证券代码：430496 **证券简称：大正医疗** **主办券商：中泰证券**

大正医疗

NEEQ:430496

山东大正医疗器械股份有限公司

Shandong Gred Medic Co.,Ltd.



半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事 记

2017 年 3 月 17 日，公司部分实际控制人退出一致行动协议，公司控股股东及实际控制人范围减少至王伟民和村松阿欣二人。
2017 年 5 月 24 日，公司实际控制人、董事长王伟民先生通过全国中小企业股份转让系统在二级市场增持公司股份 1,000,000 股。

目 录

声明与提示..... 1

一、基本信息

第一节 公司概览..... 2

第二节 主要会计数据和关键指标..... 4

第三节 管理层讨论与分析..... 6

二、非财务信息

第四节 重要事项..... 9

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.....14

三、财务信息

第七节 财务报表.....17

第八节 财务报表附注.....27

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	公司董事会秘书办公室
备查文件	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告
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原件

第一节 公司概览

一、公司信息

公司中文全称	山东大正医疗器械股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Gred Medic Co.,Ltd.
证券简称	大正医疗
证券代码	430496
法定代表人	王伟民
注册地址	威海高技术产业开发区大连路 65 号
办公地址	威海高技术产业开发区大连路 65 号
主办券商	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书	唐志云
电话	0631-5627255
传真	0631-5690613
电子邮箱	tangzhiyun@gredmedic.com
公司网址	http://www.gredmedic.com
联系地址及邮政编码	威海高技术产业开发区大连路 65 号；264209

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	2014-01-24
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	生产、销售一次性使用颅脑外引流器和新生儿脐带结扎保护带
普通股股票转让方式	做市转让

普通股总股本（股）	37,000,000
控股股东	王伟民、村松阿欣
实际控制人	王伟民、村松阿欣
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	36
公司拥有的“发明专利”数量	5

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	43,587,098.91	38,766,599.46	12.43%
毛利率	63.38%	66.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,015,258.00	9,976,002.19	0.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,106,115.09	9,993,303.27	1.13%
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）	7.51%	8.51%	-
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）	7.57%	8.52%	-
基本每股收益（元/股）	0.27	0.27	0.39%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	141,621,775.51	141,839,627.81	-0.15%
负债总计	7,823,690.91	12,506,801.21	-37.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	133,798,084.60	129,332,826.60	3.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.62	3.50	3.45%
资产负债率	5.52%	8.82%	-
流动比率	11.24	7.06	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	12,546,010.53	11,595,225.99	-
应收账款周转率	2.41	2.07	-
存货周转率	1.86	1.54	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.15%	1.45%	-
营业收入增长率	12.43%	9.23%	-
净利润增长率	0.39%	7.49%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

无

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司是一家集科研、生产、销售、服务于一体，以医疗器械为主业的高新技术企业。公司从产品的设计研发到生产、销售等各环节均自主完成，并具备相应的产品注册证。公司通过向全国范围内各级医院和医疗器械公司生产和销售一次性使用基础医疗器械产品和卫生材料实现盈利。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

报告期末至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

二、经营情况

1、公司财务状况

截止 2017 年 6 月 30 日，公司资产总额为 141,621,775.51 元，较期初 141,839,627.81 元减少 217,852.30 元，降幅 0.15%。

负债总额为7,823,690.91元，较期初12,506,801.21元减少4,683,110.30元，降幅37.44%。主要原因：（1）应付账款期末余额比期初余额减少 1,163,753.19 元，降幅 37.87%，主要系本期提高存货周转效率，合理安排原材料库存，采购原材料金额减少所致；（2）预收款项期末余额比期初余额减少 1,375,999.71 元，降幅 77.11%，主要系期末客户订货款减少所致；（3）应付职工薪酬期末余额比期初余额减少 2,900,001.36 元，降幅 57.30%，主要系本期销售业绩低于公司预期目标，销售人员职工薪酬同比减少所致。

净资产总额为 133,798,084.60 元，较期初 129,332,826.60 元增加 4,465,258.00 元，增幅 3.45%，主要是本期实现净利润 10,015,258.00 元，及本期现金分红 5,550,000.00 元。

2、公司经营成果

2017 年度，公司计划完成销售收入 9,000 万元，实现净利润 2,500 万元以上。2017 年 1-6 月份，公司实现销售收入 43,587,098.91 元，实现净利润 10,015,258.00 元。

报告期内，公司实现营业收入 43,587,098.91 元，较上年同期 38,766,599.46 元增加 4,820,499.45 元，增幅 12.43%。

公司营业成本 15,960,262.94 元，较上年同期 13,099,644.60 元增加 2,860,618.34 元，增幅 21.84%。

公司实现净利润 10,015,258.00 元，较上年同期 9,976,002.19 元增加 39,255.81 元，增

幅 0.39%。

3、公司现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 12,546,010.53 元，较上年同期 11,595,225.99 元增加 950,784.54 元，主要原因是本期收到销售商品、提供劳务收到的现金增加。

公司投资活动产生的现金流量净额为-4,687,638.54 元，较上年同期-5,862,294.49 元增加现金流入 1,174,655.95 元，主要原因为本期收到处置固定资产运输工具收回的现金净流入较上年同期增加 1,177,500.00 元。

公司筹资活动产生的现金流量净额为-4,678,125.00 元，较上年同期-7,400,000.00 元减少现金流出 2,721,875.00 元，主要原因为分配股利支付的现金 2016 年度较上年同期减少所致。

三、风险与价值

1、产品国内市场占有率较高导致的市场开拓风险

根据公司对行业市场规模的统计，公司主要系列产品一次性颅脑外引流器和新生儿脐带结扎保护带的市场占有率分别超过 20%（不同技术的同用途产品）和 50%，若按照相同技术原理研发的产品销售市场划分，公司生产的一次性颅脑外引流器远大于 20%的市场占有率。由于公司部分产品国内占有率已处于较高水平这将会加大这部分产品今后在国内市场开拓的难度。

