

# 美迪斯

NEEQ :836841



苏州美迪斯医疗运动用品股份有限公司  
SUZHOU MEDSPORT PRODUCTS CO. LTD.

年度报告

2016

# 公司年度大事记



1、2016年1月，公司参加了全国春季游泳锦标赛。比赛现场26支参赛队700名运动员试用了我公司产品，并获得一致好评。扩大了公司产品知名度！



2、2016年4月，参加上海中国国际医疗器械博览会。接待来自国内外的药企、保健品等行业的百余家企业前来洽谈沟通，引起国内、外制药企业、其他相关行业的极大关注。公司参展获众多企业认可，提高了行业知名度，进一步扩大了公司社会影响力。



3、2016年3月29日，美迪斯在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。同年6月27日，美迪斯参加全国中小企业股份转让系统333期集体挂牌仪式。



4、2016年5月，收到热熔胶无规则透气胶带的发明专利证书，专利号：201310387194。

## 5月27日羽毛球营销会议

到场学员41人，由羽毛球协会和体育科学学会牵头



5、2016年5月，公司组织开展了羽毛球运动防护培训，许多专业级运动员参加了本次培训活动。



6、2016年12月，公司参加了城市碗橄榄球全国总决赛，与城市碗橄榄球联盟达成战略合作。

# 目 录

- 第一节 声明与提示
- 第二节 公司概况
- 第三节 主要会计数据和关键指标
- 第四节 管理层讨论与分析
- 第五节 重要事项
- 第六节 股本、股东情况
- 第七节 融资情况
- 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况
- 第九节 公司治理及内部控制
- 第十节 财务报告

# 释 义

| 释义项目            |   | 释义                     |
|-----------------|---|------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、美迪斯 | 指 | 苏州美迪斯医疗运动用品股份有限公司      |
| 汇凯国际            | 指 | 汇凯国际实业有限公司，本公司法人股东     |
| 中科美迪斯           | 指 | 苏州中科美迪斯纺织有限公司，本公司全资子公司 |
| 嘉迪安实业           | 指 | 上海嘉迪安实业有限公司，本公司全资子公司   |
| 报告期             | 指 | 2016 年度                |
| 天衡所、会计师         | 指 | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）       |
| 三会              | 指 | 股东大会、董事会、监事会           |
| 元、万元            | 指 | 人民币元、万元                |

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

| 事项  | 是或否 |
|---|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | 否   |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                       | 否   |
| 是否存在豁免披露事项                                | 否   |

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述  |
|----------|---|
| 公司治理风险   | 股份公司设立后，公司逐步建立了法人治理结构，相应的内部控制制度才得以健全。各项内部控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。 |

|                        |   |
|------------------------|---|
| <p>市场竞争风险</p>          | <p>经过多年的实践和积累，公司凭借自身的技术和研发实力、产品和服务质量，在客户心中建立了可靠的品牌形象，与众多知名医疗产品贸易商、销售商建立了较为稳定的合作关系。近年来，国内医用耗材市场发展迅猛，但与发达国家和地区的高端产品技术水平差距较大，而中低端产品竞争日趋激烈，存在价格恶性竞争、虚假宣传、不正当商业竞争、假冒伪劣等现象，部分企业通过模仿和价格战来夺取市场份额，市场竞争风险加剧。如果公司未来不能进一步扩大规模，提升技术研发实力、生产能力、产品质量、经营管理和营销水平，提高产品附加值，则有可能面临行业竞争加剧所导致的市场地位下降的风险。</p> |
| <p>技术替代风险</p>          | <p>医用耗材行业多应用新技术、新材料及新工艺，涉及多种学科，若公司不能持续重视新产品、新技术的研发，包括对现有的产品进行升级换代，同时不能密切追踪行业最新研究方向和理念，保持创新活力，将对生产经营带来不利影响。</p>  |
| <p>技术泄密及人才流失的风险</p>    | <p>由于本公司产品技术、设备的应用及优化是公司业务保持增长并建立在市场领先优势的重要保证，也决定着公司未来市场竞争地位。因此，一旦公司的核心生产工艺技术发生泄密，或者被竞争对手以不法手段获取并用于生产，或者掌握公司核心技术的人员由于各种原因出现流失，都将对公司产品的竞争带来负面影响。</p>   |
| <p>汇率波动风险</p>          | <p>公司海外销售收入占比较大且主要以美元结算，近年来国际外汇市场波动幅度较大，未来国际经济环境仍存在较大不确定性，汇率的变动可能会导致汇兑净损失，从而对公司的财务状况造成影响。</p>   |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化：</p> | <p>否</p>  |

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

|            |                                   |
|------------|-----------------------------------|
| 公司中文全称     | 苏州美迪斯医疗运动用品股份有限公司                 |
| 英文名称及缩写    | SUZHOU MEDSPORT PRODUCTS CO. LTD. |
| 证券简称       | 美迪斯                               |
| 证券代码       | 836841                            |
| 法定代表人      | 钟明南                               |
| 注册地址       | 苏州工业园区方洲路 128 号                   |
| 办公地址       | 苏州工业园区方洲路 128 号                   |
| 主办券商       | 华林证券                              |
| 主办券商办公地址   | 上海市浦东新区银城中路 488 号太平金融大厦 3802      |
| 会计师事务所     | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）                  |
| 签字注册会计师姓名  | 游世秋、陈建忠                           |
| 会计师事务所办公地址 | 南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室           |

### 二、联系方式

|               |                         |
|---------------|-------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 卞清                      |
| 电话            | 0512-65303750-8359      |
| 传真            | 65303753                |
| 电子邮箱          | szmdsbq@126.com         |
| 公司网址          | www.szmds.com           |
| 联系地址及邮政编码     | 苏州工业园区方洲路 128 号, 215123 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | http://v2.neeq.com.cn/  |
| 公司年度报告备置地     | 信息披露负责人办公室              |

### 三、企业信息

|                |              |
|----------------|--------------|
| 股票公开转让场所       | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间           | 2016-03-29   |
| 分层情况           | 基础层          |
| 行业（证监会规定的行业大类） | C27 医药制造业    |



|           |            |
|-----------|------------|
| 主要产品与服务项目 | 医疗运动绷带     |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让       |
| 普通股总股本（股） | 10,000,000 |
| 做市商数量     | 0          |
| 控股股东      | 钟明南        |
| 实际控制人     | 钟明南        |

#### 四、注册情况

| 项目          | 号码                 | 报告期内是否变更 |
|-------------|--------------------|----------|
| 企业法人营业执照注册号 | 91320000753217466B | 否        |
| 税务登记证号码     | 91320000753217466B | 否        |
| 组织机构代码      | 91320000753217466B | 否        |

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

|  | 本期            | 上年同期          | 增减比例   |
|--|---------------|---------------|--------|
| 营业收入                                   | 91,298,523.09 | 77,137,732.64 | 18.36% |
| 毛利率%                                   | 42.72%        | 37.43%        | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 17,159,968.94 | 10,718,174.79 | 60.10% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 14,792,787.80 | 10,585,955.39 | 39.74% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）         | 31.89%        | 16.69%        | -      |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 27.50%        | 16.72%        | -      |
| 基本每股收益                                 | 1.72          | 1.07          | -      |

#### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例    |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 86,783,606.79 | 90,198,465.97 | -3.79%  |
| 负债总计            | 24,402,182.25 | 44,977,010.37 | -45.75% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 62,381,424.54 | 45,221,455.60 | 37.95%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 6.24          | 4.52          | 37.95%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 22.90%        | 44.55%        | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 28.12%        | 49.86%        | -       |
| 流动比率            | 163.92%       | 85.62%        | -       |
| 利息保障倍数          | -             | -             | -       |

#### 三、营运情况

单位：元



|               | 本期            | 上年同期          | 增减比例 |
|---------------|---------------|---------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,453,905.69 | 21,160,741.65 | -    |
| 应收账款周转率       | 10.28         | 8.33          | -    |
| 存货周转率         | 4.25          | 4.16          | -    |

#### 四、成长情况

|          | 本期     | 上年同期   | 增减比例 |
|----------|--------|--------|------|
| 总资产增长率%  | -3.79% | -2.91% | -    |
| 营业收入增长率% | 18.36% | 10.32% | -    |
| 净利润增长率%  | 60.10% | -7.22% | -    |

#### 五、股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 上年期末       | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本     | 10,000,000 | 10,000,000 | -    |
| 计入权益的优先股数量 | -          | -          | -    |
| 计入负债的优先股数量 | -          | -          | -    |

#### 六、非经常性损益

单位：元

| 项目              | 金额                  |
|-----------------|---------------------|
| 计入当期损益的政府补助     | 2,847,500.00        |
| 其他营业外收入和支出      | -62,610.49          |
| <b>非经常性损益合计</b> | <b>2,784,889.51</b> |
| 所得税影响数          | -417,708.37         |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 0.00                |
| <b>非经常性损益净额</b> | <b>2,367,181.14</b> |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司是苏州工业园区一家专业从事高档医用敷料系列产品，体育用品防护用品，研发，生产，销售一体国家高新技术企业，在公司发展壮大的十三年中，苏州美迪斯不断刷新行业标准，引领行业新高度。

美迪斯于 2003 年成立行业领先的研发中心，并于 2009 年获批苏州市企业技术中心，2010 年又批准成立了苏州市工程技术中心，2012 年成立江苏省工程技术研究中心，美迪斯形成了一支优秀的研发团队，公司现拥有 16 项授权专利，其中 11 项为发明专利，5 项为实用新型专利，美迪斯全国首创开发了天然乳胶自粘弹性绷带系列产品，合成胶自粘弹性绷带系列产品，水溶胶自粘弹性绷带系列产品，产品线包括各类自粘弹性绷带，运动胶带，肌内效贴和护具，苏州美迪斯拥有 4W 平方米的现代化厂房，拥有 10 多条先进的生产流水线，以及先进的生产机器设备 30 台，采用现代化管理软件和系统，并在国内同行业中率先通过 ISO9001 以及 ISO13485 质量体系认证，获得 CE 证书。美迪斯已在国际市场建立了完善的销售体系和渠道网络，产品出口，销往美洲，欧洲，非洲，澳洲，中东，日本，东南亚等 100 多个国家和地区，深受国内外客户好评。

公司在业务上采用“以销定产”的模式，即根据客户订单的具体需求进行产品设计和定量生产，产品直接销售给预订的客户。公司在为客户创造价值的过程中，赢得了市场和客户的认可，实现了较高的盈利水平，2016 年毛利率为 42.72%。报告期内公司商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

| 事项            | 是或否 |
|---------------|-----|
| 所处行业是否发生变化    | 否   |
| 主营业务是否发生变化    | 否   |
| 主要产品或服务是否发生变化 | 否   |
| 客户类型是否发生变化    | 否   |
| 关键资源是否发生变化    | 否   |
| 销售渠道是否发生变化    | 否   |
| 收入来源是否发生变化    | 否   |

|            |   |
|------------|---|
| 商业模式是否发生变化 | 否 |
|------------|---|

## (二) 报告期内经营情况回顾

### 总体回顾:

2016 年公司管理层围绕“市场开拓、自主研发、加强内部管理”的宗旨开展工作，不断提高本企业的核心竞争力，促进企业稳健发展。

#### 一. 市场开拓及营销管理方面:

报告期内，公司推进“稳定现有市场、拓展新市场”的营销策略，在完善加强老客户的管理与维护同时，拓展新的销售渠道，不断提升企业产品在国内市场的占有率。

#### 二. 技术研发与创新方面:

报告期内，公司进一步加大产品研发投入，各项研发工作稳步推进。

2016 年进行的新品研发项目有：双向可撕自粘绷带、新型止血敷料、水波纹状涂胶肌内效贴胶带、退热贴温度指示、护指胶带、冰球胶带、热熔胶无规则透气胶带等。其中热熔胶无规则透气胶带还获得了发明专利。

#### 三. 公司管理方面:

报告期内公司拥有的业务资质、认证证书及荣誉有:

1. 第一类医疗器械生产企业登记证;
2. ISO13485 医疗器械质量管理体系认证;
3. ISO9001 质量管理体系认证;
4. CE 认证—弹性绷带;
5. FDA 认证;
6. 高新技术企业证书;
7. 水溶胶自粘弹性绷带高新技术产品认定证书;
8. 功能性生物敷料复合自粘弹性绷带高新技术产品认定证书;
9. WCA 生产场所状况评估验证;
10. 江苏省（美迪斯）新型医用敷料工程技术研究中心;
11. 苏州市人民政府认定企业技术中心;
12. 对外贸易经营者备案登记、中华人民共和国海关报关单位注册登记证
- 13 拥有专利数 14 项，其中发明专利 11 项；实用新型专利 3 项。

经过主办券商、会计师事务所、律师事务所对公司的辅导及持续督导，公司参照现代化

企业的管理要求，实施标准化的作业管理，不断优化内部组织架构，建立良好的内部控制环境，完善人力资源管理体系、财务内控体系、使得公司管理在执行力、协作性、规范性等方面均得到了提升，为公司未来的长远发展奠定了基础和信心。

## 1、主营业务分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目    | 本期            |         |          | 上年同期          |            |          |
|-------|---------------|---------|----------|---------------|------------|----------|
|       | 金额            | 变动比例    | 占营业收入的比重 | 金额            | 变动比例       | 占营业收入的比重 |
| 营业收入  | 91,298,523.09 | 18.36%  | -        | 77,137,732.64 | 10.32%     | -        |
| 营业成本  | 52,297,485.07 | 8.35%   | 57.28%   | 48,268,631.36 | 16.96%     | 62.57%   |
| 毛利率   | 42.72%        | -       | -        | 37.43%        | -          | -        |
| 管理费用  | 15,624,205.82 | 37.73%  | 17.11%   | 11,344,316.05 | 7.58%      | 14.71%   |
| 销售费用  | 6,257,129.92  | 1.51%   | 6.85%    | 6,164,108.27  | 45.04%     | 7.99%    |
| 财务费用  | -1,253,375.22 | 14.18%  | -1.37%   | -1,097,744.08 | 15,679.92% | -1.42%   |
| 营业利润  | 17,225,732.03 | 44.86%  | 18.87%   | 11,891,026.54 | -9.49%     | 15.42%   |
| 营业外收入 | 2,872,518.40  | 535.43% | 3.15%    | 452,057.20    | 38.72%     | 0.59%    |
| 营业外支出 | 87,628.89     | 302.52% | 0.10%    | 21,770.04     | -76.95%    | 0.03%    |
| 净利润   | 17,159,968.94 | 60.10%  | 18.80%   | 10,718,174.79 | -7.22%     | 13.89%   |

#### 项目重大变动原因：

1、报告期内公司营业收入有着较高增长，营业成本增幅减小，主要是由于公司对原材料价格、人工成本、制造费用的控制，从而使得毛利率上升。

2、报告期营业收入增长的同时，销售费用 625.71 万元，仅同比增长 1.51%，而 2015 年时同比增长了 45.04%，主要原因是 2015 年度内销收入增长导致运输费增长且公司为维持客户关系承担了部分重要外销客户的运杂费。而 2016 年度我公司与多家快递物流公司谈成长期合作，使得公司在运杂费用上没有出现大幅度增加；另外 2015 年度内存在一次性的广告宣传、赞助体育活动及推广费用，2016 年没有发生这些费用。

3、报告期管理费用 1562.42 万元，同比增长了 37.73%，主要原因是承担券商、审计、

律师等中介费用。增加了员工薪酬及研发项目的投入。

4、报告期营业外收入 287.25 万元，同比增长 242.05 万元，主要原因是新三板挂牌成功，取得政府补助 200 万元。

5、报告期营业外支出 8.76 万元，同比增加 302.52%，主要原因是 2016 年发生两笔一次性工伤补贴。

6、综上所述，报告期内公司实现净利润 1715.99 万元，同比增长了 60.10%。

## (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期收入金额        | 本期成本金额        | 上期收入金额        | 上期成本金额        |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 90,825,465.10 | 52,176,912.66 | 77,032,271.20 | 48,203,105.92 |
| 其他业务收入 | 473,057.99    | 120,572.41    | 105,461.44    | 65,525.44     |
| 合计     | 91,298,523.09 | 52,297,485.07 | 77,137,732.64 | 48,268,631.36 |

按产品或区域分类分析：

单位：元

| 类别/项目    | 本期收入金额        | 占营业收入比例% | 上期收入金额        | 占营业收入比例% |
|----------|---------------|----------|---------------|----------|
| 医用、运动用绷带 | 90,825,465.10 | 99.48%   | 77,032,271.20 | 99.86%   |
| 租赁收入     | 411,434.40    | 0.45%    | 39,936.00     | 0.05%    |
| 代收电费     | 61,623.59     | 0.07%    | 65,525.44     | 0.08%    |

收入构成变动的的原因：

公司主营业务为医疗运动绷带，2016 年度未发生变动，主营业务收入占比超过 99%。其他业务收入主要为租赁闲置厂房的租赁收入。16 年另发生代收移动基站电费 6.16 万元

## (3) 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,453,905.69  | 21,160,741.65  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,549,655.07  | -5,950,182.45  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -18,771,658.78 | -15,369,095.30 |

