99%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期，经营活动产生的现金流量净额为 23,675.70 万元，较上年度减少了 14,139.86 万元，降幅为 37.39%，主要原因系受外部环境及骨科集采政策影响，公司本年销售收入较上年下降，销售收款相应减少，且本年度收到的政府补助亦较上年度减少；而采购支付、薪酬支付以及税金支付等日常运营支付并未受外部环境因素影响而同比例下降，由此导致经营活动产生的现金流量净额有较上年同期有较大下降。

(2) 报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-16,377.61 万元，较上年度减少了 5,456.05 万元，降幅为 49.96%。主要系以下变动导致：1) 本报告期收回投资和处置子公司及其他长期资产收回的现金较上年减少 5,741.23 万元；2) 对外投资和取得子公司及其他营业单位支付的现金较上年减少 7,883.34 万元；3) 银行理财购买扣除赎回金额后的现金净流出较上年增加 8,126.00 万元。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额-10,409.21 万元，较上年同期增加 13,486.13 万元，增幅为 56.44%，主要原因系：1) 本年度净归还银行借款（即归还银行借款减去自银行取得的借款）2,498.32 万元，较上年度减少 12,336.39 万元；2) 偿付利息较上年减少 763.14 万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为 23,675.70 万元，本年度净利润为-2,395.28 万元，两者存在较大差异，主要原因系：2022 年度，宏观政策方面骨科集采范围和力度持续加大，国家集中组织以及地方省际联盟针对骨科高值医用耗材集采政策陆续出台，集采范围包含了公司主营的骨科脊柱类产品、射频消融类产品、创伤类耗材产品，虽然公司及各子公司的产品在参与的带量采购中均已中选，但由于集采后中标价格大幅下降，公司（含子公司）原有的经销体系和盈利模式将受到重大不利影响。出于会计谨慎性原则，并根据财政部《企业会计准则》及中国证监会《会计监管风险提示第 8 号——商誉减值》的相关规定，借助专业评估师的工作，经测算艾迪尔的可收回现金流，公司于 2022 年度计提艾迪尔相关的商誉减值准备 19,799.48 万元；此外，报告期内公司对投资的 Kahtnu Surgical Inc 确认公允价值变动损失 1,801.98 万元。上述两项损失不影响公司的经营活动现金流量，在剔除上述影响后，本年度的净利润为 19,206.18 万元，考虑不涉及现金流的折旧摊销因素后，公司的经营性现金净流量与公司的净利润相匹配，不存在重大差异。

## 五、非主营业务情况

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	-10,653,190.70	470.64%	(1) 权益法核算的投资收益-1,692.88 万元；(2) 处置和注销子公司产生的投资	否

			收益 18.53 万元；(3) 银行理财产品投资收益 609.03 万元。	
公允价值变动损益	-18,248,780.00	806.21%	公司投资的 Kahtnu Surgical Inc 由于经营不善及筹资困难, 预计相关投资无法收回, 该混合工具投资的公允价值减计至零。	否
资产减值	-201,059,354.88	8,882.55%	存货跌价损失 132.29 万元、商誉减值损失 19,799.48 万元和固定资产减值损失 174.16 万元。	否
营业外收入	84,391.58	-3.73%	与日常经营活动无关的其他收入。	否
营业外支出	2,445,615.07	-108.04%	(1) 非流动资产毁损报废损失 26.43 万元；(2) 对外捐赠 188.54 万元；(3) 罚款、滞纳金及违约金等合计 29.59 万元。	否
信用减值损失	-19,655,949.47	868.37%	计提坏账准备。	否
资产处置收益	212,459.16	-9.39%	固定资产处置收益。	否
其他收益	20,322,804.72	-897.84%	政府补助。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		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	707,492,083.97	20.73%	729,026,805.82	20.77%	-0.04%	无重大变动。
应收账款	367,505,309.52	10.77%	453,914,327.85	12.93%	-2.16%	应收账款期末余额较期初减少 19.04%，主要系本报告期收款情况变动以及坏账计提因素综合所致。
存货	346,831,544.10	10.16%	293,600,675.89	8.37%	1.79%	存货期末余额较期初增加 18.13%，系外部环境及集采政策下销售下降，存货略有增加。
投资性房地产	26,932,208.68	0.79%	27,662,877.88	0.79%	0.00%	无重大变动。
长期股权投资	203,754,029.34	5.97%	201,335,495.25	5.74%	0.23%	无重大变动。
固定资产	294,550,991.17	8.63%	303,197,410.20	8.64%	-0.01%	无重大变动。
在建工程	11,375,245.71	0.33%	10,688,090.01	0.30%	0.03%	无重大变动。



使用权资产	47,265,783.76	1.39%	51,150,363.64	1.46%	-0.07%	无重大变动。
短期借款	170,006,464.96	4.98%	181,525,664.37	5.17%	-0.19%	短期借款期末余额较期初减少 6.35%，主要系报告期归还到期银行借款，余额减少所致。
合同负债	26,266,344.66	0.77%	25,269,199.74	0.72%	0.05%	合同负债期末余额较期初增加 3.95%，主要系预收款项余额较期初增加所致。
长期借款		0.00%	100,000,000.00	2.85%	-2.85%	长期借款期末余额较期初减少 10,000.00 万元，系报告期末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。
租赁负债	35,090,959.60	1.03%	41,421,805.14	1.18%	-0.15%	租赁负债期末余额较期初减少 15.28%，系报告期末尚未支付的租赁付款额现值减少所致。
交易性金融资产	264,400,000.00	7.75%	177,800,000.00	5.07%	2.68%	交易性金融资产期末余额较期初增加 48.71%，主要系报告期末未到期银行理财产品增加所致。
应收票据	9,152,212.57	0.27%		0.00%	0.27%	应收票据期末余额 915.22 万元，为公司已收到尚未承兑除“6+9”银行外的银行承兑汇票。
应收款项融资	8,535,939.81	0.25%	30,188,512.48	0.86%	-0.61%	应收款项融资期末余额较期初减少 71.72%，主要系报告期内通过银行票据结算情况减少及将收到的除“6+9”银行外的银行承兑

						汇票分列至应收票据科目核算所致。
预付款项	54,821,558.16	1.61%	37,392,091.17	1.07%	0.54%	预付账款期末余额较期初增加 46.61%，主要系报告期内子公司润志泰、洁诺医疗预付的采购款项增加所致。
其他流动资产	19,448,317.04	0.57%	14,017,864.36	0.40%	0.17%	其他流动资产期末余额较期初增加 38.74%，主要系期末待认证进项税额、预缴企业所得税增加及期末增值税留抵税额减少所致。
其他非流动金融资产	170,989,823.14	5.01%	127,055,244.73	3.62%	1.39%	其他非流动金融资产期末余额较期初增加 34.58%，主要原因为：1) 报告期内公司投资 Japan Hemotech 株式会社 4,895.44 万元；2) 公司投资的 Kahtnu Surgical Inc 由于经营不善及筹资困难，预计相关投资无法收回，报告期末公允价值减计为零。
应付职工薪酬	38,538,390.73	1.13%	24,612,070.65	0.70%	0.43%	应付职工薪酬期末余额较期初增加 56.58%，主要系报告期末应付未付工资奖金增加所致。
应交税费	16,334,360.13	0.48%	37,944,239.14	1.08%	-0.60%	应交税费期末余额较期初减少 56.95%，主要系报告期末未交增值税和企业所得税较期初减少所致。
递延收益	8,271,613.64	0.24%	12,330,361.13	0.35%	-0.11%	递延收益期末余额较期初减少 32.92%，主

							要系部分政府补助项目验收完成结转至其他收益科目核算所致。
减：库存股	139,439.59	0.00%	32,009,012.49	0.91%	-0.91%		库存股期末余额较期初减少 99.56%，主要系因第三期限制性股票未达到解锁条件，相关限制性股票失效并予以回购注销所致。
其他综合收益	19,853,611.61	0.58%	40,964,431.29	-1.17%	1.75%		其他综合收益期末余额较期初增长 148.47%，主要系外币报表折算差额所致。

境外资产占比较高

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	折人民币 26,419.69 万元	美国	医疗器械生产、研发和销售		本报告期净利润折人民币 3,238.49 万元	8.87%	否
其他情况说明	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, LLC100%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（约合人民币 49,500 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。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。截至本报告期末已按约定完成支付全部股权交易对价。							

## 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)	177,800,000.00				450,090,000.00	363,490,000.00		264,400,000.00
4. 其他权益工具投资	93,145,017.67							93,145,017.67
其他非流动金融资产	127,055,244.73	-18,019,820.00			61,954,398.41			170,989,823.14
上述合计	398,000,262.40	-18,019,820.00	0.00	0.00	512,044,398.41	363,490,000.00	0.00	528,534,840.81
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

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
货币资金	4,003,008.83	质押借款保证金
长期股权投资（母公司、凯利泰贸易）	410,550,965.39	说明如下
投资性房地产	26,932,208.68	
固定资产	127,860,357.13	
无形资产	9,652,573.98	

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, LLC 100.00% 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。2021年度，公司与大连银行股份有限公司上海分行签订借款补充协议，将2021年初借款本金余额2.4亿元还款期限延长至2023年7月，担保情况不变：

(1) 以公司持有的艾迪尔 55.00%的股权提供质押担保。截至 2022 年 12 月 31 日止, 该质押资产的账面价值为 166,425,655.00 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 2022 年 12 月 31 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 2022 年 12 月 31 日止, 该抵押资产的账面价值为 26,932,208.68 元(投资性房地产)和 95,963,440.65 元(固定资产);

(4) 以艾迪尔拥有的张房权证锦字第 0000270671 号、张国用(2015)第 0590001 号、张房权证锦字第 0000346309 号、张国用(2013)第 0590002 号、张房权证锦字第 0000298099 号、张国用(2015)第 0590002 号、张房权证锦字第 0000345208 号、张国用(2015)第 0590003 号等相关不动产提供抵押担保。截至 2022 年 12 月 31 日止, 该抵押资产的账面价值为 31,896,916.48 元(固定资产)和 9,652,573.98 元(无形资产);

(5) 公司提供连带责任保证担保。

## 七、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
75,214,398.41	51,452,903.00	46.18%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**5、募集资金使用情况**适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**八、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**适用 不适用**九、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	712,977,387.05	376,961,571.92	80,979,348.71	- 3,945,243.03	- 3,676,129.38
Elliquence, LLC	子公司	医疗器械制造		264,196,871.97	242,903,652.17	168,575,532.11	32,682,733.97	32,384,933.00
洁诺医疗管理集团有限公司	子公司	医疗服务	79113924	229,086,029.23	60,202,693.75	192,030,253.65	- 1,232,089.30	5,327,090.93

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
洁诺医疗服务（贵州）有限公司	股权转让	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：王正民

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 8,097.93 万元，净利润为-367.61 万元。

## **(2) 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护。

Elliquence 本报告期实现营业收入和净利润分别为 16,857.55 万元和 3,238.49 万元。

### （3）洁诺医疗管理集团有限公司

2020 年 9 月 8 日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于通过上海联合产权交易所受让国药洁诺医疗服务有限公司 51% 股权的议案》，公司以自有资金不低于人民币 10,088 万元的价格通过上海联合产权交易所受让国药控股股份有限公司持有的洁诺医疗 51% 的股权。截至 2020 年年末，公司已全部办理完毕相关股权转让手续。自 2020 年 12 月 31 日，洁诺医疗管理集团有限公司纳入公司合并报表范围。

本报告期内，洁诺医疗的基本情况以及业绩情况如下：

成立时间：2014 年 10 月 20 日

注册资本：7911.3924 万人民币

法定代表人：袁征

注册地址：上海市长宁区凯旋路 1398 弄 3 号楼 1205 室

公司控制情况：公司通过控股子公司上海景正医疗科技有限公司持有其 56% 股权

经营范围：许可项目：三类医疗器械的经营。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：为医疗器械、设备、医疗卫生材料及用品提供专业的清洗、灭菌，从事一、二、三类医疗器械技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，医疗器械租赁（从事金融租赁），一、二类医疗器械的销售，计算机、软件及辅助设备的销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

洁诺医疗本报告期实现营业收入 19,203.03 万元，净利润为 532.71 万元。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用



## 十一、公司未来发展的展望

### 1、行业格局和趋势

医疗器械行业作为医药行业的子行业，近年来行业政策不断出台，对企业发展创造机遇的同时也带来挑战。部分省份或地区招标降价、分级诊疗、医联体、阳光采购等一系列政策出台，核心都在于医保控费，未来医疗机构医疗器械费用增长幅度受到限制。2021 年国家医改政策开始进入高频发布及执行期，包括医疗器械医保目录的制定、高值耗材“带量采购”、医保支付改革等，都已对医疗器械行业发展产生深刻而广泛的影响。

2021 年 4 月 1 日，国家组织高值医用耗材联合采购办公室发布《关于开展部分骨科类高值医用耗材产品信息采集工作的通知》，根据通知，国家将计划分批开展骨科类高值医用耗材产品信息采集工作，首批开展人工髋关节、人工膝关节类高值医用耗材产品信息采集。2021 年 11 月，河南省牵头的十二省（区、市）采购联盟对骨科创伤类医用耗材开展集中带量采购。2022 年 2 月 9 日，京津冀三地联合发布《2022 年京津冀“3+N”联盟骨科创伤类医用耗材带量联动采购和使用工作方案》（以下简称《方案》），实行带量联动采购。2022 年 7 月 11 日，国家组织高值医用耗材联合采购办公室发布《国家组织骨科脊柱类耗材集中带量采购公告》，标志着骨科脊柱类集中带量采购正式启动；9 月 30 日，国家组织高值医用耗材联合采购办公室发布《关于公布国家组织骨科脊柱类耗材集中带量采购中选结果的通知》，并要求联盟各地区于 2023 年 1-2 月起执行。

随着骨科耗材带量采购政策的执行，一方面增加了医药企业的压力和成本，另一方面提高了我国医药行业发展质量和企业竞争力，促使医药行业走向规范化，也为医药行业提供发展机遇。带量采购政策下必将减轻患者的经济负担并规范了医疗行为，对医药行业发展也将产生深刻影响，在产品创新、进口替代以及国家集中带量采购实施的过程中，去除行业无效产能，落后的中小企业将被逐渐淘汰，崛起一批大型有创新能力的企业，从而推动我国医疗器械行业集中度的上升，未来骨科行业将呈现逐步向国产头部企业集中的特点，国产头部企业在市场竞争中更具优势。而集采带来终端价格的大幅下滑，严重压缩了经销渠道的利润空间，而生产企业经营业绩也必定承压，骨科生产商将进入低毛利时代，集采将倒逼骨科厂商的销售模式转型，传统经销销售模式将逐步向配送服务模式转变，而对终端医院的服务能力、物流配送能力、企业成本管控能力将成为企业间核心竞争力。

另一方面，带量采购后，预计骨科手术会有更高的渗透率，各个细分领域未来发展依然潜力巨大。无论是进口替代相对比较充分的创伤产品，还是正在追赶，甚至部分产品已经赶超国外的脊柱产品，伴随着我国老龄化的进程，未来渗透率都会持续提升，细分行业都依然存在大的增量空间。另一方面，基于目前减少流通环节的政策导向，未来资金实力相对雄厚，产品稳定性相对较高，能够提供专业的临床服务的器械龙头企业会更有规模优势。

### 2、公司发展战略

#### （1）优势产品发展战略

公司自成立以来一直深耕骨科微创领域，当前已经建立了完整的骨科产业链，产品线覆盖骨科创伤、脊柱、骨科微创、射频消融等领域，同时通过参股公司覆盖骨科关节产品，在骨科微创领域产品结构完整。此外，公司通过多年来的对外投资，已经实现了跨科室多平台的产品储备，增强了公司的长期竞争力。随着医疗技术的进步以及外围行业技术对医疗器械行业的影响，微创化的治疗技术和手段会越来越广泛的运用，公司未来致力于成为一家高科技水准、不断提供微创化新技术的医疗科技产品整体解决方案的供应商。

本公司依托不断加强的研发团队结合外延并购，瞄准医疗器械微创高值耗材领域特别是骨科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，公司将进一步加强研发投入，以骨科微创手术产品为研发核心，保证公司在未来的市场竞争中处于优势地位。

## （2）资本扩张战略

公司依托专业的并购团队并结合公司优势，瞄准骨科微创领域医疗器械的发展趋势，坚持持续性的产业孵化，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，公司除了常态化的股权直接投资外，也将通过与专业机构共同发起设立产业投资基金的方式进行资本扩张，使公司能够在充分利用上市公司的研发和临床资源的同时，借助专业机构的投资经验，挖掘、投资有潜力的大健康和智能制造等符合国家战略新兴产业的项目，为公司未来对外合作、战略布局和延伸做好准备。

目前，本公司的产品经营实力特别是骨科领域已有很好的基础，未来将继续通过资本经营，收购兼并相关医疗器械公司，并将继续将骨科微创类医疗器械作为主要资本扩张战略方向，实现快速低成本扩张，进一步实现公司产品的多元化。

## （3）多品牌经营战略

公司在未来发展中，将通过进一步完善现有的销售网络，逐步对公司、江苏艾迪尔、Elliquence 现有销售渠道进行整合，同时，在研发体系、注册体系、销售推广体系和模式上，持续加强各产品线间的高度协同效应。公司具备多层次的医院终端渠道，公司骨科多条线产品分别注册完成后，将形成进口品牌（Elliquence）、凯利泰品牌、艾迪尔品牌多品牌产品销售网络，形成不同品牌和价格档次的同类产品，有选择性的针对医院市场进行投放。

同时，公司也将持续加大国际市场的拓展投入，增强自身外销力量建设和对外合作开拓，借助境外控股子公司渠道加快进入海外各地区市场。除此之外，公司仍将不遗余力的推动有关本行业的学术讨论、会议以及相关培训的开展，进一步提高公司产品在临床医生中的品牌知名度。

## （4）国际化战略

公司将继续推进国际化战略，纵向上，以 PKP/PVP 产品、Elliquence 产品这两条主产品线为依托，对各产品线进行销售划分，分别设立相应的职能管理岗，分条线对各国家的外贸发展业务进行管控；横向上，由国际贸易部对所有产品线的

外贸业务进行战略衔接和统筹管理。同时，在业务占比较大的欧美地区，通过给予 Elliquence 原管理团队更好的激励和更大的自主权以加快创新产品在世界领域的临床研究和产品注册。未来，公司也将根据业务发展情况，适时考虑建立海外分支机构等方式进一步渗透欧美市场，实现公司的国际化战略和国际化跨越。

#### （5）成长性业务着力培养战略

2023 年，公司仍将着力推进以下几个方面的工作：1、加快 Elliquence 海外产品在国内的研发和注册，将产品扩大到其他的手术应用场景；2、进一步加强与意大利公司 TECRES S.P.A 的合作，扩大骨水泥等骨科内植物材料产品线的研发储备，加快相关新产品的注册进度，为公司在 PKP 领域内建立完善生物填充材料的相关产品线奠定基础；3、加大和被投资企业以及关联企业的联合产品研发速度，具体涉及的产品包括泌尿外科产品、关节类产品，生物填充材料等。

#### （6）高端人才的持续引进战略

在微创介入医疗器械行业，一个成熟的产品开发往往需要医学、医用高分子材料学、电子学、生物力学、机械制造学等多学科的高水平专业技术人才协同工作。微创介入医疗器械行业本身在我国就起步较晚，符合条件的高端人才在短期内难以大规模培养。公司将继续以开放的理念、良好的待遇以及有竞争力的激励机制来持续吸引高端人才的加盟。

### 3、2023 年度经营计划

#### （1）市场计划

在集采背景下，为满足医院手术需求，公司将加大与经销商和第三方物流配送公司的合作，扩大物流配送的营销网络覆盖范围，营销配送网点的快速扩张将有利于公司快速响应终端医疗机构的需求，为个性化的骨科手术及时提供匹配产品。除此外，公司将：

①巩固现有椎体成形微创介入手术系统的市场领先地位，通过加快凯利泰品牌创伤、脊柱系列等新产品的招标投放，逐步加强营销网络的建设，通过技术升级实现产品质量和市场占有率的不断提升；

②加大江苏艾迪尔销售队伍的建设，在骨科集采政策不断推出情况下，在现有市场渠道的基础上，加大临床推广力度，增加产品的市场培训教育，优选开拓新的经销渠道和销售模式，适应销售模式的变动，增强销售模式的转变能力积极扩大产品的市场份额；

③加大 Elliquence 产品的境内销售队伍的建设，借鉴椎体成形的市场推广经验，进一步加大对临床医生的培训工作，提高产品推广进度；

④借助 Elliquence 海外市场渠道资源，加强公司产品海外市场销售力度，在巩固现有日本、欧洲市场的基础上，继续推进公司椎体成形产品进入美国市场销售；

#### （2）产品计划

报告期内，公司将立足骨科产品创新，结合市场、技术发展趋势和临床反馈，在新材料、新领域、新技术不断探索布局，不断更新迭代现有产线，并积极扩展新业务线。2023 年度公司将继续将 Elliquence 其他主要产品注册证进行国产化，正在申请的注册证包括新一代双极射频手术刀头、双极射频手术刀头套装等。此外，公司与意大利公司 TECRES S.P.A 共同投资设立的联营公司上海意久泰医疗科技有限公司于报告期内已取得脊柱骨水泥 III 类医疗器械注册证，未来公司将加快其他骨水泥国产注册证的取证进度，专注于打造国产骨科植入材料，为公司在 PKP 领域内建立完善生物填充材料的相关产品线奠定基础。未来公司将进一步加大创新微创类产品的注册工作，在医疗器械微创高值耗材领域特别是骨科微创、普外等领域构建出富有竞争力的产品组合，产生协同效应，提升公司的竞争力。

### （3）管理计划

随着公司规模逐步扩大，对公司内部管理提出了更高的要求，2023 年公司将在母公司及下属子公司范围内不断强化各项管理制度的建设，包括财务与内控制度、人力资源及绩效考核制度、生产质量管理体系、技术研发管理制度等，逐步完善工作流程，持续规范运行，建设专业化的管理团队。

为应对未来集采政策带来的负面影响，公司将通过提高生产效率、工艺革新、扩大生产规模等方式降低生产成本，公司也将继续通过压缩人力成本、降低营运费用，继续强化成本管控和费用管控，通过上述等手段来增强公司总体盈利能力。

