



华仁药业股份有限公司

2017 年年度报告

2018-048

2018 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

年度报告中涉及了未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

1、 行业政策风险

随着医疗改革与供给侧改革不断深化，国家加大对医药行业的监管，在研发、生产、销售等多方面陆续出台多项相关配套政策，医药行业面临全新的发展机遇与挑战。医保控费、招标降价等政策使医疗终端总体用药下降，将进一步加大市场开拓难度；限输限抗等规范用药的政策，必将提高行业竞争程度。公司面临行业政策的风险。公司努力捕捉市场变化带来的发展机遇。一方面，推进营销改革，引导销售团队从经营的角度推动销售，同时不断健全产品结构，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健康医疗服务等具有高成长性的新兴医药领域，提高公司核心竞争力，培养未来盈利点。

2、 应收账款过大的风险

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

3、 成本上涨风险

为进一步促进医药行业的规范健康发展，国家对药品生产标准、质量检验、产品流通提出了更加严格的标准和要求，环保监管从严，带来上游的原料成本上涨、原料供应短缺风险，增加了公司成本控制难度。为降低生产成本，公司通过开发新供应商、签订大综合合同锁定价格控制采购成本，同时高度重视两化融合及供应链管理工作，在降低能耗、提高生产效率及资源调度能力、控制原辅料成本等方面取得显著成果。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 986,105,137 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	42
第七节 优先股相关情况	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	49
第九节 公司治理	59
第十节 公司债券相关情况	64
第十一节 财务报告	65
第十二节 备查文件目录	176

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、华仁药业	指	华仁药业股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《公司章程》	指	《华仁药业股份有限公司章程》
律师/公司律师/文康律师事务所	指	山东文康律师事务所
会计师/公司会计师	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2017 年度
华仁医疗	指	公司全资子公司青岛华仁医疗用品有限公司
日照公司	指	公司全资子公司华仁药业（日照）有限公司
华仁堂健康科技	指	公司全资子公司青岛华仁堂健康科技有限公司（原青岛华仁医药包装材料科技有限公司更名）
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
沈阳公司	指	华仁医药的全资子公司沈阳华仁医药有限责任公司
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	华仁堂医药连锁的全资子公司青岛华仁堂医疗管理有限公司
易联互通	指	华仁堂医疗管理控股子公司山东易联互通医疗科技有限公司
广州华仁	指	华仁堂医疗管理控股子公司广州华仁医疗投资有限公司
GMP	指	《药品生产质量管理规范》的英文缩写，即国家药监局制定的对国内药品行业的药品生产的相关标准及条例，要求药品生产企业应具备良好的生产设备，合理的生产过程，完善的质量管理和严格的检测系统，以确保最终产品的质量符合法规要求。
普通输液、基础性输液	指	糖类、盐类及酸碱平衡调节用大输液，用于维持人体体液容量、渗透压、各种电解质浓度和酸碱度处于正常范围。本公司生产的此类产品包括：氯化钠注射液、葡萄糖注射液、葡萄糖氯化钠注射液等。
治疗性输液	指	为治疗人体疾病所使用的含有治疗性药物的输液。本公司生产的此类产品包括：替硝唑注射液、氟罗沙星葡萄糖注射液、甘露醇注射液、

		血液滤过置换液、羟乙基淀粉等。
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、聚乙烯为原料的薄膜，通过多层共挤方式形成的输液袋。膜的清洗、软袋的成型等均在百万级洁净厂房中完成，无热原、无微粒非 pvc 软袋具有很低的透水性、透气性及迁移性，适用于绝大多数药物的包装。非 pvc 软袋跟一般的 pvc 软袋不同在于非 pvc 软袋的成分中不含增塑剂，无 DEHP 渗漏的危险。
包材、药包材、药品包材	指	药品包装材料，直接接触药物的包装材料，如非 PVC 软袋膜材、输液管、输液塞等。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴聪	蔡艳艳
联系地址	青岛市高科技工业园株洲路 187 号	青岛市高科技工业园株洲路 187 号
电话	(0532) 88701303	(0532) 88701303
传真	(0532) 88702625	(0532) 88702625
电子信箱	huaren@qdhuaren.com	huaren@qdhuaren.com