现金流量分析：

1、公司 2016 年度经营活动现金流量净额大于净利润主要原因是：收到经营性政府补贴 200 万元，清理了关联方资金占用。

2、投资活动产生的现金流量流出减少的原因：报告期较上期相比少支付工程建筑款 340 万元。

3、筹资活动产生的现金流量流出增加的原因：报告期内支付了应付股利 1800 万元。

#### (4) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户名称                                 | 销售金额          | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|--------------------------------------|---------------|--------|----------|
| 1  | PSS GLOBAL SOURCING HONGKONG LIMITED | 10,494,375.33 | 11.55% | 否        |
| 2  | DYNAREX CORPORATION                  | 6,421,131.53  | 7.07%  | 否        |
| 3  | MILLENNIUM MEDICAL TRADING CO, LT    | 4,359,293.07  | 4.80%  | 否        |
| 4  | JORGEN KRUISE                        | 3,705,792.19  | 4.08%  | 否        |
| 5  | TEMPO MEDICAL                        | 3,339,178.15  | 6.38%  | 否        |
| 合计 |                                      | 28,319,770.27 | 31.18% | -        |

#### (5) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称             | 采购金额          | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-------------------|---------------|--------|----------|
| 1  | 苏州工业园区斯瑞奇布业制造有限公司 | 6,931,302.32  | 20.77% | 否        |
| 2  | 苏州市方正印业有限公司       | 4,275,862.21  | 22.07% | 否        |
| 3  | 濮阳林氏化学新材料股份有限公司   | 2,752,136.75  | 8.32%  | 否        |
| 4  | 苏州泰启贸易有限公司        | 2,598,585.56  | 5.35%  | 否        |
| 5  | 上海继青纸品塑料有限公司      | 1,829,678.37  | 5.06%  | 否        |
| 合计 |                   | 22,803,355.03 | 61.57% | -        |

## (6) 研发支出与专利

### 研发支出：

单位：元

| 项目           | 本期金额         | 上期金额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 研发投入金额       | 4,440,025.89 | 3,122,343.71 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 4.86%        | 4.05%        |

### 专利情况：

| 项目          | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量   | 14 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 11 |

### 研发情况：

我们公司一直都是以自粘弹性绷带作为主打产品，在自粘弹性绷带系列产品方面有着坚实的技术实力。公司新研发的护指胶带项目，是在基材布料涂布压敏胶粘剂制备而成，具有一定基础。

经过调研，在乐器演奏领域，每年都会消耗大量的护指胶带，我们熟悉了两家经销商，他们每年的护指胶带销售量都在 50 万平方米以上，而全国有数十家这样的经销商。而邮政、快递行业和部分生产企业的车间也会用到大量的护指胶带。

预计每年的市场需求在 1-1.5 亿元人民币销售额，同时，可以带动布料、胶粘剂和包装材料的发展。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

| 项目   | 本期末末          |         |         | 上年期末          |         |         | 占总资产比重的增减 |
|------|---------------|---------|---------|---------------|---------|---------|-----------|
|      | 金额            | 变动比例    | 占总资产的比重 | 金额            | 变动比例    | 占总资产的比重 |           |
| 货币资金 | 14,484,726.75 | -14.20% | 16.69%  | 16,882,885.82 | 1.17%   | 18.72%  | -2.03%    |
| 应收账款 | 9,024,158.92  | 14.88%  | 10.40%  | 7,855,019.68  | -19.12% | 8.71%   | 1.69%     |
| 存货   | 12,840,995.53 | 13.07%  | 14.80%  | 11,356,647.80 | -4.06%  | 12.59%  | 2.21%     |



|        |               |         |        |               |          |        |        |
|--------|---------------|---------|--------|---------------|----------|--------|--------|
| 长期股权投资 | -             | -       | -      | -             | -        | -      | -      |
| 固定资产   | 37,584,517.11 | -18.63% | 43.31% | 46,187,742.07 | 101.08%  | 51.21% | -7.90% |
| 在建工程   | -             | -       | -      | -             | -100.00% | -      | -      |
| 短期借款   | -             | -       | -      | -             | -        | -      | -      |
| 长期借款   | -             | -       | -      | -             | -        | -      | -      |
| 资产总计   | 86,783,606.79 | -3.79%  | -      | 90,198,465.97 | -2.91%   | -      | -      |

### 资产负债项目重大变动原因:

1、报告期内公司流动资产构成稳定，货币资金、应收账款、存货等科目未发生重大变动。

2、报告期固定资产等科目未发生重大变动。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

##### 1、中科美迪斯

注册号：320594000088863

地址：苏州工业园区方洲路 128 号

成立日期：2007 年 09 月 17 日

注册资本：1000 万元人民币

股权结构：美迪斯全资子公司

财务数据：2016 年末总资产 51,607,039.15 元，2016 年营业收入 15,436,774.11 元。

##### 2、嘉迪安实业

注册号：310115002019725

地址：上海市嘉定区外冈镇北街 25 号 8 幢 2193 室

成立日期：2012 年 9 月 13 日

注册资本：100 万元人民币

股权结构：美迪斯全资子公司

财务数据：2016 年末总资产 1,402,754.93 元，2016 年营业收入 5,973,549.53 元。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司无委托理财、委托贷款、衍生品投资情况。

### （三）外部环境的分析

#### 1、行业规模

在我国，医疗器械是我国近几年发展最快的行业之一，2014 年全国医疗器械行业收入规模较 2010 年增长了 1,022 亿元，年复合增长率为 19.26%，远高于国民经济的平均增长水平。我国已成为仅次于美国的第二大医疗器械市场。根据《中国健康产业蓝皮书（2015 版）》预测，未来几年之内，我国医疗器械市场的年均复合增长率预计约为 16.8%，2019 年医疗器械的市场规模有望达 6003 亿元。因此，医疗器械行业市场潜力大，发展情景广阔，拥有良好的发展趋势。

在整体医疗器械快速增长的背景下，医用耗材行业快速发展。2014 年我国医用耗材行业的销售收入达 1,662 亿元，较 2010 年增长 1,028 亿元，年复合增长率超过 27%。由于长期“以药养医”的体系，我国医疗器械和药品比例结构严重扭曲，药品消费规模远大于医疗器械的消费规模。欧美发达国家医药与医疗器械消费规模的比例约 1：1.02，全球医药和器械消费比约 1：0.7，而我国约 1：0.2，远落后于全球水平，我国医疗器械产业还存在较大缺口，而由此衍生的医用耗材行业的市场发展空间也极为广阔。

#### 2、行业发展趋势

##### （1）医疗和健康护理

因人口老龄化态势加剧，世界各国人们的发病率上升明显，使得人们对自我保健、疾病预防和治疗的相关医疗器械及医用耗材需求越来越大，而众多医疗器械制造商纷纷投入大量资金，通过电视、广播、网络等方式推广新式产品影响消费者的医疗保健意识，大大推动了医疗器械和医用耗材行业的发展。

全球工业化进程的加速发展导致人们生活方式有了重大变化，越来越多的上班族面临与工作相关的疾病困扰，糖尿病、心血管疾病和肌肉骨骼疾病大大刺激了人们对于相关医疗器械和耗材的需求。此外，随着人们对于健康护理意识的加强，体检中心和美容医疗器械及耗材市场日益火热。

我国作为拥有人口最多的国家，面临着人口老龄化问题，2014 年末 65 周岁级以上的人口数量为 1.38 亿，首度超过人口总数的 10%；与此同时，2014 年全国总诊疗人数达 78 亿人次，较上年增长 6.6%。为解决日益增长的诊疗需求，近年来政府推出各项政策，构建起各类医疗机构协同发展的服务体系。截止 2015 年 5 月末，全国共有医院、社区卫生服务中心、诊所疾病预防控制中心等医疗卫生机构 98.7 万个，与 2014 年同期相比增加了

6,804 个。

另一方面，随着人均可支配收入的增长和对疾病预防的宣传力度不断加强，人们的自我保健护理意识日益增强，根据中国产业调研网数据，我国现有体检机构超过 8,000 家，较 2013 年增加了 1,500 家；2014 年我国体检市场规模约为 500 亿元，每年约以 15% 的速度增长，至 2020 年我国体检市场规模或超过 1,000 亿元。

## （2）体育健身

在中国，体育运动日益普及，全民健身意识不断提升。近年来，随着北京奥运会以及广州亚运会和深圳大运会等重大国际性赛事的成功举办使得全民健身意识空前高涨，催生出巨大的运动消费市场，运动消费占居民消费的比例持续上升。我国体育人口占比在 2000 年为 33.9%，于 2005 年上升至 37%，至 2013 年占比为 40% 左右。2010 年体育产业产值约为 2,220 亿元，2013 年为 3,563 亿元，约占当年 GDP 的 0.6%，年均复合增长率接近 20%，增长势头良好。

另外，我国各类运动场地已超过 100 万个，体育人均消费约为 100 美元。虽然我国体育产业发展快速，但是与美国的 80% 的体育人口占比相比，与其占 GDP 总额 2.9% 的体育产业产值相比，与其 620 美元的体育人均消费相比，我国体育产业的发展空间仍然巨大。《国务院关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》中提出，到 2025 年我国的体育产业总规模将超过 5 万亿。

## 3、行业竞争情况

根据《2015 年中国医用耗材市场研究报告》披露数据显示，截止 2014 年末纳入统计的国内医用耗材企业为 666 家，其中大型企业较少，中型、小型企业较多，行业集中度较低，竞争激烈。随着医疗器械行业兼并重组进程的不断加快，优质企业有望通过收购扩大规模，预计未来行业中的中小企业占比将有所下降，但在未来很长一段时间内，中、小企业仍将在行业中占据主导。

## （四）竞争优势分析

### 1、竞争优势

#### （1）技术优势

公司一直坚持自主研发、科学创新的发展路线，重点产品自粘绷带、肌内效贴等均拥有自主知识产权。公司研发的合成胶、乳胶等粘胶剂配方与无纺布制成的绷带产品具有自粘性、高弹性、舒适性和可撕性等特点，另外，产品在粘贴持久性和开卷容易度方面进行

了反复试验，在满足粘贴强度的同时做到了开卷轻松，满足了产品使用友好性要求。

公司通过自主研发方式进行产品储备，不断推出新的产品，经过多年研发积累，公司拥有 14 项专利，其中 11 项发明专利，3 项实用新型专利。

### （2）市场优势

公司产品以海外销售为主，经过多年的经营和市场开拓，公司凭借技术及市场先入优势建立了较为完善的销售网络，具有畅通的销售渠道和成熟稳定的客户群体。

公司产品率先进入美国市场，其后在北美、欧洲和亚洲等市场的销售快速提升。公司与多家海外客户形成了较为稳定的合作伙伴关系。

### （3）质量管理优势

公司严格按照 ISO13485 医疗器械质量管理体系和 ISO9001 质量管理体系要求，开展新产品的研发、生产和检验，不断完善质量管理体系，通过质量记录控制、质量目标管理、生产过程监控等具体实施环节，不断细化质量管理体系内涵，通过内部审核、管理评审等措施保障质量管理体系的有效运行。公司各类产品上市以来质量反馈良好，得到了客户的广泛认可和好评。

公司质监部在原材料采购、运输、加工、仓储等环节严格把关，确保产品合格率。经过公司研发部门多次技术改造，企业的生产能力和工艺装备已具备一定的规模，产品性能和技术水平处于行业领先水平。

## 2、竞争劣势

### （1）融资渠道单一

公司成立以来主要以自有资金发展，未来公司准备以运动绷带为切入点进军运动保护领域，需要不断加大产品技术研发投入、大规模拓展销售渠道同时补充流动资金，但是这些举措需要大量资金的支持，依靠目前单一的银行融资渠道和企业自有资金难以满足公司快速发展的需求。

### （2）国内营销渠道有待升级

公司经过多年的积累，在世界主要经济体内建立了一定的营销网络，但公司产品销售以海外市场为主，且重点布局的区域主要在欧美发达国家，尽管公司积极开拓国内医疗运动市场，但营销网络目前仍在构建之中，市场份额有待进一步提升。

## （五）持续经营评价

### （1）营运记录

公司是一家致力于高品质医用耗材研发、生产和销售的企业。2016 年主营业务收入分别为 9082.54 万元收入规模稳步增长。公司产品远销北美洲、欧洲和亚洲的 40 多个国家和地区。报告期内公司主营业务未发生改变。

## （2）资金筹资能力

报告期内公司资金周转情况良好，公司充分利用良好的商业信用和应收账款管理来保证流动资金的充裕。经营性活动现金的持续净流入也为公司进行资本性投入提供了资金保障。若本次挂牌成功，将会拓展公司的融资渠道，公司可视情况进一步提高资本性投入，扩大生产提升经营业绩。

## （3）行业发展趋势

公司属于医药制造业，具体为医疗器械-医用耗材。全球医用耗材产业快速发展，是公司持续经营的稳定基础。

## （4）公司核心优势

### ①技术优势

公司一直坚持自主研发、科学创新的发展路线，重点产品自粘绷带、肌内效贴等均拥有自主知识产权。公司研发的合成胶、乳胶等粘胶剂配方与无纺布制成的绷带产品具有自粘性、高弹性、舒适性和可撕性等特点，另外，产品在粘贴持久性和开卷容易度方面进行了反复试验，在满足粘贴强度的同时做到了开卷轻松，满足了产品使用友好性要求。

公司通过自主研发方式进行产品储备，不断推出新的产品，经过多年研发积累，公司拥有 14 项专利，其中 11 项发明专利，3 项实用新型专利。

### ②市场优势

公司产品以海外销售为主，经过多年的经营和市场开拓，公司凭借技术及市场先入优势建立了较为完善的销售网络，具有畅通的销售渠道和成熟稳定的客户群体。

公司产品率先进入美国市场，其后在北美、欧洲和亚洲等市场的销售快速提升。公司与多家海外客户形成了较为稳定的合作伙伴关系，目前公司海外客户主要包括 Dynarex, Thermo Fisher, 日本丸红株式会社, Hartmann 等知名医疗用品贸易销售商。

### ③质量管理优势

公司严格按照 ISO13485 医疗器械质量管理体系和 ISO9001 质量管理体系要求，开展新产品的研发、生产和检验，不断完善质量管理体系，通过质量记录控制、质量目标管理、生产过程监控等具体实施环节，不断细化质量管理体系内涵，通过内部审核、管理评审等

措施保障质量管理体系的有效运行。公司各类产品上市以来质量反馈良好，得到了客户的广泛认可和好评。

公司质监部在原材料采购、运输、加工、仓储等环节严格把关，确保产品合格率。经过公司研发部多次技术改造，企业的生产能力和工艺装备已具备一定的规模，产品性能和技术水平处于行业领先水平。

#### (5) 财务情况

财务方面，公司管理层在编制申报财务报表时，已对公司持续经营能力进行了评估，评估持续经营能力涵盖期间为自财务报表截止日起 12 个月，结果表明：报告期内公司有持续的营运记录，在可预见的将来能够持续经营；而且，未发现在超出评估期间的可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

综上，公司管理层认为公司市场发展前景良好，掌握了支持公司发展的核心技术、市场开拓能力等基础，在可预见的未来具有持续经营能力，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

### (六) 扶贫与社会责任

-

## 二、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、市场竞争风险

经过多年的实践和积累，公司凭借自身的技术和研发实力、产品和服务质量，在客户心中建立了可靠的品牌形象，与众多知名医疗产品贸易商、销售商建立了较为稳定的合作关系。近年来，国内医用耗材市场发展迅猛，但与发达国家和地区的高端产品技术水平差距较大，而中低端产品竞争日趋激烈，存在价格恶性竞争、虚假宣传、不正当商业竞争、假冒伪劣等现象，部分企业通过模仿和价格战来夺取市场份额，市场竞争风险加剧。如果公司未来不能进一步扩大规模，提升技术研发实力、生产能力、产品质量、经营管理和营销水平，提高产品附加值，则有可能面临行业竞争加剧所导致的市场地位下降的风险。

风险应对措施：公司将继续坚持以客户需求为导向，产品质量为保证，全方位满足用户需求，提升产品的市场影响力。同时公司将加大研发力度，建立和完善研发测试实验室，增强研发实力，使公司全方面拓展，进一步扩大市场份额。

#### 2、技术替代风险



医用耗材行业多应用新技术、新材料及新工艺，涉及多种学科，若公司不能持续重视新产品、新技术的研发，包括对现有的产品进行升级换代，同时不能密切追踪行业最新研究方向和理念，保持创新活力，将对生产经营带来不利影响。

风险应对措施：加强对行业技术发展趋势的了解，不断学习、不断完善，加大研发力度，增强研发实力，重视新产品、新技术的研发，保持行业领先地位。

### 3、人才流失风险

稳定、高效的科研人才、管理人才和营销人才队伍是企业保持持续发展的重要保障，是公司的核心竞争力所在。随着公司规模不断扩大，如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引和稳定专业人员，面临人才缺乏和流失的风险。

风险应对措施：进一步完善知识管理体系，实施核心员工持股计划，稳定核心员工；增加员工的职业教育培训，增强员工股的归属感。

4、公司海外销售收入占比较大且主要以美元结算，近年来国际外汇市场波动幅度较大，未来国际经济环境仍存在较大不确定性，汇率的变动可能会导致汇兑净损失，从而对公司的财务状况造成影响。

风险应对措施：为了应对汇率带来的风险，提高自身控制汇率的风险能力，充分利用银行或其他金融机构提供的金融工具来规避风险，如远期结售汇, 远期合同套期保值等。

### 5、税收政策变动风险

公司为高新技术企业，因此公司报告期适用的企业所得税税率为 15%。如果未来国家税收优惠政策出现不可预测的不利变化，或者公司未能通过高新技术企业复审，则公司无法享受企业所得税优惠政策，将对公司盈利能力产生一定的不利影响。

