

MPACK® 恩帕克 建中医疗

TUOAN 拓安® NEEQ : 430214

KPL 康帕医疗®
STERICONTROL



上海建中医疗器械包装股份有限公司

Shanghai Jianzhong Medical Packaging Co.,Ltd.

年度报告

—— 2017 ——

公司年度大事记

1.2017 年,公司研发的 7 个实用新型专利获得国家知识产权局实用新型专利授权,分别是:“带蒸汽灭菌指示条的医用自粘式平口袋”、“一次性灭菌包装袋”、“医用皱纹纸灭菌包装纸塑袋”、“一种防止湿包的医用灭菌包裹材料”、“带双重灭菌指示标识的医用自封袋”、“一种底部加强型顶头袋”、“一种医用热封型纸塑袋”。



2.2017 年 3 月 20 日,公司在上海市包装技术协会第九届二次理事扩大会议暨星级企业、诚信创建企业颁奖典礼上荣获“上海市包装五星级企业”荣誉证书。



3. 2017 年 6 月 20 日,公司实施 2016 年年度权益分派,以公司总股本 34,032,600 股为基数,向全体股东每 10 股派 0.10 元人民币现金,本次为现金分红,不涉及股本变更。

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	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司	指	上海建中医疗器械包装股份有限公司
海湾分公司	指	上海建中医疗器械包装股份有限公司海湾分公司
恩帕克公司	指	上海建中恩帕克医用包装材料销售有限公司
安帕克公司	指	上海建中安帕克包装用品有限公司
天津公司	指	天津康帕医疗产品有限公司
河南公司	指	河南建中医疗器械包装有限公司
股东大会	指	上海建中医疗器械包装股份有限公司股东大会
董事会	指	上海建中医疗器械包装股份有限公司董事会
监事会	指	上海建中医疗器械包装股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司章程	指	上海建中医疗器械包装股份有限公司章程
《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》
上海证券、主办券商	指	上海证券有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元;如无特殊说明,单位为人民币元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

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。

公司负责人宋龙富、主管会计工作负责人于凤忠及会计机构负责人（会计主管人员）于凤忠保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中准会计师事务所（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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
一、汇率波动的风险	公司的全资子公司安帕克生产的产品全部用于出口，因此，若汇率出现波动，将会对公司的出口业务产生一定的影响。另外美国若采取贸易保护主义政策，将会影响当地消费者对从中国出口产品的需求，进而会影响部分产品的销量。
二、原材料价格变动的风险	公司生产所需的主要原材料为进口法国纸和膜等，主要原材料成本占产品总成本的比例一直较高，主要原材料价格的变动将使公司的生产成本和利润产生波动，从而影响公司经营业绩的稳定性。若未来原材料的市场价格大幅上涨，将增加公司采购成本，对公司的盈利能力有所影响。
三、人才流失风险与价值	公司所处的行业为一次性医疗器械包装行业，是处于发展中的行业，公司作为行业的先行者，培养了众多经验丰富的专业人才。若未来这些人才加盟公司的竞争对手或自己开办同类企业，会对公司的业务经营造成一定的竞争压力。
四、政策风险	随着我国对大气污染物排放防控力度的不断加大，包装行业将面对更加严格的大气污染物排放标准以及更高的环保要求。 2018 年 1 月 1 日起，《中华人民共和国环境保护税法》正式实施，由现行的征收排污费改为依法征收环境保护税。“费改税”的实施在增加公司部分运行成本的同时也给公司的发展提供了更大的契机，行业内小型公司生存空间越来越小，而坚持走可

	持续发展之路，打造资源节约、环境友好型企业会有更大的市场空间。
五、技术风险	公司所处的行业正处在上升发展期，新技术可能会随着行业的发展环境和监管要求的变化发生革新，并在行业范围内推广应用。公司若不能跟上新技术变革的步伐，将会对业务产生不利的影响。
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	上海建中医疗器械包装股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Jianzhong Medical Packaging Co., Ltd
证券简称	建中医疗
证券代码	430214
法定代表人	宋龙富
办公地址	上海市闵行区陈行公路 2388 号浦江科技园 7 号楼 5C

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	卢轶琦
职务	信息披露事务负责人
电话	021-54315666
传真	021-54315801
电子邮箱	kiki@mpackchina.com
公司网址	http://www.mpackchina.com/
联系地址及邮政编码	上海市闵行区陈行公路 2388 号浦江科技园 7 号楼 5C, 201114
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	上海市闵行区浦星公路 789 号漕河泾出口加工区 16 幢档案室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004-03-22
挂牌时间	2013-05-17
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C29 橡胶和塑料制品业-C292 塑料制品业-C2929 其他塑料制品制造
主要产品与服务项目	一次性使用的医用包装用品、塑料包装用品的生产、销售；从事货物及技术的进出口业务
普通股股票转让方式	做市交易
普通股总股本（股）	34,032,600
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	宋龙富
实际控制人	宋龙富

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000760561089E	否
注册地址	上海市闵行区新骏环路 189 号一层 C141 室	否
注册资本	34,032,600 元	否

五、 中介机构

主办券商	上海证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号久事商务大厦 7 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	温艳冰、刘伟
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号 4 层

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	154,465,547.95	131,437,801.57	17.52%
毛利率%	29.92%	33.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,755,218.75	5,745,233.59	-34.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,588,598.78	4,817,079.10	-25.50%
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）	3.53%	5.64%	-
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）	3.38%	4.73%	-
基本每股收益	0.11	0.17	-35.29%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	180,485,097.67	165,749,557.77	8.89%
负债总计	72,511,524.29	61,190,877.14	18.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	107,973,573.38	104,558,680.63	3.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.17	3.07	3.26%
资产负债率%（母公司）	38.36%	33.91%	-
资产负债率%（合并）	40.18%	36.92%	-
流动比率	1.49	1.48	-
利息保障倍数	3.31	4.08	-

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	7,105,550.08	4,559,888.85	55.83%
应收账款周转率	5.27	4.72	-
存货周转率	1.93	2.00	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	8.89%	2.76%	-
营业收入增长率%	17.52%	6.78%	-
净利润增长率%	-34.64%	-25.89%	-

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	34,032,600	34,032,600	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
非流动资产处置损益	-422,212.68
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）	544,530.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,641.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,648.77
非经常性损益合计	168,607.63
所得税影响数	1,987.66
少数股东权益影响额（税后）	166,619.97
非经常性损益净额	166,619.97

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

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益		95,423.74		
营业利润	5,035,487.81	5,130,911.55		
营业外收入	1,149,851.13	1,029,591.52		
营业外支出	57,904.67	33,068.80		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

（一）公司从事的主要业务

公司是一家专业从事医疗器械灭菌包装用品制造及其材料的研发、生产和销售的高新技术企业，是行业内较早获得市场准入和生产经营资质并进入医疗机构市场的企业。

公司参与了国内医疗灭菌包装（MDSP）行业标准的制定，作为主要起草单位制定了三项标准，公司通过了美国食品药品监督管理局（FDA）的认证、欧盟 CE 认证、TUV 认证、SGS 认证，欧洲 sba 专业委员会、世界五百强杜邦公司授权经销商等。

公司拥有 27 项与主营业务有关的专利并得以产品转化，打造了一支长期从事产品研发、制造、营销的核心团队，积累了丰富的研发、生产和销售经验。

公司经过多年的发展，产品质量和供应能力已经获得市场的认可，依托灭菌技术与产品优势，建立了一条完整关联的上下游业务链，在灭菌包装的产品制造和研发领域，正在逐步形成多产品、多业务的战略布局。

公司本着行业产品全覆盖的思路，完善和完备了品种功能结构和个性化需求。现有主营产品类包括：纸塑类灭菌包装，纸纸类灭菌包装，塑塑类灭菌包装，TYVEK 灭菌包装，医用级材料类及感染控制类等相关产品。

（二）公司主要的经营模式

1、生产模式

公司采用“订单式生产+安全库存备货”的方式进行生产，公司根据客户订单要求的产品规格、技术指标等生产相应产品，如有新产品，在生产前，公司提供产品样品供客户测试和筛选，经客户确认后，安排生产计划。公司的生产环节严格执行质量管理体系的标准和要求，并制定了专门的管理制度。备货主要是指公司的自主品牌产品通过管理系统提炼合理的安全库存，以达到最小资源的生产模式，保证正常供货，有效的预防了不良库存和交付不及时的情况。

生产部门在接到销售部门的生产订单后，根据新增订单量和实际库存情况调整生产计划，再根据生产计划领用原材料和辅料，进行生产、加工和调度管理，对产品生产的工艺流程、质量控制等执行情况进行监督管理，并对生产异常情况进行处理，以确保产品符合客户要求。

2、采购模式

公司遵循内控指引要求，建立了适应于公司发展的采购模式。公司按原材料、生产设备、办公用品、服务等采购业务类型明确了专业的采购职能部门。

与生产直接相关的大宗原材料主要包括进口纸、塑料膜、TYVEK、纸盒等由公司采购部门统一采购，根据市场需求、生产计划及库存分析，提前做好采购计划。采购计划经采购部经理审批后，与合格供应商签订采购合同并下发采购订单，若需要公司预付部分货款，经总经理审批后支付。供应商根据订单供应货物，公司验货入库、付款完成采购。

与行政办公相关的办公用品、劳保用品、IT 设备、办公设施等由公司行政部门根据各部门的具体情况选择产品的品牌、档次及供货渠道，从而控制产品价位，降低物资成本。

通过以上采购模式，公司能有效控制原材料质量、降低经营风险和生产成本，在满足公司生产需求的前提下，提高整体采购效率，有利于公司利益的最大化。

3、销售模式

公司销售人员通过参加展会、收集上下游行业公开资料等途径获取潜在客户信息，通过上门拜访、电话等方式与潜在客户建立对话机制，并以国内重点城市或地级城市为营销单位，积极发展当地有实力、

销量大的经销商，充分利用经销商在当地的资源和渠道进行产品销售。

公司针对不同的客户类型，实行以下三种销售形式：一、自主品牌（MPACK）系列产品，通过经销商或网络进行销售，专供医疗机构用于医疗器械灭菌和感染控制的器械产品保护；二、为国外大型医疗器械采购集团贴牌生产并提供相关灭菌包装产品；三、为国内下游厂家个性化生产并提供公司七大系列医疗器械包装产品（含 OEM 产品）。

公司与客户达成合作意向后，潜在客户派出相关人员或委托专业第三方对公司进行极为严格的生产资质认证（即验厂）。只有获得了潜在客户的生产资质认证，双方才会开展进一步的合作。通过验厂后客户会通知公司制作样品，在研发制作样品的过程中目前与客户有二种合作方式，一是直接提供样品供客户参考，二是提供产品企划方案给客户。公司根据客户要求制作好样品后，再根据各生产基地生产计划、产能安排等情况给各子公司安排生产任务。

公司通过以上商业模式实现产品的销售，并获得收入。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，我司经营财务状况及经营状况如下：

（一） 财务状况

报告期内，公司资产总额为 180,485,097.67 元，增幅为 8.89%，原因主要如下：

资产结构方面，银行存款增加 44.54%；其次存货增加 36.52%，存货增加的主要原因：销售收入规模的增加，日常备货量需求增加；为了应对持续不断原材料不断上涨及临近春节原材料供应商缺货而储备了部分存货；以及年末公司按照订单生产的产品尚未发货；其他流动资产增加 325.91%，增加的主要原因是期末未赎回银行保本理财产品增加 300 万元，去年同期无未赎回银行保本理财产品。

（二） 经营成果

报告期内，公司实现营业收入 154,465,547.95 元，同比增长 17.52%；实现净利润 3,755,218.75 元。

报告期内，公司在管理方面，不断地管理创新、引进各类人才、开发改造 OA、ERP 系统等，认真梳理各种管理流程和规则，落实基础管理，实现内部规范与高效运营；ERP 系统的运用，推动了公司信息化平台的建设，有助于实现精细化管理与成本控制，对公司的长远发展产生了显著的积极意义。通过与国内大型客户合作，提升公司的管理软实力；进一步提质降本增效，增强核心产品市场竞争力。在新产品项目管理上，公司采用项目管理机制使之成为公司新的营销突破点，巩固和提升在灭菌包装制品领域的优势地位。

(二) 行业情况

2017 年是医改深入推进的一年，医药行业供给侧改革已经启动，两票制快速落地，一致性评价稳步推进，医保目录调整等一系列医药政策文件密集发布，涉及到医疗与药品、生产企业与流通企业、医院与患者等各个方面，医药行业将在短期内处于调整阶段。在医疗政策改革的推动下，我国医药产业的发展已开始从高速发展向高质量转变。

2017 年 10 月 8 日，中央办公厅、国务院办公厅印发《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》，提出 36 项重要改革措施，明确提倡新药创新、促进仿制药发展，已上市注射剂和器械开展再评价研究等，这对于激发医药产业创新发展活力，推进医药产业供给侧结构性改革，提高中国药品医疗器械质量和国际竞争力，更好地满足公众需求，推进健康中国建设，保障国家安全，都具有十分重大的意义，是继 2015 年 8 月《国务院关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》之后，又一个深化药品医疗器械审评审批制度改革的纲领性文件。

人口老龄、城镇化及医疗体系建设推动全球医疗器械市场持续发展，最终灭菌包装材料出口市场有望继续扩大。

全球医疗器械行业的持续增长是最终灭菌包装材料需求的根本动力。过去十年国内医疗器械行业也迎来发展阶段，一方面，城镇化的发展推动了医疗资源集中化及医疗资源使用的规范化；另一方面，整体医疗卫生水平提升，居民医疗卫生安全意识增强，对于医疗服务的质量要求逐渐提高。过去诊疗机构普遍使用的重复消毒穿刺器械，已被一次性穿刺器械所取代。医疗包、急救包等逐渐进入普通家庭，成为常备家庭用品。

(三) 财务分析**1. 资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	12,499,000.30	6.93%	8,647,150.61	5.22%	44.54%
应收账款	24,247,475.83	13.43%	27,477,172.76	16.58%	-11.75%
存货	64,731,527.27	35.87%	47,415,599.02	28.61%	36.52%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	52,001,205.19	28.81%	55,726,416.92	33.62%	-6.68%
在建工程			587,818.23	0.35%	
短期借款	33,000,000.00	18.28%	29,000,000.00	17.5%	13.79%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	180,485,097.67	-	165,749,557.77	-	8.89%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较去年同期增加 385.18 万元，增幅为 44.54%，增加的主要原因如下：1、经营活动现金流量较去年同期增加 254.57 万元，增幅 55.83%；2、销售收入增加；3、筹资活动产生 277.48 万元的净流量增加，增幅为 293.52%，筹资活动现金流量净增加的主要原因是银行贷款的增加。

2、存货较去年同期增加 1,731.59 万元，增幅为 36.52%，增加的主要原因是：销售收入规模的增加，日常备货量需求增加；为了应对持续不断原材料不断上涨及临近春节原材料供应商缺货而储备了部分存货；公司按照订单生产的产品尚未发货。

3、公司总资产 18,048.51 万元,其中:流动资产 10,800.07 万元,占资产总额的 59.84%,长期资产 7,248.44 万元,占总资产的 40.16%,流动资产周转率 1.43,从资产结构及经营周转情况看,公司能够充分利用产能,提高资产使用效率;由于流动资产率偏低,存在周转效率不高的问题。

