

# 上海凯利泰医疗科技股份有限公司

## 二〇一四年度报告



股票代码：300326

股票简称：凯利泰

披露日期：二〇一五年四月二十四日

# 目 录

第一节 重要提示、释义-----	3
第二节 公司基本情况简介-----	5
第三节 会计数据和财务指标摘要-----	7
第四节 董事会报告-----	14
第五节 重要事项-----	49
第六节 股本变动及股东情况-----	62
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况-----	74
第八节 公司治理-----	83
第九节 财务会计报告-----	87
第十节 备查文件目录-----	209

# 第一节 重要提示、释义

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、本公司不存在董事、监事、高级管理人员对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议的情况，
- 3、2014 年 4 月 22 日，本公司召开第二届董事会第二十二次会议审议通过了《2014 年度报告》及其摘要，除张维淳外其余董事均出席了审议本报告的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张维淳	董事	个人原因	

- 4、本公司 2014 年度财务报告已经立信会计师事务所(特殊普通合伙) 审计并出具了标准无保留意见的审计报告。
- 5、公司负责人 JAY QIN (秦杰)、主管会计工作负责人汪远根及会计机构负责人(会计主管人员)汪远根声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。
- 6、本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 二、释义

释义项	指	释义内容
公司、凯利泰	指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司
易生科技	指	易生科技(北京)有限公司
艾迪尔	指	江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司
方润医疗	指	方润医疗器械科技(上海)有限公司
凯利泰贸易	指	上海凯利泰医疗器械贸易有限公司
椎体成形微创介入手术系统	指	主要用于因骨质疏松导致的椎体压缩性骨折的临床微创治疗手术系统，主要包括经皮椎体成形(PVP)手术系统和经皮球囊扩张椎体后凸成形(PKP)手术系统。
PKP	指	经皮球囊扩张椎体后凸成形术
PVP	指	经皮椎体成形术

国家版权局	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	2014 年 1-12 月及 2013 年 1-12 月
元、万元	指	人民币元、万元
股东大会	指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司监事会
《公司法》、《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《上海凯利泰医疗科技股份有限公司章程》
微创介入手术	指	介入外科、内科治疗之间的新兴治疗方法。其特点是创伤小、简便、安全、有效、并发症少和住院时间明显缩短。
低温等离子射频消融产品		以特定 110 KHz 射频电能激发介质 (NaCl) 产生等离子体, 利用等离子体中高速运动的离子的动能打断靶组织的分子键, 将蛋白质等生物大分子直接裂解成 O <sub>2</sub> , CO <sub>2</sub> , N <sub>2</sub> 等气体, 从而以微创的方式完成对组织切割、打孔、消融、皱缩和止血等多种功能。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	凯利泰	股票代码	300326
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海凯利泰医疗科技股份有限公司		
公司的中文简称	凯利泰		
公司的外文名称	Shanghai Kinetic Medical Co., Ltd		
公司的外文名称缩写	Kinetic Medical		
公司的法定代表人	JAY QIN（秦杰）		
注册地址	上海市张江高科技园东区瑞庆路 528 号 23 幢		
注册地址的邮政编码	201201		
办公地址	上海市张江高科技园东区瑞庆路 528 号 23 幢		
办公地址的邮政编码	201201		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.kineticmedinc.com.cn">http://www.kineticmedinc.com.cn</a>		
电子信箱	<a href="mailto:KMC@shkmc.com.cn">KMC@shkmc.com.cn</a>		
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、公司历史沿革

项目	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2005 年 03 月 31 日	上海市工商行政管理局浦东新区分局	企独沪浦总字第 320152 号	沪 310115772892491	77289249-1
注册资本增加至 25 万美元	2006 年 02 月 13 日	同上	同上	同上	同上
注册资本增加至 35 万美元	2007 年 01 月 23 日	同上	同上	同上	同上
股权转让变更为中外合资公司	2009 年 12 月 07 日	同上	同上	同上	同上
注册资本增加至 38.8889 万美元	2009 年 12 月 28 日	同上	同上	同上	同上
整体变更为股份公司, 注册资本变更为 3,750 万元人民币。	2010 年 04 月 26 日	上海市工商行政管理局	310115400172284 (市局)	同上	同上
注册资本增加至 3,825 万元人民币	2010 年 09 月 20 日	同上	同上	同上	同上
公开发行股份, 注册资本增加至 5,125 万元人民币	2012 年 08 月 13 日	同上	同上	同上	同上
资本公积转增资本, 注册资本增加至 7687.50 万元人民币	2012 年 07 月 02 日	同上	同上	同上	同上
资本公积转增资本, 注册资本增加至 15,375 万元人民币	2014 年 07 月 18 日	同上	同上	同上	同上
非公开发行股份, 注册资本增加至 16,981.6212 万元人民币	2014 年 09 月 16 日	同上	同上	同上	同上

非公开发行股份，注册资本增加至 17,607.2877 万元人民币	2015 年 3 月 17 日	同上	同上	同上	同上
-----------------------------------	-----------------	----	----	----	----

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

单位：元

项目	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	222,355,564.64	126,682,069.26	75.52%	101,692,192.93
营业成本（元）	83,757,784.74	32,300,939.66	159.30%	19,439,603.93
营业利润（元）	74,192,775.55	64,327,962.11	15.34%	51,227,442.76
利润总额（元）	77,665,299.19	73,602,323.64	5.52%	60,218,536.25
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	62,230,255.56	64,050,059.47	-2.84%	55,523,769.43
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	58,027,772.53	55,491,579.91	4.57%	47,881,339.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	71,462,771.41	33,067,411.64	116.11%	51,515,604.13
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.4059	0.4301	-5.63%	1.0052
基本每股收益（元/股）	0.3879	0.4166	-6.89%	0.4136
稀释每股收益（元/股）	0.3879	0.4166	-6.89%	0.4136
加权平均净资产收益率	9.32%	13.43%	减少 4.11 个百分点	20.04%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	8.69%	11.63%	减少 2.94 个百分点	17.28%
项目	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	176,072,877.00	76,875,000.00	129.04%	51,250,000.00
资产总额（元）	1,312,597,845.55	610,978,022.62	114.84%	470,260,945.44
负债总额（元）	217,556,348.97	102,008,410.22	113.27%	25,341,392.51
归属于上市公司普通股股东的所	1,044,174,618.56	508,969,612.40	105.15%	444,919,552.93



所有者权益（元）				
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.9304	6.6207	-10.43%	8.6814
资产负债率	16.57%	16.70%	减少 0.13 个百分点	5.39%

注：

1、2013年5月13日，经2012年度股东大会审议通过，公司以2012年末总股本5,125万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股本2,562.50万股，总股本由5,125万股增加至7,687.50万股。

2、2014年6月16日，经2013年度股东大会审议通过，公司以2013年末总股本7,687.50万股为基数，以资本公司向全体股东每10股转增10股，合计转增股本7,687.50万股，总股本由7,687.50万股增加至15,375.00万股。

3、根据公司2013年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]444号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向张家港市金象医用器械有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司申请增加注册资本人民币16,066,212.00元，变更后注册资本为人民币169,816,212.00元。

4、2014年12月16日，根据公司2013年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2014]444号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向张家港市金象医用器械有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司采取非公开发行股份方式向中国对外经济贸易信托有限公司、财通基金管理有限公司、浙江浙商证券资产管理有限公司、海通证券股份有限公司、第一创业证券股份有限公司和广东恒健投资控股有限公司发行股份6,256,665股（每股面值1元），每股发行价格为28.13元，申请增加注册资本人民币6,256,665.00元，变更后注册资本为人民币176,072,877.00元。

5、为使数据具有可比性，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》、《企业会计准则第34号——每股收益》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第30号：创业板年度报告的内容与格式》的相关规定，公司按照资本公积转增股本后的股数重新计算各比较期间的每股收益，故2012年每股收益计算的股本为调整后的13,425.00万股，2013年度为15,375.00万股，2014年度为16,044.43万股。

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）	176,072,877
--------------------	-------------

公司报告期末至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

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.3534
---------------------	--------

是否存在公司债

是  否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是  否  不适用

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用

## 三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减	-81,566.40		46,376.20	

值准备的冲销部分)				
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,506,873.95	9,210,404.48	8,920,451.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	1,508,394.17	825,427.80		银行理财产品利息收入
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,216.09	63,957.05	24,265.62	

其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	773,617.91	1,541,309.77	1,348,664.02	
少数股东权益影响额（税后）	4,816.87			
合计	4,202,483.03	8,558,479.56	7,642,429.47	--

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

## 四、重大风险提示

### 1、收入来源相对集中的风险

本公司现阶段主要核心产品为椎体成形微创介入手术产品，尽管本公司通过收购29.73%易生科技股权、收购艾迪尔80%的股权来降低产品单一的风险，但现阶段椎体成形微创介入手术产品仍为公司最主要收入来源，如椎体成形微创介入手术产品未来出现市场竞争加剧、下游需求下降等外部环境恶化的情况，将会对本公司的经营产生不利影响。

截止本报告签署日，公司已经完成了艾迪尔80%的股权过户，公司产品线已经扩张到骨科脊柱、骨科创伤、运动医学、心血管等领域，提升了公司在医疗器械高值耗材产品领域的综合竞争优势，有效降低或消除产品结构单一的风险。

### 2、市场竞争加剧的风险

通过收购艾迪尔公司80%的股份，公司已经建立了集创伤、脊柱、脊柱微创等一系列的骨科医疗器械产品线，公司在国内骨科市场已经占据了一定的市场份额和地位，并在国内外市场与竞争对手产品展开竞争，由于国内骨科市场集中度较低，且考虑到中国市场预期未来发展的吸引力及市场机遇，预计未来椎体成形微创介入手术产品的市场竞争将逐步加剧。同样，本公司另一控股公司易生科技爱立(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。

### 3、不能持续取得相关经营许可文件可能导致的风险

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

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

### 4、产品责任风险

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

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

### 5、核心技术人才流失的风险

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

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

## 6、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。

## 7、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。

## 8、管理整合风险

自 2013 年开始，公司为丰富和优化公司的产品结构，先后收购了江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司 80% 股权、易生科技（北京）有限公司 29.73% 的股权。随着公司控股子公司及参股公司的不断增加，企业规模也不断扩大。由于各控股子公司与母公司在生产运营管理、市场销售、人才管理和产品结构等方面存在或多或少的差异，因此会给公司带来一定的管理整合风险。若上市公司与已收购的两家标的公司的现有经营管理人员未能通过充分、有效的沟通以建立良好的合作关系，可能会导致人才流失、销售渠道无法有效整合等问题，对两家标的公司的产品研发、生产及销售等带来不利的影响，并削弱本次重组的协同效应，进而对标的公司及上市公司经营情况和盈利能力造成不利影响。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期主要业绩回顾

2014年，公司在核心产品椎体成形微创介入手术系统市场竞争日益激烈情形下，全面分析和研究国家宏观经济走势、行业发展趋势的基础上，坚持贯彻执行公司内生与外延并重的未来发展战略，围绕年度经营计划，立足于自有优势产品领域，持续不断地推进产品研发和技术创新，紧密围绕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，使公司经营业绩在市场竞争日益严峻的环境下，依然取得了持续、稳定的发展。

报告期内，公司总体经营情况良好，业绩实现了稳步增长。公司实现营业收入为22,235.56万元，较上年同期增长75.52%，营业利润和利润总额也分别较上年同期增长15.34%和5.52%，归属于公司普通股股东的净利润为6,223.03万元，较上年同期下降2.84%。

报告期内，公司主要经营业务情况如下：

##### (1) 持续推进产品创新和新产品研发战略、增强企业核心竞争力

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，2014年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。基于自主创新能力及四大核心技术平台，公司在报告期内分别取得了KMC液压骨水泥输送系统、可弯曲椎体成形等新产品注册证，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。同时公司也在其他领域开展新产品研发项目，报告期，公司取得了棘突撑开器产品注册证，将公司业务进一步延伸到其他医疗细分领域。

报告期内，公司对子公司产品实施了产品改良和质量提升。2014年度，公司组织行业内技术专家对易生科技自主研发的“爱立Tivoli药物洗脱冠脉支架系统”进行了产品改良，目前该公司药物洗脱冠脉支架产品品质和性能已经达到国内同类产品的先进水平，2014年6月30日，易生科技取得重新注册后的医疗器械注册证（国食药监械（准）字2014第3461132号），新证书有效期为5年。报告期，公司组建了专业的研发团队，对艾迪尔现有产品线进行工艺改良，进一步丰富了艾迪尔现有产品的规格。

报告期内研发投入总计为2,342.76万元，比上年增加了1,270.61万元，报告期内研发投入占当期营业

收入比达到10.54%。

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、心血管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。

## **(2) 进一步实施资本扩张战略，整合行业资源，逐步实现产品多元化发展模式**

报告期内，公司完成了对江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司80%股份收购工作。另外，对于易生科技（北京）有限公司二期股权的收购工作也于报告期内启动，2015年2月，公司完成对易生科技第二期27.22%股权收购工作，实现了对易生科技控股。

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、心血管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。

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

## **(3) 加强渠道建设、持续推进国内外营销网络优化、促进业务增长**

1) 在公司核心产品市场，根据市场需求，顺应医改形势，公司不断优化销售模式，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，保证业务的持续增长。

2) 组建和扩大新的销售团队，加快低温等离子射频消融产品的市场推广力度，重点保证主要省份的市场招标工作的顺利进行，完成了2014年初制定的销售目标，并逐步开始主机产品的市场推广工作。

3) 2014年，公司在通过引入专业技术团队提升艾迪尔产品质量的基础上，进一步协同工作，确保艾迪尔产品在主要省份的市场招标工作的顺利进行，提升艾迪尔产品的销售收入，增加公司在骨科市场的市场占有率和竞争力。

4) 加快对易生科技销售团队建设，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，加强与第三方医药行业物流平台的合作，快速扩大易生科技产品的销售规模和市

场占有率。

5) 加快销售渠道公司（凯利泰贸易）的建设，通过和公司核心经销商建立合资公司的形式，形成紧密合作关系，利用上市公司的资本优势，推广多元化的医疗器械配送服务平台。

#### **(4) 进一步完善人力资源管理系统，实施高端人才引进战略、形成人力资源优势**

报告期，公司进一步完善了人力资源管理体系，依托科学的考核、培养、选拔和激励制度打造可持续发展人才的环境。

报告期内，公司在研发、质量、市场销售等领域，陆续引进了中高级管理人才，尤其在运动医学领域，公司已经建立了一支初具规模的研发和销售团队，这些核心人才的引进将长期提升公司的核心竞争力。

除公司自主人才团队建设以外，公司在通过外延并购亦不断增强人力资源的建设，通过并购易生科技，公司拥有了一支完整的心血管药物支架产品研发、生产、质量体系、市场和销售人力资源团队；同时，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。

为了进一步打造可持续发展的人才环境，留住中高端专业人才，2015年3月，公司实施了股票股权激励计划。

#### **(5) 加强组织优化和管理制度建设，进一步整合资源，形成整合效应**

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。



## 2、报告期内主要经营情况

### (1) 主营业务分析

#### 1) 概述

2014年度，公司实现营业收入为22,235.56万元，较上年同期增长75.52%，营业利润和利润总额也分别较上年同期增长15.34%和5.52%，归属于公司普通股股东的净利润为6,223.03万元，较上年同期减少2.84%。

归属于公司普通股股东的净利润较上年同期相比略有下降的原因主要系随着公司内生式增长和外延式扩张并重的企业发展战略实施，公司加快了对外股权收购项目的实施进程，加大了对新产品研发和新业务市场拓展的投入，进而导致报告期内公司人力成本、管理费用、研发费用和财务费用等期间费用较上年相比都有较大增长所致。

#### 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

报告期，公司利润构成或利润来源没有发生重大变动。

#### 3) 收入

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	222,355,564.64	126,682,069.26	75.52%

驱动收入变化的因素：

一、2014年度，公司实现椎体成形微创介入手术系统收入12,972.43万元，占公司全部主营业务收入的58.36%，较上年同期增长8.80%；

二、公司代理的射频消融电极产品业务在2013年的基础上进一步开展，实现销售收入1,058.45万元，占全部营业收入的4.76%，较上年同期增长402.24%；

三、报告期内，公司全资控股子公司上海凯利泰医疗器械贸易有限公司实现医疗器械经销收入

3,293.82万元，占全部营业收入的14.82%，较上年同期增长622.05%；

四、报告期内，公司新增控股子公司艾迪尔，合并艾迪尔脊柱及创伤产品销售收入为4,904.17万元，占全部营业收入的22.06%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减 (%)
椎体成形微创介入手术系统	销售量	件	271,844	231,798	17.28%
	生产量	件	260,794	227,672	14.55%
	库存量	件	29,347	42,812	-31.45%
射频消融电极产品	销售量	件	8,245	2,064	299.47%
	生产量	件	9,374	3,458	171.08%
	库存量	件	2,475	1,394	77.55%
脊柱及创伤产品	销售量	件	676,258		
	生产量	件	724,477		
	库存量	件	986,547		
其他医疗器械	销售量	件	12,302	1,727	612.33%
	生产量	件	12,302	1,727	612.33%
	库存量	件	0	0	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1) 2012年10月19日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于同关联方方润医疗器械科技（上海）有限公司签订〈产品独家代理权授权经销协议〉的议案》，公司成为方润医疗的射频消融电极产品独家代理商。2014年度销售、生产（采购）和库存量大幅增加主要系射频消融电极产品代理业务在2013年的基础上进一步开展，销售规模扩大所致。

2) 报告期，公司其他医疗器械产品销售、生产和库存量大幅增加主要系凯利泰贸易公司医疗器械经销业务进一步开展，销售规模大幅增加所致。

3) 报告期，公司新增脊柱及创伤产品业务主要系公司于报告期内新增控股子公司，合并子公司艾迪尔报表所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

 适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

 适用  不适用

#### 4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	64,703,460.02	77.27%	26,019,211.95	81.12%	148.68%
人工工资	8,038,978.52	9.60%	2,358,734.83	7.35%	240.82%
折旧及摊销	6,573,944.79	7.85%	2,524,129.51	7.87%	160.44%
能源	687,298.91	0.82%	291,677.26	0.91%	135.64%
其他制造费用	3,735,203.15	4.46%	880,394.03	2.74%	324.26%
合计	83,738,885.40	100.00%	32,074,147.58	100.00%	161.08%

#### 5) 费用

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	34,036,469.37	20,050,411.54	69.75%	报告期销售费用 3,403.65 万元，同比上年同期增长 1,398.61 万元，增幅为 69.75%，销售费用占营业收入的比例为 15.31%，较上年同期降低 0.52 个百分点。主要原因是：一、报告期内上市公司主体继续加强营销网络建设，加大市场推广力度，导致市场推广等费用增加；二、随着销售规模的提升，上市公司市场及销售编制亦增加，人员薪酬和各项销售运营费用也相应地增加；三、报告期，增加合并子公司艾迪尔，合并增加销售费用 293.64 万元。
管理费用	38,246,744.62	23,653,724.45	61.69%	报告期管理费用为 3,824.67 万元，较上年同期增加 1,459.30 万元，增幅为 61.69%。管理费用占营业收入的比例为 17.20%，较上年同期增加 1.47

				个百分点，扣除研发费用后的管理费用为 2,230.35 万元，占营业收入的比例为 10.03%，较上年同期减少 1.45 个百分点。报告期管理费用的增加主要原因如下：一、公司报告期内实施外延式扩张战略，增加对外投资，相应的法律、审计和财务咨询等费用增加；二、公司持续地推进技术创新，不断地加大研发投入力度，报告期研发费用为 1,594.32 万元，较上年同期增长 683.90 万元，增幅为 75.12%；三、公司人员规模扩大，管理及研发人员薪酬及各项运营成本亦相应增加；四、报告期，增加合并子公司艾迪尔，合并增加管理费用 655.03 万元。
财务费用	4,346,871.26	-8,564,616.49	150.75%	报告期财务费用 434.69 万元，较上年同期增加 1,291.15 万元，增幅为 150.75%。主要原因如下：一、随着公司募集资金用于支付募投及并购项目，存量资金理财收益减少；二、报告期增加流动资金和企业并购贷款，带来利息支出增加。
所得税	10,728,252.22	9,552,264.17	12.31%	无重大变化。
资产减值损失	-3,111,706.29	1,335,050.36	-333.08%	报告期资产减值损失-311.17 万元，较上年同期减少 444.68 万元，降幅为 333.08%，主要原因系报告期增加合并子公司艾迪尔，合并冲回坏账准备 425.02 万元。

