

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

## 2019 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、公司负责人张宪森、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

2019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，请投资者注意投资风险。

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.....	11
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节	公司债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	41
第十一节	备查文件目录.....	157

## 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	指	上海康德莱企业发展集团股份有限公司。
康德莱药业	指	上海康德莱企业发展集团药业有限公司，公司子公司。
康德莱国贸	指	上海康德莱国际商贸有限公司，公司子公司。
康德莱进出口	指	上海康德莱进出口贸易有限公司，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。
广东康德莱	指	广东康德莱医疗器械产业服务有限公司，公司子公司。
广东供应链	指	广东康德莱医疗供应链管理有限公司，公司子公司。
肇庆康德莱	指	肇庆康德莱医疗供应链有限公司，公司子公司。
康德莱灵思	指	康德莱灵思商业保理（珠海）有限公司，公司子公司。
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。
温州康德莱	指	温州康德莱医疗器械有限公司，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。
康德莱科技	指	温州康德莱科技有限公司，公司子公司。
北京康百世	指	北京康百世商贸有限公司，公司子公司。
湖南康德莱	指	湖南康德莱医疗器械有限责任公司，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。
康德莱研究所	指	上海康德莱医疗器械自动化研究所有限公司，公司子公司。
珠海德瑞	指	珠海德瑞医疗器械有限公司，公司子公司。
璞康医疗	指	上海璞康医疗器械有限公司，公司子公司。
七木医疗	指	上海七木医疗器械有限公司，公司子公司。
璞慧医疗	指	上海璞慧医疗器械有限公司，公司子公司。
翰凌医疗	指	上海翰凌医疗器械有限公司，公司子公司。
香港瑛泰	指	香港瑛泰医疗器械有限公司，公司子公司。
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。
宏益投资	指	宁波宏益博欣股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东。原名为上海宏益博欣股权投资合伙企业（有限合伙）。
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。
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。
利捷投资	指	上海利捷企业投资有限公司，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。
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。
广东南医投资	指	广东南医科技投资有限公司，公司股东。
珠海投资	指	珠海康德莱医疗产业投资有限公司，公司控股股东的子公司。
珠海共生	指	珠海共生医疗产业服务有限公司，公司控股股东的子公司。
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。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	顾佳俊	
联系地址	上海市嘉定区高潮路658号	
电话	021-69113502	
传真	021-69113503	
电子信箱	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	750,497,363.58	682,454,237.09	9.97
归属于上市公司股东的净利润	74,175,328.13	63,125,139.33	17.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	68,947,353.66	60,789,851.50	13.42
经营活动产生的现金流量净额	62,228,986.89	124,260,223.40	-49.92
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,348,044,856.74	1,373,538,370.92	-1.86
总资产	2,316,795,377.19	2,174,274,192.97	6.55

## (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	0.14	21.43
稀释每股收益(元/股)	0.17	0.14	21.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.16	0.14	14.29
加权平均净资产收益率(%)	5.41	5.00	增加0.41个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	5.03	4.82	增加0.21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

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 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	-796,385.62	
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	6,894,082.31	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,227,598.16	
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	-32,999.85	

收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	242,544.06	
少数股东权益影响额	-1,988,528.11	
所得税影响额	-1,318,336.48	
合计	5,227,974.47	

## 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) 主要业务及产品

公司主要从事输注、护理、心血管介入等医疗器械的研发、生产和销售，主要产品为注射器、输液器、穿刺针、导丝、造影导管、球囊扩张导管等，在临床上广泛应用。根据《医疗器械分类目录》的划分，公司大部分医疗耗材产品按照第三类医疗器械进行管理。公司自设立以来，一直专注于医疗器械行业的运营，始终积极关注各个细分产品领域的市场机会。

报告期内，公司从事的主要业务未发生重大变化，整体业务发展平稳，业绩持续增长。

#### (二) 经营模式

##### 1、生产模式

公司根据医疗器械产业链分布和生产特点，明确定位上海、温州、珠海三大制造基地，形成生产制造集聚。报告期内，围绕公司董事会提出的战略发展要求，公司重点投入建设三大制造基地，提高工业自动化制造水平，提高生产制造效率。其中，子公司浙江康德莱已初步建成具有国内先进水平的自动化立体仓库，已投入运行使用，实现成品出入库的自动化分配，综合提高仓储利用率，加快库存周转速度。

公司坚持以产品安全可靠、质量稳定为生产根本，严格遵守医疗器械生产企业质量体系标准，严格执行各生产环节的内部质量控制规范要求。

##### 2、销售模式

###### (1) 国内销售模式

公司在国内市场采用以代理经销为主的销售模式，继续推进“代理经销+配送+供应链第三方服务”的销售模式转型，加快终端渠道建设及渗透。报告期内，公司在部分城市开设商务处，开展商务及销售活动，向当地经销商及终端客户进行产品推广。

报告期内，公司国内销售收入占营业收入的比例为 56.3%。

###### (2) 国际销售模式



公司的国际销售主要为经销+项目合作模式，经销方式分为委托出口和自营出口。委托出口指公司将产品销售给国内贸易公司，再由贸易公司出口到国外，委托出口经销方式采用人民币结算。自营出口指公司直接将产品出口到国外，该方式下的业务主要采用美元结算。凭借多年积累的医疗耗材产品研发能力，公司同国际知名公司建立长期项目合作，围绕客户提出的临床需求，进行新产品研发、规模化生产及市场销售。

报告期内，公司出口销售收入占营业收入的比例为 43.5%。

### （三）行业情况说明

随着我国居民生活水平的提高和医疗保健意识的增强，输注器械产品需求持续增长，再加上国家支持政策的影响，国内输注器械行业快速增长。根据中国医疗器械行业协会编写的《2018 中国医疗器械行业发展报告》统计，2017 年我国输注器械行业市场规模高达人民币 385.8 亿元，近三年市场规模增长率保持在 9% 以上。

公司主要产品属于基础性医疗器械耗材产品，在诊断、治疗、护理等医疗活动中广泛应用，得益于中国医疗器械市场规模的增长，公司的业务规模稳步增长。

报告期内，国家药监局持续加强医疗器械行业的监管，相继印发《关于开展 2019 年国家医疗器械抽检工作的通知》（国药监械管〔2019〕6 号）、《关于进一步加强无菌和植入性医疗器械监督检查的通知》（药监综械管〔2019〕25 号）等法规要求，提高医疗器械抽检频率，要求医疗器械生产企业进一步提高产品的生产质量。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目名称	本期期末数	本期期初数	变动比例%	变动说明
货币资金	605,395,645.78	726,582,502.42	-16.68	主要系公司分配股利及偿还利息、子公司购买理财产品
其他应收款	64,414,873.45	26,496,649.78	143.11	主要系支付投资意向金和香港上市相关中介服务费用
其他流动资产	114,109,544.43	20,706,779.05	451.07	主要系子公司康德莱医械购买理财产品
其他债权投资	54,294,896.00		100.00	主要系子公司康德莱医械购买理财产品

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

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、医用穿刺产业垂直一体化优势

公司作为国内拥有完整医用穿刺器械产业链的综合性企业，产业链生产环节涵盖从不锈钢焊管制造到医用穿刺器械装配、包装、灭菌等各个环节。公司在上海、温州、珠海设立三大制造基地，形成生产经营规模化效应，通过持续自动化设备投入，进一步降低产品的单位生产成本，增强采购议价能力，保证持续盈利能力。

#### 2、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的发展思路，经过多年的市场积累，公司产品拥有较高的市场声誉和广泛的业内认知度。

国内市场方面，目前公司销售网络覆盖全国，在北京、上海、广东、广西、江苏、浙江、福建等主要地区拥有大批三级甲等医院的客户，贡献营业收入占比较高。

国际市场方面，公司的产品品质得到世界知名医疗器械公司的认可，并与其形成了长期、稳定的项目开发和供销合作关系，公司产品销往美国、欧洲、南美、中东、东南亚等五十多个国家和地区。

#### 3、市场网络优势

公司坚持深耕长三角一体化示范区、京津冀都市经济圈、粤港澳大湾区等经济发达地区的医疗器械产业市场机会，已同各地区经销商建立长期的紧密合作，覆盖省份数量逐年提高。为提高售后服务能力及市场反应能力，报告期内，公司在多个城市开设商务处，开展商务销售活动，向当地经销商及终端客户进行产品推广。同时，通过渠道变革、产融结合理念的输出及引导，公司推动区域型渠道平台合作的展开，优化完善市场布局。

#### 4、产品质量优势

根据《医疗器械生产质量管理规范》要求，公司及下属制造型子公司严格实施产品质量的管控，建立了完善的质量管理体系，并通过了属地药监主管当局的许可验收。公司先后通过了北京国医械华光认证有限公司的 YY/T0287 质量管理体系认证、德国 TUV 的 ISO13485 质量体系认证、欧盟 CE 产品认证、美国 FDA 的现场审核。报告期内，公司接受并通过各类监管机构的飞行检查，接受国外客户现场审核 11 次，质量体系有效运行。

自公司成立以来，公司产品始终保持稳定的质量水平，产品质量在业内获得了广泛的认可。

#### 5、技术研发创新优势

公司坚持产、学、研一体化的产品创新模式，通过内部技术开发与外部科研引进相结合的方式推动公司技术中心建设，实现技术创新和产品开发。

报告期内，公司及子公司拥有医疗器械产品注册证 99 项，公司及子公司共有 4 个产品完成首次注册，21 个产品完成延续注册。公司及子公司共有 238 项专利获得授权，其中：发明专利 50

项、实用新型专利 186 项、外观专利 2 项，此外，公司还拥有境外授权有效专利 4 项。公司及子公司新申请境内专利 16 项，其中：发明专利 3 项、实用新型专利 13 项。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入人民币 75,049.74 万元，较上年同期增长 9.97%；公司实现净利润人民币 10,768.93 万元，较上年同期增长 33.14%；实现归属于母公司股东净利润人民币 7,417.53 万元，较上年同期增长 17.51%，业绩增长符合 2019 年度财务预算增幅。公司在报告期内积极开展如下主要工作：

#### 1、强化市场运营

2019 年上半年，各省市医改办、卫计委等部门接连印发改革政策及实施细则，在公立医疗机构医用耗材采购中推进“两票制”的实施，并将生产企业、配送企业纳入飞行检查、日常监督检查范围，加大监管力度。“两票制”的推行将减少医用耗材采购的流通环节，提高公立医疗机构的采购效率，对生产企业贴近市场终端客户，产品配送及售后服务提出了更高的要求。公司持续关注各地区医用耗材采购政策的变化情况，及时研究政策及应对。报告期内，公司在部分城市设立商务处，同时通过渠道变革、产融结合理念的输出及引导，推动区域型渠道平台合作的展开，优化完善市场布局。国内市场的销售收入较去年同期有所增长。国际市场上，公司继续深挖国际大客户，参加海外医疗器械专业展会，积极开辟新客户，精耕细作，培育新的业务增长点。

#### 2、优化区域制造布局

报告期内，公司继续梳理评估各类产品的制造及销售情况，按照产业链布局的整体规划推进落实产品制造定位，进一步将部分一次性穿刺类产品的生产转移到子公司浙江康德莱生产基地，与一次性穿刺针结合，实现“针器”结合，强化巩固输注类医疗器械产品的规模效应，增强核心竞争力。报告期内，子公司浙江康德莱加大基础建设投入，扩大生产用净化车间产地面积，已建成具有国内先进水平的立体仓库，实现智能仓储管理，成品出入库的自动化分配。子公司珠海康德莱受让公司直接持有的广东康德莱股权，进一步整合华南地区的生产、市场、销售资源，积极打造华南制造基地，形成基础医疗耗材区域一体化规模优势。

#### 3、推进完成募投项目

截止本报告期末，医用穿刺器生产基地改扩建项目已建设完毕，项目达到预定可使用状态，该项目募集资金账户结余人民币 1,504.65 万元，将用于永久性补充流动资金。

截止本报告期末，公司首次公开发行股票募集资金投资项目均已投产，项目实施完成。

#### 4、持续产品技术及研发投入

报告期内，公司持续进行研发投入，发生研发费用人民币 4,002.82 万元，较上年同期增长

40.80%。公司及子公司共有 4 个产品完成首次注册，21 个产品完成延续注册。公司及子公司新申请境内专利 16 项，其中：发明专利 3 项、实用新型专利 13 项。

### 5、推进并购重组工作

公司第三届董事会第二十八次会议审议通过，与广西瓯文医疗科技集团有限公司（简称“广西瓯文”）及其全体股东签署投资意向协议，公司拟通过增资及/或受让股权等方式投资广西瓯文并获得其不低于 51% 的股权。报告期内，公司积极推进投资广西瓯文并购事宜，完成投资相关各项前期准备工作，经第三届董事会第三十六次会议审议通过，尚需提交公司 2019 年第一次临时股东大会审议。

公司第三届董事会第三十四次会议审议通过，为整合现有资源业务，扩充标本采集产业的研发、制造与销售，强化采血针的优势地位，提升采血管的市场份额，公司子公司珠海康德莱与成都瑞琦科技实业股份有限公司（简称“瑞琦科技”，证券代码：831079）及其主要股东签署投资意向协议，珠海康德莱拟通过认购瑞琦科技新增股份（股权）及/或自现有股东中的全部或部分股东处受让股份（股权）等方式投资瑞琦科技并获得其不低于 51% 的股份（股权）。相关投资准备工作尚在进行中。

### 6、分拆子公司康德莱医械香港上市

报告期内，公司积极推动分拆子公司康德莱医械香港上市，康德莱医械于 2019 年 6 月 6 日向香港联合交易所有限公司（简称“香港联交所”）递交了发行境外上市外资股（H 股）并申请在香港联交所主板挂牌上市的申请。康德莱医械本次发行并上市尚需取得中国证监会、香港证监会、香港联交所等相关政府机构、监管机构批准或核准。

