

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 2017 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）张捷声明：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2017年度利润分配预案为：以2017年12月31日的公司总股本315,435,000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47,315,250.00元（含税），占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的39.77%，剩余未分配利润结转至下一年度；同时以2017年12月31日的公司总股本315,435,000股为基数，将资本公积金转增股本，每10股转增4股，共计转增股本126,174,000股，即转增后公司总股本增加至441,609,000股。

该议案尚需报请公司2017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

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..... | 5 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 10 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 13 |
| 第五节 | 重要事项..... | 33 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 50 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 57 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 58 |
| 第九节 | 公司治理..... | 69 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 73 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 74 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 175 |

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。 |
| 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。现已更名为宁波宏益博欣股权投资合伙企业（有限合伙）。 |
| 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，公司控股股东的子公司。 |
| 珠海共生 | 指 | 珠海共生医疗产业服务有限公司，公司控股股东的子公司。原名为珠海共生物业管理有限公司，于 2017 年 4 月更名。 |
| 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》。 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会。 |

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、印爱杰 |
| 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 | 包建祥、徐亚芬 |
| | 持续督导的期间 | 2016 年 11 月 21 日 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 | 2017年 | 2016年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2015年 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 营业收入 | 1,256,403,996.56 | 1,132,082,578.86 | 10.98 | 1,061,412,880.42 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 118,957,654.09 | 100,708,254.30 | 18.12 | 94,549,522.45 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 107,377,615.63 | 95,355,222.48 | 12.61 | 86,886,803.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 183,274,071.32 | 234,706,657.47 | -21.91 | 147,156,168.56 |
| | 2017年末 | 2016年末 | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2015年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,230,590,982.54 | 1,139,030,021.93 | 8.04 | 722,072,788.33 |
| 总资产 | 1,602,620,387.81 | 1,547,522,918.27 | 3.56 | 1,358,043,353.09 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2017年 | 2016年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2015年 |
|--------|-------|-------|---------------|-------|
|--------|-------|-------|---------------|-------|

| | | | | |
|-------------------------|-------|-------|------------|-------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.38 | 0.40 | -5.00 | 0.40 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.38 | 0.40 | -5.00 | 0.40 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.34 | 0.38 | -10.52 | 0.37 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 10.05 | 14.20 | 减少4.15个百分点 | 14.09 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 9.08 | 13.44 | 减少4.36个百分点 | 12.95 |

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、2017 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 | 267,561,983.34 | 328,845,942.78 | 340,796,859.91 | 319,199,210.53 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 23,910,388.15 | 30,025,030.90 | 36,471,974.86 | 28,550,260.18 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 23,181,345.21 | 26,691,739.29 | 34,447,417.91 | 23,057,113.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 39,919,885.97 | 46,334,108.31 | 90,594,000.14 | 6,426,076.90 |

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 | 2017 年金额 | 附注（如适用） | 2016 年金额 | 2015 年金额 |
|----------------------------|---------------|---------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,121,227.18 | | 232,685.03 | -501,012.09 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与 | 8,160,226.65 | | 5,507,118.37 | 7,873,308.66 |

| | | | | |
|---|---------------|--|---------------|---------------|
| 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 | | | | |
| 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 | 161,038.04 | | 110,792.64 | 25,612.00 |
| 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 | 9,129,941.38 | | 2,245,795.39 | 2,684,838.30 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| 少数股东权益影响额 | -1,062,810.04 | | -1,146,792.51 | -1,183,496.87 |
| 所得税影响额 | -2,687,130.39 | | -1,596,567.10 | -1,236,530.66 |
| 合计 | 11,580,038.46 | | 5,353,031.82 | 7,662,719.34 |

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

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，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，积极推进工业智能自动化生产设施改造，推动产业优化升级，持续提升产品技术水平和产品附加值；有序开发国内外市场，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。公司综合考虑供应商的信誉、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。公司针对主要原材料采购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。公司对PP、PVC等大宗物资采取了集中采购，从而保证产品质量稳定及成本控制。

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，各子公司定位明确、运行独立、协同发展。围绕公司的发展战略，公司分别在上海、温州、珠海设有制造基地。

| 产品种类 | 公司 | 主要产品名称 | 定位 |
|-------------|----------------------|---------------------------------|--|
| 穿刺针类 | 浙江康德莱、康德莱制管、手岛制管（注1） | 焊管、针管、散装针、注射针、输液针、留置针、胰岛素笔针、花色针 | 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。 |
| 穿刺器类 管袋类 | 康德莱、康德莱药业、珠海康德莱 | 注射器（含二件式注射器）、输液器、高分子管袋包、采血管 | 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。高分子管袋类产品的生产。 |
| 介入类 | 康德莱医械（注 | 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 |

| | | | |
|--|----------------|--|--------------|
| | 2)、康德莱研究所、珠海德瑞 | | 来新领域的增长奠定基础。 |
|--|----------------|--|--------------|

注 1：公司于 2017 年 12 月 22 日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于拟清算并注销子公司的议案》，拟计划对公司控股子公司手岛制管进行清算并注销。手岛制管系公司子公司浙江康德莱与株式会社韩国手岛共同出资成立的中韩合资公司。手岛制管注销后，其原有业务由浙江康德莱承接。

注 2：公司于 2018 年 1 月 30 日召开了第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于同意上海康德莱医疗器械股份有限公司在上海设立子公司的议案》，同意康德莱医械投资设立控股子公司上海璞康医疗器械有限公司，以进一步提升康德莱医械在介入类配件领域的研发及制造能力，同时对现有产品线进行有效地补充和丰富。上海璞康医疗器械有限公司已于 2018 年 3 月完成了工商注册登记手续，并取得了上海市嘉定区市场监督管理局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码：91310114MA1GUK8M2G(详情请查阅公司披露于上海证券交易所的相关公告，公告编号：2018-026)。

3、销售模式

(1) 国内销售模式

公司无菌产品在国内采用以代理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。2017 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 65.31%。直销模式销售收入占公司国内销售收入的比重为 34.69%。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 17.69%。

2017 年随着国家医改政策的变化，“两票制”、“医保控费”等推动了国内销售模式的变革，公司在代理经销模式的基础上尝试销售模式的转变，培育代理经销+配送+供应链第三方服务的新型销售模式，加快终端渠道建设。

(2) 出口销售模式

公司的外销主要为经销+项目合作模式，直销产品主要为散装针管及配件。

公司的经销方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。

2017 年，公司自营出口销售收入在总营业收入的占比为 40.24%，委托出口销售收入在总营业收入的占比为 7.39%。

(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

| 科目名称 | 本期期末数 | 本期期初数 | 本期期末金额较上期期末变动比例(%) |
|------|----------------|----------------|--------------------|
| 存货 | 220,409,676.55 | 189,546,636.14 | 16.28 |

报告期内,公司的各类产品市场需求不断增长,营业收入较上期增长 10.98%,公司增加备货,导致存货期末余额较上年期末增加 16.28%。

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

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

我国医用穿刺器械行业发展平稳,市场格局基本形成,生产厂家中 90%以上是中小企业,外购穿刺针与自制穿刺器件经组装后出售。无菌产品年产值超过 10 亿元的规模企业为数不多,公司在行业竞争中处于优势地位。

1、产业链垂直一体化发展模式优势

公司作为国内拥有完整产业链的医用穿刺器械的生产企业,生产涵盖了从不锈钢焊管制造到医用穿刺器械装配、包装、灭菌等各个环节。公司通过持续工业智能自动化设备投入,强化了产业链一体化优势,增强抵御成本上涨压力的能力,并从核心生产环节着手提高终端产品质量,同时调整产品结构,提高产品附加值。凭借充足的生产能力及稳定的产品质量,公司同国际知名企业开展长期业务合作。

2、技术研发创新优势

公司一贯重视科研开发工作,截至 2017 年 12 月 31 日,本公司及控股子公司共拥有国内专利 204 项(其中发明专利 37 项、实用新型专利 167 项)和国际专利 4 项;各类产品注册证 93 个。2017 年新增有创压力传感器、亲水涂层导丝、按压式 Y 型连接器套装等多张 III 类医疗器械注册证。

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会 会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。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质量控制体系,通过自动化设备升级、生产流程再造等手段,进一步保障公司产品质量的 优势地位。

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，公司始终保持稳定的质量水平，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。截至 2017 年 12 月 31 日，公司拥有“**KOL**”等系列商标 29 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，目前公司销售网络覆盖全国，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，贡献营业收入占比较高。

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，其中，涉及一带一路的国家有 20 个左右。报告期内，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。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 7.93%。

5、跨区域发展的市场布局优势

由于医用穿刺器械消耗基数巨大，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。目前，公司已初步完成长三角经济带、粤港澳大湾区等跨区域经营的布局，通过渠道变革创新理念的输出及引导，推动区域性渠道合作项目的布局。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2017 年，公司董事会和经营层紧紧围绕年初制定的公司发展战略目标，坚持深耕医疗穿刺器械产业，持续推动内部管理体系完善、人力资源体系提升、科技研发、生产制造、商贸流通等方面的经营管理提升。在公司员工的共同努力下，2017 年度，公司实现营业收入 1,256,403,996.56 元，较上年同期增长 10.98%；实现归属于母公司股东净利润 118,957,654.09 元，增长 18.12%。公司在报告期内积极展开如下主要工作：

1、密切关注政策变化应对经营风险

2017 年国家大力发展健康产业迎来了行业发展新契机，相关利好政策相继出台，与此同时行业监管部门加大了监管力度，对生产企业及经营企业飞检已成为常态。随着三医改革的深入医药控费“两票制”政策的落地，许多省份已开始阳光挂网采购，药品零加成。基于政策变化，2017 年全行业基本保持平稳发展态势。报告期内，公司董事会和经营层密切关注行业政策变化，紧紧

围绕公司主营业务制定了经营发展规划,通过经销渠道创新合作以应对政策变化,降低经营风险,保证经营合规。

2、优化产品结构及区域制造调整,增加产品竞争优势

2017 年经营团队对公司产品进行梳理整合,对产业链布局进行重新规划,通过将部分一次性穿刺器类产品转移到浙江康德莱生产基地与一次性穿刺针结合,实现“针器”结合,优化内部产品结构,使穿刺类产品具有更强的价格优势,增强核心竞争力。此外,根据各区域公司的发展定位,积极推进产能转移,加快上海区域制造升级的步伐,确保高附加值产品的研发及生产。

3、加快募投项目实施,完成整体产业升级硬件基础设施建设

截止到本报告期末,医用针扩建项目已完工结项,2017 年度该项目实现效益人民币 3,053.21 万元;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 2017 年 12 月 31 日,公司累计使用募集资金 406,133,614.75 元人民币,占全部募集资金净额的 90.19%。医用穿刺器生产基地改扩建项目的建设情况如下:

(1) 加快推进厂房硬件基础设施建设。2017 年公司位于上海市嘉定区高潮路 658 号的改扩建工程土建工程完工后,着手进行净化车间装修,截至 12 月 31 日已完成部分厂房的净化车间装修及配套公共设施建设。以上工程项目的完成,为后续产能升级及产业链整合调整提供了资源保障。

(2) 继续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,另一方面引进先进自动化生产设备,随着自动化设备的投产使用,公司的生产制造水平得到有效提升,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。

4、持续加大研发和成果转化,坚持知识产权战略

2017 年度,公司持续加强了与客户、医院的技术研发合作,积极开展产品创新、技术工艺改进工作。

知识产权战略一直是公司发展战略的重要组成部分,2017 年本公司及控股子公司知识产权获得授权情况如下:2017 年新获授权专利 47 项(其中发明专利 4 项、实用新型专利 43 项);截至 2017 年 12 月 31 日,公司及子公司共拥有国内专利 204 项(其中发明专利 37 项、实用新型专利 167 项)和国际专利 4 项;拥有国内商标 29 项,国际商标 7 项;拥有软件著作权 4 项。

5、加强渠道建设,应对市场商业模式变革

本报告期内由于国内医改政策“两票制”、“医保控费”相继落地,传统代理经销模式受到挑战,公司积极采取应对措施。调研并策划应对两票制的营销策略,主要策略是从传统代理经销单一营销模式向代理、配送、直营、服务的组合商业模式转型。与现有大客户合作在代理经销模式的基础上尝试营销模式的转变,培育代理经销+配送+供应链第三方服务的新型营销模式,加快终端渠道建设。同时,积极推动商贸物流互联平台的渠道建设和推广,为后续渠道整合奠定了良好的基础。

继续加大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转型做好充分准备。

国际市场营销在传统 OEM 加工模式基础上加大与国际知名医疗器械企业开展项目合作。建立长期稳定的业务关系。

6、强化员工素质教育做好人才储备工作

公司经营层为满足企业持续发展的需求加强人力资源的储备，在外部招聘高素质人才的同时，持续强化员工素质教育。2017 年聘请行业顾问及专业讲师，量身定制专业课程对员工进行岗位实训和拓展活动，课程包括医疗器械行业法规、财务管理、内控管理、销售实战等。通过岗位素质的教育，不断提高员工素质。同时将素质教育与业务考核评估相结合，与职位晋升的相结合，为企业培养优质管理人员和专业技术人员，储备后备力量奠定良好的基础。

7、推进投资与兼并收购的规划工作

公司董事会和经营层根据公司发展战略，对产业资源及渠道资源整合进行了充分讨论和调研。未来五年在持续稳定发展穿刺医疗器械的同时，规划通过投资兼并的方式逐步拓展产业布局，重点在国内渠道建设和产业链配套医疗器械产品线上开展投资、并购工作。

二、报告期内主要经营情况

2017 年公司实现营业收入 12.56 亿元，同比增长 10.98%；净利润总额 1.43 亿元，同比增加 17.85%；归属于母公司净利润 1.19 亿元，同比增加 18.12%；经营活动现金流量净额 1.83 亿元，同比下降 21.91%；截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产 16.03 亿元，归属于母公司所有者的权益 12.31 亿元，每股净资产 3.90 元，加权平均净资产收益率 10.05%。

(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 | 1,256,403,996.56 | 1,132,082,578.86 | 10.98 |
| 营业成本 | 836,222,467.92 | 757,712,015.75 | 10.36 |
| 销售费用 | 94,033,008.56 | 82,792,289.08 | 13.58 |
| 管理费用 | 145,161,249.89 | 132,040,466.02 | 9.94 |
| 财务费用 | 7,051,950.85 | 8,823,774.47 | -20.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 183,274,071.32 | 234,706,657.47 | -21.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -120,894,686.17 | -75,150,216.36 | -60.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -131,957,911.53 | 21,687,080.33 | -708.46 |
| 研发支出 | 52,770,788.82 | 49,007,745.15 | 7.68 |

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 125,640.40 万元，较上年同期增长 10.98%，其中主营业务收入 125,166.22 万元，主要系公司介入器械类产品增长幅度较大，对应营业收入同比增长 54.45%；穿刺针类及穿刺器类产品对应营业收入较上年同期分别增长 4.99%、10.00%。

报告期内，营业成本较上年同期增长 10.37%，增幅同营业收入基本保持一致。

(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 (%) |
| 医疗器械制造业 | 1,251,662,186.80 | 834,235,043.48 | 33.35 | 10.86 | 10.37 | 增加 0.30 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 | 70,676,576.63 | 54,540,308.98 | 22.83 | -16.95 | -16.56 | 减少 0.36 个百分点 |
| 成品针 | 318,316,533.97 | 185,676,073.05 | 41.67 | 11.53 | 13.33 | 减少 0.93 个百分点 |
| 注射器 | 451,271,034.58 | 319,462,203.59 | 29.21 | 13.40 | 10.28 | 增加 2.00 个百分点 |
| 输液器 | 144,540,151.83 | 106,325,340.31 | 26.44 | 0.59 | 6.48 | 减少 4.07 个百分点 |
| 介入类 | 119,264,785.34 | 43,176,898.54 | 63.80 | 54.45 | 64.23 | 减少 2.15 个百分点 |
| 管袋类 | 29,190,551.47 | 20,704,055.71 | 29.07 | -7.35 | -13.11 | 增加 4.70 个百分点 |
| 其他类 | 118,402,552.98 | 104,350,163.30 | 11.87 | 9.49 | 19.98 | 减少 7.71 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 | 505,626,206.23 | 384,266,029.97 | 24.00 | 9.03 | 5.04 | 增加 2.88 个百分点 |
| 委托出口 | 92,829,990.90 | 51,990,782.18 | 43.99 | 18.10 | 20.26 | 减少 1.01 个百分点 |
| 华北区 | 45,128,191.68 | 18,926,866.08 | 58.06 | 3.09 | 3.14 | 减少 0.02 个百分点 |
| 华东区 | 346,036,735.81 | 223,442,966.53 | 35.43 | 14.21 | 18.60 | 减少 2.38 个百分点 |
| 华南区 | 118,258,991.94 | 68,333,239.63 | 42.22 | 7.30 | 12.85 | 减少 2.84 个百分点 |
| 西部区 | 52,883,199.05 | 26,503,045.76 | 49.88 | 11.26 | 17.68 | 减少 2.74 个百分点 |
| 中部区 | 90,898,871.19 | 60,772,113.33 | 33.14 | 10.63 | 6.73 | 增加 2.44 个百分点 |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|------|
| | | | | | | | 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，成品针、注射器类产品实现营业收入分别为 318,316,533.97 元、451,271,034.58 元，较上年同期分别增长 11.53%，13.40%。输液器类产品实现营业收入 144,540,151.83 元，较上年同期基本保持稳定。散装针类产品实现营业收入 70,676,576.63 元，较上年同期减少 16.95%，主要系报告期内原有针类客户采购成品的比重上升，导致散装针类营业收入减少，对公司整体经营无重大影响。

报告期内，各地区实现的营业收入较上年同期稳步增长。自营出口方式实现营业收入 505,626,206.23 元，较上年同期增长 9.03%，对应毛利率增长 2.88 个百分点。委托出口方式 92,829,990.90 元，较上年同期增长 18.10%。华东区域实现营业收入 346,036,735.81 元，较上年同期增长 14.21%。因受人力成本、原材料价格上涨因素影响，内销区域产品毛利率较上年同期略有下降。

报告期内，营业成本变动基本与营业收入变动保持一致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 生产量 | 外购量 | 销售量 | 自用配套量 | 库存量 | 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 | 1,306,081 | 17,971 | 619,662 | 699,856 | 165,972 | -1.61 | -1.70 | 2.81 |
| 注射器 | 129,455 | 24,267 | 150,665 | | 21,552 | 23.64 | 9.04 | 16.53 |
| 输液器 | 7,466 | 3,191 | 10,773 | | 1,706 | -5.07 | -4.20 | -6.38 |
| 介入类 | 7,328 | 17 | 6,795 | 215 | 1,307 | 13.56 | 24.49 | 34.49 |

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。数量单位为万支。

产销量情况说明

报告期内，公司注射器、介入类产品销量保持增长态势，为应对市场的供货需求，本年生产量较上年同期分别增长 23.64%、13.56%，导致本期期末注射器、介入类产品库存量较上年期末分别增长 16.53%、34.49%。

