



华仁药业股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-061

2017 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、 市场竞争风险

公司主营业务为非 PVC 软袋大容量制剂及其相关配套产品的研发、生产和销售，公司属于医药行业中的大容量注射剂（大输液）细分行业。目前，大输液在临床治疗中具有重要作用，大输液具有市场需求大的特征。同时，大输液行业市场竞争也十分激烈，行业内企业纷纷通过扩充产能、升级技术、升级换代产品等方式参与市场竞争。公司面临行业市场竞争激烈的风险。公司目前主要以双管双阀输液产品的销售为主，定位高端输液市场，且多年来以稳定、优秀的产品质量赢得较高的市场美誉，近年来通过不断巩固、拓展、培育大客户，重点推进大客户的开发工作，同时在稳定原有市场基础上，积极开拓新市场，通过差异化的销售思路及利用产品升级换代的契机扩大销售区域、提升销量。同时公司正在利用现有的渠道优势，引入新产品，拓展公司业务，提高盈利能力。

2、 行业政策变化风险

目前，我国正在积极推进深化医药卫生体制改革，随着医药卫生体制改革推进，将促进我国医药卫生事业发展，进一步带动我国医药工业健康发展。同时，公立医院改革、医保控费、医保目录调整、分级诊疗、关联审批、优先审评、两票制、仿制药一致性评价等多项行业政策和法规的相继出台，对整个医药行业的未来发展带来重大影响；而国家引导医疗机构对大输液产品的规范使用，也一定程度影响大输液产品市场需求增长速度。综上，公司面临行业政策变化的风险。公司努力捕捉市场变化带来的发展机遇。一方面，不断健全产品结构，创新销售模式，提高资产周转率。另一方面，积极探索从医药产品切入到医疗服务，提高公司核心竞争力，培养未来盈利点。

3、 应收账款过大的风险

报告期末应收账款余额 61,975.35 万元，较大应收账款占用公司大量资金，导致公司流动性下降，资产使用效率降低，公司存在流动性风险或出现大额坏账损失的风险。公司根据客户资信、区域及产品中标价格等综合评定，给予客户资信账期，且公司客户均为大型医疗机构及信用良好的经销商，风险可控。公司财务中心及各事业部的商务部门，通过梳理应收账款管理流程，优化信用政策，形成全程信用跟踪管理。在销售和回款的各个环节，对客户付款进行实时监控，通过规范各环节、各岗位人员的 SOP，加大绩效考核力度，加速应收账款的回款。

公司 2017 年半年度计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司计划对 2016 年利润进行再次现金分红，分红预案为：以总股本 986,105,137 股基数，向全体股东每 10 股派现金 0.07 元人民币（含税），合计分

配 6,902,735.96 元（含税）。此次利润分配为对 2016 年实现的未分配利润进行分配，再次利润分配后，公司不存在超额分配情况。上述再次分红事宜已经公司 2017 年 8 月 30 日召开的第五届董事会第二十八次会议审议通过，尚需提交 2017 年第三次临时股东大会审议批准。

目录

2017 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、华仁药业	指	华仁药业股份有限公司
广东永裕	指	广东永裕恒丰投资有限公司，公司控股股东之一
永裕恒丰	指	永裕恒丰投资管理有限公司，公司控股股东之一
华仁世纪	指	华仁世纪集团有限公司，公司原控股股东
华仁医疗	指	公司全资子公司青岛华仁医疗用品有限公司，曾用名青岛华仁塑胶医药用品有限公司
华仁日照	指	公司全资子公司华仁药业（日照）有限公司，曾用名山东洁晶药业有限公司
华仁堂健康	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	指	公司控股子公司湖北华仁同济药业有限责任公司
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	指	华仁医药的全资子公司沈阳华仁医药有限责任公司、曾用名沈阳会通医药有限公司
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
华仁堂医疗管理	指	华仁医药的全资子公司青岛华仁堂医疗管理有限公司
同济医院	指	华中科技大学同济医学院附属同济医院
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、羟乙淀粉等。
营养性输液	指	为改善人体营养缺乏症状所使用的含有营养物质的输液。本公司生产的此类产品包括：复方氨基酸注射液等。
非 PVC 软袋	指	以聚丙烯 PP、聚乙烯 PE 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。
报告期	指	2017 年 1-6 月

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华仁药业	股票代码	300110
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华仁药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	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		

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) 88701303	(0532) 88701303
传真	(0532) 88702625	(0532) 88702625
电子信箱	huaren@qdhuaeren.com	huaren@qdhuaeren.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	586,350,775.99	582,240,962.83	0.71%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,466,013.74	3,061,331.50	176.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	8,266,478.18	4,254,975.93	94.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	176,646,541.95	20,252,943.37	772.20%
基本每股收益（元/股）	0.0086	0.0047	82.98%
稀释每股收益（元/股）	0.0086	0.0047	82.98%
加权平均净资产收益率	0.55%	0.21%	0.34%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,799,643,146.65	2,724,915,464.19	2.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,463,276,036.48	1,464,671,074.11	-0.10%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,783,386.00	详见第十节财务报告，七、合并财务报表项目注释，70、营业外收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,583,697.06	
减：所得税影响额	153.38	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	199,535.56	--

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

（一）公司的主营业务及主要产品及用途

公司专注于医药健康产业，主要从事非PVC软袋大容量制剂及配套产品的研发、生产与销售，具备垂直一体化的全产业链布局。拥有专业的非PVC软袋输液单体生产工厂，拥有基础性输液、治疗性输液、营养性输液、腹膜透析液等66个品种135个规格的产品，覆盖 50—3000毫升全部规格。凭借核心的输液制造技术、专业的生产质量管理体系、差异化营销策略、成熟的供应链整合能力、充沛的人才供给能力、完善的科研创新平台，近年来公司在稳定大容量制剂制造的基础上实现了医药及医疗服务相结合的多元化发展。

1、大输液产品

（1）基础性输液

基础性输液包含葡萄糖注射液、氯化钠注射液等大容量注射剂用于补充人体电解质，维持酸碱平衡的药品及生理氯化钠、甘露醇、灭菌注射用水等手术用冲洗液。

（2）治疗性输液

治疗性输液包含羟乙基淀粉、长春西汀、甘油果糖、卡络磺钠和血液滤过置换液等主要用于抗感染、补充血液及循环系统类等27个品种。

（3）营养性输液

营养性输液包含复方氨基酸注射液（3AA）和复方氨基酸注射液（18AA）等适用于不能口服或经肠道补给营养，以及吸收障碍，营养不能满足需要，需要注射氨基酸以满足机体合成蛋白质的需要的患者。

2、腹膜透析液

公司的腹膜透析液产品是目前国内唯一批量上市的非PVC包装产品，主要治疗终末期肾病（肾功能衰竭），是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。目前，腹膜透析主要用于治疗尚具有部分肾脏功能的终末期肾病，腹膜透析相对于血液透析，具有以下优势：腹透是最接近生理状态的治疗方案，有利于保护残余肾功能；腹膜透析心血管的稳定性好，是伴有严重心血管疾病、脑血管疾病、糖尿病以及老年患者首选的透析方式；对中分子毒素物质、 β_2 微球蛋白及磷的清除较好；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。

3、医疗器械

医疗器械产品主要包括腹膜透析外接短管、一次性使用腹透引流袋等腹膜透析液配套产品，及切口牵开保护器、一次性套管穿刺器及一次性标本取物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。医药包装材料主要为输液产品上游的非PVC膜材和口管、口盖、胶塞等。

（二）公司的经营模式

面对医药行业机遇与风险并存的局面，公司从上市初的单一大输液产品开始，逐步提升在终末期肾病血液净化领域的覆

盖能力，以推动公司的经营发展。公司将GMP标准作为所有创新管理和公司生产经营管理的基础，在采购、生产、研发、质量、设备管理、运输等方面全面执行。在生产方面，公司通过输出专业的技术与管理团队定期到各子公司生产基地予以指导。在药品的整个制造过程中，质量管理部门对原料、辅料、包装材料、中间产品、成品进行全程检测及监控，确保产品质量安全。公司的财务、采购、人力资源、信息技术部门通过采取垂直管理的模式，成立统一管理平台，便于统一标准、资源整合与共享，能够降低成本，提高工作效率。在销售方面，公司采取自主开发和经销代理相结合的模式。报告期内，公司继续深化销售改革，在产品分线管理、跨线销售的基础上，利用现有的渠道优势，扩大产品线，丰富产品结构，不断完善更加有利于调动一线销售人员积极性的销售政策，提升销售业绩。

（三）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司对医药工业、商业经营策略进行持续调整，工业收入持续增长，报告期内医药工业实现收入5.05亿，同比增长17.47%，工业收入占总体收入的比例由74%上升到86%，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26%降为14%，医药商业实现收入8,103万元，同比降低46.75%。整体实现营业收入5.86亿，同比增长0.71%。

随着公司营销改革的深入推进，公司加快产品结构的调整、不断加大市场开拓力度、内部产销供应链管理的日臻完善等改变，整体盈利能力较同期有所增强。

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	报告期内无重大变化

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

1、产品质量优势

多年来，华仁药业以稳定、优秀的产品质量赢得较高的市场美誉。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指标高于《中国药典》规定，行业领先。

公司腹膜透析液产品（乳酸盐）于2011年2月取得国家食品药品监督管理局核准签发的药品注册批件，并于当年6月17日与卫生部医院管理研究所签署《卫生部腹膜透析培训、示范及推广项目合作协议》，成为我国唯一批量上市的非PVC软袋包装腹透液产品。公司腹透液产品质量稳定，不含增塑剂，细菌内毒素、微颗粒等有害成分含量低，超滤水平大幅高于市场同类产品，产品质量优异。

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”的品牌在公司经营19年来得到客户的高度认可，在非PVC软袋输液和腹膜透析液市场树立了较好的品牌优势，为公司在全国各地的招投标工作以及中标后的后续营销工作带来很大的促进作用。

公司先后获得“国家重点技术改造‘双高一优’项目”、“全国AAA级信誉企业”、“建国六十周年山东省医药行业卓越企业”、“工业企业综合实力百强”、“省级守合同重信用企业”、“山东省质量管理奖”、“青岛市企业管理奖”、“崂山区质量奖”等一系列荣誉，并成为中国人民解放军总后勤部、卫生部应急储备的定点输液生产企业。

3、专业化经营优势

作为国内首批专业生产非PVC软袋输液厂家，公司自设立至今一直专注于非PVC软袋输液市场，具备产品覆盖50毫升到3,000毫升全部规格非PVC软袋输液生产企业，能够满足临床多层次的需要。

相对于玻璃瓶和塑瓶输液，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，公司自设立至今一直在非PVC软袋输液领域潜心耕耘，目前已经积累了一定的技术优势和专业化经营优势。相对于其他主要生产玻璃瓶、塑瓶或PVC软袋输液的输液生产厂家而言，发行人将受益于非PVC软袋输液替代作用。

4、销售团队和营销渠道优势

目前，公司已经建立了完善的销售体系和销售布局。公司设有营销中心，全面负责公司销售工作，营销中心分五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名具备丰富医药营销经验和医学、药学、管理学等专业知识和技能的区域经理、销售经理、商务经理和服务经理组成的营销团队。在全国（除香港、澳门和台湾外）各省、直辖市和自治区，公司均设有办事处。

目前公司已积累了中国人民解放军总医院、北京大学附属第一、三医院、中国医科大学附属第一、二、四医院、武汉同济医院、武汉协和医院、齐鲁医院、毓璜顶医院、青岛大学医学院附属医院等1,000余家医院（其中500余家三级医院）和众多具有较强销售能力的医药公司等优质客户。