针对上述风险，公司坚持技术的创新道路，注重研发和创新，增加技术储备，实现技术优势转化为市场优势，在改进原有产品性能、巩固已有市场的同时，不断研发新产品，开拓新市场。

2、产品质量风险

公司主要产品为一次性使用颅脑外引流器和新生儿脐带结扎保护带，均应用于人体，公司产品的特殊用途要求公司产品具有较高质量。公司一旦因产品质量问题被提出索赔、诉讼或仲裁，均会对本公司的生产经营及声誉造成不利影响。尽管公司成立以来，尚未出现任何有关产品责任的法律诉讼或仲裁情况，但公司在未来的经营过程中无法完全排除被要求产品责任索赔的风险。

针对上述风险，公司制定了严格的质量管理制度，在采购、生产、销售等环节严格把关，确保产品经反复试验、论证，质量合格才推向市场。一方面公司加强供货商资质要求，

确保供货商提供的原材料符合国家标准和公司自身质量要求，另一方面对生产环节严格论证，生产环境确保符合国家标准。做好售后服务工作，定期与客户就产品质量问题沟通，对在实际使用过程中需要完善和改进的产品及时调整，严控产品质量风险。

3、税收优惠政策变化风险

公司为高新技术企业，原高新技术企业证书于 2016 年底到期，2017 年 7 月公司向主管科技部门提交高新技术企业认定申请材料，最终结果在 2017 年底公示。报告期内企业所得税税率为 15%，公司享受到了高新技术企业优惠政策带来的收益，但若国家财税政策发生变动，或经相关机构核定不再具备高新技术企业资格，则将可能对公司整体经营业绩产生一定影响。

针对上述风险，公司一方面及时了解税收及相关政策、法律法规的变化情况，且公司高度重视高新技术企业认定复审工作，并已提交其相关复审资料；另一方面公司不断增强技术创新的力量，以争取更多的优惠或扶持。

4、技术更新换代的风险

公司多年来一直在调整产品结构，增加科研投入，不断研发新产品，扩大高新技术产品占销售收入的比重。目前公司在生产工艺技术、产品性能和质量等方面在国内处于相对领先地位，但如果竞争对手率先使用先进技术推出更新换代产品将对本公司产品的市场竞争力提出新的挑战。

针对上述风险，公司坚持注重研发和创新，加强研发投入；公司注重对自有知识产权的保护，随着公司进入资本市场，公司将吸引更多优秀人才，随时了解市场需求，不断研发创新。

5、研发风险

新型医疗器械产品研发是一项高投入、高风险的工作。程序多，周期长，每一环节均需经过严格审批。新产品注册一般需经过临床前基础工作阶段、临床试验阶段以及后续注册生产阶段。公司在未来新产品研发的临床试验过程中可能产生的风险包括病例选择不严格、病人对器械反应的种属差异发生医疗事故、增加补充试验需要更长的试验周期等风险。

针对上述风险，公司在试验病例选择过程中严格把关，避免出现病人对器械反应的种属差异发生医疗事故。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用。

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	是	二（一）
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	否	-
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	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）利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017-07-06	1.50	-	-

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2017 年 4 月 12 日公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于<2016 年度利润分配预案>的议案》并提交股东大会审议；2017 年 5 月 10 日公司召开 2016 年年度股东

大会，审议通过了《关于<2016 年度利润分配预案>的议案》；公司于 2017 年 6 月 26 日发布了《2016 年年度权益分派实施公告》，本次权益分派权益登记日为：2017 年 7 月 5 日，除权除息日为：2017 年 7 月 6 日。

（二）承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人王伟民、村松阿欣及公司股东王有志、王有涛一直遵守避免同业竞争的承诺。公司实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员一直遵守避免或减少关联交易的承诺。

报告期内，各方均正常履行相关承诺。

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	24,358,000	65.83%	-867,000	23,491,000	63.49%
	其中：控股股东、实际控制人	13,840,500	37.41%	-9,424,000	4,416,500	11.94%
	董事、监事、高管	4,370,000	11.81%	133,000	4,503,000	12.17%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	12,642,000	34.17%	867,000	13,509,000	36.51%
	其中：控股股东、实际控制人	12,382,500	33.47%	867,000	13,249,500	35.81%
	董事、监事、高管	12,642,000	34.17%	867,000	13,509,000	36.51%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		**37,000,000**	**-**	**0**	**37,000,000**	**-**
普通股股东人数		**260**				

注：报告期内，公司控股股东及实际控制人范围由王伟民、村松阿欣、王有志、王有涛四人减少至王伟民和村松阿欣二人，且王有志和王有涛二人所持股份全部为无限售条件股份，在计算期末控股股东、实际控制人无限售条件股份时并未将王有志和王有涛所持无限售条件股份列入其中。

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	王伟民	8,916,000	1,000,000	9,916,000	26.80%	7,437,000	2,479,000
2	村松阿欣	7,750,000	-	7,750,000	20.95%	5,812,500	1,937,500
3	王有志	5,197,625	-	5,197,625	14.05%	-	5,197,625
4	王有涛	4,359,375	-	4,359,375	11.78%	-	4,359,375
5	临沂恒汇资产管理有限责任公司	1,405,000	-	1,405,000	3.80%	-	1,405,000
6	中泰证券股份有限公司做市专用证券账户	2,314,000	-985,000	1,329,000	3.59%	-	1,329,000
7	王影	900,000	-	900,000	2.43%	-	900,000
8	申万宏源证券有限公司做市专用账户	312,000	9,000	321,000	0.87%	-	321,000
9	国寿安保基金-银河证券-国寿安保-国保新三板 2 号资产管理计划	296,000	-	296,000	0.80%	-	296,000