(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 | 462,781,311.15 | 56.67 | 415,481,730.91 | 56.44 | 11.38 | |
|--------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|------|
| 医疗器械行业 | 直接人工 | 157,106,777.84 | 19.24 | 144,763,250.00 | 19.67 | 8.53 | |
| 医疗器械行业 | 制造费用 | 196,717,298.31 | 24.09 | 175,892,109.91 | 23.89 | 11.84 | |
| 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 |
| 穿刺针 | 直接材料 | 154,364,532.71 | 18.90 | 157,004,767.94 | 21.33 | -1.68 | |
| 穿刺针 | 直接人工 | 71,594,988.31 | 8.77 | 68,654,434.99 | 9.33 | 4.28 | |
| 穿刺针 | 制造费用 | 86,635,215.25 | 10.61 | 75,421,758.80 | 10.25 | 14.87 | |
| 注射器 | 直接材料 | 187,564,028.17 | 22.97 | 149,934,037.02 | 20.37 | 25.10 | |
| 注射器 | 直接人工 | 39,654,605.29 | 4.86 | 34,884,494.69 | 4.74 | 13.67 | |
| 注射器 | 制造费用 | 61,897,114.61 | 7.58 | 54,578,794.23 | 7.41 | 13.41 | |
| 输液器 | 直接材料 | 54,191,684.16 | 6.64 | 54,133,755.39 | 7.35 | 0.11 | |
| 输液器 | 直接人工 | 24,379,172.09 | 2.99 | 23,064,717.16 | 3.13 | 5.70 | |
| 输液器 | 制造费用 | 16,743,857.99 | 2.05 | 16,184,397.70 | 2.20 | 3.46 | |
| 介入类 | 直接材料 | 25,668,045.04 | 3.14 | 19,018,926.49 | 2.58 | 34.96 | |
| 介入类 | 直接人工 | 11,461,859.31 | 1.40 | 6,218,355.66 | 0.84 | 84.32 | |
| 介入类 | 制造费用 | 8,771,269.86 | 1.07 | 4,225,751.90 | 0.57 | 107.57 | |
| 管袋类 | 直接材料 | 7,496,262.10 | 0.92 | 7,088,309.37 | 0.96 | 5.76 | |
| 管袋类 | 直接人工 | 2,408,482.04 | 0.29 | 2,248,961.05 | 0.31 | 7.09 | |
| 管袋类 | 制造费用 | 1,927,514.91 | 0.24 | 2,066,625.14 | 0.28 | -6.73 | |
| 其他类 | 直接材料 | 33,496,758.97 | 4.10 | 28,301,934.70 | 3.84 | 18.36 | |
| 其他类 | 直接人工 | 7,607,670.80 | 0.93 | 9,692,286.44 | 1.32 | -21.51 | |
| 其他类 | 制造费用 | 20,742,325.68 | 2.54 | 23,414,782.14 | 3.18 | -11.41 | |

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

报告期内，注射器类产品的直接材料成本较上年同期增长 25.10%，主要系本期注射器类产品实现营业收入 451,271,034.58 元，较上年同期增长 13.40%，同时产品使用的 PP 等原材料价格上涨。

报告期内，介入类产品的直接材料成本、直接人工成本及制造费用，较上年同期分别增长 34.96%、84.32%、107.57%，主要系介入类产品实现营业收入较上年同期增长 54.45%，自动化设备加大所致。

(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 34,540.88 万元，占年度销售总额 27.49%；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 | 12,799.53 | 10.19 |
| 客户 2 | 7,552.91 | 6.01 |
| 客户 3 | 5,877.42 | 4.68 |
| 客户 4 | 4,513.96 | 3.59 |
| 客户 5 | 3,797.06 | 3.02 |
| 合计 | 34,540.88 | 27.49 |

前五名供应商采购额 17,421.76 万元，占年度采购总额 30.00%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

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 | 6,654.08 | 11.46 |
| 供应商 2 | 3,961.73 | 6.82 |
| 供应商 3 | 2,391.97 | 4.12 |
| 供应商 4 | 2,391.18 | 4.12 |
| 供应商 5 | 2,022.80 | 3.48 |
| 合计 | 17,421.76 | 30.00 |

其他说明

无

2. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 2017 年度 | 2016 年度 | 变动比例 (%) |
|------|----------------|----------------|----------|
| 销售费用 | 94,033,008.56 | 82,792,289.08 | 13.58 |
| 管理费用 | 145,161,249.89 | 132,040,466.02 | 9.94 |
| 财务费用 | 7,051,950.85 | 8,823,774.47 | -20.08 |

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 | 52,770,788.82 |
| 本期资本化研发投入 | 0.00 |
| 研发投入合计 | 52,770,788.82 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 4.20 |
| 公司研发人员的数量 | 337 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 8.73 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 0.00 |

情况说明

适用 不适用

4. 现金流

适用 不适用

单位：元

| 科目 | 2017 年度 | 2016 年度 | 变动比例 (%) |
|---------------|-----------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 183,274,071.32 | 234,706,657.47 | -21.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -120,894,686.17 | -75,150,216.36 | -60.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -131,957,911.53 | 21,687,080.33 | -708.46 |

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为183,274,071.32元,较上年同期减少21.91%,主要系本期购买结构性存款,支付人民币7,000.00万元。

报告期内,公司投资活动产生的现金流量净额为-120,894,686.17元,较上年同期流出增加60.87%,主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支出124,545,167.38元。

报告期内,公司筹资活动产生的现金流量净额为-131,957,911.53元,上年同期为净流入21,687,080.33元,主要系:(1)本期偿还借款支付100,000,000.00元,2016年度利润分配派发现金红利31,543,500.00元。(2)上年度取得首次公开发行募集资金450,295,369.45元,取得借款346,000,000.00元,偿还借款支付620,470,000.00元。

(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 | 351,407,636.76 | 21.93 | 356,844,687.27 | 23.06 | -1.52 | 无 |
| 应收账款 | 188,038,241.50 | 11.73 | 202,986,152.07 | 13.12 | -7.36 | 无 |
| 存货 | 220,409,676.55 | 13.75 | 189,546,636.14 | 12.25 | 16.28 | 主要系采购增加备货 |
| 固定资产 | 684,881,828.00 | 42.74 | 658,185,646.44 | 42.53 | 4.06 | 无 |
| 在建工程 | 27,506,226.94 | 1.72 | 25,661,116.06 | 1.66 | 7.19 | 无 |
| 无形资产 | 67,407,584.15 | 4.21 | 63,350,018.60 | 4.09 | 6.40 | 无 |
| 短期借款 | | | 100,000,000.00 | 6.46 | -100.00 | 本期公司已偿还借款 |
| 应付账款 | 135,471,594.62 | 8.45 | 115,107,878.37 | 7.44 | 17.69 | 主要系采购量增加及付款信用期延长 |
| 应付职工薪酬 | 54,288,284.64 | 3.39 | 48,055,372.60 | 3.11 | 12.97 | 主要系人力成本上涨 |

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 78 所有权或使用权受限制的资产。

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

2017 年国家监管部门相继发布了创新审评意见、条例的修订、造假入刑、新版分类目录、临床豁免目录、医疗器械注册人制度、独立第三方医疗机构、全生命周期监管、临床机构备案制、境外飞检等十类重点法规，进一步建立健全医疗器械监管体系。

国内医疗器械流通领域将紧跟药品行业继续推行“两票制”进程。2017 年 1 月 24 日，国务院办公厅发布《关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》(国办发[[2017]13 号)，要求综合医改试点省(区、市)和公立医院改革试点城市要率先推行两票制，鼓励其他地区实行两

票制，争取到 2018 年在全国推开。总体来看，两票制落地将进一步促使医疗器械行业加速整合重组，促进医疗器械产业健康发展。

为促进药品医疗器械产业结构调整和技术创新，提高产业竞争力，满足公众临床需要，2017 年 10 月，中共中央办公厅、国务院办公厅联合印发《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》（以下简称“《意见》”）。《意见》从改革临床试验管理、加快上市审评审批、促进药品创新和仿制药发展、加强药品医疗器械全生命周期管理、提升技术支撑能力、加强组织实施六个方面提出了 36 条具体意见。《意见》出台为促进我国药品医疗器械产业结构调整和技术创新带来了新的历史发展机遇。

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。2017 年，是中国医疗器械行业深化改革的一年，一系列改革政策相继出台，审评审批制度不断完善，研发注册生态环境有效净化，新版医疗器械分类目录发布，医疗器械注册人制度加速落地等等，同时，国家对医疗器械行业的监管趋势不断加强，鼓励创新的脉络也越来越清晰。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。2017 年，公司（含子公司，下同）在产品研发方面共计投入 5,277.08 万元人民币，研发投入占营业收入的比重达到 4.20%，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。

2017 年公司共有 2 个产品正在进行临床试验；共有 6 个产品完成首次注册，7 个产品完成延续注册并获批证，截止 2017 年 12 月 31 日，公司共拥有 93 个产品注册证。

2017 年公司共有 4 项发明专利、43 项实用新型专利获得授权，同时，公司新申请 33 项专利，其中：发明专利 8 项、实用新型专利 23 项，外观专利 2 项。截至 2017 年 12 月 31 日，公司及子公司共拥有境内专利 204 项，其中发明专利 37 项、实用新型专利 167 项，此外，公司还拥有 4 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（%） | 情况说明 |
|--------|----------|-----------|-----------|----------------|----------------|------------------|------|
| 医用穿刺器类 | 1,975.75 | 1,975.75 | | 1.57 | 2.36 | 2.35 | |
| 医用穿刺针类 | 2,258.82 | 2,258.82 | | 1.80 | 2.70 | 46.85 | |
| 介入类 | 1,042.51 | 1,042.51 | | 0.83 | 1.25 | -27.20 | |

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） | 1,474.84 | 3.65 | 2.55 |
| 威高股份（注 2） | 27,382.50 | 4.35 | 2.05 |
| 同行业平均研发投入金额 | | | 14,428.67 |
| 公司报告期内研发投入金额 | | | 5,277.08 |
| 公司报告期内研发投入占营业收入比例（%） | | | 4.20 |
| 公司报告期内研发投入占净资产比例（%） | | | 4.29 |

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2017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2017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 | 已申报的厂 家数量 | 已批准的国产 仿制厂家数量 |
|-----------------------------|---|----------------|--------------|------------|--------------|------------------|
| 干细胞过 滤富集器 套装 | 骨缺损的 修复和再 生 | 注册资料准 备阶段 | 准备注册 资料 | 882.45 | | |
| 卵母细胞 采集器 | 用于采集 卵母细胞 进行人工 受孕 | 中试阶段 | 产品送检 | 709.54 | | |
| 血栓抽吸 导管 | 进行外周 血管血栓 的抽吸 | 定型阶段 | 临床实验 中 | 540.63 | | |
| 一次性使 用安全持 续正压留 置针 | 用于外周 血管系统 留置, 供临 床进行输 注药(血) 液用 | 定型阶段 | 临床方案 设计 | 468.40 | | |
| 具有亲水 性涂层的 导丝 | 遇水能极 大的减小 导丝表面 的摩擦力 | 注册资料提 交 | 待评审 | 338.59 | | |
| 药物球囊 | 治疗血管 再狭窄或 者小血管 病变球囊 | 小试阶段 | 试制/检测 /评审 | 315.47 | | |
| 一次性使 用美容埋 线针 | 用于美容 行业, 进行 穴位穿刺 埋线时使 用 | 小试阶段 | 试制/检测 /评审 | 291.00 | | |
| 一次性使 用防滴空 输液器 | 静脉输送 药液, 可避 免药液完 全滴空 | 小试阶段 | 试制/检测 /评审 | 275.47 | | |
| 一次性使 用 TPE 输 液针 | 无塑化剂 的产品, 与 输注器具 配套使用 | 小试阶段 | 试制/检测 /评审 | 244.90 | | |
| 一种不加 硅油的精 密流量调 节装置 | 高精度调 节医疗管 路内液体 流量 | 中试阶段 | 产品性能 评估 | 211.00 | | |
| 一次性使 用多功能 引流管 | 用于外科 引流 | 设计输出阶 段 | 图纸、工艺 设计 | 207.61 | | |

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 | 一次性无菌椎间盘穿刺针 | 国械注准 20173153193 | 2017. 5. 31 | 2022. 5. 30 | 首次注册 |
| 2 | 一次性使用亲水涂层导丝 | 国械注准 20173773094 | 2017. 2. 24 | 2022. 2. 23 | 首次注册 |
| 3 | 一次性使用有创压力传感器 | 国械注准 20173213316 | 2017. 8. 29 | 2022. 8. 28 | 首次注册 |
| 4 | 按压式 Y 型连接器套装 | 国械注准 20173773294 | 2017. 7. 25 | 2022. 7. 24 | 首次注册 |
| 5 | 一次性使用引流管 | 沪械注准 20172660569 | 2017. 9. 19 | 2022. 9. 18 | 首次注册 |
| 6 | 股动脉压迫止血带 | 沪械注准 20172540250 | 2017. 4. 1 | 2022. 3. 31 | 首次注册 |
| 7 | 一次性使用胃管 | 沪械注准 20172660034 | 2017. 1. 11 | 2022. 1. 10 | 延续注册 |
| 8 | 一次性使用鼻氧管 | 沪械注准 20172660035 | 2017. 1. 11 | 2022. 1. 10 | 延续注册 |
| 9 | 一次性使用无菌牙科注射针 | 国械注准 20173150506 | 2017. 3. 16 | 2022. 3. 15 | 延续注册 |
| 10 | 一次性使用精密过滤输液器带针 | 国械注准 20173660677 | 2017. 4. 20 | 2022. 4. 19 | 延续注册 |
| 11 | 一次性使用回拉自毁式注射器带针 | 国械注准 20173151021 | 2017. 6. 26 | 2022. 6. 25 | 延续注册 |
| 12 | 一次性使用无菌自毁注射器带针 | 国械注准 20173151054 | 2017. 6. 26 | 2022. 6. 25 | 延续注册 |
| 13 | 一次性使用末梢采血针 | 浙械注准 20172411308 | 2017. 12. 26 | 2022. 12. 25 | 延续注册 |

(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，重点开发多种结构型式的留置针、注射针、输液针/采血针及特殊用途花色针等；

2) 医用穿刺器系列产品，重点开发多种结构型式、不同功能型、多种新型材料的注射器、输液器、冲洗器等；

3) 介入类医疗器械产品，重点开发多种型式导丝、系列超滑/亲水涂层类产品、球囊系统等。

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). 在药品集中采购中的中标情况

√适用 □不适用

| 主要药（产）品名称 | 中标价格区间 | 医疗机构的合计实际采购量 |
|-----------|-----------|--------------|
| 成品针 | 5.5-42.95 | 127.4 |
| 介入类 | 24.2-690 | 25.42 |

情况说明

√适用 □不适用

中标价格单位为元，采购量单位为万支。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 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 (%) |
|---------|----------|--------------------|
| 运费、包干费 | 3,101.66 | 32.98 |
| 职工薪酬 | 3,361.41 | 35.75 |
| 折旧及摊销 | 539.06 | 5.73 |
| 展览费 | 206.04 | 2.19 |
| 样品费 | 217.04 | 2.31 |
| 交通及通讯费用 | 549.50 | 5.84 |
| 办公及会务费 | 272.86 | 2.90 |
| 咨询及服务费用 | 161.65 | 1.72 |
| 业务招待费 | 369.16 | 3.93 |
| 宣传及推广支出 | 77.80 | 0.83 |
| 租赁费、物业费 | 374.64 | 3.98 |
| 其他 | 172.48 | 1.84 |
| 合计 | 9,403.30 | 100 |

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 | 4,290.10 | 10.62 |
| 威高股份 | 192,214.60 | 30.55 |
| 同行业平均销售费用 | | 98,252.35 |
| 公司报告期内销售费用总额 | | 9,403.30 |
| 公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%) | | 7.48 |

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

同行业平均销售费用系上述同行业可比公司本期销售费用发生数的平均值。

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

(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

2017年4月，公司董事会通过了《关于公司2017年重大固定资产投资的议案》，2017年拟主要投资项目及投资金额为15,080万元，具体如下：1)公司高潮路658号新厂房净化车间装修和辅助设施建设共计投入3,000万、设备及模具投入850万，资金来源为公司募集资金及自筹资金；2)公司全资子公司浙江康德莱医疗器械股份有限公司滨海三期仓储物流中心及辅助设施建设、厂区净化车间装修、办公楼及研发楼改建装修合计投入5,000万元、生产设备及模具投入约4,380万，资金来源为公司自筹资金及银行贷款；3)公司控股子公司上海康德莱医疗器械股份有限公司金园一路厂房装修及辅助设施建设投资约1,000万元、生产设备及模具购置约850万元。资金来源为公司自筹资金。截止报告日，前述投资项目中，1)项均已执行完毕；2)项除了厂区净化车间装修已实施完毕外，其他项目尚在实施中；3)项均已实施完毕，其中金园一路厂房装修及辅助设施建设实际投资较预算节省。

2017年4月，公司董事会通过了《关于公司子公司浙江康德莱医疗器械股份有限公司拟购买土地使用权的议案》，公司全资子公司浙江康德莱医疗器械股份有限公司，基于战略规划及发展需要，拟购买位于浙江省温州市龙湾空港新区购置土地使用权，面积约13亩。目前该议案已经执行完毕，最终竞得挂牌出让的浙江省温州市空港新区滨海新区龙湾工业园E-03-04土地使用权(宗地编号为G-2016-125)，土地面积为8,250.35平方米，出让价款为人民币520万元。该土地上用于仓储物流中心及辅助设施建设，其投资计划纳入《关于公司2017年重大固定资产投资的议案》，并已在2017年4月公司董事会通过。目前尚在实施中。

2017年5月，公司董事会通过了《关于公司子公司上海康德莱医疗器械股份有限公司购买土地的议案》，公司控股子公司上海康德莱医疗器械股份有限公司，基于业务发展需要，拟购买位于上海市嘉定区金宝园区104产业区块内的相关土地使用权，约22亩，其价格与最终面积以招拍挂为准。目前该项投资正在推进中。

2017年12月，公司董事会通过了《关于公司子公司珠海德瑞医疗器械有限公司拟购买土地使用权的议案》，为了促进公司控股子公司珠海德瑞医疗器械有限公司的业务发展，该公司拟购买位于广东省珠海市金湾区定家湾工业区块内的相关土地使用权约25.5亩，最终面积与土地价格以招拍挂等相关文件为准。目前该项投资正在推进中。

(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 | 2017 年度净利润 |
|-------|-----------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 浙江康德莱 | 20,000.00 | 100.00 | 66,998.78 | 56,224.53 | 3,775.96 |
| 康德莱医械 | 1,960.00 | 51.0204 | 23,142.37 | 19,918.18 | 4,058.73 |
| 珠海康德莱 | 6,000.00 | 100.00 | 11,133.06 | 8,214.85 | 572.30 |
| 康德莱国贸 | 3,000.00 | 100.00 | 8,426.15 | 3,996.15 | 227.21 |

(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。无菌穿刺产品年产值超过人民币 10 亿元的规模企业为数不多，在行业内形成具有完整产业链生产能力的企业数量较少。

随着近年来政策层面，两票制、营改增、流通领域整治环环相扣，加速了原有市场化因素下的医疗器械流通渠道领域的变革，政策层面因素则是波及当前及未来数对医疗器械产业链发展产生影响的重要因素，因此渠道建设与创新的重要性日益凸显。在这个过程中，从事全产业链生产、具有广泛市场基础的一线厂家，具有更多的竞争优势，有足够空间与实力“整合、转型、延伸”中小渠道商，以重构与整合渠道的方式以应对不确定的市场环境。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

面对行业的机遇与挑战，公司紧紧围绕医用穿刺器械主业优化升级，实时把握国家“两票制”医疗流通改革等发展机遇，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。通过创新和优化升级，积极应对康德莱上市后发展的新时代、新格局、新途径，通过管理变革、渠道变革，夯实基础，努力将自身打造成为国内医用穿刺器械领域的领航者。针对制造端，公司将全面实行产业优化升级发展策略，规划构建先进制造和自动化生产技术的创新

生产模式；针对渠道端，公司将围绕代理经销+配送+物流延伸服务的新型营销模式，进行渠道重构与整合发展。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

1、生产制造

1.1 公司对完整产业链的制造体系和产品结构优势进行梳理规划，将进一步持续加大穿刺产业投入，实现产品结构优化和制造升级。通过将部分穿刺器类产品逐步转移到浙江康德莱生产基地生产，完成“针器”结合制造整合，优化内部产品结构，使穿刺器产品具有更强的市场竞争优势。同时上海区域以“高精新”产品制造实施布局。主要生产高附加值功能型穿刺器类产品和安全型穿刺器类产品。随着穿刺器类募投项目基础建设的完成，2018 年公司重点对生产设施包括工装器具及生产设备进行升级改造规划，加大自动化生产设备及智能监测系统方面设施投入，改革传统生产制造体系，通过生产设施的改进提升生产工艺及产品升级。

1.2 持续推进子公司浙江康德莱募投项目的投后整合，努力提升技术工艺、生产制造能级。除了对现有设备进行技改外，还将加大部分生产设备采用机器人替代工人、在线检测设备的连网和在线进行数据记录、改革产品进行抽检的过程控制模式的研发和应用投入；投资注射器（针）、输液器等生产净化车间的软硬件建设与改建，实现集团部署的“针器结合”策略，进一步提升产品竞争优势。