## 6) 研发投入

### ① 公司报告期研发投入整体情况

自创立以来，公司一直视产品研发、技术创新为企业生存和发展的动力之源。依托公司长期发展战略，2014年度公司持续不断地推进技术创新，加大研发投入力度，无论是在研发设备购置、研发实验室改造还是在核心研发技术人员的引进等方面公司都有较大的投入，以保障公司在行业内的技术领先地位。

报告期内，公司报告期内研发投入总计为2,342.76万元，比上年增加了1,270.61万元，报告期内研发投入占当期营业收入比达到10.54%。

②报告期内，公司从国家知识产权局新获得专利证书6项，分别为：

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
一种可定向弯曲的球囊导管结构	实用新型	201320629759.7	2013.10.12	2014.3.19	2024.3.18	自主研发
一种用于治疗血管狭窄的球囊结构	实用新型	201320629735.1	2013.10.12	2014.3.19	2024.3.18	自主研发
用于注射骨水泥的设备	实用新型	201320654362.3	2013.10.22	2014.5.7	2024.5.6	自主研发
一种可控弯导管鞘装置	实用新型	201420355820.8	2014.6.30	2014.11.19	2024.11.18	自主研发
可控弯的鼻腔专用球囊导管	实用新型	201420355854.7	2014.6.30	2014.11.19	2024.11.18	自主研发
一种骨水泥注射器	实用新型	201420426994.9	2014.7.31	2014.12.3	2024.12.2	自主研发

③近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

单位：元

项目	2014年	2013年	2012年
研发投入金额（元）	23,427,629.34	10,721,492.04	8,019,776.02
研发投入占营业收入比例（%）	10.54%	8.46%	7.89%
研发支出资本化的金额（元）	7,484,422.45	1,617,307.46	
资本化研发支出占研发投入的比例（%）	31.95%	15.08%	
资本化研发支出占当期净利润的比重（%）	11.18%	2.53%	

④研发投入资本化大幅度变动的原因及合理性说明

√ 适用 □ 不适用

报告期公司研发资本化支出748.44万元，较上年同期增长362.77%，主要原因如下：

一、公司持续地推进技术创新，不断地加大研发投入力度，报告期有多项新产品研发项目进入产品设计和开发阶段，研发投入较上年有较有大幅增长；

二、报告期，为配合公司实施外延式扩张、并购整合战略，研发部门对并购子公司产品实施改良、升级，相应研发投入较大；

三、报告期，公司引进优秀的技术人才，组建新的研发团队，研发人员薪酬较上年同比，有较大幅度增加。

## 7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	253,894,197.06	146,147,918.50	73.72%
经营活动现金流出小计	182,431,425.65	113,080,506.86	61.33%
经营活动产生的现金流量净额	71,462,771.41	33,067,411.64	116.11%
投资活动现金流入小计	365,008,694.17	227,825,427.80	60.21%
投资活动现金流出小计	547,525,711.43	449,591,929.61	21.78%
投资活动产生的现金流量净额	-182,517,017.26	-221,766,501.81	17.70%
筹资活动现金流入小计	241,070,041.60	69,865,500.00	245.05%
筹资活动现金流出小计	56,843,893.47		
筹资活动产生的现金流量净额	184,226,148.13	69,865,500.00	163.69%
现金及现金等价物净增加额	73,123,309.00	-118,834,524.68	161.53%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

#### 分析：

1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额 7,146.28 万元，较上年同期增加了 3,839.54 万元，增幅为 116.11%，主要原因为：

① 报告期销售商品、提供劳务收到的现金 22,457.38 万元，较上年同期增长 9,334.42 万元，增幅为 71.13%。报告期，公司销售商品、提供劳务收到现金较上年有大幅增长主要系报告期内新增子公司艾迪尔，合并子公司报表所致；

② 报告期收到其他与经营活动有关的现金 2,932.04 万元，较上年同期增加 1,440.20 万元，增幅为 96.54%，主要原因在于：一、公司于报告期内公司收回为因收购易生科技(北京)有限公司股权而代垫的税费 952.00 万元；二、募集资金定期存款到期，收到利息较上年同期增加 738.75 万元。

③ 报告期购买商品、接受劳务支付的现金 7,404.73 万元，较上年同期增长 3,844.01 万元，增幅为 107.96%，主要原因在于：一、随着公司产销规模迅速扩大，上市公司主体生产用材料采购亦大幅增加；二、报告期内上市公司加大了新项目研发投入力度，研发材料的采购也有所增加；三、报告期内新增子公司艾迪尔，合并艾迪尔报表亦导致报告期购买商品、接受劳务支付现金大幅增加。

④ 公司报告期内支付给职工以及为职工支付的现金为 4,292.26 万元，较上年同期增加了 1,825.98 万元，增幅为 74.04%，除了上市公司主体人员规模扩大和单位人工成本上升，支付给职工以及为职工支付的现金较上年增长了 46.70% 以外，报告期新增子公司艾迪尔，合并子公司报表亦导致支付给职工以及为职工支付的现金有所增加。

⑤ 报告期支付的各项税费金额为 3,632.64 万元，较上年同期增加 1,174.92 万元，增幅为 47.81%，主要系报告期内新增子公司艾迪尔，合并子公司报表所致。

2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-18,251.70 万元，较上年同期增加了 3,924.95 万元，增幅为 17.70%。主要原因为：一、上市公司于报告期内支付募投工程建设项目及固定资产购置款项共计 5,882.49 万元，较上年增加 2,049.23 万元；二、报告期内新增子公司艾迪尔，艾迪尔于报告期内支付固定资产购置及工程建设款共计 502.29 万元；三、报告期支付对外投资款较上年增加 1,494.28 万元；四、报告期因自有资金理财业务累计投资金额较上年减少 7,900 万元。

3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 18,422.61 万元，较上年同期增加 11,436.06 万元，增幅为 163.69%。主要原因为：一、公司在报告期内非公开发行股份，募集并购配套资金 16,296.23 万元；二、上市公司于报告期内取得银行流动资金贷款 4,450.00 万元 三、上市公司于报告期内分配股利与偿付利息支付现金 2,671.61 万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 8) 公司主要供应商、客户情况

### 1) 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	36,022,677.89
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	16.21%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

### 2) 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	51,589,758.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	69.72%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

## 9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

### ① 首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

### ② 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

#### I、2014 经营计划在报告期内的进展情况

##### 市场计划

1) 2014年，公司通过巩固现有椎体成形微创介入手术系统的市场领先地位，逐步加强营销网络的建设，通过技术升级实现产品质量和市场销售的不断提升；

2) 加快低温等离子射频消融产品的市场推广力度，重点保证主要省份的市场招标工作的顺利进行，完成了2014年初制定的销售目标，并逐步开始主机产品的市场推广工作；

3) 2014年，在通过引入专业技术团队提升艾迪尔产品质量的基础上，进一步协同工作，确保艾迪尔产品在主要省份的市场招标工作的顺利进行，提升艾迪尔产品的销售收入，增加公司在骨科市场的市场占有率和竞争力；

4) 通过对易生科技剩余股权的收购，形成对该公司的控制，进一步加强易生产品的市场推广力度，提升产品的市场占有率；

5) 加快销售渠道公司的建设，通过和公司核心经销商建立合资公司的形式，形成紧密合作关系，利用上市公司的资本优势，推广多元化的医疗器械配送服务平台；

##### 产品计划

2014年，公司在保证自有研发产品顺利进行的同时，完善了艾迪尔现有产品线的质量工艺，丰富了产品规格，并在现有骨科产品规划的基础上，制定了未来运动医学产品发展规划。并在目前已经引入的骨科、运动医学产品研发团队的基础上，积极和境内外研发机构、公司的合作，开展新产品的研发工作。

##### 资本计划

2014年，公司完成对易生科技后续股权的控股收购，完成了对江苏艾迪尔80%股份收购工作，通过资本整合，公司已经形成了一个以骨科、心血管、运动医学产品线为主的高值医疗器械综合性企业。

##### 管理计划



2014年公司在母公司及下属子公司范围内不断强化各项管理制度的建设，包括财务与内控制度、人力资源及绩效考核制度、生产质量管理体系、技术研发管理制度等，逐步完善工作流程，持续规范运行，建设专业化的管理团队。

## II、公司战略在报告期内的执行情况

公司的发展战略包括：1、持续的技术创新和新产品研发战略、2、持续有效的进行国内外营销网络优化和扩张战略、3、优势产品发展战略、4、高端人才的持续引进战略、5、资本扩张战略。

报告期内，公司按照自身发展战略，在产品研发和创新、国内营销网络建设、国外市场注册、人才引进等方面取得一定的成绩，有效的执行了公司的整体战略。

### ③ 公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

### 1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

项目	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
医疗器械制造业	222,288,842.87	138,549,957.47
分产品		
椎体成形微创介入手术系统	129,724,347.15	98,807,500.07
射频消融电极产品	10,584,539.48	2,384,352.71
其他医疗器械	32,938,237.82	3,186,204.87
脊柱及创伤产品	49,041,718.42	34,171,899.82
分地区		
国内市场-华东区	112,326,726.02	59,309,761.46
国内市场-北区	37,580,215.22	25,535,463.51
国内市场-南区	24,139,110.85	17,383,514.86
国内市场-西南区	21,167,097.74	16,362,844.08
国内市场-西北区	19,746,477.44	15,926,974.24
国外市场	7,329,215.61	4,031,399.32

**2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况**

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医疗器械制造业	211,704,303.39	75,538,698.63	64.32%	71.02%	147.55%	45.98%
分产品						
椎体成形微创介入手术系统	129,724,347.15	30,916,847.08	76.17%	8.80%	18.28%	6.14%
其他医疗器械	32,938,237.82	29,752,032.95	9.67%	622.05%	579.99%	1609.04%
脊柱及创伤产品	49,041,718.42	14,869,818.60	69.68%			
分地区						
华东区	108,597,837.12	50,448,837.10	53.55%	104.77%	302.45%	43.58%
北区	32,292,377.58	7,751,044.49	76.00%	45.13%	8.79%	62.25%
南区	23,204,837.32	5,960,073.29	74.32%	6.21%	14.29%	3.68%
西南区	20,661,542.16	4,455,885.15	78.43%	125.03%	159.30%	117.14%
西北区	19,746,477.44	3,851,212.60	80.50%	88.42%	140.19%	79.07%
国外市场	7,201,231.77	3,071,645.99	57.35%	2.94%	32.54%	-11.72%

**3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据**
 适用  不适用

**(3) 资产、负债状况分析**
**1) 资产项目重大变动情况**

单位：元

项目	2014 年末		2013 年末		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	321,056,350.35	24.46%	247,933,041.35	40.58%	-16.12%	货币资金期末余额 32,105.64 万元，较期初增加了 7,312.33 万元，增幅为

						29.49%，主要原因在于：（1）上市公司主体在报告期内取得现金流净增加额为 3,865.90 万元；（2）报告期内新增子公司艾迪尔，合并艾迪尔报表增加期末货币资金 2,741.22 万元。报告期内，本公司无受限制的货币资金。
应收账款	142,200,683.20	10.83%	35,949,089.23	5.88%	4.95%	报告期末应收账款净额为 14,220.07 万元，较期初增加 10,625.16 万元，增幅为 295.56%，主要系报告期内新增子公司艾迪尔，合并艾迪尔报表增加期末应收账款净额 9325.98 万元。报告期末应收账款余额中账龄一年以上的为 624.93 万元，其余均在 1 年以内，报告期内，公司无应收关联方账款。
存货	46,369,702.05	3.53%	16,083,398.24	2.63%	0.90%	报告期末存货余额为 4,636.97 万元，较期初增加 3,028.63 万元，增幅为 188.31%，系公报告期内新增控股子公司艾迪尔，合并艾迪尔报表增加期末存货净额 2,967.01 万元。
长期股权投资	155,672,878.09	11.86%	146,296,847.40	23.94%	-12.08%	报告期末长期股权投资余额为 15,567.29 万元，较期初增加 937.60 万元，为本报告期内上市公司确认的对易生科技的投资收益。
固定资产	135,465,806.35	10.32%	39,744,077.93	6.50%	3.82%	固定资产期末净额为 13,546.58 万元，较期初增加 9,572.17 万元，主要为报告期内新增子公司艾迪尔，合并艾迪尔报表增加期末固定资产净额 9,631.98 万元。
在建工程	79,525,883.71	6.06%	32,758,078.16	5.36%	0.70%	在建工程期末余额为 7,952.59 万元，较期初增加 4,676.78 万元，增幅为 142.77%，主要系公司于报告期内支付募投工程项目工程建设款所致。
应收票据	13,314,715.93	1.01%	5,550,374.00	0.91%	0.10%	报告期末应收票据余额为 1,331.47 万元，较期初增加 776.43 万元，增幅为 139.89%，主要为报告期内新增子公司艾迪尔，合并艾迪尔报表增加期末应收票据 452.01 万元。
应收利息	214,304.43	0.02%	8,388,078.77	1.37%	-1.35%	报告期末应收利息 21.43 万元，较期初减少 817.38 万元，降幅为 97.45%，主要系公司募集资金定期存款在报告期初已计提的利息在本期收回所致。
其他应收款	2,805,015.83	0.21%	11,179,513.65	1.83%	-1.62%	其他应收款期末净额 280.50 万元，较

						期初减少 837.45 万元，降幅为 74.91%，主要系公司于报告期内收回垫付的易生科技股权转让事宜代缴税费 952.00 万元所致。
其他流动资产	10,000,000.00	0.76%	44,500,000.00	7.28%	-6.52%	其他流动资产期末余额为 1,000.00 万元，较期初减少 3,450.00 万元，降幅为 77.53%，主要系报告期初上市公司未到期银行理财产品 4,450 万元在报告期内收回。
开发支出	9,101,729.91	0.69%	1,617,307.46	0.26%	0.43%	开发支出期末余额为 910.17 万元，较期初增加 748.44 万元，增幅为 462.77%，系上市公司报告期内新设立研发项目投入金额资本化所致。
商誉	347,256,428.42	26.46%			26.46%	商誉期末余额为 34,725.64 万元，系报告期内上市公司收购艾迪尔 80% 股权所致。
递延所得税资产	3,800,376.05	0.29%	1,743,891.33	0.29%	0.00%	报告期末递延所得税资产余额 380.04 万元，较期初增长 205.65 万元，主要原因为：（1）上市公司为计提的员工 2014 年度绩效奖金和资产减值损失调整企业所得税费用；（2）报告期内新增子公司艾迪尔，合并艾迪尔报表增加期末递延所得税资产余额 148.72 万元。
其他非流动资产	4,326,576.64	0.33%	498,650.00	0.08%	0.25%	其他非流动资产期末余额 432.66 万元，较期初增加 382.79 万元，增幅为 767.66%，主要原因为：（1）报告期增加带线锚钉项目特许经营权支出 191.15 万元；（2）报告期内新增子公司艾迪尔，合并艾迪尔报表增加期末其他非流动资产余额 110.11 万元。

## 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2014 年		2013 年		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 (%)		
短期借款	49,097,791.00	3.74%			3.74%	短期借款期末余额为 4,909.78 万元，主要系上市公司于报告期内取得的流动资金贷款。



长期借款	69,865,500.00	5.32%	69,865,500.00	11.44%	-6.12%	无重大变化。
应付账款	18,945,235.98	1.44%	4,208,793.92	0.69%	0.75%	报告期末应付账款余额 1,894.52 万元, 较期初增加 1,473.64 万元, 增幅 350.13%, 主要原因在于: (1) 上市公司主体业务范围扩大, 增加采购应付款所致; (2) 报告期内新增控股子公司艾迪尔, 合并艾迪尔报表增加期末应付帐款 786.60 万元。
预收账款	4,139,924.06	0.32%	624,669.48	0.10%	0.22%	报告期末预收款项余额为 413.99 万元, 较期初增加 351.53 万元, 增幅 562.74%, 主要系报告期内新增控股子公司艾迪尔, 合并艾迪尔报表增加期末预收账款 292.94 万元。
应付职工薪酬	12,673,009.77	0.97%	9,410,127.54	1.54%	-0.57%	报告期末应付职工薪酬余额为 1,267.30 万元, 较期初增加 326.29 万元, 增幅 34.67%, 主要原因为: (1) 上市公司计提报告期员工绩效奖金截止报告期末暂未发放所致; (2) 报告期内新增控股子公司艾迪尔, 合并艾迪尔报表增加期末应付职工薪酬 168.20 万元。
应交税费	13,420,814.60	1.02%	9,144,732.71	1.50%	-0.48%	报告期末应交税费期末余额为 1,342.08 万元, 较期初增加 427.61 万元, 增幅为 46.76%, 主要系报告期内新增子公司艾迪尔, 合并艾迪尔报表增加期末应交税费 603.59 万元。
其他应付款	35,824,976.39	2.73%	4,954,286.60	0.81%	1.92%	报告期末其他应付款余额为 3,582.50 万元, 较期初增加了 3,087.07 万元, 增幅为 623.11%, 主要系报告期内公司完成对江苏艾迪尔 80% 股权收购, 尚未支付股权转让价款 3,000.00 万元所致。
递延收益	9,267,623.06	0.71%	3,800,299.97	0.62%	0.09%	报告期末递延收益余额为 926.76 万元, 较期初增加 546.73 万元, 增幅为 143.87%。主要原因在于: (1) 该科目内核算的与资产相关的政府补贴按资产折旧进度在报告期内确认为营业外收入 43.68 万元; (2) 公司于报告期内收到产业化科研项目及其他研发项目政府补贴 403.41 万元; (3) 报告期内新增子公司艾迪尔, 合并艾迪尔报表增加期末递延收益金额 256.03 万元。
递延所得税负债	3,896,774.83	0.30%			0.30%	报告期末递延所得税负债余额为 389.68 万元, 系报告期内上市公司收购

### 3) 以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### (4) 公司竞争能力重大变化分析

适用  不适用

2014年公司竞争能力得到了提升，主要体现在以下几个方面：

#### 1) 公司产品线不断增加，逐步形成多细分医疗领域内专业医疗器械企业。

报告期内，公司通过易生科技（北京）有限公司剩余股份，从而持有了易生科技56.95%的股份，实现对易生科技的控股收购，并借助本次收购将公司产品线完全扩展至心血管领域。同期，公司完成了江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司80%股权的交易方案，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、心血管等领域。

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。公司同时亦开展其他领域的产品研发项目，2014年公司取得棘突撑开器产品注册证，将公司产品延伸至其他细分医疗领域。

除现有骨科产品以外，公司于2014年加大了对运动医学事业部的投入，建立了基于运动医学的产品研发和销售团队，并对运动医学未来几年的发展做了详细的产品规划。运动医学是国内增长速度较快的细分领域市场，公司目前在运动医学领域的布局将对公司长期竞争力的提升打下坚实的基础。

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300多家经销商建立了长期稳定的合作关系，产品覆盖1000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。公司在心血管领域，亦与近100家代理商保持长期稳定的合作关系，产品覆盖近350家医院，且覆盖国内手术量领先的诸多医院。

公司已经确立的高品牌知名度及市场地位会成为更多患者选择公司产品的重要考虑因素，这将使公司能够最大程度的分享未来行业的发展，也为公司其他新产品的市场投放创造了先决条件。

## 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。

除公司自主人才团队建设以外，公司在通过外延并购的同时，亦不断增强公司人力资源的建设，通过逐步收购易生科技的股份，公司已经形成了一支完整的心血管药物支架产品的研发、生产、质量体系、市场和销售人力资源团队。同时，随着公司对艾迪尔交易的完成，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。

## 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) 投资状况分析

### 1) 对外投资情况

单位：元

对外投资情况						
报告期投资额（元）		上年同期投资额（元）		变动幅度（%）		
528,000,000.00		146,296,847.40		260.91%		
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	医疗器械制造与销售	80%	非公开发行股份并募集配套资金		23,533,957.05	否