## 4、可能面对的风险

### （1）骨科集采相关风险

随着骨科高值耗材“带量采购”政策的进一步推行，骨科集采的范围和力度仍在不断扩大，国家集中组织以及地方省级联盟针对骨科高值医用耗材集采政策陆续出台，骨科耗材集采范围包含了公司主营的骨科脊柱类（含射频消融类产品）、创伤类耗材产品，集采后中标价格大幅下降。根据过往省市级区域联盟“带量采购”的竞标经验，各竞标企业为降低产品落标的风险，多采取“以价换量”的竞价策略，因此，相关产品中选价格较“带量采购”前在相应省份的实际供货价格均出现了较大比例的下降，但销量有明显提高。若公司在实际执行的招采中出现中标后产品销量增长情况不及预期，或产品中标后出厂价格接近或低于公司生产成本的情况，公司经营业绩将受到重大不利影响。若公司未能准确把握行业发展趋势或未能正确应对市场竞争变化，不能在成本、技术、品牌等方面继续保持竞争优势，公司将面临因市场竞争加剧带来的市场份额下滑、产品价格下降等风险，进而对公司经营业绩产生重大不利影响。

此外，集采背景下行业渠道流通领域将面临较大的整合，价格下降压力将传导至经销商及发行人，由此或将导致经销商与公司业务终止或合作模式调整的情形，公司将面临销售模式变动的风险。未来若公司不能及时适应销售模式的变动，增强销售模式的转变能力，将面临销售渠道受阻和客户流失的风险。

### （2）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。

在集采背景下，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。

#### （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）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，未来将对公司器械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。伴随着国家逐步开始开展部分骨科类高值医用耗材产品的集中采购工作，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。

#### （7）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 以及洁诺医疗的股权，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。但收购兼并行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。

公司未来将对艾迪尔、Elliquence.LLC、洁诺医疗在产品、渠道、服务端、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。

#### （8）应收账款余额较大及回收风险

随着公司经营规模的扩大，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，外部环境及宏观政策重大变化，应收账款账龄结构可能恶化。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。

#### （9）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。

## 十二、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。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，建立健全公司内部管理和控制制度。公司本着对投资者高度负责的精神，诚信经营并规范运作，切实履行上市公司义务，促进公司健康发展。截至报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### 1、关于股东及股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，同时公司聘请专业律师见证股东大会，确保所有股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开。

#### 2、关于董事和董事会

公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》和《公司独立董事制度》等工作，诚信、勤勉地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。

报告期内，公司共召开 9 次董事会，均由董事长召集、召开。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 2 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司共召开 7 次监事会，会议均由监事会主席召集、召开。

#### 4、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。



## 5、关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》和《内幕信息知情人管理制度》，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。同时指定董事会秘书全面负责信息披露工作和投资者关系管理工作，接待股东及相关人员的来访和咨询。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

## 6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

## 7、投资者关系管理情况

（1）报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》，认真做好投资者关系管理工作，日常工作方面：

① 积极做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，并切实做好相关信息的保密工作。

② 通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，解答投资者的疑问。

（2）互动交流方面：

报告期内，公司于 2022 年 5 月 19 日通过投资者互动平台（<http://ir.p5w.net>）举行了 2021 年年度报告说明会的公告，公司董事长兼总经理袁征先生、财务总监李元平先生、董事会秘书丁魁先生、独立董事李明文先生参加了网上说明会，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流；（2）报告期内，公司通过“投资者关系互动平台”（<http://ir.p5w.net>），就投资者关心的问题进行了充分、深入、详细的分析、说明和答复，建立了投资者与公司之间规范、直接、快速的交流与沟通渠道，提高了公司规范运作水平，更好的保护了投资者特别是中小投资者的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和公司章程的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

### 1、业务独立

公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立、完整的研发、生产、采购、销售体系。本公司具有直接面向市场经营的能力，具有独立作出生产经营决策的能力，与股东之间不存在竞争关系或业务上依赖股东的情况。

## 2、资产独立

公司所拥有的资产产权清晰、资产界定明确，公司拥有独立完成的研发、采购、生产、销售系统及相关设备，不存在资金或其他资产被现有股东占用的情况。

## 3、人员独立

公司与全体员工均签订了聘用合同，建立了独立的劳动、人事和薪酬管理制度。公司高级管理人员、核心业务（技术）人员的聘任复核法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定。人员聘用完全独立。

## 4、财务独立

公司设置了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制定了完善的财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司在银行开设了独立账户。公司作为独立的纳税人，独立进行纳税申报及履行纳税义务。不存在现有股东干预公司资金使用的情况。

## 5、机构独立

公司根据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规和规范性文件的规定，建立起了适合公司发展需要的组织机构，机构完全独立。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、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	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	17.93%	2022 年 02 月 22 日	2022 年 02 月 22 日	详见公司于 2022 年 2 月 22 日在巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）披露的《2022 年第一次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：2022-006）
2021 年度股东大会	年度股东大会	19.72%	2022 年 06 月 08 日	2022 年 06 月 08 日	详见公司于 2022 年 6 月 8 日在巨潮咨询网

					(www.cninfo.com.cn)披露的《2021年度股东大会会议决议公告》(公告编号:2022-038)
2022年第二次临时股东大会	临时股东大会	18.57%	2022年07月26日	2022年07月26日	详见公司于2022年6月8日在巨潮咨询网(www.cninfo.com.cn)披露的《2021年度股东大会会议决议公告》(公告编号:2022-051)

## 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

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
袁征	董事长	现任	男	60	2018年12月17日	2025年06月12日	0	0	0	0	0	不适用
王正民	总经理	现任	男	55	2022年06月13日	2025年06月12日	390,087	0	0	-200,000	190,087	2019年限制性股票第三个解锁期已获授但解锁条件未成

												就，因此公司对激励对象第三个解锁期对应的激励股份予以回购注销 2019 年限制性股票第三个解锁期已获但解锁条件未成就，因此公司对激励对象第三个解锁期对应的激励股份予以回购注销
袁征	总经理	离任	男	60	2010 年 04 月 16 日	2022 年 06 月 12 日	0	0	0	0	0	不适用
王正民	董事	现任	男	55	2019 年 04 月 17 日	2025 年 06 月 07 日	390,087	0	0	- 200,000	190,087	2019 年限制性股票第三个解锁期已获但解锁条件未成就

													就，因此公司对激励对象第三个解锁期对应的激励股份予以回购注销 2019 年限制性股票第三个解锁期已获但解锁条件未成就，因此公司对激励对象第三个解锁期对应的激励股份予以回购注销
李元平	董事	现任	男	44	2021 年 12 月 13 日	2025 年 06 月 07 日	225,000	0	0	- 200,000	25,000	2019 年限制性股票第三个解锁期已获但解锁条件未成就，因此公司对激	

												励对象第三个解锁期对应的激励股份予以回购注销 2019年限制性股票第三个解锁期已获授但解锁条件未成就，因此公司对激励对象第三个解锁期对应的激励股份予以回购注销
李元平	财务总监	现任	男	44	2017年03月02日	2025年06月12日	225,000	0	0	- 200,000	25,000	2019年限制性股票第三个解锁期已获授但解锁条件未成就，因此公司对激励对象第三个解锁

												期对应的激励股份予以回购注销 2019年限制性股票第三个解锁期已获但解锁条件未成就，因此公司对激励对象第三个解锁期对应的激励股份予以回购注销
王冲	董事	现任	男	42	2021年01月12日	2025年06月07日	0	0	0	0	0	不适用
郑卫茂	独立董事	现任	男	60	2021年07月27日	2025年06月07日	0	0	0	0	0	不适用
戴雪光	独立董事	现任	男	47	2022年02月22日	2025年06月07日	0	0	0	0	0	不适用
鲁旭波	独立董事	现任	男	43	2022年06月08日	2025年06月07日	0	0	0	0	0	不适用
周志强	监事长	现任	男	69	2010年04月16日	2025年06月07日	0	0	0	0	0	不适用
周焯	监事	现任	女	39	2010年04月16日	2025年06月07日	0	0	0	0	0	不适用

卫莉敏	监事	现任	女	42	2019年05月22日	2025年06月07日	0	0	0	0	0	不适用
丁魁	副总经理、董事会秘书	现任	男	41	2012年08月15日	2025年06月12日	568,407	0	0	-200,000	368,407	2019年限制性股票第三个解锁期已获授但解锁条件未成就，因此公司对激励对象第三个解锁期对应的激励股份予以回购注销 2019年限制性股票第三个解锁期已获授但解锁条件未成就，因此公司对激励对象第三个解锁期对应的激励股份予以回购注销



张劲羽	副总经理	现任	男	55	2022年08月24日	2025年06月12日	340,000	0	0	340,000	0	2019年限制性股票第三个解锁期已获但解锁条件未成就，因此公司对激励对象第三个解锁期对应的激励股份予以回购注销 2019年限制性股票第三个解锁期已获但解锁条件未成就，因此公司对激励对象第三个解锁期对应的激励股份予以回购注销
李明文	独立董事	离任	男	42	2019年04月17日	2022年06月07日	0	0	0	0	0	不适用

合计	--	--	--	--	--	--	2,138,581	0	0	-1,340,000	798,581	--
----	----	----	----	----	----	----	-----------	---	---	------------	---------	----

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2022年6月8日，经2021年年度股东大会审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》，原独立董事李明文先生任期届满，不再担任公司独立董事，选举鲁旭波先生担任公司独立董事，任期至第五届董事会届满。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李明文	独立董事	任期满离任	2022年06月07日	任期满离任
鲁旭波	独立董事	被选举	2022年06月08日	股东大会选举新一届独立董事
袁征	总经理	离任	2022年06月12日	个人原因
王正民	总经理	聘任	2022年06月13日	被选聘
张劲羽	副总经理	聘任	2022年08月23日	被选聘

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）第五届董事会成员

#### 1、袁征先生的简历

袁征先生，1963年3月出生，现任公司董事长，董事，中国国籍，生物学学士。曾任职中国预防医学科学院上海寄生虫病研究所、上海摩尔生物技术有限公司总经理。2005年至今在本公司工作。袁征先生其他任职详见本章“在其他单位任职情况”。

#### 2、王正民先生简历：

王正民先生，1968年5月出生，现任公司董事、总经理，中国国籍，无永久境外居留权，临床医学本科学历，2007年2月进入本公司工作。

#### 3、王冲先生简历：

王冲先生，1981年8月出生，现任公司董事，迈阿密大学生物医学工程系博士、加州大学尔湾分校材料科学与化学工程系硕士。王冲先生于2009年8月至2013年5月在迈阿密大学担任讲师和研究助理，2013年7月至2015年5月在上海微创医疗器械（集团）有限公司担任产品经理和研发工程师，2015年8月至2016年2月在上海金浦医疗健康股权投资基金管理有限公司担任医疗健康基金投资副总裁，2016年6月至2021年10月在深圳前海君盛创新管理有限公司担任总经理及执行董事，2021年11月至今在苏州舒通医疗科技有限公司担任总经理。

#### 4、李元平先生简历

李元平先生，1979年8月出生，现任公司董事、副总经理、财务总监，中国国籍，无境外居留权，本科学历，中国注册会计师。2003年7月至2005年1月任职于中国石油天然气第一建设公司；2005年2月至2005年12月任职于佛山市昊正会计师事务所；2006年1月至2017年2月任职于立信会计师事务所，历任审计员、项目经理、业务经理、高级经理等职务。2017年2月加入上海凯利泰医疗科技股份有限公司任副总经理、财务总监。

#### 5、郑卫茂先生简历

郑卫茂先生，1963年8月出生，现任公司独立董事，中国国籍，无境外永久居留权。上海海事大学管理学硕士，注册会计师非执业会员，具备独立董事资格证书。1985年7月毕业于山西财经学院会计系，获经济学学士学位。毕业后在上海海事大学财会系任教至今。先后在蛇口中华会计师事务所、上海中华会计师事务所工作学习。主编出版“管理会计”、“管理会计实务”、“成本会计实务”、“中级财务会计实训教程”、“**水运企业财务会计**”等教材。2002-2008年间担任中国第一铅笔股份有限公司（现改名为：老凤祥股份有限公司）独立董事，2014-2020年担任老凤祥股份有限公司独立董事。

#### 6、戴雪光先生简历

戴雪光先生，1976年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，律师。2009年至2016年2月任职于北京中银（上海）律师事务所，历任律师、合伙人。2016年2月至今，任职于北京金诚同达（上海）律师事务所，任高级合伙人。

#### 7、鲁旭波先生简历

鲁旭波先生，1980年3月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2005年12月至2016年6月任职于浙江康盛股份有限公司，历任董秘助理、证券事务代表、投资部经理、董事会秘书、董事职务。现任杭州安益资产管理有限公司副总经理、风控合规负责人。2014年8月20日至2020年8月19日担任公司独立董事。

### （二）第五届监事会成员

#### 1、周志强先生简历

周志强先生，公司监事会主席，中国国籍，无永久境外居留权，1954年9月出生，大专学历。曾任东航教培和综训公司副总经理、董事。2010年1月至今，在本公司任监事。

#### 2、卫莉敏女士简历

卫莉敏女士，公司监事，中国国籍，无永久境外居留权，1980年11月出生，本科学历，2006年9月至2007年11月任杰仕地皮革有限公司财务副总裁助理，2007年12月至2009年5月任亚培德造纸设备有限公司财务主管兼C00助理，2009年5月至2014年11月任新港能源总经理助理，2014年12月至2015年10月任上海溢柯园艺有限公司CEO助理，2016年3月至2017年5月任安阀铸件（上海）有限公司执行总裁助理。2017年6月至今就职于上海凯利泰医疗科技股份有限公司，现任总经理办公室主管一职。

## 3、周焯女士简历

周焯女士，公司监事，中国国籍，无永久境外居留权，1984年4月出生，本科学历，2007年2月至今在本公司工作，任总经理办公室运营管理部总监。

## (三)高级管理人员

1、王正民先生，公司总经理（详见董事简历）。

## 2、丁魁先生简历

丁魁先生，公司副总经理、董事会秘书，无永久境外居留权，1982年6月出生，本科学历，2003年6月至2005年8月就职于云南国际信托投资有限公司资产管理部，2005年8月至2012年7月就职于国金证券股份有限公司投资银行部，2012年8月至今在本公司工作。

3、李元平先生，公司副总经理、财务总监（详见董事简历）。

4、张劲羽先生，公司副总经理、张劲羽先生，1968年9月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2007年9月至2009年9月任职于北京飞渡医疗器械有限公司；2009年11月加入上海凯利泰医疗科技股份有限公司，历任华东区销售经理、第一事业部销售总监职位。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
袁征	上海欣诚意投资有限公司	执行董事	2009年09月28日		否
袁征	上海莱艾福投资管理有限公司	执行董事	2009年09月06日		否
王正民	上海欣诚意投资有限公司	监事	2009年09月28日		否
周志强	上海莱艾福投资管理有限公司	监事	2009年09月07日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
袁征	上海意久泰医疗科技有限公司	董事长	2016年12月08日		否
袁征	上海利格泰生物科技股份有限公司	董事长	2016年04月26日		否
袁征	上海利格泰生物科技股份有限公司	总经理	2022年06月15日		是
袁征	上海利格泰医用设备有限公司	董事长	2014年11月27日		否
袁征	江苏艾迪尔医疗	董事	2013年12月25日		否

	科技股份有限公司		日		
袁征	上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	执行董事兼总经理	2013年05月15日		否
袁征	上海楷替生物医药科技有限公司	董事	2019年01月17日		否
袁征	上海傲派医疗科技有限公司	执行董事	2019年09月29日		否
袁征	浦易（上海）生物技术股份有限公司	董事	2018年04月18日		否
袁征	上海脊光医疗科技有限公司	董事长兼总经理	2019年06月17日		否
袁征	洁诺医疗管理集团有限公司	董事长	2020年12月15日		否
袁征	上海青强投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年08月18日		否
袁征	国药（北京）医疗供应链管理有限公司	董事长	2019年02月02日		否
袁征	苏州国科美润达医疗技术有限公司	董事	2014年10月23日		否
王正民	江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	董事长兼总经理	2021年03月15日		否
王正民	上海凯利泰医疗器械有限公司	执行董事兼总经理	2016年08月31日		否
王正民	陕西凯利泰瑞康贸易有限公司	执行董事兼总经理	2017年02月20日		否
王正民	沈阳凯利泰科技有限公司	执行董事兼总经理	2015年12月14日		否
王正民	广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	执行董事兼总经理	2016年01月20日		否
王正民	苏州鑫民表面处理加工有限公司	执行董事兼总经理	2021年07月28日		否
王正民	上海毅声企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020年07月24日		否
王正民	洁诺医疗管理集团有限公司	董事	2022年11月02日		否
王冲	苏州舒通医疗科技有限公司	董事兼总经理	2021年11月01日		是
李元平	上海欣巴自动化科技股份有限公司	独立董事	2019年12月30日		是
李元平	上海凯利泰私募基金管理有限公司	执行董事兼总经理	2021年07月27日		否
李元平	浙江恒达新材料股份有限公司	独立董事	2020年12月26日		是
李元平	上海博为峰软件技术股份有限公司	独立董事	2022年2月11日		是

李元平	上海凯辰安企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2022年6月20日		否
李元平	上海赛技医疗科技有限公司	董事	2022年12月8日		否
李元平	江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	董事	2023年2月8日		否
郑卫茂	上海海事大学	教授	1985年07月11日		是
戴雪光	北京金诚同达（上海）律师事务所	高级合伙人	2016年02月02日		是
鲁旭波	杭州安益资产管理有限公司	副总经理	2016年07月01日		是
卫莉敏	洁诺医疗管理集团有限公司	监事	2020年12月15日		否
卫莉敏	浦易（上海）生物技术股份有限公司	监事	2021年07月28日		否
卫莉敏	上海莫欧教育信息咨询有限公司	监事	2007年10月30日		否
卫莉敏	上海景正医疗科技有限公司	监事	2020年07月17日		否
卫莉敏	声昕医疗科技（上海）有限公司	监事	2021年12月30日		否
卫莉敏	余圆（上海）生物医药科技有限公司	执行董事兼总经理	2020年03月17日		否
丁魁	江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	董事	2013年12月25日		否
丁魁	宁波深策胜博科技有限公司	董事	2016年03月17日		否
丁魁	上海显峰投资管理有限公司	执行董事	2022年12月16日		否
丁魁	上海景正医疗科技有限公司	执行董事	2017年07月21日		否
丁魁	上海优卡迪生物医药科技有限公司	董事	2017年05月15日		否
丁魁	上海心玮医疗科技股份有限公司	董事	2018年04月20日		否
丁魁	上海脊光医疗科技有限公司	董事	2020年05月19日		否
丁魁	上海昕诚投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年03月16日		否
丁魁	上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	监事	2013年05月15日		否
丁魁	洁诺医疗管理集团有限公司	董事	2020年12月15日		否
丁魁	上海数捷电气有限公司	监事	2018年04月28日		否
丁魁	建盛医疗有限公	董事	2017年09月01日		否

	司		日		
丁魁	中灏医疗有限公司	董事	2020年11月11日		否
丁魁	Kinetic Medical (HK) Limited	董事	2018年07月19日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司第四届董事会第三十六次会议审议通过《关于高级管理人员 2021 年度绩效奖金及 2022 年度固定薪酬的议案》的议案》、《关于独立董事津贴的议案》。根据上述议案于 2022 年发放高级管理人员 2021 年度绩效奖金及 2022 年度固定薪酬、独立董事 2022 年度津贴。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事和高级管理人员的固定薪酬按月实际发放，绩效奖金按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	1、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：董事、监事、高级管理人员的固定薪酬按月支付，高级管理人员的绩效奖金于 2022 年 4 月 26 日召开的四届董事会第三十六次会议通过《关于高级管理人员 2021 年度绩效奖金及 2022 年度固定薪酬的议案》后发放； 2、公司独立董事的津贴为每年税前人民币 20 万元，按季度发放，其履行职务发生的费用由公司实报实销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
袁征	董事长	男	60	现任	255.32	否
王冲	董事	男	42	现任		否
鲁旭波	独立董事	男	43	现任	5	否
戴雪光	独立董事	男	47	现任	15.39	否
李明文	独立董事	男	42	离任	8.79	否
代明	独立董事	男	42	离任		否
郑卫茂	独立董事	男	60	现任	20	否
周志强	监事长	男	69	现任		否
周焯	监事	女	39	现任	71.38	否
卫莉敏	监事	女	42	现任	46.76	否
王正民	董事、总经理	男	55	现任	180.04	否
丁魁	副总经理	男	41	现任	170.04	否
李元平	董事、副总经理	男	44	现任	148	否
张劲羽	副总经理	男	55	现任	149.85	否
合计	--	--	--	--	1,070.57	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第三十三次会议	2022 年 01 月 21 日	2022 年 01 月 24 日	该决议公告已披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ), 公告编号: 2022-001
第四届董事会第三十四次会议	2022 年 03 月 28 日	2022 年 03 月 29 日	该决议公告已披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ), 公告编号: 2022-010
第四届董事会第三十五次会议	2022 年 04 月 11 日	2022 年 04 月 11 日	该决议公告已披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ), 公告编号: 2022-021
第四届董事会第三十六次会议	2022 年 04 月 26 日	2022 年 04 月 27 日	该决议公告已披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ), 公告编号: 2022-023
第五届董事会第一次会议决议	2022 年 06 月 13 日	2022 年 06 月 14 日	该决议公告已披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ), 公告编号: 2022-040
第五届董事会第二次会议决议	2022 年 07 月 07 日	2022 年 07 月 08 日	该决议公告已披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ), 公告编号: 2022-043
第五届董事会第三次会议决议	2022 年 08 月 23 日	2022 年 08 月 24 日	该决议公告已披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ), 公告编号: 2022-057
第五届董事会第四次会议决议	2022 年 10 月 22 日	2022 年 10 月 24 日	该决议公告已披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ), 公告编号: 2022-064
第五届董事会第五次会议决议	2022 年 12 月 05 日	2022 年 12 月 06 日	该决议公告已披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ), 公告编号: 2022-067
第五届董事会第六次会议决议	2022 年 12 月 22 日	2022 年 12 月 23 日	该决议公告已披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ), 公告编号: 2022-070

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
袁征	10	4	6	0	0	否	2
王正民	10	3	7	0	0	否	1



