



# 埃蒙迪

NEEQ: 831969

## 上海埃蒙迪材料科技股份有限公司



## 年度报告摘要

— 2022 —

## 一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、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。

公司负责人 XIAOPING LONG、主管会计工作负责人袁莉莉及会计机构负责人袁莉莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

|                 |   |
|-----------------|---|
| 董事会秘书/信息披露事务负责人 | XIAOPING LONG   |
| 电话              | 021-59156556  |
| 传真              | 021-59156686  |
| 电子邮箱            | lingling.pan@imdmedical.com   |
| 公司网址            | <a href="https://www.imdmedical.com">https://www.imdmedical.com</a> |
| 联系地址            | 上海市嘉定区马陆镇丰登路 615 弄 5 号厂房 3 楼  |
| 公司指定信息披露平台的网址   | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>                |
| 公司年度报告备置地       | 董事会办公室  |

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末           | 增减比例%   |
|-----------------|---------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 76,658,114.78 | 89,791,827.84  | -14.64% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 28,161,920.42 | 32,683,028.79  | -13.83% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.82          | 0.95           | -13.83% |
| 资产负债率%（母公司）     | 50.82%        | 51.31%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 63.26%        | 63.60%         | -       |
| （自行添行）          |               |                |         |
|                 | 本期            | 上年同期           | 增减比例%   |
| 营业收入            | 83,930,557.99 | 114,107,890.85 | -26.45% |

|  |               |               |         |
|--|---------------|---------------|---------|
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | -4,521,108.37 | -8,421,769.20 | 46.32%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | -5,956,926.20 | -8,709,511.41 | -       |
| 经营活动产生的现金流量净额                          | 4,785,399.52  | 2,186,925.05  | 118.82% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）         | -14.86%       | -22.69%       | -       |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -19.58%       | -23.46%       | -       |
| 基本每股收益（元/股）                            | -0.13         | -0.25         | 48.00%  |
| （自行添行）                                 |               |               |         |

## 2.2 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动    | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|---------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例%    |         | 数量         | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 18,573,837 | 54.24% | 0       | 18,573,837 | 54.24% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 940,102    | 2.74%  | 0       | 940,102    | 2.74%  |
|         | 董事、监事、高管      | 875,317    | 2.56%  | 0       | 875,317    | 2.56%  |
|         | 核心员工          | 188,048    | 0.55%  | -36,048 | 152,000    | 0.44%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 15,676,163 | 45.76% | 0       | 15,676,163 | 45.76% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 13,050,210 | 38.10% | 0       | 13,050,210 | 38.10% |
|         | 董事、监事、高管      | 2,625,953  | 7.67%  | 0       | 2,625,953  | 7.67%  |
|         | 核心员工          |            |        |         |            |        |
| 总股本     |               | 34,250,000 | -      | 0       | 34,250,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               |            |        |         |            | 33     |

## 2.3 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称               | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1  | 阿科西玛(上海)企业管理咨询有限公司 | 14,270,160 |      | 14,270,160 | 41.66%  | 13,050,210  | 1,219,950   |
| 2  | 邓雪凯                | 3,440,000  |      | 3,440,000  | 10.04%  |             | 3,440,000   |
| 3  | 上海贝信投资管理中心(有限      | 3,100,000  |      | 3,100,000  | 9.05%   |             | 3,100,000   |

|    |                                |                   |          |                   |               |                   |                   |
|----|--------------------------------|-------------------|----------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
|    | 合伙)                            |                   |          |                   |               |                   |                   |
| 4  | 胡继红                            | 2,000,000         |          | 2,000,000         | 5.84%         |                   | 2,000,000         |
| 5  | 龙亚伟                            | 1,835,477         |          | 1,835,477         | 5.36%         | 1,376,608         | 458,869           |
| 6  | 上海央曼<br>勇科技有<br>限公司            | 1,817,593         |          | 1,817,593         | 5.31%         |                   | 1,817,593         |
| 7  | 上海三坤<br>宝蚌投资<br>合伙企业<br>(有限合伙) | 1,700,000         |          | 1,700,000         | 4.96%         |                   | 1,700,000         |
| 8  | 李元珍                            | 1,613,000         |          | 1,613,000         | 4.71%         |                   | 1,613,000         |
| 9  | 邵锋                             | 872,293           |          | 872,293           | 2.55%         | 654,220           | 218,073           |
| 10 | 管文联                            | 691,500           |          | 691,500           | 2.02%         | 518,625           | 172,875           |
|    | <b>合计</b>                      | <b>31,340,023</b> | <b>0</b> | <b>31,340,023</b> | <b>91.50%</b> | <b>15,599,663</b> | <b>15,740,360</b> |

