

The logo consists of the letters 'DVL' in a bold, dark blue, sans-serif font. The 'D' and 'V' are connected at the bottom.

德 威 兰

NEEQ : 870445

江苏德威兰医疗器械股份有限公司
Jiangsu Deviceland Medical Instrument
Corp., Ltd.



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

- 1、2016年4月7日，完成公司股份制改造。
- 2、2016年12月26日，取得由全国中小企业股份转让系统出具的“关于同意江苏德威兰医疗器械股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”。
- 2、2016年12月获得泰州市委市政府授予的 -- “发明专利十强企业”荣誉称号。

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	18
第六节 股本变动及股东情况	19
第七节 融资及分配情况	21
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	22
第九节 公司治理及内部控制	24
第十节 财务报告	28

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、德威兰	指	江苏德威兰医疗器械股份有限公司
主办券商、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的简称
公司章程	指	《江苏德威兰医疗器械股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本年度	指	2016年1月1日至2016年12月31日
普瑞萨斯	指	普瑞萨斯(北京)科技有限公司
上海虹嘉	指	上海虹嘉医疗器械技术有限公司
多聚糖	指	一个分子多聚糖水解时能生成10个分子以上单糖的糖叫多聚糖
纯植物多聚糖止血材料	指	一种以通过纯植物提取多聚糖为原料加工生产而成的手术中使用的止血产品
外科能量系统及相应耗材	指	高频手术电刀和高频手术电极以及相应配套使用耗材产品
新型吸水敷料	指	一种手术中使用医疗器械耗材
放疗、外科影像导航手术机器人及脑神经、上肢康复机器人	指	用于指定科室的新型手术机器人及康复训练机器人产品

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。

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

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准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	是与否
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	由于股份公司成立时间短,各项管理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。
政策风险	国家有关部门对行业的监督和立法,陆续出台相关政策。如公司在业务管理上不能与监管层保持一致,不能持续拥有现有的业务资质,或开展新业务时不能取得相应的资质,则可能对公司正常的经营活动产生不利影响。
新产品注册证无法取得风险	如果相关监管部门的审批政策和审批程序发生变化,公司产品不能通过审核或审核时间较长,将会对公司未来市场拓展计划和经营业绩产生不利影响。
销售存在季节性波动导致收益不均衡的风险	公司的医疗器械经营收入主要集中在下半年,公司的销售存在季节性波动从而导致收益不均衡,同时不排除公司营业收入存在下降的风险。
折旧和摊销将大幅增加	随着公司厂房内的机器设备调试完毕,达到预计可使用状态,公司将引入有源设备的生产,同时公司自主研发的植物源止血粉产品注册完成后,公司将开始正式生产,公司的折旧和摊销费用将大幅增加。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	江苏德威兰医疗器械股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Deviceland Medical Instrument Corp., Ltd DVL
证券简称	德威兰
证券代码	870445
法定代表人	周啸
注册地址	江苏省泰州市中国医药城口泰路东侧、新阳路北侧(G34)车间区第一层至第四层
办公地址	江苏省泰州市中国医药城口泰路东侧、新阳路北侧(G34)车间区第一层至第四层
主办券商	浙商证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路1号黄龙世纪广场A座6/7层
会计师事务所	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	林文忠、赵丽红
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郅惠
电话	18611918550
传真	010-68210901
电子邮箱	zzkh@3yiyao.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	北京市海淀区万寿路西街2号文博大厦610A室 100036
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董秘办

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	2017年1月26日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	医疗器械产品的代理、研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	26,634,667
做市商数量	-
控股股东	-
实际控制人	周啸、田明明、申春华

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91321291591190642N	否
税务登记证号码	91321291591190642N	否
组织机构代码	91321291591190642N	否

注：2015年10月20日，公司取得统一社会信用代码为91321291591190642N的《营业执照》。

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	39,768,833.30	52,844,284.77	-24.74%
毛利率	64.19%	61.54%	4.31%
归属于挂牌公司股东的净利润	2,034,185.14	3,488,668.19	-41.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,037,611.14	13,321,622.68	-84.70%
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）	2.61%	16.64%	-84.31%
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）	2.61%	63.54%	-95.89%
基本每股收益	0.08	0.16	-50.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	89,233,174.59	93,447,382.90	-4.51%
负债总计	9,470,213.10	15,989,091.88	-40.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,061,089.01	77,026,903.87	2.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.97	2.89	2.77%
资产负债率（母公司）	13.37%	12.50%	6.96%
资产负债率（合并）	10.61%	17.11%	-37.99%
流动比率	577.21%	367.13%	57.22%
利息保障倍数	255.58	85.34	199.48%

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	-18,846,095.16	6,568,973.36	-386.90%
应收账款周转率	2.80	6.20	-54.84%
存货周转率	1.08	3.04	-64.47%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.51%	92.64%	-104.87%
营业收入增长率	-24.74%	192.24%	-112.87%
净利润增长率	-37.90%	73.04%	-151.89%

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	26,634,667	26,634,667	0.00%
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
其他营业外收入	7,099.07
其他营业外支出	10,525.07
非经常性损益合计	-3,426.00
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-3,426.00

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所属行业为C35专用设备制造业。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司业务涵盖（C35）专用设备制造业下的（C3581）医疗诊断、监护及治疗设备制造业。根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》（股份系统公告[2015]23号），公司所在行业属于医疗诊断、监护及治疗设备制造（C3581）。

商业模式：经过多年积累，公司形成了符合自身发展的研发模式、采购模式、生产模式和销售模式。

（一）研发模式

在公司整体战略布局中，产品研发占据十分重要的位置。公司研发模式主要包括自主生产研发和外接生产研发两种方式，自主生产研发是指公司利用自身技术优势进行新产品的研发，包括自产止血粉、气管插管球囊测压计、吹气排痰器等。外接生产研发是指公司为充分调动研发人员的积极性，最大价值地发挥公司的科研优势，主动与相关企业、各大专院校和科研院所形成战略合作关系，共同完成产品创新，实现优势互补、互惠互利、共同发展的双赢局面。该模式有助于公司研发能力水平的提高，树立公司在行业中的科研地位和良好的品牌形象。

（二）采购模式

公司根据产品类型的不同，确立了按销售计划采购和按生产计划采购两种模式。按销售计划采购模式是指以客户为中心，根据市场需求来组织采购的管理模式。该模式主要针对止血粉等产品，公司按照客户订单的规格及数量来安排合作供应商在一定的时间内以合理的价格供应符合质量要求的产品。它的实施能有效降低库存、缓解公司财务压力、提高进货质量、缩短订货提前期、提高运送水平等，更好的满足客户需求。

按生产计划采购模式主要针对公司深呼吸训练器、手持测压器、医用排便器、耳廓矫形器等产品，在该模式下，公司依据生产计划情况、零部件采购周期、产品加工周期等因素安排零部件采购，通过批量化集中采购获得较低的成本。公司建立了供应商评价体系，与符合公司要求的供应商签订产品经销框架协议，约定采购的原材料及价格，定期或不定期进行集中采购，并由供应商负责将产品配送到公司指定的仓库。公司的采购严格按生产计划要求的时间执行，既不能耽误生产计划的执行，也不能提早采购来增加公司资金压力。

（三）生产模式

公司主要采取以销定产的生产方式，根据销售规模和订单情况制定生产计划，确定生产指标，生产中心严格按照生产计划和标准组织生产，并对产前、产中、产后的实施质量监督，保证产品质量符合客户要求。同时，随着公司经营规模的不断扩大，为保证发货的及时性，公司会预先生产出一定数量的产品，以保证销售的连续性，及时满足客户需求。

（四）销售模式

无论自有产品还是代理产品，公司均采用经销模式，授权各地经销商进行销售，不直接针对医疗机构等终端客户进行销售。

对于自产产品，公司采用各大医疗展会和广告宣传的方式，寻找合作的一级经销商，并对经销商资质、信用体系进行严格考核，筛选出符合公司产品特征的经销商。通过对经销商进行产品性能和销售技能等方面的培训，公司与其签订一至三个月不等的试销合同，同时也让经销商充分理解公司和产品理念，最大限度避免销售冲突，为双发提供一个双向选择的机会。考虑到产品类型和销售区域的不同，公司与合格的经销商签订为期一到两年的销售合同。在此期间，公司提供包括技术讲解、资料样品提供、招标文件准备等全方位的售后服务，真正做到产品和品牌深入人心。

对于代理产品，公司与上游企业签订代理合同后，积极履行销售义务，不断挖掘潜在客户，扩大市场规模，

增强公司的可持续经营能力和盈利能力。

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：

一、公司主营业务为医疗器械产品的代理、研发、生产和销售。报告期内，公司实现营业收入 3976.88 万元，同比去年下降 24.74%，营业利润 466.72 万元，同比去年下降 48.33%。归属于公司股东的净利润 203.42 万元，同比去年下降 41.69%。主要原因有：

1、公司销售的德国产 HaemoCer™ 止血粉报告期内由于各大医院加强了手术费控制，致使高价位的医疗器械销售受限，造成 HaemoCer™ 止血粉销售下滑；代理注册收入因报告期医疗器械行业法规发生很多变化，企业新产品注册要重新准备各种数据，使医疗器械行业整体报批数量下降。

2、公司自主研发生产的产品及新代理销售的产品处于市场培育期，导致收入及利润下降。

3、新产品的推广，使人员成本及费用加大，销售费用上升，利润下降。

二、报告期内，公司新增取得专利证书 11 项，其中发明专利 8 项，目前共计拥有专利 27 项，其中发明专利 12 项。2016 年 12 月，公司获得泰州市委市政府授予“发明专利十强企业”。

三、报告期内，公司持续加大新产品研发投入，形成持续创新机制，提升公司综合竞争力。除以上情况外，本公司业务、产品等其他无重大变化。

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	39,768,833.30	-24.74%	-	52,844,284.77	192.24%	-
营业成本	14,241,883.52	-29.93%	35.81%	20,326,001.06	173.44%	38.46%
毛利率	64.19%	4.31%	-	61.54%	4.49%	-
管理费用	17,041,439.66	-20.75%	42.85%	21,502,343.91	178.92%	40.69%
销售费用	3,669,632.32	138.09%	9.23%	1,541,262.75	-4.61%	2.92%
财务费用	2,765.74	-95.29%	0.01%	58,697.65	-88.55%	0.11%
营业利润	4,667,182.01	-48.33%	11.74%	9,032,669.74	1,393.68%	17.09%
营业外收入	7,099.07	131.85%	0.02%	3,061.89	-99.98%	0.01%
营业外支出	10,525.07	6.46%	0.03%	9,886.01	100.00%	0.02%
净利润	2,304,670.47	-37.90%	5.80%	3,711,034.16	73.04%	7.02%

项目重大变动原因：

1、营业收入：本报告期较上年同期下降 24.74%，主要原因系各大医院加强了手术费控制，致使高价位的医疗器械销售受限，造成 HaemoCer™止血粉销售下滑；代理注册收入因报告期医疗器械行业法规发生很多变化，企业新产品注册要重新准备各种数据，使医疗器械行业整体报批数量下降。

2、营业成本：本报告期较上年同期随收入而下降 29.93%。

3、管理费用：报告期较上年同期下降 20.75%，主要原因为：（1）本报告期无股利支付费用。（2）公司报告期申请在全国中小企业股份转让系统挂牌，中介费用较高。（3）子公司普瑞萨斯开工生产，人员成本及机器折旧费用较上年增加。

4、销售费用：本报告期较上年同期增加 138.09%，主要原因为新产品的推广导致人员成本及费用上升。

5、财务费用：本报告期较上年同期下降 95.29%，主要原因为公司银行借款大幅减少，致使利息费用减少。

6、营业利润、净利润：本报告期较上年同期下降 48.33%、37.90%，主要原因为公司自主研发生产的产品及新代理的产品正在市场培育期以及各医院手术费的控制，导致收入减少；子公司普瑞萨斯开工生产、新产品推广致使费用增大。

（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	39,387,880.90	14,241,883.52	52,844,284.77	20,326,001.06
其他业务收入	380,952.40	0.00	0.00	0.00
合计	39,768,833.30	14,241,883.52	52,844,284.77	20,326,001.06

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
医疗器械收入	22,573,166.87	57.31%	39,123,056.63	74.03%
技术研发服务收入	14,305,733.50	36.32%	6,431,928.89	12.17%
代理权收入	0.00	0.00%	3,113,207.46	5.89%
代理注册服务收入	2,508,980.53	6.37%	4,176,091.79	7.90%
合计	39,387,880.90	100.00%	52,844,284.77	100.00%

收入构成变动的的原因：

主要原因系各大医院加强了手术费控制，致使高价位的医疗器械销售受限，造成 HaemoCer™止血粉销售下滑；代理注册收入因报告期医疗器械行业法规发生很多变化，企业新产品注册要重新准备各种数据，使医疗器械行业整体报批数量下降；公司历年对产品的研发投入较大，产品技术具有核心竞争力，研发成果转化效益显著，使公司技术研发服务收入增长。因此，报告期内医疗器械收入、代理注册收入比重下降，技术研发服务收入比重上升。

（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	-18,846,095.16	6,568,973.36
投资活动产生的现金流量净额	-4,492,904.80	-27,570,759.03
筹资活动产生的现金流量净额	-57,864.47	34,052,983.84

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为-1,884.61 万元，较上期下降 386.90%，原因如下：

- 1) 收入较上期减少；
- 2) 本期按照购货合同的规定，支付了购货货款；

- 3) 子公司普瑞萨斯开工生产，人员成本及相关费用增加；
 4) 报告期内支付了在全国中小企业股份转让系统挂牌中介费；
 5) 公司加大了新产品的推广，销售费用增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额为-449.29万元，较上年同期下降83.70%，由于上年度子公司普瑞萨斯工厂的设立，固定资产投入较多。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额为-5.79万元，较上年同期下降100.17%，原因是由于上年有资本投资。

(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	北京福亚伯兰科技发展有限公司	5,294,017.29	13.31%	否
2	北京孚雷特医疗器械有限公司	4,777,431.72	12.00%	否
3	宁波思迈医疗器械有限公司	3,615,384.62	9.09%	否
4	西字藻露堂药业集团中天医药有限公司	3,135,790.58	7.89%	否
5	北京仪和方圆科技有限公司	2,830,188.69	7.12%	否
6	北京麦迪益康商贸有限公司	2,830,188.69	7.12%	否
合计		22,483,001.59	56.53%	-

(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	西山控股集团(香港)有限公司	6,834,700.00	28.67%	否
2	上海传慎医疗器材有限公司	9,377,777.69	39.34%	是
3	广州兆科联发医药有限公司	1,566,666.66	6.57%	否
4	鸿星伟业(北京)科技有限公司	446,619.74	1.87%	否
5	世德电子元件(上海)有限公司	36,250.00	0.15%	否
合计		18,262,014.09	76.61%	-

注：德威兰公司实际控制人之一申春华于2017年2月8日将其持有关联公司上海传慎医疗器材有限公司95%的股份全部转让给杨玉亮，至此德威兰公司与上海传慎医疗器材有限公司不再有股权结构的关联关系。

(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	5,358,531.76	6,673,590.51
研发投入占营业收入的比例	13.47%	12.63%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	27
公司拥有的发明专利数量	12

