

上海凯利泰医疗科技股份有限公司

二0一五年半年度报告



股票代码: 300326

股票简称: 凯利泰

披露日期:二0一五年八月二十六日



目 录

第一节	重要提示、释义3
第二节	公司基本情况简介5
第三节	董事会报告12
第四节	重要事项33
第五节	股本变动及股东情况42
第六节	董事、监事、高级管理人员情况
第七节	财务报告51
第八节	备查文件目录166



第一节 重要提示、释义

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、2015年8月25日,本公司召开第二届董事会第二十五次会议审议通过了《2015年半年度报告》及其摘要,所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。
- 3、本公司2015年半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人 Jay Qin(秦杰)、主管会计工作负责人**汪远根**及会计机构负责人(会计主管人员)**汪远根**声明:保证半年度报告中财务报告的真实、完整。
- 5、公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

二、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		
易生科技	指	易生科技(北京)有限公司		
艾迪尔	指	江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司		
方润医疗	指	方润医疗器械科技(上海)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		
椎体成形微创介入手术系统	指	主要用于因骨质疏松导致的椎体压缩性骨折的临床微创治疗手术系统,主要包括经皮椎体成形(PVP)手术系统和经皮球囊扩张椎体后凸成形(PKP)手术系统。		
PKP	指	经皮球囊扩张椎体后凸成形术		
PVP	指	经皮椎体成形术		
国家产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局		
国家药监局	指	国家食品药品监督管理局		
上海药监局	指	上海食品药品监督管理局		
商务部	指	中华人民共和国商务部		
国家发改委	指	国家发展和改革委员会		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会		
上海证监局	指	中国证监会上海监管局		





指	深圳证券交易所		
指	深圳证券交易所创业板		
指	2015年1-6月及2014年1-6月		
指	人民币元、万元		
指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司股东大会		
指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司董事会		
指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司监事会		
指	《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》		
指	《上海凯利泰医疗科技股份有限公司章程》		
指 介入外科、内科治疗之间的新兴治疗方法。其特点是创伤小安全、有效、并发症少和住院时间明显缩短。			
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 O2, CO2, N2 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。		
药物洗脱支架也成为药物释放支架,通过包被于金属支架表物携带药物,当支架置入血管内病变部位后,药物自聚合物过洗脱方式有控制地释放至血管壁组织而发挥生物学反应。			
	指 指 指 指 指 指 指 指 指 指 指		



第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	凯利泰	股票代码	300326		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所				
公司的中文名称	上海凯利泰医疗科技股份有限	艮公司			
公司的中文简称	凯利泰				
公司的外文名称	Shanghai Kinetic Medical Co.,	Ltd			
公司的外文名称缩写	Kinetic Medical				
公司的法定代表人	JAY QIN (秦杰)				
注册地址	上海市张江高科技园东区瑞庆路 528 号 23 幢				
注册地址的邮政编码	201201				
办公地址	上海市张江高科技园东区瑞庆路 528 号 23 幢				
办公地址的邮政编码	201201				
公司国际互联网网址	http://www.kineticmedinc.com.cn				
电子信箱	KMC@shkmc.com.cn				

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市张江高科技园东区瑞庆路 528 号 23 幢



四、会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□是√否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入 (元)	203,983,242.90	84,787,709.96	140.58%
归属于上市公司普通股股东的净利润 (元)	82,802,524.56	26,317,973.91	214.62%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经 常性损益后的净利润(元)	42,880,758.92	24,770,411.79	73.11%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	736,894.57	5,145,330.72	-85.68%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/ 股)	0.0021	0.0292	-92.81%
基本每股收益(元/股)	0.2351	0.0856	174.65%
稀释每股收益(元/股)	0.2351	0.0856	174.65%
加权平均净资产收益率	7.63%	5.04%	2.59%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率	3.95%	4.74%	-0.79%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产 (元)	1, 538, 790, 171. 08	1, 312, 597, 845. 55	17. 23%
归属于上市公司普通股股东的所有者权 益(元)	1, 118, 687, 899. 88	1, 044, 174, 618. 56	7.14%
归属于上市公司普通股股东的每股净资 产(元/股)	3. 1768	5. 9304	-46. 43%

注:

- 1、2013年5月13日,经2012年度股东大会审议通过,公司以2012年末总股本5,125万股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增5股,合计转增股本2,562.50万股,总股本由5,125万股增加至7,687.50万股。
- 2、2014年6月16日,经2013年度股东大会审议通过,公司以2013年末总股本7,687.50万股为基数,以资本公司向全体股东每10股转增10股,合计转增股本7,687.50万股,总股本由7,687.50万股增加至15,375.00万股。
 - 3、2014年7月31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"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,公司申请增加注册资本人民币 16,066,212.00元,变更后注册资本为人民币 169,816,212.00元。

4、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发行股份6,256,665股,变更后公司注册资本为人民币176,072,877.00元。

5、2015 年 6 月 26 日,经 2014 年度股东大会审议通过,公司以 2014 年末总股本 176,072,877 股为基数,以资本公司向全体股东每 10 股转增 10 股,合计转增股本 176,072,877 股,总股本由 176,072,877 股增加至 352,145,754 股。

6、为使数据具有可比性,根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》、《企业会计准则第 34 号——每股收益》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 30 号: 创业板年度报告的内容与格式》的相关规定,公司按照资本公积转增股本后的股数重新计算各比较期间的每股收益,故 2014 年半年度每股收益计算的股本为调整后的307,500,000 股,2015 年半年度为 352,145,754 股。

五、非经常性损益的项目及金额

单位:元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-56, 052. 48	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1, 024, 483. 61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	175, 441. 09	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		



交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损 益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变 动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	814, 752. 76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	45, 177, 232. 32	公司对易生科技实施了第二次 股权收购并实现控股,公司针对 被收购企业两次收购支付对价 差异确认投资收益 4,517.72 万 元。
减: 所得税影响额	7, 087, 922. 70	
少数股东权益影响额 (税后)	126, 168. 96	
合计	39, 921, 765. 64	

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

□ 适用 ✓ 不适用

六、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

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中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 ✓ 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

□ 适用 ✓ 不适用

七、重大风险提示

1、市场竞争加剧的风险

通过收购艾迪尔公司80%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。同样,本公司另一控股子公司易生科技爱立(Tivoli)药物洗脱冠脉支架市场竞争也在逐步加剧。

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

2、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。

本公司及参控股子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。

3、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。

4、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。

5、募集资金投资项目风险

公司椎体成形球囊手术系统生产技术改造及扩产建设项目实施后,公司的固定资产将有所增加,如果募集资金投资项目不能如期达产或者募集资金投资项目达产后不能达到预期的盈利水平公司将面临利润下降的风险。

公司已经对本次募集资金投资项目做了充分的行业分析和市场调研,并通过积极建设营销渠道、增强人力资源建设等一系列措施,确保募集资金投资项目的顺利实施。



6、市场招标及降价风险

公司及公司参控股企业产品属于医疗器械行业,目前,根据国家卫生部《关于进一步加强医疗器械集中采购管理的通知》(卫规财发[2007]208号)等政策性文件,政府和国有企业举办县级以上的非赢利性医疗机构使用的医疗器械,由政府卫生行政部门统一评估、集中采购的趋势日益显著。如果公司及公司参控股企业在部分地区的集中采购中未能中标,将影响该地区的产品销售。同时,随着医疗卫生体制改革的进一步深入,集中招标和集中采购的不断实施,可能会导致公司及公司参控股企业的销售地区、销售价格受到限制,将可能对经营造成影响。

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

7、管理整合风险

自2013年开始,公司为丰富和优化公司的产品结构,先后收购了江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司80%股权、易生科技(北京)有限公司56.95%的股权、嘉兴博集医疗科技有限公司10%的股权、永铭诚道(北京)医学科技股份有限公司4.55%的股权、上海博进凯利泰医疗科技有限公司20%的股权。随着公司控股子公司及参股公司的不断增加,企业规模也不断扩大。由于各控股子公司与母公司在生产运营管理、市场销售、人才管理和产品结构等方面存在或多或少的差异,因此会给公司带来一定的管理整合风险。若上市公司与已收购的两家标的公司的现有经营管理人员未能通过充分、有效的沟通以建立良好的合作关系,可能会导致人才流失、销售渠道无法有效整合等问题,对两家标的公司的产品研发、生产及销售等带来不利的影响,并削弱本次重组的协同效应,进而对标的公司及上市公司经营情况和盈利能力造成不利影响。



第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

(1) 报告期总体经营情况回顾

2015年上半年,公司在董事会的正确领导和全体员工的不懈努力下,坚持贯彻执行公司内生与外延并重的未来发展战略,走专业化、市场化、规模化道路。仅仅围绕公司的年度经营目标,立足于自有优势产品领域,持续不断地推进产品研发和技术创新,紧跟市场需求进行深度挖掘和创新,优化营销网络,在继续做好主营业务的同时以自主研发、外延式发展等方式,持续拓宽产品线和开拓新的业务领域,同时继续推进管理规范化工作和科学管理体系的建设,提升公司整体运营效率、盈利能力和行业地位。

报告期内,公司总体经营情况良好,业绩实现了稳步增长。公司实现营业收入为20,398.32万元,上年同期增长140.58%;营业利润和利润总额分别为10,670.82万元和10,849.13万元,分别较上年同期增长267.08%和258.78%,归属于公司普通股股东的净利润为8,280.25万元,较上年同期增长214.62%。

① 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,优化了内部管理流程,降低了运营成本,提升了公司运营效率。

② 产品研发及注册情况

报告期内,公司持续加大研发投入,不但加强了对已有产品和通过外延并购方式取得产品的技术改进研发和工艺改善,以满足主营业务拓展对技术研发支持的需要,同时结合公司中长期发展战略,积极谋划、布局,开展新产品、新工艺的研究开发工作。

报告期内,公司一贯高度重视新产品研发及知识产权管理工作,报告期内公司新获得医疗器械产品注册证3项,新增授权专利5项。

报告期内研发投入总计为1,618.35万元,比上年增加了761.59万元,增幅为88.89%,报告期内研发投



入占当期营业收入比达到7.93%。

③ 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,充分用上市公司融资平台, 适时开展企业兼并收购,进行国内外行业资源整合,构建多层次的产业链布局。

报告期内,公司向上海博进凯利泰医疗科技有限公司投资人民币100万元,投资完成后占该公司股权比例为20%;向永铭诚道(北京)医学科技股份有限公司投资人民币550万元,投资完成后占该公司股权比例为4.55%;向嘉兴博集医疗科技有限公司投资人民币600万元,投资完成后占该公司股权比例为10%的股份。

上述投资项目的完成,有助于将公司业务逐步拓展到运动医学,医疗服务,心血管、骨科等垂直移动 互联网医疗等领域,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。

④ 人才团队建设情况

根据现代企业发展的实际需要,公司坚持外部引进与内部培养相结合的人才战略,多方面吸纳和选拔优秀人才。报告期内,公司积极从外部引进相关专业领域的优质人才,充实了公司的技术研发、销售和管理团队。此外,为保证公司始终保持可持续发展的核心竞争力,公司在内部采取竞争机制,选聘和提拔有能力的骨干人员,同时加强人才储备,建立了合理的人才梯队。

(2) 报告期内公司主要会计科目变动分析

①资产构成情况分析

单位: 人民币万元

项目	2015年6月3	0 日	2014年12月3	1 日	本报告期末比上年度期末增减
	金额	比重	金额	比重	(%)
流动资产:					
货币资金	13, 267. 87	8. 62%	32, 105. 64	24. 46%	-58. 67%
应收票据	1, 190. 80	0.77%	1, 331. 47	1. 01%	-10.56%
应收账款	26, 635. 14	17. 31%	14, 220. 07	10.83%	87. 31%
预付款项	2, 085. 56	1. 36%	533. 54	0. 41%	290. 89%
应收利息	_	0.00%	21.43	0. 02%	-100.00%



其他应收款	1, 279. 15	0.83%	280. 50	0. 21%	356. 02%
存货	5, 890. 43	3.83%	4, 636. 97	3. 53%	27. 03%
其他流动资产	1, 800. 00	1. 17%	1, 000. 00	0. 76%	80.00%
流动资产合计	52, 148. 95	33.89%	54, 129. 61	41. 24%	-3.66%
非流动资产:	-		_		
可供出售金融资产	3, 450. 00	2. 24%	_	0.00%	
长期股权投资	-	0.00%	15, 567. 29	11.86%	-100.00%
固定资产	15, 222. 75	9.89%	13, 546. 58	10. 32%	12. 37%
在建工程	9, 995. 30	6. 50%	7, 952. 59	6. 06%	25.69%
无形资产	5, 716. 24	3. 71%	3, 575. 62	2. 72%	59.87%
开发支出	2, 210. 38	1.44%	910. 17	0. 69%	142. 85%
商誉	63, 120. 26	41.02%	34, 725. 64	26. 46%	81.77%
长期待摊费用	90. 18	0.06%	39. 58	0. 03%	127. 85%
递延所得税资产	419. 47	0. 27%	380. 04	0. 29%	10.38%
其他非流动资产	1, 505. 48	0. 98%	432. 66	0. 33%	247. 96%
非流动资产合计	101, 730. 07	66. 11%	77, 130. 17	58. 76%	31.89%
资产总计	153, 879. 02	100.00%	131, 259. 78	100.00%	17. 23%

分析:

- 1)货币资金期末余额13,267.87万元,较期初减少18,837.76万元,降幅为58.67%,主要原因系上市公司主体在报告期内因收购易生科技22.72%的股权支付现金17,000.00万元。报告期内,本公司无受限制的货币资金。
- 2)应收账款期末余额26,635.14万元,较期初增加12,415.07万元,增幅为87.31%,主要原因为: (1)本报告期营业收入大幅增长,销售回款增幅略低于销售收入增幅; (2)报告期内新增子公司易生科技,合并易生科技报表增加期末应收账款净额8,402.53万元。报告期内,公司无应收关联方账款。
- 3)预付款项期末余额2,085.56万元,较期初增加1,552.02万元,增幅为290.89%,主要原因系报告期内新增子公司易生科技,合并易生科技报表增加期末预付款项562.06万元。
- 4) 其他应收款期末净额1,279.15万元,较期初增加998.65万元,增幅为356.02%,主要原因系报告期内新增子公司易生科技,合并易生科技报表增加期末其他应收款净额920.98万元。
- 5) 存货期末余额5,890.43万元,较期初增加1,253.46万元,增幅为27.03%,主要原因系报告期内新增子公司易生科技,合并易生科技报表增加期末存货余额952.02万元。
- 6) 其他流动资产期末余额1,800.00万元,较期初增加800.00万元,原因系报告期末公司自有资金投资银行理财产品的未到期余额较期初增加800.00万元。
- 7)可供出售金融资产期末余额3,450.00万元,主要原因为: (1)2015年2月,经董事会决议签订《云信淳元股权投资集合资金信托计划信托合同》,向宁波淳元股权投资合伙企业(有限合伙)支付的首期投



资款1,800万元; (2)2014年12月18日,控股子公司易生科技与上海百心安签订了《上海百心安生物技术有限公司增资协议书》,易生科技出资人民币2000万元收购上海百心安20%股权,报告期内支付首次增资款1000万元; (3)2015年6月,经公司第二届董事会第二十三次会议决议,使用超募资金550万元认购永铭诚道(北京)医学科技股份有限公司50万股股票; (4)在报告期公司出资人民币100万元设立上海博进凯利泰医疗科技有限公司,占股比例为20%。

- 8)长期股权投资期末余额为0万元,较期初减少15,567.29万元,降幅为100%,主要原因为公司报告期内对易生科技实施了第二次股权并购并实现控股,本报告期已将易生科技纳入合并报表范围,减少期初原按权益法核算的对易生科技的长期股权投资合计15,567.29万元。
- 9) 无形资产期末余额5,716.24万元,较期初增加2,140.62万元,增幅为59.87%,主要原因系报告期内新增子公司易生科技,合并易生科技报表增加期末无形资产余额2,272.43万元
- 10)商誉期末余额63,120.26万元,较期初增加28,394.62万元,系报告期内公司对易生科技实施了第二次股权收购并实现控股,将易生科技纳入合并报表范围所致。
- 11)长期待摊费用期末余额90.18万元,较期初增加50.60万元,增幅127.85%,主要原因系报告期内新增子公司易生科技,合并易生科技报表增加长期待摊费用期末余额31.03万元。
- 12) 其他非流动资产期末余额 1505. 48 万元,较期初增加 1072. 82 万元,增幅为 247. 96%,主要原因为:经 2014 年第三次临时股东大会决议,公司在报告期内公司按与北京千石创富资本管理有限公司(以下简称"千石资本")、民生加银资产管理有限公司及上海国金鼎兴一期股权投资基金中心(有限合伙)签署《关于合作设立"千石资本-民生银行-鑫丰 11号专项资产管理计划"之合作协议》(以下简称"合作协议"),由千石资本作为管理人,发起设立"千石资本-民生银行-鑫丰 11号专项资产管理计划"(以下简称"专项计划"),资金规模暂定为 2. 88亿元,用以收购易生科技现有股东中除公司以及上海鼎亮星诚以外的其它股东合计持有的易生科技 43. 05%的股权;公司在该专项计划的存续期届满时,按照合作协议的约定收购专项计划购买的易生科技 43. 05%的股权。按该协议支付民生银行的利息费用 800. 30 万元。

资产项目中的其它项目变动金额不大,均属于合理范围内的正常波动。

②负债构成情况分析

单位: 人民币万元

项目	2015年6月3	2015年6月30日		月 31 日	本报告期末比上年度	
	金额	比重	金额	比重	期末增减(%)	
流动负债:						



短期借款	4, 160. 00	14. 38%	4, 909. 78	22. 57%	-15. 27%
应付账款	2, 186. 93	7. 56%	1, 894. 52	8. 71%	15. 43%
预收款项	537. 46	1.86%	413. 99	1. 90%	29. 82%
应付职工薪酬	208.60	0.72%	1, 267. 30	5. 83%	-83. 54%
应交税费	1, 572. 14	5. 43%	1, 342. 08	6. 17%	17. 14%
应付利息	33.05	0.11%	22. 47	0. 10%	47. 09%
应付股利	-	0.00%	-	0.00%	
其他应付款	2, 397. 64	8. 29%	3, 582. 50	16. 47%	-33. 07%
流动负债合计	11, 095. 84	38. 36%	13, 432. 65	61.74%	-17. 40%
非流动负债:	-		-	0.00%	
长期借款	15, 486. 55	53. 54%	6, 986. 55	32. 11%	121. 66%
专项应付款	_	0.00%	20.00	0.09%	-100.00%
递延收益	1, 161. 39	4. 01%	926. 76	4. 26%	25. 32%
递延所得税负	1, 182. 86	4. 09%	389. 68	1.79%	203. 55%
债		1.00%		1110%	2001.00%
非流动负债合计	17, 830. 80	61.64%	8, 322. 99	38. 26%	114. 24%
负债合计	28, 926. 64	100.00%	21, 755. 63	100.00%	32. 96%

分析:

- 1)报告期末短期借款余额4,160.00万元,系公司报告期内归还到期银行短期借款3,559.00万元,新增银行短期借款2,820.00万元所致。
- 2)报告期末应付职工薪酬余额为208.60万元,较期初减少1,058.70万元,降幅83.54%,系公司2014年末计提的员工绩效奖金大部分已于报告期发放所致。
- 3)报告期末应付利息余额33.05万元,较期初增加10.58万元,增幅为47.09%,主要系报告期增加易生第二次并购专项贷款8,500.00万元利息计提所致。
- 4)报告期末长期借款余额15,486.55万元,较期初增加8,500.00万元,系报告期增加的易生第二次并购专项贷款。
- 5)报告期末递延所得税负债1,182.86万元,较期初增加793.19万元,增幅为203.55%,主要原因系报告期内公司对易生科技实施了第二次股权收购并实现控股,将易生科技纳入合并报表范围所致。

负债项目中其他项目的金额变动不大,均属于合理范围内的正常波动。

(3)、主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	203,983,242.90	84,787,709.96	140.58%	报告期营业收入为 20398.32 万元,较上年



		上海凯利	泰医疗科技股份有限公司	可2015年丰年度报告至义
				同期增加 11919.55 万元,增幅为 140.58%,主要系本报告期合并增加子公司艾迪尔和易生科技,合并艾迪尔脊柱及创伤产品销售收入,合并易生科技药物洗脱冠脉支架产品销售收入。
营业成本	58,479,547.78	33,487,470.45	74 63%	报告期营业成本为5847.95 万元,较上年同期增加2499.21 万元,增幅为74.63%,主要系本报告期合并增加子公司艾迪尔和易生科技,合并艾迪尔及易生科技销售成本。
销售费用	29,860,759.92	11,559,398.24		报告期销售费用 2986.08万元,较上年同期增加1830.14万元,增幅为158.32%,主要系本报告期合并增加子公司艾迪尔和易生科技,合并增加销售费用所致。
管理费用	39,207,325.48	11,816,046.90		报告期管理费用 3920.73 万元,较上年同 期增加 2739.13 万元,增 幅为 231.81%。管理费 用占营业收入的比例为 19.22%,较上年同期增 加 5.28 个百分点。主要原因为: 一、本报告期 较上年同年合并增加增 加子公司艾迪尔和易生 科技,增加管理费用。二、公司持续地推进技术创新,不断地加大研发投入力度,报告期上市公司主体研发费用为 761.20 万元,较上年同期增长 246.58 万元,增 幅为 47.92%;三、公司



		上海凯利] 泰医疗科技股份有限公司	引 2015 年半年度报告全文
				实施股权激励计划,在 本报告期内确认该股权
				激励成本费用 755.73 万
				元。
				报告期财务费用 535.48
				万元,较上年同期增加
				474.67 万元,主要原因
				如下:一、随着公司募
时夕弗田	5 254 910 00	C00 157 01	780.50%	集资金用于支付募投及
财务费用	5,354,819.00	608,157.01	780.30%	并购项目,存量资金利
				息收入减少;二、报告
				期增加流动资金和企业
				并购贷款,带来利息支
				出增加。
				报告期末所得税费用余
				额 1406.73 万元, 较上年
				同期增加 1050.61 万元,
	14,067,267.61	3,561,120.59		增幅为 295.02%,主要
				原因系报告期内公司对
				易生科技实施了第二次
所得税费用				股权收购并实现控股,
				公司针对被收购企业两
				次收购支付对价差异确
				认投资收益为 4,517.72
				万元,合并报表针对上
				述投资收益确认递延所
				得税费用 677.66 万元。
				报告期内研发投入总计
				为 1,618.35 万元,比上
				年增加了 761.59 万元,
				增幅为 88.89%。报告期
				内研发投入占当期营业
研发投入	16,183,543.50	8,567,642.04	88.89%	收入比为 7.93%, 较上
				年同期减少 2.17 个百分
				点。主要原因系本报告
				期合并增加子公司艾迪
				尔和易生科技,合并增
				加研发投入所致。
				报告期内经营活动产生
经营活动产生的现金流	生的现金流 736,894.57			的现金流量净额为
量净额		5,145,330.72	-85.68%	73.69 万元,较上年同期
				减少 440.84 万元,降幅
				为 85.68%, 主要原因系



<u> </u>		上母机机]	可 2015 年半年度报告全文
				本报告期合并增加子公司艾迪尔和易生科技, 合并减少经营活动产生的现金流量净额所致。
投资活动产生的现金流量净额	-245,524,896.11	-36,542,820.68	-571.88%	报告期内投资活动产生的现金流量净额为-24552.49万元,较上年同期减少 20898.21万元,降幅为 571.88%。主要原因为:一、报告期内公司对易生科技实施第二次股权收购支付现金 1.7亿元,合并产生投资活动现金净流量-1.46亿元;二、报告期内公司加大外延式投资扩张力度,支付宁波淳元、嘉兴博集等投资款;三、报告期内购建固定投资较上年同期增加。
筹资活动产生的现金流 量净额	56,395,248.27	20,076,528.98		报告期内筹资活动产生的现金流量净额5639.52万元,较上年同期增加3631.87万元,增幅180.90%。主要原因为:一、上市公司于报告期内取得银行流动资金贷款113200.00万元,取得易生二次并购专项贷款8,500.00万元,较上年同期增加7760.00万元;二、报告期内归还银行到期借款3559.00万元;三、报告期分配股利与偿付利息支付现金较上年同期增长。
现金及现金等价物净增 加额	-188,377,612.48	-11,320,391.87		报告期内现金及现金等价物净增加额为 -18837.76万元,较上年同期减少17705.72万元,主要系经营活动产生的现金流量净额和投



r.	工1年月	1 2013 十十十尺16日王人
		资产生的现金流量净额
		合计较上年同期减少
		21339.05 万元,筹资活
		动产生的现金流量净额
		合计较上年同期增加
		3631.87 万元所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

- 1、国内骨科脊柱类微创介入医疗器械的市场规模继续保持快速增长,公司前期市场投入的效益开始逐渐释放,公司品牌和知名度进一步提升。公司加强销售渠道建设,完善营销体系,加强营销队伍的建设和管理,进一步进行精细化的区域管理,增强了公司整体的核心竞争力,保证了核心产品业务的持续增长。
- 2、报告期内,公司持续加强在骨科及运动医学领域内新产品研发和业务推广,报告期公司代理的射频消融电极产品销售业务增长较快。
- 3、报告期内,江苏艾迪尔和易生科技纳入公司合并报告范围,实现了对上述公司上半年主营业务收入的合并,而上年同期,上述公司尚未纳入上市公司合并报表范围。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内,公司主营业收入来源主要包括:椎体成形微创介入手术系统、脊柱、创伤等骨科产品、药物洗脱冠脉支架产品、射频消融电极产品和代理销售其他医疗器械产品的销售收入。报告期主营业务收入的构成中,上市公司核心产品椎体成形微创介入手术系统销售收入为7,254.75万元,占总体主营业收入的比重为35.57%,较上年同期增长10.32%;公司代理的射频消融电极产品实现销售收入519.37万元,占全部营业收入的比重为2.55%,较上年同期增长79.54%;全资子公司上海凯利泰医疗器械贸易有限公司实现医疗器械经销收入1,282.95万元,占全部营业收入的比重为6.29%,较上年同期减少20.15%;新增控股子公司艾迪尔脊柱、创伤等骨科产品销售收入为6,104.22万元,占全部营业收入的比重为29.93%;新增控股子公司易生科技药物洗脱冠脉支架产品销售收入为5,233.14万元,占全部营业收入的比重为25.66%。

报告期内,公司主营业务成本较上年同期增长2,501.10万元,增幅为74.73%,其中:椎体成形微创介入手术系统较上年同期减少5.63%;射频消融电极产品较上年同期增长137.21%;其他医疗器械代理销售业务较上年同期减少18.26%。新增控股子公司艾迪尔脊柱、创伤等骨科产品销售成本1721.36万元;新增控股子公司易生科技药物洗脱冠脉支架产品销售成本877.62万元。



报告期内,公司主营业务毛利率为71.33%,较上年同期增加了10.83个百分点。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

单位:元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同期 增减
分产品或服务						
椎体成形微创介 入手术系统	72, 547, 482. 35	15, 783, 115. 17	78. 24%	10. 32%	-5.63%	3.68%
射频消融电极产品	5, 193, 652. 48	4, 606, 526. 93	11. 30%	79. 54%	137. 21%	-21. 56%
其他医疗器械	12, 829, 543. 34	12, 100, 085. 06	5. 69%	-20. 15%	-18. 26%	-2. 18%
脊柱及创伤产品	61, 042, 212. 39	17, 213, 599. 75	71. 80%			
药物洗脱冠脉支 架产品	52, 331, 377. 98	8, 776, 220. 87	83. 23%			

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 ✓ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

□ 适用 ✓ 不适用

主营业务盈利能力(毛利率)与上年度相比发生重大变化的说明

✓ 适用 □ 不适用

报告期内,公司主营业务毛利率为71.33%,较上年同期增加了10.83个百分点,主要原因在于:

- 一、公司核心产品椎体成形微创介入手术系统销售收入较上年同期增长了678.53万元,增幅为10.32%,毛利率较上年同期增加3.68个百分点。
 - 二、新增控股子公司艾迪尔脊柱、创伤等骨科产品销售收入为6,104.22万元,占全部营业收入的比重



为29.93%,该产品毛利率为71.80%。

三、新增控股子公司易生科技药物洗脱冠脉支架产品销售收入为5,233.14万元,占全部营业收入的比重为25.66%,该产品毛利率为83.23%。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 ✓ 不适用

5、公司前5大供应商或客户的变化情况

报告期公司前5大供应商的变化情况及影响

□ 适用 ✓ 不适用

报告期公司前5大客户的变化情况及影响

✓ 适用 □ 不适用

报告期内,公司对易生科技实施了第二次股权收购并实现控股,合并新增易生科技销售收入使得公司报告期前五大客户发生了一定的变化,报告期公司第一大客户为嘉事堂药业股份有限公司,除此外,其余前五大客户较上年同期无重大变动,保持稳定。

6、主要参股公司分析

单位:元

公司名称	主要产品或服务	净利润
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	生物制品、医药产品及医疗器械产品开发与销售	-784. 75
永铭诚道(北京)医学科技股份有限公司	医药及医疗器械技术开发、咨询	1, 858, 053. 17
上海百心安生物技术有限公司	生物制品、医药产品及医疗器械产品开发与销售	-1, 943, 482. 43

7、重要研发项目的进展及影响

(1) 公司报告期研发投入整体情况

自创立以来,公司一直视产品研发、技术创新为企业生存和发展的动力之源。依托公司长期发展战略,报告期内公司持续不断地推进技术创新,加大研发投入力度,无论是在研发设备购置、研发实验室改造还



是在核心研发技术人员的引进等方面公司都有较大的投入,以保障公司在行业内的技术领先地位。

报告期内,公司已完成或在研项目包括脊椎骨刀、射频消融骨刀、关节镜手术模拟器、带线锚钉等。 报告期内研发投入总计为1,618.35万元,较上年同期增长88.89%,报告期内研发投入占当期营业收入比达 到7.93%

(2) 报告期内,公司从国家产权局新获得专利证书情况

专利名称	专利类型	专利号	申请日期	授权日期	保护年限至	取得方式
用于在椎体中形成空腔的设备	实用新型	201420337176. 1	2014-6-23	2015-3-4	2024-6-22	自主申请
一种用于肩袖修复的隧道瞄准装置	实用新型	201420742911. 7	2014-12-1	2015-3-6	2024-11-30	自主申请
用于在椎体中形成空腔的设备	实用新型	201420337637. 5	2014-6-23	2015-4-15	2024-6-22	自主申请
关节镜体外模拟训练系统	实用新型	201520006899.8	2015-1-4	2015-6-24	2025-1-3	自主申请
一种多方向性肩关节镜手术体位调 节系统	实用新型	201520007993. 5	2015-1-7	2015-6-10	2025-6-9	自主申请

8、核心竞争力不利变化分析

□适用√不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

(1) 我国医疗器械行业概况

医疗器械行业是我国医药行业的子行业,涉及到医药、机械、电子、生物工程、材料科学等众多行业, 是一个多学科交叉、知识密集、资金密集型的高技术产业。

近十年来,尽管我国医疗器械行已经过多年的发展取得了喜人的成就,但与发达国家相比,我国医疗器械工业基础薄弱,规模较小,产品价值较低,发展仍较为滞后。主要体现在:

- 1) 从收入结构来看,中低端价值产品在目前国内医疗器械市场中仍占多数;
- 2) 从收入规模上看,我国医疗器械企业的规模普遍较小;
- 3) 从人才储备和研发能力上看,我国医疗器械行业人才储备和研发能力都相对薄弱。



我国是潜在的全球最大的医疗器械需求国,目前,跨国医疗器械企业向中国转移制造能力和研发力量的趋势越来越明显,行业内的竞争更趋激烈。因此,国内医疗器械企业必须继续保持快速发展的势头,以技术创新为核心,不断推陈出新开发出更多高品质、疗效确切的产品,提供更加人性化的治疗解决方案,才能使整个行业保持健康长远发展。

(2) 医疗器械行业规模概况

2011年全球医疗器械的产值约为3800亿美元。据国家统计局的统计,2013年我国医疗器械行业规模以上企业收入约1800多亿,2005-2013年均复合增速26%。随着人口老龄化和健康保健意识的显著提升,未来医疗器械行业平均增速将高于药品行业。

(3) 推动医疗器械行业长期发展的因素

政策推动:

新医改背景下,医保体系覆盖面范围扩大,人均筹资额和报销比例提升对医疗器械的发展起到积极推动作用;政策大力扶持创新医疗器械行业的发展。

人口老龄化及慢性疾病:

目前我国65岁以上人口超过1.27亿,从2000年的7%上升至9.4%,人口老龄化及慢性疾病的发病增加将对医疗健康产业产生持续的需求。

进口替代:

中高端市场国产化进程逐步深入、缩小与进口产品差距,通过高性价比和优质服务实现进口替代。

城镇化加速及消费升级:

城镇居民收入的持续增加及医保范围的扩大,将进一步促进医疗开支需求的增加。

(4) 公司所处行业的市场发展趋势

公司所处行业为医疗器械行业中的骨科和心血管器械行业,未来,随着医保体系覆盖范围扩大,人口老龄化及骨科和心血管慢性疾病病人的不断增加,进口产品替代,城镇化加速及消费升级等驱动因素,骨科和心血管医疗器械行业将保持稳定的增长。



10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内,公司年度经营计划执行情况正常,未发生重大变更。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

参见"第二节 公司基本情况简介"之"七、重大风险提示"。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元

募集资金总额	48, 917. 7
报告期投入募集资金总额	12, 833. 5
已累计投入募集资金总额	42, 664. 32
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	8, 440. 22
累计变更用途的募集资金总额比例	17.25%

募集资金总体使用情况说明

公司首次公开发行股份募集资金净额为32,621.47万元,其中超募资金总额为15,545.25万元。

2013年3月,公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》,同意公司使用超募资资金中的3,000万元永久补充流动资金,占超募资金总额的19.30%,2013年3月,公司董事会按照上市公司规范指引以及募集资金管理的相关规定对"超募资金使用计划"予以公告。

2013年7月,公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用超募资金及银行配套贷款收购易生科技(北京)有限公司股权的议案》,同意使用超募资金6,985.55万元用于收购易生科技(北京)有限公司股权,占超募资金总额的44.92%,2013年7月27日,公司董事会按照上市公司规范指引以及募集资金管理的相关规定对"超募资金使用计划"予以公告。

根据公司 2013 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定,并经中国证券监督管理委员会以"证监许可 [2014]444 号"《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向张家港市金象医用器械有限公司发行股份购买资产并募集 配套资金的批复》核准,公司于 2014 年 12 月 16 日,采取非公开发行股份方式募集资金净额 16,296.23 万元。

2015年6月,经公司第二届董事会第二十三次会议决议,公司拟使用人民币550万元认购新三板公司永铭诚道(北京)医学科技股份有限公司50万股股票,认购价格为11元/股;拟使用人民币600万元增资嘉兴博集医疗科技有限公司,增资后公司持有嘉兴博集10%的股权(尚未支付),公司拟使用尚未确定投资意向的部分超募资金(含利息收入)用于上述投资。

截止 2015 年 6 月 30 日,募集资金余额为 8,068.49 万元,其中超募资金余额为 5,741.99 万元。



(2) 募集资金承诺项目情况

单位:万元

											-14: /1/L
承诺投资项目和超募资金投向	是否已 变更项 目(含部 分变更)	募集资 金承诺 投资总	调整后 投资总 额(1)	本报告 期投入 金额	截至期 末累计 投入金 额(2)	截至期 末投资 进度(3) =(2)/(1)	项目达 到预定 可使用 状态日 期	本报告期实现的效益	截止报 告期末 累计实 现的效 益	是否达 到预计 效益	项目可 行性是 否发生 重大变 化
承诺投资项目											
1、椎体成形球囊手术系统生产技术改造及扩产建设项目	是	8,884.88	5,369.87	524.3	3,602.43	67.09%	2016年 07月01 日	0	0	是	否
2、产品研发机构建设项目	是	5,982.48	2,549.23	0	2,549.23	100.00%	2014年 07月01 日	0	0	是	否
3、国内外营销网络 及培训平台建设项 目	是	2,208.86	716.9	0	716.9	100.00%	2014年 07月01 日	0	0	是	否
4、收购易生科技(北京)有限公司 27.22% 股权	否	0	8,500	8,500	8,500	100.00%	2015年 01月31 日	947	947	是	否
5、收购江苏艾迪尔 医疗科技股份有限 公司股权	否	16,296.2 3	16,296.2	2,796.22	16,296.2 3	100.00%	2014年 09月09 日	2,040.34	3,923.06	是	否
6、永久性补充流动资金	否	0	462.98	462.98	462.98	100.00%	2015年 01月31 日	0	0	是	否
承诺投资项目小计	1	33,372.4	33,895.2 1	12,283.5	32,127.7 7	-		2,987.34	4,870.06		
超募资金投向											
7、收购易生科技(北京)有限公司股权	否	6,986.55	6,986.55		6,986.55	100.00%	2013年 10月08 日			是	否
8、投资永铭诚道(北京)医学科技股份有限公司	否	550	550	550	550	100.00%				是	否
9、投资嘉兴博集医 疗科技有限公司	否	600	600		0	0.00%				是	否
归还银行贷款(如	1										



