

上海凯利泰医疗科技股份有限公司

二〇一八年半年度报告



股票代码：300326

股票简称：凯利泰

披露日期：二〇一八年八月三十日

目录

第一节 重要提示、目录和释义	3
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	22
第五节 重要事项	48
第六节 股份变动及股东情况	61
第七节 优先股相关情况	66
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	67
第九节 公司债相关情况	68
第十节 财务报告	69
第十一节 备查文件目录	201

第一节 重要提示、目录和释义

一、重要提示

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

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

3、所有董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

4、半年度财务报告未经审计。

5、本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

6、公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

7、董事会审议的报告期内的半年度利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

8、公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：

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
博进凯利泰	指	上海博进凯利泰医疗科技有限公司
永铭医学	指	永铭诚道（北京）医学科技股份有限公司
嘉兴博集	指	嘉兴博集医疗科技有限公司

天津经纬	指	天津经纬医疗器械有限公司
云南凯利泰	指	云南凯利泰医疗科技有限公司
湖北凯利泰	指	湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司
四川凯利泰	指	四川凯利泰康贸易有限公司
广州凯利泰	指	广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司
沈阳凯利泰	指	沈阳凯利泰科技有限公司
显峰投资	指	上海显峰投资管理有限公司
意久泰	指	上海意久泰医疗科技有限公司
宁波衍泰	指	宁波梅山保税港区衍泰资产管理有限公司
上海赛技	指	上海赛技医疗科技有限公司
宁波深策	指	宁波深策胜博科技有限公司
凯利泰瑞特	指	凯利泰瑞特医疗科技（湖北）有限公司
徐州深策	指	徐州深策康嘉科技有限公司
椎体成形微创介入手术系统	指	主要用于因骨质疏松导致的椎体压缩性骨折的临床微创治疗手术系统，主要包括经皮椎体成形（PVP）手术系统和经皮球囊扩张椎体后凸成形（PKP）手术系统。
PKP	指	经皮球囊扩张椎体后凸成形术
PVP	指	经皮椎体成形术
国家版权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
国家药监局	指	国家食品药品监督管理局
上海药监局	指	上海食品药品监督管理局
商务部	指	中华人民共和国商务部
国家发改委	指	国家发展和改革委员会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证监会上海监管局
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期、上年同期	指	2018 年 1-6 月及 2017 年 1-6 月
元、万元	指	人民币元、万元
股东大会	指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司监事会
《公司法》、《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《上海凯利泰医疗科技股份有限公司章程》

微创介入手术	指	介入外科、内科治疗之间的新兴治疗方法。其特点是创伤小、简便、安全、有效、并发症少和住院时间明显缩短。
低温等离子射频消融产品	指	以特定 110 KHz 射频电能激发介质 (NaCl) 产生等离子体, 利用等离子体中高速运动的离子的动能打断靶组织的分子键, 将蛋白质等生物大分子直接裂解成 O ₂ , CO ₂ , N ₂ 等气体, 从而以微创的方式完成对组织切割、打孔、消融、皱缩和止血等多种功能。
爱立 (Tivoli) 药物洗脱冠脉支架	指	药物洗脱支架也称为药物释放支架, 通过包被于金属支架表面的聚合物携带药物, 当支架置入血管内病变部位后, 药物自聚合物涂层中通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。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

注：如报告期末至半年度报告披露日期间公司股票简称发生变更，应当同时披露变更后的股票简称。

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	456,584,632.45	366,324,952.73	24.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	110,991,615.68	95,019,859.71	16.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	96,708,887.07	92,445,173.15	4.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-12,371,486.08	-50,479,900.75	-75.49%
基本每股收益（元/股）	0.1548	0.1329	16.48%
稀释每股收益（元/股）	0.1543	0.1325	16.45%
加权平均净资产收益率	5.24%	5.03%	0.21%
	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）	2,794,162,394.63	2,694,519,902.52	3.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,159,363,452.64	2,026,744,567.52	6.54%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	718,443,292.00
--------------------	----------------

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

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1545
-----------------------	--------

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,313,004.39	
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）	13,478,136.22	
委托他人投资或管理资产的损益	4,246,455.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	146,430.67	
减：所得税影响额	4,900,741.44	
少数股东权益影响额（税后）	556.76	
合计	14,282,728.61	--

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

1、报告期内公司从事的主要业务

(1) 骨科类医疗器械的研发、生产和销售

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

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

凯利泰成功并购艾迪尔后，将凯利泰与艾迪尔大骨科类产品线及销售渠道等逐步进行优化整合，并坚持以更优质的产品，更真诚完善的服务，满足客户的需求。报告期内，公司顺应医改形势，不断优化销售模式，完善营销体系，加强营销队伍的建设和管理，进一步进行精细化的区域管理，增强公司整体的核心竞争力，形成健康的可持续发展的市场营销和渠道拓展能力，保证核心业务的持续增长。

公司与意大利公司TECRES S. P. A合资设立的上海意久泰医疗科技有限公司业务筹备工作正常开展，引入意大利公司TECRES S. P. A的先进产品及技术，共同研发市场新产品。这一举措对于建立完善骨水泥等骨科内植物材料产品线有着极为重要的作用，有利于拓展公司在医疗器械领域的战略布局和技术积淀的加深，为公司未来在骨科领域内建立完善生物填充材料的相关产品线奠定基础。

公司目前持有有关节镜螺纹套管、医用冷光源、医用内窥镜摄像系统等二类医疗器械注册证，上述注册证涉及产品主要应用于关节镜手术中，医用冷光源主要供医疗机构为内窥镜摄像系统观察人体体腔的视场区域提供观察用照明；医用内窥镜摄像系统主要用于内窥镜手术中，与硬性内窥镜配合使用，将体内手术区域成像并显示在显示器上供医生对疾病进行检查、诊断及外科可视操作。公司于2017年12月取得了带线锚钉III类《医疗器械注册证》，带线锚钉用于软组织从骨性结构撕脱或撕裂的修复手术，适用于骨与软组织的连接固定。参股子公司天津经纬正在申请多项关节微创产品注册证，预计将于2018年陆续取得相关关节类产品注册证。目前骨科产品线从成立之初的单一脊柱产品，到目前覆盖骨科创伤类、脊柱类、关节微创等多领域的骨科医用高值耗材产品线。未来公司将以关节镜手术系列产品为切入点，重点发展运动医学领域骨科微创产品，重点打造凯利泰与艾迪尔双品牌骨科创伤产品线。同时，积极拓展普外微创、运动医学等医用高值耗材领域，借助多年累积的骨科渠道资源，以期实现骨科产品销售额的快速增长。

结合公司多元化发展的必然需求，实现医疗器械高值耗材平台型公司的发展战略，本报告期内，公司公告收购Elliquence, LLC100%股权。Elliquence, LLC是一家专注于高频低温、解剖（单极）和凝血（单极和双极）技术开发和生产

的美国公司，目前主要从事手术能量平台及高值耗材的研发、生产和销售，产品主要用于治疗椎间盘突出症和疼痛性椎间盘撕裂，公司的技术平台同时可广泛运用于骨科、脊柱、神经外科、整形外科和疼痛管理等领域。此次的并购将有助于公司进行产业整合，促使公司在骨科设备领域开拓新的业务板块，并与公司现有的骨科产业互相整合，相辅相成；在市场运营方面，也可借鉴标的公司现有的医疗设备渠道资源，丰富现有的经销商资源，避免并购资源与现有资源的冲突，增强公司的盈利空间；通过本次收购，公司将取得跨科室、多应用的手术能量平台技术，并结合公司目前的产业布局，进一步开拓广阔的市场空间。

（2）心血管类医疗器械产品的研发、生产和销售

全资子公司易生科技主要从事于心血管类医疗器械产品的研发、生产和销售。其自主研发的“爱立 Tivoli 药物洗脱冠脉支架系统”，拥有多项核心自主知识产权，是第一个钴铬合金与完全降解药物涂层结合的产品，可大幅提高支架的机械性能、生物相容性、药物控释性能，大大降低了困扰支架安全性的晚期血栓问题，爱立 Tivoli 药物支架于2010年4月29日获得国家药监局颁发给爱立Tivoli 药物洗脱冠脉支架系统产品注册证，是国内诞生的首个“铬合金支架平台+生物可降解载体/无载体”第三代药物支架。

报告期内，易生科技继续加快销售团队建设，扩大销售团队规模，顺应心脏支架产品的市场变化形势，适时调整销售模式和销售策略。易生科技已完成了新建厂房的搬迁认证等相关工作，为子公司未来长期健康发展提供有力保障。

近年来，随着医疗卫生体制改革的不断深化，结合国内心血管、骨科等医疗器械市场的发展趋势，上市公司计划将业务进一步聚焦于骨科医疗器械领域，公司将集中优势资源，优化公司资源配置，专注在具有更强竞争优势的领域发展，2018年7月24日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过《关于同意出售全资子公司易生科技100%股权的议案》，拟向泰尔茂（中国）投资有限公司出售易生科技100%股权（但不包括其持有的宁波深策100%股权和上海百心安10.47%股权）。

（3）医疗器械贸易业务

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

2、公司所属行业发展现状与趋势

(1) 国内医疗器械市场前景广阔，行业整体水平有待提升

医疗器械行业作为典型的高新技术产业，具有高新技术应用密集、学科交叉广泛、技术集成融合等显著特点，是一个国家前沿技术发展水平和技术集成应用能力的集中体现。经过多年的努力发展，国内医疗器械行业的技术工艺、产品质量都有了明显的提高和改善，特别是在体外诊断、冠脉支架、骨科植入物、影像诊断设备、监护仪等产品方面进步显著，并逐步形成了几个产业聚集区，涌现出一批高成长性的细分市场领军企业，带动行业由早期的仿制加工业务为主逐步向自主研发的创新型方向转变。

近年来，在国家政策的大力支持下，我国医疗器械产业平均增速在 25%左右，远高于同期国民经济平均增长水平。作为“十三五规划”构建产业新体系的重点行业之一，随着新医改政策和扩大内需政策的实施，尤其是对基层卫生体系建设投入的大幅增加，未来我国医疗器械产业的市场前景广阔。

然而，医疗器械产业作为全球高新技术产业竞争的焦点领域，科技创新高度活跃，电子、信息、网络、材料、制造、纳米等先进技术的创新成果向医疗器械领域的渗透日益加快，创新产品不断涌现，其竞争也正在向技术、人才、管理、服务、资本、标准等多维度、全方位拓展。与发达国家相比，我国医疗器械产业基础薄弱，产业链条不完整，整体竞争力弱，基础产品综合性能和可靠性存在一定差距，部分核心关键技术尚未掌握，在产业竞争中处于不利地位。

因此，国内医疗器械企业必须继续保持快速发展的势头，以自主研发为核心，提升创新能力，完善创新体系，加强产学研医结合，加快产业转型步伐，不断开发出更多高品质、疗效确切的产品，提供更加人性化的治疗解决方案，才能提升整个行业的科技发展水平，实现健康、长远的发展。

(2) 国内医疗器械行业整合速度加快

随着国际医疗器械巨头规模的不断扩张，全球范围内的医疗器械行业逐渐呈现出较为明显的两极分化趋势：小规模企业利用自身灵活的机制，专注于细分领域的技术升级和产品创新，并在其专注领域的研发、生产中实现高度的专业化；大规模企业则利用丰富的产品线，标准化的研发、生产体系，广泛的销售网络和成熟的品牌形象，以及人才、资本等优势，维持其在行业内的话语权和行业地位，从而掌握产品定价权，实现平台化的价值。

近年来，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，推动了国内医疗器械行业的并购活跃度持续上升。一方面，一些具有充足资金实力的跨国医疗器械企业对国内细分市场中领先的医疗器械企业实施横向并购，维持其在中国市场的占有率；另一方面，逐步发展壮大的国内医疗器械上市公司频频借助资本优势拓展业务领域、丰富产品线，实现企业产品和业务的快速扩张。

2014年6月1日，经修订的《医疗器械监督管理条例》开始实施，该条例进一步加强了对医疗器械行业的注册、备案、生产、经营、使用等各个环节的监督管理，预期将淘汰大量无法达标的中小企业，继续推进我国医疗器械行业的整合。同

时伴随着医疗改革的不断深入，对医疗器械费用总体控制将成为常态，两票制、阳光采购等政策的启动执行，进一步压缩了流通环节，催化流通环节集中度的提升，市场竞争格局进入新阶段。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	在建工程期末余额 690.46 万元，较期初减少 1,563.61 万元，降幅为 69.37%，主要系易生科技厂房装修工程完工结转所致。
应收票据	应收票据期末余额 2,205.72 万元，较期初减少 1,891.31 万元，降幅为 46.16%，主要系报告期内客户货款以票据结算的方式减少所致。
应收账款	应收账款期末余额 56,073.73 万元，较期初增加 13,049.56 万元，增幅为 30.33%，主要系报告期销售规模扩大，以及公司执行年初或年中给予部分客户适度信用额度而年底集中清收的收款政策，所以公司年中的应收账款余额会较期初的应收账款余额大。
其他应收款	其他应收款期末余额 1,584.79 万元，较期初增加 527.03 万元，增幅为 49.83%，主要系报告期内公司转让持有的凯利泰瑞特全部 51% 的股权，截至期末未收到股权转让款项 825 万元所致。
其他流动资产	其他流动资产期末余额 11,875.31 万元，较期初减少 7,182.72 万元，降幅为 37.69%，主要系本报告期末未到期银行理财产品较期初减少所致。
长期待摊费用	长期待摊费用余额 2,523.40 元，较期初增加 1,670.07 元，增幅为 195.71%，主要系易生科技厂房装修工程完工结转增加及正常摊销所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

1、公司产品线不断增加，逐步形成以脊柱微创为核心的专业医疗器械企业

自上市以来，公司完成对艾迪尔的全资收购，参股经纬医疗，公司产品线已经由原有的脊柱微创领域扩展到骨科创伤、骨科脊柱、运动医学、关节等领域。2018年6月，公司披露了《关于收购Elliquence,LLC100%股权的公告》，基于公司国际

化战略发展的需要，凯利泰以77,152,000美元（约合人民币49,500万元）的价格，通过全资子公司上海显峰投资管理有限公司及其下属的特殊目的公司以协议受让方式收购Elliquence, LLC 100%股权。Elliquence, LLC是一家专注于高频低温、解剖（单极）和凝血（单极和双极）技术开发和生产的美国公司，目前主要从事手术能量平台及高值耗材的研发、生产和销售，产品主要用于治疗椎间盘突出症和疼痛性椎间盘撕裂，公司的技术平台同时可广泛运用于骨科、脊柱、神经外科、整形外科和疼痛管理等领域。此次的并购将促使公司在骨科设备领域开拓新的业务板块，并与公司现有的骨科产业互相整合，相辅相成。同时，能够充分发挥出凯利泰和Elliquence, LLC两者互补互足的协同效应，结合骨科医疗设备的优势与骨科耗材的灵活度，提高凯利泰的医疗器械生产产能，完善凯利泰的基础生产能力，为未来开发更多新的医疗器械产品带来帮助，尤其是在医疗设备产品线方面的深度挖掘。

同时，公司基于自主创新研发能力以及四大核心技术平台，公司分别取得KMC液压骨水泥输送系统、可弯曲椎体成形器、棘突撑开器、脊柱内固定系统、脊柱前路钉板系统等新产品注册证，进一步巩固发展公司在国内椎体成形微创介入器械的领导地位。

公司通过自主研发结合外延并购的发展模式，已经从一家从事单一椎体成形手术系统产品的生产企业逐步发展成为具有强大产、研能力的、多细分医疗领域内专业生产高值耗材医疗器械的企业，提升了公司的整体竞争能力。

2、通过并购整合丰富了公司的销售渠道，提升了公司的市场竞争力

截至目前，通过收购整合，公司骨科业务领域已与800多家经销商建立了长期稳定的合作关系，产品覆盖2000多家医院，公司的经销商数量、终端销售医院数量和销售区域覆盖面在骨科行业已处于领先地位。公司具备多层次的医院终端渠道，公司骨科产品双向注册上线后，将形成不同品牌和价格档次的同类产品，有选择性的针对医院市场投放。后续公司将通过逐步整合资源，使公司渠道继续下沉，通过与国药控股共同设立的合资公司和各区域有实力的代理商成立合资子公司的形式，搭建各区域物流配送平台；结合两票制的大力推广，适时开展产品代理业务，同时可与各类医院合作开展医疗器械GPO业务，充分发挥凯利泰产品优势及专业临床支持服务优势，简化中间流通环节，提高合资公司的盈利能力。进一步加强公司在所属行业内的竞争优势，提高公司的资产回报率和股东价值。

3、通过不断的人才引进形成的人力资源优势

公司自2012年6月发行上市以来，积极利用上市公司的平台资源优势，通过具备竞争力的薪酬体系，不断引入行业内高水平中高级人才，报告期内，公司在研发、质量、市场销售等领域，陆续引进了中高级管理人才，尤其在运动医学领域，公司已经建立了一支初具规模的研发和销售团队，这些核心人才的引进将长期提升公司的核心竞争力。

后续随着公司对Elliquence, LLC交易的完成及对艾迪尔的深入整合，公司在骨科创伤、脊柱产品领域亦形成一支完整的人力资源团队。

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

4、严格、规范的质量控制体系优势

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

5、公司积极研发新产品,助力主业发展

报告期内,公司新增注册产品证4项,失效产品注册证0项,截至报告期末,公司共持有51项医疗器械注册证,具体明细如下:

序号	医疗器材名称	注册分类	临床用途	注册证有效期	是否报告期内新注册	是否报告期内变更注册
1	骨膨胀器	III类	该产品是适用于椎体成形术及脊柱后凸成形术中形成通道,恢复椎体高度,形成骨水泥灌注腔的配套使用器械。	2021-10-23	否	生产地址根据生产许可证变更
2	棘突撑开器	III类	用于撑开腰椎间隙,缓解椎间盘源性疾病或椎管,椎孔狭窄所引起的下腰痛症状。	2019-7-9	否	生产地址根据生产许可证变更
3	椎体扩张球囊导管	III类	该产品适用于椎体成形术及脊柱后凸成形术微创手术中形成通道,恢复椎体高度,形成骨水泥灌注腔的配套使用器械。	2020-4-20	否	生产地址根据生产许可证变更
4	脊柱内固定系统	III类	适用于胸椎、腰椎骨折、滑脱后路矫形内固定。	2021-12-28	否	生产地址根据生产许可证变更; 注册人住所变更
5	带线锚钉	III类	用于软组织从骨性结构撕脱或撕裂的修复手术,适用于骨与软组织的连接固定	2022-12-5	否	否
6	刮匙器	II	产品用于经皮穿刺椎体成形术和椎体	2021-10-8	否	生产地址根据生产

		类	后凸畸形矫正手术(球囊后凸成形术), 与椎体成形器械配合使用, 通过预先创建的经皮穿刺通道进入到椎体内, 刮削椎体内的松质骨, 从而辅助成形空腔。			许可证变更
7	椎体成形器系列-KMC骨钻	II类	供医疗机构在骨科微创介入手术中与外鞘配合, 作钻骨使用。	2019-6-12	否	生产地址根据生产许可证变更
8	椎体成形器系列-KMC液压骨水泥输送系统	II类	用于脊柱类骨水泥的搅拌及输送, 以便脊柱骨水泥在椎体成形术或椎体后凸成形手术过程中固定脊椎体的病理性骨折。	2019-11-25	否	生产地址根据生产许可证变更 注册人住所变更
9	椎体成形器系列-KMC骨导向器	II类	用于骨科微创介入手术(椎体成形术, 椎体后凸成形术)中骨填充物质的输送。	2019-12-30	否	生产地址根据生产许可证变更
10	椎体成形器系列-KMC椎体成形导向系统	II类	供医疗机构用于骨科微创介入手术(椎体成形术, 椎体后凸成形术)的经皮介入, 建立工作通道。	2020-1-27	否	生产地址根据生产许可证变更
11	椎体成型器系列-可弯曲椎体扩张成形器	II类	适用于椎体成形术及椎体后凸成形术等微创手术中形成弯曲状通道, 创造骨水泥灌注腔, 可作为形成球囊工作通道的辅助工具。本产品仅供一次性使用。	2020-3-19	否	生产地址根据生产许可证变更
12	椎体成形器系列-经皮穿刺针	II类	用于骨科微创介入手术(椎体成形术或椎体后凸成形术)时作经皮穿刺的使用工具。	2020-4-14	否	生产地址根据生产许可证变更 注册人住所变更
13	椎体成形器系列-压力充盈器	II类	供医疗机构在骨科微创介入手术中, 将扩张球囊导管进行加压, 使球囊扩张, 取得球囊扩充时的压力值, 并在手术后可以卸载压力至0。	2020-6-7	否	生产地址根据生产许可证变更 注册人住所变更
14	椎体成形器系列-骨水泥搅拌输送系统	II类	用于骨水泥的搅拌及输送。	2020-6-14	否	生产地址根据生产许可证变更
15	椎体成形器系列-锁定抽吸器	II类	用于骨科微创介入手术中对未经使用的球囊抽取真空并维持真空状态。	2021-2-28	否	生产地址根据生产许可证变更 注册人住所变更

