

公司代码：603987

公司简称：康德莱

# 上海康德莱企业发展集团股份有限公司

## 2016 年年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人王彩亮、主管会计工作负责人张捷及会计机构负责人（会计主管人员）陈维琴声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2016年度利润分配预案为：以2016年12月31日的公司总股本210,290,000股为基数，用未分配利润向全体股东每10股分配现金红利1.5元（含税），共计派发现金红利31,543,500.00元（含税），占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的31.32%，剩余未分配利润结转至下一年度；同时以上市发行后的总股本210,290,000股为基数，将资本公积金转增股本，每10股转增5股，共计转增股本105,145,000股，即转增后公司总股本增加至315,435,000股。

该预案尚需报请公司2016年度股东大会审议批准。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

适用 不适用

公司已在本年度报告中描述可能存在的相关风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展可能面对的风险等相关内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	46
第七节	优先股相关情况.....	54
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节	公司治理.....	62
第十节	财务报告.....	65
第十一节	公司债券相关情况.....	176
第十二节	备查文件目录.....	177

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、康德莱、康德莱股份	指	上海康德莱企业发展集团股份有限公司。
上海康德莱控股	指	上海康德莱控股集团有限公司，公司控股股东。
康德莱控股	指	康德莱控股有限公司，上海康德莱控股的控股股东。
共业投资	指	上海共业投资有限公司，上海康德莱控股的股东。
温州海尔斯	指	温州海尔斯投资有限公司，上海康德莱控股的股东。
浙江康德莱	指	浙江康德莱医疗器械股份有限公司，公司子公司。
康德莱医械	指	上海康德莱医疗器械股份有限公司，公司子公司。
珠海康德莱	指	珠海康德莱医疗器械有限公司，公司子公司。
康德莱药业	指	上海康德莱企业发展集团药业有限公司，公司子公司。
康德莱研究所	指	上海康德莱医疗器械自动化研究所有限公司，公司子公司。
南昌康德莱	指	南昌康德莱医疗科技有限公司，公司子公司。
康德莱制管	指	上海康德莱制管有限公司，公司子公司。
手岛制管	指	上海康德莱手岛制管有限公司，公司子公司。
康德莱国贸	指	上海康德莱国际商贸有限公司，公司子公司。
温州康德莱	指	温州康德莱医疗器械有限公司，公司子公司。
广东康德莱	指	广东康德莱医疗器械产业服务有限公司，公司子公司。
广州康德莱	指	广州市康德莱医疗器械有限公司，原公司子公司。
珠海德瑞	指	珠海德瑞医疗器械有限公司，公司子公司。
建银国际	指	建银国际医疗产业股权投资有限公司，公司股东。
宏益投资	指	上海宏益博欣股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东。
张江高科	指	上海张江高科技园区开发股份有限公司，公司股东。
旭鑫投资	指	上海旭鑫投资企业（有限合伙），公司股东。
紫晨投资	指	上海紫晨投资有限公司，公司股东。
广东南医投资	指	广东南医科技投资有限公司，公司股东。
宏源汇富	指	宏源汇富创业投资有限公司，公司股东。
利捷投资	指	上海利捷企业投资有限公司，公司股东。
珠海投资	指	珠海康德莱医疗产业投资有限公司。
南洋绿化	指	上海南洋绿化工程有限公司。
保荐机构	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司。
TUV	指	德国 TUV 南德意志集团在 1962 年成为德国官方授权的政府监督组织，经由政府授权和委托，进行工业设备和技术产品的安全认证及质量保证体系和环保体系的评估审核，它是目前欧洲最大、且最具实力的跨国性第三方认证机构。
FDA	指	美国食品和药物管理局（Food and Drug Administration）对美国生产和进口的食品、药品、化妆品、医疗设备等产品的安全检验和认可，只有通过注册的产品才能进入美国市场销售。
CE 认证	指	Conformite Europeenne 的缩写，CE 认证表示产品已经达到了欧盟指令规定的安全要求，且相应的评估程序也已完成，可在欧盟统一市场内自由流通。

ISO13485	指	国际标准化组织（ISO）制定发布的《医疗器械质量管理体系用于法规的要求》国际标准，该标准是专门用于医疗器械产业的一个独立的质量管理体系标准。
PP	指	Polypropylene，化学名：聚丙烯，是一种由丙烯聚合而制得的热塑性树脂。
PVC	指	Polyvinylchloride，化学名：聚氯乙烯，是一种通用型合成树脂。
三鑫医疗	指	江西三鑫医疗科技股份有限公司。
威高股份	指	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司。
输注治疗	指	通过静脉输液或皮下肌肉注射药液进行的临床治疗方法。
输注器具	指	用于输注治疗的医疗器械，主要指注射器、输液器等。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海康德莱企业发展集团股份有限公司
公司的中文简称	康德莱
公司的外文名称	Shanghai Kindly Enterprise Development Group Co., LTD.
公司的外文名称缩写	KDL
公司的法定代表人	王彩亮

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋媛	顾佳俊
联系地址	上海市嘉定区高潮路658号	上海市嘉定区高潮路658号
电话	021-69113502	021-69113503
传真	021-69113503	021-69113503
电子信箱	dm@kdlchina.net	dm@kdlchina.net

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市嘉定区高潮路658号1幢2楼
公司注册地址的邮政编码	201803
公司办公地址	上海市嘉定区高潮路658号
公司办公地址的邮政编码	201803
公司网址	http://www.kdlchina.cn
电子信箱	kdl@kdlchina.net

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况
--------

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	康德莱	603987	无

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
	签字会计师姓名	翟小民、张洪
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	无
	办公地址	无
	签字会计师姓名	无
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	上海市徐汇区常熟路 171 号
	签字的保荐代表人姓名	张海东、庞凌云
	持续督导的期间	2016 年 11 月 21 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	无
	办公地址	无
	签字的财务顾问主办人姓名	无
	持续督导的期间	无

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	1,132,082,578.86	1,061,412,880.42	6.66	982,792,830.60
归属于上市公司股东的净利润	100,708,254.30	94,549,522.45	6.51	64,477,194.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	95,355,222.48	86,886,803.11	9.75	51,843,698.15
经营活动产生的现金流量净额	234,706,657.47	147,156,168.56	59.49	124,691,799.26
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	1,139,030,021.93	722,072,788.33	57.74	621,909,397.52
总资产	1,547,522,918.27	1,358,043,353.09	13.95	1,249,139,802.02

### （二）主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
--------	-------	-------	---------------	-------

基本每股收益（元/股）	0.62	0.60	3.33	0.41
稀释每股收益（元/股）	0.62	0.60	3.33	0.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.59	0.55	7.27	0.33
加权平均净资产收益率（%）	14.20	14.09	增加0.11个百分点	11.69
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.44	12.95	增加0.49个百分点	9.40

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	229,907,914.32	278,923,403.43	311,415,142.93	311,836,118.18
归属于上市公司股东的净利润	20,514,215.62	25,410,571.91	30,523,832.99	24,259,633.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,541,379.63	23,049,257.35	29,257,400.31	23,507,185.19
经营活动产生的现金流量净额	42,499,651.28	56,750,532.21	50,379,519.70	85,076,954.28

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	232,685.03	-501,012.09	4,626,998.68
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	5,507,118.37	7,873,308.66	6,181,233.99

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			1,062,383.36
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	110,792.64	25,612.00	-299,660.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,245,795.39	2,684,838.30	2,589,675.67
少数股东权益影响额	-1,146,792.51	-1,183,496.87	-346,798.91
所得税影响额	-1,596,567.10	-1,236,530.66	-1,180,336.44
合计	5,353,031.82	7,662,719.34	12,633,496.07

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
衍生金融负债--远期结售汇合同	19,278.87	0.00	-19,278.87	-57,609.52
合计	19,278.87	0.00	-19,278.87	-57,609.52

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务

公司主要从事医用穿刺器械的研发、生产和销售，主要产品为医用穿刺针和医用穿刺器械，该类产品的特点是可以进入人体，进行穿刺、诊断、治疗等活动，因而产品质量和使用状况直接关系到患者的身体健康和生命安全，该产品大部分属于第三类监管医疗器械产品。

公司自设立以来，一直专注于医用穿刺器械领域，报告期内主营业务及主要产品也未发生重大变化。公司是国内医用穿刺针制造技术的领先企业，是国内少数拥有医用穿刺器械完整产业链的生产企业之一。

#### (二) 经营模式

公司以现有生产布局为基础，逐步扩大产能，持续提升产品技术水平和产品附加值，有序开发市场，不断加强和完善内部管理，形成了完整统一、协调发展的医用穿刺器械研发、制造和销售体系。

#### 1、采购模式

公司采购物品种类较多，主要包括大宗原材料、辅料、配件、包装物等。公司主要原材料为 PP、PVC 塑料粒料和不锈钢带，其中塑料粒料主要向国内的石化经销商采购，不锈钢带向国内不锈钢带生产厂商采购。公司根据供应商的信誉、产品质量、产品价格、供货能力等因素，由采购和使用部门按照采购控制程序、授权批准程序确定具体供应商。公司对主要原材料建立了稳定的供应体系，与满足公司要求的供应商形成长期的合作关系。

## 2、生产模式

公司按照医用穿刺器械的产业链和产品分类设立各制造子公司，各制造子公司的定位明确、运行独立、协同发展。公司根据医用穿刺器械产品的市场分布特点和公司的发展战略，设立了上海、温州、珠海三个制造基地和 9 家生产型子公司，并与南昌麦迪康医疗器械厂建立了长期的 OEM 关系。

产品种类	公司	主要产品名称	定位
穿刺针类	手岛制管	焊管	通过持续技术创新，采用先进技术、设备与工艺，持续大批量生产质量稳定、性价比高的针管与穿刺针产品及其半成品，保持和巩固公司在产业链中核心产品的优势地位，为产业链垂直一体化优势奠定基础。
	浙江康德莱	针管、散装针、注射针、输液针、留置针、胰岛素笔针	
	康德莱制管	花色针	
穿刺器类	康德莱	注射器、输液器	新产品的研制开发平台、穿刺器类产品生产制造基地。通过持续的产品研发、技术创新及设备、工艺改进，不断开发适合国内外市场需求的中高端医用穿刺器产品，不断巩固和提高公司在国内医用穿刺器类产品市场的地位。
	珠海康德莱	注射器(含二件式注射器)、采血管	华南地区生产制造基地，利用新投入设备形成的生产能力及区域优势，生产外销穿刺器类产品及内销新产品。
	南昌 OEM 基地	注射器、输液器	作为公司产能不足的有效补充，充分利用成本优势，生产制造注射器、输液器等产品。
介入类	康德莱医械	介入类产品、配件	开发介入类等新领域的医疗器械产品，为未来新领域的增长奠定基础。
管袋类	康德莱药业	高分子管袋包	高分子管袋类产品的生产。
模具	康德莱研究所	模具制造	针对穿刺器类产品、介入类产品的高分子组件，进行相关模具开发制造。

注：除上述生产型子公司及 OEM 合作单位外，2016 年 2 月，康德莱医械在珠海设立了全资子公司珠海德瑞医疗器械有限公司，拟从事扩阴器、压力导尿管、超滑导尿管、自动脐带夹等其他耗材产品的生产及销售。2016 年，珠海德瑞医疗器械有限公司尚未正式投入生产。

## 3、销售模式

### (1) 国内销售模式

公司无菌产品在国内采用以经销商销售为主的销售模式，在设有子公司的上海、温州、广东等地区辅以直销销售模式；公司非无菌产品直销至医用穿刺器械生产厂商。2016 年，公司经销商销售收入占公司国内销售收入（此处国内销售收入不包括委托出口收入）的比重为 65.56%。直销



模式销售收入占公司国内销售收入的比重为 34.44%。其中，公司直销给医院等终端及其三产公司的销售收入占国内销售收入的比重为 15.77%。

## (2) 出口销售模式

公司的外销主要为经销模式，直销模式占比很低，公司的境外直销产品为散装针管及配件，均为供境外医疗器械生产企业工厂自用。

公司的经销模式可分为委托出口和自营出口。委托出口指公司将产品销给国内贸易公司，再由贸易公司出口到国外，委托出口采用人民币结算。自营出口指公司直接出口到国外，主要以美元结算。

2016 年，公司自营出口销售收入在总营业收入的占比为 40.96%，委托出口销售收入在总营业收入的占比为 6.94%。

## (三) 行业情况说明

根据中国证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》，本公司所属行业是专用设备制造业（代码：C35）；参照国民经济行业分类，本公司属于专用设备制造业（代码：C35）中的“医疗、外科及兽医用器械制造”（代码：C3584）。

根据国家食品药品监督管理总局颁布的《医疗器械分类目录》，公司主要产品属于注射穿刺器械（代码：6815）和医用高分子材料及制品（代码：6866）中的输液、输血器具及管路。公司所处细分行业是医用穿刺器械行业。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	上期期末数	本期期末金额较上期期末变动比例（%）
货币资金	356,844,687.27	170,084,899.03	109.80
固定资产	658,185,646.44	551,315,504.99	19.38
在建工程	25,661,116.06	126,350,552.61	-79.69

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于核准上海康德莱企业发展集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2438号）核准，公司首次公开发行人民币普通股股票（A股）5,260万股，每股发行价格为9.50元，募集资金总额为499,700,000.00元，扣除发行费用人民币49,404,630.55元，公司首次公开发行人民币普通股股票（A股）募集资金净额为450,295,369.45元。公司首次公开发行的股票于2016年11月21日在上海证券交易所上市交易。本期收到募集资金，且经营活动产生现金流量净额较上年度增长59.49%，导致期末货币资金余额增长。

报告期内，在建工程转入固定资产合计 169,777,740.72 元，主要系公司位于上海市嘉定区高潮路 658 号、华江路 171 号的装修工程以及浙江康德莱二期厂房完工转入固定资产，导致在建工程期末余额下降，固定资产期末余额上升。

其中：境外资产 0.00 元（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.00%。  
无

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

目前我国医用穿刺器械行业内生产厂家超过 400 家，但其中 90%以上是中小企业，具备规模化的大中型企业不足 10%。绝大多数中小企业由于自身市场与生产规模较小，外购穿刺针与自制穿刺器件经组装后出售。在年产能超过 10 亿支无菌产品的规模企业约 10 家左右，在行业内形成具有完整产业链生产能力的企业数量较少。

本公司在行业竞争中处于优势地位，主要体现在以下方面：

#### 1、产业链垂直一体化发展模式优势

由于医用穿刺器械单位价值低、市场规模大且核心部件产品具有较高技术含量，没有足够市场份额的企业以及未覆盖产业链核心技术的企业很难具备持续发展能力。

本公司作为国内为数不多的拥有完整产业链的医用穿刺器械生产企业，生产涵盖了从不锈钢焊管制造到医用穿刺器械装配、包装、灭菌等环节。本公司通过穿刺针核心环节建立起技术优势，生产的针管不仅完全可供自用，还能向其他医用穿刺器械生产商提供针管、成品针等针类产品，在针类产品的市场上形成了稳固的市场份额和市场地位。公司依靠在穿刺针领域的优势地位，采取“以针带器”的方式，逐步向产业链下游穿刺器延伸，进行模具开发制造、穿刺器械生产等。

本公司通过持续不间断的投入，具有了产业链一体化优势，使得公司具有提高终端产品质量、调整产品结构、抵御成本上涨压力的能力，不仅稳定了公司的利润水平，而且使得公司拥有根据客户要求提供定制产品的能力，能够实现巩固现有客户、不断吸引新客户（尤其是对产品有特殊要求的大型医疗机构）的目标。

#### 2、技术研发创新优势

公司一贯重视科研工作，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司及控股子公司共拥有境内专利 174 项（其中发明专利 33 项、实用新型专利 141 项）和国际专利 3 项；各类产品注册证 91 个。

#### 3、产品质量优势

医用穿刺器械在使用过程中会与人体产生直接接触，产品质量及临床使用的不当操作有可能导致不良反应的发生，因此医用穿刺器械的产品质量显得尤为重要。为保证产品质量，生产环节的质量控制是关键因素。公司坚持产品质量第一的原则，严格按照国家法规要求建立了完备的医疗器械质量管理体系，并在研发、生产、检验、销售、售后服务等各环节实施严格的质量控制。

公司对从原材料采购开始到生产过程直到最后成品出售整个流程中的各环节均建立了完善的控制体系，以确保产品质量。

目前公司注射器和穿刺针的生产基本上在自动化生产线上作业，根据《医疗器械生产质量管理规范》要求，公司及下属制造公司全部通过了属地食品药品监督管理局的验收。公司先后通过德国 TUV、ISO9001、ISO13485 体系认证、欧盟 CE 认证、美国 FDA 现场审核。自成立以来，公司未出现过重大质量事故，产品质量在业内获得了广泛的认可。

#### 4、品牌优势

公司自开始涉足医用穿刺器械行业就树立了品牌经营发展思路，至今康德莱品牌已有三十年历史。截至 2016 年 12 月 31 日，公司拥有“**KDL**”等系列商标 28 个，境外商标 7 个，此外，公司拥有软件著作权 4 项。本公司的产品拥有较高的市场声誉和广泛的业内认知度，对客户有较高的品牌吸引力。国内市场上，目前产品覆盖的区域主要在经济发达地区，市场网络遍布全国，经销商超过 2,000 家，拥有超过 500 家的直销客户基础。公司在上海、江苏、浙江、广东、新疆等地区拥有大批三级甲等医院的客户，如上海交通大学各附属医院、复旦大学各附属医院、同济大学各附属医院、上海中医药大学各附属医院、广东省人民医院等。

国际市场上，公司的产品品质得到了世界知名医用穿刺器械企业的认可，并与其形成了长期、稳定的合作关系。目前，公司生产的产品销往美国、欧洲、南美、中东、东南亚等五十多个国家和地区。另外，公司还积极拓展自主品牌产品销售，在香港、阿根廷、马德里、巴西和印度尼西亚都申请了注册商标，提高了公司品牌的世界知名度和美誉度。报告期内，公司自主品牌销售收入占外销销售收入（此处外销销售收入包括委托出口收入）的比重为 5.49%。

#### 5、跨区域发展的市场布局优势

由于医用穿刺器械消费基数巨大，基于成本、招标等诸多因素的考量，业内企业都尽量紧贴市场“零距离”生产经营。我国长江三角洲、珠江三角洲、环渤海地区是国内最有价值的区域市场，目前，公司已初步完成跨区域经营的布局。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016 年，公司董事会和经营层紧紧围绕公司主业，对提升内控管理、人力资源、科技研发到生产制造、商贸流通等方面的经营管理持续组织了各项工作的开展与推进，在公司员工的共同努力下，较好的完成了董事会下达的各项经营目标，实现了收入和利润的持续、稳定增长。对产业资源整合和产业布局进行了充分讨论和充分准备。公司在报告期内积极展开如下主要工作：

#### 1、加强集团管控，建立风险防范机制

2016 年，公司加强了对下属各控股子公司的管控，从制造布局到市场营销，从资金管理到安全经营风险分析，从产品质量到安全合规管控，逐步健全了公司的管理管控职能。一是对工作职责按“自下而上”的程序展开修订工作，通过完善岗责职责体系，使各项工作有了明确的责任主体；二是制定三级制工作目标责任，确保任务到人、责任到人；三是梳理了工作流程，重点围绕内控管理制度和经营管理流程，以工作职责为基点，根据安全经营管理的法律法规、政策，完善和修订各项制度规定和管理流程，确保经营管理有章可循；四是设定了风险管理预警，组织对风险点进行梳理、归纳，让责任人清楚知道工作中有哪些“雷区”，实现了风险预警提示。

## 2、加大力度抓研发和成果转化，坚持知识产权战略

2016 年度，公司加强了与客户、医院的技术研发合作，在主营方向上积极开展产品研发、技术工艺改进工作，2016 年本公司及控股子公司新产品及技术研发项目实施近 40 项，2016 年申报注册并取得注册证 41 个产品，其中首次注册 7 个，延续注册 25 个，变更注册 11 个。

知识产权战略一直是公司发展战略的重要组成部分，2016 年本公司及控股子公司知识产权获得授权情况如下：2016 年新获授权专利 24 项（其中发明专利 4 项、实用新型专利 20 项）；截至 2016 年 12 月 31 日，公司及子公司共拥有境内专利 174 项（其中发明专利 33 项、实用新型专利 141 项）和境外专利 3 项；拥有境内商标 28 项，国际商标 7 项；拥有软件著作权 4 项。

## 3、加强市场渠道建设，加大力度提升市场服务

本报告期，公司加大市场渠道建设力度，加大了对区域性市场渠道的业务扩张、技术支持、市场服务、人力资源等方面的投入，为未来市场业务模式创新进行了充分准备和蓄力。通过市场渠道建设，提升了技术支撑市场拓展的能力，提升了新产品和高附加值产品的目标市场和营销策划的能力，提升了用差异化的品质和市场服务的能力，同时，积极推动商贸物流互联平台的渠道建设和推广，为后续的市场模式调整奠定了良好的基础。

## 4、优化生产经营管理，巩固产品品牌形象

2016 年度公司及下属控股子公司的生产任务完成较好，生产管理规范有序，质量管理体系有效运行。各公司均加大和调整生产工艺布局，将产品的事后检测前移生产制造过程控制，很大程度上提高了产品质量在线监测水平和能力，从而提升了生产效率和制造能力。报告期内公司及下属控股子公司全年无重大制造安全事故发生，产品质量稳定，品牌声誉良好。

此外，根据各区域公司的发展定位，产品的制造结构也进行了相应调整：重点推进普通输注类产品逐步向浙江基地转移，公司产能发挥充足，产品结构逐步向高附加值产品方向调整。

## 5、加快募投项目建设，持续推进硬件基础保障

截止到本报告期末，医用针扩建项目已基本完工，2016 年度该项目实现效益 2,467.61 万元人民币，达到预计效益水平；医用穿刺器生产基地改扩建项目仍在建设中。2 个募投项目截止 2016 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 355,891,642.95 元，占全部募集资金净额的 79.04%。本次募投项目的内部收益率达到良好水平。

(1) 推进硬件基础建设。2016 年公司位于上海市嘉定区高潮路 658 号及华江路 171 号的改扩建工程和外立面装修工程全部完工并通过验收，后续将展开净化车间装修项目。浙江康德莱滨海新厂区第二期工程基建项目全部完工，目前已完成净化车间装修并已投入使用。以上工程项目的完成，为后续的生产改善了条件并提供了整合调整的资源保障。

