

立信会计
(特殊群
文件验证)

上海三友医疗器械股份有限公司

验资报告

截至 2025 年 02 月 08 日止

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：沪25TREFT66S



验资报告

信会师报字[2025]第 ZA10044 号

上海三友医疗器械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审验了上海三友医疗器械股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2025 年 2 月 8 日止因向曹群、徐农、战松涛、李春媛、胡效纲、王晓玲、冯振、戴志凌、刘庆明、岳志永、邵化江、吕秦瑛发行人民币普通股（A 股）而新增的注册资本和股本情况。按照国家相关法律法规、《上海三友医疗器械股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》以及公司章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本及股本情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第 1602 号——验资》进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币 248,453,535.00 元，股本为人民币 248,453,535.00 元。经贵公司第三届董事会第十三次会议决议及贵公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过，上海证券交易所并购重组审核委员会审核通过并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2025]109 号文《关于同意上海三友医疗器械股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》核准，通过了贵公司向曹群、徐农、战松涛、李春媛、胡效纲、王晓玲、冯振、戴志凌、刘庆明、岳志永、邵化江、吕秦瑛发行 16,398,994 股普通股（A 股）股份，以发行股份及支付现金的方式购买曹群、徐农合计持有的北京水木天蓬医疗技术有限公司（以下简称“水木天蓬”）37.1077%股权和战松涛、李春媛、胡效纲、王晓玲、冯振、戴志凌、刘庆明、徐农、岳志永、邵化江、吕秦瑛合计持有的上海还瞻企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海还瞻”）98.9986%出资份额，通过子公司拓腾（苏州）医疗科技有限公司（以下简称“拓腾苏州”）以支付现金的方式购买上



海还瞻执行事务合伙人张家港天蓬投资管理有限公司（以下简称“天蓬投资”）持有的上海还瞻 1.0014% 出资份额的议案。

根据《中华人民共和国公司法》和《上海三友医疗器械股份有限公司章程》的规定，经贵公司第三届董事会第十次会议及 2023 年年度股东大会审议通过，公司实施 2023 年度利润分配，以 2024 年 6 月 7 日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.78 元（含税）。

根据转股后价格调整公式“ $P1=(P0-D+A\times k)/(1+n+k)$ ”计算，其中： $P0$ 为调整前有效的发行价格， n 为该次送股率或转增股本率， k 为配股率， D 为该次每股派送现金股利， $P1$ 为调整后有效的发行价格。此次调整前有效的发行价格 $P0$ 为 13.18 元 / 股，每股派送现金股利 D 为 0.08 元 / 股，因此计算出调整后有效的发行价格 $P1$ 为 13.10 元 / 股，本次发行股份购买资产按照转股价格 13.10 元 / 股发行，发行股数 16,398,994 股，共计人民币 214,826,821.40 元。

经我们审验，水木天蓬 37.1077% 股权、上海还瞻 98.9986% 出资份额已于分别于 2025 年 2 月 8 日、2025 年 2 月 5 日变更登记至贵公司名下。

同时我们注意到，贵公司本次发行股份购买资产交易前的注册资本为人民币 248,453,535.00 元，股本为人民币 248,453,535.00 元。其中贵公司于 2020 年 4 月在上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A 股）51,333,500.00 股，发行后总股本为人民币 205,333,500.00 元，已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2020 年 4 月 1 日出具信会师报字[2020]第 ZA10508 号验资报告。2022 年 5 月，贵公司 2021 年年度股东大会及第二届董事会第十九次会议，同意以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 1 股，共计转增 20,533,350.00 股，本次转增后公司的总股本增加至人民币 225,866,850.00 元，经本次验资审验，贵公司已将资本公积 20,533,350.00 元转增股本。2023 年 5 月，贵公司 2022 年年度股东大会及第三届董事会第六次会议，同意以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 1 股，共计转增 22,586,685.00 股，本次转增后公司的总股本增加至人民币 248,453,535.00 元，经本次验资审验，贵公司



已将资本公积 22,586,685.00 元转增股本。截至 2025 年 2 月 8 日止, 变更后的注册资本为人民币 264,852,529.00 元, 股本为人民币 264,852,529.00 元。

另外我们注意到, 截至验资报告日止, 贵公司本次新增的普通股 (A 股) 股份尚未完成于中国证券登记结算有限公司的股权登记手续。

本验资报告仅供贵公司申请办理注册资本及股本变更登记及据以向全体股东签发出资证明时使用, 不应被视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果, 与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

附件(一): 新增注册资本实收情况明细表

附件(二): 注册资本及股本变更前后对照表

附件(三): 验资事项说明



中国注册会计师:

王法亮



中国注册会计师:

凌亦超



中国·上海

二〇二五年二月十日



附件（一）：

新增注册资本实收情况明细表

截至 2025 年 2 月 8 日止

货币单位：人民币元

被审验单位名称：上海三友医疗器械股份有限公司

股东名称	新增注册资本的实际出资情况							其中：股本	
	认缴新增注册资本	货币	实物	知识产权	土地使用权	其他	合计	金额	占新增注册资本比例
曹群	5,904,304.00					77,346,382.40	77,346,382.40	5,904,304.00	36.01%
徐农	4,233,896.00					55,464,037.60	55,464,037.60	4,233,896.00	25.82%
战松涛	1,743,445.00					22,839,129.50	22,839,129.50	1,743,445.00	10.63%
李春媛	1,286,957.00					16,859,136.70	16,859,136.70	1,286,957.00	7.85%
胡效纲	808,786.00					10,595,096.60	10,595,096.60	808,786.00	4.93%
王晓玲	723,419.00					9,476,788.90	9,476,788.90	723,419.00	4.41%
冯振	723,419.00					9,476,788.90	9,476,788.90	723,419.00	4.41%
戴志凌	584,124.00					7,652,024.40	7,652,024.40	584,124.00	3.56%
刘庆明	217,027.00					2,843,053.70	2,843,053.70	217,027.00	1.32%
岳志永	72,341.00					947,667.10	947,667.10	72,341.00	0.44%
邵化江	72,341.00					947,667.10	947,667.10	72,341.00	0.44%
吕秦瑛	28,935.00					379,048.50	379,048.50	28,935.00	0.18%
合计	16,398,994.00					214,826,821.40	214,826,821.40	16,398,994.00	100.00%

会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：



附件（二）：

注册资本及股本变更前后对照表

截至 2025 年 2 月 8 日止

货币单位：人民币元

被审单位名称：上海三友医疗器械股份有限公司

股东名称	申请注册资本情况				股本		
	变更前		变更后		变更前		变更后
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	
1、有限售条件股份：							
其中：人民币普通股			16,398,994.00	6.19%			16,398,994.00
			16,398,994.00	6.19%			16,398,994.00
2、无限售条件股份：	248,453,535.00	100.00%	248,453,535.00	93.81%	248,453,535.00	100.00%	248,453,535.00
其中：人民币普通股	248,453,535.00	100.00%	248,453,535.00	93.81%	248,453,535.00	100.00%	248,453,535.00
合计	248,453,535.00	100.00%	264,852,529.00	100.00%	248,453,535.00	100.00%	264,852,529.00

会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



验资事项说明

一、基本情况:

上海三友医疗器械股份有限公司(以下简称“贵公司”)前身为上海三友医疗器械有限公司,于2005年4月19日经上海市工商行政管理局嘉定分局批准,由上海三友医疗器械经营有限公司、上海三友外科器材有限公司及自然人张荣康、邹冰、陆士平、丁庆丰、俞彦冬共同出资设立。

2016年7月,贵公司整体变更为股份有限公司。根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的信会师报字(2016)第114929号《审计报告》,贵公司截止2015年12月31日的净资产为155,714,463.70元,按1:0.8991的比例折算成股本,共折合140,000,000.00股(每股面值1.00元),转入资本公积15,714,463.70元。本次变更已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字(2016)第141145号验资报告验证,并在上海市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2017年9月,根据贵公司股东会决议、发起人协议及修改后公司章程规定,贵公司增加注册资本至人民币154,000,000.00元,新增14,000,000.00元注册资本分别由新增投资方平潭盈科盛达创业投资合伙企业(有限合伙)、平潭盈科盛隆创业投资合伙企业(有限合伙)、平潭盈科盛通创业投资合伙企业(有限合伙)、平潭盈科盛鑫创业投资合伙企业(有限合伙)、平潭泰格盈科创业投资合伙企业(有限合伙)、石河子市隆基股权投资合伙企业(有限合伙)以货币资金增资。同时批准新疆泰同股权投资合伙企业(有限合伙)转让贵公司股份,新疆泰同股权投资合伙企业(有限合伙)将所持616,000.00股股份以4,400,000.00元转让给宁波梅山保税港区泰洁股权投资合伙企业(有限合伙);将所持2,100,000.00股股份15,000,000.00元转让给上海泰沂创业投资合伙企业(有限合伙);将所持2,100,000.00股股份15,000,000.00元转让给宁波盈科恒通创业投资中心(有限合伙)。本次变更已在上海市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2020年4月,经中国证券监督管理委员会证监许可(2020)402号文核准,贵公司向社会发行新股51,333,500.00股,每股价格20.96元,发行后总股本205,333,500.00股;募集资金金额995,253,900.00元,扣除发行费用及增值税26,331,900.00元,计入实收资本金额51,333,500.00元,计入资本公积926,723,900.00元。本次注册资本变更已在上海市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2022年5月,贵公司2021年年度股东大会及第二届董事会第十九次会议,同意以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增1股,共计转增20,533,350.00股,本次转增后公司的总股本增加至225,866,850.00股。本次注册资本变更已在上海市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2023年5月，贵公司2022年年度股东大会及第三届董事会第六次会议，同意以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增1股，共计转增22,586,685.00股，本次转增后公司的总股本增加至248,453,535.00股。本次注册资本变更已在上海市工商行政管理局办理了工商变更登记。