4、从资产来源看,负债总额 7,251.15 万元,占资产总额的 40.18%,说明负债来源的资产较多,存在一定的财务风险。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位:元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	154,465,547.95	-	131,437,801.57	-	17.52%
营业成本	108,250,816.43	70.08%	87,688,509.33	66.71%	23.45%
毛利率%	29.92%	-	33.29%	-	-
管理费用	28,886,858.47	18.70%	28,683,019.10	21.82%	0.71%
销售费用	9,009,392.65	5.83%	6,958,302.08	5.29%	29.48%
财务费用	1,364,303.58	0.88%	1,761,949.58	1.34%	-22.57%
营业利润	4,170,566.93	2.70%	5,130,911.55	3.90%	-18.72%
营业外收入	89,538.95	0.06%	1,029,591.52	0.78%	-91.30%
营业外支出	40,769.91	0.03%	33,068.80	0.03%	23.29%
净利润	3,755,218.75	2.43%	5,745,233.59	4.37%	-34.64%

项目重大变动原因:

一、公司净利润 375.52 万元,较去年同期的 574.52 万元,下降了 199 万元,净利润下降的主要原因如下:

1、原材料价格持续上涨,特别是国家对环境的重视,导致原料纸的价格上涨 10%,原料膜价格上涨 7%,以及印刷油墨等的相应上涨。

2、汇率变动风险,(1)2017 年 1 月 1 日美元汇率为 6.4936,12 月 31 日汇率为 6.5342,虽然期间汇率有过较大波动,但总体影响不大;(2)欧元汇率从年初的 7.0952 到年底的 7.8023,增幅约为 10%,增加了国外采购纸的成本。

3、劳动用工成本持续增长,相应的推动了产品成本的上涨。

4、销售费用较去年同期增长 205.12 万元,增幅为 29.48%,其中:运费较去年同期增长 104.13 万,增幅为 57.21%,增加的主要原因为销售业务规模增加所致;职工薪酬增加 51.56 万元,增幅 29.65%;为了推广产品增加市场份额,展销费用增长 25.17 万,增幅为 20.55%。

5、为了满足市场需求,研发费用较去年增加 82.13 万元,增幅 8.56%。

二、营业外收入较去年下降 94.01 万元,下降了 91.30%,下降的主要原因:公司 2016 年收到张江项目政府财政扶持款 74.40 万元,当时关于财政补贴的会计准则没有变化,2017 年关于财政补贴的会计准则有变化,发生与经营活动无关的各项补贴收入共计 52.84 万元计入了其他收益。

(2) 收入构成

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	154,465,547.95	131,437,801.57	17.52%

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	108,250,816.43	87,688,509.33	23.45%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
医用纸塑袋	98,090,528.61	63.50%	82,877,933.59	63.05%
医用纸纸袋	9,066,322.51	5.87%	7,547,054.83	5.74%
医用塑料袋	9,887,405.56	6.40%	8,751,629.06	6.66%
医用铝箔袋	2,788,593.66	1.81%	2,318,075.60	1.76%
医用辅助产品	32,405,979.06	20.98%	27,555,689.03	20.96%
口腔事业部收入	2,226,718.55	1.44%	2,387,419.46	1.82%
合计	154,465,547.95	-	131,437,801.57	-

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

从销售产品结构上看，2017 年度和 2016 年度收入比较，没有较大的变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海科邦医用乳胶器材有限公司	7,256,466.11	4.70%	否
2	上海亚澳医用保健品有限公司	4,572,160.61	2.96%	否
3	威海恒瑞新型包装材料有限公司	3,150,524.48	2.04%	否
4	上海铃兰卫生用品有限公司	3,137,950.53	2.03%	否
5	Mydent International Co.,Ltd	3,592,737.04	2.33%	否
合计		21,709,838.77	14.06%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	STERIMED SAS	19,190,256.69	17.01%	否
2	DuPont China Limited	11,829,793.04	10.49%	否
3	惠州宝柏包装有限公司	5,908,459.97	5.24%	否
4	杭州新光塑料有限公司	3,842,765.46	3.41%	否
5	上海宏塔塑业有限公司	2,839,391.33	2.52%	否
合计		43,610,666.49	38.67%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
----	------	------	------

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

经营活动产生的现金流量净额	7,105,550.08	4,559,888.85	55.83%
投资活动产生的现金流量净额	-5,600,567.35	-5,092,055.13	-9.99%
筹资活动产生的现金流量净额	1,829,450.26	-945,355.33	293.52%

现金流量分析:

- 1、经营活动现金净流量较去年同期增长 254.57 万元，增幅 55.83%，增加的主要原因为：销售收入规模扩大，加强应收账款管理，从而增加了经营活动现金净流量。
- 2、筹资活动现金净流量的增加 277.48 万元，增幅为 293.52%，增加的主要原因暂时性流动资金贷款增加所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

(一) 上海建中安帕克包装用品有限公司:

报告期内，实现营业收入 2545.61 万元，净利润-83.97 万元，比去年同期-121.42 万元增长 30.84%，主要原因是收入规模较去年的 1334.81 万元，增加了 90.71%。

三项费用增加 179.57 万元，增加原因是主要为工资上涨及增加的社保费用。

报告期末，公司应收账款余额 292.73 万元，比去年同期 267.30 万元上升了 25.43 万元；公司存货余额 278.15 万元，比去年同期 691.37 万元下降了 413.22 万元，下降主要原因年底及时发货所致。

(二) 上海建中恩帕克医用包装材料销售有限公司:

报告期内，实现营业收入 1371.09 万元，净利润-67.92 万元。

报告期末，公司应收账款余额 247.65 万元，比去年同期 117.08 万元增加了 130.57 万元；公司预收账款余额 34 万元，比去年的 520.34 万元下降了 486.34 万元。

(三) 河南建中医疗器械包装有限公司:

报告期内，实现营业收入 2857.56 万元，比去年同期 2571.39 万元增加了 286.17 万元，净利润 237.8 万元，比同期 264.06 万元基本持平，销售增长的主要原因是山东、安徽、湖北市场拓展所致。

报告期末，公司应收账款余额 429.52 万元，存货余额 435.42 万元，应付账款余额 258.69 万元。

(四) 天津康帕医疗产品有限公司:

报告期内，实现营业收入 2005.22 万元，净利润 94.55 万元，较去年同期的 18.02 万元，增加了 76.53 万元。

报告期末，公司应收账款 27.9 万元，比去年的 49.7 万元同期下降了 21.8 万元；存货余额 0 万元，比去年的 204.9 万元同期下降了；应付账款余额 99.55 万元，较去年同期的 68 万元增加了 31.55 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司利用自有闲置资金购买短期保本理财产品，主要包括中国银行保本理财“日积月累日计划”，2017 年 12 月 31 日未赎回理财产品金额为 300 万元，期限 21 天，年收益率 3%。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 根据财政部制定的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会【2017】30 号)的要

求，针对 2017 年实施的《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会【2017】13 号）和《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会【2017】15 号）的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订。

根据财政部制定的《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会【2017】13 号）的规定，调整增加了“持有待售待售资产”、“持有待售负债”、“资产处置收益”、“持续经营净利润”、“终止经营净利润”等财务报表列报项目。自 2017 年 5 月 28 日起实施。

（2）根据财政部指定的《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会【2017】15 号）的规定，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。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。自 2017 年 6 月 12 日开始实施。

对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

报告期内，本公司未发生会计估计变更事项。

（七） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

公司将江苏恩帕医用材料有限公司纳入报告期财务报表合并范围，为新增子公司。

（八） 企业社会责任

报告期内，公司积极参加上海市慈善基金会奉贤区分会的慈善捐款活动。

公司作为公众公司，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，积极承担社会责任，做到安全生产，保障员工的合法权益；此外，公司积极履行纳税义务，合法合规经营，为社会创在财富，为当地的社会发展做出贡献。

三、 持续经营评价

公司自成立以来，就一直坚守“守护安全，做健康事业”的企业发展宗旨，致力于医疗器械灭菌包装用品制造及其材料的研发、生产和销售。经过多年的发展，公司凭借良好的市场口碑与精准的客户服务，建立了与多家医院等医疗器械生产企业间的良好合作关系，开拓了公司产品的营销渠道，树立了公司品牌形象。同时，公司还积极加强产品研发投入力度，不断提高公司产品质量。经过多年的研发和市场开发积累，公司在国内市场占据了领先地位，但还有很大的市场空间有待拓展。

公司致力于为客户提供长期、持续、全方位的服务，未来将积极拓展海外市场，继续加大技术研发力度与产品更新速度，在原有产品与应用领域基础上，不断研发新技术和新产品，拓宽产品应用领域。同时引入新的战略投资者，拓展公司业务单元。

报告期内，公司具有经营业务所需的全部资质和许可证书，资质齐备，业务合规。公司不存在超越资质及范围经营的情况，业务的开展不存在法律风险。公司取得的资质均在有效期内，不存在无法续期的风险。在安全管理方面，公司始终遵循“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，通过层层落实安全生产责任制，明确安全生产责任；加强经常性的安全生产检查、督促相关部门对事故隐患排查处理；加强安全生产基础性工作，重视安全生产宣传教育培训；加强安全、环境和职业健康安全管理。

报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有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；公司拥有自己稳定的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大

不利影响的事项。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

1、据中国产业信息网发布的《2015-2020 年中国医药包装行业深度分析及发展趋势研究报告》数据显示，中国是全球医药包装市场增长速度最快的国家。随着人民生活水平的逐步提高及人口老龄化引起的医疗费用增加，新药品开发力度将持续加大。伴随未来医疗保障体系改革步伐的加快和城镇居民医疗保险的扩大，医药工业将会保持快速增长的势头，那么医药包装行业也将随着医药工业的增长而增长。

2、“十三五”规划指出，要重在实现医药包装产业提升，配合、推动、引领医药制剂发展，保证药品质量和用药安全的目标和路径，适应医药工业多元化的发展需求，随着医药工业改革的深化，对药品和包装的要求越来越高。药包材要适应医药工业的发展和需求，确立以临床用药安全为核心的药包材行业发展的目标。

3、卫计委、食药总局等六部门联合发布《医药工业发展规划指南》旨在加快医药工业由大到强的转变。加强药用辅料和直接接触药品的包装材料和容器的标准体系建设，增加国家标准收载品种，鼓励企业提高规范生产能力，提升质量控制水平，推动企业建立完善质量管理体系，促进提质增效；加快包装系统产品升级，开发应用安全性高、质量性能好的新型材料，逐步淘汰质量安全风险大的品种；开发新型包装系统及给药装置，提供特定功能，满足制剂技术要求，提高患者依从性，保障用药安全。市场需求稳定增长。发达经济体医药市场增速回升，新兴医药市场需求旺盛，国民经济保持中高速增长，居民可支配收入增加和消费结构升级，健康中国建设稳步推进，医保体系进一步健全，人口老龄化和全面两孩政策实施，都将推动医药市场较快增长。

4、国家食品药品监督管理总局按照风险管理的原则在审批药品注册申请时对药包材、药用辅料实行关联审评审批。关联审评制度是加强药包材、药用辅料安全监管的严峻形势与简政放权、简化审批事项的时代要求碰撞产生的新制度。药包材药用辅料关联审评制度的推行实施对我国药包材和药用辅料质量监管的完善具有重要的推动作用，主要包括：

(1) 为技术审评服务，提高对包材辅料的技术审评水平和效率。

(2) 为现场检查和 GMP 检查服务，提高以品种为中心的检查水平，提高可控性和可追溯性。

(3) 为制剂企业选择符合要求的包材辅料服务，提高制剂企业为核心主体的责任意识，提高包材辅料质量，保证药品质量。

(4) 规范所有包材辅料生产企业的生产，提高质量意识。

5、国务院办公厅下发的《关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》是药品领域的一项重大改革政策。《若干意见》中指出：

(1) 在生产环节关键是提高药品质量疗效。

(2) 在流通环节重点整顿流通秩序，改革完善流通体制。

(3) 在使用环节要改革调整利益驱动机制，使药品回归治病本源。

综上所述，药包材、药用辅料是药品重要组成部分，直接接触药品的包装材料容器是构成药品的基本要素，对药品质量和用药安全有重要影响。国家对药品包装行业提出通过加强整合，企业联合、收购、兼并等多种手段，形成一些大型企业、联合企业的要求，以符合国家逐步提高药品包装行业的企业准入门槛和监管标准的发展趋势，随着行业规范的提升及原材料价格不断上涨等因素影响，将导致一批小企业逐步退出，药品包装行业龙头企业可进一步获取同行企业退出后的市场份额，市场集中度、规模化生

产水平将有效提高。同时，应对原材料上涨风险因素的能力得到进一步提升。

(二) 公司发展战略

2018 年，公司总体工作思路是：强抓市场拓展，着力新技术研发和产品体系建设，精心组织生产，严格企业管理，充分调动各方面积极性和创造力，持续提升公司经济效益和市场竞争能力。重点抓好以下工作：

1、公司管理、经营、技术等方面的创新理念和方法，通过持续完善利润中心制的考核机制、公司企业文化和人才培养，满足公司不断成长的需求。加强各管理层的沟通和互动，提高管理层的规划、执行能力和管理效率，增强各管理层的机构职能，建立专业的经营管理团队，优化组织结构，强化绩效管理模式的成本管理，提升人力效率，以提高公司经营效率与效能。

2、公司将持续围绕产品细分领域业务的开展，不断优化完善。公司将由单一的灭菌包装产品生产商，叠加灭菌整体解决方案服务提供商这一功能。同时，公司将以满足客户需求为目标，整合生产指挥、物流仓储、客户管理等资源，力争为客户提供更加专业、高品质和个性化的服务。

3、公司的企业理念是“开拓合作，敬业守道，追求卓越”，未来公司计划寻找建设医疗器械包装的生产基地以此推动公司未来业务转型，提升公司在医疗器械包装领域的竞争力。实现整体集团化的运作模式来推动产业发展，从而提高市场占有率。该投资项目涉及厂房建设、设备购置、人员招聘与培训以及生产线调试等多个环节，对公司在项目管理、组织、实施等方面提出了较高的要求。

4、加强公司研发工作，旨在提高企业研发水平和市场竞争力，增强新技术的成果转化水平。为此公司要加强研发队伍的建设，加大技术开发的投入，引进和培养技术管理人才和技术创新型人才。

(三) 经营计划或目标

围绕公司的战略发展规划，2018 年公司的经营计划重点围绕以下几个方面展开：

1. 由于场地和设备产能的限制，公司近两年的产销增长率有所放缓。根据市场预测和公司的发展规划，公司已有的生产基地产能已基本饱和，难以满足公司进一步发展的需要，根据公司长远发展战略需要，公司将积极拓展生产基地和参加一些可以提升公司综合竞争力的项目。

2. 为实现公司的发展战略，将逐步降低制造成本，提高效率；与现有客户保持友好的合作关系，并积极开发新客户，努力完成目标。在保持现有市场份额稳定的前提下，持续加强欠款回收工作，控制应收账款总额，进一步夯实和主要客户的合作关系。理顺价格体系和产品体系，强化品牌营销，品质营销，以高品质的产品培养客户忠诚度，全面提升公司的品牌形象和知名度，增强市场竞争力。

3. 进一步完善公司治理及内部管理，完善公司的规范化、标准化的管理体系，并切实有效地推进实施。认真遵守和履行全国中小企业股份转让系统发布的各项的法律、法规及信息披露相关政策。

4. 公司将加强员工的专业培训和教育，建立有效的创新机制，提高公司研发水平和创新能力。加强对生产工人的培训，降低生产制造成本，提高准时交货率，降低库存。建立科学合理的绩效考核和激励机制，激发全体员工的积极性和创造性。

5. 企业文化是企业的核心竞争力，是企业创新的源泉。公司将持续以“守护安全，做健康事业，引领员工同发展，推动行业再进步”为愿景和宗旨，进一步加大企业文化建设力度，规范组织行为模式，适应全球化竞争环境的企业文化，确保公司在未来的竞争和发展中生生不息，引领公司长久健康发展。

