

证券简称：爱舍伦

证券代码：874105

江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司

江苏省苏州市相城区元和街道相城大道 1539 号 2004 室



江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司招股说明书（申报稿）

本公司的发行申请尚未经中国证监会注册。本招股说明书申报稿不具有据以发行股票的法律效力，投资者应当以正式公告的招股说明书全文作为投资决定的依据。

本次股票发行后拟在北京证券交易所上市，该市场具有较高的投资风险。北京证券交易所主要服务创新型中小企业，上市公司具有经营风险高、业绩不稳定、退市风险高等特点，投资者面临较大的市场风险。投资者应充分了解北京证券交易所市场的投资风险及本公司所披露的风险因素，审慎作出投资决定。

保荐机构（主承销商）



苏州工业园区星阳街 5 号

中国证监会和北京证券交易所对本次发行所作的任何决定或意见，均不表明其对注册申请文件及所披露信息的真实性、准确性、完整性作出保证，也不表明其对发行人的盈利能力、投资价值或者对投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，股票依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责；投资者自主判断发行人的投资价值，自主作出投资决策，自行承担股票依法发行后因发行人经营与收益变化或者股票价格变动引致的投资风险。

## 声明

发行人及全体董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

发行人控股股东、实际控制人承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证招股说明书中财务会计资料真实、准确、完整。

发行人及全体董事、监事、高级管理人员、发行人的控股股东、实际控制人以及保荐人、承销商承诺因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法承担法律责任。

保荐人及证券服务机构承诺因其为发行人本次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担法律责任。

## 本次发行概况

发行股票类型	人民币普通股
发行股数	本次初始发行的股票数量不超过 16,919,834 股（未考虑超额配售选择权的情况下）。公司和主承销商可以根据具体情况择机采用超额配售选择权，采用超额配售选择权发行股票数量不超过本次发行股票数量的 15%（即不超过 2,537,975 股）。最终发行数量由股东大会授权董事会根据具体情况与主承销商协商，并经北京证券交易所审核和中国证监会注册后确定
每股面值	1.00 元
定价方式	通过公司和主承销商自主协商直接定价、合格投资者网上竞价或网下询价等中国证监会及北交所认可的方式确定发行价格。最终定价方式由公司与主承销商根据具体情况及监管要求协商确定
每股发行价格	以后续的询价或定价结果作为发行底价
预计发行日期	
发行后总股本	
保荐人、主承销商	东吴证券股份有限公司
招股说明书签署日期	2024 年 6 月 24 日

## 重大事项提示

本公司特别提醒投资者对下列重大事项给予充分关注，并认真阅读招股说明书正文内容：

### 一、本次公开发行股票并在北京证券交易所上市的安排及风险

公司本次公开发行股票完成后，将在北京证券交易所上市。公司本次公开发行股票获得中国证监会注册后，在股票发行过程中，会受到市场环境、投资者偏好、市场供需等多方面因素的影响；同时，发行完成后，若公司无法满足北京证券交易所上市的条件，均可能导致本次公开发行失败。

公司在北京证券交易所上市后，投资者自主判断发行人的投资价值，自主作出投资决策，自行承担因发行人经营与收益变化或者股票价格变动引致的投资风险。

### 二、本次发行有关的重要承诺

发行人、股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员等作出的各项重要承诺、未能履行承诺的约束措施的具体内容详见本招股说明书之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”。

### 三、本次发行前滚存利润的分配安排

根据公司 2024 年第二次临时股东大会决议，公司本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市前滚存的未分配利润，由本次公开发行后的新老股东共同享有。

### 四、本次发行上市后公司的利润分配政策

本公司提醒投资者关注公司发行上市后的利润分配政策、现金分红的最低比例、上市后三年内利润分配计划和长期回报规划，具体详见本招股说明书之“第十一节 投资者保护”之“二、本次发行上市后的股利分配政策和决策程序”中相关内容。

### 五、特别风险提示

本公司提醒投资者认真阅读本招股说明书的“第三节 风险因素”部分，并特别注意下列事项：

#### （一）客户集中风险

公司在报告期内的前五大客户合计销售收入占比分别为 78.04%、81.99%和 86.27%，客户集中度较高，该情形主要系因公司“大客户为核心+境外销售 ODM/OEM”业务模式导致。重点客户的销售订单对于公司的经营业绩有较大的影响，如果该等客户受相关贸易政策的影响，或者公司与其稳定合作的关系发生变动，将可能对公司的经营业绩产生不利影响。

#### （二）境外市场收入占比较高的风险

公司主营业务收入主要来源于境外销售。报告期内，公司境外销售收入占主营业务收入的比例均在 90%以上。预计未来若干年内公司外销金额及占比仍将保持较高水平。公司境外业务覆盖全球

多个国家和地区，若境外客户所在的国家经济环境恶化、市场需求减少、政局不稳、与我国外交关系恶化、出现跨国诉讼、贸易摩擦等情况，将会给当地政府卫生政策和医疗预算造成一定负面影响，从而削弱境外客户的购买意愿和回款能力，对公司的营业收入和利润产生不利影响。

### **（三）原材料价格波动的风险**

公司产品生产所需的主要原材料是复合膜、绒毛浆、卫生纸、高分子、无纺布、塑料膜等，主营业务成本中原材料占比较高，原材料价格变动将对营业成本产生较大的影响。主要原材料采购价格易受原油等大宗商品价格波动，以及供需关系等多种因素的影响而出现波动。

若国际政治形势发生不利变化、经济发展前景不确定性增加等因素导致大宗商品供求失衡，则会导致公司原材料价格发生波动，从而影响公司利润水平。

### **（四）汇率波动风险**

公司境外市场的销售主要使用美元结算，面临相应的汇率风险。公司报告期内各期汇兑损益分别为 355.27 万元、-901.78 万元和-367.79 万元，占利润总额的比例分别为 2.75%、-11.54%和-4.55%。

近年来国际经济政治形势变化较大，人民币兑外币的汇率走势面临较大的不确定性，同时随着我国政府对人民币汇率形成机制进行深化改革，人民币汇率弹性进一步加强。若人民币相对于外币出现升值，则会影响公司以人民币计量的销售收入，同时会给公司造成汇兑损失，并可能影响部分境外客户的购买和支付能力，进而对公司经营业绩产生不利影响。尽管公司利用衍生品工具等措施防范汇率波动风险，但若未来外汇汇率出现较大波动，仍可能影响公司毛利率水平、汇兑损益、投资收益及公允价值变动损益，并对公司的经营业绩产生不利影响。

### **（五）实际控制人不当控制的风险**

截至本招股说明书签署日，张勇先生直接持有公司 1.97%的股权，通过控股股东爱舍伦管理咨询间接持有公司 79.58%的股权，通过洛威尼森及普洛瑞斯分别控制公司 4.33%及 2.81%的股权，张勇先生合计控制公司 88.69%的股权，并担任公司董事长、总经理，为公司实际控制人。

公司实际控制人张勇能够对公司的股东大会、董事会决策产生实质性影响，进而实际支配公司行为，决定公司的经营方针、财务政策及管理层人事任免。

若实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行不当控制，则可能对公司、债权人及其他第三方的合法权益产生不利影响。

### **（六）募集资金投资项目运行后短期内净资产收益率下降的风险**

报告期内，公司扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率分别为 12.59%、10.29%及 9.73%。本次发行完成募集资金到位后，公司净资产预计将显著增加。鉴于募集资金投资项目的建设及投产需要一定周期，若未来项目建设与投产周期延长或投资预期效益未能完

全实现，公司短期内净利润增长难以与净资产增长保持同步，可能导致净资产收益率较以前年度有所下降，公司存在净资产收益率下降的风险。

## 六、财务报告审计截止日后的主要财务信息及经营状况

### （一）财务报告审计截止日后的主要财务信息

公司财务报告审计截止日为 2023 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年 1-3 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注进行了审阅，出具了容诚专字[2024]215Z0177 号《审阅报告》。

截至 2024 年 3 月 31 日，公司资产总额为 88,707.48 万元，负债总额为 22,481.26 万元，股东权益总额为 66,226.22 万元。2024 年 1-3 月，公司营业收入为 14,174.55 万元，归属于母公司股东的净利润为 1,634.62 万元。具体信息详见本招股说明书之“第八节 管理层讨论与分析”之“八、发行人资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项”之“（一）财务报告审计截止日后主要财务信息及经营状况”。

### （二）财务报告审计截止日后的经营状况

财务报告审计截止日至本招股说明书签署日，公司经营情况正常，行业政策、税收政策、市场环境、公司经营模式等方面未发生重大变化，董事、监事、高级管理人员及核心技术人员未发生重大不利变化，未发生其他可能影响投资者判断的重大事项。

## 目录

声明 .....	2
本次发行概况 .....	3
重大事项提示 .....	4
目录 .....	7
第一节 释义 .....	8
第二节 概览 .....	11
第三节 风险因素 .....	21
第四节 发行人基本情况 .....	24
第五节 业务和技术 .....	48
第六节 公司治理 .....	120
第七节 财务会计信息 .....	133
第八节 管理层讨论与分析 .....	166
第九节 募集资金运用 .....	251
第十节 其他重要事项 .....	257
第十一节 投资者保护 .....	258
第十二节 声明与承诺 .....	264
第十三节 备查文件 .....	273
附件一 重要承诺的具体内容 .....	275



## 第一节 释义

本招股说明书中，除非文意另有所指，下列简称和术语具有的含义如下：

普通名词释义		
发行人、公司、本公司、爱舍伦	指	江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司
美迪凯尔	指	苏州美迪凯尔国际贸易有限公司，公司前身
股东大会	指	江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司监事会
三会	指	江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司股东大会、董事会、监事会
柯莱斯克、江苏柯莱斯克	指	江苏柯莱斯克新型医疗用品有限公司，公司全资子公司
爱维迈德、安徽爱维迈德	指	安徽爱维迈德医疗用品有限公司，公司全资子公司
凯普乐、安徽凯普乐	指	安徽凯普乐医疗科技有限公司，公司全资子公司
江苏志益、江苏旭禾、旭禾	指	江苏旭禾医疗科技有限公司，公司全资子公司，曾用名江苏志益医疗科技有限公司
江苏爱舍伦	指	江苏爱舍伦医疗用品有限公司，公司全资子公司
安徽蝌蚪云、蝌蚪云	指	安徽蝌蚪云进出口贸易有限公司，公司全资子公司
张家港爱舍伦	指	爱舍伦医疗科技（张家港）有限公司，公司控股子公司
香港爱舍伦科技	指	Excellent Medical Technology Co., Ltd.，公司全资子公司
香港投资 A	指	Excellent Investment Holding A Co., Ltd.，公司全资孙公司
香港投资 B	指	Excellent Investment Holding B Co., Ltd.，公司全资孙公司
泰国爱舍伦科技	指	Excellent Medical Technology (Thailand) Co., Ltd.，公司全资孙公司
香港爱舍伦用品	指	Excellent Medical Products Co., Ltd.，实际控制人曾经控制的企业，公司关联方
泰国 ENC	指	Enc Medical Group (Thailand) Co., Ltd.，实际控制人曾经控制的企业，公司关联方
张家港志益	指	张家港市志益医材有限公司，公司关联方
苏州尤尼佳	指	苏州尤尼佳无纺布制品有限公司，公司关联方
爱舍伦管理、爱舍伦管理咨询	指	江苏爱舍伦企业管理咨询有限公司，公司控股股东
洛威尼森	指	苏州市洛威尼森企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司员工持股平台
普洛瑞斯	指	苏州市普洛瑞斯企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司员工持股平台
苏州鸿锦	指	苏州鸿锦企业管理发展有限公司
上海赛星	指	上海赛星企业管理有限公司
相城创投	指	苏州市相城创业投资有限责任公司
蠡溪创投	指	苏州市相城蠡溪创业投资中心（有限合伙）
元和塘创投	指	苏州元和塘创业投资有限公司
奥美医疗	指	奥美医疗用品股份有限公司
稳健医疗	指	稳健医疗用品股份有限公司
振德医疗	指	振德医疗用品股份有限公司
健尔康、健尔康医疗	指	健尔康医疗科技股份有限公司
Medline 集团	指	Medline 集团包括属于同一控制下的 Medline Industries, LP(曾用名 Medline Industrise, INC)、Medline International B.V.、Medline Assembly France S.A.S.、Medline Panama LLC S.DE R.L.、Medline Canada Corporation、Medline Industries INC

		FZCO、Medline Assembly Slovakia S.R.O
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《北京证券交易所股票上市规则（试行）》
《公司章程（草案）》	指	《江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司章程（草案）》（北京证券交易所上市后适用）
《公司章程》	指	现行有效的《江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北交所	指	北京证券交易所
全国股转系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
保荐人、保荐机构、主承销商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
审计机构、会计师事务所、容诚会计师	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
发行人律师、中伦律师	指	北京市中伦律师事务所
评估机构、资产评估机构	指	厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司
报告期	指	2021年、2022年、2023年
报告期各期末	指	2021年12月31日、2022年12月31日、2023年12月31日
本招股说明书	指	《江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司招股说明书》
本次公开发行、本次发行	指	发行人向不特定合格投资者公开发行股票的行为
上市	指	发行人股票在北京证券交易所上市
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
<b>专业名词释义</b>		
医疗器械	指	单独或者组合使用于人体的仪器、设备、器具、材料或者其他物品，包括所需要的软件；其用于人体体表及体内的作用不是用药理学、免疫学或者代谢的手段获得，但是可能有这些手段参与并起一定的辅助作用；其使用旨在达到下列预期目的： （一）对疾病的预防、诊断、治疗、监护、缓解；（二）对损伤或者残疾的诊断、治疗、监护、缓解、补偿；（三）对解剖或者生理过程的研究、替代、调节；（四）妊娠控制
医用敷料	指	狭义的医用敷料是指作为伤口处的覆盖物，在伤口愈合过程中，可以替代受损的皮肤起到暂时性屏障作用，避免或控制伤口感染，提供有利于创面愈合的环境的医疗器械，即伤口护理产品。广义的医用敷料不仅包括伤口护理产品，还包括手术感染防护和医用防护产品，以及包扎、压力和固定类产品
ODM	指	英文 Original Design Manufacturer 的缩写。制造商除了制造加工外，增加了设计环节，即接受品牌商的委托，按其准入要求研发、设计、生产产品
OEM	指	Original Equipment Manufacturer 的英文缩写，依据品牌商提供的技术要求和质量标准生产制造产品，并销售给品牌商的业务模式
FDA	指	英文 Food and Drug Administration 的缩写，美国食品药品监督管理局
CE 认证	指	英文 Conformite Europeenne 的缩写，欧盟对进口产品的认证，通过认证的商品可加贴 CE 标志，表示符合安全、卫生、环保和消费者保护等一系列欧洲指令的要求，可在欧盟统一市场内自由流通
PE 膜	指	包括流延膜、吹塑膜、印花膜、压纹膜等，以及将它们与无纺

		布、卫生纸等材料通过胶水或热压等方式复合在一起的复合膜的统称
ETO 灭菌	指	环氧乙烷灭菌，一种有效的杀菌系统。采用环氧乙烷气体对制药行业的实验室、手术工具、仪器、食品、饮料、手术工具等设备，设备、工具和材料进行灭菌消毒
OTC	指	OTC 是英文 <b>Over The Counter</b> 的缩写，指非处方类药物。本文 OTC 系列指从皮肤或伤口消毒，到皮肤龟裂治疗或干燥皮肤防护一系列消毒产品（美国监管为 OTC）和皮肤护理产品（拟国内注册为外用 OTC 软膏）
IPA	指	异丙醇
PVP	指	聚维酮碘，是一种疏松复合物，具有杀菌消毒的作用，常用于皮肤粘膜消毒

文中若出现合计数与分项数值总和不符，均为四舍五入所致。

## 第二节 概览

本概览仅对招股说明书作扼要提示。投资者作出投资决策前，应认真阅读招股说明书全文。

### 一、 发行人基本情况

公司名称	江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司	统一社会信用代码	91320507346181232T
证券简称	爱舍伦	证券代码	874105
有限公司成立日期	2015年6月17日	股份公司成立日期	2021年7月7日
注册资本	5,075.95万元	法定代表人	张勇
办公地址	江苏省苏州市相城区元和街道相城大道1539号2004室		
注册地址	江苏省苏州市相城区元和街道相城大道1539号2004室		
控股股东	江苏爱舍伦企业管理咨询有限公司	实际控制人	张勇
主办券商	东吴证券	挂牌日期	2023年10月13日
上市公司行业分类	制造业（C）		医药制造业（C27）
管理型行业分类	制造业（C）	医药制造业（C27）	卫生材料及医药用品制造（C2770）

### 二、 发行人及其控股股东、实际控制人的情况

#### （一）控股股东情况

截至本招股说明书签署日，爱舍伦管理咨询持股比例为79.58%，为公司控股股东，报告期内，公司的控股股东未发生变更。

#### （二）实际控制人情况

截至本招股说明书签署日，张勇先生直接持有公司1.97%的股权，通过控股股东爱舍伦管理咨询间接持有公司79.58%的股权，通过洛威尼森及普洛瑞斯分别控制公司4.33%及2.81%的股权，张勇合计控制公司88.69%的股权，并担任公司董事长、总经理，为公司实际控制人。

### 三、 发行人主营业务情况

公司长期专注于医疗健康事业，主要从事应用在专业的康复护理与医疗防护领域的一次性医用耗材的研发、生产和销售，通过ODM/OEM等方式为国际知名医疗器械品牌厂商提供相关产品。公司在长期发展过程中立足专业的康复护理与医疗防护领域，紧紧围绕医疗工作者和患者的专业需求，以康复护理、手术感控产品为核心，不断向消毒清洁、家庭防护、急救防护等领域拓展，持续开发新产品，拓展产品线的深度和广度。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。目前公司产品种类已经涵盖康复护理产品、手术感

控产品两个核心品类，可为客户提供医用护理垫、医用冰袋、手术衣、手术铺单、手术组合包等各种医用敷料产品。

#### 四、 主要财务数据和财务指标

项目	2023年12月31日 /2023年度	2022年12月31日 /2022年度	2021年12月31日 /2021年度
资产总计(元)	860,619,646.97	837,998,310.53	724,208,034.34
股东权益合计(元)	649,528,062.74	607,306,947.90	539,044,020.79
归属于母公司所有者的股东权益(元)	639,540,336.19	597,299,161.11	534,037,084.82
资产负债率（母公司）（%）	21.96	24.15	36.58
营业收入(元)	574,660,293.73	573,557,478.60	573,378,821.68
毛利率（%）	23.17	22.21	24.73
净利润(元)	66,936,927.41	62,802,361.67	99,879,903.49
归属于母公司所有者的净利润(元)	66,956,987.65	62,801,510.85	99,872,967.52
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润(元)	61,405,366.32	58,184,033.28	53,550,246.69
加权平均净资产收益率（%）	10.61	11.11	23.45
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	9.73	10.29	12.59
基本每股收益（元/股）	1.32	1.24	2.26
稀释每股收益（元/股）	1.32	1.24	2.26
经营活动产生的现金流量净额(元)	96,080,552.45	64,900,599.42	3,193,826.86
研发投入占营业收入的比例（%）	0.85	0.64	0.14

#### 五、 发行决策及审批情况

##### （一）本次发行已获得的授权和批准

2024年3月20日，公司召开第一届董事会第十六次会议审议并通过了《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市的议案》等与本次发行上市相关的议案。

2024年4月11日，公司召开2024年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市的议案》等与本次发行上市相关的议案。

综上，公司董事会、股东大会已依法定程序作出批准本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市的决议，符合《公司法》《证券法》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定。

##### （二）本次发行尚需履行的决策程序及审批程序

本次发行尚需北交所审核通过并经中国证监会同意注册。在经北交所审核通过并获得中国证监会同意注册之前，公司将不会实施本次公开发行方案。

## 六、 本次发行基本情况

发行股票类型	人民币普通股
每股面值	1.00 元
发行股数	本次初始发行的股票数量不超过 16,919,834 股（未考虑超额配售选择权的情况下）。公司和主承销商可以根据具体情况择机采用超额配售选择权，采用超额配售选择权发行股票数量不超过本次发行股票数量的 15%（即不超过 2,537,975 股）。最终发行数量由股东大会授权董事会根据具体情况与主承销商协商，并经北京证券交易所审核和中国证监会注册后确定
发行股数占发行后总股本的比例	
定价方式	通过公司和主承销商自主协商直接定价、合格投资者网上竞价或网下询价等中国证监会及北交所认可的方式确定发行价格。最终定价方式由公司与主承销商根据具体情况及监管要求协商确定
发行后总股本	
每股发行价格	以后续的询价或定价结果作为发行底价
发行前市盈率（倍）	
发行后市盈率（倍）	
发行前市净率（倍）	
发行后市净率（倍）	
预测净利润（元）	
发行前每股收益（元/股）	
发行后每股收益（元/股）	
发行前每股净资产（元/股）	
发行后每股净资产（元/股）	
发行前净资产收益率（%）	
发行后净资产收益率（%）	
本次发行股票上市流通情况	根据发行对象情况按照监管要求执行
发行方式	向不特定合格投资者公开发行
发行对象	已开通北交所上市公司股票交易权限的合格投资者（法律、法规和规范性文件禁止认购的除外）
战略配售情况	
预计募集资金总额	
预计募集资金净额	
发行费用概算	
承销方式及承销期	主承销商余额包销
询价对象范围及其他报价条件	
优先配售对象及条件	

## 七、 本次发行相关机构

### （一） 保荐人、承销商

机构全称	东吴证券股份有限公司
法定代表人	范力
注册日期	1993年4月10日
统一社会信用代码	91320000137720519P
注册地址	苏州工业园区星阳街5号
办公地址	苏州工业园区星阳街5号
联系电话	0512-62938581
传真	0512-62938500
项目负责人	赵昕
签字保荐代表人	林文茂、赵昕
项目组成员	葛健敏、陶磊、伍剑、曹宇、周忆正、李逸韬

## (二) 律师事务所

机构全称	北京市中伦律师事务所
负责人	张学兵
注册日期	1994年11月10日
统一社会信用代码	31110000E00018675X
注册地址	北京市朝阳区金和东路20号院正大中心3号楼南塔22-31层
办公地址	北京市朝阳区金和东路20号院正大中心3号楼南塔22-31层
联系电话	010-59572288
传真	010-65681022
经办律师	孙瑜、乔文骏、吴韦唯

## (三) 会计师事务所

机构全称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
负责人	肖厚发
注册日期	2013年12月10日
统一社会信用代码	911101020854927874
注册地址	北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26
办公地址	北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26
联系电话	010-66001391
传真	010-66001392
经办会计师	俞国徽、殷李峰、周路

## (四) 资产评估机构

√适用 □不适用

机构全称	厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司
负责人	王健青
注册日期	2000年2月2日
统一社会信用代码	9135020015502324XR
注册地址	厦门市湖里区高林中路523号603单元
办公地址	厦门市湖里区高林中路523号603单元
联系电话	0592-5804752
传真	0592-5804760

经办评估师	孙羽涵、孙谨
-------	--------

#### （五） 股票登记机构

机构全称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	周宁
注册地址	北京市西城区金融大街 26 号 5 层 33
联系电话	4008-058-058
传真	010-50939716

#### （六） 收款银行

户名	东吴证券股份有限公司
开户银行	中国建设银行苏州分行营业部
账号	32201988236052500135

#### （七） 申请上市交易所

交易所名称	北京证券交易所
法定代表人	周贵华
注册地址	北京市西城区金融大街丁 26 号
联系电话	400-626-3333
传真	010-63884634

#### （八） 其他与本次发行有关的机构

适用 不适用

### 八、 发行人与本次发行有关中介机构权益关系的说明

截至本招股说明书签署日，发行人与本次发行有关的中介机构及其负责人、高级管理人员及经办人员之间不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系。

### 九、 发行人自身的创新特征

发行人长期专注于医疗健康事业，主要从事应用在专业的康复护理与医疗防护领域的一次性医用耗材的研发、生产和销售。经过多年的研发和行业深耕，发行人积累了深厚的产品和技术创新经验，依靠自主创新开展生产经营和实现企业发展。公司持续在产品生产工艺、自动化生产及改良等方面进行技术开发和创新，提高产品质量和生产效率，同时不断加大新产品研发投入，建立了完善的产品质量管理体系。发行人秉承创新驱动发展的理念，始终专注技术创新、推动研发成果转化，以期在行业中保持竞争地位。主要创新特征体现如下方面：

#### （一） 创新投入



公司自设立以来一直高度重视新技术研发，在研发队伍、研发费用等多方面大力投入。公司产品生产技术属于较为成熟的技术。对于已有技术，在现有产品充分研究的基础上，进行技术、工艺、原料更新；对于新产品涉及的相关技术，在充分的市场调研、可行性分析的基础上，结合公司的发展战略，进行开发。公司经过多年的产业实践与技术积累，形成了一支具备丰富研发经验与专业知识储备的研发团队。截至 2023 年末，公司共有 10 名研发人员，4 名核心技术人员。公司拥有完整、成熟的设计开发流程及研发体系，确保产品功能的创新、质量的稳定，以高效地满足客户需求。

公司为提高自身的科技创新、创造能力，提高核心竞争力，逐步增加研发投入。报告期内，公司研发费用分别为 79.16 万元、366.09 万元和 490.93 万元。未来，公司将不断加大研发投入力度，吸引人才加入公司，为新产品的推出和工艺的改进提供更大的保障。

## **（二）技术创新**

公司始终围绕医疗健康事业，专注于康复护理与医疗防护领域的行业属性与业务特点进行技术积累和研发。从材料环节出发，公司以无纺布和多类复合材料为主，结合自动化、智能化生产工艺技术，促进特定场景下特殊需求产品的创新与应用，工艺流逐步覆盖材料投料、胶粘、压合、分切、折叠、包装等智能化生产全生命周期，逐步解决了传统医用敷料行业需要大量人工参与且产品质量难以得到统一保障的痛点和难点，实现了低成本快速批量生产、产品质量一致性良好、全流程生产环节更易把控、快速适配客户新需求、产品功能迭代更新、灵活工艺适配新产品的快速量产等多项功能。经过多年持续的研发投入和技术创新，公司现已掌握多项与主营业务高度相关的核心技术，具体情况如下：

### **1、高强度手术铺单多层胶合一体化生产工艺**

该工艺可将各种膜材料与无纺布进行细致均匀的胶合、压制等一体化处理，从而制备出具有高强度的手术铺单材料。同时可通过工艺设计的灵活调整完成类似材料的施胶压合，制备其他用途的医疗材料。目前该技术已全面应用在公司康复护理产品系列中。

### **2、高吸水性、高承重性床垫创新生产技术**

该技术在成熟的床垫技术的基础上加以改良创新，融合高强度薄膜材料技术和医用非织造布亲水技术，极大提升产品的物理强度，便于临时利用床垫转移病人，同时产品具有优异的吸水性能。

### **3、辅助自动化生产工艺**

应用最新机械构造与自动控制技术，实现在冲切、贴签、包装、粘合、喷胶等各工序中的一体化与自动化生产，提升了生产效率，提高了品质稳定性，并减少了人工操作对产品的污染风险。

### **4、医用护理垫智能复合生产技术**

为提升医用护理垫的生产效率，减少人工参与所带来的高额成本及误差，该技术通过中控 CPU 及工程系统软件，复合了多项自动化生产技术，以达到为稳定高速生产高质量的医用护理垫产品提供技术支持，其中包含吸收芯体自动成型和转移技术、面料包覆技术、花纹压印技术、高速切断技术、连续高速折叠技术等。通过多项技术的复合及智能管理，该技术还可以实现不同型号的护理垫和床垫在同产线上连续高速生产，极大的提高了生产效率，降低成本。目前该技术已全面应用在生产中。

#### **5、高透气性床垫优化生产技术**

为提升患者使用时的舒适度，降低患者褥疮的发生率，该技术在原本床垫生产技术的基础上进行改善，应用透气膜技术进行优化，极大地提升了医用床垫的透气性，降低了患者长期卧床可能出现的并发症。

#### **6、高吸水性全绒 ABD 垫自动生产工艺**

通过特殊工艺首次以绒毛浆为主要原材料进行制备康复护理产品，以达到更好的吸水性，提高产品在手术或者开创过程中吸收体液的量，横向拓展了公司康复护理产品系列的产品线。

#### **7、医用冰袋一体化智能融合生产技术**

该技术融合了自动拼接技术、自动放卷技术、自动密封技术、自动压花切割和剔废技术、自动上带技术等一系列自动化工序处理技术，将其通过 PLC 工控软件实现了一条智能化的医用冰袋生产线，大幅提升了冰袋系列产品的生产效率，同时通过工艺设计实现不同规格的产品在同一设备上更换模具而实现换线生产的目的，提升了设备的利用率并满足不同客户的个性化需求。

#### **8、引流袋自动上料、焊接、测漏、卸料一体化技术**

通过设备改造及工艺设计等方法对引流袋的高周波焊接、测漏处理等工序，同时结合上料、卸料等前后道工序完成生产线的高度自动化，实现了对各种不同规格形状的引流袋的加工生产。

### **(三) 产品创新**

公司专注于康复护理和手术感控产品系列，同时具备两大产品类别完整的生产工艺流程和研发设计能力，公司核心产品医用护理垫、手术铺单不仅能满足现有环境下医院应用场景，同时在特定场景下提升用户体验，满足日益提升的物质文化水平下的医疗新需求。

公司对手术铺单、护理垫产品进行了创新升级，主要表现在以下几个方面：1、通过复合工艺技术将高强度薄膜材料和无纺布等材料进行多层胶粘压合，实现产品的高物理强度，提升其承重性，方便因紧急情况需进行病人转移等特殊场景需求；2、通过透气膜技术对原有产品进行优化，降低更换护理垫不及时而导致患者褥疮的发生率，同时提高患者舒适度；3、通过材料创新添加绒毛浆和高分子等原材料进行复合，大幅提高产品的吸水性和防反渗，提升了医护人员术中、术后各场景

下的使用体验以及患者的舒适度。

#### **（四）工艺创新**

公司生产工艺采用自动化技术，近年来公司致力于提升自动化、智能化水平，更好保障生产效率、生产精密程度以及产品质量稳定。工艺创新主要体现在以下几个方面：1、通过工程软件整合拼接、投料、压花、切割、剔除、施胶等各工序环节自动化技术，完成智能一体化生产线的搭建，减少人工干预程度；2、应用自动控制技术在标签、包装、封箱等辅助环节实现机械化，降低人工成本。

#### **（五）模式创新**

公司业务已与主要行业客户日常业务流程、机构设置、人员能力、决策机制特点、产品需求方向、市场应用趋势等深度融合，依托多年行业经验和研发能力，公司在康复护理和手术感控领域通过差异化竞争与国际知名医疗器械品牌商建立稳定良好的合作关系，逐步积累了优质的客户资源。公司扎根国际市场，以 ODM/OEM 方式与境外医疗器械厂商合作，凭借专业的研发、设计、生产、制造能力，优质的产品质量，获得了 Medline 集团、Zarys International Group、Sejong Healthcare Co., Ltd、Raffin Medical 等国际知名品牌商的广泛认可，建立了良好的市场形象，促进公司业务持续发展。

在传统 OEM 模式下，生产企业依靠品牌方的要求进行代工生产，主要技术和设计方案等均来源于品牌方，而公司与主要 OEM 客户合作较早，在合作初期公司依托自身行业经验与研发设计能力主导或深度参与到产品的设计研发中，同时在客户产品的更新迭代过程中积极参与，提供设计方案，提高客户粘性的同时也增强了自身设计研发能力。在 ODM 模式下，公司根据客户的需求进行设计和研发，通过市场调研对产品进行迭代调整，并在后续生产过程中逐步扩充产品规格和细分类型，满足客户日益变化的新需求，同时公司根据自身对市场的预测和判断，把握市场潜在需求对产品进行持续迭代升级，在功能性上进行丰富，以此反哺客户，为其提供更优质的产品，使双方合作更为紧密，业务规模持续扩张。

#### **（六）创新成果**

##### **1、知识产权成果**

截至本招股说明书签署日，发行人拥有 42 项实用新型专利、10 项外观设计专利，并拥有著作权 2 项，同时拥有 5 项在审发明专利。

##### **2、核心技术成果转化**

公司一直高度重视技术研发工作，自成立以来，根据市场和客户的需求，通过自主研发不断积累核心技术，应用公司自主研发的核心技术，公司各类产品的生产工艺和规模效益均显著提升。报告期内，发行人核心技术产品收入分别为 56,457.16 万元、54,835.84 万元及 56,913.84 万元，占营业

收入比例分别为 98.46%、95.61%及 99.04%。

综上，公司在产品、工艺、技术等方面的投入积累，形成了具有市场竞争力的产品以及具有行业先进性的核心技术，使公司具备持续不断为客户提供符合市场需求产品的能力，公司后续将进一步增大研发投入规模，持续创新能力能够得到有效保障，从而保证公司业务长期、健康、可持续发展。

## 十、 发行人选择的具体上市标准及分析说明

根据《北京证券交易所股票上市规则（试行）》第 2.1.3 条，发行人选择第一套标准，预计市值不低于 2 亿元，最近两年净利润均不低于 1,500 万元且加权平均净资产收益率平均不低于 8%，或者最近一年净利润不低于 2,500 万元且加权平均净资产收益率不低于 8%。

公司 2022 年度、2023 年度归属于母公司股东的净利润（扣除非经常性损益前后孰低数）分别为 5,818.40 万元和 6,140.54 万元，符合“最近两年净利润均不低于 1,500 万元”的标准；发行人 2022 年度、2023 年度的加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益前后孰低数）分别为 10.29%和 9.73%，符合“加权平均净资产收益率平均不低于 8%”的标准；结合可比公司的估值，预计公司公开发行股票后的总市值不低于 2 亿元。

## 十一、 发行人公司治理特殊安排等重要事项

截至本招股说明书签署日，公司不存在有关公司治理特殊安排等重要事项。

## 十二、 募集资金运用

根据公司 2024 年 3 月 20 日召开的第一届董事会第十六次会议及 2024 年 4 月 11 日召开的 2024 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案》，公司本次拟向合格投资者公开发行不超过 16,919,834 股人民币普通股，本次发行募集资金在扣除发行费用后用于投资以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金使用金额	项目备案证号	环评批复备案号
1	凯普乐公共卫生医疗物资产业园建设项目	67,046.45	30,000.00	2020-341861-27-03-037766	宣环评[2023]30 号
	合计	<b>67,046.45</b>	<b>30,000.00</b>	-	-

公司可根据本次发行上市方案的实施情况、市场条件、政策调整及监管机构的意见，对募集资金投资项目进行具体调整。如果本次发行并上市实际募集资金不足，公司将通过自筹资金解决上述项目资金缺口。如果本次发行并上市实际募集资金超过上述投资项目总额，公司将按照有关规定履

行必要的程序后将多余资金用于公司主营业务。本次发行并上市募集资金到位前，公司可以根据项目的实际进度以自有资金或银行借款等方式支持上述项目的实施。募集资金到位后，将以募集资金置换预先已投入的资金并支付项目建设剩余款项。发行人已根据相关法律法规建立了募集资金管理制度，发行人募集资金存放于董事会决定的专户集中管理，做到专款专用。

### 十三、 其他事项

截至本招股说明书签署日，发行人无其他应披露重要事项。

## 第三节 风险因素

投资者在评价发行人投资价值时，除本招股说明书提供的其他资料外，应特别考虑下述各项风险因素。下述风险因素按类别列示并根据重要性原则或可能影响投资者投资决策程度大小排序，但该排序并不表示风险因素会依次发生。

### 一、经营风险

#### （一）客户集中风险

详见本招股说明书之“重大事项提示”之“五、特别风险提示”。

#### （二）原材料价格波动的风险

详见本招股说明书之“重大事项提示”之“五、特别风险提示”。

#### （三）境外市场收入占比较高的风险

详见本招股说明书之“重大事项提示”之“五、特别风险提示”。

#### （四）OEM 业务模式风险

公司产品以外销为主，主要采用 OEM 模式根据客户订单组织生产和销售，主要客户为境外大型医用敷料品牌商。如果公司未来在产品质量、供货能力等方面不能满足 OEM 客户的需求或客户采购政策、渠道发生变化，将可能导致客户流失，进而对公司的经营产生不利影响。

#### （五）产品质量控制的风险

公司产品主要为康复护理和手术感控产品，其质量稳定性对患者的生命健康至关重要。公司已建立完善的质量管理体系，制定并严格执行相应的质量控制措施。但随着公司生产规模不断扩大、组织结构日趋复杂，如果公司的质量管理工作出现疏忽或其他客观因素影响了产品的质量，可能会导致医疗事故，甚至面临大规模召回、赔偿或被药品监督管理部门处罚的后果，这会对公司的持续盈利能力及声誉造成重大不利影响。

#### （六）行业政策变化风险

目前，公司产品以外销为主，主要销往美国、欧洲等发达国家或地区。公司出口产品需取得相关进口国的认证资质或注册证书，并接受进口国相关部门的行业监管。若未来公司产品相关进口国的行业政策发生变化，将会对公司经营造成影响。

### 二、财务风险

#### （一）汇率变动风险

详见本招股说明书之“重大事项提示”之“五、特别风险提示”。

## （二）应收款项回收风险

报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为 3,071.05 万元、4,974.30 万元和 3,292.34 万元，占各期末总资产比重分别为 4.24%、5.94%和 3.83%。随着公司销售产品品类增加、销售规模扩大，公司应收账款余额可能继续增加。虽然公司客户主要为 Medline 集团、Zarys International Group 等大中型客户，客户回款和信用情况良好，但若客户未来的资信状况、经营情况出现恶化或与公司合作出现不利变化，可能导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账风险。

## （三）存货跌价风险

报告期各期末，公司存货账面价值分别为 7,207.62 万元、9,049.71 万元和 7,455.00 万元，占各期末总资产比重分别为 9.95%、10.80%和 8.66%。公司已结合存货的实际状况，计提了存货跌价准备，若未来市场环境发生变化，导致存货无法顺利实现销售，或者存货出现大幅跌价损失的情况，公司将面临存货跌价风险。

## （四）出口退税政策变动风险

公司产品以境外销售为主，报告期内，公司境外销售占主营业务收入比例分别为 93.03%、90.99%和 94.25%，根据 2019 年 3 月 20 日财政部、税务总局、海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号），公司主要产品退税率为 13.00%。报告期内，公司收到出口退税金额分别为 6,628.68 万元、5,134.23 万元和 5,703.74 万元，如相关政策或退税率发生变化，将对公司经营活动现金流量造成较大影响。

## 三、技术风险

公司长期专注于医疗健康事业，主要从事应用在专业的康复护理与医疗防护领域的一次性医用耗材的研发、生产和销售。公司积累了较多核心技术，这些技术对提升生产效率、优化产品质量、降低生产成本等有着重要作用。若将来公司未能结合下游客户所处行业的发展趋势及时进行技术、工艺的更新及储备，并通过持续的技术创新快速研发满足客户需求的高质量产品，则公司将面临市场竞争力下降、客户订单流失的风险。

## 四、内部控制风险

### （一）实际控制人不当控制的风险

详见本招股说明书之“重大事项提示”之“五、特别风险提示”。

### （二）业务规模扩张带来的管理风险

随着公司凯普乐公共卫生医疗物资产业园建设项目和张家港创新基地项目的逐步实施，公司的资产及业务规模将不断扩大，技术人员、管理人员和生产人员数量将相应增加。经营规模的不断扩

大，对公司的资源整合、市场开拓、内部控制等提出更高的要求。如果公司没有及时适应规模扩张带来的种种影响，则可能制约公司的长远发展。

## 五、募集资金投资项目风险

### （一）募投项目新增产能无法完全消化的风险

本次发行募集资金在扣除发行费用后将主要用于投资建设“凯普乐公共卫生医疗物资产业园建设项目”，体现了公司经营战略的发展方向，本次募集资金投资项目的实施将进一步巩固和扩大公司主营业务的市场份额，拓展公司产品应用场景，优化公司产品结构，加速公司现有产品的升级迭代，提高公司产品的研发和技术创新能力，与公司主营业务密切相关，是对公司现有业务的拓展与延伸，是公司未来业务发展目标的重要组成部分。但若整体宏观经济环境、国家产业政策、国内外市场环境发生不可预见的负面变化，或者在项目实施过程中出现项目管理能力不足、项目进度拖延等问题，本次募集资金投资项目将面临投资预期效益不能完全实现的风险。

### （二）固定资产规模增加导致折旧金额增加的风险

公司募集资金投资项目“凯普乐公共卫生医疗物资产业园建设项目”合计拟投资额约为 6.70 亿元，预计项目建设完成后，一个完整年度新增折旧和摊销费用约为 0.48 亿元。在折旧和摊销增加的同时，若募集资金投资项目建成投产后无法达到预期收益，将对公司的经营业绩造成不利影响。

### （三）募集资金投资项目运行后短期内净资产收益率下降的风险

详见本招股说明书之“重大事项提示”之“五、特别风险提示”。

## 六、其他风险

### （一）发行失败的风险

公司本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市，采用财务与市值相结合的指标。公司新股估值定价结果受到公司业务与财务状况等内在因素以及市场流动性、投资者风险偏好、新股供给情况等外部因素的影响。若公司发行新股存在认购不足或未能达到预计的市值上市条件，则会出现发行失败的风险。

### （二）股票价格波动的风险

股票价格不仅取决于公司的经营业绩和发展前景，还受到国内外经济形势、国家宏观调控政策、市场供求关系、股票市场的投机行为、投资者的心理预期和各类重大突发事件等因素的影响。因此，由于存在大量的不确定性因素，上述任何因素的变化都有可能对公司的股票价格产生不同程度的影响，可能会使得公司股票价格脱离其实际价值而产生波动，从而给投资者带来一定的投资风险。



## 第四节 发行人基本情况

### 一、 发行人基本信息

公司全称	江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司
英文全称	Excellent Medical Technology Group Co., Ltd.
证券代码	874105
证券简称	爱舍伦
统一社会信用代码	91320507346181232T
注册资本	5,075.95 万元
法定代表人	张勇
成立日期	2015 年 6 月 17 日
办公地址	江苏省苏州市相城区元和街道相城大道 1539 号 2004 室
注册地址	江苏省苏州市相城区元和街道相城大道 1539 号 2004 室
邮政编码	215131
电话号码	0512-69398803
传真号码	0512-69398805
电子信箱	excellent-sz-07@szmdke.com
公司网址	www.excellentmedical.cn
负责信息披露和投资者关系的部门	证券部
董事会秘书或者信息披露事务负责人	张勇
投资者联系电话	0512-69398803
经营范围	自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；商务信息咨询；批发、零售：五金机械、电子电器、钢材、木材、塑料制品、纺织服装、装饰材料、汽车配件、卫生用品、无纺布制品、医疗器械、成人护理用品、婴儿用品。（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）许可项目：医疗器械互联网信息服务；药品互联网信息服务（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
主营业务	公司长期专注于医疗健康事业，主要从事应用在专业的康复护理与医疗防护领域的一次性医用耗材的研发、生产和销售，通过 ODM/OEM 等方式为国际知名医疗器械品牌厂商提供相关产品
主要产品与服务项目	康复护理产品、手术感控产品

### 二、 发行人挂牌期间的基本情况

#### （一） 挂牌时间

2023 年 10 月 13 日

#### （二） 挂牌地点

2023年10月13日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：爱舍伦，证券代码：874105，所属层级为基础层；2024年5月17日，全国股转公司发布《关于发布2024年第三批创新层进层决定的公告》（股转公告[2024]228号），爱舍伦调入创新层，进层决定自2024年5月20日起生效。

截至本招股说明书签署日，公司所属层级为创新层。

### （三） 挂牌期间受到处罚的情况

公司在全国股转系统挂牌期间不存在受到处罚的情形。

### （四） 终止挂牌情况

适用 不适用

### （五） 主办券商及其变动情况

公司主办券商为东吴证券股份有限公司，公司挂牌至今未发生过主办券商变更的情况。

### （六） 报告期内年报审计机构及其变动情况

报告期内，公司的年报审计机构为容诚会计师事务所（特殊普通合伙），未发生变动。

### （七） 股票交易方式及其变更情况

自挂牌之日起至今，公司股票交易方式为集合竞价交易，未发生变动。

### （八） 报告期内发行融资情况

报告期内，公司共进行过1次融资，该次融资为公司在全国股转系统挂牌前的增资扩股，具体情况如下：

2021年12月10日，公司召开2021年度第五次临时股东大会，审议通过《关于公司增资的议案》，同意新股东上海赛星企业管理有限公司、苏州鸿锦企业管理发展有限公司、苏州市相城创业投资有限责任公司、苏州市相城蠡溪创业投资中心（有限合伙）、苏州元和塘创业投资有限公司向公司增资，增资价格均为每股21.51元，公司总股本由46,490,000股增至50,759,500股。其中，上海赛星企业管理有限公司认购的股份数量为1,394,700股，持股比例为2.75%；苏州鸿锦企业管理发展有限公司认购的股份数量为1,015,200股，持股比例为2.00%；苏州市相城创业投资有限责任公司

认购的股份数量为 697,350 股，持股比例为 1.37%；苏州市相城蠡溪创业投资中心（有限合伙）认购的股份数量为 697,350 股，持股比例为 1.37%；苏州元和塘创业投资有限公司认购的股份数量为 464,900 股，持股比例为 0.92%。

自公司股票在全国股转系统挂牌之日起至报告期末，公司未进行过发行融资。

#### （九） 报告期内重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组的情况。

#### （十） 报告期内控制权变动情况

报告期内，公司控股股东为爱舍伦管理咨询，实际控制人为张勇，未发生变动。

#### （十一） 报告期内股利分配情况

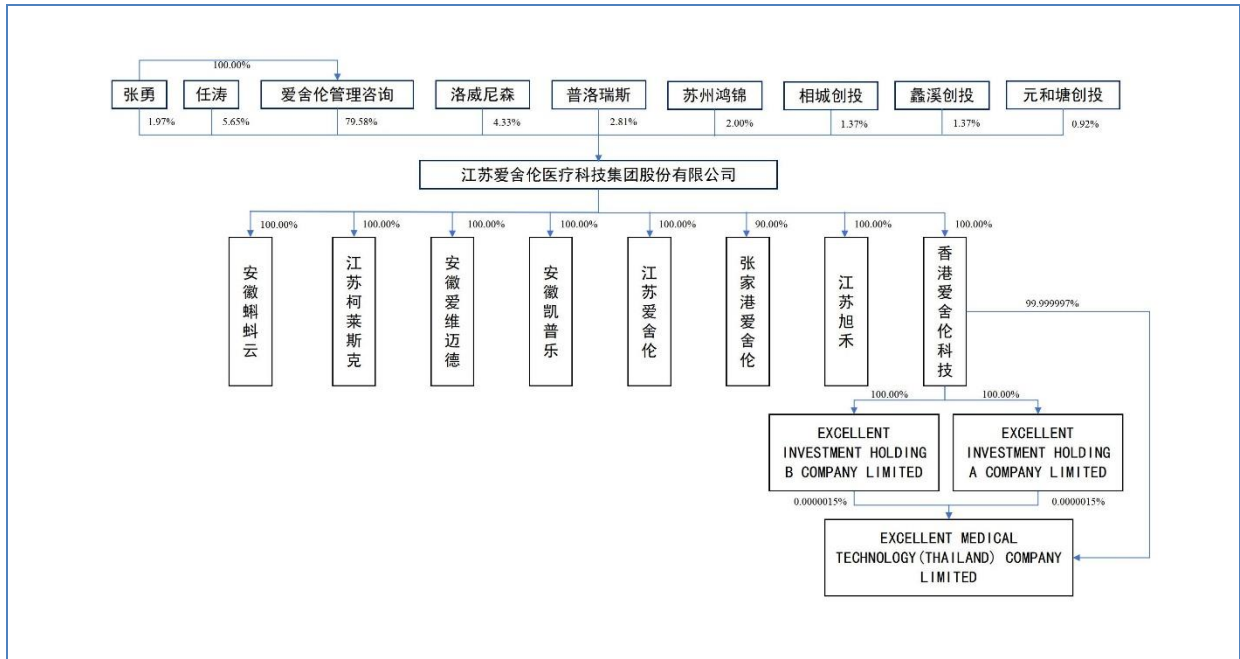
报告期内，公司共进行了 2 次股利分配，具体情况如下：

2021 年 4 月 20 日，美迪凯尔召开股东会，作出向股东分配现金股利的决议，根据各股东的出资比例向股东分配现金股利，共计分配现金股利 5,000.00 万元。

2023 年 11 月 15 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司 2023 年第三季度权益分派方案的议案》，公司以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），共计派发现金红利 3,045.57 万元。

### 三、 发行人的股权结构

截至本招股说明书签署日，公司股权结构图如下：



#### 四、 发行人股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东、实际控制人情况

##### 1、控股股东

截至本招股说明书签署日，爱舍伦管理咨询持有公司股份 40,394,700 股，占公司总股本的 79.58%，系发行人的控股股东。

爱舍伦管理咨询的基本情况如下：

公司名称	江苏爱舍伦企业管理咨询有限公司			
成立时间	2020 年 12 月 14 日			
统一社会信用代码	91320507MA23XXKHXF			
企业类型	有限责任公司（自然人独资）			
法定代表人	朱燕萍			
注册资本	1,000.00 万元			
实收资本	1,000.00 万元			
注册地和主要经营地	苏州市相城区元和街道嘉元路 468 号 1213 室			
经营范围	一般项目：企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）			
主营业务及其与发行人主营业务关系	持股平台，以自有资金从事投资活动，与发行人主营业务无关			
股东构成	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	出资比例（%）
	张勇	1,000.00	1,000.00	100

爱舍伦管理咨询最近一年的主要财务数据（已经容诚会计师审计）如下：

单位：元

项目	2023.12.31/2023 年度
总资产	221,477,180.76

净资产	218,857,108.63
净利润	23,717,906.83

## 2、实际控制人

截至本招股说明书签署日，张勇直接持有公司 1.97%的股权，通过控股股东爱舍伦管理咨询间接持有公司 79.58%的股权，通过洛威尼森及普洛瑞斯分别控制公司 4.33%及 2.81%的股权，张勇合计控制公司 88.69%的股权，并担任公司董事长、总经理，为公司实际控制人。

张勇先生，1975 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，国际贸易专业，身份证号码为 320521197501\*\*\*\*\*。2000 年 7 月至 2006 年 9 月任张家港市沪港机电设备有限公司执行董事兼总经理；2003 年 11 月至 2019 年 4 月任常熟市爱舍伦医疗用品有限公司经理；2008 年 6 月至今任江苏柯莱斯克执行董事兼总经理；2017 年 8 月至今历任安徽爱维迈德经理、执行董事兼总经理；2018 年 8 月至今任江苏爱舍伦执行董事兼总经理；2020 年 10 月至今任安徽凯普乐执行董事兼总经理；2020 年 10 月至今任爱舍伦管理咨询监事；2020 年 10 月至今任江苏旭禾监事；2020 年 11 月至今任香港爱舍伦科技董事；2021 年 3 月至今任香港投资 A 董事；2021 年 3 月至今任香港投资 B 董事；2021 年 3 月至今任泰国爱舍伦科技董事；2021 年 7 月至今任张家港爱舍伦执行董事兼总经理；2015 年 6 月至 2021 年 7 月历任美迪凯尔监事、经理，2021 年 7 月至今任爱舍伦董事长、总经理，2022 年 5 月至今兼任公司董事会秘书。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

## （二） 持有发行人 5%以上股份的其他主要股东

截至本招股说明书签署日，持有发行人 5%以上股份的其他主要股东为任涛，其持有发行人股份比例为 5.65%。

任涛先生，1989 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，身份证号码为 320582198908\*\*\*\*\*。2011 年 8 月至 2020 年 12 月任张家港市志益医材有限公司经理；2017 年 11 月至 2020 年 12 月任苏州尤尼佳无纺布制品有限公司经理；2021 年 1 月至今任江苏旭禾执行董事兼总经理。

## （三） 发行人的股份存在涉诉、质押、冻结或其他有争议的情况

截至本招股说明书签署日，控股股东和实际控制人及持有发行人 5%以上股份或表决权的主要股东直接或间接持有发行人的股份不存在涉诉、质押、冻结或其他有争议的情况。

## （四） 控股股东、实际控制人所控制的其他企业情况

截至本招股说明书签署日，除发行人及其控股子公司外，控股股东不存在控制其他企业的情形，实际控制人控制的其他企业情况如下：

序号	企业名称	投资情况
1	爱舍伦管理咨询	张勇持股 100%
2	洛威尼森	张勇持股 13.92%，并担任执行事务合伙人
3	普洛瑞斯	张勇持股 11.90%，并担任执行事务合伙人

### 1、爱舍伦管理咨询

爱舍伦管理咨询的基本情况详见本节之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“（一）控股股东、实际控制人情况”。

### 2、洛威尼森

公司名称	苏州市洛威尼森企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
成立时间	2020年11月10日
统一社会信用代码	91320507MA231GAE0Q
企业类型	有限合伙企业
注册资本	2,910.00 万元
注册地址	苏州市相城区元和街道嘉元路 468 号 1215 室
营业范围	一般项目：企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

截至本招股说明书签署日，洛威尼森的合伙人出资情况如下：

序号	合伙人名称	认缴出资额（万元）	认缴比例	合伙人类型	目前是否在公司处任职
1	张勇	405.00	13.92%	普通合伙人	是
2	任涛	500.00	17.18%	有限合伙人	是
3	张利芳	250.00	8.59%	有限合伙人	是
4	朱燕萍	200.00	6.87%	有限合伙人	是
5	翟云	200.00	6.87%	有限合伙人	是
6	刘佳雨	200.00	6.87%	有限合伙人	离职
7	宋频然	200.00	6.87%	有限合伙人	是
8	周帆	80.00	2.75%	有限合伙人	是
9	孟飞	50.00	1.72%	有限合伙人	是
10	戴楠楠	50.00	1.72%	有限合伙人	是
11	赵爱娣	50.00	1.72%	有限合伙人	是
12	安小波	50.00	1.72%	有限合伙人	是
13	高志红	50.00	1.72%	有限合伙人	是
14	王宏光	50.00	1.72%	有限合伙人	是
15	叶丽芬	40.00	1.37%	有限合伙人	是
16	朱永兵	40.00	1.37%	有限合伙人	是
17	陈燕	30.00	1.03%	有限合伙人	是
18	潘林艳	30.00	1.03%	有限合伙人	是
19	卢传铎	30.00	1.03%	有限合伙人	是
20	伍文韬	30.00	1.03%	有限合伙人	是
21	张明	30.00	1.03%	有限合伙人	是

22	戴文标	30.00	1.03%	有限合伙人	是
23	张小华	30.00	1.03%	有限合伙人	是
24	周虹	20.00	0.69%	有限合伙人	是
25	李仰仲	20.00	0.69%	有限合伙人	是
26	卜燕洁	20.00	0.69%	有限合伙人	是
27	袁静	20.00	0.69%	有限合伙人	是
28	袁金兰	20.00	0.69%	有限合伙人	是
29	马玲	20.00	0.69%	有限合伙人	是
30	吴伟芳	20.00	0.69%	有限合伙人	退休
31	罗芋麟	20.00	0.69%	有限合伙人	是
32	黄彬	20.00	0.69%	有限合伙人	是
33	韩玲	20.00	0.69%	有限合伙人	退休
34	祁彬	15.00	0.52%	有限合伙人	是
35	周雅婷	10.00	0.34%	有限合伙人	是
36	赵静	10.00	0.34%	有限合伙人	是
37	徐盼盼	10.00	0.34%	有限合伙人	是
38	朱勇	10.00	0.34%	有限合伙人	是
39	朱启云	10.00	0.34%	有限合伙人	是
40	陈宣刚	10.00	0.34%	有限合伙人	是
41	李友顺	10.00	0.34%	有限合伙人	是
合计		2,910.00	100.00%	-	-

### 3、普洛瑞斯

公司名称	苏州市普洛瑞斯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
成立时间	2020年11月10日
统一社会信用代码	91320507MA231GMF5P
企业类型	有限合伙企业
注册资本	1,890.00万元
注册地址	苏州市相城区元和街道嘉元路468号1214室
营业范围	一般项目：企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

截至本招股说明书签署日，普洛瑞斯的合伙人出资情况如下：

序号	合伙人名称	认缴出资额(万元)	认缴比例	合伙人类型	目前是否在发行人处任职
1	张勇	225.00	11.90%	普通合伙人	是
2	王义宝	200.00	10.58%	有限合伙人	是
3	王云兰	100.00	5.29%	有限合伙人	是
4	魏东晓	100.00	5.29%	有限合伙人	是
5	李碧诚	70.00	3.70%	有限合伙人	是
6	冯洋	60.00	3.17%	有限合伙人	是
7	刘帮梅	50.00	2.65%	有限合伙人	是
8	贾冬梅	50.00	2.65%	有限合伙人	是
9	邱建	50.00	2.65%	有限合伙人	是
10	邹燕	50.00	2.65%	有限合伙人	是
11	郎茂林	50.00	2.65%	有限合伙人	是
12	陈新	50.00	2.65%	有限合伙人	是

13	柯永红	50.00	2.65%	有限合伙人	是
14	单激丰	40.00	2.12%	有限合伙人	是
15	葛绯	40.00	2.12%	有限合伙人	是
16	倪霞	40.00	2.12%	有限合伙人	是
17	苏洁	40.00	2.12%	有限合伙人	是
18	朱亚娟	40.00	2.12%	有限合伙人	是
19	周力	40.00	2.12%	有限合伙人	是
20	杨世芳	40.00	2.12%	有限合伙人	是
21	温洁	40.00	2.12%	有限合伙人	是
22	杨海平	30.00	1.59%	有限合伙人	是
23	骆伯玉	30.00	1.59%	有限合伙人	是
24	薛园园	30.00	1.59%	有限合伙人	是
25	汪丽芬	30.00	1.59%	有限合伙人	是
26	鲍永龙	30.00	1.59%	有限合伙人	是
27	谢君	30.00	1.59%	有限合伙人	是
28	张荣志	30.00	1.59%	有限合伙人	是
29	王强华	20.00	1.06%	有限合伙人	是
30	朱媵	20.00	1.06%	有限合伙人	是
31	王双福	20.00	1.06%	有限合伙人	是
32	侯玉勤	20.00	1.06%	有限合伙人	是
33	朱文英	20.00	1.06%	有限合伙人	是
34	任志明	20.00	1.06%	有限合伙人	退休
35	任卫东	20.00	1.06%	有限合伙人	退休
36	汪静	20.00	1.06%	有限合伙人	是
37	陈辉	10.00	0.53%	有限合伙人	是
38	缪明芹	10.00	0.53%	有限合伙人	是
39	王加荣	10.00	0.53%	有限合伙人	是
40	陈长青	10.00	0.53%	有限合伙人	是
41	陈康	10.00	0.53%	有限合伙人	是
42	陈华珍	10.00	0.53%	有限合伙人	是
43	吴吉林	10.00	0.53%	有限合伙人	是
44	张荣	10.00	0.53%	有限合伙人	是
45	王泽雷	5.00	0.26%	有限合伙人	离职
46	杜城城	5.00	0.26%	有限合伙人	是
47	刘峰	5.00	0.26%	有限合伙人	是
合计		1,890.00	100.00%	-	-

## 五、 发行人股本情况

### (一) 本次发行前后的股本结构情况

公司本次发行前总股本为 50,759,500 股，本次拟发行不超过 16,919,834 股（未考虑超额配售选择权的情况下），占本次发行后总股本的 25.00%。公司和主承销商可以根据具体情况择机采用超额配售选择权，采用超额配售选择权发行股票数量不超过本次发行股票数量的 15%（即不超过



2,537,975 股)。最终发行数量由股东大会授权董事会根据具体情况与主承销商协商，并经北京证券交易所审核和中国证监会注册后确定。

## (二) 本次发行前公司前十名股东情况

序号	股东姓名/名称	担任职务	持股数量 (万股)	限售数量 (万股)	股权比例 (%)
1	江苏爱舍伦企业管理咨询有限公司	-	4,039.47	4,039.47	79.58
2	任涛	江苏旭禾执行董事兼总经理	286.77	286.77	5.65
3	苏州市洛威尼森企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	-	219.60	219.60	4.33
4	苏州市普洛瑞斯企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	-	142.63	142.63	2.81
5	苏州鸿锦企业管理发展有限公司	-	101.52	-	2.00
6	张勇	董事长、总经理、 董事会秘书	100.00	100.00	1.97
7	苏州市相城创业投资有限责任公司(SS)	-	69.74	-	1.37
8	苏州市相城蠡溪创业投资中心(有限合伙)	-	69.74	-	1.37
9	苏州元和塘创业投资有限公司(SS)	-	46.49	-	0.92
10	-	-	-	-	-
11	现有其他股东	-	-	-	-
合计			5,075.95	4,788.47	100.00

注：上述前十名股东情况为截至 2024 年 5 月 31 日的的数据。

苏州市相城创业投资有限责任公司、苏州元和塘创业投资有限公司属于需标识“SS”的国有股东，其持有的股份属于国有法人股。

## (三) 主要股东间关联关系的具体情况

序号	关联方股东名称	关联关系描述
1	张勇、爱舍伦管理咨询	爱舍伦管理咨询系张勇独资控制的公司
2	张勇、任涛	任涛系张勇姐姐张丽芹之儿子及洛威尼森的有限合伙人
3	张勇、洛威尼森、普洛瑞斯	张勇系洛威尼森、普洛瑞斯的执行事务合伙人
4	相城创投、蠡溪创投、元和塘创投	相城创投、蠡溪创投、元和塘创投均受苏州市相城区人民政府实际控制

## (四) 其他披露事项

公司的前身美迪凯尔设立时，张勇母亲祁月芳曾代张勇持有公司股权，具体情况如下：

### 1、股份代持的形成

公司的前身美迪凯尔系由祁月芳于 2015 年 6 月 17 日出资设立的有限责任公司，注册资本 100

万元。美迪凯尔设立时，祁月芳认缴的 100 万元出资额系为张勇代持，后续祁月芳实缴出资 100 万元来源系张勇本人自有资金。

张勇曾就读于张家港职业技术学院国际贸易专业，毕业后以个人身份从事边境贸易方面的业务并迅速积累经验。张勇早期设立了张家港市沪港机电设备有限公司，主要从事医疗器械产品的生产设备的制造业务；后出于业务发展考虑，张勇转为从事下游医疗器械的销售业务，设立了美迪凯尔，并通过委托母亲代持美迪凯尔股权。

张勇的母亲祁月芳退休前在张家港市饮料机械厂工作，系该厂普通员工且月收入较低，没有公司运营管理经验，从未实质参与过公司的经营管理。

张勇曾委托其母亲祁月芳代为持有美迪凯尔股权的主要原因系考虑办理工商手续及业务拓展的便利性，避免因股东文件签署等与业务不直接相关的事务性工作占用过多精力和时间，因此委托母亲代为持有美迪凯尔的股权。

张勇与祁月芳未签署代持协议，代持股权的出资来源系张勇。张勇自公司前身美迪凯尔设立之日起，即通过股权代持安排控制公司并实质影响公司的经营方针及业务运营，实际负责公司业务运营与日常管理，系公司生产经营管理工作的实际核心领导，对公司的经营方针和决策、组织机构运作及业务运营、管理层任免等拥有决定性影响力。

## **2、股权代持的解除过程**

2020 年 12 月 24 日，祁月芳与张勇签署《股权转让协议》，张勇以 0 元取得原股东祁月芳持有公司 2.50% 的股权份额，代持双方已通过股权转让方式对代持行为进行还原。

2020 年 12 月 29 日，经苏州市相城区行政审批局核准，美迪凯尔完成该次股权代持还原后的工商变更登记。

## **3、是否存在纠纷或潜在纠纷**

截至本招股说明书签署日，张勇与祁月芳之间的股份代持关系已彻底解除，代持双方已书面确认股权代持及还原系双方真实意思表示，不存在任何争议、纠纷或潜在争议、潜在纠纷。

## **六、 股权激励等可能导致发行人股权结构变化的事项**

### **(一) 发行人本次公开发行申报前已经制定或实施的股权激励及相关安排情况**

#### **1、基本情况**

截至本招股说明书签署日，公司共进行过一次员工持股计划。

公司根据《公司法》《证券法》等有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》等相关规定，

2020年12月15日，公司执行董事决议，审议通过《苏州美迪凯尔国际贸易有限公司员工持股计划》。

2020年12月15日，公司股东决议，审议通过《苏州美迪凯尔国际贸易有限公司员工持股计划》。

2020年11月10日，成立洛威尼森及普洛瑞斯作为员工持股平台。2020年12月24日，经美迪凯尔股东会审议通过，同意引入新股东洛威尼森和普洛瑞斯，其中洛威尼森以货币资金2,410.00万元以每元出资额6.63元的价格认购美迪凯尔363.74万元新增注册资本，普洛瑞斯以货币资金1,890.00万元以每元出资额6.63元的价格认购美迪凯尔285.26万元新增注册资本。

2020年12月29日，公司执行董事决议，审议通过：为实施《员工持股计划》之目的，洛威尼森对公司再次增资500万元，以每元出资额6.63元的价格认购美迪凯尔75.47万元新增注册资本。

2020年12月29日，公司股东会决议，审议通过前述议案。

2020年12月，激励对象经协商一致签署洛威尼森及普洛瑞斯之有限合伙协议，执行事务合伙人均由公司实际控制人张勇担任。

公司实施的员工持股计划已完成内部审批及交割，且根据相关规定办理完毕相应工商手续。

## 2、激励目的

建立有效的激励与约束机制，平衡公司短期目标与长期目标，形成股东与核心的高级管理人员、业务骨干以及员工之间的利益共享与风险共担机制，充分调动公司管理团队和业务骨干积极性；进一步激励员工与公司共同成长，增强凝聚力和归属感；吸引和保留实现公司长期目标所需要的优秀管理人才和业务骨干，确保公司长期发展。

## （二）发行人及其控股股东、实际控制人与其他股东签署的特殊投资约定

### 1、特殊投资条款的签署

2020年12月30日，任涛与公司签订《增资协议》（公司为甲方，任涛为乙方）。根据协议之“第五条 特别约定”，约定如下：

#### “5.1 新投资者进入限制

（1）各方同意，本协议签署后，未经乙方书面同意，甲方不得以低于乙方本次增资价格再次进行增资。

（2）前条规定不适用于甲方可能发生下述增资扩股的情形：

- a) 向公司管理层增资或根据任何员工持股计划增资；
- b) 公开发行股份并上市。

#### 5.2 回购条款

各方一致同意，为维护甲乙双方权益，如截止至2023年12月31日，甲方仍未申请首次公开

发行上市的，则乙方有权要求甲方（或由甲方届时指定的其他方）回购乙方根据本协议所出资并持有的全部甲方股权，回购价款以乙方的增资款为本金、以回购年利率计算。

前款所称“回购年利率”由甲乙双方另行协商确定，但如后续甲方在上市前进行私募融资且同意给予专业投资机构回购权利的，则前款“回购年利率”应当等于届时甲方同意给予专业投资机构的回购年利率。

### 5.3 特殊条款终止

尽管本协议有其他约定，各方一致同意，乙方根据本协议包括但不限于第 5.2 条所享有的任何可能对目标公司上市造成影响的特殊权利均应于甲方进行股份制改造前或各方另行同意的其他时间终止，乙方应采取一切行动终止前述特殊权利并配合甲方上市安排。”

## 2、特殊投资条款的解除

2021 年 11 月 15 日，任涛与公司签署《增资协议之补充协议》，根据协议之“第一条 原增资协议部分条款之终止”，约定如下：

“1.1 各方在此一致同意，自本补充协议签署之日，乙方享有的原增资协议第五条的特别约定条款终止，乙方不再享有原增资协议第五条特别约定条款下约定的权利，且前述权利视为自原增资协议签署之日起自始无效。”

除上述情形之外，发行人及其控股股东、实际控制人与其他股东不涉及签署其他特殊投资约定的情形。

## 七、 发行人的分公司、控股子公司、参股公司情况

### （一） 控股子公司情况

√适用 □不适用

#### 1. 柯莱斯克

子公司名称	江苏柯莱斯克新型医疗用品有限公司
成立时间	2008 年 6 月 18 日
注册资本	50,093,733.70 元
实收资本	50,093,733.70 元
注册地	盐城市大丰区开发区常州工业园常青路南、大丰路西
主要生产经营地	盐城市大丰区开发区常州工业园常青路南、大丰路西
主要产品或服务	医用护理垫、医用冰袋、手术铺单、一次性使用手术衣、手术组合包
主营业务及其与发行人主营业务的关系	手术器械和医用卫生材料的研发、生产及销售，公司境内的重要生产基地之一
股东构成及控制情况	爱舍伦持股 100%
最近一年及一期末总资产	2023 年末：94,636,684.06 元
最近一年及一期末净资产	2023 年末：75,596,424.60 元

最近一年及一期净利润	2023 年度：13,144,398.86 元
是否经过审计	是
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

## 2. 爱维迈德

子公司名称	安徽爱维迈德医疗用品有限公司
成立时间	2017 年 8 月 3 日
注册资本	37,500,000.00 元
实收资本	25,000,000.00 元
注册地	安徽省宣城经济技术开发区创业路 168 号
主要生产经营地	安徽省宣城经济技术开发区创业路 168 号
主要产品或服务	医用护理垫、手术铺单、一次性使用手术衣、手术组合包
主营业务及其与发行人主营业务的关系	手术器械和医用卫生材料的研发、生产及销售，公司境内的重要生产基地之一
股东构成及控制情况	爱舍伦持股 100%
最近一年及一期末总资产	2023 年末：76,268,733.07 元
最近一年及一期末净资产	2023 年末：64,395,651.33 元
最近一年及一期净利润	2023 年度：12,927,846.80 元
是否经过审计	是
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

## 3. 凯普乐

子公司名称	安徽凯普乐医疗科技有限公司
成立时间	2020 年 9 月 3 日
注册资本	100,000,000.00 元
实收资本	100,000,000.00 元
注册地	安徽省宣城经济技术开发区玉荷路 11 号
主要生产经营地	暂未开展实际经营
主要产品或服务	处于项目建设期，暂未开展实际经营
主营业务及其与发行人主营业务的关系	医疗器械和医用材料的研发、生产及销售，公司境内正在建设的重要生产基地
股东构成及控制情况	爱舍伦持股 100%
最近一年及一期末总资产	2023 年末：195,727,781.32 元
最近一年及一期末净资产	2023 年末：97,731,069.46 元
最近一年及一期净利润	2023 年度：-994,103.99 元
是否经过审计	是
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

## 4. 江苏旭禾

子公司名称	江苏旭禾医疗科技有限公司
成立时间	2020 年 12 月 1 日
注册资本	30,000,000.00 元
实收资本	30,000,000.00 元
注册地	张家港市乐余镇常丰人民路 98 号
主要生产经营地	张家港市乐余镇常丰人民路 98 号

主要产品或服务	手术铺单、一次性使用手术衣、手术组合包
主营业务及其与发行人主营业务的关系	各类医疗器械生产销售及零部件加工，公司境内的重要生产基地之一
股东构成及控制情况	爱舍伦持股 100%
最近一年及一期末总资产	2023 年末：82,200,523.12 元
最近一年及一期末净资产	2023 年末：42,349,061.41 元
最近一年及一期净利润	2023 年度：4,178,986.83 元
是否经过审计	是
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

#### 5. 张家港爱舍伦

子公司名称	爱舍伦医疗科技（张家港）有限公司
成立时间	2021 年 7 月 14 日
注册资本	100,000,000.00 元
实收资本	100,000,000.00 元
注册地	张家港市锦丰镇锦兴路 27 号 16 幢三层
主要生产经营地	暂未开展实际经营
主要产品或服务	处于项目建设期，暂未开展实际经营
主营业务及其与发行人主营业务的关系	医疗器械和医用材料的研发、生产及销售，公司境内正在建设的重要生产基地
股东构成及控制情况	爱舍伦持股 90%，江苏医路通管理有限公司持股 10%
最近一年及一期末总资产	2023 年末：121,882,531.74 元
最近一年及一期末净资产	2023 年末：99,877,265.42 元
最近一年及一期净利润	2023 年度：-200,602.41 元
是否经过审计	是
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

