

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

2020 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、公司负责人张维鑫、主管会计工作负责人沈晓如及会计机构负责人（会计主管人员）沈晓如声明：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

2020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“三、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.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节	公司债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	42
第十一节	备查文件目录.....	172

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。
广东医械集团	指	广东康德莱医疗器械集团有限公司，原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。
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。
康德莱科技	指	温州康德莱科技有限公司，公司子公司。
康德莱制管	指	上海康德莱制管有限公司，公司子公司。
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。
璞镁医疗	指	上海璞镁医疗器械有限公司，原上海璞镁医用材料有限公司，公司子公司。
广西瓯文集团	指	广西瓯文医疗科技集团有限公司，公司子公司。
贵港瓯文	指	贵港瓯文医疗科技有限公司，公司子公司。
柳州瓯文	指	柳州瓯文医疗科技有限公司，公司子公司。
三高健康	指	广西瓯文三高健康服务连锁有限公司，公司子公司。
桂林瓯文	指	桂林瓯文医疗科技有限公司，公司子公司。
百色瓯文	指	百色瓯文医疗科技有限公司，公司子公司。
北海瓯文	指	广西北海瓯文医疗科技有限公司，公司子公司。
瓯文物流	指	南宁瓯文物流有限公司，公司子公司。
玉林瓯文	指	玉林瓯文医疗科技有限公司，公司子公司。
广西瓯宁	指	广西瓯宁医疗科技有限公司，公司子公司。
海南瓯宁	指	海南瓯宁医疗科技有限公司，公司子公司。
广西盛年	指	广西盛年医疗科技有限公司，公司子公司。
上海瓯文	指	瓯文医疗科技（上海）有限公司，公司子公司。
崇左瓯文	指	崇左瓯文医疗设备有限公司，公司子公司。
瓯文医械维修	指	南宁瓯文医疗器械维修有限公司，公司子公司。
广西驰远	指	广西驰远医疗科技有限公司，公司子公司。
广西健立特	指	广西健立特医疗科技有限公司，公司子公司。
瓯文医学诊断	指	广西瓯文医学诊断有限公司，公司子公司。
瓯文企业管理	指	广西瓯文企业管理有限公司，公司子公司。
瓯文网络科技	指	南宁瓯文网络科技有限公司，公司子公司。

广西赞文	指	广西赞文医疗科技有限公司，公司子公司。
四川康德莱	指	四川康德莱医疗科技有限公司，公司子公司。
自贡康德莱	指	自贡康德莱医疗科技有限公司，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。
利捷投资	指	上海利捷企业投资有限公司，公司股东。
珠海投资	指	珠海康德莱医疗产业投资有限公司，公司控股股东的子公司。
珠海共生	指	珠海共生医疗产业服务有限公司，公司控股股东的子公司。
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/ISO14001	指	国际标准化组织（ISO）制定发布的《医疗器械质量管理体系用于法规的要求》国际标准，该标准是专门用于医疗器械产业的一个独立的质量管理体系标准。
PP	指	Polypropylene，化学名：聚丙烯，是一种由丙烯聚合而制得的热塑性树脂。
PVC	指	Polyvinylchloride，化学名：聚氯乙烯，是一种通用型合成树脂。
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	张维鑫

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	孙哲
联系地址	上海市嘉定区高潮路658号	上海市嘉定区高潮路658号
电话	021-69113502	021-69113502
传真	021-69113503	021-69113503
电子信箱	dm@kdlchina.net	dm@kdlchina.net

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市嘉定区高潮路658号1幢2楼
公司注册地址的邮政编码	201803
公司办公地址	上海市嘉定区高潮路658号
公司办公地址的邮政编码	201803
公司网址	http://www.kdlchina.cn
电子信箱	kdl@kdlchina.net
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,212,680,451.70	750,497,363.58	61.58
归属于上市公司股东的净利润	94,175,259.18	74,175,328.13	26.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	84,774,950.70	68,947,353.66	22.96
经营活动产生的现金流量净额	90,252,312.72	62,228,986.89	45.03
	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	1,632,330,292.24	1,604,862,363.04	1.71
总资产	3,873,095,897.11	3,769,679,622.35	2.74

(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)	0.21	0.17	23.53
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.17	23.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.19	0.16	18.75
加权平均净资产收益率(%)	5.70	5.41	增加0.29个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.13	5.03	增加0.1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	-164,738.76	
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	14,546,502.19	
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	-918,928.84	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	30,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,628,651.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	280,728.85	
所得税影响额	-1,744,603.82	
合计	9,400,308.48	

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）主营业务

公司主要从事医用穿刺针、医用输注器械、介入器械等医疗器械的研发、生产和销售，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。报告期内，公司从事的主营业务未发生重大变化，整体业务持续发展，业绩稳步增长。

（二）经营模式

报告期内，公司持续深化经营模式改革，提升工业自动化制造水平，改进生产技术工艺，严控产品质量，推动产业优化升级，增加产品附加值；公司积极拓展市场渠道布局，加强上下游产业链整合，有序开拓国内外市场，提高业务整体销售规模。

1、采购模式

公司采购物品种类较多，主要包括PP、PVC塑料粒料和不锈钢带等大宗原材料、辅料、配件、包装物等。每年末，公司综合考虑供应商的信誉、产品质量、产品价格、供货能力等因素，由相关业务部门按照采购控制程序、授权批准程序评估确定合作供应商。经过多年的业务运营，公司已建立稳定的供应链体系，与符合各项要求的供应商建立长期稳定的合作关系。

公司对PP、PVC等大宗原料物资进行集中采购管理，保证原料质量稳定及成本控制。

2、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。围绕公司的战略发展要求，公司重点投入建设三大制造基地，提高工业自动化水平，提升制造效能。通过委托生产模式，形成三大制造基地产能互动，实现针器一体化发展。

3、市场营销模式

（1）国内市场营销模式

公司在国内市场采用以代理经销为主的营销模式，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。随着带量采购的不断推进，促使代理经销商向配送服务商转型。目前，公司已在上海、广东、广西、四川等省市建立了“代理经销+配送+供应链第三方服务”的区域市场平台。

报告期内，公司国内销售收入占营业收入的比例为66.62%。

（2）国际市场营销模式

公司的国际营销主要为自主品牌营销+项目合作模式，销售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器械产品研发、制造能力，公司与国际知名公司、客户建立了长期合作，围绕客户

提出的市场及临床需求，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 33.10%。

（三）行业情况

近年来，我国医疗器械行业受益于国家政策的大力支持，出台一系列扶持政策。我国人口老龄化程度逐渐加深，居民生活水平提高，医疗保健意识增强，人均医疗消费支出不断增加，我国医疗器械行业发展速度加快。与此同时，国家不断针对医疗器械出台相关政策，政府对于医疗器械行业的管控和关注不断深化。新医改启动后，我国医疗器械行业迎来了新发展时期，现已成为一个产品门类比较齐全、创新能力不断增强、市场需求十分旺盛的朝阳产业。继国家大刀阔斧改革药品行业后，为改变、调控国内医疗器械市场，政府连续出台政策措施。2019 年，国务院办公厅关于印发治理高值医用耗材改革方案的通知（国办发〔2019〕37 号），国家药监局关于扩大医疗器械注册人制度试点工作的通知（国药监械注〔2019〕33 号），国家卫生健康委关于印发医疗机构医用耗材管理办法（试行）的通知（国卫医发〔2019〕43 号）等文件，旨在不断深化医改程度，扩大医改范围。

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

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，通过持续投入自动化设备，提高产品品质，实现针器一体化发展，形成低成本竞争优势，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，其中，涉及一带一路的国家有 20 多个。

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，覆盖省市数量逐年上升。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，开展商务营销活动，向当地经销商及终端客户进行产品推广服务。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，公司及子公司共有 5 个产品完成首次注册，8 个产品完成延续注册并获批证。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司及子公司共拥有医疗器械产品注册证 106 项，其中 II 类产品 43 项、III 类产品 62 项。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司及子公司共拥有境内授权有效专利 277 项，其中发明专利 51 项、实用新型专利 222 项、外观专利 4 项；此外，公司还拥有 4 项境外授权有效专利。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司及子公司共持有境内注册商标 59 项，香港及境外注册商标 8 项。此外，公司及子公司共持有软件著作权 28 项。

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 121,268.05 万元，较上年同期增长 61.58%；公司实现净利润人民币 16,433.56 万元，较上年同期增长 52.60%；实现归属于母公司股东净利润人民币 9,417.53 万元，较上年同期增长 26.96%，业绩增长符合 2020 年度财务预算。

今年新冠疫情蔓延，受防控措施的影响，国内经济活动滞缓，对生产经营造成较大冲击，对全球经济、生活、政治都产生了深远的影响，同时也让各国看到公共医疗卫生产业的重要性。疫情期间，公司统筹、领导全体员工共克时艰，积极响应和落实政府的防控要求，有序做好复工复产工作，主动采取有效措施应对市场和资源分配的压力，调整经营平稳运行，确保员工就业稳定。公司坚持疫情防控和生产经营两手抓，对外积极拓展市场、扩展经营，加强投资回报管控；对内进一步加大降本节支、提质增效的力度，以降低疫情造成的影响和损失。报告期内，公司经营情况如下：

1. 响应集采导向、深化市场拓展

在国家医保控费改革的政策导向下，随着集采推进不断深入，公司积极响应，加强对集采医改政策的学习和理解，密切关注并积极参与各区域的带量采购，报告期内有效参与山东、江苏、山西、青海、福建等地带量集中采购项目，取得了一定的成效，从量和点上进一步拓展了国内市场。投资并购的广西瓯文各类医疗器械的经营业绩增长显著，为国内市场的整体业绩提升做出较大的贡献。

在国际市场的统筹布局下，今年上半年外贸业务持续增长。除了国际存量市场和业务的有序统筹推进外，新设立的全资子公司康德莱进出口和英国子公司，在国际市场渠道拓展和业务提升中都发挥了积极作用，增强了公司国际化和自有品牌的拓展能力。同时，在疫情影响下，公司医用穿刺器械产品为公司的国际贸易带来了契机，为公司的海外市场发展提供了后劲。

2. 强化创新和管理，推进规模化成效，提升竞争力

公司持续推进产业布局，优化产品结构，发挥针器一体化发展优势，加大医用针管及医用导管和高端医疗器械组装设备技术投入和研发投入，报告期内，采血针、留置针等重点产品的投入为 2,000 多万元；公司在研的一次性使用美容包产品于 7 月底完成了临床试验。同时，加快核心制造区域的制造升级和技术升级，加速信息化建设，以低成本创新、低成本经营的思维推进制造、经营、管理中各环节的降本提质增效，确保高附加值产品对公司业绩的持续贡献，体现规模和创新融合效应。报告期内，子公司浙江康德莱增资 2 亿元，并新购置 22,152.13 平方米土地，着力发展医用穿刺器械产业规模，进一步提升核心竞争力。

公司进一步加强对被投资企业的梳理整合，强化投资风险管控，通过产业链的协同发展，进一步盘活资产、扩大经济效益和价值，提高公司整体运营能力，为公司后续发展及业绩增长奠定坚实的基础。报告期内，公司对子公司康德莱药业增资 1.8 亿元，通过多维度开展业务创新和产业布局，提升公司抵御不同环境下的周期波动能力。

二、报告期内主要经营情况

(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	1,212,680,451.70	750,497,363.58	61.58
营业成本	757,580,696.33	477,033,829.24	58.81
销售费用	131,885,516.14	58,850,124.23	124.10
管理费用	80,004,832.56	53,334,213.21	50.01
财务费用	-8,836,255.60	-1,243,413.46	-610.65
研发费用	56,080,515.93	40,028,175.75	40.10
经营活动产生的现金流量净额	90,252,312.72	62,228,986.89	45.03
投资活动产生的现金流量净额	-162,093,893.68	-258,122,197.47	37.20
筹资活动产生的现金流量净额	-31,137,151.33	65,043,354.75	-147.87

营业收入变动原因说明：报告期内国际市场整体提升以及广西瓯文集团并购纳入合并范围后的影

响。

营业成本变动原因说明：报告期内对应营业收入增长所致。

销售费用变动原因说明：报告期内营业收入增量对应的人员薪酬、对新市场布局持续投入以及广西瓯文集团并购纳入合并范围增加的影响。

管理费用变动原因说明：报告期内增加主要是子公司康德莱医械上市后专业服务开支以及相关业务发展行政人员费用增加的影响；广西瓯文集团并购纳入合并范围后的影响。

财务费用变动原因说明：报告期内主要因子子公司康德莱医械闲置资金产生的短期理财收入，同时广西瓯文集团并购纳入合并范围后造成的增加。

研发费用变动原因说明：报告期内增加主要因加大新产品研发投入、技术创新以及技改更新。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内经营活动产生的现金流量净额 9,025.23 万元，主要是国际市场的业务增量和疫情期间对物资需求的共同影响加速日常经营活动流入。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内投资活动产生的现金流量净额为 -16,209.39 万元，主要是子公司广东医械集团支付并购广西瓯文集团第二期并购款、子公司康德莱医械闲置资金购买理财产品、子公司浙江康德莱自动化设备投入等。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-3,113.72 万元，主要是归还银行贷款。

无变动原因说明：无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	962,709,854.17	24.86	605,395,645.78	26.13	59.02	主要是并购广西瓯文集团、子公司康

						德莱医械 H 股股权融资影响
交易性金融资产	25,220,371.44	0.65			-53.55	主要为理财产品
应收票据			21,061,992.49	0.91	-100.00	主要是新会计准则重分类
应收账款	636,752,890.63	16.44	233,830,429.67	10.09	172.31	主要是并购广西瓯文集团变动影响
应收款项融资	19,401,006.70	0.50				主要是新会计准则重分类
预付款项	73,636,974.94	1.90	25,215,762.09	1.09	192.03	主要是并购广西瓯文集团变动影响
其他应收款	20,783,836.71	0.54	64,414,873.45	2.78	-67.73	主要是收回意向金
存货	357,502,060.39	9.23	238,403,276.02	10.29	49.96	主要是并购广西瓯文集团变动影响
其他流动资产	312,737,116.87	8.07	114,109,544.43	4.93	174.07	主要是子公司康德莱医械理财产品变动
其他权益工具投资	7,567,957.00	0.20	1,837,957.00	0.08	311.76	
投资性房地产	7,744,771.86	0.20				主要是并购广西瓯文集团变动影响
在建工程	16,383,748.22	0.42	86,288,900.78	3.72	-81.01	主要是报告期内工程结转
使用权资产	32,350,206.41	0.84				主要是租赁准则变更
无形资产	193,453,136.18	4.99	81,571,161.56	3.52	137.16	主要是并购广西瓯文集团变动影响
商誉	171,113,506.63	4.42	1,656,953.51	0.07	10,227.00	主要是并购广西瓯文集团变动影响
长期待摊费用	35,582,237.95	0.92	21,875,245.11	0.94	62.66	主要是子公司康德莱医械房屋装修
递延所得税资产	11,042,509.21	0.29	4,372,639.25	0.19	152.54	主要是并购广西瓯文集团变动影响
其他非流动资产	44,324,347.93	1.14	32,306,545.15	1.39	37.20	
衍生金融负债	72,300.00	0.00	639,138.00	0.03	-88.69	
应付票据	38,979,968.08	1.01	48,924,364.76	2.11	-20.33	
应付账款	213,393,893.27	5.51	131,684,393.91	5.68	62.05	主要是并购广西瓯文集团变动影响
预收款项	34,236,968.94	0.88	21,704,626.07	0.94	57.74	主要是并购广西瓯文集团变动影响
应交税费	45,692,003.84	1.18	15,562,472.66	0.67	193.60	主要是业务增量对应税费增量以及并购广西瓯文集团变动影响
其他应付款	72,106,835.48	1.86	13,831,089.62	0.60	421.34	主要是并购广西瓯文集团变动影响
一年内到期的非流动负债	5,917,112.34	0.15	1,401,266.03	0.06	322.27	主要是租赁准则变更
租赁负债	21,248,209.11	0.55				