Kinetic					E	海凯利泰	医疗科技	股份有限	公司 2015	; 年半年度	度报告全文
有)											
补充流动资金(如 有)		3,000	3,000		3,000	100.00%					
超募资金投向小计		11,136.5 5	11,136.5 5	550	10,536.5 5						
合计		44,509	45,031.7 6	12,833.5	42,664.3			2,987.34	4,870.06		
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重 大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行股份募集资金净额为 32,621.47 万元,其中超募资金总额为 15,545.25 万元。 2013 年 3 月,公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》,同意公司使用超募资资金中的 3,000 万元永久补充流动资金,占超募资金总额的 19.30 %,2013 年 3 月,公司董事会按照上市公司规范指引以及募集资金管理的相关规定对"超募资金使用计划"予以公告。 2013 年 7 月,公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用超募资金及银行配套贷款收购易生科技(北京)有限公司股权的议案》,同意使用超募资金 6,985.55 万元用于收购易生科技(北京)有限公司股权,占超募资金总额的 44.92%,2013 年 7 月 27 日,公司董事会按照上市公司规范指引以及募集资金管理的相关规定对"超募资金使用计划"予以公告。 2015 年 6 月,经公司第二届董事会第二十三次会议决议,公司拟使用人民币 550 万元认购新三板公司永铭诚道(北京)医学科技股份有限公司 50 万股股票,认购价格为 11 元/股;拟使用人民币 600 万元增资嘉兴博集医疗科技有限公司,增资后公司持有嘉兴博集 10%的股权(尚未支付),公司拟使用尚未确定投资意向的部分超募资金(含利息收入)用于上述投资。										
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	于使用募 迪尔医疗 3,300 万	集资金置 科技股份	换已投入	.自筹资金	的议案》,	同意公司	引以"非公	开发行股	十八次会 票募集配 先已投入i	套资金收	购江苏艾
用闲置募集资金暂	不适用										



时补充流动资金情	
况	
项目实施出现募集	不适用
资金结余的金额及	
原因	
尚未使用的募集资	报告期内,尚未使用的募集资金存放在募集资金专用账户中。
金用途及去向	
募集资金使用及披	
露中存在的问题或	公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。
其他情况	

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

√ 迫	.用 凵 个证	2川							
变更后的项 目	对应的原承 诺项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额 (1)		截至期末实 际累计投入 金额(2)		项目达到预 定可使用状 态日期	本报告期实	是否达到预 计效益	变更后的项 目可行性是 否发生重大 变化
收购易生科 技	1、椎体成形球集产性, 改造设计 国际 人名 电子 大 的 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是	8,500	8,500	8,500	100.00%	2015年01 月31日	947.00	是	否
合计		8,500	8,500	8,500			947.00		
					金的使用效率 达项目"进行调				

变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)

(1)为提高公司生产设备及募集资金的使用效率,公司决定对募投项目"椎体成形球囊手术系统生产技术改造及扩产建设项目"进行调整,调整减少项目投资金额共计35,150,162.40元,并将该项目预定可使用状态的日期延期到2016年7月1日。同时,公司决定终止募投项目"产品研发机构建设项目"以及"国内外营销网络及培训平台建设项目",分别调整减少的项目投资金额共计34,332,435.84元以及14,919,615.00元。公司合计调整首次公开发行股份募投项目共涉及调减募投项目承诺投资总额共计84,402,213.24元。上述募投项目调整事项已经公司第二届董事会第十三次会议以及2014年第二次临时股东大会审议通过。

(2)为提高募集资金的使用效率和提升募集资金回报,把握行业化发展的有利时机,公司拟使用首次公开发行股份结余募集资金(包括截至2014年10月31日公司首次公开发行股份结余募集资金89,302,550.73元以及已终止的募投项目2014年10月31



	日以后产生的利息)中的85,000,000.00 元用于收购易生科技27.22%的股权,使易生
	科技从公司的参股子公司变更为控股子公司,有助于增强公司对于易生科技的控制
	力,提高公司在介入医疗器械领域的市场占有率,增强公司的企业综合竞争力;其余
	用于永久性补充流动资金以提高公司资金使用效率。上述使用部分募投项目结余资金
	议案已经公司第二届董事会第十五次会议以及 2014 年第三次临时股东大会审议通
	过。
	2015 年 1 至 6 月,公司实际使用 85,000,000.00 元用于收购易生科技 27.22%的股权,
	使用 4,629,866.70 元用于永久性补充流动资金。
—————————————————————————————————————	
和原因(分具体项目)	不适用
亦更后的面目可存性失生重十亦化	
变更后的项目可行性发生重大变化	不适用
的情况说明	

2、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 ✓ 不适用

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 ✓ 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

□ 适用 ↓ 不适用

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√适用 □ 不适用

单位:万元

受托人名称		是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日 期	报酬确定方式	本期实 际收回 本金金 额	是否经 过规定 程序	计提减 值准备 金额(如 有)	预计收 益	报告期 实际损 益金额
-------	--	--------	------	--------	------	-------	--------	------------------------	------------------	--------------------------	----------	-------------



委托理财资金来源				自有资金								
合计				5,920				4,120			85.25	56.6
张家港农 村商业银 行锦丰支 行		否	保本型	1,000	2015年 01月26 日	2015年 07月27 日			是		23.55	C
张家港农村商业银行锦丰支行		否	保本型	420	2015年 04月30 日			420	是		0.06	0.06
农业银行锦丰支行		否	保本型	500	2014年 01月02 日	2015年 01月04 日		500	是		39	39
中国银行张江支行		否	保本型	500	2015年 05月20 日	2015年 07月23 日			是		3.05	0
浦发银行川沙支行		否	保本型	300	2015年 06月03 日				是		2.05	0
浦发银行 川沙支行		否	保本型	400	2015年 05月20 日	2015年 06月19 日		400	是		1.44	1.44
浦发银行川沙支行		否	保本型	300	2015年 04月29 日			300	是		1.13	1.13
浦发银行川沙支行		否	保本型	500	2015年 04月20 日			500	是		1.88	1.88
浦发银行 川沙支行		否	保本型	500	2015年 04月02 日	2015年 04月23 日		500	是		1.41	1.41
浦发银行 川沙支行		否	保本型	500	2015年 02月03 日	2015年 04月13 日		500	是		4.47	4.47
浦发银行川沙支行		否	保本型	500	2015年 01月22 日	2015年 03月24 日		500	是		3.62	3.62
浦发银行川沙支行		否	保本型	500	2014年 12月03 日	2015年 02月02 日		500	是		3.59	3.59



逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况(如适用)	无
审议委托理财的董事会决议披露日期 (如有)	
审议委托理财的股东大会决议披露日 期(如有)	
委托理财情况及未来计划说明	无

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 ✓ 不适用

(3) 委托贷款情况

□ 适用 ✓ 不适用

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

√适用 □不适用

2014 年 11 月 26 日,凯利泰与上海鼎亮星诚投资中心(有限合伙)签署了《股权转让协议》,凯利泰使用现金 17,000.00 万元购买鼎亮星诚合法持有的易生科技 27.22%的股权。交易完成后凯利泰累计持有易生科技 56.95%的股权并涉及重大资产重组,于 2014 年 11 月 28 日披露了《易生科技(北京)有限公司盈利预测审核报告(2014 年度、2015 年度)》,目前 2015 年度经营情况正在执行当中,盈利预测目标处于按照计划完成之中。

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 ✓ 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期"非标准审计报告"的说明

□ 适用 ✓ 不适用



六、董事会对上年度"非标准审计报告"相关情况的说明

□ 适用 ✓ 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

2015年5月15日,公司 2014年度股东大会审议通过了《关于<2014 年度利润分配预案>议案》。以公司 2014年12月31日总股本 176,072,877 股为基数,用资本公积转增股本,向全体股东每 10 股转增 10 股,转增后总股本为 352,145,754 股,注册资本为 352,145,754 元;以公司2014年12月31日总股本 176,072,877 股为基数,向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.9 元(含税),合计派发现金股利 15,846,558.93 元。

2015年6月18日,公司披露了《2014年年度权益分派实施公告》(公告编号:2015-040),本次权益 分派股权登记日为2015年6月25日,除权除息日为2015年6月26日。截止报告期末,公司已完成了2014年度 权益分派的实施工作。

现金分红政贸	货的专项说明			
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,其合法权益是否得到了充分保护:	是			
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:	不适用			

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)						
每 10 股派息数 (元) (含税)						
每 10 股转增数 (股)						
分配预案的股本基数 (股)						
现金分红总额 (元)(含税)						
可分配利润(元)						
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明						

公司报告期不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方 或最终控 制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为 上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率	是否为关联交易	与交易对 方的关联 关系(适用 关联交易 情形	披露日期(注5)	披露索引
上海鼎亮 星诚投资中心(有限合伙)	易生科技 (北京)有 限公司 27.22%的 股权	17,000	披露日,所 涉及的资 产产权已 全部过户、 所涉及的 债权债务 已全部转 移。易生科 技已于 2015年2 月12日办	宽司范并有道司险持能使 一	起至报告期末为上市公司贡献利润 1,662.86万元。	17.91%	否		2014 年 11 月 27 日	http://www .cninfo.co m.cn/infor mation/co mpanyinfo .html



2、出售资产情况

□ 适用 ✓ 不适用

3、企业合并情况

□ 适用 ✓ 不适用

三、公司股权激励的实施情况及其影响

√适用 □不适用

经中国证监会备案无异议后,公司于 2015 年 3 月 4 日召开了 2015 年第一次临时股东大会,会议以特别决议审议通过了《关于公司股票期权激励计划(草案)及其摘要的议案》。同意首次授予期权的授予日为 2015 年 3 月 10 日,首次授予期权的行权价格为 29.64元,向符合授予条件的 129 名激励对象授予 563.4万份股票期权。本激励计划首次授予的股票期权的考核年度为 2015 年度、2016 年度及 2017 年度,预留部分的股票期权的考核年度为 2016 年度及 2017 年度。公司将对激励对象分年度进行业绩考核,每个会计年度考核一次。

2015 年 3 月 18 日分别召开第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十七次会议,审议通过了《关于对股票期权激励计划授予对象和期权数量进行调整的议案》,同意激励对象人数由 129 人调整为 125 人,首次授予的股票期权数量由 563.4 万份调整为 555.4 万份。



2015年6月30日,公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于对〈股票期权激励计划〉所涉股票期权数量和行权价格进行调整的议案》。根据公司《股票期权激励计划》的相关规定,对期权数量和行权价格进行调整:调整后,首次授予期权数量为1,110.8万份;调整后的行权价格为:14.775元。

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

	•	已/11											
关联交易 方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价格	关联交 易金额 (万 元)	占同类 交易金 额的比 例	获批的 交易额 度(万 元)	是否超 过获批 额度	关联交 易结算 方式	可获得 的同类 交易市	披露日期	披露索引
方润医疗器械科技 (上海) 有限公司	秦杰控 制的企	采购外购商品	采购等 温等射 計融产 品	关联交 易的以市 场化为 原则	协议定价	755.38	17.05%	2,000	否	现金结 算	不适用	2015年 02月10 日	http://w ww.cni nfo.com .cn/info rmation /compa nyinfo. html
合计						755.38	1	2,000					
大额销货:	退回的详	细情况		不适用									
按类别对。易进行总的实际履	金额预计	的, 在排		不适用 2012 年 10 月 19 日,公司召开第一届董事会第十五次会议,审议通过了与关联方方 润医疗器械科技(上海)有限公司(简称"方润医疗")签订《产品独家代理授权经销协议》的议案,上述协议期限自签署日起至 2015 年 12 月 3 日止,并约定 2012 年度和 2013 年度公司向方润医疗分别订购 200 万元和 500 万元的射频消融产品。公司于 2014 年 2 月 17 日召开第二届董事会第十次会议,审议通过《关于公司与方润医疗器械科技(上海)有限公司 2014 年度关联交易预计额度的议案》,约定 2014年度公司向方润医疗订购 1,000 万元的射频消融产品。公司于 2015 年 2 月 10 日召开第二届董事会第十九次会议,审议通过《关于公司与方润医疗器械科技(上海)有限公司 2015 年度关联交易额度授权的议案》,公司董事会授权管理层在交易金额人民币 2000 万元范围内向方润医疗采购商品,经公司董事会审议通过后生效,无需提交公司股东大会审议。并预计 2015 年度公司向方润订购 2,000 万元的射频消融产品。								和经销 12 年度 司与方 定 2014 于公司董事 闰订购	
交易价格的原因()		考价格差		不适用									



关联交易事项对公司利润的影响

2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 ✓ 不适用

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

□是√否

4、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

2015年6月,经公司第二届董事会第二十三次决议,公司拟使用人民币550万元认购新三板公司永铭 诚道(北京)医学科技股份有限公司(以下简称"永铭医学")50万股股票,认购价格为11元/股(以下简称"本次投资")。交易完成后,公司占永铭医学股权比例为4.55%。本次交易标的公司永铭医学系凯利泰 现有持股5%以上股东上海凯诚君泰投资有限公司投资的企业,上海凯诚君泰投资有限公司投资公司100% 持有人吕向东及其妻子均担任永铭医学董事,公司副总经理、董事会秘书丁魁担任永铭医学董事,永铭医学系公司关联方,本次投资构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
上海凯利泰医疗科技股份有限公司关于使 用超募资金投资永铭诚道(北京)医学科技 股份有限公司暨关联交易的公告	2015年06月12日	http://www.cninfo.com.cn/information/compan yinfo.html

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



(2) 承包情况

□ 适用 ✓ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 ✓ 不适用

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

		公司	司对外担保情况。	(不包括对子公司	司的担保)			
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保
		报告期内对外担保实际发生 额合计(A2)						
		报告期末实际对外担保余额 合计(A4)						
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保
上海凯利泰医疗 器械贸易有限公 司	2014年11 月27日	1,100	2014年11月26日	450	连带责任保证	2014.11.26-2 015.11.25	否	是
易生科技(北京) 有限公司	2015年7 月1日	3000		0	连带责任保 证	2015.6.19-20 16.6.19	否	是
报告期内审批对子 度合计(B1)	公司担保额		4,100	报告期内对子公 发生额合计(E		450		
报告期末已审批的 保额度合计(B3)	4 100		报告期末对子公司实际担保 余额合计(B4)				450	
			子公司对子	一公司的担保情况	兄			
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保



				丁140013	, E 74 11 DE DE 1	2 13 100 - 3 - 0	- , , , ,		
	披露日期								
报告期内审批对子	公司担保额			报告期内对子么	公司担保实际				
度合计(C1)				发生额合计(0	(22)				
报告期末已审批的	对子公司担			报告期末对子公司实际担保					
保额度合计(C3)				余额合计(C4))				
公司担保总额(即	前三大项的	合计)							
报告期内审批担保	额度合计		4,100	报告期内担保等	实际发生额合			450	
(A1+B1+C1)			4,100	计 (A2+B2+C2	2)	43			
报告期末已审批的	担保额度合		4,100	报告期末实际担保余额合计		45'		450	
计 (A3+B3+C3)			4,100	(A4+B4+C4)	.)			450	
实际担保总额(即	A4+B4+C4) 占公司净验	资产的比例	0.40%					
其中:									
为股东、实际控制	人及其关联	方提供担保的	的金额 (D)						
直接或间接为资产	负债率超过	70%的被担任	呆对象提供的债						
务担保金额 (E)									
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)									
上述三项担保金额合计(D+E+F)									
未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如有)									
违反规定程序对外	提供担保的	说明(如有)							

(1) 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。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

□ 适用 ✓ 不适用

4、其他重大合同

□ 适用 ✓ 不适用



六、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承 诺					
资产重组时所作承诺	投资有限公司、 Ultra Tempo Limited、上海欣	禁。凯利泰主要	2015年 09月 09日	2014年9月9日至 2015年9月9日	报告期内各方 均严格执行其 承诺事项



		购的股份数量× 剩余补偿期各 年的承诺利润 数之和/补偿期 各年承诺利润 数总和			
首次公开发行或再融资时所作承诺		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: 自上海凯利泰 医疗科技股份 有限公司股票	2012年06月13日	2012年6月13日至2015年6月12日	报告期内各方 均严格执行其 承诺事项
	同上	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	-	报告期内各方 均严格执行其 承诺事项
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是	l			
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)					

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

□ 适用 ✓ 不适用



七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□是√否

八、其他重大事项的说明

✓ 适用 □ 不适用

1、2015年2月,经董事会决议,公司签订《云信淳元股权投资集合资金信托计划信托合同》,与云南国际信托有限公司(以下简称"云南信托")、上海淳元资产管理有限公司(并购基金普通合伙人)共同参与设立并购基金宁波淳元股权投资合伙企业(有限合伙)。公司拟作为C类委托人向信托计划分期投资,预计总额不超过3000万元,剩余部分由云南信托向特定对象募集。截至报告期末,公司已支付1800万元投资款。

2、2014年12月8日,本公司控股子公司易生科技(北京)有限公司分别与Wining Powerful Limitied, 美明阳(北京)投资有限公司分别签订《上海百心安生物技术有限公司之增资协议》,协议规定易生科技 (北京)有限公司出资 2000万元对上海百心安生物技术有限公司进行增资,持有该公司 20%的股权。2015年3月2日,易生科技支付投资款 1000万元。

3、2014 年 5 月 16 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2014 年度审计机构的议案》,决议续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度审计机构,聘期一年。目前,该所与公司的业务约定期已满。根据公司未来业务发展的需要,不再续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构。2015 年 6 月 30 日,公司召开第二届董事会第二十四次会议,审议通过了《关于聘任2015 年度审计机构的议案》,同意聘任大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2015 年度审计机构,聘期一年。



第五节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变	动前		本次	变动增减(+	-, -)		本次多	を动后
	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	125, 822, 8 77	71. 46%	0	0	38, 729, 805	-87, 093 , 072	-48, 363, 26 7	77, 459, 6 10	22. 00%
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	68, 082, 25 1	38.67%	0	0	27, 604, 569	-40, 477 , 682	-12, 873, 11 3		15. 68%
其中:境内法人持股	68, 082, 25 1	38. 67%	0	0	27, 604, 569	-40, 477 , 682	-12, 873, 11 3		15. 68%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	57, 740, 62 6	32.79%	0	0	11, 125, 236	-46, 615 , 390	-35, 490, 15 4	22, 250, 4 72	6. 32%
其中:境外法人持股	46, 487, 25 0	26. 40%	0	0	11, 125, 236	-46, 615 , 390	-35, 490, 15 4	22, 250, 4 72	6. 32%
境外自然人持股	11, 253, 37 6	6. 40%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	50, 250, 00	28. 54%	0	0	137, 343, 07 2	87, 093, 072	224, 436, 14	274, 686, 144	78. 00%
1、人民币普通股	50, 250, 00	28. 54%	0	0	137, 343, 07 2	87, 093, 072	224, 436, 14	274, 686, 144	78.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	176, 072, 8 77	100.00%	0	0	176, 072, 87 7	0	176, 072, 87 7	352, 145, 754	100.00%

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



上海凯利泰医疗科技股份有限公司2014年年度权益分派方案于2015年5月15日召开的2014年年度股东大会获得审议通过。具体的权益分配方案如下:以公司目前的总股本176,072,877股为基数,用资本公积转增股本,向全体股东每10股转增10股,转增后总股本为352,145,754股,注册资本为352,145,754元;以公司目前的总股本176,072,877股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.9元(含税)。方案实施前本公司总股本为176,072,877股,实施后总股本增至352,145,754股。该权益分派于2015年6月26日实施。本次股份变动对公司资产和负债情况无影响。

