

上海凯利泰医疗科技股份有限公司

二〇一六年半年度报告



股票代码：300326

股票简称：凯利泰

披露日期：二〇一六年八月二十五日

目 录

第一节 重要提示、释义-----	3
第二节 公司基本情况简介-----	5
第三节 董事会报告-----	13
第四节 重要事项-----	33
第五节 股本变动及股东情况-----	49
第六节 董事、监事、高级管理人员情况-----	58
第七节 财务报告-----	60
第八节 备查文件目录-----	185

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、2016 年 8 月 24 日，本公司召开第二届董事会第二十五次会议审议通过了《2016 年半年度报告》及其摘要，所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具标准审计报告。
- 4、公司负责人 Jay Qin(秦杰)、主管会计工作负责人汪远根及会计机构负责人(会计主管人员)汪远根声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。
- 5、公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 395,441,033.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

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
百心安	指	上海百心安生物技术有限公司
博进凯利泰	指	上海博进凯利泰医疗科技有限公司
永铭医学	指	永铭诚道（北京）医学科技股份有限公司
嘉兴博集	指	嘉兴博集医疗科技有限公司
天津经纬	指	天津经纬医疗器械有限公司
云南凯利泰	指	云南凯利泰医疗科技有限公司
湖北凯利泰	指	湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司
四川凯利泰	指	四川凯利泰康贸易有限公司
沈阳凯利泰	指	沈阳凯利泰科技有限公司
广州凯利泰	指	广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司

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	2016 年 1-6 月及 2015 年 1-6 月
元、万元	指	人民币元、万元
股东大会	指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海凯利泰医疗科技股份有限公司监事会
《公司法》、《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《上海凯利泰医疗科技股份有限公司章程》
微创介入手术	指	介入外科、内科治疗之间的新兴治疗方法。其特点是创伤小、简便、安全、有效、并发症少和住院时间明显缩短。
低温等离子射频消融产品	指	以特定 110 KHz 射频电能激发介质（NaCl）产生等离子体，利用等离子体中高速运动的离子的动能打断靶组织的分子键,将蛋白质等生物大分子直接裂解成 O ₂ ，CO ₂ ，N ₂ 等气体，从而以微创的方式完成对组织切割、打孔、消融、皱缩和止血等多种功能。
爱立（Tivoli）药物洗脱冠脉支架	指	药物洗脱支架也成为药物释放支架，通过包被于金属支架表面的聚合物携带药物，当支架置入血管内病变部位后，药物自聚合物涂层中通过洗脱方式有控制地释放至血管壁组织而发挥生物学反应。

第二节 公司基本情况简介

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	http://www.kineticmedinc.com.cn		
电子信箱	KMC@shkmc.com.cn		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项 目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	262,864,745.69	203,983,242.90	28.87%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	66,178,347.83	69,716,947.04	-5.08%
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）	59,101,179.79	42,880,758.93	37.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	28,991,678.23	736,894.57	3,834.30%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0733	0.0021	3,390.48%
基本每股收益（元/股）	0.1842	0.198	-6.97%
稀释每股收益（元/股）	0.1825	0.198	-7.83%
加权平均净资产收益率	5.16%	6.46%	-1.30%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.61%	3.97%	0.64%
项 目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,084,445,556.56	1,695,741,939.46	22.92%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,712,055,047.66	1,167,869,487.71	46.60%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.3295	3.3164	30.55%

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，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 7,687.50 万股，总股本由 7,687.50 万股增加至 15,375.00 万股。

3、2014 年 7 月 31 日，根据公司 2013 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证

券监督管理委员会“证监许可[2014]444号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向张家港市金象医用器械有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司申请增加注册资本人民币 16,066,212.00 元，变更后注册资本为人民币 169,816,212.00 元。

4、2014 年 12 月 16 日，根据公司 2013 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2014]444号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向张家港市金象医用器械有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司采取非公开发行股份方式发行股份 6,256,665 股，变更后公司注册资本为人民币 176,072,877.00 元。

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

6、2016 年 5 月 18 日，根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]574号《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向宁波鼎亮翊翔股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司采取非公开发行股份方式发行股份 43,295,279 股，变更后注册资本为人民币 395,441,033.00 元。

7、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 2015 年半年度每股收益计算的股本为调整后的 352,145,754 股，2016 年半年度为 359,361,634 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）	395,441,033
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1674

五、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-80,992.63	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,644,395.75	

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	224,288.57	
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	6,643,371.84	违约金收入 700 万元。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	1,330,420.18	
少数股东权益影响额(税后)	23,475.31	
合计	7,077,168.04	--

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

适用 不适用

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

七、重大风险提示

1、市场竞争加剧的风险

通过收购艾迪尔公司100%的股份，公司已经建立了集创伤、脊柱、脊柱微创等一系列的骨科医疗器械产品线，公司在国内骨科市场已经占据了一定的市场份额和地位，并在国内外市场与竞争对手产品展开竞争，由于国内骨科市场集中度较低，且考虑到中国市场预期未来发展的吸引力及市场机遇，预计未来椎体成形微创介入手术产品的市场竞争将逐步加剧。同样，本公司另一控股子公司易生科技爱立(Tivoli)药物洗脱冠脉支架市场竞争也在逐步加剧。

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

2、不能持续取得相关经营许可文件可能导致的风险

国家药监局对医疗器械产品的生产及经营制定了严格的持续监督管理制度。医疗器械生产企业需获得

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

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

3、产品责任风险

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

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

4、核心技术人才流失的风险

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

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

5、募集资金投资项目风险

公司“艾迪尔二、三类医疗器械生产项目”和“易生科技研发中心建设项目”实施后，公司的固定资产将有所增加，如果募集资金投资项目不能如期达产或者募集资金投资项目达产后不能达到预期的盈利水

平公司将面临利润下降的风险。

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

6、市场招标及降价风险

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

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

7、管理整合风险

自2013年开始，公司为丰富和优化公司的产品结构，先后收购了江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司、易生科技（北京）有限公司100%的股权、嘉兴博集医疗科技有限公司10%的股权、永铭诚道（北京）医学科技股份有限公司4.55%的股权、上海博进凯利泰医疗科技有限公司20%的股权。随着公司控股子公司及参股公司的不断增加，企业规模也不断扩大。由于各控股子公司与母公司在生产运营管理、市场销售、人才管理和产品结构等方面存在或多或少的差异，因此会给公司带来一定的管理整合风险。若上市公司与已收购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。

8、行业政策风险

自2015年以来，国务院、国家食药监督总局颁布临床实验自查政策、药品医疗器械审批改革意见、一致性评价制度等行业政策，审评、审批标准大幅提高，医疗器械企业面临较大的生存压力，为整个医疗器械行业的未来发展带来重大影响。随着国家各项政策的落地、监管政策的趋严等政策的实施，将可能对



整个行业竞争态势带来变化，也将影响公司未来经营业绩。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

(1) 报告期总体经营情况回顾

2016年上半年，公司在董事会的正确领导和全体员工的不懈努力下，坚持贯彻执行公司内生与外延并重的未来发展战略，走专业化、市场化、规模化道路。紧紧围绕公司的年度经营目标，立足于自有优势产品领域，持续不断地推进产品研发和技术创新，紧跟市场需求进行深度挖掘和创新，优化营销网络，在继续做好主营业务的同时以自主研发、外延式发展等方式，持续拓宽产品线和开拓新的业务领域，同时继续推进管理规范化工作和科学管理体系的建设，提升公司整体运营效率，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，公司实现营业收入为26,286.47万元，较上年同期增长28.87%；营业利润和利润总额分别为7,696.72万元和8,517.39万元，分别较上年同期减少15.71%和8.51%，归属于公司普通股股东的净利润为6,617.83万元，较上年同期减少5.08%，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为5,910.12万元，较上年同期增长37.83%。

① 产品研发及注册情况

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

报告期内，公司一贯高度重视新产品研发及知识产权管理工作，报告期内公司新增授权发明专利1项。

报告期内研发投入总计为2,414.01万元，较上年同期增加795.66万元，增幅为49.16%，报告期内研发投入占当期营业收入比达到9.18%。

② 对外投资情况

依据内生与外延并重的中长期发展战略，公司发挥上市公司资本运作优势，充分用上市公司融资平台，

适时开展企业兼并收购，进行国内外行业资源整合，构建多层次的产业链布局。

2016 年 5 月，公司完成了对艾迪尔剩余 20% 股权和易生科技剩余 43.05% 股权的收购工作，公司及上市公司全资子公司凯利泰贸易已持有易生科技和艾迪尔 100% 股权。

通过企业并购和资本整合，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。

③ 人才团队建设情况

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

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

(2) 报告期内公司主要会计科目变动分析

① 资产构成情况分析

单位：人民币万元

项目	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		本报告期末比上年度期末增 减（%）
	金额	比重	金额	比重	
流动资产：					
货币资金	51,416.64	24.67%	20,972.85	12.37%	145.16%
应收票据	1,473.44	0.71%	1,057.75	0.62%	39.30%
应收账款	33,852.19	16.24%	27,045.53	15.95%	25.17%
预付款项	1,200.38	0.58%	1,007.41	0.59%	19.16%
应收利息	-	0.00%	-	0.00%	
其他应收款	1,085.66	0.52%	498.79	0.29%	117.66%
存货	7,497.74	3.60%	6,672.04	3.93%	12.38%
其他流动资产	51.87	0.02%	1,200.00	0.71%	-95.68%
流动资产合计	96,577.91	46.33%	58,454.37	34.47%	65.22%
非流动资产：	-		-		

可供出售金融资产	5,376.50	2.58%	5,180.00	3.05%	3.79%
长期股权投资	3,575.53	1.72%	1,599.52	0.94%	123.54%
固定资产	28,370.76	13.61%	28,149.80	16.60%	0.78%
在建工程	325.09	0.16%	174.63	0.10%	86.16%
无形资产	6,265.36	3.01%	6,129.10	3.61%	2.22%
开发支出	2,599.49	1.25%	2,692.91	1.59%	-3.47%
商誉	61,486.28	29.50%	61,486.28	36.26%	0.00%
长期待摊费用	1,036.16	0.50%	1,112.77	0.66%	-6.88%
递延所得税资产	1,037.45	0.50%	896.45	0.53%	15.73%
其他非流动资产	1,794.02	0.86%	3,698.37	2.18%	-51.49%
非流动资产合计	111,866.65	53.67%	111,119.82	65.53%	0.67%
资产总计	208,444.56	100.00%	169,574.19	100.00%	22.92%

分析：

1) 货币资金期末余额51,416.64万元，较期初增加30,443.79万元，增幅为145.16%，主要原因系上市公司主体在报告期内实施经2016年第一次临时股东大会逐项审议并通过的《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及所包含的25项子议案，经中国证监会出具的“证监许可[2016]574号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向宁波鼎亮翊翔股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，采取非公开发行股份方式发行股份43,295,279股，增加募集资金净额合计31,432.50万元。

报告期内，本公司无受限制的货币资金。

2) 应收票据期末余额1,473.44万元，较期初增加415.69万元，增幅为39.30%，主要系报告期内随着公司销售规模扩大，客户货款以票据结算方式增加所致。

3) 应收账款期末余额33,852.19万元，较期初增加6,806.66万元，增幅为25.17%，主要原因系本报告期营业收入增长，销售回款情况较好，销售回款增幅略高于销售收入增幅。

4) 其他流动资产期末余额51.87万元，较期初减少1,148.13万元，降幅95.68%，原因系报告期末公司自有资金投资银行理财产品的未到期余额较期初减少1,148.13万元。

5) 长期股权投资期末余额为3,575.53万元，较期初增加1,976.01万元，增幅为123.54%，主要原因为：一、报告期内公司按与天津经纬相关投资协议，支付剩余投资款1,500.00万元；二、报告期内上市公司全资子公司上海显峰投资管理有限公司按与上海赛技医疗科技有限公司签订的增资协议，支付上海赛季投资款500万元，持有上海赛技20%股权；三、公司本报告期确认股权投资收益-23.99万元。

6) 在建工程期末余额325.09万元, 较期初增加150.46万元, 增幅为86.16%, 主要系报告期内上市公司青浦工业园部分装修工程投入。

7) 其他非流动资产期末余额 1,794.02 万元, 较期初减少 1,904.35 万元, 降幅为 51.49%, 主要原因为: 经 2014 年第三次临时股东大会决议, 公司在报告期内公司按与北京千石创富资本管理有限公司 (以下简称“千石资本”)、民生加银资产管理有限公司及上海国金鼎兴一期股权投资基金中心 (有限合伙) 签署《关于合作设立“千石资本-民生银行-鑫丰 11 号专项资产管理计划”之合作协议》 (以下简称“合作协议”), 由千石资本作为管理人, 发起设立“千石资本-民生银行-鑫丰 11 号专项资产管理计划” (以下简称“专项计划”), 资金规模暂定为 2.88 亿元, 用以收购易生科技现有股东中除公司以及上海鼎亮星诚以外的其它股东合计持有的易生科技 43.05% 的股权; 公司在该专项计划的存续期届满时, 按照合作协议的约定收购专项计划购买的易生科技 43.05% 的股权。按该协议预先支付的投资款 1,915.74 万元在本报告期内收回。

资产项目中的其它项目变动金额不大, 均属于合理范围内的正常波动。

② 负债构成情况分析

单位: 人民币万元

项目	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		本报告期末比上年度 期末增减 (%)
	金额	比重	金额	比重	
流动负债:					
短期借款	10,863.17	29.38%	11,719.03	30.90%	-7.30%
应付账款	2,960.18	8.01%	2,156.42	5.69%	37.27%
预收款项	806.63	2.18%	581.19	1.53%	38.79%
应付职工薪酬	504.79	1.37%	1,590.86	4.20%	-68.27%
应交税费	1,755.72	4.75%	1,844.94	4.87%	-4.84%
应付利息	37.07	0.10%	43.37	0.11%	-14.52%
应付股利	-	0.00%	-	0.00%	
其他应付款	1,175.90	3.18%	2,243.93	5.92%	-47.60%
流动负债合计	18,103.47	48.97%	20,179.74	53.22%	-10.29%
非流动负债:	-		-	0.00%	
长期借款	15,486.55	41.89%	15,486.55	40.84%	0.00%
专项应付款	-	0.00%	-	0.00%	
递延收益	2,505.96	6.78%	1,351.11	3.56%	85.47%
递延所得税负债	875.37	2.37%	903.59	2.38%	-3.12%

非流动负债合计	18,867.88	51.03%	17,741.25	46.78%	6.35%
负债合计	36,971.35	100.00%	37,921.00	100.00%	-2.50%

分析:

1) 报告期末应付账款余额2,960.18万元,较期初增加803.76万元,增幅为37.27%,主要原因系报告期内公司物料采购货款增加所致。

2) 报告期末预收款项余额806.63万元,较期初减少225.44万元,降幅38.79%,主要原因系预收销售货款减少所致。

3) 报告期末应付职工薪酬余额504.79万元,较期初减少1,086.07万元,降幅为68.27%,系公司2015年末计提的员工绩效奖金已于报告期内发放所致。

4) 报告期末其他应付款余额1,175.90万元,较期初减少1,068.03万元,降幅为47.60%,主要原因系接并购艾迪尔80%股权相关协议,于报告期内支付艾迪尔原股东第二期剩余股权转让价款1,000.00万元。

5) 报告期末递延收益余额2,505.96万元,较期初增加1,154.85万元,增幅为85.47%,主要原因为:一、报告期内上市公司主体新增待验收项目政府补贴款,递延收益较期初增加1,297.53万元;二、子公司易生科技政府补贴项目验收完结,减少递延收益135.50万元确认为营业外收入。

负债项目中其他项目的金额变动不大,均属于合理范围内的正常波动。

(3)、主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	262,864,745.69	203,983,242.90	28.87%	报告期营业收入26,286.47万元,较上年同期增加5,888.15万元,增幅为28.87%,主要系报告期内公司各业务版块产品销售收入均有不同程度增长。
营业成本	63,504,266.71	58,479,547.78	8.59%	
销售费用	44,695,470.14	29,860,759.92	49.68%	报告期销售费用4,469.55万元,较上年同期增加1,483.47万元,增幅为49.68%,主要系报告期内公司持续优化营销网络,拓展销售渠道,加大产品宣专力