长期应付款	61,528,000.00	1.59				
递延所得税负债	24,631,003.66	0.64				

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	受限原因
货币资金	5,368,058.92	质押
应收账款	105,174,820.35	质押
固定资产	435,021,869.00	抵押
无形资产	43,168,211.12	抵押
投资性房地产	7,473,466.19	抵押
合计	596,206,425.58	

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，公司注重企业内生性增长及外延式并购并举的增长发展路径。下属全资子公司浙江康德莱注册资本由人民币 2 亿元增至人民币 4 亿元，符合康德莱业务发展需要，有利于增强公司综合竞争力；下属全资子公司康德莱药业的注册资本由人民币 0.2 亿元增至人民币 2 亿元，有利于建立形成专业化、系统化的投资管理团队和投资管理模式，从而有效提升公司盈利能力。在实施投资并购的同时，公司也关注投资风险。报告期内，根据投资项目的实际情况，采取不同应对措施，或注销拟投资企业或终止对外投资项目，维护公司与全体股东的利益。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

为了实现资源共享，发挥产业渠道协同效应，加快四川地区市场流通渠道布局，广西瓯文集团与梁明共同出资设立四川康德莱。四川康德莱的注册资本为人民币 3,000 万元，其中，广西瓯文集团以货币出资人民币 1,530 万元，占全部注册资本的 51%，梁明以货币出资人民币 1,470 万元，占全部注册资本的 49%。该公司于 2020 年 1 月 2 日完成工商注册登记并已正常生产经营。

公司控股子公司四川康德莱于 2020 年 1 月 8 日与钟守勤签订了《四川康德莱医疗科技有限公司与钟守勤投资设立公司之出资协议书》，共同出资设立自贡康德莱。自贡康德莱的注册资本为人民币 500 万元。其中，四川康德莱以货币出资人民币 325 万元，占全部注册资本的 65%，钟守勤以货币出资人民币 175 万元，占全部注册资本的 35%。该公司于 2020 年 2 月 7 日完成工商注册登记并已正常生产经营，其主要从事医用耗材、器械、设备的销售。

2020年3月9日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于公司控股子公司对外投资设立控股子公司的议案》。为进一步优化康德莱医械的产业布局，康德莱医械与自然人林鹏签订《出资协议书》，共同出资设立璞镁医疗，璞镁医疗的注册资本为人民币2,000万元。其中，康德莱医械以货币方式认缴出资人民币1,400万元，占全部注册资本的70%；自然人林鹏以货币方式认缴出资人民币600万元，占全部注册资本的30%。该公司已于3月12日完成工商注册登记并正常生产经营，该公司主营高性能有色金属及合金材料的销售。

为满足珠海德瑞对已竞得土地地块实施工程建设所需资金需求，康德莱医械以自有资金向珠海德瑞进行增资，增资金额为8,000万元人民币。本次增资完成后，珠海德瑞的注册资本将增加至10,000万元人民币，该事项于2020年3月23日完成工商变更登记。

公司控股子公司康德莱医械为更好的利用资本市场，借助外部投资机构的优势，以加快对外投资步伐，促进战略布局进一步完善，结合其资金状况，出于战略整合或收购优质医疗器械等相关领域企业之目的，共出资10,000万元人民币参与设立上海怀格瑞泰一期创业投资合伙企业（有限合伙）（暂定名）、景宁怀格瑞信创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“瑞信基金”），并由宁波怀格健康投资管理合伙企业（有限合伙）担任基金管理人。截至本报告披露日，瑞信基金已于2020年7月15日完成相关备案手续（备案编码：SJY706）。

2020年4月27日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于拟注销公司子公司的议案》，同意对公司全资子公司康德莱灵思商业保理（珠海）有限公司进行注销。该事项已于2020年6月29日办理完毕。

2020年6月8日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于公司向全资子公司增资的议案》，根据战略发展规划和未来产业布局，公司以自有资金向康德莱药业进行增资，增资金额为人民币18,000万元。增资完成后，康德莱药业的注册资本增加至人民币20,000万元。截至目前，该事项仍在办理中。

2020年6月22日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司全资子公司资本公积及留存收益转增股本方案的议案》，同意浙江康德莱以总股份数20,000万股为基数，以资本公积中投资者投入的资本及留存收益向全体股东同比例转增股本，其股份数由20,000万股增加至40,000万股，注册资本由人民币20,000万元增加至人民币40,000万元。该事项于2020年7月1日完成工商变更登记。

公司第三届董事会第四十次会议审议通过了《关于公司全资子公司对外投资的议案》，同意广东医械集团拟以自有资金通过增资和股权转让方式，取得成都瑞琦医疗科技有限责任公司（以下简称“瑞琦科技”）本次增资后51%股权，投资金额为9,180万元人民币（含股权转让浮动对价889.44万元）。广东医械集团就该投资事项积极开展各项工作，并与瑞琦科技就相关事项进行了深入的讨论和沟通。但基于疫情的不可抗力因素的影响，为维护公司和全体股东的利益，经审慎研究，广东医械集团决定终止本次对外投资事项。广东医械集团未与瑞琦科技原股东签署《增资及股权转让协议》。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

2020年5月，公司全资子公司浙江康德莱通过浙江省土地使用权网上交易系统竞得位于温州市滨海新区龙湾工业园E-05-01地块的国有建设用地使用权，该地块用地面积22,152.13平方米，用地性质为工业用地。报告期内，相关款项已支付完毕，并已获得《不动产权证书》与《建设用地规划许可证》。该地块与浙江康德莱现厂区毗邻，将建设新厂区，目前建设方案正在策划中。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,220,371.44
其中：银行理财产品	16,073,041.69
分期付款形成的交易性金融资产	9,147,329.75

(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	2020年半年度净利润
浙江康德莱	20,000.00	100.00	75,786.02	62,942.14	2,756.42
康德莱医械	16,600.00	25.8176	134,695.63	127,252.81	6,327.66
广东康德莱集团	36,000.00	100.00	113,645.29	62,154.83	4,685.93

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、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、产品责任风险

2018年6月，国家药监局启动了《医疗器械监督管理条例》的修订工作，加强了医疗器械上市后和经营、使用环节的监管。近年来，国家市场监管总局持续出台行业监管政策及解读指引，强化医疗器械生产主体责任，规范医疗器械行业企业的生产和经营。同时，不断加大和完善可疑

不良事件的监测和报告制度。行业监管政策的日趋严格，行业的准入门槛提升，对于规模型上市企业来说是重大利好，公司始终坚持产品质量第一的原则，强化法规意识，严格法规执行，不断提升完善质量管理体系的运行，在研发、生产、销售、售后服务等各环节实施严格的产品质量控制。虽然公司的质量控制措施实行全覆盖全流程，但依然面临由于不可预见等因素带来的产品责任风险，如市场投诉、产品质量问题、公示、诉讼、仲裁等，可能会对公司的声誉和经营产生影响。

2、集采竞争风险

2019 年以来国家医保控费方向明确，带量采购在医疗器械部分类别产品已经开展试点，凸显出了区域医疗联盟、价格为王的集采招标趋势，国家后续将会对医用耗材在全国范围内快速推动这种集采招标模式。在大势所趋的政策背景下，带量采购将对医疗器械行业产生全方位深刻而巨大的影响。公司作为以代理制为内贸营销主要模式的企业，在面临机遇的同时，也面临政策压力和严峻的市场挑战，市场竞争加剧，可能导致产品的销售价格下降，公司面临的市场不确定因素增加。

3、人工成本上升风险

近年来，我国制造业人力成本整体呈上升趋势，尤其是位于沿海及发达城市的制造型企业。公司在上海、温州、珠海均设有制造生产基地，未来将会导致人工成本持续上升。

4、汇率变动风险

公司积极开展国际贸易和产品项目合作，医疗耗材产品具有较强的国际市场竞争力，国际业务的主要结算货币为美元，人民币对美元汇率升值会直接影响到公司出口销售的利润水平，一方面以美元计价的产品换算为人民币后价格下降，导致公司出口收入和毛利率下降；另一方面是人民币的升值将导致公司的美元应收账款形成汇兑损失，影响公司的当期净利润。

5、产品研发风险

III类医疗器械产品的研发投入大、注册周期长，市场需求变化和技术发展迭代均会影响新产品注册上市后的市场销售。新产品研发立项确定前，项目需要经过技术、市场、财务、制造等多方面的可行性评估，产品未来上市销售可能存在不确定性，可能影响公司未来的收入增长。

(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
------	------	----------------	-----------

2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 13 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn), 公告编号: 2020-004	2020 年 1 月 14 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 2 月 6 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn), 公告编号: 2020-013	2020 年 2 月 7 日
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn), 公告编号: 2020-049	2020 年 4 月 21 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2020 年第一次临时股东大会审议通过了 1 项非累积投票议案:《关于公司及子公司 2020 年度使用闲置自有资金购买理财产品的议案》。

2020 年第二次临时股东大会审议通过了 3 项累积投票议案:《关于上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事会换届选举董事的议案》、《关于上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事会换届选举独立董事的议案》、《关于上海康德莱企业发展集团股份有限公司监事会换届选举监事的议案》。

2019 年年度股东大会审议通过了 17 项非累积投票议案:《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年度独立董事述职报告(杨克泉)》、《2019 年度独立董事述职报告(孙玉文)》、《2019 年度独立董事述职报告(窦锋昌)》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》、《公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《公司 2019 年度报告及其摘要》、《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2020 年重大固定资产投资的议案》、《关于确认公司 2019 年度日常性关联交易及预计公司 2020 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 2020 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈上海康德莱企业发展集团股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事项的议案》、《关于确认公司 2020 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 2020 年度财务及内部控制审计机构的议案》。

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	宏益投资	详见附注 1	2020 年 2 月 14 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
	其他	本公司、控股股东、公司实际控制人、公司董事、监事和高级管理人员	详见附注 4	长期有效	是	是	无	无
	其他	发行前持股 5% 以上股东	详见附注 5	2019 年 11 月 21 日至 2021 年 11 月 20 日	是	是	无	无
	其他	公司控股股东	详见附注 6	长期有效	是	是	无	无
	其他	公司董事、高级管理人员	详见附注 7	长期有效	是	是	无	无
	与股权激励相	其他	本公司	详见附	长期有	是	是	无

关的承诺			注 8	效				
其他承诺	解决关联交易	本公司	详见附注 9	长期有效	是	是	无	无
	其他	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	公司控股股东	详见附注 17	2019 年 11 月 12 日至 2020 年 5 月 11 日	是	是	无	无
	其他	本公司	详见附注 18	2019 年 11 月 8 日至 2020 年 11 月 7 日	是	是	无	无

附注 1:

2020 年 2 月 14 日，宏益投资出具了《宏益博欣关于康德莱股份权益变动的告知函》：本次减持计划持续期间，宏益博欣将继续履行承诺，严格遵守《证券法》、《上市公司收购管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等有关法律法规的要求进行股份减持并及时履行信息披露义务。若中国证监会、上海证券交易所等监管部门后续出台了关于股东减持股份的其他规定，也将严格遵照规定执行。

2020 年 2 月 14 日，宏益投资出具了《简式权益变动报告书》：信息披露义务人及其决策机关全体成员承诺本报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性依法承担个别和连带的法律责任。

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:

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		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。

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 5:

发行前持股 5%以上股东	持股意向及减持意向
上海康德莱控股集团有限公司	<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>

附注 6:

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 7:

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 8:

本公司就下列事项作出承诺:

1、本公司最近 36 个月内严格按照法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配;

2、本公司股权激励对象范围符合《上市公司股权激励管理办法》第八条的规定,如激励对象不包括:单独或合计持有上市公司 5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女;最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选;最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选;

3、本公司不会为本次股权激励对象提供任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保;

4、激励对象在本激励计划的考核期内于本公司或子公司任职并已与本公司或子公司签署劳动合同或聘用合同。

本公司承诺因本次股权激励计划所提供的相关的信息、文件或资料均为真实、准确、完整、有效,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏;文件资料问副本、复印件的,内容均与正本或原件相符;所有文件的签署人均具有完全民事行为能力,并且其签署行为已获得恰当、有效的授权;所有文件或资料上的签字和印章均为真实。

附注 9:

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 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 11:

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 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 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 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 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 16:

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。

附注 17:

2019 年 11 月 12 日，上海康德莱控股出具了《关于增持康德莱股份计划实施告知函》：自 2019 年 11 月 12 日起 6 个月内，以自有资金或自筹资金择机增持公司股票，拟累计增持数量不低于 2,000,000 股，即不低于公司已发行总股本的 0.4529%（含本次已增持数量），且不超过 8,832,180 股，即不超过公司已发行总股本的 2%（含本次已增持数量）。在增持计划实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。

附注 18:

本公司上海康德莱企业发展集团股份有限公司是上海康德莱医疗器械股份有限公司（以下简称“康德莱医械”）的股东。本公司特此承诺如下：

一、本公司自康德莱医械发行境外上市外资股（H股）并在香港联合交易所有限公司（以下简称“香港联交所”）主板挂牌上市（以下简称“本次发行并上市”）之日起一年内，不转让或者委托他人管理本公司所持有的康德莱医械的股份，也不由康德莱医械回购该等股份。

二、因康德莱医械进行权益分派等导致本公司直接持有康德莱医械的股份发生变化的，仍应遵守上述承诺。

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

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 2020 年限制性股票激励计划草案摘要公告	2020 年 3 月 31 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)，公告编号：2020-036
上海康德莱企业发展集团股份有限公司关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及限制性股票授予数量的公告	2020 年 5 月 23 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)，公告编号：2020-059
上海康德莱企业发展集团股份有限公司关于向激励对象首次授予限制性股票的公告	2020 年 5 月 23 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)，公告编号：2020-060
上海康德莱企业发展集团股份有限公司关于完成股份性质变更暨 2020 年限制性股票激励计划权益授予的进展公告	2020 年 6 月 20 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)，公告编号：2020-075
上海康德莱企业发展集团股份有限公司 2020 年	2020 年 6 月 29 日披露于上海证券交易所网站

限制性股票激励计划首次授予结果公告

(www.sse.com.cn)，公告编号：2020-077

(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 2019 年度日常性关联交易及预计 2020 年度日常性关联交易的公告	2020 年 3 月 31 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)，公告编号：2020-035

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
上海安宜达物流有限公司	上海康德莱国际商贸有限公司	房屋	2,621,207.70	2018年4月4日	2022年5月31日		合同价格		否	
浙江康德	温州海尔	房屋	2,176.61	2018	2020		合同		是	间接控

莱医疗器械股份有限公司	斯投资有限公司			年5月1日	年12月31日		价格			股股东
广州市番禺深蓝实业有限公司	广东康德莱医疗器械产业服务有限公司	房屋	346,364.87	2019年5月1日	2021年5月10日		合同价格		否	
广西瓯文企业管理有限公司	广西北河包装材料有限公司	房屋	71,210.99	2019年5月15日	2020年7月31日		合同价格		否	
上海康德莱医疗器械股份有限公司	项立伟	房屋	13,577.98	2019年5月20日	2020年5月19日		合同价格		否	
上海康德莱医疗器械股份有限公司	杨洋	房屋	19,816.51	2019年5月20日	2020年5月19日		合同价格		否	
珠海康德莱医疗产业投资有限公司	珠海德瑞医疗器械有限公司	房屋	26,285.72	2019年7月1日	2021年6月30日		合同价格		是	母公司的控股子公司
上海康德莱医疗器械股份有限公司	郑国全	房屋	19,816.51	2019年11月1日	2020年10月31日		合同价格		否	
上海康德莱医疗器械股份有限公司	上海站优云网络科技有限公司	房屋	10,083.49	2019年11月4日	2020年11月3日		合同价格		否	
本公司	上海商汤医疗器械有限公司	房屋	79,047.62	2020年1月1日	2020年12月31日		合同价格		否	
上海康德莱健康管理有限公司	本公司	房屋	127,200.00	2020年1月1日	2021年12月31日		合同价格		是	母公司的全资子公司
珠海康德莱医疗产业投资有限公司	珠海德瑞医疗器械有限公司	房屋	25,200.00	2020年1月1日	2020年12月31日		合同价格		是	母公司的控股子公司
珠海康德莱医疗产业投资有限公司	珠海德瑞医疗器械有限公司	房屋	99,803.44	2020年1月1日	2021年6月30日		合同价格		是	母公司的控股子公司
珠海康德莱医疗产业投资有	广东康德莱医疗供应链管理	房屋	528,085.74	2020年1月1日	2022年12月31日		合同价格		是	母公司的控股子公司