研发情况：

- 1、“纯植物多聚糖止血材料”的研发、产品定型、工业小试中试、生产质控、第三方检测、动物实验、体内外代谢分解实验、临床实验、数据统计、申报材料编写等均完成，已报批国家食药总局，医疗器械审评中心已组织专家问询会。预计今年完成发补意见资料补充及生产体系检查，获得产品注册证，进行临床销售使用。

国内年止血市场已超 150 亿人民币，市场增长迅速。我公司产品已申报公示发明专利十余项、实用新型专利十余项，形成有效的专利保护套。确保了技术的垄断性，使之成为国内唯一的百分之百纯植物多聚糖止血产品。产品的安全性和有效性得到保障。为取证后产品的销售和占据巨大市场份额奠定坚实基础。

2、两型“外科能量系统及相应耗材”的研发、定型、生产质控、检测、动物实验、申报文件编写均已完成。其中“Es-120DF-A 型”已取得产品注册证进入市场销售推广。另一型今年可取得注册证。市场前景巨大。

3、“新型吸水敷料”的研发、定型、生产质控、检测、动物实验、申报材料编写均完成，已报批。预计今年完成发补意见补充和生产体系检查，取得产品注册证进入市场销量推广。

4、“放疗、外科影像导航手术机器人”及“脑神经、上肢康复机器人”已完成研发、定型、样机生产、医院装机，现处在临床使用、数据采集反馈、系统优化调试、专利和奖项申报阶段。预计今年完成调试改进、成机生产、检测及动物实验，为进行临床试验及注册申报做好准备。该项目是由我公司、项目合作医院以及某机器人研究所共同承担完成。高端医疗设备的智能化是发展方向，市场前景良好。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			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	9,483,123.75	-71.16%	10.63%	32,879,988.18	65.82%	35.19%	-24.56%
应收账款	14,482,282.45	12.28%	16.23%	12,898,883.38	288.59%	13.80%	2.43%
存货	18,033,595.76	113.85%	20.21%	8,432,970.87	70.42%	9.02%	11.19%
长期股权投资	-	-	0.00%	-	-	0.00%	0.00%
固定资产	7,867,786.42	191.41%	8.82%	2,699,933.43	8.23%	2.89%	5.93%
在建工程	-	-	0.00%	-	-	0.00%	0.00%
短期借款	-	-100.00%	0.00%	60,000.00	-97.78%	0.06%	-0.06%
长期借款	-	-	0.00%	-	-	0.00%	0.00%
资产总计	89,233,174.59	-4.51%	100.00%	93,447,382.90	92.64%	100.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金减少 71.16%，主要是收入较上期减少，支付购货款增多，支付管理费用及销售费用增加。
- 2、存货增加 113.85%，主要是德国产 HaemoCer™ 止血粉销量未及预期，年底存货较上年增加。
- 3、固定资产增加 191.41%，主要是由于上期购入机器设备本期验收安装。
- 4、短期借款减少 100%，是因为本期归还了全部银行借款。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

对公司经营影响比较大的子公司有：

- 1、北京嘉德阳光科技有限公司：报告期内实现营业收入 8,524,445.29 元，净利润 1,827,875.01 元，综合收益 1,827,875.01 元，经营性现金流量净额-54,798.41 元。
- 2、上海虹嘉医疗器械技术有限公司：报告期内实现营业收入 12,397,841.95 元，净利润 4,619,634.74 元，综合收益 4,619,634.74 元，经营性现金流量净额-3,505.06 元。
- 3、贝迪诺恩（北京）医药科技有限公司：报告期内实现营业收入 5,150,489.89 元，净利润-3,393,638.84 元，综合收益-3,393,638.84 元，经营性现金流量净额-6,121,801.02 元。

4、易享科技（北京）有限公司：报告期内实现营业收入 2,135,922.36 元，净利润 901,617.77 元，综合收益 901,617.77 元，经营性现金流量净额 72,367.63 元。

5、普瑞萨斯（北京）科技有限公司：报告期内实现营业收入 4,402,722.95 元，净利润-1,090,415.38 元，综合收益-1,090,415.38 元，经营性现金流量净额 2,367,127.00 元。

（2）委托理财及衍生品投资情况

不适用

（三）外部环境的分析

随着人们对健康追求的不不断提升，医疗器械成为了当前全球都在不断追逐的热点行业，2017 年中国医疗器械“行业分析报告”主要阐述相关利好政策和投资前景。据中国报告大厅发布的《2017-2022 年中国医疗器械行业发展前景分析及发展战略研究报告》显示，近年来，在国家新医改的大背景下，国家相继出台一系列重要的产业政策，促进医疗器械行业的发展，以提高重要医疗器械的国产化程度、打破国外垄断，我国医疗器械产业的发展迎来重要历史机遇。对于整个医疗器械行业而言，目前中国医疗器械生产企业近 16000 家，同类产品生产企业往往多达十几家、几十家，乃至上百家，而企业间的生产标准不一，总体水平参差不齐。总结 2017 年中国医疗器械行业分析形势认为，医疗器械行业机会与挑战同时存在，国产医疗器械技术水平亟待提升，总体而言医疗器械行业洗牌将加速。

（四）竞争优势分析

（1）产品优势

公司目前的产品主要包括止血粉、深呼吸训练器、手持测压器、医用排便器、耳廓矫形器等，除公司较早上市并获得持续收入的深呼吸训练器、手持测压器等产品外，新产品如 HaemoCer™止血粉等相继获得市场认可，公司整体收入水平呈现稳步增长的势头。产品优势一方面提高了公司的市场知名度和美誉度，另一方面也提高了公司销售定价能力和盈利水平。

（2）研发优势

公司十分重视产品的研发和创新，组建了专业化的研发队伍，拥有医疗器械相关的多项自主知识产权和核心技术，截止目前，公司已取得了 15 项实用新型专利，12 项发明专利，另外还有 7 项发明专利正在审核过程当中。另外，公司通过近三年的研发试验及临床实验，已掌握多聚糖止血粉的生产技术，并在此基础上研制出自产止血粉产品，该产品优化了止血能力，能够更高效地满足术中止血需求。公司已于 2013 取得 III 类医疗器械产品生产许可证，待取得自主止血粉产品注册证后即可开工进行批量生产。

（3）市场渠道优势

公司十分重视市场销售渠道的建设。目前，公司在国内与多家经销商保持良好的合作关系，并且不断扩大销售业务，拓宽潜在市场。通过经销模式完成产品的市场推广工作，既有利于公司专注于产品的创新和质量的提升，又有利于降低公司营销成本，扩大产品市场影响力。

（五）持续经营评价

本公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。报告期内公司经营业绩持续增长，各项管理都正常运行。公司的技术优势及营运管理优势充分保证了公司稳定可持续经营发展。自主研发能力进一步增强，为公司的持续经营奠了良好的基础。公司业务、资产、人员、财务、机构等内部控制体系运行良好，完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定。因此报告期内公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司没有扶贫事项。报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、公司治理风险：由于股份公司成立时间短，各项管理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。

应对措施：提高决策机构（股东大会、董事会）的效率和效果，强化各项规章制度，使监督机构有效履行职能，规范公司治理结构中各治理机关的权力制衡机制。

二、政策风险：国家有关部门对行业的监督和立法，陆续出台相关政策。如公司在业务管理上不能与监管层保持一致，不能持续拥有现有的业务资质，或开展新业务时不能取得相应的资质，则可能对公司正常的经营活动产生不利影响。

应对措施：积极与政府相关部门及监管部门保持一致，做好系统工作，在注册、生产、销售以及售后服务环节过程中，严格按照相关部门对行业的立法和监督管理办法，提高工作效率，秉持从速原则，第一时间取得相关资质，对取证过程中遇到的新政策及法规积极响应，做到快速反馈。

三、新注册证无法取得的风险：如果相关监管部门的审批政策和审批程序发生变化，公司产品不能通过审核或审核时间较长，将会对公司未来市场拓展计划和经营业绩产生不利影响。

应对措施：在新产品的注册证取得过程中，接到审评反馈后在最短的时间内提交答复，缩短审核时间。增加自主研发产品及代理产品的品类，降低由于无法取证导致的市场影响及业绩影响。

四、销售存在季节性波动导致收益不均衡的风险：公司的医疗器械经营收入主要集中在下半年，公司的销售存在季节性波动从而导致收益不均衡，同时不排除公司营业收入存在下降的风险。

应对措施：公司所经营的医疗器械均属于外科手术类耗材，各医院手术量高峰期多集中在四季度至次年一季度，可降低因季节性气温过高增加术后并发症的危险。公司在经营现有手术耗材的基础上加强产品研发力度和种类，增加不以季节因素为导向的常规耗材，可以降低由于手术量产生的产品收入不均衡。

五、折旧和摊销将大幅增加：随着公司厂房内的机器设备调试完毕，达到预计可使用状态，公司将引入有源设备的生产，同时公司自主研发的植物源止血粉产品注册完成后，公司将开始正式生产，公司的折旧和摊销费用将大幅增加。

应对措施：

1、加大有源产品及植物源止血粉产品的销售力度，多层次的开发市场，使产品的销售利润足以弥补折旧摊销额；2、加强成本及费用控制，进最大量降低成本及费用。

（一）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：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	-

（二）关键事项审计说明：

无

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	是	第五节(一)
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节(二)
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	否	-
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	-

(一) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
北京易微网络技术有限公司	资金	借款	0.00	7,240,000.00	0.00	是	是
总计	-	-	0.00	7,240,000.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

北京易微网络技术有限公司以借款形式向公司借款，并于2016年6月15日归还全部借款。

(二) 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	0.00	9,377,777.69
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	_____	_____
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	0.00	9,377,777.69

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	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	26,634,667	100.00%	-	26,634,667	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	15,788,405	59.28%	-	15,788,405	59.28%
	董事、监事、高管	16,108,031	60.48%	-	16,108,031	60.48%
	核心员工	319,626	1.20%	-	319,626	1.20%
总股本		26,634,667	-	0	26,634,667	-
普通股股东人数		16				

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周啸	6,560,869	-	6,560,869	24.63%	6,560,869	-
2	田明明	6,560,869	-	6,560,869	24.63%	6,560,869	-
3	上海联新行毅创业投资中心(有限合伙)	3,946,667	-	3,946,667	14.82%	3,946,667	-
4	申春华	2,666,667	-	2,666,667	10.01%	2,666,667	-
5	苏州纪源源星股权投资合伙企业(有限合伙)	2,666,667	-	2,666,667	10.01%	2,666,667	-
6	重庆金慧信永信投资管理中心(有限合伙)	1,333,333	-	1,333,333	5.01%	1,333,333	-
7	刘泊志	1,066,667	-	1,066,667	4.00%	1,066,667	-
8	李长胜	665,877	-	665,877	2.50%	665,877	-
9	段芸	266,347	-	266,347	1.00%	266,347	-
10	李晓玲	239,721	-	239,721	0.90%	239,721	-
合计		25,973,684	0	25,973,684	97.51%	25,973,684	0

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东间均无关联关系。

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**

公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

周啸先生，现任公司董事长，1971年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历。1995年6年至2007年2月任北京安贞医院医生。2007年3月至2012年2月任北京嘉德阳光科技有限公司副总经理。2012年3月至今任公司董事长。

田明明先生，现任公司总经理、董事，1973年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历。1996年9月至2006年12月任北京天坛医院医生；2007年3月至今任北京嘉德阳光科技有限公司总经理兼执行董事。2015年1月至今任公司总经理。2012年3月至今任公司董事。

申春华先生，现任公司副总经理、董事，1967年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。1991年9月至1997年8月任南京有线电厂医院内科医生。1997年11月在英国 Brandord University Business School 学习商业管理。2007年12月至今任上海传慎医疗器材有限公司总经理。2014年11月至今任公司副总经理。2015年1月至今任公司董事。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

不适用

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

不适用

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
周啸	董事长	男	46	本科	2016年3月 -2019年3月	是
田明明	总经理、董事	男	44	本科	2016年3月 -2019年3月	是
申春华	副总经理、董事	男	50	研究生	2016年3月 -2019年3月	是
金炯	董事	女	47	研究生	2016年3月 -2019年3月	否
朱音	董事	男	33	研究生	2016年3月 -2019年3月	否
彭兰	监事会主席	男	53	专科	2016年3月 -2019年3月	是
刘立志	监事	女	46	本科	2016年3月 -2019年3月	是
王晴	监事	女	29	专科	2016年3月 -2019年3月	是
王金明	监事	男	28	研究生	2016年3月 -2019年3月	否
田敏	监事	女	39	研究生	2016年3月 -2019年3月	否
邹麟	监事	男	35	研究生	2016年3月 -2019年3月	否
郅惠	董事会秘书、 行政总监	女	33	本科	2016年3月 -2019年3月	是
李晓玲	财务总监	女	52	专科	2016年3月 -2019年3月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						6
高级管理人员人数：						4

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：

董事长周啸、总经理田明明、副总经理申春华于2014年12月签订了《一致行动人协议》，三人为公司的共同实际控制人，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。

(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
周啸	董事长	6,560,869	-	6,560,869	24.63%	-

田明明	董事兼经理	6,560,869	-	6,560,869	24.63%	-
申春华	董事	2,666,667	-	2,666,667	10.01%	-
鄧惠	董事会秘书	79,905	-	79,905	0.30%	-
李晓玲	财务总监	239,721	-	239,721	0.90%	-
合计	-	16,108,031	0	16,108,031	64.47%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

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
行政管理人员	12	8
财务人员	6	6
生产技术人员	45	27
业务人员	30	24
员工总计	93	65

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	10	9
本科	42	28
专科	31	23
专科以下	9	5
员工总计	93	65

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：

公司通过现场招聘会、网络招聘以及员工内部推荐等多种形式，及时满足研发、生产、管理、注册等岗位的用工所需，对新入员工进行岗位培训，定期分部门进行业务培训及外派学习培训。采用现代薪酬制度从“公平给薪”到“职责给薪”，充分采取公平原则，以职责为基础，根据人才市场价格行情，确定内部各项职责的价格，结合绩效考核，按企业目标导向，使工作绩效高者获得较高薪资。

(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	5	5	-
核心技术人员	2	2	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期离职核心技术人员一名，已与公司签订保密协议，并做好各项工作交接，不会对企业经营及产品相关事宜产生影响。

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	是
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	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

股份公司成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》等规章制度。

公司建立与生产经营规模相适应的组织结构，设立财务中心、行政中心、医疗器械信息注册、有源医疗器械生产中心、营销中心、无源医疗器械生产中心、研发中心等一级职能部门，建立健全内部经营管理机构，制定相应的内部管理制度，较科学地划分各部门的责任权限，形成相互制衡的机制。

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

公司能够遵照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，也没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况，已做出的三会决议均能得到切实的执行。

公司股东、董事、监事均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。公司注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，切实保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，确保中小股东与大股东享有平等权利。报告期内，公司历次董事会、监事会的决议，历次股东大会的会议通知、决议，均按照《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，进行了公告，会议程序规范、会议决议记录完整。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2016 年度，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制定内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程未出现修改情况。

