

证券代码：836271 证券简称：光大医疗 主办券商：联储证券

*Guangda  
Medical*

光大医疗

NEEQ :836271

安徽光大医疗科技股份有限公司

Anhui Guangda Medical Instruments Co.,Ltd.



半年度报告

—2017—

## 公 司 半 年 度 大 事 记

1、2017 年 5 月 19 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议通过 2016 年度报告等相关议案。

2、2017 年 6 月 27 日，公司依约偿还中国工商银行天长支行的到期贷款，贷款总额为人民币 350 万元。

3、2017 年 7 月，公司与中兴财光会计事务所（特殊普通合伙）建立合作关系，并在全国股转系统中变更会计师事务所相关公告。

# 目 录

<b>【声明与提示】</b> .....	1
<b>一、基本信息</b>	
第一节 公司概况 .....	2
第二节 主要会计数据和关键指标 .....	3
第三节 管理层讨论与分析 .....	4
<b>二、非财务信息</b>	
第四节 重要事项 .....	8
第五节 股本变动及股东情况 .....	11
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 .....	13
<b>三、财务信息</b>	
第七节 财务报表 .....	15
第八节 财务报表附注 .....	21

## 声明与提示

### 【声明】

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	安徽光大医疗科技股份有限公司办公室
备查文件	1、报告期内载有公司负责人、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
	2、报告期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

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	安徽光大医疗科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Guangda Medical Instruments Co., Ltd. (缩写: GD Medical)
证券简称	光大医疗
证券代码	836271
法定代表人	陈柏林
注册地址	安徽省天长市东外环路西侧
办公地址	安徽省天长市东外环路西侧
主办券商	联储证券有限责任公司
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	陈亮亮
电话	0550-7757777
传真	0550-7731111
电子邮箱	1335267436@qq.com
公司网址	guangdamedical.en.alibaba.com
联系地址及邮政编码	安徽省天长市东外环路西侧, 邮编: 239300

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-03-18
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	一次性医疗外科器械产品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本(股)	10,000,000
控股股东	陈柏林
实际控制人	陈柏林、陈明明、张秉红
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	8
公司拥有的“发明专利”数量	-

## 第二节主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	2,884,790.88	6,359,735.18	-54.64%
毛利率	31.24%	29.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	139,409.08	863,094.39	-83.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	111,966.15	67,707.67	65.37%
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）	1.12%	7.79%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	0.90%	0.61%	-
基本每股收益（元/股）	0.01	0.09	-88.89%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	15,770,182.21	16,756,095.70	-5.88%
负债总计	3,203,114.49	4,328,437.06	-26.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,567,067.72	12,427,658.64	1.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.26	1.24	1.61%
资产负债率	20.31%	25.83%	-
流动比率	0.68	0.64	-
利息保障倍数	4.84	-	-

### 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	1,241,626.67	-828,407.39	-
应收账款周转率	5.64	3.44	-
存货周转率	1.84	3.76	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.88%	19.66%	-
营业收入增长率	-54.64%	-26.01%	-
净利润增长率	-83.85%	-45.14%	-

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司从事一次性医疗器械制造，提供相关产品的研发-生产-销售服务。具体而言就是利用高分子材料也称为聚合物材料(如聚乙烯，聚丙烯，聚苯乙烯等)为基体，再配以其他添加剂（助剂）构成的材料为原料，综合运用注塑、吹塑、挤塑、浸塑、吸塑、高周波焊接、超声波焊接、高温焊接、复合粘胶、冲压、不同原料配比生产成型等技术，研制生产各类一次性医疗器械（如止血钳、镊子、夹子、刷子、剪子、外科涂药器、外科清洁刷、妇科检查棒等）。公司拥有员工 28 人，实用新型 8 项。公司产品约 80%出口欧美各大医疗器械企业（如 Medline Industries, Inc.、CROSS PROTECTION）。

公司采取“直销”的销售模式，通过向各类客户提供相关医疗器械产品，实现销售收入。公司销售部分为内销负责人和外销负责人，分管国内外不同区域的产品销售，协作完成公司营销策划、品牌推广等工作。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

### 二、经营情况

报告期内，公司管理层专注于主营业务发展，强化市场营销力度，并积极拓展市场应用领域。

#### 1、报告期内财务状况

报告期内，公司总资产、净资产整体保持稳定。截止报告期期末，公司总资产为 15,770,182.21 元，较期初减少了 985,913.49 万元，变动比例为-5.88%；负债总额为 3,203,114.49 元，较期初减少了 1,125,322.57 元，变动比例为-26.00%；净资产为 12,567,067.72 元，净资产较期初增加了 139,409.08 元，变动比例为 1.12%。资产负债项目重大变动分析：

##### (1) 应收账款

报告期末应收账款较期初减少 914,126.56 元，变动比例为-96.95%，主要原因：一是本期公司加大应收账款回款力度，缩短账期，导致应收账款余额大幅减少；二是公司对第一大客户 Medline 的销售大幅下滑，导致应收账款发生额较少。

##### (2) 预收款项

报告期末预收款项较期初增加 744,541.00 元，变动比例为 3,141.52%，主要原因：本期新增预收客户（包括上海柯安憬国际贸易有限公司、常熟市晶瑞塑料制品有限公司、枝江奥美医疗用品有限公司和宁波全盛医疗用品有限公司）产品销售货款分别为 427,417.00 元、129,200.00 元、69,424.00 元和 118,500.00 元，报告期末订单产品尚未完工交付。

##### (3) 应交税费

报告期末应交税费较期初减少 606,553.98 元，变动比例为-60.90%，主要原因是由于公司本期缴纳 2016 年计提的企业所得税 549,431.10 元，导致应交税费较大幅减少。

##### (4) 其他应付款

报告期末其他应付款较期初增加 898,070.00 元，变动比例为 1,289.77%，主要原因是公司 2017 年 6 月向股东陈柏林借款 909,000.00 元，报告期末尚未偿还。

