



华仁药业股份有限公司

2018 年年度报告

2019-030

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人周强、主管会计工作负责人王文萍及会计机构负责人(会计主管人员)周娜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
季向东	董事	工作原因	周强

### 1、行业政策风险

2018 年，随着医保局的成立以及药品带量采购的推行，新的价格机制将产生，谈判议价、带量采购、量价结合将是今后药品采购和价格形成的必然趋势，此举必将进一步推动产业升级，加快行业进一步集中，市场竞争将更加激烈。面对行业的重大变革，公司将以带量采购的市场整合为契机，以医联体项目拓展和“一带一路”为突破口，继续加大存量市场的维护力度及新客户的开发力度，充分释放产能，提高市场占有率，同时利用现有渠道资源，引入新的产品线丰富产品结构，提高盈利能力。

### 2、应收账款过大的风险

应收账款余额较大，占用公司大量资金，资产使用效率降低。为压缩应收账款，提高资产使用效率，公司对客户进行分级管理，筛选规模较大，信用等

级良好的客户进行合作，并对优质客户进行优先资源配置，同时严格执行信用管理政策，压缩账期，以货款回收、利润贡献的原则进行考核，对应收账款进行重点清理。

### 3、成本上涨风险

随着国家医药体制改革不断深入推进，国家对药品生产标准、质量检验、产品流通等全产业链运营提出了更加严格的标准和要求，环保监管从严，带来上游的原料成本上涨、原料供应短缺，纸箱、物流、石化原料（公司产品主要原材料）等价格连年上涨，增加了公司成本控制难度，企业利润空间进一步被压缩。为严格控制生产成本、降低生产成本，公司通过开发新供应商、签订大宗合同锁定价格、备品备件引入带量限价的采购模式控制采购成本；通过技术创新、自产膜材批量替换、减员增效等多种方式力控生产成本。

### 4、产品价格风险

在医保控费、4+7 带量采购的大背景下，受宏观经济、医药环境、行业政策等多方面因素影响，药品价格可能持续下降，进而可能影响公司产品的销售价格。公司将积极应对，进一步调整产品结构，抓住市场机遇，通过控成本、提效率、拓市场、优化资源配置增强公司的核心竞争力，确保公司长期可持续发展。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,182,212,982 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	7
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	11
第三节 公司业务概要 .....	15
第四节 经营情况讨论与分析 .....	32
第五节 重要事项.....	49
第六节 股份变动及股东情况 .....	57
第七节 优先股相关情况 .....	57
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	58
第九节 公司治理.....	68
第十节 公司债券相关情况 .....	73
第十一节 财务报告 .....	74
第十二节 备查文件目录 .....	194

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、华仁药业	指	华仁药业股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《公司章程》	指	《华仁药业股份有限公司章程》
律师/公司律师/文康律师事务所	指	山东文康律师事务所
会计师/公司会计师	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2018 年度
青岛华仁医疗用品有限公司或华仁医疗用品	指	公司全资子公司青岛华仁医疗用品有限公司
华仁药业（日照）有限公司或日照公司	指	公司全资子公司华仁药业（日照）有限公司
青岛华仁堂健康科技有限公司或华仁堂健康科技	指	公司全资子公司青岛华仁堂健康科技有限公司，曾用名青岛华仁医药包装材料科技有限公司
湖北华仁同济药业有限责任公司或湖北华仁同济	指	公司控股子公司湖北华仁同济药业有限责任公司
青岛华仁医药有限公司或华仁医药	指	华仁医疗的全资子公司青岛华仁医药有限公司
沈阳华仁医药有限责任公司或沈阳公司	指	华仁医药的全资子公司沈阳华仁医药有限责任公司
青岛华仁堂医药连锁有限公司或华仁堂医药连锁	指	华仁医药的全资子公司青岛华仁堂医药连锁有限公司
青岛华仁堂医疗管理有限公司或华仁堂医疗管理	指	华仁堂医药连锁的全资子公司青岛华仁堂医疗管理有限公司
青岛华仁肾病医院管理有限公司或华仁肾病医院	指	公司全资子公司青岛华仁肾病医院管理有限公司
山东易联互通医疗科技有限公司或易联互通	指	华仁堂医疗管理控股子公司山东易联互通医疗科技有限公司
广州华仁医疗投资有限公司	指	华仁堂医疗管理控股子公司广州华仁医疗投资有限公司
广州秒妆颜值科技有限公司	指	广州华仁医疗投资有限公司全资子公司广州秒妆颜值科技有限公司

青岛华仁制药有限公司	指	公司全资子公司青岛华仁制药有限公司
青岛华仁医谷创业服务有限公司	指	公司全资子公司青岛华仁医谷创业服务有限公司
华仁健康产业（深圳）有限公司	指	华仁堂医疗管理控股子公司华仁健康产业（深圳）有限公司
苏格妃健康产业（徐州）有限公司	指	华仁堂健康产业（深圳）有限公司全资子公司苏格妃健康产业（徐州）有限公司
广东华仁医疗生命科学有限公司	指	广州华仁医疗投资有限公司控股子公司广东华仁医疗生命科学有限公司
GMP	指	《药品生产质量管理规范》的英文缩写，即国家药监局制定的对国内药品行业的药品生产的相关标准及条例，要求药品生产企业应具备良好的生产设备，合理的生产过程，完善的质量管理和严格的检测系统，以确保最终产品的质量符合法规要求。
普通输液、基础性输液	指	糖类、盐类及酸碱平衡调节用大输液，用于维持人体体液容量、渗透压、各种电解质浓度和酸碱度处于正常范围。本公司生产的此类产品包括：氯化钠注射液、葡萄糖注射液、葡萄糖氯化钠注射液等。
治疗性输液	指	为治疗人体疾病所使用的含有治疗性药物的输液。本公司生产的此类产品包括：替硝唑注射液、氟罗沙星葡萄糖注射液、甘露醇注射液、血液滤过置换液、羟乙基淀粉等。
非 PVC 软袋	指	以聚丙烯、聚乙烯为原料的薄膜，通过多层共挤方式形成的输液袋。膜的清洗、软袋的成型等均在百万级洁净厂房中完成，无热原、无微粒非 pvc 软袋具有很低的透水性、透气性及迁移性，适用于绝大多数药物的包装。非 pvc 软袋跟一般的 pvc 软袋不同在于非 pvc 软袋的成分中不含增塑剂，无 DEHP 渗漏的危险。
包材、药包材、药品包材	指	药品包装材料，直接接触药物的包装材料，如非 PVC 软袋膜材、输液管、输液塞等。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华仁药业	股票代码	300110
公司的中文名称	华仁药业股份有限公司		
公司的中文简称	华仁药业		
公司的外文名称（如有）	Huaren Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huaren Pharmaceutical		
公司的法定代表人	周强		
注册地址	青岛市高科技工业园株洲路 187 号		
注册地址的邮政编码	266101		
办公地址	青岛市高科技工业园株洲路 187 号		
办公地址的邮政编码	266101		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.qdhuaren.com/">http://www.qdhuaren.com/</a>		
电子信箱	huaren@qdhuaren.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴聪	蔡艳艳
联系地址	青岛市高科技工业园株洲路 187 号	青岛市高科技工业园株洲路 187 号
电话	0532-58070788	0532-58070788
传真	0532-58070286	0532-58070286
电子信箱	huaren@qdhuaren.com	huaren@qdhuaren.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	青岛市市南区东海西路 39 号世纪大厦 26-27 楼
签字会计师姓名	谭正嘉、韩文金

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广州证券股份有限公司	广州市天河区珠江西路 5 号 广州国际金融中心主塔 19 层、20 层	张国勋、武健	自 2018 年 2 月 12 日起至 2020 年 12 月 31 日止

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	1,383,859,337.97	1,311,875,365.87	5.49%	1,248,972,198.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,794,837.59	37,535,035.37	3.36%	23,946,244.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	34,182,091.32	43,505,027.09	-21.43%	28,555,991.29
经营活动产生的现金流量净额（元）	254,316,028.34	211,080,360.47	20.48%	181,650,110.18
基本每股收益（元/股）	0.0337	0.0381	-11.55%	0.0227
稀释每股收益（元/股）	0.0337	0.0381	-11.55%	0.0227
加权平均净资产收益率	1.89%	2.54%	-0.65%	1.62%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	3,150,370,411.24	2,887,101,982.52	9.12%	2,724,915,464.19
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,180,792,295.74	1,485,452,824.08	46.81%	1,464,671,074.11

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	323,059,506.48	327,519,733.47	356,110,681.41	377,169,416.61
归属于上市公司股东的净利润	2,265,926.44	14,142,926.94	11,444,561.62	10,941,422.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,231,294.57	9,968,889.11	11,890,891.45	10,091,016.19
经营活动产生的现金流量净额	46,964,978.05	80,168,696.20	43,333,949.42	83,848,404.67

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,970,803.24	-1,677,171.52	25,800.00	
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）	5,531,062.39	4,172,717.54	2,337,522.00	详见第十一节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，59、其他收益
委托他人投资或管理资产的损益	153,090.76			
债务重组损益	-514,483.44	-1,097,362.91		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,960,770.34	-8,663,248.82	-7,554,100.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-12,625.32	
减：所得税影响额	490,093.40	-1,307,707.01	-701,098.94	
少数股东权益影响额（税后）	76,862.94	12,633.02	107,441.36	
合计	4,612,746.27	-5,969,991.72	-4,609,746.58	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业;医疗器械业

#### (一) 公司的主营业务、主要产品及用途、经营模式

公司专注于医药健康产业，主要从事非PVC软袋大容量制剂（基础性输液、治疗性输液、腹膜透析液）及原料药、配套医药包材、医疗器械等产品的研发、生产与销售，拥有专业的非PVC软袋输液单体生产工厂，具备垂直一体化的全产业链布局。

报告期内的公司主营业务及经营模式未发生重大变化。

#### 1. 输液业务

公司自设立以来专注于非PVC软袋大输液的研发与制造，秉承“担当健康所托、生命所系之重任，为人类健康服务”的企业使命和“质量·生命——肩负生命之托，责任重于泰山”的质量安全理念，拥有专业的非PVC软袋输液单体生产工厂，拥有青岛、日照、武汉三大生产制造基地，产品覆盖基础性输液、治疗性输液等多品类、多种包材形式，是目前公司规模最大的板块，也是公司主要的利润来源。

对于输液业务，公司坚持并不断升级差异化营销策略，夯实市场分类分级管理机制，加强战略客户、大客户的开发与与管理，充分发挥华仁输液产品质量及品牌的核心优势，采取自主开发和经销代理相结合的模式，加强对优势市场潜力的二次挖掘，助益市场稳定与开发，提升盈利能力。

#### 2. 腹膜透析液业务

2011年公司非PVC腹膜透析液注册批件的取得，丰富了公司产品结构，同时也填补了国内非PVC腹膜透析液的市场空白。近几年，公司深耕腹膜透析业务，致力于为透析患者提供药品与服务等全套解决方案。腹膜透析液主要治疗终末期肾病（肾功能衰竭，俗称“尿毒症”），是早期透析的最佳选择，能够最大程度保护患者残余肾功能。治疗原理是将腹膜透析液灌注至人体的腹腔，以人体腹膜为半透膜，腹膜毛细血管与透析液之间进行水和溶质的交换，通过溶质浓度梯度差可使血液中尿毒物质从透析液中清除，并维持电解质及酸碱平衡，代替了肾脏的部分功能。腹膜透析相对于血液透析，具有以下优势：腹膜透析是最接近生理状态的治疗方案，有利于保护残余肾功能；腹膜透析对心血管的稳定性好，是伴有心血管疾病、脑血管疾病、糖尿病以及老年患者首选的透析方式；与血液透析需要一周3、4次往返医院且在医院需医护人员看护下治疗不同，腹膜透析可在家中由患者自己利用空闲时间进行透析，可以最大程度减轻治疗对患者工作和生活的影响，提高生存质量。同时使用腹透治疗更经济，能够减轻医保及患者的经济压力。

腹膜透析液产品是公司继大输液以来又一大战略性品种，是公司医药领域中长期发展的重要引擎，对于腹膜透析液业务，公司主要利用非PVC包材形式以及超滤效果优于市场同类产品的优势，加强学术推广和医患宣贯，扩大市场影响力；通过自主开发的形式把控终端；同时利用分级诊疗和医保政策完善的契机，使销售渠道进一步下沉，提高市场占有率。基于我国肾病的高发病率、肾透析的市场前景及容量，公司聚焦肾科领域的研发，重点研发腹膜透析系列产品及终末期肾病并发症治疗药品。

截至报告期末，腹膜透析业务保持快速增长，将是公司未来增长的潜力来源。

#### 3. 医疗器械等其他业务

公司子公司华仁医疗用品对自主研发、生产的医疗器械产品进行了对外销售，主要为碘伏帽等腹膜透析液配套产品及切口牵开保护器等用于外科手术能够解放医生双手的一次性高值医疗耗材，销售模式主要为对外招商代理；控股子公司湖北华

仁同济主要为经销代理医药耗材，充分利用渠道资源提高盈利能力。近两年在国家严控耗占比、带量采购的政策下，耗材降价明显。

除以上自有产品，公司还依托现有销售渠道，深度挖掘与现有产业链相关的项目，通过合资、合作、引进等多方面产业运作，丰富产品线，提高盈利能力。

## （二）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司持续加大市场开拓力度及存量市场的维护力度，持续调整医药工业、商业的经营策略，持续优化产品结构，工业收入持续增长，报告期内医药工业实现收入12.88亿，同比增长10.25%，工业收入占总体收入的比例由89.06%上升到93.08%，同时适当削减毛利率较低的医药商业业务，商业板块收入占比由10.94%降为6.92%，医药商业实现收入9,582.60万元，同比降低33.24%。

## （三）行业情况

2018年12月6日，4+7带量采购谈判在上海举行，次日拟中选结果公示，试点中选品种价格相比同品种2017年最低购价平均降幅为52%，最高降幅达96%，此次集采的超预期降价引发药品价格持续下行。由于受到医保控费、4+7带量集中采购等影响，同时国家重视研发创新、加大药品质量管控力度以及上游环保监管从严等原因使各项成本、费用高企，2018年我国医药工业增速放缓。

2018年3月，国务院机构改革后，行业管理方面，国家形成了卫健委、医保局、市场监管总局三大全新的机构，国家在延续前两年在研发、生产、销售方面医药监管政策多管齐下的情况下，相关政策继续得以深化。

研发端：2018年，国家药品监督管理局发布并实施了涉及提高审评审批质量、提高仿制药质量、鼓励研究和创制新药等一系列的药品监管新政，这些新政决定了行业发展快速融入国际产业链的基本方向，对药品研发、注册和生产等将产生长远的影响。仿制药一致性评价继续推进，2018年国家卫健委与药监局分别发布《关于印发加快落实仿制药供应保障及使用政策工作方案的通知》与《国家药品监督管理局关于仿制药质量和疗效一致性评价有关事项的公告（2018年第102号）》，分别加速推进仿制药使用及调整仿制药需通过一致性评价的时限要求，加快提高上市药品质量，严格药品审评审批，利用产业升级，加快进口替代。2018年下半年已启动药品注射剂一致性评价工作，预计未来5-10年，此举将对注射剂行业格局产生较大影响。

生产端：监管部门进一步加大药品生产安全检查力度，飞行检查常态化，促使企业规范生产工艺，提升产品质量。供给侧改革的背景下，国家对医药行业上游环保监管从严，原料药、纸箱、耗材等价格大幅上升，企业生产成本高企。

销售端：随着两票制在全国的推行，对医药工业企业传统的推广模式产生了较大的影响；而医保局主导的“4+7”带量采购，更体现了一致性评价的重要性，此举引导优质国产仿制药替代进口原研药，进一步冲击药品价格。

对于公司所属细分领域-大输液行业，近年来受医保控费、限输限抗限辅、门诊限挂等因素影响，整个输液市场的总容量有所缩减，产业集中度正在逐步提高。非PVC软袋在运输便利性、封闭性、环保、健康等方面优于玻塑瓶产品，近年来需求和销量迅速提升。非PVC软袋在国外广为使用，发达国家软袋占比80%，国内输液行业软袋占比仅30%，相比发达国家国内非PVC软袋还有持续提升空间。公司是国内首批引进非PVC软袋输液的企业，在大行业升级换代的进程中，公司将加快抢占市场的步伐，扩大市场占有率。

对于公司所属细分领域-腹膜透析液行业，随着国家对终末期肾病的重视，以及大病医保的“全覆盖”，进一步释放透析市场需求，治疗率得以提升，作为非PVC腹透全产业链布局的企业，公司与医院共建腹透中心，推广腹透技术，近年来，渠道进一步下沉，借助分级诊疗，在区域内医院形成上下联动机制，同时积极开展患教工作，为医生及患者提供全套的腹膜透析治疗方案，提升华仁绿色腹透的影响力。

长期来看，医药行业周期性特征并不突出。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内无变化
固定资产	报告期内无重大变化
无形资产	报告期内无重大变化
在建工程	报告期内，在建工程项目"日照腹透车间"、"华仁医院幕墙、钢构及改造工程"本期转资，计入固定资产

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
是

药品生物制品业;医疗器械业

### 1、产品质量优势

作为行业内率先引入非PVC包材的企业，公司秉承“质量·生命”的质量理念，将GMP标准作为所有创新管理和公司生产经营管理的基础，推行全面质量管理，对人员、设备、仪器、工艺方法、环境等进行全方位的验证、管理和控制，推行全供应链的质量管理理念，实现从采购、生产、设备管理、仓储运输到临床调配、用户使用的全程质量跟踪，保证质量体系的完整性。

评价大输液产品质量的主要指标包括细菌内毒素、不溶性微粒的数量以及漏液率等。公司大输液产品细菌内毒素和不溶性微粒标准高于《中国药典》规定，行业领先。公司所有生产线均通过GMP认证，近年来更加强供应商审计、各生产基地内部突击检查等质量监管措施，建立质量评价体系，促进质量水平提升。

公司腹膜透析液产品是国内目前唯一批量上市的非PVC软袋包装产品，不含增塑剂，细菌内毒素、微颗粒等有害成分含量低，产品质量稳定，超滤水平高于市场同类产品。

### 2、品牌优势

公司自设立伊始即定位于国内高端输液市场，通过积极创新、严格质量管理和生产管理、完善客户服务等措施，凭借长期稳定的产品质量，“华仁”品牌在公司经营20年来得到客户的高度认可，在输液和腹膜透析液领域树立了较好的品牌形象。

### 3、专业化经营优势

公司自设立至今一直专注于非PVC软袋输液产品，并在此领域潜心耕耘，相对于玻瓶和塑瓶输液，非PVC软袋输液具备门槛高、附加值高、符合行业发展趋势的特点，非PVC软袋输液产品覆盖50毫升到3,000毫升全部规格，能够满足临床多层次的需要。

### 4、渠道和终端覆盖优势

公司已经建立了完善的销售体系和销售布局。近两年，经过销售改革，公司执行分产品线管理，跨产品线销售的政策，共享资源与渠道，同时公司对客户进行分级分类管理，夯实公司的渠道资源。利用两票制的契机，公司重点加强了对商业渠道客户的筛选，优选信用良好、终端资源和把控能力强的商业客户，进行了渠道归拢，并凭借公司在学术推广方面的优势，提高终端把控力。

公司设有营销中心，全面负责公司销售工作，每个产品线设立独立事业部，并设立市场部、商务部和客户部等多个部门，拥有超过300名覆盖全国终端推广的销售团队。目前公司已积累了中国人民解放军总医院等众多优质三级医院和具有较强销售能力的医药公司等优质客户。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，是国家深化医改的关键年，这一年，国家卫生健康委员会、国家医疗保障局相继成立，医疗卫生机构的顶层设计已基本完成，这一年，国家开始“4+7”试点带量采购，原有的药品、耗材招采定价旧机制正面临调整，新的价格机制将产生，助推国家医药行业的供给侧改革，这给公司带来前所未有的挑战。面对医药行业的重大变革，公司紧紧围绕“创新创业、共赢共享”的主题，持续深化调整改革，坚持以创新为主线，稳定拓展现有主营业务，积极探索新的增长点。

2018年公司实现营业总收入13.84亿元，同比增长5.49%；实现归属于上市公司股东的净利润3,879.48万元，同比增长3.36%。

#### （一）主营业务深化销售

报告期内，公司销售工作以利润贡献为导向，以满足市场需求作为一切工作出发点，通过明确责权利、整合现有资源持续深化销售改革与模式创新。

基础输液业务在坚持原差异化营销策略的基础上不断升级创新，通过搭建专家顾问体系、提升大客户维护力度并借助医联体等合作项目，为差异化营销注入新的工作内容，助力输液销售。但是，招标价格下降也使部分市场受到冲击，基础性输液最终全年实现销售收入7.6亿元，同比下降3.55%，基本达成年初目标要求。腹膜透析液业务继续以非PVC包材优势为市场切入点，宣传“绿色腹透、健康腹膜”，利用分级诊疗契机和肾病医联体平台，加强对县市地区市场的布局，使销售渠道进一步下沉；同时发挥核心医院作用，加大省级医院对基层终端的学术辐射，引领基层用药，并在基层市场组织腹透沙龙会、肾友会等持续的医教和患教，提高医患对腹透的认知度及患者对肾病的自我管理能力，更好的服务医疗终端及终末期肾衰患者，从而提升客户黏度。报告期内，以精准扶贫为契机，腹透业务切入贵州市场，实现在湖南、贵州两省的销量零突破。全年实现销售收入1.92亿元，同比增长21.47%。报告期内，治疗性输液仍以羟乙基淀粉130/0.4氯化钠、长春西汀、甘油果糖、卡络磺钠和血液滤过置换液等产品为核心进行推广，通过细分市场、优化渠道进行拓增量保存量。全年治疗性输液实现销售收入2.51亿元，同比增长61.35%。

#### （二）研发工作实现突破

创新是研发的源动力，2018年对研发来说是改革的一年，也是管理创新的一年。在技术攻关、基础管理、科技申报及新项目立项方面取得不同程度发展。2018年，公司收获低钙腹膜透析液（乳酸盐）、血液滤过置换基础液、复方电解质注射液三个药品注册批件，丰富了产品结构，为2019年的销售奠定基础；启动腹膜透析液等治疗性品种的一致性评价工作，并调研欧美日中市场500多个品种，确定品种立项，充实研发管道，为后续的可持续发展奠定基础。报告期内，公司获得两个省级科研平台资质（山东省腹膜透析液工程研究中心、山东省腹膜透析液工程技术研究中心），两个平台将从不同维度，推动腹膜透析行业技术进步与发展，对公司在腹透领域地位的巩固和品牌的提升具有重要意义，对后期产品的推广和学术交流奠定了坚实基础。