				度增加销售费用所致。
管理费用	57,270,455.40	39,207,325.48	46.07%	<p>报告期管理费用 5,727.05 万元,较上年同期增加 1,806.31 万元,增幅为 46.07%,主要原因为:一、报告期公司持续加大研发投入,研发费用较上年同期增加 930.24 万元;二、报告期职工薪酬及期权激励成本合计较上年同期增加 395.06 万元;三、报告期无形资产摊销较上年同期增加 127.28 万元;四、报告期内发生的审计、咨询服务费较上年同期增加 226.80 万元。</p>
财务费用	7,092,655.57	5,354,819.00	32.45%	<p>报告期财务费用 709.27 万元,较上年同期增加 173.78 万元,增幅为 32.45%,主要系报告期银行短期借款较上年同期增加,增加利息费用所致。</p>
所得税费用	12,499,133.52	11,758,048.04	6.30%	
研发投入	24,140,109.66	16,183,543.50	49.16%	<p>报告期内研发投入总计为 2,414.01 万元,比上年同期增加了 795.66 万元,增幅为 49.16%。报告期内研发投入占当期营业收入比为 9.18%,较上年同期增加 1.25 个百分点。主要原因系本报告期内公司持续加大研发投入所致。</p>
经营活动产生的现金流量净额	28,991,678.23	736,894.57	3,834.30%	<p>报告期经营活动产生的现金流量净额 2,899.17 万元,较上年同期增加 2,825.48 万元,增幅为 3,834.30%,主要原因为:一、报告期销售收款情况较好,销售商品、</p>

				提供劳务收到的现金 21,965.58 万元，较上年同期增加 3,859.58 万元；二、报告期支付给职工以及为职工支付的现金 5,907.14 万元，较上年同期增加 1,467.28 万元。
投资活动产生的现金流量净额	-24,733,040.59	-245,524,896.11	89.93%	<p>报告期投资活动产生的现金流量净额-2,473.30 万元，较上年同期增加 22,079.19 万元，增幅 89.93%，主要原因为：</p> <p>一、2015 年 2 月，上市公司对易生科技实施第二次股权收购支付现金 1.7 亿元，本报告期按并购艾迪尔 80% 股权相关协议，支付艾迪尔原股东第二期剩余股权转让价款 1,000.00 万元，本报告期取得子公司支付的现金较上年同期减少 15,367.00 万元；二、报告期公司以发行股份及支付现金方式购买子公司易生科技和艾迪尔剩余股权，按照《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》和上海驿安、千石资本和凯利泰签订的《关于北京易生科技有限公司股权转让协议》相关条款，收回预先支付的投资款 1,915.74 万元，按与深圳鸿力金通签订的《非公开发行股份证购协议》，没收鸿力金通认购保证金 700 万元；三、报告期内购建固定资产投资较上年同期减少 2,537.08 万元。</p>

筹资活动产生的现金流量净额	300,190,253.68	56,395,248.27	432.30%	报告期筹资活动产生的现金流量净额 30,019.03 万元，较期初增加 24,379.50 万元，主要原因为：一、报告期内公司以发行股份及支付现金方式购买子公司易生科技和艾迪尔剩余股权，以非公开发行股份方式取得募集资金净额 31,432.50 万元；二、本报告期取得的银行借款较上年同期减少 10,176.83 万元；三、2015 年 6 月，上市公司实施 2014 年度利润分配方案支付现金股利 1,584.66 万元，本报告期未实施利润分配；四、本报告期到期归还银行借款较上年同期减少 1,559.97 万元。
现金及现金等价物净增加额	304,437,863.18	-188,377,612.48	261.61%	报告期内现金及现金等价物净增加额为 30,443.79 万元，较上年同期增加 49,281.55 万元，主要系经营活动产生的现金流量净额、投资产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额合计较上年同期增加 49,283.33 万元。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

(1) 国内骨科脊柱类微创介入医疗器械的市场规模继续保持快速增长，公司前期市场投入的效益开始逐渐释放，公司品牌和知名度进一步提升。公司加强销售渠道建设，完善营销体系，加强营销队伍的建设和管理，进一步进行精细化的区域管理，增强了公司整体的核心竞争力，保证了核心产品业务的持续增长。

(2) 报告期内，子公司江苏艾迪尔和易生科技持续加强新产品研发和业务推广，报告期两家全资子

公司的主营产品脊柱及创伤产品和药物洗脱冠脉支架产品均实现同比增长。

(3) 子公司易生科技自2015年2月12日才纳入公司合并报表范围，又因控股子公司易生科技在本报告期较上年同期纳入合并报表期限不同，亦使本报告期业务收入较上年同期增加。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内，公司主营业务收入来源主要包括：椎体成形微创介入手术系统、脊柱、创伤等骨科产品、药物洗脱冠脉支架产品、射频消融电极产品和代理销售其他医疗器械产品的销售收入。报告期主营业务收入的构成中，上市公司核心产品椎体成形微创介入手术系统销售收入为8,533.86万元，占总体主营业务收入的比重为32.46%，较上年同期增长17.63%；公司代理的射频消融电极产品实现销售收入772.91万元，占全部营业收入的比重为2.94%，较上年同期增长48.82%；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844.92万元，占全部营业收入的比重为3.21%，较上年同期减少34.14%；子公司艾迪尔脊柱、创伤等骨科产品销售收入为8,201.92万元，占全部营业收入的比重为31.20%，较上年同期增长34.36%；子公司易生科技药物洗脱冠脉支架产品销售收入为7,932.86万元，占全部营业收入的比重为30.18%，较上年同期增长51.59%。

报告期内，公司主营业务成本较上年同期增长502.47万元，增幅为8.59%，其中：椎体成形微创介入手术系统较上年同期增长20.85%；射频消融电极产品较上年同期增长30.17%；其他医疗器械代理销售业务较上年同期减少30.22%；子公司艾迪尔脊柱、创伤等骨科产品较上年同期增长13.61%；子公司易生科技药物洗脱冠脉支架产品较上年同期增长23.04%。

报告期内，公司主营业务毛利率为75.84%，较上年同期增加了4.51个百分点。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
椎体成形微创介	85,338,623.61	19,073,613.84	77.65%	17.63%	20.85%	-0.59%



入手术系统						
脊柱及创伤产品	82,019,229.89	19,555,608.62	76.16%	34.36%	13.61%	4.36%
药物洗脱冠脉支架产品	79,328,608.68	10,798,163.64	86.39%	51.59%	23.04%	3.16%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前5大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前5大客户的变化情况及影响

适用 不适用

6、主要参股公司分析

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	生物制品、医药产品及医疗器械产品开发与销售	-223,060.32
永铭诚道（北京）医学科技股份有限公司	医药及医疗器械技术开发、咨询	6,067,453.73
上海百心安生物技术有限公司	生物制品、医药产品及医疗器械产品开	-3,258,381.01

	发与销售	
天津经纬医疗器材有限公司	医疗器械研发、技术咨询与机械设备销售	-129,928.82
上海赛技医疗科技有限公司	医疗器械产品制造与销售	-3,301,610.65

7、重要研发项目的进展及影响

(1) 公司报告期研发投入整体情况

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

报告期内，公司已完成或在研项目关节镜系统、带线锚钉、人工韧带、骨水泥囊袋系统等。报告期内研发投入总计为2,414.01万元，较上年同期增长49.16%，报告期内研发投入占当期营业收入比达到9.18%。

(2) 报告期内，公司从国家知识产权局新获得专利证书情况

专利名称	专利类型	专利号	申请日期	授权日期	保护年限至	取得方式
多方向性肩关节镜手术体位调节系统	发明专利	201510006147.6	2015-1-7	2016-7-13	2035-1-6	自主申请

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

(1) 我国医疗器械行业概况

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

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

1) 从收入结构来看，中低端价值产品在目前国内医疗器械市场中仍占多数；

2) 从收入规模上看, 我国医疗器械企业的规模普遍较小;

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

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

(2) 医疗器械行业规模概况

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

(3) 推动医疗器械行业长期发展的因素

政策推动:

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

人口老龄化及慢性疾病:

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

进口替代:

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

城镇化加速及消费升级:

城镇居民收入的持续增加及医保范围的扩大, 将进一步促进医疗开支需求的增加。

(4) 公司所处行业的市场发展趋势

公司所处行业为医疗器械行业中的骨科和心血管器械行业, 未来, 随着医保体系覆盖范围扩大, 人口

老龄化及骨科和心血管慢性疾病病人的不断增加，进口产品替代，城镇化加速及消费升级等驱动因素，骨科和心血管医疗器械行业将保持稳定的增长。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司年度经营计划执行情况正常，未发生重大变更。

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

参见“第二节 公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	80,350.19
报告期投入募集资金总额	10,179.46
已累计投入募集资金总额	56,335.18
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	8,440.22
累计变更用途的募集资金总额比例	10.50%
募集资金总体使用情况说明	
<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>根据公司 2013 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2014]444 号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向张家港市金象医用器械有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于 2014 年 12 月 16 日，采取非公开发行股份方式募集资金净额 16,296.23 万元。</p> <p>2015 年 6 月，经公司第二届董事会第二十三次会议决议，公司拟使用人民币 550 万元认购新三板公司永铭诚道（北京）医学科技股份有限公司 50 万股股票，认购价格为 11 元/股；拟使用人民币 600 万元增资嘉兴博集医疗科技有限公司，增资</p>	

后公司持有嘉兴博集 10% 的股权（尚未支付），公司拟使用尚未确定投资意向的部分超募资金（含利息收入）用于上述投资，截至报告期末，上述投资款项已全部支付。

2015 年 10 月，经第二届董事会第二十六次会议决议，使用超募资金 3000 万元增资天津经纬医疗器材有限公司取得其 25% 的股权，2015 年 11 月按相关投资协议支付投资款 1500 万元，2016 年 5 月支付剩余投资款 1500 万元。

2016 年 7 月 7 日，根据公司 2016 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证监会出具的“证监许可[2016]574 号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向宁波鼎亮翊翔股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司采取非公开发行股份方式取得募集资金净额 31,432.50 万元。

截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金余额为 25,857.13 万元，其中超募资金余额为 2,155.34 万元。

（2）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	246.97	5,240.8	97.60%	2016 年 07 月 01 日	0	0	是	否
2、产品研发机构建设项目	是	5,982.48	2,549.23	0	2,549.23	100.00%	2014 年 07 月 01 日	0	0	是	是
3、国内外营销网络及培训平台建设项目	是	2,208.86	716.9	0	716.9	100.00%	2014 年 07 月 01 日	0	0	是	是
4、收购易生科技(北京)有限公司 27.22% 股权	否	0	8,500	0	8,500	100.00%	2015 年 01 月 31 日	1,889.78	5,655.02	是	否
5、收购江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司股权	否	16,296.23	16,296.23	0	16,296.23	100.00%	2014 年 09 月 09 日	2,926.06	10,254.96	是	否
6、艾迪尔二、三类医疗器械生产项目	否	15,000	0	0	0	0.00%	2018 年 06 月 30 日	0	0	是	否
7、易生科技研发中心建设项目	否	8,000	0	0	0	0.00%	2018 年 06 月 30 日	0	0	是	否
8、永久性补充流动	否	0	462.98	0	462.98	100.00%	2015 年	0	0	是	否

资金（2015 年）							01 月 31 日				
9、永久性补充流动资金（2016 年）	否	8,432.49	0	8,432.49	8,432.49	100.00%	2016 年 06 月 29 日	0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	64,804.94	33,895.21	8,679.46	42,198.63	--	--	4,815.84	15,909.98	--	--
超募资金投向											
10、收购易生科技（北京）有限公司股权	否	0	6,986.55	0	6,986.55	100.00%	2013 年 10 月 08 日	0	0	是	否
11、投资永铭诚道（北京）医学科技股份有限公司	否	0	550	0	550	100.00%	2015 年 06 月 30 日	0	0	是	否
12、投资嘉兴博集医疗科技有限公司	否	0	600	0	600	100.00%	2015 年 07 月 07 日	0	0	是	否
13、投资天津经纬医疗器材有限公司	否	0	3,000	1,500	3,000	100.00%	2015 年 06 月 29 日	0	0	是	否
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	3,000		3,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	14,136.55	1,500	14,136.55	--	--	0	0	--	--
合计	--	64,804.94	48,031.76	10,179.46	56,335.18	--	--	4,815.84	15,909.98	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行股份募集资金净额为 32,621.47 万元，其中超募资金总额为 15,545.25 万元。 2013 年 3 月，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的 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										

	<p>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>2015 年 6 月，经公司第二届董事会第二十三次会议决议，公司拟使用人民币 550 万元认购新三板公司永铭诚道（北京）医学科技股份有限公司 50 万股股票，认购价格为 11 元/股；拟使用人民币 600 万元增资嘉兴博集医疗科技有限公司，增资后公司持有嘉兴博集 10% 的股权（尚未支付），公司拟使用尚未确定投资意向的部分超募资金（含利息收入）用于上述投资，截至报告期末，上述投资款项已全部支付。</p> <p>2015 年 10 月，经第二届董事会第二十六次会议决议，使用超募资金 3000 万元增资天津经纬医疗器材有限公司取得其 25% 的股权，2015 年 11 月按相关投资协议支付投资款 1500 万元，2016 年 5 月支付剩余投资款 1500 万元。</p> <p>截至报告期末超募资金累计支出 14,136.55 万元，结余 2,155.34 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	<p>适用</p> <p>2015 年 4 月 22 日，公司第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已投入自筹资金的议案》，同意公司以“非公开发行股票募集配套资金收购江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司 80% 股权项目”募集资金 2,796.22 万元置换预先已投入该项目的自筹资金 3,300 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

变更后的项	对应的原承	变更后项目	本报告期实	截至期末实	截至期末投	项目达到预	本报告期实	是否达到预	变更后的项
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

目	诺项目	拟投入募集资金总额 (1)	际投入金额	际累计投入 金额(2)	资进度 (3)=(2)/(1)	定可使用状 态日期	现的效益	计效益	目可行性是 否发生重大 变化
收购易生科技	1、椎体成形球囊手术系统生产技术改造及扩产建设项目 2、产品研发机构建设项目 3、国内外营销网络及培训平台建设项目	8,500	8,500	8,500	100.00%	2015年02月12日	1,889.78	是	否
合计	--	8,500	8,500	8,500	--	--	1,889.78	--	--
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。2015 年 1 至 6 月，公司实际使用 85,000,000.00 元用于收购易生科技 27.22% 的股权，使用 4,629,866.70 元用于永久性补充流动资金。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	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
浦发银行北京海淀园支行		否	保本型	2,200	2016年03月14日	2016年06月23日	到期结算	2,200	是		15.48	15.48
中国银行上海市张江支行		否	保本型	200	2015年12月29日	2016年01月28日	到期结算	200	是		0.35	0.4
中国银行上海市张江支行		否	保本型	200	2016年02月05日	2016年03月07日	到期结算	200	是		0.35	0.37
招商银行上海张江支行		否	保本型	1,000	2015年12月24日	2016年01月29日	到期结算	1,000	是		1.15	1.15
招商银行上海张江支行		否	保本型	1,000	2016年01月22日	2016年02月05日	到期结算	1,000	是		0.38	0.38
中国银行上海张江支行		否	保本型	700	2016年02月05日	2016年05月16日	到期结算	700	是		4.65	4.65



合计	5,300		--	--	5,300			22.36	22.43
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	0								
涉诉情况（如适用）	无								
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2015 年 8 月 26 日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）									
委托理财情况及未来计划说明	无								

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

2016年5月17日，公司2015年度股东大会审议并通过了《关于〈2015年度利润分配预案〉的议案》，决定公司 2015 年度暂不进行现金红利分配，也不进行资本公积转增资本，留待以后分配。

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

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	8
分配预案的股本基数（股）	395,441,033
现金分红总额（元）（含税）	19,772,051.65
可分配利润（元）	164,248,162.95
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016 年度上半年归属于上市公司股东的净利润为 66,178,347.83 元，上市公司母公司实现净利润 20,602,677.33 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按上市公司母公司净利润 10%提取法定公积 2,060,267.73 元，截止 2016 年 6 月 30 日，公司可供股东分配的利润为 164,248,162.95 元。</p> <p>2016 年 8 月 24 日，公司 2016 年度第三届董事会第五次会议审议通过了《关于〈2016 年度中期利润分配预案〉的议案》。以公司目前的总股本 395,441,033 股为基数，用资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后总股本为 711,793,859 股，注册资本为 711,793,859 元；以公司目前的总股本 395,441,033 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.5 元（含税），合计派发现金股利 19,772,051.65 元。</p> <p>该议案尚需提交 2016 年度第五次临时股东大会审议。</p>	

