证券代码:688161 证券简称:威高骨科 公告编号:2023-039

山东威高骨科材料股份有限公司关于变更公司财务总监(财务负责人)、聘任副总经理的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

山东威高骨科材料股份有限公司(以下简称"公司")财务总监(财务负责人)辛文智先生因工作调整原因,不再担任财务总监(财务负责人)职务。辛文智先生在担任公司财务总监(财务负责人)期间,恪尽职守、勤勉尽责,公司董事会谨向辛文智先生在任职期间为公司所作的贡献表示衷心的感谢。

公司于 2023 年 10 月 27 日召开第三届董事会第五次会议,审议通过了《关于变更公司财务总监(财务负责人)、聘任副总经理的议案》。根据《中华人民共和国公司法》(以下称"《公司法》")和《山东威高骨科材料股份有限公司章程》(以下称"《公司章程》")等相关规定,经公司总经理提名、公司董事会提名委员会审核,董事会同意聘任吕苏云女士(简历见附件)为公司财务总监(财务负责人),另外根据公司业务发展需要,董事会同意聘任李进取先生(简历见附件)为公司副总经理,任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

公司独立董事发表独立意见认为:经核查,吕苏云女士、李进取先生具备履行职责所需的专业知识、工作经验以及相关素质,能够胜任相关岗位职责的要求,其任职符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规和规范性文件的规定,不存在《公司法》、《公司章程》规定的不得担任公司高级管理人员的情形,亦不存在最近三年内受到中国行政处罚,或者因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正在被中国证监会立案调查且尚未有明确结论意见等情形。本次提名和审议程序符合有关法律、法规和规范性文件的规定,不存在损害股东利益的情形。

特此公告。

山东威高骨科材料股份有限公司董事会

2023 年 10 月 28 日

附:简历

吕苏云:女,1971 年出生,中国国籍,无境外永久居留权。中国注册会计师协会非执业会员,高级会计师职称。1993 年本科毕业于河北农业大学,2009 年至 2015 年历任山东威高集团医用高分子制品股份有限公司综合财务经理、会计中心经理;2015 年至 2020 年历任威高医用制品产业集团财务总监、副总经理;2021 年 1 月至 2023 年 10 月任威高集团财务总监。

截至本公告日,吕苏云女士通过威高股份间接持股 0.0158%,与持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人及其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。吕苏云女士未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒,不属于"失信被执行人",也不存在《公司法》、《证券法》中规定的不得担任公司高级管理人员的情形。

李进取:男,1987 年出生,中国国籍,无境外永久居留权。2013 年毕业于哈尔滨医科大学,获外科学(骨科)硕士学位。2013 年至 2016 年历任威高骨科市场专员、脊柱产品经理、脊柱市场总监;2016 年至 2020 年历任北京欧应信息技术有限公司运营总监、商务总监;2020 年至 2022 年 6 月历任威高骨科脊柱北区销售总监、华北区销售总监;2022 年 7 月至 2023 年 10 月任威高集团有限公司战略与品牌中心总监。

截至本公告日,李进取先生未持有公司股票,与持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人及其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。李进取先生未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒,不属于"失信被执行人",也不存在《公司法》、《证券法》中规定的不得担任公司高级管理人员的情形。

证券代码:688161 证券简称:威高骨科 公告编号:2023-038

山东威高骨科材料股份有限公司关于部分募投项目延期的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

山东威高骨科材料股份有限公司(以下简称"公司")于 2023 年 10 月 27 日召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议,审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》,同意公司对部分募投项目达到预定可使用状态的时间进行延期。公司独立董事发表了明确同意的意见,保荐机构华泰联合证券有限责任公司(以下简称"保荐机构")对本事项出具了无异议的核查意见。该事项无需提交公司股东大会审议。现将相关情况公告如下:

一、募集资金基本情况

经上海证券交易所科创板股票上市委员会审核同意,并根据中国证券监督管理委员会出具证监许可〔2021〕1876 号同意注册文件,公司获准向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)股票 4,141.42 万股,每股面值人民币 1.00 元,发行价格为每人民币 36.22 元,共计募集资金人民币 150,002.23 万元。扣除与发行有关的费用人民币 11,773.74 万元后,募集资金净额为人民币 138,228.49 万元。上述募集资金到位情况经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具《验资报告》(大华验字[2021]000392 号)。公司对募集资金采取了专户存储制度,上述募集资金到账后,已存放于募集资金专户,公司按规定与保荐机构、募集资金专户监管银行签署《募集资金专户存储三方监管协议》,保证募集资金监管的有效实施,同时严格按照相关法律法规和规范性文件的要求及时履行信息披露义务。

二、募集资金投资项目情况

公司于 2021 年 8 月 25 日分别召开了第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第六次会议,会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》,由于原计划投入募集资金金额和实际募集资金金额存在差异,对募投项目拟投入募集资金金额进行调整,经调整后,公司本次发行募集资金投资项目情况如下:

单位:万元

序号	项目名称	项目投资总额	调整前拟投入募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额
1	骨科植入产品扩产项目	121,838.85	106,211.32	78,028.49
2	研发中心建设项目	30,079.44	30,079.44	30,000.00
3	营销网络建设项目	51,775.86	51,775.86	30,200.00
合计		203,694.15	188,066.62	138,228.49

截至 2023 年 6 月 30 日,公司募集资金投资项目及募集资金使用情况具体详见公司于 2023 年 8 月 30 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《山东威高骨科材料股份有限公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

因募集资金投资项目建设存在一定的建设周期,根据募集资金投资项目建设进度,现阶段募集资金在短期内存在部分闲置的情况。

三、本次部分募投项目延期的具体情况及原因

(一)本次部分募投项目延期的具体情况

公司结合目前"骨科植入产品扩产项目"的实际进展情况,在项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下,经过谨慎研究,对募投项目达到预定可使用状态的日期进行调整,具体情况如下:

序号	项目名称	原项目达到预定可使用状态日期	调整后项目达到预定可使用状态日期
1	骨科植入产品扩产项目	2023 年 12 月	2024 年 12 月

(二)本次部分募投项目延期的原因

骨科带量采购的实施过程较长,各省市落地时间不均,从实际执行效果来看,公司上市前预期的行业头部集中暂时无法得到快速和全面显现,对整体市场及公司的影响存在较大不确定性。另外,自 2021 年 6 月公司上市至 2022 年底,公司整体业务同时受到宏观因素的不稳定影响,公司视市场及宏观因素情况有序推进骨科产品扩产项目,但慢于上市前预期。2023 年,带量采购政策对骨科产品放量和头部集中的正面影响正在释放,但需要更长的时间落地。公司综合考虑以上各种因素及目前骨科产品产能情况和未来产能需求,基于审慎性原则,并结合项目的实际进展及资金使用情况,现拟将"骨科植入产品扩产项目"达到预定可使用状态的日期延期至 2024 年 12 月。

四、本次募投项目延期对公司日常经营的影响

本次调整募投项目达到预定可使用状态的时间,是公司根据相关募投项目的实际实施情况、实际建设需要做出的谨慎决定,仅涉及募投项目达到预定可使用状态时间的变化,不涉及募投项目实施主体、实施方式、投资总额的变更,不会对募投项目的实施造成实质性的影响。本次部分募投项目延期不会对已实施的项目造成实质性的影响,并与现阶段公司的生产经营状况相匹配。本次部分募投项目延期不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形,符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金管理的相关规定,不会对公司的正常经营产生不利影响,不存在损害股东利益的情形,符合公司的长远发展规划与股东的长远利益。

五、履行的审议程序

公司于 2023 年 10 月 27 日召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议,分别审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》,同意公司对部分募投项目达到预定可使用状态的时间进行延期。公司独立董事发表了明确同意的意见,保荐机构对本事项出具了无异议的核查意见。该事项无需提交公司股东大会审议。

