

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 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

2017年上半年度公司不进行利润分配或公积金转增股本。

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，详见本报告第四节“经营情况的讨论与分析”中“二、其他披露事项”中“（二）可能面对的风险”相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析	12
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况	34
第七节	优先股相关情况	41
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	42
第九节	公司债券相关情况.....	46
第十节	财务报告.....	47
第十一节	备查文件目录.....	144

第一节 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。
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。
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。
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。
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。
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。

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、 基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 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、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	596,407,926.12	508,831,317.75	17.21
归属于上市公司股东的净利润	53,935,419.05	45,924,787.53	17.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	49,873,084.50	42,590,636.98	17.10
经营活动产生的现金流量净额	86,253,994.28	99,250,183.49	-13.09
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,161,421,940.98	1,139,030,021.93	1.97
总资产	1,526,199,376.03	1,547,522,918.27	-1.38

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.17	0.19	-10.53
稀释每股收益(元/股)	0.17	0.19	-10.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.16	0.18	-11.11
加权平均净资产收益率(%)	4.63%	6.77%	减少2.14个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.28%	6.28%	减少2.00个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内公司实施了2016年度公积金转增股本方案，以资本公积金向全体股东每股转增0.5股，共计转增105,145,000股，转增后总股本由210,290,000股增至315,435,000股。公司根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报了基本每股收益和稀释每股收益。

八、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	67,414.83	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,473,117.88	详见第十节“财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”中“79、政府补助”
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	详见第十节“财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”中“68、投资收益”
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	999,007.33	
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	-498,329.21	
所得税影响额	-1,139,914.32	
合计	4,062,334.55	

九、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

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

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

（二）经营模式

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

1、采购模式

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

2、生产模式

公司按照医用穿刺器械的产业链和产品分类设立各制造子公司，各制造子公司的定位明确、运行独立、协同发展。公司根据医用穿刺器械产品的市场分布特点和公司的发展战略，设立了上海、温州、珠海三个制造基地和 8 家生产型子公司，并与南昌麦迪康医疗器械厂建立了 OEM 关系。

3、销售模式

(1) 国内销售模式

公司无菌产品在国内采用以经销商销售为主的销售模式，在设有子公司的上海、温州、广东等地区辅以直销销售模式；公司非无菌产品直销至医用穿刺器械生产厂商。2017 年 1-6 月，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 65.14%。直销模式销售收入占公司国内销售收入的比重为 34.86%。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 17.24%。

(2) 出口销售模式

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

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

2017 年 1-6 月，公司自营出口销售收入在总营业收入的占比为 42.06%，委托出口销售收入在总营业收入的占比为 7.13%。

(三) 行业情况说明

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

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

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	上期期末数	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	298,373,287.87	356,844,687.27	-16.39
在建工程	35,803,522.60	25,661,116.06	39.52

报告期内，货币资金较上期减少主要系公司归还银行借款 6,000.00 万元人民币。

报告期内，在建工程余额增加主要系公司子公司浙江康德莱二期厂房装修工程投资增加。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%。
无

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

目前我国医用穿刺器械行业生产厂家中 90%以上是中小企业，具备规模化的大中型企业不足 10%。绝大多数中小企业由于自身市场与生产规模较小，外购穿刺针与自制穿刺器件经组装后出售，在行业内形成具有完整产业链生产能力的企业数量较少。

本公司在行业竞争中处于优势地位，主要体现在以下方面：

1、产业链垂直一体化发展模式优势

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

本公司作为国内为数不多的拥有完整产业链的医用穿刺器械生产企业，生产涵盖了从不锈钢焊管制造到医用穿刺器械装配、包装、灭菌等环节。本公司通过穿刺针核心环节建立起技术优势，生产的针管不仅完全可供自用，还能向其他医用穿刺器械生产商提供针管、成品针等针类产品，

在针类产品的市场上形成了稳固的市场份额和市场地位。公司依靠在穿刺针领域的优势地位，采取“以针带器”的方式，逐步向产业链下游穿刺器延伸，进行模具开发制造、穿刺器械生产等。

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

2、技术研发创新优势

公司一贯重视科研开发工作，截至 2017 年 6 月 30 日，本公司及控股子公司共拥有境内专利 184 项（其中发明专利 33 项、实用新型专利 151 项）和国际专利 4 项；各类产品注册证 91 个。

3、产品质量优势

医用穿刺器械在使用过程中会与人体产生直接接触，产品质量及临床使用的不当操作有可能导致不良反应的发生，因此医用穿刺器械的产品质量显得尤为重要。为保证产品质量，生产环节的质量控制是关键因素。公司坚持产品质量第一的原则，严格按照国家法规要求建立了完备的医疗器械质量管理体系，并在研发、生产、检验、销售、售后服务等各环节实施严格的质量控制。公司对从原材料采购开始到生产过程直到最后成品出售整个流程中的各环节均建立了完善的控制体系，以确保产品质量。

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

4、品牌优势

公司自开始涉足医用穿刺器械行业就树立了品牌经营发展思路，至今康德莱品牌已有三十年历史。截至 2017 年 6 月 30 日，公司拥有“**KDL**”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，目前产品覆盖的区域主要在经济发达地区，市场网络遍布全国，经销商超过 2,000 家，拥有超过 500 家的直销客户基础。公司在上海、江苏、浙江、广东、新疆等地区拥有大批三级甲等医院的客户，如上海交通大学各附属医院、复旦大学各附属医院、同济大学各附属医院、上海中医药大学各附属医院、广东省人民医院等。

国际市场上,公司的产品品质得到了世界知名医用穿刺器械企业的认可,并与其形成了长期、稳定的合作关系。目前,公司生产的产品销往美国、欧洲、南美、中东、东南亚等五十多个国家和地区。另外,公司还积极拓展自主品牌产品销售,在香港、阿根廷、马德里、巴西和印度尼西亚都申请了注册商标,提高了公司品牌的世界知名度和美誉度。报告期内,公司自主品牌销售收入占外销销售收入(此处外销销售收入包括委托出口收入)的比重为 5.36%。

5、跨区域发展的市场布局优势

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

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年,公司紧密围绕“加强型聚焦发展战略”,着力推进运营管控平台建设,在提升内控管理、促进内部资源整合及商贸流通领域发展等方面重点展开各项工作,较好的完成了董事会下达的各项经营目标,实现了收入和利润的持续、稳定增长。公司在报告期内主要开展了如下工作:

1、加强集团管控,进一步建立健全风险防范机制

2017 年上半年,公司对内控管理制度和经营管理流程进行了进一步的完善,不断加强对下属子公司的管控力度,进一步完善各项生产经营风险防范机制,确保年初制定的各项经营计划如期推进。

2、加大研发力度,坚持知识产权战略

2017 年上半年,公司继续保持与客户、医院的技术研发合作,在主营方向上积极开展产品研发、技术工艺改进工作:本公司及全资/控股子公司新产品及技术研发项目实施约 40 项,申报注册 6 个产品,获批准注册 9 个产品,获批准注册的产品中,首次注册 3 个,延续注册 6 个。

知识产权战略一直是公司发展战略的重要组成部分,2017 年上半年本公司及全资/控股子公司知识产权获得授权情况如下:2017 年上半年新获授权专利 23 项(全部为实用新型专利);截至 2017 年 6 月 30 日,共拥有境内专利 184 项(其中发明专利 33 项、实用新型专利 151 项)和境外专利 4 项;拥有境内商标 29 项,国际商标 7 项;拥有软件著作权 4 项。

3、积极推动商贸流通领域建设，提升市场服务水平

2017 年上半年，公司积极推动商贸物流互联平台的渠道建设和推广，进一步提升了市场拓展的能力，提升了新产品和高附加值产品目标市场的营销策划及市场服务的能力。

4、优化生产布局，推进产品线在区域间的梯度转移

2017 年上半年，公司进一步优化了生产布局，重点推进普通输注类产品向浙江基地转移，同时加大了自动化设备的投入，使生产效率和制造能力得到进一步提升。

5、持续推进募投项目建设

截止到本报告期末，医用针扩建项目已基本建设完成，2017 年上半年，该项目实现效益 1,299.97 万元人民币，达到预期效益水平；医用穿刺器生产基地改扩建项目仍在建设中。两个募投项目截止 2017 年 6 月 30 日，累计使用募集资金 400,642,883.75 元，占全部募集资金净额的 88.97%。

6、继续强化员工素质教育

根据年初制定的培训工作计划，2017 年上半年，公司的培训工作主要围绕全员素质教育展开，主要开展的培训有：一是各公司行政职能部门根据自身实际情况，组织了各种管理类、专业类、医疗器械法规类培训；二是公司网络学习平台对网络课程设置进行了总体设计，通过开设高级管理班、中层管理人员素质提升班、销售能力提升班等，帮助员工不断提升自身业务水平；三是培训中心根据公司经营管理的实际需要，每月聘请专业老师授课，组织各类面授课程，不断提升员工综合素质。通过线上与线下相结合的培训方式，不断提升管理人员和专业技术人员的业务能力，为公司持续稳健发展奠定良好基础。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	596,407,926.12	508,831,317.75	17.21
营业成本	398,843,704.54	341,490,909.13	16.79
销售费用	45,990,927.01	35,323,230.97	30.20
管理费用	65,982,539.36	56,426,453.40	16.93
财务费用	3,203,003.64	5,946,187.38	-46.13
经营活动产生的现金流量净额	86,253,994.28	99,250,183.49	-13.09
投资活动产生的现金流量净额	-48,608,237.18	-58,844,239.70	17.40
筹资活动产生的现金流量净额	-95,678,208.37	-72,764,500.32	-31.49
研发支出	25,893,011.92	22,929,712.70	12.92

营业收入变动原因说明:报告期内,公司营业收入同比增长 17.21%,其中自营出口实现的收入同比增长为 27.33%,国内销售(含委托出口)实现的收入同比增长 10.77%。营业收入的增长主要系公司完善市场布局,优化产品结构,尤其对重点产品的市场开拓力度加大所致。

营业成本变动原因说明:报告期内,公司营业成本同比增长 16.79%,其中公司自营出口实现的成本同比增长为 19.37%,国内销售(含委托出口)实现的营业成本同比增长 14.36%。营业成本的增长主要系营业收入的增长带动营业成本相应增长所致。

销售费用变动原因说明:报告期内,公司销售费用同比增长 30.20%,主要系国内销售(含委托出口)收入的增长带动相关运输费用以及外贸出口报关费等同步增长所致;此外,租赁费较上年同期有所增加。