1.3 持续巩固子公司珠海康德莱华南区域发展定位，以自产、自销、自配的经营方式巩固发展制造贸易基地，辐射华南区域及东南亚市场。

1.4 持续推进子公司康德莱制管的差异化产品开发，加大花色针业务拓展及项目资源投入，逐步将花色针产品打造成康德莱核心产品之一。

1.5 持续加大子公司康德莱医械介入类产品研发投入，形成系列化介入类产品，为持续发展奠定基础。

2、技术研发

公司将按技术创新机制、技术研发方向、技术服务业务三项主题展开计划：

2.1 技术创新机制

公司将构建技术孵化运营机制，整合内部技术研发资源，在一体化技术研发战略下，形成三级制研发体系。在研发模式可选择“医工结合模式”和“合伙开发模式”开展产品研发。公司还将通过激励机制发挥研发人员的积极性和创造性，促进研发良性循环。

2.2 技术研发方向

公司将加大产品开发力度，对现有医用穿刺器类产品，从技术创新及临床预期用途角度提升产品技术结构档次和扩大产品系列化种类。公司将重点开发和提升医用穿刺介入类高附加值产品，临床新型活检穿刺针及诊断医用穿刺针和护理穿刺针类产品线、高值输注器系列产品、医院临床专科耗材系列的产品，依托外贸项目制技术贸易合作模式，开发产品项目并做 ODM 项目转换。

2.3 技术服务业务

公司将通过技术资源，建立技术信息模块，建立平台信息系统，共享内部技术文档信息库、产品技术标准信息库、技术成果和研发成果及专利等成果信息库；建立注册、临床、统计分析一体化的服务、咨询、提供解决方案的机制。

3、国内市场

针对国内市场环境的变化，在继续加大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同时，着力推动市场模式变革，培育代理经销+配送+物流延伸服务的新型营销模式，加快终端渠道建设。2018年集团股份将充分发挥“代理配送直营服务”的组合优势，梳理整合康德莱区域商贸子公司的定位及发展目标，重点打造上海、华南两个大区域物流配送+医院延伸服务的商业模式样板基地，向医疗机构终端提供专业化服务。与有意愿转型理念一致的医疗器械经营企业合作共建区域型商业流通渠道，推进外部合作构建省级区域渠道平台。保持与国有大型商业公司和地方医药流通企业加强紧密合作。通过自建、合作共建、紧密合作形成康德莱国内渠道网络。

4、国际市场

公司将坚持以技术项目贸易、服务贸易相结合，通过技术贸易合作的方式，规划产品技术开发规划和技术贸易服务，进一步扩大欧美市场的份额，通过与国际一流同行企业竞争提升康德莱品牌影响力，坚持国际市场资源集权管控、业务块式操作的管理模式。

5、团队建设

公司根据实际发展需要，落实人才工作规划，建立不同岗位需要的人才储备工作，坚持培养与引进相结合的人才策略，加强内部人才发现、培养、使用的力度；引进掌握关键技术的实用人才、熟悉产业发展的人才。同时，完善人才管理与评价、选拔与激励机制，为公司持续稳健发展提供保障和支撑。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 行业监管趋严

医疗器械的质量直接关系到人民群众的身体健康和生命安全，世界各国政府都十分重视对医疗器械行业的监管。政策法规不仅影响行业发展的规模、模式和方向，也影响着企业经营行为的各个环节。近年来多项政策以及监管措施的出台体现了国家对医疗器械行业加强监管的趋势。2017年是政策法规密集修改和出台的一年，涉及医疗器械监督管理条例、造假入刑、新版医疗器械分类目录、临床豁免目录、医疗器械注册人制度、独立第三方医疗机构、全生命周期监管、临床机构备案制、飞检（含境外飞检）等各个方面。一系列规章制度的制定与推出，体现了监管层持续强化监管的决心。从最近两年国家总局的飞检的查出力度看，飞检对企业生产、经营规范要求日趋严格。

在上述国家监管力度日趋严格的背景下，对公司的生产与经营管理提出了更高的要求，客观上提高了公司的管理成本，也带来了不确定性。

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导致不良反应的发生。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能力。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. 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。

6. 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

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

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。

(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（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|----------------|---------------------------|------------------------------|
| 2017 年 | 0 | 1.5 | 4 | 47,315,250.00 | 118,957,654.09 | 39.77 |
| 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 |

(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 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|---|--------|------------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 公司控股股东及其股东、实际控制人 | 详见附注 1 | 长期有效 | 是 | 是 | 无 | 无 |
| | 解决关联交易 | 本公司控股股东、实际控制人 | 详见附注 2 | 长期有效 | 是 | 是 | 无 | 无 |
| | 股份限售 | 本公司控股股东、本公司实际控制人及其近亲属、张宪淼、张维鑫、王彩亮、薛丽娟、方剑宏 | 详见附注 3 | 2016 年 11 月 21 日至 2019 年 11 月 20 日 | 是 | 是 | 无 | 无 |
| | 其他 | 控股股东 | 详见附注 4 | 2016 年 11 月 21 日至 2019 年 11 月 20 日 | 是 | 是 | 无 | 无 |
| | 其他 | 本公司、控 | 详见附注 5 | 长期有效 | 是 | 是 | 无 | 无 |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|----|----------------------------|--------|------------------------------------|---|---|---|---|
| | | 股股东、公司实际控制人、公司董事、监事和高级管理人员 | | | | | | |
| | 其他 | 发行前持股 5% 以上股东 | 详见附注 6 | 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 | 详见附注 7 | 长期有效 | 是 | 是 | 无 | 无 |
| | 其他 | 公司董事、高级管理人员 | 详见附注 8 | 长期有效 | 是 | 是 | 无 | 无 |

附注 1:

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森先生、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 2:

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、其他规范性文件和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 3:

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自动延长6个月。

附注 4:

| | |
|--|---|
| (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 5:

| 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 |

| | |
|----------------|-----|
| 公司董事、监事和高级管理人员 | 损失。 |
|----------------|-----|

| 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相关承诺有效履行； |
| | | (4) 公司严格执行董事会决议采取的其他保障措施； |
| | | (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。 |
| 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 6:

| 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限公司 | <p>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</p> |

| | |
|--|---|
| | <p>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 7:

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 8:

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

2017年4月28日，财政部颁布《关于印发〈企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》(财会[2017]13号)，自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。

2017年5月10日，财政部印发关于修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知(财会[2017]15号)，自2017年6月12日起施行。根据新准则要求，与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本费用或损失；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用或损失。与日常活动有关的政府补助，应当按照经济实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，反映应计入其他收益的政府补助。

(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 | 140 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 16 |
| 境外会计师事务所名称 | 无 |
| 境外会计师事务所报酬 | |
| 境外会计师事务所审计年限 | |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | 40 |
| 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

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| 上海康德莱企业发展集团股份有限公司关于预计 2017 年度日常性关联交易的公告 | 2017 年 4 月 21 日披露于上海证券交易所网站 (公告编号: 2017-028) |

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(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 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|------------|--------|-----------|-----------|-------------|------|----------|-----------|--------|-----------|
| 本公司 | 上海康健康理有限公司 | 房屋 | 15,642.85 | 2017年1月1日 | 2018年12月31日 | | 合同价格 | | 是 | 母公司的全资子公司 |
| 南昌德莱 | 陈大明 | 房屋 | 77,000.00 | 2017年1月1日 | 2017年12月31日 | | 合同价格 | | 否 | |
| 浙江德莱 | 浙江十足商贸有限公司 | 房屋 | 50,000.00 | 2014年6月1日 | 2017年5月31日 | | 合同价格 | | 否 | |
| 浙江德莱 | 浙江十足有限 | 房屋 | 40,000.00 | 2017年6月1日 | 2020年5月31日 | | 合同价格 | | 否 | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------------|----|--------------|------------|-------------|--|------|--|---|-----------|
| | 公司 | | | | | | | | | |
| 浙江德莱 | 招商银行股份有限公司温州支行 | 房屋 | 109,317.40 | 2013年5月17日 | 2018年5月16日 | | 合同价格 | | 否 | |
| 浙江德莱 | 中国移动通信集团浙江有限公司温州分公司 | 土地 | 21,231.43 | 2014年1月1日 | 2018年12月31日 | | 合同价格 | | 否 | |
| 嘉定区江桥镇高潮村村民委员会 | 本公司 | 土地 | 114,360.00 | 2005年1月1日 | 2020年12月31日 | | 合同价格 | | 否 | |
| 上海虹北桥建设发展有限公司 | 德国康莱贸 | 厂房 | 2,228,025.72 | 2016年7月1日 | 2019年6月30日 | | 合同价格 | | 否 | |
| 广州市番禺深业有限公司 | 广东康莱 | 房屋 | 890,131.04 | 2015年5月11日 | 2019年5月10日 | | 合同价格 | | 否 | |
| 珠海投资 | 珠海康莱 | 房屋 | 429,257.14 | 2015年1月1日 | 2017年12月31日 | | 合同价格 | | 是 | 母公司的控股子公司 |
| 珠海投资 | 珠海康莱 | 房屋 | 481,714.31 | 2017年1月1日 | 2018年12月31日 | | 合同价格 | | 是 | 母公司的控股子公司 |
| 珠海 | 珠海 | 房屋 | 100,628.55 | 2017 | 2018 | | 合同 | | 是 | 母公 |

| | | | | | | | | | | |
|------|-------|----|------------|------------|-------------|--|------|--|---|----------|
| 投资 | 康德莱 | | | 2017年1月1日 | 2017年12月31日 | | 价格 | | | 公司的控股子公司 |
| 珠海投资 | 珠海康德莱 | 房屋 | 144,000.00 | 2017年1月1日 | 2017年12月31日 | | 合同价格 | | 是 | 公司的控股子公司 |
| 珠海投资 | 珠海德瑞 | 房屋 | 13,748.80 | 2016年5月30日 | 2017年5月29日 | | 合同价格 | | 是 | 公司的控股子公司 |
| 珠海投资 | 珠海德瑞 | 房屋 | 6,281.16 | 2017年6月1日 | 2018年5月30日 | | 合同价格 | | 是 | 公司的控股子公司 |
| 珠海投资 | 珠海德瑞 | 房屋 | 36,109.69 | 2016年1月1日 | 2017年12月31日 | | 合同价格 | | 是 | 公司的控股子公司 |

租赁情况说明

无

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

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

公司秉承和谐共生的发展理念，通过多样化方式，积极践行上市公司社会责任，彰显公司社会价值。

报告期内，为更好地服务群众、服务社会，由公司党支部牵头，引领公司员工积极参与助医、助老、助教服务，积极履行企业责任。

在助医服务送爱心方面，公司组织开展了“服务送基层、爱心送病人、关怀送天使”活动，并开展了为医务人员（乡村医生）、公司所在地的红十字老年护理院送关爱等系列活动。

在助老服务送温情方面，公司与所属党建区域化网格内的 90 岁以上的高龄老人结对，组织公司志愿者不定期走访慰问网格内的空巢老人，以“关怀送温情”的形式使老人感受到了情感和心灵上的慰藉。

在助教服务送技能方面，公司通过开设“康复课堂”，以授课、讨论、互动问答等形式让所在地社区居民进一步了解康复方面的知识及基本技能，提高康复病人家庭护理水平。

在环境管理方面，尽管公司及公司下属子公司均不属于环境保护部下发的《企业事业单位环境信息公开办法》（部令第 31 号）中规定的重点排污单位，公司及上海区域各生产型子公司均已

于 2013 年取得了 ISO14001 环境管理体系认证,并均于 2016 年通过了该环境管理体系的再次认证,既增强了员工的环境责任意识,又树立了良好的社会形象。

在保障投资者合法权益方面,公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等国家相关法律法规、相关部门规章制度及《公司章程》等的有关规定,不断完善公司法人治理结构和内部控制制度,不断提升公司法人治理水平。公司通过召开股东大会、上证 e 互动、接听投资者来电等方式加强与投资者之间的互动交流。报告期内,公司在指定信息披露媒体上合计发布 82 个公告,积极主动向投资者公开公司重大信息,确保广大投资者公平享有知情权;此外,公司在追求公司自身持续稳健发展的同时,积极回馈投资者,于 2017 年 6 月向全体股东派发现金红利人民币 31,543,500 元,有效保障投资者的收益权。

在构建和谐、稳定劳动关系方面,公司始终坚持以人为本,严格遵守《劳动法》等有关法律法规,确保员工合法权益。通过组织员工健康体检、开展各项文体活动、提供多种职业培训等多样化形式,促进员工与公司共生、共赢、共同发展。

2017 年 9 月,公司及公司控股子公司康德莱医械通过了上海市嘉定区非公企业社会责任标准认证。基于公司 2017 年在履行社会责任方面所做的工作,公司获得了上海市嘉定区上市公司协会颁发的 2017 年度“最佳社会责任奖”。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

按照环境保护部《企业事业单位环境信息公开办法》(部令第 31 号)要求,公司及重要子公司均不在上海市重点排污单位信息公开名录内。

3. 其他说明

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**1、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 | 74.99 | 0 | 0 | +7,884.5 | -11,117.145 | -3,232.645 | 12,536.355 | 39.74 |
| 1、国家持股 | 205.2329 | 0.98 | 0 | 0 | +102.6165 | -307.8494 | -205.2329 | 0 | 0 |
| 2、国有法人持股 | 3,545.3421 | 16.86 | 0 | 0 | +1,772.671 | -5,318.0131 | -3,545.3421 | 0 | 0 |
| 3、其他内资持股 | 12,018.425 | 57.15 | 0 | 0 | +6,009.2125 | -5,491.2825 | +517.93 | 12,536.355 | 39.74 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 12,018.425 | 57.15 | 0 | 0 | +6,009.2125 | -5,491.2825 | +517.93 | 12,536.355 | 39.74 |
| 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 | 5,260 | 25.01 | 0 | 0 | +2,630 | +11,117.145 | +13,747.145 | 19,007.145 | 60.26 |
| 1、人民币普通股 | 5,260 | 25.01 | 0 | 0 | +2,630 | +11,117.145 | +13,747.145 | 19,007.145 | 60.26 |
| 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 | 0 |
| 三、普通股股份总数 | 21,029 | 100 | 0 | 0 | +10,514.5 | 0 | +10,514.5 | 31,543.5 | 100 |

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司 2016 年度利润分配及转增股本方案经公司 2017 年 5 月 18 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过，并于 2017 年 6 月 2 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体上披露了《上海康德莱企业发展集团股份有限公司 2016 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2017-042）。本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 210,290,000 股为基数，每股派发现金红利 0.15 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.5 股，共计派发现金红利 31,543,500 元，转增 105,145,000 股，本次分配后总股本为 315,435,000 股。上述现金红利于 2017 年 6 月 8 日发放，新增无限售条件流通股份于 2017 年 6 月 9 日上市。

公司于 2017 年 11 月 21 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体上披露了《上海康德莱企业发展集团股份有限公司首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2017-072），上市流通的限售股为公司首次公开发行限售股，合计 111,171,450 股，占公司总股本的 35.26%，锁定期为自公司上市之日起十二个月，该部分限售股于 2017 年 11 月 24 日起上市流通。

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，公司股本由 210,290,000 股增加至 315,435,000 股。上述股本变动使公司 2017 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

单位：万股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------------|
| 上海康德莱控股集团有限公司 | 8,357.57 | 0 | 4,178.785 | 12,536.355 | 首次公开发行限售股送转 | 2019 年 11 月 21 日 |
| 建银国际医疗产业股权投资有限公司 | 2,194.3902 | 3,291.5853 | 1,097.1951 | 0 | | 2017 年 11 月 24 日 |

| | | | | | | |
|----------------------|-----------|------------|----------|------------|---|-------------|
| 上海宏益博欣股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,562.225 | 2,343.3375 | 781.1125 | 0 | | 2017年11月24日 |
| 上海张江高科技园区开发股份有限公司 | 991 | 1,486.5 | 495.5 | 0 | | 2017年11月24日 |
| 上海旭鑫投资企业（有限合伙） | 760.56 | 1,140.84 | 380.28 | 0 | | 2017年11月24日 |
| 上海紫晨投资有限公司 | 565 | 847.5 | 282.5 | 0 | | 2017年11月24日 |
| 广东南医科技投资有限公司 | 473.07 | 709.605 | 236.535 | 0 | | 2017年11月24日 |
| 宏源汇富创业投资有限公司 | 359.9519 | 539.9279 | 179.976 | 0 | | 2017年11月24日 |
| 上海利捷企业投资有限公司 | 300 | 450 | 150 | 0 | | 2017年11月24日 |
| 全国社会保障基金理事会转持一户 | 205.2329 | 307.8493 | 102.6164 | 0 | | 2017年11月24日 |
| 合计 | 15,769 | 11,117.145 | 7,884.5 | 12,536.355 | / | / |

2、 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

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，公司因实施权益分派使公司总股本由 210,290,000 股增加至 315,435,000 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”。报告期期初总资产为 1,547,522,918.27 元，负债总额为 319,071,986.73 元，资产负债率为 20.62%；期末资产总额为 1,602,620,387.81 元，负债总额为 261,183,994.74 元，资产负债率为 16.30%。

(三)现存的内部职工股情况

适用 不适用

3、 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) | 26,593 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 26,020 |
| 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:万股

| 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 | +4,178.785 | 12,536.355 | 39.74 | 12,536.355 | 质押 | 3,150 | 境内非国有法人 |
| 建银国际医疗产业股权投资有限公司 | +938.7351 | 3,133.1253 | 9.93 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 上海宏益博欣股权投资合伙企业(有限合伙) | +781.1125 | 2,343.3375 | 7.43 | 0 | 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 | +4,955 | 14,865 | 4.71 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 上海旭鑫投资企业(有限合伙) | +380.28 | 1,140.84 | 3.62 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 上海紫晨投资有限公司 | +282.5 | 847.5 | 2.69 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 广东南医科技投资有限公司 | +236.535 | 709.605 | 2.25 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 上海利捷企业投资有限公司 | 150 | 450 | 1.43 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 宏源汇富创业投资有限公司 | +18.066 | 378.0179 | 1.2 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 全国社会保障基金理事会转持一户 | | 307.8493 | 0.98 | 0 | 无 | 0 | 国家 |
| 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 | | | | |
| 建银国际医疗产业股权投资有限公司 | 3,133.1253 | 人民币普通股 | 3,133.1253 | | | | |
| 上海宏益博欣股权投资合伙企业(有限合伙) | 2,343.3375 | 人民币普通股 | 2,343.3375 | | | | |
| 上海张江高科技园区开发股份有限公司 | 14,865 | 人民币普通股 | 14,865 | | | | |
| 上海旭鑫投资企业(有限合伙) | 1,140.84 | 人民币普通股 | 1,140.84 | | | | |
| 上海紫晨投资有限公司 | 847.5 | 人民币普通股 | 847.5 | | | | |
| 广东南医科技投资有限公司 | 709.605 | 人民币普通股 | 709.605 | | | | |
| 上海利捷企业投资有限公司 | 450 | 人民币普通股 | 450 | | | | |
| 宏源汇富创业投资有限公司 | 378.0179 | 人民币普通股 | 378.0179 | | | | |
| 全国社会保障基金理事会转持一户 | 307.8493 | 人民币普通股 | 307.8493 | | | | |

| | | | |
|---------------------|---|--------|----|
| 李霞 | 87 | 人民币普通股 | 87 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>本公司的前十大股东关联关系或一致行动关系如下： 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> <p>公司未知前十名无限售条件股东中李霞的关联关系或一致行动的情况。</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：万股

| 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 | 12,536.355 | 2019年11月21日 | 0 | 自上市之日起36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> | | | |

(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

4、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

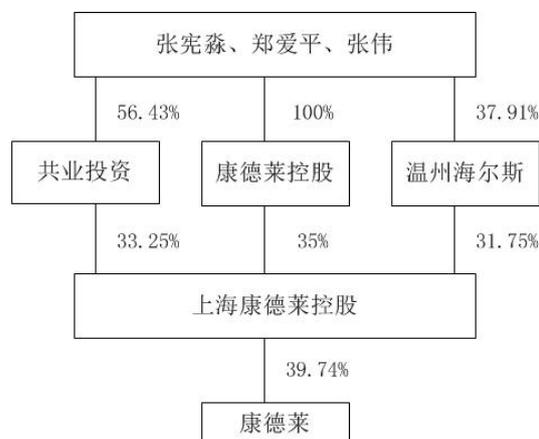
适用 不适用

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》。

5、 其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 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 | 1,000,000 | 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 | 公司于2017年11月25日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及公司指定信息披露媒体披露了《上海康德莱企业发展集团股份有限公司关于股东减持股份计划公告》(公告编号:2017-075)，截至公告披露日，建银国际持有公司股份32,915,853股，占公司总股本的10.44%；截至2017年12月31日，建银国际持有公司股份31,331,253股，占公司总股本的9.93%。 | | | | |