截止本次非公开发行股票前，贵公司股本结构如下：

股份性质	股份数量（股）	比例（%）
1、无限售条件股份：	248,453,535.00	100.00%
其中：人民币普通股	248,453,535.00	100.00%
合计	248,453,535.00	100.00%

本次非公开发行前的注册资本为人民币248,453,535.00元，股本为人民币248,453,535.00元；变更后贵公司申请的注册资本为人民币264,852,529.00元，股本为人民币264,852,529.00元。

二、本次变更审批情况：

经贵公司第三届董事会第十三次会议决议及贵公司2024年第一次临时股东大会审议通过，上海证券交易所并购重组审核委员会审核通过并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2025]109号文《关于同意上海三友医疗器械股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》核准，通过了贵公司向曹群、徐农、战松涛、李春媛、胡效纲、王晓玲、冯振、戴志凌、刘庆明、岳志永、邵化江、吕秦瑛发行16,398,994股普通股（A股）股份，以发行股份及支付现金的方式购买曹群、徐农合计持有的水木天蓬37.1077%股权和战松涛、李春媛、胡效纲、王晓玲、冯振、戴志凌、刘庆明、徐农、岳志永、邵化江、吕秦瑛合计持有的上海还瞻98.9986%出资份额，通过拓腾苏州以支付现金的方式购买上海还瞻执行事务合伙人天蓬投资持有的上海还瞻1.0014%出资份额的议案。

根据《中华人民共和国公司法》和《上海三友医疗器械股份有限公司章程》的规定，经贵公司第三届董事会第十次会议及2023年年度股东大会审议通过，公司实施2023年度利润分配，以2024年6月7日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东每10股派发现金红利0.78元（含税）。

根据转股后价格调整公式“ $P1=(P0-D+A \times k)/(1+n+k)$ ”计算，其中：P0为调整前有效的发行价格，n为该次送股率或转增股本率，k为配股率，D为该次每股派送现金股利，P1为调整后有效的发行价格。此次调整前有效的发行价格P0为13.18元/股，每股派送现金股利D为0.08元/股，因此计算出调整后有效的发行价格P1为13.10元/股，本次发行股份购买资产按照转股价格13.10元/股发行，发行股数16,398,994股，共计人民币214,826,821.40元。

三、 审验结果:

根据上海立信资产评估有限公司出具的《评估报告》(信资评报字(2024)第 060020 号), 以 2024 年 4 月 30 日为评估基准日, 选用收益法评估结果作为最终评估结论, 水木天蓬所有者权益评估值为 86,300.00 万元; 根据上海立信资产评估有限公司出具的《评估报告》(信资评报字(2024)第 060021 号), 以 2024 年 4 月 30 日为评估基准日, 选用资产基础法评估结果作为最终评估结论, 上海还瞻合伙人权益评估值为 9,558.07 万元。

基于上述评估结果, 经贵公司与交易对方协商, 确定水木天蓬 37.1077%股权的最终交易价格为 33,091.51 万元, 上海还瞻 98.9986%出资份额的最终交易价格为 8,391.18 万元。

本次交易中, 贵公司向各交易对方支付的交易对价及支付方式具体如下:

序号	交易对方	交易标的名称及权益比例	支付方式		
			现金对价	股份对价	付总对价
1	曹群	水木天蓬 30.1071%股权	200,000,000.00	77,346,382.40	277,346,382.40
2	徐农	水木天蓬 7.0006% 股权		53,568,742.70	53,568,742.70
		上海还瞻 2.2361% 出资份额		1,895,294.90	1,895,294.90
3	战松涛	上海还瞻 26.9455%出资份额		22,839,129.50	22,839,129.50
4	李春媛	上海还瞻 19.8903%出资份额		16,859,136.70	16,859,136.70
5	胡效纲	上海还瞻 12.5000%出资份额		10,595,096.60	10,595,096.60
6	王晓玲	上海还瞻 11.1807%出资份额		9,476,788.90	9,476,788.90
7	冯振	上海还瞻 11.1807%出资份额		9,476,788.90	9,476,788.90
8	戴志凌	上海还瞻 9.0278% 出资份额		7,652,024.40	7,652,024.40