5、成本优势

公司重视工业化升级和信息化建设，以“精益生产智能制造”为宗旨，积极响应“中国制造2025”，并于2016年10月1日获得两化融合管理体系评定证书。通过信息化与工业化的高度融合降低能耗，提高生产效率、提高人均劳效和资源调度能力，提升公司管控和决策能力。随着公司内部产销供应体系的不断完善，现初步形成了主要包装材料自产，同时拥有青岛、日照、湖北三个制造中心的内部供应链。随着整体管理协调能力的不断提升，公司从生产统一调度、降低综合生产成本方向发力，逐年降低内部产销供应链的综合成本。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年,随着医改政策的深入推进,两票制、药品零加成、医保控费等政策逐步落地,医药行业供给侧改革进一步深化,行业增速放缓,结构调整急需升级,行业集中度将进一步提升。另一方面,随着国家“健康中国”战略的强力驱动,人口老龄化、二孩政策、居民收入水平和生活质量的提高,将为医药产业的持续发展奠定良好的基础。

报告期内,公司实现营业收入586,350,775.99元,较上年同期增长0.71%;实现利润总额13,231,729.09元,同比增长742.51%;实现归属于上市公司股东的净利润8,466,013.74元,较上年同期增长176.55%。

公司在2017年上半年主要做了以下几个方面的工作:

1、销售方面

报告期内,公司销售中心聚焦平台管理、销售改革管理、新项目管理、人才管理、流程管理、成本管理等六大管理项目,开展重点工作。继续深化销售改革,在产品分线管理、跨线销售的基础上,利用现有的渠道优势,扩大产品线,丰富产品结构,不断完善更加有利于调动一线销售人员积极性的销售政策。经过改革,一线销售员工的销售积极性得到提高,有效地促进了公司产品的销售。大力推进商务整合,推进组织架构调整后的商务医药平台整合、渠道整合、人员整合及流程整合,分析合并渠道数据,平稳的完成了多业务板块OA流程合并、跨产品线区域权责对接。

普通输液产品

报告期内,输液事业部紧紧围绕差异化销售策略,通过将客户、市场分级管理,进行资源的整合与配置,逐步增强公司客户服务水平和市场营销管理的能力;同时正在进行医联体合作模式的探索。根据不同包材的产品采用不同的销售策略。报告期内双管双阀输液产品销量增长9.03%,销售收入增长12.53%。

腹膜透析液产品

报告期内,血液净化事业部集中力量开发腹透产品,扩大市场覆盖率,销售模式上由全部自主开发转为自主开发+代理销售,销售规模持续增长。目前全国已中标24个省市,市场占有率达到50%的省份有7个,分别是山东、安徽、陕西、湖北、重庆、吉林、河北;已开发医院中市场占有率达到40%的有200余家。报告期内,腹透液销量稳步提升,较2016年同比增长80.47%,位列国产腹透液市场占有率前列。

治疗性输液产品

报告期内,新药事业部积极创新营销渠道,突破临床应用瓶颈,积极探索销售领域的思路创新,大力支持推动羟乙基淀粉在心脑血管领域基层市场的开发,以河北廊坊为试点,逐步在其它有条件的省份推进,实现销量增速51.49%。

医疗器械产品

公司的医疗器械业务主要通过销售团队的自主开发及对外招商代理开展的。切口牵开保护器等能够解放医生双手的高值耗材在临床推广中受到了医生的欢迎,能够帮助医生更好的为患者提供救治服务。

留置针产品

为了拓展公司业务,丰富产品结构,提高盈利能力,报告期内,公司广泛寻找与公司业务具有协同效应的产品予以推广,充分发挥公司强大的医院渠道优势进行市场拓展。经过深入的市场调研,2017年5月8日青岛华仁医药有限公司与福建省百仕韦医用高分子股份有限公司签订合作协议,代理销售该公司的百易能-封闭型留置针产品,借助公司的品牌影响力及差异化的产品定位,产品推广取得了较好的进展。

2、生产方面

报告期内,公司开展技术革新,实施节能改造项目降低能耗;输液膜材逐步实现自产替换外购,并加强工艺改进,降低成本;继续做好公司GMP认证工作,三四五车间GMP证书即将到期,根据总体计划推进硬件改造及软件的排查工作;日照

公司腹透生产线于7月25日取得GMP证书，为腹透产品的上量奠定基础。

3、研发方面

报告期内公司获得三类药15%复合氨基酸注射液（17AA）临床批件，并且是国内首家该品种临床批件；与日本JMS合作的中性腹膜透析液项目按照计划推进，拟于下半年申报生产；已进入注册程序的低钙腹膜透析液（乳酸盐）、血液滤过置换基础液、复方电解质注射液根据CFDA的要求完成了发补；加快其他腹膜透析液系列产品研发进度并取得新进展。2017年4月，公司取得碘液保护帽产品注册证（三类、国内独一）；目前已拥有碘液保护帽、腹透外接短管、腹透引流袋三个腹透系列化配套器械资质，报告期内，无新进入注册程序的药品，已进入注册程序的药品详见2016年度报告。2017年5月，山东省院士专家工作站顺利获批。

报告期内，公司为集中力量聚焦重点产品的研发和销售，将已取得美国FDA批准的缬沙坦片剂及尚在FDA审批的缬沙坦氢氯噻嗪复方片剂两个产品的所有技术及与之相关的知识产权和其他权利转让给广州玻思韬控释药业有限公司，并与交易方签署《缬沙坦氢氯噻嗪复方片剂及缬沙坦片剂药品技术转让协议》，后续公司将根据协议执行。

近三年化药上市申请审结数量持续走高，但批准上市的数量持续走低，批准概率逐年下降（2016年批准率仅有6.8%），可见CFDA对药品上市审评审批尺度日趋严格，以不断抬高药品上市门槛，提升药品质量要求。报告期内，根据CFDA最新的有关药品审评、审批政策，因部分产品申报时间较早，根据当时药品注册管理法规及技术标准进行的研发，与国家食药监局发布的新药品注册管理与技术标准相比，存在不匹配之处。报告期内，复方甘露醇注射液、眼内冲洗灌注液、盐酸托烷司琼氯化钠注射液、复方乳酸钠山梨醇注射液、醋酸钠林格注射液、丙氨酰谷氨酰胺注射液被退审。公司及时总结经验，调整思路，并对退审项目进行了市场及临床调研、专家咨询，重新评估立项的可行性，确定再次立项的项目。

4、创新项目

1) 腹透中心推广项目：与爱肾医疗签署合作协议，爱肾医疗通过自媒体线上推广腹透；与贝朗四川乐山嘉定医院签署协议共同建设腹透中心，公司输出专业的医护人员培训、病人管理及患教工作，共同推广腹透技术。

2) 创新平台建设：围绕国家分级诊疗、医生多点执业，借助“互联网+”，深度挖掘与公司产业链相关的医疗项目，公司计划将公司综合办公大楼的7-8层打造成公司医疗行业的创新创业平台，未来孵化方向主要围绕大健康产业及公司大输液产业链、肾病诊疗产业链、院外延伸医疗服务等方面。报告期内，完成建设区域的设置、搬迁；梳理国家、市、区两创平台的标准、政策及申报条件；启动创客中心名称、LOGO创新设计等。

5、信息化及风控体系的建设

为配合公司战略及创新项目开展，公司一方面将IT单列为独立部门，并对公司IT系统架构进行了重新规划，通过EE、EC、EP的开发，保证内部制度的有效执行，并为公司科学系统化决策提供更为详实可靠的数据分析基础。

风险控制部主要从提升流程效率与合规运营风险控制方面设置了分业务场景的流程优化与串联、流程自运行机制的建立与推进，使业务运转效率审批流程效率得到提升。法律事务部遵循事前预警、事中控制、事后处理的原则，搭建起公司运营法律风险控制体系，加强合同管理，将法务事中监督合同事宜制度化、流程化形成常态，加强合同履行环节的法务管控力度，降低合同签订及运行风险，为企业的健康合法运营保驾护航。

6、再融资项目

报告期内，公司着手准备再融资项目-向原股东配售股份。经2017年6月19日召开第五届董事会第二十七次会议及2017年7月6日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过，公司本次计划按照每10股配售不超过2股的比例向全体股东配售，若以公司总股本986,105,137股为基数，本次配股总数量为不超过197,221,027股。最终配股比例和配股数量在发行前根据市场情况与保荐机构协商确定；拟融资总额度：70,300万元；用途：偿还融资租赁和长期借款34,200万元，补充流动资金36,100万元；配股价格：以刊登配股发行公告前20个交易日公司股票交易均价为基数，采用市价折扣法确定配股价格；最终的配股价格在发行前根据市场情况与保荐机构协商确定。详见公司2017年6月19日发布的《华仁药业：关于2017年度配股公开发行证券预案》等相关公告。

若本次配股成功，将进一步夯实公司的资金实力，改善公司资本结构，提升公司核心竞争力，实现公司的可持续发展。

7、对外投资及合作项目

为了进一步推动公司主营业务的发展，2017年5月3日公司与山东诺安诺泰信息系统有限公司签署《战略合作框架协议》，

经过进一步的沟通，双方于2017年8月10日签署《股东协议》，约定双方共同出资设立合资公司，充分利用双方在各自产业内的优势地位，进行肾病医联体产品的研发、生产、推广、销售，推进公司肾病医联体分级诊疗管理服务平台的建设，并充分发挥双方各自现有渠道优势，推广、销售双方的现有产品，有利于公司拓展业务内容，拓宽公司的销售渠道，增强公司综合竞争力。

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

- 1、报告期内，货币资金较期初增加371.78%，主要是因为本期现金回款比例增加，回款质量较往期提高，且付现材料款及付现费用较同期大幅减少；
- 2、报告期内，其他流动资产较期初减少37.44%，主要是因为公司内部供应链衔接配合程度日益成熟，内部单位间未抵扣的增值税进项税大幅下降；
- 3、报告期内，其他应付款较期初增加40.05%，主要是因为本期应付工程尾款、质保金以及按规定预先提取但尚未实际支付的各项费用增加；
- 4、报告期内，一年内到期的非流动负债较期初增加47.59%，主要是因为重分类至一年内的长期借款以及长期应付融资租赁款项增加；
- 5、报告期内，长期借款较期初增加172.19%，主要是因为本期日照公司新增8,000万长期抵押借款；
- 6、报告期内，长期应付款较期初增加31.20%，主要是因为本期公司新增两笔融资租赁借款，金额合计14,000万元；
- 7、报告期内，股本较期初增加50%，主要是因为报告期内实施2016年度权益分派，以公司现有总股本657,403,425股为基数，向全体股东每10股送红股1股，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股；
- 8、报告期内，资本公积较期初减少84.59%，主要是因为报告期内实施2016年度权益分派，以公司现有总股本657,403,425股为基数，向全体股东每10股送红股1股，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股；
- 9、报告期内，税金及附加较同期增加91.33%，主要是因为公司根据财政部财会【2016】22号文件，自2016年5月1日起将房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费纳入本科目核算；
- 10、报告期内，销售费用较同期增加38.60%，主要是因为公司进一步整合销售体系，调整工业和商业的收入结构，优化资源配置，提升整体毛利率，销售费用相应增加；
- 11、报告期内，资产减值损失较同期增加893.55%，主要是因为随着工业收入占比增加，应收账款总体规模略有扩大，相应计提了应收坏账；且本着谨慎性原则，公司计提了部分存货跌价准备；
- 12、报告期内，营业外收入较同期增加93.81%，主要是因为本期收到的政府补助较同期增加；
- 13、报告期内，营业外支出较同期减少30.32%，主要是因为本期对外捐赠减少；
- 14、报告期内，所得税费用较同期增加1414.78%，主要是因为本期利润总额增加，综合计算后所得税税额较同期增加436.57万元；
- 15、报告期内，利润总额较同期增加742.51%，主要是因为公司整合销售体系后，工业收入占比增加，整体毛利率上升，利润相应增加；
- 16、报告期内，少数股东损益较同期增加159.94%，主要是因为本期湖北公司业务规模稳步扩大，扭亏为盈；
- 17、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较同期增加772.20%，主要是因为本期现金回款比例增加，回款质量较往期提高，且付现材料款及付现费用较同期大幅减少；
- 18、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较同期减少46.19%，主要是因为本期调整融资结构，银行借款现金净流出6,675万，同时支付现金股利986万；