管理费用变动原因说明:报告期内,公司管理费用同比增长 16.93%,主要系公司业绩上升,相关人员业绩薪酬增长所致,此外,公司进一步加大了研发力度,研发费用较同期增长 12.92%。

财务费用变动原因说明:报告期内,财务费用较上期同比减少 46.13%,主要系公司偿还贷款导致财务利息费用下降,融资成本降低所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内,经营活动产生的现金流量净额较上期减少 13.09%,主要系公司支付的薪酬、税费以及运营等费用较上期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内,投资活动产生的现金流较同期增加 17.40%,主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产同比增长所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内,筹资活动产生的现金流较上期减少 31.49%主要系公司偿还贷款后融资净额下降。

研发支出变动原因说明:公司随着产品结构的调整,加大研发力度,研发费用上升。

无变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(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	298,373,287.87	19.55	356,844,687.27	23.06	-16.39	主要系归还银行借款
应收账款	204,000,170.94	13.37	202,986,152.07	13.12	0.50	主要系收入增加
存货	192,707,280.98	12.63	189,546,636.14	12.25	1.67	主要系商品采购备货
固定资产	664,995,489.83	43.57	658,185,646.44	42.53	1.03	主要系新增厂房、设备投资
在建工程	35,803,522.60	2.35	25,661,116.06	1.66	39.52	主要系浙江康德莱滨海厂区二期装修工程投资增加
无形资产	67,833,883.43	4.44	63,350,018.60	4.09	7.08	主要系购置新土地使用权
短期借款	40,000,000.00	2.62	100,000,000.00	6.46	-60.00	主要系本期归还银行借款
应付账款	128,336,481.00	8.41	115,107,878.37	7.44	11.49	主要系采购量增加及付款信用期延

						长
应付职工薪酬	40,325,508.66	2.64	48,055,372.60	3.11	-16.09	主要系支付上期薪酬及绩效所致

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

具体内容请参见：本报告第十节“财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”中“76、所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 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

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 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1至6月份净利润
浙江康德莱	20,000.00	100.00	60,842.34	51,900.42	1,516.45

康德莱医械	1,960.00	51.0204	20,647.43	17,965.10	2,014.71
南昌康德莱	1,100.00	100.00	2,092.84	1,079.73	14.66
康德莱商贸	3,000.00	100.00	8,108.97	3,894.62	125.68

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 国家政策风险

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

2. 产品责任的风险

医用穿刺器械在使用过程中会与人体产生直接接触，产品质量及临床使用的不当操作有可能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力。公司国际市场销售的主要结算货币为美元，人民币对美元汇率升值会直接影响到公司出口销售的利润水

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

5. 经销商管理风险

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

6. 市场竞争风险

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

7. 人力资源风险

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

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、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	www.sse.com.cn (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	www.sse.com.cn (公告 编号: 2017-041)	2017 年 5 月 19 日
--------------	-----------------	-------------------------------------	-----------------

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 18 项非累积投票议案和 1 项累积投票议案：《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》。

股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2017 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站披露了关于召开 2016 年年度股东大会的通知（公告编号：2017-034）。2017 年 5 月 4 日，公司董事会（即股东大会召集人）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 年年度股东大会第 19 项议案进行审议。经公司第三届董事会提名委员会第一次会议进行资格审核及独立董事确认，同意公司控股股东将该议案提交公司 2016 年年度股东大会审议。此议案不属于特别议案，为累积投票议案，无关联股东需要回避表决。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、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	实际控制人、控股股东	附注 1	长期有效	是	是	无	无
	解决关联交易	实际控制人、控股股东	附注 2	长期有效	是	是	无	无
	股份限售	公司控股股东、实际控制人及其近亲属、张宪淼、	附注 3	2016 年 11 月 21 日至 2019 年 11 月 20 日	是	是	无	无

		张维鑫、王彩亮、薛丽娟、方剑宏						
	股份限售	公司股东	附注 4	2016 年 11 月 21 日至 2017 年 11 月 20 日	是	是	无	无
	其他	控股股东	附注 5	2016 年 11 月 21 日至 2019 年 11 月 20 日	是	是	无	无
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	附注 6	长期有效	是	是	无	无
	其他	发行前持股 5% 以上股东	附注 7	2016 年 11 月 21 日至 2019 年 11 月 20 日	是	是	无	无
	其他	控股股东、实际控制人	附注 8	长期有效	是	是	无	无
	其他	董事、高级管理人员	附注 9	长期有效	是	是	无	无
其他承诺	分红	控股股东	附注 10	2016 年 10 月 21 日至 2017 年	是	是	无	无

				10月21日				
	分红	全体董事	附注 11	2016 年 10 月 21 日至 2017 年 10 月 21 日	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淼先生、郑爱平女士和张伟先生于 2012 年 9 月 15 日向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》。有关承诺如下：

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

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

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

附注 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 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移康德莱的资金、利润，不利用关联交易损害康德莱及非关联股东的利益。

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

3、本公司/本人将不会要求和接受康德莱给予的与其在任何一项市场公平交易中给予第三方的条件相比更为优惠的条件。本人保证将依照康德莱的章程规定参加股东大会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用实际控制人地位谋取不当利益，不损害康德莱及其他股东的合法权益。本人愿意承担由于违反上述承诺给康德莱造成直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。

附注 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限自动延长 6 个月。

附注 4:

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

本公司其他股东宏益投资、张江高科、旭鑫投资、紫晨投资、广东南医投资、利捷投资、宏源汇富承诺：自股份公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司（或企业）所持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份，也不由股份公司回购该等股份。

附注 5:

(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 个交易日内，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 6:

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	
公司实际控制人	张宪淼、郑爱平、张 伟	(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。
公司董事、监事和高级管理人员		

与公司关系	承诺人	承诺的保障措施
本公司	本公司	(1) 公司应立即采取措施消除相关违反承诺事项；
		(2) 公司以自有资金履行相关承诺；
		(3) 公司在自有资金不足以履行相关承诺时，处置公司其他资产保障相关承诺有效履行；
		(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 7:

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	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

	<p>格按减持时的二级市场价格确定。本公司减持时，将提前三个交易日予以公告，不公告不得减持。</p> <p>如本公司违反上述承诺减持或违规减持的，则：</p> <p>（1）超过承诺和规定减持股份所得归公司所有，公司可从本公司违反承诺或规定之日起公司进行的历次现金分红中扣除相应金额，直至足额扣除；（2）在消除相关违反承诺或规定的事项前，本公司持有的公司股份不申请解除锁定、不转让；（3）本公司接受上海证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚；（4）本公司接受公司董事会发布声明予以谴责。</p>
上海宏益博欣股权投资合伙企业（有限合伙）	<p>除承诺自公司股票上市后 12 个月内不减持外，在公司股票上市后 12 个月至 24 个月期间将全部减持完毕。本企业减持时，将提前三个交易日予以公告，不公告不得减持。</p>
上海张江高科技园区开发股份有限公司	<p>除承诺自公司股票上市后 12 个月内不减持外，在公司股票上市后 12 个月至 24 个月期间将根据资本市场情况决定是否减持，若决定减持的，则减持股票数量不超过公司发行后总股本的 5%；剩余未减持股份将在公司股票上市 24 个月后根据市场情况和自身经营情况决定。本公司减持时，将提前不少于三个交易日（含三个交易日）予以公告，不公告不得减持。</p> <p>若本公司违反上述承诺减持或违规减持的，则：</p> <p>（1）超过承诺和规定减持股份所得归公司所有，公司可从本公司违反承诺或规定之日起公司进行的历次现金分红中扣除相应金额，直至足额扣除；（2）在消除相关违反承诺或规定的事项前，本公司持有的公司股份不申请解除锁定、不转让；（3）本公司接受上海证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚；（4）本公司接受公司董事会发布声明予以谴责。</p>

附注 8：

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

本公司保证：在作为公司控股股东期间和不担任控股股东后的任何期间内，若社会保障及住房公积金主管部门因为公司及其分、子公司上市前未依法足额缴纳各项社会保险金及住房公积金

而对公司及其分、子公司进行处罚或追缴，上海康德莱控股将无条件地全额承担应补缴的金额，并赔偿因此而给上海康德莱企业发展集团股份有限公司及其分、子公司造成的损失。

附注 9:

公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺:

1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益;

2、本人承诺对职务消费行为进行约束;

3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动;

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

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

6、自本承诺出具日至公司首次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺;

7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。

附注 10:

作为本公司的控股股东，上海康德莱控股集团有限公司于 2017 年 4 月 1 日就公司 2016 年度利润分配事宜做出承诺：如董事会同意提交股东大会审议高送转议案，本公司将在上市公司股东大会审议上述高送转的相关议案时投赞成票。同时，对有关持股变动情况与增减持计划做如下说明：

(一) 本公司承诺在上市公司董事会审议高送转事项之前 6 个月内的持股情况未发生变动，不存在协议买卖上市公司股份、在二级市场增减持上市公司股份、认购上市公司定向增发股份、参与上市公司员工持股或股权激励计划等情况。

(二) 根据本公司在上市公司首发上市时的承诺：自上市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上市公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司直接或间接回购该等股份。在本利润分配预案预披露后未来 6 个月内，公司所持上市公司股份仍处于限售状态，公司不会减持所持上市公司股份。

(三) 本公司未来 6 个月内无增持上市公司股份计划。

附注 11:

公司全体董事关于 2016 年度利润分配预案的相关承诺：

一、本人间接持有的上市公司股份仍在首发限售期内，在董事会审议高送转事项之前 6 个月内的持股情况未发生变动，不存在协议买卖上市公司股份、在二级市场增减持上市公司股份、认购上市公司定向增发股份、参与上市公司员工持股或股权激励计划等情况。

二、本人未来 6 个月内无增持上市公司股份计划。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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

八、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

九、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) 相关股权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、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

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)

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

(二) 资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**(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	租赁	租赁	租赁资产涉及	租 赁	租 赁	租赁收益	租赁	租赁	是否	关联
----	----	----	--------	-----	-----	------	----	----	----	----