（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	1	第一届第一次会议审议通过：1.《关于选举董事长的议案》；2.《关于聘请总经理的议案》；3.《关于聘请财务总监的议案》；4.《关于聘请董事会秘书的议案》；5.《江苏德威兰医疗器械股份有限公司总经理工作细则》；6.《江苏德威兰医疗器械股份有限公司董事会秘书工作制度》。
监事会	1	第一届第一次会议审议通过：审议通过了《关于选举监事会主席的议案》。
股东大会	1	创立大会暨第一次股东大会会议审议通过：1.《关于江苏德威兰医疗器械有限公司整体变更为股份有限公司的议案》；2.《关于江苏德威兰医疗器械股份有限公司筹建工作的报告》；3.《关于江苏德威兰医疗器械股份有限公司设立费用的报告》；4.《关于发起人以江苏德威兰医疗器械有限公司净资产折为其持有江苏德威兰医疗器械股份有限公司股份情况的报告》；5.《关于授权董事会办理与江苏德威兰医疗器械股份有限公司发起设立相关事宜的议案》；6.《江苏德威兰医疗器械股份有限公司章程》；7.《关于推选江苏德威兰医疗器械股份有限公司第一届董事会成员的议案》；8.《关于推选江苏德威兰医疗器械股份有限公司第一届监事会成员的议案》；9.《江苏德威兰医疗器械股份有限公司股东大会议事规则》；10.《江苏德威兰医疗器械股份有限公司董事会议事规则》；11.《江苏德威兰医疗器械股份有限公司监事会议事规则》；12.《江苏德威兰医疗器械股份有限公司信息披露管理办法》；13.《江苏德威兰医疗器械股份有限公司对外投资管理办法》；14.《江苏德威兰医疗器械股份有限公司对外担保管理办法》；15.《江苏德威兰医疗器械股份有限公司关联交易管理办法》；16.《江苏德威兰医疗器械股份有限公司投资者关系管理办法》；17.《江苏德威兰医疗器械股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资

		<p>金专项制度》;18.《关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让相关事宜的议案》;19.《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌采取协议转让方式并同意向全国中小企业股份转让系统有限责任公司提交相关申请材料的议案》;20.《关于授权董事会全权办理本次公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让申请相关事宜的议案》;21.《关于聘请浙商证券股份有限公司为公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让主办券商及北京国枫律师事务所、中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为服务机构的议案》。</p>
--	--	---

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

公司报告期内股东大会、董事会、监事会的召集和召开程序、出席现场会议人员资格及召集人资格、表决程序和表决结果均严格按照合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的有关规定；报告期内的股东大会会议、董事会会议、监事会会议和形成的决议均符合相关法律法规的要求。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了治理结构，进一步加强并完善了内控管理制度，严格遵守三会规则、《公司章程》及相关法律法规。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照规则进行，未出现违法、违规现象，股东大会、董事会、监事会能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，公司管理层未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司自觉履行信息披露义务，做好投资者管理工作。公司严格执行《投资者关系管理制度》的规定，在充分保障投资者知情权及合法权益的原则下，公司严格按照国家法律、法规及相关规范性文件和制度的要求，保证信息披露真实、准确、完整、及时。在开展投资者关系工作时，对尚未公布信息及其他信息进行保密。确保投资者及时、准确了解公司的发展方向、发展规划及财务状况、经营状况等。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，认真履行了监事会的各项职权和义务，行使了对公司经营管理及董事、高级管理人员的监督职能，维护了股东的合法权益。监事会认为董事会认真执行了股东大会的决议，忠实履行了诚信义务，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。监事会对本年度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

（一）业务独立

公司专业从事医疗器械的研发、生产、加工和销售。主要产品为“深呼吸训练器”、“手持测压器”、“医

用排便清肠器”、“小儿耳廓矫形器”、“引流管固定器”、“脊柱内固定器”、“止血粉”等系列产品。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，在业务上与公司持股 5% 以上的股东及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

（二）资产独立

公司主要资产均合法拥有，不存在资产被持股 5% 以上股东及其控制的其他企业占用的情形，公司资产具有独立性。

（三）人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

报告期内，公司高级管理人员不存在在股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在持股 5% 以上股东及其控制的其他企业领薪的情况。

（四）机构独立

公司建立与生产经营规模相适应的组织结构，设立财务中心、行政中心、医疗器械信息注册、有源医疗器械生产中心、营销中心、无源医疗器械生产中心、研发中心等一级职能部门，建立健全内部经营管理机构，制定相应的内部管理制度，较科学地划分各部门的责任权限，形成相互制衡的机制，各职能部门间分工明确、各司其职，保证了公司的顺利运转。

（五）财务独立

公司设立独立的财务部门，建立独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在股东干预公司资金使用安排的情况。综上，公司财务独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照《企业会计准则》的要求建立了会计核算体系，从公司自身情况出发，制定相关制度和流程，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系

报告期内，公司按照国家法律法规的财务管理规定，制定了整套财务管理体系，并严格贯彻和执行，做到有序工作、严格管理，保证财务核算工作的独立性。

3、风险管理制度

报告期内，公司建立了规范有效的风险管理制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，提高了公司风险防范能力，保证了公司安全、稳健运行。

4、董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司将建立《年度报告重大差错责任追究制度》，会提交 2016 年度股东大会审议。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中兴华审字(2017)第 010696 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2017 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	林文忠、赵丽红
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审 计 报 告

中兴华审字（2017）第 010696 号

江苏德威兰医疗器械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏德威兰医疗器械股份有限公司（以下简称德威兰公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2016 年度合并及母公司的利润表、现金流量表、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德威兰公司管理层的责任，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适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，德威兰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，公允反映了德威兰公司 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：林文忠

中国·北京

中国注册会计师：赵丽红

二〇一七年四月一十九日

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
流动资产：			
货币资金	七、1	9,483,123.75	32,879,988.18
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		-	-
应收账款	七、2	14,482,282.45	12,898,883.38
预付款项	七、3	11,804,515.15	3,738,552.10
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	七、4	633,802.01	686,367.59

买入返售金融资产		-	-
存货	七、5	18,033,595.76	8,432,970.87
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	七、6	225,243.05	64,411.48
流动资产合计		54,662,562.17	58,701,173.60
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	七、7	7,867,786.42	2,699,933.43
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	七、8	6,880,442.29	6,043,224.79
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	七、9	14,640,416.73	12,140,549.72
递延所得税资产	七、10	1,169,310.98	1,184,193.36
其他非流动资产	七、11	4,012,656.00	12,678,308.00
非流动资产合计		34,570,612.42	34,746,209.30
资产总计		89,233,174.59	93,447,382.90
流动负债：			
短期借款	七、12	-	60,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	七、13	3,388,716.79	3,729,860.01
预收款项	七、14	2,374,728.00	3,709,988.69
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	七、15	129,422.00	70,324.37
应交税费	七、16	3,273,898.41	7,959,735.66

应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	七、17	303,447.90	459,183.15
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		-	-
流动负债合计		9,470,213.10	15,989,091.88
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		9,470,213.10	15,989,091.88
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、18	26,634,667.00	26,634,667.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、19	40,883,010.05	52,950,697.90
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	七、20	1,776,555.97	1,410,589.16
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、21	9,766,855.99	-3,969,050.19
归属于母公司所有者权益合计		79,061,089.01	77,026,903.87
少数股东权益		701,872.48	431,387.15
所有者权益总计		79,762,961.49	77,458,291.02
负债和所有者权益总计		89,233,174.59	93,447,382.90

法定代表人：周啸

主管会计工作负责人：李晓玲 会计机构负责人：孙凤春

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		7,985,247.01	25,378,701.02
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		-	-
应收账款		5,332,487.70	-
预付款项	十三、1	203,909.99	1,415,923.35
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2	35,492,256.88	23,762,983.52
存货	十三、3	1,586,305.66	1,134,299.42
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		-	-
流动资产合计		50,600,207.24	51,691,907.31
非流动资产：			
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	十三、4	13,910,642.21	14,110,642.21
投资性房地产		-	-
固定资产	十三、5	1,524,619.84	1,728,968.54
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		6,751,122.98	5,987,911.33
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		4,186,694.70	3,614,775.91
递延所得税资产		42,044.08	9,340.57
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		26,415,123.81	25,451,638.56
资产总计		77,015,331.05	77,143,545.87
流动负债：			
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		9,802,743.09	8,970,001.78
预收款项		-	-
应付职工薪酬		15,502.48	21,911.60
应交税费		336,341.71	159,373.19
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		143,700.50	495,044.39
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		-	-
流动负债合计		10,298,287.78	9,646,330.96
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		10,298,287.78	9,646,330.96
所有者权益：			
股本		26,634,667.00	26,634,667.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		40,883,010.05	52,950,697.90
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	186,158.44
未分配利润		-800,633.78	-12,274,308.43
所有者权益合计		66,717,043.27	67,497,214.91
负债和所有者权益总计		77,015,331.05	77,143,545.87

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、营业总收入		39,768,833.30	52,844,284.77
其中：营业收入	七、22	39,768,833.30	52,844,284.77
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		35,345,314.25	43,811,615.03
其中：营业成本	七、22	14,241,883.52	20,326,001.06
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	七、23	197,329.00	414,999.56
销售费用	七、24	3,669,632.32	1,541,262.75
管理费用	七、25	17,041,439.66	21,502,343.91
财务费用	七、26	2,765.74	58,697.65
资产减值损失	七、27	192,264.01	-31,689.90
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）	七、28	243,662.96	0.00
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）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,667,182.01	9,032,669.74
加：营业外收入	七、29	7,099.07	3,061.89
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	七、30	10,525.07	9,886.01
其中：非流动资产处置损失		-	2,183.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,663,756.01	9,025,845.62
减：所得税费用	七、31	2,359,085.54	5,314,811.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,304,670.47	3,711,034.16
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		2,034,185.14	3,488,668.19
少数股东损益		270,485.33	222,365.97
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		2,304,670.47	3,711,034.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,034,185.14	3,488,668.19
归属于少数股东的综合收益总额		270,485.33	222,365.97
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.08	0.16
(二) 稀释每股收益		0.08	0.16

法定代表人：周啸 主管会计工作负责人：李晓玲 会计机构负责人：孙凤春

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、6	10,882,539.11	16,487,921.49
减：营业成本	十三、6	4,428,731.97	9,782,797.57
营业税金及附加		83,841.41	103,692.61
销售费用		-	-
管理费用		7,016,404.69	14,811,074.15
财务费用		-5,028.90	-48,844.57
资产减值损失		130,814.04	8,195.56
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）		-30,923.67	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-803,147.77	-8,168,993.83

加：营业外收入		438.95	-
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		438.95	7,702.77
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-803,147.77	-8,176,696.60
减：所得税费用		-22,976.13	459,496.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-780,171.64	-8,636,193.10
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-780,171.64	-8,636,193.10
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		40,015,480.64	56,945,569.48
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		177,202.34	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、32、（1）	12,443,665.14	47,433,656.87
经营活动现金流入小计		52,636,348.12	104,379,226.35
购买商品、接受劳务支付的现金		29,868,961.82	35,873,943.52
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		12,624,112.00	8,839,575.02
支付的各项税费		9,308,449.82	4,033,832.60
支付其他与经营活动有关的现金	七、32、（2）	19,680,919.64	49,062,901.85
经营活动现金流出小计		71,482,443.28	97,810,252.99
经营活动产生的现金流量净额		-18,846,095.16	6,568,973.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	570,000.00
取得投资收益收到的现金		258,282.74	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		10,550,000.00	-
投资活动现金流入小计		10,808,282.74	570,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,751,187.54	28,140,759.03
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		10,550,000.00	-
投资活动现金流出小计		15,301,187.54	28,140,759.03
投资活动产生的现金流量净额		-4,492,904.80	-27,570,759.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	36,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		8,000,000.00	60,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	36,860,000.00
偿还债务支付的现金		8,040,000.00	2,700,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,864.47	107,016.16
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		-	-
筹资活动现金流出小计		8,057,864.47	2,807,016.16
筹资活动产生的现金流量净额		-57,864.47	34,052,983.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-23,396,864.43	13,051,198.17
加：期初现金及现金等价物余额		32,879,988.18	19,828,790.01
六、期末现金及现金等价物余额		9,483,123.75	32,879,988.18

法定代表人：周啸 主管会计工作负责人：李晓玲 会计机构负责人：孙凤春

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,874,000.00	27,245,890.74
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		21,408,858.84	33,876,968.91
经营活动现金流入小计		28,282,858.84	61,122,859.65
购买商品、接受劳务支付的现金		3,481,662.10	10,376,560.56
支付给职工以及为职工支付的现金		2,911,578.13	2,682,614.04
支付的各项税费		988,214.65	1,811,337.32
支付其他与经营活动有关的现金		36,006,889.30	46,648,781.16
经营活动现金流出小计		43,388,344.18	61,519,293.08
经营活动产生的现金流量净额		-15,105,485.34	-396,433.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		76.33	570,000.00
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		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		76.33	570,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,288,045.00	7,636,957.31
投资支付的现金		-	18,226,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		2,288,045.00	25,863,257.31
投资活动产生的现金流量净额		-2,287,968.67	-25,293,257.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	36,800,000.00
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		-	-
筹资活动现金流入小计		-	36,800,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	36,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-17,393,454.01	11,110,309.26
加：期初现金及现金等价物余额		25,378,701.02	14,268,391.76
六、期末现金及现金等价物余额		7,985,247.01	25,378,701.02

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	26,634,667.00	-	-	-	52,950,697.90	-	-	-	1,410,589.16	-	-3,969,050.19	431,387.15	77,458,291.02
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	26,634,667.00	-	-	-	52,950,697.90	-	-	-	1,410,589.16	-	-3,969,050.19	431,387.15	77,458,291.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-12,067,687.85	-	-	-	365,966.81	-	13,735,906.18	270,485.33	2,304,670.47
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,034,185.14	270,485.33	2,304,670.47
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	552,125.25	-	-552,125.25	-	0.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	552,125.25	-	-552,125.25	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	-	0.00		
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-12,067,687.85	-	-	-	-	-186,158.44	-	12,253,846.29		
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	-	-	-	-	-12,067,687.85	-	-	-	-	-186,158.44	-	12,253,846.29		
(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	26,634,667.00	-	-	-	40,883,010.05	-	-	-	-	-1,776,555.97	-	9,766,855.99	701,872.48	79,762,961.49

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	12,960,000.00	-	-	-	5,510,074.15	-	-	-	186,158.44	-	-1,212,632.21	254,591.58	17,698,191.96
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	12,960,000.00	-	-	-	5,510,074.15	-	-	-	186,158.44	-	-1,212,632.21	254,591.58	17,698,191.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	13,674,667.00	-	-	-	47,440,623.75	-	-	-	-1,224,430.72	-	-2,756,417.98	176,795.57	59,760,099.06

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,488,668.19	222,365.97	3,711,034.16
(二) 所有者投入和减少资本	13,674,667.00	-	-	-	47,440,623.75	-	-	-	-	-	-40,000.00	61,075,290.75
1. 股东投入的普通股	13,674,667.00	-	-	-	52,950,697.90	-	-	-	-	-	-40,000.00	66,585,364.90
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	-	-	-	-	-5,510,074.15	-	-	-	-	-	-	-5,510,074.15
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-1,224,430.72	-6,245,086.17	-5,570.40	-	-5,026,225.85
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-1,224,430.72	-1,224,430.72	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,020,655.45	-5,570.40	-	-5,026,225.85
(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	26,634,667.00	-	-	-	52,950,697.90	-	-	-1,410,589.16	-3,969,050.19	431,387.15	-	77,458,291.02