六、专项意见说明

(一)独立董事意见

公司独立董事认为:本次部分募投项目延期是公司根据项目实施的实际情况做出的审慎决定,延期的募投项目不存在改变或变相改变募集资金用途的情况,不存在违规使用募集资金的情形,不会对公司的正常经营产生重大不利影响,也不存在损害股东利益,特别是中小股东利益的情形。该事项的决策和审批程序符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022 年修订)》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定。

综上,全体独立董事同意《关于部分募投项目延期的议案》。

(二)监事会意见

公司监事会认为:本次部分募投项目延期是公司根据项目实施的实际情况做出的审慎决定,项目延期未改变募投项目的投资内容、投资总额、实施主体,不会对募投项目的实施造成实质性的影响。本次部分募投项目延期不存在违规使用募集资金的情形,不存在改变或变相改变募集资金投向的情形,不会对公司的正常经营产生不利影响,也不存在损害股东利益特别是中小股东利益的情形。该事项的决策和审批程序符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022 年修订)》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定。

综上,监事会同意《关于部分募投项目延期的议案》。

(三)保荐机构核查意见

保荐机构认为:公司本次关于部分募投项目延期的事项已经公司董事会和监事会审议通过,独立董事已发表了明确的同意意见,履行了必要的审议程序。本次事项仅涉及募投项目达到预定可使用状态的时间变化,未调整项目的总投资额和建设规模,不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。

综上,保荐机构对公司本次部分募投项目延期事项无异议。

七、上网公告附件

(一)《山东威高骨科材料股份有限公司独立董事关于第三届董事会第五次会议相关事项的独立意见》

(二)《华泰联合证券有限责任公司关于山东威高骨科材料股份有限公司部分募投项目延期的核查意见》

特此公告。

山东威高骨科材料股份有限公司

董事会

2023 年 10 月 28 日

证券代码:688161 证券简称:威高骨科 公告编号:2023-040

山东威高骨科材料股份有限公司第三届监事会第五次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

一、监事会召开情况

山东威高骨科材料股份有限公司(以下简称"公司")第三届监事会第四次会议于 2023 年 10 月 27 日以通讯表决方式召开。本次监事会会议通知及会议材料已于 2023 年 10 月 17 日向公司全体监事发出。本次会议由监事会主席陈柔姿女士主持,会议应出席监事 3 人,实际出席监事 3 人。会议的召集和召开程序符合《中华人民共和国公司法》等法律、法规、部门规章以及《山东威高骨科材料股份有限公司章程》(以下简称"《公司章程》")的有关规定,会议决议合法、有效。

二、监事会会议审议情况

1、审议通过《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》

公司监事会认为:公司《2023 年第三季度报告》的编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定;公司《2023 年第三季度报告》的内容与格式符合中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的各项规定,能够公允地反映公司报告期内的财务状况和经营成果。监事会及全体监事保证公司《2023 年第三季度报告》所披露的信息真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

具体内容详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2023 年第三季度报告》。

2、审议通过《关于部分募投项目延期的议案》

公司监事会认为:本次部分募投项目延期是公司根据项目实施的实际情况做出的审慎决定,项目延期未改变募投项目的投资内容、投资总额、实施主体,不会对募投项目的实施造成实质性的影响。本次部分募投项目延期不存在违规使用募集资金的情形,不存在改变或变相改变募集资金投向的情形,不会对公司的正常经营产生不利影响,也不存在损害股东利益特别是中小股东利益的情形。该事项的决策和审批程序符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022 年修订)》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定。因此,公司监事会同意公司对部分募投项目达到预定可使用状态的时间进行延期。