方名称	方名称	资产情况	金额	起始日	终止日		收益确定依据	收益对公司影响	关联交易	关系
本公司	上海康德莱健康管理有限公司	房屋	15,642.86	2017年1月1日	2018年12月31日	15,642.86	合同价格	无重大影响	是	股东的子公司
广州市番禺深蓝实业有限公司	广东康德莱	房屋	437,699.93	2016年5月11日	2019年5月10日	-437,699.93	合同价格	无重大影响	否	
南昌康德莱	陈大明	房屋	64,999.98	2017年1月1日	2017年12月31日	64,999.98	合同价格	无重大影响	否	
上海北虹桥建设发展有限公司	康德莱国贸	厂房	1,101,231.43	2016年7月1日	2019年6月30日	-1,101,231.43	合同价格	无重大影响	否	
浙江康德莱	浙江十足商贸有限公司	房屋	58,500.00	2017年6月1日	2020年5月31日	58,500.00	合同价格	无重大影响	否	
浙江康德莱	招商银行温州支行	房屋	66,976.87	2008年5月17日	2018年5月16日	66,976.87	合同价格	无重大影响	否	
浙江康德莱	中国移动通信集团浙江有限	房屋	10,615.71	2014年1月1日	2018年12月31日	10,615.71	合同价格	无重大影响	否	

	公司 温州 分公司									
嘉定 区江 桥镇 高潮 村村 民委 员会	本公 司	房屋	56,430.00	2005 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日	-56,430.00	合同 价格	无重 大影 响	否	
珠海 投资	珠海 康德 莱	房屋	225,360.00	2015 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	-225,360.00	合同 价格	无重 大影 响	是	股东 的子 公司
珠海 投资	珠海 康德 莱	宿舍	72,000.00	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	-72,000.00	合同 价格	无重 大影 响	是	股东 的子 公司
珠海 投资	珠海 康德 莱	房屋	305,730.00	2017 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日	-305,730.00	合同 价格	无重 大影 响	是	股东 的子 公司
珠海 投资	珠海 德瑞	房屋	18,338.72	2016 年 5 月 30 日	2018 年 5 月 29 日	-18,338.72	合同 价格	无重 大影 响	是	股东 的子 公司

租赁情况说明
无

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 5 月 10 日颁布《关于印发修改〈企业会计准则第 16 号-政府补助〉的通知》，适用于 2017 年 1 月 1 日起发生的相关交易。经公司第三届董事会第九次会议审议通过，本公司执行该规定，将修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自 2017 年 1 月 1 日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目，本期其他收益发生额为人民币 1,758,437.74 元。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 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	0	+7,884.5	23,653.5	74.99

1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	3,750.575	17.84	0	0	+1,875.2875	0	+1,875.2875	5,625.8625	17.84
3、其他内资持股	12,018.425	57.15	0	0	+6,009.2125	0	+6,009.2125	18,027.6375	57.15
其中：境内非国有法人持股	12,018.425	57.15	0	0	+6,009.2125	0	+6,009.2125	18,027.6375	57.15
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	5,260	25.01	0	0	+2,630	0	+2,630	7,890	25.01
1、人民币普通股	5,260	25.01	0	0	+2,630	0	+2,630	7,890	25.01
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	21,029	100	0	0	10,514.5	0	10,514.5	31,543.5	100

2、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。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

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：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海康德莱控股集团有限公司	83,575,700	0	41,787,850	125,363,550	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	21,943,902	0	10,971,951	32,915,853	首次公开发行限售股送转	2017 年 11 月 21 日
上海宏益博欣股权投资合伙企业（有限合伙）	15,622,250	0	7,811,125	23,433,375	首次公开发行限售股送转	2017 年 11 月 21 日
上海张江高科技园区开发股份有限公司	9,910,000	0	4,955,000	14,865,000	首次公开发行限售股送转	2017 年 11 月 21 日

上海旭鑫投资企业（有限合伙）	7,605,600	0	3,802,800	11,408,400	首次公开发行限售股送转	2017年11月21日
上海紫晨投资有限公司	5,650,000	0	2,825,000	8,475,000	首次公开发行限售股送转	2017年11月21日
广东南医科技投资有限公司	4,730,700	0	2,365,350	7,096,050	首次公开发行限售股送转	2017年11月21日
宏源汇富创业投资有限公司	3,599,519	0	1,799,760	5,399,279	首次公开发行限售股送转	2017年11月21日
上海利捷企业投资有限公司	3,000,000	0	1,500,000	4,500,000	首次公开发行限售股送转	2017年11月21日
全国社会保障基金理事会转持一户	2,052,329	0	1,026,164	3,078,493	首次公开发行限售股送转	2017年11月21日
合计	157,690,000	0	78,845,000	236,535,000	/	/

二、股东情况

（一）股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,031
截止报告期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、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海康德莱控股集团有限公司	+41,787,850	125,363,550	39.74	125,363,550	质押	16,500,000	境内非国有法人

建银国际医疗产业股权投资有限公司	+10,971,951	32,915,853	10.44	32,915,853	无	0	国有法人
上海宏益博欣股权投资合伙企业（有限合伙）	+7,811,125	23,433,375	7.43	23,433,375	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	+4,955,000	14,865,000	4.71	14,865,000	无	0	国有法人
上海旭鑫投资企业（有限合伙）	+3,802,800	11,408,400	3.62	11,408,400	无	0	境内非国有法人
上海紫晨投资有限公司	+2,825,000	8,475,000	2.69	8,475,000	无	0	境内非国有法人

广东 南医 科技 投资 有限 公司	+2,365,350	7,096,050	2.25	7,096,050	无	0	境内 非国 有法 人
宏源 汇富 创业 投资 有限 公司	+1,799,760	5,399,279	1.71	5,399,279	无	0	国有 法人
上海 利捷 企业 投资 有限 公司	+1,500,000	4,500,000	1.43	4,500,000	无	0	境内 非国 有法 人
全国 社会 保障 基金 理事 会转 持一 户	+1,026,164	3,078,493	0.98	3,078,493	未知	0	国有 法人
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				
陈治安	920,000	人民币普通 股	920,000				
李世发	739,215	人民币普通 股	739,215				
李霞	621,867	人民币普通 股	621,867				
田春雨	450,000	人民币普通 股	450,000				
叶丽君	428,250	人民币普通 股	428,250				
陈一波	372,000	人民币普通 股	372,000				
韩桂昌	301,350	人民币普通 股	301,350				

李振升	289,800	人民币普通股	289,800
邓涛明	252,850	人民币普通股	252,850
李富明	225,150	人民币普通股	225,150
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、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，为加强对上海康德莱控股和本公司的管理，保证本公司稳定发展和实际控制权的稳定，张宪淼先生、郑爱平女士和张伟先生共同签署了《关于共同控制上海康德莱企业发展集团股份有限公司并保持一致行动的协议书》。</p> <p>中央汇金投资有限责任公司间接持有建银国际医疗产业股权投资有限公司和宏源汇富创业投资有限公司控股股权。</p> <p>旭鑫投资和紫晨投资均为以非公开方式向合格投资者募集资金设立的投资基金，其基金管理人均为上海朗程投资管理有限公司。</p> <p>2、公司未知前十名无限售条件股东是否有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：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	125,363,550	2019年11月21日	0	36个月
2	建银国际医疗产业股权投资有限公司	32,915,853	2017年11月21日	0	12个月
3	上海宏益博欣股权投资合伙企业（有限合伙）	23,433,375	2017年11月21日	0	12个月
4	上海张江高科技园区开发股份有限公司	14,865,000	2017年11月21日	0	12个月
5	上海旭鑫投资企业（有限合伙）	11,408,400	2017年11月21日	0	12个月

6	上海紫晨投资有限公司	8,475,000	2017年11月21日	0	12个月
7	广东南医科技投资有限公司	7,096,050	2017年11月21日	0	12个月
8	宏源汇富创业投资有限公司	5,399,279	2017年11月21日	0	12个月
9	上海利捷企业投资有限公司	4,500,000	2017年11月21日	0	12个月
10	全国社会保障基金理事会转持一户	3,078,493	2017年11月21日	0	12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>本公司的实际控制人为张宪淼先生、郑爱平女士和张伟先生，上述三人通过康德莱控股、共业投资、温州海尔斯和上海康德莱控股间接控制本公司的股份，对公司的经营决策具有重大影响。上述三人中，张宪淼先生和郑爱平女士为夫妻关系，张伟先生为张宪淼和郑爱平夫妇的儿子。2012年9月15日，为加强对上海康德莱控股和本公司的管理，保证本公司稳定发展和实际控制权的稳定，张宪淼先生、郑爱平女士和张伟先生共同签署了《关于共同控制上海康德莱企业发展集团股份有限公司并保持一致行动的协议书》。</p> <p>中央汇金投资有限责任公司间接持有建银国际医疗产业股权投资有限公司和宏源汇富创业投资有限公司控股股权。</p> <p>旭鑫投资和紫晨投资均为以非公开方式向合格投资者募集资金设立的投资基金，其基金管理人均为上海朗程投资管理有限公司。</p>			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王彩亮	董事	992,064	1,488,096	+496,032	资本公积转增股本
张维鑫	董事	1,826,818	2,740,227	+913,409	资本公积转增股本
陈红琴	董事	36,123	54,184	+18,061	资本公积转增股本
项剑勇	董事	1,197,986	1,796,979	+598,993	资本公积转增股本
章增华	董事	1,212,590	1,818,885	+606,295	资本公积转增股本
张勇	董事	557,241	835,861	+278,620	资本公积转增股本
张晏维	独立董事	0	0	0	无
杨克泉	独立董事	0	0	0	无
孙玉文	独立董事	0	0	0	无
周晓岚	监事	0	0	0	无
冯静	监事	0	0	0	无
徐霞	监事	0	0	0	无
张捷	高管	0	0	0	无
宋媛	高管	0	0	0	无
梁栋科	董事	0	0	0	无
张宪淼	董事	17,550,897	26,326,345	+8,775,448	资本公积转增股本
方剑宏	董事	1,692,951	2,539,426	+846,475	资本公积转增股本
米强	董事	0	0	0	无
翁博涵	董事	0	0	0	无
白知朋	独立董事	0	0	0	无
刘湘丽	独立董事	0	0	0	无
王莉	监事	43,604	65,406	+21,802	资本公积转增股本
赖盛贵	监事	1,500	2,250	750	资本公积转增股本
周紫英	监事	0	0	0	无

薛丽娟	高管	1,902,727	2,854,090	+951,363	资本公积转增股本
-----	----	-----------	-----------	----------	----------

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

其它情况说明

适用 不适用

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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

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）。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017年6月30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	1	298,373,287.87	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	4	17,572,295.52	10,116,716.00
应收账款	5	204,000,170.94	202,986,152.07
预付款项	6	7,520,843.32	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	9	3,420,614.27	1,353,097.87
买入返售金融资产			
存货	10	192,707,280.98	189,546,636.14
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13	4,607,104.89	2,543,832.45
流动资产合计		728,201,597.79	767,134,408.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	14	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	18	974,675.55	1,019,047.56
固定资产	19	664,995,489.83	658,185,646.44
在建工程	20	35,803,522.60	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	25	67,833,883.43	63,350,018.60