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东龙亚伟为上海贝信投资管理中心（有限合伙）的普通合伙人；阿科西玛（上海）企业管理咨询有限公司实际控制人为 XIAOPING LONG、QING YANG，龙亚伟为公司实际控制人之一 XIAOPING LONG 的堂兄；除此之外，公司股东前十名股东之间无关联关系。

### 三. 涉及财务报告的相关事项

#### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

##### 1. 补提口罩生产设备减值准备

公司 2021 年度未对全部口罩生产设备进行减值测试，仅对部分设备进行减值测试并计提减值准备，在编制 2022 年度财务报表过程中，公司再次对所有相关设备进行了核实，并重新执行减值准备测试，相应调整了 2021 年度固定资产减值准备和资产减值损失。

##### 2. 计提存货跌价准备

2019 年以来代理产品陆续到期，相关已购入的存货存在跌价风险，在编制 2022 年度财务报表过程中，公司对存货执行了跌价测试，相应调整存货跌价准备和资产减值损失。

##### 3. 存货中的样机设备调整至固定资产并补提折旧

公司部分外购库存商品实际已作为样机投入使用，应自开始投入使用日自存货结转至固定资产并补提折旧，在编制 2022 年度财务报表过程中，公司根据固定资产折旧政策测算了 2021 年以前、2021 年度折旧费，相应调整存货、固定资产和销售费用。

##### 4. 使用权资产及租赁负债入账金额错误

2021 年公司首次适用新租赁准则，部分预付租赁款和租赁费用未冲销，使用权资产折旧费、未确认融资费用摊销存在错误，在编制 2022 年度财务报表过程中，公司重新测算使用权资产及租赁负债的初始及后续计量金额，相应调整预付款项、使用权资产、租赁负债、一年内到期的非流动负债、管理费用、研发费用和财务费用等。

##### 5. 未及时结转无形资产

2021 年 CRM 软件已达到可使用状态，未及时结转无形资产并计提摊销，在编制 2022 年度财务报表过程中，公司予以调整无形资产、销售费用和应付账款。

#### 6、埃蒙迪公司受让子公司无形资产未进行账务处理

2021 年度子公司上海爱圣美科技有限公司将其软件著作权转让给埃蒙迪公司，并已完成变更登记，未对相应的无形资产进行转让处理，在编制 2022 年度财务报表过程中，公司对埃蒙迪公司和子公司的账务进行调整，相应调增或调减两家公司的无形资产、研发费用、应付账款、其他应付款、其他流动资产和其他流动负债。

##### 1. 成本费用跨期

2021 年 12 月部分福利费等薪酬和其他费用如顾问咨询费、展会费等实际支付时入账，未及时计提，导致跨期，编制 2022 年度财务报表过程中，公司整理了相关的跨期费用，相应调整营业成本、销售费用、管理费用、研发费用、应付账款、应付职工薪酬。

##### 2. 往来款重分类及双边挂账对冲调整

2021 年末部分应收账款负数未重分类，一年以上合同负债重分类至其他非流动负债的金额不准确，部分往来款客商双边挂账未对冲，在编制 2022 年度财务报表过程中，公司予以调整，涉及科目包括应收账款、预付款项、合同负债、其他流动负债、其他非流动负债。

##### 3. 以前年度支付押金误计入费用

2020 年以前代理 Dopin 软件支付押金 5 万元美元，未计入其他应收款，而是予以费用化计入管理费用，在编制 2022 年度财务报表过程中，公司予以还原其他应收款，相应调整其他应收款、财务费用和期初未分配利润。

10、除上述主要调整事项外，其他事项单笔金额影响较小，故不赘述。

11、根据上述调整事项综合影响，重新对坏账准备、所得税费用、盈余公积进行测算，相应调整了信用减值损失、递延所得税资产、递延所得税负债、应交税费、所得税费用、盈余公积和未分配利润。