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
宁波鼎亮翊翔股权投资中心(有限合伙)	江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司 20% 股权	15,757.23	截止报告披露日,所涉及的资产产权已全部过户,所涉及的债权债务已全部转移。艾迪尔已领取了苏州市工商行政管理局出具的《公司备案通知书》。	通过本次收购,上市公司可以实现对艾迪尔全资控股,提升管理效率,为上市公司成长为国内领先的医疗器械制造商奠定坚实的基础。	本次交易完成后,艾迪尔将成为上市公司的全资子公司,少数股东收益及少数股东权益将减少,上市公司归属于母公司的净资产和净利润将相应增加,每股收益有所提升。	2.59%	否		2016 年 06 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo
上海驿安投资中心(有限合伙)	易生科技(北京)有限公司	9,338.51	截止报告披露日,所涉及的资	通过本次收购,上市	本次交易完成后,易生科技将	3.06%	是	驿安投资执行事务合伙人丁	2016 年 06 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo

伙)	12.43% 股 权		产产权已全部过户、所涉及的债权债务已全部转移。易生科技已办妥工商备案相关手续，2016 年 4 月 22 日取得统一社会信用代码 911101087 91603587 Y 的营业执照。	实现对易生科技的全资控股，提升管理效率，为上市公司成长为国内领先的医疗器械制造商奠定坚实的基础。	成为上市公司的全资子公司，少数股东收益及少数股东权益将减少，上市公司归属于母公司的净资产和净利润将相应增加，每股收益有所提升。			魁为上市公司副总经理		o
上海淳贺投资管理合伙企业（有限合伙）	易生科技（北京）有限公司 19.97% 股权	15,000	截止报告披露日，所涉及的资产产权已全部过户、所涉及的债权债务已全部转移。易生科技已办妥工商备案相关手续，2016 年 4 月 22 日取得统一社会信用代码 911101087 91603587 Y 的营业执照。	通过本次收购，上市公司可以实现对易生科技的全资控股，提升管理效率，为上市公司成长为国内领先的医疗器械制造商奠定坚实的基础。	本次交易完成后，易生科技将成为上市公司的全资子公司，少数股东收益及少数股东权益将减少，上市公司归属于母公司的净资产和净利润将相应增加，每股收益有所提升。	4.92%	否		2016 年 06 月 08 日	
林伟	易生科技（北京）有限公司 6.66% 股	5,000	截止报告披露日，所涉及的资产产权已全部过户、	通过本次收购，上市公司可以实现对易生科技的	本次交易完成后，易生科技将成为上市	1.64%	否		2016 年 06 月 08 日	



	权		所涉及的债权债务已全部转移。易生科技已办妥工商备案相关手续, 2016 年 4 月 22 日取得统一社会信用代码 91110108791603587Y 的营业执照。	全资控股, 提升管理效率, 为上市公司成长为国内领先的医疗器械制造商奠定坚实的基础。	资子公司, 少数股东收益及少数股东权益将减少, 上市公司归属于母公司的净资产和净利润将相应增加, 每股收益有所提升。					
乔银玲	易生科技(北京)有限公司 3.99% 股权	3,000	截止报告披露日, 所涉及的资产产权已全部过户, 所涉及的债权债务已全部转移。易生科技已办妥工商备案相关手续, 2016 年 4 月 22 日取得统一社会信用代码 91110108791603587Y 的营业执照。	通过本次收购, 上市公司可以实现对易生科技的全资控股, 提升管理效率, 为上市公司成长为国内领先的医疗器械制造商奠定坚实的基础。	本次交易完成后, 易生科技将成为上市公司的全资子公司, 少数股东收益及少数股东权益将减少, 上市公司归属于母公司的净资产和净利润将相应增加, 每股收益有所提升。	0.98%	否			2016 年 06 月 08 日

2、出售资产情况

适用 不适用

3、企业合并情况

适用 不适用

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

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

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

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

2016年3月25日，公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于取消授予预留股票期权的议案》，董事会同意取消授予60万份预留股票期权。

截至2016年6月30日止，公司首次授予股票期权的激励对象125人中已离职8人，公司对上述离职人员已授予但不符合行权条件的64万份股票期权份予以取消。本次调整后，首次授予股票期权的激励对象调整为117人，期权数量调整为1,046.80份，股票期权公允价值调整为5,147.64万元。公司于2016年7月29日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量调整的议案》。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
方润医疗器械科技(上海)有限公司	董事长秦杰控制的公司	采购外购商品	采购等温等离子射频消融产品	关联交易的定价以市场化为原则	协议定价	581.18	12.11%	2,000	否	现金结算	不适用	2016年06月22日	http://www.cninfo.com.cn/
合计				--	--	581.18	--	2,000	--	--	--	--	--
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）				<p>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31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。</p> <p>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。</p> <p>公司于2015年2月10日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过《关于公司与方润医疗器械科技（上海）有限公司2015年度关联交易额度授权的议案》，公司董事会授权管理层在交易金额人民币2000万元范围内向方润医疗采购商品，经公司董事会审议通过后生效，无需提交公司股东大会审议。并预计2015年度公司向方润订购2,000万元的射频消融产品。</p> <p>2016年6月22日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于确定公司与方润医疗器械科技（上海）有限公司2015年度实际关联交易金额及2016年度关联交易预计额度的议案》，约定2016年度公司拟向方润医疗订购不超过人民币2000万元的产品。</p> <p>2013年度公司实际采购金额为266.36万元，2014年度公司实际采购金额为939.72万元，2015年度公司采购金额为1,583.03万元，本报告期实际采购金额为581.18万元。</p>									
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													

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司第二届董事会第三十次会议及2016年第一次临时股东大会审议通过《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，公司以发行股份和支付现金相结合的方式购买江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司的股东宁波鼎亮翊翔股权投资中心（有限合伙）所持艾迪尔20%股份，同时公司以发行股份的方式购买易生科技（北京）有限公司的股东上海驿安投资中心（有限合伙）、上海淳贺投资管理合伙企业（有限合伙）、林伟以及乔银玲合计所持易生科技43.05%股权。并于2016年3月取得中国证监会“证监许可[2016]574号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向宁波鼎亮翊翔股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。

报告期内公司已完成上述资产收购事项，以非公开发行股票的方式向上海驿安投资中心（有限合伙）发行股份4,925,373股购买其持有的易生科技12.43%股权。因本公司副总经理丁魁担任上海驿安投资中心（有限合伙）执行事务合伙人，故该交易构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
上海凯利泰医疗科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书	2016年06月08日	http://www.cninfo.com.cn

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保
上海凯利泰医疗器械贸易有限公司	2016 年 04 月 27 日	1,100	2016 年 04 月 28 日	150	连带责任保证	2016.4.28-2017.4.27	否	是
易生科技（北京）有限公司	2015 年 7 月 1 日	3000	2015 年 07 月 03 日	3,000	连带责任保证	2015.7.3-2016.9.24	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			4,100	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				3150
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			4,100	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				950
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				



报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	4,100	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	3150
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	4,100	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	950
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		0.55%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

六、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	ULTRA TEMPO LIMITED	股份限售承诺	2014年09月09日	2013年凯利泰收购江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司80%的股权重大资产重组时,凯利泰主要股东与交易对手方江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司同比例进行股份限售锁定,江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司2014年度、2015年度及2016年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于5,760万元、6,630万元及7,634.94万元。自年度利润承诺专项审核报告公告之日起,当期应解限股份数=同步锁定的总股份数*(当期完成净利润数-业绩承诺期内合计承诺利润数)	正常履行中
	上海欣诚意投资有限公司	股份限售承诺	2014年09月09日	2013年凯利泰收购江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司80%的股权重大资产重组时,凯利泰主要股	正常履行中

				东与交易对手方江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司同比例进行股份限售锁定, 江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于 5,760 万元、6,630 万元及 7,634.94 万元。自年度利润承诺专项审核报告公告之日起, 当期应解限股份数=同步锁定的总股份数* (当期完成净利润数 ÷ 业绩承诺期内合计承诺利润数)	
	永星兴业有限公司	股份限售承诺	2014 年 09 月 09 日	2013 年凯利泰收购江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司 80% 的股权重大资产重组时, 凯利泰主要股东与交易对手方江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司同比例进行股份限售锁定, 江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年	正常履行中

				度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于 5,760 万元、6,630 万元及 7,634.94 万元。自年度利润承诺专项审核报告公告之日起,当期应解限股份数=同步锁定的总股份数* (当期完成净利润数 ÷ 业绩承诺期内合计承诺净利润数)	
	新疆德嘉股权投资有限公司	股份限售承诺	2014 年 09 月 09 日	2013 年凯利泰收购江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司 80% 的股权重大资产重组时,凯利泰主要股东与交易对手方江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司同比例进行股份限售锁定,江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于 5,760 万元、6,630 万元及 7,634.94 万元。自年度利润承诺专项审核报告公告之日	正常履行中

				起, 当期应解限股份数=本次发行中认购的股份数量*(当期完成净利润数÷业绩承诺期内合计承诺利润数)	
	林伟、乔银玲、沈静、平安养老保险股份有限公司、上海淳贺投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波鼎亮翊翔股权投资中心(有限合伙)、平安资产管理有限责任公司、上海驿安投资中心(有限合伙)	股份限售承诺	2016年06月15日	因上海凯利泰股份有限公司发行股份购买资产并配套募集资金所认购的凯利泰股份, 在凯利泰本次发行股份结束之日起十二个月内不减持。	正常履行中
	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、广东恒健投资控股有限公司、中国对外经济贸易信托有限公司、财通基金管理有限公司	股份限售承诺	2015年01月12日	因上海凯利泰股份有限公司发行股份购买资产所认购取得凯利泰股票之日起12个月不减持	已履行完毕
	严航				
首次公开发行或再融资时所作承诺	秦杰;汪立;袁征;周烨;汪远根;朱寒青;王正民;卫青梅	股份限售承诺	2012年06月13日	自发行人股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份, 也不由发行人	正常履行中

				回购其持有的股份。自其承诺的锁定期届满后，在任职期间每年转让的直接或间接持有的发行人股份不超过其合计持有发行人股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。	
	Ultra Tempo Limited、上海欣诚意投资有限公司、永星兴业有限公司、乐亦宏、上海凯泰利新投资有限公司、上海凯诚君泰投资有限公司、Maxus Holding Limited、上海莱艾福投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	2012 年 06 月 13 日	避免同业竞争的承诺以及避免和规范关联交易的承诺	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）					

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	27
审计半年度财务报告的境内会计师事务所注册会计师姓名	张昕，陈泓洲
审计半年度财务报告的境外会计师事务所名称（如有）	
审计半年度财务报告的境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	
审计半年度财务报告的境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	

半年度财务报告的审计是否较 2015 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2016 年 1 月 7 日，第二届董事会第三十次会议逐项审议通过《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，公司以发行股份和支付现金相结合的方式购买江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司的股东宁波鼎亮翊翔股权投资中心（有限合伙）所持艾迪尔 20% 股份，同时公司以发行股份的方式购买易生科技（北京）有限公司的股东上海驿安投资中心（有限合伙）、上海淳贺投资管理合伙企业（有限合伙）、林伟以及乔银玲合计所持易生科技 43.05% 股权。

2016 年 1 月 28 日，2016 年第一次临时股东大会逐项审议并通过了《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》所包含的 25 项子议案。

2016 年 3 月，公司已收到中国证监会《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向宁波鼎亮翊翔股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]574 号）。批复核准公司向宁波鼎亮翊翔股权投资中心（有限合伙）发行 8,306,619 股股份，向上海驿安投资中心（有限合伙）发行 4,925,373 股股份，向上海淳贺投资管理合伙企业（有限合伙）发行 7,911,392 股股份，向林伟发行 2,637,130 股股份，向乔银玲发行 1,582,278 股股份购买相关资产。核准公司非公开发行不超过 25,316,453 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2016 年 5 月 19 日，大华会计师出具了“大华验字[2016]000387 号”《验资报告》。艾迪尔已依法就本次收购资产过户事宜履行了工商变更登记手续，并领取了苏州市工商行政管理局出具的《公司备案通

知书》，上市公司全资子公司凯利泰贸易已向鼎亮翊翔付现金对价 7.88 万元；易生科技已依法就本次收购资产过户事宜履行了工商变更登记手续，领取了北京市工商行政管理局海淀分局出具的《营业执照》。标的公司股权的过户手续已全部办理完成，并变更登记至公司名下，公司及上市公司全资子公司凯利泰贸易已持有易生科技 100%的股权，公司已持有艾迪尔 100%股权。

上述事项相关文件，请投资者参阅公司 2016 年 3 月 28 日和 2016 年 6 月 8 日相关披露信息。

2、2014 年 12 月 8 日，子公司易生科技（北京）有限公司分别与 Wining Powerful Limited, 美明阳（北京）投资有限公司分别签订《上海百心安生物技术有限公司之增资协议》，协议规定易生科技（北京）有限公司出资 2000 万元对上海百心安生物技术有限公司进行增资，持有该公司 20%的股权。截至本报告期末，该投资款项已全部支付完毕。

2015 年底，易生科技与 Wining Powerful Limited 签订股权转让协议，将其持有的上海百心安生物技术有限公司 6%的股权转让给 Wining Powerful Limited。

3、公司于 2016 年 7 月 29 日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》。公司拟和意大利公司 TECRES S. P. A. 共同投资设立上海意久泰医疗科技有限公司（以下简称“合资公司”）。合资公司注册资本为人民币 14,000,000.00 元，投资总额为人民币 28,000,000.00 元。公司持有合资公司 51%的股权，TECRES S. P. A. 持有合资公司 49%的股权。本次对外投资不构成关联交易，也不属于《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组事项。

4、公司于 2016 年 7 月 29 日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》。根据《上海凯利泰医疗科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》规定的配套募集资金用途，配套募集资金主要用于本次交易的并购整合费用、标的公司的在建项目和补充公司流动资金等。其中在建项目主要指“艾迪尔二、三类医疗器械生产项目”和“易生科技研发中心建设项目”，其中“艾迪尔二、三类医疗器械生产项目”主要用于艾迪尔的产能扩增，投资金额为 15,000 万元，建设内容为机器设备购置等；“易生科技研发中心建设项目”投资金额为 8,000 万元。项目内容为研发中心的设备购置等。为了支持艾迪尔、易生科技在建项目的发展，根据上述项目资金使用计划，公司本次拟先期使用配套募集资金向艾迪尔增资 5,000 万元，向易生科技增资 3,000 万元。增资完成后，艾迪尔注册资本由 6,000 万元增加至 1.1 亿元，易生科技注册资本由 7,560 万元增加至 1.056 亿元。

5、2016 年 5 月，上海凯利泰医疗科技股份有限公司参与出资成立宁波梅山保税港区衍泰资产管理有限公司，注册资本人民币 2,000.00 万元，凯利泰出资 700.00 万元，占股比例为 35%。截至报告期末，凯利泰尚未支付该投资款项。

6、2016 年 3 月 15 日，子公司上海显峰投资管理有限公司的执行董事决议，同意收购 New Explorer Ltd.