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	28	11,510,138.53	10,549,609.22
递延所得税资产	29	4,640,993.00	3,766,027.90
其他非流动资产	30	11,401,118.30	17,019,086.76
非流动资产合计		797,997,778.24	780,388,509.54
资产总计		1,526,199,376.03	1,547,522,918.27
流动负债：			
短期借款	31	40,000,000.00	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	35	128,336,481.00	115,107,878.37
预收款项	36	17,270,402.22	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	37	40,325,508.66	48,055,372.60
应交税费	38	16,078,168.50	17,859,636.44
应付利息	39	48,333.34	132,916.66
应付股利			
其他应付款	41	11,849,230.92	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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	43	1,427,598.42	997,221.25
其他流动负债			
流动负债合计		255,335,723.06	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	51	10,876,267.45	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		10,876,267.45	12,220,665.66
负债合计		266,211,990.51	319,071,986.73
所有者权益			

股本	53	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	55	492,919,953.17	598,064,953.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59	34,747,622.64	34,747,622.64
一般风险准备			
未分配利润	60	318,319,365.17	295,927,446.12
归属于母公司所有者权益合计		1,161,421,940.98	1,139,030,021.93
少数股东权益		98,565,444.54	89,420,909.61
所有者权益合计		1,259,987,385.52	1,228,450,931.54
负债和所有者权益总计		1,526,199,376.03	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6月30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		100,728,184.62	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		98,715.00	370,000.00
应收账款	1	115,974,007.85	116,055,581.69
预付款项		1,811,079.95	690,646.72
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	1,682,456.94	794,414.07
存货		69,363,340.06	68,664,355.40
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,524,382.15	2,205,191.53
流动资产合计		293,182,166.57	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	3	522,641,059.13	522,641,059.13
投资性房地产			
固定资产		255,493,052.51	237,851,017.28
在建工程		7,558,517.40	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		26,239,562.33	26,554,363.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		327,726.56	165,375.00
递延所得税资产		651,661.51	664,954.08
其他非流动资产		1,899,859.05	5,637,818.01
非流动资产合计		815,011,438.49	812,343,545.26
资产总计		1,108,193,605.06	1,151,388,979.86
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	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		145,503,953.40	109,944,655.25
预收款项		6,706,038.01	5,743,083.86
应付职工薪酬		7,195,361.23	7,882,440.72
应交税费		1,085,622.78	1,528,041.70
应付利息		48,333.34	132,916.66
应付股利			
其他应付款		5,976,627.07	60,321,546.60
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		327,425.47	257,047.32
其他流动负债			
流动负债合计		206,843,361.30	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		1,608,747.21	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		1,608,747.21	1,919,855.09
负债合计		208,452,108.51	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		33,836,146.70	33,836,146.70
未分配利润		112,222,782.26	76,140,678.37
所有者权益合计		899,741,496.55	863,659,392.66
负债和所有者权益总计		1,108,193,605.06	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—6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		596,407,926.12	508,831,317.75
其中：营业收入	61	596,407,926.12	508,831,317.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		523,518,425.32	445,240,765.36
其中：营业成本	61	398,843,704.54	341,490,909.13
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	62	7,089,181.10	6,002,525.10
销售费用	63	45,990,927.01	35,323,230.97
管理费用	64	65,982,539.36	56,426,453.40
财务费用	65	3,203,003.64	5,946,187.38
资产减值损失	66	2,409,069.67	51,459.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	67		-57,609.52
投资收益（损失以“－”号填列）	68	161,038.04	110,792.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		1,758,437.74	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		74,808,976.58	63,643,735.51
加：营业外收入	69	3,906,103.58	4,674,686.17
其中：非流动资产处置利得		16,420.16	419,444.24
减：营业外支出	70	125,001.28	206,480.60

其中：非流动资产处置损失		53,392.03	86,480.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		78,590,078.88	68,111,941.08
减：所得税费用	71	12,870,124.90	11,611,205.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		65,719,953.98	56,500,735.38
归属于母公司所有者的净利润		53,935,419.05	45,924,787.53
少数股东损益		11,784,534.93	10,575,947.85
六、其他综合收益的税后净额	72		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		65,719,953.98	56,522,855.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		53,935,419.05	45,914,897.38
归属于少数股东的综合收益总额		11,784,534.93	10,607,958.53
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.17	0.19
（二）稀释每股收益(元/股)		0.17	0.19

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—6 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	4	328,349,192.88	295,442,139.60
减：营业成本	4	258,081,749.10	237,359,128.11
税金及附加		1,679,536.54	1,647,267.98
销售费用		20,200,415.91	15,391,238.30
管理费用		22,348,354.79	17,395,312.76

财务费用		3,332,172.72	4,424,347.24
资产减值损失		-88,617.09	15,986.71
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）	5	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			
其他收益		240,729.73	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		70,941,076.81	25,779,469.70
加：营业外收入		186,378.71	1,561,462.23
其中：非流动资产处置利得		15,278.71	419,444.24
减：营业外支出		9,283.24	100,617.50
其中：非流动资产处置损失		9,283.24	80,617.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		71,118,172.28	27,240,314.43
减：所得税费用		3,492,568.39	3,301,602.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,625,603.89	23,938,711.82
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		67,625,603.89	23,938,711.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.21	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		0.21	0.10

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—6 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		586,917,545.67	545,037,803.95
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		16,827,905.48	13,081,689.10
收到其他与经营活动有关的现金	73 (1)	6,898,317.50	6,374,211.08
经营活动现金流入小计		610,643,768.65	564,493,704.13
购买商品、接受劳务支付的现金		276,140,842.13	261,038,118.56
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		158,518,838.66	146,963,421.81
支付的各项税费		50,322,664.48	35,054,856.88
支付其他与经营活动有关的现金	73 (2)	39,407,429.10	22,187,123.39
经营活动现金流出小计		524,389,774.37	465,243,520.64
经营活动产生的现金流量净额		86,253,994.28	99,250,183.49
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		14,500.00	41,025.64
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		175,538.04	151,818.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,783,775.22	38,996,057.98
投资支付的现金			20,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		48,783,775.22	58,996,057.98
投资活动产生的现金流量净额		-48,608,237.18	-58,844,239.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金			180,530,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			180,530,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	103,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,678,208.37	150,294,500.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,640,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		95,678,208.37	253,294,500.32
筹资活动产生的现金流量净额		-95,678,208.37	-72,764,500.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-420,064.38	1,243,441.81
五、现金及现金等价物净增加额		-58,452,515.65	-31,115,114.72
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		298,062,254.84	138,872,366.28

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—6 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		300,978,762.67	249,385,299.87
收到的税费返还		16,268,180.47	6,904,988.82
收到其他与经营活动有关的现金		2,996,297.80	57,925,020.61
经营活动现金流入小计		320,243,240.94	314,215,309.30
购买商品、接受劳务支付的现金		209,232,733.81	183,992,506.25
支付给职工以及为职工支付的现金		20,644,147.56	19,586,965.84
支付的各项税费		5,876,430.72	4,537,897.73
支付其他与经营活动有关的现金		76,153,374.34	19,255,386.75
经营活动现金流出小计		311,906,686.43	227,372,756.57
经营活动产生的现金流量净额		8,336,554.51	86,842,552.73
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、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,200.00	
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		47,916,966.17	83,637,833.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,352,111.88	17,509,724.62
投资支付的现金			10,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,352,111.88	27,509,724.62
投资活动产生的现金流量净额		35,564,854.29	56,128,109.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			150,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		33,038,208.37	140,199,766.96
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		93,038,208.37	270,199,766.96
筹资活动产生的现金流量净额		-93,038,208.37	-120,199,766.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响		-400,261.00	483,531.84
五、现金及现金等价物净增加额		-49,537,060.57	23,254,426.98
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		100,728,184.62	71,581,866.37

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—6 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	0.00	0.00	0.00	598,064,953.17	0.00	0.00	0.00	34,747,622.64	0.00	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	0.00	0.00	0.00	598,064,953.17	0.00	0.00	0.00	34,747,622.64	0.00	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	0.00	0.00	0.00	-105,145,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,391,919.05	9,144,534.93	31,536,453.98
(一) 综合收益总额											53,935,419.05	11,784,534.93	65,719,953.98
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-31,543,500.00	-2,640,000.00	-34,183,500.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的											-31,543,500.00	-2,640,000.00	-34,183,500.00

分配											, 500.00	0.00	00.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	105,145,000.00				-105,145,000.00								0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	105,145,000.00				-105,145,000.00								0.00
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	315,435,000.00	0.00	0.00	0.00	492,919,953.17	0.00	0.00	0.00	34,747,622.64	0.00	318,319,365.17	98,565,444.54	1,259,987,385.52

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
三、本期增减变动金额(减)							-9,890.15				-88,111.11	4,338,569.11	-83,783.00

少以“—”号填列)						15				, 712.47	.73	32.89
(一) 综合收益总额						-9,890.15				45,924,787.53	10,607,958.53	56,522,855.91
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-134,036,500.00	-6,269,388.80	-140,305,888.80
1. 提取盈余公积												
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	157,690,000.00			200,369,583.72		0.00		30,477,228.32		245,414,373.67	79,344,079.33	713,295,265.04

法定代表人：王彩亮 主管会计工作负责人：张捷 会计机构负责人：张捷

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—6 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	0.00	0.00	0.00	33,836,146.70	76,140,678.37	863,659,392.66
加:会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	210,290,000.00				543,392,567.59	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	-105,145,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,082,103.89	36,082,103.89
(一)综合收益总额										67,625,603.89	67,625,603.89
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.股东投入的普通股											0.00
2.其他权益工具持有者投入资本											0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4.其他											0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-31,543,500.00	-31,543,500.00
1.提取盈余公积											0.00
2.对所有者(或股东)的分配										-31,543,500.00	-31,543,500.00
3.其他											0.00
(四)所有者权益内部结转	105,145,000.00	0.00	0.00	0.00	-105,145,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股	105,145,0				-105,145,						0.00

本)	00.00				000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 其他											0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取											0.00
2. 本期使用											0.00
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	315,435,000.00	0.00	0.00	0.00	438,247,567.59	0.00	0.00	0.00	33,836,146.70	112,222,782.26	899,741,496.55

