

康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司
向不特定对象发行可转换公司债券
受托管理事务报告
（2023 年度）

康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司

CONTEC

（住所：秦皇岛市经济技术开发区秦皇西大街 112 号）

债券受托管理人



中信建投证券股份有限公司
CHINA SECURITIES CO.,LTD.

（住所：北京市朝阳区安立路66号4号楼）

二〇二四年六月

重要声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》（以下简称“《管理办法》”）、《公司债券受托管理人执业行为准则》（以下简称“《执业行为准则》”）、《公司信用类债券信息披露管理办法》、《关于深化债券注册制改革的指导意见》、《关于注册制下提高中介机构债券业务执业质量的指导意见》、《深圳证券交易所公司债券上市规则》（以下简称“《上市规则》”）、发行人与中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“受托管理人”）签订的债券受托管理协议（以下简称“受托管理协议”）及其它相关信息披露文件以及康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）出具的相关说明文件和提供的相关资料等，由受托管理人中信建投证券编制。中信建投证券编制本报告所引用的财务数据，引自经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计的 2023 年度审计报告和发行人出具的 2023 年年度报告。本报告其他内容及信息来源于第三方专业机构出具的专业意见以及康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司提供的资料或说明，请投资人关注并独立做出投资判断。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为中信建投证券所作的承诺或声明。在任何情况下，未经中信建投证券书面许可，不得将本报告用作其他任何用途。

目 录

一、受托管理的公司债券概况.....	3
二、公司债券受托管理人履职情况.....	3
三、发行人 2023 年度经营和财务状况.....	4
四、发行人募集资金使用及专项账户运作情况.....	6
五、发行人偿债意愿和能力分析.....	8
六、内外部增信机制、偿债保障措施执行情况及有效性分析.....	9
七、债券的本息偿付情况.....	9
八、募集说明书中约定的其他义务.....	10
九、债券持有人会议召开的情况.....	10
十、发行人出现重大事项的情况.....	10
十一、与发行人偿债能力和增信措施有关的其他情况及受托管理人采取的应对措施及相应成效.....	11

一、受托管理的公司债券概况

截至 2023 年（以下简称“报告期”）末，康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司发行且存续的由中信建投证券担任受托管理人的债券包括：康医转债，债券具体情况见下表：

表：受托管理债券概况

债券代码	123151
债券简称	康医转债
债券名称	2022 年康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券
债券期限	6 年
发行规模（亿元）	7.00
债券余额（亿元）	6.9983
发行时初始票面利率	第一年为 0.40%、第二年为 0.70%、第三年为 1.20%、第四年为 1.80%、第五年为 2.50%、第六年为 3.00%
调整票面利率时间及调整后票面利率情况（如发行人行使票面利率调整权）	不适用
起息日	2022 年 7 月 1 日
还本付息方式	本次发行的可转债每年付息一次，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息
付息日	每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度
担保方式	无担保
主体/债项评级	主体评级 A+、债项评级 A+
报告期跟踪主体/债项评级	2024 年 6 月，联合资信评估股份有限公司出具《康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券 2024 年跟踪评级报告》（联合〔2024〕5074 号），确定维持康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司主体长期信用等级为 A+，维持“康医转债”信用等级为 A+，评级展望为稳定

二、公司债券受托管理人履职情况

报告期内，受托管理人依据《管理办法》、《执业行为准则》、上市规则和其他相关法律、法规、规范性文件及自律规则的规定以及《受托管理协议》的约

定，持续跟踪发行人的资信状况、信用风险状况、募集资金使用情况、公司债券本息偿付情况、偿债保障措施实施情况等，并督促发行人履行公司债券募集说明书、受托管理协议中所约定的义务，积极行使债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

报告期内，发行人发生重大事项。

受托管理人相应公告临时受托管理事务报告 2 次。具体情况如下：

重大事项	基本情况	受托管理人履职情况	信息披露情况
发行人 2022 年度利润分配	公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，并同意将本议案提交公司 2022 年年度股东大会审议。利润分配方案为：拟以 2022 年 12 月 31 日公司总股本 401,796,800 股为基数，每 10 股派发现金股利人民币 1.25 元（含税），合计派发现金股利人民币 50,224,600.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配比例将按分派总额不变的原则相应调整。	受托管理人出具了《中信建投证券股份有限公司关于康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司 2022 年年度利润分配预案的临时受托管理事务报告》。	发行人于 2023 年 4 月 27 日披露《关于 2022 年度利润分配预案的公告》。
发行人可转债转股价格调整	公司于 2023 年 5 月 19 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》。根据公司 2022 年年度权益分派的实施，调整康医转债转股价格。转股价格由 28.22 元/股，调整为 28.10 元/股。	受托管理人出具了《中信建投证券股份有限公司关于康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司可转换公司债券转股价格调整的临时受托管理事务报告》。	发行人于 2023 年 6 月 14 日披露《关于康医转债转股价格调整的提示性公告》。