6、 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 |
|-----|---------|----|----|------------|------------|-----------|-----------|------------|----------|----------------------|--------------|
| 王彩亮 | 董事长 | 男 | 47 | 2017年2月16日 | 2020年2月16日 | 992,064 | 1,488,096 | +496,032 | 资本公积转增股本 | 70.75 | 否 |
| 张维鑫 | 董事、总经理 | 男 | 44 | 2017年2月16日 | 2020年2月16日 | 1,826,818 | 2,740,227 | +913,409 | 资本公积转增股本 | 97.08 | 否 |
| 陈红琴 | 董事 | 女 | 48 | 2017年2月16日 | 2020年2月16日 | 36,123 | 54,184 | +18,061 | 资本公积转增股本 | 48.00 | 否 |
| 项剑勇 | 董事、副总经理 | 男 | 44 | 2017年2月16日 | 2020年2月16日 | 1,197,986 | 1,796,979 | +598,993 | 资本公积转增股本 | 59.70 | 否 |
| 章增华 | 董事 | 男 | 53 | 2017年2月16日 | 2020年2月16日 | 1,212,590 | 1,818,885 | +606,295 | 资本公积转增股本 | 93.93 | 否 |
| 张勇 | 董事 | 男 | 47 | 2017年5月18日 | 2020年2月16日 | 557,241 | 835,861 | +278,620 | 资本公积转增股本 | 71.88 | 否 |
| 窦锋昌 | 独立董事 | 男 | 45 | 2018年1月8日 | 2020年2月16日 | 0 | 0 | 0 | 无 | | 否 |
| 杨克泉 | 独立董事 | 男 | 50 | 2017年2月16日 | 2020年2月16日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 6.33 | 否 |
| 孙玉文 | 独立董事 | 男 | 52 | 2017年2月16日 | 2020年2月16日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 5.50 | 否 |
| 周晓岚 | 监事会主席 | 男 | 46 | 2017年2月16日 | 2020年2月16日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 27.60 | 否 |
| 冯静 | 监事 | 女 | 41 | 2017年2月16日 | 2020年2月16日 | 0 | 0 | 0 | 无 | | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|---------------|---|----|--------------------|--------------------|------------|------------|------------|--------------|-------|---|
| | | | | 月 16 日 | 月 16 日 | | | | | | |
| 徐霞 | 职工代表 监事 | 女 | 46 | 2017 年 1 月 18 日 | 2020 年 2 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 29.22 | 否 |
| 张捷 | 财务总监 | 男 | 33 | 2017 年 2 月 16 日 | 2020 年 2 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 55.60 | 否 |
| 宋媛 | 董事会秘 书 | 女 | 38 | 2017 年 2 月 16 日 | 2020 年 2 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 46.10 | 否 |
| 张宪淼 | 董事长、 总经理 | 男 | 59 | 2014 年 1 月 17 日 | 2017 年 2 月 16 日 | 17,550,897 | 26,326,345 | +8,775,448 | 资本公积 转增股本 | 120 | 否 |
| 方剑宏 | 副董事长 | 男 | 56 | 2014 年 1 月 17 日 | 2017 年 2 月 16 日 | 1,692,951 | 2,539,426 | +846,475 | 资本公积 转增股本 | 50.00 | 否 |
| 米强 | 董事 | 男 | 46 | 2014 年 8 月 4 日 | 2017 年 2 月 17 日 | 0 | 0 | 0 | 无 | | 是 |
| 翁博涵 | 董事 | 男 | 32 | 2016 年 2 月 15 日 | 2017 年 2 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 无 | | 否 |
| 梁栋科 | 董事 | 男 | 40 | 2017 年 2 月 16 日 | 2017 年 5 月 3 日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 89.60 | 否 |
| 白知朋 | 独立董事 | 男 | 73 | 2014 年 1 月 17 日 | 2017 年 2 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 5.79 | 否 |
| 刘湘丽 | 独立董事 | 女 | 55 | 2014 年 1 月 17 日 | 2017 年 2 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0.83 | 否 |
| 张晏维 | 独立董事 | 男 | 49 | 2017 年 2 月 16 日 | 2018 年 1 月 8 日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 6.33 | 否 |
| 王莉 | 监事会主 席 | 女 | 55 | 2014 年 1 月 17 日 | 2017 年 2 月 16 日 | 43,604 | 65,406 | +21,802 | 资本公积 转增股本 | 28.80 | 否 |
| 赖盛贵 | 监事 | 男 | 47 | 2014 年 1 月 17 日 | 2017 年 2 月 16 日 | 1,500 | 2,250 | 750 | 资本公积 转增股本 | | 是 |
| 周紫英 | 职工代表 监事 | 女 | 49 | 2014 年 1 月 17 日 | 2017 年 2 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 21.00 | 否 |
| 薛丽娟 | 副 总 经 理、财务 | 女 | 55 | 2014 年 1 月 17 日 | 2017 年 2 月 16 日 | 1,902,727 | 2,854,090 | +951,363 | 资本公积 转增股本 | 55.00 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----|---|---|---|---|------------|------------|------------|---|--------|---|
| | 总监 | | | | | | | | | | |
| 合计 | / | / | / | / | / | 27,014,501 | 40,521,749 | 13,507,248 | / | 989.04 | / |

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，表中所示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 |
|-----|---|
| 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；1999年11月就职于上海康德莱企业发展有限公司，曾任副总经理，上海康德莱企业发展集团医疗器械有限公司董事长，上海康德莱制管有限公司董事，上海康德莱企业发展集团股份有限公司副总经理、副董事长、总经理、董事，上海康德莱控股集团有限公司董事，浙江康德莱医疗器械股份有限公司董事；现任上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事长、法定代表人，上海共业投资有限公司董事，上海康德莱医疗器械股份有限公司董事，上海康德莱制管有限公司董事。 |
| 张维鑫 | 曾任上海赛尔富医械塑料有限公司生产经营副总经理，上海美华医疗器械股份有限公司总经理；历任上海康德莱企业发展集团有限公司市场营销副总经理、总经理，上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事、副总经理，上海康德莱企业发展集团医疗器械有限公司董事长，上海共业投资有限公司董事长兼总经理，上海康德莱医疗器械自动化研究所有限公司执行董事，上海康德莱控股集团有限公司董事；现任上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事、总经理，上海共业投资有限公司董事长，浙江康德莱医疗器械股份有限公司董事长，上海康德莱制管有限公司董事，上海康德莱企业发展集团药业有限公司法定代表人、执行董事、总经理。 |
| 陈红琴 | 曾任贵航集团新安机械厂军品设计员；历任上海新安电磁阀厂技术员、开发科科长、质保科科长，贵航集团新安机械厂电磁阀研究所审计员、设计室主任、检验室主任，公司质量总监、管理者代表，上海康德莱控股集团有限公司行政总监、总裁办主任，上海康德莱医疗器械股份有限公司董事；2017年1月至2018年2月任上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事、副总经理；现任上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事。 |
| 项剑勇 | 1998年就职于上海康德莱企业发展集团有限公司，历任市场营销部总经理，上海康德莱控股集团有限公司董事、监事；现任上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事、副总经理，上海康德莱国际商贸有限公司法定代表人、执行董事、总经理，浙江康德莱医疗器械股份有限公司董事，上海共业投资有限公司董事，宁夏回族自治区医疗器械行业协会副会长，世界温州人联谊总会上海医务分会副会长。 |
| 章增华 | 曾任温州市沙城中学教师；历任上海康德莱企业发展集团有限公司总经理、珠海康德莱医疗器械有限公司法定代表人兼总经理，浙江康德莱医疗器械股份有限公司总经理，上海康德莱控股集团有限公司董事；现任上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事，上海共业投资有限公司董事。 |
| 张勇 | 1995年起就职于浙江康德莱医疗器械股份有限公司，历任浙江康德莱生产部经理、物流部经理、总经理助理、董事兼副总经理等职，现任上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事，浙江康德莱医疗器械股份有限公司董事、法定代表人、总经理，温州康德莱医疗器械有限公司法定代表人、执行董事、总经理，上海康德莱控股集团有限公司董事，温州海尔斯投资有限公司董事。 |
| 窦锋昌 | 1998年至2016年在广州日报报业集团工作，历任广州日报夜编中心副主任、机动记者部主任、政文新闻中心主任、南风窗杂志社社长、广州日报报业集团编委等职；2016年3月至今任复旦大学新闻学院研究员、高级记者；现任上海康德莱企业发展集团股份有限公司独立 |

| | |
|-----|---|
| | 董事。 |
| 杨克泉 | 历任河北经贸大学讲师、上海立信会计金融学院副教授、四川产业振兴发展基金投资总监、宁波 GYQ 视讯股份有限公司（300076）独立董事、江苏通达动力科技股份有限公司（002576）独立董事、上海岱美汽车内饰股份有限公司独立董事等职；现任上海康德莱企业发展集团股份有限公司独立董事。 |
| 孙玉文 | 历任原烟台机械局莱动总厂企业管理干部、原烟台大学华隆实业总公司总经理，现任上海康德莱企业发展集团股份有限公司独立董事，上海众科管理咨询有限公司法定代表人、执行董事，东华大学旭日工商管理学院 MBA 客座教授，众科国际顾问集团有限公司执行董事，天域生态园林股份有限公司董事，上海大拓生物科技有限公司法定代表人、执行董事、总经理，莱阳春雪食品有限公司董事，河北莱恩清洁热能工程有限公司董事。 |
| 周晓岚 | 曾任上海市血液中心血制品输血器材经营公司财务部经理、上海输血技术有限公司办公室主任。2004 年 5 月就职于上海康德莱企业发展集团有限公司，历任上海康德莱企业发展集团有限公司审计部经理、浙江康德莱医疗器械股份有限公司监事、上海康德莱控股集团有限公司执行经理、监事；现任上海康德莱企业发展集团股份有限公司监事会主席，上海共业投资有限公司监事，南昌康德莱医疗科技有限公司监事，珠海康德莱医疗产业投资有限公司监事。 |
| 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 2 月任上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事；现任上海康德莱企业发展集团股份有限公司监事。 |
| 徐霞 | 1991 年就职于庆元县人民医院主管护师（护士长），2007 年就职于上海康德莱企业发展集团有限公司行政管理部，历任上海康德莱控股集团有限公司监事；现任上海康德莱企业发展集团股份有限公司职工代表监事、行政人力中心部门经理，上海共业投资有限公司监事长，上海康德莱制管有限公司监事。 |
| 张捷 | 曾任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计经理、加华伟业投资管理公司投资副总裁、上海耀客传媒股份有限公司董事长助理；2016 年 5 月至 2017 年 1 月，任上海康德莱控股集团有限公司财务总监；现任上海康德莱企业发展集团股份有限公司财务总监。 |
| 宋媛 | 历任淮阴工学院讲师；现任上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事会秘书，上海康德莱医疗器械股份有限公司董事。 |

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 |
|--------------|---------------|------------|-------------|---------|
| 王彩亮 | 上海康德莱控股集团有限公司 | 董事 | 2006年6月30日 | 2017年3月 |
| | 上海共业投资有限公司 | 董事 | 2011年6月10日 | |
| 张维鑫 | 上海康德莱控股集团有限公司 | 董事 | 2006年6月30日 | 2017年3月 |
| | 上海共业投资有限公司 | 董事长 | 2011年3月10日 | |
| 项剑勇 | 上海康德莱控股集团有限公司 | 董事 | 2011年8月1日 | 2017年3月 |
| | 上海共业投资有限公司 | 董事 | 2006年5月20日 | |
| 章增华 | 上海康德莱控股集团有限公司 | 董事 | 2006年6月30日 | 2017年3月 |
| | 上海共业投资有限公司 | 董事 | 2006年5月20日 | |
| 张勇 | 温州海尔斯投资有限公司 | 董事 | 2006年3月26日 | |
| | 上海康德莱控股集团有限公司 | 董事 | 2011年8月1日 | |
| 周晓岚 | 上海康德莱控股集团有限公司 | 监事 | 2006年6月30日 | 2017年3月 |
| | 上海共业投资有限公司 | 监事 | 2011年7月5日 | |
| 冯静 | 宏源汇富创业投资有限公司 | 投资总监、总经理助理 | 2010年10月 | |
| 徐霞 | 上海康德莱控股集团有限公司 | 职工代表监事 | 2011年8月1日 | 2017年3月 |
| | 上海共业投资有限公司 | 监事长 | 2011年7月5日 | |
| 张宪淼 | 康德莱控股有限公司 | 执行董事 | 2003年10月18日 | |
| | 上海康德莱控股集团有限公司 | 董事局主席 | 2006年6月30日 | |
| 方剑宏 | 上海康德莱控股集团有限公司 | 董事 | 2006年6月30日 | 2017年3月 |
| | 上海康德莱控股集团有限公司 | 监事长 | 2017年3月 | |
| 薛丽娟 | 上海康德莱控股集团有限公司 | 董事 | 2006年6月30日 | 2017年3月 |
| | 上海共业投资有限公司 | 董事 | 2006年5月20日 | |
| 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 |
|--------|-----------------|------------|------------|-----------|
| 王彩亮 | 上海康德莱制管有限公司 | 董事 | 2013年5月5日 | |
| | 上海康德莱医疗器械股份有限公司 | 董事 | 2010年6月25日 | |
| | 浙江康德莱医疗器械股份有限公司 | 董事 | 2014年12月1日 | 2018年2月5日 |

| | | | | |
|-----|-------------------|----------------|-------------|------------|
| 张维鑫 | 上海康德莱企业发展集团药业有限公司 | 法定代表人、执行董事、总经理 | 2013年8月22日 | |
| | 上海康德莱制管有限公司 | 董事 | 2017年3月3日 | |
| | 浙江康德莱医疗器械股份有限公司 | 董事 | 2014年12月1日 | 2018年2月5日 |
| | 浙江康德莱医疗器械股份有限公司 | 董事长 | 2018年2月5日 | |
| 陈红琴 | 上海康德莱医疗器械股份有限公司 | 董事 | 2014年3月20日 | 2017年5月25日 |
| 项剑勇 | 上海康德莱国际商贸有限公司 | 法定代表人、执行董事、总经理 | 2010年11月20日 | |
| | 浙江康德莱医疗器械股份有限公司 | 董事 | 2018年2月5日 | |
| 张勇 | 浙江康德莱医疗器械股份有限公司 | 董事 | 2014年12月1日 | |
| | 浙江康德莱医疗器械股份有限公司 | 法定代表人、总经理 | 2018年2月5日 | |
| | 温州康德莱医疗器械有限公司 | 法定代表人、执行董事、总经理 | 2008年10月6日 | |
| 窦锋昌 | 复旦大学新闻学院 | 研究员、高级记者 | 2016年3月 | |
| 杨克泉 | 上海立信会计金融学院 | 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 |
| 孙玉文 | 上海众科管理咨询有限公司 | 法定代表人、执行董事 | 2001年12月 | |
| | 东华大学旭日工商管理学院 | MBA 客座教授 | 2005年3月 | |
| | 众科国际顾问集团有限公司 | 执行董事 | 2006年7月 | |
| | 上海大拓生物科技有限公司 | 法定代表人、执行董事、总经理 | 2009年7月 | |
| | 天域生态园林股份有限公司 | 董事 | 2013年12月 | |
| | 莱阳春雪食品有限公司 | 董事 | 2016年6月 | |
| | 河北莱恩清洁热能工程有限公司 | 董事 | 2015年12月 | |
| 周晓岚 | 南昌康德莱医疗科技有限公司 | 监事 | 2006年7月10日 | |
| | 珠海康德莱医疗产业投资有限公司 | 监事 | 2006年8月9日 | |
| 徐霞 | 上海康德莱制管有限公司 | 监事 | 2017年3月3日 | |
| 宋媛 | 上海康德莱医疗器械股份有限公司 | 董事 | 2017年5月25日 | |
| 张宪淼 | 上海康德莱医疗器械股份有限公司 | 董事 | 2017年5月25日 | |
| 方剑宏 | 上海康德莱制管有限公司 | 董事 | 2013年5月5日 | 2017年3月2日 |
| | 浙江康德莱医疗器械股份有限公司 | 董事 | 2014年12月1日 | 2018年2月5日 |
| 梁栋科 | 上海康德莱医疗器械股份有限公司 | 董事 | 2014年3月20日 | 2016年4月26日 |
| | 上海康德莱医疗器械股份有限公司 | 董事长 | 2016年4月26日 | |
| | 珠海德瑞医疗器械有限公司 | 执行董事、总经理兼法定代表人 | 2016年2月24日 | |

| | | | | |
|--------------|---|-----------|-----------------|-----------------|
| 米强 | 建银国际（上海）创业投资有限公司 | 法定代表人、董事长 | 2016 年 1 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 |
| 白知朋 | 奥佳华智能健康科技集团股份有限公司 | 独立董事 | 2015 年 1 月 | 2017 年 6 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 | |
| 王莉 | 上海康德莱医疗器械股份有限公司 | 监事会主席 | 2015 年 9 月 21 日 | |
| 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 | |
| 薛丽娟 | 上海康德莱医疗器械股份有限公司 | 董事 | 2010 年 6 月 25 日 | 2017 年 5 月 25 日 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 原“厦门蒙发利科技（集团）股份有限公司”2017 年 6 月更名为“奥佳华智能健康科技集团股份有限公司”。 | | | |

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公司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 2017 年度严格按照董事、监事和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，2017 年度实际报酬合计 989.04 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 |
|----|-------|------|------|
|----|-------|------|------|

| | | | |
|-----|---------|----|--------|
| 王彩亮 | 董事长 | 选举 | 详见表下说明 |
| 张维鑫 | 董事 | 选举 | 详见表下说明 |
| 张维鑫 | 总经理 | 聘任 | 详见表下说明 |
| 陈红琴 | 董事 | 选举 | 详见表下说明 |
| 陈红琴 | 副总经理 | 聘任 | 详见表下说明 |
| 陈红琴 | 副总经理 | 离任 | 详见表下说明 |
| 项剑勇 | 董事 | 选举 | 详见表下说明 |
| 项剑勇 | 副总经理 | 聘任 | 详见表下说明 |
| 章增华 | 董事 | 选举 | 详见表下说明 |
| 梁栋科 | 董事 | 选举 | 详见表下说明 |
| 张勇 | 董事 | 选举 | 详见表下说明 |
| 梁栋科 | 董事 | 离任 | 详见表下说明 |
| 张晏维 | 独立董事 | 选举 | 详见表下说明 |
| 窦锋昌 | 独立董事 | 选举 | 详见表下说明 |
| 张晏维 | 独立董事 | 离任 | 详见表下说明 |
| 杨克泉 | 独立董事 | 选举 | 详见表下说明 |
| 孙玉文 | 独立董事 | 选举 | 详见表下说明 |
| 周晓岚 | 监事会主席 | 选举 | 详见表下说明 |
| 冯静 | 监事 | 选举 | 详见表下说明 |
| 徐霞 | 职工代表监事 | 选举 | 详见表下说明 |
| 张捷 | 财务总监 | 聘任 | 详见表下说明 |
| 宋媛 | 董事会秘书 | 聘任 | 详见表下说明 |
| 张宪淼 | 董事长、总经理 | 离任 | 详见表下说明 |
| 方剑宏 | 副董事长 | 离任 | 详见表下说明 |
| 米强 | 董事 | 离任 | 详见表下说明 |
| 冯静 | 董事 | 离任 | 详见表下说明 |
| 翁博涵 | 董事 | 离任 | 详见表下说明 |
| 白知朋 | 独立董事 | 离任 | 详见表下说明 |
| 刘湘丽 | 独立董事 | 离任 | 详见表下说明 |
| 王莉 | 监事会主席 | 离任 | 详见表下说明 |
| 赖盛贵 | 监事会 | 离任 | 详见表下说明 |

| | | | |
|-----|-----------|----|--------|
| 周紫英 | 职工代表监事 | 离任 | 详见表下说明 |
| 薛丽娟 | 副总经理、财务总监 | 离任 | 详见表下说明 |