王冲	10	0	10	0	0	否	0
李元平	10	5	5	0	0	否	1
郑卫茂	10	0	10	0	0	否	1
戴雪光	9	0	9	0	0	否	0
鲁旭波	6	0	6	0	0	否	0
李明文（已 离任）	4	0	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事均严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定和要求，独立公正的履行了董事的职责，勤勉、审慎、认真地行使公司赋予董事的权利，各董事均利用自己的专业知识和经验为公司在经营管理、内控建设、战略规划等方面献言献策，有效地提高了公司规范运作和科学决策的水平，各董事均积极出席董事会会议，认真审议提交至董事会的各项议案，切实维护公司股东的利益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
提名委员会	2022年1月1日至2022年2月21日，公司董事会提名委员会成员为：袁征、李明文。独立董事戴雪光任职于2022年2月22日生效，因此2022年2月22日至2022	3	2022年01月21日	审议《关于选举戴雪光为公司独立董事的议案》	无	无	无

	<p>年6月7日，公司董事会提名委员会成员为：袁征、戴雪光、李明文。因董事会换届选举，李明文离任，2021年度股东大会选举鲁旭波为独立董事，因此2022年6月8日至2022年12月31日，公司董事会提名委员会成员为：袁征、戴雪光、鲁旭波</p>						
提名委员会	<p>2022年1月1日至2022年2月21日，公司董事会提名委员会成员为：袁征、李明文。独立董事戴雪光任职于2022年2月22日生效，因此2022年2月22日至2022年6月7日，公司董事会提名委员会成员为：袁征、戴雪光、李明文。因董事会换届选举，李明文离任，2021年度股东大会选举鲁旭波为独立董事，因此2022年6月8日至2022年12月31日，公司董事会提名委员会成员</p>	3	2022年03月28日	<p>审议《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》</p>	无	无	无

	为：袁征、戴雪光、鲁旭波						
提名委员会	2022年1月1日至2022年2月21日，公司董事会提名委员会成员为：袁征、李明文。独立董事戴雪光任职于2022年2月22日生效，因此2022年2月22日至2022年6月7日，公司董事会提名委员会成员为：袁征、戴雪光、李明文。因董事会换届选举，李明文离任，2021年度股东大会选举鲁旭波为独立董事，因此2022年6月8日至2022年12月31日，公司董事会提名委员会成员为：袁征、戴雪光、鲁旭波	3	2022年08月23日	审议《关于聘请张劲羽先生担任公司副总经理的议案》	无	无	无
薪酬与考核委员会	2022年1月1日至2022年2月21日，公司董事会薪酬与考核委员会成员为：王冲、郑卫茂；独立董事戴雪光任职于2022年2月22日生效，因此2022年2月22日至2022年12月31日，	1	2022年04月26日	审议《关于独立董事津贴的议案》、《关于高级管理人员2021年度绩效奖金及2022年度固定薪酬的议案》	无	无	无

	公司董事会提名委员会成员为：王冲、郑卫茂、戴雪光。						
战略委员会	2022年1月1日至2022年12月31日，公司董事会战略委员会成员为：袁征、王正民、郑卫茂。	1	2022年6月25日	审议《关于公司2022年经营发展战略规划的议案》	无	无	无
审计委员会	2022年1月1日至2022年6月7日，公司董事会审计委员会成员为：郑卫茂、袁征、李明文；因董事会换届选举，李明文离任，2021年度股东大会选举鲁旭波为独立董事，因此2022年6月8日至2022年12月31日，公司董事会审计委员会成员为：郑卫茂、袁征、鲁旭波	3	2022年04月26日	审议1、《关于经审计的〈2021年度财务报告〉的议案》；2、《关于公司2021年度财务决算报告的议案》；3、关于公司2021年度利润分配预案的议案；4、《关于〈公司2021年度报告〉及其摘要的议案》；5、《关于〈2021年度内部控制评价报告〉的议案》；6、《关于〈公司控股股东及其关联方资金占用情况的专项说明〉的议案》；7、《关于公司续聘财务审计机构的议案》；8、《关于2022年度日常关联交易预计的议案》；9、《关于公司2022年第一季度报告的议案》	无	无	无

审计委员会	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 7 日，公司董事会审计委员会成员为：郑卫茂、袁征、李明文；因董事会换届选举，李明文离任，2021 年度股东大会选举鲁旭波为独立董事，因此 2022 年 6 月 8 日至 2022 年 12 月 31 日，公司董事会审计委员会成员为：郑卫茂、袁征、鲁旭波	3	2022 年 08 月 23 日	审议《关于公司 2022 年半年度报告的议案》	无	无	无
审计委员会	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 7 日，公司董事会审计委员会成员为：郑卫茂、袁征、李明文；因董事会换届选举，李明文离任，2021 年度股东大会选举鲁旭波为独立董事，因此 2022 年 6 月 8 日至 2022 年 12 月 31 日，公司董事会审计委员会成员为：郑卫茂、袁征、鲁旭波	3	2022 年 10 月 22 日	审议《关于公司 2022 年第三季度报告的议案》	无	无	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	282
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	763
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,045
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,045
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	21
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	525
销售人员	111
技术人员	113
财务人员	37
行政人员	259（注）
合计	1,045
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	20
本科	226
专科	267
其他	532
合计	1,045

注：除生产、技术、销售、财务外的其他人员均列示在行政人员。

### 2、薪酬政策

公司与员工共同努力提升经营业绩的同时，竭力为员工提供有竞争力的全面报酬。帮助员工在凯利泰的平台，不仅获得薪金收入、组织关爱和帮助，更能收获个人职业能力、职业发展和实现职业理想的机会。薪酬体系依据“高绩效业绩结果”导向，将薪酬回报与业绩结果紧密挂钩，鼓励“多功多得”，施行公平公正的薪酬政策。

### 3、培训计划

公司关注提升“双高人才”，实现员工的“高成长”是凯利泰人力资源核心战略之一。

公司致力于员工能力的培养，帮助员工实现其职业发展目标，同时为全体员工提供培训与发展的机会，以帮助他们发挥最大的业务潜能。

我们认为学习是组织投资和个人投资行为的结合，本人是学习发展的第一责任人，为自己的学习成长主要负责。同时每一位管理者都是辅导员，肩负着课程讲授、工作指导的使命。我们提倡随时随地学习与成长，不再拘泥于传统单一的课堂，应将学习广泛的融入到工作当中。

公司培训课程体系分为：新员工入职培训、质量体系相关课程、专业类课程、领导力课程、学术课程、通用课程。结合公司人才发展规划及培训需求调研结果，公司每年 1 月份制定完整的“年度培训计划”并进行全员公示。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	255,882.66
劳务外包支付的报酬总额（元）	9,788,301.26

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为进一步落实中国证券监督管理委员会公告〔2013〕43号《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、中国证券监督管理委员会（证监发〔2012〕37号）《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等文件中关于公司分红政策的相关规定，2016年1月28日，公司2016年第一次临时股东大会决议审议并通过了《关于〈2016-2018分红回报规划〉的议案》，依据《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司可以采取现金或者股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司股利分配坚持现金分红为主这一基本原则，每年以现金形式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的10%。

2022年4月26日，公司第四届董事会第三十六次会议审议通过了《关于〈2021年度利润分配预案〉的议案》，以公司目前的总股本720,146,333股扣除回购专户持有股份13,651股后的股本720,132,682股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.50元（含税），合计派发现金股利36,006,634.10元，若在分配方案实施前公司总股本由于股份回购、股权激励行权等原因而发生变化的，将按照现金分红金额总额固定不变的原则进行相应调整。2022年6月8日，公司2021年年度股东大会决议审议通过该议案。

2022年6月28日，公司公告2021年度权益分派实施方案，以公司可分配股数720,132,682股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金，共计派发现金股利36,006,634.10元（含税）。本次权益分派股权登记日为：2022年7月5日，除权除息日为：2022年7月6日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益	是

是否得到了充分保护：	
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、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、股权激励

##### 1) 2019 年限制性股票激励计划：

2019 年 5 月 28 日，公司第四届董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》。2019 年 6 月 17 日，公司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》，确定 2019 年 6 月 17 日为本次股权激励计划的授予日，向 24 名激励对象授予限制性股票合计数量为 850 万股，授予价格为 4.94 元/股。2019 年 7 月 17 日，公司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》，基于 2018 年度权益分派方案的实施对 2019 年限制性股票的授予价格进行调整，授予价格由 4.94 元/股调整为 4.87 元/股。大华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2019 年 7 月 22 日出具了大华验字【2019】000317 号《验资报告》，对公司 2019 年限制性股票激励计划出资到位情况进行了审验。经该所审验，截至 2019 年 7 月 21 日止，公司已收到 24 名激励对象缴纳的出资款人民币 41,395,000 元。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于 2019 年 7 月 30 日完成。

上述限制性股票来源为从二级市场回购的本公司 A 股普通股，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

2020 年度，第一期限限制性股票已经解锁完毕。2021 年度，由于第二期限限制性股票未达到解锁条件，相关限制性股票失效并予以回购注销。2022 年度，由于第三期限限制性股票未达到解锁条件，相关限制性股票失效并予以回购注销。



## 2) 2020 年股票期权激励计划:

2020 年 1 月 12 日, 公司第四届董事会第十次会议和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》、《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》《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》, 2020 年 2 月 3 日, 公司 2020 年第二次临时股东大会, 审议通过了上述议案。2020 年 2 月 3 日, 公司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》, 公司拟向公司董事长袁征先生授予 3,300 万份股票期权, 股票期权来源: 公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股或公司从二级市场回购的 A 股普通股股票, 其中包含 2,500 万份常规期权和 800 万份超额奖励期权, 合计约占本次股权激励计划公告时公司股本总额 72,297.6333 万股的 4.5645%。根据公司 2020 年第二次临时股东大会的授权, 董事会确定公司本次激励计划的授予日为 2020 年 2 月 3 日。上述股票期权激励计划的行权安排如下:

行权期	行权期间	行权条件/ 考核年度	可行权比例 (%)	可行权数量	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	16,500,000.00	常规期权
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	8,500,000.00	超额奖励期权
		2023 年度的超额 利润增长	24.24	8,000,000.00	

公司预计无法达到行权条件, 本年未确认股份支付费用。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位: 股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
袁征	董事长	33,000,000	0	0	0	0	33,000,000	7.2	0	0	0	0	0
王正民	总经理	0	0	0	0	0	0	7.2	200,000	0	0	4.94	0
李元平	副经理	0	0	0	0	0	0	7.2	200,000	0	0	4.94	0

	理、财务总监												
丁魁	副总经理、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	7.2	200,000	0	0	4.94	0
合计	--	33,000,000	0	0	0	--	33,000,000	--	600,000	0	0	--	0
备注（如有）	无												

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

1、考评机制：公司高级管理人员的薪酬由基本年薪与绩效奖金两部分构成，基本年薪根据各岗位的责任大小、所需要的专业技能及工作强度综合由董事会审议确定；绩效奖金根据公司当年业绩增长情况及个人分管部门表现决定，具体金额由董事会薪酬与考核委员会审议确定后提交董事会审议确定；

2、激励情况：报告期内，公司未推出新的股票激励计划。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

#### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，结合自身经营管理特点和实际情况，不断完善公司治理，强化内控建设，有效防范了经营决策及管理风险，保证公司规范运作和健康发展，保护投资者的合法权益。纳入内部控制评价范围的主要业务和事项包括：内部控制环境、资金活动、募集资金使用、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、投资管理与对子公司的控制、筹资、财务报告、信息与沟通、内部监督等内容。

根据公司财务报告内部控制缺陷的认定标准，于报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	按照中国证监会、深圳证券交易所的相关法规及上市公司的公司章程对目标公司的机构设置、人员调整、内控制度、财务体系等方面进行指导和规范	上市公司向目标公司委派董事并主导目标公司决策，公司常务副总经理王正民目前担任目标公司法人代表、董事长兼总经理，公司副总经理丁魁、李元平目前担任目标公司董事。目标公司根据上市公司的各项规章制度更新现有制度，并建立相应的内控体系	无	无	无	无
Elliquence.L LC	按照中国证监会、深圳证券交易所的相关法规及上市公司的公司章程对目标公司的机构设置、人员调整、内控制度、财务体系等方面进行指导和规范	上市公司向目标公司委派财务人员；参与目标公司决策，目标公司根据上市公司的各项规章制度更新现有制度，并建立相应的内控体系	无	无	无	无
洁诺医疗管理集团有限公司	按照中国证监会、深圳证券交易所的相关法规及上市公司的公司章程对目标公司的机构设置、人员调整、内控制度、财务体系等方面进行指导和规范	上市公司向目标公司委派董事、监事；主导目标公司决策，公司董事长、总经理袁征先生目前担任目标公司董事长，目标公司总经理亦为上市公司委派。目标公司根据上市公司的各项规章制度更新现有制度，并建立相应的内控体系。	无	无	无	无

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 4 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
<b>缺陷认定标准</b>		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：</p> <p>1、公司高级管理人员舞弊；</p> <p>2、公司更正已公布的财务报告；</p> <p>3、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>4、公司对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷： 1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施； 2、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>3、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>财务报告一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>出现下列特征的，认定为重大缺陷： ① 公司决策程序导致重大失误，产生重大经济损失； ② 媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除； ③ 公司重要业务流程缺乏制度控制或制度体系失效，严重降低工作效率或效果； ④ 公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改。 出现以下特征的，认定为重要缺陷：</p> <p>① 公司决策程序导致出现一般失误，产生较大经济损失；</p> <p>② 公司关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>③ 公司重要业务制度或系统存在缺陷，显著降低工作效率或效果；</p> <p>④ 公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>营业收入潜在错报： 一般缺陷：错报 ≤ 营业收入 2% 重要缺陷：营业收入 2% &lt; 错报 ≤ 营业收入 5% 重大缺陷：错报 &gt; 营业收入 5%</p>	<p>直接财产损失： 一般缺陷：错报 ≤ 资产总额 0.5% 重要缺陷：资产总额 0.5% &lt; 错报 ≤ 资产总额 1.5% 重大缺陷：错报 &gt; 资产总额 1.5%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

### 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

### 二、社会责任情况

凯利泰的使命就是永远立足医生和患者，用心创造值得信赖的一流产品，不断努力为病患的健康带来更多美好的改变，成为医生和患者信赖的企业。作为医疗企业，凯利泰也勇于承担社会责任，为国家健康公益事业发展贡献力量。

2021年7月，河南省出现历史上极为罕见的持续性极端强降雨，并迅速造成严重的内涝和洪灾，无数群众的生活受到影响，经济损失更是难以估计。公司向白求恩基金会捐赠总价值七百多万的医疗设备，这些设备包含医用双平面数字化X射线摄影系统、4K医用内窥镜荧光摄像系统、关节镜系统，白求恩公益基金会是由国家民政部主管的公益慈善组织，基金会以继承和弘扬国际主义战士白求恩的伟大风范和高尚情操，以人道、责任、传承为宗旨，发展医疗健康领域公益慈善项目。白求恩公益基金会将继续推动优质医疗公益资源下沉，将凯利泰捐赠的这些设备捐赠给郑州地区的医院，用于帮扶患者恢复健康。因这些医疗设备需要专门进行采购、安装、调试，2022年度，公司已完成部分设备交付，后续将按照计划继续将这些设备分批交付给白求恩基金会。

2022年3月以来，由新冠病毒奥密克戎变异株引发的疫情突袭申城，上海面临常态化疫情防控以来最严峻的考验。在市委、市政府的领导下，全市医务疾控人员冲锋一线，坚持人民至上、生命至上，全力保障人民群众生命安全和身体健康，充分诠释了新时代人民健康卫士的初心与使命、责任与担当，也牵动着社会各界的心。2022年4月6日，为了向坚守在疫情防控的广大一线人员提供更充分的抗疫物资保障，由本公司牵头，联合子公司洁诺医疗和关联公司利格泰筹集了价值数十万各类抗疫物资，捐赠给上海尚医医务工作者奖励基金会用于支持一线病毒防控工作，为打赢上海疫情防控阻击战贡献一份力量。这些防疫物资已经分发至上海市卫生健康委员会监督所、上海市医疗急救中心、上海市第一妇婴保健院、中福会国际和平妇幼保健院、复旦大学附属儿科医院、上海市儿童医院、上海交通大学医学院附属瑞金医院、上海交通大学医学院附属第九人民医院、上海市浦东新区东方医院、上海中医药大学附属岳阳中西医结合医院、上海中医药大学附属

曙光医院等各所医疗卫生单位，为抗疫一线医务工作者和防控抗疫人员送去需要，感谢他们关键时刻在最前线守护市民健康安全。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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
首次公开发行或再融资时所作承诺	袁征;周焯;王正民	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%,离职后半年内,不转让其直接或间接持有的发行人股份。	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%,离职后半年内,不转让其直接或间接持有的发行人股份。	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	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。	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	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



	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					
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本年纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 1 户：

序号	名称	变更原因
1	洁诺医疗服务（贵州）有限公司	股权转让丧失控制权

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120.50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈泓洲、邢红恩
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	8

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、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	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
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	------------	-----------	----------	----------	------------	------	------

								元)					
上海利格泰医用设备有限公司	联营企业	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	55.87	0.15%		否	现金结算	不适用		
上海利格泰医用设备有限公司	联营企业	购买商品、接受劳务的关联交易	技术服务	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	14.96	0.04%		否	现金结算	不适用		
上海利格泰生物科技股份有限公司	联营企业	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	254.14	0.68%	400	否	现金结算	不适用	2022年04月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海脊光医疗科技有限公司	联营企业	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	59.82	0.16%	200	否	现金结算	不适用	2022年04月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海意久泰医疗科技有限公司	联营企业	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	523.12	1.40%	1,200	否	现金结算	不适用	2022年04月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海利格泰医用设备有限公司	联营企业	销售商品、提供劳务的关	销售商品	关联交易的定价是以市场	协议定价	13.23	0.01%		否	现金结算	不适用		

司		联交易		为原 则的 协议 定价									
上海 利格 泰医 用备 有限 公司	联 营 企 业	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 为 原 则 的 协 议 定 价	协 议 定 价	870.4 3	0.76%	800	是	现 金 结 算	不 适 用	2022 年 04 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海 意久 医科 技术 有限 公司	合 营 企 业	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 为 原 则 的 协 议 定 价	协 议 定 价	45.05	0.04%		否	现 金 结 算	不 适 用		
上海 利格 泰生 物科 技股 份有 限公 司	联 营 企 业	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 为 原 则 的 协 议 定 价	协 议 定 价	96.82	0.08%		否	现 金 结 算	不 适 用		
上海 利格 泰生 物科 技股 份有 限公 司	联 营 企 业	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 为 原 则 的 协 议 定 价	协 议 定 价	53.84	0.05%		否	现 金 结 算	不 适 用		
上海 利格 泰生 物科 技股 份有 限公 司	联 营 企 业	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 为 原 则 的 协 议 定 价	协 议 定 价	381.4 4	0.33%	500	否	现 金 结 算	不 适 用	2022 年 04 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
动之 医学 技术 (上	联 营 企 业	销 售 商 品 、 提 供	咨 询 服 务	关 联 交 易 的 定 价 是	协 议 定 价	39.62	0.03%		否	现 金 结 算	不 适 用		

海)有限公司		劳务的关联交易		以市场为原则的协议定价									
上海逸动医学科技有限公司	联营企业	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为原则的协议定价	协议定价	7.76	0.01%		否	现金结算	不适用		
上海脊光医疗科技有限公司	联营企业	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为原则的协议定价	协议定价	0.4	0.00%		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	联营企业	房屋租赁	房租出租	关联交易的定价是以市场为原则的协议定价	协议定价	3.77	0.29%		否	现金结算	不适用		
上海利格泰医用设备有限公司	联营企业	房屋租赁	房租出租	关联交易的定价是以市场为原则的协议定价	协议定价	259.57	20.01%	300	否	现金结算	不适用	2022年04月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海久泰医疗科技有限公司	合营企业	房屋租赁	房租出租	关联交易的定价是以市场为原则的协议定价	协议定价	141.08	10.87%	180	否	现金结算	不适用	2022年04月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海利格	联营企业	房屋租赁	房租出租	关联交易	协议定价	340.06	26.21%	350	否	现金结算	不适用	2022年04	<a href="http://www">http://www</a>

泰生 物科 技股 份有 限公 司				的定 价是 以市 场化 为原 则的 协议 定价								月 27 日	.cnin fo.co m.cn
合计					--	--	3,160 .98	--	3,930	--	--	--	--
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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、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

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	45,021.88	26,440	0	0
合计		45,021.88	26,440	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	3,603,860	0.50%	0	0	0	-3,284,990	-3,284,990	318,870	0.04%
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	3,603,860	0.50%	0	0	0	-3,284,990	-3,284,990	318,870	0.04%
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	3,603,860	0.50%	0	0	0	-3,284,990	-3,284,990	318,870	0.04%
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	716,542,473	99.50%	0	0	0	164,990	164,990	716,707,463	99.96%
1、人民币普通股	716,542,473	99.50%	0	0	0	164,990	164,990	716,707,463	99.96%
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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	720,146,333	100.00%	0	0	0	3,120,000	3,120,000	717,026,333	100.00%

## 股份变动的原因

适用 不适用

1、2022年7月26日，公司2022年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对21名激励对象（不含离职人员）第三个解锁期已获授但解锁条件未成就的全部3,020,000股限制性股票予以回购注销；对1名已离职激励对象已获授但尚未解锁的全部100,000股限制性股票予以回购注销。具体内容详见公司2022年7月8日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网上的《上海凯利泰医疗科技股份有限公司关于回购注销部分限制性股票激励计划的公告》（公告编号：2022-046）、《上海凯利泰医疗科技股份有限公司关于减少注册资本、修改《公司章程》并提请股东大会授权董事会办理相应报批手续及工商变更登记的公告》（公告编号：2022-047）。

本次回购限制性股票数量为3,120,000股，回购完成后由公司统一向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请注销，公司总股本在回购注销手续完成后相应减少3,120,000股。实施本次回购注销部分限制性股票后，公司注册资本将从720,146,333元减少至717,026,333元。

2、公司原副总经理卫青梅女士于2021年6月8日离职，其原定任期至2022年4月16日。根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的规定，董事、监事、高管在任职届满前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满后的六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其所持有的所有公司股份。因此，其持有的限售股股份自2022年10月26日起已全部解除限售，即报告期内，卫青梅持有的限售股股份减少了164,990股。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