### 2) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	48,917.7
报告期投入募集资金总额	16,116.88
已累计投入募集资金总额	29,830.81
报告期内变更用途的募集资金总额	8,440.22
累计变更用途的募集资金总额	8,440.22
累计变更用途的募集资金总额比例	17.25%

#### 募集资金总体使用情况说明

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

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

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

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

截止 2014 年 12 月 31 日，募集资金余额为 20,802.44 万元，其中超募资金余额为 6,245.19 万元。



## 3) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、椎体成形球囊手术系统生产技术改造及扩产建设项目	是	8,884.88	5,369.87	1,102.37	3,078.13	57.32%	2016年07月01日			是	否
2、产品研发机构建设项目	是	5,982.48	2,549.23	1,257.05	2,549.23	100.00%	2014年07月01日			是	否
3、国内外营销网络及培训平台建设项目	是	2,208.86	716.9	257.46	716.9	100.00%	2014年07月01日			是	否
4、收购易生科技(北京)有限公司27.22%股权	否	8,500.00	8,500.00				2015年01月31日			是	否
5、收购江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	否	16,296.23	16,296.23	13,500	13,500	82.84%	2014年09月09日			是	否
承诺投资项目小计	--	41,872.45	33,432.23	16,116.88	19,844.26	--	--			--	--
超募资金投向											
收购易生科技(北京)有限公司	否	6,986.55	6,986.55		6,986.55	100.00%	2013年10月08日			是	否
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	3,000	3,000		3,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	9,986.55	9,986.55		9,986.55	--	--			--	--
合计	--	51,859	43,418.78	16,116.88	29,830.81	--	--			--	--
未达到计划进度或	不适用										

预计收益的情况和原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用
	<p>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 6,985.55 万元用于收购易生科技（北京）有限公司股权，占超募资金总额的 44.92%，2013 年 7 月 27 日，公司董事会按照上市公司规范指引以及募集资金管理的相关规定对“超募资金使用计划”予以公告。</p> <p>截至报告期末超募资金累计支出 9,986.55 万元，结余 6,245.19 万元。</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 公司收购江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司股权前期投入自筹资金 3,300 万元，拟以募集资金置换尚须经公司董事会审议通过。
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	报告期内，尚未使用的募集资金存放在募集资金专用账户中；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 89,330,500.47 元以及已终止的募投项目 2014 年 10 月 31 日以后产生的利息）中的 85,000,000.00 元用于收购易生科技 27.22% 的股权，其余用于永久性补充流动资金。
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。

#### 4) 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	椎体成形球囊手术系统生产技术改造及扩产建设项目 产品研发机构建设项目 国内外营销网络及培训平台建设项目	8,500				2015年01月31日		是	否
合计	--	8,500	0	0	--	--	0	--	--
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日以后产生的利息)中的85,000,000.00元用于收购易生科技27.22%的股权, 使易生科技从公司的参股子公司变更为控股子公司, 有助于增强公司对于易生科技的控制力, 提高公司在介入医疗器械领域的市场占有率, 增强公司的企业综合竞争力; 其余用于永久性补充流动资金以提高公司资金使用效率。上述使用部分募投项目结余资金议案已经公司第二届董事会第十五次会议以及2014年第三次临时股东大会审议通过。</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	不适用								

的情况说明

**5) 非募集资金投资的重大项目情况**
 适用  不适用

**6) 持有其他上市公司股权情况**
 适用  不适用

**7) 持有金融企业股权情况**
 适用  不适用

**8) 买卖其他上市公司股份的情况**
 适用  不适用

**9) 以公允价值计量的金融资产**
 适用  不适用

**(6) 主要控股参股公司分析**
**1) 主要子公司、参股公司情况**

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	子公司	医疗器械贸易	医疗器械的销售	2,500万元	40,470,683.49	26,096,151.78	32,938,237.82	1,391,736.99	1,043,753.54
易生科技(北京)有限公司	参股公司	医疗器械制造业	医疗器械产品制造与销售	7,560万元	151,772,335.08	141,145,949.12	100,419,718.63	38,829,856.73	32,615,359.04
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	子公司	医疗器械制造业	医疗器械产品制造	6,000万元	254,497,494.33	232,509,855.23	123,830,163.46	68,321,815.60	58,226,833.70

司			与销售						
---	--	--	-----	--	--	--	--	--	--

## 2) 主要子公司、参股公司情况说明

### 1) 上海凯利泰医疗器械贸易有限公司

上海凯利泰医疗器械贸易有限公司系公司于2013投资新设而增加的子公司。报告期内，凯利泰贸易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：2013年5月15日

注册资本：2500万元

法定代表人：袁征

注册地址：上海市张江高科技产业东区胜利路836号7幢乙402-1室

股东构成及控制情况：公司持有其100%股权

经营范围：医疗器械的销售（详见医疗器械经营许可证，凭许可证经营）。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

凯利泰贸易2014年度实现营业收入和净利润分别为3,293.82万元和104.38万元，分别较上年度增长了622.05%和1891.96%。

### 2) 易生科技（北京）有限公司

公司于2013年8月13日召开2013年第二次临时股东大会，审议通过了收购易生科技（北京）有限公司股权的议案，拟收购易生科技的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。报告期内，易生科技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：7560万元

法定代表人：汪立

注册地址：北京市海淀区上地西路8号院科技大厦4号楼9楼

股东构成及控制情况：公司持有其29.73%股权

经营范围：许可经营项目：生产III-6846-4支架。一般经营项目：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。

易生科技2014年度实现营业收入和净利润分别为10,041.97万元和3,261.54万元，分别较上年度增长了6.37%和23.02%。

### 3) 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，其中：以发行股份方式购买50%的股权，以现金支付方式购买30%的股权，本次交易价格为5.28亿元。

本次股权收购的并购日为2014年9月9日，报告期内，艾迪尔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：2005年1月5日

注册资本：6000万元

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80%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。一般经营项目：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（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

艾迪尔2014年度实现营业收入和净利润分别为12,383.02万元和5,822.68万元，分别较上年度增长了14.44%和10.12%。

### 3) 报告期内取得和处置子公司情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	本次交易有助于拓宽上市公司的业务范围，巩固并扩展现有销售渠道，加强公司的抗风险能力和持续发展能力，从而使公司的资产情况、业务规模以及综合实力得到明显提升。同时，本次重组形成的协同效应有利于提升上市公司的资产的运营效率，增强盈利能力，为股东带来更大的收益。	收购	报告期内艾迪尔实现营业收入 4,949.05 万元，净利润 2,353.40 万元，其中归属于报告期母公司所有者的净利润为 1,882.72，对上市公司整体业绩影响较大。

### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 二、公司未来发展的展望

### 1、行业格局和趋势

#### (1) 我国医疗器械行业概况

医疗器械行业是我国医药行业的子行业，涉及到医药、机械、电子、生物工程、材料科学等众多行业，是一个多学科交叉、知识密集、资金密集型的高技术产业。近十年来，我国医疗器械产业的技术机构、产品质量都发生了较大变化，特别是病人监护产品、医学影像仪器设备、临床实验室仪器设备和微创介入治疗产品变化显著，开发了一批具有完全自主知识产权的创新产品。我国医疗器械产业创新能力不断增强，由过去的仿制为主，逐渐向自主研发转变。经过多年努力，产品技术水平不断提高，一些高精尖产品逐步国际化，并获得了专利，如CT、MRI、超声治疗仪、带药冠脉支架、外科微创介入器械。同时我国医疗器械产业发展迅速，形成了几个产业聚集区，涌现出一批高成长性企业，具有自主知识产权的产品日益增多，其中部分产品已经进入包括欧美在内的国际市场。

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

1) 从收入结构来看，中低端价值产品在目前国内医疗器械市场中仍占多数；

2) 从收入规模上看, 我国医疗器械企业的规模普遍较小;

3) 从人才储备和研发能力上看, 我国医疗器械行业人才储备和研发能力都相对薄弱。

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

## (2) 医疗器械行业规模概况

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

## (3) 推动医疗器械行业长期发展的因素

政策推动:

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

人口老龄化及慢性疾病:

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

进口替代:

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

城镇化加速及消费升级:

2008至2013年城镇人口增加14%, 达7.12亿。城镇居民收入的持续增加及医保范围的扩大, 将进一步促进医疗开支需求的增加。



## 2、公司发展战略

### (1) 持续的技术创新和新产品研发战略

本公司依托不断加强的研发团队结合外延并购，瞄准骨科、运动医学、心血管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，公司将进一步加强研发投入，以骨科、运动医学微创手术产品为研发核心，保证公司在未来的市场竞争中处于优势地位。

### (2) 资本扩张战略

报告期内，公司完成了对易生科技的控股收购，公司将业务扩张至心血管领域。报告期内，公司同时完成了对江苏艾迪尔的交易方案。目前，本公司的产品经营实力已有一定基础，未来将继续通过资本经营，收购兼并相关医疗器械公司，并将运动医学、肿瘤微创、五官科、呼吸消化等领域作为主要资本扩张战略方向，通过已经成立的并购基金，实现快速产品领域扩张，逐步实现公司产品的多元化。

### (3) 持续有效的进行国内外营销网络优化和扩张战略

公司将更加关注国内市场的发展机遇，进一步扩大分销和营销网络的建设。在未来发展中，进一步完善现有的销售网络，逐步对公司、江苏艾迪尔现有销售渠道进行整合，不断加强对客户的技术支持力度，紧密和代理商的联系，形成代理商为主，公司市场支持力量为辅，高覆盖、高效率的国内销售网络。同时公司加大国际市场的拓展投入，增强自身外销力量建设，和对外合作开拓，加快进入海外各地区市场。除此之外，公司仍将不遗余力的推动有关本行业的学术讨论、会议以及相关培训的开展，进一步提高公司产品在临床医生中的品牌知名度。

### (4) 优势产品发展战略

公司经过多年的积累，已经在骨科脊柱类微创领域形成了非常有竞争力的产品技术优势和市场营销渠道优势，通过对易生科技、江苏艾迪尔的收购，公司亦同时在骨科创伤、脊柱及心血管领域形成了具备竞争力的产品技术优势和市场营销渠道优势。

未来，公司将通过不断人才引进，以现有骨科、心血管营销网络为基础，积极开发和产业化新一代PKP和PVP产品以及相关的脊柱微创、运动医学、骨科植入物等医疗器械产品，实现公司产品的系列化、配套化、及规模化，大幅提升公司在骨科、心血管、运动医学领域的综合研发水平、生产规模和营销能力，使

公司在国内医疗器械行业具备较强的市场竞争力。同时，公司将通过并购基金加快对运动医学、肿瘤微创、五官科、呼吸消化等领域公司的投资整合，为公司未来进一步产品整合打下基础。

### （5）高端人才的持续引进战略

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

## 3、2015 年度经营计划

### （1）市场计划

1) 巩固现有椎体成形微创介入手术系统的市场领先地位，通过加快KMC液压骨水泥输送系统、可弯曲椎体成形器等新产品的招标投放，逐步加强营销网络的建设，通过技术升级实现产品质量和市场占有率的不断提升；

2) 加快运动医学产品的团队建设和市场推广力度，重点保证现有产品及新注册产品在主要省份的市场招标工作的顺利进行，力争在2015年实现运动医学产品收入的快速增长，为后续运动医学系列产品的市场投放打下坚实基础；

3) 以脊柱产品为切入点，逐步开展公司和江苏艾迪尔销售渠道整合工作，并通过两家公司销售团队和经销渠道的整合，提升艾迪尔脊柱产品的销售收入，增加公司在骨科市场的市场占有率和竞争力；

4) 通过不断引入优秀的销售团队、开拓市场招标工作进一步加强易生产品的市场推广力度，提升产品的市场占有率；

5) 加快销售渠道公司的建设，和公司核心经销商通过成立合资公司的方式形成紧密合作关系，利用上市公司的资本优势，加快终端渠道建设；

### （2）产品计划

在目前现有研发团队的基础上，通过自主研发、境内外合作、投资并购的方式积极布局运动医学、关节、生物型材料、可降解支架等产品领域，进一步完善骨科、心血管、运动医学产品线。同时，通过并购

基金的投资孵化，逐步介入呼吸科、五官科、消化泌尿科等产品领域。

### (3) 资本计划

1) 按照原有交易安排，逐步完成对易生科技、江苏艾迪尔后续股权的收购，完成对上述公司100%控股收购的工作；

2) 积极通过资本经营，寻找符合公司业务方向的境内外医疗器械公司、医疗服务企业，通过收购兼并扩大公司市场份额并进入相关领域，实现快速低成本扩张，逐步实现公司产品的多元化；

### (4) 管理计划

随着公司规模逐步扩大，对公司内部管理提出了更高的要求，2015年公司将在母公司及下属子公司范围内不断强化各项管理制度的建设，包括财务与内控制度、人力资源及绩效考核制度、生产质量管理体系、技术研发管理制度等，逐步完善工作流程，持续规范运行，建设专业化的管理团队。

## 三、董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

## 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

根据《上市公司重大资产重组管理办法》及相关规范性文件的规定，公司聘请立信会计师事务所对易生科技（北京）有限公司（以下简称“易生科技”）的财务报表进行了审计，并出具相关审计报告、备考合并审计报告。

立信会计师对易生科技财务数据及公司备考合并财务数据进行审计时对易生科技及公司 2014 年 1 月至 6 月的财务数据进行了调整。由于上述影响，公司根据监管部门要求，按照《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错》及中国证监会《公开发行证券的公司财务信息的更正及相关披露》相关规定，对 2014 年 8 月 26 日公告的《二〇一四年半年度报告》及 2014 年 10 月 24 日公告的《二〇一四年三季度报告》进行差错更正。

本次会计差错更正符合《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》的有关规定，是对公司实际经营状况的客

观反映，使公司的会计核算更符合有关规定，没有损害公司和全体股东的合法权益。董事会于 2014 年 12 月 11 日二届十六次会议审议通过了上述会计差错更正事项。

## 五、公司利润分配及分红派息情况

### 1、报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2014年5月16日，公司2013年度股东大会审议通过关于《关于〈2013 年度利润分配预案〉的议案》，以公司 2013 年12 月31 日总股本76,875,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.60元（含税），合计派发人民币现金股利 19,987,500.00元。

另外，以公司 2013 年 12 月 31 日总股本 76,875,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 76,875,000 股，转增后总股本变为 153,750,000 股。

2014 年 6 月 9 日，公司披露了《2013 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2014-25），本次权益分派股权登记日为 2014 年 6 月 13 日，除权除息日为 2014 年 6 月 16 日。截止报告期末，公司已完成了 2013 年度权益分派的实施工作。

现金分红政策专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	符合
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

### 3、本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.9
每 10 股转增数 (股)	10
分配预案的股本基数 (股)	176,072,877
现金分红总额 (元) (含税)	15,846,558.93
可分配利润 (元)	160,336,648.54
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
<b>现金分红政策:</b>	
<p>根据《公司章程》的规定,公司利润分配政策如下:</p> <p>1、公司实行持续、稳定的利润分配政策,公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。</p> <p>2、公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式进行利润分配。公司每年以现金形式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的 25%。若公司净利润实现增长,且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时,可以在满足上述现金股利分配的同时,提出股票股利分配预案。</p>	
<b>利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明</b>	
<p>2014 年度利润分配预案:</p> <p>1、公司 2014 年度利润分配方案拟实施资本公积转增股本,以公司 2014 年 12 月 31 日总股本 176,072,877 股为基数,向全体股东每 10 股转增 10 股,合计转增 176,072,877 股,转增后总股本变为 352,145,754 股。</p> <p>2、公司 2014 年度利润分配方案拟实施派发现金股利,以公司 2014 年 12 月 31 日总股本 176,072,877 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 0.9 元 (含税),合计派发人民币现金股利 15,846,558.93 元。</p> <p>上述利润分配预案尚需提交公司股东大会审议通过。</p>	

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

### 4、公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

#### (1) 2012 年利润分配及资本公积转增股本方案

2012年9月3日经公司2012年第二次临时股东大会审议通过《2012年度中期利润分配方案》，以2012年6月13日公司上市后总股本51,250,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利6.00元（含税），共计派送现金红利30,750,000.00元（含税）。

2013年3月27日，经公司2012年度股东大会审议通过关于《〈2012 年度利润分配预案〉的议案》，利润分配方案实施资本公积转增股本，以公司2012年12月31 日总股本51,250,000股为基数，向全体股东每10股转增5股，合计转增25,625,000股，转增后总股本变为76,875,000股。

## (2) 2013 年利润分配及资本公积转增股本方案

2014年5月16日，公司2013年度股东大会审议通过关于《关于〈2013 年度利润分配预案〉的议案》，以公司 2013 年12 月31 日总股本76,875,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.60元（含税），合计派发人民币现金股利 19,987,500.00 元。

另外，以公司2013 年12 月31 日总股本76,875,000股为基数，向全体股东每10股转增10股，合计转增76,875,000股，转增后总股本变为153,750,000股。

## (3) 2014 年利润分配及资本公积转增股本方案

公司2014年度利润分配方案拟实施资本公积转增股本，以公司2014年12 月31 日总股本176,072,877 股为基数，向全体股东每10股转增10股，合计转增176,072,877股，转增后总股本变为352,145,754股。

另外，公司2013年度利润分配方案拟实施派发现金股利，以公司 2014 年12 月31 日总股本176,072,877股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.9元（含税），合计派发人民币现金股利 15,846,558.93元。

上述利润分配预案尚需提交公司股东大会审议通过。

## 5、公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	15,846,558.93	62,230,255.56	25.46%
2013 年	19,987,500.00	64,050,059.47	31.21%
2012 年	30,750,000.00	55,523,769.43	55.38%

## 6、公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### 1、内幕信息知情人管理制度的建立

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件，公司制定了《内幕信息知情人登记备案制度》。并经2012年8月15日召开的第一届董事会第十四次会议审议通过。

2014年8月1日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《董事、监事及高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《内部问责制度》。

### 2、内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董事会办公室都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司董事会办公室核实无误后，按照相关法规规定在向深交所报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。

### 3、报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股权的情况，未发生因涉嫌内幕交易受到监管部门查处和整改的情况。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月12日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司高管变更情况、产品价格情况、收购进展情况
2014年05月06日	上海陆家嘴环路165号	实地调研	机构	农银汇理基金管理 有限公司、上投摩	公司发展规划、战略目标、 外投收购情况，PKP产品



				根基金管理有限公司、银河基金管理有限公司、富国基金管理有限公司、中海基金管理有限公司	价格趋势、市场占有率情况。
2014 年 09 月 1 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	半年报情况、战略收购
2014 年 12 月 4 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况，研发情况



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见：

立信会计师事务所对本公司的资金占用专项审计意见说明不存在上市公司控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。

### 三、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
张家港市金象医疗器械有限公司(现更名为新	江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司80%的股份	52,800.00	截止报告披露日,所涉及的资产产权已全部过户、	本次交易有助于拓宽上市公司的业务范围,巩固	自购买日起至报告期末为上市公司贡献利润	35.16%	否		2013年12月14日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo</a>

疆德嘉股权投资有限公司)、李薇、王秀琴			所涉及的债权债务已全部转移。艾迪尔于 2014 年 11 月 11 日办妥股权转让手续,完成工商备案。	并扩展现有销售渠道,加强公司的抗风险能力和持续发展能力,从而使公司的资产情况、业务规模以及综合实力得到明显提升。同时,本次重组形成的协同效应有利于提升上市公司的资产的运营效率,增强盈利能力,为股东带来更大的收益。	2,353.40 万元。					.html
---------------------	--	--	---	--	--------------	--	--	--	--	-------

收购资产情况说明：

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，其中：以发行股份方式购买 50%的股权，以现金支付方式购买 30%的股权，本次交易价格为 5.28 亿元。

为支付本次交易的换股对价，2014 年 6 月 16 日，公司向张家港市金象医用医疗器械有限公司（现更名为新疆德嘉股权投资有限公司）发行 16,066,212 股，每股发行价格为 20.54 元。上述股份于 2014 年 9 月 9 日完成登记与上市。

为支付本次交易现金对价，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。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