该经营计划对公司的经营工作起着指导作用，但并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应分辨经营计划与业绩承诺之间的差异，并保持足够的风险意识。

(四) 不确定性因素

不适用

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、原材料价格变动的风险

公司生产所需的主要原材料为塑料膜和法国纸等，主要原材料成本占产品总成本的比例一直维持在较高水平，主要原材料价格的变动将使公司的生产成本和利润产生波动，从而影响公司经营业绩的稳定性。若未来原材料的市场价格大幅上涨，将增加公司采购成本，对公司的盈利能力有所影响。

防范措施：公司通过不断完善供应商采购体系以及与客户谈判提高销售价格的方式，公司在原材料价格持续上涨的情况下，可以向上下游转嫁部分价格波动风险。并且通过研发不断降低原材料耗用水平，抵御材料价格波动的影响。

2、汇率波动风险与价值

公司的全资子公司安帕克生产的产品全部用于出口，因此，若汇率出现波动，将会对公司的出口业务产生一定影响。

针对汇率波动风险，公司正在和有经验的银行合作，及时了解汇率变动趋势，有针对性的采取相应措施，以降低汇率风险。

3、人才流失风险与价值

公司所处的行业为一次性医疗器械包装行业，是处于发展中的行业，公司作为行业的先行者，培养了众多经验丰富的专业人才。若未来这些人才加盟公司的竞争对手或自己开办同类企业，会对公司的业务经营造成一定的竞争压力。

针对人才流失风险，一方面，公司通过与猎头合作，积极寻找和挖掘适合公司发展的各类人才，另一方面通过建立公平合理的绩效考核机制和规范的薪资福利制度，为员工提供有竞争力的薪资待遇。为员工建立职业发展通道，同时保证公司管理团队梯队建设，广泛开展各类职业培训和后备管理培训生计划。

4、政策风险与价值

随着我国对大气污染物排放防控力度的不断加大，包装行业将面对更加严格的大气污染物排放标准以及更高的环保要求，预计年度内会增加相应的环保费用。2018 年 1 月 1 日起，《中华人民共和国环境保护税法》正式实施，由现行的征收排污费改为依法征收环境保护税。“费改税”的实施在增加公司部分运行成本的同时也给公司的发展提供了更大的契机，行业内小型公司生存空间越来越小，而坚持走可持续发展之路，打造资源节约、环境友好型企业会有更大的市场空间。

针对上述风险，公司严格按照国家关于环保的各项规定，做好环保工作，实现绿色清洁生产，同时加大产品技术研发力度与服务能力，提升综合竞争能力。此外，公司的管理团队将密切关注国家政策的变化，并积极采取措施顺应政策要求。

5、技术风险

公司主营为正处于上升期的市场，新技术可能会随着行业的发展环境和监管要求的变化发生革新，并在行业范围内推广应用。公司若不能跟上新技术变革的步伐，将会对业务产生不利的影响。

防范措施：目前公司正在聚焦核心产品，按照国际标准要求，提高产品设计标准和质量标准；培育高端客户，形成大客户群，避免同质低价竞争。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司不存在新增的风险因素。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
宋龙富 宋翌勤	1、公司向南京银行上海浦东支行申请授信额度为人民币 1200 万的流动资金贷款，期限为一年。由公司关联方宋龙富、宋翌勤先生签订《最高额保证合同》，提供个人连带保证责任担保。	5,000,000.00	是	2016-11-10 2017-11-15	2016-026 2017-033
宋龙富	2、公司向中国银行上海闵行支行申请授信额度为人民币 2500 万的流动资金贷款，期限为 2016 年 10 月 10 日至 2018 年 10 月 11 日。由公司关联方宋龙富先生签订《最高额保证合同》，提供个人连带保证责任担保。	24,848,723.30	是	2016-11-10 2017-04-27	2016-026 2017-009
宋龙富 宋翌勤	3、公司全资子公司上海建中安帕克包装用品有限公司向南京银行上海浦东支行申请额度为人民币 800 万	0.00	是	2017-11-15	2017-033 2018-002

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

	元的授信，期限为一年。由（1）宋龙富、宋翌勤、上海建中医疗器械包装股份有限公司提供最高额保证担保；（2）宋龙富先生以名下的私人房产作为抵押物提供最高额抵押担保。				
宋龙富	4、公司向交通银行上海凌兆支行申请授信额度为人民币 300 万元的流动资金贷款，期限为 2017 年 9 月 1 日至 2018 年 8 月 31 日。由公司关联方宋龙富先生签订《最高额保证合同》，提供个人连带保证责任担保。	0.00	是	2017-08-23	2017-023
总计		29,848,723.30	-	-	-

注：中国银行上海闵行支行申请的 2500 万授信额度，实际交易额度为银行贷款 2000 万，银行承兑汇票 4,848,723.30 元。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易是公司实现业务发展及生产经营的正常所需，公司需通过银行贷款的融资方式为自身发展补充流动资金，公司通过关联方为贷款提供担保是必要的。

上述关联交易未占用公司资金、未损害公司利益，也不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。有利于公司向新业务领域扩展，使公司业绩稳健提升，符合全体股东和公司利益，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性不会造成重大影响。

(二) 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

鉴于公司的战略发展需要，公司设立全资子公司江苏恩帕医用材料有限公司，注册地为江苏海门，注册资本为人民币 50,000,000.00 元。公司于 2017 年 11 月 23 日、2017 年 12 月 11 日分别召开第三届董事会第三次会议、2017 年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司对外投资设立全资子公司》的议案。（公告编号：2017-036）

本次对外投资的出资方式为货币出资+实物资产出资。其中：

1、货币出资为人民币 300 万元，来源为公司自有资金；

2、实物资产出资为人民币 4700 万元，具体实物资产出资情况如下表所示：

出资资产名称	截至 2017 年 10 月 31 日的账面价值	本次交易价格（暂定）	目前资产运营情况	财产权利情况	涉及该资产的诉讼、仲裁情况
办公设备	164,169.17	150,000.00	正常	自有、未抵押	无
生产设备	7,491,234.46	5,290,000.00	正常	自有、未抵押	无
库存商品	9,565,116.66	9,560,000.00	正常	自有、未抵押	无
原材料	32,277,388.35	32,000,000.00	正常	自有、未抵押	无

目前，公司拟出资的实物资产尚未进行评估，本次交易价格暂以以上述资产截至 2017 年 10 月 31 日的账面价值参考确定。

公司实缴实物资产出资之时，将根据相关法律法规进行评估。对于实物出资资产评估价值低于上表中本次交易价格的部分，公司将以货币资金缴足。截至报告披露日，公司尚未实缴出资。

本次对外投资设立全资子公司，符合公司战略发展规划和业务发展的需要，有利于提升公司的综合实力和市场竞争能力，增强公司整体盈利能力。该对外投资不涉及重大资产重组。

(三) 承诺事项的履行情况

公司及其董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人在公司申请挂牌时做出以下承诺：

1、为了避免与公司产生潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人宋龙富做出如下承诺：“本人及本人关系密切的家庭成员，将不直接或间接从事任何与公司构成同业竞争的活动；将不直接或间接拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、组织的控制权，或在该经济实体、机构、组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、市场营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；本人若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失做出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任；本人在持有公司股份期间、担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月以内，本承诺均有效，本承诺为不可撤销之承诺。”

2、公司董事、监事、高级管理人员已做出书面声明及承诺：公司董事、监事、高级管理人员最近两年内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无结论的情形；最近两年内没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有直接责任；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚信行为。

报告期内，上述人员严格履行承诺所述之责任与义务。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	17,024,351.66	9.43%	母公司流动资金贷款
固定资产	抵押	19,648,734.21	10.89%	母公司流动资金贷款
总计	-	36,673,085.87	20.32%	-

注：

1、公司子公司上海建中安帕克有限公司将房屋抵押给中国银行股份有限公司上海市闵行支行取得流动资金贷款，房屋账面原值 21,958,981.28 元，账面净值 17,024,351.66 元；

2、公司子公司天津康帕克医疗产品有限公司将房屋建筑物抵押给富邦华一银行取得流动资金贷款，房屋建筑物账面原值 26,990,776.72 元，账面净值 19,648,734.21 元。

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	22,327,489	65.61%	1,931,677	24,259,166	71.28%
	其中：控股股东、实际控制人	1,438,461	4.23%	1,766,906	3,205,367	9.42%
	董事、监事、高管	111,187	0.33%	-41,744	69,443	0.20%
	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	11,705,111	34.39%	-1,931,677	9,773,434	28.72%
	其中：控股股东、实际控制人	11,267,008	33.11%	-1,701,906	9,565,102	28.11%
	董事、监事、高管	130,588	0.38%	77,744	208,332	0.61%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		34,032,600	-	0	34,032,600	-
普通股股东人数		99				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宋龙富	12,705,469	65,000	12,770,469	37.52%	9,565,102	3,205,367
2	上海东富龙科技股份有限公司	8,800,000	0	8,800,000	25.86%	0	8,800,000
3	薛炜彤	3,009,664	0	3,009,664	8.84%	0	3,009,664
4	赵林新	1,321,314	0	1,321,314	3.88%	0	1,321,314
5	李德峰	1,162,530	0	1,162,530	3.42%	0	1,162,530
合计		26,998,977	65,000	27,063,977	79.52%	9,565,102	17,498,875

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

上述公司前五名或持股 10%及以上股东间没有任何关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期末，公司控股股东和实际控制人均为宋龙富先生，宋龙富持有公司股份 12,770,469 股，持股比例为 37.52%；报告期内，宋龙富未对公司实际经营产生不利影响。

宋龙富，男，汉族，1952 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1994 年至 2003 年任上海建中塑料包装用品厂厂长，2004 年进入公司，2011 年 8 月 28 日在发起人会议暨第一次股东大会上被推选为董事；2011 年 8 月 29 日第一届董事会议第 1 次会议被选举为第一届董事会董事长，2011 年 9 月 9 日被聘任为总经理，2012 年 9 月辞去总经理职务。2014 年 7 月 2 日在 2014 年第一次临时股东大会上被选举为公司董事，任期从 2014 年 7 月 3 日开始。2014 年 7 月 3 日在第二届董事会第一次会议上被选举为董事长。2017 年 9 月 7 日在 2017 年第一次临时股东大会上被选举为公司董事，任期从 2017 年 9 月 8 日开始。2017 年 9 月 7 日在第三届董事会第一次会议上被选举为董事长。

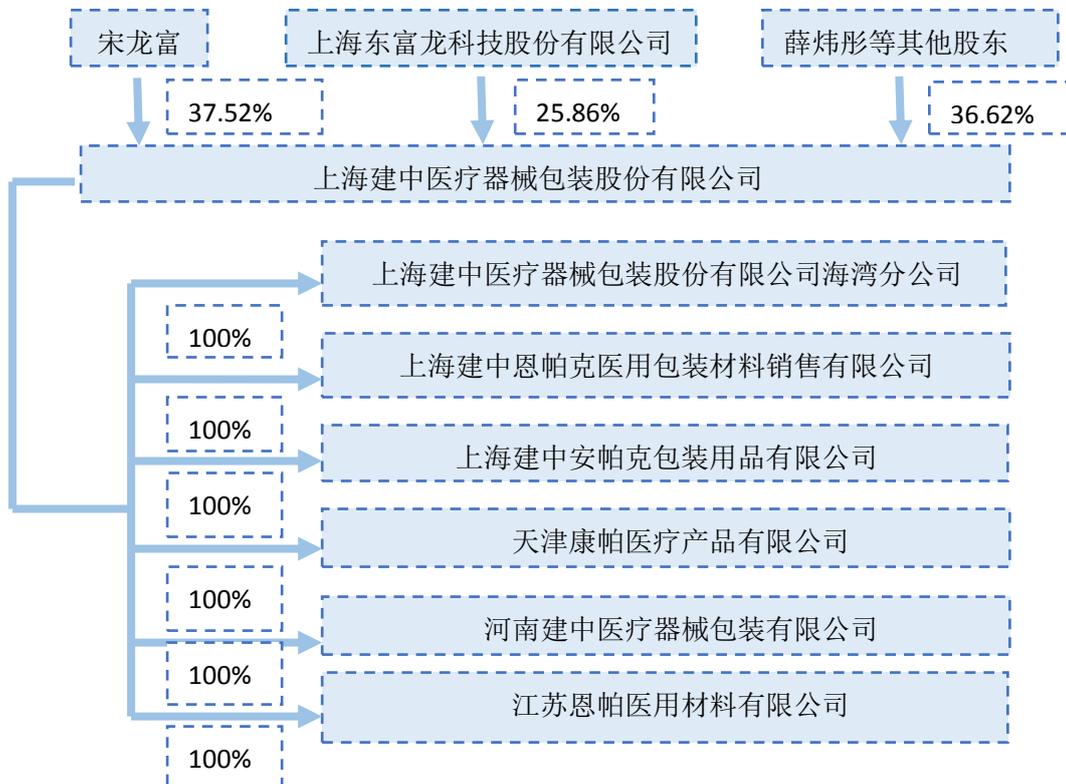
同时，宋龙富先生还兼任全国医用输液器具标准化技术委员会委员。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

报告期末，宋龙富持有公司股份 12,770,469 股，持股比例为 37.52%；能够对公司经营决策产生实质性影响，是公司实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	南京银行上海浦东支行	5,000,000.00	5.655%	2017/11/23-2018/11/19	否
短期借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司上海金山区支行	500,000.00	5.749%	2017/03/30-2018/03/29	否
短期借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司上海金山区支行	3,500,000.00	5.749%	2017/09/29-2018/04/28	否
短期借款	中国银行股份有限公司上海闵行支行	5,000,000.00	5.343%	2017/05/15-2018/05/15	否
短期借款	中国银行股份有限公司上海闵行支行	5,000,000.00	5.644%	2017/06/09-2018/06/09	否
短期借款	中国银行股份有限公司上海闵行支行	5,000,000.00	5.773%	2017/07/11-2018/07/11	否
短期借款	中国银行股份有限公司上海闵行支行	5,000,000.00	5.04%	2017/01/19-2018/01/19	否
短期借款	富邦华一银行上海松江支行	1,000,000.00	5.749%	2017/12/25-2018/03/23	否
短期借款	富邦华一银行上海松江支行	3,000,000.00	5.749%	2017/12/25-2018/03/23	否
合计	-	33,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 6 月 20 日	0.1	-	-
合计	0.1	-	-

2017 年 5 月 23 日，公司 2016 年年度股东大会审议通过了《2016 年利润分配方案》：以 2016 年 12 月 31 日的公司总股本 34,032,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），共计派发现金红利 34.0326 万元（含税），不以公积金转增股本。2017 年 6 月 20 日，权益分派实施完毕。

(二) 利润分配预案

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.1	-	-

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
宋龙富	董事长、董事	男	65	硕士	2017.9.8-2020.9.7	是
唐惠兴	副董事长、董事	男	54	本科	2017.9.8-2020.9.7	否
宋翌勤	总经理、董事	男	31	硕士	2017.9.8-2020.9.7	是
汪友琼	董事	女	47	高中	2017.9.8-2020.9.7	是
熊晶	董事	男	33	大专	2017.9.8-2020.9.7	是
周耀忠	监事	男	59	高中	2017.8.23-2020.8.22	是
钱文姬	监事	女	37	大专	2017.9.8-2020.9.7	是
王艳	监事	女	38	本科	2017.9.8-2020.9.7	否
李清海	副总经理	男	55	高中	2017.9.8-2020.9.7	是
姚龙	副总经理	男	48	高中	2017.9.8-2020.9.7	是
于凤忠	财务负责人	男	45	大专	2017.9.8-2020.9.7	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
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:

董事宋龙富和董事宋翌勤系父子关系，其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
宋龙富	董事长、董事	12,705,469	65,000	12,770,469	37.52%	0
唐惠兴	副董事长、董事	0	0	0	0.00%	0
宋翌勤	总经理、董事	191,916	22,000	213,916	0.63%	0
汪友琼	董事	0	0	0	0.00%	0
熊晶	董事	0	0	0	0.00%	0
周耀忠	监事	0	0	0	0.00%	0
钱文姬	监事	0	0	0	0.00%	0
王艳	监事	0	0	0	0.00%	0
李清海	副总经理	3,834	14,000	17,834	0.05%	0
姚龙	副总经理	46,025	0	46,025	0.14%	0
于凤忠	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	12,947,244	101,000	13,048,244	38.34%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
宋龙富	董事长、董事	换届	董事长、董事	换届
唐惠兴	副董事长、董事	换届	副董事长、董事	换届
宋翌勤	总经理、董事	换届	总经理、董事	换届
熊晶	董事	换届	董事	换届
汪友琼	董事	换届	董事	换届
周耀忠	监事	换届	监事	换届
王艳	无	换届	监事	填补监事一职
钱文姬	监事	换届	监事	换届
李清海	副总经理	换届	副总经理	换届
姚龙	副总经理	换届	副总经理	换届
于凤忠	财务负责人	换届	财务负责人	换届
卢轶琦	无	新任	信息披露负责人	填补信披一职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

王艳，女，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010 年 11 月起进入上海东富龙科技股份有限公司担任证券事务代表。2016 年 12 月 19 日起担任上海东富龙科技股份有限公司董事会秘书、副总经理。

卢轶琦，女，1993 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，国际航运业务管理专业、大专学历。持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%，2016 年 6 月加入上海建中医疗器械包装股份有限公司，任公司行政助理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）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	13	13
销售人员	11	12
技术人员	7	10
财务人员	6	5
生产人员	154	158
员工总计	191	198

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4
本科	13	16
专科	26	29
专科以下	149	149
员工总计	191	198

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

2、培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、在职员工业务与管理技能培训、管理人员管理提升培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。在报告期内，除新员工入职培训外，公司内部集中培训 14 次，外派员工参加各类培训 10 次。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：11 人

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
宋翌勤	总经理	213,916
熊晶	营销总监	0
汪友琼	技质总监	0
姚龙	研发总监	46,025
胡孝强	工厂厂长	0
钱文姬	人事部经理	0
袁玉永	项目经理	0
汪维友	技术部经理	0
李砚凹	天津康帕财务部经理	0
黄镇东	河南建中技质部经理	0
赵爱霞	河南建中生产部经理	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，因个人原因，工厂设备维保组长张天平离职。公司通过外部招聘及时对离职岗位进行了有效补充，核心员工的离职未对公司经营产生重大不利影响。报告期内核心技术人员无变化。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保股东能够依法行使表决权，使全体股东能充分行使自己的合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司没有修改章程。

(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	5	<p>一、2017 年 4 月 26 日，第二届董事会第十四次会议审议通过了以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《公司 2016 年度董事会工作报告》； 2. 《2016 年度总经理工作报告》； 3. 《2016 年年度报告及其摘要》； 4. 《2016 年度财务决算报告》； 5. 《2016 年度利润分配方案》； 6. 《关于续聘年度财务审计机构》； 7. 《关于公司向银行申请综合授信并由关联方提供担保》； 8. 《关于公司向富邦华一银行上海松江支行申请综合授信》； 9. 《关于 2016 年度公司购买设备》； 10. 《关于提请召开 2016 年年度股东大会》。 <p>二、2017 年 8 月 21 日，第二届董事会第十五次会议审议通过了以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于公司 2017 年半年度报告的议案》； 2. 《关于董事会换届提名第三届董事会董事的议案》； 3. 《关于公司向银行申请综合授信并由关联方提供担保》； 4. 《关于召开 2017 年第一次临时股东大会议案》。 <p>三、2017 年 9 月 7 日，第三届董事会第一次会议审议通过了以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》； 2. 《关于选举公司第三届董事会副董事长的议案》； 3. 《关于聘任公司总经理的议案》； 4. 《关于聘任公司副总经理的议案》； 5. 《关于聘任公司财务负责人的议案》； 6. 《关于聘任公司信息披露负责人的议案》； 7. 《关于公司拟与海门经济技术开发区签署的议案》； 8. 《关于公司拟参与竞拍国有建设用地使用权的议案》； 9. 《关于召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》。 <p>四、2017 年 11 月 14 日，第三届董事会第二次会议审议通过了以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于公司向银行申请综合授信并由关联方提供担保及反担保的议案》 2. 《关于召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》。 <p>五、2017 年 11 月 23 日，第三届董事会第三次会议审议通过了以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于公司对外投资设立全资子公司》；

		2. 《关于召开 2017 年第四次临时股东大会的议案》。
监事会	3	<p>一、2017 年 4 月 26 日，第二届监事会第八次会议审议通过了以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《公司 2016 年度监事会工作报告》； 2. 《2016 年年度报告及其摘要》； 3. 《2016 年度财务决算报告》； 4. 《2016 年度利润分配方案》； 5. 《关于选举王艳女士担任公司监事》。 <p>二、2017 年 8 月 21 日，第二届监事会第九次会议审议通过了以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于公司 2017 年半年度报告的议案》； 2. 《关于监事会换届提名第三届监事会监事的议案》。 <p>三、2017 年 9 月 7 日，第三届监事会第一次会议审议通过了以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于选举公司第三届监事会主席的议案》。
股东大会	5	<p>一、2017 年 5 月 23 日，2016 年年度股东大会审议通过了以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《公司 2016 年度监事会工作报告》； 2. 《公司 2016 年度董事会工作报告》； 3. 《2016 年年度报告及其摘要》； 4. 《2016 年度财务决算报告》； 5. 《2016 年度利润分配方案》； 6. 《关于续聘年度财务审计机构》； 7. 《关于选举王艳女士担任公司监事》； 8. 《关于公司向银行申请综合授信并由关联方提供担保》； 9. 《关于公司向富邦华一银行上海松江支行申请综合授信》。 <p>二、2017 年 9 月 7 日，2017 年第一次临时股东大会审议通过了以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于董事会换届提名第三届董事会董事的议案》； 2. 《关于监事会换届提名第三届监事会监事的议案》； 3. 《关于公司向银行申请综合授信并由关联方提供担保》。 <p>三、2017 年 9 月 27 日，2017 年第二次临时股东大会审议通过了以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于公司拟与海门经济技术开发区签署的议案》； 2. 《关于公司拟参与竞拍国有建设用地使用权的议案》。 <p>四、2017 年 12 月 1 日，2017 年第三次临时股东大会审议通过了以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于公司向银行申请综合授信并由关联方提供担保及反担保的议案》。 <p>五、2017 年 12 月 11 日，2017 年第四次临时股东大会审议通过了以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于公司对外投资设立全资子公司》。

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

公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，在会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合《公司法》、《公司章程》等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层等根据《公司法》、《公司章程》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司认为现有的治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项做出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。公司组织管理层参加公司治理和规范运作方面的培训，且每月都采取集体会议的方式协商解决工作中的问题，不断增强公司治理理念，提高规范运作的意识，增加相关业务知识。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www. neeq. com. cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。

公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由专人负责接听以便于保持与投资者及潜在投资者之间的沟通。并根据法律、法规要求认真做好每一次股东大会的组织工作。

公司不断完善股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》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出明确规定，在制度设计方面确

保中小股东与大股东享有平等权利；《公司章程》明确规定纠纷解决机制，并对公司关联交易的程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于控股股东规范运行，切实做到保护和完善股东尤其是中小股东的权利。

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。

监事会认为管理层认真执行了董事会的决议和公司的各项规章制度，勤勉尽职，规范运营，未出现损害公司、股东利益的行为。

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东、实际控制人不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

(1) 公司业务独立

公司拥有独立的生产销售、原料采购等经营管理体系。公司与控股股东及其控制的其他关联企业之间不存在互担成本费用的情形，也不存在同业竞争关系，公司业务不依赖其控股股东、实际控制人。

(2) 公司人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在控股股东、实际控制人干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬，公司管理人员及员工均在公司领取薪酬。公司遵守相关法律法规，员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全由公司独立管理。

(3) 公司资产独立

公司对其所有的资金、设备、专利、商标等资产拥有合法的所有权或使用权。

(4) 机构独立

公司已经按照法律法规和《公司章程》的规定设立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员，且上述人员均在本公司领取薪酬。自成立以来，公司根据经营需要建立了各业务与管理部门，拥有完整独立的经营系统。公司独立运行，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业混合经营的情形。

(5) 公司财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员进行适当的分工授权，且财务人员未在任何关联单位兼职，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税，公司能够独立作出财务决策。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，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) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，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，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(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。公司信息披露责任人及公司管理

层严格遵守公司《信息披露管理制度》，执行情况良好。报告期内，公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中准审字[2018] 3205 号
审计机构名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层
审计报告日期	2018-04-23
注册会计师姓名	温艳冰、刘伟
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

中准审字[2018] 3205 号

上海建中医疗器械包装股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海建中医疗器械包装股份有限公司（以下简称建中医疗公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了建中医疗公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于建中医疗公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 其他信息

建中医疗公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括建中医疗公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

建中医疗公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估建中医疗公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督建中医疗公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对建中医疗公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致建中医疗公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就建中医疗公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：温艳冰
中国注册会计师：刘伟
二〇一八年四月二十三日

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	五、（一）	12,499,000.30	8,647,150.61
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）		30,000.00
应收账款	五、（三）	24,247,475.83	27,477,172.76

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

预付款项	五、(四)	1, 228, 840. 49	4, 388, 050. 65
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、(五)	2, 029, 913. 03	1, 917, 819. 84
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	64, 731, 527. 27	47, 415, 599. 02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(七)	3, 263, 954. 21	766, 351. 59
流动资产合计		108, 000, 711. 13	90, 642, 144. 47
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	五、(八)	52, 001, 205. 19	55, 726, 416. 92
在建工程	五、(八)		587, 818. 23
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、(十)	1, 539, 646. 86	1, 040, 051. 48
开发支出			
商誉	五、(十二)	9, 174, 553. 40	9, 174, 553. 40
长期待摊费用	五、(十三)	6, 731, 248. 89	6, 358, 059. 42
递延所得税资产	五、(十四)	3, 037, 732. 2	2, 220, 513. 85
其他非流动资产			
非流动资产合计		72, 484, 386. 54	75, 107, 413. 30
资产总计		180, 485, 097. 67	165, 749, 557. 77
流动负债:			
短期借款	五、(十五)	33, 000, 000. 00	29, 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	五、(十六)		2, 521, 978. 70

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

应付账款	五、(十七)	23,067,877.00	18,821,056.26
预收款项	五、(十八)	8,469,698.13	8,579,068.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十九)	432,027.85	690,110.73
应交税费	五、(二十)	1,350,120.42	1,052,587.43
应付利息	五、(二十一)	47,761.00	51,275.63
应付股利			
其他应付款	五、(二十二)	6,071,934.89	387,514.59
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		72,439,419.29	61,103,592.14
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	五、(二十三)	72,105.00	87,285.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		72,105.00	87,285.00
负债合计		72,511,524.29	61,190,877.14
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(二十四)	34,032,600.00	34,032,600.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十五)	33,553,405.49	33,553,405.49
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十六)	3,982,553.72	3,506,434.79
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十七)	36,405,014.17	33,466,240.35

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

归属于母公司所有者权益合计		107,973,573.38	104,558,680.63
少数股东权益			
所有者权益合计		107,973,573.38	104,558,680.63
负债和所有者权益总计		180,485,097.67	165,749,557.77

法定代表人：宋龙富

主管会计工作负责人：于凤忠

会计机构负责人：于凤忠

(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		6,960,152.38	5,372,890.71
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			30,000.00
应收账款	十二、(一)	19,636,366.22	18,027,138.74
预付款项		895,596.84	4,065,991.85
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、(二)	36,416,416.96	42,916,166.22
存货		57,595,729.55	34,772,453.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,263,954.21	699,079.42
流动资产合计		124,768,216.16	105,883,720.44
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	十二、(三)	34,595,775.27	34,595,775.27
投资性房地产			
固定资产		7,655,118.80	9,089,871.96
在建工程			587,818.23
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		533,934.89	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,786,463.48	2,941,868.77
递延所得税资产		257,931.62	262,012.97

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

其他非流动资产			
非流动资产合计		46,829,224.06	47,477,347.20
资产总计		171,597,440.22	153,361,067.64
流动负债：			
短期借款		33,000,000.00	26,000,000.00
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			2,521,978.70
应付账款		24,516,800.80	17,260,927.93
预收款项		7,842,104.61	3,082,668.41
应付职工薪酬		221,130.16	232,939.47
应交税费		129,095.25	105,413.02
应付利息		47,761.00	37,460.27
应付股利			
其他应付款		63,963.41	2,763,958.10
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		65,820,855.23	52,005,345.90
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		65,820,855.23	52,005,345.90
所有者权益：			
股本		34,032,600.00	34,032,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		35,955,714.68	35,955,714.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

盈余公积		3,982,553.72	3,506,434.79
一般风险准备			
未分配利润		31,805,716.59	27,860,972.27
所有者权益合计		105,776,584.99	101,355,721.74
负债和所有者权益合计		171,597,440.22	153,361,067.64

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		154,465,547.95	131,437,801.57
其中：营业收入	五、(二十八)	154,465,547.95	131,437,801.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		150,414,819.61	126,402,313.76
其中：营业成本	五、(二十八)	108,250,816.43	87,688,509.33
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、(二十九)	986,309.06	968,537.38
销售费用	五、(三十)	9,009,392.65	6,958,302.08
管理费用	五、(三十一)	28,886,858.47	28,683,019.10
财务费用	五、(三十二)	1,364,303.58	1,761,949.58
资产减值损失	五、(三十三)	1,917,139.42	341,996.29
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）	五、(三十四)	13,648.77	
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	-422,212.68	95,423.74
其他收益	五、(三十六)	528,402.5	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,170,566.93	5,130,911.55
加：营业外收入	五、(三十七)	89,538.95	1,029,591.52
减：营业外支出	五、(三十八)	40,769.91	33,068.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,219,335.97	6,127,434.27
减：所得税费用	五、(三十九)	464,117.22	382,200.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,755,218.75	5,745,233.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润		3,755,218.75	5,745,233.59
(一)按经营持续性分类：	-	-	-

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

1. 持续经营净利润		3,755,218.75	5,745,233.59
2. 终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,755,218.75	5,745,233.59
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		3,755,218.75	5,745,233.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,755,218.75	5,745,233.59
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		0.11	0.17
(二)稀释每股收益		0.11	0.17

法定代表人：宋龙富

主管会计工作负责人：于凤忠

会计机构负责人：于凤忠

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、(四)	129,546,515.52	110,723,601.37
减：营业成本	十二、(四)	103,895,073.44	82,972,101.49
税金及附加		189,004.83	271,490.04
销售费用		5,144,611.45	4,503,759.35
管理费用		16,058,072.24	16,980,758.30
财务费用		1,549,069.59	1,884,198.17
资产减值损失		919,374.72	107,039.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(五)	2,896,556.45	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		510,222.50	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,198,088.20	4,004,254.09
加：营业外收入		77,361.69	1,055,219.44
减：营业外支出		233,898.04	16,173.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,041,551.85	5,043,300.53
减：所得税费用		280,362.60	454,538.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,761,189.25	4,588,761.97
（一）持续经营净利润		4,761,189.25	4,588,761.97
（二）终止经营净利润			
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		4,761,189.25	4,588,761.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	0.13
（二）稀释每股收益		0.14	0.13