10	长江证券股份有限公司做市专用证券账户	277,000	-4,000	273,000	0.74%	-	273,000
合计		31,727,000	20,000	31,747,000	85.80%	13,249,500	18,497,500
前十名股东间相互关系说明： 公司前十名股东中，王伟民与村松阿欣系父女关系，且二人为一致行动人，为公司控股股东、实际控制人，王有志与王有涛系兄弟关系。除此之外，公司股东之间无其他关联关系。							

三、控股股东、实际控制人情况

2017 年 3 月 17 日，公司原控股股东、实际控制人王伟民、村松阿欣、王有志、王有涛四人签署《一致行动协议之解除协议》，各方同意解除原《一致行动协议》。同日，王伟民与村松阿欣签署《一致行动协议》，在公司董事会、股东大会中采取“一致行动”，互为“一致行动人”， 且上述二人为父女关系，股东王伟民持有公司 9,916,000 股股份，占公司总股本的 26.80%，为公司第一大股东，且担任公司董事长，股东村松阿欣持有公司 7,750,000 股股份，占公司总股本的 20.95%，为公司第二大股东，且担任公司董事、总经理，两人合计持股比例为 47.75%，公司控股股东、实际控制人范围减少为王伟民和村松阿欣二人。

公司控股股东、实际控制人情况如下：

王伟民，男，中国国籍，无境外永久居留权。1943 年出生，高中学历。1961 年 4 月至 1971 年 6 月，任职于黑龙江省尚志运输公司；1971 年 7 月至 1994 年 10 月，就职于黑龙江省电力局牡丹江电力技术学校、牡丹江电业局、东部电力网调度局；1994 年 11 月至 1995 年 6 月，自由职业；1995 年 7 月创建本公司，至今任公司法定代表人、董事长。

村松阿欣，女，1964 年出生，日本籍，大专学历。1986 年 7 月毕业于黑龙江省广播电视大学工业会计专业；1986 年 9 月至 1994 年 10 月，就职于黑龙江省牡丹江电业局任成本会计；1994 年 11 月至 2001 年 11 月，移居日本东京；2001 年 12 月至 2007 年 10 月于威海村松房地产有限公司从事管理工作；2007 年 11 月至今就职本公司，现任公司董事、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
王伟民	董事长	男	74	高中	2016.10.26-2019.10.25	是
村松阿欣	董事、总经理	女	53	专科	2016.10.26-2019.10.25	是
村松由美	董事	女	45	专科	2016.10.26-2019.10.25	是
田钧	董事	男	72	本科	2016.10.26-2019.10.25	是
韩文坤	董事、副总经理	男	44	专科	2016.10.26-2019.10.25	是
王常亮	监事会主席	男	38	本科	2016.10.26-2019.10.25	是
梁静	监事	女	43	专科	2016.10.26-2019.10.25	是
陈静	监事	女	33	专科	2016.10.26-2019.10.25	是
唐志云	董事会秘书、副总经理	男	32	本科	2016.10.26-2019.10.25	是
刘素芳	副总经理	女	44	专科	2016.10.26-2019.10.25	是
郭百成	财务总监	男	36	本科	2016.10.26-2019.10.25	是
周少华	副总经理	男	35	研究生	2016.10.26-2019.10.25	是
胡豪杰	副总经理	男	35	本科	2016.10.26-2019.10.25	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						7

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	期末持有

					例	股票期权数量
王伟民	董事长	8,916,000	1,000,000	9,916,000	26.80%	-
村松阿欣	董事、总经理	7,750,000	-	7,750,000	20.95%	-
村松由美	董事	-	-	-	-	-
田钧	董事	-	-	-	-	-
韩文坤	董事、副总经理	169,000	-	169,000	0.46%	-
王常亮	监事会主席	-	-	-	-	-
梁静	监事	-	-	-	-	-
陈静	监事	-	-	-	-	-
唐志云	董事会秘书、副总经理	-	-	-	-	-
刘素芳	副总经理	177,000	-	177,000	0.48%	-
郭百成	财务总监	-	-	-	-	-
周少华	副总经理	-	-	-	-	-
胡豪杰	副总经理	-	-	-	-	-
合计	-	17,012,000	1,000,000	18,012,000	48.68%	-

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**
姜永新	副总经理	离任	无	个人原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	229	227

核心员工变动情况：

公司尚未进行核心员工认定。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：-	

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
流动资产：	-		
货币资金	第八节二（二）、1	61,085,593.68	57,905,346.69
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	第八节二（二）、2	16,330,811.02	19,778,242.07

预付款项	第八节二（二）、3	690,155.91	1,855,414.17
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	第八节二（二）、4	545,172.48	763,857.06
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节二（二）、5	9,212,205.62	7,921,165.37
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	第八节二（二）、6	38,551.37	38,551.37
流动资产合计	-	87,902,490.08	88,262,576.73
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	第八节二（二）、7	40,177,001.50	40,544,990.64
在建工程	第八节二（二）、8	1,027,500.00	121,367.54
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	第八节二（二）、9	8,247,395.98	8,382,448.64
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节二（二）、10	3,150,122.67	4,026,047.55
递延所得税资产	第八节二（二）、11	189,333.28	232,066.71
其他非流动资产	第八节二（二）、12	927,932.00	270,130.00
非流动资产合计	-	53,719,285.43	53,577,051.08
资产总计	-	141,621,775.51	141,839,627.81
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	第八节二（二）、13	1,909,171.34	3,072,924.53
预收款项	第八节二（二）、14	408,448.07	1,784,447.78
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节二（二）、15	2,161,359.28	5,061,360.64
应交税费	第八节二（二）、16	1,717,211.19	1,775,168.89
应付利息	-	-	-
应付股利	第八节二（二）、17	871,875.00	-
其他应付款	第八节二（二）、18	755,626.03	812,899.37
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	-	7,823,690.91	12,506,801.21
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	-	7,823,690.91	12,506,801.21
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	第八节二（二）、19	37,000,000.00	37,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节二（二）、20	119,945.79	119,945.79
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-