法定代表人：周啸 主管会计工作负责人：李晓玲 会计机构负责人：孙凤春

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	26,634,667.00	-	-	-	52,950,697.90	-	-	-	186,158.44	-12,274,308.43	67,497,214.91
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	26,634,667.00	-	-	-	52,950,697.90	-	-	-	186,158.44	-12,274,308.43	67,497,214.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-12,067,687.85	-	-	-	-186,158.44	11,473,674.65	-780,171.64
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-780,171.64	-780,171.64
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-12,067,687.85	-	-	-	-186,158.44	12,253,846.29	-

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	-	-	-	-	-12,067,687.85	-	-	-186,158.44	12,253,846.29	-	-
（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	26,634,667.00	-	-	-	40,883,010.05	-	-	-	-800,633.78	66,717,043.27	-

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	12,960,000.00	-	-	-	-	-	-	186,158.44	1,428,110.52	14,574,268.96	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	12,960,000.00	-	-	-	-	-	-	186,158.44	1,428,110.52	14,574,268.96	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,674,667.00	-	-	-	52,950,697.90	-	-	-	-13,702,418.95	52,922,945.95	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,636,193.10	-8,636,193.10	
（二）所有者投入和减少资本	13,674,667.00	-	-	-	52,950,697.90	-	-	-	-	66,625,364.90	
1. 股东投入的普通股	13,674,667.00	-	-	-	52,950,697.90	-	-	-	-	66,625,364.90	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,066,225.85	-	-5,066,225.85
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,066,225.85	-	-5,066,225.85
(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	26,634,667.00	-	-	-	52,950,697.90	-	-	-	186,158.44	-12,274,308.43	67,497,214.91

财务报表附注

江苏德威兰医疗器械股份有限公司 2016 年度合并财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

（一）公司概况

序号	公司名称	江苏德威兰医疗器械股份有限公司
1	统一社会信用代码	91321291591190642N
2	注册资本	人民币 2663.4667 万元
3	住所	江苏省泰州市中国医药城口泰路东侧、新阳路北侧（G34）车间区第一层至第四层
4	法定代表人	周啸
5	公司类型	股份有限公司（非上市）
6	成立日期	2012 年 3 月 5 日
7	营业期限	2012 年 3 月 5 日至 2042 年 3 月 4 日

（二）历史沿革

1、江苏德威兰医疗器械股份有限公司（以下简称：德威兰公司、公司或本公司）系由北京嘉德阳光科技有限公司、田明明、周啸、刘泊志共同出资组建的有限责任公司，于2012年3月5日取得泰州医药高新技术产业开发区市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》。根据协议、章程的规定，公司注册资本为2,000万元，由全体股东于2014年3月1日前缴足。第一期出资400万元，股东已于2012年2月21日前缴足，此次出资于2012年02月23日经泰州兴瑞会计师事务所审验，并出具“泰瑞会验字(2013)052号”验资报告。投资人名单及投资额、投资比例如下：（金额：人民币万元）

序号	股东名称	认缴出资	出资方式	实缴出资额	持股比例(%)
1	北京嘉德阳光科技有限公司	1,020.0000	货币	204.0000	51.0000
2	田明明	440.0000	货币	88.0000	22.0000
3	周啸	440.0000	货币	88.0000	22.0000
4	刘泊志	100.0000	货币	20.0000	5.0000
	合计	2,000.0000	-	400.0000	100.0000

2、2013年4月2日德威兰公司召开股东会并通过决议：同意将实收资本变更为480万元，由刘泊志实缴出资80万元，泰州医药高新技术产业开发区市场监督管理局于2013年4月17日受理了此次变更登记。此次出资于2013年4月9日经泰州兴瑞会计师事务所审验，并出具“泰瑞会验字(2013)096号”验资报告。变更后，投资人名单及投资额、投资比例如下：（金额：人民币万元）

序号	股东名称	认缴出资	出资方式	实缴出资额	持股比例(%)
1	北京嘉德阳光科技有限公司	1,020.0000	货币	204.0000	51.0000
2	田明明	440.0000	货币	88.0000	22.0000
3	周啸	440.0000	货币	88.0000	22.0000
4	刘泊志	100.0000	货币	100.0000	5.0000
合计		2,000.0000	-	480.0000	100.0000

3、2013年7月1日德威兰公司召开股东会并通过决议：同意将实收资本变更为880万元，由北京嘉德阳光科技有限公司实缴出资400万元，泰州医药高新技术产业开发区市场监督管理局于2013年7月1日受理了此次变更登记。此次出资于2013年7月24日经靖江华瑞会计师事务所审验，并出具“靖华瑞会验字(2013) 323号”验资报告。变更后，投资人名单及投资额、投资比例如下：（金额：人民币万元）

序号	股东名称	认缴出资	出资方式	实缴出资额	持股比例(%)
1	北京嘉德阳光科技有限公司	1,020.0000	货币	604.0000	51.0000
2	田明明	440.0000	货币	88.0000	22.0000
3	周啸	440.0000	货币	88.0000	22.0000
4	刘泊志	100.0000	货币	100.0000	5.0000
合计		2,000.0000	-	880.0000	100.0000

4、2013年7月31日德威兰公司召开股东会并通过决议：同意将实收资本变更为1,296万元，由北京嘉德阳光科技有限公司实缴出资416万元，泰州医药高新技术产业开发区市场监督管理局于2013年8月15日受理了此次变更登记。此次出资于2013年8月6日经靖江华瑞会计师事务所审验，并出具“靖华瑞会验字(2013) 349号”验资报告。变更后，投资人名单及投资额、投资比例如下：（金额：人民币万元）

序号	股东名称	认缴出资	出资方式	实缴出资额	持股比例(%)
1	北京嘉德阳光科技有限公司	1,020.0000	货币	1,020.0000	51.0000
2	田明明	440.0000	货币	88.0000	22.0000
3	周啸	440.0000	货币	88.0000	22.0000
4	刘泊志	100.0000	货币	100.0000	5.0000
合计		2,000.0000	-	1,296.0000	100.0000

5、2013年12月1日德威兰公司召开股东会并通过决议：

(1) 股东田明明同意将持有的德威兰公司21%的股权出资(出资额计人民币420万元，已实缴84万元)转让给北京嘉德阳光科技有限公司。2013年12月1日田明明与北京嘉德阳光科技有限公司签订了出资转让协议书并正式转让。

(2) 股东周啸同意将持有的德威兰公司21%的股权出资(出资额计人民币420万元，已实缴84万元)转让给北京嘉德阳光科技有限公司。2013年12月1日周啸与北京嘉德阳光科技有限公司签订了出资转让协议书并正式转让。

泰州医药高新技术产业开发区市场监督管理局于2014年3月18日受理了此次变更登记。变更后，投资人名单及投资额、投资比例如下：（金额：人民币万元）

序号	股东名称	认缴出资	出资方式	实缴出资额	持股比例(%)
1	北京嘉德阳光科技有限公司	1,860.0000	货币	1,188.0000	93.0000
2	田明明	20.0000	货币	4.0000	1.0000
3	周啸	20.0000	货币	4.0000	1.0000
4	刘泊志	100.0000	货币	100.0000	5.0000
	合计	2,000.0000	-	1,296.0000	100.0000

6、2014年11月13日德威兰公司召开股东会并通过决议：

(1) 股东北京嘉德阳光科技有限公司同意将持有的德威兰公司38.92%的股权出资(出资额计人民币778.3333万元，已实缴497.1293万元)转让给田明明。2014年11月13日田明明与北京嘉德阳光科技有限公司签订了出资转让协议书并正式转让。

(2) 股东北京嘉德阳光科技有限公司同意将持有的德威兰公司38.92%的股权出资(出资额计人民币778.3333万元，已实缴497.1293万元)转让给周啸。2014年11月13日周啸与北京嘉德阳光科技有限公司签订了出资转让协议书并正式转让。

(3) 股东北京嘉德阳光科技有限公司同意将持有的德威兰公司13.33%的股权出资(出资额计人民币266.6667万元，已实缴170.3227万元)转让给申春华。2014年11月13日申春华与北京嘉德阳光科技有限公司签订了出资转让协议书并正式转让。

(4) 股东北京嘉德阳光科技有限公司同意将持有的德威兰公司0.5%的股权出资(出资额计人民币10万元，已实缴6.387万元)转让给黄凯。2014年11月13日黄凯与北京嘉德阳光科技有限公司签订了出资转让协议书并正式转让。

(5) 股东北京嘉德阳光科技有限公司同意将持有的德威兰公司0.33%的股权出资(出资额计人民币6.6667万元，已实缴4.2581万元)转让给刘泊志。2014年11月13日刘泊志与北京嘉德阳光科技有限公司签订了出资转让协议书并正式转让。

(6) 股东北京嘉德阳光科技有限公司同意将持有的德威兰公司0.3%的股权出资(出资额计人民币6万元，已实缴3.832万元)转让给李晓玲。2014年11月13日李晓玲与北京嘉德阳光科技有限公司签订了出资转让协议书并正式转让。

(7) 股东北京嘉德阳光科技有限公司同意将持有的德威兰公司0.3%的股权出资(出资额计人民币6万元，已实缴3.832万元)转让给邹惠。2014年11月13日邹惠与北京嘉德阳光科技有限公司签订了出资转让协议书并正式转让。

(8) 股东北京嘉德阳光科技有限公司同意将持有的德威兰公司0.3%的股权出资(出资额计人民币6万元，已实缴3.832万元)转让给孙凤春。2014年11月13日孙凤春与北京嘉德阳光科技有限公司签订了出资转让协议书并正式转让。

(9) 股东北京嘉德阳光科技有限公司同意将持有的德威兰公司0.1%的股权出资(出资额计人民币2万元，已实缴1.277万元)转让给杨异记。2014年11月13日杨异记与北京嘉德阳光科技有限公司签订了出资转让协议书并正式转让。

泰州医药高新技术产业开发区市场监督管理局于2014年12月2日受理了此次变更登记。

变更后，投资人名单及投资额、投资比例如下：（金额：人民币万元）

序号	股东名称	认缴出资	出资方式	实缴出资额	持股比例(%)
1	田明明	798.3333	货币	501.1293	39.9167
2	周啸	798.3333	货币	501.1293	39.9167
3	刘泊志	106.6667	货币	104.2587	5.3333
4	申春华	266.6667	货币	170.3227	13.3333
5	黄凯	10.0000	货币	6.3870	0.5000
6	李晓玲	6.0000	货币	3.8320	0.3000
7	鄧惠	6.0000	货币	3.8320	0.3000
8	孙凤春	6.0000	货币	3.8320	0.3000
9	杨异记	2.0000	货币	1.2770	0.1000
合计		2,000.0000	-	1,296.0000	100.0000

7、2014年12月15日德威兰公司召开股东会并通过决议：同意将公司注册资本由2,000万元变更为2266.6667万元，增加上海联新行毅创业投资中心（有限合伙）、上海联元股权投资管理中心（有限合伙）、苏州纪源源星股权投资合伙企业（有限合伙）为公司新股东。由股东上海联新行毅创业投资中心（有限合伙）认缴新增出资额157.8667万元。由股东上海联元股权投资管理中心（有限合伙）认缴新增出资额2.1333万元。由股东苏州纪源源星股权投资合伙企业（有限合伙）认缴新增出资额106.6667万元。

此次出资2014年12月30日经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所审验，并出具“中汇沪会（验）（2014）0503号”验资报告。

泰州医药高新技术产业开发区市场监督管理局在2015年4月23日受理了此次变更登记。变更后，投资人名单及投资额、投资比例如下：（金额：人民币万元）

序号	股东名称	认缴出资	出资方式	实缴出资额	持股比例(%)
1	田明明	798.3333	货币	501.1293	35.2206
2	周啸	798.3333	货币	501.1293	35.2206
3	刘泊志	106.6667	货币	104.2587	4.7059
4	申春华	266.6667	货币	170.3227	11.7647
5	黄凯	10.0000	货币	6.3870	0.4412
6	李晓玲	6.0000	货币	3.8320	0.2647
7	鄧惠	6.0000	货币	3.8320	0.2647
8	孙凤春	6.0000	货币	3.8320	0.2647
9	杨异记	2.0000	货币	1.2770	0.0882
10	上海联新行毅创业投资中心（有限合伙）	157.8667	货币	157.8667	6.9647
11	上海联元股权投资管理中心（有限合伙）	2.1333	货币	2.1333	0.0941
12	苏州纪源源星股权投资合伙企业（有限合伙）	106.6667	货币	106.6667	4.7059
合计		2266.6667	-	1,562.6667	100.0000

8、2015年05月11日德威兰公司召开股东会并通过决议：

（1）同意增加重庆金慧信永信投资管理中心（有限合伙）为公司新股东。

(2) 股东田明明同意将持有的德威兰公司2.94%的股权(出资额计人民币66.6665万元)转让给重庆金慧信永信投资管理中心（有限合伙）。2015年5月11日重庆金慧信永信投资管理中心（有限合伙）与田明明签订了出资转让协议书并正式转让。

(3) 股东周啸同意将持有的德威兰公司2.94%的股权(出资额计人民币66.6665万元)转让给重庆金慧信永信投资管理中心（有限合伙）。2015年5月11日重庆金慧信永信投资管理中心（有限合伙）与周啸签订了出资转让协议书并正式转让。

泰州医药高新技术产业开发区市场监督管理局于2015年6月4日受理了此次变更登记。

2015年6月，股东田明明、周啸、刘泊志、申春华、黄凯、李晓玲、鄧惠、孙凤春、,杨异记共实缴注册资本704万元。此次出资于2015年6月30日经江苏苏瑞华会计师事务所有限公司审验，并出具“苏瑞会验字（2015）012号”验资报告。

变更后，投资人名单及投资额、投资比例如下：（金额：人民币万元）

序号	股东名称	认缴出资	出资方式	实缴出资额	持股比例 (%)
1	田明明	731.66665	货币	731.66665	32.2794
2	周啸	731.66665	货币	731.66665	32.2794
3	刘泊志	106.6667	货币	106.6667	4.7059
4	申春华	266.6667	货币	266.6667	11.7647
5	黄凯	10.0000	货币	10.0000	0.4412
6	李晓玲	6.0000	货币	6.0000	0.2647
7	鄧惠	6.0000	货币	6.0000	0.2647
8	孙凤春	6.0000	货币	6.0000	0.2647
9	杨异记	2.0000	货币	2.0000	0.0882
10	上海联新行毅创业投资中心（有限合伙）	157.8667	货币	157.8667	6.9647
11	上海联元股权投资管理中心（有限合伙）	2.1333	货币	2.1333	0.0941
12	苏州纪源源星股权投资合伙企业（有限合伙）	106.6667	货币	106.6667	4.7059
13	重庆金慧信永信投资管理中心（有限合伙）	133.3333	货币	133.3333	5.8824
	合计	2,266.6667	-	2,266.6667	100.0000

9、2015年8月3日德威兰公司召开股东会并通过决议：

(1) 同意增加刘海靖为公司新股东。

(2) 股东田明明同意将持有的德威兰公司0.5%的股权出资(出资额计人民币11.3333万元)转让给刘海靖。2015年8月3日刘海靖与田明明签订了出资转让协议书并正式转让。