#### 6. 江苏爱舍伦

子公司名称	江苏爱舍伦医疗用品有限公司
成立时间	2018 年 8 月 17 日
注册资本	10,000,000.00 元
实收资本	0.00 元
注册地	苏州市相城区元和街道相城大道 1539 号 2003 室
主要生产经营地	暂无实际经营
主要产品或服务	暂无实际经营
主营业务及其与发行人主营业务的关系	暂无实际经营
股东构成及控制情况	爱舍伦持股 100%
最近一年及一期末总资产	2023 年末：14,293.33 元
最近一年及一期末净资产	2023 年末：-356,211.67 元
最近一年及一期净利润	2023 年度：-73,402.33 元
是否经过审计	是
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

#### 7. 香港爱舍伦科技

子公司名称	Excellent Medical Technology Co., Ltd.
成立时间	2020年11月20日
注册资本	10,000.00 港元
实收资本	10,000.00 港元
注册地	香港金钟金钟道 89 号力宝中心 1 座 1908-09 室
主要生产经营地	-
主要产品或服务	医用护理垫、医用冰袋、手术铺单、一次性使用手术衣、手术组合包
主营业务及其与发行人主营业务的关系	医用耗材及卫生材料的销售，公司的境外销售及投资平台
股东构成及控制情况	爱舍伦持股 100%
最近一年及一期末总资产	2023 年末：171,840,751.49 元
最近一年及一期末净资产	2023 年末：22,524,500.28 元
最近一年及一期净利润	2023 年度：4,780,072.52 元
是否经过审计	是
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

#### 8. 香港投资 A

子公司名称	Excellent Investment Holding A Co., Ltd.
成立时间	2021年3月3日
注册资本	1,000.00 港元
实收资本	0.00 港元
注册地	香港金钟金钟道 89 号力宝中心 1 座 1908-09 室
主要生产经营地	-
主要产品或服务	-
主营业务及其与发行人主营业务的关系	投资、管理咨询，公司的境外投资平台
股东构成及控制情况	香港爱舍伦科技持股 100%
最近一年及一期末总资产	2023 年末：815.29 元
最近一年及一期末净资产	2023 年末：-17,845.78 元
最近一年及一期净利润	2023 年度：-11,571.26 元
是否经过审计	是
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

#### 9. 香港投资 B

子公司名称	Excellent Investment Holding B Co., Ltd.
成立时间	2021年3月3日
注册资本	1,000.00 港元
实收资本	0.00 港元
注册地	香港金钟金钟道 89 号力宝中心 1 座 1908-09 室
主要生产经营地	-
主要产品或服务	-
主营业务及其与发行人主营业务的关系	投资、管理咨询，公司的境外投资平台
股东构成及控制情况	香港爱舍伦科技持股 100%
最近一年及一期末总资产	2023 年末：815.29 元
最近一年及一期末净资产	2023 年末：-17,845.78 元

最近一年及一期净利润	2023 年度：-11,571.26 元
是否经过审计	是
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

#### 10. 泰国爱舍伦科技

子公司名称	Excellent Medical Technology (Thailand) Co., Ltd.
成立时间	2021 年 3 月 9 日
注册资本	300,000,000.00 泰铢
实收资本	300,000,000.00 泰铢
注册地	No.66 Moo.1, Banchang, Uthai, Ayutthaya
主要生产经营地	No.66 Moo.1, Banchang, Uthai, Ayutthaya
主要产品或服务	医用护理垫、手术铺单、手术组合包
主营业务及其与发行人主营业务的关系	生产、批发、零售卫生用品和医疗器械等产品，公司境外生产基地
股东构成及控制情况	香港爱舍伦科技持股 99.999997%，香港投资 A 和香港投资 B 各持股 0.0000015%
最近一年及一期末总资产	2023 年末：163,923,074.32 元
最近一年及一期末净资产	2023 年末：75,202,497.50 元
最近一年及一期净利润	2023 年度：18,637,827.98 元
是否经过审计	是
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

报告期后，发行人设立的子公司情况如下：

#### 11. 安徽蝌蚪云

子公司名称	安徽蝌蚪云进出口贸易有限公司
成立时间	2024 年 3 月 28 日
注册资本	5,000,000.00 元
实收资本	5,000,000.00 元
注册地	安徽省宣城经济技术开发区玉荷路 11 号
主要生产经营地	暂未开展实际经营
主要产品或服务	暂未开展实际经营
主营业务及其与发行人主营业务的关系	拟作为尿袋产品的销售平台
股东构成及控制情况	爱舍伦持股 100%
最近一年及一期末总资产	-
最近一年及一期末净资产	-
最近一年及一期净利润	-
是否经过审计	-
审计机构名称	-

注：发行人已于 2024 年 6 月 17 日向安徽蝌蚪云完成实缴出资。

#### （二） 参股公司情况

适用 不适用

### 八、 董事、监事、高级管理人员情况

#### （一） 董事、监事、高级管理人员的简要情况



## 1、董事会成员

截至本招股说明书签署日，公司董事会现有董事7名，包括3名独立董事，董事会成员具体情况如下：

序号	姓名	职务	本届任期
1	张勇	董事长、总经理、董事会秘书	2021年7月6日-2024年7月5日
2	张利芳	董事	2021年7月6日-2024年7月5日
3	宋频然	董事、副总经理	2021年7月6日-2024年7月5日
4	朱燕萍	董事	2021年7月6日-2024年7月5日
5	茆晓颖	独立董事	2021年11月15日-2024年7月5日
6	孙宏涛	独立董事	2021年11月15日-2024年7月5日
7	张芬伟	独立董事	2021年11月15日-2024年7月5日

上述各董事简历如下：

张勇先生，简历详见本节之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“（一）控股股东、实际控制人情况”之“2、实际控制人”。

张利芳先生，1968年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1984年1月至1997年1月任张家港三兴二轻机械厂技术员；1997年2月至2000年12月任上海浩大机械有限公司总经理；2000年12月至2002年12月待业；2003年1月至2017年12月任常熟市爱舍伦医疗用品有限公司技术总监；2018年4月至2024年5月28日任张家港市依特诺科贸有限公司监事；2018年1月至2021年6月任美迪凯尔技术主管，2021年7月至今任公司董事。

宋频然先生，1972年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，食品科学专业硕士。1997年7月至2000年8月任上海东海制药厂工艺员；2003年4月至2007年11月任强生（中国）有限公司高级质量技术保证工程师；2007年12月至2009年1月任凯迪纳医材贸易（上海）有限公司技术主管；2009年2月至2015年2月任迈楷信（上海）贸易有限公司质量经理；2015年3月至2021年3月任江苏康诺医疗器械股份有限公司副总经理、总监；2021年4月至2021年6月任美迪凯尔研发总监，2021年7月至今任公司董事、副总经理、研发总监。

朱燕萍女士，1977年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，国际贸易专业。1997年1月至2003年12月任苏州旗锋货运代理有限公司物流专员；2004年1月至2007年5月任苏州新线国际货运代理有限公司销售经理；2007年5月至2014年6月任丹沙中福货运代理有限公司质量考核；2014年6月至2015年6月任常熟市爱舍伦医疗用品有限公司运营；2017年8月至今任安徽爱维迈德监事；2020年12月至今任江苏柯莱斯克监事；2020年12月至今任江苏爱舍伦监事；2020年12月至今任爱舍伦管理咨询执行董事兼总经理；2015年6月至2021年6月任美迪凯尔物流总监，2020年12月至2021年7月任美迪凯尔监事，2021年7月至今任公司董事、物流总监。

茆晓颖女士，1975年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，金融学专业博

士，副教授。1997年8月至今历任苏州大学商学院财政系副教授兼主任、智能会计系副教授；2021年11月至今任公司独立董事；2021年12月至今任国联人寿保险股份有限公司独立董事；2023年6月至今任固德威技术股份有限公司独立董事。

孙宏涛先生，1978年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，经济法学专业博士后，教授。2004年7月至2005年3月任山东交通学院人文科学系讲师；2005年4月至2008年6月在上海交通大学法学院攻读民商法学博士；2008年6月至今任华东政法大学经济法学院教授；2012年11月至2013年11月任上海市杨浦区司法局副局长（挂职）；2013年7月至2023年6月任华东政法大学经济法学院副院长；2022年2月至2023年2月任上海市人大法工委处长（挂职）；2019年1月至今任凯博易控车辆科技（苏州）股份有限公司独立董事；2020年12月至今任润泰新材料股份有限公司独立董事；2021年11月至今任公司独立董事。

张芬伟先生，1981年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，法学专业学士，2003年9月至2005年9月任上海强劲工程有限公司合同管理；2005年10月至2008年7月任江苏公大律师事务所律师；2008年8月至2013年10月任江苏谐达律师事务所律师；2013年11月至2015年7月任上海方本（苏州）律师事务所律师；2015年8月至今任江苏宏谐律师事务所律师；2021年11月至今任公司独立董事。

## 2、监事会成员

截至本招股说明书签署日，公司监事会现有监事3名，其中职工代表监事1名，并设监事会主席1名，监事会成员具体情况如下：

序号	姓名	职务	本届任期
1	邱建	监事会主席	2021年7月6日-2024年7月5日
2	孟飞	职工代表监事	2021年7月6日-2024年7月5日
3	戴楠楠	监事	2021年7月6日-2024年7月5日

上述各监事简历如下：

邱建先生，1986年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，计算机应用技术专业。2007年9月至2009年9月任常熟市爱舍伦医疗用品有限公司员工；2009年10月至今任江苏柯莱斯采购经理；2021年7月至今任公司监事会主席。

孟飞女士，1984年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，英语国际贸易专业学士。2006年7月至2015年7月任常熟市爱舍伦医疗用品有限公司销售助理；2015年8月至今任公司销售经理，2021年7月至今任公司职工代表监事。

戴楠楠女士，1989年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，商务英语专业学士。2012年12月至2015年8月任常熟市爱舍伦医疗用品有限公司销售助理；2015年9月至今任公司销售经理，2021年7月至今任公司监事。

### 3、高级管理人员

截至本招股说明书签署日，公司高级管理人员共有4名，包括总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人，具体情况如下：

序号	姓名	职务	本届任期
1	张勇	总经理、董事会秘书	2021年7月6日-2024年7月5日
2	宋频然	副总经理	2021年7月6日-2024年7月5日
3	翟云	副总经理	2021年7月6日-2024年7月5日
4	周帆	财务负责人	2022年12月17日-2024年7月5日

上述高级管理人员简历如下：

张勇先生，简历详见本节之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“（一）控股股东、实际控制人情况”之“2、实际控制人”。

宋频然先生，简历详见本节之“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事、监事、高级管理人员的简要情况”之“1、董事会成员”。

翟云女士，1979年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，工企自动化专业。1999年7月至2000年10月任常州市莱赛光电技术有限公司职员；2000年11月至2001年8月任莱赛激光科技股份有限公司职员；2001年9月至2003年12月任常州金铃美术制作有限公司英文翻译；2004年1月至2012年4月任常州通达医疗器材有限公司销售经理；2012年5月至2015年5月任常熟市爱舍伦医疗用品有限公司销售总监；2015年6月至今任公司销售总监，2021年7月至2021年11月任公司董事，2021年7月至今任公司副总经理。

周帆女士，1990年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济学专业学士，注册会计师。2013年7月至2015年5月任福建石狮农商银行股份有限公司职员；2015年5月至2016年1月脱产参加财会专业相关培训；2016年1月至2018年8月任信永中和会计师事务所上海分所高级审计员；2018年8月至2021年2月任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）高级审计员；2021年2月至2022年12月任公司财务经理；2022年12月至今任公司财务负责人；2024年1月至今任安徽爱维迈德财务负责人；2024年1月至今任安徽凯普乐财务负责人；2024年3月至今任安徽蝌蚪云财务负责人。

#### （二）直接或间接持有发行人股份的情况

姓名	职位	关系	直接持股数量（股）	间接持股数量（股）	无限售股数量（股）	其中被质押或冻结股数
张勇	董事长、总经理、董事会秘书	公司实际控制人	1,000,000	40,870,130	0	0
任涛	江苏旭禾执行董事兼总经理	实际控制人张勇姐姐张丽芹之儿子	2,867,675	377,326	0	0

张利芳	董事	实际控制人张勇之哥哥	0	188,663	-	0
宋频然	董事、副总经理	-	0	150,930	-	0
朱燕萍	董事	-	0	150,930	-	0
邱建	监事会主席	-	0	37,733	-	0
孟飞	职工监事	-	0	37,733	-	0
戴楠楠	监事	-	0	37,733	-	0
翟云	副总经理	-	0	150,930	-	0
周帆	财务负责人	-	0	60,372	-	0

上述董事、监事、高级管理人员直接或间接持有的发行人股份不存在涉诉、质押或冻结的情况。

### (三) 对外投资情况

单位：万元

姓名	在发行人处职务	对外投资单位名称	投资金额	投资比例
张勇	董事长、总经理、 董事会秘书	爱舍伦管理咨询	1,000.00	100.00%
		洛威尼森	405.00	13.92%
		普洛瑞斯	225.00	11.90%
		上海浩大机械有限公司（2001年已吊销，未注销）	5.00	10.00%
张利芳	董事	洛威尼森	250.00	8.59%
		上海浩大机械有限公司（2001年已吊销，未注销）	10.00	20.00%
宋频然	董事、副总经理	洛威尼森	200.00	6.87%
朱燕萍	董事	洛威尼森	200.00	6.87%
邱建	监事会主席	普洛瑞斯	50.00	2.65%
孟飞	职工监事	洛威尼森	50.00	1.72%
戴楠楠	监事	洛威尼森	50.00	1.72%
翟云	副总经理	洛威尼森	200.00	6.87%
周帆	财务负责人	洛威尼森	80.00	2.75%

### (四) 其他披露事项

#### 1、董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

截至本招股说明书签署日，公司董事长、总经理、董事会秘书张勇为董事张利芳的弟弟。除前述情形外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

#### 2、董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

姓名	职务	兼职单位	兼职职务	兼职单位与公司关联关系
----	----	------	------	-------------

张勇	董事长、总经理、 董事会秘书	爱舍伦管理咨询	监事	控股股东
		洛威尼森	执行事务合伙人	股东
		普洛瑞斯	执行事务合伙人	股东
		柯莱斯克	执行董事兼总经理	全资子公司
		江苏爱舍伦	执行董事兼总经理	全资子公司
		安徽爱维迈德	执行董事兼总经理	全资子公司
		安徽凯普乐	执行董事兼总经理	全资子公司
		张家港爱舍伦	执行董事兼总经理	控股子公司
		江苏旭禾	监事	全资子公司
		安徽蝌蚪云	执行董事兼总经理	全资子公司
		香港爱舍伦科技	董事	全资子公司
		香港投资 A	董事	全资孙公司
		香港投资 B	董事	全资孙公司
		泰国爱舍伦科技	董事	全资孙公司
朱燕萍	董事	爱舍伦管理咨询	执行董事兼总经理	控股股东
		安徽爱维迈德	监事	全资子公司
		柯莱斯克	监事	全资子公司
		江苏爱舍伦	监事	全资子公司
茆晓颖	独立董事	国联人寿保险股份有限公司	独立董事	无
		固德威技术股份有限公司	独立董事	无
孙宏涛	独立董事	凯博易控车辆科技（苏州）股份有限公司	独立董事	无
		润泰新材料股份有限公司	独立董事	无
周帆	财务负责人	安徽爱维迈德	财务负责人	全资子公司
		安徽凯普乐	财务负责人	全资子公司
		安徽蝌蚪云	财务负责人	全资子公司

### 3、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期期初至今，公司董事、监事、高级管理人员变动情况如下：

#### (1) 董事变动情况

2021年7月6日，公司召开首次股东大会暨创立大会，审议通过《关于选举江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司（筹）第一届董事会董事的议案》，选举张勇、张利芳、宋频然、朱燕萍、翟云为公司首届董事会董事。同日，公司召开第一届董事会第一次会议，审议通过《关于选举江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司董事长的议案》，选举张勇为公司第一届董事会董事长。

2021年11月15日，公司召开2021年度第四次临时股东大会，审议通过《关于选举江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司第一届董事会独立董事的议案》《关于免去翟云董事职务的议案》，选举茆晓颖、孙宏涛、张芬伟为公司第一届董事会独立董事，并免去翟云董事职务。

#### (2) 监事变动情况

2021年7月5日，公司召开职工代表大会，一致同意选举孟飞女士为公司职工代表监事，与公司首次股东大会选举产生的2名监事共同组成公司第一届监事会。

2021年7月6日，公司召开首次股东大会暨创立大会，审议通过《关于选举江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司（筹）第一届监事会股东代表监事的议案》，选举邱建、戴楠楠为公司第一届监事会股东代表监事。同日，公司召开第一届监事会第一次会议，审议通过《关于选举江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司监事会主席的议案》，选举邱建为公司第一届监事会主席。

### （3）高级管理人员变动情况

2021年7月6日，公司召开第一届董事会第一次会议，审议通过《关于聘任江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司总经理的议案》《关于聘任江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司财务总监的议案》《关于聘任江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司副总经理的议案》《关于聘任江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司董事会秘书的议案》，选举张勇为公司总经理，选举李毓珂为公司副总经理、财务总监，选举黄侃麟为公司副总经理、董事会秘书，选举翟云、宋频然为公司副总经理。

2022年5月6日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过《关于副总经理兼董事会秘书辞职及聘任董事会秘书的议案》，批准黄侃麟辞去副总经理兼董事会秘书职务，聘任张勇为公司董事会秘书。

2022年12月17日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过《关于副总经理兼财务总监辞职及聘任财务负责人的议案》，批准李毓珂辞去副总经理兼财务总监职务，聘任周帆为公司财务负责人。

## 4、董事、监事、高级管理人员薪酬情况

### （1）董事、监事、高级管理人员的薪酬组成、确定依据

公司董事、监事、高级管理人员均在公司领取薪酬，除独立董事外，其他董事、监事、高级管理人员从公司领取的薪酬由工资、奖金、津贴、社会保险和住房公积金组成，薪酬根据其岗位的职责、重要性、贡献度等因素确定。独立董事的薪酬为独立董事津贴。

### （2）董事、监事、高级管理人员薪酬总额占各期利润总额的比重

项目	2023年度	2022年度	2021年度
薪酬总额（元）	5,515,268.63	5,469,791.72	5,235,530.55
利润总额（元）	80,839,771.02	78,139,463.42	129,307,484.69
薪酬总额/利润总额	6.82%	7.00%	4.05%

## 九、重要承诺

### （一）与本次公开发行有关的承诺情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺类型	承诺内容(索引)
实际控制人或控股股东、持股 5%以上股东、洛威尼森、普洛瑞斯、董事、监事、高级管理人员	2024 年 3 月 20 日	长期有效	关于股份锁定以及持股及减持意向的承诺	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”
公司、实际控制人或控股股东、非独立董事、高级管理人员	2024 年 3 月 20 日	长期有效	关于稳定股价的承诺	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”
公司、实际控制人或控股股东、非独立董事、高级管理人员	2024 年 3 月 20 日	长期有效	关于填补摊薄即期回报的措施及承诺	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”
公司、实际控制人或控股股东	2024 年 3 月 20 日	长期有效	关于利润分配政策的承诺	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”
公司、实际控制人或控股股东、董事、监事、高级管理人员	2024 年 3 月 20 日	长期有效	关于上市申请文件真实、准确、完整并依法承担赔偿责任的承诺	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”
公司、实际控制人或控股股东	2024 年 3 月 20 日	长期有效	关于欺诈发行上市的股份购回的措施及承诺	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”
实际控制人或控股股东、董事、监事、高级管理人员	2024 年 3 月 20 日	长期有效	关于重大违法违规行为自愿限售的承诺函	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”
公司、实际控制人或控股股东、持股 5%以上股东、洛威尼森、普洛瑞斯、董事、监事、高级管理人员	2024 年 3 月 20 日	长期有效	关于未能履行公开承诺事项的约束措施	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”
实际控制人或控股股东	2024 年 3 月 20 日	长期有效	关于避免和消除同业竞争的承诺	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”
实际控制人或控股股东、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员	2024 年 3 月 20 日	长期有效	关于减少和规范关联交易的承诺	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”
实际控制人或控股股东	2024 年 3 月 20 日	长期有效	关于保持上市公司独立性的承诺	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”
实际控制人或控股股东	2024 年 3 月 20 日	长期有效	关于规范资金往来和避免资金占用的承诺	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”
实际控制人或控股股东	2024 年 3 月 20 日	长期有效	关于租赁房产瑕疵事项的承诺	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”
实际控制人或控股股东	2024 年 3 月 20 日	长期有效	关于社会保险和住房公积金事项的承诺	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”
实际控制人或控股股东	2024 年 3 月 20 日	长期有效	关于环保相关事项的承诺	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”

实际控制人或控股股东	2024年3月20日	长期有效	关于劳务用工相关事项的承诺	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”
公司、实际控制人或控股股东、董事、监事、高级管理人员	2024年3月20日	长期有效	关于保证不影响和干扰上市审核注册工作的承诺	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”

### (二) 前期公开承诺情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺类型	承诺内容(索引)
实际控制人或控股股东、挂牌时董监高、核心技术人员、持股5%以上股东	2023年4月21日	长期有效	同业竞争承诺	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”
公司、实际控制人或控股股东、挂牌时董监高、持股5%以上股东	2023年4月21日	长期有效	关联交易承诺	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”
实际控制人或控股股东	2023年4月21日	长期有效	资金占用承诺	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”
公司、实际控制人或控股股东、挂牌时董监高、核心技术人员、持股5%以上股东	2023年4月21日	长期有效	未能履行承诺的约束措施	详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”

### (三) 承诺具体内容

#### 1、与本次公开发行有关的承诺情况

具体内容详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”之“(一) 与本次公开发行有关的承诺的具体内容”。

#### 2、前期公开承诺情况

具体内容详见本招股说明书之“附件一 重要承诺的具体内容”之“(二) 前期公开承诺的具体内容”。

## 十、 其他事项

无。



## 第五节 业务和技术

### 一、 发行人主营业务、主要产品或服务情况

#### (一) 发行人主营业务、主要产品和服务的基本情况

##### 1、发行人的主营业务

公司长期专注于医疗健康事业，主要从事应用在专业的康复护理与医疗防护领域的一次性医用耗材的研发、生产和销售，通过 ODM/OEM 等方式为国际知名医疗器械品牌厂商提供相关产品。公司在长期发展过程中立足专业的康复护理与医疗防护领域，紧紧围绕医疗工作者和患者的专业需求，以康复护理、手术感控产品为核心，不断向消毒清洁、家庭防护、急救防护等领域拓展，持续开发新产品，拓展产品线的深度和广度。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。目前公司产品种类已经涵盖康复护理产品、手术感控产品两个核心品类，可为客户提供医用护理垫、医用冰袋、手术衣、手术铺单、手术组合包等各种医用敷料产品。

近年来，在国家产业政策支持及医疗卫生体制改革的推动下，中国医疗器械行业快速发展。2013 年 9 月，国务院发布《关于促进健康服务业发展的若干意见》，意见指出支持自主知识产权药品、医疗器械和其他相关健康产品的研发制造和应用；2015 年 5 月和 2016 年 10 月，国务院印发《中国制造 2025》和《“健康中国 2030”规划纲要》，将医疗器械创新和产业化水平提高、医疗器械流通体制改革、医疗器械转型升级以及行业监管等提升至国家发展战略地位；2018 年 11 月，国家统计局发布《战略性新兴产业分类（2018）》，明确将卫生材料及敷料列入生物产业大类项目下的其它生物医用材料及用品制造产业项目中；2021 年 9 月，国务院办公厅印发《“十四五”全民医疗保障规划》，提出提高医药产品供应和安全保障能力，深化审评审批制度改革，鼓励药品创新发展，加快新药好药上市，促进群众急需的新药和医疗器械研发使用。分步实施医疗器械唯一标识制度，拓展医疗器械唯一标识在卫生健康、医疗保障等领域的衔接应用。

经过多年的研发和行业深耕，公司积累了深厚的产品和技术创新经验，依靠自主创新开展生产经营和实现企业发展。公司持续在产品生产工艺、自动化生产及改良等方面进行技术开发和创新，提高产品质量和生产效率，同时不断加大新产品研发投入，建立了完善的产品质量管理体系，且已获得 ISO13485:2016 医疗器械质量管理体系认证、欧盟 CE 产品认证、美国 FDA 企业注册和产品列名。

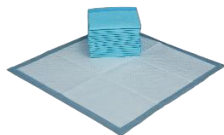

##### 2、发行人的主要产品和服务

报告期内公司主要的产品如下：



根据产品的应用场景来分类，公司为客户提供的产品分为康复护理产品、手术感控产品两大核

心产品系列及其他辅助产品。主要核心产品介绍如下：

**(1) 康复护理产品**

品名	用途	图示
医用护理垫	病床或检查床上用的护理用品，用于对病人提供一般性防护，并有效防止感染、防止褥疮。	
医用冰袋	对局部组织保护的同时，实现快速降温，达到加速创伤愈合。	

**(2) 手术感控产品**

品名	用途	图示
手术铺单	用于覆盖外科手术病人身体上，以防止开放的手术创面受到污染，或用于覆盖外科手术室器械台、操作台、显示屏等上，避免手术中的医生接触上述部位后，再接触手术中的病人伤口部位造成感染。	
一次性使用手术衣	用于穿在手术医生和擦拭护士身上，起到防止医生身体上的皮屑弥散到开放的手术创面和手术病人的体液向医务人员传播，起到双向生物防护的作用。	

手术组合包

适用于不同手术场景，隔离手术部位，构筑无菌屏障，降低感染风险，更有效的保护医患双方安全，提升手术间接台效率。



### 3、主营业务收入的主要构成

报告期内，公司主营业务收入按照产品划分如下：

单位：万元

项目	2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重
康复护理产品	32,488.74	56.54%	35,948.63	62.68%	33,278.68	58.04%
手术感控产品	24,425.10	42.50%	18,887.21	32.93%	23,178.48	40.42%
其他产品	284.14	0.49%	2,365.90	4.12%	641.21	1.12%
合计	<b>57,197.98</b>	<b>99.53%</b>	<b>57,201.74</b>	<b>99.73%</b>	<b>57,098.37</b>	<b>99.58%</b>

#### （二）发行人的主要经营模式

##### 1、盈利模式

公司主要从事应用在专业的康复护理与医疗防护领域的一次性医用耗材的研发、生产和销售，产品种类已经涵盖康复护理产品、手术感控产品两个核心品类，可为客户提供医用护理垫、医用冰袋、手术组合包、手术衣、手术铺单等各种医用敷料产品。报告期内，公司主营业务收入来源于上述产品的销售，从而获得收入和利润。

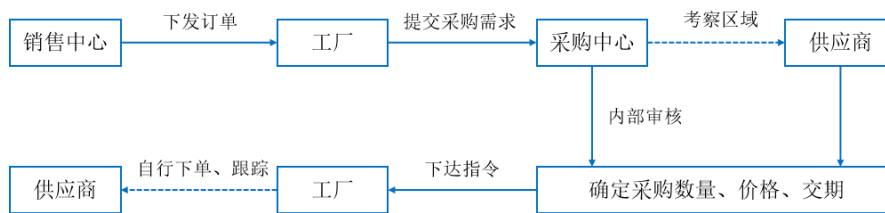
##### 2、采购模式

###### （1）采购内容

公司采购的主要原材料为复合膜、绒毛浆、卫生纸、高分子、无纺布、塑料膜等材料，公司一般根据原材料库存情况、排产计划适当安排原材料采购计划，具体实施由采购中心总体管控，质量管理部门履行对原辅材料的验收及验证、供应商开发及管理品质管控措施。公司已逐渐与行业内具备一定影响力的供应商建立长期良好合作关系，原材料供应渠道稳定。

###### （2）采购流程

公司采购体系由总部采购中心和各生产工厂采购部门共同组成。各生产工厂收到销售部门下发的销售订单后，根据订单制定采购需求，上报至总部采购中心。总部采购中心会根据采购需求，结合市场行情，针对各供应商的背景调查，考察走访，以及谈判结果做出判断，匹配各工厂对接的供应商并确定最终的采购价格、数量、交期等。总部采购中心整合所有信息反馈到各生产工厂的采购专员，各生产工厂的采购专员据此自行下单、跟踪、验查货物。



### (3) 供应商的选择及质量管理措施

为了从源头保证产品质量的稳定，公司依据国内及国际相关质量法规要求，制定了严格的供应商筛选及考核机制，并对供应商进行评审。公司会综合考虑产品质量、供货速度、经营规模等因素对供应商进行筛选，建立合格供应商名单，每年对供应商交货质量、及时性、价格等方面进行考核，动态优化合格供应商名录的同时，优先选择与考核结果靠前的供应商合作。

## 3、销售模式

### (1) 销售模式说明

公司产品销售以外销为主，采用 ODM/OEM 方式与境外医疗器械品牌商合作，主要通过直销方式进行。公司目前内销收入较小，主要来自向国内贸易商的销售收入，亦有少部分商品直接向国内终端医疗机构或者国内其他同类生产厂家作为配件销售。

#### 1) 境外销售

公司在境外主要采用直销模式，不存在经销的情形，同时存在少量向国外贸易商销售的情况。公司采用 ODM/OEM 方式与境外医疗器械品牌商合作，即公司直接与境外器械品牌商签订合同，根据国际技术标准及客户的具体要求进行设计、生产，境外器械品牌商以其自有品牌或代理品牌在国际市场上进行销售，产品出口区域主要是北美和欧洲等发达国家和地区，客户以大型医用敷料品牌商或生产商为主，客户合作稳定。

公司主要通过参加国际医疗行业展会，如德国国际医疗设备展（MEDICA），阿拉伯国际医疗设备展览，美国国际医疗设计与制造展览会等进行品牌宣传，接触有委托生产意向的品牌商，交流彼此的信息和需求。同时，公司积极参与行业交流研究活动，通过在行业内积累的人脉关系开发新客户。在与潜在客户达成合作意向后，需通过客户的认证及考核，公司主要的海外知名客户一般需 3 年以上考察期方可正式建立合作关系，成为其合格供应商。

#### 2) 境内销售

公司境内销售主要包含两部分：①公司销售给国内从事医疗器械贸易的贸易商，再由贸易商向境外医疗器械品牌商销售；②公司直接向国内终端医疗机构或者国内其他同类生产厂家作为配件销售。

公司与境内贸易公司均为买断式销售。该类贸易公司依靠其自身销售渠道，赚取交易价差获取收益，公司不能实质控制贸易公司或对其施加重大影响，亦不能掌握贸易商终端销售区域、对象、

金额等信息。

## **(2) 销售业务开展方式**

销售架构方面，公司母公司在苏州总部设立销售中心，在香港设立销售平台，同时在国内各工厂、泰国工厂配备专职销售人员，协调配合销售中心的业务开展。苏州总部销售中心整体负责国内各工厂、泰国工厂及香港销售平台的销售业务。销售中心掌握相应客户资源、与客户洽谈商务合作、把握定价机制、开展相应销售业务。

销售区域方面，北美区域的销售主要由下属国内各工厂销售给爱舍伦，再经香港爱舍伦科技销售给境外客户；欧洲、澳洲等区域的销售主要由下属国内各工厂销售给爱舍伦后，爱舍伦直接出口销售至境外客户；日韩区域的销售主要由江苏旭禾直接出口销售至境外客户。除此之外，内销客户一般由工厂直接销售。泰国工厂的产品主要对接北美区域客户，直接销售给境外客户。

## **(3) 销售定价方式**

报告期内，公司主要采取 ODM/OEM 方式与境外知名医疗器械品牌商合作，在合作过程中根据物料耗用和人工耗用情况参考成本加成原则定价，同时会根据报价时的主要原材价格及走势情况、汇率波动情况、客户性质、当地市场竞争环境等因素综合考虑，通过价格协商方式向客户进行产品报价，以双方最终协商价格作为产品销售价格。当主要原材料价格、汇率等在短期内发生大幅波动的情况下，公司会启动临时价格协商机制，协商调整具体订单价格。

## **(4) 货款结算方式**

对于境外销售，公司的客户收款以 TT（电汇）方式为主，少量采取 LC（信用证）方式。公司会综合客户的资信情况、经营规模、合作期限等因素确定其付款方式及信用账期。

对于经营规模较小或合作期限较短的客户要求以 TT（电汇）方式付款，并在货物离岸前即支付全款；对于历史信用良好的长期合作客户或者经营规模较大的国际知名客户一般允许其发货后 TT（电汇）付款，同时公司会根据资信调查报告，必要时由中国出口信用保险公司承保，确保货款可以到期安全收回的情况下，经审批后给予 7-90 天的信用账期。

对于境内销售，公司一般采取现款现货方式结算，结算方式一般为银行汇款。对于少数合作时间较长，经营状况良好的国内医疗器械企业给予不超过 60 天的信用账期。

## **4、生产模式**

公司产品采用以销定产的模式进行生产。总部销售中心接到客户的订单后，根据订单内容向各生产工厂下达生产通知书，由各生产工厂组织生产。各生产工厂根据订单内容分解所需原材料制作生产投料单，并将生产投料单下发仓库和各生产车间，由各生产车间实施生产。生产车间生产完成并经质量检测合格后进行包装、入库。仓管员负责统计半成品、成品入库情况，后续由销售中心根据客户订单要求的发货时间协调仓管和物流人员按照客户订单要求组织发货。

## **5、采用目前经营模式的原因、影响经营模式的关键因素、经营模式和影响因素在报告期内的变化情况及未来变化趋势**

公司目前的经营模式是公司在经营发展中积累和总结形成的，与公司战略规划、实际运营情况、企业文化相符，符合医用敷料行业的发展要求，解决了下游客户的实际需要，促使公司在报告期内营业收入和净利润总体呈现稳定发展趋势。

影响公司经营模式的关键因素包括行业政策与竞争格局、公司所处产业链的位置、下游客户生产工艺发展及其需求、公司生产经营规模以及自身发展战略等。

报告期内，公司的经营模式和影响因素未发生重大变化，影响公司经营模式的关键因素在可预见的一定时期内亦不会发生重大变化。

### **（三）发行人自设立以来主营业务、主要产品和主要经营模式的演变情况**

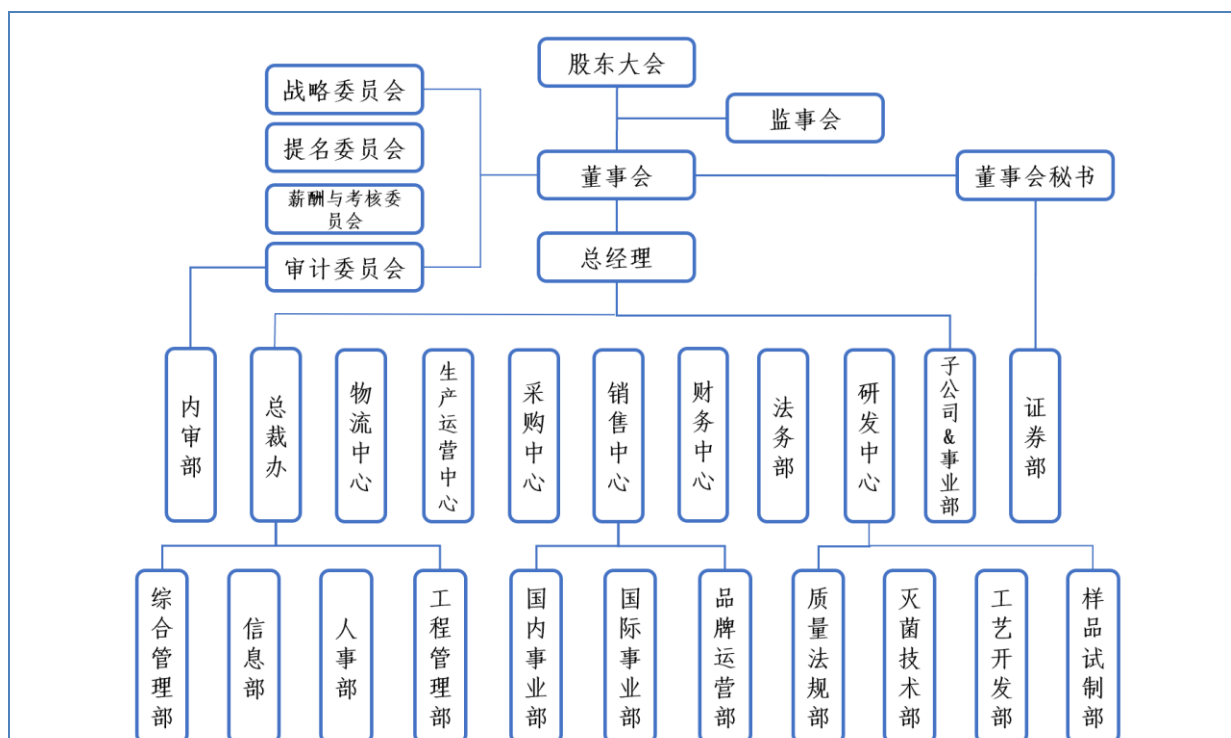
公司自 2015 年成立以来一直专注于医疗健康事业，通过 ODM/OEM 等方式为国际知名医疗器械品牌厂商提供相关产品。

公司深耕医用敷料行业，主营业务、主要产品或服务及主要经营模式未发生重大变化。在长期发展过程中，公司立足专业的康复护理与医疗防护领域，紧紧围绕医疗工作者和患者的专业需求，以康复护理、手术感控产品为核心，不断向消毒清洁、家庭防护、急救防护等领域拓展，持续开发新产品，拓展产品线的深度和广度。随着公司技术水平的不断提升，市场需求的不断更新和变化，公司产品日益丰富，应用领域不断扩展。

### **（四）公司内部组织结构和主要生产流程**

#### **1、公司内部组织结构图**

截至本招股说明书签署日，公司组织结构如下图所示：



各部门职能情况如下：

序号	部门	职能说明
1	总裁办	下辖综合管理部、信息部、人事部、工程管理部等行政职能部门，负责公司日常事务的综合运营管理、生产运营的后勤保障及日常的外部联系工作。
1.1	综合管理部	协助公司领导组织公司日常办公及有关活动安排，提供后勤保障；督促检查公司有关决策、工作部署及重要事项的办理落实情况；负责公司重要工作及市场信息的收集、整理，各类文件、会议纪要的归档和管理。
1.2	信息部	为各部门提供信息技术支持，并对全公司的信息资源进行管理和控制，协助管理层开展信息化建设。
1.3	人事部	负责企业文化的建设，制定人力资源规划，协助上级进行公司的人事评价（绩效考核）工作，负责人员招聘管理、员工关系管理、绩效管理、薪酬福利管理；负责人力资源信息系统建设与维护，落实员工培训与发展。
1.4	工程管理部	贯彻执行相关政策、法规和技术标准；负责公司各项目的前期项目备案、招投标、合同评审管理及工程成本管理；对在建工程实施过程控制，沟通协调施工单位、监理及政府等，把控工程进度和质量安全情况；确保工程质量符合公司质量验收标准，处理质量事故，并参与工程验收和移交。
2	物流中心	负责各类公司原辅材料、五金配件、低值易耗品以及产成品等物品的收、发、存业务管理；负责委外运输物流公司的业务管理；负责制作报关资料以及相应数据检验确认；负责制作目的港清关资料以及相应数据检验确认等进出口工作。
3	采购中心	负责制定公司原料采购管理制度和流程，根据公司生产经营计划及发展需要，组织实施原辅材料、备品备件、机械设备等物资的采购供应工作；并对供货单位质量管理体系评审，确定合格供应商，不断开辟和优化物资供应渠道。
4	销售中心	根据公司整体经营计划制定销售计划并落实；对于各销售经理进行分部管理并对销售成果进行定期考核；负责客户合同管理及信用等级管理，跟进客户业务情况并负责市场信息反馈工作；负责客户应收账款管理。
4.1	国内事业部	维护现有国内客户的同时，负责开拓新市场，寻找新的客户资源；组织参加行业相关的展览活动，推广公司产品，拓宽市场；定期进行市场调研，与研发部门紧密配合，不断完善产品的性能，增加产品竞争优势；专业掌握产品

		知识，维持与客户的良好顺畅沟通，积极响应客户的需求；负责与客户的商务谈判，积极促成业务合作；负责与客户签订合同，并跟踪订单的执行情况；定期对客户进行回访，了解客户满意度，提升客户服务品质；不断学习国内与医疗产品相关的各项法规制度、质量标准，确保合规供货。
4.2	国际事业部	维护国际客户，开拓境外市场。其他职责同国内事业部。
4.3	品牌运营部	负责根据公司经营战略制定公司品牌宣传策略、行销规划、品牌定位及费用预算；负责整合公司内外部资源，建立公司品牌文化及品牌核心价值观、树立品牌联合形象；负责通过策划、组织实施执行包括各种媒体传播、公关宣传、产品推介、互联网及内部网站建设等来提升公司品牌知名度。
5	财务中心	建立和组织实施公司内部会计控制制度，负责公司的财务预算、各类融资、业务相关各类收付款、税收规划、资产管理、费用报销等事务，推行财务信息化管理，为公司决策提供支持。
6	研发中心	负责设计和执行公司技术发展战略，组织和实施技术研发项目，制定公司产品技术方案，负责企业技术中心及专家工作站的筹备与管理；负责公司技术管理工作，编制各类技术性文件；负责生产现场工艺技术指导，组织开展新技术、新标准、新工艺、新材料的推广；负责新产品的设计开发、试制、投产及组织行业鉴定工作。
6.1	质量法规部	负责质量管理体系的建立、实施和保持过程的组织协调和监督检查；组织实施质量管理体系的内部审核，并监督检查验证纠正和预防措施的实施；协助总经理进行管理评审，并报告质量管理体系的运行业绩及改进需求；确保“满足顾客需求和期望”的意识得到理解和强化；负责与质量管理体系有关的内外部事宜的联络和协调；定期组织召开质量会议。
6.2	灭菌技术部	负责设计和执行公司灭菌中心的技术发展规划，组织和实施技术工艺开发项目，编制各类技术性和灭菌验证文件；负责生产现场工艺技术指导，组织开展新技术、新标准、新工艺、新材料的应用。
6.3	工艺开发部	负责设计和执行公司生产工艺技术发展规划，组织和实施技术工艺革新，验证公司各类生产特殊工艺和关键工序，编制各类技术性和验证文件；负责生产现场工艺技术指导，组织开展新技术、新标准、新工艺、新材料的应用推广。
6.4	样品试制部	负责按照要求进行样品制备，包含样品制备前的准备工作。
7	生产运营中心	负责按公司计划组织生产，制定生产管理体系制度和流程，制定工艺设备技术规范，原辅材料的成本控制，协调销售部和采购部及时交货。
8	法务部	参与起草、审核公司重要的规章制度；制定标准的合同文本，审核各类销售、采购、技术合同，参与重大合同的起草、谈判工作，监督、检查合同的履行情况；负责公司知识产权事务、日常法律风险把控、对内法律制度建设及公司产品维权工作。
9	子公司 & 事业部	集团下属子公司负责贯彻实施集团总部的各项工作要求，并结合自身实际制定子公司的工作规则，对子公司人员进行日常管理。
10	证券部	负责公司股东大会、董事会的筹备组织、文件起草、会议记录、资料管理等工作事宜；负责公司信息披露工作；负责公司投资者关系及其他各项证券事务；负责公司的对外投资事项；对外与监管部门协调沟通等
11	内审部	负责日常工作联络和会议组织等工作，同时在审计委员会的授权范围内，行使内部审计监督权，依法检查会计账目及其相关资产，以财务收支的真实性、合法性、有效性进行监督和评议，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。

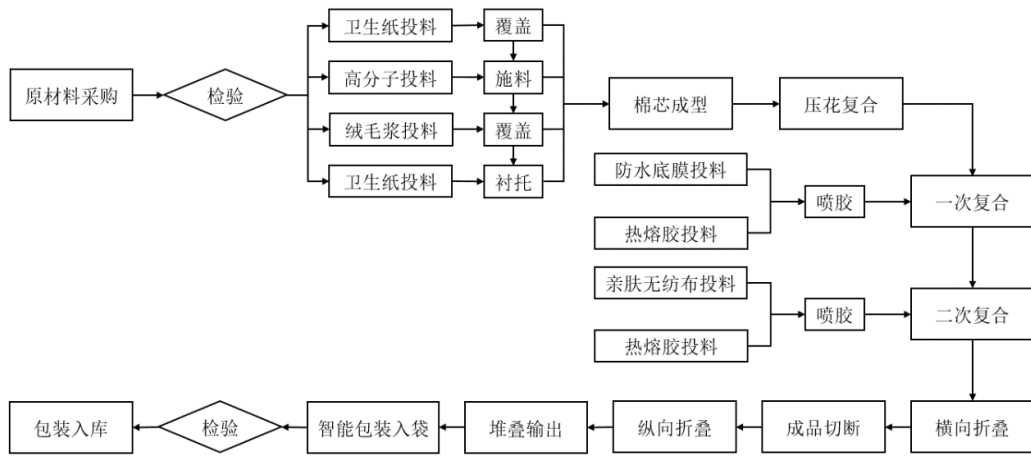
## 2、主要产品生产流程

### (1) 生产流程图

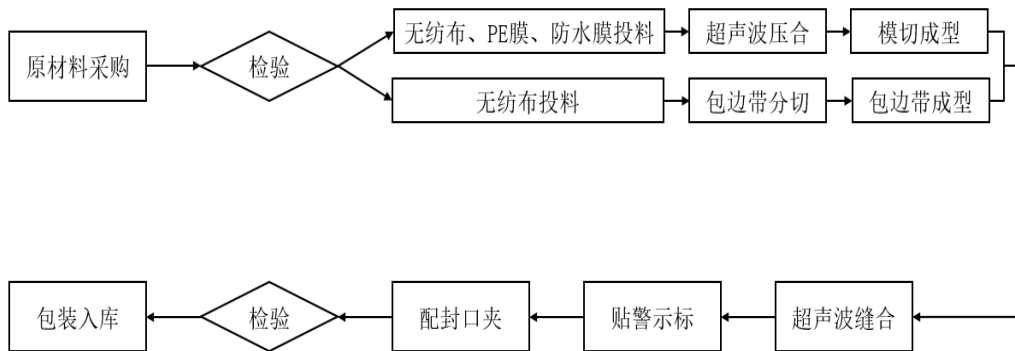


## 1) 康复护理产品

### ①医用护理垫

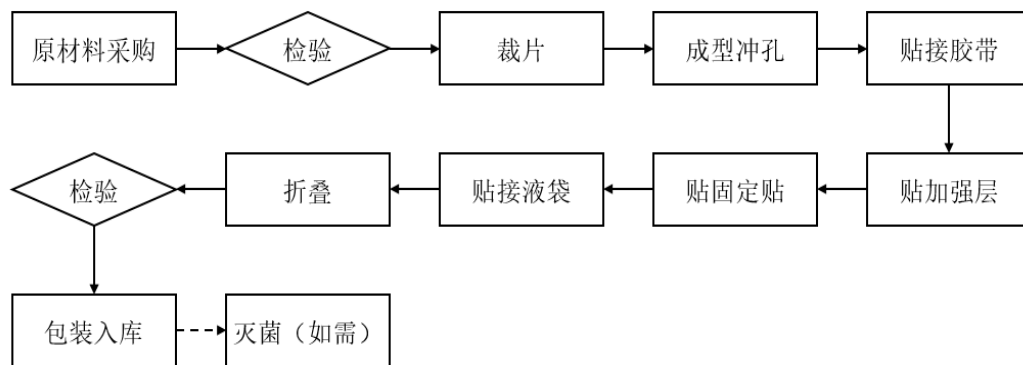


### ②医用冰袋

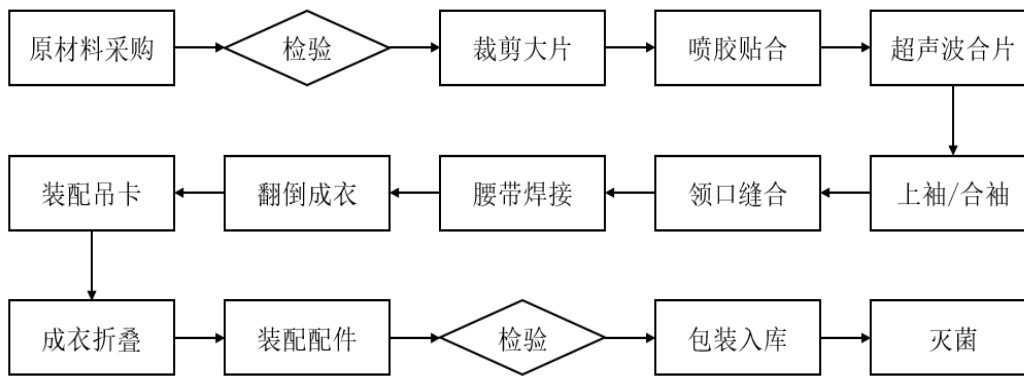


## 2) 手术感控产品

### ①手术铺单



### ②手术衣



### ③手术组合包

手术组合包系将手术衣、手术单及配件组合后，装入袋，经检验合格后装箱入库。

### （五）生产经营中涉及的主要环境污染物、主要处理设施及处理能力

公司不属于重污染行业，生产经营所产生的污染物为少量废水、废气、固体废物、噪声及少量危废。公司针对以上生产经营所产生的污染物排放情况购置和安装了相应的环保设施，并制定了有效的防治措施。上述污染物经处理后，均能达到环保部门规定的排放标准。公司主要污染物排放及采取的防治措施具体如下：

污染物类型	污染物名称	处理方式
废水	生活污水	设置隔油池、沉淀池、化粪池等环保设施，经处理达到标准后排入市政污水管道；经冷却循环水池循环使用
废气	食堂产生少量油烟	安装静电除油设备，实现静电除油、高空排放
固体废物	生活垃圾、废边角料等	生活垃圾等固体废物定期清运
噪声	噪声	厂房隔声减振、设备合理布局、绿化带隔音
危险废物	废活性炭	聘请具有危废处理资质的公司进行定期处理

公司目前生产经营符合国家和地方相关环保的要求。公司及其境内生产子公司所在地环境保护部门均已出具证明，确认报告期内公司及其生产子公司未出现因违反环保方面的法律法规而受到行政处罚的情况。

## 二、 行业基本情况

### （一）所属行业及确定所属行业的依据

公司产品主要为应用在专业的康复护理与医疗防护领域的一次性医用耗材。根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司属于“C2770 卫生材料及医药用品制造”；根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“C2770 卫生材料及医药用品制造”；根据国家统计局《战略性新兴产业分类（2018）》，公司所属行业为其它生物医用材料及用品制造产业。

## (二) 行业主管部门、行业监管体制、行业主要法律法规和政策及对发行人经营发展的影响

### 1、行业主管部门和监管体制

#### (1) 国内行业主管部门和监管体制

序号	(细分) 行业主管单位	监管内容
1	国家发展和改革委员会	组织拟订综合性产业政策；指导推进和综合协调经济体制改革有关工作，提出改革建议；负责投资管理；推动实施创新驱动发展战略，组织拟订并推动实施高技术产业和战略性新兴产业发展规划政策等
2	国家卫生健康委员会	组织拟订国民健康政策，拟订卫生健康事业发展法律法规草案、政策、规划，制定部门规章和标准并组织实施；协调推进深化医药卫生体制改革，研究提出深化医药卫生体制改革重大方针、政策、措施的建议；制定医疗机构、医疗服务行业管理办法并监督实施，建立医疗服务评价和监督管理体系等
3	国家食品药品监督管理局（已撤销，现已并入国家市场监督管理总局）	医疗器械监管司： （一）组织拟订医疗器械生产、经营、使用管理制度和质量管理规范并监督实施； （二）组织开展对医疗器械生产经营企业和使用环节的监督检查，组织开展医疗器械不良事件监测和再评价、监督抽验及安全风险评估，对发现的问题及时采取处理措施； （三）拟订境外医疗器械生产企业检查等管理制度并监督实施。组织开展有关医疗器械产品出口监督管理事项； （四）拟订问题医疗器械召回和处置制度，指导督促地方相关工作等。 医疗器械注册管理司： （一）组织拟订医疗器械注册管理制度并监督实施； （二）组织拟订医疗器械标准、分类规则、命名规则和编码规则； （三）办理境内第三类、进口医疗器械产品注册、高风险医疗器械临床试验审批； （四）组织开展医疗器械临床试验机构资质认定，监督实施医疗器械临床试验质量管理规范等。
4	中国医疗器械行业协会	开展有关医疗器械行业发展问题的调查研究，向国家食品药品监督管理局等有关政府部门提供政策和立法等方面的意见和建议；组织制定并监督执行行业政策，规范企业行为；参与国家标准、行业标准、质量规范的制定、修改、宣传和推广行业资质管理工作；接受国家食品药品监督管理局等政府部门的授权和委托，参与制定行业规划；开展三类产品及进口产品注册咨询及代理；开展行业咨询，组织医疗器械行业相关的法规、质量、技术及职业培训；组织行业内科技成果及产品的鉴定、推广工作；创办刊物，收集、分析、发布行业信息；参与国内外政府采购及医疗器械的招、投标工作；承办或组织国内外展览会，研讨会等。
5	江苏省医疗器械行业协会	配合制定全省医疗器械产业的中长期发展规划以及相关专业政策，协助进行相关法规制修订前的调研工作；开展对国内国际医疗器械行业发展趋势相关资料的调研、收集和分析，研究医疗器械行业发展方向；提供国内外医疗器械技术、经济和市场信息服务；开展法规、业务培训和咨询服务活动，受托承办

医疗器械生产、经营企业许可、产品注册、临床试验、知识产权保护、专利申请等相关业务事宜；组织承办国内、国际医疗器械展览展示和商务交流活动等。

一次性医用耗材行业的行业主管部门包括国家发展和改革委员会、国家卫生健康委员会、国家市场监督管理总局下辖的国家药品监督管理局。同时，我国对医疗器械实行分类管理，主管部门主要依据《医疗器械监督管理条例》（国务院令第 680 号）的规定，一方面监督产品，另一方面监督生产制造及经营企业。具体分类管理方式如下：

### 1) 医疗器械产品分类管理

产品类型		管理方式	管理部门	临床验证
第 I 类	风险程度低，实行常规管理可以保证其安全、有效	备案	所在地设区的市级人民政府食品药品监督管理部门	无要求
第 II 类	具有中度风险，需要严格控制管理以保证其安全、有效	注册	所在地省、自治区、直辖市人民政府食品药品监督管理部门	应当进行临床试验，但符合《医疗器械监督管理条例》相关规定，免于进行临床试验的除外
第 III 类	具有较高风险，需要采取特别措施严格控制管理以保证其安全、有效	注册	国务院食品药品监督管理部门	

### 2) 医疗器械生产企业分类管理

产品类型	管理方式	管理部门
第 I 类	备案	所在地设区的市级人民政府食品药品监督管理部门备案
第 II 类	审批	所在地省、自治区、直辖市人民政府食品药品监督管理部门审核
第 III 类	审批	

### 3) 医疗器械经营企业分类管理

产品类型	管理方式	管理部门
第 I 类	无	无
第 II 类	备案	所在地设区的市级人民政府食品药品监督管理部门
第 III 类	审批	所在地设区的市级人民政府食品药品监督管理部门

根据《医疗器械分类规则》及《医疗器械分类目录》，公司产品主要属于 I 类医疗器械。

### (2) 境外行业主管部门和监管体制

医用敷料产品在我国医疗器械出口贸易中占据重要的地位，医用敷料产品出口到海外时，需遵循当地相关医疗器械管理法律法规。公司产品大部分销往美国、欧盟等国家和地区，占比在 80% 以上，小部分销往韩国等国家。

医疗器械产品关乎生命健康和安全，各国政府对医疗器械产品的市场准入都有严格的规定和管理。我国医疗器械产品进入国外市场时，需适用进口国相关医疗器械管理的法律法规，对于拥有独立产品认证和注册体系的国家和地区，例如美国、欧洲和韩国等，则需要通过进口国相关医疗器械监督管理机构的认证或注册才可以在当地销售。其他无独立医疗器械产品认证和注册体系的国家认可上述国家和地区的相关认证和注册或者要求提供相应技术文档，确保产品质量。

境外销售覆盖的主要国家和地区的有关医疗器械的监管部门和法律法规如下表所示：

国家/地区	监管部门	相关法律法规
美国	美国食品药品监督管理局	《医疗器械安全法案》、《医疗器械质量体系规范》、《食品、药品和化妆品法案》
欧盟	审批阶段欧盟统一管理，临床试验与上市后由各国主管部门管理	《医疗器械指令》
韩国	韩国卫生福利部下属的食品药品安全部	《医疗器械法规》

境外主要国家和地区普遍按照医疗器械对人体可能产生的影响程度对其进行分类管理和审批。具体监管机构和内容如下：

1) 美国医疗器械监管体制 FDA 规定，任何医疗器械生产企业都必须符合联邦法规 21CFR820QSR 的要求。按照产品风险由低至高，FDA 将医疗器械分为 I、II 和 III 三类。一般而言，I 类产品需要进行登记备案，II 类产品根据其风险特点需要申请豁免或符合实质性等同判定 (510K) 的要求，风险最高的 III 类产品需要经过上市前审批，其制造商还需接受是否符合质量管理体系标准的现场审查。

#### 2) 欧盟医疗器械监管体制

2017 年 4 月 5 日，欧洲议会和欧盟理事会宣布采用关于医疗器械的新法规 (Regulation (EU) 2017/745, MDR)。该法规于 2017 年 5 月 26 日生效，将于 2021 年 5 月 26 日正式实施，过渡期为 3 年。过渡期内及新法规实施的 4 年内，原医疗器械法规 (Council Directive 93/42/EEC, MDD) 依然适用，按照原医疗器械法规取得的 CE 证书持续有效。

按照产品风险由低至高，新法规将医疗器械分为 I、II a、II b 和 III 四类。欧盟成员国生产的医疗器械产品、境外生产而在欧盟成员国内流通的医疗器械产品以及欧盟成员国生产的出口到其他国家的医疗器械产品，都一律要求有 CE 认证标志。为通过 CE 认证，I 类产品的制造商需按规定履行质量保证声明程序，II 类产品的制造商除了按规定履行质量保证声明之外，还需履行相关的样品审查和质量认证程序，III 类高风险产品一般是植入人体、用于支持维护生命的医疗器械，制造商必须按更严格的规定履行质量保证声明以及相关的样品审查和质量认证程序。

MDR 对医疗器械产品质量要求显著提高，明确了制造商以及运营商的职责，强化了制造商的责任并进一步严格上市前审批和上市后监督。公司已对 MDR 进行深入学习、积极进行 MDR 相关认证工作，公司建立了专业化的质量管理团队，并逐步按照要求对质量管理体系进行优化升级；公司在经营过程中积累了丰富的认证经验，并与欧盟官方公告机构建立了合作关系。截至本招股说明书签署日，公司已获取的 CE 证书均已获得 MDR 认证。

3) 韩国医疗器械监管体制按照风险等级由低到高，韩国将医疗器械分为 I、II、III、IV 四个类别。按照《医疗器械法规》(Medical Devices Act) 及其实施条例的规定，I 类和 II 类器械需通过认证，部分 II 类 (新型设备) 和 III 类、IV 类器械需经韩国食品药品安全部门审批。

## 2、行业主要法律法规及对公司经营发展的具体影响

### (1) 主要法律法规和政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《医疗器械生产企业质量体系考核办法》	国家药品监督管理局令第22号	国家药品监督管理局	2000年5月	对医疗器械生产企业质量考核要求、考核申请等事项进行规定
2	《医疗器械注册与备案管理办法》	国家市场监督管理总局令第47号	国家市场监督管理总局	2021年8月	对医疗器械注册或备案的要求、流程等进行规定
3	《医疗器械使用质量监督管理办法》	国家食品药品监督管理总局令第18号	国家食品药品监督管理总局	2015年10月	对医疗器械的采购、验收、贮存、使用、维护、转让等进行规定
4	《医疗器械召回管理办法》	国家食品药品监督管理总局令第29号	国家食品药品监督管理总局	2017年1月	对医疗器械缺陷的调查与评估、召回要求、召回方式等进行规定
5	《医疗器械标准管理办法》	国家食品药品监督管理总局令第33号	国家食品药品监督管理局	2017年4月	对医疗器械标准的制定与修订、实施与监督进行规定
6	《医疗器械监督管理条例》	中华人民共和国国务院令第739号	国务院	2021年2月	对医疗器械分类管理、生产与经营分类管理、产品的注册与备案、不良事件的处理与医疗器械的召回等进行规定
7	《医疗器械生产监督管理办法》	国家市场监督管理总局令第53号	国家市场监督管理总局	2022年3月	对医疗器械生产许可与备案管理、委托生产管理、生产质量管理等进行规定
8	《医疗器械网络销售监督管理办法》	国家食品药品监督管理总局令第38号	国家食品药品监督管理局	2017年12月	对医疗器械网络销售、网络交易所需资质、要求等进行规定。规定各级药监部门加强对行政区域内从事医疗器械网络销售的企业和医疗器械网络交易服务第三方平台提供者的监督管理，督促企业和第三方平台提供者切实履行主体责任。
9	《医疗器械不良事件监测和再评价管理办法》	国家市场监督管理总局、中华人民共和国国家卫生健康委员会令第1号	国家市场监督管理总局、中华人民共和国国家卫生健康委员会	2018年8月	规定医疗器械上市许可持有人、经营企业、使用单位不良事件监测工作要求，医疗器械不良事件监测技术机构工作要求等内容。
10	《医疗机构医用耗材管理办法（试行）》	国卫医发[2019]43号	国家卫健委、国家中医药管理局	2019年9月	对医疗机构医用耗材的管理进行规范
11	《药品、医疗器械、保健食品、特殊医学用途配方食品广告审查管理暂行办法》	国家市场监督管理总局令第21号	国家市场监督管理总局	2019年12月	为加强医疗器械广告管理，保证医疗器械广告的真实性和合法性，明确规定了医疗器械广告的审查内容及对违法发布医疗器械广告的处理办法等内容。

12	《医疗器械质量抽查检验管理办法》	国药监械管[2020]9号	国家药品监督管理局	2020年3月	为加强医疗器械质量监督管理,规范医疗器械质量抽查检验工作,根据《医疗器械监督管理条例》规定,制定本办法。
13	《医疗器械注册人开展不良事件监测工作指南》	国家药品监督管理局2020年第25号	国家药品监督管理局	2020年4月	主要规定医疗器械生产企业、经营企业、使用单位不良事件监测工作要求,公众、法人、其他相关组织医疗器械不良事件报告要求,医疗器械不良事件检测技术机构工作要求等内容。
14	《医疗器械生产质量管理规范独立软件现场检查指导原则》	药监综械管[2020]57号	国家药品监督管理局	2020年6月	在机构人员、厂房与设施、设备、文件管理、设计开发、采购、生产管理、质量控制、销售和售后服务、不合格品控制、不良事件监测等方面指导监管部门开展现场检查和检查结果评估
15	《医疗器械监督管理条例》	中华人民共和国国务院令 第739号	国务院	2021年2月	在中国境内从事医疗器械的研制、生产、经营、使用活动及其监督管理,适用该条例。
16	《“十三五”国家科技创新规划》	国发[2016]43号	国务院	2016年7月	规划提出紧密围绕健康中国建设需求,突出解决重大慢病防控、人口老龄化应对等影响国计民生的重大问题,以提升全民健康水平为目标,系统加强生物数据、临床信息、样本资源的整合,统筹推进国家临床医学研究中心和疾病协同研究网络建设,促进医研企结合开展创新性和集成性研究,加快推动医学科技发展。重点部署疾病防控、精准医学、生殖健康、康复养老、药品质量安全、创新药物开发、医疗器械国产化、中医药现代化等任务。力争到2020年,形成医养康护一体化、连续性的健康保障体系,为提高医疗服务供给质量、加快健康产业发展、助推医改和健康中国建设提供坚实的科技支撑。
17	《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》	国发[2016]78号	国务院	2016年12月	规划提出,到2017年,基本形成较为系统的基本医疗卫生制度政策框架。分级诊疗政策体系逐步完善,现代医院管理制度和综合监管制度建设加快推进,全民医疗保障制度更加高效,药品生产流通使用政策进一步健全。到2020年,普遍建立比较完善的公共卫生服务体系和医疗服务体系、比较健全的医疗保障体系、比较规范的药品供应保障体系和综合监管体系、比较科学的医疗卫生机构管理体制和运行机制。
18	《“十三五”医疗器械科技创新专项规划》	国科办社[2017]44号	科技部办公厅	2017年5月	先进医疗器械是健康保障体系建设的重要基础,是推进医学诊疗技术进步的主要动力,是优化医疗服务供给的核心引擎,也是引领医学模式转变的

					变革性力量，具有高度的战略性、带动性和成长性，其战略地位受到世界各国的普遍重视，是一个国家科技进步和全民健康保障能力的重要标志。
19	《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》		中共中央办公厅、国务院办公厅	2017年10月	旨在促进药品医疗器械产业结构调整和技术创新，提高产业竞争力，满足公众临床需要。
20	《医疗器械标准规划（2018—2020年）》	食药监科[2018]9号	国家食品药品监督管理局	2018年1月	将新型卫生材料和敷料领域作为无源医疗器械标准化的重点领域之一，要求加快医疗器械标准管理信息服务平台的建设。
21	《战略性新兴产业分类（2018）》	国家统计局令第23号	国家统计局	2018年11月	明确将卫生材料及敷料列入生物产业大类项目下的其他生物医用材料及用品制造产业项目中。
22	国务院关税税则委员会关于2020年进口暂定税率等调整方案的通知	税委会[2019]50号	国务院关税税则委员会	2019年12月	自2020年1月1日起对859项商品（不含关税配额商品）实施进口暂定税率，其中对婴儿尿布及尿裤、成人尿布及尿裤实施零关税。
23	关于深化医疗保障制度改革的意见		中共中央、国务院	2020年3月	完善公平适度的待遇保障机制，协同推进医药服务供给侧改革，深化药品、医用耗材集中带量采购制度改革。
24	《医疗器械经营监督管理办法》	国家市场监督管理总局令第54号	国家市场监督管理总局	2022年5月1日	规定了医疗器械经营企业的经营许可和备案管理、经营质量管理、监督管理、法律责任等内容。

## （2）法律法规及行业政策对公司经营发展的影响

近年来，国家及有关主管部门制定了一系列鼓励医疗器械行业发展的法律法规政策、规划和指导意见引导行业发展，为公司带来了良好的生产经营环境和发展机遇。新制定颁布的行业法律法规、政策未对公司经营资质、准入门槛、运营模式、行业竞争格局等方面造成重大不利影响。随着上述法律法规和产业政策的落实，公司所处行业秩序将进一步优化，也为公司所处行业新增了广阔的市场空间。

2021年、2022年和2023年，公司主营外销收入分别为53,116.07万元、52,047.97万元和53,911.50万元，占当期主营业务收入的比例分别为93.03%、90.99%和94.25%。报告期内，美国和欧盟是公司产品主要的出口国家和地区。在上述国家和地区中，相关法规变化可能对公司生产经营存在潜在影响，其余国家或地区市场则较为稳定。

## （三）行业发展概况和趋势

### 1、行业发展概况

#### （1）医用敷料行业发展概况

##### 1) 医用敷料介绍



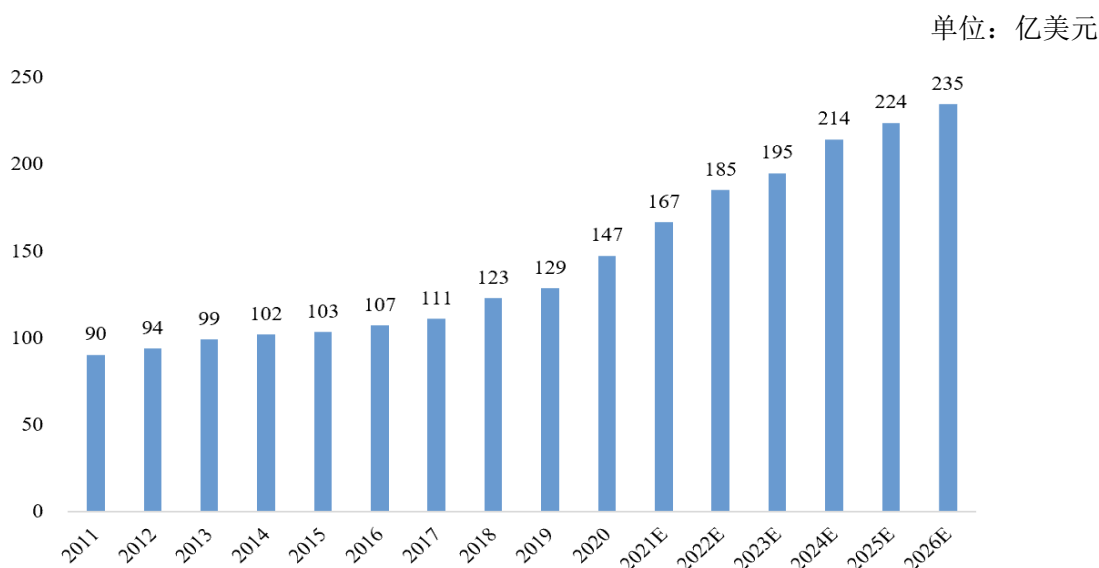
医用敷料的全称是医用卫生材料及敷料，是我国低值医用耗材的第二大细分领域，占比约 21%。狭义医用敷料是覆盖于创、伤口表面的临时医用材料（伤口覆盖物），其主要作用是在伤口愈合恢复过程中可替代受损皮肤起到暂时性屏障作用，避免或控制伤口感染，提供有利的修复环境和促进创面愈合。此外，广义的医用敷料突破伤口护理产品的概念，还包括手术室感染防护和医用防护产品等。随着全球经济稳步发展及居民医疗消费的增长，国内外医用敷料行业呈现稳步发展趋势。

## 2) 医用敷料行业发展情况及特点

### ① 医用敷料产品是医疗健康消费的刚性需求，市场规模稳步提高

全球医用敷料市场因产品刚性需求属性，总体规模基本保持稳步增长状态。根据尚普咨询的统计，2011-2020 年，全球医用敷料市场规模由 90 亿美元增长至 147 亿美元。随着全球人口老龄化问题的日益突出和由此带来的溃疡、褥疮等病症患者的增加，全球医用敷料市场需求将持续增长。尚普咨询预计，全球医用敷料市场销售收入规模于 2026 年达到 235 亿美元。

2011-2026E 年全球医用敷料市场规模



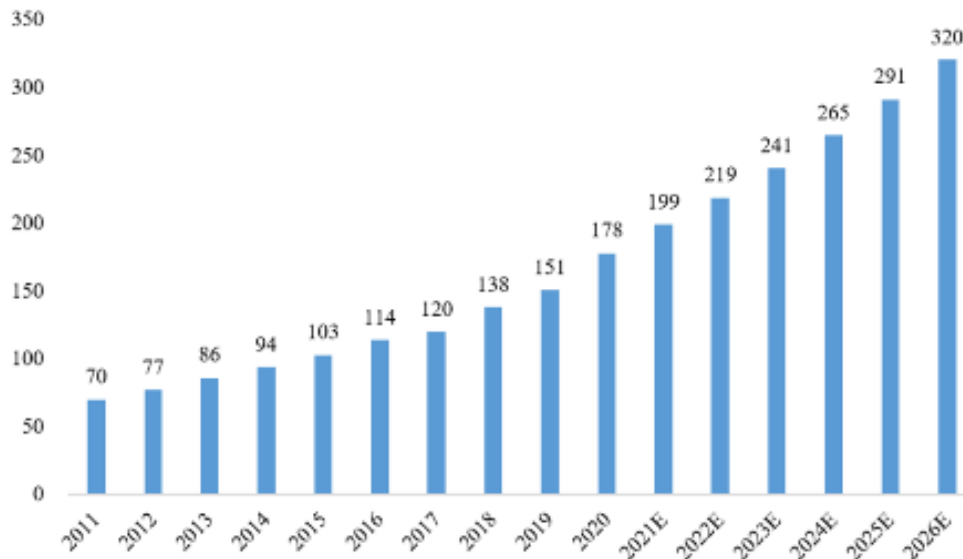
数据来源：APHA，尚普咨询

注：以上医用敷料不含疾控防护用品及透明薄膜、凝胶创面敷料等新兴医用敷料，下同

近年来，我国医疗资源逐渐丰富，医疗保障力度逐渐加大，基础医疗设施建设加快，居民生活水平及健康意识不断提高，医用敷料市场亦随之迎来快速发展时期。根据尚普咨询的统计，2011-2020 年，我国医用敷料市场规模由 70 亿元增长至 178 亿元，并有望在 2026 年达到 320 亿元。随着国内市场需求的不断扩大，大型医用敷料出口企业纷纷加大了国内市场开拓力度，国外厂商也逐步推行中国市场的本土化策略。