2022年7月26日，公司2022年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对22名激励对象（不含离职人员）第三个解锁期已获授但解锁条件未成就的全部3,020,000股限制性股票予以回购注销；对1名已离职激励对象已获授但尚未解锁的全部100,000股限制性股票予以回购注销。具体内容详见公司2022年7月8日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网上的《上海凯利泰医疗科技股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2022-046）、《上海凯利泰医疗科技股份有限公司关于减少注册资本、修改〈公司章程〉并提请股东大会授权董事会办理相应报批手续及工商变更登记的公告》（公告编号：2021-047）。

本次回购限制性股票数量为3,120,000股，回购完成后由公司统一向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请注销，公司总股本在回购注销手续完成后相应减少3,120,000股。实施本次回购注销部分限制性股票后，公司注册资本将从720,146,333元减少至717,026,333元。

股份变动的过户情况

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
卫青梅	164,990	0	164,990	0	离职后高管锁定。具体参见第七节股份及股份变动情况之“一、股份变动情况”中股份变动的原因的相关内容。	2022年10月16日
王正民	292,565	0	0	92,565	限制性股票回购注销及高管锁定。具体参见第七节股份及股份变动情况之“一、股份变动情况”中股份变动的原因的相关内容。	限制性股票锁定：根据公司限制性股票激励计划（草案）有关规定执行回购注销；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；
丁魁	426,305	0	0	226,305	限制性股票回购注销及高管锁定。具体参见第七节股份及股份变动情况之“一、股份变动情况”中股份变动的原因的相关内容。	限制性股票锁定：根据公司限制性股票激励计划（草案）有关规定执行回购注销；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；
其余 2019 年度限制性股票激励对象 20 人（丁魁、王正民除外）	2,720,000	0	0	0	限制性股票回购注销。具体参见第七节股份及股份变动情况之“一、	根据公司限制性股票激励计划（草案）有关规定执行回购注销

					股份变动情况”中股份变动的的原因的相关内容。	
合计	3,603,860	0	164,990	318,870	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2022年7月26日，公司2022年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对21名激励对象（不含离职人员）第三个解锁期已获授但解锁条件未成就的全部3,020,000股限制性股票予以回购注销；对1名已离职激励对象已获授但尚未解锁的全部100,000股限制性股票予以回购注销。具体内容详见公司2022年7月8日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网上的《上海凯利泰医疗科技股份有限公司关于回购注销部分限制性股票激励计划的公告》（公告编号：2022-046）、《上海凯利泰医疗科技股份有限公司关于减少注册资本、修改《公司章程》并提请股东大会授权董事会办理相应报批手续及工商变更登记的公告》（公告编号：2022-047）。

本次回购限制性股票数量为3,120,000股，回购完成后由公司统一向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请注销，公司总股本在回购注销手续完成后相应减少3,120,000股。实施本次回购注销部分限制性股票后，公司注册资本将从720,146,333元减少至717,026,333元。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	57,364	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	54,605	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股5%以上的股东或前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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
涌金投资控股有限公司	境内非国有法人	6.99%	50,100,000	0	0	50,100,000		
上海欣诚意投资有限公司	境内非国有法人	4.91%	35,236,431	-2,554,336	0	35,236,431	质押	7,578,600
上海凯诚君泰投资有限公司	境内非国有法人	3.28%	23,542,606	-1,589,600	0	23,542,606		
MAXUS HOLDING LIMITED	境外法人	2.14%	15,370,700	-1,000,000	0	15,370,700		
香港中央结算有限公司	其他	1.91%	13,662,831	-4,429,628	0	13,662,831		
张毅	境内自然人	0.85%	6,076,400	5,446,400	0	6,076,400		
施罗德投资管理（香港）有限公司—施罗德环球基金系列中国A股（交易所）	其他	0.77%	5,554,880	0	0	5,554,880		
李广新	境内自然人	0.72%	5,180,000	0	0	5,180,000		
渤海银行股份有限公司—中信建投医改灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.58%	4,150,000	4,150,000	0	4,150,000		
上海仲翼投资有限公司	境内非国有法人	0.45%	3,193,748	0	0	3,193,748		
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		无						

4)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
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
上海欣诚意投资有限公司	35,236,431	人民币普通股	35,236,431
上海凯诚君泰投资有限公司	23,542,606	人民币普通股	23,542,606
MAXUS HOLDING LIMITED	15,370,700	人民币普通股	15,370,700
香港中央结算有限公司	13,662,831	人民币普通股	13,662,831
张毅	6,076,400	人民币普通股	6,076,400
施罗德投资管理（香港）有限公司—施罗德环球基金系列中国 A 股（交易所）	5,554,880	人民币普通股	5,554,880
李广新	5,180,000	人民币普通股	5,180,000
渤海银行股份有限公司—中信建投医改灵活配置混合型证券投资基金	4,150,000	人民币普通股	4,150,000
上海仲翼投资有限公司	3,193,748	人民币普通股	3,193,748
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		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

根据“《公司法》第二百一十七条 控股股东是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。

《上市公司收购管理办法》第八十四条有下列情形之一的，为拥有上市公司控制权：

- （一）投资者为上市公司持股 50%以上的控股股东；
- （二）投资者可以实际支配上市公司股份表决权超过 30%；
- （三）投资者通过实际支配上市公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任；
- （四）投资者依其可实际支配的上市公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重

大影响；

（五）中国证监会认定的其他情形。”

公司股东中不具备上述符合实际控制人的情形。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

公司最终控制层面持股比例 5%以上的股东情况 公司最终控制层面股东持股比例均未达 5%

公司最终控制层面持股比例 5%以上的股东情况

法人 自然人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
涌金投资控股有限公司	赵煜	1999 年 09 月 17 日	71219520	投资兴办实业（具体项目另行申报）；资产管理；投资管理；投资咨询；经济信息咨询；日用百货、五金交电、化工产品（不含危险及监控化

				学品)、建筑材料、化工原料(不含危险品)、金属材料、初级农副产品的购销。
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2022 年 12 月 31 日, 涌金投资控股有限公司控制的其他境内境外上市公司为国金证券股份有限公司(股票代码: 600109), 持股比例为: 6.69%。			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

无实际控制人

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 20 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2023] 000373 号
注册会计师姓名	陈泓洲、邢红恩

审计报告正文

#### 一、 审计意见

我们审计了上海凯利泰医疗科技股份有限公司（以下简称“凯利泰”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凯利泰 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于凯利泰，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 商誉减值。
2. 应收账款减值。

##### （一）商誉减值

##### 1. 事项描述

请参阅财务报表附注五-注释 19、商誉，截至 2022 年 12 月 31 日止，凯利泰合并财务报表中商誉的账面价值为人民币 593,786,076.79 元，占资产总额的 17.40%。其中，于 2014 年收购江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司产生商誉人民币 347,256,428.42 元（已全额计提减值准备）、于 2017 年收购宁波深策胜博科技有限公司产生商誉人民币 365,589,999.15 元（已全额计提减值准备）、于 2018 年收购上海赛技医疗科技有限公司产生商誉人民币 9,276,056.89 元（已全额计提减值准备）、于 2018 年收购 Elliquence, LLC 产生商誉美元 70,978,599.95 元（年末折算人民币金额 494,337,557.21 元）、于 2020 年收购洁诺医疗管理集团有限公司产生商誉 99,448,519.58 元。

管理层于每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。管理层将各标的公司判断为独立的现金产生单元，聘请独立的评估机构对各标的公司的公允价值进行评估，以协助管理层对各标的公司的商誉进行减值测试。减值评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等。

由于商誉账面价值对财务报表影响重大，且上述判断和假设的合理性对商誉减值测试的结果具有重大影响，因此我们

将该事项作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于商誉减值所实施的重要审计程序包括：

- (1) 评价与管理层确定商誉可收回金额相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 与管理层及其聘请的外部评估机构专家讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- (3) 结合管理层在收购标的公司时确定收购对价所使用的关键假设和参数、预测的未来收入及现金流量等，与本年度所使用的关键假设和参数、本年经营业绩等作对比，并向管理层询问显著差异的原因；
- (4) 评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；
- (5) 评估管理层于 2022 年 12 月 31 日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层有关商誉减值的测试结果具有合理性。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

请参阅财务报表附注五-注释 4、应收账款。截至 2022 年 12 月 31 日止，凯利泰应收账款账面余额为人民币 460,624,279.28 元，占资产总额的 13.50%。

根据凯利泰会计政策，对由收入准则规范的交易形成的应收款项，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。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，凯利泰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。

由于整个存续期内预期信用损失涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款坏账准备的计提对于财务报表影响重大，因此，我们将应收账款的可收回性认定为关键审计事项。

### 2. 审计应对措施

我们针对应收账款的可收回性认定所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解管理层与信用控制、账款回收和评估应收款项坏账准备相关的内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 复核管理层有关应收款项坏账准备的会计政策，评估管理层本期坏账政策是否与上期保持一致；检查对于按照单项金额重大和按照信用风险组合确认坏账准备的区分标准是否适当；
- (3) 检查与客户的往来情况，同时根据期后回款和历史收款记录等信息，与管理层讨论应收账款的可收回性；复核按照账龄确认的应收账款坏账准备计提比例的合理性；
- (4) 获取应收账款坏账准备计提表，分析检查应收账款风险组合划分的合理性，检查应收账款坏账准备计提金额是否准确；
- (5) 对于应收账款大额坏账准备转回，检查相关原始证据及审批情况，评价其转回的依据是否充分、会计处理是否正确；
- (6) 抽样检查应收账款期后回款情况；
- (7) 评估管理层于 2022 年 12 月 31 日对应收账款坏账准备的会计处理及披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款的可收回性的相关判断及估计是合理的。

## 四、 其他事项

凯利泰管理层对其他信息负责。其他信息包括 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

凯利泰管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，凯利泰管理层负责评估凯利泰的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算凯利泰、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督凯利泰的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对凯利泰持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致凯利泰不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就凯利泰中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

\_\_\_\_\_  
陈泓洲

中国·北京

中国注册会计师:

\_\_\_\_\_  
邢红恩

二〇二三年四月二十日

## 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

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	707,492,083.97	729,026,805.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	264,400,000.00	177,800,000.00
衍生金融资产		
应收票据	9,152,212.57	
应收账款	367,505,309.52	453,914,327.85
应收款项融资	8,535,939.81	30,188,512.48
预付款项	54,821,558.16	37,392,091.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	45,360,246.95	58,458,051.99
其中：应收利息	1,604,675.85	2,476,192.16
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	346,831,544.10	293,600,675.89
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,448,317.04	14,017,864.36
流动资产合计	1,823,547,212.12	1,794,398,329.56
<b>非流动资产：</b>		
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	203,754,029.34	201,335,495.25
其他权益工具投资	93,145,017.67	93,145,017.67
其他非流动金融资产	170,989,823.14	127,055,244.73
投资性房地产	26,932,208.68	27,662,877.88

固定资产	294,550,991.17	303,197,410.20
在建工程	11,375,245.71	10,688,090.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	47,265,783.76	51,150,363.64
无形资产	59,236,939.02	63,835,586.08
开发支出	11,642,663.72	5,266,457.66
商誉	593,786,076.79	749,981,575.36
长期待摊费用	51,927,636.81	60,893,899.37
递延所得税资产	20,689,876.43	17,916,060.19
其他非流动资产	3,305,106.90	3,121,314.86
非流动资产合计	1,588,601,399.14	1,715,249,392.90
资产总计	3,412,148,611.26	3,509,647,722.46
流动负债：		
短期借款	170,006,464.96	181,525,664.37
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	98,392,946.00	110,802,382.80
预收款项		
合同负债	26,266,344.66	25,269,199.74
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	38,538,390.73	24,612,070.65
应交税费	16,334,360.13	37,944,239.14
其他应付款	75,508,847.53	91,105,344.70
其中：应付利息		
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	116,015,723.93	93,297,404.78
其他流动负债	3,575,780.39	3,334,841.78
流动负债合计	544,638,858.33	567,891,147.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		100,000,000.00
应付债券		



其中：优先股		
永续债		
租赁负债	35,090,959.60	41,421,805.14
长期应付款	600,000.00	600,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,271,613.64	12,330,361.13
递延所得税负债	8,845,686.09	9,023,055.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,808,259.33	163,375,221.41
负债合计	597,447,117.66	731,266,369.37
所有者权益：		
股本	717,026,333.00	720,146,333.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	703,434,040.71	730,134,166.41
减：库存股	139,439.59	32,009,012.49
其他综合收益	19,853,611.61	-40,964,431.29
专项储备		
盈余公积	132,420,386.71	132,420,386.71
一般风险准备		
未分配利润	1,166,974,672.52	1,223,795,800.80
归属于母公司所有者权益合计	2,739,569,604.96	2,733,523,243.14
少数股东权益	75,131,888.64	44,858,109.95
所有者权益合计	2,814,701,493.60	2,778,381,353.09
负债和所有者权益总计	3,412,148,611.26	3,509,647,722.46

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	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	262,836,175.78	289,211,232.65
交易性金融资产	130,000,000.00	80,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	7,542,212.57	
应收账款	241,163,475.20	211,796,777.31
应收款项融资	6,798,661.31	14,683,481.03
预付款项	47,363,478.77	62,040,057.14
其他应收款	492,677,508.42	470,916,699.48
其中：应收利息	4,389,443.23	3,867,959.54
应收股利		
存货	156,989,822.88	170,698,101.86
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,461,769.25	
流动资产合计	1,352,833,104.18	1,299,346,349.47
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	1,103,112,000.65	1,388,105,125.67
其他权益工具投资	92,845,017.67	92,845,017.67
其他非流动金融资产	170,989,823.14	123,229,824.73
投资性房地产	26,932,208.68	27,662,877.88
固定资产	160,703,774.64	164,351,999.47
在建工程	2,171,228.49	6,314,516.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,862,400.63	51,777,219.18
开发支出	11,523,458.06	4,298,988.79
商誉		
长期待摊费用	4,864,619.59	2,587,116.80
递延所得税资产	12,159,543.12	9,366,377.11
其他非流动资产	1,890,387.90	1,912,814.86
非流动资产合计	1,634,054,462.57	1,872,451,878.24
资产总计	2,986,887,566.75	3,171,798,227.71
流动负债：		
短期借款	59,988,589.96	99,599,714.37
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	80,000,000.00	73,000,000.00
应付账款	37,691,103.29	43,950,317.97
预收款项		
合同负债	7,792,989.73	13,015,060.58
应付职工薪酬	21,548,433.97	8,028,644.71
应交税费	13,267,106.53	32,414,320.73
其他应付款	77,199,746.08	83,819,546.49
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,013,088.68	1,691,957.87
流动负债合计	298,501,058.24	355,519,562.72
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		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,859,835.56	7,968,400.67
递延所得税负债	8,246,138.03	8,221,978.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,105,973.59	16,190,379.14
负债合计	313,607,031.83	371,709,941.86
所有者权益：		
股本	717,026,333.00	720,146,333.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,031,519,897.24	1,056,648,417.85
减：库存股	139,439.59	32,009,012.49
其他综合收益	6,243,265.02	6,243,265.02
专项储备		
盈余公积	132,420,386.71	132,420,386.71
未分配利润	786,210,092.54	916,638,895.76
所有者权益合计	2,673,280,534.92	2,800,088,285.85
负债和所有者权益总计	2,986,887,566.75	3,171,798,227.71

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,166,042,082.06	1,268,579,510.95
其中：营业收入	1,166,042,082.06	1,268,579,510.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	936,862,380.27	982,464,718.29
其中：营业成本	422,667,241.96	483,318,794.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

税金及附加	10,443,045.21	9,666,829.15
销售费用	283,916,369.87	287,658,646.51
管理费用	154,375,192.25	122,999,483.07
研发费用	61,401,962.45	69,774,438.74
财务费用	4,058,568.53	9,046,525.89
其中：利息费用	14,118,053.30	22,663,748.93
利息收入	16,559,942.62	15,257,301.69
加：其他收益	20,322,804.72	47,322,375.94
投资收益（损失以“-”号填列）	-10,653,190.70	12,543,378.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-16,928,766.49	-8,430,923.52
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）	-18,248,780.00	35,248,554.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-19,655,949.47	-11,499,657.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-201,059,354.88	-152,559,257.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	212,459.16	1,603,588.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	97,690.62	218,773,776.07
加：营业外收入	84,391.58	168,977.50
减：营业外支出	2,445,615.07	2,629,916.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,263,532.87	216,312,836.74
减：所得税费用	21,689,257.32	41,314,131.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,952,790.19	174,998,705.54
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,952,790.19	174,998,705.54
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. 归属于母公司股东的净利润	-21,282,494.18	161,775,976.76
2. 少数股东损益	-2,670,296.01	13,222,728.78
六、其他综合收益的税后净额	60,818,042.90	-8,444,218.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	60,818,042.90	-8,444,218.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		6,281,515.02
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		6,281,515.02
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	60,818,042.90	-14,725,733.13
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		
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	60,818,042.90	-14,725,733.13
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	36,865,252.71	166,554,487.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,535,548.72	153,331,758.65
归属于少数股东的综合收益总额	-2,670,296.01	13,222,728.78
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.0296	0.2241
(二) 稀释每股收益	-0.0296	0.2241

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	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	626,658,886.33	651,128,087.78
减：营业成本	188,935,689.78	213,889,912.67
税金及附加	6,312,844.75	5,384,700.14
销售费用	183,361,793.16	185,964,136.29
管理费用	47,186,868.84	21,649,510.85
研发费用	33,571,783.74	43,122,935.20
财务费用	-5,700,808.30	-8,465,268.42
其中：利息费用	5,529,670.88	7,252,852.63
利息收入	13,611,530.51	15,211,665.50
加：其他收益	13,197,373.62	30,897,491.19
投资收益（损失以“-”号填列）	18,347,996.31	132,384,733.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-15,679,812.31	-7,605,142.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-14,194,400.00	35,248,554.98
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-2,523,411.27	-5,904,033.04
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-261,523,876.00	-171,377,524.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）	220,766.65	-71,914.36
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-73,484,836.33	210,759,469.81
加：营业外收入	10,003.01	0.01
减：营业外支出	2,099,766.58	39,566.13
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-75,574,599.90	210,719,903.69
减：所得税费用	19,315,569.22	30,411,088.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-94,890,169.12	180,308,814.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-94,890,169.12	180,308,814.85
（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		6,281,515.02
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		6,281,515.02
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		6,281,515.02
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		
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		
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	-94,890,169.12	186,590,329.87
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	2022 年度	2021 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	1,393,993,908.74	1,593,495,130.21
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	444,602.29	-
收到其他与经营活动有关的现金	43,042,015.41	71,297,426.27
经营活动现金流入小计	1,437,480,526.44	1,664,792,556.48
购买商品、接受劳务支付的现金	535,514,985.95	519,413,960.40
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	239,509,506.82	237,365,018.30
支付的各项税费	131,729,640.13	123,059,786.62
支付其他与经营活动有关的现金	293,969,430.03	406,798,230.03
经营活动现金流出小计	1,200,723,562.93	1,286,636,995.35
经营活动产生的现金流量净额	236,756,963.51	378,155,561.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	29,670,489.00	57,975,556.00
取得投资收益收到的现金	8,587,899.33	7,036,025.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	837,330.53	4,869,352.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,395,186.46	30,502,445.12
收到其他与投资活动有关的现金	363,490,000.00	536,620,000.00
投资活动现金流入小计	403,980,905.32	637,003,379.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,452,599.86	49,211,158.99
投资支付的现金	75,214,398.41	89,321,343.00
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	-	64,726,480.00
支付其他与投资活动有关的现金	451,090,000.00	542,960,000.00
投资活动现金流出小计	567,756,998.27	746,218,981.99
投资活动产生的现金流量净额	-163,776,092.95	-109,215,602.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	-

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,000,000.00	-
取得借款收到的现金	172,815,325.32	293,083,210.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,009,240.54	-
筹资活动现金流入小计	179,824,565.86	293,083,210.00
偿还债务支付的现金	197,798,485.20	441,430,302.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,227,620.16	54,859,051.37
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	38,890,577.01	35,747,261.49
筹资活动现金流出小计	283,916,682.37	532,036,615.55
筹资活动产生的现金流量净额	-104,092,116.51	-238,953,405.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,971,613.54	-3,027,003.73
五、现金及现金等价物净增加额	-19,139,632.41	26,959,549.37
加：期初现金及现金等价物余额	721,766,241.80	694,806,692.43
六、期末现金及现金等价物余额	702,626,609.39	721,766,241.80

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	670,544,366.85	693,077,727.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,234,866.17	68,133,535.01
经营活动现金流入小计	694,779,233.02	761,211,262.77
购买商品、接受劳务支付的现金	182,220,050.46	151,019,411.01
支付给职工以及为职工支付的现金	82,616,350.21	94,415,566.90
支付的各项税费	99,342,771.56	79,098,444.41
支付其他与经营活动有关的现金	165,047,077.53	266,009,183.43
经营活动现金流出小计	529,226,249.76	590,542,605.75
经营活动产生的现金流量净额	165,552,983.26	170,668,657.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	29,670,489.00	216,885,432.88
取得投资收益收到的现金	35,780,493.55	146,619,883.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	798,495.58	1,194,151.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		120,780,849.68
收到其他与投资活动有关的现金	254,931,335.55	
投资活动现金流入小计	321,180,813.68	485,480,317.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,031,447.92	16,001,253.08
投资支付的现金	80,214,398.41	311,422,903.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		31,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	321,010,000.00	80,000,000.00
投资活动现金流出小计	417,255,846.33	438,624,156.08
投资活动产生的现金流量净额	-96,075,032.65	46,856,161.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	70,375,325.32	204,243,210.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,009,240.54	



筹资活动现金流入小计	74,384,565.86	204,243,210.00
偿还债务支付的现金	109,988,485.20	369,438,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,851,341.51	44,033,865.24
支付其他与筹资活动有关的现金	20,418,410.61	18,158,851.66
筹资活动现金流出小计	170,258,237.32	431,631,016.90
筹资活动产生的现金流量净额	-95,873,671.46	-227,387,806.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-26,395,720.85	-9,862,988.37
加：期初现金及现金等价物余额	284,708,339.86	294,571,328.23
六、期末现金及现金等价物余额	258,312,619.01	284,708,339.86

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	720,146,333.00				730,134,166.41	32,009,012.49	-40,964,431.29		132,420,386.71		1,223,792,930.89		2,733,520,373.23	44,855,947.36	2,778,326,059.59
加：会计政策变更											2,869.91		2,869.91	2,162.59	5,032.50
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	720,146,333.00				730,134,166.41	32,009,012.49	-40,964,431.29		132,420,386.71		1,223,792,930.89		2,733,520,373.23	44,855,947.36	2,778,326,059.59
三、本期增减变动金额	-3,120,000.00				26,700,125.70	31,869,572.90	60,818,042.90				-56,821,128.28		6,046,361.82	30,273,778.69	36,320,140.51

(减少以“一”号填列)															
(一) 综合收益总额						60,818,042.90					-21,282,494.18		39,535,548.72	-2,670,296.01	36,865,252.71
(二) 所有者投入和减少资本	-3,120,000.00				-26,700,125.70	-31,869,572.90							2,049,447.20	32,944,074.70	34,993,521.90
1. 所有者投入的普通股														3,000,000.00	3,000,000.00
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															
4. 其他	-3,120,000.00				-26,700,125.70	-31,869,572.90							2,049,447.20	29,944,074.70	31,993,521.90
(三) 利润分配											-35,538,634.10		-35,538,634.10		-35,538,634.10
1. 提取盈余公积															
2.															