## (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	750,497,363.58	682,454,237.09	9.97
营业成本	477,033,829.24	456,437,487.12	4.51
销售费用	58,850,124.23	51,259,414.13	14.81
管理费用	53,334,213.21	49,442,625.06	7.87
财务费用	-1,243,413.46	-7,146,942.63	82.60
研发费用	40,028,175.75	28,429,283.95	40.80
经营活动产生的现金流量净额	62,228,986.89	124,260,223.40	-49.92
投资活动产生的现金流量净额	-258,122,197.47	-69,259,412.31	-272.69
筹资活动产生的现金流量净额	65,043,354.75	-25,432,000.00	355.75

营业收入变动原因说明:主要系 1) 报告期内，内贸业务实现营业收入人民币 4.22 亿元，较上年同期增长 11.94%；委托出口业务实现营业收入人民币 4,751.20 万元，较上年同期增长 4.52%；自营出口业务实现营业收入人民币 2.79 亿元，较上年同期增长 7.31%。2) 报告期内介入类产品实现

营业收入人民币 1.25 亿元，较上年同期增长 48.08%，增幅明显。

营业成本变动原因说明:随着营业收入的增长同步增长，产品结构性差异导致营业成本的增长低于营业收入增长。

销售费用变动原因说明:主要系报告期内职工薪酬支出人民币 2,166.45 万元，较上年同期增长 14%。其他费用随营业收入增长均有所增长。

管理费用变动原因说明:主要系 1) 报告期内物业租赁及维修费支出 231.98 万元，较上年同期增加人民币 168.36 万元，主要为公司子公司租入员工宿舍、物业的维修费用。2) 报告期内职工薪酬支出人民币 3,298.40 万元，较上年同期增长 2.3%。

财务费用变动原因说明:主要系 1) 报告期内较上年同期银行借款的利息支出增加人民币 410.53 万元。2) 汇率变动导致汇兑收益较上年同期减少人民币 265.70 万元。

研发费用变动原因说明:主要系报告期内公司及子公司增加研发项目的投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期净额较上年同期净额减少人民币 6,203.12 万元，主要系上年同期结构性存款流入人民币 7,209.90 万元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内公司及子公司购买短期理财产品增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期净额较上年同期净额增加人民币 9,047.54 万元，主要系 1) 报告期内银行短期借款较上年同期增加人民币 2.16 亿元。2) 新设控股子公司吸收投资收到人民币 1,205.00 万元。3) 分配股利人民币 9,900.43 万元，较上年同期增加人民币 6,959.23 万元。4) 股票回购支出人民币 4,200.24 万元。5) 归还银行短期借款人民币 2,200.00 万元。

其他变动原因说明: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	上期期末数	上期期末	本期期末	情况说
------	-------	-------	-------	------	------	-----

		占总资产的比例 (%)		数占总资产的比例 (%)	金额较上期期末变动比例 (%)	明
货币资金	605,395,645.78	26.13	726,582,502.42	33.42	-16.68	主要系公司及子公司股利分配及购买理财产品
预付账款	25,215,762.09	1.09	16,227,185.96	0.75	55.39	主要系子公司预付员工宿舍费增加
应收账款	233,830,429.67	10.09	222,921,842.18	10.25	4.89	
其他应收款	64,414,873.45	2.78	26,496,649.78	1.22	143.11	主要系子公司上市费用及投资意向金增加
存货	238,403,276.02	10.29	239,811,917.85	11.03	-0.59	
其他流动资产	114,109,544.43	4.93	20,706,779.05	0.95	451.07	主要系子公司购买理财产品
其他债权投资	54,294,896.00	2.34			100.00	主要系子公司购买理财产品
固定资产	726,811,744.69	31.37	703,769,261.98	32.37	3.27	
在建工程	86,288,900.78	3.72	75,980,801.86	3.49	13.57	
无形资产	81,571,161.56	3.52	66,720,919.10	3.07	22.26	
短期借款	396,000,000.00	17.09	202,000,000.00	9.29	96.04	主要系公司及子公司银行短期借款增加
应付账款	131,684,393.91	5.68	128,079,233.93	5.89	2.81	
应付职工薪酬	50,457,787.42	2.18	68,723,858.17	3.16	-26.58	主要系报告期内支付上年年终奖金

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“79、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

报告期内，公司坚持企业内生性增长及外延式并购并举的增长发展路径，子公司浙江康德莱同自然人合资设立康德莱科技公司；公司向子公司珠海康德莱合计增资人民币 3 亿元，打造华南地区制造基地，拓展粤港澳大湾区内的行业市场机会。子公司珠海康德莱与成都瑞琦科技实业股份有限公司签署投资意向协议，拟投资取得其 51% 股份。

公司分拆子公司康德莱医械工作取得实质性进展，康德莱医械于 2019 年 6 月 6 日向香港联合交易所有限公司（简称“香港联交所”）递交了发行境外上市外资股（H 股）并申请在香港联交所主板挂牌上市的申请。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

2019 年 2 月 26 日，公司召开了第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于同意浙江康德莱医疗器械股份有限公司对外投资设立子公司的议案》。浙江康德莱认缴出资人民币 670 万元，占全部注册资本的 67%；自然人孙克寅认缴出资人民币 85 万元，占全部注册资本的 8.5%；自然人邱忠宪认缴出资人民币 85 万元，占全部注册资本的 8.5%；自然人陈寿和认缴出资人民币 80 万元，占全部注册资本的 8%；自然人安哲勇认缴出资人民币 80 万元，占全部注册资本的 8%。投资设立温州康德莱科技，旨在进一步整合及优化不锈钢针管焊接业务，增强其在行业内的综合竞争力。

2019 年 2 月 26 日，公司召开了第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于公司向子公司珠海康德莱医疗器械有限公司增资的议案》。根据公司战略发展规划，为进一步整合华南区域的渠道及制造资源，并结合公司子公司珠海康德莱自身经营发展需要，公司拟以自有资金向珠海康德莱进行增资，增资金额为人民币 10,000 万元。本次增资完成后，珠海康德莱的注册资本将增

加至人民币 16,000 万元。

2019 年 7 月 15 日，公司召开了第三届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于公司向全资子公司珠海康德莱医疗器械有限公司增资的议案》，公司拟以自有资金向珠海康德莱进行增资，增资金额为人民币 20,000 万元。本次增资完成后，珠海康德莱的注册资本将增加至人民币 36,000 万元。

## (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	本期净利润
浙江康德莱	20,000	100.00	68,720.84	55,936.74	2,719.55
康德莱医械	12,000	35.7143	43,267.60	38,848.28	4,864.20
珠海康德莱	16,000	100.00	24,948.54	19,490.99	369.53
康德莱国贸	3,000	100.00	7,855.19	4,164.35	41.93

## (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、行业政策风险



随着医疗卫生改革的推进，国家及地方不断出台政策，大力推行医用耗材“两票制”以减少流通环节，医疗器械集中采购模式被越来越多的采用。同时，随着医疗卫生体制改革的进一步深入，新的医疗保障政策、医疗器械行业监管政策等将陆续出台，政策的变化可能对公司的经营产生影响。报告期内，公司接受各类监管部门和机构的飞行检查，实时掌握各地医用耗材的采购政策，及时响应。

## 2、国际贸易及汇率变动风险

国际贸易是公司产品销售的重要组成，2019 年上半年，出口销售收入占营业收入的比例为 43.5%。当前，国际贸易面临贸易摩擦升级、汇率波动加剧等风险。公司国际贸易主要结算货币为美元，人民币对美元汇率贬值有利于公司以美元计价的结算收入，但同时面临产品价格下行调整的风险。公司将持续关注人民币对美元汇率变化，采取积极外汇管理的金融操作。

## 3、市场竞争的风险

我国一次性医疗器械产品的生产技术已经比较成熟，市场处于充分竞争阶段。随着国家及地方不断出台医疗器械集中采购政策，一次性医疗器械产品的价格竞争会更加激烈。公司通过不断提高工业生产技术、制造信息化水平，降低产品的单位制造成本，确保持续的市场竞争能力。

## 4、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。

## 5、产品研发风险

公司坚持产、学、研一体化的产品创新模式，建立了完善的产品开发立项流程，在产品开发立项过程中进行了系统的技术、生产、销售可行性分析。产品研发项目的周期一般较长，不确定因素较多，可能存在产品研发周期超过预期，导致公司对该项目投入成本增加，影响公司产品和市场发展战略和计划的实施，影响公司经营目标的实现。

### (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
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站	2019 年 4 月 20 日

	(www.sse.com.cn), 公告编号: 2019-054
--	----------------------------------

### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

2018 年年度股东大会审议通过了 20 项非累积投票议案:《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度独立董事述职报告(杨克泉)》、《2018 年度独立董事述职报告(孙玉文)》、《2018 年度独立董事述职报告(窦锋昌)》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》、《公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《公司 2018 年度报告及其摘要》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2019 年重大固定资产投资的议案》、《关于确认公司 2018 年度日常性关联交易及预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于上海康德莱企业发展集团股份有限公司<战略规划纲要(2019-2023)>的议案》、《关于确认公司 2019 年度非独立董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度财务及内部控制审计机构的议案》、《关于公司所属企业上海康德莱医疗器械股份有限公司境外上市符合<中国证券监督管理委员会关于规范境内上市公司所属企业到境外上市有关问题的通知>的议案》、《关于公司所属企业上海康德莱医疗器械股份有限公司境外上市方案的议案》、《关于公司维持独立上市地位承诺的议案》、《关于公司持续盈利能力的说明与前景的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理与公司所属企业境外上市有关事宜的议案》。

## 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

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	建银国际医疗产业投资有限公司	详见附注 1	2019 年 1 月 11 日至 2019 年 8 月 10 日	是	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东及其股东、实际控制人	详见附注 2	长期有效	是	是	无	无
	解决关联交易	本公司控股股东、实际控制人	详见附注 3	长期有效	是	是	无	无
	股份限售	本公司控股股东、本公司实际控制人及其亲属、张宪、张鑫、王彩亮、薛娟、方剑宏	详见附注 4	2016 年 11 月 21 日至 2019 年 11 月 20 日	是	是	无	无
	其他	控股股东	详见附注 5	2016 年 11 月 21 日至 2019 年 11 月 20 日	是	是	无	无
	其他	本公司、控股股东、公司实际控制人、董事、监事和高级管理人员	详见附注 6	长期有效	是	是	无	无

	其他	发行前持股5%以上股东	详见附注7	2016年11月21日至2019年11月20日	是	是	无	无
	其他	公司控股股东	详见附注8	长期有效	是	是	无	无
	其他	公司董事、高级管理人员	详见附注9	长期有效	是	是	无	无
其他承诺	解决关联交易	本公司	详见附注10	长期有效	是	是	无	无
	其他	本公司	详见附注11	长期有效	是	是	无	无
	其他	本公司	详见附注12	长期有效	是	是	无	无
	其他	本公司	详见附注13	长期有效	是	是	无	无
	其他	本公司	详见附注14	长期有效	是	是	无	无
	其他	本公司	详见附注15	长期有效	是	是	无	无
	其他	本公司	详见附注16	长期有效	是	是	无	无
	其他	本公司	详见附注17	长期有效	是	是	无	无

**附注 1:**

2019年1月11日，建银医疗出具了关于股份减持计划的告知函：本次拟减持公司股份不超过28,417,990股，即不超过公司总股本的6.4351%。减持价格视市场价格确定，不低于公司上市发行价格。

**附注 2:**

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 3:**

本公司控股股东上海康德莱控股、实际控制人张宪淼先生、郑爱平女士、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 4:**

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

本公司实际控制人张宪淼先生、郑爱平女士、张伟先生及其近亲属郑文华女士 (郑爱平的妹妹)、孙淼先生 (郑文华的配偶) 和郑成华先生 (郑爱平的弟弟) 均承诺: 自股份公司股票上市之

日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份，也不由股份公司直接或间接回购该等股份。

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

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

#### 附注 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	(2) 发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。
公司实际控制人	张宪淼、郑爱平、张伟	发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。
公司董事、监事和高级管理人员		

与公司关系	承诺人	承诺的保障措施
本公司	本公司	(1) 公司应立即采取措施消除相关违反承诺事项；
		(2) 公司以自有资金履行相关承诺；
		(3) 公司在自有资金不足以履行相关承诺时，处置公司其他资产保障相关承诺有效履行；
		(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	<p>除承诺自公司股票上市后 12 个月内不减持外，本公司预计在锁定期满后 24 个月内逐步减持上海康德莱企业发展集团股份有限公司股份，减持价格按减持时的二级市场价格确定。本公司减持时，将提前三个交易日予以公告，不公告不得减持。</p> <p>如本公司违反上述承诺减持或违规减持的，则：</p> <p>（1）超过承诺和规定减持股份所得归公司所有，公司可从本公司违反承诺或规定之日起公司进行的历次现金分红中扣除相应金额，直至足额扣除；（2）在消除相关违反承诺或规定的事项前，本公司持有的公司股份不申请解除锁定、不转让；（3）本公司接受上海证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚；（4）本公司接受公司董事会发布声明予以谴责。</p>



上海宏益博欣股权投资合伙企业（有限合伙）	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。
上海张江高科技园区开发股份有限公司	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。 若本公司违反上述承诺减持或违规减持的，则： （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。

**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：**

鉴于上海康德莱企业发展集团股份有限公司（以下简称“本公司”）拟分拆子公司上海康德莱医疗器械股份有限公司（以下简称“拟上市主体”）申请首次公开发行境外上市外资股（H 股）并在香港联合交易所有限公司主板上市（以下简称“本次发行并上市”），本公司作为拟上市主体的控股股东，于 2019 年 4 月 20 日签署了《关于规范关联交易的承诺函》，郑重承诺如下：

1.在作为拟上市主体的控股股东期间，本公司及附属企业与拟上市主体或其附属企业所发生的关联交易未损害拟上市主体或其附属企业的利益，并将尽量避免或减少与拟上市主体或其附属企业发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本公司及附属企业将严格遵守法律法规及中国证监会相关文件和拟上市主体的《章程》、《关联交易决策制度》的规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行。