#### 2、报告期内公司经营成果状况

##### (1) 营业收入分析

报告期内，公司实现营业收入 2,884,790.88 元，其中主营业务收入 2,884,790.88 元，占同期营业收入的比例为 100.00%，主营业务突出。营业收入较上年同期的 6,359,735.18 元减少了 3,474,944.30 元，变动比例为-54.64%，主要原因：一是受中美贸易环境影响，本期外销收入同比减少 2,619,542.53 元；二是公司重要客户 Medline Industries, Inc 减少存货储备，减少向供应商的订单采购，使得本期公司对该客户的销售收入同比减少 2,435,265.15 元。

#### (2) 营业成本

报告期内，公司的营业成本为 1,983,494.79 元，较上年同期的 4,502,716.45 元，减少了 2,519,221.66 元，变动比例为 55.95%，主要原因是本期营业收入同比减少 54.64%，营业成本随之减少，且与营业收入减少比例相匹配。

#### (3) 净利润

报告期内，公司实现净利润 139,409.08 元，较上年同期减少了 723,685.31 元，变动比例为-83.85%，净利润减少的主要原因：一是报告期内营业收入较上年同期减少 3,474,944.30 元；二是公司本期营业外收入-政府补助较上年同期减少 1,027,796.00。

### 3、2017年1-6月现金流量

#### (1) 经营活动产生的现金流量净额

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 1,241,626.67 元，比上年同期增加 2,070,034.06 元，增幅 249.88%，主要原因：一是本期营业收入较上年同期减少 3,474,944.30 元，导致本期与收入对应需支付的各项税费较上年同期减少 1,328,167.59 元；二是本期客户订单大幅减少，导致订单生产所对应的各项支出减少，包括购买商品及接受劳务支付的现金（原材料采购等）较上年同期减少 1,462,381.03 元、支付给职工及为职工支付的现金（包括工资、五险一金等）较上年同期减少 642,605.33 元、各项付现费用及往来款项等支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 1,305,626.27 元；总体来说，本期经营活动现金流出较上年同期减少 4,738,780.22 元，导致公司本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加较多。

#### (2) 投资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-121,268.33 元，全部为投资活动现金流出额，主要包括：一是本期购置固定资产-电子及其他设备，支付现金 5,783.33 元；二是支付土地购置款 100,000.00 元；三是在建工程项目继续施工，支付现金 15,485.00 元。

#### (3) 筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-1,143,465.85 元，主要包括：一是 2017 年 6 月收到股东拆借款 909,000.00 元；二是本期支付银行短期借款及利息 2,052,465.85 元。

### 4、业务拓展

报告期内，公司重点业务为一次性微型护理包、手术流程贮槽、一次性牙科器械产品和业务，积极实施“全面开发国外市场的同时，开拓国内市场”战略，公司主要客户为国外客户，国内客户只占较小一部分。近年来，随着国内市场高端医院、医疗机构市场逐渐扩大，公司意识到国内市场潜力巨大，公司将积极开发国内市场，逐步提高公司一次性医疗产品的市场占有率。

## 三、风险与价值

### 1、公司治理的风险

有限公司期间，公司的法人治理结构不完善，内部控制有待改进之处。股份公司设立后，



逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司逐步发展，经营规模和业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司管理层将认真学习《公司法》、《公司章程》以及公司其他规章制度，逐步完善现代企业管理体系，提高管理意识与管理水平。同时公司今后将加强内部管控，确保实际控制人、控股股东及关联严格遵守公司的各项规章制度。

#### 2、公司实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为陈柏林、陈明明及张秉红，陈柏林先生与张秉红女士为夫妻关系，陈明明先生为陈柏林先生与张秉红女士之子，合计持有公司 90.00% 的股份。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。

应对措施：公司实施政策严格按照“三会”议事规则，及时进行信息披露，坚决保护中小股东利益不受侵害。

#### 3、原材料价格波动的风险

公司生产所需的原材料主要为聚丙烯、聚乙烯、聚苯乙烯、塑料粒子等，原材料成本占生产总成本的比例达到 70% 以上。因此，聚丙烯、聚乙烯、聚苯乙烯及塑料粒子价格变动是影响成本的主要因素。报告期内，主要原材料的价格整体随着市场价格波动而波动，若原材料价格出现上涨，将对公司生产经营成果及盈利能力产生重大影响。

应对措施：公司将及时了解行业信息，通过预定、集中采购等方式控制采购价格，通过优化工艺，提高原材料利用效率，降低该风险。

#### 4、外汇风险

公司自营出口业务中以外币结算的主要结算货币为美元。自 2005 年 7 月我国启动人民币汇率制度改革以来，人民币对美元的汇率处于持续波动的态势。汇率的波动一方面影响公司产品出口销售价格，对海外市场销售产生不利影响；另一方面，可能产生的损益对公司业绩造成一定影响。2017 年 1 月-6 月公司产生汇兑损失 0.35 万元、2016 年 1 月-6 月产生汇兑收益 14.12 万元。未来人民币汇率波动的不确定性，对公司的经营业绩可能造成一定的影响。

应对措施：提高汇率风险意识才能够更加切实有效、科学合理地规避汇率风险，同时时刻关注政府政策和相关规定的改革变化，不断根据政府政策和相关规定对企业的生产经营策略及时作出调整和规划。

#### 5、产品外销风险及全球经济波动风险

公司主要通过参加国际展会和网络平台宣传方式，实现产品在海外的销售。2017 年上半年、2016 年、2015 年公司的海外销售收入分别为 233.58 万元、795.00 万元和 1,205.93 万元，占同期营业收入的比例分别为 80.98%、73.10% 和 78.87%，海外销售收入占比基本保持稳定。经过多年的积累，公司与美国 Medline Industries, Inc 公司、东南亚 Cross Protection (M) Sdr Bhd 公司等一批优质海外客户建立了比较稳定的合作关系。但国际政治经济环境、国家出口退税政策、一次性医疗器械市场贸易政策、进口国的进口政策、国际供求关系、国际市场价格等不可控因素都会对产品海外销售产生影响，若上述因素发生重大变化将直接影响公司的经营业绩和经营成果。同时受金融危机影响，全球经济形势自 2008 年开始发生较大波动，我国大部分出口型企业均面临较大冲击。公司主营出口的一次性医疗器械用品的市场需求具有一定刚性，受经济波动的影响相对较小，但是如果出现全球经济波