(3) 股东周啸同意将持有的德威兰公司0.5%的股权出资(出资额计人民币11.3333万元)转让给刘海靖。2015年8月3日与周啸签订了出资转让协议书并正式转让。

泰州医药高新技术产业开发区市场监督管理局于2015年10月20日受理了此次变更登记。变更后，投资人名单及投资额、投资比例如下：（金额：人民币万元）

序号	股东名称	认缴出资	出资方式	实缴出资额	持股比例 (%)
1	田明明	720.3333	货币	720.3333	31.7794
2	周啸	720.3333	货币	720.3333	31.7794
3	刘泊志	106.6667	货币	106.6667	4.7059
4	申春华	266.6667	货币	266.6667	11.7647
5	黄凯	10.0000	货币	10.0000	0.4412
6	李晓玲	6.0000	货币	6.0000	0.2647
7	鄧惠	6.0000	货币	6.0000	0.2647
8	孙凤春	6.0000	货币	6.0000	0.2647
9	杨异记	2.0000	货币	2.0000	0.0882
10	上海联新行毅创业投资中心（有限合伙）	157.8667	货币	157.8667	6.9647
11	上海联元股权投资管理中心（有限合伙）	2.1333	货币	2.1333	0.0941
12	苏州纪源源星股权投资合伙企业（有限合伙）	106.6667	货币	106.6667	4.7059
13	重庆金慧信永信投资管理中心（有限合伙）	133.3333	货币	133.3333	5.8824
14	刘海靖	22.6667	货币	22.6667	1.0000
	合计	2,266.6667		2,266.6667	2,266.6667

10、2015年11月9日德威兰公司召开股东会并通过决议：

(1) 同意增加李长胜、段芸为公司新股东。

(2) 股东田明明同意将持有的德威兰公司**2.8344%**的股权出资(出资额计人民币**64.2464**万元)转让给李长胜。2015年11月9日李长胜与田明明签订了出资转让协议书并正式转让。

(3) 股东周啸同意将持有的德威兰公司**0.1033%**的股权出资(出资额计人民币**2.3413**万元)转让给李长胜。2015年11月9日李长胜与周啸签订了出资转让协议书并正式转让。

(4) 股东周啸同意将持有的德威兰公司**1.1751%**的股权出资(出资额计人民币**26.6347**万元)转让给段芸。2015年11月9日段芸与周啸签订了出资转让协议书并正式转让。

(5) 股东周啸同意将持有的德威兰公司**0.7929%**的股权出资(出资额计人民币**17.9721**万元)转让给李晓玲。2015年11月9日李晓玲与周啸签订了出资转让协议书并正式转让。

(6) 股东周啸同意将持有的德威兰公司**0.0878%**的股权出资(出资额计人民币**1.9905**万元)转让给鄧惠。2015年11月9日鄧惠与周啸签订了出资转让协议书并正式转让。

(7) 股东周啸同意将持有的德威兰公司**0.0878%**的股权出资(出资额计人民币**1.9905**万元)转让给孙凤春。2015年11月9日孙凤春与周啸签订了出资转让协议书并正式转让。

(8) 股东周啸同意将持有的德威兰公司**0.5875%**的股权出资(出资额计人民币**13.3173**万元)转让给黄凯。2015年11月9日黄凯与周啸签订了出资转让协议书并正式转让。

2015年11月10日德威兰公司召开股东会并通过决议：同意将公司注册资本由**2266.6667**万元变更为**2,663.4667**万元，由股东上海联新行毅创业投资中心（有限合伙）认缴新增出资额**236.80**万元。由股东苏州纪源源星股权投资合伙企业（有限合伙）认缴新增出资额**160**万元。

此次出资于2015年11月20日经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“中兴华(2015)验字第BJ05-063号”验资报告。

泰州医药高新技术产业开发区市场监督管理局于2015年12月15日受理了此次变更登记。变更后，投资人名单及投资额、投资比例如下：（金额：人民币万元）

序号	股东名称	认缴出资	出资方式	实缴出资额	持股比例 (%)
1	田明明	656.0869	货币	656.0869	24.6328
2	周啸	656.0869	货币	656.0869	24.6328
3	刘泊志	106.6667	货币	106.6667	4.0048
4	申春华	266.6667	货币	266.6667	10.0120
5	黄凯	23.3173	货币	23.3173	0.8755
6	李晓玲	23.9721	货币	23.9721	0.9000
7	郅惠	7.9905	货币	7.9905	0.3000
8	孙凤春	7.9905	货币	7.9905	0.3000
9	杨异记	2.0000	货币	2.0000	0.0751
10	上海联新行毅创业投资中心（有限合伙）	394.6667	货币	394.6667	14.8178
11	上海联元股权投资管理中心（有限合伙）	2.1333	货币	2.1333	0.0801
12	苏州纪源源星股权投资合伙企业（有限合伙）	266.6667	货币	266.6667	10.0120
13	重庆金慧信永信投资管理中心（有限合伙）	133.3333	货币	133.3333	5.0060
14	刘海靖	22.6667	货币	22.6667	0.8510
15	李长胜	66.5877	货币	66.5877	2.5001
16	段芸	26.6347	货币	26.6347	1.0000
	合计	2,663.4667		2,663.4667	100.0000

11、2016年2月29日德威兰公司召开股东会并通过决议：

（1）公司以经审计的江苏德威兰医疗器械有限公司截止2015年12月31日的净资产值人民币67,517,677.05元按0.39:1的比例折为2,663.4667万股（每股面值为人民币1元），净资产余额40,883,010.05元计入资本公积，将江苏德威兰医疗器械有限公司整体变更为股份有限公司；

（2）公司整体变更后的股份有限公司的名称为：江苏德威兰医疗器械股份有限公司

（3）公司整体变更后的股份有限公司的经营范围为：医疗器械的技术研发；一类医疗器械生产销售；二、三类医疗器械生产销售；代办医疗器械产品注册相关手续；商务信息咨询服务。

12、2016年3月16日德威兰公司召开创立大会暨第一次股东大会决议、第一届董事会第一次会议决议、第一届第一次监事会决议。

13、2016年4月7日德威兰公司取得江苏省泰州工商行政管理局公司准予变更登记通知书。

（三）行业性质

公司所处行业为医疗器械的研发生产销售。

（四）公司经营范围

经营范围：医疗器械的技术研发；一类医疗器械生产销售；二、三类医疗器械生产、销售；代办医疗器械产品注册相关手续；商务信息咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

本公司不存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性的事实。

三、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 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止；

本财务报告的实际会计期间为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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，根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、12（1）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务

报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属

于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见附注三、12“长期股权投资”或附注三、8“金融工具的确认和计量”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具的确认和计量

（1）金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产四类。可供出售金融资产以公允价值计量且其变动计入所有者权益，应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

（2）金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（3）金融资产减值

期末，本公司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，根据金融资产的账面价值与其未来现金流量现值的差额计提减值准备。

8、公允价值计量

公允价值是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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新计量

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表

明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备	除组合 2 之外的应收款项
组合 2：不计提坏账准备	合并范围内的关联单位

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备	采用账龄分析法
组合 2：不计提坏账准备	不计提

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	3.00	3.00
1-2 年	30.00	30.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项期末金额为 50 万元以下或占应收款项期末余额 5%以下的应收款项，如有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

10、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、包装物、产成品、库存商品、发出商品、委托代销商品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。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；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的

制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第

22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期

间实现净利润的，本公司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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结

转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	0-1	10.00-9.90
电子设备	年限平均法	3	0-5	33.33-31.67
办公家具	年限平均法	5	0-1	20.00-19.80
运输设备	年限平均法	8	3	12.13

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

14、借款费用

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

16、长期待摊费用

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

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	5、10年	按租房合同期限摊销

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额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，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

19、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提

供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定
具体收入确认原则

（1）销售医疗器械的具体确认原则：

自产产品：

公司根据生产订单组织生产，产品完工经检验合格后交仓库入库。销售部门按照合同约定的发货时间开具发货通知单，移交仓库据以发货，产品一般由专门的物流公司负责运输，物流公司将产品运到交货地点，产品达到经客户签收后，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，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，并且能够可靠计量收入金额及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同金额全额确认收入。

代理产品：

公司按客户指定地点发货，产品到达经客户签收后，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，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，并且能够可靠计量收入金额及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同金额全额确认收入。

（2）其他收入的具体确认原则：

技术研发服务费：公司与客户签订合同后，根据合同要求组织研发，研发完成经客户验收合格后确认收入。

代理权费：公司与客户签订合同，收到客户全部代理权费并授予客户代理权后确认收入。

代理注册费：公司与客户签订合同，在合同约定的注册服务完成后确认收入。

21、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。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。按照名义金额计量的政府补助，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，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，

并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

23、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和

与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期公司会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(3) 前期会计差错更正

① 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

② 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	3%、6%、17%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
河道管理费	应交流转税	1%

2、税收优惠

无。

六、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
普瑞萨斯(北京)科技有限公司	有限责任公司	北京	研发、咨询	500	技术推广;经济贸易咨询等。	500
上海虹嘉医疗器械技术有限公司	有限责任公司	上海	销售	100	技术开发、咨询、服务,医药咨询,医疗器械经营等。	100

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
泰州易讯医药科技有限公司	有限责任公司	泰州	市场调研	20	医药技术开发、转让、推广、咨询、服务，销售医疗器械等。	20

续上表：

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
普瑞萨斯(北京)科技有限公司		100	100	是			
上海虹嘉医疗器械技术有限公司		100	100	是			
泰州易讯医药科技有限公司		100	100	是			

2、同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
北京嘉德阳光科技有限公司	有限责任公司	北京	销售	1,052.63	销售医疗器械III类；技术开发等。	1,052.63
易享科技(北京)有限公司	有限责任公司	北京	研发	100.00	技术开发、推广、转让、咨询、服务等。	100.00
贝迪诺恩(北京)医药科技有限公司	有限责任公司	北京	研发、注册	200.00	技术开发、推广、转让、咨询、服务等。	200.00

续上表：

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京嘉德阳光科技有限公司		100	100	是			
易享科技(北京)有限公司		70	70	是	30		
贝迪诺恩(北京)医药科技有限公司		100	100	是			

3、非同一控制下企业合并取得的子公司：无。

（二）合并范围发生变更的说明

1、报告期合并范围发生变更的情况：无。

（三）报告期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、报告期新纳入合并范围的主体：无。

2、报告期不再纳入合并范围的主体：

名称	变更原因	处置日净资产	年初至处置日净利润
泰州易讯医药科技有限公司	注销	169,076.33	0.04

说明：泰州易讯医药科技有限公司于 2016 年 4 月 11 日取得泰州医药高新技术产业开发区市场监督管理局准予注销登记通知书。

（四）报告期发生的同一控制下企业合并

无。

（五）报告期发生的非同一控制下企业合并

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	31,159.95	6,964.84
银行存款	9,451,963.80	32,873,023.34
合计	9,483,123.75	32,879,988.18
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	2016 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	15,114,085.00	100.00	631,802.55	4.18	14,482,282.45
组合 2：采用不计提坏账准备的					

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合					
组合小计	15,114,085.00	100.00	631,802.55	4.18	14,482,282.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	15,114,085.00	100.00	631,802.55	4.18	14,482,282.45

续：

类别	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	13,316,181.64	100.00	417,298.26	3.13	12,898,883.38
组合 2：采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	13,316,181.64	100.00	417,298.26	3.13	12,898,883.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	13,316,181.64	100.00	417,298.26	3.13	12,898,883.38

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	14,500,085.00	435,002.55	3.00
1-2年	551,000.00	165,300.00	30.00
2-3年	63,000.00	31,500.00	50.00
合计	15,114,085.00	631,802.55	

(续)

账龄	2015年12月31日		
----	-------------	--	--

	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	13,250,208.27	397,506.25	3.00
1-2年	65,973.37	19,792.01	30.00
合计	13,316,181.64	417,298.26	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

公司报告期内无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

公司本年未发生核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

2016年12月31日

单位	金额	欠款年限	占应收账款总额比例（%）
北京东方汇富科技有限公司	2,400,000.00	1年以内	15.88
西安藻露堂药业集团中天医药有限公司	2,098,875.00	1年以内	13.88
南通昌荣医疗器械有限公司	1,474,900.00	1年以内	9.76
北京福亚伯兰科技发展有限公司	1,938,000.00	1年以内	12.82
宁波思迈医疗器械有限公司	3,840,000.00	1年以内	25.41
合计	11,751,775.00		77.75

2015年12月31日

单位	金额	欠款年限	占应收账款总额比例（%）
北京泰康泓博投资有限公司	1,138,000.00	1年以内	8.55
青岛全合世纪商贸有限公司	760,000.00	1年以内	5.71
广东三信药业有限公司	2,400,000.00	1年以内	18.02
上海宇阳医疗器械有限公司	1,400,000.00	1年以内	10.51
上海甲台申物资有限公司	3,500,000.00	1年以内	26.28
合计	9,198,000.00		69.07

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(7) 公司期末余额中无应收关联方股东单位的款项情况。

3、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,654,162.78	98.72	3,397,844.08	90.89
1至2年	67,902.00	0.58	273,665.40	7.32
2至3年	64,929.12	0.55	67,042.62	1.79
3至4年	17,521.25	0.15		
合计	11,804,515.15	100.00	3,738,552.10	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

2016年12月31日

单位名称	与公司关系	金额	账龄	未结算原因
西山控股集团(香港)有限公司	供应商	6,834,700.00	1年以内	项目进行中
THE DIGITAL OBJECTIVE LLC	供应商	1,857,586.66	1年以内	项目进行中
上海传慎医疗器材有限公司	供应商	1,642,641.00	1年以内	项目进行中
XI SHAN HOLDING GROUP HONGKONG	供应商	389,235.90	1年以内	项目进行中
北京市医疗器械检验所	供应商	167,700.00	1年以内	项目进行中
合计		10,891,863.56		

2015年12月31日

单位名称	与公司关系	金额	账龄	未结算原因
上海传慎医疗器材有限公司	供应商	1,714,640.00	1年以内	货未到
鸿星伟业(北京)科技有限公司	供应商	617,215.98	1年以内 426,453.50 1-2年 190,762.48	货未到
北京文博大厦有限公司	房东	567,791.25	1年以内	摊销期未届满
辽宁医学院附属第一医院	供应商	287,500.00	1年以内	项目进行中
徐州市中心医院	供应商	83,720.00	1年以内	项目进行中
合计		3,270,867.23		

(3) 公司期末余额中无预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 公司期末无预付其他关联方账款。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	755,274.50	100.00	121,472.49	16.08	633,802.01
组合 2：采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	755,274.50	100.00	121,472.49	16.08	633,802.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	755,274.50	100.00	121,472.49	16.08	633,802.01

(续)

类别	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	830,080.36	100.00	143,712.77	17.31	686,367.59
组合 2：采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	830,080.36	100.00	143,712.77	17.31	686,367.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	830,080.36	100.00	143,712.77	17.31	686,367.59

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年12月31日
----	-------------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	542,286.74	16,268.60	3.00
1 至 2 年	7,050.00	2,115.00	30.00
2 至 3 年	205,697.76	102,848.89	50.00
3 至 4 年	140.00	140.00	100.00
4 至 5 年	100.00	100.00	100.00
5 年以上			
合计	755,274.50	121,472.49	