盈余公积	第八节二（二）、21	14,119,274.50	14,119,274.50
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节二（二）、22	82,558,864.31	78,093,606.31
归属于母公司所有者权益合计	-	133,798,084.60	129,332,826.60
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	133,798,084.60	129,332,826.60
负债和所有者权益总计	-	141,621,775.51	141,839,627.81

法定代表人： 王伟民 主管会计工作负责人： 郭百成 会计机构负责人： 郭百成

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	43,587,098.91	38,766,599.46
其中：营业收入	第八节二（二）、23	43,587,098.91	38,766,599.46
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	31,647,277.11	27,190,602.25
其中：营业成本	第八节二（二）、23	15,960,262.94	13,099,644.60
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	第八节二（二）、24	1,087,275.18	736,539.59
销售费用	第八节二（二）、25	6,232,745.67	6,838,285.11

管理费用	第八节二（二）、26	9,210,362.84	6,882,471.47
财务费用	第八节二（二）、27	-618,246.48	-405,131.20
资产减值损失	第八节二（二）、28	-225,123.04	38,792.68
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	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	11,939,821.80	11,575,997.21
加：营业外收入	第八节二（二）、29	460,585.30	2,883.49
其中：非流动资产处置利得	-	12,625.30	825.24
减：营业外支出	第八节二（二）、30	567,476.00	23,237.70
其中：非流动资产处置损失	-	567,476.00	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	11,832,931.10	11,555,643.00
减：所得税费用	第八节二（二）、31	1,817,673.10	1,579,640.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	10,015,258.00	9,976,002.19
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	-	10,015,258.00	9,976,002.19
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-

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	-	-	-
七、综合收益总额	-	10,015,258.00	9,976,002.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	10,015,258.00	9,976,002.19
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益		0.27	0.27
（二）稀释每股收益		0.27	0.27

法定代表人： 王伟民 主管会计工作负责人： 郭百成 会计机构负责人： 郭百成

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	53,172,491.37	44,900,908.10
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二（二）、32	1,351,597.65	525,945.33
经营活动现金流入小计	-	54,524,089.02	45,426,853.43
购买商品、接受劳务支付的现金	-	9,115,205.84	5,813,578.47
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	-	13,360,259.49	11,464,941.32
支付的各项税费	-	8,390,902.41	10,120,957.20
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二（二）、32	11,111,710.75	6,432,150.45
经营活动现金流出小计	-	41,978,078.49	33,831,627.44
经营活动产生的现金流量净额	-	12,546,010.53	11,595,225.99
二、投资活动产生的现金流量：	-		
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	-	1,183,500.00	6,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	1,183,500.00	6,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,871,138.54	5,868,294.49
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	5,871,138.54	5,868,294.49
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,687,638.54	-5,862,294.49
三、筹资活动产生的现金流量：	-		

吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
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	-	4,678,125.00	7,400,000.00
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	-	4,678,125.00	7,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-4,678,125.00	-7,400,000.00
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	-	3,180,246.99	-1,667,068.50
加：期初现金及现金等价物余额	-	57,905,346.69	51,004,840.60
六、期末现金及现金等价物余额	-	61,085,593.68	49,337,772.10

法定代表人： 王伟民 主管会计工作负责人： 郭百成 会计机构负责人： 郭百成

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	是
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

附注详情

2017 年 5 月 10 日，中华人民共和国财政部下发《关于印发修订<企业会计准则第 16 号-政府补助>的通知》，政府补助执行新会计准则政策。

二、报表项目注释

（一）财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司于2017年8月11日召开的第四届董事会第四次会议决议批准报出。

（二）财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2016年12月31

日，“期末”系指2017年6月30日，“本期”系指2017年1月至2017年6月，“上期”系指2016年1月至2016年6月，货币单位为人民币元。

1.货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	12,780.75	7,277.01
银行存款	61,072,812.93	57,898,069.68
合计	61,085,593.68	57,905,346.69

注：期末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对所有权或使用权存在限制、存放在境外、有潜在回收风险的情况。

2.应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类别	期末余额				
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,468,725.66	100.00	1,137,914.64	6.51	16,330,811.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	17,468,725.66	100.00	1,137,914.64	6.51	16,330,811.02

类别	期初余额				
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,080,214.32	100.00	1,301,972.25	6.18	19,778,242.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	21,080,214.32	100.00	1,301,972.25	6.18	19,778,242.07

（2）按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	14,941,539.16	747,076.96	18,463,177.12	923,158.86
1 至 2 年	1,937,542.39	193,754.24	2,156,088.29	215,608.83
2 至 3 年	325,795.40	65,159.08	224,233.00	44,846.60
3 年以上	263,848.71	131,924.36	236,715.91	118,357.96
合计	17,468,725.66	1,137,914.64	21,080,214.32	1,301,972.25

（3）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 104,291.13 元；

（4）本期实际核销应收账款 59,766.48 元；

（5）期末应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	是否为关联方	款项的性质	期末余额	账龄	占应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
建平县医院	否	货款	470,986.00	1 年以内 467,234.00 元、1-2 年 3,752.00 元	2.70	23,736.90

阜新市第二人民医院（阜新市妇产医院）	否	货款	438,000.00	1 年以内	2.50	21,900.00
安徽省立医院(南区)	否	货款	352,800.00	1 年以内	2.02	17,640.00
徐闻县第二人民医院	否	货款	342,778.00	1 年以内 121,700.00 元、1-2 年 214,470.00 元、2-3 年 6,608.00 元	1.96	28,853.60
山东威高医药有限公司	否	货款	340,545.63	1 年以内	1.95	17,027.28
合计			1,945,109.63		11.13	109,157.78