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	0.00	0.00	0.00	145,697,198.14	0.00	0.00	0.00	29,565,752.38	171,743,629.52	504,696,580.04
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	157,690,000.00	0.00	0.00	0.00	145,697,198.14	0.00	0.00	0.00	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)	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-110,097,788.18	-110,097,788.18
(一) 综合收益总额										23,938,711.82	23,938,711.82
(二) 所有者投入和减少资本	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股											0.00
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											0.00

4. 其他											0.00
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	-134,036,500.00	-134,036,500.00
1. 提取盈余公积										0.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-134,036,500.00	-134,036,500.00
3. 其他											0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)											0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00	0.00
4. 其他										0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取											0.00
2. 本期使用											0.00
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	157,690,000.00				145,697,198.14	0.00	0.00	0.00	29,565,752.38	61,645,841.34	394,598,791.86

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

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 6 月 30 日，公司总股本为 31,543.50 万股。

公司的企业法人统一社会信用代码：91310000631191552K。

公司注册地址为上海市嘉定区高潮路 658 号 1 幢 2 楼。

公司法定代表人：王彩亮

公司所属行业为医疗器械制造业，报告期内公司主业未发生变更。

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

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司纳入合并财务报表范围的子公司或主体具体如下：

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）（证监会公告[2014]54 号）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

1、同一控制下企业合并

（1）投资成本的确定

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

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

（2）合并费用

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

2、非同一控制下的企业合并

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

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

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

（2）合并费用

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、合并范围

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

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

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

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

（2）减少子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、外币业务

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

2、外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

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

5、金融资产(不含应收款项)减值准备计提

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)

关联方组合	合并范围内关联方款项，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备；合并范围外关联方款项，除单项计提的关联方款项外，经账龄分析后按余额的一定比例计提。
账龄组合	账龄分析后按余额的一定比例计提。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	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	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

12. 存货

适用 不适用

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

14. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

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

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

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5	3.17-9.50
专用社备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
通用设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
办公设备及其他	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

17. 在建工程

√适用 □不适用

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司及子公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

23. 长期待摊费用√适用 不适用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

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

24. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用**1) 设定提存计划**

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

2) 设定受益计划

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

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

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

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

续会计期间不转回至损益。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入的确认一般原则：

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

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

(1) 内销业务

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

(2) 外销业务

外销业务在同时具备下列条件后确认收入：

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

第二，产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；

第三，出口产品的单位成本能够合理计算。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 租赁收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(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贴，应当分别下列情况处理：

A. 用于补偿企业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；

B. 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(3)、与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。

与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的

递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行财政部于 2017 年 5 月 10 日颁布《关于印发修改〈企业会计准则第 16 号-政府补助〉的通知》	第三届董事会第九次会议	适用于 2017 年 1 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响：将修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，自 2017 年 1 月 1 日其与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目，本期其他收益发生额为人民币 1,758,437.74 元。

其他说明
无

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后差额部分为应交增值税	17%
营业税	按照应税营业收入计征（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增缴纳增值税）	5%
城市维护建设税	根据所在地的行政区域分别按应缴流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	按照应纳税所得额计征	见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、根据国家科技部、财政部、国家税务总局颁布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）、《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字（2011）123号）、《上海市高新技术企业认定管

理实施办法》（沪科合[2008]第 025 号）的有关规定和上海市高新技术企业认定办公室《2014 年上海市第一批拟认定高新技术企业名单》，公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR201431000665，发证日期：2014 年 9 月 4 日，认定有效期 3 年，即 2014 至 2016 年度。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》“科学技术部、财政部、国家税务总局关于印发《高新技术企业认定管理办法》的通知”（国科发火[2008]172 号）、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的有关规定减按 15%税率征收企业所得税。目前公司已申报完成新一轮高新技术企业认定工作，等待有关部门评审。

2、根据国家科技部、财政部、国家税务总局颁布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）、《关于浙江省 2014 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2015]31 号）及关于转发《浙江省 2014 年第二批高新技术企业申请备案的函》的通知（浙高企认〔2014〕08 号）文件，公司子公司浙江康德莱医疗器械股份有限公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR201433000901，发证日期：2014 年 10 月 27 日，认定有效期 3 年，即 2014 至 2016 年度。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、“科学技术部、财政部、国家税务总局关于印发《高新技术企业认定管理办法》的通知”（国科发火[2008]172 号）、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的有关规定减按 15%税率征收企业所得税。目前公司已申报完成新一轮高新技术企业认定工作，等待有关部门评审。

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

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	56,410.78	44,144.15
银行存款	298,005,844.06	356,470,626.34
其他货币资金	311,033.03	329,916.78
合计	298,373,287.87	356,844,687.27
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	311,033.03	329,916.78
合计	311,033.03	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	17,355,714.52	10,039,942.00
商业承兑票据	216,581.00	76,774.00
合计	17,572,295.52	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	43,430,818.85	
商业承兑票据		
合计	43,430,818.85	

(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	104,023,985.63	47.84	5,411,028.09	5.20	98,612,957.54	105,159,858.65	49.11	5,257,992.94	5.00	99,901,865.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,505,911.59	51.28	6,118,698.19	5.49	105,387,213.40	108,962,897.61	50.89	5,878,611.25	5.40	103,084,286.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,905,724.74	0.88	1,905,724.74	100.00	0.00					
合计	217,435,621.96	/	13,435,451.02	/	204,000,170.94	214,122,756.26	/	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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
萌黎 Sol-Millennium 集团	25,624,994.72	1,281,249.73	5.00	按账龄计提
MEDI-DEVICE TRADING CO., LIMITED (中国香港)	12,225,686.69	611,284.34	5.00	按账龄计提
上海中医药大学附属曙光医院	10,988,960.80	549,448.04	5.00	按账龄计提
ELIMEDICAL INTERNATIONAL, INC. (加拿大)	6,569,759.21	328,487.96	5.00	按账龄计提
南京瑞群医疗科技有限公司	5,940,611.34	297,030.57	5.00	按账龄计提
广西瓯文医疗科技集团有限公司	5,260,731.10	263,036.56	5.00	按账龄计提
广州中大医疗器械有限公司	5,084,769.30	464,067.26	9.13	按账龄

				计提
汕头市康德贸易有限公司	3,579,818.44	178,990.92	5.00	按账龄计提
肇庆市康华医疗器械有限公司	3,397,449.32	169,872.46	5.00	按账龄计提
佛山市圣邦医疗器械有限公司	3,235,950.18	161,797.51	5.00	按账龄计提
山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	2,846,758.01	142,337.90	5.00	按账龄计提
国药控股厦门有限公司	2,778,351.92	138,917.60	5.00	按账龄计提
珠海市金湾中心医院	2,661,258.45	133,062.92	5.00	按账龄计提
上海科宏医疗器械有限公司	2,406,351.30	120,317.57	5.00	按账龄计提
杭州龙德医用器械有限公司	2,372,535.34	118,626.77	5.00	按账龄计提
EBRAHIM M. ALMANA&BROS. CO. (沙特)	2,334,349.85	116,717.49	5.00	按账龄计提
上海申卫医疗器械有限公司	2,254,918.16	112,745.91	5.00	按账龄计提
北京康百世商贸有限公司	2,234,731.50	111,736.58	5.00	按账龄计提
上海大观生物科技有限公司	2,226,000.00	111,300.00	5.00	按账龄计提
合计	104,023,985.63	5,411,028.09	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	108,696,389.64	5,434,819.48	5.00%
1 至 2 年	2,575,898.05	515,179.61	20.00%
2 至 3 年	129,849.60	64,924.80	50.00%
3 年以上	103,774.30	103,774.30	100.00%
合计	111,505,911.59	6,118,698.19	

确定该组合依据的说明：

按账龄组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,298,846.83 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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款的比例 (%)	坏账准备
萌黎 Sol-Millennium 集团	非关联方	25,624,994.72	11.79	1,281,249.73
MEDI-DEVICETRADINGCO., LIMITED (中国香港)	非关联方	12,225,686.69	5.62	611,284.34
上海中医药大学附属曙光医院	非关联方	10,988,960.80	5.05	549,448.04
ELIMEDICAL INTERNATIONAL, INC.	非关联方	6,569,759.21	3.02	328,487.96
南京瑞群医疗科技有限公司	非关联方	5,940,611.34	2.73	297,030.57
合计		61,350,012.76	28.21	3,067,500.64

(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

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

单项金额重大客户名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江玉升医疗器械股份有限公司	1,905,724.74	1,905,724.74	100	注

注:浙江省台州市中级人民法院于 2017 年 4 月 11 日受理了浙江玉升医疗器械股份有限公司(以下简称“浙江玉升”)的破产重整一案,公司子公司浙江康德莱作为浙江玉升的债权人于 2017 年 7 月 20 日对上述债权进行了债权登记,登记债权金额为 1,905,724.74 元人民币。公司于 2017 年 8 月 2 日参加了台州市中级人民法院第一法庭召开的第一次债权人会议,出于谨慎性浙江康德莱对上述债权全额计提了坏账。

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 年以内小计	7,508,719.33	99.84	3,711,144.94	99.14
1 至 2 年	7,847.01	0.10	27,865.01	0.74
2 至 3 年	4,276.98	0.06	4,276.98	0.12
3 年以上				
合计	7,520,843.32	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

单位：元 币种：人民币

单位名称	本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
Shanghai-Fanuc International Trading(日本)	非关联方	979,857.00	1 年以内	预付设备款
希悦尔(中国)有限公司	非关联方	448,849.61	1 年以内	预付货款
MELITEK A/S (丹麦)	非关联方	429,327.84	1 年以内	预付货款
上海市电力公司	非关联方	466,738.01	1 年以内	预付货款
苏州华宇柜业有限公司	非关联方	365,400.00	1 年以内	预付货款
合计		2,690,172.46		

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	2,020,000.00	53.57	75,000.00	3.71	1,945,000.00	500,000.00	31.39	25,000.00	5.00	475,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,750,546.61	46.43	274,932.34	15.71	1,475,614.27	1,092,807.37	68.61	214,709.50	19.65	878,097.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,770,546.61	/	349,932.34	/	3,420,614.27	1,592,807.37	/	239,709.50	/	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			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
远大石化有限公司	500,000.00	25,000.00	5.00%	按账龄计提
珠海市金湾中心医院	1,000,000.00	50,000.00	5.00%	按账龄计提
温州空港新区管理委员会	520,000.00	0.00		