另外，根据国家药品监督管理局最新的有关药品注册管理及技术标准，转化糖电解质注射液和转化糖注射液产品2011年按当时的技术法规要求申报，2018年按照最新的技术法规要求审评，研究标准要求存在差异，被退审。

#### （三）扎实内部管理，持续降成本、延续高质量

报告期内，公司继续完善内部管理机制，通过技术改革创新、备品备件引入带量限价的采购模式、自产膜材批量替换、减员增效等多种方式力控生产成本；年度内多个原料药价格出现大幅上涨，通过签订年度合同，锁定价格，维持采购成本。

报告期内，质量中心通过体系合规性管理，积极应对医药、包材行业管理各种政策新规变化，保证质量体系正常运转；青岛、日照生产车间顺利通过了GMP到期再认证以及多项飞行检查；日照公司荣获日照市“市长质量奖”，体现了公司集团化质量管控体系对各子公司生产基地产品质量的有力监管。

#### （四）新业务探索稳步推进

报告期内，青岛华仁肾病医院取得了青岛市卫生和计划生育委员会批准下发的《医疗执业许可证》，完成了血透中心备

案。医院确定了“大专科小综合”的发展理念，“仁心关爱，透出新生”的服务理念，以肾病医联体和腹透医联体为抓手，为患者提供差异化、高质量、高标准的医疗服务。截至2018年底，医护团队已经基本到位，开始测试就诊流程。

报告期内，公司响应“健康中国”战略，围绕战略规划，在医疗、医药前端的预防保健领域，以青岛华仁堂医疗管理有限公司作为公司大健康板块业务的承接平台，成立了广州华仁医疗有限公司、华仁健康产业（深圳）有限公司等，并开展了相关业务的探索，历经产品的市场调研、销售模式的论证与调整等，目前相关业务尚属投入期。

公司积极寻找与医药健康具有协同效应的产业，报告期内，公司与韩后化妆品股份有限公司达成收购意向，计划从医药健康延伸到护肤、美容等美丽健康产业，打造医药健康+美丽健康两大消费升级场景，创造新的利润增长点。公司组织了中介机构进行尽职调查、审计评估工作，积极与交易对手方进行协商谈判，但因标的公司涉及与北京华录百纳影视股份有限公司下属公司广告合同纠纷诉讼及项目其他事宜尚未解决，为维护全体股东利益，公司基于谨慎性原则决定暂缓推进本次重大资产重组事项。

#### （五）顺利完成配股发行工作

根据中国证券监督管理委员会“证监许可【2017】2319号”文《关于核准华仁药业股份有限公司配股的批复》的核准文件和配股说明书的规定，公司向原股东配售人民币普通股（A）股197,221,027股，发行价格为每股人民币3.56元，根据总体申购情况，最终确定配售196,107,845股，募集资金总额698,143,928.20元，扣除发行费用（不含税）后，募集资金净额为678,119,569.75元，并已于2018年2月9日到账，募集资金的到位，充实了公司的资金实力，为公司市场开拓及创新业务发展提供动力。报告期内，公司募集资金已全部使用完毕。

#### （六）组织发展与文化建设

公司继续践行“忠诚、担当、务实、合作”核心价值观统一思想；全员征集精选年度创新项目，让员工参与公司经营献计献策；通过党工团建设及优化后勤服务，以传统节日为依托为员工提供丰富多彩的业余文化生活；成立“仁基金”，完善员工关怀体系，增加员工的归属感和凝聚力。

2018年，公司全年无重大事故发生，整体呈平稳运转态势。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2018年		2017年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,383,859,337.97	100%	1,311,875,365.87	100%	5.49%
分行业					
医药工业	1,288,033,366.54	93.08%	1,168,331,071.08	89.06%	10.25%
医药商业	95,825,971.43	6.92%	143,544,294.79	10.94%	-33.24%
分产品					

基础性输液	759,602,879.85	54.89%	787,571,539.71	60.03%	-3.55%
治疗性输液	251,004,627.66	18.14%	155,569,922.83	11.86%	61.35%
腹膜透析液	192,235,010.94	13.89%	158,260,212.52	12.06%	21.47%
其他	181,016,819.52	13.08%	210,473,690.81	16.05%	-14.00%
分地区					
东北区域	414,955,530.41	29.99%	404,095,885.35	30.80%	2.69%
华北区域	400,017,124.55	28.91%	501,030,943.36	38.19%	-20.16%
华东区域	201,624,151.85	14.57%	143,770,726.80	10.96%	40.24%
华中区域	332,138,897.29	24.00%	221,230,547.55	16.86%	50.13%
其他区域	35,123,633.87	2.54%	41,747,262.81	3.19%	-15.87%

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

是

不同销售模式下的经营情况

公司子公司华仁医疗用品对自主研发、生产的碘伏帽等腹膜透析液配套产品及切口牵开保护器等用于外科手术能够解放医生双手的一次性高值医疗耗材等产品进行对外销售，销售模式主要为对外招商代理；控股子公司湖北华仁同济主要为经销代理医药耗材，充分利用渠道资源提高盈利能力。报告期内，医疗器械销售收入占公司营业收入的 3.35%，详见下表：

单位：元

销售模式	销售收入	毛利率
自主研发、生产对外招商代理的器械、耗材-华仁医疗用品	18,045,896.93	46.87%
经销耗材-湖北华仁同济	28,249,947.97	6.77%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业;医疗器械业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药工业	1,288,033,366.54	499,346,515.60	61.23%	10.25%	5.35%	1.80%
医药商业	95,825,971.43	87,154,814.63	9.05%	-33.24%	-36.28%	4.34%
分产品						
基础性输液	759,602,879.85	279,324,896.84	63.23%	-3.55%	-6.26%	1.07%
治疗性输液	251,004,627.66	39,945,073.81	84.09%	61.35%	17.90%	5.87%

腹膜透析液	192,235,010.94	115,423,087.27	39.96%	21.47%	31.53%	-4.59%
其他	181,016,819.52	151,808,272.31	16.14%	-14.00%	-20.58%	6.96%
分地区						
东北区域	414,955,530.41	181,961,704.46	56.15%	2.69%	0.75%	0.84%
华北区域	400,017,124.55	140,296,573.60	64.93%	-20.16%	-34.53%	7.70%
华东区域	201,624,151.85	99,343,506.77	50.73%	40.24%	35.47%	1.74%
华中区域	332,138,897.29	142,858,415.29	56.99%	50.13%	24.08%	9.03%
其他区域	35,123,633.87	22,041,130.11	37.25%	-15.87%	-19.60%	2.92%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
医药行业	销售量	(瓶/袋)	218,355,509	238,196,413	-8.33%
	生产量	(瓶/袋)	217,908,742	243,413,756	-10.48%
	库存量	(瓶/袋)	40,481,765	40,928,532	-1.09%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
输液	直接材料	266,795,181.31	45.49%	281,074,200.83	46.02%	-0.53%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号--上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

公司子公司医疗器械生产和采购模式分类

单位：元

生产和采购模式分类	生产或采购金额
华仁医疗用品自主研发、生产的器械及耗材	9,587,114.09
湖北华仁同济经销的医疗器械及耗材	26,336,478.64

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

(1) 2018年华仁堂医疗管理公司与吴迪、杨均共同认缴出资设立华仁健康产业（深圳）有限公司，于2018年5月4日取得深圳市市场监督管理局颁发的91440300MA5F45R31E号营业执照，注册资本为1000万元人民币，华仁堂医疗管理公司认缴比例51%，公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

(2) 2018年公司决定成立苏格妃健康产业（徐州）有限公司，并于2018年5月24日取得丰县市场监督管理局颁发的91320321MA1WL2AE6H号营业执照，注册资本为500万元人民币，全部由华仁堂健康产业（深圳）有限公司认缴，公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

(3) 2017年09月25日广州华仁医疗投资有限公司认缴出资设立广东华仁医疗生命科学有限公司，取得广州市天河区工商行政管理局颁发的91440101MA59UJU94X号营业执照，注册资本为1,000万元人民币，经股权转让后，目前广州华仁医疗投资有限公司持有广东华仁医疗生命科学有限公司85%的股份，公司对其拥有控制权，自2018年开始经营，故自该公司开始经营之日起将其纳入合并范围。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	124,209,917.41
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.97%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	41,699,214.89	3.01%
2	第二名	22,809,286.05	1.65%
3	第三名	22,136,985.83	1.60%
4	第四名	19,285,942.78	1.39%
5	第五名	18,278,487.86	1.32%
合计	--	124,209,917.41	8.97%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	60,999,448.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.36%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	16,425,099.74	3.33%
2	第二名	14,473,867.55	2.93%
3	第三名	10,857,555.00	2.20%
4	第四名	9,833,235.50	1.99%
5	第五名	9,409,690.57	1.91%
合计	--	60,999,448.36	12.36%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	527,673,496.98	410,450,512.96	28.56%	报告期内，销售费用同比增加 28.56%，主要是因为公司进一步调整工业、商业板块收入结构以及工业板块自身的产品结构，以提升产品毛利水平；同时进一步加大市场投入以及拓展新业务，销售费用相应增加
管理费用	83,572,834.33	74,881,696.79	11.61%	报告期内无重大变化
财务费用	33,430,137.89	49,881,945.76	-32.98%	报告期内，财务费用较同期减少 32.98%，主要是因为本期募集资金到账，使得利息收入较同期增加，且本期用募集资金归还药业公司及日照公司融资租赁全部剩余款项，融资租赁手续费相应减少；
研发费用	56,020,108.97	48,583,226.38	15.31%	报告期内无重大变化

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司梳理在研项目，进一步聚焦血液净化领域相关产品的研发，并加快研发进度，确保公司在血液净化领域的竞争力。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	293	278	351
研发人员数量占比	11.20%	11.66%	14.14%
研发投入金额（元）	56,020,108.97	49,821,214.75	52,831,559.68
研发投入占营业收入比例	4.05%	3.80%	4.23%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	1,237,988.37	31,015.65
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	2.48%	0.06%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	3.17%	0.14%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

截至本报告期末，公司已进入注册程序的在研药物如下：

序号	药品名称	注册分类	适应症/功能主治	注册所处阶段及进展情况
1	15%复合氨基酸注射液（17AA）	化药3类	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药	已获得临床批件
2	中/长链脂肪乳注射液（C8-24）	化药6类	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药	申报生产待国家局审评
3	混合糖电解质注射液	化药6类	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药	申报生产待国家局审评
4	复方醋酸钠电解质注射液	化药3类	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药	申报生产待国家局审评
5	平衡盐冲洗液	化药3类	外科冲洗、灌洗、清洗	申报生产待国家局审评

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号--上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

医疗器械产品相关情况

适用  不适用

报告期内，处于注册程序的二类医疗器械为一次性使用腹透引流袋增加规格，公司二、三类医疗器械注册证共9个，报告期内无新增与失效的注册证。医疗器械产品合计收入占比3.35%。公司已获得注册证的医疗器械如下：

序号	名称	注册分类	临床用途	注册证有效期	是否为报告期内新注册、变更注册或者注册证失效
1	腹膜透析外接短管	二类	用于肾衰竭病人腹膜透析时连接植入体内的腹膜透析管和腹膜透析袋。	2022.11.26	否
2	一次性切口牵开固定器(装置)	二类	适用于内窥镜手术及小切口手术，其功能是扩展切口术野，保护切口免受损伤，减少切口感染。	2022.11.15	否
3	一次性套管穿刺器(套管穿刺针)	二类	供腔镜手术中穿刺腹腔壁后作为内窥镜和手术器械进出体内的通道。	2019.07.25	否
4	腹腔镜手术用带密封鞘取物袋	二类	本品用于免临床内窥镜活检或手术使手机和取出标本。	2019.08.07	否

5	一次性腹腔镜用切口牵开保护器	二类	适用于腹腔镜手术中为外科医生提供腹部通道的体外入路，也可用于开放手术中牵拉和保护切口。	2019.09.09	否
6	呼吸振荡排痰机	二类	本产品通过振动叩击，改善患者肺部血液循环状况、协助排出呼吸道分泌物。	2021.11.13	否
7	一次性使用腹腔吸引管	二类	与医用负压设备配套，供腹腔手术吸引体液、手术残液等用。	2022.6.11	否
8	碘液保护帽	三类	本产品供腹膜透析后保护腹膜透析外接短管的阴极锁定接头，本品一次性使用。	2022.3.14	否
9	一次性使用腹透引流袋	二类	与腹膜透析药液袋配套使用，供腹膜透析时装载废液	2022.11.26	否

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,447,468,696.93	1,396,211,859.86	3.67%
经营活动现金流出小计	1,193,152,668.59	1,185,131,499.39	0.68%
经营活动产生的现金流量净额	254,316,028.34	211,080,360.47	20.48%
投资活动现金流入小计	25,607,220.65	8,622,565.66	196.98%
投资活动现金流出小计	80,784,144.65	104,465,456.30	-22.67%
投资活动产生的现金流量净额	-55,176,924.00	-95,842,890.64	42.43%
筹资活动现金流入小计	1,425,510,932.36	1,017,593,786.67	40.09%
筹资活动现金流出小计	1,155,130,196.67	1,014,640,360.01	13.85%
筹资活动产生的现金流量净额	270,380,735.69	2,953,426.66	9,054.81%
现金及现金等价物净增加额	469,232,469.81	117,931,520.63	297.89%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较同期增加42.43%，主要是因为本期赎回理财产品11,108,000.00元、同时减少对固定资产、无形资产和其他长期资产的资金投入；
- 2、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较同期增加9054.81%，主要是因为本期收到配股项目募集资金。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	617,236,220.26	19.59%	149,016,862.46	5.16%	14.43%	报告期内，本年度配股项目实际配售人民币普通股(A)股 196,107,845 股，募集资金总额为人民币 698,143,928.20 元，扣除与本次发行直接相关的各项发行费用人民币 20,024,358.45 元（不含税），实际募集资金净额为人民币 678,119,569.75 元；
应收账款	583,471,569.68	18.52%	625,240,603.73	21.66%	-3.14%	报告期内无重大变化
存货	195,050,025.86	6.19%	198,396,809.30	6.87%	-0.68%	报告期内无重大变化
投资性房地产	17,741,557.91	0.56%		0.00%	0.56%	报告期内，湖北华仁同济药业有限责任公司将厂区内制剂车间二层出租给华中科技大学同济医学院附属同济医院，相应的资产转入此科目
长期股权投资	6,000,000.00	0.19%	6,000,000.00	0.21%	-0.02%	报告期内无变化
固定资产	1,251,445,476.27	39.72%	1,233,710,167.04	42.73%	-3.01%	报告期内无重大变化
在建工程	16,249,452.83	0.52%	110,937,766.00	3.84%	-3.32%	报告期内，在建工程项目"日照腹透车间"、"华仁医院幕墙、钢构及改造工程"本期转资，计入固定资产；
短期借款	658,200,000.00	20.89%	736,900,000.00	25.52%	-4.63%	报告期内无重大变化
长期借款	42,000,000.00	1.33%	62,800,000.00	2.18%	-0.85%	报告期内，日照公司归还 1,680 万元，医疗公司归还 400 万元，长期借款相应减少；

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十一节 财务报告 七、合并报表项目注释 70、所有权或使用权受到限制的资产

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
17,100,000.00	121,200,000.00	-85.89%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018	向原股东配售	67,811.96	67,835.38	67,835.38	0	0	0.00%	0	不适用	0

	人民币普通股 (A) 股									
合计	--	67,811.96	67,835.38	67,835.38	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>根据中国证券监督管理委员会“证监许可【2017】2319号”文《关于核准华仁药业股份有限公司配股的批复》的核准文件和配股说明书的规定，华仁药业股份有限公司（以下简称“公司”）向原股东配售人民币普通股（A）股 197,221,027 股，发行价格为每股人民币 3.56 元，根据总体申购情况，最终确定配售 196,107,845 股，募集资金总额 698,143,928.20 元，扣除发行费用（不含税）后，募集资金净额为 678,119,569.75 元。上述募集资金到位情况已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了验证报告（中兴华验字（2018）第 030002 号）。截至报告期末已全部使用完毕。截至 2018 年 12 月 31 日，配股募集资金已经使用完毕，募集资金专项账户已注销。</p>										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
偿还有息负债	否	34,200	31,711.96	31,732.86	31,732.86	100.07%		0	0	不适用	否
补充流动资金	否	36,100	36,100	36,102.52	36,102.52	100.01%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	70,300	67,811.96	67,835.38	67,835.38	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	70,300	67,811.96	67,835.38	67,835.38	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		<p>根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2319号文核准，公司向截至股权登记日 2018 年 1 月 31 日登记在册的华仁药业全体股东，按照每 10 股配 2 股的比例配售，可配售股份总数为 19,722.1 万股，预计募集资金数额（包含发行费用）不超过人民币 70,300.00 万元，根据配售结果最终有效认购数量为 19,610.78 万股，占本次可配股份总数 19,722.1 万股的 99.435566%，募集资金总额为人民币 69,814.39 万元，扣除发行费用（不含税）后，</p>									

		募集资金净额为 67,811.96 万元。本次配股的目的为偿还有息负债和补充流动资金，两个募投项目未单独直接产生效益，其效益通过节省的财务费用以及公司最终的产品、服务等整体经营予以体现，因此本报告未提供该项目实现的效益数据。
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况		不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况		适用 根据公司 2018 年 2 月 12 日召开的第六届董事会第六次（临时）会议决议，公司使用募集资金 106,850,078.13 元置换前期已投入募投项目的自筹资金投入。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		适用 募集资金利息收入 234,937.62 元，付款手续费 690.66 元，利息收入及付款手续费抵减后净额 234,246.96 元一并投入募投项目。公司已于 2018 年 5 月 28 日发布《关于募集资金专户销户的公告》（公告编号 2018-065），募集资金专户已销户。
尚未使用的募集资金用途及去向		不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
广州玻思韬控制药业有限公司	缬沙坦片剂及缬沙坦氢氯噻嗪复方片剂	2017年06月27日	1,594.03	316.82	有利于公司合理布局优势资源,聚重点产品的研发和销售,符合公司的长远发展利益。	8.46%	按照市场询价后协商一致	否	不存在关联关系	是	是	是	2017年06月29日	巨潮资讯网;公告编号:2017-043

说明：公司于 2017 年 6 月 27 日与广州玻思韬控释药业有限公司签订缙沙坦片剂及缙沙坦氢氯噻嗪复方片剂药品技术转让的合同，在 2018 年 3 月完成交易。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华仁药业（日照）有限公司	子公司	生产、销售大容量注射剂、冲洗剂，原料药	36,000,000	450,844,465.13	246,125,293.18	378,544,641.24	30,945,587.83	27,648,322.50
湖北华仁同济药业有限责任公司	子公司	从事大容量注射剂的生产 and 销售；医疗器械的销售	160,000,000	212,269,633.02	167,599,464.73	81,264,142.08	9,514,963.30	8,386,042.21
青岛华仁肾病医院管理有限公司	子公司	根据卫生部门核发的《医疗机构执业许可证》开展经营活动，提供医疗服务	10,000,000	3,062,748.35	-6,628,588.00	270,045.46	-4,096,119.17	-4,096,118.29
青岛华仁医疗用品有限公司	子公司	药品包装材料和容器、药用丁基胶塞、铝塑盖制品、橡胶制品、塑料制品、异型塑胶制品的生产、销售；机械加工；模具加工；	60,000,000	562,747,425.80	260,839,923.71	150,685,994.82	17,962,345.03	15,602,457.95

		医疗器械 生产、销售						
沈阳华仁 医药有限 责任公司	子公司	药品、医疗 器械、消毒 消杀用品 (不含危 险化学品) 销售;	10,000,000	82,173,568 .21	-12,413,57 1.26	52,602,671 .27	-7,254,461. 21	-7,586,493. 32

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
华仁健康产业（深圳）有限公司	新设	处于新设立阶段对公司生产经营和业绩影响较小
苏格妃健康产业（徐州）有限公司	新设	处于新设立阶段对公司生产经营和业绩影响较小

主要控股参股公司情况说明

(1) 公司全资子公司华仁堂医疗管理公司与吴迪、杨均共同认缴出资设立华仁健康产业（深圳）有限公司，并于2018年5月4日取得深圳市市场监督管理局颁发的91440300MA5F45R31E号营业执照，注册资本为1000万元人民币，华仁堂医疗管理公司控股51%。

(2) 华仁堂健康产业（深圳）有限公司认缴出资成立苏格妃健康产业（徐州）有限公司，并于2018年5月24日取得丰县市场监督管理局颁发的91320321MA1WL2AE6H号营业执照，注册资本为500万元人民币，华仁堂健康产业（深圳）有限公司100%控股。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

近年来，随着三医联动机制下医改政策的持续推动，医药行业正处于深度变革中。一方面，在医保控费大背景下，药品价格下行压力犹在，而即将出台的医保支付标准将对医疗服务和临床用药实施战略性购买，统筹“医药”进行医疗服务和临床用药的价格管理，将成为医保控费的主要手段，医药行业整体增速放缓已成为新常态，但随着人口老龄化加速以及人们对健康的高度重视，药品需求依然稳定，医药行业依然可保持长期稳定增长；另一方面，伴随重要、纲领性政策文件的出台以及匹配细则的陆续发布，新版医保目录、仿制药一致性评价、优先审评、创新药等优质仿制药替代进口原研药及保障短缺药品供应等重要改革将有望取得成果，此举将进一步推动产业升级，提升医药行业集中度，面对整个行业的发展与变革，对于企业是挑战亦是机遇。

### （二）公司发展战略及2019年经营计划

#### 1. 公司的发展战略

公司积极响应国家“健康中国”战略，以医药、医疗和健康产业为核心，在夯实现有业务的基础上，通过医疗服务、医联体平台等方式推动现有主营业务的快速稳定发展。同时公司将积极探索健康产业优势领域，围绕医药健康全产业链挖掘投资机会，培育新的增长点。

## 2.2019年经营计划

面对医药行业的重要变革，为保证长期的可持续发展能力，在接下来的一年中，公司将切实落实好以下各项工作：

### (1) 降低成本、关注质量，提高市场竞争力

当今政策导向对医药行业质量控制越来越严，加之原料药供应短缺、人工及能耗成本愈加升高，公司利润空间被进一步压缩。

2019年，公司将满足市场需求作为一切工作的出发点，通过产能统筹分配、大宗物料集团化采购、生产精细化管理、优化物流解决方案等方式保障市场供应的同时，不断降低整个供应链体系的成本，提高市场竞争力。