2011-2026E 年中国医用敷料市场规模

单位：亿元



数据来源：APHA，尚普咨询

### ②传统医用敷料产品占据行业主导地位，高端产品需求持续升级

传统卫生材料及敷料是以护理用品、手术感控产品、生物防护用品、低价值的医用敷料产品等为主要代表；新型医用敷料材料是以透明薄膜敷料、凝胶/水胶体创面敷料等产品为主要代表。就我国而言，目前传统医用敷料在国内医用敷料行业占比超过 80%，牢牢占据着主导地位。产品主要以棉、纱布、无纺布等传统医用敷料为主。新型医用敷料虽然相对于传统医用敷料在功能性上具有显著优势，逐渐被市场认知，但就需求端来看，由于新型医用敷料材料价格昂贵且在医疗体系中覆盖有限，整个市场尚处于培育阶段。

得益于人均可支配收入的提高和对美观、舒适的追求，使得人们对医用敷料的使用感受和品质要求逐步提高，传统医用敷料产品中仅具有隔离、防护作用的低端产品市场需求逐步放缓，而兼具抗菌、抑菌、防褥疮等功能性并有助于提升使用者舒适度的高端产品需求将日益增加。

### ③生产商、品牌商形成地域分化，产业链持续转移

全球医用敷料行业中，生产商、品牌商形成地域分化，产业链持续转移，代工生产商多集中于发展中国家，大型跨国品牌商多位于发达国家。

由于经济水平较为发达，居民医疗保健意识较强，人口老龄化趋势更为明显，美国、欧洲等发达经济体是全球最主要的医用敷料消费市场，并且凭借着技术、人才优势，上述国家和地区拥有众多全球知名的大型医药跨国企业，涵盖的业务类别和产品种类繁多，产品销往多个国家和地区，品牌和企业知名度及市场占有率较高。涉及医用敷料领域的国际知名医疗器械公司包括 Medline 集团、3M 公司、瑞典墨尼克、英国施乐辉、丹麦康乐保、美国康维德等。

自 20 世纪 90 年代至今，随着发达国家的劳动力成本不断提高，大型跨国医疗器械公司逐渐将医用敷料中劳动力需求较大、技术含量较低的传统伤口护理产品（例如纱布、绷带）的生产环节转

移至亚洲、南美等地区和国家，保留研发和营销环节，在市场上以自主品牌进行销售。凭借人力成本优势和产业链优势，中国承接了此轮产业转移浪潮，逐渐形成了一批为国际大型医用敷料品牌商从事贴牌生产（OEM）、以出口为主的医用敷料生产企业，包括奥美医疗、振德医疗、健尔康医疗和公司等。

近年来，国外医用敷料产业向价值链的高端环节转移，不断利用自身的品牌和渠道优势扩大终端市场的占有率。而随着国内医用敷料市场需求的日益扩大，以及具有更低劳动力成本的东盟国家如越南、泰国等介入国际传统医用敷料市场，国内医用敷料生产企业将趋向于重新将视野转回本土市场，加大国内消费市场的开拓，并着手将生产端向人力成本更加低廉的泰国、缅甸、越南等国家转移。

#### **④行业参与者众多，头部企业凭借规模化生产和客户粘性优势持续提升市场份额**

由于布局国外市场需资质认证、渠道铺设等壁垒，因此发达国家自有品牌准入门槛较高，国内企业多以 OEM/ODM 代工起步，主要以生产为主。国内医用敷料生产企业具有明显的“多、小、散”特点，企业数量众多，但上亿元级别的企业数量较少。根据尚普咨询统计，中国医用敷料行业生产企业数量约 6,000 至 6,500 家。其中仅 30 家左右生产企业年产值超过 1 亿元，占有所有生产企业 0.5% 左右；80% 左右的生产企业年产值不足 1,000 万元，市场集中度低。

以奥美医疗、振德医疗、健尔康医疗、公司等为代表的出口企业凭借规模优势、与优质客户长期合作的资源优势脱颖而出，产值位居行业前列，未来头部企业有望发挥规模效应，持续提升市场份额。

### **(2) 公司主要产品所处细分市场的发展情况及特点**

公司生产的应用在专业的医疗护理与感染防护领域的医用护理垫、医用冰袋、手术衣、手术铺单、手术组合包、隔离衣等产品属于医用卫生材料及敷料类。公司主要产品应用于医院手术室、医疗门诊、卫生护理机构以及政府及公益医疗机构等，其容量与全球老龄化程度、医疗机构诊疗人次尤其是医疗卫生机构入院量密切相关。

#### **1) 康复护理市场发展情况及特点**

##### **①康复护理产品潜在需求巨大**

康复护理医用耗材的需求涵盖老年人护理、成人失禁、术后及产后护理、长期卧床重症人群等群体，市场容量巨大。

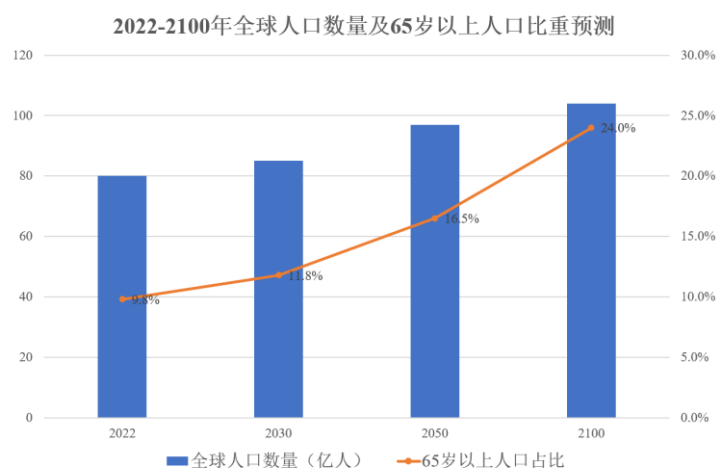
##### **A、全球老龄化日趋严重，老年人护理需求迅速增长**

目前全球老龄化日趋严重，据联合国发布的《世界人口展望 2022》预测，2022 年至 2100 年，全球人口总数将从 80 亿增长至 104 亿人，而 65 岁及以上人口将成为增长最快的年龄组。据统计，2022 年全世界超过 65 岁的人口占比约 9.8%，2050 年该比例将达到 16.5%，并预计于 2100 年将攀

升至 24.0%。

我国从 2001 年进入轻度老龄化（65 岁以上人口占比为 7.1%），2021 进入中度老龄化社会（65 岁以上人口占比大于 14%），并根据卫健委的预测，我国将于 2035 年进入重度老龄化社会（65 岁以上人口占比大于 21%）。根据保险行业协会与社科院人口所联合发布的《2018-2019 中国长期护理调研报告》，调查地区有 4.8% 的老人重度失能，7% 处于中度失能，有四分之一的老人需要得到全方位的照料。以此推算，全国需要使用康复护理用品的失能老人总人数将超过 5,000 万人，往后随着我国老龄化程度的加剧，该人数将会快速增长。

据经合组织（OECD）数据显示，65 岁以上人口人均医疗费用大概是 65 岁以下人口医疗费用的 2-8 倍，未来全球老年人口的持续增长将极大地增加医疗健康需求，为康复护理用品市场需求带来巨大的增长空间。



数据来源：联合国《世界人口展望 2022》

### B、成人失禁人群不断扩大，对护理用品需求稳步增长

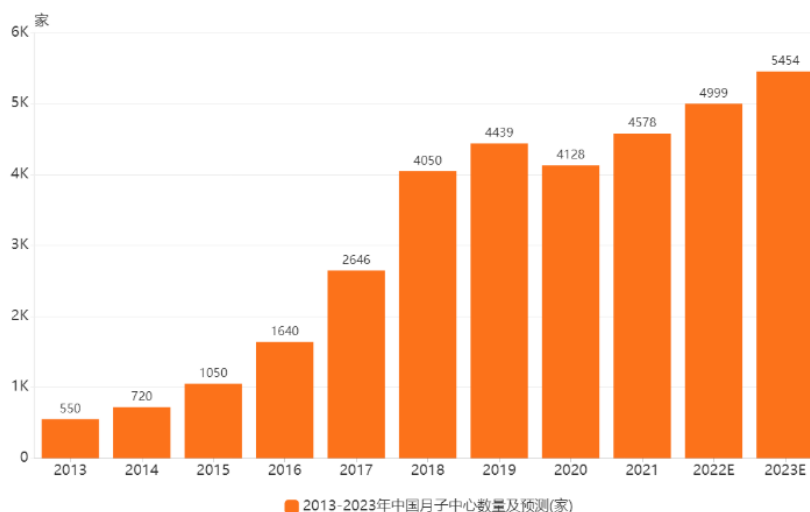
成人失禁用品的消费群体包括活动不便的老人、因手术或生育导致的卧床患者、以及因外出或交通堵塞无法如厕的功能性需求患者等。由于国内失禁人群的消费习惯尚未完全养成，市场尚处于导入期阶段。根据欧睿数据统计，全球成人失禁用品市场中国区渗透率仅 3%，潜在市场空间较大。我国人口基数的增长和失禁用品等产品市场渗透的提升同样为康复护理用品创造了巨大的市场需求。

### C、分娩及产后护理用品需求增长

随着市场教育的推进和对女性生育的重视，女性会选择更多的健康、科学的专业护理机构及护理产品来增强产后护理期间的舒适体验。根据艾媒咨询，2021 年在体验过月子中心优质护理服务的消费者中 97.5% 的用户表示未来生育会再次选择月子中心，可以产后护理机构（月子中心）数量反映我国对优质孕妇护理产品的需求。我国产后护理机构（月子中心）在 2014-2019 年快速扩张，目前已超过 5,000 家，伴随着大量产后护理机构（月子中心）的建成和科学孕妇护理观念的深入，孕

妇护理产品市场空间巨大。

2013-2023年中国月子中心数量及预测



数据来源：艾媒咨询

#### D、专业康复医疗机构及床位数量增长，相应护理产品需求量扩增

康复护理产品广泛应用于各类型医疗机构，其中包括各大类型医院内部设置的康复部门、以提供医疗康复为主的二、三级康复医院和目前政策大力扶持的康复医疗中心，康复护理产品市场容量巨大。

根据 2017 年国家卫生计生委组织制定的《康复医疗中心基本标准（试行）》《护理中心基本标准（试行）》及管理规范指出，国家高度重视并鼓励社会力量举办康复医疗机构、护理机构，打通专业康复医疗服务、临床护理服务向社区和居家康复、护理延伸的“最后一公里”。根据国家卫计委统计，截至 2021 年，我国康复医院合计 810 家。其中，公立康复医院建设逐年稳定共计 182 家，私立康复医院 628 家，近五年平均增幅约 15%。国家从供给侧大力支持康复类医疗机构的建立使得康复护理产品市场容量巨大。

#### ②专业的康复护理医用耗材产品供需“剪刀差”

专业的康复护理医用耗材产品的供应市场和消费市场呈现不平衡的状态。欧美发达国家由于其经济发达、各项医疗保障完善、消费能力较强，注重产品的品质和功能性，是康复护理类一次性医用耗材的主要消费市场。中国和东南亚具有劳动力优势、生产成本优势，是康复护理类一次性医用耗材的主要供应市场。中国和东南亚地区具有人口优势，潜在需求量大，由于经济在发展过程中、各类医疗保障在不断完善过程中，因此目前对康复护理类一次性医用耗材的需求集中在廉价、低质产品。

上述供需市场的“剪刀差”使得中国境内中小厂家生产廉价、低质产品供应国内的基本需求，而少数规模大、质量管控严格、产品品质高的生产厂商供应欧美等发达地区市场，形成明显的产业

分工。未来随着国内健康护理意识提升和消费升级，对产品的品质要求亦会越来越高，行业内头部企业参与国内市场竞争的优势将更为明显。

## 2) 手术感染控制市场发展情况及特点

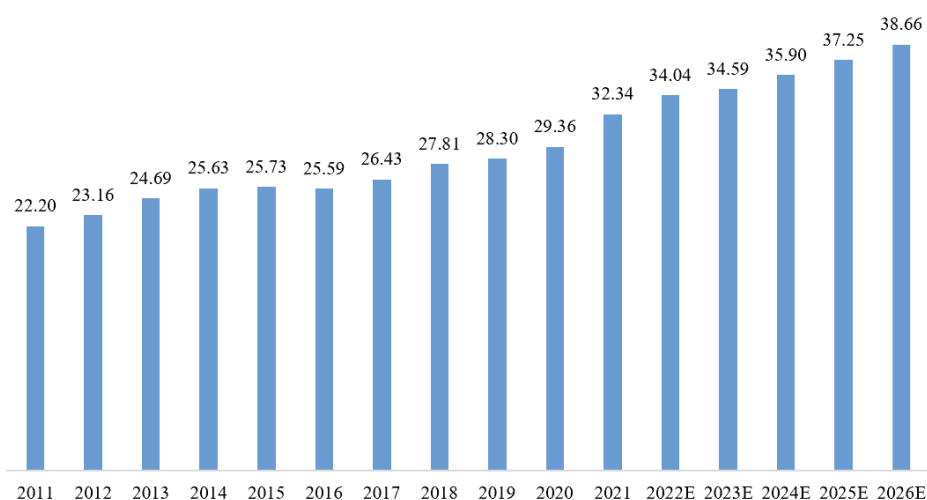
### ①手术量与日俱增，手术感染控制产品需求持续增加

手术感控产品由各类手术铺单、手术衣、手术组合包等组成，该等产品作为外科有创操作中不可缺少的医用耗材，其目的是建立一个无菌手术创面区，阻止外来物质及微生物侵入手术创面或患者体液、血液，从而避免对术者、医者及手术环境造成污染。由于外科手术数量的增长及对感染控制措施的加强，手术感控产品市场呈持续增长态势。

根据公开数据统计，全球手术感控市场 2014 年市场规模突破 25 亿美元，之后以每年 4-5%左右的增速平稳增长，2021 年，该市场规模达到 32.34 亿美元左右，在增速水平基本保持不变的情况下，市场规模预计将于 2025 年达到 37.25 亿美元。

2011-2026E 年全球手术感控市场规模

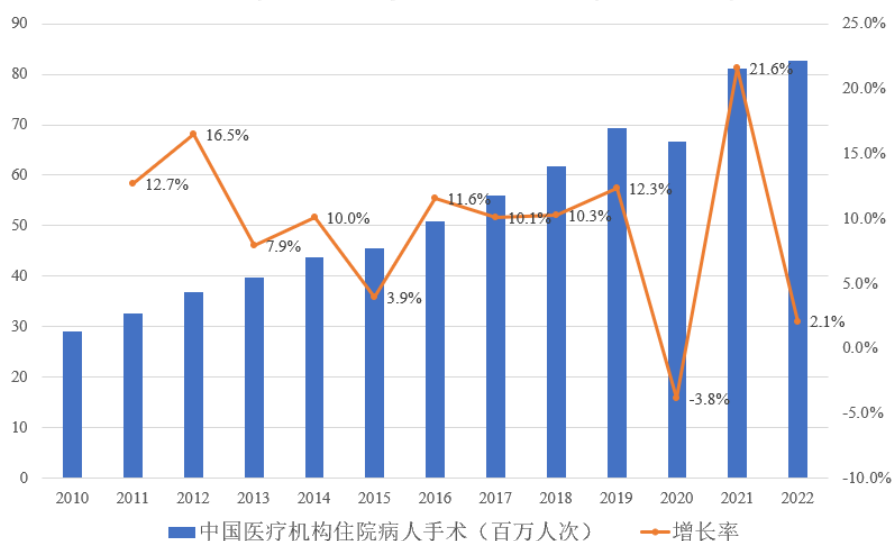
单位：亿美元



数据来源：APHA，BMIResearch，尚普咨询

根据国家卫计委统计，2022 年我国医疗机构住院病人手术次数超过 8,000 万次且长期增速稳定在 10%以上。随着医疗机构手术量的稳定增长，手术感控产品需求将稳步增加。

2010-2022年我国医疗机构住院病人手术（百万人次）

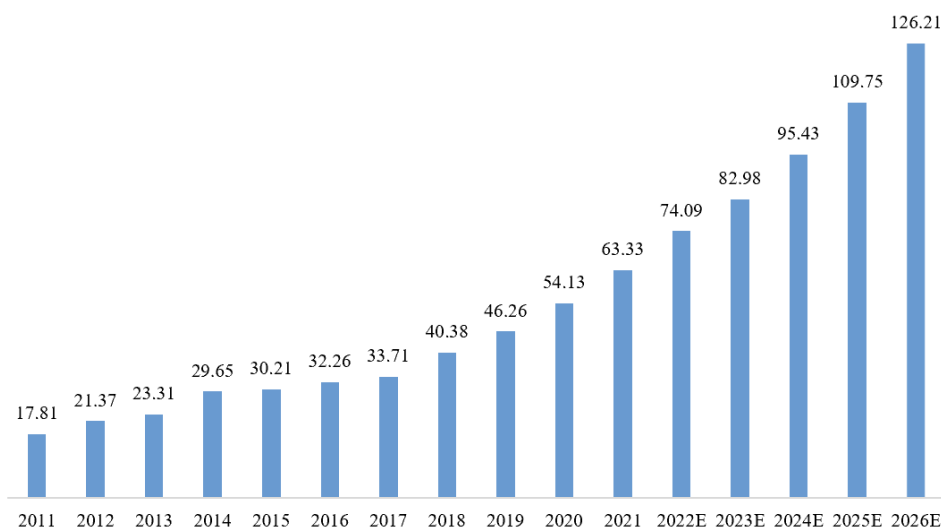


数据来源：国家统计局

根据公开数据统计，2018 年中国手术感控市场规模整体突破 40 亿元，并于 2021 年达到 63 亿元，近三年增速整体维持在 15%左右。由于需求端尚未得到完全开发，中国手术感控市场未来仍有较大发展空间，预计 2025 年，整体市场规模可突破 100 亿元。

2011-2026E 年中国手术感控市场规模

单位：亿元



数据来源：尚普咨询，BMIResearch

## ②一次性手术感控产品成为主流产品

手术感控产品可分为重复使用型和一次性使用型，从重复使用型产品向一次性使用型产品转变为行业的发展趋势，主要原因包括：一方面，一次性手术感控产品相比重复使用产品能够显著降低交叉感染风险，根据 Coherent 机构的报告，一次性手术感控产品能够使得手术中的交叉感染风险降

低 60%，中华护理学会手术室专业委员会编制的《手术室护理实践指南》亦推荐手术室使用一次性无菌产品。另一方面，一次性手术感控产品在便利性、成本等方面相比重复使用产品亦具有优势，使得一次性产品需求更加旺盛。

由于外科手术数量的增长及对感染控制措施的加强，手术感控产品市场呈持续增长态势。根据 CMI 机构的统计，手术感控产品市场规模预计将于 2026 年达到 36.88 亿美元，年均复合增长率 4.9%。

## **2、行业发展趋势**

### **(1) 医用敷料行业发展趋势**

#### **1) 国内医用敷料市场需求持续增长，行业市场规模将不断扩大**

医用敷料作为一次性医用耗材产品，能够防止医患以及患者间因共用医疗器械而传播疾病，有助于简化医护人员的工作流程，提升患者的诊疗体验，目前已成为医疗机构开展日常医疗、护理工作的重要物质基础。

随着全球医疗体系的逐渐发展，手术量、手术人次逐年提升，预计全球医用敷料市场销售收入规模将于 2026 年达到 235 亿美元。发达经济体如欧美等市场规模较为稳定，新兴国家（巴西、中东等）的投入不断增加也促进市场规模持续增长，叠加全球人口老龄化、人均寿命延长，新兴市场远未饱和的因素，全球低值医用耗材市场需求有望保持稳定增长的态势。

近年来国内基础医疗建设加快，医疗卫生体制改革稳步推进，医疗保障力度不断加大，我国医用敷料市场规模已从 2011 年的 70 亿元，快速提升至目前的 178 亿元以上，增速整体稳定在 10% 左右。相较于欧美发达国家，中国各类医疗消费市场仍有可观的增长空间。未来，政策的支持、社会老龄化、社会保障体系的逐步完善以及居民健康意识不断提升等因素将进一步推动中国医用敷料需求规模和需求质量的提升，预计未来五年，该市场会保持目前的增速水平。

#### **2) 行业集中度将进一步提升，医用敷料产品向高品质、多功能发展**

目前，传统医用敷料行业准入门槛较低，国内生产企业众多，但大部分为规模较小的小型企业。造成我国医用敷料行业准入门槛低的重要原因是相关行业标准的滞后和限制。随着行业标准的不断完善以及行业监管体系的建立，行业准入门槛将相对提高，同时，随着国内劳动力成本、运输成本的不断攀升，行业制造成本上升压力加大，拥有规模化生产运营能力的企业才能有效控制成本，并不断占领市场高地，业内领先企业的竞争优势将越发突出，劣势企业将逐渐被淘汰，行业集中度将得到提高。

此外，品质高端、功能多样将是未来行业技术发展趋势，除加强产品创新研究、工艺提升外，还需投入人力、物力和财力进行研发及试验，只有行业领先企业才能利用自身的产业运作能力和品牌影响力获得发展所需的资金、高端研发人才等稀缺资源。因此，行业市场份额将会逐步向业内领先企业集中，行业集中度也将进一步提高。



### 3) 中国医用无纺布材料的应用普及率将稳步提升

随着以国内的生产企业在医用无纺布生产技术领域的不断完善，医用无纺布制品逐渐得到广泛应用，市场规模快速增长。医用无纺布制品与传统的纯棉机织制品相比具有尘埃过滤性高、术后感染率低、消毒灭菌方便、易于与其它材料复合等优势。美国、加拿大等发达国家医用无纺布已较为普及，而我国目前一次性的医用无纺布制品渗透率仍处于非常低的水平，按照医用无纺布制品在国外发达国家的使用比例来看，国内未来的市场空间巨大。

### 4) 行业自动化水平逐步提升

随着科技进步和国内医用耗材生产要求的提升，制造设备的智能化、自动化水平以及生产制造环境也将面临着更高的标准和要求。拥有高度自动化的机械设备能够缩短单位产品的生产时间、增强产品可靠性、节约人工和降低生产成本。这将成为行业内企业核心竞争力的重要体现，行业自动化水平预期将逐步提升。

## (2) 公司产品所处细分市场发展趋势

### 1) 康复护理产品呈现功能化、多样化、品质化

随着世界人口的老齡化，与老年人密切相关的褥疮、溃疡等慢性伤口护理在全球成为一个日益严重的卫生问题。传统的康复护理产品大多功能单一、制作粗糙，使用舒适性较差。世界医疗卫生领域越来越重视研发兼具功能性、舒适性和使用便捷性的高端品质护理耗材。

以康复护理产品中应用较为广泛的医用护理垫举例，低端医用护理垫产品大多仅有简单的隔离污物和吸液功能，其生产技术门槛较低，因此多数新进入者和小规模生产厂家均集中于这一领域，但该产品同质化严重，且市场价格较低。而高端医用护理垫产品可同时具备高吸液性、高承重性、舒适亲肤性和防褥疮的透气性等功能，其生产技术门槛较高，且对企业的产品研发能力要求较高，产品需在具备多种功能的同时能够达到医用产品标准，因此聚集在这一领域的大多是已具备多年研发和生产经验的大中型企业。

未来随着人民生活水平、医疗健康意识的提高以及市场竞争的增强，越来越多的大型医用耗材厂商将着力开发使用更方便、性能更优良、品质更可靠的康复护理产品。

### 2) 手术感控产品市场规模增长，向一次使用型及定制化组合包转变

手术感控产品可分为重复使用型和一次性使用型，从重复使用型产品向一次性使用型产品转变为行业的发展趋势，主要原因包括：一次性手术感控产品相比重复使用产品能够显著降低交叉感染风险，根据 Coherent 机构的报告，一次性手术感控产品能够使得手术中的交叉感染风险降低 60%，中华护理学会手术室专业委员会编制的《手术室护理实践指南》亦推荐手术室使用一次性无菌产品；一次性手术感控产品在便利性、成本等方面相比重复使用产品亦具有优势，使得一次性产品需求更加旺盛。

根据 CMI 机构的统计,全球定制化手术组合包市场规模预计将于 2026 年增长至 213.47 亿美元,年均复合增长率为 10.2%,其中,我国定制化手术组合包规模预计将上升至 15.04 亿美元,年均复合增长率 12.2%,市场前景十分广阔。

### (三) 行业特点

#### 1、行业技术水平及技术特点以及行业技术的发展趋势

在原材料环节,随着市场对产品需求的不断更新,行业内产品升级趋势明显,我国原材料由简单加工的传统棉纺布材逐步趋向于以柔软无纺布和复合化纤材料制成的功能性敷料,生产出的护理产品的功能由基于干燥环境下的促进伤口愈合转变为湿润环境下的促进伤口愈合。与传统纯棉机纺织品相比,无纺布敷料制品尘埃过滤性更高,术后感染率更低和消毒灭菌更为方便。因此,未来功能性更强、疗效更高的医疗卫生纺织品将得到越来越广泛的应用,代表着行业的技术发展方向。

在生产技术环节,由于医用敷料大量工序需要人工参与,整体行业的自动化和智能化生产水平较低。随着国内机械制造能力的提升和工业物联网的普及,行业内大型生产企业利用长期积累的生产经验和技術积累,不断对医用敷料的各个生产环节进行机械化、自动化甚至是智能化改造,逐步在更多的工序环节减少人工参与,以提高整个行业的自动化生产水平。

#### 2、行业特有的经营模式及行业的周期性、区域性和季节性特征

##### (1) 行业特有的经营模式

我国医用敷料行业基本上采用境外销售为主、境内销售为辅,且境外销售采用 OEM 的经营模式,部分企业正在向 ODM 和自主品牌销售转变。这种模式被行业内的主要企业广泛采用。

公司名称	主要医用敷料产品	主要销售模式	销售情况
奥美医疗 (002950)	伤口与包扎护理产品、手术感控类产品、组合包类产品等。	以 OEM 销售为主,ODM 为辅。	收入主要来源于境外销售。
振德医疗 (603301)	传统伤口护理产品、手术感控类产品及压力治疗与固定产品等。	以 OEM 销售为主,ODM 为辅。	收入主要来源于境外销售,后逐步发展内销,2022 年内销收入为主。
健尔康医疗 (已过会)	手术巾、纱布垫、酒精、碘伏片、湿巾、医用防护服、隔离衣。	以 OEM 销售为主,ODM 为辅。	收入主要来源于境外销售。
公司	康复护理与手术感控产品。	以境外 OEM 销售为主,ODM 为辅。	收入主要来源于境外销售。

##### (2) 行业的周期性、季节性和区域性特征

##### 1) 行业的周期性

医用敷料是重要医用卫生材料,无论经济发展状况如何,为保障人们健康生活,行业的需求仍保持旺盛,呈现一定的刚性需求特征,行业受宏观经济波动影响较小。因此,医用敷料行业无明显的周期性。

## 2) 行业的季节性

医用敷料主要应用于伤口护理、患者护理、手术及外科等方面，终端消费者一年四季均保持稳定需求，无明显季节性，国内生产企业受中国传统春节影响，通常在每年一季度产量和出货量会有一定减少。

## 3) 行业的区域性

医用敷料行业的需求和发展状况与医疗发达程度、人口密集程度及地区经济发展程度具有一定相关性。人口密集及经济发达地区，如欧美发达国家及我国东部沿海地区的需求较为旺盛，与之相关的生产制造产业也较为发达。

中国医药保健品进出口商会统计数据显示，欧洲是我国医疗卫生纺织品最大出口市场，北美洲是第二大出口市场。美国是第一出口目的地，英国和德国分别为第二大和第三大出口目的地，行业下游客户方面呈现较强的区域性。在生产方面，湖北、江苏、浙江、上海和广东是前五大出口省市，行业市场集中度较高，呈现一定的区域性。

## 3、主要技术门槛和技术壁垒

### (1) 政策及法律法规壁垒

医用敷料接触并直接作用于人体伤口表面，关系到人们的生命和健康。如果产品出现问题，影响较为广泛，具有较高的风险性，因此国家对相关企业的设立、产品的生产与销售资格进行严格的审查，并建立了系统的管理和市场准入制度。我国对医疗器械实行分类管理，根据《医疗器械监督管理条例》（国务院令 第 680 号）的规定对产品按照风险程度的不同分为第 I 类、第 II 类和第 III 类，对医用敷料企业进行严格备案及审批管理。因此，行业内企业需要获取相关产品备案或注册证。

医用敷料产品在我国医疗器械出口贸易中占据重要的地位，医用敷料产品出口到海外时，需遵循当地相关医疗器械管理法律法规。对于拥有独立产品认证和注册体系的国家和地区，例如美国、欧洲等，则需要通过进口国相关医疗器械监督管理机构的认证或注册才可以在当地销售。其他无独立医疗器械产品认证和注册体系的国家认可上述国家和地区的相关认证和注册或者要求提供相应技术文档，确保产品质量。

### (2) 技术壁垒

医用敷料行业涉及临床检验学、生物化学、分子生物学、生物医学工程等众多学科领域，行业研发领域技术含量高、开发周期长，生产工艺流程复杂、质量控制要求高。客户倾向于选择具有成熟产品线和丰富技术经验、综合服务实力较强的企业开展长期合作。企业需要具备较强的研发能力，并且不断升级产品以满足客户的多样化需求。

在全球范围内，经过激烈的市场竞争及行业洗牌，目前医用敷料行业的制造能力不断增强。随

着前期厂房建设和先进机器设备的引入、技术的不断进步、先进设备与技术的整合、先进材料的研发，医用敷料产品被持续的升级，在功能性敷料产品逐渐替代传统敷料产品的趋势之下，材料的品质、技术的研发、新型产品的设计、生产的效率等方面都对企业提出了更高的研发技术要求，提高了行业壁垒。

### **(3) 渠道与客户资源壁垒**

由于全球医用敷料市场集中度较高，欧洲、美国等成熟市场中的大型医用敷料品牌商几乎已覆盖了全球医用敷料行业的市场。目前阶段，国内医用敷料企业销售主要以出口为主，销售给国际市场中知名医疗器械品牌商或者贸易商。而品牌商对于产品质量的要求非常严格，对生产商的选择较为谨慎，通常倾向于选择具有长期合作关系、技术领先、质量稳定、服务经验丰富的供应商。同时，医院的医护人员对于使用产品的规格、特性和设计上会逐步产生依赖度。因此在选定生产商后，若不出现重大的产品质量问题，生产商与品牌商客户间的合作长期稳定，粘性较高，从而对新进入者形成一定的壁垒。

### **(4) 资金及规模壁垒**

生产规模较大的企业具备显著的成本领先优势，在各环节形成行业壁垒。在采购环节，企业规模越大，对原材料供应商的议价能力相对较强，能够有效降低生产成本；在生产环节，规模化的生产使自动化生产设备发挥更大的效用，在产品供应及产品交付效率方面具有较大优势，可以满足不同客户不同规格的差异化需求，持续性保持领先的竞争地位；在销售环节，稳定的产品品质和领先的市场地位，使企业和客户相互依存，从而具备一定的议价能力。

而企业实现规模化生产经营需要在前期投入大量的资金，新进入者往往资金实力较为有限，从而对新进入者构成较高的壁垒。

## **4、衡量核心竞争力的关键指标**

医用敷料行业衡量核心竞争力的关键指标主要包括以下方面：

### **(1) 技术创新能力**

技术创新能力决定了医用敷料行业未来发展速度及行业竞争力，不断技术创新能够保证企业高质量高效生产出性能优异的产品，同时也能不断研发新产品满足新的市场需求，更好地满足下游客户对产品的要求。而先进的生产工艺技术能够提高生产效率，提升产品质量的稳定性。

### **(2) 客户获取能力**

全球医用敷料市场集中度较高，知名大型跨国品牌占据较高的市场份额，其对供应商产品质量的稳定性要求较高。获得优质品牌客户的认可并达成长期稳定的合作关系是国内行业企业综合竞争力的体现。

### **(3) 成本控制能力**

医用敷料行业依赖于规模化生产模式，在劳动力成本持续攀升、运输成本增加、原材料价格波动等因素影响下，行业企业的成本控制水平将会体现在产品的价格优势上，而行业内客户对于价格的敏感度较高，成本控制能力是企业竞争的关键因素之一。

### **(四) 行业竞争情况**

#### **1、行业竞争格局**

伴随行业发展和产品升级，医用敷料行业逐渐形成产业链分工和地域分化。全球参与市场竞争的医用敷料企业分为三类：①大型外资企业；②中资大型企业；③中资中小型企业。

国内医用敷料企业主要分为两个梯队：

第一梯队：生产规模大、以贴牌代工为主、聚焦传统医用敷料的中资大型企业。该类企业受益于自 20 世纪 90 年代之后的医用敷料产业转移浪潮，以贴牌出口起家，经过多年的发展建设，已经具备了成熟的技术以及完善的产品体系，传统的医用敷料产品质量已达到世界领先水平。该类企业主要以奥美医疗、振德医疗、稳健医疗、健尔康医疗和公司为代表。

第二梯队：生产规模小、产品低端的中资中小型企业。该类企业早期大多不以医用耗材的生产经营为主要业务，而是活跃在其它医疗器械领域，生产规模相对较小，多在低端市场内进行低价竞争，品牌识别度和影响力相对较低。国内众多中小型企业属于此类。

目前，中国已成为全球重要的医用敷料出口国，2022 年出口额达 23.06 亿美元。虽然出口额较大，但出口企业数量众多，规模以上企业较少，随着各国对医疗器械监管的不断升级，未来市场集中度将得到进一步提高，产业淘汰升级正在推进。

#### **2、发行人的市场地位**

公司是医用敷料行业较早从事为国际大型医疗器械厂商代工生产的企业，积累了丰富的行业经验，主要产品已经涵盖康复护理产品、手术感控产品两个核心品类，可为客户提供医用护理垫、医用冰袋、手术组合包、手术衣、手术铺单等各种医用敷料产品，远销北美、欧洲、韩国等多个国家和地区。公司已建立了完善的产品质量管理体系，产品已获得 ISO13485:2016 医疗器械质量管理体系认证、欧盟 CE 认证、美国 FDA 企业注册和产品列名。

目前，公司拥有国内外 4 家已投产生产基地，2 家在建生产基地，员工超过千人，是国内生产规模较大的医用敷料生产制造企业。

医用敷料的行业集中度较低，整体呈现数量多、规模小的特点，中国传统医用卫生材料及敷料行业的生产企业数量约数千家左右，企业数量较多，但拥有成熟生产能力的企业有限，市场集中度低。根据上市公司年报数据统计，中国传统医用卫生材料及敷料产品年产值超过 5 亿元的上市企业

不足 10 家，公司作为国内最大的医用护理垫生产厂家，2021 年至 2023 年年产值均超过 5 亿元，跻身中国本土医用敷料行业头部行列。

### **3、公司的竞争优势和劣势**

#### **(1) 公司的竞争优势**

##### **1) 规模成本优势**

公司的生产规模处于行业前列，领先的生产规模给公司带来了显著的成本优势：在采购环节，大规模的原材料采购有助于公司降低采购成本，减小原材料价格波动对业绩的影响；在生产环节，公司对设备的改造，以及部分自动化生产设备的使用，提高了生产效率。

##### **2) 客户资源优势**

公司长期专注于医疗健康事业，经过多年的经验积累和人才储备，在产品质量、产能保证、交货时间、客户服务等方面满足客户的需求，为客户提供优质的售前、售后服务，建立了稳定的客户关系，目前公司在全球范围内覆盖的客户主要包括 Medline 集团、Zarys International Group 等国际知名企业，在和这些全球知名企业长期战略合作的过程中，公司伴随客户共同成长，产品得到客户的一致认可，客户黏性不断提升，使得公司实现可持续发展并保持核心竞争力。

##### **3) 质量控制优势**

公司生产的主要产品属于医疗用品，并且直接应用于人体，其质量关乎使用者的生命健康。拥有可靠稳定的产品质量是保持市场竞争力的重要驱动因素。公司自设立以来充分利用江浙沪地区沿海的区位优势，较早与国际大型医疗器械品牌商开展合作从事 OEM 业务。在长期与国际一线品牌客户业务往来的过程中，公司逐步构建了完善的质量管理体系和严格有效的内部控制规范体系。

公司一直以来都十分重视产品质量管理，在行业内较早建立起质量管理体系并通过 ISO13485 医疗器械质量管理体系认证、欧盟 CE 体系认证、美国 FDA 现场检查。公司完善的质量管理体系保障了产品质量，增强了公司的市场竞争力，为公司开拓海内外市场奠定了坚实的基础。

#### **(2) 公司的竞争劣势**

##### **1) 融资能力限制产品质量、产量进一步提升**

公司产品竞争力较强，在行业内处于领先地位，产品质量备受市场青睐。但随着公司业务规模的扩大、产品质量及性能不断得到客户认可，客户的产品订单逐年增加，公司需要配备更为先进的生产设备及研发设备从而进一步提高公司的产能、降低生产成本、提高产品技术含量，这些都需要大量的资金支持。公司目前仅仅依靠自身积累很难满足快速发展的资金需求，资金扩张瓶颈和融资渠道单一成为制约公司快速发展的障碍。

##### **2) 国内市场需深入开拓**

公司产品主要用于出口，销往北美、欧洲、韩国等多个地区，客户以大型医疗器械品牌厂商为主，产品贴上客户的品牌后销往全球。对于国内市场，公司目前处于开拓阶段，尚未形成大规模销售。随着我国医疗体制改革的深入，将为我国低值医用耗材行业提供一个更为健康、有序、规范的发展环境，因此公司在国内市场的占有率需进一步提高。

#### **4、行业发展态势**

公司所处行业发展态势请参见本节“二、行业基本情况”之“（三）行业发展概况和趋势”之“2、行业发展趋势”。

#### **5、行业面临的机遇和挑战**

##### **（1）行业发展的机遇**

###### **1) 国家产业政策支持**

医疗器械产业是关系国计民生的重要产业，是战略性新兴产业的重点领域，是推进健康中国建设的重要保障。近年来国家出台一系列政策鼓励医疗器械行业的健康发展，为本行业的发展提供了良好的宏观市场环境，公司也迎来发展机遇。《“十四五”医药工业发展规划》中提出，到 2025 年，主要经济指标实现中高速增长，前沿领域创新成果突出，创新驱动动力增强，产业链现代化水平明显提高，药械供应保障体系进一步健全，国际化全面向高端迈进；面向世界科技前沿、经济主战场、国家重大需求和人民生命健康，瞄准国际先进技术水平，持续健全创新体系，完善产业创新生态，大力推进创新产品的开发和产业化，促进医疗企业产业发展向创新驱动转型。

###### **2) 居民收入不断增加，医疗卫生消费能力不断提高**

自 20 世纪 90 年代开始，随着中国经济的快速发展，居民收入及生活水平的攀升中国居民的医疗卫生消费能力也不断提高。根据国家统计局数据，中国的居民收入从 2008 年的 130,078 亿元增至 2022 年的 1,197,215 亿元。根据《2022 年我国卫生健康事业发展统计公报》统计结果，自 2011 年至 2022 年，中国人均卫生费用从 1,807 元人民币增长到了 6,010 元人民币，居民卫生费用支出不断攀升。

###### **3) 国家医保体制保障居民的医疗消费能力**

2018 年 5 月，国家医疗保障局正式挂牌成立，主要职能是药品和医疗服务价格管理，药品集中招标和医保支付，进一步完善了我国的医疗保障体系。同时，医保改革的逐渐深入，部分惠及民生安全的药品通过谈判方式纳入医保、推进城乡居民医疗保险整合。随着提高医保财政补助、逐步扩大按病种付费的病种数量等多项医保政策的实施，有效保障了我国居民的用药需求，进一步促进了医药市场的健康发展，为公司的发展提供了机遇。

###### **4) 人口老龄化导致需求增加**

全球人口老龄化的问题日益突出,2015年-2022年,全球及中国65岁以上人口比重达逐年上升。近10年全国三次卫生服务调查亦显示,人口老龄化使得与老年人密切相关的肿瘤疾病、内分泌营养代谢病(如糖尿病等)、循环系统疾病、类关节炎等病症的患病率迅速增加。同时,国内老年人消耗卫生资源为全部人口平均水平的1.9倍,慢性病患者率为全部人口的3.22倍,人口老龄化进程加速将使得我国医用敷料市场进一步扩容。

### **5) 技术进步带动行业结构化升级**

受限于经济发展水平较低及技术发展历史较短,我国医用敷料行业的技术基础较薄弱,对于伤口护理理念的普及程度不足,新型伤口敷料的供应有限,手术室感染控制以重复使用的棉布制品为主,手术感染率较高。但随着我国对于医药工业的重点支持、国内研发人员水平提高、国内医用敷料企业加大对医用敷料的研发投入,以及医用无纺布等新型材料的发明和使用,我国医用敷料行业的技术水平已经得到较大提高,伤口护理产品陆续更新换代,用完即弃的一次性手术感控类产品的普及率也在逐步提升,带动行业结构化升级。

#### **(2) 行业面临的挑战**

##### **1) 原材料价格波动**

医用敷料行业主要原材料为棉纱、无纺布等化纤类原料,这些原料的上游产业主要为棉纱产业、棉花产业和石油化工产业。这些产业受国际经济形势变化和汇率波动的影响较大,例如棉花和石油等大宗商品过去五年价格出现较大波动,未来的价格走势同样存在不确定性。随着上游原材料价格的波动,生产企业的利润可能会受到影响。

##### **2) 国内产品同质化严重,国际竞争压力大**

中国医用敷料出口主要以传统医用敷料产品为主,生产企业数量多、规模小、行业集中度相对不高,且出口产品以贴牌出口为主,缺少自己的国外销售渠道和品牌,导致国内产品同质化严重。而国际医疗器械巨头资金雄厚、技术先进、科研实力强,在高端医用敷料领域保有较高的市场占有率。而且随着我国医疗器械行业的市场化程度不断提高,国际厂商在中国市场的不断渗透,给我国本土医用敷料生产企业带来一定的竞争压力。

### **6、公司竞争要素报告期内的变化情况及未来发展趋势**

公司长期专注于康复护理与医疗防护领域的一次性医用耗材的研发、生产和销售。报告期内,公司各项竞争要素未发生重大不利变化。未来随着公司各项经营策略的稳步实施,公司将进一步提升在医用敷料行业的竞争力以及市场占有率。

#### **(五) 行业内主要企业、发行人与同行业可比公司的比较**

##### **1、行业内主要企业**



在医用敷料领域，与公司主要产品存在重合的相关企业主要包括奥美医疗用品股份有限公司、振德医疗用品股份有限公司、健尔康医疗科技股份有限公司等，具体情况如下：

#### **(1) 奥美医疗用品股份有限公司**

奥美医疗成立于 2002 年，主营业务为医用敷料等一次性医用耗材的研发、生产和销售，主要为境外大型医疗器械品牌厂商提供 OEM 贴牌服务。主要产品分类为伤口与包扎护理类、手术外科类、感染防护类、医用组合包类四大系列。奥美医疗于 2019 年 3 月在深圳证券交易所中小板上市，股票代码为 002950。

#### **(2) 振德医疗用品股份有限公司**

振德医疗成立于 1994 年，主营业务为医用敷料的生产、研发与销售，主要产品线涵盖现代伤口敷料、手术感控产品、传统伤口护理产品及压力治疗与固定产品。振德医疗于 2018 年 4 月在上交所主板上市，股票代码为 603301。

#### **(3) 健尔康医疗科技股份有限公司**

健尔康医疗科技股份有限公司成立于 1992 年，是一家专门销售各类医用敷料的企业。产品涵盖脱脂药棉、脱脂纱布、手术巾等，产品主要出口到北美、拉美、欧洲、非洲、中东及东南亚等地区。健尔康已于 2024 年 1 月 22 日主板过会。

### **2、与同行业可比公司在经营情况、市场地位、技术实力、衡量核心竞争力的关键业务数据、指标等方面的比较情况**

#### **(1) 同行业可比公司的选择标准**

公司主营业务为康复护理与医疗防护领域的一次性医用耗材的研发、生产和销售。选取同行业可比公司的标准如下：

- 1) 主要从事医用敷料等产品的研发、生产和销售，或上述相关业务的收入金额较高；
- 2) 与发行人主要经营模式相同或相近，具有可比性；
- 3) 在行业内具有一定的知名度和重要性；
- 4) 在境内上市或拟上市，能够从公开渠道获取可供比较的财务及业务数据。

据此，公司选取振德医疗、奥美医疗和健尔康作为发行人的可比公司。该公司的选取具有全面性、可比性。

#### **(2) 发行人与同行业可比公司的比较情况**

衡量公司持续经营能力及核心竞争力的关键业务数据、指标包括业务经营情况、市场地位、主要产品、技术研发能力和关键财务数据，公司上述业务数据与指标与同行业可比公司对比如下：

### 1) 主要经营情况、市场地位对比

公司名称	经营情况	市场地位
振德医疗 (603301)	主要从事医用敷料的研发、生产和销售，是国内医用敷料生产企业中产品种类较为齐全、规模领先的企业之一。振德医疗主要产品线涵盖现代伤口敷料、手术感控产品、传统伤口护理产品及压力治疗与固定产品。2021、2022、2023年分别实现销售收入 50.92 亿元、61.38 亿元、41.27 亿元；归属于母公司股东的净利润分别为 5.96 亿元、6.81 亿元、1.98 亿元。截至 2023 年 12 月 31 日，资产总额 72.67 亿元、负债总额 16.62 亿元，净资产 56.04 亿元。	根据中国医药保健品进出口商会的统计数据以及企业的招股说明书、定期报告、审核问询回复等公开披露信息，振德医疗、奥美医疗长期位居我国医用敷料出口企业前三名，其中健尔康医疗位居前五。
奥美医疗 (002950)	长期专注于医疗健康事业，主营业务为医用敷料等一次性医用耗材的研发、生产和销售，为国际知名医疗器械品牌厂商提供 OEM 服务。奥美医疗主要产品包括伤口与包扎护理类、手术/外科类、感染防护类、组合包类四大系列。2021、2022、2023 年分别实现销售收入 29.26 亿元、42.11 亿元、27.57 亿元；归属于母公司股东的净利润分别为 4.31 亿元、4.07 亿元、1.10 亿元。截至 2023 年 12 月 31 日，资产总额 50.84 亿元、负债总额 18.73 亿元，净资产 32.11 亿元。	
健尔康医疗 (已过会)	主要从事医用敷料等一次性医疗器械及消毒卫生用品研发、生产和销售。公司产品根据使用用途分为手术耗材类、伤口护理类、消毒清洁类、防护类、高分子及辅助类和非织造布类六大系列。2021、2022、2023 年分别实现销售收入 7.82 亿元、10.93 亿元、10.34 亿元；归属于母公司股东的净利润分别为 1.32 亿元、1.57 亿元、1.24 亿元。截至 2023 年 12 月 31 日，资产总额 11.14 亿元、负债总额 2.04 亿元，净资产 9.09 亿元。	
爱舍伦	长期专注于医疗健康事业，主要从事应用在专业的康复护理与医疗防护领域的一次性医用耗材的研发、生产和销售。公司产品种类已经涵盖康复护理产品、手术感控产品两个核心品类，可为客户提供医用护理垫、医用冰袋、手术组合包、手术衣、手术铺单等各种医用敷料产品。2021、2022、2023 年分别实现销售收入 5.73 亿元、5.74 亿元、5.75 亿元；归属于母公司股东的净利润分别为 1.00 亿元、0.63 亿元、0.67 亿元。截至 2023 年 12 月 31 日，资产总额 8.6 亿元、负债总额 2.1 亿元，净资产 6.5 亿元。	

### 2) 主要产品

公司名称	主要产品
振德医疗 (603301)	敷贴、敷料、手术衣、手术包、无纺布片、医用护理垫、一次性医用口罩、纱布、棉签、棉球、绷带、胶带
奥美医疗 (002950)	纱布片、敷贴、纱布球、弹性绷带卷、神经手术垫、医用手术巾、医用外科口罩、医用外科手套、医用冷敷贴
健尔康医疗 (已过会)	纱布绷带、弹性绷带、手术巾、口罩、医用防护服、隔离衣、隔离面罩、酒精/碘伏片、纱布片/卷
爱舍伦	医用护理垫、医用冰袋、手术铺单、手术衣、手术组合包

### 3) 技术实力对比

#### ①技术研发能力对比

公司名称	技术研发能力概述
振德医疗 (603301)	振德医疗曾先后获得包括省级重点企业研究院、省级工程技术研究中心、省级高新技术企业研究中心、省级企业技术中心、省创新型试点企业、省级专利示范企业在内的多项技术奖项，并通过国家高新技术企业评审。截至 2023 年末，振德医疗拥有 79 项发明专利和 568 项实用新型专利，拥有 127 项国家二类医疗器械注册证和 11 项三类医疗器械注册证。
奥美医疗 (002950)	奥美医疗是本领域全球范围内极少数具备高自动化、信息化、智能化制造能力的企业之一。其“医用敷料智能工厂”项目在 2020 年 11 月入选 2020 年湖北省人工智能十大优秀应用案例；2021 年 2 月，奥美医疗获评“湖北省支柱产业细分领域隐形冠军科技小巨人（2020-2022）”；奥美医疗除保持在产品创新与改进、设备升级与改造领域的投入外，更是加大了对自动化、信息化、智能化管理的投入，取得“奥美医疗 WMS 管理系统”、“奥美条码管理系统”、“奥美医疗 ETO 灭菌制程可视化管理软件”等多项软件著作权。截至 2024 年 3 月底，奥美医疗共拥有发明专利 47 项、实用新型专利 270 项、外观设计专利 77 项，软件著作权 19 项，海外专利 1 项。
健尔康医疗(已过会)	截至 2024 年 5 月 13 日，健尔康及其子公司共拥有 55 项授权专利，包括 18 项发明专利、30 项实用新型专利和 7 项外观设计专利。健尔康被江苏省工业和信息化厅认定为“江苏省专精特新小巨人企业”，医用手术巾生产车间被常州市经济和信息化委员会评为“常州市示范智能车间”。
爱舍伦	公司持续在产品生产工艺、自动化生产及改良等方面进行技术创新，提高产品质量和生产效率，同时不断加大新产品研发投入，建立了完善的产品质量管理体系，公司获得 ISO13485:2016 医疗器械质量管理体系认证、欧盟 CE 产品认证、美国 FDA 企业注册和产品列名。截至 2023 年末，爱舍伦共获得专利 54 项。

数据来源：可比公司招股说明书、定期报告等资料

## ②研发投入对比

公司名称	研发团队人员 (人)	研发人员 占比	专利数量 (件)	研发费用率		
				2023 年	2022 年	2021 年
振德医疗 (603301)	546	8.13%	647	3.37%	3.70%	3.01%
奥美医疗 (002950)	460	9.14%	395	2.81%	2.56%	3.23%
健尔康医疗	156	10.01%	55	3.54%	3.23%	3.66%
爱舍伦	10	0.83%	54	0.85%	0.64%	0.14%

数据来源：可比公司招股说明书、定期报告等资料，其中研发人员数量、占比及专利数选取 2023 年年报披露数据，健尔康选取 2024 年 5 月更新的招股说明书数据。

## 4) 关键财务数据对比

发行人与同行业可比公司在衡量核心竞争力的关键业务数据、指标等方面的比较情况详见本招股说明书“第八节 管理层讨论与分析”之“三、盈利情况分析”。

## 三、 发行人主营业务情况

### (一) 销售情况和主要客户

#### 1、主要产品的产能、产量和销量

公司主要产品为医用护理垫、医用冰袋、手术铺单、一次性使用手术衣、手术组合包等。2021年、2022年、2023年公司上述产品的销售收入合计占当期主营业务收入的比重分别为98.88%、95.86%、99.50%。

报告期内主要产品的产能、产量和销量情况如下所示：

产品类别	指标	2023年	2022年	2021年
医用护理垫	产能（万片）	20,500.00	20,000.00	15,000.00
	产量（万片）	19,524.97	18,905.00	20,271.00
	销量（万片）	21,507.61	19,196.36	20,504.65
	产能利用率	95.24%	94.53%	135.14%
医用冰袋	产能（万片）	600.00	600.00	600.00
	产量（万片）	1,038.10	850.00	823.00
	销量（万片）	980.74	897.58	808.09
	产能利用率	173.02%	141.67%	137.17%
手术铺单	产能（万件）	4,000.00	3,200.00	3,200.00
	产量（万件）	3,838.73	3,200.00	3,399.00
	销量（万件）	3,901.40	3,398.69	3,818.63
	产能利用率	95.97%	100.00%	106.22%
一次性手术衣	产能（万件）	350.00	350.00	350.00
	产量（万件）	304.22	498.00	306.00
	销量（万件）	309.04	409.84	535.61
	产能利用率	86.92%	142.29%	87.43%
手术组合包	产能（万件）	1,200.00	1,200.00	1,200.00
	产量（万件）	1,242.78	1,106.00	2,127.00
	销量（万件）	1,698.51	1,479.99	1,534.93
	产能利用率	103.57%	92.17%	177.25%

2021年度，公司主要产品的产能利用率较高，主要原因为境外市场订单增长迅速，公司通过增加机器运行时间、实行员工两班制工作安排，提升产量；2022年至2023年，公司新建厂房、购置自动化设备，提升了公司的产能，各主要产品的产能利用率有所下降，但公司生产经营仍经常出现产能局部紧张的情况。

## 2、主要产品的销售收入

报告期内，公司的主要产品为医用护理垫、医用冰袋、手术铺单、一次性手术衣、手术组合包等，公司主营业务收入按产品类型分类如下：

单位：万元

产品类别	2023年度		2022年度		2021年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
康复护理产品	32,488.74	56.80%	35,948.63	62.85%	33,278.68	58.28%
医用护理垫	30,652.23	53.59%	34,390.67	60.12%	32,016.31	56.07%
医用冰袋	1,836.51	3.21%	1,557.95	2.72%	1,262.37	2.21%
手术感控产品	24,425.10	42.70%	18,887.21	33.02%	23,178.48	40.59%
手术铺单	10,676.43	18.67%	5,024.48	8.78%	6,923.66	12.13%
一次性手术衣	2,001.41	3.50%	2,557.34	4.47%	5,024.88	8.80%

手术组合包	11,747.26	20.54%	11,305.39	19.76%	11,229.94	19.67%
其他产品	<b>284.14</b>	<b>0.50%</b>	<b>2,365.90</b>	<b>4.14%</b>	<b>641.21</b>	<b>1.12%</b>
合计	<b>57,197.98</b>	<b>100.00%</b>	<b>57,201.74</b>	<b>100.00%</b>	<b>57,098.37</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司主营业务收入按销售模式分类如下：

单位：万元

客户类别	2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
直销-非贸易类客户	53,579.14	93.67%	53,580.34	93.67%	53,489.69	93.68%
直销-贸易类客户	3,618.84	6.33%	3,621.40	6.33%	3,608.68	6.32%
合计	<b>57,197.98</b>	<b>100.00%</b>	<b>57,201.74</b>	<b>100.00%</b>	<b>57,098.37</b>	<b>100.00%</b>

### 3、主要产品销售价格变动情况

报告期内，公司主要产品销售价格情况如下：

产品类别	指标	2023 年	2022 年	2021 年
医用护理垫	销售收入（万元）	30,659.23	34,390.67	32,016.31
	销量（万片）	21,507.61	19,196.36	20,504.65
	单价（元/片）	1.43	1.79	1.56
医用冰袋	销售收入（万元）	1,836.51	1,557.95	1,262.37
	销量（万片）	980.74	897.58	808.09
	单价（元/片）	1.87	1.74	1.56
手术铺单	销售收入（万元）	10,676.43	5,024.48	6,923.66
	销量（万件）	3,901.40	3,398.69	3,818.63
	单价（元/件）	2.74	1.48	1.81
一次性手术衣	销售收入（万元）	2,001.41	2,557.34	5,024.88
	销量（万件）	309.04	409.84	535.61
	单价（元/件）	6.48	6.24	9.38
手术组合包	销售收入（万元）	11,747.26	11,305.39	11,229.94
	销量（万件）	1,698.51	1,479.99	1,534.93
	单价（元/件）	6.92	7.64	7.32

报告期内，发行人各主要产品价格变动主要受上游原材料价格波动、下游市场供求关系变化以及汇率变动影响。发行人医用护理垫、医用冰袋、手术铺单、手术衣等产品根据客户需求不同存在不同尺寸规格，手术组合包根据客户需求不同存在不同的产品组合包，上述情况亦会导致单价产生波动。

### 4、公司前五大客户销售情况

#### （1）报告期内各期前五名客户销售金额及占比情况

单位：万元

年份	序号	客户名称	销售金额	占当期营业收入比例
2023 年	1	Medline 集团	41,994.63	73.08%
	2	Zarys International Group	4,539.56	7.90%
	3	苏州鼎康进出口有限公司	1,369.62	2.38%
	4	Sejong Healthcare Co., Ltd	870.60	1.51%
	5	San Pablo Commercial Corp.	804.94	1.40%

		合计	49,579.35	86.27%
2022年	1	Medline 集团	41,013.65	71.51%
	2	Zarys International Group	2,939.61	5.13%
	3	苏州鼎康进出口有限公司	1,285.63	2.24%
	4	Sejong Healthcare Co., Ltd	959.32	1.67%
	5	Raffin Medical	823.67	1.44%
			合计	47,021.87
2021年	1	Medline 集团	37,403.72	65.23%
	2	Zarys International Group	3,696.66	6.45%
	3	YoulChon Chemical Co., Ltd	1,418.98	2.47%
	4	Sejong Healthcare Co., Ltd	1,144.72	2.00%
	5	苏州鼎康进出口有限公司	1,081.58	1.89%
			合计	44,745.65

## (2) 单一客户占比较大的情况

公司在报告期内的前五大客户合计销售收入占比分别为 78.04%、81.99%和 86.27%，客户集中度较高，公司与主要客户建立了长期稳定的合作关系，合作情况良好。

### 1) 公司客户集中主要由所在行业经营特点和公司核心客户战略导致，具体情况如下：

#### ①业务模式特点导致客户集中度较高，符合行业惯例

公司“大客户为核心+境外销售 ODM/OEM”的业务模式导致客户集中度较高，具体分析如下：

(a) 公司采用 ODM/OEM 方式与境外医疗器械品牌商合作，即公司直接与境外器械品牌商签订合同，根据国际技术标准及客户的具体要求进行设计、生产，境外器械品牌商以其自有品牌或代理品牌在国际市场上进行销售，产品出口区域主要是北美和欧洲等发达国家和地区，客户以大型医用敷料品牌商或生产商为主，客户集中度高。

(b) 公司与同行业可比公司前五大客户销售占比的比较情况如下：

可比公司名称	2023年度	2022年度	2021年度
奥美医疗（002950）	48.20%	42.66%	53.01%
振德医疗（603301）	17.37%	13.69%	24.52%
健尔康	68.56%	58.72%	64.40%
平均值	44.71%	38.36%	47.31%
爱舍伦	86.27%	81.99%	78.04%

公司前五大客户销售占比高于同行业公司，主要原因：公司与奥美医疗、振德医疗和健尔康的产品类别、销售区域及客户群体存在差异。

#### ②公司核心客户战略导致集中度较高

报告期内，公司对 Medline 集团销售收入占主营业务收入的比例分别为 65.23%、71.51%和 73.08%，保持较高水平，该情形主要系公司“核心客户战略”所致，优先满足核心客户订单的战略符合公司产能状况和切身利益，具有合理性。

## 2) 公司与客户合作的历史、业务稳定性、未来业绩的可持续性

客户名称	首次合作时间	订单获取方式
Medline 集团	2006 年, 公司与 Medline 在展会上首次接触后进行后续的业务跟进洽谈, 对方于 2007 年开始下单给爱舍伦, 正式建立起合作关系。	参加展会
Zarys International Group	2006 年左右开始合作	参加展会
Sejong Healthcare Co., Ltd	承继张家港志益的客户资源	参加展会
Raffin Medical	通过位于中国湖北的子公司与爱舍伦业务员接洽并合作, 合作已逾二十年。	参加展会并通过其湖北子公司接洽

公司与主要客户经过多年合作, 已在生产、交付、结算等环节形成了高度的默契与信任。首先, 生产环节, 公司向主要客户供货型号和数量相对稳定, 生产工艺稳定、成本低、效率高, 交期和质量均能够有效保障; 其次, 经过多年合作, 公司和主要客户在交付和结算环节建立了顺畅的工作流程和信任, 风险可控度较高; 最后, 公司已通过主要客户严格的验厂程序, 客户无故更换供应商的成本高、必要性不足。

公司与主要客户和终端渠道之间建立了各有所长、相互配合、互相依存的稳定、平等的合作关系, 同时公司也将积极拓宽业务渠道, 开发新的客户, 未来业绩具有稳定性和可持续性。

### (3) 前五名客户中新增客户的情形

2022 年前五大客户相比 2021 年前五大客户变化仅新增 Raffin Medical, 其 2021 年销售金额为 787.46 万元, 为公司 2021 年前十大客户。

2023 年前五大客户相比 2021 年、2022 年前五大客户变化仅有新增 San Pablo Commercial Corp.。其 2021 年、2022 年销售金额分别为 478.57 万元、511.63 万元, 为 2022 年前十大客户。

综上所述, 报告期各期前五大新增客户均为前期已有客户, 不存在新增无历史业务基础客户的情形。

## (二) 采购情况及主要供应商

### 1、采购情况

#### (1) 主要原材料采购及价格变动情况

##### 1) 主要原材料采购情况

公司生产所需的原材料及辅助材料主要包括复合膜、绒毛浆、卫生纸、高分子、无纺布、塑料膜等。上述原材料及辅助材料的市场供应充足, 市场竞争比较充分, 公司在长期业务过程中与生产所需的主要原材料供应商建立了较为稳定的合作关系, 原材料供应能够满足公司生产经营需要。

报告期各期原材料采购金额和占原材料采购总额的比例情况如下:

单位: 万元

原材料种类	2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
复合膜	6,588.41	21.16%	7,512.49	20.76%	6,916.88	20.05%
高分子	1,705.53	5.48%	2,380.28	6.58%	1,346.18	3.90%
绒毛浆	4,707.10	15.12%	8,898.58	24.59%	5,352.59	15.52%
塑料膜	3,114.30	10.00%	2,508.58	6.93%	3,077.13	8.92%
卫生纸	2,804.12	9.00%	3,299.26	9.12%	2,701.03	7.83%
无纺布	5,459.51	17.53%	4,658.00	12.87%	5,645.04	16.36%
合计	<b>24,378.97</b>	<b>78.28%</b>	<b>29,257.20</b>	<b>80.85%</b>	<b>25,038.85</b>	<b>72.59%</b>

## 2) 主要原材料的价格变动情况

报告期内，公司主要原材料采购单价及其变动情况如下：

原材料种类	2023 年度		2022 年度		2021 年度
	单价	变动率	单价	变动率	单价
复合膜（元/千克）	11.18	-6.47%	11.95	1.17%	11.81
高分子（元/千克）	8.10	-23.11%	10.54	6.22%	9.92
绒毛浆（元/千克）	5.85	-28.73%	8.21	33.77%	6.13
塑料膜（元/千克）	9.74	-8.92%	10.70	8.52%	9.86
卫生纸（元/千克）	7.91	0.24%	7.89	13.20%	6.97
无纺布（元/千克）	10.70	-1.84%	10.90	-6.30%	11.63

报告期内，公司主要原材料的采购单价主要受公司议价能力、大宗商品价格波动以及客户需求变化导致采购原材料品类规格差异等因素的影响。

## (2) 主要能源供应情况

公司日常生产所需要的主要能源为电力。报告期内，公司主要能源的采购金额、数量及单价如下表所示：

项目		2023 年	2022 年	2021 年
电力	耗用量（万度）	901.82	905.39	931.34
	电费（万元）	832.45	787.49	637.99
	单价（元/度）	0.92	0.87	0.69

报告期内，公司主要能源采购量变动与业务规模变动趋势相一致，符合公司生产耗用情况。报告期内，主要能源的采购单价主要受到政府定价和相关大宗商品价格波动的影响。

## 2、公司前五大供应商采购情况

报告期内，公司向前五大供应商的原材料采购金额及占当期采购总额比例的情况如下：

单位：万元

年份	序号	供应商名称	采购金额	采购额占比
2023 年	1	杭州奥风科技有限公司	3,972.19	12.76%
	2	俊富非织造材料（无锡）有限公司	1,797.58	5.77%
	3	常州市汇利卫生材料有限公司	1,471.57	4.73%
	4	江苏斯尔邦石化有限公司	1,469.40	4.72%
	5	连云港惠庭实业有限公司	1,400.69	4.50%



	合计		10,111.43	32.47%
2022年	1	杭州奥风科技有限公司	5,080.31	14.04%
	2	GP Cellulose Asia Marketing (HK) Ltd.	3,362.18	9.29%
	3	永丰余投资有限公司	2,295.91	6.34%
	4	常州市汇利卫生材料有限公司	1,594.57	4.41%
	5	杭州翰永物资有限公司	1,487.09	4.11%
	合计		13,820.06	38.19%
2021年	1	杭州奥风科技有限公司	4,488.55	13.01%
	2	厦门国贸纸业业有限公司	2,132.62	6.18%
	3	常州市汇利卫生材料有限公司	1,672.51	4.85%
	4	永丰余投资有限公司	1,350.25	3.91%
	5	浙江卫星新材料科技有限公司	1,024.36	2.97%
	合计		10,668.29	30.92%

报告期内，发行人向前五大供应商采购金额占当期采购总金额的比例分别为 30.92%、38.19% 和 32.47%，报告期内，公司不存在向单个供应商的采购比例超过采购总额的 50%或严重依赖于少数供应商的情形。

报告期内，公司及关联方与上述主要供应商不存在关联关系，也未在上述主要供应商中拥有任何权益。

### 3、外协加工情况

公司外协加工生产环节，由公司提供原材料，外协加工厂商按照指定的技术要求、工艺标准等需求加工，然后将加工完成后的产品交公司验收，外协加工厂商收取加工费。报告期内，公司外协加工金额及占当期营业成本比例情况如下：

年份	序号	外协厂商名称	外协内容	外协金额 (万元)	占当期 外协业 务比例	占当期采 购总额 比例
2023年	1	张家港市华强灭菌有限公司	消毒服务	134.60	45.80%	0.43%
	2	常熟市荣瑞灭菌技术有限公司	消毒服务	36.98	12.58%	0.12%
	3	无锡市兴沛龙胶粘材料厂	加工费	35.02	11.91%	0.11%
	4	江阴利中纺织品有限公司	加工费	34.65	11.79%	0.11%
	5	张家港市优洁无纺布有限公司	加工费	18.39	6.26%	0.06%
	合计			259.65	88.34%	0.83%
2022年	1	张家港市华强灭菌有限公司	消毒服务	180.22	60.10%	0.50%
	2	常熟荣瑞灭菌技术有限公司	消毒服务	69.04	23.02%	0.19%
	3	浙江麦普拉科技股份有限公司	加工费	28.93	9.65%	0.08%
	4	无锡市兴沛龙胶粘材料厂	加工费	10.92	3.64%	0.03%
	5	杭州宜康无纺新材料有限公司	加工费	4.10	1.37%	0.01%
	合计			293.21	97.78%	0.81%
2021年	1	浙江麦普拉科技股份有限公司	加工费	169.83	33.27%	0.49%
	2	张家港市华强灭菌有限公司	消毒服务	153.78	30.12%	0.42%
	3	常熟荣瑞灭菌技术有限公司	消毒服务	69.31	13.58%	0.19%
	4	苏州维洁尔医疗科技有限公司	消毒服务	39.30	7.70%	0.11%
	5	苏州中核华东辐照有限公司	消毒服务	22.25	4.36%	0.06%

	<b>合计</b>	<b>454.47</b>	<b>89.03%</b>	<b>1.28%</b>
--	-----------	---------------	---------------	--------------

公司手术感控产品因主要在手术室场景使用，对产品的无菌性要求较高，因此会应客户要求对部分手术感控产品经消毒处理后发货。公司目前不具有消毒灭菌的生产技术环节，因此所有消毒工序均由外协厂商提供。

公司除消毒灭菌的委外加工收回的物资主要是 PE 膜。公司为满足部分定制化订单在性能方面的要求，出于控制产品质量等方面的考虑，向符合要求的供应商采购物资后，交由加工商加工为相应原材料后收回。公司向不同加工商委托加工成品与原材料的加工费，系根据不同期间加工商自身订单排期情况、公司生产与交付紧张情况、整体市场行情、加工商承做的加工工序、自带材料程度，以及完工产品品质等因素进行市场化定价确定。

报告期内，公司不存在对单一外协加工厂商依赖的情形。外协加工厂商与公司及其实际控制人、董事、监事、高级管理人员等不存在关联关系或其他利益关系。

报告期内，公司所遴选的相关外协加工厂商符合公司委外加工的生产经营条件，具备提供外协加工的生产经营能力及一般经营许可资格。

### （三） 主要资产情况

#### 1、主要固定资产

公司主要固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、办公设备及其他、运输工具。截至 2023 年 12 月 31 日，公司各类固定资产情况如下：

单位：元

资产类别	账面原值	累计折旧	账面净值	成新率
房屋及建筑物	224,293,673.51	42,334,464.00	181,959,209.51	81.13%
机器设备	72,495,526.37	34,893,119.67	37,602,406.70	51.87%
运输工具	12,222,689.68	8,196,573.10	4,026,116.58	32.94%
办公设备及其他	13,662,073.81	9,364,669.38	4,297,404.43	31.45%
<b>合计</b>	<b>322,673,963.37</b>	<b>94,788,826.15</b>	<b>227,885,137.22</b>	<b>70.62%</b>

#### （1） 主要生产设备

截至 2023 年 12 月 31 日，发行人主要机器设备情况如下：

单位：元

设备名称	数量	资产原值	累计折旧	资产净值	成新率
床垫及纸垫生产线	15	63,890,802.08	17,729,543.08	46,161,259.00	72.25%
封装设备	152	12,513,908.12	2,218,510.85	10,295,397.27	82.27%
制冷设备	25	8,944,095.48	2,304,936.79	6,639,158.69	74.23%
叉车	23	4,968,393.99	808,123.07	4,160,270.92	83.73%
上胶设备	44	4,499,573.37	705,719.28	3,793,854.09	84.32%
净化设备	27	14,546,662.73	11,219,192.67	3,327,470.06	22.87%
针织机	21	2,863,567.97	358,728.24	2,504,839.73	87.47%
热熔胶机	36	3,809,230.00	2,011,786.68	1,797,443.32	47.19%

制袋机	9	1,645,947.10	274,761.52	1,371,185.58	83.31%
分切设备	23	1,411,018.11	234,600.14	1,176,417.97	83.37%
缝合设备	150	1,547,091.86	632,034.28	915,057.58	59.15%
冰袋生产线	1	1,051,240.20	699,074.79	352,165.41	33.50%