（7）本期无通过重组等其他方式收回的应收账款；

（8）期末不存在终止确认的应收账款；

（9）期末无以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

3.预付款项

（1）预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	597,757.86	86.61	1,720,743.55	92.74
1 至 2 年	37,719.55	5.47	87,042.02	4.69
2 至 3 年	39,778.50	5.76	36,228.60	1.96
3 年以上	14,900.00	2.16	11,400.00	0.61
合计	690,155.91	100.00	1,855,414.17	100.00

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	是否为关联方	款项的性质	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
海斯摩尔生物科技有限公司	否	材料款	198,846.15	1 年以内	28.81
国网山东省电力公司威海供电公司	否	预存电费	89,183.42	1 年以内	12.92
中国石化销售有限公	否	预付燃	88,074.00	1 年以内	12.76

司山东威海石油分公司		油费			
深圳市科曼医疗设备有限公司	否	材料款	49,743.59	1年以内	7.21
中山市沃德医疗器械有限公司	否	材料款	47,218.23	1年以内	6.84
合计			473,065.39		68.54

注：预付款项期末余额比期初余额减少1,165,258.26元，减幅62.80%，主要系本期加强库存管理，减少资金占用，预付原材料款减少所致。

4.其他应收款

(1)其他应收款按种类披露：

类别	期末余额				
	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	669,479.73	100.00	124,307.25	18.57	545,172.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	669,479.73	100.00	124,307.25	18.57	545,172.48

（续表）

类别	期初余额				
	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	1,008,996.22	100.00	245,139.16	24.30	763,857.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,008,996.22	100.00	245,139.16	24.30	763,857.06

（2）按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	386,031.84	19,301.59	406,991.22	20,349.56
1 至 2 年	52,420.71	5,242.07	148,074.00	14,807.40
2 至 3 年	52,500.00	10,500.00	56,611.00	11,322.20
3 年以上	178,527.18	89,263.59	397,320.00	198,660.00
合计	669,479.73	124,307.25	1,008,996.22	245,139.16

（3）本期计提坏账准备-120,831.91 元，本期无前期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其他应收款；

（4）本期无实际核销其他应收款情况；

（5）期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款；

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	是否为关联方	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
徐义凤	否	备用金	52,000.00	1 年以内	7.77	2,600.00
威海德生技术检测有限公司	否	预付检测鉴定费	40,509.00	1 年以内	6.05	2,025.45
中国医师协会	否	预付展位费	30,000.00	1 年以内	4.48	1,500.00

广东五洲采购电子商务有限公司	否	预付招标服务费	25,990.00	1 年以内	3.88	1,299.50
江苏卫虹医药电子商务有限公司	否	预付招标服务费	23,600.00	1-2 年	3.53	2,360.00
合计			172,099.00		25.71	9,784.95

(7)其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	110,027.00	212,368.50
押金、保证金	193,375.72	527,387.29
往来款及预付服务费等	366,077.01	269,240.43
合计	669,479.73	1,008,996.22

（8）本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款；

（9）期末不存在终止确认的其他应收款；

（10）期末无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

注：其他应收款期末余额比期初余额减少 339,516.49 元，减幅 33.65%，主要系本期收回部分押金所致。

5.存货

（1） 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,193,065.97		4,193,065.97	4,800,480.71		4,800,480.71
库存商品	4,425,371.78		4,425,371.78	2,627,362.68		2,627,362.68
自制半成品	239,959.48		239,959.48	135,631.81		135,631.81
周转材料				140.00		140.00
在产品	353,808.39		353,808.39	357,550.17		357,550.17

合计	9,212,205.62		9,212,205.62	7,921,165.37		7,921,165.37

（2） 期末存货不存在减值迹象，未计提存货跌价准备。

6.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	38,551.37	38,551.37
合计	38,551.37	38,551.37

7.固定资产

（1）固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	37,548,446.19	6,404,426.09	6,476,860.87	4,613,199.65	55,042,932.80
2.本期增加金额		750,085.50	2,314,211.97	376,862.83	3,441,160.30
（1）购置		628,717.96	2,314,211.97	376,862.83	3,319,792.76
（2）在建工程转入		121,367.54			121,367.54
3.本期减少金额			1,966,996.00	82,868.56	2,049,864.56
（1）处置或报废			1,966,996.00	82,868.56	2,049,864.56
4.期末余额	37,548,446.19	7,154,511.59	6,824,076.84	4,907,193.92	56,434,228.54
二、累计折旧					
1.期初余额	7,142,314.49	1,896,995.56	2,159,489.00	3,299,143.11	14,497,942.16
2.本期增加金额	961,129.85	310,446.35	657,636.34	310,023.06	2,239,235.60
（1）计提	961,129.85	310,446.35	657,636.34	310,023.06	2,239,235.60
3.本期减少金额			401,786.84	78,163.88	479,950.72
（1）处置或报废			401,786.84	78,163.88	479,950.72
4.期末余额	8,103,444.34	2,207,441.91	2,415,338.50	3,531,002.29	16,257,227.04
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	29,445,001.85	4,947,069.68	4,408,738.34	1,376,191.63	40,177,001.50
2.期初账面价值	30,406,131.70	4,507,430.53	4,317,371.87	1,314,056.54	40,544,990.64

（2）期末无暂时闲置的固定资产；

（3）本期无通过融资租赁租入的固定资产；

（4）本期无通过经营租赁租出的固定资产；

（5）期末无未办妥产权证书的固定资产；

（6）期末固定资产不存在减值迹象，不需要计提减值准备。

8.在建工程

（1）在建工程情况：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
脐带包自动焊接机				121,367.54		121,367.54
水幕墙工程	727,500.00		727,500.00			
厂区路面硬化工程	300,000.00		300,000.00			
合计	1,027,500.00		1,027,500.00	121,367.54		121,367.54