(2) 加大了生产设备的自动化提升力度，一方面组织实施自动化生产设备的研发，另一方面分别从日本、意大利等国家引进先进的自动化生产设备，随着自动化设备的投产使用，公司的生产制造水平将得到显著提高，从而使得产品质量更加稳定，同时，也完成了部分产品结构的升级，进一步增强了公司的持续盈利能力。

## 6、强化员工素质教育

2016 年，公司通过网络学习培训平台，设置了职业经理人班，营销管理班、财务班、人力资源班、生产系统管理班 5 个班级，根据不同专业分别设计了不同学分，按学分管理，完成学分为结业条件。课程内容包括：自我管理、综合管理、领导力修炼、战略与创新、领导艺术、信息与财务、目标与执行、沟通与激励、职业化技能、销售技巧、个人发展等综合管理类课程。同时公司通过外聘专业讲师，量身定制专业课程进行实训和拓展活动，课程包括财务管理、内控管理、销售实战等。通过有计划有步骤的组织实施员工线上、线下的岗位技能、岗位素质的教育培训，分层级将员工的素质教育、技能教育与业务考核评估相结合。公司将不断丰富培训资源、完善培训制度，将员工参与培训作为绩效考核与职位晋升的依据之一。通过线上与线下相结合的培训方式，为企业培养出优质管理人员和专业技术人员，为公司生产经营奠定良好基础。

## 二、报告期内主要经营情况

2016 年公司实现营业收入 11.32 亿元，同比增长 6.66%；净利润总额 1.21 亿元，同比增加 8.94%；归属于母公司净利润 1.01 亿元，同比增加 6.51%；经营活动现金流量净额 2.35 亿元，同比增长 59.49%；截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产 15.48 亿元，归属于母公司所有者的权益 11.39 亿元，每股净资产 5.42 元，加权平均净资产收益率 14.20%。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,132,082,578.86	1,061,412,880.42	6.66
营业成本	757,712,015.75	734,090,854.41	3.22
销售费用	82,792,289.08	67,835,756.88	22.05
管理费用	132,040,466.02	123,697,691.61	6.74
财务费用	8,823,774.47	7,985,064.41	10.50
经营活动产生的现金流量净额	234,706,657.47	147,156,168.56	59.49
投资活动产生的现金流量净额	-75,150,216.36	-103,010,793.01	27.05
筹资活动产生的现金流量净额	21,687,080.33	-24,579,965.83	188.23
研发支出	49,007,745.15	47,696,332.49	2.75

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 113,208.26 万元，同比增长 6.66%。其中，主营业务收入实现 112,901.68 万元，同比增长 6.77%，主要系公司完善市场布局，优化产品结构，尤其是重点产品的市场开拓力度加大。

报告期内，公司发生营业成本 75,771.20 万元，同比增长 3.22%。其中，发生主营业务成本 75,582.17 万元，同比增长 3.35%，主要原因系销售收入增长带动销售成本增长，销售成本增长比例低于销售收入增长比例是由于公司本年度产品结构调整等原因导致综合毛利率有所上升所致。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医疗器械行业	1,129,016,823.18	755,821,748.51	33.05	6.77	3.35	增加 2.21 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
散装针、针管	85,102,238.65	65,368,120.30	23.19	16.86	20.19	减少 2.13 个百分点
成品针	285,415,112.34	163,832,782.57	42.60	10.47	4.90	增加 3.05 个百分点
注射器	397,949,299.27	289,676,274.64	27.21	5.44	1.31	增加 2.97 个百分点
输液器	143,689,022.56	99,857,410.82	30.51	-4.57	-3.35	减少 0.87 个百分点
介入类	77,216,577.56	26,290,080.57	65.95	24.87	26.73	减少 0.50 个百分点
管袋类	31,504,573.71	23,827,564.31	24.37	-14.67	-17.88	增加 2.96 个百分点
其他类	108,139,999.09	86,969,515.30	19.58	8.63	6.45	增加 1.65 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自营出口	463,753,540.05	365,819,274.78	21.12	5.95	3.21	增加 2.09 个百分点
委托出口	78,603,875.85	43,230,207.77	45.00	-2.12	-14.41	增加 7.90 个百分点
华北区	43,777,220.64	18,350,133.52	58.08	17.77	6.10	增加 4.61 个

						百分点
华东区	302,970,776.49	188,405,182.15	37.81	9.03	7.97	增加0.61个百分点
华南区	110,214,533.94	60,554,638.98	45.06	-4.70	-10.31	增加3.44个百分点
西部区	47,531,488.19	22,521,660.20	52.62	10.15	4.22	增加2.70个百分点
中部区	82,165,388.02	56,940,651.11	30.70	25.26	25.39	减少0.07个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

报告期内，输液器类产品实现营业收入 143,689,022.56 元，较上年同期减少 4.57%，主要系 2016 年多地相继出台对门诊输液的限制性措施，导致普通输液器产品的需求下降。

报告期内，委托出口方式实现营业收入 78,603,875.85 元，毛利率为 45.00%，较上年同期毛利率增加 7.90 个百分点，主要系委托出口方式对应的产品中高附加值产品占比增加所致，影响毛利率。

华北区域实现营业收入 43,777,220.64 元，毛利率为 58.08%，较上年同期毛利率增加 4.61 个百分点，主要系公司加大在华北区域销售介入类产品的力度，因介入类产品的毛利率较高，提升了该区域的平均毛利率水平。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量 (万支)	外购量 (万支)	销售量 (万支)	自用配套量 (万支)	库存量 (万支)	生产量 比上年 增减(%)	销售量 比上年 增减 (%)	库存量 比上年 增减 (%)
穿刺针	1,327,448	7,315	630,389	709,436	161,438	1.04	10.45	-3.04
注射器	104,699	30,693	138,171		18,495	-5.77	0.79	-13.31
输液器	7,865	3,339	11,246		1,823	13.51	-10.47	-6.25
介入类	6,453		5,458	461	972	71.76	75.09	104.45

备注：期末库存量=期初库存量+生产量+外购量-销售量-自用配套量。

产销量情况说明

报告期内，公司介入类产品销售保持高速增长态势，本年生产量及销售较上年同期分别增长 71.76%、75.09%。本期期末介入类产品库存量较上年期末增长 104.45%，主要系增加备货应对产品的市场需求。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况
-------

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医疗器械行业	直接材料	415,481,730.91	56.44	422,173,741.44	57.75	-1.59	
医疗器械行业	直接人工	144,763,250.00	19.67	134,591,254.85	18.41	7.56	
医疗器械行业	制造费用	175,892,109.91	23.89	174,264,419.60	23.84	0.93	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
1、穿刺针	直接材料	157,004,767.94	21.33	156,007,762.67	21.34	0.64	
	直接人工	68,654,434.99	9.33	68,937,624.70	9.43	-0.41	
	制造费用	75,421,758.80	10.25	80,757,752.44	11.05	-6.61	
2、注射器	直接材料	149,934,037.02	20.37	156,929,744.65	21.47	-4.46	
	直接人工	34,884,494.69	4.74	33,364,006.48	4.56	4.56	
	制造费用	54,578,794.23	7.41	47,392,207.87	6.48	15.16	
3、输液器	直接材料	54,133,755.39	7.35	41,584,747.17	5.69	30.18	
	直接人工	23,064,717.16	3.13	18,936,260.11	2.59	21.80	
	制造费用	16,184,397.70	2.20	14,663,693.58	2.01	10.37	
4、介入类	直接材料	19,018,926.49	2.58	14,616,684.38	2.00	30.12	
	直接人工	6,218,355.66	0.84	3,914,922.83	0.54	58.84	
	制造费用	4,225,751.90	0.57	3,366,347.05	0.46	25.53	
5、管袋类	直接材料	7,088,309.37	0.96	5,689,399.12	0.78	24.59	
	直接人工	2,248,961.05	0.31	2,590,631.23	0.35	-13.19	
	制造费用	2,066,625.14	0.28	2,113,458.66	0.29	-2.22	
6、其他类	直接材料	28,301,934.70	3.84	47,345,403.45	6.48	-40.22	
	直接人工	9,692,286.44	1.32	6,847,809.50	0.94	41.54	
	制造费用	23,414,782.14	3.18	25,970,960.00	3.55	-9.84	

注：上表数据均为生产成本。

#### 成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

报告期内，输液器类产品的直接材料成本较上年同期分别增长 30.18%，主要系本期输液器类产品的生产量较上年增加 13.51%，同时增加了高附加值输液器产品的比例。

介入类产品的直接材料及直接人工较上年同期分别增长 30.12%、58.84%，主要系公司加大介入类产品的市场开拓力度，本期销售量较上年度增加带动成本增加。

其他类产品的直接人工成本较上年同期增长 41.54%；其他类产品的直接材料成本较上年同期下降 40.22%，主要系其他类产品结构调整，导致成本结构中的直接材料及直接人工占比较上年同期变动较大。



**(4). 主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 32,234.46 万元，占年度销售总额 28.47%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

单位：万元

往来客户	销售额	占销售总额比例 (%)
客户 1	11,019.50	9.73
客户 2	7,959.69	7.03
客户 3	6,551.24	5.79
客户 4	3,717.86	3.28
客户 5	2,986.17	2.64
合计	32,234.46	28.47

前五名供应商采购额 16,367.59 万元，占年度采购总额 33.33%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

单位：万元

往来供应商	采购额	占年度采购总额比例 (%)
供应商 1	7,084.30	14.43
供应商 2	4,128.60	8.41
供应商 3	2,243.71	4.57
供应商 4	1,497.37	3.05
供应商 5	1,413.62	2.88
合计	16,367.59	33.33

其他说明

无

**2. 费用**

√适用 □不适用

单位：元

科目	2016 年度	2015 年度	变动比例 (%)
销售费用	82,792,289.08	67,835,756.88	22.05
管理费用	132,040,466.02	123,697,691.61	6.74
财务费用	8,823,774.47	7,985,064.41	10.50

**3. 研发投入****研发投入情况表**

√适用□不适用

单位：元

本期费用化研发投入	49,007,745.15
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	49,007,745.15
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.33
公司研发人员的数量	336
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	9.28
研发投入资本化的比重 (%)	0

**情况说明**

□适用 √不适用

**4. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	234,706,657.47	147,156,168.56	59.49
投资活动产生的现金流量净额	-75,150,216.36	-103,010,793.01	-27.05
筹资活动产生的现金流量净额	21,687,080.33	-24,579,965.83	188.23

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为 234,706,657.47 元,较上年同期增长 59.49%,主要系公司加强应收账款管理,加快资金回笼,同时充分利用信用期,延长采购付款周期。

报告期内,公司筹资活动产生的现金流量净额为 21,687,080.33 元,较上年同期变动 188.23%,主要系本期取得首次公开发行募集资金。

**(二)非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用□不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	356,844,687.27	23.06	170,084,899.03	12.52	109.80	主要系公司公开发行股票收到募集资金
应收账款	202,986,152.07	13.12	201,129,113.27	14.81	0.92	主要系销售收入增加
存货	189,546,636.14	12.25	187,322,306.30	13.79	1.19	主要系采购增加备货
固定资产	658,185,646.44	42.53	551,315,504.99	40.60	19.38	主要系新增厂房投资

在建工程	25,661,116.06	1.66	126,350,552.61	9.30	-79.69	主要系结转固定资产
无形资产	63,350,018.60	4.09	64,576,875.47	4.76	-1.90	主要系正常无形资产摊销
短期借款	100,000,000.00	6.46	269,470,000.00	19.84	-62.89	主要系本期归还银行借款
应付账款	115,107,878.37	7.44	99,008,871.85	7.29	16.26	主要系采购量增加及付款信用期延长
应付职工薪酬	48,055,372.60	3.11	38,279,564.12	2.82	25.54	主要系人力成本上涨及业绩薪酬增加
长期借款	0.00	0.00	105,000,000.00	7.73	-100.00	主要系报告期内归还银行借款

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

请参见：本报告第十一节财务报告第七部分 76 所有权或使用权受到限制的资产

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

“十二五”期间，我国医疗器械市场规模年均增长约 20%，2015 年大约在 3500 亿-4500 亿元左右。2016 年作为“十三五”开局之年，在医疗政策改革的推动下，我国医药产业的发展也正步入规范的快车道，医疗器械作为医药行业的一个重要组成部分，将与医药行业一起迎来黄金时代。

在新医改背景下，医保体系覆盖面范围扩大，人均筹资额和报销比例提升对医疗器械的发展起到积极推动作用；政策大力扶持创新医疗器械行业的发展。医疗器械作为健康服务业的基础支

撑行业，具有巨大的发展潜力。在国家政策的导向和市场需求的带动下，中国成为巨大的医疗器械消费市场，医疗器械产业发展迅速。同时，在新医改的背景下，“以药补医”体制正在被逐步纠正，医疗服务和医疗器械将迎来进一步快速发展。目前，我国医疗器械产业已初步建成了专业门类齐全、产业链条完善、产业基础雄厚的产业体系，成为我国国民经济的基础产业、先导产业和支柱产业。

## 医药制造行业经营性信息分析

### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

#### (1). 行业基本情况

适用 不适用

我国医疗器械行业经过多年的发展，基本形成了充分竞争市场，随着贸易全球化的深入，国外医疗器械产品全面参与国内市场的竞争，市场化程度不断加深，竞争主体数量不断增加。相比国际市场，国内市场集中度较低，呈现出企业数量多、单个企业规模偏小、技术水平偏弱、产品竞争同质化等特点。然而，随着企业自主创新意识的不断提升，技术水平的不断提高，以及政府对医疗器械行业的政策扶持，国内医疗器械市场逐步健康发展，逐步涌现出一批技术领先的龙头企业，将逐步完成进口替代。

#### (2). 主要药（产）品基本情况

适用 不适用

#### (3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

适用 不适用

#### (4). 公司驰名或著名商标情况

适用 不适用

自 2013 年起至今，公司的“KDL”和“康德莱”商标连续被上海市工商行政管理局评为“上海市著名商标”。

### 2. 公司药（产）品研发情况

#### (1). 研发总体情况

适用 不适用

公司始终坚持产、学、研一体化的科技创新战略，通过内部开发与外部引进相结合的方式不断推动公司的技术创新和产品开发工作。2016 年，公司（含子公司，下同）在产品研发方面共计投入 4,900.77 万元人民币，研发投入占营业收入的比重达到 4.33%，通过持续的研发投入，不断吸引和稳定优秀研发人才，调动研发团队的创新能力，有力地支持了公司创新发展。

2016 年公司共有 5 个产品正在进行临床试验；共有 7 个产品完成首次注册，2 个产品进行了首次注册申报（目前还在审评阶段），25 个产品完成延续注册并获批证，截止 2016 年 12 月 31 日，公司共拥有 91 个产品注册证。

2016年公司共有4项发明专利、20项实用新型专利获得授权，同时，公司新申请35项专利，其中：发明专利9项、实用新型专利26项。截至2016年12月31日，公司共拥有境内专利174项，其中发明专利33项、实用新型专利141项，此外，公司还拥有3项境外专利。

## (2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）
医用穿刺器类	1,930.43	1,930.43	0	1.71	2.50	-9.6
医用穿刺针类	1,538.23	1,538.23	0	1.36	2.00	33.88
介入类	1,432.11	1,432.11	0	1.27	1.90	-3.5%

报告期内，公司子公司浙江康德莱重点开发安全式留置针、安全注射针、安全采血针、安全输液针、回血型采血针及特殊用途花色针等医用穿刺针类，导致本期研发投入金额较上年度增长幅度较大，达到 33.88%。

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占净资产比例（%）
三鑫医疗（注1）	1,108.46	3.49	2.01
威高股份（注2）	30,267.90	4.50	2.48
同行业平均研发投入金额			15,688.18
公司报告期内研发投入金额			4,900.77
公司报告期内研发投入占营业收入比例（%）			4.33
公司报告期内研发投入占净资产比例（%）			4.30

注1：三鑫医疗系A股上市公司（代码：300453），表中数据摘自其公开披露的2016年度报告；注2：威高股份系香港联交所上市公司（代码：1066），表中数据摘自其公开披露的2016年度报告。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用 不适用

## (3). 主要研发项目基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	药（产）品基本信息	研发（注册）所处阶段	进展情况	累计研发投入
干细胞富集过滤器套装	采集、过滤、富集自体干细胞，用于临床干细胞分析检测或自体干细胞收	研发完成	创新医疗器械特别审批申请阶段	751.72

	集。			
血栓抽吸导管	主要用于血管内的血栓抽吸。	研发完成	临床试验	420.50
一次性使用安全胰岛素注射器	安全注射，防止交叉感染。	研发完成	小试生产	323.67
一次性使用持续正压留置针	防止回血，减少塞管及血栓的形成。	设计阶段	产品设计	229.92
一次性使用注射针（安全系列）	安全注射，防止交叉感染。	研发完成	临床试验	168.98
卵母细胞采集器	主要用于从卵泡中收集卵母细胞及卵巢囊肿穿刺。	研发完成	样品生产	158.02

研发项目对公司的影响

适用 不适用

在研产品有利于进一步延伸公司的产品线，提升本公司核心竞争力和持续盈利能力，为公司未来稳健发展奠定良好基础。

#### (4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

适用 不适用

序号	产品名称	注册证号	批准日期	有效期至
1	一次性使用影像定位材料	沪械注准 20162310067	2016/2/6	2021/2/5
2	气囊式止血带	沪械注准 20162660098	2016/2/19	2021/2/18
3	一次性使用阴道扩张器	沪械注准 20162660144	2016/3/1	2021/2/28
4	椎体扩张压力泵	沪械注准 20162770483	2016/6/29	2021/6/28
5	按压式球囊扩张压力泵	沪械注准 20162660567	2016/8/18	2021/8/17
6	一次性使用输液器（TOTM 增塑）	国械注准 20163661534	2016/9/18	2021/9/17
7	一次性使用避光配药用注射器	沪械注准 20162500788	2016/11/11	2021/11/10

#### (5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

#### (6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

适用 不适用

1) 医用穿刺针系列产品，重点开发安全式留置针、安全注射针、安全采血针、安全输液针、回血型采血针及特殊用途花色针等；

2) 医用穿刺器系列产品，重点开发安全类注射器、特殊功能输液器、预充式导管冲洗器、泵用输液器、泵用注射器、便携式输注泵等；

3) 介入类医疗器械产品，重点开发导丝、超滑涂层类产品、有创压力传感器、外周血栓抽吸系统等。

### 3. 公司药（产）品生产、销售情况

#### (1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

## (2). 公司主要销售模式分析

适用 不适用

详见“第三节 公司业务概要”中“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”中描述。

## (3). 在药（产）品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

主要药（产）品名称	中标价格区间（元）	医疗机构的合计实际采购量（万支）
成品针（注1）	0.2-130	1,644.61
注射器（注2）	0.31-4.5	2,224.59
输液器（注3）	0.8-51.48	366.9839
介入类（注4）	1.4-600	20.31
管袋类（注5）	0.34-21.78	85.14

注1：成品针主要包括无菌输液针、注射针、留置针、采血针、胰岛素笔配套用针等一次性使用无菌穿刺针；

注2：注射器主要包括一次性使用无菌注射器带针、一次性使用加药注射器带针、一次性使用无菌胰岛素注射器、一次性使用冲洗器等；

注3：输液器主要包括一次性使用输液器带针、一次性使用精密过滤输液器带针、一次性使用避光输液器带针、一次性使用流量设定微调式输液器带针、一次性使用精密过滤输液器（TPE 输液器）等；

注4：介入类主要包括一次性使用介入手术器械包、一次性使用动脉压迫止血带、球囊扩张压力泵等；

注5：管袋类主要包括一次性使用延长管、一次性使用鼻氧管、一次性使用集尿袋等。

情况说明

适用 不适用

鉴于公司的营销模式以经销为主，因此公司无法统计产品销售到医疗机构的数据，上表仅按照主要标书执行中公司对该区域的销售数据为统计口径。

## (4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）	上期发生额	同比变动（%）
运输费及外贸费用	29,720,564.54	35.90	25,807,232.96	15.16
职工薪酬及福利	27,566,740.80	33.30	21,401,124.71	28.81
差旅费	5,344,950.03	6.46	3,921,942.46	36.28
折旧费	4,190,153.65	5.06	3,588,272.24	16.77
业务招待费	3,625,947.81	4.38	3,266,363.74	11.01
租赁及物业费	2,225,040.45	2.69	1,030,062.62	116.01
提供样品费用	1,704,789.02	2.06	1,102,852.96	54.58
展览费	1,592,199.70	1.92	1,374,819.17	15.81
会务费	1,144,152.57	1.38	469,408.33	143.74
快递费	995,183.69	1.20	1,004,520.53	-0.93

招标投标费	882,444.75	1.07	597,266.13	47.75
办公费	559,848.24	0.68	512,671.95	9.20
广告宣传费	539,088.58	0.65	514,328.41	4.81
其他	2,701,185.25	3.25	3,244,890.67	-16.76
合计	82,792,289.08	100.00	67,835,756.88	22.05

报告期内，销售费用合计发生 82,792,289.08 元，较上年同期增长 22.05%。其中：

职工薪酬及福利本期发生额为 27,566,740.80 元，占本期销售费用总发生额比例为 33.30%，较上年同期增长 28.81%，主要系销售人员数量增加，导致薪酬及福利增加。

差旅费本期发生额为 5,344,950.03 元，较上年同期增长 36.28%；会务费本期发生额为 1,144,152.57 元，较上年同期 143.74%。上述费用增长主要系加大市场拓展力度，增加营销活动所致。

租赁及物业费本期发生额为 2,225,040.45 元，较上年同期增长 116.01%，主要系国内贸易销售额增长，仓储租赁面积增加。

提供样品费用本期发生额为 1,704,789.02 元，较上年同期增长 54.58%，主要系新品面市，加大市场推广。

招标投标费本期发生额 882,444.75 元，较上年同期增长 47.75%，主要系本期公司扩大投标范围，增加投标区域。

同行业比较情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
三鑫医疗	3,400.70	10.70
威高股份	183,917.30	27.33
同行业平均销售费用		93,659.00
公司报告期内销售费用总额		8,279.23
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		7.31

注 1：三鑫医疗系 A 股上市公司（代码：300453），表中数据摘自其公开披露的 2016 年度报告；  
注 2：威高股份系香港联交所上市公司（代码：1066），表中数据摘自其公开披露的 2016 年度报告。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用  不适用