## (2) 房屋建筑物

### 1) 自有房屋建筑物

截至报告期末，公司及子公司拥有的房屋建筑物具体情况如下：

序号	产权编号	地理位置	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	产权证取得日期	用途
1	苏(2021)苏州市不动产权第7024127号	相城区元和街道嘉元路492号805室	40.62	2021年8月13日	经营
2	苏(2021)苏州市不动产权第7024126号	相城区元和街道嘉元路492号806室	39.63	2021年8月13日	经营
3	苏(2021)苏州市不动产权第7024125号	相城区元和街道嘉元路492号807室	46.09	2021年8月13日	经营
4	苏(2021)苏州市不动产权第7024123号	相城区元和街道嘉元路492号808室	36.19	2021年8月13日	经营
5	苏(2021)苏州市不动产权第7024122号	相城区元和街道嘉元路492号809室	40.21	2021年8月13日	经营
6	苏(2021)苏州市不动产权第7024121号	相城区元和街道嘉元路492号810室	41.21	2021年8月13日	经营
7	苏(2021)苏州市不动产权第7024120号	相城区元和街道嘉元路492号811室	41.21	2021年8月13日	经营
8	苏(2021)苏州市不动产权第7024118号	相城区元和街道嘉元路492号817室	45.48	2021年8月13日	经营
9	苏(2021)苏州市不动产权第7024116号	相城区元和街道嘉元路468号1013室	43.27	2021年8月13日	经营
10	苏(2021)苏州市不动产权第7024115号	相城区元和街道嘉元路468号1014室	43.85	2021年8月13日	经营
11	苏(2021)苏州市不动产权第7024114号	相城区元和街道嘉元路468号1015室	43.85	2021年8月13日	经营
12	苏(2021)苏州市不动产权第7024112号	相城区元和街道嘉元路468号1017室	59.80	2021年8月13日	经营
13	苏(2021)苏州市不动产权第7024109号	相城区元和街道嘉元路468号1210室	43.85	2021年8月13日	经营
14	苏(2021)苏州市不动产权第7024105号	相城区元和街道嘉元路468号1211室	61.87	2021年8月13日	经营
15	苏(2021)苏州市不动产权第7024101号	相城区元和街道嘉元路468号1216室	38.37	2021年8月13日	经营
16	苏(2021)苏州市不动产权第7024102号	相城区元和街道嘉元路468号1217室	59.80	2021年8月13日	经营
17	苏(2021)苏州市不动产权第7024117号	相城区元和街道嘉元路492号1614室	45.95	2021年8月13日	经营
18	苏(2021)大丰区不动产权第0010531号	大丰市开发区常州工业园常青路南、大丰路西10幢、11幢、12幢、13幢	1,022.39	2021年3月30日	工业

19	苏（2021）大丰区不动产权第 0010534 号	大丰市开发区常州工业园常青路南、大丰路西 9 幢	406.89	2021 年 3 月 30 日	配电房
20	大中字第 201002749 号	开发区常州工业园常青路南、大丰路西 1 幢	6,358.07	2010 年 4 月 1 日	工业
21	大中字第 201002748 号	开发区常州工业园常青路南、大丰路西 2 幢	2,738.10	2010 年 4 月 1 日	综合
22	大中字第 201200724 号	开发区常州工业园常青路南、大丰路西 3 幢	2,675.00	2012 年 2 月 2 日	厂房
23	大中字第 201200723 号	开发区常州工业园常青路南、大丰路西 4 幢	2,642.61	2012 年 2 月 2 日	车间
24	大中字第 201200722 号	开发区常州工业园常青路南、大丰路西 5 幢	2,642.61	2012 年 2 月 2 日	车间
25	大中字第 201200721 号	开发区常州工业园常青路南、大丰路西 6 幢	2,642.61	2012 年 2 月 2 日	车间
26	大中字第 201200720 号	开发区常州工业园常青路南、大丰路西 7 幢、8 幢	559.12	2012 年 2 月 2 日	门卫
27	皖（2017）宣城市不动产权第 0037358 号	宣城经济技术开发区创业路 168 号 5#厂房	1,531.06	2017 年 9 月 13 日	工业
28	皖（2017）宣城市不动产权第 0037359 号	宣城经济技术开发区创业路 168 号 2#厂房	3,668.00	2017 年 9 月 13 日	工业
29	皖（2017）宣城市不动产权第 0037360 号	宣城经济技术开发区创业路 168 号 4#厂房	1,834.00	2017 年 9 月 13 日	工业
30	皖（2017）宣城市不动产权第 0037512 号	宣城经济技术开发区创业路 168 号 9#宿舍	3,277.92	2017 年 9 月 14 日	集体宿舍
31	皖（2017）宣城市不动产权第 0037361 号	宣城经济技术开发区创业路 168 号 6#厂房	1,834.00	2017 年 9 月 13 日	工业
32	皖（2021）宣城市不动产权第 0008087 号	宣城经济技术开发区创业路 168 号 1 号办公楼	1,616.48	2017 年 9 月 13 日	办公
33	皖（2021）宣城市不动产权第 0008088 号	宣城经济技术开发区创业路 168 号 7 号厂房	6,531.93	2017 年 9 月 13 日	厂房
34	皖（2021）宣城市不动产权第 0008089 号	宣城经济技术开发区创业路 168 号 3 号库房	5,909.10	2017 年 9 月 13 日	库房
35	皖（2021）宣城市不动产权第 0008867 号	宣城经济技术开发区玉荷路以东、莲西路以北办公楼	2,315.13	2021 年 3 月 18 日	办公
36	苏（2022）张家港市不动产权第 8202788 号	乐余镇常丰村	4,908.42	2022 年 1 月 13 日	工业
37	1414-026457-8	泰国大城府乌太县班昌镇 1 组	8,114.00	2021 年 4 月 7 日	工厂
			295.00		办公
			4,528.00		食堂和办公

## 2) 租赁房屋

截至本招股说明书签署日，发行人存在以下租赁房屋资产的情形：

承租方	出租方	地理位置	建筑面积 (平方米)	租赁期限	租赁用途
爱舍伦	张勇、陈明娅	相城区元和街道相城大道 1539 号 2001-2009 室	1,173.28	2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日	办公

				月 31 日	
江苏爱舍伦	爱舍伦	相城区元和街道相城大道 1539 号 2003 室	218.28	2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日	注册地址
张家港爱舍伦	江苏扬子江国际冶金工业园投资发展有限公司	苏州市张家港市锦丰镇锦兴路 27 号 16 幢三层	1,086.94	2021 年 7 月 12 日至 2024 年 07 月 11 日	办公
江苏旭禾	苏州志益医疗器械有限公司	张家港市乐余镇兆丰常丰人民路 100 号 A、B、C 车间, 原材料仓库, 成品仓库, 食堂, 办公楼	7,050.00	2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日	车间、仓库、食堂、办公楼

**①部分租赁房屋所用土地为集体土地，且未取得建设工程规划许可等手续，可能存在租赁合同被认定为无效的风险**

上述第4项江苏旭禾租赁的房屋因建造于集体土地之上，未取得建设工程规划许可证，无法办理不动产权证书。根据《最高人民法院关于审理城镇房屋租赁合同纠纷案件具体应用法律若干问题的解释（2020修正）》第二条规定：“出租人就未取得建设工程规划许可证或者未按照建设工程规划许可证的规定建设的房屋，与承租人订立的租赁合同无效。但在一审法庭辩论终结前取得建设工程规划许可证或者经主管部门批准建设的，人民法院应当认定有效。”

截至本招股说明书签署日，江苏旭禾尚未取得出租方提供的上述集体土地上的房屋获取的相关工程规划许可证。因此，江苏旭禾与出租方订立的租赁合同存在被认定为无效的法律风险。

此外，根据《中华人民共和国城乡规划法》第六十五条：“在乡、村庄规划区内未依法取得乡村建设规划许可证或者未按照乡村建设规划许可证的规定进行建设的，由乡、镇人民政府责令停止建设、限期改正；逾期不改正的，可以拆除。”鉴于上述房屋未取得建设工程规划许可即投入使用，可能存在被有关主管部门拆除的风险。

针对上述租赁集体土地上房屋相关瑕疵，租赁房屋所在地乐余镇常丰村村民委员会于2024年5月28日出具《证明》：“经核实，坐落于张家港市乐余镇的常丰15组的集体土地12.94亩（其中厂区内12.56亩，绿化用地0.38亩），土地性质为集体经营性建设用地，所有权归乐余镇常丰村村民委员会所有，截至本证明出具之日，尚未申领集体土地权属证书。目前，该土地由张家港市志益医材有限公司或苏州志益医疗器械有限公司承租，张家港市志益医材有限公司或苏州志益医疗器械有限公司在前述土地上建设了车间、仓库、办公楼等建筑，并将其中的部分土地及房屋出租给江苏旭禾医疗科技有限公司使用。兹证明，在租赁期内，江苏旭禾医疗科技有限公司可以继续租赁、使用上述土地、房屋。该租赁事项已经我单位确认。”张家港市乐余镇人民政府于2024年5月28日出具《证明》：“经核实，坐落于张家港市乐余镇的常丰15组的集体土地12.94亩（其中厂区内12.56亩，绿化用地0.38亩），土地性质为集体经营性建设用地，实际由张家港市志益医材有限公司或苏州志益医疗器械有限公司承租并在其上建设车间、仓库、办公楼等建筑，后张家港市志益医材有限公司或

苏州志益医疗器械有限公司将前述部分土地及房屋出租给江苏旭禾医疗科技有限公司租赁使用。上述土地未来两年内没有纳入拆迁规划，本单位亦不会对其上建筑物进行拆除。本单位确认不会因上述集体土地及其上厂房的租赁行为对使用方江苏旭禾医疗科技有限公司进行处罚。”

此外，公司及其控股子公司江苏旭禾并非上述集体土地上的房屋的建设方；江苏旭禾租赁的该等租赁物业面积较小；该等租赁合同相关租金金额较低，占公司报告期内营业成本的比例较低；如该等租赁物业涉及搬迁，则公司可及时更换所涉及的租赁物业，不会对公司的正常经营、财务状况造成重大不利影响。

根据苏州市公共信用中心于2024年3月1日出具的《苏州市企业专用信用报告（代替企业无违法证明）》，报告期内江苏旭禾不存在因违反自然资源规划、住房城乡建设方面的法律法规的规定被主管部门给予行政处罚的情形。

### **②租赁房产未办理房屋租赁备案手续**

根据《商品房屋租赁管理办法》第十四条之规定，“房屋租赁合同订立后30日内，房屋租赁当事人应当到租赁房屋所在地直辖市、市、县人民政府建设（房地产）主管部门办理房屋租赁登记备案。”第二十三条之规定。“违反本办法第十四条第一款、第十九条规定的，由直辖市、市、县人民政府建设（房地产）主管部门责令限期改正；个人逾期不改正的，处以1000元以下罚款；单位逾期不改正的，处以1000元以上1万元以下罚款。”

公司承租的上述租赁房产未办理房屋租赁备案手续存在被相关主管部门处以罚款的行政处罚风险。同时第1项租赁房产的出租人为公司实际控制人张勇及其配偶陈明娅，存在被相关主管部门处以罚款的行政处罚风险。

根据《中华人民共和国民法典》第七百零六条之规定，“当事人未依照法律、行政法规规定办理租赁合同登记备案手续的，不影响合同的效力。”公司承租的上述租赁房产未办理房屋租赁备案手续不影响上述房屋租赁合同的法律效力。截至本招股说明书签署日，上述租赁房产的承租方以及公司实际控制人尚未收到主管部门责令限期改正的要求，未受到行政处罚。

### **③公司实际控制人对公司租赁房产瑕疵的承诺**

公司实际控制人及控股股东已出具承诺：“若公司及其子公司就报告期内及上市审核期间租赁房产因无不动产证、未办理房屋租赁备案或存在其他情形而被第三人主张权利或政府部门行使职权导致租赁房屋无法继续使用和/或被有权政府部门处罚和/或被其他第三方追索或遭受其他损失的，本人/本企业将无条件全额承担相关处罚款项、第三人的追索费用，并负责及时落实其他合适的租赁房产，全额承担由此产生的搬迁、装修或可能产生的其他费用，以保证公司生产经营的持续稳定。本人/本企业保证公司及其子公司不会因此遭受任何经济损失、损害或开支。本人/本企业承诺在承担上述费用后，不会就该等费用向公司及其子公司和/或公司其他股东行使追索权。本承诺自签署之日起正式生效，在本人/本企业作为公司实际控制人、控股股东期间持续有效且不可变更或撤销。如

因本人/本企业违反上述承诺而导致公司的权益受到损害的，则本人/本企业同意向公司承担相应的损害赔偿责任。”

综上，公司存在租赁无证房产、租赁的房屋使用集体土地且未取得建设工程规划许可证及未办理租赁备案的情形不会对公司生产经营造成重大不利影响，不会构成本次发行上市的实质性法律障碍。

## 2、主要无形资产

### (1) 土地使用权

截至 2023 年 12 月 31 日，发行人及子公司拥有土地使用权情况如下：









序号	土地权证	性质	使用 权人	面积 (平米)	位置	取得时间-终 止日期	取得 方式	是否 抵押	用途
1	苏(2021)大丰 区不动产权第 0010531号	国有建 设用地 使用权	柯莱 斯克	23,068.00	盐城市大丰市常 州高新区大丰工 业园常青路南、大 丰路西10幢、11 幢、12幢、13幢	2058年11月 22日止	出让	否	工业 用地
2	苏(2021)大丰 区不动产权第 0010534号	国有建 设用地 使用权	柯莱 斯克	34,287.00	盐城市大丰市常 州高新区大丰工 业园常青路南、 大丰路西9幢	2058年3月 19日止	出让	否	工业 用地
3	皖(2021)宣城 市不动产权第 0008087号	国有建 设用地 使用权	爱维 迈德	33,345.96	宣城经济技术开 发区创业路168 号1号办公楼	2055年12月 15日止	出让	否	工业 用地
4	皖(2021)宣城 市不动产权第 0008867号	国有建 设用地 使用权	安徽凯 普乐	87,390.00	宣城经济技术开 发区玉荷路以 东、莲西路以北 办公楼	2071年2月2 日止	出让	否	工业 用地
5	苏(2022)张家 港市不动产权 第8202788号	国有建 设用地 使用权	江苏 旭禾	2,583.48	乐余镇常丰村	2022年1月 13日至2062 年9月23日	流转	否	仓 储 用地
6	苏(2021)张家 港市不动产权 第8265014号	国有建 设用地 使用权	张家 港 爱舍伦	23,420.82	冶金园创业 路西侧	2021年10月 22日至2071 年10月21日	出让	否	工业
7	34041	-	泰国爱 舍伦 科技	7,408.00	泰国大城府乌太 县班昌镇1组	2021年08月 31日颁发	-	否	工业
8	34042	-	泰国爱 舍伦 科技	25,400.00	泰国大城府乌太 县班昌镇1组	2021年08月 31日颁发	-	否	工业

注：其中泰国两块土地，根据泰国相关法律规定，发行人拥有其土地所有权。




### (2) 商标

截至 2023 年 12 月 31 日，发行人拥有的商标如下：

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使	有效期	取得方式	使用
----	------	------	-----	-----	-----	------	----

				用类别			情况
1	爱舍伦	爱舍伦	54008435	3	2031年9月20日	原始取得	使用中
2	爱舍伦	爱舍伦	54010928	5	2031年9月13日	原始取得	使用中
3	爱舍伦	爱舍伦	54019370	9	2031年9月20日	原始取得	使用中
4	爱舍伦	爱舍伦	54004450	10	2031年9月27日	原始取得	使用中
5	爱舍伦	爱舍伦	54013009	13	2031年9月20日	原始取得	使用中
6	爱舍伦	爱舍伦	54006982	18	2031年9月13日	原始取得	使用中
7	爱舍伦	爱舍伦	54009867	20	2031年9月27日	原始取得	使用中
8	爱舍伦	爱舍伦	54009886	21	2031年9月20日	原始取得	使用中
9	爱舍伦	爱舍伦	54010970	24	2031年9月20日	原始取得	使用中
10	爱舍伦	爱舍伦	53997245	25	2031年9月20日	原始取得	使用中
11	爱舍伦	爱舍伦	53989042	27	2031年9月20日	原始取得	使用中
12	爱舍伦	爱舍伦	54003906	34	2031年9月13日	原始取得	使用中
13	爱舍伦	爱舍伦	54008405	35	2031年9月13日	原始取得	使用中
14	爱舍伦	爱舍伦	54012410	40	2031年9月20日	原始取得	使用中
15	爱舍伦	爱舍伦	54012978	42	2031年9月20日	原始取得	使用中
16	爱舍伦	爱舍伦	54001995	43	2031年9月13日	原始取得	使用中
17	爱舍伦	爱舍伦	54003929	44	2031年9月13日	原始取得	使用中
18	美迪凯尔	美迪凯尔	53693550	5	2031年12月27日	原始取得	使用中
19	美迪凯尔	美迪凯尔	54008292	9	2031年12月20日	原始取得	使用中
20	美迪凯尔	美迪凯尔	53966532	13	2031年10月6日	原始取得	使用中
21	美迪凯尔	美迪凯尔	53992004	18	2031年12月20日	原始取得	使用中
22	美迪凯尔	美迪凯尔	53984950	21	2031年12月20日	原始取得	使用中
23	美迪凯尔	美迪凯尔	53684038	24	2031年10月20日	原始取得	使用中
24	美迪凯尔	美迪凯尔	53962988	27	2031年10月6日	原始取得	使用中
25	美迪凯尔	美迪凯尔	53978236	34	2031年10月6日	原始取得	使用中
26	美迪凯尔	美迪凯尔	53962975	40	2031年12月20日	原始取得	使用中
27	美迪凯尔	美迪凯尔	54013683	42	2031年9月20日	原始取得	使用中
28	美迪凯尔	美迪凯尔	53982847	43	2031年12月20日	原始取得	使用中
29	美迪凯尔	美迪凯尔	53982842	44	2031年12月20日	原始取得	使用中
30		图形	55163604	3	2031年10月27日	原始取得	使用中
31		图形	55196943	5	2031年11月13日	原始取得	使用中
32		图形	55173068	9	2032年1月20日	原始取得	使用中
33		图形	55165903	10	2031年10月27日	原始取得	使用中
34		图形	55184932	13	2031年10月27日	原始取得	使用中
35		图形	55161310	18	2031年10月27日	原始取得	使用中
36		图形	55178231	20	2031年10月27日	原始取得	使用中
37		图形	55175910	21	2031年10月27日	原始取得	使用中



38		图形	55187027	24	2031年10月27日	原始取得	使用中
39		图形	55179305	25	2031年10月27日	原始取得	使用中
40		图形	55159310	27	2031年10月27日	原始取得	使用中
41		图形	55171565	34	2031年10月27日	原始取得	使用中
42		图形	55176660	35	2031年10月27日	原始取得	使用中
43		图形	55185770	40	2031年11月13日	原始取得	使用中
44		图形	55161342	42	2031年10月27日	原始取得	使用中
45		图形	55171607	43	2032年1月6日	原始取得	使用中
46		图形	55192824	44	2031年10月27日	原始取得	使用中
47		ENC	53998334	40	2032年1月6日	原始取得	使用中
48		EXCELLENT	55159798	5	2032年9月6日	原始取得	使用中
49	柯莱斯克	柯莱斯克	53973554	3	2031年12月27日	原始取得	使用中
50	柯莱斯克	柯莱斯克	53688168	5	2031年10月6日	原始取得	使用中
51	柯莱斯克	柯莱斯克	54001852	9	2031年9月20日	原始取得	使用中
52	柯莱斯克	柯莱斯克	53690525	10	2031年10月6日	原始取得	使用中
53	柯莱斯克	柯莱斯克	53958333	13	2031年9月27日	原始取得	使用中
54	柯莱斯克	柯莱斯克	53989279	21	2031年12月27日	原始取得	使用中
55	柯莱斯克	柯莱斯克	53680709	24	2031年10月6日	原始取得	使用中
56	柯莱斯克	柯莱斯克	54008600	27	2031年9月13日	原始取得	使用中
57	柯莱斯克	柯莱斯克	54013831	34	2031年9月13日	原始取得	使用中
58	柯莱斯克	柯莱斯克	53993970	40	2031年9月13日	原始取得	使用中
59	柯莱斯克	柯莱斯克	53997923	42	2031年9月13日	原始取得	使用中
60	柯莱斯克	柯莱斯克	54001934	43	2031年12月27日	原始取得	使用中
61	爱维迈德	爱维迈德	53960850	3	2031年9月27日	原始取得	使用中
62	爱维迈德	爱维迈德	53688102	5	2031年12月20日	原始取得	使用中
63	爱维迈德	爱维迈德	53973579	9	2031年9月27日	原始取得	使用中
64	爱维迈德	爱维迈德	53968668	13	2031年9月27日	原始取得	使用中
65	爱维迈德	爱维迈德	53958208	18	2031年9月27日	原始取得	使用中
66	爱维迈德	爱维迈德	53958228	21	2031年12月20日	原始取得	使用中

67	爱维迈德	爱维迈德	53687369	24	2031年9月20日	原始取得	使用中
68	爱维迈德	爱维迈德	53987827	25	2031年12月20日	原始取得	使用中
69	爱维迈德	爱维迈德	53958244	27	2031年9月27日	原始取得	使用中
70	爱维迈德	爱维迈德	53980758	34	2031年9月27日	原始取得	使用中
71	爱维迈德	爱维迈德	53968740	40	2031年12月20日	原始取得	使用中
72	爱维迈德	爱维迈德	53970858	42	2031年12月20日	原始取得	使用中
73	爱维迈德	爱维迈德	53958278	43	2031年12月20日	原始取得	使用中
74	爱维迈德	爱维迈德	53966488	44	2031年12月20日	原始取得	使用中

### (3) 专利

截至2023年12月31日，发行人及子公司拥有的专利如下：

序号	专利号	专利名称	类型	授权日	申请人	所有权人	取得方式
1	2022210940795	一种稳定连续涂布装置	实用新型	2023年2月21日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
2	2022210318364	一种具备警报功能的智能感知潮湿装置	实用新型	2022年12月20日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
3	202121755592X	一种硬塑成型包装机	实用新型	2022年3月8日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
4	2021217561422	一种适用于床垫的透气印花加工设备	实用新型	2022年3月8日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
5	2021217239299	一种适用于手术洞巾冲切的一体化加工设备	实用新型	2022年2月25日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
6	2021217240807	一种适用于吸水床单的印花设备	实用新型	2022年2月25日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
7	2021217239458	一种适用于冰袋的绑带缝合设备	实用新型	2022年3月25日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
8	2021216962863	一种全自动高精度液压封口机	实用新型	2022年3月25日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
9	2021216962914	一种承重透气医用床垫	实用新型	2022年3月25日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
10	2021216961790	一种基于超声波的高效复合机	实用新型	2022年3月15日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
11	2021216962844	一种防水防滑垫	实用新型	2022年2月25日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
12	2021216801236	一种医用会阴护理冰袋及其便捷穿戴设备	实用新型	2022年3月8日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
13	2021216801185	一种恒温式水冷却热合机	实用新型	2022年2月25日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
14	2021216801202	一种医用腹部护理冰袋及其调节装置	实用新型	2022年3月8日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
15	2021216587586	一种医用眼部护理冰袋及其固定装置	实用新型	2022年3月8日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
16	2021216585082	一种提供稳定翻转功能的床垫生产加工设备	实用新型	2022年2月25日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得

17	2021304601554	医用会阴护理冰袋	外观设计	2021年11月9日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
18	2021304602059	充气护理床垫	外观设计	2021年11月26日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
19	2021304602006	宠物围脖	外观设计	2021年11月26日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
20	2021304601997	医用腹部护理冰袋	外观设计	2021年11月9日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
21	2021213412378	冰袋上带机	实用新型	2022年9月16日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
22	2021213427443	护理垫生产流水线	实用新型	2022年2月8日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
23	2021213429097	一种冰袋本体生产流水线	实用新型	2022年2月11日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
24	2021213412414	产品复合机	实用新型	2022年2月11日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
25	202121083458X	可重复使用的便携冰袋	实用新型	2021年12月28日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
26	2021303025069	系带式冰敷袋	外观设计	2021年11月26日	爱舍伦	爱舍伦	原始取得
27	2018105403399	一种智能化的纸尿裤立体护围的成型设备	发明	2021年12月24日	王景华	爱舍伦	继受取得
28	2015103728509	一种新型速冷化学冰袋及其制备方法	发明	2018年6月29日	黄琳	爱舍伦	继受取得
29	2021226069738	一种医用护理垫自动套袋包装机	实用新型	2022年4月5日	柯莱斯克	柯莱斯克	原始取得
30	2021306582261	吸液包	外观设计	2022年6月7日	柯莱斯克	柯莱斯克	原始取得
31	2021224133157	一种基于纸膜的蒸汽复合设备	实用新型	2022年5月10日	柯莱斯克	柯莱斯克	原始取得
32	2021306582153	婴儿毯	外观设计	2022年4月5日	柯莱斯克	柯莱斯克	原始取得
33	2021223427933	一种PE膜切割封口一体机	实用新型	2022年8月2日	柯莱斯克	柯莱斯克	原始取得
34	2021306404601	垫单	外观设计	2022年4月5日	柯莱斯克	柯莱斯克	原始取得
35	2021223427721	一种除味除菌碳纤维宠物垫	实用新型	2022年4月5日	柯莱斯克	柯莱斯克	原始取得
36	202122342705X	一种防滑压花床垫及其制造设备	实用新型	2022年5月13日	柯莱斯克	柯莱斯克	原始取得
37	2021306404739	垫单	外观设计	2022年2月25日	爱维迈德	爱维迈德	原始取得
38	2021223433563	一种便捷式脚踩机械封口机	实用新型	2022年8月2日	爱维迈德	爱维迈德	原始取得
39	2021223433578	一种基于高周波的尸袋加工预处理设备	实用新型	2022年4月5日	爱维迈德	爱维迈德	原始取得
40	202122343360X	一种高周波尸体袋成型设备	实用新型	2022年4月5日	爱维迈德	爱维迈德	原始取得
41	2021306404743	垫单	外观设计	2022年3月25日	爱维迈德	爱维迈德	原始取得

42	2020209780620	卫生护理套件	实用新型	2021年7月9日	张家港志益	江苏旭禾	继受取得
43	2019223494470	一种医用护理垫	实用新型	2020年8月28日	张家港志益	江苏旭禾	继受取得
44	2019223511565	一种方便调整袖长的手术衣	实用新型	2020年12月29日	张家港志益	江苏旭禾	继受取得
45	201922349456X	一种手术衣	实用新型	2020年10月27日	张家港志益	江苏旭禾	继受取得
46	2017213834551	适用不同体型医护人群的手术服	实用新型	2018年6月8日	张家港志益	江苏旭禾	继受取得
47	2017213831197	可调节开口大小的手术铺垫	实用新型	2019年2月22日	张家港志益	江苏旭禾	继受取得
48	2017213835018	一种手术垫	实用新型	2019年2月22日	张家港志益	江苏旭禾	继受取得
49	201721383459X	一种手术服	实用新型	2018年6月8日	张家港志益	江苏旭禾	继受取得
50	201721383177X	具有保护功能的手术衣	实用新型	2018年7月10日	张家港志益	江苏旭禾	继受取得
51	2017213831360	便于穿戴的手术衣	实用新型	2018年6月8日	张家港志益	江苏旭禾	继受取得
52	2017211528547	一种野外医疗包	实用新型	2018年6月8日	张家港志益	江苏旭禾	继受取得
53	2017211528532	一种医用手术衣	实用新型	2018年7月10日	张家港志益	江苏旭禾	继受取得
54	2017211520935	一种外科手术衣	实用新型	2018年7月10日	张家港志益	江苏旭禾	继受取得

除上述专利外，截至本招股说明书签署日，发行人及子公司拥有的在审专利如下：

序号	专利号	专利名称	类型	申请日期	申请人
1	2023103518399	一种婴儿纸尿裤	发明专利	2023.04.04	爱舍伦
2	2022116740373	一种智能湿度感知床垫系统	发明专利	2022.12.26	爱舍伦
3	2021108337475	一种基于一次性使用臂套的生产线及其生产方法	发明专利	2021.07.23	爱舍伦
4	2021108230302	一种软塑成型包装机及其使用方法	发明专利	2021.07.21	爱舍伦
5	2021108230514	一种复合膜床垫承重测试设备及其测试方法	发明专利	2021.07.21	爱舍伦

#### (4) 著作权

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人
1	爱舍伦	国作登字-2016-F-00308294	2016年9月29日	原始取得	爱舍伦
2	《爱舍伦logo图》	国作登字-2021-F-00269558	2021年11月22日	原始取得	爱舍伦

#### (5) 域名

序号	域名	首页网址	网站备案/许可证号	审核通过时间
1	szmdke.com	-	苏ICP备2022006859号-4	2022年3月24日
2	excellentmedical.cn	excellentmedic	苏ICP备2022006859号-2	2022年2月22日

		al.cn		
3	excellentmedical.com.cn	-	苏 ICP 备 2022006859 号-1	2022 年 2 月 22 日
4	excellentmed.com.cn	-	苏 ICP 备 2022006859 号-3	2022 年 2 月 22 日

(四) 其他披露事项

1、销售合同

公司将单笔合同金额大于 500.00 万元或者对公司生产经营活动、未来发展和财务状况存在重大影响，作为重大销售合同的披露标准。

截至报告期末，公司与客户签订的已经履行完毕和正在履行的重大销售业务合同情况如下：

序号	合同名称	客户名称	关联关系	合同内容	合同金额（万元）	履行情况
1	Sales Agreement	Raffin Medical	无	手术铺单	框架协议	正在履行
2	Sales Agreement	Zarys International Group	无	手术袍、手术铺单包、医用床垫	框架协议	正在履行
3	Sales Agreement	Medplus Medical Industries FZC	无	手术袍、手术铺单包、医用床垫	框架协议	正在履行
4	Strategic Cooperation Agreement	Medline Industries, LP	无	战略合作	战略合作协议	正在履行
5	Sales Agreement	Sejong Healthcare Co., Ltd	无	无纺布洞巾	框架协议	正在履行
6	First Amendment to Manufacturing and Exclusive Supply Agreement	Medline Industries, LP	无	手术铺单	框架协议	正在履行
7	Manufacturing and Exclusive Supply Agreement	Medline Industries, LP	无	组合包	框架协议	正在履行
8	Confidentiality and Indemnity Agreement	Medline Industries, LP	无	医用冰袋及配件	框架协议	正在履行
9	销售框架协议	浙江美联医疗用品股份有限公司	无	无纺布产品	框架协议	正在履行
10	销售框架协议	苏州鼎康进出口有限公司	无	医疗器械垫产品	框架协议	正在履行
11	Sales Agreement	Iberhospitex S.A.	无	手术铺单	框架协议	正在履行
12	Sales Agreement	Medicpro Healthcare Co., Ltd.	无	无纺布洞巾	框架协议	履行完毕
13	Sales Agreement	San Pablo Commercial Corp.	无	医用床垫、纸尿裤	框架协议	正在履行
14	销售基本协议	YoulChon Chemical Co., Ltd	无	无纺布产品	框架协议	履行完毕
15	Sales Agreement	UAB Barameda	无	手术铺单、手术衣、手术套装	框架协议	正在履行
16	Sales Agreement	Dasol International	无	手术衣、手术铺	框架协议	正在

		Co. Ltd		单、手术组合包		履行
17	Sales Agreement	Panep S.R.O.	无	手术衣、手术铺单、手术组合包、PE 产品、内垫	框架协议	正在履行
18	Sales Agreement	Ivor Shaw Ltd	无	手术衣、隔离衣	框架协议	正在履行

## 2、采购合同

公司将单笔合同金额大于 500.00 万元或者对公司生产经营活动、未来发展和财务状况存在重大影响，作为重大采购合同的披露标准。

截至报告期末，公司与供应商签订的已经履行完毕和正在履行的重大采购业务合同情况如下：

序号	合同名称	供应商名称	关联关系	合同内容	合同金额（万元）	履行情况
1	采购协议（柯莱斯克、爱维迈德分别与对方签署）	杭州奥风科技有限公司	无	复合膜	框架协议	正在履行
2	采购协议（柯莱斯克、爱维迈德分别与对方签署）	常州市汇利卫生材料有限公司	无	无纺布	框架协议	正在履行
3	原纸销售合同（柯莱斯克、爱维迈德分别与对方签署）	永丰余投资有限公司	无	原纸	框架协议	正在履行
4	采购协议（柯莱斯克、爱维迈德分别与对方签署）	安徽金春无纺布股份有限公司	无	水刺无纺布	框架协议	正在履行
5	采购协议（柯莱斯克、爱维迈德分别与对方签署）	泰盛贸易股份有限公司	无	木浆	框架协议	正在履行
6	采购协议（柯莱斯克、爱维迈德分别与对方签署）	苏州市鑫禾包装印务有限公司	无	包装材料	框架协议	正在履行
7	采购协议（柯莱斯克与对方签署）	连云港惠庭实业有限公司	无	袜套	框架协议	正在履行

## 3、外协加工合同

报告期内，公司与主要外协加工厂商签署的年度交易金额 100.00 万元以上重大外协框架合同如下：

序号	外协厂商名称	合同标的	关联关系	合同签署年份	年度结算金额（万元）	履行情况
1	浙江麦普拉科技股份有限公司	淋膜	无	2021 年	169.83	履行完毕
2	张家港市华强灭菌有限公司	消毒服务	无	2021 年	153.78	履行完毕
3	张家港市华强灭菌有限公司	消毒服务	无	2022 年	180.22	履行完毕
4	张家港市华强灭菌有限公司	消毒服务	无	2023 年	191.60	履行完毕

## 4、借款合同

报告期内，公司签订的借款合同（500.00 万元及以上）如下：

序	合同名称	贷款人	关联	合同	借款期限	担保	履行
---	------	-----	----	----	------	----	----

号			关系	金额		情况	情况
1	0110200011-2021年(相城)字 01248 号流动资金借款合同	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	无	500 万美元	2021/8/27-2022/8/26	无	履行完毕
2	0110200011-2021年(相城)字 01596 号流动资金借款合同	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	无	500 万美元	2021/10/19-2022/10/19	无	履行完毕
3	0110200011-2021年(相城)字 01961 号流动资金借款合同	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	无	400 万美元	2021/12/20-2022/12/20	无	履行完毕
4	0110200011-2022年(相城)字 01724 号流动资金借款合同	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	无	500 万美元	2022/8/16-2023/05/24	无	履行完毕
5	0110200011-2022年(相城)字 02121 号流动资金借款合同	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	无	500 万美元	2022/10/10-2023/7/18	无	履行完毕
6	0110200011-2022年(相城)字 02833 号流动资金借款合同	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	无	400 万美元	2022/12/15-2023/9/19	无	履行完毕
7	0110200011-2023年(相城)字 02105 号流动资金借款合同	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	无	1,000 万元	2023/8/28-2024/8/21	无	正在履行
8	0110200011-2023年(相城)字 02285 号流动资金借款合同	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	无	1,000 万元	2023/9/12-2024/9/11	无	正在履行
9	0110200011-2023年(相城)字 02450 号流动资金借款合同	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	无	1,000 万元	2023/9/26-2024/9/22	无	正在履行
10	0110200011-2023年(相城)字 02582 号流动资金借款合同	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	无	2,000 万元	2023/10/25-2024/10/23	无	正在履行
11	0110200011-2023年(相城)字 02785 号流动资金借款合同	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	无	1,000 万元	2023/11/21-2024-5/24	无	履行完毕
12	32010120230018171 流动资金借款合同	中国农业银行股份有限公司苏州陆慕支行	无	1,000 万元	2023/6/13-2024/5/1	无	履行完毕
13	32010120230019808 流动资金借款合同	中国农业银行股份有限公司苏州陆慕支行	无	1,000 万元	2023/6/25-2024/5/1	无	履行完毕
14	32010120230022046 流动资金借款合同	中国农业银行股份有限公司苏州陆慕支行	无	1,000 万元	2023/7/10-2024/7/6	无	正在履行
15	32010120230023214 流动资金借款合同	中国农业银行股份有限公司苏州陆慕支行	无	1,000 万元	2023/7/21-2024/7/20	无	正在履行
16	32010120230024712 流动资金借款合同	中国农业银行股份有限公司苏州陆慕支行	无	1,000 万元	2023/8/4-2024/8/3	无	正在履行

#### 5、保证合同

报告期内，公司不存在保证合同。

#### 6、抵押质押合同

报告期内，公司不存在抵押或者质押合同。

#### 7、其他合同

2021年1月6日，公司与中国工商银行股份有限公司苏州相城支行签订《结售汇业务总协议书》（编号 202101060110200125225388），双方开展远期结售汇、人民币外汇掉期、人民币外汇货币掉期及人民币外汇期权等人民币与外汇衍生产品交易业务，截至报告期末，该框架协议已解除。

### 四、 关键资源要素

#### （一）核心技术情况

##### 1、主要核心技术

公司一直高度重视技术研发工作，自成立以来，根据市场和客户的需求，通过自主研发不断积累核心技术，截至2023年12月31日，公司拥有的主要核心技术情况如下：

序号	技术名称	所处阶段	技术来源	核心产品	对应专利
1	高强度手术铺单多层胶合一体化生产工艺	大批量生产	自主研发	手术铺单、医用护理垫等	2021224133157
					2021216961790
					2021213412414
2	高吸水性、高承重性床垫创新生产技术	大批量生产	自主研发	医用床垫、医用护理垫等	2021216962914
3	辅助自动化生产工艺	大批量生产	自主研发	医用护理垫、医用床垫、手术衣、手术组合包等	2021216962863
					202121755592X
					2021217239299
					2021226069738
					2021223427933
4	医用护理垫智能复合生产技术	大批量生产	自主研发	医用护理垫、手术铺单等	2021223433563
					2021217240807
					2021216962914
					2021213427443
					2021226069738
					2021306404601
					2021306404739
5	高透气性床垫优化生产技术	大批量生产	自主研发	医用床垫、医用护理垫等	2021306404743
					2019223494470
					2021216962914
					2021217561422
					2021226069738
					202121755592X
5	高透气性床垫优化生产技术	大批量生产	自主研发	医用床垫、医用护理垫等	2021223433563
					2021216962863



6	高吸水性全绒 ABD 垫自动生产工艺	大批量生产	自主研发	医用护理垫、医用床垫等	2021213427443
7	医用冰袋一体化智能融合生产技术	大批量生产	自主研发	医用冰袋	2021217239458
					2021216801236
					2021216801202
					2021216587586
					2021304601554
					2021304601997
					2021213412378
					2021213429097
					202121083458X
					2021303025069
2015103728509					
8	引流袋自动上料、焊接、测漏、卸料一体化技术	小批量试产	自主研发	尿袋产品	尚在申请

### (1) 高强度手术铺单多层胶合一体化生产工艺

该工艺可将各种膜材料与无纺布进行细致均匀的胶合、压制等一体化处理，从而制备出具有高强度的手术铺单材料。同时可通过工艺设计的灵活调整完成类似材料的施胶压合，制备其他用途的医疗材料。目前该技术已全面应用在公司康复护理产品系列中。

### (2) 高吸水性、高承重性床垫创新生产技术

该技术在成熟的床垫技术的基础上加以改良创新，融合高强度薄膜材料技术和医用非织造布亲水技术，极大提升产品的物理强度，便于临时利用床垫转移病人，同时产品具有优异的吸水性能。

### (3) 辅助自动化生产工艺

应用最新机械构造与自动控制技术，实现在冲切、贴签、包装、粘合、喷胶等各工序中的一体化与自动化生产，提升了生产效率，提高了品质稳定性，并减少了人工操作对产品的污染风险。

### (4) 医用护理垫智能复合生产技术

为提升医用护理垫的生产效率，减少人工参与所带来的高额成本及误差，该技术通过中控 CPU 及工程系统软件，复合了多项自动化生产技术，以达到为稳定高速生产高质量的医用护理垫产品提供技术支持，其中包含吸收芯体自动成型和转移技术、面料包覆技术、花纹压印技术、高速切断技术、连续高速折叠技术等。通过多项技术的复合及智能管理，该技术还可以实现不同型号的护理垫和床垫在同产线上连续高速生产，极大的提高了生产效率，降低成本。目前该技术已全面应用在生产中。

### (5) 高透气性床垫优化生产技术

为提升患者使用时的舒适度，降低患者褥疮的发生率，该技术在原本床垫生产技术的基础上进行改善，应用透气膜技术进行优化，极大地提升了医用床垫的透气性，降低了患者长期卧床可能出

现的并发症。

#### (6) 高吸水性全绒 ABD 垫自动生产工艺

通过特殊工艺首次以绒毛浆为主要原材料进行制备康复护理产品，以达到更好的吸水性，提高产品在手术或者开创过程中吸收体液的量，横向拓展了公司康复护理产品系列的产品线。

#### (7) 医用冰袋一体化智能融合生产技术

该技术融合了自动拼接技术、自动放卷技术、自动密封技术、自动压花切割和剔废技术、自动上带技术等一系列自动化工序处理技术，将其通过 PLC 工控软件实现了一条智能化的医用冰袋生产线，大幅提升了冰袋系列产品的生产效率，同时通过工艺设计实现不同规格的产品在同一设备上更换模具而实现换线生产的目的，提升了设备的利用率并满足不同客户的个性化需求。

#### (8) 引流袋自动上料、焊接、测漏、卸料一体化技术

通过设备改造及工艺设计等方法对引流袋的高周波焊接、测漏处理等工序，同时结合上料、卸料等前后道工序完成生产线的高度自动化，实现了对各种不同规格形状的引流袋的加工生产。

### 2、核心技术产品收入占营业收入比重

公司专注于康复护理与医疗防护领域的一次性医用耗材的研发、生产和销售。经过长期的研发和实践，应用公司自主研发的核心技术，公司各类产品的生产工艺和规模效益均显著提升。公司将医用护理垫、医用冰袋、手术铺单、手术衣、手术组合包等列入核心技术产品。报告期内，核心技术产品收入占营业收入的比例情况如下：

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	2021 年
核心技术产品收入	56,913.84	54,835.84	56,457.16
营业收入	57,466.03	57,355.75	57,337.88
核心技术产品占营业收入的比例	99.04%	95.61%	98.46%

### (二) 业务许可资格、资质及认证情况

截至本招股说明书签署日，公司取得的业务许可资格、资质和认证情况如下：

#### 1、业务许可资格或资质

序号	资质名称	注册号	持有人	发证机关	发证日期	有效期
1	第一类医疗器械生产备案凭证	苏盐食药监械生产备 20200051 号	柯莱斯克	盐城市行政审批局	2020 年 6 月 4 日	
2	第一类医疗器械生产备案凭证	皖宣食药监械生产备 20200001 号	爱维迈德	宣城市市场监督管理局	2022 年 1 月 27 日	
3	医疗器械生产许可证	皖食药监械生产许 20210023 号	爱维迈德	安徽省药品监督管理局	2022 年 1 月 11 日	2026 年 2 月 8 日
4	第一类医疗器械生产备案凭证	苏苏食药监械生产备 20223002 号	江苏旭禾	苏州市市场监督管理局	2022 年 3 月 7 日	

5	第一类医疗器械备案凭证	苏盐械备20200072号	柯莱斯克	盐城市行政审批局	2020年5月7日	
6	第一类医疗器械备案凭证	苏盐械备20200073号	柯莱斯克	盐城市行政审批局	2020年5月7日	
7	医疗器械注册证	皖械注准20212140075	爱维迈德	安徽省药品监督管理局	2021年2月5日	2026年2月4日
8	第一类医疗器械备案凭证	皖宣械备20200002号	爱维迈德	宣城市市场监督管理局	2022年1月27日	
9	第一类医疗器械备案凭证	皖宣械备20200003号	爱维迈德	宣城市市场监督管理局	2022年1月27日	
10	第一类医疗器械备案凭证	皖宣械备20220001号	爱维迈德	宣城市市场监督管理局	2022年2月18日	
11	第一类医疗器械备案凭证	苏苏械备20210166号	江苏旭禾	苏州市市场监督管理局	2022年2月21日	
12	第一类医疗器械备案凭证	苏苏械备20223017号	江苏旭禾	苏州市市场监督管理局	2022年2月28日	

## 2、FDA 注册、备案情况

序号	公司名称	登记编号	产品名称	有效期
1	爱舍伦	3018058145	非外科隔离衣；一次性手术袍；纸尿裤（失禁用防护服装）；一次性医用床垫；一次性手术铺单；医用冰袋；绑带类（固定条、袜套）	2024年12月31日
2	柯莱斯克	3009303243	一次性手术铺单；医用胶带；急救毯（烧伤）；一次性手术垫；纸尿裤（失禁用防护服装）；非外科隔离衣；一次性医用床垫；拆线盒；医用冰袋；一次性冷热包；绑带类（固定条、袜套）	2024年12月31日
3	爱维迈德	3014409525	一次性手术垫；纸尿裤（失禁用防护服装）；绑带类（固定条、袜套）；一次性手术铺单；医用冰袋；一次性医用床垫；非外科隔离衣；外科套装；绑带类（固定条、袜套）	2024年12月31日
4	江苏旭禾	3017937325	一次性手术铺单；外科铺单；鞋套；非外科隔离衣；一次性外科器械组合包	2024年12月31日
5	香港爱舍伦科技	3012241417	拆线盒；一次性医用剪刀；镊子；急救毯（烧伤）；纸尿裤（失禁用防护服装）；一次性冷热包；绑带类（固定条、袜套）；医用冰袋；医用吸收垫；一次性手术铺单；一次性手术垫；病人手动转移器械（转移床单）；一次性医用床垫；外科服装，配件	2024年12月31日
6	泰国爱舍伦科技	3019798849	医用吸收垫；一次性医用床垫；绑带类（固定条、袜套）；一次性手术铺单；一次性外科器械组合包	2024年12月31日
7	泰国爱舍伦科技	Kor.Tor.Sor.Por.124/2564	泰国医疗器械生产经营场所注册	2021年12月07日至2025年12月31日
8	泰国爱舍伦科技	ME-6400000820	一次性医用床垫	2021年12月16日至2025

				年 12 月 31 日
9	泰国爱舍伦科技	ME-6400000821	医用腹垫	2021 年 12 月 16 日至 2025 年 12 月 31 日
10	泰国爱舍伦科技	ME-6400000822	医用袜套	2021 年 12 月 16 日至 2025 年 12 月 31 日

### 3、CE 认证情况

序号	公司名称	证书编号	认证范围	有效期
1	江苏旭禾	G21 111418 0002 Rev.00	医用洞巾铺单（不含抗菌剂）；外科手术包（不含外科器械）；标准手术服	2023 年 1 月 17 日至 2028 年 1 月 16 日
2	爱舍伦	GCQ 002715 0004 Rev.00	一次性吸水铺单；一次性手术铺单；一次性外科手术袍；一次性外科覆盖物；一次性胶带；一次性手术垫；一次性特定手术场景的铺单、仪器罩、外科吸水垫和胶带的组合包；一次性镊子；一次性剪刀；一次性导尿包	2020 年 1 月 10 日至 2028 年 12 月 31 日
3	柯莱斯克	G21 085067 0010 Rev.00	弹性固定或保护绷带、非粘性吸收的敷料、医用胶带-其他、聚乙烯检查/治疗手套、专业手术铺单、手术铺单-其他、外科手术包（不包括外科器械包）、敷料和急救包、标准款手术服、加强款手术服、仪器或设备罩	2023 年 6 月 26 日至 2028 年 6 月 25 日
4	爱舍伦	G21 002715 0002 Rev.00	排水和流体收集装置、绷带类、特殊医用敷料类、胶带类、手套（不包括个人防护装备-PPE）、防护衣服和铺单类（不包括个人防护设备-PPE）、防护器械类（不包括个人防护设备-PPE）	2024 年 5 月 15 日至 2029 年 5 月 14 日

### 4、ISO13485 认证

序号	公司名称	证书编号	认证范围	有效期
1	柯莱斯克	Q6 085067 0007 Rev.04	一次性吸水铺单；一次性手术铺单；一次性手术袍；一次性外科覆盖物；一次性镊子；一次性剪刀；一次性医用敷料包；一次性医用胶带；一次性手术垫；一次性无纺布帽子；医用口罩和隔离衣；一次性医用围裙；一次性医用枕套；牙科椅罩；医用床罩；一次性医用复合袍；医用纸尿裤和医用成人纸尿裤；一次性医用床单；一次性医用固定条；医用冰袋；医用袜套；聚乙烯医用检查手套；重症加强护理病房吸引牙刷头	2023 年 3 月 23 日至 2025 年 12 月 8 日
2	柯莱斯克	Q6 085067 0008 Rev.02	一次性医用床垫	2023 年 03 月 22 日至 2025 年 12 月 18 日
3	爱维迈德	Q6 004553 0001 Rev.02	一次性吸水铺单；一次性手术铺单；一次性手术袍；一次性外科覆盖物；一次性镊子；一次性剪刀；一次性敷料包；一次性胶带；一次性手术垫；一次性无纺布帽子；口罩和隔离衣；	2021 年 07 月 30 日至 2024 年 07 月 29 日

			一次性围裙；一次性枕套；一次性牙科椅罩；一次性医用床罩；一次性床单；一次性固定条；一次性复合材料；一次性医用床垫；成人纸尿裤；冰袋；袜套；一次性医用防护服；一次性医用口罩；一次性医用隔离衣	
4	江苏旭禾	Q6 111418 0003 Rev.01	一次性手术铺单；一次性手术袍；一次性手术包；急救包	2024年6月8日至2027年06月07日
5	爱舍伦	Q6 002715 0001 Rev.01	无菌一次性导尿包、无菌一次性吸水铺单、无菌一次性手术铺单、无菌一次性手术衣、无菌一次性敷料包、无菌一次性手术罩、无菌一次性镊子、无菌一次性剪刀、无菌一次性胶布、无菌一次性手术垫、无菌一次性牙科椅罩、固定条、一次性护理垫、医用成人尿布、医用吸水垫、医用冰袋、医用袜套、一次性无菌手术套装、手术铺单、医用隔离衣、医用快速冷敷包、无菌/非灭菌一次性 PE 检查手套、器械消毒医用酒精擦片、集液袋、废液袋、精密尿袋套装、无菌集液袋	2024年4月17日至2027年4月16日
	江苏爱舍伦		无菌一次性导尿包、无菌一次性吸水铺单、无菌一次性手术铺单、无菌一次性手术衣、无菌一次性敷料包、无菌一次性手术罩、无菌一次性镊子、无菌一次性剪刀、无菌一次性胶布、无菌一次性手术垫、无菌一次性牙科椅罩、固定条、一次性护理垫、医用成人尿布、医用吸水垫、医用冰袋、医用袜套、一次性无菌手术套装、手术铺单、医用隔离衣、医用快速冷敷包、无菌/非灭菌一次性 PE 检查手套、器械消毒医用酒精擦片、集液袋、废液袋、精密尿袋套装、无菌集液袋	
	爱维迈德		无菌一次性导尿包、无菌一次性吸水铺单、无菌一次性手术铺单、非无菌一次性手术巾、一次性消毒手术服、无菌一次性敷料包、无菌一次性手术罩、无菌一次性镊子、无菌一次性剪刀、无菌一次性胶布、无菌一次性手术垫、一次性牙科椅罩、医疗固定绑带、一次性医用垫、医用成人纸尿裤、医用吸水垫、医用冰袋、医用袜套、一次性无菌手术组合包、医用隔离衣、一次性无菌/非灭菌 PE 检查手套、器械消毒用医用酒精湿巾、集液袋、无菌引流系统、无菌精密尿袋套件、无菌尿管	
	泰国爱舍伦科技		医用吸水垫、医用冰袋、医用袜套、一次性无菌手术组合包、一次性无菌手术铺单、非无菌手术铺单、医用隔离衣、医用快速冷敷包	

注：截至本招股说明书签署日，部分证书即将到期，公司目前正在办理续期。

#### 5、医疗器械出口备案/出口销售证明

序号	公司名称	证书名称	证书编号	许可范围	发证日期/ 备案日期	有效期至	发证备案 机关
1	柯莱	医疗器械出	苏盐 20210001 号	隔离衣	2021年12月	-	盐城市行

	斯克	口备案表			30日		政审批局
2	柯莱斯克	医疗器械出口备案表	苏盐 20210002号	护理垫单	2021年12月30日	-	盐城市行政审批局
3	柯莱斯克	医疗器械出口备案表	苏盐 20170008号	一次性手术衣, 一次性医用床垫	2017年11月29日	-	盐城市食品药品监督管理局
4	爱维迈德	医疗器械产品出口销售证明	皖宣药监械出 20220040号	隔离衣, 护理垫单, 医用隔离鞋套	2022年6月30日	2024年6月29日	安徽省药品监督管理局
5	江苏旭禾	医疗器械出口备案表	苏苏 20223001	隔离衣	2022年3月18日	-	苏州市市场监督管理局

注：截至本招股说明书签署日，爱维迈德证书编号为“皖宣药监械出20220040号”的医疗器械产品出口销售证明即将到期，公司目前正在办理续期。

#### 6、海关报关单位注册登记证书及对外贸易经营者备案登记表

序号	公司名称	证书名称	证书编号	发证日期/备案日期	有效期至
1	爱舍伦	对外贸易经营者备案登记表	04107101	2022年3月23日	-
2	爱舍伦	海关进出口货物收发货人备案	3205963681	2015年6月26日	长期
3	柯莱斯克	对外贸易经营者备案登记表	02778253	2018年11月9日	-
4	柯莱斯克	海关报关单位注册登记证书	320996914W	2018年11月13日	长期
5	爱维迈德	对外贸易经营者备案登记表	04464728	2022年3月23日	-
6	爱维迈德	海关报关单位注册登记证书	3414961253	2018年6月25日	长期
7	江苏爱舍伦	对外贸易经营者备案登记表	03333021	2018年8月23日	-
8	江苏爱舍伦	海关进出口货物收发货人备案回执	32059689FB	2019年12月11日	长期
9	江苏旭禾	对外贸易经营者备案登记表	03308459	2021年9月22日	-
10	江苏旭禾	海关报关单位注册登记证书	3215960N2D	2020年12月14日	长期
11	凯普乐	海关进出口货物收发货人备案	341426A01X	2024年02月22日	长期
12	蝌蚪云	海关进出口货物收发货人备案	341426AA02	2024年4月19日	长期

#### 7、互联网药品信息服务资格证书

序号	公司名称	证书编号	网站域名	发证日期	有效期至	发证/备案机关
1	爱舍伦	(苏)-非经营性-2022-0030	excellentmedical.cn	2022年3月8日	2027年3月7日	江苏省药品监督管理局

#### 8、食品经营许可证

序号	公司名称	证书编号	经营项目	发证日期	有效期至	发证/备案机关
1	柯莱斯克	JY33209820042139	热食类食品制售	2022年6月13日	2027年6月12日	盐城市大丰区市场监督管理局
2	爱维迈德	JY33418000010893	热食类食品制售	2023年5月16日	2028年5月15日	宣城市市场监督管理局

#### 9、固定污染源排污登记回执

序号	公司名称	登记编号	生产经营场所	登记日期	有效期至
1	柯莱斯克	91320982677009322F001W	盐城市大丰区开发区常州工业园常青路南、大丰路西	2023年8月23日	2028年8月22日
2	爱维迈德	91341800MA2NW48U3E001X	安徽省宣城经济技术开发区创业路168号	2023年2月7日	2028年2月6日
3	江苏旭禾	91320582MA23FL3365001Z	苏州市张家港市乐余镇常丰人民路98号	2022年3月29日	2026年11月14日

截至本招股说明书签署日，公司及其控股子公司已取得其目前经营业务的必要经营资质、审批、备案或许可，目前不再需要办理其他额外的经营资质、审批、备案或许可，如因政策法规变化、主管机关要求或公司及其控股子公司拟开展其他业务，公司及其控股子公司将按照要求取得相应的经营资质、审批、备案或许可。

### （三）特许经营权情况

截至本招股说明书签署日，公司无特许经营权。

### （四）员工情况

#### 1、员工人数情况

报告期各期末，公司员工人数具体情况如下：

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
员工人数（人）	1,198	908	1,057

#### 2、员工构成情况

截至报告期末，公司员工构成情况如下：

##### （1）员工专业结构

职能部门	员工人数（人）	占总人数的比例
管理人员	5	0.42%
行政人员	108	9.02%
生产人员	992	82.80%
销售采购人员	26	2.17%
技术人员	47	3.92%
财务人员	20	1.67%
合计	1,198	100.00%

##### （2）员工受教育程度

教育程度	员工人数（人）	占总人数的比例
硕士及以上	2	0.17%
本科	67	5.59%
专科	152	12.69%
专科以下	977	81.55%
合计	1,198	100.00%

##### （3）员工年龄分布

年龄分布	员工人数（人）	占总人数的比例
29岁以下	285	23.79%
30至39岁	314	26.21%
40至49岁	300	25.04%
50岁以上	299	24.96%
合计	1,198	100.00%

### 3、员工社会保险和住房公积金缴纳情况

报告期各期末，公司及子公司为员工缴纳社会保险费人数情况如下：

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	
员工人数	1,198	908	1,057	
社会保险缴纳人数	1,011	789	889	
缴纳比例	84.39%	86.89%	84.11%	
差异数	187	119	168	
当月离职但社保尚未停缴人数	17	4	13	
未缴纳社会保险的原因	退休返聘	137	101	136
	新入职尚未缴纳	11	2	13
	非全日制用工	2	2	3
	临时工	42	10	18
	在其他公司缴纳	0	0	1
自愿放弃	12	8	10	

报告期各期末，公司及子公司为员工缴纳住房公积金的人数情况如下：

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	
员工人数	1,198	908	1,057	
扣除泰国爱舍伦科技员工人数	318	124	78	
公积金缴纳人数	659	629	762	
缴纳比例	74.89%	80.23%	77.83%	
差异数	221	155	217	
当月离职但公积金尚未停缴人数	14	1	11	
未缴纳社会保险的原因	退休返聘	157	134	185
	新入职尚未缴纳	16	2	10
	非全日制用工	2	2	3
	临时工	42	10	18
	在其他公司缴纳	0	0	1
自愿放弃	18	8	11	

注1：未缴纳社保和未缴纳住房公积金的退休返聘员工人数不一致，系发行人为部分已达退休年龄的员工缴纳了社保；

注2：未缴纳社保和未缴纳住房公积金的新入职员工人数不一致，系社保申报系统和公积金申报系统的对新增人员的受理时间不同所致；

注3：当月离职但社保和公积金尚未停缴人数不一致，系社保申报系统和公积金申报系统的办理时间不同，且离职人员的离职时间存在差异；

注4：2021年存在1名员工在其他公司缴纳社保、公积金，系该员工在之前的用人单位发生了工伤，该用人单位承诺长期为其缴纳社保、公积金，该名员工已于2022年9月离职；

注5：根据《泰国爱舍伦科技法律意见书》，泰国无强制性公积金规定。

### 4、劳务派遣情况

报告期初至本招股说明书签署日，公司控股子公司柯莱斯克、江苏旭禾存在劳务派遣用工形式，



具体情况如下：

### (1) 柯莱斯克

2021年6月至2022年6月，为保证业务进度和质量，缓解临时性人力需求的压力，柯莱斯克将生产过程中的部分辅助性工作安排给派遣用工人员负责。

报告期各月，柯莱斯克员工人数、劳务派遣用工人数以及劳务派遣人员占用工总量的比例情况如下：

期间	员工人数（人）	劳务派遣用工人数（人）	劳务派遣用工岗位	劳务派遣人员占用工总量的比例
2021年6月	437	7	贴胶带、折叠、搬运、包装、分拣和装卸等辅助性生产岗位	1.58%
2021年7月	451	11		2.38%
2021年8月	449	9		1.97%
2021年9月	452	8		1.74%
2021年10月	434	9		2.03%
2021年11月	412	8		1.90%
2021年12月	454	8		1.73%
2022年1月	437	6		1.35%
2022年2月	451	16		3.43%
2022年3月	449	22		4.67%
2022年4月	452	15		3.21%
2022年5月	433	17		3.78%
2022年6月	412	12	2.83%	

注：劳务派遣人员占用工总量的比例=劳务派遣用工人数/（劳务派遣用工人数+员工人数）

报告期内，柯莱斯克不存在劳务派遣比例超过10%的情形。2022年7月至今，柯莱斯克已不存在劳务派遣用工的情形。

### (2) 江苏旭禾

2023年下半年，由于订单数量增加，为满足供货的及时性要求，江苏旭禾采用劳务派遣的方式缓解临时性人力需求的压力。

报告期各月及2024年1月至4月，江苏旭禾员工人数、劳务派遣用工人数以及劳务派遣人员占用工总量的比例情况如下：

期间	员工人数（人）	劳务派遣用工人数（人）	劳务派遣用工岗位	劳务派遣人员占用工总量的比例
2023年6月	181	16	贴胶带、折叠、搬运、包装、分拣和装卸等辅助性生产岗位	8.12%
2023年7月	192	7		3.52%
2023年8月	180	17		8.63%
2023年9月	186	0		0.00%
2023年10月	175	8		4.37%
2023年11月	174	28		13.86%
2023年12月	171	27		13.64%
2024年1月	172	14		7.53%

2024年2月	212	0		0.00%
2024年3月	232	0		0.00%
2024年4月	233	10		4.12%

注：劳务派遣人员占用工总量的比例=劳务派遣用工人数/（劳务派遣用工人数+员工人数）

2023年11月及12月，江苏旭禾存在劳务派遣用工比例超过10%的情形，不符合《劳务派遣暂行规定》关于控制劳务派遣用工比例的规定。2024年1月，江苏旭禾已将劳务派遣用工比例降低至10%以下。2024年5月至今，江苏旭禾已不存在劳务派遣用工的情形。

除上述情况外，公司及其他控股子公司不存在劳务派遣用工情形。

## 5、核心技术人员情况

### （1）核心技术人员简历

公司核心技术人员分别为张勇、张利芳、宋频然、伍文韬，具体简历及兼职情况如下：

**张勇先生**，简历详见“第四节 发行人基本情况”之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“（一）控股股东、实际控制人情况”之“2、实际控制人”。

**张利芳先生**，简历详见“第四节 发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事、监事、高级管理人员的简要情况”。

**宋频然先生**，简历详见“第四节 发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事、监事、高级管理人员的简要情况”。

**伍文韬先生**，男，中国国籍，1996年10月出生，无境外永久居留权。2018年11月至2020年3月任苏州伟创电器科技股份有限公司售后工程师；2020年4月至2020年8月待业；2020年9月至今任爱舍伦质量工程师。

### （2）核心技术人员科研成果及获奖情况

截至报告期末，核心技术人员科研成果及获奖情况如下：

序号	姓名	职务	主要科研成果及获奖情况
1	张勇	董事长、总经理、 董事会秘书	曾担任公司29项实用新型专利、10项外观设计专利、5项在审发明专利的发明人
2	张利芳	董事	曾担任公司29项实用新型专利、10项外观设计专利、5项在审发明专利的发明人
3	宋频然	董事、副总经理、 研发总监	曾担任公司2项实用新型专利、2项在审发明专利的发明人
4	伍文韬	质量工程师	曾担任公司1项实用新型专利、1项在审发明专利的发明人

### （3）核心技术人员持股情况

截至本招股说明书签署日，公司核心技术人员持股情况如下：

序号	姓名	直接持股数量（股）	间接持股数量（股）	持股比例（%）
----	----	-----------	-----------	---------

1	张勇	1,000,000	40,870,130	82.49
2	张利芳	-	188,663	0.37
3	宋频然	-	150,930	0.30
4	伍文韬	-	22,640	0.04

#### (4) 核心技术人员对外投资及兼职情况

##### 1) 公司核心技术人员对外投资情况

截至报告期末，除公司及控股子公司之外，公司核心技术人员对外投资情况如下：

序号	姓名	对外投资单位	主营业务	注册资本（万元）	出资比例
1	张勇	爱舍伦管理咨询	企业管理咨询	1,000.00	100.00%
		洛威尼森	企业管理咨询	2,910.00	13.92%
		普洛瑞斯	企业管理咨询	1,890.00	11.90%
		上海浩大机械有限公司 (2001年已吊销,未注销)	五金机电设备	50.00	10.00%
2	张利芳	洛威尼森	企业管理咨询	2,910.00	8.59%
		上海浩大机械有限公司 (2001年已吊销,未注销)	五金机电设备	50.00	20.00%
3	宋频然	洛威尼森	企业管理咨询	2,910.00	6.87%
4	伍文韬	苏州歌曼丽智能家居有限公司 (已于2024年3月21日注销)	家电销售	1,000.00	25.00%
		洛威尼森	企业管理咨询	2,910.00	1.03%

##### 2) 公司核心技术人员兼职情况

截至报告期末，公司核心技术人员在除公司及控股子公司之外的其他单位的兼职情况如下：

序号	姓名	兼职单位	兼职职务	兼职单位与本公司关系
1	张勇	爱舍伦管理咨询	监事	公司股东
		洛威尼森	执行事务合伙人	公司股东
		普洛瑞斯	执行事务合伙人	公司股东
2	张利芳	张家港市依特诺科贸有限公司 (已于2024年5月28日注销)	监事	无
3	宋频然	-	-	-
4	伍文韬	苏州歌曼丽智能家居有限公司 (已于2024年3月21日注销)	执行董事	无

#### (5) 对核心技术人员的约束激励措施

公司及子公司与核心技术人员均签订了《保密协议》《竞业限制协议》，确保其对公司的研发活动和技术秘密负有保密义务，同时公司为核心技术人员提供了绩效奖金、发明奖励等一系列奖励措施。此外，公司将适时启动核心技术人员在内的核心人员的股权激励，充分调动核心技术人员等员工工作的主观能动性。

#### (6) 核心技术人员知识产权侵权情况

报告期内，公司核心技术人员不存在侵犯第三方知识产权或商业秘密、违反竞业限制约定或保

密协议的情况。

### (7) 核心技术人员的主要变动情况及对发行人的影响

报告期内，未发生对公司造成重大不利影响的变化。

## (五) 研发情况

### 1、正在从事的研发项目

截至报告期末，公司正在从事的研发项目具体情况如下：

序号	项目名称	所处阶段	经费投入(万元)	拟达到的目标	人员配置	与行业技术水平的比较
1	智能感知床垫-基础原型开发阶段	小批量试制	59.86	项目采用不同类型的床垫结合智能化神经网络电路组合使用，完成对床垫的实时智能感知，提升病人舒适度，满足市场需求。	3人	目前市场上现有技术无法将床垫湿润的消息及时进行传递，该项目通过对一次性医用穿点进行特殊匹配设计结合模拟神经感知网络实现对床垫湿润信息的检测，并实时将湿润信息通过无线传输发送给看护人或家属指定的手机端，解决使用者失禁或排泄后不即时清理所带来的不舒适的问题，提高卧床病人的体验感。在国内行业具有技术先进性。
2	泌尿器械的开发-新型集尿袋	在研打样	92.84	公司研发的新型尿液收集器械在满足现有通用性能之外，通过对全产业链进行技术优化，提高产品工艺效率，减少环境污染并降低了石化材料的使用。研究探索全球先进高周波焊接技术工艺和产品创新设计，基于国际市场对集尿器械的一线临床细化需求，应用相关行业先进技术对产品的生产工艺和产品进行初次开发，快速满足市场需求。	4人	在市场原有技术和工艺的基础上，通过新材料、新工艺的应用研究，对工艺技术进行优化，提升产品生产效率，提高产线自动化水平，同时降低石化材料的使用，满足了客户对指定产品单位时间内患者泌尿量精确测量的性能要求。
3	医用防护产品开发	小批量试制	56.11	该项目旨在对新加工工艺技术进行研究应用，提升产品性能。市场需求覆盖ICU、养老院、居家医疗、居家消费等场景，应用前景广阔。	4人	通过新加工工艺技术的应用，提升以下产品系列的质量：外科高等级防护手术衣/袍、医用手术巾/铺单系列、充气床垫系列、新型医疗婴儿纸尿裤等。使其达到国内外相关市场的先进专业技术标准，技术水平处于国内行业前列。
4	北美新一代手术衣开发-L4级开发	样品测试	46.78	本项目旨在研发医用新型复合材料以及衣袖热合加工技术，提升手术衣产品对液体及病毒的阻隔作用，增加对手术医务人员的防护，满足北美市场最高级别防护水平要求AAMI L4。	3人	通过新型复合材料和衣袖热合加工技术提升手术衣产品性能，使其具有良好的抗渗水性，关键部位静水压不低于50cmH <sub>2</sub> O；提高材料抗拉强度和抗冲击性，冲击穿透力小于1.0g；病毒阻隔性能ASTM F1671阴性。该技术在行业内具有先进性。
5	北美Drape项目-复杂型号和组合包开发	小批量投产	85.17	本项目通过智能自动化技术对组装工艺进行创新，对传统巾产品的临床使用需求进行新的调研和深入分析，对产品进行改良研究，满足北美市场对外科手术铺单各种复杂型号以及组合手术包系列的特殊要求。	5人	通过技术对产品进行优化改良，使用更低成本的改良材料，降低生产成本，提升产品性能，使其拒水性能大于100cmH <sub>2</sub> O，爆破强力大于40kPa，抗拉强力大于35N。该技术在行业内具有先进性。
6	技术改造(含精益)-自动包装替代	批量投产	51.63	通过技术改造，将原本人工装袋、封袋、封箱等工序逐步替换成自动化，大大降低人工劳动强度，提高生产质	3人	通过自动化技术的应用，确保外箱外观合格一致无破损，同时提高生产效率达20%以上，目前国内市场

	人工			量，提升效率。		大多仍以手工包装为主，具有一定的先进性。
7	袜套吸塑包装材料国产化	样品测试	11.90	通过对国产医疗软吸塑膜材料的测试研究和包装封合工艺技术的优化研究，确认国产替代的可行性，并按照医疗器械包装材料验证要求进行验证研究，验证后完成吸塑包装国产材料的替代生产使用，并保证生产的稳定性。	2人	通过对材料和工艺的研究和改良，减少因采购进口材料的高额成本和供应链风险，完成国产材料的替代。该技术在国内行业具有先进性。
8	新型手术组合包的开发-内销手术包开发	样品测试	86.63	本项目拟对缝纫、压胶、热合封装及灭菌等相关工艺进行探索试验，并进行工艺优化研究，对所需的各种材料进行性能研究，以便掌握最好的压胶、热合封装等工艺，以便达到国内领先水平，通过形式检测和药监局注册，打开国内销售市场，满足国内患者和医疗机构对手术组合包产品的需求，提高医疗机构使用产品的便利性。	1人	该项目旨在对缝纫、压胶、热合封装及灭菌等各项工艺进行优化，提升产品性能，达到国内领先水平。

注：其中经费投入指报告期末当年投入金额。

## 2、研发投入情况

报告期内，公司研发投入金额及占营业收入的比重情况如下：

单位：万元

项目	2023年度	2022年度	2021年度
研发投入	490.93	366.09	79.16
营业收入	57,466.03	57,355.75	57,337.88
占比	<b>0.85%</b>	<b>0.64%</b>	<b>0.14%</b>

公司自设立以来一直高度重视新技术研发，在研发队伍、研发费用等多方面大力投入。公司产品生产技术属于较为成熟的技术。对于已有技术，在现有产品充分研究的基础上，进行技术、工艺、原料更新；对于新产品涉及的相关技术，在充分的市场调研、可行性分析的基础上，结合公司的发展战略，进行开发。公司经过多年的产业实践与技术积累，形成了一支具备丰富研发经验与专业知识储备的研发团队。公司拥有完整、成熟的设计开发流程及研发体系，确保产品功能的创新、质量的稳定，以高效地满足客户需求。

公司为提高自身的科技创新、创造能力，提高核心竞争力，逐步增加研发投入。报告期内，公司研发费用分别为 79.16 万元、366.09 万元和 490.93 万元，占同期营业收入的比例分别为 0.14%、0.64%和 0.85%。未来，公司将不断加大研发投入力度，吸引人才加入公司，为新产品的推出和工艺的改进提供更大的保障。

## 3、合作研发情况

报告期内公司不存在合作研发的情况。

## 五、 境外经营情况

### （一）境外生产经营情况

公司是国内医用敷料领域重要的生产商和销售商，产品销售以外销为主，采用 ODM/OEM 方式与境外医疗器械品牌商合作，即公司直接与境外器械品牌商签订合同，根据国际技术标准及客户的具体要求进行设计、生产，境外器械品牌商以其自有品牌或代理品牌在国际市场上进行销售，产品出口区域主要是北美和欧洲等发达国家和地区，客户以大型医用敷料品牌商或生产商为主，客户合作稳定。

公司主要通过参加国际医疗行业展会，如德国国际医疗设备展（MEDICA），阿拉伯国际医疗设备展览，美国国际医疗设计与制造展览会等进行品牌宣传，接触有委托生产意向的品牌商，交流彼此的信息和需求。同时，公司积极参与行业交流研究活动，通过在行业内积累的人脉关系开发新客户。在与潜在客户达成合作意向后，需通过客户的认证及考核，公司主要的海外知名客户一般需 3 年以上考察期方可正式建立合作关系，成为其合格供应商。

### （二）境外资产情况

香港爱舍伦科技为发行人境外全资子公司，为公司境外销售及投资平台，负责产品的海外销售，目前发行人的境外产品销售大部分通过该公司完成；香港投资 A 和香港投资 B 为香港爱舍伦科技的全资子公司，为公司的境外投资平台，目前尚无业务；泰国爱舍伦科技为公司境外生产基地。具体情况请参见招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“七、发行人的分公司、控股子公司、参股公司情况”。