合计	2,020,000.00	75,000.00	/	/
----	--------------	-----------	---	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	1,279,781.36	63,989.13	5.00%
1 至 2 年	304,242.00	60,848.40	20.00%
2 至 3 年	17,253.14	8,626.57	50.00%
3 年以上	141,057.61	141,057.61	100.00%
合计	1,742,334.11	274,521.71	

确定该组合依据的说明：

按账龄组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 110,222.84 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
押金、保证金	2,547,433.64	1,006,860.75
其他暂付款、垫款	910,541.84	431,976.30
员工备用金、借款	312,571.13	153,970.32
合计	3,770,546.61	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
珠海市金湾中心医院	履约保证金	1,000,000.00	1 年以内	26.52	50,000.00

温州空港新区管理委员会	工程押金	520,000.00	1 年以内	13.79	0.00
远大石化有限公司	履约保证金	500,000.00	1 年以内	13.26	25,000.00
广州市番禺深蓝实业有限公司	租赁保证金	213,000.00	1-2 年	5.65	42,600.00
温州市旗锋建材有限公司	往来款	180,000.00	1 年以内	4.77	9,000.00
合计	/	2,413,000.00	/	63.99	126,600.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□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	40,395,080.61		40,395,080.61	38,959,764.31		38,959,764.31
在产品	14,286,104.31		14,286,104.31	11,472,773.26		11,472,773.26
库存商品	98,259,206.47		98,259,206.47	95,032,434.48		95,032,434.48
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	14,757,391.09		14,757,391.09	18,288,431.05		18,288,431.05
发出商品	18,738,804.23		18,738,804.23	18,956,708.59		18,956,708.59
低值易耗品和包装物	5,909,030.49		5,909,030.49	6,345,239.33		6,345,239.33

委托加工物资	361,663.78		361,663.78	491,285.12		491,285.12
合计	192,707,280.98		192,707,280.98	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、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵或待抵扣税额	4,464,716.95	1,485,990.63
待认证进项税额	142,387.94	1,057,841.82
合计	4,607,104.89	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	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海农村商业银行股份有限公司	200,000.00			200,000.00					0.004	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					0.08	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	41,743.26	2,628.75		44,372.01
(1) 计提或摊销	41,743.26	2,628.75		44,372.01
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	501,878.25	59,962.30		561,840.55
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	906,923.63	67,751.92		974,675.55
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	25,238,380.84	13,035,425.82	261,318.81	706,452.52	1,246,170.08	40,487,748.07
(1) 购置		12,968,788.21	261,318.81	706,452.52	972,469.08	14,909,028.62
(2) 在建工程转入	25,238,380.84	66,637.61			273,701.00	25,578,719.45
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	17,839,407.30	6,560,096.71	5,413.11	313,500.00	11,771.62	24,730,188.74
(1) 处置或报废		6,560,096.71	5,413.11	313,500.00	11,771.62	6,890,781.44
(2) 转入在建工程	17,839,407.30					17,839,407.30
4. 期末余额	544,490,411.63	388,857,637.77	13,614,343.58	13,503,959.26	17,714,908.75	978,181,260.99
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	13,648,687.80	15,746,023.84	793,317.16	743,572.80	1,073,988.79	32,005,590.39
(1) 计提	13,648,687.80	15,746,023.84	793,317.16	743,572.80	1,073,988.79	32,005,590.39
3. 本期减少金额	17,839,407.30	4,906,030.71	3,428.40	297,825.00	11,183.04	23,057,874.45
(1) 处置或报废		4,906,030.71	3,428.40	297,825.00	11,183.04	5,218,467.15
(2) 转入在建工程	17,839,407.30					17,839,407.30
4. 期末余额	70,530,917.27	212,433,829.19	9,178,359.43	7,844,388.16	13,198,277.11	313,185,771.16
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	473,959,494.36	176,423,808.58	4,435,984.15	5,659,571.10	4,516,631.64	664,995,489.83
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
医用针扩建项目-设备安装	462,890.53		462,890.53	442,194.57		442,194.57
浙江康德莱滨海厂区二期土建工程、装修工程	21,290,605.79		21,290,605.79	2,157,696.51		2,157,696.51
浙江康德莱、康德莱制管、手岛制管设备安装	6,282,233.50		6,282,233.50	4,216,837.54		4,216,837.54
康德莱设备安装	5,430,744.13		5,430,744.13	299,145.30		299,145.30
华江路 171 号厂房改扩建			0.00	10,558,411.79		10,558,411.79
高潮路 658 号厂房改扩建			0.00	3,383,643.27		3,383,643.27
珠海康德莱设备安装	209,275.38		209,275.38	215,429.23		215,429.23
医用穿刺器车间装修工程	1,700,000.00		1,700,000.00	4,387,757.85		4,387,757.85
高潮路 658 号灭菌站工程等	427,773.27		427,773.27			
合计	35,803,522.60	0.00	35,803,522.60	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	资金来源

医用针扩建项目-设备安装	265,858.00	442,194.57	172,821.07	152,125.11	462,890.53	100.29	100.00	募集资金及自有资金
浙江康德莱滨海厂区二期土建工程、装修工程	97,570.00	2,157,696.51	19,132,909.28		21,290,605.79	101.15	99.00	银行借款及自有资金
浙江康德莱、康德莱制管、手岛制管设备安装		4,216,837.54	2,646,592.54	581,196.58	6,282,233.50			自有资金
康德莱设备安装	6,700,000.00	299,145.30	5,405,299.83	273,701.00	5,430,744.13	81.06	81.06	募集资金及自有资金
华江路 171 号厂房改扩建	12,600,000.00	10,558,411.79	1,613,235.72	12,171,647.51	0.00	98.11	100.00	自有资金
高潮路 658 号厂房改扩建	44,000,000.00	3,119,874.21	13,062.39	3,132,936.60	0.00	93.45	100.00	募集资金及自有资金
高潮路 658 号厂房改扩建(二期)	5,170,000.00		4,642,038.20	4,642,038.20	0.00	100.00	100.00	自有资金
高潮路 658 号灭菌站工程等	829,500.00	263,769.06	164,004.21		427,773.27	53.85	53.85	自有资金
珠海康德莱设备安装		215,429.23	683.76	6,837.61	209,275.38			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	0.00	97.63	100.00	募集资金
医用穿刺器生产车间装修工程	4,250,000.00		1,700,000.00		1,700,000.00	40.00	40.00	募集资金及自有资金
合计		25,661,116.06	35,721,125.99	25,578,719.45	35,803,522.60	/	/	/

(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	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			283,511.40	5,642,111.40
(1) 购置	5,358,600.00			283,511.40	5,642,111.40
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		3,750.00		11,723.93	15,473.93
(1) 处置		3,750.00		11,723.93	15,473.93
4. 期末余额	72,734,944.66	841,613.87	513,000.00	6,643,750.19	80,733,308.72
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	747,997.45	42,080.70	37,819.98	330,348.44	1,158,246.57
(1) 计提	747,997.45	42,080.70	37,819.98	330,348.44	1,158,246.57
3. 本期减少金额		3,750.00		11,723.93	15,473.93
(1) 处置		3,750.00		11,723.93	15,473.93
4. 期末余额	8,835,208.70	421,245.80	380,629.90	3,262,340.89	12,899,425.29
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	63,899,735.96	420,368.07	132,370.10	3,381,409.30	67,833,883.43
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	1,800,604.34	940,660.41		10,853,047.86
收益期一年以上的长期费用	556,505.29	199,542.35	98,956.97		657,090.67
合计	10,549,609.22	2,000,146.69	1,039,617.38		11,510,138.53

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	13,785,383.36	2,606,864.48	11,376,313.69	2,197,179.21
内部交易未实现利润	8,136,514.08	2,034,128.52	6,275,394.76	1,568,848.69
可抵扣亏损				
合计	21,921,897.44	4,640,993.00	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

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付购建长期资产的款项	11,401,118.30	17,019,086.76
合计	11,401,118.30	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	40,000,000.00	100,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	40,000,000.00	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
1 年以内	126,541,925.29	110,205,231.00
1 至 2 年	916,902.67	3,550,563.07
2 至 3 年	335,001.05	906,275.62
3 年以上	542,651.99	445,808.68
合计	128,336,481.00	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
1 年以内	15,381,246.08	14,792,834.25
1 至 2 年	1,181,393.60	1,014,491.98
2 至 3 年	398,397.24	376,518.61
3 年以上	309,365.30	114,010.50
合计	17,270,402.22	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	142,758,022.13	150,287,622.05	38,014,519.84
二、离职后福利-设定提存计划	2,511,252.84	12,734,715.89	12,934,979.91	2,310,988.82
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	48,055,372.60	155,492,738.02	163,222,601.96	40,325,508.66

(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	128,701,871.72	137,152,538.44	35,708,831.38
二、职工福利费		3,572,186.89	3,572,186.89	0.00
三、社会保险费	1,242,815.69	7,402,550.45	7,414,423.54	1,230,942.60
其中: 医疗保险费	960,749.46	6,166,728.06	6,110,794.60	1,016,682.92
工伤保险费	203,192.82	623,508.19	698,892.06	127,808.95
生育保险费	78,873.41	612,314.20	604,736.88	86,450.73
四、住房公积金	12,328.00	1,823,150.00	1,818,160.00	17,318.00
五、工会经费和职工教育经费	129,477.97	1,258,263.07	330,313.18	1,057,427.86
六、短期带薪缺勤				0.00
七、短期利润分享计划				0.00
合计	45,544,119.76	142,758,022.13	150,287,622.05	38,014,519.84

(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	12,223,641.03	12,417,352.49	2,236,444.85
2、失业保险费	81,096.53	511,074.86	517,627.42	74,543.97
3、企业年金缴费				
合计	2,511,252.84	12,734,715.89	12,934,979.91	2,310,988.82

其他说明:

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,573,387.76	4,362,057.29
营业税		21,830.83

企业所得税	8,598,816.64	9,600,028.09
个人所得税	525,683.34	481,551.94
城市维护建设税	352,815.86	490,866.33
教育费附加	173,266.88	234,942.22
地方教育费附加	115,290.79	156,628.13
河道管理费	1,244.72	26,317.33
房产税	1,390,943.58	2,185,026.29
印花税	213,920.53	279,367.56
城镇土地使用税	132,798.40	21,020.43
合计	16,078,168.50	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
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	48,333.34	132,916.66
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	48,333.34	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
应付各项费用款	11,147,661.83	7,852,106.75
保证金、押金	316,303.09	392,801.00
其他代垫款、暂收款	385,266.00	155,532.66
合计	11,849,230.92	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、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
预计一年内转入利润表的递延收益	1,427,598.42	997,221.25
合计	1,427,598.42	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	471,000.00	1,815,398.21	10,876,267.45	资金补助
合计	12,220,665.66	471,000.00	1,815,398.21	10,876,267.45	/