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	586,350,775.99	582,240,962.83	0.71%	营业收入虽较去年同期基本持平，但工业板块和商业板块比例发生较大变化；工业板块收入增加 7,502 万元，商业板块收入减少 7,115 万元。工业收入占总体收入的比例由 74% 上升到 86%，商业板块收入占比由 26% 降为 14%。工业板块平均毛利率为 55% 以上，而商业板块毛利率低于 7%，所以在营业收入基本持平的情况下，营业成本同比减少 16.82%
营业成本	286,895,351.17	344,915,492.10	-16.82%	同上
销售费用	189,274,544.40	136,557,631.77	38.60%	公司进一步整合销售体系，调整工业和商业的收入结构，加大医药工业产品的推广力度，扩大销售规模，工业收入占比提升，销售费用相应增加
管理费用	55,404,901.67	62,342,340.44	-11.13%	
财务费用	25,447,307.45	29,663,807.86	-14.21%	
所得税费用	4,057,095.77	-308,576.42	1,414.78%	本期利润总额增加，综合计算后所得税税额较同期增加 436.57 万元
研发投入	21,688,994.32	22,518,232.53	-3.68%	
经营活动产生的现金流量净额	176,646,541.95	20,252,943.37	772.20%	本期付现采购款以及付现费用等同比较少
投资活动产生的现金流量净额	-45,979,201.99	-57,498,826.71	20.03%	
筹资活动产生的现金流量净额	-18,555,873.99	-12,693,154.64	-46.19%	本期调整融资结构，归还部分银行借款，银行借款本期净减少 6,675 万，同时支付现金股利 986 万
现金及现金等价物净增加额	112,125,791.82	-49,922,818.41	324.60%	本期付现材料款及付现费用较同期大幅减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
分产品或服务						

分行业						
医药工业	505,318,899.02	211,487,496.87	58.15%	17.66%	2.67%	6.11%
医药商业	81,031,876.97	75,407,854.30	6.94%	-46.75%	-45.72%	-1.76%
分产品						
基础性输液	338,658,779.53	140,933,310.11	58.38%	6.16%	-6.88%	5.82%
治疗性输液	150,298,176.23	70,588,580.66	53.03%	76.19%	45.49%	9.91%
其他	97,393,820.23	75,373,460.41	22.61%	-45.08%	-48.04%	4.40%
分地区						
东北区域	162,880,713.33	87,584,139.82	46.23%	-37.14%	-46.49%	9.39%
华北区域	264,629,437.63	103,847,926.49	60.76%	27.87%	-3.31%	12.66%
华东区域	40,021,099.82	20,792,206.55	48.05%	27.86%	3.14%	12.45%
华中区域	79,006,324.23	38,403,080.77	51.39%	43.52%	26.98%	6.33%
其他区域	39,813,200.98	36,267,997.55	8.90%	36.21%	54.73%	-10.91%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	142,285,141.64	5.08%	94,867,186.46	3.44%	1.64%	
应收账款	619,753,485.29	22.14%	588,759,103.60	21.33%	0.81%	
存货	180,293,035.92	6.44%	208,706,597.57	7.56%	-1.12%	
固定资产	1,254,535,145.85	44.81%	1,284,692,193.06	46.54%	-1.73%	
在建工程	114,833,157.06	4.10%	63,986,905.56	2.32%	1.78%	
短期借款	666,500,000.00	23.81%	943,000,000.00	34.16%	-10.35%	本期调整融资结构，归还部分短期借款；
长期借款	78,200,000.00	2.79%	28,330,000.00	1.03%	1.76%	

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

详见第十节财务报告，77、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

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

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
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；医疗器械 生产、销售	6,000 万元	799,042,272. 00	201,311,455. 25	160,723,052. 84	-404,996.8 9	-1,650,307.63
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	3,600 万元	395,235,597. 24	171,792,677. 95	114,897,431. 81	2,537,868. 32	2,217,983.09
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	16,000 万元	229,003,535. 62	155,128,846. 39	29,193,850.6 2	2,371,708. 95	1,784,711.19
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)	子公司	医药包装材料 及容器、塑料制 品、塑胶制品、 一类医疗器械 的研发、生产和 销售、货物及技 术进出口	200 万元	259,980,746. 24	67,382,066.4 7	21,210,537.6 9	531,055.39	969,897.08

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

公司主营业务为非PVC软袋大容量制剂及其相关配套产品的研发、生产和销售,公司属于医药行业中的大容量注射剂(大输液)细分行业。目前,大输液在临床治疗中具有重要作用,大输液具有市场需求大的特征。同时,大输液行业市场竞争也十分激烈,行业内企业纷纷通过扩充产能、升级技术、升级换代产品等方式参与市场竞争。公司面临行业市场竞争激烈的风险。公司目前主要以双管双阀输液产品的销售为主,定位高端输液市场,且多年来以稳定、优秀的产品质量赢得较高的市场美誉,近年来通过不断巩固、拓展、培育大客户,重点推进大客户的开发工作,同时在稳定原有市场基础上,积极开拓新市场,通过差异化的销售思路及利用产品升级换代的契机扩大销售区域、提升销量。同时公司正在利用现有的渠道优势,引入新产品,拓展公司业务,提高盈利能力。

2、行业政策变化风险

目前,我国正在积极推进深化医药卫生体制改革,随着医药卫生体制改革推进,将促进我国医药卫生事业发展,进一步带动我国医药工业健康发展。同时,公立医院改革、医保控费、医保目录调整、分级诊疗、关联审批、优先审评、两票制、仿制药一致性评价等多项行业政策和法规的相继出台,对整个医药行业的未来发展带来重大影响;而国家引导医疗机构对大输液产品的规范使用,也一定程度影响大输液产品市场需求增长速度。综上,公司面临行业政策变化的风险。公司努力捕捉市场变化带来的发展机遇。一方面,不断健全产品结构,创新销售模式,提高资产周转率。另一方面,积极探索从医药产品切入到医疗服务,提高公司核心竞争力,培养未来盈利点。

3、应收账款过大的风险

报告期末应收账款余额61,975.35万元,较大应收账款占用公司大量资金,导致公司流动性下降,资产使用效率降低,公司存在流动性风险或出现大额坏账损失的风险。公司根据客户资信、区域及产品中标价格等综合评定,给予客户资信账期,且公司客户均为大型医疗机构及信用良好的经销商,风险可控。公司财务中心及各事业部的商务部门,通过梳理应收账款管理流程,优化信用政策,形成全程信用跟踪管理。在销售和回款的各个环节,对客户付款进行实时监控,通过规范各环节、各岗位人员的SOP,加大绩效考核力度,加速应收账款的回款。

第五节 重要事项

一、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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.44%	2017 年 01 月 18 日	2017 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn); 公告名称: 2017 年第一次临时股东大会; 公告编号: 2017-002
2016 年度股东大会	年度股东大会	1.28%	2017 年 04 月 13 日	2017 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn); 公告名称: 2016 年度股东大会; 公告编号: 2017-024
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.16%	2017 年 07 月 06 日	2017 年 07 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn); 公告名称: 2017 年第二次临时股东大会; 公告编号: 2017-046

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司计划对 2016 年利润进行再次现金分红，分红预案为：以总股本 986,105,137 股基数，向全体股东每 10 股派现金 0.07 元人民币（含税），合计分配 6,902,735.96 元（含税）。此次利润分配为对 2016 年实现的未分配利润进行分配，再次利润分配后，公司不存在超额分配情况。上述再次分红事宜已经公司 2017 年 8 月 30 日召开的第五届董事会第二十八次会议审议通过，尚需提交 2017 年第三次临时股东大会审议批准。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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、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。	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实际控制人期间	按承诺履行
	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	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

			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。			
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。	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	保持上市公司独立性的承诺函	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独立的	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>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。（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>			
	广东永裕、永裕恒丰	股票锁定期的承诺	广东永裕、永裕恒丰承诺：本次权益变动完成之日起 12 个月内不转让各自所持有的公司股份	2016 年 07 月 25 日	12 个月	按承诺履行
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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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：</p> <p>（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。</p> <p>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
	公司股东 红塔创新 投资股份 有限公司	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实际控制的其他企业（包括公司下属全资、控股、公司）与华仁药业不存在任何同业竞争；</p> <p>2、对本公司实际控制的其他企业，本公司将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）确保其履行本《承诺函》项下的义务；</p> <p>3、如本公司或本公司实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本公司承担由此给华仁药业造成的经济损失。</p> <p>4、本《承诺函》自签署之日起生效，直至发生下列情形之一时终止：</p> <p>（1）本公司不再作为华仁药业的股东；（2）华仁药业的股票终止在任何证券交易所上市（但华仁药业的股票因任何原因暂停买卖除外）；（3）国家规定对某项承诺的内容无要求时，相应部分自行终止。"</p>	2009 年 11 月 03 日	本公司作为华仁药业的股东期间	按承诺履行

股权激励承诺	不适用	不适用	不适用			
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
承诺是否及时履行	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					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
华中科技大学同济医学院附属同济医院	参股股东	向关联方销售产品	销售医疗耗材和大容量制剂	公开招 标价	不适用	2,583.86	100.00%	8,000	否	现金	不适用	2017年03月22日	2017年3月22日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计				--	--	2,583.86	--	8,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				经公司第五届董事会第二十五次会议及 2016 年度股东大会审议通过，批准公司及控股子公司湖北公司向其参股股东华中科技大学同济医学院附属同济医院销售医疗耗材和大容量制剂金额为 8,000 万元，实际发生 2,583.86 万元。									

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
-------------------------	-----

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。

十四、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

租赁情况说明

截至报告期末，公司及下属公司涉及日常经营租赁使用的房屋建筑物的主要情况如下：

序号	承租方	出租方	房屋所在地	租赁面积	租金	租赁期限
1.	青岛华仁堂医药连锁有限公司	姜淑平	山东省青岛市黄岛区崇明岛东路251号二层6号网点与三单元102室	241.04m ²	7.497万/月	2016-07-15至 2017-07-14
2.	沈阳华仁医药有限责任公司	袁新儒	沈阳市铁西区沈辽东路47-2号（宏发国际大厦）19-1、19-2、19-3、19-32、19-33、19-34，沈阳市和平区胜利南街888-77号二层门市房	6间写字楼和门市房1,006m ²	50万/年	2017-01-01至 2020-01-01

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

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 （协议签署 日）	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
公司与子公司之间担保情况								
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 （协议签署 日）	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
青岛华仁医疗用品有限公司	2016年04月15日	20,000	2016年08月30日	1,000	连带责任保证	三年	否	否
湖北华仁同济药业有限责任公司	2014年12月31日	4,000	2016年03月04日	1,473	连带责任保证	三年	否	否
湖北华仁同济药业有限责任公司	2016年04月15日	10,000	2017年03月19日	200	连带责任保证	一年	否	否
青岛华仁堂健康科技有限公司	2015年04月18日	5,000	2015年08月17日	700	连带责任保证	三年	否	否
青岛华仁医疗用品	2017年03	20,000			连带责任保	三年	否	否

有限公司	月 22 日				证			
青岛华仁堂健康科 技有限公司	2017 年 03 月 22 日	5,000			连带责任保 证	三年	否	否
青岛华仁医药有限 公司	2017 年 03 月 22 日	5,000			连带责任保 证	一年	否	否
华仁药业(日照)有 限公司	2017 年 03 月 22 日	10,000	2017 年 05 月 24 日	4,000	连带责任保 证	五年	否	否
华仁药业(日照)有 限公司	2017 年 03 月 22 日	10,000	2017 年 05 月 25 日	4,000	连带责任保 证	五年	否	否
湖北华仁同济药业 有限责任公司	2017 年 03 月 22 日	5,000	2017 年 04 月 14 日	1,500	连带责任保 证	一年	否	否
湖北华仁同济药业 有限责任公司	2017 年 03 月 22 日	5,000	2017 年 05 月 04 日	700	连带责任保 证	230 天	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)				10,400
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)				13,573
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 (协议签署 日)	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)				10,400
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)				13,573
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				9.28%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (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、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。