公司出口销售收入占比较高，出口业务执行国家“免、抵、退”政策。报告期内，公司产品退税政策较为稳定。如果国家调整公司产品的出口退税政策，公司可能无法完全将增加的成本内部消化或向下游客户转嫁，从而对经营业绩产生不利影响。

风险应对措施：公司将继续加大技术研发投入，提升公司研发实力，增强公司自主创新能力，优化生产工艺流程，严格控制公司产品成本，使公司继续保持在行业中的价格优势；公司将继续提供良好的售后服务，提升客户粘性。以上措施的实行将会减少政策变化对公司经营造成的不利影响，保持公司经营的稳定性。

### 8、公司治理风险



公司已依法建立健全了法人治理结构，制定了完备的《公司章程》、“三会”议事规则等各项制度，建立了更完善内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识。但股份公司成立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度的切实执行及完善均需要一定的过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

风险应对措施：公司将尽快组织高管及员工学习公司制定的各项管理制度，并要求公司全体股东、董事、监事、高管和员工按照规定行使权力，履行义务。争取尽快将内部控制制度有效执行。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 三、董事会对审计报告的说明

### (一) 非标准审计意见说明：

|                     |       |
|---------------------|-------|
| 是否被出具“非标准审计意见审计报告”： | 否     |
| 审计意见类型：             | 无保留意见 |
| 董事会就非标准审计意见的说明：-    |       |

### (二) 关键事项审计说明：

-

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项  | 是或否 | 索引        |
|---|-----|-----------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                             | 否   | -         |
| 是否存在对外担保事项                                | 否   | -         |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况        | 否   | -         |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | 是   | 第五节、二、(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | 否   | -         |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 否   | -         |
| 是否存在股权激励事项                                | 否   | -         |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | 是   | 第五节、二、(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | 否   | -         |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | 否   | -         |
| 是否存在自愿披露的重要事项                             | 否   | -         |

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易事项                      |              |            |
|--------------------------------|--------------|------------|
| 具体事项类型                         | 预计金额         | 发生金额       |
| 1. 购买原材料、燃料、动力                 | -            | -          |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 2,000,000.00 | 797,379.81 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）         | -            | -          |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）               | -            | -          |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型      | -            | -          |
| 6. 其他                          | -            | -          |

|    |              |            |
|----|--------------|------------|
| 总计 | 2,000,000.00 | 797,379.81 |
|----|--------------|------------|

## (二) 承诺事项的履行情况

公司、公司董事监事高级管理人员、公司主要股东于《公开转让说明书》中承诺如下：

1、关于避免同业竞争的承诺公司控股股东、实际控制人钟明南已签署避免同业竞争《承诺函》，承诺：对于公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，本人保证现在和将来不生产、开发任何对股份公司生产的产品构成直接竞争的同类产品，亦不直接经营或间接经营与股份公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、业务、新产品、新技术。本人也保证不利用股东的地位损害股份公司及其它股东的正当权益。

在本人与美迪斯存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向美迪斯赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未违反该承诺。

### 2、关于资金占用的承诺

本公司主要股东均已出具承诺：

“A、本人及本人所控制的企业在与公司发生的经营性资金往来中，将严格限制占用公司资金。

B、本人及本人所控制的企业不得要求公司垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求公司代为承担成本和其他支出。

C、本人及本人所控制的企业不谋求以下列方式将公司资金直接或间接地提供给本人及本人所控制的企业使用，包括：

- (1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给本人及本人所控制的企业使用；
- (2) 通过银行或非银行金融机构向本人及本人所控制的企业提供委托贷款；
- (3) 委托本人及本人所控制的企业进行投资活动；
- (4) 为本人及本人所控制的企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (5) 代本人及本人所控制的企业偿还债务；
- (6) 中国证监会认定的其他方式。

D、若本人未履行上述承诺，本人及本人所控制的企业占用公司资金将立即冻结，并即时向公司清偿，本人及本人控制的企业将赔偿由此给公司造成的全部损失。公司有权扣减本人所获公司分配的现金分红，以偿还本人及本人所控制企业占用的资金。”

报告期内，上述承诺人未违反该承诺。

### 3、关于减少及规范关联交易的承诺

公司股东均已签署《关于减少及避免关联交易的承诺函》，将尽量避免或减少与美迪斯之间发生关联交易，若在正常生产经营活动中与美迪斯之间不可避免地出现关联交易，将根据《公司法》和公司章程的规定，依照市场规则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护美迪斯及非关联股东的利益。

报告期内，上述承诺人未违反该承诺。

### 4、股份锁定的承诺

本公司的控股股东、实际控制人钟明南承诺：在本次挂牌前持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本次挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、本次挂牌期满一年和两年。

公司发起人钟明南、汇凯国际、盛梅珍、卞培培、王松樵、孙刚、何文钊和徐天骥承诺：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。

公司董事、监事及高级管理人员分别承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五。离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

报告期内承诺人未违反相关承诺。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |         | 本期变动 | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|---------|------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例%     |      | 数量         | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | -          | -       | -    | -          | -      |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | -          | -       | -    | -          | -      |
|         | 董事、监事、高管      | -          | -       | -    | -          | -      |
|         | 核心员工          | -          | -       | -    | -          | -      |
| 有限售     | 有限售股份总数       | 10,000,000 | 100.00% | -    | 10,000,000 | 100.00 |

|         |               |            |        |   |            |        |
|---------|---------------|------------|--------|---|------------|--------|
| 条件股     |               |            |        |   |            | %      |
| 份       | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,800,000  | 38.00% | - | 3,800,000  | 38.00% |
|         | 董事、监事、高管      | 2,700,000  | 27.00% | - | 2,700,000  | 27.00% |
|         | 核心员工          | -          | -      | - | -          | -      |
| 总股本     |               | 10,000,000 | -      | - | 10,000,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | -          |        |   |            |        |

## (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|---------|------------|-------------|
| 1  | 钟明南  | 3,800,000  | -    | 3,800,000  | 38.00%  | 3,800,000  | -           |
| 2  | 汇凯国际 | 2,500,000  | -    | 2,500,000  | 25.00%  | 2,500,000  | -           |
| 3  | 盛梅珍  | 850,000    | -    | 850,000    | 8.50%   | 850,000    | -           |
| 4  | 卞培培  | 850,000    | -    | 850,000    | 8.50%   | 850,000    | -           |
| 5  | 王松樵  | 500,000    | -    | 500,000    | 5.00%   | 500,000    | -           |
| 6  | 孙刚   | 500,000    | -    | 500,000    | 5.00%   | 500,000    | -           |
| 7  | 何文钊  | 500,000    | -    | 500,000    | 5.00%   | 500,000    | -           |
| 8  | 徐天骥  | 500,000    | -    | 500,000    | 5.00%   | 500,000    | -           |
| 合计 |      | 10,000,000 | -    | 10,000,000 | 100.00% | 10,000,000 | -           |

前十名股东间相互关系说明：

公司股东钟明南与汇凯国际股东钟明芸为姐弟关系；股东卞培培与钟明芸为夫妻关系；股东盛梅珍为钟明南、钟明芸之弟媳。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

单位：股

| 项目       | 期初股份数量 | 数量变动 | 期末股份数量 |
|----------|--------|------|--------|
| 计入权益的优先股 | -      | -    | -      |
| 计入负债的优先股 | -      | -    | -      |

|        |   |   |   |
|--------|---|---|---|
| 优先股总股本 | - | - | - |
|--------|---|---|---|

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为钟明南，钟明南持有公司 380 万股股份，占公司总股本的 38%，为公司第一大股东。

钟明南先生，董事长，1955 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。

1985 年 7 月起任苏州乳胶厂总工办主任，1999 年 2 月起任苏州工业园区科工贸公司业务员；

2001 年 2 月至 2003 年 8 月于上海嘉迪安医疗器械有限公司任副总经理；2003 年 9 月创办美

迪斯有限，任董事长兼总经理。现任公司董事长、总经理。

报告期内公司控股股东未发生变动。

#### (二) 实际控制人情况

与控股股东一致。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 募集资金金额 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外部自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|----------|------------|------|------|--------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| -        |            |      |      |        |                 |            |              |               |                |            |

募集资金使用情况：

|   |
|---|
| - |
|---|

### 二、债券融资情况

单位：元

| 代码 | 简称 | 债券类型 | 融资金额 | 票面利率% | 存续时间 | 是否违约 |
|----|----|------|------|-------|------|------|
| 合计 | -  | -    | -    | -     | -    | -    |

### 三、间接融资情况

单位：元

| 融资方式 | 融资方 | 融资金额 | 利息率% | 存续时间 | 是否违约 |
|------|-----|------|------|------|------|
| 合计   | -   | -    | -    | -    | -    |

### 四、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 合计     | -             | -         | -         |

#### (二) 利润分配预案

单位：元/股

| 项目     | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 10            | -         | 30.00     |



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名               | 职务       | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期                        | 是否在公司领取薪酬 |
|------------------|----------|----|----|----|---------------------------|-----------|
| 钟明南              | 董事长兼总经理  | 男  | 62 | 大专 | 2015.11.10-<br>2018.11.09 | 是         |
| 徐天骥              | 董事、副总经理  | 男  | 63 | 大专 | 2015.11.10-<br>2018.11.09 | 是         |
| 钟明芸              | 董事、副总经理、 | 女  | 65 | 大专 | 2015.11.10-<br>2018.11.09 | 是         |
| 王松樵              | 董事       | 男  | 60 | 大专 | 2015.11.10-<br>2018.11.09 | 否         |
| 钟晓峰              | 董事       | 男  | 29 | 硕士 | 2015.11.10-<br>2018.11.09 | 是         |
| 卞培培              | 监事会主席    | 男  | 68 | 初中 | 2015.11.10-<br>2018.11.09 | 是         |
| 盛梅珍              | 监事       | 女  | 59 | 高中 | 2015.11.10-<br>2018.11.09 | 否         |
| 卞清               | 监事       | 女  | 35 | 本科 | 2015.11.10-<br>2018.11.09 | 是         |
| <b>董事会人数:</b>    |          |    |    |    |                           | 5         |
| <b>监事会人数:</b>    |          |    |    |    |                           | 3         |
| <b>高级管理人员人数:</b> |          |    |    |    |                           | 3         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

钟明南与钟明芸为姐弟关系；卞培培与钟明芸为夫妻关系；盛梅珍为钟明南、钟明芸之弟媳。

除此之外，公司董监高之间不存在关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务      | 期初持普通股股数  | 数量变动 | 期末持普通股股数  | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 钟明南 | 董事长兼总经理 | 3,800,000 | -    | 3,800,000 | 38.00%     | -          |
| 徐天骥 | 董事兼副总经理 | 500,000   | -    | 500,000   | 5.00%      | -          |
| 王松樵 | 董事      | 500,000   | -    | 500,000   | 5.00%      | -          |
| 卞培培 | 监事      | 850,000   | -    | 850,000   | 8.50%      | -          |
| 盛梅珍 | 监事      | 850,000   | -    | 850,000   | 8.50%      | -          |
| 合计  |         | 6,500,000 | -    | 6,500,000 | 65.00%     | -          |

## (三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 研发      | 8    | 9    |
| 生产      | 93   | 126  |
| 销售      | 23   | 23   |
| 行政管理    | 41   | 43   |
| 员工总计    | 165  | 201  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 2    | 2    |
| 本科      | 23   | 21   |
| 专科      | 44   | 43   |
| 专科以下    | 96   | 135  |

|      |     |     |
|------|-----|-----|
| 员工总计 | 165 | 201 |
|------|-----|-----|

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员变动：报告期内，公司人员稳定，未发生重大变动。
- 2、员工培训：公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、安全生产培训、财务培训、管理培训等全方位培训。同时人事部门还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。
- 3、薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，为最大限度的激发员工的工作积极性，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。
- 4、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

## （二）核心员工以及核心技术人员

|        | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量 |
|--------|--------|--------|-----------|
| 核心员工   | -      | -      | -         |
| 核心技术人员 | -      | -      | -         |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

|   |
|---|
| - |
|---|

## 第九节 公司治理及内部控制

| 事项                                    | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 年度内是否建立新的公司治理制度                       | 是   |
| 董事会是否设置专业委员会                          | 否   |
| 董事会是否设置独立董事                           | 否   |
| 投资机构是否派驻董事                            | 否   |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | 否   |
| 管理层是否引入职业经理人                          | 否   |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | 否   |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | 否   |

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股

东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均是严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作的，在程序的完整性和合法性方面不存在重大缺陷。

### 4、公司章程的修改情况

公司于2016年5月13日召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司经营范围及公司章程的议案》，章程修正内容如下：

#### 一、修改原《公司章程》第二章第12条

原条款：

经依法登记，公司的经营范围为：研发、生产医用及运动类各式绷带、退热贴，销售本公司所生产的产品并提供相关服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

修改为：

经依法登记，公司的经营范围为：研发生产医用及运动类各式绷带、退热贴，销售本公司所生产的产品并提供相关服务；从事本公司生产产品的同类商品的批发并提供相关技术咨询服务。（具体以工商行政机关核定为准）。

二、《公司章程》的其他条款不变。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|----------------|
| 董事会  | 2           | -              |
| 监事会  | 1           | -              |
| 股东大会 | 2           | -              |

### 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。公司三会成员

符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

整体变更为股份公司后，公司按照《公司法》等相关法律法规，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构。小股东代表在董事会、监事会中均有任职，充分保障了小股东的权益。公司目前规模较小，未引入职业经理人机制。

### （四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照法律法规要求充分进行信息披露，保护投资者权益，同时公司未来将积极建立电话、电子邮件、当面等交流机制，确保公司投资者及潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、资产完整情况

公司通过整体变更设立，所有与经营性业务相关的固定资产、流动资产、无形资产等资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理了相关资产权属的变更和转移手续。公司资产与股东资产严格分开，业务和生产经营必需的机器设备等资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

#### 2、人员独立情况

公司在股份公司成立后建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。股份公司人事及工资管理与股东单位完全严格分离，公司所有员工均在公司领薪；公司制订了严格的员工聘用、考评、晋升等劳动用工制度，公司与员工已签订了《劳动合同》，公司的

劳动、人事及工资管理完全独立。

### 3、财务独立情况

公司建立了独立的财务部门，财务人员专职在公司工作，不存在兼职情形；公司建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，办理了独立的税务登记证、独立纳税。

### 4、机构独立情况

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法履行职责。

公司目前已经具备较为健全的组织结构和内部经营管理机构，设置的程序合法，不受任何股东或其他单位或个人的控制。公司各内部组织机构和主要经营管理部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

### 5、业务独立情况

公司具有完整的研发、采购、销售及后勤管理部门。结合公司采购和销售记录及考察公司的供销系统，公司具有完整的业务流程、独立的经营场所及供应、销售部门和渠道。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

## （三）对重大内部管理制度的评价

公司现行内部控制制度在完整性和合理性方面不存在重大缺陷，公司还将根据公司业务发展和内部机构调整的需要，及时完善和补充内部控制制度，提高内部控制制度的可操作性。

## （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司尚未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内公司未发生重大信息披露差错情况，公司将及时根据需要建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|              |                     |
|--------------|---------------------|
| 是否审计         | 否                   |
| 审计意见         | 无保留意见               |
| 审计报告编号       | 天衡审字（2017）00781号    |
| 审计机构名称       | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）    |
| 审计机构地址       | 南京市建邺区江东中路106号1907室 |
| 审计报告日期       | 2017年04月17日         |
| 注册会计师姓名      | 游世秋、陈建忠             |
| 会计师事务所是否变更   | 否                   |
| 会计师事务所连续服务年限 | 2                   |

审计报告正文：

### 审 计 报 告

天衡审字（2017）00781号

苏州美迪斯医疗运动用品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的苏州美迪斯医疗运动用品股份有限公司（以下简称美迪斯公司）财务报表，包括2016年12月31日合并及母公司资产负债表，2016年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

#### 三、审计意见

我们认为，美迪斯公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美迪斯公司2016年12月31日合并及母公司财务状况以及2016年度合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·南京