#### 4. 其他说明

适用  不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

2016 年 2 月，公司控股子公司康德莱医械投资设立全资子公司珠海德瑞，注册资本 1,000 万元。珠海德瑞于 2016 年 2 月 26 日工商设立登记手续办理完毕。2016 年 8 月，广东康德莱吸收合



并继承广州康德莱所有资产、债权、债务及权益，于 2016 年 12 月 23 日经广州市番禺区工商行政管理局核准。

**(1) 重大的股权投资**

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本	直接/间接持股比例 (%)	期末总资产	期末净资产	2016 年度净利润
浙江康德莱	20,000.00	100	66,457.11	56,893.89	3,507.30
康德莱医械	1,960.00	51.0204	18,524.27	15,859.44	3,386.33
南昌康德莱	1,100.00	100	2,085.65	1,065.07	59.92
康德莱国贸	3,000.00	100	7,635.25	3,768.94	41.12

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**

**(一) 行业格局和趋势**

适用 不适用

目前我国医用穿刺器械行业内生产厂家超过 400 家，但其中 90%以上是中小企业，具备规模化的大中型企业不足 10%。绝大多数中小企业由于自身市场与生产规模较小，外购穿刺针与自制穿刺器件经组装后出售。在年产能超过 10 亿支无菌产品的规模企业约 10 家左右，但这些企业在行业内形成具有完整产业链生产能力的企业数量较少。

市场竞争、政策层面、自然规律三大驱动因素叠加共振，正在加剧行业渠道整合的变革。在市场竞争和政策层面的医改控费及两票制等流通领域相关措施不断出台面前，具有竞争优势的企业面临的整合机会大于中小渠道商，优势企业正通过“整合、转型、延伸”等战略方式重构行业新的态势。

**(二) 公司发展战略**

适用 不适用

2016 年公司成功登陆资本市场。面对行业的机遇与挑战，公司围绕医用穿刺器械主业，制定了中长期发展战略。公司规划在未来 3 至 5 年内，秉承“为全人类的健康事业提供领先的产品和服务”的经营理念，以“创造 KDL 品牌，取信亿万用户”为质量方针，充分利用业已形成的竞争优势，整合现有各种资源，加大科研投入，努力将自身打造成为国内医用穿刺器械领域的领航者。

### (三) 经营计划

√适用□不适用

#### 1、新产品开发计划

加强医用穿刺针系列的研发投入，即：加强安全式留置针、安全注射针、安全采血针、安全输液针、回血型采血针及特殊用途花色针等产品的开发工作；

加强穿刺器系列的研发投入，即：加强安全类注射器、特殊功能输液器、预充式导管冲洗器、泵用输液器、泵用注射器、便携式输注泵等新产品的开发力度；

加强一次性医疗器械高值耗材及介入治疗用各种器械的研发投入，如导丝、超滑涂层类产品、有创压力传感器、外周血栓抽吸系统等的工作。

#### 2、做好内部产能布局调整，扩大产能计划

做好内部产能布局调整，在对医用穿刺器械产品的生产系统进行制造资源整合的同时，实施对生产环境的升级改扩建，进一步增加相关产品的产能，提高制造系统整体营运效率。

加强制造自动化技术建设，加大自制研发设备的投入，同时，以先进制造技术布局购入自动化制造设备；加大在线生产过程检测和产品控制检测的硬件设施投入，提升生产制造能力和生产全过程的检测水平。

#### 3、市场拓展规划

##### 1) 国内市场建设

公司将以经销商渠道与直销终端代理配送服务两条主线并举的发展策略来进一步扩大销售规模，提升和巩固公司的市场地位。公司以商贸经营中心作为执行市场一体化管理的一级制管理层面，下设二级制和三级制管理层面。其中以二级制的康德莱国贸、温州康德莱、广东康德莱、南昌康德莱为市场基本辐射点，以经销商作为三级市场管理层面，加强区域市场的管理，优化营销网络布局。

在加强渠道管理的基础上，公司也将进一步提高对终端医院客户的服务能力，通过与医院供应采购网络实现无缝对接，为医院提供以康德莱医用穿刺器械为主的产品配送服务，提高终端直接销售比重。

##### 2) 国际市场建设

一方面公司将依托现有境外客户资源，通过进一步拓展与境外客户的项目合作、积极参加国际展览会等形式大力开拓国际市场；另一方面，公司将根据不同的市场运作行为，制定不同的市场发展策略，即将国际市场分别划分为目标市场、开拓市场以及新增市场，并针对三种市场不同的性质在市场定位、市场目标、市场策略及运作方式上采取不同的策略。

#### 4、经营风险防范计划

2017 年度，针对企业经营过程中的法律风险，公司经营层将着力做好防范措施：一是建立健全法律风险防范体制，推进法律顾问制度、风险管理的预警体制；二是根据公司的发展和行业环境的变化，对公司的内部经营管理制度加以完善，确保企业的管理制度合法合理；三是注重提高员工素质，加强员工培训，确保企业健康稳定的发展。

#### 5、人力资源储备与团队提升计划

公司将按照发展战略的目标，在 2017 年进一步加强人力资源储备，公司将通过内部培养和外部引进相结合的方式，加强中高级管理人员、医用穿刺器械研发及市场营销人员的队伍建设，进一步提升管理团队综合能力，同时，公司也将进一步完善员工的培训和激励制度，为公司未来的发展提供充足的人力资源保障。

#### 6、技术研发合作计划

为有效提高研发效率，降低研发风险，公司将充分利用和整合各种优势技术资源和产业资源，积极与国际、国内专业技术研发机构开展合作，在专业化分工的基础上，与高校或科研院所进行多种形式的协作与联合，实现优势互补，从而进一步提升公司的技术研发实力。

### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1. 国家政策风险

医疗器械行业既是国家重点鼓励和扶持的产业，同时也是受国家监管程度较高的行业，包括行业准入、生产条件、质量标准等。若国家有关监管政策发生重大变化，将有可能导致整个行业的竞争格局出现新的变化，从而对本公司的生产经营带来不利影响。

#### 2. 产品责任的风险

医用穿刺器械在使用过程中会与人体产生直接接触，产品质量及临床使用的不当操作有可能会致不良反应的发生。公司坚持产品质量第一的原则，严格按照国家法规要求建立了完备的医疗器械质量管理体系，并在研发、生产、销售、售后服务等各环节实施严格的质量控制。虽然公司的质量控制措施严格，但依然面临由于不可预见等因素带来的风险，如产品责任、诉讼、仲裁等，将对公司声誉造成损害，从而影响公司的经营。

#### 3. 人工成本上升的风险

近年来，全社会人力成本整体呈上升趋势，公司人工成本也有较快增长。针对这一情况，公司通过加强研发、调整产品结构等方式稳定综合毛利率水平。未来如果人工成本继续上升，则可能会影响公司的毛利率水平。

#### 4. 汇率变动的风险

本公司是我国最早生产医用穿刺器械产品的企业之一，具有较强的国际市场竞争力。公司国际市场销售的主要结算货币为美元，人民币对美元汇率升值会直接影响到公司出口销售的利润水

平，一方面以美元计价的产品换算为人民币后价格下降，导致公司出口收入和毛利率下降；另一方面是人民币的升值将导致公司的美元应收账款形成汇兑损失。

#### 5. 经销商管理风险

公司产品销售采用经销为主、直销为辅的销售模式。目前公司的市场网络遍布全国，合作经销商近 2,000 家，未来公司将进一步完善国内外的营销网络，随着营销网络的不断壮大，公司对经销商的管理难度也逐渐加大。若经销商出现自身经营不善，或者与公司发生纠纷、合作关系终止等不稳定情形，可能导致公司产品在该经销区域销售出现下滑，从而对公司的业绩造成一定影响。

#### 6. 市场竞争风险

我国常规一次性医疗器械的生产技术已经比较成熟，由于生产企业众多，市场处于充分竞争状态。随着行业的发展，未来市场竞争将进一步扩大；同时，国外大型一次性医疗器械企业凭借技术和品牌优势，通过在我国新建、收购企业或者国内企业 OEM 的方式降低生产成本，对本公司也可能构成一定的威胁，公司可能面临市场竞争不断增加的风险。

#### 7. 人力资源风险

作为医用穿刺器械行业的高新技术企业，公司拥有一批高分子材料、医学、模具、机械自动化等专业的技术研发骨干，技术研发团队具有较高的专业技术水平和丰富的行业经验。随着行业竞争的加剧，对科研人才的争夺必将日趋激烈，公司如果不能就发展前景、薪酬、福利和工作环境等方面制定具有竞争力的激励机制，可能会面临科研人才队伍不稳定的风险，从而对长远发展产生不利影响。同时，尽管公司已经逐步提高公司的自动化水平，但随着公司生产规模的不断扩大，仍然需要招聘相应的生产技术工人，公司未来面临缺乏熟练技术工人的风险。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

#### 1、股利分配政策

2017 年 2 月 16 日召开的公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《上海康德莱企业发展集团股份有限公司章程》。根据《公司章程》，公司的股利分配政策如下：

一、公司实施持续稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，保持政策的连续性、合理性和稳定性。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策、论证和调整过程中应当充分考虑独立董事、监事和股东特别是中小股东的意见。

（一）利润分配的形式：公司可以采取现金或股票等方式分配利润，利润分配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。

（二）股票股利的条件：若当年实现的营业收入和净利润快速增长，且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，公司董事会可提出发放股票股利的利润分配方案并提交股东大会审议。

（三）现金分红的条件、比例和期间间隔：

1、公司原则上每年进行一次利润分配。满足如下条件时，公司当年应当采取现金方式分配股利，且每年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 20%，具体分红比例依据公司现金流、财务状况、未来发展规划和投资项目等确定。

①公司当年盈利、累计未分配利润为正值；②审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；③公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金投资项目除外)；④公司不存在以前年度未弥补亏损。

2、公司董事会应当综合考虑行业特点、公司发展阶段、公司经营模式及变化、盈利水平以及其他必要因素，区分不同情形，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，可以按照前项规定处理。

3、公司董事会可以根据公司的实际经营状况提议公司进行中期现金分配。

（四）公司原则上应当采用现金分红进行利润分配，其中现金分红方式优于股票股利利润分配方式。公司在实施现金分配股利的同时，可以派发红股。

（五）利润分配的决策机制与程序：进行利润分配时，公司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，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议，在审议公司利润分配预案的董事会会议上，需经公司二分之一以上独立董事同意方能提交公司股东大会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应当通过电话、电子邮件等方式与股东特别是中小股东进行沟通和交流，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。

公司股东大会按照既定利润分配政策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二个月内完成股利（或红股）的派发事项。

公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

- 1、是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；
- 2、分红标准和比例是否明确和清晰；
- 3、相关的决策程序和机制是否完备；
- 4、独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；
- 5、中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

公司董事会未提出现金利润分配预案的，应在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应对此发表独立意见。

二、公司将保持股利分配政策的一致性、合理性和稳定性，保证现金分红信息披露的真实性。公司应当严格执行《公司章程》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。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策应当满足公司章程规定的条件，不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关利润分配政策调整的议案由董事会制定，独立董事及监事会应当对利润分配政策调整发表独立意见，独立董事可以征集中小股东的意见；调整利润分配政策的议案经董事会审议后提交股东大会并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过，公司应当提供网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。

## 2、公司的股东分红回报规划

2014 年 4 月 15 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过了《公司上市后三年股东分红回报规划》的议案，具体内容如下：

1) 公司着眼于公司的长远和可持续发展，在综合分析企业经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、融资计划、银行信贷及债权融资环境等情况，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对股利分配作出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。

2) 公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策、论证和调整过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和股东特别是中小股东的意见。

3) 公司可以采取现金或股票等方式分配利润，利润分配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。

4) 若当年实现的营业收入和净利润快速增长,且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时,公司董事会可提出发放股票股利的利润分配方案并提交股东大会审议。

5) 公司原则上每年进行一次利润分配。满足如下条件时,公司当年应当采取现金方式分配股利,且每年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 20%,具体分红比例依据公司现金流、财务状况、未来发展规划和投资项目等确定。

①公司当年盈利、累计未分配利润为正值;②审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告;③公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金投资项目除外);④公司不存在以前年度未弥补亏损。

公司董事会应当综合考虑行业特点、公司发展阶段、公司经营模式及变化、盈利水平以及其他必要因素,区分不同情形,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,可以按照前项规定处理。

公司董事会可以根据公司的实际经营状况提议公司进行中期现金分配。

6) 公司原则上应当采用现金分红进行利润分配,其中现金分红方式优于股票股利利润分配方式。公司在实施现金分配股利的同时,可以派发红股。

7) 进行利润分配时,公司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,独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见,提出分红提案,并直接提交董事会审议,在审议公司利润分配预案的董事会会议上,需经公司二分之一以上独立董事同意方能提交公司股东大会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前,应当通过电话、电子邮件等方式与股东特别是中小股东进行沟通和交流,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。

公司股东大会按照既定利润分配政策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二个月内完成股利(或红股)的派发事项。

公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况,并对下列事项进行专项说明:

- ①是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求;
- ②分红标准和比例是否明确和清晰;
- ③相关的决策程序和机制是否完备;
- ④独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用;
- ⑤中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

公司董事会未提出现金利润分配预案的，应在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应对此发表独立意见。

8) 公司将保持股利分配政策的一致性、合理性和稳定性，保证现金分红信息披露的真实性。公司应当严格执行《公司章程》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。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关利润分配政策调整的议案由董事会制定，独立董事及监事会应当对利润分配政策调整发表独立意见，独立董事可以征集中小股东的意见；调整利润分配政策的议案经董事会审议后提交股东大会并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过，公司应当提供网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。

9) 公司利润分配后所剩余的未分配利润，应当主要用于公司业务经营。

10) 公司至少每三年审阅一次《股东分红回报规划》。在综合分析公司经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，公司可对股东分红回报规划做出适当且必要的调整。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2016 年	0	1.5	5	31,543,500.00	100,708,254.30	31.32
2015 年	0	8.5	0	134,036,500.00	94,549,522.45	141.76
2014 年	0	0	0	0	0	0

注：2016 年为利润分配预案，尚需提交公司 2016 年度股东大会审议。

### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期	是否有履行期	是否及时严格	如未能及时履行应	如未能及时履



				限	限	履行	说明未完成履行的具体原因	行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人及其近亲属、张宪森、张维鑫、王彩亮、薛丽娟、方剑宏	详见附注 1	2016 年 11 月 21 日至 2019 年 11 月 20 日	是	是	无	无
	股份限售	公司股东	详见附注 2	2016 年 11 月 21 日至 2017 年 11 月 20 日	是	是	无	无
	其他	控股股东	详见附注 3	2016 年 11 月 21 日至 2019 年 11 月 20 日	是	是	无	无
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	详见附注 4	长期有效	是	是	无	无
	其他	发行前持股 5% 以上股东	详见附注 5	2016 年 11 月 21 日至 2019 年 11 月 20 日	是	是	无	无
	解决同业竞争	实际控制人、控股股东	详见附注 6	长期有效	是	是	无	无
	解决关联交易	实际控制人、	详见附注 7	长期有效	是	是	无	无

		控股股东						
	其他	控股股东、实际控制人	详见附注 8	长期有效	是	是	无	无
	其他	董事、高级管理人员	详见附注 9	长期有效	是	是	无	无

**附注 1:**

本公司控股股东上海康德莱控股集团有限公司承诺：自股份公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份，也不由股份公司直接或间接回购该等股份。

本公司实际控制人张宪淼先生、郑爱平女士、张伟先生及其近亲属郑文华女士（郑爱平的妹妹）、孙淼先生（郑文华的配偶）和郑成华先生（郑爱平的弟弟）均承诺：自股份公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份，也不由股份公司直接或间接回购该等股份。

张宪淼先生、张维鑫先生、王彩亮先生、薛丽娟女士、方剑宏先生作为股份公司董事、高管承诺：除了股东锁定期外，另外在本人任职期间每年转让的股份公司股份不超过本人所直接或间接持有公司股份总数的 25%；在本人申报离任后 6 个月内，不转让所持有的该等股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过 50%。

本公司控股股东上海康德莱控股集团有限公司、持有公司股份的董事和高管张宪淼先生、张维鑫先生、王彩亮先生、薛丽娟女士、方剑宏先生承诺：所持公司股票在原各自承诺的锁定期满后两年内减持的，其减持价格(或复权价格)不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。

**附注 2:**

本公司股东建银国际承诺：自股份公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托除建银国际医疗保健投资管理（天津）有限公司以外的他人管理本公司（或企业）所持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份，也不由股份公司回购该等股份。

本公司其他股东宏益投资、张江高科、旭鑫投资、紫晨投资、广东南医投资、利捷投资、宏源汇富承诺：自股份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公司（或企业）所持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份，也不由股份公司回购该等股份。

**附注 3:**

(一) 启动股价稳定措施的具体条件和承诺

1、公司上市后三年内，启动股价稳定措施的条件	(1) 公司上市后三年内任意连续 20 个交易日股票收盘平均价（算术平均）低于每股净资产； (2) 公司董事会认为必要的其他情形。
2、当触发启动股价稳定措施条件的 3 个工作日内，公司控股股东公告 1 年内拟采取的具体方案，控股股东将采取增持公司股票等措施稳定股价	(1) 控股股东拟使用 1,000 万元及前三年控股股东从发行人处取得的现金分红的年平均值中较高的金额择机增持公司股份； (2) 自公告日起 12 个月内控股股东累计增持公司股份比例不超过公司总股本的 2%。
(二) 对控股股东未能履行上述承诺的约束措施	
若控股股东未能履行上述承诺，公司将在此后历次现金分红中扣除不少于控股股东履行上述承诺所需的资金（1,000 万元及前三年控股股东从发行人处取得的现金分红的年平均值中较高的金额），直至控股股东履行完毕上述承诺。	
(三) 其他股价稳定措施，依照法律法规履行审批、公告等程序后实施。	

## 附注 4:

与公司关系	承诺人	承诺内容
本公司	本公司	(1) 如果发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法启动回购首次公开发行的全部新股的相关程序，回购价格为市价；同时，发行人控股股东以市价购回已转让的原限售股份。
控股股东	上海康德莱控股集团有限公司	(2) 发行人招股说明书有虚假记载、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的，将依法赔偿投资者损失。
公司实际控制人	张宪淼、郑爱平、张伟	发行人招股说明书有虚假记载、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的，将依法赔偿投资者损失。
公司董事、监事和高级管理人员		

与公司关系	承诺人	承诺的保障措施
本公司	本公司	(1) 公司应立即采取措施消除相关违反承诺事项；
		(2) 公司以自有资金履行相关承诺；
		(3) 公司在自有资金不足以履行相关承诺时，处置公司其他资产保障

		<p>相关承诺有效履行；</p> <p>(4) 公司严格执行董事会决议采取的其他保障措施；</p> <p>(5) 在公司发生违反有关承诺之日起一个月内未开始执行上述消除违反承诺事项时，公司认可董事会或董事会委托的第三方执行上述保障措施。</p>
控股股东	上海康德莱控股集团有限公司	(1) 采取措施立即消除相关违反承诺事项；
		(2) 在消除相关违反承诺事项前，本公司持有的发行人尚未转让股份不申请解锁和转让；
		(3) 同意以本公司自有财产中货币资金履行相关承诺；
		(4) 同意处置本公司自有财产中非货币资金履行相关承诺；
		(5) 同意以发行人未分配利润中本公司应分得份额履行相关承诺；
		(6) 如本公司未在违反相关承诺事项后一个月内启动上述保障措施，同意发行人董事会、发行人董事会委托第三方执行上述保障措施；
		(7) 发行人具有可依据此承诺向本公司提起诉讼的权利。
公司董事、监事、高级管理人员		(1) 本人应立即采取措施消除违反承诺事项；
		(2) 如本人因违反招股书承诺而受到有权机关调查或他方起诉，本人自愿在承诺锁定期的基础上继续延长所持公司股份（如有）的锁定期，直到有关机关出具明确的调查结论或裁决；
		(3) 经公司董事会提议，自愿在违反承诺事项之日起十日内提出辞去董事职务的申请；
		(4) 经有权机关认定本人所承担责任后，本人如果持有公司股份，应在可转让之日后一个月内转让公司股份并以所获全部转让款保障相应责任有效履行；
		(5) 认可并严格执行公司董事会决定采取的其他措施；
		(6) 如本人未在违反相关承诺事项后一个月内启动上述保障措施，同意公司董事会、公司董事会委托第三方执行上述保障措施；
		(7) 公司具有可依据此承诺向本人提起诉讼的权利。
		同时承诺不因辞去或其他原因不担任董事/监事/高管而放弃上述有关保障措施。

## 附注 5:

发行前持股 5%以上股东	持股意向及减持意向
上海康德莱控股集团有	本公司意在长期持有公司股票，除承诺自公司股票上市后 3 年内不减持

限公司	<p>公司股票外，公司股票上市后 4-5 年内累计减持公司股票不超过上市时持有公司股票数量的 10%，减持方式包括竞价交易和大宗交易，减持价格（复权后）不低于发行价。本公司减持时，将提前三个交易日予以公告。</p> <p>本公司未能履行上述承诺的保障措施详见“八、未履行承诺时的保障措施”控股股东部分。</p>
建银国际医疗产业股权投资有限公司	<p>除承诺自公司股票上市后 12 个月内不减持外，本公司预计在锁定期满后 24 个月内逐步减持上海康德莱企业发展集团股份有限公司股份，减持价格按减持时的二级市场价格确定。本公司减持时，将提前三个交易日予以公告，不公告不得减持。</p> <p>如本公司违反上述承诺减持或违规减持的，则：</p> <p>（1）超过承诺和规定减持股份所得归公司所有，公司可从本公司违反承诺或规定之日起公司进行的历次现金分红中扣除相应金额，直至足额扣除；（2）在消除相关违反承诺或规定的事项前，本公司持有的公司股份不申请解除锁定、不转让；（3）本公司接受上海证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚；（4）本公司接受公司董事会发布声明予以谴责。</p>
上海宏益博欣股权投资合伙企业（有限合伙）	<p>除承诺自公司股票上市后 12 个月内不减持外，在公司股票上市后 12 个月至 24 个月期间将全部减持完毕。本企业减持时，将提前三个交易日予以公告，不公告不得减持。</p>
上海张江高科技园区开发股份有限公司	<p>除承诺自公司股票上市后 12 个月内不减持外，在公司股票上市后 12 个月至 24 个月期间将根据资本市场情况决定是否减持，若决定减持的，则减持股票数量不超过公司发行后总股本的 5%；剩余未减持股份将在公司股票上市 24 个月后根据市场情况和自身经营情况决定。本公司减持时，将提前不少于三个交易日（含三个交易日）予以公告，不公告不得减持。</p> <p>若本公司违反上述承诺减持或违规减持的，则：</p> <p>（1）超过承诺和规定减持股份所得归公司所有，公司可从本公司违反承诺或规定之日起公司进行的历次现金分红中扣除相应金额，直至足额扣除；（2）在消除相关违反承诺或规定的事项前，本公司持有的公司股份不申请解除锁定、不转让；（3）本公司接受上海证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚；（4）本公司接受公司董事会发布声明予以谴责。</p>