动或主要客户地区政策变化，将对公司产品的海外业务拓展产生不利的影响。

应对措施：公司积极扩大海外销售渠道，建立与不同地区，不同国家间企业合作，减少贸易摩擦风险。继续深度拓展国内销售渠道，减少海外销售依赖。

#### 6、市场竞争的风险

通过国家多年的政策支持，我国在医疗器械方面有了长足的进步，国内医疗器械市场发展迅猛，但与发达国家和地区相比尚处于初级阶段，高端产品技术水平差距较大，而中低端产品竞争日趋激烈，存在价格恶性竞争，虚假宣传，不正当商业竞争，假冒伪劣等现象，市场竞争风险加剧。尽管公司将从自身角度出发，不断提升产品质量，提高品牌知名度，开展技术创新工作，拓展国内外销售渠道，在优势地区充分发挥优势力量，保证充分的竞争力，但仍将面临激烈的市场竞争风险。

应对措施：第一、优化工艺制造流程，加强研发、生产、检测过程的管理，在确保产品质量的基础上提高生产效率，并不断加强供应商管理，降低生产成本，提高市场竞争力；第二、积极寻求对专利、商标等知识产权的保护，加大新产品和新技术的推广应用，不断拓展新的客户群体，实现销售规模的不断提升。

#### 7、销售客户过于集中的风险

目前本公司主要客户较为集中，销售收入主要来源于各类一次性医疗器械产品系列。2017年上半年、2016年、2015年公司对重要客户 Medline Industries, Inc. 销售收入分别为 188.79 万元、627.84 万元、1,020.22 万元，销售收入占公司营业收入的比例分别为 65.44%、57.69%、66.07%。主要客户的经营状况或与公司的合作关系发生变化，将给公司的销售和生产经营带来一定的风险。若公司主要客户生产经营情况发生不利变化，或者竞争能力下降，将有可能减少对公司产品的采购数量，从而对公司产品销售收入带来较大影响。

应对措施：公司将加大产品研发，丰富产品类别及公司积极加强其他国际客户的开发和国内销售渠道扩大（例如：Cross Protection (M) Sdr Bhd、OwenMinor Distribution, Inc.、上海柯安憬国际贸易有限公司等），公司逐步加强与其他客户的合作，优化客户机构，逐步降低依赖性风险。

#### 8、税收优惠政策和政府补助政策变化的风险

按照财政部、国家税务总局财税[2002]7号《关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》规定：自2002年1月1日起，生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另有规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法和制度。报告期，公司享受13%-17%的出口退税税率，2017年半年度、2016年度、2015年度公司因此收到的出口退税税款分别为5.46万元、31.64万元、53.40万元，对报告期内公司现金流影响较大。未来若国家关于一次性医疗器械的出口退税优惠政策发生改变，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司一方面将积极响应政策变化，另一方面积极加强国内销售渠道扩大，增加国内销售的比重，逐步降低税收优惠政策和政府补助政策变化对经营业绩的影响。

## 第四节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节 二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节 二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
陈柏林、陈亮亮、邵启娟、张秉红、陈明明	向公司提供担保	2,000,000.00	是
陈柏林	向公司提供借款	900,000.00	否
陈柏林	向公司提供借款	9,000.00	否
总计	-	2,909,000.00	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

2017年4月12日，公司召开第一届董事会第九次会议审议《关于确认陈明明、陈柏林及其配偶张秉红、陈亮亮及其配偶邵启娟为公司向中国银行天长支行借款担保的议案》，并作为临时议案提请至2017年4月23日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过。该关联担保对应借款公司已于2017年6月7日清偿，上述关联担保中的担保责任已终止。

2017年7月20日、2017年7月26日，公司分别召开第一届董事会第十二次会议、第一届董事会第十三次会议审议《关于补充确认偶发性关联交易的议案》（关联交易金额人民币900,000.00元）、《关于补充确认股东向公司提供借款人民币9000元暨偶发性关联交易

的议案》。上述偶发性关联交易已经 2017 年第三次临时股东大会决议通过，详见公告《2017 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-038）。

上述关联交易借款资金用于补充公司经营所需的流动资金，支持公司业务发展，具有必要性。

上述关联交易为偶发性关联交易，不具有可持续性。陈柏林向公司提供上述借款，未收取任何费用、未占用公司资金、未损害公司及股东利益，有效补充了公司流动资金，对公司的正常经营和发展有积极影响。

## （二）承诺事项的履行情况

### 1、董事、监事、高级管理人员签订重要协议或做出重要承诺情况

公司全体董事、监事以及高级管理人员签署了《避免同业竞争的承诺》，作出如下承诺：自本《避免同业竞争承诺函》签署之日起，本人将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；本人保证不利用董事的地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。

报告期内，公司全体董事、监事以及高级管理人员已严格履行该承诺事项。

### 2、实际控制人及持有 5%以上股份的主要股东关于避免同业竞争的承诺

公司实际控制人及持股 5%以上股份的主要股东签署了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：1、本人及本人关系密切的家庭成员（本公司及本公司控制的其他公司），将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何与公司相同或相似的业务；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动。截至本函出具之日，本人（本公司）及本人关系密切的家庭成员不拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，将来亦不会以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益或控制权。2、本人及本人关系密切的家庭成员将不与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员。3、从任何第三者获得的任何商业机会与公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，将立即通知公司，并尽力将该等商业机会让与公司；将不向与公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供公司的任何技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。4、本人在直接或间接持有公司股份期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。5、如违反本函项下的承诺，本人（本公司）愿意向公司承担相应的法律责任，对公司的权益造成损害的，愿意承担相应的损害赔偿责任。

报告期内，公司实际控制人及持股 5%以上股份的主要股东已严格履行该承诺事项。

### 3、公司实际控制人陈柏林、陈明明、张秉红承诺情况

（1）公司实际控制人陈柏林、陈明明、张秉红出具承诺：公司生产经营符合《医疗器械监督管理条例》（国务院令第 650 号）相关规定并进行了备案，若出现备案程序不符合相关法律规定致使公司遭受处罚，相关后果及损失由实际控制人陈柏林、陈明明、张秉红承担。报告期内，公司实际控制人陈柏林、陈明明、张秉红已严格履行该承诺事项。