详细内容参见本节“四、资产交易事项”之“1、资产收购情况”。

## 4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 六、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(%)	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	董事长秦杰控制的企业	采购外购商品	采购等温等离子射频消融产品	协议定价	-	939.72	12.70%	现金结算	不适用	2014.2.18	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
合计				--	--	939.72	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							

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）	2012 年 10 月 19 日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了与关联方方润医疗器械科技（上海）有限公司（简称“方润医疗”）签订《产品独家代理授权经销协议》的议案，上述协议期限自签署日起至 2015 年 12 月 3 日止，并约定 2012 年度和 2013 年度公司向方润医疗分别订购 200 万元和 500 万元的射频消融产品。 公司于 2014 年 2 月 17 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过《关于公司与方润医疗器械科技（上海）有限公司 2014 年度关联交易预计额度的议案》，约定 2014 年度公司向方润医疗订购 1,000 万元的射频消融产品。 2013 年度公司实际采购金额为 266.36 万元，报告期公司实际采购为 935.03 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
关联交易事项对公司利润的影响	公司通过代理等温等离子射频消融产品，增加了公司产品销售毛利，但因目前销售规模较小，对公司净利润影响有限。

## 报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
方润医疗器械科技（上海）有限公司	0	0%	939.72	12.70%
合计	0	0%	939.72	12.70%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

## 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
上海凯利泰医疗科技股份有限公司与方润医疗器械科技（上海）有限公司 2014 年度日常关联交易预计公告	2014 年 2 月 18 日	巨潮咨询网

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

#### (2) 承包情况

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
-------	------	--------	------	--------	------	------	--------	------------	----------	--------------	------	-----------

招商银行上海张江支行	无	否	银行理财产品	2,500	2013年12月11日	2014年01月15日	到期结算	2,500	是			10.07	10.07
招商银行上海张江支行	无	否	银行理财产品	5,000	2014年01月17日	2014年03月18日	到期结算	5,000	是			41.1	41.1
招商银行上海张江支行	无	否	银行理财产品	6,000	2014年03月25日	2014年04月08日	到期结算	6,000	是			8.52	8.51
招商银行上海张江支行	无	否	银行理财产品	5,000	2014年04月24日	2014年05月26日	到期结算	5,000	是			18.85	18.85
中国银行上海市张江支行	无	否	银行理财产品	1,500	2014年04月21日	2014年05月26日	到期结算	1,500	是			4.14	4.14
招商银行上海张江支行	无	否	银行理财产品	5,000	2014年06月06日	2014年07月31日	到期结算	5,000	是			33.9	33.91
中国银行上海市张江支行	无	否	银行理财产品	1,500	2014年06月04日	2014年08月06日	到期结算	1,500	是			7.77	7.79
中国银行上海市张江支行	无	否	银行理财产品	1,950	2013年12月13日	2014年1月13日	到期结算	1950	是			5.03	5.03
中国银行上海市张江支行	无	否	银行理财产品	1,800	2014年1月14日	2014年2月14日	到期结算	1800	是			4.75	4.75
中国银行上海市张江支行	无	否	银行理财产品	1,000	2014年2月14日	2014年4月18日	到期结算	1000	是			5.58	5.58
中国银行	无	否	银行理财	700	2014年2	2014年3	到期结	700	是			1.84	1.84



行上海 市张江 支行			产品		月14日	月17日	算						
中国银 行上海 市张江 支行	无	否	银行理财 产品	800	2015年4 月21日	2015年5 月23日	到期结 算	800	是			2.05	2.05
中国银 行上海 市张江 支行	无	否	银行理财 产品	800	2014年5 月26日	2014年6 月23日	到期结 算	800	是			1.64	1.64
中国银 行上海 市张江 支行	无	否	银行理财 产品	500	2014年7 月3日	2014年7 月24日	到期结 算	500	是			0.81	0.81
中国银 行上海 市张江 支行	无	否	银行理财 产品	300	2014年7 月25日	2014年8 月29日	到期结 算	300	是			0.9	0.9
中国银 行上海 市张江 支行	无	否	银行理财 产品	300	2014年8 月5日	2014年9 月8日	到期结 算	300	是			0.86	0.86
中国银 行上海 市张江 支行	无	否	银行理财 产品	900	2014年9 月1日	2014年9 月30日	到期结 算	900	是			1.16	1.16
中国银 行上海 市张江 支行	无	否	银行理财 产品	200	2014年9 月11日	2014年9 月30日	到期结 算	200	是			0.29	0.29
中国银 行上海 市张江 支行	无	否	银行理财 产品	500	2014年 10月10 日	2014年 10月31 日	到期结 算	500	是			0.79	0.79
中国银 行上海 市张江 支行	无	否	银行理财 产品	500	2014年 11月5日	2014年 11月26 日	到期结 算	500	是			0.78	0.78
浦发银 行川沙	无	否	银行理财 产品	500	2014年 12月3日	2015年2 月2日	到期结 算		是			3.59	

支行					日							
中国农业银行锦丰支行	无	否	银行理财产品	500	2014年1月2日	2015年1月1日	到期结算		是		39	
合计				37,750	--	--	--	36,750	--		193.42	150.85
委托理财资金来源	自有资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	150.85											
涉诉情况（如适用）	无											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	无											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	无											
委托理财情况及未来计划说明												

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

## 4、其他重大合同

适用  不适用

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
资产重组时所作承诺	新疆德嘉股权投资有限公司、	新疆德嘉股权投资有限	2014年09月09日	2014年9月9日至2015年9	报告期内各方均严格执行其



	Ultra Tempo Limited、上海欣诚意投资有限公司、永星兴业有限公司	公司承诺本次交易完成后,其所获凯利泰股份自本次发行结束之日/其取得凯利泰股份之日起十二个月内不转让。限售期期满后,为保证盈利预测股份补偿的可行性,新疆德嘉股权投资有限公司本次交易所取得的凯利泰股份将分步解禁。凯利泰主要股东Ultra Tempo Limited、上海欣诚意投资有限公司、永星兴业有限公司按现有持股比例,同比例延长锁定,为保证盈利预测股份补偿的可行性,同比例锁定的凯利泰股份也将分步解禁。各年末应保留的限售股份数量=本次发行中认购的股份数量×剩余补偿期各年的承诺利		月 9 日	承诺事项
--	--	---	--	-------	------

		润数之和/补偿期各年承诺利润数总和			
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	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承诺：自上海凯利泰医疗科技股份有限公司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持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份	2012年06月13日	2012年6月13日至2015年6月12日	报告期内各方均严格执行其承诺事项
	同上	避免同业竞争的承诺以及避免和规范关联交易的承诺	2012年06月13日	-	报告期内各方均严格执行其承诺事项
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

适用  不适用

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所：

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	61.00
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴蓉、李海兵
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬（万元）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限	
境外会计师事务所注册会计师姓名	

是否改聘会计师事务所：

是  否

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无

## 十二、2014 年董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

无

## 十三、违规对外担保情况

无

## 十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

## 十五、其他重大事项的说明

1、2014年11月，经2014年第三次临时股东大会决议，公司与上海鼎亮星诚投资中心（有限合伙）签订《股权转让协议》，收购其持有的易生科技27.22%股权，交易价格为1.70亿元。公司于2015年1月支付上海鼎亮星诚投资中心（有限合伙）1.70亿元股权转让款，并于2015年2月办妥工商变更手续。

关于上述收购的相关文件，请投资者参阅公司2014年12月16日披露信息。

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

关于上述投资的相关文件，请投资者参阅公司2015年2月10日披露信息。

3、2015年3月，2015年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于公司股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》，本激励计划业经中国证监会备案无异议。本激励计划首次授予的股票期权的考核年度为2015年度、2016年度及2017年度，预留部分的股票期权的考核年度为2016年度及2017年度。公司将

对激励对象分年度进行业绩考核，每个会计年度考核一次。首次授予股票期权的激励对象人数为125人，股票期权数量为555.4万份。

关于上述股票期权激励计划的相关文件，请投资者参阅公司2015年3月4日披露信息。

## 十六、控股子公司重要事项

无

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

	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	51,750,000	67.32%	22,322,877	0	51,750,000	0	74,072,877	125,822,877	71.46%
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	22,879,687	29.76%	22,322,877	0	22,879,687	0	45,202,564	68,082,251	38.67%
其中：境内法人持股	22,879,687	29.76%	22,322,877	0	22,879,687	0	45,202,564	68,082,251	38.67%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	28,870,313	37.56%	0	0	28,870,313	0	28,870,313	57,740,626	32.79%
其中：境外法人持股	23,243,625	30.24%	0	0	23,243,625	0	23,243,625	46,487,250	26.40%
境外自然人持股	5,626,688	7.32%	0	0	5,626,688	0	5,626,688	11,253,376	6.40%
二、无限售条件股份	25,125,000	32.68%	0	0	25,125,000	0	25,125,000	50,250,000	28.54%
1、人民币普通股	25,125,000	32.68%	0	0	25,125,000	0	25,125,000	50,250,000	28.54%
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	76,875,000	100.00%	22,322,877	0	76,875,000	0	99,197,877	176,072,877	100.00%

#### 股份变动的原因

√适用□不适用

1、上海凯利泰医疗科技股份有限公司2013年年度权益分派方案于2014年5月16日召开的2013年度股东大会获得审议通过。具体的权益分配方案如下：以公司现有总股本76,875,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股派2.6元。方案实施前本公司总股本为76,875,000股，实施后总股本增至153,750,000股。该权益分派于2014年6月16日实施。本次股份变动对公司资产和负债情况无影响；

2、2014年12月16日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金完成，本次交易共计发行22,322,877股股份。其中向新疆德嘉股权投资有限公司发行新增股份16,066,212股以支付交易对价，发行股份募集配套资金的发行对象为广东恒健投资控股有限公司、海通证券股份有限公司、中国对外经济贸易信托有限公司、浙江浙商证券资产管理有限公司、第一创业证券股份有限公司、财通基金管理有限公司，合计发行股份6,256,665股。其中向广东恒健投资控股有限公司发行股份1,734,802股，向海通证券股份有限公司1,066,477股，向中国对外经济贸易信托有限公司发行股份710,984股，向浙江浙商证券资产管理有限公司发行股份1740,490股，向第一创业证券股份有限公司发行股份639,886股，向财通基金管理有限公司发行股份364,026股。

### 股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2014年4月30日接到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）“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》文件，核准公司向张家港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7,984,514股股份购买相关资产。核准公司非公开发行不超过4,731,183股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。同时，由于上市公司在报告期内进行了2013年度权益分配，2013年度权益分派股权登记日为2014年6月13日，除权除息日为2014年6月16日。因此根据2013年度利润分配情况，凯利泰本次向江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司的股东发行股份的价格调整为20.54元/股，股份发行数量相应调整为16,066,212股。向其他特定投资者募集配套资金的发行底价相应调整为18.47元/股，发行股份数量不超过9,528,965股。

### 股份变动的过户情况

1、年度权益分派所送（转）股于2014年6月16日直接记入股东证券账户。在送（转）股过程中产生的不足1股的部分，按小数点后尾数由大到小排序依次向股东派发1股（若尾数相同时则在尾数相同者中由系统随机排序派发），直至实际送（转）股总数与本次送（转）股总数一致；

2、向新疆德嘉股权投资有限公司定向增发的股份于2014年8月16日完成在中国证券登记结算公司

深圳分公司的股份预登记工作，新股上市日为 2014 年 9 月 9 日。

3、向广东恒健投资控股有限公司等6名投资者发行的股份于2014年12月24日完成在中国证券登记结算公司深圳分公司的股份预登记工作，新股上市日为2015年1月12日。

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

适用  不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

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	解除限售日期
ULTRA TEMPO LIMITED	9,806,063	0	9,806,063	19,612,126	1、首发承诺；2、收购江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司 80% 股权重大资产重组项目时，部分股份与交易对手方同比例延长锁定	1、12,978,310 股股份于 2015 年 6 月 13 日解除限售；2、6,633,816 股于 2015 年 9 月 9 日解除限售，为保证盈利预测股份补偿的可行性，这部分在重大资产重组中同比例锁定的股份将分步解禁。
新疆德嘉股权投资有限公司	0	0	16,066,212	16,066,212	重大资产重组锁定承诺；	2015 年 9 月 9 日
上海欣诚意投资有限公司	7,160,062	0	7,160,062	14,320,124	1、首发承诺；2、收购江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司 80% 股权重大资产重组项目时，部分股份与交易对手方同比例延长锁定	1、9,476,332 股股份于 2015 年 6 月 13 日解除限售；2、4,843,792 股股份于 2015 年 9 月 9 日解除限售，为保证盈利预测股份补偿的可行性，这部分在重大资产重组中同



						比例锁定的股份将分步解禁。
永星兴业有限公司	6,639,187	0	6,639,187	13,278,374	1、首发承诺；2、收购江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司 80% 股权重大资产重组项目时，部分股份与交易对手方同比例延长锁定	1、8,786,954 股股份于 2015 年 6 月 13 日解除限售；2、4,491,420 股股份于 2015 年 9 月 9 日解除限售，为保证盈利预测股份补偿的可行性，这部分在重大资产重组中同比例锁定的股份将分步解禁。
乐亦宏	5,626,688	0	5,626,688	11,253,376	首发承诺	2015 年 6 月 13 日
上海凯泰利新投资有限公司	5,583,375	0	5,583,375	11,166,750	首发承诺	2015 年 6 月 13 日
上海凯诚君泰投资有限公司	5,554,125	0	5,554,125	11,108,250	首发承诺	2015 年 6 月 13 日
MAXUS HOLDING LIMITED	5,207,063	0	5,207,063	10,414,126	首发承诺	2015 年 6 月 13 日
上海仲翼投资有限公司	2,126,250	0	2,126,250	4,252,500	首发承诺	2015 年 6 月 13 日
SPRUCE INVESTMENT CONSULTING LIMITED	1,591,312	0	1,591,312	3,182,624	首发承诺	2015 年 6 月 13 日
上海微外投资管理有限公司	1,330,875	0	1,330,875	2,661,750	首发承诺	2015 年 6 月 13 日
上海莱艾福投资管理有限公司	1,125,000	0	1,125,000	2,250,000	首发承诺	2015 年 6 月 13 日
浙商证券—光大—浙商汇金灵活定增集合资产管理计划	0	0	1,300,000	1,300,000	非公开发行募集配套资金锁定承诺	2016 年 1 月 12 日
浙商证券资管—光大银行—浙商金惠聚焦定增集合资产管理计划	0	0	230,490	230,490	非公开发行募集配套资金锁定承诺	2016 年 1 月 12 日

中国对外经济贸易信托有限公司	0	0	710,984	710,984	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12 日
海通证券股份有 限公司	0	0	1,066,477	1,066,477	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12 日
广东恒健投资控 股有限公司	0	0	1,734,802	1,734,802	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12 日
财通基金—工商 银行—富春定增 56号资产管理计 划	0	0	13,824	13,824	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12 日
财通基金—工商 银行—富春定增 16号资产管理计 划	0	0	46,079	46,079	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12 日
财通基金—工商 银行—富春定增 75号资产管理计 划	0	0	46,079	46,079	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12 日
财通基金—光大 银行—金睿和定 增1号资产管理 计划	0	0	18,431	18,431	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12 日
财通基金—光大 银行—富春源通 定增1号资产管 理计划	0	0	92,159	92,159	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12 日
财通基金—光大 银行—富春120 号资产管理计划	0	0	9,216	9,216	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12 日
财通基金—兴业 银行—华润深国 投信托—博道定 增宝1号集合资 金信托计划	0	0	92,159	92,159	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12 日
财通基金—上海 银行—富春橙智 定增39号资产管 理计划	0	0	46,079	46,079	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12 日

浙商证券资管— 工商银行—浙商 金惠优选定增集 合资产管理计划	0	0	210,000	210,000	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12 日
第一创业证券— 国信证券—共盈 大岩量化定增集 合资产管理计划	0	0	639,886	639,886	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016年1月12 日
合计	51,750,000	0	74,072,877	125,822,877	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证 券名称	发行日期	发行价格（或利 率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数 量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2014年08月14 日	20.54	16,066,212	2014年09月09 日	16,066,212	
人民币普通股	2014年12月24 日	28.13	6,256,665	2015年01月12 日	6,256,665	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

### 证券发行情况的说明

公司于2014年4月30日接到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）“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》文件，核准公司向张家港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7,984,514股股份购买相关资产。核准公司非公开发行不超过4731183股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。同时，由于上市公司在报告期内进行了2013年度权益分配，2013年度权益分派股权登记日为2014年6月13日，除权除息日为2014年6月16日。因此根据2013年度利润分配情况，凯利泰本次向江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司的股东发行股份的价格调整为20.54元/股，股份发行数量相应

调整为16,066,212股。向其他特定投资者募集配套资金的发行底价相应调整为18.47元/股，发行股份数量不超过9,528,965股。根据《认购邀请书》规定的定价原则，本次发行股份募集配套资金的发行价格最终确定为28.13元/股，本次申购价格在该发行价格以上的认购对象均确定为最终认购对象。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2014年5月16日召开2013年度股东大会，审议通过了《关于〈2013年度利润分配预案〉的议案》，以公司2013年12月31日的总股本76,875,000股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股，转增后总股本为153,750,000股，公司注册资本为153,750,000元人民币。该权益分派于2014年6月16日实施；

2、公司于2013年8月开始筹划发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金，该交易共计发行22,322,877股股份；

3、本次股权交易完成后，新疆德嘉股权投资有限公司持有公司16,066,212股股份，占总股本的9.12%，成为公司的第二大股东；

4、截至报告期末，公司合并报表新增江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司一家控股子公司。江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司总资产为276,322,029.17元，净资产为254,334,390.07元，总负债为21,987,639.10元。

除上述披露外，报告期内未发生其他因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换债券转股、减资、债券发行或其他原因引起公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	8,445	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	11,478					
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押或冻结情况	
							股份状态	数量



				情况	股份数量	股份数量		
ULTRA TEMPO LIMITED	境外法人	11.55%	19,612,126	19,806,063	19,612,126	0		
新疆德嘉股权投资有限公司	境内非国有法人	9.46%	16,066,212	16,066,212	16,066,212	0		
上海欣诚意投资有限公司	境内非国有法人	8.43%	14,320,124	17,160,062	14,320,124	0	质押	7,481,692
永星兴业有限公司	境外法人	7.82%	13,278,374	16,639,187	13,278,374	0	质押	13,278,374
乐亦宏	境外自然人	6.63%	11,253,376	15,626,688	11,253,376	0		
上海凯泰利新投资有限公司	境内非国有法人	6.58%	11,166,750	15,583,375	11,166,750	0		
上海凯诚君泰投资有限公司	境内非国有法人	6.54%	11,108,250	15,554,125	11,108,250	0	质押	8,600,000
MAXUS HOLDING LIMITED	境外法人	6.13%	10,414,126	15,207,063	10,414,125	0		
上海仲翼投资有限公司	境内非国有法人	2.50%	4,252,500	2,126,250	4,252,500	0	质押	1,690,000
SPRUCE INVESTMENT CONSULTING LIMITED	境外法人	2.00%	3,182,624	1,591,312	3,182,624	0		
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)								
上述股东关联关系或一致行动的说明 上海凯泰利新投资有限公司的 100% 持有人李广新及 SPRUCE INVESTMENT LIMITED 100% 持有人黄智红系夫妻关系。上海欣诚意投资有限公司 78.2% 的持有人袁征与上海仲翼投资有限公司 100% 持有人严航为兄弟关系。								
前 10 名无限售条件股东持股情况								
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					
全国社保基金一一五组合	1,858,325	人民币普通股	1,858,325					
华润深国投信托有限公司-博颐 2 期证券投资信托计划	1,775,968	人民币普通股	1,775,968					
全国社保基金一零八组合	1,299,530	人民币普通股	1,299,530					

中国建设银行股份有限公司－鹏华医疗保健股票型证券投资基金	1,194,306	人民币普通股	1,194,306
华润深国投信托有限公司-博颐精选证券投资集合资金信托	1,191,041	人民币普通股	1,191,041
交通银行－华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	1,042,326	人民币普通股	1,042,326
中国银行－招商先锋证券投资基金	1,015,965	人民币普通股	1,015,965
华润深国投信托有限公司-博颐精选 3 期信托计划	1,005,684	人民币普通股	1,005,684
中国光大银行股份有限公司－泰信先行策略开放式证券投资基金	800,000	人民币普通股	800,000
中国银行股份有限公司－华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	749,233	人民币普通股	749,233
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			
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）			