上海康德莱企业发展集团股份有限公司第二届董事会于 2017 年 1 月届满，2017 年 2 月 16 日，公司召开了 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事会换届选举董事的议案》、《关于上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事会换届选举独立董事的议案》、《关于上海康德莱企业发展集团股份有限公司监事会换届选举监事的议案》，选举王彩亮先生、张维鑫先生、项剑勇先生、陈红琴女士、章增华先生、梁栋科先生为公司第三届董事会非独立董事，选举张晏维先生、杨克泉先生、孙玉文先生为公司第三届董事会独立董事，选举周晓岚先生、冯静女士为公司第三届监事会监事。上述事项于 2017 年 2 月 17 日披露于上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）及公司指定信息披露媒体（公告编号：2017-014）。

2017 年 2 月 27 日，公司召开了第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举王彩亮先生为公司董事长的议案》、《关于聘任张维鑫先生为公司总经理的议案》、《关于聘任项剑勇先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任陈红琴女士为公司副总经理的议案》、《关于聘任张捷先生为公司财务总监的议案》、《关于聘任宋媛女士为公司董事会秘书的议案》。上述事项于 2017 年 2 月 28 日披露于上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）及公司指定信息披露媒体（公告编号：2017-016）。

2017 年 2 月 27 日，公司召开了第三届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举周晓岚先生为上海康德莱企业发展集团股份有限公司监事会主席的议案》，并披露于 2017 年 2 月 28 日上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）及公司指定信息披露媒体上（公告编号：2017-017）。公司于 2017 年 1 月 18 日召开了职工代表大会，选举徐霞女士为公司第三届监事会职工代表监事，并于 2017 年 1 月 19 日披露于上海证券交易所网（www. sse. com. cn）及公司指定信息披露媒体（公告编号：2017-005）。

公司原董事梁栋科先生于 2017 年 5 月 3 日向公司董事会提交了书面辞职信，公司于 2017 年 5 月 4 日在上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）及公司指定信息披露媒体上披露了《上海康德莱企业发展集团股份有限公司关于董事辞职的报告》（公告编号：2017-036）。2017 年 5 月 4 日，公司董事会收到持有公司 39.74%股份的股东上海康德莱控股集团有限公司发来的《关于上海康德莱企业发展集团股份有限公司 2016 年年度股东大会增加临时提案的函》，提议将《关于选举张勇先生为公司第三届董事会非独立董事的议案》增补为公司 2016 年年度股东大会第 19 项议案进行审议。公司于 2017 年 5 月 18 日召开了 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于选举张勇先生为公司第三届董事会非独立董事的议案》，并于 2017 年 5 月 19 日在上海证

券交易所网站（www. sse. com. cn）及公司指定信息披露媒体上披露了《上海康德莱企业发展集团股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-041）。

公司原独立董事张晏维先生因任期届满（已在公司连续担任独立董事 6 年），无法继续担任公司独立董事职务。根据相关规定以及公司董事会提名委员会的审核结果，拟提名窦锋昌先生为公司第三届董事会独立董事候选人，任期与公司第三届董事会任期一致。公司于 2017 年 12 月 22 日召开了第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于提名窦锋昌先生为公司第三届董事会独立董事候选人的议案》，并披露于 2017 年 12 月 23 日上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）及公司指定信息披露媒体上（公告编号：2017-080）。公司于 2018 年 1 月 8 日召开了 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于提名窦锋昌先生为公司第三届董事会独立董事候选人的议案》，并披露于 2018 年 1 月 9 日上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）及公司指定信息披露媒体上（公告编号：2018-002）。

公司董事会于 2018 年 2 月 27 日收到公司副总经理陈红琴女士的书面辞职报告，其因工作调整，辞去担任的公司副总经理职务，辞职后继续担任公司董事职务。公司于 2018 年 2 月 28 日在上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）及公司指定信息披露媒体上披露了《上海康德莱企业发展集团股份有限公司关于副总经理辞职的公告》（公告编号：2018-018）。

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 | 269 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 2,594 |
| 在职员工的数量合计 | 3,862 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 55 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 2,831 |
| 销售人员 | 239 |
| 技术人员 | 301 |
| 财务人员 | 61 |
| 行政人员 | 116 |
| 质量人员 | 132 |
| 其他管理人员 | 182 |
| 合计 | 3,862 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 3 |
| 硕士 | 12 |
| 本科 | 210 |
| 大专 | 336 |
| 大专以下 | 3,301 |
| 合计 | 3,862 |

(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，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

公司建立线上、线下完善的培训体系，搭建内训师和外聘讲师的师资体系，努力提升管理人员综合素质，专业技术人员的专业技能，促进公司的业务发展，实现最终战略目标。

2017年，公司根据集团各公司的实际需求，通过康德莱网络学习平台，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。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。

同时，公司同外部协会开展专业领域实训培训，以理论结合实践的方式提高培训实效，强化法规法律意识，提升管理水平。

(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 |
|----------------|------------|--|------------|
| 2017年第一次临时股东大会 | 2017年2月16日 | 上海证券交易所网站www.sse.com.cn，在网站首页输入“603987”后，点击“搜索”（公告编号：2017-014） | 2017年2月17日 |
| 2016年年度股东大会 | 2017年5月18日 | 上海证券交易所网站www.sse.com.cn，在网站首页输入“603987”后，点击“搜索”（公 | 2017年5月19日 |

| | | | |
|-----------------|----------------|--|----------------|
| | | 告编号：2017-041) | |
| 2017 年第二次临时股东大会 | 2017 年 7 月 3 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，在网 站首页输入“603987” 后，点击“搜索”（公 告编号：2017-047) | 2017 年 7 月 4 日 |

股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、2017 年第一次临时股东大会审议通过了 14 项议案：《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》、《上海康德莱企业发展集团股份有限公司股东大会议事规则》、《上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事会议事规则》、《上海康德莱企业发展集团股份有限公司监事会议事规则》、《上海康德莱企业发展集团股份有限公司募集资金管理办法》、《上海康德莱企业发展集团股份有限公司独立董事制度》、《上海康德莱企业发展集团股份有限公司对外担保管理制度》、《上海康德莱企业发展集团股份有限公司关联交易决策制度》、《上海康德莱企业发展集团股份有限公司投资管理制度》、《上海康德莱企业发展集团股份有限公司信息披露管理办法》、《上海康德莱企业发展集团股份有限公司投资者关系管理办法》、《关于上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事会换届选举董事的议案》、《关于上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事会换届选举独立董事的议案》、《关于上海康德莱企业发展集团股份有限公司监事会换届选举监事的议案》。

2、2016 年年度股东大会审议通过了 19 项议案：《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年度独立董事述职报告（白知朋）》、《2016 年度独立董事述职报告（刘湘丽）》、《2016 年度独立董事述职报告（张晏维）》、《2016 年度独立董事述职报告（杨克泉）》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配预案的议案》、《公司 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《公司 2016 年度报告及其摘要》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年重大固定资产投资的议案》、《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于确认公司 2017 年度非独立董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于调整公司独立董事津贴标准的议案》、《关于控股子公司上海康德莱医疗器械股份有限公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务及内部控制审计机构的议案》、《关于选举张勇先生为公司第三届董事会非独立董事的议案》。

3、2017 年第二次临时股东大会审议通过了 2 项议案：《关于增加公司注册资本并修改〈公司章程〉相关条款的议案》、《关于确认公司非独立董事张勇先生 2017 年度薪酬方案的议案》。

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 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 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 | 出席股东大会的次数 |
| 王彩亮 | 否 | 14 | 14 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 张维鑫 | 否 | 14 | 14 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 陈红琴 | 否 | 13 | 13 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 项剑勇 | 否 | 13 | 13 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 章增华 | 否 | 13 | 13 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 张勇 | 否 | 8 | 8 | 8 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 张晏维 | 是 | 14 | 14 | 13 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 杨克泉 | 是 | 14 | 14 | 12 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 孙玉文 | 是 | 13 | 13 | 11 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 张宪淼 | 否 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 方剑宏 | 否 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 冯静 | 否 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 翁博涵 | 否 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 米强 | 否 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 白知朋 | 是 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 刘湘丽 | 是 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 梁栋科 | 否 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |

鉴于公司第二届董事会于2017年1月届满，经公司第二届董事会第二十四次会议和2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事会换届选举董事的议案》和《关于上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事会换届选举独立董事的议案》。故第二届董事会董事张宪淼先生、方剑宏先生、冯静女士、翁博涵先生、米强先生、白知朋先生、刘湘丽女士在报告期内参加了1次董事会会议；第二届董事会董事王彩亮先生、张维鑫先生、张晏维先生、杨克泉先生继续当选第三届董事会董事，故其四人在报告期内参加了14次董事会会议；董事陈红琴女士、项剑勇先生、章增华先生、孙玉文先生为第三届董事会新当选董事，故其四人在报告期内参加了13次董事会会议。梁栋科先生于2017年5月3日辞去公司董事职务，故报告期内出席了4次董事会会议。张勇先生于2017年5月19日当选公司董事职务，此议案经公司2016年年度股东大会审议通过，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 | 14 |
| 其中：现场会议次数 | 1 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 13 |

(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

报告期内，公司对高级管理人员的考评机制以及激励机制的情况如下：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

详见同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2017 年度内部控制评价报告》。

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

详见同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

信会师报字[2018]第 ZA12522 号

上海康德莱企业发展集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海康德莱企业发展集团股份有限公司（以下简称康德莱）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康德莱 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于康德莱，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--|---|
| <p>（一）应收款项的可回收性</p> <p>合并财务报表附注“三、（十一）所述的会计政策及“五、（三）及（五）”</p> <p>截至 2017 年 12 月 31 日，公司合并财务报表中应收账款的原值为 201,127,602.34 元，坏账准备为 13,089,360.84 元；其他应收款的原值为 5,879,117.39 元，坏账准备为 480,704.28 元。</p> <p>由于公司管理层在确定应收款项预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收款项的可收</p> | <p>审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>1、了解、评估并测试管理层对应收款项账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；</p> <p>2、复核管理层对应收款项进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；</p> <p>3、对于单独计提坏账准备的应收款项选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；</p> <p>4、对于管理层按照信用风险特征组合计提</p> |

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--|---|
| 回性为关键审计事项。 | 坏账准备的应收款项，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理； 5、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对； 6、结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。 |
| (二) 收入确认 | |
| <p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、（二十四）1、”所述会计政策及“五、（二十九）”。</p> <p>康德莱在将产品所有权相关的风险及报酬转移给客户时确认收入。</p> <p>收入确认的具体时点视内销业务和外销业务而不同，其中内销业务的收入确认方法为“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。”。外销业务的收入确认方法为“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。”。</p> <p>由于收入是康德莱的关键业绩指标之一，对投资者的决策判断会产生重大影响，为此我们将康德莱收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、获取康德莱确认收入的政策，并与《企业会计准则第 14 号-收入》相关规定进行核对，评价其收入确认方法是否合理； 2、了解和评价管理层与收入确认的关键内部控制的设计和运行的有效性； 3、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。 4、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 5、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。 |

四、 其他信息

康德莱管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括康德莱 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估康德莱的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督康德莱的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对康德莱持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致康德莱不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就康德莱中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极

少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一八年四月十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2017 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 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 351,407,636.76 | 356,844,687.27 |
| 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 | | 6,019,298.98 | 10,116,716.00 |
| 应收账款 | | 188,038,241.50 | 202,986,152.07 |
| 预付款项 | | 5,104,438.57 | 3,743,286.93 |
| 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 | | 5,398,413.11 | 1,353,097.87 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 220,409,676.55 | 189,546,636.14 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 5,460,117.25 | 2,543,832.45 |
| 流动资产合计 | | 781,837,822.72 | 767,134,408.73 |
| 非流动资产： | | | |
| 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 | | 970,356.70 | 1,019,047.56 |
| 固定资产 | | 684,881,828.00 | 658,185,646.44 |
| 在建工程 | | 27,506,226.94 | 25,661,116.06 |
| 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 | | 67,407,584.15 | 63,350,018.60 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 12,572,509.65 | 10,549,609.22 |
| 递延所得税资产 | | 4,046,896.68 | 3,766,027.90 |
| 其他非流动资产 | | 22,559,205.97 | 17,019,086.76 |
| 非流动资产合计 | | 820,782,565.09 | 780,388,509.54 |
| 资产总计 | | 1,602,620,387.81 | 1,547,522,918.27 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | 100,000,000.00 |
| 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 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 135,471,594.62 | 115,107,878.37 |
| 预收款项 | | 21,734,931.94 | 16,297,855.34 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 54,288,284.64 | 48,055,372.60 |
| 应交税费 | | 20,363,237.27 | 17,859,636.44 |
| 应付利息 | | | 132,916.66 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 13,295,609.25 | 8,400,440.41 |
| 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 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,295,796.02 | 997,221.25 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 246,449,453.74 | 306,851,321.07 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 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 | | 14,734,541.00 | 12,220,665.66 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 14,734,541.00 | 12,220,665.66 |
| 负债合计 | | 261,183,994.74 | 319,071,986.73 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 315,435,000.00 | 210,290,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 497,066,759.69 | 598,064,953.17 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 43,927,096.70 | 34,747,622.64 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 374,162,126.15 | 295,927,446.12 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,230,590,982.54 | 1,139,030,021.93 |
| 少数股东权益 | | 110,845,410.53 | 89,420,909.61 |
| 所有者权益合计 | | 1,341,436,393.07 | 1,228,450,931.54 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,602,620,387.81 | 1,547,522,918.27 |

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：张捷

母公司资产负债表

2017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 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 124,038,348.89 | 150,265,245.19 |
| 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 | | 687,479.00 | 370,000.00 |
| 应收账款 | | 101,172,573.50 | 116,055,581.69 |
| 预付款项 | | 1,280,879.56 | 690,646.72 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 2,218,516.40 | 794,414.07 |
| 存货 | | 74,209,650.27 | 68,664,355.40 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 3,570,368.53 | 2,205,191.53 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 流动资产合计 | | 307,177,816.15 | 339,045,434.60 |
| 非流动资产： | | | |
| 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 | 522,641,059.13 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 253,332,666.40 | 237,851,017.28 |
| 在建工程 | | 9,754,296.61 | 18,628,958.21 |
| 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 | | 26,005,726.93 | 26,554,363.55 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 759,438.44 | 165,375.00 |
| 递延所得税资产 | | 645,444.18 | 664,954.08 |
| 其他非流动资产 | | 4,948,814.77 | 5,637,818.01 |
| 非流动资产合计 | | 818,287,446.46 | 812,343,545.26 |
| 资产总计 | | 1,125,465,262.61 | 1,151,388,979.86 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | 100,000,000.00 |
| 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 | | 173,785,747.41 | 109,944,655.25 |
| 预收款项 | | 7,184,152.61 | 5,743,083.86 |
| 应付职工薪酬 | | 10,078,043.32 | 7,882,440.72 |
| 应交税费 | | 2,023,419.81 | 1,528,041.70 |
| 应付利息 | | | 132,916.66 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 6,493,294.00 | 60,321,546.60 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 286,728.50 | 257,047.32 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 199,851,385.65 | 285,809,732.11 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 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 | | 1,703,243.69 | 1,919,855.09 |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,703,243.69 | 1,919,855.09 |
| 负债合计 | | 201,554,629.34 | 287,729,587.20 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 315,435,000.00 | 210,290,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 438,247,567.59 | 543,392,567.59 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 43,015,620.76 | 33,836,146.70 |
| 未分配利润 | | 127,212,444.92 | 76,140,678.37 |
| 所有者权益合计 | | 923,910,633.27 | 863,659,392.66 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,125,465,262.61 | 1,151,388,979.86 |

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：张捷

合并利润表

2017 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 | | 1,256,403,996.56 | 1,132,082,578.86 |
| 其中：营业收入 | | 1,256,403,996.56 | 1,132,082,578.86 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,099,377,830.38 | 995,335,760.68 |
| 其中：营业成本 | | 836,222,467.92 | 757,712,015.75 |
| 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 | | 14,696,551.53 | 13,700,330.34 |
| 销售费用 | | 94,033,008.56 | 82,792,289.08 |
| 管理费用 | | 145,161,249.89 | 132,040,466.02 |
| 财务费用 | | 7,051,950.85 | 8,823,774.47 |
| 资产减值损失 | | 2,212,601.63 | 266,885.02 |
| 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） | | 161,038.04 | 110,792.64 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |

| | | | |
|------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 资产处置收益(损失以“一”号填列) | | -67,971.43 | 829,384.89 |
| 汇兑收益(损失以“一”号填列) | | | |
| 其他收益 | | 3,759,812.65 | |
| 三、营业利润(亏损以“一”号填列) | | 160,879,045.44 | 137,629,386.19 |
| 加:营业外收入 | | 13,665,602.99 | 7,908,268.38 |
| 减:营业外支出 | | 2,188,503.36 | 752,054.48 |
| 四、利润总额(亏损总额以“一”号填列) | | 172,356,145.07 | 144,785,600.09 |
| 减:所得税费用 | | 29,333,990.06 | 23,424,567.66 |
| 五、净利润(净亏损以“一”号填列) | | 143,022,155.01 | 121,361,032.43 |
| (一)按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“一”号填列) | | 143,022,155.01 | 121,361,032.43 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“一”号填列) | | | |
| (二)按所有权归属分类 | | | |
| 1.少数股东损益 | | 24,064,500.92 | 20,652,778.13 |
| 2.归属于母公司股东的净利润 | | 118,957,654.09 | 100,708,254.30 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | 22,120.53 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | -9,890.15 |
| (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.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 |
| 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 |
| 七、综合收益总额 | | 143,022,155.01 | 121,383,152.96 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 118,957,654.09 | 100,698,364.15 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 24,064,500.92 | 20,684,788.81 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | 0.38 | 0.40 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | 0.38 | 0.40 |

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:张捷

母公司利润表
2017 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 | | 675,164,578.93 | 646,566,870.53 |
| 减: 营业成本 | | 530,574,937.39 | 513,185,285.10 |
| 税金及附加 | | 3,449,669.37 | 3,414,422.43 |
| 销售费用 | | 37,610,018.88 | 36,259,601.50 |
| 管理费用 | | 51,381,414.17 | 46,000,499.90 |
| 财务费用 | | 6,138,286.49 | 7,368,459.39 |
| 资产减值损失 | | -130,065.96 | 48,138.41 |
| 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) | | 47,904,766.17 | 6,570,611.20 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | -171,646.00 | 811,130.26 |
| 其他收益 | | 432,345.22 | |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 94,305,783.98 | 47,672,205.26 |
| 加: 营业外收入 | | 5,396,167.34 | 1,476,771.22 |
| 减: 营业外支出 | | 938,569.79 | 163,301.60 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 98,763,381.53 | 48,985,674.88 |
| 减: 所得税费用 | | 6,968,640.92 | 6,281,731.71 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 91,794,740.61 | 42,703,943.17 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 91,794,740.61 | 42,703,943.17 |
| (二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (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. 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 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 91,794,740.61 | 42,703,943.17 |
| 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：张捷

合并现金流量表

2017 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、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,309,133,144.25 | 1,144,302,103.68 |
| 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 | | 34,620,827.04 | 34,586,800.50 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 24,260,105.06 | 10,987,781.97 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,368,014,076.35 | 1,189,876,686.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 600,043,319.92 | 508,282,460.30 |
| 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 | | 330,028,066.56 | 291,719,891.63 |
| 支付的各项税费 | | 89,704,987.19 | 80,052,913.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 164,963,631.36 | 75,114,763.38 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,184,740,005.03 | 955,170,028.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 183,274,071.32 | 234,706,657.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 161,038.04 | 110,792.64 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,489,443.17 | 402,060.31 |
| 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 | | 3,650,481.21 | 512,852.95 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 124,545,167.38 | 75,663,069.31 |
| 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 | | 124,545,167.38 | 75,663,069.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -120,894,686.17 | -75,150,216.36 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 469,718,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 5,000,000.00 | 346,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 4,344,151.88 | 135,267.07 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 9,344,151.88 | 815,853,267.07 |
| 偿还债务支付的现金 | | 105,000,000.00 | 620,470,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 36,302,063.41 | 161,932,531.46 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 2,640,000.00 | 5,708,511.04 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 11,763,655.28 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 141,302,063.41 | 794,166,186.74 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -131,957,911.53 | 21,687,080.33 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -5,828,612.07 | 5,283,768.05 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -75,407,138.45 | 186,527,289.49 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 356,514,770.49 | 169,987,481.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 281,107,632.04 | 356,514,770.49 |