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

具体内容详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于部分募投项目延期的公告》。

特此公告。

山东威高骨科材料股份有限公司监事会

2023 年 10 月 28 日

证券代码:688161 证券简称:威高骨科 公告编号:2023-041

山东威高骨科材料股份有限公司第三届董事会第五次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

一、董事会召开情况

山东威高骨科材料股份有限公司(以下简称"公司")第三届董事会第五次会议于 2023 年 10 月 27 日以通讯方式召开。本次会议应出席董事 9 人,实际出席董事 9 人,会议由董事长弓剑波先生主持,本次董事会会议的召集和召开程序符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定,会议决议合法、有效。

二、董事会会议审议情况

1、审议通过《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》

公司董事会认为:公司《2023 年第三季度报告》的编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定;公司《2023 年第三季度报告》的内容与格式符合中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的各项规定,能够公允地反映公司报告期内的财务状况和经营成果。董事会及全体董事保证公司《2023 年第三季度报告》所披露的信息真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

表决结果:9 票同意,0 票反对,0 票弃权。

具体内容详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2023 年第三季度报告》。

2、审议通过《关于部分募投项目延期的议案》

公司董事会认为:本次调整募投项目达到预定可使用状态的时间,是公司根据相关募投项目的实际实施情况、实际建设需要做出的谨慎决定,仅涉及募投项目达到预定可使用状态时间的变化,不涉及募投项目实施主体、实施方式、投资总额的变更,不会对募投项目的实施造成实质性的影响。本次部分募投项目延期不会对已实施的项目造成实质性的影响,并与现阶段公司的生产经营状况相匹配。本次部分募投项目延期不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形,符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金管理的相关规定,不会对公司的正常经营产生不利影响,不存在损害股东利益的情形,符合公司的长远发展规划与股东的长远利益。

表决结果:9 票同意,0 票反对,0 票弃权。

因此,公司董事会同意公司对部分募投项目达到预定可使用状态的时间进行延期。独立董事对本议案发表了同意的独立意见。保荐机构已对本议案事项发表了无异议的核查意见。

具体内容详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于部分募投项目延期的公告》。

3、审议通过《关于变更公司财务总监(财务负责人)、聘任副总经理的议案》

公司董事会认为:吕苏云女士、李进取先生具备履行职责所需的专业知识、工作经验以及相关素质,能够胜任相关岗位职责的要求,有利于促进公司业务发展。

表决结果:9 票同意,0 票反对,0 票弃权。

因此,公司董事会同意聘任吕苏云女士为财务总监(财务负责人),聘任李进取先生为公司副总经理,任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。独立董事对本议案发表了同意的独立意见。

具体内容详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于变更公司财务总监(财务负责人)、聘任副总经理的公告》。

特此公告。

山东威高骨科材料股份有限公司

董事会

2023 年 10 月 28 日

证券代码:688161 证券简称:威高骨科

山东威高骨科材料股份有限公司 2023 年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

主要会计数据和财务指标

单位:元币种:人民币

项目	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入	277,141,697.55	287,805,032.83	336,662,947.22	-17.68	1,082,526,944.91	1,393,031,318.98	1,546,246,239.86	-29.99
归属于上市公司股东的净利润	10,251,285.39	44,329,095.50	50,519,264.92	-79.71	122,008,305.50	442,307,489.73	484,525,383.17	-74.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,020,588.64	41,592,203.43	47,790,174.59	-81.12	116,285,302.21	433,598,646.29	475,790,298.94	-75.56
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	不适用	不适用	93,211,187.65	297,196,299.48	365,210,588.96	-74.48
基本每股收益(元/股)	0.03	0.11	0.13	-76.92	0.31	1.11	1.21	-74.38
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.11	0.13	-76.92	0.31	1.11	1.21	-74.38
加权平均净资产收益率(%)	0.26	0.93	1.04	减少 0.78 个百分点	2.45	9.49	10.23	减少 7.78 个百分点
研发投入合计	24,919,432.90	27,373,135.34	30,180,373.12	-17.43	86,638,389.02	83,299,404.36	90,560,629.32	-4.33
研发投入占营业收入的比例(%)	8.99	9.51	8.96	增加 0.03 个百分点	8.00	5.98	5.86	增加 2.14 个百分点