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	717,026,333.00				703,434,040.71	139,439.59	19,853,611.61		132,420,386.71		1,166,974.67		2,739,569.60	75,131,888.64	2,814,701,493.60

上期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	722,976,333.00				783,193,195.68	60,916,349.45	-32,520,213.18		114,389,505.22		1,115,920,302.13		2,643,042,773.40	44,276,182.61	2,687,318,956.01
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年	722,976,333.00				783,193,195.68	60,916,349.45	-32,520,213.18		114,389,505.22		1,115,920,302.13		2,643,042,773.40	44,276,182.61	2,687,318,956.01

期初余额	333.00				195.68	49.45	20,213.18		505.22		0,302.13		2,773.40	82.61	8,956.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,830.00				-53,059.029.27	-28,907.336.96	-8,444.218.11		18,030.881.49		107,875.498.67		90,480.469.74	581,927.34	91,062.397.08
（一）综合收益总额							-8,444.218.11				161,775.976.76		153,331.758.65	13,222.728.78	166,554.487.43
（二）所有者投入和减少资本	-2,830.00				-53,059.029.27	-28,907.336.96							-26,981.692.31	-12,640.801.44	-39,622.493.75
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					-26,981.692.31								-26,981.692.31		-26,981.692.31
4. 其他	-2,830.00				-26,077.336.96	-28,907.336.96								-12,640.801.44	-12,640.801.44
（三）利									18,030.8		-53.9		-35.8		-35.8

利润分配									81.4 9		00,4 78.0 9		69,5 96.6 0		69,5 96.6 0
1. 提取 盈余 公积									18,0 30,8 81.4 9		- 18,0 30,8 81.4 9				
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有者 (或 股东) 的分配											- 35,8 69,5 96.6 0		- 35,8 69,5 96.6 0		- 35,8 69,5 96.6 0
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	720,146,333.00				730,134,166.41	32,009,012.49	-40,964,431.29		132,420,386.71		1,223,795,800.80		2,733,523,243.14	44,858,109.95	2,778,381,353.09

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	720,146,333.00				1,056,648,417.85	32,009,012.49	6,243,265.02		132,420,386.71	916,638,895.76		2,800,088,285.85
加：会计政策变更												
期差												

错更正												
他												
二、本年期初余额	720,146,333.00				1,056,648,417.85	32,009,012.49	6,243,265.02		132,420,386.71	916,638,895.76		2,800,088,285.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,120,000.00				-25,128,520.61	-31,869,572.90				-130,428,803.22		-126,807,750.93
（一）综合收益总额										-94,890,169.12		-94,890,169.12
（二）所有者投入和减少资本	-3,120,000.00				-25,128,520.61	-31,869,572.90						3,621,052.29
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												
4. 其他	-3,120,000.00				-25,128,520.61	-31,869,572.90						3,621,052.29



(三) 利润分配											-	-
											35,538,634.10	35,538,634.10
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配											-	-
											35,538,634.10	35,538,634.10
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	717,026.33 3.00				1,031,519.897.24	139,439.59	6,243,265.02		132,420.386.71	786,210.092.54		2,673,280.534.92

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	722,976.33 3.00				1,109,707.447.12	60,916,349.45	-38,250.00		114,389.505.22	790,230.559.00		2,676,349.244.89
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	722,976.33 3.00				1,109,707.447.12	60,916,349.45	-38,250.00		114,389.505.22	790,230.559.00		2,676,349.244.89

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	- 2,830 ,000. 00				- 53,05 9,029 .27	- 28,90 7,336 .96	6,281 ,515. 02		18,03 0,881 .49	126,4 08,33 6.76		123,7 39,04 0.96
（一）综合收益总额							6,281 ,515. 02			180,3 08,81 4.85		186,5 90,32 9.87
（二）所有者投入和减少资本	- 2,830 ,000. 00				- 53,05 9,029 .27	- 28,90 7,336 .96						- 26,98 1,692 .31
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					- 26,98 1,692 .31							- 26,98 1,692 .31
4. 其他	- 2,830 ,000. 00				- 26,07 7,336 .96	- 28,90 7,336 .96						
（三）利润分配								18,03 0,881 .49	- 53,90 0,478 .09			- 35,86 9,596 .60
1. 提取盈余公积								18,03 0,881 .49	- 18,03 0,881 .49			

2. 对所有者（或股东）的分配										- 35,86 9,596 .60		- 35,86 9,596 .60
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	720,146,333.00				1,056,648,417.85	32,009,012.49	6,243,265.02		132,420,386.71	916,638,895.76		2,800,088,285.85

### 三、公司基本情况

#### (一) 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。

2021 年度，因限制性股票激励计划到期未能达到解锁条件以及部分激励对象离职，公司对相关限制性股票予以回购注销，减少股本人民币 2,830,000.00 元。此次变动于 2022 年 1 月 6 日完成工商登记变更。

2022 年度，因限制性股票激励计划到期未能达到解锁条件以及部分激励对象离职，公司对相关限制性股票予以回购注销，减少股本人民币 3,120,000.00 元。此次变动于 2022 年 12 月 8 日完成工商登记变更。

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司注册资本及股本均为人民币 717,026,333.00 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;仪表仪器、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）合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 24 户，详见本附注七、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 1 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注六、合并范围的变更。

## （四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2023 年 4 月 20 日批准报出。

# 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。

### 3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 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

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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：

- 1) 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。
- 2) 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。
- 3) 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：

- 1) 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；
- 2) 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；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （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

本公司在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. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业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：

- （1）以摊余成本计量的金融资产。
- （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- （3）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。

- （1）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。

#### (2) 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。

#### (3) 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）。

#### (4) 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。

#### (5) 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：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 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. 金融负债的分类、确认和计量

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：

#### (1) 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：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 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。

## (2) 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：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 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。

3) 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：

a. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

b. 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：

（1）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。

（2）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。

（3）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：

1）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。

2）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。

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

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）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。

（2）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：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）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

本公司对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预期信用损失为基础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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收票据及应收账款，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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

#### (1) 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：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 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；
- 3) 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；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 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。

#### (2) 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：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 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。

#### (3) 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) 对于租赁应收款项，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。
- 3) 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。
- 4) 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。

#### (4) 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 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
------	---------	------

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确定是否计提坏账准备
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确定是否计提坏账准备

## 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 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	个别认定
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	个别认定
组合 6：其他	本公司应收员工代扣代缴款、非关联单位往来款	个别认定

## 13、应收款项融资

分类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，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注 10、。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本附注 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

存货盘存制度为永续盘存制。

### 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进行摊销；

包装物采用一次转销法进行摊销。

其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

### 1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

## 2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

## 3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

## 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

本公司对其他债权投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 10、6. 金融工具减值。

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 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（五）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。

## 2. 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。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### （1）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。

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。

#### （2）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。

#### （3）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。

#### （4）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。

#### （5）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。

### 4. 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：

- （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。

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应对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。

## 5. 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。

## 23、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。

## 24、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

## 25、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、交纳的相关税费以及应分摊的间接费用等。

### 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。

## 26、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。

## 29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 30、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。

#### 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。

#### 1) 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。

#### 2) 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。

## (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。

### 32、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
租入资产装修费	3-10	在受益期内摊销
高尔夫会员费	9	在受益期内摊销
其他	2-5	在受益期内摊销

### 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 34、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分类为设定提存计划。

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定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (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。

## 35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

- 4) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

- 5) 本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## 36、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 37、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。

### 4. 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。

## 39、收入

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 医疗器械产品销售；
- (2) 医疗器械消毒服务。

### 1. 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。

### 2. 收入确认的具体方法

本公司销售商品确认收入的具体原则：

- (1) 境内销售收入的确认政策和时间标准  
销售给经销商的，货物已交付至客户仓库或客户指定的产品交付地点时确认收入。

销售给医院的，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。

医疗器械消毒服务，按月根据提供的服务情况，经与客户确认完成后确认收入。

(2) 出口业务销售收入的确认政策和时间标准

出口销售的，公司将货物发出并报关出口时确认收入。

(3) 境外子公司收入的确认政策和时间标准

货物交付客户时确认收入。

## 40、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一种方法，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。

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。

#### 41、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。

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

##### （2）融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

#### 44、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
本公司及其他子公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部 2021 年 12 月 31 日发	2023 年 4 月 20 日召开的第五届董事会第七次会议审议通过《关于公司会计政	

布《企业会计准则解释第 15 号》	策变更的议案》	
本公司及其他子公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年 12 月 13 日发布《企业会计准则解释第 16 号》	2023 年 4 月 20 日召开的第五届董事会第七次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》	

### 1. 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称“试运行销售”）”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

执行解释 15 号对本公司财务报表无重大影响。

### 2. 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

#### 1) 关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2021 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项目	2021 年 1 月 1 日	累积影响金额	2021 年 1 月 1 日
递延所得税资产	15,032,721.26	353,206.30	15,385,927.56
递延所得税负债	3,715,871.88	353,206.30	4,069,078.18

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2021 年 1 月 1 日）至解释施行日（2022 年 12 月 13 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2021 年 12 月 31 日		
	变更前	累积影响金额	变更后
递延所得税资产	17,744,042.05	172,018.14	17,916,060.19
递延所得税负债	8,856,069.50	166,985.64	9,023,055.14
未分配利润	1,223,792,930.89	2,869.91	1,223,795,800.80
少数股东权益	44,855,947.36	2,162.59	44,858,109.95

根据解释 16 号的规定，本公司对利润表相关项目调整如下：

利润表项目	2021 年度		
	变更前	累积影响金额	变更后
所得税费用	41,319,163.70	-5,032.50	41,314,131.20



## 2) 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

执行解释 16 号该项规定对本公司财务报表无重大影响。

## 3) 关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

执行解释 16 号该项规定对本公司财务报表无重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

无

## 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	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
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	20%
苏州鑫民表面处理加工有限公司	20%
宁波深策胜博科技有限公司	25%
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	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%
上海显峰投资管理有限公司	25%
建盛医疗有限公司	16.5%
Elliquence, LLC	合伙企业不征收企业所得税
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%
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%
广州市宏润顺桦贸易发展有限公司	20%
上海凯利泰私募基金管理有限公司	25%
上海景正医疗科技有限公司	20%
洁诺医疗管理集团有限公司	25%
洁诺石家庄医疗消毒供应中心有限公司	20%
武汉洁诺医疗消毒供应中心有限公司	25%
洁诺（广东）医疗服务有限公司	20%
上海洁诺申梁消毒供应中心有限公司	25%
上海洁诺申虹消毒供应中心有限公司	25%

## 2、税收优惠

1. 本公司于 2020 年 11 月 18 日取得编号为 GR202031004455 的高新技术企业证书，有效期三年，公司自 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日享受 15.00%的企业所得税优惠税率。

2. 子公司江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司于 2022 年 10 月 12 日重新取得编号为 GR202232002047 的高新技术企业证书，有效期三年，其自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日享受 15.00%的企业所得税优惠税率。

3. 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年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。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在财税〔2019〕13 号文件第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在以上基础优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

子公司宁波梅山保税港区艾迪尔医疗器械有限公司、苏州鑫民表面处理加工有限公司、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、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、广州市宏润顺桦贸易发展有限公司、上海景正医疗科技有限公司、洁诺（广东）医疗服务有限公司及洁诺石家庄医疗消毒供应中心有限公司本年度享受上述税收优惠政策。

## 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	81,354.59	66,365.37
银行存款	702,194,400.06	721,586,121.83
其他货币资金	5,216,329.32	7,374,318.62
合计	707,492,083.97	729,026,805.82
其中：存放在境外的款项总额	155,349,365.86	123,122,060.80

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	4,003,008.83	6,433,166.76
-----------------------	--------------	--------------

## 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	264,400,000.00	177,800,000.00
其中：		
银行理财产品	264,400,000.00	177,800,000.00
其中：		
合计	264,400,000.00	177,800,000.00

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,152,212.57	
合计	9,152,212.57	

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	40,000,000.00	860,000.00
合计	40,000,000.00	860,000.00

## 5、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	460,624,279.28	100.00%	93,118,969.76	20.22%	367,505,309.52	530,706,994.77	100.00%	76,792,666.92	14.47%	453,914,327.85
其										

中:										
账龄组合	460,624,279.28	100.00%	93,118,969.76	20.22%	367,505,309.52	530,706,994.77	100.00%	76,792,666.92	14.47%	453,914,327.85
合计	460,624,279.28	100.00%	93,118,969.76	20.22%	367,505,309.52	530,706,994.77	100.00%	76,792,666.92	14.47%	453,914,327.85

按组合计提坏账准备：账龄组合

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	460,624,279.28	93,118,969.76	20.22%
合计	460,624,279.28	93,118,969.76	

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	账面余额
1年以内（含1年）	310,215,784.10
1至2年（含2年）	58,613,511.28
2至3年（含3年）	58,343,752.63
3至4年（含4年）	18,804,199.82
4年以上	14,647,031.45
合计	460,624,279.28

**(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	
按组合计提坏账准备的应收账款	76,792,666.92	17,036,753.52	828.47	622,415.38	-87,206.83	93,118,969.76
合计	76,792,666.92	17,036,753.52	828.47	622,415.38	-87,206.83	93,118,969.76

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
按组合计提坏账准备的应收账款	622,415.38

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

中国人民解放军 联勤保障部队第 九四〇医院	应收货款	310,382.00	预计无法收回	管理层批准	否
Adventhealth Surgery Center Davenport LLC	应收货款	204,604.96	预计无法收回	管理层批准	否
其他	应收货款	107,428.42	预计无法收回	管理层批准	否
合计		622,415.38			

## (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	46,434,255.19	10.08%	2,321,712.76
第二名	29,951,725.00	6.50%	8,821,207.50
第三名	14,505,218.00	3.15%	737,122.00
第四名	7,265,199.48	1.58%	363,259.97
第五名	4,740,674.00	1.03%	4,740,674.00
合计	102,897,071.67	22.34%	

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	8,535,939.81	30,188,512.48
合计	8,535,939.81	30,188,512.48

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

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

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

## 7、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）	50,380,338.65	91.90%	34,900,345.85	93.34%
1至2年（含2年）	2,598,091.97	4.74%	1,701,708.32	4.55%
2至3年（含3年）	1,183,435.90	2.16%	278,561.05	0.74%
3年以上	659,691.64	1.20%	511,475.95	1.37%
合计	54,821,558.16		37,392,091.17	

## (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	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
上海合阳医疗科技有限公司	9,215,000.00	16.81	2022年10月	未到结算期
上海涛影医疗科技有限公司	6,000,000.00	10.94	2022年12月	未到结算期
上海海关	3,425,309.73	6.25	2022年	未到结算期
蒲公英医疗科技扬州有限公司	3,210,000.00	5.86	2022年12月	未到结算期
上海琨达医疗器械科技有限公司	3,179,250.00	5.80	2022年12月	未到结算期
合计	25,029,559.73	45.66		

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,604,675.85	2,476,192.16
其他应收款	43,755,571.10	55,981,859.83
合计	45,360,246.95	58,458,051.99

## (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
资金拆借应收利息	1,604,675.85	2,476,192.16
合计	1,604,675.85	2,476,192.16

## 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	17,316,370.61	22,684,166.72
应收股权转让款	8,790,000.00	8,790,000.00
往来及代垫款	26,857,063.12	31,074,990.68
其他	133,560.43	157,101.07

合计	53,096,994.16	62,706,258.47
----	---------------	---------------

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,884,898.64	4,839,500.00	0.00	6,724,398.64
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,560,172.02	1,770,662.00		3,330,834.02
本期转回	10,809.60	700,000.00		710,809.60
本期核销	3,000.00			3,000.00
2022 年 12 月 31 日余额	3,431,261.06	5,910,162.00		9,341,423.06

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	4,545,177.95
1 至 2 年(含 2 年)	25,618,619.48
2 至 3 年(含 3 年)	11,322,422.11
3 至 4 年(含 4 年)	586,395.77
4 年以上	11,024,378.85
合计	53,096,994.16

## 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	
单项计提坏账准备的其他应收款	4,839,500.00	1,770,662.00	700,000.00			5,910,162.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,884,898.64	1,560,172.02	10,809.60	3,000.00		3,431,261.06
合计	6,724,398.64	3,330,834.02	710,809.60	3,000.00		9,341,423.06

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
单项计提坏账准备的其他应收款	3,000.00

## 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
上海意久泰医疗科技有限公司	借款	21,140,000.00	1-3年(含3年)	39.82%	3,570,000.00
上海张江高科技园区开发股份有限公司	押金	10,640,000.00	1-2年(含2年)	20.04%	
泰尔茂(中国)投资有限公司	股权转让款	8,790,000.00	4-5年(含5年)	16.55%	
上海优读信息科技有限公司	借款	3,000,000.00	2-3年(含3年)	5.65%	3,000,000.00
上海飞辰投资集团有限公司	押金	1,000,000.00	2-3年(含3年)	1.88%	
合计		44,570,000.00		83.94%	6,570,000.00

## 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

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (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	68,876,681.71	313,046.03	68,563,635.68	61,107,384.51	1,057,109.17	60,050,275.34
在产品	18,672,781.93		18,672,781.93	24,059,064.03		24,059,064.03
库存商品	252,551,921.40	4,807,248.57	247,744,672.83	205,497,644.93	4,349,733.43	201,147,911.50
发出商品	8,962,237.69		8,962,237.69	4,846,066.30		4,846,066.30
在途物资	1,516,263.07		1,516,263.07	2,199,839.65		2,199,839.65
委托加工物资	1,088,658.87		1,088,658.87	1,040,775.53		1,040,775.53
低值易耗品	283,294.03		283,294.03	256,743.54		256,743.54
合计	351,951,838.70	5,120,294.60	346,831,544.10	299,007,518.49	5,406,842.60	293,600,675.89

## (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	汇率变动	转回或转销	其他	
原材料	1,057,109.17			744,063.14		313,046.03
库存商品	4,349,733.43	2,067,009.45	115,936.65	1,725,430.96		4,807,248.57
合计	5,406,842.60	2,067,009.45	115,936.65	2,469,494.1		5,120,294.60

## (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

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵额	8,561,994.07	13,157,866.38
预缴企业所得税	3,365,939.20	858,810.13
待认证进项税	7,520,383.77	1,187.85
合计	19,448,317.04	14,017,864.36

## 17、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	13,260,000.00			-7,776,915.91						5,483,084.09	
小计	13,260,000.00			-7,776,915.91						5,483,084.09	

		,000.0 0		7,776, 915.91						084.09	
二、联营企业											
上海利格泰医用设备有限公司				347,87 4.18		3,621, 052.29				3,968, 926.47	
天津经纬医疗器材有限公司	34,427 ,825.1 2			643,93 2.10						35,071 ,757.2 2	
国药控股凯利泰(上海)医疗器械有限公司	24,812 ,131.4 2			- 320,95 3.38						24,491 ,178.0 4	
上海意昕医疗科技有限公司	12,200 ,457.2 1			- 1,565, 769.19						10,634 ,688.0 2	
动之医学技术(上海)有限公司	23,854 ,380.6 4			- 4,969, 864.18						18,884 ,516.4 6	
上海逸动医学科技有限公司	57,757 ,499.5 6			- 1,879, 275.08						55,878 ,224.4 8	
上海脊光医疗科技有限公司	28,868 ,400.5 5			- 158,84 0.85						28,709 ,559.7 0	
苏州国科美润达医疗技术有限公司	19,414 ,800.7 5			- 1,349, 021.70		1,500, 000.00				19,565 ,779.0 5	
洁诺医疗服务(贵州)有限公司		966,24 8.29		100,06 7.52						1,066, 315.81	
小计	201,33 5,495. 25	966,24 8.29	0.00	- 9,151, 850.58	0.00	5,121, 052.29	0.00	0.00	0.00	198,27 0,945. 25	
合计	201,33 5,495. 25	14,226 ,248.2 9		- 16,928 ,766.4 9		5,121, 052.29				203,75 4,029. 34	

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。截至上年年末，对意久泰按权益法确认的累计投资损失已超过投资成本，故年初余额为零。意久泰财务信息及本年确认的前期累计超额亏损情况详见本附注九、3、（2）、2 及附注九、3、（6）。

\*注 2：公司对上海利格泰医用设备有限公司（以下简称“利格泰医用设备”）的投资成本为 1,000,000.00 元。截至上年年末，对利格泰医用设备按权益法确认的累计投资损失已超过投资成本，故本年对利格泰医用设备的长期股权投资年初余额为零。2022 年，该公司利格泰医用设备财务信息及本年确认的前期累计超额亏损情况详见本附注九、3、（3）及附注九、3、（6）。

\*注 3：2020 年，公司分别与上海脊光医疗科技有限公司（以下简称“上海脊光”）股东周希乔和张绮霞签订股权转让协议，受让其持有的 11.11%和 5.56%的股权。并且本公司董事长兼总经理袁征、高级管理人员丁魁任该公司董事，因此公司能够对其实施重大影响。

\*注 4：公司子公司上海凯利泰医疗器械贸易有限公司（以下简称“凯利泰贸易”）分别于 2018 年 10 月和 2019 年 12 月与苏州国科美润达医疗技术有限公司（以下简称“苏州美润达”）原股东签订关于苏州美润达之增资协议和增资补充协议。凯利泰贸易总投资人民币 2,000.00 万元，持有苏州美润达 10.00%股权。苏州美润达原董事会人数为 5 人，凯利泰贸易增资后，对董事会进行重组，重组后的董事会人数为 7 人，其中 2 人由凯利泰贸易提名并委派。截至 2022 年 12 月 31 日止，凯利泰贸易已委派自然人袁征和韩政挥担任苏州美润达董事。综上，凯利泰贸易虽持有苏州美润达 10.00%股权但对该公司具有重大影响。