(五) 合并现金流量表

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		182,101,345.97	142,129,605.86
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			

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

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			1,682,797.61
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	21,926,858.85	12,865,702.82
经营活动现金流入小计		204,028,204.82	156,678,106.29
购买商品、接受劳务支付的现金		147,428,427.20	106,241,704.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		16,091,263.30	15,280,873.59
支付的各项税费		5,649,614.65	6,516,249.31
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	27,753,349.59	24,079,389.80
经营活动现金流出小计		196,922,654.74	152,118,217.44
经营活动产生的现金流量净额	五、(四十一)	7,105,550.08	4,559,888.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,880,000.00	
取得投资收益收到的现金		13,648.77	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		163,998.14	347,911.11
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		41,057,646.91	347,911.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,778,214.26	5,439,966.24
投资支付的现金		43,880,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,658,214.26	5,439,966.24
投资活动产生的现金流量净额		-5,600,567.35	-5,092,055.13
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		37,000,000.00	36,722,006.77
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		37,000,000.00	36,722,006.77

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

偿还债务支付的现金		33,000,000.00	35,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,170,549.74	2,067,362.10
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		35,170,549.74	37,667,362.10
筹资活动产生的现金流量净额		1,829,450.26	-945,355.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		517,416.70	131,267.91
五、现金及现金等价物净增加额	五、(四十一)	3,851,849.69	-1,346,253.70
加：期初现金及现金等价物余额	五、(四十一)	8,647,150.61	9,993,404.31
六、期末现金及现金等价物余额	五、(四十一)	12,499,000.30	8,647,150.61

法定代表人：宋龙富

主管会计工作负责人：于凤忠

会计机构负责人：于凤忠

(六) 母公司现金流量表

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		149,339,460.33	122,081,897.76
收到的税费返还			1,410,466.33
收到其他与经营活动有关的现金		20,779,343.26	21,381,336.39
经营活动现金流入小计		170,118,803.59	144,873,700.48
购买商品、接受劳务支付的现金		132,755,034.36	107,356,763.04
支付给职工以及为职工支付的现金		8,127,597.15	8,761,788.83
支付的各项税费		1,589,651.25	2,636,168.43
支付其他与经营活动有关的现金		26,769,652.69	24,197,618.18
经营活动现金流出小计		169,241,935.45	142,952,338.48
经营活动产生的现金流量净额		876,868.14	1,921,362.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,880,000.00	
取得投资收益收到的现金		13,648.77	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,398.99	
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		40,909,047.76	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,479,601.16	5,227,316.52
投资支付的现金		43,880,000.00	
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		45,359,601.16	5,227,316.52
投资活动产生的现金流量净额	十二(六)	-4,450,553.40	-5,227,316.52
三、筹资活动产生的现金流量：			

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		37,000,000.00	30,722,006.77
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		37,000,000.00	30,722,006.77
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	25,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,121,394.74	1,695,381.27
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		32,121,394.74	26,795,381.27
筹资活动产生的现金流量净额		4,878,605.26	3,926,625.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		282,341.67	76,706.67
五、现金及现金等价物净增加额	十二（六）	1,587,261.67	697,377.65
加：期初现金及现金等价物余额	十二（六）	5,372,890.71	4,675,513.06
六、期末现金及现金等价物余额	十二（六）	6,960,152.38	5,372,890.71

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 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	34,032,600.00				33,553,405.49				3,506,434.79		33,466,240.35		104,558,680.63
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	34,032,600.00				33,553,405.49				3,506,434.79		33,466,240.35		104,558,680.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								476,118.93		2,938,773.82			3,414,892.75
（一）综合收益总额										3,755,218.75			3,755,218.75
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	34,032,600.00				33,553,405.49				3,982,553.72		36,405,014.17	107,973,573.38

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	34,032,600.00				33,553,405.49				3,047,558.59		28,520,208.96		99,153,773.04
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	34,032,600.00				33,553,405.49				3,047,558.59		28,520,208.96		99,153,773.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									458,876.20		4,946,031.39		5,404,907.59
（一）综合收益总额											5,745,233.59		5,745,233.59
（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								458,876.20		-799,202.20		-340,326.00
1. 提取盈余公积								458,876.20		-458,876.20		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-340,326.00		-340,326.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	34,032,600.00				33,553,405.49			3,506,434.79		33,466,240.35		104,558,680.63

法定代表人：宋龙富

主管会计工作负责人：于凤忠

会计机构负责人：于凤忠

(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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	34,032,600.00				35,955,714.68		-	-	3,506,434.79		27,860,972.27	101,355,721.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	34,032,600.00				35,955,714.68		-	-	3,506,434.79		27,860,972.27	101,355,721.74
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-				-		-	-	476,118.93		3,944,710.29	4,420,829.22
(一) 综合收益总额											4,761,189.25	4,761,189.25
(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	-				-			-	476,118.93		-816,444.93	-340,326.00
1. 提取盈余公积									476,118.93		-476,118.93	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-340,326.00	-340,326.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	34,032,600.00				35,955,714.68			-	-	3,982,553.72	31,805,716.59	105,776,584.99

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	34,032,600.00				35,955,714.68				3,047,558.59		24,071,412.50	97,107,285.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	34,032,600.00				35,955,714.68		-	-	3,047,558.59		24,071,412.50	97,107,285.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-				-		-	-	458,876.20		3,789,559.77	4,248,435.97
(一) 综合收益总额											4,588,761.97	4,588,761.97
(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	-				-		-		458,876.20		-799,202.20	-340,326.00
1. 提取盈余公积									458,876.20		-458,876.20	-
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-340,326.00	-340,326.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	34,032,600.00			35,955,714.68		-	-	3,506,434.79		27,860,972.27		101,355,721.74

上海建中医疗器械包装股份有限公司

2017 年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 上海建中医疗器械包装股份有限公司

注册资本: 人民币 3,403.26 万元

统一社会信用代码: 91310000760561089E

法定代表人: 宋龙富

注册地址: 上海市闵行区新骏环路 189 号一层 C141 室

公司类型: 股份有限公司(非上市)

营业期限: 长期经营

登记机关: 上海市工商行政管理局

(二) 公司历史沿革

上海建中医疗器械包装股份有限公司(以下简称“本公司”)的前身为上海建中医疗器械包装有限公司(以下简称“有限公司”),是由宋龙富、凌龙兴共同出资组建的有限责任公司,于 2004 年 3 月 22 日在上海市工商行政管理局闵行分局办理工商登记,公司法定代表人:宋龙富,注册资本为人民币 300.00 万元。有限公司设立时股东出资情况及股权结构如下:

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
宋龙富	2,700,000.00	90.00
凌龙兴	300,000.00	10.00
合计	3,000,000.00	100.00

2008 年 2 月,经有限公司股东会决议和修改后的章程规定,有限公司增加注册资本 700.00 万元,由自然人股东宋龙富以现金方式增资。本次增资后有限公司注册资本变更为人民币 1,000.00 万元,工商变更登记于 2008 年 2 月 21 日办理完毕,增资后股权结构如下:

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
宋龙富	9,700,000.00	97.00
凌龙兴	300,000.00	3.00
合计	10,000,000.00	100.00

本次新增出资 700.00 万元,业经上海信业会计师事务所审验并出具的沪信业验字(2008)第 059 号验资报告。

2009 年 5 月 9 日,有限公司召开第 1 次临时股东会会议,会议通过了宋龙富及凌龙兴与北京新泰澳科技有限公司、五位自然人签订的《股权转让协议》,宋龙富将持有的有限公司 35.98%的股权分别转让给北京新泰澳科技有限公司、赵林新、徐宏震、徐尚德、宋翌勤、纪良霞,凌龙兴将持有本公司 1.16%的股权转让给徐宏震。本次股权转让后,宋龙富持股比例为 61.02%、北京新泰澳科技有限公司持股比例为 12.09%、赵林新持股比例为 9.20%、徐宏震持股比例为 7.36%、徐尚德持股比例为 4.84%、纪良霞持股比例为 3.17%、凌龙兴持股比例为 1.84%、宋翌勤持股比例为 0.48%。

2009 年 5 月 19 日,有限公司召开第 2 次临时股东会会议,会议决议通过新增注册资本 511.6449 万元,由自然人股东程立松、薛炜彤等十五人以现金方式增资。本次增资后有限公司的注册资本为人民币 1,511.6449 万元,其中:程立松等二十一名自然人股东持股比例为 51.64%、宋龙富持股比例为 40.36%、北京新泰澳科技有限公司持股比例为 8.00%,工商变更登记于 2009 年 6 月 8 日办理完毕。本次增加注册资本 511.6449 万元,业经华普天健高商会计师事务所(北京)有限公司审验并出具的会验字(2009)第 3747 号验资报告。

2010 年 4 月 1 日,北京新泰澳科技有限公司和自然人李德峰签订《股权转让协议》,北京新泰澳科技有限公司将持有的有限公司 8.00%的股权转让给李德峰,工商变更登记于 2010 年 7 月 22 日办理完毕。

2010 年 12 月 1 日,程立松和宋龙富签订《股权转让协议》,程立松将持有的有限公司 15.00%的股权转让给宋龙富,并于 2010 年 12 月 28 日办理了工商变更登记。

2011 年 5 月 14 日,经有限公司股东会决议,自然人股东李德峰、汪友琼、徐宏震分别与自然人股东奚瑾、宋翌勤、朱剑岷签订《股权转让协议》:李德峰将其持有的有限公司 2.00%的股权转让给奚瑾,汪友琼将其持有的有限公司 0.13%的股份转让给宋翌勤,徐宏震将其持有的有限公司 2.80%的股份转让给朱剑岷。工商变更登记于 2011 年 7 月 8 日办理完毕。

2011 年 6 月 1 日,经有限公司第二次股东会决议,有限公司变更了经营范围和注册地址。变更后有限公司经营范围为:一次性使用的医用包装用品(除专控)、塑料包装用品生产(限分支机构)、销售,从事货物及技术进出口业务。变更后有限公司注册地址为上海市闵行区高骏环路 189 号一层 C141 室。上述工商变更登记已于 2011 年 7 月 6 号办理完毕。

2011 年 8 月 28 日,经有限公司股东会决议,以截至 2011 年 6 月 30 日,以经审计的有限公司净资产 42,748,314.68 元为基准,按照 1.733086625:1 折合为 24,666,000.00 股,每股面值 1.00 元,超投部分 18,082,314.68 计入资本公积,整体改制变更为股份有限公司。经本次变更后,本公司股权结构如下:

股东名称	出资金额	占股本的比例(%)
------	------	-----------

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

股东名称	出资金额	占股本的比例 (%)
宋龙富	13,656,980.00	55.36
薛炜彤	3,700,149.00	15.00
赵林新	1,501,194.00	6.09
李德峰	1,479,573.00	6.00
徐尚德	789,758.00	3.20
朱剑岷	690,649.00	2.80
纪良霞	517,259.00	2.10
徐宏震	510,306.00	2.07
奚瑾	493,191.00	2.00
凌龙兴	300,239.00	1.22
叶明珠	278,935.00	1.13
张宏兴	119,544.00	0.48
俞建平	119,544.00	0.48
宋翌勤	110,201.00	0.45
李海静	79,696.00	0.32
汪群弟	79,695.00	0.32
姚龙	55,787.00	0.23
李清海	39,849.00	0.16
石海娟	39,849.00	0.16
叶苏瑶	31,878.00	0.13
王洪明	23,908.00	0.10
仲骏华	23,908.00	0.10
朱丽蓉	23,908.00	0.10
合 计	24,666,000.00	100.00

上述变更中准会计师事务所有限公司出具的中准审字[2011]1424 号审计报告确认的上海建中医疗器械包装有限公司净资产 42,748,314.68 元。北京天健兴业资产评估有限公司评估,出具了天兴评字(2011)第 476 号《评估报告》,经评估的净资产价值为 5,394.03 万元。

上述变更业经中准会计师事务所有限公司审验,并出具了中准验字[2011]1024 号《验资报告》。

本公司于 2011 年 9 月 22 日取得上海市工商行政管理局核发的注册号 310112000457295 号企业法人营业执照,注册资本变更为 2,466.60 万元。

2013 年 4 月 23 日,本公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意上海建中医疗器械包装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》(股转系函

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

[2013] 336 号) 同意及中国证监会《关于核准上海建中医疗器械包装股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让的批复》(证监许可[2013]600 号) 核准, 我公司股票将于 2013 年 5 月 17 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让, 2013 年 5 月 3 日, 全国中小企业股份转让系统有限责任公司通知核准本公司证券简称: 建中医疗; 证券代码: 430214。将本公司纳入非上市公众公司监管。

2013 年 6 月, 本公司股东叶明珠将 30,000.00 元股权转让给股东俞建平。2013 年 12 月 10 日, 本公司股东俞建平将 60,000.00 元股权转让给王祥华; 2013 年 12 月 10 日, 本公司股东叶苏瑶将 30,000.00 元股权转让给王祥华; 将 1,878.00 元股权转让给蒙宇。转让后本公司股权结构如下:

股东名称	出资金额	占股本的比例 (%)
宋龙富	13,656,980.00	55.37
薛炜彤	3,700,149.00	15.00
赵林新	1,501,194.00	6.08
李德峰	1,479,573.00	6.00
徐尚德	789,758.00	3.20
朱剑岷	690,649.00	2.80
纪良霞	517,259.00	2.10
徐宏震	510,306.00	2.07
奚瑾	493,191.00	2.00
凌龙兴	300,239.00	1.22
叶明珠	248,935.00	1.01
张宏兴	119,544.00	0.48
宋翌勤	110,201.00	0.45
王祥华	90,000.00	0.36
俞建平	89,544.00	0.36
李海静	79,696.00	0.32
汪群弟	79,695.00	0.32
姚龙	55,787.00	0.23
李清海	39,849.00	0.16
石海娟	39,849.00	0.16
王洪明	23,908.00	0.10
仲骏华	23,908.00	0.10
朱丽蓉	23,908.00	0.10
蒙宇	1,878.00	0.01

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

股东名称	出资金额	占股本的比例 (%)
合计	24,666,000.00	100.00

根据公司 2013 年第二次临时股东大会决议, 审议通过了《定向发行方案(修改)》的议案, 本公司采用定向发行方式发行 4,000,000.00 股, 每股面值人民币 1 元, 每股发行价格为人民币 4.00 元。截至 2015 年 1 月 8 日止, 实际发行 4,000,000.00 股, 每股面值人民币 1 元, 每股发行价格为人民币 4.00 元。出资方式全部为货币资金。本次发行后公司的注册资本为人民币 28,666,000.00 元。

截至 2014 年 1 月 8 日止, 公司已收到投资者缴入的出资款人民币 16,000,000.00 元, 于 2014 年 1 月 8 日前分别汇入本公司在上海银行浦江高科技园区支行开立的 03001994696 账号人民币 16,000,000.00 元。上述人民币 16,000,000.00 元, 其中转入股本人民币 4,000,000.00 元, 余额人民币 12,000,000.00 元转入资本公积。增资后的股权结构如下:

股东名称	出资金额	占股本的比例 (%)
宋龙富	13,656,980.00	47.64
薛伟彤	3,700,149.00	12.91
赵林新	1,501,194.00	5.24
李德峰	1,479,573.00	5.16
徐尚德	789,758.00	2.76
朱剑岷	690,649.00	2.41
纪良霞	517,259.00	1.80
徐宏震	510,306.00	1.78
奚瑾	493,191.00	1.72
凌龙兴	300,239.00	1.05
叶明珠	248,935.00	0.87
张宏兴	119,544.00	0.42
宋翌勤	110,201.00	0.38
王祥华	92,366.00	0.32
俞建平	91,898.00	0.32
李海静	79,696.00	0.28
汪群第	79,695.00	0.28
姚龙	55,787.00	0.19
石海娟	39,849.00	0.14
李清海	39,849.00	0.14
朱丽蓉	24,536.00	0.09
仲骏华	23,908.00	0.08