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,311,875,365.87	1,248,972,198.38	5.04%	1,105,896,042.13
归属于上市公司股东的净利润（元）	37,535,035.37	23,946,244.71	56.75%	22,936,498.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,505,027.09	28,555,991.29	52.35%	20,049,637.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	211,080,360.47	181,650,110.18	16.20%	18,766,954.90
基本每股收益（元/股）	0.0396	0.0227	74.45%	0.0344
稀释每股收益（元/股）	0.0396	0.0227	74.45%	0.0344
加权平均净资产收益率	2.54%	1.62%	0.92%	1.57%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	2,887,101,982.52	2,724,915,464.19	5.95%	2,748,766,936.32
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,485,452,824.08	1,464,671,074.11	1.42%	1,440,724,829.40

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0317
-----------------------	--------

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	270,958,410.16	315,392,365.83	327,854,241.98	397,670,347.90
归属于上市公司股东的净利润	4,150,882.62	4,315,131.12	14,693,100.86	14,375,920.77

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,705,855.97	4,560,622.21	17,623,474.35	17,615,074.56
经营活动产生的现金流量净额	21,143,754.57	155,502,787.38	-10,737,449.84	45,171,268.36

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,677,171.52	25,800.00	-61,843.06	
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）	4,172,717.54	2,337,522.00	9,076,861.00	详见本报告第十一节第七项-70 其他收益
债务重组损益	-1,097,362.91			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,663,248.82	-7,554,100.84	-7,307,209.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-12,625.32	3,160,231.97	
减：所得税影响额	-1,307,707.01	-701,098.94	1,035,286.23	
少数股东权益影响额（税后）	12,633.02	107,441.36	945,892.22	
合计	-5,969,991.72	-4,609,746.58	2,886,861.56	--

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）公司的主营业务及产品情况

公司专注于医药健康服务产业，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。

公司的核心产品是大输液和腹膜透析液。腹膜透析液主要治疗终末期肾病（肾功能衰竭），是早期透析的最佳选择，在终末期肾功能衰竭患者的治疗中占有不可替代的地位，而且将占有越来越重要的地位。治疗原理是将腹膜透析液灌注至人体的腹腔，以人体腹膜为半透膜，腹膜毛细血管与透析液之间进行水和溶质的交换，通过溶质浓度梯度差可使血液中尿毒物质从透析液中清除，并维持电解质及酸碱平衡，代替了肾脏的部分功能。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，提高生存质量。同时使用腹透治疗更经济，能够减轻医保及患者的经济压力。

公司的腹膜透析液是国内唯一批量上市的非PVC包材产品，经过前几年的市场推广，国内市场占有率前列并取得一定的品牌效应。报告期内，公司腹膜透析液产品获得快速增长，实现销售收入15,883万元，同比增长43%。

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

（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11.68亿，同比增长16.82%，工业收入占总体收入的比例由80.08%上升到89.06%，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19.92%降为10.94%，医药商业实现收入14,354.43万元，同比降低42.32%。整体实现营业收入13.12亿，同比增长5.04%。

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。

（四）行业情况

国家出台的《2015-2020年健康服务发展规划》等一系列的政策文件，对医药行业未来的发展提供了较好的政策支持。为推动提升我国医药产业核心竞争力，促进医药产业持续健康发展，政府加强对医药行业的监管，医药行业“整合式”改革正在稳步推进。一方面，仿制药一致性评价、GMP权限下放，飞检常态化等一系列供给侧改革措施迫使企业规范化生产，加快行业优胜劣汰，进一步推动医药企业快速发展，实现产业转型升级；另一方面两票制落地、医保目录更新、医保控费从严等一系列相关政策影响，将会引导行业向更高效、更合理的方向发展，这些对于医药企业来说既是机遇又是挑战。