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司无控股股东

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

公司无实际控制人

无实际控制人的，公司最终控制层面是否存在持股比例在 5%以上的股东情况

是  否

自然人

最终控制层面 5%以上股东情况

股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
Jay Qin (秦杰)	美国	是
袁征	中国	否
Philip Wang (汪立)	美国	是
李广新	中国	否
李建祥	中国	否
韩寿彭	美国	是
乐亦宏	中国台湾	是
吕向东	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	Jay Qin (秦杰)，2010 年起任公司董事，2013 年 3 月起任公司董事长； 袁征，2005 年至今任公司总经理，董事职务； Philip Wang (汪立)，2013 年 3 月起任公司董事； 李广新，2010 年起至今任公司董事，现已离任； 李建祥，2014 年 8 月起任公司董事，任公司控股子公司江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司董事长。 韩寿彭，2010 年起任公司董事、董事长。2014 年 3 月离任。 乐亦宏，未在公司任职。 吕向东，未在公司任职。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

无

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
ULTRA TEMPO LIMITED	JAY QIN (秦 杰)	2010 年 09 月 24 日	1376095	港币 1 万元	该公司经营范围为投 资管理
情况说明	无				

#### 5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数 量 (股)	可上市交易时间	新增可上市交易股份数 量 (股)	限售条件
ULTRA TEMPO LIMITED	19,612,126	1、12, 978, 310 股于 2015 年 06 月 13 日可上 市交易; 2、6, 633, 816 股于 2015 年 09 月 09 日可上市交 易;	0	首发承诺及重大资产重 组承诺
新疆德嘉股权投资有限 公司	16,066,212	2015 年 09 月 09 日	0	重大资产重组承诺
上海欣诚意投资有限公 司	14,320,124	1、9, 476, 332 股于 2015 年 06 月 13 日可上市交 易; 2、4, 843, 792 股于 2015 年 09 月 09 日可上市交 易	0	首发承诺及重大资产重 组承诺
永星兴业有限公司	13,278,374	1、8, 786, 954 股于 2015 年 06 月 13 日可上市交 易; 2、4, 491, 420 股于 2015 年 09 月 09 日可上市交 易	0	首发承诺及重大资产重 组承诺
乐亦宏	11,253,376	2015 年 06 月 13 日	0	首发承诺
上海凯泰利新投资有限 公司	11,166,750	2015 年 06 月 13 日	0	首发承诺
上海凯诚君泰投资有限 公司	11,108,250	2015 年 06 月 13 日	0	首发承诺
Maxus Holding Limited	10,414,126	2015 年 06 月 13 日	0	首发承诺
上海仲翼投资有限公司	4,252,500	2015 年 06 月 13 日	0	首发承诺





Spruce Investment Consulting limited	3,182,624	2015 年 06 月 13 日	0	首发承诺
--------------------------------------	-----------	------------------	---	------

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
JAY QIN (秦杰)	董事长、董事	男	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
袁征	董事、总经理	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
Philip Wang (汪立)	董事	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
李建祥	董事	男	54	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
原红旗	董事	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
张维淳	董事	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
鲁旭波	董事	男	35	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
周志强	监事长	男	61	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
周焯	监事	女	31	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
朱寒青	监事	女	50	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王正民	副总经理	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
卫青梅	副总经理	女	42	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
汪远根	财务总监	男	41	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
赖卫国	副总经理	男	44	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	

丁魁	副总经理、 董事会秘书	男	33	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
陈明夏	独立董事	男	49	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
李广新	董事	男	52	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--									--

## 2、持有股票期权情况

无

## 二、任职情况

### 1、公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

#### (1) 董事

**JAY QIN (秦杰) 先生**，公司董事，美国国籍。1964 年 9 月出生，生物医学工程硕士。2006 年至今任 MedSphere International Holdings 公司董事长及迈德医疗科技（上海）有限公司的执行董事，总经理。现任全国医用电器标准化技术委员会委员。

**袁征先生**，公司董事，总经理，中国国籍，无永久境外居留权。1963 年 3 月出生，生物学学士。曾任职中国预防医学科学院上海寄生虫病研究所、上海摩尔生物技术有限公司总经理。2005 年至今在本公司工作，现任总经理。

**PHILIP LI WANG (汪立) 先生**，美国国籍，1968 年 11 月出生，工商管理硕士。曾任美国 Guidant 公司市场和销售经理、美国 Medtronic 公司亚太区市场销售总监、微创医疗首席市场官及首席运营官，2012 年 11 月至今任上海安通医疗科技有限公司董事长。

**李建祥先生**，男，1961 年出生，高中学历，无境外永久居留权。张家港医疗行业会长，曾获张家港锦丰镇“优秀企业家”称号。曾任江苏金鹿集团骨科器械组组长，1996 年至今担任江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司董事长兼总经理。

**张维淳先生**，公司独立董事，有永久境外居留权。1968 年 11 月出生，工商管理硕士。曾任美国德意志银行投资银行部经理、美国对冲基金 Avera Global Partners 高级投资经理、美国股权投资公司 Global

Vestor Capital Partners LLC 合伙人、中国成长南方并购基金公司首席执行官与执行董事、中国成长北方并购基金公司首席财务官与执行董事、传隆资本集团合伙人、中国成长股权投资有限公司独立董事。2009年1月至今任天瑞控股有限公司独立董事，2010年11月至今任北京凯普德资本管理有限责任公司总经理。

**原红旗先生**，公司独立董事，中国国籍，无永久境外居留权。1970年5月出生，会计学博士，教授，中国注册会计师非执业会员。曾任上海财经大学会计学院讲师、副教授、教授，2008年12月开始任复旦大学管理学院教授、博士生导师。

**鲁旭波先生**，男，中国国籍，无永久境外居留权，1980年3月出生。中共党员，本科学历。2005年12月进入浙江康盛股份有限公司工作，历任公司董秘助理、证券事务代表。现任浙江康盛股份有限公司董事、董事会秘书。

## (2) 监事

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

**朱寒青女士**，公司监事，中国国籍，无永久境外居留权，1965年10月出生，本科学历，2008年12月至今在本公司工作，任外贸部经理。

**周焯女士**，公司监事，中国国籍，无永久境外居留权，1984年4月出生，本科学历，2007年2月至今在本公司工作，任市场部主管。

## (3) 高级管理人员

**JAY QIN (秦杰) 先生**，公司董事长（详见董事简历）。

**袁征先生**，公司总经理（详见董事简历）。

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

**卫青梅女士**，公司副总经理，中国国籍，无永久境外居留权，1973年7月出生，本科学历，2005年至今在本公司工作。

**汪远根先生**，公司财务负责人，中国国籍，无永久境外居留权，1974年4月出生，硕士学历。曾任上海宝钢实业有限公司财务分析主管、西派克（上海）泵业有限公司财务经理、2007年1月至2009年11月任诺基亚西门子通信传输系统（上海）有限公司财务负责人，2009年11月至今在本公司工作，任财务部负责人。

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

赖卫国先生，公司副总经理，中国国籍，无永久境外居留权，1971年出生，本科学历，曾先后就职于史赛克有限公司、施乐辉有限公司，曾担任施乐辉有限公司内窥镜部门外科事业部华东区销售总监，先进伤口管理事业部中国区业务总监，具备丰富的医疗器械行业从业经验。

## 2、公司现任董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
JAY QIN (秦杰) 先生	Ultra Tempo Limited	董事	2009年09月24日		否
袁征	上海欣诚意投资有限公司	执行董事	2009年09月28日		否
袁征	上海莱艾福投资管理有限公司	执行董事	2009年09月06日		否
PHILIP LI WANG (汪立)	永星兴业有限公司	董事	2009年05月05日		否
李建祥	新疆德嘉股权投资有限公司	董事长			
周志强	上海莱艾福投资管理有限公司	监事		2009年09月06日	否
王正民	上海欣诚意投资有限公司	监事		2009年09月28日	否
在股东单位任职情况的说明	秦杰持有 Ultra Tempo Limited 公司 100% 股权，袁征持有上海欣诚意投资有限公司 78.217% 股权，袁征持有上海莱艾福投资管理有限公司 79.75% 股权，汪立持有永星兴业有限公司 100% 股权，李建祥持有新疆德嘉股权投资有限公司 60% 股权，王正民持有上海欣诚意投资有限公司 11.081% 股权				

## 3、公司现任董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
JAY QIN (秦杰) 先生	MedSphere International Holding, Inc.	董事长	2006年03月14日		否
JAY QIN (秦杰) 先生	迈德医疗科技(上海)有限公司	董事长	2013年02月		是

杰) 先生			13 日		
JAY QIN (秦杰) 先生	Foreruner Venture Limited	董事	2009 年 07 月 06 日		否
JAY QIN (秦杰) 先生	易生科技(北京)有限公司	董事	2013 年 09 月 16 日		否
PHILIP LI WANG (汪立)	上海安通医疗科技有限公司	董事长	2012 年 11 月 14 日		是
PHILIP LI WANG (汪立)	易生科技(北京)有限公司	董事长、总经理	2013 年 09 月 16 日		否
原红旗	复旦大学管理学院	教授、博士生导师	2008 年 12 月 16 日		是
原红旗	上海新时达电气股份有限公司	独立董事	2014 年 10 月 14 日		是
原红旗	江苏奥力威传感高科股份有限公司	独立董事	2013 年 10 月 15 日		是
原红旗	浙江金卡高科技股份有限公司	独立董事	2012 年 09 月 24 日		是
MICHAEL WEICHUN ZHANG(张维淳)	天瑞控股有限公司	独立董事	2009 年 01 月 21 日		否
MICHAEL WEICHUN ZHANG(张维淳)	北京凯普德资本管理有限责任公司	总经理	2010 年 11 月 16 日		是
MICHAEL WEICHUN ZHANG(张维淳)	宁波淳元股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2014 年 12 月 17 日		是
鲁旭波	浙江康盛股份有限公司	董事	2012 年 05 月 15 日		是
李建祥	江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	董事长	1996 年 11 月 27 日		是
丁魁	永铭诚道(北京)医学科技股份有限公司	董事	2014 年 03 月 10 日		否
丁魁	易生科技(北京)有限公司	监事	2013 年 09 月 16 日		否
丁魁	上海博进凯利泰医疗科技有限公司	监事	2014 年 11 月 27 日		否

赖卫国	上海博进凯利泰医疗科技有限公司	董事	2014 年 11 月 27 日		否
袁征	上海博进凯利泰医疗科技有限公司	董事长	2014 年 11 月 27 日		否
丁魁	上海昱辰投资管理有限公司	执行董事	2014 年 10 月 11 日		否
丁魁	宁波凯泰兴股权投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2014 年 12 月 18 日		否
丁魁	上海利格泰生物科技有限公司	执行董事	2014 年 10 月 11 日		否
在其他单位任职情况的说明					

## 二、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司二届董事会十一次会议通过《关于确定董事薪酬的议案》《关于高级管理人员 2013 年度绩效奖金的议案》《关于确定独立董事津贴的议案》。根据上述议案于 2014 年发放高级管理人员 2013 绩效奖金及董事 2014 年度固定薪酬、独立董事 2014 年度津贴。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的固定报酬按月实际发放，绩效奖金按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事、高级管理人员的固定薪酬按月支付，高级管理人员的绩效奖金于 2014 年 4 月 22 日召开的二届董事会十一次会议通过《关于高级管理人员 2013 年度绩效奖金的议案》后发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
JAY QIN（秦杰）	董事长、董事	男	51	现任	133.33		133.33
袁征	董事、总经理	男	52	现任	268		268
PHILIP LI WANG（汪立）	董事	男	47	现任	75		75
李建祥	董事	男	54	现任	0		0
原红旗	独立董事	男	45	现任	7.8		7.8

MICHAEL ZHANG(张维淳)	独立董事	男	47	现任	7.8	7.8
陈明夏	独立董事 (离任)	男	49	离任	4.98	4.98
鲁旭波	独立董事	男	35	现任	2.85	2.85
李广新	董事 (离任)	男	52	离任	5	5
周志强	监事长	男	61	现任	0	0
周焯	监事	女	31	现任	24.08	24.08
朱寒青	监事	男	50	现任	43.46	43.46
王正民	副总经理	男	47	现任	180.04	180.04
卫青梅	副总经理	女	42	现任	145.04	145.04
汪远根	副总经理、财务总监	男	41	现任	145.04	145.04
丁魁	副总经理、董事会秘书	男	33	现任	165.04	165.04
赖卫国	副总经理	男	44	现任	44.89	44.89
合计	--	--	--	--	1252.35	1252.35

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈明夏	独立董事	离职	2014年08月20日	个人原因辞职
李广新	董事	离职	2014年08月20日	个人原因辞职
鲁旭波	独立董事	被选举	2014年08月20日	股东大会选举
李建祥	董事	被选举	2014年08月20日	股东大会选举
赖卫国	副总经理	聘任	2014年02月17日	董事会任免



## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

## 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司在职员工人数为408人，具体情况见下表：

### 1、员工专业结构

专业分工	人数	占员工总数的比例
生产技术人员	240	58.8%
管理人员	7	1.7%
财务人员	15	3.7%
销售及市场人员	67	16.4%
其他人员	79	19.4%
合 计	408	100%

### 2、员工受教育程度

学历	人数	占员工总数的比例
硕士及以上	20	4.9%
本科学历	92	22.6%
大专学历	116	28.4%
其 他	180	44.1%
合 计	408	100%

### 3、员工年龄分布

年龄（岁）	人数	占员工总数的比例
18-29	171	41.9%
30-39	145	35.5%
40-49	60	14.7%



50岁及以上	32	7.9%
合 计	408	100%

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### 1、关于股东及股东大会

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

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会，三次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开。

#### 2、关于董事和董事会

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

报告期内，公司共召开8次董事会，均由董事长召集、召开。

#### 3、关于监事和监事会

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

报告期内，公司共召开6次监事会，会议均由监事会主席召集、召开。

#### 4、关于绩效评价与激励约束机制

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

#### 5、关于信息披露与透明度

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

#### 6、关于相关利益者

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-16/64034571.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-16/64034571.PDF</a>	2014 年 05 月 16 日

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 08 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-20/1200145221.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-20/1200145221.PDF</a>	2014 年 08 月 20 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 09 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-12/1200230627.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-12/1200230627.PDF</a>	2014 年 09 月 12 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 12 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-12-16/1200471786.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-12-16/1200471786.PDF</a>	2014 年 12 月 16 日

## 二、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第十次会议	2014 年 02 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-02-18/63585864.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-02-18/63585864.PDF</a>	2014 年 02 月 18 日
第二届董事会第十一次会议	2014 年 04 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-24/63901538.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-24/63901538.PDF</a>	2015 年 04 月 24 日
第二届董事会第十二次会议	2014 年 07 月 31 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-01/1200094864.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-01/1200094864.PDF</a>	2014 年 08 月 01 日
第二届董事会第十三次会议	2014 年 08 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-26/1200165379.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-26/1200165379.PDF</a>	2014 年 08 月 26 日
第二届董事会第十四次会议	2014 年 10 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-24/1200324803.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-24/1200324803.PDF</a>	2014 年 10 月 24 日
第二届董事会第十五次会议	2014 年 11 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-11-27/1200422681.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-11-27/1200422681.PDF</a>	2014 年 11 月 27 日
第二届董事会第十六次会议	2014 年 12 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-12-11/1200459868.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-12-11/1200459868.PDF</a>	2014 年 12 月 11 日

第二届董事会第十七次会议	2014 年 12 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/final/page/2014-12-17/1200473776.PDF">http://www.cninfo.com.cn/final/page/2014-12-17/1200473776.PDF</a>	2014 年 12 月 17 日
--------------	------------------	---	------------------

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2014年7月31日，上海凯利泰医疗科技股份有限公司召开第二届董事会第十二次会议，会议审议通过了《年报重大差错责任追究制度》，该制度对年报编制和披露的每一环节都进行规定，明确了参与编制和披露工作人员各自的责任。2014年，该制度得到有效执行，对提高公司信息披露质量起到了重要作用。

2014年12月10日，上海凯利泰医疗科技股份有限公司召开第二届董事会第十六次会议，会议审议通过了《关于对2014年半年度报告会计差错更正的议案》及《关于对2014年三季度报告会计差错更正的议案》

根据《上市公司重大资产重组管理办法》及相关规范性文件的规定，公司聘请立信会计师事务所对易生科技（北京）有限公司（以下简称“易生科技”）的财务报表进行了审计，并出具相关审计报告、备考合并审计报告。立信会计师事务所对易生科技财务数据及公司备考合并财务数据进行审计时对易生科技及公司2014年1月至6月的财务数据进行了调整。由于上述影响，公司根据监管部门要求，按照《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错》及中国证监会《公开发行证券的公司财务信息的更正及相关披露》相关规定，对2014年10月24日公告的《二〇一四年三季度报告》进行差错更正。本次会计差错更正符合《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》的有关规定，是对公司实际经营状况的客观反映，使公司的会计核算更符合有关规定，没有损害公司和全体股东的合法权益。董事会同意上述会计差错更正事项。独立董事亦对相关事项发表了独立意见。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务会计报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 22 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 113168 号
注册会计师姓名	王士玮、李海兵

审计报告正文

### 审 计 报 告

信会师报字[2015]第113168号

上海凯利泰医疗科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海凯利泰医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”或“贵公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）      中国注册会计师：      王士玮  
中国注册会计师：      李海兵  
中国·上海                              二〇一五年四月 二十二日

## 二、 财务报表

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	321,056,350.35	247,933,041.35
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,314,715.93	5,550,374.00
应收账款	142,200,683.20	35,949,089.23
预付款项	5,335,352.29	3,863,777.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	214,304.43	8,388,078.77
应收股利		
其他应收款	2,805,015.83	11,179,513.65



买入返售金融资产		
存货	46,369,702.05	16,083,398.24
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,000,000.00	44,500,000.00
流动资产合计	541,296,124.08	373,447,272.56
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	155,672,878.09	146,296,847.40
投资性房地产		
固定资产	135,465,806.35	39,744,077.93
在建工程	79,525,883.71	32,758,078.16
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	35,756,240.49	14,520,083.94
开发支出	9,101,729.91	1,617,307.46
商誉	347,256,428.42	
长期待摊费用	395,801.81	351,813.84
递延所得税资产	3,800,376.05	1,743,891.33
其他非流动资产	4,326,576.64	498,650.00
非流动资产合计	771,301,721.47	237,530,750.06
资产总计	1,312,597,845.55	610,978,022.62
流动负债：		
短期借款	49,097,791.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	18,945,235.98	4,208,793.92
预收款项	4,139,924.06	624,669.48
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,673,009.77	9,410,127.54
应交税费	13,420,814.60	9,144,732.71
应付利息	224,699.28	
应付股利		
其他应付款	35,824,976.39	4,954,286.60
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	134,326,451.08	28,342,610.25
非流动负债：		
长期借款	69,865,500.00	69,865,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	200,000.00	
预计负债		
递延收益	9,267,623.06	3,800,299.97
递延所得税负债	3,896,774.83	
其他非流动负债		
非流动负债合计	83,229,897.89	73,665,799.97
负债合计	217,556,348.97	102,008,410.22
所有者权益：		



股本	176,072,877.00	76,875,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	683,539,890.17	289,775,516.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,225,202.85	19,989,269.21
一般风险准备		
未分配利润	160,336,648.54	122,329,826.62
归属于母公司所有者权益合计	1,044,174,618.56	508,969,612.40
少数股东权益	50,866,878.02	
所有者权益合计	1,095,041,496.58	508,969,612.40
负债和所有者权益总计	1,312,597,845.55	610,978,022.62

法定代表人：Jay Qin (秦杰)