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

第五节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	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	58,233,394	16.54%	43,295,279		0	-27,701,412	15,593,867	73,827,261	18.67%
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	42,383,077	12.04%	43,295,279	0	0	-27,701,412	15,593,867	57,976,944	14.66%
其中：境内法人持股	42,304,177	12.01%	36,438,741	0	0	-33,726,241	2,712,500	45,016,677	11.38%
境内自然人持股	78,900	0.02%	6,856,538	0	0	6,024,829	12,881,367	12,960,267	3.28%
4、外资持股	15,850,317	4.50%	0	0	0	0	0	15,850,317	4.01%
其中：境外法人持股	15,850,317	4.50%	0	0	0	0	0	15,850,317	4.01%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	293,912,360	83.46%	0	0	0	27,701,412	27,701,412	321,613,772	81.33%
1、人民币普通股	293,912,360	83.46%	0	0	0	27,701,412	27,701,412	321,613,772	81.33%
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	352,145,754	100.00%	43,295,279	0	0	0	43,295,279	395,441,033	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1、公司于2016年1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43,295,279股股份；

2、本次股权交易完成后，新增上海淳贺投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波鼎亮翊翔股权投资中心（有限合伙）、林伟、中国平安保险（集团）股份有限公司企业年金计划-招商银行股份有限公司、上海铁路局企业年金计划-中国工商银行股份有限公司、平安资管-平安银行-平安资产创赢5号资产管理产品、平安资产-平安银行-平安资产鑫享7号保险资产管理产品、乔银玲、沈静、上海驿安投资中心（有限合伙）11个股东，

具体持有股份数及持股比例如下：上海淳贺投资管理合伙企业（有限合伙）持股7,911,392股，占比2.00%；宁波鼎亮翊翔股权投资中心（有限合伙）持股8,306,619股，占比2.10%；林伟持股2,637,130股，占比0.66%；中国平安保险（集团）股份有限公司企业年金计划-招商银行股份有限公司持股3952100股，占比0.99%；上海铁路局企业年金计划-中国工商银行股份有限公司持股1,849,587股，占比0.46%；平安资管-平安银行-平安资产创赢5号资产管理产品持股1,582,278股，占比0.40%；平安资产-平安银行-平安资产鑫享7号保险资产管理产品持股7,911,392股，占比2.00%；乔银玲持股1,582,278，占比0.40%；沈静持股2,637,130股，占比0.66%；上海驿安投资中心（有限合伙）持股4,925,373股，占比1.24%；

3、经此定向发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金，公司净资产增加470,142,594.29元，其中新增股本43,295,279.00元，增加资本公积426,847,315.29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。

股份变动的原因

适用 不适用

1、2016年1月4日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2015年12月31日所持公司股份重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定，高管锁定股减少2,008,276股；

2、公司于2016年1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43,295,279股股份，变更后的股本为395,441,033股，新增股份于2016年5月27日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成登记手续，并于2016年6月14日上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司通过向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金（发行股份43,295,279股）事宜，已经公司董事会、股东大会审议通过，并获得中国证监会《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向宁波鼎亮翊翔股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]574号）的核准文件。

股份变动的过户情况

适用 不适用

请参见本节“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”。

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

本次公司采取非公开发行股份方式发行股份43,295,279股的股份变动不影响上年度基本每股收益、稀释每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标，对本报告期财务指标影响如下：

项目	股份变动后	股份变动前
	2016年1-6月	2016年1-6月
基本每股收益	0.1842	0.1879
稀释每股收益	0.1825	0.1862
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	5.16%	5.51%
项目	2016年6月30日	2016年6月30日
归属于公司普通股股东的每股净资产	4.3295	4.8618

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
上海淳贺投资管理合伙企业（有限合伙）	0	0	7,911,392	7,911,392	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易锁定承诺	2019年6月15日
上海驿安投资中心（有限合伙）	0	0	4,925,373	4,925,373	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易锁定承诺	2019年6月15日
中国平安保险（集团）股份有限公司企业年金计划—招商银行股份有限公司	0	0	3,952,100	3,952,100	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易锁定承诺	2019年6月15日
宁波鼎亮翊翔股权投资中心（有限合伙）	0	0	8,306,619	8,306,619	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易锁定承诺	2017年6月15日
林伟	0	0	2,637,130	2,637,130	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易锁定承诺	2019年6月15日
乔银玲	0	0	1,582,278	1,582,278	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易锁定承诺	2019年6月15日
沈静	0	0	2,637,130	2,637,130	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易锁定承诺	2019年6月15日
上海铁路局企业年金计划—中国工商银行股份有	0	0	1,849,587	1,849,587	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易锁定承	2019年6月15日

限公司					诺	
平安资管—平安银行—平安资产创赢 5 号资产管理产品	0	0	1,582,278	1,582,278	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易锁定承诺	2019 年 6 月 15 日
平安资产—工商银行—平安资产鑫享 7 号保险资产管理产品	0	0	7,911,392	7,911,392	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易锁定承诺	2019 年 6 月 15 日
新疆德嘉股权投资有限公司	22,889,812	10,638,632	0	12,251,180	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承诺锁定	会计师事务所出具 2015、2016 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告之日起
李建祥	8,033,105	2,008,276	0	6,024,829	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的 25% 解除限售
上海欣诚意投资有限公司	6,901,035	3,693,601	0	3,207,434	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承诺锁定	会计师事务所出具 2015、2016 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告之日起
ULTRA TEMPO LIMITED	9,451,313	4,392,742	0	5,058,571	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承诺锁定	会计师事务所出具 2015、2016 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告之日起
永星兴业有限公司	6,399,004	2,974,103	0	3,424,901	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承诺锁定	会计师事务所出具 2015、2016 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告之日起
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	1,279,772	1,279,772	0	0	非公开发行募集配套资金锁定承诺	2016 年 2 月 1 日
浙商证券资管—工商银行—浙商金惠优选定增集	420,000	420,000	0	0	非公开发行募集配套资金锁定承诺	2016 年 2 月 1 日

合资产管理计划						
财通基金—上海 银行—富春橙智 定增 39 号资产管 理计划	92,158	92,158	0	0	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016 年 2 月 1 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	184,318	184,318	0	0	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016 年 2 月 1 日
财通基金—光大 银行—富春 120 号资产管理计划	18,432	18,432	0	0	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016 年 2 月 1 日
财通基金—光大 银行—富春源通 定增 1 号资产管 理计划	184,318	184,318	0	0	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016 年 2 月 1 日
财通基金—光大 银行—金睿和定 增 1 号资产管理 计划	36,862	36,862	0	0	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016 年 2 月 1 日
财通基金—工商 银行—富春定增 75 号资产管理计 划	92,158	92,158	0	0	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016 年 2 月 1 日
财通基金—工商 银行—富春定增 16 号资产管理计 划	92,158	92,158	0	0	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016 年 2 月 1 日
财通基金—工商 银行—富春定增 56 号资产管理计 划	27,648	27,648	0	0	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016 年 2 月 1 日
广东恒健投资控 股有限公司	3,469,604	3,469,604	0	0	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016 年 2 月 1 日
海通证券股份有 限公司	2,132,954	2,132,954	0	0	非公开发行募集 配套资金锁定承 诺	2016 年 2 月 1 日
中国对外经济贸 易信托有限公司	1,421,968	1,421,968	0	0	非公开发行募集 配套资金锁定承	2016 年 2 月 1 日



					诺	
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	460,980	460,980	0	0	非公开发行募集配套资金锁定承诺	2016年2月1日
浙商证券—光大—浙商汇金灵活定增集合资产管理计划	2,600,000	2,600,000	0	0	非公开发行募集配套资金锁定承诺	2016年2月1日
合计	66,187,599	36,220,684	43,295,279	73,262,194	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		18,501						
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	报告期内增减变动情况	持有无限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
ULTRA TEMPO LIMITED	境外法人	8.60%	34,024,252	-400,000	5,058,571	28,965,681		
永星兴业有限公司	境外法人	6.68%	26,412,802	-231,348	3,424,901	22,987,901	质押	15,700,000
上海欣诚意投资有限公司	境内非国有法人	6.26%	24,767,648	-350,000	3,693,601	21,074,047	质押	19,650,000
新疆德嘉股权投资有限公司	境内非国有法人	5.71%	22,599,319	-150,000	12,251,180	10,348,139	质押	4,980,000
上海凯诚君泰投资有限公司	境内非国有法人	5.62%	22,209,300	0	0	22,209,300	质押	6,730,000
李广新	境内自然人	4.88%	19,299,877	-303,362	0	19,299,877		
乐亦宏	境外自然人	4.83%	19,083,152	-342,360	0	19,083,152		
MAXUS HOLDING LIMITED	境外法人	4.39%	17,370,000	-243,825	0	17,370,000		
宁波鼎亮翊翔股权投资中心（有限	境内非国有法人	2.10%	8,306,619	8,306,619	8,306,619	0		

合伙)								
李建祥	境内自然人	2.03%	8,033,105		6,024,829	2,008,276		
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)	上述股东中, 宁波鼎亮翊翔股权投资中心(有限合伙)因公司发行股份购买资产并募集配套资金成为公司前 10 名股东, 上述股东承诺其持有的股份自上市之日起一年内不转让, 解禁日期为 2017 年 6 月 15 日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 李建祥持有新疆德嘉股权投资有限公司 60% 的股权, 为其实际控制人, 存在一致行动关系。除前述情况外, 公司上述股东之间未知是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。							
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					
ULTRA TEMPO LIMITED	28,965,681	人民币普通股	28,965,681					
永星兴业有限公司	22,987,901	人民币普通股	22,987,901					
上海凯诚君泰投资有限公司	22,209,300	人民币普通股	22,209,300					
上海欣诚意投资有限公司	21,074,047	人民币普通股	21,074,047					
李广新	19,299,877	人民币普通股	19,299,877					
乐亦宏	19,083,152	人民币普通股	19,083,152					
MAXUS HOLDING LIMITED	17,370,000	人民币普通股	17,370,000					
新疆德嘉股权投资有限公司	10,348,139	人民币普通股	10,348,139					
中国建设银行股份有限公司-农银汇理医疗保健主题股票型证券投资基金	6,741,166	人民币普通股	6,741,166					
上海仲翼投资有限公司	6,373,000	人民币普通股	6,373,000					
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	上述股东中, 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, 彼此间不存在一致行动的情形。除前述情况外, 公司上述股东之间未知是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)								

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
JAY QIN (秦杰)	董事长、董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
袁征	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
Philip Wang (汪立)	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李建祥	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
原红旗	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
鲁旭波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
于成磊	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
周志强	监事长	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
周焯	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
朱寒青	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王正民	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
赖卫国	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
丁魁	副总经理、董事会秘书	现任	105,200	0	0	105,200	0	0	0	0
卫青梅	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
汪远根	副总经理、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	105,200	0	0	105,200	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 8 月 24 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2016]007452 号
注册会计师姓名	张昕，陈泓洲

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	514,166,406.85	209,728,543.67
结算备付金	0.00	
拆出资金	0.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	
衍生金融资产	0.00	
应收票据	14,734,395.00	10,577,450.00
应收账款	338,521,891.79	270,455,291.07
预付款项	12,003,765.20	10,074,066.90
应收保费	0.00	

应收分保账款	0.00	
应收分保合同准备金	0.00	
应收利息		
应收股利	0.00	
其他应收款	10,856,594.76	4,987,906.65
买入返售金融资产		
存货	74,977,385.08	66,720,446.05
划分为持有待售的资产	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	518,660.36	12,000,000.00
流动资产合计	965,779,099.04	584,543,704.34
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	53,765,000.00	51,800,000.00
持有至到期投资	0.00	
长期应收款	0.00	
长期股权投资	35,755,330.05	15,995,188.89
投资性房地产	0.00	
固定资产	283,707,585.07	281,497,978.28
在建工程	3,250,909.01	1,746,274.41
工程物资	0.00	
固定资产清理	0.00	
生产性生物资产	0.00	
油气资产	0.00	
无形资产	62,653,588.67	61,291,035.99
开发支出	25,994,922.08	26,929,132.81
商誉	614,862,765.90	614,862,765.90
长期待摊费用	10,361,646.89	11,127,682.97
递延所得税资产	10,374,518.74	8,964,476.12
其他非流动资产	17,940,191.11	36,983,699.75
非流动资产合计	1,118,666,457.52	1,111,198,235.12
资产总计	2,084,445,556.56	1,695,741,939.46
流动负债：		
短期借款	108,631,740.00	117,190,310.00

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	0.00	
衍生金融负债		
应付票据	0.00	
应付账款	29,601,783.03	21,564,180.38
预收款项	8,066,291.27	5,811,885.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,047,915.16	15,908,614.34
应交税费	17,557,191.73	18,449,405.39
应付利息	370,701.73	433,680.08
应付股利		
其他应付款	11,759,046.77	22,439,345.01
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	0.00	
一年内到期的非流动负债	0.00	
其他流动负债		
流动负债合计	181,034,669.69	201,797,420.32
非流动负债：		
长期借款	154,865,500.00	154,865,500.00
应付债券	0.00	
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
长期应付款	0.00	
长期应付职工薪酬	0.00	
专项应付款		
预计负债	0.00	
递延收益	25,059,629.35	13,511,147.45



递延所得税负债	8,753,695.40	9,035,891.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	188,678,824.75	177,412,539.01
负债合计	369,713,494.44	379,209,959.33
所有者权益：		
股本	395,441,033.00	352,145,754.00
其他权益工具	0.00	
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
资本公积	962,802,043.36	526,360,360.24
减：库存股	0.00	
其他综合收益	-1,729,750.00	
专项储备	0.00	
盈余公积	28,634,246.27	26,573,978.54
一般风险准备		
未分配利润	326,907,475.03	262,789,394.93
归属于母公司所有者权益合计	1,712,055,047.66	1,167,869,487.71
少数股东权益	2,677,014.46	148,662,492.42
所有者权益合计	1,714,732,062.12	1,316,531,980.13
负债和所有者权益总计	2,084,445,556.56	1,695,741,939.46

法定代表人：秦杰(JAY QIN)

主管会计工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

2、母公司资产负债表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	336,986,233.18	99,929,901.56
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	10,583,554.00	6,007,325.00
应收账款	52,538,556.48	42,717,345.06
预付款项	3,363,314.62	3,046,414.04

应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,463,021.49	1,842,618.89
存货	20,965,522.05	22,446,547.48
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
流动资产合计	425,900,201.82	185,990,152.03
非流动资产：		
可供出售金融资产	39,765,000.00	41,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,398,813,519.95	895,012,023.81
投资性房地产		
固定资产	155,891,715.92	157,099,124.89
在建工程	2,794,175.61	1,135,891.15
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	18,884,616.11	19,396,031.57
开发支出	13,471,812.15	11,119,960.83
商誉		
长期待摊费用	2,316,464.44	2,459,113.96
递延所得税资产	5,086,195.21	5,026,284.98
其他非流动资产	96,864,760.87	35,862,351.78
非流动资产合计	1,733,888,260.26	1,168,910,782.97
资产总计	2,159,788,462.08	1,354,900,935.00
流动负债：		
短期借款	76,700,000.00	86,500,000.00
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	6,837,305.10	6,062,481.96
预收款项	4,277,283.57	2,338,867.73
应付职工薪酬	792,341.80	11,853,541.45
应交税费	5,693,364.92	10,632,641.03
应付利息	322,308.23	383,443.97
应付股利		
其他应付款	11,675,729.33	21,739,237.84
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	106,298,332.95	139,510,213.98
非流动负债：		
长期借款	154,865,500.00	154,865,500.00
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	22,714,642.11	9,739,374.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	177,580,142.11	164,604,874.89
负债合计	283,878,475.06	304,115,088.87
所有者权益：		
股本	395,441,033.00	352,145,754.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,289,316,294.80	526,360,360.24
减：库存股		
其他综合收益	-1,729,750.00	
专项储备		



盈余公积	28,634,246.27	26,573,978.54
未分配利润	164,248,162.95	145,705,753.35
所有者权益合计	1,875,909,987.02	1,050,785,846.13
负债和所有者权益总计	2,159,788,462.08	1,354,900,935.00

法定代表人：秦杰(JAY QIN)

主管会计工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

3、合并利润表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	262,864,745.69	203,983,242.90
其中：营业收入	262,864,745.69	203,983,242.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	185,882,008.02	143,407,016.49
其中：营业成本	63,504,266.71	58,479,547.78
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	3,033,229.82	2,103,221.66
销售费用	44,695,470.14	29,860,759.92
管理费用	57,270,455.40	39,207,325.48
财务费用	7,092,655.57	5,354,819.00
资产减值损失	10,285,930.38	8,401,342.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-15,570.27	30,737,135.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-239,858.84	343,956.83

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	76,967,167.40	91,313,362.21
加：营业外收入	8,645,832.49	1,840,795.43
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	439,057.53	57,611.54
其中：非流动资产处置损失	80,992.63	56,052.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	85,173,942.36	93,096,546.10
减：所得税费用	12,499,133.52	11,758,048.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,674,808.84	81,338,498.06
归属于母公司所有者的净利润	66,178,347.83	69,716,947.04
少数股东损益	6,496,461.01	11,621,551.02
六、其他综合收益的税后净额	-1,729,750.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,729,750.00	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,729,750.00	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,729,750.00	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	70,945,058.84	81,338,498.06



归属于母公司所有者的综合收益总额	64,448,597.83	69,716,947.04
归属于少数股东的综合收益总额	6,496,461.01	11,621,551.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1842	0.198
（二）稀释每股收益	0.1825	0.198

法定代表人：秦杰(JAY QIN)

主管会计工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

4、母公司利润表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	93,376,045.87	80,016,054.45
减：营业成本	25,369,979.55	20,802,983.83
营业税金及附加	568,769.81	568,884.56
销售费用	13,292,941.44	12,731,984.79
管理费用	30,797,040.35	22,510,720.55
财务费用	6,424,902.87	5,241,226.16
资产减值损失	623,575.19	1,037,647.02
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）	-15,256.60	343,956.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-77,094.27	343,956.83
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,283,580.06	17,466,564.37
加：营业外收入	7,194,738.51	977,972.16
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	130.20	1,559.06
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,478,188.37	18,442,977.47
减：所得税费用	2,875,511.04	1,573,084.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,602,677.33	16,869,892.84
五、其他综合收益的税后净额	-1,729,750.00	



(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,729,750.00	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,729,750.00	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	18,872,927.33	16,869,892.84
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：秦杰(JAY QIN)