（2）公司实际控制人陈柏林、陈明明、张秉红出具承诺：公司拟于 2015 年年度汇算清缴时根据申报报告数据补缴相关税费，并由实际控制人出具承诺，若出现税款申报不符合相关规定或不及时致使公司遭受处罚，相关处罚由实际控制人承担。

报告期内，公司实际控制人陈柏林、陈明明、张秉红将严格履行该承诺事项。

### 4、公司股东陈亮亮对自愿锁定其所持公司股份的承诺情况

本人自安徽光大医疗科技股份有限公司进入全国中小企业股份转让系统有限责任公司

挂牌之日起，所持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

报告期内，公司股东陈亮亮已严格履行该承诺事项。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

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	1,750,000	17.50%	0	1,750,000	17.50%
	其中：控股股东、实际控制人	1,500,000	15.00%	0	1,500,000	15.00%
	董事、监事、高管	1,750,000	17.50%	0	1,750,000	17.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,250,000	82.50%	0	8,250,000	82.50%
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000	75.00%	0	7,500,000	75.00%
	董事、监事、高管	5,250,000	52.50%	0	5,250,000	52.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		4				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈柏林	5,120,000	0	5,120,000	51.20%	3,840,000	1,280,000
2	陈明明	3,000,000	0	3,000,000	30.00%	3,000,000	0
3	陈亮亮	1,000,000	0	1,000,000	10.00%	750,000	250,000
4	张秉红	880,000	0	880,000	8.80%	660,000	220,000
合计		10,000,000	-	10,000,000	100.00%	8,250,000	1,750,000

前十名股东间相互关系说明：

陈柏林先生与张秉红女士是夫妻关系，与陈明明、陈亮亮先生是父子关系；张秉红女士与陈明明、陈亮亮先生是母子关系；陈明明先生与陈亮亮先生是兄弟关系。

除上述情况外，公司股东间不存在其他关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为陈柏林，持有公司 51.2% 的股权。

陈柏林，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1960年2月出生，专科学历。1976年至1980年在天长县天长注射针厂任技术员；1980年至1981年在江苏省常州市北岗中学校办厂任技术副厂长；1981年至1987年在天长县柏林头皮针厂（私营企业）任法定代表人；

1987 年年至 1993 年任天长市注射用品厂（乡镇企业）厂长、法定代表人；1993 年至 1997 年在安徽省康士达医疗用品有限公司（集体企业，后转为中外合资）任董事长兼总经理；1997 年至 1998 年待业；1998 年至 2000 年在天长市光大塑业有限公司任销售部经理；2000 年至 2015 年在安徽省光大医疗用品有限公司任执行董事；2016 年 4 月至今担任安徽光大医疗科技股份有限公司的董事一职；2016 年 6 月至今担任安徽光大医疗科技股份有限公司董事长；2016 年 12 月至今担任安徽光大医疗科技股份有限公司总经理。

## （二）实际控制人情况

公司的实际控制人为陈柏林、陈明明、张秉红。三人合计持有本公司 900 万股，持股比例为 90%。

陈柏林，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1960 年 2 月出生，专科学历。1976 年至 1980 年在天长县天长注射针厂任技术员；1980 年至 1981 年在江苏省常州市北岗中学校办厂任技术副厂长；1981 年至 1987 年在天长县柏林头皮针厂（私营企业）任法定代表人；1987 年年至 1993 年任天长市注射用品厂（乡镇企业）厂长、法定代表人；1993 年至 1997 年在安徽省康士达医疗用品有限公司（集体企业，后转为中外合资）任董事长兼总经理；1997 年至 1998 年待业；1998 年至 2000 年在天长市光大塑业有限公司任销售部经理；2000 年至 2015 年在安徽省光大医疗用品有限公司任执行董事；2016 年 4 月至今担任安徽光大医疗科技股份有限公司的董事一职；2016 年 6 月至今担任安徽光大医疗科技股份有限公司董事长；2016 年 12 月至今担任安徽光大医疗科技股份有限公司总经理。

张秉红，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1960 年 11 月出生，小学学历。1987 年至 1996 年任皖东高分子股份有限责任公司车间主任；1997 年至 1998 年任天长市光大塑料机械有限责任公司副经理；1999 年至 2000 年任天长市光大塑业有限公司执行董事；2000 年至 2002 年任天长市光大塑业有限公司副经理；2002 年至 2015 年 8 月任安徽省光大医疗用品有限公司副经理；2015 年 9 月至 2016 年 6 月任安徽光大医疗科技股份有限公司董事长；2015 年 9 月至今为安徽光大医疗科技股份有限公司董事。。

陈明明，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年 9 月出生，专科学历。2002 年至 2015 年 8 月任安徽省光大医疗用品有限公司监事；2015 年 9 月至 2016 年 12 月任安徽光大医疗科技股份有限公司董事、总经理。

## 第六节董事、监事、高管及核心员工情况

### 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
陈柏林	董事长、总经理	男	58	专科	2016/6/8—2018/9/4	是
陈亮亮	董事、副总经理、 董事会秘书	男	31	中专	2015/9/5—2018/9/4	是
邵启娟	董事	女	30	专科	2015/9/5—2018/9/4	是
陶静	董事	女	26	专科	2016/12/21—2018/9/4	否
张秉红	董事	女	58	小学	2015/9/5—2018/9/4	是
姚培芳	财务总监	女	39	专科	2016/4/9—2018/9/4	是
吴继林	职工监事	男	38	初中	2016/11/25—2018/9/4	是
叶年新	监事	男	56	高中	2015/9/5—2018/9/4	否
沈启明	监事会主席	男	36	硕士	2015/9/5—2018/9/4	否
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

### 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
陈柏林	董事长、总经理	5,120,000	-	5,120,000	51.20%	-
陈明明	-	3,000,000	-	3,000,000	30.00%	-
张秉红	董事	880,000	-	880,000	8.80%	-
陈亮亮	董事、副总经理、 董事会秘书	1,000,000	-	1,000,000	10.00%	-
合计	-	10,000,000	-	10,000,000	100.00%	-

### 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
姓名	期初职务	变动类型（新任、 换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-