(续)

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	451,469.40	13,544.08	3.00
1 至 2 年	304,728.96	91,418.69	30.00
2 至 3 年	70,264.00	35,132.00	50.00
3 至 4 年	100.00	100.00	100.00
4 至 5 年			
5 年以上	3,518.00	3,518.00	100.00
合计	830,080.36	143,712.77	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

公司无已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大其他应收款,无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(3) 本年实际核销的其他应收款情况

公司报告期内无实际核销的其他应收款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2016 年 12 月 31 日

单位名称	与公司关系	金额	年限	比例%	内容
北京文博大厦有限公司	房东	202,647.76	2-3 年	26.83	押金
张华	职员	100,000.00	1 年以内	13.24	备用金
马琳琳	职员	80,000.00	1 年以内	10.59	备用金
李静	职员	65,000.00	1 年以内	8.61	备用金
龚心兰	房东	68,376.00	1 年以内	9.05	押金
合计		516,023.76		68.32	

2015年12月31日

单位名称	与公司关系	金额	年限	比例%	内容
国家食品药品监督管理局	供应商	153,600.00	1年以内	18.50	检测费
北京文博大厦有限公司	房东	295,678.96	1-2年	35.62	押金
天津市医疗器械质量监督检验中心	供应商	55,800.00	1年以内	6.72	检测费
吴琦	职员	35,000.00	1年以内	4.22	备用金
北京道农文化发展有限公司	供应商	40,000.00	1年以内	4.82	公司年会预付款
合计		580,078.96		69.88	

(5) 公司期末其他应收款中应收关联方款项情况详见本附注八、(三)。

5、存货

(1) 存货分类

项目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,283,748.06		1,283,748.06
在产品	187,549.83		187,549.83
库存商品	16,013,681.70		16,013,681.70
开发成本	545,608.08		545,608.08
委托代销商品	3,008.09		3,008.09
合计	18,033,595.76		18,033,595.76

(续)

项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	927,861.32		927,861.32
在产品	206,438.10		206,438.10
库存商品	7,298,671.45		7,298,671.45
合计	8,432,970.87		8,432,970.87

(2) 公司期末无用于抵押的存货。

6、其他流动资产

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
待抵扣进项税	225,243.05	64,411.48
合计	225,243.05	64,411.48

7、固定资产

(1) 固定资产情况

2016年度

项目	机器设备	运输工具	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	2,169,266.09	188,800.00	382,371.33	1,048,315.69	3,788,753.11
2、本年增加金额	5,664,723.83		187,535.75	102,508.29	5,954,767.87
(1) 购置	5,664,723.83		187,535.75	102,508.29	5,954,767.87
(2) 在建工程转入					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	7,833,989.92	188,800.00	569,907.08	1,150,823.98	9,743,520.98
二、累计折旧					
1、年初余额	491,593.64	55,322.43	62,175.18	479,728.43	1,088,819.68
2、本年增加金额	333,144.79	22,892.00	140,102.27	290,775.82	786,914.88
(1) 计提	333,144.79	22,892.00	140,102.27	290,775.82	786,914.88
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	824,738.43	78,214.43	202,277.45	770,504.25	1,875,734.56
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	7,009,251.49	110,585.57	367,629.63	380,319.73	7,867,786.42
2、年初账面价值	1,677,672.45	133,477.57	320,196.15	568,587.26	2,699,933.43

2015 年度

项目	机器设备	运输工具	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	2,033,619.96	188,800.00	165,198.02	668,789.97	3,056,407.95
2、本年增加金额	135,646.13		217,173.31	382,324.72	735,144.16
(1) 购置	135,646.13		217,173.31	382,324.72	735,144.16
(2) 在建工程转入					
3、本年减少金额				2,799.00	2,799.00

项目	机器设备	运输工具	办公家具	电子设备	合计
(1) 处置或报废				2,799.00	2,799.00
4、年末余额	2,169,266.09	188,800.00	382,371.33	1,048,315.69	3,788,753.11
二、累计折旧					
1、年初余额	273,182.47	32,430.39	25,568.31	230,616.99	561,798.16
2、本年增加金额	218,411.17	22,892.04	36,606.87	249,727.20	527,637.28
(1) 计提	218,411.17	22,892.04	36,606.87	249,727.20	527,637.28
3、本年减少金额				615.76	615.76
(1) 处置或报废				615.76	615.76
4、年末余额	491,593.64	55,322.43	62,175.18	479,728.43	1,088,819.68
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	1,677,672.45	133,477.57	320,196.15	568,587.26	2,699,933.43
2、年初账面价值	1,760,437.49	156,369.61	139,629.71	438,172.98	2,494,609.79

(2) 公司 2016 年度计提折旧 786,914.88 元、2015 年度计提折旧 527,637.28 元。

(3) 公司报告期无暂时闲置的固定资产。

(4) 公司报告期无通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 公司报告期无通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 公司报告期无持有待售的固定资产。

(7) 截止 2016 年 12 月 31 日，固定资产无减值迹象。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

2016 年度

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	合计
一、账面原值					
1、年初余额		5,987,911.33		88,752.14	6,076,663.47
2、本年增加金额		763,211.65		107,948.72	871,160.37
(1) 购置				107,948.72	107,948.72

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	合计
(2) 自主研发		763,211.65			763,211.65
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额		6,751,122.98		196,700.86	6,947,823.84
二、累计摊销					
1、年初余额				33,438.68	33,438.68
2、本年增加金额				33,942.87	33,942.87
(1) 计提				33,942.87	33,942.87
(2) 其他					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额				67,381.55	67,381.55
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值		6,751,122.98		129,319.31	6,880,442.29
2、年初账面价值		5,987,911.33		55,313.46	6,043,224.79

2015 年度

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	合计
一、账面原值					
1、年初余额				88,752.14	88,752.14
2、本年增加金额		5,987,911.33			5,987,911.33
(1) 购置					
(2) 自主研发		5,987,911.33			5,987,911.33
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额		5,987,911.33		88,752.14	6,076,663.47

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	合计
二、累计摊销					
1、年初余额				15,688.16	15,688.16
2、本年增加金额				17,750.52	17,750.52
(1) 计提				17,750.52	17,750.52
(2) 其他					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额				33,438.68	33,438.68
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值		5,987,911.33		55,313.46	6,043,224.79
2、年初账面价值				73,063.98	73,063.98

(2) 公司截止 2016 年 12 月 31 日，无形资产无减值情况。

(3) 公司无形资产抵押情况：无。

9、长期待摊费用

2016 年度

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2016 年 12 月 31 日
厂房装修	12,140,549.72	4,409,876.50	1,910,009.49	14,640,416.73
合计	12,140,549.72	4,409,876.50	1,910,009.49	14,640,416.73

2015 年度

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期摊销	2015 年 12 月 31 日
厂房装修	3,805,303.00	9,885,220.00	1,549,973.28	12,140,549.72
合计	3,805,303.00	9,885,220.00	1,549,973.28	12,140,549.72

10、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	753,275.04	188,318.76	561,011.03	140,252.76
期末存货未实现利润	3,923,968.92	980,992.22	4,175,762.39	1,043,940.60
合计	4,677,243.96	1,169,310.98	4,736,773.42	1,184,193.36

11、其他非流动资产

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
预付工程、设备、装修款	4,012,656.00	12,678,308.00
合计	4,012,656.00	12,678,308.00

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
质押借款		60,000.00
合计		60,000.00

(1) 公司子公司北京嘉德阳光科技有限公司于2015年7月29日与北京银行股份有限公司光明支行签订编号为0294137的《借款合同》，借入资金2万元，期限为首次提款日起12个月。北京嘉德阳光科技有限公司以2.5万元保证金为上述借款提供质押担保，并与北京银行股份有限公司光明支行签订了编号为0294137-001的质押合同。

(2) 公司子公司易享科技（北京）有限公司于2015年8月25日与北京银行股份有限公司光明支行签订编号为0298386的《借款合同》，借入资金2万元，期限为首次提款日起12个月。易享科技（北京）有限公司以2.5万元保证金为上述借款提供质押担保，并与北京银行股份有限公司光明支行签订了编号为0298386-001的质押合同。

(3) 公司子公司贝迪诺恩（北京）医药科技有限公司于2015年8月21日与北京银行股份有限公司光明支行签订编号为0297925的《借款合同》，借入资金2万元，期限为首次提款日起12个月。贝迪诺恩（北京）医药科技有限公司以2.5万元保证金为上述借款提供质押担保，并与北京银行股份有限公司光明支行签订了编号为0297925-001的质押合同。

截止2016年12月31日以上短期借款均已偿还。

13、应付账款

(1) 账龄分析如下：

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	259,575.46	7.66	510,154.02	13.68
1-2年	45,516.85	1.34	3,185,805.99	85.41

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2-3年	3,057,474.48	90.23	33,900.00	0.91
3-4年	26,150.00	0.77		
合计	3,388,716.79	100.00	3,729,860.01	100.00

(2) 账龄超过1年的重要应付账款：无。

(3) 公司应付账款期末余额中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 公司期末应付账款金额前五名单位情况：

2016年12月31日

单位名称	金额	未偿还或结转的原因
国药空港（北京）国际贸易有限公司	2,814,851.21	供应商未催款
北京盛祥达印刷科技有限公司	162,053.00	未到付款期
北京科劳得生物制品技术开发有限公司	110,277.90	未到付款期
鸿星伟业（北京）科技有限公司	82,752.88	未到付款期
深圳市富鑫塑胶五金制品有限公司	15,339.81	未到付款期
合计	3,185,274.80	

2015年12月31日

单位名称	金额	未偿还或结转的原因
国药空港（北京）国际贸易有限公司	2,806,335.78	供应商未催款
营口辽河制药化工设备有限公司	10,500.00	未到付款期
鸿星伟业（北京）科技有限公司	233,563.00	未到付款期
北京盛祥达印刷科技有限公司	162,053.00	未到付款期
北京通晓畅达国际贸易有限责任公司	12,526.02	未到付款期
合计	3,224,977.80	

14、预收账款

(1) 预收账款列示

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,237,228.00	94.21	3,709,988.69	100.00
1-2年	137,500.00	5.79		
合计	2,374,728.00	100.00	3,709,988.69	100.00

(2) 账龄超过1年的重要预收账款：无。

(3) 公司期末预收账款金额前五名单位情况：

2016年12月31日

单位名称	金额	未偿还或结转的原因
------	----	-----------

单位名称	金额	未偿还或结转的原因
北京福亚伯兰科技发展有限公司	1,620,000.00	尚未发货
陕西同盛医药有限责任公司	140,000.00	尚未发货
北京合众德康商贸有限公司	200,000.00	尚未发货
福州圆格医疗设备有限公司	150,000.00	尚未发货
黄翠珍	126,000.00	尚未发货
合计	2,236,000.00	

2015年12月31日

单位名称	金额	未偿还或结转的原因
北京麦迪益康商贸有限公司	2,830,188.69	项目未完成
河南宏之宇商贸有限公司	100,000.00	尚未发货
重庆智普医疗科技有限公司	138,000.00	尚未发货
揭阳合泰药业有限公司	450,000.00	尚未发货
黄翠珍	126,000.00	尚未发货
合计	3,644,188.69	

15、应付职工薪酬

2016年度

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	30,935.72	11,128,882.72	11,111,563.97	48,254.47
二、离职后福利-设定提存计划	39,388.65	803,661.49	761,882.61	81,167.53
合计	70,324.37	11,932,544.21	11,873,446.58	129,422.00

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		9,860,326.53	9,860,326.53	
2、职工福利费		60,068.27	60,068.27	
3、社会保险费	24,119.72	476,983.15	452,848.40	48,254.47
其中：医疗保险费	21,350.60	425,663.16	403,823.86	43,189.90
工伤保险费	1,061.07	18,145.97	17,597.68	1,609.36
生育保险费	1,708.05	33,174.02	31,426.86	3,455.21
4、住房公积金	6,816.00	485,650.00	492,466.00	
5、工会经费和职工教育经费		149,005.74	149,005.74	
6、其他		96,849.03	96,849.03	
合计	30,935.72	11,128,882.72	11,111,563.97	48,254.47

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	37,513.00	769,422.01	729,046.98	77,888.03
2、失业保险费	1,875.65	34,239.48	32,835.63	3,279.50
合计	39,388.65	803,661.49	761,882.61	81,167.53

2015 年度

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	16,573.18	8,429,927.16	8,415,564.62	30,935.72
二、离职后福利-设定提存计划	16,695.00	446,704.05	424,010.40	39,388.65
合计	33,268.18	8,876,631.21	8,839,575.02	70,324.37

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,000.00	7,398,343.77	7,404,343.77	
2、职工福利费		225,977.01	225,977.01	
3、社会保险费	10,573.18	258,672.63	245,126.09	24,119.72
其中：医疗保险费	9,356.80	226,558.80	214,565.00	21,350.60
工伤保险费	467.84	15,266.43	14,673.20	1,061.07
生育保险费	748.54	16,847.40	15,887.89	1,708.05
4、住房公积金		325,657.00	318,841.00	6,816.00
5、工会经费和职工教育经费		218,709.80	218,709.80	
6、其他		2,566.95	2,566.95	
合计	16,573.18	8,429,927.16	8,415,564.62	30,935.72

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	15,900.00	423,448.00	401,835.00	37,513.00
2、失业保险费	795.00	23,256.05	22,175.40	1,875.65
合计	16,695.00	446,704.05	424,010.40	39,388.65

16、应交税费

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
企业所得税	1,709,475.35	5,008,030.93
城建税	60,246.83	62,593.07
个人所得税	53,075.83	50,033.18
教育费附加	41,258.21	80,478.88
地方教育附加	27,505.48	53,652.58

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税	1,376,396.48	2,684,081.86
河道管理费	5,940.23	20,865.16
合计	3,273,898.41	7,959,735.66

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	197,418.60	458,763.15
1-2年	105,829.30	420.00
2-3年	200.00	
合计	303,447.90	459,183.15

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款：无。

(3) 公司期末其他应付款金额前五名单位情况：

2016年12月31日

项目	金额	未偿还或结转的原因
刘泊志	24,000.00	员工垫付款
张鹏	50,000.00	股权转让款
广东铭田科技有限公司	105,000.00	暂收往来款
上海睦易物业管理中心	30,895.48	应付水电费
顾芸超	49,610.01	员工垫付款
合计	259,505.49	

2015年12月31日

项目	金额	未偿还或结转的原因
泰州华信药业投资有限公司	273,975.00	房租未到付款期
张鹏	50,000.00	股权转让款
中石化加油卡预付款	6,000.00	员工垫付款暂未支付
广东铭田科技有限公司	105,000.00	暂收往来款
王金明	16,000.00	暂收款
合计	450,975.00	

18、股本

2016年度（单位：人民币万元）

股东名称	2015年12月31日		本期增加	本期减少	2016年12月31日	
	金额	比例（%）			金额	比例（%）
田明明	656.0869	24.6328			656.0869	24.6328
周啸	656.0869	24.6328			656.0869	24.6328
刘泊志	106.6667	4.0048			106.6667	4.0048