三、发行人 2023 年度经营和财务状况

（一）发行人 2023 年年度经营情况

发行人的经营范围为：一般项目：第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；电子产品销售；电工仪器仪表制造；电工仪器仪表销售；电子测量仪器制造；电子测量仪器销售；家用电器制造；家用电器销售；货

物进出口；技术进出口；软件开发；软件外包服务；非居住房地产租赁；模具制造；模具销售；金属制品研发；金属制品销售；五金产品制造；五金产品零售；橡胶制品制造；橡胶制品销售；塑料制品制造；塑料制品销售。日用口罩（非医用）销售；针纺织品销售；诊所服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；特种陶瓷制品制造；特种陶瓷制品销售；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；新材料技术研发；锻件及粉末冶金制品销售；新型陶瓷材料销售；耐火材料生产；耐火材料销售；烘炉、熔炉及电炉制造；烘炉、熔炉及电炉销售；化妆品零售；玻璃、陶瓷和搪瓷制品生产专用设备制造；机床功能部件及附件制造；机床功能部件及附件销售；数控机床制造；数控机床销售；金属加工机械制造；机械设备研发；机械设备销售；机械设备租赁；（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）。许可项目：第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；包装装潢印刷品印刷；文件、资料等其他印刷品印刷。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

2023 年度，发行人实现营业收入 74,690.21 万元，产生营业成本 31,682.16 万元。2023 年度，发行人实现营业利润 18,673.41 万元，实现净利润 16,576.60 万元。

（二）发行人 2023 年度财务状况

表：发行人 2023 年度主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2023 年度/末	2022 年度/末	增减变动情况 (%)
流动资产合计	248,216.42	255,841.59	-2.98
非流动资产合计	72,978.24	117,438.99	-37.86
资产总计	321,194.67	373,280.58	-13.95
流动负债合计	45,993.81	111,255.82	-58.66
非流动负债合计	70,721.19	69,191.38	2.21
负债合计	116,715.00	180,447.20	-35.32
所有者权益合计	204,479.67	192,833.38	6.04
归属母公司所有者 权益合计	204,479.67	192,833.38	6.04

项目	2023 年度/末	2022 年度/末	增减变动情况 (%)
营业收入	74,690.21	71,211.45	4.89
营业利润	18,673.41	21,927.57	-14.84
利润总额	18,612.58	21,939.43	-15.16
净利润	16,576.60	19,620.26	-15.51
归属母公司所有者的净利润	16,576.60	19,620.26	-15.51
经营活动产生的现金流量净额	18,101.47	10,365.69	74.63
投资活动产生的现金流量净额	-72,295.81	-11,382.42	-535.15
筹资活动产生的现金流量净额	-38,343.92	78,133.79	-149.07
现金及现金等价物净增加额	-92,009.99	78,875.07	-216.65
EBITDA 利息保障倍数	5.70	13.50	-57.78
资产负债率 (%)	36.34	48.34	-12.00
流动比率	5.40	2.30	134.78
速动比率	4.39	1.91	129.84

四、发行人募集资金使用及专项账户运作情况

(一) 募集资金使用情况

截至报告期末，康医转债募集资金披露用途与最终用途情况如下表所示：

表：康医转债募集资金使用情况

债券代码：123151	
债券简称：康医转债	
发行金额：7.00 亿元	
募集资金约定用途	募集资金最终用途

<p>本次发行的可转换公司债券募集资金扣除发行费用后的募集资金净额，拟用于康泰产业园建设项目。</p>	<p>2023年4月26日，经公司第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第十五次会议，同意公司将“康泰产业园建设项目”尚未使用募集资金分别投向“康泰产业园建设项目”（开发区）和“康泰医学医疗器械产业园项目”（北戴河），由两个项目共同使用本次募集资金。上述议案经公司2022年年度股东大会和“康医转债”2023年第一次债券持有人会议审议通过。</p>
---	---

报告期内，发行人涉及调整募集资金用途，该调整经公司第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第十五次会议审议同意，经公司2022年年度股东大会审议同意，已履行内部审批程序，并已经康医转债2023年第一次债券持有人会议审议通过，符合募集说明书相关约定。

报告期内，发行人不涉及临时补流情况。

（二）募集资金专项账户运作情况

发行人、受托管理人与监管银行已签订三方监管协议。发行人在监管银行开立募集资金专项账户，用于债券募集资金的接收、存储、划转，并进行专项管理。报告期内，发行人募集资金专项账户运行正常。

（三）对发行人募集资金使用情况的核查结果

截至报告期末，康医转债募集资金使用情况、专户运作情况与发行人的定期报告披露内容一致。

（四）募集资金变更及信息披露情况

公司于2023年4月26日召开第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于变更可转债募集资金用途的议案》，同意公司将“康泰产业园建设项目”中截至2023年4月25日尚未使用募集资金及其利息68,150.47万元（受审议日期与实施日期利息收益结算影响，具体金额以划转募集资金当日账户实际金额为准）分别用于“康泰产业园建设项目”（开发区）和“康泰医学医疗器械产业园项目”（北戴河），由两个项目共同使用本次募集资金。该事项已由公司2022年年度股东大会和2023年第一次债券持有人会议审议通过。具体变更情况如下：