**四、员工数量**

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	0	0
截止报告期末的员工 人数	59	28

**核心员工变动情况：**

报告期内，公司未认定核心员工及核心技术人员。

## 第七节财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、（一）-1	782,886.62	809,961.73
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	五、（一）-2	28,759.80	942,886.36
预付款项	五、（一）-3	177,735.00	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、（一）-4	28,593.51	7,600.00
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（一）-5	1,166,842.69	992,356.79
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>2,184,817.62</b>	<b>2,752,804.88</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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	五、（一）-6	10,131,459.89	10,487,385.62
在建工程	五、（一）-7	24,288.00	8,803.00

工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、（一）-8	389,254.05	394,015.80
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、（一）-9	754.65	12,506.40
其他非流动资产	五、（一）-10	3,039,608.00	3,100,580.00
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>13,585,364.59</b>	<b>14,003,290.82</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>15,770,182.21</b>	<b>16,756,095.70</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	五、（一）-11	-	2,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、（一）-12	801,856.49	945,857.14
预收款项	五、（一）-13	768,241.00	23,700.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、（一）-14	275,968.06	293,347.00
应交税费	五、（一）-15	389,348.94	995,902.92
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、（一）-16	967,700.00	69,630.00
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>3,203,114.49</b>	<b>4,328,437.06</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	3,203,114.49	4,328,437.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	五、（一）-17	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（一）-18	702,394.56	702,394.56
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（一）-19	172,526.41	172,526.41
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（一）-20	1,692,146.75	1,552,737.67
归属于母公司所有者权益合计	-	12,567,067.72	12,427,658.64
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	12,567,067.72	12,427,658.64
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	15,770,182.21	16,756,095.70

法定代表人：陈柏林

主管会计工作负责人：姚培芳

会计机构负责人：姚培芳

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	-	-
其中：营业收入	五、（二）-1	2,884,790.88	6,359,735.18
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	2,719,833.68	6,271,770.09
其中：营业成本	五、（二）-1	1,983,509.25	4,502,716.45
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-

保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、（二）-2	120,636.35	54,413.79
销售费用	五、（二）-3	158,367.58	312,065.19
管理费用	五、（二）-4	441,764.21	1,542,505.99
财务费用	五、（二）-5	62,563.30	-138,829.10
资产减值损失	五、（二）-6	-47,007.01	-1,102.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	164,957.20	87,965.09
加：营业外收入	五、（二）-7	42,228.42	1,061,100.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、（二）-8	5,637.84	584.37
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	201,547.78	1,148,480.72
减：所得税费用	五、（二）-9	62,138.70	285,386.33
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	139,409.08	863,094.39
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	-	139,409.08	863,094.39
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	139,409.08	863,094.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	0.01	0.09
（二）稀释每股收益	-	0.01	0.09

法定代表人：陈柏林

主管会计工作负责人：姚培芳

会计机构负责人：姚培芳

**（三）现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	4,643,963.17	5,994,618.88
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	-	54,602.18	245,199.39
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）-1	33,606.76	1,161,100.00
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	4,732,172.11	7,400,918.27
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,711,735.18	3,174,116.21
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	-	580,451.39	1,223,056.72
支付的各项税费	-	822,189.03	2,150,356.62
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）-2	376,169.84	1,681,796.11
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	3,490,545.44	8,229,325.66
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	1,241,626.67	-828,407.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	121,268.33	881,462.91
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	121,268.33	881,462.91
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-121,268.33	-881,462.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	3,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三）-3	909,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	909,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	2,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	52,465.85	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	2,052,465.85	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,143,465.85	3,500,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-3,967.60	27,956.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-27,075.11	1,818,086.07
加：期初现金及现金等价物余额	-	809,961.73	1,197,298.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	782,886.62	3,015,384.24

法定代表人：陈柏林

主管会计工作负责人：姚培芳

会计机构负责人：姚培芳

## 第八节财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

### 二、报表项目注释



## 安徽光大医疗科技股份有限公司

### 2017 年 1-6 月财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

#### 一、公司基本情况

安徽光大医疗科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由陈宝林、陈慧林和陈淑林等自然人发起设立,于 1997 年 8 月 11 日在滁州市工商行政管理局登记注册,总部位于安徽省天长市。公司现持有统一社会信用代码为 9134110070497045 的营业执照,注册资本 10,000,000.00 元,股份总数 10,000,000.00 股(每股面值 1 元)。

本公司属批发和零售行业。主要经营活动为第一类医疗器械产品(一次性基础外科手术器械、耳鼻喉科手术器械、口腔科手术器械、妇产科用手术器械、医用卫生材料及敷料和相关护理用品)制造和销售(以上经营范围不涉及前置许可经营项目,涉及前置许可经营项目的,凭有效许可证经营);塑料挤出产品和注塑产品制造、销售;经营本企业自产产品的出口业务和本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)。

本财务报表业经公司 2017 年 8 月 30 日第一届董事会第十四次会议批准对外报出。

#### 二、财务报表的编制基础

##### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### (二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

#### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示: 本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

##### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止,本报告期为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

### (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准;本报告期的营业周期为 6 个月。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3) 不属于指定

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时, 将该权益工具投资的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益, 发生的减值损失一经确认, 不予转回。

## (六) 应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单个客户金额在人民币 10 万元以上 (含) 的应收账款、单个客户金额在人民币 10 万元以上 (含) 的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
应收关联方款项组合	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

## 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (七) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

### (八) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	9.50-4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5	9.50-6.33
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
其他设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

### (九) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (十) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将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,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十一) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	42 年

#### (十二) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十三) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬和离职后福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法



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

### 3. 离职后福利的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (十四) 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售一次性基础外科器械、手术流程器、一次性牙科器械等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：销售合同有明确验收条款且取得验收单的，以产品已经发出并经客户验收合格时点为收入确认的具体时点；销售合同没有明确验收条款的，以产品已经发出并经客户签收时点作为收入确认的具体时点。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，以装船时点为收入确认的具体时点。

## (十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## (十六) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 四、税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
土地使用税	土地面积	8 元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

#### (二) 税收优惠

本公司商品销售收入适用增值税，出口货物享受出口产品增值税“免、抵、退”政策，出口退税率在 13%-17%之间。

### 五、财务报表项目注释

#### (一) 资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	2017. 6. 30	2016. 12. 31
库存现金	5,002.50	8,039.50

银行存款	777,884.12	801,922.23
合 计	782,886.62	809,961.73

注：截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司不存在受限制的货币资金。

## 2. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	2017.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	30,273.47	100.00	1,513.67	5.00	28,759.80
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	30,273.47		1,513.67		28,759.80