（2）重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
脐带包自动焊接机	110,000.00	110.33	100.00	121,367.54		121,367.54			其他来源
水幕墙工程	750,000.00	97.00	97.00		727,500.00			727,500.00	其他来源
厂区路面硬化工程	735,000.00	40.82	60.00		300,000.00			300,000.00	其他来源
合计	1,595,000.00			121,367.54	1,027,500.00	121,367.54		1,027,500.00	

注：在建工程期末余额比期初余额增加 906,132.46 元，增幅 746.60%，主要系本期对办公厂区进行改造所致。

9.无形资产

（1）无形资产情况：

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,736,832.01	1,612,483.50	188,027.47	10,537,342.98
2.本期增加金额			52,444.44	52,444.44
(1)购置			52,444.44	52,444.44
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	8,736,832.01	1,612,483.50	240,471.91	10,589,787.42
二、累计摊销				
1.期初余额	1,188,256.58	831,376.30	135,261.46	2,154,894.34
2.本期增加金额	88,759.02	81,921.30	16,816.78	187,497.10
（1）计提	88,759.02	81,921.30	16,816.78	187,497.10
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	1,277,015.60	913,297.60	152,078.24	2,342,391.44
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,459,816.41	699,185.90	88,393.67	8,247,395.98
2.期初账面价值	7,548,575.43	781,107.20	52,766.01	8,382,448.64

（2）期末无未办妥产权证书的土地使用权；

（3）期末无形资产不存在减值迹象，不需要计提减值准备。

10.长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋改造翻新	4,026,047.55		875,924.88		3,150,122.67
合计	4,026,047.55		875,924.88		3,150,122.67

11.递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,262,221.89	189,333.28	1,547,111.41	232,066.71
合计	1,262,221.89	189,333.28	1,547,111.41	232,066.71

12.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	927,932.00	270,130.00
合计	927,932.00	270,130.00

注：其他非流动资产期末余额比期初余额增加657,802.00元，增幅243.51%，主要系本期对部分设备进行更新改造，预付设备款所致。

13.应付账款

（1）应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,836,233.41	3,009,238.81
一年以上	72,937.93	63,685.72
合计	1,909,171.34	3,072,924.53

（2）应付账款中无应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项；

（3）期末无账龄超过1年的重要应付账款。

注：应付账款期末余额比期初余额减少1,163,753.19元，减幅37.87%，主要

系本期提高存货周转效率，合理安排原材料库存，采购原材料金额减少所致。

14.预收款项

（1）预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	349,108.07	1,730,117.78
1 年以上	59,340.00	54,330.00
合计	408,448.07	1,784,447.78

注：预收款项期末余额比期初余额减少 1,375,999.71 元，减幅 77.11%，主要系期末客户订货款减少所致。

15.应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,061,360.64	9,731,468.46	12,631,469.82	2,161,359.28
二、离职后福利—设定提存计划		707,123.67	707,123.67	
三、辞退福利		21,666.00	21,666.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,061,360.64	10,460,258.13	13,360,259.49	2,161,359.28

（2）短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,884,389.03	7,922,334.77	10,972,074.57	1,834,649.23
二、职工福利费		892,729.87	892,729.87	
三、社会保险费		375,867.55	375,867.55	
其中：医疗保险费		302,512.80	302,512.80	
工伤保险费		54,447.70	54,447.70	
生育保险费		18,907.05	18,907.05	
四、住房公积金		184,031.20	184,031.20	

五、工会经费和职工教育经费	176,971.61	356,505.07	206,766.63	326,710.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,061,360.64	9,731,468.46	12,631,469.82	2,161,359.28

（3）设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		680,653.80	680,653.80	
2、失业保险费		26,469.87	26,469.87	
3、企业年金缴费				
合计		707,123.67	707,123.67	

注：应付职工薪酬期末余额比期初余额减少 2,900,001.36 元，减幅 57.30%，主要系本期销售业绩低于公司预期目标，销售人员职工薪酬同比减少所致。

16.应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,248,014.91	1,170,126.66
企业所得税	184,799.79	293,977.52
个人所得税	60,293.46	83,553.39
城市维护建设税	87,361.04	81,908.87
教育费附加	37,440.45	35,103.80
地方教育费附加	24,960.30	23,402.53
印花税	8,736.00	17,713.90
房产税	30,207.86	28,479.23
土地使用税	29,157.31	29,201.72
水利建设基金	6,240.07	11,701.27
合计	1,717,211.19	1,775,168.89

17.应付股利

项目	期末余额	期初余额
股东股利	871,875.00	

合计	871,875.00	

注：（1）应付股利期末余额比期初余额增加 871,875.00 元，主要系截止期末外籍股东股利尚未支付完毕所致；

（2）根据 2017 年 5 月 10 日召开的 2016 年年度股东大会决议，分配 2016 年度现金股利共计 5,550,000.00 元，公司于 2017 年 6 月 30 日支付中国证券登记结算有限责任公司北京分公司 4,678,125.00 元代派股利款，剩余 871,875.00 元为外籍股东限售股股利，由企业自行派发，截至期末尚未派发完毕。

18.其他应付款

（1）其他应付款列示:

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	442,331.12	608,087.33
1 年以上	313,294.91	204,812.04
合计	755,626.03	812,899.37

（2）按款项性质列示其他应付款：

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	425,677.68	471,690.60
往来款	293,160.00	339,113.86
其他	36,788.35	2,094.91
合计	755,626.03	812,899.37

（3）期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

19.股本

项目	期初余额	本次增减变动（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	37,000,000.00						37,000,000.00