限公司	有限公司				日					
珠海康德莱医疗产业投资有限公司	广东康德莱医疗器械集团有限公司	房屋	72,000.00	2020年1月1日	2022年12月31日		合同价格		是	母公司的控股子公司
珠海康德莱医疗产业投资有限公司	广东康德莱医疗器械集团有限公司	房屋	321,942.90	2020年1月1日	2022年12月31日		合同价格		是	母公司的控股子公司
珠海康德莱医疗产业投资有限公司	广东康德莱医疗器械集团有限公司	房屋	241,714.26	2020年1月1日	2022年12月31日		合同价格		是	母公司的控股子公司
上海灯塔工贸有限公司	瓯文医疗科技(上海)有限公司	房屋	306,447.92	2020年1月1日	2022年4月30日		合同价格		否	
珠海康德莱医疗产业投资有限公司	广东康德莱医疗器械集团有限公司	房屋	1,096.55	2020年2月11日	2022年12月31日		合同价格		是	母公司的控股子公司
广西瓯文企业管理有限公司	广西瓯贝科技有限公司	房屋	80,172.48	2020年3月1日	2022年2月28日		合同价格		是	其他
珠海康德莱医疗产业投资有限公司	广东康德莱医疗器械集团有限公司	房屋	600.00	2020年5月1日	2022年12月31日		合同价格		是	母公司的控股子公司
广西瓯文企业管理有限公司	广西北仑河医疗卫生材料有限公司	房屋	140,055.96	2019年10月1日	2022年4月30日		合同价格		是	其他

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

(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

详见本报告第十节“财务报告”中“五、重要会计政策”中“44.重要会计政策和会计估计的变更”相关内容。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	0	0	0	+5,190,000	+5,190,000	5,190,000	1.18
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	+5,190,000	+5,190,000	5,190,000	1.18
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	+5,190,000	+5,190,000	5,190,000	1.18
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	441,609,000	100	0	0	0	-5,190,000	-5,190,000	436,419,000	98.82
1、人民币普通股	441,609,000	100	0	0	0	-5,190,000	-5,190,000	436,419,000	98.82
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	441,609,000	100	0	0	0	0	0	441,609,000	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

经公司与上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司确认，公司 2020 年限制性股票激励计划拟授予 90 名激励对象的 5,190,000 股限制性股票由无限售条件流通股变更为有限售条件流通股，股份来源为公司从二级市场回购的本公司人民币 A 股普通股股票。详情请查阅公司于 2020 年 6 月 20 日披露的《上海康德莱企业发展集团股份有限公司关于完成股份性质变更暨 2020 年限制性股票激励计划权益授予的进展公告》（公告编号：2020-075）。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票激励计	0	0	5,190,000	5,190,000	限制性股票	未定

划 90 名激励对象					首次授予	
合计	0	0	5,190,000	5,190,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,306
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	-7,156,700	175,509,010	39.74	0	质押	55,000,000	境内非国 有法人
中国工商银行股份 有限公司—中欧医 疗健康混合型证券 投资基金	+19,292,634	19,310,634	4.37	0	无	0	未知
宁波宏益博欣股权 投资合伙企业(有限 合伙)	-8,832,180	15,142,455	3.43	0	无	0	境内非国 有法人
中国建设银行股份 有限公司—国泰大 健康股票型证券投 资基金	+10,064,070	10,064,070	2.28	0	无	0	未知
中国工商银行股份 有限公司—融通健 康产业灵活配置混 合型证券投资基金	+4,699,040	5,630,940	1.28	0	无	0	未知
上海利捷企业投资 有限公司	-750,000	5,540,000	1.25	0	无	0	境内非国 有法人
中国建设银行股份 有限公司—国泰研 究精选两年持有期 混合型证券投资基 金	+5,450,220	5,450,220	1.23	0	无	0	未知
太平人寿保险有限 公司—分红—团险 分红	+5,002,050	5,002,050	1.13	0	无	0	未知
基本养老保险基金 —二零二组合	+4,739,360	4,739,360	1.07	0	无	0	未知

平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红—平安人寿—平安基金权益委托投资 2 号单一资产管理计划	+4,709,860	4,709,860	1.07	0	无	0	未知
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				
上海康德莱控股集团有限公司	175,509,010	人民币普通股	175,509,010				
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	19,310,634	人民币普通股	19,310,634				
宁波宏益博欣股权投资合伙企业（有限合伙）	15,142,455	人民币普通股	15,142,455				
中国建设银行股份有限公司—国泰大健康股票型证券投资基金	10,064,070	人民币普通股	10,064,070				
中国工商银行股份有限公司—融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金	5,630,940	人民币普通股	5,630,940				
上海利捷企业投资有限公司	5,540,000	人民币普通股	5,540,000				
中国建设银行股份有限公司—国泰研究精选两年持有期混合型证券投资基金	5,450,220	人民币普通股	5,450,220				
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	5,002,050	人民币普通股	5,002,050				
基本养老保险基金—二零二组合	4,739,360	人民币普通股	4,739,360				
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红—平安人寿—平安基金权益委托投资 2 号单一资产管理计划	4,709,860	人民币普通股	4,709,860				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>本公司的前十大股东关联关系或一致行动关系如下： 本公司的实际控制人为张宪淼先生、郑爱平女士和张伟先生，上述三人通过康德莱控股、共业投资、温州海尔斯和上海康德莱控股间接控制本公司的股份，对公司的经营决策具有重大影响。上述三人中，张宪淼先生和郑爱平女士为夫妻关系，张伟先生为张宪淼和郑爱平夫妇的儿子。2012 年 9 月 15 日，为加强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》。 公司未知前十名无限售条件股东中各基金间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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

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
张宪森	董事	38,359,799	36,856,892	-1,502,907	主要系公司控股股东减持本公司股份
章增华	董事	2,648,017	2,794,270	+146,253	主要系公司控股股东减持本公司股份及限制性股票激励计划首次授予
张维鑫	董事	3,990,213	4,083,880	+93,667	主要系公司控股股东减持本公司股份及限制性股票激励计划首次授予
项剑勇	董事	2,620,320	2,717,658	+97,338	主要系公司控股股东减持本公司股份及限制性股票激励计划首次授予
陈红琴	董事	79,420	176,308	+96,888	主要系公司控股股东减持本公司股份及限制性股票激励计划首次授予
顾佳俊	董事	0	100,000	+100,000	系限制性股票激励计划首次授予
孙玉文	独立董事	0	0	0	
窦锋昌	独立董事	0	0	0	
邵军	独立董事	0	0	0	
王莉	监事	95,304	91,570	-3,734	主要系公司控股股东减持本公司股份
薛力平	监事	0	0	0	
罗守红	监事	0	0	0	
沈晓如	高管	0	100,000	+100,000	系限制性股票激励计划首次授予
张勇	高管	1,217,924	1,370,206	+152,282	主要系公司控股股东减持本公司股份及限制性股票激励计划首次授予
王彩亮	董事	2,175,463	2,090,516	-84,947	主要系公司控股股东减持本公司股份
杨克泉	独立董事	0	0	0	
薛丽娟	监事	4,158,663	3,995,730	-162,933	主要系公司控股股东减持本公司股份
方剑宏	监事	3,700,168	3,555,198	-144,970	主要系公司控股股东减持本公司股份
徐霞	监事	0	65,000	+65,000	系限制性股票激励计划首次授予
张捷	高管	0	0	0	
陈维琴	监事	198,550	190,771	-7,779	主要系公司控股股东减持本公司股份

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

2020年5月6日，公司收到控股股东上海康德莱控股集团有限公司的《康德莱控股关于康德莱股份减持计划的告知函》，并于2020年5月7日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及

公司指定信息披露媒体上披露了《上海康德莱企业发展集团股份有限公司股东减持股份计划公告》（公告编号：2020-054）。2020年6月17日，公司收到控股股东上海康德莱控股集团有限公司的《康德莱控股关于康德莱股份减持计划实施结果的告知函》，截至2020年6月17日收盘，上海康德莱控股集团有限公司通过上海证券交易所集中竞价交易方式累计减持公司无限售条件流通股7,156,700股，占公司总股本的1.6206%，减持计划实施完毕，上海康德莱控股集团有限公司持有公司股份175,509,010股，占公司总股本的39.7431%。具体内容详见公司于2020年6月18日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体上披露的《上海康德莱企业发展集团股份有限公司股东集中竞价减持股份结果公告》（公告编号：2020-074）。

公司2020年限制性股票激励计划授予登记的限制性股票共计519.000万股，公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续办理，并于2020年6月22日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。具体内容详见公司于2020年6月29日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体上的《上海康德莱企业发展集团股份有限公司2020年限制性股票激励计划首次授予结果公告》（公告编号：2020-077）。

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

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
章增华	董事	0	250,000	0	0	250,000
张维鑫	董事	0	250,000	0	0	250,000
项剑勇	董事	0	200,000	0	0	200,000
陈红琴	董事	0	100,000	0	0	100,000
顾佳俊	董事	0	100,000	0	0	100,000
沈晓如	高管	0	100,000	0	0	100,000
张勇	高管	0	200,000	0	0	200,000
合计	/	0	1,200,000	0	0	1,200,000

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
章增华	董事	0	250,000	0	250,000	250,000
张维鑫	董事	0	250,000	0	250,000	250,000
项剑勇	董事	0	200,000	0	200,000	200,000
陈红琴	董事	0	100,000	0	100,000	100,000
顾佳俊	董事	0	100,000	0	100,000	100,000
沈晓如	高管	0	100,000	0	100,000	100,000
张勇	高管	0	200,000	0	200,000	200,000

合计	/	0	1,200,000	0	1,200,000	1,200,000
----	---	---	-----------	---	-----------	-----------

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张宪淼	董事长	选举
章增华	副董事长	选举
张维鑫	董事	选举
项剑勇	董事	选举
陈红琴	董事	选举
顾佳俊	董事	选举
孙玉文	独立董事	选举
窦锋昌	独立董事	选举
邵军	独立董事	选举
王莉	监事会主席	选举
薛力平	监事	选举
罗守红	职工代表监事	选举
张维鑫	总经理	聘任
项剑勇	副总经理	聘任
张勇	副总经理	聘任
沈晓如	财务总监	聘任
顾佳俊	董事会秘书	聘任
王彩亮	董事	离任
杨克泉	独立董事	离任
薛丽娟	监事会主席	离任
方剑宏	监事	离任
徐霞	监事	离任
张捷	财务总监	离任
陈维琴	职工代表监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

上海康德莱企业发展集团股份有限公司第三届董事会于2020年2月16日届满，2020年2月6日，公司召开了2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事会换届选举董事的议案》、《关于上海康德莱企业发展集团股份有限公司董事会换届选举独立董事的议案》、《关于上海康德莱企业发展集团股份有限公司监事会换届选举监事的议案》，选举张宪淼先生、章增华先生、张维鑫先生、项剑勇先生、陈红琴女士、顾佳俊女士为公司第四届董事会非独立董事，选举孙玉文先生、窦锋昌先生、邵军女士为公司第四届董事会独立董事，选举王莉女士、薛力平先生为公司第四届监事会监事。上述事项于2020年2月7日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体，公告编号：2020-013。

2020年2月7日，公司召开了第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举张宪淼先生为公司董事长的议案》、《关于选举章增华先生为公司副董事长的议案》、《关于聘任张维鑫先生为公司总经理的议案》、《关于聘任项剑勇先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任张勇先生

生为公司副总经理的议案》、《关于聘任沈晓如先生为公司财务总监的议案》、《关于聘任顾佳俊女士为公司董事会秘书的议案》。上述事项于 2020 年 2 月 8 日披露于上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）及公司指定信息披露媒体，公告编号：2020-015。

2020 年 2 月 7 日，公司召开了第四届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举王莉女士为上海康德莱企业发展集团股份有限公司监事会主席的议案》，并于 2020 年 2 月 8 日披露于上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）及公司指定信息披露媒体，公告编号：2020-016。

公司于 2020 年 2 月 6 日召开了职工代表大会，选举陈维琴女士为公司第四届监事会职工代表监事，并于 2020 年 2 月 7 日披露于上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）及公司指定信息披露媒体，公告编号：2020-014。

2020 年 6 月 10 日，公司收到职工代表监事陈维琴女士的书面辞职报告。为了保证监事会正常运行，根据《公司法》和《公司章程》等相关法律法规的规定，公司于 2020 年 6 月 10 日召开职工代表大会，经与会的职工代表选举，同意补选罗守红女士担任公司第四届监事会职工代表监事。详情请查阅公司于 2020 年 6 月 11 日披露于上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）及公司指定信息披露媒体上的《上海康德莱企业发展集团股份有限公司关于职工代表监事辞职及补选职工代表监事的公告》（公告编号：2020-072）。

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

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		962,709,854.17	1,076,411,948.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		25,220,371.44	31,759,349.24
衍生金融资产		62,941.00	3,179,141.00
应收票据			
应收账款		636,752,890.63	569,311,257.33
应收款项融资		19,401,006.70	24,028,690.32
预付款项		73,636,974.94	52,130,832.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		20,783,836.71	28,226,513.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		357,502,060.39	318,589,221.07
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		312,737,116.87	272,239,832.39
流动资产合计		2,408,807,052.85	2,375,876,786.21
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,941,562.05	2,164,758.13
其他权益工具投资		7,567,957.00	6,037,957.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		7,744,771.86	3,831,306.03

固定资产		941,784,860.82	921,654,533.66
在建工程		16,383,748.22	19,907,649.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		32,350,206.41	
无形资产		193,453,136.18	179,246,194.51
开发支出			
商誉		171,113,506.63	171,113,506.63
长期待摊费用		35,582,237.95	36,538,614.21
递延所得税资产		11,042,509.21	10,153,795.99
其他非流动资产		44,324,347.93	43,154,520.04
非流动资产合计		1,464,288,844.26	1,393,802,836.14
资产总计		3,873,095,897.11	3,769,679,622.35
流动负债：			
短期借款		501,057,291.24	441,197,499.32
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债		72,300.00	
应付票据		38,979,968.08	65,085,835.53
应付账款		213,393,893.27	190,851,724.59
预收款项		34,236,968.94	28,503,793.74
合同负债			
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		55,258,494.97	70,342,430.03
应交税费		45,692,003.84	33,367,386.21
其他应付款		72,106,835.48	64,398,431.66
其中：应付利息		509,346.61	1,461,325.32
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		5,917,112.34	56,570.17
其他流动负债			439,694.35
流动负债合计		966,714,868.16	894,243,365.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		100,910.44	19,925,943.93
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		21,248,209.11	
长期应付款		61,528,000.00	119,938,600.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		11,818,042.70	12,016,491.43
递延所得税负债		24,631,003.66	26,217,635.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		119,326,165.91	178,098,671.05
负债合计		1,086,041,034.07	1,072,342,036.65
所有者权益（或股东权益）：			
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		583,180,021.20	580,682,333.70
减：库存股		42,002,738.42	42,002,738.42
其他综合收益		386,434.34	2,841,804.37
专项储备			
盈余公积		69,979,121.15	69,979,121.15
一般风险准备			
未分配利润		579,178,453.97	551,752,842.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,632,330,292.24	1,604,862,363.04
少数股东权益		1,154,724,570.80	1,092,475,222.66
所有者权益（或股东权益）合计		2,787,054,863.04	2,697,337,585.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,873,095,897.11	3,769,679,622.35