16	非吸收性外科缝线	II类	用于人体软组织的缝合、结扎。	2020-12-10	否	生产地址根据生产许可证变更 注册人住所变更
17	骨活检骨凿	II类	供骨科手术中钻取松质骨作病理活检用。	2020-11-5	否	生产地址根据生产许可证变更 注册人住所变更
18	骨水泥输送机	II类	用于医用骨水泥的输送。	2021-3-4	否	生产地址根据生产许可证变更 注册人住所变更
19	鼻窦球囊导管	II类	用于扩张狭窄的上颌窦窦口、额窦窦口和蝶窦窦口时一次性使用。	2021-8-16	否	生产地址根据生产许可证变更
20	一体化骨锥	II类	供医疗机构在骨科微创介入手术中(经皮椎体成形、脊柱后凸成形术),用于钻孔,建立工作通道。	2021-1-17	否	生产地址根据生产许可证变更
21	关节镜螺纹套管	II类	用于关节镜手术入路保护。	2021-8-18	否	生产地址根据生产许可证变更
22	经皮穿刺针	II类	在骨科微创手术中用于经皮穿刺、建立通道。	2021-2-24	否	生产地址根据生产许可证变更 注册人住所变更
23	医用冷光源	II类	供医疗机构为内窥镜摄像系统观察人体体腔的视场区域提供观察用照明。	2022-9-17	否	否
24	加压和保护性接骨板	III类	适用于四肢、骨盆骨折内固定,起骨折端加压作用	2021.8.14	否	否
25	髌骨钢板	III类	适用于髌骨骨折内固定	2021.9.25	否	否
26	颌面钢板	III类	适用于颌面骨折内固定	2021.8.14	否	否
27	钛网	III类	适用于颅骨缺损修补、畸形矫正	2022.06.25	否	否
28	椎体融合器	III类	与脊柱内固定系统配合,适用于颈、胸、腰椎骨折、椎管狭窄及椎间盘退行性变的椎间融合。	2022.3.2	否	否

29	中空接骨螺钉	III类	适用于四肢骨折内固定	2021.8.14	否	否
30	直型金属接骨板	III类	适用于指掌骨、锁骨及四肢长骨骨折内固定	2022.1.23	否	否
31	锁定接骨板	III类	适用于四肢、骨盆骨折内固定，起骨折端加压作用	2021.11.20	否	否
32	捆绑丝	III类	适用于四肢骨折捆绑内固定	2022.5.21	否	否
33	金属支持接骨板	III类	适用于四肢骨干骺端骨折内固定用	2021.10.20	否	否
34	金属接骨螺钉（不锈钢）	III类	适用于骨折的内固定	2021.12.28	否	否
35	金属接骨螺钉（钛）	III类	适用于骨折的内固定	2021.8.21	否	否
36	金属接骨板	III类	适用于股骨粗隆间骨折、股骨踝骨折、胫骨平台骨折内固定	2021.10.20	否	否
37	金属角度接骨板	III类	适用于股骨颈、股骨粗隆间、股骨踝骨折内固定	2022.1.8	否	否
38	金属骨针	III类	适用于四肢骨折内固定以及骨科手术中临时固定或导引用	2019.6.5	否	否
39	解剖型金属接骨板	III类	适用于骨盆骨折内固定	2022.3.2	否	否
40	解剖型接骨板	III类	适用于股骨、胫骨、腓骨、肱骨、尺骨、桡骨、锁骨和跟骨骨折内固定	2021.9.25	否	否
41	脊柱前路钉板系统	III类	适用于脊柱前路内固定	2020.8.24	否	否
42	金属交锁髓内钉	III类	适用于股骨、胫骨、肱骨、股骨粗隆间骨折的髓腔内固定	2019.6.30	否	否
43	解剖型金属锁定接骨板钉系统	III类	适用于四肢骨干骺端骨折内固定用	2020.6.14	否	否
44	脊柱固定器	III类	适用于胸椎、腰椎骨折、滑脱后路矫	2020.5.26	否	否

		类	形内固定			
45	单臂一体式外固定支架	II类	供骨折部位外固定使用	2022.12.18	否	根据监管机关要求, 由原来的外固定支架注册证拆分而来
46	组合式外固定支架	II类	供骨折部位外固定使用	2022.12.18	否	根据监管机关要求, 由原来的外固定支架注册证拆分而来
47	药物洗脱冠脉支架系统	III类	原发性支架置入; 具有无症状性缺血、稳定或者不稳定性心绞痛患者; PTCA手术后, 病变处残余狭窄明显者及可能发生急性闭塞严重血管并发症者; 有冠状动脉搭桥手术适应症的患者	2019-6-29	否	1、生产地址根据生产许可证变更; 2、产品有效期由12个月变更为18个月;
48	金属交锁髓内钉	III类	适用于股骨、胫骨、肱骨、股骨粗隆间骨折的髓腔内固定	2023-03-11	是	1、生产地址根据生产许可证变更;
49	颈椎前路钉板系统	III类	适用于颈椎前路内固定	2023-03-11	是	1、生产地址根据生产许可证变更;
50	金属锁定接骨板钉系统	III类	适用于四肢骨干骺端骨折内固定	2023-03-11	是	1、生产地址根据生产许可证变更;
51	医用内窥镜摄像系统	II类	用于内窥镜手术中, 与硬性内窥镜配合使用, 将体内手术区域成像并显示在显示器上供医生对疾病进行检查/诊断及外科可视操作。	2023-03-28	是	否

截至报告期末, 公司正在申请的医疗器械产品注册证26项, 具体明细如下:

序号	医疗器材名称	注册分类	临床用途	注册所处阶段	进展情况	是否按照国家食品药品监督管理部门的相关规定申报创新医疗器械(2016年末状态)
1	外周血管扩张球囊导管 (凯利泰)	III类	适用于介入手术对患者外周血管的扩张。此导管不可用于冠状动脉。	审评	补正资料	否
2	椎体融合器	III类	与脊柱内固定系统配合, 适用于	审评	补正资料	否

	(凯利泰)		颈、胸、腰椎骨折、椎管狭窄及椎间盘退行性变的椎间融合。			
3	金属接骨螺钉 (凯利泰)	III类	该产品适用于四肢骨折内固定。	审评	补正资料	否
4	远程骨水泥输送系统(凯利泰)	II类	用于骨科微创介入手术(椎体成形术, 椎体后凸成形术)中骨填充物质的输送。	审评	补正资料	否
5	直型金属接骨板 (凯利泰)	III类	该产品适用于四肢骨折内固定。	审评	待发补	否
6	解剖型金属接骨板(凯利泰)	III类	该产品适用于四肢骨折内固定。	审评	待发补	否
7	带芯骨穿刺针 (凯利泰)	II类	在骨科微创手术中用于经皮穿刺、建立通道。	审评	补正资料	否
8	骨水泥填充器 (艾迪尔)	II类	用于脊柱类骨水泥的搅拌及输送, 以便脊柱骨水泥在椎体成形术或椎体后凸成形手术过程中固定脊椎体的病理性骨折。	审评	补正资料	否
9	活检环钻 (凯利泰)	II类	供骨科手术中钻取松质骨作病理活检用。	审评	补正资料	否
10	液压椎体后凸成型系统 (凯利泰)	II类	主要用于脊柱类骨水泥的搅拌及输送, 以便脊柱骨水泥在椎体成形术或椎体后凸成形手术过程中固定脊椎体的病理性骨折。	审评	补正资料	否
11	骨钻 (凯利泰)	II类	供医疗机构在骨科微创介入手术中与外鞘配合, 作钻骨使用	审评	补正资料	否
12	椎体成形系统 (艾迪尔)	II类	供医疗机构用于骨科微创介入手术(椎体成形术, 椎体后凸成形术)的经皮介入, 建立工作通道	审评	补正资料	否
13	椎体一体锥 (艾迪尔)	II类	供医疗机构在骨科微创介入手术中(经皮椎体成形、脊柱后凸成形术), 用于钻孔, 建立工作通道	审评	补正资料	否

14	肋骨接骨板 (艾迪尔)	III类	适用于肋骨骨折内固定	产品送检	正在检验	否
15	金属缆索 (艾迪尔)	III类	适用于四肢骨折捆扎内固定。	产品送检	正在检验	否
16	椎体骨钻 (艾迪尔)	II类	供医疗机构在骨科微创介入手术中与外鞘配合,作钻骨使用。	资料审批	待审核	否
17	椎体成形系统(凯利泰)	II类	供医疗机构用于骨科微创介入手术(椎体成形术,椎体后凸成形术)的经皮介入,建立工作通道。	资料审批	待审核	否
18	带芯骨穿刺针(艾迪尔)	II类	在骨科微创手术中用于经皮穿刺、建立通道。	资料审批	待审核	否
19	骨水泥填充器(艾迪尔)	II类	用于医用骨水泥的输送。	资料审批	待审核	否
20	活检环钻 (艾迪尔)	II类	用于骨组织及良恶性骨肿瘤组织的活检取样。	资料审批	待审核	否
21	液压椎体后凸成型系统 (艾迪尔)	II类	液压椎体后凸成型系统主要用于治疗各种原因引起的椎体压缩性骨折或肿瘤浸润引起的疼痛,并可以增加椎体强度。	资料审批	待审核	否
22	椎间融合器(PEEK)(凯利泰)	III类	用于需要行脊柱椎体间融合的脊柱疾病	审评	待发补	否
23	肋骨接骨板系统(凯利泰)	III类	适用于肋骨骨折内固定	产品送检	检测中	否
24	中空接骨螺钉(凯利泰)	III类	适用于四肢骨折内固定。	产品送检	检测中	否
25	无源内窥镜下手术手动工具(凯利泰)	II类	配合内窥镜使用,用于骨科手术、检查。	产品送检	检测中	否
26	可弯曲椎体	III类	适用于治疗椎体良、恶性肿瘤及骨	产品送检	检测中	否

	扩张球囊导管（凯利泰）		骨质疏松症合并的压缩性骨折			
--	-------------	--	---------------	--	--	--

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

1、报告期内总体经营情况

2018年度上半年，公司在董事会的正确领导和全体员工的不懈努力下，积极应对医药政策的新变化，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。紧密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。公司进一步加强对前期并购的医疗器械公司在产品端、销售端进行整合，并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，公司业绩较上年同期实现稳定增长。公司实现营业收入 45,658.46 万元，较上年同期增长 24.64%；营业利润和利润总额分别为 13,131.22 万元和 13,269.51 万元，分别较上年同期增长 14.37%和 12.65%，归属于公司普通股股东的净利润为 11,099.16 万元，较上年同期增长 16.81%；扣除非经常损益后归属于上市公司股东的净利润 9,670.89 万元，较上年同期增长 4.61%。其中：主营椎体扩张球囊导管相关产品的凯利泰母公司实现各类营业收入 18,917.39 万元（含租金等其他业务收入），较上年同期增长 75.74%，在不考虑子公司分红收益情况下，实现净利润 5,670.77 万元，较上年同期增长 95.38%；扣除非经常性损益后实现净利润 4,714.34 万元，较上年同期增长 76.94%。

报告期内，公司骨科类医疗器械、心血管类医疗器械、医疗器械贸易及其他服务业等板块经营情况如下：

公司骨科类产品销售收入及利润贡献持续稳定增长，本报告期实现销售收入 25,254.36 万元，较上年同期增加 6,399.39 万元，增幅为 33.94%；心血管类医疗器械产品本报告期因受易生科技股权出售相关事宜影响，实现销售收入 4,289.90 万元，较上年同期减少 2,131.45 万元，降幅为 33.19%；公司医疗器械贸易业务在本报告期实现销售收入 15,783.58 万元，较上年同期增加 4,535.38 万元，增幅为 40.32%；本报告期实现其他服务业收入 330.64 万元，较上年同期增加 222.66 万元，增幅为 206.20%，主要系公司自有房产租赁收入增加。

本报告期公司逐步完成对子公司艾迪尔在产品端、销售端的整合工作，预期未来艾迪尔主营的骨科创伤产品的销售情况将恢复行业增速。2018年7月25日，公司发布《关于出售易生科技（北京）有限公司 100%股权的公告》，受此交易事项影响，报告期内子公司易生科技实现营业收入、净利润分别为4,289.89万元和72.22万元，较上年同期分别减少33.19%和94.32%；若剔除子公司易生科技的影响，本报告期公司实现营业收入为41,368.58万元，较上年同期增长36.93%，归属于公司普通股股东的净利润为11,026.95万元，较上年同期增长33.98%。

2、产品研发及注册情况

报告期内，公司根据未来发展战略计划和产品线布局，积极投入多项新产品研发，公司多项新产品研发项目已经进入产品设计、设计、临床试验或申请注册阶段，其中主要包括骨科（脊柱、创伤）领域的脊柱前路钉板系统、椎间融合器（PEEK）、金属锁定接骨板钉系统、胸骨固定器系统、金属交锁髓内钉等产品和运动医学领域的医用内窥镜摄像系统、医用冷光源等产品。基于自主创新能力及公司核心技术平台，公司也在其他领域开展新产品研发项目，进一步巩固发展公司在国内椎体成形微创介入器械的领导地位。

公司一贯高度重视知识产权管理工作，报告期内公司新增授权专利9项，其中发明专利2项。

报告期内研发投入总计为2,456.41万元，报告期内研发投入占当期营业收入比为5.38%。公司依托专业的研发团队并结合外延并购战略，瞄准骨科、运动医学等领域医疗器械的发展趋势，坚持产品的滚动开发，逐步实现公司产品从技术跟随到技术创新和领先的转换。未来，公司将以骨科、运动医学等微创手术产品为研发核心，进一步加强研发投入，保证公司在未来的市场竞争中处于优势地位。

3、生产及体系管理情况

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

4、对外投资情况

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

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

2018年6月3日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于收购Elliquence, LLC 100%股权的议案》，公司拟以77,152,000美元（约合人民币49,500万元）的价格，通过全资子公司上海显峰投资管理有限公司及其下属的特殊目的公司以协议受让方式收购Elliquence, LLC 100%股权。截至报告期末，该投资事项已提交有关部门申请批复。

通过企业并购和资本整合，截止报告期末公司已经形成了一个以骨科和运动医学产品线为主的高值医疗器械综合性平台企业，公司外延式扩张战略初见成效。上述投资项目的完成，有助于将公司业务逐步拓展到运动医学、医疗服务、骨科等领域，增强公司产品和业务在终端医疗市场的使用黏性，进而驱动公司在高端医疗器械行业的长远发展，全面提升上市公司的市场竞争力。

5、公司治理情况

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

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

6、人力资源管理情况

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

公司已经建立了一支初具规模的研发和销售团队，这些核心人才的引进将长期提升公司的核心竞争力。除公司自主人才团队建设以外，公司在通过外延并购亦不断增强人力资源的建设，随着公司对艾迪尔并购交易的完成，公司在骨科创伤、脊柱产品领域亦形成一支完整的人力资源团队。

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

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	456,584,632.45	366,324,952.73	24.64%	报告期营业收入 45,658.46 万元，较上年同期增加 9,025.97 万元，增幅为 24.64%，主要系报告期内骨科类产品、贸易类业务销售收入的持续稳定增长所致。
营业成本	185,423,964.08	115,540,514.52	60.48%	报告期营业成本 18,542.40 万元，较上年同期增加 6,988.34 万元，增幅为 60.48%，主要系随着营业收入增长营业成本增加所致。
销售费用	85,685,564.03	55,255,660.42	55.07%	报告期销售费用 8,568.56 万元，较上年同期增加 3,042.99 万元，增幅为 55.07%，主要系本报告期公司持续强化销售渠道建设和加大市场推广力度，市场推广投入增加所致。
管理费用	51,274,785.45	53,880,919.19	-4.84%	
财务费用	6,510,814.75	6,808,495.05	-4.37%	
所得税费用	22,109,193.92	22,866,152.22	-3.31%	
研发投入	24,564,087.87	26,171,364.28	-6.14%	
经营活动产生的现金流量净额	-12,371,486.08	-50,479,900.75	75.49%	报告期经营活动产生的现金流量净额-1,237.15 万元，较上年同期增加 3,810.84 万元，增幅为 75.49%，主要原因为：1、报告期销售商品、提供劳务收到的现金 41,909.61 万元，较上年同期增加 14,995.94 万元，收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 2,485.37 万元，使报告期经营活动现金流入较上年同期增加

				17,481.31 万元；2、报告期因销售规模扩大，库存备货及原材料采购增加，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 5,740.66 万元；3、报告期因公司业务规模扩大，利润总额大幅增长，支付给职工的现金及支付的各项税费与支付其他与经营活动有关的现金合计较上年同期增加 7,929.81 万元。
投资活动产生的现金流量净额	67,893,600.11	-225,389,512.61	130.12%	报告期投资活动产生的现金流量净额 6,789.36 万元，较上年同期增加 29,328.31 万元，增幅为 130.12%，主要原因为： 1、报告期公司对外支付的投资款项较上年同期减少 10,123.90 万元；2、本报告期购买的银行理财产品较上年同期减少 16,820.00 万元；3、本报告期购建固定资产投资较上年同期减少 1,675.29 万元；4、本报告期收到银行理财产品收益及处置子公司收到的现金合计较上年同期增加 709.19 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	-9,994,562.01	45,173,135.03	-122.13%	报告期筹资活动产生的现金流量净额 999.46 万元，较上年同期减少 5,516.77 万元，降幅为 122.13%，主要原因为： 1、本报告期吸收投资收到现金较上年同期增加 1,732.47 万元；2、本报告期偿还银行到期借款较上年同期增加 7,412.90 万元；3、本报告期取得的银行借款较

				上年同期增加 145.56 万元。
现金及现金等价物净增加额	45,527,570.57	-230,695,839.81	119.73%	详见上述现金流变动分析

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
骨科类医疗器械产品	252,543,646.60	56,612,351.09	77.58%	33.94%	28.05%	1.03%
贸易类其他医疗器械产品	157,835,758.66	113,426,793.77	28.14%	40.32%	87.83%	-18.18%

不同销售模式下的经营情况

销售模式	销售收入	毛利率
经销配送销售模式	366,254,304.64	65.85%
终端销售模式	76,707,431.40	21.88%
其他	13,622,896.41	96.95%

生产和采购模式分类

单位：元

生产和采购模式分类	生产或采购金额
自产产品生产	30,636,735.25
代理产品采购	107,026,862.41

医疗器械产品研发投入相关情况

适用 不适用

1) 公司报告期研发投入整体情况

自创立以来，公司一直重视产品研发、技术创新为企业生存和发展的动力之源。依托公司长期发展战略，报告期内公司

不断丰富和优化产品结构，持续不断地推进技术创新，同时公司加强研发项目的精细化管理，以提高项目研发效率，保障公司在行业内的技术领先地位。

报告期内公司研发投入总计为2,456.41万元，较上年同期减少160.73万元，降幅为6.14%，报告期研发投入占当期营业收入比为5.38%，较上年同期减少1.76个百分点。

2) 报告期内，公司从国家知识产权局新获得专利证书9项，其中发明专利2项，分别为：

序号	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
1	一种支架观测台	实用新型	201720619336.5	2017-5-31	2018-2-16	2027-5-30	自主研发
2	一种压握系统及拨膜装置	实用新型	201720623584.7	2017-5-31	2018-2-16	2027-5-30	自主研发
3	一种椎体扩张球囊导管	实用新型	CN201621088705.4	2016-09-28	2018-5-15	2026-9-27	自主研发
4	一种腰椎融合器及其使用工具	实用新型	CN201720132860.X	2017-02-14	2018-5-8	2027-2-13	自主研发
5	组合式颈椎融合器	实用新型	CN201720134058.4	2017-02-15	2018-4-3	2027-2-14	自主研发
6	万向横向连接器	实用新型	CN201621458702.5	2016-12-28	2018-3-27	2026-12-27	自主研发
7	腔内测量装置及测量方法	发明	CN201510559893.8	2015-09-06	2018-1-12	2035-9-5	自主研发
8	一种微型围关节损伤修复系统及其锁定接骨板	发明	CN201510615203.6	2015-09-24	2018-1-2	2035-9-23	自主研发
9	胸骨固定器	实用新型	CN201720026293.X	2017-01-10	2018-1-2	2027-1-9	自主研发

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,342,265.97	4.03%	投资收益主要系自有资金银行理财收益以及处置股权取得的收益。	
资产减值	8,250,861.09	6.22%	资产减值损失主要系计提的坏账准备。	
营业外收入	1,617,148.66	1.22%	营业外收入主要系收到的	

			政府奖励资金等政府补助
营业外支出	234,228.10	0.18%	营业外支出主要系对外捐赠。

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	372,771,278.74	13.34%	234,527,097.94	9.10%	4.24%	货币资金增加主要系：比较期内公司经营活动、投资活动、筹资活动的现金流量变动。
应收账款	560,737,292.02	20.07%	490,949,705.02	19.05%	1.02%	应收账款的增加主要系报告期内销售规模扩大，相应应收账款与余额大幅增加；此外公司执行年初或年中给予部分客户适度信用额度而年底集中清收的收款政策，所以公司年中的应收账款余额会较年初的应收账款余额大。
存货	128,475,036.15	4.60%	102,713,982.23	3.98%	0.62%	存货的增加主要系公司销售规模扩大，相应增加库存所致。
投资性房地产	30,220,220.08	1.08%		0.00%	1.08%	投资性房地产的增加系公司将公司已出租的自有房产转入本科目核算导致。
长期股权投资	39,195,284.70	1.40%	42,234,404.61	1.64%	-0.24%	长期股权投资的减少主要系按权益法核算的股权投资损益变动所致。
固定资产	260,441,994.91	9.32%	298,651,958.65	11.59%	-2.27%	固定资产的减少主要系将已出租自有房产转入“投资性房地产”科目核算所致，以及报告期内正常折旧导致。
在建工程	6,904,560.91	0.25%	4,405,178.20	0.17%	0.08%	在建工程增加主要系凯利泰本部青浦车间装修工程和艾迪尔车间 1 楼检验室项目投入增加所致。
短期借款	155,155,569.04	5.55%	184,500,000.00	7.16%	-1.61%	短期借款减少系报告期末未到期银行短期借款较上年同期末减少所致。
长期借款	38,716,375.00	1.39%	85,176,025.00	3.30%	-1.91%	长期借款减少系将在一年内到期归还的借款 4,645.97 万元转至一年内到期的非流动资产科目核算所致。
应收票据	22,057,237.21	0.79%	31,845,737.33	1.24%	-0.45%	应收票据减少主要系本报告期内内容