股东名称	2015年12月31日		本期增加	本期减少	2016年12月31日	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
申春华	266.6667	10.0120			266.6667	10.0120
黄凯	23.3173	0.8755			23.3173	0.8755
李晓玲	23.9721	0.9000			23.9721	0.9000
鄧惠	7.9905	0.3000			7.9905	0.3000
孙凤春	7.9905	0.3000			7.9905	0.3000
杨异记	2.0000	0.0751			2.0000	0.0751
上海联新行毅创业投资中心(有限合伙)	394.6667	14.8178			394.6667	14.8178
上海联元股权投资管理中心(有限合伙)	2.1333	0.0801			2.1333	0.0801
苏州纪源源星股权投资合伙企业(有限合伙)	266.6667	10.0120			266.6667	10.0120
重庆金慧信永信投资管理中心(有限合伙)	133.3333	5.0060			133.3333	5.0060
刘海靖	22.6667	0.8510			22.6667	0.8510
李长胜	66.5877	2.5001			66.5877	2.5001
段芸	26.6347	1.0000			26.6347	1.0000
合计	2663.4667	100.0000			2663.4667	100.0000

2015年度(单位:人民币万元)

股东名称	2015年1月1日		本期增加	本期减少	2015年12月31日	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
田明明	501.1293	38.6674	285.8707	130.9131	656.0869	24.6328
周啸	501.1293	38.6674	285.8707	130.9131	656.0869	24.6328
刘泊志	104.2587	8.0446	2.4080		106.6667	4.0048
申春华	170.3227	13.1422	96.3440		266.6667	10.0120
黄凯	6.3870	0.4928	16.9303		23.3173	0.8755
李晓玲	3.8320	0.2957	20.1401		23.9721	0.9000
鄧惠	3.8320	0.2957	4.1585		7.9905	0.3000
孙凤春	3.8320	0.2957	4.1585		7.9905	0.3000
杨异记	1.2770	0.0985	0.7230		2.0000	0.0751
上海联新行毅创业投资中心(有限合伙)			394.6667		394.6667	14.8178
上海联元股权投资管理中心(有限合伙)			2.1333		2.1333	0.0801
苏州纪源源星股权投资			266.6667		266.6667	10.0120

股东名称	2015年1月1日		本期增加	本期减少	2015年12月31日	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
合伙企业(有限合伙)						
重庆金慧信永信投资管理中心(有限合伙)			133.3333		133.3333	5.0060
刘海靖			22.6667		22.6667	0.8510
李长胜			66.5877		66.5877	2.5001
段芸			26.6347		26.6347	1.0000
合计	1,296.0000	100.0000	1629.2929	261.8262	2663.4667	100.0000

注：公司实收资本变动情况详见附注一“公司基本情况”。

19、资本公积

2016年度

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	52,950,697.90		12,067,687.85	40,883,010.05
合计	52,950,697.90		12,067,687.85	40,883,010.05

2015年度

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价		52,950,697.90		52,950,697.90
其他资本公积	5,510,074.15		5,510,074.15	
合计	5,510,074.15	52,950,697.90	5,510,074.15	52,950,697.90

注：（1）2014年其他资本公积是由于同一控制下合并产生的。2015年公司对所有子公司实施股权控制，同一控制合并产生的其他资本公积冲回。

（2）2015年公司进行增资扩股，按照章程和增资协议的规定，增资金额为4,976.00万元，由上海联新行毅创业投资中心（有限合伙）、上海联元股权投资管理中心（有限合伙）、苏州纪源源星股权投资合伙企业（有限合伙）对新增股份进行认购，其中上海联新行毅创业投资中心（有限合伙）以2,960.00万元认购394.6667万元股权，上海联元股权投资管理中心（有限合伙）以16万元认购2.1333万元股权，苏州纪源源星股权投资合伙企业（有限合伙）2,000.00万元认购266.6667万元股权；以上投资共增加实收资本663.47万元，资本公积-资本溢价4312.5333万元；

2015年8月3日及2015年11月9日公司召开股东会并通过决议，大股东周啸、田明明将持有的151.1595万股份转让给公司员工，每股成本价1.00元，公允价值7.5元，按股份支付处理，差额确认资本公积-资本溢价982.53649万元；

2015 年合计影响资本公积-资本溢价 5295.06979 万元。

2016 年 2 月 29 日德威兰公司召开股东会并通过决议：

(1) 公司以经审计的江苏德威兰医疗器械有限公司截止 2015 年 12 月 31 日的净资产值人民币 67,517,677.05 元按 0.39:1 的比例折为 2,663.4667 万股(每股面值为人民币 1 元)，净资产余额 40,883,010.05 元计入资本公积，将江苏德威兰医疗器械有限公司整体变更为股份有限公司。

20、盈余公积

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,776,555.97	1,410,589.16
合计	1,776,555.97	1,410,589.16

注：公司按照当期实现净利润的 10%计提盈余公积。

2015 年提取法定盈余公积的各公司净利润分别为上海虹嘉医疗器械技术有限公司 11,740,600.79 元；贝迪诺恩（北京）医药科技有限公司净利润弥补亏损后余额 65,749.16 元；易享科技（北京）有限公司净利润 437,957.17 元；

2015 年合计提取法定盈余公积 1,224,430.72 元。

2016 年 2 月 29 日德威兰公司召开股东会并通过决议：

(1) 公司以经审计的江苏德威兰医疗器械有限公司截止 2015 年 12 月 31 日的净资产值人民币 67,517,677.05 元按 0.39:1 的比例折为 2,663.4667 万股(每股面值为人民币 1 元)，净资产余额 40,883,010.05 元计入资本公积，将江苏德威兰医疗器械有限公司整体变更为股份有限公司，其中德威兰公司截止 2015 年 12 月 31 日计提的盈余公积 186,158.44 元计入资本公积。

2016 年提取法定盈余公积的各公司净利润分别为上海虹嘉医疗器械技术有限公司 4,619,634.74 元；易享科技（北京）有限公司净利润 901,617.77 元；

2016 年合计提取法定盈余公积 552,125.25 元。

21、未分配利润

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
调整前上年末未分配利润	-3,969,050.19	-1,212,632.21
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-3,969,050.19	-1,212,632.21
本年增加	2,034,185.14	3,488,668.19

其中：本年归属于公司所有者的净利润	2,034,185.14	3,488,668.19
同一控制下合并		
本年减少	-11,701,721.04	6,245,086.17
减：提取法定盈余公积	552,125.25	1,224,430.72
同一控制下合并		5,020,655.45
处置子公司损失		
股改转资本公积	-12,253,846.29	
年末未分配利润	9,766,855.99	-3,969,050.19

注：（1）2014 年同一控制下编制比较报表，北京嘉德阳光科技有限公司留存收益为 -5,016,225.85 元，转入了资本公积使得合并报表未分配利润增加 5,016,225.85 元。

（2）2015 年公司对子公司北京嘉德阳光科技有限公司的长期股权投资为同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，长期股权投资初始投资成本与支付的现金之间的差额 5,016,225.85 元冲减公司未分配利润；收购贝迪诺恩（北京）医药科技有限公司少数股东权益，因收购日该公司净资产低于实收资本，即将收购款 50,000.00 元冲减未分配利润；另因当期少数股东权益减少，当期冲销少数股东权益，转增未分配利润 45,570.40 元；

2015 年合计影响未分配利润减少 5,020,655.45 元。

2016 年 2 月 29 日德威兰公司召开股东会并通过决议：

（1）公司以经审计的江苏德威兰医疗器械有限公司截止 2015 年 12 月 31 日的净资产值人民币 67,517,677.05 元按 0.39:1 的比例折为 2,663.4667 万股（每股面值为人民币 1 元），净资产余额 40,883,010.05 元计入资本公积，将江苏德威兰医疗器械有限公司整体变更为股份有限公司，其中德威兰公司截止 2015 年 12 月 31 日未分配利润 -12,253,846.29 元计入资本公积。

22、营业收入和营业成本

（1）营业收入及营业成本的构成

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,387,880.90	14,241,883.52	52,844,284.77	20,326,001.06
其他业务	380,952.40			
合计	39,768,833.30	14,241,883.52	52,844,284.77	20,326,001.06

（2）主营业务类别

项目名称	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
销售医疗器械收入	22,573,166.87	8,229,114.92	39,123,056.63	15,809,272.89

项目名称	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
技术研发服务收入	14,305,733.50	4,069,403.93	6,431,928.89	2,014,064.68
代理权收入			3,113,207.46	
代理注册服务收入	2,508,980.53	1,943,364.67	4,176,091.79	2,502,663.49
合计	39,387,880.90	14,241,883.52	52,844,284.77	20,326,001.06

(3) 前五名客户销售情况

2016 年度

客户名称	营业收入	比例 (%)
北京福亚伯兰科技发展有限公司	5,294,017.29	13.31
北京孚雷特医疗器械有限公司	4,777,431.72	12.00
宁波思迈医疗器械有限公司	3,615,384.62	9.09
西安藻露堂药业集团中天医药有限公司	3,135,790.58	7.89
北京仪和方圆科技有限公司	2,830,188.69	7.12
北京麦迪益康商贸有限公司	2,830,188.69	7.12
合计	22,483,001.59	56.53

2015 年度

客户名称	营业收入	比例 (%)
上海康骐医疗器械有限公司	7,846,153.85	14.85
广东三信药业有限公司	5,128,205.13	9.70
青岛浩洋慧雨贸易有限公司	4,448,717.95	8.42
华泰永康科技(北京)有限公司	4,716,981.00	8.93
上海甲台申物资有限公司	2,991,452.99	5.66
合计	25,131,510.92	47.56

23、营业税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	99,174.83	171,997.54
教育费附加	48,835.98	132,182.03
地方教育附加	44,201.96	88,121.32
河道管理费	5,116.23	22,698.67
合计	197,329.00	414,999.56

24、销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
办公费	75,666.00	48,795.97
差旅费	241,827.59	255,122.46

项目	2016 年度	2015 年度
广告宣传费	234,803.04	148,191.48
招待费	40,179.00	73,953.47
其他	4,066.08	13,600.00
租赁费	662,822.45	754,862.89
服务费	498,528.51	106,917.53
职工薪酬	1,701,668.49	92,374.93
会议费	178,138.20	15,511.00
折旧	31,932.96	31,933.02
合计	3,669,632.32	1,541,262.75

25、管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	5,507,214.37	5,059,385.64
业务招待费	370,302.11	87,529.26
折旧及摊销	1,933,199.30	1,642,108.14
差旅费	943,707.12	771,117.86
税费	86,952.60	57,450.50
中介服务费	2,114,189.83	398,950.94
办公费	1,482,240.47	813,279.41
会议费	71,085.50	127,858.30
研究开发费	1,720,953.64	685,679.18
租赁费	2,587,921.34	1,945,731.49
股份支付		9,825,364.90
其他	223,673.38	87,888.29
合计	17,041,439.66	21,502,343.91

26、财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	18,319.77	107,016.16
减：利息收入	32,386.32	62,011.60
汇兑损失		
减：汇兑收益		
银行手续费	16,832.29	13,693.09
贷款担保费		

项目	2016 年度	2015 年度
合计	2,765.74	58,697.65

27、资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	192,264.01	-31,689.90
合计	192,264.01	-31,689.90

28、投资收益

产生投资收益的来源	2016 年度	2015 年度
其他投资收益（往来单位借款利息）	243,662.96	
合计	243,662.96	

29、营业外收入

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置利得		
其中：固定资产处置利得		
增值税系统维护费抵税	330.00	3,061.57
债务豁免所得		
无法支付的债务	0.41	
其它利得	6,768.66	0.32
合计	7,099.07	3,061.89

30、营业外支出

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失		2,183.24
其中：固定资产处置损失		2,183.24
滞纳金、罚款	25.24	7,702.77
其他支出	10,499.83	
合计	10,525.07	9,886.01

31、所得税费用

项目	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	2,344,203.16	5,409,454.86
递延所得税费用	14,882.38	-94,643.40
合计	2,359,085.54	5,314,811.46

32、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
存款利息	32,386.32	62,011.60
收到其他往来款	12,411,278.82	47,371,645.27
合 计	12,443,665.14	47,433,656.87

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
支付费用	8,151,067.83	6,399,381.27
支付其他往来款	11,529,851.81	42,663,520.58
合 计	19,680,919.64	49,062,901.85

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016 年度	2015 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,304,670.47	3,711,034.16
加：资产减值准备	192,264.01	-31,689.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	786,914.88	527,637.28
无形资产摊销	33,942.87	17,750.52
长期待摊费用摊销	1,910,009.49	1,549,973.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		2,183.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,882.39	-98,653.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,600,624.89	-3,484,487.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,024,360.60	-13,695,935.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,463,793.78	8,245,795.92
其他（股份支付）		9,825,364.90
经营活动产生的现金流量净额	-18,846,095.16	6,568,973.36
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

补充资料	2016 年度	2015 年度
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,483,123.75	32,879,988.18
减：现金的期初余额	32,879,988.18	19,828,790.01
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-23,396,864.43	13,051,198.17

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2016 年度	2015 年度
一、现金	9,483,123.75	32,879,988.18
其中：库存现金	31,159.95	6,964.84
可随时用于支付的银行存款	9,451,963.80	32,873,023.34
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	9,483,123.75	32,879,988.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、实际控制人：本公司的实际控制人为田明明、周啸、申春华该三位股东作为一致行动人对公司共同行使实际控制权，共持有公司 59.27%的股份。

2、本公司的子公司相关信息见本附注六、(一)。

3、本公司的其他关联方情况

(1) 公司实际控制人控制或施加重大影响的企业：

公司名称	控制人名称	任职情况	持股数量(万股)	持股比例(%)	主营业务
北京易微网络技术有限公司	田明明	无	150.00	50.00	技术推广、技术服务。

公司名称	控制人名称	任职情况	持股数量(万股)	持股比例(%)	主营业务
北京易微网络技术有限公司	周啸	监事	150.00	50.00	技术推广、技术服务。
深圳夜班网络技术有限公司	田明明	监事	50.00	10.00	技术推广、技术服务。
深圳市夜班文化传媒有限公司	田明明	无	0.00	0.00	文化活动策划；体育活动策划
上海传慎医疗器械有限公司	申春华	执行董事 总经理 法定代表人	475.00	95.00	销售第二、第三类医疗器械

(2) 其他持股 5%以上的本公司股东

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	统一社会信用代码
上海联新行毅创业投资中心（有限合伙）	股东	310104000568121
苏州纪源源星股权投资合伙企业（有限合伙）	股东	91320594302216229Y
重庆金慧信永信投资管理中心（有限合伙）	股东	915000000912005251

(3) 公司目前的董事、监事及高级管理人员情况如下：

序号	姓名	职务
1	周啸	董事、董事长
2	田明明	董事、总经理
3	申春华	董事、副总经理
4	朱音	董事
5	金炯	董事
6	鄧惠	董事会秘书
7	李晓玲	财务总监
8	彭兰	监事会主席
9	田敏	监事
10	王金明	监事
11	邹麟	监事
12	刘立志	监事
13	王晴	监事

公司董事、监事、高级管理人员控股、参股的其他企业或担任董事、高级管理人员的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	统一社会信用代码
天津纪源科星股权投资管理合伙企业（有限合伙）	股东金炯为本企业董事	91120116575121313Q
上海纪星创豪股权投资管理合伙企业（有限合伙）	股东金炯为本企业董事	310000000126639
上海源星股权投资管理有限公司	股东金炯为本企业董事	310000000106856