主管会计工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

## 2、母公司资产负债表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	284,487,787.95	245,828,822.38
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	6,188,007.48	5,550,374.00
应收账款	33,423,802.00	30,979,679.99
预付款项	4,265,112.39	3,863,777.32
应收利息	214,304.43	8,388,078.77
应收股利		
其他应收款	1,333,930.02	11,179,513.65
存货	16,869,605.25	16,083,398.24
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		25,000,000.00
流动资产合计	346,782,549.52	346,873,644.35
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	708,672,878.09	171,296,847.40
投资性房地产		
固定资产	39,120,738.21	39,717,174.14
在建工程	78,788,998.21	32,758,078.16
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	14,260,825.89	14,520,083.94
开发支出	9,101,729.91	1,617,307.46
商誉		
长期待摊费用	192,911.64	351,813.84
递延所得税资产	1,996,615.16	1,743,891.33
其他非流动资产	3,225,436.64	498,650.00
非流动资产合计	855,360,133.75	262,503,846.27
资产总计	1,202,142,683.27	609,377,490.62
流动负债：		
短期借款	44,490,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,566,093.10	2,640,588.18
预收款项	1,210,505.84	624,669.48
应付职工薪酬	10,991,025.24	9,410,127.54
应交税费	6,765,869.36	9,164,804.69
应付利息	215,844.28	

应付股利		
其他应付款	35,079,264.45	4,954,286.60
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	101,318,602.27	26,794,476.49
非流动负债：		
长期借款	69,865,500.00	69,865,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,707,279.86	3,800,299.97
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	76,572,779.86	73,665,799.97
负债合计	177,891,382.13	100,460,276.46
所有者权益：		
股本	176,072,877.00	76,875,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	683,539,890.17	289,775,516.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,225,202.85	19,989,269.21
未分配利润	140,413,331.12	122,277,428.38
所有者权益合计	1,024,251,301.14	508,917,214.16
负债和所有者权益总计	1,202,142,683.27	609,377,490.62



### 3、合并利润表

编制单位: 上海凯利泰医疗科技股份有限公司

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	222,355,564.64	126,682,069.26
其中: 营业收入	222,355,564.64	126,682,069.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	159,047,213.95	69,745,382.35
其中: 营业成本	83,757,784.74	32,300,939.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,771,050.25	969,872.83
销售费用	34,036,469.37	20,050,411.54
管理费用	38,246,744.62	23,653,724.45
财务费用	4,346,871.26	-8,564,616.49
资产减值损失	-3,111,706.29	1,335,050.36
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)	10,884,424.86	7,391,275.20
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	9,376,030.69	6,565,847.40
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	74,192,775.55	64,327,962.11
加: 营业外收入	3,670,817.72	9,274,583.60
其中: 非流动资产处置利得		

减：营业外支出	198,294.08	222.07
其中：非流动资产处置损失	81,566.40	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,665,299.19	73,602,323.64
减：所得税费用	10,728,252.22	9,552,264.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,937,046.97	64,050,059.47
归属于母公司所有者的净利润	62,230,255.56	64,050,059.47
少数股东损益	4,706,791.41	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	66,937,046.97	64,050,059.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,230,255.56	64,050,059.47
归属于少数股东的综合收益总额	4,706,791.41	
八、每股收益：		



(一) 基本每股收益	0.3879	0.4166
(二) 稀释每股收益	0.3879	0.4166

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：Jay Qin (秦杰)

主管会计工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

#### 4、母公司利润表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	141,041,833.55	122,120,282.44
减：营业成本	39,135,933.19	27,925,585.43
营业税金及附加	1,007,136.26	951,805.22
销售费用	31,085,645.11	20,039,786.73
管理费用	31,880,980.34	23,524,151.96
财务费用	4,266,509.91	-8,524,785.68
资产减值损失	103,927.86	1,073,502.50
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）	10,619,622.68	7,127,861.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,376,030.69	6,565,847.40
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	44,181,323.56	64,258,097.79
加：营业外收入	3,547,190.88	9,274,583.60
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	103,001.81	222.07
其中：非流动资产处置损失	81,566.40	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	47,625,512.63	73,532,459.32
减：所得税费用	5,266,176.25	9,534,798.09
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	42,359,336.38	63,997,661.23
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		



1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	42,359,336.38	63,997,661.23
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

法定代表人：Jay Qin (秦杰)

主管会计工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

## 5、合并现金流量表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	224,573,761.08	131,229,531.09
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	29,320,435.98	14,918,387.41
经营活动现金流入小计	253,894,197.06	146,147,918.50
购买商品、接受劳务支付的现金	74,047,324.13	35,607,262.53
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	42,922,637.57	24,662,883.31
支付的各项税费	36,326,386.46	24,577,153.30
支付其他与经营活动有关的现金	29,135,077.49	28,233,207.72
经营活动现金流出小计	182,431,425.65	113,080,506.86
经营活动产生的现金流量净额	71,462,771.41	33,067,411.64
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	1,508,394.17	825,427.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	363,500,000.00	227,000,000.00
投资活动现金流入小计	365,008,694.17	227,825,427.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,851,951.90	38,360,929.61
投资支付的现金		139,731,000.00
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	154,673,759.53	
支付其他与投资活动有关的现金	329,000,000.00	271,500,000.00
投资活动现金流出小计	547,525,711.43	449,591,929.61
投资活动产生的现金流量净额	-182,517,017.26	-221,766,501.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	162,962,250.60	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	49,107,791.00	69,865,500.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	29,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	241,070,041.60	69,865,500.00
偿还债务支付的现金	10,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,716,093.47	
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	30,117,800.00	
筹资活动现金流出小计	56,843,893.47	
筹资活动产生的现金流量净额	184,226,148.13	69,865,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-48,593.28	-934.51
五、现金及现金等价物净增加额	73,123,309.00	-118,834,524.68
加：期初现金及现金等价物余额	247,933,041.35	366,767,566.03
六、期末现金及现金等价物余额	321,056,350.35	247,933,041.35

法定代表人：Jay Qin (秦杰)

主管会计工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

## 6、母公司现金流量表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

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	162,439,336.35	131,123,197.65
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	29,153,797.30	14,877,618.43
经营活动现金流入小计	191,593,133.65	146,000,816.08
购买商品、接受劳务支付的现金	44,323,261.51	32,315,091.42
支付给职工以及为职工支付的现金	36,180,341.47	24,662,883.31
支付的各项税费	26,295,617.87	24,228,055.26
支付其他与经营活动有关的现金	25,184,210.44	28,096,529.30
经营活动现金流出小计	131,983,431.29	109,302,559.29
经营活动产生的现金流量净额	59,609,702.36	36,698,256.79
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	1,243,591.99	562,014.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	271,500,000.00	125,000,000.00
投资活动现金流入小计	272,743,891.99	125,562,014.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,824,927.51	38,332,580.04
投资支付的现金	168,000,000.00	164,731,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	246,500,000.00	150,000,000.00
投资活动现金流出小计	473,324,927.51	353,063,580.04
投资活动产生的现金流量净额	-200,581,035.52	-227,501,565.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	162,962,250.60	
取得借款收到的现金	44,500,000.00	69,865,500.00
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	207,462,250.60	69,865,500.00
偿还债务支付的现金	10,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,703,105.72	



支付其他与筹资活动有关的现金	1,117,800.00	
筹资活动现金流出小计	27,830,905.72	
筹资活动产生的现金流量净额	179,631,344.88	69,865,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,046.15	-934.51
五、现金及现金等价物净增加额	38,658,965.57	-120,938,743.65
加：期初现金及现金等价物余额	245,828,822.38	366,767,566.03
六、期末现金及现金等价物余额	284,487,787.95	245,828,822.38

法定代表人：Jay Qin (秦杰)

主管会计工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

本期金额

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	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
一、上年期末余额	76,875,000.00				289,775,516.57				19,989,269.21		122,329,826.62		508,969,612.40
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	76,875,000.00				289,775,516.57				19,989,269.21		122,329,826.62		508,969,612.40
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	99,197,877.00				393,764,373.60				4,235,933.64		38,006,821.92	50,866,878.02	586,071,884.18
（一）综合收益总											62,230,2	4,706,79	66,937,0



额										55.56	1.41	46.97
(二)所有者投入和减少资本	22,322,877.00			470,639,373.60							46,160,086.61	539,122,337.21
1. 股东投入的普通股	22,322,877.00			470,639,373.60								492,962,250.60
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											46,160,086.61	46,160,086.61
(三) 利润分配							4,235,933.64		-24,223,433.64			-19,987,500.00
1. 提取盈余公积							4,235,933.64		-4,235,933.64			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-19,987,500.00			-19,987,500.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	76,875,000.00			-76,875,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	76,875,000.00			-76,875,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	176,072,877.00			683,539,890.17			24,225,202.85		160,336,648.54	50,866,878.02		1,095,041,496.58

上期金额

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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	51,250,000.00				315,400,516.57				13,589,503.09		64,679,533.27		444,919,552.93
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	51,250,000.00				315,400,516.57				13,589,503.09		64,679,533.27		444,919,552.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,625,000.00				-25,625,000.00				6,399,766.12		57,650,293.35		64,050,059.47
（一）综合收益总额											64,050,059.47		64,050,059.47
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									6,399,766.12		-6,399,766.12		
1. 提取盈余公积									6,399,766.12		-6,399,766.12		

												2	
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	25,625,000.00				-25,625,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	25,625,000.00				-25,625,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	76,875,000.00				289,775,516.57			19,989,269.21		122,329,826.62			508,969,612.40

法定代表人：Jay Qin (秦杰)

主管会计工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

本期金额

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	76,875,000.00				289,775,516.57				19,989,269.21	122,329,826.62	508,917,214.16
加：会计政策											



变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	76,875,000.00				289,775,516.57				19,989,269.21	122,277,428.38	508,917,214.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	99,197,877.00				393,764,373.60				4,235,933.64	18,135,902.74	515,334,086.98
(一)综合收益总额										42,359,336.38	42,359,336.38
(二)所有者投入和减少资本	22,322,877.00				470,639,373.60						492,962,250.60
1. 股东投入的普通股	22,322,877.00				470,639,373.60						492,962,250.60
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									4,235,933.64	-24,223,433.64	-19,987,500.00
1. 提取盈余公积									4,235,933.64	-4,235,933.64	
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,987,500.00	-19,987,500.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	76,875,000.00				-76,875,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	76,875,000.00				-76,875,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	176,072,877.00				683,539,890.17				24,225,202.85	140,413,331.12	1,024,251,301.14

上期金额

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	51,250,000.00				315,400,516.57				13,589,503.09	64,679,533.27	444,919,552.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	51,250,000.00				315,400,516.57				13,589,503.09	64,679,533.27	444,919,552.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	25,625,000.00				-25,625,000.00				6,399,766.12	57,597,895.11	63,997,661.23
(一) 综合收益总额										63,997,661.23	63,997,661.23
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											



3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								6,399,766.12	-6,399,766.12	
1. 提取盈余公积								6,399,766.12	-6,399,766.12	
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	25,625,000.00				-25,625,000.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	25,625,000.00				-25,625,000.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	76,875,000.00				289,775,516.57			19,989,269.21	122,277,428.38	508,917,214.16

法定代表人：Jay Qin (秦杰)

主管会计工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

上海凯利泰医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原名上海凯利泰医疗科技有限公司，系经上海市人民政府以“商外资沪张独资字[2005]0940号”《中华人民共和国外商投资企业批准证书》及上海市张江高科技园区领导小组办公室以“沪张江园区办项字（2005）141号”文批准，于2005年3月31日成立，由KINETIC MEDICAL INC. 全额出资组建，成立时注册资本为美元25万元。2007年1月11日，

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

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

2009年12月8日，经董事会决议，公司申请新增注册资本美元3.8889万元，其中上海祥禾股权投资合伙企业（有限合伙）出资人民币1,020万元，认缴注册资本美元2.3333万元；上海爱普投资有限公司出资人民币340万元，认缴注册资本美元0.7778万元；上海兰顿企业策划有限公司出资人民币340万元，认缴注册资本美元0.7778万元。增资后，公司注册资本为美元38.8889万元。2009年12月28日，上海市工商行政管理局浦东分局向凯利泰有限公司换发了新的《企业法人营业执照》。

2010年2月5日，上海市商务委员会以沪商外资批[2010]330号批复，同意公司按照发起人协议和章程的规定，改制变更为股份有限公司。根据发起人协议、章程及董事会决议的规定，公司以截至2009年12月31日止经审计的净资产人民币39,099,777.78元折合股本人民币37,500,000.00元、盈余公积人民币763,994.24元，其余部分人民币835,783.54元计入资本公积，整体改制变更为股份有限公司，并更名为上海凯利泰医疗科技股份有限公司，总股本为3,750万股，每股面值为人民币1元，注册资本为人民币3,750万元。公司于2010年4月26日取得由上海市工商行政管理局颁发的注册号为310115400172284的《企业法人营业执照》。

2010年9月8日，经股东会决议，公司申请增资扩股75万股，每股面值为人民币1元，新增股本人民币75万元，由上海莱艾福投资管理有限公司出资。增资扩股后，总股本增至3,825万股，注册资本总额增至人民币3,825万元。公司于2010年9月20日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为310115400172284的《企业法人营业执照》。

2012年6月13日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]629号《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准及公司2012年第一次临时股东大会决议批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,300万股并于深圳证券交易所上市交易。本次公开发行后，公司股本总数增至5,125万股，每股面值为人民币1元，股本总额为5,125万元，业经立信会计师事务所（特

殊普通合伙) 验证并出具信会师报字(2012)第113380号验资报告。公司于2012年8月13日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为310115400172284的《企业法人执照》。

2013年5月13日, 经2012 年度股东大会审议通过, 公司以资本公积向全体股东每10股转增5股, 转增后公司股本总数为7,687.50万股, 注册资本为人民币7,687.50万元, 业经立信会计师事务所(特殊普通合伙) 验证并出具信会师报字(2013)第113310号验资报告。公司于2013年7月2日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为310115400172284的企业法人营业执照。

2014年6月16日, 经2013年度股东大会审议通过, 公司以资本公积向全体股东每10股转增10股, 转增后公司股本总数为15,375.00万股, 注册资本为人民币15,375.00万元, 业经立信会计师事务所(特殊普通合伙) 验证并出具信会师报字[2014]第113790号验资报告, 并于2014年7月18日办妥工商变更手续。

2014年7月31日, 根据公司2013年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定, 并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]444号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向张家港市金象医用器械有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准, 公司申请增加注册资本人民币16,066,212.00元, 变更后注册资本为人民币169,816,212.00元, 另溢缴313,933,788.00元计入资本公积, 业经立信会计师事务所(特殊普通合伙) 验证并出具信会师报字[2014]第113930号验资报告, 并于2014年9月16日办妥工商变更手续。

2014年12月16日, 根据公司2013年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定, 并经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2014]444号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向张家港市金象医用器械有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准, 公司采取非公开发行股份方式向中国对外经济贸易信托有限公司、财通基金管理有限公司、浙江浙商证券资产管理有限公司、海通证券股份有限公司、第一创业证券股份有限公司和广东恒健投资控股有限公司发行股份6,256,665股(每股面值1元), 每股发行价格为28.13元, 申请增加注册资本人民币6,256,665.00元, 变更后注册资本为人民币176,072,877.00元, 资本溢价人民币156,705,585.60元, 业经立信会计师事务所(特殊普通合伙) 验证并出具信会师报字[2014]第114654号验资报告。公司于2015年3月17日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为310115400172284的企业法人营业执照。

公司法定代表人为**JAY QIN (秦杰)**。

公司经营范围: 生物医学材料及制品的研发与生产, 销售自产产品: 生产医疗器械(以医疗器械生产许可证为限); 销售医疗器械(以医疗器械经营许可证为限), 并提供相关技术咨询和售后技术服务; 在浦东新区张江高科技园区瑞庆路528号23幢内从事自有生产用房出租。(涉及行政许可的凭许可证经营)

公司注册地及总部办公地为: 上海市张江科技园东区瑞庆路528号23幢2楼。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2015年4月25日批准报出。

## 2、合并范围

截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司（以下简称“凯利泰贸易”）
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司（以下简称“艾迪尔”）

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司不存在会对自报告期末起12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表

## (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业视为一个会计主体，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，反映本企业整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。



## 2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

## 3) 购买子公司少数股权

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

#### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购

建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### 3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金

额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### **（4）金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

#### **（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

#### **（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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

##### **1) 可供出售金融资产的减值准备：**

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

并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项
组合 2	其他方法	因支付的保证金、押金或周转备用金形成的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合中，公司及凯利泰贸易采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，艾迪尔采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

1—2 年（含 2 年）	30%	30%
2—3 年（含 3 年）	50%	50%
3—4 年（含 4 年）	80%	80%
4 年以上	100%	100%

组合中，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	方法说明
组合 2	经单独测试后，未发生减值的不计提坏账准备

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以

合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品摊销方法：一次转销法

包装物摊销方法：一次转销法

### **13、划分为持有待售资产**

无

### **14、长期股权投资**

#### **(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。



## (2) 初始投资成本的确定

### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3) 后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单

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

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

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

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

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期

损益。

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

## 15、投资性房地产

无

## 16、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5、10	2.25-4.75
运输设备	5-10	5、10	9-19
办公设备及其他设备	5	5、10	18-19
固定资产装修	5		20
机器设备	5-10	5、10	9-19

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 17、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

## (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## (3) 暂停资本化期间

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

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

##### ① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

##### ② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

一、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

- 二、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- 三、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- 四、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 五、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- 六、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- 七、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

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

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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



## 23、长期待摊费用

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

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2) 摊销年限

项 目	预计受益年限
装修费	5年
厂区绿化	5年

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计

划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

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

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

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

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

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

无

## **25、预计负债**

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

### **(1) 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

#### 1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

#### 2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

##### ① 境内销售收入的确认政策和时间标准

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

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

##### ② 境外销售收入的确认政策和时间标准

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

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

#### 3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

无

### (3) 确认提供劳务收入的依据

无

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

无

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1) 判断依据

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

#### 2) 会计处理方法

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1) 判断依据

与收益有关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助，用于补偿企业的费用或损失，用于补偿企业的费用或损失。

#### 2) 会计处理

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

## 30、递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## 31、租赁

### （1）经营租赁会计处理

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

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

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

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

### （2）融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### 1) 执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）；

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）；

《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）；

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）；

《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）；

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）；

《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》；

《企业会计准则第 40 号——合营安排》；

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

#### 2) 本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

会计政策变更的 内容和原因	审批 程序	受影响的报表 项目名称	2014年度12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
执行《企业会计准则第30号—财务报表列报》（修订），对		递延收益	9,267,623.06	3,800,299.97	1,007,682.45

以往在其他非流动负债科目中列报的政府补助调整至递延收益科目，并进行了追溯调整。		其他非流动负债		-3,800,299.97	-1,007,682.45
---	--	---------	--	---------------	---------------

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 34、前期会计差错更正

无

## 六、税项

### 1、公司主要税种和税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
上海凯利泰医疗科技股份有限公司	15%
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	15%
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	25%



## 2、税收优惠及批文

(1) 根据上海市科学技术委员会于2014年9月4日向公司颁发的GR201431000042号高新技术企业证书及上海市浦东新区国家税务局第六税务所据此证书出具的浦税三十五所备(2015)第1502001994号文,公司自2014年1月1日至2016年12月31日享受国家重点扶持高新技术企业优惠税率,减按15%税率征收企业所得税。

(2) 艾迪尔于2013年9月25日取得经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定颁发的高新技术企业证书,证书编号:GF201332000211,有效期3年,艾迪尔自2013年9月25日至2016年9月24日享受国家重点扶持高新技术企业优惠税率,减按15%税率征收企业所得税。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》(财税〔2002〕7号)、财政部、国家税务总局《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》(财税〔2009〕88号),艾迪尔出口产品退税率为15%。

## 3、其他说明

无

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	101,202.29	77,997.05
银行存款	320,955,148.06	247,855,044.30
其他货币资金	0.00	0.00
合计	321,056,350.35	247,933,041.35
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

无

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

### 3、衍生金融资产

无

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,708,134.93	5,550,374.00
商业承兑票据	2,606,581.00	0.00
合计	13,314,715.93	5,550,374.00

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	107,791.00
商业承兑票据	0.00
合计	107,791.00

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,603,760.00	107,791.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	3,603,760.00	107,791.00