公司境外资产主要包括泰国爱舍伦科技的房屋、土地、设备和自有物料等，具体情况详见本招股说明书“第五节 业务和技术”之“三、发行人主营业务情况”之“（三）主要资产情况”。

### （三）境外经营情况

2021 年、2022 年及 2023 年，公司境外主营业务收入金额分别为 53,116.07 万元、52,047.97 万元、53,911.50 万元，占当期主营业务收入的比例分别为 93.03%、90.99%、94.25%。销售区域主要在美国、欧洲和韩国等国家，具体情况如下：

单位：万元

国家	2023 年	2022 年	2021 年
美国	41,395.84	38,450.59	35,448.39
欧洲	9,597.93	8,597.30	11,482.21
韩国	1,001.30	1,936.81	3,400.06
其他国家	1,916.42	3,063.27	2,785.41
外销收入合计	<b>53,911.50</b>	<b>52,047.97</b>	<b>53,116.07</b>

### （四）境外业务管理情况

公司主要销售区域为美国、欧洲、韩国等国家和地区，而公司医疗器械出口国际市场的准入认可主要有欧盟的 CE 认证和美国 FDA 注册以及国际通用的 ISO 认证等，取得 CE 认证或 FDA 注册

列示即可在欧盟国家或美国进行销售，而除欧盟国家及美国外的其他国家或地区均主要依赖于 ISO 认证或无特定资质要求，视具体国家或地区的法规政策而定。公司在实际销售过程中，对所销售的产品均已按照销售所在国的当地法规政策及客户要求，取得了 CE 认证、FDA 注册及 ISO 认证等相关认证。

公司已经取得的相关资质、认证情况详见本公开转让说明书“第五节 业务和技术”之“四、关键资源要素”之“(二) 业务许可资格、资质及认证情况”。

报告期内，公司与客户未曾发生过产品质量纠纷等情况。

根据公司及其控股子公司所在地市场监管局出具的证明及公司的说明，公司及其控股子公司在报告期内不存在因严重违反质量管理法律、法规和规范性文件而受到重大行政处罚的情形。

根据检索公司销售所在地区主要国家的医疗卫生主管部门相关网站及公告，截至招股说明书签署日，公司未曾收到境外销售国家或地区有权机构出具的处罚文件，不存在被境外销售国家或地区的有权机构处罚的情况。

报告期内，公司跨境资金流入均为收到的境外客户货款，跨境资金流出金额较小，主要为采购的进口原材料，结算方式均为电汇。按照《中华人民共和国外汇管理条例》，经常项目外汇收支应当具有真实、合法的交易基础，经常项目外汇收入，可以按照国家有关规定保留或者卖给经营结汇、售汇业务的金融机构，经常项目外汇支出，应当按照国务院外汇管理部门关于付汇与购汇的管理规定，凭有效单证以自有外汇支付或者向经营结汇、售汇业务的金融机构购汇支付。

根据《出口货物贸易外汇管理制度改革的公告》的有关规定，自 2012 年 8 月 1 日起，国家外汇管理局分支局对企业的贸易外汇管理方式由现场逐笔核销改变为非现场总量核查。报告期内，公司已经根据相关法律法规履行海关报关手续，依法办理了货物出口报关及收汇手续，有关出口外汇具有真实的交易背景，符合《外汇管理条例》《货物贸易外汇管理指引》等相关法律法规。

根据公司及子公司所在地税务局出具的合规证明，公司在报告期内未发现有税务违法行为，未被税务机关进行税务处理和税务处罚；根据国家外汇管理局宣城市中心支局、国家外汇管理局盐城市中心支局出具的合规证明及查询“国家外汇管理局”官网，未查询到公司存在外汇违法违规及行政处罚等记录。

综上，公司境外销售业务合法合规，公司在销售所涉国家和地区已依法取得从事相关业务所必需的资质、许可，报告期内不存在被相关国家和地区处罚或者立案调查的情形；公司已根据相关法律规定办理了外汇、海关手续，符合国家外汇及税务等相关法律法规的规定，报告期内，公司不存在因境外销售结算、跨境资金流动、结换汇受到海关、外汇及税务部门的行政处罚的情形，不存在重大违法违规的情形。

## 六、 业务活动合规情况

报告期内，公司及董事、监事和高级管理人员严格按照公司章程及相关法律法规的规定开展经营，严格执行国家的法律、法规以及相关规章制度。公司已取得经营所需的业务许可资格和资质文件，业务活动合法合规。

## 七、 其他事项

无。



## 第六节 公司治理

### 一、 公司治理概况

公司已根据《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、全国股转系统、北京证券交易所的相关要求，建立并完善了公司治理结构。自公司整体变更为股份公司以来，公司建立并健全了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，制定并完善了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《董事会秘书工作制度》《独立董事工作制度》《对外担保管理制度》《关联交易管理制度》《对外投资管理制度》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等公司治理制度，并在董事会下设了审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员、独立董事等机构和人员之间权责明确、相互协调和相互制衡，并能按照相关的治理文件及内控制度规范运行。

#### （一）股东大会制度的建立健全及运行情况

根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的召集、提案与通知、召开、表决和决议等作出了详细的规定。

报告期内，公司共召开了 13 次股东大会，历次股东大会的召集、召开、表决程序均按照《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定履行，所作决议合法有效。

#### （二）董事会制度的建立健全及运行情况

董事会是股东大会的执行机构，并对股东大会负责。公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司制定了《董事会议事规则》，对董事会会议的召集、提案及通知程序、议事及表决程序、决议及会议记录等作出了详细的规定。

报告期内，公司共召开了 14 次董事会，历次董事会的召集、召开、表决程序均符合《公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，所作决议合法有效。

#### （三）监事会制度的建立健全及运行情况

监事会是公司经营活动的监督机构，对股东大会负责。公司的监事会由 3 名监事组成，其中股东代表监事 2 名，职工代表监事 1 名。公司制定了《监事会议事规则》，对监事会会议的召集、提案及通知程序、议事及表决程序、决议及会议记录等作出了详细的规定。

报告期内，公司共召开了 8 次监事会，历次监事会的召集、召开、表决程序均符合《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，所作决议合法有效。

#### （四）独立董事制度建立健全及运行情况

公司依据《公司法》等法律法规以及中国证监会、全国股转系统、北交所的有关规定制定了《独立董事工作制度》，对独立董事的任职条件、独立性、提名、选举、聘任和更换程序、特别行为规范及独立意见等内容进行了详细的规定。公司现有独立董事3名，其中包括1名会计专业人士，独立董事人数符合相关规定。

公司独立董事具备《公司法》《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号——独立董事》等相关法律、法规及规范性文件所规定的任职资格，任职期间依据《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等相关规定勤勉尽责、独立审慎地履行了独立董事职责，在完善公司治理结构，保护中小股东利益，提升公司决策水平等方面发挥了积极作用。

#### （五）董事会秘书制度建立健全及运行情况

公司设立董事会秘书，作为信息披露事务负责人，负责公司股东大会和董事会会议的组织筹备、信息披露事务、投资者关系管理和股东资料管理等事宜。

截至本招股说明书签署日，公司董事会秘书严格按照《公司章程》《董事会秘书工作制度》等有关规定积极履行职责。

#### （六）董事会专门委员会制度建立健全及运行情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，制定了《审计委员会议事规则》《提名委员会议事规则》《战略委员会议事规则》《薪酬与考核委员会议事规则》。公司各专门委员会的人员构成情况如下：

项目	委员	召集人
审计委员会	茆晓颖、孙宏涛、张芬伟	茆晓颖
提名委员会	茆晓颖、孙宏涛、张芬伟	孙宏涛
战略委员会	张勇、茆晓颖、孙宏涛	张勇
薪酬与考核委员会	茆晓颖、孙宏涛、张芬伟	茆晓颖

公司董事会各专门委员会的设立经公司2021年度第四次临时股东大会审议通过，各专门委员会的召集、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照有关法律法规、《公司章程》及董事会专门委员会的相关议事规则的要求规范运作。

## 二、 特别表决权

截至本招股说明书签署日，发行人不存在特别表决权股份或类似安排的情况。

## 三、 内部控制情况

### （一）内部控制基本情况

公司成立以来，按照《公司法》《企业内部控制基本规范》等法律、法规的要求，逐步制定并完善了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》等规章制度，对股东大会、董事会、监事会关于公司重大事项的决策及权限做了规定。

公司制定了《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》《关联交易管理制度》《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》《资金管理制度》《采购及付款管理制度》《销售及收款管理制度》《存货管理制度》等规章制度，对公司的对外投资、对外担保、关联交易、防范资金占用、资金管理、采购及付款、销售及收款、存货管理等做了具体规定。

针对内部环境、风险评估、控制活动、信息披露、内部监督等内部控制要素，公司已经建立了健全、有效的相关内部控制制度，能够合理保证公司生产经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、准确、完整，有效预防和控制经营风险。

## （二）公司管理层对内部控制的自我评估意见

公司董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。

## （三）注册会计师对公司内部控制的鉴证意见

2024年4月，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司内部控制鉴证报告》（容诚专字[2024]215Z0163号），对公司内部控制有效性进行了鉴证，结论意见：“我们认为，江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司于2023年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制”。

## 四、 违法违规情况

报告期初至本招股说明书签署日，公司及子公司共受到过3次行政处罚，具体情况如下：

单位：万元

时间	处罚部门	处罚对象	事由	处罚形式	金额
2021年3月19日	盐城市大丰区综合行政执法局	柯莱斯克	在未取得建设工程规划许可证的情况下擅自在盐城市大丰区开发区常州工业园常青路南、大丰路西建设1#配电房、2#配电房、泵房、附属用房及门卫工程	罚款	4.40
2022年10月24日	中华人民共和国扬州海关	爱舍伦	报关单的税号申报错误	罚款	0.10
2024年6月4日	盐城市大丰区消防救援大队	柯莱斯克	床垫1号车间、床垫2号车间、仓库3幢建筑之间的2处防火间距被占用	罚款	2.50

### **1、盐城市大丰区综合行政执法局行政处罚**

2021年3月19日，因柯莱斯克在未取得建设工程规划许可证的情况下擅自在盐城市大丰区开发区常州工业园常青路南、大丰路西建设1#配电房、2#配电房、泵房、附属用房及门卫工程，盐城市大丰区综合行政执法局向柯莱斯克出具了《行政处罚决定书》（盐城市大丰区综合行政执法局规罚字[2021]00003号），责令柯莱斯克限期改正未取得建设工程规划许可证擅自建设的行为，并处建设工程造价（工程评估造价：1#配电房22.91万元；2#配电房3.27万元；泵房31.92万元；附属用房23.69万元；门卫6.21万元。五个单体造价合计88万元）百分之五的罚款，即罚款人民币4.40万元整。

根据《行政处罚决定书》（盐城市大丰区综合行政执法局规罚字[2021]00003号），鉴于柯莱斯克积极主动配合执法单位调查处理，结合《关于进一步优化全市营商环境的实施意见》（盐发[2020]3号）的文件精神，盐城市大丰区综合行政执法局对柯莱斯克上述违法行为从轻处理。

根据盐城市大丰区综合行政执法局出具的《证明》，柯莱斯克已于2021年3月30日补办并取得了上述房屋的编号为苏（2021）大丰区不动产权第0010531号的不动产权证明，并于2021年3月22日全额缴纳了罚款，鉴于柯莱斯克已主动改正，且情节轻微，确认柯莱斯克上述建设违法行为不属于重大违法违规行为。

### **2、中华人民共和国渝州海关行政处罚**

2022年10月24日，因公司于2021年1月11日至2021年1月28日委托重庆渝泰报关有限公司和重庆嘉宏国际物流有限公司以一般贸易方式向渝州海关申报出口的3批货物的报关单的税号申报错误，中华人民共和国渝州海关向公司出具了《行政处罚决定书》（渝州关违字[2022]0034号），对公司处以罚款人民币0.10万元整。

根据《中华人民共和国海关行政处罚实施条例》第十五条规定：“进出口货物的品名、税则号列、数量、规格、价格、贸易方式、原产地、启运地、运抵地、最终目的地或者其他应当申报的项目未申报或者申报不实的，分别依照下列规定予以处罚，有违法所得的，没收违法所得：（一）影响海关统计准确性的，予以警告或者处1000元以上1万元以下罚款；...”

公司因上述报关单的税号申报错误被处罚的金额为0.10万元，罚款金额为《中华人民共和国海关行政处罚实施条例》第十五条第（一）项规定的罚款金额幅度的最低值，且公司在收到《行政处罚决定书》后及时缴纳了罚款。公司上述违法行为不属于重大违法违规行为。

### **3、盐城市大丰区消防救援大队行政处罚**

2024年3月3日，柯莱斯克车间发生火灾，盐城市大丰区消防救援大队对柯莱斯克开展火灾事故调查过程中发现存在下列问题：床垫1号车间、床垫2号车间、仓库3幢建筑之间的2处防火间距被占用。2024年6月4日，盐城市大丰区消防救援大队向柯莱斯克出具了《行政处罚决定书》（大

消行罚决字[2024]第 0077 号), 对柯莱斯克处以罚款人民币 2.50 万元整。

上述行政处罚系根据《盐城市消防行政处罚自由裁量标准》第十七条第一款第二项之第 2 目: “(二) 埋压、圈占、遮挡消火栓 3 处以上无法当场改正, 或者占用防火间距无法当场改正的; 2、建筑总面积二千五百平方米以上一万平方米以下的, 处二万五千元以上三万元以下罚款” 的规定作出, 上述对柯莱斯克的处罚金额为 2.50 万元, 属于处罚自由裁量标准内的最低标准, 柯莱斯克已积极进行整改并于 2024 年 6 月 6 日缴纳了罚款, 上述违法行为不属于重大违法违规行为。

综上, 公司及子公司上述三次行政处罚事项不属于重大违法违规行为, 不会对公司的生产经营活动造成重大不利影响。

## 五、 资金占用及资产转移等情况

### (一) 资金占用情况

2022 年 11 月, 发起人股东任涛、洛威尼森、普洛瑞斯、张勇就缴纳公司整体变更为股份公司涉及的个人所得税对公司形成资金占用。由于公司整体变更时注册资本未发生变化, 公司发起人股东实际暂未获取分红收益, 公司共同支付了相关税款, 该情形实质构成了资金占用。公司按银行同期贷款利率计提上述资金占用利息, 相关股东已于 2023 年 4 月将资金占用款及利息归还, 相关事项已整改完毕。

报告期前, 公司实际控制人张勇及其母亲祁月芳与公司之间存在资金拆借、代垫款项等资金往来, 截至 2021 年 12 月 31 日已偿还全部本金及利息。前述事项发生于有限公司时期, 公司规范运行意识相对薄弱, 变更为股份有限公司后, 公司建立了较为完善的内部控制制度。

单位: 万元

关联方	关联关系	资金占用金额	利息	起始日	归还日
任涛	持股 5% 以上股东	83.18	1.31	2022 年 11 月 18 日	2023 年 4 月 14 日
张勇	实际控制人、董事长、 总经理、董事会秘书	29.01	0.46	2022 年 11 月 18 日	2023 年 4 月 14 日
洛威尼森	张勇任执行事务合伙人的 员工持股平台	63.70	1.02	2022 年 11 月 15 日	2023 年 4 月 14 日
普洛瑞斯	张勇任执行事务合伙人的 员工持股平台	41.37	0.66	2022 年 11 月 15 日	2023 年 4 月 14 日
张勇	实际控制人、董事长、 总经理、董事会秘书	3.64	0.16	2021 年 1 月 1 日	2021 年 12 月 31 日
祁月芳	公司实际控制人张勇之母亲	17.98	0.79	2021 年 1 月 1 日	2021 年 12 月 31 日
合计	-	238.88	4.40	-	-

注: 2021 年 12 月, 公司收到张勇、祁月芳于 2021 年 1 月 1 日前借款的利息 378,529.90 元、157,947.06 元。

除上述情况外, 报告期内, 公司不存在其他资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

## （二）资产转移情况

报告期内，发行人不存在固定资产、无形资产等资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业转移的情况。

## （三）对外担保情况

报告期内，发行人不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

## 六、 同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况

公司控股股东为爱舍伦管理咨询，实际控制人为张勇。

截至本招股说明书签署日，除公司及控股子公司外，控股股东不存在控制其他企业的情形，实际控制人控制的其他企业情况详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“（四）控股股东、实际控制人所控制的其他企业情况”。

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争的情形。

### （二）关于避免同业竞争的承诺及履行情况

公司控股股东、实际控制人已作出避免同业竞争的承诺，具体内容详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（一）与本次公开发行有关的承诺情况”。

## 七、 关联方、关联关系和关联交易情况

### （一）关联方及关联关系

根据《公司法》《企业会计准则第 36 号——关联方披露》及《上市规则》等相关规定，结合公司实际情况，公司的关联方及关联关系具体情况如下：

#### 1、关联自然人

##### （1）发行人的实际控制人

发行人的实际控制人为张勇，其具体情况详见本招股说明书之“第四节 发行人基本情况”之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“（一）控股股东、实际控制人情况”。

##### （2）直接或间接持有发行人 5%以上股份的其他自然人股东

直接或间接持有发行人 5%以上股份的其他自然人股东为任涛，其具体情况详见本招股说明书之“第四节 发行人基本情况”之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“（二）持有发行人 5%

以上股份的其他主要股东”。

### **(3) 发行人的董事、监事及高级管理人员**

公司董事、监事和高级管理人员的情况详见本招股说明书之“第四节 发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“(一) 董事、监事、高级管理人员的简要情况”。

### **(4) 控股股东的董事、监事及高级管理人员**

发行人控股股东为爱舍伦管理咨询，其执行董事、总经理为朱燕萍，监事为张勇。

### **(5) 其他关联自然人**

上述第(1)至(3)项关联自然人关系密切的家庭成员亦构成发行人的关联方，包括配偶、父母、年满18周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母。

## **2、关联法人**

### **(1) 控股股东**

公司控股股东为爱舍伦管理咨询，其具体情况详见本招股说明书之“第四节 发行人基本情况”之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“(一) 控股股东、实际控制人情况”。

### **(2) 控股子公司**

公司控股子公司的情况详见本招股说明书之“第四节 发行人基本情况”之“七、发行人的分公司、控股子公司、参股公司情况”。

### **(3) 直接或间接持有发行人5%以上股份的法人股东**

除控股股东爱舍伦管理咨询外，发行人不存在其他直接或间接持股比例5%以上的法人股东。

### **(4) 控股股东、实际控制人控制的其他企业**

公司控股股东、实际控制人控制的其他企业的情况详见本招股说明书之“第四节 发行人基本情况”之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“(四) 控股股东、实际控制人所控制的其他企业情况”。

### **(5) 其他关联法人**

序号	关联方名称	关联关系
1	张家港百得金属制品有限公司	公司实际控制人张勇配偶陈明娅的妹妹陈敏华直接控制并担任执行董事兼总经理的公司
2	苏州兴维纳瑞金属有限公司	公司实际控制人张勇配偶陈明娅的妹妹陈敏华直接控制并担任执行董事兼总经理的公司
3	张家港市志益医材有限公司	持有公司5%以上股份的股东任涛父母直接控制并由任涛母亲张丽芹担任执行董事兼总经理的公司
4	张家港市强邦起重机械有限公司	持有公司5%以上股份的股东任涛配偶的父亲王治

		忠直接控制并担任执行董事兼总经理的公司
5	苏州志益医疗器械有限公司	持有公司 5%以上股份的股东任涛父母直接控制并由任涛母亲张丽芹担任执行董事兼总经理的公司
6	张家港欧科医材有限公司（吊销，未注销）	持有公司 5%以上股份的股东任涛父亲任志华担任董事长兼总经理、任涛母亲张丽芹担任董事的公司
7	张家港市亚志医疗用品有限公司	持有公司 5%以上股份的股东任涛父亲任志华直接控制并担任执行董事兼总经理的公司
8	张家港志益卫生用品有限公司（吊销，未注销）	持有公司 5%以上股份的股东任涛父亲任志华担任总经理的公司
9	张家港市杨舍镇塘市鑫邦机械加工工厂	持有公司 5%以上股份的股东任涛配偶的父亲王治忠经营的个体工商户
10	张家港市杨舍镇塘市美邦机械加工工厂	持有公司 5%以上股份的股东任涛配偶的父亲王治忠经营的个体工商户
11	苏州富仕供应链管理有限公司	公司董事朱燕萍配偶徐金星的父亲徐云林直接控制并担任执行董事兼总经理的企业
12	富仕电子商务（苏州）有限公司	公司董事朱燕萍配偶徐金星的父亲徐云林直接控制并担任执行董事的企业
13	江苏奕舜国际物流有限公司苏州分公司	公司董事朱燕萍配偶徐金星担任高级管理人员的公司（已于 2024 年 3 月 6 日卸任）
14	张家港市依特诺科贸有限公司（已于 2024 年 5 月 28 日注销）	公司董事张利芳配偶吴忠妹直接控制，并担任执行董事兼总经理的公司
15	上海赛茸财务咨询中心	公司董事、副总经理宋频然配偶的弟弟陈亮直接控制的个人独资企业
16	嘉阳供应链（廊坊）有限公司	公司董事、副总经理宋频然配偶的弟弟陈亮担任执行董事的公司
17	上海嘉宏通达管理咨询有限公司	公司董事、副总经理宋频然配偶的弟弟陈亮担任董事的公司
18	嘉宁供应链（海宁）有限公司	公司董事、副总经理宋频然配偶的弟弟陈亮担任执行董事兼经理的公司
19	天津力马物流有限公司	公司董事、副总经理宋频然配偶的弟弟陈亮担任董事长兼经理的公司
20	上海嘉诚联物业管理有限公司	公司董事、副总经理宋频然配偶的弟弟陈亮担任总经理的公司
21	天津熙嘉物流有限公司（已于 2024 年 4 月 7 日注销）	公司董事、副总经理宋频然配偶的弟弟陈亮担任董事长的公司
22	苏州诺鑫物流科技有限公司	公司监事孟飞配偶肖翔直接持股 50%的公司
23	上海亨程诚贸易有限公司（吊销，未注销）	公司财务负责人周帆的父亲周用龙直接控制并担任执行董事兼总经理的公司
24	上海新翟贸易有限公司（吊销，未注销）	公司财务负责人周帆的父亲周用龙直接控制并担任董事长的公司
25	无锡丁硕贸易有限公司（吊销，未注销）	公司财务负责人周帆的父亲周用龙直接控制并担任执行董事的公司
26	润泰新材料股份有限公司	公司独立董事孙宏涛担任独立董事的公司
27	凯博易控车辆科技（苏州）股份有限公司	公司独立董事孙宏涛担任独立董事的公司
28	国联人寿保险股份有限公司	公司独立董事茆晓颖担任独立董事的公司
29	固德威技术股份有限公司	公司独立董事茆晓颖担任独立董事的公司
30	无锡市佳士联商贸有限公司	公司独立董事茆晓颖哥哥的配偶王仙直接控制并担任执行董事兼总经理的公司



31	苏州雄卓商贸有限公司	公司独立董事茆晓颖哥哥茆大庆直接控制并担任执行董事兼总经理的公司
32	苏州工业园区理开装饰装潢材料经营部	独立董事张芬伟父亲张龙俊经营的个体工商户
33	苏州天宇网架钢结构工程有限公司	独立董事张芬伟配偶的父亲陆欣欣直接控制并担任执行董事兼总经理的公司

### 3、报告期内曾为发行人的关联方

序号	关联方名称	关联关系变动情况
1	Excellent Medical Products Co., Ltd. (香港爱舍伦用品)	公司实际控制人张勇曾经直接控制的公司，已于2022年10月14日注销
2	Enc Medical Group (Thailand) Co., Ltd. (泰国 ENC)	公司实际控制人张勇曾经间接控制的公司，已于2021年9月15日注销，并于2021年11月23日完成清算登记
3	黄侃麟	报告期内曾任公司副总经理、董事会秘书，已于2022年5月6日离任
4	李毓珂	报告期内曾任公司副总经理、财务总监，已于2022年12月17日离任
5	高港区宝英医疗器械经营部	公司监事邱建的母亲孔宝英经营的个体工商户，已于2023年3月22日注销
6	苏州尤尼佳无纺布制品有限公司	持有公司5%以上股份的股东任涛父母直接控制并由任涛母亲张丽芹担任执行董事兼总经理的公司，已于2023年3月21日注销
7	张家港市美联医疗用品有限公司	持有公司5%以上股份的股东任涛母亲张丽芹担任执行董事兼总经理的公司，已于2021年3月25日注销
8	张家港市杨舍镇塘市永邦机械加工厂	持有公司5%以上股份的股东任涛配偶的母亲王美娥经营的个体工商户，已于2021年3月24日注销
9	苏州工业园区芬伟装饰装潢材料经营部	公司独立董事张芬伟配偶陆佳经营的个体工商户，已于2021年12月3日注销
10	苏州市新皇后舞厅	公司独立董事张芬伟配偶的父亲陆欣欣直接控制的个人独资企业，已于2021年12月4日注销
11	张家港市杨舍镇羊棉纺织原料经营部	持有公司5%以上股份的股东任涛配偶的父亲王治忠经营的个体工商户，已于2023年6月14日注销
12	张家港市杨舍镇春灿纺织原料经营部	持有公司5%以上股份的股东任涛配偶的母亲王美娥经营的个体工商户，已于2023年6月14日注销
13	苏州诺杰康智能信息科技有限公司	公司监事孟飞配偶肖翔曾担任执行董事的公司，肖翔已于2023年9月19日卸任
14	上海特玳生物科技有限公司	公司监事孟飞配偶肖翔曾担任执行董事的公司，肖翔已于2023年5月19日卸任

## (二) 关联交易

报告期内关联交易的简要汇总表：

单位：万元

项目	2023年度	2022年度	2021年度
<b>经常性关联交易</b>			
关联采购	37.61	32.07	34.74
关联租赁	172.48	204.92	219.40

关键管理人员薪酬	551.53	546.98	523.55
<b>偶发性关联交易</b>			
向关联方拆入资金	-	-	1,880.78
向关联方拆出资金	-	217.26	21.62
其他关联交易	详见本节“七、关联方、关联关系和关联交易情况”之“（二）关联交易”之“2、偶发性关联交易”之“（2）其他关联交易”		

## 1、经常性关联交易

### （1）关联采购

单位：万元

关联方名称	关联交易内容	定价原则	2023 年度	2022 年度	2021 年度
张家港市志益医材有限公司	水电费	市场公允价	37.61	32.07	34.48
张家港市依特诺科贸有限公司	商品采购	市场公允价	-	-	0.26
<b>合计</b>			<b>37.61</b>	<b>32.07</b>	<b>34.74</b>
<b>占当期营业总成本的比例</b>			<b>0.07%</b>	<b>0.07%</b>	<b>0.07%</b>
<b>占当期总采购金额的比例</b>			<b>0.12%</b>	<b>0.09%</b>	<b>0.10%</b>

报告期内，公司关联采购的金额分别为 34.74 万元、32.07 万元及 37.61 万元，占当期营业总成本的比例为 0.07%、0.07%及 0.07%。公司发生的关联采购主要系公司向张家港志益租赁厂房所产生的水电费。张家港志益向公司提供的水电费价格与当地供电及供水部门价格一致，关联交易价格公允，该关联交易后续仍会持续发生。

2021 年，公司出于采购便利性考虑，向张家港市依特诺科贸有限公司采购零星原材料石膏绑带 0.26 万元，金额较小，遵循了市场定价原则。2022 年以后，公司已停止该类关联交易。

### （2）关联租赁

公司作为承租方：

单位：万元

关联方名称	交易内容	定价原则	2023 年度	2022 年度	2021 年度
张勇、陈明娅	房屋租赁	市场公允价	80.98	80.23	80.16
张家港市志益医材有限公司	房屋租赁	市场公允价	91.50	124.69	139.24
<b>合计</b>			<b>172.48</b>	<b>204.92</b>	<b>219.40</b>
<b>占当期营业总成本的比例</b>			<b>0.34%</b>	<b>0.42%</b>	<b>0.44%</b>

报告期内，公司向关联方承租房屋的租金分别为 219.40 万元、204.92 万元及 172.48 万元，占当期营业总成本的比例为 0.44%、0.42%及 0.34%。公司发生的关联租赁具体情况如下：

公司向实际控制人张勇及其配偶陈明娅租赁位于苏州相城区德诚嘉元广场的房产合计 1,173.28 平方米用于办公，租赁价格按照市场公允价确定，后续仍会持续发生。

公司向张家港志益租赁厂房，目前公司已在张家港建设新的生产基地以满足日益扩大的业务需要，在新的生产基地建成投产前的过渡期内，为最大程度发挥所购买机器设备以及人员的生产效率，

满足发行人日益增长的产能需要，公司暂时租赁张家港志益的厂房和场地用于生产。租赁价格按照市场公允价确定，后续仍会持续发生。

### (3) 关键管理人员薪酬

报告期内，公司关键管理人员薪酬如下：

单位：万元

报告期间	2023 年度	2022 年度	2021 年度
关键管理人员薪酬	551.53	546.98	523.55

## 2、偶发性关联交易

### (1) 关联方资金拆借

单位：万元

关联方	拆借金额	起始日	归还日	利息
<b>拆入</b>				
爱舍伦管理咨询	1,850.00	2021 年 1 月 20 日	2021 年 2 月 1 日	3.13
张勇	30.78	2021 年 1 月 1 日	2021 年 12 月 31 日	1.36
<b>合计</b>	<b>1,880.78</b>	-	-	<b>4.49</b>
<b>拆出</b>				
任涛	83.18	2022 年 11 月 18 日	2023 年 4 月 14 日	1.31
张勇	29.01	2022 年 11 月 18 日	2023 年 4 月 14 日	0.46
洛威尼森	63.70	2022 年 11 月 15 日	2023 年 4 月 14 日	1.02
普洛瑞斯	41.37	2022 年 11 月 15 日	2023 年 4 月 14 日	0.66
张勇	3.64	2021 年 1 月 1 日	2021 年 12 月 31 日	0.16
祁月芳	17.98	2021 年 1 月 1 日	2021 年 12 月 31 日	0.79
<b>合计</b>	<b>238.88</b>	-	-	<b>4.40</b>

注：2021年12月，公司收到张勇、祁月芳于2021年1月1日前借款的利息378,529.90元、157,947.06元。

#### 1) 向关联方拆入资金

2021 年 1 月，公司向控股股东爱舍伦管理咨询拆入资金 1,850.00 万元用于短期资金周转，按银行同期贷款利率计提资金拆借利息，并于次月还款。

报告期前，公司实际控制人张勇存在代公司垫付款项等情形，按银行同期贷款利率计提资金拆借利息，截至 2021 年 12 月 31 日公司已偿还全部本金及利息。

#### 2) 向关联方拆出资金

2022 年 11 月，发起人股东任涛、洛威尼森、普洛瑞斯、张勇就公司整体变更为股份公司时涉及的个人所得税由公司代为缴纳，形成公司向关联方拆出资金。公司已按银行同期贷款利率计提上述资金拆借利息，相关股东已于 2023 年 4 月归还借款及利息。

报告期前，公司实际控制人张勇及其母亲祁月芳与公司之间存在资金拆借、代垫款项等资金往来，截至 2021 年 12 月 31 日已偿还全部本金及利息。前述事项发生于有限公司时期，公司规范运行意识相对薄弱，变更为股份有限公司后，公司建立了较为完善的内部控制制度。

## (2) 其他关联交易

2021年5月，公司孙公司泰国爱舍伦科技与泰国 ENC 签署资产转让协议，收购总价为7,250,640.00美元的土地、房屋、设备等资产。泰国 ENC 系报告期内公司实际控制人张勇曾经间接控制的公司，已于2021年9月注销，并于2021年11月完成清算登记。

根据 Prospec Appraisal Company Limited 出具的编号为 CR154-1/64 号和 CR154-2/64M 号资产评估报告，以2021年5月3日为评估基准日，其中土地和房屋评估价值为220,558,846.00泰铢，设备及车辆等其他资产评估价值为6,023,629.00泰铢，合计为226,582,475.00泰铢（以下简称“评估价值”）。双方同意将评估价值作为相关资产的转让价格，并根据签署当日汇率1美元兑31.25泰铢取整换算为7,250,640.00美元。截至2021年12月31日，双方已完成相关资产的交付与过户。

## 3、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：万元

项目名称	关联方	2023年12月31日		2022年12月31日		2021年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	任涛	—	—	83.57	4.18	—	—
其他应收款	张勇	—	—	29.14	1.46	—	—
其他应收款	洛威尼森	—	—	64.01	3.20	—	—
其他应收款	普洛瑞斯	—	—	41.58	2.08	—	—

### (2) 应付项目

单位：万元

项目名称	关联方	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
租赁负债	张勇	168.42	—	—
租赁负债	张家港志益	180.78	—	—
一年到期的非流动负债	张勇	79.15	80.83	40.30
一年到期的非流动负债	张家港志益	84.96	92.20	—
应付账款	张家港志益	—	29.81	207.18

### (三) 关联交易履行的决策程序

公司现行有效的《公司章程》《关联交易管理制度》等内部管理制度对关联交易的决策权限、决策程序及回避程序作了详细规定。

公司第一届董事会第八次会议、第一届监事会第五次会议及2021年度股东大会审议通过了《关于确认公司2020年度、2021年度关联交易的议案》《关于公司2022年度日常关联交易计划的议案》，关联董事、关联股东均回避表决，独立董事已发表独立意见。

公司第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第六次会议及2022年度股东大会审议通过了《关于公司2023年度日常关联交易计划的议案》，关联董事、关联股东均回避表决，独立董事已发

表独立意见。

公司第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第七次会议及 2023 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于确认公司 2021 年度、2022 年度关联交易事项的议案》，关联董事、关联股东均回避表决，独立董事已发表独立意见。

公司第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第十次会议及 2023 年年度股东大会审议通过了《关于确认公司 2021 年度、2022 年度、2023 年度关联交易事项的议案》，关联董事、关联股东均回避表决，独立董事已发表独立意见。

报告期内，公司发生的关联交易均已履行了《公司法》《公司章程》《关联交易管理制度》等规定的决策程序。公司在全国股转系统挂牌后的关联交易已履行相关信息披露义务。

#### **（四）报告期内关联方的变化情况**

报告期内关联方的变化情况详见本节之“七、关联方、关联关系和关联交易情况”之“（一）关联方及关联关系”之“3、报告期内曾为发行人的关联方”。

#### **（五）减少和规范关联交易的承诺**

为减少及规范关联交易，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员分别出具《关于减少和规范关联交易的承诺》，承诺内容详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（一）与本次公开发行有关的承诺情况”。

## **八、 其他事项**

无。

## 第七节 财务会计信息

### 一、 发行人最近三年的财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	79,515,457.35	142,055,007.93	188,006,297.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	9,040,610.96	47,331,978.99	61,728,798.23
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	32,923,403.06	49,742,950.06	30,710,464.03
应收款项融资			
预付款项	14,714,400.95	3,342,273.29	3,386,750.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,660,531.81	2,967,634.86	3,251,995.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	74,549,984.63	90,497,069.50	72,076,181.20
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	70,945,808.22	-	-
其他流动资产	35,995,057.16	24,393,517.59	16,012,908.89
<b>流动资产合计</b>	<b>319,345,254.14</b>	<b>360,330,432.22</b>	<b>375,173,395.69</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	-	-	2,426,077.93
投资性房地产			
固定资产	227,537,223.66	172,102,248.65	149,139,396.13
在建工程	200,286,628.56	136,456,922.84	34,517,124.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	5,133,157.03	2,585,712.02	2,552,894.85
无形资产	65,428,011.62	66,290,659.62	66,533,687.18
开发支出			
商誉	23,071,640.48	23,071,640.48	23,071,640.48

长期待摊费用	98,679.83	168,509.15	301,382.26
递延所得税资产	6,521,759.49	8,015,182.64	2,983,732.94
其他非流动资产	13,197,292.16	68,977,002.91	67,508,702.17
<b>非流动资产合计</b>	<b>541,274,392.83</b>	<b>477,667,878.31</b>	<b>349,034,638.65</b>
<b>资产总计</b>	<b>860,619,646.97</b>	<b>837,998,310.53</b>	<b>724,208,034.34</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	110,090,444.47	97,580,070.41	89,275,077.48
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	-	4,575,000.00	-
衍生金融负债			
应付票据	-	23,760,820.00	10,730,321.88
应付账款	61,616,729.69	53,093,188.99	51,620,810.58
预收款项			
合同负债	1,917,237.07	1,939,203.32	2,684,325.78
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	9,678,695.55	8,016,162.17	7,781,225.13
应交税费	5,688,068.01	23,515,169.93	12,166,231.96
其他应付款	667,320.33	970,490.19	570,880.29
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,641,158.68	2,465,010.21	1,480,375.59
其他流动负债	-	87,394.23	3,195,070.16
<b>流动负债合计</b>	<b>191,299,653.80</b>	<b>216,002,509.45</b>	<b>179,504,318.85</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	3,491,998.35	-	1,018,042.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬	43,325.65	-	-
预计负债			
递延收益	16,256,606.43	14,635,656.19	1,217,072.00
递延所得税负债	-	53,196.99	3,424,579.91
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>19,791,930.43</b>	<b>14,688,853.18</b>	<b>5,659,694.70</b>
<b>负债合计</b>	<b>211,091,584.23</b>	<b>230,691,362.63</b>	<b>185,164,013.55</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	50,759,500.00	50,759,500.00	50,759,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	300,133,459.76	296,198,560.68	294,791,624.96
减：库存股			
其他综合收益	12,859,930.63	11,054,942.28	12,001,312.56
专项储备			
盈余公积	20,467,713.55	17,175,313.78	4,610,362.33
一般风险准备			
未分配利润	255,319,732.25	222,110,844.37	171,874,284.97
归属于母公司所有者权益合计	639,540,336.19	597,299,161.11	534,037,084.82
少数股东权益	9,987,726.55	10,007,786.79	5,006,935.97
<b>所有者权益合计</b>	<b>649,528,062.74</b>	<b>607,306,947.90</b>	<b>539,044,020.79</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>860,619,646.97</b>	<b>837,998,310.53</b>	<b>724,208,034.34</b>

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：周帆

会计机构负责人：周帆

## （二） 母公司资产负债表

√适用□不适用

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	9,060,391.01	31,965,988.04	69,478,495.29
交易性金融资产	-	23,012,956.66	32,475,743.25
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	161,854,590.86	218,461,567.58	202,214,945.77
应收款项融资			
预付款项	7,967,257.86	356,251.51	682,758.99
其他应收款	91,306,934.47	35,945,235.18	36,012,765.44
其中：应收利息			
应收股利	-	-	10,000,000.00
买入返售金融资产			
存货	22,856,426.02	9,112,204.57	7,595,629.36
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	70,945,808.22	-	-
其他流动资产	13,504,465.46	13,390,181.38	11,327,390.67
<b>流动资产合计</b>	<b>377,495,873.90</b>	<b>332,244,384.92</b>	<b>359,787,728.77</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	525,459,135.67	525,459,135.67	480,450,149.67
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	-	-	2,426,077.93
投资性房地产			
固定资产	5,637,683.43	6,511,494.60	7,568,581.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	2,475,703.15	809,813.32	1,577,404.90



无形资产	617,392.49	755,922.24	653,698.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	98,679.83	168,509.15	301,382.26
递延所得税资产	9,239,111.47	4,597,587.12	3,004,269.85
其他非流动资产	138,900.00	68,735,808.22	67,354,850.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>543,666,606.04</b>	<b>607,038,270.32</b>	<b>563,336,414.45</b>
<b>资产总计</b>	<b>921,162,479.94</b>	<b>939,282,655.24</b>	<b>923,124,143.22</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	110,090,444.47	97,580,070.41	89,275,077.48
交易性金融负债	-	4,575,000.00	-
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	63,589,326.32	43,325,102.28	122,838,578.52
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	3,232,970.50	2,448,476.67	1,361,389.00
应交税费	216,878.77	7,029,198.21	3,914,787.71
其他应付款	21,775,111.90	70,182,738.21	114,942,323.66
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债	915,568.09	870,113.11	764,461.62
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	791,524.91	808,297.42	803,391.65
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>200,611,824.96</b>	<b>226,818,996.31</b>	<b>333,900,009.64</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	1,684,178.24	-	415,843.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	-	378.97	3,401,460.03
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,684,178.24</b>	<b>378.97</b>	<b>3,817,303.81</b>
<b>负债合计</b>	<b>202,296,003.20</b>	<b>226,819,375.28</b>	<b>337,717,313.45</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	50,759,500.00	50,759,500.00	50,759,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	530,489,875.73	526,554,976.65	525,148,040.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	20,467,713.55	17,175,313.78	4,610,362.33
一般风险准备			
未分配利润	117,149,387.46	117,973,489.53	4,888,926.51
<b>所有者权益合计</b>	<b>718,866,476.74</b>	<b>712,463,279.96</b>	<b>585,406,829.77</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>921,162,479.94</b>	<b>939,282,655.24</b>	<b>923,124,143.22</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>574,660,293.73</b>	<b>573,557,478.60</b>	<b>573,378,821.68</b>
其中：营业收入	574,660,293.73	573,557,478.60	573,378,821.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	<b>501,519,133.15</b>	<b>492,535,915.41</b>	<b>499,273,316.94</b>
其中：营业成本	441,515,719.79	446,162,501.78	431,555,290.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	6,041,956.33	5,594,410.46	6,104,121.81
销售费用	9,230,785.70	7,636,186.12	10,045,891.70
管理费用	43,551,023.65	39,919,580.38	48,386,446.50
研发费用	4,909,271.74	3,660,907.70	791,617.08
财务费用	-3,729,624.06	-10,437,671.03	2,389,949.49
其中：利息费用	3,343,079.76	1,430,672.31	284,859.37
利息收入	4,133,028.59	3,168,162.55	1,796,807.24
加：其他收益	6,851,618.59	20,100,368.09	38,631,248.59
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,498,610.67	404,923.92	12,929,770.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,583,631.97	-19,613,424.60	12,567,510.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-365,904.40	-979,412.86	-146,442.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	640,715.34	-929,856.56	-3,255,566.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	56,295.31	91,052.19	187,584.72
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>81,408,906.72</b>	<b>80,095,213.37</b>	<b>135,019,609.62</b>
加：营业外收入	13,009.47	404,364.80	93,353.45
减：营业外支出	582,145.17	2,360,114.75	5,805,478.38
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>80,839,771.02</b>	<b>78,139,463.42</b>	<b>129,307,484.69</b>
减：所得税费用	13,902,843.61	15,337,101.75	29,427,581.20
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>66,936,927.41</b>	<b>62,802,361.67</b>	<b>99,879,903.49</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

(一) 按经营持续性分类:			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	66,936,927.41	62,802,361.67	99,879,903.49
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:			
1.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-20,060.24	850.82	6,935.97
2.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)	66,956,987.65	62,801,510.85	99,872,967.52
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	<b>1,804,988.35</b>	<b>-946,370.28</b>	<b>-5,215,011.46</b>
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,804,988.35	-946,370.28	-5,215,011.46
1.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变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益	1,804,988.35	-946,370.28	-5,215,011.46
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额	1,804,988.35	-946,370.28	-5,215,011.46
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>	<b>68,741,915.76</b>	<b>61,855,991.39</b>	<b>94,664,892.03</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	68,761,976.00	61,855,140.57	94,657,956.06
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-20,060.24	850.82	6,935.97
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)	1.32	1.24	2.26
(二) 稀释每股收益(元/股)	1.32	1.24	2.26

法定代表人: 张勇

主管会计工作负责人: 周帆

会计机构负责人: 周帆

#### (四) 母公司利润表

√适用□不适用

单位: 元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>475,043,781.39</b>	<b>526,463,673.18</b>	<b>509,132,269.52</b>
减: 营业成本	438,647,339.91	477,339,988.53	464,669,200.49
税金及附加	491,550.57	302,098.74	139,144.80
销售费用	7,396,652.92	5,708,857.89	4,928,968.93
管理费用	22,429,391.04	18,961,062.60	24,661,960.28
研发费用	-	-	-
财务费用	-3,680,164.56	-10,507,735.89	1,561,877.91
其中: 利息费用	3,312,128.09	1,412,158.22	220,357.59
利息收入	4,390,220.15	2,733,484.71	1,622,991.21
加: 其他收益	3,077,148.65	1,976,848.27	10,939,014.31
投资收益(损失以“-”号填列)	36,373,931.84	114,695,083.02	22,895,083.01

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,562,043.34	-19,463,864.52	12,393,821.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,725,205.51	-2,192,339.50	-1,894,039.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	32,030.09	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>31,046,929.83</b>	<b>129,707,158.67</b>	<b>57,504,995.79</b>
加：营业外收入	-	-	1,501.37
减：营业外支出	34,686.03	401,227.72	200,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>31,012,243.80</b>	<b>129,305,930.95</b>	<b>57,306,497.16</b>
减：所得税费用	-1,911,753.90	3,656,416.48	12,004,418.85
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>32,923,997.70</b>	<b>125,649,514.47</b>	<b>45,302,078.31</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,923,997.70	125,649,514.47	45,302,078.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>32,923,997.70</b>	<b>125,649,514.47</b>	<b>45,302,078.31</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务现金	598,716,888.67	573,213,848.53	546,010,504.06
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			
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	59,447,366.97	50,938,185.21	64,243,803.99
收到其他与经营活动有关的现金	11,083,108.68	37,717,294.28	53,208,875.89
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>669,247,364.32</b>	<b>661,869,328.02</b>	<b>663,463,183.94</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	388,580,282.82	440,899,377.27	389,036,520.04
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			
拆出资金净增加额			
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	93,852,216.90	87,859,948.21	92,389,985.69
支付的各项税费	57,076,093.04	31,627,018.87	133,918,445.01
支付其他与经营活动有关的现金	33,658,219.11	36,582,384.25	44,924,406.34
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>573,166,811.87</b>	<b>596,968,728.60</b>	<b>660,269,357.08</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>96,080,552.45</b>	<b>64,900,599.42</b>	<b>3,193,826.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	144,900,000.00	775,989,636.50	647,010,363.50
取得投资收益收到的现金	-3,498,610.67	499,759.99	12,929,770.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	274,779.72	1,746,490.49	283,425.49
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	-	-	502,998.11
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>141,676,169.05</b>	<b>778,235,886.98</b>	<b>660,726,557.11</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,403,050.56	144,413,764.73	147,183,796.85
投资支付的现金	106,600,000.00	774,300,000.00	751,000,000.00
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	-	-	39,669,569.26
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>255,003,050.56</b>	<b>918,713,764.73</b>	<b>937,853,366.11</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-113,326,881.51</b>	<b>-140,477,877.75</b>	<b>-277,126,809.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	5,000,000.00	197,427,903.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
取得借款收到的现金	116,036,400.00	109,685,300.00	90,119,200.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	18,531,295.83
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>116,036,400.00</b>	<b>114,685,300.00</b>	<b>306,078,399.63</b>
偿还债务支付的现金	103,540,800.00	101,440,700.00	859,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,753,054.03	1,370,279.38	50,269,581.89
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	1,804,205.80	2,597,934.60	19,888,828.13
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>139,098,059.83</b>	<b>105,408,913.98</b>	<b>71,017,810.02</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-23,061,659.83</b>	<b>9,276,386.02</b>	<b>235,060,589.61</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>2,702,036.88</b>	<b>2,266,326.20</b>	<b>-5,166,397.32</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-37,605,952.01</b>	<b>-64,034,566.11</b>	<b>-44,038,789.85</b>

加：期初现金及现金等价物余额	113,241,409.36	177,275,975.47	221,314,765.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>75,635,457.35</b>	<b>113,241,409.36</b>	<b>177,275,975.47</b>

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：周帆

会计机构负责人：周帆

#### (六) 母公司现金流量表

√适用□不适用

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	482,481,913.60	521,234,329.11	470,034,026.08
收到的税费返还	56,101,017.03	50,938,185.21	64,243,803.99
收到其他与经营活动有关的现金	5,257,368.80	5,336,147.63	38,158,562.41
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>543,840,299.43</b>	<b>577,508,661.95</b>	<b>572,436,392.48</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	438,808,800.06	610,344,709.41	555,572,185.31
支付给职工以及为职工支付的现金	16,397,237.55	15,335,072.11	15,133,486.43
支付的各项税费	13,618,073.28	5,806,031.17	10,401,198.02
支付其他与经营活动有关的现金	137,466,793.43	67,411,490.28	46,784,902.90
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>606,290,904.32</b>	<b>698,897,302.97</b>	<b>627,891,772.66</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-62,450,604.89</b>	<b>-121,388,641.02</b>	<b>-55,455,380.18</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	138,000,000.00	699,000,000.00	621,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-3,626,068.16	124,695,083.02	12,895,083.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	32,030.09	-
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	-		50,562.18
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>134,373,931.84</b>	<b>823,727,113.11</b>	<b>633,945,645.19</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	442,868.20	1,706,268.39	1,471,692.02
投资支付的现金	75,000,000.00	747,008,986.00	751,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>75,442,868.20</b>	<b>748,715,254.39</b>	<b>752,471,692.02</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>58,931,063.64</b>	<b>75,011,858.72</b>	<b>-118,526,046.83</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	192,427,903.80
取得借款收到的现金	110,000,000.00	109,685,300.00	90,134,477.48
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	18,531,295.83
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>110,000,000.00</b>	<b>109,685,300.00</b>	<b>301,093,677.11</b>
偿还债务支付的现金	97,504,400.00	101,440,700.00	859,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,766,052.61	1,351,765.29	50,220,357.59
支付其他与筹资活动有关的现金	849,362.22	1,241,256.14	19,260,256.70
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>132,119,814.83</b>	<b>104,033,721.43</b>	<b>70,340,014.29</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-22,119,814.83</b>	<b>5,651,578.57</b>	<b>230,753,662.82</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>2,733,759.05</b>	<b>3,212,696.48</b>	<b>1,550.55</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-22,905,597.03</b>	<b>-37,512,507.25</b>	<b>56,773,786.36</b>

加：期初现金及现金等价物余额	31,965,988.04	69,478,495.29	12,704,708.93
六、期末现金及现金等价物余额	<b>9,060,391.01</b>	<b>31,965,988.04</b>	<b>69,478,495.29</b>

## 二、 审计意见

2023 年度	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	[2024]215Z0070
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
审计报告日期	2024 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	俞国徽、殷李峰、周路
2022 年度	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	[2023]215Z0165
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
审计报告日期	2023 年 5 月 30 日
注册会计师姓名	俞国徽、殷李峰、周路
2021 年度	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	[2023]215Z0165
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
审计报告日期	2023 年 5 月 30 日
注册会计师姓名	俞国徽、殷李峰、周路

## 三、 财务报表的编制基准及合并财务报表范围

### （一） 财务报表的编制基础

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

### （二） 合并财务报表范围及变化情况

序号	名称	持股比例	表决权比例	至最近一期期末实际投资额（万元）	纳入合并范围的期间	合并类型	取得方式
1	江苏柯莱斯克新型医	100%	100%	5,009.37337	2021 年度	控股合并	同一控制下

	疗用品有限公司				-2023 年度		企业合并
2	安徽爱维迈德医疗用品有限公司	100%	100%	2,500.00	2021 年度 -2023 年度	控股合并	同一控制下 企业合并
3	安徽凯普乐医疗科技有限公司	100%	100%	10,000.00	2021 年度 -2023 年度	控股合并	同一控制下 企业合并
4	江苏爱舍伦医疗用品有限公司	100%	100%	-	2021 年度 -2023 年度	控股合并	同一控制下 企业合并
5	江苏旭禾医疗科技有限公司	100%	100%	3,000.00	2021 年度 -2023 年度	控股合并	新设
6	爱舍伦医疗科技(张家港)有限公司	90%	90%	10,000.00	2021 年度 -2023 年度	控股合并	新设
7	Excellent Medical Technology Co.,Ltd.	100%	100%	1.00	2021 年度 -2023 年度	控股合并	新设
8	Excellent Investment Holding A Co.,Ltd.	100%	100%	0.00	2021 年度 -2023 年度	控股合并	新设
9	Excellent Investment Holding B Co.,Ltd.	100%	100%	0.00	2021 年度 -2023 年度	控股合并	新设
10	Excellent Medical Technology (Thailand) Co.,Ltd.	100%	100%	30,000.00	2021 年度 -2023 年度	控股合并	新设

注1: Excellent Medical Technology Co., Ltd.的实际投资额所用币种为港元, 即实际投资额为1万港元;  
注2: 香港投资 A 及香港投资 B 为子公司香港爱舍伦科技的全资子公司, 泰国爱舍伦科技由香港爱舍伦科技持股99.999997%, 香港投资 A 和香港投资 B 各持股0.0000015%;  
注3: 泰国爱舍伦科技的实际投资额所用币种为泰铢, 即实际投资额为30,000.00万泰铢。

#### 四、 会计政策、估计

##### (一) 会计政策和会计估计

##### 具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计, 主要体现在存货计价方法、固定资产折旧和收入确认和计量等。

##### 1. 金融工具

适用 不适用

金融工具, 是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时, 确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的, 终止确认:

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- ②该金融资产已转移, 且符合下述金融资产转移的终止确认条件。



金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认

时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

## **(3) 金融负债的分类与计量**

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### **(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具**

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### **(5) 金融工具减值**

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### **①预期信用损失的计量**

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

#### 应收账款组合 1 应收客户货款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### ② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### ③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评

估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### **(6) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### **（7）金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### **（8）金融工具公允价值的确定方法**

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在



考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值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。第二层次输入值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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公司与可比公司的信用减值损失比例及确定依据

公司预期信用损失：公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

公司与可比公司的信用减值损失比例如下：

账龄	爱舍伦	振德医疗	奥美医疗	健尔康
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%	2.00%	5.00%
1-2年（含2年）	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%
2-3年（含3年）	50.00%	30.00%	30.00%	30.00%
3-4年（含4年）	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
4-5年（含5年）	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
5年以上	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

公司预期信用损失的计提比率较同行业可比公司相比更为谨慎。

## 2. 存货

√适用 □不适用

### (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，包括原材料、半成品、库存商品、发出商品及在途物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 3. 固定资产

适用 不适用

### (1) 固定资产确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

注：办公设备及其他包括电子设备。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）

适用 不适用

### (4) 其他说明

适用 不适用

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 4. 在建工程

适用 不适用

### (1) 在建工程以立项项目分类核算。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

## 5. 无形资产与开发支出

√适用 □不适用

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### 1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

#### 2) 后续计量

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	法定使用权	50	-
专利权	预计受益期限	7-10	-
非专利技术	预计受益期限	5	-

注：非专利技术为计算机软件。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 6. 股份支付

适用 不适用

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### **(4) 股份支付计划实施的会计处理**

##### **1) 以现金结算的股份支付**

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②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。

##### **2) 以权益结算的股份支付**

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### **(5) 股份支付计划修改的会计处理**

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### **(6) 股份支付计划终止的会计处理**

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该

权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## 7. 收入

√适用 □不适用

### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

## **(2) 具体方法**

本公司收入确认的具体方法如下：

### **①商品销售合同**

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，公司在取得客户签收单据时确认收入；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司根据合同或订单约定将产品发货，在货物装运完毕并办理完成相关报关手续，以提单日期等确认收入。

## **8. 递延所得税资产和递延所得税负债**

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### **(1) 递延所得税资产的确认**

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：



A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B.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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## **(2) 递延所得税负债的确认**

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

#### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### ④ 合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤ 以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

### 9. 与财务会计信息相关的重大事项或重要性水平的判断标准

单项重要性标准如下：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项应收款项金额超过税前利润 5%
重要的在建工程	单项项目预算金额超过税前利润 5%
重要的收回或转回的应收款项坏账准备	单项收回或转回坏账准备金额超过税前利润 5%
重要的投资活动现金流量	单项投资活动现金流量金额超过税前利润 5%

### 10. 重大会计判断和估计

公司根据实际生产经营特点、历史经验和其他因素综合判断，需对财务报表项目金额进行判断和估计的重要领域包括金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销等，相关领域会计政策详见本节“四、会计政策、估计”之“（一）会计政策和会计估计”之“1.金融工具”、“3.固定资产”、“5.无形资产与开发支出”等相关内容。

#### 11. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

##### （二） 会计政策和会计估计分析

适用 不适用

#### 五、 分部信息

适用 不适用

#### 六、 非经常性损益

单位：元

	2023 年度	2022 年度	2021 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	56,295.31	91,052.19	187,584.72
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,805,601.27	19,933,140.28	38,632,748.59
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,085,021.30	-19,208,500.68	25,497,280.68
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
委托他人投资或管理资产的损益			
对外委托贷款取得的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
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			
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			
非货币性资产交换损益			
债务重组损益			
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等			
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用			

对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益			
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			
交易价格显失公允的交易产生的收益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
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	-523,118.38	-1,788,522.14	-5,713,624.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	7,125,443.15	3,164,651.78
小计	7,423,799.50	6,152,612.80	61,768,640.84
减：所得税影响数	1,868,484.19	1,500,098.83	15,430,674.80
少数股东权益影响额	3,693.98	35,036.40	15,245.21
<b>合计</b>	<b>5,551,621.33</b>	<b>4,617,477.57</b>	<b>46,322,720.83</b>
<b>非经常性损益净额</b>	<b>5,551,621.33</b>	<b>4,617,477.57</b>	<b>46,322,720.83</b>
归属于母公司股东的净利润	66,956,987.65	62,801,510.85	99,872,967.52
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	61,405,366.32	58,184,033.28	53,550,246.69
归属于母公司股东的非经常性损益净额占归属于母公司股东的净利润的比例（%）	8.29	7.35	46.38

#### 非经常性损益分析：

报告期内，公司非经常性损益净额分别为 4,632.27 万元、461.75 万元及 555.16 万元，2021 年非经常性损益净额大幅高于 2022 年及 2023 年，主要由于 2021 年远期结售汇业务产生了较高的投资收益且政府补助金额较高。报告期内，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为 5,355.02 万元、5,818.40 万元及 6,140.54 万元，公司对非经常性损益不存在重大依赖。

## 七、 主要会计数据及财务指标

项目	2023 年 12 月 31 日 /2023 年度	2022 年 12 月 31 日 /2022 年度	2021 年 12 月 31 日 /2021 年度
资产总计(元)	860,619,646.97	837,998,310.53	724,208,034.34
股东权益合计(元)	649,528,062.74	607,306,947.90	539,044,020.79
归属于母公司所有者的股东权益(元)	639,540,336.19	597,299,161.11	534,037,084.82
每股净资产（元/股）	12.80	11.96	10.62
归属于母公司所有者的每股净资产(元/股)	12.60	11.77	10.52
资产负债率（合并）（%）	24.53	27.53	25.57
资产负债率（母公司）（%）	21.96	24.15	36.58
营业收入(元)	574,660,293.73	573,557,478.60	573,378,821.68
毛利率（%）	23.17	22.21	24.73
净利润(元)	66,936,927.41	62,802,361.67	99,879,903.49
归属于母公司所有者的净利润(元)	66,956,987.65	62,801,510.85	99,872,967.52
扣除非经常性损益后的净利润(元)	61,381,612.10	58,149,847.70	53,541,937.45
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润(元)	61,405,366.32	58,184,033.28	53,550,246.69
息税折旧摊销前利润(元)	103,541,613.85	99,291,459.49	145,224,508.22

加权平均净资产收益率（%）	10.61	11.11	23.45
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	9.73	10.29	12.59
基本每股收益（元/股）	1.32	1.24	2.26
稀释每股收益（元/股）	1.32	1.24	2.26
经营活动产生的现金流量净额(元)	96,080,552.45	64,900,599.42	3,193,826.86
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	1.89	1.28	0.06
研发投入占营业收入的比例（%）	0.85	0.64	0.14
应收账款周转率	13.01	13.55	24.10
存货周转率	5.06	5.20	5.44
流动比率	1.67	1.67	2.09
速动比率	1.20	1.23	1.67

### 主要会计数据及财务指标计算公式及变动简要分析：

上述指标的计算除特别说明外，以公司合并财务报表的数据为基础进行计算，主要财务指标计算说明如下：

1、流动比率=流动资产/流动负债

2、速动比率=（流动资产-存货-预付款项）/流动负债

3、资产负债率=负债总额/资产总额×100.00%

4、应收账款周转率=营业收入÷应收账款平均余额（应收账款：应收账款账面余额+合同资产账面余额）

5、存货周转率=营业成本÷存货平均余额

6、息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出+折旧+摊销

7、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

8、研发投入占营业收入比例=研发费用/营业收入

9、每股净资产=股东权益总额/期末股本总额

10、归属于母公司股东的每股净资产=归属于母公司股东的净资产/期末股本总额

11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末普通股股份总数

12、加权平均净资产收益率=PO/（E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0）

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；

NP 为归属于公司普通股股东的净利润；

E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；

Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；

Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；

M0 为报告期月份数；

Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；

Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；

Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；

Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

13、基本每股收益=P0÷S

S=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；

S 为发行在外的普通股加权平均数；

S0 为期初股份总数；

S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；

Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；

Sj 为报告期因回购等减少股份数；

Sk 为报告期缩股数；

M0 报告期月份数；

Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；

Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

14、稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 八、 盈利预测

适用 不适用

## 第八节 管理层讨论与分析

### 一、 经营核心因素

#### (一) 影响收入、成本、费用和利润的主要因素

##### 1、影响公司收入的主要因素

目前公司产品种类涵盖康复护理产品、手术感控产品两个核心品类,可为客户提供医用护理垫、医用冰袋、手术铺单、手术衣、手术组合包等各种医用敷料产品。影响公司收入的主要因素包括:下游市场的需求规模、行业内的竞争情况、研发能力和创新能力、公司的市场开拓能力及公司产品产能等。

##### 2、影响公司成本的主要因素

报告期内,公司营业成本变动趋势与营业收入基本保持一致。公司主营业务成本主要为直接材料,包括生产经营所需的复合膜、无纺布、绒毛浆等。此外,公司成本还受到人工成本、制造费用及运费等因素的影响。

##### 3、影响公司费用的主要因素

公司期间费用主要包括销售费用、管理费用、研发费用以及财务费用。其中,销售费用主要由职工薪酬、销售佣金、差旅费等构成;管理费用主要由职工薪酬、办公费、折旧及摊销、中介机构费用等构成;研发费用主要由人工费用、直接材料等构成;财务费用主要由利息支出、利息收入、汇兑损益及手续费构成。

##### 4、影响公司利润的主要因素

报告期内,影响公司利润的因素除了公司营业收入水平、原材料采购成本、期间费用外,政府补助、公允价值变动收益及投资收益等因素也会对公司利润产生一定的影响。

#### (二) 对发行人具有核心意义或其变动对业绩变动具有较强预示作用的财务或非财务指标

##### 1、财务指标影响分析

###### (1) 主营业务收入增长率

主营业务收入增长率指标直接反映公司业务规模增长情况,是体现公司市场竞争能力、创造价值能力的重要指标。报告期内,公司主营业务收入分别为 57,098.37 万元、57,201.74 万元及 57,197.98 万元,收入水平整体稳定,具有良好的发展前景。

###### (2) 主营业务毛利率

主营业务毛利率指标直接反映公司主要业务的盈利能力,是公司产品定价、成本管理、经营管

理等多方面能力的综合体现。报告期内，公司主营业务毛利率分别为 24.63%、22.04%及 23.02%，公司毛利率水平较为稳定。

## 2、非财务指标影响分析

### (1) 优质稳定的客户资源

公司长期专注于医疗健康事业，经过多年的经验积累和人才储备，在产品质量、产能保证、交货时间、客户服务等方面满足客户的需求，为客户提供优质的售前、售后服务，建立了稳定的客户关系，目前公司在全球范围内覆盖的客户主要包括 Medline 集团、Zarys International Group 等国际知名企业，在与这些全球知名企业长期战略合作的过程中，公司伴随客户共同成长，产品得到客户的一致认可，客户黏性不断提升，使得公司保持核心竞争力。

### (2) 质量控制优势

公司生产的主要产品属于医疗用品，并且直接应用于人体，其质量关乎使用者的生命健康。拥有可靠稳定的产品质量是保持市场竞争力的重要驱动因素。公司自设立以来充分利用江浙沪地区沿海的区位优势，较早与国际大型医疗器械品牌商开展合作从事 OEM 业务。在长期与国际一线品牌客户业务往来的过程中，公司逐步构建了完善的质量管理体系和严格有效的内部控制规范体系。

公司一直以来都十分重视产品质量管理，在行业内较早建立起质量管理体系并通过 ISO13485 医疗器械质量管理体系认证、欧盟 CE 体系认证、美国 FDA 现场检查。公司完善的质量管理体系保障了产品质量，增强了公司的市场竞争力，为公司开拓海内外市场奠定了坚实的基础。

### (3) 技术研发能力

公司自设立以来一直高度重视新技术研发，在研发队伍、研发费用等多方面大力投入。公司产品的生产技术属于较为成熟的技术。对于已有技术，在现有产品充分研究的基础上，进行技术、工艺、原料更新；对于新产品涉及的相关技术，在充分的市场调研、可行性分析的基础上，结合公司的发展战略，进行开发。公司经过多年的产业实践与技术积累，形成了一支具备丰富研发经验与专业知识储备的研发团队。公司拥有完整、成熟的设计开发流程及研发体系，确保产品功能的创新、质量的稳定，以高效地满足客户需求。

## 二、 资产负债等财务状况分析

### (一) 应收款项

#### 1. 应收票据

适用 不适用

#### 2. 应收款项融资



□适用 √不适用

### 3. 应收账款

√适用 □不适用

#### (1) 按账龄分类披露

单位：元

账龄	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
1年以内	33,437,531.34	52,361,000.07	32,326,804.21
1至2年	2,531,704.82	-	-
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	<b>35,969,236.16</b>	<b>52,361,000.07</b>	<b>32,326,804.21</b>

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	2023年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,245,317.78	3.46	1,245,317.78	100.00	-
其中：单项计提	1,245,317.78	3.46	1,245,317.78	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	34,723,918.38	96.54	1,800,515.32	5.19	32,923,403.06
其中：账龄组合	34,723,918.38	96.54	1,800,515.32	5.19	32,923,403.06
合计	<b>35,969,236.16</b>	<b>100.00</b>	<b>3,045,833.10</b>	<b>8.47</b>	<b>32,923,403.06</b>

单位：元

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	52,361,000.07	100.00	2,618,050.01	5.00	49,742,950.06
其中：账龄组合	52,361,000.07	100.00	2,618,050.01	5.00	49,742,950.06
合计	<b>52,361,000.07</b>	<b>100.00</b>	<b>2,618,050.01</b>	<b>5.00</b>	<b>49,742,950.06</b>

单位：元

类别	2021年12月31日				
----	-------------	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中:					
按组合计提坏账准备的应收账款	32,326,804.21	100.00	1,616,340.18	5.00	30,710,464.03
其中: 账龄组合	32,326,804.21	100.00	1,616,340.18	5.00	30,710,464.03
<b>合计</b>	<b>32,326,804.21</b>	<b>100.00</b>	<b>1,616,340.18</b>	<b>5.00</b>	<b>30,710,464.03</b>

1) 按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元

名称	2023年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Medicpro Healthcare Co., Ltd.	1,245,317.78	1,245,317.78	100.00	客户资金紧张, 款项难以收回
<b>合计</b>	<b>1,245,317.78</b>	<b>1,245,317.78</b>	<b>100.00</b>	-

单位: 元

名称	2022年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
-				-
<b>合计</b>	-	-	-	-

单位: 元

名称	2021年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
-				-
<b>合计</b>	-	-	-	-

按单项计提坏账准备的说明:

因 Medicpro Healthcare Co.,Ltd.客户资金紧张, 款项难以收回, 公司向中国出口信用保险公司申请理赔, 在收到保险公司的赔偿款后对剩余部分单项计提坏账准备。

2) 按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元

组合名称	2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	34,723,918.38	1,800,515.32	5.19

合计	34,723,918.38	1,800,515.32	5.19
----	---------------	--------------	------

单位：元

组合名称	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	52,361,000.07	2,618,050.01	5.00
合计	52,361,000.07	2,618,050.01	5.00

单位：元

组合名称	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	32,326,804.21	1,616,340.18	5.00
合计	32,326,804.21	1,616,340.18	5.00

确定组合依据的说明：

账龄组合：以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合。

3) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	2022年12月31日	本期变动金额			2023年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提	-	1,245,317.78	-	-	1,245,317.78
按组合计提	2,618,050.01	-	817,534.69	-	1,800,515.32
合计	2,618,050.01	1,245,317.78	817,534.69	-	3,045,833.10

单位：元

类别	2021年12月31日	本期变动金额			2022年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提					
按组合计提	1,616,340.18	1,001,709.83	-	-	2,618,050.01
合计	1,616,340.18	1,001,709.83	-	-	2,618,050.01

单位：元

类别	2020年12月31日	本期变动金额			2021年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提					
按组合计提	762,550.75	853,789.43	-	-	1,616,340.18
合计	762,550.75	853,789.43	-	-	1,616,340.18

其中报告期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	2023年12月31日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
Medline 集团	13,814,802.44	38.41	690,740.12
Raffin Medical	5,796,814.67	16.12	354,160.09
Sejong Healthcare Co., Ltd.	2,831,419.96	7.87	141,571.00
San Pablo Commercial Corp.	2,623,467.49	7.29	131,173.37
Zarys International Group	2,268,057.61	6.30	113,402.88
合计	<b>27,334,562.17</b>	<b>75.99</b>	<b>1,431,047.46</b>

单位：元

单位名称	2022年12月31日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
Medline 集团	27,666,422.95	52.84	1,383,321.14
Raffin Medical	5,051,052.93	9.65	252,552.65
Medicpro Healthcare Co., Ltd.	4,613,178.39	8.81	230,658.92
苏州鼎康进出口有限公司	4,570,624.67	8.73	228,531.23
Sejong Healthcare Co., Ltd.	2,389,437.95	4.56	119,471.90
合计	<b>44,290,716.89</b>	<b>84.59</b>	<b>2,214,535.84</b>

单位：元

单位名称	2021年12月31日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
Medline 集团	17,292,415.71	53.49	864,620.78
Sejong Healthcare Co., Ltd.	3,857,730.04	11.93	192,886.50
Raffin Medical	2,571,850.67	7.96	128,592.53
浙江美联医疗集团股份有限公司	1,898,113.20	5.87	94,905.66
浙江悦和实业有限公司	1,880,502.43	5.82	94,025.12
合计	<b>27,500,612.05</b>	<b>85.07</b>	<b>1,375,030.59</b>

其他说明：

无。

(6) 报告期各期末信用期内外的应收账款

单位：元

项目	2023年12月31日		2022年12月31日		2021年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
信用期内应收账款	25,662,647.52	71.35%	40,003,703.46	76.40%	27,479,363.94	85.00%
信用期外应收账款	10,306,588.64	28.65%	12,357,296.61	23.60%	4,847,440.27	15.00%
应收账款余额合计	<b>35,969,236.16</b>	<b>100.00%</b>	<b>52,361,000.07</b>	<b>100.00%</b>	<b>32,326,804.21</b>	<b>100.00%</b>

#### (7) 应收账款期后回款情况

单位：元

项目	2023年12月31日		2022年12月31日		2021年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
期末应收账款余额	35,969,236.16	-	52,361,000.07	-	32,326,804.21	-
期后回款金额	30,970,929.91	86.10%	49,829,295.25	95.16%	32,326,804.21	100.00%
期后未回款金额	4,998,306.25	13.90%	2,531,704.82	4.84%	-	-

注：期后回款金额为截至2024年5月31日的回款数据。

#### (8) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (9) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

#### (10) 科目具体情况及分析说明

##### 1) 应收账款余额波动分析

报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为3,071.05万元、4,974.30万元及3,292.34万元，占各期营业收入比重分别为5.36%、8.67%和5.73%，2022年末应收账款账面价值及占比相对较高，主要系2022年公司泰国工厂向Medline集团销售规模增加，期末应收账款仍在信用期内所致。

##### 2) 公司应收账款周转率同行业比较

报告期各期末，公司应收账款周转率与同行业可比公司应收账款周转率对比如下：

同行业公司	2023年	2022年	2021年
奥美医疗（002950）	6.25	9.06	8.63
振德医疗（603301）	5.97	7.98	7.13
健尔康医疗（已过会）	2.81	3.52	2.77
平均	5.01	6.85	6.18
本公司	13.01	13.55	24.10