2.如违反上述承诺，所发生的关联交易侵害了拟上市主体的权益，本公司愿意承担由此产生的责任，充分赔偿或补偿由此给拟上市主体造成的损失。

**附注 11：**

鉴于上海康德莱企业发展集团股份有限公司（以下简称“本公司”）拟分拆子公司上海康德莱医疗器械股份有限公司（以下简称“拟上市主体”）申请首次公开发行境外上市外资股（H 股）并在香港联合交易所有限公司主板上市（以下简称“本次发行并上市”），本公司于 2019 年 4 月 20 日签署《关于合法合规性的承诺函》，郑重作出以下承诺：

1、本公司为依法设立并有效存续的股份有限公司，不存在根据相关法律法规或公司章程的规定需要终止的情形。

2、本公司的现任董事、监事、高级管理人员具备和遵守《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规范性文件和公司章程规定的任职资格和义务，其任职均经合法程序产生，不存在有关法律、法规、规范性文件和公司章程及有关监管部门、兼职单位（如有）所禁止的兼职情形。

3、本公司及本公司现任董事、监事、高级管理人员不存在最近三十六个月内受到中国证监会的行政处罚或被采取监管措施、或者最近十二个月内受到过证券交易所公开谴责或纪律处分的情况，亦不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。

4、本公司及本公司现任董事、监事、高级管理人员最近三十六个月内诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺，未受过行政处罚、刑事处罚，未涉及与经济纠纷有关的重大

民事诉讼或仲裁，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。

**附注 12:**

鉴于上海康德莱医疗器械股份有限公司（以下简称“拟上市主体”）拟申请首次公开发行境外上市外资股（H股）并在香港联合交易所有限公司主板上市（以下简称“本次发行并上市”），本公司/本企业/本人作为拟上市主体的股东，签署了《关于房屋租赁相关事宜的承诺函》，做出以下承诺：

1. 确保不会因拟上市主体租赁房产未办理房屋租赁登记备案手续或未取得不动产权证无法继续租赁而对拟上市主体或其下属企业的业务经营造成不利影响；

2. 如因租赁房产未办理房屋租赁登记备案手续或未取得不动产权证而无法继续租赁该等房产，且未能及时变更所涉及的经营场所导致对拟上市主体或其下属企业的生产经营造成不利影响的，将无条件促成拟上市主体或其下属企业搬迁；

3. 如拟上市主体或其下属企业因上述租赁房产事宜被房地产监管部门处以罚款或导致公司发生任何搬迁成本、损失的，全体股东将按各自持股的比例无条件承担以弥补拟上市主体的损失。

本公司/本企业/本人承诺：上述事项说明真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

**附注 13:**

鉴于上海康德莱医疗器械股份有限公司（以下简称“拟上市主体”）拟申请首次公开发行境外上市外资股（H股）并在香港联合交易所有限公司主板上市（以下简称“本次发行并上市”），本公司/本企业/本人作为拟上市主体的股东，签署了《关于合法合规性的承诺函》，做出以下承诺：

1、本公司/本企业/本人具有完全民事权利能力和民事行为能力，不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形，不存在股东主体资格存在瑕疵的情形。本公司/本企业/本人满足法律法规规定的股东资格条件。本声明签署之日前五年，本公司/本企业/本人未受过刑事处罚、与证券市场相关的行政处罚，也不存在涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情况；最近五年内，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分等情况。不存在因涉嫌重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的或中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任而不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。

2、本公司/本企业/本人保证采取必要措施对本次发行并上市的资料和信息严格保密，未经拟上市主体同意情况下，本公司/本企业/本人不会向任何第三方披露该等资料和信息，但有权机关要求披露（包括A股上市公司履行相应的公告义务）或者向为完成本次交易的中介机构提供本次交易的相关信息除外。

本公司/本企业/本人承诺：上述事项说明真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

**附注 14:**

鉴于上海康德莱医疗器械股份有限公司（以下简称“拟上市主体”）拟申请首次公开发行境外

上市外资股（H股）并在香港联合交易所有限公司主板上市（以下简称“本次发行并上市”），本公司/本企业/本人作为拟上市主体的股东，签署了《关于社保、公积金缴纳事宜的承诺函》，做出以下承诺：

如应社会保险或公积金主管部门的要求或决定，拟上市主体或其下属公司需要为员工补缴社会保险或住房公积金，以及出现被政府主管部门或其他有权机构追缴、补缴或收取滞纳金的情形，或因此导致员工要求补缴、追索相关费用、要求有权机关追究拟上市主体或其子公司的行政责任或就此提起诉讼、仲裁等给发行人造成任何损失，由拟上市主体全体股东按其持股比例承担所产生的全部费用和开支，保证拟上市主体或其下属公司不会因此遭受任何损失。

本公司/本企业/本人承诺：上述事项说明真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### **附注 15：**

鉴于上海康德莱医疗器械股份有限公司（以下简称“拟上市主体”）拟申请首次公开发行境外上市外资股（H股）并在香港联合交易所有限公司主板上市（以下简称“本次发行并上市”），本公司/本企业/本人作为拟上市主体的股东，签署了《关于所持股权权属清晰无争议的承诺函》，做出以下承诺：

1、本公司/本企业/本人已经依法对拟上市主体履行出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应当承担的义务及责任的行为，不存在法律、法规、规章及规范性文件规定的不得担任拟上市主体股东的情形。

2、本公司/本企业/本人对所持拟上市主体的股权具有合法、完整的所有权，不存在代持的情形。本公司/本企业/本人所持有的拟上市主体股权权属清晰，不存在任何权属纠纷或其他法律纠纷，也不存在潜在的纠纷及争议。本公司/本企业/本人所持有拟上市主体的股权不存在信托、委托持股或者其他任何类似安排，不存在质押、抵押、担保等权利限制情形，不存在被法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖或者其他任何被采取强制保全措施的情形，不存在禁止转让、限制转让、其他任何权利限制的任何公司内部管理制度文件、股东协议、合同、承诺或安排，亦不存在任何可能导致上述股权被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序。

3、本公司/本企业/本人保证，拟上市主体系依据中国法律设立并有效存续的股份有限公司并已取得其设立及经营业务所需的一切批准、同意、授权和许可，所有该等批准、同意、授权和许可均为有效，并不存在任何原因或事由可能导致上述批准、同意、授权和许可失效。

4、本公司/本企业/本人保证上述声明的真实性、准确性和完整性，如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司/本企业/本人将承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对本次交易相关各方造成的损失予以赔偿。

#### **附注 16：**

鉴于上海康德莱医疗器械股份有限公司（以下简称“拟上市主体”）拟申请首次公开发行境外

上市外资股（H 股）并在香港联合交易所有限公司主板上市（以下简称“本次发行并上市”），本公司/本企业/本人作为拟上市主体的股东，签署了《关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺函》，就披露信息的真实性、准确性和完整性做出以下承诺：

1、本公司/本企业/本人已向为本次发行并上市提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司/本企业/本人及关联方有关本次发行并上市的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司/本企业/本人承诺：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件。保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

2、如因本公司/本企业/本人提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给相关中介机构或者投资者造成损失的，本公司/本企业/本人将依法承担相应的法律责任。

本公司/本企业/本人承诺上述事项说明真实、准确、完整，如违反上述声明和承诺，本公司/本企业/本人愿意承担相应的法律责任。

#### **附注 17：**

鉴于上海康德莱企业发展集团股份有限公司（以下简称“本公司”）拟分拆子公司上海康德莱医疗器械股份有限公司（以下简称“拟上市主体”）申请首次公开发行境外上市外资股（H 股）并在香港联合交易所有限公司主板上市（以下简称“本次发行并上市”），本公司作为拟上市主体的控股股东，签署了《关于不占用公司资金、资产及其他资源的承诺函》，郑重承诺如下：

1.自 2016 年 1 月 1 日起至今不存在拟上市主体或其下属企业为本公司或本公司控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本公司控制的企业”）进行违规担保的情形。

2.除拟上市主体披露的关联交易涉及的资金拆借等情况外，本公司或本公司控制的企业自 2016 年 1 月 1 日起至今不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移拟上市主体资金或资产的情形。

3.自本承诺函出具之日起，本公司及本公司控制的其他企业将不以任何理由和方式占用或转移拟上市主体的资金、资产及其他资源。

4.本公司承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。

#### **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确认 2018 年度日常性关联交易及预计 2019 年度日常性关联交易的公告	2019 年 3 月 29 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn), 公告编号: 2019-038

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
珠海产投	珠海康德莱	房屋	257,554.26	2019年1月1日	2019年12月31日		合同价格		是	母公司的控股子公司
珠海产投	珠海康德莱	房屋	240,857.16	2019年1月1日	2019年12月31日		合同价格		是	母公司的控股子公司
珠海产投	珠海康德莱	房屋	84,600.00	2019年1月1日	2019年12月31日		合同价格		是	母公司的控股子公司
广州市番禺深蓝实业有限公司	广东康德莱	房屋	510,373.56	2016年5月11日	2021年5月10日		合同价格		否	
上海安宜达物流有限公司	康德莱国贸	厂房	2,509,377.63	2018年4月4日	2022年5月31日		合同价格		否	
上海康德莱健康管理有	本公司	房屋	127,200.00	2019年1月1日	2019年12月31日		合同价格		是	母公司的全资子公司



限公司										
珠海产投	广东供应链	房屋	253,028.58	2019年1月1日	2019年12月31日		合同价格		是	母公司的控股子公司
珠海产投	珠海德瑞	房屋	31,360.72	2019年1月1日	2019年12月31日		合同价格		是	母公司的控股子公司
珠海产投	珠海德瑞	房屋	15,771.42	2018年7月1日	2019年12月31日		合同价格		是	母公司的控股子公司
珠海产投	珠海德瑞	房屋	59,428.56	2018年4月1日	2019年12月31日		合同价格		是	母公司的控股子公司
珠海产投	珠海德瑞	房屋	24,603.42	2018年4月10日	2019年12月31日		合同价格		是	母公司的控股子公司
籍翠英	北京康百世	房屋	194,664.00	2018年1月1日	2020年12月31日		合同价格		否	
北京世农种苗有限公司	北京康百世	房屋	148,351.04	2019年1月1日	2019年6月30日		合同价格		否	
北京爱家营企业管理有限公司	北京康百世	房屋	24,000.00	2018年7月20日	2019年8月18日		合同价格		否	
湖南高桥大市场股份有限公司	湖南康德莱	房屋	56,954.18	2018年7月1日	2022年1月31日		合同价格		否	

湖南长沙榔梨汽车车身制造有限公司	湖南康德莱	房屋	76,700.97	2018年9月20日	2020年6月24日		合同价格		否	
上海沪德汽车张紧轮有限公司	康德莱医械	房屋	952,381.00	2019年1月1日	2023年12月31日		合同价格		否	
上海江桥农业发展有限责任公司	康德莱医械	土地	117,428.58	2018年3月1日	2028年2月29日		合同价格		否	

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、环境信息情况

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

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及下属子公司均不被列入重点排污单位。公司及上海区域各生产型子公司均已获得了ISO14001 环境管理体系认证。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

√适用 □不适用

根据《重点排污单位名录管理规定（试行）》（环办监测【2017】86号）的文件要求，公司及重要子公司均不在重点排污单位名录内。）

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□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

根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），要求执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2019 年度及以后期间的财务报表。公司根据财会〔2019〕6 号相关要求编制财务报表，仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，变更内容如下：1）原列报项目“应收票据及应收账款”分别列示为“应收票据”和“应收账款”。2）原列报项目“应付票据及应付账款”分别列示为“应付票据”和“应付账款”。

根据财政部的相关规定，公司对账务调整情况如下：

1）“应收票据及应收账款”分别列示为“应收票据”和“应收账款”，2019 年 6 月 30 金额为 21,061,992.49 元、233,830,429.67 元；2018 年 12 月 31 日金额为 21,258,919.53 元、222,921,842.18 元。

2）“应付票据及应付账款”分别列示为“应付票据”和“应付账款”，2019 年 6 月 30 日金额为 48,924,364.76 元、131,684,393.91 元；2018 年 12 月 31 日金额为 69,407,416.68 元、128,079,233.93 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 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

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,753
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	0	180,665,380	40.91	175,508,970	质押	62,300,000	境内非 国有法 人
宁波宏 益博欣 股权投 资合伙 企业 (有限 合伙)	-4,416,000	28,390,725	6.43	0	无	0	境内非 国有法 人

建银国际医疗产业股权投资有限公司	-17,664,090	10,753,900	2.44	0	无	0	国有法人
华安财产保险股份有限公司-自有资金	+8,832,000	8,832,000	2.00	0	无	0	未知
帅木莲	0	7,984,080	1.81	0	无	0	境内自然人
上海旭鑫投资企业(有限合伙)	-1,083,290	7,375,230	1.67	0	无	0	境内非国有法人
郑清	+6,512,800	6,512,800	1.47	0	无	0	境内自然人
上海利捷企业投资有限公司	0	6,300,000	1.43	0	无	0	境内非国有法人
上海紫晨投资有限公司	-806,700	5,475,520	1.24	0	无	0	境内非国有法人
宏源汇富创业投资有限公司	0	5,292,251	1.20	0	无	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
宁波宏益博欣股权投资合伙企业(有限合伙)	28,390,725	人民币普通股	28,390,725
建银国际医疗产业股权投资有限公司	10,753,900	人民币普通股	10,753,900
华安财产保险股份有限公司-自有资金	8,832,000	人民币普通股	8,832,000
帅木莲	7,984,080	人民币普通股	7,984,080
上海旭鑫投资企业(有限合伙)	7,375,230	人民币普通股	7,375,230
郑清	6,512,800	人民币普通股	6,512,800
上海利捷企业投资有限公司	6,300,000	人民币普通股	6,300,000