十五、社会责任情况**1、履行精准扶贫社会责任情况****(1) 半年度精准扶贫概要****(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况**

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划**2、重大环保情况**

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	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

	物的名称								
华仁药业股份有限公司	COD	直排	1 个口	直排	500mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 CJ343-2010	3608kg	11.6 吨/年	不适用
华仁药业股份有限公司	氨氮	直排	1 个口	直排	45mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 CJ343-2010	9.2kg	1.62 吨/年	不适用

防治污染设施的建设和运行情况

公司高度重视环境保护工作，严格贯彻落实国家有关环保法律法规、方针政策及环保标准，高度重视污染物排放监测、危险废物存放处置等工作，努力打造低碳绿色企业。报告期内公司的环保设施运行正常，确保废水、废气和危险废物处理的浓度和总量均符合环保要求。

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司全资子公司青岛华仁医药包装材料科技有限公司于2017年5月18日变更公司名称为“青岛华仁堂健康科技有限公司”，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）；公告名称：关于全资子公司变更公司名称的公告；公告编号：2017-031。

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	4,343,395	0.66%		195,887	783,550	-2,901,945	-1,922,508	2,420,887	0.25%
3、其他内资持股	4,343,395	0.66%		195,887	783,550	-2,901,945	-1,922,508	2,420,887	0.25%
境内自然人持股	4,343,395	0.66%		195,887	783,550	-2,901,945	-1,922,508	2,420,887	0.25%
二、无限售条件股份	653,060,030	99.34%		65,544,455	262,177,820	2,901,945	330,624,220	983,684,250	99.75%
1、人民币普通股	653,060,030	99.34%		65,544,455	262,177,820	2,901,945	330,624,220	983,684,250	99.75%
三、股份总数	657,403,425	100.00%		65,740,342	262,961,370	0	328,701,712	986,105,137	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

- 1、报告期内，公司2016年下半年辞职的董事及高管所持全部股份锁定满6个月，已解除限售；
- 2、公司实施2016年度权益分派，以本次实施前的总股本657,403,425股为基数，向全体股东每10股送红股1股，派0.15元人民币现金，同时，以资本公积向全体股东每10股转增4股，共送转328,701,712股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经公司2016年度股东大会审议通过，公司2016年度权益分派为以本次实施前的总股本657,403,425股为基数，向全体股东每10股送红股1股，派0.15元人民币现金，同时，以资本公积向全体股东每10股转增4股，共送转328,701,712股，并于2017年5月31日实施完毕。

股份变动的过户情况

适用 不适用

上述股份变动的工商变更登记手续已于2017年8月10日办理完毕。

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

股份变动影响基本每股收益减少33.33%，影响稀释每股收益减少33.33%。

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
梁富友	1,309,470	1,309,470		0	-	-
沈宏策	339,000		169,500	508,500	高管锁定股	高管所持股份75%锁定，每年1月1日解禁
初晓君	292,500		146,250	438,750	高管锁定股	高管所持股份75%锁定，每年1月1日解禁
梁福东	1,073,550	1,073,550		0	-	-
龚凌	344,950	517,425	172,475	0	-	-
王文萍	93,750		46,875	140,625	高管锁定股	高管所持股份75%锁定，每年1月1日解禁
张春强	417,000		208,500	625,500	高管锁定股	高管所持股份75%锁定，每年1月1日解禁
李晓丽	206,250		103,125	309,375	高管锁定股	高管所持股份75%锁定，每年1月1日解禁
姬生斌	34,800		17,400	52,200	高管锁定股	高管所持股份75%锁定，每年1月1日解禁
肖维文	230,625		115,312	345,937	高管锁定股	高管所持股份75%锁定，每年1月1日解禁
孙晓	1,500	1,500		0	-	-
合计	4,343,395	2,901,945	979,437	2,420,887	--	--

注：1、增加限售股份为实施 2016 年权益分派所致。

2、梁富友、梁福东、孙晓在实施 2016 年权益分派前已离职满 6 个月并解除限售，因此表格中未体现增加限售的股份数量。

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		26,041	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	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	16.76%	165,270,000	55,090,000		165,270,000	质押	132,120,000
华仁世纪集团有限公司	境内非国有法人	15.17%	149,581,722	49,860,574		149,581,722	质押	95,100,000
永裕恒丰投资管理有限公司	境内非国有法人	9.70%	95,627,100	31,875,700		95,627,100	质押	95,626,500
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	9.31%	91,817,901	30,605,967		91,817,901		
黄锋瑜	境内自然人	1.56%	15,414,238	15,414,238		15,414,238		
张明顺	境内自然人	0.76%	7,500,093	2,494,867		7,500,093		
张凤英	境内自然人	0.70%	6,938,549	6,938,549		6,938,549		
田峰	境内自然人	0.69%	6,775,605	2,258,535		6,775,605		
胡甘棉	境内自然人	0.55%	5,420,080	841,493		5,420,080		
胡成江	境内自然人	0.50%	4,886,104	4,886,104		4,886,104		
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 3）	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	165,270,000	人民币普通股	165,270,000
华仁世纪集团有限公司	149,581,722	人民币普通股	149,581,722
永裕恒丰投资管理有限公司	95,627,100	人民币普通股	95,627,100
红塔创新投资股份有限公司	91,817,901	人民币普通股	91,817,901
黄锋瑜	15,414,238	人民币普通股	15,414,238
张明顺	7,500,093	人民币普通股	7,500,093
张凤英	6,938,549	人民币普通股	6,938,549
田峰	6,775,605	人民币普通股	6,775,605
胡甘棉	5,420,080	人民币普通股	5,420,080
胡成江	4,886,104	人民币普通股	4,886,104
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 4）	上述股东黄锋瑜持有的 15,414,238 股为通过投资者信用证券账户持有；张凤英持有的 6,938,549 股为通过投资者信用证券账户持有。		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张春强	总经理	现任	824,000	412,000		1,236,000	804,000		1,206,000
初晓君	常务副总经理	现任	524,000	262,000		786,000	504,000		756,000
肖维文	副总经理	现任	307,500	153,750		461,250	302,500		453,750
沈宏策	副总经理	现任	578,700	289,350		868,050	528,700		793,050
李晓丽	副总经理	现任	445,850	222,925		668,775	425,850		638,775
王文萍	副总经理；财务总监	现任	259,000	129,500		388,500	249,000		373,500
姬生斌	副总经理	现任	79,900	39,950		119,850	69,900		104,850
合计	--	--	3,018,950	1,509,475	0	4,528,425	2,883,950	0	4,325,925

注：1、本期增持股份为实施 2016 年权益分派所致。

2、期末较期初增加的被授予的限制性股票数量为实施 2016 年权益分派的原因。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	142,285,141.64	30,159,349.82
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	120,864,588.29	110,672,058.64
应收账款	619,753,485.29	601,635,523.87
预付款项	40,107,978.08	50,067,650.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,825,522.92	36,759,344.36
买入返售金融资产		
存货	180,293,035.92	186,866,800.57

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,067,119.37	25,682,771.55
流动资产合计	1,156,196,871.51	1,041,843,499.17
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,254,535,145.85	1,286,958,595.66
在建工程	114,833,157.06	114,502,055.80
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	108,206,726.24	108,370,262.66
开发支出	15,962,887.33	14,724,898.96
商誉	33,507,542.31	33,507,542.31
长期待摊费用	56,355,841.21	55,654,783.77
递延所得税资产	19,966,464.06	19,140,576.31
其他非流动资产	40,078,511.08	50,213,249.55
非流动资产合计	1,643,446,275.14	1,683,071,965.02
资产总计	2,799,643,146.65	2,724,915,464.19
流动负债：		
短期借款	666,500,000.00	719,500,000.00
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	13,771,352.65	11,554,463.67

应付账款	90,846,374.12	116,851,286.60
预收款项	8,938,038.66	10,223,427.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,694,530.42	2,789,778.43
应交税费	14,726,095.48	19,278,929.00
应付利息	61,670.84	61,670.84
应付股利		
其他应付款	65,012,553.03	46,422,065.05
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	162,092,063.19	109,822,760.42
其他流动负债		
流动负债合计	1,024,642,678.39	1,036,504,381.17
非流动负债：		
长期借款	78,200,000.00	28,730,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	162,657,312.62	123,975,312.49
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,500,000.00	5,000,000.00
递延所得税负债	4,429,763.92	4,805,960.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	249,787,076.54	162,511,273.25
负债合计	1,274,429,754.93	1,199,015,654.42
所有者权益：		
股本	986,105,137.00	657,403,425.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	47,888,123.35	310,849,493.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,723,904.40	54,723,904.40
一般风险准备		
未分配利润	374,558,871.73	441,694,251.36
归属于母公司所有者权益合计	1,463,276,036.48	1,464,671,074.11
少数股东权益	61,937,355.24	61,228,735.66
所有者权益合计	1,525,213,391.72	1,525,899,809.77
负债和所有者权益总计	2,799,643,146.65	2,724,915,464.19

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	77,135,580.96	9,477,964.86
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	87,793,239.38	74,258,823.74
应收账款	522,779,749.41	479,092,605.51
预付款项	18,804,661.46	16,488,341.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	729,608,966.18	802,276,104.62
存货	70,502,951.85	70,677,336.84
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,097,784.42	13,801,381.30
流动资产合计	1,520,722,933.66	1,466,072,558.18

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	510,242,407.52	510,242,407.52
投资性房地产		
固定资产	598,796,382.17	624,868,675.70
在建工程	38,696,915.98	32,769,477.44
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	37,748,880.07	35,510,416.14
开发支出	15,962,887.33	14,724,898.96
商誉		
长期待摊费用	50,629,233.06	48,617,656.47
递延所得税资产	5,499,060.29	4,578,585.90
其他非流动资产	25,731,423.86	44,885,505.92
非流动资产合计	1,283,307,190.28	1,316,197,624.05
资产总计	2,804,030,123.94	2,782,270,182.23
流动负债：		
短期借款	524,500,000.00	671,500,000.00
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	125,515,852.65	51,380,223.67
应付账款	474,366,434.72	388,463,117.54
预收款项	5,358,978.54	5,139,607.82
应付职工薪酬	1,852,498.91	1,816,258.61
应交税费	5,995,147.55	13,041,696.29
应付利息		
应付股利		
其他应付款	25,389,229.72	28,671,361.27
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	105,045,663.87	91,822,760.42
其他流动负债		
流动负债合计	1,268,023,805.96	1,251,835,025.62
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	131,075,742.37	123,975,312.49
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,500,000.00	5,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	135,575,742.37	128,975,312.49
负债合计	1,403,599,548.33	1,380,810,338.11
所有者权益：		
股本	986,105,137.00	657,403,425.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	55,571,285.09	318,532,655.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,723,904.40	54,723,904.40
未分配利润	304,030,249.12	370,799,859.63
所有者权益合计	1,400,430,575.61	1,401,459,844.12
负债和所有者权益总计	2,804,030,123.94	2,782,270,182.23

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	586,350,775.99	582,240,962.83
其中：营业收入	586,350,775.99	582,240,962.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	573,318,735.84	579,265,566.04
其中：营业成本	286,895,351.17	344,915,492.10
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	12,086,206.62	6,316,875.61
销售费用	189,274,544.40	136,557,631.77
管理费用	55,404,901.67	62,342,340.44
财务费用	25,447,307.45	29,663,807.86
资产减值损失	4,210,424.53	-530,581.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,032,040.15	2,975,396.79
加：营业外收入	1,840,389.14	949,596.97
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,640,700.20	2,354,477.48
其中：非流动资产处置损失		2,213.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,231,729.09	1,570,516.28
减：所得税费用	4,057,095.77	-308,576.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,174,633.32	1,879,092.70

归属于母公司所有者的净利润	8,466,013.74	3,061,331.50
少数股东损益	708,619.58	-1,182,238.80
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	9,174,633.32	1,879,092.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,466,013.74	3,061,331.50
归属于少数股东的综合收益总额	708,619.58	-1,182,238.80
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0086	0.0047
（二）稀释每股收益	0.0086	0.0047