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

股东名称	出资金额	占股本的比例 (%)
王洪明	23,908.00	0.08
蒙宇	1,927.00	0.01
上海东富龙科技股份有限公司	3,994,603.00	13.93
合 计	28,666,000.00	100.00

本次新增出资 400.00 万元，业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中准验字[2014]1002 号《验资报告》。

2014 年 7 月，本公司根据股东会决议资本公积转增股本，按原股东持股比例进行转增，本次增资完成后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	占股本的比例 (%)
宋龙富	15,022,678.00	47.64
薛伟彤	4,070,163.90	12.91
赵林新	1,651,313.40	5.24
李德峰	1,627,530.30	5.16
徐尚德	868,733.80	2.76
朱剑岷	759,713.90	2.41
纪良霞	568,984.90	1.80
徐宏震	561,336.60	1.78
奚瑾	542,510.10	1.72
凌龙兴	330,262.90	1.05
叶明珠	273,828.50	0.87
张宏兴	131,498.40	0.42
宋翌勤	121,221.10	0.38
王祥华	101,602.60	0.32
俞建平	101,087.80	0.32
李海静	87,665.60	0.28
汪群第	87,664.50	0.28
姚龙	61,365.70	0.19
石海娟	43,833.90	0.14
李清海	43,833.90	0.14
朱丽蓉	26,989.60	0.09
仲骏华	26,298.80	0.08
王洪明	26,298.80	0.08
蒙宇	2,119.70	0.01

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

股东名称	出资金额	占股本的比例 (%)
上海东富龙科技股份有限公司	4,394,063.30	13.93
合 计	31,532,600.00	100.00

本次新增出资 286.66 万元，业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中准验字[2014]1048 号《验资报告》。

2015 年 10 月，本公司根据 2015 年度第一次临时股东大会决议定向增发，此次增资完成后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	占股本的比例 (%)
宋龙富	12,755,469.00	37.480144
上海东富龙科技股份有限公司	8,800,000.00	25.857560
薛炜彤	3,009,664.00	8.843474
赵林新	1,321,314.00	3.882495
李德峰	1,162,530.00	3.415931
徐尚德	868,734.00	2.552652
纪良霞	568,985.00	1.671882
徐宏震	561,337.00	1.649410
张永立	475,000.00	1.395721
奚瑾	396,880.00	1.166176
息秀芬	192,000.00	0.564165
凌龙兴	154,698.00	0.454558
张宏兴	131,498.00	0.386388
张峰	125,000.00	0.367295
潘翠萍	100,000.00	0.293836
宋翌勤	90,916.00	0.267144
冯逸军	81,054.00	0.238166
杨秀娟	63,000.00	0.185117
信露雅	57,666.00	0.169443
姚龙	46,025.00	0.135238
俞建平	45,154.00	0.132679
石海娟	43,834.00	0.128800
姚军	30,167.00	0.088641
游泳	30,000.00	0.088151
王佩华	27,305.00	0.080232
杨镇春	26,000.00	0.076397

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

股东名称	出资金额	占股本的比例 (%)
汪群弟	24,664.00	0.072472
朱丽蓉	23,990.00	0.070491
石军	22,000.00	0.064644
林炳泉	20,000.00	0.058767
钟娟伟	18,000.00	0.052890
程莉萍	17,000.00	0.049952
周华英	17,000.00	0.049952
叶明珠	15,828.00	0.046508
傅兆军	15,000.00	0.046508
洪宛香	13,000.00	0.038199
朱林	13,000.00	0.038199
刘淑英	11,000.00	0.032322
韩亮	10,000.00	0.029384
王彤	10,000.00	0.029384
罗佩苏	10,000.00	0.029384
周国华	10,000.00	0.029384
高源	10,000.00	0.029384
廖立平	8,000.00	0.023507
陈文辉	7,000.00	0.020569
仲志亮	7,000.00	0.020569
张永臣	6,000.00	0.017630
尹日	7,000.00	0.020569
李永珍	5,000.00	0.014692
邵泰忠	5,000.00	0.014692
关伟权	4,000.00	0.011753
陈旭徽	4,000.00	0.011753
陈捷	4,000.00	0.011753
李清海	3,834.00	0.011266
成新声	3,000.00	0.008815
黄薇	3,000.00	0.008815
李方全	2,000.00	0.005877
于万洲	2,000.00	0.005877
李光	2,000.00	0.005877

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

股东名称	出资金额	占股本的比例 (%)
梁弢	2,000.00	0.005877
盛焱	2,000.00	0.005877
张浩楠	2,000.00	0.005877
孔大虎	2,000.00	0.005877
何建明	2,000.00	0.005877
杨雪贞	2,000.00	0.005877
孙惠新	2,000.00	0.005877
江雄	2,000.00	0.005877
薄云鹏	2,000.00	0.005877
梅仲涛	2,000.00	0.005877
岭南金融控股（深圳）股份有限公司	2,000.00	0.005877
葛瑾	2,000.00	0.005877
王永英	1,000.00	0.002938
胡博	1,000.00	0.002938
胡玉平	1,000.00	0.002938
郝兰锁	1,000.00	0.002938
丁克风	1,000.00	0.002938
曹云杰	1,000.00	0.002938
刘国岐	1,000.00	0.002938
陈建清	1,000.00	0.002938
汤宏学	1,000.00	0.002938
袁锐	1,000.00	0.002938
丁功安	1,000.00	0.002938
朱剑岷	54.00	0.000159
上海证券有限责任公司	1,000,000.00	2.938359
爱建证券有限责任公司	500,000.00	1.469410
浙商证券股份有限公司	500,000.00	1.469410
中原证券股份有限公司	500,000.00	1.469410
合 计	34,032,600.00	100.00

本次新增出资 250.00 万元，业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中准验字[2015]1103 号验资报告。本期实缴资金 1250.00 万元，增加股本 250.00 万元，实缴资金与增加股本之间的差额 1,000.00 万元计入资本公积。

2016 年 3 月 28 日，本公司在上海市工商行政管理局完成上述变更，取得换发的统一社

上海建中医疗器械包装股份有限公司

2017 年度报告

会信用代码：91310000760561089E 的营业执照。

截止到 2017 年 12 月 31 日，本公司在股权结构如下：

股东名称	出资金额	占股本的比例（%）
宋龙富	12,770,469.00	37.5242
上海东富龙科技股份有限公司	8,800,000.00	25.8576
薛炜彤	3,009,664.00	8.8435
赵林新	1,321,314.00	3.8825
李德峰	1,162,530.00	3.4159
上海证券有限责任公司做市专用证券账户	875,167.00	2.5716
徐尚德	858,734.00	2.5233
张永立	600,000.00	1.763
纪良霞	568,985.00	1.6719
爱建证券有限责任公司做市专用证券账户	547,000.00	1.6073
中原证券股份有限公司做市专用证券账户	405,000.00	1.19
奚瑾	396,880.00	1.1662
温志荣	360,000.00	1.0578
浙商证券股份有限公司做市专用证券账户	250,000.00	0.7346
潘翠萍	248,000.00	0.7287
宋翌勤	213,916.00	0.6285
上海邦明投资管理股份有限公司	179,000.00	0.526
徐宏震	132,337.00	0.3889
张宏兴	131,498.00	0.3864
张峰	125,000.00	0.3673
信露雅	71,666.00	0.2106
杨忆	67,000.00	0.1969
沈亚峰	55,000.00	0.1616
冯逸军	50,054.00	0.1471
姚龙	46,025.00	0.1352
俞建平	45,154.00	0.1327
石海娟	43,834.00	0.1288
杨镇春	41,000.00	0.1205
凌龙兴	39,698.00	0.1166
洪加安	39,000.00	0.1146

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

股东名称	出资金额	占股本的比例 (%)
胡丽英	39,000.00	0.1146
党代玲	33,000.00	0.097
陈建龙	30,000.00	0.0882
汪群弟	24,664.00	0.0725
朱丽蓉	23,990.00	0.0705
张玥	23,000.00	0.0676
林炳泉	20,000.00	0.0588
汤宏学	20,000.00	0.0588
高美莉	20,000.00	0.0588
钟娟伟	18,000.00	0.0529
李清海	17,834.00	0.0524
赵宪忠	17,000.00	0.05
叶明珠	15,828.00	0.0465
尹日	15,000.00	0.0441
杨建云	14,000.00	0.0411
张传胜	14,000.00	0.0411
洪宛香	13,000.00	0.0382
王可方	12,000.00	0.0353
刘淑英	11,000.00	0.0323
周文灿	11,000.00	0.0323
深圳慧利资产管理有限公司—慧利优选 3 期证券投资基金	11,000.00	0.0323
李方全	10,000.00	0.0294
王彤	10,000.00	0.0294
周国华	10,000.00	0.0294
高源	10,000.00	0.0294
陈文辉	7,000.00	0.0206
张剑	7,000.00	0.0206
仲志亮	7,000.00	0.0206
王佩华	6,305.00	0.0185
余洪辉	6,000.00	0.0176
李根水	6,000.00	0.0176
张彬	6,000.00	0.0176

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

股东名称	出资金额	占股本的比例 (%)
张永臣	6,000.00	0.0176
陆青	5,000.00	0.0147
李永珍	5,000.00	0.0147
关伟权	4,000.00	0.0118
王树阳	4,000.00	0.0118
刘少杰	4,000.00	0.0118
尹奎秀	4,000.00	0.0118
陈旭微	4,000.00	0.0118
施明光	4,000.00	0.0118
成新声	3,000.00	0.0088
虞贤明	3,000.00	0.0088
陈婕	3,000.00	0.0088
陈红	3,000.00	0.0088
黄润渊	3,000.00	0.0088
陈勇	2,000.00	0.0059
潘峰	2,000.00	0.0059
梁弢	2,000.00	0.0059
徐增龙	2,000.00	0.0059
孔大虎	2,000.00	0.0059
何建明	2,000.00	0.0059
杨雪贞	2,000.00	0.0059
孙惠新	2,000.00	0.0059
江雄	2,000.00	0.0059
梅仲涛	2,000.00	0.0059
岭南金融控股(深圳)股份有限公司	2,000.00	0.0059
葛瑾	2,000.00	0.0059
荆明	2,000.00	0.0059
王永英	1,000.00	0.0029
胡玉平	1,000.00	0.0029
于克风	1,000.00	0.0029
曹云杰	1,000.00	0.0029
刘国岐	1,000.00	0.0029

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

股东名称	出资金额	占股本的比例 (%)
陈建清	1,000.00	0.0029
袁锐	1,000.00	0.0029
张健	1,000.00	0.0029
弥勒华信经济信息咨询服务股份有限公司	1,000.00	0.0029
朱剑岷	54.00	0.0002
合 计	34,032,600.00	100

(三) 公司经营范围

一次性使用的医用包装用品（除专控）、塑料包装用品生产（限分支机构）、销售，从事货物及技术的进出口业务。【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】

本财务报告于 2018 年 4 月 23 日由本公司董事会批准报出。

(四) 合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海建中安帕克包装用品有限公司
上海建中恩帕克医用包装材料销售有限公司
天津康帕医疗产品有限公司
河南建中医疗器械包装有限公司
江苏恩帕医用材料有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买

日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算

的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确

认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(3) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，

将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允

价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或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等；
- （3）债权人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）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下：

- （1）可供出售金融资产的减值准备：

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，若该权益工具投资

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一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资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，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。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将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从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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，或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发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（十一） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独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：金额在 200 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00

5 年以上

100.00

100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由为：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

4、对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、周转材料等。

2、 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价：领用或发出存货，采用移动加权平均法确定其实际成本；原材料、在产品、库存商品等发出时采用移动加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时均采用一次摊销法摊销。

(十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三、(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，

本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

4. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以

及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

5. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负

债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

(十五) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20-40	5.00	4.75-2.38
机器设备	平均年限法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	平均年限法	5-10	5.00	19.00-9.50
办公设备	平均年限法	3	5.00	31.67
融资租入固定资产	平均年限法	10	5.00	9.50

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、

在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命,划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。经复核,本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十七) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的,以单项资产为基础估计其可收回金额;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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(十九) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入

当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十) 收入

1、销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

财务部收到客户签收的发货单或取得海关报关单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

(二十一) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延

所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十三) 会计政策、会计估计变更和前期差错更正的说明

1、重要会计政策变更

(1) 根据财政部制定的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会【2017】30号）的要求，针对2017年实施的《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会【2017】13号）和《企业会计准则第16号—政府补助》（财会【2017】15号）的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订。

根据财政部制定的《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会【2017】13号）的规定，调整增加了“持有待售待售资产”、“持有待售负债”、“资产处置收益”、“持续经营净利润”、“终止经营净利润”等财务报表列报项目。自2017年5月28日起实施。

(2) 根据财政部指定的《企业会计准则第16号—政府补助》（财会【2017】15号）的规定，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。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。自2017年6月12日开始实施。

对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

2、重要会计估计变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更事项。

3、前期差错更正的说明

报告期内，本公司未发生前期差错更正事项。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

税种	计税依据	法定税率(%)
增值税	应税收入按税法规定的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00
城市维护建设税	应纳流转税额	1.00、5.00、7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00

(二) 税收优惠

本公司增值税产品销售收入按 17% 税率计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后缴纳。其中出口产品按照国务院国发【1997】8 号文《国务院关于对生产企业自营出口或委托代理出口货物实施“免、抵、退”税办法的通知》和财政部、国家税务总局财税[2002]7 号文《关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》，实施“免、抵、退”税收管理办法。

2014 年 2 月 5 日，本公司被上海市科技创新委员会、上海市财政委员会、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合批准为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》及税务局下发税收优惠批文，企业所得税按 15% 征收，优惠期限从 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。2016 年 11 月 24 日本公司再次通过高新技术企业复审，取得上海市科技创新委员会、上海市财政委员会、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合批准的证书编号为：GR201631001914 号高新技术企业证书。

(三) 子公司税率

子公司上海建中安帕克包装用品有限公司（以下简称“安帕克”）所得税税率为 25.00%。

子公司上海建中恩帕克医用包装材料销售有限公司（以下简称“恩帕克”）所得税税率为 10.00%。

子公司天津康帕医疗产品有限公司（以下简称“天津康帕”）所得税税率为 15.00%。

子公司河南建中医疗器械包装有限公司（以下简称“河南建中”）所得税税率为 25.00%。

天津康帕医疗产品有限公司 2012 年 9 月 7 日天津市科技创新委员会、天津市财政委员会、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合批准为高新技术企业取得《高新企业认定证书》，编号为 GF201212000121，有效期三年，2012 年度至 2014 年度所得税税率按 15.00% 征收。2015 年 9 月 29 日提交复审，2016 年 1 月 29 日取得《高新企业认定证书》2015 年度至 2017 年度所得税税率按 15.00% 征收。

子公司江苏恩帕医用材料有限公司所得税税率为 25.00%。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	61,743.76	79,493.13
银行存款	12,437,256.54	8,567,657.48
其他货币资金		
合 计	12,499,000.30	8,647,150.61
其中：存放在境外的款项总额		

注：截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		30,000.00
合 计		30,000.00

2、 期末公司已质押的应收票据

无

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	270,000.00	
合 计	270,000.00	

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无

(三) 应收账款**1、 应收账款分类披露**

类 别	期末余额				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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,335,476.74	98.77	3,088,000.91	11.30	24,247,475.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	339,660.91	1.23	339,660.91	100.00	
合 计	27,675,137.65	100.00	3,427,661.82	12.39	24,247,475.83