主管会计工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

5、合并现金流量表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

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	219,655,819.29	181,060,036.59
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	1,414,452.14	
收到其他与经营活动有关的现金	20,971,062.92	5,283,062.67
经营活动现金流入小计	242,041,334.35	186,343,099.26
购买商品、接受劳务支付的现金	52,415,926.29	56,400,181.15
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	59,071,411.90	44,398,581.23
支付的各项税费	50,167,301.02	41,982,945.10
支付其他与经营活动有关的现金	51,395,016.91	42,824,497.21
经营活动现金流出小计	213,049,656.12	185,606,204.69
经营活动产生的现金流量净额	28,991,678.23	736,894.57
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	224,288.57	610,743.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,119.66	6,900.00
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	50,157,435.62	38,900,600.00
投资活动现金流入小计	50,389,843.85	39,518,243.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,044,084.44	41,873,157.70



投资支付的现金	30,078,800.00	34,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,000,000.00	163,669,982.15
支付其他与投资活动有关的现金	19,000,000.00	45,000,000.00
投资活动现金流出小计	75,122,884.44	285,043,139.85
投资活动产生的现金流量净额	-24,733,040.59	-245,524,896.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	316,286,153.52	735,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,961,200.00	735,000.00
取得借款收到的现金	11,431,740.00	113,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	327,717,893.52	113,935,000.00
偿还债务支付的现金	19,990,310.00	35,590,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,537,329.84	21,891,370.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		58,381.62
筹资活动现金流出小计	27,527,639.84	57,539,751.73
筹资活动产生的现金流量净额	300,190,253.68	56,395,248.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,028.14	15,140.79
五、现金及现金等价物净增加额	304,437,863.18	-188,377,612.48
加：期初现金及现金等价物余额	209,728,543.67	321,056,350.35
六、期末现金及现金等价物余额	514,166,406.85	132,678,737.87

法定代表人：秦杰(JAY QIN)

主管会计工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

6、母公司现金流量表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

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	96,140,068.04	75,154,122.46
收到的税费返还	1,243,271.93	
收到其他与经营活动有关的现金	20,777,884.01	3,662,778.20
经营活动现金流入小计	118,161,223.98	78,816,900.66
购买商品、接受劳务支付的现金	26,864,253.53	17,761,063.95
支付给职工以及为职工支付的现金	30,517,156.40	21,707,645.55
支付的各项税费	17,631,957.53	15,732,455.57
支付其他与经营活动有关的现金	15,594,051.06	19,006,721.20
经营活动现金流出小计	90,607,418.52	74,207,886.27
经营活动产生的现金流量净额	27,553,805.46	4,609,014.39
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	61,837.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	46,157,435.62	
投资活动现金流入小计	46,219,273.29	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,560,907.47	26,730,016.13
投资支付的现金	23,000,000.00	212,502,958.91
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	97,000,000.00	
投资活动现金流出小计	134,560,907.47	239,232,975.04
投资活动产生的现金流量净额	-88,341,634.18	-239,232,975.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	314,324,953.52	
取得借款收到的现金	9,500,000.00	113,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	323,824,953.52	113,200,000.00
偿还债务支付的现金	19,300,000.00	35,590,000.00



分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,676,626.92	21,744,860.11
支付其他与筹资活动有关的现金		58,381.62
筹资活动现金流出小计	25,976,626.92	57,393,241.73
筹资活动产生的现金流量净额	297,848,326.60	55,806,758.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,166.26	-1,205.36
五、现金及现金等价物净增加额	237,056,331.62	-178,818,407.74
加：期初现金及现金等价物余额	99,929,901.56	284,487,787.95
六、期末现金及现金等价物余额	336,986,233.18	105,669,380.21

法定代表人：秦杰(JAY QIN)

主管会计工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	352,145,754.00				526,360,360.24				26,573,978.54		262,789,394.93	148,662,492.42	1,316,531,980.13	
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	352,145,754.00				526,360,360.24				26,573,978.54		262,789,394.93	148,662,492.42	1,316,531,980.13	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	43,295,279.00				436,441,683.12		-1,729,750.00		2,060,267.73		64,118,080.10	-145,985,477.96	398,200,081.99	



(一) 综合收益总额							-1,729,750.00				66,178,347.83	6,496,461.01	70,945,058.84
(二) 所有者投入和减少资本	43,295,279.00				436,441,683.12							-152,481,938.97	327,255,023.15
1. 股东投入的普通股	43,295,279.00				753,361,566.73							1,961,200.00	798,618,045.73
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					9,594,367.83								9,594,367.83
4. 其他					-326,514,251.44							-154,443,138.97	-480,957,390.41
(三) 利润分配								2,060,267.73			-2,060,267.73		
1. 提取盈余公积								2,060,267.73			-2,060,267.73		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													



四、本期期末余额	395,441,033.00				962,802,043.36		-1,729,750.00		28,634,246.27		326,907,475.03	2,677,014.46	1,714,732,062.12
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	---------------	--	---------------	--	----------------	--------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	176,072,877.00				683,539,890.17				24,225,202.85		160,336,648.54	50,866,878.02	1,095,041,496.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	176,072,877.00				-157,179,529.93				2,348,775.69		102,452,746.39	97,795,614.40	221,490,483.55
（一）综合收益总额											120,648,081.01	29,169,461.44	149,817,542.45
（二）所有者投入和减少资本					18,893,347.07							68,626,152.96	87,519,500.03
1. 股东投入的普通股												1,958,800.00	1,958,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,893,347.07								18,893,347.07
4. 其他												66,667,352.96	66,667,352.96



(三) 利润分配								2,348,775.69		-18,195,334.62		-15,846,558.93
1. 提取盈余公积								2,348,775.69		-2,348,775.69		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-15,846,558.93		-15,846,558.93
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	176,072,877.00				-176,072,877.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	176,072,877.00				-176,072,877.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	352,145,754.00				526,360,360.24			26,573,978.54		262,789,394.93	148,662,492.42	1,316,531,980.13

法定代表人：秦杰(JAY QIN)

主管会计工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海凯利泰医疗科技股份有限公司

本期金额

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	352,145,000.00				526,360,360.24				26,573,978.54	145,705,000.00	1,050,785,000.00



	754.00			60.24				8.54	,753.35	,846.13
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	352,145,754.00			526,360,360.24				26,573,978.54	145,705,753.35	1,050,785,846.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	43,295,279.00			762,955,934.56		-1,729,750.00		2,060,267.73	18,542,409.60	825,124,140.89
（一）综合收益总额						-1,729,750.00			20,602,677.33	18,872,927.33
（二）所有者投入和减少资本	43,295,279.00			762,955,934.56						806,251,213.56
1. 股东投入的普通股	43,295,279.00			753,361,566.73						796,656,845.73
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				9,594,367.83						9,594,367.83
4. 其他										
（三）利润分配								2,060,267.73	-2,060,267.73	
1. 提取盈余公积								2,060,267.73	-2,060,267.73	
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										



4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	395,441,033.00				1,289,316,294.80		-1,729,750.00		28,634,246.27	164,248,162.95	1,875,909,987.02

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	176,072,877.00				683,539,890.17				24,225,202.85	140,413,331.12	1,024,251,301.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	176,072,877.00				683,539,890.17				24,225,202.85	140,413,331.12	1,024,251,301.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	176,072,877.00				-157,179,529.93				2,348,775.69	5,292,422.23	26,534,544.99
(一) 综合收益总额										23,487,756.85	23,487,756.85
(二) 所有者投入和减少资本					18,893,347.07						18,893,347.07
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					18,893,347.07						18,893,347.07
4. 其他											
(三) 利润分配									2,348,775.69	-18,195,273.02	-15,846,597.33



									.69	334.62	58.93
1. 提取盈余公积									2,348,775.69	-2,348,775.69	
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,846,558.93	-15,846,558.93
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	176,072,877.00				-176,072,877.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	176,072,877.00				-176,072,877.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	352,145,754.00				526,360,360.24				26,573,978.54	145,705,753.35	1,050,785,846.13

法定代表人：秦杰(JAY QIN)

主管会计工作负责人：汪远根

会计机构负责人：汪远根

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

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

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

海凯利泰医疗科技股份有限公司，总股本为3,750万股，每股面值为人民币1元，注册资本为人民币3,750万元。

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

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

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

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

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

2014年12月16日，根据公司2013年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2014]444号”《关于核准上海凯利泰医疗科技股份有限公司向张家港市金象医用器械有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司采取非公开发行股份方式向中国对外经济贸易信托有限公司、财通基金管理有限公司、浙江浙商证券资产管理有限公司、海通证券股份有限公司、第一创业证券股份有限公司和广东恒健投资控股有限公司发行股份6,256,665股（每股面值1元），每股发行价格为28.13元，申请增加注册资本人民币6,256,665.00元，另溢缴的156,705,585.60元计入资

本公积（已扣除发行相关费用13,037,735.85元）。变更后注册资本为人民币176,072,877.00元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2014]第114654号验资报告。

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

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

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

2、公司经营范围

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；生产并销售教具；在浦东新区张江高科技园区瑞庆路528号23幢内从事自有生产用房出租。在青浦区香花桥街道天辰路508号从事自有房屋租赁及相关物业管理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

3、公司业务性质和主要经营活动

本公司属医疗器械制造业。

4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2016年8月25日批准报出。

5、合并范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共9户，具体包括：

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)
1	江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司（以下简称“艾迪尔”）	全资子公司	二级	100.00	100.00
2	易生科技（北京）有限公司（以下简称“易生科技”）	全资子公司	二级	100.00	100.00
3	上海凯利泰医疗器械贸易有限公司（以下简称“凯利泰贸易”）	全资子公司	二级	100.00	100.00
4	云南凯利泰医疗科技有限公司	控股孙公司	三级	51.00	51.00
5	湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	控股孙公司	三级	51.00	51.00
6	四川凯利泰康贸易有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
7	广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	控股孙公司	三级	51.00	51.00
8	沈阳凯利泰科技有限公司	控股孙公司	三级	51.00	51.00
9	上海显峰投资管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上年相比，增加3户，具体如下：

子公司名称	变更原因
广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	本期新设子公司
沈阳凯利泰科技有限公司	本期新设子公司
上海显峰投资管理有限公司	本期新设子公司

本期的合并财务报表范围及其变化情况，并与“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”索引。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本报告期为2016年1月1日至2016年6月30日。

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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

(2) 同一控制下的企业合并

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

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

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

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

（3）非同一控制下的企业合并

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

（4）为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

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

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

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

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

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

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

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的年初数；将子公司或业务合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期年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年初留存收益或当期损益。

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

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

② 分步处置子公司

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

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

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

控制权当期的损益。

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

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

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

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

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

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

（2）共同经营会计处理方法

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

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

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

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

（2）外币财务报表的折算

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

汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

10、金融工具

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的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、预付款项等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 可供出售金融资产

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

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩

并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

3) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名且大于 500 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

①本公司及凯利泰贸易按账龄分析法计提坏账准备的比例：

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

②易生科技按账龄分析法计提坏账准备的比例：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

③艾迪尔按账龄分析法计提坏账准备的比例：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无风险组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享

有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

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

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

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

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

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

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

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

4) 成本法转权益法

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

5) 成本法转公允价值计量

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

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的

长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

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

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

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

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

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决

策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

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

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

15、投资性房地产

无

16、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生;

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2) 无形资产的后续计量

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

① 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	45-50	土地使用年限
软件	5	按受益年限
专利权	10	按受益年限

商标使用权	10	按受益年限
非专利技术	10	按受益年限
产品注册批件	5	按受益年限

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

经复核，资产负债表日无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同

② 使用寿命不确定的无形资产

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

项目	使用寿命不确定的依据
商标使用权（易生科技）	无使用期限限制

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

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以

后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

23、长期待摊费用

（1）摊销方法

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

（2）摊销期限

项 目	预计受益年限	备注
-----	--------	----

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

25、预计负债

无

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值

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

(5) 对于存在修改条款和条件的情况的，本年的修改情况及相关会计处理

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售商品确认收入的具体原则：

1) 境内销售收入的确认政策和时间标准

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

凯利泰贸易及其子公司直接销售给医院的商品，在医院确认商品已使用并将发票账单交付给医院后，确认商品销售收入。

2) 境外销售收入的确认政策和时间标准

公司对境外销售收入确认政策和时间标准为公司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。

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2) 政府补助的确认

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

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

3) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2) 政府补助的确认

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

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

直接计入当期损益。

3) 会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5
城市维护建设税	应缴流转税税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、25
教育费附加（含地方教育费附加）	应缴流转税税额	5

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15
易生科技（北京）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
上海显峰投资管理有限公司	25

2、税收优惠

（1）根据上海市科学技术委员会于 2014年9月4日向本公司颁发的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，本公司自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，2016年1至6月按15%税率缴纳企业所得税。

（2）易生科技于2013年11月11日取得编号为GF201311000611的高新技术企业证书，证书有效期至2016年11月11日，因此易生科技自2013 年1 月1日至2015年12月31日享受15%的企业所得税优惠税率。截至2016年6月30日止，易生科技已重新申请新的高新技术企业证书，并已获得税务部门关于2016年度企业所得税税率为15%的备案，2016年1至6月的企业所得税暂按15%计算。

（3）艾迪尔于 2013年9月25日取得编号为GF201332000211的高新技术企业证书，证书有效期至2016年9月25日，因此艾迪尔自2013 年1 月1日至2015年12月31日享受15%的企业所得税优惠税率。截至2016年

6月30日止，艾迪尔已重新申请新的高新技术企业证书，并已获得税务部门关于2016年度企业所得税税率为15%的备案，2016年1至6月的企业所得税暂按15%计算。

(4) 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

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	161,737.94	245,818.79
银行存款	514,004,668.91	209,482,724.88
其他货币资金		
合计	514,166,406.85	209,728,543.67
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至2016年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,055,395.00	7,178,019.00
商业承兑票据	1,679,000.00	3,399,431.00
合计	14,734,395.00	10,577,450.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,903,541.30	
商业承兑票据		
合计	5,903,541.30	

(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	372,009,210.86	100.00%	33,487,319.07	9.00%	338,521,891.79	294,562,358.13	100.00%	24,107,067.06	8.18%	270,455,291.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	372,009,210.86	100.00%	33,487,319.07	9.00%	338,521,891.79	294,562,358.13	100.00%	24,107,067.06	8.18%	270,455,291.07

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	312,975,624.97	15,648,781.24	5.00%
1 年以内小计	312,975,624.97	15,648,781.24	5.00%
1 至 2 年	53,426,753.44	14,532,384.55	27.20%
2 至 3 年	4,475,042.28	2,240,291.14	50.06%
3 年以上			
3 至 4 年	329,640.17	263,712.14	80.00%
4 至 5 年	802,150.00	802,150.00	100.00%
5 年以上			
合计	372,009,210.86	33,487,319.07	9.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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9,380,252.01元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	80,424,130.93	21.62	668,116.50
第二名	12,248,000.00	3.29	612,400.00
第三名	7,937,860.00	2.13	499,000.00

第四名	7,571,265.00	2.04	4,021,206.55
第五名	6,987,134.84	1.88	593,221.20
合计	115,168,390.77	30.96	6,393,944.25

(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	11,315,150.91	94.26%	9,523,037.46	94.53%
1 至 2 年	485,525.64	4.04%	451,264.44	4.48%
2 至 3 年	107,433.65	0.90%	4,860.00	0.05%
3 年以上	95,655.00	0.80%	94,905.00	0.94%
合计	12,003,765.20	--	10,074,066.90	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
江苏嘉斯康医疗器械有限公司	272,383.87	1-2 年（含 2 年）	尚未结算

(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

单位名称	年末金额	占预付款项年末余额的比例(%)	账龄	款项性质
Helms Technology CO.,LTD	1,474,675.44	12.29	1 年以内（含 1 年）	预付货款
北京明慧河投资管理有限公司	1,100,000.00	9.16	1 年以内（含 1 年）	预付销售会议款
北京甘枝峪商贸有限公司	900,000.00	7.50	1 年以内（含 1 年）	预付销售会议款
上海海关（中央金库）	638,228.76	5.32	1 年以内（含 1 年）	预付进口税金
大新华运通国际旅行社有限公司	430,000.00	3.58	1 年以内（含 1 年）	预付销售会议款

合计	4,542,904.20	37.85		
----	--------------	-------	--	--

其他说明：

无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

无

(2) 重要逾期利息

无

其他说明：

无

8、应收股利

(1) 应收股利

无

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

其他说明：

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	6,000,000.00	51.37%			6,000,000.00					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,180,026.20	44.35%	323,431.44	6.24%	4,856,594.76	5,345,863.40	91.45%	357,956.75	6.70%	4,987,906.65
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	4.28%	500,000.00	100.00%		500,000.00	8.55%	500,000.00	100.00%	
合计	11,680,026.20		823,431.44		10,856,594.76	5,845,863.40		857,956.75		4,987,906.65