健康中国2030规划纲要的出台，将医药行业从“重医疗”向“重健康”转变，“预防为主、防治结合”是未来医疗领域的重点推进工作；互联网和智慧医疗的介入，将创新高效的商业模式；以医联体为核心的分级诊疗”将对基层医疗体系建设起到关键作用。

长期来看，医药行业周期性特征并不突出。

公司是行业内率先引入非PVC包材的企业，具有产品、技术、质量的竞争优势，非PVC对传统大输液产品（塑瓶、玻瓶等）的替代，与国家淘汰落后产能、落后生产线相契合。腹膜透析液是国内唯一批量上市的非PVC包装产品，具有较好的推广基础，市场占有率领先。

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	报告期末较期初增加 100%，主要是因为本期出资 600 万元投资哈尔滨爱恩月子健康管理有限公司，占其 25% 股权；
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

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

整性。

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

公司腹膜透析液产品（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，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，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。

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。

4、渠道和终端覆盖优势

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

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

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，以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，随着医药卫生体制改革的不断深化，面对行业政策的变化及复杂的市场环境与形势，公司紧紧围绕“融心融智、共创共赢”的主题，继续深化调整改革，坚持以创新为主线，稳定现有主营业务，充分利用现有资源，深度挖掘与产业链相关的医疗项目，通过合资、合作、引进等多方面产业运作，扩张产品线，提高盈利能力。继续调结构，在完成主要经营指标的基础上，全面提升公司核心竞争力。

报告期内，公司整体经营业绩持续增长，实现营业总收入131,187.54万元，同比增长5.04%；实现归属于上市公司股东的净利润3,753.50万元，同比增长56.75%。

深化销售改革 加强终端覆盖

报告期内，公司继续深化营销改革，产品分线管理、跨线销售，取得较好的成效。通过调整组织架构，完善销售政策，明确责权利，调动各层级用经营意识去推动销售工作，有效地促进了公司产品的销售。通过推进组织架构调整后的商务平台整合，加强渠道整合、人员整合及流程整合，同时利用两票制的契机，优选终端资源和把控能力强的大客户，进行了渠道归拢。充分利用现有的渠道资源，引入新产品线-代理销售留置针产品，丰富产品结构。深挖客户资源，对终端客户加大全产品线业务的开发覆盖。立足现有主营，挖掘与产业链相关的医疗项目，通过对外投资设立合资公司，推进公司肾病医联体分级诊疗管理服务平台的建设，进一步拓宽公司的销售渠道。

大输液业务稳定增长，双管双阀软袋输液销售收入75,096.60万元，同比增长6.24%，主要借助差异化营销策略及产品定位，建立市场分类管理机制，加强对市场潜力的二次挖掘。腹膜透析业务快速增长，全年实现销售收入15,883万元，成为公司又一亿元级别产品，同比增长43%。利用非PVC包材的优势，加强学术推广和患教工作力度，促进产品在应用规范化等方面的拓展；不断提升终端服务能力，利用学术活动洞察与满足医疗终端及患者的治疗需求，增强对终端的把控能力；同时利用分级诊疗和医保政策完善的契机，使销售渠道的进一步下沉，提高市场占有率。治疗性输液全年实现销售收入1.56亿，同比增长10.85%，主要围绕羟乙基淀粉130/0.4氯化钠、长春西汀、甘油果糖、卡络磺钠和血液滤过置换液等高毛利产品为核心，积极探索销售创新。卡络磺钠氯化钠及血液滤过置换液新纳入2017年版医保目录的产品属医保乙类品种，为下一步的销售奠定基础。医疗器械业务销售收入1,348.10万，同比增长7.68%，主要通过销售团队的自主开发及对外招商代理开展业务。以切口牵开保护器、穿刺器、腹腔吸引管等能够解放医生双手的高值耗材为核心进行推广。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的量产上市，进一步助力公司血液净化领域战略的实施。