上海紫晨投资有限公司	5,475,520	人民币普通股	5,475,520
宏源汇富创业投资有限公司	5,292,251	人民币普通股	5,292,251
上海康德莱控股集团有限公司	5,156,410	人民币普通股	5,156,410
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>上海旭鑫投资企业（有限合伙）和上海紫晨投资有限公司均为以非公开方式向合格投资者募集资金设立的投资基金，其基金管理人均为上海朗程投资管理有限公司。</p> <p>公司未知上述股东中帅木莲、郑清的关联关系或一致行动的情况。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：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	175,508,970	2019年11月21日	0	自上市之日起36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>本公司的实际控制人为张宪淼先生、郑爱平女士和张伟先生，上述三人通过康德莱控股、共业投资、温州海尔斯和上海康德莱控股间接控制本公司的股份，对公司的经营决策具有重大影响。上述三人中，张宪淼先生和郑爱平女士为夫妻关系，张伟先生为张宪淼和郑爱平夫妇的儿子。2012年9月15日，为加强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>			

## (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
张宪淼	董事	37,939,720	37,939,720	0	无
张维鑫	董事	3,946,516	3,946,516	0	无
项剑勇	董事	2,591,625	2,591,625	0	无
章增华	董事	2,619,019	2,619,019	0	无
陈红琴	董事	78,550	78,550	0	无
王彩亮	董事	2,144,419	2,144,419	0	无
杨克泉	独立董事	0	0	0	无
孙玉文	独立董事	0	0	0	无
窦锋昌	独立董事	0	0	0	无
薛丽娟	监事	4,113,121	4,113,121	0	无
王春娴	监事	0	0	0	无
徐霞	监事	0	0	0	无
张捷	高管	0	0	0	无
顾佳俊	高管	0	0	0	无

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，上表中所列持股数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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		605,395,645.78	726,582,502.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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		21,061,992.49	21,258,919.53
应收账款		233,830,429.67	222,921,842.18
应收款项融资			
预付款项		25,215,762.09	16,227,185.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		64,414,873.45	26,496,649.78
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		238,403,276.02	239,811,917.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		114,109,544.43	20,706,779.05
流动资产合计		1,302,431,523.93	1,274,005,796.77
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			1,837,957.00
其他债权投资		54,294,896.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,347,810.21	3,579,790.34

其他权益工具投资		1,837,957.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		726,811,744.69	703,769,261.98
在建工程		86,288,900.78	75,980,801.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		81,571,161.56	66,720,919.10
开发支出			
商誉		1,656,953.51	1,656,953.51
长期待摊费用		21,875,245.11	18,618,687.70
递延所得税资产		4,372,639.25	4,683,155.73
其他非流动资产		32,306,545.15	23,420,868.98
非流动资产合计		1,014,363,853.26	900,268,396.20
资产总计		2,316,795,377.19	2,174,274,192.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款		396,000,000.00	202,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		639,138.00	605,400.00
应付票据		48,924,364.76	69,407,416.68
应付账款		131,684,393.91	128,079,233.93
预收款项		21,704,626.07	28,594,257.72
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		50,457,787.42	68,723,858.17
应交税费		15,562,472.66	17,909,935.26
其他应付款		13,831,089.62	17,548,042.33
其中：应付利息		302,083.32	173,303.90
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,401,266.03	1,401,266.03
其他流动负债			
流动负债合计		680,205,138.47	534,269,410.12
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		11,579,203.31	11,798,830.57
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,579,203.31	11,798,830.57
负债合计		691,784,341.78	546,068,240.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		441,609,000.00	441,609,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		414,060,669.31	414,060,669.31
减：库存股		33,494,729.58	
其他综合收益		67,237.27	
专项储备			
盈余公积		59,719,492.58	59,719,492.58
一般风险准备			
未分配利润		466,083,187.16	458,149,209.03
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,348,044,856.74	1,373,538,370.92
少数股东权益		276,966,178.67	254,667,581.36
所有者权益（或股东权益）合计		1,625,011,035.41	1,628,205,952.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,316,795,377.19	2,174,274,192.97

法定代表人：张宪淼 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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		337,080,456.11	321,858,767.81
交易性金融资产			
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		12,890,738.89	10,623,408.71
应收账款		116,692,720.16	126,175,111.62
应收款项融资			
预付款项		13,772,893.19	1,806,559.28
其他应收款		22,340,256.89	22,056,440.46

其中：应收利息			
应收股利			
存货		76,208,544.93	80,737,489.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,497,165.86	2,443,571.94
流动资产合计		580,482,776.03	565,701,348.97
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			1,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		614,750,586.83	525,045,070.06
其他权益工具投资		1,200,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		268,229,028.78	265,226,011.02
在建工程		5,816,035.42	6,256,555.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		25,247,432.93	25,821,312.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,576,006.23	1,661,113.36
递延所得税资产		883,528.99	972,555.21
其他非流动资产		4,096,319.40	4,399,516.26
非流动资产合计		921,798,938.58	830,582,133.93
资产总计		1,502,281,714.61	1,396,283,482.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款		380,000,000.00	180,000,000.00
交易性金融负债			
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		444,300.00	605,400.00
应付票据		48,924,364.76	69,607,416.68
应付账款		53,585,197.06	79,264,608.31
预收款项		6,564,817.98	12,584,317.63
应付职工薪酬		7,219,246.80	10,774,502.16
应交税费		1,036,201.86	707,959.05
其他应付款		6,384,853.44	5,669,745.90
其中：应付利息		282,749.99	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		235,047.48	235,047.48
其他流动负债			
流动负债合计		504,394,029.38	359,448,997.21

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,705,572.47	1,823,096.21
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,705,572.47	1,823,096.21
负债合计		506,099,601.85	361,272,093.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		441,609,000.00	441,609,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		312,073,567.59	312,073,567.59
减：库存股		33,494,729.58	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		58,857,221.38	58,857,221.38
未分配利润		217,137,053.37	222,471,600.51
所有者权益（或股东权益）合计		996,182,112.76	1,035,011,389.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,502,281,714.61	1,396,283,482.90

法定代表人：张宪淼 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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		750,497,363.58	682,454,237.09
其中：营业收入		750,497,363.58	682,454,237.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		634,381,177.74	586,883,528.44
其中：营业成本		477,033,829.24	456,437,487.12
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		6,378,248.77	8,461,660.81
销售费用		58,850,124.23	51,259,414.13
管理费用		53,334,213.21	49,442,625.06
研发费用		40,028,175.75	28,429,283.95
财务费用		-1,243,413.46	-7,146,942.63
其中：利息费用		4,105,274.94	
利息收入		3,958,042.34	2,810,651.31
加：其他收益		4,549,866.22	978,338.07
投资收益（损失以“-”号填列）		2,157,712.18	183,936.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-231,980.13	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-33,738.00	-1,493,130.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,999,044.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-2,581,533.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-88,879.51	121,572.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		120,702,102.44	92,779,892.07
加：营业外收入		2,465,031.07	2,700,995.76
减：营业外支出		747,133.03	490,829.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		122,420,000.48	94,990,058.27
减：所得税费用		14,730,659.68	14,103,335.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		107,689,340.80	80,886,723.12
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		107,689,340.80	80,886,723.12
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		74,175,328.13	63,125,139.33
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		33,514,012.67	17,761,583.79
六、其他综合收益的税后净额		188,264.28	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		67,237.27	

(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		67,237.27	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		67,237.27	
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		121,027.01	
七、综合收益总额		107,877,605.08	80,886,723.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		74,242,565.40	63,125,139.33
归属于少数股东的综合收益总额		33,635,039.68	17,761,583.79
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.17	0.14
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.17	0.14

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：张宪淼 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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		334,902,292.40	324,707,275.42
减：营业成本		261,368,302.47	263,976,657.15

税金及附加		1,617,279.40	1,768,110.10
销售费用		21,409,991.41	15,746,232.05
管理费用		16,728,566.44	14,142,435.87
研发费用		11,888,400.94	10,935,206.30
财务费用		1,355,102.12	-3,143,817.36
其中：利息费用		4,001,999.95	
利息收入		1,771,427.13	414,041.87
加：其他收益		197,150.94	171,421.57
投资收益（损失以“-”号填列）		41,248,311.07	34,051,200.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		161,100.00	-493,400.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		432,408.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,091,406.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-88,971.06	30,133.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		62,484,648.77	53,950,399.34
加：营业外收入		373,846.48	407,994.07
减：营业外支出		20,000.00	60,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		62,838,495.25	54,298,393.41
减：所得税费用		1,931,692.39	2,335,570.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,906,802.86	51,962,823.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		60,906,802.86	51,962,823.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			



1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		60,906,802.86	51,962,823.00
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张宪淼 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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		756,891,011.84	669,592,063.95
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		15,000,936.25	15,546,464.74
收到其他与经营活动有关的现金		15,336,543.27	78,997,306.19
经营活动现金流入小计		787,228,491.36	764,135,834.88

购买商品、接受劳务支付的现金		377,293,350.84	318,639,546.79
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		213,938,192.01	188,224,189.78
支付的各项税费		42,623,755.64	49,682,292.99
支付其他与经营活动有关的现金		91,144,205.98	83,329,581.92
经营活动现金流出小计		724,999,504.47	639,875,611.48
经营活动产生的现金流量净额		62,228,986.89	124,260,223.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		595,278,991.35	
取得投资收益收到的现金		2,389,692.31	183,936.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		67,800.00	356,224.82
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		597,736,483.66	540,161.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,889,721.13	69,799,573.33
投资支付的现金		741,193,600.00	
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		23,775,360.00	
投资活动现金流出小计		855,858,681.13	69,799,573.33
投资活动产生的现金流量净额		-258,122,197.47	-69,259,412.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		12,050,000.00	3,980,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,050,000.00	3,980,000.00
取得借款收到的现金		216,000,000.00	
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		228,050,000.00	3,980,000.00
偿还债务支付的现金		22,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,004,287.89	29,412,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		28,786,442.37	29,412,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		42,002,357.36	
筹资活动现金流出小计		163,006,645.25	29,412,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		65,043,354.75	-25,432,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,562,593.48	2,940,574.42
五、现金及现金等价物净增加额		-128,287,262.35	32,509,385.51
加：期初现金及现金等价物余额		708,127,476.63	281,107,632.04
六、期末现金及现金等价物余额		579,840,214.28	313,617,017.55

法定代表人：张宪森 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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		325,934,742.45	275,736,932.64
收到的税费返还		13,040,252.14	14,590,933.70
收到其他与经营活动有关的现金		5,857,930.06	5,029,422.22
经营活动现金流入小计		344,832,924.65	295,357,288.56
购买商品、接受劳务支付的现金		288,076,256.85	228,164,814.09
支付给职工以及为职工支付的现金		34,313,249.24	26,534,936.10
支付的各项税费		3,116,340.90	4,555,619.84
支付其他与经营活动有关的现金		24,868,647.32	23,340,046.88
经营活动现金流出小计		350,374,494.31	282,595,416.91
经营活动产生的现金流量净额		-5,541,569.66	12,761,871.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		71,573,887.35	
取得投资收益收到的现金		41,542,794.30	34,051,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,900.00	412,837.99
处置子公司及其他营业单位		10,000,000.00	

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		123,159,581.65	34,464,037.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,415,759.67	22,249,426.59
投资支付的现金		168,193,600.00	1,020,000.00
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		6,091,360.00	
投资活动现金流出小计		198,700,719.67	23,269,426.59
投资活动产生的现金流量净额		-75,541,138.02	11,194,611.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,103,183.30	
支付其他与筹资活动有关的现金		42,002,357.36	
筹资活动现金流出小计		112,105,540.66	
筹资活动产生的现金流量净额		87,894,459.34	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,309,530.93	1,924,579.73
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		8,121,282.59	25,881,062.78
加：期初现金及现金等价物余额		303,403,742.02	124,038,348.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		311,525,024.61	149,919,411.67

法定代表人：张宪淼 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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	441,609,000.00				414,060,669.31			59,719,492.58		458,149,209.03		1,373,538,370.92	254,667,581.36	1,628,205,952.28
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	441,609,000.00				414,060,669.31			59,719,492.58		458,149,209.03		1,373,538,370.92	254,667,581.36	1,628,205,952.28

三、本 期增 减变 动金 额(减 以“ ”号 填列)					33,494,729.58	67,237.2 7				7,933,978.13		-25,493,514.18	22,298,597.3 1	-3,194,916.87
(一) 综 合 收 益 总 额						67,237.2 7				74,175,328.1 3		74,242,565.40	33,635,039.6 8	107,877,605.08
(二) 所 有 投 入 和 减 少 资 本													17,450,000.0 0	17,450,000.00
1. 所 有 投 入 的 普 通 股													17,450,000.0 0	17,450,000.00
2. 其 他 权 工 持 者 入 投 资 本														
3. 股 份 支 付 入 有														

权益的额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-66,241,350.00	-66,241,350.00	-28,786,442.37	-95,027,792.37	
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										-66,241,350.00	-66,241,350.00	-28,786,442.37	-95,027,792.37	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转						33,494,729.58					-33,494,729.58		-33,494,729.58	
1. 资本公积转增资本(或														

股本)														
2. 盈 余 积 增 本(或 股本)														
3. 盈 余 积 补 损														
4. 设 定 益 划 动 结 留 收 益						33,494,729.58						-33,494,729.58		-33,494,729.58
5. 其 他 合 益 转 存 收 益														
6. 其 他														
(五) 专 项 储 备														
1. 本 期 提 取														
2. 本														



期使用														
(六)其他														
四、本期末余额	441,609,000.00			414,060,669.31	33,494,729.58	67,237.27		59,719,492.58		466,083,187.16		1,348,044,856.74	276,966,178.67	1,625,011,035.41