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：张捷

母公司现金流量表

2017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、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 627,666,622.60 | 565,651,623.16 |
| 收到的税费返还 | | 32,739,122.54 | 27,852,984.43 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 10,889,441.76 | 13,127,069.01 |
| 经营活动现金流入小计 | | 671,295,186.90 | 606,631,676.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 435,019,328.44 | 423,576,121.14 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 39,387,022.67 | 34,768,258.07 |
| 支付的各项税费 | | 10,088,828.81 | 9,741,698.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 99,104,135.84 | 34,184,110.15 |
| 经营活动现金流出小计 | | 583,599,315.76 | 502,270,187.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 87,695,871.14 | 104,361,489.17 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 47,904,766.17 | 83,637,833.99 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 | | 1,693,403.88 | 298,836.38 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 期资产收回的现金净额 | | | |
| 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 | | 49,598,170.05 | 83,936,670.37 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 27,927,360.19 | 36,456,889.08 |
| 投资支付的现金 | | | 275,858,000.00 |
| 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 | | 27,927,360.19 | 312,314,889.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 21,670,809.86 | -228,378,218.71 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 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 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 175,881.89 | 106,465.79 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 175,881.89 | 669,824,465.79 |
| 偿还债务支付的现金 | | 100,000,000.00 | 288,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 33,572,291.72 | 147,485,083.59 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 11,763,655.28 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 133,572,291.72 | 447,248,738.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -133,396,409.83 | 222,575,726.92 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -2,197,167.47 | 3,378,808.42 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -26,226,896.30 | 101,937,805.80 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 150,265,245.19 | 48,327,439.39 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 124,038,348.89 | 150,265,245.19 |

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：张捷

合并所有者权益变动表
2017 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 | 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 |
| 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 | 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 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 105,145,000.00 | | | | -100,998,193.48 | | | | 9,179,474.06 | | 78,234,680.03 | 21,424,500.92 | 112,985,461.53 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 118,957,654.09 | 24,064,500.92 | 143,022,155.01 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 105,145,000.00 | | | | -105,145,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | 105,145,000.00 | | | | -105,145,000.00 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | 9,179,474.06 | | -40,722,974.06 | -2,640,000.00 | -34,183,500.00 |

2017 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|--|----------------|--|--|--------------|--|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 9,179,474.06 | | -9,179,474.06 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -31,543,500.00 | -2,640,000.00 | -34,183,500.00 | |
| 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 | | | | | | 4,146,806.52 | | | | | | | 4,146,806.52 | |
| 四、本期期末余额 | 315,435,000.00 | | | | | 497,066,759.69 | | | | | 43,927,096.70 | 374,162,126.15 | 110,845,410.53 | 1,341,436,393.07 |

| 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 | | | | 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 |

2017 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|----------------|--|-----------|--|--------------|--|-----------------|---------------|-----------------|
| 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 | | |
| 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 | | | 598,064 | | | | 34,747, | | 295,927 | 89,420,90 | 1,228,450 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|---------|--|--|--|---------|--|--|--------|--|---------|------|---------|
| | ,000.00 | | | | ,953.17 | | | 622.64 | | ,446.12 | 9.61 | ,931.54 |
|--|---------|--|--|--|---------|--|--|--------|--|---------|------|---------|

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：张捷

母公司所有者权益变动表
2017 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 | 210,290,000.00 | | | | 543,392,567.59 | | | | 33,836,146.70 | 76,140,678.37 | 863,659,392.66 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 210,290,000.00 | | | | 543,392,567.59 | | | | 33,836,146.70 | 76,140,678.37 | 863,659,392.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 105,145,000.00 | | | | -105,145,000.00 | | | | 9,179,474.06 | 51,071,766.55 | 60,251,240.61 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 91,794,740.61 | 91,794,740.61 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 105,145,000.00 | | | | -105,145,000.00 | | | | | | |
| 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 | 105,145,000.00 | | | | -105,145,000.00 | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 9,179,474.06 | -40,722,974.06 | -31,543,500.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 9,179,474.06 | -9,179,474.06 | |

2017 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -31,543,500.00 | -31,543,500.00 |
| 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、本期末余额 | 315,435,000.00 | | | | 438,247,567.59 | | | | 43,015,620.76 | 127,212,444.92 | 923,910,633.27 | |

| 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 | | | | 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 |

2017 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|-----------------|
| | 0.00 | | | | 69.45 | | | | | | 69.45 |
| 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 |

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：张捷

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 2017 年 12 月 31 日，公司总股本为 31,543.5 万元。

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。公司所属行业为专用设备制造业。

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】

本财务报表业经公司第三届董事会第十六次会议审议通过，于 2018 年 4 月 19 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|---------------------|
| 浙江康德莱医疗器械股份有限公司 |
| 温州康德莱医疗器械有限公司 |
| 上海康德莱手岛制管有限公司 |
| 上海康德莱医疗器械股份有限公司 |
| 上海康德莱医疗器械自动化研究所有限公司 |
| 珠海德瑞医疗器械有限公司 |
| 上海康德莱企业发展集团药业有限公司 |
| 上海康德莱制管有限公司 |
| 上海康德莱国际商贸有限公司 |

| 子公司名称 |
|-------------------|
| 南昌康德莱医疗科技有限公司 |
| 广东康德莱医疗器械产业服务有限公司 |
| 珠海康德莱医疗器械有限公司 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、股东权益变动和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。

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。

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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、

负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整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。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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，确认为商誉；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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

本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被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于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、当期净损益和当期综合收益中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、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；将该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。

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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

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原有子公司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的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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的相关政策进行会计处理；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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

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作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和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、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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严重下降，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 | 以与债务人是否为关联关系为信用风险特征划分组合 |
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
|----------------------|---|
| 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 | 20.00 | 20.00 |
| 2—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 | 金额虽不重大但单独进行减值测试的款项一般为特定应收款项。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。 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。 |

12. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、周转材料、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、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法

周转材料包含低值易耗品和包装物：

- (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. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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。本公司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

同一控制下的企业合并：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初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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初始投资成本。

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初始投资成本。

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确定其初始投资成本，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初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始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方法

(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。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。初始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初始投资成本；初始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，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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 | 年限平均法 | 10-30 | 5% | 3.17%-9.50% |
| 专用设备 | 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

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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、借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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 |
| 专有技术及商标权 | 10年 | 专有技术及商标权预计受益期限 |
| 排污权 | 排污权的剩余期限 | 按照排污权证记载的剩余期限 |
| 软件 | 10年 | 软件预计可使用寿命 |

每年度终了，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，本年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以及对其使用寿命进行复核的程序

期末，本公司及子公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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、使用寿命有限的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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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，如能够可靠计量的，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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收

到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

(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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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；除企业合并以外的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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 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。

(2) 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，确认为租赁相关收入。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相关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) |
|--|------------------|--|
| 2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。 | 第三届董事会第十六次会议审议通过 | 列示持续经营净利润本年金额143,022,155.01元；列示持续经营净利润上年金额为121,361,032.43元； |
| 2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会[2017]15号）与司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。 | 第三届董事会第十六次会议审议通过 | 其他收益：3,759,812.65元。 |
| 2017年4月28日，财政部发布了《关于印发的通知》（财会[2017]13号）在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”、“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。 | 第三届董事会第十六次会议审议通过 | 本年营业外收入减少1,508,284.27元，营业外支出减少1,576,255.70元，净值重分类至资产处置收益。上年营业外收入减少937,418.73元，营业外支出减少108,033.84元，净值重分类至资产处置收益。 |

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% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 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 |
| 温州康德莱医疗器械有限公司 | 25 |
| 上海康德莱手岛制管有限公司 | 25 |
| 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公司 | 25 |
| 珠海德瑞医疗器械有限公司 | 25 |
| 上海康德莱企业发展集团药业有限公司 | 25 |
| 上海康德莱制管有限公司 | 25 |
| 上海康德莱国际商贸有限公司 | 25 |
| 南昌康德莱医疗科技有限公司 | 25 |
| 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 |

2. 税收优惠

适用 不适用

1、根据国家科技部、财政部、国家税务总局联合制定并颁布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）、《上海市高新技术企业认定管理实施办法》（沪科合[2016]22号）的有关规定和上海市高新技术企业认定办公室公示的《2017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：GR201731000528，发证日期：2017年10月23日，认定有效期3年，即2017至2019年度。上述认定期内向主管税务机关备案并经核准，根据《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、国家税务总局联合制定并颁布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）、《关于申请浙江省2017年第一批拟认定高新技术企业备案的函》（浙高企认[2017]4号），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：GR201733000002，发证日期2017年11月13日，认定有效期3年，即2017至2019年度。上述认定期内向主管税务

机关备案并经核准，根据《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、国家税务总局联合制定并颁布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）、《上海市高新技术企业认定管理实施办法》（沪科合[2016]22号）的有关规定和上海市高新技术企业认定办公室公示的《2016年度上海市拟认定高新技术企业名单的通知》，公司子公司上海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：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《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. 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 | 78,209.27 | 44,144.15 |
| 银行存款 | 281,029,422.77 | 356,470,626.34 |
| 其他货币资金 | 70,300,004.72 | 329,916.78 |
| 合计 | 351,407,636.76 | 356,844,687.27 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

| 项目 | 期末余额（元） | 期初余额（元） |
|-------|---------------|------------|
| 履约保证金 | 300,004.72 | 329,916.78 |
| 结构性存款 | 70,000,000.00 | |
| 合计 | 70,300,004.72 | 329,916.78 |

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 | 5,914,497.00 | 10,039,942.00 |
| 商业承兑票据 | 104,801.98 | 76,774.00 |

| | | |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 6,019,298.98 | 10,116,716.00 |
|----|--------------|---------------|

(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 | 35,255,118.98 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 35,255,118.98 | |

(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 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 198,580,877.60 | 98.73 | 10,542,636.10 | 5.31 | 188,038,241.50 | 214,122,756.26 | 100.00 | 11,136,604.19 | 5.20 | 202,986,152.07 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,546,724.74 | 1.27 | 2,546,724.74 | 100.00 | | | | | | |
| 合计 | 201,127,602.34 | 100.00 | 13,089,360.84 | / | 188,038,241.50 | 214,122,756.26 | 100.00 | 11,136,604.19 | / | 202,986,152.07 |

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

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 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 196,077,099.01 | 9,803,854.97 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 196,077,099.01 | 9,803,854.97 | |
| 1 至 2 年 | 1,931,802.98 | 386,360.60 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 439,110.16 | 219,555.08 | 50.00 |
| 3 年以上 | 132,865.45 | 132,865.45 | 100.00 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 198,580,877.60 | 10,542,636.10 | |

确定该组合依据的说明：

无

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 1,952,756.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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 | 18,850.20 |

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 |
|----------------|--------|-----------|--------|---------|-------------|
| 浙江衢州康保医疗器材有限公司 | 货款 | 13,260.00 | 逾期无法收回 | 总经理批准 | 否 |
| 合计 | / | 13,260.00 | / | / | / |

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

期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 54,752,637.21 元，占应收账款期末余额合计数的比例 27.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,737,631.86 元。

(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 | 4,969,463.25 | 97.36 | 3,711,144.94 | 99.14 |
| 1 至 2 年 | 128,098.33 | 2.51 | 27,865.01 | 0.74 |
| 2 至 3 年 | 6,800.01 | 0.13 | 4,276.98 | 0.12 |
| 3 年以上 | 76.98 | | | |
| 合计 | 5,104,438.57 | 100.00 | 3,743,286.93 | 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

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款汇总金额 1,827,395.07 元，占预付款项期末余额合计数的比例 35.80%

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 | 520,000.00 | 8.84 | | | 520,000.00 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,359,117.39 | 91.16 | 480,704.28 | 8.97 | 4,878,413.11 | 1,592,807.37 | 100.00 | 239,709.50 | 15.05 | 1,353,097.87 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 5,879,117.39 | 100.00 | 480,704.28 | 8.18 | 5,398,413.11 | 1,592,807.37 | 100.00 | 239,709.50 | 15.05 | 1,353,097.87 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√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 | | | 计提理由 |
|----------------|------------|------|----------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 温州空港新区管理委员会 | 520,000.00 | | | 无回收风险 |
| 合计 | 520,000.00 | | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

√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 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 4,911,343.28 | 245,567.17 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 4,911,343.28 | 245,567.17 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 189,262.50 | 37,852.50 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 122,454.00 | 61,227.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 136,057.61 | 136,057.61 | 100.00 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 5,359,117.39 | 480,704.28 | / |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 240,994.78 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0.00 元。

其中本期坏帐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 |
|----------|--------------|--------------|
| 备用金、员工借款 | 304,318.53 | 153,970.32 |
| 押金、保证金 | 2,566,556.61 | 1,006,860.75 |

| | | |
|----------------------------|--------------|--------------|
| 暂付款（含各类费用发票未到）、销售业务以外的应收款项 | 3,008,242.25 | 431,976.30 |
| 合计 | 5,879,117.39 | 1,592,807.37 |

(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 |
|-----------------|----------------------------|--------------|------|---------------------|------------|
| 上海北虹桥建设发展有限公司 | 暂付款（含各类费用发票未到）、销售业务以外的应收款项 | 2,000,000.00 | 1年以内 | 34.02 | 100,000.00 |
| 珠海市金湾中心医院 | 押金、保证金 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 17.01 | 50,000.00 |
| 千禧光医疗器械(泰州)有限公司 | 暂付款（含各类费用发票未到）、销售业务以外的应收款项 | 672,744.00 | 1年以内 | 11.44 | 33,637.20 |
| 温州空港新区管理委员会 | 押金、保证金 | 520,000.00 | 1年以内 | 8.84 | |
| 远大石化有限公司 | 押金、保证金 | 500,000.00 | 1年以内 | 8.50 | 25,000.00 |
| 合计 | / | 4,692,744.00 | / | 79.81 | 208,637.20 |

(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 | 41,955,518.78 | | 41,955,518.78 | 38,959,764.31 | | 38,959,764.31 |
| 在产品 | 13,004,667.16 | | 13,004,667.16 | 11,472,773.26 | | 11,472,773.26 |
| 库存商品 | 113,366,593.85 | | 113,366,593.85 | 95,032,434.48 | | 95,032,434.48 |
| 自制半成品 | 17,615,393.99 | | 17,615,393.99 | 18,288,431.05 | | 18,288,431.05 |
| 发出商品 | 27,637,358.26 | | 27,637,358.26 | 18,956,708.59 | | 18,956,708.59 |
| 周转材料 | 6,514,429.06 | | 6,514,429.06 | 6,345,239.33 | | 6,345,239.33 |
| 委托加工物资 | 315,715.45 | | 315,715.45 | 491,285.12 | | 491,285.12 |

| | | | | | | |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 220,409,676.55 | | 220,409,676.55 | 189,546,636.14 | | 189,546,636.14 |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|

(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、持有待售资产

□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 | 5,244,680.48 | 1,485,990.63 |
| 待认证进项税额 | 215,436.77 | 1,057,841.82 |
| 各项预缴税额 | | |
| 合计 | 5,460,117.25 | 2,543,832.45 |

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 | 本期 | 期末 | 期初 | 本期 | 本期 | 期末 | | |

| | | 增加 | 减少 | | | 增加 | 减少 | | | |
|--------------------|------------|----|----|------------|--|----|----|--|-------|------------|
| 上海农村商业银行股份有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | | | | 0.004 | 46,000.00 |
| 浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司 | 637,957.00 | | | 637,957.00 | | | | | 0.085 | 115,038.04 |
| 合计 | 837,957.00 | | | 837,957.00 | | | | | / | 161,038.04 |

(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 | 在建工程 | 合计 |
|---------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,408,801.88 | 127,714.22 | | 1,536,516.10 |

| | | | | |
|--------------------|--------------|------------|--|--------------|
| 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) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 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 | 460,134.99 | 57,333.55 | | 517,468.54 |
| 2. 本期增加金额 | 46,667.69 | 2,023.17 | | 48,690.86 |
| (1) 计提或摊销 | 46,667.69 | 2,023.17 | | 48,690.86 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 506,802.68 | 59,356.72 | | 566,159.40 |
| 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 | 901,999.20 | 68,357.50 | | 970,356.70 |
| 2. 期初账面价值 | 948,666.89 | 70,380.67 | | 1,019,047.56 |

(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 | 537,091,438.09 | 382,382,308.66 | 13,358,437.88 | 13,111,006.74 | 16,480,510.29 | 962,423,701.66 |
| 2. 本期增加金额 | 48,578,508.59 | 46,824,778.37 | 1,198,425.58 | 1,166,313.47 | 2,905,032.97 | 100,673,058.98 |
| (1) 购置 | 39,999.99 | 15,851,089.70 | 524,782.40 | 1,166,313.47 | 2,905,032.97 | 20,487,218.53 |
| (2) 在建工程转入 | 48,538,508.60 | 30,973,688.67 | 673,643.18 | | | 80,185,840.45 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 19,920,917.11 | 25,908,670.72 | 1,356,559.00 | 1,021,807.28 | 4,095,526.59 | 52,303,480.70 |
| (1) 处置或报废 | 2,081,509.81 | 21,816,738.91 | 1,356,559.00 | 1,021,807.28 | 4,095,526.59 | 30,372,141.59 |
| 其他减少 | 17,839,407.30 | 4,091,931.81 | | | | 21,931,339.11 |
| 4. 期末余额 | 565,749,029.57 | 403,298,416.31 | 13,200,304.46 | 13,255,512.93 | 15,290,016.67 | 1,010,793,279.94 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 74,721,636.77 | 201,593,836.06 | 8,388,470.67 | 7,398,640.36 | 12,135,471.36 | 304,238,055.22 |
| 2. 本期增加金额 | 26,022,459.45 | 35,737,394.52 | 1,752,083.89 | 1,516,034.63 | 2,218,232.84 | 67,246,205.33 |
| (1) 计提 | 26,022,459.45 | 35,737,394.52 | 1,752,083.89 | 1,516,034.63 | 2,218,232.84 | 67,246,205.33 |
| 3. 本期减少金额 | 19,250,960.32 | 20,426,629.07 | 1,013,807.58 | 970,716.92 | 3,910,694.72 | 45,572,808.61 |
| (1) 处置或报废 | 1,411,553.02 | 18,137,445.76 | 1,013,807.58 | 970,716.92 | 3,910,694.72 | 25,444,218.00 |
| 其他减少 | 17,839,407.30 | 2,289,183.31 | | | | 20,128,590.61 |
| 4. 期末余额 | 81,493,135.90 | 216,904,601.51 | 9,126,746.98 | 7,943,958.07 | 10,443,009.48 | 325,911,451.94 |
| 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 | 484,255,893.67 | 186,393,814.80 | 4,073,557.48 | 5,311,554.86 | 4,847,007.19 | 684,881,828.00 |
| 2. 期初账面价值 | 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). 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 |
| 滨海新区基建 | 13,120,727.27 | | 13,120,727.27 | 2,157,696.51 | | 2,157,696.51 |
| 设备安装 | 7,293,521.67 | | 7,293,521.67 | 3,464,700.79 | | 3,464,700.79 |
| D楼三楼医用穿刺器生产车间 装修工程 | 4,643,296.74 | | 4,643,296.74 | | | |
| 658号A幢办公室装修工程 | 1,047,433.54 | | 1,047,433.54 | | | |
| 自制设备工程项目 | 721,886.87 | | 721,886.87 | 442,194.57 | | 442,194.57 |
| 小塑针自动组装机 | 299,145.30 | | 299,145.30 | 299,145.30 | | 299,145.30 |
| 两件式组装机 | 209,275.38 | | 209,275.38 | 208,591.62 | | 208,591.62 |
| 节能设备 | 170,940.17 | | 170,940.17 | 752,136.75 | | 752,136.75 |
| 加胶机 | | | 0.00 | 6,837.61 | | 6,837.61 |
| 华江路171号危房改造、外墙装 饰工程 | | | | 10,558,411.79 | | 10,558,411.79 |
| 医用穿刺器4楼生产车间改造 工程 | | | | 4,387,757.85 | | 4,387,757.85 |
| 高潮路658号B幢四层食堂装修 工程 | | | | 2,827,028.17 | | 2,827,028.17 |
| 658号灭菌站工程 | | | | 263,769.06 | | 263,769.06 |
| 658号B幢其他装修工程 | | | | 292,846.04 | | 292,846.04 |
| 合计 | 27,506,226.94 | 0.00 | 27,506,226.94 | 25,661,116.06 | | 25,661,116.06 |