续:

类 别	年初余额				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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,631,813.94	98.86	3,154,641.18	10.30	27,477,172.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	353,401.02	1.14	353,401.02	100.00	
合 计	30,985,214.96	100.00	3,508,042.20	11.32	27,477,172.76

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
美联 Medline Industrics.Inc	304,001.63	304,001.63	100.00	预计无法收回
TECNICA S.A.	28,682.98	28,682.98	100.00	预计无法收回
伊朗法拉图	6,976.30	6,976.30	100.00	预计无法收回
合 计	339,660.91	339,660.91		

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	24,311,833.76	1,215,591.69	5.00%
1 至 2 年	544,758.90	54,475.89	10.00%
2 至 3 年	464,681.60	139,404.48	30.00%
3 至 4 年	586,691.76	293,345.88	50.00%
4 至 5 年	211,638.75	169,311.00	80.00%
5 年以上	1,215,871.97	1,215,871.97	100.00%
合 计	27,335,476.74	3,088,000.91	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 80,380.38 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
-----	------

实际核销的应收账款	1,448,990.74
-----------	--------------

4、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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
西藏蒲峰贸易有限公司	4,140,014.92	14.96	207,000.75
上海亚澳医用保健品有限公司	1,188,797.75	4.30	59,439.89
上海科邦医用乳胶器材有限公司	1,373,896.74	4.96	68,694.84
上海铃兰卫生用品有限公司	1,200,410.70	4.34	60,020.54
迈登特	1,362,670.43	4.92	68,133.51
合计	9,265,790.54	33.48	463,289.53

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,195,104.42	97.25		4,209,917.97	95.94	
1至2年	33,736.07	2.75		55,421.90	1.26	
2至3年				122,710.78	2.80	
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	1,228,840.49	100.00		4,388,050.65	100.00	

注：截至 2017 年 12 月 31 日，公司无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
TC Dental & Medical Supplies, Inc	290,427.48	23.63
STERIMED SAS	238,311.50	19.39
浙江鸿昌机械有限公司	220,000.00	17.91
LA-CO Industries, Inc.	111,212.08	9.05
上海广仁纸业纸业有限公司	43,738.00	3.56
合计	903,689.06	73.54

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露:

种 类	期末余额				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	2,411,188.96	98.14	381,275.93	15.81	2,029,913.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	45,730.68	1.86	45,730.68	100.00	
合 计	2,456,919.64	100.00	427,006.61	17.38	2,029,913.03

续:

种 类	年初余额				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	2,356,012.43	100.00	438,192.59	18.60	1,917,819.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,356,012.43	100.00	438,192.59	18.60	1,917,819.84

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏方邦机械有限公司	3,864.00	3,864.00	100.00%	预计无法收回
桐乡市科佳包装材料有限公司	1,825.00	1,825.00	100.00%	预计无法收回
上海赤柱实业有限公司杭州分公司	2,183.50	2,183.50	100.00%	预计无法收回
天津市精诚包装印刷有限公司	8,492.50	8,492.50	100.00%	预计无法收回
天津市惠友塑料包装制品厂	243.20	243.20	100.00%	预计无法收回
天津市兴邦五金机电有限公司宏起包装经销处	20,558.91	20,558.91	100.00%	预计无法收回
天津港泰汽车服务有限公司	500.00	500.00	100.00%	预计无法收回

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
天津市博盈化工贸易公司	7,500.00	7,500.00	100.00%	预计无法收回
天津市瑞德菲尔机械设备有限公司	500.00	500.00	100.00%	预计无法收回
天津泽易生化工贸易有限公司	63.57	63.57	100.00%	预计无法收回
合计	45,730.68	45,730.68		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,948,362.20	97,418.11	5.00%
1 至 2 年	163,951.06	16,395.11	10.00%
2 至 3 年	44,875.70	13,462.71	30.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	254,000.00	254,000.00	100.00%
合 计	2,411,188.96	381,275.93	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 11,185.98 元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

无

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	1,058,983.81	54,500.00
往来款项	1,087,773.71	1,995,727.69
备用金	310,162.12	305,784.74
合 计	2,456,919.64	2,356,012.43

5、 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	款项性质	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
上海浦东星火开发区联	押金	779,483.81	1 年以内	31.73	38,974.19

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

合发展有限公司					
江苏省海门经济开发区 财政局	往来款	300,000.00	1 年以内	12.21	15,000.00
上海奥楠木业有限公司	往来款	250,000.00	5 年以上	10.18	250,000.00
中华人民共和国奉贤海 关	押金	165,000.00	1 年以内	6.71	8,250.00
上海临港经济发展集团 资产管理有限公司	往来款	139,822.38	1 年以内	5.69	6,991.12
合 计		1,634,306.19		66.52	319,215.31

(六) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	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	33,254,262.67	204,492.95	33,049,769.72	21,839,223.96		21,839,223.96
库存商品	26,169,724.30	297,652.24	25,872,072.06	22,247,968.23		22,247,968.23
周转材料	2,894,501.10	57,569.85	2,836,931.25	2,748,969.45		2,748,969.45
生产成本	2,972,754.24		2,972,754.24	139,185.28		139,185.28
发出商品				440,252.10		440,252.10
合 计	65,291,242.31	559,715.04	64,731,527.27	47,415,599.02		47,415,599.02

2、 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		204,492.95				204,492.95
库存商品		297,652.24				297,652.24
周转材料		57,569.85				57,569.85
生产成本						
发出商品						
合 计		559,715.04				559,715.04

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
未抵扣的进项税额	127,118.58	183,070.44

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

预缴企业所得税	136,835.63	583,281.15
理财产品	3,000,000.00	
合 计	3,263,954.21	766,351.59

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	49,497,348.00	29,270,680.69	1,541,050.73	1,382,192.14	81,691,271.56
(2) 本期增加金额		1,500,586.94	84,971.19	51,156.13	1,636,714.26
—购置		1,500,586.94	84,971.19	51,156.13	1,636,714.26
(3) 本期减少金额		2,305,722.86	90,521.37	134,206.64	2,530,450.87
—处置或报废		2,305,722.86	90,521.37	134,206.64	2,530,450.87
(4) 期末余额	49,497,348.00	28,465,544.77	1,535,500.55	1,299,141.63	80,797,534.95
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	10,476,816.48	13,499,242.63	984,269.73	1,004,525.80	25,964,854.64
(2) 本期增加金额	1,862,740.99	2,469,079.58	147,791.30	101,801.47	4,581,413.34
—计提	1,862,740.99	2,469,079.58	147,791.30	101,801.47	4,581,413.34
(3) 本期减少金额		1,527,255.36	88,276.26	134,406.60	1,749,938.22
—处置或报废		1,527,255.36	88,276.26	134,406.60	1,749,938.22
(4) 期末余额	12,339,557.47	14,441,066.85	1,043,784.77	971,920.67	28,796,329.76
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	37,157,790.53	14,024,477.92	491,715.78	327,220.96	52,001,205.19
(2) 年初账面价值	39,020,531.52	15,771,438.06	556,781.00	377,666.34	55,726,416.92

2、 抵押的固定资产情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司子公司上海建中安帕克有限公司将房屋抵押给中国银行股份有限公司上海闵行支行取得流动资金贷款 2,000.00 万元，房屋账面原值 21,958,981.28

元，账面净值 17,024,351.66 元；本公司子公司天津康帕克医疗产品有限公司将房屋建筑物抵押给富邦华一银行取得流动资金贷款 400.00 万元，房屋建筑物账面原值 26,990,776.72 元，账面净值 19,648,734.21 元。

3、未办妥产权证书的固定资产情况

无

(九) 在建工程

1、在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鼎捷系统工程				587,818.23		587,818.23
合 计				587,818.23		587,818.23

2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金 额	本期转入 无形资产金额	本期其他减 少金额	期末余额
鼎捷系统工程	587,818.23	587,818.23		587,818.23		
合 计	587,818.23	587,818.23		587,818.23		

续：

项目名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率(%)	资金来源
鼎捷系统工程	100.00	100.00				自筹
合 计						

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	1,251,606.97	219,847.01		1,471,453.98
(2) 本期增加金额		587,818.23		587,818.23
—购置		587,818.23		587,818.23
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	1,251,606.97	807,665.24		2,059,272.21
2. 累计摊销				

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

项 目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
(1) 年初余额	250,321.31	181,081.19		431,402.50
(2) 本期增加金额	25,032.12	63,190.73		88,222.85
— 计提	25,032.12	63,190.73		88,222.85
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额	275,353.43	244,271.92		519,625.35
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
— 计提				
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	976,253.54	563,393.32		1,539,646.86
(2) 年初账面价值	1,001,285.66	38,765.82		1,040,051.48

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司将费用化的专利技术，评估价值 584.57 万元 6 项专利质押给中国银行股份有限公司上海闵行支行取得流动资金贷款 2,000.00 万元。

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

(十一) 开发支出

1、 费用化和资本化

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		内部研发支出	确认为无形资产	计入当期损益	
费用化支出		10,412,227.03		10,412,227.03	
资本化支出					
合 计		10,412,227.03		10,412,227.03	

2、 费用化明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

	内部研发支出	确认为无形资产	计入当期损益
医疗器械包装产品研发项目	10,412,227.03		10,412,227.03
合计	10,412,227.03		10,412,227.03

(十二) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
天津康帕医疗产品有限公司	9,174,553.40					9,174,553.40
合计	9,174,553.40					9,174,553.40

2、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
天津康帕医疗产品有限公司						
合计						

(十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	6,358,059.42	1,141,500.00	768,310.53		6,731,248.89
合计	6,358,059.42	1,141,500.00	768,310.53		6,731,248.89

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	734,149.65	4,414,383.47	644,168.39	3,731,692.54
可抵扣亏损	2,303,582.55	11,853,116.35	1,576,345.46	8,904,077.36
合计	3,037,732.20	16,267,499.82	2,220,513.85	12,635,769.90

(十五) 短期借款

1、 短期借款分类

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	24,000,000.00	26,000,000.00
保证借款	9,000,000.00	3,000,000.00
信用借款		
合 计	33,000,000.00	29,000,000.00

2、 2017 年 12 月 31 日借款明细列示如下

贷款机构名称	金额	借款起始日	借款终止日	担保形式	款项用途
南京银行	5,000,000.00	2017/11/23	2018/11/19	保证	流动资金周转
中国邮政储蓄银行股份有 限公司上海金山区支行	500,000.00	2017/3/30	2018/3/29	保证	流动资金周转
中国邮政储蓄银行股份有 限公司上海金山区支行	3,500,000.00	2017/9/29	2018/4/28	保证	流动资金周转
中国银行股份有限公司上 海闵行支行	5,000,000.00	2017/7/11	2018/7/11	抵押	流动资金周转
中国银行股份有限公司上 海闵行支行	5,000,000.00	2017/5/15	2018/5/15	抵押	流动资金周转
中国银行股份有限公司上 海闵行支行	5,000,000.00	2017/6/9	2018/6/9	抵押	流动资金周转
中国银行股份有限公司上 海闵行支行	5,000,000.00	2017/1/19	2018/1/19	抵押	流动资金周转
富邦华一银行	1,000,000.00	2017/12/25	2018/3/23	抵押	流动资金周转
富邦华一银行	3,000,000.00	2017/12/25	2018/3/23	抵押	流动资金周转

3、 已逾期未偿还的短期借款

无

4、 抵押贷款情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司抵押贷款情况详见附注五、（八）。

(十六) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		2,521,978.70
商业承兑汇票		
合 计		2,521,978.70

注：截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无已到期未支付的应付票据。

(十七) 应付账款

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

项目	期末余额	年初余额
应付采购款	23,067,877.00	18,821,056.26
合计	23,067,877.00	18,821,056.26

注：截至 2017 年 12 月 31 日，公司无账龄超过一年且金额重大的应付账款。

(十八) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
预收货款	8,469,698.13	8,579,068.80
合计	8,469,698.13	8,579,068.80

注：截至 2017 年 12 月 31 日，公司无账龄超过一年且金额重大的预收款项。

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	690,110.73	12,079,063.41	12,337,146.29	432,027.85
离职后福利-设定提存计划		1,355,746.46	1,355,746.46	
辞退福利		87,421.70	87,421.70	
一年内到期的其他福利				
合计	690,110.73	13,522,231.57	13,780,314.45	432,027.85

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	690,110.73	10,641,044.48	10,899,127.36	432,027.85
(2) 职工福利费		419,686.00	419,686.00	
(3) 社会保险费		810,225.93	810,225.93	
其中：医疗保险费		739,710.55	739,710.55	
工伤保险费		27,091.37	27,091.37	
生育保险费		43,424.01	43,424.01	
(4) 住房公积金		208,107.00	208,107.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	690,110.73	12,079,063.41	12,337,146.29	432,027.85

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,297,982.99	1,297,982.99	
失业保险费		57,763.47	57,763.47	
企业年金缴费				
合 计		1,355,746.46	1,355,746.46	

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	413,176.10	294,535.12
企业所得税	536,304.08	411,657.04
个人所得税	15,346.51	19,141.94
城市维护建设税	20,826.59	16,058.84
房产税	204,484.60	
教育费附加	19,459.81	8,836.06
地方教育附加	6,228.95	5,890.70
河道维护费	2,321.28	909.53
印花税	131,972.50	295,558.20
合 计	1,350,120.42	1,052,587.43

(二十一) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	47,761.00	51,275.63
合 计	47,761.00	51,275.63

(二十二) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
押金及保证金	55,000.00	110,000.00
代收代付款	6,016,934.89	277,514.59
合 计	6,071,934.89	387,514.59

注：截至 2017 年 12 月 31 日，公司无账龄超过一年且金额重大的其他应付款。

(二十三) 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
甲醛蒸汽灭菌化学指示剂组合物及其制备方法和应用项目	87,285.00		15,180.00	72,105.00	

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

合 计	87,285.00		15,180.00	72,105.00	
-----	-----------	--	-----------	-----------	--

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
甲醛蒸汽灭菌化学指示剂组合物及其制备方法和应用项目	87,285.00		-15,180.00		72,105.00	与资产相关
合 计	87,285.00		-15,180.00		72,105.00	

(二十四) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新 股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
无限售流 通股	22,327,489.00				1,931,677.00		24,259,166.00
有限售条 件股份	11,705,111.00				-1,931,677.00		9,773,434.00
股份总额	34,032,600.00						34,032,600.00

(二十五) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	33,553,405.49			33,553,405.49
其他资本公积				
合 计	33,553,405.49			33,553,405.49

(二十六) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,506,434.79	476,118.93		3,982,553.72
合 计	3,506,434.79	476,118.93		3,982,553.72

(二十七) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	33,466,240.35	28,520,208.96
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	33,466,240.35	28,520,208.96

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

项 目	本期	上期
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	3,755,218.75	5,745,233.59
减： 提取法定盈余公积	476,118.93	458,876.20
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	340,326.00	340,326.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	36,405,014.17	33,466,240.35

(二十八) 营业收入和营业成本

1、 营业收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,465,547.95	108,250,816.43	131,437,801.57	87,688,509.33
其他业务				
合 计	154,465,547.95	108,250,816.43	131,437,801.57	87,688,509.33

2、 主营业务（分业务种类）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
医用纸塑袋	98,090,528.61	66,569,104.53	82,877,933.59	56,349,239.14
医用纸纸袋	9,066,322.51	7,441,017.94	7,547,054.83	4,754,644.54
医用塑料袋	9,887,405.56	7,262,661.42	8,751,629.06	5,688,558.89
医用铝箔袋	2,788,593.66	2,208,681.23	2,318,075.60	1,576,291.41
医用辅助产品	32,405,979.06	23,109,773.66	27,555,689.03	17,911,197.87
口腔事业部	2,226,718.55	1,659,577.65	2,387,419.46	1,408,577.48
合 计	154,465,547.95	108,250,816.43	131,437,801.57	87,688,509.33