序号	交易对方	交易标的名称及权益比例	支付方式		向该交易对方支付总对价
			现金对价	股份对价	
9	刘庆明	上海还瞻 3.3542% 出资份额		2,843,053.70	2,843,053.70
10	岳志永	上海还瞻 1.1181% 出资份额		947,667.10	947,667.10
11	邵化江	上海还瞻 1.1181% 出资份额		947,667.10	947,667.10
12	吕秦瑛	上海还瞻 0.4472% 出资份额		379,048.50	379,048.50
13	天蓬投资	上海还瞻 1.0014% 出资份额	848,800.00		848,800.00
合计			200,848,800.00	214,826,821.40	415,675,621.40

按照本次发行股票价格 13.10 元/股计算，本次交易购买资产的股份发行数量为 16,398,994 股，向各交易对方具体发行股份数量如下：

序号	交易对方	股份交易对价（元）	股份发行数量（股）
1	曹群	77,346,382.40	5,904,304.00
2	徐农	55,464,037.60	4,233,896.00
3	战松涛	22,839,129.50	1,743,445.00
4	李春媛	16,859,136.70	1,286,957.00
5	胡效纲	10,595,096.60	808,786.00
6	王晓玲	9,476,788.90	723,419.00
7	冯振	9,476,788.90	723,419.00
8	戴志凌	7,652,024.40	584,124.00
9	刘庆明	2,843,053.70	217,027.00
10	岳志永	947,667.10	72,341.00
11	邵化江	947,667.10	72,341.00
12	吕秦瑛	379,048.50	28,935.00
合计		214,826,821.40	16,398,994.00

经我们审验，水木天蓬 37.1077%股权、上海还瞻 98.9986%出资份额已分别于 2025 年 2 月 8 日、2025 年 2 月 5 日变更登记至贵公司名下。

截至 2025 年 2 月 8 日止，贵公司变更后的股本为人民币 264,852,529.00 元。占变更后注册资本的 100%，代表每股面值为人民币 1 元的普通股（A 股）股份 264,852,529.00 元，其中限售股 16,398,994.00 元，无限售条件的流通股 248,453,535.00 元。

四、 其他事项：

- 1、我们注意到，截至验资报告日止，贵公司本次新增的普通股(A 股)股份尚未完成于中国证券登记结算有限公司的股权登记手续。
- 2、根据《上海三友医疗器械股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》，曹群通过本次发行取得的贵公司股份，自该等股份发行结束之日起 36 个月内不得转让；徐农通过本次发行取得的贵公司股份，自该等股份发行结束之日起 36 个月内不得转让；上海还瞻全体有限合伙人（徐农除外）因本次交易取得的贵公司新增股份，自该等股份发行结束之日起 12 个月内不得转让。如截至该等股份发行结束之日，任何交易对方对用于认购上市公司本次交易新发行股份的标的资产持续拥有权益的时间不足 12 个月的，则该交易对方拥有权益未满足 12 个月部分的标的资产对应的其通过本次交易取得的上市公司新增股份，自该等股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。





营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202501090044



扫描二维码了解更多市场主体信息，
记录、备案、许可、
监管更多应用服务。

(副本)



出资额 人民币16200.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟，杨志国

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。
【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】

登记机关



2025 年 01 月 09 日



证书序号: 0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

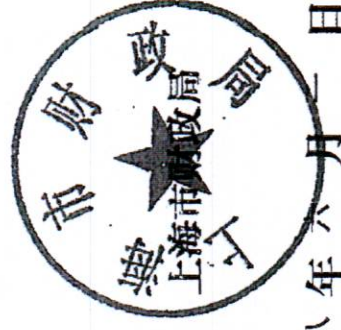
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

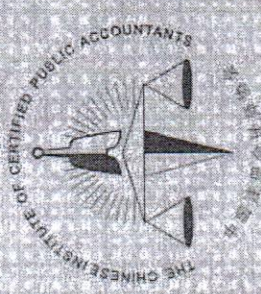
批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

发证机关:



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名: 王法亮

性别: 男

出生日期: 1979-01-05

执业会计师事务所(普通合伙): 立信会计师事务所(普通合伙)

身份证号: 15232418905055034

身份证号码: 15232418905055034





SHULIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

立信会计师事务所(普通合伙)

仅供年检使用, 其他无效

证书编号: 110004110022

批准注册协会: 上海市注册会计师协会

发证日期: 2007 年 10 月 30 日

Authorized Issuance Date of CPAs

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.



王法亮年检二维码

年 月 日

年 月 日



姓 名 凌亦超
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1989-11-10
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号 10101198911101533
Identity card No.



仅供出报告使用, 其他无效

证书编号: 310000061144
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2015 年 06 月 24 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y m d