20.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	119,945.79			119,945.79
合计	119,945.79			119,945.79

21.盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,119,274.50			14,119,274.50
合计	14,119,274.50			14,119,274.50

22.未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	78,093,606.31	64,575,490.49
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	78,093,606.31	64,575,490.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,015,258.00	9,976,002.19
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,550,000.00	7,400,000.00
转作股本的普通股股利		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
期末未分配利润	82,558,864.31	67,151,492.68

23.营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本明细情况：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,556,316.65	15,942,998.47	38,634,842.52	13,021,549.75

其他业务	30,782.26	17,264.47	131,756.94	78,094.85
合计	43,587,098.91	15,960,262.94	38,766,599.46	13,099,644.60

（2）主营业务（分产品）：

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
医疗器械	31,061,177.69	9,452,067.19	25,867,470.66	6,063,923.38
卫生材料	12,495,138.96	6,490,931.28	12,767,371.86	6,957,626.37
合计	43,556,316.65	15,942,998.47	38,634,842.52	13,021,549.75

24.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	384,937.13	396,598.24
教育费附加	164,973.05	169,970.67
地方教育费附加	109,982.04	113,313.79
水利建设基金	48,750.94	56,656.89
印花税	16,999.00	
车船税	5,442.00	
土地使用税	174,943.86	
房产税	181,247.16	
合计	1,087,275.18	736,539.59

注：税金及附加本期比上期增加 350,735.59 元，增幅 47.62%，主要系财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）。《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。该规定自 2016 年 5 月 1 日起施行。

25.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,646,142.19	3,742,471.61
社保费	232,827.90	220,045.29
住房公积金	39,451.20	29,864.00
职工福利费	203,507.00	297,930.77
办公费	81,943.60	83,276.87
折旧费	496,799.15	360,206.10
修理费	119,684.44	67,113.66
通讯费	49,571.38	64,238.42
差旅费	341,390.16	440,244.35
交通费	863.00	643.60
低值易耗品摊销	38,859.49	76,516.48
会务费	98,037.74	85,471.70
车辆费用	151,654.28	47,903.72
业务招待费	247,812.49	289,143.29
业务宣传费	308,356.87	195,310.27
招标费	135,484.87	72,408.53
运费	623,638.48	553,085.66
邮费	3,385.30	4,564.00
咨询费	112,600.00	10,000.00
其他	300,736.13	197,846.79
合计	6,232,745.67	6,838,285.11

注：销售费用本期较上年同期减少605,539.44元，降低了8.86%，主要原因：

（1）工资发生额本期比上期减少1,096,329.42元，减幅29.29%，主要系本期销售业绩未达公司目标，销售业务人员薪酬减少所致；

（2）职工福利费发生额本期比上期减少94,423.77元，减幅31.69%，主要系上期对职工食堂进行改造、更换用餐用具所致；

（3）折旧费发生额本期比上期增加136,593.05元，增幅37.92%，主要系本期销售部门车辆增加所致；

（4）修理费发生额本期比上期增加52,570.78元，增幅78.33%，主要系本期销售部门网络升级，增加修理费所致；

（5）低值易耗品摊销发生额本期比上期减少37,656.99元，减幅49.21%，主要系上期销售部门办公区改造，新购置办公桌椅等低值易耗品较多所致；

（6）车辆费用发生额本期比上期增加103,750.56元，增幅216.58%，主要系本期车辆增加，加油费和维修费增加所致；

（7）业务宣传费发生额本期比上期增加113,046.60元，增幅57.88%，主要系本期加大了广告宣传业务活动所致；

（8）招标费发生额本期比上期增加63,076.34元，增幅87.11%，主要系本期投标次数增加所致；

（9）咨询费发生额本期比上期增加102,600.00元，增幅1,026.00%，主要系本期聘请外部专家提供咨询服务所致；

（10）其他费用发生额本期比上期增加102,889.34元，增幅52.00%，主要系本期销售部门配送产品增加所致。

26.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,471,180.43	1,884,815.33
社保费	103,322.60	85,992.23
住房公积金	17,068.80	9,856.00
职工福利费	215,529.90	293,467.79
办公费	237,990.41	160,686.50
折旧费	446,732.44	137,994.56
修理费	1,537,728.07	362,292.78
通讯费	30,187.58	15,730.28
差旅费	129,936.00	141,616.22
交通费	12,516.26	10,684.30
低值易耗品摊销	76,199.12	84,050.46
电费	24,051.69	19,658.52
水费	5,357.16	10,429.11
劳动保护费		450.00
职工教育经费	198,058.37	235,651.61
工会经费	158,446.70	188,521.28
咨询费	289,880.42	156,410.86
车辆费用	104,654.79	107,073.35

业务招待费	191,439.20	229,504.31
印花税		15,119.00
车船税		7,212.00
土地使用税		178,447.26
房产税		156,288.06
无形资产摊销	107,029.48	133,808.73
专利费	33,706.79	22,392.24
审计费	103,352.26	79,892.11
研发费用	3,622,418.54	2,106,204.58
绿化费	5,305.00	48,222.00
保安服务费	72,000.00	
其他	16,270.83	
合计	9,210,362.84	6,882,471.47

注：管理费用本期较上年同期增加2,327,891.37元，增加了33.8%，主要原因：

（1）办公费发生额本期比上期增加77,303.91元，增幅48.11%，主要系本期支付产品延续注册费所致；

（2）折旧费发生额本期比上期增加308,737.88元，增幅223.73%，主要系本期新增办公车辆、电脑、空调等固定资产所致；

（3）修理费发生额本期比上期增加1,175,435.29元，增幅324.44%，主要系本期对办公区装修、改造所致；

（4）通讯费发生额本期比上期增加14,457.30元，增幅91.91%，主要系本期增加1条宽带线路所致；

（5）咨询费发生额本期比上期增加133,469.56元，增幅85.33%，主要系本期开展管理体系优化建设，支付相应咨询费所致；

（6）土地使用税发生额本期比上期减少178,447.26元，减幅100.00%，主要系本期执行《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）所致；