3、 主营业务（分地区）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	113,188,895.98	75,332,686.48	99,758,964.15	63,136,198.37
国外销售	41,276,651.97	32,918,129.95	31,678,837.42	24,552,310.96
合 计	154,465,547.95	108,250,816.43	131,437,801.57	87,688,509.33

(二十九) 税金及附加

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	184,114.82	155,989.43
教育费附加	117,835.99	107,948.26
地方教育附加	63,971.14	71,965.46
房产税	444,744.90	419,897.78
土地使用税	49,836.06	30,146.51
车船税	1,498.00	8,357.33
印花税	52,022.17	104,883.96
残疾人就业保障金	69,600.80	55,936.07
地方水利建设基金	2,685.18	13,412.58
合 计	986,309.06	968,537.38

(三十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,861,301.23	1,819,979.94
报关费	867,201.16	645,550.22
职工薪酬	2,254,609.25	1,738,983.68
展销会费用	1,476,834.33	1,225,081.29
宣传广告费	86,631.73	413,704.82
佣金	521,769.47	137,707.19
业务招待费	91,681.28	104,796.80
差旅费	284,776.93	343,538.86
其他	564,587.27	528,959.28
合 计	9,009,392.65	6,958,302.08

(三十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研究费用	10,412,227.03	9,590,974.98
租赁费	3,932,630.92	4,302,090.19
职工薪酬	7,551,691.85	5,749,759.78
折旧费	1,706,449.45	1,747,231.23
差旅费	1,198,400.81	849,411.36
办公费	895,292.71	1,105,382.90
摊销费用	223,255.90	983,108.42
咨询顾问费	1,287,735.05	1,177,026.12

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
税费		1,386,435.15
物业费	599,465.01	437,340.50
业务招待费	400,623.24	
修理费	263,998.68	462,240.63
劳动保险费		121,254.85
其他	415,087.82	770,762.99
合 计	28,886,858.47	28,683,019.10

(三十二) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,826,675.08	1,989,506.07
减：利息收入	50,717.68	31,432.71
汇兑损益	-517,416.70	-296,798.77
手续费	105,762.88	100,674.99
合 计	1,364,303.58	1,761,949.58

(三十三) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,357,424.38	341,996.29
存货跌价损失	559,715.04	
合 计	1,917,139.42	341,996.29

(三十四) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	13,648.77	
合 计	13,648.77	

(三十五) 资产处置收益

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
固定资产处置收益	-422,212.68	95,423.74	-422,212.68
合 计	-422,212.68	95,423.74	-422,212.68

(三十六) 其他收益

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
政府补助	528,402.50		528,402.50
合 计	528,402.50		528,402.50

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技项目补贴	190,000.00		与收益相关
创新项目补贴	312,000.00		与收益相关
专利资助	11,222.50		与收益相关
甲醛蒸汽灭菌化学指示剂组合物及其制备方法和应用项目	15,180.00		与资产相关
合 计	528,402.50		

(三十七) 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
政府补助		962,292.00	
罚没利得	82,745.75		82,745.75
其他	6,793.20	67,299.52	6,793.20
合 计	89,538.95	1,029,591.52	89,538.95

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技项目补贴		120,000.00	与收益相关
创新项目补贴		624,000.00	与收益相关
专利资助		55,280.00	与收益相关

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益 相关
中小企业开拓资金补贴		53,779.00	与收益相关
科技履约贷补贴		83,833.00	与收益相关
甲醛蒸汽灭菌化学指示剂组合 物及其制备方法和应用项目		18,132.00	与资产相关
展会补贴		7,268.00	与收益相关
合 计		962,292.00	

(三十八) 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
对外捐赠	20,000.00	10,000.00	20,000.00
其他	20,769.91	23,068.80	20,769.91
合 计	40,769.91	33,068.80	40,769.91

(三十九) 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	1,281,335.57	1,193,427.44
递延所得税费用	-817,218.35	-826,223.87
以前期间所得税费用		14,997.11
合 计	464,117.22	382,200.68

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	4,219,335.97
按适用税率计算的所得税费用	632,900.40
子公司适用不同税率的影响	194,923.13
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	658,929.87
研发费加计扣除的影响	-1,022,636.18
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	
所得税费用	464,117.22

(四十) 合并现金流量表项目

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	50,717.68	31,432.71
营业外收入	602,761.45	962,329.81
往来款项	21,273,379.72	11,871,940.30
合 计	21,926,858.85	12,865,702.82

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
付现费用	22,166,012.74	15,055,252.29
往来款项	5,587,336.85	9,024,137.51
合 计	27,753,349.59	24,079,389.80

(四十一) 合并现金流量表补充资料

1、 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	3,755,218.75	5,745,233.59
加：资产减值准备	1,917,139.42	509,359.84
固定资产等折旧	4,581,413.34	4,481,969.22
无形资产摊销	88,222.85	55,428.84
长期待摊费用摊销	768,310.53	1,482,183.76
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）	422,212.68	-43,698.01
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）	1,309,258.38	1,908,440.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,648.77	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-817,218.35	-883,509.73
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）	-17,875,643.29	-7,315,945.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,625,608.73	18,747,210.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,344,675.81	-20,126,783.89

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

补充资料	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,105,550.08	4,559,888.85
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	12,499,000.30	8,647,150.61
减：现金的期初余额	8,647,150.61	9,993,404.31
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	3,851,849.69	-1,346,253.70

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	12,499,000.30	8,647,150.61
其中：库存现金	61,743.76	79,493.13
可随时用于支付的银行存款	12,437,256.54	8,567,657.48
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,499,000.30	8,647,150.61
其中：母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	36,673,085.87	抵押贷款
合 计		

(四十三) 外币货币性项目

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	322,461.49	6.5342	2,107,027.87
其中：美元	322,461.49	6.5342	2,107,027.87
应收账款	761,337.31	6.5342	4,974,730.19
其中：美元	761,337.31	6.5342	4,974,730.19
预付款项	3,256.16	6.5342	21,276.40
其中：美元	3,256.16	6.5342	21,276.40
应付账款	26,796.40	6.5342	175,092.85
其中：美元	26,796.40	6.5342	175,092.85
预收款项	129,482.50	6.5342	846,064.57
其中：美元	129,482.50	6.5342	846,064.57

六、 合并范围的变更

(一) 新设子公司

子公司名称	成立日期	注册资本（万元）	持股比例(%)
江苏恩帕医用材料有限公司	2017-11-22	5,000.00	100.00

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海建中安帕克包装用品有限公司	上海市闵行区	上海市闵行区	制造业	100.00		设立
上海建中恩帕克医用包装材料销售有限公司	上海市奉贤区	上海市奉贤区	销售业	100.00		设立
天津康帕医疗产品有限公司	天津	天津	销售业	100.00		购买
河南建中医疗器械包装有限公司	河南长垣	河南郑州	制造业	100.00		设立
江苏恩帕医用材料有限公司	南通	南通海门	制造业	100.00		设立

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司股东宋龙富为公司的实际控制人，同时兼任本公司董事长。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注七、（一）在其他主体中的权益。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海东富龙科技股份有限公司	股东
宋翌勤	董事
汪友琼	董事
唐惠兴	董事
熊晶	董事
周耀忠	监事长
钱文姬	监事
王艳	监事
姚龙	股东、副总经理
李清海	股东、子公司总经理

(四) 关联交易情况

1、 关联方担保

本公司作为被担保方：

关联方	交易内容	交易金额	担保是否已经履行完毕
宋龙富 宋翌勤	1、公司向南京银行上海浦东支行申请授信额度为人民币 1200 万的流动资金贷款，期限为一年。由公司关联方宋龙富、宋翌勤先生签订《最高额保证合同》，提供个人连带保证责任担保。	5,000,000.00	否
宋龙富	2、公司向中国银行上海闵行支行申请授信额度为人民币 2500 万的流动资金贷款，期限为 2016 年 10 月 10 日至 2018 年 10 月 11 日。由公司关联方宋龙富先生签订《最高额保证合同》，提供个人连带保证责任担保。	24,848,723.30	否
宋龙富 宋翌勤	3、公司全资子公司上海建中安帕克包装用品有限公司向南京银行上海浦东支行申请额度为人民币 800 万元的授信，期限为一年。由（1）宋龙富、宋翌勤、上海建中医疗器械包装股份有限公司提供最高额保证担保；	0.00	否

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

	(2) 宋龙富先生以名下的私人房产作为抵押物提供最高额抵押担保。		
宋龙富	4、公司向交通银行上海凌兆支行申请授信额度为人民币 300 万元的流动资金贷款，期限为 2017 年 9 月 1 日至 2018 年 8 月 31 日。由公司关联方宋龙富先生签订《最高额保证合同》，提供个人连带保证责任担保。	0.00	否

九、 承诺及或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,042,993.82	14.49			3,042,993.82
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,960,679.07	85.51	1,367,306.67	7.61	16,593,372.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	21,003,672.89	100.00	1,367,306.67	6.51	19,636,366.22

续：

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,593,966.41	8.21			1,593,966.41
按信用风险特征组合计提	17,825,197.04	91.79	1,392,024.71	7.81	16,433,172.33

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	19,419,163.45	100.00	1,392,024.71	7.17	18,027,138.74

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海建中恩帕克医用包装材料销售有限公司	2,053,599.04			合并范围内关联方不计提
天津康帕医疗产品有限公司	989,394.78			合并范围内关联方不计提
合 计	3,042,993.82			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,487,246.88	824,362.34	5.00%
1 至 2 年	459,898.89	45,989.89	10.00%
2 至 3 年	461,904.10	138,571.23	30.00%
3 至 4 年	362,824.36	181,412.18	50.00%
4 至 5 年	59,169.06	47,335.25	80.00%
5 年以上	129,635.78	129,635.78	100.00%
合 计	17,960,679.07	1,367,306.67	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期转回坏账准备金额 24,718.04 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海建中恩帕克医用包装材料销售有限公司	2,053,599.04	9.78	
上海科邦医用乳胶器材有限公司	1,373,896.74	6.54	68,694.83

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海铃兰卫生用品有限公司	1,200,410.70	5.72	60,020.54
上海亚澳医用保健品有限公司	1,188,797.75	5.66	59,439.89
威海恒瑞新型包装材料有限公司	1,178,646.34	5.61	58,932.32
合计	6,995,350.57	33.31	247,087.58

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	34,818,266.50	94.70			34,818,266.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,950,387.92	5.30	352,237.46	18.06	1,598,150.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	36,768,654.42	100.00	352,237.46	0.96	36,416,416.96

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	42,355,022.15	97.88			42,355,022.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	915,872.46	2.12	354,728.39	38.73	561,144.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	43,270,894.61	100.00	354,728.39	0.82	42,916,166.22

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海建中安帕克医疗用品有限公司	19,993,302.40			合并范围内关联方不计提
天津康帕医疗产品有限公司	13,048,961.35			合并范围内关联方不计提
上海建中恩帕克医用包装材料销售有限公司	1,755,522.75			合并范围内关联方不计提
江苏恩帕克医用材料有限公司	20,480.00			合并范围内关联方不计提
合 计	34,818,266.50			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,598,529.41	79,926.47	5.00%
1 至 2 年	53,482.81	5,348.28	10.00%
2 至 3 年	44,875.70	13,462.71	30.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	253,500.00	253,500.00	100.00%
合 计	1,950,387.92	352,237.46	

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 2,490.93 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	1,058,983.81	44,500.00
往来款项	35,648,953.79	42,954,432.17
备用金	60,716.82	271,962.44
合 计	36,768,654.42	43,270,894.61

4、 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海建中安帕克医疗用品有限公司	往来款	19,993,302.40	1 年以内	54.38	
天津康帕医疗产品有限公司	往来款	13,048,961.35	1 年以内	35.49	
上海建中恩帕克医用包装材料销售有限公司	往来款	1,747,814.03	1 年以内	4.75	
上海浦东星火开发区联	押金	779,483.81	1 年以内	2.12	38,974.19

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
合发展有限公司					
江苏省海门经济开发区 财政局	往来款	300,000.00	1 年以内	0.82	15,000.00
合 计		35,869,561.5 9		97.55	53,974.19

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	34,595,775.27		34,595,775.27
对联营、合营企业投资			
合 计	34,595,775.27		34,595,775.27

续:

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	34,595,775.27		34,595,775.27
对联营、合营企业投资			
合 计	34,595,775.27		34,595,775.27

1、 对子公司投资

被投资 单位	年初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
上海建中安帕克包 装用品有限公司	4,600,000.00			4,600,000.00		
上海建中恩帕克医 用包装材料销售有 限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
河南建中医疗器械 包装有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
天津康帕医疗产品 有限公司	17,995,775.27			17,995,775.27		
合 计	34,595,775.27			34,595,775.27		

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	129,546,515.52	103,895,073.44	110,723,601.37	82,972,101.49
其他业务				
合 计	129,546,515.52	103,895,073.44	110,723,601.37	82,972,101.49

2、 主营业务（分业务种类）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
医用纸塑袋	76,909,903.13	61,976,047.62	65,564,069.41	50,539,974.14
医用纸纸袋	8,650,047.47	7,255,214.96	7,547,054.83	5,954,644.54
医用塑料袋	6,163,008.12	5,026,853.29	5,351,293.04	4,334,547.36
医用铝箔袋	2,012,146.40	1,623,916.85	2,318,075.60	1,776,291.41
医用辅助产品	33,240,131.76	25,735,499.33	27,555,689.03	18,958,066.56
口腔事业部	2,571,278.64	2,277,541.39	2,387,419.46	1,408,577.48
合 计	129,546,515.52	103,895,073.44	110,723,601.37	82,972,101.49

3、 主营业务（分地区）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	111,154,269.51	89,381,752.11	92,392,901.22	68,285,768.40
国外销售	18,392,246.01	14,513,321.33	18,330,700.15	14,686,333.09
合 计	129,546,515.52	103,895,073.44	110,723,601.37	82,972,101.49

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,882,907.68	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	13,648.77	
合 计	2,896,556.45	

(六) 现金流量表补充资料

1、 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	4,761,189.25	4,588,761.97
加：资产减值准备	919,374.72	107,039.93
固定资产等折旧	1,542,106.26	1,586,981.91
无形资产摊销	53,883.34	
长期待摊费用摊销	296,905.29	1,016,335.64
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）	197,272.57	
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）	1,508,993.77	1,589,438.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,896,556.45	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,081.35	-16,050.15
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）	-22,823,276.05	-8,493,556.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,507,651.46	16,819,969.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,805,242.63	-15,277,558.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	876,868.14	1,921,362.00
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		

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

补充资料	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况	——	——
现金的期末余额	6,960,152.38	5,372,890.71
减：现金的期初余额	5,372,890.71	4,675,513.06
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	1,587,261.67	697,377.65

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	6,960,152.38	5,372,890.71
其中：库存现金	47,394.50	28,716.59
可随时用于支付的银行存款	6,912,757.88	5,344,174.12
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,960,152.38	5,372,890.71
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	-422,212.68	
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）	528,402.50	
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		

上海建中医疗器械包装股份有限公司
2017 年度报告

项 目	金 额	说 明
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	48,769.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,648.77	
所得税影响额	-1,987.66	
少数股东权益影响额		
合 计	166,619.97	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	3.53	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.38	0.11	0.11

法定代表人：宋龙富

主管会计工作的负责人：于凤忠

会计机构负责人：于凤忠

上海建中医疗器械包装股份有限公司

2018 年 4 月 23 日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上海市浦星公路 789 号漕河泾出口加工区 16 幢一楼档案室