2017年04月17日

中国注册会计师：游世秋

中国注册会计师：陈建忠



## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           | -    |                      |                      |
| 货币资金                   | 五、1  | 14,484,726.75        | 16,882,885.82        |
| 结算备付金                  | -    | -                    | -                    |
| 拆出资金                   | -    | -                    | -                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -    | -                    | -                    |
| 衍生金融资产                 | -    | -                    | -                    |
| 应收票据                   | 五、2  | 145,224.00           | -                    |
| 应收账款                   | 五、3  | 9,024,158.92         | 7,855,019.68         |
| 预付款项                   | 五、4  | 2,532,105.36         | 1,508,443.92         |
| 应收保费                   | -    | -                    | -                    |
| 应收分保账款                 | -    | -                    | -                    |
| 应收分保合同准备金              | -    | -                    | -                    |
| 应收利息                   | -    | -                    | -                    |
| 应收股利                   | -    | -                    | -                    |
| 其他应收款                  | 五、5  | 38,141.65            | 111,444.36           |
| 买入返售金融资产               | -    | -                    | -                    |
| 存货                     | 五、6  | 12,840,995.53        | 11,356,647.80        |
| 划分为持有待售的资产             | -    | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动资产            | -    | -                    | -                    |
| 其他流动资产                 | 五、7  | 361,940.22           | 133,519.20           |
| <b>流动资产合计</b>          | -    | <b>39,427,292.43</b> | <b>37,847,960.78</b> |
| <b>非流动资产：</b>          | -    |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                | -    | -                    | -                    |
| 可供出售金融资产               | 五、8  | -                    | -                    |
| 持有至到期投资                | -    | -                    | -                    |
| 长期应收款                  | -    | -                    | -                    |
| 长期股权投资                 | -    | -                    | -                    |
| 投资性房地产                 | 五、9  | 4,785,883.95         | -                    |
| 固定资产                   | 五、10 | 37,584,517.11        | 46,187,742.07        |
| 在建工程                   | -    | -                    | -                    |
| 工程物资                   | -    | -                    | -                    |
| 固定资产清理                 | -    | -                    | -                    |
| 生产性生物资产                | -    | -                    | -                    |
| 油气资产                   | -    | -                    | -                    |

|                        |      |                      |                      |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 无形资产                   | 五、11 | 3,334,378.80         | 3,781,099.24         |
| 开发支出                   | -    | -                    | -                    |
| 商誉                     | -    | -                    | -                    |
| 长期待摊费用                 | 五、12 | 1,385,929.21         | 1,897,174.60         |
| 递延所得税资产                | 五、13 | 265,605.29           | 484,489.28           |
| 其他非流动资产                | -    | -                    | -                    |
| <b>非流动资产合计</b>         | -    | <b>47,356,314.36</b> | <b>52,350,505.19</b> |
| <b>资产总计</b>            | -    | <b>86,783,606.79</b> | <b>90,198,465.97</b> |
| <b>流动负债：</b>           | -    | -                    | -                    |
| 短期借款                   | -    | -                    | -                    |
| 向中央银行借款                | -    | -                    | -                    |
| 吸收存款及同业存放              | -    | -                    | -                    |
| 拆入资金                   | -    | -                    | -                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -    | -                    | -                    |
| 衍生金融负债                 | -    | -                    | -                    |
| 应付票据                   | -    | -                    | -                    |
| 应付账款                   | 五、14 | 6,758,294.13         | 9,238,802.35         |
| 预收款项                   | 五、15 | 2,286,338.83         | 2,600,564.84         |
| 卖出回购金融资产款              | -    | -                    | -                    |
| 应付手续费及佣金               | -    | -                    | -                    |
| 应付职工薪酬                 | 五、16 | 2,546,148.51         | 2,033,584.56         |
| 应交税费                   | 五、17 | 1,906,597.23         | 1,010,956.57         |
| 应付利息                   | -    | -                    | -                    |
| 应付股利                   | 五、18 | 7,686,635.18         | 26,458,293.96        |
| 其他应付款                  | 五、19 | 2,548,418.07         | 2,763,204.90         |
| 应付分保账款                 | -    | -                    | -                    |
| 保险合同准备金                | -    | -                    | -                    |
| 代理买卖证券款                | -    | -                    | -                    |
| 代理承销证券款                | -    | -                    | -                    |
| 划分为持有待售的负债             | -    | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动负债            | -    | -                    | -                    |
| 其他流动负债                 | 五、20 | 319,750.30           | 96,603.19            |
| <b>流动负债合计</b>          | -    | <b>24,052,182.25</b> | <b>44,202,010.37</b> |
| <b>非流动负债：</b>          | -    | -                    | -                    |
| 长期借款                   | -    | -                    | -                    |
| 应付债券                   | -    | -                    | -                    |
| 其中：优先股                 | -    | -                    | -                    |
| 永续债                    | -    | -                    | -                    |
| 长期应付款                  | -    | -                    | -                    |
| 长期应付职工薪酬               | -    | -                    | -                    |
| 专项应付款                  | -    | -                    | -                    |

|                      |      |               |               |
|----------------------|------|---------------|---------------|
| 预计负债                 | -    | -             | -             |
| 递延收益                 | 五、21 | 350,000.00    | 775,000.00    |
| 递延所得税负债              | 五、13 | -             | -             |
| 其他非流动负债              | -    | -             | -             |
| <b>非流动负债合计</b>       | -    | 350,000.00    | 775,000.00    |
| <b>负债合计</b>          | -    | 24,402,182.25 | 44,977,010.37 |
| <b>所有者权益(或股东权益):</b> | -    | -             | -             |
| 股本                   | 五、22 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他权益工具               | -    | -             | -             |
| 其中: 优先股              | -    | -             | -             |
| 永续债                  | -    | -             | -             |
| 资本公积                 | 五、23 | 32,647,229.51 | 32,647,229.51 |
| 减: 库存股               | -    | -             | -             |
| 其他综合收益               | -    | -             | -             |
| 专项储备                 | -    | -             | -             |
| 盈余公积                 | 五、24 | 1,983,535.13  | 292,373.57    |
| 一般风险准备               | -    | -             | -             |
| 未分配利润                | 五、25 | 17,750,659.90 | 2,281,852.52  |
| 归属于母公司所有者权益合计        | -    | 62,381,424.54 | 45,221,455.60 |
| 少数股东权益               | -    | -             | -             |
| <b>所有者权益合计</b>       | -    | 62,381,424.54 | 45,221,455.60 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    | -    | 86,783,606.79 | 90,198,465.97 |

法定代表人: 钟明南 主管会计工作负责人: 钟明芸 会计机构负责人: 钟明芸

## (二) 母公司资产负债表

单位: 元

| 项目                     | 附注   | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>流动资产:</b>           | -    | -             | -             |
| 货币资金                   | -    | 8,924,537.62  | 14,394,621.94 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -    | -             | -             |
| 衍生金融资产                 | -    | -             | -             |
| 应收票据                   | -    | 145,224.00    | -             |
| 应收账款                   | 十二、1 | 8,999,362.08  | 8,445,589.04  |
| 预付款项                   | -    | 2,508,105.36  | 1,508,443.92  |
| 应收利息                   | -    | -             | -             |
| 应收股利                   | -    | -             | -             |
| 其他应收款                  | 十二、2 | 34,685,544.01 | 32,107,702.51 |
| 存货                     | -    | 11,301,653.75 | 9,873,255.16  |
| 划分为持有待售的资产             | -    | -             | -             |

|                        |      |                      |                      |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 一年内到期的非流动资产            | -    | -                    | -                    |
| 其他流动资产                 | -    | 345,065.22           | 68,613.16            |
| <b>流动资产合计</b>          | -    | <b>66,909,492.04</b> | <b>66,398,225.73</b> |
| <b>非流动资产：</b>          | -    |                      |                      |
| 可供出售金融资产               | -    | -                    | -                    |
| 持有至到期投资                | -    | -                    | -                    |
| 长期应收款                  | -    | -                    | -                    |
| 长期股权投资                 | 十二、3 | 10,649,884.26        | 10,649,884.26        |
| 投资性房地产                 | -    | -                    | -                    |
| 固定资产                   | -    | 2,475,787.16         | 3,603,482.05         |
| 在建工程                   | -    | -                    | -                    |
| 工程物资                   | -    | -                    | -                    |
| 固定资产清理                 | -    | -                    | -                    |
| 生产性生物资产                | -    | -                    | -                    |
| 油气资产                   | -    | -                    | -                    |
| 无形资产                   | -    | -                    | -                    |
| 开发支出                   | -    | -                    | -                    |
| 商誉                     | -    | -                    | -                    |
| 长期待摊费用                 | -    | 879,362.14           | 1,345,974.60         |
| 递延所得税资产                | -    | 128,033.50           | 183,797.73           |
| 其他非流动资产                | -    | -                    | -                    |
| <b>非流动资产合计</b>         | -    | <b>14,133,067.06</b> | <b>15,783,138.64</b> |
| <b>资产总计</b>            | -    | <b>81,042,559.10</b> | <b>82,181,364.37</b> |
| <b>流动负债：</b>           | -    |                      |                      |
| 短期借款                   | -    | -                    | -                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -    | -                    | -                    |
| 衍生金融负债                 | -    | -                    | -                    |
| 应付票据                   | -    | -                    | -                    |
| 应付账款                   | -    | 4,055,763.14         | 3,478,814.41         |
| 预收款项                   | -    | 2,286,338.83         | 2,304,168.56         |
| 应付职工薪酬                 | -    | 2,496,148.51         | 2,020,779.28         |
| 应交税费                   | -    | 1,470,223.90         | 961,737.45           |
| 应付利息                   | -    | -                    | -                    |
| 应付股利                   | -    | 7,686,635.18         | 26,458,293.96        |
| 其他应付款                  | -    | 214,868.69           | 518,955.62           |
| 划分为持有待售的负债             | -    | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动负债            | -    | -                    | -                    |
| 其他流动负债                 | -    | -                    | 92,649.84            |
| <b>流动负债合计</b>          | -    | <b>18,209,978.25</b> | <b>35,835,399.12</b> |
| <b>非流动负债：</b>          | -    |                      |                      |
| 长期借款                   | -    | -                    | -                    |
| 应付债券                   | -    | -                    | -                    |

|                   |   |               |               |
|-------------------|---|---------------|---------------|
| 其中：优先股            | - | -             | -             |
| 永续债               | - | -             | -             |
| 长期应付款             | - | -             | -             |
| 长期应付职工薪酬          | - | -             | -             |
| 专项应付款             | - | -             | -             |
| 预计负债              | - | -             | -             |
| 递延收益              | - | 350,000.00    | 775,000.00    |
| 递延所得税负债           | - | -             | -             |
| 其他非流动负债           | - | -             | -             |
| <b>非流动负债合计</b>    | - | 350,000.00    | 775,000.00    |
| <b>负债合计</b>       | - | 18,559,978.25 | 36,610,399.12 |
| <b>所有者权益：</b>     | - |               |               |
| 股本                | - | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他权益工具            | - | -             | -             |
| 其中：优先股            | - | -             | -             |
| 永续债               | - | -             | -             |
| 资本公积              | - | 32,647,229.51 | 32,647,229.51 |
| 减：库存股             | - | -             | -             |
| 其他综合收益            | - | -             | -             |
| 专项储备              | - | -             | -             |
| 盈余公积              | - | 1,983,535.13  | 292,373.57    |
| 未分配利润             | - | 17,851,816.21 | 2,631,362.17  |
| <b>所有者权益合计</b>    | - | 62,482,580.85 | 45,570,965.25 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> | - | 81,042,559.10 | 82,181,364.37 |

法定代表人：钟明南 主管会计工作负责人：钟明芸 会计机构负责人：钟明芸

### （三）合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注   | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> | -    | 91,298,523.09 | 77,137,732.64 |
| 其中：营业收入        | 五、26 | 91,298,523.09 | 77,137,732.64 |
| 利息收入           | -    | -             | -             |
| 已赚保费           | -    | -             | -             |
| 手续费及佣金收入       | -    | -             | -             |
| <b>二、营业总成本</b> | -    | 74,072,791.06 | 65,246,706.10 |
| 其中：营业成本        | 五、26 | 52,297,485.07 | 48,268,631.36 |
| 利息支出           | -    | -             | -             |
| 手续费及佣金支出       | -    | -             | -             |
| 退保金            | -    | -             | -             |
| 赔付支出净额         | -    | -             | -             |
| 提取保险合同准备金净额    | -    | -             | -             |

|                                     |      |               |               |
|-------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 保单红利支出                              | -    | -             | -             |
| 分保费用                                | -    | -             | -             |
| 营业税金及附加                             | 五、27 | 1,081,771.13  | 976,242.06    |
| 销售费用                                | 五、28 | 6,257,129.92  | 6,164,108.27  |
| 管理费用                                | 五、29 | 15,624,205.82 | 11,344,316.05 |
| 财务费用                                | 五、30 | -1,253,375.22 | -1,097,744.08 |
| 资产减值损失                              | 五、31 | 65,574.34     | -408,847.56   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）               | -    | -             | -             |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     | -    | -             | -             |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  | -    | -             | -             |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     | -    | -             | -             |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            | -    | 17,225,732.03 | 11,891,026.54 |
| 加：营业外收入                             | 五、32 | 2,872,518.40  | 452,057.20    |
| 其中：非流动资产处置利得                        | -    | -             | -             |
| 减：营业外支出                             | 五、33 | 87,628.89     | 21,770.04     |
| 其中：非流动资产处置损失                        | -    | -             | 4,700.00      |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          | -    | 20,010,621.54 | 12,321,313.70 |
| 减：所得税费用                             | 五、34 | 2,850,652.60  | 1,603,138.91  |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            | -    | 17,159,968.94 | 10,718,174.79 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                   | -    | -             | -             |
| 归属于母公司所有者的净利润                       | -    | 17,159,968.94 | 10,718,174.79 |
| 少数股东损益                              | -    | -             | -             |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                | -    | -             | -             |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | -    | -             | -             |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                | -    | -             | -             |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             | -    | -             | -             |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  | -    | -             | -             |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 | -    | -             | -             |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -    | -             | -             |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 | -    | -             | -             |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            | -    | -             | -             |

|                     |   |               |               |
|---------------------|---|---------------|---------------|
| 4. 现金流量套期损益的有效部分    | - | -             | -             |
| 5. 外币财务报表折算差额       | - | -             | -             |
| 6. 其他               | - | -             | -             |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | - | -             | -             |
| <b>七、综合收益总额</b>     | - | 17,159,968.94 | 10,718,174.79 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | - | 17,159,968.94 | 10,718,174.79 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | - | -             | -             |
| <b>八、每股收益：</b>      | - |               |               |
| （一）基本每股收益           | - | 1.72          | 1.07          |
| （二）稀释每股收益           | - | 1.72          | 1.07          |

法定代表人：钟明南 主管会计工作负责人：钟明芸 会计机构负责人：钟明芸

#### （四）母公司利润表

单位：元

| 项目                         | 附注   | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>              | 十二、4 | 84,318,141.45 | 75,524,257.61 |
| 减：营业成本                     | 十二、4 | 51,492,132.98 | 48,231,705.64 |
| 营业税金及附加                    | -    | 768,347.79    | 847,998.48    |
| 销售费用                       | -    | 5,257,399.20  | 5,995,882.60  |
| 管理费用                       | -    | 11,354,980.48 | 9,304,256.43  |
| 财务费用                       | -    | -1,247,293.47 | -1,137,373.14 |
| 资产减值损失                     | -    | 53,238.54     | -399,655.62   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      | -    | -             | -             |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | -    | -             | -             |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | -    | -             | -             |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | -    | 16,639,335.93 | 12,681,443.22 |
| 加：营业外收入                    | -    | 2,872,518.40  | 452,057.20    |
| 其中：非流动资产处置利得               | -    | -             | -             |
| 减：营业外支出                    | -    | 87,378.34     | 20,055.16     |
| 其中：非流动资产处置损失               | -    | -             | 4,700.00      |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | -    | 19,424,475.99 | 13,113,445.26 |
| 减：所得税费用                    | -    | 2,512,860.39  | 1,845,024.56  |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | -    | 16,911,615.60 | 11,268,420.70 |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       | -    | -             | -             |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益       | -    | -             | -             |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动    | -    | -             | -             |



|                                     |   |               |               |
|-------------------------------------|---|---------------|---------------|
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  | - | -             | -             |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益                | - | -             | -             |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | -             | -             |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 | - | -             | -             |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            | - | -             | -             |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    | - | -             | -             |
| 5. 外币财务报表折算差额                       | - | -             | -             |
| 6. 其他                               | - | -             | -             |
| <b>六、综合收益总额</b>                     | - | 16,911,615.60 | 11,268,420.70 |
| <b>七、每股收益：</b>                      | - |               |               |
| (一) 基本每股收益                          | - | -             | -             |
| (二) 稀释每股收益                          | - | -             | -             |

法定代表人：钟明南 主管会计工作负责人：钟明芸 会计机构负责人：钟明芸

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注      | 本期金额                  | 上期金额                 |
|------------------------------|---------|-----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        | -       |                       |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | -       | 97,858,561.46         | 84,162,355.84        |
| 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               | -       | -                     | -                    |
| 收到再保险业务现金净额                  | -       | -                     | -                    |
| 保户储金及投资款净增加额                 | -       | -                     | -                    |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | -       | -                     | -                    |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               | -       | -                     | -                    |
| 拆入资金净增加额                     | -       | -                     | -                    |
| 回购业务资金净增加额                   | -       | -                     | -                    |
| 收到的税费返还                      | -       | 2,293,063.20          | 1,462,982.50         |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、35(1) | 2,507,176.62          | 5,940,907.11         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            | -       | <b>102,658,801.28</b> | <b>91,566,245.45</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | -       | 50,622,436.64         | 42,783,334.88        |
| 客户贷款及垫款净增加额                  | -       | -                     | -                    |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              | -       | -                     | -                    |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               | -       | -                     | -                    |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               | -       | -                     | -                    |
| 支付保单红利的现金                    | -       | -                     | -                    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              | -       | 16,534,478.00         | 14,952,724.80        |
| 支付的各项税费                      | -       | 4,791,695.12          | 3,392,925.89         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、35(2) | 11,256,285.83         | 9,276,518.23         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            | -       | <b>83,204,895.59</b>  | <b>70,405,503.80</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | -       | <b>19,453,905.69</b>  | <b>21,160,741.65</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        | -       |                       |                      |
| 收回投资收到的现金                    | -       | -                     | 2,000,000.00         |
| 取得投资收益收到的现金                  | -       | -                     | -                    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | -       | -                     | 1,300.00             |
| 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               | -       | -                     | -                    |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            | -       | <b>-</b>              | <b>2,001,300.00</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | -       | 3,549,655.07          | 6,951,482.45         |

|                           |      |                |                |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 投资支付的现金                   | -    | -              | -              |
| 质押贷款净增加额                  | -    | -              | -              |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | -    | -              | 1,000,000.00   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | -    | -              | -              |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | -    | 3,549,655.07   | 7,951,482.45   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | -    | -3,549,655.07  | -5,950,182.45  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | -    | -              | -              |
| 吸收投资收到的现金                 | -    | -              | -              |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | -    | -              | -              |
| 取得借款收到的现金                 | -    | -              | -              |
| 发行债券收到的现金                 | -    | -              | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | -    | -              | -              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | -    | -              | -              |
| 偿还债务支付的现金                 | -    | -              | -              |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | -    | 18,771,658.78  | 15,369,095.30  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | -    | -              | -              |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | -    | -              | -              |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | -    | 18,771,658.78  | 15,369,095.30  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | -    | -18,771,658.78 | -15,369,095.30 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | -    | 469,249.09     | 354,508.19     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | -    | -2,398,159.07  | 195,972.09     |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | -    | 16,882,885.82  | 16,686,913.73  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 五、36 | 14,484,726.75  | 16,882,885.82  |