提高研发效率 聚焦战略品种

报告期内，公司对研发管理进行了全面改革，根据战略规划，对现有研发项目进行梳理，进一步聚焦血液净化领域相关产品的研发，并加快研发进度。同时，引进外部专家，对项目关键点进行把控，降低研发风险。与日本JMS合作的中性腹膜透析液及腹膜透析短管研发项目按照计划推进；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、混合糖电解质注射液收到CFDA的补充资料通知，并根据要求进行发补资料准备；三类药15%复合氨基酸注射液（17AA）获得临床批件，并且是国内首家该品种临床批件；根据国家食药监局最新的有关药品注册管理及技术标准，复方甘露醇、复方乳酸钠山梨醇、醋酸钠林格、眼内冲洗灌注液、盐酸托烷司琼氯化钠、丙氨酰谷氨酰胺由于研究部分与目前新的技术标准要求相比存在差异被退审。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批准的缙沙坦片剂及尚在FDA审批的缙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《缙沙坦氢氯噻嗪复方片剂及缙沙坦片剂药品技术转让协议》，目前正在按协议执行。报告期内获批山东省院士专家工作站，获得山东省药学会科技三等奖，获得青岛市优秀院士专家工作站。

延续高标准 产品质量稳定可控

报告期内，公司科学排产、节能减耗、继续推行全过程质量管理。迎检、安全、环保无重大事故。三、四、五、六车间

及原料药车间再认证通过，满足市场需求，保证公司的正常经营。日照公司两条腹膜透析液生产线通过GMP认证，产能得以提高，助力销售业务腾飞。

精细化管理，进一步降低综合成本

为应对市场需求，公司对三六车间配制系统、羟乙基淀粉原料药车间等进行改造，相关产能提升一倍；在环保、限产、原材料上涨等因素导致原辅材料价格上涨的大环境下，通过开发新供应商、签订大宗合同锁定价格控制采购成本；加强华仁膜材自主研发，人员的培养和设备改进，减少废料损耗，提高产品产出率；通过华仁膜内部放量切换、备件国产化、引导自主维修、能耗控制等多项措施，进一步节约成本。

配股融资 为下一步经营提供动力

2017年5月公司启动自IPO以来的首次再融资，经证监会批准，以公司总股本986,105,137股为基数，按照每10股配售2股的比例向全体股东配售，用途为补充流动资金和偿还有息负债，最终实际有效认购数量为196,107,845股。本次发行股份已于2018年2月26日上市，募集资金净额为678,119,569.75元。本次配股成功，将进一步改善公司资本结构，同时夯实公司的资金实力，为公司市场开拓及创新业务发展提供动力，从而带动公司业绩持续增长，为股东创造效益。

创新 孵化取得较好进展

创新平台建设

公司依托现有资源将综合办公大楼7-8层装修改造为华仁医谷创新创业平台及创业孵化基地，致力于成为转化科技成果、凝聚专业人才、培育企业发展的医药产业发展平台。通过吸引、招募优秀的企业/项目入驻，汇聚行业创业先行者，以开放的模式挖掘和培育与健康医疗服务相关的产品、技术和项目，助力公司的医药健康产业集团化发展。报告期内已实现第一家孵化企业入驻。

对外投资医联体项目

为推动主营业务发展，深度挖掘与产业链相关的医疗项目，公司与山东诺安诺泰信息系统有限公司共同出资设立合资公司——山东易联互通医疗科技公司，推进肾病医联体分级诊疗管理服务平台的建设，推广医联体设备；建立患者诊疗中心，建立以中心医院向下辐射的医联体网络，通过信息化平台完成肾病患者的全生命周期的健康管理，为患者提供整套服务方案，同时推广腹透治疗技术，利国利民。