股份变动的原因

✓ 适用 □ 不适用

上海凯利泰医疗科技股份有限公司2014年年度权益分派方案于2015年5月15日召开的2014年年度股东大会获得审议通过。具体的权益分配方案如下:以公司目前的总股本176,072,877股为基数,用资本公积转增股本,向全体股东每10股转增10股,转增后总股本为352,145,754股,注册资本为352,145,754元;以公司目前的总股本176,072,877股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.9元(含税)。方案实施前本公司总股本为176,072,877股,实施后总股本增至352,145,754股。该权益分派于2015年6月26日实施。

股份变动的批准情况

✓ 适用 □ 不适用

公司于2015年7月13日收到上海市商务委员会《关于同意上海凯利泰医疗科技股份有限公司增资的批复》,批准文号为"沪商外资批【2015】2492 号"。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

年度权益分派所送(转)股于2015年6月26日直接记入股东证券账户。在送(转)股过程中产生的不足1股的部分,按小数点后尾数由大到小排序依次向股东派发1股(若尾数相同时则在尾数相同者中由系统随机排序派发),直至实际送(转)股总数与本次送(转)股总数一致。

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



公司资本公积转增股本会摊薄公司最近一年和最近一期的每股收益、每股净资产等财务指标。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 ✓ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
ULTRA TEMPO LIMITED	19,612,126	12,978,310	6,633,816	13,267,632	收购江苏艾迪尔 医疗科技股份有 限公司 80%股权 重大资产重组项 目时,部分股份 与交易对手方同 比例延长锁定	2015年9月9日 解除限售,为保 证盈利预测股份 补偿的可行性, 这部分在重大资 产重组中同比例 锁定的股份将分 步解禁。
新疆德嘉股权投 资有限公司	16,066,212	0	16,066,212	32,132,424	重大资产重组锁 定承诺	2015年9月9日
上海欣诚意投资有限公司	14,320,124	9,038,432	5,281,692	10,563,384	收购江苏艾迪尔 医疗科技股份有 限公司 80%股权 重大资产重组项 目时,部分股份 与交易对手方同 比例延长锁定	2015年9月9日 解除限售,为保 证盈利预测股份 补偿的可行性, 这部分在重大资 产重组中同比例 锁定的股份将分 步解禁。
永星兴业有限公司	13,278,374	8,786,954	4,491,420	8,982,840	收购江苏艾迪尔 医疗科技股份有 限公司 80%股权 重大资产重组项 目时,部分股份 与交易对手方同 比例延长锁定	2015年9月9日 解除限售,为保 证盈利预测股份 补偿的可行性, 这部分在重大资 产重组中同比例 锁定的股份将分 步解禁。
乐亦宏	11,253,376	11,253,376	0	0		
上海凯泰利新投 资有限公司	11,166,750	11,166,750	0	0		



(上海	乳利	. 份有限公司 2015	年半年度报告全文
上海凯诚君泰投 资有限公司	11,108,250	11,108,250	0	0		
MAXUS HOLDING LIMITED	10,414,126	10,414,126	0	0		
上海仲翼投资有 限公司	4,252,500	4,252,500	0	0		
SPRUCE INVESTMENT CONSULTING LIMITED	3,182,624	3,182,624	0	0		
上海微外投资管 理有限公司	2,661,750	2,661,750	0	0		
上海莱艾福投资 管理有限公司	2,250,000	2,250,000	0	0		
浙商证券一光大 一浙商汇金灵活 定增集合资产管 理计划	1,300,000	0	1,300,000	2,600,000	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12日
浙商证券资管一 光大银行一浙商 金惠聚焦定增集 合资产管理计划	230,490	0	230,490	460,980	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12日
中国对外经济贸易信托有限公司	710,984	0	710,984	1,421,968	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12日
海通证券股份有限公司	1,066,477	0	1,066,477	2,132,954	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12日
广东恒健投资控 股有限公司	1,734,802	0	1,734,802	3,469,604	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12日
财通基金一工商银行一富春定增56号资产管理计划	13,824	0	13,824	27,648	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12日
财通基金一工商银行一富春定增16号资产管理计划	46,079	0	46,079	92,158	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12日



财通基金一工商银行一富春定增75号资产管理计划	46,079	0	46,079	92,158	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12日
财通基金一光大 银行一金睿和定 增1号资产管理 计划	18,431	0	18,431	36,862	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12日
财通基金一光大 银行一富春源通 定增1号资产管 理计划	92,159	0	92,159	184,318	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12日
财通基金一光大银行一富春 120号资产管理计划	9,216	0	9,216	18,432	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12日
财通基金一兴业 银行一华润深国 投信托一博道定 增宝1号集合资 金信托计划	92,159	0	92,159	184,318	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12日
财通基金一上海银行一富春橙智定增39号资产管理计划	46,079	0	46,079	92,158	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12日
浙商证券资管一 工商银行一浙商 金惠优选定增集 合资产管理计划	210,000	0	210,000	·	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12日
第一创业证券一 国信证券一共盈 大岩量化定增集 合资产管理计划	639,886	0	639,886	1,279,772	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12日
合计	125,822,877	87,093,072	38,729,805	77,459,610		

二、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末股东总数							13,275
持股 5%以上的股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限售	持有无	质押或冻结情况



				上/母別/	内	. 放 份 月 സ	公司 2015	年半年度报告全义
			持股数量	増减变动 情况	条件的股份 数量	限售条 件的股 份数量	股份状态	数量
ULTRA TEMPO LIMITED	境外法人	10.80%	38,024,252	18,412,12 6	13,267,632	24,756,6 20		
新疆德嘉股权投 资有限公司	境内非国有法人	9.12%	32,132,424	16,066,21 2	32,132,424	0		
上海欣诚意投资 有限公司	境内非国有法人	8.03%	28,267,648	13,947,52 4	10,563,384	17,704,2 64	质押	22,563,384
永星兴业有限公 司	境外法人	7.50%	26,412,802	13,134,42 8	8,982,840	17,429,9 62		
乐亦宏	境外自然人	6.39%	22,506,752	11,253,37 6	0	22,506,7 52		
上海凯泰利新投资有限公司 (现已更名为新余凯泰投资有限公司)	境内非国有法人	6.34%	22,333,500	11,166,75 0	0	22,333,5		
上海凯诚君泰投 资有限公司	境内非国有法人	6.31%	22,209,300	11,101,05 0	0	2,220,93	质押	7,400,000
MAXUS HOLDING LIMITED	境外法人	5.63%	19,808,252	9,394,127	0	19,808,2 52		
上海仲翼投资有 限公司	境内非国有法人	2.41%	8,493,000	4,240,500	0	8,493,00	质押	3,380,000
上海微外投资管 理有限公司	境内非国有法人	1.36%	4,801,018	2,551,018	0	4,801,01 8		
战略投资者或一般成为前 10 名股东的见注 3)								
上述股东关联关系 明	或一致行动的说	上海凯泰利新投资有限公司(现已更名为新余凯泰投资有限公司)的 100% 持有人李广新及 SPRUCE INVESTMENT LIMITED 100%持有人黄智红系夫妻关系。上海欣诚意投资限公司 78.2%的持有人袁征与上海仲翼投资有限公司 100%持有人严航为兄弟关系。						
		前 10	名无限售条	件股东持胜	设情况			
股东	夕称	坦生#	日末挂左王(旧佳久州即	公 为是		股份	种类
放 东	口仰	报告期末持有无限售条件股份数量					份种类	数量
ULTRA TEMPO LI	MITED	24,756,620 人					币普通股	24,756,620
乐亦宏		22,506,752 人民币普通股 22,50					22,506,752	
上海凯泰利新投资	有限公司 (现已	22,333,500 人民币普通股 22,333,500						



	上7701178	D3 13 10 14 3 2010	1 1 1 2 1 1 2 2	
更名为新余凯泰投资有限公司)				
上海凯诚君泰投资有限公司	22,209,300	人民币普通股	22,209,300	
MAXUS HOLDING LIMITED	19,808,252	人民币普通股	19,808,252	
上海欣诚意投资有限公司	17,704,264	人民币普通股	17,704,264	
永星兴业有限公司	17,429,962	人民币普通股	17,429,962	
上海仲翼投资有限公司	8,493,000	人民币普通股	8,493,000	
上海微外投资管理有限公司	4,801,018	人民币普通股	4,801,018	
Spruce Investment Consulting	4 717 060	人民币普通股	4,717,060	
Limited	1,717,000		4,717,000	
前 10 名无限售流通股股东之间,以	上海凯泰利新投资有限公司(现已更名为新余凯泰拉	没资有限公司)的	100% 持有人李	
及前10名无限售流通股股东和前10	广新及 SPRUCE INVESTMENT LIMITED 100%持有	有人黄智红系夫妻	关系。上海欣诚	
名股东之间关联关系或一致行动的	意投资限公司 78.2%的持有人袁征与上海仲翼投资有	有限公司 100%持有	有人严航为兄弟	
说明	关系。			
参与融资融券业务股东情况说明				
(如有)(参见注4)				

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

□是√否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控	投股东	报	告期内变更
	适用	√	不适用
实	际控制	人	报告期内变更
	适用	\checkmark	不适用



第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

✓ 适用 □ 不适用

单位:股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有 的股权激 励获授予 限制性股 票数量	本期获授 予的股权 激励限制 性股票数 量	本期被注 销的股权 激励限制 性股票数 量	期末持有 的股权激 励获授予 限制性股 票数量
JAY QIN (秦杰)	董事长、董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
袁征	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
Philip Wang (汪 立)	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李建祥	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
原红旗	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张维淳	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
鲁旭波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
周志强	监事长	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
周烨	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
朱寒青	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王正民	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
卫青梅	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
汪远根	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
赖卫国	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
丁魁	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	-	-	0	0	0	0	0	0	0	0



2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票 期权数量(份)	本期获授予股票期权数量 (份)	本期已行权股 票期权数量 (份)	本期注销的股票期权数量 (份)	期末持有股票 期权数量(份)
王正民	副总经理	现任	0	500,000	0	0	500,000
卫青梅	副总经理	现任	0	500,000	0	0	500,000
汪远根	副总经理	现任	0	500,000	0	0	500,000
赖卫国	副总经理	现任	0	500,000	0	0	500,000
丁魁	副总经理	现任	0	500,000	0	0	500,000
合计			0	2,500,000	0	0	2,500,000

二、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
张维淳	独立董事	离职	2015年04月27 日	个人原因辞职



第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□是√否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为: 人民币元

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

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	132,678,737.87	321,056,350.35
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,908,032.30	13,314,715.93
应收账款	266,351,371.89	142,200,683.20
预付款项	20,855,584.97	5,335,352.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		214,304.43
应收股利		
其他应收款	12,791,481.00	2,805,015.83
买入返售金融资产		
存货	58,904,263.04	46,369,702.05
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		



	上母机利象医灯	科技股份有限公司 2015 年半年度报告全义
其他流动资产	18,000,000.00	10,000,000.00
流动资产合计	521,489,471.07	541,296,124.08
非流动资产:		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	34,500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		155,672,878.09
投资性房地产		
固定资产	152,227,495.47	135,465,806.35
在建工程	99,952,983.25	79,525,883.71
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	57,162,404.39	35,756,240.49
开发支出	22,103,827.86	9,101,729.91
商誉	631,202,615.16	347,256,428.42
长期待摊费用	901,835.20	395,801.81
递延所得税资产	4,194,736.97	3,800,376.05
其他非流动资产	15,054,801.71	4,326,576.64
非流动资产合计	1,017,300,700.01	771,301,721.47
资产总计	1,538,790,171.08	1,312,597,845.55
流动负债:		
短期借款	41,600,000.00	49,097,791.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	21,869,346.48	18,945,235.98
预收款项	5,374,614.87	4,139,924.06



t	工体的状态	代汉成仍有限公司 2013 中十十尺10 日主义
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,086,036.12	12,673,009.77
应交税费	15,721,443.55	13,420,814.60
应付利息	330,508.63	224,699.28
应付股利		
其他应付款	23,976,441.00	35,824,976.39
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	110,958,390.65	134,326,451.08
非流动负债:		
长期借款	154,865,500.00	69,865,500.00
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		200,000.00
预计负债		
递延收益	11,613,897.95	9,267,623.06
递延所得税负债	11,828,648.45	3,896,774.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	178,308,046.40	83,229,897.89
负债合计	289,266,437.05	217,556,348.97
所有者权益:		
股本	352,145,754.00	176,072,877.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		



资本公积	515,024,328.86	683,539,890.17
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,225,202.85	24,225,202.85
一般风险准备		
未分配利润	227,292,614.17	160,336,648.54
归属于母公司所有者权益合计	1,118,687,899.88	1,044,174,618.56
少数股东权益	130,835,834.15	50,866,878.02
所有者权益合计	1,249,523,734.03	1,095,041,496.58
负债和所有者权益总计	1,538,790,171.08	1,312,597,845.55

法定代表人: 秦杰(JAY QIN) 主管会计工作负责人: 汪远根

会计机构负责人: 汪远根

2、母公司资产负债表

编制单位:上海凯利泰医疗科技股份有限公司

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	105,669,380.21	284,487,787.95
以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,505,303.80	6,188,007.48
应收账款	53,030,021.62	33,423,802.00
预付款项	12,724,043.05	4,265,112.39
应收利息		214,304.43
应收股利		
其他应收款	1,299,251.50	1,333,930.02
存货	18,333,346.74	16,869,605.25
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	195,561,346.92	346,782,549.52
非流动资产:		



`	上海机利泰医疗	一科技股份有限公司 2015 年丰年度报告全义
可供出售金融资产	24,500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	879,016,834.92	708,672,878.09
投资性房地产		
固定资产	39,409,975.00	39,120,738.21
在建工程	95,362,940.35	78,788,998.21
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,902,718.79	14,260,825.89
开发支出	11,554,633.75	9,101,729.91
商誉		
长期待摊费用	113,460.54	192,911.64
递延所得税资产	675,785.63	1,996,615.16
其他非流动资产	10,104,879.71	3,225,436.64
非流动资产合计	1,074,641,228.69	855,360,133.75
资产总计	1,270,202,575.61	1,202,142,683.27
流动负债:		
短期借款	37,100,000.00	44,490,000.00
以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,868,310.39	2,566,093.10
预收款项	1,702,548.95	1,210,505.84
应付职工薪酬	817,588.63	10,991,025.24
应交税费	6,861,879.55	6,765,869.36
应付利息	330,508.63	215,844.28
应付股利		
其他应付款	23,253,948.65	35,079,264.45
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		



1	工140011% 区/1	们及成份有限公司 2013 午午午及1K日主义
其他流动负债		
流动负债合计	74,934,784.80	101,318,602.27
非流动负债:		
长期借款	154,865,500.00	69,865,500.00
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,570,340.07	6,707,279.86
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	162,435,840.07	76,572,779.86
负债合计	237,370,624.87	177,891,382.13
所有者权益:		
股本	352,145,754.00	176,072,877.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	515,024,328.86	683,539,890.17
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,225,202.85	24,225,202.85
未分配利润	141,436,665.03	140,413,331.12
所有者权益合计	1,032,831,950.74	1,024,251,301.14
负债和所有者权益总计	1,270,202,575.61	1,202,142,683.27

法定代表人: 秦杰(JAY QIN) 主管会计工作负责人: 汪远根

会计机构负责人: 汪远根

3、合并利润表

编制单位:上海凯利泰医疗科技股份有限公司



`	上海凯利泰医疗	科技股份有限公司 2015 年丰年度报告全义
项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	203,983,242.90	84,787,709.96
其中: 营业收入	203,983,242.90	84,787,709.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	143,407,016.49	59,395,181.67
其中: 营业成本	58,479,547.78	33,487,470.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,103,221.66	590,740.77
销售费用	29,860,759.92	11,559,398.24
管理费用	39,207,325.48	11,816,046.90
财务费用	5,354,819.00	608,157.01
资产减值损失	8,401,342.65	1,333,368.30
加:公允价值变动收益(损失以 "一"号填列)		
投资收益(损失以"一"号填 列)	46,131,932.89	3,676,828.18
其中:对联营企业和合营企业 的投资收益	343,956.83	2,641,330.04
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
三、营业利润(亏损以"一"号填列)	106,708,159.30	29,069,356.47
加:营业外收入	1,840,795.43	887,691.68
其中: 非流动资产处置利得		
减:营业外支出	57,611.54	77,953.65
其中: 非流动资产处置损失	56,052.48	77,855.65
四、利润总额(亏损总额以"一"号填列)	108,491,343.19	29,879,094.50
减: 所得税费用	14,067,267.61	3,561,120.59
五、净利润(净亏损以"一"号填列)	94,424,075.58	26,317,973.91
	1	

上海凯利泰医疗科技股份有限公司 2015 年半年度报告全文

归属于母公司所有者的净利润 82,802,524.56 26,3	
归属 J 乌公 印	17,973.91
少数股东损益 11,621,551.02	
六、其他综合收益的税后净额	
归属母公司所有者的其他综合收益	
的税后净额	
(一)以后不能重分类进损益的其 他综合收益	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	
2.权益法下在被投资单位不	
能重分类进损益的其他综合收益中享 有的份额	
(二)以后将重分类进损益的其他 综合收益	
1.权益法下在被投资单位以	
后将重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额	
2.可供出售金融资产公允价 值变动损益	
3.持有至到期投资重分类为 可供出售金融资产损益	
4.现金流量套期损益的有效	
部分	
5.外币财务报表折算差额	
6.其他	
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 94,424,075.58 26,3	17,973.91
归属于母公司所有者的综合收益 总额 82,802,524.56 26,3	17,973.91
归属于少数股东的综合收益总额 11,621,551.02	
八、每股收益:	
(一) 基本每股收益 0.2351	0.0856
(二)稀释每股收益 0.2351	0.0856

法定代表人: 秦杰(JAY QIN) 主管会计工作负责人: 汪远根 会计机构负责人: 汪远根



4、母公司利润表

编制单位:上海凯利泰医疗科技股份有限公司

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	80,016,054.45	68,721,590.14
减:营业成本	20,802,983.83	18,684,842.05
营业税金及附加	568,884.56	546,125.97
销售费用	12,731,984.79	11,550,085.81
管理费用	22,510,720.55	11,685,456.79
财务费用	5,241,226.16	612,714.22
资产减值损失	1,037,647.02	617,321.64
加:公允价值变动收益(损失以 "一"号填列)		
投资收益(损失以"一"号填 列)	343,956.83	3,467,941.89
其中:对联营企业和合营企 业的投资收益	343,956.83	2,641,330.04
二、营业利润(亏损以"一"号填列)	17,466,564.37	28,492,985.55
加: 营业外收入	977,972.16	887,691.68
其中: 非流动资产处置利得		
减:营业外支出	1,559.06	77,953.65
其中: 非流动资产处置损失		77,855.65
三、利润总额(亏损总额以"一"号填 列)	18,442,977.47	29,302,723.58
减: 所得税费用	1,573,084.63	3,417,027.86
四、净利润(净亏损以"一"号填列)	16,869,892.84	25,885,695.72
五、其他综合收益的税后净额		
(一)以后不能重分类进损益的 其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其 他综合收益		