法定代表人：张维鑫 主管会计工作负责人：沈晓如 会计机构负责人：沈晓如

母公司资产负债表

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		69,048,127.00	88,168,479.42
交易性金融资产			
衍生金融资产			2,083,200.00
应收票据			
应收账款		103,484,102.33	131,347,528.28
应收款项融资		12,659,036.96	9,425,092.70
预付款项		9,436,850.32	6,562,586.90
其他应收款		1,199,951.28	1,309,458.48
其中：应收利息			
应收股利			
存货		87,539,665.34	73,697,489.52
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,427,214.86	2,151,096.08
流动资产合计		285,794,948.09	314,744,931.38
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		827,826,049.30	814,567,534.75
其他权益工具投资		1,530,000.00	1,200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		261,369,407.15	268,324,917.72
在建工程		5,603,416.68	5,252,399.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		28,097,842.43	28,634,754.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,293,047.03	1,554,739.79
递延所得税资产		505,347.41	550,977.12
其他非流动资产		4,189,517.01	4,046,568.87
非流动资产合计		1,130,414,627.01	1,124,131,891.62
资产总计		1,416,209,575.10	1,438,876,823.00
流动负债：			
短期借款		260,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债		72,300.00	
应付票据		26,879,968.08	43,285,835.53
应付账款		70,319,229.75	127,781,029.20
预收款项		13,175,205.76	14,075,149.78
合同负债			
应付职工薪酬		10,335,451.06	11,417,328.02
应交税费		2,341,828.72	1,283,512.58
其他应付款		23,850,539.31	7,764,084.95
其中：应付利息		207,916.67	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		406,974,522.68	405,606,940.06
非流动负债：			
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			312,480.00

其他非流动负债			
非流动负债合计		1,705,572.47	2,135,576.21
负债合计		408,680,095.15	407,742,516.27
所有者权益（或股东权益）：			
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		314,571,255.09	312,073,567.59
减：库存股		42,002,738.42	42,002,738.42
其他综合收益		-61,455.00	1,770,720.00
专项储备			
盈余公积		69,116,849.95	69,116,849.95
未分配利润		224,296,568.33	248,566,907.61
所有者权益（或股东权益）合计		1,007,529,479.95	1,031,134,306.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,416,209,575.10	1,438,876,823.00

法定代表人：张维鑫 主管会计工作负责人：沈晓如 会计机构负责人：沈晓如

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,212,680,451.70	750,497,363.58
其中：营业收入		1,212,680,451.70	750,497,363.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,026,252,808.21	634,381,177.74
其中：营业成本		757,580,696.33	477,033,829.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		9,537,502.85	6,378,248.77
销售费用		131,885,516.14	58,850,124.23
管理费用		80,004,832.56	53,334,213.21
研发费用		56,080,515.93	40,028,175.75
财务费用		-8,836,255.60	-1,243,413.46
其中：利息费用		10,952,150.50	4,105,274.94
利息收入		16,995,237.58	3,958,042.34
加：其他收益		3,931,260.95	4,549,866.22
投资收益（损失以“-”号填列）		1,075,345.64	2,157,712.18

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		776,803.92	-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）		-1,217,470.56	-33,738.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,574,110.78	-1,999,044.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-50,811.90	-88,879.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		187,591,856.84	120,702,102.44
加：营业外收入		10,676,733.92	2,465,031.07
减：营业外支出		2,804,070.68	747,133.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		195,464,520.08	122,420,000.48
减：所得税费用		31,128,894.06	14,730,659.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		164,335,626.02	107,689,340.80
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		164,335,626.02	107,689,340.80
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）		94,175,259.18	74,175,328.13
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		70,160,366.84	33,514,012.67
六、其他综合收益的税后净额		-2,167,444.40	188,264.28
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,455,370.03	67,237.27
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-2,455,370.03	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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备		-2,710,225.00	
（6）外币财务报表折算差额		254,854.97	67,237.27
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		287,925.63	121,027.01
七、综合收益总额		162,168,181.62	107,877,605.08
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		91,719,889.15	74,242,565.40
（二）归属于少数股东的综合收益总额		70,448,292.47	33,635,039.68
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.21	0.17
（二）稀释每股收益(元/股)		0.21	0.17

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：0.0元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：张维鑫 主管会计工作负责人：沈晓如 会计机构负责人：沈晓如

母公司利润表
2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		311,850,286.14	334,902,292.40
减：营业成本		239,015,056.94	261,368,302.47
税金及附加		1,464,039.84	1,617,279.40
销售费用		17,807,125.92	21,409,991.41
管理费用		17,596,814.27	16,728,566.44
研发费用		10,651,929.65	11,888,400.94
财务费用		3,135,602.12	1,355,102.12
其中：利息费用		4,840,125.01	4,001,999.95
利息收入		628,939.23	1,771,427.13
加：其他收益		244,662.08	197,150.94
投资收益（损失以“-”号填列）		20,337,603.92	41,248,311.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		776,803.92	
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
信用减值损失（损失以“-”号填列）		376,498.06	432,408.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-88,971.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,138,481.46	62,484,648.77
加：营业外收入		1,255,595.39	373,846.48
减：营业外支出		902,831.94	20,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,491,244.91	62,838,495.25
减：所得税费用		2,383,817.19	1,931,692.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,107,427.72	60,906,802.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		41,107,427.72	60,906,802.86
（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		-1,832,175.00	
（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		-1,832,175.00	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备		-1,832,175.00	
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		39,275,252.72	60,906,802.86
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：张维鑫 主管会计工作负责人：沈晓如 会计机构负责人：沈晓如

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,215,251,730.19	756,891,011.84
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		15,047,385.41	15,000,936.25
收到其他与经营活动有关的现金		39,271,976.25	15,336,543.27
经营活动现金流入小计		1,269,571,091.85	787,228,491.36
购买商品、接受劳务支付的现金		735,626,932.14	377,293,350.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		240,199,794.32	213,938,192.01
支付的各项税费		70,423,660.27	42,623,755.64
支付其他与经营活动有关的现金		133,068,392.40	91,144,205.98
经营活动现金流出小计		1,179,318,779.13	724,999,504.47
经营活动产生的现金流量净额		90,252,312.72	62,228,986.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,047,720,565.87	595,278,991.35
取得投资收益收到的现金		420,048.96	2,389,692.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,385.10	67,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		15,000,000.00	
投资活动现金流入小计		1,063,161,999.93	597,736,483.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,294,727.74	90,889,721.13
投资支付的现金		1,084,550,565.87	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		58,410,600.00	

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		1,225,255,893.61	855,858,681.13
投资活动产生的现金流量净额		-162,093,893.68	-258,122,197.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		17,090,000.00	12,050,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		17,090,000.00	12,050,000.00
取得借款收到的现金		418,319,791.92	216,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		18,943,500.00	
筹资活动现金流入小计		454,353,291.92	228,050,000.00
偿还债务支付的现金		378,260,000.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,101,455.98	99,004,287.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		25,309,982.13	28,786,442.37
支付其他与筹资活动有关的现金		6,128,987.27	42,002,357.36
筹资活动现金流出小计		485,490,443.25	163,006,645.25
筹资活动产生的现金流量净额		-31,137,151.33	65,043,354.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,797,224.83	2,562,593.48
五、现金及现金等价物净增加额		-98,181,507.46	-128,287,262.35
加：期初现金及现金等价物余额		1,055,523,302.71	708,127,476.63
六、期末现金及现金等价物余额		957,341,795.25	579,840,214.28

法定代表人：张维鑫 主管会计工作负责人：沈晓如 会计机构负责人：沈晓如

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		334,844,659.11	325,934,742.45
收到的税费返还		9,904,042.14	13,040,252.14
收到其他与经营活动有关的现金		3,226,870.35	5,857,930.06
经营活动现金流入小计		347,975,571.60	344,832,924.65
购买商品、接受劳务支付的现金		307,283,046.17	288,076,256.85
支付给职工及为职工支付的现金		38,966,559.34	34,313,249.24
支付的各项税费		2,677,003.36	3,116,340.90
支付其他与经营活动有关的现金		15,043,390.59	24,868,647.32
经营活动现金流出小计		363,969,999.46	350,374,494.31
经营活动产生的现金流量净额		-15,994,427.86	-5,541,569.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			71,573,887.35
取得投资收益收到的现金		19,560,800.00	41,542,794.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,160.10	42,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			10,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		19,572,960.10	123,159,581.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,071,024.05	24,415,759.67

投资支付的现金		11,505,116.88	168,193,600.00
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		23,576,140.93	198,700,719.67
投资活动产生的现金流量净额		-4,003,180.83	-75,541,138.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		260,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		18,943,500.00	
筹资活动现金流入小计		278,943,500.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,386,290.60	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		270,386,290.60	112,105,540.66
筹资活动产生的现金流量净额		8,557,209.40	87,894,459.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		939,335.87	1,309,530.93
五、现金及现金等价物净增加额		-10,501,063.42	8,121,282.59
加：期初现金及现金等价物余额		79,549,190.38	303,403,742.02
六、期末现金及现金等价物余额		69,048,126.96	311,525,024.61

法定代表人：张维鑫 主管会计工作负责人：沈晓如 会计机构负责人：沈晓如

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 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			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	441,609,000.00				580,682,333.70	42,002,738.42	2,841,804.37		69,979,121.15		551,752,842.24		1,604,862,363.04	1,092,475,222.66	2,697,337,585.70
加：会计政策变更											-1,371,880.45		-1,371,880.45	-8,962.22	-1,380,842.67
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				580,682,333.70	42,002,738.42	2,841,804.37		69,979,121.15		550,380,961.79		1,603,490,482.59	1,092,466,260.44	2,695,956,743.03

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				2,497,687.50		-2,455,370.03				28,797,492.18		28,839,809.65	62,258,310.36	91,098,120.01
(一) 综合收益总额						-2,455,370.03				94,175,259.18		91,719,889.15	70,160,366.84	161,880,255.99
(二) 所有者投入和减少资本				2,497,687.50								2,497,687.50	17,407,925.65	19,905,613.15
1. 所有者投入的普通股													17,407,925.65	17,407,925.65
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				2,497,687.50								2,497,687.50		2,497,687.50

权益的金 额														
4. 其 他														
(三) 利润 分配										-65,377,767 .00	-65,377,767.0 0	-25,309,982.1 3	-90,687,749.1 3	
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										-65,377,767 .00	-65,377,767.0 0	-25,309,982.1 3	-90,687,749.1 3	
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	441,609,000.00				583,180,021.20	42,002,738.42	386,434.34	69,979,121.15	579,178,453.97	1,632,330,292.24	1,154,724,570.80	2,787,054,863.04		

项目	2019 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	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															

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 少以 “一 ”号 填列)					33,494,729. 58	67,237. 27					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. 27					74,175,328.1 3		74,242,565.40	33,635,039.6 8	107,877,605.08
(二) 所有 者投 入和 减少 资本														17,450,000.0 0	17,450,000.00
1. 所 有者 投入 的普 通股														17,450,000.0 0	17,450,000.00
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										-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		-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			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		

法定代表人：张维鑫 主管会计工作负责人：沈晓如 会计机构负责人：沈晓如

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 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	42,002,738.42	1,770,720.00		69,116,849.95	248,566,907.61	1,031,134,306.73
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	42,002,738.42	1,770,720.00		69,116,849.95	248,566,907.61	1,031,134,306.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,497,687.50		-1,832,175.00			-24,270,339.28	-23,604,826.78
（一）综合收益总额							-1,832,175.00			41,107,427.72	39,275,252.72
（二）所有者投入和减少资本					2,497,687.50						2,497,687.50

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				2,497,687.50						2,497,687.50	
4. 其他											
(三) 利润分配									-65,377,767.00	-65,377,767.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-65,377,767.00	-65,377,767.00	
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	441,609,000.00				314,571,255.09	42,002,738.42	-61,455.00		69,116,849.95	224,296,568.33	1,007,529,479.95

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	

法定代表人：张维鑫 主管会计工作负责人：沈晓如 会计机构负责人：沈晓如

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 2020 年 06 月 30 日，公司总股本为 44,160.9 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：张维鑫。

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

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

本财务报表业经公司第四届董事会第八次会议审议通过，于 2020 年 8 月 18 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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
温州康德莱科技有限公司
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
上海璞慧医疗器械有限公司
上海翰凌医疗器械有限公司
香港瑛泰医疗器械有限公司

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

广东康德莱医疗器械集团有限公司

广东康德莱医疗供应链管理有限公司

肇庆康德莱医疗供应链有限公司

广西瓯文医疗科技集团有限公司

广西瓯文三高健康服务连锁有限公司

广西瓯宁医疗科技有限公司

广西盛年医疗科技有限公司

海南瓯宁医疗科技有限公司

桂林瓯文医疗科技有限公司

玉林瓯文医疗科技有限公司

贵港瓯文医疗科技有限公司

南宁瓯文医疗器械维修有限公司

柳州瓯文医疗科技有限公司

瓯文医疗科技（上海）有限公司

南宁瓯文网络科技有限公司

南宁瓯文物流有限公司

百色瓯文医疗科技有限公司

广西北海瓯文医疗科技有限公司

崇左瓯文医疗设备有限公司

广西驰远医疗科技有限公司

广西健立特医疗科技有限公司

广西瓯文医学诊断有限公司

广西瓯文企业管理有限公司

广西赞文医疗科技有限公司

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

上海康德莱进出口贸易有限公司

上海璞镁医用材料有限公司

四川康德莱医疗科技有限公司

自贡康德莱医疗科技有限公司

KDL MEDICAL LIMITED

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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：合并方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：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2) 外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1) 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- （1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- （2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- （3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2) 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

- （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

4) 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6) 金融资产（不包含应收账款）减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本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，本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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收票据

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

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收票据

应收票据组合：对于应收票据，承兑人为信用风险较低的银行，根据预期损失率，报告期内该组合计提坏账的比例为 0%。商业承兑汇票根据应收款项的预期损失率确定。

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收票据

应收票据组合：对于应收票据，承兑人为信用风险较低的银行，根据预期损失率，报告期内该组合计提坏账的比例为 0%。商业承兑汇票根据应收款项的预期损失率确定。

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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

(1) 单项金额重大的判断依据或金额标准：余额为 500 万元以上的应收账款，或超过应收账款余额 10%以上的非关联方应收款项。余额为 100 万元以上的其他应收款，或超过其他应收款余额 10%以上的非关联方应收款项。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，公司对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项**(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收账款**

①合并财务报表范围内子公司组合：对于应收关联方款项，根据与其信用风险特征类似的应收款的预期损失率，报告期内该组合计提坏账的比例为 0%。

②应收款项客户性质组合：公司对于除公司内子公司组合外的应收账款组合，按客户类型将应收款项分为医院机构(含医联体)及体检机构、经销商及其他两个组别，按组别计提坏账准备。

A 组：对医院机构(含医联体)及体检机构的应收款项，账龄组合计提坏账准备的方法

账龄	应收账款预期违约损失率
一年以内(含一年)	1%
一至两年(含两年)	3%
两至三年(含三年)	10%
三至四年(含四年)	50%
四至五年(含五年)	70%
五年以上	100%

B 组：经销商及其他客户的的应收款项，账龄组合计提坏账准备的方法

账龄	应收账款预期违约损失率
一年以内(含一年)	3%
一至两年(含两年)	10%
两至三年(含三年)	50%
三年以上	100%

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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，计提坏账准备。