(续上表)

种 类	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	992,511.96	100.00	49,625.60	5.00	942,886.36
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	992,511.96		49,625.60		942,886.36

#### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2017.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	30,273.47	1,513.67	5.00
合 计	30,273.47	1,513.67	
账 龄	2016.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	992,511.96	49,625.60	5.00
合 计	992,511.96	49,625.60	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 48,111.93 元。

## (3) 按欠款方归集的 2017 年 6 月 30 日应收账款情况：

单位名称	2017.6.30 账面余额	占应收账款期末余额的比例(%)	2017.6.30 坏账准备余额
Medline Industries, Inc.	30,244.77	99.91	1,512.24
LCH MEDICAL PRODUCTS	28.70	0.09	1.43
合 计	30,273.47	100.00	1,513.67

## 3. 预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2017.6.30		2016.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	177,735.00	100.00		
合 计	177,735.00	100.00		

## (2) 按预付对象归集的 2017 年 6 月 30 日余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	2017.6.30 余额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
联储证券有限责任公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	56.26
台州市路桥本佳模钢有限公司	非关联方	33,000.00	1 年以内	18.57
张加山	非关联方	30,240.00	1 年以内	17.01
天长市财智企业管理咨询有限公司	非关联方	10,000.00	1 年以内	5.63
上海嘉定佳美塑料包装厂	非关联方	3,800.00	1 年以内	2.14
合 计		177,040.00		99.61

## 4. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 其他应收款按风险分类

种 类	2017.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	30,098.43	100.00	1,504.92	5.00	28,593.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	30,098.43	100.00	1,504.92		28,593.51

(续上表)

种类	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,000.00	100.00	400.00	5.00	7,600.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	8,000.00	100.00	400.00		7,600.00

## 2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017.6.30			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	30,098.43	100.00	1,504.92	5.00
合计	30,098.43	100.00	1,504.92	

(续上表)

账龄	2016.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	8,000.00	100.00	400.00	5.00
合计	8,000.00	100.00	400.00	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,104.92 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.6.30	2016.12.31
出口退税款	14,700.13	
往来款	15,398.30	8,000.00

合 计	30,098.43	8,000.00
-----	-----------	----------

## (4) 其他应收款 2017 年 6 月 30 日前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	2017.6.30 余额	账龄	占其他应收款 2017.6.30 余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 2017.6.30 余额
出口退税款	非关联方	出口退税款	14,700.13	1 年以内	48.84	735.00
陈明明	关联方	代缴五险一金	5,984.15	1 年以内	19.88	299.21
陶静	非关联方	代缴五险一金	5,984.15	1 年以内	19.88	299.21
陈忠	非关联方	备用金	2,510.00	1 年以内	8.34	125.50
陈亮亮	关联方	备用金	920.00	1 年以内	3.06	46.00
合计			30,098.43		100.00	1,504.92

## 5. 存货

## (1) 明细情况

项 目	2017.6.30			2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	487,912.35		487,912.35	514,750.44		514,750.44
库存商品	648,409.19		648,409.19	440,342.79		440,342.79
周转材料	1,820.52		1,820.52	1,820.52		1,820.52
包装物	28,700.63		28,700.63	35,443.04		35,443.04
合 计	1,166,842.69		1,166,842.69	992,356.79		992,356.79

## 6. 固定资产

项 目	房屋及 建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	电子设备	合 计
账面原值						
2016.12.31	8,755,576.27	5,566,415.66	188,926.45	257,020.22	106,755.12	14,874,693.72
本期增加金 额	160,972.00			2,450.00	3333.33	166,755.33
1) 购置				2,450.00	3333.33	5,783.33
2) 在建工程 转入						

3) 其他	160,972.00					160,972.00
本期减少金额						
2017.6.30	8,916,548.27	5,566,415.66	188,926.45	259,470.22	110,088.45	15,041,449.05
累计折旧						
2016.12.31	1,607,753.89	2,589,131.38	32,137.98	95,863.72	62,421.13	4,387,308.1
本期增加金额	218,134.84	256,606.8	11,986.86	33,038.72	2,913.84	522,681.06
1) 计提	218,134.84	256,606.8	11,986.86	33,038.72	2,913.84	522,681.06
本期减少金额						
2017.6.30	1,825,888.73	2,845,738.18	44,124.84	128,902.44	65,334.97	4,909,989.16
账面价值						
2017.6.30 账面价值	7,090,659.54	2,720,677.48	144,801.61	130,567.78	44,753.48	10,131,459.89
2016.12.31 账面价值	7,147,822.38	2,977,284.28	156,788.47	161,156.5	44,333.99	10,487,385.62

## 7. 在建工程

## (1) 明细情况

项 目	2017.6.30			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中间连接体改造	24,288.00		24,288.00	8,803.00		8,803.00
合 计	24,288.00		24,288.00	8,803.00		8,803.00

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	2016.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2017.6.30
中间连接体改造	716,000.00	8,803.00	15,485.00			24,288.00
合 计	716,000.00	8,803.00	15,485.00			24,288.00

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
中间连接体改造	3.39	3.39				自有资金
合 计	-	-				



## 8. 无形资产

项 目	土地使用权	合 计
账面原值		
2016. 12. 31	482,000.00	482,000.00
本期增加金额		
本期减少金额		
2017. 6. 30	482,000.00	482,000.00
累计摊销		-
2016. 12. 31	87,984.20	87,984.20
本期增加金额	4,761.75	4,761.75
1) 计提	4,761.75	4,761.75
本期减少金额		
2017. 6. 30	92,745.95	92,745.95
账面价值		
2017. 6. 30 账面价值	389,254.05	389,254.05
2016. 12. 31 账面价值	394,015.80	394,015.80

## 9. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2017. 6. 30		2016. 12. 31	
	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	3,018.60	754.65	50,025.60	12,506.40
合 计	3,018.60	754.65	50,025.60	12,506.40

## 10. 其他非流动资产

项 目	2017. 6. 30	2016. 12. 31
预付土地购置款（注）	2,900,000.00	2,800,000.00
预付工程款	70,003.00	230,975.00
预付模具款	69,605.00	69,605.00