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产	5,160,766,747.84	5,752,093,418.69	6,015,055,250.84	-14.20
归属于上市公司股东的所有者权益	3,931,753,560.60	4,870,383,407.69	5,006,065,248.38	-21.46

注:"本报告期"指本季度初至本季度末 3 个月期间,下同。

追溯调整或重述的原因说明

公司于 2023 年 1 月 11 日收购山东威高新生医疗器械有限公司(简称"新生医疗"),新生医疗被纳入公司合并报表范围,公司与新生医疗合并前后均受同一实际控制人控制且该控制并非暂时性的,因此公司对新生医疗的合并为同一控制下企业合并。公司按照同一控制下企业合并的相关规定追溯调整 2022 年度财务报表期初数据及上年同期相关财务报表数据。

非经常性损益项目和金额

单位:元币种:人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益	-27,911.58	61,056.53	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,410,668.56	5,501,876.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	30,005.38	210,037.66	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		211,537.97	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	559,544.55	1,071,773.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减:所得税影响额	498,164.47	1,087,591.78	
少数股东权益影响额(税后)	243,445.69	245,687.13	
合计	1,230,696.75	5,723,003.29	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 √不适用

主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
归属于上市公司股东的净利润_本报告期	-79.71	主要原因为受带量采购执行引起产品出厂价格下降以及渠道存货补差给予进货价格折让影响,导致产品销售毛利率下降,从而导致本报告期归属于上市公司股东净利润减少。
归属于上市公司股东的净利润_年初至报告期末	-74.82	主要原因为受带量采购执行引起产品出厂价格下降以及渠道存货补差给予进货价格折让影响,导致产品销售毛利率下降,从而导致年初至报告期末归属于上市公司股东净利润减少。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_本报告期	-81.12	本报告期归属于上市公司股东净利润下降,导致本报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_年初至报告期末	-75.56	年初至报告期末归属于上市公司股东净利润下降,导致年初至报告期末归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降。
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	-74.48	主要原因为受带量采购政策影响,年初至报告期末营业收入减少,销售商品、提供劳务收到的现金减少,导致年初至报告期末经营活动产生的现金流量净额下降。
基本每股收益_本报告期	-76.92	本报告期归属于上市公司股东净利润下降,导致本报告期归基本每股收益下降。
基本每股收益_年初至报告期末	-74.38	年初至报告期末归属于上市公司股东净利润下降,导致年初至报告期末归基本每股收益下降。
稀释每股收益_本报告期	-76.92	本报告期归属于上市公司股东净利润下降,导致本报告期归稀释每股收益下降。
稀释每股收益_年初至报告期末	-74.38	年初至报告期末归属于上市公司股东净利润下降,导致年初至报告期末归稀释每股收益下降。

二、股东信息

普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	10,543	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	无				
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况	
						股份状态	数量
山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	境内非国有法人	202,500,000	50.63	202,500,000	202,500,000	无	0
威高國際醫療有限公司	境外法人	67,500,000	16.88	67,500,000	67,500,000	无	0
威高集团有限公司	境内非国有法人	30,000,000	7.50	30,000,000	30,000,000	无	0
山东省财金投资集团有限公司	国有法人	25,252,467	6.31	0	0	无	0
威海弘阳瑞信息技术中心(有限合伙)	其他	23,333,333	5.83	23,333,333	23,333,333	无	0
威海永耀贸易中心(有限合伙)	其他	7,473,700	1.87	0	0	无	0
渤海银行股份有限公司-中信建投医改灵活配置混合型证券投资基金	其他	1,250,000	0.31	0	0	无	0
中国银行股份有限公司-华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	其他	1,109,757	0.28	0	0	无	0
上海国鑫投资发展有限公司	国有法人	1,095,523	0.27	0	0	无	0
易方达泰和增长股票型养老金产品-中国工商银行股份有限公司	其他	955,773	0.24	0	0	无	0