(1) 单项计提坏账准备的理由：对于金额不重大的应收款项中逾期且催收不还的应收款项单项计提坏账准备。

(2) 坏账准备的计提方法：当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

各应收款项科目单项金额重大的判断依据或金额标准

(1) 应收账款：单项金额 200 万元以上，或超过应收账款余额 10% 以上的非关联方应收款项。

(2) 其他应收款：单项金额 50 万元以上，或超过其他应收款余额 10% 以上的非关联方应收款项。

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应收款项

(1) 确定信用风险特征组合的依据及计提坏账准备的方法

确定信用风险特征组合的依据	
关联方组合	以与债务人是否为关联关系为信用风险特征划分组合
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

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

(2) 账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
一年以内 (含一年)	5.00	5.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
一至两年(含两年)	20.00	20.00
两至三年(含三年)	50.00	50.00
三年以上	100.00	100.00

3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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。

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

本公司应收款项融资系资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据; 具体核算详见本第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

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

按信用风险特征组合计提坏账准备其他应收款

①合并财务报表范围内子公司组合: 报告期内该组合计提坏账的比例为 0%。

②账龄组合: 除进行单项减值测试及集团内子公司组合外, 按照如下比例确定预期违约损失率

账龄	其他应收款预期违约损失率
一年以内(含一年)	5%
一至两年(含两年)	20%
两至三年(含三年)	50%
三年以上	100%

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，以所生产的库存商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. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 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。

18. 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

19. 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

20. 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

21. 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、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 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

24. 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。

25. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

承租人按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40年-50年	土地使用权权证记载使用剩余年限
专有技术	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
客户关系	2年-20年	客户关系预计受益期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

期末，本公司及子公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1) 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。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

30. 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。

31. 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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 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

34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，承租人将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

(1) 内销业务

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

(2) 外销业务

外销业务在同时具备下列条件后确认收入：

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

第二，产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；

第三，出口产品的单位成本能够合理计算。

2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 租赁收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 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

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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁的确定：在合同开始日，企业应当评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，企业无需重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，企业应当评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。已识别资产通常由合同明确指定，也可以在资产可供客户使用时隐性指定。但是，即使合同已对资产进行指定，如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产。

同时符合下列条件时，表明供应方拥有资产的实质性替换权：

- (一) 资产供应方拥有在整个使用期间替换资产的实际能力；
- (二) 资产供应方通过行使替换资产的权利将获得经济利益。

企业难以确定供应方是否拥有对该资产的实质性替换权的，应当视为供应方没有对该资产的实质性替换权。

如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分，则该部分不属于已识别资产，除非其实质上代表该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。

在评估是否有权获得因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益时，企业应当在约定的客户可使用资产的权利范围内考虑其所产生的经济利益。

存在下列情况之一的，可视为客户有权主导对已识别资产在整个使用期间内的使用：

（一）客户有权在整个使用期间主导已识别资产的使用目的和使用方式。

（二）已识别资产的使用目的和使用方式在使用期开始前已预先确定，并且客户有权在整个使用期间自行或主导他人按照其确定的方式运营该资产，或者客户设计了已识别资产并在设计时已预先确定了该资产在整个使用期间的使用目的和使用方式。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人应当将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

（一）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；

（二）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人应当按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价，出租人应当根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

简化处理，承租人可以按照租赁资产的类别选择是否分拆合同包含的租赁和非租赁部分。承租人选择不分拆的，应当将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁，进行会计处理。

企业与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，在符合下列条件之一时，应当合并为一份合同进行会计处理：

（一）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

（二）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

（三）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

租赁的会计处理方法：

承租人的会计处理：租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。租赁期，是指承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

承租人有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还应当包含续租选择权涵盖的期间。

承租人有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期应当包含终止租赁选择权涵盖的期间。

发生承租人可控范围内的重大事件或变化，且影响承租人是否合理确定将行使相应选择权的，承租人应当对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

出租人的会计处理：出租人应当在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

租赁开始日，是指租赁合同签署日与租赁各方就主要租赁条款作出承诺日中的较早者。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

在租赁开始日后，出租人无需对租赁的分类进行重新评估，除非发生租赁变更。租赁资产预计使用寿命、预计余值等会计估计变更或发生承租人违约等情况变化的，出租人不对租赁的分类进行重新评估。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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)
财政部于2017年7月5日颁布了《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)，要求“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表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020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”。	经公司第四届董事会第三次会议及第四届监事会第二次会议审议通过	不存在追溯调整事项，不对公司资产总额、负债总额、净资产及净利润产生重大影响。
财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号)，要求“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表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行；母公司或子公司在境外上市且按照国际财务报告准则或企业会计	经公司第四届董事会第三次会议及第四届监事会第二次会议审议通过	对合并报表影响如下： 1) “预付账款”上年末余额 52,130,832.94 元，年初余额 44,472,642.56 元； 2) “使用权资产”上年末余额 0.00 元，年初余额 28,532,096.50 元； 3) “一年内到期的非流动负债”上年末余额 56,570.17 元，年初余额 7,019,746.09 元； 4) “租赁负债”上年末余额 0.00 元，年初余额 15,291,572.87 元； 5) “未分配利润”上年末余额 551,752,842.24 元，年初余额

准则编制其境外财务报表的企业，可以提前执行本准则，但不应早于其同时执行我部2017年3月31日印发的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和2017年7月5日印发的《企业会计准则第14号——收入》的日期”。	550,380,961.79元； 6) “归属于母公司所有者权益（或股东权益）”上年末余额1,604,862,363.04元，年初余额1,603,490,482.59元； 7) “少数股东权益”上年末余额1,092,475,222.66元，年初余额1,092,466,260.44元。
---	--

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,076,411,948.05	1,076,411,948.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	31,759,349.24	31,759,349.24	
衍生金融资产	3,179,141.00	3,179,141.00	
应收票据			
应收账款	569,311,257.33	569,311,257.33	
应收款项融资	24,028,690.32	24,028,690.32	
预付款项	52,130,832.94	44,472,642.56	-7,658,190.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	28,226,513.87	28,226,513.87	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	318,589,221.07	318,589,221.07	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	272,239,832.39	272,239,832.39	
流动资产合计	2,375,876,786.21	2,368,218,595.83	-7,658,190.38
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,164,758.13	2,164,758.13	

其他权益工具投资	6,037,957.00	6,037,957.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,831,306.03	3,831,306.03	
固定资产	921,654,533.66	921,654,533.66	
在建工程	19,907,649.94	19,907,649.94	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		28,532,096.50	28,532,096.50
无形资产	179,246,194.51	179,246,194.51	
开发支出			
商誉	171,113,506.63	171,113,506.63	
长期待摊费用	36,538,614.21	36,538,614.21	
递延所得税资产	10,153,795.99	10,153,795.99	
其他非流动资产	43,154,520.04	43,154,520.04	
非流动资产合计	1,393,802,836.14	1,422,334,932.64	28,532,096.50
资产总计	3,769,679,622.35	3,790,553,528.47	20,873,906.12
流动负债：			
短期借款	441,197,499.32	441,197,499.32	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	65,085,835.53	65,085,835.53	
应付账款	190,851,724.59	190,851,724.59	
预收款项	28,503,793.74	28,503,793.74	
合同负债			
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	70,342,430.03	70,342,430.03	
应交税费	33,367,386.21	33,367,386.21	
其他应付款	64,398,431.66	64,398,431.66	
其中：应付利息	1,461,325.32	1,461,325.32	
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	56,570.17	7,019,746.09	6,963,175.92
其他流动负债	439,694.35	439,694.35	
流动负债合计	894,243,365.60	901,206,541.52	6,963,175.92
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	19,925,943.93	19,925,943.93	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		15,291,572.87	15,291,572.87
长期应付款	119,938,600.00	119,938,600.00	

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,016,491.43	12,016,491.43	
递延所得税负债	26,217,635.69	26,217,635.69	
其他非流动负债			
非流动负债合计	178,098,671.05	193,390,243.92	15,291,572.87
负债合计	1,072,342,036.65	1,094,596,785.44	22,254,748.79
所有者权益（或股东权益）：			
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	580,682,333.70	580,682,333.70	
减：库存股	42,002,738.42	42,002,738.42	
其他综合收益	2,841,804.37	2,841,804.37	
专项储备			
盈余公积	69,979,121.15	69,979,121.15	
一般风险准备			
未分配利润	551,752,842.24	550,380,961.79	-1,371,880.45
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,604,862,363.04	1,603,490,482.59	-1,371,880.45
少数股东权益	1,092,475,222.66	1,092,466,260.44	-8,962.22
所有者权益（或股东权益）合计	2,697,337,585.70	2,695,956,743.03	-1,380,842.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,769,679,622.35	3,790,553,528.47	20,873,906.12

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	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	88,168,479.42	88,168,479.42	
交易性金融资产			
衍生金融资产	2,083,200.00	2,083,200.00	
应收票据			
应收账款	131,347,528.28	131,347,528.28	
应收款项融资	9,425,092.70	9,425,092.70	
预付款项	6,562,586.90	6,562,586.90	
其他应收款	1,309,458.48	1,309,458.48	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	73,697,489.52	73,697,489.52	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,151,096.08	2,151,096.08	
流动资产合计	314,744,931.38	314,744,931.38	
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	814,567,534.75	814,567,534.75	
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	268,324,917.72	268,324,917.72	
在建工程	5,252,399.00	5,252,399.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	28,634,754.37	28,634,754.37	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,554,739.79	1,554,739.79	
递延所得税资产	550,977.12	550,977.12	
其他非流动资产	4,046,568.87	4,046,568.87	
非流动资产合计	1,124,131,891.62	1,124,131,891.62	
资产总计	1,438,876,823.00	1,438,876,823.00	
流动负债：			
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	43,285,835.53	43,285,835.53	
应付账款	127,781,029.20	127,781,029.20	
预收款项	14,075,149.78	14,075,149.78	
合同负债			
应付职工薪酬	11,417,328.02	11,417,328.02	
应交税费	1,283,512.58	1,283,512.58	
其他应付款	7,764,084.95	7,764,084.95	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	405,606,940.06	405,606,940.06	
非流动负债：			
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	312,480.00	312,480.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,135,576.21	2,135,576.21	

负债合计	407,742,516.27	407,742,516.27	
所有者权益（或股东权益）：			
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	42,002,738.42	42,002,738.42	
其他综合收益	1,770,720.00	1,770,720.00	
专项储备			
盈余公积	69,116,849.95	69,116,849.95	
未分配利润	248,566,907.61	248,566,907.61	
所有者权益（或股东权益）合计	1,031,134,306.73	1,031,134,306.73	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,438,876,823.00	1,438,876,823.00	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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	16%、13%、10%、9%、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

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	25
珠海德瑞医疗器械有限公司	15
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
上海璞镁医用材料有限公司	20
香港瑛泰医疗器械有限公司	
KDL MEDICAL LIMITED	
上海康德莱企业发展集团药业有限公司	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
广东康德莱医疗器械集团有限公司	25
广东康德莱医疗供应链管理有限公司	20
肇庆康德莱医疗供应链有限公司	20
广西瓯文医疗科技集团有限公司	25
广西瓯文三高健康服务连锁有限公司	20
广西瓯宁医疗科技有限公司	20
广西盛年医疗科技有限公司	20
海南瓯宁医疗科技有限公司	20
桂林瓯文医疗科技有限公司	20
玉林瓯文医疗科技有限公司	20
贵港瓯文医疗科技有限公司	20
南宁瓯文医疗器械维修有限公司	20
柳州瓯文医疗科技有限公司	20
瓯文医疗科技（上海）有限公司	20
南宁瓯文网络科技有限公司	20
南宁瓯文物流有限公司	20
百色瓯文医疗科技有限公司	20
广西北海瓯文医疗科技有限公司	20
崇左瓯文医疗设备有限公司	20
广西驰远医疗科技有限公司	20
广西健立特医疗科技有限公司	20
广西瓯文医学诊断有限公司	20
广西瓯文企业管理有限公司	25
广西赞文医疗科技有限公司	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
上海康德莱进出口贸易有限公司	20

注：香港瑛泰医疗器械有限公司和 KDL MEDICAL LIMITED 执行当地利得税税率。

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。目前已申报完成新一轮高新技术企业认定工作，等待有关部门评审。

2) 根据科技部、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。目前已申报完成新一轮高新技术企业认定工作，等待有关部门评审。

3) 根据科技部、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）的有关规定和全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的《关于公示 2019 年度上海市第一批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：GR201931000206，发证日期：2019 年 10 月 8 日，认定有效期 3 年，即 2019 至 2021 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《关于公示广东省 2019 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》公司子公司珠海德瑞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：GR201944001344，发证日期：2019 年 12 月 2 日，认定有效期 3 年，即 2019 至 2021 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) 公司根据财政部、税务总局颁布的《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，公司子公司：温州康德莱医疗器械有限公司、温州康德莱科技有限公司、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、上海璞镁医用材料有限公司、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、肇庆康德莱医疗供应链有限公司、广西瓯文三高健康服务连锁有限公司、广西瓯文医疗科技有限公司、广西盛年医疗科技有限公司、海南瓯文医疗科技有限公司、桂林瓯文医疗科技有限公司、玉林瓯文医疗科技有限公司、贵港瓯文医疗科技有限公司、南宁瓯文医疗器械维修有限公司、柳州瓯文医疗科技有限公司、南宁瓯文网络科技有限公司、南宁瓯文物流有限公司、

百色瓯文医疗科技有限公司、广西北海瓯文医疗科技有限公司、崇左瓯文医疗设备有限公司、广西驰远医疗科技有限公司、广西健立特医疗科技有限公司、广西瓯文医学诊断有限公司、广西赞文医疗科技有限公司、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、上海康德莱进出口贸易有限公司，上海康德莱企业发展集团药业有限公司、瓯文医疗科技（上海）有限公司被认定为小型微利企业。对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 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	93,154.75	88,345.68
银行存款	957,248,640.50	1,055,434,957.03
其他货币资金	5,368,058.92	20,888,645.34
合计	962,709,854.17	1,076,411,948.05
其中：存放在境外的款项总额	5,977,280.93	8,154,214.26

其他说明：

其中受到限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	4,230,841.50	18,095,826.14
保理融资保证金	1,107,035.83	2,792,819.20
保函保证金	30,181.59	
合计	5,368,058.92	20,888,645.34

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,220,371.44	31,759,349.24
其中：		
银行理财产品	16,073,041.69	21,394,548.93
分期付款形成的交易性金融资产	9,147,329.75	10,364,800.31
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	25,220,371.44	31,759,349.24

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期结汇	62,941.00	3,179,141.00
合计	62,941.00	3,179,141.00

其他说明：

无

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(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	84,308,108.71	
商业承兑票据		2,711,377.91
合计	84,308,108.71	2,711,377.91

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	605,023,210.73

1 年以内小计	605,023,210.73
1 至 2 年	41,854,010.14
2 至 3 年	4,810,609.23
3 年以上	3,067,281.35
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	654,755,111.45

(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							30,000.00	0.01	30,000.00	100.00
其中：										

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					30,000.00	0.01	30,000.00	100.00		
按组合计提坏账准备	654,755,111.45	100.00	18,002,220.82	2.75	636,752,890.63	584,965,809.16	99.99	15,654,551.83	2.68	569,311,257.33
其中：										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
按应收款项客户性质组合计提坏账准备的应收账款	654,755,111.45	100.00	18,002,220.82	2.75	636,752,890.63	584,965,809.16	99.99	15,654,551.83	2.68	569,311,257.33
合计	654,755,111.45	100.00	18,002,220.82	/	636,752,890.63	584,995,809.16	100.00	15,684,551.83	/	569,311,257.33