合 计	3,039,608.00	3,100,580.00
-----	--------------	--------------

注：公司从天长市天洋兽药有限公司购买的面积为 5,513 平方米的土地，截止 2017 年 6 月 30 日，预付土地购置款 2,900,000.00 元；其中面积为 823.00 平方米的土地现为工业用地（原属于集体所有，为划拨村镇企业用地），在 2017 年 2 月 16 日天长市国土资源和房产管理局举办的国有建设用地使用权挂牌出让活动中，公司竞得编号为“天国土房[工]挂字 201701 号 04”地块的国有建设用地使用权（地块面积为 823.00 平方米，成交总价为 10.00 万元），截至 2017 年 6 月 30 日，对应国有土地使用权证尚在办理中。

#### 11. 短期借款

项 目	2017. 6. 30	2016. 12. 31
抵押、保证借款		2,000,000.00
合 计		2,000,000.00

#### 12. 应付账款

##### (1) 按款项性质分类情况

项 目	2017. 6. 30	2016. 12. 31
原材料采购款	801,156.49	945,857.14
运费	700.00	
合 计	80,1856.49	945,857.14

##### (2) 应付账款账龄情况

账 龄	2017. 6. 30		2016. 12. 31	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	801,856.49	100.00	945,857.14	100.00
合 计	801,856.49	100.00	945,857.14	100.00

#### 13. 预收款项

##### (1) 预收款项按账龄列示

账龄	2017. 6. 30	2016. 12. 31
1 年以内	768,241.00	23,700.00
合 计	768,241.00	23,700.00

##### (2) 2017 年 6 月 30 日余额前五名的预收款项情况

单位名称	与本公司关	2017 年 6 月 30 日	账龄	占 2017 年 6 月 30 日预
------	-------	-----------------	----	--------------------

	系	余额		收账款余额的比例 (%)
上海柯安憬国际贸易有限公司	非关联方	427,417.00	1 年以内	55.64
常熟市晶瑞塑料制品有限公司	非关联方	129,200.00	1 年以内	16.82
宁波全盛医疗用品有限公司	非关联方	118,500.00	1 年以内	15.42
枝江奥美医疗用品有限公司	非关联方	69,424.00	1 年以内	9.04
训卓包装科技(苏州)有限公司	非关联方	23,700.00	1 年以内	3.08
合 计		768,241.00		

#### 14. 应付职工薪酬

##### (1) 明细情况

项 目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
短期薪酬	293,347.00	607,072.45	624,451.39	275,968.06
离职后福利—设定提存计划				
合 计	293,347.00	607,072.45	624,451.39	275,968.06

##### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	293,347.00	588,931.88	608,750.88	273,528.00
职工福利费				
社会保险费		16,560.45	14,352.39	2,208.06
其中：医疗保险费		6,304.25	6,304.25	
工伤保险费		641.00	641.00	
生育保险费		356.25	356.25	
住房公积金		2,088.00	1,856.00	232.00
工会经费和职工教育经费				
合 计	293,347.00	607,580.33	624,959.27	275,968.06

#### 15. 应交税费

项 目	2017.6.30	2016.12.31
增值税		96,010.61

企业所得税	50,386.95	549,431.1
代扣代缴个人所得税	699.97	2,773.5
城市维护建设税	3,548.30	17,668.53
土地使用税	117,734.49	117,734.49
房产税	213,987.61	197,991.13
教育费附加	1,520.70	12,620.38
地方教育附加	1,013.80	
印花税	152.40	557.70
水利基金	304.72	1,115.48
合 计	389,348.94	995,902.92

## 16. 其他应付款

## (1) 按款项性质列示

项 目	2017.6.30	2016.12.31
应付费用款	58,700.00	58,514.00
关联方拆借款	909,000.00	
其他		11,116.00
合 计	967,700.00	69,630.00

## (2) 其他应付款账龄

账 龄	2017.6.30		2016.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	967,700.00	100.00	69,630.00	100.00
合 计	967,700.00	100.00	69,630.00	100.00

## 17. 股本

项 目	2016.12.31	本期增减变动（减少以“—”表示）					2017.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

## 18. 资本公积

项 目	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 6. 30
资本溢价（股本溢价）	702,394.56			702,394.56
合 计	702,394.56			702,394.56

## 19. 盈余公积

项 目	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 6. 30
法定盈余公积	172,526.41			172,526.41
合 计	172,526.41			172,526.41

## 20. 未分配利润

项 目	2017. 6. 30	2016. 12. 31
调整前上期末未分配利润	1,552,737.67	-53,222.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,552,737.67	-53,222.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	139,409.08	1,778,486.38
其他转入数		
减：提取法定盈余公积		172,526.41
期末未分配利润	1,692,146.75	1,552,737.67

## (二) 利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,884,790.88	1,983,509.25	635,9735.18	4,502,716.45
其他业务收入				
合 计	2,884,790.88	1,983,509.25	6,359,735.18	4,502,716.45

## (1) 主营业务收入按产品列示

产品名称	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
一次性基础外科器械	1,271,903.65	874,536.87	4,356,204.05	2,917,484.33
手术流程贮槽			1,236,332.52	1,056,702.69

一次性微型护理包	223,313.20	153,543.39	495,982.44	401,906.48
一次性牙科器械	1,389,574.03	955,428.99	271,216.17	126,622.95
合 计	2,884,790.88	1,983,509.25	6,359,735.18	4,502,716.45

## (2) 主营业务收入前五名的客户

客户名称	2017 年 1-6 月		
	金额	占当期营业收入总额的比例 (%)	是否存在关联关系
Medline Industries, Inc.	1,887,945.88	65.44	否
CROSS PROTCTION	322,050.74	11.16	否
上海柯安憬国际贸易有限公司	427,417.00	14.82	否
宁波全盛医疗用品有限公司	91,000.00	3.15	否
LCH MEDICAL PRODUCTS	70,581.50	2.45	否
合 计	2,798,995.12	97.02	