\*注 5：公司子公司洁诺医疗管理集团有限公司于 2022 年 7 月 4 日对外转让所持洁诺医疗服务（贵州）有限公司 30%股权，持股比例降为 15%，本公司丧失对其控制权，改按权益法核算。

## 18、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
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	19,439,961.72	19,439,961.72
嘉兴量元股权投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
上海赛立维生物科技有限公司	19,950,055.95	19,950,055.95
医点通（北京）信息技术有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	93,145,017.67	93,145,017.67

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			
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		1,439,961.72				
嘉兴量元股权投资合伙企业（有限合伙）						
上海赛立维生物科技有限公司		5,950,055.95				
医点通（北京）信息技术有限公司						
合计：		7,390,017.67	45,000.00			

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Kahtnu Surgical Inc		18,019,820.00
Japan Hemotech 株式会社	48,954,398.41	
上海利格泰生物科技股份有限公司（原名：上海利格泰生物科技有限公司）	109,035,424.73	109,035,424.73
上海优卡迪生物医药科技有限公司	13,000,000.00	
合计	170,989,823.14	127,055,244.73

其他说明：

\*注 1：2020 年，公司向 Kahtnu Surgical Inc 投资美元 2,000,000.00 元，购买其 3,201,024 股优先股股份。在初始确认时，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。2021 年，公司子公司建盛医疗有限公司向 Kahtnu Surgical Inc 进行了美元 600,000.00 元的可转债投资，在初始确认时，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。2022 年，该公司由于经营不善，预计相关投资无法收回，该混合工具投资的公允价值变为零。

\*注 2：2022 年 8 月，公司与 Japan Hemotech 株式会社各股东签署《投资合同》，以 952,994,966 日元，购买其新增 A 类优先股 5,894 份。本公司将上述投资计入为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

\*注 3：2022 年 7 月，上海优卡迪生物医药科技有限公司增加注册资本 140.4947 万元，公司以 1300 万元认购其新增注册资本 14.9707 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，占其注册资本的 1.1188%。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。

## 20、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	4,384,015.12			4,384,015.12
2. 本期增加金额	730,669.20			730,669.20
(1) 计提或摊销	730,669.20			730,669.20
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,114,684.32			5,114,684.32
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	26,932,208.68			26,932,208.68
2. 期初账面价值	27,662,877.88			27,662,877.88

## (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

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	294,550,991.17	302,799,418.85
固定资产清理		397,991.35
合计	294,550,991.17	303,197,410.20

## (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	219,243,200.50	215,304,085.83	11,956,881.14	38,238,477.07	15,989,140.30	500,731,784.84
2. 本期增加金额		19,256,481.88	2,973,118.08	5,631,100.30	5,215,643.98	33,076,344.24
(1) 购置		<b>7,498,026.25</b>	2,973,118.08	5,311,190.62	5,215,643.98	<b>20,997,978.93</b>
(2) 在建工程转入		<b>8,858,575.77</b>		63,651.94		<b>8,922,227.71</b>
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差额		2,899,879.86		256,257.74		3,156,137.60
3. 本期减少金额		2,524,431.41	1,692,295.73	918,318.79		5,135,045.93
(1)		2,524,431.41	1,692,295.73	880,809.12		5,097,536.26

处置或报废						
(2)				37,509.67		37,509.67
处置子公司						
4. 期末余额	219,243,200.50	232,036,136.30	13,237,703.49	42,951,258.58	21,204,784.28	528,673,083.15
二、累计折旧						
1. 期初余额	50,698,903.69	106,493,419.60	4,737,959.61	25,779,942.84	10,222,140.25	197,932,365.99
2. 本期增加金额	6,859,934.82	23,811,248.99	925,669.85	4,529,810.59	2,964,492.10	39,091,156.35
(1)						
计提	6,859,934.82	22,385,475.92	925,669.85	4,334,021.38	2,964,492.10	37,469,594.07
(2)						
外币报表折算差额		1,425,773.07		195,789.21		1,621,562.28
3. 本期减少金额		2,356,576.97	1,484,630.64	801,835.24		4,643,042.85
(1)						
处置或报废		2,356,576.97	1,484,630.64	776,648.01		4,617,855.62
(2)						
处置子公司		0.00	0.00	25,187.23		25,187.23
4. 期末余额	57,558,838.51	127,948,091.62	4,178,998.82	29,507,918.19	13,186,632.35	232,380,479.49
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额		1,741,612.49				1,741,612.49
(1)						
计提						
3. 本期减少金额						
(1)						
处置或报废						
4. 期末余额		1,741,612.49				1,741,612.49
四、账面价值						
1. 期末账面价值	161,684,361.99	102,346,432.19	9,058,704.67	13,443,340.39	8,018,151.93	294,550,991.17
2. 期初账面价值	168,544,296.81	108,810,666.23	7,218,921.53	12,458,534.23	5,767,000.05	302,799,418.85

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(4) 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）	665,517.00	尚未办理

### （5）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备		397,991.35
合计		397,991.35

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,375,245.71	10,688,090.01
合计	11,375,245.71	10,688,090.01

### （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
申虹工厂改造	3,621,139.88		3,621,139.88			
待安装设备	3,184,190.29		3,184,190.29	2,210,415.17		2,210,415.17
青浦生态展厅项目布展工程	1,671,228.49		1,671,228.49			
申梁浦东办公装修费	990,659.31		990,659.31			
洁诺销售追溯系统项目	796,460.22		796,460.22	619,469.06		619,469.06
洁诺鼎捷 ERP 项目	593,218.90		593,218.90	531,272.00		531,272.00
凯利泰专利许可项目	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
凯利泰青浦园区装修工程				4,551,390.40		4,551,390.40
凯利泰泛微 OA 系统软件				833,568.22		833,568.22
石家庄洁诺锅炉改造项目				785,205.31		785,205.31
其他	18,348.62		18,348.62	656,769.85		656,769.85
合计	11,375,245.71		11,375,245.71	10,688,090.01		10,688,090.01

### （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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预	工程进度	利息资本化累计金	其中：本期利息	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	----------	----------	------	----------	------	----------	---------	----------	------



				金额			算比例		额	资本化金额		
申虹工厂改造	7,360,000.00		3,621,139.88			3,621,139.88	49.20%	在建				其他
待安装设备	8,247,900.00	2,210,415.17	4,858,235.36	3,884,460.24		3,184,190.29	88.16%	在建				其他
青浦生态展厅项目布展工程	3,660,000.00		1,671,228.49			1,671,228.49	45.66%	在建				其他
申梁浦东办公装修费	1,260,000.00		990,659.31			990,659.31	78.62%	在建				其他
洁诺销售追溯系统项目	2,300,000.00	619,469.06	176,991.16			796,460.22	34.63%	在建				其他
洁诺鼎捷ERP项目	768,000.00	531,272.00	61,946.90			593,218.90	77.24%	在建				其他
凯利泰专利许可项目	3,000,000.00	500,000.00				500,000.00	16.67%	在建				其他
凯利泰青浦园区装修工程	5,117,800.00	4,551,390.40	77,449.99	4,486,880.77	141,959.62		90.45%	完工				其他
凯利泰泛微OA系统软件	914,800.00	833,568.22	141,202.83			974,771.05	106.56%	完工				其他
石家庄洁诺锅炉改造项目	1,556,800.00	785,205.31				785,205.31	50.44%	完工				其他
其他		656,769.85	602,148.09	550,886.70	689,682.62	18,348.62						其他
合计	34,185,300.00	10,688,090.01	12,201,002.01	8,922,227.71	2,591,618.60	11,375,245.71						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## (4) 工程物资

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	80,584,639.46	80,584,639.46
2. 本期增加金额	11,601,910.98	11,601,910.98
租赁	11,333,552.84	<b>11,333,552.84</b>
外币报表折算差额	268,358.14	268,358.14
3. 本期减少金额	496,823.53	496,823.53
租赁到期	496,823.53	496,823.53
4. 期末余额	91,689,726.91	91,689,726.91
二、累计折旧		
1. 期初余额	29,434,275.82	29,434,275.82
2. 本期增加金额	15,141,226.72	15,141,226.72
(1) 计提	15,072,650.43	15,072,650.43
(2) 外币报表折算差额	68,576.29	68,576.29
3. 本期减少金额	151,559.39	151,559.39
(1) 处置		
(2) 租赁到期	151,559.39	151,559.39
4. 期末余额	44,423,943.15	44,423,943.15
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	47,265,783.76	47,265,783.76
2. 期初账面价值	51,150,363.64	51,150,363.64

## 26、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	27,329,682.24	63,666,751.02		5,055,946.68	5,780,723.69	101,833,103.63

额						
2. 本期增加金额		1,152,811.88		2,007,943.99		3,160,755.87
(1) 购置		26,548.67		815,490.32		842,038.99
(2) 内部研发		876,263.21				876,263.21
(3) 企业合并增加						
在建工程转入		250,000.00		1,192,453.67		1,442,453.67
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	27,329,682.24	64,819,562.90		7,063,890.67	5,780,723.69	104,993,859.50
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,585,423.68	22,759,125.46		3,872,244.72	5,780,723.69	37,997,517.55
2. 本期增加金额	554,609.68	6,594,045.48		610,747.77		7,759,402.93
(1) 计提	554,609.68	6,594,045.48		610,747.77		7,759,402.93
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	6,140,033.36	29,353,170.94		4,482,992.49	5,780,723.69	45,756,920.48
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	21,189,648.88	35,466,391.96		2,580,898.18		59,236,939.02
2. 期初账面价值	21,744,258.56	40,907,625.56		1,183,701.96		63,835,586.08

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 67.24%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 27、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
	期初余额	内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		期末余额
椎板固定板系统(S09)	873,432.58	399,907.57						1,273,340.15
Elliquence 进口产品注册	1,729,485.55	2,531,438.02						4,260,923.57
可撑开椎间融合器(S12)	1,696,070.66	4,147,634.01						5,843,704.67
数显压力泵(SPII)		65,489.67						65,489.67
椎间融合器(PEEK)		80,000.00						80,000.00
椎体扩张球囊导管	415,463.21				415,463.21			
带线锚钉	91,205.66	28,000.00						119,205.66
艾迪尔不锈钢金属骨针	153,600.00				153,600.00			
艾迪尔钛合金金属骨针	153,600.00				153,600.00			
艾迪尔肋骨接骨板TA2	153,600.00				153,600.00			
合计	5,266,457.66	7,252,469.27			876,263.21			11,642,663.72

其他说明：

## 28、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	处置		
江苏艾迪尔医	347,256,428.					347,256,428.

疗科技股份有 限公司	42				42
宁波深策胜博 科技有限公司	365,589,999. 15				365,589,999. 15
Elliquence, LLC	452,538,259. 70		41,799,297.51		494,337,557. 21
上海赛技医疗 科技有限公司	9,276,056.89				9,276,056.89
洁诺医疗管理 集团有限公司	99,448,519.5 8				99,448,519.5 8
合计	1,274,109,26 3.74		41,799,297.51		1,315,908,56 1.25

## (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	149,261,632. 34	197,994,796. 08				347,256,428. 42
宁波深策胜博 科技有限公司	365,589,999. 15					365,589,999. 15
Elliquence, LLC						0.00
上海赛技医疗 科技有限公司	9,276,056.89					9,276,056.89
洁诺医疗管理 集团有限公司						0.00
合计	524,127,688. 38	197,994,796. 08				722,122,484. 46

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

### (1) 资产组或资产组组合的构成、账面金额、确定方法

本公司在确定被收购单位资产组账面价值时，仅考虑与经营直接相关的货币资金、存货、应收应付款项、薪酬、税费、长期资产等；理财产品、保证金押金、代垫款项、关联方往来款、借款、递延所得税资产负债、拆迁补偿相关的递延收益等不予计算在内。

在评估资产组的可回收金额的未来现金流量时，营运资金被纳入现金流预测模型，故用于对比的包含商誉的资产组账面价值中也相应包含营运资金，即资产组中不剔除与经营相关的流动资产和流动负债。

上述各资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组组合一致。

### (2) 资产组账面价值

项目	江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	Elliquence, LLC	洁诺医疗管理集团有限公司
资产组账面价值	304,769,115.61	156,579,495.30	149,875,949.65
其中：营运资金	230,793,979.59	128,901,527.19	13,007,384.54
经营性长期资产	73,975,136.02	27,677,968.11	136,868,565.11

**(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：**

(1) 重要假设及依据

①假设被评估单位持续性经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；

②假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；

③假设被评估单位经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善，能随着经济的发展，进行适时调整和创新；

④假设被评估单位所提供的各种产品能适应市场需求，制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；

⑤假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

(2) 关键参数

1) 本公司采用收益法评估预计未来现金流量现值的关键参数情况如下：

被投资单位名称或形成商誉的事项	关键参数			
	预测期	收入增长率 (%)	毛利率 (%)	折现率 (%)
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	2023-2027 年 (后续为稳定期)	6.30	70.70	13.35

本公司所采用的增长率不超过被评估单位所在行业产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。

2) 本公司采用市场法（上市公司比较法）评估预计未来现金流量现值的关键参数：

被投资单位名称或形成商誉的事项	关键参数
	PE 倍数（企业市值/税息折旧及摊销前利润）
Elliquence, LLC	17.33
洁诺医疗管理集团有限公司	11.55

本公司选取的 Elliquence, LLC 可比上市公司均为美股 GICS 医疗保健设备行业上市公司；本公司选取的洁诺医疗管理集团有限公司可比公司均为国内医疗服务行业上市公司。

(3) 商誉减值测试过程

公司于资产负债表日对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的包含商誉的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定是否发生减值。

商誉减值测试情况如下：商誉减值测试情况如下：

项目	江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	Elliquence, LLC	洁诺医疗管理集团有限公司
商誉账面余额①	347,256,428.42	494,337,557.21	99,448,519.58
商誉减值准备余额②	149,261,632.34		
商誉的账面价值③=①-②	197,994,796.08	494,337,557.21	99,448,519.58
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	49,498,699.02		78,138,122.53
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	247,493,495.10	494,337,557.21	177,586,642.11
资产组的账面价值⑥	304,769,115.61	156,579,495.30	149,875,949.65
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	552,262,610.71	650,917,052.51	327,462,591.76
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	302,592,100.00	707,216,810.77	415,202,853.97
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	249,670,510.71		
归属于母公司的商誉减值损失	197,994,796.08		
资产组减值损失	1,741,612.49		

在评估各资产组预计未来现金流量现值（可回收金额）时，分别利用了北京卓信大华资产评估有限公司 2023 年 4 月 19 日出具的卓信大华评报字(2023)第 8534 号《上海凯利泰医疗科技股份有限公司以财务报告为目的对商誉进行减值测试所涉及的江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司含商誉资产组资产评估报告》、北京卓信大华资产评估有限公司 2023 年 4 月 19 日出具的卓信大华评报字(2023)第 8525 号《上海凯利泰医疗科技股份有限公司以财务报告为目的对商誉进行减值测试所涉及的 ELLiquence, LLC 含商誉资产组资产评估报告》、北京卓信大华资产评估有限公司 2023 年 4 月 19 日出具的卓信大华评报字(2023)第 8530 号《上海凯利泰医疗科技股份有限公司以财务报告为目的对商誉进行减值测试所涉及的洁诺医疗管理集团有限公司含商誉资产组资产评估报告》的评估结果。

#### (5) 商誉减值测试的影响

经测试，截至 2022 年 12 月 31 日止，公司收购上海赛技医疗科技有限公司产生的商誉发生减值，公司已于 2019 年全额计提减值准备；收购宁波深策胜博科技有限公司产生的商誉发生减值，公司已于 2020 年全额计提减值准备；收购江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司产生的商誉发生减值，于 2021 年计提减值准备 149,261,632.34 元，于 2022 年度计提减值准备 197,994,796.08 元。除上述情况外，其他商誉未发生减值。

## 29、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
租入资产装修费	59,748,206.38	779,812.19	12,651,284.72		47,876,733.85
高尔夫会员费	750,444.50	3,252,666.67	409,555.53		3,593,555.64
其他	395,248.49	380,102.16	318,003.33		457,347.32
合计	60,893,899.37	4,412,581.02	13,378,843.58		51,927,636.81

## 30、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	79,307,683.28	11,213,048.89	73,124,461.22	11,410,894.78
可抵扣亏损	5,063,334.97	665,580.57		
预提费用	35,664,092.95	5,349,613.94	32,652,232.37	4,897,834.86
递延收益	8,271,613.64	1,240,742.05	9,523,749.39	1,428,562.41
公允价值变动损失	14,239,400.00	2,135,910.00	45,000.00	6,750.00
租赁负债	3,399,239.02	84,980.98	5739028.71	172,018.14
合计	145,945,363.86	20,689,876.43	121,084,471.69	17,916,060.19

## (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	3,450,500.23	517,575.06	4,227,273.53	634,091.03
固定资产税务上加速折旧	18,001,714.15	2,700,257.12	17,840,650.38	2,676,097.56
公允价值变动收益	36,972,539.40	5,545,880.91	36,972,539.40	5,545,880.91
使用权资产产生的暂时性差异	3,278,919.66	81,973.00	5,537,216.53	166,985.64
合计	61,703,673.44	8,845,686.09	64,577,679.84	9,023,055.14

## (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		20,689,876.43		17,916,060.19
递延所得税负债		8,845,686.09		9,023,055.14

## (4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	26,588,856.53	13,487,172.84
存货跌价准备	1,684,147.61	2,312,274.10
商誉减值准备	722,122,484.46	524,127,688.38
固定资产减值准备	1,741,612.49	
可抵扣亏损	86,652,449.05	83,377,328.14
租赁负债	47,582,444.51	22,610,371.65



合计	886,371,994.65	645,914,835.11
----	----------------	----------------

## (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
2022 年		18,655,236.19	
2023 年	22,832,017.74	28,080,999.77	
2024 年	17,704,281.59	17,704,281.59	
2025 年	7,819,779.42	8,078,491.83	
2026 年	10,963,965.55	10,858,318.76	
2027 年	27,332,404.75		
合计	86,652,449.05	83,377,328.14	

## 31、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
长期资产购置款	3,305,106.90		3,305,106.90	3,121,314.86		3,121,314.86
合计	3,305,106.90		3,305,106.90	3,121,314.86		3,121,314.86

## 32、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	55,000,000.00	40,000,000.00
保证借款		26,412,030.00
信用借款	114,898,870.12	115,000,000.00
未到期应付利息	107,594.84	113,634.37
合计	170,006,464.96	181,525,664.37

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 35、应付票据

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	97,554,862.48	106,701,756.27
应付设备及工程款	838,083.52	3,540,816.27
其他		559,810.26
合计	98,392,946.00	110,802,382.80

## (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海琨达医疗器械科技有限公司	2,209,751.40	未到结算期
上海坚阳商贸有限公司	2,649,312.19	未到结算期
上海聿哈医疗器械销售中心	1,106,810.88	未到结算期
国药控股广州有限公司	642,210.51	未到结算期
上海优火贸易商行	469,907.52	未到结算期
合计	7,077,992.50	

## 37、预收款项

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	21,828,489.60	23,334,663.50
预收消毒服务费	3,375,908.16	872,589.34
预收医疗设备款	1,061,946.90	1,061,946.90
合计	26,266,344.66	25,269,199.74

## 39、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	23,089,439.33	226,641,931.32	212,788,138.34	36,943,232.31
二、离职后福利-设定提存计划	1,522,631.32	17,090,592.70	17,058,520.21	1,554,703.81
三、辞退福利		3,662,313.53	3,621,858.92	40,454.61
合计	24,612,070.65	247,394,837.55	233,468,517.47	38,538,390.73

## (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	21,539,562.30	193,123,631.41	180,002,815.13	34,660,378.58
2、职工福利费		11,665,835.97	11,665,835.97	
3、社会保险费	712,673.98	9,897,112.42	9,055,170.61	1,554,615.79
其中：医疗保险费	309,500.37	9,199,112.47	8,634,727.59	873,885.25
工伤保险费	39,142.09	228,641.07	238,005.19	29,777.97
生育保险费	364,031.52	469,358.88	182,437.83	650,952.57
4、住房公积金	473,213.49	8,431,192.24	8,416,212.44	488,193.29
5、工会经费和职工教育经费	363,989.56	2,385,789.74	2,509,734.65	240,044.65
其他短期薪酬		1,138,369.54	1,138,369.54	0.00
合计	23,089,439.33	226,641,931.32	212,788,138.34	36,943,232.31

## (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	1,370,017.53	16,559,488.07	16,525,061.95	1,404,443.65
2、失业保险费	152,613.79	531,104.63	533,458.26	150,260.16
合计	1,522,631.32	17,090,592.70	17,058,520.21	1,554,703.81

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,248,653.66	13,958,120.49
企业所得税	8,724,642.52	18,746,459.79
个人所得税	1,844,281.12	3,161,225.59
城市维护建设税	533,688.31	924,448.73
教育费附加	147,015.92	531,565.53
房产税	535,178.69	472,159.10
土地使用税	27,001.91	27,001.95
印花税	86,748.19	123,190.44
代扣代缴税费	187,017.28	
其他	132.53	67.52
合计	16,334,360.13	37,944,239.14

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	75,508,847.53	91,105,344.70
合计	75,508,847.53	91,105,344.70

## (1) 应付利息

## (2) 应付股利

## (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	51,562,573.70	49,055,906.80
限制性股票回购义务		15,194,400.00
保证金及押金	9,366,609.92	11,188,695.88
往来及代垫款	4,241,819.36	4,762,346.92
非金融机构借款	7,371,914.36	9,374,338.96
其他	2,965,930.19	1,529,656.14
合计	75,508,847.53	91,105,344.70

## 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
国药乐仁堂医药有限公司	6,371,914.36	未到结算日期
国药控股广州有限公司	1,150,000.00	未到结算日期
郑朝晖	1,000,000.00	未到结算日期
中国证券登记有限责任公司深圳分公司	865,612.82	未到结算日期
上海康延医疗器械有限公司	500,000.00	未到结算日期
合计	9,887,527.18	

## 43、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	100,125,000.00	80,225,000.00
一年内到期的租赁负债	15,890,723.93	13,072,404.78
合计	116,015,723.93	93,297,404.78

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,715,780.39	3,334,841.78
未终止确认的应收票据	860,000.00	