数据来源：可比公司公开披露的定期报告和招股说明书。

公司应收账款周转率高于同行业，整体处于较高水平，主要系公司客户资信状况较好。

公司应收账款账龄主要在一年以内，客户资信状况良好；同时公司制定了稳健的坏账准备计提政策，充分计提相应的坏账准备，加大对欠款的催收力度，公司应收账款坏账风险较低。

综上，公司应收账款与相应期间营业收入情况较为匹配，与公司实际经营情况及信用政策相符，应收账款各期期末余额合理。

#### 4. 其他披露事项：

无。

(二) 存货

1. 存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	49,613,316.42	3,667,214.09	45,946,102.33
库存商品	15,656,794.02	626,692.26	15,030,101.76
发出商品	6,488,961.99	-	6,488,961.99
在途物资	3,922,967.68	-	3,922,967.68
半成品	3,213,105.05	51,254.18	3,161,850.87
合计	<b>78,895,145.16</b>	<b>4,345,160.53</b>	<b>74,549,984.63</b>

单位：元

项目	2022年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	66,004,567.04	3,784,869.96	62,219,697.08
库存商品	16,389,552.06	987,798.27	15,401,753.79
发出商品	10,218,424.02	-	10,218,424.02
半成品	2,870,402.25	213,207.64	2,657,194.61
合计	<b>95,482,945.37</b>	<b>4,985,875.87</b>	<b>90,497,069.50</b>

单位：元

项目	2021年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	43,010,443.56	2,715,091.42	40,295,352.14
库存商品	25,369,241.76	1,340,927.89	24,028,313.87
发出商品	7,314,454.10	-	7,314,454.10
半成品	438,061.09	-	438,061.09
合计	<b>76,132,200.51</b>	<b>4,056,019.31</b>	<b>72,076,181.20</b>

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2023年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,784,869.96	-	-	117,655.87	-	3,667,214.09
库存商品	987,798.27	-	-	361,106.01	-	626,692.26
半成品	213,207.64	-	-	161,953.46	-	51,254.18
合计	<b>4,985,875.87</b>	-	-	<b>640,715.34</b>	-	<b>4,345,160.53</b>

单位：元

项目	2021年12	本期增加金额	本期减少金额	2022年12
----	---------	--------	--------	---------

	月 31 日	计提	其他	转回或转销	其他	月 31 日
原材料	2,715,091.42	1,069,778.54	-	-	-	3,784,869.96
库存商品	1,340,927.89	-	-	353,129.62	-	987,798.27
半成品		213,207.64				213,207.64
<b>合计</b>	<b>4,056,019.31</b>	<b>1,282,986.18</b>	-	<b>353,129.62</b>	-	<b>4,985,875.87</b>

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2021 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	163,016.20	2,552,075.22	-	-	-	2,715,091.42
库存商品	985,350.13	355,577.76	-	-	-	1,340,927.89
<b>合计</b>	<b>1,148,366.33</b>	<b>2,907,652.98</b>	-	-	-	<b>4,056,019.31</b>

存货跌价准备及合同履约成本减值准备的说明

报告期各期末，公司存货跌价准备分别为 405.60 万元、498.59 万元和 434.52 万元，占存货余额比例分别为 5.33%、5.22%和 5.51%，占比较小。公司存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况（尚未执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明（已执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

(6) 科目具体情况及分析说明

1) 存货项目分析

公司主要采用“以销定产”的生产模式和“按需采购”的采购模式，期末存货主要系公司生产计划所需的原材料、半成品、库存商品、发出商品及在途物资。报告期各期末，公司存货账面价值分别为 7,207.62 万元、9,049.71 万元及 7,455.00 万元，占流动资产的比例分别为 19.21%、25.12%及 23.34%，系流动资产主要构成部分之一。

公司产品生产周期较短，但原材料有一定的采购周期。公司主要原材料绒毛浆产品的采购周期一般为一个月，其他原材料一般为两周，而客户从下订单到要求出货的时间间隔较短。由于 2022 年度绒毛浆市场价格波动较大且供应商备货周期相对增加，公司为满足客户的长期订单需求，2022 年末对绒毛浆进行了一定的囤货，因此 2022 年末原材料增加较多导致期末存货余额相对较高。2023 年在途物资主要系境内母公司销售给泰国工厂的交由物流公司承运、处于运输途中尚未入库的存货。

报告期各期末，公司存货库龄情况如下：

单位：万元

项目	期末余额	1年内	1年以上	1年内占存货余额比重	1年以上占存货余额比重
2023年	7,889.51	7,515.47	374.04	95.26%	4.74%
2022年	9,548.29	9,051.09	497.20	94.79%	5.21%
2021年	7,613.22	7,247.55	365.67	95.23%	4.77%

由上表可见，公司存货库龄以一年内为主，报告期各期末，库龄在一年内的存货占比分别为95.23%、94.79%及95.26%。

## 2) 公司存货周转率同行业比较

报告期各期末，公司存货周转率与同行业可比公司存货周转率对比如下：

公司名称	2023年	2022年	2021年
奥美医疗（002950）	2.32	3.19	2.60
振德医疗（603301）	2.71	4.22	3.29
健尔康医疗（已过会）	4.53	4.76	3.45
平均值	<b>3.19</b>	<b>4.06</b>	<b>3.11</b>
本公司	<b>5.06</b>	<b>5.20</b>	<b>5.44</b>

数据来源：可比公司公开披露的定期报告和招股说明书。

由上表可见，报告期内，公司存货周转率高于同行业可比公司平均值，主要系公司采用“以销定产”的生产模式和“按需采购”的采购模式，存货周转率处于较高水平。

综上，报告期内，公司存货库龄基本保持在1年以内，公司不存在大量长期积压的存货；公司根据客户的订单及需求计划进行合理采购和生产，公司主要采用按需采购的模式，存货周转率高于同行业水平；经过多年的发展，公司已经与主要的原材料供应商建立了长期、稳定的合作关系，原材料无法按时供应和大幅波动的风险较小；公司已充分计提存货跌价准备。

## 2. 其他披露事项：

无。

### （三）金融资产、财务性投资

√适用 □不适用

#### 1. 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年12月31日
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,040,610.96
其中：	



指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-
其中：	
合计	9,040,610.96

**科目具体情况及分析说明：**

报告期各期末，公司交易性金融资产分别为 6,172.88 万元、4,733.20 万元及 904.06 万元。2023 年末，交易性金融资产主要系公司购买的理财产品。

**2. 衍生金融资产**

适用 不适用

**3. 债权投资**

适用 不适用

**4. 其他债权投资**

适用 不适用

**5. 长期应收款**

适用 不适用

**6. 长期股权投资**

适用 不适用

**7. 其他权益工具投资**

适用 不适用

**8. 其他非流动金融资产**

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日
其他非流动金融资产	-
合计	-

**科目具体情况及分析说明：**

报告期内，其他非流动金融资产的金额分别为 242.61 万元、0 万元及 0 万元。2021 年末其他非流动金融资产主要系远期结售汇业务一年以上的公允价值变动损益。

**9. 其他财务性投资**

适用 不适用

**10. 其他披露事项**

无。

## 11. 金融资产、财务性投资总体分析

报告期各期末，公司交易性金融资产分别为 6,172.88 万元、4,733.20 万元及 904.06 万元，其他非流动金融资产的金额分别为 242.61 万元、0 万元及 0 万元。交易性金融资产主要包括公司购买的远期结售汇及理财产品。2021 年末其他非流动金融资产主要系远期结售汇业务一年以上的公允价值变动损益。

### （四） 固定资产、在建工程

#### 1. 固定资产

√适用 □不适用

##### （1） 分类列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
固定资产	227,537,223.66	172,102,248.65	149,139,396.13
固定资产清理	-	-	-
合计	227,537,223.66	172,102,248.65	149,139,396.13

##### （2） 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

2023 年 12 月 31 日					
项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	161,362,337.34	67,093,428.30	12,283,654.54	10,534,625.99	251,274,046.17
2.本期增加金额	62,931,336.17	5,719,289.81	1,379,519.27	1,689,097.91	71,719,243.16
（1）购置	128,440.37	3,442,250.23	1,336,694.86	1,668,449.92	6,575,835.38
（2）在建工程转入	61,553,235.95	1,858,824.56			63,412,060.51
（3）企业合并增加					
（4）外币报表折算差额	1,249,659.85	418,215.02	42,824.41	20,647.99	1,731,347.27
3.本期减少金额		317,191.74	1,100.00	1,034.22	319,325.96
（1）处置或报废		317,191.74	1,100.00	1,034.22	319,325.96
4.期末余额	224,293,673.51	72,495,526.37	13,662,073.81	12,222,689.68	322,673,963.37
二、累计折旧					
1.期初余额	34,177,611.16	30,059,719.76	7,834,825.34	6,751,727.70	78,823,883.96
2.本期增加金额	8,156,852.84	4,924,990.37	1,530,366.36	1,444,845.40	16,057,054.97

(1) 计提	7,993,167.54	4,949,547.95	1,509,814.58	1,483,415.59	15,935,945.66
(2) 外币报表折算 差额	163,685.30	-24,557.58	20,551.78	-38,570.19	121,109.31
3. 本期减少金额		91,590.46	522.32		92,112.78
(1) 处置或报废		91,590.46	522.32		92,112.78
4. 期末余额	42,334,464.00	34,893,119.67	9,364,669.38	8,196,573.10	94,788,826.15
三、减值准备					
1. 期初余额		347,913.56			347,913.56
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		347,913.56			347,913.56
四、账面价值					
1. 期末账面价值	181,959,209.51	37,254,493.14	4,297,404.43	4,026,116.58	227,537,223.66
2. 期初账面价值	127,184,726.18	36,685,794.98	4,448,829.20	3,782,898.29	172,102,248.65

单位：元

2022年12月31日					
项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	129,659,876.69	62,596,288.87	10,834,498.10	10,282,521.14	213,373,184.80
2. 本期增加金额	31,702,460.65	6,296,870.01	1,546,044.73	367,753.53	39,913,128.92
(1) 购置	2,182,387.90	4,124,361.85	1,489,474.63	346,337.11	8,142,561.49
(2) 在建工程转入	28,137,135.74	1,501,043.97	24,734.84	-	29,662,914.55
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算 差额	1,382,937.01	671,464.19	31,835.26	21,416.42	2,107,652.88
3. 本期减少金额	-	1,799,730.58	96,888.29	115,648.68	2,012,267.55
(1) 处置或报废	-	1,799,730.58	96,888.29	115,648.68	2,012,267.55
4. 期末余额	161,362,337.34	67,093,428.30	12,283,654.54	10,534,625.99	251,274,046.17
二、累计折旧					
1. 期初余额	27,339,962.26	25,687,733.52	5,777,457.14	5,080,722.19	63,885,875.11
2. 本期增加金额	6,837,648.90	4,584,324.44	2,154,256.49	1,707,232.12	15,283,461.95
(1) 计提	6,896,929.11	4,556,936.31	2,151,850.26	1,704,825.89	15,310,541.57
(2) 外币报表折 算差额	-59,280.21	27,388.13	2,406.23	2,406.23	-27,079.62
3. 本期减少金额	-	212,338.20	96,888.29	36,226.61	345,453.10
(1) 处置或报废	-	212,338.20	96,888.29	36,226.61	345,453.10
4. 期末余额	34,177,611.16	30,059,719.76	7,834,825.34	6,751,727.70	78,823,883.96
三、减值准备					
1. 期初余额	-	347,913.56	-	-	347,913.56
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	-	347,913.56	-	-	347,913.56
四、账面价值					
1.期末账面价值	127,184,726.18	36,685,794.98	4,448,829.20	3,782,898.29	172,102,248.65
2.期初账面价值	102,319,914.43	36,560,641.79	5,057,040.96	5,201,798.95	149,139,396.13

单位：元

2021年12月31日					
项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	74,527,835.69	44,063,923.19	9,045,341.81	9,805,718.38	137,442,819.07
2.本期增加金额	55,132,041.00	21,279,744.54	1,830,970.45	748,001.05	78,990,757.04
(1) 购置	8,432,262.20	8,308,656.86	1,830,970.45	748,001.05	19,319,890.56
(2) 在建工程转入	45,629,838.46	12,971,087.68	-	-	58,600,926.14
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	1,069,940.34	-	-	-	1,069,940.34
3.本期减少金额	-	2,747,378.86	41,814.16	271,198.29	3,060,391.31
(1) 处置或报废	-	2,747,378.86	41,814.16	271,198.29	3,060,391.31
4.期末余额	129,659,876.69	62,596,288.87	10,834,498.10	10,282,521.14	213,373,184.80
二、累计折旧					
1.期初余额	22,157,884.41	22,272,687.74	4,217,460.16	3,306,163.09	51,954,195.40
2.本期增加金额	5,182,077.85	3,613,150.50	1,570,589.90	2,032,197.47	12,398,015.72
(1) 计提	4,983,024.36	3,613,150.50	1,570,589.90	2,032,197.47	12,198,962.23
(2) 投资性房地产转入	199,053.49	-	-	-	199,053.49
3.本期减少金额	-	198,104.72	10,592.92	257,638.37	466,336.01
(1) 处置或报废	-	198,104.72	10,592.92	257,638.37	466,336.01
4.期末余额	27,339,962.26	25,687,733.52	5,777,457.14	5,080,722.19	63,885,875.11
三、减值准备					
1.期初余额					—
2.本期增加金额	-	347,913.56	-	-	347,913.56
(1) 计提	-	347,913.56	-	-	347,913.56
3.本期减少金额					—
(1) 处置或报废					—
4.期末余额	-	347,913.56	-	-	347,913.56
四、账面价值					
1.期末账面价值	102,319,914.43	36,560,641.79	5,057,040.96	5,201,798.95	149,139,396.13
2.期初账面价值	52,369,951.28	21,791,235.45	4,827,881.65	6,499,555.29	85,488,623.67

(3) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

2023年12月31日					
项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
缝纫机	398,374.36	50,460.80	347,913.56	-	—

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）

□适用 √不适用

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(7) 固定资产清理

□适用 √不适用

(8) 科目具体情况及分析说明

1) 固定资产余额波动分析

报告期各期末，公司固定资产账面价值分别为 14,913.94 万元、17,210.22 万元及 22,753.72 万元。

2022 年末固定资产账面价值较 2021 年末增加 2,296.28 万元，主要系江苏旭禾新建厂房项目及泰国工厂建造工程转固。

2023 年末固定资产账面价值较 2022 年末增加 5,543.50 万元，主要系凯普乐工厂建造工程一期项目转固。

2) 公司固定资产使用寿命、残值率、折旧方法等与同行业公司对比情况如下：

	项目	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率	折旧方法
公司	房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%	年限平均法
	机器设备	5 年-10 年	5%	9.50%-19.00%	年限平均法
	办公设备及其他	3 年-5 年	5%	19.00%-31.67%	年限平均法
	运输设备	3 年-5 年	5%	19.00%-31.67%	年限平均法
振德医疗 (603301)	房屋建筑物	20 年	5%	4.75%	年限平均法
	机器设备	3-10 年	5%	9.50%-31.67%	年限平均法
	机器设备	10 年	5%	9.50%	双倍余额递减法
	运输设备	5 年	5%	19.00%	年限平均法
	电子设备及其他	3-10 年	5%	9.50%-31.67%	年限平均法

奥美医疗 (002950)	房屋及建筑物	20年	5%	4.75%	年限平均法
	机器设备	10年	5%	9.50%	年限平均法
	电气设备、电子产品、办公设备	3-5年	5%	19.00%-31.67%	年限平均法
	运输设备	5-10年	5%	9.50%-19.00%	年限平均法
	仪器仪表	5年	5%	19.00%	年限平均法
健尔康医疗 (已过会)	房屋及建筑物	20年	5%	4.75%	年限平均法
	机器设备	10年	5%	9.50%	年限平均法
	运输设备	4年	5%	23.75%	年限平均法
	电子设备及其他设备	3-5年	5%	19.00%-31.67%	年限平均法

由上表所示，公司固定资产使用寿命、残值率、折旧方法等与同行业公司基本一致，不存在显著差异。

## 2. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
在建工程	200,286,628.56	136,456,922.84	34,517,124.71
工程物资	-	-	-
<b>合计</b>	<b>200,286,628.56</b>	<b>136,456,922.84</b>	<b>34,517,124.71</b>

### (2) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元

2023年12月31日			
项目	账面余额	减值准备	账面价值
凯普乐工厂建设工程-厂房	66,132,351.27		66,132,351.27
凯普乐工厂生产线工程	16,395,726.16		16,395,726.16
张家港爱舍伦工厂建设工程-厂房	95,519,986.96		95,519,986.96
泰国工厂建设工程-厂房	14,369,193.59		14,369,193.59
泰国工厂生产线工程	7,869,370.58		7,869,370.58
<b>合计</b>	<b>200,286,628.56</b>	-	<b>200,286,628.56</b>

单位：元

2022年12月31日			
项目	账面余额	减值准备	账面价值
凯普乐工厂建设工程-厂房	68,917,739.10		68,917,739.10
凯普乐工厂生产线工程	380,782.28		380,782.28
张家港爱舍伦工厂建设工程-厂房	63,569,033.91		63,569,033.91
泰国工厂建设工程-厂房	3,056,611.31		3,056,611.31
泰国工厂生产线工程	532,756.24		532,756.24

合计	136,456,922.84	-	136,456,922.84
----	----------------	---	----------------

单位：元

2021年12月31日			
项目	账面余额	减值准备	账面价值
凯普乐工厂建设工程-厂房	12,698,840.35		12,698,840.35
张家港爱舍伦工厂建设工程-厂房	1,161,846.70		1,161,846.70
泰国工厂建设工程-厂房	4,777,929.92		4,777,929.92
江苏旭禾建设工程-厂房	15,878,507.74		15,878,507.74
合计	34,517,124.71	-	34,517,124.71

其他说明：

无。

### (3) 重要在建工程项目报告期变动情况

√适用 □不适用

单位：元

2023年度												
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
凯普乐工厂建设工程	26,466.66 万元	68,917,739.10	58,237,983.89	61,023,371.72		66,132,351.27	48.04	48.04%				自筹
凯普乐工厂生产线工程	27,250.00 万元	380,782.28	16,014,943.88		-	16,395,726.16	6.02	6.02%				自筹
张家港爱舍伦工厂建设工程-厂房	11,850.84 万元	63,569,033.91	31,950,953.05		-	95,519,986.96	80.60	80.60%				自筹
泰国工厂建设工程-厂房	7,500.00 万元	3,056,611.31	11,674,556.60	361,974.32		14,369,193.59	90.87	90.87%				自筹
泰国工厂生产线工程	1,896.14 万元	532,756.24	7,869,370.58	532,756.24		7,869,370.58	41.50	41.50%				自筹
合计	74,963.64 万元	136,456,922.84	125,747,808.00	61,918,102.28		200,286,628.56	-	-	-	-	-	-

单位：元

2022年度												
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
江苏旭禾新建厂房项目	1,850.00 万元	15,878,507.74	2,302,408.98	18,180,916.72		-	100.00	100.00%				自筹
张家港爱舍伦工厂建设工程-厂房	9,000.00 万元	1,161,846.70	62,407,187.21		-	63,569,033.91	70.63	70.63%				自筹
泰国工厂建设工程-厂房	7,500.00 万元	4,777,929.92	9,760,679.22	11,481,997.83		3,056,611.31	75.31	75.31%				自筹
泰国工厂生产线工程	1,896.14 万元		532,756.24		-	532,756.24	2.81	2.81%				
凯普乐工厂建设工程	15,000.00 万元	12,698,840.35	56,218,898.75		-	68,917,739.10	45.95	45.95%				自筹

凯普乐工厂 建造工程	27,250.00 万元	-	380,782.28	-	380,782.28	0.14	0.14%				
<b>合计</b>	<b>62,496.14 万元</b>	<b>34,517,124.71</b>	<b>131,602,712.68</b>	<b>29,662,914.55</b>	<b>136,456,922.84</b>	-	-	-	-	-	-

单位：元

2021 年度												
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
爱维迈德工 厂扩建项目	2,500.00 万元	7,686,689.43	4,560,797.14	12,247,486.57			100.00	100.00%				自筹
柯莱斯克生 产线建造项 目	630.00 万元	2,212,389.39	2,198,828.32	4,411,217.71			100.00	100.00%				自筹
江苏旭禾新 建厂房项目	1,850.00 万元		15,878,507.74			15,878,507.74	85.83	85.83%				自筹
张家港爱舍 伦工厂建造 工程-厂房	9,000.00 万元		1,161,846.70			1,161,846.70	1.29	1.29%				自筹
泰国工厂建 造工程-厂房	7,500.00 万元		46,720,151.78	41,942,221.86		4,777,929.92	62.29	62.29%				自筹
凯普乐工厂 建造工程-厂 房	15,000.00 万元		12,698,840.35			12,698,840.35	8.47	8.47%				自筹
<b>合计</b>	<b>36,480.00 万元</b>	<b>9,899,078.82</b>	<b>83,218,972.03</b>	<b>58,600,926.14</b>		<b>34,517,124.71</b>	-	-	-	-	-	-

其他说明：

无。

#### (4) 报告期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

#### (5) 工程物资情况

适用 不适用

#### (6) 科目具体情况及分析说明

报告期内，公司在建工程主要包括凯普乐工厂建造工程、张家港爱舍伦新建厂房项目及泰国工厂建造工程等。

### 3. 其他披露事项

无。

#### (五) 无形资产、开发支出

##### 1. 无形资产



√适用 □不适用

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元

2023年12月31日					
项目	土地所有权	土地使用权	专利权	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	16,434,904.62	52,379,883.34	857,900.00	958,097.81	70,630,785.77
2.本期增加金额	441,868.81			69,667.77	511,536.58
(1) 购置				69,053.94	69,053.94
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额	441,868.81			613.83	442,482.64
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,876,773.43	52,379,883.34	857,900.00	1,027,765.58	71,142,322.35
二、累计摊销					
1.期初余额		3,934,926.02	221,315.49	183,884.64	4,340,126.15
2.本期增加金额		1,066,861.04	106,230.96	201,092.58	1,374,184.58
(1) 计提		1,066,861.04	106,230.96	200,940.15	1,374,032.15
(2) 外币报表折算差额				152.43	152.43
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	-	5,001,787.06	327,546.45	384,977.22	5,714,310.73
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,876,773.43	47,378,096.28	530,353.55	642,788.36	65,428,011.62
2.期初账面价值	16,434,904.62	48,444,957.32	636,584.51	774,213.17	66,290,659.62

单位：元

2022年12月31日					
项目	土地所有权	土地使用权	专利权	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	15,841,424.13	52,141,010.17	857,900.00	697,914.53	69,538,248.83
2.本期增加金额	593,480.49	238,873.17		260,183.28	1,092,536.94
(1) 购置		238,873.17		259,026.99	497,900.16
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额	593,480.49			1,156.29	594,636.78

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,434,904.62	52,379,883.34	857,900.00	958,097.81	70,630,785.77
二、累计摊销					
1.期初余额		2,865,807.09	115,084.35	23,670.21	3,004,561.65
2.本期增加金额		1,069,118.93	106,231.14	160,214.43	1,335,564.50
(1) 计提		1,069,118.93	106,231.14	160,012.23	1,335,362.30
(2) 外币报表折算差额				202.20	202.20
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		3,934,926.02	221,315.49	183,884.64	4,340,126.15
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,434,904.62	48,444,957.32	636,584.51	774,213.17	66,290,659.62
2.期初账面价值	15,841,424.13	49,275,203.08	742,815.65	674,244.32	66,533,687.18

单位：元

2021年12月31日					
项目	土地所有权	土地使用权	专利权	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	-	10,826,384.52	857,900.00		11,684,284.52
2.本期增加金额	15,841,424.13	41,314,625.65		697,914.53	57,853,964.31
(1) 购置	15,841,424.13	41,314,625.65		697,914.53	57,853,964.31
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	15,841,424.13	52,141,010.17	857,900.00	697,914.53	69,538,248.83
二、累计摊销					
1.期初余额		2,156,117.69	8,852.63		2,164,970.32
2.本期增加金额		709,689.40	106,231.72	23,670.21	839,591.33
(1) 计提		709,689.40	106,231.72	23,670.21	839,591.33
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	-	2,865,807.09	115,084.35	23,670.21	3,004,561.65

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	15,841,424.13	49,275,203.08	742,815.65	674,244.32	66,533,687.18
2.期初账面价值	-	8,670,266.83	849,047.37	-	9,519,314.20

其他说明：

无。

**(2) 报告期末尚未办妥产权证的土地使用权情况**

适用 不适用

**(3) 科目具体情况及分析说明**

报告期各期末，公司无形资产账面价值分别为 6,653.37 万元、6,629.07 万元及 6,542.80 万元，主要包括土地所有权、土地使用权及专利权等。

泰国爱舍伦科技拥有位于泰国大城府洛加纳工业园面积约为 32,808 平方米的土地所有权，土地取得成本为 8,160.33 万泰铢，该土地所有权没有使用期限限制。

报告期内公司无形资产未发生减值，故未计提无形资产减值准备。

**2. 开发支出**

适用 不适用

**3. 其他披露事项**

无。

**(六) 商誉**

适用 不适用

**1. 商誉**

**(1) 商誉账面原值**

适用 不适用

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	2023年12月31日
张家港市志益医材有限公司和苏州尤尼佳无纺布制品有限公司资产组	23,071,640.48
合计	23,071,640.48

### (2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	2022年12月31日	本期增加		本期减少		2023年12月31日
		计提	其他	处置	其他	
张家港市志益医材有限公司和苏州尤尼佳无纺布制品有限公司资产组	-	-		-		-
合计	-	-		-		-

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

因收购张家港市志益医材有限公司和苏州尤尼佳无纺布制品有限公司资产组形成的商誉所在的资产组按照张家港市志益医材有限公司和苏州尤尼佳无纺布制品有限公司医用耗材业务账面价值剔除口罩业务账面价值后的账面价值列示。上述资产组与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组业务内涵相同，保持了一致性。

### (4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

√适用 □不适用

公司根据《企业会计准则》的要求和规定，在每年年度终了对企业合并所形成的商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，并充分关注商誉所在资产组或资产组组合的宏观环境、行业环境、实际经营状况及未来经营规划等因素，在商誉出现特定减值迹象时，及时进行减值测试。

对于报告期各期末的商誉减值测试，公司所在的宏观和行业环境、实际经营状况及未来经营规划等因素进行了分析，并对因合并张家港市志益医材有限公司和苏州尤尼佳无纺布制品有限公司资产组形成的商誉及预计未来现金流量进行了预测，同时委托厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司出具《江苏旭禾医疗科技有限公司拟商誉减值测试涉及的非口罩业务包含商誉的资产组可收回金额估值报告》（评估报告号：嘉学评估估值字[2024]8310002号、嘉学评估估值字[2023]8310002号及嘉学评估估值字[2022]8310007号）。

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法如下：

单位：万元

项目	2023年	2022年	2021年
资产组或资产组组合的账面价值	732.75	627.20	628.06
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	2,307.16	2,307.16	2,307.16
分摊至本资产组或资产组组合的商誉分摊方法	全部分摊至资产组	全部分摊至资产组	全部分摊至资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	3,039.91	2,934.36	2,935.22
可收回金额	3,286.30	3,187.21	4,133.60
是否减值	否	否	否

公司根据《企业会计准则》的要求，在年度终了基于实际经营状况，对商誉进行减值测试，未见减值迹象。

综上，公司未计提商誉减值准备依据合理、谨慎，符合《会计监管风险提示第8号——商誉减值》的要求，不存在较大的商誉减值风险。

#### (5) 科目具体情况及分析说明

公司商誉系公司收购张家港志益及苏州尤尼佳无纺布制品有限公司相关经营性资产和业务而形成。报告期内，公司商誉未见减值迹象，不存在较大的商誉减值风险。

## 2. 其他披露事项

无。

### (七) 主要债项

#### 1. 短期借款

适用 不适用

##### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	2023年12月31日
质押借款	-
抵押借款	-
保证借款	-
信用借款	110,090,444.47
合计	<b>110,090,444.47</b>

短期借款分类说明：

报告期各期末，短期借款余额分别为 8,927.51 万元、9,758.01 万元及 11,009.04 万元。截至 2023 年末，公司短期借款余额为 11,009.04 万元，其中，借款本金余额为 11,000.00 万元，分别为中国工商银行股份有限公司苏州相城支行的信用借款 6,000.00 万元及中国农业银行股份有限公司苏州陆慕支行的信用借款 5,000.00 万元。报告期内，公司根据生产经营所需资金情况动态调整借款金额，公司银行借款信用记录良好，不存在借款逾期不偿还或拖欠借款利息的情况。

具体借款明细如下：

单位：元

银行名称	借款期间	利率	本金	应付利息	合计
中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	2023.8.28-2024.8.21	2.60%	10,000,000.00	47,666.67	60,047,666.67
中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	2023.9.12-2024.9.11	2.60%	10,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	2023.9.26-2024.9.22	2.60%	10,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	2023.10.25-2024.10.23	2.60%	20,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	2023.11.21-2024.5.24	2.60%	10,000,000.00		
中国农业银行股份有限公司苏州陆慕支行	2023.6.13-2024.5.1	2.80%	10,000,000.00	42,777.80	50,042,777.80
中国农业银行股份有限公司苏州陆慕支行	2023.6.25-2024.5.1	2.80%	10,000,000.00		
中国农业银行股份有限公司苏州陆慕支行	2023.7.10-2024.7.6	2.80%	10,000,000.00		
中国农业银行股份有限公司苏州陆慕支行	2023.7.21-2024.7.20	2.80%	10,000,000.00		
中国农业银行股份有限公司苏州陆慕支行	2023.8.4-2024.8.3	2.80%	10,000,000.00		
<b>合计</b>			<b>110,000,000.00</b>	<b>90,444.47</b>	<b>110,090,444.47</b>

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

(3) 科目具体情况及分析说明

无。

2. 交易性金融负债

适用 不适用

单位：元

项目	2023年12月31日
交易性金融负债	-

其中：	
指定公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-
其中：	
<b>合计</b>	-

**科目具体情况及分析说明：**

报告期各期末，交易性金融负债余额分别为 0 万元、457.50 万元及 0 万元。2022 年末的交易性金融负债为交割日在 2022 年 12 月 31 日之后的远期结售汇所形成的公允价值变动 457.50 万元。

**3. 衍生金融负债**

适用 不适用

**4. 合同负债（已执行新收入准则公司适用）**

适用 不适用

**(1) 合同负债情况**

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日
预收商品款	1,917,237.07
<b>合计</b>	<b>1,917,237.07</b>

**(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3) 科目具体情况及分析说明**

无。

**5. 长期借款**

适用 不适用

**6. 其他流动负债**

适用 不适用

**(1) 其他流动负债情况**

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日
短期应付债券	-
应付退货款	-
待转销项税额	-

合计	-
----	---

(2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

(3) 科目具体情况及分析说明

报告期各期末，其他流动负债余额分别为 319.51 万元、8.74 万元及 0 万元。公司其他流动负债具体为待转销项税额，金额相对较小。

7. 其他非流动负债

适用 不适用

8. 应付债券

适用 不适用

9. 主要债项、期末偿债能力总体分析

(1) 主要债项分析

报告期各期末，公司流动负债余额分别为 17,950.43 万元、21,600.25 万元和 19,129.97 万元，占公司负债总额的比例分别为 96.94%、93.63%和 90.62%，主要由短期借款、应付账款、应付职工薪酬及应交税费等构成；公司非流动负债余额分别为 565.97 万元、1,468.89 万元和 1,979.19 万元，占负债总额的比例分别为 3.06%、6.37%和 9.38%，主要由递延收益、递延所得税负债及租赁负债构成。

(2) 期末偿债能力总体分析

①主要偿债能力指标

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
资产负债率	24.53%	27.53%	25.57%
流动比率（倍）	1.67	1.67	2.09
速动比率（倍）	1.20	1.23	1.67

②与同行业上市公司相关指标的比较情况

资产负债率	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
奥美医疗（002950）	36.85%	45.52%	45.01%
振德医疗（603301）	22.88%	27.10%	30.87%
健尔康医疗（已过会）	18.34%	23.84%	26.58%
平均	<b>26.02%</b>	<b>32.15%</b>	<b>34.15%</b>
本公司	<b>24.53%</b>	<b>27.53%</b>	<b>25.57%</b>

数据来源：可比公司公开披露的定期报告和招股说明书，下同。

流动比率	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
奥美医疗（002950）	1.34	1.16	1.37



振德医疗（603301）	2.32	2.72	1.99
健尔康医疗（已过会）	3.86	2.82	2.34
平均	2.51	2.23	1.90
本公司	1.67	1.67	2.09

速动比率	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
奥美医疗（002950）	0.81	0.74	0.85
振德医疗（603301）	1.64	2.11	1.47
健尔康医疗（已过会）	2.91	1.98	1.44
平均	1.79	1.61	1.25
本公司	1.20	1.23	1.67

从上表可见，公司的资产负债率低于同行业可比公司平均水平。

公司的流动比率和速动比率 2021 年与同行业可比公司较为接近，2022 年及 2023 年，公司的流动比率和速动比率高於奥美医疗，低於振德医疗及健尔康医疗，主要原因系（1）健尔康医疗启动上市前，于 2020 年曾引入多个外部投资者，因此其资本金相对充足，偿债能力较强；（2）振德医疗作为已上市公司，上市后其资本实力及流动性得到较大幅度改善，偿债能力较强；（3）公司报告期内持续增加厂房建造的投入，主要包括张家港爱舍伦新建厂房项目、凯普乐工厂建造工程及泰国工厂建造工程等，投资活动现金流持续大额流出，短期借款余额逐年增加，因此公司流动比率和速动比率整体呈下降趋势并低於同行业可比公司平均水平。

整体而言，公司偿债能力良好。

## （八） 股东权益

### 1. 股本

单位：元

	2022年12月31日	本期变动					2023年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,759,500.00	-	-	-	-	-	50,759,500.00

单位：元

	2021年12月31日	本期变动					2022年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,759,500.00	-	-	-	-	-	50,759,500.00

单位：元

	2020年12月31日	本期变动					2021年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00	17,249,500.00	-	-	-46,490,000.00	-	50,759,500.00

科目具体情况及分析说明：

(1) 2020年12月24日，经美迪凯尔股东会审议通过，同意引入新股东洛威尼森和普洛瑞斯，注册资本由8,000.00万元增至8,649.00万元，其中洛威尼森以货币资金2,410.00万元以每元出资额6.63元的价格认购美迪凯尔363.74万元新增注册资本，普洛瑞斯以货币资金1,890.00万元以每元出资额6.63元的价格认购美迪凯尔285.26万元新增注册资本。

(2) 2020年12月30日，经美迪凯尔股东会审议通过，同意新股东任涛以及原股东洛威尼森向公司增资，注册资本由8,649.00万元增至9,298.00万元，其中任涛以货币资金5,259.09万元以每元出资额9.17元的价格认购美迪凯尔573.53万元新增注册资本，洛威尼森以货币资金500.00万元以每元出资额6.63元的价格认购美迪凯尔75.47万元新增注册资本。

(3) 2021年6月20日，经美迪凯尔股东会审议通过，由美迪凯尔原有股东作为发起人，美迪凯尔整体变更为股份公司，并同意根据容诚会计师出具的《审计报告》，以截至2021年4月30日经审计的净资产46,759.01万元，按照5.0289:1的比例，折合股本总额9,298.00万股，净资产大于股本部分计入资本公积，公司股本与其前身注册资本相等。

(4) 为优化公司股权结构，使得股本规模与公司经营规模相匹配。2021年7月30日，公司召开2021年度第二次临时股东大会并作出股东大会决议，同意在保持公司总资产、净资产不变的前提下，以总股本9,298.00万股为基数，全体股东将按每2股缩为1股的方式缩股。缩股减资实施完毕后，公司总股本由9,298.00万股减少至4,649.00万股。

(5) 2021年12月10日，经爱舍伦股东大会审议通过，同意新股东苏州鸿锦企业管理发展有限公司、上海赛星企业管理有限公司、苏州市相城创业投资有限责任公司、苏州市相城蠡溪创业投资中心（有限合伙）、苏州元和塘创业投资有限公司向公司增资，增资价格均为每股21.51元，公司总股本由4,649.00万股增至5,075.95万股。

## 2. 其他权益工具

适用 不适用

## 3. 资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
资本溢价（股本溢价）	289,095,766.18	-	-	289,095,766.18
其他资本公积	7,102,794.50	3,934,899.08	-	11,037,693.58
<b>合计</b>	<b>296,198,560.68</b>	<b>3,934,899.08</b>	-	<b>300,133,459.76</b>

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
资本溢价（股本溢价）	289,095,766.18	-	-	289,095,766.18
其他资本公积	5,695,858.78	1,406,935.72	-	7,102,794.50
<b>合计</b>	<b>294,791,624.96</b>	<b>1,406,935.72</b>	-	<b>296,198,560.68</b>

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
资本溢价（股本溢价）	-	289,095,766.18	-	289,095,766.18
其他资本公积	210,198.98	5,485,659.80	-	5,695,858.78
<b>合计</b>	<b>210,198.98</b>	<b>294,581,425.98</b>	<b>-</b>	<b>294,791,624.96</b>

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

2021年度股本溢价增加主要原因系：（1）新增外部股东投入超过所认缴注册资本的部分17,517.84万元；（2）整体变更设立股份有限公司增加资本公积6,742.74万元；（3）缩股减资增加资本公积4,649.00万元。

报告期内，其他资本公积增加为公司实施员工股权激励计划产生的股权激励费用548.57万元、140.69万元及393.49万元。

科目具体情况及分析说明：

无。

#### 4. 库存股

适用 不适用

#### 5. 其他综合收益

适用 不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	本期发生额					2023年12月31日
		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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	11,054,942.28	1,804,988.35				1,804,988.35	12,859,930.63
其中：权益法下可转损益的其他综合							

收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	11,054,942.28	1,804,988.35	-	-	-	1,804,988.35		12,859,930.63
其他综合收益合计	11,054,942.28	1,804,988.35				1,804,988.35		12,859,930.63

单位：元

项目	2021年12月31日	本期发生额					2022年12月31日	
		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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	12,001,312.56	-946,370.28	-	-	-	-946,370.28	-	11,054,942.28
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	12,001,312.56	-946,370.28	-	-	-	-946,370.28	-	11,054,942.28
其他综合收益合计	12,001,312.56	-946,370.28	-	-	-	-946,370.28	-	11,054,942.28

单位：元

项目	2020年12月31日	本期发生额					2021年12月31日	
		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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	17,216,324.02	-5,215,011.46	-	-	-	-5,215,011.46	-	12,001,312.56
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	17,216,324.02	-5,215,011.46	-	-	-	-5,215,011.46	-	12,001,312.56
其他综合收益合计	17,216,324.02	-5,215,011.46	-	-	-	-5,215,011.46	-	12,001,312.56

科目具体情况及分析说明：

无。

6. 专项储备

适用 不适用

7. 盈余公积

适用 不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
法定盈余公积	17,175,313.78	3,292,399.77	-	20,467,713.55
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	17,175,313.78	3,292,399.77	-	20,467,713.55

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
法定盈余公积	4,610,362.33	12,564,951.45	-	17,175,313.78
任意盈余公积	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>4,610,362.33</b>	<b>12,564,951.45</b>	<b>-</b>	<b>17,175,313.78</b>

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
法定盈余公积	-	34,870,464.70	30,260,102.37	4,610,362.33
任意盈余公积	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>34,870,464.70</b>	<b>30,260,102.37</b>	<b>4,610,362.33</b>

科目具体情况及分析说明：

2021年度法定盈余公积减少主要系2021年度公司整体变更设立股份有限公司，盈余公积和未分配利润转增资本公积所致。

## 8. 未分配利润

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
调整前上期末未分配利润	222,162,231.91	171,900,199.85	194,039,042.16
调整期初未分配利润合计数	-51,387.54	-25,914.88	-
调整后期初未分配利润	222,110,844.37	171,874,284.97	194,039,042.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,956,987.65	62,801,510.85	99,872,967.52
减：提取法定盈余公积	3,292,399.77	12,564,951.45	4,530,207.83
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利	30,455,700.00	-	50,000,000.00
转作股本的普通股股利			
其他			-67,507,516.88
<b>期末未分配利润</b>	<b>255,319,732.25</b>	<b>222,110,844.37</b>	<b>171,874,284.97</b>

调整期初未分配利润明细：

√适用 □不适用

(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-25,914.88元、-51,387.54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) 由于同一控制下企业合并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。

科目具体情况及分析说明：

2022 年根据《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-25,914.88 元；2023 年根据《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-51,387.54 元。

## 9. 其他披露事项

无。

## 10. 股东权益总体分析

报告期各期末，公司股东权益总额分别为 53,904.40 万元、60,730.69 万元及 64,952.81 万元，股东权益逐年增加。

报告期内，公司的业务发展较快，盈利水平逐年提高，带动了公司归属于母公司股东的所有者权益增加；公司积极利用资本市场，通过股权融资的方式募集资金，提高了归属于母公司股东的所有者权益的规模。公司在业务快速发展的同时，注重股东回报，通过现金股利，向股东进行权益分派，其中 2021 年分派现金股利 5,000.00 万元，2023 年分派现金股利 3,045.57 万元。

### （九）其他资产负债科目分析

#### 1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
库存现金	-	28,302.56	12,330.72
银行存款	75,635,457.35	113,213,106.80	177,263,644.75
其他货币资金	3,880,000.00	28,813,598.57	10,730,321.88
合计	<b>79,515,457.35</b>	<b>142,055,007.93</b>	<b>188,006,297.35</b>
其中：存放在境外的款项总额	48,249,608.46	43,157,521.90	58,471,636.58

注：银行存款中包含数字货币。

使用受到限制的货币资金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
票据保证金	-	23,813,598.57	10,730,321.88
保函保证金	3,880,000.00	5,000,000.00	-
合计	<b>3,880,000.00</b>	<b>28,813,598.57</b>	<b>10,730,321.88</b>

科目具体情况及分析说明：

2021 年及 2022 年票据保证金主要为银行承兑汇票的保证金。

2022 年及 2023 年保函保证金主要为子公司凯普乐存入中国建设银行股份有限公司宣城开发区支行的保函保证金。

## 2. 预付款项

√适用 □不适用

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	14,640,730.95	99.50	3,342,273.29	100.00	3,386,750.66	100.00
1 至 2 年	73,670.00	0.50				
2 至 3 年						
3 年以上						
<b>合计</b>	<b>14,714,400.95</b>	<b>100.00</b>	<b>3,342,273.29</b>	<b>100.00</b>	<b>3,386,750.66</b>	<b>100.00</b>

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

□适用 √不适用

### (2) 按预付对象归集的报告期各期末余额前五名的预付款项情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2023 年 12 月 31 日	占预付账款期末余额比例 (%)
Suzano International Trade Gmbh	5,720,030.24	38.87
杭州翰永物资有限公司	3,348,240.50	22.75
GP Cellulose Asia Marketing (HK) Ltd.	3,255,044.71	22.12
南德认证检测（中国）有限公司上海分公司	483,360.00	3.28
大丰区供电局	291,784.34	2.00
<b>合计</b>	<b>13,098,459.79</b>	<b>89.02</b>

单位：元

单位名称	2022 年 12 月 31 日	占预付账款期末余额比例 (%)
Suzano International Trade Gmbh	1,447,860.41	43.32
安徽金春无纺布股份有限公司	442,935.05	13.25
大丰供电局	274,483.45	8.21
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	180,448.47	5.40
厦门国贸纸业有限公司	168,288.75	5.04
<b>合计</b>	<b>2,514,016.13</b>	<b>75.22</b>

单位：元

单位名称	2021 年 12 月 31 日	占预付账款期末余额比例 (%)
泰盛贸易股份有限公司	883,082.55	26.07
Adhex Technologies	405,429.32	11.97
杭州翰永物资有限公司	344,287.80	10.17
宝达投资（香港）有限公司	292,644.63	8.64
大丰供电局	193,605.95	5.72
<b>合计</b>	<b>2,119,050.25</b>	<b>62.57</b>

### (3) 科目具体情况及分析说明



报告期各期末，公司预付账款账面价值分别为 338.68 万元、334.23 万元和 1,471.44 万元，占流动资产的比例分别为 0.90%、0.93%和 4.61%。

### 3. 合同资产

适用 不适用

### 4. 其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,660,531.81	2,967,634.86	3,251,995.33
<b>合计</b>	<b>1,660,531.81</b>	<b>2,967,634.86</b>	<b>3,251,995.33</b>

#### (1) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	2023 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
其中：					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,756,811.73	100.00	96,279.92	5.48	1,660,531.81
其中：应收其他款项	1,756,811.73	100.00	96,279.92	5.48	1,660,531.81
<b>合计</b>	<b>1,756,811.73</b>	<b>100.00</b>	<b>96,279.92</b>	<b>5.48</b>	<b>1,660,531.81</b>

单位：元

类别	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
其中：					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,125,793.47	100.00	158,158.61	5.06	2,967,634.86
其中：应收其他款项	3,125,793.47	100.00	158,158.61	5.06	2,967,634.86
<b>合计</b>	<b>3,125,793.47</b>	<b>100.00</b>	<b>158,158.61</b>	<b>5.06</b>	<b>2,967,634.86</b>

单位：元

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备的其他应收款					
其中：					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,432,450.91	100.00	180,455.58	5.26	3,251,995.33
其中：应收其他款项	3,432,450.91	100.00	180,455.58	5.26	3,251,995.33
<b>合计</b>	<b>3,432,450.91</b>	<b>100.00</b>	<b>180,455.58</b>	<b>5.26</b>	<b>3,251,995.33</b>

1) 按单项计提坏账准备

适用 不适用

2) 按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

组合名称	2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	1,756,811.73	96,279.92	5.48
<b>合计</b>	<b>1,756,811.73</b>	<b>96,279.92</b>	<b>5.48</b>

单位：元

组合名称	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	3,125,793.47	158,158.61	5.06
<b>合计</b>	<b>3,125,793.47</b>	<b>158,158.61</b>	<b>5.06</b>

单位：元

组合名称	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	3,432,450.91	180,455.58	5.26
<b>合计</b>	<b>3,432,450.91</b>	<b>180,455.58</b>	<b>5.26</b>

确定组合依据的说明：

账龄组合：以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合。

3) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

对报告期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

报告期坏账准备计提金额以及评估金融工具信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

(2) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 应收股利

适用 不适用

(4) 其他应收款

适用 不适用

1) 按款项性质列示的其他应收款

单位：元

款项性质	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
应收出口退税	1,236,633.83	457,758.79	3,019,603.44
保险费	224,003.58	135,934.02	-
保证金及押金	40,915.45	72,088.10	117,978.50
备用金	-	23,778.57	-
往来款	-	2,182,972.74	-
其他	255,258.87	253,261.25	294,868.97
小计	1,756,811.73	3,125,793.47	3,432,450.91
减：坏账准备	96,279.92	158,158.61	180,455.58
合计	<b>1,660,531.81</b>	<b>2,967,634.86</b>	<b>3,251,995.33</b>

2) 按账龄披露的其他应收款

单位：元

账龄	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
1年以内	1,729,711.51	3,088,415.43	3,326,054.41
其中：			
1至2年	9,389.39	37,378.04	101,425.10
2至3年	17,710.83	-	1,920.60
3年以上	-	-	3,050.80
3至4年			
4至5年			
5年以上			
小计	1,756,811.73	3,125,793.47	3,432,450.91
减：坏账准备	96,279.92	158,158.61	180,455.58
合计	<b>1,660,531.81</b>	<b>2,967,634.86</b>	<b>3,251,995.33</b>

3) 报告期内实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	2023年12月31日				
	款项性质	2023年12月31日	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
应收出口退税	应收出口退税	1,236,633.83	1年内	70.39	61,831.68
中国人民财产保险股份有限公司苏州市分公司	保险费	207,000.00	1年内	11.78	10,350.00
Sornnarong Mansion Co., Ltd.	押金及保证金	24,817.77	1-3年	1.41	2,436.10
大丰区人力资源和社会保障局	保险费	17,003.58	1年内	0.97	850.18
Rojana Industrial Management Co., Ltd.	押金及保证金	11,097.68	2-3年	0.63	5,548.84
<b>合计</b>	-	<b>1,496,552.86</b>	-	<b>85.18</b>	<b>81,016.80</b>

单位：元

单位名称	2022年12月31日				
	款项性质	2022年12月31日	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
任涛	代付税款及往来款	835,663.20	1年内	26.73	41,783.16
苏州市洛威尼森企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	代付税款及往来款	640,147.01	1年内	20.48	32,007.35
应收出口退税	应收出口退税	457,758.79	1年内	14.64	22,887.94
苏州市普洛瑞斯企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	代付税款及往来款	415,756.09	1年内	13.30	20,787.80
张勇	代付税款及往来款	291,406.44	1年内	9.32	14,570.32
<b>合计</b>	-	<b>2,640,731.53</b>	-	<b>84.47</b>	<b>132,036.57</b>

单位：元

单位名称	2021年12月31日				
	款项性质	2021年12月31日	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
应收出口退税	应收出口退税	3,019,603.44	1年内	87.97	150,980.17
代垫公积金	其他	164,853.00	1年内	4.80	8,242.65
代垫社保	其他	108,762.73	1年内	3.17	5,438.14
苏州月星环球港投资有限公司	押金及保证金	89,928.50	1-2年	2.62	8,992.85
宣城经济技术	押金及保证金	20,000.00	1年内	0.58	1,000.00

开发区建设投资 有限公司					
合计	-	3,403,147.67	-	99.14	174,653.81

#### 5) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

##### (5) 科目具体情况及分析说明

公司其他应收款主要包括保证金及押金、代付税款及往来款及应收出口退税等。报告期各期末，公司其他应收款账面价值分别为 325.20 万元、296.76 万元和 166.05 万元，占流动资产的比例分别为 0.87%、0.82%和 0.52%，占比相对较低。

2022 年末，公司其他应收款中存在应收关联方款项，共计 2,182,972.74 元，具体情况如下：

2022 年 11 月，发起人股东任涛、洛威尼森、普洛瑞斯、张勇就缴纳公司整体变更为股份公司涉及的个人所得税对公司形成资金占用。由于公司整体变更时注册资本未发生变化，公司发起人股东实际暂未获取分红收益，公司共同支付了相关税款。2023 年 4 月，发起人股东已将相关资金占用款归还，相关事项已整改完毕。

#### 5. 应付票据

适用 不适用

单位：元

种类	2023 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	-
银行承兑汇票	-
合计	-

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

##### 科目具体情况及分析说明：

报告期各期末，公司应付票据分别为 1,073.03 万元、2,376.08 万元及 0 万元。

#### 6. 应付账款

适用 不适用

##### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日
应付工程及货款	51,267,547.64
应付运费仓储费	7,456,296.66
应付其他费用	2,892,885.39

合计	61,616,729.69
----	---------------

(2) 按收款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位：元

单位名称	2023年12月31日		
	应付账款	占应付账款期末余额合计数的比例(%)	款项性质
江苏乐建建设有限公司	11,171,336.58	18.13	工程款
杭州奥风科技有限公司	4,099,201.52	6.65	货款
上海松井机械有限公司	3,248,000.00	5.27	设备款
Yifan Shipping (Thailand) Co., Ltd.	2,961,157.94	4.81	运费仓储费
河北省荣丰消毒设备有限公司	2,840,000.00	4.61	设备款
合计	24,319,696.04	39.47	-

(3) 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

(4) 科目具体情况及分析说明

公司应付账款主要为应付货款和设备工程款等。报告期各期末，公司应付账款账面价值分别为5,162.08万元、5,309.32万元和6,161.67万元，占流动负债的比例分别为28.76%、24.58%和32.21%。

7. 预收款项

适用 不适用

8. 应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
1、短期薪酬	7,910,122.08	89,515,351.89	87,959,840.44	9,465,633.53
2、离职后福利-设定提存计划	106,040.09	5,814,205.87	5,751,936.44	168,309.52
3、辞退福利	-	147,224.70	102,472.20	44,752.50
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	8,016,162.17	95,476,782.46	93,814,249.08	9,678,695.55

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
1、短期薪酬	7,658,730.33	82,287,726.10	82,036,334.35	7,910,122.08
2、离职后福利-设定提存计划	122,494.80	5,790,819.34	5,807,274.05	106,040.09
3、辞退福利	-	-	-	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	7,781,225.13	88,078,545.44	87,843,608.40	8,016,162.17

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
----	-------------	------	------	-------------

1、短期薪酬	6,237,895.06	81,096,419.59	79,675,584.32	7,658,730.33
2、离职后福利-设定提存计划	-	4,808,229.34	4,685,734.54	122,494.80
3、辞退福利	-	22,500.00	22,500.00	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	<b>6,237,895.06</b>	<b>85,927,148.93</b>	<b>84,383,818.86</b>	<b>7,781,225.13</b>

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,615,105.03	81,606,454.70	80,004,157.32	9,217,402.41
2、职工福利费	-	1,804,048.07	1,804,048.07	-
3、社会保险费	70,857.53	2,823,018.85	2,825,773.36	68,103.02
其中：医疗保险费	63,317.18	2,276,577.13	2,278,840.80	61,053.51
工伤保险费	7,540.35	325,599.23	326,090.07	7,049.51
生育保险费	-	220,842.49	220,842.49	-
4、住房公积金	16,400.00	2,007,739.52	2,005,239.52	18,900.00
5、工会经费和职工教育经费	207,759.52	1,274,090.75	1,320,622.17	161,228.10
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	<b>7,910,122.08</b>	<b>89,515,351.89</b>	<b>87,959,840.44</b>	<b>9,465,633.53</b>

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,124,785.36	74,002,039.42	73,511,719.75	7,615,105.03
2、职工福利费	50,060.00	1,629,457.59	1,679,517.59	-
3、社会保险费	75,941.82	3,175,813.28	3,180,897.57	70,857.53
其中：医疗保险费	73,566.85	2,612,904.59	2,623,154.26	63,317.18
工伤保险费	2,374.97	341,103.49	335,938.11	7,540.35
生育保险费	-	221,805.20	221,805.20	-
4、住房公积金	20,600.00	2,104,119.00	2,108,319.00	16,400.00
5、工会经费和职工教育经费	387,343.15	1,376,296.81	1,555,880.44	207,759.52
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	<b>7,658,730.33</b>	<b>82,287,726.10</b>	<b>82,036,334.35</b>	<b>7,910,122.08</b>

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,998,089.95	73,545,676.90	72,418,981.49	7,124,785.36
2、职工福利费	-	2,068,028.91	2,017,968.91	50,060.00
3、社会保险费	-	2,588,047.64	2,512,105.82	75,941.82
其中：医疗保险费	-	2,205,223.81	2,131,656.96	73,566.85
工伤保险费	-	199,075.42	196,700.45	2,374.97
生育保险费	-	183,748.41	183,748.41	-
4、住房公积金	-	1,649,768.00	1,629,168.00	20,600.00
5、工会经费和职工教育经费	239,805.11	1,244,898.14	1,097,360.10	387,343.15
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	<b>6,237,895.06</b>	<b>81,096,419.59</b>	<b>79,675,584.32</b>	<b>7,658,730.33</b>

(3) 设定提存计划

单位：元

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
1、基本养老保险	102,077.08	5,652,431.61	5,595,142.81	159,365.88
2、失业保险费	3,963.01	161,774.26	156,793.63	8,943.64
3、企业年金缴费	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>106,040.09</b>	<b>5,814,205.87</b>	<b>5,751,936.44</b>	<b>168,309.52</b>

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
1、基本养老保险	118,781.95	5,606,867.05	5,623,571.92	102,077.08
2、失业保险费	3,712.85	183,952.29	183,702.13	3,963.01
3、企业年金缴费	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>122,494.80</b>	<b>5,790,819.34</b>	<b>5,807,274.05</b>	<b>106,040.09</b>

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1、基本养老保险	-	4,666,991.71	4,548,209.76	118,781.95
2、失业保险费	-	141,237.63	137,524.78	3,712.85
3、企业年金缴费	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>4,808,229.34</b>	<b>4,685,734.54</b>	<b>122,494.80</b>

#### (4) 科目具体情况及分析说明

报告期各期末，公司应付职工薪酬余额分别为 778.12 万元、801.62 万元和 967.87 万元，占流动负债比例分别为 4.33%、3.71%和 5.06%，公司应付职工薪酬余额较为稳定。

### 9. 其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	667,320.33	970,490.19	570,880.29
<b>合计</b>	<b>667,320.33</b>	<b>970,490.19</b>	<b>570,880.29</b>

#### (1) 应付利息

适用 不适用

#### (2) 应付股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (3) 其他应付款

适用 不适用

##### 1) 按款项性质列示其他应付款



单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
保证金及押金	50,000.00	50,000.00	50,000.00
其他	617,320.33	920,490.19	520,880.29
合计	<b>667,320.33</b>	<b>970,490.19</b>	<b>570,880.29</b>

## 2) 其他应付款账龄情况

√适用 □不适用

单位：元

账龄	2023年12月31日		2022年12月31日		2021年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	667,320.33	100.00	970,490.19	100.00	570,880.29	100.00
合计	<b>667,320.33</b>	<b>100.00</b>	<b>970,490.19</b>	<b>100.00</b>	<b>570,880.29</b>	<b>100.00</b>

## 3) 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

## 4) 其他应付款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2023年12月31日				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
KH Trading & Development Co., (HONGKONG) Ltd.	非关联方	销售佣金	389,202.18	1年内	58.32
江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司工会委员会	非关联方	工会费	122,883.22	1年内	18.41
安徽爱维迈德医疗用品有限公司工会委员会	非关联方	工会费	50,821.72	1年内	7.62
泰州市金瑞再生资源有限公司	非关联方	押金	50,000.00	1年内	7.49
国网安徽省电力有限公司宣城供电公司	非关联方	电费	32,293.87	1年内	4.84
合计	-	-	<b>645,200.99</b>	-	<b>96.69</b>

√适用 □不适用

单位名称	2022年12月31日				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
New Sunshine International Ltd.	非关联方	销售佣金	343,190.28	1年内	35.36
国网安徽省电力有限公司宣城供电公司	非关联方	电费	178,259.78	1年内	18.37
江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司工会委员会	非关联方	工会费	101,929.93	1年内	10.50
Accured Outwards Freight	公司员工	报销款	91,787.45	1年内	9.46
Dynamic Medical Supplies Co., Ltd.	非关联方	销售佣金	59,416.74	1年内	6.12

合计	-	-	774,584.18	-	79.81
----	---	---	------------	---	-------

√适用 □不适用

单位名称	2021年12月31日				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
国网安徽省电力有限公司宣城供电公司	非关联方	电费	239,633.00	1年内	41.98
New Sunshine International Ltd.	非关联方	销售佣金	90,773.67	1年内	15.90
上海朱森废旧金属收购有限公司	非关联方	押金	50,000.00	1年内	8.76
周亚莉	公司员工	报销款	47,788.00	1年内	8.37
Dynamic Medical Supplies Co., Ltd.	非关联方	销售佣金	44,804.46	1年内	7.85
合计	-	-	472,999.13	-	82.85

#### (4) 科目具体情况及分析说明

报告期各期末，公司其他应付账款余额分别为 57.09 万元、97.05 万元和 66.73 万元，占流动负债比例分别为 0.32%、0.45%和 0.35%。其他应付款主要包括销售佣金、押金及电费等。

### 10. 合同负债

√适用 □不适用

#### (1) 合同负债情况

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
预收商品款	1,917,237.07	1,939,203.32	2,684,325.78
合计	1,917,237.07	1,939,203.32	2,684,325.78

#### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

#### (3) 科目具体情况及分析说明

详见本招股说明书之“第八节 管理层讨论与分析”之“二、资产负债等财务状况分析”之“(七) 主要债项”之“4.合同负债（已执行新收入准则公司适用）”。

### 11. 长期应付款

□适用 √不适用

### 12. 递延收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
政府补助	16,256,606.43	14,635,656.19	1,217,072.00
合计	<b>16,256,606.43</b>	<b>14,635,656.19</b>	<b>1,217,072.00</b>

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	2022年12月31日	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2023年12月31日	与资产/收益相关	是否为与企业日常活动相关的政府补助
应收固定资产投资奖励资金	12,749,284.19			265,149.76			12,484,134.43	与资产相关	否
保障性租赁住房中央奖补资金	754,300.00	1,886,100.00					2,640,400.00	与资产相关	否
技术改造核查项目	385,000.00			60,000.00		60,000.00	385,000.00	与资产相关	否
宣城经济技术开发区管委会财政局返还基础建设配套费用款	747,072.00						747,072.00	与资产相关	否
合计	<b>14,635,656.19</b>	<b>1,886,100.00</b>		<b>325,149.76</b>		<b>60,000.00</b>	<b>16,256,606.43</b>	-	-

单位：元

补助项目	2021年12月31日	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2022年12月31日	与资产/收益相关	是否为与企业日常活动相关的政府补助
应收固定资产投资奖励资金		12,771,380.00		22,095.81			12,749,284.19	与资产相关	否
保障性租赁住房中央奖补资金		754,300.00					754,300.00	与资产相关	否
市开发区奖励设备款	25,000.00			25,000.00			-	与资产相关	否
技术改造核查项目	445,000.00			60,000.00			385,000.00	与资产相关	否
宣城经济技术开发区管委会财政局返还基础建设配套费用款	747,072.00						747,072.00	与资产相关	否
合计	<b>1,217,072.00</b>	<b>13,525,680.00</b>		<b>107,095.81</b>		-	<b>14,635,656.19</b>	-	-

单位：元

补助项目	2020年12月31日	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2021年12月31日	与资产/收益相关	是否为与企业日常活动相关的政府补助
市开发区奖励设备款	75,000.00			25,000.00		25,000.00	25,000.00	与资产相关	否
技术改造核查项目	565,000.00			60,000.00		60,000.00	445,000.00	与资产相关	否
宣城经济技术开发区管委会财政局返还基		747,072.00					747,072.00	与资产相关	否

础建设配套费用款									
合计	640,000.00	747,072.00		85,000.00		85,000.00	1,217,072.00	-	-

科目具体情况及分析说明:

报告期各期末,公司递延收益分别为 121.71 万元、1,463.57 万元和 1,625.66 万元,递延收益 2022 年末较 2021 年末上升 1,102.53%, 主要系公司子公司凯普乐收到的与资产相关的政府补助增加。

13. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位: 元

项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	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
递延收益	16,256,606.43	4,064,151.61	14,720,656.19	3,680,164.05
租赁负债	5,133,157.03	1,283,289.26	7,086.20	1,771.55
资产减值准备	4,411,121.72	1,102,780.43	5,333,789.43	1,298,081.10
内部交易未实现利润	3,310,787.32	827,696.82	2,430,969.92	607,742.48
信用减值准备	2,193,009.78	548,252.45	1,980,280.69	476,247.34
可抵扣亏损	198,466.95	49,616.74	4,916,132.39	976,740.50
交易性金融资产公允价值变动	-	-	4,562,043.36	1,140,510.84
递延所得税资产和负债互抵金额	-	-1,354,027.82	-	-166,075.22
合计	31,503,149.23	6,521,759.49	33,950,958.18	8,015,182.64

项目	2021 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,403,932.87	1,100,983.22
可抵扣亏损	3,930,923.13	808,454.07
内部交易未实现利润	2,320,937.51	580,234.38
递延收益	1,302,072.00	325,518.00
信用减值准备	930,683.12	222,645.96
租赁负债	2,413,418.38	603,354.60
递延所得税资产和负债互抵金额	-	-657,457.29
合计	15,301,967.01	2,983,732.94

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位: 元

项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	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
使用权资产	5,133,157.03	1,283,289.26	212,787.96	53,196.99
固定资产折旧政策与	242,343.29	60,585.82	645,278.56	161,319.64

税法差异				
交易性金融资产公允价值变动	40,610.96	10,152.74	19,022.32	4,755.58
递延所得税资产和负债互抵金额	-	-1,354,027.82	-	-166,075.22
<b>合计</b>	<b>5,416,111.28</b>	<b>-</b>	<b>877,088.84</b>	<b>53,196.99</b>

项目	2021年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧政策与税法差异	1,118,014.25	279,503.56
交易性金融资产公允价值变动	12,657,239.66	3,164,309.92
使用权资产	2,552,894.85	638,223.71
递延所得税资产和负债互抵金额	-	-657,457.29
<b>合计</b>	<b>16,328,148.76</b>	<b>3,424,579.91</b>

(3) 报告期各期末以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年12月31日	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1,354,027.82	6,521,759.49
递延所得税负债	1,354,027.82	-

单位：元

项目	2022年12月31日	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	166,075.22	8,015,182.64
递延所得税负债	166,075.22	53,196.99

单位：元

项目	2021年12月31日	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	657,457.29	2,983,732.94
递延所得税负债	657,457.29	3,424,579.91

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
可抵扣暂时性差异	-	-	-
可抵扣亏损	355,314.67	-	-
<b>合计</b>	<b>355,314.67</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(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

√适用 □不适用

单位：元

年份	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	备注
2024	3,750.00	-	-	

2025	32,457.88	-	-
2026	224,460.12	-	-
2027	91,946.67	-	-
2028	2,700.00	-	-
<b>合计</b>	<b>355,314.67</b>	-	-

(6) 科目具体情况及分析说明

报告期内，递延所得税资产余额分别为 298.37 万元、801.52 万元及 652.18 万元，主要因递延收益、资产减值准备及内部交易未实现利润等产生；递延所得税负债余额分别为 342.46 万元、5.32 万元及 0 万元，主要因远期结售汇业务公允价值变动及固定资产折旧政策与税法差异产生。

14. 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
增值税借方余额重分类	32,200,125.35	24,281,795.93	12,813,205.44
预缴所得税	3,222,232.52	-	52,443.05
待取得抵扣凭证的增值税进项税额	572,699.29	111,721.66	3,147,260.40
<b>合计</b>	<b>35,995,057.16</b>	<b>24,393,517.59</b>	<b>16,012,908.89</b>

科目具体情况及分析说明：

报告期内，其他流动资产余额分别为 1,601.29 万元、2,439.35 万元及 3,599.51 万元，占流动资产的比例分别为 4.27%、6.77%及 11.27%。报告期内，其他流动资产余额增加主要原因系增值税借方余额增加。

15. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单本金及利息	-	-	-	68,735,808.22	-	68,735,808.22
预付工程设备款	13,197,292.16	-	13,197,292.16	241,194.69	-	241,194.69
<b>合计</b>	<b>13,197,292.16</b>	<b>-</b>	<b>13,197,292.16</b>	<b>68,977,002.91</b>	<b>-</b>	<b>68,977,002.91</b>

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单本金及利息	66,547,000.00	-	66,547,000.00
预付工程设备款	961,702.17	-	961,702.17
<b>合计</b>	<b>67,508,702.17</b>	<b>-</b>	<b>67,508,702.17</b>

#### 科目具体情况及分析说明:

报告期各期末，公司其他非流动资产分别为 6,750.87 万元、6,897.70 万元及 1,319.73 万元，其他非流动资产主要为大额存单本金及利息及预付工程设备款。2023 年末较 2022 年末减少 80.87%，主要原因系公司将期后一年内到期的大额存单及利息重分类至一年内到期的非流动资产。

#### 16. 其他披露事项

无。

### 三、 盈利情况分析

#### (一) 营业收入分析

##### 1. 营业收入构成情况

单位：元

项目	2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务收入	571,979,843.23	99.53	572,017,354.72	99.73	570,983,689.98	99.58
其他业务收入	2,680,450.50	0.47	1,540,123.88	0.27	2,395,131.70	0.42
合计	<b>574,660,293.73</b>	<b>100.00</b>	<b>573,557,478.60</b>	<b>100.00</b>	<b>573,378,821.68</b>	<b>100.00</b>

#### 科目具体情况及分析说明:

报告期内，公司的营业收入主要源自主营业务，最近三年主营业务收入占公司营业收入的比重为 99.58%、99.73%及 99.53%，主营业务突出。公司的其他业务收入主要包括废料收入及原材料销售收入，废料包括各种产品的边角料、废纸板等，规模及占比均较小。

##### 2. 主营业务收入按产品或服务分类

单位：元

项目	2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
康复护理产品	324,887,391.33	56.80	359,486,265.84	62.85	332,786,783.82	58.28
手术感控产品	244,251,037.56	42.70	188,872,123.31	33.02	231,784,840.88	40.59
其他产品	2,841,414.34	0.50	23,658,965.57	4.14	6,412,065.28	1.12
合计	<b>571,979,843.23</b>	<b>100.00</b>	<b>572,017,354.72</b>	<b>100.00</b>	<b>570,983,689.98</b>	<b>100.00</b>

#### 科目具体情况及分析说明:

报告期内，公司立足康复护理和手术感控两大核心系列产品，充分发挥自身的产品质量和客户资源优势，主营业务收入整体较为稳定。

(1) 康复护理产品收入及波动分析

项目	2023 年度		2022 年度		2021 年度
	金额	增长率	金额	增长率	金额
销售收入 (万元)	32,488.74	-9.62%	35,948.63	8.02%	33,278.68
销量 (万 Pcs)	22,488.34	11.92%	20,093.94	-5.72%	21,312.74
单价 (元/Pcs)	1.44	-19.25%	1.79	14.58%	1.56

报告期内，康复护理产品的平均单价先上升后下降。康复护理产品的定价主要以美元为主。2022 年的平均单价较 2021 年上升，主要系 2022 年美元汇率上升较多；2023 年的平均单价较 2022 年有所下降，主要由于 2023 年美元汇率居于高位，公司对部分产品定价进行了下调以获取更多订单。

(2) 手术感控产品收入及波动分析

项目	2023 年度		2022 年度		2021 年度
	金额	增长率	金额	增长率	金额
销售收入 (万元)	24,425.10	29.32%	18,887.21	-18.51%	23,178.48
销量 (万 Pcs)	5,908.95	11.73%	5,288.53	-10.20%	5,889.17
单价 (元/Pcs)	4.13	15.74%	3.57	-9.26%	3.94

报告期内，手术感控产品的平均单价先下降后上升。2022 年的平均单价较 2021 年下降，主要系受社会环境影响，2021 年度欧洲客户对医用手术衣等手术感控产品需求较为旺盛，2022 年度手术衣资源紧缺的情况有所缓解，相关产品的订单量下降，单价亦随着客户需求回落有所下降；2023 年度的平均单价较 2022 年上升，主要系 2023 年度公司向大客户导入了新产品手术铺单，其所采购产品相比同类产品规格尺寸较大，工艺较为复杂，单价较高，一定程度上拉高了手术铺单的平均单价。

2023 年手术感控产品的销售收入及销量较 2022 年均有所上升，主要系①2023 年度公司向大客户导入了新产品手术铺单；②Zarys International Group 的订单量有较大增长，2023 年度手术感控产品的销售额较 2022 年度增长了 889.54 万元。

3. 主营业务收入按销售区域分类

单位：元

项目	2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
境外	539,115,018.90	94.25	520,479,696.56	90.99	531,160,690.80	93.03
其中：美国	413,958,422.83	72.37	384,505,851.20	67.22	354,483,919.72	62.09
欧洲	95,979,318.76	16.78	85,973,007.33	15.03	114,822,117.34	20.11
其他地区	29,177,276.31	5.10	50,000,838.03	8.74	61,854,653.74	10.83
境内	32,864,825.33	5.75	51,537,658.16	9.01	39,822,999.18	6.97
合计	<b>571,979,843.23</b>	<b>100.00</b>	<b>572,017,354.72</b>	<b>100.00</b>	<b>570,983,689.98</b>	<b>100.00</b>

科目具体情况及分析说明：



报告期内，公司销售区域结构整体较为稳定，主要以外销至美国和欧洲为主。

#### 4. 主营业务收入按销售模式分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
直销-非贸易类客户	535,791,437.70	93.67	535,803,370.02	93.67	534,896,927.11	93.68
直销-贸易类客户	36,188,405.53	6.33	36,213,984.70	6.33	36,086,762.87	6.32
合计	<b>571,979,843.23</b>	<b>100.00</b>	<b>572,017,354.72</b>	<b>100.00</b>	<b>570,983,689.98</b>	<b>100.00</b>

科目具体情况及分析说明：

公司销售模式均为直销。

#### 5. 主营业务收入按季度分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
第一季度	127,827,678.74	22.35	153,232,300.75	26.79	146,461,982.69	25.65
第二季度	130,458,597.73	22.81	154,710,849.96	27.05	113,028,920.10	19.80
第三季度	144,704,583.63	25.30	133,294,279.54	23.30	153,166,144.36	26.82
第四季度	168,988,983.13	29.54	130,779,924.47	22.86	158,326,642.84	27.73
合计	<b>571,979,843.23</b>	<b>100.00</b>	<b>572,017,354.72</b>	<b>100.00</b>	<b>570,983,689.98</b>	<b>100.00</b>