### (2) 夯实存量市场、拓展增量市场，提高市场份额

输液业务，继续以客户满意为导向，深化差异化营销策略，以客户分级管理和顾问体系建设为抓手，以“4+7”试点带量采购带来的市场整合为契机，以医联体项目拓展和一带一路为突破，快速拓展增量市场、深挖优质客户资源、充分释放产能，提升市场占有率。

腹透业务，继续以非PVC包材和腹透治疗方案的优势为宣导，进一步扩大营销团队，加大对腹透业务的市场投入和学术推广力度，借助肾病医联体完善患者管理体系，搭建全国、省市及基层市场的学术网络以扩大终端市场覆盖和竞品替代，同时利用成熟的渠道与模式，实现快速复制和增长。

治疗性输液业务，锁定目标客户，在保证存量市场的基础上，加大三级以上医院开发力度，并不断拓宽渠道带动二级以上医院销售量。

### (3) 聚焦研发，增强可持续发展能力

2019年，继续推进现有项目节点的研发进度，利用多方资源，踏实研究，加快腹透品种研发效率，确保战略品种尽快上市。

基于我国肾病的高发病率、肾透析的市场前景及容量，并兼顾终末期肾病的并发症治疗，以及公司在腹膜透析液领域已取得的研发成就，2019年将继续围绕肾科领域的治疗方向以及大容量制剂等剂型筛选新品种，充实研发管道，丰富产品线，增强可持续发展能力。

### (4) 坚持创新，推进新业务发展

创新是公司长期生存与发展的基石，也是展示企业形象的名片。2019年，公司将依靠内外部资源，抓住新一轮医药产业变革重大机遇，审时度势、乘势而上，在模式、业务、管理、研发和文化五个层面，以创新为公司的长远发展注入源源不断的动力。

基于工业大麻广阔的应用前景，公司与云南素麻生物科技有限公司及侯杰签署《合作协议》，共同出资设立合资公司，依托云南素麻生物科技有限公司在工业大麻领域的资源优势，三方合作在云南建设工业大麻绿色工厂，打造中国第一家工业大麻温室大棚种植基地，提升中国工业大麻花叶原料的种植生态，品质及产能，为提升有机源大麻二酚（CBD）等工业大麻提取物的竞争优势奠定基础。此举将有助于公司抓住工业大麻产业发展机遇，布局优势产业，培育新的增长点。

继续探索预防保健领域，计划以投资、合作的方式引进健康类产品及服务，培育新的增长点。

### (5) 进一步优化内部管理，提高管理效率

2019年，集团管理工作，继续优化分工，明确上下各级责权利，制定明确的绩效指标及相匹配的考核措施；继续调整管理结构，优化管理流程；继续推行集团公司平台化运营，平台服务于各事业体，打造扁平化管理模式，降低管理成本，提高管理效率；继续做好人才储备，加强各层级人员的培训，通过内外部结合的方式，提高全员的业务技能和综合能力。

### (6) 坚持合规运营，内生外延共同发力

合规是资本市场一切的根本。公司将严格按照法律法规和规范性文件的有关要求，继续认真做好公司信息披露、投资者关系管理等工作，认真组织落实股东大会、董事会各项决议，在董事会的授权范围内进行科学、合理决策，不断完善法人治理结构，进一步提升公司规范运作水平。

结合公司的战略发展和公司内外部的优势资源，充分发挥上市公司平台作用，继续围绕医药大健康产业，寻找与上市公司具有协同效应的标的企业进行外延发展布局，以提高公司在医药大健康领域的综合竞争力。

## (三) 重点关注风险

### 1.行业政策风险

2018年，随着医保局的成立以及药品带量采购的推行，新的价格机制将产生，谈判议价、带量采购、量价结合将是今后药品采购和价格形成的必然趋势，此举必将进一步推动产业升级，加快行业进一步集中，市场竞争将更加激烈。面对行业的重大变革，公司将以带量采购的市场整合为契机，以医联体项目拓展和“一带一路”为突破口，继续加大存量市场的维护力度及新客户的开发力度，充分释放产能，提高市场占有率，同时利用现有渠道资源，引入新的产品线丰富产品结构，提高盈利能力。

### 2.应收账款过大的风险

应收账款余额较大，占用公司大量资金，资产使用效率降低。为压缩应收账款，提高资产使用效率，公司对客户进行分级管理，筛选规模较大，信用等级良好的客户进行合作，并对优质客户进行优先资源配置，同时严格执行信用管理政策，压缩账期，以货款回收、利润贡献的原则进行考核，对应收账款进行重点清理。

### 3.成本上涨风险

随着国家医药体制改革不断深入推进，国家对药品生产标准、质量检验、产品流通等全产业链运营提出了更加严格的标准和要求，环保监管从严，带来上游的原料成本上涨、原料供应短缺，纸箱、物流、石化原料（公司产品主要原材料）等价格连年上涨，增加了公司成本控制难度，企业利润空间进一步被压缩。为严格控制生产成本，公司通过开发新供应商、签订大宗合同锁定价格、备品备件引入带量限价的采购模式控制采购成本；通过技术改革创新、自产膜材批量替换、减员增效等多种方式力控生产成本。

### 4.产品价格风险

在医保控费、4+7带量采购的大背景下，受宏观经济、医药环境、行业政策等多方面因素影响，药品价格可能持续下降，进而可能影响公司产品的销售价格。公司将积极应对，进一步调整产品结构，抓住市场机遇，通过控成本、提效率、拓市场、优化资源配置增强公司的核心竞争力，确保公司长期可持续发展。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

经公司第六届董事会第七次会议及2017年度股东大会审议通过《2017年度利润分配预案》：以截止 2017年12月31日公司总股本986,105,137股为基数，向全体股东每10股派发现金0.2元人民币（含税）。鉴于公司2017年度配股发行股份已完成，共计配售 196,107,845股（人民币普通股），公司总股本由 986,105,137 股变更为 1,182,212,982 股。根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》，公司以当时总股本 1,182,212,982 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.166823元人民币现金（含税）。2018年5月22日公司完成了上述利润分配方案的实施。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	公司利润分配方案严格按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》及《公司章程》的相关规定执行，经 2017 年度股东大会审议通过，并在规定时间内按决议严格实施。
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》明确规定了公司进行利润分配的原则、方式、条件、现金分红比例、分配期间间隔以及利润分配政策的决策机制和审批程序等，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的要求，分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	2017 年度利润分配方案分别经公司第六届董事会第七次会议、第六届监事会第四次会议审议通过，并经公司 2017 年度股东大会审议批准，履行了相关的决策程序，公司决策机制完备。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	公司独立董事对利润分配方案发表了独立意见，认为：公司 2017 年度利润分配预案符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，不存在违法、违规和损害公司股东尤其是中小股东的利益的情形
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
---------------	---

每 10 股派息数（元）（含税）	0.30
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,182,212,982
现金分红金额（元）（含税）	35,466,389.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	35,466,389.40
可分配利润（元）	294,292,005.05
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2019 年 4 月 18 日，公司第六届董事会第十二次会议审议批准了 2018 年度利润分配预案。以截至 2018 年 12 月 31 日公司总股本 1,182,212,982 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.3 元人民币（含税）；合计派发现金 35,466,389.40 元，剩余未分配利润结转下一年度；不送红股，不以公积金转增股本。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 1、2016年度利润分配方案为：截止2016年12月31日公司总股本657,403,425元为基数，向全体股东每10股派现金0.15元人民币（含税），同时以资本公积每10股转增4股，以未分配利润每10股送1股。2017年半年度公司对2016年利润进行再次现金分红，以当时公司总股本986,105,137股为基数，向全体股东每10股派现金0.07元人民币（含税）；
- 2、2017年度利润分配方案为：以截止 2017 年 12 月 31 日公司总股本 986,105,137 股为基数，向全体股东每10股派发现金0.2元人民币（含税）。鉴于公司 2017 年度配股发行股份已完成，共计配售 196,107,845 股（人民币普通股），公司总股本由 986,105,137 股变更为 1,182,212,982 股。根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》，公司以当时总股本 1,182,212,982 股为基数，向全体股东每10股派0.166823元人民币现金（含税）。
- 3、2018年度利润分配预案为：截止2018年12月31日公司总股本1,182,212,982股为基数，向全体股东每10股派发红利0.3元人民币（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	35,466,389.40	38,794,837.59	91.42%	0.00	0.00%	35,466,389.40	91.42%

2017 年	19,722,102.7 4	37,535,035.3 7	52.54%	0.00	0.00%	19,722,102.7 4	52.54%
2016 年	16,753,285.4 0	23,946,244.7 1	69.96%	0.00	0.00%	16,753,285.4 0	69.96%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广东永裕、永裕恒丰	避免同业竞争承诺	为了避免广东永裕、永裕恒丰及其关联方未来与上市公司之间同业竞争，广东永裕和永裕恒丰分别作出了相关承诺如下：本企业不会以任何方式（包括但不限于未来独资经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事与华仁药业主营业务构成竞争的业务；本企业承诺将采取合法及有效的措施，促使本企业未来控制的公司及其子公司和其他未来受控制的企业不从事与华仁药业主营业务构成竞争的业务；如本企业（包括本企业未来成立的公司和其他受本企业控制的公司）获得任何商业机会与华仁药业主营业务有竞争或可能构成竞争，本企业将立即通知华仁药业，并优先将该商业机会让予华仁药业；如本企业违反上述承诺并由此给华仁药业及其他股东造成损失，本企业依法承担赔偿责任。	2016 年 07 月 09 日	在直接或间接持有华仁药业的股份并作为华仁药业的控股股东期间	按承诺履行
	广东永裕、永裕恒丰	避免及规范潜在关联交易的承诺	广东永裕、永裕恒丰及其关联方为来将尽可能避免及规范潜在的关联交易，广东永裕和永裕恒丰分别作出了相关承诺如下。不利用自身华仁药业的股东地位及重大影响，谋求与华仁药业在业务合作等方面给予本企业及本企业未来控制的公司	2016 年 07 月 09 日	在直接或间接持有华仁药业的股份并作为华仁药业的控股股东期间	按承诺履行

			<p>优于市场第三者的权利。不利用自身华仁药业的股东地位及重大影响，谋求于华仁药业达成交易的优先权利。杜绝本企业未来所控制的企业非法占用华仁药业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求华仁药业违规向本企业及本企业未来所控制的企业提供任何形式的担保；本企业未来所控制的企业不与华仁药业及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需发生不可避免的关联交易，本企业保证：（1）督促华仁药业按照法律、法规等其他规范性文件及公司章程的规定，履行关联交易决策程序；（2）遵守平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与华仁药业进行交易，不利用该等交易从事任何损害华仁药业及其他股东利益的活动；（3）根据有关法律、法规等其他规范性文件及公司章程的规定，督促华仁药业依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。如果本企业及未来控制的其他企业违反上述所作承诺并由此给华仁药业及其他股东造成损失的，本企业依法承担赔偿责任。</p>			
	广东永裕、永裕恒丰	保持上市公司独立性的承诺函	<p>广东永裕和永裕恒丰承诺如下：（1）人员独立：保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本公司及本公司控制的其他企业中担任董事、监事意外的其他职务，且不在本公司及本公司控制的其他企业中领薪；保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职或领取薪酬；保证上市公司拥有完整的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立；（2）资产独立：保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产完全处于上市公司的控制之下，并为上市公</p>	2016年07月09日	作为华仁药业的控股股东期间	按承诺履行

			<p>司独立拥有和运营；保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产；保证不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务未退提供担保；（3 财务独立：保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度；保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户；保证上市公司能够做出独立的财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度；保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>（4）机构独立：保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权；保证上市公司拥有独立、完整的组织结构，与本公司及本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。（5）业务独立：保障上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；保证尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免的或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行；保证上市公司在其他方面与本公司及本公司控制的其他企业保持独立性。本公司保证严格履行本承诺中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。本承诺函在本公司控制上市公司期间持续有效。</p>			
资产重组时所作承诺	无	无	无		无	无

首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东 华仁世纪 集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、目前本公司及本公司控股、实际控制的其他企业与华仁药业不存在任何同业竞争；2、自本承诺函签署之日起，本公司将不从事、直接或间接参与任何与华仁药业经营业务相竞争的业务或项目，不进行任何损害或可能损害华仁药业利益的其他竞争行为；3、对本公司实际控制的其他公司（包括但不限于本公司下属全资、控股、参股公司或间接控股公司），本公司将通过派出机构及人员(包括但不限于董事、经理)在该等公司履行本承诺项下的义务；4、自本承诺函签署之日起，如华仁药业进一步拓展其产品和业务范围，本公司及本公司实际控制的其他公司将不与华仁药业拓展后的产品或业务相竞争；可能与华仁药业拓展后的产品或业务发生竞争的，本公司及本公司实际控制的其他公司按照如下方式退出与华仁药业的竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的业务纳入到华仁药业来经营；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。5、如出现因本公司违反上述承诺与保证而导致华仁药业或其他股东权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。本承诺函在本公司持有华仁药业股份期间内持续有效且是不可撤销的，其效力至本公司不再持有华仁药业的股份满两年之日终止。</p>	2009 年 11 月 06 日	至本公司不再持有华仁药业的股份满两年之日终止。	按承诺履行
	广东永裕、永裕恒丰	控股股东承诺以现金方式全额认购	<p>1、本公司承诺将以现金方式全额认购本公司根据公司 2017 年度配股方案获得的配售股份，并承诺用于认购配售股份的资金来源合法合规。2、本公司承诺若公司配股方案根据中国证券监督管理委员会的规定和要求进行调整，本公司将按照调 3、若本公司未履行上述认购承诺，由此给公司造成的损失，本公</p>	2017 年 06 月 19 日	公司配股认购期间	已履行完毕

			司将承担赔偿责任。整后的配股方案以现金形式全额认购可获配售股份。			
广东永裕、永裕恒丰	关于切实履行填补回报措施的承诺	<p>(一) 本公司承诺依照相关法律、法规及《公司章程》的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>(二) 承诺切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。(三) 自本承诺出具日至公司本次配股发行证券实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定，且上述承诺不能满足证监会该等规定的，本公司承诺届时将按照证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本公司做出相关处罚或采取相关监管措施。</p>	2017年06月19日	长期有效	按承诺履行	
全体董事、监事、高级管理人员	关于切实履行填补回报措施的承诺	<p>(一) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>(二) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。(三) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。(四) 承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(五) 若公司后续推出公司股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(六) 自本承诺出具之日至公司本次配股发行证券实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简</p>	2017年06月19日	长期有效	按承诺履行	

			称“证监会”)作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定,且上述承诺不能满足证监会该等规定时,本人承诺届时将按照证监会的最新规定出具补充承诺。(七)本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一,若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人同意证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。			
	周希俭	避免同业竞争承诺	作为华仁药业的实际控制人,就避免和解决同业竞争的问题,周希俭作出如下声明、承诺和保证:在直接或间接持有华仁药业的股份并作为华仁药业的实际控制人期间,本人保证现在和将来均不会采取控股、自营、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与华仁药业及其子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。本人亦保证不利用实际控制人的地位损害华仁药业及其他股东的正当权益;在直接或间接持有华仁药业的股份并作为华仁药业的实际控制人期间,对于本人控制的除华仁药业及其子公司外的其他企业,本人将通过本人在该等企业中的控制地位,保证该等企业比照前款规定履行与本人相同的避免同业竞争义务;如因国家政策变化、业务整合调整等原因导致本人或本人控制的其他企业将来从事的业务与华仁药业及其子公司现在或将来业务之间可能构成或不可避免产生同业竞争时,本人将采取包括但不限于停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入华仁药业、	2017年07月10日	在直接或间接持有华仁药业的股份并作为华仁药业的实际控制人期间	按承诺履行

			将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式消除潜在的同业竞争，以维护华仁药业利益。本承诺函构成对本人具有约束力的法律文件，如有违反并给华仁药业及其子公司造成损失，本人将承担相应的法律责任。			
股权激励承诺	无	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	周希俭	避免同业竞争承诺	实际控制人周希俭承诺：若华仁药业取得保健食品类的直销经营许可证，本人将确保本人直接或间接控制或本人能够施加重大影响的企业将不直接或间接从事或参与与华仁药业相同的业务。	2017年05月25日	在直接或间接持有华仁药业的股份并作为华仁药业的实际控制人期间	按承诺履行
	广东永裕、永裕恒丰	控股股东拟增持公司股份计划	1、增持目的：基于对公司长期投资价值的认可及对未来持续稳定发展的信心，增持完成后，不会改变对公司目前的控制情况。2、拟增持股份比例：上述增持主体累积增持比例不超过公司已发行股份总数的2%。3、增持价格：视市场价格确定。4、资金来源：增持主体自有资金或自筹资金。5、增持计划实施期限：自本公告披露之日起6个月内。6、拟增持方式：根据资本市场情况，通过中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所交易系统允许的方式（包括但不限于集中竞价和大宗交易）	2018年02月26日	至2019年2月27日	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

根据财政部于2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号，以下简称“财会〔2018〕15号通知”），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述会计准则的修订要求，公司对会计政策相关内容进行了相应的变更，按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。本次会计政策变更不涉及追溯调整，对以往各年度经营成果和财务状况不产生影响，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

（1）2018年华仁堂医疗管理公司与吴迪、杨均共同认缴出资设立华仁健康产业（深圳）有限公司，于2018年5月4日取得深圳市市场监督管理局颁发的91440300MA5F45R31E号营业执照，注册资本为1000万元人民币，华仁堂医疗管理公司认缴比例51%，公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

（2）2018年公司决定成立苏格妃健康产业（徐州）有限公司，并于2018年5月24日取得丰县市场监督管理局颁发的91320321MA1WL2AE6H号营业执照，注册资本为500万元人民币，全部由华仁堂健康产业（深圳）有限公司认缴，公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

（3）2017年09月25日广州华仁医疗投资有限公司认缴出资设立广东华仁医疗生命科学有限公司，取得广州市天河区工商行政管理局颁发的91440101MA59UJU94X号营业执照，注册资本为1,000万元人民币，经股权转让后，目前广州华仁医疗投资有限公司持有广东华仁医疗生命科学有限公司85%的股份，公司对其拥有控制权，自2018年开始经营，故自该公司开始经营之日起将其纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	谭正嘉、韩文金
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司未发现公司控股股东、实际控制人存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等违反诚信原则的情况。

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
华仁药业（日照）有限公司	2017年03月22日	10,000	2017年05月24日	5,880	连带责任保证	五年	否	否
华仁药业（日照）有限公司	2018年03月31日	10,000			连带责任保证			
青岛华仁医疗用品有限公司	2018年03月31日	20,000			连带责任保证			
青岛华仁堂健康科技有限公司	2018年03月31日	5,000			连带责任保证			
青岛华仁医药有限公司	2018年03月31日	5,000			连带责任保证			
湖北华仁同济药业有限责任公司	2018年03月31日	10,000	2018年05月15日	2,320	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				8,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			60,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				8,200

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		60,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		8,200		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		60,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		8,200		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				3.76%				
其中：								
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

长期以来，华仁药业严格按照深圳证券交易所创业板上市公司要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。建立了以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等为主要架构的规章体系，股东大会、董事会、监事会为权力、决策和监督机构，决策层与经营层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作。公司不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，将股东的利益放在公司治理的重中之重，以做到充分保障投资的各项权益。

2018年，公司按照中国证监会和深交所的有关要求，认真、及时完成了定期报告和临时报告的编制和披露工作，及时、准确、完整的向投资者传递了公司的生产经营情况、经营成果、公司治理、业务创新和战略发展等重要事项。

公司多年来以稳健、诚信的经营原则，不断努力降低自身经营风险，财务风险及债权人权益风险的目标为之奋斗，实现了股东利益与债权人利益的双赢，同时也增强投资者对公司的认同度。

#### 一、利益相关方权益

报告期内，公司合法合规经营，注重保护股东特别是中小股东的利益，以投资者利益最大化为目标，积极回报股东；始终坚持以客户为中心，以客户实际需求为导向，公司建立并完善了产品售后服务体系；尊重供应商的合法权益，注重供应链一体化建设，建立了较为完善的全球采购体系，公司连续多年被评为守合同重信用单位，信用评级逐年上升。

#### 二、员工权益保护

公司坚持把员工的合法权益及员工满意度放在第一位，严格遵守《中华人民共和国劳动合同法》、《劳动法》、《工会法》及相关法律法规，为员工构建完善的社会保障体系，规范劳动关系，华仁药业劳动合同签订率为100%，并足额缴纳各项社会保险金。

公司充分发挥工会、职代会的作用，对关系到职工切身利益的事项，组织开展职工代表大会听取职工各方面的意见，关心和重视职工的合理需求。

公司以真诚、公正的态度对待每一位员工，关心职工工作、生活和身体健康。在紧张的工作之余，华仁药业党总支、工会组织各项文体活动来丰富员工的文化生活。

#### 三、环境保护与可持续发展

对于药品生产企业，注重环保是我们的使命，遵守法规、开拓进取，成为最有价值的实力型企业是我们一贯的追求。在生产环节，公司严格排放强度准入，主动加大环保投入，不断的对技术升级与改造、淘汰高能耗设备等方法，做到节能减排。鼓励节能降耗，实行清洁生产并依法强制审核；在废弃物产生的环节，我们实施全过程控制，实行生产者责任延伸，合理延长产业链，强化对各类废物的循环利用。一直坚持安全健康的可持续发展的道路。

#### 四、社会责任履行

大爱无疆，大善撼心。公司以实际行动诠释着爱！华仁药业人始终秉承“做企业就是要回馈社会”的理念，长期坚持从事各项社会慈善事业。

社会赋予了公司“健康所系，生命所托”的责任，作为家庭的一员，每个人都应该承担家庭责任；作为社会的一员，每个企业也都应该回馈社会。公司将回报社会、奉献社会作为企业价值观内涵的延伸，对公益支持进行策划，确定健康医疗领域、支援灾区、教育事业、周边社区建设为重点支持的公益领域，积极开展公益活动。