1.权益法下在被投资单位 以后将重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有 效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	16,869,892.84	25,885,695.72
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

法定代表人:秦杰(JAY QIN)

主管会计工作负责人: 汪远根

会计机构负责人: 汪远根

5、合并现金流量表

编制单位:上海凯利泰医疗科技股份有限公司

项目	本期发生额	上期发生额
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	181,060,036.59	74,389,537.33
客户存款和同业存放款项净增加 额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加 额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		



	上海机构象区组	代汉成仍有限公司 2013 午午午及18百主义
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,283,062.67	12,327,424.05
经营活动现金流入小计	186,343,099.26	86,716,961.38
购买商品、接受劳务支付的现金	56,400,181.15	29,023,698.52
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加		
额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现 金	44,398,581.23	18,385,870.59
支付的各项税费	41,982,945.10	20,066,925.39
支付其他与经营活动有关的现金	42,824,497.21	14,095,136.16
经营活动现金流出小计	185,606,204.69	81,571,630.66
经营活动产生的现金流量净额	736,894.57	5,145,330.72
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	610,743.74	1,035,498.14
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额	6,900.00	300.00
处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	38,900,600.00	270,500,000.00
投资活动现金流入小计	39,518,243.74	271,535,798.14
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	41,873,157.70	17,078,618.82
投资支付的现金	34,500,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额	163,669,982.15	
支付其他与投资活动有关的现金	45,000,000.00	291,000,000.00
投资活动现金流出小计	285,043,139.85	308,078,618.82
投资活动产生的现金流量净额	-245,524,896.11	-36,542,820.68
三、筹资活动产生的现金流量:		



吸收投资收到的现金	735,000.00	
其中:子公司吸收少数股东投资 收到的现金	735,000.00	
取得借款收到的现金	113,200,000.00	35,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	113,935,000.00	35,600,000.00
偿还债务支付的现金	35,590,000.00	10,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付 的现金	21,891,370.11	15,513,471.02
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	58,381.62	
筹资活动现金流出小计	57,539,751.73	15,523,471.02
筹资活动产生的现金流量净额	56,395,248.27	20,076,528.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响	15,140.79	569.11
五、现金及现金等价物净增加额	-188,377,612.48	-11,320,391.87
加: 期初现金及现金等价物余额	321,056,350.35	247,933,041.35
六、期末现金及现金等价物余额	132,678,737.87	236,612,649.48

法定代表人:秦杰(JAY QIN)

主管会计工作负责人: 汪远根

会计机构负责人: 汪远根

6、母公司现金流量表

编制单位:上海凯利泰医疗科技股份有限公司

项目	本期发生额	上期发生额			
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	75,154,122.46	69,913,110.37			
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	3,662,778.20	12,269,270.14			
经营活动现金流入小计	78,816,900.66	82,182,380.51			
购买商品、接受劳务支付的现金	17,761,063.95	15,421,552.96			
支付给职工以及为职工支付的现 金	21,707,645.55	18,385,470.59			
支付的各项税费	15,732,455.57	19,327,972.57			



科技版份有限公司 2015 年丰年度报告全义	工母以内象区71	1
13,908,992.32	19,006,721.20	支付其他与经营活动有关的现金
67,043,988.44	74,207,886.27	经营活动现金流出小计
15,138,392.07	4,609,014.39	经营活动产生的现金流量净额
		二、投资活动产生的现金流量:
		收回投资收到的现金
826,611.85		取得投资收益收到的现金
300.00		处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额
		处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额
200,000,000.00		收到其他与投资活动有关的现金
200,826,911.85		投资活动现金流入小计
17,078,618.82	26,730,016.13	购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金
	212,502,958.91	投资支付的现金
		取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额
240,000,000.00		支付其他与投资活动有关的现金
257,078,618.82	239,232,975.04	投资活动现金流出小计
-56,251,706.97	-239,232,975.04	投资活动产生的现金流量净额
		三、筹资活动产生的现金流量:
		吸收投资收到的现金
35,600,000.00	113,200,000.00	取得借款收到的现金
		发行债券收到的现金
		收到其他与筹资活动有关的现金
35,600,000.00	113,200,000.00	筹资活动现金流入小计
10,000.00	35,590,000.00	偿还债务支付的现金
15,513,471.02	21,744,860.11	分配股利、利润或偿付利息支付 的现金
	58,381.62	支付其他与筹资活动有关的现金
15,523,471.02	57,393,241.73	筹资活动现金流出小计
20,076,528.98	55,806,758.27	筹资活动产生的现金流量净额
569.11	-1,205.36	四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响
-21,036,216.81	-178,818,407.74	五、现金及现金等价物净增加额





加:期初现金及现金等价物余额	284,487,787.95	245,828,822.38
六、期末现金及现金等价物余额	105,669,380.21	224,792,605.57

法定代表人:秦杰(JAY QIN)

主管会计工作负责人: 汪远根

会计机构负责人: 汪远根

7、合并所有者权益变动表

编制单位:上海凯利泰医疗科技股份有限公司

本期金额

							本	期					
		归属于母公司所有者权益										比士士	
项目	股本	供先 股	也权益』 永续 债	[上具 其他	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	少数股东权益	所有者 权益合 计
一、上年期末余额	176,07 2,877. 00				683,539 ,890.17				24,225, 202.85		160,336 ,648.54		1,095,0 41,496. 58
加: 会计政策变更													
前期差 错更正													
同一控 制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	176,07 2,877. 00				683,539 ,890.17				24,225, 202.85		160,336 ,648.54	50,866, 878.02	1,095,0 41,496. 58
三、本期增减变动 金额(减少以"一" 号填列)					-168,51 5,561.3						66,955, 965.63		154,482 ,237.45
(一)综合收益总 额											82,802, 524.56	11,621, 551.02	
(二)所有者投入 和减少资本					7,557,3 15.69							68,347, 405.11	75,904, 720.80
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													



		 	 	 11.10	0 1 4 434 1	71 JX JX J	3 131KA	, =010	1 1 1/2	111 11/
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额			7,557,3 15.69							7,557,3 15.69
4. 其他									68,347, 405.11	
(三)利润分配								-15,846, 558.93		-15,846, 558.93
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险 准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-15,846, 558.93		-15,846, 558.93
4. 其他										
(四)所有者权益 内部结转	176,07 2,877. 00		-176,07 2,877.0 0							
1. 资本公积转增资本(或股本)	176,07 2,877. 00		-176,07 2,877.0 0							
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	352,14 5,754. 00		515,024 ,328.86			24,225, 202.85		227,292 ,614.17		1,249,5 23,734. 03

上年金额

	上期												
		归属于母公司所有者权益											
项目		其他	也权益二	Γ具	资本公	+ 八)	其他综 专项储	基 人 八	क्षा एव	十八二	少数股	所有者 权益合	
	股本	优先 股	永续债	其他	积	存股	合收益	各	积	险准备	利润	东权益	计



76 一、上年期末余额 加:会计政策			290.77							
		1	289,77			19,989,		122,329		508,969
加:会计政策	0		,516.5	7		269.21		,826.62		,612.40
变更										
前期差										
错更正										
同一控										
制下企业合并										
其他										
76	6,875		289,77	5		19,989,		122,329		508,969
二、本年期初余额,0	0.000							,826.62		
	0		,516.5			269.21		,820.02		,612.40
三、本期增减变动 99	9,197		393,76	:4		4,235,9		29 006	50,866,	596 071
金额(减少以"一",8	877.0		,373.0			33.64		821.92		
号填列)	0		,373.0	io .		33.04		021.92	676.02	,004.10
(一)综合收益总								62,230,	4,706,7	66,937,
额								255.56	91.41	046.97
(二)所有者投入	2,322		470,63	0					<i>16</i> 1 <i>6</i> 0	539,122
和减少资本	877.0		,373.6						086.61	,337.21
和城少 贝平	0		,373.0						000.01	,337.21
22 1. 股东投入的普	2,322		470,63	0						492,962
通股 ,8	877.0		,373.6							,250.60
	0		,373.0							,230.00
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 # W									46,160,	46,160,
4. 其他									086.61	086.61
(三)利润分配						4,235,9	-	24,223,		-19,987,
(二) 相刊月日						33.64		433.64		500.00
1 担肋房人八和						4,235,9	-	4,235,9		
1. 提取盈余公积						33.64		33.64		
2. 提取一般风险										
准备										
3. 对所有者(或							-	19,987,		-19,987,
股东)的分配								500.00		500.00



4. 其他								
(四)所有者权益 内部结转	76,875 ,000.0 0		-76,875, 000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	76,875 ,000.0 0		-76,875, 000.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期期末余额	176,07 2,877. 00		683,539 ,890.17		24,225, 202.85	160,336 ,648.54	50,866, 878.02	1,095,0 41,496. 58

法定代表人: 秦杰(JAY QIN)

主管会计工作负责人: 汪远根

会计机构负责人: 汪远根

8、母公司所有者权益变动表

编制单位:上海凯利泰医疗科技股份有限公司 本期金额

							本期					
项目	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存	其他综合	十元四夕	最 人八和	未分配	所有者权	
	双 平	优先股	永续债	其他	贝平公伙	股	收益	支 坝陌奋	盈余公积	利润	益合计	
_	上年期末余额	176,072,				683,539,8				24,225,20	140,413	1,024,251
` =	上 中朔不示	877.00				90.17				2.85	,331.12	,301.14
	加:会计政策											
变更												
	前期差											
错更	正											
	其他											
	176,072	176,072,				683,539,8				24,225,20	140,413	1,024,251
—\^	平平别彻东德	877.00				90.17				2.85	,331.12	,301.14



,		 			工14001	1%区/17	X 2 · 1 2013	, 1 1 17	Z1K L. Z
三、本期增减变动 金额(减少以"一" 号填列)	176,072, 877.00		-	168,515, 561.31			0.00	1,023,3 33.91	8,580,649 .60
(一)综合收益总额								16,869, 892.84	16,869,89
(二)所有者投入 和减少资本			7	,557,315 .69					7,557,315 .69
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额			7	.69					7,557,315 .69
4. 其他									
(三) 利润分配								-15,846, 558.93	-15,846,5 58.93
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者(或 股东)的分配								-15,846, 558.93	-15,846,5 58.93
3. 其他									
(四)所有者权益 内部结转	176,072, 877.00		-	176,072, 877.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	176,072, 877.00		-	176,072, 877.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	352,145, 754.00		5	15,024,3 28.86			24,225,20 2.85	141,436 ,665.03	

上年金额



						上期	1來区月刊		及公司 201:	7 - 1 - 7.	又从日生人		
项目	nn I.			其	他权益工	.具	West Bare	减: 库存	其他综合		77 A 11 4 H	未分配	所有者权
	股本	优先股	永续债	其他	资本公积	股	收益	专坝储备	盈余公积	利润	益合计		
一、上年期末余额	76,875,0				289,775,5				19,989,26	122,277	508,917,2		
	00.00				16.57				9.21	,428.38	14.16		
加: 会计政策变更													
前期差													
错更正													
其他													
二、本年期初余额	76,875,0				289,775,5				19,989,26	122,277	508,917,2		
一、十十分107小秋	00.00				16.57				9.21	,428.38	14.16		
三、本期增减变动	99 197 8				393,764,3				4,235,933	18,135,	515,334,0		
金额(减少以"一" 号填列)	77.00				73.60				.64	902.74	86.98		
(一)综合收益总										42,359,	42,359,33		
额										336.38	6.38		
(二)所有者投入					470,639,3						492,962,2		
和减少资本	77.00				73.60						50.60		
1. 股东投入的普通股	22,322,8 77.00				470,639,3 73.60						492,962,2 50.60		
2. 其他权益工具	77.00				73.00						30.00		
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									4 225 022	24 222	10 007 5		
(三)利润分配										433.64	-19,987,5 00.00		
1 相取基本八和									4,235,933	-4,235,9			
1. 提取盈余公积									.64	33.64			
2. 对所有者(或											-19,987,5		
股东)的分配										500.00	00.00		
3. 其他	7.07.°				760750								
(四)所有者权益 内部结转	76,875,0				-76,875,0 00.00								
1. 资本公积转增					-76,875,0								
资本(或股本)	00.00				00.00								



2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补 亏损						
4. 其他						
(五) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他						
四、本期期末余额	176,072, 877.00		683,539,8 90.17		24,225,20 2.85	1,024,251 ,301.14

法定代表人: 秦杰(JAY QIN)

主管会计工作负责人: 汪远根

会计机构负责人: 汪远根

三、公司基本情况

1、公司概况

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,于2005年3月31日成立,由KINETIC MEDICAL INC. 全额出资组建,成立时注册资本为美元25万元。2007年1月11日,经董事会决议,公司申请增加注册资本美元10万元,由KINETIC MEDICAL INC. 出资,增资后公司注册资本为美元35万元。2007年1月23日,上海市张江高科技园区领导小组办公室出具了《关于上海凯利泰医疗科技有限公司增加投资总额和注册资本、变更经营范围的批复》(沪张江园区办项字(2007)35号),并换发了新的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2009年10月26日,经董事会决议,公司原股东KINETIC MEDICAL INC. 将持有的公司100%的股权分别转让给上海凯诚君泰投资有限公司10.98%、上海凯泰利新投资有限公司11.03%、上海仲翼投资有限公司4.20%、上海欣诚意投资有限公司14.13%、上海微外投资管理有限公司2.64%、ULTRA TEMPO LIMITED19.36%、WIN STAR INC LIMITED13.10%、MAXUS HOLDING LIMITED10.30%、SPRUCE INVESTMENT CONSULTING LIMITED3.15%和自然人乐亦宏11.11%。

2009年12月8日,经董事会决议,公司申请新增注册资本美元3.8889万元,其中上海祥禾股权投资合伙企业(有限合伙)出资人民币1,020万元,认缴注册资本美元2.3333万元;上海爱普投资有限公司出资人民币340万元,认缴注册资本美元0.7778万元;上海兰顿企业策划有限公司出资人民币340万元,认缴注



册资本美元0.7778万元。增资后,公司注册资本为美元38.8889万元。2009年12月28日,上海市工商行政管理局浦东分局向凯利泰有限公司换发了新的《企业法人营业执照》。

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。公司于2010年4月26日取得由上海市工商行政管理局颁发的注册号为310115400172284的《企业法人执照》。

2010年9月8日,经股东会决议,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,注册资本总额增至人民币3,825万元。公司于2010年9月20日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为310115400172284的《企业法人执照》。

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。本次公开发行后,公司股本总数增至5,125万股,每股面值为人民币1元,股本总额为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。公司于2012年8月13日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为310115400172284的《企业法人执照》。

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。公司于2013年7月2日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为310115400172284的企业法人营业执照。

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,并于2014年7月18日办妥工商变更手续。

2014年7月31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"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,公司申请增加注册资本人民币



16,066,212.00元,变更后注册资本为人民币169,816,212.00元,另溢缴313,933,788.00 元计入资本公积,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,并于2014年9月16日办妥工商变更手续。

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,变更后注册资本为人民币176,072,877.00元,,资本溢价人民币156,705,585.60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。公司于2015年3月17日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为310115400172284的企业法人营业执照。

2015年6月26日,经2014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35,214.5754万股,注册资本为人民币35,214.5754万元,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]第000692号验资报告,并于2015年8月4日办妥工商变更手续。

公司法定代表人为JAY QIN(秦杰)。

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);销售医疗器械(以医疗器械经营许可证为限),并提供相关技术咨询和售后技术服务;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。(涉及行政许可的凭许可证经营)

公司注册地及总部办公地为:上海市张江高科技园东区瑞庆路528号23幢2楼。

本财务报表业经公司全体董事(董事会)于2015年8月 日批准报出。

2、合并范围

截至2015年6月30日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

-	<u> </u>
	子公司名称
	上海凯利泰医疗器械贸易有限公司(以下简称"凯利泰贸易")
	江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司(以下简称"艾迪尔")
	易生科技(北京)有限公司(以下简称"易生科技")
	云南凯利泰医疗科技有限公司(以下简称"云南凯利泰")

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注"八、合并范围的变更"和"九、在其他主体中的权益"。



四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础,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》和各项具体会计准则、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"),以及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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司不存在会对自报告期末起12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。



5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

(2) 非同一控制下的企业合并

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。

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,冲减权益。

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被投资方可分割的部分)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。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。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。

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。

1)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。

2) 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:

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

3) 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。

4) 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

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制,是指按照相关约定对某项安



排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时,应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排,其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同 经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (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。

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(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

(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,采用交易发生日的即期



汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融 负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或 金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

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

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

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。 持有期间按照摊余成本和实际利率(如实际利率与票面利率差别较小的,按票面利率)计算确认利息 收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产



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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及 与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额,采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

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

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

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不



同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,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,并优先使用相关可观察输入值。只有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,才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

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

1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降 趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于己确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。



11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名且大于 500 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,
	计入当期损益

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

✓ 适用 □ 不适用

组合中,公司及凯利泰贸易采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5%	5%
1-2年(含2年)	50%	50%
2年以上	100%	100%

组合中, 艾迪尔采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5%	5%
1-2年(含2年)	30%	30%
2-3年(含3年)	50%	50%
3-4年(含4年)	80%	80%
4年以上	100%	100%

组合中, 易生科技采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5%	5%
1-2年(含2年)	10%	30%
2-3年(含3年)	30%	50%
3年以上	100%	100%



组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

□ 适用 ✓ 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

✓ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明其发生了减值	
	如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的,	
坏账准备的计提方法	根据其预计未来现金流量现值与其账面价值的差额,确认减	
	值损失,计提坏账准备	

12、存货

(1) 存货的分类

存货分类为:原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(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。



除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表目市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度: 永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法:一次转销法 包装物摊销方法:一次转销法

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,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,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收



益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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,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。

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。

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。

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和应支付的相关税费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。

3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。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,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。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。

公司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;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。

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可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。



在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。

3)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的差额,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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益,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。

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金融工具确认和计量准则核算,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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的,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,改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,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和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

不适用



16、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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

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、10	2.25-4.75
运输设备	年限平均法	5-10	5、10	9-19
办公设备及其他设备	年限平均法	5	5、10	18-19
固定资产装修	年限平均法	5		20
机器设备	年限平均法	5-10	5、10	9-19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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



18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

- 1)资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
 - 2) 借款费用已经发生:
 - 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工,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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费



用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确 定借款费用的资本化金额。

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

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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;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,不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产,估计其使用寿命时通常考虑以下因素:

运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;

技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;

以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况;

现在或潜在的竞争者预期采取的行动;

为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出,以及公司预计支付有关支出的能力;

对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制,如特许使用期、租赁期等;

与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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。

经复核,本年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。

项目	预计使用寿命	依据
ERP软件系统、网站及其他软件	5年	预计使用年限
商标权	10年	预计使用年限
土地使用权	45-50年	土地使用权年限
专利权	10年	预计使用年限

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据:①来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;②综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末,对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核,主要采取自下而上的方式,由无形资产使 用相关部门进行基础复核,评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4) 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



公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。 期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊 至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊 至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组 合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占 相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。



在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。 上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、厂区绿化。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