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	315,435,000.00	0	0	0	497,066,759.69	0	0	0	43,927,096.70	0	374,162,126.15			110,845,410.53	1,341,436,393.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	315,435,000.00	0	0	0	497,066,759.69	0	0	0	43,927,096.70	0	374,162,126.15			110,845,410.53	1,341,436,393.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											15,809,889.33			-14,198,416.21	1,611,473.12
(一)综合收益总额											63,125,139.33			17,761,583.79	80,886,723.12
(二)所有者投入和减少资本														3,980,000.00	3,980,000.00

1. 所有者投入的普通股														3,980,000.00	3,980,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配														-47,315,250.00	-35,940,000.00	-83,255,250.00
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配														-47,315,250.00	-35,940,000.00	-83,255,250.00
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	315,435,000.00	0.00	0.00	0.00	497,066,759.69	0.00	0.00	0.00	43,927,096.70	0.00	389,972,015.48		96,646,994.32	1,343,047,866.19	

法定代表人：张宪淼 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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	441,609,000.00				312,073,567.59				58,857,221.38	222,471,600.51	1,035,011,389.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	441,609,000.00				312,073,567.59				58,857,221.38	222,471,600.51	1,035,011,389.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						33,494,729.58				-5,334,547.14	-38,829,276.72
（一）综合收益总额										60,906,802.86	60,906,802.86
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-66,241,350.00	-66,241,350.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											-66,241,350.00	-66,241,350.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转						33,494,729.58						-33,494,729.58
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. 设定受益计划变动额结转留存收益						33,494,729.58						-33,494,729.58
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	441,609,000.00				312,073,567.59	33,494,729.58			58,857,221.38	217,137,053.37		996,182,112.76

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	315,435,000.00				438,247,567.59				43,015,620.76	127,212,444.92	923,910,633.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	315,435,000.00				438,247,567.59				43,015,620.76	127,212,444.92	923,910,633.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										4,647,573.00	4,647,573.00
（一）综合收益总额										51,962,823.00	51,962,823.00

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									-47,315,250.00	-47,315,250.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-47,315,250.00	-47,315,250.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	315,435,000.00				438,247,567.59				43,015,620.76	131,860,017.92	928,558,206.27

法定代表人：张宪淼 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2018年12月31日，公司总股本为44,160.90万元。

公司的企业法人统一社会信用代码：91310000631191552K。

公司注册地址为上海市嘉定区高潮路658号1幢2楼。

公司法定代表人：张宪森。

公司主要从事医用穿刺器械的研发、生产和销售，主要产品为医用穿刺针和医用穿刺器。公司所属行业为医疗器械制造业。

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

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2019年06月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
浙江康德莱医疗器械股份有限公司
温州康德莱医疗器械有限公司
上海康德莱医疗器械股份有限公司
上海康德莱医疗器械自动化研究所有限公司
珠海德瑞医疗器械有限公司
上海璞康医疗器械有限公司
上海七木医疗器械有限公司
上海康德莱企业发展集团药业有限公司
上海康德莱制管有限公司
上海康德莱国际商贸有限公司
广东康德莱医疗器械产业服务有限公司
珠海康德莱医疗器械有限公司
广东康德莱医疗供应链管理有限公司

北京康百世商贸有限公司  
湖南康德莱医疗器械有限责任公司  
香港瑛泰医疗器械有限公司  
肇庆康德莱医疗供应链有限公司  
上海翰凌医疗器械有限公司  
温州康德莱科技有限公司  
上海璞慧医疗器械有限公司  
上海康德莱进出口贸易有限公司  
康德莱灵思商业保理（珠海）有限公司

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

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

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

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

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

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

### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或



业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 3) 购买子公司少数股权

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

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综

合收益的金融资产。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法金融工具存在活跃市场的，以活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（6）权益工具权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司不确认权益工具的公允价值变动。

公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（7）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风

险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提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。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。 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。

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	金额虽不重大但单独进行减值测试的款项一般为特定应收款项。单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 单独测试未发生减值的应收账款，将其按照账龄计提比例计提坏账准备。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用  
无

### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单独计提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。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。 单独测试未发生减值的其他应收款，将其按照账龄计提比例计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（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，除单独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

账龄	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00

1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同, 已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况, 本公司单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	金额虽不重大但单独进行减值测试的款项一般为特定应收款项。单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。 单独测试未发生减值的应收账款, 将其按照账龄计提比例计提坏账准备。

**15. 存货**

√适用 □不适用

## (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资等。

## (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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, 在正常生产经营过程中, 以所生产的库存成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。



**(5) 周转材料的摊销方法**

周转材料包含低值易耗品和包装物：

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

**16. 持有待售资产**

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

**17. 债权投资**

**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用  
无

**18. 其他债权投资**

**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 长期应收款**

**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期股权投资**

适用 不适用

**(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

**(2) 初始投资成本的确定****1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的

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

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

## 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（6）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

## 21. 投资性房地产

不适用

**22. 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%
专用设备	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%
通用设备	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%
运输设备	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%
办公设备及其他	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法** 适用  不适用**23. 在建工程**√适用  不适用

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

**24. 借款费用**√适用  不适用**(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

**25. 生物资产**

适用 不适用

**26. 油气资产**

适用 不适用

**27. 使用权资产**

适用 不适用

## 28. 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

(i) 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。

(ii) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

(i) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

期末，本公司及子公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(ii) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 3) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (i) 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；
- (ii) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (iii) 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；
- (iv) 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；
- (v) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回

金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 30. 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。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

##### 1) 设定提存计划

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

##### 2) 设定受益计划

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

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



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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 预计负债

适用 不适用

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 股份支付

适用 不适用

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

(i) 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。

(ii) 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。

### 37. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(2) 确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

(3) 会计处理

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对在搬迁和重建过程中发

生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，公司取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的作为资本公积（其他资本公积）处理。

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

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

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确

认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 41. 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)
财政部修订印发了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号),《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》(财会〔2017〕8 号),《企业会计准则第 24 号-套期会计》(财会〔2017〕9 号),《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)。	公司于 2019 年 3 月 28 日分别召开第三届董事会第三十二次会议和第三届监事会第十五次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	影响“其他权益工具投资”1,837,957.00 元,影响“可供出售金融资产”-1,837,957.00 元。
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),要求执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2019 年度及以后期间的财务报表。	2019 年 8 月 21 日,公司召开了第三届董事会第三十七次会议和第三届监事会第十八次会议,审议通过了《关于会计政策及会计估计变更的议案》。	“应收票据及应收账款”分别列示为“应收票据”和“应收账款”,2019 年 6 月 30 金额为人民币 21,061,992.49 元、人民币 233,830,429.67 元;2018 年 12 月 31 日金额为人民币 21,258,919.53 元、人民币 222,921,842.18 元。“应付票据及应付账款”分别列示为“应付票据”和“应付账款”,2019 年 6 月 30 日金额为人民币 48,924,364.76 元、人民币 131,684,393.91 元;2018 年 12 月 31 日金额为人民币 69,407,416.68 元、人民币 128,079,233.93 元。

其他说明:

在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行;执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	726,582,502.42	726,582,502.42	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	21,258,919.53	21,258,919.53	
应收账款	222,921,842.18	222,921,842.18	
应收款项融资			
预付款项	16,227,185.96	16,227,185.96	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	26,496,649.78	26,496,649.78	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	239,811,917.85	239,811,917.85	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	20,706,779.05	20,706,779.05	
流动资产合计	1,274,005,796.77	1,274,005,796.77	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,837,957.00		-1,837,957.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,579,790.34	3,579,790.34	
其他权益工具投资		1,837,957.00	1,837,957.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	703,769,261.98	703,769,261.98	
在建工程	75,980,801.86	75,980,801.86	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	66,720,919.10	66,720,919.10	
开发支出			
商誉	1,656,953.51	1,656,953.51	
长期待摊费用	18,618,687.70	18,618,687.70	
递延所得税资产	4,683,155.73	4,683,155.73	
其他非流动资产	23,420,868.98	23,420,868.98	
非流动资产合计	900,268,396.20	900,268,396.20	
资产总计	2,174,274,192.97	2,174,274,192.97	
<b>流动负债:</b>			
短期借款	202,000,000.00	202,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	605,400.00	605,400.00	
应付票据	69,407,416.68	69,407,416.68	
应付账款	128,079,233.93	128,079,233.93	
预收款项	28,594,257.72	28,594,257.72	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	68,723,858.17	68,723,858.17	
应交税费	17,909,935.26	17,909,935.26	
其他应付款	17,548,042.33	17,548,042.33	
其中：应付利息	173,303.90	173,303.90	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,401,266.03	1,401,266.03	
其他流动负债			
流动负债合计	534,269,410.12	534,269,410.12	
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,798,830.57	11,798,830.57	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,798,830.57	11,798,830.57	

负债合计	546,068,240.69	546,068,240.69	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	441,609,000.00	441,609,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	414,060,669.31	414,060,669.31	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59,719,492.58	59,719,492.58	
一般风险准备			
未分配利润	458,149,209.03	458,149,209.03	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,373,538,370.92	1,373,538,370.92	
少数股东权益	254,667,581.36	254,667,581.36	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,628,205,952.28	1,628,205,952.28	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,174,274,192.97	2,174,274,192.97	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	321,858,767.81	321,858,767.81	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	10,623,408.71	10,623,408.71	
应收账款	126,175,111.62	126,175,111.62	
应收款项融资			
预付款项	1,806,559.28	1,806,559.28	
其他应收款	22,056,440.46	22,056,440.46	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	80,737,489.15	80,737,489.15	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,443,571.94	2,443,571.94	
流动资产合计	565,701,348.97	565,701,348.97	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	1,200,000.00		-1,200,000.00
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	525,045,070.06	525,045,070.06	
其他权益工具投资		1,200,000.00	1,200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	265,226,011.02	265,226,011.02	
在建工程	6,256,555.97	6,256,555.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25,821,312.05	25,821,312.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,661,113.36	1,661,113.36	
递延所得税资产	972,555.21	972,555.21	
其他非流动资产	4,399,516.26	4,399,516.26	
非流动资产合计	830,582,133.93	830,582,133.93	
资产总计	1,396,283,482.90	1,396,283,482.90	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	180,000,000.00	180,000,000.00	
交易性金融负债			
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	605,400.00	605,400.00	
应付票据	69,607,416.68	69,607,416.68	
应付账款	79,264,608.31	79,264,608.31	
预收款项	12,584,317.63	12,584,317.63	
应付职工薪酬	10,774,502.16	10,774,502.16	
应交税费	707,959.05	707,959.05	
其他应付款	5,669,745.90	5,669,745.90	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	235,047.48	235,047.48	
其他流动负债			
流动负债合计	359,448,997.21	359,448,997.21	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,823,096.21	1,823,096.21	
递延所得税负债			
其他非流动负债			



非流动负债合计	1,823,096.21	1,823,096.21	
负债合计	361,272,093.42	361,272,093.42	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	441,609,000.00	441,609,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	312,073,567.59	312,073,567.59	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	58,857,221.38	58,857,221.38	
未分配利润	222,471,600.51	222,471,600.51	
所有者权益（或股东权益）合计	1,035,011,389.48	1,035,011,389.48	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,396,283,482.90	1,396,283,482.90	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 42. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、13%[注]、11%、10%、9%[注]、6%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见本附注六、（2）

注：根据中华人民共和国财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起，本公司发生增值税应税销售行为原适用16%、10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海康德莱企业发展集团股份有限公司	15
浙江康德莱医疗器械股份有限公司	15
温州康德莱医疗器械有限公司	20
温州康德莱医疗科技有限公司	20
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	20
珠海德瑞医疗器械有限公司	20
上海璞康医疗器械有限公司	25
上海七木医疗器械有限公司	20
上海康德莱企业发展集团药业有限公司	25
上海璞慧医疗器械有限公司	20
上海翰凌医疗器械有限公司	20
上海康德莱制管有限公司	25
上海康德莱国际商贸有限公司	25
广东康德莱医疗器械产业服务有限公司	20
珠海康德莱医疗器械有限公司	15
广东康德莱医疗供应链管理有限公司	20
北京康百世商贸有限公司	20
湖南康德莱医疗器械有限责任公司	20

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据科技部、财政部、国家税务总局联合制定并颁布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）、《上海市高新技术企业认定管理实施办法》（沪科合[2016]22号）的有关规定和上海市高新技术企业认定办公室公示的《2017年上海市第一批拟认定高新技术企业名单》，公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR201731000528，发证日期：2017年10月23日，认定有效期3年，即2017至2019年度。上述认定期内向主管税务机关备案并经核准，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的有关规定减按15%税率征收企业所得税。

(2) 根据科技部、财政部、国家税务总局联合制定并颁布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）、《关于申请浙江省2017年第一批拟认定高新技术企业备案的函》（浙高企认[2017]4号），公司子公司浙江康德莱医疗器械股份有限公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR201733000002，发证日期2017年11月13日，认定有效期3年，即2017至2019年度。上述认定期内向主管税务机关备案并经核准，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的有关规定减按15%税率征收企业所得税。

(3) 根据科技部、财政部、国家税务总局联合制定并颁布的《高新技术企业认定管理办法》

（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）、《上海市高新技术企业认定管理实施办法》（沪科合[2016]22号）的有关规定和上海市高新技术企业认定办公室公示的《2016年度上海市拟认定高新技术企业名单的通知》，公司子公司上海康德莱医疗器械股份有限公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR201631001442，发证日期：2016年11月24日，认定有效期3年，即2016至2018年度。上述认定期内向主管税务机关备案并经核准，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的有关规定减按15%税率征收企业所得税。

（4）根据科技部、财政部、国家税务总局联合制定并颁布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定和全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的《广东省2017年第二批拟认定高新技术企业名单》，公司子公司珠海康德莱医疗器械有限公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR201744005340，发证日期：2017年12月11日，认定有效期3年，即2017至2019年度。上述认定期内向主管税务机关备案并经核准，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的有关规定减按15%税率征收企业所得税。