华仁药业用实际行动履行着企业的社会责任，获得了社会及行业的充分肯定。华仁药业被评为首批“山东省履行社会责任示范企业”。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期内，公司根据青岛证监局及四个协会《投身精准扶贫 助力乡村振兴倡议书》，公司积极参与青岛对口贵州安顺的扶贫工作，寻求帮扶机会。2018年6月，公司相关负责人赴安顺当地进行考察，并与安顺市卫计委就提升当地腹透治疗水平、

管理能力、学科建设等方面进行了探讨，以期授之以渔达到互利共赢、共同进步的发展新格局。

下一步，公司将继续全面落实青岛证监局和协会的扶贫倡议，以产业扶贫作为履行社会责任的抓手，积极寻找机会，开展精准扶贫，助力当地医疗水平的提升，为服务国家脱贫攻坚战略贡献一份力量。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
华仁药业股份有限公司	COD	直排	1 个口	直排	293mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 CJ343-2010	12112kg	12112kg	不适用
华仁药业股份有限公司	氨氮	直排	1 个口	直排	1.4mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 CJ343-2010	481kg	481kg	不适用

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司污水来源主要是制水系统浓缩废水、清洗废水和生活污水，每年经监测数据结果显示符合《污水排入城镇下水道水质标准》，因此2014年经批准我公司污水处理设施停用，生产过程中所产生的生产、生活废水直接排入市政污水管网，同时公司实时监测，严格按照排放标准排放污水。公司共建有一般固体废物贮存场所和危险废弃物贮存场所2所，产生的一般固体废物及危险废弃物经有处理资质的厂家进行合规处理

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：2018年无新建项目

#### 突发环境事件应急预案

根据公司突发环境危险源制定对应应急预案，并由外聘专家组评定确认后报相关政府部门备案

#### 环境自行监测方案

每年委托第三方有监测资质的公司进行水质、噪声监测，监测结果符合国家标准

#### 其他应当公开的环境信息

根据相关部门要求，公司内部进行固、危废弃物档案建设，并且在政府网站上对相应环保数据进行公示

其他环保相关信息

根据相关部门要求，公司内部进行固、危废弃物档案建设，并且在政府网站上对相应环保数据进行公示

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,204,111	0.32%	818,154				818,154	4,022,265	0.34%
3、其他内资持股	3,204,111	0.32%	818,154				818,154	4,022,265	0.34%
境内自然人持股	3,204,111	0.32%	818,154				818,154	4,022,265	0.34%
二、无限售条件股份	982,901,026	99.68%	195,289,691				195,289,691	1,178,190,717	99.66%
1、人民币普通股	982,901,026	99.68%	195,289,691				195,289,691	1,178,190,717	99.66%
三、股份总数	986,105,137	100.00%	196,107,845			0	196,107,845	1,182,212,982	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2319号文核准，公司向截至2018年1月31日（股权登记日）深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的华仁药业全体股东，按照每10股配售2股的比例配售公司股票，公司股东有效认购数量为196,107,845股。配股完成后，公司总股本由986,105,137股增加至1,182,212,982股。详见公司于2018年2月15日在巨潮资讯网刊登的《配股股份变动及获配股票上市公告书》（公告编号：2018-026）。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、根据中国证券监督管理委员会“证监许可【2017】2319号”文《关于核准华仁药业股份有限公司配股的批复》的核准文件和配股说明书的规定，公司向原股东配售人民币普通股（A）股197,221,027股，发行价格为每股人民币3.56元，根据总体申购情况，最终确定配售196,107,845股，募集资金总额698,143,928.20元，扣除发行费用（不含税）后，募集资金净额为678,119,569.75元，并已于2018年2月9日到账。上述募集资金到位情况已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了验证报告（中兴华验字（2018）第030002号）。

2、鉴于公司2017年度配股已完成发行，经公司2017年度股东大会审议批准，公司注册资本由人民币986,105,137元变更为1,182,212,982元。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2018年6月1日，公司完成注册资本变更的工商登记手续，并取得换发的营业执照。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

股份变动影响最近一年基本每股收益以及稀释每股收益下降14.22%，影响最近一年归属于公司普通股股东每股净资产下降16.59%。对最近一期的上述指标没有影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
周强	0		26,250	26,250	高管锁定股	高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25%
张春强	927,000		185,400	1,112,400	高管锁定股	高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25%
初晓君	589,500		130,500	720,000	高管锁定股	高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25%
沈宏策	651,037		145,208	796,245	高管锁定股	高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25%
蔡孟杰	0		15,000	15,000	高管锁定股	高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25%
王文萍	291,375		68,625	360,000	高管锁定股	高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25%
肖维文	345,937		69,188	415,125	高管锁定股	高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末

						持股总数的 25%
李晓丽	309,375		133,755	443,130	高管锁定股	高管所持股份 75% 锁定， 每年 1 月 1 日解禁上年末 持股总数的 25%
姬生斌	89,887		25,478	115,365	高管锁定股	高管所持股份 75% 锁定， 每年 1 月 1 日解禁上年末 持股总数的 25%
刘千	0		15,000	15,000	高管锁定股	高管所持股份 75% 锁定， 每年 1 月 1 日解禁上年末 持股总数的 25%
毛郁伟	0		3,750	3,750	高管锁定股	高管所持股份 75% 锁定， 每年 1 月 1 日解禁上年末 持股总数的 25%
合计	3,204,111	0	818,154	4,022,265	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日期
股票类						
2017 年配股	2018 年 01 月 31 日	3.56	197,221,027	2018 年 02 月 26 日	196,107,845	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

根据中国证券监督管理委员会“证监许可【2017】2319号”文《关于核准华仁药业股份有限公司配股的批复》的核准文件和配股说明书的规定，公司向截止2018年1月31日登记在册的全体股东，按照每10股配售2股的比例，配售人民币普通股（A）股197,221,027股，发行价格为每股人民币3.56元，根据总体申购情况，最终确定配售196,107,845股，募集资金总额698,143,928.20元，扣除发行费用（不含税）后，募集资金净额为678,119,569.75元。上述资金到位情况经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具中兴华验字（2018）第030002号验资报告。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2319号文核准，公司向截至2018年1月31日（股权登记日）深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的华仁药业全体股东，按照每10股配售2股的比例配售公司股票，根据总体申购情况，最终确定配售196,107,845股，募集资金总额698,143,928.20元，扣除发行费用（不含税）后，募集资金净额为678,119,569.75元，其中：计入注册资本（股本）人民币196,107,845.00元，计入资本公积人民币482,011,724.75

元。配股完成后，公司总股本由986,105,137股增加至1,182,212,982股。详见公司于2018年2月15日在巨潮资讯网刊登的《配股股份变动及获配股票上市公告书》（公告编号：2018-026）。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	52,295	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	49,331	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东永裕恒丰投资有限公司	境内非国有法人	16.92%	199,992,200	34,722,200		199,992,200	质押	178,431,794
华仁世纪集团有限公司	境内非国有法人	15.18%	179,498,066	29,916,344		179,498,066	质押	78,230,000
永裕恒丰投资管理有限公司	境内非国有法人	9.74%	115,170,220	19,543,120		115,170,220	质押	85,233,700
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	9.32%	110,181,481	18,363,580		110,181,481		
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产方圆5号资产管理计划	境内非国有法人	1.07%	12,634,480	126,344,80		12,634,480		
张明顺	境内自然人	0.76%	9,020,212	1,520,119		9,020,212		
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产方圆6号资产管理计划	境内非国有法人	0.75%	8,832,400	8,832,400		8,832,400		

胡贝贝	境内自然人	0.63%	7,405,459	916,802		7,405,459		
王相国	境内自然人	0.50%	5,946,480	5,946,480		5,946,480		
沈爱清	境内自然人	0.38%	4,484,700	4,484,700		4,484,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广东永裕恒丰投资有限公司和永裕恒丰投资管理有限公司为一致行动人。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广东永裕恒丰投资有限公司	199,992,200	人民币普通股	199,992,200					
华仁世纪集团有限公司	179,498,066	人民币普通股	179,498,066					
永裕恒丰投资管理有限公司	115,170,220	人民币普通股	115,170,220					
红塔创新投资股份有限公司	110,181,481	人民币普通股	110,181,481					
鹏华资产－浦发银行－鹏华资产方圆 5 号资产管理计划	12,634,480	人民币普通股	12,634,480					
张明顺	9,020,212	人民币普通股	9,020,212					
鹏华资产－浦发银行－鹏华资产方圆 6 号资产管理计划	8,832,400	人民币普通股	8,832,400					
胡贝贝	7,405,459	人民币普通股	7,405,459					
王相国	5,946,480	人民币普通股	5,946,480					
沈爱清	4,484,700	人民币普通股	4,484,700					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	广东永裕恒丰投资有限公司和永裕恒丰投资管理有限公司为一致行动人。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东永裕恒丰投资有限公司	周希俭	2013年09月04日	914401010784084288	企业自有资金投资；投资咨询服务；房地产开发经营；商品信息咨询服务；市场调研服务；能源技术研究、技术开发服务；企业管理咨询；企业财务咨询服务；资产管理；货物进出口(专营专控商品除外)；技术进出口；商品批发贸易(许可审批类商品除外)；商品零售贸易(许可审批类商品除外)；自有房地产经营活动；房屋租赁；场地租赁(不含仓储)；物业管理；
永裕恒丰投资管理有限公司	周希俭	2015年11月29日	91310105MA1FWO PC4D	投资管理，投资咨询，商品信息咨询，房地产开发与经营，企业管理咨询，财务咨询；资产管理
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周希俭	本人	中国	否
主要职业及职务	上市公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外	张琦和周希俭共同持有香港上市公司道和环球集团有限公司 43.99%的股份		

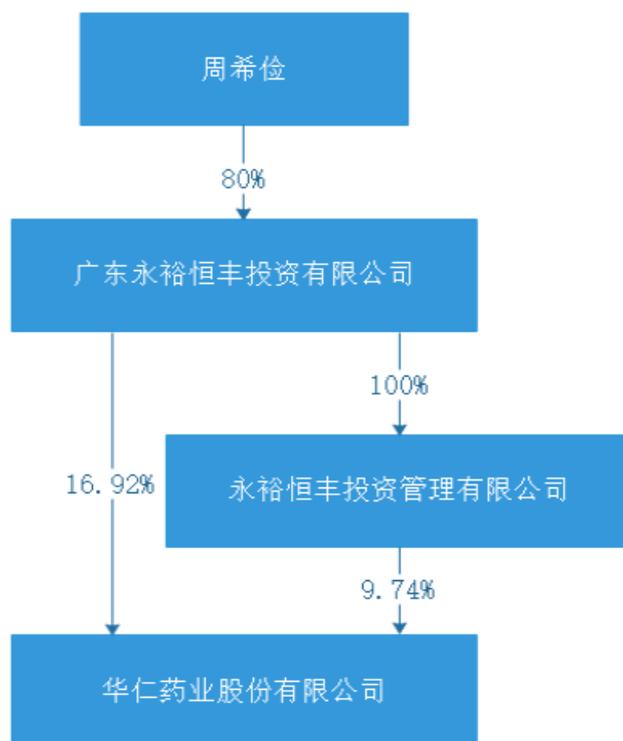
上市公司情况	
--------	--

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
华仁世纪集团有限公司	梁福东	1995年01月29日	5,000万元	项目投资；经营管理；销售：五金，家用电器，日用百货，服装，化工产品（不含危险品）；房屋租赁；研制、开发、生产、销售网络设备、计算机软硬件；技术信息咨询、开发、培训服务；室内装饰

				装潢。
--	--	--	--	-----

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
周希俭	董事长	现任	男	44	2017年09月18日						
周强	副董事长兼总裁	现任	男	48	2017年09月18日		0	35,000			35,000
林键	董事	现任	女	50	2017年09月18日						
万洪春	董事	现任	男	60	2018年11月12日						
褚旭	董事	现任	男	41	2017年09月18日						
季向东	董事	现任	男	46	2018年11月12日						
姚立	独立董事	现任	男	46	2017年09月18日						
郭建南	独立董事	现任	男	44	2017年09月18日						
宋鸿鹏	独立董事	现任	男	65	2017年09月18日						
毛郁伟	监事	现任	男	47	2017年09月18日		0	5,000			5,000

梁红	监事	现任	女	39	2017年 09月 18日						
郎雪梅	监事	现任	女	37	2017年 08月 30日						
张春强	执行总 裁	现任	男	46	2018年 01月 24日		1,236,0 00	247,20 0			1,483,2 00
初晓君	执行总 裁	现任	女	53	2018年 01月 24日		786,00 0	174,00 0			960,00 0
沈宏策	执行总 裁	现任	男	45	2018年 01月 24日		868,05 0	193,61 0			1,061,6 60
蔡孟杰	执行总 裁	现任	男	50	2018年 03月 29日		0	20,000			20,000
王文萍	高级副 总裁； 财务总 监	现任	女	44	2018年 01月 24日		388,50 0	91,500			480,00 0
肖维文	副总裁	现任	男	49	2018年 01月 24日		461,25 0	92,250			553,50 0
李晓丽	副总裁	现任	女	42	2018年 01月 24日		668,77 5	133,75 5			802,53 0
姬生斌	副总裁	现任	男	45	2018年 01月 24日		119,850	33,970			153,82 0
刘千	副总裁	现任	男	50	2018年 01月 24日		0	20,000			20,000
吴聪	副总 裁；董 事会秘 书	现任	女	39	2018年 01月 24日						
周向阳	董事	离任	男	44	2017年 09月	2018年 10月					

					18 日	26 日					
解艳燕	董事	离任	男	47	2017 年 09 月 18 日	2018 年 10 月 26 日					
合计	--	--	--	--	--	--	4,528,4 25	1,046,2 85	0		5,574,7 10

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
解艳燕	董事	离任	2018 年 10 月 26 日	工作原因
周向阳	董事	离任	2018 年 10 月 26 日	工作原因

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (一) 董事

#### 1、非独立董事

**周希俭先生**，1975年2月出生，工商管理硕士。中国国籍，无永久境外居留权。2013年7月至今任广东道和投资产业集团有限公司董事长，2013年8月至今任广东永裕恒丰投资有限公司及永裕恒丰投资管理有限公司执行董事，2015年2月至今任道和环球集团有限公司董事局主席。周希俭先生为华仁药业实际控制人，通过广东永裕恒丰投资有限公司和永裕恒丰投资管理有限公司间接持有公司315,162,420股股份（占公司总股本26.66%）。

**周强先生**，1971年9月出生，党员，大学学历，主治医师，主管药师。中国国籍，无永久境外居留权。曾在浙江省海宁市卫生系统任职，现任华仁药业股份有限公司副董事长兼总裁。

**林键女士**，1969年4月出生，本科学历，经济师。中国国籍，无永久境外居留权。2011年至今，历任广州证券股份有限公司总裁助理、行政总监、广州珠江西路证券营业部总经理；广东永裕恒丰投资管理有限公司常务副总裁。

**万洪春先生**，1960年3月出生，硕士，中国国籍，无境外永久居留权。曾供职于农业银行、中国长城资产管理公司、香港农银投资有限公司、香港科瑞资本有限公司等公司，现任深圳华仁港湾投资管理有限公司总经理。

**褚旭先生**，1978年12月出生，中共党员，本科学历。中国国籍，无永久境外居留权。历任华仁世纪集团总裁助理，青岛华仁投资管理有限公司总经理，现任华仁世纪集团副总裁，青岛华仁投资管理有限公司董事长兼总经理。

**季向东先生**，1974年7月出生，中共党员，硕士，注册会计师，中国国籍，无境外永久居留权。历任珠海红塔仁恒纸业有限公司副总经理、财务总监；珠海红塔仁恒包装股份有限公司副董事长、总经理；佛山华新包装股份有限公司副董事长、总经理，现任红塔创新投资股份有限公司董事、副总裁。

#### 独立董事

**姚立先生**，1973年5月出生，研究生学历，注册会计师。中国国籍，无永久境外居留权。1994年至2007年曾先后在毕马威华振会计师事务所、德勤永华会计师事务所任职高级审计经理，2007年4月至2015年4月任上海盛大网络发展有限公司高级副总裁，2015年4月至2016年6月任盛大游戏首席财务官。2016年10月至今任上海齐家网息科技股份有限公司总裁特别顾问兼首席财务官。

**郭建南先生**，1976年4月出生，博士学历。中国国籍，无永久境外居留权。2006年9月至2008年4月任伦敦政治经济学院（LSE）讲师，2008年4月至2015年4月任西南财经大学副教授、博士生导师，2013年6月至2015年5月任四川富航资股权投资基金管理公司副总经理，2015年5月至今任广州淡水泉资产管理公司董事总经理、CEO。

**宋鸿鹏先生**，1954年10月出生，博士学历，中共党员。1981年-2004年于北京大学医学院先后担任助教、讲师、副教授。2001年-2014年任北京双鹤药业研究院副院长，2015年至今任北京世贸天阶生物科技股份有限公司总工程师及监事。

## （二）监事

**毛郁伟先生**，1972年11月出生，工商管理硕士，中国注册会计师，特许公认会计师公会会员。中国国籍，无永久境外居留权。2011年10月-2014年11月在中 外运普菲斯物流中国担任首席财务官职务；现任安吉汽车租赁有限公司副总经理兼首席财务官。

**梁红女士**，1980年2月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2012年1月-2016年7月在青岛世纪华仁矿业投资有限公司担任副总经理职务；2016年7月至今在华仁世纪集团有限公司担任法务部经理职务。

**郎雪梅女士**，1982年2月出生，专科学历。中国国籍，无永久境外居留权。历任青岛正进集团超市部出纳，青岛第一百盛有限公司收银员，在华仁药业股份有限公司历任商务专员、行政主管、客户经理。现任华仁药业股份有限公司综合部副总监。

## （三）高级管理人员

**周强先生**，其简历参见本节“三、1、董事”介绍。

**执行总裁张春强先生**，1973年8月生，研究生学历。中国国籍。历任青岛华仁生物技术有限公司企划部经理、副总经理、总经理，现任华仁药业执行总裁。

**执行总裁初晓君女士**，1966年11月生，研究生学历，执业药师，高级工程师。中国国籍。历任公司品管部部长，总经理助理、副总经理，现任华仁药业执行总裁兼湖北华仁同济药业有限公司总经理。

**副总经理 沈宏策先生**，1974年9月出生，中国国籍，研究生学历。历任青岛海尔药业有限公司商务经理，华仁药业营销中心商务经理、营销部副部长兼商务经理、营销部部长、营销总监，公司副总经理。现任华仁药业执行总裁兼青岛华仁医药有限公司总经理。

**高级副总裁兼财务总监王文萍女士**，1975年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师。历任青岛雨辰酒业有限公司主管会计、青岛友联食品有限公司财务经理、青岛万策投资有限公司财务经理，2009年12月至今历任华仁药业财务中心副主任、主任，财务中心经理。现任华仁药业高级副总裁兼财务总监。

**副总裁肖维文先生**，1970年12月出生，中国国籍，研究生学历。历任青岛制药股份有限公司车间主任，公司生产部长，公司总经理助理，公司副总经理兼青岛华仁塑胶医药用品有限公司总经理。现任华仁药业副总裁兼青岛华仁医疗用品有限公司总经理。

**副总裁李晓丽女士**，1977年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。历任公司生产部部长助理、生产部副部长、生产部部长、总经理助理兼生产部部长，公司副总经理。现任华仁药业副总裁兼青岛华仁肾病医院管理有限公司总经理。

**副总裁姬生斌先生**，1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任青岛海信计算机销售公司区域销售经理，青岛公泰管理咨询有限公司总经理助理，公司办公室主任，青岛华仁医药包装材料科技有限公司总经理，公司总经理助理兼华仁药业（日照）有限公司总经理，现任华仁药业副总裁。

**副总裁刘千先生**，1969年5月出生，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权。1991年至今，历任用友软件股份有限公司助理总裁；致远软件总裁特别助理、助理总裁；南京中脉科技副总裁。现任华仁药业副总裁。

**副总裁兼董秘吴聪女士**，1980年8月出生，本科学历。中国国籍，无永久境外居留权。2003年至今，历任山东海利丰律师事务所律师主任助理、华仁世纪集团有限公司法律事务部主任、青岛融汇通网络服务股份有限公司董事会秘书。现任华仁药业副总裁兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周希俭	广东永裕恒丰投资有限公司	董事长/法人	2003年09月04日		否
周希俭	永裕恒丰投资管理有限公司	董事长/法人	2015年11月29日		是
林键	广东永裕恒丰投资有限公司	常务副总裁	2016年05月03日		是
林键	永裕恒丰投资管理有限公司	常务副总裁	2016年05月03日		否
褚旭	华仁世纪集团有限公司	副总裁	2011年03月01日		否
万洪春	深圳华仁港湾投资管理有限公司	总经理	2013年05月29日		否
季向东	红塔创新投资股份有限公司	董事、副总裁	2018年03月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周希俭	中兴永和投资有限公司	执行董事/法定代表人/经理	2014年04月09日		否
周希俭	广东泽珩投资管理有限公司	执行董事/法定代表人/经理	2014年12月09日		否
周希俭	深圳丰泽玉资本管理有限公司	执行董事/法定代表	2015年06月29日		否

		人/经理			
周希俭	广东思享荟资投资有限公司	执行董事/ 法定代表人/ 经理	2015年07月 08日		否
周希俭	北京思享慧信息科技有限公司	执行董事/ 法定代表人/ 经理	2016年02月 22日		否
周希俭	道和环球集团有限公司	董事局主 席	2015年02月 05日		是
周希俭	广东道和投资产业集团有限公司	董事长	2013年03月 17日		是
周希俭	广东念和投资管理有限公司	执行董事/ 法定代表人/ 经理	2015年01月 30日		否
周希俭	广州聚茂资产管理有限公司	执行董事/ 法定代表 人	2013年07月 15日		否
周希俭	广东寻鸾鸟信息技术有限公司	董事	2014年10月 13日	2018年08月 29日	否
周希俭	北京派合文化传播股份有限公司	董事长	2016年01月 31日		否
周希俭	道和世纪企业管理股份有限公司	董事长/法 人代表	2016年10月 08日		否
周希俭	广东圣巴富罗投资管理有限责任公司	执行董事/ 法定代表 人/经理	2016年12月 13日		否
周希俭	深圳捷赛互联网金融服务有限公司	董事/经理	2016年10月 24日	2019年03月 04日	否
周希俭	广东永裕恒丰融资租赁有限公司	董事/经理	2015年06月 30日		否
周希俭	深圳永裕恒丰基金管理有限公司	董事/经理	2016年11月 29日		否
周希俭	深圳领跑互联网金融服务有限公司	董事/经理	2016年10月 24日	2019年03月 04日	否
褚旭	青岛华仁物业股份有限公司	董事	2014年09月 18日		否
褚旭	青岛华仁投资管理有限公司	董事	2010年05月 21日		否
褚旭	青岛华仁创业投资有限公司	董事兼总	2010年12月		是