项 目	预计受益年限
装修费	5年
厂区绿化	5年

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计



期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务, 根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场 收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产 成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转 回至损益。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时,如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的,确认为预计负债。

(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:



- 1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- 2)履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- 3) 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。

26、股份支付

股份支付,是"以股份为基础的支付"的简称,是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工 具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;



相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

- 2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准
- ① 境内销售收入的确认政策和时间标准

公司对境内经销商销售收入确认政策和时间标准为货物已交付,购货方对产品的质量、品种规格等验收确认,或在合同约定的时间内未经拒收时即可确认收入实现。

公司的子公司上海凯利泰医疗器械贸易有限公司直接销售给医院的商品,在医院确认商品已使用并将 发票账单交付给医院后,确认商品销售收入。

② 境外销售收入的确认政策和时间标准

公司对境内出口贸易商销售收入确认政策和时间标准为公司与境内出口贸易商已经签订购销合同,并将要出口商品交付境内出口贸易商指定的仓库(货运公司)时即完成公司对境内出口贸易商的销售,按合同约定的销售价格进行境内结算,相关风险和报酬转移。

艾迪尔对境外销售收入确认政策和时间标准为根据订单于货物发出并通过出口报关时,确认收入实现。

3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司所售商品为医疗器械产品,目前境内销售采用经销商销售模式,公司的子公司上海凯利泰医疗器械贸易有限公司直接销售给医院,境外销售采用通过境内出口贸易商间接出口的销售模式。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

无

(3) 确认提供劳务收入的依据

无

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时,确定合同完工进度的依据和方法

无

29、政府补助

- (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法
 - 1) 判断依据

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。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,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购 买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助,确认为递延收益,按照所建造或购买的资产 使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 判断依据

与收益有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,用于补偿企业的费用或损失, 用于补偿企业的费用或损失。

2) 会计处理

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,取得时确认为递延收益,在确 认相关费用的期间计入当期营业外收入;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 营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企业合并以外的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)的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时,本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。



31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

- 1)融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。
- 2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、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



(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
	按税法规定计算的销售货物和应税劳务 收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税 计征	1%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

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
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	15%
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	15%
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	25%
易生科技(北京)有限公司	15%
云南凯利泰医疗科技有限公司	25%

2、税收优惠

- (1)根据上海市科学技术委员会于2014年9月4日向公司颁发的GR201431000042号高新技术企业证书及上海市浦东新区国家税务局第六税务所据此证书出具的浦税三十五所备(2015)第1502001994号文,公司自2014年1月1日至2016年12月31日享受国家重点扶持高新技术企业优惠税率,减按15%税率征收企业所得税。
- (2) 艾迪尔于2013年9月25日取得经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定颁发的高新技术企业证书,证书编号: GF201332000211,有效期3年,艾迪尔自2013年9月



25日至2016年9月24日享受国家重点扶持高新技术企业优惠税率,减按15%税率征收企业所得税。

- (3) 根据财政部、国家税务总局《关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》(财税〔2002〕7号)、财政部、国家税务总局《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》(财税〔2009〕88号), 艾迪尔出口产品退税率为15%。
- (4) 易生科技于2013年11月11日取得编号为GF201311000611的高新技术企业证书,有效期为2013年1月1日至2015年12月31日,艾迪尔报告期内企业所得税率为15%。

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	212,253.81	101,202.29
银行存款	132,466,484.06	320,955,148.06
其他货币资金		
合计	132,678,737.87	321,056,350.35
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明

无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

无



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	9,349,618.30	10,708,134.93		
商业承兑票据	2,558,414.00	2,606,581.00		
合计	11,908,032.30	13,314,715.93		

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 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	3,660,000.00	
商业承兑票据		
合计	3,660,000.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

		期末余额				期初余额				
类别	账面	账面余额 坏账准备		准备		账面余额		坏账准备		
XXX	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比例	账面价值
单项金额重大并单										
独计提坏账准备的										
应收账款										
按信用风险特征组	287,705,	100.00%	21,354,1	7.42%	266,351,3	152,438	100.00%	10,238,18	6.72%	142,200,68



合计提坏账准备的 应收账款	501.20		29.31		71.89	,866.58		3.38		3.20
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款										
合计	287,705, 501.20	100.00%	21,354,1 29.31	7.42%	266,351,3 71.89		100.00%	10,238,18 3.38	6.72%	142,200,68 3.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□ 适用 ✓ 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

✓ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	期末余额						
次式 Q4	应收账款	坏账准备	计提比例				
1年以内分项							
1年以内	264,579,629.68	13,351,573.38	5.04%				
1年以内小计	264,579,629.68	13,351,573.38	5.04%				
1至2年	20,248,298.61	5,954,167.58	29.41%				
2至3年	1,380,333.26	690,166.63	50.00%				
3年以上	802,150.00	802,150.00	100.00%				
3至4年	695,089.65	556,071.72	80.00%				
4至5年							
5 年以上							
合计	287,705,501.20	21,354,129.31	7.42%				

确定该组合依据的说明:

无

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□ 适用 ✓ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额8,360,275.87元;本期收回或转回坏账准备金额188,168.29元。 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

无



(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

债务人排名	期末余额						
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备				
第一名	39,437,841.68	13.71	1,971,892.08				
第二名	18,104,935.00	6.29	905,246.75				
第三名	11,556,000.00	4.02	577,800.00				
第四名	8,000,000.00	2.78	400,000.00				
第五名	6,498,457.84	2.26	324,922.89				
合 计	83,597,234.52	29.06	4,179,861.72				

(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

6、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		
火区四寸	金额	比例	金额	比例	
1年以内	20,216,536.75	96.94%	5,210,492.29	97.66%	
1至2年	523,163.22	2.51%	29,955.00	0.56%	
2至3年	10,980.00	0.05%	6,500.00	0.12%	
3年以上	104,905.00	0.50%	88,405.00	1.66%	
合计	20,855,584.97	ł	5,335,352.29		



(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位: 元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数 的比例(%)
上海华新建设(集团)有限公司	3,000,000.00	14.38
蚌埠市泷泽数控科技有限公司	2,625,600.00	12.59
方润医疗器械科技(上海)有限公司	1,829,744.00	8.77
上海余佳建筑安装工程有限公司	1,496,250.00	7.17
北京凯博利机械有限责任公司	1,389,000.00	6.66
合 计	10,340,594.00	49.58

其他说明:

无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		214,304.43
委托贷款		
债券投资		
合计		214,304.43

(2) 重要逾期利息

无

其他说明:

无

8、应收股利

(1) 应收股利

无



(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

无

其他说明:

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

	期末余额				期初余额					
类别	账面	余额	坏账	准备		账面	「余额	坏则	长准备	
)C/II	金额	比例	金额	计提比 例	账面价值	金额	比例	金额	计提比例	账面价值
单项金额重大并单										
独计提坏账准备的										
其他应收款										
按信用风险特征组 合计提坏账准备的	13,930,5	3.46%	1,139,07	8.18%	12,791,48		85.74%	202,230.0	6.72%	2,805,015.8
其他应收款	55.41		4.41		1.00	45.87		4		3
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的其他应收款	500,000. 00	96.54%	500,000. 00	100.00%		500,000	14.26%	500,000.0	100.00%	
合计	14,430,5 55.41	100.00%	1,639,07 4.41	11.36%	12,791,48 1.00	, ,	100.00%	702,230.0 4	20.02%	2,805,015.8

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□ 适用 ✓ 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

账龄	期末余额							
\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\	其他应收款	其他应收款 坏账准备						
1年以内分项	1年以内分项							
1年以内	11,711,123.13	570,247.56	4.87%					
1年以内小计	11,711,123.13	570,247.56	4.87%					



1至2年	794,100.25	103,478.03	13.03%
2至3年	209,153.65	104,176.82	49.81%
3年以上	321,876.00	321,876.00	100.00%
3至4年	49,120.00	39,296.00	80.00%
4至5年			
5 年以上			
合计	13,085,373.03	1,139,074.41	8.70%

确定该组合依据的说明:

无

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□ 适用 ✓ 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

✓ 适用 □ 不适用

组合名称		期末余额	
	其他应收款	计提比例(%)	
保证金、押金及备用金(凯利泰)	845,182.38		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额106,558.44元;本期收回或转回坏账准备金额10,400.13元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额		
往来款	10,466,757.09	850,766.24		
保证金、押金及备用金	3,184,242.38	2,656,479.63		
其他	779,555.94			



合计 14,430,555.41 3,507,245.87

(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
王建新	代垫款	4,836,507.20	1年以内	33.52%	241,825.36
王国辉	代垫款	1,776,000.00	1年以内	12.31%	88,800.00
上海市青浦区建筑 建材业管理所	保证金	569,500.00	1-2年	3.95%	0.00
上海张江高科技产业开发区青浦园区(集团)有限公司	保证金	500,000.00	3-4 年	3.46%	500,000.00
江苏艾迪尔医疗科 技股份有限公司工 会	往来款	456,150.23	1-2 年	3.16%	24,718.76
合计		8,138,157.43		56.40%	855,344.12

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

10、存货

(1) 存货分类

项目 期末余额	期初余额
---------	------



	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,098,831.09	7,671,061.48	20,427,769.61	12,881,799.17		12,881,799.17
在产品	8,364,268.31	45,000.00	8,319,268.31	6,375,956.11	45,000.00	6,330,956.11
库存商品	44,372,883.73	14,737,068.08	29,635,815.65	27,115,033.01	125,000.00	26,990,033.01
周转材料	19,358.82		19,358.82	38,628.80		38,628.80
消耗性生物资产						
建造合同形成的 已完工未结算资 产						
委托加工物资	417,880.71		417,880.71	128,284.96		128,284.96
低值易耗品	84,169.94		84,169.94			
合计	81,357,392.60	22,453,129.56	58,904,263.04	46,539,702.05	170,000.00	46,369,702.05

(2) 存货跌价准备

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
坝日	别彻示视	计提	其他	转回或转销	其他	州 本宗领
原材料		7,671,061.48				7,671,061.48
在产品	45,000.00					45,000.00
库存商品	125,000.00	14,612,068.08				14,737,068.08
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的						
己完工未结算资						
产						
合计	170,000.00	22,283,129.56				22,453,129.56

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
7.1	312 H/V



累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减: 预计损失	
己办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明:

无

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额		
银行理财产品	18,000,000.00	10,000,000.00		
合计	18,000,000.00	10,000,000.00		

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	34,500,000.00		34,500,000.00			
按公允价值计量的						
按成本计量的	34,500,000.00		34,500,000.00			
合计	34,500,000.00		34,500,000.00			



(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位: 元

被投资单		账面	余额			减值	准备		在被投资	本期现金红利
位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股 比例	
云信淳元 股权投资 集合资金 信托计划		18,000,000		18,000,000						
上海博进 凯利泰医 疗科技有 限公司		1,000,000.		1,000,000.						
永铭诚道 (北京) 医学科技 股份有限 公司		5,500,000. 00		5,500,000. 00						
上海百心 安生物技 术有限公 司		10,000,000		10,000,000						
合计		34,500,000		34,500,000						

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无



15、持有至到期投资

无

(2) 期末重要的持有至到期投资

无

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

- 16、长期应收款
- (1) 长期应收款情况

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

无

- 18、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



(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

19、固定资产

(1) 固定资产情况

						十四• 八
项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	88,838,162.67	63,477,262.94	11,192,253.32	10,289,065.44	3,833,714.02	177,630,458.39
2.本期增加金额		28,129,823.12	4,213,197.81	2,581,865.19	790,170.49	35,715,056.61
(1) 购置		4,238,700.49	982,321.12	787,919.19	790,170.49	6,799,111.29
(2)在建工 程转入						
(3)企业合 并增加		23,891,122.63	3,230,876.69	1,793,946.00		28,915,945.32
3.本期减少金 额		41,243.58	229,436.07	16,239.32		286,918.97
(1) 处置或 报废		41,243.58	229,436.07	16,239.32		286,918.97
4.期末余额	88,838,162.67	91,565,842.48	15,176,015.06	12,854,691.31	4,623,884.51	213,058,596.03
二、累计折旧						
1.期初余额	8,992,227.74	20,629,659.10	6,134,839.48	4,395,598.87	2,012,326.85	42,164,652.04
2.本期增加金额	1,807,547.48	12,083,870.73	2,827,333.18	1,392,586.50	770,798.31	18,882,136.20
(1) 计提	1,807,547.48	12,083,870.73	2,827,333.18	1,392,586.50	770,798.31	18,882,136.20
3.本期减少金 额		14,510.43	201,177.25			



(1) 处置或 报废		14,510.43	201,177.25			
4.期末余额	10,799,775.22	32,699,019.40	8,760,995.41	5,788,185.37	2,783,125.16	60,831,100.56
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金						
额						
(1) 计提						
3.本期减少金						
额						
(1) 处置或						
报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	78,038,387.45	58,866,823.08	6,415,019.65	7,066,505.94	1,840,759.35	152,227,495.47
2.期初账面价值	79,845,934.93	42,847,603.84	5,057,413.84	5,893,466.57	1,821,387.17	135,465,806.35

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------



运输工具 668,437.50 二手车购入未完成过户

其他说明

无

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位: 元

项目		期末余额		期初余额			
·灰 口	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
凯利泰青浦建设 项目	95,321,060.01		95,321,060.01	78,747,117.87		78,747,117.87	
凯利泰 E-HR 人 力资源管理系统	41,880.34		41,880.34	41,880.34		41,880.34	
艾迪尔张家港厂 区建设项目	1,535,373.91		1,535,373.91	736,885.50		736,885.50	
未安装完成设备	3,054,668.99		3,054,668.99				
合计	99,952,983.25		99,952,983.25	79,525,883.71		79,525,883.71	

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名 称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转 入固定 资产金 额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中: 本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来源
凯利泰 青浦建 设项目	171,884, 197.87		16,573,9 42.14			95,321,0 60.01	55.46%	在建				募股资 金
凯利泰 E-HR 人 力资源 管理系 统	150,854. 70	41,880.3				41,880.3	27.76%	在建				其他
艾迪尔张家港厂区建设项目	13,521,2 09.14		·			1,535,37 3.91	11.36%	在建				其他



未安装 完成设 备	3,054,66 8.99		3,054,66 8.99		3,054,66 8.99	在建		其他
合计	188,610, 930.70	79,525,8 83.71			99,952,9 83.25	 1		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √不适用

24、油气资产

□ 适用 √不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	27,273,513.24	3,780,120.00		7,785,765.08	38,839,398.32



			上海机构象医灯料双放切有限公司 20	月5 中十中及採百主义
本期增加金	56,169.00	1,504,444.45	23,915,958.82	25,476,572.27
(1) 购置	56,169.00		1,086,665.35	1,142,834.35
(2)内部研				
(3) 企业合		1,504,444.45	22,829,293.47	24,333,737.92
期减少金额				
(1) 处置				
期末余额	27,329,682.24	5,284,564.45	31,701,723.90	64,315,970.59
计摊销				
期初余额	1,700,214.13	138,720.00	1,244,223.70	3,083,157.83
本期增加金	280,246.63	358,524.45	3,431,637.29	4,070,408.37
(1) 计提	280,246.63	358,524.45	3,431,637.29	4,070,408.37
本期减少金				
期末余额				
值准备				
期初余额				
本期增加金				
(1) 计提				
本期减少金				
1) 处置				
期末余额				
面价值				
期末账面价	25,349,221.48	4,787,320.00	27,025,862.91	57,162,404.39
	(1) 购置 (2) 内部研 (3) 企业会 期(1) 余销 领加 计	(1) 购置 56,169.00 (2) 内部研 (3) 企业合 (1) 处置 (1) 处置 (1) 处置 (1) 计提 (1) 计 (1)	(1) 购置 56,169.00 1,504,444.45 (2) 内部研 (3) 企业合 1,504,444.45 明减少金额 (1) 处置 1,700,214.13 138,720.00 本期增加金 280,246.63 358,524.45 (1) 计提 280,246.63 358,524.45 本期减少金 (1) 处置 明末余额 (1) 处置 (1) 处	(1) 购置 56,169.00 1,504,444.45 23,915,958.82 (2) 内部研 1,504,444.45 22,829,293.47 1,504,444.45 1,504,449,449,449,449,449,449,449,449,449,4



值				
2.期初账面值	分 25,573,299.11	3,641,400.00	6,541,541.38	35,756,240.49

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

单位: 元

			本期增加金额		本期减少金额	
项目	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
脊椎骨刀	4,719,743.42	797,274.86				5,517,018.28
等离子射频 消融系统	3,059,987.36	103,895.53				3,163,882.89
PTA 外周血管扩张球囊导管	1,008,877.71	20,993.99				1,029,871.70
关节镜手术 模拟器	313,121.42	529,706.32				842,827.74
新型药物洗 脱支架和管 材关键技术 及产品研发			4,586,464.85			4,586,464.85
预扩张/后扩 张导管开发		2,321,083.36	3,641,645.90			5,962,729.26
带线锚钉产 品开发项目		623,410.19				623,410.19
人工韧带/肌 腱开发项目		377,622.95				377,622.95
合计	9,101,729.91	4,773,987.20	8,228,110.75			22,103,827.8

其他说明

- 一、资本化开始时点:产品研发项目进入产品设计与开发阶段。
- 二、根据企业会计准则的规定,公司对内部产品开发支出进行资本化的依据如下:一、研发项目在技



术实现上已不存在实质性障碍;二、研发项目具备量产条件;三、预期该产品市场需求良好,可为公司带 来经济效益;四、研发支出能可靠计量并归集。

本公司所列项目已具备研发支出资本化条件。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位: 元

被投资单位名称		本期	本期增加		本期减少		
或形成商誉的事项	期初余额	企业合并形成的		处置		期末余额	
江苏艾迪尔医疗 科技股份有限公 司	347,256,428.42					347,256,428.42	
易生科技(北京) 有限公司		283,946,186.74				283,946,186.74	
合计	347,256,428.42	283,946,186.74				631,202,615.16	

(2) 商誉减值准备

无

28、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	192,911.64	678,852.00	192,881.74		678,881.90
厂区绿化苗木	202,890.17		23,176.50		179,713.67
电信预付费合约机		62,280.89	24,089.81		38,191.08
网络邮箱费用		7,572.82	2,524.27		5,048.55
合计	395,801.81	748,705.71	242,672.32		901,835.20

29、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



 项目	期末	余额	期初余额		
项目	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	22,548,620.36	3,698,814.99	10,940,413.42	1,767,670.79	
内部交易未实现利润					
可抵扣亏损					
应付职工薪酬	817,588.63	122,638.30	10,991,025.24	1,648,653.78	
递延收益	2,488,557.88	373,283.68	2,560,343.20	384,051.48	
合计	25,854,766.87	4,194,736.97	24,491,781.86	3,800,376.05	

(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	78,857,656.26	11,828,648.45	25,978,498.85	3,896,774.83
	可供出售金融资产公允价值变动				
	合计	78,857,656.26	11,828,648.45	25,978,498.85	3,896,774.83

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位: 元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,194,736.97		3,800,376.05
递延所得税负债		11,828,648.45		3,896,774.83

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(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

无



30、其他非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
长期资产购置款	15,054,801.71	4,326,576.64
合计	15,054,801.71	4,326,576.64