（5）根据财政部、国家税务总局联合制定并颁布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）的有关规定，温州康德莱医疗器械有限公司、温州康德莱医疗科技有限公司、上海康德莱医疗器械自动化研究所有限公司、珠海德瑞医疗器械有限公司、上海七木医疗器械有限公司、上海璞慧医疗器械有限公司、上海翰凌医疗器械有限公司、广东康德莱医疗器械产业服务有限公司、广东康德莱医疗供应链管理有限公司、北京康百世商贸有限公司、湖南康德莱医疗器械有限责任公司被认定为小型微利企业。经向主管税务机关备案并核准，本期所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

### 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	40,641.34	48,807.03
银行存款	579,799,572.94	708,078,669.60
其他货币资金	25,555,431.50	18,455,025.79
合计	605,395,645.78	726,582,502.42
其中：存放在境外的款项总额	7,076,781.42	0.00

其他说明：

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		12,855,566.58
保函保证金	8,834,037.90	4,501,035.00
外汇交易保证金	3,712,730.82	1,098,424.21
履约保证金	4,501,035.00	
结构性存款		
其他		
合计	17,047,803.72	18,455,025.79

## 2、交易性金融资产

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	21,061,992.49	21,258,919.53
商业承兑票据		
合计	21,061,992.49	21,258,919.53

### (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	18,145,651.49	12,118,780.15
商业承兑票据		
合计	18,145,651.49	12,118,780.15

### (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

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	245,727,071.34
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	245,727,071.34
1 至 2 年	208,770.44
2 至 3 年	445,391.10
3 年以上	869,826.92
3 至 4 年	120,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	247,371,059.80

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	120,000.00	0.05	120,000.00	100.00		120,000.00	0.05	120,000.00	100.00	
其中：										

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	120,000.00	0.05	120,000.00	100.00		120,000.00	0.05	120,000.00	100.00	
按组合合计计提坏账准备	247,251,059.80	99.95	13,420,630.13	5.43	233,830,429.67	235,340,463.86	99.95	12,418,621.68	5.28	222,921,842.18
其中：										
按账龄组合组合计提坏账准备的应收账款	247,251,059.80	99.95	13,420,630.13	5.43	233,830,429.67	235,340,463.86	99.95	12,418,621.68	5.28	222,921,842.18

合计	247,371,059.80	/	13,540,630.13	/	233,830,429.67	235,460,463.86	/	12,538,621.68	/	222,921,842.18
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
佳木斯泓洋医疗器械有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00	预计无法收回
合计	120,000.00	120,000.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

无

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄组合组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	245,727,071.34	12,286,353.57	5.00
1 年以内小计	245,727,071.34	12,286,353.57	
1 至 2 年	208,770.44	41,754.09	20.00
2 至 3 年	445,391.10	222,695.55	50.00
3 年以上	869,826.92	869,826.92	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	247,251,059.80	13,420,630.13	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合组合计提坏账准备的应收账款	12,418,621.68	1,004,283.45		2,275.00	13,420,630.13
单项金额虽不重大但单项计提坏	120,000.00				120,000.00

账准备的应收账款					
合计	12,538,621.68	1,004,283.45		2,275.00	13,540,630.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,275.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额人民币 72,261,581.07 元，占应收账款期末余额合计数的比例 29.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额人民币 3,648,094.16 元。

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 6、应收款项融资

适用 不适用

### 7、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	25,202,573.00	99.95	16,127,331.10	99.39
1 至 2 年	1,329.08	0.01	87,904.85	0.54
2 至 3 年	5,060.00	0.02	5,150.00	0.03
3 年以上	6,800.01	0.03	6,800.01	0.04



合计	25,215,762.09	100.00	16,227,185.96	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项合计人民币 16,273,911.63 元，占预付款项期末余额合计数的比例 64.54%。

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	64,414,873.45	26,496,649.78
合计	64,414,873.45	26,496,649.78

其他说明：

适用 不适用

### 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

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	63,954,435.76
1 年以内小计	63,954,435.76
1 至 2 年	3,193,021.00
2 至 3 年	60,660.00
3 年以上	72,266.61
合计	67,280,383.37

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,826,502.06	99,963.80
备用金、员工借款	1,148,848.80	989,979.93
押金、保证金	40,904,694.49	24,817,723.63
暂付款(含各类费用发票未到)、销售业务以外的应收款项	23,386,748.02	2,443,866.50
其他	13,590.00	13,590.00
合计	67,280,383.37	28,365,123.86

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	50,000.00	50,000.00	50,000.00		50,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	1,818,474.08	997,035.84			2,815,509.92
合计	1,868,474.08	1,047,035.84	50,000.00		2,865,509.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 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
广西瓴文医疗科技集团有限公司	押金、保证金	20,000,000.00	一年以内 (含一年)	29.73	1,000,000.00
成都瑞创投资合伙企业(有限合伙)	押金、保证金	15,000,000.00	一年以内 (含一年)	22.29	750,000.00
O'MELVENY AND MYERS LLP	暂付款(含各类费用发票未到)、销售业务以外的应收款项	5,642,283.26	一年以内 (含一年)	8.39	
BOCOM INTERNATIONAL(ASIA) LIMITED	暂付款(含各类费用发票未到)、销售业务以外的应收款项	3,324,361.65	一年以内 (含一年)	4.94	
上海北虹桥建设发展有限公司	暂付款(含各类费用发票未到)、销售业务以外的应收款项	3,000,000.00	一至两年 (含两年)	4.46	600,000.00
合计	/	46,966,644.91	/	69.81	2,350,000.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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

**9、 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	55,739,779.11		55,739,779.11	50,119,405.61		50,119,405.61
在产品	12,891,555.59		12,891,555.59	15,308,130.42		15,308,130.42
库存商品	119,407,821.74		119,407,821.74	122,975,178.16		122,975,178.16
周转材料	5,651,816.66		5,651,816.66	6,672,691.52		6,672,691.52
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	25,340,883.13		25,340,883.13	21,233,881.97		21,233,881.97
发出商品	18,843,841.55		18,843,841.55	23,152,275.50		23,152,275.50
委托加工物资	527,578.24		527,578.24	350,354.67		350,354.67
合计	238,403,276.02		238,403,276.02	239,811,917.85		239,811,917.85

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

□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

**10、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**12、 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
待抵扣进项税额	2,743,340.52	6,253,640.34
未认证进项税额	38,301.38	1,698,024.52

预缴税费	327,902.53	755,114.19
短期理财产品	111,000,000.00	12,000,000.00
合计	114,109,544.43	20,706,779.05

其他说明：  
无

### 13、 债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

### 14、 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
银行理财产品				54,294,896.00	54,294,896.00			
合计				54,294,896.00	54,294,896.00			

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

### 15、 长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

#### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

#### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 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

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
南昌康莱德医疗技术有限公司	3,579,790.34			-231,980.13						3,347,810.21
小计	3,579,790.34			-231,980.13						3,347,810.21
合计	3,579,790.34			-231,980.13						3,347,810.21

其他说明

无

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海农村商业银行股份有限公司	200,000.00	200,000.00
浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司	637,957.00	637,957.00
国药控股福州医疗器械有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00

合计	1,837,957.00	1,837,957.00
----	--------------	--------------

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	726,811,744.69	703,769,261.98
固定资产清理		
合计	726,811,744.69	703,769,261.98

其他说明：

无

## 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	590,242,139.42	440,806,448.02	13,334,077.39	13,208,201.61	17,198,357.31	1,074,789,223.75
2. 本期增加金额	2,154,396.73	49,589,942.64	2,248,124.87	713,663.55	4,596,000.63	59,302,128.42
1) 购置		18,408,672.65	110,000.35	713,663.55	896,426.44	20,128,762.99
2) 在建工程转入	2,154,396.73	31,181,269.99	2,138,124.52		3,699,574.19	39,173,365.43

3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		4,045,317.50	23,931.63	402,800.34	86,348.57	4,558,398.04
1) 处置或报废		4,045,317.50	23,931.63	402,800.34	86,348.57	4,558,398.04
4. 期末余额	592,396,536.15	486,351,073.16	15,558,270.63	13,519,064.82	21,708,009.37	1,129,532,954.13
二、累计折旧						
1. 期初余额	106,768,359.45	236,126,235.05	8,607,127.84	8,413,732.53	11,104,506.90	371,019,961.77
2. 本期增加金额	14,272,807.64	17,473,492.87	865,973.16	857,855.06	3,674,785.27	37,144,914.00
1) 计提	14,272,807.64	17,473,492.87	865,973.16	857,855.06	3,674,785.27	37,144,914.00
3. 本期减少金额		5,041,313.39	4,642.68	363,823.42	33,886.84	5,443,666.33
1) 处置或报废		5,041,313.39	4,642.68	363,823.42	33,886.84	5,443,666.33
4. 期末余额	121,041,167.09	248,558,414.53	9,468,458.32	8,907,764.17	14,745,405.33	402,721,209.44
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	471,355,369.06	237,792,658.63	6,089,812.31	4,611,300.65	6,962,604.04	726,811,744.69
2. 期初账面价值	483,473,779.97	204,680,212.97	4,726,949.55	4,794,469.09	6,093,850.40	703,769,261.98

## (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

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	86,288,900.78	75,980,801.86
工程物资		
合计	86,288,900.78	75,980,801.86

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
滨海新区基建	69,077,239.33		69,077,239.33	46,530,080.40		46,530,080.40
设备安装	10,997,590.56		10,997,590.56	22,137,093.27		22,137,093.27
658号A幢办公室装修工程	4,030,651.01		4,030,651.01	4,030,651.01		4,030,651.01

HCFC 技术改造 工程				2,098,396.73		2,098,396.73
自制设备工程 项目	983,223.40		983,223.40	936,420.28		936,420.28
节能设备				248,160.17		248,160.17
地块高潮路 18-06A	500,000.00		500,000.00			
地块容积率增 加至 2.0	500,000.00		500,000.00			
模塑中心改建 工程	200,196.48		200,196.48			
合计	86,288,900.78		86,288,900.78	75,980,801.86		75,980,801.86

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末 余额	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程 进度	利息 资本化 累计金 额	其中： 本期利息 资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
658 号 A 幢办 室装 修工 程	17,230,000.00	4,030,651.01				4,030,651.01	23.39	装修中				自有资金
HCF C 技 术改 造工 程	2,100,000.00	2,098,396.73		2,098,396.73		0	99.92	已完结				自有资金
地 块 高 潮 路 18-06 A	1,800,000.00		500,000.00			500,000.00	27.78	前期费用				自有资金

地 块 容 积 率 增 加 至 2.0	1,500,000.00		500,000.00		500,000.00	33.3 3	前 期 费 用				自 有 资 金
模 塑 中 心 改 建 工 程	1,200,000.00		200,196.48		200,196.48	16.6 8	建 设 中				自 有 资 金
浙 江 康 德 莱 滨 海 厂 区 装 修 工 程	52,225,958.0 0	19,373,416. 06	17,840,402. 17		37,213,818. 23	93.4 4	验 收 中				自 有 资 金
滨 海 新 区 三 期 工 程	58,600,000.0 0	27,156,664. 34	4,706,756.7 6		31,863,421. 10	54.3 7	土 建 完 成				自 有 资 金
主 要 设 备 安 装		23,194,165. 49	25,700,961. 53	36,982,341. 99	11,912,785. 03						募 集 资 金； 自 有 资 金
合 计	134,655,958. 00	75,853,293. 63	49,448,316. 94	39,080,738. 72	86,220,871. 85						

## (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

## 工程物资

适用 不适用

## 22、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

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、使用权资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	排污权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	71,654,240.38	841,613.87		848,785.00	9,856,129.37	83,200,768.62
2.本期增加金额	10,260,800.00	5,470,000.00			713,384.37	16,444,184.37
(1) 购置	10,260,800.00	5,470,000.00			713,384.37	16,444,184.37
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	81,915,040.38	6,311,613.87		848,785.00	10,569,513.74	99,644,952.99
二、累计摊销						
1.期初余额	10,764,530.33	547,470.83		669,816.04	4,498,032.32	16,479,849.52
2.本期增加金额	802,981.96	106,981.21		61,592.28	622,386.46	1,593,941.91
(1) 计提	802,981.96	106,981.21		61,592.28	622,386.46	1,593,941.91
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	11,567,512.29	654,452.04		731,408.32	5,120,418.78	18,073,791.43
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

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	70,347,528.09	5,657,161.83		117,376.68	5,449,094.96	81,571,161.56
2. 期初账面价值	60,889,710.05	294,143.04		178,968.96	5,358,097.05	66,720,919.10

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购北京康百世商贸有限公司	1,656,953.51					1,656,953.51
合计	1,656,953.51					1,656,953.51

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□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
租入固定资产装修	395,507.16	520,609.87	408,754.17		507,362.86
自建生产性构筑物、装修	16,470,496.62	4,834,689.21	1,669,140.47		19,636,045.36
受益期超过一个会计期间的长期费用	1,752,683.92	343,932.99	364,780.02		1,731,836.89
合计	18,618,687.70	5,699,232.07	2,442,674.66		21,875,245.11

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	16,078,255.72	2,573,160.72	14,407,095.76	2,640,817.12
内部交易未实现利润	9,596,920.34	1,732,833.53	9,596,920.34	1,951,528.61
可抵扣亏损				
衍生金融负债的公允价值变动	-161,100.00	66,645.00	605,400.00	90,810.00
合计	25,514,076.06	4,372,639.25	24,609,416.10	4,683,155.73

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		4,372,639.25		4,683,155.73
递延所得税负债				

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,946,023.21	3,330,540.04
合计	2,946,023.21	3,330,540.04

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年			
2020年			
2021年	423,273.84	702,482.39	
2022年	1,847,053.96	1,644,585.17	
2023年	675,695.41	983,472.48	
合计	2,946,023.21	3,330,540.04	

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
构建长期资产的预付款项	32,306,545.15	23,420,868.98
合计	32,306,545.15	23,420,868.98

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	216,000,000.00	22,000,000.00
保证借款		
信用借款	180,000,000.00	180,000,000.00
合计	396,000,000.00	202,000,000.00