附注 6:

1、为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东上海康德莱控股集团有限公司及其股东康德莱控股有限公司于 2012 年 9 月 15 日分别向本公司出具了《避免同业竞争与利益冲突承诺函》。有关承诺如下：

(1) 本公司目前未从事与康德莱相同或相似的业务经营，也未投资与康德莱相同或相似经营业务的其他企业，不存在与康德莱直接、间接或潜在同业竞争的情况。

(2) 未来如有在康德莱主营业务范围内相关业务的商业机会，本公司将介绍给康德莱；对康德莱已进行建设或拟投资兴建的项目，本公司将在投资方向与项目选择上避免与康德莱相同或相似；如未来本公司所控制的企业拟经营与康德莱相同或相似的业务，本公司将行使否决权，避免经营该等项目，以维护康德莱的利益。

(3) 如违反上述承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给康德莱造成的所有直接或间接损失。

2、公司实际控制人张宪淼先生、郑爱平女士和张伟先生于 2012 年 9 月 15 日向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》。有关承诺如下：

(1) 本人目前未从事与康德莱相同或相似的业务经营，也未投资与康德莱相同或相似经营业务的其他企业，不存在与康德莱直接、间接或潜在同业竞争的情况。

(2) 未来如有在康德莱主营业务范围内相关业务的商业机会，本人将介绍给康德莱；对康德莱已进行建设或拟投资兴建的项目，本人将在投资方向与项目选择上避免与康德莱相同或相似；如未来本人所控制的企业拟经营与康德莱相同或相似的业务，本人将行使否决权，避免经营该等项目，以维护康德莱的利益。

(3) 如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给康德莱造成的所有直接或间接损失。

#### 附注 7:

本公司控股股东上海康德莱控股、实际控制人张宪淼先生、郑爱平女生、张伟先生于 2012 年 9 月 15 日作出《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺：

1、本公司及本公司/本人控股或参股的公司将尽量避免和减少与康德莱及其子公司之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与康德莱及其子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移康德莱的资金、利润，不利用关联交易损害康德莱及非关联股东的利益。

2、本公司及本公司/本人承诺在康德莱股东大会对涉及本公司/本人控制的其他企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。

3、本公司/本人将不会要求和接受康德莱给予的与其在任何一项市场公平交易中给予第三方的条件相比更为优惠的条件。本人保证将依照康德莱的章程规定参加股东大会，平等地行使股东

权利并承担股东义务，不利用实际控制人地位谋取不当利益，不损害康德莱及其他股东的合法权益。本人愿意承担由于违反上述承诺给康德莱造成直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。

#### 附注 8:

2012 年 9 月 15 日，公司控股股东——上海康德莱控股出具了《承诺函》，承诺如下：

本公司保证：在作为公司控股股东期间和不担任控股股东后的任何期间内，若社会保障及住房公积金主管部门因为公司及其分、子公司上市前未依法足额缴纳各项社会保险金及住房公积金而对公司及其分、子公司进行处罚或追缴，上海康德莱控股将无条件地全额承担应补缴的金额，并赔偿因此而给上海康德莱企业发展集团股份有限公司及其分、子公司造成的损失。

#### 附注 9:

公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

1、本人承诺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、本人承诺对职务消费行为进行约束；

3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、自本承诺出具日至公司首次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会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该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会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作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，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

作为填补回报措施相关责任主体之一，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监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。

#### (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

#### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

## (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
执行《增值税会计处理规定》 财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）	第三届董事会第三次会议审议通过	适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响：将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。调增税金及附加本年金额 5,658,792.80 元。调减管理费用本年金额 5,658,792.80 元。

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	77
境内会计师事务所审计年限	15
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬	0
境外会计师事务所审计年限	0

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	无	0
财务顾问	无	0
保荐人	申万宏源证券承销保荐有限责任公司	0

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用



审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
珠海共生物业管理有限公司	股东的子公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	污水处理费	市场价格	2.00	15,000	不适用	转账	2.00	不适用
珠海共生物业管理有限公司	股东的子公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	电费	市场价格	0.90	1,341,788.59	不适用	转账	0.90	不适用
温州市高德医疗器械有限公司	其他关联人	购买商品	采血管	市场价格	0.32	1,230.77	0.01	转账	0.32	不适用
合计				/	/	1,358,019.36	不适用	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					污水处理费市场价格为2.00元/吨;电费市场价格为0.90元/度;采血管市场价格为0.32元/支。					

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
本公司	上海康德莱控股	房屋	10,428.57	2016年5月1日	2016年12月31日	合同价格	是	控股股东
南昌康德莱	陈大明	房屋	133,599.96	2015年1月1日	2016年12月31日	合同价格	否	
浙江康德莱	浙江十足	房屋	122,500.00	2009年6月1日	2017年5月31日	合同价格	否	

	商贸有限公司				日			
浙江康德莱	招商银行温州支行	房屋	132,300.00	2008年5月17日	2018年5月16日	合同价格	否	
嘉定区江桥镇高潮村村民委员会	本公司	房屋	112,860.00	2005年1月1日	2020年12月31日	合同价格	否	
广州市番禺深蓝实业有限公司	广州康德莱	房屋	144,552.30	2013年5月11日	2016年5月10日	合同价格	否	
广州市番禺深蓝实业有限公司	广东康德莱	房屋	723,044.22	2015年5月11日	2019年5月10日	合同价格	否	
珠海投资	珠海康德莱	房屋	439,988.58	2015年1月1日	2017年12月31日	合同价格	是	股东的子公司
珠海投资	珠海德瑞	房屋	11,142.87	2016年5月30日	2017年5月29日	合同价格	是	股东的子公司
上海北虹桥建设发展有限公司	德国康莱贸	厂房	1,152,357.14	2016年7月1日	2019年6月30日	合同价格	否	

#### 租赁情况说明:

2016年8月31日,公司全资子公司广东康德莱与其子公司广州康德莱签订《吸收合并协议》,约定由广东康德莱吸收合并并继承广州康德莱所有资产、债权、债务及权益,合并事宜已于2016年12月23日经广州市番禺区工商行政管理局核准。广州康德莱原有租赁合同到期后由广东康德莱续签。

#### (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市	被担保方	担保金额	担保发生日期	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关

	公司的关系			(协议签署日)				毕					系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计					119,250,000								
报告期末对子公司担保余额合计（B）					0.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）					0.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）					0.00								
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、 委托理财情况

适用 不适用

#### 2、 委托贷款情况

适用 不适用

#### 3、 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### （四） 其他重大合同

适用 不适用

### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 十七、积极履行社会责任的工作情况

#### （一） 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## (二) 社会责任工作情况

□适用 √不适用

## (三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

## (四) 其他说明

□适用 √不适用

## 十八、可转换公司债券情况

## (一) 转债发行情况

□适用 √不适用

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

□适用 √不适用

## (三) 报告期转债变动情况

□适用 √不适用

## 报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

## (四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

## (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

## (六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	15,769.00	100	0	0	0	0	0	15,769.00	74.99
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	3,750.575	23.78	0	0	0	0	0	3,750.575	17.83

3、其他 内资持 股	12,018.425	76.22	0	0	0	0	0	12,018.425	57.16
其中：境 内非国 有法人 持股	12,018.425	76.22	0	0	0	0	0	12,018.425	57.16
境 内自然 人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资 持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境 外法人 持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境 外自然 人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限 售条 件流 通股 份	0	0	5,260.00	0	0	0	5,260.00	5,260.00	25.01
1、人民 币普 通 股	0	0	5,260.00	0	0	0	5,260.00	5,260.00	25.01
2、境内 上市 的 外 资 股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外 上市 的 外 资 股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	
三、普通 股股 份 总 数	15,769.00	100	5,260.00	0	0	0	5,260.00	21,029.00	100.00

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用□不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海康德莱企业发展集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]2438号）核准，公司向社会首次公开发行人民币普通股（A股）52,600,000股，并于2016年11月21日在上海证券交易所挂牌上市。公司首次公开发行A股股票完成后，总股本由157,690,000股增加至210,290,000股，其中有限售条件流通股为157,690,000股，无限售条件流通股为52,600,000股。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用□不适用

报告期内，公司公开发行新股 52,600,000 股，总股本由 157,690,000 股增加至 210,290,000 股。上述股本变动致使公司 2016 年度的基本每股收益及每股净资产等指标被摊薄，具体金额详见“近三年主要会计数据和财务指标”。

#### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

##### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

#### 二、 证券发行与上市情况

##### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2016 年 11 月 21 日	9.50	52,600,000	2016 年 11 月 21 日	52,600,000	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

##### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司公开发行新股 52,600,000 股，总股本由 157,690,000 股增加至 210,290,000 股。股本结构变动情况详见本节“一、普通股股本变动情况”之“普通股股份变动情况表”。报告期期初资产总额为 1,358,043,353.09 元，负债总额为 560,965,055.16 元，资产负债率为 41.31%；期末资产总额为 1,547,522,918.27 元，负债总额为 319,071,986.73 元，资产负债率为 20.62%。

##### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

#### 三、 股东和实际控制人情况

##### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	34,121
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	28,114
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

##### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况
-----------



股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比 例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或 冻结情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
上海康德莱控股集团有限公司	0	83,575,700	39.74	8,375,700	无	0	境内 非国 有法 人
建银国际医疗产业股权投资 有限公司	-1,709,598	21,943,902	10.44	21,943,902	无	0	国有 法人
上海宏益博欣股权投资合伙 企业(有限合伙)	0	15,622,250	7.43	15,622,250	无	0	境内 非国 有法 人
上海张江高科技园区开发股 份有限公司	0	9,910,000	4.71	9,910,000	无	0	国有 法人
上海旭鑫投资企业(有限合 伙)	0	7,605,600	3.62	7,605,600	无	0	境内 非国 有法 人
上海紫晨投资有限公司	0	5,650,000	2.69	5,650,000	无	0	境内 非国 有法 人
广东南医科技投资有限公司	0	4,730,700	2.25	4,730,700	无	0	境内 非国 有法 人
宏源汇富创业投资有限公司	-342,731	3,599,519	1.71	3,599,519	无	0	国有 法人
上海利捷企业投资有限公司	0	3,000,000	1.43	3,000,000	无	0	境内 非国 有法 人
全国社会保障基金理事会转 持一户	+2,052,329	2,052,329	0.98	2,052,329	未 知	0	其他
前十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			
				种类	数量		
谈荣	681,762			人民 币普 通股	681,762		
张凌峰	317,167			人民 币普 通股	317,167		

吴雪兰	250,000	人民币普通股	250,000
田春雨	228,300	人民币普通股	228,300
金坚平	187,200	人民币普通股	187,200
李微微	170,600	人民币普通股	170,600
束美珍	130,000	人民币普通股	130,000
罗兰	125,700	人民币普通股	125,700
丁腊梅	110,000	人民币普通股	110,000
陈英春	108,200	人民币普通股	108,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>本公司的实际控制人为张宪森先生、郑爱平女士和张伟先生，上述三人通过康德莱控股、共业投资、温州海尔斯和上海康德莱控股间接控制本公司的股份，对公司的经营决策具有重大影响。上述三人中，张宪森先生和郑爱平女士为夫妻关系，张伟先生为张宪森和郑爱平夫妇的儿子。2012年9月15日，为加强对上海康德莱控股和本公司的管理，保证本公司稳定发展和实际控制权的稳定，张宪森先生、郑爱平女士和张伟先生共同签署了《关于共同控制上海康德莱企业发展集团股份有限公司并保持一致行动的协议书》。</p> <p>中央汇金投资有限责任公司间接持有建银国际医疗产业股权投资有限公司和宏源汇富创业投资有限公司控股股权。</p> <p>旭鑫投资和紫晨投资均为以非公开方式向合格投资者募集资金设立的投资基金，其基金管理人均为上海朗程投资管理有限公司。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
 适用  不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海康德莱控股集团有限公司	83,575,700	2019年11月21日	0	36个月
2	建银国际医疗产业股权投资有限公司	21,943,902	2017年11月21日	0	12个月
3	上海宏益博欣股权投资合伙企业(有限合伙)	15,622,250	2017年11月21日	0	12个月
4	上海张江高科技园区开发股份有限公司	9,910,000	2017年11月21日	0	12个月
5	上海旭鑫投资企业(有限合伙)	7,605,600	2017年11月21日	0	12个月
6	上海紫晨投资有限公司	5,650,000	2017年11月21日	0	12个月
7	广东南医科技投资有限公司	4,730,700	2017年11月21日	0	12个月
8	宏源汇富创业投资有限公司	3,599,519	2017年11月21日	0	12个月
9	上海利捷企业投资有限公司	3,000,000	2017年11月21日	0	12个月
10	全国社会保障基金理事会转持一户	2,052,329	2017年11月21日	0	12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>本公司的实际控制人为张宪淼先生、郑爱平女士和张伟先生，上述三人通过康德莱控股、共业投资、温州海尔斯和上海康德莱控股间接控制本公司的股份，对公司的经营决策具有重大影响。上述三人中，张宪淼先生和郑爱平女士为夫妻关系，张伟先生为张宪淼和郑爱平夫妇的儿子。2012年9月15日，为加强对上海康德莱控股和本公司的管理，保证本公司稳定发展和实际控制权的稳定，张宪淼先生、郑爱平女士和张伟先生共同签署了《关于共同控制上海康德莱企业发展集团股份有限公司并保持一致行动的协议书》。</p> <p>中央汇金投资有限责任公司间接持有建银国际医疗产业股权投资有限公司和宏源汇富创业投资有限公司控股股权。</p> <p>旭鑫投资和紫晨投资均为以非公开方式向合格投资者募集资金设立的投资基金，其基金管理人均为上海朗程投资管理有限公司。</p>			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	上海康德莱控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张宪淼
成立日期	2006年8月2日
主要经营业务	实业投资，企业收购、兼并，资产经营管理，国内贸易（除专项市批），上述领域内的咨询服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

###### 2 自然人

适用 不适用

姓名	张宪淼
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	上海康德莱控股董事局主席
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	郑爱平
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	康德莱控股总经理

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	张伟
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	Accenture UK 系统工程分析师
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

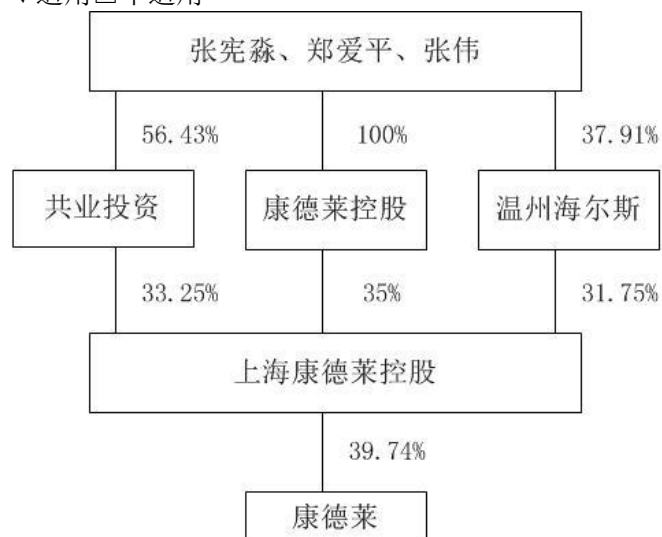
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

本公司的控股股东为上海康德莱控股集团有限公司，成立于 2006 年 8 月 2 日，注册资本为 23,000 万元，法定代表人为张宪森先生，统一社会信用代码为 913100007914681942。经营范围为：实业投资，企业收购、兼并，资产经营管理，国内贸易（除专项审批），上述领域内的咨询服务【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】。

上海康德莱控股集团有限公司的股东为康德莱控股有限公司、上海共业投资有限公司和温州海尔斯投资有限公司，持股比例分别为 35.00%、33.25%和 31.75%。

2012年9月15日，为加强对上海康德莱控股和本公司的管理，保证本公司稳定发展和实际控制权的稳定，张宪森先生、郑爱平女士和张伟先生共同签署了《关于共同控制上海康德莱企业发展集团股份有限公司并保持一致行动的协议书》。

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
建银国际医疗产业股权投资有限公司	鲁秀艳	2009年10月12日	91120116694089854B	380,970,300	从事对未上市企业的投资，对上市公司非公开发行股票的投资以及相关咨询服务。（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）
情况说明	无				

注：建银国际医疗产业股权投资有限公司的注册资本系截止2016年12月31日数据。

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张宪森	董事长、总经理	男	58	2014年1月17日	2017年1月17日	17,550,897	17,550,897	0	无	125.00	否
方剑宏	副董事长	男	55	2014年1月17日	2017年1月17日	1,692,951	1,692,951	0	无	81.85	否
张维鑫	董事、副总经理	男	43	2014年1月17日	2017年1月17日	1,826,818	1,826,818	0	无	124.02	否
王彩亮	董事	男	46	2014年1月17日	2017年1月17日	992,064	992,064	0	无	65.75	否
米强	董事	男	45	2014年8月4日	2017年1月17日	0	0	0	无	0.00	是
冯静	董事	女	40	2014年4月15日	2017年1月17日	0	0	0	无	0.00	否
朱攀	董事	男	39	2014年1月17日	2016年2月15日	0	0	0	无	0.00	否
翁博涵	董事	男	31	2016年2月15日	2017年1月17日	0	0	0	无	0.00	否
白知朋	独立董事	男	72	2014年1月17日	2017年1月17日	0	0	0	无	5.00	否
张晏维	独立董事	男	48	2014年1月17日	2017年1月17日	0	0	0	无	5.00	否
刘湘丽	独立董事	女	54	2014年1月17日	2017年1月17日	0	0	0	无	5.00	否

杨克泉	独立董事	男	49	月 17 日 2014 年 8 月 4 日	月 17 日 2017 年 1 月 17 日	0	0	0	无	5.00	否
王莉	监事会主席	女	54	2014 年 1 月 17 日	2017 年 1 月 17 日	43,604	43,604	0	无	42.13	否
赖盛贵	监事	男	46	2014 年 1 月 17 日	2017 年 1 月 17 日	1,500	1,500	0	无	0.00	是
周紫英	职工代表 监事	女	48	2014 年 1 月 17 日	2017 年 1 月 17 日	0	0	0	无	22.88	否
薛丽娟	副 总 经 理、财务 总监	女	54	2014 年 3 月 14 日	2017 年 1 月 17 日	1,902,727	1,902,727	0	无	75.77	否
宋媛	董事会秘 书	女	37	2014 年 3 月 14 日	2017 年 1 月 17 日	0	0	0	无	57.58	否
合计	/	/	/	/	/	24,010,561	24,010,561	0	/	614.98	/

注：上表中所列人员分别通过康德莱控股、共业投资、温州海尔斯间接持有公司股份，表中所列持股数据系按照相应持股比例计算得出。

姓名	主要工作经历
张宪森	历任瓯海医械厂厂长、康德莱有限总经理兼执行董事、浙江康德莱董事长、上海康德莱控股总裁兼董事局主席、康德莱控股总经理兼执行董事、上海长江国际医疗器械产业服务园有限公司副董事长、南洋绿化董事、天津康德莱董事长、珠海投资执行董事、中国医疗器械行业协会副会长、中国医疗器械行业协会医用高分子制品分会理事长、上海医疗器械行业协会副会长、珠海市医药商会会长、世界温州人联谊总会上海医务分会副会长等职。2011 年 1 月至 2017 年 1 月，任本公司董事长，2015 年 9 月至 2017 年 1 月，任本公司总经理。
方剑宏	历任温州瓯海区科学技术委员会科员，瓯海医械塑料厂办公室主任，浙江康德莱执行经理、董事长、总经理，上海康德莱控股董事，康德莱制管董事等职。2011 年 12 月至 2012 年 5 月，任本公司董事，2012 年 5 月至 2017 年 1 月任本公司副董事长。
张维鑫	历任赛尔富生产经营副总经理，康德莱有限市场营销副总经理、总经理，上海美华医疗器械股份有限公司总经理，共业投资董事长、总经理，上海康德莱控股董事，浙江康德莱董事，康德莱有限总经理，康德莱医械董事长，康德莱研究所执行董事等职。2011 年 1 月至 2012 年 5 月，任本公司董事、总经理，2012 年 5 月至 2017 年 1 月任本公司董事、副总经理。
王彩亮	历任上海国际健康城办公室主任，上海科视技术投资有限公司行政部经理，康德莱有限副总经理，共业投资董事，上海康德莱控股董事，浙江康德莱董事，康德莱医械董事，康德莱医械董事长，康德莱制管董事等职。2011 年 1 月至 2012 年 5 月，任本公司副董事长、副总经理，2012 年 5 月至 2015 年 9 月任本公司总经理，2012 年 5 月起担任本公司董事。
米强	历任建行上海市分行第四支行科员、建行上海市分行办公室副主任、建行上海市分行机构业务部副总经理、建行上海市分行闵行支行副行长、建银国际（上海）创业投资有限公司总经理、董事长等职。2014 年 8 月至 2017 年 1 月任本公司董事。