						户货款以票据结算方式减少所致。
预付款项	29,919,455.53	1.07%	22,857,346.88	0.89%	0.18%	预付款项增加主要系预付采购货款增加所致。
其他应收款	15,847,898.67	0.57%	8,778,310.87	0.34%	0.23%	其他应收款的增加主要系报告期内增加应收凯利泰瑞特股权转让款项 825 万元所致。
划分为持有待售的资产	3,000,000.00	0.11%		0.00%	0.11%	划分为持有待售的资产期末余额 300 万元,系公司待出售的开发项目-等离子射频消融系统。
长期待摊费用	25,234,041.24	0.90%	8,328,680.28	0.32%	0.58%	长期待摊费用的增加主要系易生科技厂房装修工程完工结转增加及正常摊销所致。
其他非流动资产	4,453,316.15	0.16%	27,545,339.63	1.07%	-0.91%	其他非流动资产减少主要系报告期末预付的长期资产购置款较上年同期末减少所致。
应付账款	75,899,098.85	2.72%	49,279,424.87	1.91%	0.81%	应付账款增加主要系本报告期末应付货款增加所致。
预收款项	16,820,119.66	0.60%	7,630,159.70	0.30%	0.30%	预收款项的增加系本报告期末预收货款增加所致。
应付利息	301,320.37	0.01%	468,463.94	0.02%	-0.01%	应付利息减少系报告期末应付银行借款本金减少所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）							
2.衍生金融资产							
3.可供出售金融资产	4,135,000.00	-1,775,000.00					2,360,000.00

金融资产小计							
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	4,135,000.00	-1,775,000.00					2,360,000.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	账面价值	受限原因
固定资产	110,722,545.02	抵押借款，见说明
长期股权投资（母公司）	913,598,571.48	质押借款，见说明
合计	1,024,321,116.50	

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88012014200600号）。本合同项目下的借款用于支付并购价款，具体为：（1）用于公司收购易生科技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12,913.45万元，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。公司于2016年1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上海市青浦区香花桥街道天辰路508号房屋建筑物作为上述借款的抵押物。截至2018年06月30日止，公司用于抵押的固定资产账面价值为110,722,545.02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，担保期限为自2014年12月16日至2019年11月16日。截至2018年06月30日止，公司母公司对艾迪尔的持

股比例为100%，其中对应55%股权的长期股权投资账面价值为404,521,425.00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，担保期限自2014年12月16日至2019年11月16日。截至2018年06月30日止，公司母公司对易生科技的持股比例为100%，其中对应56.95%股权的长期股权投资账面价值为509,077,146.48元。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
15,610,000.00	434,570,000.00	-96.41%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海赛技医疗科技有限公司	医疗器械生产及销售	增资	5,400,000.00	36.00%	自有资金	上海显峰投资管理有限公司，崔建培，胡兵，黄孝敏，郑朝晖，周建富	长期	股权	-1,764,752.49	-1,764,752.49	否		
宁波梅山保税港区艾迪尔医疗器械有限公司	医疗器械贸易	新设	1,000,000.00	100.00%	自有资金	宁波梅山保税港区艾迪尔医疗器械有限公司	长期	股权	0.00	0.00	否		
徐州深策康嘉	医疗器械贸易	新设	8,700,000.00	100.00%	自有资金	徐州深策康嘉	长期	股权	11,014,706.82	11,014,706.82	否		

科技有 限公司						科技有 限公司							
陕西凯 利泰瑞 康贸易 有限公 司	医疗器 械贸易	新设	510,000 .00	51.00%	自有资 金	杨利君	长期	股权	-247,27 3.88	-247,273 .88	否		
合计	--	--	15,610, 000.00	--	--	--	--	--	9,002,6 80.45	9,002,68 0.45	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资 成本	本期公允价 值变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	报告期内购入 金额	报告期内售 出金额	累计投资收 益	期末金额	资金来源
其他	5,500,000. 00		-1,775,000.00				2,360,000.0 0	募集资金
合计	5,500,000. 00	0.00	-1,775,000.00	0.00	0.00	0.00	2,360,000.0 0	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	80,350.19
报告期投入募集资金总额	346.26
已累计投入募集资金总额	62,283.69
报告期内变更用途的募集资金总额	19,872.29
累计变更用途的募集资金总额	28,312.51

累计变更用途的募集资金总额比例	35.24%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2012 年公司首次公开发行股份募集资金净额为 32,621.47 万元，其中超募资金总额为 15,545.25 万元。</p> <p>2013 年 3 月，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的 3,000 万元永久补充流动资金，占超募资金总额的 19.30%，2013 年 3 月，公司董事会按照上市公司规范指引以及募集资金管理的相关规定对“超募资金使用计划”予以公告。</p> <p>2013 年 7 月，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用超募资金及银行配套贷款收购易生科技（北京）有限公司股权的议案》，同意使用超募资金 6,986.55 万元用于收购易生科技（北京）有限公司股权，占超募资金总额的 44.92%，2013 年 7 月 27 日，公司董事会按照上市公司规范指引以及募集资金管理的相关规定对“超募资金使用计划”予以公告。</p> <p>根据公司 2013 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2014]444 号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向张家港市金象医用器械有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于 2014 年 12 月 16 日，采取非公开发行股份方式募集资金净额 16,296.23 万元。</p> <p>2015 年 6 月，经公司第二届董事会第二十三次会议决议，公司拟使用人民币 550 万元认购新三板公司永铭诚道（北京）医学科技股份有限公司 50 万股股票，认购价格为 11 元/股；拟使用人民币 600 万元增资嘉兴博集医疗科技有限公司，增资后公司持有嘉兴博集 10% 的股权，公司拟使用尚未确定投资意向的部分超募资金（含利息收入）用于上述投资，截至 2015 年底，上述投资款项已全部支付。</p> <p>2015 年 10 月，经第二届董事会第二十六次会议决议，使用超募资金 3000 万元增资天津经纬医疗器材有限公司取得其 25% 的股权，2015 年 11 月按相关投资协议支付投资款 1500 万元，2016 年 5 月支付剩余投资款 1500 万元。2016 年 7 月 7 日，根据公司 2016 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证监会出具的“证监许可[2016]574 号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向宁波鼎亮翔股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司采取非公开发行股份方式取得募集资金净额 31,432.50 万元。</p> <p>2017 年 8 月 25 日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，公司使用超募资金 21,618,923.19 元永久性补充流动资金。2017 年 8 月，公司董事会按照上市公司规范指引以及募集资金管理的相关规定对超募资金使用计划予以公告。</p> <p>2018 年 6 月 3 日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司变更募集资金用途的议案》，公司对“艾迪尔二、三类医疗器械生产项目”和“易生科技研发中心建设项目”两个募投项目进行变更，并将结余募集资金（含利息收入扣除银行手续费等的净额）全部用于“收购 Elliquence, LLC 100% 股权项目”。新项目拟投入资金 77,152,000 美元（约合人民币 49,500 万元），其中拟投入募集资金 20,557.79 万元人民币，剩余资金由公司使用自筹资金补足。上述议案于 2018 年 6 月 20 日经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>截止 2018 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的募集资金余额为 20,644.75 万元，募集资金专户实际余额为 322,182.98 元，存放于全资子公司上海显峰投资管理有限公司在中国民生银行上海分行营业部开立的账号为 695870318 的账户余额为 206,125,310.39 元。其中超募资金余额为 1.81 万元（全部为利息收入扣除银行手续费等的净额）。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日	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

							期		益		化
承诺投资项目											
1、椎体成形球囊手术系统生产技术改造及扩产建设项目	是	8,884.88	5,369.87		5,899.71	109.87%	2016年07月01日	0	0	是	否
2、产品研发机构建设项目	是	5,982.48	2,549.23	0	2,549.23	100.00%	2014年08月25日	0	0	是	是
3、国内外营销网络及培训平台建设项目	是	2,208.86	716.9	0	716.9	100.00%	2014年08月25日	0	0	是	是
4、收购易生科技(北京)有限公司27.22%股权	是	0	8,500	0	8,500	100.00%	2015年02月12日	127.92	12,009.27	否	否
5、收购江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司股权	否	16,296.23	16,296.23	0	16,296.23	100.00%	2014年09月09日	3,264.77	24,616.99	是	否
6、艾迪尔二、三类医疗器械生产项目	是	15,000	625.36		625.36	100.00%	2018年06月30日	0	0	不适用	否
7、易生科技研发中心建设项目	是	8,000	2,502.35	346.26	2,502.35	100.00%	2018年06月30日	0	0	不适用	否
8、永久性补充流动资金(2015年)	是	0	462.98	0	462.98	100.00%	2015年01月31日	0	0	不适用	否
9、永久性补充流动资金(2016年)	否	8,432.5	8,432.5		8,432.5	100.00%	2016年06月30日	0	0	不适用	否
10、收购 Elliquance 项目	是		20,612.53				2018年12月31日	0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	64,804.95	66,067.95	346.26	45,985.26	--	--	3392.69	36626.26	--	--
超募资金投向											
11、收购易生科技(北京)有限公司股权	否		6,986.55		6,986.55	100.00%	2013年10月08日	0	0	是	否
12、投资永铭诚道(北京)医学科技股	否		550		550	100.00%	2015年06月30日	0	0	是	否

份有限公司							日				
13、投资嘉兴博集医疗科技有限公司	否		600		600	100.00%	2015年 07月07 日	0	0	是	否
14、投资天津经纬医疗器材有限公司	否		3,000		3,000	100.00%	2016年 05月31 日	0	0	是	否
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--		5,161.89		5,161.89	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		16,298.4 4		16,298.4 4	--	--			--	--
合计	--	64,804.9 5	82,366.3 9	346.26	62,283.7 0	--	--	3392.69	36626.2 6	--	--
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	<p>1、截至 2018 年 6 月，公司青浦厂区已经基本建设完成，为提高公司与艾迪尔整合的协同效应，综合考虑公司整体的骨科产品管线，对公司及各子公司的现有生产设施进行统一规划、统筹安排，计划终止“艾迪尔二、三类医疗器械生产项目”，调整减少项目投资金额 14,374.64 万元，并逐步考虑安排原募投项目的计划产品在青浦厂区内进行生产，以提高公司整体生产设施的利用率，避免重复建设导致的资源浪费，提高募集资金使用效率。</p> <p>2、2017 年末至 2018 年年初，易生科技的生产经营场所从原海淀区搬迁至顺义区，公司在搬迁过程中对新生产经营场地进行了整体、统一规划，对包括研发区域在内的生产场所（洁净室系统、空调通风系统等）、机器设备等进行了统一更新。截至 2018 年 6 月，易生科技顺义厂区的生产经营设施已经基本达到原募投项目设定的各项条件。综合考虑公司整体战略和发展计划，提高募集资金使用效率，公司决定终止“易生科技研发中心建设项目”，调整减少项目投资金额 5,497.65 万元，研发中心的未来若需后续支出，易生科技将使用自有资金投入。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2012 年度，公司募集资金净额为 32,621.47 万元，除在招股说明书上列示的募投项目 17,076.22 万元外，尚有超募资金 15,545.25 万元。2013 年度永久性补充流动资金 3,000 万元，支付收购易生科技（北京）有限公司股权款 6,986.55 万元，共计支出 9,986.55 万元。2014 年度未使用超募资金。2015 年度支付永铭诚道（北京）医学科技股份有限公司投资款 550 万元、支付嘉兴博集医疗科技有限公司投资款 600.00 万元、支付天津经纬医疗器材有限公司投资款 1,500.00 万元。2016 年度使用超募资金支付天津经纬医疗器材有限公司投资款 1,500.00 万元。2017 年度永久性补充流动资金 2,161.89 万元。截至 2018 年 6 月 30 日止，超募资金剩余 18,055.69 元（全部为利息收入扣除银行手续费等的净额）。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2015年4月22日，公司第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已投入自筹资金的议案》，同意公司以“非公开发行股票募集配套资金收购江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司80%股权项目”募集资金2,796.22万元置换预先已投入该项目的自筹资金3,300万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2018年6月30日止，尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户322,182.98元，存放于全资子公司上海显峰投资管理有限公司在中国民生银行上海分行开立的存款账户206,125,310.39元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	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。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购易生科技(北京)有限公司27.22%股权	1、椎体成形球囊手术系统生产技术改造及扩产建设项目 2、产品研发机构建设项目 3、国内外营销网络及培训平台建设	8,500	0	8,500	100.00%	2015年02月12日	127.92	否	否
永久性补充	1、椎体成形	462.98	0	462.98	100.00%	2015年01	0	不适用	否

流动资金 (2015 年)	球囊手术系统生产技术改造及扩产建设项目 2、产品研发机构建设项目 3、国内外营销网络及培训平台建设项目					月 30 日			
收购 Elliquence 项目	1、艾迪尔二、三类医疗器械生产项目	20,612.53	0	0	0.00%	2018 年 8 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	29,575.51	0	8,962.98	--	--	127.92	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>(1) 为提高公司生产设备及募集资金的使用效率, 公司决定对募投项目“椎体成形球囊手术系统生产技术改造及扩产建设项目”进行调整, 调整减少项目投资金额共计 35,150,162.40 元, 并将该项目预定可使用状态的日期延期到 2016 年 7 月 1 日。同时, 公司决定终止募投项目“产品研发机构建设项目”以及“国内外营销网络及培训平台建设项目”, 分别调整减少的项目投资金额共计 34,332,435.84 元以及 14,919,615.00 元。公司合计调整首次公开发行股份募投项目共涉及调减募投项目承诺投资总额共计 84,402,213.24 元。上述募投项目调整事项已经公司第二届董事会第十三次会议以及 2014 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>(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 日以后产生的孳息) 中的 85,000,000.00 元用于收购易生科技 27.22% 的股权, 使易生科技从公司的参股子公司变更为控股子公司, 有助于增强公司对于易生科技的控制力, 提高公司在介入医疗器械领域的市场占有率, 增强公司的企业综合竞争力; 其余用于永久性补充流动资金以提高公司资金使用效率。上述使用部分募投项目结余资金议案已经公司第二届董事会第十五次会议以及 2014 年第三次临时股东大会审议通过。2015 年度, 公司实际使用 85,000,000.00 元用于收购易生科技 27.22% 的股权, 使用 4,629,866.70 元用于永久性补充流动资金。</p> <p>(3) 截至 2018 年 6 月, 公司青浦厂区已经基本建设完成, 为提高公司与艾迪尔整合的协同效应, 综合考虑公司整体的骨科产品管线, 对公司及各子公司的现有生产设施进行统一规划、统筹安排, 计划终止“艾迪尔二、三类医疗器械生产项目”, 调整减少项目投资金额 14,374.64 万元, 并逐步考虑安排原募投项目的计划产品在青浦厂区内进行生产, 以提高公司整体生产设施的利用率, 避免重复建设导致的资源浪费, 提高募集资金使用效率。上述募集资金投资项目变更的议案已经公司第三届董事会第十七次会议以及 2018 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>(4) 2017 年末至 2018 年年初, 易生科技的生产经营场所从原海淀区搬迁至顺义区, 公司在搬迁过程中对新生产经营场地进行了整体、统一规划, 对包括研发区域在内的生产场所(洁净室系统、空调通风系统等)、机器设备等进行了统一更新。截至 2018</p>								

	<p>年 6 月,易生科技顺义厂区的生产经营设施已经基本达到原募投项目设定的各项条件。综合考虑公司整体战略和发展计划,提高募集资金使用效率,公司决定终止“易生科技研发中心建设项目”,调整减少项目投资金额 5,497.65 万元,研发中心的未来若需后续支出,易生科技将使用自有资金投入。上述募集资金投资项目变更的议案已经公司第三届董事会第十七次会议以及 2018 年第二次临时股东大会审议通过。(5) 2018 年 6 月 3 日,公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司变更募集资金用途的议案》,公司对“艾迪尔二、三类医疗器械生产项目”和“易生科技研发中心建设项目”两个募投项目进行变更,并将结余募集资金(含利息收入扣除银行手续费等的净额)全部用于“收购 Elliquence, LLC 100% 股权项目”。新项目拟投入资金 77,152,000 美元(约合人民币 49,500 万元),其中拟投入募集资金 20,557.79 万元人民币,剩余资金由公司使用自筹资金补足。上述募集资金投资项目变更的议案已经公司第三届董事会第十七次会议以及 2018 年第二次临时股东大会审议通过。</p>
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
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募投资金	200,000,000	0	0
银行理财产品	自有资金	234,800,000	112,300,000	0
合计		434,800,000	112,300,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	子公司	医疗器械制造	110,000,000.00	492,413,496.76	467,841,183.15	77,375,519.87	38,550,046.01	32,672,889.23
易生科技(北京)有限公司	子公司	医疗器械制造	320,100,000.00	688,184,999.43	509,363,990.16	42,898,857.02	1,132,463.23	924,431.95
宁波深策胜博科技有限公司	子公司	医疗器械贸易	20,000,000.00	168,494,343.54	76,416,349.67	128,831,357.54	18,050,095.96	13,522,032.74
徐州深策康嘉科技有限公司	子公司	医疗器械贸易	8,700,000.00	31,736,373.46	19,714,706.82	30,468,689.49	11,320,120.43	11,014,706.82

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
凯利泰瑞特医疗科技(湖北)有限公司	将持有的凯利泰瑞特 51% 股权全部转让给武汉阿库瑞斯咨询有限公司。	报告期内净利润-0.88 万元，对公司整体业绩无重大影响。
上海赛技医疗科技有限公司	收购	报告期内净利润-176.48 万元，对公司整体业绩无重大影响。

宁波梅山保税港区艾迪尔医疗器械有限公司	新设	无影响。
建盛医疗有限公司	新设	无影响。

主要控股参股公司情况说明

(1) 易生科技（北京）有限公司

公司于 2013年8月13日召开2013 年度第二次临时股东大会，审议通过了收购易生科技股权的议案，公司以支付现金的方式以人民币13,973.10万元受让易生科技股东益胜科技有限责任公司等所持有的易生科技的29.73%股权。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，换领了注册号为110000009839158的企业法人营业执照。

2014 年12月16日公司召开2014年度第三次临时股东大会，审议通过了收购易生科技股权的议案，公司以支付现金的方式以人民币17,000.00万元受让易生科技股东上海鼎亮星诚投资中心（有限合伙）所持有的易生科技的27.22%股权。易生科技于2015年1月19日根据海淀区商务委员会文件海商审字[2015]37号《关于易生科技（北京）有限公司转为内资企业的批复》，由外商投资企业变更为内资企业，并于2015年2月12日办妥股权转让手续，换领了注册号为110000009839158 的营业执照。至此，公司累计持有易生科技56.95%的股权并实现控股。

2016年1月7日，第二届董事会第三十次会议逐项审议通过《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，公司以发行股份的方式购买易生科技（北京）有限公司的股东上海驿安投资中心（有限合伙）、上海淳贺投资管理合伙企业（有限合伙）、林伟以及乔银玲合计所持易生科技43.05%股权。2016年1月28日，2016年第一次临时股东大会逐项审议并通过了《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》所包含的25项子议案。2016年3月，公司收到中国证监会《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向宁波鼎亮翔股权投资中心(有限合伙)等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]574号)。核准公司非公开发行不超过25,316,453股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。截至报告期末，本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事宜已全部完成，公司已持有易生科技 100%股权。

2016年7月29日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》，向易生科技增资3000万元，易生科技注册资本由7560万元增加至1.056亿元。

2016 年 11 月 14 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于对全资子公司增资并收购宁波深策胜博科技有限公司的议案》，公司拟以自有资金 39,000 万元人民币对全资子公司易生科技（北京）有限公司（以下简称“易生科技”）进行增资，同时，公司将通过易生科技出资 39,000 万元收购宁波深策100%的股权。截至报告期末，公司已向易生科技增资 21,450.00万元，易生科技注册资本增加至49,560万元，实收资本32,010万元。

报告期内，易生科技已纳入公司合并范围，其主要经营及业绩情况如下：

成立时间：2006年08月10日

注册资本：49,560万元

法定代表人：汪立

注册地址：北京市顺义区仁和镇顺西南路8号院1号楼4层101

股东构成及控制情况：公司持有其100%股权

经营范围：许可经营项目：研究、开发III-6846-4支架；技术咨询、技术服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口；生产III-6846-4支架。

2018年7月25日，公司拟将持有的100%易生科技股权出售给泰尔茂（中国）投资有限公司，（详见《关于出售易生科技（北京）有限公司 100%股权的公告》），因该交易事项相关安排影响，报告期内子公司易生科技实现营业收入、净利润分别为4,289.89万元和92.44万元，较上年同期分别减少33.19%和92.73%。

（2）江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司

根据公司2013年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]444号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向张家港市金象医用器械有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司通过非公开发行人民币普通股并支付部分现金的方式，购买张家港市金象医用器械有限公司（现更名为新疆德嘉股权投资有限公司）、李薇、王秀琴分别持有的艾迪尔55%、10%、15%的股权，本次股权收购的并购日为2014年9月9日，完成并购后公司持有艾迪尔80%股权。