单位：万元

变更前				变更后			
项目名称	总投资额	募集资金拟投入金额	实施主体	项目名称	总投资额	募集资金拟投入金额	实施主体
康泰产业园建设项目	70,000.00	68,827.03	康泰医学	康泰产业园建设项目（开发区）	49,000.00	47,827.03	康泰医学
				康泰医疗器械产业园项目（北戴河）	23,000.00	21,000.00	秦皇岛康泰新佳医疗科技有限责任公司（全资子公司）
合计	70,000.00	68,827.03	-	合计	72,000.00	68,827.03	-

公司于 2023 年 4 月 27 日公告了《关于变更可转债募集资金用途的公告》。

（五）固定资产投资项目

康医转债募集资金用途涉及固定资产投资项目。报告期内，受托管理人于 2023 年 9 月对募投项目建设情况进行了现场检查，未发现项目建设情况发生重大不利变化，和发行人披露情况不存在较大差异。

五、发行人偿债意愿和能力分析

（一）发行人偿债意愿分析

按照合并报表口径，2022 度和 2023 年度，发行人营业收入分别为 71,211.45 万元和 74,690.21 万元，净利润分别为 19,620.26 万元和 16,576.60 万元。2022 度和 2023 年度，发行人经营活动产生的现金流量净额分别为 10,365.69 万元和 18,101.47 万元。总体来看，发行人经营情况稳定，运作规范，偿债意愿未发生重大不利变化。

（二）发行人偿债能力分析

2023 年，发行人的主要偿债能力指标如下：

项目	2023.12.31
流动比率（倍）	5.40
速动比率（倍）	4.39
资产负债率（母公司）	37.03%
资产负债率（合并报表）	36.34%
项目	2023 年度
EBITDA 利息保障倍数（倍）	5.70

2023 末，发行人流动比率和速动比率分别为 5.40 倍和 4.39 倍，短期偿债能力较强。2023 年末，公司合并口径的资产负债率为 36.34%，维持在合理水平。2023 年，发行人 EBITDA 利息保障倍数为 5.13 倍，处于较高水平。

报告期内，发行人盈利能力、资产负债结构、融资能力和现金流基本稳定未发生影响偿债能力的重大不利变化。

六、内外部增信机制、偿债保障措施执行情况及有效性分析

（一）内外部增信机制的变动情况及有效性分析

康医转债未设有增信机制安排。

（二）偿债保障措施及变动情况

募集说明书未约定偿债保障措施。

（三）偿债保障措施的执行情况及有效性分析

募集说明书未约定偿债保障措施。发行人制定了《债券持有人会议规则》，充分发挥债券受托管理人作用，严格履行信息披露义务。

七、债券的本息偿付情况

（一）本息偿付安排

债券代码	债券简称	还本付息方式	付息日	债券期限	到期日
123151	康医转债	本次发行的可转债每年付息一次，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息	每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日	6年	2028年7月1日

注：付息日如遇非交易日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间付息款项不另计利息。

（二）报告期内本息偿付情况

报告期内，受托管理人在本息偿付前已及时提示并督促发行人按时履约，足额偿付资金，未发生预计发行人不能偿还债务的情况。发行人报告期内本息偿付情况如下：

债券代码	债券简称	报告期内本息偿付情况
123151	康医转债	发行人已于2023年7月3日按时完成上年度付息兑付工作

八、募集说明书中约定的其他义务

无。

九、债券持有人会议召开的情况

报告期内，发行人发生须召开债券持有人会议的事项。

召开1次债券持有人会议，相关会议情况如下：

债券代码	123151
债券简称	康医转债
会议名称	康医转债2023年第一次债券持有人会议
召开时间	2023年5月19日
召开地点	康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司会议室
审议议案	《关于变更可转债募集资金用途的议案》
会议表决情况及会议决议	同意11,918张，占出席会议所有债券持有人所持债券的100%；反对0张，占出席会议所有债券持有人所持债券的0%；弃权0张，占出席会议所有债券持有人所持债券的0%；获得通过。

十、发行人出现重大事项的情况

报告期内，发行人出现重大事项，均已按相关要求发布相应临时公告。详情

请见本报告“二、公司债券受托管理人履职情况”。

十一、与发行人偿债能力和增信措施有关的其他情况及受托管理人采取的应对措施及相应成效

报告期内，除本报告前文所述重大事项外，未发生与发行人偿债能力和增信措施有关的其他事项，受托管理人已按照受托管理协议约定履行相关职责。

（此页无正文，为《康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券受托管理事务报告（2023 年度）》之盖章页）

中信建投证券股份有限公司

2024 年 6 月 28 日