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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	395,092,958.06	328,856,818.43
减：营业成本	191,135,388.18	154,084,139.55
税金及附加	6,979,102.11	4,511,584.98
销售费用	137,487,883.00	111,840,139.98
管理费用	33,186,807.29	35,750,336.74
财务费用	14,196,516.20	20,977,916.86
资产减值损失	763,862.07	-1,592,251.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,343,399.21	3,284,952.13
加：营业外收入	800,450.00	561,400.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,119,285.19	2,089,603.64
其中：非流动资产处置损失		2,213.03
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,024,564.02	1,756,748.49
减：所得税费用	2,192,781.16	313,837.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,831,782.86	1,442,910.72
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	8,831,782.86	1,442,910.72
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0090	0.0022
（二）稀释每股收益	0.0090	0.0022

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	643,172,565.07	610,186,166.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,240,706.85	6,420,509.90

经营活动现金流入小计	648,413,271.92	616,606,675.90
购买商品、接受劳务支付的现金	158,124,650.99	284,207,764.63
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	90,925,547.13	87,927,895.95
支付的各项税费	79,416,003.62	66,386,412.77
支付其他与经营活动有关的现金	143,300,528.23	157,831,659.18
经营活动现金流出小计	471,766,729.97	596,353,732.53
经营活动产生的现金流量净额	176,646,541.95	20,252,943.37
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,979,201.99	57,498,826.71
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	45,979,201.99	57,498,826.71
投资活动产生的现金流量净额	-45,979,201.99	-57,498,826.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	400,000,000.00	452,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	140,000,000.00	120,000,000.00
筹资活动现金流入小计	540,000,000.00	572,500,000.00
偿还债务支付的现金	466,750,000.00	498,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,575,620.02	25,951,156.52
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	66,230,253.97	61,041,998.12
筹资活动现金流出小计	558,555,873.99	585,193,154.64
筹资活动产生的现金流量净额	-18,555,873.99	-12,693,154.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,325.85	16,219.57
五、现金及现金等价物净增加额	112,125,791.82	-49,922,818.41
加：期初现金及现金等价物余额	30,159,349.82	144,790,004.87
六、期末现金及现金等价物余额	142,285,141.64	94,867,186.46

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	331,580,357.28	262,155,494.97
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	374,960.55	32,715,015.57
经营活动现金流入小计	331,955,317.83	294,870,510.54
购买商品、接受劳务支付的现金	32,816,831.61	37,989,482.61
支付给职工以及为职工支付的现金	50,879,324.95	54,214,346.91
支付的各项税费	53,760,694.21	50,008,288.21
支付其他与经营活动有关的现金	106,290,143.09	126,271,143.73
经营活动现金流出小计	243,746,993.86	268,483,261.46
经营活动产生的现金流量净额	88,208,323.97	26,387,249.08
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,402,492.04	22,466,227.88
投资支付的现金		3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	40,402,492.04	25,466,227.88
投资活动产生的现金流量净额	-40,402,492.04	-25,466,227.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	315,000,000.00	415,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	243,093,885.08	120,000,000.00
筹资活动现金流入小计	558,093,885.08	535,000,000.00
偿还债务支付的现金	462,000,000.00	435,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,080,381.13	23,833,410.20
支付其他与筹资活动有关的现金	53,176,045.63	101,367,714.27
筹资活动现金流出小计	538,256,426.76	560,201,124.47
筹资活动产生的现金流量净额	19,837,458.32	-25,201,124.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,325.85	16,219.57
五、现金及现金等价物净增加额	67,657,616.10	-24,263,883.70
加：期初现金及现金等价物余额	9,477,964.86	83,483,915.25
六、期末现金及现金等价物余额	77,135,580.96	59,220,031.55

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	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						-67,135,379.63	708,619.58	-686,418.05
（一）综合收益总额											8,466,013.74	708,619.58	9,174,633.32
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-9,861,051.37		-9,861,051.37
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-9,861,051.37		-9,861,051.37
4. 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. 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				47,888,123.35				54,723,904.40		374,558,871.73	61,937,355.24	1,525,213,391.72

上年金额

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	664,870,335.00				323,912,470.84	20,529,887.49			51,969,357.89		420,502,553.16	-759,851.65	1,439,964,977.75	
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	664,870,335.00			323,912,470.84	20,529,887.49			51,969,357.89		420,502,553.16	-759,851.65	1,439,964,977.75	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-7,466,910.00			-13,062,977.49	-20,529,887.49			2,754,546.51		21,191,698.20	61,988,587.31	85,934,832.02	
(一)综合收益总额										23,946,244.71	-1,539,412.69	22,406,832.02	
(二)所有者投入和减少资本	-7,466,910.00			-13,062,977.49	-20,529,887.49						63,528,000.00	63,528,000.00	
1. 股东投入的普通股	-7,466,910.00			-13,062,977.49	-20,529,887.49						63,528,000.00	63,528,000.00	
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								2,754,546.51		-2,754,546.51			
1. 提取盈余公积								2,754,546.51		-2,754,546.51			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	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

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	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					-66,769,610.51	-1,029,268.51
（一）综合收益总额										8,831,782.86	8,831,782.86
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-9,861,051.37	-9,861,051.37	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,861,051.37	-9,861,051.37	
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. 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					54,723,904.40	304,030,249.12	1,400,430,575.61

上年金额

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	664,870,335.00				331,595,632.58	20,529,887.49			51,969,357.89	346,008,941.00	1,373,914,378.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	664,870,335.00				331,595,632.58	20,529,887.49			51,969,357.89	346,008,941.00	1,373,914,378.98

	335.00				32.58	7.49			7.89	,941.00	,378.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-7,466,910.00				-13,062,977.49	-20,529,887.49			2,754,546.51	24,790,918.63	27,545,465.14
(一)综合收益总额										27,545,465.14	27,545,465.14
(二)所有者投入和减少资本	-7,466,910.00				-13,062,977.49	-20,529,887.49					
1. 股东投入的普通股	-7,466,910.00				-13,062,977.49	-20,529,887.49					
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									2,754,546.51	-2,754,546.51	
1. 提取盈余公积									2,754,546.51	-2,754,546.51	
2. 对所有者(或股东)的分配											
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. 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	657,403,425.00				318,532,655.09				54,723,904.40	370,799,859.63	1,401,459,844.12

三、公司基本情况

华仁药业股份有限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。

公司注册资本98,610.5137万元人民币，实收资本98,610.5137万元人民币。

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；住所：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、原料药（羟乙基淀粉130/0.4、硫酸异帕米星、缩合葡萄糖、丹参酮IIA磺酸钠、甘氨酸-L-谷氨酰胺、甘氨酸-L-酪氨酸、羟乙基淀粉20、羟乙基淀粉40、羟乙基淀粉200/0.5）生产、销售生产；进出口业务（按青外经贸外贸字[2002]58号批准证书范围经营）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）；医疗技术的技术开发、技术转让，以自有资金投资（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务），企业形象策划，企业文化艺术交流活动策划；药品销售（依据食品药品监督管理局核发的《药品经营许可证》开展经营活动），批发、零售：纺织品、针织品及原料、服装、卫生用品（不含药品、医疗器械）、日用百货、家用电器、纺织服装、家居用品、化妆品、工艺礼品、办公用品、水果、蔬菜、粮食、禽蛋、鲜海产品、验光配镜、I II III类医疗器械（依据食药监部门核发的《医疗器械经营企业许可证》开展经营活动），食品（依据食药监部门核发的《食品流通许可证》开展经营活动），制造：纺织品、日用化学用品、家用电器，新材料技术推广服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主要产品：非PVC软包装的普通型输液、治疗型输液和腹膜透析液。

公司财务报表及财务报表附注业经公司董事会于2017年8月30日审议通过。

截止2017年6月30日，公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	公司名称	子公司类型	持股比例（%）
1	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）	全资子公司	100
2	华仁药业（日照）有限公司	全资子公司	100
3	湖北华仁同济药业有限责任公司	控股子公司	60.295
4	青岛华仁医疗用品有限公司	全资子公司	100
5	青岛华仁医药有限公司	全资子公司	100
6	沈阳华仁医药有限责任公司	全资子公司	100
7	青岛华仁堂医药连锁有限公司	全资子公司	100
8	青岛华仁堂医疗管理有限公司	全资子公司	100
9	青岛华仁肾病专科医院有限公司	全资子公司	100

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表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，本集团还按照中国证监会《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。

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。

本集团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。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见本节16、21、28

1、遵循企业会计准则的声明

本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2017年6月30日的合并及公司财务状况以及2017年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并

日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被

投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

（3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本集团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。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

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。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（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。

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。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，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。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团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，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、12）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(6) 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，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团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,同时本集团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。

11、应收款项

(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

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%

(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

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。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定依据及存货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。本集团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。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团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。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见本节22.

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

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。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(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		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时开始计提折旧，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

当本集团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集团。②本集团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集团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本集团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，只有本集团才能使用。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

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。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

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

(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

本集团无形资产包括土地使用权、专有技术、知识产权、管理软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
专有技术	5	直线法	
知识产权	5	直线法	
管理软件	5	直线法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

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。

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(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，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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和相应的负债。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。

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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，除非本集团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（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

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

无。

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

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

对于产品销售收入的确，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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团将租赁资产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。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计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和

关键假设列示如下：

(1) 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。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 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。

(3) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

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%
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（曾用名青岛华仁医药包装材料科技有限公司）	15%
湖北华仁同济药业有限责任公司	25%
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%
青岛华仁肾病专科医院有限公司	25%

2、税收优惠

（1）本公司2014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GR201437100094，发证时间2014年10月14日，有效期三年，税收优惠期至2016年）。

（2）本公司之子公司青岛华仁医疗用品有限公司2014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GF201437100073，发证时间2014年09月09日，有效期三年，税收优惠期至2016年）。

（3）本公司之子公司华仁药业（日照）有限公司2014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GR201437000141，发证时间2014年10月31日，有效期三年，税收优惠期至2016年）。

（4）本公司之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）2015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GR201537100019，发证时间2015年11月26日，有效期三年，税收优惠期至2017年）

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	51,787.71	47,963.59
银行存款	93,372,651.31	23,474,220.15
其他货币资金	48,860,702.62	6,637,166.08
合计	142,285,141.64	30,159,349.82

其他说明

截止2017年06月30日其他货币资金中包含信用证保证金 845,523.46元、承兑保证金 18,015,179.16元，购买一月期短期理财产品30,000,000.00元，到期前不能支付。

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

(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	120,864,588.29	110,672,058.64
合计	120,864,588.29	110,672,058.64

(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	7,515,852.65
合计	7,515,852.65

(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	74,636,823.04	

合计	74,636,823.04
----	---------------

(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

5、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	670,858,132.79	99.80%	51,104,647.50	7.62%	619,753,485.29	649,721,995.06	99.79%	48,086,471.19	7.40%	601,635,523.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,337,664.81	0.20%	1,337,664.81	100.00%	0.00	1,337,664.81	0.21%	1,337,664.81	100.00%	0.00
合计	672,195,797.60	100.00%	52,442,312.31		619,753,485.29	651,059,659.87	100.00%	49,424,136.00		601,635,523.87

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	558,583,220.32	27,929,161.01	5.00%
1 年以内小计	558,583,220.32	27,929,161.01	5.00%
1 至 2 年	40,529,086.20	4,052,908.62	10.00%
2 至 3 年	43,897,029.68	8,779,405.94	20.00%
3 年以上	27,848,796.59	10,343,171.93	

3 至 4 年	23,495,982.02	7,048,794.73	30.00%
4 至 5 年	2,116,873.90	1,058,436.95	50.00%
5 年以上	2,235,940.67	2,235,940.25	100.00%
合计	670,858,132.79	51,104,647.50	

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 3,018,176.31 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