法定代表人：钟明南 主管会计工作负责人：钟明芸 会计机构负责人：钟明芸

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> | -  |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        | -  | 88,092,641.27 | 81,098,445.91 |
| 收到的税费返还               | -  | 2,293,063.20  | 1,460,350.59  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | -  | 2,464,853.88  | 6,269,996.96  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     | -  | 92,850,558.35 | 88,828,793.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        | -  | 51,333,703.96 | 40,815,324.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       | -  | 14,009,087.89 | 13,902,679.71 |
| 支付的各项税费               | -  | 2,751,218.38  | 2,544,018.31  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | -  | 11,762,937.61 | 25,261,776.63 |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     | -  | 79,856,947.84 | 82,523,798.77 |

|                           |   |                |                |
|---------------------------|---|----------------|----------------|
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | - | 12,993,610.51  | 6,304,994.69   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     | - | -              | -              |
| 收回投资收到的现金                 | - | -              | 2,000,000.00-  |
| 取得投资收益收到的现金               | - | -              | -              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | -              | 1,300.00-      |
| 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            | - | -              | 11,000,000.00  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | - | -              | 13,001,300.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | - | 161,285.14     | 1,539,140.61   |
| 投资支付的现金                   | - | -              | -              |
| 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            | - | -              | -              |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | - | 161,285.14     | 1,539,140.61   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -161,285.14    | 11,462,159.39  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | - | -              | -              |
| 吸收投资收到的现金                 | - | -              | -              |
| 取得借款收到的现金                 | - | -              | -              |
| 发行债券收到的现金                 | - | -              | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | - | -              | -              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | - | -              | -              |
| 偿还债务支付的现金                 | - | -              | -              |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | - | 18,771,658.78  | 15,369,095.30  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | - | -              | -              |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | - | 18,771,658.78  | 15,369,095.30  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -18,771,658.78 | -15,369,095.30 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | - | 469,249.09     | 354,508.19     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | - | -5,470,084.32  | 2,752,566.97   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | - | 14,394,621.94  | 11,581,675.43  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | 8,924,537.62   | 14,334,242.40  |

法定代表人：钟明南 主管会计工作负责人：钟明芸 会计机构负责人：钟明芸

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期            |         |    |   |               |           |                |          |              |                |               |                |               |
|-----------------------|---------------|---------|----|---|---------------|-----------|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |         |    |   |               |           |                |          |              |                |               | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益 |
|                       | 股本            | 其他权益工具  |    |   | 资本<br>公积      | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配<br>利润     |                |               |
|                       | 优先<br>股       | 永续<br>债 | 其他 |   |               |           |                |          |              |                |               |                |               |
| 一、上年期末余额              | 10,000,000.00 | -       | -  | - | 32,647,229.51 | -         | -              | -        | 292,373.57   | -              | 2,281,852.52  | -              | 45,221,455.60 |
| 加：会计政策变更              | -             | -       | -  | - | -             | -         | -              | -        | -            | -              | -             | -              | -             |
| 前期差错更正                | -             | -       | -  | - | -             | -         | -              | -        | -            | -              | -             | -              | -             |
| 同一控制下企业合并             | -             | -       | -  | - | -             | -         | -              | -        | -            | -              | -             | -              | -             |
| 其他                    | -             | -       | -  | - | -             | -         | -              | -        | -            | -              | -             | -              | -             |
| 二、本年期初余额              | 10,000,000.00 | -       | -  | - | 32,647,229.51 | -         | -              | -        | 292,373.57   | -              | 2,281,852.52  | -              | 45,221,455.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -             | -       | -  | - | -             | -         | -              | -        | 1,691,161.56 | -              | 15,468,807.38 | -              | 17,159,968.94 |
| （一）综合收益总额             | -             | -       | -  | - | -             | -         | -              | -        | -            | -              | 17,159,968.94 | -              | 17,159,968.94 |
| （二）所有者投入和减少资本         | -             | -       | -  | - | -             | -         | -              | -        | -            | -              | -             | -              | -             |
| 1. 股东投入的普通股           | -             | -       | -  | - | -             | -         | -              | -        | -            | -              | -             | -              | -             |

|                   |               |   |   |   |               |   |   |   |              |   |               |   |               |
|-------------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|--------------|---|---------------|---|---------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | -             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | -             |
| 4. 其他             | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | -             |
| (三) 利润分配          | -             | - | - | - | -             | - | - | - | 1,691,161.56 | - | -1,691,161.56 | - | -             |
| 1. 提取盈余公积         | -             | - | - | - | -             | - | - | - | 1,691,161.56 | - | -1,691,161.56 | - | -             |
| 2. 提取一般风险准备       | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | -             |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | -             |
| 4. 其他             | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | -             |
| (四) 所有者权益内部结转     | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | -             |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | -             |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损       | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | -             |
| 4. 其他             | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | -             |
| (五) 专项储备          | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | -             |
| 1. 本期提取           | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | -             |
| 2. 本期使用           | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | -             |
| (六) 其他            | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | -             |
| <b>四、本年期末余额</b>   | 10,000,000.00 | - | - | - | 32,647,229.51 | - | - | - | 1,983,535.13 | - | 17,750,659.90 | - | 62,381,424.54 |

| 项目                    | 上期            |        |    |   |           |       |        |      |           |        |            |        |            |
|-----------------------|---------------|--------|----|---|-----------|-------|--------|------|-----------|--------|------------|--------|------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |    |   |           |       |        |      |           |        |            | 少数股东权益 | 所有者权益      |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    |   | 资本公积      | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积      | 一般风险准备 | 未分配利润      |        |            |
|                       | 优先股           | 永续债    | 其他 |   |           |       |        |      |           |        |            |        |            |
| 一、上年期末余额              | 10,000,000.00 | -      | -  | - | -         | -     | -      | -    | 5,000.00  | -      | 50,770.64  | -      | 65,770.64  |
| 加：会计政策变更              | -             | -      | -  | - | -         | -     | -      | -    | -         | -      | -          | -      | -          |
| 前期差错更正                | -             | -      | -  | - | -         | -     | -      | -    | -         | -      | -          | -      | -          |
| 同一控制下企业合并             | -             | -      | -  | - | 1,000.00  | -     | -      | -    | -         | -      | -56,188.48 | -      | 943,811.52 |
| 其他                    | -             | -      | -  | - | -         | -     | -      | -    | -         | -      | -          | -      | -          |
| 二、本年期初余额              | 10,000,000.00 | -      | -  | - | 1,000.00  | -     | -      | -    | 5,000.00  | -      | 50,714.56  | -      | 66,714.56  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -             | -      | -  | - | 31,647.29 | -     | -      | -    | -4,707.63 | -      | -48,432.60 | -      | -21,492.99 |
| （一）综合收益总额             | -             | -      | -  | - | -         | -     | -      | -    | -         | -      | 10,718.174 | -      | 10,718.174 |



|                   |   |   |   |   |               |   |   |   |             |   |                |     |   |                |
|-------------------|---|---|---|---|---------------|---|---|---|-------------|---|----------------|-----|---|----------------|
|                   |   |   |   |   |               |   |   |   |             |   |                | .79 |   | .79            |
| (二) 所有者投入和减少资本    | - | - | - | - | -1,000,000.00 | - | - | - | -           | - | -              | -   | - | -1,000,000.00  |
| 1. 股东投入的普通股       | - | - | - | - | -             | - | - | - | -           | - | -              | -   | - | -              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | - | - | - | - | -             | - | - | - | -           | - | -              | -   | - | -              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | -             | - | - | - | -           | - | -              | -   | - | -              |
| 4. 其他             | - | - | - | - | -1,000,000.00 | - | - | - | -           | - | -              | -   | - | -1,000,000.00  |
| (三) 利润分配          | - | - | - | - | -             | - | - | - | 292,373.57  | - | -31,503.548.32 | -   | - | -31,211.174.75 |
| 1. 提取盈余公积         | - | - | - | - | -             | - | - | - | 292,373.57  | - | -292,373.57    | -   | - | -              |
| 2. 提取一般风险准备       | - | - | - | - | -             | - | - | - | -           | - | -              | -   | - | -              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   | - | - | - | - | -             | - | - | - | -           | - | -31,211.174.75 | -   | - | -31,211.174.75 |
| 4. 其他             | - | - | - | - | -             | - | - | - | -           | - | -              | -   | - | -              |
| (四) 所有者权益内部结转     | - | - | - | - | 32,647.29.5   | - | - | - | -5,000.00.0 | - | -27,647.229.51 | -   | - | -              |

|                  |               |   |   |   |               |   |   |   |               |   |                |   |               |
|------------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|---------------|---|----------------|---|---------------|
|                  |               |   |   |   | 1             |   |   |   | 0             |   |                |   |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -             | - | -              | - | -             |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -             | - | -              | - | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -             | - | -              | - | -             |
| 4. 其他            |               |   |   |   | 32,647,229.51 |   |   |   | -5,000,000.00 |   | -27,647,229.51 |   |               |
| （五）专项储备          | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -             | - | -              | - | -             |
| 1. 本期提取          | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -             | - | -              | - | -             |
| 2. 本期使用          | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -             | - | -              | - | -             |
| （六）其他            | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -             | - | -              | - | -             |
| 四、本年期末余额         | 10,000,000.00 | - | - | - | 32,647,229.51 | - | - | - | 292,373.57    | - | 2,281,852.52   | - | 45,221,455.60 |

法定代表人：钟明南 主管会计工作负责人：钟明芸 会计机构负责人：钟明芸

#### （八）母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 |        |     |    |      |       |        |      |      |       | 所有者权益合计 |  |
|----|----|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------|--|
|    | 股本 | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 |         |  |
|    |    | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |      |       |         |  |
|    |    |        |     |    |      |       |        |      |      |       |         |  |

|                       |               |   |   |   |               |   |   |   |              |               |               |
|-----------------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|--------------|---------------|---------------|
| 一、上年期末余额              | 10,000,000.00 | - | - | - | 32,647,229.51 | - | - | - | 292,373.57   | 2,631,362.17  | 45,570,965.25 |
| 加：会计政策变更              | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 前期差错更正                | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 其他                    | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 二、本年期初余额              | 10,000,000.00 | - | - | - | 32,647,229.51 | - | - | - | 292,373.57   | 2,631,362.17  | 45,570,965.25 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -             | - | - | - | -             | - | - | - | 1,691,161.56 | 15,220,454.04 | 16,911,615.60 |
| (一) 综合收益总额            | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | 16,911,615.60 | 16,911,615.60 |
| (二) 所有者投入和减少资本        | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 1. 股东投入的普通股           | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 4. 其他                 | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| (三) 利润分配              | -             | - | - | - | -             | - | - | - | 1,691,161.56 | -1,691,161.56 | -             |
| 1. 提取盈余公积             | -             | - | - | - | -             | - | - | - | 1,691,161.56 | -1,691,161.56 | -             |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 3. 其他                 | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |

|                  |               |   |   |   |               |   |   |   |              |               |               |   |
|------------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|--------------|---------------|---------------|---|
| (四) 所有者权益内部结转    | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             | - |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             | - |
| 4. 其他            | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             | - |
| (五) 专项储备         | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             | - |
| 1. 本期提取          | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             | - |
| 2. 本期使用          | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             | - |
| (六) 其他           | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             | - |
| 四、本年期末余额         | 10,000,000.00 | - | - | - | 32,647,229.51 | - | - | - | 1,983,535.13 | 17,851,816.21 | 62,482,580.85 |   |

| 项目       | 上期            |        |     |    |      |       |        |      |              |               |               |
|----------|---------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|--------------|---------------|---------------|
|          | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
|          |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |              |               |               |
| 一、上年期末余额 | 10,000,000.00 | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | 5,000,000.00 | 50,863,835.04 | 65,863,835.04 |
| 加：会计政策变更 | -             | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -            | -             | -             |
| 前期差错更正   | -             | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -            | -             | -             |
| 其他       | -             | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -            | -             | -             |

|                       |               |   |   |   |               |   |   |   |   |               |                |                |
|-----------------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|---|---------------|----------------|----------------|
| 二、本年期初余额              | 10,000,000.00 | - | - | - | -             | - | - | - | - | 5,000,000.00  | 50,863,835.04  | 65,863,835.04  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -             | - | - | - | 32,647,229.51 | - | - | - | - | -4,707,626.43 | -48,232,472.87 | -20,292,869.79 |
| (一) 综合收益总额            | -             | - | - | - | -             | - | - | - | - | -             | 11,268,420.70  | 11,268,420.70  |
| (二) 所有者投入和减少资本        | -             | - | - | - | 32,647,229.51 | - | - | - | - | -             | -              | 32,647,229.51  |
| 1. 股东投入的普通股           | -             | - | - | - | 32,647,229.51 | - | - | - | - | -             | -              | 32,647,229.51  |
| 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              | -             | - | - | - | -             | - | - | - | - | 292,373.57    | -31,503,548.32 | -31,211,174.75 |
| 1. 提取盈余公积             | -             | - | - | - | -             | - | - | - | - | 292,373.57    | -292,373.57    | -              |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       | -             | - | - | - | -             | - | - | - | - | -             | -31,211,174.75 | -31,211,174.75 |

|                  |               |   |   |   |               |   |   |   |               |                |                |
|------------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|---------------|----------------|----------------|
| 3. 其他            | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -             | -              | -              |
| (四) 所有者权益内部结转    | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -5,000,000.00 | -27,647,229.51 | -32,647,229.51 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -             | -              | -              |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -             | -              | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -             | -              | -              |
| 4. 其他            | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -5,000,000.00 | -27,647,229.51 | -32,647,229.51 |
| (五) 专项储备         | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -             | -              | -              |
| 1. 本期提取          | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -             | -              | -              |
| 2. 本期使用          | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -             | -              | -              |
| (六) 其他           | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -             | -350,115.74    | -350,115.74    |
| 四、本年期末余额         | 10,000,000.00 | - | - | - | 32,647,229.51 | - | - | - | 292,373.57    | 2,631,362.17   | 45,570,965.25  |

法定代表人： 钟明南 主管会计工作负责人： 钟明芸 会计机构负责人： 钟明芸

## 2016 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

苏州美迪斯医疗运动用品股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）系原苏州美迪斯医疗运动用品有限公司于 2015 年 12 月 07 日整体变更设立的股份有限公司，注册资本 1,000.00 万元。苏州美迪斯医疗运动用品有限公司成立于 2003 年 9 月，是由钟明南、汇凯国际实业有限公司、卞培培、何文钊、王松樵、孙刚、盛梅珍、徐天骥共同出资组建有限公司。

本公司统一社会信用代码号为 91320000753217466B 号，法定代表人钟明南；注册住所和公司总部均位于江苏省苏州工业园区。

本公司及各子公司的主要业务为：生产销售纱布、棉布、无纺复合布、无纺弹力布、研发、生产销售医用及运动类各式绷带、退热贴，自有厂房租赁。本公司在报告期内主营业务未发生变更。

本财务报表于 2017 年 4 月 17 日经批准报出。

本公司截止 2016 年 12 月 31 日的合并财务报表纳入合并范围的子公司共 2 户；各子公司情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；报告期内合并范围未发生变更。

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、持续经营

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2016 年 12 月 31 日止的财务报表。

### 三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、



应收款项坏账准备、固定资产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见以下相关项目之描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、经营周期

本公司正常营业周期短于一年，以 12 个月作为划分资产与负债流动性的标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为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，以被合并方的资产、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为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被

购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益以及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。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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

益中所享有的份额的，其余应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、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。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）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。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

## (2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产

①金融资产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、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### B、可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，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。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

### (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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和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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 期末余额在 100 万元以上的应收账款及其他应收款。                      |
| 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，根据其预计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。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

|                |                                   |
|----------------|-----------------------------------|
| 确定组合的依据        |                                   |
| 账龄分析法组合        | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征               |
| 合并范围内单位组合      | 合并范围内单位之间往来系受本公司资源分配形成，具有相同信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                                   |

|           |                               |
|-----------|-------------------------------|
| 账龄分析法组合   | 根据其账龄按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备       |
| 合并范围内单位组合 | 单项减值测试后如无明显证据表明会发生坏账，不计提坏账准备。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账 龄  | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|------|--------------|---------------|
| 1年以内 | 5            | 5             |
| 1至2年 | 10           | 10            |
| 2至3年 | 30           | 30            |
| 3年以上 | 100          | 100           |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流现值存在显著差异    |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其预计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。 |