冯静	历任内蒙古远兴天然碱股份有限公司证券事务部职员，内蒙古伊化投资有限公司投资部经理，内蒙古西部天然气股份有限公司副总经理、董秘，宏源汇富创业投资有限公司投资总监、总经理助理，江苏诺明高温材料股份有限公司监事等职。2014年4月至2017年1月任本公司董事。
朱攀	历任上海电气集团财务公司投资银行部部门经理，浦东新区人民政府办公室综合处、督查处副处长，上海张江高科技园区开发股份有限公司副总经理、董事会秘书等职。2011年1月至2016年2月任本公司董事。
翁博涵	历任普华永道咨询（深圳）有限公司上海分公司高级顾问，上海朗程投资管理有限公司投资总监，上海汇付朗程创业投资管理有限公司股权投资部投资总监等职。2016年2月至2017年1月任本公司董事。
白知朋	历任中国人民解放军三〇九医院技术员，中国人民解放军三〇二医院政治干事，中国人民解放军总后医学高等专科学校电教中心主任、副教授，北京军医学院生物医学工程系系主任、教授，中国医学装备协会副理事长兼秘书长，中国医学装备杂志社社长兼总编，上海交通大学安泰经济与管理学院教授，厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司、江苏华兰药用新材料股份有限公司、鑫高益医疗设备股份有限公司独立董事等职。2011年1月至2017年1月任本公司独立董事。
张晏维	历任四川元中律师事务所律师，上海市广发律师事务所律师，上海市联合律师事务所合伙人、律师，中山证券有限责任公司内核委员，上海仲裁委员会仲裁员，中华全国律师协会金融证券专业委员会委员，上海市律师协会信托业务研究委员会委员，中国民主建国会上海市第十二次代表大会代表，中国民主建国会上海市委员会法制工作委员会副主任，上海民建金融工作委员会金融第五支部书记，江苏万泰科技股份有限公司独立董事，江苏金飞达服装股份有限公司独立董事，湖南金叶众望科技股份有限公司独立董事，上海鸿辉光通科技股份有限公司独立董事，广东盈生力健康科技有限公司监事，北京世华创二代教育咨询有限公司监事等职。2011年12月至今，任本公司独立董事。
刘湘丽	历任日本名古屋大学经济学部、日本东京都立大学经济学部助教，日本名古屋 INF 翻译咨询公司职员，中国社会科学院工业经济研究所研究员，国家开发银行特聘专家，上海雷诺尔科技股份有限公司独立董事等职。2011年1月至2017年1月任本公司独立董事。
杨克泉	历任河北经贸大学讲师、上海立信会计学院副教授、国辰产业投资基金管理有限公司投资总监、中国企业管理研究会常务理事、上海财经大学会计学院硕士生导师、中国社会科学院研究生院 MBA 教育中心校外导师、宁波 GQY 视讯股份有限公司（300076）独立董事、上海快鹿投资（集团）有限公司财务总监、江苏通达动力科技股份有限公司（002576）独立董事、上海岱美汽车内饰件股份有限公司独立董事等职。2014年8月至今任本公司独立董事。
王莉	历任长春市煤气公司技术员，中日合资长春泰尔茂医疗器具有限公司部门经理，康德莱药业总经理，上海康德莱控股项目经理，天津康德莱总经理等职。2014年1月至今任本公司监事，2014年3月至2017年1月任本公司监事会主席。
赖盛贵	历任江铃汽车股份有限公司证券投资部副经理，江铃汽车集团财务有限公司总裁助理兼投资管理部经理、计划管理部副经理，上海朗程投资管理有限公司证券投资部副总裁兼部门总监。2014年1月至今任本公司监事。
周紫英	历任金陵石化公司化工二厂研究所研发助理工程师，上海皮革化工厂研究室研发助理工程师，上海华新丽华工程塑料有限公司市场部主管，上海富日阀门制造有限公司市场部经理，本公司技术开发中心产品注册项目经理等职。2011年1月至2017年1月任本公司监事。
薛丽娟	曾任浙江省庆元县粮食局财务负责人，浙江省丽水市粮食局财务负责人，赛尔富财务经理，康德莱有限财务经理、副总经理，现任共业投资董事，上海康德莱控股董事，康德莱医械董事。2011年2月至2017年1月任本公司副总经理、2011年12月至2017年1月任本公

	司财务总监。
宋媛	历任淮阴工学院讲师，康德莱有限董事会秘书等职。2011年1月至今任本公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张宪森	上海康德莱控股	董事局主席	2006年6月30日	
	康德莱控股	执行董事	2003年10月28日	
方剑宏	上海康德莱控股	董事	2006年6月30日	2017年3月
张维鑫	上海康德莱控股	董事	2006年6月30日	2017年3月
	共业投资	董事长	2011年3月10日	
王彩亮	上海康德莱控股	董事	2006年6月30日	2017年3月
	共业投资	董事	2011年1月	
薛丽娟	上海康德莱控股	董事	2006年6月30日	2017年3月
	共业投资	董事	2006年5月20日	
冯静	宏源汇富	投资总监、总经理助理	2010年10月	
在股东单位任职情况的说明		无		

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
米强	建银国际（上海）创业投资有限公司	总经理、董事长	2011年2月	
冯静	江苏诺明高温材料股份有限公司	监事	2011年11月	2017年11月

翁博涵	上海汇付朗程创业投资管理有限公司	投资总监	2015年7月	2016年11月
白知朋	中国医学装备协会	副理事长兼秘书长	2009年11月	2015年8月
	中国医学装备杂志社	社长兼总编	2009年11月	2015年8月
	厦门蒙发利科技(集团)股份有限公司	独立董事	2015年1月	
	鑫高益医疗设备股份有限公司	独立董事	2015年1月	
张晏维	上海市联合律师事务所	高级合伙人	2004年7月	
	湖南金叶众望科技股份有限公司	独立董事	2012年5月	2018年5月
	上海鸿辉光通科技股份有限公司	独立董事	2012年9月	2018年9月
	北京世华创二代教育咨询有限公司	监事	2014年7月	2017年7月
刘湘丽	中国社会科学院工业经济研究所	研究员	1997年9月	2017年2月
杨克泉	上海立信会计学院	副教授	2005年12月	
	江苏通达动力科技股份有限公司	独立董事	2014年8月	2017年8月
	上海岱美汽车内饰件股份有限公司	独立董事	2014年10月	2017年10月
赖盛贵	上海朗程投资管理有限公司	副总裁兼部门总监	2005年1月	
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事(包括独立董事)、高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会制定方案,董事、监事、高级管理人员的报酬需经董事会审议并由股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事和监事的报酬方案由董事会薪酬与考核委员会、董事会(监事会)及股东大会决定;高级管理人员的报酬根据岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况、业务创新能力和创利能力的经营绩效情况,按公司业绩拟订公司薪酬分配规划和分配方式的有关测算依据,根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策确定报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司2016年度严格按照董事、监事及高级管理人员薪酬和有关激励考核制度执行,制定的制度、激励考核制度及薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司章程的规定,符合公司的实际情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司根据年度绩效考核管理办法综合考虑全年因素对高级管理人员的履职情况进行考评,并根据董事会薪酬与考核委员会关于年度考评决议执行,2016年度实际报酬合计614.98万元。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱攀	董事	离任	工作调动

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	296
主要子公司在职员工的数量	3,323
在职员工的数量合计	3,619
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	49
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,641
销售人员	242
技术人员	336
财务人员	53
行政人员	101
质量人员	91
其他管理人员	155
合计	3,619
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	17
本科	182
大专	721
大专以下	2,696
合计	3,619

### (二) 薪酬政策

√适用□不适用

为实现公司战略目标，保持公司持续、稳健增长，本公司制定了《薪酬管理体系》和《目标业绩考核管理办法》，自2012年1月1日起实施；2013年12月公司修订了《薪酬管理体系》，根据修订后的《薪酬管理体系》，公司薪酬的设定坚持“投入、产出、回报”的核心指导思想，以“量化与定性相结合”、“薪酬与绩效挂钩考核”、“建立薪酬动态评价”和“突出安全经营责任与奖励挂钩的激励”为原则。

公司的薪酬结构体系分为计件工资、计时工资和经营团队薪酬工资。计件工资考核对象为一线生产制造员工，按照员工核算周期内完成的合格产品数量和预先规定的计件工资单价计算劳动薪酬。计时工资考核对象主要为一级计时员工及一线基层管理人员。工资结构包括固定的基本工资部分、浮动的岗位绩效薪酬和目标绩效薪酬。经营团队薪酬工资主要针对公司及子公司中高级管理人员。工资结构包括基本工资部分、岗位绩效薪酬、业绩经营安全季薪酬和年度贡献率激励奖。

根据公司现行《薪酬管理体系》，公司非计件生产性员工的薪酬体系分为一、二、三级年薪，各级又细分小级共56小级，按照规定进行考核，确定对应的岗位绩效薪酬和目标绩效薪酬。

**(三) 培训计划**

√适用 □不适用

公司通过康德莱网络学习平台，建立线上线下完善的培训体系及内训师和外聘讲师的师资体系。2017年，公司将根据集团各公司的实际需求，为员工制定不同层面和不同需求的专业培训课程，主要包括职业经理人班、营销管理班、财务班、人力资源班、生产系统管理班等。同时，公司拟通过量身定制专业课程进行实训和拓展活动计划，主要课程内容包括：自我管理、综合管理、领导力修炼、战略与创新、领导艺术、信息与财务、目标与执行、沟通与激励、职业化技能、个人发展等课程，并由网络学习平台管理人员对学员学分进度跟踪和学习指导，进行学习效果评价和考核，将员工参与培训作为绩效考核与职位晋升的依据之一。通过线上与线下相结合的培训方式，为企业培养出优质管理人员和专业技术人员，以促进企业发展。

**(四) 劳务外包情况**

□适用 √不适用

**七、其他**

□适用 √不适用

**第九节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《上市公司章程指引》及国家有关法律法规的要求，结合公司实际情况制定了公司章程，建立了由股东大会、董事会、监事会、经理层组成的法人治理机构，公司还建立了独立董事和董事会秘书制度，使公司的法人治理结构更加科学和规范。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

**二、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016年第一次临时股东大会	2016年2月15日		
2015年度股东大会	2016年3月8日		
2016年第二次临时股东大会	2016年8月31日		
2016年第三次临时股东大会	2016年10月8日		

股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于同意朱攀先生辞去公司董事并选举翁博涵先生为公司第二届董事会董事的议案》。

2、2015 年度股东大会审议通过了 14 项决议：《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年度独立董事述职报告（白知朋）》、《2015 年度独立董事述职报告（杨克泉）》、《2015 年度独立董事述职报告（张晏维）》、《2015 年度独立董事述职报告（刘湘丽）》、《关于确认公司 2013 年、2014 年、2015 年关联交易的议案》、《关于上海康德莱企业发展集团股份有限公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于上海康德莱企业发展集团股份有限公司 2015 年度利润分配预案的议案》、《关于上海康德莱企业发展集团股份有限公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于上海康德莱企业发展集团股份有限公司 2016 年重大固定资产投资的议案》、《关于〈上海康德莱企业发展集团股份有限公司三年发展战略规划纲要(2016-2018)〉的议案》、《关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报及填补回报措施的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》。

3、2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于确认公司 2013 年、2014 年、2015 年、2016 年 1-6 月关联交易的议案》。

4、2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于确定 2017 年上海康德莱企业发展集团股份有限公司及子公司申请银行授信额度的议案》。

鉴于我司于 2016 年 11 月 21 日在上海证券交易所上市，上述股东大会的决议并未公开披露，故无法在指定网站查询索引。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
张宪森	否	9	9	7	0	0	否	4
方剑宏	否	9	9	7	0	0	否	4
张维鑫	否	9	9	7	0	0	否	4
王彩亮	否	9	9	7	0	0	否	4
冯静	否	9	9	8	0	0	否	4
翁博涵	否	8	8	7	0	0	否	3
米强	否	9	9	8	0	0	否	4
白知朋	是	9	9	8	0	0	否	3
张晏维	是	9	9	8	0	0	否	3
刘湘丽	是	9	9	8	0	0	否	3
杨克泉	是	9	9	8	0	0	否	2
朱攀	否	1	1	1	0	0	否	0

朱攀先生于 2016 年 2 月 15 日辞去公司董事职务，此议案经公司第二届第十五次董事会和 2016 年第一次临时股东大会审议通过，故报告期内只出席了 1 次董事会会议。翁博涵先生于 2016 年 2

月 15 日当选公司董事职务，此议案经第二届第十五次董事会和 2016 年第一次临时股东大会审议通过，故报告期内应参加董事会会议次数为 8 次。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	1

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司 2016 年 2 月 16 日审议通过了《关于执行 2016 年上海康德莱企业发展集团股份有限公司安全经营业绩目标及业绩薪酬的议案》，其中对高级管理人员的考评机制以及激励机制的情况如下：报告期内公司考评机制由“月基本工资+月度岗位薪酬+月度业绩经营薪酬+年贡献率奖励”组成。

1、月度工资含：月基本工资+月度岗位薪酬（每月发放）

月度岗位薪酬，根据不同岗位职责的责任执行情况分别制定相应薪酬级别，共分 A 级、B 级、C 级。

2、月度业绩经营安全季薪酬（每月发放）



按公司安全经营目标责任，对承担经营目标业绩责任及不同的职级岗位分别制定相应的业绩经营安全月度薪酬。共分 AAA 级、AA 级、A 级。

### 3、年度总清算

年度经营目标业绩由公司财务核算、清算，经总经理确认后，由公司考评小组对整个年度的实际完成情况进行考评，以考评结果作为高管人员的年度岗位业绩薪酬发放依据。

### 4、年贡献率激励

对承担经营目标业绩责任及不同的职级岗位分别制定年度贡献率激励。贡献率奖励评估的前提是：公司年累计达到 AAA 安全经营目标业绩者方可列入 AAAA 或 AAAAA 贡献率奖励的评估。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

## 十、其他

适用 不适用

# 第十节 财务报告

## 一、审计报告

适用 不适用

## 审 计 报 告

信会师报字[2017]第 ZA13171 号

上海康德莱企业发展集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海康德莱企业发展集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：翟小民

中国注册会计师：张洪

二〇一七年四月二十日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：上海康德莱企业发展集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		356,844,687.27	170,084,899.03
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		10,116,716.00	12,056,361.77

应收账款		202,986,152.07	201,129,113.27
预付款项		3,743,286.93	2,338,654.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,353,097.87	17,636,569.75
买入返售金融资产			
存货		189,546,636.14	187,322,306.30
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,543,832.45	6,107,285.75
流动资产合计		767,134,408.73	596,675,190.46
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		837,957.00	837,957.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		1,019,047.56	2,942,324.20
固定资产		658,185,646.44	551,315,504.99
在建工程		25,661,116.06	126,350,552.61
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		63,350,018.60	64,576,875.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,549,609.22	9,873,032.00
递延所得税资产		3,766,027.90	3,163,947.61
其他非流动资产		17,019,086.76	2,307,968.75
非流动资产合计		780,388,509.54	761,368,162.63
资产总计		1,547,522,918.27	1,358,043,353.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,000,000.00	269,470,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			19,278.87
应付票据			
应付账款		115,107,878.37	99,008,871.85
预收款项		16,297,855.34	14,531,792.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		48,055,372.60	38,279,564.12
应交税费		17,859,636.44	16,631,643.05
应付利息		132,916.66	593,917.53
应付股利			
其他应付款		8,400,440.41	3,897,179.69
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		997,221.25	1,029,992.74
其他流动负债			
流动负债合计		306,851,321.07	443,462,239.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			105,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		12,220,665.66	12,502,815.30
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,220,665.66	117,502,815.30
负债合计		319,071,986.73	560,965,055.16
<b>所有者权益</b>			
股本		210,290,000.00	157,690,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		598,064,953.17	200,369,583.72
减：库存股			
其他综合收益			9,890.15
专项储备			
盈余公积		34,747,622.64	30,477,228.32
一般风险准备			
未分配利润		295,927,446.12	333,526,086.14
归属于母公司所有者权益合计		1,139,030,021.93	722,072,788.33
少数股东权益		89,420,909.61	75,005,509.60
所有者权益合计		1,228,450,931.54	797,078,297.93
负债和所有者权益总计		1,547,522,918.27	1,358,043,353.09

法定代表人：王彩亮 主管会计工作负责人：张捷 会计机构负责人：陈维琴

### 母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位:上海康德莱企业发展集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		150,265,245.19	48,327,439.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		370,000.00	9,297,416.88
应收账款		116,055,581.69	104,738,970.72
预付款项		690,646.72	1,006,908.62
应收利息			
应收股利			77,067,222.79
其他应收款		794,414.07	13,530,926.23
存货		68,664,355.40	71,097,189.95
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,205,191.53	1,533,688.96
流动资产合计		339,045,434.60	326,599,763.54
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		200,000.00	200,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		522,641,059.13	246,783,059.13
投资性房地产			
固定资产		237,851,017.28	212,203,569.43
在建工程		18,628,958.21	32,303,060.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		26,554,363.55	27,395,756.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		165,375.00	209,475.00
递延所得税资产		664,954.08	714,382.33
其他非流动资产		5,637,818.01	748,932.00
非流动资产合计		812,343,545.26	520,558,233.94
资产总计		1,151,388,979.86	847,157,997.48
<b>流动负债:</b>			
短期借款		100,000,000.00	143,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		109,944,655.25	85,199,896.93
预收款项		5,743,083.86	5,535,354.61
应付职工薪酬		7,882,440.72	7,638,464.62

应交税费		1,528,041.70	1,410,744.16
应付利息		132,916.66	292,288.32
应付股利			
其他应付款		60,321,546.60	51,389,190.67
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		257,047.32	315,467.72
其他流动负债			
流动负债合计		285,809,732.11	294,781,407.03
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			45,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,919,855.09	2,680,010.41
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,919,855.09	47,680,010.41
负债合计		287,729,587.20	342,461,417.44
<b>所有者权益:</b>			
股本		210,290,000.00	157,690,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		543,392,567.59	145,697,198.14
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		33,836,146.70	29,565,752.38
未分配利润		76,140,678.37	171,743,629.52
所有者权益合计		863,659,392.66	504,696,580.04
负债和所有者权益总计		1,151,388,979.86	847,157,997.48

法定代表人: 王彩亮 主管会计工作负责人: 张捷 会计机构负责人: 陈维琴

### 合并利润表

2016 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,132,082,578.86	1,061,412,880.42
其中: 营业收入		1,132,082,578.86	1,061,412,880.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		995,335,760.68	941,705,355.16
其中：营业成本		757,712,015.75	734,090,854.41
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		13,700,330.34	6,919,382.96
销售费用		82,792,289.08	67,835,756.88
管理费用		132,040,466.02	123,697,691.61
财务费用		8,823,774.47	7,985,064.41
资产减值损失		266,885.02	1,176,604.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-57,609.52	
投资收益（损失以“－”号填列）		110,792.64	373,456.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		136,800,001.30	120,080,981.66
加：营业外收入		8,845,687.11	11,197,762.05
其中：非流动资产处置利得		937,418.73	440,639.31
减：营业外支出		860,088.32	1,140,627.18
其中：非流动资产处置损失		704,733.70	941,651.40
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		144,785,600.09	130,138,116.53
减：所得税费用		23,424,567.66	18,731,651.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		121,361,032.43	111,406,464.59
归属于母公司所有者的净利润		100,708,254.30	94,549,522.45
少数股东损益		20,652,778.13	16,856,942.14
六、其他综合收益的税后净额		22,120.53	1,013,866.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-9,890.15	1,045,877.16
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-9,890.15	1,045,877.16
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		-9,890.15	1,045,877.16

5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		32,010.68	-32,010.68
七、综合收益总额		121,383,152.96	112,420,331.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		100,698,364.15	95,595,399.61
归属于少数股东的综合收益总额		20,684,788.81	16,824,931.46
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.62	0.60
（二）稀释每股收益(元/股)		0.62	0.60

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王彩亮主管会计工作负责人：张捷会计机构负责人：陈维琴

**母公司利润表**  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		646,566,870.53	602,868,444.20
减：营业成本		513,185,285.10	485,824,915.95
税金及附加		3,414,422.43	214,373.97
销售费用		36,259,601.50	24,228,453.26
管理费用		46,000,499.90	42,780,952.09
财务费用		7,368,459.39	7,762,979.87
资产减值损失		48,138.41	731,009.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		6,570,611.20	77,103,222.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		46,861,075.00	118,428,982.65
加：营业外收入		2,395,935.32	1,955,216.95
其中：非流动资产处置利得		919,164.10	339,287.02
减：营业外支出		271,335.44	508,386.01
其中：非流动资产处置损失		216,335.44	346,279.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		48,985,674.88	119,875,813.59
减：所得税费用		6,281,731.71	4,819,426.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		42,703,943.17	115,056,386.78
五、其他综合收益的税后净额			1,156,936.83
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			1,156,936.83



1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			1,156,936.83
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		42,703,943.17	116,213,323.61
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王彩亮 主管会计工作负责人：张捷 会计机构负责人：陈维琴

### 合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,144,302,103.68	1,012,022,498.75
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		34,586,800.50	39,361,459.28
收到其他与经营活动有关的现金		10,987,781.97	19,846,386.52
经营活动现金流入小计		1,189,876,686.15	1,071,230,344.55
购买商品、接受劳务支付的现金		508,282,460.30	529,136,561.66
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			
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		291,719,891.63	259,373,271.08
支付的各项税费		80,052,913.37	72,884,888.38
支付其他与经营活动有关的现金		75,114,763.38	62,679,454.87
经营活动现金流出小计		955,170,028.68	924,074,175.99
经营活动产生的现金流量净额		234,706,657.47	147,156,168.56

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		110,792.64	168,736.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		402,060.31	1,037,082.68
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			619,827.10
投资活动现金流入小计		512,852.95	1,825,645.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,663,069.31	104,836,438.99
投资支付的现金			
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		75,663,069.31	104,836,438.99
投资活动产生的现金流量净额		-75,150,216.36	-103,010,793.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		469,718,000.00	15,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			15,600,000.00
取得借款收到的现金		346,000,000.00	326,220,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		135,267.07	
筹资活动现金流入小计		815,853,267.07	341,820,000.00
偿还债务支付的现金		620,470,000.00	321,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		161,932,531.46	43,359,965.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,708,511.04	10,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		11,763,655.28	1,940,000.00
筹资活动现金流出小计		794,166,186.74	366,399,965.83
筹资活动产生的现金流量净额		21,687,080.33	-24,579,965.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,283,768.05	3,272,614.94
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		186,527,289.49	22,838,024.66
加：期初现金及现金等价物余额		169,987,481.00	147,149,456.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		356,514,770.49	169,987,481.00