### 3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

单位：元

| 科目      | 上年期末（上年同期）    |               | 上上年期末（上上年同期） |       |
|---------|---------------|---------------|--------------|-------|
|         | 调整重述前         | 调整重述后         | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 货币资金    | 21,473,124.37 | 21,474,633.00 |              |       |
| 应收账款    | 8,078,881.09  | 8,026,347.97  |              |       |
| 预付款项    | 2,439,143.92  | 1,580,383.21  |              |       |
| 其他应收款   | 1,962,337.38  | 2,135,095.93  |              |       |
| 存货      | 40,627,891.51 | 34,570,320.14 |              |       |
| 其他流动资产  | 775,146.86    | 1,059,692.71  |              |       |
| 流动资产合计  | 75,356,525.13 | 68,846,472.96 |              |       |
| 固定资产    | 7,048,822.67  | 6,067,451.01  |              |       |
| 使用权资产   | 6,266,868.59  | 6,761,409.52  |              |       |
| 无形资产    | 2,125,401.86  | 2,313,668.39  |              |       |
| 长期待摊费用  | 1,173,942.95  | 1,258,794.11  |              |       |
| 递延所得税资产 | 2,626,449.52  | 1,428,637.06  |              |       |
| 其他非流动资产 | 1,536,845.00  | 1,577,584.10  |              |       |
| 非流动资产合计 | 22,316,141.28 | 20,945,354.88 |              |       |
| 资产总计    | 97,672,666.41 | 89,791,827.84 |              |       |
| 应付账款    | 6,658,240.90  | 7,369,431.87  |              |       |
| 合同负债    | 10,163,940.23 | 9,693,880.48  |              |       |

|                     |                |                |  |  |
|---------------------|----------------|----------------|--|--|
| 应付职工薪酬              | 3,787,601.93   | 3,664,821.06   |  |  |
| 应交税费                | 1,597,400.11   | 1,002,201.69   |  |  |
| 其他应付款               | 2,029,360.82   | 2,388,238.18   |  |  |
| 一年内到期的非流动负债         | 2,549,320.71   | 3,753,516.06   |  |  |
| 其他流动负债              | 689,975.66     | 1,479,453.29   |  |  |
| 流动负债合计              | 39,487,287.58  | 41,362,989.85  |  |  |
| 租赁负债                | 3,266,181.06   | 2,565,506.55   |  |  |
| 递延所得税负债             |                | 141,636.23     |  |  |
| 其他非流动负债             | 13,843,481.45  | 13,038,666.42  |  |  |
| 非流动负债合计             | 17,109,662.51  | 15,745,809.20  |  |  |
| 负债合计                | 56,596,950.09  | 57,108,799.05  |  |  |
| 其他综合收益              | -541,313.87    | -460,116.79    |  |  |
| 盈余公积                | 2,809,271.16   | 2,780,218.93   |  |  |
| 未分配利润               | -12,456,826.02 | -20,901,658.40 |  |  |
| 归属于母公司所有者权益合计       | 41,075,716.32  | 32,683,028.79  |  |  |
| 所有者权益合计             | 41,075,716.32  | 32,683,028.79  |  |  |
| 负债和所有者权益总计          | 97,672,666.41  | 89,791,827.84  |  |  |
| 营业收入                | 113,407,865.23 | 114,107,890.85 |  |  |
| 营业成本                | 65,018,125.41  | 67,065,722.02  |  |  |
| 销售费用                | 20,744,134.20  | 21,076,530.56  |  |  |
| 管理费用                | 12,970,942.34  | 14,498,285.87  |  |  |
| 研发费用                | 11,164,117.41  | 8,995,231.40   |  |  |
| 财务费用                | 1,090,427.46   | 1,233,090.09   |  |  |
| 其中：利息费用             | 672,629.72     | 707,474.30     |  |  |
| 利息收入                | 17,258.34      | 18,766.97      |  |  |
| 其他收益                | 452,700.30     | 476,629.29     |  |  |
| 投资收益                | 2,167,969.14   | 259,703.85     |  |  |
| 信用减值损失              | -2,203,041.93  | -334,969.66    |  |  |
| 资产减值损失              | -6,380,827.43  | -10,825,472.17 |  |  |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）   | -4,243,593.82  | -9,885,590.09  |  |  |
| 营业外收入               | 23,974.81      | 45.82          |  |  |
| 营业外支出               | 2,000,676.36   | 143,146.61     |  |  |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -6,220,295.37  | -10,028,690.88 |  |  |
| 所得税费用               | -3,398,328.59  | -1,606,921.68  |  |  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）   | -2,821,966.78  | -8,421,769.20  |  |  |
| 五、其他综合收益的税后净额       | -541,313.87    | -460,116.79    |  |  |

|                      |             |             |  |  |
|----------------------|-------------|-------------|--|--|
| 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额 | -541,313.87 | -460,116.79 |  |  |
| 不能重分类进损益的其他综合收益      | -541,313.87 | -460,116.79 |  |  |

### 3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内新增公司下属全资子公司金华埃蒙迪医疗器械有限公司，截至报告期末，该公司尚未开始营业。

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

上海埃蒙迪材料科技股份有限公司

2023年4月28日