## 11、存货

- (1) 公司存货包括原材料、产成品、在产品等。
- (2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

- (4) 公司存货盘存采用永续盘存制。

## 12、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、

无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

### 13、长期股权投资

#### （1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

#### （2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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；初始投资成本与达到合并前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，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部



结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3)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，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按

权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 14、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

| 类 别     | 折旧年限（年） | 预计净残值率 | 年折旧率     |
|---------|---------|--------|----------|
| 房屋建筑物   | 20      | 0      | 5%       |
| 机器设备    | 5-10    | 5%     | 9.5%-19% |
| 运输设备    | 5       | 5%     | 19%      |
| 办公设备及其他 | 5       | 5%     | 19%      |

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

#### 15、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

| 类 别   | 使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧（摊销）率 |
|-------|------|--------|----------|
| 房屋建筑物 | 20 年 | 0%     | 5%       |
| 土地使用权 | 47 年 |        | 2.13%    |

#### 16、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

#### 17、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

**18、无形资产**

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

③本公司主要无形资产法定使用寿命或预计使用寿命：

| 类别    | 使用寿命 |
|-------|------|
| 土地使用权 | 47 年 |

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### **19、长期待摊费用**

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### **20、资产减值**

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的

有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 21、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 22、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 23、收入

### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

具体确认方法为，①国内销售：公司根据与客户签定的销售合同或订单约定的交货方式，将货物交付给客户后确认销售商品收入实现；②国外销售：公司国外销售通常采用 FOB 贸易条款，于办妥装船及出口报关手续后，公司确认销售收入实现。

### (2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界

定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 25、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。



对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体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；

（2）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。

## 26、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、12“持有待售资产”相关描述。

## 27、经营租赁

### （1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

| 税           | 计           | 备注  |
|-------------|-------------|---|
| 增值税         | 应税商品销售<br>额 | 出口产品销项税实行零税率，<br>同时按国家规定的出口退<br>税率享受出口退税政策。                         |
|             | 房屋租赁收入      | 公司出租其 2016 年 4 月 30 日<br>前取得的不动产，选择适<br>用简易计税方法，按照 5%<br>的征收率计算应纳税额 |
| 营业税         | 应税收入        | 房屋租赁收入自 2016 年 5 月 1<br>日起，由计缴营业税改为计<br>缴增值税。                       |
| 企业所得税       | 应纳税所得额      |   |
| 城市维护建<br>设税 | 缴纳的流转税<br>额 |   |
| 教育费附加       | 缴纳的流转税<br>额 |   |

### 2、税收优惠

本公司于2014年9月2日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合核发的编号为GR201432001677的《高新技术企业证书》，有效期三年。本公司本年度执行15%的优惠企业所得税税率。

## 五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，金额以人民币元为单位）

### 1、货币资金

| 项 目    | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 现金     | 69,229.38     | 225,821.05    |
| 银行存款   | 14,415,497.37 | 16,657,064.77 |
| 其他货币资金 |               |               |
| 合计     | 14,484,726.75 | 16,882,885.82 |

其中：存放在境外的款项总额

## 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

| 种类     | 期末余额       | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 银行承兑汇票 | 145,224.00 |      |
| 合计     | 145,224.00 | -    |

(2) 期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

## 3、应收账款

(1) 分类情况

| 类别                    | 期末余额         |         |            |       |
|-----------------------|--------------|---------|------------|-------|
|                       | 账面余额         |         | 坏账准备       |       |
|                       | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  |              |         |            |       |
| 按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款   | 9,499,114.65 | 100.00% | 474,955.73 | 5.00% |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |              |         |            |       |
| 合计                    | 9,499,114.65 | 100.00% | 474,955.73 | 5.00% |

(续)

| 类别                    | 期初余额         |         |            |       |
|-----------------------|--------------|---------|------------|-------|
|                       | 账面余额         |         | 坏账准备       |       |
|                       | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  |              |         |            |       |
| 按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款   | 8,268,441.77 | 100.00% | 413,422.09 | 5.00% |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |              |         |            |       |
| 合计                    | 8,268,441.77 | 100.00% | 413,422.09 | 5.00% |

报告期末，无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

苏州美迪斯医疗运动用品股份有限公司  
2016 年度报告

| 账龄    | 期末余额         |         |            | 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           | 比例      |            |
| 1 年以内 | 9,499,114.65 | 100.00% | 474,955.73 | 8,268,441.77 | 100.00% | 413,422.09 |
| 合计    | 9,499,114.65 | 100.00% | 474,955.73 | 8,268,441.77 | 100.00% | 413,422.09 |

报告期末，无单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 报告期内，无以前期间已单项测试计提全额坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在以后期间又全额收回或转回的应收款项；也无通过重组等其他方式收回的大额应收款项。

(3) 报告期，无实际核销的应收账款情况。

(4) 报告期末，应收账款金额前五名单位情况

| 往来单位名称                              | 与本公司关系 | 金额           | 年限    | 占应收账款总额比例 |
|-------------------------------------|--------|--------------|-------|-----------|
| PSS World Med Shared Services, Inc. | 非关联方   | 2,449,765.06 | 1 年以内 | 25.79%    |
| CINTAS CORPORATION                  | 非关联方   | 1,625,535.56 | 1 年以内 | 17.11%    |
| Tempo Medical Products, L.L.C.      | 非关联方   | 1,160,975.49 | 1 年以内 | 12.22%    |
| Millennium Medical Trading Co., Ltd | 非关联方   | 580,082.83   | 1 年以内 | 6.11%     |
| 苏州工业园区斯瑞奇布业制造有限公司                   | 非关联方   | 559,586.64   | 1 年以内 | 5.89%     |
| 合计                                  | 非关联方   | 6,375,945.58 |       | 67.12%    |

#### 4、预付款项

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末余额 |    | 期初余额 |    |
|----|------|----|------|----|
|    | 金额   | 比例 | 金额   | 比例 |

苏州美迪斯医疗运动用品股份有限公司  
2016 年度报告

| 账龄      | 期末余额         |         | 期初余额         |         |
|---------|--------------|---------|--------------|---------|
|         | 金额           | 比例      | 金额           | 比例      |
| 1 年以内   | 2,502,286.29 | 98.82%  | 1,502,124.85 | 99.58%  |
| 1 至 2 年 | 23,500.00    | 0.93%   | 6,319.07     | 0.42%   |
| 2 至 3 年 | 6,319.07     | 0.25%   |              |         |
| 3 年以上   |              |         |              |         |
| 合计      | 2,532,105.36 | 100.00% | 1,508,443.92 | 100.00% |

(2) 报告期末，主要预付款项情况

| 往来单位名称          | 与本公司关系 | 金额           | 预付时间  | 未结算原因    |
|-----------------|--------|--------------|-------|----------|
| 濮阳林氏化学新材料股份有限公司 | 非关联方   | 920,000.00   | 1 年以内 | 货物尚未提供   |
| 江苏省电力公司苏州供电公司   | 非关联方   | 466,572.25   | 1 年以内 | 预付电费     |
| 支付宝(中国)网络技术有限公司 | 非关联方   | 162,600.00   | 1 年以内 | 预付会费及平台费 |
| 常州云峰信达机械有限公司    | 非关联方   | 118,400.00   | 1 年以内 | 预付维修费    |
| 合计              |        | 1,667,572.25 |       |          |

5、其他应收款

(1) 分类情况

| 类别                     | 期末余额       |         |           |        |
|------------------------|------------|---------|-----------|--------|
|                        | 账面余额       |         | 坏账准备      |        |
|                        | 金额         | 比例      | 金额        | 计提比例   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  |            |         |           |        |
| 按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款   | 114,385.95 | 100.00% | 76,244.30 | 66.66% |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |            |         |           |        |
| 合计                     | 114,385.95 | 100.00% | 76,244.30 | 66.66% |

(续)

| 类别 | 期初余额 |      |
|----|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 |

|                        | 金 额        | 比 例     | 金 额       | 计提比<br>例 |
|------------------------|------------|---------|-----------|----------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  |            |         |           |          |
| 按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款   | 183,647.96 | 100.00% | 72,203.60 | 39.32%   |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |            |         |           |          |
| 合 计                    | 183,647.96 | 100.00% | 72,203.60 | 39.32%   |

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄        | 期末余额       |             |           | 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            | 比 例         |           |
| 1 年以<br>内  | 14,485.95  | 12.66%      | 724.30    | 50,223.96      | 27.35<br>%  | 2,511.20  |
| 1 至 2<br>年 | 5,000.00   | 4.37%       | 500.00    | 66,924.00      | 36.44<br>%  | 6,692.40  |
| 2 至 3<br>年 | 28,400.00  | 24.83%      | 8,520.00  | 5,000.00       | 2.72%       | 1,500.00  |
| 3 年以<br>上  | 66,500.00  | 58.14%      | 66,500.00 | 61,500.00      | 33.49<br>%  | 61,500.00 |
| 合计         | 114,385.95 | 100.00<br>% | 76,244.30 | 183,647.9<br>6 | 100.0<br>0% | 72,203.60 |

报告期末，无单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 报告期，无以前期间已单项测试计提全额坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在以后期间又全额收回或转回的其他应收款；也无通过重组等方式收回的大额其他应收款。

(3) 报告期，无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

| 款项的性质    | 期末余额       | 期初余额       |
|----------|------------|------------|
| 各项保证金及押金 | 107,885.95 | 157,924.00 |
| 其他暂付款    | 6,500.00   | 25,723.96  |
| 合计       | 114,385.95 | 183,647.96 |

(5) 报告期末，无金额较大的其他应收款。

## 6、存货

| 存货种类 | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 8,155,057.41  |      | 8,155,057.41  | 8,140,759.01  |      | 8,140,759.01  |
| 在产品  | 2,029,007.80  |      | 2,029,007.80  | 542,231.31    |      | 542,231.31    |
| 产成品  | 2,656,930.32  |      | 2,656,930.32  | 2,673,657.48  |      | 2,673,657.48  |
| 合计   | 12,840,995.53 |      | 12,840,995.53 | 11,356,647.80 |      | 11,356,647.80 |

## 7、其他流动资产

| 项目      | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 待摊费用    | 16,875.00  | 63,204.00  |
| 可抵扣进项税额 | 345,065.22 | 70,315.20  |
| 合计      | 361,940.22 | 133,519.20 |

## 8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：

| 项目        | 期末余额       |            |      | 期初余额       |            |      |
|-----------|------------|------------|------|------------|------------|------|
|           | 账面余额       | 减值准备       | 账面价值 | 账面余额       | 减值准备       | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： |            |            |      |            |            |      |
| 可供出售权益工具： | 340,000.00 | 340,000.00 |      | 340,000.00 | 340,000.00 |      |
| 按公允价值计量的  |            |            |      |            |            |      |
| 按成本计量的    | 340,000.00 | 340,000.00 |      | 340,000.00 | 340,000.00 |      |
| 合计        | 340,000.00 | 340,000.00 |      | 340,000.00 | 340,000.00 |      |

(2) 按成本计量的可供出售金融资产：

| 被投资单位        | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 | 期末减值准备     |
|--------------|------------|------|------|------------|------------|--------|------------|
| 无锡康博医疗用品有限公司 | 340,000.00 |      |      | 340,000.00 | 34%        |        | 340,000.00 |
| 合计           | 340,000.00 |      |      | 340,000.00 |            |        | 340,000.00 |

注：无锡康博医疗用品有限公司已于 2014 年 2 月被工商吊销处理，故计提全额减值准备。

## 9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产：

| 项目              | 房屋、建筑物       | 土地使用权      | 合计           |
|-----------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值          |              |            |              |
| 1. 期初余额         |              |            |              |
| 2. 本期增加金额       | 4,819,655.75 | 439,197.52 | 5,258,853.27 |
| (1) 外购          |              |            |              |
| (2) 固定资产/无形资产转入 | 4,819,655.75 | 439,197.52 | 5,258,853.27 |
| (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         | 4,819,655.75 | 439,197.52 | 5,258,853.27 |
| 二、累计折旧和累计摊销     |              |            |              |
| 1. 期初余额         |              |            |              |
| 2. 本期增加金额       | 381,556.08   | 91,413.24  | 472,969.32   |
| (1) 计提或摊销       | 56,134.39    | 2,814.43   | 58,948.82    |
| (2) 累计折旧\累计摊销转入 | 325,421.69   | 88,598.81  | 414,020.50   |
| 3. 本期减少金额       |              |            |              |
| (1) 处置          |              |            |              |
| (2) 其他转出        |              |            |              |
| 4. 期末余额         | 381,556.08   | 91,413.24  | 472,969.32   |
| 三、减值准备          |              |            |              |
| 1. 期初余额         |              |            |              |
| 2. 本期增加金额       |              |            |              |



苏州美迪斯医疗运动用品股份有限公司  
2016 年度报告

| 项目        | 房屋、建筑物       | 土地使用权      | 合计           |
|-----------|--------------|------------|--------------|
| 3. 本期减少金额 |              |            |              |
| 4. 期末余额   |              |            |              |
| 四、账面价值    |              |            |              |
| 1. 期末账面价值 | 4,438,099.67 | 347,784.28 | 4,785,883.95 |
| 2. 期初账面价值 |              |            |              |

(2) 期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

## 10、固定资产

### (1) 分类情况

| 项目           | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 其他设备       | 合计            |
|--------------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值：      |               |               |              |            |               |
| 1. 期初余额      | 46,094,170.67 | 11,731,957.60 | 2,353,848.71 | 719,713.50 | 60,899,690.48 |
| 2. 本期增加金额    |               |               |              |            |               |
| (1) 购置       |               |               |              |            |               |
| (2) 在建工程转入   |               |               |              |            |               |
| (3) 合并范围增加   |               |               |              |            |               |
| 3. 本期减少金额    | 4,819,655.75  |               |              |            | 4,819,655.75  |
| (1) 处置或报废    |               |               |              |            |               |
| (2) 转入投资性房地产 | 4,819,655.75  |               |              |            | 4,819,655.75  |
| 4. 期末余额      | 41,274,514.92 | 11,731,957.60 | 2,353,848.71 | 719,713.50 | 56,080,034.73 |
| 二、累计折旧       |               |               |              |            |               |
| 1. 期初余额      | 6,682,144.48  | 6,683,164.26  | 922,159.84   | 424,479.83 | 14,711,948.41 |
| 2. 本期增加金额    | 2,248,574.15  | 1,390,806.34  | 371,006.42   | 98,603.99  | 4,108,990.90  |
| (1) 计提       | 2,248,574.15  | 1,390,806.34  | 371,006.42   | 98,603.99  | 4,108,990.90  |
| (2) 合并范围增加   |               |               |              |            |               |
| 3. 本期减少金额    | 325,421.69    |               |              |            | 325,421.69    |
| (1) 处置或报废    |               |               |              |            |               |
| (2) 转入投资性    | 325,421.69    |               |              |            | 325,421.69    |

苏州美迪斯医疗运动用品股份有限公司  
2016 年度报告

| 项目        | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输设备         | 其他设备       | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 房地产       |               |              |              |            |               |
| 4. 期末余额   | 8,605,296.94  | 8,073,970.60 | 1,293,166.26 | 523,083.82 | 18,495,517.62 |
| 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 | 32,669,217.98 | 3,657,987.00 | 1,060,682.45 | 196,629.68 | 37,584,517.11 |
| 2. 期初账面价值 | 39,412,026.19 | 5,048,793.34 | 1,431,688.87 | 295,233.67 | 46,187,742.07 |

(2) 公司无暂时闲置的重要固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无未办妥产权证书的固定资产。

### 11、无形资产

| 项目           | 土地使用权        | 合计           |
|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值       |              |              |
| 1. 期初余额      | 4,650,000.00 | 4,650,000.00 |
| 2. 本期增加金额    |              |              |
| (1) 购置       |              |              |
| (2) 内部研发     |              |              |
| (3) 企业合并增加   |              |              |
| (4) 投资性房地产转入 |              |              |
| 3. 本期减少金额    | 439,197.52   | 439,197.52   |
| (1) 处置       |              |              |
| (2) 转入投资性房地产 | 439,197.52   | 439,197.52   |
| (3) 合并范围减少   |              |              |
| 4. 期末余额      | 4,210,802.48 | 4,210,802.48 |
| 二、累计摊销       |              |              |
| 1. 期初余额      | 868,900.76   | 868,900.76   |
| 2. 本期增加金额    | 96,121.73    | 96,121.73    |
| (1) 计提       | 96,121.73    | 96,121.73    |
| (2) 企业合并增加   |              |              |
| (3) 投资性房地产转入 |              |              |
| 3. 本期减少金额    | 88,598.81    | 88,598.81    |

| 项目           | 土地使用权        | 合计           |
|--------------|--------------|--------------|
| (1) 处置       |              |              |
| (2) 转入投资性房地产 | 88,598.81    | 88,598.81    |
| (3) 合并范围减少   |              |              |
| 4. 期末余额      | 876,423.68   | 876,423.68   |
| 三、减值准备       |              |              |
| 1. 期初余额      |              |              |
| 2. 本期增加金额    |              |              |
| 3. 本期减少金额    |              |              |
| 4. 期末余额      |              |              |
| 四、账面价值       |              |              |
| 1. 期末账面价值    | 3,334,378.80 | 3,334,378.80 |
| 2. 期初账面价值    | 3,781,099.24 | 3,781,099.24 |