法定代表人：王彩亮主管会计工作负责人：张捷会计机构负责人：陈维琴

#### 母公司现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		565,651,623.16	527,370,135.99

收到的税费返还		27,852,984.43	20,159,135.58
收到其他与经营活动有关的现金		13,127,069.01	11,855,354.93
经营活动现金流入小计		606,631,676.60	559,384,626.50
购买商品、接受劳务支付的现金		423,576,121.14	400,176,487.36
支付给职工以及为职工支付的现金		34,768,258.07	31,972,044.82
支付的各项税费		9,741,698.07	6,774,923.08
支付其他与经营活动有关的现金		34,184,110.15	26,466,664.37
经营活动现金流出小计		502,270,187.43	465,390,119.63
经营活动产生的现金流量净额		104,361,489.17	93,994,506.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		83,637,833.99	36,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		298,836.38	586,382.68
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			
投资活动现金流入小计		83,936,670.37	622,382.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,456,889.08	48,903,696.59
投资支付的现金		275,858,000.00	25,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		312,314,889.08	73,903,696.59
投资活动产生的现金流量净额		-228,378,218.71	-73,281,313.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		469,718,000.00	
取得借款收到的现金		200,000,000.00	143,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		106,465.79	49,436,971.91
筹资活动现金流入小计		669,824,465.79	192,436,971.91
偿还债务支付的现金		288,000,000.00	173,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		147,485,083.59	32,428,772.41
支付其他与筹资活动有关的现金		11,763,655.28	3,784,444.44
筹资活动现金流出小计		447,248,738.87	209,213,216.85
筹资活动产生的现金流量净额		222,575,726.92	-16,776,244.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,378,808.42	1,590,795.63
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		101,937,805.80	5,527,743.65
加：期初现金及现金等价物余额		48,327,439.39	42,799,695.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		150,265,245.19	48,327,439.39

法定代表人：王彩亮 主管会计工作负责人：张捷 会计机构负责人：陈维琴

合并所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者权 益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配利 润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	157,690,000.00				200,369,583.72		9,890.15		30,477,228.32		333,526,086.14	75,005,509.60	797,078,297.93
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	157,690,000.00				200,369,583.72		9,890.15		30,477,228.32		333,526,086.14	75,005,509.60	797,078,297.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	52,600,000.00				397,695,369.45		-9,890.15		4,270,394.32		-37,598,640.02	14,415,400.01	431,372,633.61
(一) 综合收益总额							-9,890.15				100,708,254.30	20,684,788.81	121,383,152.96
(二)所有者投入和减少资本	52,600,000.00				397,695,369.45								450,295,369.45
1. 股东投入的普通股	52,600,000.00				397,695,369.45								450,295,369.45
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									4,270,394.32		-138,306,894.32	-6,269,388.80	-140,305,888.80
1. 提取盈余公积									4,270,394.32		-4,270,394.32		

2016 年年度报告

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-134,036,500.00	-6,269,388.80	-140,305,888.80
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	210,290,000.00				598,064,953.17				34,747,622.64		295,927,446.12	89,420,909.61	1,228,450,931.54

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	157,690,000.00				195,896,916.98		-1,131,311.47		18,971,589.64		250,482,202.37	50,495,524.55	672,404,922.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	157,690,000.00				195,896,916.98		-1,131,311.47		18,971,589.64		250,482,202.37	50,495,524.55	672,404,922.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,472,666.74		1,141,201.62		11,505,638.68		83,043,883.77	24,509,985.05	124,673,375.86
（一）综合收益总额							1,141,201.62				94,549,	16,847,65	112,538,3

2016 年年度报告

						01.62				522.45	1.79	75.86
(二)所有者投入和减少资本											15,600.00	15,600.00
1. 股东投入的普通股											0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											15,600.00	15,600.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00	0.00
4. 其他												
(三)利润分配								11,505,638.68		-11,505,638.68	-3,465,000.00	-3,465,000.00
1. 提取盈余公积								11,505,638.68		-11,505,638.68		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-3,465,000.00	-3,465,000.00
4. 其他											0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转				4,472,666.74							-4,472,666.74	
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他				4,472,666.74							-4,472,666.74	
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	157,690,000.00			200,369,583.72		9,890.15		30,477,228.32		333,526,086.14	75,005,509.60	797,078,297.93

法定代表人：王彩亮 主管会计工作负责人：张捷 会计机构负责人：陈维琴

**母公司所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	157,690,000.00				145,697,198.14				29,565,752.38	171,743,629.52	504,696,580.04
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	157,690,000.00				145,697,198.14				29,565,752.38	171,743,629.52	504,696,580.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	52,600,000.00				397,695,369.45				4,270,394.32	-95,602,951.15	358,962,812.62
(一)综合收益总额										42,703,943.17	42,703,943.17
(二)所有者投入和减少资本	52,600,000.00				397,695,369.45						450,295,369.45
1.股东投入的普通股	52,600,000.00				397,695,369.45						450,295,369.45
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									4,270,394.32	-138,306,894.32	-134,036,500.00
1.提取盈余公积									4,270,394.32	-4,270,394.32	
2.对所有者(或股东)的分配										-134,036,500.00	-134,036,500.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股											

2016 年年度报告

本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	210,290,000.00				543,392,567.59				33,836,146.70	76,140,678.37	863,659,392.66

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	157,690,000.00				145,697,198.14		-1,156,936.83		18,060,113.70	68,192,881.42	388,483,256.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	157,690,000.00				145,697,198.14		-1,156,936.83		18,060,113.70	68,192,881.42	388,483,256.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,156,936.83		11,505,638.68	103,550,748.10	116,213,323.61
(一) 综合收益总额							1,156,936.83			115,056,386.78	116,213,323.61
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											



2016 年年度报告

(三) 利润分配									11,505,638.68	-11,505,638.68	
1. 提取盈余公积									11,505,638.68	-11,505,638.68	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	157,690,000.00				145,697,198.14				29,565,752.38	171,743,629.52	504,696,580.04

法定代表人：王彩亮主管会计工作负责人：张捷会计机构负责人：陈维琴

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

上海康德莱企业发展集团股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）系于2011年1月由上海康德莱控股集团有限公司、建银国际医疗产业股权投资有限公司、上海宏益博欣股权投资合伙企业（有限合伙）、上海张江高科技园区开发股份有限公司、上海旭鑫投资企业（有限合伙）、上海紫晨投资有限公司、广东南医科技投资有限公司、宏源汇富创业投资有限公司及上海利捷企业投资有限公司共同发起，由原上海康德莱企业发展集团有限公司以其净资产折股整体变更设立的股份有限公司。2016年11月，公司在上海证券交易所上市，证券简称：康德莱，证券代码：603987。截至2016年12月31日，公司总股本为21,029万元。该股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了信会师报字[2016]第116463号《验资报告》。公司的企业法人统一社会信用代码：91310000631191552K。

公司注册地址为上海市嘉定区高潮路658号1幢2楼。

公司法定代表人：王彩亮

公司所属行业为医疗器械制造业，报告期内公司主业未发生变更。

公司经营范围包括：实业投资、资产管理；国内贸易（除专项审批项目）；电子产品、机械成套、金属材料、计算机软硬件、高新技术产品的科研、开发、加工、生产；医用高分子材料及制品、卫生材料及敷料、塑料制品、金属管的制造、销售，生产、销售一次性输血、输液器具、一次性注射器械，销售一次性使用血管内导管，麻醉用导管；进出口（外经贸委批准范围内）。

【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】

#### 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

截至2016年12月31日止，本公司纳入合并财务报表范围的子公司或主体具体如下：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
浙江康德莱医疗器械股份有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
温州康德莱医疗器械有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
上海康德莱手岛制管有限公司	控股子公司	二级	70%	70%
上海康德莱制管有限公司	控股子公司	二级	67%	67%
上海康德莱国际商贸有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
上海康德莱医疗器械股份有限公司	控股子公司	一级	51.0204%	51.0204%
上海康德莱医疗器械自动化研究所有限公司	控股子公司	二级	51.0204%	51.0204%
珠海德瑞医疗器械有限公司	控股子公司	二级	51.0204%	51.0204%
南昌康德莱医疗科技有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
上海康德莱企业发展集团药业有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
广东康德莱医疗器械产业服务有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
珠海康德莱医疗器械有限公司	全资子公司	一级	100%	100%

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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》和具体会计准则、其后颁布的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》（2014年修订）（证监会公告[2014]54号）的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

境外子公司以其注册地（或经营所在地）流通的法定货币为记账本位币，编制合并财务报表时折算为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1、同一控制下企业合并

##### （1）投资成本的确定

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (2) 合并费用

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益；企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

### (1) 投资成本的确定

公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为购买方于购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

通过多次交易分布实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的面值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的投资成本。

公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济效益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的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。

### (2) 合并费用

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性债券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### 1、合并范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期其他综合收益属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，编制合并财务报表时，确认为商誉。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）减少子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有被投资方自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与被投资方股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置

子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未

分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率或采用合理方法确定的与其相近似的汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示。上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自“其他综合收益”项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。



#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。

处置时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额, 计入投资损益; 同时, 将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出, 计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时, 如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, 则终止确认该金融资产; 如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)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之间, 按照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:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非

现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

## 5、金融资产(不含应收款项)减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

### (1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

### (2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>(1) 应收账款: 单项金额 200 万元以上, 或超过应收账款余额 10% 以上的非关联方应收款项。</p> <p>(2) 其他应收款: 单项金额 50 万元以上, 或超过其他应收款余额 10% 以上的非关联方应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小, 在确定相关减值损失时, 不对其预计未来现金流量进行折现。</p> <p>单独测试未发生减值的应收账款, 将其按照账龄计提比例计提坏账准备。</p>

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
关联方组合	合并范围内关联方款项，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备；合并范围外关联方款项，除单项计提的关联方款项外，经账龄分析后按余额的一定比例计提
账龄组合	账龄分析后按余额的一定比例计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年（含 2 年）	20.00	20.00
2—3 年（含 3 年）	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## 12. 存货

适用 不适用

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 13. 划分为持有待售资产

√适用□不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤消的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

√适用□不适用

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资
- (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费为基础确定其投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的投资成本；投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，

经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15. 投资性房地产

### (1) 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产中的出租用建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策计提折旧，投资性房地产中的出租用土地使用权按与公司无形资产相同的摊销政策计提摊销。

## 16. 固定资产

### (1) 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 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。

## (2) 折旧方法

√适用 □不适用

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	10-30	5	3.17-9.50
专用社备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
通用设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
办公设备及其他	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

### 1、在建工程的类别

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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1、无形资产的计价方法

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无



形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益;

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40年-50年	土地使用权权证记载使用剩余年限
排污权	排污权的剩余期限	按照排污权证记载的剩余期限
专利技术	10年	专利技术预计受益期限
软件	10年	软件预计可使用寿命

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核,期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至2016年12月31日,本公司及子公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

#### 1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

适用  不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

## 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 2、摊销年限

经营租赁方式等租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

**(3) 辞退福利的会计处理方法**

√适用□不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益

**(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

□适用√不适用

**25. 预计负债**

□适用√不适用

**26. 股份支付**

□适用√不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用√不适用

**28. 收入**

√适用□不适用

**1、销售商品收入确认时间的具体判断标准**

销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司的产品销售包括内销和外销，其中外销均为直接出口。公司根据企业会计准则规定的产品销售收入确认原则，并结合公司自身的业务特点确定了以下确认方法：

**(1) 内销业务**

内销产品的收入确认方法，公司根据与客户约定的交货期将产品发送至客户，客户进行签收，月末与客户核对当期的发货数量和金额，经客户确认后，相关商品所有权上的主要风险和报酬即转移，确认销售收入。

**(2) 外销业务**

外销业务在同时具备下列条件后确认收入：

第一，根据与客户签订的出口销售协议的规定，完成相关产品生产，经检验合格后完成货物海关出口清关手续，取得报关单，并取得提单（运单）；

第二，产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；

第三，出口产品的单位成本能够合理计算。

**2、确认让渡资产使用权收入的依据**

当与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 租赁收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**29. 政府补助****(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用□不适用

公司将取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等划分为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

**(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用□不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用□不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外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）的其他交易或事项。

本公司在企业合并中取得的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。

发生既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项时，不确认递延所得税资产或递延所得税负债。

**31. 租赁****(1) 经营租赁的会计处理方法**

√适用□不适用

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《增值税会计处理规定》 财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)	第三届董事会第三次会议审议通过	将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。  调增税金及附加本年金额 5,658,792.80 元，调减管理费用本年金额 5,658,792.80 元。

其他说明

无

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后差额部分为应交增值税	17%
营业税	按照应税营业收入计征（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增缴纳增值税）	5%
企业所得税	按照应纳税所得额计征	见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率
上海康德莱企业发展集团股份有限公司	15%
浙江康德莱医疗器械股份有限公司	15%
上海康德莱医疗器械股份有限公司	15%
上海康德莱医疗器械自动化研究所有限有限公司	25%
珠海德瑞医疗器械有限公司（注）	25%
上海康德莱企业发展集团药业有限公司	25%
广州市康德莱医疗器械有限公司（注）	0%
广东康德莱医疗器械产业服务有限公司	25%
珠海康德莱医疗器械有限公司	25%
南昌康德莱医疗科技有限公司	25%
上海康德莱制管有限公司	25%
上海康德莱手岛制管有限公司	25%
温州康德莱医疗器械有限公司	25%
上海康德莱国际商贸有限公司	25%

注：本公司 2016 年 2 月新增二级子公司珠海德瑞医疗器械有限公司，本公司子公司广东康德莱医疗器械产业服务有限公司 2016 年 9 月吸收合并广州市康德莱医疗器械有限公司。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

- 1、根据国家科技部、财政部、国家税务总局颁布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）、《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字（2011）123 号）、《上海市高新技术企业认定管理实施办法》（沪科合[2008]第 025 号）的有关规定和上海市高新技术企业认定办公室《2014 年上海市第一批拟认定高新技术企业名单》，公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR201431000665，发证日期：2014 年 9 月 4 日，认定有效期 3 年，即 2014 至 2016 年度。上述认定期内向主管税务机关备案并经核准，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》“科学技术部、财政部、国家税务总局关于印发《高新技术企业认定管理办法》的通知”（国科发火[2008]172 号）、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的有关规定减按 15%税率征收企业所得税。
- 2、根据国家科技部、财政部、国家税务总局颁布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火

[2008]172号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)、《关于浙江省2014年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2015]31号)及关于转发《浙江省2014年第二批高新技术企业申请备案的函》的通知(浙高企认(2014)08号)文件,公司子公司浙江康德莱医疗器械股份有限公司被认定为高新技术企业,高新技术企业证书编号:GR201433000901,发证日期:2014年10月27日,认定有效期3年,即2014至2016年度。上述认定期内向主管税务机关备案并经核准,根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、“科学技术部、财政部、国家税务总局关于印发《高新技术企业认定管理办法》的通知”(国科发火[2008]172号)、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的有关规定减按15%税率征收企业所得税。

3、根据国家科技部、财政部、国家税务总局颁布的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)、《上海市高新技术企业认定管理实施办法》(沪科合(2008)第025号)和关于《公示2016年度上海市拟认定高新技术企业名单的通知》,上海康德莱医疗器械股份有限公司经复审被认定为高新技术企业,高新技术企业证书编号:GR201631001442,发证时间:2016年11月24日,认定有效期3年,即2016至2018年度。上述认定期内向主管税务机关备案并经核准,根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、“科学技术部、财政部、国家税务总局关于印发《高新技术企业认定管理办法》的通知”(国科发火[2008]172号)、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的有关规定减按15%税率征收企业所得税。

4、根据温地税龙优批通字[2016]385号文件,温州市地方税务局于2016年减免公司子公司浙江康德莱医疗器械股份有限公司2015年度应交城镇土地使用税共计人民币248,448.05元。根据温政办[2016]43号文件,公司子公司浙江康德莱医疗器械股份有限公司本期减免2015年度应交城镇土地使用税共计人民币496,896.10元。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	44,144.15	69,697.97
银行存款	356,470,626.34	169,917,783.03
其他货币资金	329,916.78	97,418.03
合计	356,844,687.27	170,084,899.03
其中:存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明



项目	期末余额（元）	期初余额（元）
履约保证金	329,916.78	0.00
远期结售汇保证金	0.00	97,418.03
合计	329,916.78	97,418.03

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,039,942.00	11,716,677.08
商业承兑票据	76,774.00	339,684.69
合计	10,116,716.00	12,056,361.77

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	41,086,766.02	0
合计	41,086,766.02	0

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	105,159,858.65	49.11	5,257,992.94	5.00	99,901,865.71	108,095,867.15	50.87	5,569,698.81	5.15	102,526,168.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	108,962,897.61	50.89	5,878,611.25	5.40	103,084,286.36	104,383,838.34	49.13	5,780,893.41	5.54	98,602,944.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	214,122,756.26	/	11,136,604.19	/	202,986,152.07	212,479,705.49	/	11,350,592.22	/	201,129,113.27

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
萌黎集团	21,945,647.60	1,097,282.38	5.00	按账龄计提
MEDI-DEVICE TRADINGCO., LIMITED (中国香港)	18,146,647.02	907,332.35	5.00	按账龄计提
ELIMEDICAL INTERNATIONAL, INC (加拿大)	8,412,021.88	420,601.09	5.00	按账龄计提
佛山市圣邦医疗器械有限公司	6,210,911.95	310,545.60	5.00	按账龄计提
上海中医药大学附属曙光医院	5,825,732.26	291,286.61	5.00	按账龄计提
南京瑞群贸易有限公司	4,711,944.08	235,597.20	5.00	按账龄计提
汕头市康德贸易有限公司	4,507,667.62	225,383.38	5.00	按账龄计提
上海科宏医疗器械有限公司	4,168,279.30	208,413.97	5.00	按账龄计提
肇庆市康华医疗器械有限公司	3,600,570.84	180,028.54	5.00	按账龄计提

广州中大医疗器械有限公司	3,328,548.40	166,427.42	5.00	按账龄计提
广西瓯文医疗科技集团有限公司	3,298,912.35	164,945.62	5.00	按账龄计提
国药控股厦门有限公司	3,276,337.52	163,816.88	5.00	按账龄计提
北京康百世商贸有限公司	2,702,346.40	135,117.32	5.00	按账龄计提
新疆千钰铠源医疗科技有限公司	2,658,572.58	132,928.63	5.00	按账龄计提
EBRAHIM M. ALMANA&BROS. CO(沙特)	2,913,499.77	145,674.99	5.00	按账龄计提
山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	2,605,371.61	130,268.58	5.00	按账龄计提
上海申卫医疗器械有限公司	2,425,287.93	121,264.40	5.00	按账龄计提
哈尔滨地翡医疗器械经销有限公司	2,271,106.80	113,555.34	5.00	按账龄计提
浙江玉升医疗器械股份有限公司	2,150,452.74	107,522.64	5.00	按账龄计提
合计	105,159,858.65	5,257,992.94	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	106,806,030.90	5,340,301.54	5.00
1 至 2 年	1,949,652.66	389,930.53	20.00
2 至 3 年	117,669.75	58,834.88	50.00
3 年以上	89,544.30	89,544.30	100.00
合计	108,962,897.61	5,878,611.25	

确定该组合依据的说明：

按账龄组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 213,988.03 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	491,728.98

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
KDL DO BRASIL(巴西)	货款	377,660.11	经长期催告无法收回的款项	/	否
赣州市强生医疗器械有限公司	货款	15,270.00	经长期催告无法收回的款项	/	否
云南戡升经贸有限公司	货款	83,272.00	经长期催告无法收回的款项	/	否
中山大学附属第五医院	货款	2,843.57	经长期催告无法收回的款项	/	否
广州久怡健生物科技有限公司	货款	12,600.00	经长期催告无法收回的款项	/	否
珠海市人民医院	货款	83.30	经长期催告无法收回的款项	/	否
合计		491,728.98	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	与本公司	账面余额	占应收账款	坏账准备
------	------	------	-------	------

	关系		的比例 (%)	
萌黎 Sol-Millennium 集团	非关联方	21,945,647.60	10.25	1,097,282.38
MEDI-DEVICETRADINGCO., LIMITED (中国香港)	非关联方	18,146,647.02	8.47	907,332.35
ELIMEDICAL INTERNATIONAL, INC (加拿大)	非关联方	8,412,021.88	3.93	420,601.09
佛山市圣邦医疗器械有限公司	非关联方	6,210,911.95	2.90	310,545.60
上海中医药大学附属曙光医院	非关联方	5,825,732.26	2.72	291,286.61
合计	-	60,540,960.71	28.27	3,027,048.03

注：萌黎 Sol-Millennium 集团包括上海萌黎国际贸易有限公司、Sol-Millennium Europe Sp. z. o. o(波兰)、Sol-Millennium Medical Inc.(美国)、Sol-Millennium Medical HKLimited.(中国香港)四家客户，均由自然人林亮实际控制，因此汇总计算应收账款余额。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 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

其他说明：

适用 不适用

## 6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,711,144.94	99.14	2,283,327.61	97.63
1 至 2 年	27,865.01	0.74	15,326.98	0.66
2 至 3 年	4,276.98	0.12	0	0
3 年以上	0	0	40,000.00	1.71
合计	3,743,286.93	100.00	2,338,654.59	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	账面余额 (元)	账龄	未结算原因
Merit Medical Coatings(荷兰)	非关联方	690,163.50	一年以内	预付货款
远大石化有限公司	非关联方	599,200.00	一年以内	预付货款
上海市电力公司	非关联方	408,471.60	一年以内	预付电费
山东玉源乳胶手套有限公司	非关联方	251,876.00	一年以内	预付货款
ZeusIndustrialProducts, Inc. (美国)	非关联方	153,377.07	一年以内	预付货款

合计		2,103,088.17		
----	--	--------------	--	--

其他说明

适用 不适用

## 7、 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

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	31.39	25,000.00	5.00	475,000.00	16,120,184.59	90.12	0	0	16,120,184.59
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,092,807.37	68.61	214,709.50	19.65	878,097.87	1,704,684.55	9.53	250,565.43	14.70	1,454,119.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0	62,266.04	0.35	0	0	62,266.04
合计	1,592,807.37	/	239,709.50	/	1,353,097.87	17,887,135.18	/	250,565.43	/	17,636,569.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
远大石化有限公司	500,000.00	25,000.00	5.00	按账龄计提
合计	500,000.00	25,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	765,975.21	38,306.24	5.00
1 至 2 年	162,940.41	32,588.08	20.00
2 至 3 年	40,153.14	20,076.57	50.00
3 年以上	123,738.61	123,738.61	100.00
合计	1,092,807.37	214,709.50	