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
Winning Forward International Limited	6,000,000.00			收回无风险
合计	6,000,000.00		--	--

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	3,170,974.32	158,548.72	5.00%
1 年以内小计	3,170,974.32	158,548.72	5.00%
1 至 2 年	358,847.39	85,574.22	23.85%
2 至 3 年	102,865.00	37,432.50	36.39%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	41,876.00	41,876.00	100.00%
5 年以上			
合计	3,674,562.71	323,431.44	8.80%

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

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海张江高科技产业开发区青浦园区(集团)有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	收回的可能性较低

(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34,525.31元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款（百心安）	6,000,000.00	0.00
保证金、押金及备用金	2,831,397.53	2,610,806.47
往来及代垫款	2,243,373.17	3,235,056.93
其他	605,255.50	0.00
合计	11,680,026.20	5,845,863.40

(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
Winning Forward International Limited	股权转让款	6,000,000.00	1年以内（含1年）	51.37%	
赵树深	代垫款	574,883.00	1年以内（含1年）	4.92%	28,744.15
青浦区建筑建材业管理所	农民工工资保障金	569,500.00	2至3年（含3年）	4.88%	
上海张江高新技术	开工保证金	500,000.00	4年以上	4.28%	500,000.00

产业开发区青浦园区(集团)有限公司					
安华金辉(北京)科贸有限公司	待退回调研费	394,322.50	1 年以内(含 1 年)	3.38%	19,716.13
合计	--	8,038,705.50	--	68.83%	548,460.28

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

10、存货

(1) 存货分类

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	32,525,123.83	7,671,061.48	24,854,062.35	30,457,317.89	7,671,061.48	22,786,256.41
在产品	10,937,474.63	45,000.00	10,892,474.63	9,077,702.08	45,000.00	9,032,702.08
库存商品	50,325,174.37	14,484,753.66	35,840,420.71	48,253,642.88	15,550,919.83	32,702,723.05
周转材料	58,477.30		58,477.30	46,234.98		46,234.98
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	327,619.48		327,619.48	252,478.92		252,478.92
发出商品	2,874,322.04		2,874,322.04	1,791,916.13		1,791,916.13
低值易耗品	130,008.57		130,008.57	108,134.48		108,134.48
合计	97,178,200.22	22,200,815.14	74,977,385.08	89,987,427.36	23,266,981.31	66,720,446.05

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,671,061.48					7,671,061.48
在产品	45,000.00					45,000.00
库存商品	15,550,919.83	940,203.68			2,006,369.85	14,484,753.66
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	23,266,981.31	940,203.68			2,006,369.85	22,200,815.14

(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产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		12,000,000.00
待抵扣进项税	518,660.36	
合计	18,000,000.00	10,000,000.00

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	53,765,000.00		53,765,000.00	51,800,000.00		51,800,000.00
按公允价值计量的	3,465,000.00		3,465,000.00			
按成本计量的	50,300,000.00		50,300,000.00	51,800,000.00		51,800,000.00
合计	53,765,000.00		53,765,000.00	51,800,000.00		51,800,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	5,500,000.00		5,500,000.00
公允价值	3,465,000.00		3,465,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-2,035,000.00		-2,035,000.00
已计提减值金额			

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
云信淳元股权投资集合资金信托计划	30,000,000.00			30,000,000.00						
永铭诚道（北京）医学科技股份有限公司 *注	5,500,000.00		5,500,000.00							
上海斯班路医疗器械有限公司	300,000.00			300,000.00						
嘉兴博集医疗科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00						
上海百心	10,000,000	10,000,000	6,000,000.	14,000,000						

安生物技术 有限公司	.00	.00	00	.00						
合计	51,800,000 .00	10,000,000 .00	11,500,000 .00	50,300,000 .00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

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

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

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											
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	995,188.89			-44,612.06						950,576.83	
天津经纬医疗器材有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		-32,482.21						29,967,517.79	
上海赛技医疗科技有限公司		5,000,000.00		-162,764.57						4,837,235.43	
小计	15,995,188.89	20,000,000.00		-239,858.84						35,755,330.05	
合计	15,995,188.89	20,000,000.00		-239,858.84						35,755,330.05	

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	运输设备	办公及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	212,223,466.75	102,807,586.13	13,422,802.84	18,123,792.10	3,933,714.02	350,511,361.84
2.本期增加金	4,093,431.26	8,072,127.93		781,412.54		12,946,971.73



额						
(1) 购置		8,053,867.04		781,412.54		8,835,279.58
(2) 在建工程转入	4,093,431.26	18,260.89				4,111,692.15
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		11,398.00		94,000.00		105,398.00
(1) 处置或报废		11,398.00		94,000.00		105,398.00
4.期末余额	216,316,898.01	110,868,316.06	13,422,802.84	18,811,204.64	3,933,714.02	363,352,935.57
二、累计折旧						
1.期初余额	12,683,747.05	36,181,828.64	6,696,715.64	10,826,533.90	2,624,558.33	69,013,383.56
2.本期增加金额	3,377,058.92	4,920,778.94	858,778.13	1,219,415.63	282,591.40	10,658,623.02
(1) 计提	3,377,058.92	4,920,778.94	858,778.13	1,219,415.63	282,591.40	10,658,623.02
3.本期减少金额		4,331.04		22,325.04		26,656.08
(1) 处置或报废		4,331.04		22,325.04		26,656.08
4.期末余额	16,060,805.97	41,098,276.54	7,555,493.77	12,023,624.49	2,907,149.73	79,645,350.50
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	200,256,092.04	69,770,039.52	5,867,309.07	6,787,580.15	1,026,564.29	283,707,585.07
2.期初账面价值	199,539,719.70	66,625,757.49	6,726,087.20	7,297,258.20	1,309,155.69	281,497,978.28

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物（艾迪尔）	1,005,619.62	尚未办理
运输设备（易生科技）	454,687.50	尚未办妥过户手续

其他说明

无

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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装修工程	2,524,626.35		2,524,626.35	1,000,529.92		1,000,529.92
凯利泰 E-HR 人力资源管理系统	197,754.39		197,754.39	135,361.23		135,361.23
凯利泰协同管理平台软件 OA 系统	71,794.87		71,794.87	0.00		0.00
艾迪尔张家港厂	0.00		0.00	610,383.26		610,383.26

区建设项目											
艾迪尔车间 1 楼 检验室项目	130,233.40					130,233.40					
待安装设备	326,500.00					326,500.00					
合计	3,250,909.01					3,250,909.01	1,746,274.41				1,746,274.41

(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装修工程		1,000,529.92	1,524,096.43			2,524,626.35		基本完工				其他
凯利泰 E-HR 人力资源管理系统	150,900.00	135,361.23	62,393.16			197,754.39	131.05%	基本完工				其他
凯利泰协同管理平台软件 OA 系统	410,000.00		71,794.87			71,794.87	17.51%	在建				其他
艾迪尔张家港厂区建设项目	13,521,200.00	610,383.26	3,483,048.00	4,093,431.26			127.99%	完工				其他
艾迪尔车间 1 楼检验室项目			130,233.40			130,233.40		在建				其他
待安装设备			344,760.89	18,260.89		326,500.00		在建				其他
合计	14,082,100.00	79,525,883.71	20,427,099.54			99,952,983.25	--	--				--

(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	软件	商标使用权	产品注册批件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	27,329,682.24	9,545,766.07	28,800,000.00	6,697,390.84	14,453,392.01	12,833,516.89	99,659,748.05
2.本期增加金额				146,186.10		4,362,317.45	4,508,503.55
(1) 购置				146,186.10			146,186.10
(2) 内部研发						4,362,317.45	4,362,317.45
(3) 企业合并增加							

3.本期减少金额				14,358.97			14,358.97
(1) 处置				14,358.97			14,358.97
4.期末余额	27,329,682.24	9,545,766.07	28,800,000.00	6,829,217.97	14,453,392.01	17,195,834.34	104,153,892.63
二、累计摊销							
1.期初余额	2,257,765.60	602,927.05		1,644,514.98	1,516,901.66	3,546,602.77	9,568,712.06
2.本期增加金额	277,304.84	495,209.22		341,285.99	556,150.66	1,465,629.79	3,135,580.50
(1) 计提	277,304.84	495,209.22		341,285.99	556,150.66	1,465,629.79	3,135,580.50
3.本期减少金额				3,988.60			3,988.60
(1) 处置				3,988.60			3,988.60
4.期末余额	2,535,070.44	1,098,136.27		1,981,812.37	2,073,052.32	5,012,232.56	12,700,303.96
三、减值准备							
1.期初余额			28,800,000.00				28,800,000.00
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额			28,800,000.00				28,800,000.00
四、账面价值							
1.期末账面价值	24,794,611.80	8,447,629.80		4,847,405.60	12,380,339.69	12,183,601.78	62,653,588.67
2.期初账面价值	25,071,916.64	8,942,839.02		5,052,875.86	12,936,490.35	9,286,914.12	61,291,035.99

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 9.72%。

(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		
等离子射频消融系统	3,207,193.59							3,207,193.59
PTA 外周血管扩张球囊导管	1,710,624.85	320,000.00						2,030,624.85
关节镜系统	1,925,555.45	530,621.42						2,456,176.87
人工韧带/肌腱开发项目	335,498.86	345,613.15						681,112.01
带线锚钉产品开发项目	3,941,088.08	1,155,616.75						5,096,704.83
新型药物洗脱支架和管材关键技术及产品研发	5,551,369.18	570,262.72				4,362,317.45		1,759,314.45
预扩张/后扩张导管开发	10,257,802.80	505,992.68						10,763,795.48
合计	26,929,132.81	3,428,106.72				4,362,317.45		25,994,922.08

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
易生科技(北京)有限公司	267,606,337.48					267,606,337.48
江苏艾迪尔医疗	347,256,428.42					347,256,428.42

科技股份有限公司						
合计	614,862,765.90					614,862,765.90

(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	8,517,561.57	681,945.18	1,268,035.35	7,931,471.40	装修费
厂区绿化	156,537.17		23,176.50	133,360.67	厂区绿化
电信预付费合约机	15,276.42		15,276.42		电信预付费合约机
网络邮箱费用	5,048.55		5,048.55		网络邮箱费用
会员费	2,433,259.26		136,444.44	2,296,814.82	会员费
合计	11,127,682.97	681,945.18	1,447,981.26	10,361,646.89	11,127,682.97

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,279,954.17	5,444,363.42	24,958,430.32	3,989,926.96
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	0.00	0.00	11,853,541.45	1,778,031.22
递延收益	2,344,987.24	351,748.09	2,416,772.56	362,515.88
累计确认股份支付费用	28,487,714.90	4,273,157.23	18,893,347.07	2,834,002.06
可供出售金融资产公允价值变动	2,035,000.00	305,250.00		
合计	67,147,656.31	10,374,518.74	58,122,091.40	8,964,476.12

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	28,575,534.06	4,286,330.12	30,456,841.75	4,568,526.28
可供出售金融资产公允价值变动				
购买日之前持有股权在购买日重新计量确认的投资收益	29,782,435.23	4,467,365.28	29,782,435.23	4,467,365.28
合计	58,357,969.29	8,753,695.40	60,239,276.98	9,035,891.56

(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		10,374,518.74		8,964,476.12
递延所得税负债		8,753,695.40		9,035,891.56

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	3,404,574.54	1,676,271.51
资产减值准备	163,873.10	139,670.25
合计	3,568,447.64	1,815,941.76

其他说明：

截至 2016 年 6 月 30 日止未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异系本公司子公司上海显峰投资管理有限公司、孙公司云南凯利泰医疗科技有限公司、湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司、四川凯利泰康贸易有限公司、沈阳凯利泰科技有限公司和广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司的资产减值准备及经营亏损。由于预计转回期间较长，未来能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，因此本公司未就该可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产。

(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

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	1,676,271.51	1,676,271.51	
2021 年	1,728,303.03		
合计	3,404,574.54	1,676,271.51	--

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	17,940,191.11	17,826,264.13
预付"千石资本-民生银行-鑫丰 11 号专项资产管理计划"利息		19,157,435.62
合计	17,940,191.11	36,983,699.75

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	27,300,000.00	17,800,000.00
抵押借款		
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	51,331,740.00	68,700,000.00
已贴现未到期的承兑汇票		690,310.00
合计	108,631,740.00	117,190,310.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

无

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	28,026,988.58	20,783,822.64
应付工程款	1,016,205.80	511,680.50
其他	558,588.65	268,677.24
合计	29,601,783.03	21,564,180.38

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,066,291.27	5,811,885.12
合计	8,066,291.27	5,811,885.12

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,459,478.32	43,922,762.35	55,086,551.67	4,295,689.00
二、离职后福利-设定提存计划	449,136.02	4,310,128.66	4,007,038.52	752,226.16
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他				

福利				
合计	15,908,614.34	48,232,891.01	59,093,590.19	5,047,915.16

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,989,309.71	38,126,481.30	49,591,678.55	3,524,112.46
2、职工福利费	29,448.00	1,221,723.38	1,216,091.38	35,080.00
3、社会保险费	164,757.64	2,302,643.47	2,135,000.77	332,400.34
其中：医疗保险费	146,913.43	1,959,075.47	1,817,363.21	288,625.69
工伤保险费	9,559.17	180,986.51	166,872.66	23,673.02
生育保险费	8,285.04	162,581.49	150,764.90	20,101.63
4、住房公积金	169,216.68	1,696,664.95	1,693,765.62	172,116.01
5、工会经费和职工教育经费	106,746.29	575,249.25	450,015.35	231,980.19
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	15,459,478.32	43,922,762.35	55,086,551.67	4,295,689.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	412,712.25	4,081,587.73	3,789,188.96	705,111.02
2、失业保险费	36,423.77	228,540.93	217,849.56	47,115.14
3、企业年金缴费				
合计	449,136.02	4,310,128.66	4,007,038.52	752,226.16

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,686,897.28	6,349,076.33
消费税		
营业税		
企业所得税	9,312,072.07	10,747,851.61
个人所得税	478,274.43	456,096.14

城市维护建设税	383,130.72	172,325.24
教育费附加	477,215.10	433,272.32
河道管理费	40,261.56	71,970.43
房产税	153,524.07	144,927.87
土地使用税	25,816.50	25,816.50
印花税		48,068.95
合计	17,557,191.73	18,449,405.39

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	220,683.34	254,573.42
企业债券利息		
短期借款应付利息	150,018.39	179,106.66
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	370,701.73	433,680.08

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

40、应付股利

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
艾迪尔股权收购尾款	10,000,000.00	20,000,000.00
保证金及押金	1,123,510.33	993,010.33
往来及代垫款	514,766.09	751,769.33
其他	120,770.35	694,565.35
合计	11,759,046.77	22,439,345.01

(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
艾迪尔股权收购尾款	10,000,000.00	按协议约定的进度付款
合计	10,000,000.00	--

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	85,000,000.00	85,000,000.00
抵押借款	69,865,500.00	69,865,500.00
保证借款		
信用借款		
合计	154,865,500.00	154,865,500.00

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

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

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,511,147.45	13,118,400.00	1,569,918.10	25,059,629.35	
合计	13,511,147.45	13,118,400.00	1,569,918.10	25,059,629.35	--

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	118,049.85		78,681.87		39,367.98	与资产相关

椎体形成球囊手术系统生产技术改造及扩产建设项目	3,040,000.00				3,040,000.00	与资产相关
棘突撑开器的临床验证及评价研究项目拨款	269,543.44		36,081.18		233,462.26	与资产相关
产学研项目：经皮腔内血管成形（PTA）球囊导管临床产学研合作研究	850,000.00				850,000.00	与资产相关
上海科学技术委员会：鼻窦球囊导管系统	960,000.00				960,000.00	与资产相关
上海科学技术委员会2014年产业化项目（棘突撑开器等产品的研究及产业化关键技术研究）	3,200,000.00				3,200,000.00	与资产相关
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	81,781.60		28,369.73		53,411.87	与资产相关
带线锚钉在软组织修复、骨与软组织的连接与固定手术中的疗效与安全性的前瞻性随机、单盲、平行对照、多中心的临床研究	800,000.00	518,400.00			1,318,400.00	与资产相关
新型药物洗脱支架和管材关键技术及产品研发经费	1,355,000.00		1,355,000.00			与资产相关
搬迁补偿	2,416,772.56		71,785.32		2,344,987.24	与资产相关

微创介入高端医疗器械的研究及产业化项目 (I) 期		12,600,000.00			12,600,000.00	与资产相关
合计	13,511,147.45	13,118,400.00	1,569,918.10		25,059,629.35	