合计	3,575,780.39	3,334,841.78
----	--------------	--------------

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及质押借款		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额总额小计	54,787,833.51	60,203,212.71
减：未确认融资费用	-3,806,149.98	-5,709,002.79
减：一年内到期的租赁负债	-15,890,723.93	-13,072,404.78
合计	35,090,959.60	41,421,805.14

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	600,000.00	600,000.00
合计	600,000.00	600,000.00

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

##### (2) 专项应付款

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
洁诺工业互联网创新发展项目	600,000.00			600,000.00	专项资金收入
合计	600,000.00			600,000.00	

#### 51、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	12,330,361.13	140,000.00	4,198,747.49	8,271,613.64	
合计	12,330,361.13	140,000.00	4,198,747.49	8,271,613.64	

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	本期计入其他收益	本期冲减成本费用	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益

			入金额	金额	金额			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	428,132.42			233,957.77			194,174.65	与资产相关
棘突撑开器的临床验证及评价研究项目	16,287.86			16,287.86			0.00	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	4,636,606.83			983,179.32			3,653,427.51	与资产相关
椎体扩张骨填充囊袋产品的研制	509,000.00	140,000.00					649,000.00	与资产相关
产学研项目：经皮腔内血管成形（PTA）球囊导管临床产学研合作研究	40,373.56			15,140.16			25,233.40	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	560,000.00						560,000.00	与收益相关
可弯曲椎体扩张球囊导管产品的研制	358,000.00						358,000.00	与资产相关
引进技术消化吸收与企业创新能力提升专题	500,000.00						500,000.00	与收益相关
可撑开椎间融合器产品的研制	720,000.00						720,000.00	与收益相关
掺镁钛表面调控巨噬细胞脂肪代谢促进骨结合的机制研究	200,000.00						200,000.00	与收益相关

拆迁补偿	1,555,348.72			143,570.64			1,411,778.08	与资产相关
进项税加计抵减额	2,806,611.74			2,063,333.35		743,278.39		与收益相关

## 52、其他非流动负债

## 53、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	720,146,333.00				3,120,000.00	3,120,000.00	717,026,333.00

其他说明：

2022 年，鉴于 2020 年度公司层面业绩未达考核要求、2 名激励对象已离职，根据《2019 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司对第三个解锁期已获授但解锁条件未达成及已离职激励对象的限制性股票 3,120,000 股予以回购注销，减少股本 3,120,000.00 元，减少资本公积 28,749,572.90 元，减少库存股 31,869,572.90 元。

## 54、其他权益工具

## 55、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）	730,134,166.41		31,821,177.99	698,312,988.42
其他资本公积		5,121,052.29		5,121,052.29
合计	730,134,166.41	5,121,052.29	31,821,177.99	703,434,040.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的说明：

(1) 2022 年，股本溢价减少 31,821,177.99 元，其中因注销限制性股票减少股本溢价 28,749,572.90；因处置子公司上海景正医疗科技有限公司部分股权，处置时点净资产份额与处置对价的差异 3,071,605.09 元，减少股本溢价。

(2) 因权益法核算单位其他权益变动而增加资本公积-其他资本公积 5,121,052.29 元。

## 56、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	32,009,012.49		31,869,572.90	139,439.59

合计	32,009,012.49		31,869,572.90	139,439.59
----	---------------	--	---------------	------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股情况说明：详见注释 53、股本。

## 57、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留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	6,243,265.02							6,243,265.02
其他权益工具投资公允价值变动	6,243,265.02							6,243,265.02
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 47,207,696.31	60,818,042.90				60,818,042.90		13,610,346.59
外币财务报表折算差额	- 47,207,696.31	60,818,042.90				60,818,042.90		13,610,346.59
其他综合收益合计	- 40,964,431.29	60,818,042.90				60,818,042.90		19,853,611.61

## 59、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	132,420,386.71			132,420,386.71
合计	132,420,386.71			132,420,386.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：因母公司本年亏损，本年未计提盈余公积。

## 60、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	1,223,792,930.89	1,115,920,302.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，	2,869.91	



调减一)		
调整后期初未分配利润	1,223,795,800.80	1,115,920,302.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-21,282,494.18	161,775,976.76
减：提取法定盈余公积		18,030,881.49
应付普通股股利	35,538,634.10	35,869,596.60
期末未分配利润	1,166,974,672.52	1,223,795,800.80

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 2,869.91 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、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	1,146,273,707.79	421,569,730.26	1,258,134,850.29	482,371,456.26
其他业务	19,768,374.27	1,097,511.70	10,444,660.66	947,338.67
合计	1,166,042,082.06	422,667,241.96	1,268,579,510.95	483,318,794.93

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,166,042,082.06	为公司医疗器械产品生产、经营销售收入及其他服务费收入	1,268,579,510.95	为公司医疗器械产品生产、经营销售收入及其他服务费收入
营业收入扣除项目合计金额	19,768,374.27	与主营业务无关的业务收入	10,444,660.66	与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.70%		0.82%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	19,768,374.27		10,444,660.66	

与主营业务无关的业务收入小计	19,768,374.27	与主营业务无关的业务收入	10,444,660.66	与主营业务无关的业务收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	不具备商业实质的收入	0.00	不具备商业实质的收入
营业收入扣除后金额	1,146,273,707.79	为公司医疗器械产品生产、经营销售收入及其他服务费收入	1,258,134,850.29	为公司医疗器械产品生产、经营销售收入及其他服务费收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
椎体成形微创产品	539,333,508.80			539,333,508.80
骨科脊柱或创伤产品	106,152,715.04			106,152,715.04
射频消融产品	205,408,127.14			205,408,127.14
其他医疗器械	140,366,820.31			140,366,820.31
器械消毒服务业	155,012,536.50			155,012,536.50
其他业务	19,768,374.27			19,768,374.27
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	3,791,621.34	2,873,444.68
教育费附加	3,594,172.48	3,411,945.94
房产税	2,481,100.28	2,722,453.42
土地使用税	87,667.79	108,007.80
车船使用税	33,522.83	4,620.00
印花税	454,546.81	517,882.19
其他	413.68	28,475.12
合计	10,443,045.21	9,666,829.15

### 63、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	157,211,988.36	162,935,878.12
职工薪酬	70,274,587.52	67,315,400.65
销售佣金	16,915,089.49	12,455,274.30
业务招待费	6,769,038.72	8,390,689.71
差旅费	3,198,818.83	4,779,139.62
咨询服务费	7,281,263.65	9,216,818.10
租赁费	404,197.21	1,112,461.73
交通费	3,600,339.57	3,891,845.57
展会费	9,595,272.22	6,148,942.74
折旧费	1,265,386.71	1,259,932.30
广告及业务宣传费	1,237,944.12	941,678.79
会务费	1,692,911.68	2,828,808.39
其他	4,469,531.79	6,381,776.49
合计	283,916,369.87	287,658,646.51

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	82,635,316.74	70,498,798.55
咨询、审计服务费	9,214,310.65	19,932,733.53
折旧费	23,063,821.80	18,627,705.09
无形资产摊销	8,316,572.57	7,106,720.98
办公费	9,647,780.15	6,689,889.07
公用事业费	3,011,736.52	4,538,481.77
维修费	1,983,379.96	3,899,309.69
业务招待费	3,213,773.23	2,601,958.04
租赁费	3,512,849.07	2,355,857.86
保险费	2,185,759.34	1,742,117.40
股份支付		-26,981,692.31
差旅费	807,842.67	544,327.92
用车费用	1,070,823.73	763,077.27
其他	5,711,225.82	10,680,198.21
合计	154,375,192.25	122,999,483.07

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,810,082.69	35,684,764.12
直接投入	19,669,723.51	17,158,181.35
折旧与摊销费用	4,824,158.56	4,926,300.60
咨询服务费	2,492,635.69	6,384,115.54
检验费	313,602.91	2,413,367.34
其他	1,291,759.09	3,207,709.79
合计	61,401,962.45	69,774,438.74

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,118,053.30	22,663,748.93
减：利息收入	16,559,942.62	15,257,301.69
汇兑损益	2,334,602.17	-1,117,822.48
银行手续费	2,365,855.68	2,384,316.23
其他手续费	1,800,000.00	373,584.90
合计	4,058,568.53	9,046,525.89

## 67、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	20,322,804.72	47,322,375.94

## 68、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	-16,928,766.49	-8,430,923.52
处置长期股权投资产生的投资收益	185,252.39	14,714,661.16
银行理财产品投资收益	6,090,323.40	6,259,640.79
合计	-10,653,190.70	12,543,378.43

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	-18,248,780.00	35,248,554.98
合计	-18,248,780.00	35,248,554.98

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-19,655,949.47	-11,499,657.28
合计	-19,655,949.47	-11,499,657.28

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,322,946.31	-3,297,625.27
五、固定资产减值损失	-1,741,612.49	
十一、商誉减值损失	-197,994,796.08	-149,261,632.34
合计	-201,059,354.88	-152,559,257.61

## 73、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	212,459.16	1,603,588.95

## 74、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
与企业日常活动无关的政府补助	50,000.00		50,000.00
保险赔偿款	3.01	63,411.02	3.01
其他	34,388.57	105,566.48	34,388.57
合计	84,391.58	168,977.50	84,391.58

## 75、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
对外捐赠	1,885,433.08	2,037,998.00	1,885,433.08
非流动资产毁损报废损失	264,306.21	135,872.61	264,306.21
罚款及滞纳金支出	225,508.72	240,104.86	225,508.72
违约赔偿支出	5,834.00	130,433.28	5,834.00
其他	64,533.06	85,508.08	64,533.06
合计	2,445,615.07	2,629,916.83	2,445,615.07

## 76、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	24,640,442.61	39,998,789.52
递延所得税费用	-2,951,185.29	1,315,341.68
合计	21,689,257.32	41,314,131.20

## (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	-2,263,532.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	-339,529.93
子公司适用不同税率的影响	-1,326,171.01
调整以前期间所得税的影响	-752,371.92
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	965,272.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,538,432.94
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	35,759,412.56
境外子公司不同所得税制度的影响	297,800.97
研发费加计扣除的所得税影响	-7,376,722.72
所得税费用	21,689,257.32

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、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	10,699,271.00	23,710,979.05
利息收入	15,331,605.52	15,293,000.33
政府补助	16,976,747.31	32,202,697.39
其他营业外收入	34,391.58	90,749.50
合计	43,042,015.41	71,297,426.27

## (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	7,194,675.26	46,117,476.79
管理费用、销售费用及研发费用	280,427,590.23	355,871,589.79
手续费	4,165,855.68	2,384,316.23
营业外支出	2,181,308.86	2,424,847.22
合计	293,969,430.03	406,798,230.03

## (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	363,490,000.00	536,620,000.00

合计	363,490,000.00	536,620,000.00
----	----------------	----------------

## (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	450,090,000.00	542,960,000.00
资金拆借	1,000,000.00	
合计	451,090,000.00	542,960,000.00

## (5) 收到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
收到银行承兑汇票保证金	4,009,240.54	
合计	4,009,240.54	

## (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
支付租赁款	17,621,666.40	15,277,668.16
退回限制性股票回购义务款项	16,409,328.00	13,782,100.00
支付银行承兑汇票保证金	4,009,082.61	4,003,166.76
票据贴现利息	850,500.00	2,310,741.67
融资手续费		373,584.90
合计	38,890,577.01	35,747,261.49

## 79、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	-23,952,790.19	174,998,705.54
加：资产减值准备	19,655,949.47	11,499,657.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	201,059,354.88	152,559,257.61
使用权资产折旧	53,140,380.52	49,518,085.91
无形资产摊销	7,759,402.93	7,294,174.23
长期待摊费用摊销	13,378,843.58	11,809,748.13
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）	212,459.16	-1,603,588.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	264,306.21	135,872.61

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	18,248,780.00	-35,248,554.98
财务费用（收益以“－”号填列）	13,197,641.54	22,301,530.33
投资损失（收益以“－”号填列）	10,653,190.70	-12,543,378.43
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,773,816.24	-2,883,338.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-177,369.05	4,198,680.61
存货的减少（增加以“－”号填列）	-49,654,286.00	-60,622,231.78
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	149,925,151.27	45,614,871.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-174,180,235.27	38,107,762.47
其他		-26,981,692.31
经营活动产生的现金流量净额	236,756,963.51	378,155,561.13
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	702,626,609.39	721,766,241.80
减：现金的期初余额	721,766,241.80	694,806,692.43
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	-19,139,632.41	26,959,549.37

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额****(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

项目	本期金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,117,749.00
其中：洁诺医疗服务（贵州）有限公司	2,117,749.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	722,562.54
其中：洁诺医疗服务（贵州）有限公司	722,562.54
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,395,186.46

**(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	702,626,609.39	721,766,241.80
其中：库存现金	81,354.59	66,365.37
可随时用于支付的银行存款	702,194,400.06	721,586,121.83
可随时用于支付的其他货币资金	350,854.74	113,754.60
三、期末现金及现金等价物余额	702,626,609.39	721,766,241.80

## 80、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

## 81、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	4,003,008.83	质押借款保证金
固定资产	127,860,357.13	说明如下
无形资产	9,652,573.98	说明如下
长期股权投资（母公司、凯利泰贸易）	410,550,965.39	说明如下
投资性房地产	26,932,208.68	说明如下
合计	578,999,114.01	

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, LLC 100.00% 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。2021年度，公司与大连银行股份有限公司上海分行签订借款补充协议，将2021年初借款本金余额2.4亿元还款期限延长至2023年7月，担保情况不变：

（1）以公司持有的艾迪尔55.00%的股权提供质押担保。截至2022年12月31日止，该质押资产的账面价值为166,425,655.00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2022年12月31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 2022 年 12 月 31 日止,该抵押资产的账面价值为 26,932,208.68 元(投资性房地产)和 95,963,440.65 元(固定资产);

(4) 以艾迪尔拥有的张房权证锦字第 0000270671 号、张国用(2015)第 0590001 号、张房权证锦字第 0000346309 号、张国用(2013)第 0590002 号、张房权证锦字第 0000298099 号、张国用(2015)第 0590002 号、张房权证锦字第 0000345208 号、张国用(2015)第 0590003 号等相关不动产提供抵押担保。截至 2022 年 12 月 31 日止,该抵押资产的账面价值为 31,896,916.48 元(固定资产)和 9,652,573.98 元(无形资产);

(5) 公司提供连带责任保证担保。

## 82、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	23,315,704.24	6.9646	162,384,553.75
欧元			
港币	30,976.96	0.8933	27,670.79
英镑	5.00	8.3941	41.97
应收账款			
其中：美元	6,185,396.31	6.9646	43,078,811.14
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	25,124.66	6.9646	174,983.21
应付账款			
其中：美元	1,449,292.00	6.9646	10,093,739.06
其他应付款			
其中：美元	424,438.00	6.9646	2,956,040.89
短期借款			
其中：欧元	3,000,000.00	7.4229	22,268,700.00

(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

## 84、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	140,000.00		3,455,469.10
计入其他收益的政府补助	16,867,335.62		16,867,335.62
计入营业外收入的政府补助	50,000.00		50,000.00
冲减成本费用的政府补助	1,785,569.00		1,785,569.00

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

#### 1. 冲减成本费用的政府补助

补助项目	种类	本期发生额	上期发生额	冲减的成本费用项目
海外股权收购项目贷款贴息	财政贴息	1,785,569.00		财务费用

## 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并：无

2、同一控制下企业合并：无

3、反向购买：无

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名	股权处置	股权处置	股权处置	丧失控制	丧失控制	处置价款	丧失控制	丧失控制	丧失控制	按照公允	丧失控制	与原子公
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

称	价款	比例	方式	权的时点	权时点的确定依据	与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	权之日剩余股权的比例	权之日剩余股权的账面价值	权之日剩余股权的公允价值	价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
洁诺医疗服务（贵州）有限公司	2,117,749.00	30.00%	股权转让	2022年07月04日	工商变更	185,252.39	15.00%	966,248.29	966,248.29		与账面价值一致	

## 5、其他原因的合并范围变动

无

## 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
苏州鑫民表面处理加工有限公司	江苏	江苏	加工制造		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
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
广州市凯利泰顺	广东	广东	医疗器械贸易		51.00%	设立

桦医疗器械有限公司						
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
上海显峰投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00%		设立
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
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
广州市宏润顺桦贸易发展有限公司	广东	广东	医疗服务	51.00%		设立
上海凯利泰私募基金管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00%		非同一控制下企业合并
上海景正医疗科技有限公司	上海	上海	投资管理	73.21%		设立
洁诺医疗管理集团有限公司	上海	上海	医疗服务		56.00%	非同一控制下企业合并
洁诺石家庄医疗消毒供应中心有限公司	河北	河北	医疗服务		51.00%	非同一控制下企业合并
武汉洁诺医疗消毒供应中心有限公司	湖北	湖北	医疗服务		60.00%	非同一控制下企业合并
洁诺(广东)医疗服务有限公司	广东	广东	医疗服务		51.00%	非同一控制下企业合并
上海洁诺申梁消毒供应中心有限公司	上海	上海	医疗服务		100.00%	非同一控制下企业合并
上海洁诺申虹消毒供应中心有限公司	上海	上海	医疗服务		100.00%	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
广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	49.00	-1,065,015.66		-27,763.19
沈阳凯利泰科技有限公司	49.00	140,179.38		1,730,034.24
上海赛技医疗科技有	44.00	162,836.45		801,597.92

限公司				
陕西凯利泰瑞康贸易有限公司	49.00	-175,252.85		-1,366,338.61
江苏润志泰医疗科技有限公司	49.00	1,290,205.57		9,287,982.12
广州市宏润顺桦贸易发展有限公司	49.00	106,594.89		422,756.99
上海景正医疗科技有限公司	26.79	-136.54		29,670,352.46
洁诺医疗管理集团有限公司	44.00	-3,129,707.25		34,613,266.71

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

2022年6月，公司转让子公司上海景正医疗科技有限公司（以下简称“景正”）26.79%的股权，转让之后公司持有景正73.21%的股权，景正则持有洁诺医疗管理集团有限公司56%的股权。

### (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
广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	34,202,466.20	88,716.81	34,291,183.01	34,347,842.59		34,347,842.59	23,263,413.90	34,550.74	23,297,964.64	21,181,122.87		21,181,122.87
沈阳凯利泰科技有限公司	3,674,531.94	332,980.68	4,007,512.62	243,905.74	232,924.75	476,830.49	3,482,498.49	432,869.99	3,915,368.48	341,189.56	329,819.98	671,009.54
上海赛技医疗科技有限公司	7,115,862.93	3,390,562.53	10,506,425.46	7,893,473.01	791,138.95	8,684,611.96	7,119,166.78	4,873,680.83	11,992,847.61	8,164,875.58	2,382,458.71	10,547,334.29
陕西凯利泰瑞康贸易有限公司	51,711,004.82	140,890.71	51,851,895.53	54,640,341.64		54,640,341.64	59,502,312.45	271,523.43	59,773,835.88	62,071,467.35	133,155.77	62,204,623.12
江苏润志泰医疗科	66,309,446.31	2,348,570.69	68,658,017.00	41,325,320.78	214,365.63	41,539,686.41	45,947,360.95	3,398,116.63	49,345,477.58	24,128,132.09	730,675.21	24,858,807.30

技有限公司												
广州市宏润顺桦贸易发展有限公司	1,188,146.29		1,188,146.29	329,458.54		329,458.54	1,037,607.39		1,037,607.39	396,460.24		396,460.24
洁诺医疗管理集团有限公司	91,614,265.16	138,509,499.92	230,123,765.08	140,449,254.96	28,434,080.52	168,883,335.48	105,537,902.48	149,569,620.85	255,107,523.33	151,685,765.53	38,125,850.18	189,811,615.71

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
广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	32,957,146.08	-2,173,501.35	-2,173,501.35	1,184,111.79	39,793,680.01	411,420.60	411,420.60	1,002,714.33
沈阳凯利泰科技有限公司	12,539,115.74	286,080.37	286,080.37	432,825.92	15,779,591.27	299,364.41	299,364.41	299,479.59
上海赛技医疗科技有限公司	12,831,244.62	370,082.85	370,082.85	2,992,975.16	13,451,788.89	2,501,589.18	2,501,589.18	1,517,808.57
陕西凯利泰瑞康贸易有限公司	64,602,221.22	-357,658.87	-357,658.87	774,489.25	67,983,751.18	-892,504.32	-892,504.32	1,149,444.75
江苏润志泰医疗科技有限公司	103,266,947.36	2,633,072.59	2,633,072.59	18,054,386.27	71,057,391.12	2,267,424.23	2,267,424.23	4,586,923.60
广州市宏润顺桦贸易发展有限公司	6,838,314.02	217,540.60	217,540.60	189,549.57	5,914,080.08	497,642.53	497,642.53	997,133.89
洁诺医疗管理集团有限公司	192,030,253.65	-1,550,303.48	-1,550,303.48	44,519,228.39	222,764,446.21	27,740,145.02	27,740,145.02	49,732,408.95

## 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

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2022年6月，本公司转让子公司景正公司（景正公司持有洁诺医疗管理集团有限公司56%的股权）26.79%的股权，转让之后本公司持有景正公司73.21%的股权。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

上海景正医疗科技有限公司	
购买成本/处置对价	
--现金	30,415,380.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	30,415,380.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	33,486,985.09
差额	-3,071,605.09
其中：调整资本公积	-3,071,605.09
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 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	上海	上海	医疗器械生产及销售	51.00%*注		权益法
上海利格泰医用设备有限公司	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	24.13%		权益法
上海逸动医学科技有限公司	上海	上海	医疗科技	26.10%		权益法
上海脊光医疗科技有限公司	上海	上海	医疗科技	16.67%*注		权益法
苏州国科美润达医疗技术有限公司	苏州市	苏州市	专业技术服务业		10.00%*注	权益法
洁诺医疗服务（贵州）有限公司	遵义市	遵义市	医疗服务		15.00%*注	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：

关于持股比例和重大影响的说明详见本附注七、注释 17、长期股权投资。

## (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	24,599,772.76	6,542,119.57
其中：现金和现金等价物		
非流动资产	18,808,196.17	19,374,424.93
资产合计	43,407,968.93	25,916,544.50
流动负债	32,656,823.66	35,778,806.37
非流动负债		548,756.88
负债合计	32,656,823.66	36,327,563.25
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	10,751,145.27	-10,411,018.75
按持股比例计算的净资产份额	5,483,084.09	-5,309,619.56
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	5,483,084.09	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	5,231,223.54	3,106,513.19
财务费用		
所得税费用		
净利润	-4,837,835.98	-7,052,397.99
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-4,837,835.98	-7,052,397.99
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								
	上海利格泰医	天津经纬医疗	国药控股凯利	上海意昕医疗	动之医学技术	上海逸动医学	上海脊光医疗	洁诺医疗服务	苏州国科美润	上海利格泰医	天津经纬医疗	国药控股凯利	上海意昕医疗	动之医学技术	上海逸动医学	上海脊光医疗	苏州国科美润	