确定该组合依据的说明：

账龄组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 10,855.93 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
IPO 中介机构费用	0.00	11,443,490.55
增值税出口退税款	0.00	3,616,694.04
押金、保证金	1,006,860.75	2,307,222.79
员工备用金、借款	153,970.32	313,244.31
其他暂付款、垫款	431,976.30	206,483.49
合计	1,592,807.37	17,887,135.18

**(5). 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 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	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
------	-------	------	----	----------------------	----------



远大石化有限公司	履约保证金	500,000.00	1年以内	31.39	25,000.00
广州市番禺深蓝实业有限公司	租赁保证金	213,000.00	1年以内	13.37	14,685.60
陈大明	租金	100,000.00	1年以内	6.28	5,000.00
国义招标股份有限公司	招投标保证金	50,000.00	1年以内	3.14	2,500.00
岳阳市正信信息技术有限公司	招投标保证金	46,500.00	1至2年	2.92	4,650.00
合计	/	909,500.00	/	57.10	51,835.60

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,959,764.31		38,959,764.31	32,475,451.45		32,475,451.45
在产品	11,472,773.26		11,472,773.26	13,792,296.89		13,792,296.89
库存商品	95,032,434.48		95,032,434.48	102,363,556.04		102,363,556.04
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	18,288,431.05		18,288,431.05	18,381,503.20		18,381,503.20
发出商品	18,956,708.59		18,956,708.59	14,143,410.79		14,143,410.79
低值易耗品和包装物	6,345,239.33		6,345,239.33	5,744,608.01		5,744,608.01
委托加工物资	491,285.12		491,285.12	421,479.92		421,479.92
合计	189,546,636.14		189,546,636.14	187,322,306.30		187,322,306.30

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵或待抵扣税额	1,485,990.63	5,955,742.94
待认证进项税额	1,057,841.82	
各项预缴税额		151,542.81
合计	2,543,832.45	6,107,285.75

其他说明

无

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	837,957.00		837,957.00	837,957.00		837,957.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	837,957.00		837,957.00	837,957.00		837,957.00
合计	837,957.00		837,957.00	837,957.00		837,957.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海农村商业银行股份有限公司	200,000.00			200,000.00					0.004	40,000.00
浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司	637,957.00			637,957.00					0.08	70,792.64
合计	837,957.00			837,957.00					/	110,792.64

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,294,771.64	339,756.40	3,634,528.04
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	1,885,969.76	212,042.18	2,098,011.94
(1) 处置			
(2) 其他转出	1,885,969.76	212,042.18	2,098,011.94
4. 期末余额	1,408,801.88	127,714.22	1,536,516.10
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	623,003.23	69,200.61	692,203.84
2. 本期增加金额	105,882.46	6,768.47	112,650.93
(1) 计提或摊销	105,882.46	6,768.47	112,650.93
3. 本期减少金额	268,750.70	18,635.53	287,386.23
(1) 处置			
(2) 其他转出	268,750.70	18,635.53	287,386.23
4. 期末余额	460,134.99	57,333.55	517,468.54
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			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	948,666.89	70,380.67	1,019,047.56
2. 期初账面价值	2,671,768.41	270,555.79	2,942,324.20

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	办公设备及其他	合计
----	--------	------	------	------	---------	----

一、账面原值：						
1. 期初余额	436,028,286.05	357,393,688.29	12,263,730.24	11,281,328.65	14,410,643.97	831,377,677.20
2. 本期增加金额	163,516,614.48	36,360,867.75	1,786,139.87	2,217,845.25	2,158,029.42	206,039,496.77
(1) 购置	50,792.00	29,531,082.05	418,037.57	2,217,845.25	2,158,029.42	34,375,786.29
(2) 在建工程转入	161,579,852.72	6,829,785.70	1,368,102.30			169,777,740.72
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	1,885,969.76					1,885,969.76
3. 本期减少金额	62,453,462.44	11,372,247.38	691,432.23	388,167.16	88,163.10	74,993,472.31
(1) 处置或报废	552,400.00	9,235,993.86	691,432.23	388,167.16	88,163.10	10,956,156.35
(2) 转入在建工程	61,901,062.44	2,136,253.52				64,037,315.96
4. 期末余额	537,091,438.09	382,382,308.66	13,358,437.88	13,111,006.74	16,480,510.29	962,423,701.66
二、累计折旧						
1. 期初余额	83,606,853.60	172,845,680.35	7,415,936.73	6,417,521.15	9,776,180.38	280,062,172.21
2. 本期增加金额	22,987,226.94	35,576,965.23	1,629,714.87	1,334,851.91	2,443,991.00	63,972,749.95
(1) 计提	22,718,476.24	35,576,965.23	1,629,714.87	1,334,851.91	2,443,991.00	63,703,999.25
(2) 投资性房地产转入	268,750.70					268,750.70
3. 本期减少金额	31,872,443.77	6,828,809.52	657,180.93	353,732.70	84,700.02	39,796,866.94
(1) 处置或报废	258,375.65	5,517,809.52	657,180.93	353,732.70	84,700.02	6,871,798.82
(2) 转入在建工程	31,614,068.12	1,311,000.00				32,925,068.12
4. 期末余额	74,721,636.77	201,593,836.06	8,388,470.67	7,398,640.36	12,135,471.36	304,238,055.22
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)						
处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	462,369,801.32	180,788,472.60	4,969,967.21	5,712,366.38	4,345,038.93	658,185,646.44
2. 期初账面价值	352,421,432.45	184,548,007.94	4,847,793.51	4,863,807.50	4,634,463.59	551,315,504.99

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
医用针扩建项目-设备安装	442,194.57		442,194.57	1,876,948.63		1,876,948.63
浙江康德莱滨海厂区二期土建工程	2,157,696.51		2,157,696.51	91,656,415.11		91,656,415.11
浙江康德莱、上海制管设备安装	4,216,837.54		4,216,837.54	200,501.16		200,501.16
上海康德莱集团设备安装	299,145.30		299,145.30	89,426.59		89,426.59

华江路 171 号 厂房改扩建	10,558,411.79		10,558,411.79	9,078,153.00		9,078,153.00
高潮路 658 号 厂房改扩建	3,383,643.27		3,383,643.27	23,135,480.41		23,135,480.41
珠海康德莱设 备安装	215,429.23		215,429.23	313,627.71		313,627.71
医用穿刺器车 间装修工程	4,387,757.85		4,387,757.85			
合计	25,661,116.06		25,661,116.06	126,350,552.61		126,350,552.61

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
医用针扩建项目-设备安装	265,858,000.00	1,876,948.63	837,962.23	2,272,716.29		442,194.57	100.29					募集资金及自有资金
浙江康德莱滨海厂区二期土建工程	97,570,000.00	91,656,415.11	7,033,697.39	96,532,415.99		2,157,696.51	101.15	5,973,977.85	2,003,586.42	4.93		银行借款及自有资金
浙江康德莱、上海制管设备安装		200,501.16	8,805,914.90	4,789,578.52		4,216,837.54						自有资金
上海康德莱集团设备安装		89,426.59	1,106,777.11	897,058.40		299,145.30						募集资金及自有资金
华江路 171 号厂房改扩建	11,200,000.00	9,078,153.00	1,480,258.79			10,558,411.79	94.27					自有资金
高潮路 658 号厂房改扩建	44,000,000.00	23,135,480.41	45,137,309.59	64,889,146.73		3,383,643.27	86.33					募集资金及自有资金
珠海康德莱设备安装		313,627.71	298,626.31	396,824.79		215,429.23						自有资金
医用穿刺器车间装修工程	4,500,000.00		4,387,757.85			4,387,757.85	97.51					募集资金
合计		126,350,552.61	69,088,304.17	169,777,740.72		25,661,116.06	/	/	5,973,977.85	2,003,586.42	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用



其他说明

适用 不适用

**21、工程物资**

□适用 √不适用

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	排污权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	67,164,302.48	845,363.87		513,000.00	5,671,172.30	74,193,838.65
2. 本期增加金额	212,042.18				700,790.42	912,832.60
(1) 购置					700,790.42	700,790.42
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	212,042.18					212,042.18
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	67,376,344.66	845,363.87		513,000.00	6,371,962.72	75,106,671.25

二、累计摊销						
1. 期初余额	6,757,054.85	298,753.70		244,061.35	2,317,093.28	9,616,963.18
2. 本期增加金额	1,330,156.40	84,161.40		98,748.57	626,623.10	2,139,689.47
(1) 计提	1,311,520.87	84,161.40		98,748.57	626,623.10	2,121,053.94
(2) 投资性房地产转入	18,635.53					18,635.53
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	8,087,211.25	382,915.10		342,809.92	2,943,716.38	11,756,652.65
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	59,289,133.41	462,448.77		170,190.08	3,428,246.34	63,350,018.60
2. 期初账面价值	60,407,247.63	546,610.17		268,938.65	3,354,079.02	64,576,875.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**26、开发支出**

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
租入资产装修费	79,500.00		79,500.00	0.00
生产经营装修费	9,121,889.47	2,637,323.84	1,766,109.38	9,993,103.93
收益期一年以上的长期费用	671,642.53		115,137.24	556,505.29
合计	9,873,032.00	2,637,323.84	1,960,746.62	10,549,609.22

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	11,376,313.69	2,197,179.21	11,601,157.65	2,206,612.41
内部交易未实现利润	6,275,394.76	1,568,848.69	3,772,996.04	943,249.01
可抵扣亏损				11,194.36
计入其他综合收益的套期工具价值变动			19,278.87	2,891.83
合计	17,651,708.45	3,766,027.90	15,393,432.56	3,163,947.61

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 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 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	3,766,027.90	0.00	3,163,947.61
递延所得税负债				

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

**(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

其他说明:

适用 不适用**30、其他非流动资产**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付购建长期资产的款项	17,019,086.76	2,307,968.75
合计	17,019,086.76	2,307,968.75

其他说明:

无

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,000,000.00	186,470,000.00
保证借款	40,000,000.00	83,000,000.00
合计	100,000,000.00	269,470,000.00

短期借款分类的说明:

截至 2016 年 12 月 31 日, 公司短期借款余额中均为人民币借款, 且不存在已到期未偿还的短期借款。

截至 2016 年 12 月 31 日, 本公司控股股东上海康德莱控股集团有限公司为公司人民币 4,000 万元的短期借款提供担保关联方担保。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**适用 不适用**33、衍生金融负债**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

远期结售汇合约	0	19,278.87
合计	0	19,278.87

其他说明：  
无

### 34、应付票据

适用 不适用

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	110,205,231.00	95,244,380.52
一至两年	3,550,563.07	2,974,369.52
两至三年	906,275.62	423,962.32
三年以上	445,808.68	366,159.49
合计	115,107,878.37	99,008,871.85

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	14,792,834.25	12,641,645.55
一至两年	1,014,491.98	1,375,893.04
两至三年	376,518.61	434,269.36
三年以上	114,010.50	79,984.06
合计	16,297,855.34	14,531,792.01

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，预收款项余额中无账龄超过一年的重要预收款项。

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,284,356.53	277,458,988.75	268,199,225.52	45,544,119.76
二、离职后福利-设定提存计划	1,995,207.59	23,291,413.93	22,775,368.68	2,511,252.84
三、辞退福利		99,817.00	99,817.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	38,279,564.12	300,850,219.68	291,074,411.20	48,055,372.60

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	35,243,158.46	246,519,222.14	237,602,882.50	44,159,498.10
二、职工福利费		10,289,388.32	10,289,388.32	
三、社会保险费	854,944.90	14,272,022.42	13,884,151.63	1,242,815.69
其中: 医疗保险费	741,048.96	11,744,988.80	11,525,288.30	960,749.46
工伤保险费	89,950.40	1,512,446.66	1,399,204.24	203,192.82
生育保险费	23,945.54	1,014,586.96	959,659.09	78,873.41
四、住房公积金	1,680.00	3,207,962.70	3,197,314.70	12,328.00
五、工会经费和职工教育经费	184,573.17	3,170,393.17	3,225,488.37	129,477.97
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	36,284,356.53	277,458,988.75	268,199,225.52	45,544,119.76

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,955,773.15	22,237,630.03	21,763,246.87	2,430,156.31
2、失业保险费	39,434.44	1,053,783.90	1,012,121.81	81,096.53
3、企业年金缴费				
合计	1,995,207.59	23,291,413.93	22,775,368.68	2,511,252.84

其他说明:

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,362,057.29	3,208,389.75
消费税		
营业税	21,830.83	47,288.06
企业所得税	9,600,028.09	9,426,562.36
个人所得税	481,551.94	1,170,032.37
城市维护建设税	490,866.33	343,820.90
教育费附加	234,942.22	160,629.46
地方教育费附加	156,628.13	106,852.85
水利建设基金		35,332.54
堤围防护费及防洪费		2,112.24
河道管理费	26,317.33	14,915.23
房产税	2,185,026.29	1,584,907.42
印花税	279,367.56	25,313.72
城镇土地使用税	21,020.43	505,486.15
合计	17,859,636.44	16,631,643.05

其他说明：

无

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		184,568.43
企业债券利息		
短期借款应付利息	132,916.66	409,349.10
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	132,916.66	593,917.53

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

□适用 √不适用

**41、其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付各项费用款	7,852,106.75	3,241,433.73



保证金、押金	392,801.00	464,138.00
其他代垫款、暂收款	155,532.66	191,607.96
合计	8,400,440.41	3,897,179.69

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
预计一年内转入利润表的递延收益	997,221.25	1,029,992.74
合计	997,221.25	1,029,992.74

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		72,970,000.00
保证借款		32,030,000.00
信用借款		
合计	0.00	105,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,502,815.30	2,224,000.00	2,506,149.64	12,220,665.66	资金补助
合计	12,502,815.30	2,224,000.00	2,506,149.64	12,220,665.66	

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额、一年内到期的非流动负债金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
安全类系列高档注射器输液器关键制造技术测试平台建设	141,680.90		89,999.88	51,681.02	与资产相关
固定资产改造专项资金项目-万级净化车间	540,000.26		39,999.96	500,000.30	与资产相关
面向第三方医疗器械产业供应链第三方协同服务平台	815,221.25		127,047.48	688,173.77	与资产相关
上海市医用高分子耗材产业技术创新战略联盟专项资金	503,108.00		503,108.00		与资产/收益相关
医用穿刺器产业化关键技术研究	680,000.00		0.00	680,000.00	与收益相关
清洗行业 HCFC-141b 示范项目	1,252,297.12		210,021.88	1,042,275.24	与资产相关
清洗行业 HCFC-141b 淘汰项目	2,949,436.45		358,552.21	2,590,884.24	与资产/收益相关
介入类手术器械包等介入类手术产品产业化项目	901,071.32		477,420.23	423,651.09	与收益相关/与资产相关
科技小巨人培育项目	700,000.00		700,000.00		与收益相关/与资产相关
血栓抽吸导管研制	400,000.00		0.00	400,000.00	与收益相关/与资产相关
紧急临时心脏起搏电极的研发	400,000.00		0.00	400,000.00	与收益相关/与资产相关
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目	100,000.00		0.00	100,000.00	与资产/收益相关
建设高新技术企业专利工作试点专项资金	280,000.00		0.00	280,000.00	与收益相关
具有亲水性涂层的导丝的研制项目	440,000.00		0.00	440,000.00	与收益相关
73002 万套医疗器械扩建项目	2,400,000.00		0.00	2,400,000.00	与资产相关

一次性使用注射针（安全）系列产品的研发		234,000.00	0.00	234,000.00	与收益相关
药物涂层球囊		560,000.00	0.00	560,000.00	与收益相关
采用超滑涂层技术的导管鞘系列产品的开发		650,000.00	0.00	650,000.00	与资产相关
全自动输液器组装机项目		780,000.00	0.00	780,000.00	与资产相关
合计	12,502,815.30	2,224,000.00	2,506,149.64	12,220,665.66	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	157,690,000.00	52,600,000.00				52,600,000.00	210,290,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2438号文批准，公司于2016年11月21日发行5,260万股，发行后总股本为21,029万股，每股发行价为9.50元，募集资金总额为499,700,000.00元，扣除发行费用49,404,630.55元后，募集资金净额为450,295,369.45元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次公开发行新股的募集资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2016]第116463号《验资报告》。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	117,475,609.93	397,695,369.45		515,170,979.38
其他资本公积	82,893,973.79			82,893,973.79
合计	200,369,583.72	397,695,369.45		598,064,953.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，公司实际收到首次公开发行募集资金扣除其他发行费用后的净额为 450,295,369.45

元，其中增加股本 52,600,000.00 元，增加资本公积 397,695,369.45 元。

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益							

的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分	9,890.15	26,024.15		3,903.62	-9,890.15	32,010.68	0.00
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	9,890.15	26,024.15		3,903.62	-9,890.15	32,010.68	0.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,477,228.32	4,270,394.32		34,747,622.64
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	30,477,228.32	4,270,394.32		34,747,622.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	333,526,086.14	250,482,202.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	333,526,086.14	250,482,202.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,708,254.30	94,549,522.45
减：提取法定盈余公积	4,270,394.32	11,505,638.68
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	134,036,500.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	295,927,446.12	333,526,086.14

调整期初未分配利润明细：

- 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 0.00 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。

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,129,016,823.18	755,821,748.51	1,057,470,643.48	731,291,257.38
其他业务	3,065,755.68	1,890,267.24	3,942,236.94	2,799,597.03
合计	1,132,082,578.86	757,712,015.75	1,061,412,880.42	734,090,854.41

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	114,007.35	331,834.88
城市维护建设税	4,111,979.98	3,246,289.76
教育费附加	1,971,230.94	1,637,266.51
地方教育费附加	1,314,123.65	1,091,904.64
河道管理费	225,072.45	201,409.40
水利基金	297,860.80	394,540.95
堤围防护费及防洪费	7,262.37	16,136.82
资源税		
房产税	4,638,790.07	
土地使用税	124,298.98	

车船使用税	13,091.69	
印花税	882,612.06	
合计	13,700,330.34	6,919,382.96

其他说明：

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，本期调增税金及附加金额 5,658,792.80 元。

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	27,566,740.80	21,401,124.74
运输费及外贸费用	29,720,564.54	25,807,232.96
折旧费	4,190,153.65	3,588,272.24
差旅费	5,344,950.03	3,921,942.46
业务招待费	3,625,947.81	3,266,363.74
租赁及物业费	2,225,040.45	1,030,062.62
展览费	1,592,199.70	1,374,819.17
提供样品费用	1,704,789.02	1,102,852.96
快递费	995,183.69	1,004,520.53
招标投标费	882,444.75	597,266.13
广告宣传费	539,088.58	514,328.41
会务费	1,144,152.57	469,408.33
办公费	559,848.24	512,671.95
其他	2,701,185.25	3,244,890.64
合计	82,792,289.08	67,835,756.88

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	53,082,588.38	45,269,894.39
研发费用	49,007,745.15	47,696,332.49
折旧费	6,914,885.99	6,944,209.75
长期资产摊销	2,622,931.18	2,082,992.83
各项税费	265,402.97	5,006,907.76
业务招待费	2,827,204.65	1,625,897.96
办公费	2,306,459.46	2,897,212.94
差旅费	1,632,976.43	1,378,219.55
网络通讯费	924,840.95	1,596,981.96
咨询中介费	4,290,630.75	2,205,336.54
会务费	13,832.84	110,729.44
水电费	2,307,311.03	1,712,785.08



交通费	763,867.06	806,675.65
其他	5,079,789.18	4,363,515.27
合计	132,040,466.02	123,697,691.61

其他说明：

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号)，自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，本期调减管理费用-各项税费金额5,658,792.80元。

## 65、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,940,920.08	17,420,883.33
减：利息收入	-866,685.21	-887,182.91
汇兑损益	-8,763,462.21	-9,125,952.26
结算手续费	556,236.41	589,278.63
其他	-43,234.60	-11,962.38
合计	8,823,774.47	7,985,064.41

其他说明：

无

## 66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	266,885.02	1,176,604.89
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	266,885.02	1,176,604.89

其他说明：

无

## 67、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
预期无效的远期结售汇公允价值变动	-57,609.52	
合计	-57,609.52	

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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		
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益	110,792.64	168,736.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
无效远期结售汇合约实际交割收益		204,720.20
合计	110,792.64	373,456.40

其他说明：

可供出售金融资产等取得的投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
上海农村商业银行股份有限公司	40,000.00	36,000.00
浙江温州龙湾农村合作银行股份有限公司	70,792.64	132,736.20
合计	110,792.64	168,736.20

## 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	937,418.73	440,639.31	937,418.73
其中：固定资产处置利得	937,418.73	440,639.31	937,418.73
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	5,507,118.37	7,873,308.66	5,462,118.37
地方奖励、扶持资金	2,301,450.00	2,781,900.00	2,346,450.00
不需要支付的应付款项	97,620.00	64,500.01	97,620.00
供应商供货补偿款		30,001.04	
其他	2,080.01	7,413.03	2,080.01
合计	8,845,687.11	11,197,762.05	8,845,687.11

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
安全类系列高档注射器输液器关键制造技术测试平台建设	89,999.88	89,999.88	与资产相关
两件式安全胰岛素注射器的临床验证和制造工艺研究	58,420.40	117,571.61	与资产相关
固定资产建设类技术改造项目-万级净化车间	39,999.96	39,999.96	与资产相关
上海市医用高分子耗材产业技术创新战略联盟项目	503,108.00	104,164.00	与资产/收益相关
面向医疗器械产业供应链的第三方协同服务平台	127,047.48	127,047.48	与资产相关
上海市专利资助	1,582.00	6,247.00	与收益相关
上海市知识产权补贴	9,503.50	370,000.00	与收益相关
环境保护部 HCFC-141B 替代示范项目	210,021.88	210,021.88	与资产相关
环境保护部 KC3000 淘汰项目	358,552.21	2,544,491.07	与资产/收益相关