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：按应收款项客户性质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、合并财务报表范围内子公司组合			
2、应收款项客户性质组合	654,755,111.45	18,002,220.82	2.75
其中：医院机构（含医联体）及体检机构	321,932,296.17	4,912,824.28	1.53
经销商及其他客户	332,822,815.28	13,089,396.54	3.93
合计	654,755,111.45	18,002,220.82	2.75

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	其他变动	
按单项计提坏账准备	30,000.00		30,000.00			
按组合计提坏账准备	15,654,551.83	4,336,008.22	1,975,153.63	13,185.60		18,002,220.82
合计	15,684,551.83	4,336,008.22	2,005,153.63	13,185.60		18,002,220.82

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

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款账面余额汇总金额为 95,152,382.13 元，占应收账款期末账面余额合计数的比例 14.53%，相应计提的坏账准备汇总金额为 2,012,911.56 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	19,401,006.70	24,028,690.32
合计	19,401,006.70	24,028,690.32

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

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

其他说明：

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	67,087,825.79	91.10	43,451,940.73	83.35
1 至 2 年	6,501,327.74	8.83	8,610,333.13	16.52
2 至 3 年	34,693.97	0.05	56,110.00	0.11
3 年以上	13,127.44	0.02	12,449.08	0.02
合计	73,636,974.94	100.00	52,130,832.94	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汇总金额 33,074,811.15 元，占预付款项期末余额合计数的比例 44.92%。

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	20,783,836.71	28,226,513.87
合计	20,783,836.71	28,226,513.87

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	18,648,800.11
1 年以内小计	18,648,800.11
1 至 2 年	1,823,516.81
2 至 3 年	1,076,227.82
3 年以上	5,714,713.36
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	27,263,258.10

(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	5,465,335.72	19,388,584.08
备用金、员工借款	3,105,999.30	1,545,473.86
押金、保证金	12,253,143.88	8,586,750.49
暂付款（含各类费用发票未到）、销售业务以外的应收款项	5,777,009.20	4,445,089.29
其他	661,770.00	496,775.75
合计	27,263,258.10	34,462,673.47

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,419,084.27	4,579,697.43	237,377.90	6,236,159.60
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	210,444.40	973,151.90		1,183,596.30
本期转回	767,637.92	172,696.59		940,334.51
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	861,890.75	5,380,152.74	237,377.90	6,479,421.39

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□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	其他变动	
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
按信用风险特征组合计提坏账准备的	5,948,781.70	1,183,596.30	940,334.51			6,192,043.49

其他应收款计提的坏账准备						
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	237,377.90					237,377.90
合计	6,236,159.60	1,183,596.30	940,334.51			6,479,421.39

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
广西北仑河医科工业集团有限公司	固定资产款、电费	3,833,063.97	1年以内	14.06	191,653.20
浙江欧健医用器材有限公司	往来款	2,700,000.00	3年以上	9.90	2,700,000.00
温州空港新区管理委员会	保证金	1,940,000.00	1年以内	7.12	-
广西金融投资集团有限公司	押金、保证金	1,272,500.00	1年以内	4.67	63,625.00
珠海市金湾中心医院	押金、保证金	1,000,000.00	3年以上	3.67	50,000.00
合计	/	10,745,563.97	/	39.42	3,005,278.20

(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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	56,753,909.61		56,753,909.61	51,913,440.33		51,913,440.33

在产品	12,239,361.26		12,239,361.26	12,665,529.52		12,665,529.52
库存商品	216,037,862.49	2,165,890.93	213,871,971.56	199,180,999.18	2,165,890.93	197,015,108.25
周转材料	8,308,267.21		8,308,267.21	6,881,635.28		6,881,635.28
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	25,791,942.23		25,791,942.23	24,895,145.48		24,895,145.48
发出商品	39,764,544.63		39,764,544.63	24,710,459.83		24,710,459.83
委托加工物资	772,063.89		772,063.89	507,902.38		507,902.38
合计	359,667,951.32	2,165,890.93	357,502,060.39	320,755,112.00	2,165,890.93	318,589,221.07

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	2,165,890.93					2,165,890.93
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,165,890.93					2,165,890.93

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	7,107,693.24	4,849,883.69
未认证进项税额	125,844.62	1,050,779.91
预缴税费	3,579.01	339,168.79
短期理财产品	305,500,000.00	266,000,000.00
合计	312,737,116.87	272,239,832.39

其他说明：

无

14、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

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(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

16、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

17、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	其他		
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	2,164,758.13			776,803.92						2,941,562.05	
小计	2,164,758.13			776,803.92						2,941,562.05	
合计	2,164,758.13			776,803.92						2,941,562.05	

其他说明

无

18、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
非交易性权益工具	7,567,957.00	6,037,957.00
合计	7,567,957.00	6,037,957.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海农村商业银行股份有限公司	60,800.00				权益工具投资非交易性	
浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司	123,887.12				权益工具投资非交易性	

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,128,711.41			4,128,711.41
2. 本期增加金额	4,608,388.09			4,608,388.09
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,608,388.09			4,608,388.09
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,737,099.50			8,737,099.50
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	297,405.38			297,405.38
2. 本期增加金额	694,922.26			694,922.26
(1) 计提或摊销	694,922.26			694,922.26
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	992,327.64			992,327.64
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,744,771.86			7,744,771.86
2. 期初账面价值	3,831,306.03			3,831,306.03

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、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	941,784,860.82	921,654,533.66
固定资产清理		
合计	941,784,860.82	921,654,533.66

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	771,975,108.52	531,002,858.05	17,280,936.33	19,808,591.92	28,724,157.14	1,368,791,651.96
2. 本期增加金额	8,331,959.70	45,238,516.28	10,342,975.01	1,848,081.50	6,242,513.93	72,004,046.42
(1) 购置	8,289,959.70	22,397,808.36	529,720.77	1,848,081.50	5,671,591.99	38,737,162.32
(2) 在建工程转入	42,000.00	22,840,707.92	9,813,254.24		570,921.94	33,266,884.10
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	4,608,388.09	3,181,235.11	-136,780.11	820,576.67	331,602.37	8,805,022.13
(1) 处置或报废		3,181,235.10	-136,780.10	820,576.67	331,602.37	4,196,634.04
(2) 其他减少	4,608,388.09					4,608,388.09
4. 期末余额	775,698,680.13	573,060,139.23	27,760,691.44	20,836,096.75	34,635,068.70	1,431,990,676.25
二、累计折旧						
1. 期初余额	138,952,761.14	270,469,194.28	10,451,191.40	10,931,705.26	16,332,266.22	447,137,118.30
2. 本期增加金额	18,661,394.60	16,839,542.41	4,366,468.44	1,245,589.42	5,813,673.27	46,926,668.14
(1) 计提	18,661,394.60	16,839,542.41	4,366,468.44	1,245,589.42	5,813,673.27	46,926,668.14
3. 本期减少金额	675,993.80	2,186,090.77	85,153.94	823,434.22	87,298.28	3,857,971.01
(1) 处置或报废		316,206.95	85,153.94	431,319.99	87,298.28	919,979.16
(2) 其他	675,993.80	1,869,883.82		392,114.23		2,937,991.85

减少						
4. 期末余额	156,938,161.94	285,122,645.92	14,732,505.90	11,353,860.46	22,058,641.21	490,205,815.43
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	618,760,518.19	287,937,493.31	13,028,185.54	9,482,236.29	12,576,427.49	941,784,860.82
2. 期初账面价值	633,022,347.38	260,533,663.77	6,829,744.93	8,876,886.66	12,391,890.92	921,654,533.66

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
上海商汤医疗器械有限公司	1,205,829.21
上海站优云网络科技有限公司	1,368,529.66
杨洋	1,344,335.86
项立伟	1,336,043.26
郑国全	1,303,375.44
温州海尔斯投资有限公司	79,166.00
合计	6,637,279.43

(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

22、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	16,383,748.22	19,907,649.94
工程物资		
合计	16,383,748.22	19,907,649.94

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	4,348,866.11		4,348,866.11	373,532.84		373,532.84
设备安装	311,146.20		311,146.20	942,038.28		942,038.28
自制设备工程项目	2,846,625.48		2,846,625.48	1,236,691.20		1,236,691.20
两化融合				9,545,997.59		9,545,997.59
华江路宿舍厂房改造装修工程	3,871,526.36		3,871,526.36	3,871,526.36		3,871,526.36
德瑞厂房建设工程	3,693,877.00		3,693,877.00	2,626,156.60		2,626,156.60
江桥基地改扩建及其他	1,311,707.07		1,311,707.07	1,311,707.07		1,311,707.07
合计	16,383,748.22		16,383,748.22	19,907,649.94		19,907,649.94

(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
主要设备安装		2,178,729.48	23,516,570.89	22,486,019.26	51,509.43	3,157,771.68						自有资金

珠海德瑞厂房建设工程	95,500,000.00	2,626,156.60	1,067,720.40			3,693,877.00	3.87	办理相关证件				自有资金
两化融合	10,715,000.00	9,545,997.59		9,545,997.59				已完结				自有资金
华江路宿舍及厂房改造一期工程	7,500,000.00	3,871,526.36				3,871,526.36	56.27	施工中				自有资金
合计	113,715,000.00	18,222,410.03	24,584,291.29	32,032,016.85	51,509.43	10,723,175.04	/	/			/	/

(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

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	29,903,976.95	29,903,976.95
2. 本期增加金额	10,166,258.42	10,166,258.42
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	40,070,235.37	40,070,235.37
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,371,880.45	1,371,880.45
2. 本期增加金额	6,348,148.51	6,348,148.51
(1) 计提	6,348,148.51	6,348,148.51
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	7,720,028.96	7,720,028.96
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	32,350,206.41	32,350,206.41
2. 期初账面价值	28,532,096.50	28,532,096.50

其他说明：

无

26、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	客户关系	合计
一、账面原值							
1. 期初余	102,142,489.61	6,311,613.87		848,785.00	18,455,401.39	77,000,000.00	204,758,289.87

额							
2 · 本期 增加 金额	19,991,700.00	70,000.00			483,510.56		20,545,210.56
1) 购 置	19,991,700.00	70,000.00			169,297.35		20,230,997.35
2) 内 部研 发							
3) 企 业合 并增 加							
4) 其 他增 加					314,213.21		314,213.21
3. 本 期减 少金 额					39,412.05		39,412.05
1) 处 置							
) 其他 减少					39,412.05		39,412.05
4. 期 末余 额	122,134,189.61	6,381,613.87	848,785.00	18,899,499.90	77,000,000.00		225,264,088.38
二、累 计摊 销							
1 · 期初 余额	13,174,109.32	916,642.63	793,000.44	8,363,637.09	2,264,705.88		25,512,095.36
2 · 本期 增加 金额	899,072.95	238,857.24	27,892.26	1,735,975.54	3,397,058.85		6,298,856.84
1) 计 提	899,072.95	238,857.24	27,892.26	1,735,975.54	3,397,058.85		6,298,856.84
3 · 本期 减少							

金额							
1) 处 置							
2) 其 他减 少							
4 . 期 末 余 额	14,073,182.27	1,155,499.87		820,892.70	10,099,612.63	5,661,764.73	31,810,952.20
三、减 值准 备							
1 . 期 初 余 额							
2 . 本 期 增 加 金 额							
1) 计 提							
3 . 本 期 减 少 金 额							
1) 处 置							
4 . 期 末 余 额							
四、账 面价 值							
1. 期 末账 面价 值	108,061,007.34	5,226,114.00		27,892.30	8,799,887.27	71,338,235.27	193,453,136.18
2. 期 初账 面价 值	88,968,380.29	5,394,971.24		55,784.56	10,091,764.30	74,735,294.12	179,246,194.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、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
收购广西瓯文医疗科技集团有限公司	169,456,553.12			169,456,553.12
合计	171,113,506.63			171,113,506.63

(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

单位：万元 币种：人民币

项目	北京康百世	广西瓯文集团
商誉账面余额①	165.70	16,945.66
商誉减值准备余额②		
商誉的账面价值③=①-②	165.70	16,945.66
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	159.32	16,281.12
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	325.02	33,226.78
受益资产组的账面价值⑥	78.15	49,706.65
包含整体商誉的受益资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	403.17	82,933.43
受益资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	423.00	91,159.00
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧		

(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

29、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	7,362,041.78	2,889,112.02	2,044,025.10		8,207,128.70
自建生产性构筑物、装修	24,727,779.16	115,044.25	1,446,050.69		23,396,772.72
受益期超过一个会计期间的长期费用	4,448,793.27		470,456.74		3,978,336.53
合计	36,538,614.21	3,004,156.27	3,960,532.53		35,582,237.95

其他说明:

无

30、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	26,647,533.14	5,290,024.43	24,086,602.36	4,717,898.20
内部交易未实现利润	36,930,502.89	5,616,286.49	35,502,609.42	5,402,102.32
可抵扣亏损	1,053,690.61	125,353.29	675,909.36	33,795.47
衍生金融负债的公允价值变动	72,300.00	10,845.00		
合计	64,704,026.64	11,042,509.21	60,265,121.14	10,153,795.99

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	98,216,882.64	24,554,220.66	102,572,183.52	25,643,045.88
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	448,945.69	67,341.85	570,452.93	97,718.66
套期工具的公允价值变动	62,941.00	9,441.15	3,179,141.00	476,871.15
合计	98,728,769.33	24,631,003.66	106,321,777.45	26,217,635.69

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年			
2022年		1,547,086.62	
2023年		1,385,436.94	
2024年		8,321,240.57	
2025年			
2026年			
2027年	1,348,677.28		
2028年	1,385,436.94		
2029年	11,523,764.09		
2030年			
合计	14,257,878.31	11,253,764.13	

其他说明：

适用 不适用

31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
构建长期资产的预付款项	43,324,347.93		43,324,347.93	43,154,520.04		43,154,520.04
投资基金	1,000,000.00		1,000,000.00			
合计	44,324,347.93		44,324,347.93	43,154,520.04		43,154,520.04

其他说明：

无

32、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	61,995,700.00	82,630,000.00

抵押借款	120,061,591.24	152,567,499.32
保证借款		6,000,000.00
信用借款	319,000,000.00	200,000,000.00
合计	501,057,291.24	441,197,499.32

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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、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	72,300.00	
合计	72,300.00	

其他说明：

无

35、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	38,979,968.08	65,085,835.53
合计	38,979,968.08	65,085,835.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、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）	205,217,695.92	184,948,282.23
一至两年（含两年）	2,521,912.01	1,721,677.08
两至三年（含三年）	769,881.87	777,644.94
三年以上	4,884,403.47	3,404,120.34
合计	213,393,893.27	190,851,724.59

(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

37、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）	32,782,339.12	26,661,945.07
一至两年（含两年）	310,226.46	819,994.93
两至三年（含三年）	220,219.37	293,867.45
三年以上	924,183.99	727,986.29
合计	34,236,968.94	28,503,793.74

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、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	67,863,098.99	219,236,746.94	232,750,746.31	54,349,099.62
二、离职后福利-设定提存计划	2,479,331.04	5,606,776.86	7,176,712.55	909,395.35
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	70,342,430.03	224,843,523.80	239,927,458.86	55,258,494.97

(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	65,896,002.66	197,922,357.61	210,922,246.07	52,896,114.20
二、职工福利费	159,080.00	7,982,240.50	8,141,320.50	0.00
三、社会保险费	1,449,451.20	6,313,875.65	6,739,748.61	1,023,578.24
其中：医疗保险费	1,230,159.41	5,494,493.93	5,849,410.30	875,243.04

工伤保险费	101,254.05	202,051.66	246,560.61	56,745.10
生育保险费	118,037.74	617,330.06	643,777.70	91,590.10
四、住房公积金	287,904.84	4,905,275.60	4,926,405.56	266,774.88
五、工会经费和职工教育经费	70,660.29	2,112,997.58	2,021,025.57	162,632.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	67,863,098.99	219,236,746.94	232,750,746.31	54,349,099.62