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

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

本报告期内，艾迪尔的主要经营及业绩情况如下：

成立时间：2005年1月5日

注册资本：11,000万元

法定代表人：李建详

注册地址：张家港市锦丰工业园区东区

股东构成及控制情况：公司持有其100%股权

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

艾迪尔本报告期实现营业收入7,737.55万元，实现净利润3,267.29万元。

(3) 宁波深策胜博科技有限公司

2016年11月14日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于对全资子公司增资并收购宁波深策胜博科技有限公司的议案》，公司拟以自有资金39,000万元人民币对全资子公司易生科技（北京）有限公司（以下简称“易生科技”）进行增资，同时，公司将通过易生科技出资39,000万元收购宁波深策100%的股权。截至报告期末，公司已向易生科技增资21,450.00万元，按股权转让协议，易生科技已支付该股权转让款项，并办理完成相关工商变更登记手续。报告期内，宁波深策已纳入公司合并范围，其主要经营及业绩情况如下：

成立时间：2016年07月29日

注册资本：1000万元

法定代表人：保京

注册地址：浙江省宁波梅山保税港区成海路6号1幢1号1620-18室

股东构成及控制情况：公司间接持有其100%股权

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

宁波深策合并其子公司徐州深策数据，本报告期实现营业收入和净利润分别为15,060.34万元和2,453.67万元。

(4) 徐州深策康嘉科技有限公司

徐州深策康嘉科技有限公司于2017年12月18日由宁波深策胜博科技有限公司投资设立，报告期内已纳入公司合并范围，其主要经营及业绩情况如下：

成立时间：2017年12月18日

注册资本：1000万元

法定代表人：蒋晞

注册地址：睢宁县双沟镇苏杭路1号103室

股东构成及控制情况：公司间接持有其100%股权

经营范围：第一类及第二类医疗器械、电子产品、计算机软硬件的研发；第一类、第二类医疗器械、计算机软硬件及外围设备、普通机械设备、化工产品（危险品除外）、建筑材料、五金交电、电气设备、钢材销售；医药技术开发、技术转让；组织文化艺术交流活动；企业形象策划；市场调查咨询；会议服务；展览展示服务；建筑机械设备的租赁；第三类医疗器械销售（三类医疗器械以《医疗器械经营许可证》核定范围为准）。

徐州深策本报告期实现营业收入和净利润分别为3,046.87万元和1,101.47万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损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

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 市场竞争加剧的风险

通过收购艾迪尔公司的股份，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，公司的固定资产将大规模增加，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）行业监管及政策风险

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

公司将积极顺应外部国家政策要求，按照公司质量控制体系有效运行，不断规范产品全过程质量控制和管理，建立更适合公司情况的销售机制，以不断提高公司产品的市场竞争力，确保公司经营适应监管政策变化，防范政策性风险。

（8）商誉减值的风险

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

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

(9) 应收账款余额上升及回收风险

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

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

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.94%	2018 年 02 月 27 日	2018 年 02 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1204434281?announceTime=2018-02-27 17:38
2017 年年度股东大会	年度股东大会	35.40%	2018 年 05 月 24 日	2018 年 05 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1205000320?announceTime=2018-05-24 17:49
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	35.68%	2018 年 06 月 20 日	2018 年 06 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1205077935?announceTime=2018-06-20 18:49

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	林伟、乔银玲、沈静、平安养老保险股份有限公司、上海淳贺投资管理合伙企业（有限合伙）、平安资产管理有限责任公司、上海驿安投资中心（有限合伙）	股份限售承诺	因上海凯利泰医疗科技股份有限公司发行股份购买资产并配套募集资金所认购的凯利泰股份，在凯利泰本次发行股份结束之日起三十六个月内不减持	2016年06月15日	2016年6月15日-2019年6月15日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	秦杰;汪立;袁征;周焯;汪远根;朱寒青;王正民;卫青梅	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。自其承诺的锁定期届满后，在任职期间每年转让的直接或间接持有的发行人股份不超过其合计持有发行人股份总数的 25%，离职	2012年06月13日	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。自其承诺的锁定期届满后，在任职期间每年转让的直接或间接持有的发行人股份不超过其合计持有发行人股份总数的 25%，离职	正常履行中

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

细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
------------------------	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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。

公司于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563.40万份调整为555.40万份。

公司于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。

公司于2016年3月25日召开第二届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于取消授予预留股票期权的议案》。鉴于公司本次股权激励计划的首次授予日为2015年3月10日，预留的股票期权应当在2016年3月10日前授予潜在激励对象。由于公司近期仍无向潜在激励对象授予预留股票期权的计划，因此公司决定取消授予预留的60万份股票期权。

公司于2016年7月29日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量调整的议案》，因部分激励对象离职原因，同意首次授予期权激励对象由125名调整为117名，期权数量由1,110.80万份调整为1,046.80万份，并注销已授予但不符合行权条件的股票期权64万份。

公司于2016年8月24日召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量调整的议案》、《关于公司股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，因部分激励对象离职原因，同意首次授予期权激励对象由117名调整为116名，期权数量由1,046.80万份调整为1,043.80万份，并注销已授予但不符合行权

条件的股票期权3万份；同意向首次授予期权的116名激励对象以定向发行公司股票的方式进行行权，本年可行权数量为313.14万份，行权价格为14.775元。本次行权拟采用自主行权模式。

公司于2016年9月20日召开了2016年第五次临时股东大会，审议通过了《关于〈2016年度中期利润分配预案〉的议案》，以2016年6月30日的公司总股本395,441,033股为基数，每10股派发现金红利0.5元（含税），以资本公积转增股本，每10股转增8股。由于从上述权益分派方案公布至此次权益分派的股权登记日期间，公司首期股票期权激励计划中有3,032,400股已行权，造成最新股本总数为398,473,433股，根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》第7.3.14的相关规定，按照“现金分红金额、送红股金额、转增股本金额固定不变”的原则，实际实施分派为向全体股东每10股派发现金红利0.496194元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增7.939119股。该权益分配方案已于2016年10月21日实施完毕。此次转增、分红之后的期权数量调整为13,284,993份，行权价格8.21元。

2016年12月至2017年4月，公司股票期权激励计划第一期实际行权数量增加94,084份。

2017年8月，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量、行权价格调整的议案》、《关于公司股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期可行权的议案》。鉴于激励对象部分因个人原因离职或身故，同意注销已授予但不符合行权条件的股票期权1,891,141份，首次授予期权激励对象调整为104名，期权数量调整为11,299,768份，同时基于2016年度权益分派方案对行权价格进行调整，调整后行权价格为8.185元；同意向首次授予期权的104名激励对象以定向发行公司股票的方式进行行权，本期可行权数量为4,806,966份，行权价格为8.185元。

2017年10月，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量调整的议案》。鉴于激励对象部分因个人原因离职，同意注销已授予但不符合行权条件的股票期权668,771份，首次授予期权激励对象调整为100名，期权数量调整为10,630,997份。

2017年10月，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期结束尚未行权期权注销的议案》。公司股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期为2016年9月12日至2017年9月11日，截至2017年9月11日，共有1名激励对象持有的5,382份股票期权未行权。根据公司《股票期权激励计划》的规定，公司对未在行权期全部行权的该部分股票期权予以注销。

2017年9月13日至2017年12月31日止，公司股票期权激励计划第二期实际行权数量为929,029份。

2018年7月24日第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量、行权价格调整的议案》，因公司部分股票期权激励计划首次授予激励对象因个人原因离职，根据公司《股票期权激励计划》的规定，取消该9名激励对象资格并将已授予但不符合行权条件的571,180份期权予以注销。经过调整，公司股票期权激励计划首次授予激励对象为91名，首次授予股票期权已授予且尚未行权的有效期权数量为6,531,460份。同时基于2017年度权益分派方案对

行权价格进行调整，调整后行权价格为8.155元

报告期内，公司股票期权激励计划第二期实际行权数量为2,593,946.00份。截至2018年6月30日止，剩余可行权数量为6,531,460份。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
方润医疗器械科技（上海）有限公司	秦杰控制的公司	购买商品、接受劳务的关联交易	采购商品	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	34.17	0.17%	500	否	现金结算	不适用	2018年04月24日	http://www.cninfo.com.cn/
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	袁征控制的公司	销售商品、提供劳务的关联交易	销售商品	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	1.58	0.00%	100	否	现金结算	不适用	2018年04月24日	http://www.cninfo.com.cn/
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	袁征控制的公司	销售商品、提供劳务的关联交易	租赁服务	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	49.8	14.30%	150	否	现金结算	不适用	2018年04月24日	http://www.cninfo.com.cn/
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	袁征控制的公司	销售商品、提供劳务的关联交易	提供临床服务	关联交易的定价是以市场化为原则的协议	协议定价	6.42	15.06%	250	否	现金结算	不适用	2018年03月25日	http://www.cninfo.com.cn/

				定价									
上海利格泰生物科技有限公司	袁征控制的公司	销售商品、提供劳务的关联交易	租赁服务	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	91.4	26.25%	200	否	现金结算	不适用	2018年04月24日	http://www.cninfo.com.cn/
上海意久泰医疗科技有限公司	共同控制的公司	销售商品、提供劳务的关联交易	租赁服务	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	55.48	15.93%	100	否	现金结算	不适用	2018年04月24日	http://www.cninfo.com.cn/
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	销售商品、提供劳务的关联交易	销售商品	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	6.78	0.01%		否	现金结算	不适用		
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	销售商品、提供劳务的关联交易	提供临床服务	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	11.89	27.89%	200	否	现金结算	不适用	2018年07月25日	http://www.cninfo.com.cn/
上海诺英医疗器械有限公司	袁征的弟弟严航控制的公司	销售商品、提供劳务的关联交易	提供临床服务	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	6.79	15.93%	600	否	现金结算	不适用	2018年07月25日	http://www.cninfo.com.cn/
上海安清医疗器械有限公司	袁征的弟弟严航控制的公司	销售商品、提供劳务的关联交易	提供临床服务	关联交易的定价是以市场化为原则的协议	协议定价	17.53	41.11%	250	否	现金结算	不适用	2018年07月25日	http://www.cninfo.com.cn/

				定价									
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	袁征控制的公司	购买商品、接受劳务的关联交易	采购商品	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	15.05	0.08%	500	否	现金结算	不适用	2018年07月25日	http://www.cninfo.com.cn/
上海利格泰生物科技有限公司	袁征控制的公司	购买商品、接受劳务的关联交易	采购商品	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	10.17	0.05%	300	否	现金结算	不适用	2018年07月25日	http://www.cninfo.com.cn/
上海利格泰生物科技有限公司	袁征控制的公司	购买商品、接受劳务的关联交易	采购服务	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	21.99	0.11%	0	否	现金结算	不适用		
永铭诚道（北京）医学科技股份有限公司	上海凯诚君泰投资有限公司持有其18.3727%股权；本公司持有其4.55%股权	购买商品、接受劳务的关联交易	临床试验服务	关联交易的定价是以市场化为原则的协议定价	协议定价	42.45	0.21%		否	现金结算	不适用		
合计				--	--	371.5	--	3,150	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

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
报告期内审批的对外担保额度 合计 (A1)				报告期内对外担保实际发生 额合计 (A2)				
报告期末已审批的对外担保额 度合计 (A3)				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
江苏艾迪尔医疗科 技股份有限公司		等值美元 750 万元	2017 年 11 月 2 3 日		一般保证	1 年	否	是
易生科技(北京)有 限公司		等值美元 750 万元	017 年 11 月 23 日		一般保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)				报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)				报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				
子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
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (C2)				
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保 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 (A1+B1+C1)				报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)				报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债								

务担保余额 (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)	

说明:

2017 年 11 月 23 日, 凯利泰、易生科技、艾迪尔与花旗银行 (中国) 有限公司上海分行签订最高融资额 为等值美元 750 万元的《非承诺性短期循环融资协议》, 约定凯利泰、易生和艾迪尔分别为其他两方向花旗银行的借款提供担保保证。

(2) 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、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作, 也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

上述事项相关文件, 请投资者参阅公司2016年2月29日相关披露信息。

2、2016年5月, 上海凯利泰医疗科技股份有限公司参与出资成立宁波梅山保税港区衍泰资产管理有限公司, 注册资本人

民币2,000.00万元，凯利泰出资700.00万元，占股比例为35%。截至报告期末，凯利泰支付该投资款项175万元。

2017年11月，凯利泰与上海润钰投资管理有限公司、国泰元鑫资产管理有限公司签署关于宁波衍泰股权转让的协议，将上海润钰所持有宁波衍泰20%股权和国泰元鑫所持有宁波衍泰35%股权转让给凯利泰，凯利泰于2017年12月已支付上述股权转让款项。

3、2016年3月15日，子公司上海显峰投资管理有限公司的执行董事决议，同意收购New Explorer Ltd.（新拓有限公司）100%的股权，New Explorer Ltd.出资200万元收购台湾博尔泰股份有限公司70%股权。上述投资项目已于2016年5月5日获得由中国（上海）自由贸易试验区管理委员会签发的编号为“沪境外管扩境外备【2016】80号”的《项目备案通知书》，于2016年5月17日获得编号为“境外投资证第N3100201600456号”的《企业境外投资证书》。

4、2016年11月14日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于对全资子公司增资并收购宁波深策胜博科技有限公司的议案》，公司拟以自有资金39,000万元人民币对全资子公司易生科技（北京）有限公司进行增资，同时，公司将通过易生科技出资39,000万元收购宁波深策胜博科技有限公司100%的股权。截至报告期末，公司已向易生科技增资21,450.00万元，易生科技实收资本已增至32,010.00万元，易生科技已支付股权转让款21,450.00万元。

上述事项相关文件，请投资者参阅公司2016年11月14日相关披露信息。

5、2017年3月，公司与自然人张涛、梅志丹签署《关于江苏润志泰医疗科技有限公司之投资协议》，2018年3月签署该协议之《补充协议》，约定公司出资1,040.82万元认购润志泰公司新增注册资本1,040.82万元，本次增资完成后公司持有润志泰公司51%的股权，截至报告期末，公司已出资1,000万元。

6、2017年3月，公司与武汉阿库瑞斯咨询有限公司签署《关于凯利泰瑞特医疗科技（湖北）有限公司之投资协议》，公司拟投资2,000万元认购湖北瑞特公司新增注册资本520.41万元，本次增资完成后公司持有湖北瑞特公司51%的股权，2017年公司已按协议约定出资1,000万元。

报告期内，公司与相关各方协商一致，公司将持有的凯利泰瑞特51%股权以人民币1,125.00万元的价格转让给武汉阿库瑞斯咨询有限公司，尚未出资部分由武汉阿库瑞斯咨询有限公司履行出资义务。截至报告期末公司已收到该股权转让款300万元。

7、2018年5月9日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于对外投资设立合资公司的议案》，公司拟和国药控股医疗器械有限公司共同投资设立国药控股凯利泰（上海）医疗器械有限公司。国药控股凯利泰（上海）医疗器械有限公司注册资本5,000万元人民币，公司持有49%的股权，国药控股医疗器械有限公司持有51%的股权。截至报告期末，国药控股凯利泰（上海）医疗器械有限公司已完成工商注册相关事项。

上述事项相关文件，请投资者参阅公司2018年05月09日相关披露信息。

8、2018年6月3日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于收购Elliquence, LLC 100%股权的议案》，公司拟以77,152,000美元的价格，通过全资子公司上海显峰投资管理有限公司及其下属的特殊目的公司以协议受让方式收购Elliquence, LLC 100%股权。截至报告期末，该投资事项已提交有关部门申请批复。

上述事项相关文件，请投资者参阅公司2018年06月05日相关披露信息。

9、2018年7月24日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过《关于同意出售全资子公司易生科技100%股权的议案》。凯利泰拟向泰尔茂（中国）投资有限公司出售的标的资产为：易生科技100%股权，但不包括目标公司持有的宁波深策100%股权及与收购宁波深策相关的长期应付款，目标公司持有的上海百心安生物技术有限公司10.47%股权以及目标公司与上海百心安之间的债权债务，标的资产的交易对价由交割对价（8.79亿元人民币及营运资本调整）以及业绩对赌（不超过3.1亿元人民币）构成，均以现金方式支付。2018年8月10日，公司召开了2018年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于同意出售全资子公司易生科技100%股权的议案》。

上述事项相关文件，请投资者参阅公司2018年07月25日和2018年08月10日相关披露信息。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	74,590,656	10.43%	0	0	0	-269,087	-269,087	74,321,569	10.34%
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	74,590,656	10.43%	0	0	0	-269,087	-269,087	74,321,569	10.34%

其中：境内法人持股	50,466,548	7.05%	0	0	0	0	0	50,466,548	7.02%
境内自然人持股	24,124,109	3.36%	0	0	0	-269,087	-269,087	23,855,022	3.32%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	641,258,690	89.57%	2,593,946	0	0	269,087	2,863,033	644,121,723	89.66%
1、人民币普通股	641,258,690	89.57%	2,593,946	0	0	269,087	2,863,033	644,121,723	89.66%
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	715,849,346	100.00%	2,593,946	0	0	0	2,593,946	718,443,292	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、2017年8月25日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划所涉激励对象、股票期权数量及行权价格调整的议案》和《关于公司股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期可行权的公告》，确定第二个行权期可行权条件成就，可行权股份数为4,806,966股，二季度期间，股票期权行权数为2,593,946股，公司股本增加至718,443,292股；

2、公司原副总经理赖卫国先生于2017年10月离职，其原定任期在2017年12月31日到期，按照《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，上市公司董事、监事和高级管理人员离职后半年内，赖卫国先生所持本公司股份全部作为高管锁定股予以锁定，赖卫国先生持有的合计269,087股全部锁定。2018年6月，赖卫国先生原定任期届满（即2017年12月31日）6个月且离职也满6个月，其所持有限售股份合计269,087股全部解禁。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2017年8月25日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划所涉激励对象、股票期权数量及行权价格调整的议案》和《关于公司股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期可行权的公告》，确定第二个行权期可行权条件成就，可行权股份数为4,806,966股，二季度期间，股票期权行权数为2,593,946股，公司股本增加至718,443,292

股；

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司股权激励第二个行权期采用自主行权方式，共计行权2,593,946股，已通过中国登记结算有限责任公司深圳分公司实施完毕。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	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
赖卫国	269,087	269,087	0	0	高管离职锁定	20180630
合计					--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,020	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

涌金投资控股有限公司	境内非国有法人	6.97%	50,100,000	50,100,000	0	50,100,000		
ULTRA TEMPO LIMITED	境外法人	6.51%	46,736,511	-14,300,000	0	46,736,511		
上海欣诚意投资有限公司	境内非国有法人	5.93%	42,637,067				质押	28,484,996
永星兴业有限公司	境外法人	4.80%	34,482,239	-7,900,000	0	34,482,239	质押	34,413,713
李广新	境内自然人	4.61%	33,112,939		0			
上海凯诚君泰投资有限公司	境内非国有法人	4.33%	31,141,527	-8,700,000	0	31,141,527		
MAXUS HOLDING LIMITED	境外法人	3.75%	26,960,000		0			
新疆德嘉股权投资有限公司	境内非国有法人	3.50%	25,159,452	-8,000,000	0	25,159,452	质押	8,933,681
乐亦宏	境外自然人	2.63%	18,886,607					
宁波鼎亮翊翔股权投资中心（有限合伙）		2.07%	14,901,343					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
涌金投资控股有限公司	50,100,000	人民币普通股	50,100,000					
ULTRA TEMPO LIMITED	46,736,511	人民币普通股	46,736,511					
上海欣诚意投资有限公司	42,637,067	人民币普通股	42,637,067					
永星兴业有限公司	34,482,239	人民币普通股	34,482,239					
李广新	33,112,939	人民币普通股	33,112,939					
上海凯诚君泰投资有限公司	31,141,527	人民币普通股	31,141,527					
MAXUS HOLDING LIMITED	26,960,000	人民币普通股	26,960,000					

新疆德嘉股权投资有限公司	25,159,452	人民币普通股	25,159,452
乐亦宏	18,886,607	人民币普通股	18,886,607
宁波鼎亮翊翔股权投资中心（有限合伙）	14,901,343	人民币普通股	14,901,343
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李建祥	董事	现任	14,410,682	0	3,000,000	11,410,682	0	0	0
王正民	副总经理	现任	269,087	0	49,000	220,087	0	0	0
卫青梅	副总经理	现任	269,087	0	10,100	258,987	0	0	0
合计	--	--	14,948,856	0	3,059,100	11,889,756	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	372,771,278.74	327,243,708.17
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	22,057,237.21	40,970,297.81
应收账款	560,737,292.02	430,241,674.84
预付款项	29,919,455.53	26,375,567.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		693,561.64
应收股利		
其他应收款	15,847,898.67	10,577,583.06
买入返售金融资产		
存货	128,475,036.15	115,337,708.45
持有待售的资产	3,000,000.00	3,000,000.00

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	118,753,068.97	190,580,290.54
流动资产合计	1,251,561,267.29	1,145,020,392.33
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	52,660,000.00	54,435,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,195,284.70	43,014,838.93
投资性房地产	30,220,220.08	30,585,554.67
固定资产	260,441,994.91	265,177,330.68
在建工程	6,904,560.91	22,540,697.71
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	61,825,271.73	65,707,491.15
开发支出	39,967,663.07	34,536,038.29
商誉	1,009,321,075.44	1,007,651,040.53
长期待摊费用	25,234,041.24	8,533,323.57
递延所得税资产	12,377,699.11	11,957,297.04
其他非流动资产	4,453,316.15	5,360,897.62
非流动资产合计	1,542,601,127.34	1,549,499,510.19
资产总计	2,794,162,394.63	2,694,519,902.52
流动负债：		
短期借款	155,155,569.04	191,342,759.00
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	75,899,098.85	64,198,987.82