		经理	27 日		
褚旭	青岛创盈股权投资基金管理有限公司	执行董事 兼总经理	2012 年 03 月 23 日		否
褚旭	青岛市大学生创业投资有限公司	执行董事 兼总经理	2012 年 08 月 31 日		否
褚旭	中扶华仁能源有限公司	董事	2011 年 08 月 04 日		否
褚旭	古丈县留心矿产有限责任公司	董事	2011 年 01 月 21 日		否
褚旭	陕西华仁矿业有限公司	董事	2011 年 11 月 24 日		否
褚旭	青岛东盛世纪投资控股股份有限公司	董事	2014 年 12 月 18 日		否
褚旭	深圳华仁港湾投资管理有限公司	董事	2013 年 05 月 29 日		否
褚旭	青岛东鑫科技开发有限公司	董事	2005 年 08 月 05 日		否
褚旭	青岛世纪华仁矿业投资有限公司	董事	2015 年 11 月 03 日		否
褚旭	青岛佰金经济信息咨询有限公司	董事	2016 年 07 月 07 日		否
褚旭	青岛知灼创业投资有限公司	董事	2010 年 09 月 09 日		否
万洪春	北京尚融资本管理有限公司	高级合 伙人	2016 年 01 月 04 日		是
万洪春	深圳尚融供应链科技有限公司	总裁	2018 年 05 月 02 日		是
季向东	红塔高新（深圳）股权投资管理有限公 司	董事	2018 年 05 月 29 日		否
季向东	红塔创新（昆山）创业投资有限公司	执行董事、 总经理	2018 年 03 月 16 日		否
姚立	上海齐家网信息科技股份有限公司	总裁特别 顾问兼首 席财务官	2016 年 10 月 12 日		是
宋鸿鹏	北京世贸天阶生物科技股份有限公司	总工程师 及监事	2015 年 01 月 04 日		是
郭建南	广州淡水泉资产管理公司	董事总经 理、CEO	2015 年 05 月 28 日		是
郭建南	四川省融资担保协会专业委员会、成都	专家委员	2009 年 05 月		否

	投控集团风控委员会委员、锦泰保险投资评审委员会与信保评审委员会		13 日		
郭建南	德国柏林经济学院	中欧硕士项目特聘教授	2010 年 09 月 15 日		否
郭建南	西南财经大学	副教授、博士生导师	2008 年 05 月 20 日		否
郭建南	成都川商投兴创投股权投资基金管理有限公司	董事、投委会主席	2016 年 05 月 23 日		否
毛郁伟	安吉汽车租赁有限公司	副总经理及首席财务官	2017 年 10 月 09 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：独立董事津贴及董事长的薪酬方案由董事会审议后交股东大会审议通过后实施；高级管理人员薪酬与绩效考核方案需经董事会审议通过。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的薪酬和绩效考核方案根据公司薪酬体系和绩效考核体系实施。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，公司已向董事、监事及高级管理人员全额支付薪酬。高级管理人员的薪酬均已按月支付，独立董事津贴按年度支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周希俭	董事长	男	44	现任	60.1	是
周强	副董事长兼总裁	男	48	现任	60.3	否
林键	董事	女	50	现任		是
万洪春	董事	男	60	现任		否
褚旭	董事	男	41	现任		是
季向东	董事	男	46	现任		是
郭建南	独立董事	男	43	现任	10	否
宋鸿鹏	独立董事	男	65	现任	10	否
姚立	独立董事	男	46	现任	10	否

毛郁伟	监事	男	47	现任		否
梁红	监事	女	39	现任		是
郎雪梅	监事	女	37	现任	6.86	否
张春强	执行总裁	男	46	现任	51.87	否
初晓君	执行总裁	女	53	现任	43.74	否
蔡孟杰	执行总裁	男	49	现任	51.73	否
沈宏策	执行总裁	男	45	现任	36.28	否
王文萍	高级副总裁； 财务总监	女	44	现任	36.96	否
肖维文	副总裁	男	49	现任	36.72	否
李晓丽	副总裁	女	42	现任	25.99	否
刘千	副总裁	男	50	现任	25.39	否
姬生斌	副总裁	男	45	现任	25.47	否
吴聪	副总裁；董事 会秘书	女	39	现任	25.52	否
周向阳	董事	男	44	离任		是
解艳燕	董事	女	47	离任		是
合计	--	--	--	--	516.93	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,360
主要子公司在职员工的数量（人）	1,257
在职员工的数量合计（人）	2,617
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,617
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	25
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,512
销售人员	467
技术人员	293
财务人员	43

行政人员	302
合计	2,617
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	63
本科	433
大专	723
中专及以下	1,398
合计	2,617

## 2、薪酬政策

公司实行全员绩效管理，部门负责人年初与公司签订目标责任状，根据绩效完成情况在季度、年度中进行考核，月度：季度：年度按照6:2:2的分配方式进行发放，即薪酬标准的60%在月度中发放，无考核；另外40%根据季度、年度绩效完成情况进行兑现；一般员工采用月初签订绩效合同，月底根据当月绩效考核在当月工资中兑现，全员绩效管理为公司总战略目标的实现起到关键作用。

公司实行技术与管理双通道的任职资格体系，为员工的发展提供广阔的平台，任职资格体系分5级，每个级别采取宽带薪酬分4档。一年一次的任职资格评审提高了员工的胜任能力。

公司广纳贤才，激励对公司有贡献的人员。公司设立年度专利奖励、QC活动小组奖励、研发人员项目奖励。2018年根据对公司贡献年底评选年度优秀经营单位、年度最佳项目、管理创新、技术创新、年度营销、生产先锋奖项。

## 3、培训计划

2018年公司培训主要涵盖人群及内容情况如下：

2018年在进一步强化质量、安全两大培训体系的基础上，重点针对人才培养和梯队建设，营造学习型组织、创新型组织，启动公司级人才培养项目3个，为企业发展的内部人才输送打下基础。全年培训参与达到2万余人次。

中高层领导力能力提升培养：通过国内外参观交流、参加拓展式外训和公开课等方式，促进了管理团队之间开放、融合的氛围和对企业核心价值观的共识，提升企业凝聚力；骨干员工及储备管理人员培养：继续“飞雁班项目”的培训，并在生产体系选拔有后备潜力的骨干人员76名，设计“新晋经理训练营”项目进行为期6个月的系统培训；基层经理级人员经验输出：结合任职资格体系组织经理级人员进行经验输出项目，积累基层工作经验，传授专业知识与技能，实现自我成长及帮助他人学习。制度法规普及推广项目：强化了员工对企业制度条款的认知记忆并促进执行，为企业制度持续不断的“固化、优化”循环打下良好的基础。

2019年公司除继续组织开展以上各模块的课程培训外，将重点做好以下几个方面的工作，以更好的助力业务目标实现。

加强公司中高层人员的培训，提升经营者的经营理念，开阔思路，增强决策能力、战略开拓能力和现代经营管理能力；加强公司基层管理人员的培训，提高综合素质，完善知识结构，增强综合管理能力、创新能力和执行能力；加强各类专业技术人员技能，推进人员的储备选拔培养项目、企业知识培训体系搭建及输出，形成公司特有的培训知识体系；强化各单位外训的参与和转训实施落地。通过内外部结合的方式，提高全员的业务技能和综合能力。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法。

#### 2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动，未损害公司及其他股东的利益。公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在资产、人员、财务、机构、业务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作，不存在控股股东占用公司资金的现象。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会四个专门委员会。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职务和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实、会议相关信息披露及时、准确、充分。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。监事会对董事会和管理层的履职情况履行监督职能，包括对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见、检查公司财务、公司对外担保及董事和高级管理人员执行公司职务的行为等进行监督。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和中国证监会指定的创业板信息披露网站为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。此外，还采取电话专线、专用邮箱、互动易等多种形式，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。

#### 6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立健全了公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系及面向市场

独立经营的能力：

### 1、资产独立情况

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。

### 2、人员独立情况

公司拥有独立的人事和劳资管理体系，有独立的员工队伍，公司高级管理人员不存在在关联单位担任除董事、监事以外职务的情况，公司的董事、监事、总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员的产生均是独立的。高级管理人员的任职，均按照《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规、规范性文件规定的程序进行。公司员工薪酬、福利、社会保障等均独立管理。

### 3、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备专职财务管理人员。公司根据现行会计制度及相关法规、条例，结合公司实际情况制定了财务管理制度等内部财务会计管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度。

公司及其全资子公司独立银行开户，并独立办理税务登记，公司及其全资子公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

### 4、机构独立情况

公司拥有独立的生产经营和办公场所，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在混合经营、合并办公的情形。公司的机构设置均独立于控股股东，未发生控股股东和其他股东干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

### 5、业务独立情况

公司拥有生产、经营、管理的完整体系，具有独立从事前述业务的人、财、物、产、供、销系统，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均不从事相同产品的生产经营。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.55%	2018 年 01 月 24 日	2018 年 01 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )；公告名称：2018 年第一次临时股东大会会议决议公告；公告编号：2018-004

2017 年度股东大会	年度股东大会	49.27%	2018 年 04 月 25 日	2018 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ); 公告名称: 2017 年度股东大会会议决议公告; 公告编号: 2018-057
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.66%	2018 年 11 月 12 日	2018 年 11 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ); 公告名称: 2018 年第二次临时股东大会会议决议公告; 公告编号: 2018-103

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
姚立	8	1	7	0	0	否	2
郭建南	8	1	7	0	0	否	2
宋鸿鹏	8	1	7	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事密切关注公司的经营及重大资产重组情况，并利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间到公司现场工作，通过现场工作深入了解公司经营情况，积极与其他董事、监事、管理层沟通交流，充分利用自己的专业优势对公司提出中肯分析及宝贵建议，对公司总体发展战略以及面临的市场形势提出建设性意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2018年度，公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与绩效委员会均能按照相关要求认真、尽职地开展工作，对公司定期报告、募集资金置换、聘任董事、高级管理人员等重大事项进行审议，为公司科学决策发挥了积极的作用。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

高管人员的薪酬采用年薪制，按照责、权、利对等的原则，签订年度经营目标责任书，每月按分解目标的达成情况进行绩效管理。通过推行集团目标责任考核体系，充分调动高级管理人员积极性，推动集团经营管理工作逐步向科学、精细和规范方向发展，确保公司年度经营目标的实现。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月20日
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	93.40%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	94.83%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；2) 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；3) 当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4) 审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2) 未建立反舞弊程序和控制措施；3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p>	<p>1、重大缺陷：1) 公司决策程序导致重大失误；2) 公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；3) 公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>2、重要缺陷：1) 公司决策程序导致出现一般失误；2) 公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷：错报金额 &gt; 营业收入 5%；错报金额 &gt; 资产总额 2%；</p> <p>2、重要缺陷：营业收入 2% &lt; 错报金额 ≤ 营业收入 5%；资产总额 0.5% &lt; 错报金额 ≤ 资产总额 2%</p>	<p>1、重大缺陷：直接损失金额 &gt; 资产总额 2%</p> <p>2、重要缺陷：资产总额 0.5% &lt; 直接损失金额 ≤ 资产总额 2%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 18 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2019）第 030118 号
注册会计师姓名	谭正嘉、韩文金

#### 审计报告正文

#### 审 计 报 告

中兴华审字（2019）第030118号

华仁药业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了华仁药业股份有限公司（以下简称“华仁药业公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了华仁药业公司2018年12月31日合并及母公司的财务状况以及2018年度合并及母公司的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，我们独立于华仁药业公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）应收票据及应收账款坏账准备

相关信息披露详见附注四、10及六、2、应收票据及应收账款。

##### 1、事项描述

截至2018年12月31日，贵公司应收票据及应收账款账面价值724,269,063.09元，占合并财务报表总资产的22.99%，坏账准备金额91,301,559.62元。

由于应收账款账面价值较高，应收账款坏账准备的计提涉及重大会计估计和判断，且应收账款的可回收性对财务报表具有重大影响，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对该事项的审计程序主要包括：

- （1）了解贵公司与应收票据及应收账款管理相关的内部控制，评价其设计的合理性，测试运行的有效性；
- （2）分析贵公司应收票据及应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；
- （3）通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收票据及应收账款坏账准备计提的充

分性及适当性；

(4) 对于按账龄分析法计提坏账准备的应收票据及应收账款，复核管理层编制的应收票据及应收账款账龄分析表，检查坏账准备计提的准确性；

(5) 对重要及高风险应收票据及应收账款与管理层讨论其可收回性，并执行独立函证程序及检查期后收款情况。

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2018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。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

(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) 就贵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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师（项目合伙人）： 谭正嘉

中国·北京 中国注册会计师： 韩文金

2019年4月18日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：华仁药业股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	617,236,220.26	149,016,862.46
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		
应收票据及应收账款	724,269,063.09	827,352,013.04
其中：应收票据	140,797,493.41	202,111,409.31
应收账款	583,471,569.68	625,240,603.73
预付款项	36,648,907.70	40,396,808.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	50,986,710.58	21,102,193.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	195,050,025.86	198,396,809.30
持有待售资产		11,310,759.36

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,507,862.30	26,519,516.74
流动资产合计	1,629,698,789.79	1,274,094,963.35
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		18,153,333.33
长期股权投资	6,000,000.00	6,000,000.00
投资性房地产	17,741,557.91	
固定资产	1,251,445,476.27	1,233,710,167.04
在建工程	16,249,452.83	110,937,766.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	117,967,443.65	114,178,047.54
开发支出	4,345,224.29	4,652,127.97
商誉	28,151,496.29	28,151,496.29
长期待摊费用	28,987,614.25	48,125,559.18
递延所得税资产	22,515,227.58	19,436,553.71
其他非流动资产	27,268,128.38	29,661,968.11
非流动资产合计	1,520,671,621.45	1,613,007,019.17
资产总计	3,150,370,411.24	2,887,101,982.52
流动负债：		
短期借款	658,200,000.00	736,900,000.00
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		
应付票据及应付账款	103,473,973.26	169,913,729.80
预收款项	8,417,647.07	17,140,255.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	3,721,980.15	3,120,374.41
应交税费	19,622,080.52	25,071,737.62
其他应付款	37,660,957.85	42,872,065.04
其中：应付利息	957,151.04	971,877.81
应付股利		
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	16,800,000.00	166,945,980.43
其他流动负债		
流动负债合计	847,896,638.85	1,161,964,143.19
非流动负债：		
长期借款	42,000,000.00	62,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		105,805,488.33
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,000,000.00	4,000,000.00
递延所得税负债	4,218,329.79	4,342,499.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	49,218,329.79	176,947,987.65
负债合计	897,114,968.64	1,338,912,130.84
所有者权益：		
股本	1,182,212,982.00	986,105,137.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	528,044,115.47	47,888,123.35
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	57,580,012.83	56,571,866.69
一般风险准备		
未分配利润	412,955,185.44	394,887,697.04
归属于母公司所有者权益合计	2,180,792,295.74	1,485,452,824.08
少数股东权益	72,463,146.86	62,737,027.60
所有者权益合计	2,253,255,442.60	1,548,189,851.68
负债和所有者权益总计	3,150,370,411.24	2,887,101,982.52

法定代表人：周强

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：周娜

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	359,293,125.19	94,684,242.70
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		
应收票据及应收账款	528,217,741.09	613,328,174.77
其中：应收票据	107,556,851.78	102,207,087.45
应收账款	420,660,889.31	511,121,087.32
预付款项	13,581,011.75	19,913,938.42
其他应收款	677,085,776.60	606,135,994.51
其中：应收利息		
应收股利		
存货	73,863,597.53	86,912,625.02
持有待售资产		11,310,759.36
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,250,134.81	9,619,883.43
流动资产合计	1,654,291,386.97	1,441,905,618.21
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		14,770,000.00

长期股权投资	511,842,407.52	511,542,407.52
投资性房地产		
固定资产	574,286,180.85	587,861,167.61
在建工程	15,493,095.56	24,616,988.73
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	37,347,050.54	40,317,226.99
开发支出	4,345,224.29	4,652,127.97
商誉		
长期待摊费用	23,731,551.00	43,724,783.99
递延所得税资产	8,974,387.39	6,461,729.37
其他非流动资产	18,824,985.87	17,733,922.99
非流动资产合计	1,194,844,883.02	1,251,680,355.17
资产总计	2,849,136,269.99	2,693,585,973.38
流动负债：		
短期借款	625,000,000.00	660,500,000.00
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		
应付票据及应付账款	110,544,284.99	373,134,982.36
预收款项	2,840,805.09	12,689,649.44
应付职工薪酬	2,263,082.29	1,958,107.92
应交税费	10,090,388.77	13,979,351.41
其他应付款	23,729,699.13	25,896,273.25
其中：应付利息	935,401.04	854,898.96
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		113,675,897.10
其他流动负债		
流动负债合计	774,468,260.27	1,201,834,261.48
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		84,565,530.28
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,000,000.00	4,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,000,000.00	88,565,530.28
负债合计	777,468,260.27	1,290,399,791.76
所有者权益：		
股本	1,182,212,982.00	986,105,137.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	537,583,009.84	55,571,285.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,580,012.83	56,571,866.69
未分配利润	294,292,005.05	304,937,892.84
所有者权益合计	2,071,668,009.72	1,403,186,181.62
负债和所有者权益总计	2,849,136,269.99	2,693,585,973.38

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,383,859,337.97	1,311,875,365.87
其中：营业收入	1,383,859,337.97	1,311,875,365.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,345,605,580.34	1,250,808,116.54
其中：营业成本	586,501,330.23	610,776,111.00
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	27,998,043.53	25,581,159.15
销售费用	527,673,496.98	410,450,512.96
管理费用	83,572,834.33	74,881,696.79
研发费用	56,020,108.97	48,583,226.38
财务费用	33,430,137.89	49,881,945.76
其中：利息费用	36,916,694.67	34,086,000.16
利息收入	6,872,994.68	610,347.16
资产减值损失	30,409,628.41	30,653,464.50
加：其他收益	5,655,411.71	4,172,717.54
投资收益（损失以“-”号填列）	153,090.76	49.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,727,237.84	-1,416,264.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,789,497.94	63,823,752.46
加：营业外收入	724,010.09	479,711.60
减：营业外支出	4,955,698.47	10,501,230.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,557,809.56	53,802,233.30
减：所得税费用	6,096,632.96	14,758,905.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,461,176.60	39,043,327.31
（一）持续经营净利润（净亏	37,461,176.60	39,043,327.31

损以“－”号填列)		
(二) 终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	38,794,837.59	37,535,035.37
少数股东损益	-1,333,660.99	1,508,291.94
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	37,461,176.60	39,043,327.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,794,837.59	37,535,035.37
归属于少数股东的综合收益总额	-1,333,660.99	1,508,291.94
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.0337	0.0381
(二) 稀释每股收益	0.0337	0.0381

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：周强

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：周娜

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	880,406,290.08	863,216,327.68
减：营业成本	427,405,561.41	405,227,974.54
税金及附加	14,711,060.82	14,981,357.80
销售费用	319,638,944.37	289,139,865.70
管理费用	46,543,759.89	46,478,086.10
研发费用	30,098,398.48	30,569,228.84
财务费用	19,894,245.21	36,291,657.30
其中：利息费用	21,796,990.37	26,502,484.70
利息收入	5,196,292.57	610,347.16
资产减值损失	16,751,053.45	13,049,614.28
加：其他收益	1,521,560.16	1,850,200.00
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,727,237.84	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,612,064.45	29,328,743.12
加：营业外收入	194,141.57	62,897.00
减：营业外支出	532,016.50	3,682,859.21
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,274,189.52	25,708,780.91
减：所得税费用	192,728.12	7,229,158.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,081,461.40	18,479,622.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	10,081,461.40	18,479,622.90
（二）终止经营净利润（净亏		

损以“－”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	10,081,461.40	18,479,622.90
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0088	0.0187
(二) 稀释每股收益	0.0088	0.0187

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,417,587,904.45	1,383,490,617.21
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		837,057.10
收到其他与经营活动有关的现金	29,880,792.48	11,884,185.55
经营活动现金流入小计	1,447,468,696.93	1,396,211,859.86
购买商品、接受劳务支付的现金	521,402,415.62	545,265,880.65
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	211,329,775.44	199,648,399.16
支付的各项税费	178,448,242.03	154,536,707.00
支付其他与经营活动有关的现金	281,972,235.50	285,680,512.58
经营活动现金流出小计	1,193,152,668.59	1,185,131,499.39
经营活动产生的现金流量净额	254,316,028.34	211,080,360.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,418,000.00	
取得投资收益收到的现金	153,090.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,163,135.21	8,012,218.50
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	6,872,994.68	610,347.16
投资活动现金流入小计	25,607,220.65	8,622,565.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,474,144.65	87,357,456.30
投资支付的现金	310,000.00	17,108,000.00
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	35,000,000.00	
投资活动现金流出小计	80,784,144.65	104,465,456.30
投资活动产生的现金流量净额	-55,176,924.00	-95,842,890.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	691,397,820.35	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,450,000.00	
取得借款收到的现金	733,100,000.00	883,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,013,112.01	133,693,786.67
筹资活动现金流入小计	1,425,510,932.36	1,017,593,786.67
偿还债务支付的现金	843,530,000.00	822,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,555,901.92	49,929,078.59
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	256,044,294.75	142,011,281.42
筹资活动现金流出小计	1,155,130,196.67	1,014,640,360.01
筹资活动产生的现金流量净额	270,380,735.69	2,953,426.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-287,370.22	-259,375.86
五、现金及现金等价物净增加额	469,232,469.81	117,931,520.63
加：期初现金及现金等价物余额	148,003,750.45	30,072,229.82