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	4,500,000.00	4,500,000.00
信用借款	37,100,000.00	44,490,000.00
己贴现未到期银行承兑汇票		107,791.00
合计	41,600,000.00	49,097,791.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

□ 适用 ✓ 不适用

34、应付票据

无



35、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	19,568,503.42	15,396,550.61
应付研发费	1,986,416.03	1,000,000.00
应付工程款	145,110.00	2,441,125.37
其他	169,317.03	107,560.00
合计	21,869,346.48	18,945,235.98

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,374,614.87	4,139,924.06
合计	5,374,614.87	4,139,924.06

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

æ. n	HE) - A 200	I Be IV I	I Hero D. I	Her L. A. See
项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额



一、短期薪酬	12,304,794.32	33,749,081.01	46,281,070.93	1,573,378.00
二、离职后福利-设定提存计划	368,215.45	4,031,691.82	3,887,249.15	512,658.12
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,673,009.77	37,780,772.83	50,168,320.08	2,086,036.12

(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	11,684,360.10	29,040,101.01	41,582,032.37	943,002.34
2、职工福利费		658,430.52	522,909.52	135,521.00
3、社会保险费	136,738.20	1,940,579.47	1,885,691.56	191,626.11
其中: 医疗保险费	120,706.04	1,681,608.90	1,631,217.99	171,096.95
工伤保险费	8,881.06	126,228.08	124,293.00	10,816.14
生育保险费	7,151.10	132,742.49	130,180.57	9,713.02
4、住房公积金	121,965.68	1,792,930.70	1,738,741.10	176,155.28
5、工会经费和职工教育 经费	361,730.34	317,039.31	551,696.38	127,073.27
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	12,304,794.32	33,749,081.01	46,281,070.93	1,573,378.00

(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	334,973.34	3,801,842.73	3,663,455.14	473,360.94
2、失业保险费	33,242.11	229,849.09	223,794.01	39,297.18
3、企业年金缴费				
合计	368,215.45	4,031,691.82	3,887,249.15	512,658.12

38、应交税费



项目	期末余额	期初余额
增值税	8,743,770.25	7,224,870.34
消费税		
营业税		
企业所得税	5,424,746.02	5,125,994.11
个人所得税	548,540.70	281,037.25
城市维护建设税	297,627.44	187,961.22
房产税	126,469.45	110,929.68
教育费附加	495,867.84	403,679.37
土地使用税	25,866.83	25,665.49
印花税		6,747.60
河道管理费	58,555.02	53,929.54
合计	15,721,443.55	13,420,814.60

39、应付利息

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	274,939.30	137,816.88
企业债券利息		
短期借款应付利息	55,569.33	86,882.40
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	330,508.63	224,699.28

重要的已逾期未支付的利息情况:

无

40、应付股利

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款



项目	期末余额	期初余额
艾迪尔股权收购尾款	20,000,000.00	30,000,000.00
保证金	2,674,000.00	2,055,760.00
其他	1,302,441.00	3,769,216.39
合计	23,976,441.00	35,824,976.39

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因	
上海华新建设(集团)有限公司保工程证金	1,824,000.00	尚未结算	
合计	1,824,000.00		

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	154,865,500.00	69,865,500.00
保证借款		
信用借款		
合计	154,865,500.00	69,865,500.00



(1) 应付债券

无

(2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、长期应付款

无

- 48、长期应付职工薪酬
- (1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

49、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
科技局千人计划	200,000.00		200,000.00		
合计	200,000.00		200,000.00		

其他说明:



50、预计负债

无

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	9,267,623.06	3,137,946.77	791,671.88	11,613,897.95	
合计	9,267,623.06	3,137,946.77	791,671.88	11,613,897.95	

涉及政府补助的项目:

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
椎体扩张球囊导 管系统产业化项 目	379,167.49		148,357.91		230,809.58	与资产相关
椎休成形球囊手 术系统生产技术 改造及扩产建设 项目	2,280,000.00				2,280,000.00	与资产相关
棘突撑开器的临 床验证及评价研 究项目拨款	341,705.84		36,081.18		305,624.66	与资产相关
科技发展基金创 新资金项目款 (椎体扩张球囊 导管重点创新基 金项目)	210,000.00		210,000.00		0.00	与资产相关
科技发展基金 (椎体成形微创 介入手术系统)	180,000.00		180,000.00		0.00	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	630,000.00			205,000.00	425,000.00	与资产相关
上海市科学技术 委员会: 鼻窦球	480,000.00	905,000.00			1,385,000.00	与资产相关



囊导管系统						
上海市科学技术 委员会 2014 年产 业化项目	1,600,000.00				1,600,000.00	与资产相关
上海市浦东新区 财政局科技发展 基金	420,000.00				420,000.00	与收益相关
脊柱外科高端介 入治疗器械系列 产品研发产业化 项目	186,406.53		62,500.70		123,905.83	与资产相关
搬迁补偿	2,560,343.20		71,785.32		2,488,557.88	与资产相关
科技局千人计划				200,000.00	200,000.00	与收益相关
带线锚钉在软组 织修复、骨与软 组织的连接与固 定手术中的疗效 与安全性的前瞻 性随机、单盲、 平行对照、多中 心		800,000.00			800,000.00	与资产相关
新型药物洗脱支 架和管材关键技 术及产品研发				1,355,000.00	1,355,000.00	与资产相关
合计	9,267,623.06	1,705,000.00	708,725.11	1,760,000.00	11,613,897.95	

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位:元

	期初入姤		本次变动增减(+、—)				期末余额
期初余額		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	州 本示领
股份总数	176,072,877.00			176,072,877.00		176,072,877.00	352,145,754.00

其他说明:

2015年6月26日,根据2014年度股东大会决议和修改后的章程规定,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35,214.5754万股。



54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

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)	683,539,890.17		176,072,877.00	507,467,013.17
其他资本公积		7,557,315.69		7,557,315.69
合计	683,539,890.17	7,557,315.69	176,072,877.00	515,024,328.86

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

2015年3月,2015年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于公司股票期权激励计划(草案)及 其摘要的议案》,本激励计划业经中国证监会备案无异议。本激励计划首次授予的股票期权的考核年度为 2015年度、2016年度及2017年度,预留部分的股票期权的考核年度为2016年度及2017年度。公司将 对激励对象分年度进行业绩考核,每个会计年度考核一次。首次授予股票期权的激励对象人数为125人, 股票期权数量为555.4万份。报告期内,其他资本公积增加主要系本期确认该股权激励成本费用 7,557,315.69元。

2015 年 6 月 26 日,根据 2014 年度股东大会决议和修改后的章程规定,公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股,减少资本公积 176,072,877.00 元,转增后公司股本总数为 35,214.5754 万股。

56、库存股

无

57、其他综合收益

无



58、专项储备

无

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	24,225,202.85			24,225,202.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	24,225,202.85			24,225,202.85

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	160,336,648.54	122,329,826.62
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	160,336,648.54	122,329,826.62
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	82,802,524.56	62,230,255.56
减: 提取法定盈余公积		4,235,933.64
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,846,558.93	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	227,292,614.17	160,336,648.54

调整期初未分配利润明细:

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



5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

本期发生额		上期发生额		
项目	收入	成本	收入	成本
主营业务	203,983,242.90	58,479,547.78	84,720,988.19	33,468,571.11
其他业务			66,721.77	18,899.34
合计	203,983,242.90	58,479,547.78	84,787,709.96	33,487,470.45

62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		3,336.09
城市维护建设税	924,251.95	97,900.78
教育费附加	1,178,969.71	489,503.90
资源税		
合计	2,103,221.66	590,740.77

63、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	1,468,196.29	311,843.16
工资及附加	10,540,758.01	5,684,733.13
差旅费	1,624,402.81	1,227,190.63
业务推广费	10,147,952.24	3,146,591.96
咨询服务费	2,424,860.00	
快递及邮寄费	862,184.99	
折旧	308,782.53	
其他	2,483,623.05	1,189,039.36
合计	29,860,759.92	11,559,398.24



64、管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	14,486,526.90	3,771,457.35
研发费	11,409,556.30	5,146,168.77
租赁费	531,026.76	86,886.08
折旧费	3,855,615.88	405,095.94
办公费	564,108.19	133,697.78
咨询、审计费	1,931,872.43	450,150.15
业务招待费	1,480,460.05	
其他	4,948,158.97	1,822,590.83
合计	39,207,325.48	11,816,046.90

65、财务费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,215,497.77	3,112,128.18
减: 利息收入	948,010.02	-3,176,653.03
汇兑损益	-20,896.99	-569.11
其他	108,228.24	673,250.97
合计	5,354,819.00	608,157.01

66、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,268,265.89	1,333,368.30
二、存货跌价损失	133,076.76	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		



九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,401,342.65	1,333,368.30

67、公允价值变动收益

无

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	343,956.83	2,641,330.04
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	45,787,976.06	1,035,498.14
合计	46,131,932.89	3,676,828.18

其他说明:

注:其他本期发生额含公司对易生科技实施了第二次股权收购并实现控股,公司针对被收购企业两次收购支付对价差异确认的投资收益45,177,232.32元。

69、营业外收入



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
非流动资产处置利得合计			
其中: 固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,024,483.61	726,748.01	1,024,483.61
其他	816,311.82	160,943.67	816,311.82
合计	1,840,795.43	887,691.68	1,840,795.43

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利资助费	1,520.00	1,047.00	与收益相关
椎体扩张球囊导管系统产业 化项目	148,357.91	158,691.24	与资产相关
脊柱外科高端介入治疗器械 系列产品的研制及产业化项 目	62,500.70	51,092.77	与资产相关
第二届中国创新创业大赛张 江园区企业支持		500,000.00	与收益相关
张江高科技园区管理委员会 重大产业化项目配套资金(椎 休成形球囊手术系统生产技 术改造及扩产建设项目)			与资产相关
上海市商务委员会中小企业 专项资金		15,917.00	与收益相关
棘突撑开器的临床验证及评 价研究项目	36,081.18		与资产相关
科技发展基金创新资金项目 款(椎体扩张球囊导管重点创 新基金项目)	600,000.00		与资产相关
搬迁补偿	71,785.32		与资产相关
财政补贴	104,238.50		与资产相关
合计	1,024,483.61	726,748.01	



70、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
非流动资产处置损失合计	56,052.48	77,855.65	
其中:固定资产处置损失	56,052.48	77,855.65	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	1,559.06	98.00	
合计	57,611.54	77,953.65	

71、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	7,804,452.68	2,682,513.69
递延所得税费用	6,262,814.93	878,606.90
合计	14,067,267.61	3,561,120.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	108,491,343.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,273,701.48
子公司适用不同税率的影响	44,699.12
调整以前期间所得税的影响	-1,909,731.18
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-341,401.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	



所得税费用 14,067,267.61

72、其他综合收益

无

73、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
利息收入	1,152,992.29	167,143.36
政府补贴	2,019,238.50	2,201,990.67
收回代垫款	1,103,000.13	9,528,903.75
收押金	190,000.00	142,000.00
其他	817,831.75	287,386.27
合计	5,283,062.67	12,327,424.05

(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
管理费用及销售费用	41,297,331.97	10,442,785.19
银行手续费	113,726.77	114,350.97
退还保证金		2,788,000.00
其他	1,413,438.47	750,000.00
合计	42,824,497.21	14,095,136.16

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品	38,900,600.00	270,500,000.00
合计	38,900,600.00	270,500,000.00



(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	45,000,000.00	291,000,000.00
合计	45,000,000.00	291,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
抵押贷款抵押物保险费	58,381.62	
合计	58,381.62	

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	94,424,075.58	26,317,973.91
加:资产减值准备	8,401,342.65	1,333,368.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生 物资产折旧	8,531,652.69	2,026,547.64
无形资产摊销	2,654,281.23	246,930.58
长期待摊费用摊销	221,139.12	79,451.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以"一"号填列)	59,019.65	77,855.65
固定资产报废损失(收益以"一"号填列)	-	
公允价值变动损失(收益以"一"号填列)	0.00	
财务费用(收益以"一"号填列)	-15,140.79	-569.11
投资损失(收益以"一"号填列)	-46,131,932.89	-2,641,330.04
递延所得税资产减少(增加以"一"号填列)	526,184.42	878,606.90



递延所得税负债增加(减少以"一"号填列)	5,736,630.51	
存货的减少(增加以"一"号填列)	-2,398,261.58	2,401,264.61
经营性应收项目的减少(增加以"一"号填列)	-76,170,652.46	-22,788,112.87
经营性应付项目的增加(减少以"一"号填列)	4,898,556.44	-2,786,655.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	736,894.57	5,145,330.72
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	132,678,737.87	236,612,649.48
减: 现金的期初余额	321,056,350.35	247,933,041.35
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	-188,377,612.48	-11,320,391.87

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	178,002,958.91
其中:	
易生科技(北京)有限公司	178,002,958.91
减:购买日子公司持有的现金及现金等价物	24,332,976.76
其中:	
易生科技(北京)有限公司	24,332,976.76
加:以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,000,000.00
其中:	
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	10,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	163,669,982.15



(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	132,678,737.87	321,056,350.35
其中: 库存现金	212,253.81	101,202.29
可随时用于支付的银行存款	132,466,484.06	320,955,148.06
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	132,678,737.87	321,056,350.35
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

75、所有者权益变动表项目注释

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	25,213,984.16	质押
无形资产		
合计	25,213,984.16	

其他说明:

经2014年第三次临时股东大会决议,公司于2014年12月与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了



并购贷款借款合同(公借贷字第<u>88012014200600</u>号)。本合同项目下的借款用于支付并购价款,具体为1)用于置换公司收购易生科技29.73%股权的中国银行并购贷款不超过6,986.55万元;2)用于收购上海鼎亮星诚投资中心(有限合伙)持有的易生科技27.22%股权不超过8,500.00万元;3)用于收购千石资本-民生银行-鑫丰11号专项资产管理计划"持有的易生科技43.05%股权不超过12,913.45万,未经中国民生银行股份有限公司上海分行同意,公司不得改变借款用途。

公司于2014年12月与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了抵押合同,合同约定将公司所持有的 瑞庆路528号23幢1-6层房屋建筑物作为上述借款的抵押物。截至2015年6月30日止,公司用于抵押的固定 资产账面价值为25,213,984.16元。

公司于2014年12月与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了质押合同,合同约定将公司所持有的 艾迪尔55%股权作为上述借款的质押物。截至2015年6月30日止,按55%比例计算的艾迪尔净资产份额为 152,524,813.47元。

公司于 2015 年 2 月与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了质押合同,合同约定将公司所持有的易生科技 56.95%股权作为上述借款的质押物。截至 2015 年 6 月 30 日止,按 56.95%比例计算的易生科技净资产份额为 98,913,105.81 元。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	1		
其中:美元	313,209.32	6.1136	1,914,966.97
欧元	83.99	6.7737	568.92
港币			
澳元	1,048.12	4.6045	4,728.82
应收账款			
其中:美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中:美元			
欧元			



港币

- (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

78、套期

无

79、其他

无

八、合并范围的变更

- 1、非同一控制下企业合并
- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确 定依据	购买日至期 末被购买方 的收入	购买日至期 末被购买方 的净利润
易生科技(北京)有限公司	2015年02月 12日	371,194,067 .24	56.95%	收购	2015年02月 12日	获得控制权		

(2) 合并成本及商誉

合并成本	
现金	170,000,000.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	



购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	201,194,067.24
其他	
合并成本合计	371,194,067.24
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	87,247,880.49
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金 额	283,946,186.75

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

公司于 2013 年 8 月 13 日召开 2013 年第二次临时股东大会,审议通过了收购易生科技(北京)有限公司(以下简称"易生科技")股权的议案,拟收购益胜科技有限责任公司等所持有的易生科技的 29.73%股权,此次收购涉及资金共计人民币 13,973.10 万元,其中涉及到的超募资金为,986.55 万元,涉及到的银行配套贷款的资金为 6,986.55 万元。北京市海淀区商务委员会以"海商审字[2013]670 号"文件批复同意了此次股权转让事项。易生科技于 2013 年 9 月 17 日换领了批准号为"商外资京字[2008]17007 号"的外商投资企业批准证书;于 2013 年 10 月 10 日办妥股权转让手续。

公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司符合上市公司重大资产重组条件的议案》,使用现金 17,000.00 万元购买鼎亮星诚合法持有的易生科技 27.22%的股权。为支付本次交易的现金对价,公司对首次公开发行股份募集资金进行调整,用于支付本次交易的现金对价中 8,500.00 万元的部分,其余 8,500 万元的部分以自筹资金补足。2015 年 2 月 12 日,易生科技 27.22%的股权的过户手续已全部办理完成,并变更登记至凯利泰名下,换领了注册号为 110000009839158 的企业法人营业执照。

截至报告期末,凯利泰已持有易生科技 56.95%的股权,易生科技成为凯利泰的控股子公司。 大额商誉形成的主要原因:

公司所支付的合并成本公允价值与取得子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额。 其他说明:

无

(3)被购买方于购买日可辨认资产、负债

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	161,943,432.36	149,503,721.43
货币资金	19,658,872.89	19,658,872.89
应收款项	66,666,097.41	66,666,097.41



存货	9,262,965.75	9,175,252.79
固定资产	18,379,601.29	17,624,853.38
无形资产	20,621,400.99	9,024,150.92
负债:	7,083,146.74	7,083,146.74
借款		
应付款项	2,323,040.65	2,323,040.65
递延所得税负债		
净资产	154,860,285.62	142,420,574.69
减:少数股东权益	67,612,405.13	61,312,057.40
取得的净资产	87,247,880.49	81,108,517.29

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

根据中和资产评估有限公司出具的《上海凯利泰医疗科技股份有限公司拟收购易生科技(北京)有限公司股权项目资产评估报告书》(中和评报字(2014)第 BJV4027 号)持续计算确定被购买方于购买日的可辨认资产、负债公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

无

其他说明:

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

被购买方名称	购买日之前原持有 股权在购买日的账 面价值	购买日之前原持有 股权在购买日的公 允价值	购买日之前原持有 股权按照公允价值 重新计量产生的利 得或损失	购买日之前原持有 股权在购买日的公 允价值的确定方法 及主要假设	购买日之前与原持 有股权相关的其他 综合收益转入投资 收益的金额
易生科技(北京)有限公司	156,016,834.90	201,194,067.24	45,177,232.32		0.00



一揽子交易

□ 适用 ✓ 不适用

Kinelic	上海凯利泰医疗科技股份有	限公司 2015 年半年度报告全
(6) 购买日或合并当期期末无法合理研	能定合并对价或被购买方可辨认资产、	
无		
(7) 其他说明		
无		
2、同一控制下企业合并		
(1) 本期发生的同一控制下企业合并		
无		
(2) 合并成本		
无		
(3)合并日被合并方资产、负债的账面仍	位	
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		
是否存在通过多次交易分步处置对子	公司投资且在本期丧失控制权的情形	
□ 是 √ 否		