预收款项	16,820,119.66	14,022,282.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,684,775.22	16,545,568.36
应交税费	25,086,233.07	22,329,731.49
应付利息	301,320.37	397,188.54
应付股利		
其他应付款	60,673,724.36	27,378,277.33
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	92,924,996.94	93,259,650.00
其他流动负债		
流动负债合计	430,545,837.51	429,474,444.99
非流动负债：		
长期借款	38,716,375.00	61,946,250.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	128,700,000.00	128,700,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	23,057,061.31	23,903,221.96
递延所得税负债	8,658,206.79	8,858,882.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	199,131,643.10	223,408,354.26
负债合计	629,677,480.61	652,882,799.25
所有者权益：		
股本	718,443,292.00	715,849,346.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	727,047,635.50	706,505,562.06
减：库存股		
其他综合收益	-2,669,000.00	-1,160,250.00
专项储备		
盈余公积	39,302,533.71	39,302,533.71
一般风险准备		
未分配利润	677,238,991.43	566,247,375.75
归属于母公司所有者权益合计	2,159,363,452.64	2,026,744,567.52
少数股东权益	5,121,461.38	14,892,535.75
所有者权益合计	2,164,484,914.02	2,041,637,103.27
负债和所有者权益总计	2,794,162,394.63	2,694,519,902.52

法定代表人：秦杰（Jay Qin）

主管会计工作负责人：李元平

会计机构负责人：李元平

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	50,062,033.81	82,433,839.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	
衍生金融资产	0.00	
应收票据	17,144,668.21	23,753,334.31
应收账款	114,370,589.97	64,826,716.83
预付款项	13,973,033.93	9,409,243.31
应收利息	0.00	693,561.64
应收股利	2,534,068.56	
其他应收款	20,700,440.43	3,924,917.68
存货	46,218,596.94	38,509,121.89
持有待售的资产	3,000,000.00	3,000,000.00
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	4,300,000.00	100,000,000.00
流动资产合计	272,303,431.85	326,550,734.74
非流动资产：		

可供出售金融资产	38,360,000.00	40,135,000.00
持有至到期投资	0.00	
长期应收款	0.00	
长期股权投资	1,919,634,183.42	1,723,951,607.22
投资性房地产	30,220,220.08	30,585,554.67
固定资产	143,904,102.81	146,444,197.45
在建工程	6,067,331.97	4,895,339.92
工程物资	0.00	
固定资产清理	0.00	
生产性生物资产	0.00	
油气资产	0.00	
无形资产	28,097,756.81	29,190,546.14
开发支出	25,880,861.78	21,545,936.53
商誉	0.00	
长期待摊费用	1,705,555.58	1,842,000.02
递延所得税资产	3,990,848.82	4,440,248.52
其他非流动资产	3,078,727.88	34,275,235.07
非流动资产合计	2,200,939,589.15	2,037,305,665.54
资产总计	2,473,243,021.00	2,363,856,400.28
流动负债：		
短期借款	155,155,569.04	169,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	
衍生金融负债	0.00	
应付票据	0.00	
应付账款	25,639,427.68	14,920,031.14
预收款项	6,255,815.99	3,302,499.21
应付职工薪酬	911,922.30	8,486,159.23
应交税费	14,685,684.06	9,837,170.59
应付利息	301,320.37	373,721.84
应付股利	0.00	
其他应付款	25,684,533.21	17,324,136.11
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	46,124,996.94	46,459,650.00

其他流动负债		
流动负债合计	274,759,269.59	269,703,368.12
非流动负债：		
长期借款	38,716,375.00	61,946,250.00
应付债券	0.00	
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
长期应付款	0.00	
长期应付职工薪酬	0.00	
专项应付款	0.00	
预计负债		
递延收益	20,999,215.35	21,773,590.68
递延所得税负债	794,739.78	794,739.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,510,330.13	84,514,580.46
负债合计	335,269,599.72	354,217,948.58
所有者权益：		
股本	718,443,292.00	715,849,346.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,053,561,886.94	1,033,019,813.50
减：库存股		
其他综合收益	-2,669,000.00	-1,160,250.00
专项储备		
盈余公积	39,302,533.71	39,302,533.71
未分配利润	329,334,708.63	222,627,008.49
所有者权益合计	2,137,973,421.28	2,009,638,451.70
负债和所有者权益总计	2,473,243,021.00	2,363,856,400.28

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	456,584,632.45	366,324,952.73

其中：营业收入	456,584,632.45	366,324,952.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	342,463,860.13	250,082,865.01
其中：营业成本	185,423,964.08	115,540,514.52
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,317,870.73	4,893,614.40
销售费用	85,685,564.03	55,255,660.42
管理费用	51,274,785.45	53,880,919.19
财务费用	6,510,814.75	6,808,495.05
资产减值损失	8,250,861.09	13,703,661.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	5,342,265.97	-1,425,186.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-609,700.73	-1,472,364.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-392,506.78	-16,437.69
其他收益	12,241,646.33	2,721,061.23
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	131,312,177.84	117,521,525.17
加：营业外收入	1,617,148.66	312,957.84
减：营业外支出	234,228.10	35,624.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	132,695,098.40	117,798,858.37
减：所得税费用	22,109,193.92	22,866,152.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	110,585,904.48	94,932,706.15
（一）持续经营净利润（净亏损以	110,585,904.48	94,932,706.15

“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	110,991,615.68	95,019,859.71
少数股东损益	-405,711.20	-87,153.56
六、其他综合收益的税后净额	-1,508,750.00	-518,500.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,508,750.00	-518,500.00
(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	-1,508,750.00	-518,500.00
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	-1,508,750.00	-518,500.00
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	109,077,154.48	94,414,206.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	109,482,865.68	94,501,359.71
归属于少数股东的综合收益总额	-405,711.20	-87,153.56
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.1548	0.1329
(二) 稀释每股收益	0.1543	0.1325

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：秦杰（Jay Qin）

主管会计工作负责人：李元平

会计机构负责人：李元平

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	189,173,850.12	107,642,872.28
减：营业成本	48,091,149.93	24,366,906.21
税金及附加	2,215,952.92	1,151,572.55
销售费用	48,760,649.29	17,405,213.61
管理费用	25,799,849.80	26,625,949.07
财务费用	6,442,424.72	6,581,221.61
资产减值损失	388,002.77	-1,612,197.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	51,578,827.13	9,258,807.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-952,734.19	-788,371.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-19,949.04	
其他收益	7,354,375.33	2,612,674.48
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	116,389,074.11	44,995,687.74
加：营业外收入	1,486,188.78	223,571.96
减：营业外支出	100,000.00	35,104.40
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	117,775,262.89	45,184,155.30
减：所得税费用	11,067,562.75	6,159,839.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	106,707,700.14	39,024,315.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	106,707,700.14	39,024,315.45
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-1,508,750.00	-518,500.00

(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	-1,508,750.00	-518,500.00
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	-1,508,750.00	-518,500.00
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	105,198,950.14	38,505,815.45
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	419,096,102.18	269,136,724.13
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	28,257,547.56	3,403,837.67
经营活动现金流入小计	447,353,649.74	272,540,561.80
购买商品、接受劳务支付的现金	208,210,162.35	150,803,550.76
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	67,529,078.23	61,263,381.34
支付的各项税费	78,812,570.54	58,506,448.26
支付其他与经营活动有关的现金	105,173,324.70	52,447,082.19
经营活动现金流出小计	459,725,135.82	323,020,462.55
经营活动产生的现金流量净额	-12,371,486.08	-50,479,900.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,940,017.17	47,178.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		854.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,199,016.56	
收到其他与投资活动有关的现金	406,000,000.00	35,000,000.00
投资活动现金流入小计	413,139,033.73	35,048,032.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,097,546.62	26,850,474.83
投资支付的现金		3,570,000.00

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	4,847,887.00	102,517,070.56
支付其他与投资活动有关的现金	330,300,000.00	127,500,000.00
投资活动现金流出小计	345,245,433.62	260,437,545.39
投资活动产生的现金流量净额	67,893,600.11	-225,389,512.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	21,508,637.42	4,183,904.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	490,000.00	4,000,000.00
取得借款收到的现金	75,955,569.04	74,500,000.00
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	97,464,206.46	78,683,904.00
偿还债务支付的现金	100,407,287.06	26,278,309.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,051,481.41	7,232,459.97
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		
筹资活动现金流出小计	107,458,768.47	33,510,768.97
筹资活动产生的现金流量净额	-9,994,562.01	45,173,135.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18.55	438.52
五、现金及现金等价物净增加额	45,527,570.57	-230,695,839.81
加：期初现金及现金等价物余额	327,243,708.17	465,222,937.75
六、期末现金及现金等价物余额	372,771,278.74	234,527,097.94

6、母公司现金流量表

单位：元

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	180,372,791.62	115,184,166.20
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,038,384.54	2,122,100.59

经营活动现金流入小计	193,411,176.16	117,306,266.79
购买商品、接受劳务支付的现金	48,502,783.89	34,913,519.56
支付给职工以及为职工支付的现金	26,673,519.08	28,354,557.41
支付的各项税费	32,746,009.88	19,046,825.00
支付其他与经营活动有关的现金	59,367,818.33	19,496,648.98
经营活动现金流出小计	167,290,131.18	101,811,550.95
经营活动产生的现金流量净额	26,121,044.98	15,494,715.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,038,544.99	
取得投资收益收到的现金	49,441,054.40	10,047,178.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	318,000,000.00	35,000,000.00
投资活动现金流入小计	405,479,599.39	45,047,178.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,812,854.79	15,084,050.95
投资支付的现金	215,635,310.39	125,570,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	222,300,000.00	
投资活动现金流出小计	440,748,165.18	150,654,050.95
投资活动产生的现金流量净额	-35,268,565.79	-105,606,872.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	21,018,637.42	183,904.00
取得借款收到的现金	40,655,569.04	54,500,000.00
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	61,674,206.46	54,683,904.00
偿还债务支付的现金	78,064,528.06	23,229,825.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,833,981.41	6,802,365.38
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	84,898,509.47	30,032,190.38
筹资活动产生的现金流量净额	-23,224,303.01	24,651,713.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18.55	438.52
五、现金及现金等价物净增加额	-32,371,805.27	-65,460,004.89
加：期初现金及现金等价物余额	82,433,839.08	236,417,678.18
六、期末现金及现金等价物余额	50,062,033.81	170,957,673.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	715,849,346.00				706,505,562.06		-1,160,250.00		39,302,533.71		566,247,375.75	14,892,535.75	2,041,637,103.27
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	715,849,346.00				706,505,562.06		-1,160,250.00		39,302,533.71		566,247,375.75	14,892,535.75	2,041,637,103.27
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	2,593,946.00				20,542,073.44		-1,508,750.00				110,991,615.68	-9,771,074.37	122,847,810.75
（一）综合收益总额							-1,508,750.00				110,991,615.68	-405,711.20	109,077,154.48
（二）所有者投入和减少资本	2,593,946.00				20,542,073.44							-9,365,631.7	13,770,656.27
1. 股东投入的普	2,593,946.00				25,701,							490,000	28,785,

普通股	946.00				074.21							.00	020.21
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					-5,159,000.77								-5,159,000.77
4. 其他												-9,855,363.17	-9,855,363.17
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	718,443,292.00				727,047,635.50		-2,669,000.00		39,302,533.71		677,238,991.43	5,121,461.38	2,164,484,914.02

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先	永续	其他										

		股	债										
一、上年期末余额	714,897,917.00				695,311,049.57		178,500.00		30,933,822.39		397,507,689.80	2,471,202.42	1,841,300,181.18
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	714,897,917.00				695,311,049.57		178,500.00		30,933,822.39		397,507,689.80	2,471,202.42	1,841,300,181.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	951,429.00				11,194,512.49		-1,338,750.00		8,368,711.32		168,739,685.95	12,421,333.33	200,336,922.09
（一）综合收益总额							-1,338,750.00				194,981,405.19	-990,970.63	192,651,684.56
（二）所有者投入和减少资本	951,429.00				11,194,512.49							13,412,303.96	25,558,245.45
1. 股东投入的普通股	951,429.00				9,417,610.86							6,593,000.00	16,962,039.86
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					1,776,901.63								1,776,901.63
4. 其他												6,819,303.96	6,819,303.96
（三）利润分配									8,368,711.32		-26,241,719.24		-17,873,007.92
1. 提取盈余公积									8,368,711.32		-8,368,711.32		
2. 提取一般风险准备											-17,873,007.92		-17,873,007.92
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													

(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	715,849,346.00				706,505,562.06		-1,160,250.00	39,302,533.71		566,247,375.75	14,892,535.75	2,041,637,103.27	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	715,849,346.00				1,033,019,813.50		-1,160,250.00	39,302,533.71	222,627,008.49	2,009,638,451.70	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	715,849,346.00				1,033,019,813.50		-1,160,250.00	39,302,533.71	222,627,008.49	2,009,638,451.70	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	2,593,946.00				20,542,073.44		-1,508,750.00	0.00	106,707,700.14	128,334,969.58	
(一)综合收益总额							-1,508,750.00		106,707,700.14	105,198,950.14	

(二)所有者投入和减少资本	2,593,946.00				20,542,073.44						23,136,019.44
1. 股东投入的普通股	2,593,946.00				25,701,074.21						28,295,020.21
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					-5,159,000.77						-5,159,000.77
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	718,443,292.00				1,053,561,886.94		-2,669,000.00	39,302,533.71	329,334,708.63		2,137,973,421.28

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	714,897,917.00				1,021,825,301.01		178,500.00	30,933,822.39	165,181,614.56		1,933,017,154.96

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	714,897,917.00			1,021,825,301.01		178,500.00		30,933,822.39	165,181,614.56	1,933,017,154.96	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	951,429.00			11,194,512.49		-1,338,750.00		8,368,711.32	57,445,393.93	76,621,296.74	
（一）综合收益总额						-1,338,750.00			83,687,113.17	82,348,363.17	
（二）所有者投入和减少资本	951,429.00			11,194,512.49						12,145,941.49	
1. 股东投入的普通股	951,429.00			9,417,610.86						10,369,039.86	
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				1,776,901.63						1,776,901.63	
4. 其他											
（三）利润分配								8,368,711.32	-26,241,719.24	-17,873,007.92	
1. 提取盈余公积								8,368,711.32	-8,368,711.32		
2. 对所有者（或股东）的分配									-17,873,007.92	-17,873,007.92	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	0.00			0.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	715,849,346.00				1,033,019,813.50		-1,160,250.00		39,302,533.71	222,627,008.49	2,009,638,451.70

三、公司基本情况

1. 公司历史沿革

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

2010年2月5日，上海市商务委员会以沪商外资批[2010]330号批复，同意公司按照发起人协议和章程的规定，改制变更为股份有限公司。根据发起人协议、章程及董事会决议的规定，公司以截至2009年12月31日止经审计的净资产人民币39,099,777.78元折合股本人民币37,500,000.00元、盈余公积人民币763,994.24元，其余部分人民币835,783.54元计入资本公积，整体改制变更为股份有限公司，并更名为上海凯利泰医疗科技股份有限公司，总股本为3,750万股，每股面值为人民币1元，注册资本为人民币3,750万元。

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

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

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

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

第113790号验资报告。

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

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

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

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

2016年9月，根据公司第三届董事会第五次会议决议，公司股票期权激励计划第一期行权条件已经满足，此次行权可行权数量为3,131,400份。自2016年9月13日至2016年10月17日止，实际行权数量为3,032,400份。此次行权后，公司注册资本变

更为人民币398,473,433.00元，业经大华会计事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2016]001189号验资报告。

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

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

2017年4月，公司股票期权激励计划第一期实际行权数量增加22,400份。此次行权后，公司注册资本变更为人民币714,920,317.00元。

2017年9月，公司股票期权激励计划第二期实际行权数量增加667,616份。此次行权后，公司注册资本变更为人民币715,587,933.00元。

2017年12月，公司股票期权激励计划第二期实际行权数量增加261,413份。此次行权后，公司注册资本变更为人民币715,849,346.00元。

2018年1-6月，公司股票期权激励计划第二期实际行权数量增加2,593,946.00份。此次行权后，公司注册资本变更为人民币718,443,292.00元。

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

2. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属医疗器械制造业。

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

3. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2018年8月28日批准报出。

4、财务报表合并范围

本年纳入合并财务报表范围的主体共18户，具体包括：

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1	江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司（以下简称“艾迪尔”）	全资子公司	二级	100	100
2	易生科技（北京）有限公司（以下简称“易生科技”）	全资子公司	二级	100	100
3	宁波深策胜博科技有限公司（以下简称“宁波深策”）	全资子公司	三级	100	100
4	徐州深策康嘉科技有限公司（以下简称“徐州深策”）	全资孙公司	四级	100	100
5	上海凯利泰医疗器械贸易有限公司（以下简称“凯利泰贸易”）	全资子公司	二级	100	100
6	湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	控股孙公司	三级	51	51
7	四川凯利泰康贸易有限公司	全资孙公司	三级	100	100
8	广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	控股孙公司	三级	51	51
9	沈阳凯利泰科技有限公司	控股孙公司	三级	51	51
10	上海显峰投资管理有限公司（以下简称“显峰投资”）	全资子公司	二级	100	100
11	New Explorer Ltd.（新拓有限公司）	全资孙公司	三级	100	100
12	上海凯利泰医疗器械有限公司（以下简称“凯利泰器械”）	全资子公司	二级	100	100
13	陕西凯利泰瑞康贸易有限公司（以下简称“凯利泰瑞康”）	全资子公司	二级	51	51
14	江苏润志泰医疗科技有限公司（以下简称“润志泰”）	全资子公司	二级	51	51
15	凯利泰瑞特医疗科技（湖北）有限公司（以下简称“凯利泰瑞特”）	全资子公司	二级	51	51
16	宁波梅山保税港区艾迪尔医疗器械有限公司	全资孙公司	三级	100	100
17	建盛医疗有限公司	全资孙公司	三级	100	100
18	上海赛技医疗科技有限公司	全资孙公司	三级	100	100

本年纳入合并财务报表范围的主体较上年相比，增加3户，减少1户，具体如下：

序号	子公司名称	变更原因
1	宁波梅山保税港区艾迪尔医疗器械有限公司	本年新设
2	建盛医疗有限公司	本年新设
3	上海赛技医疗科技有限公司	非同一控制下企业合并
4	云南凯利泰医疗科技有限公司	股权转让

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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) 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，所有子公司均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

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

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

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年初数；将子公司或业务合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期年初至报告年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年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年初数；将该子公司或业务

自购买日至报告年末的收入、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年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，则该子公司或业务年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况

下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

购买子公司少数股权

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

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

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，所有子公司均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

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

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

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年初数；将子公司或业务合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期年初至报告年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年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年初数；将该子公司或业务自购买日至报告年末的收入、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年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，则该子公司或业务年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

（1）合营安排的分类

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

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ① 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- ② 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- ③ 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

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

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

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

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本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债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项等，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。

② 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，将原直接计入其他综合收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。

本公司对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。

③ 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资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

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金额大于 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，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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(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
无风险组合	其他方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

①本公司及凯利泰贸易按账龄分析法计提坏账准备的比例：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	50.00	50.00
2 年以上	100.00	100.00

②易生科技按账龄分析法计提坏账准备的比例：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

③艾迪尔按账龄分析法计提坏账准备的比例：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	30.00	30.00
2-3 年（含 3 年）	50.00	50.00
3-4 年（含 4 年）	80.00	80.00
4 年以上	100.00	100.00

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
无风险组合	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	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

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

(2) 存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日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。

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ① 低值易耗品采用一次转销法；
- ② 包装物采用一次转销法；
- ③ 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

(2)持有待售核算方法

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

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

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

14、长期股权投资

(1)初始投资成本的确定

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

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2)后续计量及损益确认

1) 成本法

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

调整长期股权投资的成本。

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

2) 权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

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

始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

4) 成本法转权益法

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

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权

不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4)长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5)共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率（%）
----	-----------	--------	-------------

房屋及建筑物	40	10.00	2.25
--------	----	-------	------

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

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

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

(2)借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3)暂停资本化期间

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

(4)借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、专利权、非专利技术、商标使用权和产品注册批件等。

1)无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2)无形资产的后续计量

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

① 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	45-50	土地使用年限
软件	5	按受益年限
专利权	10	按受益年限
商标使用权	10	按受益年限
非专利技术	10	按受益年限
产品注册批件	5	按受益年限

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

经复核，资产负债表日无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

项目	使用寿命不确定的依据
商标使用权（易生科技）	无使用期限限制

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每年末对无形资产的使用寿命进行复核。如果资产负债表日重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实

质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2)开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含

商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

(1) 摊销方法

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

(2) 摊销期限

类别	摊销期限（年）	备注
装修费	3-5	在受益期内摊销
厂区绿化	5	在受益期内摊销
电信预付费合约机	3	在受益期内摊销
网络邮箱费用	2	在受益期内摊销
会员费	9	在受益期内摊销

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

25、预计负债

无

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股

份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3)确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4)会计处理方法

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1)销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售商品确认收入的具体原则：