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		41,230.33		10,450.69	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		19,999.98		480,000.32	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		63,523.74		624,650.03	与资产相关
医用穿刺器产业 化关键技术研究	680,000.00		186,353.83		493,646.17	与收益相关
清洗行业 HCFC-141b 示范 项目	1,042,275.24		48,342.85		993,932.39	与资产相关
清洗行业 HCFC-141b 淘汰 项目	2,590,884.24		179,276.16		2,411,608.08	与资产/收益相 关
介入类手术器械 包等介入类手术 产品产业化项目	703,651.09		71,671.32		631,979.77	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/与 资产相关
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		100,000.00		0.00	与资产/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				2,400,000.00	与资产相关
一次性使用注射 针（安全）系列 产品的研发	234,000.00	351,000.00	585,000.00		0.00	与收益相关
药物涂层球囊	560,000.00				560,000.00	与收益相关
采用超滑涂层技 术的导管鞘系列 产品的开发	650,000.00				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
建设高新技术企 业专利试点专项 资金		120,000.00	120,000.00		0.00	与收益相关
合计	12,220,665.00	471,000.00	1,815,398.20		10,876,267.45	/

	66	00	1		
--	----	----	---	--	--

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：

无

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			82,893,973.79
合计	598,064,953.17		105,145,000.00	492,919,953.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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			34,747,622.64
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	34,747,622.64			34,747,622.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	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	53,935,419.05	45,924,787.53
减：提取法定盈余公积		
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	318,319,365.17	245,414,373.67

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	595,077,086.46	397,834,372.78	507,831,347.84	340,942,987.72
其他业务	1,330,839.66	1,009,331.76	999,969.91	547,921.41
合计	596,407,926.12	398,843,704.54	508,831,317.75	341,490,909.13

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		114,007.35
城市维护建设税	2,049,996.02	1,693,320.02
教育费附加	1,648,887.21	1,361,068.07
资源税		
房产税	2,681,444.00	2,095,658.22
土地使用税	304,382.35	304,382.35
车船使用税	10,263.05	1,345
印花税	301,078.47	146,313.66
河道管理费	59,626.64	100,269.25
其他	33,503.36	186,161.18
合计	7,089,181.10	6,002,525.10

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
职工薪酬及福利	15,573,324.22	12,942,291.37
运输费及外贸费用	17,143,245.67	11,564,513.21
折旧费	2,900,206.16	2,235,173.63
差旅费	2,172,140.26	2,325,754.53
业务招待费	1,695,308.22	1,597,405.40
租赁及物业费	1,780,557.56	490,751.43
展览费	829,172.50	766,322.83
提供样品费用	1,013,850.40	784,887.72
快递费	490,967.71	555,407.38
招标投标费	115,419.04	325,699.35
广告宣传费	186,873.02	284,165.74
会务费	593,648.43	209,480.52
办公费	226,151.72	315,788.95

其他	1,270,062.10	925,588.91
合计	45,990,927.01	35,323,230.97

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	25,686,387.11	22,466,289.91
研发费用	25,893,011.92	22,929,712.70
折旧费	3,608,171.99	3,533,038.92
长期资产摊销	1,586,200.86	1,236,156.62
咨询中介费	1,295,157.74	477,980.48
维修费	1,059,332.31	60,895.79
业务招待费	1,078,292.13	700,568.75
水电费	841,747.20	976,702.37
办公费	565,768.47	1,018,279.29
差旅费	630,997.25	676,240.28
租赁物业费	434,816.89	401,355.60
网络通讯费	396,177.78	413,545.57
保险费	463,584.48	204,891.42
交通费	333,141.78	311,074.99
其他	2,109,751.45	1,019,720.71
合计	65,982,539.36	56,426,453.40

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	1,410,125.05	8,650,004.10
减：利息收入	-849,844.60	-274,628.61
汇兑损益	2,383,323.64	-2,722,050.29
结算手续费	259,399.55	292,862.18
合计	3,203,003.64	5,946,187.38

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	2,409,069.67	51,459.38
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	2,409,069.67	51,459.38

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		-57,609.52
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-57,609.52
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		
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：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	189,182.93	437,698.87	189,182.93
其中：固定资产处置利得	189,182.93	437,698.87	189,182.93
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,714,680.14	2,672,787.30	2,714,680.14
地方奖励、扶持资金	948,477.09	1,564,200.00	948,477.09
其他	53,763.42		53,763.42
合计	3,906,103.58	4,674,686.17	3,906,103.58

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		44,999.95	与资产相关
两件式安全胰岛素注射器的临床验证和制造工艺研究		55,604.31	与资产相关
固定资产建设类技术改造项目-万级净化车间		19,999.99	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		63,523.74	与资产相关

务平台			
上海市专利资助	4,560.00	1,582.00	与收益相关
环境保护部 HCFC-141b 替代示范 项目		105,010.94	与资产相关
环境保护部 KC3000 淘 汰项目		179,276.05	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		160,911.00	与收益相关
2015 年度区长质量奖		200,000.00	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)		71,671.32	与资产/收益相关
老旧汽车报废更新补 贴资金	340.00	10,000.00	与收益相关
中小企业开拓市场项 目资金	10,370.00		与收益相关
广东省高新技术企业 培育入库企业 2015 年 补助	157,500.00		与收益相关
珠海康德莱国际医疗 产业园发展扶持税金 返还	187,792.21		与收益相关
珠海康德莱国际医疗 产业园发展扶持租金 补贴	115,975.00		与收益相关
2016 珠海企业稳岗补 贴	38,142.93		与收益相关
企业创新驱动扶持资 金	2,200,000.00		与资产/收益相关
合计	2,714,680.14	2,672,787.30	

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
----	-------	-------	-------------------

非流动资产处置损失合计	53,392.03	86,480.60	53,392.03
其中：固定资产处置损失	53,392.03	86,480.60	53,392.03
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	70,000.00	120,000.00	70,000.00
其他	1,609.25		1,609.25
合计	125,001.28	206,480.60	125,001.28

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,745,090.00	11,746,727.54
递延所得税费用	-874,965.10	-135,521.84
合计	12,870,124.90	11,611,205.70

(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	78,590,078.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,788,511.83
子公司适用不同税率的影响	1,737,342.01
调整以前期间所得税的影响	-353,963.20
非应税收入的影响	-69,265.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,112,419.09
加计扣除费用的影响	-1,621,584.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	276,664.90
所得税费用	12,870,124.90

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金合计	6,898,317.50	6,374,211.08
其中: 主要项目		
租金收入	70,765.24	225,682.82
银行利息收入	849,844.60	557,509.10
政府补助及地方奖励	4,319,466.57	3,937,793.00
收回各类押金	1,658,241.09	1,248,868.04
收回远期结汇保证金		97,418.03

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	39,407,429.10	22,187,123.39
其中: 主要项目		
银行手续费支出	1,120,709.33	292,745.18
销售费用各项支出	21,917,704.16	12,587,088.83
管理费用各项支出	12,030,618.21	8,731,461.41
支付其他保证金、押金、备用金	2,285,941.76	246,745.78

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

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	65,719,953.98	56,500,735.38
加：资产减值准备	2,409,069.67	51,459.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,047,333.65	31,105,770.62
无形资产摊销	1,160,875.32	1,080,831.59
长期待摊费用摊销	1,039,617.38	1,001,404.99
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）	-189,182.93	-437,698.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	53,392.03	85,480.60
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）	2,919,038.78	7,676,711.52
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）	-874,965.10	-807,517.08
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）	-3,160,644.84	-6,950,793.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,787,013.29	-10,694,569.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,077,557.67	20,691,551.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	86,253,994.28	99,250,183.49
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	298,062,254.84	138,872,366.28
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	-58,452,515.65	-31,115,114.72

(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	298,062,254.84	356,514,770.49
其中：库存现金	56,410.78	44,144.15
可随时用于支付的银行存款	298,005,844.06	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	298,062,254.84	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

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	311,033.03	履约保证金
应收票据		
存货		
固定资产	119,876,678.13	抵押
无形资产	16,240,337.14	抵押
合计	136,428,048.30	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	11,680,757.80	6.7744	79,130,125.64

欧元	352,610.72	7.7496	2,732,616.90
应收账款			
其中：美元	5,497,850.33	6.7744	37,244,637.19
欧元	390,712.04	7.7496	3,027,908.91
应付账款			
其中：美元	79,197.25	6.7744	536,513.87
日元	0.90	0.056	0.05
其他应付款			
其中：美元	25,669.76	6.7744	173,897.27

其他说明：

无

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、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
上海市专利资助	4,560.00	营业外收入	4,560.00
老旧汽车报废更新补贴资金	340.00	营业外收入	340.00
中小企业开拓市场项目资金	10,370.00	营业外收入	10,370.00
广东省高新技术企业培育入库企业2015年补助	157,500.00	营业外收入	157,500.00
珠海康德莱国际医疗产业园发展扶持税金返还	187,792.21	营业外收入	187,792.21
珠海康德莱国际医疗产业园发展扶持租金补贴	115,975.00	营业外收入	115,975.00
2016 珠海企业稳岗补贴	38,142.93	营业外收入	38,142.93
医用穿刺器产业化、卵母细胞采集系统关键技术研究拨款	112,206.07	其他收益	112,206.07
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	44,999.94	其他收益	44,999.94
固定资产建设类技术改造项目-万级净化车	19,999.98	其他收益	19,999.98

间			
面向医疗器械产业供应链的第三方协同服务平台	63,523.74	其他收益	63,523.74
2014 年创新基金-肠道球囊项目	125,000.00	其他收益	125,000.00
专利工作试点资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
上海产业化项目(介入手术器械包)	71,671.32	其他收益	71,671.32
促进中小企业“专精特新”发展	100,000.00	其他收益	100,000.00
2016 年度土地使用税减免	248,416.70	其他收益	248,416.70
环境保护部 KC3000F 替代示范项目	88,343.83	其他收益	88,343.83
环境保护部 KC3000F 替代项目	179,276.16	其他收益	179,276.16
科技项目一次性使用注射针(安全)系列产品研发	585,000.00	营业外收入	585,000.00
企业创新驱动扶持资金	2,200,000.00	营业外收入	2,200,000.00
合计	4,473,117.88		4,473,117.88