## 12、长期待摊费用

| 项目  | 期初余额         | 本期增加       | 本期摊销额      | 期末余额         |
|-----|--------------|------------|------------|--------------|
| 装修费 | 1,897,174.60 | 420,592.41 | 931,837.80 | 1,385,929.21 |
| 合计  | 1,897,174.60 | 420,592.41 | 931,837.80 | 1,385,929.21 |

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目                   | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|----------------------|--------------|------------|--------------|------------|
|                      | 暂时性差异金额      | 递延所得税资产或负债 | 暂时性差异金额      | 递延所得税资产或负债 |
| 未经抵消的递延所得税资产         |              |            |              |            |
| 资产减值准备               | 545,390.37   | 85,991.92  | 473,093.87   | 73,241.66  |
| 递延收益                 | 350,000.00   | 52,500.00  | 775,000.00   | 116,250.00 |
| 固定资产                 | 508,453.48   | 127,113.37 | 536,061.81   | 134,015.45 |
| 可抵扣应纳税亏损             |              |            | 643,928.69   | 160,982.17 |
| 小计                   | 1,403,843.85 | 265,605.29 | 2,428,084.37 | 484,489.28 |
| 未经抵消的递延所得税负债         |              |            |              |            |
| (无)                  |              |            |              |            |
| 抵消的递延所得税资产和递延所得税负债金额 |              |            |              |            |
| 抵消后列报                |              |            |              |            |

| 项目      | 期末余额         |                    | 期初余额         |                    |
|---------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|
|         | 暂时性差异<br>金额  | 递延所得<br>税资产或<br>负债 | 暂时性差异金<br>额  | 递延所得<br>税资产或<br>负债 |
| 递延所得税资产 | 1,403,843.85 | 265,605.29         | 2,428,084.37 | 484,489.28         |
| 递延所得税负债 |              |                    |              |                    |

(2) 报告期末，未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 资产减值准备 | 5,809.66   | 12,531.82  |
| 可抵扣亏损  | 615,008.42 | 237,101.51 |
| 合计     | 620,818.08 | 249,633.33 |

(3) 报告期末，未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

| 到期年度    | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 2018 年度 | 4,383.26   | 4,383.26   |
| 2019 年度 | 2,713.77   | 2,713.77   |
| 2020 年度 | 230,004.48 | 230,004.48 |
| 2021 年度 | 377,906.91 |            |
| 合计      | 615,008.42 | 237,101.51 |

#### 14、应付账款

(1) 应付账款按性质列示：

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 应付购货及劳务款  | 3,982,239.29 | 3,391,747.51 |
| 应付长期资产购建款 | 2,776,054.84 | 5,847,054.84 |
| 合计        | 6,758,294.13 | 9,238,802.35 |

(2) 账龄分析

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例     | 金额           | 比例     |
| 1 年以内   | 3,871,564.45 | 57.29% | 8,995,733.51 | 96.90% |
| 1 至 2 年 | 2,815,304.84 | 41.66% | 205,104.44   | 2.56%  |
| 2 至 3 年 | 33,860.84    | 0.50%  | 14,900.00    | 0.29%  |
| 3 年以上   | 37,564.00    | 0.55%  | 23,064.40    | 0.25%  |

|    |              |         |              |         |
|----|--------------|---------|--------------|---------|
| 合计 | 6,758,294.13 | 100.00% | 9,238,802.35 | 100.00% |
|----|--------------|---------|--------------|---------|

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款:

| 项目              | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|--------------|-----------|
| 吴江市建设工程(集团)有限公司 | 2,591,413.97 | 暂未结算      |
| 合计              | 2,591,413.97 |           |

## 15、预收款项

(1) 预收款项按性质列示:

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 2,286,338.83 | 2,600,564.84 |
| 合计   | 2,286,338.83 | 2,600,564.84 |

(2) 账龄分析

| 账龄    | 期末余额         |         | 期初余额         |         |
|-------|--------------|---------|--------------|---------|
|       | 金额           | 比例      | 金额           | 比例      |
| 1 年以内 | 2,286,338.83 | 100.00% | 2,600,564.84 | 100.00% |
| 合计    | 2,286,338.83 | 100.00% | 2,600,564.84 | 100.00% |

(3) 截至期末余额无重要的账龄超过 1 年的预收账款。

## 16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 2,033,584.56 | 16,078,133.90 | 15,565,569.95 | 2,546,148.51 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 967,437.99    | 967,437.99    |              |
| 三、辞退福利         |              |               |               |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |               |               |              |
| 合计             | 2,033,584.56 | 17,045,571.89 | 16,533,007.94 | 2,546,148.51 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

苏州美迪斯医疗运动用品股份有限公司  
2016 年度报告

| 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 | 1,943,667.90 | 13,928,155.69 | 13,326,943.89 | 2,544,879.70 |
| 二、职工福利费       |              | 1,196,391.09  | 1,196,391.09  |              |
| 三、社会保险费       |              | 446,296.36    | 446,296.36    |              |
| 其中：1. 医疗保险费   |              | 378,722.58    | 378,722.58    |              |
| 2. 工伤保险费      |              | 41,157.64     | 41,157.64     |              |
| 3. 生育保险费      |              | 26,416.14     | 26,416.14     |              |
| 四、住房公积金       |              | 242,828.86    | 242,828.86    |              |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 89,916.66    | 264,461.90    | 353,109.75    | 1,268.81     |
| 六、短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| 七、短期利润分享计划    |              |               |               |              |
| 合计            | 2,033,584.56 | 16,078,133.90 | 15,565,569.95 | 2,546,148.51 |

(3) 设定提存计划情况列示

| 项目        | 期初余额 | 本期计提       | 本期缴费       | 期末余额 |
|-----------|------|------------|------------|------|
| 一、基本养老保险费 |      | 920,790.86 | 920,790.86 |      |
| 二、失业保险费   |      | 46,647.13  | 46,647.13  |      |
| 合计        |      | 967,437.99 | 967,437.99 |      |

17、应交税费

| 税种      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 273,155.61   | 72,443.67    |
| 企业所得税   | 1,384,113.95 | 724,315.69   |
| 个人所得税   | 27,636.71    | 13,731.15    |
| 城市维护建设税 | 51,368.73    | 56,507.98    |
| 教育费附加   | 36,691.95    | 40,362.82    |
| 土地使用税   | 20,001.01    | 20,001.06    |
| 房产税     | 113,629.27   | 83,594.20    |
| 合计      | 1,906,597.23 | 1,010,956.57 |

18、应付股利

| 股东名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| 股东名称   | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 各自然人股东 | 7,686,635.18 | 26,458,293.96 |
| 合计     | 7,686,635.18 | 26,458,293.96 |

## 19、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 2,109,400.56 | 2,003,000.56 |
| 暂借款   | 0.00         | 457,309.33   |
| 其他未付款 | 439,017.51   | 302,895.01   |
| 合计    | 2,548,418.07 | 2,763,204.90 |

### (2) 账龄分析

| 账龄      | 期末余额         |         | 期初余额         |         |
|---------|--------------|---------|--------------|---------|
|         | 金额           | 比例      | 金额           | 比例      |
| 1 年以内   | 408,902.51   | 16.04%  | 704,913.06   | 25.51%  |
| 1 至 2 年 | 126,600.00   | 83.45%  | 2,055,291.28 | 74.38%  |
| 2 至 3 年 | 2,009,915.00 | 0.39%   |              |         |
| 3 年以上   | 3,000.56     | 0.12%   | 3,000.56     | 0.11%   |
| 合计      | 2,548,418.07 | 100.00% | 2,763,204.90 | 100.00% |

### (3) 报告期末，金额较大的其他应付款

| 往来单位（项目）名称        | 金额           | 年限      | 款项性质   |
|-------------------|--------------|---------|--------|
| 苏州工业园区斯瑞奇布业制造有限公司 | 2,000,000.00 | 2 至 3 年 | 保证金及押金 |
| 装修费质保金            | 118,600.00   | 1-2 年   | 保证金及押金 |
| 苏州金峰物流设备有限公司      | 100,000.00   | 1 年以内   | 保证金及押金 |
| 合计                | 2,218,600.00 |         |        |

## 20、其他流动负债

| 项目     | 期末余额       | 期初余额      |
|--------|------------|-----------|
| 预提水电费  | 19,750.30  | 24,563.19 |
| 其他预提费用 | 300,000.00 | 72,040.00 |
| 合计     | 319,750.30 | 96,603.19 |

## 21、递延收益

| 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 | 775,000.00 | 350,000.00 | 775,000.00 | 350,000.00 |      |
| 合计   | 775,000.00 | 350,000.00 | 775,000.00 | 350,000.00 |      |

其中涉及政府补助的项目：

| 项目                     | 期初余额       | 本期新增补助金额   | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额       | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|------------|------------|-------------|------|------------|-------------|
| 江苏省新型医用敷料系列工程技术研究中心    | 400,000.00 |            | 400,000.00  |      |            | 与收益相关       |
| 水溶胶自粘弹性绷带工业转型升级专项资金    | 375,000.00 |            | 375,000.00  |      |            | 与收益相关       |
| 医疗运动防护用肌内效贴胶带材料的研发及产业化 |            | 350,000.00 |             |      | 350,000.00 | 与资产相关       |
| 合计                     | 775,000.00 | 350,000.00 | 775,000.00  |      | 350,000.00 |             |

## 22、股本（实收资本）

| 股东名称       | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 钟明南        | 3,800,000.00  | 3,800,000.00  |
| 卞培培        | 850,000.00    | 850,000.00    |
| 何文钊        | 500,000.00    | 500,000.00    |
| 王松樵        | 500,000.00    | 500,000.00    |
| 孙刚         | 500,000.00    | 500,000.00    |
| 盛梅珍        | 850,000.00    | 850,000.00    |
| 徐天骥        | 500,000.00    | 500,000.00    |
| 汇凯国际实业有限公司 | 2,500,000.00  | 2,500,000.00  |
| 合计         | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

## 23、资本公积

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价 | 32,647,229.51 |      |      | 32,647,229.51 |
| 合计   | 32,647,229.51 |      |      | 32,647,229.51 |



## 24、盈余公积

| 项 目    | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 292,373.57 | 1,691,161.56 |      | 1,983,535.13 |
| 合 计    | 292,373.57 | 1,691,161.56 |      | 1,983,535.13 |

## 25、未分配利润

| 项 目               | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 上年年末未分配利润         | 2,281,852.52  | 50,714,455.56 |
| 加：调整年初未分配利润       |               |               |
| 调整后年初未分配利润        | 2,281,852.52  | 50,714,455.56 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 17,159,968.94 | 10,718,174.79 |
| 减：提取法定盈余公积        | 1,691,161.56  | 292,373.57    |
| 提取任意盈余公积          |               |               |
| 应付普通股股利           |               | 31,211,174.75 |
| 转作股本的普通股股利        |               |               |
| 其他                |               | 27,647,229.51 |
| 期末未分配利润           | 17,750,659.90 | 2,281,852.52  |

## 26、营业收入、营业成本

### (1) 分类情况

| 项 目         | 本期金额          | 上年金额          |
|-------------|---------------|---------------|
| <b>营业收入</b> |               |               |
| 主营业务        | 90,825,465.10 | 77,032,271.20 |
| 其他业务        | 473,057.99    | 105,461.44    |
| 合 计         | 91,298,523.09 | 77,137,732.64 |
| <b>营业成本</b> |               |               |
| 主营业务        | 52,176,912.66 | 48,203,105.92 |
| 其他业务        | 120,572.41    | 65,525.44     |
| 合 计         | 52,297,485.07 | 48,268,631.36 |

### (2) 主营业务情况

| 产品名称     | 本期金额          |               | 上年金额          |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 医用、运动用绷带 | 90,825,465.10 | 52,176,912.66 | 77,032,271.20 | 48,203,105.92 |
| 合 计      | 90,825,465.10 | 52,176,912.66 | 77,032,271.20 | 48,203,105.92 |

### (3) 其他业务情况

| 项目    | 本期金额       |            | 上年金额       |           |
|-------|------------|------------|------------|-----------|
|       | 其他业务收入     | 其他业务成本     | 其他业务收入     | 其他业务成本    |
| 租赁收入  | 411,434.40 | 58,948.82  | 39,936.00  |           |
| 代收水电费 | 61,623.59  | 61,623.59  | 65,525.44  | 65,525.44 |
| 合计    | 473,057.99 | 120,572.41 | 105,461.44 | 65,525.44 |

(4) 前五名客户的营业收入情况

| 项目             | 本期金额          | 上年金额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 前五名客户的营业收入合计金额 | 28,319,770.27 | 25,320,850.62 |
| 占营业收入总额的比例     | 31.02%        | 32.83%        |

27、税金及附加

| 项目    | 本期金额         | 上年金额       |
|-------|--------------|------------|
| 营业税   |              | 23,746.80  |
| 城建税   | 534,667.49   | 522,376.72 |
| 教育费附加 | 383,589.28   | 373,126.22 |
| 房产税   | 146,243.68   | 56,992.32  |
| 印花税   | 17,270.68    |            |
| 合计    | 1,081,771.13 | 976,242.06 |

28、销售费用

| 项目      | 本期金额         | 上年金额         |
|---------|--------------|--------------|
| 运输费     | 2,575,895.63 | 2,483,966.95 |
| 职工薪酬    | 2,273,471.19 | 1,671,635.91 |
| 办公及其他费用 | 466,004.31   | 333,419.93   |
| 市场开拓费   | 357,393.25   | 647,542.94   |
| 广告宣传展览费 | 279,578.81   | 866,592.49   |
| 业务招待费   | 167,246.93   | 71,736.80    |
| 差旅费     | 137,539.80   | 89,213.25    |
| 合计      | 6,257,129.92 | 6,164,108.27 |

29、管理费用

| 项目     | 本期金额         | 上年金额         |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 4,267,791.64 | 3,255,765.40 |
| 研发费    | 4,440,025.89 | 3,122,343.71 |
| 装修摊销费用 | 1,050,437.79 | 1,572,234.16 |
| 折旧摊销费  | 542,795.25   | 618,889.10   |
| 办公费    | 1,027,814.05 | 1,076,174.70 |

苏州美迪斯医疗运动用品股份有限公司  
2016 年度报告

| 项目     | 本期金额          | 上年金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 各项税费   | 402,154.77    | 435,176.29    |
| 保险费    | 27,673.38     | 223,041.16    |
| 差旅、交通费 | 992,529.38    | 168,031.80    |
| 交际应酬费  | 177,075.80    | 51,993.24     |
| 中介机构费用 | 1,581,322.39  | 88,840.41     |
| 租赁费    | 310,370.78    | 0.00          |
| 物业管理费  | 444,410.00    | 425,621.00    |
| 其他     | 359,804.70    | 306,205.08    |
| 合计     | 15,624,205.82 | 11,344,316.05 |

### 30、财务费用

| 项目      | 本期金额          | 上年金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出    |               |               |
| 减：利息收入  | 27,554.22     | 31,540.58     |
| 汇兑损失    | -1,267,499.34 | -1,127,761.75 |
| 金融机构手续费 | 41,678.34     | 61,558.25     |
| 合计      | -1,253,375.22 | -1,097,744.08 |

### 31、资产减值损失

| 项目       | 本期金额      | 上年金额        |
|----------|-----------|-------------|
| 应收款项坏账准备 | 65,574.34 | -408,847.56 |
| 合计       | 65,574.34 | -408,847.56 |

### 32、营业外收入

#### (1) 分类情况

| 项目   | 本期金额         | 上年金额       | 是否计入非经常性损益 |
|------|--------------|------------|------------|
| 政府补助 | 2,847,500.00 | 428,398.00 | 是          |
| 其他   | 25,018.40    | 23,659.20  | 是          |
| 合计   | 2,872,518.40 | 452,057.20 |            |

#### (2) 计入当期损益的政府补助

| 主要项目        | 本期金额         | 上年金额       | 备注 |
|-------------|--------------|------------|----|
| 苏州工业园区新三板奖励 | 2,000,000.00 |            |    |
| 递延收益转入      | 775,000.00   | 400,000.00 |    |
| 苏州名牌产品奖励    | 20,000.00    |            |    |
| 国外展会补贴（新加坡） | 20,000.00    |            |    |

苏州美迪斯医疗运动用品股份有限公司  
2016 年度报告

| 主要项目     | 本期金额         | 上年金额       | 备注 |
|----------|--------------|------------|----|
| 中小企业扶持资金 | 11,500.00    | 24,398.00  |    |
| 外经贸资金奖励  | 11,000.00    |            |    |
| 专利授权奖励   | 10,000.00    | 4,000.00   |    |
| 合计       | 2,847,500.00 | 428,398.00 |    |

### 33、营业外支出

| 项目       | 本期金额      | 上年金额      |
|----------|-----------|-----------|
| 固定资产处置损失 |           | 4,700.00  |
| 滞纳金、罚款   | 6,328.89  | 11,714.88 |
| 其他支出     | 81,300.00 | 5,355.16  |
| 合计       | 87,628.89 | 21,770.04 |

### 34、所得税费用

| 项目      | 本期金额         | 上年金额         |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,631,768.61 | 1,782,444.32 |
| 递延所得税费用 | 218,883.99   | -179,305.41  |
| 合计      | 2,850,652.60 | 1,603,138.91 |