调整组织架构 整合内部供应链体系

为提高管理效率，公司计划调整组织架构，将青岛地区子公司华仁堂健康科技及医疗公司的药包材业务（即母公司产业链上游的华仁膜、注塑口管盖）与母公司生产进行统一管理，提高管理效率。将原医疗公司组织架构调整为事业部制运行模式，划分为器械事业部、胶塞事业部和注塑制袋事业部，进一步明确责权利，整合内部供应链体系。加大器械和胶塞的对外销售力度，利用合作商的资源，打开胶塞外贸销售的通道。

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

截至本报告披露日，公司在研药物注册进展如下：

序号	药品名称	注册分类	适应症/功能主治	注册所处阶段及进展情况
1	转化糖电解质注射液	化药6类	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药	申报生产待国家局审评
2	转化糖注射液	化药6类	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药	申报生产待国家局审评
3	复方电解质注射液	化药6类	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药	申报生产待国家局审评
4	低钙腹膜透析液（乳酸盐）	化药6类	肾脏/泌尿系统疾病用药	申报生产待国家局审评
5	血液滤过置换基础液	化药6类	肾脏/泌尿系统疾病用药	申报生产待国家局审评
6	15%复合氨基酸注射液（17AA）	化药3类	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药	申报临床待国家局审评
7	中/长链脂肪乳注射液（C8-24）	化药6类	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药	申报生产待国家局审评
8	混合糖电解质注射液	化药6类	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药	申报生产待国家局审评

9	复方醋酸钠电解质注射液	化药3类	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药	申报生产待国家局审评
10	平衡盐冲洗液	化药3类	外科冲洗、灌洗、清洗	申报生产待国家局审评

二、主营业务分析

1、概述

- 1、报告期内，货币资金较期初增加394.10%，主要是因为本期经营活动产生的现金流量净额增加；
- 2、报告期内，应收票据较期初增加82.62%，主要是因为一方面本年销售回款增加，另一方面因为主要母公司本期开具给全资子公司华仁医疗4,682.26万元票据；
- 3、报告期内，其他应收款较期初减少42.59%，主要是因为延续前期营销体制改革，公司进一步优化压缩的日常经营资金需求，减少资金占用，降低了经营风险；
- 4、报告期内，持有待售资产较期初增加100%，主要是根据2017年5月16日财政部发布的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，将开发支出中待转让给广州玻思韬控释药业有限公司的缙沙坦片剂及缙沙坦氢氯噻嗪复方片剂两个产品（合计11,310,759.36元）划分至此科目；
- 5、报告期内，长期应收款较期初增加100%，主要是因为药业及日照公司的售后回租保证金重分类所致；
- 6、报告期内，长期股权投资较期初增加100%，主要是因为子公司青岛华仁堂医疗管理有限公司出资600万元投资哈尔滨爱恩月子健康管理有限公司，占其25%股权；
- 7、报告期内，开发支出较期初减少68.41%，主要是根据2017年5月16日财政部发布的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，将开发支出中待转让给广州玻思韬控释药业有限公司的缙沙坦片剂及缙沙坦氢氯噻嗪复方片剂两个产品（合计11,310,759.36元）划分至此科目；
- 8、报告期内，其他非流动资产较期初减少40.93%，主要是因为公司本着提高资金周转率的原则，减少了设备购置及在建工程相关的预付账款；
- 9、报告期内，应付票据较期初增加390.98%，主要是因为母公司本期开具给全资子公司华仁医疗4,682.26万元票据；
- 10、报告期内，预收账款较期初增加67.66%，主要是因为报告期内，公司为聚焦重点产品的研发和销售，将已取得美国FDA批准的缙沙坦片剂及尚在FDA审批的缙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，截至期末预收货款7,970,138.50元；
- 11、报告期内，应交税费较期初增加30.05%，主要是因为报告期末，公司应付的企业所得税和残疾人保障金较同期增加；
- 12、报告期内，应付利息较期初增加1475.91%，主要是因为计提的短期借款利息增加；
- 13、报告期内，一年内到期的非流动负债较期初增加52.01%，主要是因为重分类为一年内到期的长期借款以及长期应付融资租赁款增加；
- 14、报告期内，长期借款较期初增加118.59%，主要是因为报告期内日照公司新增8,000万元抵押借款；
- 15、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；
- 16、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；
- 17、报告期内，销售费用较同期增加36.40%，主要是公司进一步调整工业、商业板块收入结构以及工业板块自身的产品结构，以提升产品毛利水平；同时进一步加大市场投入，销售费用相应增加；
- 18、报告期内，资产减值损失较同期增加209.21%，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准备；本着谨慎性原则，公司计提了部分存货跌价准备、对沈阳公司的商誉全额计提了商誉减值准备；
- 19、报告期内，资产处置收益较同期增加100%，主要是因为根据2017年12月财政部发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)，公司将处置华仁堂医药连锁一店的损失计入此科目；