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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
上海康德莱制管有限公司	上海市	上海市	医械制造		67.00	设立
上海康德莱手岛制管有限公司	上海市	上海市	医械制造		70.00	设立
温州康德莱医疗器械有限公司	温州市	温州市	医械销售		100.00	设立
上海康德莱国际商贸有限公司	上海市	上海市	医械销售	100.00		设立
上海康德莱医疗器械自动化研究所有限公司	上海市	上海市	医械制造		51.0204	设立
上海康德莱医疗器械股份有限公司	上海市	上海市	医械制造	51.0204		设立
珠海德瑞医疗器械有限公司	珠海市	珠海市	医械销售		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
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
上海康德莱手岛制管有限公司	30%	168,255.49		7,069,069.65
上海康德莱制管有限公司	33%	1,929,202.52	2,640,000.00	4,789,199.91
上海康德莱医疗器械股份有限公司	48.9796%	9,687,076.92		86,707,174.98

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

上海康德莱手岛制管有限公司	24,269,474.82	1,662,054.89	25,931,529.71	2,367,964.21		2,367,964.21	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	17,522,252.00	1,739,397.38	19,261,649.38	4,748,922.39		4,748,922.39	19,570,189.36	1,548,433.27	21,118,622.63	4,451,963.89		4,451,963.89
上海康德莱医疗器械股份有限公司	172,595,531.47	36,510,020.38	209,105,551.85	25,200,764.63	5,861,979.77	31,062,744.40	91,701,040.88	93,541,611.46	185,242,652.34	20,214,556.79	6,433,651.09	26,648,207.88

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海康德莱手岛制管有限公司	9,386,845.63	560,851.62	560,851.62	213,638.50	11,772,439.82	1,340,342.91	1,340,342.91	-817,827.84
上海康德莱制管有限公司	19,154,182.10	5,846,068.25	5,846,068.25	3,999,202.43	14,921,841.45	4,597,203.22	4,597,203.22	1,048,549.76
上海康德莱医疗器械股份有限公司	64,786,541.43	19,448,362.99	19,448,362.99	63,266,364.39	52,506,245.49	17,334,298.36	17,399,653.49	20,134,205.97

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司资财管控中心设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过公司资财管控中心递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给董事会审计委员会。

本公司的主要金融工具包括股权投资、金融借款、应收账款、应付账款等，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06月30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	40,000,000.00	100,000,000.00

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

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

利率变化	对税后净利润的影响	对利息资本化的影响
	基于2017年06月30日	基于2017年06月30日
上升100个基点（1%）	+340,000.00	
下降100个基点（1%）	-340,000.00	

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

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

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的政策，通过签署远期结售汇合约锁定远期汇率的方式以达到规避外汇风险的目的，此外还通过持有外币金融资产、合理选择外币金融资产的结售汇的时间等方法来有效规避外汇风险。

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

入结算款产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司外币金融资产和外币金融负债折算成人民币列示如下：

单位：元

项目	年末余额		
	美元	欧元	其他外币
货币资金	79,130,125.64	2,732,616.90	
应收账款	37,244,637.19	3,027,908.91	
应付账款	536,513.87		0.05
其他应付款	173,897.27		

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	对本公司的影响
	基于 2017 年 06 月 30 日
人民币对美元/欧元升值 3%	+6,235,857.50
人民币对美元/欧元贬值 3%	-6,235,857.50

(注：2017 年上半年营业收入预计规模按照 2016 年度实际规模进行测算)

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

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金或现金等价物以偿还到期债务。流动性风险由本公司的资财管控中心统一控制。资财管控中心定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。资财管控中心还通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量进行滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

报告期末，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按预计到期日列示如下：

单位：元币种：人民币

金融负债项目	基于 2017 年 6 月 30 日预计偿付的时间				
	3 个月以内	3 至 6 个月	7 个月至 1 年	1 年以上	合计

短期借款		40,000,000.00			40,000,000.00
应付账款	117,169,225.98	8,356,440.21	1,439,330.35	1,371,484.46	128,336,481.00
应付职工薪酬	29,632,851.43	10,692,657.23			40,325,508.66
应交税费	15,537,190.81	540,977.69			16,078,168.50
应付利息	48,333.34				48,333.34
其他应付款	10,774,965.79	390,166.09	262,357.31	421,741.73	11,849,230.92
一年内到期的非流动负债	103,413.93	103,413.93	1,220,770.56		1,427,598.42
合计	173,265,981.28	60,083,655.15	2,922,458.22	1,793,226.19	238,065,320.84

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

上海康德莱控股集团有限公司成立于 2006 年 8 月 2 日，注册资本为 23,000 万元，法定代表人为张宪淼先生，统一社会信用代码 913100007914681942。上海康德莱控股集团有限公司的股东为康德莱控股有限公司、上海共业投资有限公司和温州海尔斯投资有限公司，持股比例分别为 35.00%、33.25%和 31.75%。

上海康德莱控股集团有限公司的经营范围为：实业投资，企业收购、兼并，资产经营管理，国内贸易（除专项审批），上述领域内的咨询服务【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

本企业最终控制方是张宪淼先生、郑爱平女士及张伟先生。

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
康德莱控股有限公司	其他
上海共业投资有限公司	其他
温州海尔斯投资有限公司	其他

珠海康德莱医疗产业投资有限公司	母公司的控股子公司
珠海共生物业管理有限公司	母公司的控股子公司
上海康德莱健康管理有限公司	母公司的控股子公司

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
珠海共生物业管理有限公司	电费	51,656.40	0.00

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
珠海共生物业管理有限公司	电费	434,205.69	420,749.04

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海康德莱控股集团有限公司	房屋	0.00	2,607.14
上海康德莱健康管理有限公司	房屋	7,821.43	0.00

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	621,428.72	219,994.82

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

(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	117.26	150.10

(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
房屋租赁	上海康德莱健康管理有限公司	8,212.50	410.63	0.00	0.00

(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

2017 年 6 月 30 日仍存在的抵押事项的资产情况：

单位：元 币种：人民币

抵押权人(贷款银行)	借款金额	资产类型	抵押物坐落地	账面原值
中国建设银行股份有限公司上海嘉定支行	40,000,000.00	房屋	上海市嘉定区高潮路 658 号	119,876,678.13
		土地使用权		18,027,235.19
合计	40,000,000.00			137,903,913.32

无

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

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	48,475,443.19	40.33	2,423,772.16	5.00	46,051,671.03	59,939,287.36	49.78	2,996,964.36	5.00	56,942,323.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,712,096.05	59.67	1,789,759.23	2.50	69,922,336.82	60,474,278.44	50.22	1,361,019.75	2.25	59,113,258.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	120,187,539.24	100.00	4,213,531.39	/	115,974,007.85	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

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
萌黎 Sol-Millennium 集团	25,624,994.72	1,281,249.73	5%	按账龄计提
MEDI-DEVICE TRADING CO., LIMITED	7,440,139.72	372,006.99	5%	按账龄计

				提
ELIMEDICAL INTERNATIONAL, INC.	6,569,759.21	328,487.96	5%	按账龄计提
广西瓯文医疗科技集团有限公司	5,260,731.10	263,036.56	5%	按账龄计提
汕头市康德贸易有限公司	3,579,818.44	178,990.92	5%	按账龄计提
合计	48,475,443.19	2,423,772.16	/	/

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

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款均系按照账龄比例计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	32,477,635.20	1,623,881.76	5.00
1 至 2 年	829,387.37	165,877.47	20.00
2 至 3 年			50.00
3 年以上			100.00
合计	33,307,022.57	1,789,759.23	

确定该组合依据的说明：

按账龄组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 144,452.72 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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款的比例 (%)
萌黎 Sol-Millennium 集团	非关联方	25,624,994.72	1年以内	21.32
上海康德莱国际商贸有限公司	关联方	23,931,922.18	1年以内	19.91
温州康德莱医疗器械有限公司	关联方	9,235,973.30	1年以内	7.68
MEDI-DEVICE TRADING CO., LIMITED	非关联方	7,440,139.72	1年以内	6.19
ELIMEDICAL INTERNATIONAL, INC.	非关联方	6,569,759.21	1年以内	5.47
合计		72,802,789.13		60.57

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,500,000	82.72	75,000.00	5.00	1,425,000.00	500,000.00	57.51	25,000.00	5.00	475,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	313,335.64	17.28	55,468.07	17.70	257,867.57	369,457.14	42.49	50,043.07	13.55	319,414.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,813,335.64	100.00	130,468.07	/	1,682,867.57	869,457.14	100.00	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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
珠海市金湾中心医院	1,000,000.00	50,000.00	5.00	按账龄计提
远大石化有限公司	500,000.00	25,000.00	5.00	按账龄计提
合计	1,500,000.00	75,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内小计	160,630.00	8,031.50	5.00
1 至 2 年	27,100.00	5,420.00	20.00
2 至 3 年	10,753.14	5,376.57	50.00
3 年以上	36,640.00	36,640.00	100.00
合计	235,123.14	55,468.07	23.59

确定该组合依据的说明：

按账龄组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 55,425.00 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
押金、保证金	1,631,473.14	648,323.14
备用金、员工借款	101,550.00	33,200.00
往来款	80,312.50	187,934.00
合计	1,813,335.64	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	55.15	50,000.00
远大石化有限公司	押金、保证金	500,000.00	1 年以内	27.57	25,000.00
上海康德莱手岛制管有限公司	往来款	70,000.00	1 年以内	3.86	0.00
石玲娟		25,000.00	1 年以内	1.38	1,250.00
湖南鑫卫医药电子商务科技发展有限公司湘潭分公司		22,000.00	1 年以内	1.21	1,100.00
合计	/	1,617,000.00	/	89.17	77,350.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	522,641,059.13		522,641,059.13	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	本期减	期末余额	本期计	减值准备期末
-------	------	-----	-----	------	-----	--------

		加	少		提减值 准备	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:

□适用 √不适用

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	325,583,685.27	256,672,015.36	292,956,101.24	235,890,891.85
其他业务	2,765,507.61	1,409,733.74	2,486,038.36	1,468,236.26
合计	328,349,192.88	258,081,749.10	295,442,139.60	237,359,128.11

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	40000.00

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
非流动资产处置损益	67,414.83
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）	4,473,117.88
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	999,007.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-1,139,914.32
少数股东权益影响额	-498,329.21
合计	4,062,334.55

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	4.63	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.28	0.16	0.16

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有公司董事长签名的《2017年半年度报告》

董事长: 

董事会批准报送日期: 2017年8月29日



修订信息

适用 不适用