① 境内销售收入的确认政策和时间标准

公司对境内销售收入确认政策和时间标准为货物已交付至客户仓库或客户指定的产品交付地点时即可确认收入实现。

凯利泰贸易及其子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

公司对境外销售收入确认政策和时间标准为公司将货物发出并报关出口，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。

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

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

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)类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2)政府补助的确认

对资产负债表日有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

3)会计处理方法

与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内按照合理、系统的方法分期计入损益；

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1)确认递延所得税资产的依据

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

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

(2)确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

（1）经营租入资产

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

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

(2) 经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十四) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

无

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	6、11、17、16
消费税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	10、15、25、27、16.5
教育费附加（含地方教育费附加）	应缴流转税税额	5

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	15
易生科技（北京）有限公司	15
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	25
湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	25
四川凯利泰康贸易有限公司	25
广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	20
沈阳凯利泰科技有限公司	20
上海显峰投资管理有限公司	25
New Explorer Ltd.（新拓有限公司）	27
宁波深策胜博科技有限公司	25
徐州深策康嘉科技有限公司	25
江苏润志泰医疗科技有限公司	25
凯利泰瑞特医疗科技（湖北）有限公司	25
上海凯利泰医疗器械有限公司	25

陕西凯利泰瑞康贸易有限公司	25
宁波梅山保税港区艾迪尔医疗器械有限公司	25
建盛医疗有限公司	16.5
上海赛技医疗科技有限公司	25

2、税收优惠

1、本公司于 2017 年 10 月 23 日取得编号为 GR201731000443 的高新技术企业证书，有效期三年，公司自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日享受 15% 的企业所得税优惠税率。

2、易生科技于 2016 年 12 月 22 日取得编号为 GR201611005587 的高新技术企业证书，有效期三年，易生科技自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日享受 15% 的企业所得税优惠税率。

3、艾迪尔于 2016 年 11 月 30 日取得编号为 GR201632000958 的高新技术企业证书，有效期三年，艾迪尔自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日享受 15% 的企业所得税优惠税率。

4、子公司广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司、沈阳凯利泰科技有限公司 2017 年度应纳税所得额低于 50.00 万元，享受小型微利企业相关税收优惠政策，应税所得减按 50.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税。

5、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%。

6、2018 年 1 月 16 日，孙子公司徐州深策康嘉科技有限公司收到江苏省睢宁县国家税务局下发的编号为睢国税税通（2018）4590 号税务事项通知书，核准徐州深策的企业所得税按照核定应税所得率的方式缴纳，具体缴纳比例为按照营业收入的 4% 缴纳企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,394,350.84	147,812.84
银行存款	370,376,927.90	327,095,895.33

其他货币资金		
合计	372,771,278.74	327,243,708.17
其中：存放在境外的款项总额		

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

适用 不适用

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	21,256,157.21	31,739,718.81
商业承兑票据	801,080.00	9,230,579.00
合计	22,057,237.21	40,970,297.81

(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

无

(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

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
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	615,220,842.72	100.00%	54,483,550.70	8.86%	560,737,292.02	477,853,924.18	100.00%	47,612,249.34	9.96%	430,241,674.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	615,220,842.72	100.00%	54,483,550.70	8.86%	560,737,292.02	477,853,924.18	100.00%	47,612,249.34	9.96%	430,241,674.84

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	540,853,113.49	27,029,677.13	5.00%
1 年以内小计	540,853,113.49	27,029,677.13	5.00%
1 至 2 年	58,400,281.10	17,002,193.19	29.11%
2 至 3 年	9,161,355.29	4,619,596.11	50.42%
3 年以上	6,806,092.84	5,832,084.27	85.69%
3 至 4 年	6,806,092.84	5,832,084.27	85.69%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	615,220,842.72	54,483,550.70	8.86%

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(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 6,871,301.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(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

单位排名	期末余额	占应收账款		已计提坏账准备
		年末余额的比例(%)		
第一名	121,474,493.60	19.74		6,073,724.68
第二名	36,597,687.93	5.95		1,829,884.40
第三名	35,809,107.00	5.82		1,790,455.35
第四名	12,349,760.00	2.01		617,488.00
第五名	10,015,070.00	1.63		500,753.50
合计	216,246,118.53	35.15		10,812,305.93

(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	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	29,838,632.53	99.73%	25,792,668.05	97.79%
1 至 2 年	19,923.00	0.07%	219,625.00	0.83%
2 至 3 年	60,900.00	0.20%	78,111.65	0.30%
3 年以上			285,163.12	1.08%

合计	29,919,455.53	--	26,375,567.82	--
----	---------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项期末余额的比例(%)	账龄	款项性质
Elliquence, llc	2,549,803.32	8.52	1 年以内 (含 1 年)	预付材料款
上海富笛医疗科技有限公司	1,434,999.99	4.80	1 年以内 (含 1 年)	预付材料款
EUROFLEX GMBH	1,037,330.79	3.47	1 年以内 (含 1 年)	预付材料款
北京汇德昌盛会务服务有限公司	902,000.00	3.01	1 年以内 (含 1 年)	预付会务费
北京一凡鸿叶文化发展有限公司	853,270.00	2.85	1 年以内 (含 1 年)	预付会务费
合计	6,777,404.10	22.65		

7、应收利息

无

8、应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
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	16,175,3	100.00%	327,500.	2.02%	15,847,89	10,948,	100.00%	370,541.7	3.38%	10,577,583.

合计计提坏账准备的其他应收款	99.18		51		8.67	124.85		9		06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	16,175,399.18	100.00%	327,500.51	2.02%	15,847,898.67	10,948,124.85	100.00%	370,541.79	3.38%	10,577,583.06

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

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	2,550,762.47	79,109.21	3.10%
1 年以内小计	2,550,762.47	79,109.21	3.10%
1 至 2 年	1,128,955.50	91,271.30	8.08%
2 至 3 年	176,899.50	62,220.00	35.17%
3 年以上	107,894.00	94,900.00	87.96%
3 至 4 年	104,894.00	91,900.00	87.61%
4 至 5 年			
5 年以上	3,000.00	3,000.00	100.00%
合计	3,964,511.47	327,500.51	8.26%

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

组合中，未计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金及备用金	3,756,262.71	5,523,642.62
股票期权激励计划行权款	204,625.00	2,139,665.41
股权转让款	8,250,000.00	
合计	12,210,887.71	7,663,308.03

(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 元；本期收回或转回坏账准备金额 43,041.28 元。

(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
保证金、押金及备用金	4,730,057.42	8,193,882.32
股权转让款	8,250,000.00	
期权行权款	204,625.00	2,139,665.41
往来及代垫款	2,990,716.76	533,226.59
其他		81,350.53
合计	16,175,399.18	10,948,124.85

(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
武汉阿库瑞斯咨询有限公司	股权转让款	8,250,000.00	1 年以内（含 1 年）	51.00%	
北京恒盛中和医疗器械有限公司	押金	686,780.00	1 年以内（含 1 年）	4.25%	34,339.00
上海市青浦区建筑建材管理所	保证金	569,500.00	3 年以上	3.52%	
自然人赵树深	往来款	498,000.00	1 年以内（含 1 年）	3.08%	24,900.00
自然人王亮	往来款	294,112.00	1 年以内（含 1 年）	1.82%	14,705.60
合计	--	10,298,392.00	--	63.67%	73,944.60

(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

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	41,056,508.01		41,056,508.01	30,317,123.06		30,317,123.06
在产品	26,520,356.63		26,520,356.63	18,071,282.02		18,071,282.02
库存商品	53,764,300.31	252,386.83	53,511,913.48	58,851,277.61	32,136.61	58,819,141.00
周转材料	531,760.74		531,760.74	154,507.38		154,507.38
消耗性生物资产						
建造合同形成的 已完工未结算资产						
在途物资	168.28		168.28	294,369.22		294,369.22
委托加工物资	618,581.39		618,581.39	483,363.76		483,363.76
发出商品	6,235,747.62		6,235,747.62	6,879,023.24		6,879,023.24
低值易耗品				318,898.77		318,898.77
合计	128,727,422.98	252,386.83	128,475,036.15	115,369,845.06	32,136.61	115,337,708.45

(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
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	32,136.61	220,250.22				252,386.83
周转材料						

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	32,136.61	220,250.22				252,386.83

(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

无

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
开发项目-等离子射频消融系统	3,000,000.00	3,000,000.00		2018年03月31日
合计	3,000,000.00	3,000,000.00		--

其他说明：

本公司于2016年12月与迈德医疗科技（上海）有限公司签订《项目转让协议》，将本公司的“脊椎肿瘤射频消融骨刀的研发”项目研究资料及技术以3,000,000.00元的价格转让给迈德医疗科技（上海）有限公司。公司与该项目相关的研发支出原在“开发支出”核算，账面价值3,207,193.59元，公司将账面价值超过转让价款部分207,193.59元予以计提减值准备。

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	112,300,000.00	188,000,000.00
待认证进项税	2,724,907.90	288,328.28
预缴企业所得税	3,728,161.07	1,465,560.26
待抵扣进项税		826,402.00

合计	118,753,068.97	190,580,290.54
----	----------------	----------------

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	52,660,000.00		52,660,000.00	54,435,000.00		54,435,000.00
按公允价值计量的	2,360,000.00		2,360,000.00	4,135,000.00		4,135,000.00
按成本计量的	50,300,000.00		50,300,000.00	50,300,000.00		50,300,000.00
合计	52,660,000.00		52,660,000.00	54,435,000.00		54,435,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	5,500,000.00		5,500,000.00
公允价值	2,360,000.00		2,360,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	3,140,000.00		3,140,000.00
已计提减值金额			

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
云信淳元股权投资集合资金信托计划	30,000,000.00			30,000,000.00						
上海斯班路医疗器械有限公司	300,000.00			300,000.00						

司										
嘉兴博集 医疗科技 有限公司	6,000,000. 00			6,000,000. 00						
上海百心 安生物技 术有限公 司	14,000,000 .00			14,000,000 .00						
合计	50,300,000 .00			50,300,000 .00					--	

(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

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
永铭诚道(北京) 医学科技股份有 限公司 50 万股股 份	5,500,000.00	2,360,000.00	57.09%	18	0.00	已按照公允价值 进行计量
合计	5,500,000.00	2,360,000.00	--	--	0.00	--

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		

一、合营企业											
上海意久泰医疗科技有限公司	6,404,976.17			-839,661.01						5,565,315.16	
小计	6,404,976.17			-839,661.01						5,565,315.16	
二、联营企业											
上海博进凯利泰医疗科技有限公司											
天津经纬医疗器材有限公司	29,722,739.37			-113,073.18						29,609,666.19	
上海赛技医疗科技有限公司	2,866,820.04		3,209,853.50	343,033.46						0.00	
宁波梅山保税港区衍泰资产管理有限公	4,020,303.35									4,020,303.35	
小计	36,609,862.76		3,209,853.50	229,960.28						33,629,969.54	
合计	43,014,838.93		3,209,853.50	-609,700.73						39,195,284.70	

其他说明

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

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	32,046,893.00			32,046,893.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	32,046,893.00			32,046,893.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,461,338.33			1,461,338.33
2.本期增加金额	365,334.59			365,334.59
(1) 计提或摊销	365,334.59			365,334.59
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,826,672.92			1,826,672.92
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	30,220,220.08			30,220,220.08
2.期初账面价值	30,585,554.67			30,585,554.67

(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

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	189,669,974.10	144,234,022.59	13,701,753.76	22,748,894.41	6,887,091.28	377,241,736.14
2.本期增加金额		9,755,350.74	308,288.89	3,924,290.31		13,987,929.94
(1) 购置		4,771,060.76	60,000.00	1,040,986.20		5,872,046.96
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加		4,984,289.98	248,288.89	2,883,304.11		8,115,882.98
3.本期减少金额		1,081,309.31	1,038,500.00	641,578.73		2,761,388.04
(1) 处置或报废		1,081,309.31	1,038,500.00	641,578.73		2,761,388.04
4.期末余额	189,669,974.10	152,908,064.02	12,971,542.65	26,031,605.99	6,887,091.28	388,468,278.04
二、累计折旧						
1.期初余额	24,890,188.10	59,166,464.74	9,489,740.30	14,308,591.47	4,209,420.85	112,064,405.46
2.本期增加金额	3,210,277.32	10,839,279.58	892,790.00	3,143,007.85	413,446.51	18,498,801.26
(1) 计提	3,210,277.32	6,961,586.36	629,960.18	1,300,777.47	413,446.51	12,516,047.84
(2) 企业合并增加		3,877,693.22	262,829.82	1,842,230.38		5,982,753.42
3.本期减少金额	182,667.29	825,962.48	934,650.00	593,643.82		2,536,923.59
(1) 处置或报废		825,962.48	934,650.00	593,643.82		2,354,256.30

(2) 转入 投资性房地产	182,667.29					182,667.29
4.期末余额	27,917,798.13	69,179,781.84	9,447,880.30	16,857,955.50	4,622,867.36	128,026,283.13
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	161,752,175.97	83,728,282.18	3,523,662.35	9,173,650.49	2,264,223.92	260,441,994.91
2.期初账面价值	164,779,786.00	85,067,557.85	4,212,013.46	8,440,302.94	2,677,670.43	265,177,330.68

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物（艾迪尔）	927,134.40	尚未办理
运输设备（易生科技）	134,062.50	尚未办妥过户手续

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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
凯利泰青浦车间装修工程	5,198,206.27		5,198,206.27	4,822,940.31		4,822,940.31
凯利泰 E-HR 人力资源管理系统	20,512.82		20,512.82	20,512.82		20,512.82
凯利泰 DBI 系统	37,735.85		37,735.85	37,735.85		37,735.85
凯利泰用友 ERP 项目	14,150.94		14,150.94	14,150.94		14,150.94
艾迪尔 1#楼装修工程	425,625.16		425,625.16	19,899.00		19,899.00
易生科技厂房装修工程				14,513,162.56		14,513,162.56
待安装设备	159,351.53		159,351.53	3,112,296.23		3,112,296.23
凯利泰青浦 2 期工程建设	796,726.09		796,726.09			
艾迪尔零星工程、废旧仓库工程	252,252.25		252,252.25			
合计	6,904,560.91		6,904,560.91	22,540,697.71		22,540,697.71

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
凯利泰青浦车间装修工程	6,871,600.00	4,822,940.31	375,265.96			5,198,206.27	75.65%	完工				其他
凯利泰 E-HR 人力资	150,900.00	20,512.82				20,512.82	13.59%	完工				其他

源管理系统												
凯利泰 ERP 项目改进	187,500.00	14,150.94				14,150.94	7.55%	完工				其他
凯利泰 DBI 系统	75,500.00	37,735.85				37,735.85	49.98%	在建				其他
艾迪尔 1#楼装修工程	300,000.00	19,899.00	405,726.16			425,625.16	141.88%	在建				其他
易生科技厂房装修工程	23,971,000.00	14,513,162.56	3,724,321.08	18,237,483.64			0.00%	完工				其他
待安装设备	0.00	3,112,296.23	296,209.23	3,249,153.93		159,351.53						其他
凯利泰青浦 2 期工程建设			796,726.09			796,726.09		在建				其他
艾迪尔零星工程、废旧仓库工程			252,252.25			252,252.25		在建				其他
合计	31,556,500.00	22,540,697.71	5,850,500.77	21,486,637.57	0.00	6,904,560.91	--	--				--

(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

无

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标使用权	产品注册批件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	27,329,682.24	21,371,015.13	28,800,000.00	7,748,901.49	14,453,392.01	19,240,111.71	118,943,102.58
2.本期增加金额				135,732.14		424,528.30	560,260.44
(1) 购置				135,732.14		424,528.30	560,260.44
3.本期减少金额				11,666.67			11,666.67
(1) 处置				11,666.67			11,666.67
4.期末余额	27,329,682.24	21,371,015.13	28,800,000.00	7,872,966.96	14,453,392.01	19,664,640.01	119,491,696.35
二、累计摊销							
1.期初余额	3,366,984.96	3,329,374.55		3,157,171.57	3,741,504.30	10,840,576.05	24,435,611.43
2.本期增加金额	277,304.84	1,084,765.19		406,425.17	556,150.66	2,106,458.99	4,431,104.85
(1) 计提	277,304.84	1,084,765.19		406,425.17	556,150.66	2,106,458.99	4,431,104.85
3.本期减少金额				291.66			291.66
(1) 处置				291.66			291.66
4.期末余额	3,644,289.80	4,414,139.74		3,563,305.08	4,297,654.96	12,947,035.04	28,866,424.62

三、减值准备							
1.期初余额			28,800,000.00				28,800,000.00
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额			28,800,000.00				28,800,000.00
四、账面价值							
1.期末账面价值	23,685,392.44	16,956,875.39		4,309,661.88	10,155,737.05	6,717,604.97	61,825,271.73
2.期初账面价值	23,962,697.28	18,041,640.58		4,591,729.92	10,711,887.71	8,399,535.66	65,707,491.15

(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

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
PTA 外周血管扩张球囊导管	3,881,475.88							3,881,475.88
关节镜手术模拟器	5,241,726.74							5,241,726.74
新型药物洗脱支架和管材关键技术及产品研发	2,066,309.35	394,126.22						2,460,435.57
预扩张/后扩张导管开发	10,923,792.41	111,073.31						11,034,865.72

脊柱固定器 工具包 (SQ02)	698,848.82	135,944.17						834,792.99
脊柱前路钉 板系统	1,158,080.21	93,618.02						1,251,698.23
脊柱前路钉 板系统工具 包(SQ03)	130,179.65	90,033.41						220,213.06
解剖型金属 接骨板 (T06)	350,178.42	200,879.13						551,057.55
金属交锁髓 内钉	1,198,920.15	78,466.11						1,277,386.26
金属接骨螺 钉(T04)	827,828.91	45,571.96						873,400.87
金属锁定接 骨板钉系统	1,535,311.83	876,394.76						2,411,706.59
肋骨接骨板 系统	394,952.11	92,760.65						487,712.76
远程骨水泥 输送系统	755,103.23	70,311.63						825,414.86
直型金属接 骨板(T05)	819,489.77	16,511.65						836,001.42
椎间融合器 (PEEK)	2,924,531.51	497,101.90						3,421,633.41
椎间融合器 工具包 (SQ04)	133,811.95	23,789.59						157,601.54
椎体融合器 (增材制造)	311,696.91	367,369.57						679,066.48
PTA 球囊导 管开发项目	404,309.72	178,910.26						583,219.98
持手柄 (SCQ)	34,299.86	40,428.78						74,728.64
骨填充物推 进器	38,459.94	61,653.55						100,113.49
关节镜手术 手动工具	279,223.67	68,432.19						347,655.86
金属接骨板	80,642.96	65,650.61						146,293.57

系统手术器械								
可弯椎体扩张球囊导管	24,669.60	39,769.24						64,438.84
肋骨接骨板系统工具包(TQ08)	43,882.26	89,301.32						133,183.58
数显压力泵(SPII)	123,465.47	165,954.91						289,420.38
中空接骨螺钉(T07)	154,846.96							154,846.96
KMC 带芯骨锥		7,508.45						7,508.45
半月板缝合器		2,731.25						2,731.25
鼻窦球囊导管开发项目		11,056.00						11,056.00
带线锚钉产品开发项目		80,316.92						80,316.92
关节镜系统		213,756.15						213,756.15
脊柱固定器		533,045.82						533,045.82
金属交锁髓内钉手术器械(TQ02)		106,615.28						106,615.28
螺纹套管		18,305.14						18,305.14
外科手术固定装置(A01)		694.34						694.34
胸腰后路微创系统		600.00						600.00
重复用内窥镜手术器械(A02)		22,695.12						22,695.12
椎板固定板系统(S09)		29,662.29						29,662.29
椎体后凸成形系统		9,085.08						9,085.08
艾迪尔椎体扩张产品		591,500.00						591,500.00

合计	34,536,038.29	5,431,624.78						39,967,663.07
----	---------------	--------------	--	--	--	--	--	---------------

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
易生科技（北京）有限公司	267,606,337.48					267,606,337.48
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	347,256,428.42					347,256,428.42
宁波深策胜博科技有限公司	385,089,999.15					385,089,999.15
凯利泰瑞特医疗科技（湖北）有限公司	7,698,275.48			7,698,275.48		
上海赛技医疗科技有限公司		9,368,310.39				9,368,310.39
合计	1,007,651,040.53	9,368,310.39		7,698,275.48		1,009,321,075.44

(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	6,476,473.61	18,408,106.56	1,608,712.27		23,275,867.90
厂区绿化	138,405.94		32,498.34		105,907.60
网络邮箱费用	76,444.00		2,184.42		74,259.58
会员费	1,842,000.02		136,444.44		1,705,555.58
长期租赁费		124,201.08	51,750.50		72,450.58
合计	8,533,323.57	18,532,307.64	1,831,589.97		25,234,041.24

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	52,403,031.92	8,735,632.82	47,171,909.04	7,796,862.84
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	2,057,845.96	308,676.89	2,129,631.28	319,444.69
累计确认股份支付费用	19,082,595.97	2,862,389.40	24,241,596.74	3,636,239.51
可供出售金融资产公允价值变动	3,140,000.00	471,000.00	1,365,000.00	204,750.00
合计	76,683,473.85	12,377,699.11	74,908,137.06	11,957,297.04

(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	22,640,678.20	3,396,101.73	23,978,514.82	3,596,777.24
可供出售金融资产公允价值变动				
购买日之前持有股权在购买日重新计量确认的投资收益	29,782,435.23	4,467,365.28	29,782,435.23	4,467,365.28
固定资产税务上加速折旧	5,298,265.20	794,739.78	5,298,265.20	794,739.78
合计	57,721,378.63	8,658,206.79	59,059,215.25	8,858,882.30