	用设备有限公司	器材有限公司	泰(上海)医疗器械有限公司	科技有限公司	(上海)有限公司	科技有限公司	科技有限公司	(贵州)有限公司	达医疗技术有限公司	用设备有限公司	器材有限公司	泰(上海)医疗器械有限公司	科技有限公司	(上海)有限公司	科技有限公司	科技有限公司	达医疗技术有限公司	
流动资产	56,054,024.58	51,142,856.03	50,139,658.43	5,363,160.88	15,667,623.51	18,812,918.61	5,247,490.25	17,355,750.22	56,833,274.27	38,884,052.25	48,969,551.44	47,749,806.01	4,844,017.10	35,090,997.38	19,461,563.95	6,444,735.46	29,789,298.93	
非流动资产	10,369,800.25	35,731,095.25		2,496,672.11	2,440,815.51	3,667,383.30	144,091.83	9,005.76	39,067,504.09	9,027,206.23	47,220,342.36	4,605,059.69		2,622,470.73	4,921,987.17	249,411.53	31,762,259.05	
资产合计	66,423,824.83	86,873,951.28	50,139,658.43	7,859,832.99	18,108,439.02	22,480,301.91	5,391,582.08	17,364,755.98	95,900,778.36	47,911,258.48	96,189,893.80	52,354,865.70	4,844,017.10	37,713,468.11	24,383,552.22	6,694,146.99	61,551,557.98	
流动负债	38,510,680.35	24,157,544.11	157,658,408.40	7,258,886.27	5,038,266.26	4,136,825.11	1,473,401.66	10,033,054.47	47,121,970.73	55,093,463.66	25,848,828.60	1,244,673.95	42,188.23	-835,165.97	1,725,236.77	1,820,448.35	6,130,270.37	
非流动负债	626,774.99			2,704,581.77	600,000.00	1,284,029.37		225,047.32		200,000.00		473,188.88		600,000.00	2,143,682.88			
负债合计	39,137,454.34	24,157,544.11	157,658,408.40	9,963,468.04	605,038.26	5,420,854.48	1,473,401.66	10,258,109.84	47,121,970.73	55,293,926.36	25,848,828.60	1,7862,862.83	42,188.23	-235,165.97	3,868,919.65	1,820,448.35	6,130,270.37	
少数股东权益																		
归属于母公司股东	27,286,369.49	62,716,407.17	49,981,998.03	-2,103,635.05	17,503,400.76	17,059,447.43	3,918,180.42	7,106,654.19	48,778,807.63	-7,382,205.18	70,341,065.20	50,637,002.87	4,801,828.87	37,948,634.08	20,514,631.47	4,873,698.64	55,421,287.61	

权益																		
按持股比例计算的净资产份额	5,457,273.90	15,679,101.79	24,491,178.04	-525,908.76	4,223,570.60	4,452,515.78	653,160.68	1,065,998.13	4,877,880.76	-1,476,441.04	17,585,266.30	24,812,131.41	1,200,457.22	9,157,005.40	5,354,318.81	812,445.56	5,542,128.76	
调整事项																		
— 商誉		16,842,558.82		11,250,000.00	14,697,375.24	33,857,064.25	28,058,493.20		13,906,928.88		16,842,558.82		11,250,000.00	14,697,375.24	33,857,064.25	28,058,493.20	13,906,928.88	
— 内部交易未实现利润																		
— 其他	1,488,347.43	-2,550,096.61		89,403.22	36,429.38	17,568,644.45	2,094.18	-317.68	-780,976.01	1,476,441.04			-250,000.00	18,546,116.50	-2,538.23	-34,250.29		
对联营企业权益投资的账面价值	3,968,926.47	35,071,757.22	24,491,178.04	10,634,688.02	18,884,516.46	55,878,224.48	28,709,550.00	1,066,315.81	19,565,779.05		34,427,825.12	24,812,131.42	12,200,457.21	23,854,380.64	57,757,496.56	28,868,405.55	19,414,805.55	
存在																		

公开报价的联营企业权益投资的公允价值																		
营业收入	79,091,001.33	31,184,265.21	1,911,504.42	108,836.19		8,689,166.47	1,159,292.03	18,722,573.13	36,572,942.65	52,073,534.4	18,094,913.79	74,897,010.71	199,245.26		19,903,064.4	16,637.17	25,047,970.16	
净利润	4,668,574.67	2,575,728.40	-655,006.89	-6,263,076.75	-20,593,473.63	-7,200,729.10	-952,854.50	446,852.93	13,490,216.95	8,688,533.43	-724,123.90	460,951.81	-4,785,189.06	-18,724,494.11	271,911.22	-3,480,500.57	-8,257,806.27	
终止经营的净利润																		
其他综合收益																		
综合收益总额	4,668,574.67	2,575,728.40	-655,006.89	-6,263,076.75	-20,593,473.63	-7,200,729.10	-952,854.50	446,852.93	13,490,216.95	8,688,533.43	-724,123.90	460,951.81	-4,785,189.06	-18,724,494.11	271,911.22	-3,480,500.57	-8,257,806.27	
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

(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
上海意久泰医疗科技有限公司	5,309,619.56	-5,309,619.56	
上海利格泰医用设备有限公司	585,840.75	-585,840.75	

(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：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

6、其他

## 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。除附注十二、5、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 2022 年 12 月 31 日止，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	9,152,212.57	
应收账款	460,624,279.28	93,118,969.76
应收款项融资	8,535,939.81	
其他应收款	54,701,670.01	9,341,423.06
合计	533,014,101.67	102,460,392.82

于 2022 年 12 月 31 日，本公司未对外部单位提供财务担保。本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。报告期内，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估。

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 2022 年 12 月 31 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 98,000.00 万元，其中：已使用授信金额为 14,242.56 万元。

截至 2022 年 12 月 31 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			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	170,006,464.96			170,006,464.96
应付账款	98,392,946.00			98,392,946.00
其他应付款	75,508,847.53			75,508,847.53
长期借款	100,125,000.00			100,125,000.00
租赁负债-租赁付款额	17,500,378.35	34,607,672.16	2,679,783.00	54,787,833.51
合计	461,533,636.84	34,607,672.16	2,679,783.00	498,821,092.00

### （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 2022 年 12 月 31 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			
	美元项目	欧元项目	其他项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	162,384,553.75		27,712.76	162,412,266.51
应收账款	43,078,811.14			43,078,811.14
其他应收款	174,983.21			174,983.21
小计	205,638,348.10		27,712.76	205,666,060.86
外币金融负债：				
短期借款		22,268,700.00		22,268,700.00
应付账款	10,093,739.06			10,093,739.06
其他应付款	2,956,040.89			2,956,040.89
小计	13,049,779.96	22,268,700.00		35,318,479.96

#### 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。

#### 3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、权益工具价格以及其他

风险变量的变化。

## 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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			264,400,000.00	264,400,000.00
应收款项融资			8,535,939.81	8,535,939.81
其他权益工具投资			93,145,017.67	93,145,017.67
其他非流动金融资产			170,989,823.14	170,989,823.14
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

### 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

### 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. 本公司持有的银行理财产品为浮动保本型理财产品，金融资产的成本与公允价值非常接近，本公司采用投资成本作为其公允价值。

2. 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。

3. 公司所投资的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、上海又为智能科技有限公司、上海斯班路医疗器械有限公司、嘉兴量元股权投资合伙企业（有限合伙）、医点通（北京）信息技术有限公司，公司根据被投资单位的经营和财务发展情况，结合近期融资估值，确定其公允价值。

4. 公司向 Kahtnu Surgical Inc 以优先股和可转债的方式进行投资。根据协议，公司享有优先分配权。由于经营出现重大不利情况，相关投资的公允价值预计为零。

5. 公司对上海利格泰生物科技股份有限公司、上海优卡迪生物医药科技有限公司的股权投资，按照最近的股权融资估值确定公允价值。



6、公司本期投资 Japan Hemotech 株式会社 A 类优先股，按照投资成本确定公允价值。

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。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

## 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 2022 年 12 月 31 日止，本公司总股本为 717,026,333.00 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	50,100,000.00	6.99

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附注九、1、在子公司中的权益。

### 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附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

### 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
上海利格泰生物科技股份有限公司	本公司持有其 6.178% 的股权
上海涛影医疗科技有限公司	上海利格泰生物科技股份有限公司控制的公司

上海又为智能科技有限公司	本公司持有其 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
上海利格泰医用设备有限公司	采购商品	558,734.50			136,725.68
上海利格泰医用设备有限公司	技术服务	149,601.77			55,221.24
上海利格泰生物科技股份有限公司	采购商品	2,541,351.16	4,000,000.00	否	3,545,598.13
上海脊光医疗科技有限公司	采购商品	598,230.11	2,000,000.00	否	16,637.17
上海意昕医疗科技有限公司	维修服务				114,339.62
上海意昕医疗科技有限公司	技术服务				84,905.64
上海意久泰医疗科技有限公司	采购商品	5,231,223.51	12,000,000.00	否	3,106,513.19

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		58,223,382.28
上海利格泰医用设备有限公司	销售商品	132,330.60	787,787.62
上海利格泰医用设备有限公司	加工服务	8,704,286.42	6,445,878.54
上海意久泰医疗科技有限公司	咨询服务	450,471.69	
上海利格泰生物科技股份有限公司	销售商品	968,213.65	
上海利格泰生物科技股份有限公司	咨询服务	538,358.48	93,094.98
上海利格泰生物科技股份有限公司	加工服务	3,814,368.41	2,512,295.82
上海又为智能科技有限公司	咨询服务		113,207.54
动之医学技术（上海）有限公司	咨询服务	396,226.40	990,566.01
上海逸动医学科技有限公司	销售商品	77,595.00	
上海脊光医疗科技有限公司	加工服务	3,999.99	2,654.87

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## (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	房屋	37,675.26	50,348.36
上海利格泰医用设备有限公司	房屋	2,595,710.93	2,217,551.43
上海意久泰医疗科技有限公司	房屋	1,410,795.34	1,146,757.71
上海利格泰生物科技股份有限公司	房屋	3,400,553.97	2,633,408.27

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方：截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司为子公司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。

## (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
拆入				
拆出				
上海意久泰医疗科技有限公司	4,140,000.00	2020 年 03 月 11 日	2025 年 03 月 11 日	
上海意久泰医疗科技有限公司	3,000,000.00	2020 年 12 月 30 日	2025 年 06 月 30 日	
上海意久泰医疗科技有限公司	14,000,000.00	2021 年 12 月 30 日	2025 年 06 月 30 日	

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

## (7) 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	10,705,800.00	10,047,708.63

## (8) 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	上海利格泰医用设备有限公司	2,471,441.62	123,572.08	3,957,533.02	197,876.65
应收账款	上海利格泰生物科技股份有限公司	3,266,760.03	284,486.99	1,369,738.10	578,377.10
应收账款	上海意久泰医疗科技有限公司			1,244,117.94	62,205.90
应收账款	上海逸动医学科技有限公司	24,480.00	1,224.00		
应收账款	上海脊光医疗科技有限公司	7,230.00	1,581.00		
预付款项	上海利格泰医用设备有限公司	220,482.72			
预付款项	上海利格泰生物科技股份有限公司	430,558.60		935,005.50	
预付款项	上海脊光医疗科技有限公司	1,257,361.00		1,855,591.11	
预付款项	上海意久泰医疗科技有限公司			2,181,008.85	
预付款项	上海涛影医疗科技有限公司	6,000,000.00			
应收利息	上海意久泰医疗科技有限公司	1,454,693.23		2,203,192.16	
其他应收款	上海意久泰医疗科技有限公司	21,140,000.00	3,570,000.00	21,140,000.00	4,270,000.00
其他应收款	上海利格泰生物科技股份有限公司	4,000.00	200.00		

## (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	上海利格泰医用设备有限公司	28,957.25	72,110.19
合同负债	上海利格泰生物科技股份有限公司		344,486.74

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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	0.00
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	13,056,000.00
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	见说明 1、说明 2
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	见说明 1、说明 2

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

2020 年度，第一期限限制性股票已经解锁完毕。2021 年度，由于第二期限限制性股票未达到解锁条件，相关限制性股票失效并予以回购注销。2022 年度，由于第三期限限制性股票未达到解锁条件，相关限制性股票失效并予以回购注销。

说明 2：公司于 2020 年 2 月 3 日召开第四届董事会第十一次会议，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》，同意向 1 名激励对象授予 3,300 万份股票期权，授予日为 2020 年 2 月 3 日，行权价为 15.22 元。

2020 年 5 月 19 日，公司召开 2019 年度股东大会，审议并通过了《关于〈2019 年度利润分配预案〉的议案》，以现有的公司总股本 722,976,333 股扣除回购专户持有股份 13,651 股后的股本 722,962,682 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税）。该权益分派方案已于 2020 年 7 月 15 日实施完毕。根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2020 年股票期权激励计划（草案）》等相关规定，公司本次权益分派方案实施后，对 2020 年股票期权的行权价格进行调整，调整之后的行权价为 15.17 元。上述股票期权激励计划的行权安排如下：

行权期	行权期间	行权条件/ 考核年度	可行权比例 (%)	可行权数量	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	16,500,000.00	常规期权
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	8,500,000.00	
		2023 年度的超额利润增长	24.24	8,000,000.00	超额奖励期权

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明：

### 1. 限制性股票激励计划的情况

公司第二期、第三期限限制性股票未达到解锁条件，相关股份支付费用均已冲回，该限制性股票激励计划已结束。

### 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	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	

说明：公司预计无法达到行权条件，本年未确认股份支付费用。

### 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

抵押资产情况，详见本附注七、注释 81、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 2022 年 12 月 31 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。

#### (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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2023 年 3 月，公司作为 一般有限合伙人以自有资金人民币 3,000 万元参与投资设立了上海弘盛厚德私募投资基金合伙企业（有限合伙），以借助专业投资机构的资源优势，进一步拓宽公司行业领域、提升综合竞争力，促进公司长远发展。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

### 2、债务重组;无

### 3、资产置换：无

### 4、年金计划：无

### 5、终止经营：无

### 6、分部信息：无

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1） 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2） 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3） 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- （1） 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- （2） 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为生产、销售医疗器械，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。



7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无

8、其他：无

## 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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	258,312,791.83	100.00%	17,149,316.63		241,163,475.20	227,208,520.54	100.00%	15,411,743.23		211,796,777.31
其中：										
账龄组合	52,409,534.61	20.29%	17,149,316.63	32.72%	35,260,217.98	52,394,964.61	23.06%	15,411,743.23	29.41%	36,983,221.38
应收关联方款项组合	205,903,257.22	79.71%			205,903,257.22	174,813,555.93	76.94%			174,813,555.93
合计	258,312,791.83	100.00%	17,149,316.63		241,163,475.20	227,208,520.54	100.00%	15,411,743.23		211,796,777.31

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	35,709,202.46	1,785,460.12	5.00%
1—2年（含2年）	2,672,951.28	1,336,475.64	50.00%
2年以上	14,027,380.87	14,027,380.87	100.00%
合计	52,409,534.61	17,149,316.63	

按组合计提坏账准备：应收关联方款项组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	16,713,526.10		
湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	132,225.00		
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	11,623,708.82		
江苏润志泰医疗科技有限公	3,400,000.00		

司			
陕西凯利泰瑞康贸易有限公司	54,250,081.60		
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	5,251,040.00		
上海凯利泰医疗器械有限公司	114,441,205.70		
沈阳凯利泰科技有限公司	36,982.00		
广州市宏润顺桦贸易发展有限公司	54,488.00		
合计	205,903,257.22		

确定该组合依据的说明：应收关联方款项组合。

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	258,312,791.83
合计	258,312,791.83

## （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	
单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款		15,411,743.23	1,737,573.40			17,149,316.63
应收关联方款项组合						
合计		15,411,743.23	1,737,573.40			17,149,316.63

## （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
上海凯利泰医疗器械有限公司	114,441,205.70	44.30%	
陕西凯利泰瑞康贸易有限公司	52,659,940.76	20.39%	

广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	16,713,526.10	6.47%	
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	11,623,708.82	4.50%	
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	5,251,040.00	2.03%	
合计	200,689,421.38	77.69%	

## (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	4,389,443.23	3,867,959.54
其他应收款	488,288,065.19	467,048,739.94
合计	492,677,508.42	470,916,699.48

## (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
资金拆借	4,389,443.23	3,867,959.54
合计	4,389,443.23	3,867,959.54

## 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
子公司往来款	449,831,563.32	426,670,563.32
往来及代垫款	24,151,475.77	24,151,475.77
应收股权转让款	8,790,000.00	8,790,000.00
保证金、押金及备用金	12,666,001.74	13,801,838.62
合计	495,439,040.83	473,413,877.71

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,525,637.77	4,839,500.00		6,365,137.77
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,485,837.87			1,485,837.87
本期转回		700,000.00		700,000.00
2022 年 12 月 31 日余额	3,011,475.64	4,139,500.00		7,150,975.64

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	107,111,460.78
1 至 2 年(含 2 年)	116,396,461.83
2 年以上	271,931,118.22
合计	495,439,040.83

## 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	
单项计提坏账准备的其他应收款	4,839,500.00		700,000.00			4,139,500.00
按组合计提坏账准备的其他	1,525,637.77	1,485,837.87				3,011,475.64

应收款					
合计	6,365,137.77	1,485,837.87	700,000.00		7,150,975.64

## 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
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	关联方往来款	47,550,000.00	1-2 年	9.60%	
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	关联方往来款	238,000,000.00	2 年以上	48.04%	
上海凯利泰医疗器械有限公司	关联方往来款	48,733,221.16	1 年以内	9.84%	
上海凯利泰医疗器械有限公司	关联方往来款	25,566,778.84	1-2 年	5.16%	
洁诺医疗管理集团有限公司	关联方往来款	42,240,000.00	1 年以内	8.53%	
江苏润志泰医疗科技有限公司	关联方往来款	15,000,000.00	1 年以内	3.03%	
江苏润志泰医疗科技有限公司	关联方往来款	15,000,000.00	1-2 年	3.03%	
上海意久泰医疗科技有限公司	借款	14,000,000.00	1-2 年	2.83%	
上海意久泰医疗科技有限公司	借款	7,140,000.00	2 年以上	1.44%	3,570,000.00
合计		453,230,000.00		91.50%	3,570,000.00

## 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	1,528,236,48 4.39	608,246,418. 22	919,990,066. 17	1,552,906,97 3.39	346,722,542. 22	1,206,184,43 1.17
对联营、合营企业投资	183,121,934. 48		183,121,934. 48	181,920,694. 50		181,920,694. 50
合计	1,711,358,41 8.87	608,246,418. 22	1,103,112,00 0.65	1,734,827,66 7.89	346,722,542. 22	1,388,105,12 5.67

## (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	564,115,97 6.00			261,523,87 6.00		302,592,10 0.00	432,901,40 0.00
上海显峰投 资管理有限 公司	244,125,31 0.39					244,125,31 0.39	
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	240,154,98 1.78					240,154,98 1.78	175,345,01 8.22
陕西凯利泰 瑞康贸易有 限公司	510,000.00					510,000.00	
广州市宏润 顺桦贸易发 展有限公司	100,000.00					100,000.00	
上海凯利泰 私募基金管 理有限公司	10,000,000 .00	5,000,000. 00				15,000,000 .00	
上海景正医 疗科技有限 公司	110,770,00 0.00		29,670,489 .00			81,099,511 .00	
合计	1,206,184, 431.17	5,000,000. 00	29,670,489 .00	261,523,87 6.00		919,990,06 6.17	608,246,41 8.22

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价)	本期增减变动								期末余 额(账 面价)	减值准 备期末 余额
		追加投	减少投	权益法	其他综	其他权	宣告发	计提减	其他		

	值)	资	资	下确认 的投资 损益	合收益 调整	益变动	放现金 股利或 利润	值准备		值)	
一、合营企业											
上海意久泰医疗科技有限公司		13,260,000.00		-7,776,915.91						5,483,084.09	
小计		13,260,000.00		-7,776,915.91						5,483,084.09	
二、联营企业											
上海利格泰医用设备有限公司				347,874.18		3,621,052.29				3,968,926.47	
天津经纬医疗器材有限公司	34,427,825.12			643,932.10						35,071,757.22	
国药控股凯利泰(上海)医疗器械有限公司	24,812,131.42			-320,953.38						24,491,178.04	
上海意昕医疗科技有限公司	12,200,457.21			-1,565,769.19						10,634,688.02	
动之医学技术(上海)有限公司	23,854,380.64			-4,969,864.18						18,884,516.46	
上海逸动医学科技有限公司	57,757,499.56			-1,879,275.08						55,878,224.48	
上海脊光医疗科技有限公司	28,868,400.55			-158,840.85						28,709,559.70	
小计	181,920,694.50			-7,902,896.40		3,621,052.29				177,638,850.39	
合计	181,920,694.50	13,260,000.00		-15,679,812.31		3,621,052.29				183,121,934.48	

### (3) 其他说明

无

## 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	584,070,843.45	187,838,178.10	598,111,716.87	212,943,943.91
其他业务	42,588,042.88	1,097,511.68	53,016,370.91	945,968.76
合计	626,658,886.33	188,935,689.78	651,128,087.78	213,889,912.67

与履约义务相关的信息：

无

## 5、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	-15,679,812.31	-7,605,142.89
成本法核算的长期股权投资收益	33,282,917.62	140,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	744,891.00	-10,123.12
合计	18,347,996.31	132,384,733.99

## 6、其他

无

## 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	-51,847.05	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	22,158,373.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	433,612.77	
委托他人投资或管理资产的损益	6,090,323.40	
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	-18,248,780.00	



产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,096,917.28	
处置子公司产生的投资收益	185,252.39	
减：所得税影响额	1,584,110.41	
少数股东权益影响额	1,069,956.35	
合计	5,815,951.19	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

## 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	-0.7752	-0.0296	-0.0296
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.9870	-0.0377	-0.0377

## 3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

无

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：2023 年 4 月 22 日