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司主营业务收入无明显季节性波动。

#### 6. 主营业务收入按其他分类

□适用 √不适用

#### 7. 前五名客户情况

单位：元

2023 年度				
序号	客户	销售金额	年度销售额占比 (%)	是否存在关联关系
1	Medline 集团	419,946,331.03	73.08	否
2	Zarys International Group	45,395,552.22	7.90	否
3	苏州鼎康进出口有限公司	13,696,225.03	2.38	否
4	Sejong Healthcare Co., Ltd.	8,705,993.41	1.51	否
5	San Pablo Commercial Corp.	8,049,360.41	1.40	否

合计		<b>495,793,462.10</b>	<b>86.27</b>	-
<b>2022 年度</b>				
序号	客户	销售金额	年度销售额占比 (%)	是否存在关联关系
1	Medline 集团	410,136,460.40	71.51	否
2	Zarys International Group	29,396,144.51	5.13	否
3	苏州鼎康进出口有限公司	12,856,283.66	2.24	否
4	Sejong Healthcare Co., Ltd.	9,593,164.51	1.67	否
5	Raffin Medical	8,236,677.55	1.44	否
合计		<b>470,218,730.63</b>	<b>81.99</b>	-
<b>2021 年度</b>				
序号	客户	销售金额	年度销售额占比 (%)	是否存在关联关系
1	Medline 集团	374,037,167.10	65.23	否
2	Zarys International Group	36,966,576.35	6.45	否
3	YoulChon Chemical Co., Ltd.	14,189,776.49	2.47	否
4	Sejong Healthcare Co., Ltd.	11,447,156.40	2.00	否
5	苏州鼎康进出口有限公司	10,815,811.24	1.89	否
合计		<b>447,456,487.58</b>	<b>78.04</b>	-

**科目具体情况及分析说明：**

报告期内，公司前五大客户整体较为稳定。

**8. 其他披露事项**

无。

**9. 营业收入总体分析**

公司的营业收入主要源自主营业务，产品分为康复护理产品、手术感控产品及其他产品。报告期内，公司立足康复护理和手术感控两大核心系列产品，充分发挥自身的产品质量和客户资源优势，营业收入整体稳中有增。

**(二) 营业成本分析**

**1. 成本归集、分配、结转方法**

**(1) 成本归集**

**直接材料归集：**公司根据 BOM 领料，通过生产订单及产品类别归集各类材料成本。

**直接人工归集：**各生产车间根据实际发生额进行归集。

**制造费用归集：**各生产车间根据实际发生额进行归集。

委外加工费归集：直接归集至对应的委外加工产品。

## (2) 成本分配

直接材料分配：根据各产品实际耗用的原材料、辅助材料进行分配。

直接人工分配：根据当期完工入库数量及对应定额工价对归集的直接人工进行分配。

以 A 产品举例：A 产品分摊人工=当期人工发生总额\*(A 产品当期定额工价\*本期完工数量/当期各产品定额工价\*当期各产品完工数量)

制造费用分配：根据当期完工入库数量及对应定额工价对归集的制造费用进行分配。

委外加工费分配：直接分配至对应的委外加工产品。

## (3) 成本结转

公司根据上述生产成本项目的归集和分配方法，核算出各项目的生产成本金额，计入库存商品核算，销售完成确认收入时，该产品生产成本结转至主营业务成本。

## 2. 营业成本构成情况

单位：元

项目	2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务成本	440,326,470.54	99.73	445,961,740.23	99.96	430,341,705.07	99.72
其他业务成本	1,189,249.25	0.27	200,761.55	0.04	1,213,585.29	0.28
合计	<b>441,515,719.79</b>	<b>100.00</b>	<b>446,162,501.78</b>	<b>100.00</b>	<b>431,555,290.36</b>	<b>100.00</b>

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司营业成本较为稳定。

## 3. 主营业务成本构成情况

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
直接材料	340,161,886.99	77.25	342,517,634.32	76.80	316,848,265.97	73.63
直接人工	44,249,295.72	10.05	45,688,196.69	10.24	46,438,224.83	10.79
制造费用	55,915,287.83	12.70	57,755,909.22	12.95	67,055,214.27	15.58
合计	<b>440,326,470.54</b>	<b>100.00</b>	<b>445,961,740.23</b>	<b>100.00</b>	<b>430,341,705.07</b>	<b>100.00</b>

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司主营业务成本构成较为稳定。2022 年直接材料金额及占比较 2021 年有所增加，

主要系 2022 年主要原材料之一的绒毛浆采购价格 2022 年上升较多，具体详见本招股说明书之“第五节 业务和技术”之“三、发行人主营业务情况”之“(二) 采购情况及主要供应商”之“1、采购情况”；2023 年直接材料占比较 2022 年增加，主要系直接人工和制造费用占比下降所致。

直接人工的金额及占比小幅下降，主要系泰国工厂于 2021 年第四季度开始量产，2022 年及 2023 年工人的熟练度及工作效率逐步提升，则直接人工占比有所下降。

制造费用的金额及占比亦小幅下降，主要系报告期内，运输费呈逐年下降趋势。

#### 4. 主营业务成本按产品或服务分类

单位：元

项目	2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
康复护理产品	248,479,843.46	56.43	285,647,243.82	64.05	255,852,588.54	59.45
手术感控产品	189,489,472.63	43.03	145,403,952.45	32.60	171,270,585.91	39.80
其他产品	2,357,154.45	0.54	14,910,543.96	3.34	3,218,530.63	0.75
合计	<b>440,326,470.54</b>	<b>100.00</b>	<b>445,961,740.23</b>	<b>100.00</b>	<b>430,341,705.07</b>	<b>100.00</b>

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司的主营业务成本随着经营规模相应变动，主营业务成本结构较为稳定，按产品分类及其变动趋势与主营业务收入基本保持一致。

#### 5. 主营业务成本按其他分类

适用 不适用

#### 6. 前五名供应商情况

单位：元

2023 年度				
序号	供应商	采购金额	年度采购额占比 (%)	是否存在关联关系
1	杭州奥风科技有限公司	39,721,910.98	12.76	否
2	俊富非织造材料（无锡）有限公司	17,975,759.20	5.77	否
3	常州市汇利卫生材料有限公司	14,715,660.34	4.73	否
4	江苏斯尔邦石化有限公司	14,694,053.07	4.72	否
5	连云港惠庭实业有限公司	14,006,898.97	4.50	否
	合计	<b>101,114,282.56</b>	<b>32.47</b>	-
2022 年度				
序号	供应商	采购金额	年度采购额占比 (%)	是否存在关联关系
1	杭州奥风科技有限公司	50,803,125.98	14.04	否
2	GP Cellulose Asia Marketing (HK) Ltd.	33,621,838.33	9.29	否
3	永丰余投资有限公司	22,959,114.42	6.34	否

4	常州市汇利卫生材料有限公司	15,945,687.65	4.41	否
5	杭州翰永物资有限公司	14,870,870.62	4.11	否
合计		<b>138,200,637.00</b>	<b>38.19</b>	-
<b>2021 年度</b>				
序号	供应商	采购金额	年度采购额占比 (%)	是否存在关联关系
1	杭州奥风科技有限公司	44,885,460.57	13.01	否
2	厦门国贸纸业业有限公司	21,326,196.19	6.18	否
3	常州市汇利卫生材料有限公司	16,725,146.59	4.85	否
4	永丰余投资有限公司	13,502,450.94	3.91	否
5	浙江卫星新材料科技有限公司	10,243,614.16	2.97	否
合计		<b>106,682,868.45</b>	<b>30.92</b>	-

#### 科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司对前五大供应商的采购金额分别为 10,668.29 万元、13,820.06 万元及 10,111.43 万元，占公司当期采购总额的比例分别为 30.92%、38.19%及 32.47%，前五大供应商的采购占比基本稳定。公司供应商较为分散，不存在对少数供应商的重大依赖。

#### 7. 其他披露事项

无。

#### 8. 营业成本总体分析

报告期内，公司营业成本较为稳定，与营业收入变动趋势基本保持一致。

### (三) 毛利率分析

#### 1. 毛利按产品或服务分类构成情况

单位：元

项目	2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务毛利	131,653,372.69	98.88	126,055,614.49	98.95	140,641,984.90	99.17
其中：康复护理产品	76,407,547.87	57.39	73,839,022.02	57.96	76,934,195.28	54.25
手术感控产品	54,761,564.93	41.13	43,468,170.86	34.12	60,514,254.97	42.67
其他产品	484,259.89	0.36	8,748,421.61	6.87	3,193,534.65	2.25
其他业务毛利	1,491,201.25	1.12	1,339,362.33	1.05	1,181,546.42	0.83
合计	<b>133,144,573.94</b>	<b>100.00</b>	<b>127,394,976.82</b>	<b>100.00</b>	<b>141,823,531.32</b>	<b>100.00</b>

#### 科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司实现毛利分别为 14,182.35 万元、12,739.50 万元、13,314.46 万元，其中主营业务毛利分别占比 99.17%、98.95%及 98.88%，公司主营业务突出，毛利主要来源于主营业务。

## 2. 主营业务按产品或服务分类的毛利率情况

项目	2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)
康复护理产品	23.52	56.80	20.54	62.85	23.12	58.28
手术感控产品	22.42	42.70	23.01	33.02	26.11	40.59
其他产品	17.04	0.50	36.98	4.14	49.81	1.12
合计	<b>23.02</b>	<b>100.00</b>	<b>22.04</b>	<b>100.00</b>	<b>24.63</b>	<b>100.00</b>

### 科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司主营业务毛利率分别为 24.63%、22.04% 及 23.02%。其中康复护理产品的毛利率分别为 23.12%、20.54% 及 23.52%，2022 年毛利率相对较低，主要系主要原材料之一的绒毛浆采购价格 2022 年上升较多，具体详见本招股说明书之“第五节 业务和技术”之“三、发行人主营业务情况”之“(二) 采购情况及主要供应商”之“1、采购情况”；手术感控产品的毛利率分别为 26.11%、23.01% 及 22.42%，2021 年毛利率相对较高，主要系 2021 年境外手术衣资源较为紧缺，受供需情况影响，单价相对较高，2022 年境外手术衣资源紧缺的情况有所缓解，手术衣、手术组合包等产品的订单量下降，单价亦随着客户需求回落有所下降，单价下降故毛利率下降。

## 3. 主营业务按销售区域分类的毛利率情况

√适用 □不适用

项目	2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)
境外	22.62	94.25	21.03	90.99	24.73	93.03
其中：美国	22.13	72.37	21.16	67.22	22.95	62.08
欧洲	23.35	16.78	18.17	15.03	27.73	20.11
其他地区	27.13	5.10	24.93	8.74	29.39	10.83
境内	29.52	5.75	32.23	9.01	23.33	6.97
合计	<b>23.02</b>	<b>100.00</b>	<b>22.04</b>	<b>100.00</b>	<b>24.63</b>	<b>100.00</b>

### 科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司主营业务毛利主要由外销产品贡献。

公司 2021 年境外销售毛利率高于境内销售毛利率，主要系 2021 年境外手术衣等资源较为紧缺，受供需情况影响，2021 年销售至欧洲等地区的毛利率整体较高，拉高了境外毛利率；

2022 年及 2023 年境外销售毛利率低于境内销售毛利率，主要系（1）境外大客户 Medline 集团采购规模较大，公司为了争取其更多订单份额会提供较有竞争力的价格，因此 Medline 集团的整体毛利率不高；（2）2022 年起，境外手术衣资源紧缺的情况有所缓解，销售至欧洲等地区的毛利率整体较 2021 年下降；（3）公司境内销售的比例较低，2022 年及 2023 年境内销售占主营业务收入的比

例分别为 9.01%及 5.75%，境内客户较境外客户规模相对较小，境内外销售的产品类别和产品结构亦存在一定差异，因此境内销售毛利率高于境外销售毛利率具有合理性。

#### 4. 主营业务按照销售模式分类的毛利率情况

√适用 □不适用

项目	2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)
直销-非贸易类客户	22.86	93.67	21.70	93.67	24.85	93.68
直销-贸易类客户	25.32	6.33	27.04	6.33	21.35	6.32

科目具体情况及分析说明：

公司销售模式均为直销。毛利率无较大波动。

#### 5. 可比公司毛利率比较分析

公司名称	2023 年度	2022 年度	2021 年度
奥美医疗（002950）	27.88	33.65	30.13
振德医疗（603301）	34.71	34.97	34.81
健尔康医疗（已过会）	22.83	24.15	23.61
平均数 (%)	<b>28.47</b>	<b>30.92</b>	<b>29.52</b>
发行人 (%)	<b>23.17</b>	<b>22.21</b>	<b>24.73</b>

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司毛利率低于奥美医疗及振德医疗，与健尔康医疗的毛利率基本持平。

公司的毛利率低于奥美医疗及振德医疗，主要原因分析如下：

##### (1) 产品结构差异

公司名称	主要产品类别
奥美医疗（002950）	外科与伤口护理产品（纱布片、医用手术巾等），高级敷料产品（羧甲基壳聚糖止血敷料、软聚硅酮泡沫敷料等），感染防护产品（口罩、隔离衣、防护服、手术衣等），卫生护理产品（碘伏棉球、创可贴、棉柔巾等）
振德医疗（603301）	造口与现代伤口护理产品（造口袋、敷料等），手术感控产品（手术单、手术衣、手术包等），感控防护产品（口罩、防护服等），基础伤口护理产品（纱布类、棉类等），压力治疗与固定产品（绷带），健康领域产品（清洁消毒、老年护理、孕婴护理等）
发行人	康复护理产品（医用护理垫、医用冰袋等）、手术感控产品（手术铺单、一次性使用手术衣、手术组合包等）及其他类（防护服、隔离衣等）

由上表可见，公司与奥美医疗、振德医疗基于不同发展战略定位于不同的细分市场，主要销售产品的细分类型存在差别。整体来看，奥美医疗及振德医疗作为已上市公司，产品种类更为丰富，业务结构更为全面，而公司奉行稳健和与竞争对手差异化产品布局的发展战略，业务领域较为专注

集中，主要集中于康复护理垫、手术衣、手术组合包等主要产品。

综上，公司与奥美医疗及振德医疗的产品结构差异一定程度上导致公司的毛利率低于奥美医疗及振德医疗的毛利率。

## (2) 客户群体差异

公司名称	主要客户
奥美医疗(002950)	奥美医疗在全球范围内覆盖的客户主要包括 Medline、Dukal、Hartmann、Lohmann&Rauscher、Medicom、Johnson&Johnson 等国际知名企业，其在国内的主要客户包括国大药房、大参林、海王星辰、正和祥等多家连锁药店；北京 301 医院、西京医院、北京大学附属第一医院、中山大学附属第一医院、华中科技大学同济医学院附属同济医院、郑州大学附属第一医院、东部战区总医院、中部战区总医院等。
振德医疗(603301)	振德医疗的主要客户包括 Lohmann&Rauscher、Cardinal Healthcare、Medline、Hartmann、Mckesson、Molnlyche、Onemed 在内的众多国外知名医疗器械品牌商，产品覆盖欧洲、北美、南美、亚洲、非洲、大洋洲等各大洲。在国内医院线市场，其产品已覆盖全国各省市自治区 7,000 家医院；在国内线下零售线，其产品全国百强连锁药店覆盖率已超 98%，共计覆盖全国 11 万余家药店门店，商超便利店超 1.8 万家。
发行人	发行人的主要客户包括 Medline、Zarys International Group、Sejong Healthcare co.,Ltd、Raffin Medical 等国际知名医疗企业，产品主要销往美国、欧洲、韩国等国家。内销客户主要包括苏州鼎康进出口有限公司及浙江美联医疗集团股份有限公司等公司。

公司较奥美医疗及振德医疗外销占比更高，服务的境外客户主要为 Medline 集团。报告期内，公司对 Medline 集团销售收入占比分别为 65.23%、71.51%及 73.08%，保持较高水平，该情形主要系公司“核心客户战略”所致，优先满足核心客户订单的战略符合公司产能状况和切身利益。

振德医疗在境外市场方面，主要通过线下以 OEM 方式实现销售；在国内市场方面，主要通过医院线和线上、线下零售实现销售。奥美医疗在境外市场方面，主要通过线下以 OEM 方式实现销售；在国内市场方面，主要通过布局电商渠道、OTC 市场、医院专业市场实现销售，电商渠道涵盖京东、天猫、饿了么等，产品入驻京东健康、阿里健康与美团自营大药房等销售渠道，OTC 渠道主要与知名连锁药房合作，医院渠道主要客户为大三甲医院等。

因此，公司主要通过线下以 OEM 方式销售，销售资源倾向于大客户群体，优先满足核心客户订单，销售收入较为集中，外销占比较高；而振德医疗、奥美医疗均通过医院线和线上线下结合实现销售，客户群体较公司更为广泛。

综上，公司与振德医疗和奥美医疗产品结构及客户群体存在差异，一定程度上导致公司的毛利率低于奥美医疗及振德医疗的毛利率。

## 6. 其他披露事项

无。



## 7. 毛利率总体分析

报告期内，公司毛利率分别为 24.73%、22.21%及 23.17%，毛利率水平整体较为平稳。

### (四) 主要费用情况分析

单位：元

项目	2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)
销售费用	9,230,785.70	1.61	7,636,186.12	1.33	10,045,891.70	1.75
管理费用	43,551,023.65	7.58	39,919,580.38	6.96	48,386,446.50	8.44
研发费用	4,909,271.74	0.85	3,660,907.70	0.64	791,617.08	0.14
财务费用	-3,729,624.06	-0.65	-10,437,671.03	-1.82	2,389,949.49	0.42
合计	<b>53,961,457.03</b>	<b>9.39</b>	<b>40,779,003.17</b>	<b>7.11</b>	<b>61,613,904.77</b>	<b>10.75</b>

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司发生的期间费用总额分别为 6,161.39 万元、4,077.90 万元及 5,396.15 万元，占营业收入的比重分别为 10.75%、7.11%及 9.39%。报告期内公司期间费用占营业收入比例相对稳定，公司日常经营成本控制较好。

#### 1. 销售费用分析

##### (1) 销售费用构成情况

单位：元

项目	2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
职工薪酬	4,450,342.81	48.21	4,240,207.66	55.53	4,418,577.01	43.98
销售佣金	1,128,661.25	12.23	1,727,763.22	22.63	3,171,585.92	31.57
保险费	917,187.83	9.94	258,253.00	3.38	155,432.14	1.55
差旅费	772,965.08	8.37	481,122.33	6.30	272,326.85	2.71
展览费	597,060.15	6.47	361,240.16	4.73	556,796.35	5.54
业务招待费	591,997.06	6.41	197,867.00	2.59	169,577.25	1.69
广告宣传费	298,512.59	3.23	305,190.17	4.00	317,598.47	3.16
其他费用	474,058.93	5.14	64,542.58	0.85	983,997.71	9.80
合计	<b>9,230,785.70</b>	<b>100.00</b>	<b>7,636,186.12</b>	<b>100.00</b>	<b>10,045,891.70</b>	<b>100.00</b>

##### (2) 销售费用率与可比公司比较情况

公司名称	2023 年度	2022 年度	2021 年度
奥美医疗 (002950)	2.38	1.99	2.55
振德医疗 (603301)	9.24	7.77	7.20
健尔康医疗 (已过会)	2.52	2.38	2.53

平均数 (%)	4.71	4.05	4.09
发行人 (%)	1.61	1.33	1.75

原因、匹配性分析

报告期内，公司销售费用分别为 1,004.59 万元、763.62 万元及 923.08 万元，销售费用率分别为 1.75%、1.33%及 1.61%，报告期内，同行业可比公司销售费用率平均水平分别为 4.09%、4.05%及 4.71%。公司销售费用率较同行业可比公司平均水平相对较低，主要原因分析如下：

(1) 公司在行业内有很好的口碑，客户黏性强，与主要客户能够保持长期稳定合作关系，因此销售费用相对较低，而同行业可比公司客户群体更为广泛，具体比较如下：

公司名称	客户群体
奥美医疗	奥美医疗在全球范围内覆盖的客户主要包括 Medline、Dukal、Hartmann、Lohmann&Rauscher、Medicom、Johnson&Johnson 等国际知名企业，其在国内的主要客户包括国大药房、大参林、海王星辰、正和祥等多家连锁药店；北京 301 医院、西京医院、北京大学附属第一医院、中山大学附属第一医院、华中科技大学同济医学院附属同济医院、郑州大学附属第一医院、东部战区总医院、中部战区总医院等。
振德医疗	振德医疗的主要客户包括 Lohmann&Rauscher、Cardinal Healthcare、Medline、Hartmann、Mckesson、Molnlyche、Onemed 在内的众多国外知名医疗器械品牌商，产品覆盖欧洲、北美、南美、亚洲、非洲、大洋洲等各大洲。在国内医院线市场，其产品已覆盖全国各省市自治区 7,000 家医院；在国内线下零售线，其产品全国百强连锁药店覆盖率已超 98%，共计覆盖全国 11 万余家药店门店，商超便利店超 1.8 万家。
健尔康医疗	健尔康医疗的主要客户主要包括 Cardinal、Medline、Mckesson、Owens&Minor、Optimum、Hartmann、Boston、Dukal 等国际知名医疗器械品牌商。国内客户已覆盖全国 90% 以上省份，销售终端主要为药房和医院。
发行人	发行人的主要客户包括 Medline、Zarys International Group、Sejong Healthcare co.,Ltd、Raffin Medical 等国际知名医疗企业，产品主要销往美国、欧洲、韩国等国家。内销客户主要包括苏州鼎康进出口有限公司及浙江美联医疗集团股份有限公司等公司。

由上表可见，同行业可比公司覆盖客户群体更广泛，内销比例更高，而公司奉行稳健和与竞争对手差异化布局的发展战略，客户群体相对较为稳定集中，因此公司销售费用较同行业可比公司相对较低；

(2) 公司主要销售推广方式为参加国际医疗行业展会，通过线下方式对行业内客户进行较为直接精准的销售推广，同时均采用了直接

销售给下游客户的买断式销售模式，因此销售费用相对较低；而振德医疗在境外市场方面，主要通过线下以 OEM 方式实现销售，在国内市场方面，主要通过医院线和线上、线下零售实现销售；奥美医疗在境外市场方面，主要通过线下以 OEM 方式实现销售，在国内市场方面，主要通过布局电商渠道、OTC 市场、医院专业市场实现销售，电商渠道涵盖京东、天猫、饿了么等，产品入驻京东健康、阿里健康与美团自营大药房等销售渠道，OTC 渠道主要与知名连锁药房合作，医院渠道主要客户为大三甲医院等；健尔康医疗在境外市场方面，主要通过线下以 OEM 方式实现销售，在国内市场方面，健尔康医疗主要通过药房、经销商实现线下销售，线上销售通过京东等第三方电商平台实现销售。因此可比公司均通过线上和线下渠道进行销售，而公司目前销售渠道主要为线下，销售团队较为精简集中，广告宣传费、销售团队开展业务的费用等销售活动支出与其他同行业可比公司相比偏低；

(3) 同行业可比公司中，公司的销售费用率大幅低于振德医疗销售费用率，与奥美医疗、健尔康医疗的销售费用率相差不大。振德医疗销售费用率较高，拉高了可比公司的销售费用率平均水平，主要系振德医疗宣传推广费、电商平台服务费用大幅高于其他同行业公司水平。

### (3) 科目具体情况及分析说明

报告期内，公司销售费用分别为 1,004.59 万元、763.62 万元及 923.08 万元，总体较为平稳。

## 2. 管理费用分析

### (1) 管理费用构成情况

单位：元

项目	2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
职工薪酬	21,872,345.67	50.22	21,747,223.74	54.48	22,148,373.77	45.77
办公费	5,101,753.69	11.71	5,325,043.81	13.34	6,258,794.81	12.94
折旧及摊销	5,077,282.28	11.66	5,280,951.02	13.23	6,983,228.57	14.43
股份支付	3,934,899.08	9.04	1,406,935.72	3.52	5,485,659.80	11.34
中介机构费用	3,026,063.06	6.95	2,621,200.85	6.57	3,727,400.45	7.70
业务招待费	2,647,616.82	6.08	1,472,969.14	3.69	1,277,115.79	2.64
差旅费	956,205.60	2.20	732,219.27	1.83	593,286.35	1.23
车辆经费	564,200.74	1.30	360,327.43	0.90	512,510.28	1.06

其他费用	370,656.71	0.85	972,709.40	2.44	1,400,076.68	2.89
<b>合计</b>	<b>43,551,023.65</b>	<b>100.00</b>	<b>39,919,580.38</b>	<b>100.00</b>	<b>48,386,446.50</b>	<b>100.00</b>

(2) 管理费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司名称	2023 年度	2022 年度	2021 年度
奥美医疗（002950）	11.74	8.69	10.10
振德医疗（603301）	12.43	8.26	8.67
健尔康医疗（已过会）	2.77	2.87	4.08
<b>平均数（%）</b>	<b>8.98</b>	<b>6.61</b>	<b>7.62</b>
<b>发行人（%）</b>	<b>7.58</b>	<b>6.96</b>	<b>8.44</b>
<b>原因、匹配性分析</b>	<p>2022 年公司管理费用率与同行业可比公司平均水平差异较小，2021 年公司管理费用率较同行业可比公司平均值高，主要系①2021 年度公司股份支付费用较高；②健尔康医疗管理费用率较低，拉低了同行业平均值，主要系健尔康医疗的子公司数量较少，组织结构和管理层级较为简单，管理人员占比相对较小，同时分属管理部门的固定资产及相关无形资产较少，折旧摊销费用低，则其计入管理费用的职工薪酬、折旧摊销费用低于同行业。2023 年奥美医疗及振德医疗的管理费用率较其 2021 年及 2022 年有一定涨幅，主要系 2023 年国内公共卫生事件得以控制，奥美医疗及振德医疗的营业收入分别较 2022 年下降 34.53%及 32.76%，因此 2023 年奥美医疗及振德医疗的管理费用率增长较快且大幅高于本公司。</p>		

(3) 科目具体情况及分析说明

报告期内，公司管理费用分别为 4,838.64 万元、3,991.96 万元及 4,355.10 万元，2022 年度公司管理费用较 2021 年度降低 846.69 万元，2023 年较 2022 年上升 363.14 万元，主要受股份支付费用的影响。报告期内，公司为激励骨干人员，对关键人员实施股权激励计划。公司计入管理费用的股份支付费用分别为 548.57 万元、140.69 万元和 393.49 万元。2022 年度公司股份支付费用下降较多，主要系 2022 年度有部分高管离职，公司冲回了以前年度确认的已离职人员的股份支付费用。

3. 研发费用分析

(1) 研发费用构成情况

单位：元

项目	2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
人工费	3,390,120.30	69.06	2,522,541.60	68.90	542,980.00	68.59

材料费	805,380.29	16.41	430,649.25	11.76	83,266.04	10.52
折旧费	475,439.58	9.68	449,409.41	12.28	165,371.04	20.89
检测费	226,493.36	4.61	258,307.44	7.06	-	-
其他	11,838.21	0.24	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>4,909,271.74</b>	<b>100.00</b>	<b>3,660,907.70</b>	<b>100.00</b>	<b>791,617.08</b>	<b>100.00</b>

## (2) 研发费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司名称	2023 年度	2022 年度	2021 年度
奥美医疗（002950）	2.81	2.56	3.23
振德医疗（603301）	3.37	3.70	3.01
健尔康医疗（已过会）	3.54	3.23	3.66
<b>平均数（%）</b>	<b>3.24</b>	<b>3.16</b>	<b>3.30</b>
<b>发行人（%）</b>	<b>0.85</b>	<b>0.64</b>	<b>0.14</b>
<b>原因、匹配性分析</b>	公司研发费用率低于同行业平均值水平，公司研发费用率在报告期内呈现增长的趋势，主要系逐步完善研发相关制度并加大研发投入，未来随着研发投入的增加，研发费用率将逐步提升。		

## (3) 科目具体情况及分析说明

报告期内，公司研发费用分别为 79.16 万元、366.09 万元及 490.93 万元，呈逐年增长趋势，主要系公司于报告期内逐步完善研发相关制度并加大研发投入。公司的研发费用主要由人工费、材料费和折旧费等构成，其中人工费占研发投入比例分别为 68.59%、68.90%及 69.06%。

## 4. 财务费用分析

### (1) 财务费用构成情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
利息费用	3,343,079.76	1,430,672.31	284,859.37
减：利息资本化	-	-	-
减：利息收入	4,133,028.59	3,168,162.55	1,796,807.24
汇兑损益	-3,677,945.91	-9,017,796.81	3,552,651.20
银行手续费	283,553.39	317,616.02	349,246.16
其他	454,717.29	-	-
<b>合计</b>	<b>-3,729,624.06</b>	<b>-10,437,671.03</b>	<b>2,389,949.49</b>

### (2) 财务费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司名称	2023 年度	2022 年度	2021 年度
奥美医疗（002950）	1.45	4.26	-0.49
振德医疗（603301）	-0.50	0.03	0.53
健尔康医疗（已过会）	-1.18	-2.67	1.02

平均数 (%)	-0.08	0.54	0.35
发行人 (%)	-0.65	-1.82	0.42
原因、匹配性分析	报告期内，公司财务费用率分别为 0.42%、-1.82%及-0.65%，财务费用波动主要受汇兑损益影响，与可比公司不存在明显差异。		

### (3) 科目具体情况及分析说明

报告期内，公司的财务费用波动主要受汇兑损益影响。公司的汇兑损益波动主要受美元汇率的影响。公司生产经营中用美元计价的资产大于用美元计价的负债，美元对人民币的汇率波动趋势如下：2021 年度，美元对人民币的汇率上半年先小幅上升后小幅下降，下半年上升后又小幅下降，总体呈波动下降趋势，故 2021 年产生了一定的汇兑损失。2022 年度及 2023 年度，美元对人民币的汇率总体呈波动上升趋势，故 2022 年及 2023 年产生了较多的汇兑收益。报告期内，公司汇兑损益与美元汇率变动趋势基本一致。

### 5. 其他披露事项

无。

### 6. 主要费用情况总体分析

报告期内，公司期间费用占营业收入比例相对稳定，公司日常经营成本控制较好。

## (五) 利润情况分析

### 1. 利润变动情况

单位：元

项目	2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)
营业利润	81,408,906.72	14.17	80,095,213.37	13.96	135,019,609.62	23.55
营业外收入	13,009.47	0.00	404,364.80	0.07	93,353.45	0.02
营业外支出	582,145.17	0.10	2,360,114.75	0.41	5,805,478.38	1.01
利润总额	80,839,771.02	14.07	78,139,463.42	13.62	129,307,484.69	22.55
所得税费用	13,902,843.61	2.42	15,337,101.75	2.67	29,427,581.20	5.13
净利润	66,936,927.41	11.65	62,802,361.67	10.95	99,879,903.49	17.42

### 科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司实现的利润总额分别为 12,930.75 万元、7,813.95 万元及 8,083.98 万元；净利润分别为 9,987.99 万元、6,280.24 万元及 6,693.69 万元。2021 年利润总额及净利润大幅高于 2022 年及 2023 年，主要系（1）远期结售汇业务影响：2021 年度远期结售汇业务产生投资收益及公允价值

变动收益合计 2,390.81 万元，远期结售汇业务收益较高；而 2022 年度及 2023 年度远期结售汇业务产生投资收益及公允价值变动收益分别为-2,115.17 万元及 88.20 万元；（2）政府补助影响：2021 年度其他收益金额较高，金额为 3,863.12 万元，而 2022 年度及 2023 年度其他收益金额分别为 2,010.04 万元及 685.16 万元。若剔除远期结售汇业务及计入损益的政府补助对利润总额的影响，报告期内，剔除后的利润总额分别为 6,676.82 万元、7,919.08 万元及 7,310.62 万元，整体利润情况波动较小。

## 2. 营业外收入情况

√适用 □不适用

### （1） 营业外收入明细

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
接受捐赠	-	-	-
政府补助	500.00	33,000.00	1,500.00
盘盈利得	-	-	-
其他	12,509.47	371,364.80	91,853.45
合计	13,009.47	404,364.80	93,353.45

### （2） 计入当期损益的政府补助：

√适用 □不适用

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	2023 年度	2022 年度	2021 年度	与资产相关/与收益相关
一次性留工补贴	张家港人管中心	一次性留工培训补助	政府补助	否	否	500.00			与收益相关
防控补助	盐城市大丰区人民政府	防控补助	政府补助	否	否		30,000.00		与收益相关
一次性扩岗补贴	人力资源和社会保障局	扩岗补贴	政府补助	否	否		3,000.00		与收益相关
春节期间外地员工留相企业专项补贴	人力资源和社会保障局	2021 年度春节期间留相企业专项补贴	政府补助	否	否			1,500.00	与收益相关

### （3） 科目具体情况及分析说明

无。

## 3. 营业外支出情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
对外捐赠	40,000.00	130,885.82	260,000.00
滞纳金	47,821.19	1,854,711.51	5,199,414.02
报废支出	494,251.98	327,959.07	171,856.56
其他	72.00	46,558.35	174,207.80
合计	<b>582,145.17</b>	<b>2,360,114.75</b>	<b>5,805,478.38</b>

#### 科目具体情况及分析说明：

报告期内，2021 年及 2022 年的营业外支出主要系公司基于上市前财务规范整改，更正申报以前年度企业所得税、增值税等产生的税款滞纳金。2023 年营业外支出大幅下降，主要由于滞纳金减少所致。

#### 4. 所得税费用情况

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
当期所得税费用	12,462,617.45	23,718,904.20	28,155,566.44
递延所得税费用	1,440,226.16	-8,381,802.45	1,272,014.76
合计	<b>13,902,843.61</b>	<b>15,337,101.75</b>	<b>29,427,581.20</b>

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
利润总额	80,839,771.02	78,139,463.42	129,307,484.69
按适用税率 25%计算的所得税费用	20,209,942.76	19,534,865.86	32,326,871.17
部分子公司适用不同税率的影响	-6,259,754.69	-4,498,242.84	-4,391,345.12
调整以前期间所得税的影响	196,921.61	-80,421.31	34,869.12
税收优惠的影响	-	-	-
非应税收入的纳税影响	-	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	361,120.53	730,309.75	1,457,186.03
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	71,062.93	-	-
研发费用加计扣除	-676,449.53	-349,409.71	-
所得税费用	<b>13,902,843.61</b>	<b>15,337,101.75</b>	<b>29,427,581.20</b>

##### (3) 科目具体情况及分析说明

报告期内，公司适用所得税税率参见本招股说明书“第八节 管理层讨论与分析”之“六、税项、（一）主要税种及税率”。



## 5. 其他披露事项

无。

## 6. 利润变动情况分析

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。公司的净利润主要来源于日常经营所得形成的营业利润。报告期内，营业收入基本持平，但 2021 年利润总额及净利润高于 2022 年及 2023 年，主要系 2021 年度远期结售汇业务盈利较高且 2021 年度计入当期损益的政府补助金额较高。报告期内，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为 5,355.02 万元、5,818.40 万元及 6,140.54 万元，整体波动较小。

### （六）研发投入分析

#### 1. 研发投入构成明细情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
人工费	3,390,120.30	2,522,541.60	542,980.00
折旧费	475,439.58	449,409.41	165,371.04
材料费	805,380.29	430,649.25	83,266.04
检测费	226,493.36	258,307.44	-
其他费用	11,838.21	-	-
合计	<b>4,909,271.74</b>	<b>3,660,907.70</b>	<b>791,617.08</b>
研发投入占营业收入的比例 (%)	<b>0.85</b>	<b>0.64</b>	<b>0.14</b>
原因、匹配性分析	报告期内，公司研发费用呈逐年增长趋势，主要系公司于报告期内逐步完善研发相关制度并加大研发投入。		

#### 科目具体情况及分析说明：

详见本招股说明书之“第八节 管理层讨论与分析”之“三、盈利情况分析”之“（四）主要费用情况分析”之“3.研发费用分析”。

#### 2. 报告期内主要研发项目情况

单位：元

研发项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
泌尿器械的开发-新型集尿袋	928,420.03	-	-
新型手术组合包的开发-内销手术包开发	866,279.73	-	-
北美 Drape 项目-复杂型号和组合包开发	851,699.75	793,584.56	-

智能感知床垫-基础原型开发阶段	598,625.49	326,355.41	-
医用防护产品开发	561,138.76	201,245.46	225,809.35
技术改造（含精益）-自动包装替代人工	516,315.28	124,007.10	-
北美新一代手术衣开发-L4 级开发	467,772.87	155,746.19	-
袜套吸塑包装材料国产化	119,019.83	-	-
北美新一代手术衣开发-L3 级开发	-	109,238.85	68,146.65
医用 ABD 垫开发	-	388,894.94	198,685.58
北美 Drape 项目-基础型号的开发	-	564,962.15	211,023.50
技术改造（含精益）-生产设备效能提升	-	73,142.12	87,952.00
新型手术组合包的开发-外销手术包开发	-	923,730.92	-
<b>合计</b>	<b>4,909,271.74</b>	<b>3,660,907.70</b>	<b>791,617.08</b>

### 3. 研发投入占营业收入比例与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司	2023 年度	2022 年度	2021 年度
奥美医疗（002950）	2.81	2.56	3.23
振德医疗（603301）	3.37	3.70	3.01
健尔康医疗（已过会）	3.54	3.23	3.66
平均数（%）	3.24	<b>3.16</b>	<b>3.30</b>
发行人（%）	<b>0.85</b>	<b>0.64</b>	<b>0.14</b>

科目具体情况及分析说明：

公司研发投入与同行业比较情况详见本招股说明书之“第八节 管理层讨论与分析”之“三、盈利情况分析”之“（四）主要费用情况分析”之“3.研发费用分析”。

### 4. 其他披露事项

无。

### 5. 研发投入总体分析

报告期各期，公司研发投入均在当期费用化，不存在资本化情形，因此公司研发投入与研发费用金额一致，研发投入总体分析详见本招股说明书之“第八节 管理层讨论与分析”之“三、盈利情况分析”之“（四）主要费用情况分析”之“3.研发费用分析”。

#### （七）其他影响损益的科目分析

##### 1. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
----	---------	---------	---------

权益法核算的长期股权投资收益			
处置长期股权投资产生的投资收益			
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得			
交易性金融资产在持有期间的投资收益			
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入			
债权投资在持有期间取得的利息收入			
其他债权投资在持有期间取得的利息收入			
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,498,610.67	404,923.92	12,929,770.01
处置债权投资取得的投资收益			
处置其他债权投资取得的投资收益			
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			
处置持有至到期投资取得的投资收益			
<b>合计</b>	<b>-3,498,610.67</b>	<b>404,923.92</b>	<b>12,929,770.01</b>

科目具体情况及分析说明:

公司的投资收益主要来自于远期结售汇业务及理财产品。具体明细如下:

单位: 万元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
投资收益-银行理财	19.44	211.14	138.39
投资收益-远期结售汇业务	-369.30	-170.65	1,154.59
<b>小计</b>	<b>-349.86</b>	<b>40.49</b>	<b>1,292.98</b>

报告期内, 投资收益呈下降趋势, 主要受远期结售汇业务汇率波动影响。由于 2021 年度、2022 年度及 2023 年度美元平均汇率分别为 6.4512、6.7208 及 7.0237, 而公司在报告期内锁定的交割汇率为 6.6220 及 6.7000。2021 年度美元汇率整体较低, 因此公司在 2021 年度因远期结售汇业务产生了较高的投资收益; 2022 年及 2023 年度, 美元汇率呈波动上升趋势, 导致 2022 年及 2023 年远期结售汇业务产生了一定的投资损失。

## 2. 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位: 元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
交易性金融资产	8,631.97	-12,612,346.67	10,141,432.74
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益			
交易性金融负债	4,575,000.00	-4,575,000.00	-
按公允价值计量的投资性房地产			
按公允价值计量的生物资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
其他非流动金融资产		-2,426,077.93	2,426,077.93
<b>合计</b>	<b>4,583,631.97</b>	<b>-19,613,424.60</b>	<b>12,567,510.67</b>

**科目具体情况及分析说明：**

公司的公允价值变动收益主要来自于远期结售汇业务及理财产品。由于 2021 年度、2022 年度及 2023 年度美元平均汇率分别为 6.4512、6.7208 及 7.0237，而公司在报告期内锁定的交割汇率为 6.6220 及 6.7000。2021 年度美元汇率整体较低，因此公司在 2021 年度因远期结售汇业务产生了较高的公允价值变动收益，其中 2021 年末其他非流动金融资产系交割日在 2022 年 12 月 31 日之后的远期结售汇所形成的公允价值变动 242.61 万元；2022 年度美元汇率呈波动上升趋势，期末对尚未到期的合约公允价值进行重估，产生了较大的公允价值变动损失，其中 2022 年末的交易性金融负债为交割日在 2022 年 12 月 31 日之后的远期结售汇所形成的公允价值变动 457.50 万元；2023 年 4 月，公司远期结售汇业务合约到期。

**3. 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	2023 年度	2022 年度	2021 年度
一、计入其他收益的政府补助	6,805,101.27	19,900,140.28	38,631,248.59
其中：与递延收益相关的政府补助	350,149.76	107,095.81	85,000.00
直接计入当期损益的政府补助	6,454,951.51	19,793,044.47	38,546,248.59
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	46,517.32	200,227.81	-
其中：个税扣缴税款手续费	46,517.32	200,227.81	-
<b>合计</b>	<b>6,851,618.59</b>	<b>20,100,368.09</b>	<b>38,631,248.59</b>

**科目具体情况及分析说明：**

报告期内，公司其他收益分别为 3,863.12 万元、2,010.04 万元及 685.16 万元，主要为与收益相关的政府补助款。计入其他收益的政府补助明细如下：

单位：元

补助项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度	与资产相关/ 与收益相关
税收返还	3,679,119.00	12,531,380.00	23,832,951.00	与收益相关
管委会奖励款	1,497,000.00	217,256.00	2,140,985.00	与收益相关
金融局上市奖励	600,000.00	-	-	与收益相关
元和街道纳税贡献奖	300,000.00	900,000.00	100,000.00	与收益相关
商务局发展专项资金	188,400.00	-	-	与收益相关
稳岗补贴款	67,932.51	378,256.03	38,568.65	与收益相关
进出口保险资金项目	50,100.00	-	-	与收益相关
出口信用保费补贴	29,100.00	-	-	与收益相关

FDA 认证补贴	20,000.00	-	-	与收益相关
境外专利申请和商标注册补贴	16,700.00	-	-	与收益相关
一次性扩岗补贴	4,500.00	-	-	与收益相关
开发区管委会人才经费	2,000.00	-	-	与收益相关
住房公积金缴存补贴款	100.00	-	-	与收益相关
高质量发展支持政策资金	-	4,439,748.00	-	与收益相关
中小企业发展奖励款	-	800,000.00	-	与收益相关
促进和维持中小企业就业水平	-	189,044.44	46,053.41	与收益相关
新增长点培育补助	-	150,000.00	-	与收益相关
两化融合管理体系贯标补助	-	146,000.00	-	与收益相关
对外贸易政策补贴	-	41,360.00	190,300.00	与收益相关
经济贡献扶持资金	-	-	9,511,959.03	与收益相关
宣城经济技术开发区管理委员会 会财政局财政补助款	-	-	1,438,412.00	与收益相关
载体租金补贴	-	-	1,112,469.50	与收益相关
产业发展基金	-	-	80,000.00	与收益相关
元和街道优秀企业奖	-	-	20,000.00	与收益相关
省级就业风险储备补贴收入	-	-	17,503.00	与收益相关
2021 年失业保险稳岗返还	-	-	17,047.00	与收益相关
应收固定资产投资奖励资金	265,149.76	22,095.81	-	与资产相关
市开发区奖励设备款	25,000.00	25,000.00	25,000.00	与资产相关
技术改造核查项目	60,000.00	60,000.00	60,000.00	与资产相关

#### 4. 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
应收账款坏账损失	-427,783.09	-1,001,709.83	-853,789.43
应收票据坏账损失			
其他应收款坏账损失	61,878.69	22,296.97	707,346.86
应收款项融资减值损失			
长期应收款坏账损失			
债权投资减值损失			
其他债权投资减值损失			
合同资产减值损失			
财务担保合同减值			
<b>合计</b>	<b>-365,904.40</b>	<b>-979,412.86</b>	<b>-146,442.57</b>

科目具体情况及分析说明：

无。

#### 5. 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
坏账损失	-	-	-
存货跌价损失	640,715.34	-929,856.56	-2,907,652.98
存货跌价损失及合同履约成本减值损失（新收入准则适用）			
可供出售金融资产减值损失	-	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-	-
长期股权投资减值损失			
投资性房地产减值损失			
固定资产减值损失	-	-	-347,913.56
在建工程减值损失			
生产性生物资产减值损失			
油气资产减值损失			
无形资产减值损失			
商誉减值损失			
合同取得成本减值损失（新收入准则适用）			
其他			
<b>合计</b>	<b>640,715.34</b>	<b>-929,856.56</b>	<b>-3,255,566.54</b>

科目具体情况及分析说明：

无。

## 6. 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
<b>划分为持有待售的非流动资产处置收益</b>			
其中：固定资产处置收益			
无形资产处置收益			
<b>持有待售处置组处置收益</b>			
<b>未划分为持有待售的非流动资产处置收益</b>	56,295.31	91,052.19	187,584.72
其中：固定资产处置收益	56,295.31	91,052.19	187,584.72
无形资产处置收益	-	-	-
<b>合计</b>	<b>56,295.31</b>	<b>91,052.19</b>	<b>187,584.72</b>

科目具体情况及分析说明：

无。

## 7. 其他披露事项

无。

#### 四、 现金流量分析

##### (一) 经营活动现金流量分析

##### 1. 经营活动现金流量情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
<b>经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	598,716,888.67	573,213,848.53	546,010,504.06
收到的税费返还	59,447,366.97	50,938,185.21	64,243,803.99
收到其他与经营活动有关的现金	11,083,108.68	37,717,294.28	53,208,875.89
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>669,247,364.32</b>	<b>661,869,328.02</b>	<b>663,463,183.94</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	388,580,282.82	440,899,377.27	389,036,520.04
支付给职工以及为职工支付的现金	93,852,216.90	87,859,948.21	92,389,985.69
支付的各项税费	57,076,093.04	31,627,018.87	133,918,445.01
支付其他与经营活动有关的现金	33,658,219.11	36,582,384.25	44,924,406.34
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>573,166,811.87</b>	<b>596,968,728.60</b>	<b>660,269,357.08</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>96,080,552.45</b>	<b>64,900,599.42</b>	<b>3,193,826.86</b>

##### 科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司经营活动产生的现金流入分别为 66,346.32 万元、66,186.93 万元及 66,924.74 万元，主要为公司销售回款、收到的税收返还和其他往来款等；经营活动产生的现金流出分别为 66,026.94 万元、59,696.87 万元及 57,316.68 万元，主要为采购商品支付的现金、支付给职工及为职工支付的现金、支付的各项税费、公司各项日常运营费用中的付现支出等；公司经营活动产生的现金流量净额分别为 319.38 万元、6,490.06 万元及 9,608.06 万元。2021 年度公司经营活动产生的现金流量净额较低，主要系 2021 年公司汇算清缴时缴纳企业所得税金额较高，且公司基于上市前财务规范整改，2021 年度更正申报并补缴以前年度的企业所得税及增值税税款等，导致支付的各项税费金额较高。

##### 2. 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
政府补助	8,388,068.83	33,351,724.47	39,294,820.59
利息收入	1,923,028.59	2,188,808.22	249,807.24
外币银行存款兑换业务形成的汇兑损益	728,329.14	625,814.65	8,261,294.60
保证金及押金	31,172.65	45,890.40	5,261,100.00
往来款及其他	12,509.47	1,505,056.54	141,853.46
<b>合计</b>	<b>11,083,108.68</b>	<b>37,717,294.28</b>	<b>53,208,875.89</b>

### 科目具体情况及分析说明:

报告期内，公司收到的其他与经营活动有关的现金主要为政府补助、利息收入、外币银行存款兑换业务形成的汇兑损益及收回的保证金及押金。

### 3. 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
运输费用	16,018,799.33	18,695,067.27	19,154,437.98
办公费	5,101,753.69	5,325,043.81	6,258,794.81
业务招待费	3,239,613.88	1,670,836.14	1,277,115.79
中介机构费用	3,026,063.06	2,621,200.85	3,727,400.45
差旅费	1,737,513.84	1,213,341.60	865,613.20
销售佣金	1,128,661.25	1,727,763.22	3,171,585.92
展览费	597,060.15	361,240.16	874,394.82
车辆经费	564,200.74	360,327.43	512,510.28
广告宣传费	298,512.59	305,190.17	874,394.82
滞纳金	47,821.19	1,854,711.51	5,243,525.79
捐赠	40,000.00	130,885.82	260,000.00
其他	1,858,219.39	2,316,776.27	2,704,632.48
合计	<b>33,658,219.11</b>	<b>36,582,384.25</b>	<b>44,924,406.34</b>

### 科目具体情况及分析说明:

报告期内，公司支付的其他与经营活动有关的现金主要为销售费用、管理费用和财务费用中的付现费用。

### 4. 经营活动净现金流与净利润的匹配

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
净利润	<b>66,936,927.41</b>	<b>62,802,361.67</b>	<b>99,879,903.49</b>
加：资产减值准备	-640,715.34	929,856.56	3,255,566.54
信用减值损失	365,904.40	979,412.86	146,442.57
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	15,935,945.66	15,283,461.95	12,198,962.23
使用权资产折旧	1,978,955.94	2,969,424.20	1,955,164.66
无形资产摊销	1,374,032.15	1,335,564.50	838,396.96
长期待摊费用摊销	69,829.32	132,873.11	639,640.31
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）	-56,295.31	-91,052.19	-187,584.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,728.77	11,376.15	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,583,631.97	19,613,424.60	-12,567,510.67
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,816,536.94	9,546,016.36	-1,260,590.08
投资损失（收益以“-”号填列）	3,498,610.67	-404,923.92	-12,929,770.01



递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,493,423.15	-5,067,718.81	-800,012.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-53,196.99	-3,314,083.64	2,101,056.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,587,800.21	-19,350,744.86	6,371,464.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,137,239.83	-28,084,699.92	-9,748,565.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,091,367.59	6,203,115.08	-92,184,396.92
其他	3,934,899.08	1,406,935.72	5,485,659.80
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>96,080,552.45</b>	<b>64,900,599.42</b>	<b>3,193,826.86</b>

#### 5. 其他披露事项

无。

#### 6. 经营活动现金流量分析

详见本节“四、现金流量分析”之“（一）经营活动现金流量分析”之“1.经营活动现金流量情况”。

#### （二）投资活动现金流量分析

##### 1. 投资活动现金流量情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
<b>投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	144,900,000.00	775,989,636.50	647,010,363.50
取得投资收益收到的现金	-3,498,610.67	499,759.99	12,929,770.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	274,779.72	1,746,490.49	283,425.49
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	-	-	502,998.11
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>141,676,169.05</b>	<b>778,235,886.98</b>	<b>660,726,557.11</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,403,050.56	144,413,764.73	147,183,796.85
投资支付的现金	106,600,000.00	774,300,000.00	751,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			39,669,569.26
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>255,003,050.56</b>	<b>918,713,764.73</b>	<b>937,853,366.11</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-113,326,881.51</b>	<b>-140,477,877.75</b>	<b>-277,126,809.00</b>

#### 科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-27,712.68 万元、-14,047.79 万元及-11,332.69 万元。2021 年度公司投资活动现金净流出为 27,712.68 万元，主要包括（1）购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 14,718.38 万元；（2）购买银行大额存单 6,500.00 万元；（3）支付给张家港志益和苏州尤尼佳的收购款 3,966.96 万元；2022 年度公司投资活动现金净流出为 14,047.79 万元，主要包括购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 14,441.38 万元；2023

年度公司投资活动现金净流出为 11,332.69 万元，主要包括购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 14,840.31 万元。报告期内，随着经营业务的不断扩大，公司持续增加厂房建造的投入，主要包括张家港爱舍伦新建厂房项目、凯普乐工厂建设工程及泰国工厂建设工程等。

## 2. 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
往来款（拆入）			502,998.11
合计	-	-	<b>502,998.11</b>

科目具体情况及分析说明：

无。

## 3. 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 4. 其他披露事项

无。

## 5. 投资活动现金流量分析：

详见本节“四、现金流量分析”之“（二）投资活动现金流量分析”之“1.投资活动现金流量情况”。

### （三）筹资活动现金流量分析

#### 1. 筹资活动现金流量情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
<b>筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	5,000,000.00	197,427,903.80
取得借款收到的现金	116,036,400.00	109,685,300.00	90,119,200.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	18,531,295.83
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>116,036,400.00</b>	<b>114,685,300.00</b>	<b>306,078,399.63</b>
偿还债务支付的现金	103,540,800.00	101,440,700.00	859,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,753,054.03	1,370,279.38	50,269,581.89
支付其他与筹资活动有关的现金	1,804,205.80	2,597,934.60	19,888,828.13
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>139,098,059.83</b>	<b>105,408,913.98</b>	<b>71,017,810.02</b>

筹资活动产生的现金流量净额	-23,061,659.83	9,276,386.02	235,060,589.61
---------------	----------------	--------------	----------------

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 23,506.06 万元、927.64 万元及-2,306.17 万元，2021 年度筹资活动产生的现金流量净额大幅高于 2022 年度及 2023 年度，主要系 2021 年度吸收外部投资者投资款 19,742.79 万元。

## 2. 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
往来款（拆入）			18,531,295.83
合计	-	-	18,531,295.83

科目具体情况及分析说明：

-

## 3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
支付租赁负债的本金和利息	1,804,205.80	2,597,934.60	1,357,532.30
往来款（拆出）			18,531,295.83
合计	1,804,205.80	2,597,934.60	19,888,828.13

科目具体情况及分析说明：

-

## 4. 其他披露事项

无。

## 5. 筹资活动现金流量分析：

详见本节“四、现金流量分析”之“（三）筹资活动现金流量分析”之“1.筹资活动现金流量情况”。

## 五、资本性支出

### (1) 报告期内的重大资产支出情况

报告期内，公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金分别为 14,718.38 万元、14,441.38 万元及 14,840.31 万元。主要系公司持续增加厂房建造的投入，主要包括张家港爱舍伦新建厂房项目、凯普乐工厂建造工程及泰国工厂建造工程等。

### (2) 未来可预见的重大资本性支出计划

截至本招股说明书签署日，公司未来可预见的重大资本性支出主要为本次募集资金投资项目的投资支出，具体情况详见本招股说明书“第九节 募集资金运用”。除此之外，公司将持续增加厂房建造的投入，主要包括张家港爱舍伦新建厂房项目及泰国工厂建造工程。

## 六、 税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率		
		2023 年度	2022 年度	2021 年度
增值税	应税收入	13%、7%	13%、7%	13%、7%
消费税	-	-	-	-
教育费附加	应纳流转税额	3%	3%	3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%	7%、5%	7%、5%
企业所得税	应纳流转税额	25%、20%	25%、20%	25%、20%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%	2%	2%

### 存在不同企业所得税税率纳税主体的说明：

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率		
	2023 年度	2022 年度	2021 年度
江苏柯莱斯克新型医疗用品有限公司	25%	25%	25%
安徽爱维迈德医疗用品有限公司	25%	25%	25%
安徽凯普乐医疗科技有限公司	25%	25%	25%
江苏爱舍伦医疗用品有限公司	-	-	-
江苏旭禾医疗科技有限公司	25%	25%	25%
爱舍伦医疗科技（张家港）有限公司	25%	25%	25%
Excellent Medical Technology Co.,Ltd.	-	-	-
Excellent Investment Holding A Co., Ltd.	-	-	-
Excellent Investment Holding B Co., Ltd.	-	-	-
Excellent Medical Technology (Thailand) Co., Ltd.	20%	20%	20%

### 具体情况及说明：

(1) 江苏爱舍伦医疗用品有限公司为小型微利企业享受小微企业普惠性税收减免政策。

(2) Excellent Medical Technology Co., Ltd.系在香港注册的公司，香港以地域为征收税项的基

础，只对来自香港的利润及收入征税，离岸收入无需缴纳所得税。

## （二） 税收优惠

√适用 □不适用

（1）据财政部国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，公司的子公司江苏爱舍伦为小型微利企业，享受小微企业普惠性税收减免政策。

（2）根据泰国投资促进委员会（BOI）颁发的《投资促进卡投资促进委员会》（编号：64-0594-1-00-1-0）规定，公司孙公司 Excellent Medical Technology (Thailand) Co., Ltd.享受以下税收优惠：

①按照委员会的评估批准，对于机械设备可以获得免缴进口关税；

②对于获得促进支持的经营业务所获得的净利润，可以免缴企业所得税，合计免缴金额不得超过投资金额（不包括土地费用和流动资金）的 100%，时限为 4 年，从该企业开始有经营收入之日算起；

③对于获得促进支持的免缴企业所得税的企业，无需将红利与该企业的所得税合并计算；

④对于为了出口，在生产中所使用的需要从国外进口的必要原料和材料，免缴为期 1 年的进口税，从首次进口日算起；

⑤对于获得促进支持的企业进口再出口的货物获得免缴为期 1 年的进口税，从首次进口日算起。

以上内容自 2021 年 4 月 27 日起生效。

## （三） 其他披露事项

无。

## 七、 会计政策、估计变更及会计差错

### （一） 会计政策变更

√适用 □不适用

#### 1. 会计政策变更基本情况

单位：元

期间/时点	会计政策变更的内容	审批程序	受影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	新政策下的账面价值	影响金额
2022 年	2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则	系法律法规要求的变	递延所得税资产	8,013,411.09	8,015,182.64	-1,771.55

	解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。	更，不涉及内部审议	递延所得税负债	—	53,196.99	-53,196.99
			盈余公积	17,175,351.68	17,175,313.78	37.90
			未分配利润	222,162,231.91	222,110,844.37	51,387.54
			所得税费用	15,320,545.43	15,337,101.75	-16,556.32
2021 年	2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。	系法律法规要求的变更，不涉及内部审议	递延所得税资产	2,929,059.69	2,983,732.94	-54,673.25
			递延所得税负债	3,335,037.54	3,424,579.91	-89,542.37
			盈余公积	4,619,316.57	4,610,362.33	8,954.24
			未分配利润	171,900,199.85	171,874,284.97	25,914.88
			所得税费用	29,392,712.08	29,427,581.20	-34,869.12
2023 年	2023 年 12 月 22 日，中国证监会发布了修订后的《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》（证监会公告[2023]65 号），新规定自公布之日起施行。	系法律法规要求的变更，不涉及内部审议	对报告期内科目无影响	-	-	-
2022 年	2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“解释 15 号”），其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”（以下简称“试运行销售的会计处理规定”）和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。该项规定对本公司报告期内财务报表无影响。	系法律法规要求的变更，不涉及内部审议	对报告期内科目无影响	-	-	-
2021 年	2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“解释 15 号”），其中“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，本公司自 2021 年 12 月 30 日起执行该规	系法律法规要求的变更，不涉及内部审议	对报告期内科目无影响	-	-	-

	定,执行资金集中管理相关列报规定对本公司财务报表无影响。					
2021年	2021年1月26日,财政部发布了《企业会计准则解释第14号》(财会[2021]1号)(以下简称“解释14号”),自公布之日起施行,本公司自2021年1月26日起执行该解释,执行解释14号对本公司财务报表无影响。	系法律法规要求的变更,不涉及内部审议	对报告期内科目无影响	-	-	-

具体情况及说明:

①执行《企业会计准则解释第16号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号,以下简称解释16号),其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行,执行解释16号的该项规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

**2. 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用 不适用

**(二) 会计估计变更**

适用 不适用

**(三) 会计差错更正**

适用 不适用

**1. 追溯重述法**

适用 不适用

单位:元

期间	会计差错更正的内容	批准程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2021年	对本公司2021年度及2022年度发生的集团内关联交易产生的销项税金和进项税金在合并现金流量表中抵消	董事会决议、股东大会决议	销售商品、提供劳务收到的现金	-58,383,686.26
2021年			购买商品、接受劳务支付的现金	-58,383,686.26
2022年			销售商品、提供劳务收到的现金	-61,234,982.70
2022年			购买商品、接受劳	-61,234,982.70

			务支付的现金	
--	--	--	--------	--

具体情况及说明：

公司对本公司 2021 年度及 2022 年度发生的集团内关联交易产生的销项税金和进项税金在合并现金流量表中抵消，抵消后经营活动产生的现金流量净额未发生变化。

前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日和 2022 年年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	0.00	0.00	0.00	0.00
未分配利润	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	0.00	0.00	0.00	0.00
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
所有者权益合计	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	0.00	0.00	0.00	0.00
净利润	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：归属于母公司所有者的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00
少数股东损益	0.00	0.00	0.00	0.00

## 2. 未来适用法

适用 不适用

## 八、 发行人资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### (一) 财务报告审计截止日后主要财务信息及经营状况

适用 不适用

#### 1、会计师事务所的审阅意见

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2024 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年 1-3 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注进行了审阅，出具了容诚专字[2024]215Z0177 号《审阅报告》。审阅意见如下：“根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映江苏爱舍伦 2024 年 3 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年 1-3 月的合并及母公司经营成果和现金流量。”

#### 2、发行人的专项说明

公司及全体董事、监事、高级管理人员保证公司 2024 年 1-3 月及 2024 年 3 月末财务报表所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性及完整性承担个别及连带责任。公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人保证公司 2024 年 1-3 月及 2024



年3月末财务报表真实、准确、完整。

### 3、财务报告审计截止日后主要财务数据

#### (1) 合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2024年3月31日	2023年12月31日	变动比例
资产总额	88,707.48	86,061.96	3.07%
负债总额	22,481.26	21,109.16	6.50%
股东权益总额	66,226.22	64,952.81	1.96%
归属于母公司所有者的权益	65,228.79	63,954.03	1.99%

#### (2) 合并利润表及现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2024年1-3月	2023年1-3月	变动比例
营业收入	14,174.55	12,900.86	9.87%
营业利润	2,027.26	1,407.38	44.05%
利润总额	1,993.27	1,375.67	44.89%
净利润	1,633.28	1,044.87	56.32%
归属于母公司股东的净利润	1,634.62	1,044.77	56.46%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1,409.77	943.92	49.35%
经营活动产生的现金流量净额	887.52	1,247.71	-28.87%

#### (3) 非经常性损益主要数据

单位：万元

项目	2024年1-3月
非流动资产处置损益	6.87
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）	320.87
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31.13
小计	299.78
减：所得税影响额	74.93
少数股东影响额（税后）	-
非经常性损益净额	224.85

### 4、财务报告审计截止日后主要财务变动分析

#### (1) 财务状况分析

截至2024年3月31日，公司资产总额为88,707.48万元，较上年末增加3.07%，负债总额为22,481.26万元，较上年末上升6.50%，归属于母公司所有者的股东权益为65,228.79万元，较上年末增加1.99%，整体变化较为平稳。

#### (2) 经营成果分析

2024年1-3月，公司营业收入为14,174.55万元，较上年同期增加9.87%，净利润为1,633.28万元，较上年同期上升56.32%，净利润的增长幅度超过同期营业收入的增长幅度，主要系2024年第一季度其他收益金额为323.73万元，上年同期的其他收益金额为63.39万元，其他收益上升较多。

### **(3) 现金流量分析**

2024年1-3月，公司经营活动产生的现金流量净额为887.52万元，较上年同期减少360.19万元，主要系公司销售商品、提供劳务收到的现金减少及支付给职工以及为职工支付的现金增加所致。

### **(4) 非经常性损益分析**

2024年1-3月，公司归属于母公司所有者的非经常性损益净额为224.85万元，主要为收到的政府补助，金额较小。

### **(5) 财务报告审计截止日后主要经营情况**

财务报告审计截止日至本招股说明书签署日，公司经营情况稳定，主要经营模式未发生重大变化，主要客户和供应商的构成等其他可能影响投资者判断的重大事项等方面未发生重大变化。

综上，公司整体经营情况良好，生产情况稳定，未发生对经营情况和未来经营业绩造成重大不利影响的事项。

## **(二) 重大期后事项**

适用 不适用

公司于2024年3月15日、2024年3月20日分别召开第一届董事会战略委员会第六次会议、第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于对外投资设立子公司的议案》，新设子公司安徽蝌蚪云进出口贸易有限公司，注册资本为500万元，出资方式为现金。

除以上事项外，公司不存在其他报告期期后事项、或有事项、其他重要事项以及重大担保、诉讼等事项。

## **(三) 或有事项**

适用 不适用

## **(四) 其他重要事项**

适用 不适用

## **九、 滚存利润披露**

适用 不适用

根据公司2024年第二次临时股东大会决议，本次公开发行前滚存的未分配利润在公司股票公

开发行后由新老股东按持股比例共享。

## 第九节 募集资金运用

### 一、 募集资金概况

#### (一) 预计募集资金总额及投资项目

根据公司 2024 年 3 月 20 日召开的第一届董事会第十六次会议及 2024 年 4 月 11 日召开的 2024 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案》，公司本次拟向合格投资者公开发行不超过 16,919,834 股人民币普通股，本次发行募集资金在扣除发行费用后用于投资以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金使用金额	项目备案证号	环评批复备案号
1	凯普乐公共卫生医疗物资产业园建设项目	67,046.45	30,000.00	2020-341861-27-03-037766	宣环评[2023]30 号
合计		<b>67,046.45</b>	<b>30,000.00</b>	-	-

若本次发行实际募集资金不能满足上述项目的全部需求，不足部分将由公司利用自有资金或通过银行贷款等方式自筹解决；如实际募集资金金额满足上述项目需求后尚有剩余，剩余资金将用于与公司主营业务相关的营运资金。

若因经营需要或市场竞争等因素导致上述募集资金投资项目在本次发行募集资金到位前必须进行先期投入的，公司将根据项目进度的实际需要以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后以募集资金置换先行投入的自筹资金。

#### (二) 募集资金专户储存安排

公司已经建立了募集资金管理制度。根据公司募集资金管理制度，本次股票发行完成后，公司募集资金将存放于董事会指定的专项账户，并在规定时间内与募集资金存管银行、保荐机构签署募集资金三方监管协议，从而确保募集资金管理制度能够得到有效执行。

### 二、 募集资金运用情况

#### (一) 凯普乐公共卫生医疗物资产业园建设项目

##### 1、项目概况

本项目以公司的全资子公司安徽凯普乐医疗科技有限公司为实施主体，以直接投资方式进行，建设周期为 2 年。项目建设地点位于宣城经济技术开发区玉荷路以东，莲西路以北，总用地面积 87,390 平方米。凯普乐已取得该项目土地使用权，不存在新增用地情形。

项目充分利用公司现有的生产技术、经验以及产品销售能力，拟购置先进生产设备，引进专业

人员，加强质量管控，提高产品质量和生产效率。项目建成后，可实现年产能医用器械灭菌生产和技术服务（主要提供环氧乙烷灭菌服务）12.00 万立方米；OTC 产品系列、IPA、PVP 等系列 186,800.00 万包（片/支）；医用器械-袋类及管类（尿袋、胃食袋、血袋及相关系列）2,000.00 万个；医用敷料（手术防护用品、医用敷料用品、医疗护理用品）4,800.00 万包（片/件）。

本项目投资总额 67,046.45 万元，其中建筑工程费 26,466.66 万元，项目设备及软件购置费 27,250.00 万元，项目安装工程费 894.00 万元，项目工程建设其他费用为 1,292.72 万元，基本预备费计 2,795.17 万元，铺底流动资金为 8,347.90 万元。

截至本招股说明书签署日，该项目已开展建设。

## **2、项目建设的必要性**

### **（1）有利于提高公司产能，满足未来市场需求**

随着全球经济的发展、人口数量的增长，各国对医疗器械的需求不断增加，我国医疗器械产业凭借产业集聚优势、成本优势发展迅猛，出口贸易逐年增长。爱舍伦经过多年发展，产品种类迅速延伸，客户群体不断壮大，产品订单数量不断增大。然而，由于受到现有车间、生产设备、人员的制约，公司现有产能难以满足市场需求，不利于保持和扩大市场占有率。因此，公司提出凯普乐公共卫生医疗物资产业园建设项目，新建厂房、成品原料仓库和办公楼等，购置先进智能化生产设备，优化生产工艺，提高生产效率，打破公司产能瓶颈。项目建成后不仅能有效扩大产品规模，还能满足未来市场需求，为公司的可持续发展奠定基础。

### **（2）有利于扩大规模优势，提升行业地位**

目前，从国内市场的竞争情况来看，医疗器械行业进入门槛相对较低，市场容量较大且增长较快。虽然行业内生产企业众多，但大部分为规模很小的地区性小企业，造成行业集中度较低，产品同质化严重，企业多在低端市场内进行低价竞争，品牌识别度和影响力相对较低。通过此次公共卫生医疗物资产业园项目的建设，公司的医用器械灭菌生产和技术服务规模、OTC 产品系列、IPA、PVP 等系列产品、泌尿器械-精密袋类、医用敷料的生产规模得以进一步扩大，增加了对原材料的采购规模，有助于提高公司对上游供应商的议价能力，有效降低对原材料采购的生产成本，增强规模优势；另一方面，扩大产能有助于公司以品牌优势促进业务发展，同时以产业园作为依托，研发生产各类高技术医疗器械产品，提升公司行业地位。

### **（3）有利于引进先进设备，提升产品质量和服务**

随着科学技术和生产工艺的不断进步，智能化制造、智能工厂已经逐渐成为了企业得以可持续发展的重要保障。公司自成立以来，通过不断提升产品生产工艺，规范生产流程，产品质量和性价比得以保证，成为医用敷料的全球化、系列化的供应商。然而，随着市场规模的不断扩大，客户对产品性能的要求不断提升，公司目前依旧存在生产设备老旧、加工精度相对不足等问题。因此，公

司提出本次公共卫生医疗物资产业园项目建设，利用公司现有自主研发的生产技术，引进先进的医疗器械智能灭菌系统、智能控制强制解析系统、熔融喷丝熔喷系统、在线分切成卷系统等多种先进生产设备，实现生产智能化的同时大大提升了公司的产品质量和服务。

#### **(4) 有利于开拓灭菌业务，提高公司经济效益**

环氧乙烷灭菌技术能杀灭所有微生物，包括芽孢、结核杆菌、细菌、病菌、真菌等。因其灭菌物品可以被包裹、整体分装，可保持使用前呈无菌状态，不腐蚀塑料、金属和橡胶等明显特点，受到越来越多用户的青睐。目前我国医疗器械、卫生用品、药品等医疗物资的出口量保持较快速度的增长，环氧乙烷灭菌除可应用于医疗卫生用品灭菌，还可应用于实验耗材和药品灭菌，在国内需求及出口需求的共同驱动下，环氧乙烷灭菌市场将获得更大的发展空间。公司通过本项目建设，购置先进医疗器械智能灭菌系统，开拓环氧乙烷灭菌技术服务，为公司产品提供灭菌服务，项目建成后，可实现年产能医用器械灭菌生产和技术服务 12.00 万立方米。因此，本项目建设有利于公司开拓灭菌业务，满足市场灭菌需求，提高公司经济效益。

### **3、项目建设的可行性**

#### **(1) 项目建设符合国家相关产业政策和发展规划要求**

根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》发展规划要求，集中优势资源攻关新发突发传染病和生物安全风险防控、医药和医疗设备，深入实施智能制造和绿色制造工程，培育先进制造业集群，推动医药及医疗设备等产业创新发展，可以看出政府对医疗基础设施建设更加重视，公共卫生领域补短板需求更加强烈，相应带来了医用敷料需求增长；《江苏省政府关于推动生物医药产业高质量发展的意见》明确提出“发展组织工程材料、高端植介入产品、新型医用敷料，加强老年人护理照料、残疾人生活等领域的康复辅具研发，提升产品品质，基本完成医疗器械产业整体向创新驱动发展的转型”。公司医用敷料、泌尿器械-精密袋类、OTC、IPA 和 PVP 等系列产品完全符合国家对于医药卫生体制改革和发展规划要求，在上述国家政策红利的大背景下，公司的业务发展将会迎来良好的发展机遇。