单位名称	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
辽宁万隆医药有限公司	34,624,296.95	5.15%	1,927,821.99
大连市医药物资有限公司	19,139,000.53	2.85%	1,036,018.08
胜利油田中心医院	17,592,275.78	2.62%	909,781.30
哈尔滨瑞宝医药经销有限公司	16,168,664.45	2.41%	886,982.81
黑龙江省禾润凯迪医药有限公司	15,959,032.81	2.37%	889,376.07
总计	103,483,270.52	15.40%	5,649,980.25

(5) 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

其他说明：

6、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	26,348,976.76	65.70%	35,126,838.95	70.16%
1 至 2 年	6,897,489.28	17.20%	7,012,380.05	14.01%
2 至 3 年	4,698,459.03	11.71%	5,028,411.11	10.04%
3 年以上	2,163,053.01	5.39%	2,900,020.25	5.79%
合计	40,107,978.08	--	50,067,650.36	--

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	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
上海格桑生物科技有限公司	1,938,280.00	4.83%
国网山东省电力公司日照供电公司	1,833,641.80	4.57%
广州钰昌宏管理咨询有限公司	1,387,000.00	3.46%
潍坊灵杰商务信息咨询有限公司	880,000.00	2.19%
上海崇尔医疗科技有限公司	657,202.80	1.64%
合计	6,696,124.60	16.69%

其他说明：

7、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

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：

8、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：

9、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	41,279,033.71	90.71%	4,453,510.79	10.79%	36,825,522.92	40,927,526.55	90.64%	4,168,182.19	10.18%	36,759,344.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,225,231.07	9.29%	4,225,231.07	100.00%		4,225,231.07	9.36%	4,225,231.07	100.00%	
合计	45,504,264.78	100.00%	8,678,741.86		36,825,522.92	45,152,757.62	100.00%	8,393,413.26		36,759,344.36

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	18,056,808.49	902,840.42	5.00%
1 年以内小计	18,056,808.49	902,840.42	5.00%
1 至 2 年	14,692,700.23	1,469,270.02	10.00%
2 至 3 年	6,782,366.39	1,356,473.28	20.00%
3 年以上	1,747,158.60	724,927.07	
3 至 4 年	1,276,905.90	383,071.77	30.00%
4 至 5 年	256,794.80	128,397.40	50.00%
5 年以上	213,457.90	213,457.90	100.00%
合计	41,279,033.71	4,453,510.79	

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 285,328.60 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
合作方款项	22,412,306.50	18,685,373.41
业务备用金	14,652,487.36	16,072,802.29
物流公司款项	4,324,973.70	6,122,716.94
其他	4,114,497.22	4,271,864.98
合计	45,504,264.78	45,152,757.62

(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
青岛至顺物流有限公司	物流公司款项	3,542,365.37	1 年以内、1 至 2 年	7.78%	317,041.70
瑞康医药(山东)有限公司	合作方款项	2,000,000.00	1 至 2 年	4.40%	200,000.00
济南凯信医药科技开发公司	合作方款项	1,646,500.00	1 年内	3.62%	82,325.00
济南实成医药科技有限公司	合作方款项	1,400,000.00	1 年内	3.08%	70,000.00
上海付费通企业服务有限公司	合作方款项	1,025,530.90	1 年内	2.25%	51,276.55
合计	--	9,614,396.27	--	21.13%	720,643.25

(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**(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：

10、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	36,832,056.31		36,832,056.31	19,449,654.42		19,449,654.42
在产品	7,722,167.08		7,722,167.08	7,126,425.45		7,126,425.45
库存商品	121,756,568.67	3,025,993.91	118,730,574.76	146,659,310.06	2,119,074.29	144,540,235.77
周转材料	14,738,561.86		14,738,561.86	13,786,296.10		13,786,296.10
自制半成品	2,269,675.91		2,269,675.91	390,049.56		390,049.56
发出商品				1,574,139.27		1,574,139.27
合计	183,319,029.83	3,025,993.91	180,293,035.92	188,985,874.86	2,119,074.29	186,866,800.57

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

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 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

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

(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	2,119,074.29	3,025,993.91		2,119,074.29		3,025,993.91
合计	2,119,074.29	3,025,993.91		2,119,074.29		3,025,993.91

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或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

(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：

11、划分为持有待售的资产

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：

12、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：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税进项税	15,248,618.79	24,719,248.83
预缴所得税	818,500.58	963,522.72
合计	16,067,119.37	25,682,771.55

其他说明：

14、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

15、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

16、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	

(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

17、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											

其他说明

18、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**(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

其他说明

19、固定资产

(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	938,081,126.31	915,747,461.11	27,901,633.79	19,886,474.37	1,901,616,695.58
2.本期增加金额	10,405,034.03	11,781,278.76	102,536.34	235,684.96	22,524,534.09
(1) 购置		11,781,278.76	102,536.34	235,684.96	12,119,500.06
(2) 在建工程转入	10,405,034.03				10,405,034.03
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	948,486,160.34	927,528,739.87	28,004,170.13	20,122,159.33	1,924,141,229.67
二、累计折旧					
1.期初余额	121,102,354.13	458,461,056.93	23,157,157.04	11,937,531.82	614,658,099.92
2.本期增加金额	15,801,332.49	34,542,784.82	1,748,690.93	2,855,175.66	54,947,983.90
(1) 计提	15,801,332.49	34,542,784.82	1,748,690.93	2,855,175.66	54,947,983.90
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	136,903,686.62	493,003,841.75	24,905,847.97	14,792,707.48	669,606,083.82
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	811,582,473.72	434,524,898.12	3,098,322.16	5,329,451.85	1,254,535,145.85
2. 期初账面价值	816,978,772.18	457,286,404.18	4,744,476.75	7,948,942.55	1,286,958,595.66

(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
生产设备	551,806,129.48	259,558,011.83		292,248,117.65

(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	30,377,498.61	因湖北华仁公司股东投入土地使用权尚未过户，无法办证
锅炉房	1,914,030.46	因湖北华仁公司股东投入土地使用权尚未过户，无法办证
室外设施	2,431,875.77	因湖北华仁公司股东投入土地使用权尚未过户，无法办证
净化系统	6,853,109.16	因湖北华仁公司股东投入土地使用权尚未过户，无法办证
合计	41,576,514.00	

其他说明

20、在建工程

(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
日照腹膜透析车间	33,117,469.10		33,117,469.10	42,066,435.50		42,066,435.50
配液中心工程	4,306,787.95		4,306,787.95	17,499,081.55		17,499,081.55
铝盖车间改造	7,827,150.37		7,827,150.37	7,827,150.37		7,827,150.37
德马格注塑系统	10,176,739.08		10,176,739.08	10,176,739.08		10,176,739.08
日照 SAP	4,642,038.26		4,642,038.26	4,642,038.26		4,642,038.26
海外 GMP 认证	2,596,540.58		2,596,540.58	2,596,540.58		2,596,540.58
华仁医院幕墙、 钢构及改造工程	23,678,772.25		23,678,772.25	12,349,739.31		12,349,739.31
制袋机	25,922,159.97		25,922,159.97	16,108,580.88		16,108,580.88
其他	2,565,499.50		2,565,499.50	1,235,750.27		1,235,750.27
合计	114,833,157.06		114,833,157.06	114,502,055.80		114,502,055.80

(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
项目名称								工程进度				
日照腹膜透析车间	120,000,000.00	42,066,435.50	1,456,067.63	10,405,034.03		33,117,469.10	36.27%	65.00%				其他
配液中心工程		17,499,081.55	3,190,787.50		16,383,081.10	4,306,787.95						其他
铝盖车间改造	10,000,000.00	7,827,150.37				7,827,150.37	78.27%	90.00%				其他
日照 SAP	5,100,000.00	4,642,038.26				4,642,038.26	91.02%	95.00%				其他
海外	5,000,000.00	2,596,540.58				2,596,540.58	51.93%	60.00%				其他

GMP 认证	0.00	0.58				0.58						
华仁医院幕墙、钢构及改造工程	38,000,000.00	12,349,739.31	11,329,032.94			23,678,772.25	62.31%	90.00%				其他
德马格注塑系统	10,712,356.93	10,176,739.08				10,176,739.08	95.00%	95.00%				金融机构贷款
制袋机	30,000,000.00	16,108,580.88	9,813,579.09			25,922,159.97	86.41%	90.00%				金融机构贷款
合计	218,812,356.93	113,266,305.53	25,789,467.16	10,405,034.03	16,383,081.10	112,267,657.56	--	--				--

(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

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

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	9,702,707.25	22,383,706.24	148,082,680.20
2.本期增加金额					3,519,880.64		3,519,880.64
(1) 购置					3,519,880.64		3,519,880.64
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	111,114,641.80			4,881,624.91	13,222,587.89	22,383,706.24	151,602,560.84
二、累计摊销							
1.期初余额	16,205,074.18			4,020,161.89	2,827,454.19	16,659,727.28	39,712,417.54
2.本期增加金额	1,191,929.38			48,387.96	563,160.74	1,879,938.98	3,683,417.06
(1) 计提	1,191,929.38			48,387.96	563,160.74	1,879,938.98	3,683,417.06

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	17,397,003.56			4,068,549.85	3,390,614.93	18,539,666.26	43,395,834.60
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	93,717,638.24			813,075.06	9,831,972.96	3,844,039.98	108,206,726.24
2.期初账面价值	94,909,567.62			861,463.02	6,875,253.06	5,723,978.96	108,370,262.66

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 0.00%。

(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
湖北华仁同济医院孝感产业园土地使用权	13,652,705.60	正在办理产权证变更手续
医疗公司平度土地使用权	4,286,710.90	正在办理审批手续

其他说明：

26、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	
缬沙坦	10,072,770.99	1,237,988.37					11,310,759.36	
JMS 专利特许权	1,141,555.39						1,141,555.39	
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	14,724,898.96	1,237,988.37					15,962,887.33	

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，并与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2017年06月30日临床试验总结已完成，临床试验报告已定稿，后续工作是申报SFDA。

注2：报告期内，公司为集中力量聚焦重点产品的研发和销售，将已取得美国FDA批准的缬沙坦片剂及尚在FDA审批的缬沙坦氢氯噻嗪复方片剂两个产品的所有技术及与之相关的知识产权和其他权利转让给广州玻思韬控释药业有限公司，与交易方签署《缬沙坦氢氯噻嗪复方片剂及缬沙坦片剂药品技术转让协议》，后续公司将根据协议执行。

注3：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2017年06月30日，已经支付对方价款折合人民币1,141,555.39元，已完成器械部件的选材和模具开发以及药品的生产工艺验证研究。

注4：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2017年06月30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。

注5：复方氨基酸注射液（18AA-II）属于经典的平衡型氨基酸注射液，该项目已经完成小试、中试及工艺验证，并于2014年提报省审批，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。截止2017年06月30日，已支付306,903.68元。已完成省所抽样检验和质量标准符合，已经向SFDA提交申报资料。

27、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
青岛华仁堂医药 连锁有限公司	1,557,773.52					1,557,773.52
合计	33,507,542.31					33,507,542.31

(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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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	50,059,375.94	17,246,358.91	15,452,425.48		51,853,309.37
房屋改造支出	3,088,982.90		583,534.32		2,505,448.58
租赁费	2,200,424.93	500,000.00	932,841.67		1,767,583.26
其他	306,000.00		76,500.00		229,500.00
合计	55,654,783.77	17,746,358.91	17,045,301.47		56,355,841.21

其他说明

本期由在建工程转入完工的静脉用药配液中心支出16,383,081.10元。

29、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	64,144,882.73	10,975,602.39	59,934,458.20	10,144,943.36
内部交易未实现利润	2,881,630.13	432,244.52	2,913,438.67	437,015.80
可抵扣亏损	35,520,846.58	8,558,617.15	35,520,846.58	8,558,617.15
合计	102,547,359.44	19,966,464.06	98,368,743.45	19,140,576.31

(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	27,859,005.49	4,429,763.92	30,356,680.42	4,805,960.76
合计	27,859,005.49	4,429,763.92	30,356,680.42	4,805,960.76

(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		19,966,464.06		19,140,576.31
递延所得税负债		4,429,763.92		4,805,960.76