2014 年度第一批温州市促进开放型经济区级配套资金	17,100.00		与收益相关
2014 年度技术创新项目补助资金	150,000.00		与收益相关
2015 年龙湾区企业稳岗补贴	296,637.00		与收益相关
2015 年度区长质量奖	200,000.00		与收益相关
技术开发企业地方水利建设基金优惠	236,210.81		与收益相关
2013 年市县科技产出绩效挂钩补助	50,000.00		与收益相关
知识产权贯标通过补助	100,000.00		与收益相关
企业稳岗补贴	9,124.00		与收益相关
小巨人培育嘉定补贴款	1,000,000.00	300,000.00	与收益相关
干细胞过滤富集器项目	90,000.00	360,000.00	与收益相关
上海产业化项目(介入手术器械包)	171,771.32	388,977.59	与资产相关
专利工作试点资金	280,000.00		与收益相关
高新技术成果转化项目第二批补贴款	113,000.00		与收益相关
金湾区科工信局 2015 年金湾区企业创新驱动拟扶持资金	330,000.00		与收益相关
政府税收补贴	339,990.76		与收益相关
政府失业金补贴	50,528.47		与收益相关
政府租金补贴	225,360.00		与收益相关
珠海市金湾区三灶镇财政所款	300,000.00		与收益相关
2013 年增资扩产奖励金	80,300.70		与收益相关
2016 年上半年珠海市扩大进口专项配套资金	3,860.00		与收益相关
老旧汽车报废更新补贴资金	20,000.00		与收益相关
2014 年度市级产业公共服务平台建设及淘汰落后产能财政专项资金		300,000.00	与收益相关
2014 年度功勋企业、纳税 50 强企业、功勋企业家、纳税首超 3000 万企业奖励		600,000.00	与收益相关
两化融合补助项目		100,000.00	与收益相关
技术开发企业地方水		211,839.37	与收益相关

利建设基金优惠			
高新技术企业认定补助经费		30,000.00	与收益相关
清洁生产专项扶持资金		200,000.00	与收益相关
中小企业海外拓展资金项目		15,000.00	与收益相关
2014 年创新基金项目		220,000	与收益相关
2013 高新技术成果转化项目		216,000.00	与收益相关
具有亲水性涂层的导丝的研制项目		120,000.00	与收益相关
2014 年高成果转化项目(政府扶持资金)		77,000.00	与收益相关
珠海康德莱国际医疗产业园发展扶持奖励		77,476.73	与资产相关
2015 年第二批省高新技术企业培育项目资金		126,300.00	与资产相关
失业补助金		65,064.69	与资产相关
珠海康德莱医疗国际产业园租金补贴		225,360.00	与资产相关
珠海康德莱医疗国际产业园税收返还		305,747.40	与资产相关
中小企业海外拓展资金	45,000.00	105,000.00	与收益相关
清洁生产专项扶持资金		20,000.00	与收益相关
温州市科技创新百强企业奖励		200,000.00	与收益相关
合计	5,507,118.37	7,873,308.66	

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	704,733.70	941,651.40	704,733.70
其中：固定资产处置损失	704,733.70	941,651.40	704,733.70
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠	155,000.00	155,000.00	155,000.00
自然灾害等意外损失			
罚款			
滞纳金	354.62	3,368.38	354.62
其他		40,607.40	
合计	860,088.32	1,140,627.18	860,088.32

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,038,181.19	19,823,109.50
递延所得税费用	-613,613.53	-1,091,457.56
合计	23,424,567.66	18,731,651.94

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	144,785,600.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,717,840.01
子公司适用不同税率的影响	3,337,769.80
调整以前期间所得税的影响	340,179.04
非应税收入的影响	-899,730.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,292,257.66
加计扣除费用的影响	-2,929,916.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-294,425.29
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	860,593.15
所得税费用	23,424,567.66

其他说明：

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

**73、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金合计	10,987,781.97	19,846,386.52
其中: 主要项目		
租金收入	460,580.77	355,725.28
银行利息收入	982,429.04	671,378.91
政府补助及地方奖励	7,494,557.25	11,422,136.75
收回各类押金	1,265,578.04	4,880.00
收回远期结汇保证金	97,418.03	4,063,521.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金合计	75,114,763.38	62,679,454.87
其中: 主要项目		
银行手续费支出	453,153.22	588,871.63
销售费用各项支出	46,651,108.53	40,226,395.86
管理费用各项支出	24,809,368.32	20,305,265.11
支付其他保证金	457,204.78	530,000.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回浙江新厂房二期建设履约保证金	0	415,106.90
无效套期远期结售汇交割收益	0	204,720.20
合计	0	619,827.10

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金户利息收入	135,267.07	0

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付IPO相关中介费用	11,763,095.28	1,940,000.00
募集资金户手续费支出	560.00	0
合计	11,763,655.28	1,940,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	121,361,032.43	111,406,464.59
加：资产减值准备	266,885.02	1,176,604.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,816,650.18	60,003,563.14
无形资产摊销	2,139,689.47	2,044,669.17
长期待摊费用摊销	1,960,746.62	1,576,550.80
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）	-389,640.54	297,429.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	297,910.81	203,582.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	57,609.52	
财务费用（收益以“-”号填列）	15,331,232.45	10,531,044.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-110,792.64	-373,456.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,304,755.26	-911,094.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,224,329.84	-29,253,978.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,710,885.56	-8,958,762.78
经营性应付项目的增加（减少以	24,793,533.69	-586,448.51



“—”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	234,706,657.47	147,156,168.56
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	356,514,770.49	169,987,481.00
减: 现金的期初余额	169,987,481.00	147,149,456.34
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	186,527,289.49	22,838,024.66

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	356,514,770.49	169,987,481.00
其中: 库存现金	44,144.15	69,697.97
可随时用于支付的银行存款	356,470,626.34	169,917,783.03
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	356,514,770.49	169,987,481.00
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

√适用 □不适用

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	329,916.78	履约保证金
应收票据		
存货		
固定资产	170,242,436.33	抵押
无形资产	16,420,785.32	抵押
合计	186,993,138.43	

其他说明：

无

**77、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	8,430,978.86	6.9370	58,485,700.36
欧元	303,320.98	7.3068	2,216,305.74
小计			60,702,006.10
应收账款			
其中：美元	6,600,280.53	6.9370	45,786,146.24
欧元	85,613.27	7.3068	625,559.04
小计			46,411,705.28
其他应收款			
其中：美元	1,485.85	6.9370	10,307.34
小计			10,307.34
应付账款			
其中：美元	66,782.39	6.9370	463,269.45
日元	0.90	0.0596	0.05
小计			463,269.50
其他应付款			
其中：美元	206,514.99	6.9370	1,432,594.49
小计			1,432,594.49

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

**78、套期**

适用 不适用

**79、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

公司控股子公司康德莱医械于 2016 年 2 月 26 日新设全资子公司珠海德瑞，注册资本 1,000 万元。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
浙江康德莱医疗器械股份有限公司	温州市	温州市	医械制造	98.4748%	1.5252%	设立
上海康德莱制管有限公司	上海市	上海市	医械制造		67.00%	设立
上海康德莱手岛制管有限公司	上海市	上海市	医械制造		70.00%	设立
温州康德莱医疗器械有限公司	温州市	温州市	医械销售		100.00%	设立
上海康德莱国际商贸有限公司	上海市	上海市	医械销售	100.00%		设立
上海康德莱医疗器械自动化研究所有限公司	上海市	上海市	医械制造		51.0204%	设立
上海康德莱医疗器械股份有限公司	上海市	上海市	医械制造	51.0204%		设立
珠海德瑞医疗器械有限公司	珠海市	珠海市	医械制造		51.0204%	设立
上海康德莱企业发展集团药业有限公司	上海市	上海市	医械制造	100.00%		同一控制下企业合并
南昌康德莱医疗科技有限公司	南昌市	南昌市	医械销售	100.00%		设立
广东康德莱医疗器械产业服务有限公司	广州市	广州市	医械销售	100.00%		同一控制下企业合并
珠海康德莱医疗器械有限公司	珠海市	珠海市	医械制造	100.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海康德莱手 岛制管有限公 司	30.00%	712,895.77		6,900,814.16
上海康德莱制 管有限公司	33.00%	3,290,719.28		5,499,997.39
上海康德莱医 疗器械股份有 限公司	48.9796%	16,649,163.08	6,269,388.80	77,020,098.06
合计		20,652,778.13	6,269,388.80	89,420,909.61

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海康德莱手岛制管有限公司	2,197.63	290.75	2,488.38	188.10		188.10	1,949.63	367.69	2,317.32	254.68		254.68
上海康德莱制管有限公司	1,957.02	154.84	2,111.86	445.20		445.20	1,026.78	164.27	1,191.05	490.23		490.23
上海康德莱医疗器械股份有限公司	9,170.10	9,354.16	18,524.26	2,021.46	643.37	2,664.83	12,549.37	3,219.70	15,769.07	1,460.39	562.11	2,022.50

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海康德莱手岛制管有限公司	2,127.66	237.63	237.63	910.94	2,667.68	271.46	271.46	18.80
上海康德莱制管有限公司	3,338.01	965.84	965.84	635.29	2,796.07	861.02	861.02	962.98

司								
上海康德莱医疗器械股份有限公司	10,740.00	3,386.33	3,392.87	3,469.82	8,857.38	2,658.58	2,652.04	2,415.24

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用



其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司资财管控中心设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过公司资财管控中心递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部也会审计风险管理的政策和程序，并且将有

关发现汇报给董事会审计委员会。

本公司的主要金融工具包括股权投资、金融借款、应收账款、应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层制定的风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响，由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### **公司风险管理目标和政策：**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使公司股东利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### **（一） 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。截至2016年12月31日，本公司主要面临的信用风险是销售业务赊销导致的客户未能按照合同履约而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，公司已制定了相应制度，确定销售部门专门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。在签订新合同之前，该部门会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司按照客户预计年度销售额标准对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用风险特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司除现金以外的货币资金均存放在信用评级较高的商业银行，因此流动资金的信用风险较低。

#### **（二） 市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

## (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于浮动利率银行短期借款及长期借款。报告期内以浮动利率计息的借款、循环贷款额度范围内的固定利率短期借款情况如下：

单位：元币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
循环贷款额度范围内的固定利率短期借款	100,000,000.00	269,470,000.00
浮动利率计息的长期借款		105,000,000.00

下述敏感性分析是假设报告各期末市场利率发生变动，以变动后的汇率对报告各期末公司或子公司持有的、面临市场利率风险的金融工具进行重新计量得出的。

在所有其他参数和变量不变的情况下，市场利率下一年度可能发生的合理变动对当期损益及在建工程利息资本化的税后影响如下：

单位：元币种：人民币

利率变化	对税后净利润的影响	对利息资本化的影响
	基于2016年12月31日	基于2016年12月31日
上升100个基点（1%）	+850,000.00	
下降100个基点（1%）	-850,000.00	

对于资产负债表日持有的、使公司面临现金流量利率风险的非衍生工具，上述敏感性分析中的对净利润及资本化的影响是上述利率变动按年度估算的利息费用或收入的影响。

管理层认为100个基点（1%）合理反映了市场利率在下一年度可能发生变动的合理范围。

## (2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的政策，通过签署远期结售汇合约锁定远期汇率的

方式以达到规避外汇风险的目的，此外还通过持有外币金融资产、合理选择外币金融资产的结售汇的时间等方法来有效规避外汇风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元计价的金融资产和金融负债，报告期内每一资产负债表日，除下表所述资产及负债的美元、欧元及其他外币余额外，本公司的其他资产及负债均为人民币余额。上述表内已确认的外币金融资产和金融负债以及表内尚未确认的未来外币收入结算款产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司外币金融资产和外币金融负债折算成人民币列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额		
	美元	欧元	其他外币
货币资金	58,485,700.36	2,216,305.74	
应收账款	45,786,146.24	625,559.04	
其他应收款	10,307.34		
应付账款	463,269.45		0.05
其他应付款	1,432,594.49		

项目	年初余额		
	美元计价	欧元计价	其他外币计价
货币资金	31,912,677.13	4,951,450.74	2,623.82
应收账款	65,562,075.07	791,602.38	
应付账款	169,100.75		
其他应付款	299,408.73		

在所有其他参数和变量不变的情况下，人民币对美元或欧元汇率下一年度预期可能发生的合理变动对当期损益的税后影响如下：

单位：元 币种：人民币

预期市场汇率变化	对本公司净利润的影响
	基于2016年12月31日
人民币对美元/欧元升值3%	+12,988,718.12
人民币对美元/欧元贬值3%	-12,988,718.12

（注：2017 年营业收入预计规模按照 2016 年度实际规模进行测算）

管理层认为 3%合理反映了下一年度人民币对美元或欧元可能发生变动的合理范围。

### （三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金或现金等价物以偿还到期债务。流动性风险由本公司的资财管控中心统一控制。资财管控中心定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。资财管控中心还通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量进行滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

报告期末，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按预计到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	基于 2016 年 12 月 31 日预计偿付时间				
	3 个月以内	3 至 6 个月	7 个月至 1 年	1 年以上	合计
短期借款	15,000,000.00	5,000,000.00	80,000,000.00		100,000,000.00
应付账款	102,359,310.97	7,776,989.30	3,040,298.32	1,931,279.78	115,107,878.37
应付职工薪酬	48,055,372.60				48,055,372.60
应交税费	17,748,607.53	111,028.91			17,859,636.44

应付利息	132,916.66				132,916.66
其他应付款	7,080,174.97	687,245.28	301,079.76	331,940.40	8,400,440.41
一年内到期的 非流动负债	804,435.76	64,261.83	128,523.66		997,221.25
合计	191,180,818.49	13,639,525.32	83,469,901.74	2,263,220.18	290,553,465.73

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

#### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √ 不适用

## 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √ 不适用

## 9、 其他

□适用 √ 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

## 1、 本企业的母公司情况

√适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海康德莱控股集团有限公司	上海市	实业投资	23,000.00	39.7431	39.7431

## 本企业的母公司情况的说明

上海康德莱控股集团有限公司成立于2006年8月2日,注册资本为23,000万元,法定代表人为张宪淼先生,统一社会信用代码913100007914681942。

上海康德莱控股集团有限公司的股东为康德莱控股有限公司、上海共业投资有限公司和温州海尔斯投资有限公司,持股比例分别为35.00%、33.25%和31.75%。

上海康德莱控股集团有限公司的经营范围为:实业投资,企业收购、兼并,资产经营管理,国内贸易(除专项审批),上述领域内的咨询服务【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】。

本企业最终控制方是张宪淼先生、郑爱平女士及张伟先生。

其他说明:

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
康德莱控股有限公司	其他
上海共业投资有限公司	其他
温州海尔斯投资有限公司	其他
珠海康德莱医疗产业投资有限公司	母公司的控股子公司
珠海共生物业管理有限公司	母公司的控股子公司
温州市高德医疗器械有限公司	其他

其他说明

康德莱控股有限公司、上海共业投资有限公司和温州海尔斯投资有限公司是公司母公司上海康德莱控股集团有限公司的股东，持股比例分别为 35.00%、33.25%和 31.75%。

温州市高德医疗器械有限公司是报告期内公司董事的近亲属控制的企业。



## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海共生物业管理有限公司	污水处理费	15,000.00	14,500.00
温州市高德医疗器械有限公司	采血管	1,230.77	2,912.82
珠海共生物业管理有限公司	电费	1,341,788.59	1,094,391.78

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海康德莱控股集团有限公司	房屋	10,428.57	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
珠海康德莱医疗产业投资有限公司	房屋	451,131.45	450,720.00
上海康德莱控股集团有限公司	房屋		98,178.22

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海康德莱控股集团有限公司	10,000,000.00	2016年8月22日	2017年8月21日起两年	否
上海康德莱控股集团有限公司	30,000,000.00	2016年6月21日	2017年6月20日起两年	否

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	529.97	387.62

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

## (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	温州市高德医疗器械有限公司		2,112.00

## 7、关联方承诺

适用 不适用

以下为本公司于报告期末资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

(1) 公司控股股东上海康德莱控股集团有限公司为本公司提供人民币 10,000 万元最高额保证担保，期限至 2017 年 9 月 6 日。

(2) 根据已经签订的租赁合同，公司子公司珠海康德莱医疗器械有限公司向关联方珠海康德莱医疗产业投资有限公司续租珠海康德莱国际医疗产业园的部分房屋，租赁面积为 3,756 平方米，预计支付租赁费用 439,988.58 元。

(3) 根据已经签订的租赁合同，公司二级子公司珠海德瑞医疗器械有限公司向关联方珠海康德莱医疗产业投资有限公司租赁珠海康德莱国际医疗产业园的部分房屋，租赁面积为 60 平方米，预计支付租赁费用 11,142,.87 元。

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
2016 年 12 月 31 日仍存在的抵押事项的资产情况：

单位：元

抵押权人(贷款银行)	借款金额	资产类型	抵押物坐落地	账面原值	账面净值
中国建设银行股份有限公司上海嘉定支行	40,000,000.00	房屋	上海市嘉定区高潮路658号	115,474,184.36	110,265,989.89
		土地使用权		18,027,235.19	16,420,785.34
上海农村商业银行股份有限公司上海嘉定支行	12,500,000.00	房屋	上海市嘉定区华江路170号	68,731,649.92	57,143,750.31
上海农村商业银行股份有限公司上海嘉定支行	7,500,000.00	房屋	上海市嘉定区华江路171号	12,279,986.10	2,832,696.13
合计	60,000,000.00			214,513,055.57	186,663,221.67

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	31,543,500.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	59,939,287.36	49.78	2,996,964.36	5.00	56,942,323.00	57,971,830.81	52.99	2,898,591.54	5.00	55,073,239.27
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,474,278.44	50.22	1,361,019.75	2.25	59,113,258.69	51,425,370.09	47.01	1,759,638.64	3.42	49,665,731.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	120,413,565.80	/	4,357,984.11	/	116,055,581.69	109,397,200.90	/	4,658,230.18	/	104,738,970.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
萌黎集团	21,945,647.60	1,097,282.38	5.00	按账龄计提
MEDI-DEVICETRADING(中国香港)	11,969,762.93	598,488.15	5.00	按账龄计提
ELIMEDICALINTERNATIONAL, INC. (加拿大)	7,897,916.50	394,895.82	5.00	按账龄计提



汕头市康德贸易有限公司	4,448,223.90	222,411.19	5.00	按账龄计提
上海科宏医疗器械有限公司	3,351,105.30	167,555.26	5.00	按账龄计提
广西殴文医疗科技有限公司	3,298,912.35	164,945.62	5.00	按账龄计提
新疆千钰铠源医疗科技有限公司	2,609,572.58	130,478.63	5.00	按账龄计提
哈尔滨地翡医疗器械经销有限公司	2,271,106.80	113,555.34	5.00	按账龄计提
北京康百世商贸有限公司	2,147,039.40	107,351.97	5.00	按账龄计提
合计	59,939,287.36	2,996,964.36	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	27,220,394.93	1,361,019.75	5.00
1 至 2 年			20.00
2 至 3 年			50.00
3 年以上			100.00
合计	27,220,394.93	1,361,019.75	

确定该组合依据的说明：

按账龄组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 77,414.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	377,660.11

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

#### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款的比例 (%)
萌黎集团	非关联方	21,945,647.60	1 年以内	18.23
上海康德莱国际商贸有限公司	关联方	17,734,732.68	1 年以内	14.73
MEDI-DEVICE TRADING CO., LIMITED (中国香港)	非关联方	11,969,762.93	1 年以内	9.94
温州康德莱医疗器械有限公司	关联方	8,823,541.35	1 年以内	7.33
ELIMEDICAL INTERNATIONAL, INC. (加拿大)	非关联方	7,897,916.50	1 年以内	6.56
合计		68,371,601.06		56.79

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 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

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	57.51	25,000.00	5.00	475,000.00	11,443,490.55	83.93			11,443,490.55
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	369,457.14	42.49	50,043.07	13.55	319,414.07	1,478,980.78	10.85	104,318.70	7.05	1,374,662.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						712,773.60	5.22			712,773.60
合计	869,457.14	100.00	75,043.07	/	794,414.07	13,635,244.93	100.00	104,318.70	/	13,530,926.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
远大石化有限公司	500,000.00	25,000.00	5.00	按账龄计提
合计	500,000.00	25,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内小计	114,130.00	5,706.50	5.00
1 至 2 年	25,600.00	5,120.00	20.00
2 至 3 年	5,153.14	2,576.57	50.00
3 年以上	36,640.00	36,640.00	100.00
合计	181,523.14	50,043.07	

确定该组合依据的说明：

按账龄组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 29,275.63 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付 IPO 中介机构费用		11,443,490.55
合并范围内公司往来款	187,934.00	599,819.40
增值税出口退税款		712,773.60
押金、保证金	648,323.14	831,462.14
员工备用金、借款	33,200.00	41,450.00
其他暂付款、垫款		6,249.24
合计	869,457.14	13,635,244.93

## (5). 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 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	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
远大石化有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	57.51	25,000.00
上海康德莱医疗器械股份有限公司	资金往来款	187,934.00	1 年以内	21.62	
国义招标股份有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	5.75	2,500.00
中国人民解放军南京军区南京药品器材供应站	押金	20,000.00	3 年以上	2.3	20,000.00
岳阳市正信信息技术有限公司	保证金	20,000.00	1 至 2 年	2.3	4,000.00
合计	/	777,934.00	/	89.48	51,500.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	522,641,059.13		522,641,059.13	246,783,059.13		246,783,059.13
对联营、合营企业投资						
合计	522,641,059.13		522,641,059.13	246,783,059.13		246,783,059.13

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江康德莱医疗器械股	118,631,988.54	265,858,000.00		384,489,988.54		

份有限公司					
上海康德莱医疗器械股份有限公司	12,085,878.65			12,085,878.65	
上海康德莱企业发展集团药业有限公司	6,989,054.01	10,000,000.00		16,989,054.01	
上海康德莱国际商贸有限公司	32,387,854.13			32,387,854.13	
南昌康德莱医疗科技有限公司	9,241,924.67			9,241,924.67	
广东康德莱医疗器械产业服务有限公司	10,062,503.10			10,062,503.10	
珠海康德莱医疗器械有限公司	57,383,856.03			57,383,856.03	
合计	246,783,059.13	275,858,000.00		522,641,059.13	

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**4、营业收入和营业成本：**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	639,608,470.08	509,332,073.58	595,528,991.59	480,994,730.32
其他业务	6,958,400.45	3,853,211.52	7,339,452.61	4,830,185.63
合计	646,566,870.53	513,185,285.10	602,868,444.20	485,824,915.95

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,530,611.20	77,067,222.79
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		
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	40,000.00	36,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

合计	6,570,611.20	77,103,222.79
----	--------------	---------------

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	232,685.03	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	5,507,118.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	110,792.64	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	2,245,795.39	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,596,567.10	
少数股东权益影响额	-1,146,792.51	
合计	5,353,031.82	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.20%	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.44%	0.59	0.59

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	载有公司董事长签名的《2016年年度报告》

董事长：王彩亮

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 20 日

### 修订信息

适用 不适用