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
山东省财金投资集团有限公司	25,252,467	人民币普通股	25,252,467
威海永耀贸易中心(有限合伙)	7,473,700	人民币普通股	7,473,700
渤海银行股份有限公司-中信建投医改灵活配置混合型证券投资基金	1,250,000	人民币普通股	1,250,000
中国银行股份有限公司-华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	1,109,757	人民币普通股	1,109,757
上海国鑫投资发展有限公司	1,095,523	人民币普通股	1,095,523
易方达泰和增长股票型养老金产品-中国工商银行股份有限公司	955,773	人民币普通股	955,773
招商银行股份有限公司-睿远均衡价值三年持有期混合型证券投资基金	906,496	人民币普通股	906,496
香港中央结算有限公司	823,718	人民币普通股	823,718
招商银行股份有限公司-睿远稳进配置两年持有期混合型证券投资基金	600,000	人民币普通股	600,000
戴光霞	597,342	人民币普通股	597,342
上述股东关联关系或一致行动的说明	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司、威高國際醫療有限公司、威高集团有限公司、威海弘阳瑞信息技术中心(有限合伙)为公司实际控制人陈学利控制的公司,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	威海永耀贸易中心(有限合伙)转融通借出 26,300 股。		

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用 □不适用

2023 年 9 月 26 日,省际联盟骨科创伤类医用耗材集中带量采购在天津开标并公布中选结果,公司的"威高骨科"、"健力邦德"、"威高海星"三个品牌的创伤类产品均参与本次集中带量采购,并且在本次集中带量采购中普通接骨板系统、锁定加压接骨板系统(含万向)、髓内钉系统三个产品大类全线中标,单独报价产品也均以理想价格中标。公司通过销售模式的转型,大幅提升销售人员直接服务终端的能力,由研发技术人员组建的临床技术支持团队将进一步加大对临床的服务支持,促进手术量的提升。

四、季度财务报表

(一)审计意见类型

□适用 √不适用

(二)财务报表

合并资产负债表

2023 年 9 月 30 日

编制单位:山东威高骨科材料股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	2023 年 9 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	1,818,331,669.92	2,716,889,119.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	12,322,609.31	32,313,211.57
应收账款	394,269,505.31	522,215,495.24
应收款项融资	44,691,009.62	65,600,895.16
预付款项	45,483,287.33	10,839,851.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,877,138.30	2,889,275.90
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	694,706,433.14	666,620,763.37
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,308,129,503.40	1,231,630,144.99
流动资产合计	4,329,811,156.33	5,248,998,758.00
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
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		
投资性房地产		
固定资产	415,861,827.62	426,857,608.63
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,128,858.80	14,702,470.02
无形资产	108,937,925.09	100,564,373.27
开发支出		
商誉	32,088,537.68	
长期待摊费用	104,517,825.06	96,683,203.46
递延所得税资产	81,273,942.99	64,252,292.88
其他非流动资产	76,146,674.27	62,996,544.58
非流动资产合计	830,955,591.51	766,056,492.84
资产总计	5,160,766,747.84	6,015,055,250.84
流动负债:		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	86,736,472.71	29,462,750.55
应付账款	326,166,988.33	398,771,755.81
预收款项		
合同负债	60,160,803.98	46,112,442.46
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	89,627,085.45	112,734,207.00
应交税费	18,870,976.56	89,519,719.16
其他应付款	512,709,500.98	189,470,611.26
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	4,733,646.59	4,493,737.42
其他流动负债	8,665,872.51	18,328,348.31
流动负债合计	1,107,671,347.11	888,893,571.97
非流动负债:		
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	7,058,181.88	9,530,629.95
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	70,103,427.35	70,045,325.97
递延收益	26,476,225.48	30,533,381.10
递延所得税负债	13,416,195.33	9,839,512.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	117,054,030.04	119,948,850.00
负债合计	1,224,725,377.15	1,008,842,421.97
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	400,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	1,337,478,623.54	2,366,649,786.54
减:库存股	3,025,703.08	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	200,000,000.00	200,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	1,997,300,640.14	2,039,415,461.84
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	3,931,753,560.60	5,006,065,248.38
少数股东权益	4,287,810.09	147,580.49
所有者权益(或股东权益)合计	3,936,041,370.69	5,006,212,828.87
负债和所有者权益(或股东权益)总计	5,160,766,747.84	6,015,055,250.84