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

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	152,438,866.58	100.00%	10,238,183.38	6.72%	142,200,683.20	37,924,141.72	100.00%	1,975,052.49	5.21%	35,949,089.23
单项金额不重大但单独计提坏账										

准备的应收账款										
合计	152,438,866.58		10,238,183.38		142,200,683.20	37,924,141.72		1,975,052.49		35,949,089.23

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	143,106,681.26	7,155,334.07	5.00%
1 年以内小计	143,106,681.26	7,155,334.07	5.00%
1 至 2 年	8,051,713.63	2,442,613.46	30.34%
2 至 3 年	1,280,471.69	640,235.85	50.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	152,438,866.58	10,238,183.38	6.72%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,152,330.82 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

债务人排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	6,770,945.00	4.44	338,547.25
第二名	6,234,425.60	4.09	311,721.28
第三名	6,061,043.84	3.98	352,864.91
第四名	5,831,241.26	3.83	291,562.06
第五名	4,381,480.00	2.87	219,074.00
合计	29,279,135.70	19.21	1,513,769.50

**(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	5,210,492.29	97.66%	3,833,777.32	99.22%
1至2年	29,955.00	0.56%		
2至3年	6,500.00	0.12%	30,000.00	0.78%
3年以上	88,405.00	1.66%		
合计	5,335,352.29	--	3,863,777.32	--

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：元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
方润医疗器械科技（上海）有限公司	2,975,525.68	55.77
上海宜舒达医疗科技有限公司	300,000.00	5.62
江苏嘉斯康医疗器械有限公司	272,383.87	5.11
江苏省电力公司张家港市供电公司	174,759.81	3.28
中国石油化工股份有限公司上海石油分公司	153,591.45	2.88
合计	3,876,260.81	72.66

其他说明：

无

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	214,304.43	8,388,078.77
委托贷款		
债券投资		
合计	214,304.43	8,388,078.77

### (2) 重要逾期利息

无

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

无

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

无

**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						9,519,987.60	81.49%			9,519,987.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,007,245.87	85.74%	202,230.04	6.72%	2,805,015.83	1,661,836.06	14.23%	2,310.01	0.14%	1,659,526.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	14.26%	500,000.00	100.00%		500,000.00	4.28%	500,000.00	100.00%	
合计	3,507,245.87		702,230.04		2,805,015.83	11,681,823.66		502,310.01		11,179,513.65

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，采用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	1,407,973.24	70,398.66	5.00%

1 年以内小计	1,407,973.24	70,398.66	5.00%
1 至 2 年	307,493.40	103,221.38	33.57%
2 至 3 年	53,970.00	28,610.00	53.01%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,769,436.64	202,230.04	11.43%

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
保证金、押金及备用金（凯利泰）	1,237,809.23		

## (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 10,624.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

无

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元



单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青浦区建筑建材业管理所	保证金	569,500.00	1-2 年	16.24%	
上海张江高新技术产业开发区青浦园区(集团)有限公司	保证金	500,000.00	3-4 年	14.26%	500,000.00
江苏艾迪尔科技股份有限公司工会	往来款	344,903.47	1 年以内	9.83%	17,245.17
江苏扬子江国际冶金工业园建设管理处	保证金	300,000.00	1 年以内	8.55%	15,000.00
李建祥	备用金	150,968.40	1 年以内	4.30%	7,548.42
合计	--	1,865,371.87	--	53.19%	539,793.59

#### (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	12,881,799.17		12,881,799.17	7,833,454.31		7,833,454.31
在产品	6,375,956.11	45,000.00	6,330,956.11	1,796,749.80		1,796,749.80
库存商品	27,115,033.01	125,000.00	26,990,033.01	6,311,041.62		6,311,041.62

周转材料	38,628.80		38,628.80	22,333.17		22,333.17
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	128,284.96		128,284.96	119,819.34		119,819.34
合计	46,539,702.05	170,000.00	46,369,702.05	16,083,398.24		16,083,398.24

## (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			45,000.00			45,000.00
库存商品		30,000.00	95,000.00			125,000.00
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		30,000.00	140,000.00			170,000.00

存货跌价准备本期其他增加 140,000.00 元系合并范围变更转入。

## (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、划分为持有待售的资产

无

## 12、一年内到期的非流动资

无

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	10,000,000.00	44,500,000.00
合计	10,000,000.00	44,500,000.00

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

无

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

无

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

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

无

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

无

### (2) 期末重要的持有至到期投资

无

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

无

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 17、长期股权投资

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	其他		

一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
易生科技 (北京) 有限公司	146,296,847.40			9,376,030.69						155,672,878.09	
小计	146,296,847.40			9,376,030.69						155,672,878.09	
合计	146,296,847.40			9,376,030.69						155,672,878.09	

长期股权投资的说明：

公司于 2013 年 8 月 13 日召开 2013 年第二次临时股东大会，审议通过了收购易生科技（北京）有限公司（以下简称“易生科技”）股权的议案，拟收购益胜科技有限责任公司等所持有的易生科技的 29.73% 股权。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，易生净利润为 32,615,359.04 元，以取得投资时被投资单位存货、固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对净利润的影响为-1,078,087.99 元，调整后净利润为 31,537,271.05 元。

期末用于质押的长期股权投资余额为 155,672,878.09 元。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
<b>一、账面原值：</b>						
1.期初余额	28,583,524.25	11,091,089.15	5,250,394.05	3,835,182.00	2,773,353.80	51,533,543.25
2.本期增加金额	60,254,638.42	52,911,649.69	6,097,860.94	6,453,883.44	1,060,360.22	126,778,392.71
(1) 购置	82,400.00	4,845,873.40	564,028.80		200,000.00	5,692,302.20
(2) 在建工程转入	6,921,209.14				860,360.22	7,781,569.36
(3) 企业合并增加	53,251,029.28	48,065,776.29	4,431,051.76	6,453,883.44		112,201,740.77
3.本期减少金额		525,475.90	156,001.67			681,477.57
(1) 处置或报废		525,475.90	156,001.67			681,477.57
4.期末余额	88,838,162.67	63,477,262.94	11,192,253.32	10,289,065.44	3,833,714.02	177,630,458.39
<b>二、累计折旧</b>						
1.期初余额	2,391,990.87	4,432,987.42	2,333,883.91	1,140,658.89	1,489,944.23	11,789,465.32
2.本期增加金额	6,600,236.87	16,668,992.72	3,928,245.70	3,254,939.98	522,382.62	30,974,797.89
(1) 计提	1,527,946.86	3,974,579.13	979,583.86	979,167.58	522,382.62	7,983,660.05
(2) 企业合并增加	5,072,290.01	12,694,413.59	2,948,661.84	2,275,772.40		22,991,137.84
3.本期减少金额		472,321.04	127,290.13			599,611.17
(1) 处置或报废		472,321.04	127,290.13			599,611.17
4.期末余额	8,992,227.74	20,629,659.10	6,134,839.48	4,395,598.87	2,012,326.85	42,164,652.04
<b>三、减值准备</b>						
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	79,845,934.93	42,847,603.84	5,057,413.84	5,893,466.57	1,821,387.17	135,465,806.35
2.期初账面价值	26,191,533.38	6,658,101.73	2,916,510.14	2,694,523.11	1,283,409.57	39,744,077.93

### (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

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

无

其他说明：

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 25,539,829.10 元，详见附注十四。

## 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
凯利泰青浦建设项目	78,747,117.87		78,747,117.87	32,758,078.16		32,758,078.16
凯利泰 E-HR 人力资源管理系统	41,880.34		41,880.34			
艾迪尔张家港厂	736,885.50		736,885.50			

区建设项目											
合计	79,525,883.71			79,525,883.71	32,758,078.16						32,758,078.16

### (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
凯利泰青浦建设项目	171,884,197.87	32,758,078.16	45,989,039.71	-	-	78,747,117.87	45.81%	在建				募投资金/其他来源
凯利泰瑞庆路528号23幢1,4,5楼装修工程	860,360.22		860,360.22	860,360.22				已完工				其他来源
凯利泰E-HR人力资源管理系统	150,854.70		41,880.34			41,880.34	27.76%	在建				其他来源
艾迪尔张家港厂区建设项目	13,521,209.14		7,658,094.64	6,921,209.14		736,885.50	56.64%	在建				其他来源
合计	186,416,621.93	32,758,078.16	54,549,374.91	7,781,569.36	-	79,525,883.71	---	---				---

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## 21、工程物资

无



## 22、固定资产清理

无

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	14,469,184.00			1,039,488.10	15,508,672.10
2.本期增加金额	12,804,329.24	3,780,120.00		6,746,276.98	23,330,726.22
(1) 购置				257,777.79	257,777.79
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	12,804,329.24	3,780,120.00		6,488,499.19	23,072,948.43
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	27,273,513.24	3,780,120.00		7,785,765.08	38,839,398.32
二、累计摊销					
1.期初余额	632,785.61			355,802.55	988,588.16
2.本期增加金额	1,067,428.52	138,720.00		888,421.15	2,094,569.67
(1) 计提	381,276.29	138,720.00		670,784.83	1,190,781.12

(2) 企业合并增加	686,152.23			217,636.32	903,788.55
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,700,214.13	138,720.00		1,244,223.70	3,083,157.83
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	25,573,299.11	3,641,400.00		6,541,541.38	35,756,240.49
2.期初账面价值	13,836,398.39			683,685.55	14,520,083.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 26、开发支出

单位：元

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	其他	
脊椎骨刀	1,617,307.46	3,102,435.96					4,719,743.42
等离子射频消融系统		3,059,987.36					3,059,987.36
PTA 外周血管扩张球囊导管		1,008,877.71					1,008,877.71
关节镜手术模拟器		313,121.42					313,121.42
合计	1,617,307.46	7,484,422.45					9,101,729.91

其他说明：

一、资本化开始时点：产品研发项目进入产品设计与开发阶段。

二、根据企业会计准则的规定，公司对内部产品开发支出进行资本化的依据如下：一、研发项目在技

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

本公司所列项目已具备研发支出资本化条件。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
江苏艾迪尔医疗 科技股份有限公司		347,256,428.42				347,256,428.42
合计		347,256,428.42				347,256,428.42

### (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	351,813.84		158,902.20		192,911.64
厂区绿化苗木		218,341.17	15,451.00		202,890.17
合计	351,813.84	218,341.17	174,353.20		395,801.81

## 29、递延所得税资产和递延所得税负债

### 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	10,940,413.42	1,767,670.79	2,215,814.64	332,372.20
内部交易未实现利润				

可抵扣亏损				
应付职工薪酬	10,991,025.24	1,648,653.78	9,410,127.54	1,411,519.13
递延收益	2,560,343.20	384,051.48		
合计	24,491,781.86	3,800,376.05	11,625,942.18	1,743,891.33

## 2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	25,978,498.85	3,896,774.83		
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	25,978,498.85	3,896,774.83		

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或 负债期初余额
递延所得税资产		3,800,376.05		1,743,891.33
递延所得税负债		3,896,774.83		

### (4) 未确认递延所得税资产明细

无

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产购置款	4,326,576.64	498,650.00

合计	4,326,576.64	498,650.00
----	--------------	------------

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

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

短期借款分类的说明：

其中，保证借款 4,500,000.00 元系子公司上海凯利泰医疗器械贸易有限公司借款，保证人为上海凯利泰医疗科技股份有限公司。

#### (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

无

### 34、应付票据

无

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	15,396,550.61	4,208,793.92
应付研发费	1,000,000.00	
应付工程款	2,441,125.37	
其他	107,560.00	
合计	18,945,235.98	4,208,793.92

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

### 36、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,139,924.06	624,669.48
合计	4,139,924.06	624,669.48

#### (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	9,155,554.37	44,964,143.25	41,814,903.30	12,304,794.32
二、离职后福利-设定提存计划	254,573.17	4,559,965.34	4,446,323.06	368,215.45
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,410,127.54	49,524,108.59	46,261,226.36	12,673,009.77

#### (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	8,862,512.14	39,863,193.93	37,041,345.97	11,684,360.10
2、职工福利费		292,198.00	292,198.00	
3、社会保险费	90,907.70	2,028,213.32	1,982,382.82	136,738.20
其中：医疗保险费	82,765.40	1,783,918.72	1,745,978.08	120,706.04
工伤保险费	4,511.25	108,990.37	104,620.56	8,881.06
生育保险费	3,631.05	135,304.23	131,784.18	7,151.10
4、住房公积金	95,235.76	1,916,839.52	1,890,109.60	121,965.68
5、工会经费和职工教育经费	106,898.77	863,698.48	608,866.91	361,730.34
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	9,155,554.37	44,964,143.25	41,814,903.30	12,304,794.32

#### (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	231,212.37	4,275,093.17	4,171,332.20	334,973.34

2、失业保险费	23,360.80	284,872.17	274,990.86	33,242.11
3、企业年金缴费				
合计	254,573.17	4,559,965.34	4,446,323.06	368,215.45

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,224,870.34	4,937,211.87
消费税		
营业税		13,129.12
企业所得税	5,125,994.11	3,715,422.70
个人所得税	281,037.25	110,239.76
城市维护建设税	187,961.22	52,676.00
房产税	110,929.68	
教育费附加	403,679.37	263,377.26
土地使用税	25,665.49	
印花税	6,747.60	
河道管理费	53,929.54	52,676.00
合计	13,420,814.60	9,144,732.71

### 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	137,816.88	
企业债券利息		
短期借款应付利息	86,882.40	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	224,699.28	

### 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
艾迪尔股权收购尾款	30,000,000.00	
保证金	2,055,760.00	4,756,398.76
其他	3,769,216.39	197,887.84
合计	35,824,976.39	4,954,286.60

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

## 42、划分为持有待售的负债

无

## 43、一年内到期的非流动负债

无

## 44、其他流动负债

无

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款	69,865,500.00	69,865,500.00
保证借款		
信用借款		
合计	69,865,500.00	69,865,500.00

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

无

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

无

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

无

### (2) 长期应付款其他说明

无

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

无

##### (2) 设定受益计划变动情况

无

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科技局千人计划		200,000.00		200,000.00	
合计		200,000.00		200,000.00	--

#### 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	3,800,299.97	6,168,200.08	700,876.99	9,267,623.06	
合计	3,800,299.97	6,168,200.08	700,876.99	9,267,623.06	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
椎体扩张球囊导管系统产业化项目	690,299.97		311,132.48		379,167.49	与资产相关
椎体成形球囊手术系统生产技术	1,520,000.00	760,000.00			2,280,000.00	与资产相关

改造及扩产建设项目						
棘突撑开器的临床验证及评价研究项目拨款	400,000.00	100,000.00	158,294.16		341,705.84	与资产相关
科技发展基金创新资金项目款 (椎体扩张球囊导管重点创新基金项目)	210,000.00				210,000.00	与资产相关
科技发展基金 (椎体成形微创介入手术系统)	180,000.00				180,000.00	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	800,000.00			-170,000.00	630,000.00	与资产相关
上海市科学技术委员会：鼻窦球囊导管系统		480,000.00			480,000.00	与资产相关
上海市科学技术委员会 2014 年产业化项目		1,600,000.00			1,600,000.00	与资产相关
上海市浦东新区财政局科技发展基金		420,000.00			420,000.00	与收益相关
脊柱外科高端介入治疗器械系列产品研发产业化项目		300,000.00	113,593.47		186,406.53	与资产相关
搬迁补偿			47,856.88	2,608,200.08	2,560,343.20	与资产相关
合计	3,800,299.97	3,660,000.00	630,876.99	2,438,200.08	9,267,623.06	--

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元



项目	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	76,875,000.00	22,322,877.00		76,875,000.00		99,197,877.00	176,072,877.00

其他说明：

2014年6月16日，根据2013年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后公司股本总数为15,375.00万股。

2014年7月31日，根据公司2013年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]444号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向张家港市金象医用器械有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司申请增加注册资本人民币16,066,212.00元，变更后注册资本为人民币169,816,212.00元，另溢缴313,933,788.00元计入资本公积。

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

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------



资本溢价（股本溢价）	289,775,516.57	470,639,373.60	76,875,000.00	683,539,890.17
其他资本公积				
合计	289,775,516.57	470,639,373.60	76,875,000.00	683,539,890.17

其他说明，包括本期增减变动情况，变动原因说明：

2014年6月16日，根据2013年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后公司股本总数为15,375.00万股。

2014年7月31日，根据公司2013年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]444号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向张家港市金象医用器械有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司申请增加注册资本人民币16,066,212.00元，变更后注册资本为人民币169,816,212.00元，另溢缴313,933,788.00元计入资本公积。

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

## 56、库存股

无

## 57、其他综合收益

无

## 58、专项储备

无

## 59、盈余公积

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,989,269.21	4,235,933.64		24,225,202.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	19,989,269.21	4,235,933.64		24,225,202.85

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	122,329,826.62	64,679,533.27
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	122,329,826.62	64,679,533.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,230,255.56	64,050,059.47
减：提取法定盈余公积	4,235,933.64	6,399,766.12
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	160,336,648.54	122,329,826.62

调整年初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入及营业成本

### （1）营业收入、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	222,288,842.87	83,738,885.40	125,896,474.21	32,074,147.58
其他业务	66,721.77	18,899.34	785,595.05	226,792.08
合计	222,355,564.64	83,757,784.74	126,682,069.26	32,300,939.66

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	3,336.09	39,279.75
城市维护建设税	515,423.08	155,098.75
教育费附加	1,252,291.08	775,494.33
资源税		
合计	1,771,050.25	969,872.83

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	948,698.06	720,979.71
工资及附加	13,440,243.31	9,546,928.27
差旅费	3,035,783.92	2,645,244.68
业务推广费	10,007,259.70	3,006,376.59
服务费	2,337,761.87	2,157,101.64
快递及邮寄费	527,781.05	447,833.18
折旧	565,628.91	438,755.50
其他	3,173,312.55	1,087,191.97
合计	34,036,469.37	20,050,411.54

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



工资及附加	10,365,902.46	7,929,819.86
研发费	15,943,206.89	9,104,184.58
租赁费	162,706.48	75,769.95
折旧费	951,016.21	442,458.04
办公费	518,836.25	148,048.25
咨询、审计费	2,009,356.83	3,152,313.96
无形资产摊销	1,177,702.12	437,472.39
用车费用	623,122.63	527,941.37
差旅费	775,058.81	469,322.77
其他	5,719,835.94	1,366,393.28
合计	38,246,744.62	23,653,724.45

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,953,292.75	
减：利息收入	4,014,883.01	8,604,451.38
汇兑损益	109,683.52	934.51
财务顾问费	1,117,800.00	
其他	180,978.00	38,900.38
合计	4,346,871.26	-8,564,616.49

## 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	-3,141,706.29	1,335,050.36
二、存货跌价损失	30,000.00	
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	-3,111,706.29	1,335,050.36

## 67、公允价值变动收益

无

## 68、投资收益

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	9,376,030.69	6,565,847.40
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品利息收入	1,508,394.17	825,427.80
合计	10,884,424.86	7,391,275.20

投资收益的说明：

## 69、营业外收入

### (1) 营业外收入明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额

非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,506,873.95	9,210,404.48	3,506,873.95
其他	163,943.77	64,179.12	163,943.77
合计	3,670,817.72	9,274,583.60	3,670,817.72

## (2) 政府补助明细

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利资助费	3,310.00	1,058,090.00	与收益相关
职业培训补贴		195,932.00	与收益相关
高新技术成果转化项目第三批款项	1,320,000.00	2,712,000.00	与收益相关
椎体扩张球囊导管系统产业化项目	311,132.48	317,382.48	与资产相关
2011 年度上海加速企业创新计划项目		200,000.00	与收益相关
财政补贴	35,769.96	477,000.00	与收益相关
脊柱外科高端介入治疗器械系列产品的研制及产业化项目（I 期）	113,593.47	4,200,000.00	与资产相关
科技进步奖		50,000.00	与收益相关
中小企业专项资金	15,917.00		与收益相关
2013 第二届中国创新创业大赛（上海赛区）荣获（成长企业组）优胜企业	800,000.00		与收益相关
企业发展扶持补贴	661,000.00		与收益相关
棘突撑开器临床项目：棘突撑开器的临床验证及评价研究项目拨款	158,294.16		与资产相关
建筑物收购补偿款	47,856.88		与资产相关
专项奖励	40,000.00		与收益相关