六、期末现金及现金等价物余额	617,236,220.26	148,003,750.45
----------------	----------------	----------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	811,589,389.93	784,612,913.44
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,882,524.10	77,655,400.80
经营活动现金流入小计	818,471,914.03	862,268,314.24
购买商品、接受劳务支付的现金	103,631,839.90	291,253,975.26
支付给职工以及为职工支付的现金	119,377,596.64	119,710,191.19
支付的各项税费	95,427,544.16	98,877,194.59
支付其他与经营活动有关的现金	238,350,000.86	266,417,765.69
经营活动现金流出小计	556,786,981.56	776,259,126.73
经营活动产生的现金流量净额	261,684,932.47	86,009,187.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,161,757.91	7,970,138.50
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	5,196,292.57	405,917.54
投资活动现金流入小计	12,358,050.48	8,376,056.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,011,146.33	21,910,152.71
投资支付的现金	300,000.00	1,300,000.00
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	35,000,000.00	
投资活动现金流出小计	59,311,146.33	23,210,152.71
投资活动产生的现金流量净额	-46,953,095.85	-14,834,096.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	685,947,820.35	
取得借款收到的现金	695,000,000.00	715,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,207,708,477.32	720,376,262.88
筹资活动现金流入小计	2,588,656,297.67	1,435,876,262.88
偿还债务支付的现金	730,500,000.00	726,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,661,425.74	43,634,871.14
支付其他与筹资活动有关的现金	1,760,331,389.72	651,450,828.88
筹资活动现金流出小计	2,538,492,815.46	1,421,585,700.02
筹资活动产生的现金流量净额	50,163,482.21	14,290,562.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-286,436.34	-259,375.86
五、现金及现金等价物净增加额	264,608,882.49	85,206,277.84
加：期初现金及现金等价物余额	94,684,242.70	9,477,964.86
六、期末现金及现金等价物余额	359,293,125.19	94,684,242.70

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			
	优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	986,105,				47,888,123				56,571,866		394,887,69	62,737,027	1,548,189,	

	137.00				.35				.69		7.04	.60	851.68
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	986,105,137.00				47,888,123.35				56,571,866.69		394,887.69	62,737,027.60	1,548,189,851.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	196,107,845.00				480,155,992.12				1,008,146.14		18,067,488.40	9,726,119.26	705,065,590.92
（一）综合收益总额											38,794,837.59	-1,333,660.99	37,461,176.60
（二）所有者投入和减少资本	196,107,845.00				480,155,992.12							11,059,780.25	687,323,617.37
1. 所有者投入的普通股	196,107,845.00				482,497,193.75							8,718,578.62	687,323,617.37
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					-2,341,201.63							2,341,201.63	
（三）利润分配									1,008,146.14		-20,727.34		-19,719,200.00

									14		9.19		3.05
1. 提取盈余公 积									1,008 ,146. 14		-1,00 8,146 .14		
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有者(或 股东)的分配											-19,7 19,20 3.05		-19,7 19,20 3.05
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. 设定受益计 划变动额结转 留存收益													
5. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余 额	1,18 2,21 2,98 2.00				528,0 44,11 5.47				57,58 0,012 .83		412,9 55,18 5.44	72,46 3,146 .86	2,253 ,255, 442.6 0

上期金额

单位：元

项目	上期												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分 配利			
优		永	其											

		先 股	续 债	他		股	收益			准备	润		
一、上年期末余额	657,403,425.00				310,849,493.35				54,723,904.40		441,694,251.36	61,228,735.66	1,525,899,809.77
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	657,403,425.00				310,849,493.35				54,723,904.40		441,694,251.36	61,228,735.66	1,525,899,809.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	328,701,712.00				-262,961,370.00				1,847,962.29		-46,806,554.32	1,508,291.94	22,290,041.91
（一）综合收益总额											37,535,035.37	1,508,291.94	39,043,327.31
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
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									1,847,962.29		-18,601,247.69		-16,753,285.40
1. 提取盈余公									1,847,962.29		-1,847,962.29		

积									,962. 29		7,962. 29		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-16,753,285.40		-16,753,285.40
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	328,701,712.00												
1. 资本公积转增资本(或股本)	262,961,370.00												
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他	65,740,342.00												
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	986,105,137.00				47,888,123.35				56,571,866.69		394,887,697.04	62,737,027.60	1,548,189,851.68

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余 额	986,1 05,13 7.00				55,571, 285.09				56,571, 866.69	304,9 37,89 2.84	1,403,1 86,181. 62
加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余 额	986,1 05,13 7.00				55,571, 285.09				56,571, 866.69	304,9 37,89 2.84	1,403,1 86,181. 62
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）	196,1 07,84 5.00				482,011 ,724.75				1,008,1 46.14	-10,6 45,88 7.79	668,48 1,828.1 0
（一）综合收益 总额										10,08 1,461. 40	10,081, 461.40
（二）所有者投 入和减少资本	196,1 07,84 5.00				482,011 ,724.75						678,11 9,569.7 5
1. 所有者投入 的普通股	196,1 07,84 5.00				482,011 ,724.75						678,11 9,569.7 5
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									1,008,1 46.14	-20,7 27,34 9.19	-19,719 ,203.05
1. 提取盈余公									1,008,1	-1,00	

积									46.14	8,146.14		
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,719,203.05	-19,719,203.05	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,182,212,982.00				537,583,009.84					57,580,012.83	294,292,005.05	2,071,668,009.72

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	657,403,425.00				318,532,655.09				54,723,904.40	370,799,859.63	1,401,459,844.12
加：会计政策变更											

前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余额	657,403,425.00				318,532,655.09				54,723,904.40	370,799,859.63	1,401,459,844.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	328,701,712.00				-262,961,370.00				1,847,962.29	-65,861,966.79	1,726,337.50
（一）综合收益总额										18,479,622.90	18,479,622.90
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									1,847,962.29	-18,601,247.69	-16,753,285.40
1. 提取盈余公积									1,847,962.29	-1,847,962.29	
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,753,285.40	-16,753,285.40
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	328,701,712.00				-262,961,370.00					-65,740,342.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	262,961,370.00				-262,961,370.00						

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他	65,740,342.00									-65,740,342.00	
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	986,105,137.00				55,571,285.09				56,571,866.69	304,937,892.84	1,403,186,181.62

### 三、公司基本情况

华仁药业股份有限公司（以下简称“公司”）的前身青岛华仁药业有限公司于1998年5月20日设立，2001年8月，公司整体变更为股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发审字[2010]1034号文《关于核准青岛华仁药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司于2010年8月11日向社会公开发行人民币普通股5,360万股（每股面值1元），并于2010年8月25日在深圳证券交易所上市交易。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截止2018年12月31日，公司注册资本1,182,212,982.00元人民币，实收资本1,182,212,982.00元人民币。

法定代表人：周强。

公司营业执照注册号/统一社会信用代码：91370200706426601X；注册地址：青岛市高科技工业园株洲路187号。

公司所属行业：医药制造类工业生产企业。

公司经营范围为：大容量注射剂（含抗肿瘤药）、冲洗剂生产；进出口业务（按青外经贸外贸字【2002】58号批准证书经营范围）开发、生产新型医药包装材料，销售自产产品；生产：III类手术室、急救室、诊疗室设备及器具（6854）、III类体外循环及血液处理设备（6845）、III类植入材料及人工器官（6846）、III类医用光学器具、仪器及内窥镜设备（6822）（药品生产许可证，医疗器械生产许可证 有效期限以许可证为准）。（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）。

公司主要产品：非PVC软包装的普通输液、治疗性输液和腹膜透析液。

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月18日决议批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共17户，详见本附注九“在其他主体中的权益”之1、“在子公司中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加3户，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。【持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。】资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业;医疗器械业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、16“固定资产”、附注五、21“无形资产”、附注五、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、34“其他”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况及2018年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营

企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按业务发生当月1日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 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；C. 属于衍生工

具，但是，被指定且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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②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金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融、资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原

确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后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。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原

则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收票据及应收账款

### (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	本公司将单个客户金额占应收款项期末余额 10% 以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
应收出口退税款	其他方法
关联方组合	其他方法
应收票据	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
应收出口退税款	0.00%	0.00%
关联方组合	0.00%	0.00%
应收票据	0.00%	0.00%

### (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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业;医疗器械业

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资、自制半成品等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去在完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### 13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

#### （1）投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成

本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

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

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-40	3-5	3.88-2.38
机器设备	年限平均法	10-15	3-5	9.70-6.33
电子设备	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.50
运输设备	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.50
办公设备	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.50
其他	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.50

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态的次月起开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业;医疗器械业

本公司在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22长期资产减值。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业;医疗器械业

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值【减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额】在其预计使用寿

命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号--上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

## 22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

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

包括静脉用药配液中心支出、房屋改造支出等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

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

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

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

#### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。【对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。】

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业;医疗器械业

### (1) 商品销售收入

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

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；

③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

#### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### (6) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

对于产品销售收入的确认为，公司具体执行的确认条件为：公司依据订单发出产品经客户签收后，确认销售收入。

## 29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与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退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 当期所得税

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

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

#### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### (4) 所得税的抵销

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

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

**(2) 融资租赁的会计处理方法**

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

**32、其他重要的会计政策和会计估计**

(1) 终止经营

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

(2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益,回购、转上或注销本公司股份时,不确认利得或损失。

转让库存股,按实际收到的金额与库存股账面金额的差额,计入资本公积,资本公积不足冲减的,冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股,按股票面值和注销股数减少股本,按注销库存股的账面余额与面值的差额,冲减资本公积,资本公积不足冲减的,冲减盈余公积和未分配利润。

**33、重要会计政策和会计估计变更**

**(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

(1) 会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。

2017年度财务报表受影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	202,111,409.31	应收票据及应收账款	827,352,013.04
应收账款	625,240,603.73		
应收利息		其他应收款	21,102,193.95
应收股利			
其他应收款	21,102,193.95		
固定资产	1,233,710,167.04	固定资产	1,233,710,167.04
固定资产清理			
在建工程	110,937,766.00	在建工程	110,937,766.00
工程物资			
应付票据	56,729,620.46	应付票据及应付账款	169,913,729.80
应付账款	113,184,109.34		
应付利息	971,877.81	其他应付款	42,872,065.04
应付股利			
其他应付款	41,900,187.23		
管理费用	123,464,923.17	管理费用	74,881,696.79
		研发费用	48,583,226.38

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、28、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### (2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### (4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (6) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### (7) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### (8) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (9) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于

该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （10）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （11）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （12）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （13）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （14）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### （15）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### （16）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注中披露。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%/16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	企业所得税应纳税所得额	15%/25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
华仁药业股份有限公司	15%
青岛华仁医疗用品有限公司	15%
华仁药业（日照）有限公司	15%
青岛华仁堂健康科技有限公司	15%
湖北华仁同济药业有限责任公司	15%
青岛华仁医药有限公司	25%
沈阳华仁医药有限责任公司	25%
青岛华仁堂医药连锁有限公司	25%
青岛华仁堂医疗管理有限公司	25%
青岛华仁肾病医院管理有限公司	25%
广州华仁医疗投资有限公司	25%
山东易联互通医疗科技有限公司	25%
广州秒妆颜值科技有限公司	25%
青岛华仁制药有限公司	25%
青岛华仁医谷创业服务有限公司	25%
华仁健康产业（深圳）有限公司	25%
广东华仁医疗生命科学有限公司	25%
苏格妃健康产业（徐州）有限公司	25%

### 2、税收优惠

(1) 本公司2017年取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为GR201737100337，发证时间2017年9月19日，有效期三年，税收优惠期至2019年）。

(2) 本公司之子公司青岛华仁医疗用品有限公司2017年取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为GR201737100340，发证时间2017年9月19日，有效期三年，税收优惠期至2019年）。

(3) 本公司之子公司华仁药业（日照）有限公司2017年取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为GR201737000338，发证时间2017年12月28日，有效期三年，税

收优惠期至2019年)。

(4) 本公司之子公司青岛华仁堂健康科技有限公司2018年取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合下发的高新技术企业证书(证书编号为GR201837100922, 发证时间2018年11月12日, 有效期三年, 税收优惠期至2020年)。

(5) 本公司之子公司湖北华仁公司2017年取得湖北省科学技术局、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合下发的高新技术企业证书(证书编号为GR201742000250, 发证时间2017年11月28日, 有效期三年)。

(6) 根据国家税务总局《关于小微企业免征增值税和营业税有关问题的公告》(财税[2017]76)号, 符合小微企业条件的子公司享受增值税、企业所得税减免税收优惠。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,327.42	2,935.97
银行存款	617,230,892.84	148,000,814.48
其他货币资金		1,013,112.01
合计	617,236,220.26	149,016,862.46

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	140,797,493.41	202,111,409.31

应收账款	583,471,569.68	625,240,603.73
合计	724,269,063.09	827,352,013.04

### (1) 应收票据

#### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	140,797,493.41	202,111,409.31
合计	140,797,493.41	202,111,409.31

#### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	10,330,088.81
合计	10,330,088.81

#### 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	73,165,115.82	
合计	73,165,115.82	

#### 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

公司子公司青岛华仁堂健康科技有限公司以其持有的银行承兑汇票票面金额5,248,219.61元质押借入流动资金借款500万元；青岛华仁医药有限公司以其持有的银行承兑汇票票面金额5,081,869.20元质押借入流动资金借款500万元。

### (2) 应收账款

#### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	652,156,583.38	96.65%	68,685,013.70	10.53%	583,471,569.68	687,376,663.98	99.05%	62,136,060.25	9.04%	625,240,603.73

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	22,616,545.92	3.35%	22,616,545.92	100.00%		6,610,174.47	0.95%	6,610,174.47	100.00%	
合计	674,773,129.30	100.00%	91,301,559.62		583,471,569.68	693,986,838.45	100.00%	68,746,234.72		625,240,603.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年内	493,703,050.73	24,685,152.55	5.00%
1 年以内小计	493,703,050.73	24,685,152.55	5.00%
1 至 2 年	61,206,384.38	6,120,638.43	10.00%
2 至 3 年	51,253,407.21	10,250,681.44	20.00%
3 年以上	45,993,741.06	27,628,541.28	
3 至 4 年	8,810,640.77	2,643,192.23	30.00%
4 至 5 年	24,395,502.49	12,197,751.25	50.00%
5 年以上	12,787,597.80	12,787,597.80	100.00%
合计	652,156,583.38	68,685,013.70	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,596,636.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 41,311.17 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业;医疗器械业

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	27,708,410.10	4.11	1,441,586.99
第二名	23,425,874.18	3.47	1,577,667.60
第三名	21,759,069.13	3.22	3,113,286.90
第四名	19,170,994.35	2.84	1,294,163.50
第五名	13,140,381.97	1.95	657,019.10
合计	105,204,729.73	15.59	8,083,724.09

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19,428,191.74	53.01%	18,759,720.09	46.44%
1 至 2 年	1,589,631.99	4.34%	10,400,548.65	25.75%
2 至 3 年	8,130,703.73	22.19%	6,268,447.77	15.52%
3 年以上	7,500,380.24	20.46%	4,968,091.99	12.29%
合计	36,648,907.70	--	40,396,808.50	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
------	------	---------------------

第一名	2,911,615.20	7.94
第二名	2,410,904.10	6.58
第三名	2,073,000.00	5.66
第四名	1,380,100.00	3.77
第五名	1,251,449.99	3.41
合计	10,027,069.29	27.36

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	50,986,710.58	21,102,193.95
合计	50,986,710.58	21,102,193.95

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	58,696,574.46	94.36%	7,709,863.88	13.14%	50,986,710.58	25,242,345.27	90.73%	4,140,351.32	16.40%	21,101,993.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,508,950.36	5.64%	3,508,950.36	100.00%		2,578,931.07	9.27%	2,578,731.07	99.99%	200.00
合计	62,205,524.82	100.00%	11,218,814.24		50,986,710.58	27,821,276.34	100.00%	6,719,082.39		21,102,193.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年内	42,201,441.49	2,111,281.62	5.00%
1 年以内小计	42,201,441.49	2,111,281.62	5.00%
1 至 2 年	5,689,750.54	568,975.06	10.00%
2 至 3 年	2,089,271.30	417,854.26	20.00%
3 年以上	8,716,111.13	4,611,752.94	
3 至 4 年	1,884,450.40	565,335.13	30.00%
4 至 5 年	5,570,485.86	2,785,242.94	50.00%
5 年以上	1,261,174.87	1,261,174.87	100.00%
合计	58,696,574.46	7,709,863.88	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,499,731.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
物流公司款项		1,020,000.00
合作方款项	39,967,303.35	8,221,961.64
业务备用金	12,434,133.14	11,903,360.63
其他	9,804,088.33	6,675,954.07
合计	62,205,524.82	27,821,276.34

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合作方款	30,000,000.00	1 年以内	48.23%	1,500,000.00
第二名	其他	1,640,000.00	1 年以内	2.64%	82,000.00
第三名	其他	1,400,000.00	4-5 年	2.25%	700,000.00
第四名	其他	1,313,722.60	1 年以内	2.11%	65,686.13
第五名	其他	1,060,000.00	1 年以内	1.70%	53,000.00
合计	--	35,413,722.60	--	56.93%	2,400,686.13

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

本期公司与王国安、韩后化妆品股份有限公司签订了《关于收购韩后化妆品股份有限公司相关股份之诚意金协议》，公司向王国安支付诚意金3,000万元，计入本项目。

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,962,526.91		33,962,526.91	29,412,614.58		29,412,614.58
在产品	11,688,715.91		11,688,715.91	8,361,691.27		8,361,691.27
库存商品	137,388,665.88	8,847,035.02	128,541,630.86	151,508,131.89	6,979,309.73	144,528,822.16
周转材料	18,549,946.72		18,549,946.72	13,665,339.55		13,665,339.55
自制半成品	2,307,205.46		2,307,205.46	2,428,341.74		2,428,341.74
合计	203,897,060.88	8,847,035.02	195,050,025.86	205,376,119.03	6,979,309.73	198,396,809.30

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	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	
库存商品	6,979,309.73	3,354,571.66		1,486,846.37		8,847,035.02
合计	6,979,309.73	3,354,571.66		1,486,846.37		8,847,035.02

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
----	---------------	---------------	---------------

库存商品	按存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	上期计提跌价准备的存货已经在本期销售的，转销其对应的存货跌价准备，价值已恢复的转回其对应的存货跌价准备
------	-----------------------------	---

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

存货期末余额中无借款费用资本化。

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**8、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

**9、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣及未取得发票的增值税进项税	4,684,094.70	15,411,516.74
预交所得税	803,867.62	
待摊费用	19,899.98	
理财产品		11,108,000.00
合计	5,507,862.30	26,519,516.74

其他说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资 单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例	本期现 金红利
	期初	本期增 加	本期减 少	期末	期初	本期增 加	本期减 少	期末		

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益 工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对 于成本的下 跌幅度	持续下跌时 间（个月）	已计提减值金 额	未计提减值原 因

其他说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
--	------	------	------	------	------	------

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
售后回租保证金				18,153,333.33		18,153,333.33	
合计				18,153,333.33		18,153,333.33	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

本期以配股募集资金提前偿还售后回租融资租赁款，以售后回租保证金抵偿了部分长期应付款。

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
哈尔滨	6,000.0									6,000.0	

爱恩月 子健康 管理有 限公司	00.00									00.00	
小计	6,000,0 00.00									6,000,0 00.00	
合计	6,000,0 00.00									6,000,0 00.00	

其他说明

## 15、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	16,354,359.03	2,596,720.91		18,951,079.94
（1）外购				
（2）存货\固定资 产\在建工程转入	16,354,359.03	2,596,720.91		18,951,079.94
（3）企业合并增 加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	16,354,359.03	2,596,720.91		18,951,079.94
二、累计折旧和累计 摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,040,710.34	168,811.69		1,209,522.03
（1）计提或摊销	275,128.47	42,202.92		317,331.39
（2）固定资产\无形资 产转入	765,581.87	126,608.77		892,190.64

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,040,710.34	168,811.69		1,209,522.03
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	15,313,648.69	2,427,909.22		17,741,557.91
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
制剂车间（二楼）	15,313,648.69	所用土地未办妥过户。
土地使用权	2,427,909.22	股东投入，未办妥过户手续。

其他说明

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,251,445,476.27	1,233,710,167.04
合计	1,251,445,476.27	1,233,710,167.04

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	950,453,366.98	962,828,548.82	28,345,273.43	17,531,136.48	1,959,158,325.71
2.本期增加金额	6,906,675.94	129,073,713.04	11,589,814.07		147,570,203.05
(1) 购置	6,091,062.46	17,970,572.59	3,774,403.72		27,836,038.77
(2) 在建工程转入	815,613.48	111,103,140.45	7,815,410.35		119,734,164.28
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	16,784,300.32	14,018,779.14	3,846.33	416,563.17	31,223,488.96
(1) 处置或报废	429,941.29	14,018,779.14	3,846.33	416,563.17	14,869,129.93
(2) 转投资房地产	16,354,359.03				16,354,359.03
4.期末余额	940,575,742.60	1,077,883,482.72	39,931,241.17	17,114,573.31	2,075,505,039.80
二、累计折旧					
1.期初余额	145,112,220.31	542,070,948.05	27,033,095.01	11,231,895.30	725,448,158.67
2.本期增加金额	20,903,650.56	82,106,112.57	6,473,850.78	771,729.88	110,255,343.79
(1) 计提	20,903,650.56	82,106,112.57	6,473,850.78	771,729.88	110,255,343.79
3.本期减少金额	921,228.29	10,354,244.57	429.03	368,037.04	11,643,938.93
(1) 处置或报废	155,646.42	10,354,244.57	429.03	368,037.04	10,878,357.06
(2) 转投资性房地产	765,581.87				765,581.87
4.期末余额	165,094,642.58	613,822,816.05	33,506,516.76	11,635,588.14	824,059,563.53
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金					

额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	775,481,100.02	464,060,666.67	6,424,724.41	5,478,985.17	1,251,445,476.27
2.期初账面价值	805,341,146.67	420,757,600.77	1,312,178.42	6,299,241.18	1,233,710,167.04

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
制剂车间（一层）	15,313,648.70	因湖北华仁股东投入土地使用权尚未过户，无法办证。
锅炉房	1,843,756.84	因湖北华仁股东投入土地使用权尚未过户，无法办证。
室外设施	2,342,589.29	因湖北华仁股东投入土地使用权尚未

		过户，无法办证。
净化系统	7,455,965.86	因湖北华仁股东投入土地使用权尚未过户，无法办证。
办公楼	10,983,027.14	湖北华仁股东投入的房屋，尚未办妥过户手续。
配送中心	23,030,774.05	湖北华仁股东投入的房屋，尚未办妥过户手续。
水泵房	658,189.92	湖北华仁股东投入的房屋，尚未办妥过户手续。
配电房	364,890.60	湖北华仁股东投入的房屋，尚未办妥过户手续。
宿舍平房	22,102.06	湖北华仁股东投入的房屋，尚未办妥过户手续。
变电房	6,251.74	湖北华仁股东投入的房屋，尚未办妥过户手续。
临时办公房	351,672.82	湖北华仁股东投入的房屋，尚未办妥过户手续。
铝盖车间	7,621,524.60	2017 年完工，正在办理中。