公司负责人:弓剑波 主管会计工作负责人:辛文智 会计机构负责人:辛文智

合并利润表

2023 年 1—9 月

编制单位:山东威高骨科材料股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	2023 年前三季度(1-9 月)	2022 年前三季度(1-9 月)
一、营业总收入	1,082,526,944.91	1,546,246,239.86
其中:营业收入	1,082,526,944.91	1,546,246,239.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	939,467,400.17	1,008,986,506.71
其中:营业成本	345,169,334.39	326,937,401.41
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	15,438,208.46	21,404,949.72
销售费用	468,100,649.76	546,236,278.31
管理费用	42,312,824.49	54,824,985.65
研发费用	86,638,389.02	90,560,629.32
财务费用	-18,192,005.95	-30,977,737.70
其中:利息费用	308,781.69	
利息收入	17,549,494.83	28,530,045.15
加:其他收益	6,013,587.72	10,415,838.88
投资收益(损失以"-"号填列)	20,722,028.29	24,816,437.80
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		
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)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	11,867,219.64	-4,609,444.94
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-39,351,890.66	-6,022,046.44
资产处置收益(损失以"-"号填列)	91,885.87	119,713.84
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	142,402,375.60	561,980,232.29
加:营业外收入	726,396.28	301,595.57
减:营业外支出	197,163.21	616,977.00
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	142,931,608.67	561,664,850.86
减:所得税费用	21,054,484.12	77,472,611.18
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	121,877,124.55	484,192,239.68
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	121,877,124.55	484,192,239.68
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.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	122,008,305.50	484,525,383.17
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-131,180.95	-333,143.49
六、其他综合收益的税后净额		
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
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		
2.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		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	121,877,124.55	484,192,239.68
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	122,008,305.50	484,525,383.17
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-131,180.95	-333,143.49
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	0.31	1.21
(二)稀释每股收益(元/股)	0.31	1.21

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:211,537.97 元,上期被合并方实现的净利润为:42,405,562.9 元。

公司负责人:弓剑波 主管会计工作负责人:辛文智 会计机构负责人:辛文智

合并现金流量表

2023 年 1—9 月

编制单位:山东威高骨科材料股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	2023 年前三季度(1-9 月)	2022 年前三季度(1-9 月)
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,349,627,802.79	1,625,017,763.21
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
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	14,973,118.44	3,077,571.60
收到其他与经营活动有关的现金	90,263,489.30	117,070,782.79
经营活动现金流入小计	1,454,864,410.53	1,745,166,117.60
购买商品、接受劳务支付的现金	388,142,112.51	299,986,026.96
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		
支付给职工及为职工支付的现金	254,443,891.43	284,780,801.91
支付的各项税费	225,291,874.73	308,135,575.03
支付其他与经营活动有关的现金	493,775,344.21	487,053,124.74
经营活动现金流出小计	1,361,653,222.88	1,379,955,528.64
经营活动产生的现金流量净额	93,211,187.65	365,210,588.96
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	1,060,000,000.00	475,379,900.00
取得投资收益收到的现金	21,060,281.75	25,903,074.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,240,063.39
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	11,585,904.55	41,146,094.13
投资活动现金流入小计	1,092,646,186.30	543,669,131.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,521,318.81	106,713,197.11
投资支付的现金	1,130,000,000.00	390,000,000.00
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	43,216,517.95	
支付其他与投资活动有关的现金	15,093,556.66	
投资活动现金流出小计	1,217,831,393.42	496,713,197.11
投资活动产生的现金流量净额	-125,185,207.12	46,955,934.42
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,830,000.00	13,886,140.13
筹资活动现金流入小计	11,830,000.00	13,886,140.13
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	163,986,576.29	211,442,497.13
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	741,351,876.23	26,055,564.07
筹资活动现金流出小计	905,338,452.52	237,498,061.20
筹资活动产生的现金流量净额	-893,508,452.52	-223,611,921.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	451,121.74	247,828.05
五、现金及现金等价物净增加额	-925,031,350.25	188,802,430.36
加:期初现金及现金等价物余额	2,705,059,119.83	2,555,178,282.46
六、期末现金及现金等价物余额	1,780,027,769.58	2,743,980,712.82