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		12,377,699.11		11,957,297.04

递延所得税负债		8,658,206.79		8,858,882.30
---------	--	--------------	--	--------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	11,853,580.47	7,809,216.75
资产减值准备	2,835,463.11	1,018,075.65
合计	14,689,043.58	8,827,292.40

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	1,641,638.61	1,641,638.61	
2021 年	1,078,868.09	1,078,868.09	
2022 年	5,088,710.05	5,088,710.05	
2023 年	4,044,363.72		
合计	11,853,580.47	7,809,216.75	--

其他说明：

截至 2018 年 06 月 30 日止未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异系本公司子公司上海凯利泰医疗器械贸易有限公司、上海显峰投资管理有限公司、江苏润志泰医疗科技有限公司、凯利泰瑞特医疗科技（湖北）有限公司、陕西凯利泰瑞康贸易有限公司、孙公司湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司、四川凯利泰康贸易有限公司、徐州深策康嘉科技有限公司、上海赛技医疗科技有限公司的资产减值准备及经营亏损。由于预计转回期间较长，未来能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，因此本公司未就该可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产。

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	4,453,316.15	5,360,897.62
合计	4,453,316.15	5,360,897.62

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		20,000,000.00
信用借款	155,155,569.04	169,000,000.00
已贴现未到期的承兑汇票		2,342,759.00
合计	155,155,569.04	191,342,759.00

(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	75,544,073.57	62,205,034.93
应付设备及工程款	102,351.45	648,388.73
销售会务费		342,028.00
其他	252,673.83	1,003,536.16
合计	75,899,098.85	64,198,987.82

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

截至2018年06月30日止，公司无账龄超过1年的重要应付账款。

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	16,820,119.66	14,022,282.45
合计	16,820,119.66	14,022,282.45

(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**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,648,893.55	51,373,267.25	64,155,257.28	2,866,903.52
二、离职后福利-设定提存计划	896,674.81	6,401,866.90	6,480,670.01	817,871.70
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,545,568.36	57,775,134.15	70,635,927.29	3,684,775.22

(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	14,876,307.24	44,888,868.48	57,663,337.88	2,101,837.84
2、职工福利费		370,998.63	370,998.63	
3、社会保险费	379,129.28	3,046,591.48	3,075,483.86	350,236.90
其中：医疗保险费	370,561.21	2,654,282.28	2,680,785.25	344,058.24
工伤保险费	-15,257.73	173,289.42	173,275.49	-15,243.80
生育保险费	23,825.80	219,019.78	221,423.12	21,422.46
4、住房公积金	178,890.90	2,345,225.16	2,320,811.16	203,304.90
5、工会经费和职工教育经费	214,566.13	721,583.50	724,625.75	211,523.88
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	15,648,893.55	51,373,267.25	64,155,257.28	2,866,903.52

(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	819,988.01	6,145,949.69	6,221,376.79	744,560.91
2、失业保险费	76,686.80	255,917.21	259,293.22	73,310.79
3、企业年金缴费				
合计	896,674.81	6,401,866.90	6,480,670.01	817,871.70

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,683,484.11	8,704,738.82
消费税		
企业所得税	13,921,231.09	10,518,604.44
个人所得税	1,415,250.05	624,780.86
城市维护建设税	305,418.23	343,354.84
教育费附加	326,345.60	615,878.55
河道管理费	2,476.23	95.50
房产税	153,779.14	153,524.07
土地使用税	93,163.32	102,844.50

印花税	114,820.78	89,559.59
扣缴税		1,176,350.32
其他	70,264.52	
合计	25,086,233.07	22,329,731.49

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	121,375.84	157,188.50
企业债券利息		
短期借款应付利息	179,944.53	240,000.04
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	301,320.37	397,188.54

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	17,902,048.84	16,335,461.93
保证金及押金	2,744,994.94	2,733,827.86
往来及代垫款	40,026,680.58	6,863,855.97
其他		1,445,131.57
合计	60,673,724.36	27,378,277.33

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

截至2018年06月30日止，公司无账龄超过1年的重要应付账款。

42、持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	46,124,996.94	46,459,650.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	46,800,000.00	46,800,000.00
合计	92,924,996.94	93,259,650.00

44、其他流动负债

无

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	38,716,375.00	61,946,250.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	38,716,375.00	61,946,250.00

46、应付债券

无

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

无

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	23,903,221.96	560,000.00	1,406,160.65	23,057,061.31	
合计	23,903,221.96	560,000.00	1,406,160.65	23,057,061.31	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
椎体形成球囊手术系统生产技术改造及扩产建设项目	2,024,648.86				346,755.69		1,677,893.17	与资产相关
棘突撑开器的临床验证及评价研究项目拨款	142,141.82				27,619.64		114,522.18	与资产相关
产学研项目：经皮腔内血管成形（PTA）球囊导管临床产学研合作研究	850,000.00						850,000.00	与资产相关
上海科学技术委员会：鼻窦球囊导管系统	960,000.00				960,000.00			与资产相关
上海科学技术委员会	3,200,000.00						3,200,000.00	与资产相关

2014 年产业化项目(棘突撑开器等产品的研究及产业化关键技术研究)								
微创介入高端医疗器械的研究及产业化项目(I)期	12,600,000.00						12,600,000.00	与资产相关
带线锚钉在软组织修复、骨与软组织的连接与固定手术中的疗效与安全性的前瞻性随机、单盲、平行对照、多中心的临床研究	1,036,800.00						1,036,800.00	与资产相关
搬迁补偿	2,129,631.28				71,785.32		2,057,845.96	与资产相关
上海市浦东新区财政局 2015 年中小企业转型成长培育计划资助	960,000.00						960,000.00	与收益相关
上海科学技术委员会科技创新行动计划-椎体扩张骨填充囊袋产品的研制		560,000.00					560,000.00	与资产相关
合计	23,903,221.96	560,000.00			1,406,160.65		23,057,061.31	--

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	715,849,346.00				2,593,946.00	2,593,946.00	718,443,292.00

其他说明：

2017年8月，根据公司第三届董事会第十二次会议决议，公司股票期权激励计划第二期行权条件已经满足，此次行权可行权数量为4,806,966份。自2018年01月01日至2018年6月30日止，实际行权数量为2,593,946.00份，行权价格8.185元，实际行权金额21,231,448.02元，结转已确认的其他资本公积7,063,572.19元，计入股本2,593,946.00元，计入资本公积-股本溢价25,701,074.21元。

54、其他权益工具

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）	682,263,965.32	25,701,074.21		707,965,039.53
其他资本公积	24,241,596.74	1,904,571.42	7,063,572.19	19,082,595.97
合计	706,505,562.06	27,605,645.63	7,063,572.19	727,047,635.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积变动情况说明：

- 1、股本溢价：详见本附注七、注释53、股本。
- 2、其他资本公积：本年增加系确认股权激励成本费用1,904,571.42元计入其他资本公积，本年减少详见本附注七、注释53、股本。

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	-1,160,250.00	-1,775,000.00		-266,250.00	-1,508,750.00		-2,669,000.00
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,160,250.00	-1,775,000.00		-266,250.00	-1,508,750.00		-2,669,000.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-1,160,250.00	-1,775,000.00		-266,250.00	-1,508,750.00		-2,669,000.00

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	39,302,533.71			39,302,533.71
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	39,302,533.71			39,302,533.71

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	566,247,375.75	397,507,689.80
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	566,247,375.75	397,507,689.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,991,615.68	194,981,405.19
减：提取法定盈余公积		8,368,711.32
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		17,873,007.92
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	677,238,991.43	566,247,375.75

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	453,278,262.28	185,009,040.61	365,183,304.89	115,540,514.52
其他业务	3,306,370.17	414,923.47	1,141,647.84	
合计	456,584,632.45	185,423,964.08	366,324,952.73	115,540,514.52

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	1,623,066.41	2,466,698.51
教育费附加	2,276,571.83	1,716,507.27
资源税		
房产税	1,040,621.56	316,301.14
土地使用税	127,929.64	51,633.00
车船使用税		
印花税	249,681.29	216,651.60
其他		125,822.88
合计	5,317,870.73	4,893,614.40

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,707,973.09	14,287,358.51
市场推广费	47,744,157.49	27,980,799.20
差旅费	3,930,966.55	3,326,896.67
业务招待费	4,352,969.79	3,869,368.58
展会费	162,495.00	215,724.74
快递及邮寄费	636,867.76	419,583.33
运输费	432,269.59	440,336.55
折旧费	180,751.25	328,329.25
招投标费用	202,128.09	36,172.25
其他	11,334,985.42	4,351,091.34
合计	85,685,564.03	55,255,660.42

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	19,132,463.09	20,938,290.82

职工薪酬	10,480,902.58	8,316,815.44
股份支付	1,904,571.42	4,978,539.78
无形资产摊销	4,387,659.27	3,758,524.96
折旧费	2,759,188.04	3,272,093.74
业务招待费	1,711,787.84	1,721,058.04
咨询、审计服务费	3,296,142.11	2,454,791.24
租赁费	838,539.61	1,225,225.09
差旅费	994,004.03	930,012.00
办公费	437,484.64	962,048.92
用车费用	642,229.54	556,360.75
其他	4,689,813.28	4,767,158.41
合计	51,274,785.45	53,880,919.19

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,818,281.09	7,321,207.25
减：利息收入	343,392.16	606,333.19
汇兑损益	-43,966.93	24,644.40
其他	79,892.75	68,976.59
合计	6,510,814.75	6,808,495.05

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,030,610.87	13,465,112.50
二、存货跌价损失	220,250.22	238,548.93
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	8,250,861.09	13,703,661.43

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	-609,700.73	-1,472,364.17
处置长期股权投资产生的投资收益	1,705,511.17	
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		
银行理财产品投资收益	4,246,455.53	47,178.08
合计	5,342,265.97	-1,425,186.09

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-392,506.78	-16,437.69

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,241,646.33	2,721,061.23

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,236,489.89		
其他	380,658.77	312,957.84	
合计	1,617,148.66	312,957.84	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
鼻窦球囊导 管系统项目 验收完成	上海市科学 技术委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	1,080,000.00		与收益相关
上海市知识 产权局专利 资助	上海市知识 产权局	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	否	否	29,827.50		与收益相关
企业职工培 训费补贴	浦东新区财 政局资金专 户地方教育 附加专项资 金	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	否	否	1,888.00		与收益相关
搬迁补偿		补助	因符合地方 政府招商引	否	是	124,774.39		与资产相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助					
合计	--	--	--	--	--	1,236,489.89		--

:

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	200,000.00	35,000.00	200,000.00
罚款及滞纳金支出	4,124.36	604.40	4,124.36
其他	30,103.74	20.24	30,103.74
合计	234,228.10	35,624.64	234,228.10

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,661,596.13	24,387,685.21
递延所得税费用	1,447,597.79	-1,521,532.99
合计	22,109,193.92	22,866,152.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	132,695,098.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,904,264.75
子公司适用不同税率的影响	2,712,703.47
调整以前期间所得税的影响	844,909.10
非应税收入的影响	-2,620,296.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	193,341.05

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-373,325.87
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	1,447,597.79
所得税费用	22,109,193.92

74、其他综合收益

详见附注 57。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来及代垫款	14,455,360.41	2,230,638.59
利息收入	343,392.16	606,333.19
政府补助	13,078,136.22	343,293.93
其他营业外收入	380,658.77	223,571.96
合计	28,257,547.56	3,403,837.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来及代垫款	3,505,414.66	2,578,562.02
管理费用及销售费用	101,353,789.19	49,763,918.94
手续费	79,892.75	68,976.59
其他营业外支出	234,228.10	35,624.64
合计	105,173,324.70	52,447,082.19

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品	406,000,000.00	35,000,000.00
合计	406,000,000.00	35,000,000.00

(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	330,300,000.00	125,000,000.00
投资保证金		2,500,000.00
合计	330,300,000.00	127,500,000.00

(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

无

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	110,585,904.48	94,932,706.15
加：资产减值准备	8,250,861.09	13,703,661.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,881,382.43	11,754,767.35
无形资产摊销	4,431,104.85	3,662,092.80
长期待摊费用摊销	1,831,589.97	1,188,207.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	392,506.78	16,437.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,818,262.54	7,320,768.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,342,265.97	1,425,186.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-154,152.07	-3,122,410.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-200,675.51	-273,432.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,010,745.86	-17,128,811.57

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-131,097,798.41	-195,649,131.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-9,660,056.82	26,711,517.37
其他	1,902,596.42	4,978,539.78
经营活动产生的现金流量净额	-12,371,486.08	-50,479,900.75
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	372,771,278.74	234,527,097.94
减：现金的期初余额	327,243,708.17	465,222,937.75
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	45,527,570.57	-230,695,839.81

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,860,000.00
其中：	
上海赛技	4,860,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	12,113.00
其中：	--
上海赛技	12,113.00
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	
取得子公司支付的现金净额	4,847,887.00

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,000,000.00

其中：	--
凯利泰瑞特	3,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	800,983.44
其中：	--
云南凯利泰	83,114.28
凯利泰瑞特	717,869.16
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	2,199,016.56

(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	372,771,278.74	327,243,708.17
其中：库存现金	2,394,350.84	147,812.84
可随时用于支付的银行存款	370,376,927.90	327,095,895.33
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	372,771,278.74	327,243,708.17
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		

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		

存货		
固定资产	110,722,545.02	抵押借款，见说明
无形资产		
长期股权投资（母公司）	913,598,571.48	抵押借款，见说明
合计	1,024,321,116.50	--

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88012014200600号）。本合同项目下的借款用于支付并购价款，具体为：（1）用于公司收购易生科技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12,913.45万元，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。公司于2016年1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上海市青浦区香花桥街道天辰路508号房屋建筑物作为上述借款的抵押物。截至2018年06月30日止，公司用于抵押的固定资产账面价值为110,722,545.02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，担保期限为自2014年12月16日至2019年11月16日。截至2018年06月30日止，公司母公司对艾迪尔的持股比例为100%，其中对应55%股权的长期股权投资账面价值为404,521,425.00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，担保期限自2014年12月16日至2019年11月16日。截至2018年06月30日止，公司母公司对易生科技的持股比例为100%，其中对应56.95%股权的长期股权投资账面价值为509,077,146.48元。

79、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,299,579.76	6.5342	8,491,714.07
欧元			

港币			
英镑	395.00	8.6551	3,418.76
新加坡元	1,486.00	4.8386	7,190.16
应收账款	--	--	
其中：美元	151,710.15	6.5342	991,304.46
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

80、套期

无

81、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
上海赛技医疗科技有限公司	2018年03月01日	8,609,853.50	56.00%	支付现金收购股权	2018年03月01日	获得控制权	1,287,495.53	-1,764,752.49

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	上海赛技
--现金	5,400,000.00
--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	3,209,853.50
--其他	
合并成本合计	8,609,853.50
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-758,456.89
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	9,368,310.39

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

2018年2月，凯利泰贸易与显峰投资签订股权转让协议，以300万元受让显峰投资持有的上海赛技20%股权，截至2018年2月末，显峰投资持有上海赛技20%股权的价值为3,209,853.50元；凯利泰贸易与上海赛技原自然人股东郑朝晖、崔建培、胡兵、黄孝敏和周建富等人分别签订股权转让协议，合计以540万元收购该些自然人股东持有的赛技36%的股权。上海赛技于2018年2月办妥工商变更手续，公司自2018年3月1日起将期纳入合并财务报表范围。

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。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	上海赛技	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	3,430,591.43	3,430,591.43
货币资金	12,113.00	12,113.00
应收款项	220,381.55	220,381.55
预付款项	239,279.32	239,279.32
其他应收款	336,984.49	336,984.49

存货	404,095.61	404,095.61
固定资产	2,217,737.46	2,217,737.46
负债：	4,784,978.74	4,784,978.74
借款		
应付款项		
流动负债	4,784,978.74	4,784,978.74
净资产	-1,354,387.31	-1,354,387.31
减：少数股东权益	-595,930.42	-595,930.42
取得的净资产	-758,456.89	-758,456.89

(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并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

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
上海赛技医疗科技有限公司	3,209,853.50	3,000,000.00	-209,853.50	参照购买日支付对价的公允价值	

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
云南凯利泰		100.00%	股权转让	2018年01月01日	工商登记变更	149,780.00						
凯利泰瑞特	11,250,000.00	51.00%	股权转让	2018年5月31日	工商登记变更	1,555,731.17						

其他说明：

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

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	江苏	江苏	医疗器械制造	99.99%	0.01%	非同一控制下企业合并
易生科技(北京)有限公司	北京	北京	医疗器械制造	100.00%		非同一控制下企业合并
宁波深策胜博科技有限公司	北京	浙江	医疗器械贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
徐州深策康嘉科技有限公司	北京	江苏	医疗器械贸易		100.00%	设立
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	上海	上海	医疗器械贸易	100.00%		设立
湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	湖北	湖北	医疗器械贸易		51.00%	设立
四川凯利泰康贸易有限公司	四川	四川	医疗器械贸易		100.00%	设立
广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	广东	广东	医疗器械贸易		51.00%	设立
沈阳凯利泰科技有限公司	辽宁	辽宁	医疗器械贸易		51.00%	设立
上海显峰投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00%		设立
New Explorer Ltd.	萨摩亚	萨摩亚	投资管理		100.00%	设立
上海凯利泰医疗器械有限公司	上海	上海	医疗器械贸易	100.00%		设立
陕西凯利泰瑞康贸易有限公司	陕西	陕西	医疗器械贸易	51.00%		设立
江苏润志泰医疗科技有限公司	江苏	江苏	医疗器械贸易	51.00%		非同一控制下企业合并
宁波梅山保税港区艾迪尔医疗器械有限公司	浙江	浙江	医疗器械贸易		100.00%	设立
建盛医疗有限公司	香港	香港	投资管理		100.00%	设立
上海赛技医疗科	上海	上海	医疗器械制造		56.00%	非同一控制下企

技有限公司						业合并
-------	--	--	--	--	--	-----

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

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	49.00%	111,225.62		1,781,863.34
广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	49.00%	-97,565.12		602,680.33
沈阳凯利泰科技有限公司	49.00%	246,477.70		844,697.45
陕西凯利泰瑞康贸易有限公司	49.00%	-237,576.86		132,637.79
江苏润志泰医疗科技有限公司	49.00%	352,533.90		3,132,003.98
上海赛技医疗科技有限公司	44.00%	-776,491.10		-1,372,421.51

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：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云南凯利泰医疗科技有限公司							1,693,077.92	36,015.60	1,729,093.52	1,850,693.80		1,850,693.80
湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	16,918,960.98	19,135.63	16,938,096.61	13,301,640.81		13,301,640.81	13,246,679.91	58,776.05	13,305,455.96	9,895,991.22		9,895,991.22
广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	5,762,274.60	44,999.54	5,807,274.14	4,577,314.28		4,577,314.28	1,453,360.00	40,802.46	1,494,162.46	65,090.11		65,090.11
沈阳凯利泰科技有限公司	2,403,085.69	96,592.55	2,499,678.24	775,805.89		775,805.89	1,551,251.94	49,013.81	1,600,265.75	379,409.11		379,409.11
陕西凯利泰瑞康贸易有限公司	15,246,140.64	72,450.58	15,318,591.22	15,047,901.85		15,047,901.85	661,332.78		661,332.78	905,792.67		905,792.67
江苏润志泰医疗科技有限公司	24,947,789.47	36,743.24	24,984,532.71	4,306,973.56		4,306,973.56	15,369,872.60		15,369,872.60	2,411,770.38		2,411,770.38
凯利泰瑞特医							24,078,150.95		24,078,150.95	74,993.46		74,993.46

疗科技 (湖北) 有限公 司												
上海赛 技医疗 科技有 限公司	1,226,16 3.12	1,743,73 3.49	2,969,89 6.61	6,089,03 6.41		6,089,03 6.41						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
云南凯利泰 医疗科技有 限公司					2,323,347.96	5,812.74	5,812.74	-13,426.27
湖北凯利泰 医疗平台贸 易有限公司	7,286,028.80	226,991.06	226,991.06	475,266.98	5,153,806.38	-282,697.71	-282,697.71	-1,418,200.31
广州市凯利 泰顺桦医疗 器械有限公 司	7,228,731.05	-199,112.49	-199,112.49	-102,033.95	2,174,914.74	266,912.70	266,912.70	192,859.36
沈阳凯利泰 科技有限公 司	6,573,235.34	503,015.71	503,015.71	623,693.00	4,709,572.63	151,429.73	151,429.73	267,514.92
陕西凯利泰 瑞康贸易有 限公司	13,123,503.1 6	11,014,706.8 2	11,014,706.8 2	-225,302.83				
江苏润志泰 医疗科技有 限公司	9,832,589.86	719,456.93	719,456.93	-327,219.70	683,076.98	-201,450.88	-201,450.88	-6,253,181.42
凯利泰瑞特 医疗科技(湖 北)有限公司	18,193,155.4 4	-8,806.53	-8,806.53	-1,594,497.32	119,731.10	-117,870.99	-117,870.99	-623,936.73
上海赛技医 疗科技有限 公司	1,287,495.53	-1,764,752.49	-1,764,752.49	299,297.70				

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海意久泰医疗科技有限公司	上海	上海	医疗器械生产及销售	51.00%		权益法
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	上海	上海	医疗器械生产及销售	20.00%		权益法
天津经纬医疗器械有限公司	天津	天津	医疗器械生产及销售	25.00%		权益法
宁波梅山保税港区衍泰资产管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	投资管理	35.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