(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：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	25,301,799.77	32,148,892.46
工程款	14,176,711.31	17,464,357.09
投资非盈利单位	600,000.00	600,000.00
合计	40,078,511.08	50,213,249.55

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	234,500,000.00	286,500,000.00
保证借款	209,000,000.00	228,000,000.00
信用借款	105,000,000.00	165,000,000.00
其他借款	118,000,000.00	40,000,000.00
合计	666,500,000.00	719,500,000.00

短期借款分类的说明：

a.信用借款

截止2017年6月30日，信用借款10,500万元，其中：公司向工商银行市南四支行借入5,000万元，向民生银行青岛支行借入5,500万元。

b.抵押借款

截止2017年6月30日，抵押借款23,450万元，系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。

c.保证借款

截止2017年6月30日，保证借款20,900万元，其中：母公司由华仁药业（日照）有限公司提供担保向上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行借入2,000万元；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；由华仁药业（日照）有限公司、青岛华仁医疗用品有限公司共同提供担保向中国银行青岛市北区支行借入3,500万元，向华夏银行股份有限公司青岛山东路支行借入3,000万元；湖北华仁同济药业有限责任公司由华仁药业股份有限公司提供担保向招商银行股份有限公司孝感分行借入1500万元，向汉口银行股份有限公司孝感分行借入200万元，向孝感高新技术产业开发区财政局借入700万元。

d.其他借款

截止2017年6月30日，其他借款1,1800万元，系公司到中信银行开具承兑汇票1,0000万元，以青岛市株洲路187号营销中心综合大楼全栋作抵押；在华夏银行开具承兑汇票1,800万元。合并范围内公司将该银行承兑汇票贴现获得货币资金。

e.截止2017年6月30日公司用于抵押的房产及土地使用权如下：

资产名称	抵押合同号	抵押贷款额度	抵押资产评估价值	抵押产权证号	抵押资产账面原值	抵押资产账面净值
房屋	84100620150000700	7,000.00	11,784.89	青房地权市字2013118523号	9,490.09	7,801.04
房屋	84100620160000712	16,450.00	27,394.79	鲁2016青岛市崂山区不动产权第0006787号	29,290.37	26,319.77
房屋	2017信青延银最抵字第110008号	10,000.00	16,243.00	鲁2017青岛市崂山区不动产权第0002920号	9,839.05	8,866.24
土地使用权					5,256.96	4,388.27
房屋	ZD2321201700000009	8,000	4638.4	鲁（2017）日照市不动产权第0003892号	13,062.31	10,216.13
土地使用权	ZD2321201700000009		5417.71		2,162.00	1,713.78
合计		41,450.00	65,478.79	0.00	69,100.78	59,305.23

（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：

32、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：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,771,352.65	11,554,463.67
合计	13,771,352.65	11,554,463.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	77,854,054.84	98,159,894.37
1 至 2 年	10,478,438.58	12,596,866.58
2 至 3 年	475,876.93	4,259,737.27
3 至 4 年	446,987.90	228,313.70
4 至 5 年	338,627.89	470,964.55
5 年以上	1,252,387.98	1,135,510.13
合计	90,846,374.12	116,851,286.60

(2) 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：		

36、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	7,004,508.53	8,119,798.91
1 至 2 年	1,285,792.28	1,681,455.36
2 至 3 年	473,297.19	355,941.83
3 至 4 年	127,649.67	32,867.40
4 至 5 年	15,893.27	6,103.86
5 年以上	30,897.72	27,259.80
合计	8,938,038.66	10,223,427.16

(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：

37、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	2,754,802.03	85,212,805.96	85,300,796.64	2,666,811.35
二、离职后福利-设定提存计划	34,976.40	10,368,419.93	10,375,677.26	27,719.07
三、辞退福利		119,711.50	119,711.50	
合计	2,789,778.43	95,700,937.39	95,796,185.40	2,694,530.42

(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	947,927.94	75,043,201.20	74,899,023.60	1,092,105.54
2、职工福利费		616,950.98	616,950.98	
3、社会保险费	19,679.80	4,866,998.51	4,870,500.29	16,178.02
其中：医疗保险费	16,750.72	4,091,330.51	4,094,295.38	13,785.85
工伤保险费	1,882.92	402,646.41	402,914.80	1,614.53
生育保险费	1,046.16	373,021.59	373,290.11	777.64
4、住房公积金	241,398.58	3,453,317.11	3,369,936.18	324,779.51
5、工会经费和职工教育经费	1,545,795.71	1,232,338.16	1,544,385.59	1,233,748.28
合计	2,754,802.03	85,212,805.96	85,300,796.64	2,666,811.35

(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	33,733.74	9,872,185.14	9,879,090.70	26,828.18
2、失业保险费	1,242.66	496,234.79	496,586.56	890.89
合计	34,976.40	10,368,419.93	10,375,677.26	27,719.07

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,854,380.67	11,742,949.81
企业所得税	324,661.02	2,535,943.88
个人所得税	552,687.68	502,582.30
城市维护建设税	758,760.07	961,537.52
房产税	1,859,608.69	1,837,900.07
土地使用税	682,446.41	674,354.10
教育费附加	325,182.88	412,087.51
地方教育费附加	213,777.49	271,713.20
印花税	77,954.67	192,883.26
水利基金	76,635.90	146,977.35
合计	14,726,095.48	19,278,929.00

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	61,670.84	61,670.84
合计	61,670.84	61,670.84

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：

40、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：

41、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
业务保证金	5,589,981.15	11,353,321.06
配液中心尾款	2,856,538.48	2,356,166.93
预提费用	17,482,133.21	562,890.04
设备工程质保金	28,819,559.76	22,814,895.10
其他	10,264,340.43	9,334,791.92
合计	65,012,553.03	46,422,065.05

(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
山东新华医疗器械股份有限公司	2,906,450.43	未到结算期
福州福尔特机械设备有限公司	2,917,458.11	未到结算期
河北博柯莱智能装备科技股份有限公司	2,421,341.85	未到结算期
KIEFELGmbH	1,705,524.48	未到结算期
中铁建工集团有限公司	1,204,949.65	未到结算期
青岛高新技术产业开发区发展总公司	1,040,000.00	未到结算期
合计	12,195,724.52	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、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	33,530,000.00	18,000,000.00
一年内到期的长期应付款	128,562,063.19	91,822,760.42
合计	162,092,063.19	109,822,760.42

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款：

截至2017年6月30日，日照公司长期借款期末余额为8,000万元，重分类至一年内到期的非流动负债1,280万元；截至2017年6月30日，华仁医疗长期借款期末余额为1,000万元，重分类至一年内到期的非流动负债300万元；华仁堂健康长期借款期末余额为700万元，重分类至一年内到期的非流动负债300万元；湖北公司长期借款期末余额为1,473万元，全部重分类至一年内到期的非流动负债；

(2) 一年内到期的长期应付款：

截至2017年6月30日，华仁药业融资租赁长期应付款余额为236,121,406.24元，重分类至一年内到期的长期应付款为105,045,663.87元；日照公司融资租赁长期应付款余额55,097,969.57元，重分类至一年内到期的长期应付款为23,516,399.32元；

44、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：

45、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	67,200,000.00	
保证借款	11,000,000.00	28,730,000.00
合计	78,200,000.00	28,730,000.00

长期借款分类的说明：

抵押借款：

截至2017年6月30日，日照公司长期借款期末余额为8,000万元，重分类至一年内到期的非流动负债1,280万元；

保证借款：

截至2017年6月30日，华仁医疗长期借款期末余额为1,000万元，重分类至一年内到期的非流动负债300万元；华仁堂健康长期借款期末余额为700万元，重分类至一年内到期的非流动负债300万元；湖北公司长期借款期末余额为1,473万元，全部重分类至一年内到期的非流动负债；

其他说明，包括利率区间：

46、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

47、长期应付款

(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	291,219,375.81	215,798,072.91
按揭贷款		
减：一年内到期长期应付款	128,562,063.19	91,822,760.42
合计	162,657,312.62	123,975,312.49

其他说明：

截至2017年6月30日，华仁药业融资租赁长期应付款余额为236,121,406.24元，重分类至一年内到期的长期应付款为

105,045,663.87元；日照公司融资租赁长期应付款余额55,097,969.57元，重分类至一年内到期的长期应付款为23,516,399.32元；

48、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：

49、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：

50、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：

51、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	5,000,000.00		500,000.00	4,500,000.00	政府拨款
合计	5,000,000.00		500,000.00	4,500,000.00	--

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	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	5,000,000.00		500,000.00		4,500,000.00	与资产相关
合计	5,000,000.00		500,000.00		4,500,000.00	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、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	657,403,425.00		65,740,342.00	262,961,370.00		328,701,712.00	986,105,137.00

其他说明：

报告期内实施2016年度权益分派，以公司现有总股本657,403,425股为基数，向全体股东每10股送红股1股，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股；

54、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：

55、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）	310,849,493.35		262,961,370.00	47,888,123.35
合计	310,849,493.35		262,961,370.00	47,888,123.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内实施2016年度权益分派，以公司现有总股本657,403,425股为基数，向全体股东每10股送红股1股，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股；

56、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：

57、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：

58、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：

59、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	54,723,904.40			54,723,904.40
合计	54,723,904.40			54,723,904.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	441,694,251.36	420,502,553.16
调整后期初未分配利润	441,694,251.36	420,502,553.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,466,013.74	3,061,331.50
应付普通股股利	9,861,051.37	
转作股本的普通股股利	65,740,342.00	
期末未分配利润	374,558,871.73	423,563,884.66

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、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	585,532,566.60	286,719,950.77	581,659,563.11	344,915,492.10
其他业务	818,209.39	175,400.40	581,399.72	
合计	586,350,775.99	286,895,351.17	582,240,962.83	344,915,492.10

62、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	3,890,495.87	3,401,449.68
教育费附加	1,667,355.39	1,434,552.96
房产税	3,449,956.96	
土地使用税	1,234,264.46	
车船使用税	3,240.00	
印花税	222,237.73	
地方教育附加	1,111,570.93	994,968.64

水利基金	507,085.28	485,904.33
合计	12,086,206.62	6,316,875.61

其他说明：

根据财政部财会【2016】22号文件规定，公司自2016年5月1日起将房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费纳入本科目核算。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场费	72,729,390.75	35,528,793.79
职工薪酬	33,818,947.10	32,399,380.30
运费	26,663,504.86	21,574,684.22
折旧和摊销	16,270,441.09	12,788,787.78
会务费	12,470,134.02	8,303,910.10
物料消耗	12,050,421.36	11,448,022.83
差旅费	4,143,763.08	3,659,436.64
车辆费	3,141,617.29	2,717,189.85
赠品费	1,210,141.20	2,169,744.50
其他	6,776,183.65	5,967,681.76
合计	189,274,544.40	136,557,631.77

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	20,451,005.95	22,518,232.53
职工薪酬	16,311,939.57	14,395,070.02
办公费	6,936,809.48	6,704,607.75
折旧和摊销	8,453,399.70	10,003,601.52
税费	0.00	4,789,817.71
中介服务费	1,367,779.55	
业务招待费	212,981.38	315,413.34
差旅费	628,683.83	455,676.26
其他	1,042,302.21	3,159,921.31

合计	55,404,901.67	62,342,340.44
----	---------------	---------------

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,952,004.16	27,506,344.72
减：利息资本化	0.00	
减：利息收入	358,412.52	265,395.71
汇兑损益	-555,182.72	-4,574.80
手续费及其他	6,408,898.53	2,427,433.65
合计	25,447,307.45	29,663,807.86

其他说明：

66、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	3,303,504.91	-530,581.74
二、存货跌价损失	906,919.62	
合计	4,210,424.53	-530,581.74

其他说明：

本期计提存货跌价准备3,025,993.91元，转回存货跌价准备2,119,074.29元。

67、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：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、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
-----------	-------	-------