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	352,145,754.00	43,295,279.00				43,295,279.00	395,441,033.00

其他说明：

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

宁波鼎亮翊翔股权投资中心（有限合伙）于2016年4月29日投入艾迪尔20.00%股权，其中0.01%股权由公司子公司上海凯利泰医疗器械贸易有限公司以现金方式支付人民币78,800.00元；其余19.99%股权，公司全体股东确认价值为人民币157,493,500.00元，其中计入股本人民币8,306,619.00元，溢价人民币149,186,881.00元计入资本公积-股本溢价。公司支付的对价与按照新增持股比例计算享有的艾迪尔可辨认净资产公允价值之间的差额人民币87,914,776.38元，冲减资本公积-股本溢价。

上海驿安投资中心（有限合伙）、上海淳贺投资管理合伙企业（有限合伙）、自然人林伟、自然人乔银玲于2016年4月22日投入易生科技43.05%股权，公司全体股东确认价值为人民币323,385,090.41元，

其中计入股本人民币 17,056,173.00 元，溢价人民币 306,328,917.41 元计入资本公积-股本溢价。公司支付的对价与按照新增持股比例计算享有的易生科技可辨认净资产公允价值之间的差额人民币 238,599,475.06 元，冲减资本公积-股本溢价。

公司于 2016 年 5 月 18 日收到平安养老保险股份有限公司、平安资产管理有限责任公司及自然人沈静缴纳的配套资金总额为人民币 339,999,953.52 元，扣除发行费人民币 25,625,000.00 元（含增值税）后，由国金证券股份有限公司汇入公司在中国民生银行上海分行营业部开立的账号为 697407689 的人民币账户人民币 314,374,953.52 元，扣除验资费人民币 50,000.00 元（含增值税）后，实际募集配套资金净额为人民币 314,324,953.52 元，其中计入股本人民币 17,932,487.00 元，溢价人民币 296,392,466.52 元计入资本公积-股本溢价。对发行费及验资费的增值税进项税人民币 1,453,301.80 元抵扣后，计入资本公积-股本溢价的金额为人民币 297,845,768.32 元。

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）	507,467,013.17	753,361,566.73	326,514,251.44	934,314,328.46
其他资本公积	18,893,347.07	9,594,367.83		28,487,714.90
合计	526,360,360.24	762,955,934.56	326,514,251.44	962,802,043.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、股本溢价：详见本附注七、注释53、股本。
- 2、其他资本公积：本期确认股权激励成本费用9,594,367.83元计入其他资本公积。

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,035,000.00		-305,250.00	-1,729,750.00		-1,729,750.00
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,035,000.00		-305,250.00	-1,729,750.00		-1,729,750.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计		-2,035,000.00		-305,250.00	-1,729,750.00		-1,729,750.00

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,573,978.54	2,060,267.73		28,634,246.27
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				



其他				
合计	26,573,978.54	2,060,267.73		28,634,246.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司根据母公司2016年1至6月的净利润计提法定盈余公积2,060,267.73元。

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	262,789,394.93	
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	262,789,394.93	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,178,347.83	
减：提取法定盈余公积	2,060,267.73	
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	326,907,475.03	

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	262,864,745.69	63,504,266.71	203,983,242.90	58,479,547.78
其他业务				
合计	262,864,745.69	63,504,266.71	203,983,242.90	58,479,547.78

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		
城市维护建设税	1,453,403.94	924,251.95
教育费附加	1,579,575.29	1,178,969.71
资源税		
其他	250.59	
合计	3,033,229.82	2,103,221.66

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,213,191.89	9,862,656.45
市场推广费	15,458,012.89	9,609,399.12
差旅费	3,937,410.03	1,613,300.11
咨询服务费	1,459,447.12	2,424,860.00
业务招待费	3,502,693.29	1,708,412.06
展会费	154,359.67	194,629.50
快递及邮寄费	464,138.54	393,119.81
运输费	364,527.06	326,085.94
折旧费	329,560.80	322,007.01
招投标费用	283,700.00	235,790.64
其他	2,528,428.85	3,170,499.28
合计	44,695,470.14	29,860,759.92

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	20,712,002.94	11,409,556.30
职工薪酬	8,842,804.25	6,929,211.21

股份支付	9,594,367.83	7,557,315.69
无形资产摊销	2,712,641.34	1,439,866.55
折旧费	3,066,044.24	3,855,615.88
业务招待费	1,130,159.36	1,480,460.05
咨询、审计服务费	4,199,907.47	1,931,872.43
租赁费	991,419.86	531,026.76
差旅费	773,860.73	557,677.68
税费	601,270.13	410,714.78
办公费	1,120,413.55	564,108.19
用车费用	430,600.00	300,851.22
其他	3,094,963.70	2,239,048.74
合计	57,270,455.40	39,207,325.48

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,474,351.49	6,215,497.77
减：利息收入	432,533.13	948,010.02
汇兑损益	-25,429.32	-20,896.99
其他	76,266.53	108,228.24
合计	7,092,655.57	5,354,819.00

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	9,345,726.70	8,268,265.89
二、存货跌价损失	940,203.68	133,076.76
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		



九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	10,285,930.38	8,401,342.65

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-239,858.84	343,956.83
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		
购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得	0.00	29,782,435.23
银行理财产品投资收益	224,288.57	610,743.74
合计	-15,570.27	30,737,135.80

69、营业外收入

单位：元

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

			额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,644,395.75	1,024,483.61	1,644,395.75
违约金收入	7,000,000.00		7,000,000.00
其他	1,436.74	816,311.82	1,436.74
合计	8,645,832.49	1,840,795.43	8,645,832.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
椎体扩张球囊导管系统产业化项目						78,681.87	148,357.91	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项目)							600,000.00	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						28,369.73	62,500.70	与资产相关
企业发展扶持补贴							104,238.50	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						36,081.18	36,081.18	与资产相关
搬迁补偿						71,785.32	71,785.32	与资产相关

新型药物洗脱支架和管材关键技术及产品研发经费						1,355,000.00		与资产相关
上海市知识产权局国内专利资助						25,169.00		与收益相关
上海浦东生产力促进中心发明专利申请及授权补贴						25,000.00		与收益相关
其他						24,308.65	1,520.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,644,395.75	1,024,483.61	--

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	80,992.63	56,052.48	80,992.63
其中：固定资产处置损失	77,459.87	56,052.48	77,459.87
无形资产处置损失	3,532.76		3,532.76
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	300,000.00		300,000.00
罚款支出	15,130.20	1,559.06	15,130.20
其他	42,934.70		42,934.70
合计	439,057.53	57,611.54	439,057.53

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	13,886,122.30	7,804,452.68
递延所得税费用	-1,386,988.78	3,953,595.36
合计	12,499,133.52	11,758,048.04

(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	85,173,942.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,776,091.35
子公司适用不同税率的影响	5,205.60
调整以前期间所得税的影响	-81,161.65
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-686,354.14
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	485,352.36
所得税费用	12,499,133.52

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
收回往来及代垫款	344,215.40	1,499,502.33
利息收入	432,533.13	948,010.02
政府补助	13,192,877.65	2,019,238.50
其他营业外收入	7,001,436.74	816,311.82
合计	20,971,062.92	5,283,062.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来及代垫款	858,676.44	1,417,377.94

管理费用及销售费用	50,102,009.04	41,297,331.97
手续费	76,266.53	108,228.24
其他营业外支出	358,064.90	1,559.06
合计	51,395,016.91	42,824,497.21

(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	31,000,000.00	38,900,600.00
收回千石资本资管计划利息	19,157,435.62	
合计	38,900,600.00	270,500,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	19,000,000.00	45,000,000.00
合计	19,000,000.00	45,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

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	72,674,808.84	81,338,498.06
加：资产减值准备	10,285,930.38	8,401,342.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,425,812.14	8,531,652.69
无形资产摊销	3,135,580.50	2,654,281.23
长期待摊费用摊销	1,447,981.26	221,139.12
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）	80,992.63	59,019.65
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）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	7,485,379.63	6,200,356.98
投资损失（收益以“-”号填列）	15,570.27	-30,737,135.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,104,792.62	526,184.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-282,196.16	3,427,410.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,353,650.63	-2,398,261.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-83,896,319.19	-76,170,652.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,482,213.35	-8,874,257.02
其他	9,594,367.83	7,557,315.69
经营活动产生的现金流量净额	28,991,678.23	736,894.57
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	514,166,406.85	132,678,737.87
减：现金的期初余额	209,728,543.67	321,056,350.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	304,437,863.18	-188,377,612.48

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,000,000.00
其中：	--
艾迪尔	10,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	10,000,000.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	514,166,406.85	209,728,543.67
其中：库存现金	161,737.94	245,818.79
可随时用于支付的银行存款	514,004,668.91	209,482,724.88
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	514,166,406.85	209,728,543.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

75、所有者权益变动表项目注释

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	24,562,279.88	抵押借款，见说明 2
无形资产		
长期股权投资（母公司）	918,229,196.48	抵押借款，见说明 2
应收账款	112,602,776.38	质押借款，见说明 1
合计	1,055,394,252.74	--

其他说明：

(1) 易生科技于 2015 年 6 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，合同约定将易生科技自合同签订之日起至未来五年内所有的应收账款作为质押物，为本公司向中国民生银行股份有限公司上海分行的借款提供最高额为 1 亿元的质押担保。截至 2016 年 6 月 30 日止，易生科技所有应收账款的账面价值为 112,602,776.38 元。

(2) 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 万元，未经中国民生银行股份有限公司上海分行同意，公司不得改变借款用途。

公司于 2014 年 12 月与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了抵押合同，合同约定将公司所持有的瑞庆路 528 号 23 幢 1-6 层房屋建筑物作为上述借款的抵押物。截至 2016 年 6 月 30 日止，公司用于抵押的固定资产账面价值为 24,562,279.88 元。

公司于 2014 年 12 月与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了质押合同，合同约定将公司所持有的艾迪尔 55% 股权作为上述借款的质押物，担保期限为自 2014 年 12 月 16 日至 2019 年 11 月 16 日；公司于 2015 年 6 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 25% 股权作为上述借款的质押物，担保期限至本公司自 2015 年 6 月 19 日至 2016 年 6 月 19 日之间发生的借款履行完毕之日止。截至 2016 年 6 月 30 日止，公司母公司对艾迪尔的持股比例为 100%，其中对应 80% 股权的长期股权投资账面价值为 548,394,800.00 元。

公司于 2015 年 2 月与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了质押合同，合同约定将公司所持有的易生科技 56.95% 股权作为上述借款的质押物，担保期限自 2014 年 12 月 16 日至 2019 年 11 月 16 日。截至 2016 年 6 月 30 日止，公司母公司对易生科技的持股比例为 100%，其中对应 56.95% 股权的长期股权投资账面价值为 369,834,396.48 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	--	--	
其中：美元	105,192.42	6.6312	697,551.98
欧元	35,305.09	7.3750	260,375.04
港币			
新加坡元	1,486.00	4.9239	7,316.92

英镑	395.00	8.9212	3,523.87
日元	10,000.00	0.064491	644.91
应收账款	--	--	
其中：美元	420,956.31	6.6312	2,791,445.48
欧元	26,806.88	7.3750	197,700.74
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

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

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

一揽子交易

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

(1) 公司于本期出资设立上海显峰投资管理有限公司（该公司于 2015 年 10 月 23 日取得营业执照，

公司于 2016 年 1 月对其实际出资)，公司持有其 100% 股权，因此从 2016 年开始公司将上海显峰投资管理有限公司纳入合并范围。

(2) 公司于本期与自然人郑锦锋共同出资设立广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司（该公司于 2016 年 1 月 20 日取得营业执照，公司于 2016 年 3 月对其实际出资），公司持股 51%，郑锦锋持股 49%。因此从 2016 年开始公司将广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司纳入合并范围。

(3) 公司于本期与自然人胡延涛共同出资设立沈阳凯利泰科技有限公司（该公司于 2015 年 12 月 14 日取得营业执照，公司于 2016 年 3 月对其实际出资），公司持股 51%，胡延涛持股 49%。因此从 2016 年开始公司将沈阳凯利泰科技有限公司纳入合并范围。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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	100.00%		非同一控制下企业合并
易生科技（北京）有限公司	北京	北京	医疗器械制造	100.00%		非同一控制下企业合并
云南凯利泰医疗科技有限公司	云南	云南	医疗器械贸易		51.00%	设立
湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	湖北	湖北	医疗器械贸易		51.00%	设立
四川凯利泰康贸易有限公司	四川	四川	医疗器械贸易		100.00%	设立
广州市凯利泰顺桦医疗器械有限	广东	广东	医疗器械贸易		51.00%	设立

公司						
沈阳凯利泰科技有限公司	辽宁	辽宁	医疗器械贸易		51.00%	设立
上海显峰投资管理有限公司	上海	上海	投资管理		100.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏艾迪尔医疗科技股份有限公司	20.00%	5,175,206.57		
易生科技（北京）有限公司	43.05%	1,966,665.07		
云南凯利泰医疗科技有限公司	49.00%	-405,006.83		105,879.26
湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	49.00%	-187,190.85		1,644,348.15
广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	49.00%	-45,029.35		444,970.65
沈阳凯利泰科技有限公司	49.00%	-8,183.60		481,816.40
合计		6,496,461.01		2,677,014.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

2016年1至4月，公司对艾迪尔的持股比例为80%、对易生科技的持股比例为56.95%，因此2016年1至4月存在少数股东损益。公司于2016年5月完成对艾迪尔及易生科技少数股东持有股权的收购，收购完成后公司持有艾迪尔及易生科技100%股权。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云南凯利泰医疗科技有限公司	1,396,154.27	237,336.03	1,633,490.30	1,417,410.18		1,417,410.18	2,225,208.49	352,820.70	2,578,029.19	1,535,404.51		1,535,404.51



湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	7,127,550.17	229,158.19	7,356,708.36	4,000,895.80		4,000,895.80	4,564,646.49	244,536.39	4,809,182.88	3,072,548.18		3,072,548.18
广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司	899,093.41	20,509.95	919,603.36	11,500.00		11,500.00						
沈阳凯利泰科技有限公司	1,192,404.72	102,650.52	1,295,055.24	311,756.46		311,756.46						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云南凯利泰医疗科技有限公司	1,517,429.07	-826,544.56	-826,544.56	-230,274.05	59,829.07	-272,954.37	-272,954.37	-409,515.00
湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	3,987,338.43	-382,022.14	-382,022.14	-1,307,839.77				
广州市凯利泰顺桦医疗器械有限公司		-91,896.64	-91,896.64	-418,270.34				
沈阳凯利泰科技有限公司	1,802,017.15	-16,701.22	-16,701.22	91,486.26				

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司于 2016 年 5 月收购子公司艾迪尔的少数股东持有的艾迪尔 20% 股权及子公司易生科技的少数股东持有的易生科技 43.05% 股权，具体说明详见本附注七、注释 53、股本。本次收购前，公司持有艾迪尔 80% 股权、持有易生科技 56.95% 股权；本次收购完成后，公司持有艾迪尔、易生科技 100% 股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	艾迪尔	易生科技
购买成本/处置对价		
--现金	78,800.00	
--非现金资产的公允价值	157,493,500.00	323,385,090.41
购买成本/处置对价合计	157,572,300.00	323,385,090.41
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	69,657,523.62	84,785,615.35
差额	87,914,776.38	238,599,475.06
其中：调整资本公积	87,914,776.38	238,599,475.06
调整盈余公积		
调整未分配利润		

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	上海	上海	医疗器械生产及销售	20.00%		权益法
天津经纬医疗器械有限公司	天津	天津	医疗器械生产及销售	25.00%		权益法
上海赛技医疗科技有限公司	上海	上海	医疗器械生产及销售	20.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	上海博进凯利泰 医疗科技有限公 司	天津经纬医疗器 材有限公司	上海赛技医疗科 技有限公司 *注 2	上海博进凯利泰 医疗科技有限公 司	天津经纬医疗器 材有限公司	上海赛技医疗科 技有限公司
流动资产	2,448,964.71	20,921,973.35	3,481,852.64	1,955,944.46	7,358,282.15	
非流动资产	753,919.43	26,642,718.81	4,889,990.07		25,396,187.42	
资产合计	3,202,884.14	47,564,692.16	8,371,842.71	1,955,944.46	32,754,469.57	
流动负债		156,064.51	1,704,131.08		215,913.10	
非流动负债						
负债合计		156,064.51	1,704,131.08		215,913.10	
少数股东权益						
归属于母公司股 东权益	3,202,884.14	47,408,627.65	6,667,711.63	1,955,944.46	32,538,556.47	
按持股比例计算 的净资产份额	950,576.83	11,852,156.91	1,333,542.33	995,188.89	8,134,639.12	
调整事项						
--商誉		18,115,360.88	3,503,693.10		6,865,360.88	
--内部交易未实 现利润						
--其他						
对联营企业权益 投资的账面价值	950,576.83	29,967,517.79	4,837,235.43	995,188.89	15,000,000.00	
存在公开报价的 联营企业权益投 资的公允价值						
营业收入						
净利润	-223,060.32	-129,928.82	-813,822.87	-24,055.54	-174,978.92	
终止经营的净利 润						
其他综合收益						
综合收益总额	-223,060.32	-129,928.82	-813,822.87	-24,055.54	-174,978.92	