公司负责人:弓剑波 主管会计工作负责人:辛文智 会计机构负责人:辛文智

2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

2022 年 12 月 13 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"),解释 16 号"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"自 2023 年 1 月 1 日起施行,允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初(即 2022 年 1 月 1 日)因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定,将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初(即 2022 年 1 月 1 日)留存收益及其他相关财务报表项目。

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,716,889,119.83	2,716,889,119.83	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	32,313,211.57	32,313,211.57	
应收账款	522,215,495.24	522,215,495.24	
应收款项融资	65,600,895.16	65,600,895.16	
预付款项	10,839,851.94	10,839,851.94	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,889,275.90	2,889,275.90	
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	666,620,763.37	666,620,763.37	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,231,630,144.99	1,231,630,144.99	
流动资产合计	5,248,998,758.00	5,248,998,758.00	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产	426,857,608.63	426,857,608.63	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	14,702,470.02	14,702,470.02	
无形资产	100,564,373.27	100,564,373.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	96,683,203.46	96,683,203.46	
递延所得税资产	64,252,292.88	66,566,330.83	2,314,037.95
其他非流动资产	62,996,544.58	62,996,544.58	
非流动资产合计	766,056,492.84	768,370,530.79	2,314,037.95
资产总计	6,015,055,250.84	6,017,369,288.79	2,314,037.95
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	29,462,750.55	29,462,750.55	
应付账款	398,771,755.81	398,771,755.81	
预收款项			
合同负债	46,112,442.46	46,112,442.46	
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	112,734,207.00	112,734,207.00	
应交税费	89,519,719.16	89,519,719.16	
其他应付款	189,470,611.26	189,470,611.26	
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	4,493,737.42	4,493,737.42	
其他流动负债	18,328,348.31	18,328,348.31	
流动负债合计	888,893,571.97	888,893,571.97	
非流动负债:			
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	9,530,629.95	9,530,629.95	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	70,045,325.97	70,045,325.97	
递延收益	30,533,381.10	30,533,381.10	
递延所得税负债	9,839,512.98	12,276,678.13	2,437,165.15
其他非流动负债			
非流动负债合计	119,948,850.00	122,386,015.15	2,437,165.15
负债合计	1,008,842,421.97	1,011,279,587.12	2,437,165.15
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	400,000,000.00	400,000,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	2,366,649,786.54	2,366,649,786.54	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	200,000,000.00	200,000,000.00	
一般风险准备			
未分配利润	2,039,415,461.84	2,039,292,334.64	-123,127.20
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	5,006,065,248.38	5,005,942,121.18	-123,127.20
少数股东权益	147,580.49	147,580.49	
所有者权益(或股东权益)合计	5,006,212,828.87	5,006,089,701.67	-123,127.20
负债和所有者权益(或股东权益)总计	6,015,055,250.84	6,017,369,288.79	2,314,037.95

特此公告。

山东威高骨科材料股份有限公司

董事会

2023 年 10 月 28 日