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、交易性金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	639,138.00	605,400.00
合计	639,138.00	605,400.00

其他说明:

无

## 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	48,924,364.76	69,407,416.68
合计	48,924,364.76	69,407,416.68

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	129,885,486.74	124,389,778.39
一至两年（含两年）	635,061.73	2,704,320.53
两至三年（含三年）	615,100.70	221,772.27
三年以上	548,744.74	763,362.74
合计	131,684,393.91	128,079,233.93

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	17,169,009.75	26,483,306.51
一至两年（含两年）	2,945,768.77	1,096,250.09
两至三年（含三年）	426,996.51	242,990.00
三年以上	1,162,851.04	771,711.12
合计	21,704,626.07	28,594,257.72

**(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	65,353,488.11	180,791,864.03	197,563,071.63	48,582,280.51
二、离职后福利-设定提存计划	3,290,370.06	14,228,158.28	15,643,021.43	1,875,506.91
三、辞退福利	80,000.00	216,380.70	296,380.70	
四、一年内到期的其他福利				
合计	68,723,858.17	195,236,403.01	213,502,473.76	50,457,787.42

**(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	63,812,385.60	162,306,426.04	180,480,097.11	45,638,714.53
二、职工福利费	35,000.00	4,921,799.48	4,956,799.48	
三、社会保险费	1,258,966.82	8,108,457.06	7,905,490.09	1,461,933.79
其中：医疗保险费	1,028,287.13	6,905,240.68	6,696,371.08	1,237,156.73
工伤保险费	127,210.74	335,676.76	375,809.11	87,078.39
生育保险费	103,468.95	867,539.62	833,309.90	137,698.67
四、住房公积金	178,107.00	3,611,504.88	3,586,976.28	202,635.60
五、工会经费和职工教育经费	69,028.69	1,843,676.57	633,708.67	1,278,996.59
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	65,353,488.11	180,791,864.03	197,563,071.63	48,582,280.51

**(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	3,236,742.68	13,845,664.93	15,267,896.16	1,814,511.45
2、失业保险费	53,627.38	382,493.35	375,125.27	60,995.46
3、企业年金缴费				
合计	3,290,370.06	14,228,158.28	15,643,021.43	1,875,506.91

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	2,530,118.65	3,232,278.09
消费税		
营业税		
企业所得税	10,522,085.12	10,316,326.50
个人所得税	183,062.03	363,473.62
城市维护建设税	182,504.81	361,792.44
教育费附加	97,266.19	176,137.78
地方教育费附加	44,298.98	92,827.33
房产税	1,544,921.00	2,674,003.28
印花税	306,909.91	409,202.34
城镇土地使用税	150,000.00	282,226.14
其他	1,305.97	1,667.74
合计	15,562,472.66	17,909,935.26

其他说明：

无

**39、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	302,083.32	173,303.90
应付股利		
其他应付款	13,529,006.30	17,374,738.43
合计	13,831,089.62	17,548,042.33

其他说明：

无

**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	302,083.32	173,303.90
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	302,083.32	173,303.90

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

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	1,598,116.60	4,284,300.09
应付各类费用款	11,632,279.03	12,835,827.67
暂收经营业务以外的应付款项、代收代付款	298,610.67	254,610.67
合计	13,529,006.30	17,374,738.43

**(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

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、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		
1 年内到期的租赁负债		
预计一年内转入利润表的递延收益	1,401,266.03	1,401,266.03
合计	1,401,266.03	1,401,266.03

其他说明：

无

#### 42、其他流动负债

适用 不适用

#### 43、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

#### 44、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

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、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	7,612,077.76	960,000.00	1,051,267.58	7,520,810.18	
政策性搬迁补偿	4,186,752.81		128,359.68	4,058,393.13	
合计	11,798,830.57	960,000.00	1,179,627.26	11,579,203.31	

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	本期计入其 他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
固定资产 改造专项 资金项目 - 万级净 化车间	420,000.38			19,999.98		400,000.40	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	434,078.81			63,523.74		370,555.07	与资产相关
医用穿刺 器产业化 关键技术 研究	377,517.02			34,000.02		343,517.00	与资产相关
环境保护	468,603.11			54,078.85		414,524.26	与资产相关

部 KC3000 替代示范 项目							
环境保护 部 KC3000 替代淘汰 项目	2,197,596.99			153,664.99		2,043,932.00	与资产相关
一次性使 用安全留 置针科研 经费	500,000.00					500,000.00	与收益相关
介入类手 术器械包 等介入类 手术产品 产业化项 目	234,080.26			162,000.00		72,080.26	与资产相关
73002 万 套医疗器 械扩建项 目	1,770,201.19			564,000.00		1,206,201.19	与资产相关
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
无级变侧 向螺旋开 孔大面积 血栓抽吸 治疗系统		960,000.00				960,000.00	与收益相关
合计	7,612,077.76	960,000.00		1,051,267.58		7,520,810.18	

其他说明：

适用 不适用

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、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	441,609,000.00						441,609,000.00

其他说明：

无

## 52、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

## 53、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）	327,019,889.00			327,019,889.00
其他资本公积	87,040,780.31			87,040,780.31
合计	414,060,669.31			414,060,669.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 54、库存股

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
库存股		33,494,729.58		33,494,729.58
合计		33,494,729.58		33,494,729.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2019年2月26日召开了第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》，同意公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式用自有资金回购公司发行的人民币普通股（A股）股票用于股权激励，回购股份的资金总额不低于人民币4,200万元（含4,200万元），不超过人民币8,400万元（含8,400万元），回购价格不超过人民币9.10元/股（含9.10元/股）。具体内容详见公司2019年2月27日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上的《上海康德莱企业发展集团股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告》（公告编号：2019-016）。

## 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								67,237.27
其中：权益法下可转损益的其他综合								



收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资减值准备								
现金流量套期的有效部分								
外币财务报表折算差额								67,237.27
其他综合收益合计								67,237.27

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

#### 56、专项储备

适用 不适用

#### 57、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	59,719,492.58			59,719,492.58
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	59,719,492.58			59,719,492.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**58、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	458,149,209.03	374,162,126.15
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	458,149,209.03	374,162,126.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,175,328.13	63,125,139.33
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	66,241,350.00	47,315,250.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	466,083,187.16	389,972,015.48

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。

**59、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	748,951,981.35	476,212,043.57	680,552,630.00	455,058,059.35
其他业务	1,545,382.23	821,785.67	1,901,607.09	1,379,427.77
合计	750,497,363.58	477,033,829.24	682,454,237.09	456,437,487.12

**60、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,794,652.70	2,388,044.42
教育费附加	1,350,294.49	1,951,242.56
资源税		
房产税	2,734,338.82	3,336,369.01
土地使用税	-41,576.58	319,153.74
车船使用税	8,755.36	11,245.43
印花税	527,634.57	454,658.37
河道管理费		
其他	4,149.41	947.28
合计	6,378,248.77	8,461,660.81

其他说明：

无

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费、包干费	15,660,914.29	16,068,741.32
职工薪酬	21,664,453.59	19,071,903.4
折旧及摊销	2,787,543.60	2,590,483.21
展览费	1,300,148.55	1,021,326.56
样品费	1,364,696.28	1,019,546.93
交通及通讯费用	2,780,641.37	2,138,378.15
办公及会务费	2,310,906.49	2,237,639.32
咨询及服务费用	2,631,248.36	839,070.02
业务招待费	2,045,800.57	1,972,845.9
宣传及推广支出	371,103.52	222,125.93
租赁费、物业费	3,728,450.90	3,256,113.08
其他	2,204,216.71	821,240.31
合计	58,850,124.23	51,259,414.13

其他说明：

无

## 62、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	32,984,023.14	32,255,923.50
咨询服务费	2,969,986.38	3,359,558.00
折旧及摊销费用	7,073,357.06	6,809,510.80
业务招待费	1,744,512.55	992,949.94
差旅费	1,582,407.13	1,233,042.85
办公费	2,044,025.89	2,107,756.12
通讯网络费	583,832.85	492,551.20

保险费	486,444.39	450,389.82
物业及维修费	2,319,823.57	636,219.96
其他	1,545,800.25	1,104,722.87
合计	53,334,213.21	49,442,625.06

其他说明：

无

√适用 □不适用

### 63、研发费用

√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
人员费用	24,418,096.10	16,821,870.28
直接投入	7,126,468.86	4,924,958.56
折旧及摊销费用	4,092,597.99	3,950,916.74
设计费用	667,660.53	202,078.85
设备调试费	926,290.57	233,550.28
其他费用	2,756,466.10	2,110,137.54
专利费用	40,595.60	185,771.70
合计	40,028,175.75	28,429,283.95

其他说明：

无

### 64、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	4,105,274.94	
减：利息收入	-3,958,042.34	-2,810,651.31
汇兑损益	-1,932,165.16	-4,589,178.02
结算手续费	541,519.10	251,149.56
其他		1,737.14
合计	-1,243,413.46	-7,146,942.63

其他说明：

无

### 65、其他收益

√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
政府补助	4,435,678.31	978,338.07
个税手续费返还	114,187.91	
合计	4,549,866.22	978,338.07

其他说明：

无

**66、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	-231,980.13	
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	-250,771.36	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		183,936.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	191,936.20	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	2,448,527.47	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,157,712.18	183,936.20

其他说明：

无

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、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
交易性金融资产	-194,838.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-194,838.00	
交易性金融负债	161,100.00	-1,493,130.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-33,738.00	-1,493,130.00

其他说明：

无

**69、信用减值损失**

√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
应收账款坏账损失	-1,999,044.29	
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-1,999,044.29	

其他说明：

无

**70、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		-2,581,533.40
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		-2,581,533.40

其他说明：

无

**71、资产处置收益**

√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
固定资产处置利得或损失	-88,879.51	121,572.55
合计	-88,879.51	121,572.55

其他说明：

□适用 √不适用

## 72、营业外收入

√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	6,034.48	5,704.57	
其中：固定资产处置利得	6,034.48	5,704.57	
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	1,602,990.00	634,275.00	
地方奖励、扶持资金	855,414.00	1,998,610.33	
不需要支付的应付款项		36,187.00	
其他	592.59	26,218.86	
合计	2,465,031.07	2,700,995.76	

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
促进商务发展扶贫资金		50,600.00	与收益相关
2017 年度区专利补助款		57,000.00	与资产/收益相关
小巨人培育		450,000.00	与收益相关
珠海市商务局 EFT 参展项目资金		4,930.00	与收益相关
珠海市金湾区科技和工业信息化局款		16,945.00	与收益相关
财政局 2017 年下半年珠海市外经贸公共服务平台专项资金		54,800.00	与收益相关
2018 年中小企业展会补贴	72,398.00		与收益相关
市商务委 2018 年度中小企业第二批	30,000.00		与收益相关
小巨人企业科技专项经费财政拨款(上海市科学技术委员会)	1,500,000.00		与收益相关
可降解鼻窦药物支架	592.00		与收益相关

合计	1,602,990.00	634,275.00	
----	--------------	------------	--

其他说明：

适用 不适用

### 73、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	713,540.59	162,734.87	
其中：固定资产处置损失	713,540.59	162,734.87	
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	30,000.00	40,000.00	
其他	3,592.44	288,094.69	
合计	747,133.03	490,829.56	

其他说明：

无

### 74、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	14,420,143.21	14,954,868.98
递延所得税费用	310,516.47	-851,533.83
合计	14,730,659.68	14,103,335.15

#### (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	122,420,000.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,363,000.07
子公司适用不同税率的影响	1,794,902.24
调整以前期间所得税的影响	-2,372,538.30
非应税收入的影响	-28,790.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	448,251.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,441.18



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	266,452.03
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	160,810.65
加计扣除费用的影响	-3,887,987.09
所得税费用	14,730,659.68

其他说明：

适用 不适用

## 75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

## 76、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
租金收入	155,545.00	96,555.46
银行利息收入	5,865,610.45	2,540,295.80
政府补助及地方奖励	6,485,087.51	4,403,609.97
收回各类押金	2,702,940.29	1,956,844.96
收回结构性存款		70,000,000.00
其他	127,360.02	
合计	15,336,543.27	78,997,306.19

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
银行手续费支出	276,182.95	182,414.39
销售费用各项支出	32,249,535.60	27,434,578.57
管理费用各项支出	24,665,382.87	18,242,673.06
支付其他保证金、押金、备用金	2,284,768.98	12,610,602.52
支付其他费用	18,482,856.21	1,274,252.23
支付往来款	9,185,479.37	3,585,061.15
支付结构性存款	4,000,000.00	20,000,000.00
合计	91,144,205.98	83,329,581.92

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇保证金	6,091,360.00	
投资意向金	17,000,000.00	
土地押金	684,000.00	
合计	23,775,360.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	42,002,357.36	
合计	42,002,357.36	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 77、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	107,689,340.80	80,886,723.12
加：资产减值准备	1,999,044.29	2,581,533.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,144,914.00	35,401,860.12
无形资产摊销	1,593,941.91	1,258,426.46
长期待摊费用摊销	2,442,674.66	1,247,292.85
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）	88,879.51	-121,572.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	713,540.59	157,030.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	33,738.00	1,493,130.00

列)		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,515,845.82	-2,940,574.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,157,712.18	-183,936.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	310,516.47	-851,533.83
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）	1,408,641.83	12,795,436.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-140,437,631.34	-12,912,152.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,883,252.53	5,448,560.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	62,228,986.89	124,260,223.40
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	579,840,214.28	313,617,017.55
减：现金的期初余额	708,127,476.63	281,107,632.04
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	-128,287,262.35	32,509,385.51

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	50,399,254.02

其他说明：

无

**(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	579,840,214.28	708,127,476.63
其中：库存现金	40,641.34	48,807.03
可随时用于支付的银行存款	579,799,572.94	708,078,669.60
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	579,840,214.28	708,127,476.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

无

#### 78、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

#### 79、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	17,047,803.72	质押
应收票据		
存货		
固定资产	246,268,666.78	抵押
无形资产	30,575,343.43	抵押
合计	293,891,813.93	