5、其他原因的合并范围变动

报告期内,本公司全资子公司上海凯利泰贸易有限公司出资 76.5万元,成立控股子公司云南凯利泰医疗科技有限公司,凯利泰贸易占股比例为 51%。2015年1月26日,云南凯利泰办妥相关工商登记手续。

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

了 从司 <i>权</i> 	主	注册地	业务性质	持股	取得方式	
子公司名称	主要经营地	<u> </u>	业分任灰	直接	间接	以 付刀式
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
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	80.00%		非同一控制下企 业合并
易生科技(北京) 有限公司	北京	北京	医疗器械制造	56.95%		非同一控制下企 业合并
云南凯利泰医疗 科技有限公司	云南	云南	医疗器械贸易		51.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

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
江苏艾迪尔医疗科技股 份有限公司	20.00%	4,596,690.52		55,463,568.53
易生科技(北京)有限 公司	43.05%	7,158,608.14		74,771,013.26
云南凯利泰医疗科技有	49.00%	-133,747.64		601,252.36



限公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司	期末余额					期初余额						
名称	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
江苏 支 迪尔医 疗科技 股份有 限公司	173,353, 088.70		297,553, 243.06		2,688,55 7.88						2,760,34 3.20	21,987,6 39.10
易生科 技(北 京)有限 公司			181,795, 956.10			8,111,83 7.03						
云南凯 利泰医 疗科技 有限公 司	2,200,72 4.89		2,643,54 4.56		0.00	1,416,49 8.93						

子公司名称		本期分	发生额		上期发生额			
1公司石协	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现



			额	金流量			额	金流量
江苏艾迪尔 医疗科技股 份有限公司	61,081,186.7	22,983,452.6	22,983,452.6	-1,774,936.72	49,490,479.2	23,533,957.0	23,533,957.0	24,156,387.7
易生科技(北京)有限公司		16,628,590.3 5	16,628,590.3 5	-5,498,130.27				
云南凯利泰 医疗科技有 限公司	59,829.07	-272,954.37	-272,954.37	-409,515.00				

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

本期归属少数股东的损益是指购买日至报告期末发生额。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

- 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易
 - (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(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

无

其他说明

无



3、在合营安排或联营企业中的权益

(1)	重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

其他说明



(8) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(9) 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

无

十、与金融工具相关的风险

无

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

	期末公允价值				
项目	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)以公允价值计量且 变动计入当期损益的金 融资产					
1.交易性金融资产					
(1)债务工具投资					



(上海切小	泰医疗科技股份有限公司	可 2013 年半年及10日主义
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且 其变动计入当期损益的 金融资产				
(1)债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融资产	34,500,000.00			34,500,000.00
(1)债务工具投资				
(2) 权益工具投资	34,500,000.00			34,500,000.00
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让 的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的 资产总额				
(五) 交易性金融负债				
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六)指定为以公允价值 计量且变动计入当期损 益的金融负债				
持续以公允价值计量的 负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量 的资产总额				
非持续以公允价值计量				

的负债总额

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

《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第三十二条规定,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,应当按照成本计量。

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

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

公司总股本为 352,145,754.00 股,截至报告期末持有公司 5%以上股权的股东为: ULTRA TEMPO LIMITED、新疆德嘉股权投资有限公司、上海欣诚意投资有限公司、永星兴业有限公司、乐亦宏、上海凯泰利新投资有限公司、上海凯诚君泰投资有限公司、MAXUS HOLDING LIMITED,上述股东持有公司股权比例分别为: 10.80%、9.12%、8.03%、7.50%、6.39%、6.34%、6.31%、5.63%。公司的股权结构相对分散,无任一股东可通过直接或间接持有公司股份或通过投资关系对公司形成实际控制,同时公司主要股东亦不存在一致行动关系,因此本公司不存在实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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九、在其他主体中的权益。

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		
乐亦宏	持有 5%以上公司股份的自然人		
秦杰	公司董事长,且持有 Ultra Tempo Limited 100%股权,Ultra Tempo Limited 持有 5%以上公司股份		
AST PRODUCTS,INC	乐亦宏控制的公司		
方润医疗器械科技 (上海) 有限公司	秦杰控制的公司		
李健祥	持有新疆德嘉股权投资有限公司 60%股权,新疆德嘉股权投资有限公司持有 5%以上公司股份		
袁征	公司总经理,持有上海欣诚意投资有限公司 78.22%股权,上 海欣诚意投资有限公司持有 5%以上公司股份		
上海英诺伟医疗器械有限公司	袁征的弟弟严航控制的公司		



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
方润医疗器械科技 (上海)有限公司	采购外购商品	7,553,810.57	20,000,000.00	否	2,251,709.40
上海英诺伟医疗器 械有限公司	接受劳务	26,495.73		否	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(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	2,191,002.00	2,097,323.24	

(8) 其他关联交易

2015年6月,经公司第二届董事会第二十三次决议,公司拟使用人民币550万元认购新三板公司永铭 诚道(北京)医学科技股份有限公司(以下简称"永铭医学")50万股股票,认购价格为11元/股(以下



简称"本次投资")。交易完成后,公司占永铭医学股权比例为 4.55%。本次交易标的公司永铭医学系凯利泰现有持股 5%以上股东上海凯诚君泰投资有限公司投资的企业,上海凯诚君泰投资有限公司投资公司 100%持有人吕向东及其妻子均担任永铭医学董事,公司副总经理、董事会秘书丁魁担任永铭医学董事,永铭医学系公司关联方,本次投资构成关联交易。

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	
项目石 你	大联刀	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	方润医疗器械科技 (上海)有限公司	1,216,390.15		2,975,525.68	
应付账款	上海英诺伟医疗器 械有限公司	173.59			

(2) 应付项目

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

公司本期授予的各项权益工具总额	54,623,600.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	注1、注2

无

其他说明

注 1: 经中国证监会备案无异议后,公司于 2015 年 3 月 4 日召开了 2015 年第一次临时股东大会,会议以特别决议审议通过了《关于公司股票期权激励计划(草案)及其摘要的议案》。同意首次授予期权的授予日为 2015 年 3 月 10 日,首次授予期权的行权价格为 29.64 元,向符合授予条件的 129 名激励对象授予 563.4 万份股票期权。

2015 年 3 月 18 日分别召开第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十七次会议,审议通过了《关于对股票期权激励计划授予对象和期权数量进行调整的议案》,同意激励对象人数由 129 人调整为 125 人,首次授予的股票期权数量由 563.4 万份调整为 555.4 万份。

2015 年 5 月 15 日召开 2014 年度股东大会审议通过了《关于 2014 年度利润分配预案的议案》,以公司总股本 176,072,877 股为基数,向全体股东每 10 股派 0.90 元人民币现金(含税);同时,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10.00 股。该权益分派方案已于 2015 年 6 月 26 日实施完毕。公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于对〈股票期权激励计划〉所涉股票期权数量和行权价格进行调整的议案》。根据公司《股票期权激励计划》的相关规定,对期权数量和行权价格进行调整:调整后,首次授予期权数量为 1,110.80 万份,调整后的行权价格为 14.775 元。

注 2: 本激励计划首次授予的股票期权行权计划安排如下:

行权期	行权时间	行权条件	可行权比例
14 24/74	7, 2, 4, 4	考核年度	V , V D V . = D V
第一个行权期	自首次授权日起满 18个月后的首个交易日起至自首次授权日起满 30个月时的最后一个交易日止	2015 年度	30.00%
第二个行权期	自首次授权日起满30个月后的首个交易日起至自首次授权日起满42个月时的最后一个交易日止	2016 年度	30.00%
第三个行权期	自首次授权日起满 42 个月后的首个交易日起至自首次授权日起满 54 个月时的最后一个交易日止	2017 年度	40.00%

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

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	在等待期内每个资产负债表日,企业应当根据最新取得的	
717 (八) 加工六	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,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。
本期估计与上期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	7,557,315.69
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,557,315.69

3、以现金结算的股份支付情况

- □ 适用 √ 不适用
- 4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

经 2014 年第三次临时股东大会决议,公司与北京千石创富资本管理有限公司(以下简称"千石资本")、民生加银资产管理有限公司及上海国金鼎兴一期股权投资基金中心(有限合伙)签署《关于合作设立"千石资本-民生银行-鑫丰11号专项资产管理计划"之合作协议》(以下简称"合作协议"),由千石资本作为管理人,发起设立"千石资本-民生银行-鑫丰11号专项资产管理计划"(以下简称"专项计划"),资金规模暂定为 2.88亿元,用以收购易生科技现有股东中除公司以及上海鼎亮星诚以外的其它股东合计持有的易生科技 43.05%的股权;公司在该专项计划的存续期届满时,按照合作协议的约定收购专项计划购买的易生科技 43.05%的股权。

北京市海淀区商务委员会于 2015 年 1 月 19 日以"海商审字[2015] 37 号"文件同意了易生科技由外商投资企业变更为内资企业。易生科技于 2015 年 2 月 12 日取得由北京市工商行政管理局海淀分局换发的注册号为 110000009839158 的企业法人营业执照。



(2) 质押、抵押资产情况

经 2014 年第三次临时股东大会决议,公司于 2014 年 12 月与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了并购贷款借款合同。本合同项目下的借款用于支付并购价款,具体为 1) 用于置换公司收购易生科技29. 73%股权的中国银行并购贷款不超过 6, 986. 55 万元; 2) 用于收购上海鼎亮星诚投资中心(有限合伙)持有的易生科技 27. 22%股权不超过 8, 500. 00 万元; 3) 用于收购千石资本-民生银行-鑫丰 11 号专项资产管理计划"持有的易生科技 43. 05%股权不超过 12, 913. 45 万, 未经中国民生银行股份有限公司上海分行同意,公司不得改变借款用途。

公司于 2014 年 12 月与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了抵押合同,合同约定将公司所持有的瑞庆路 528 号 23 幢 1-6 层房屋建筑物作为上述借款的抵押物。截至 2015 年 6 月 30 日止,公司用于抵押的固定资产账面价值为 25, 213, 984. 16 元。

公司于 2014 年 12 月与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了质押合同,合同约定将公司所持有的艾迪尔 55%股权作为上述借款的质押物。截至 2015 年 6 月 30 日止,按 55%比例计算的艾迪尔净资产份额为 152, 524, 813. 47 元。

公司于 2015 年 2 月与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了质押合同,合同约定将公司所持有的易生科技 56.95%股权作为上述借款的质押物。截至 2015 年 6 月 30 日止,按 56.95%比例计算的易生科技净资产份额为 98,913,105.81 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

无

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项



项目	内容	对财务状况和经营成果的影 响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资	2015年6月,经公司第二届董事会第二十三次决议,公司拟使用人民币600万元增资嘉兴博集医疗科技有限公司(以下简称"嘉兴博集"),增资后公司持有嘉兴博集10%的股权(以下简称"本次投资")。公司拟使用尚未确定投资意向的部分超募资金(含利息收入)用于本次投资。2015年7月7日,公司支付该款项。		
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			_

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

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法



(2) 未来适用法

无

- 2、债务重组
- 3、资产置换
- (1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

- 6、分部信息
- (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

(3) 公司无报告分部的,或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的,应说明原因

无

(4) 其他说明



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

十五、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

	期末余额			期初余额						
类别	账面	余额	坏账	准备		账面	「余额	坏则	长准备	
一	金额	比例	金额	计提比 例	账面价值	金额	比例	金额	计提比例	账面价值
单项金额重大并单 独计提坏账准备的 应收账款										
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款	55,863,5 12.76	100.00%	2,833,49 1.14	5.07%	53,030,02		100.00%	1,785,443 .99	5.07%	33,423,802. 00
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款										
合计	55,863,5 12.76	100.00%	2,833,49 1.14	5.07%	53,030,02 1.62		100.00%	1,785,443 .99	5.07%	33,423,802. 00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

	VT 177	,	不适用	П
1 1	适用	. /	小雪上	
1 1	$\mu \mu $	~	/ L ' J H F	П

单位: 元

应收账款(按单位)	期末余额						
应収账款(1女中位)	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由			
合计							

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√ 适用 □ 不适用



IIIV 北A	期末余额						
账龄	应收账款	坏账准备	计提比例				
1 年以内分项							
1年以内	55,773,922.76	2,788,696.14	5.00%				
1年以内小计	55,773,922.76	2,788,696.14	5.00%				
1至2年	89,590.00	44,795.00	50.00%				
2至3年							
3 年以上							
3 至 4 年							
4至5年							
5 年以上							
合计	55,863,512.76	2,833,491.14	5.07%				

确定该组合依据的说明:

无

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□ 适用 ✓ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,833,491.14 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无

(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

债务人排名	期末余额					
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备			
第一名	8,000,000.00	14.32	400,000.00			
第二名	4,538,531.74	8.12	226,926.59			
第三名	4,006,980.00	7.17	200,349.00			
第四名	3,315,325.33	5.93	165,766.27			
第五名	3,237,940.00	5.8	161,897.00			



合 计	23,098,777.07	41.34 1,154,938.86
-----	---------------	--------------------

(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

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

	期末余额					期初余额				
类别	账面	余额	坏账	准备		账面	「余额	坏则	长准备	
JCJI.	金额	比例	金额	计提比 例	账面价值	金额	比例	金额	计提比例	账面价值
单项金额重大并单										
独计提坏账准备的										
其他应收款										
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款	1,323,14 9.88	72.57%	23,898.3	1.81%	1,299,251		73.24%	34,298.51	2.51%	1,333,930.0
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的其他应收款	500,000. 00	27.43%	500,000. 00	100.00%		500,000	26.76%	500,000.0	100.00%	
合计	1,823,14 9.88	100.00%	523,898. 38	28.74%	1,299,251 .50	1,868,2 28.53	100.00%	534,298.5	28.60%	1,333,930.0 2

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□ 适用 ✓ 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

✓ 适用 □ 不适用

账龄	期末余额						
<u> </u>	其他应收款	坏账准备	计提比例				
1年以内分项							
1 年以内	477,967.50	23,898.38	5.00%				



			TREE
1年以内小计	477,967.50	23,898.38	
1至2年			
2至3年			
3年以上			
3至4年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	477,967.50	23,898.38	5.00%

确定该组合依据的说明:

无

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□ 适用 ✓ 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

✓ 适用 □ 不适用

组合名称	期末余额					
	账面余额	计提比例				
保证金、押金及备用金	8,445,182.38					

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元;本期收回或转回坏账准备金额 10,400.13 元。其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 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
往来款	139,484.00	130,419.30
保证金、押金及备用金	1,683,665.88	1,737,809.23
合计	1,823,149.88	1,868,228.53

(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
青浦区建筑建材业管 理所	保证金	569,500.00	1-2年	31.24%	
张东青浦园区	保证金	500,000.00	3-4 年	27.43%	500,000.00
合计		1,069,500.00		58.67%	500,000.00

(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

福口	期末余额			期初余额		
项目	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	879,016,834.92		879,016,834.92	553,000,000.00		553,000,000.00
对联营、合营企 业投资				155,672,878.09		155,672,878.09
合计	879,016,834.92		879,016,834.92	708,672,878.09		708,672,878.09

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余 额
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	528,000,000.00			528,000,000.00		



易生科技(北京) 有限公司		326,016,834.92	326,016,834.92	
合计	553,000,000.00	326,016,834.92	879,016,834.92	

(2) 对联营、合营企业投资

单位: 元

					本期增	减变动					
投资单位	期初余额	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	期末余额	减值准备 期末余额
一、合营	一、合营企业										
小计											
二、联营	企业										
易生科技 (北京) 有限公司	155,672,8 78.09	170,000,0 00.00		343,956.8					-326,016, 834.92		
小计	155,672,8 78.09	170,000,0 00.00		343,956.8					-326,016, 834.92		
合计	155,672,8 78.09	170,000,0 00.00		343,956.8					-326,016, 834.92		

(3) 其他说明

公司于 2013 年 8 月 13 日召开 2013 年第二次临时股东大会,审议通过了收购易生科技(北京)有限公司(以下简称"易生科技")股权的议案,拟收购益胜科技有限责任公司等所持有的易生科技的 29.73%股权,此次收购涉及资金共计人民币 13,973.10 万元,其中涉及到的超募资金为,986.55 万元,涉及到的银行配套贷款的资金为 6,986.55 万元。北京市海淀区商务委员会以"海商审字[2013]670 号"文件批复同意了此次股权转让事项。易生科技于 2013 年 9 月 17 日换领了批准号为"商外资京字[2008]17007 号"的外商投资企业批准证书;于 2013 年 10 月 10 日办妥股权转让手续。

2014 年公司第三次临时股东大会审议通过了《关于公司符合上市公司重大资产重组条件的议案》,使用现金 17,000.00 万元购买鼎亮星诚合法持有的易生科技 27.22%的股权。2015年2月12日,易生科技 27.22%的股权的过户手续已全部办理完成,并变更登记至凯利泰名下,换领了注册号为110000009839158的企业法人营业执照。

截至报告期末,凯利泰已持有易生科技56.95%的股权,易生科技成为凯利泰的控股子公司。



4、营业收入和营业成本

单位: 元

福口	本期為	发生额	上期发生额		
项目	收入	成本	收入	成本	
主营业务	80,016,054.45	20,802,983.83	68,654,868.37	18,665,942.71	
其他业务			66,721.77	18,899.34	
合计	80,016,054.45	20,802,983.83	68,721,590.14	18,684,842.05	

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	343,956.83	2,641,330.04
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新 计量产生的利得		
其他		826,611.85
合计	343,956.83	3,467,941.89

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

~ □	& see	NA HEI
ゆ りゅう ゆき カー・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	金额	说明
7111		× - / -



*	工码机构条区为不	平拉股份有限公司 2015 年丰年度报告全义
非流动资产处置损益	-56,052.48	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,024,483.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金 占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的 投资成本小于取得投资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	175,441.09	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提 的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合 费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允 价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至 合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生 的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转 回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性 房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当 期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	814,752.76	



其他符合非经常性损益定义的损益项目	45,177,232.32	公司对易生科技实施了第二次股权收购并实现控股,公司针对被收购企业两次收购支付对价差异确认投资收益4,517.72万元.
减: 所得税影响额	7,087,922.70	
少数股东权益影响额	126,168.96	
合计	39,921,765.64	

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

□ 适用 ✓ 不适用

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	
1以口 初刊刊		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	7.63%	0.2351	0.2351
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	3.95%	0.1218	0.1218

3、境内外会计准则下会计数据差异

/ 1 N	同时按照国际会计准则	1 一块 山 国。	人:Tright 即 []	电最份时夕书	7 生 山 冷:	们沿江174次	交关日库和
CI.	一间的 依照 国外关订焦则	一一位中国。	元 JTEWIN	双略 いりり <i>9</i> 71	又可中伊	叫用机伊瓦	厂产开饵切

□ 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

无

4、其他



第八节 备查文件目录

备查文件目录

- (一)载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表;
- (二)报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿;
- (三)经公司法定代表人签名的2015年半年度报告文本原件;
- (四) 其他相关资。

以上备查文件备置地点:上海市张江高科技园东区瑞庆路 528 号 23 幢。

上海凯利泰医疗科技股份有限公司

董事长: Jay Qin(秦杰)

董事会批准报送日期: 2015年8月25日