其他说明

### (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	16,249,452.83	110,937,766.00
合计	16,249,452.83	110,937,766.00

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
配液中心工程	14,456,477.81		14,456,477.81	2,149,306.47		2,149,306.47

医联体展厅设备	756,357.27		756,357.27			
187 厂区(消防)改造	488,204.31		488,204.31	158,626.08		158,626.08
华仁药业学术交流综合接待中心	247,427.04		247,427.04			
华仁肾病医院大楼地块性质变更项目	169,811.32		169,811.32			
集团 HR 软件	114,475.08		114,475.08	114,475.08		114,475.08
华仁医谷创客中心装修	16,700.00		16,700.00			
日照腹膜透析车间				80,680,157.67		80,680,157.67
华仁医院幕墙、钢构及改造工程				27,719,916.08		27,719,916.08
华仁医院办公自动化				115,284.62		115,284.62
合计	16,249,452.83		16,249,452.83	110,937,766.00		110,937,766.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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
配液中心工程		2,149,306.47	12,307,171.34			14,456,477.81						其他
医联体展厅设备	884,938.00		756,357.27			756,357.27	85.47%	85%				其他
187 厂区(消防)	620,000.00	158,626.08	329,578.23			488,204.31	78.74%	100%				其他

防) 改造												
华仁药业学术交流综合接待中心	5,000,000.00		247,427.04			247,427.04	4.95%	5.00%				其他
华仁肾病医院大楼地块性质变更项目	180,000.00		169,811.32			169,811.32	94.34%	94.00%				其他
集团 HR 软件	354,000.00	114,475.08				114,475.08	32.34%	32%				其他
华仁医谷创客中心装修	338,000.00		16,700.00			16,700.00	4.94%	100%				其他
日照腹膜透析车间	120,000,000.00	80,680,157.67	4,462,256.91	85,142,414.58			70.95%	100%				其他
华仁医院幕墙、钢构及改造工程	38,000,000.00	27,719,916.08	6,756,549.00	34,476,465.08			90.73%	100%				其他
华仁医院办公自动化	115,284.62	115,284.62		115,284.62			100.00%	100%				其他
合计	165,49	110,93	25,045	119,73		16,249	--	--				--

	2,222.62	7,766.00	,851.11	4,164.28		,452.83					
--	----------	----------	---------	----------	--	---------	--	--	--	--	--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

**18、生产性生物资产**

**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**19、油气资产**

适用  不适用

**20、无形资产**

**(1) 无形资产情况**

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求  
否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	技术转让费	ERP 系统软件	知识产权 (药品批准文号等)	合计
一、账面原值							

1.期初 余额	111,114,641. 80			4,881,624.91	22,091,408.5 2	22,383,706.2 4	160,471,381. 47
2.本期 增加金额					1,282,253.22	10,755,100.0 0	12,037,353.2 2
(1) 购置					1,282,253.22	3,200.00	1,285,453.22
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增 加							
(4) 股东投 入						10,751,900.0 0	10,751,900.0 0
3.本期减 少金额	2,596,720.91				128,301.89		2,725,022.80
(1) 处置					128,301.89		128,301.89
(2) 转投资 性房地产	2,596,720.91						2,596,720.91
4.期末 余额	108,517,920. 89			4,881,624.91	23,245,359.8 5	33,138,806.2 4	169,783,711. 89
二、累计摊 销							
1.期初 余额	18,514,472.9 4			4,148,930.42	4,732,465.52	18,897,465.0 5	46,293,333.9 3
2.本期 增加金额	2,258,759.76			128,768.53	2,805,451.42	584,865.26	5,777,844.97
(1) 计提	2,258,759.76			128,768.53	2,805,451.42	584,865.26	5,777,844.97
3.本期 减少金额	126,608.77				128,301.89		254,910.66
(1) 处置					128,301.89		128,301.89
(2) 转投资 性房地产	126,608.77						126,608.77
4.期末 余额	20,646,623.9 3			4,277,698.95	7,409,615.05	19,482,330.3 1	51,816,268.2 4

三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	87,871,296.96			603,925.96	15,835,744.80	13,656,475.93	117,967,443.65
2.期初账面价值	92,600,168.86			732,694.49	17,358,943.00	3,486,241.19	114,178,047.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湖北华仁公司孝感产业园土地使用权	10,698,982.55	股东投入，尚未办妥过户手续。

其他说明：

21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
WMO-II 器官保存液研发费	1,800,000.00						1,800,000.00	
JMS 专利	1,141,555.						1,141,555.	

特许权	39						39
腹透液包装系统	1,403,668.90						1,403,668.90
复方氨基酸注射液（18AA-II）	306,903.68				306,903.68		
合计	4,652,127.97				306,903.68		4,345,224.29

其他说明

注1: WMO-II器官保存液系公司与华中科技大学同济医学院附属同济医院合作开发的三类医疗器械, 该项目已经过小试、中试及临床试验, 并于2011年9月通过样品审核, 该项目工艺技术可行, 市场前景较好, 基本可以确定开发成功并拥有全部知识产权。2013年委托北京悦康科创医药科技有限公司进行临床试验。截止2018年12月31日临床试验总结已完成, 2019年计划对工艺进行优化。

注2: JMS专利特许权项目系公司购买日本JMS公司的专利特许权项目。JMS生产并销售用于腹膜透析疗法的一次性医疗器械及药品, 并拥有与该产品的生产、组装及使用相关的的专业技术信息、专有技术及专利申请。截止2018年12月31日, 已经支付对方价款折合人民币1,141,555.39元, 已完成器械部件产品的模具开发和产品制作, 正在进行质量评价; 药品已完成生产工艺验证, 正在稳定性研究考察中。

注3: 腹透液包装系统系公司委托德国PLUMAT公司研发一种腹膜透析液包装系统项目, PLUMAT公司具有产品研发所必须的适当设备及经过充分培训、具有丰富知识和经验的研发人员。截止2018年12月31日, 已经支付对方价款折合人民币1,403,668.90元, 已完成关键部件样品的制作和调试, 2019年拟对部件样品进行质量评价。

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华仁药业（日照）有限公司	21,905,297.13			21,905,297.13
青岛华仁医药有限公司	6,246,199.16			6,246,199.16
沈阳华仁医药有限责任公司	3,798,272.50			3,798,272.50
合计	31,949,768.79			31,949,768.79

### (2) 商誉减值准备

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
沈阳华仁医药有限责任公司	3,798,272.50					3,798,272.50
合计	3,798,272.50					3,798,272.50

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

注：商誉的减值测试方法和减值准备计提方法详见五、22“长期资产减值”。

商誉减值测试的影响

其他说明

### 23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
静脉用药配液中心支出	42,443,603.09	5,218,743.64	25,662,678.67	493,297.86	21,506,370.20
房屋改造支出	4,184,516.89	3,364,948.55	1,134,377.41		6,415,088.03
租赁费	1,344,439.50	523,130.25	985,155.08		882,414.67
其他	152,999.70	266,526.81	235,785.16		183,741.35
合计	48,125,559.18	9,373,349.25	28,017,996.32	493,297.86	28,987,614.25

其他说明

### 24、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	101,311,967.50	16,471,122.77	76,134,343.28	12,572,850.28
内部交易未实现利润	3,912,361.80	586,854.27	3,088,018.77	463,202.82
可抵扣亏损	22,855,361.84	5,457,250.54	26,628,362.09	6,400,500.61
合计	128,079,691.14	22,515,227.58	105,850,724.14	19,436,553.71

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	26,521,576.20	4,218,329.79	27,308,153.27	4,342,499.32
合计	26,521,576.20	4,218,329.79	27,308,153.27	4,342,499.32

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		22,515,227.58		19,436,553.71
递延所得税负债		4,218,329.79		4,342,499.32

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	11,173,448.18	20,541,019.76
工程款	10,494,680.20	8,520,948.35
投资非盈利单位	600,000.00	600,000.00
投资项目诚意金	5,000,000.00	
合计	27,268,128.38	29,661,968.11

其他说明：

## 26、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	
抵押借款	290,000,000.00	384,500,000.00
保证借款	253,200,000.00	247,400,000.00
信用借款	105,000,000.00	105,000,000.00
合计	658,200,000.00	736,900,000.00

短期借款分类的说明：

#### (1) 质押借款

截止2018年12月31日质押借款1,000万元，以应收银行承兑汇票质押，分别由青岛华仁医药有限公司、青岛华仁堂健康科技有限公司向农行青岛崂山支行借入的流动资金借款各500万元。

质押借款的质押资产类别以及金额，参见本节七、合并财务报表项目注释 4、应收票据及应收账款之（1）应收票据之②期末已质押的应收票据情况之说明

#### (2) 抵押借款

截止2018年12月31日抵押借款29,000万元，其中：母公司以青岛市株洲路187号5号楼全栋、8至14号楼全栋作抵押向农业银行借入19,000万元；以青岛市株洲路187号6号楼抵押加保证向中信银行延安三路支行借入10,000万元。

抵押借款的抵押资产类别以及金额：

资产名称	抵押合同号	抵押贷款额度	抵押资产评估价值	抵押资产权证号	抵押资产账面原值	抵押资产账面净值
房屋	8410062015000 0700	7,020.00	12,185.00	青房地权市字第 2013118523号	9,490.09	7,494.25
房屋	8410062016000 0712	16,430.00	27,666.00	鲁（2016）青岛市崂山 区不动产权证第 0006787号	29,290.37	25,530.54
房屋	2017信青延银 最保字第 110008号	15,000.00	16,243.00	鲁（2017）青岛市崂山 区不动产权证第 00002920号	9,839.05	9,095.17
房屋	ZD23212017000 00008	8,000.00	4,638.40	鲁（2017）日照市不动 产权第0003892号	13,810.28	11,043.98
机器设备	ZD23212017000 00007		5,255.77		5,395.57	5,046.65
日照市富阳路39号 土地使用权	ZD23212017000 00009		5,417.17	鲁（2017）日照市不动 产权第0003892号	4,016.00	3,211.64
合计		46,450.00	71,405.34		71,841.36	61,422.23

#### (3) 保证借款

截止2018年12月31日保证借款25,320万元，其中：母公司由华仁药业（日照）有限公司、青岛华仁医疗用品有限公司提供担保向华夏银行山东路支行借入5,000万元、向中国银行青岛市北区支行借入3,000万元；由青岛华仁医

疗用品有限公司提供担保向青岛银行延安三路支行借入10,000万元、向光大银行青岛分行借入5,000万元；湖北华仁公司由母公司提供担保向招商银行股份有限公司孝感分行借入2,320万元。

(4) 信用借款

截止2018年12月31日信用借款10,500万元，其中：母公司向工商银行市南四支行借入5,000万元，向民生银行青岛分行借入5,500万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

期末，无已逾期未偿还的短期借款。

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

28、衍生金融负债

适用  不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据		56,729,620.46
应付账款	103,473,973.26	113,184,109.34
合计	103,473,973.26	169,913,729.80

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		56,729,620.46
合计		56,729,620.46

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	88,202,847.86	92,164,493.01
1 至 2 年	7,343,993.62	8,102,150.39
2 至 3 年	2,145,342.86	9,495,533.37
3 至 4 年	3,543,362.38	1,884,337.91
4 至 5 年	1,062,584.27	156,265.93
5 年以上	1,175,842.27	1,381,328.73
合计	103,473,973.26	113,184,109.34

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,064,966.49	13,980,420.04
1 至 2 年	752,677.47	1,237,618.70
2 至 3 年	890,972.26	1,521,752.06
3 至 4 年	388,512.97	335,111.03
4 至 5 年	298,353.82	31,990.40
5 年以上	22,164.06	33,363.66
合计	8,417,647.07	17,140,255.89

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,999,164.63	193,144,807.22	192,543,201.48	3,600,770.37
二、离职后福利-设定提存计划	121,209.78	18,299,185.89	18,299,185.89	121,209.78
合计	3,120,374.41	211,443,993.11	210,842,387.37	3,721,980.15

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,321,498.44	164,596,985.12	164,235,857.20	1,682,626.36
2、职工福利费		10,981,573.01	10,981,573.01	
3、社会保险费		10,007,865.36	10,007,865.36	
其中：医疗保险费		8,237,391.37	8,237,391.37	
工伤保险费		483,336.61	483,336.61	
生育保险费		1,281,287.38	1,281,287.38	
大额医疗保险		5,850.00	5,850.00	
4、住房公积金	267,557.84	4,853,687.24	4,853,687.24	267,557.84
5、工会经费和职工教育经费	1,410,108.35	2,704,696.49	2,464,218.67	1,650,586.17
合计	2,999,164.63	193,144,807.22	192,543,201.48	3,600,770.37

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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

1、基本养老保险	121,209.78	17,614,076.15	17,614,076.15	121,209.78
2、失业保险费		685,109.74	685,109.74	
合计	121,209.78	18,299,185.89	18,299,185.89	121,209.78

其他说明：

### 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,665,397.46	11,293,897.84
企业所得税	1,709,161.53	6,127,787.53
个人所得税	438,001.27	897,472.43
城市维护建设税	952,176.16	943,260.41
房产税	2,248,534.19	2,456,841.14
土地使用税	718,543.48	663,123.95
教育费附加	406,756.14	404,254.47
地方教育费附加	270,334.53	266,491.21
印花税	119,257.99	308,736.39
水利基金	93,917.77	80,228.03
其他		1,629,644.22
合计	19,622,080.52	25,071,737.62

其他说明：

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	957,151.04	971,877.81
其他应付款	36,703,806.81	41,900,187.23
合计	37,660,957.85	42,872,065.04

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	957,151.04	971,877.81
合计	957,151.04	971,877.81

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	11,321,088.72	13,983,666.93
配液中心尾款	333,771.89	562,983.89
预提费用	6,998,764.99	2,670,702.92
设备工程质保金	11,897,723.33	16,376,974.61
其他	6,152,457.88	8,305,858.88
合计	36,703,806.81	41,900,187.23

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	2,847,458.11	未到结算期
第二名	1,915,100.00	未到结算期
第三名	1,800,000.00	未到结算期
第四名	1,694,931.85	未到结算期
第五名	1,578,735.43	未到结算期
合计	9,836,225.39	--

其他说明

## 34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	16,800,000.00	27,730,000.00
一年内到期的长期应付款		139,215,980.43
合计	16,800,000.00	166,945,980.43

其他说明：

### 36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

### 37、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	58,800,000.00	75,600,000.00
保证借款		14,930,000.00
其中：一年内到期的长期借款	-16,800,000.00	-27,730,000.00
合计	42,000,000.00	62,800,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

2017年4月17日照华仁公司与浦发银行日照分行签订《最高额抵押合同》（编号ZD2321201700000007、编号ZD2321201700000008、编号ZD2321201700000009），以位于日照市富阳路39号公司厂区内灭菌车间、机器设备、厂房、土地使用权抵押，2017年5月2日华仁药业与浦发银行日照分行签订《最高额保证合同》（编号ZB2321201700000031）为日照华仁公司提供担保，在此抵押、担保合同项下，日照华仁公司与该银行签订金额为4,000万元人民币的《固定资产借款合同》2份（编号：23212017280165、编号：23212017280167），共计借入固定资产借款人民币8,000万元，合同利率5.7%。截止2018年12月31日已偿还2,120万元，余额5,880万元。根据合同约定日照华仁公司将于2019-2021年每年偿还1,680万元、2022年偿还840万元。

### 38、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

### 39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		105,805,488.33
合计		105,805,488.33

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租融资租赁款		245,021,468.76
减：一年内到期部分		139,215,980.43
合计		105,805,488.33

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

40、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,000,000.00		1,000,000.00	3,000,000.00	政府拨款
合计	4,000,000.00		1,000,000.00	3,000,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
2011 年血液净化产品产业项目专项基金	4,000,000.00			1,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关

其他说明：

#### 43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	986,105,137.00	196,107,845.00				196,107,845.00	1,182,212,982.00

其他说明：

根据公司第五届董事会第二十七次（临时）会议决议和2017年第二次临时股东大会决议，以及中国证券监督管理委员会“证监许可【2017】2319号”文《关于核准华仁药业股份有限公司配股的批复》的核准文件和配股说明书的规定，公司向原股东配售196,107,845.00股人民币普通股（A）股，配股价格每股人民币3.56元，募集资金总额为人民币698,143,928.20元，扣除与本次发行直接相关的各项发行费用人民币20,024,358.45元（不含税），实际募集资金净额为人民币678,119,569.75元。其中：计入注册资本（股本）人民币196,107,845.00元，计入资本公积人民币482,011,724.75元。

本次配股增资经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年2月9日审验，并出具中兴华验字（2018）第030002号《验资报告》。

#### 45、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	47,888,123.35	482,497,193.75	2,341,201.63	528,044,115.47
合计	47,888,123.35	482,497,193.75	2,341,201.63	528,044,115.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期公司控股子公司山东易联互通医疗科技有限公司少数股东出资的计算机软件著作权办妥的过户手续，股东用于出资的计算机软件著作权经北京华信众合资产评估有限公司评估并出具华信众合评报字[2018]第1149号评估报告确认价值为1,075.19万元，其中：计入子公司实收资本980万元，计入资本公积95.19万元。此项增资影响公司合并报表资本公积增加485,469.00元；

(2) 本期收购子公司少数股东股权减少资本公积2,341,201.63元。

#### 47、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 49、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,571,866.69	1,008,146.14		57,580,012.83
合计	56,571,866.69	1,008,146.14		57,580,012.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	394,887,697.04	441,694,251.36
调整后期初未分配利润	394,887,697.04	441,694,251.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,794,837.59	37,535,035.37
减：提取法定盈余公积	1,008,146.14	1,847,962.29
应付普通股股利	19,719,203.05	16,753,285.40
转作股本的普通股股利		65,740,342.00
期末未分配利润	412,955,185.44	394,887,697.04

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,381,354,313.14	585,697,455.82	1,310,491,011.27	610,147,451.90
其他业务	2,505,024.83	803,874.41	1,384,354.60	628,659.10
合计	1,383,859,337.97	586,501,330.23	1,311,875,365.87	610,776,111.00

## 53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,286,683.45	8,287,591.76
教育费附加	3,956,261.53	3,551,511.04
房产税	7,873,163.82	7,409,186.37
土地使用税	2,630,709.99	2,466,371.89
车船使用税	31,392.45	8,794.44
印花税	870,568.76	682,972.35
地方教育附加	2,676,582.76	2,367,674.50
水利基金	672,680.77	807,056.80
合计	27,998,043.53	25,581,159.15

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项

#### 54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场费	377,931,819.80	212,027,651.10
职工薪酬	46,124,768.46	45,261,518.78
运费	43,760,594.65	54,726,273.50
折旧和摊销	27,944,218.14	32,555,482.48
会务费	6,563,191.79	33,361,502.22
差旅费	6,107,987.83	5,945,672.25
物料消耗	3,135,329.62	8,000,335.10
车辆费	1,991,179.72	3,993,540.11
其他	14,114,406.97	14,578,537.42
合计	527,673,496.98	410,450,512.96

其他说明：

#### 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,264,286.00	29,659,993.51
折旧和摊销	13,183,701.48	13,757,707.16
中介服务费	8,059,683.43	6,322,256.87

办公费	6,973,156.84	8,119,927.86
差旅费	3,058,872.90	2,370,828.27
税费	1,789,497.14	1,650,027.17
业务招待费	1,394,227.45	1,025,573.32
其他	9,849,409.09	11,975,382.63
合计	83,572,834.33	74,881,696.79

其他说明：

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	25,841,836.21	20,480,915.35
直接投入费用	18,802,085.58	16,047,518.17
折旧费用	3,070,932.75	4,133,812.59
无形资产摊销	106,754.90	74,018.52
新产品设计费等	1,267,258.89	486,549.99
其他相关费用	6,931,240.64	7,360,411.76
合计	56,020,108.97	48,583,226.38

其他说明：

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,916,694.67	34,086,000.16
减：利息资本化		
减：利息收入	6,872,994.68	610,347.16
汇兑损益	-68,669.78	-2,033,518.10
手续费及其他	3,455,107.68	18,439,810.86
合计	33,430,137.89	49,881,945.76

其他说明：

## 58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	27,055,056.75	19,875,882.27
二、存货跌价损失	3,354,571.66	6,979,309.73
十三、商誉减值损失		3,798,272.50
合计	30,409,628.41	30,653,464.50

其他说明：

## 59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府扶持专项资金	1,360,000.00	503,000.00
企业研究开发财政补助资金	1,028,800.00	
产业项目补助	1,000,000.00	1,000,000.00
财源建设扶持资金	770,000.00	180,000.00
科技创新奖励	428,000.00	
科技专项资金	289,180.00	
高新技术企业奖励	210,000.00	
专利专项资金补贴	134,520.00	644,900.00
技术改造贴息	130,000.00	1,055,000.00
市长质量奖专项资金	100,000.00	
博士后自助专项资金	57,000.00	75,000.00
用电补贴	13,752.00	35,316.00
小微企业减免增值税	9,010.39	
人防报警器维护拨款	800.00	800.00
院士专家工作站奖励经费		200,000.00
产业升级补贴		170,000.00
质量发展专项资金		137,000.00
劳动就业办公室稳岗补贴款		87,315.54
燃煤锅炉综合整治资金款		74,386.00
产业发展资金奖励		10,000.00
个税返还手续费	124,349.32	
合计	5,655,411.71	4,172,717.54

## 60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他投资收益	153,090.76	49.68
合计	153,090.76	49.68

其他说明：

本期，公司以暂时闲置资金购买银行保本理财产品获得收益153,090.76元。

## 61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售持有待售资产的收益	3,727,237.84	
出售处置组时确认的处置利得或损失		-1,416,264.09

## 63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	34,243.19	17,510.89	34,243.19
其他	689,766.90	462,200.71	689,766.90
合计	724,010.09	479,711.60	724,010.09

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

## 64、营业外支出

单位：元

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
债务重组损失	514,483.44	1,097,362.91	514,483.44
对外捐赠	250,000.00	1,698,289.04	250,000.00
存货报废损失	3,116,193.13	2,989,571.15	3,116,193.13
非流动资产毁损报废损失	790,677.79	278,418.32	790,677.79
其他	284,344.11	4,437,589.34	284,344.11
合计	4,955,698.47	10,501,230.76	4,955,698.47