详见本附注七、注释17、长期股权投资。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海意久泰医疗科技有限公司	上海意久泰医疗科技有限公司
流动资产	1,832,988.67	6,097,223.33
其中：现金和现金等价物		

非流动资产	8,092,096.75	7,174,492.53
资产合计	9,925,085.42	13,271,715.86
流动负债	-987,297.19	712,939.10
非流动负债		
负债合计	-987,297.19	712,939.10
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	10,912,382.61	12,558,776.76
按持股比例计算的净资产份额	5,565,315.13	6,404,976.17
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	5,565,315.16	6,404,976.17
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-447.48	
所得税费用		
净利润	-249,326.63	-1,441,223.24
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-249,326.63	-1,441,223.24
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	上海博进凯利泰 医疗科技有限公 司	天津经纬医疗器 材有限公司	宁波梅山保税港 区衍泰资产管理 有限公司	上海博进凯利泰 医疗科技有限公 司	天津经纬医疗器 材有限公司	宁波梅山保税港 区衍泰资产管理 有限公司
流动资产	3,471,142.15	28,167,641.59	4,123,806.05	1,352,567.92	29,900,134.64	4,122,928.14
非流动资产	2,457,848.88	30,947,569.12	4,510.00	2,586,141.22	29,663,442.97	4,510.00
资产合计	5,928,991.03	59,115,210.71	4,127,438.14	3,938,709.14	59,563,577.61	4,127,438.14
流动负债	11,393,231.49	134,063.66		6,588,379.95	134,063.66	

非流动负债						
负债合计	11,393,231.49	134,063.66		6,588,379.95	134,063.66	
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	-5,464,240.46	58,977,221.24	4,127,438.14	-2,649,670.81	59,429,513.95	4,127,438.14
按持股比例计算的净资产份额	-1,092,848.09	14,744,305.31	1,444,603.35	-529,934.17	14,857,378.49	1,444,603.35
调整事项						
--商誉		14,865,360.88			14,865,360.88	
--内部交易未实现利润						
--其他						2,575,700.00
对联营企业权益投资的账面价值	-1,070,583.01	29,609,666.19	4,020,303.35	-529,934.17	29,722,739.37	4,020,303.35
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	497,472.56					
净利润	-2,703,244.18	-452,292.71		-6,283,136.89	-864,840.53	-484,536.44
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-2,703,244.18	-452,292.71		-6,283,136.89	-864,840.53	-484,536.44
本年度收到的来自联营企业的股利						

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------	-------------

	失	享的净利润)	
上海博进凯利泰医疗科技有 限公司	529,934.17	540,648.84	1,070,583.01

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过会计主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(1) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单

里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(2) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截至2018年06月30日止，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	年末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	372,771,278.74	372,771,278.74	372,771,278.74			
应收票据	22,057,237.21	22,057,237.21	22,057,237.21			
应收账款	560,737,292.02	615,220,842.72	615,220,842.72			
应收利息						
其他应收款	15,847,898.67	16,175,399.18	16,175,399.18			
其他流动资产	118,753,068.97	118,753,068.97	118,753,068.97			
金融资产小计	1,090,166,775.61	1,144,977,826.82	1,144,977,826.82			
短期借款	155,155,569.04	155,155,569.04	155,155,569.04			
应付账款	75,899,098.85	75,899,098.85	75,899,098.85			
应付利息	301,320.37	301,320.37	301,320.37			
其他应付款	60,673,724.36	60,673,724.36	60,673,724.36			
长期借款	84,841,371.94	84,841,371.94	46,124,996.94	38,716,375.00		
长期应付款	175,500,000.00	175,500,000.00	46,800,000.00	46,800,000.00	81,900,000.00	
金融负债小计	552,371,084.56	552,371,084.56	384,954,709.56	85,516,375.00	81,900,000.00	

续：

项目	年初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	327,243,708.17	327,243,708.17	327,243,708.17			
应收票据	40,970,297.81	40,970,297.81	40,970,297.81			
应收账款	430,241,674.84	477,853,924.18	477,853,924.18			
应收利息	693,561.64	693,561.64	693,561.64			
其他应收款	10,577,583.06	10,948,124.85	10,948,124.85			
其他流动资产	188,000,000.00	188,000,000.00	188,000,000.00			
金融资产小计	997,726,825.52	1,045,709,616.65	1,045,709,616.65			
短期借款	191,342,759.00	191,342,759.00	191,342,759.00			
应付账款	64,198,987.82	64,198,987.82	64,198,987.82			
应付利息	397,188.54	397,188.54	397,188.54			

其他应付款	26,847,693.31	26,847,693.31	26,847,693.31			
长期借款	108,405,900.00	108,405,900.00	46,459,650.00	46,459,650.00	15,486,600.00	
长期应付款	175,500,000.00	175,500,000.00	46,800,000.00	46,800,000.00	81,900,000.00	
金融负债小计	566,692,528.67	566,692,528.67	376,046,278.67	93,259,650.00	97,386,600.00	

(3) 市场风险

① 汇率风险

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

截至2018年06月30日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	其他项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	8,491,714.07		10,608.92	8,502,322.99
应收账款	991,304.46			991,304.46
小计	9,483,018.53		10,608.92	9,493,627.45
外币金融负债：				
应付账款				

② 利率风险

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

本公司财务部门持续监控公司利率水平。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100.00%。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

	量			
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				
（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	2,360,000.00			2,360,000.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	2,360,000.00			2,360,000.00
（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

公司投资的永铭诚道(北京)医学科技股份有限公司系全国中小企业股份转让系统(新三板)挂牌企业(股份代码430306)。公司于资产负债表日根据该企业在新三板股份转让系统中的最近成交价格确定其公允价值。

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

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、其他流动资产、短期借款、应付款项、长期借款和在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

截至2018年06月30日止，本公司总股本为718,443,292.00元，持有公司5%以上股权的股东如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
涌金投资控股有限公司	50,100,000	6.97
ULTRA TEMPO LIMITED	46,736,511	6.51
上海欣诚意投资有限公司	42,637,067	5.93

本企业无最终控制方。

其他说明：

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）。

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（三）。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
秦杰	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）
袁征	公司总经理及董事，且持有上海欣诚意投资有限公司 78.22% 股权（上海欣诚意投资有限公司持有 5% 以上公司股份）
方润医疗器械科技（上海）有限公司	秦杰控制的公司
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
永铭诚道（北京）医学科技股份有限公司	上海凯诚君泰投资有限公司持有其 18.3727% 股权；本公司持

	有其 4.55% 股权
上海利格泰生物科技有限公司	袁征控制的公司

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	采购商品	341,735.84	5,000,000.00	否	509,836.51
上海赛技医疗科技有限公司	采购商品				699,925.20
上海英诺伟医疗器械有限公司	接受劳务				2,564.10
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	采购商品	150,506.92	5,000,000.00		
上海利格泰生物科技有限公司	采购商品	101,688.78	5,000,000.00	否	
上海利格泰生物科技有限公司	接受劳务	219,905.66			
永铭诚道（北京）医学科技股份有限公司	临床试验服务	424,528.30			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海英诺伟医疗器械有限公司	销售商品	67,833.78	183,728.51
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	租赁服务	497,975.38	393,489.10
上海利格泰生物科技有限公司	租赁服务	914,021.79	686,351.01
上海利格泰生物科技有限公司	销售商品		91,333.33
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	销售商品	15,811.97	
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	提供临床服务	64,150.94	
上海意久泰医疗科技有限公司	租赁服务	554,805.19	

上海英诺伟医疗器械有限公司	提供临床服务	118,867.92	
上海诺英医疗器械有限公司	提供临床服务	67,924.53	
上海安清医疗器械有限公司	提供临床服务	175,320.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
易生科技（北京）有限公司	等值美元 750 万元	2017 年 11 月 23 日	2018 年 11 月 22 日	否
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	等值美元 750 万元	2017 年 11 月 23 日	2018 年 11 月 22 日	否

关联担保情况说明：

本公司作为被担保方

2017年11月23日，凯利泰母公司、易生科技和艾迪尔与花旗银行（中国）有限公司上海分行签订最高融资额为等值美元750万元的《非承诺性短期循环融资协议》，约定凯利泰母公司、易生科技和艾迪尔分别为其他两方向花旗银行的借款提供担保保证。截至2018年06月30日止，凯利泰向花旗银行借入短期借款人民币25,155,569.04元。

(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
关键管理人员薪酬	7,852,462.00	7,983,837.99

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海英诺伟医疗器械有限公司	85,467.20	4,273.36	76,320.77	3,816.04
应收账款	上海博进凯利泰医疗科技有限公司	1,576,998.50	78,849.23	962,644.60	48,132.23
应收账款	上海诺英医疗器械有限公司	72,000.00	3,600.00		
应收账款	上海安清医疗器械有限公司	185,839.20	9,291.96		
预付账款	上海赛技医疗科技有限公司			2,483,869.22	
预付账款	永铭诚道(北京)医学科技股份有限公司			450,000.00	
预付账款	上海利格泰生物科技有限公司	70,897.41			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海英诺伟医疗器械有限公司	173.59	173.59
应付账款	方润医疗器械科技(上海)有	694,955.85	514,560.17

	限公司		
预收款项	方润医疗器械科技（上海）有限公司		129,600.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	7,063,572.19
公司本期失效的各项权益工具总额	657,712.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	见说明 1、说明 2
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

说明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563.40万份股票期权。

公司于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563.40万份调整为555.40万份。

公司于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。

公司于2016年3月25日召开第二届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于取消授予预留股票期权的议案》。鉴于公司本次股权激励计划的首次授予日为2015年3月10日，预留的股票期权应当在2016年3月10日前授予潜在激励对象。由于公司近期仍无向潜在激励对象授予预留股票期权的计划，因此公司决定取消授予预留的60万份股票期权。

公司于2016年7月29日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量调整的议案》，因部分激励对象离职原因，同意首次授予期权激励对象由125名调整为117名，期权数量由1,110.80万份调整为1,046.80万份，并注销已授予但不符合行权条件的股票期权64万份。

公司于2016年8月24日召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量调整的议案》、《关于公司股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，因部分激励对象离职原因，同意首次授予期权激励对象由117名调整为116名，期权数量由1,046.80万份调整为1,043.80万份，并注销已授予但不符合行权条件的股票期权3万份；同意向首次授予期权的116名激励对象以定向发行公司股票的方式进行行权，本年可行权数量为313.14万份，行权价格为14.775元。本次行权拟采用自主行权模式。

公司于2016年9月20日召开了2016年第五次临时股东大会，审议通过了《关于<2016年度中期利润分配预案>的议案》，以2016年6月30日的公司总股本395,441,033股为基数，每10股派发现金红利0.5元（含税），以资本公积转增股本，每10股转增8股。由于从上述权益分派方案公布至此次权益分派的股权登记日期间，公司首期股票期权激励计划中有3,032,400股已行权，造成最新股本总数为398,473,433股，根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》第7.3.14的相关规定，按照“现金分红金额、送红股金额、转增股本金额固定不变”的原则，实际实施分派为向全体股东每10股派发现金红利0.496194元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增7.939119股。该权益分配方案已于2016年10月21日实施完毕。此次转增、分红之后的期权数量调整为13,284,993份，行权价格8.21元。

2016年12月至2017年4月，公司股票期权激励计划第一期实际行权数量增加94,084份。

2017年8月，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量、行权价格调整的议案》、《关于公司股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期可行权的议案》。鉴于激励对象部分因个人原因离职或身故，同意注销已授予但不符合行权条件的股票期权1,891,141份，首次授予期权激励对象调整为104名，期权数量调整为11,299,768份，同时基于2016年度权益分派方案对行权价格进行调整，调整后行权价格为8.185元；同意向首次授予期权的104名激励对象以定向发行公司股票的方式进行行权，本期可行权数量为4,806,966份，行权价格为8.185元。

2017年10月，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量调整的议案》。鉴于激励对象部分因个人原因离职，同意注销已授予但不符合行权条件的股票期权668,771份，首次授予期权激励对象调整为100名，期权数量调整为10,630,997份。

2017年10月，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期结束尚未行权期权注销的议案》。公司股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期为2016年9月12日至2017年9月11日，截至2017年9月11日，共有1名激励对象持有的5,382份股票期权未行权。根据公司《股票期权激励计划》的规定，公司对未在行权期全部行权的该部分股票期权予以注销。

2017年9月13日至2017年12月31日止，公司股票期权激励计划第二期实际行权数量为929,029份。

2018年7月24日第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量、行权价格调整的议案》，因公司部分股票期权激励计划首次授予激励对象因个人原因离职，根据公司《股票期权激励计划》的规定，取消该9名激励对象资格并将已授予但不符合行权条件的571,180份期权予以注销。经过调整，公司股票期权激励计划首次授予激励对象为91名，首次授予股票期权已授予且尚未行权的有效期权数量为6,531,460份。同时基于2017年度权益分派方案对行权价格进行调整，调整后行权价格为8.155元

报告期内，公司股票期权激励计划第二期实际行权数量为2,593,946.00份。截至2018年6月30日止，剩余可行权数量为6,531,460份。

说明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/ 考核年度	可行权比例 (%)
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

单位：元

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，本公司根据最新取得的可行权人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际

	可行权工具的数量一致。
本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	41,323,876.02
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,904,571.43

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

详见本附注十三、（一）股份支付总体情况说明。

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

截至2018年06月30日止，已成立但公司尚未对其出资的被投资单位情况：

被投资单位	注册资本/最高投资额	出资比例（%）
New Explorer Ltd.（新拓有限公司）	美元1,000,000.00	100.00
国药控股凯利泰（上海）医疗器械有限公司	50,000,000.00	49.00
建盛医疗有限公司	港币605,581,480.00	100.00

2、或有事项

无

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2018年6月3日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于收购Elliquence, LLC 100%股权的议案》，公司拟以77,152,000美元的价格，通过全资子公司上海显峰投资管理有限公司及其下属的特殊目的公司以协议受让方式收购Elliquence, LLC 100%股权。2018年8月21日，鉴于本次交易的交割先决条件均已满足，公司与Elliquence公司根据《股权收购协议》签署了股权交割文件，并完成了股权交割工作。双方确认自本次交易交割日(2018年8月21日)起，公司全资子公司上海显峰投资管理有限公司通过建盛医疗有限公司间接持有Elliquence, LLC 100%的股权，与标的股权相关的权利与义务均归属于受让方。同日，建盛医疗有限公司根据《股权收购协议》约定支付了首期股权款61,552,000美元。具体情况详见本公司公告。

(2) 2018年7月24日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过《关于同意出售全资子公司易生科技100%股权的议案》。凯利泰拟向泰尔茂(中国)投资有限公司出售的标的资产为：易生科技100%股权，但不包括目标公司持有的宁波深策100%股权及与收购宁波深策相关的长期应付款，目标公司持有的上海百心安生物技术有限公司10.47%股权以及目标公司与上海百心安之间的债权债务，标的资产的交易对价由交割对价(8.79亿元人民币及营运资本调整)以及业绩对赌(不超过3.1亿元人民币)构成，均以现金方式支付。2018年8月10日，公司召开了2018年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于同意出售全资子公司易生科技100%股权的议案》。具体情况详见本公司公告。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

(1) 2017 年 3 月，公司与武汉阿库瑞斯咨询有限公司签署《关于凯利泰瑞特医疗科技（湖北）有限公司之投资协议》，公司拟投资 2,000 万元认购湖北瑞特公司新增注册资本 520.41 万元，本次增资完成后公司持有湖北瑞特公司 51% 的股权，2017 年公司已按协议约定出资 1,000 万元。本报告期内，公司与相关各方协商一致，公司将持有的凯利泰瑞特 51% 股权以人民币 1,125.00 万元的价格转让给武汉阿库瑞斯咨询有限公司，尚未出资部分由武汉阿库瑞斯咨询有限公司履行出资义务。截至报告期末公司已收到该股权转让款 300 万元。

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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
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	118,513,459.18	100.00%	4,142,869.21	3.50%	114,370,589.97	68,581,583.27	100.00%	3,754,866.44	5.48%	64,826,716.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	118,513,459.18		4,142,869.21	3.50%	114,370,589.97	68,581,583.27	100.00%	3,754,866.44	5.48%	64,826,716.83

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	68,705,512.54	3,435,275.63	5.00%
1 年以内小计	68,705,512.54	3,435,275.63	5.00%
1 至 2 年	937,513.30	468,756.65	50.00%
2 至 3 年	238,836.93	238,836.93	100.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	69,881,862.77	4,142,869.21	

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无风险组合中，未计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	期初余额
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	11,541,805.90	5,870,343.40
上海凯利泰医疗器械有限公司	13,122,002.90	5,105,520.00
湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	5,783,835.00	3,083,640.00
江苏润志泰医疗科技有限公司		676,200.00
陕西凯利泰瑞康贸易有限公司	13,621,329.73	598,591.85
四川凯利泰康贸易有限公司	10,000.00	131,075.00
沈阳凯利泰科技有限公司	53,260.00	38,300.00
广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	4,476,562.88	

江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	22,800.00	
合计	48,631,596.41	15,503,670.25

(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 388,002.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(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

单位排名	年末余额	占应收账款	已计提坏账准备
		年末余额的比例(%)	
陕西恒尚医疗科技有限公司	36,597,687.93	30.88	1,829,884.40
陕西凯利泰瑞康贸易有限公司	13,621,329.73	11.49	
上海凯利泰器械有限公司	13,122,002.90	11.07	
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	11,541,805.90	9.74	
湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	5,783,835.00	4.88	
合计	80,666,661.46	68.07	1,829,884.40

(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

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
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	20,733,440.43	100.00%	33,000.00	0.16%	20,700,440.43	3,957,917.68	100.00%	33,000.00	0.83%	3,924,917.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	20,733,440.43	100.00%	33,000.00	0.16%	20,700,440.43	3,957,917.68	100.00%	33,000.00	0.83%	3,924,917.68

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

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年	33,000.00	33,000.00	100.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计			

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

款项性质或单位名称	期末余额	期初余额
保证金、押金及备用金	1,864,930.17	1,478,609.27
关联方往来	9,380,885.26	306,643.00
期权行权款	204,625.00	2,139,665.41
往来及代垫款	9,250,000.00	
合计	20,700,440.43	3,924,917.68

(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 33,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(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
保证金、押金及备用金	1,864,930.17	1,478,609.27
关联方往来	9,380,885.26	306,643.00
期权行权款	204,625.00	2,139,665.41
往来及代垫款	9,283,000.00	33,000.00
合计	20,733,440.43	3,957,917.68

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	关联方往来款	9,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	43.41%	
武汉阿库瑞斯咨询有限公司	往来及代垫款（股权收购款）	8,250,000.00	1 年以内（含 1 年）	39.79%	
北京利夫特信息技术有限公司	往来及代垫款	1,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	4.82%	
青浦区建筑建材业管理所	保证金	569,500.00	3 年以上	2.75%	
夏斌	备用金	135,000.00	1 年以内（含 1 年）	0.65%	
合计	--	18,954,500.00	--	91.42%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,880,438,898.72		1,880,438,898.72	1,683,803,588.33		1,683,803,588.33
对联营、合营企业投资	39,195,284.70		39,195,284.70	40,148,018.89		40,148,018.89
合计	1,919,634,183.42		1,919,634,183.42	1,723,951,607.22		1,723,951,607.22

(1) 对子公司投资

单位：元

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	735,493,500.00			735,493,500.00		
易生科技（北京）有限公司	893,901,925.33			893,901,925.33		
上海显峰投资管理有限公司	8,000,000.00	206,125,310.39		214,125,310.39		
凯利泰瑞特医疗科技（湖北）有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
江苏润志泰医疗	10,408,163.00			10,408,163.00		

科技有限公司						
上海凯利泰医疗器械有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00	
陕西凯利泰瑞康贸易有限公司		510,000.00			510,000.00	
合计	1,683,803,588.33	206,635,310.39	10,000,000.00	1,880,438,898.72		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
1、上海 意久泰医 疗科技有 限公司	6,404,976 .17			-839,661. 01						5,565,315 .16	
小计	6,404,976 .17			-839,661. 01						5,565,315 .16	
二、联营企业											
天津经纬 医疗器材 有限公司	29,722,73 9.37			-113,073. 18						29,609,66 6.19	
宁波梅 山保税港 区衍泰资 产管理有 限公司	4,020,303 .35									4,020,303 .35	
小计	33,743,04 2.72			-113,073. 18						33,629,96 9.54	
合计	40,148,01 8.89			-952,734. 19						39,195,28 4.70	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	175,608,165.32	47,725,815.34	106,563,032.17	24,366,906.21
其他业务	13,565,684.80	365,334.59	1,079,840.11	
合计	189,173,850.12	48,091,149.93	107,642,872.28	24,366,906.21

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	50,000,000.00	10,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-952,734.19	-788,371.06
处置长期股权投资产生的投资收益	1,250,000.00	
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		
理财产品投资收益	1,281,561.32	47,178.08
合计	51,578,827.13	9,258,807.02

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,313,004.39	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	13,478,136.22	

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)		
委托他人投资或管理资产的损益	4,246,455.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	146,430.67	
减：所得税影响额	4,900,741.44	
少数股东权益影响额	556.76	
合计	14,282,728.61	--

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	
		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	5.24%	0.1548	0.1543
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.57%	0.1349	0.1345

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (三) 经公司法定代表人签名的 2018年半年度报告文本原件；
- (四) 其他相关资料。

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：2018年8月28日