（7）房产税发生额本期比上期减少156,288.06元，减幅100.00%，主要系本期执行《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）所致；

（8）绿化费发生额本期比上期减少42,917.00元，减幅89.00%，主要系本期购置花卉支出减少所致；

（9）保安服务费发生额本期比上期增加72,000.00元，主要系本期厂区保安服务外包所致；

（10）其他费用发生额本期比上期增加16,270.83元，主要系本期领用材料增加所致；

（11）研发费用本期比上期增加1,516,213.96元，增幅71.99%，主要系本期研发项目投入额增加所致。

27.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	626,417.37	412,610.44
手续费支出	8,170.89	7,479.24
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他		
合计	-618,246.48	-405,131.20

注：利息收入发生额本期比上期增加 213,806.93 元，增幅 51.82%，主要系本期定期存款金额增加所致。

28.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-225,123.04	38,792.68
合计	-225,123.04	38,792.68

注：资产减值损失本期发生额-225,123.04 元，主要系本期应收款余额减少所致。

29.营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	12,625.30	825.24	12,625.30

其中：固定资产处置利得	12,625.30	825.24	12,625.30
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	447,960.00	2,000.00	447,960.00
其他		58.25	
合计	460,585.30	2,883.49	460,585.30

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	与资产相关/与收益相关
医用生物藻酸盐纤维材料研究及应用项目补助经费	200,000.00	与收益相关
脑温（ICT）动态监测及外引流系统项目补助经费	100,000.00	与收益相关
市级创新券科技补助资金	49,320.00	与收益相关
山东省小微企业创新券补助资金	98,640.00	与收益相关
合计	447,960.00	

注：营业外收入发生额本期比上期增加 457,701.81 元，增幅 15,873.19%，主要系本期收到的政府补助同比增加所致。

30.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	567,476.00		567,476.00
其中：固定资产处置损失	567,476.00		567,476.00
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
罚款、滞纳金			
对外捐赠			
其他		23,237.70	
合计	567,476.00	23,237.70	567,476.00

注：营业外支出发生额本期比上期增加 544,238.30 元，增幅 2,342.05%，主要系本期处置固定资产产生损失所致。

31.所得税费用

（1）所得税费用表：

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,774,939.67	1,585,459.72
递延所得税费用	42,733.43	-5,818.91
合计	1,817,673.10	1,579,640.81

（2）会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	11,832,931.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,774,939.67
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,733.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发支出加计扣除影响	
所得税费用	1,817,673.10

32.现金流量表补充资料

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	626,417.37	412,610.44

往来款及其他	725,180.28	113,334.89
合计	1,351,597.65	525,945.33

注：收到的其他与经营活动有关的现金本期比上期增加 825,652.32 元，增幅 156.98%，主要系本期收到的银行利息收入和政府补助增加所致。

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	4,270,405.34	4,043,033.02
付现费用	6,841,305.41	2,389,117.43
合计	11,111,710.75	6,432,150.45

注：支付的其他与经营活动有关的现金本期比上期增加 4,679,560.30 元，增幅 72.75%，主要系本期支付的研发支出和修理费用增加所致。

（3）现金流量表补充资料：

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,015,258.00	9,976,002.19
加：资产减值准备	-225,123.04	38,792.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,239,235.60	1,586,661.80
无形资产摊销	187,497.10	185,176.38
长期待摊费用摊销	875,924.88	391,924.10
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）	554,850.70	-825.24
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）	42,733.43	-5,818.91
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,291,040.25	2,011,369.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	5,116,263.41	-1,623,269.51

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,969,589.30	-964,787.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,546,010.53	11,595,225.99
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	61,085,593.68	49,337,772.10
减：现金的期初余额	57,905,346.69	51,004,840.60
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	3,180,246.99	-1,667,068.50

（4）现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	期初余额
一、现金	61,085,593.68	57,905,346.69
其中：库存现金	12,780.75	7,277.01
可随时用于支付的银行存款	61,072,812.93	57,898,069.68
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	61,085,593.68	57,905,346.69
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		

33.补充资料

（1）非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-554,850.70	825.24
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	447,960.00	2,000.00
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		-23,237.70
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性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		58.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-16,033.61	-3,053.13
减：少数股东权益影响额（税后）		
合计	-90,857.09	-17,301.08

（2）加权平均净资产收益率及基本每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%		基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	7.51	8.51	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.57	8.52	0.27	0.27

（三）关联方关系及其交易

1.存在控制的关联方

关联方名称	与本公司关系
王伟民	股东、董事长
村松阿欣	股东、董事、总经理

说明：股东王伟民与村松阿欣为父女关系，合计持股比例 47.75%。

2.本公司其他关联方

关联方名称	法人代表	与本公司关系	统一社会信用代码
威海正通节能科技有限公司	王伟民	受同一方控制	913710007953125841
村松由美		董事	
田钧		董事	
韩文坤		股东、董事、副总经理	
刘素芳		股东、副总经理	
唐志云		董事会秘书、副总经理	
王常亮		监事	
陈静		监事	
梁静		监事	
郭百成		财务总监	
胡豪杰		副总经理	
周少华		副总经理	

3.关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,530,951.06	1,409,652.48

（四）或有事项

截至2017年6月30日，公司无需要披露的重大或有事项。

（五）承诺事项

截至2017年6月30日，公司无需要披露的重大财务承诺事项。

（六）资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，公司无需要披露的重要资产负债表日后非调整事项。

山东大正医疗器械股份有限公司

董事会

二〇一七年八月十一日