合计	3,506,873.95	9,210,404.48	--
----	--------------	--------------	----

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	81,566.40		81,566.40
其中：固定资产处置损失	81,566.40		81,566.40
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	51,000.00		51,000.00
罚款	15,369.17	222.07	15,369.17
其他	50,358.51		50,358.51
合计	198,294.08	222.07	198,294.08

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,652,793.34	9,953,957.36
递延所得税费用	75,458.88	-401,693.19
合计	10,728,252.22	9,552,264.17

### (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	77,665,299.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,272,889.47
子公司适用不同税率的影响	139,173.70
调整以前期间所得税的影响	-408,944.26
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,274,866.69

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	10,728,252.22

## 72、其他综合收益

详见附注 57。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	12,188,657.35	4,801,186.29
政府补贴	6,365,996.96	5,493,022.00
收回垫付北京易生同舟科技有限公司代扣代缴税费	9,519,987.60	
其他	595,703.77	64,179.12
保证金	650,090.30	4,560,000.00
合计	29,320,435.98	14,918,387.41

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及销售费用	28,238,620.14	17,764,613.25
银行手续费	180,978.00	38,900.38
垫付北京易生同舟科技有限公司代扣代缴税费		9,519,987.60
其他	715,479.35	909,706.49
合计	29,135,077.49	28,233,207.72

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



赎回银行理财产品	363,500,000.00	227,000,000.00
合计	363,500,000.00	227,000,000.00

**(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	329,000,000.00	271,500,000.00
合计	329,000,000.00	271,500,000.00

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	29,000,000.00	
合计	29,000,000.00	

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
财务顾问费	1,117,800.00	
往来款	29,000,000.00	
合计	30,117,800.00	

**74、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	66,937,046.97	64,050,059.47
加：资产减值准备	-3,111,706.29	1,335,050.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,971,429.84	3,529,520.07
无形资产摊销	1,190,781.12	442,053.97
长期待摊费用摊销	174,353.20	738,579.51

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）	81,566.40	
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）	8,119,686.03	934.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,884,424.86	-7,391,275.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	75,458.88	-401,693.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	957,616.61	-4,917,795.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,192,854.92	-32,152,497.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,143,818.43	7,834,474.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	71,462,771.41	33,067,411.64
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	321,056,350.35	247,933,041.35
减：现金的期初余额	247,933,041.35	366,767,566.03
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	73,123,309.00	-118,834,524.68

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

项目	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	168,000,000.00
其中：	--
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	168,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	13,326,240.47

其中：	---
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	13,326,240.47
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	
其中：	---
取得子公司支付的现金净额	154,673,759.53

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	321,056,350.35	247,933,041.35
其中：库存现金	101,202.29	77,997.05
可随时用于支付的银行存款	320,955,148.06	247,855,044.30
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	321,056,350.35	247,933,041.35
其中：母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### 75、所有者权益变动表项目注释

无

### 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------



货币资金		
应收票据	107,791.00	质押
存货		
固定资产	25,539,829.10	质押
无形资产		
长期股权投资	155672878.09	质押
合计	181,320,498.19	--

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) 用于置换公司收购易生科技 29.73% 股权的中国银行并购贷款不超过 6,986.55 万元；2) 用于收购上海鼎亮星诚投资中心（有限合伙）持有的易生科技 27.22% 股权不超过 8,500.00 万元；3) 用于收购千石资本-民生银行-鑫丰 11 号专项资产管理计划”持有的易生科技 43.05% 股权不超过 12,913.45 万，未经中国民生银行股份有限公司上海分行同意，公司不得改变借款用途。

公司于 2014 年 12 月与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了抵押合同，合同约定将公司所持有的瑞庆路 528 号 23 幢 1-6 层房屋建筑物作为上述借款的抵押物。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司用于抵押的固定资产账面价值为 25,539,829.10 元。

公司于 2014 年 12 月与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了质押合同，合同约定将公司所持有的艾迪尔 55% 股权作为上述借款的质押物。截至 2014 年 12 月 31 日止，按 55% 比例计算的艾迪尔净资产份额为 140,068,002.57 元。

公司于 2015 年 2 月与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了质押合同，合同约定将公司所持有的易生科技 56.95% 股权作为上述借款的质押物。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司持有易生科技 29.73% 股权，其长期股权投资账面余额 155,419,600.30 元。

## 77、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	--	--	1,606,255.54
其中：美元	214,310.48	6.1190	1,311,365.83

欧元	38,861.64	7.4556	289,736.84
港币			
澳元	1,027.00	5.0174	5,152.87
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用  不适用

## 78、套期

无

## 79、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

江苏艾迪尔 医疗科技股 份有限公司	2014年09月 09日	528,000,000.00	80.00%	收购	2014年09月 09日	获得控制权	49,490,479.28	23,533,957.05
-------------------------	-----------------	----------------	--------	----	-----------------	-------	---------------	---------------

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

项目	艾迪尔
合并成本	
—现金	198,000,000.00
—发行的权益性证券的公允价值	330,000,000.00
合并成本合计	528,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	180,743,571.58
商誉	347,256,428.42

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

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，其中：以发行股份方式购买 50%的股权，以现金支付方式购买 30%的股权，本次交易价格为 5.28 亿元。

为支付本次交易现金对价，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。

大额商誉形成的主要原因：

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

其他说明：

无

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司
--	-----------------

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
资产总额:	250,371,163.84	224,392,664.99
货币资金	13,326,240.47	13,326,240.47
应收款项	84,918,277.50	84,918,277.50
存货	31,273,920.42	24,765,861.90
固定资产	88,109,088.96	78,804,782.33
无形资产	22,169,159.88	12,003,026.18
在建工程等其他非流动资产	10,574,476.61	10,574,476.61
负债总额:	23,467,505.65	19,570,730.82
流动负债	16,762,530.74	16,762,530.74
非流动负债	6,704,974.91	2,808,200.08
净资产	226,903,658.19	204,821,934.17
减: 少数股东权益	46,160,086.61	40,964,386.83
取得的净资产	180,743,571.58	163,857,547.33

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

根据中和资产评估有限公司出具的《上海凯利泰医疗科技股份有限公司拟发行股份及支付现金收购江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司股权项目资产评估报告书》(中和评报字(2013)第 BJV4027 号)持续计算确定被购买方于购买日的可辨认资产、负债公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

无

其他说明:

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(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

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

## 3、反向购买

无

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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) 企业构成

单位：元

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	
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	上海	上海	医疗器械贸易	100.00%		设立
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	江苏	江苏	医疗器械制造	80.00%		非同一控制下企业合并

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
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	20.00%	4,706,791.41		50,866,878.02

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

本期归属少数股东的损益是指购买日至报告期末发生额。

**(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
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	154,978,644.29	121,343,384.88	276,322,029.17	19,227,295.90	2,760,343.20	21,987,639.10						

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
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	49,490,479.28	23,533,957.05	23,533,957.05	24,156,387.71				

其他说明：

本期发生额是指指购买日至报告期末发生额。

#### (4) 使用企业资产和清偿企业债务的重大限制

无

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

其他说明

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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	
易生科技(北京)有限公司	北京	北京	医疗器械制造	29.73%		权益法核算

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:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无



**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

无

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

项目	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
	易生科技（北京）有限公司	易生科技（北京）有限公司
流动资产	114,593,109.60	103,634,839.27
非流动资产	56,531,345.48	36,381,924.88
资产合计	171,124,455.08	140,016,764.15
流动负债	9,271,385.96	9,689,148.04
非流动负债	1,355,000.00	1,366,818.05
负债合计	10,626,385.96	11,055,966.09
少数股东权益	160,498,069.12	128,960,798.06
归属于母公司股东权益	47,716,075.95	38,340,045.26
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项	107,956,802.14	107,956,802.14
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他	155,672,878.09	146,296,847.40
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	31,537,271.05	22,084,922.32
净利润		
终止经营的净利润		



其他综合收益	31,537,271.05	22,084,922.32
综合收益总额		
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**

无

**(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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。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。本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、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。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。

## (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司期末无大额外币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成较大的风险。

## (3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益性投资，不会面临市场价格的风险。

## 3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司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。

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

公司总股本为 176,072,877.00 股，除无限售条件的社会公众流通股以外，持有公司 5%以上股权的股东为：ULTRA TEMPO LIMITED、新疆德嘉股权投资有限公司、上海欣诚意投资有限公司、永星兴业有限公司、乐亦宏、上海凯泰利新投资有限公司、上海凯诚君泰投资有限公司、MAXUS HOLDING LIMITED，上述股东持有公司股权比例分别为：11.14%、9.12%、8.13%、7.54%、6.39%、6.34%、6.31%、5.91%。公司的股权结构相对分散，无任一股东可通过直接或间接持有公司股份或通过投资关系对公司形成实际控制，同时公司主要股东亦不存在一致行动关系，因此本公司不存在实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
乐亦宏	持有 5%以上公司股份的自然人
秦杰	公司董事长，且持有 Ultra Tempo Limited 100%股权，Ultra Tempo Limited 持有 5%以上公司股份
AST PRODUCTS, INC	乐亦宏控制的公司
方润医疗器械科技（上海）有限公司	秦杰控制的公司
李健祥	持有新疆德嘉股权投资有限公司 60%股权，新疆德嘉股权投资有限公司持有 5%以上公司股份

### 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	上期发生额
AST PRODUCTS, INC	采购原材料	116,392.07	205,183.38
方润医疗器械科技（上海）有限公司	采购外购商品	9,397,182.23	2,663,589.82
方润医疗器械科技（上海）有限公司	技术服务费		94,339.60

出售商品/提供劳务情况表

无

#### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

**(3) 关联租赁情况**

无

**(4) 关联担保情况**

无

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	12,523,581.24	9,983,341.84

**(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
预付账款	方润医疗器械科技(上海)有限公司	2,975,525.68		1,447,676.92	



预付账款	AST PRODUCTS, INC			116,392.07	
其他应收款	李健祥	150,968.40	7,548.42		

## (2) 应付项目

无

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

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

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

#### (2) 质押、抵押资产情况

经 2014 年第三次临时股东大会决议，公司于 2014 年 12 月与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了并购贷款借款合同。本合同项目下的借款用于支付并购价款，具体为 1) 用于置换公司收购易生科技 29.73%股权的中国银行并购贷款不超过 6,986.55 万元；2) 用于收购上海鼎亮星诚投资中心(有限合伙)持有的易生科技 27.22%股权不超过 8,500.00 万元；3) 用于收购千石资本-民生银行-鑫丰 11 号专项资产管理计划持有的易生科技 43.05%股权不超过 12,913.45 万，未经中国民生银行股份有限公司上海分行同意，公司不得改变借款用途。公司将持有的易生科技 29.73%股权作为质押物质押给中国银行，长期股权投资账面余额 155,672,878.09 元，截至 2014 年 12 月 31 日止，相关并购贷款已偿还。

公司于 2014 年 12 月与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了抵押合同，合同约定将公司所持有的瑞庆路 528 号 23 幢 1-6 层房屋建筑物作为上述借款的抵押物。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司用于抵押的固定资产账面价值为 25,539,829.10 元。



公司于 2014 年 12 月与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了质押合同，合同约定将公司所持有的艾迪尔 55% 股权作为上述借款的质押物。截至 2014 年 12 月 31 日止，按 55% 比例计算的艾迪尔净资产份额为 140,068,002.57 元。

(3) 公司无其他需要披露的承诺事项。

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资	2014 年 11 月，经 2014 年第三次临时股东大会决议，公司与上海鼎亮星诚投资中心（有限合伙）签订《股权转让协议》，收购其持有的易生科技 27.22% 股权，交易价格为 1.70 亿元。公司于 2015 年 1 月支付上海鼎亮星诚投资中心（有限合伙）1.70 亿元股权转让款，并于 2015 年	17,000.00 万元	

	2 月办妥工商变更手续。		
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
重要的对外投资	<p>2015 年 2 月, 经董事会决议, 公司签订《云信淳元股权投资集合资金信托计划信托合同》, 与云南国际信托有限公司 (以下简称“云南信托”)、上海淳元资产管理有限公司 (并购基金普通合伙人) 共同参与设立并购基金宁波淳元股权投资合伙企业 (有限合伙)。公司拟作为 C 类委托人向信托计划分期投资, 预计总额不超过 3000 万元, 剩余部分由云南信托向特定对象募集。</p> <p>公司独立董事 MICHAEL WEI CHUN ZHANG (张维淳) 系宁波淳元股权投资合伙企业 (有限合伙) 的执行事务合伙人委派代表, 同时, 其妹妹张维明直接持有上海淳元股权并担任上海淳元资产管理有限公司的执行董事及法定代表人。因此, 本次交易构成关联交易。</p> <p>为避免独立董事的身份对并购基金的后续运行造成不利影响, MICHAEL WEI CHUN ZHANG (张维淳) 已承诺将在本并购基金首期认缴资金到位后 30 日内提出辞去公司独立董事职务。</p>	预计总额不超过 3,000.00 万元	
股权激励	<p>2015 年 3 月, 2015 年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于公司股票期权激励计划 (草案) 及其摘要的议案》, 本激励计划业经中国证监会备案无异议。本激励计划首次授予的股票期权的考核年度为 2015 年度、2016</p>	股票期权数量为 555.4 万份	

	年度及 2017 年度，预留部分的股票期权的考核年度为 2016 年度及 2017 年度。公司将对激励对象分年度进行业绩考核，每个会计年度考核一次。首次授予股票期权的激励对象人数为 125 人，股票期权数量为 555.4 万份。		
--	--	--	--

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	15,846,558.93
经审议批准宣告发放的利润或股利	15,846,558.93

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

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

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
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	35,209,245.99	100.00%	1,785,443.99	5.07%	33,423,802.00	32,693,184.62	100.00%	1,713,504.63	5.24%	30,979,679.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	35,209,245.99	100.00%	1,785,443.99	5.07%	33,423,802.00	32,693,184.62	100.00%	1,713,504.63	5.24%	30,979,679.99

						2			
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--

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	35,153,731.14	1,757,686.56	5.00%
1 年以内小计	35,153,731.14	1,757,686.56	5.00%
1 至 2 年	55,514.85	27,757.43	50.00%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	35,209,245.99	1,785,443.99	5.07%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

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 71,939.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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：元

债务人排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	4,381,480.00	12.44	219,074.00
第二名	3,459,091.74	9.82	172,954.59
第三名	2,578,390.00	7.32	128,919.50
第四名	2,216,602.77	6.30	110,830.14
第五名	2,000,020.00	5.68	100,001.00
合计	14,635,584.51	41.56	731,779.23

## (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						9,519,987.60	81.49%			9,519,987.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,368,228.53	73.24%	34,298.51	2.51%	1,333,930.02	1,661,836.06	14.23%	2,310.01	0.14%	1,659,526.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	26.76%	500,000.00	100.00%		500,000.00	4.28%	500,000.00	100.00%	



合计	1,868,228.53	100.00%	534,298.51	28.60%	1,333,930.02	11,681,823.66	100.00%	502,310.01	4.30%	11,179,513.65
----	--------------	---------	------------	--------	--------------	---------------	---------	------------	-------	---------------

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	72,302.55	3,615.13	5.00%
1 年以内小计	72,302.55	3,615.13	5.00%
1 至 2 年	54,866.75	27,433.38	50.00%
2 至 3 年	3,250.00	3,250.00	100.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	130,419.30	34,298.51	26.30%

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金、押金及备用金	1,237,809.23		

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类其他应收款期末余额、坏账准备期末余额，以及坏账准备的计提比例。

**(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 31,988.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
往来款	130,419.30	9,566,187.85
保证金、押金及备用金	1,737,809.23	2,115,635.81
合计	1,868,228.53	11,681,823.66

**(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
青浦区建筑建材业管理所	保证金	569,500.00	1-2 年	30.48%	
张东青浦园区	保证金	500,000.00	3-4 年	26.76%	500,000.00
合计	--	1,069,500.00	--		500,000.00

**(2) 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	553,000,000.00		553,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
对联营、合营企业投资	155,672,878.09		155,672,878.09	146,296,847.40		146,296,847.40
合计	708,672,878.09		708,672,878.09	171,296,847.40		171,296,847.40

**(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		528,000,000.00		528,000,000.00		
合计	25,000,000.00	528,000,000.00		553,000,000.00		

**(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											
小计											

二、联营企业											
易生科技 (北京) 有限公司	146,296, 847.40			9,376,03 0.69						155,672, 878.09	
小计	146,296, 847.40			9,376,03 0.69						155,672, 878.09	
合计	146,296, 847.40			9,376,03 0.69						155,672, 878.09	

### (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	140,975,111.78	39,117,033.85	121,334,687.39	27,698,793.35
其他业务	66,721.77	18,899.34	785,595.05	226,792.08
合计	141,041,833.55	39,135,933.19	122,120,282.44	27,925,585.43

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	9,376,030.69	6,565,847.40
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品利息收入	1,243,591.99	562,014.11
合计	10,619,622.68	7,127,861.51

## 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	-81,566.40	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,506,873.95	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,508,394.17	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,216.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	773,617.91	
少数股东权益影响额	4,816.87	
合计	4,202,483.03	--

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	9.32%	0.3879	0.3879
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.69%	0.3617	0.3617

### 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

无

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	366,767,566.03	247,933,041.35	321,056,350.35
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,885,702.70	5,550,374.00	13,314,715.93
应收账款	21,251,529.23	35,949,089.23	142,200,683.20
预付款项	3,566,697.19	3,863,777.32	5,335,352.29

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	4,584,813.68	8,388,078.77	214,304.43
应收股利			
其他应收款	824,643.24	11,179,513.65	2,805,015.83
买入返售金融资产			
存货	11,165,602.81	16,083,398.24	46,369,702.05
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		44,500,000.00	10,000,000.00
流动资产合计	412,046,554.88	373,447,272.56	541,296,124.08
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		146,296,847.40	155,672,878.09
投资性房地产			
固定资产	39,120,813.97	39,744,077.93	135,465,806.35
在建工程	1,436,402.28	32,758,078.16	79,525,883.71
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	14,689,712.33	14,520,083.94	35,756,240.49
开发支出		1,617,307.46	9,101,729.91
商誉			343,359,653.59
长期待摊费用	1,625,263.84	351,813.84	395,801.81
递延所得税资产	1,342,198.14	1,743,891.33	3,800,376.05
其他非流动资产		498,650.00	4,326,576.64
非流动资产合计	58,214,390.56	237,530,750.06	767,404,946.64
资产总计	470,260,945.44	610,978,022.62	1,308,701,070.72

流动负债：			
短期借款			49,097,791.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,194,172.08	4,208,793.92	18,945,235.98
预收款项	260,825.19	624,669.48	4,139,924.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	7,805,675.47	9,410,127.54	12,673,009.77
应交税费	7,366,638.52	9,144,732.71	13,420,814.60
应付利息			224,699.28
应付股利			
其他应付款	6,706,398.80	4,954,286.60	35,824,976.39
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	24,333,710.06	28,342,610.25	134,326,451.08
非流动负债：			
长期借款		69,865,500.00	69,865,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
专项应付款			200,000.00
预计负债			
递延收益	1,007,682.45	3,800,299.97	9,267,623.06
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,007,682.45	73,665,799.97	79,333,123.06
负债合计	25,341,392.51	102,008,410.22	213,659,574.14
所有者权益：			
股本	51,250,000.00	76,875,000.00	176,072,877.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	315,400,516.57	289,775,516.57	683,539,890.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	13,589,503.09	19,989,269.21	24,225,202.85
一般风险准备			
未分配利润	64,679,533.27	122,329,826.62	160,336,648.54
归属于母公司所有者权益合计		508,969,612.40	1,044,174,618.56
少数股东权益			50,866,878.02
所有者权益合计	444,919,552.93	508,969,612.40	1,095,041,496.57
负债和所有者权益总计	470,260,945.44	610,978,022.62	1,308,701,070.72

## 5、其他

无



## 第十节 备查文件目录

### 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 经公司法定代表人签名的 2014 年度报告文本原件；
- (五) 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：2014 年 4 月 22 日