各报告期会计利润与所得税费用的调整过程：

| 项目                             | 本期金额          | 上年金额          |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 利润总额                           | 20,010,621.54 | 12,321,313.70 |
| 按法定/适用税率 15%计算的所得税费用           | 3,001,593.23  | 1,848,197.06  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 41,573.36     | -62,171.96    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -137,360.14   | -2,631.91     |
| 非应税收入的影响                       |               |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 143,968.52    | 64,619.34     |
| 加计扣除的成本、费用和损失的影响               | -266,356.76   | -181,916.46   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               | -138,041.67   |
| 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 | 92,796.19     | 49,522.71     |
| 其他                             | -25,561.80    | 25,561.80     |
| 所得税费用                          | 2,850,652.60  | 1,603,138.91  |

### 35、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 主要项目      | 本期金额         | 上年金额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 与其他方资金往来款 |              | 5,457,309.33 |
| 收到政府补助    | 2,422,500.00 | 428,398.00   |
| 利息收入      | 27,554.22    | 31,540.58    |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 主要项目     | 本期金额          | 上年金额         |
|----------|---------------|--------------|
| 支付的各项期间费 | 11,021,887.44 | 8,826,691.52 |

36、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

| 项 目                     | 本期金额          | 上年金额          |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量：     |               |               |
| 净利润                     | 17,159,968.94 | 10,718,174.79 |
| 加：资产减值准备                | 65,574.34     | -408,847.56   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,167,939.72  | 4,146,038.26  |
| 无形资产摊销                  | 96,121.73     | 108,560.28    |
| 长期待摊费用摊销                | 931,837.80    | 1,788,134.16  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失   |               | 4,700.00      |
| 固定资产报废损失                |               |               |
| 公允价值变动损失                |               |               |
| 财务费用                    | -469,249.09   | -354,508.19   |
| 投资损失                    |               |               |
| 递延所得税资产减少               | 218,883.99    | -179,305.41   |
| 递延所得税负债增加               |               |               |
| 存货的减少                   | -1,484,347.73 | 480,323.20    |
| 经营性应收项目的减少              | -2,558,717.33 | 7,672,829.02  |
| 经营性应付项目的增加              | 1,325,893.32  | -2,815,356.90 |
| 其他                      |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 19,453,905.69 | 21,160,741.65 |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：    |               |               |
| 债务转为资本                  |               |               |

苏州美迪斯医疗运动用品股份有限公司  
2016 年度报告

| 项 目              | 本期金额          | 上年金额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的可转换公司债券    |               |               |
| 融资租入固定资产         |               |               |
| 三、现金及现金等价物净变动情况： |               |               |
| 现金的期末余额          | 14,484,726.75 | 16,882,885.82 |
| 减：现金的期初余额        | 16,882,885.82 | 16,686,913.73 |
| 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     | -2,398,159.07 | 195,972.09    |

(2) 现金及现金等价物

| 项 目            | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 14,484,726.75 | 16,882,885.82 |
| 其中：库存现金        | 69,229.38     | 225,821.05    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 14,415,497.37 | 16,657,064.77 |
| 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、现金及现金等价物余额   |               |               |

37、所有权或使用权受到限制的资产

报告期末无所有权或使用权受到限制的资产。

38、外币货币性项目

| 项目    | 期末余额       |        |            | 期初余额       |        |            |
|-------|------------|--------|------------|------------|--------|------------|
|       | 外币余额       | 折算汇率   | 折算人民币余额    | 外币余额       | 折算汇率   | 折算人民币余额    |
| 货币资金  |            |        |            |            |        |            |
| 其中：美元 | 430,247.91 | 6.9370 | 2,984,629. | 1,686,347. | 6.4936 | 10,950,462 |

|       |              |        |              |            |        |              |
|-------|--------------|--------|--------------|------------|--------|--------------|
|       |              |        | 75           | 01         |        | .94          |
| 应收账款  |              |        |              |            |        |              |
| 其中：美元 | 1,129,682.98 | 6.9370 | 7,836,610.84 | 937,240.50 | 6.4936 | 6,086,064.91 |

## 六、报告期合并范围未发生变更

## 七、在其他主体中权益的披露

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成：

| 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 |           |
| 苏州中科美迪斯纺织有限公司 | 苏州工业园区 | 苏州工业园区 | 生产、加工纱布、无纺布、无纺弹力布，出租自有厂房                             | 100% |    | 设立        |
| 上海嘉迪安实业有限公司   | 上海     | 上海     | 体育用品、健身器材、化工产品及其原料、针纺织品、日用百货、一类医疗器械、从事货物进出口及技术进出口业务。 | 100% |    | 同一控制下企业合并 |

本公司在上述子公司的持股比例与表决权比例相同。

(2) 本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务存在重大限制的情形。

2、报告期，本公司无合营安排或联营企业。

## 八、关联方及关联方交易

### 1、本公司的最终控制方

本公司的最终控制方为自然人——钟明南。

### 2、本公司的子公司情况

参见附注七、1。

### 3、本公司的其他关联方情况

| 关联方名称         | 与本公司的关系  |
|---------------|--|
| 钟明芸           | 本公司董事  |
| 上海嘉迪安医疗器械有限公司 | 本公司股东徐天骥、王松樵（均持有本公司 5%股权）分别持有该公司 75.76%、24.24%股权 |
| 苏州舜康商贸有限公司    | 本公司股东（持有本公司 5%股权）孙刚持有该公司 60%股权                   |

### 4、关联交易情况

#### (1) 向关联方销售商品/提供劳务情况

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期金额       | 上年金额         |
|------------|--------|------------|--------------|
| 苏州舜康商贸有限公司 | 销售商品   | 797,379.81 | 1,308,434.10 |

#### (2) 与关联方之间无偿资金往来、代垫款项

| 关联方           | 关联交易内容       | 本期金额       | 上年金额         |
|---------------|--------------|------------|--------------|
| 钟明芸           | 关联方向公司提供资金净额 |            | 5,000,000.00 |
| 上海嘉迪安医疗器械有限公司 | 关联方向公司提供资金净额 |            | 575,787.94   |
|               | 关联方为公司代垫费用   |            | 274,410.61   |
| 钟明南           | 关联方向公司提供资金净额 |            | 357,309.33   |
|               | 公司向关联方偿还暂借款  | 457,309.33 |              |

### 5、关联方应收应付款项

#### (1) 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方        | 期末余额      | 期初余额      |
|------|------------|-----------|-----------|
| 应收账款 | 苏州舜康商贸有限公司 | 74,726.36 | 82,419.36 |
|      | 小计         | 74,726.36 | 82,419.36 |

#### (2) 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方 | 期末余额 | 期初余额       |
|-------|-----|------|------------|
| 其他应付款 | 钟明南 |      | 457,309.33 |
|       | 小计  | -    | 457,309.33 |



## 九、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

本公司无需披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

本公司无需披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

1、2017 年 1 月 20 日，公司股东汇凯国际实业有限公司与钟明南、徐天骥签订的《股权转让协议》约定汇凯国际实业有限公司将所持有的公司 250 万股份以每股 3.15 元的价格转让给钟明南 50 万股，徐天骥 200 万股，本次交易已通过全国股转系统完成。

2、2017 年 3 月 10 日，公司与杭州蓝诚新材料有限公司、周兆丰共同出资设立参股公司杭州蓝骄新材料有限公司，本公司出资人民币 1,200,000.00 元，占注册资本的 40.00%，杭州蓝诚新材料有限公司出资 1,500,000.00 元人民币，占注册资本的 50%、周兆丰出资 300,000.00 元人民币，占注册资本的 10%。本次对外投资不构成关联交易。本次出资已经苏州美迪斯医疗运动用品股份有限公司第一届董事会第七次会议审议通过。

3、根据公司第一届董事会第八次会议的决议，本公司拟向全体股东每 10 股派发现金股利 10.00 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 30.00 股。上述利润分配及资本公积金转增股本预案尚待公司股东大会审议。

## 十一、其他重要事项

### 1、分部信息

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，金额以人民币元为单位）

## 1、应收账款

### (1) 分类情况

| 类别                    | 期末余额         |         |            |       |
|-----------------------|--------------|---------|------------|-------|
|                       | 账面余额         |         | 坏账准备       |       |
|                       | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  |              |         |            |       |
| 按内部往来组合计提坏账准备的应收账款    | 860,984.01   |         |            |       |
| 按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款   | 8,566,713.76 | 100.00% | 428,335.69 | 5.00% |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |              |         |            |       |
| 合计                    | 9,427,697.77 | 100.00% | 428,335.69 | 4.54% |

(续)

| 类别                    | 期初余额         |         |            |       |
|-----------------------|--------------|---------|------------|-------|
|                       | 账面余额         |         | 坏账准备       |       |
|                       | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  |              |         |            |       |
| 按内部往来组合计提坏账准备的应收账款    | 1,192,242.23 |         |            |       |
| 按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款   | 7,635,101.91 | 100.00% | 381,755.10 | 5.00% |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |              |         |            |       |
| 合计                    | 8,827,344.14 | 100.00% | 381,755.10 | 4.32% |

报告期末，公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款，

按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 期末余额         |         |            | 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           | 比例      |            |
| 1年以内 | 8,566,713.76 | 100.00% | 428,335.69 | 7,635,101.91 | 100.00% | 381,755.10 |

| 账龄 | 期末余额         |         |            | 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           | 比例      |            |
| 内  |              |         |            |              |         |            |
| 合计 | 8,566,713.76 | 100.00% | 428,335.69 | 7,635,101.91 | 100.00% | 381,755.10 |

报告期末，公司无单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 报告期内，无以前期间已单项测试计提全额坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在以后期间又全额收回或转回的应收款项；也无通过重组等其他方式收回的大额应收款项。

(3) 报告期内，无实际核销的应收账款。

(4) 报告期末，应收账款金额前五名单位情况

| 往来单位名称                               | 与本公司关系  | 金额           | 年限   | 占应收账款总额比例 |
|--------------------------------------|---------|--------------|------|-----------|
| PSS GLOBAL SOURCING HONGKONG LIMITED | 非关联方    | 2,449,765.06 | 1年以内 | 25.98%    |
| CINTAS CORPORATION                   | 非关联方    | 1,625,535.56 | 1年以内 | 17.24%    |
| TEMPO MEDICAL PRODUCTS LLC           | 非关联方    | 1,160,975.49 | 1年以内 | 12.31%    |
| 上海嘉迪安实业有限公司                          | 本公司的子公司 | 860,984.01   | 1年以内 | 9.13%     |
| MILLENNIUM MEDICAL TRADING CO, LTD   | 非关联方    | 580,082.83   | 1年以内 | 6.15%     |
| 合计                                   |         | 6,677,342.95 |      | 70.81%    |

## 2、其他应收款

(1) 分类情况

| 类别                    | 期末余额 |    |      |      |
|-----------------------|------|----|------|------|
|                       | 账面余额 |    | 坏账准备 |      |
|                       | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 |      |    |      |      |

| 类别                     | 期末余额          |         |           |        |
|------------------------|---------------|---------|-----------|--------|
|                        | 账面余额          |         | 坏账准备      |        |
|                        | 金额            | 比例      | 金额        | 计提比例   |
| 按内部往来组合计提坏账准备的其他应收款    | 34,661,445.01 | 99.71%  |           |        |
| 按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款   | 99,320.00     | 0.29%   | 75,221.00 | 75.74% |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |               |         |           |        |
| 合计                     | 34,760,765.01 | 100.00% | 75,221.00 | 0.22%  |

(续)

| 类别                     | 期初余额          |         |           |        |
|------------------------|---------------|---------|-----------|--------|
|                        | 账面余额          |         | 坏账准备      |        |
|                        | 金额            | 比例      | 金额        | 计提比例   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  |               |         |           |        |
| 按内部往来组合计提坏账准备的其他应收款    | 32,032,244.66 | 99.55%  |           |        |
| 按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款   | 144,020.90    | 0.45%   | 68,563.05 | 47.61% |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |               |         |           |        |
| 合计                     | 32,176,265.56 | 100.00% | 68,563.05 | 0.21%  |

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 期末余额      |         |           | 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         | 比例      |           |
| 1 年以内   | 500.00    | 0.50%   | 25.00     | 43,780.90  | 30.40%  | 2,189.05  |
| 1 至 2 年 | 5,000.00  | 5.03%   | 500.00    | 33,740.00  | 23.43%  | 3,374.00  |
| 2 至 3 年 | 27,320.00 | 27.51%  | 8,196.00  | 5,000.00   | 3.47%   | 1,500.00  |
| 3 年以上   | 66,500.00 | 66.96%  | 66,500.00 | 61,500.00  | 42.70%  | 61,500.00 |
| 合计      | 99,320.00 | 100.00% | 75,221.00 | 144,020.90 | 100.00% | 68,563.05 |

报告期末，无单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 报告期内，无以前期间已单项测试计提全额坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在以后期间又全额收回或转回的其他应收款；也无通过重组等其他方式收回的大额其他应收款。

(3) 报告期，无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

| 款项的性质    | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 各项保证金及押金 | 92,820.00     | 124,740.00    |
| 其他暂付款    | 6,500.00      | 19,280.90     |
| 合并范围内部往来 | 34,661,445.01 | 32,032,244.66 |
| 合计       | 34,760,765.01 | 32,176,265.56 |

(5) 报告期末，主要其他应收款情况

| 往来单位名称        | 与本公司关系<br>/款项性质 | 金额            | 年限   | 占其他<br>应收账<br>总额比<br>例 |
|---------------|-----------------|---------------|------|------------------------|
| 苏州中科美迪斯纺织有限公司 | 子公司往来           | 34,661,445.01 | 2年以内 | 99.71%                 |
| 合计            |                 | 34,661,445.01 |      | 99.71%                 |

### 3、长期股权投资

(1) 分类情况

| 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 | 10,649,884.26 |      | 10,649,884.26 | 10,649,884.26 |      | 10,649,884.26 |

苏州美迪斯医疗运动用品股份有限公司  
2016 年度报告

| 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          |
| 资  |               |      |               |               |      |               |
| 计  | 10,649,884.26 |      | 10,649,884.26 | 10,649,884.26 |      | 10,649,884.26 |

(2) 对子公司的投资

| 被投资单位名称       | 期初余额          |  |  | 期末余额          |
|---------------|---------------|--|--|---------------|
| 苏州中科美迪斯纺织有限公司 | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |
| 上海嘉迪安实业有限公司   | 649,884.26    |  |  | 649,884.26    |
| 合计            | 10,649,884.26 |  |  | 10,649,884.26 |

(3) 报告期末，长期股权投资不存在需计提减值准备的情况。

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

| 项目          | 本期金额          | 上年金额          |
|-------------|---------------|---------------|
| <b>营业收入</b> |               |               |
| 主营业务        | 84,065,450.91 | 75,033,451.85 |
| 其他业务        | 252,690.54    | 490,805.76    |
| 合计          | 84,318,141.45 | 75,524,257.61 |
| <b>营业成本</b> |               |               |
| 主营业务        | 50,413,443.56 | 48,113,075.06 |
| 其他业务        | 230,913.59    | 118,630.58    |
| 合计          | 50,644,357.15 | 48,231,705.64 |

(2) 主营业务情况

| 产品名称     | 本期金额          |               | 上年金额          |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 医用、运动用绷带 | 84,065,450.91 | 50,413,443.56 | 75,033,451.85 | 48,113,075.06 |

苏州美迪斯医疗运动用品股份有限公司  
2016 年度报告

| 产品名称 | 本期金额          |               | 上年金额          |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      |               |               |               |               |
| 合计   | 84,065,450.91 | 50,413,443.56 | 75,033,451.85 | 48,113,075.06 |

(3) 其他业务情况

| 项目    | 本期金额       |            | 上年金额       |            |
|-------|------------|------------|------------|------------|
|       | 其他业务收入     | 其他业务成本     | 其他业务收入     | 其他业务成本     |
| 代扣水电费 | 252,690.54 | 230,913.59 | 199,139.09 | 118,630.58 |
| 利息收入  |            |            | 291,666.67 |            |
| 合计    | 252,690.54 | 230,913.59 | 490,805.76 | 118,630.58 |

(4) 前五名客户的营业收入情况

| 项目         | 本期金额          | 上年金额          |
|------------|---------------|---------------|
| 前五名收入额     | 28,319,770.27 | 25,320,850.62 |
| 占营业收入总额的比例 | 33.59%        | 33.53%        |

十三、补充财务资料

1、非经常性损益明细表

| 项目                       | 本期金额         | 上年金额        |
|--------------------------|--------------|-------------|
| 非流动资产处置损益                |              | -4,700.00   |
| 计入当期损益的其他政府补助            | 2,847,500.00 | 428,398.00  |
| 其他营业外收支净额                | -62,610.49   | 6,589.16    |
| 同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润 |              | -274,734.93 |
| 税前合计                     | 2,784,889.51 | 155,552.23  |
| 减：扣除所得税影响                | 417,708.37   | 23,332.83   |
| 减：扣除少数股东损益影响             |              |             |
| 非经常性损益净额（归属于母公司股东的净利润部分） | 2,367,181.14 | 132,219.40  |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 本期金额       |             |
|-------------------------|------------|-------------|
|                         | 加权平均净资产收益率 | 基本每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 31.89%     | 1.716       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 27.50%     | 1.4793      |

附：

### 备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

信息披露负责人办公室