其他说明：

## 65、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,299,476.36	15,518,344.83
递延所得税费用	-3,202,843.40	-759,438.84
合计	6,096,632.96	14,758,905.99

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	43,557,809.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,533,671.45
子公司适用不同税率的影响	-2,335,998.29
调整以前期间所得税的影响	-14,102.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,240,407.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-97.84
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	6,117,702.89
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	82,977.37
技术开发费加计扣除影响	-5,919,928.58
减免所得税	-607,999.21
所得税费用	6,096,632.96

其他说明

## 66、其他综合收益

详见附注（不适用）。

## 67、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂收款、收回暂借款	25,270,841.40	8,432,654.30
财政拨款	4,522,052.00	3,172,717.54
其他	87,899.08	278,813.71
合计	29,880,792.48	11,884,185.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	266,578,721.89	281,101,648.74
暂付款及其他	15,393,513.61	4,578,863.84
合计	281,972,235.50	285,680,512.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的存款利息	6,872,994.68	610,347.16
合计	6,872,994.68	610,347.16

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付重大重组诚意金	30,000,000.00	
投资项目诚意金	5,000,000.00	

合计	35,000,000.00	
----	---------------	--

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租融资租赁		133,606,666.67
其他（银行承兑汇票保证金）	1,013,112.01	87,120.00
合计	1,013,112.01	133,693,786.67

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付售后回租租赁费、保证金等	229,450,334.52	139,380,223.76
其他	26,593,960.23	2,631,057.66
合计	256,044,294.75	142,011,281.42

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期支付的其他26,593,960.23元，包括支付配股再融资相关费用19,596,107.85元，支付收购子公司少数股东股权对价6,997,852.38元。

## 68、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	37,461,176.60	39,043,327.31
加：资产减值准备	30,409,628.41	30,653,464.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,530,472.26	115,928,604.69
无形资产摊销	5,820,047.89	6,599,916.39
长期待摊费用摊销	28,017,996.32	33,687,423.80
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）	-3,727,237.84	1,416,264.09

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	756,434.60	260,907.43
财务费用（收益以“－”号填列）	30,345,796.98	32,824,821.89
投资损失（收益以“－”号填列）	-153,090.76	-49.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,078,673.87	-295,977.40
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-124,169.53	-463,461.44
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,451,865.79	-19,153,703.39
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	97,957,988.56	-90,553,183.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-81,352,207.07	61,132,005.73
经营活动产生的现金流量净额	254,316,028.34	211,080,360.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	617,236,220.26	148,003,750.45
减：现金的期初余额	148,003,750.45	30,072,229.82
现金及现金等价物净增加额	469,232,469.81	117,931,520.63

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	617,236,220.26	148,003,750.45
其中：库存现金	4,508.09	2,935.97
可随时用于支付的银行存款	617,231,712.17	148,000,814.48
三、期末现金及现金等价物余额	617,236,220.26	148,003,750.45

其他说明：

#### 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	10,330,088.81	质押
固定资产	589,364,004.89	抵押或未办妥产权证
无形资产	65,654,688.18	抵押或未办妥产权证
投资性房地产	17,741,557.91	未办妥产权证
合计	683,090,339.79	--

其他说明：

报告期内，湖北华仁同济药业有限责任公司将厂区内制剂车间二层出租给华中科技大学同济医学院附属同济医院，相应的资产转入此科目。

#### 71、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

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	--	--	220,921.37
其中：美元			12,619.44
欧元			171,877.82
港币			
日元			36,424.11

应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 73、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府扶持专项资金	1,360,000.00	其他收益	1,360,000.00
企业研究开发财政补助资金	1,028,800.00	其他收益	1,028,800.00
产业项目补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
财源建设扶持资金	770,000.00	其他收益	770,000.00
科技创新奖励	428,000.00	其他收益	428,000.00
科技专项资金	289,180.00	其他收益	289,180.00
高新技术企业奖励	210,000.00	其他收益	210,000.00
专利专项资金补贴	134,520.00	其他收益	134,520.00
技术改造贴息	130,000.00	其他收益	130,000.00
市长质量奖专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
博士后自助专项资金	57,000.00	其他收益	57,000.00

用电补贴	13,752.00	其他收益	13,752.00
小微企业减免增值税	9,010.39	其他收益	9,010.39
人防报警器维护拨款	800.00	其他收益	800.00
合计	5,531,062.39		5,531,062.39

(2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

74、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

(1) 2018年华仁堂医疗管理公司与吴迪、杨均共同认缴出资设立华仁健康产业（深圳）有限公司，于2018年5月4日取得深圳市市场监督管理局颁发的91440300MA5F45R31E号营业执照，注册资本为1000万元人民币，华仁堂医疗管理公司认缴比例51%，公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

(2) 2018年公司决定成立苏格妃健康产业（徐州）有限公司，并于2018年5月24日取得丰县市场监督管理局颁发的91320321MA1WL2AE6H号营业执照，注册资本为500万元人民币，全部由华仁堂健康产业（深圳）有限公司认缴，公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

(3) 2017年09月25日广州华仁医疗投资有限公司认缴出资设立广东华仁医疗生命科学有限公司，取得广州市天河区工商行政管理局颁发的91440101MA59UJU94X号营业执照，注册资本为1,000万元人民币，经股权转让后，目前广州华仁医疗投资有限公司持有广东华仁医疗生命科学有限公司85%的股份，公司对其拥有控制权，自2018年开始经营，故自该公司开始经营之日起将其纳入合并范围。

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛华仁堂健康科技有限公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	制造业	100.00%		设立
华仁药业（日照）有限公司	日照市东港区	日照市东港区	制造业	100.00%		非同一控制下合并
湖北华仁同济药业有限责任公司	湖北孝感市	湖北孝感市	制造业	60.30%		设立
青岛华仁医疗用品有限公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	制造业	100.00%		同一控制下合并
青岛华仁医药有限公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	商业		100.00%	非同一控制下合并

沈阳华仁医药有限责任公司	沈阳市铁西区	沈阳市铁西区	商业		100.00%	非同一控制下合并
青岛华仁堂医药连锁有限公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	商业		100.00%	非同一控制下合并
青岛华仁堂医疗管理有限公司	青岛市市北区	青岛市市北区	商业、服务		100.00%	设立
青岛华仁肾病医院管理有限公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	医疗服务	100.00%		设立
山东易联互通医疗科技有限公司	济南市高新区	济南市高新区	医疗器械、软件开发、销售		63.50%	设立
广州华仁医疗投资有限公司	广州市天河区	广州市天河区	项目投资、商业		100.00%	设立
广州秒妆颜值科技有限公司	广州市天河区	广州市天河区	研发、商业		100.00%	设立
青岛华仁医谷创业服务有限公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	服务业	100.00%		设立
青岛华仁制药有限公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	制造业	100.00%		设立
苏格妃健康产业（徐州）有限公司	徐州市丰县	徐州市丰县	服务业		100.00%	设立
华仁健康产业（深圳）有限公司	深圳市前海	深圳市前海	服务业		51.00%	设立
广东华仁医疗生命科学有限公司	广州市天河区	广州市天河区	服务业		85.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北华仁同济药业有限责任公司	39.71%	3,329,678.06		66,850,070.65
广东华仁医疗生命科学有限公司	15.00%	-592,540.04		-90,392.42
山东易联互通医疗科技有限公司	36.50%	-987,664.95		4,931,066.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北华仁同济药业有限责任公司	44,044,699.40	168,224,933.62	212,269,633.02	44,670,168.29		44,670,168.29	39,237,704.45	177,425,921.39	216,663,625.84	57,450,203.32		57,450,203.32
广东华仁医疗生命科学有限公司	6,017,184.55	222,396.72	6,239,581.27	842,197.39		842,197.39						
山东易联互通医疗科技有限	288,351.60	11,491,884.90	11,780,236.50	1,891,014.29		1,891,014.29	195,000.11	1,250.00	196,250.11	43,285.14		43,285.14

公司												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖北华仁同济药业有限责任公司	81,264,142.08	8,386,042.21	8,386,042.21	11,634,011.20	74,172,922.36	5,869,287.32	5,869,287.32	28,022,530.61
广东华仁医疗生命科学有限公司	3,818,702.90	-602,616.12	-602,616.12	-453,394.77				
山东易联互通医疗科技有限公司		-2,015,642.76	-2,015,642.76	-167,353.60	94,339.62	52,964.97	52,964.97	0.11

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

①2017年9月13日华仁堂医疗管理公司与自然人董德、徐喆签署合作协议，共同出资设立广州华仁医疗投资有限公司，注册资本5,000万元，其中华仁堂医疗管理认缴出资2,550万元，占注册资本的51%；董德认缴出资1,500万元，占注册资本的30%；徐喆认缴出资950万元，占注册资本的19%。

2018年6月30日华仁堂医疗管理分别与董德、徐喆签订《股权转让协议》，董德、徐喆将其各自持有的广州华仁医疗投资有限公司30%、19%之股权（认缴出资权），以0元的价格转让给广州华仁医疗投资有限公司，股权变更完成后，广州华仁医疗投资有限公司成为华仁堂医疗管理的全资子公司，注册资本不变。

②2017年9月25日广州华仁医疗投资有限公司认缴出资1,000万元成立广东华仁医疗生命科学有限公司；2018年3月22日，广州华仁医疗投资有限公司将其持有的广东华仁医疗生命科学有限公司的45%股权转让给广州永信投资有限公司、广州普兴利丰投资有限公司、广州锦元盛通投资有限公司、夏滔，转让完成后广州华仁医疗投资有限公司认缴550万元，占注册资本的55%；广州永信投资有限公司认缴150万元，占注册资本的15%；广州普兴利丰投资有限公司认缴150万

元，占注册资本的15%；广州锦元盛通投资有限公司认缴100万元，占注册资本的10%；夏滔认缴50万元，占注册资本的5%。2018年8月26日广州华仁医疗投资有限公司、广州永信投资有限公司、广州普兴利丰投资有限公司签订《解除合作协议》，广州华仁医疗投资有限公司收购广州永信投资有限公司、广州普兴利丰投资有限公司持有广东华仁医疗生命科学有限公司之股权各15%，收购完成后，广东华仁医疗生命科学有限公司注册资本仍为1,000万元，其中：广州华仁医疗投资有限公司认缴850万元，占注册资本的85%；广州锦元盛通投资有限公司认缴100万元，占注册资本的10%；夏滔认缴50万元，占注册资本的5%。

③2017年9月25日公司间接控股子公司广州华仁医疗投资有限公司与自然人杜世杰签署合作协议，共同出资设立广州秒妆颜值科技有限公司，注册资本500万元，其中广州华仁医疗投资有限公司认缴出资425万元，占注册资本的85%；杜世杰认缴出资75万元，占注册资本的15%。

2018年7月24日广州华仁医疗投资有限公司与杜世杰签订《股权转让协议》，杜世杰将其持有的广州秒妆颜值科技有限公司15%股权（认缴出资权），以0元的价格转让给广州华仁医疗投资有限公司，股权变更完成后，广州秒妆颜值科技有限公司成为广州华仁医疗投资有限公司的全资子公司，注册资本不变。

④2017年09月22日华仁堂医疗管理公司与山东诺安诺泰信息系统有限公司共同出资设立山东易联互通医疗科技有限公司（以下简称“山东易联互通医疗”），华仁堂医疗管理公司以现金认缴出资1,020万元，占注册资本的51%，山东诺安诺泰信息系统有限公司以知识产权认缴出资980万元，占注册资本的49%。

2018年12月11日，华仁堂医疗管理公司、山东诺安诺泰信息系统有限公司分别与内蒙古仁泰医疗服务有限责任公司签订《山东易联互通医疗公司股权转让合同》，将各自持有山东易联互通医疗公司10%的股权（认缴出资权）以0元价格转让给内蒙古仁泰医疗服务有限责任公司，转让股权后华仁堂医疗管理公司出资820万元，占注册资本的41%，山东诺安诺泰信息系统有限公司出资780万元，占注册资本的39%，内蒙古仁泰医疗服务有限责任公司出资400万元，占注册资本的20%。

2018年12月27日，华仁堂医疗管理公司、山东诺安诺泰信息系统有限公司签订《山东易联互通医疗公司股权转让合同》，华仁堂医疗管理公司出资450万元，收购山东诺安诺泰信息系统有限公司其持有的山东易联互通医疗公司22.5%股权，股权变更完成后，华仁堂医疗管理公司出资1,270万元，占注册资本的63.5%，山东诺安诺泰信息系统有限公司出资330万元，占注册资本的16.5%，内蒙古仁泰医疗服务有限责任公司出资400万元，占注册资本的20%。

## （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	广州华仁医疗投资有限公司	广州华仁医疗生命科学有限公司	广州秒妆颜值科技有限公司	山东易联互通医疗科技有限公司
--现金		2,497,852.38		4,500,000.00
购买成本/处置对价合计		2,497,852.38		4,500,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-2,059,262.70	2,497,852.38	-155,591.70	4,373,652.77
差额	2,059,262.70		155,591.70	126,347.23
其中：调整资本公积	-2,059,262.70		-155,591.70	-126,347.23

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、应付账款、应付票据、其他应付款、应付利息、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**(一) 风险管理目标和政策**

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

**1、市场风险**

**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、日元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

现金及现金等价物	220,921.37	839,811.94
----------	------------	------------

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、18、25)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此,本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

期末,本公司无以公允价值计量资产、负债,故其他价格风险较低。

2、信用风险

2018年12月31日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保,具体包括:

(1) 资产负债表中已确认的应收款项。

(2) 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户,因此本公司没有重大的信用集中风险。

3、流动风险

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

(二) 金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

无。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

无。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

无。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计	--	--	--	--

量				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东永裕恒丰投资有限公司	广东	投资管理	49,600 万元	16.76%	16.76%
永裕恒丰投资管理有限公司	上海	投资管理	10,000 万元	9.70%	9.70%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是周希俭。

其他说明：

广东永裕恒丰投资有限公司、永裕恒丰投资管理有限公司共同的实际控制人周希俭为本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北华仁同济药业有限责任公司	40,000,000.00	2015 年 01 月 09 日	2018 年 01 月 08 日	是
湖北华仁同济药业有限责任公司	30,000,000.00	2018 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 14 日	否
青岛华仁堂健康科技有限公司	10,000,000.00	2015 年 08 月 13 日	2018 年 08 月 13 日	是
青岛华仁医疗用品有限公司	10,000,000.00	2016 年 08 月 30 日	2019 年 08 月 30 日	否
华仁药业（日照）有限公司	80,000,000.00	2017 年 05 月 02 日	2023 年 04 月 18 日	否
华仁药业（日照）有限公司	20,000,000.00	2017 年 05 月 05 日	2018 年 05 月 05 日	是
青岛华仁医疗用品有限公司	30,000,000.00	2017 年 05 月 05 日	2018 年 05 月 05 日	是
湖北华仁同济药业有限责任公司	22,000,000.00	2017 年 03 月 29 日	2020 年 03 月 29 日	否
湖北华仁同济药业有限责任公司	30,000,000.00	2017 年 04 月 14 日	2018 年 04 月 13 日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华仁药业（日照）有限公司	100,000,000.00	2017 年 02 月 13 日	2018 年 02 月 13 日	是
华仁药业（日照）有限公司	110,000,000.00	2017 年 03 月 16 日	2020 年 03 月 15 日	否
华仁药业（日照）有限公司	76,380,930.00	2017 年 01 月 06 日	2020 年 01 月 06 日	否

华仁药业（日照）有限公司、青岛华仁医疗用品有限公司	35,000,000.00	2017 年 06 月 16 日	2018 年 06 月 15 日	是
青岛华仁医疗用品有限公司	130,188,750.00	2016 年 07 月 15 日	2019 年 04 月 15 日	否
青岛华仁医疗用品有限公司	135,613,281.24	2017 年 01 月 15 日	2019 年 07 月 15 日	否
青岛华仁医疗用品有限公司	40,000,000.00	2017 年 03 月 03 日	2018 年 03 月 03 日	是
青岛华仁医疗用品有限公司	100,000,000.00	2017 年 07 月 05 日	2018 年 07 月 05 日	是
青岛华仁医疗用品有限公司	50,000,000.00	2017 年 03 月 22 日	2018 年 03 月 03 日	是
青岛华仁医疗用品有限公司	100,000,000.00	2017 年 11 月 17 日	2018 年 11 月 17 日	是
青岛华仁医疗用品有限公司	50,000,000.00	2017 年 12 月 11 日	2018 年 12 月 11 日	是
华仁药业（日照）有限公司、青岛华仁医疗用品有限公司	35,000,000.00	2018 年 06 月 15 日	2019 年 01 月 25 日	否
青岛华仁医疗用品有限公司	50,000,000.00	2018 年 06 月 27 日	2019 年 06 月 26 日	否
华仁药业（日照）有限公司、青岛华仁医疗用品有限公司	50,000,000.00	2018 年 05 月 22 日	2019 年 05 月 10 日	否
青岛华仁医疗用品有限公司	100,000,000.00	2018 年 11 月 28 日	2019 年 11 月 28 日	否
华仁药业（日照）有限公司	100,000,000.00	2018 年 07 月 25 日	2019 年 07 月 25 日	否

关联担保情况说明

上述表格中填写的担保金额为签署的担保合同的金额，截止报告期末，公司对子公司实际担保金额为8,200万元

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,169,260.64	4,710,655.80

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

#### 2、利润分配情况

单位：元

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

截止2019年4月18日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

截止2018年12月31日，公司之控股子公司湖北华仁同济药业有限责任公司之少数股东华中科技大学同济医学院附属同济医院的以土地、房屋建筑物出资的过户手续尚未办妥。

截止2018年12月31日本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	107,556,851.78	102,207,087.45
应收账款	420,660,889.31	511,121,087.32
合计	528,217,741.09	613,328,174.77

#### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	107,556,851.78	102,207,087.45
合计	107,556,851.78	102,207,087.45

##### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

##### 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	63,868,545.29	
合计	63,868,545.29	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	456,113,279.31	97.55%	35,452,390.00	7.77%	420,660,889.31	543,803,530.76	99.86%	32,682,443.44	6.01%	511,121,087.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,470,120.24	2.45%	11,470,120.24	100.00%		774,435.64	0.14%	774,435.64		
合计	467,583,399.55	100.00%	46,922,510.24	100.00%	420,660,889.31	544,577,966.40	100.00%	33,456,879.08		511,121,087.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年内	362,164,959.62	18,108,247.98	5.00%
1 年以内小计	362,164,959.62	18,108,247.98	5.00%
1 至 2 年	40,866,196.32	4,086,619.63	10.00%
2 至 3 年	21,682,259.64	4,336,451.93	20.00%
3 年以上	17,947,572.81	8,921,070.46	
3 至 4 年	2,047,566.11	614,269.83	30.00%
4 至 5 年	15,186,412.15	7,593,206.08	50.00%

5 年以上	713,594.55	713,594.55	100.00%
合计	442,660,988.39	35,452,390.00	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,465,631.16 元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明:

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	27,708,410.10	5.93	1,441,586.99
第二名	23,425,874.18	5.01	1,577,667.60
第三名	21,759,069.13	4.65	3,113,286.90
第四名	19,170,994.35	4.10	1,294,163.50
第五名	12,811,919.48	2.74	640,595.97
合计	104,876,267.24	22.43	8,067,300.96

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	677,085,776.60	606,135,994.51
合计	677,085,776.60	606,135,994.51

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	681,536,328.39	99.68%	4,450,551.79	0.65%	677,085,776.60	608,384,201.53	99.64%	2,248,207.02	0.37%	606,135,994.51
单项金额不重大	2,204.3	0.32%	2,204.3	100.00%		2,204.3	0.36%	2,204.3	100.00%	

但单独计提坏账准备的其他应收款	64.50		64.50	%		,364.50		64.50		
合计	683,740,692.89	100.00%	6,654,916.29		677,085,776.60	610,588,566.03	100.00%	4,452,571.52		606,135,994.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年内	37,801,283.90	1,890,064.20	5.00%
1 年以内小计	37,801,283.90	1,890,064.20	5.00%
1 至 2 年	3,950,032.73	395,003.27	10.00%
2 至 3 年	599,225.80	119,845.16	20.00%
3 年以上	4,333,295.56	2,045,639.16	
3 至 4 年	909,043.15	272,712.95	30.00%
4 至 5 年	3,302,652.41	1,651,326.21	50.00%
5 年以上	121,600.00	121,600.00	100.00%
合计	46,683,837.99	4,450,551.79	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,202,344.77 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方款项	634,852,490.40	591,839,623.54
合作方款项	34,879,989.65	7,245,228.64
物流公司款项		1,020,000.00
业务备用金	9,765,846.18	6,439,447.06
其他	4,242,366.66	4,044,266.79
合计	683,740,692.89	610,588,566.03

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方	281,652,738.52	1 以内、1-2 年、2-3 年	41.19%	
第二名	关联方	102,440,181.07	1 年以内	14.98%	
第三名	关联方	93,136,815.25	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	13.62%	
第四名	关联方	85,714,752.90	1 以内、1-2 年	12.54%	
第五名	关联方	50,782,919.94	1 以内、1-2 年、2-3 年	7.43%	
合计	--	613,727,407.68	--	89.76%	

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	511,842,407.52		511,842,407.52	511,542,407.52		511,542,407.52
合计	511,842,407.52		511,842,407.52	511,542,407.52		511,542,407.52

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	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
青岛华仁医疗用品有限公司	152,968,514.32			152,968,514.32		
华仁药业（日照）有限公司	193,644,835.53			193,644,835.53		
青岛华仁堂健康科技有限公司	67,157,057.67			67,157,057.67		
湖北华仁同济药业有限责任公司	96,472,000.00			96,472,000.00		
青岛华仁制药有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
青岛华仁医谷创业服务有限公司	300,000.00	300,000.00		600,000.00		
合计	511,542,407.52	300,000.00		511,842,407.52		

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	876,017,211.52	423,235,713.42	862,573,322.14	404,729,326.70
其他业务	4,389,078.56	4,169,847.99	643,005.54	498,647.84
合计	880,406,290.08	427,405,561.41	863,216,327.68	405,227,974.54

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,970,803.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,531,062.39	详见第十一节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，59、其他收益
委托他人投资或管理资产的损益	153,090.76	
债务重组损益	-514,483.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,960,770.34	
减：所得税影响额	490,093.40	
少数股东权益影响额	76,862.94	
合计	4,612,746.27	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、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	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	1.89%	0.0337	0.0337
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.66%	0.0297	0.0297

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、其他相关文件
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。