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	统一社会信用代码
上海纪星投资管理有限公司	股东金炯为本企业董事	310230000465063
万乘资本管理（北京）有限公司	股东邹麟为本企业监事	91110108067315090U
成都药王科技股份有限公司	公司董事田敏为企业监事	915101005535751115
上海翼依信息技术有限公司	公司董事田敏为企业监事	91310110312299750R

（二）关联方交易事项

1、存在控制关系的关联方交易：无。

2、关联方采购：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海传慎医疗器械有限公司	止血粉	合同协议价	9,377,777.69	100.00	17,825,094.53	100.00

3、关联方销售：无。

（三）关联方往来余额：

2016 年度

科目名称	关联方名称	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
预付账款	上海传慎医疗器械有限公司	1,714,640.00	7,710,001.00	7,782,000.00	1,642,641.00
其他应收款	北京易微网络技术有限公司		7,240,000.00	7,240,000.00	
其他应收款	田明明	-1,441.00	1,441.00		
合计		1,713,199.00	14,951,442.00	15,022,000.00	1,642,641.00

2015 年度

科目名称	关联方名称	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
预付账款	上海传慎医疗器械有限公司		22,620,000.00	20,905,360.00	1,714,640.00
其他应收款	北京易微网络技术有限公司	544,357.67	5,325,000.00	5,869,357.67	
其他应收款	周啸	4,131,293.00	1,003,333.34	5,134,626.34	
其他应收款	田明明	4,122,848.50	961,777.83	5,086,067.33	-1,441.00
其他应收款	申春华	1,703,227.00		1,703,227.00	
其他应收款	深圳夜班网络技术有限公司		10,000.00	10,000.00	
合计		10,501,726.17	29,920,111.17	38,708,638.34	1,713,199.00

九、或有事项的说明

公司本报告期不存在需要说明的或有事项。

十、承诺事项

公司本报告期内无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

德威兰公司实际控制人之一申春华于 2017 年 2 月 8 日将其持有关联公司上海传慎医疗器材有限公司 95%的股份全部转让给杨玉亮，至此德威兰公司与上海传慎医疗器材有限公司不再有股权结构的关联关系。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司公司财务报表主要项目注释

1、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	61,257.62	30.04	1,075,215.33	75.94
1 至 2 年	60,202.00	29.52	273,665.40	19.33
2 至 3 年	64,929.12	31.84	67,042.62	4.73
3 年以上	17,521.25	8.60		
合计	203,909.99	100.00	1,415,923.35	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

2016 年 12 月 31 日

单位名称	与公司关系	金额	账龄	未结算原因
浙江华诺医药包装有限公司	供应商	60,460.00	1 年以内 28,000.00; 1-2 年 32,460.00	项目进行中
上海悠自塑料有限公司	供应商	12,600.00	1 年以内	项目进行中
深圳市度量精密机械有限公司	供应商	23,600.00	2-3 年	项目进行中
深圳市富鑫塑胶五金制品有限公司	供应商	21,800.00	2-3 年	项目进行中
南通富华医用包装有限公司	供应商	18,357.62	1 年以内	项目进行中
合计		136,817.62		

2015 年 12 月 31 日

单位名称	与公司关系	金额	账龄	未结算原因
------	-------	----	----	-------

单位名称	与公司关系	金额	账龄	未结算原因
浙江华诺医药包装有限公司	供应商	59,460.00	1年以内	项目进行中
鸿星伟业（北京）科技有限公司	供应商	617,215.98	1年以内 426,453.50 1-2年 190,762.48	货未到
北京万源祥橡塑技术开发有限公	供应商	63,000.00	1年以内	项目进行中
辽宁医学院附属第一医院	供应商	287,500.00	1年以内	项目进行中
徐州市中心医院	供应商	83,720.00	1年以内	项目进行中
合计		1,110,895.98		

(3) 公司期末余额中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 公司期末无预付其他关联方账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	57,910.74	0.16	3,254.02	5.62	54,656.72
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	35,437,600.16	99.84			35,437,600.16
组合小计	35,495,510.90	100.00	3,254.02	0.01	35,492,256.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	35,495,510.90	100.00	3,254.02	0.01	35,492,256.88

(续)

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账					

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	237,193.40	1.00	37,362.28	15.75	199,831.12
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	23,563,152.40	99.00			23,563,152.40
组合小计	23,800,345.80	100.00	37,362.28	0.16	23,762,983.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	23,800,345.80	100.00	37,362.28	0.16	23,762,983.52

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	54,800.74	1,644.02	3.00
1至2年			30.00
2至3年	3,000.00	1,500.00	50.00
3至4年	110.00	110.00	100.00
合计	57,910.74	3,254.02	

(续)

账龄	2015年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	169,009.40	5,070.28	3.00
1至2年	9,000.00	2,700.00	30.00
2至3年	59,184.00	29,592.00	50.00
合计	237,193.40	37,362.28	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

公司无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大其他应收款，无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(3) 本年实际核销的其他应收款情况

公司报告期内无实际核销的其他应收款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2016年12月31日

单位名称	与公司关系	金额	年限	比例%	内容
陆娟	客户	6,000.00	1年以内	0.02	备用金
何佳	客户	30,000.00	1年以内	0.08	备用金
窦梅女	客户	4,680.00	1年以内	0.01	保洁费
蔡玮璠	职员	3,000.00	2-3年	0.01	备用金
代扣公积金	职员	9,372.00	1年以内	0.03	备用金
合计		53,052.00		0.15	

2015年12月31日

单位名称	与公司关系	金额	年限	比例%	内容
江苏省泰州药品检验所	客户	27,000.00	2-3年	0.11	检测费
联创互联（北京）科技有限公司	客户	5,000.00	1-2年	0.02	服务费
国家食品药品监督管理局	客户	153,600.00	1年以内	0.65	检测费
苏州大学	客户	2,500.00	2-3年	0.01	服务费
蔡玮璠	职员	3,000.00	1-2年	0.01	备用金
合计		191,100.00		0.80	

3、存货

(1) 存货分类

项目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,283,748.06		1,283,748.06
库存商品	111,999.68		111,999.68
在产品	187,549.83		187,549.83
委托代销商品	3,008.09		3,008.09
合计	1,586,305.66		1,586,305.66

(续)

项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	927,861.32		927,861.32
库存商品			

项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	206,438.10		206,438.10
委托代销商品			
合计	1,134,299.42		1,134,299.42

(2) 公司期末无用于抵押的存货。

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	13,910,642.21		13,910,642.21
对联营、合营企业投资			
合计	13,910,642.21		13,910,642.21

(续)

项目	2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	14,110,642.21		14,110,642.21
对联营、合营企业投资			
合计	14,110,642.21		14,110,642.21

(2) 对子公司投资

被投资单位	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日	本年计提减值准备	减值准备年末余额
贝迪诺恩(北京)医药科技有限公司	1,912,012.15			1,912,012.15		
易享科技(北京)有限公司	488,555.91			488,555.91		
北京嘉德阳光科技有限公司	5,510,074.15			5,510,074.15		
泰州易讯医药科技有限公司	200,000.00		200,000.00			
普瑞萨斯(北京)科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海虹嘉医疗器械技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	14,110,642.21		200,000.00	13,910,642.21		

(续)

被投资单位	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日	本年计提减值准备	减值准备年末余额
贝迪诺恩（北京）医药科技有限公司	412,012.15	1,500,000.00		1,912,012.15		
易享科技（北京）有限公司	488,555.91			488,555.91		
北京嘉德阳光科技有限公司		5,510,074.15		5,510,074.15		
泰州易讯医药科技有限公司		200,000.00		200,000.00		
普瑞萨斯（北京）科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
上海虹嘉医疗器械技术有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	900,568.06	13,210,074.15		14,110,642.21		

5、固定资产

(1) 固定资产情况

2016年度

项目	机器设备	运输工具	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	1,873,048.36	188,800.00	47,563.84	116,508.20	2,225,920.40
2、本年增加金额	38,119.66		8,396.07	958.00	47,473.73
(1) 购置	38,119.66		8,396.07	958.00	47,473.73
(2) 在建工程转入					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	1,911,168.02	188,800.00	55,959.91	117,466.20	2,273,394.13
二、累计折旧					
1、年初余额	385,724.04	55,322.43	16,179.93	39,725.46	496,951.86
2、本年增加金额	182,938.36	22,892.00	10,475.07	35,517.00	251,822.43
(1) 计提	182,938.36	22,892.00	10,475.07	35,517.00	251,822.43
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	568,662.40	78,214.43	26,655.00	75,242.46	748,774.29
三、减值准备					

项目	机器设备	运输工具	办公家具	电子设备	合计
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	1,342,505.62	110,585.57	29,304.91	42,223.74	1,524,619.84
2、年初账面价值	1,487,324.32	133,477.57	31,383.91	76,782.74	1,728,968.54

2015 年度

项目	机器设备	运输工具	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	1,843,834.70	188,800.00	39,160.29	37,999.51	2,109,794.50
2、本年增加金额	29,213.66		8,403.55	78,508.69	116,125.90
(1) 购置	29,213.66		8,403.55	78,508.69	116,125.90
(2) 在建工程转入					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	1,873,048.36	188,800.00	47,563.84	116,508.20	2,225,920.40
二、累计折旧					
1、年初余额	203,116.41	32,430.39	7,732.97	12,453.13	255,732.90
2、本年增加金额	182,607.63	22,892.04	8,446.96	27,272.33	241,218.96
(1) 计提	182,607.63	22,892.04	8,446.96	27,272.33	241,218.96
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	385,724.04	55,322.43	16,179.93	39,725.46	496,951.86
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					

项目	机器设备	运输工具	办公家具	电子设备	合计
四、账面价值					
1、年末账面价值	1,487,324.32	133,477.57	31,383.91	76,782.74	1,728,968.54
2、年初账面价值	1,640,718.29	156,369.61	31,427.32	25,546.38	1,854,061.60

(2)、公司 2016 年度计提折旧 251,822.43 元；2015 年度计提折旧 241,218.96 元。

(3)、公司报告期无减少的固定资产。

(4)、公司报告期无暂时闲置的固定资产。

(5)、公司报告期无通过融资租赁租入的固定资产。

(6)、公司报告期无通过经营租赁租出的固定资产。

(7)、公司报告期无持有待售的固定资产。

(8)、截止 2016 年 12 月 31 日，固定资产无减值迹象。

6、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本的构成

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,882,539.11	4,428,731.97	16,487,921.49	9,782,797.57
合计	10,882,539.11	4,428,731.97	16,487,921.49	9,782,797.57

(2) 主营业务类别

项目名称	2016 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
销售医疗器械收入	8,052,350.42	3,625,130.17
技术研发服务收入	2,830,188.69	803,601.80
合计	10,882,539.11	4,428,731.97

(续)

项目名称	2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
销售医疗器械收入	11,770,940.49	9,263,498.53
代理权收入	3,113,207.46	
技术研发服务收入	1,603,773.54	519,299.04
合计	16,487,921.49	9,782,797.57

(4) 前五名客户销售情况

2016 年 12 月 31 日

客户名称	营业收入	比例 (%)
宁波思迈医疗器械有限公司	3,615,384.62	33.22

客户名称	营业收入	比例（%）
北京仪和方圆科技有限公司	2,830,188.69	26.00
北京嘉德阳光科技有限公司	2,372,991.45	21.81
北京华康普美科技有限公司	1,282,051.28	11.78
北京天翔业绍医疗器械有限公司	781,923.07	7.19
合计	10,882,539.11	100.00

2015年12月31日

客户名称	营业收入	比例（%）
北京嘉德阳光科技有限公司	11,770,940.49	71.39
华泰永康科技(北京)有限公司	4,716,981.00	28.61
合计	16,487,921.49	100.00

7、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	2016年度	2015年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-780,171.64	-8,636,193.10
加：资产减值准备	130,814.04	8,195.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	251,822.43	241,218.96
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,666,968.21	1,268,865.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	30,923.67	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-32,703.51	-2,048.89
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-452,006.24	357,725.19
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-16,573,089.12	-9,025,799.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	651,956.82	5,566,238.18
其他（股份支付）		9,825,364.90
经营活动产生的现金流量净额	-15,105,485.34	-396,433.43
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	2016 年度	2015 年度
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,985,247.01	25,378,701.02
减：现金的期初余额	25,378,701.02	14,268,391.76
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,393,454.01	11,110,309.26

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2016 年度	2015 年度
一、现金	7,985,247.01	25,378,701.02
其中：库存现金	2,662.46	1,377.61
可随时用于支付的银行存款	7,982,584.55	25,377,323.41
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、年末现金及现金等价物余额	7,985,247.01	25,378,701.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

十四、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损益		-2,183.24
其中：处置非流动资产收益		
处置非流动资产损失		2,183.24
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,426.00	-4,640.88
其中：营业外收入	7,099.07	3,061.89

项目	2016 年度	2015 年度
营业外支出	10,525.07	7,702.77
股份支付对损益的影响		-9,825,364.90
小计	-3,426.00	-9,832,189.02
减：所得税影响额		765.47
非经常性损益净额	-3,426.00	-9,832,954.49
归属于少数股东的非经常性损益净额		
归属于母公司普通股股东的非经常性损益净额	-3,426.00	-9,832,954.49
归属于母公司普通股股东的净利润	2,034,185.14	3,488,668.19
扣除非经常性损益影响后归属于母公司普通股股东的净利润	2,037,611.14	13,321,622.68

（二）每股收益和净资产收益率

（1）每股收益

项 目	2016 年度
归属于挂牌公司股东的净利润	2,034,185.14
非经常性损益	-3,426.00
归属于挂牌公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	2,037,611.14
期初股份总数	26,634,667.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	
发行新股或债转股等增加股份数（II）	
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	
报告期因回购或缩股等减少股份数	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	
报告期月份数	12.00
发行在外的普通股加权平均数	26,634,667.00
基本每股收益（I）	0.08
基本每股收益（II）	0.08
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	
所得税率	
转换费用	
可转换公司债券、认股权证、期权行权增加股份数	
稀释每股收益（I）	0.08
稀释每股收益（II）	0.08

（2）加权平均净资产收益率

项 目	2016 年度
营业利润	4,667,182.01
归属于挂牌公司股东的净利润	2,034,185.14

项 目	2016 年度
非经常性损益	-3,426.00
归属于挂牌公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	2,037,611.14
归属于挂牌公司股东的期末净资产	79,061,089.01
全面摊薄净资产收益率（I）	2.57%
全面摊薄净资产收益率（II）	2.58%
归属于挂牌公司股东的期初净资产	77,026,903.87
发行新股或债转股等新增的、归属于挂牌公司股东的净资产	
归属于挂牌公司股东、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	
回购或现金分红等减少的、归属于挂牌公司股东的净资产	
归属于挂牌公司股东、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	
报告期月份数	12.00
归属于挂牌公司股东的净资产加权平均数	78,043,996.44
加权平均净资产收益率（I）	2.61%
加权平均净资产收益率（II）	2.61%

各指标的计算公式为：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

$$\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用})] \times (1 - \text{所得税})$$

率) \div (S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)。

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

十五、财务报表的批准

本财务报表于2017年4月20日经公司董事会审议批准报出。

江苏德威兰医疗器械股份有限公司

2017年4月21日

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：

江苏德威兰医疗器械股份有限公司董秘办