其他说明：

无

#### 80、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	12,415,743.89	6.8747	85,354,514.52
欧元	265,312.87	7.8170	2,073,950.71
港币	8,044,905.33	0.87966	7,076,981.42
澳元			
应收账款			
其中：美元	7,922,615.63	6.8747	54,465,605.70
欧元	40,991.89	7.8170	320,433.60
人民币	192,585,020.50	1.00	192,585,020.50

其他应收款			
其中：美元	6,000.00	6.8747	41,248.20
应付账款			
其中：美元	12,472.95	6.8747	85,747.79
其他应付款			
其中：美元	165,928.70	6.8747	1,140,710.03
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算			
人民币			
人民币			

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

## 81、套期

适用 不适用

## 82、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
社保费返还	220,485.81	其他收益	220,485.81
万级净化车间	800,000.00	递延收益	19,999.98
政策性搬迁	4,682,524.83	递延收益	128,359.68
面向医疗器械产业供应链的第三方协同服务平台	1,500,000.00	递延收益	63,523.74
医用穿刺器产业化项目	680,000.00	递延收益	34,000.02
专利资助	39,067.50	其他收益	39,067.50
2018 年中小企业展会补贴	72,398.00	营业外收入	72,398.00
HCFC 清洁能源替代项目	591,500.00	递延收益	0.00
无级变侧向螺旋开孔大面积血栓抽吸治疗	960,000.00	递延收益	726,000.00

系统			
杨柳经济城税收返还	233,000.00	营业外收入	
市商务委 2018 年度中小企业第二批	30,000.00	营业外收入	30,000.00
小巨人企业科技专项经费财政拨款(上海市科学技术委员会)	1,500,000.00	营业外收入	1,500,000.00
社保费返还款	2,954,620.74	其他收益	2,954,620.74
带动就业	39,000.00	其他收益	39,000.00
第五批再就业补贴	2,877.00	其他收益	2,877.00
可降解鼻窦药物支架	592.00	营业外收入	592.00
专用基金--环境保护(KC3000 替代示范项目基金)	1,876,507.73	递延收益	54,078.85
专用基金--环境保护(KC3000 替代淘汰项目基金)	3,696,420.00	递延收益	153,664.99
合计	19,878,993.61		6,038,668.31

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 83、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2019 年 1 月，公司子公司珠海康德莱投资设立子公司肇庆康德莱医疗供应链有限公司，持股比例 51%。

2019 年 2 月，公司子公司康德莱医械投资设立子公司上海翰凌医疗器械有限公司，持股比例 69%。公司子公司康德莱医械投资设立子公司香港瑛泰医疗器械有限公司，持股比例 100%。

2019 年 3 月，公司投资设立子公司上海康德莱进口贸易有限公司，持股比例 100%。公司投资设立子公司康德莱灵思商业保理（珠海）有限公司，持股比例 100%。公司子公司浙江康德莱投资设立子公司温州康德莱科技有限公司，持股比例 67%。

报告期内，以上新设子公司均纳入公司合并报表范围。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江康德莱医疗器械股份有限公司	温州市	温州市	医械制造	98.4748	1.5252	设立
温州康德莱医疗器械有限公司	温州市	温州市	医械销售		100.00	设立
温州康德莱科技有限公司	温州市	温州市	医械销售		67.00	设立
上海康德莱医疗器械股份有限公司	上海市	上海市	医械制造	35.7143		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		35.7143	设立
珠海德瑞医疗器械有限公司	珠海市	珠海市	医械制造		35.7143	设立
上海璞康医疗器械有限公司	上海市	上海市	医械制造		30.3572	设立
上海七木医疗器械有限公司	上海市	上海市	医械制造		12.50	设立
上海璞慧医疗器械有限公司	上海市	上海市	医械制造		16.0714	设立
上海市翰凌医疗器械有限公司	上海市	上海市	医械制造		24.6429	设立
香港瑛泰医疗器械有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	医械销售		35.7143	设立
上海康德莱企业发展集团有限公司	上海市	上海市	医械制造	100.00		同一控股之下企业合并



司						
上海康德莱制管有限公司	上海市	上海市	医械制造		67.00	设立
上海康德莱国际商贸有限公司	上海市	上海市	医械销售	100.00		设立
广东康德莱医疗器械产业服务有限公司	广州市	广州市	医械销售	100.00		同一控股之下企业合并
珠海康德莱医疗器械有限公司	珠海市	珠海市	医械制造	100.00		同一控股之下企业合并
广东康德莱医疗供应链管理有限公司	珠海市	珠海市	医械销售		100.00	设立
肇庆康德莱医疗供应链有限公司	肇庆市	肇庆市	医械销售		51.00	设立
北京康百世商贸有限公司	北京市	北京市	医械销售	50.9804		非同一控制下企业合并
湖南康德莱医疗器械有限责任公司	长沙市	长沙市	医械销售	51.00		设立
上海康德莱进出口贸易有限公司	上海市	上海市	医械销售	100.00		设立
康德莱灵思商业保理(珠海)有限公司	珠海市	珠海市		100.00		设立

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：

(1) 根据 2018 年 8 月 8 日公司与上海康德莱医疗器械股份有限公司（以下简称“康德莱医械”）及其其他出资方签署的《上海康德莱医疗器械股份有限公司之增资协议》约定，公司对康德莱医械的持股比例将由 51.0204% 下降至 35.7143%，仍为其第一大股东。在公司保持本次交易完成后

持股比例不变的前提下，各方同意：①为保持康德莱医械经营稳定，维持公司对康德莱医械的控股地位不变，并仍由公司对其实施合并财务报表；②除公司以外的各方承诺，无意谋求康德莱医械的实际控制权。

(2) 根据 2018 年 10 月 12 日公司与康德莱医械及其其他出资方签署的《上海康德莱医疗器械股份有限公司增资协议之补充协议》康德莱医械董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 4 名，5 名股东董事中 3 名董事席位由公司提名的人选担任。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
不适用

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海康德莱医疗器械股份有限公司	64.2857	30,932,194.18	26,146,442.37	244,308,635.34

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
上海康德莱医疗器械	293,694,812.20	138,981,176.78	432,675,988.98	40,744,946.36	3,448,281.45	44,193,227.81	359,882,678.02	61,854,585.98	421,737,264.00	37,188,158.58	3,214,281.45	40,402,440.03

械 股 份 有 限 公 司											

子 公 司 名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
上海 康 德 莱 医 疗 器 械 股 份 有 限 公 司	135,078,5 83.37	48,641,99 1.67	48,830,25 5.95	14,554,95 0.86	95,667,72 5.73	32,104,85 6.38	32,104,85 6.38	100,387,4 36.89

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

**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

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	639,138.00			639,138.00
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	639,138.00			639,138.00
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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	40.91	40.91

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是张宪淼先生、郑爱平女士及张伟先生。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“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
上海康德莱健康管理有限公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业
珠海康德莱医疗产业投资有限公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业
珠海共生医疗产业服务有限公司	与本公司受同一母公司控制的其他企业
温州海尔斯投资有限公司	同受最终控制人控制的其他企业

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海共生医疗产业服务有限公司	电费	50,104.18	39,090.67
珠海共生医疗产业服务有限公司	物业管理费	89,944.50	12,273.87
珠海共生医疗产业服务有限公司	水费	4,393.80	2,714.94

南昌康德莱医疗科技有限公司	库存商品采购	31,885,417.24	
---------------	--------	---------------	--

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海共生医疗产业服务有限公司	电费	218,543.91	425,550.46
南昌康德莱医疗科技有限公司	库存商品销售	6,536,009.95	

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
上海康德莱健康管理有限公司	房屋		7,821.42
温州海尔斯投资有限公司	房屋	2,156.82	

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		67,606.88
上海康德莱健康管理有限公司	房屋	127,200.00	98,632.00
珠海康德莱医疗产业投资有限公司	房屋	967,204.12	561,447.92

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	223.61	227.60

## (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
应收账款	南昌康德莱医疗科技有限公司	23,100.00	1,155.00	21,500.00	1,075.00
其他应收款	南昌康德莱医疗科技有限公司			99,963.80	4,998.19
其他应收款	珠海共生医疗产业服务有限公司			50,896.00	4,344.80
其他应收款	珠海康德莱医疗产业投资有限公司	52,896.00	13,729.20		
预收账款	温州海尔斯投资有限公司	2,156.82			

## (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南昌康德莱医疗科技	4,425,346.23	1,682,084.43



	有限公司		
--	------	--	--

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2019 年 06 月 30 日仍存在的抵押事项的资产情况

抵押权人	相关权证号	抵押物座落地	资产类型	抵押面积(平方米)	账面原值	账面净值
中国银行股份有限公司温州瓯海区支行	温国用(2016)第2-03094	龙湾滨海工业园区滨海五道758号	土地使用权	48,137.05	37,005,482.83	30,575,343.43
中国银行股份有限公司温州瓯海区支行	温房权证龙湾区第138810号	龙湾滨海工业园区滨海五道	房产	87,245.93	28,780,353.91	227,969,269.85

抵押权人	相关权证号	抵押物座落地	资产类型	抵押面积(平方米)	账面原值	账面净值
		758号				
中国建设银行股份有限公司上海嘉定支行	沪房地嘉字2011第006094号	嘉定区江桥镇64街坊60/6丘	房产	15,425.00	31,371,033.06	18,299,396.93
合计					97,156,869.80	276,844,010.21

## 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). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	119,906,182.48
1 年以内小计	119,906,182.48
1 至 2 年	196,535.44
2 至 3 年	371,904.60
3 年以上	523,486.57
3 至 4 年	

4 至 5 年	
5 年以上	
合计	120,998,109.09

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	120,998,109.09	100.00	4,305,388.93	3.56	116,692,720.16	130,923,756.19	100.00	4,748,644.57	3.63	126,175,111.62
其中：										
合计	120,998,109.09	/	4,305,388.93	/	116,692,720.16	130,923,756.19	/	4,748,644.57	/	126,175,111.62

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	48,773,323.10		
合计	48,773,323.10		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合组合计提坏账准备的应收账款	4,748,644.57	-443,255.64			4,305,388.93
合计	4,748,644.57	-443,255.64			4,305,388.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 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

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款合计人民币 61,718,935.22 元，占应收账款期末余额合计数的比例 51.01%，相应计提的坏账准备期末余额合计人民币 859,906.16 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 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

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,340,256.89	22,056,440.46
合计	22,340,256.89	22,056,440.46

其他说明：

适用 不适用

### 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

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	23,338,386.20
1 年以内小计	23,338,386.20
1 至 2 年	78,075.00
2 至 3 年	32,660.00
3 年以上	31,640.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	23,480,761.20

#### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款		99,963.80

备用金、员工借款	82,248.20	14,000.00
押金、保证金	23,398,513.00	23,052,133.53
暂付款(含各类费用发票未到)、 销售业务以外的应收款项		20,000.00
合计	23,480,761.20	23,186,097.33

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的其他应收款	50,000.00	50,000.00	50,000.00		50,000.00
按账龄组合组 合计提坏账准 备的其他应收款	1,129,656.87	10,847.44	50,000.00		1,090,504.31
合计	1,179,656.87	60,847.44	100,000.00		1,140,504.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 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
广西瓯文医疗 科技集团有限 公司	押金、保证金	20,000,000.00	一年以内(含 一年)	85.18	1,000,000.00
中华人民共和 国嘉定海关	押金、保证金	1,800,000.00	一年以内(含 一年)	7.67	90,000.00
珠海市金湾中 心医院	押金、保证金	1,000,000.00	一至两年(含 两年)	4.26	50,000.00
新疆招标有限 公司	押金、保证金	200,000.00	一年以内(含 一年)	0.85	10,000.00
广东华鑫招标 采购有限公司	押金、保证金	143,268.00	一年以内(含 一年)	0.61	7,163.40
合计	/	23,143,268.00	/	98.57	1,157,163.40

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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	611,856,631.36		611,856,631.36	521,919,134.46		521,919,134.46
对联营、合营企业投资	2,893,955.47		2,893,955.47	3,125,935.60		3,125,935.60
合计	614,750,586.83		614,750,586.83	525,045,070.06		525,045,070.06

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江康德莱医疗器械股份有限公司	384,489,988.54			384,489,988.54		
上海康德莱企业发展集团医疗器械有限公司	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		
上海康德莱国际贸易有限公司	32,387,854.13			32,387,854.13		
南昌康德莱医疗科技有限公司						



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	0.00		
珠海康德莱医疗器械有限公司	57,383,856.03	100,000,000.00		157,383,856.03		
湖南康德莱医疗器械有限责任公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
北京康百世商贸有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
合计	521,919,134.46	100,000,000.00	10,062,503.10	611,856,631.36		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
南昌康德莱医疗科技有限公司	3,125,935.60								3,125,935.60	
小计	3,125,935.60								3,125,935.60	
合计	3,125,935.60								3,125,935.60	

其他说明：

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	330,353,490.99	258,751,190.44	320,614,927.16	261,822,790.37
其他业务	4,548,801.41	2,617,112.03	4,092,348.26	2,153,866.78
合计	334,902,292.40	261,368,302.47	324,707,275.42	263,976,657.15

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
权益法核算的长期股权投资收益	41,547,214.17	34,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-62,503.10	
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	-295,600.00	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	59,200.00	51,200.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	41,248,311.07	34,051,200.00

其他说明：

无

#### 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-796,385.62	
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）	6,894,082.31	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,227,598.16	
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	-32,999.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	242,544.06	
所得税影响额	-1,318,336.48	
少数股东权益影响额	-1,988,528.11	

合计	5,227,974.47
----	--------------

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	5.41	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	5.03	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	经公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的公司2019年半年度财务报表。
	经现任法定代表人签字和公司盖章的《2019年半年度报告》

董事长：张宪淼

董事会批准报送日期：2019年8月21日

### 修订信息

适用 不适用