(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 |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|-----------------|------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 华江路171号厂房改扩建 | 12,600,000.00 | 10,558,411.79 | 1,726,818.65 | 12,171,647.51 | 113,582.93 | | 97.50 | 已完工 | | | | 自有资金 |
| 医用穿刺器车间装修工程 | 4,770,000.00 | 4,387,757.85 | 230,478.99 | 4,618,236.84 | | | 96.82 | 已完工 | | | | 募集资金 |
| D楼三楼医用穿刺器生产车间装修工程 | 4,250,000.00 | | 4,643,296.74 | | | 4,643,296.74 | 109.25 | 验收中 | | | | 募集资金；自有资金 |
| 浙江康德莱滨海厂区装修工程 | 41,987,030.00 | | 27,185,111.46 | 16,361,782.15 | | 10,823,329.31 | 64.75 | 验收中 | | | | 自有资金 |
| 滨海新区三期工程 | 58,600,000.00 | | 2,297,397.96 | | | 2,297,397.96 | 3.92 | 土建阶段 | | | | 自有资金 |
| 主要设备安装 | | 4,874,461.34 | 34,204,363.18 | 30,941,347.94 | | 8,137,476.58 | | | | | | 自有资金 |
| 合计 | 122,207,030 | 19,820,630.98 | 70,287,466.98 | 64,093,014.44 | 113,582.93 | 25,901,500.59 | | | | | | |

(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 | 67,376,344.66 | 845,363.87 | | 513,000.00 | 6,371,962.72 | 75,106,671.25 |
| 2. 本期增加金额 | 5,358,600.00 | | | 335,785.00 | 1,323,594.57 | 7,017,979.57 |
| (1) 购置 | 5,358,600.00 | | | 335,785.00 | 1,323,594.57 | 7,017,979.57 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 683,842.50 | 3,750.00 | | | 11,723.93 | 699,316.43 |
| (1) 处置 | 683,842.50 | 3,750.00 | | | 11,723.93 | 699,316.43 |
| 4. 期末余额 | 72,051,102.16 | 841,613.87 | | 848,785.00 | 7,683,833.36 | 81,425,334.39 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 8,087,211.25 | 382,915.10 | | 342,809.92 | 2,943,716.38 | 11,756,652.65 |
| 2. 本期增加金额 | 1,496,143.82 | 84,317.65 | | 203,821.56 | 680,694.49 | 2,464,977.52 |
| (1) 计提 | 1,496,143.82 | 84,317.65 | | 203,821.56 | 680,694.49 | 2,464,977.52 |
| 3. 本期减少金额 | 188,406.00 | 3,750.00 | | | 11,723.93 | 203,879.93 |
| (1) 处置 | 188,406.00 | 3,750.00 | | | 11,723.93 | 203,879.93 |
| 4. 期末余额 | 9,394,949.07 | 463,482.75 | | 546,631.48 | 3,612,686.94 | 14,017,750.24 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|------------|--|------------|--------------|---------------|
| 期增加金额 | | | | | | |
| (1) | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 62,656,153.09 | 378,131.12 | | 302,153.52 | 4,071,146.42 | 67,407,584.15 |
| 2. 期初账面价值 | 59,289,133.41 | 462,448.77 | | 170,190.08 | 3,428,246.34 | 63,350,018.60 |

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 0.00

(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 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 生产经营装修费 | 9,993,103.93 | 3,586,871.09 | 2,158,034.10 | | 11,421,940.92 |
| 收益期一年以上的长期费用 | 556,505.29 | 689,337.65 | 95,274.21 | | 1,150,568.73 |
| 合计 | 10,549,609.22 | 4,276,208.74 | 2,253,308.31 | | 12,572,509.65 |

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 | 13,570,065.12 | 2,559,618.71 | 11,376,313.69 | 2,197,179.21 |
| 内部交易未实现利润 | 8,050,566.86 | 1,487,277.97 | 6,275,394.76 | 1,568,848.69 |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 合计 | 21,620,631.98 | 4,046,896.68 | 17,651,708.45 | 3,766,027.90 |

(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 | | 4,046,896.68 | | 3,766,027.90 |
| 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

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 | | |
| 可抵扣亏损 | 2,351,221.15 | 702,482.39 |
| 合计 | 2,351,221.15 | 702,482.39 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|--------------|------------|----|
| 2018年 | | | |
| 2019年 | | | |
| 2020年 | | | |
| 2021年 | 702,482.39 | 702,482.39 | |
| 2022年 | 1,648,738.76 | | |
| 合计 | 2,351,221.15 | 702,482.39 | / |

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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 预付构建长期资产的款项 | 22,559,205.97 | 17,019,086.76 |
| 合计 | 22,559,205.97 | 17,019,086.76 |

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 |
|------|------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | 60,000,000.00 |
| 保证借款 | | 40,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 合计 | | 100,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

无

(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

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 | 134,118,550.22 | 110,205,231.00 |
| 一至两年 | 551,738.66 | 3,550,563.07 |
| 两至三年 | 463,920.55 | 906,275.62 |
| 三年以上 | 337,385.19 | 445,808.68 |
| 合计 | 135,471,594.62 | 115,107,878.37 |

(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 | 20,293,492.89 | 14,792,834.25 |
| 一至两年 | 422,381.50 | 1,014,491.98 |
| 两至三年 | 770,638.71 | 376,518.61 |
| 三年以上 | 248,418.84 | 114,010.50 |
| 合计 | 21,734,931.94 | 16,297,855.34 |

(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

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 | 45,544,119.76 | 309,363,883.84 | 304,121,297.40 | 50,786,706.20 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,511,252.84 | 25,890,151.89 | 25,684,025.23 | 2,717,379.50 |
| 三、辞退福利 | | 1,118,236.44 | 334,037.50 | 784,198.94 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 48,055,372.60 | 336,372,272.17 | 330,139,360.13 | 54,288,284.64 |

(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 | 44,159,498.10 | 275,277,558.35 | 270,182,140.50 | 49,254,915.95 |
| 二、职工福利费 | | 11,517,084.83 | 11,517,084.83 | |
| 三、社会保险费 | 1,242,815.69 | 15,170,280.90 | 15,171,822.41 | 1,241,274.18 |
| 其中：医疗保险费 | 960,749.46 | 12,654,589.68 | 12,631,123.41 | 984,215.73 |
| 工伤保险费 | 203,192.82 | 1,326,052.61 | 1,351,826.30 | 177,419.13 |
| 生育保险费 | 78,873.41 | 1,189,638.61 | 1,188,872.70 | 79,639.32 |
| 四、住房公积金 | 12,328.00 | 3,956,239.50 | 3,819,792.00 | 148,775.50 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 五、工会经费和职工教育经费 | 129,477.97 | 3,442,720.26 | 3,430,457.66 | 141,740.57 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 45,544,119.76 | 309,363,883.84 | 304,121,297.40 | 50,786,706.20 |

(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 | 2,430,156.31 | 25,010,728.67 | 24,770,107.51 | 2,670,777.47 |
| 2、失业保险费 | 81,096.53 | 879,423.22 | 913,917.72 | 46,602.03 |
| 合计 | 2,511,252.84 | 25,890,151.89 | 25,684,025.23 | 2,717,379.50 |

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 | 3,008,894.17 | 4,362,057.29 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | 21,830.83 |
| 企业所得税 | 13,080,973.66 | 9,600,028.09 |
| 个人所得税 | 592,845.51 | 481,551.94 |
| 城市维护建设税 | 281,176.19 | 490,866.33 |
| 教育费附加 | 137,711.83 | 234,942.22 |
| 地方教育费附加 | 91,807.89 | 156,628.13 |
| 河道管理费 | | 26,317.33 |
| 房产税 | 2,496,360.16 | 2,185,026.29 |
| 印花税 | 377,818.13 | 279,367.56 |
| 城镇土地使用税 | 295,649.73 | 21,020.43 |
| 合计 | 20,363,237.27 | 17,859,636.44 |

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 |
|----------|------|------------|
| 短期借款应付利息 | | 132,916.66 |
| 合计 | | 132,916.66 |

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 |
|---------------------|---------------|--------------|
| 押金、保证金 | 1,529,137.60 | 392,801.00 |
| 应付各类费用款 | 11,576,608.19 | 7,852,106.75 |
| 暂收经营业务以外的应付款项、代收代付款 | 189,863.46 | 155,532.66 |
| 合计 | 13,295,609.25 | 8,400,440.41 |

(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、持有待售负债

□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 |
|-----------------|--------------|------------|
| 预计一年内转入利润表的递延收益 | 1,295,796.02 | 997,221.25 |
| 合计 | 1,295,796.02 | 997,221.25 |

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

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 | 12,220,665.66 | 1,032,600.00 | 3,183,854.05 | 10,069,411.61 | 政府补助 |
| 政策性搬迁补偿 | | 5,376,729.83 | 711,600.44 | 4,665,129.39 | 政府补助 |
| 合计 | 12,220,665.66 | 6,409,329.83 | 3,895,454.49 | 14,734,541.00 | / |

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 | 其他变动 | 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 | 51,681.02 | | 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 | 500,000.30 | | 39,999.96 | | 460,000.34 | 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 | 688,173.77 | | 127,047.48 | | 561,126.29 | 与资产相关 |
| 医用穿刺器产业化关键技术研究 | 680,000.00 | | 234,482.94 | | 445,517.06 | 与资产相关 |
| 清洗行业 HCFC-141b 示范项目 | 1,042,275.24 | | 137,064.46 | | 905,210.78 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|-------------|
| 清洗行业 HCFC-141b 淘汰项目 | 2,590,884.24 | 236,600.00 | 438,278.19 | | 2,389,206.05 | 与资产/收益相关 |
| 一次性使用注射针（安全）系列产品的研发 | 234,000.00 | 351,000.00 | 585,000.00 | | 0.00 | 与收益相关 |
| 一次性使用安全留置针科研经费 | | 300,000.00 | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 介入类手术器械包等介入类手术产品产业化项目 | 703,651.09 | | 143,342.64 | | 560,308.45 | 与收益相关/与资产相关 |
| 血栓抽吸导管研制 | 400,000.00 | | 400,000.00 | | 0.00 | 与收益相关 |
| 紧急临时心脏起搏电极的研发 | 400,000.00 | | | | 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 | 25,000.00 | 125,000.00 | | 0.00 | 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 | | 120,000.00 | 120,000.00 | | 0.00 | 与收益相关 |
| 具有亲水性涂层的导丝的研制项目 | 440,000.00 | | | | 440,000.00 | 与收益相关 |
| 73002 万套医疗器械扩建项目 | 2,400,000.00 | | 781,957.36 | | 1,618,042.64 | 与资产相关 |
| 药物涂层球囊 | 560,000.00 | | | | 560,000.00 | 与资产相关 |
| 采用超滑涂层技术的导管鞘系列产品的开发 | 650,000.00 | | | | 650,000.00 | 与资产相关 |
| 全自动输液器组装机项目 | 780,000.00 | | | | 780,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 12,220,665.66 | 1,032,600.00 | 3,183,854.05 | | 10,069,411.61 | |

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 | 210,290,000.00 | | | 105,145,000.00 | | 105,145,000.00 | 315,435,000.00 |
|------|----------------|--|--|----------------|--|----------------|----------------|

其他说明：

公司 2017 年 5 月 18 日召开 2016 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2016 年度利润分配预案的议案》，利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 210,290,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 5 股，共计派发现金红利 31,543,500.00 元，转增 105,145,000 股，本次分配后总股本为 315,435,000 股。

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） | 515,170,979.38 | | 105,145,000.00 | 410,025,979.38 |
| 其他资本公积 | 82,893,973.79 | 4,146,806.52 | | 87,040,780.31 |
| 合计 | 598,064,953.17 | 4,146,806.52 | 105,145,000.00 | 497,066,759.69 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

政策性搬迁补偿款项结余：

公司子公司浙江康德莱医疗器械股份有限公司完成政策性搬迁后将扣除企业所得税后的余额转入资本公积 4,146,806.52 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

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 | 34,747,622.64 | 9,179,474.06 | | 43,927,096.70 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |

| | | | | |
|----|---------------|--------------|--|---------------|
| 合计 | 34,747,622.64 | 9,179,474.06 | | 43,927,096.70 |
|----|---------------|--------------|--|---------------|

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 | 295,927,446.12 | 333,526,086.14 |
| 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 | 295,927,446.12 | 333,526,086.14 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 118,957,654.09 | 100,708,254.30 |
| 减：提取法定盈余公积 | 9,179,474.06 | 4,270,394.32 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 31,543,500.00 | 134,036,500.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 374,162,126.15 | 295,927,446.12 |

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 | 1,251,662,186.80 | 834,235,043.48 | 1,129,016,823.18 | 755,821,748.51 |
| 其他业务 | 4,741,809.76 | 1,987,424.44 | 3,065,755.68 | 1,890,267.24 |
| 合计 | 1,256,403,996.56 | 836,222,467.92 | 1,132,082,578.86 | 757,712,015.75 |

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 | | |
| 城市维护建设税 | 4,241,208.90 | 4,111,979.98 |
| 教育费附加 | 2,050,166.61 | 1,971,230.94 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 5,368,065.95 | 4,638,790.07 |
| 土地使用税 | 647,407.68 | 124,298.98 |
| 车船使用税 | 27,656.84 | 13,091.69 |
| 印花税 | 958,412.07 | 882,612.06 |
| 地方教育费附加 | 1,366,998.16 | 1,314,123.65 |
| 河道管理费 | | |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 水利基金 | | 297,860.80 |
| 堤围防护费及防洪费 | | 7,262.37 |
| 其他 | 36,635.32 | 339,079.80 |
| 合计 | 14,696,551.53 | 13,700,330.34 |

其他说明：

无

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 |
|---------|---------------|---------------|
| 运费、包干费 | 31,016,555.02 | 29,558,381.14 |
| 职工薪酬 | 33,614,079.32 | 27,566,740.80 |
| 折旧及摊销 | 5,390,626.89 | 4,269,653.65 |
| 展览费 | 2,060,362.56 | 1,592,199.70 |
| 样品费 | 2,170,429.21 | 1,704,789.02 |
| 交通及通讯费用 | 5,495,001.11 | 5,571,332.52 |
| 佣金 | 793,505.08 | 1,146,434.38 |
| 办公及会务费 | 2,728,560.93 | 2,703,158.50 |
| 咨询及服务费用 | 1,616,528.44 | 1,223,816.19 |
| 业务招待费 | 3,691,568.32 | 3,625,947.81 |
| 宣传及推广支出 | 777,999.96 | 539,088.58 |
| 认证及检测费用 | 237,712.66 | 281,061.29 |
| 外贸手续费 | 199,704.61 | 162,183.40 |
| 租赁费、物业费 | 3,746,417.50 | 2,225,040.45 |
| 其他 | 493,956.95 | 622,461.65 |
| 合计 | 94,033,008.56 | 82,792,289.08 |

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 |
|---------|---------------|---------------|
| 研发费 | 52,770,788.82 | 49,007,745.15 |
| 职工薪酬 | 56,507,784.04 | 53,082,588.38 |
| 咨询服务费 | 6,191,662.71 | 5,004,145.71 |
| 折旧及摊销费用 | 10,450,230.53 | 9,280,793.45 |
| 业务招待费 | 4,604,575.49 | 2,827,204.65 |
| 差旅费 | 2,639,131.92 | 2,396,843.49 |
| 业务推广费 | 1,414,917.66 | 1,073,196.20 |
| 办公费 | 4,131,911.61 | 4,684,149.78 |
| 通讯网络费 | 1,203,250.82 | 924,840.95 |
| 环保费 | 288,157.11 | |
| 会员费 | 386,267.92 | 406,886.00 |
| 保险费 | 594,669.89 | 563,337.58 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 物业及维修费 | 1,666,529.03 | 1,502,714.17 |
| 其他 | 2,311,372.34 | 1,020,617.54 |
| 税金 | | 265,402.97 |
| 合计 | 145,161,249.89 | 132,040,466.02 |

其他说明：

无

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 | 1,985,646.75 | 17,940,920.08 |
| 减：利息收入 | -3,169,389.13 | -866,685.21 |
| 汇兑损益 | 7,719,611.50 | -8,763,462.21 |
| 结算手续费 | 516,081.73 | 556,236.41 |
| 其他 | | -43,234.60 |
| 合计 | 7,051,950.85 | 8,823,774.47 |

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 | 2,212,601.63 | 266,885.02 |
| 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 | 2,212,601.63 | 266,885.02 |

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 | 161,038.04 | 110,792.64 |
| 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 | 161,038.04 | 110,792.64 |

其他说明：

可供出售金融资产等取得的投资收益

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|------------|------------|
| 上海农村商业银行股份有限公司 | 46,000.00 | 40,000.00 |
| 浙江温州龙湾农村合作银行股份有限公司 | 115,038.04 | 70,792.64 |
| 合计 | 161,038.04 | 110,792.64 |

69、资产处置收益

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 |
|-----------|------------|------------|---------------|
| 固定资产处置利得或 | -67,971.43 | 829,384.89 | -67,971.43 |

| | | | |
|----|--|--|--|
| 损失 | | | |
|----|--|--|--|

70、其他收益

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 具体性质或内容、批文 | 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 | | 沪经技[2007]622号 | 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 | | 沪经信规[2009]258号 | 与资产相关 |
| 面向医疗器械产业供应链的第三方协同服务平台 | 127,047.48 | | 沪府发[2013]3号 | 与资产相关 |
| 医用穿刺器产业化研究项目 | 166,482.90 | | 上海市科委科研计划项目课题 14DZ1942500 | 与资产相关 |
| 上海市专利资助 | 8,475.00 | | 沪知局[2007]13号 | 与收益相关 |
| 2016年第五批老旧汽车淘汰补贴 | 340.00 | | 财建[2013]183号 | 与收益相关 |
| 环境保护部 HCFC-141B 替代示范项目 | 177,065.44 | | 《清洗行业浙江康德莱 HCFC-141B 替代示范项目合同书》 | 与资产相关 |
| 环境保护部 KC3000 淘汰项目 | 451,083.62 | | 环境保护部：蒙特利尔多边基金赠款项目验收意见书 | 与资产相关 |
| 拆迁补偿款 | 17,395.44 | | 温州市国有土地上房屋征收补偿协议书 | 与资产相关 |
| 拆迁补偿款 | 694,205.00 | | 温州市国有土地上房屋征收补偿协议书 | 与收益相关 |
| 一次性使用注射针（安全）系列产品研发项目 | 585,000.00 | | 龙湾区科学技术局和财政局温龙发科[2016]5号文 | 与收益相关 |
| 上海产业化项目（介入手术器械包） | 171,600.00 | | 沪发改高技[2012]058号、上海市自主创新和高新技术产业发展重大项目实施框架协议 | 与资产相关 |
| 73002 万套医疗器械扩建项目 | 432,000.00 | | 沪经信投[2015]428号 | 与资产相关 |
| 专利工作试点资金 | 120,000.00 | | 上海市企事业专利工作试点单位项目合同书 | 与收益相关 |
| 血栓抽吸导管研制 | 400,000.00 | | 沪科[2014]181号 | 与收益相关 |
| 科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目 | 125,000.00 | | 沪科[2014]9号、《科技企业培育项目合同》（科技型中小企业技术创新资金）（1402H113500） | 与收益相关 |
| 租金补贴 | 115,975.00 | | 珠金府办[2014]1号/珠海市人民政府办公室 | 与收益相关 |
| 失业补助金 | 38,142.93 | | 珠海市人力资源和社会保障 | 与收益相关 |

| | | | | |
|----|--------------|--|-----------------------------|----|
| | | | 障局、珠海市财政局；珠 人社[2016]312号 | 相关 |
| 合计 | 3,759,812.65 | | | |