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,417,685.02	5,449,197.12	6,992,438.56	874,443.58
2、失业保险费	61,646.02	137,075.81	184,273.99	14,447.84
3、企业年金缴费		20,503.93		20,503.93
合计	2,479,331.04	5,606,776.86	7,176,712.55	909,395.35

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	11,384,235.86	10,517,034.61
消费税		
营业税		
企业所得税	28,487,711.16	17,252,853.92
个人所得税	2,122,253.88	547,444.66
城市维护建设税	850,621.89	791,213.96
教育费附加	395,445.15	363,213.48
地方教育费附加	261,189.44	242,240.68
房产税	1,850,195.90	2,997,378.88
印花税	198,937.75	360,859.59
城镇土地使用税	140,000.00	294,207.50
其他	1,412.81	938.93
合计	45,692,003.84	33,367,386.21

其他说明：

无

41、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	509,346.61	1,461,325.32
应付股利		

其他应付款	71,597,488.87	62,937,106.34
合计	72,106,835.48	64,398,431.66

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		47,025.00
企业债券利息		
短期借款应付利息	509,346.61	1,414,300.32
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	509,346.61	1,461,325.32

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	9,347,428.90	9,496,052.43
应付各类费用款	39,451,048.51	50,598,535.20
暂收经营业务以外的应付款项、代收代付款	1,369,409.92	503,876.43
其他单位往来款	147,960.00	212,752.42
其他	2,338,141.54	2,125,889.86
股权认购款	18,943,500.00	
合计	71,597,488.87	62,937,106.34

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		56,570.17
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	5,917,112.34	6,963,175.92
预计一年内转入利润表的递延收益		
其他		
合计	5,917,112.34	7,019,746.09

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
商业承兑汇票背书未到期		439,694.35
合计		439,694.35

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	100,910.44	125,943.93
保证借款		19,800,000.00
信用借款		
合计	100,910.44	19,925,943.93

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	21,248,209.11	15,291,572.87
合计	21,248,209.11	15,291,572.87

其他说明：

无

48、长期应付款**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
长期应付款	61,528,000.00	119,938,600.00
专项应付款		
合计	61,528,000.00	119,938,600.00

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期支付的股权投资款	61,528,000.00	119,938,600.00

合计	61,528,000.00	119,938,600.00
----	---------------	----------------

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,829,738.62	790,000.00	860,089.05	7,759,649.57	
政策性搬迁补偿	4,186,752.81		128,359.68	4,058,393.13	
减：一年内转入利润表的递延收益					
合计	12,016,491.43	790,000.00	988,448.73	11,818,042.70	/

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
清洗行业 HCFC-141b 淘汰项目	591,500.00					591,500.00	与资产相关
清洗行业 HCFC-141b 示范项目	468,603.00			54,078.75		414,524.25	与资产相关
清洗行业 HCFC-141b 淘汰项目	1,539,176.34			147,262.56		1,391,913.78	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	215,756.19					215,756.19	与资产相关
73002 万套医疗器械扩建项目	1,325,086.88			435,234.00		889,852.88	与资产相关
药物涂层球囊	560,000.00	140,000				700,000.00	与收益相关
采用超滑涂层技术的导管鞘系列产品的开发	438,020.00	650,000		105,990.00		982,030.00	与资产相关
一次性使用血栓抽吸系统	960,000.00					960,000.00	与资产相关/与收益相关
合计	7,829,738.62	790,000.00		860,089.05		7,759,649.57	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	441,609,000.00						441,609,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	493,641,553.39	2,497,687.50		496,139,240.89
其他资本公积	87,040,780.31			87,040,780.31
合计	580,682,333.70	2,497,687.50		583,180,021.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

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	42,002,738.42			42,002,738.42

合计	42,002,738.42			42,002,738.42
----	---------------	--	--	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	2,841,804.37	-413,193.94	2,028,950.00		-120,225.00	-2,455,370.03		386,434.34
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								
其他债权投资信用减值准备								

现金流量套期储备	2,702,269.85	-801,500.00	2,028,950.00		-120,225.00	-2,710,225.00		-7,955.15
外币财务报表折算差额	139,534.52	388,306.06				254,854.97		394,389.49
其他综合收益合计	2,841,804.37	-413,193.94	2,028,950.00		-120,225.00	-2,455,370.03		386,434.34

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	69,979,121.15			69,979,121.15
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	69,979,121.15			69,979,121.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	551,752,842.24	458,149,209.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,371,880.45	
调整后期初未分配利润	550,380,961.79	458,149,209.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	94,175,259.18	170,104,611.78
减：提取法定盈余公积		10,259,628.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	65,377,767.00	66,241,350.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	579,178,453.97	551,752,842.24

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-1,371,880.45 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、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	1,209,374,267.56	754,569,494.24	748,951,981.35	476,212,043.57
其他业务	3,306,184.14	3,011,202.09	1,545,382.23	821,785.67
合计	1,212,680,451.70	757,580,696.33	750,497,363.58	477,033,829.24

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,233,672.21	1,794,652.70
教育费附加	2,460,746.50	1,350,294.49
资源税		
房产税	3,246,926.62	2,734,338.82
土地使用税	-36,558.75	-41,576.58
车船使用税	8,332.28	8,755.36
印花税	619,755.72	527,634.57
其他	4,628.27	4,149.41
合计	9,537,502.85	6,378,248.77

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费、包干费	14,813,364.54	15,660,914.29
职工薪酬	41,867,095.88	21,664,453.59

折旧及摊销	4,683,128.71	2,787,543.60
展览费	826,034.03	1,300,148.55
样品费	467,694.01	1,364,696.28
交通及通讯费用	2,715,903.74	2,780,641.37
办公及会务费	1,605,046.83	2,310,906.49
咨询及服务费用	5,946,469.64	2,631,248.36
业务招待费	4,777,568.70	2,045,800.57
宣传及推广支出	44,639,776.56	371,103.52
租赁费、物业费	5,455,939.53	3,728,450.90
其他	4,087,493.97	2,204,216.71
合计	131,885,516.14	58,850,124.23

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,391,158.33	32,984,023.14
咨询服务费	8,776,848.98	2,969,986.38
折旧及摊销费用	15,543,491.28	7,073,357.06
业务招待费	2,268,736.68	1,744,512.55
差旅费	918,824.76	1,582,407.13
办公费	3,729,020.48	2,044,025.89
通讯网络费	821,823.78	583,832.85
保险费	543,582.63	486,444.39
物业及维修费	1,127,462.25	2,319,823.57
其他	4,883,883.39	1,545,800.25
合计	80,004,832.56	53,334,213.21

其他说明：

无

65、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	26,563,665.45	24,418,096.10
直接投入	16,436,649.95	7,126,468.86
折旧及摊销费用	6,371,072.90	4,092,597.99
设计费用	2,366,001.51	667,660.53
设备调试费	2,965,999.45	926,290.57
其他费用	1,377,126.67	2,756,466.10
专利费用		40,595.60
合计	56,080,515.93	40,028,175.75

其他说明：

无

66、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	10,952,150.50	4,105,274.94
减：利息收入	-16,995,237.58	-3,958,042.34
汇兑损益	-4,535,189.46	-1,932,165.16
结算手续费	714,444.42	541,519.10
其他	1,027,576.52	
合计	-8,836,255.60	-1,243,413.46

其他说明：

无

67、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	3,280,772.34	4,435,678.31
个税手续费返还	650,488.61	114,187.91
合计	3,931,260.95	4,549,866.22

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	776,803.92	-231,980.13
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	184,687.12	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		
处置交易性金融资产取得的投资收益	113,854.60	2,197,756.11
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		
理财产品投资收益		
合计	1,075,345.64	2,157,712.18

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、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	-1,217,470.56	-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
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,217,470.56	-33,738.00

其他说明：

无

71、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
其他应收款坏账损失	-243,261.79	-997,035.84
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		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-2,330,848.99	-1,002,008.45
合计	-2,574,110.78	-1,999,044.29

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、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	-50,811.90	-88,879.51
合计	-50,811.90	-88,879.51

其他说明：

□适用 √不适用

74、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	1,230.00	6,034.48	1,230.00
其中：固定资产处置利得	1,230.00	6,034.48	1,230.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,876,001.96	1,602,990.00	2,876,001.96
地方奖励、扶持资金	7,739,239.28	855,414.00	7,739,239.28
不需要支付的应付款项	28,000.00		28,000.00
其他	32,262.68	592.59	32,262.68
合计	10,676,733.92	2,465,031.07	10,676,733.92

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
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
中小企业 2019 年国际展会补贴	188,187.00		与收益相关
稳岗补贴	164,639.00		与收益相关
第二次就业创业资金(众创怀)	100,000.00		与收益相关
北京市大兴区财政局 2018 年 6-12 月 残疾人岗位补贴和社保补贴	7,294.96		与收益相关
市级知识产权奖励	24,000.00		与收益相关
发明专利省第三批准特补助	6,000.00		与收益相关
19 年中央外经贸发展专项资金	2,045.00		与收益相关
19 年市市长质量奖奖励	1,000,000.00		与收益相关
疫情期间包车补助	57,760.00		与收益相关
2019 年销售产值首超奖励	500,000.00		与收益相关
两化融合项目技改补助	826,076.00		与收益相关
合计	2,876,001.96	1,602,990.00	

其他说明：

适用 不适用

75、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	115,156.86	713,540.59	115,156.86
其中：固定资产处置损失	115,156.86	713,540.59	115,156.86
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	1,299,869.81	30,000.00	1,299,869.81
其他	1,389,044.01	3,592.44	1,389,044.01
合计	2,804,070.68	747,133.03	2,804,070.68

其他说明：

无

76、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	33,155,274.46	14,420,143.21
递延所得税费用	-2,026,380.40	310,516.47
合计	31,128,894.06	14,730,659.68

(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	195,464,520.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,319,678.01
子公司适用不同税率的影响	5,584,974.22
调整以前期间所得税的影响	-625,645.92
非应税收入的影响	-680,785.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	417,715.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-348,961.14
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,887,496.33
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-191,102.14
加计扣除费用的影响	-4,234,475.33
所得税费用	31,128,894.06

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见 57、其他综合收益

78、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	424,262.85	155,545.00

银行利息收入	16,995,237.58	5,865,610.45
政府补助及地方奖励	13,697,564.85	6,485,087.51
收回各类押金	700,461.88	2,702,940.29
其他	7,454,449.09	127,360.02
合计	39,271,976.25	15,336,543.27

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	435,607.38	276,182.95
销售费用各项支出	83,155,891.01	32,249,535.60
管理费用各项支出	17,542,508.90	24,665,382.87
支付其他保证金、押金、备用金	8,383,151.27	2,284,768.98
支付其他费用	18,818,124.99	18,482,856.21
支付往来款	4,733,108.85	9,185,479.37
支付结构性存款		4,000,000.00
合计	133,068,392.40	91,144,205.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资意向金收回	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到股权激励股份认购款	18,943,500.00	
合计	18,943,500.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购		42,002,357.36
支付的H股发行费用	3,460,007.01	
租赁费用	2,668,980.26	
合计	6,128,987.27	42,002,357.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	164,335,626.02	107,689,340.80
加：资产减值准备		1,999,044.29
信用减值损失	2,574,110.78	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,926,668.14	37,144,914.00
使用权资产摊销	6,348,148.51	
无形资产摊销	6,423,077.64	1,593,941.91
长期待摊费用摊销	3,960,532.53	2,442,674.66
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）	49,581.90	88,879.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	115,156.86	713,540.59
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,217,470.56	33,738.00
财务费用（收益以“-”号填列）		3,515,845.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,075,345.64	-2,157,712.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-888,713.22	310,516.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,596,073.18	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,912,839.32	1,408,641.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-104,180,934.99	-140,437,631.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,955,846.13	47,883,252.53
其他		

经营活动产生的现金流量净额	90,252,312.72	62,228,986.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	957,341,795.25	579,840,214.28
减: 现金的期初余额	1,055,523,302.71	708,127,476.63
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	-98,181,507.46	-128,287,262.35

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	957,341,795.25	1,055,523,302.71
其中: 库存现金	93,154.75	88,345.68
可随时用于支付的银行存款	957,248,640.50	1,055,434,957.03
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	957,341,795.25	1,055,523,302.71
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

80、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

81、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	5,368,058.92	质押
应收票据		
存货		
固定资产	435,021,869.00	抵押
无形资产	43,168,211.12	抵押
应收账款	105,174,820.35	质押
投资性房地产	7,473,466.19	抵押
合计	596,206,425.58	/

其他说明：

无

82、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	14,498,015.60	7.0795	102,638,701.43
欧元	174,449.20	7.9610	1,388,790.08
港币	127,835,262.80	0.9134	116,769,842.47
英镑	359,165.73	8.7144	3,129,913.84
应收账款	-	-	
其中：美元	12,554,942.98	7.0795	88,882,718.93
应付账款	-	-	
其中：美元	80,875.31	7.0795	572,556.76
其他应付款	-	-	
其中：美元	157,786.94	7.0795	1,117,052.65
预收账款	-	-	
其中：美元	1,073,822.74	7.0795	7,602,128.18
欧元	467.53	7.9610	3,722.01
预付款项	-	-	
其中：美元	9,920.00	7.0795	70,228.64
欧元	101,125.70	7.9610	805,061.70

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

83、套期

适用 不适用

84、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
中小企业 2019 年国际展会补贴	188,187.00	营业外收入	188,187.00
稳岗补贴	164,639.00	营业外收入	164,639.00
第二次就业创业资金（众创怀）	100,000.00	营业外收入	100,000.00
北京市大兴区财政局 2018 年 6-12 月 残疾人岗位补贴和社保补贴	7,294.96	营业外收入	7,294.96
市级知识产权奖励	24,000.00	营业外收入	24,000.00
发明专利省第三批准特补助	6,000.00	营业外收入	6,000.00
19 年中央外经贸发展专项资金	2,045.00	营业外收入	2,045.00
19 年市市长质量奖奖励	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
疫情期间包车补助	57,760.00	营业外收入	57,760.00
2019 年销售产值首超奖励	500,000.00	营业外收入	500,000.00
两化融合项目技改补助	826,076.00	营业外收入	826,076.00
稳岗补贴返还	1,634,145.58	其他收益	1,634,145.58
收珠海市金湾区三灶镇人力资源和社 会保障服务所招工补贴	28,000.00	其他收益	28,000.00
失保基金代理支付专户企业录用本镇 失业人员	2,400.00	其他收益	2,400.00
上海市嘉定区财政资金收付中心扶持 资金	11,000.00	其他收益	11,000.00
上海市商务委员会（ISO 体系认证补 贴）	8,500.00	其他收益	8,500.00
失业保证金	117,602.99	其他收益	117,602.99
招工补贴	8,000.00	其他收益	8,000.00
第五批就业补贴	7,292.00	其他收益	7,292.00
扩大失业保险	9,806.36	其他收益	9,806.36
知识产权财政奖励金	4,000.00	其他收益	4,000.00
73002 万套医疗器械扩建项目	4,000,000.00	递延收益	435,234.00
采用超滑涂层技术的导管鞘系列产 品的开发	1,300,000.00	递延收益	105,990.00
万级净化车间	800,000.00	递延收益	19,999.98
面向医疗器械产业供应链的第三方协 同服务平台	1,270,474.72	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
环境保护(KC3000 替代示范项目基金)	54,078.75	其他收益	54,078.75
环境保护(KC3000 替代淘汰项目基金)	147,262.56	其他收益	147,262.56
搬迁影响	128,359.68	其他收益	128,359.68
见习补贴	71,400.00	其他收益	71,400.00
园区返税	300,000.00	其他收益	300,000.00
疫情防控物资补贴	77,200.00	其他收益	77,200.00
线上招聘服务费补贴	930.00	其他收益	930.00
加计扣除	3,699.30	其他收益	3,699.30
小微企业增值税减免	8,347.38	其他收益	8,347.38
药物涂层球囊	700,000.00	递延收益	
一次性使用安全留置针科研经费	500,000.00	递延收益	