#### **(2) 优良的系列产品为公司积累了众多优质客户资源**

公司自成立至今开发了各种系列产品，主要适用于医疗环境下使用的手术器械包、急救护理产品、外科手术衣、手术单、医用防护服、隔离服、中小型医疗仪器设备、高端护理垫等。通过人员技术能力培养、生产现场流线化布局、智能化生产技术的应用，充分保障了产品质量和新产品开发的成功率。同时，公司产品的质量完全符合并通过美国 FDA、德国 TUV、欧盟 CE 等行业及机构认证。

此外，公司不断迎合市场发展的需要和扩展加工能力，在客户中树立了良好的品牌形象和市场声誉，客户渠道包括医院、海外贸易商、护理院以及非盈利型国际组织等，公司产品远销欧洲、北美、南美、韩国、阿联酋、中东、非洲等 50 多个国家和地区，积累了大量优质的客户资源。因此，

优质的客户资源为本项目产能消化提供了保障。

### (3) 广阔的市场空间为项目建设提供了有力的保障

随着全球经济水平快速发展，居民医疗保健意识不断增强，人口老龄化趋势不断加快和各种慢性疾病患病率持续增长，医疗器械行业市场规模持续扩大。医用敷料作为医疗器械的组成部分，其市场需求随之也不断扩大。与此同时，自 20 世纪 90 年代至今，随着发达国家的劳动力成本不断提高，大型跨国医疗器械公司逐渐将医用敷料中劳动力需求较大的传统伤口护理产品（例如纱布、绷带等）的生产环节转移至亚洲、南美等地区和国家，凭借人力成本优势和产业链优势，中国承接了此轮产业转移浪潮，医用敷料市场需求持续扩大。综上，医用敷料市场广阔的空间为本项目建设提供了有力的保障。

## 4、项目投资概算

本项目投资为 67,046.45 万元，其构成见下表：

序号	项目	投资额（万元）	比例
1	建筑工程费	26,466.66	39.48%
2	设备及软件购置费	27,250.00	40.64%
3	安装工程费	894.00	1.33%
4	工程建设其他费用	1,292.72	1.93%
5	预备费	2,795.17	4.17%
6	铺底流动资金	8,347.90	12.45%
	<b>合计</b>	<b>67,046.45</b>	<b>100.00%</b>

### (1) 建筑工程费

本项目拟新建项目用建筑，项目建筑工程费合计为 26,466.66 万元，建筑工程费估算详见下表：

序号	名称	工程量（平方米）	建设单价（元/平方米）	投资额（万元）	备注
1	1#办公楼	2,452.00	2,296.00	562.98	新建
2	宿舍楼	10,716.00	3,180.00	3,407.69	新建
3	综合活动中心	4,409.70	3,225.00	1,422.13	新建
4	1#厂房	7,583.00	2,040.00	1,546.93	新建
5	2#厂房	2,784.40	3,098.00	862.61	新建
6	3#厂房	7,013.00	2,220.00	1,556.89	新建
7	4#厂房	15,177.00	2,955.00	4,484.80	新建
8	5#厂房	3,777.00	3,402.00	1,284.94	新建
9	2#办公楼、研发车间	3,879.84	2,630.00	1,020.40	新建
10	门卫	178.00	6,395.00	113.83	新建
11	成品原料仓库 1	5,800.00	2,969.00	1,722.02	新建
12	成品原料仓库 2	1,493.64	3,000.00	448.09	新建
13	成品原料仓库 3	13,916.00	1,905.00	2,651.00	新建
14	危化品库	733.50	2,950.00	216.38	新建
15	辅助用房	734.40	2,260.00	165.97	新建
16	设备维修库及设施	305.44		500.00	新建

17	消防泵房及辅助设施	151.00		1,000.00	新建
18	室外工程及辅助设施			3,500.00	新建
	小计	<b>81,103.92</b>		<b>26,466.66</b>	

### (2) 设备及软件购置费

项目设备及软件购置费合计为 27,250.00 万元，其中设备购置费为 26,890.00 万元，软件购置费为 360.00 万元。

### (3) 安装工程费

根据行业特点，设备安装工程费率取 3.0%，公辅设施安装工程费率为 8.0%。项目安装工程费合计为 894.00 万元。

### (4) 工程建设其他费用

项目工程建设其他费用合计为 1,292.72 万元。

1) 建设单位管理费包括建设单位开办费、建设单位经费等，取第一部分工程费用的 1.0%，建设单位管理费计 546.11 万元。

2) 项目前期工作费 50.00 万元。

3) 设计监理费计 318.70 万元。

4) 临时设施费按建筑工程费的 0.5%估算，计 132.33 万元。

5) 工程保险费取工程费用的 0.3%，计 163.83 万元。

6) 联合试运转费按照设备购置费的 0.3%估算，为 81.75 万元。

### (5) 预备费

项目预备费包括基本预备费和涨价预备费。

#### 1) 基本预备费

基本预备费取建设投资中建筑工程费、设备及软件购置费、安装工程费和工程建设其他费用之和的 5.0%，基本预备费计 2,795.17 万元。

#### 2) 涨价预备费

涨价预备费参照国家计委《关于加强对基本建设大中型项目概算中“价差预备费”管理有关问题的通知》（计投资[1999]1340 号）精神，投资价格指数按零计算。

### (6) 铺底流动资金

本项目的铺底流动资金 8,347.90 万元，无建设期利息。

## 5、项目建设期及实施进度



序号	建设内容	月份											
		2	4	6	8	10	12	14	16	18	20	22	24
1	项目前期准备	*	*										
2	勘察设计		*	*	*	*							
3	建筑施工与装修		*	*	*	*	*	*	*				
4	设备采购、安装与调试				*	*	*	*	*	*	*		
5	人员招聘与培训								*	*	*	*	
6	竣工验收									*	*		
7	试运营											*	*

#### 6、募集资金备案程序的履行情况

本项目已在安徽省宣城市经开区管委会进行了备案，备案号：2020-341861-27-03-037766。

#### 7、项目符合国家产业政策和法律、行政法规的规定

公司本次募集资金投资项目符合国家产业政策、环境保护、土地管理以及其他法律、法规和规章的规定。本项目已于 2023 年 6 月 12 日取得了宣城市生态环境局出具的文号为“宣环评[2023]30 号”的环境影响报告表的批复。公司将严格按照环境保护法律法规的要求落实项目环境管理、环境监测以及污染物排放总量控制的各项要求，并严格执行环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用的环境保护“三同时”制度。通过采取上述措施，项目实施后产生的污染能够得到有效治理，污染物经处理后均能达到国家和园区规定标准。

#### 8、项目投资效益分析

本项目建设期 24 个月，计算总投资金额为人民币 67,046.45 万元。经测算，预计项目建设完成后，每年正常可实现营业收入为 70,514.00 万元（不含税），年利润总额为 12,107.09 万元，项目投资财务内部收益率为 12.75%（所得税后），投资回收期为 8.02 年（含建设期 2 年）。

### 三、 历次募集资金基本情况

公司于 2023 年 10 月 13 日在全国股转系统挂牌，截至本招股说明书签署日，公司未在全国股转系统募集资金。

### 四、 其他事项

无。

## 第十节 其他重要事项

### 一、 尚未盈利企业

报告期内公司持续盈利，公司不属于尚未盈利企业。

### 二、 对外担保事项

适用 不适用

### 三、 可能产生重大影响的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### 四、 控股股东、实际控制人重大违法行为

截至本招股说明书签署日，公司控股股东、实际控制人不存在重大违法行为。

### 五、 董事、监事、高级管理人员重大违法行为

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员不存在重大违法行为。

### 六、 其他事项

无。

## 第十一节 投资者保护

### 一、投资者关系安排

公司按照《公司法》《证券法》《上市规则》等有关法律法规的规定，制定了上市后适用的《公司章程（草案）》《信息披露管理制度》以及《投资者关系管理制度》，保障投资者依法享有获取公司信息、参与重大决策和享有资产收益等股东权利，切实保护投资者合法权益。

#### （一）信息披露制度和流程

公司《信息披露管理制度》对信息披露的原则、审核与披露程序、定期报告、临时报告、责任划分、保密措施、资料的档案管理等方面作了详细的规定，畅通了公司和投资者之间的信息沟通，也提高了公司的治理水平，能够有效保护投资者权益。

公司建立并逐步完善公司治理与内部控制体系，组织机构运行良好，经营管理规范，保障投资者的知情权、决策参与权，切实保护投资者的合法权益。

#### （二）投资者沟通渠道的建立情况及未来开展投资者关系规划

##### 1、投资者沟通渠道的建立情况

公司已经根据《公司法》《证券法》及中国证监会、北京证券交易所的相关要求以及《公司章程（草案）》的规定制订了《投资者关系管理制度》，以加强公司与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。公司与投资者沟通的主要方式包括但不限于：（1）定期报告和临时报告；（2）股东大会；（3）公司网站；（4）一对一沟通；（5）现场参观；（6）邮寄资料；（7）电子邮件和电话咨询；（8）年度报告说明会；（9）其他符合中国证监会、北交所相关规定的方式。

##### 2、未来开展投资者关系管理的基本原则

公司未来开展投资者关系管理的基本原则包括：

（1）公平、公正、公开原则：平等对待所有投资者，不得实行差别对待政策，不得有选择性的、私下的或者暗示等方式向特定对象披露、透露或泄露未公开重大信息，保障所有投资者平等地享有知情权及其他合法权益；

（2）诚实守信原则：公司的特定对象来访接待工作中保持信息的客观、真实和准确，避免过度宣传和误导；

（3）保密原则：公司的接待人员不得擅自向对方披露、透露或泄露未公开重大信息，也不得在公司内部刊物或网络上刊载未公开的重大信息；

（4）高效低耗原则：进行特定对象来访接待工作时，公司将充分考虑提高投资者关系管理制

度沟通效率，降低沟通成本。

### 3、投资者关系管理的管理机构

投资者关系管理事务的第一责任人为公司董事长。董事会秘书担任投资者关系管理事务的主管负责人，全面负责公司投资者关系管理事务的组织、协调工作。证券部是投资者关系管理工作的职能部门，由董事会秘书领导，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动和日常事务。

## 二、本次发行上市后的股利分配政策和决策程序

公司第一届董事会第十六次会议、2024年第二次临时股东大会审议通过了北交所上市后适用的《公司章程（草案）》《利润分配管理制度（北交所上市后适用）》以及《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后未来三年股东分红回报规划的议案》，制定了公司发行上市后的主要股利分配政策和规划。

### （一）公司章程中利润分配相关规定

根据《公司章程（草案）》，公司有关利润分配的主要规定如下：

#### 1、公司的利润分配政策

（1）利润分配原则：公司利润分配应保持连续性和稳定性，实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，但不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（2）利润分配形式：公司优先采用现金的方式分配股利；也可以采取股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。

（3）利润分配期间间隔：在符合分红条件情况下，公司每年度进行一次分红，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司董事会可以根据资金需求状况提议公司进行中期现金分红。公司召开年度股东大会审议年度利润分配方案时，可审议批准下一年中期现金分红的条件、比例上限、金额上限等。年度股东大会审议的下一年中期分红上限不应超过相应期间归属于公司股东的净利润。董事会根据股东大会决议在符合利润分配的条件下制定具体的中期分红方案。

（4）公司现金分红的具体条件和比例：

公司进行现金分红应同时具备以下条件：1）公司在弥补亏损（如有）、提取法定公积金、提取任意公积金（如需）后，当年盈利且累计未分配利润为正；2）未来十二个月内公司无重大投资计划或重大现金支出；3）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；4）未出现公司股东大会审议通过确认的不适宜分配利润的其他特殊情况。

现金分红的比例：每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%，或最近三

年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

#### (5) 差异化的现金分红政策

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平、债务偿还能力以及是否有重大资金支出安排和投资者回报等因素，区分下列情形，并按照《公司章程（草案）》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%。

2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%。

3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项第三项规定处理。

上述“重大投资计划”或者“重大现金支出”指以下情形之一：

1) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元。

2) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

(6) 公司在经营情况良好，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案，并提交股东大会审议。

## 2、公司利润分配方案的审议程序

(1) 每个会计年度结束后，由公司证券部根据公司经营情况和有关规定拟定公司利润分配方案并提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。董事会通过后提交股东大会审议，审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。

(2) 独立董事认为现金分红具体方案可能损害公司或者中小股东权益的，有权发表独立意见。董事会对独立董事的意见未采纳或未完全采纳的，应当在董事会决议中记载独立董事的意见及未采纳的具体理由，并披露。

(3) 股东大会审议利润分配方案时，应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，包括但不限于电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等方式，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

(4) 监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。监事会发现董事会存在未严格执行现金分红政策和股东回报规划、未严格履行相应决策程序或未能真实、准确、完整进行相应信息披露的，应当发表明确意见，并督促其及时改正。

(5) 如公司当年盈利且满足现金分红条件、但董事会未按照既定利润分配政策向股东大会提交利润分配预案的，应当在定期报告中说明原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见。

## **(二) 董事会关于股东回报事宜的专项研究论证情况以及相应的规划安排理由**

公司董事会对股东回报事宜进行了专项研究论证，着眼于公司的长远和可持续发展，根据公司盈利情况和生产经营实际需要，结合对股东的合理回报、社会资金成本、外部融资环境等因素，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制。在论证过程中，公司严格按照《公司法》《证券法》以及中国证监会、北交所有关规定，并充分听取、考虑独立董事、监事和中小股东的意见。

## **(三) 上市后三年内现金分红等利润分配计划，计划内容、制定的依据和可行性以及未分配利润的使用安排**

### **1、上市后三年内现金分红等利润分配计划的具体内容**

发行人制订的上市后三年内股东分红回报规划的具体内容包括利润分配的原则、形式、期间间隔、现金分红的具体条件和比例、差异化的现金分红政策、审议程序等内容，具体详见本节之“二、本次发行上市后的股利分配政策和决策程序”之“(一) 公司章程中利润分配相关规定”。

### **2、利润分配计划制定的依据**

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 10 号——权益分派》等法律、法规、规范性文件以及上市后适用的《公司章程（草案）》的相关要求，严格履行了董事会及股东大会决策程序。

### **3、利润分配计划的可行性**

公司上市后三年内的利润分配计划是在综合分析公司目前及未来盈利能力、可持续发展、股东回报、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，结合股东投资回报和公司长远发展，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配作出制度性安排。公司所处行业属于产业政策鼓励发展行业且具备良好的成长性，公司具备核心技术和自主研发能力，市场开拓能力较强，具备良好的持续盈利能力，上述利润分配计划具有可行性。

### **4、公司未分配利润的使用安排**

公司在提取法定盈余公积金及向股东分红后所留存的未分配利润将用于公司的日常生产经营。

公司将优先考虑回报投资者，同时加大研发投入、加强项目建设，促进公司高质量发展，为投资者创造更加长远且稳定的利益。

#### **（四）公司长期回报规划的内容以及规划制定时的主要考虑因素**

公司长期回报规划的内容具体详见本节之“二、本次发行上市后的股利分配政策和决策程序”之“（一）公司章程中利润分配相关规定”。公司将至少每三年重新审阅一次未来三年股东分红回报规划，根据股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的利润分配政策进行适当且必要的调整。若公司外部经营环境发生重大变化或现有的利润分配政策影响公司可持续经营时，公司可以根据内外部环境修改利润分配政策。

公司长期回报规划是在综合分析目前及未来盈利能力、可持续发展、股东回报、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，平衡股东的短期利益和公司长远发展，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配作出制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中充分听取考虑了独立董事、监事和中小股东的意见。

#### **（五）利润分配的执行及信息披露**

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司应当严格执行《公司章程（草案）》确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对《公司章程（草案）》确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足《公司章程（草案）》规定的程序及条件。公司应严格按照有关规定在年度报告或中期报告中详细披露利润分配方案和现金分红政策执行情况。

### **三、本次发行前后股利分配政策的差异情况**

本次发行前后，公司的股利分配政策不存在重大变化。

### **四、本次发行前滚存利润的分配安排和已履行的决策程序**

根据公司第一届董事会第十六次会议决议、2024年第二次临时股东大会决议，公司本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市前的滚存未分配利润，由发行后的新老股东按其持股比例共同享有。

### **五、股东投票机制的建立情况**

根据上市后适用的《公司章程（草案）》《股东大会议事规则》等相关规定，公司将通过建立和完善累积投票制度、中小投资者单独计票机制、股东大会网络投票机制、征集投票权等各项制度安排，保障投资者尤其是中小投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管

理者等事项的权利。

### **（一）累积投票制度**

根据《公司章程（草案）》《股东大会议事规则》《累积投票制度实施细则》的规定，股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。下列情形应当采用累积投票制：

1、选举两名以上独立董事；

2、单一股东及其一致行动人拥有权益的股份比例在 30%及以上的情况下，选举两名及以上董事或监事。

出席股东大会的每位股东持有的有表决权的股份数乘以本次股东大会选举董事或监事人数之积，即为该股东本次累积表决票数；所有股东均有权按照自己的意愿（代理人应遵守委托人授权书指示），将累积表决票数分别或全部集中投向任何一董事（或监事）候选人。

### **（二）中小投资者单独计票机制**

根据《公司章程（草案）》《股东大会议事规则》《中小投资者单独计票机制实施细则》的规定，公司建立了中小投资者单独计票机制。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决情况应当单独计票并披露。

### **（三）网络投票制**

根据《公司章程（草案）》《股东大会议事规则》《网络投票实施细则》的规定，公司股东大会设置会场，以现场会议形式召开。公司还将提供网络投票的方式为股东参加股东大会提供便利。股东通过上述方式参加股东大会的，视为出席。

### **（四）征集投票权**

根据《公司章程（草案）》《股东大会议事规则》的规定，董事会、独立董事、持有 1%以上表决权股份的股东或者《证券法》规定的投资者保护机构可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。征集投票权应当向被征集人充分披露具体投票意向等信息，且不得以有偿或者变相有偿的方式进行。



## 第十二节 声明与承诺

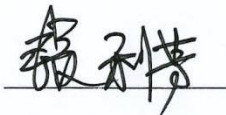
### 发行人全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带责任。

全体董事签字：



张 勇



张利芳



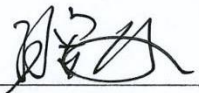
宋频然



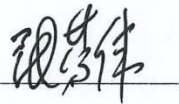
朱燕萍



茆晓颖

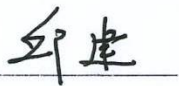


孙宏涛

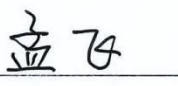


张芬伟

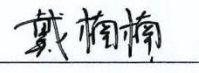
全体监事签字：



邱 建



孟 飞

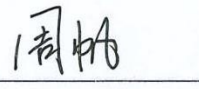


戴楠楠

除董事外的其他高级管理人员签字：



翟 云



周 帆

江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司



## 发行人控股股东声明

本公司承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带责任。

控股股东：江苏爱舍伦企业管理咨询有限公司



法定代表人：

  
朱燕萍

江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司



2024年6月24日

## 发行人实际控制人声明

本人承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带责任。

实际控制人签字：



张 勇

江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司



2024年6月24日

## 保荐机构（主承销商）声明

本公司已对招股说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

项目协办人：

葛健敏

葛健敏

保荐代表人：

林文茂

林文茂

赵昕

赵昕

法定代表人：

范力

范力

东吴证券股份有限公司



2024年6月24日

## 保荐机构（主承销商）董事长、总经理声明

本人已认真阅读江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司招股说明书的全部内容，确认招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书真实性、准确性、完整性、及时性承担相应法律责任。

总 裁：



薛 臻

法定代表人、董事长：



范 力



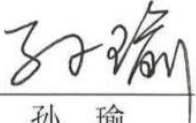


东吴证券股份有限公司

2024年6月24日

## 五、发行人律师声明

本所及经办律师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本所出具的法律意见书和律师工作报告无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在招股说明书中引用的法律意见书和律师工作报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：   
张学兵

经办律师签名：     
孙瑜 乔文骏 吴韦唯



2024年 6 月 24 日

## 六、 承担审计业务的会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本所出具的审计报告、盈利预测审核报告（如有）、内部控制鉴证报告、发行人前次募集资金使用情况的报告（如有）及经本所鉴证的非经常性损益明细表等无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在招股说明书中引用的审计报告、盈利预测审核报告（如有）、内部控制鉴证报告、发行人前次募集资金使用情况的报告（如有）及经本所鉴证的非经常性损益明细表内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：



俞国徽



殷李峰



周 路

会计师事务所负责人：



肖厚发

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）



2024年6月24日

## 承担评估业务的资产评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对发行人在招股说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

签字资产评估师：



孙羽涵



孙谨

评估机构负责人：



王健青

厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司



2024年6月24日



## 八、 其他声明

适用 不适用

## 第十三节 备查文件

### 一、备查文件

投资者可查阅与本次发行有关的所有正式法律文件，具体如下：

- （一）发行保荐书；
- （二）上市保荐书；
- （三）法律意见书；
- （四）财务报告及审计报告；
- （五）公司章程（草案）；
- （六）发行人及其他责任主体作出的与发行人本次发行相关的承诺事项；
- （七）内部控制鉴证报告；
- （八）经注册会计师鉴证的非经常性损益明细表；
- （九）其他与本次发行有关的重要文件。

### 二、备查文件查阅时间及查阅地点

#### （一）备查时间

工作日：上午 9：30—11：30，下午 13：30—17：00

#### （二）备查地点

##### 1、发行人：江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司

办公地址：江苏省苏州市相城区元和街道相城大道 1539 号 2004 室

联系电话：0512-69398803

传真：0512-69398805

联系人：裴申

##### 2、保荐机构（主承销商）：东吴证券股份有限公司

办公地址：苏州工业园区星阳街 5 号

联系电话：0512-62938581

传真：0512-62938500

联系人：林文茂

## 附件一 重要承诺的具体内容

### （一）与本次公开发行有关的承诺的具体内容

#### 1、关于股份锁定以及持股及减持意向的承诺

##### 控股股东、实际控制人承诺：

“1、本企业/本人所持公司股份系本企业/本人实际持有、合法有效，出资资金来源合法，不存在委托持股、委托投资或信托等情形，本企业/本人所持公司股份未设置任何质押、查封、冻结等权利限制，亦不存在任何第三方权益，本企业/本人所持公司股份不存在权益纠纷或潜在纠纷。

2、自公司审议本次上市事项的股东大会股权登记日次日起至完成股票发行并上市之日，本企业/本人不减持公司股票。

3、自公司股票上市之日起 12 个月内，本企业/本人不转让或者委托他人管理本企业/本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司（或提议由公司）回购该部分股份，并依法办理所持股份的锁定手续。

4、自公司股票上市后 6 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指公司本次公开发行股票的发行价格，如果因公司挂牌后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照北京证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本企业/本人持有上述公司股份的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。

5、如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、北京证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本企业/本人直接和间接所持有的公司股份的锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。如因公司进行权益分配等原因导致本企业/本人持有的公司股份发生变化，本企业/本人仍将遵守上述承诺。

6、本企业/本人拟长期持有公司股票。如果在锁定期满后，本企业/本人拟减持股票的，将认真遵守中国证券监督管理委员会、北京证券交易所的相关规定以及本企业/本人已作出的相关承诺，审慎制定股票减持计划。

7、本企业/本人在所持公司本次发行前已发行股份的锁定期满后两年内减持该等股票的，应符合相关法律、法规的规定，减持价格将不低于公司发行价（自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股或配股等除权、除息事项，减持价格下限和股份数将相应进行调整）。

8、本企业/本人减持公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

9、本企业/本人如减持公司股份，将严格遵守中国证券监督管理委员会、北京证券交易所届时适用的规则及时、准确地履行报告、预先披露及信息披露义务。本企业/本人所持股票在锁定期满后实施减持时，如中国证券监督管理委员会、北京证券交易所对股票减持存在新增规则 and 要求的，本企业/本人将同时遵守该等规则和要求。

10、如违反上述承诺减持公司股份的，由此所得收益归公司所有，且本企业/本人承担相应的法律责任，并在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定信息披露平台上公开说明未履行的具体原因，向公司的股东和社会公众投资者道歉。如造成投资者损失的，依法赔偿投资者损失。”

**持股 5%以上股东任涛承诺：**

“1、本人所持公司股份系本人实际持有、合法有效，出资资金来源合法，不存在委托持股、委托投资或信托等情形，本人所持公司股份未设置任何质押、查封、冻结等权利限制，亦不存在任何第三方权益，本人所持公司股份不存在权益纠纷或潜在纠纷。

2、自公司审议本次上市事项的股东大会股权登记日次日起至完成股票发行并上市之日，本人不减持公司股票。

3、自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司（或提议由公司）回购该部分股份，并依法办理所持股份的锁定手续。

4、如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、北京证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本人直接和间接所持有的公司股份的锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。如因公司进行权益分配等原因导致本人持有的公司股份发生变化，本人仍将遵守上述承诺。

5、本人减持公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

6、本人如减持公司股份，将严格遵守中国证券监督管理委员会、北京证券交易所届时适用的规则及时、准确地履行报告、预先披露及信息披露义务。本人所持股票在锁定期满后实施减持时，如中国证券监督管理委员会、北京证券交易所对股票减持存在新增规则 and 要求的，本人将同时遵守该等规则和要求。

7、如违反上述承诺减持公司股份的，由此所得收益归公司所有，且本人承担相应的法律责任，并在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定信息披露平台上公开说明未履行的具体原因，向公司的股东和社会公众投资者道歉。如造成投资者损失的，依法赔偿投资者损失。”

**洛威尼森、普洛瑞斯承诺：**

“1、本企业所持公司股份系本企业实际持有、合法有效，出资资金来源合法，不存在委托持

股、委托投资或信托等情形，本企业所持公司股份未设置任何质押、查封、冻结等权利限制，亦不存在任何第三方权益，本企业所持公司股份不存在权益纠纷或潜在纠纷。

2、自公司审议本次上市事项的股东大会股权登记日次日起至完成股票发行并上市之日，本企业不减持公司股票。

3、自公司股票上市之日起 12 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司（或提议由公司）回购该部分股份，并依法办理所持股份的锁定手续。

4、本企业的普通合伙人张勇承诺自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司（或提议由公司）回购该部分股份

5、如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、北京证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本企业直接和间接所持有的公司股份的锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。

6、本企业减持公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

7、本企业如减持公司股份，将严格遵守中国证券监督管理委员会、北京证券交易所届时适用的规则及时、准确地履行报告、预先披露及信息披露义务。本企业所持股票在锁定期满后实施减持时，如中国证券监督管理委员会、北京证券交易所对股票减持存在新增规则 and 要求的，本企业将同时遵守该等规则和要求。

8、如违反上述承诺减持公司股份的，由此所得收益归公司所有，且本企业承担相应的法律责任，并在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定信息披露平台上公开说明未履行的具体原因，向公司的股东和社会公众投资者道歉。如造成投资者损失的，依法赔偿投资者损失。”

**全体董事、监事、高级管理人员承诺：**

“1、本人所持公司股份系本人实际持有、合法有效，出资资金来源合法，不存在委托持股、委托投资或信托等情形，本人所持公司股份未设置任何质押、查封、冻结等权利限制，亦不存在任何第三方权益，本人所持公司股份不存在权益纠纷或潜在纠纷。

2、自公司审议本次上市事项的股东大会股权登记日次日起至完成股票发行并上市之日，本人不减持公司股票。

3、自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司（或提议由公司）回购该部分股份，并依法办理所持股份的锁定手续。

4、自公司股票上市后 6 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指公司本次公开发行股票的发价价格，如果因公司挂牌后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照北京证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有上述公司股份的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行本条承诺。

5、上述锁定期届满后，本人在就任时确定的任期内，每年转让公司股份不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%。在本人离职后 6 个月内，本人不转让所持有的公司股份。

6、如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、北京证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本人直接和间接所持有的公司股份的锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。如因公司进行权益分配等原因导致本人持有的公司股份发生变化，本人仍将遵守上述承诺。

7、本人减持公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

8、本人如减持公司股份，将严格遵守中国证券监督管理委员会、北京证券交易所届时适用的规则及时、准确地履行报告、预先披露及信息披露义务。本人所持股票在锁定期满后实施减持时，如中国证券监督管理委员会、北京证券交易所对股票减持存在新增规则 and 要求的，本人将同时遵守该等规则和要求。

9、如违反上述承诺减持公司股份的，由此所得收益归公司所有，且本人承担相应的法律责任，并在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定信息披露平台上公开说明未履行的具体原因，向公司的股东和社会公众投资者道歉。如造成投资者损失的，依法赔偿投资者损失。”

## **2、关于稳定股价的承诺**

### **公司承诺：**

“1、本公司将切实遵守和执行《江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价的预案》的内容并承担相应的法律责任。

2、在启动股价稳定措施的前提条件满足时，本公司将按照经股东大会审议通过的稳定股价的预案回购本公司股票，同时本公司也将遵照《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 4 号——股份回购》等法律法规的条件下回购股份，不会导致本公司股权分布不符合在北京证券交易所上市条件。

3、在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本公司未采取上述稳定股价的具体措施，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因

并向本公司股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任，并按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任；如因不可抗力导致，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。

4、自本公司股票在北京证券交易所上市之日起三年内，若本公司新聘任董事、高级管理人员的，本公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行本公司在北京证券交易所上市之日时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。”

**控股股东、实际控制人承诺：**

“1、本企业/本人已了解知悉并将切实遵守和执行《江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价的预案》的内容并承担相应的法律责任。

2、在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本企业/本人未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果本企业/本人未履行上述承诺的，公司有权将相等金额的应付本企业/本人的现金分红予以暂时扣留，同时本企业/本人直接或间接持有的公司股份不得转让，直至本企业/本人按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。

3、在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，本企业/本人对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票（如有）。”

**非独立董事、高级管理人员承诺：**

“1、本人已了解知悉并将切实遵守和执行《江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价的预案》的内容并承担相应的法律责任。

2、在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果本人未履行上述承诺的，公司有权将相等金额的应付本人的薪酬予以暂时扣留，同时本人直接或间接持有的公司股份将不得转让（如有），直至本人按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。

3、在公司就回购股份事宜召开的董事会上，本人对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票（如有）。”

**《江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价的预案》：**



## “一、启动股价稳定措施的具体条件

1、自公司公开发行股票并在北京证券交易所上市之日起1个月内，若公司股票出现连续10个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司/北京证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于本次发行价格，公司将启动本预案以稳定公司股价；

2、自公司股票正式在北京证券交易所上市之日起第二个月至三年内，非因不可抗力、第三方恶意炒作之因素导致公司股票连续20个交易日收盘价均低于公司最近一期末经审计的每股净资产时，公司将启动本预案以稳定公司股价。

## 二、稳定股价的具体措施

当上述启动股价稳定措施的具体条件达成时，公司将及时按照以下顺序采取措施稳定公司股价。稳定股价的具体措施包括：1、公司回购股份；2、控股股东、实际控制人增持公司股票；3、非独立董事、高级管理人员增持公司股票。

### 1、公司回购股份

（1）自公司股票上市之日起三年内触发启动条件，为稳定公司股价之目的，公司应在符合北京证券交易所关于公司回购股份的相关规定、获得监管机构的批准（如需）、且不应导致公司股权分布不符合北交所上市条件的前提下，向社会公众股东回购股份。

（2）公司董事会对回购股份作出决议，须经三分之二以上董事出席的董事会会议决议，并经全体董事三分之二以上通过。公司董事承诺，在公司董事会审议回购股份之相关议案时投赞成票。

（3）公司股东大会（如须）对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司控股股东、实际控制人及担任董事、高级管理人员的股东承诺就该等回购股份事宜在股东大会中投赞成票。

（4）公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规、规范性文件之规定之外，还应符合下列各项：①公司单次因稳定股价用于回购股份的资金金额不超过上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的20%，公司于同一会计年度因稳定股价用于回购股份的资金总额不超过上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的50%；②公司单次回购股份不超过公司总股本的1%；单一会计年度累计回购股份的数量不超过公司发行后总股本的2%。

（5）公司董事会公告回购股份预案后，公司股票连续3个交易日收盘价超过最近一期经审计的每股净资产，或继续回购股票将导致公司不满足法定上市条件的，公司董事会应作出决议终止回购股份事宜，且在未来3个月内不再启动股份回购事宜。

### 2、控股股东、实际控制人增持公司股票

(1) 当公司回购股份方案实施完毕之次日起的 3 个月内启动条件再次被触发时，为稳定公司股价之目的，公司控股股东、实际控制人应在符合北京证券交易所关于增持公司股票的相关规定、获得监管机构的批准（如需）、且不应导致公司股权分布不符合北交所上市条件的前提下，对公司股票进行增持。

(2) 公司控股股东、实际控制人承诺，①其单次用于增持公司股份的资金金额不超过其于上一个会计年度从公司取得的现金分红金额的 20%；控股股东、实际控制人于同一会计年度因稳定股价用于增持公司股份的资金总额不超过上一个会计年度从公司取得的现金分红金额的 50%；②单次增持公司股份不超过公司总股本的 1%，单一会计年度累计增持公司股份的数量不超过公司发行后总股本的 2%，如上述第①项与本项冲突的，按照本项执行。

(3) 控股股东、实际控制人增持公司股票在达到以下条件之一的情况下终止：①通过增持公司股票，公司股票收盘价已连续 3 个交易日高于公司最近一期经审计的每股净资产；②继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件；③继续增持股票将导致需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。

### 3、董事、高级管理人员增持公司股票

(1) 当控股股东、实际控制人增持公司股票方案实施完毕之次日起的 3 个月内启动条件再次被触发时，为稳定公司股价之目的，在公司领取薪酬的非独立董事、高级管理人员应在符合北京证券交易所关于增持公司股票的相关规定、获得监管部门的批准（如需），且不应导致公司股权分布不符合北交所上市条件的前提下，对公司股票进行增持。

(2) 有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其单次用于买入或增持公司股份的资金金额不超过其上一个会计年度从公司取得的税后薪酬总金额的 10%；非独立董事及高级管理人员于同一会计年度因稳定股价用于买入或增持公司股份的资金总额不超过上一个会计年度从公司取得的税后薪酬总金额的 20%。

(3) 公司在向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市后三年内新聘任的、在公司领取薪酬的非独立董事和高级管理人员应当遵守本承诺函关于公司董事、高级管理人员的义务及责任的规定，公司及公司控股股东、实际控制人、现有董事、高级管理人员应当促成公司新聘任的该等董事、高级管理人员遵守本承诺函并签署相关承诺。

(4) 公司董事、高级管理人员增持公司股票在达到以下条件之一的情况下终止：①通过增持公司股票，公司股票收盘价已连续 3 个交易日高于公司最近一期经审计的每股净资产；②继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件；③继续增持股票将导致需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购；④已经增持股票所用资金达到其上一个会计年度从公司取得的税后薪酬总金额的 20%。

### 三、稳定股价措施的启动程序

## 1、公司回购股票的启动程序

(1) 公司董事会应在上述公司回购股份启动条件触发之日起的 10 个交易日内作出回购股份的决议；

(2) 公司董事会应在作出回购股份决议后的 2 个交易日内公告董事会决议、回购股份方案，并发布召开股东大会的通知；

(3) 公司应在股东大会作出决议并在启动回购符合监管机构相应规则之日起开始启动回购，并在 60 个交易日内实施完毕；

(4) 公司回购股份方案实施完毕后，应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告，回购的股份按照董事会或股东大会决定的方式处理。

## 2、控股股东、实际控制人及董事、高级管理人员增持公司股票启动程序

(1) 控股股东、实际控制人及董事、高级管理人员将增持公司股票的具体计划（应包括拟增持的股份数量、增持价格、增持期限等信息）在触发启动稳定股价措施的情形之日起的 5 个交易日内书面通知公司并由公司进行公告；

(2) 控股股东、实际控制人及董事、高级管理人员应在作出增持公告并履行相关法定手续之日起开始启动增持，并在 30 个交易日内实施完毕。

## 四、稳定股价措施的终止

1、自公司股票在北京证券交易所上市之日起 1 个月内，公司启动稳定股价具体方案的实施期间内，公司股票收盘价连续 3 个交易日高于本次发行价格时；

2、公司股票在北京证券交易所上市第 2 个月起至 3 年内，在稳定股价具体方案的实施期间内，公司股票连续 3 个交易日收盘价高于上一年度经审计的每股净资产；

3、继续实施股价稳定措施将导致股权分布不符合北京证券交易所上市条件；

4、各相关主体在同一会计年度内购买股份的数量或用于购买股份的资金金额已达到上限；

5、继续增持股票将导致需要履行要约收购义务。

上述稳定股价具体方案实施完毕或停止实施后，如再次发生上述启动条件，则再次启动稳定股价措施。

## 五、稳定股价程序的约束措施

在启动股价稳定措施的条件满足时，如公司、控股股东、实际控制人、董事、

高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，公司、控股股东、实际控制人、

董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施：

1、公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员将在公司股东大会及证券监管机构指定的披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、如果控股股东、实际控制人未采取上述稳定股价的具体措施的，则控股股东、实际控制人持有的公司股份不得转让，直至其按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。

3、如果董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的，将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，公司停止发放未履行承诺董事、高级管理人员的薪酬，同时该等董事、高级管理人员持有的公司股份不得转让，直至该等董事、高级管理人员按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。”

### **3、关于填补摊薄即期回报的措施及承诺**

#### **公司承诺：**

##### **“1、保持并发展现有业务**

（1）公司将持续推进技术研发与产品创新，不断提高产品品质及生产技术水平，提升公司竞争能力和盈利能力。

（2）公司将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》（中国证券监督管理委员会公告〔2018〕29号）等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保公司三会及经营管理层能够按照法律法规和公司章程的规定行使职权，做出科学谨慎的决策。公司将继续优化管理流程、建立更加有效的运行机制，确保公司各项业务计划的平稳实施、有序进行。

##### **2、提高日常运营效率，降低公司运营成本，提升公司经营业绩**

###### **（1）强化募集资金管理**

公司根据制定的《江苏爱舍伦医疗科技集团有限公司募集资金管理制度》，募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中。公司将定期检查募集资金使用情况，从而加强对募投项目的监管，保证募集资金得到合理、合法的使用。

###### **（2）积极调配资源，加快募集资金投资项目的开发和建设进度**

本次公开发行募集资金投资项目紧紧围绕公司主营业务，有利于提高长期回报，符合上市公司股东的长期利益。本次募集资金到位后，公司将积极调配资源，加快募集资金投资项目的开发和建设进度，尽早实现项目收益，避免即期回报被摊薄，使公司被摊薄的即期回报（如有）尽快得到填补。

###### **（3）强化投资者回报机制**

公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司已根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的相关规定及监管要求，制定了上市后适用的《江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司章程（草案）》，就利润分配政策研究论证程序、决策机制、利润分配形式、现金方式分红的具体条件和比例、发放股票股利的具体条件、利润分配的审议程序等事宜进行详细规定和公开承诺，并制定了《江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司关于向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后未来三年股东分红回报规划》，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，提高公司的未来回报能力。

#### （4）加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力

公司建立了完善的内部控制体系，经营管理水平不断提高。公司将加强企业内部控制，发挥企业管控效能。公司将继续加强预算管控，在保证产品质量的情况下，降低单位产出成本，提升效益，提高公司资金使用效率，提升盈利能力，全面有效地控制公司经营和管控风险。

公司承诺，将积极采取上述措施填补被摊薄的即期回报，如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于公司的原因外，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。”

#### **控股股东、实际控制人承诺：**

“1、本企业/本人将不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；

2、不无偿或以不公平条件向其他单位或个人输送利益；

3、督促公司切实履行填补回报措施；

4、本承诺出具日后至公司本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市实施完毕前，若中国证监会、证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、证券交易所的该等规定时，本企业/本人承诺届时将按照中国证监会、证券交易所的最新规定出具补充承诺；

5、本企业/本人承诺将严格履行公司制定的有关填补回报措施以及本企业/本人作出的任何有关填补回报措施的承诺，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本企业/本人违反所作出的承诺或拒不履行承诺，将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、北京证券交易所等证券监管机构及自律机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本企业/本人将依法承担相应赔偿责任。”

#### **非独立董事、高级管理人员承诺：**

“1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

2、对个人的职务消费行为进行约束；

3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；

4、在自身职责和权限范围内，积极促使由公司股东大会审议通过的薪酬管理制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；

5、如公司未来实施股权激励，在职责和权限范围内，积极促使未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投赞成票（如有表决权）；

6、本承诺出具日后至公司本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、北京证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会、北京证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会、北京证券交易所的最新规定出具补充承诺；

7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此做出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人依法承担对公司或者投资者的赔偿责任。

8、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和北京证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，接受对本人作出的相关处罚或采取的相关管理措施。”

#### **4、关于利润分配政策的承诺**

##### **公司承诺：**

“本公司将严格按照经股东大会审议通过上市适用的《江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司章程（草案）》和《江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司关于向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后未来三年股东分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，严格履行利润分配方案的审议程序。如本公司违反承诺给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担责任。”

##### **控股股东、实际控制人承诺：**

“本企业/本人将督促公司严格按照经股东大会审议通过上市后适用的《江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司章程（草案）》和《江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司关于向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后未来三年股东分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，履行利润分配方案的审议程序。本企业/本人将遵守和执行公司股东大会通过的回报规划，在公司股东大会上对符合回报规划的利润分配方案投赞成票、对不符合回报规划的利润分配方案投反对票；并促使本企业/本人委派的董事、监事在董事会、监事会审议公司利润分配议案时对符

合回报规划的利润分配方案投赞成票、对不符合回报规划的利润分配方案投反对票（如有）。如本企业/本人违反承诺给投资者造成损失的，将向投资者依法承担责任。”

### **《江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司关于向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后未来三年股东分红回报规划》：**

#### **“第一条 本规划的制定原则**

本规划的制定应在符合《公司法》等法律法规、规范性文件和《公司章程》等有关利润分配规定的基础上，充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，重视对股东的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展需要，坚持积极、科学开展利润分配的基本原则，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。

#### **第二条 公司制定本规划考虑的因素**

公司未来三年股东回报规划是在综合分析企业目前及未来盈利能力、可持续发展、股东回报、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，平衡股东的短期利益和公司长远发展，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配作出制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分听取考虑独立董事、监事和中小股东的意见。

#### **第三条 股东分红回报应履行的决策程序**

公司利润分配预案由董事会提出，但需事先征求独立董事和监事会的意见，独立董事应对利润分配预案发表独立意见，监事会应对利润分配预案提出审核意见。利润分配预案经过半数的独立董事及监事会审核同意，并经董事会审议通过后提请股东大会审议。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

#### **第四条 公司未来三年的具体股东回报规划**

1、利润分配原则：公司利润分配应保持连续性和稳定性，实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，但不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

2、利润分配的形式：公司优先采用现金的方式分配股利；也可以采取股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。

3、利润分配期间间隔：在符合分红条件情况下，公司每年度进行一次分红，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司董事会可以根据资金需求状况提议公司进行中期现金分红。公司

召开年度股东大会审议年度利润分配方案时，可审议批准下一年中期现金分红的条件、比例上限、金额上限等。年度股东大会审议的下一年中期分红上限不应超过相应期间归属于公司股东的净利润。董事会根据股东大会决议在符合利润分配的条件下制定具体的中期分红方案。

#### 4、公司现金分红的具体条件和比例：

公司进行现金分红应同时具备以下条件：（1）公司在弥补亏损（如有）、提取法定公积金、提取任意公积金（如需）后，当年盈利且累计未分配利润为正；（2）未来十二个月内公司无重大投资计划或重大现金支出；（3）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；（4）未出现公司股东大会审议通过确认的不适宜分配利润的其他特殊情况。

现金分红的比例：每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，或最近三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

#### 5、差异化的现金分红政策

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平、债务偿还能力以及是否有重大资金支出安排和投资者回报等因素，区分下列情形，并按照《公司章程》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%。

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%。

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项第三项规定处理。

上述“重大投资计划”或者“重大现金支出”指以下情形之一：

（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元。

（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

6、公司在经营情况良好，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案，并提交股东大会审议。

#### 第五条 公司利润分配方案的审议程序

1、每个会计年度结束后，由公司证券部根据公司经营状况和有关规定拟定公司利润分配方案



并提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。董事会通过后提交股东大会审议，审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。

2、独立董事认为现金分红具体方案可能损害公司或者中小股东权益的，有权发表独立意见。董事会对独立董事的意见未采纳或未完全采纳的，应当在董事会决议中记载独立董事的意见及未采纳的具体理由，并披露。

3、股东大会审议利润分配方案时，应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，包括但不限于电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等方式，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

4、监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。监事会发现董事会存在未严格执行现金分红政策和股东回报规划、未严格履行相应决策程序或未能真实、准确、完整进行相应信息披露的，应当发表明确意见，并督促其及时改正。

5、如公司当年盈利且满足现金分红条件、但董事会未按照既定利润分配政策向股东大会提交利润分配预案的，应当在定期报告中说明原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见。

## 第六条 利润分配政策的调整

公司至少每三年重新审阅一次《未来三年股东分红回报规划》，根据股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的利润分配政策进行适当且必要的调整。若公司外部环境发生重大变化或现有的利润分配政策影响公司可持续经营时，公司可以根据内外部环境修改利润分配政策。公司制定、修改《未来三年股东分红回报规划》应当经董事会全体董事过半数审议通过，并经独立董事发表独立意见之后，提交公司股东大会批准。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式以方便中小股东参与表决。

第七条 本规划未尽事宜，按照国家有关法律、法规和《公司章程》的规定执行。本规划经股东大会审议通过，自公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市交易当年开始实施。”

## 5、关于上市申请文件真实、准确、完整并依法承担赔偿责任的承诺

### 公司承诺：

“1、公司本次发行上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

2、若证券监督管理机构或其他有权部门认定本公司本次发行的招股说明书等申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响

的，本公司将依法回购本次发行的全部新股，具体的股份回购方案将依据所适用的法律、法规、规范性文件及本公司章程等规定履行公司内部审批程序和外部审批程序。回购价格不低于本公司股票发行价加股票发行后至回购时相关期间银行同期活期存款利息。如本公司本次发行后有利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况，回购的股份包括本次发行的全部新股及其派生股份，上述股票发行价相应进行除权除息调整。如法律、法规、规章、规范性文件另有规定或证券监管机构、证券交易所另有要求的，公司将按照届时有效的相关法律、法规、规章、规范性文件或证券监管机构、证券交易所的要求履行回购义务。

3、若本公司本次发行的招股说明书等申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，在该等违法事实被证券监管机构或其他有权部门认定后，本公司将依法赔偿投资者损失。

4、若本次发行不符合上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将根据证券监管机构或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。

5、若本公司未能履行上述承诺，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，同时及时进行公告，并将按照有关法律、法规、规范性文件的规定及监管部门的要求承担相应的责任。”

#### **控股股东、实际控制人承诺：**

“1、公司本次发行上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

2、若证券监督管理机构或其他有权部门认定公司本次发行的招股说明书等申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本企业/本人将积极督促公司依法回购本次发行的全部新股，具体的股份回购方案将依据所适用的法律、法规、规范性文件及公司章程等规定履行公司内部审批程序和外部审批程序。回购价格不低于公司股票发行价加股票发行后至回购时相关期间银行同期活期存款利息。如公司本次发行后有利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况，回购的股份包括本次发行的全部新股及其派生股份，上述股票发行价相应进行除权除息调整。如法律、法规、规章、规范性文件另有规定或证券监管机构、证券交易所另有要求的从其规定或要求。

3、若公司本次发行的招股说明书等申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，在该等违法事实被证券监管机构或其他有权部门认定后，本企业/本人将依法赔偿投资者损失。

4、若本企业/本人未能履行上述承诺，本企业/本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，同时及时进行公告，并将按照有关法律、法规、规范性文件的规定及监管部门的要求承担相应的责任；在违反上述承诺发生之日起，本企业

/本人持有的公司股份将不得转让，直至本企业/本人按上述承诺履行完毕时为止。”

**全体董事、监事、高级管理人员承诺：**

“1、公司本次发行上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

2、若公司本次发行的招股说明书等申请文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，且本人被监管机构认定不能免责的，本人将依法赔偿投资者损失。

3、若本人违反上述承诺，则将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述承诺向公司股东和社会公众投资者道歉，并将按照有关法律、法规、规范性文件的规定及监管部门的要求承担相应的责任；在违反上述承诺发生之日起，停止在公司处领取薪酬/津贴（如有），同时本人持有的公司股份（如有）不得转让，直至本人按上述承诺履行完毕时为止。”

**6、关于欺诈发行上市的股份购回措施及承诺**

**公司承诺：**

“本公司符合发行上市条件，不存在以欺骗手段骗取发行注册的情形。若存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，本公司将自中国证监会确认相关事实之日起十个交易日内从投资者手中购回本次公开发行的股票。

若上述购回承诺未得到及时履行，本公司将及时进行公告，并且本公司将在定期报告中披露公司承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。”

**控股股东、实际控制人承诺：**

“公司符合发行上市条件，不存在以欺骗手段骗取发行注册的情形。若存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，本企业/本人将自中国证监会确认相关事实之日起十个交易日内依法购回本次公开发行的全部股票。

若上述购回承诺未得到及时履行，本企业/本人将及时告知公司，由公司进行公告，如果本企业/本人未能履行上述承诺，将停止在公司处领取股东分红，同时本企业/本人直接/间接持有的公司股份将不得转让，若转让的，转让所得归公司所有，直至本企业/本人按上述承诺采取相应的购回措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或北京证券交易所对本企业/本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本企业/本人自愿无条件地遵从该等规定。”

**7、关于重大违法违规行为自愿限售的承诺函**

**控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员承诺：**

“1、自江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）股票在北京证券交易所（以下简称“北交所”）上市后，若公司发生了资金占用、违规担保、虚假陈述等严重违法违规行为

为的，自该违规行为发生之日起至违规行为发生后六个月内，本企业/本人承诺不对外转让本企业/本人直接或间接持有的公司股份，并按照北交所相关要求办理自愿限售手续。

2、若公司股票在北交所上市后，本企业/本人发生了内幕交易、操纵市场、虚假陈述等严重违法违规行为的，自该违规行为发生之日起至违规行为发生后十二个月内，本企业/本人承诺不对外转让本企业/本人直接或间接持有的公司股份，并按照北交所相关要求办理自愿限售手续。

3、如本人作为董事/监事/高级管理人员，本人承诺不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。”

## **8、关于未能履行公开承诺事项的约束措施**

### **公司承诺：**

“一、若非因不可抗力原因，导致本公司未能履行、无法履行或无法按期履行公开承诺事项的，本公司将接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- 1、及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2、有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；
- 3、给投资者造成损失的，本公司将按中国证监会、北京证券交易所或其他有权机关的认定向投资者依法承担赔偿责任。

二、若因不可抗力原因，导致公司未能履行、无法履行或无法按期履行公开承诺事项的，本公司将采取如下措施：

- 1、及时、充分披露公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因及不可抗力的具体情况；
- 2、将尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益，公司还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，公司应根据实际情况向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护投资者的权益。

三、对未履行其已作出承诺、或因该等人士的自身原因导致公司未履行已作出承诺的公司股东、董事、监事、高级管理人员，公司将扣减该股东从公司所获分配的现金分红用于履行相关承诺，和/或停发其应在公司领取的薪酬、津贴，直至该等人士履行完毕相关承诺。”

### **控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、洛威尼森、普洛瑞斯承诺：**

“一、若非因不可抗力原因，导致本企业/本人未能履行公开承诺事项的，本企业/本人将接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- 1、通过公司及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并向股东和社会公众投

资者道歉；

2、不得转让公司股份。但因被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；

3、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；

4、本企业/本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。

二、若因不可抗力原因，导致本企业/本人未能履行、无法履行或无法按期履行公开承诺事项的，本企业/本人将采取如下措施：

1、通过公司及时、充分披露承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因及不可抗力的具体情况；

2、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益，本企业/本人应通过公司说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，本企业/本人应根据实际情况向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护投资者的权益。”

#### **全体董事、监事、高级管理人员承诺：**

“一、若非因不可抗力原因，导致本人未能履行公开承诺事项的，本人将接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

1、通过公司及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并向股东和社会公众投资者道歉；

2、有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；

3、不得转让公司股份（如持有）。但因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；

4、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；

5、本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；

6、如本人未承担前述赔偿责任，公司有权立即停发本人应在公司领取的薪酬、津贴，直至本人履行相关承诺；若本人直接或间接持有公司股份，公司有权扣减本人从公司所获分配的现金分红

用于承担前述赔偿责任，如当年度现金分配已经完成，则从下一年度应向本人分配的现金分红中扣减。

二、若因不可抗力原因，导致本人未能履行、无法履行或无法按期履行公开承诺事项的，本人将采取如下措施：

1、通过公司及时、充分披露承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因及不可抗力的具体情况；

2、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益，本人应通过公司说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，本人应根据实际情况向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护投资者的权益。”

### **9、关于避免和消除同业竞争的承诺**

#### **控股股东承诺：**

“1、截至本承诺函签署日，本企业及本企业控制的其他企业均未研发、生产、销售或提供任何与爱舍伦集团的产品和服务构成竞争或可能构成竞争的产品或服务，不存在以任何方式从事任何与爱舍伦集团及其子公司所经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。爱舍伦集团的资产完整，其资产、业务、人员、财务及机构均独立于本企业投资的其他企业及其全资或控股子公司/企业。

2、自本承诺函签署日起，本企业及本企业控制的其他企业均不会以任何方式经营或从事与爱舍伦集团构成直接或间接竞争的业务或活动。凡本企业及本企业控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能会与爱舍伦集团构成竞争的业务，本企业及本企业控制的其他企业会将上述商业机会优先让予爱舍伦集团。

3、因违反本承诺函任何条款而所获的利益及权益将归爱舍伦集团所有，如违反本承诺函任何条款导致爱舍伦集团遭受的一切经济损失，本企业将按该等损失的实际发生金额向爱舍伦集团进行赔偿。

4、自本承诺函出具之日起，本承诺函及本承诺函项下之承诺为不可撤销的、持续有效的承诺，直至本企业不再是爱舍伦集团控股股东为止。”

#### **实际控制人承诺：**

“1、截至本承诺函出具之日，本人、本人关系密切的家庭成员（“关系密切的家庭成员”指配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母，下同）及本人投资的全资或控股子公司/企业（如有），在中国境内外，不存在以任何方式从事任何与爱舍伦集团及其子公司所经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。爱舍伦集团的资产完整，其资产、业务、人员、财务及机构均独立于本人及本人关系密切的家庭成员投资的其他企业及其全资或控股子公司/企业。

2、本人及本人投资的其他企业及其全资或控股子公司/企业（如有）将来不会直接或间接从事任何与爱舍伦集团及其子公司实际经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与爱舍伦集团及其子公司现在和将来实际经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。

3、本人及本人投资的其他企业及其全资或控股子公司/企业（如有）目前没有、将来也不会拥有与爱舍伦集团及其子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员。

4、若本人及本人投资的其他企业及其全资或控股子公司/企业（如有）将来存在任何与爱舍伦集团及其子公司业务相同或相似的业务机会，将立即通知公司并无条件将该等业务机会提供给公司。

5、若爱舍伦集团及其子公司今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的其他企业承诺将不与爱舍伦集团及其子公司拓展后的业务相竞争，包括在中国境内外投资、收购、兼并与爱舍伦及其子公司今后从事的新业务有竞争或者可能构成竞争的公司或者其他企业。

6、因违反本承诺函任何条款而所获的利益及权益将归爱舍伦集团所有，如违反本承诺函任何条款导致爱舍伦集团遭受的一切经济损失，本人将按该等损失的实际发生金额向爱舍伦集团进行赔偿。

7、本人将持续促使本人关系密切的家庭成员在未来不直接或间接从事、参与或进行与公司的生产、经营相竞争的任何活动。

8、自本承诺函出具之日起，本承诺函及本承诺函项下之承诺为不可撤销的、持续有效的承诺，直至本人不再是爱舍伦集团实际控制人为止。”

## **10、关于减少和规范关联交易的承诺**

### **控股股东、实际控制人承诺：**

“1、本企业/本人将善意履行作为爱舍伦集团股东的义务，充分尊重爱舍伦集团的独立法人地位，保障爱舍伦集团独立经营、自主决策。本企业/本人将严格按照《公司法》以及爱舍伦集团公司章程的规定，促使经本企业/本人提名的爱舍伦集团董事、监事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。

2、截至本承诺出具日，除已经招股说明书披露的情形外，本企业/本人及本企业/本人投资或控制的企业与发行人不存在其他重大关联交易。

3、保证本企业/本人以及本企业/本人直接或间接控制的公司或者其他企业或经济组织（以下统称“本企业/本人控制的企业”），今后原则上不与爱舍伦集团发生关联交易。如果爱舍伦集团在今后的经营活动中必须与本企业/本人或本企业/本人控制的企业发生不可避免的关联交易，本企业/本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、爱舍伦集团公司章程和其他有关规定履行相应程序，

并按照正常的商业条件进行；保证本企业/本人及本企业/本人控制的企业将不会要求或接受爱舍伦集团给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；保证不利用控股股东/实际控制人地位，就爱舍伦集团与本企业/本人或本企业/本人控制的企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使爱舍伦集团的股东大会或董事会作出侵犯爱舍伦集团或其他股东合法权益的决议。

4、保证本企业/本人及本企业/本人控制的企业将严格和善意地履行其与爱舍伦集团签订的各种关联交易协议。本企业/本人及本企业/本人控制的企业将不会向爱舍伦集团谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。

5、如违反上述承诺给爱舍伦集团造成损失，本企业/本人将及时、足额地向爱舍伦集团作出赔偿或补偿。

6、本企业/本人未能履行上述赔偿或补偿承诺的，则爱舍伦集团有权相应扣减应付本企业/本人的现金分红（包括相应扣减本企业/本人因间接持有爱舍伦集团股份而可间接分得的现金分红）。在相应的承诺履行前，本企业/本人亦不转让本企业/本人所直接或间接所持的爱舍伦集团的股份，但为履行上述承诺而进行转让的除外。

7、本承诺函所述承诺事项已经本企业/本人确认，为本企业/本人真实意思表示，对本企业/本人具有法律约束力。本企业/本人自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。”

#### **持股 5%以上股东任涛承诺：**

“1、本人将善意履行作为爱舍伦集团股东的义务，充分尊重爱舍伦集团的独立法人地位，保障爱舍伦集团独立经营、自主决策。本人将严格按照《公司法》以及爱舍伦集团公司章程的规定，促使经本人提名的爱舍伦集团董事、监事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。

2、截至本承诺出具日，除已经招股说明书披露的情形外，本人及本人投资或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。

3、保证本人及本人直接或间接控制的公司或者其他企业或经济组织（以下统称“本人及本人控制的企业”），今后原则上不与爱舍伦集团发生关联交易。如果爱舍伦集团在今后的经营活动中必须与本人及本人控制的企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、爱舍伦集团公司章程和其他有关规定履行相应程序，并按照正常的商业条件进行；保证本人及本人控制的企业将不会要求或接受爱舍伦集团给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；保证不利用股东地位，就爱舍伦集团与本人及本人控制的企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使爱舍伦集团的股东大会或董事会作出侵犯爱舍伦集团或其他股东合法权益的决议。

4、保证本人及本人控制的企业将严格和善意地履行其与爱舍伦集团签订的各种关联交易协议。本人及本人控制的企业将不会向爱舍伦集团谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。



5、如违反上述承诺给爱舍伦集团造成损失，本人将及时、足额地向爱舍伦集团作出赔偿或补偿。

6、本人未能履行上述赔偿或补偿承诺的，则爱舍伦集团有权相应扣减应付本人的现金分红（包括相应扣减本人因间接持有爱舍伦集团股份而可间接分得的现金分红）。在相应的承诺履行前，本人亦不转让本人所直接或间接所持的爱舍伦集团的股份，但为履行上述承诺而进行转让的除外。

7、本承诺函所述承诺事项已经本人确认，为本人真实意思表示，对本人具有法律约束力。本人自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。”

#### **全体董事、监事、高级管理人员承诺：**

“1、将尽量减少并严格规范本人（包括与本人关系密切的家庭成员，即配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母，下同）及本人所控制的企业与爱舍伦集团的关联交易；

2、若有必要且无法避免的关联交易，本人及本人所控制的企业将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，根据相关法律、法规、规章等规范性文件的规定，履行交易决策程序和信息披露义务并与爱舍伦集团签署相关书面协议；

3、本人及本人所控制的企业与爱舍伦集团之间的一切交易行为，均将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行。本人及本人所控制的企业将认真履行已经签订的协议，并保证不通过上述关联交易取得任何不正当的利益或使爱舍伦集团承担任何不正当的义务；

4、本人将继续严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规章、规范性文件的要求以及爱舍伦集团《公司章程》的有关规定，敦促爱舍伦集团的关联股东、关联董事依法行使股东、董事的权利，在股东大会以及董事会对涉及的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；

5、本人承诺不通过关联交易损害爱舍伦集团及其他股东的合法权益；

6、本人承诺不以任何形式直接或间接地占用或支配爱舍伦集团的资金、资产；

7、本人保证，作为公司董事、监事或高级管理人员期间，所做出的上述声明和承诺不可撤销。本人及本人所控制的企业违反上述声明和承诺的，将立即停止与爱舍伦集团进行的关联交易，并采取必要措施予以纠正补救；同时本人及本人所控制的企业须对违反上述承诺导致爱舍伦集团之一切损失和后果承担赔偿责任。”

#### **11、关于保持上市公司独立性的承诺**

##### **控股股东、实际控制人承诺：**

“1、本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华

《中华人民共和国证券法》等法律法规及规范性文件以及爱舍伦集团公司章程等内部管理制度的规定，做到与爱舍伦集团在资产、业务、机构、人员、财务等方面完全分开，切实保障爱舍伦集团在资产、业务、机构、人员、财务等方面独立运作。

2、本企业/本人承诺规范并减少本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业与爱舍伦集团的关联交易，如本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业与公司发生不可避免的关联交易时，将遵循公平、公允、合法的原则，依照有关的规定进行。

3、本企业/本人承诺如因本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业违反上述承诺而导致爱舍伦集团的权益受到损害，本企业/本人将承担相应的损害赔偿责任。”

## **12、关于规范资金往来和避免资金占用的承诺**

### **控股股东、实际控制人承诺：**

“1、本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业将严格遵守《公司法》《证券法》等法律法规及规范性文件以及爱舍伦集团《公司章程》等内部管理制度的规定，不得以任何理由、任何形式直接或间接占用爱舍伦集团及其子公司的资金、资产，不滥用控股股东、实际控制人的地位侵占爱舍伦集团及其子公司的资金、资产。

2、本企业/本人作为公司的控股股东、实际控制人，在公司股东大会、董事会或监事会审议公司及其子公司向关联企业、其他非金融企业违规拆借资金或其他资金占用相关议案时，将促使本企业/本人及本企业/本人控制或提名的公司股东、董事、监事对该等议案投反对票，以保护公司及其他中小股东的利益。

3、本企业/本人承诺如因本企业/本人违反上述承诺而导致爱舍伦集团的权益受到损害，本企业/本人将承担相应的损害赔偿责任。”

## **13、关于租赁房产瑕疵事项的承诺**

### **控股股东、实际控制人承诺：**

“若公司及其子公司就报告期内及上市审核期间租赁房产因无不动产证、未办理房屋租赁备案或存在其他情形而被第三人主张权利或政府部门行使职权导致租赁房屋无法继续使用和/或被有权政府部门处罚和/或被其他第三方追索或遭受其他损失的，本人/本企业将无条件全额承担相关处罚款项、第三人的追索费用，并负责及时落实其他合适的租赁房产，全额承担由此产生的搬迁、装修或可能产生的其他费用，以保证公司生产经营的持续稳定。本人/本企业保证公司及其子公司不会因此遭受任何经济损失、损害或开支。本人/本企业承诺在承担上述费用后，不会就该等费用向公司及其子公司和/或公司其他股东行使追索权。

本承诺函自签署之日起正式生效，在本人/本企业作为公司实际控制人、控股股东期间持续有效且不可变更或撤销。如因本人/本企业违反上述承诺而导致公司的权益受到损害的，则本人/本企业

同意向公司承担相应的损害赔偿责任。”

#### **14、关于社会保险和住房公积金事项的承诺**

##### **控股股东、实际控制人承诺：**

“在本次发行上市的过程中，若公司及其子公司因报告期内存在未足额为员工缴纳社会保险及住房公积金事宜被有关部门要求补缴或者追偿，本人/本企业将无条件替公司及其子公司补缴或赔偿应缴纳的全部社会保险和住房公积金，使公司及子公司不会因此而遭受任何损失。若公司及其子公司报告期内因未严格执行社会保险和住房公积金制度而被相关部门予以行政处罚，本人/本企业将无条件替公司及其子公司支付全部罚款款项，使公司及其子公司不会因此而遭受任何损失。

本人/本企业承诺在承担上述费用后，不会就该等费用向公司及其子公司和/或公司其他股东行使追索权。本承诺函自签署之日起正式生效，在本人/本企业作为公司实际控制人、控股股东期间持续有效且不可变更或撤销。本人/本企业确认本承诺函旨在保障公司和全体股东之权益而作出。本人/本企业将忠实履行承诺，如果违反上述承诺，本人/本企业将承担由此引发的一切法律责任。”

#### **15、关于环保相关事项的承诺**

##### **控股股东、实际控制人承诺：**

“若公司及子公司因报告期内存在的项目环保手续未验先投、超备案产能生产情形被政府部门处罚、责令停止生产或承担污染治理费用或被第三方索赔等导致发生费用支出、产生财产损失、须进行经济补偿/赔偿的，相关损失、费用、经济补偿或赔偿均由本人/本企业承担。本人/本企业保证公司及其子公司不会因此遭受任何经济损失、损害或开支或受到实质性不利影响。本人/本企业承诺在承担上述费用后，不会就该等费用向公司及其子公司和/或公司其他股东行使追索权。

本承诺函自签署之日起正式生效，在本人/本企业作为公司实际控制人、控股股东期间持续有效且不可变更或撤销。如因本人/本企业违反上述承诺而导致公司的权益受到损害的，则本人/本企业同意向公司承担相应的损害赔偿责任。”

#### **16、关于劳务用工相关事项的承诺**

##### **控股股东、实际控制人承诺：**

“如因报告期内公司及其子公司劳务（临时工）用工有关情况或子公司江苏旭禾报告期内个别月份曾经存在劳务派遣用工数量超过10%事项而被有关主管部门处以行政处罚、要求补缴社会保险费或住房公积金等给公司及其子公司造成损失的，由本人/本企业承担所产生的费用及开支，确保公司及其控股子公司不会因此遭受损失、损害或开支或受到实质性不利影响。本人/本企业承诺在承担上述费用及开支后，不会就该等费用及开支向公司及其子公司和/或公司其他股东行使追索权。

本承诺函自签署之日起正式生效，在本人/本企业作为公司实际控制人、控股股东期间持续有效

且不可变更或撤销。如因本人/本企业违反上述承诺而导致公司的权益受到损害的，则本人/本企业同意向公司承担相应的损害赔偿责任。”

#### **17、关于保证不影响和干扰上市审核注册工作的承诺**

##### **公司承诺：**

“1、在本次发行上市申请期间，公司保证不直接或者间接地向上市委委员提供资金、物品及其他利益，保证不以不正当手段影响上市委委员对公司的判断。

2、公司保证不以任何方式干扰上市委的审核工作。

3、在上市委会议上接受上市委委员的询问时，公司保证陈述内容真实、客观、准确、完整、简洁，不含与本次发行上市审核无关的内容。

4、若公司违反上述承诺，将承担由此引起的一切法律责任。”

##### **控股股东、实际控制人承诺：**

“1、在本次发行上市申请期间，本企业/本人保证不直接或者间接地向上市委委员提供资金、物品及其他利益，保证不以不正当手段影响上市委委员对公司的判断，并督促公司不直接或者间接地向上市委委员提供资金、物品及其他利益，保证不以不正当手段影响上市委委员对公司的判断。

2、本企业/本人保证不以任何方式干扰上市委的审核工作。

3、在上市委会议上接受上市委委员的询问时，本企业/本人保证公司的陈述内容真实、客观、准确、完整、简洁，不含与本次发行上市审核无关的内容。

4、若本企业/本人违反上述承诺，将承担由此引起的一切法律责任。”

##### **全体董事、监事、高级管理人员承诺：**

“1、在本次发行上市申请期间，本人保证不直接或者间接地向上市委委员提供资金、物品及其他利益，保证不以不正当手段影响上市委委员对公司的判断，并督促公司不直接或者间接地向上市委委员提供资金、物品及其他利益，保证不以不正当手段影响上市委委员对公司的判断。

2、本人保证不以任何方式干扰上市委的审核工作。

3、在上市委会议上接受上市委委员的询问时，本人保证公司的陈述内容真实、客观、准确、完整、简洁，不含与本次发行上市审核无关的内容。

4、若本人违反上述承诺，将承担由此引起的一切法律责任。”

## **(二) 前期公开承诺的具体内容**

### **1、规范或避免同业竞争的承诺**

**控股股东、实际控制人、挂牌时的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及持股 5%以上股东承诺：**

“1、本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司目前未以任何形式从事与公司及其子公司的主营业务构成竞争的业务，未拥有与公司及其子公司存在竞争关系的企业的股份、股权或任何其他权益，也未派遣他人在与公司经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职。

2、在本公司/本人担任公司控股股东/实际控制人/5%以上股东/董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间，本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司不会以任何形式从事与公司及其子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，或派遣他人在与公司及其子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的公司、企业或其他经营实体中担任董事、高级管理人员或核心技术人员。

3、当本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司与公司之间存在竞争性同类业务时，本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司自愿放弃同公司的业务竞争。

4、本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司不向其他在业务上与公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他经营实体提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持。

5、本公司/本人承诺不以公司控股股东/实际控制人/5%以上股东/董事、监事、高级管理人员、核心技术人员的地位谋求不正当利益，进而损害公司其他股东的权益。

本承诺函自签署之日起正式生效，在本公司/本人作为公司控股股东/实际控制人/5%以上股东/董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间持续有效且不可变更或撤销。

如因本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司违反上述承诺而导致公司的权益受到损害，则本公司/本人同意向公司承担相应的损害赔偿责任。”

**2、减少或规范关联交易的承诺**

**公司、控股股东、实际控制人、挂牌时的董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上股东承诺：**

“1、本公司/本人将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。

2、截至本承诺出具之日，除已经披露的情形外，本公司/本人不存在其他重大关联交易。

3、今后本公司/本人将尽量避免发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，本公司/本人将严格遵守《中华人民共和国公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司章程》《关联交易管理制度》的规定，促使关联交易将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规和公司章程规定的有关程序。

4、本公司/本人将避免通过关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。

本承诺函自签署之日起正式生效，承诺持续有效且不可变更或撤销。如因本公司/本人违反上述承诺而导致相关方权益受到损害的，则本公司/本人同意承担相应的损害赔偿责任。”

### **3、解决资金占用问题的承诺**

#### **控股股东、实际控制人承诺：**

“1、本公司/本人作为公司的控股股东/实际控制人，声明目前不存在以任何形式占用或使用公司资金的行为；

2、本公司/本人将严格遵守《公司法》《证券法》等法律法规及规范性文件以及《江苏爱舍伦医疗科技集团股份有限公司章程》等内部管理制度的规定，不得以任何方式占用或使用公司的资产和资源，不得以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害公司及其他股东利益的行为；

3、本公司/本人关系密切的家庭成员及本公司/本人与该等人士控制或投资的企业也应遵守上述声明与承诺。如因违反该等声明与承诺而导致公司或其他股东的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。”

### **4、未能履行承诺的约束措施**

**公司、控股股东、实际控制人、挂牌时的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及持股 5% 以上股东承诺：**

“1、如本公司/本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致的除外），本公司/本人将采取以下措施：

（1）及时、充分披露本公司/本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；

（2）在有关监管机关要求的期限内予以纠正；

（3）如该违反的承诺属可以继续履行的，本公司/本人将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本公司/本人将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；

（4）自本公司完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种等；

（5）自本公司完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司不得以任何形式向本公司之董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴；

（6）本公司/本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本公司/本人依法赔偿投资者的损失；本公司/本人因违反承诺有违法所得的，按相关法律法规处理/将上缴公司所有；

（7）其他根据届时规定可以采取的约束措施。

2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本公司/本人自身无法控制的客观原因，导致本公司/本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本公司/本人将采取以下措施：

（1）及时、充分披露本公司/本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；

（2）向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护投资者的权益。”