续

客户名称	2016 年 1-6 月		
	金额	占当期营业收入总额的比例 (%)	是否存在关联关系
Medline Industries, Inc.	4,323,211.03	67.98	否
CROSS PROTCTION	334,149.96	5.25	否
OWENS MINOR DISTRBUTION INC	274,679.2	4.32	否
上海柯安憬国际贸易有限公司	575,060	9.04	否
常熟市晶瑞塑料制品有限公司	298,840	4.70	否
合 计	5,805,940.19	91.29	-

## 2. 营业税金及附加

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
城市维护建设税	20,940.41	31,741.38
教育费附加	8,974.46	13,603.44
地方教育附加	5,982.97	9,068.97
房产税	27,307.5	
土地使用税	54,840	

印花税	878.40	
水利基金	1,712.61	
合 计	120,636.35	54,413.79

## 3. 销售费用

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
报关及海运费	85,352.44	172,568.09
工资及附加		22,109.00
运费	44,426.93	99,068.90
其他	28,588.21	18,319.20
合 计	158,367.58	312,065.19

## 4. 管理费用

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
招待费	11,005.00	771,091.56
职工薪酬	175,628.51	441,143.27
折旧及摊销	55,841.25	48,242.03
维修费		12,289.00
税费		75,407.84
办公费	2,899.00	5,635.08
保险费		39,056.94
差旅费	12,688.00	44,610.50
电话费	8,702.34	16,004.98
中介机构服务费	91,509.43	
公车费用	5,941.00	12,289.00
其他	77,549.68	76,735.79
合 计	441,764.21	1,542,505.99

## 5. 财务费用

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

利息支出	52,465.85	
减：利息收入	702.76	541.82
汇兑损益	3,519.83	-141,161.37
手续费及其他	7,280.38	2,874.00
合 计	62,563.30	-138,829.10

## 6. 资产减值损失

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
坏账损失	-47,007.01	-1,102.23
合 计	-47,007.01	-1,102.23

## 7. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	计入本期非经常性 损益的金额
政府补助	32,904.00	1,060,700.00	32,904.00
违约金	9,324.42		9,324.42
其他		400.00	
合 计	42,228.42	1,061,100.00	42,228.42

## (2) 政府补助明细

补助项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	与资产相关/ 与收益相关
规模企业奖励		607,000.00	与收益相关
土地使用税返还	32,904.00		与收益相关
上市挂牌奖励		1,000,000.00	与收益相关
合 计	32,904.00	1,060,700.00	

## 8. 营业外支出

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	计入当期非经常性损益
滞纳金		584.37	
赔偿款	5,637.84		5,637.84



项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	计入当期非经常性损益
合计	5,637.84	584.37	5,637.84

### 9. 所得税费用

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
当期所得税费用	50,386.95	285,110.77
递延所得税费用	11,751.75	275.56
合 计	62,138.70	285,386.33

### (三) 现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息收入	702.76	
往来款款项及其他		100,000.00
政府补助	32,904.00	1,061,100.00
合 计	33,606.76	1,161,100.00

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
销售及管理费用付现支出	368,662.03	1,295,120.79
银行手续费及其他	7,507.81	2,874.09
往来款项		383,801.23
合 计	376,169.84	1,681,796.11

#### 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
关联方拆借款	909,000.00	
合 计	909,000.00	

#### 4. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	172,800.84	863,094.39
加: 资产减值准备	-47,007.01	-1,102.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	522,681.06	414,323.09
无形资产摊销	4,761.75	5,738.10
长期待摊费用摊销		
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)	52,465.85	
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)	11,751.75	275.56
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)	-174,485.90	547,983.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	712,319.12	-1,278,540.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	19,730.97	-1,380,178.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,241,626.67	-828,407.39
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	782,886.62	3,015,384.24
减: 现金的期初余额	809,961.73	1,197,298.17
现金及现金等价物净增加额	-27,075.11	1,818,086.07

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2017. 6. 30	2016. 12. 31
1) 现金	782,886.62	80,9961.73
其中: 库存现金	5,002.00	8,039.50

可随时用于支付的银行存款	777,884.12	801,922.23
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	782,886.62	809,961.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### （二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还

其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	2017. 6. 30	
	账面价值	1 年以内
应付账款	801, 856. 49	801, 856. 49
其他应付款	967, 700. 00	967, 700. 00
合 计	1, 769, 556. 49	1, 769, 556. 49

(续上表)

项 目	2016. 12. 31	
	账面价值	1 年以内
应付账款	945, 857. 14	945, 857. 14
短期借款	2, 000, 000. 00	2, 000, 000. 00
其他应付款	69, 630. 00	69, 630. 00
合 计	3, 015, 487. 14	3, 015, 487. 14

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注财务报表项目注释“六-（四）其他”之外币货币性项目说明。

## 七、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

## 1. 本公司的实际控制人情况

关联方名称	关联关系	持股比例
陈柏林	实际控制人、董事长及总经理	51.20%
陈明明	实际控制人	30.00%
张秉红	实际控制人、董事	8.80%

## 2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈明明	参股股东
陈亮亮	参股股东
张秉红	参股股东
陈柏林	参股股东
邵启娟	董事
沈文玉	监事

## (二) 关联交易情况

## 1、关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈柏林、张秉红、陈明明、陈亮亮、邵启娟	2,000,000.00	2016-6-23	2017-6-7	是
合 计	2,000,000.00			

## 2. 关联方资金拆借

## (1) 向关联方拆入资金

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
陈柏林	900,000.00	2017.6.6	无固定借款期限	尚未结清
陈柏林	9,000.00	2017.6.26	无固定借款期限	尚未结清
合 计	909,000.00			

## 3. 关键管理人员报酬

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
关键管理人员报酬	241,800.00	241,800.00

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2017. 6. 30	2016. 12. 31
其他应付款	陈柏林	909,000.00	
合 计		909,000.00	

## 八、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至财务报表及附注批准报出日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项

## 十、其他重要事项

无。

## 十一、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	32,904.00	1,060,700.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生		

的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,686.58	-184.37
合 计	36,590.58	1,060,515.63
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	9,147.64	265,128.91
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	27,442.94	795,386.72

## (二) 净资产收益率及每股收益

2017年1-6月	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.12	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.90	0.01	0.01

续

2016年1-6月	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.79	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0.61	0.007	0.007

安徽光大医疗科技股份有限公司

二〇一七年八月三十日