一次性使用血栓抽吸系统	960,000.00	递延收益	
-------------	------------	------	--

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、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

报告期内，公司新设立子公司四川康德莱医疗科技有限公司、自贡康德莱医疗科技有限公司、上海璞镁医用材料有限公司。

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	98.4748	1.5252	设立
温州康德莱科技有限公司	温州市	温州市	医械制造	65.9781	1.0219	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	25.8176		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		25.8176	设立
珠海德瑞医疗器械有限公司	珠海市	珠海市	医械制造		25.8176	设立
上海璞康医疗器械有限公司	上海市	上海市	医械制造		21.9450	设立
上海七木医疗器械有限公司	上海市	上海市	医械制造		9.0362	设立
上海璞慧医疗器械有限公司	上海市	上海市	医械销售		11.6179	设立
上海翰凌医疗器械有限公司	上海市	上海市	医械销售		17.8141	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		25.8176	设立
上海康德莱企业发展集团药业有限公司	上海市	上海市	医械制造	100.00		同一控制下企业合并
上海康德莱制管有限公司	上海市	上海市	医械制造		67.00	设立
上海康德莱国际商贸有限公司	上海市	上海市	医械销售	100.00		设立
广东康德莱医疗器械集团有限公司	珠海市	珠海市	医械制造	100.00		同一控制下企业合并
广东康德莱医疗器械产业服务有限公司	广州市	广州市	医械销售	100.00		同一控制下企业合并
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
广西瓯文医疗科技集团	南宁市	南宁市	医械销售		51.00	非同一控制

有限公司						下企业合并
广西瓯文三高健康服务连锁有限公司	南宁市	南宁市	医械销售		51.00	非同一控制下企业合并
广西瓯宁医疗科技有限公司	南宁市	南宁市	医械销售		51.00	非同一控制下企业合并
广西盛年医疗科技有限公司	南宁市	南宁市	医械销售		51.00	非同一控制下企业合并
海南瓯宁医疗科技有限公司	海口市	海口市	医械销售		51.00	非同一控制下企业合并
桂林瓯文医疗科技有限公司	桂林市	桂林市	医械销售		51.00	非同一控制下企业合并
玉林瓯文医疗科技有限公司	玉林市	玉林市	医械销售		51.00	非同一控制下企业合并
贵港瓯文医疗科技有限公司	贵港市	贵港市	医械销售		51.00	非同一控制下企业合并
南宁瓯文医疗器械维修有限公司	南宁市	南宁市	医械销售		51.00	非同一控制下企业合并
柳州瓯文医疗科技有限公司	柳州市	柳州市	医械销售		51.00	非同一控制下企业合并
瓯文医疗科技（上海）有限公司	上海市	上海市	医械销售		51.00	非同一控制下企业合并
南宁瓯文网络科技有限公司	南宁市	南宁市	医械销售		51.00	非同一控制下企业合并
南宁瓯文物流有限公司	南宁市	南宁市	医械销售		51.00	非同一控制下企业合并
百色瓯文医疗科技有限公司	百色市	百色市	医械销售		51.00	非同一控制下企业合并
广西北海瓯文医疗科技有限公司	北海市	北海市	医械销售		51.00	非同一控制下企业合并
崇左瓯文医疗设备有限公司	崇左市	崇左市	医械销售		51.00	非同一控制下企业合并
广西驰远医疗科技有限公司	南宁市	南宁市	医械销售		51.00	非同一控制下企业合并
广西健立特医疗科技有限公司	南宁市	南宁市	医械销售		51.00	非同一控制下企业合并
广西瓯文医学诊断有限公司	南宁市	南宁市	医械销售		51.00	非同一控制下企业合并
广西瓯文企业管理有限公司	南宁市	南宁市	医械销售		51.00	非同一控制下企业合并
广西赞文医疗科技有限公司	钦州市	钦州市	医械销售		26.01	非同一控制下企业合并
上海璞镁医用材料有限公司	上海市	上海市	医械销售		18.0723	设立
四川康德莱医疗科技有限公司	成都市	成都市	医械销售		26.01	非同一控制下企业合并
自贡康德莱医疗科技有限公司	自贡市	自贡市	医械销售		16.9065	非同一控制下企业合并
KDL MEDICAL LIMITED	英国伦敦	英国伦敦	医械销售	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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海康德莱医疗器械股份有限公司	74.1824	46,243,890.66	22,009,982.13	949,217,208.75

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股份	1,159,705,696.07	187,250,607.04	1,346,956,303.11	69,108,473.42	5,319,718.18	74,428,191.60	1,131,432,938.21	164,380,947.15	1,295,813,885.36	57,516,659.71	3,596,581.73	61,113,241.44

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	171,928, 438.53	63,276,6 39.63	63,664,7 71.65	62,671,4 64.92	135,078, 583.37	48,641,9 91.67	48,830,2 55.95	14,554,9 50.86

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司的主要金融工具包括股权投资、金融借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注“七、合并财务报表项目注释”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层制定的风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

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

公司风险管理目标和政策：

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

1) 信用风险

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

为降低信用风险，公司已制定了相应制度，确定销售部门专门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。在签订新合同之前，该部门会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司按照客户预计年度销售额标准对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额

外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用风险特征对其分组。

被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

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

2) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险等。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

(2) 汇率风险

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

(3) 流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				合计
	3 个月以内	3 至 6 个月	7 个月至 1 年	1 年以上	
短期借款	55,744,091.92	101,575,700.00	343,737,499.32		501,057,291.24
衍生金融负债	69,200.00	3,100.00			72,300.00

项目	期末余额				合计
	3个月以内	3至6个月	7个月至1年	1年以上	
应付票据	21,604,862.64	17,375,105.44			38,979,968.08
应付账款	176,415,257.27	26,448,047.27	4,621,257.49	5,909,331.24	213,393,893.27
应付利息	509,346.61				509,346.61
其他应付款	38,659,782.04	8,602,858.19	2,720,984.83	22,123,210.42	72,106,835.48
长期借款				100,910.44	100,910.44
租赁负债	2,677,881.49	4,226,140.35	2,046,207.74	12,297,979.53	21,248,209.11
长期应付款			26,380,000.00	35,148,000.00	61,528,000.00
合计	295,680,421.97	158,230,951.25	379,505,949.38	75,579,431.63	908,996,754.23

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额				合计
	3个月以内	3至6个月	7个月至1年	1年以上	
短期借款	69,860,000.00	271,600,000.00	99,737,499.32		441,197,499.32
应付票据	21,354,698.11	43,731,137.42			65,085,835.53
应付账款	157,480,287.74	28,584,299.97	2,681,881.33	2,105,255.55	190,851,724.59
应付利息	1,461,325.32				1,461,325.32
其他应付款	14,237,932.01	38,773,616.84	8,234,277.91	1,691,279.58	62,937,106.34
长期借款	28,180.44	19,821,135.33	42,270.66	34,357.60	19,925,943.93
长期应付款		58,410,600.00		61,528,000.00	119,938,600.00
合计	264,422,423.62	460,920,789.56	110,695,929.22	65,358,892.63	901,398,035.03

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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	16,073,041.69		9,147,329.75	25,220,371.44
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	16,073,041.69		9,147,329.75	25,220,371.44
(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			7,567,957.00	7,567,957.00
(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				
(六) 交易性金融负债			19,401,006.70	19,401,006.70
(七) 衍生金融工具			62,941.00	62,941.00
持续以公允价值计量的资产总额	16,073,041.69		36,179,234.45	52,252,276.14
(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				
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				
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

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于因分期付款形成的交易性金融资产，本公司以银行同期贷款利率作为折现利率，将折现后的金额作为公允价值；对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；对于不在活跃市场交易的权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

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

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
南昌康德莱医疗科技有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海康德莱健康管理有限公司	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
上海麦迪科商务咨询有限公司	其他

其他说明

无

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海共生医疗产业服务有限公司	电费	59,514.87	50,104.18
珠海共生医疗产业服务有限公司	物业管理费		89,944.50
珠海共生医疗产业服务有限公司	水费	1,983.08	4,393.80
南昌康德莱医疗科技有限公司	库存商品采购		31,885,417.24
上海麦迪科商务咨询有限公司	咨询费	283,018.86	

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	323,906.18	218,543.91
南昌康德莱医疗科技有限公司	库存商品销售	1,626,242.81	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
温州海尔斯投资有限公司	房屋	2,176.61	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		
上海康德莱健康管理有限公司	房屋	127,200.00	127,200.00
珠海康德莱医疗产业投资有限公司	房屋	1,316,728.61	967,204.12

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	157.52	223.61

(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	3,294,730.90	98,841.93	2,800,824.70	84,024.74
其他应收款	珠海共生医疗产业服务有限公司	59,936.00	28,100.00		
预付账款	上海麦迪科商务咨询有限公司	667,392.00			

(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有限公司		72,012.00

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

单位：元 币种：人民币

序	抵押/质押权人	借款金额	相关权证号	抵押物座	资产	抵押面积	账面原值
---	---------	------	-------	------	----	------	------

号				落地	类型	(平方米)	
1	中国银行股份有限公司温州市瓯海区支行	33,000,000.00	浙 2019 温州市不动产权第 0117330 号	温州市龙湾滨海工业园区滨海五道 758 号	房屋建筑物	93,554.08	333,333,864.69
					土地使用权	48,137.05	37,005,482.83
2	中国光大银行股份有限公司南宁分行	38,000,000.00	桂 (2018) 南宁市不动产权第 0216025 号	南宁市邕宁区龙门路 1 号	房屋建筑物	32,529.57	74,334,400.00
			桂 (2018) 南宁市不动产权第 0213048 号				
			桂 (2018) 南宁市不动产权第 0213053 号				
			桂 (2018) 南宁市不动产权第 0216025 号		土地使用权	16,679.24	6,162,728.29
			桂 (2018) 南宁市不动产权第 0213048 号				
桂 (2018) 南宁市不动产权第 0213053 号							
3	梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司	100,910.44	车辆 (桂 AXZ100)		运输设备		322,070.50
4	中国光大银行股份有限公司	59,995,700.00	注		应收账款		75,088,361.40
5	桂林银行股份有限公司南宁分行	15,000,000.00			应收账款		30,086,458.95
6	中国农业银行股份有限公司珠海金湾支行	8,321,395.53	粤 (2019) 珠海市不动产权第 0123566 号	珠海市金湾区三灶镇机场东路 288 号 A 栋厂房	房屋建筑物	16,762.14	34,505,000.00
合计		154,418,005.97					590,838,366.66

注：中国光大银行股份有限公司应收账款质押借款合计 59,995,700.00 元，同时存在抵押事项，抵押资产详见第 2 项借款相关抵押资产。

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	105,492,592.08
1 年以内小计	105,492,592.08
1 至 2 年	441,605.60
2 至 3 年	697,965.17
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	106,632,162.85

(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				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	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					134,930,355.19	100.00	3,582,826.91	2.66	131,347,528.28
其中:									
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款									

合并财务报表范围内子公司组合	24,767,055.98	23.23			24,767,055.98	35,814,393.31	26.54			35,814,393.31
应收款项客户性质组合	81,865,106.87	76.77	3,148,060.52	3.85	78,717,046.35	99,115,961.88	73.46	3,582,826.91	3.61	95,533,134.97
合计	106,632,162.85	100.00	3,148,060.52	/	103,484,102.33	134,930,355.19	100.00	3,582,826.91	/	131,347,528.28

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：应收款项客户性质组合

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(%)
1、合并财务报表范围内子公司组合	24,767,055.98		
2、应收款项客户性质组合	81,865,106.87	3,148,060.52	3.85
其中：医院机构（含医联体）及体检机构	245,066.00	6,822.66	2.78
经销商及其他客户	81,620,040.87	3,141,237.86	3.85
合计	106,632,162.85	3,148,060.52	

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	其他变动	
按组合计提坏账准备	3,582,826.91	697,641.71	1,132,408.10			3,148,060.52
合计	3,582,826.91	697,641.71	1,132,408.10			3,148,060.52

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

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款账面余额汇总金额为 43,308,285.91 元，占应收账款期末账面余额合计数的比例 40.62%，相应计提的坏账准备汇总金额为 853,829.49 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	1,199,951.28	1,309,458.48
合计	1,199,951.28	1,309,458.48

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,053,020.00
1 年以内小计	1,053,020.00
1 至 2 年	227,118.48
2 至 3 年	35,775.00
3 年以上	32,660.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,348,573.48

(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		
备用金、员工借款	31,000.00	30,000.00
押金、保证金	1,314,373.48	1,343,945.00
暂付款(含各类费用发票未到)、销售业务以外的应收款项	3,200.00	25,867.35
合计	1,348,573.48	1,399,812.35

(3). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	66,568.87	23,785.00		90,353.87
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,145.00	72,186.20		74,331.20
本期转回	16,062.87			16,062.87
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	52,651.00	95,971.20		148,622.20

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

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	其他变动	
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						
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	40,353.87	58,268.33				98,622.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备						
合计	40,353.87	58,268.33				98,622.20

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
珠海市金湾中心医院	保证金	1,000,000.00	3年以上	74.15	50,000.00
新疆招标有限公司	投标保证金	200,000.00	1-2年	14.83	40,000.00
山西省国际招标有限公司	投标保证金	30,000.00	1年以内	2.22	1,500.00
湖南鑫卫医药电子商务科技发展有限公司湘潭分公司	投标保证金	22,200.00	3年以上	1.65	22,010.00
青岛利康欣久高新技术科技有限公司	暂付款(含各类费用发票未到)销售业务以外的应收款项	20,000.00	2-3年	1.48	10,000.00
合计		1,272,200.00		94.33	123,510.00

(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	825,338,341.99		825,338,341.99	812,856,631.36		812,856,631.36
对联营、合营企业投资	2,487,707.31		2,487,707.31	1,710,903.39		1,710,903.39
合计	827,826,049.30		827,826,049.30	814,567,534.75		814,567,534.75

(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	743,531.25		385,233,519.79		
上海康德莱医疗器械股份有限公司	12,085,878.65			12,085,878.65		
上海康德莱企业发展集团药业有限公司	16,989,054.01			16,989,054.01		
上海康德莱国际商贸有限公司	32,387,854.13	120,312.50		32,508,166.63		
广东康德莱医疗器械集团有限公司	357,383,856.03	442,750.00		357,826,606.03		
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		
上海康德莱进出口贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
KDL MEDICAL LIMITED		11,175,116.88		11,175,116.88		
合计	812,856,631.36	12,481,710.63		825,338,341.99		

(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	1,710,903.39			776,803.92						2,487,707.31
小计	1,710,903.39			776,803.92						2,487,707.31
合计	1,710,903.39			776,803.92						2,487,707.31

其他说明：

√适用 □不适用

无

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	308,785,198.19	236,357,654.99	330,353,490.99	258,751,190.44
其他业务	3,065,087.95	2,657,401.95	4,548,801.41	2,617,112.03
合计	311,850,286.14	239,015,056.94	334,902,292.40	261,368,302.47

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,500,000.00	41,547,214.17
权益法核算的长期股权投资收益	776,803.92	
处置长期股权投资产生的投资收益		-62,503.10
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	60,800.00	59,200.00
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		-295,600.00
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	20,337,603.92	41,248,311.07

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	-164,738.76	
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）	14,546,502.19	
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	-918,928.84	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	30,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,628,651.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,744,603.82	
少数股东权益影响额	280,728.85	
合计	9,400,308.48	

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	5.70	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.13	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

法定代表人：张维鑫

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 18 日

修订信息

适用 不适用