70、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
政府补助	1,783,386.00	660,000.00	1,783,386.00
其他	57,003.14	289,596.97	57,003.14
合计	1,840,389.14	949,596.97	1,840,389.14

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
创新扶持奖励	日照市财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	203,000.00		与收益相关
专利创造自 助资金	山东省知识 产权局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	4,000.00		与收益相关
燃煤锅炉综 合整治资金 款	日照市环境 保护局东港 分局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	74,386.00		与收益相关
技术改造贴 息	青岛市财政 局	补助	奖励上市而 给予的政府 补助	是	否	610,000.00	160,000.00	与收益相关
产业项目补 助	青岛市财政 局	补助	奖励上市而 给予的政府 补助	是	否	500,000.00	500,000.00	与资产相关
博士后资助 专项资金	青岛市财政 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持	是	否	75,000.00		与收益相关

			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
质量发展专项资金	青岛市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	137,000.00		与收益相关
高新技术企业补助金	青岛市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
财政扶持专项资金	青岛市财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	是	130,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,783,386.00	660,000.00	--

其他说明:

71、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
非流动资产处置损失合计		2,213.03	
其中：固定资产处置损失		2,213.03	
对外捐赠	598,289.04	1,638,500.00	598,289.04
其他	1,042,411.16	713,764.45	1,042,411.16
合计	1,640,700.20	2,354,477.48	1,640,700.20

其他说明:

72、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	5,259,180.36	373,584.56
递延所得税费用	-1,202,084.59	-682,160.98
合计	4,057,095.77	-308,576.42

(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	13,231,729.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,356,184.92
子公司适用不同税率的影响	-945,105.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,213,426.82
其他	432,589.10
所得税费用	4,057,095.77

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、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	3,553,761.35	5,678,904.67
财政拨款	1,283,386.00	160,000.00
其他	403,559.50	581,605.23
合计	5,240,706.85	6,420,509.90

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	141,626,628.97	129,643,760.56
其他暂付款	1,673,899.26	28,187,898.62
合计	143,300,528.23	157,831,659.18

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	140,000,000.00	120,000,000.00
合计	140,000,000.00	120,000,000.00

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	66,230,253.97	
支付的其他借款		40,512,475.77
股份回购支付的现金		20,529,522.35
合计	66,230,253.97	61,041,998.12

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	9,174,633.32	1,879,092.70
加：资产减值准备	4,210,424.53	-530,581.74

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,947,983.90	55,845,069.90
无形资产摊销	3,683,417.06	3,624,292.25
长期待摊费用摊销	17,045,301.47	11,643,725.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		2,213.03
财务费用（收益以“-”号填列）	25,447,307.45	29,663,807.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-825,887.75	-1,369,607.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-376,196.84	-380,072.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,573,764.65	3,744,786.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,945,496.81	-30,494,686.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,820,297.35	-49,224,451.15
其他		-4,150,644.65
经营活动产生的现金流量净额	176,646,541.95	20,252,943.37
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	142,285,141.64	94,867,186.46
减：现金的期初余额	30,159,349.82	144,790,004.87
现金及现金等价物净增加额	112,125,791.82	-49,922,818.41

（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	142,285,141.64	30,159,349.82
其中：库存现金	51,787.71	47,963.59
可随时用于支付的银行存款	93,372,651.31	23,474,220.15
可随时用于支付的其他货币资金	48,860,702.62	6,637,166.08
三、期末现金及现金等价物余额	142,285,141.64	30,159,349.82

其他说明：

76、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：

77、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
货币资金	18,860,702.62	银行保证金
应收票据	7,515,852.65	质押票据
固定资产	619,351,980.00	抵押借款
无形资产	61,020,495.64	抵押借款
合计	706,749,030.91	--

其他说明：

78、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
日元	602,120.50	0.0605	36,428.29

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

79、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：

80、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

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 (曾用名青岛华仁医药包装材料科技有限公司)	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	青岛市市北区	青岛市市北区	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	医药销售		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
青岛华仁肾病专	青岛市崂山区	青岛市崂山区	医疗服务	100.00%		设立

科医院有限公司					
---------	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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	39.70%	708,619.58	0.00	61,937,355.24

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	48,516,691.65	180,486,843.97	229,003,535.62	73,874,689.23		73,874,689.23	35,348,032.23	185,222,850.76	220,570,882.99	52,496,747.79	14,730,000.00	67,226,747.79

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	29,193,850.62	1,784,711.19	1,784,711.19	3,927,958.01	12,323,682.14	-2,977,556.49	-2,977,556.49	-3,497,168.03

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

(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

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

(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

--	--

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

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

截止2017年6月30日广东永裕恒丰投资有限公司持有本公司股份16,527万股，占股本总额的16.76%，永裕恒丰投资管理有限公司持有本公司股份9,562.71万股，占股本总额的9.70%；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公司控股股东。

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第十一节第九部分。。

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
华中科技大学同济医学院附属同济医院	销售医疗耗材和大容量制剂	25,838,561.60	12,323,700.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

湖北公司系华中科技大学同济医学院附属同济医院（以下简称“同济医院”）的参股公司，同济医院持有湖北公司39.705%的股权。公司审慎判断同济医院为公司及湖北公司的关联方，与同济医院发生的交易构成关联交易。

(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	否
湖北华仁同济药业有限责任公司	8,000,000.00	2016年03月03日	2017年03月04日	是
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)	10,000,000.00	2015年08月13日	2018年08月13日	否
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	40,000,000.00	2017年05月24日	2022年04月21日	否

公司				
华仁药业（日照）有限公司	40,000,000.00	2017年05月25日	2022年04月21日	否
湖北华仁同济药业有限责任公司	20,000,000.00	2017年03月19日	2018年03月18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	否
湖北华仁同济药业有限责任公司	7,000,000.00	2017年05月04日	2017年12月20日	否

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	30,000,000.00	2016年01月28日	2017年01月26日	是
华仁药业（日照）有限公司	50,000,000.00	2016年03月10日	2017年03月08日	是
华仁药业（日照）有限公司 青岛华仁 医疗用品有限公司	300,000,000.00	2014年06月13日	2017年05月22日	是
华仁药业（日照）有限公司 青岛华仁 医疗用品有限公司	40,000,000.00	2016年07月12日	2017年02月15日	是
青岛华仁医疗用品有限公司	40,000,000.00	2016年03月02日	2017年03月01日	是
青岛华仁医疗用品有限公司	60,000,000.00	2016年12月01日	2017年11月30日	否
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	否
华仁药业（日照）有限公司	20,000,000.00	2017年05月09日	2018年05月08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	否
华仁药业（日照）有限公司 青岛华仁	30,000,000.00	2017年04月01日	2018年04月01日	否

医疗用品有限公司				
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	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

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13,573万元

(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	1,756,952.01	2,235,016.70

(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
公司控股子公司湖北公司向其参股股东同济医院销售耗材	华中科技大学同济医学院附属	7,479,040.93		5,679,518.96	

(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

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项****(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

拟分配的利润或股利	6,902,735.96
经审议批准宣告发放的利润或股利	6,902,735.96

公司计划对 2016 年利润进行再次现金分红，分红预案为：以总股本 986,105,137 股基数，向全体股东每 10 股派现金 0.07 元人民币（含税），合计分配 6,902,735.96 元（含税）。此次利润分配为对 2016 年实现的未分配利润进行分配，再次利润分配后，公司不存在超额分配情况。上述再次分红事宜已经公司 2017 年 8 月 30 日召开的第五届董事会第二十八次会议审议通过，尚需提交 2017 年第三次临时股东大会审议批准。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、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	549,297,165.53	100.00%	26,517,416.12	4.83%	522,779,749.41	505,131,488.16	100.00%	26,038,882.65	5.15%	479,092,605.51
合计	549,297,165.53	100.00%	26,517,416.12	4.83%	522,779,749.41	505,131,488.16	100.00%	26,038,882.65	5.15%	479,092,605.51

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	410,636,808.08	20,531,840.40	5.00%
1 年以内小计	410,636,808.08	20,531,840.40	5.00%
1 至 2 年	6,981,540.06	698,154.01	10.00%
2 至 3 年	20,620,245.92	4,124,049.18	20.00%
3 年以上	1,701,962.49	1,163,372.53	
3 至 4 年	292,595.76	87,778.73	30.00%
4 至 5 年	667,545.86	333,772.93	50.00%
5 年以上	741,820.87	741,820.87	100.00%
合计	439,940,556.55	26,517,416.12	

确定该组合依据的说明：

母公司应收账款中包含关联方款项109,356,608.98元，此部分应收账款在母公司不计算计提坏账准备。

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 478,533.47 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

单位名称	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
青岛华仁医药有限公司	104,811,193.78	19.08%	-
辽宁万隆医药有限公司	34,573,096.95	6.29%	1,925,261.99
大连市医药物资有限公司	19,139,000.53	3.48%	1,036,018.08
胜利油田中心医院	17,592,275.78	3.20%	909,781.30
哈尔滨瑞宝医药经销有限公司	16,168,664.45	2.94%	886,982.81
合计	192,284,231.49	34.99%	4,758,044.18

(5) 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

其他说明：

2、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	732,174,953.58	99.70%	2,565,987.40	0.35%	729,608,966.18	804,556,763.42	99.73%	2,280,658.80	0.28%	802,276,104.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备	2,204,364.50	0.30%	2,204,364.50	100.00%		2,204,364.50	0.44%	2,204,364.50	100.00%	

的其他应收款										
合计	734,379,318.08	100.00%	4,770,351.90		729,608,966.18	806,761,127.92	100.00%	4,485,023.30	100.00%	802,276,104.62

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	3,197,649.48	159,882.47	5.00%
1 年以内小计	3,197,649.48	159,882.47	5.00%
1 至 2 年	10,578,550.78	1,057,855.08	10.00%
2 至 3 年	6,399,896.15	1,279,979.23	20.00%
3 年以上	180,162.27	68,270.62	
3 至 4 年	144,972.60	43,491.78	30.00%
4 至 5 年	20,821.67	10,410.84	50.00%
5 年以上	14,368.00	14,368.00	100.00%
合计	20,356,258.68	2,565,987.40	

确定该组合依据的说明：

母公司其他应收款中包含关联方款项714,023,059.40元，此部分其他应收款在母公司不计算计提坏账准备。

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 285,328.60 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	714,023,059.40	782,570,136.65
合作方款项	9,419,912.72	10,763,180.51
物流公司款项	4,324,973.70	6,122,716.94
业务备用金	6,434,318.78	3,507,339.39
其他	177,053.48	3,797,754.43
合计	734,379,318.08	806,761,127.92

(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
青岛华仁医疗用品有限公司	关联方款项	267,000,796.22	1 年以内	36.36%	
青岛华仁药业包装材料科技有限公司	关联方款项	252,017,267.51	1 年以内、1-2 年	34.32%	
青岛华仁医药有限公司	关联方款项	113,669,933.57	1 年以内	15.48%	
华仁药业（日照）有限公司	关联方款项	67,723,352.08	1 年以内、1-2 年	9.22%	
青岛华仁肾病专科医院有限公司	关联方款项	8,069,171.97	1 年以内	1.10%	
合计	--	708,480,521.35	--	96.48%	

(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

(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	510,242,407.52		510,242,407.52	510,242,407.52		510,242,407.52
合计	510,242,407.52		510,242,407.52	510,242,407.52		510,242,407.52

(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（曾用名青岛华仁医药包装材料科技有限公司）	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		
合计	510,242,407.52			510,242,407.52		

(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		
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	394,544,571.97	191,135,388.18	328,684,258.92	154,084,139.55
其他业务	548,386.09		172,559.51	
合计	395,092,958.06	191,135,388.18	328,856,818.43	154,084,139.55

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
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）	1,783,386.00	详见第十节财务报告，七、合并财务报表项目注释，70、营业外收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,583,697.06	
减：所得税影响额	153.38	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	199,535.56	--

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	0.55%	0.0086	0.0086
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.54%	0.0084	0.0084

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

第十一节 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、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。
 - 三、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。

华仁药业股份有限公司

董事会

二〇一七年八月三十日