本年度收到的来自联营企业的股利						
-----------------	--	--	--	--	--	--

其他说明

注 1：上海博进凯利泰医疗科技有限公司注册资本 500 万元，本公司持股 20%。截至 2016 年 6 月 30 日止，上海博进凯利泰医疗科技有限公司实收资本为 345 万元，其中本公司认缴的 100 万元已全部出资到位，其他股东出资尚未完全到位。

注 2：公司对上海赛技医疗科技有限公司的投资为 2016 年 5 月新增投资，故不列示其财务信息的年初余额与上年发生额，且本期净利润数据为 2016 年 6 月的发生额。

(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

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

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

（一）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。

（二）流动性风险

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

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

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上

货币资金	514,166,406.85	514,166,406.85	514,166,406.85			
应收票据	14,734,395.00	14,734,395.00	14,734,395.00			
应收账款	338,521,891.79	372,009,210.86	372,009,210.86			
其他应收款	10,856,594.76	11,680,026.20	11,680,026.20			
其他流动资产	518,660.36	518,660.36	518,660.36			
金融资产小计	878,797,948.76	913,108,699.27	913,108,699.27			
短期借款	108,631,740.00	108,631,740.00	108,631,740.00			
应付账款	29,601,783.03	29,601,783.03	29,601,783.03			
应付利息	370,701.73	370,701.73	370,701.73			
其他应付款	11,759,046.77	11,759,046.77	11,759,046.77			
长期借款	154,865,500.00	154,865,500.00			154,865,500.00	
金融负债小计	305,228,771.53	305,228,771.53	150,363,271.53		154,865,500.00	

续：

项目	年初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	209,728,543.67	209,728,543.67	209,728,543.67			
应收票据	10,577,450.00	10,577,450.00	10,577,450.00			
应收账款	270,455,291.07	294,562,358.13	294,562,358.13			
其他应收款	4,987,906.65	5,845,863.40	5,845,863.40			
其他流动资产	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00			
金融资产小计	507,749,191.39	532,714,215.20	532,714,215.20			
短期借款	117,190,310.00	117,190,310.00	117,190,310.00			
应付账款	21,564,180.38	21,564,180.38	21,564,180.38			
应付利息	433,680.08	433,680.08	433,680.08			
其他应付款	22,439,345.01	22,439,345.01	22,439,345.01			
长期借款	154,865,500.00	154,865,500.00			154,865,500.00	
金融负债小计	316,493,015.47	316,493,015.47	161,627,515.47		154,865,500.00	

（三）市场风险

1、汇率风险

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

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	其他项目	合计
外币金融资产				

货币资金	697,551.98	260,375.04	11,485.70	969,412.72
应收账款	2,791,445.48	197,700.74		2,989,146.22
小计	3,488,997.46	458,075.78	11,485.70	3,958,558.94
外币金融负债				
应付账款	395,219.52	2,250,064.56		2,645,284.08

2、利率风险

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

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

(1) 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2016 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第 2 层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

(2) 期末公允价值计量

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 以公允价值计量且				

变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	3,465,000.00			3,465,000.00
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司总股本为 395,441,033.00 元，持有公司 5%以上股权的股东如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
ULTRA TEMPO LIMITED	34,024,252	8.60
永星兴业有限公司	26,412,802	6.68
上海欣诚意投资有限公司	24,767,648	6.26
新疆德嘉股权投资有限公司	22,599,319	5.71
上海凯诚君泰投资有限公司	22,209,300	5.62

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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、3. 在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
秦杰	公司董事长，且持有 Ultra Tempo Limited 100% 股权（ Ultra Tempo Limited 持有 5% 以上公司股份）
袁征	公司总经理及董事，且持有上海欣诚意投资有限公司 78.22%

	股权（上海欣诚意投资有限公司持有 5% 以上公司股份）
丁魁	副总经理、董秘
方润医疗器械科技（上海）有限公司	秦杰控制的公司
上海英诺伟医疗器械有限公司	袁征的弟弟严航控制的公司
上海驿安投资中心（有限合伙）	丁魁担任其执行事务合伙人

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
方润医疗器械科技（上海）有限公司	采购外购商品	5,811,844.51			7,553,810.57
上海英诺伟医疗器械有限公司	接受劳务	3,179.49			26,495.73
上海英诺伟医疗器械有限公司	采购原材料	32,239.32			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海英诺伟医疗器械有限公司	销售商品	45,193.50	0

（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

①本公司作为担保方

截至2016年6月30日止，本公司为易生科技向中国民生银行股份有限公司上海分行的借款提供连带责任担保，担保的最高债权额为3,000万元整，担保期限自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。

截至2016年6月30日止，本公司为凯利泰贸易向上海浦东发展银行股份有限公司南汇支行的借款提供连带责任担保，担保的最高债权额为1,100万元整，担保期限自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。

③ 本公司作为被担保方

截至2016年6月30日止，易生科技将自2015年6月18日起至2020年6月18日止的所有应收账款质押给中国民生银行股份有限公司上海分行，为本公司提供借款担保，该项质押担保的最高债权额为1亿元，担保期限至本公司自2015年6月19日至2016年6月19日之间发生的借款履行完毕之日止。

截至2016年6月30日止，本公司将持有的易生科技4,305.42万元股权质押给中国民生银行股份有限公司上海分行，该项质押被担保的主债权金额为2.84亿元，担保期限自2014年12月16日至2019年11月16日。

截至2016年6月30日止，本公司将持有的艾迪尔3,300万元股权质押给中国民生银行股份有限公司上海分行，该项质押被担保的主债权金额为2.84亿元，担保期限自2014年12月16日至2019年11月16日。

截至2016年6月30日止，本公司将持有的艾迪尔1,500万元股权质押给中国民生银行股份有限公司上海分行，该项质押被担保的最高债权额为1亿元，担保期限至本公司自2015年6月19日至2016年6月19日之间发生的借款履行完毕之日止。

(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	9,292,600.00	2,191,002.00

(8) 其他关联交易

本公司本期采取非公开发行股票的方式向上海驿安投资中心（有限合伙）发行股份4,925,373股购买其持有的易生科技12.43%股权，因本公司副总经理丁魁担任上海驿安投资中心（有限合伙）执行事务合伙人，故该交易构成关联交易。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海英诺伟医疗器械有限公司	10,614.60	530.73	11,611.25	580.56

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海英诺伟医疗器械有限公司	173.59	173.59
应付账款	方润医疗器械科技（上海）有限公司	912,070.52	2,838,917.78

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

 适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	54,623,600.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	3,147,200.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	见说明 1、说明 2
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

说明 1：经中国证监会备案无异议后，公司于 2015 年 3 月 4 日召开了 2015 年第一次临时股东大会，会议以特别决议审议通过了《关于公司股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》。同意首次授予期权的授予日为 2015 年 3 月 10 日，首次授予期权的行权价格为 29.64 元，向符合授予条件的 129 名激励对象授予 563.40 万份股票期权。

公司于 2015 年 3 月 18 日分别召开第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于对股票期权激励计划授予对象和期权数量进行调整的议案》，同意激励对象人数由 129 人调整为 125 人，首次授予的股票期权数量由 563.40 万份调整为 555.40 万份。

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

说明 2：本激励计划首次授予的股票期权行权计划安排如下：

行权期	行权时间	行权条件/ 考核年度	可行权比 例（%）
第一个行权期	自首次授权日起满 18 个月后的首个交易日起至自首次授权日起满 30 个月时的最后一个交易日止	2015 年度	30.00
第二个行权期	自首次授权日起满 30 个月后的首个交易日起至自首次授权日起满 42 个月时的最后一个交易日止	2016 年度	30.00
第三个行权期	自首次授权日起满 42 个月后的首个交易日起至自首次授权日起满 54 个月时的最后一个交易日止	2017 年度	40.00

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔期权定价模型（Black-Scholes Model）
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	28,487,714.90
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,594,367.83

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

(1) 公司于 2016 年 3 月 25 日召开第二届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于取消授予预留股票期权的议案》，取消授予股权激励计划预留的 60 万份股票期权。本次取消的预留股票期权不影响首次授予的 1,110.80 万份股票期权。

(2) 截至 2016 年 6 月 30 日止，公司首次授予股票期权的激励对象 125 人中已离职 8 人，公司对上述离职人员已授予但不符合行权条件的 64 万份股票期权份予以取消。本次调整后，首次授予股票期权的激励对象调整为 117 人，期权数量调整为 1,046.80 份，股票期权公允价值调整为 5,147.64 万元。公司于 2016 年 7 月 29 日召开第三届董事会第四次会议审议通过了该调整事项。

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至 2016 年 6 月 30 日止，已成立但公司尚未对其出资的被投资单位情况：

被投资单位	注册资本/最高投资额	出资比例 (%)
宁波梅山保税港区衍泰资产管理有限公司	20,000,000.00	35.00
New Explorer Ltd. (新拓有限公司)	美元 1,000,000.00	100.00

(2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响：无。

(3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：无。

(4) 已签订的正在或准备履行的并购协议：无。

(5) 已签订的正在或准备履行的重组计划：无。

(6) 抵押、质押资产情况

详见本附注七、注释 76、所有权或使用权受到限制的资产。

(7) 其他承诺事项

除存在上述承诺事项外，截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(8) 前期重大承诺事项完成情况

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投资中心（有限合伙）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。截至 2016 年 6 月 30 日止，公司已完成对千石资本持有的易生科技 43.05%股权的收购。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

无

3、其他

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	1、公司于 2016 年 7 月 29 日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》。公司拟和意大利公司 TECRES S.P.A. 共同投资设立上海意久泰医疗科技有限公司（以下简称“合资公司”）。合资公司注册资本为人民币 14,000,000.00 元，投资总额		

	<p>为人民币 28,000,000.00 元。公司持有合资公司 51% 的股权，TECRES S.P.A. 持有合资公司 49% 的股权。本次对外投资不构成关联交易，也不属于《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组事项。</p> <p>2、公司于 2016 年 7 月 29 日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》。根据《上海凯利泰医疗科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》规定的配套募集资金用途，配套募集资金主要用于本次交易的并购整合费用、标的公司的在建项目和补充公司流动资金等。其中在建项目主要指"艾迪尔二、三类医疗器械生产项目"和"易生科技研发中心建设项目"，其中"艾迪尔二、三类医疗器械生产项目"主要用于艾迪尔的产能扩增，投资金额为 15,000 万元，建设内容为机器设备购置等；"易生科技研发中心建设项目"投资金额为 8,000 万元。项目内容为研发中心的设备购置等。为了支持艾迪尔、易生科技在建项目的发展，根据上述项目资金使用计划，公司本次拟先期使用配套募集资金向艾迪尔增资 5,000 万元，向易生科技增资 3,000 万元。增资完成后，艾迪尔注册资本由 6,000 万元增加至 1.1 亿元，易生科技注册资本由 7,560 万元增加至 1.056 亿元。</p>		
重要的债务重组			

自然灾害			
外汇汇率重要变动			
其他	公司于 2016 年 7 月 29 日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量调整的议案》。由于公司股票期权激励计划授予股票期权的激励对象张正文、肖森林、费丽娜、梅志丹、罗秦文、吴永刚、顾晔晓、李涛因个人原因离职，根据公司《股票期权激励计划》的相关规定，上述人员已不具备激励对象的资格。公司同意取消上述人员的激励对象资格，并将已授予但不符合行权条件的 64 万份期权予以注销。经本次调整后，首次授予期权激励对象由 125 名调整为 117 名，期权数量调整由 1,110.80 万份为 1,046.80 万份。		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	19,772,051.65
经审议批准宣告发放的利润或股利	19,772,051.65

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

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

无

(4) 其他说明

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	55,405,548.09	100.00%	2,866,991.61	5.17%	52,538,556.48	44,933,456.27	100.00%	2,216,111.21	4.93%	42,717,345.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	55,405,548.09		2,866,991.61		52,538,556.48	44,933,456.27		2,216,111.21		42,717,345.06

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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	50,439,152.10	2,521,957.60	5.00%
1 年以内小计	678,988.02	339,494.01	50.00%
1 至 2 年	5,540.00	5,540.00	100.00%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	51,123,680.12	2,866,991.61	5.61%
合计	50,439,152.10	2,521,957.60	5.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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：

适用 不适用

组合中，不计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	年初余额
湖北凯利泰医疗平台贸易有限公司	1,937,620.00	1,619,000.00
云南凯利泰医疗科技有限公司	1,329,885.00	1,476,140.00
四川凯利泰康贸易有限公司	1,014,362.97	309,830.00
合计	4,281,867.97	3,404,970.00

（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 650,880.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	12,248,000.00	22.11	612,400.00
第二名	4,674,891.00	8.44	233,744.55
第三名	3,533,281.74	6.38	176,664.09
第四名	3,019,869.00	5.45	150,993.45
第五名	2,198,315.00	3.97	109,915.75
合计	25,674,356.74	46.35	1,283,717.84

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,481,283.06	74.76%	18,261.57	1.23%	1,463,021.49	1,888,185.67	79.07%	45,566.78	2.41%	1,842,618.89



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	25.24%	500,000.00	100.00%		500,000.00	20.93%	500,000.00	100.00%	
合计	1,981,283.06	100.00%	518,261.57		1,463,021.49	2,388,185.67	100.00%	545,566.78		1,842,618.89

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	35,231.36	1,761.57	5.00%
1 年以内小计	33,000.00	16,500.00	50.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	68,231.36	18,261.57	26.76%
合计	35,231.36	1,761.57	5.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金、押金及备用金	1,413,051.70	1,422,350.13	1,413,051.70

(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 27,305.21 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金及备用金	1,913,051.70	1,922,350.13
往来及代垫款	68,231.36	465,835.54
合计	1,981,283.06	2,388,185.67

(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	农民工工资保障金	569,500.00	2—3 年（含 3 年）	28.74%	
上海张江高新技术产业 开发区青浦园区 （集团）有限公司	开工保证金	500,000.00	4 年以上	25.24%	500,000.00
上海张江东区高科技 联合发展有限公司	房屋租赁押金	170,480.38	4 年以内	8.60%	
秦菁	员工备用金	100,000.00	1 年以内（含 1 年）	5.05%	
刘威	员工备用金	70,000.00	1 年以内（含 1 年）	3.53%	
合计	--	1,409,980.38	--	71.16%	500,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,367,895,425.33		1,367,895,425.33	879,016,834.92		879,016,834.92
对联营、合营企业投资	30,918,094.62		30,918,094.62	15,995,188.89		15,995,188.89
合计	1,398,813,519.95		1,398,813,519.95	895,012,023.81		895,012,023.81

(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	157,493,500.00		685,493,500.00		
易生科技（北京）有限公司	326,016,834.92	323,385,090.41		649,401,925.33		
上海显峰投资管理有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
合计	879,016,834.92	488,878,590.41		1,367,895,425.33		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

	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											
上海博进凯利泰医疗科技有限公司	995,188.89			-44,612.06						950,576.83	
天津经纬医疗器材有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		-32,482.21						29,967,517.79	
小计	15,995,188.89	15,000,000.00		-77,094.27						30,918,094.62	
合计	15,995,188.89	15,000,000.00		-77,094.27						30,918,094.62	

(1) 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	93,376,045.87	25,369,979.55	80,016,054.45	20,802,983.83
其他业务				
合计	93,376,045.87	25,369,979.55	80,016,054.45	20,802,983.83

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	-77,094.27	343,956.83
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		
理财产品投资收益	61,837.67	
合计	-15,256.60	343,956.83

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-80,992.63	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,644,395.75	
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	224,288.57	
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	6,643,371.84	违约金收入 700 万元。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,330,420.18	
少数股东权益影响额	23,475.31	
合计	39,921,765.64	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.16%	0.1842	0.1825
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.61%	0.1645	0.1630

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、其他

无

第八节 备查文件目录

备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (二) 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 2016 年度半年度报告文本原件；
- (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：2015 年 8 月 24 日