71、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 |
|------------|---------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 4,400,414.00 | 5,507,118.37 | 4,400,414.00 |
| 地方奖励、扶持资金 | 8,995,569.26 | 2,301,450.00 | 8,995,569.26 |
| 不需要支付的应付款项 | 246,861.97 | 97,620.00 | 246,861.97 |
| 其他 | 22,757.76 | 2,080.01 | 22,757.76 |
| 合计 | 13,665,602.99 | 7,908,268.38 | 13,665,602.99 |

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 | 与资产相关 |
| 两件式安全胰岛素注射器的临床验证何制造工艺研究 | | 58,420.40 | 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 | 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 | 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 | 与资产相关 |
| 上海市专利资助 | | 1,582.00 | 与收益相关 |
| 上海市知识产权补贴 | | 9,503.50 | 与收益相关 |
| 环境保护部 HCFC-141B 替代示范项目 | | 210,021.88 | 与资产相关 |
| 环境保护部 KC3000 淘汰项目 | | 358,552.21 | 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 | 与收益相关 |
| 干细胞过滤富集器项目 | | 90,000.00 | 与收益相关 |
| 上海产业化项目(介入手术器械包) | | 171,771.32 | 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 |
| 中小企业海外拓展资金 | | 45,000.00 | 与收益相关 |
| 创新驱动扶持资金 | 2,200,000.00 | | 与收益相关 |
| 拆迁补助 | 2,042,914.00 | | 与收益相关 |
| 高新技术企业培育入库补助 | 157,500.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 4,400,414.00 | 5,507,118.37 | / |

其他说明：

适用 不适用

72、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 | 2,053,255.75 | 596,699.86 | 2,053,255.75 |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,053,255.75 | 596,699.86 | 2,053,255.75 |
| 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 | 95,000.00 | 155,000.00 | 95,000.00 |
| 滞纳金 | 15,378.10 | 354.62 | 15,378.10 |
| 其他 | 24,869.51 | | 24,869.51 |
| 合计 | 2,188,503.36 | 752,054.48 | 2,188,503.36 |

其他说明：

无

73、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 | 29,614,858.84 | 24,038,181.19 |
| 递延所得税费用 | -280,868.78 | -613,613.53 |
| 合计 | 29,333,990.06 | 23,424,567.66 |

(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 | 172,356,145.07 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 25,853,421.76 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 3,250,133.18 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -371,089.61 |
| 非应税收入的影响 | -24,155.71 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,514,645.34 |
| 加计扣除费用的影响 | -3,074,601.62 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 224,430.24 |
| 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 | 1,961,206.48 |
| 所得税费用 | 29,333,990.06 |

其他说明：

□适用 √不适用

74、其他综合收益

□适用 √不适用

75、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 | 24,260,105.06 | 10,987,781.97 |
| 其中: 主要项目 | | |
| 政府补助及地方奖励 | 19,968,246.02 | 7,494,557.25 |
| 银行利息收入 | 2,972,043.77 | 982,429.04 |
| 收回各类押金 | 1,136,336.60 | 1,265,578.04 |

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 | 164,963,631.36 | 75,114,763.38 |
| 其中: 主要项目 | | |
| 支付结构性存款 | 70,000,000.00 | |
| 销售费用各项支出 | 51,303,800.91 | 46,651,108.53 |
| 管理费用各项支出 | 39,319,320.55 | 24,809,368.32 |
| 支付其他保证金 | 3,559,695.86 | 457,204.78 |

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**(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 |
|------------------|--------------|------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金合计 | 4,344,151.88 | 135,267.07 |
| 其中: | | |
| 收到拆迁补偿款 | 4,146,806.52 | |
| 募集资金户利息收入 | 197,345.36 | 135,267.07 |

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 |
| 募集资金户手续费支出 | | 560.00 |
| 合计 | | 11,763,655.28 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、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 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 143,022,155.01 | 121,361,032.43 |
| 加：资产减值准备 | 2,212,601.63 | 266,885.02 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 67,246,205.33 | 63,816,650.18 |
| 无形资产摊销 | 2,513,668.38 | 2,139,689.47 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,253,308.31 | 1,960,746.62 |
| 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） | 67,971.43 | -389,640.54 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 2,053,255.75 | 297,910.81 |
| 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） | 7,616,913.46 | 15,331,232.45 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -161,038.04 | -110,792.64 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -280,868.78 | -1,304,755.26 |
| 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） | -29,060,291.91 | -2,224,329.84 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -60,787,369.66 | 8,710,885.56 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 46,577,560.41 | 24,793,533.69 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 183,274,071.32 | 234,706,657.47 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 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 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 281,107,632.04 | 356,514,770.49 |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 减：现金的期初余额 | 356,514,770.49 | 169,987,481.00 |
| 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 | -75,407,138.45 | 186,527,289.49 |

(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 | 281,107,632.04 | 356,514,770.49 |
| 其中：库存现金 | 78,209.27 | 44,144.15 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 281,029,422.77 | 356,470,626.34 |
| 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 | 281,107,632.04 | 356,514,770.49 |
| 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

无

77、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

78、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 | 300,004.72 | 质押 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 356,455,369.02 | 抵押 |
| 无形资产 | 16,059,888.92 | 抵押 |
| 货币资金 | 70,000,000.00 | 冻结 |
| 合计 | 442,815,262.66 | / |

其他说明：

无

79、 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 | 20,929,247.96 | 6.5342 | 136,755,892.02 |
| 欧元 | 237,460.87 | 7.8023 | 1,852,740.95 |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 6,771,325.77 | 6.5342 | 44,245,196.85 |
| 欧元 | 52,274.30 | 7.8023 | 407,859.77 |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 美元 | 33,517.62 | 6.5342 | 219,010.83 |
| 人民币 | | | |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 116,440.13 | 6.5342 | 760,843.10 |

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

80、 套期

□适用 √不适用

81、 政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------------|--------------|------|------------|
| 环境保护部 KC3000 淘汰项目 | 5,852,479.56 | 递延收益 | 451,083.62 |

| | | | |
|---------------------------|---------------|-------|--------------|
| 拆迁补偿款 | 4,682,524.83 | 递延收益 | 17,395.44 |
| 环境保护部 HCFC-141B 替代示范项目 | 3,147,751.27 | 递延收益 | 177,065.44 |
| 73002 万套医疗器械扩建项目 | 2,400,000.00 | 递延收益 | 432,000.00 |
| 面向医疗器械产业供应链的第三方协同服务平台 | 1,500,000.00 | 递延收益 | 127,047.48 |
| 上海产业化项目(介入手术器械包) | 1,430,000.00 | 递延收益 | 171,600.00 |
| 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 | 900,000.00 | 递延收益 | 89,999.88 |
| 固定资产建设类技术改造项目-万级净化车间 | 800,000.00 | 递延收益 | 39,999.96 |
| 医用穿刺器产业化研究项目 | 680,000.00 | 递延收益 | 166,482.90 |
| 创新驱动扶持资金 | 2,200,000.00 | 营业外收入 | 2,200,000.00 |
| 拆迁补助 | 2,042,914.00 | 营业外收入 | 2,042,914.00 |
| 拆迁补偿款 | 694,205.00 | 其他收益 | 694,205.00 |
| 一次性使用注射针(安全)系列产品研发项目 | 585,000.00 | 递延收益 | 585,000.00 |
| 血栓抽吸导管研制 | 400,000.00 | 递延收益 | 400,000.00 |
| 高新技术企业培育入库补助 | 157,500.00 | 营业外收入 | 157,500.00 |
| 科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目 | 125,000.00 | 递延收益 | 125,000.00 |
| 专利工作试点资金 | 120,000.00 | 递延收益 | 120,000.00 |
| 租金补贴 | 115,975.00 | 其他收益 | 115,975.00 |
| 失业补助金 | 38,142.93 | 其他收益 | 38,142.93 |
| 上海市专利资助 | 8,475.00 | 其他收益 | 8,475.00 |
| 2016 年第五批老旧汽车淘汰补贴 | 340.00 | 其他收益 | 340.00 |
| 合计 | 27,880,307.59 | | 8,160,226.65 |

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

82、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

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 |
| 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 |
| 上海康德莱手岛制管有限公司 | 上海市 | 上海市 | 医械制造 | | 70.00 | 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 |
| 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 |
| 珠海德瑞医疗器械有限公司 | 珠海市 | 珠海市 | 医械销售 | | 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 |
| 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 |
| 上海康德莱国际商贸有限公司 | 上海市 | 上海市 | 医械销售 | 100.00 | | 设立 |
| 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 | 广州市 | 广州市 | 医械销售 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|---------------|-----|-----|------|--------|--|-----------|
| 械产业服务有限公司 | | | | | | |
| 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 |
|-----------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 上海康德莱医疗器械股份有限公司 | 48.9796% | 19,879,506.79 | | 96,899,604.85 |
| 上海康德莱手岛制管有限公司 | 30.00% | -46,484.93 | | 6,854,329.23 |
| 上海康德莱制管有限公司 | 33.00% | 4,231,479.05 | 2,640,000.00 | 7,091,476.44 |
| 合计 | | 24,064,500.92 | 2,640,000.00 | 110,845,410.53 |

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：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 | 191,708,003.04 | 39,715,691.81 | 231,423,694.85 | 27,233,579.68 | 5,008,351.09 | 32,241,930.77 | 91,701,040.88 | 93,541,611.46 | 185,242,652.34 | 20,214,556.79 | 6,433,651.09 | 26,648,207.88 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--|--------------|
| 德莱医疗器械股份有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 上海康德莱手岛制管有限公司 | 23,086,409.28 | 1,364,611.05 | 24,451,020.33 | 1,603,256.23 | 1,603,256.23 | 21,976,255.33 | 2,907,506.16 | 24,883,761.49 | 1,881,047.61 | | 1,881,047.61 |
| 上海康德莱制管有限公司 | 24,905,222.45 | 1,809,344.57 | 26,714,567.02 | 5,225,244.49 | 5,225,244.49 | 19,570,189.36 | 1,548,433.27 | 21,118,622.63 | 4,451,963.89 | | 4,451,963.89 |

| 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 |
| 上海康德莱医疗器械股份有限公司 | 138,181,149.68 | 40,587,319.62 | 40,587,319.62 | 29,276,281.22 | 107,399,951.37 | 33,863,299.88 | 33,928,655.01 | 34,698,238.07 |
| 上海康德莱手岛 | 16,456,974.24 | -154,949.78 | -154,949.78 | 5,073,029.87 | 21,276,559.50 | 2,376,319.25 | 2,376,319.25 | 9,109,355.27 |

| | | | | | | | | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 制管有限公司 | | | | | | | | |
| 上海康德莱制管有限公司 | 40,881,908.46 | 12,822,663.79 | 12,822,663.79 | 7,116,318.01 | 33,380,113.50 | 9,658,410.93 | 9,658,410.93 | 6,352,925.80 |

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制定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，各项金融工具的

详细情况说明见本附注五相关项目。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 2017 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行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：

| 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 |

截至 2017 年 12 月 31 日，由于公司不存在循环贷款额度范围内的固定利率短期借款及其他形式的贷款，因此不存在利率风险。

(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：

| 项目 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------------|------|
| | 美元 | 欧元 | 其他外币 |
| 货币资金 | 20,929,247.96 | 237,460.87 | |
| 应收账款 | 6,771,325.77 | 52,274.30 | |
| 应付账款 | 33,517.62 | | |
| 其他应付款 | 116,440.13 | | |

| 项目 | 年初余额 | | |
|-------|---------------|--------------|------|
| | 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 | | |

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：

| 预期市场汇率变化 | 对本公司净利润的影响 | |
|----------------|---------------------|--|
| | 基于 2017 年 12 月 31 日 | |
| 人民币对美元/欧元升值 3% | -15,412,726.24 | |
| 人民币对美元/欧元贬值 3% | +15,412,726.24 | |

(注：2018 年营业收入预计规模按照 2017 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

流动性风险，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：

| 金融负债项目 | 基于2017年12月31日预计偿付的时间 | | | | 合计 |
|-------------|----------------------|---------------|--------------|------------|----------------|
| | 3个月以内 | 3至6个月 | 7个月至1年 | 1年以上 | |
| 应付账款 | 115,201,498.00 | 13,723,990.94 | 5,834,181.08 | 711,924.60 | 135,471,594.62 |
| 应付职工薪酬 | 50,385,007.59 | 3,903,277.05 | | | 54,288,284.64 |
| 应交税费 | 12,008,539.99 | 8,354,697.28 | | | 20,363,237.27 |
| 其他应付款 | 9,737,770.94 | 1,229,887.09 | 2,107,151.62 | 220,799.60 | 13,295,609.25 |
| 一年内到期的非流动负债 | 597,042.10 | 77,479.49 | 621,274.43 | | 1,295,796.02 |
| 合计 | 187,929,858.62 | 27,289,331.85 | 8,562,607.13 | 932,724.20 | 224,714,521.80 |

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 | 39.74 | 39.74 |

本企业的母公司情况的说明

无

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 |
|-----------------|-------------|
| 上海康德莱健康管理有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 珠海康德莱医疗产业投资有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 珠海共生医疗产业服务有限公司 | 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

无

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 |
|----------------|--------|-----------|-----------|
| 珠海共生医疗产业服务有限公司 | 污水处理费 | 15,000.00 | 15,000.00 |

| | | | |
|----------------|-------|------------|----------|
| 珠海共生医疗产业服务有限公司 | 物业管理费 | 7,137.31 | |
| 珠海共生医疗产业服务有限公司 | 网络费 | 1,110.31 | |
| 珠海共生医疗产业服务有限公司 | 水费 | 2,813.43 | |
| 珠海共生医疗产业服务有限公司 | 电费 | 141,642.84 | |
| 温州市高德医疗器械有限公司 | 采血管 | | 1,230.77 |

出售商品/提供劳务情况表

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 |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 珠海共生医疗产业服务有限公司 | 电费 | 1,233,982.24 | 1,341,788.59 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

无

(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 |
| 上海康德莱健康管理有限公司 | 房屋 | 15,642.85 | |

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 | 1,211,739.65 | 451,131.45 |

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

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

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 |
|-----------------|--------|------------|-------|
| 珠海康德莱医疗产业投资有限公司 | 固定资产销售 | 451,282.06 | |

(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 | 543.04 | 529.97 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------------|-----------|------|----------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 珠海共生医疗产业服务有限公司 | 12,000.00 | | 4,600.00 | |

(2). 应付项目适用 不适用**7、关联方承诺**适用 不适用**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

截至 2017 年 12 月 31 日仍存在的抵押事项的资产情况

| 抵押权人 | 相关权证号 | 抵押物座落地 | 资产类型 | 抵押面积 (平方米) | 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 | 沪房地嘉字(2015)第 040018 号 | 上海市嘉定区高潮路 658 号 | 房屋建筑物 | 37,131.63 | 123,260,142.19 | 120,383,101.93 |
| | | | 土地使用权 | 27,487.30 | 18,027,235.19 | 16,059,888.92 |
| 中国银行股份有限公司温州瓯海区支行 | 温房权证龙湾区第 138810 号 | 温州市龙湾滨海工业园区滨海五道 758 号 | 房屋建筑物 | 48,137.05 | 274,388,571.91 | 236,072,267.09 |
| 合计 | | | | | 415,675,949.29 | 372,515,257.94 |

注：截至本财务报表批准报出日，座落于上海市嘉定区高潮路 658 号，权证号为沪房地嘉字(2015)第 040018 号房产已解除相应抵押。

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 | 47,315,250.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 31,543,500.00 |

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

公司于 2017 年 12 月 22 日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于拟清算并注销子公司的议案》，拟计划对公司控股子公司手岛制管进行清算并注销。手岛制管系公司子公司浙江康德莱与株式会社韩国手岛（以下简称“韩国手岛”）共同出资成立的中韩合资公司。

因韩国手岛拟对其中国业务发展战略进行调整，同时，公司子公司浙江康德莱根据其战略规划及产品线布局，拟对不锈钢管加工业务进行进一步的整合及优化，浙江康德莱及韩国手岛共同决定成立手岛制管清算组，按照法定程序清算并注销手岛制管。

截至财务报表报出批准日，已在新民晚报刊登企业终止经营公告。

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 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 105,317,499.12 | 100.00 | 4,144,925.62 | 3.94 | 101,172,573.50 | 120,413,565.80 | 100.00 | 4,357,984.11 | 3.62 | 116,055,581.69 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 105,317,499.12 | 100.00 | 4,144,925.62 | / | 101,172,573.50 | 120,413,565.80 | 100.00 | 4,357,984.11 | / | 116,055,581.69 |

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

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 | 77,316,975.74 | 3,865,848.80 | 5.00 |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 77,316,975.74 | 3,865,848.80 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 77,316,975.74 | 3,865,848.80 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 1,395,384.08 | 279,076.82 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 78,712,359.82 | 4,144,925.62 | |

确定该组合依据的说明：

无

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

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 关联方组合 | 26,605,139.30 | | |

(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 213,058.49 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

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

期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 48,790,330.20 元，占应收账款期末余额合计数的比例 46.33%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,439,516.51 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

无

(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 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|------|--------------|------------|--------|-----------|------|------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,376,552.00 | 100.00 | 158,035.60 | 6.65 | 2,218,516.40 | 869,457.14 | 100.00 | 75,043.07 | 8.63 | 794,414.07 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 2,376,552.00 | / | 158,035.60 | / | 2,218,516.40 | 869,457.14 | / | 75,043.07 | / | 794,414.07 |

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

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 | 2,320,632.00 | 116,031.60 | 5.00 |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 2,320,632.00 | 116,031.60 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 2,320,632.00 | 116,031.60 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 1,820.00 | 364.00 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 20,000.00 | 10,000.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 31,640.00 | 31,640.00 | 100.00 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 2,374,092.00 | 158,035.60 | |

确定该组合依据的说明：

无

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

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方组合 | 2,460.00 | | |

(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 82,992.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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 |
|----------------------------|--------------|------------|
| 往来款 | | 187,934.00 |
| 备用金、员工借款 | 22,328.00 | 33,200.00 |
| 押金、保证金 | 1,679,020.00 | 648,323.14 |
| 暂付款(含各类费用发票未到)、销售业务以外的应收款项 | 675,204.00 | |
| 合计 | 2,376,552.00 | 869,457.14 |

(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 |
|----------------------|----------------------------|--------------|------|---------------------|------------|
| 珠海市金湾中心医院 | 押金、保证金 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 42.08 | 50,000.00 |
| 千禧光医疗器械(泰州)有限公司 | 暂付款(含各类费用发票未到)、销售业务以外的应收款项 | 672,744.00 | 1年以内 | 28.31 | 33,637.20 |
| 远大石化有限公司 | 押金、保证金 | 500,000.00 | 1年以内 | 21.04 | 25,000.00 |
| 青岛利康橡胶有限公司 | 押金、保证金 | 39,000.00 | 1年以内 | 1.64 | 1,950.00 |
| 新疆生产建设兵团兵直事业单位会计核算中心 | 押金、保证金 | 28,000.00 | 1年以内 | 1.18 | 1,400.00 |
| 合计 | / | 2,239,744.00 | / | 94.25 | 111,987.20 |

(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 | 522,641,059.13 | | 522,641,059.13 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 522,641,059.13 | | 522,641,059.13 | 522,641,059.13 | | 522,641,059.13 |

(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份有限公司 | 384,489,988.54 | | | 384,489,988.54 | | |
| 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 | 16,989,054.01 | | | 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 | 522,641,059.13 | | | 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 | 667,763,554.09 | 527,046,593.78 | 639,608,470.08 | 509,332,073.58 |
| 其他业务 | 7,401,024.84 | 3,528,343.61 | 6,958,400.45 | 3,853,211.52 |
| 合计 | 675,164,578.93 | 530,574,937.39 | 646,566,870.53 | 513,185,285.10 |

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 | 47,858,766.17 | 6,530,611.20 |
| 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 | 46,000.00 | 40,000.00 |
| 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 | 47,904,766.17 | 6,570,611.20 |

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 | -2,121,227.18 | |
| 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） | 8,160,226.65 | |
| 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 | 161,038.04 | |
| 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 | 9,129,941.38 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -2,687,130.39 | |
| 少数股东权益影响额 | -1,062,810.04 | |
| 合计 | 11,580,038.46 | |

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 | 10.05 | 0.38 | 0.38 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.08 | 0.34 | 0.34 |

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、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。 |
| 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《2017年年度报告》 |

董事长: 

董事会批准报送日期: 2018年4月19日



修订信息

□适用 √不适用