20、报告期内，其他收益较同期增加100%，主要是根据新准则第十六条规定，企业应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助（与生产经营活动有关的）在该项目中反映。

21、报告期内，营业外收入较同期减少81.98%，主要是本期收到的政府补助计入“其他收益”科目；

22、报告期内，营业外支出较同期增加33.52%，主要是一方面因为本期减免锦州医科大学附属第三医院部分应收账款形成的债务重组损失，另一方面本期确认了部分存货报废损失；

23、报告期内，利润总额较同期增加99.02%，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；

24、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；

25、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较同期增加43.02%，主要是因为本期减少对固定资产、无形资产和其他长期资产的资金投入；

26、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较同期增加102.31%，主要是因为本期用于偿还长短期借款的资金减少；

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,311,875,365.87	100%	1,248,972,198.38	100%	5.04%
分行业					
医药工业	1,168,331,071.08	89.06%	1,000,123,126.40	80.08%	16.82%
医药商业	143,544,294.79	10.94%	248,849,071.98	19.92%	-42.32%
分产品					
基础性输液	787,571,539.71	60.03%	696,622,535.27	55.78%	13.06%
治疗性输液	155,569,922.83	11.86%	140,348,776.42	11.24%	10.85%
腹膜透析液	158,260,212.52	12.06%	110,456,558.26	8.84%	43.28%
其他	210,473,690.81	16.04%	301,544,328.43	24.14%	-30.20%
分地区					
东北区域	404,095,885.35	30.80%	508,143,591.36	40.68%	-20.48%
华北区域	533,814,658.88	40.69%	366,505,797.62	29.34%	45.65%
华东区域	143,770,726.80	10.96%	103,830,706.60	8.31%	38.47%
华中区域	221,230,547.55	16.86%	188,958,548.41	15.13%	17.08%
其他区域	8,963,547.29	0.68%	81,533,554.39	6.53%	-89.01%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药工业	1,168,331,071.08	473,994,128.46	59.43%	16.82%	3.34%	5.29%
医药商业	143,544,294.79	136,781,982.53	4.71%	-42.32%	-40.69%	-2.61%
分产品						
基础性输液	787,571,539.71	297,987,095.03	62.16%	13.06%	-6.90%	8.11%
治疗性输液	155,569,922.83	33,881,348.71	78.22%	10.85%	-35.72%	15.78%
腹膜透析液	158,260,212.52	87,751,911.27	44.55%	43.28%	22.33%	9.50%
其他	210,473,690.81	191,155,755.99	9.18%	-30.20%	-21.91%	-9.64%
分地区						
东北区域	404,095,885.35	180,600,237.73	55.31%	-20.48%	-39.15%	13.72%
华北区域	501,030,943.36	214,300,159.38	57.23%	36.70%	24.02%	4.38%
华东区域	143,770,726.80	73,330,372.92	48.99%	38.47%	7.96%	14.41%
华中区域	221,230,547.55	115,130,112.85	47.96%	17.08%	6.46%	5.19%
其他区域	41,747,262.81	27,415,228.11	34.33%	-48.80%	-37.19%	-12.14%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药工业	1,168,331,071.08	473,994,128.46	59.43%	16.82%	3.34%	5.29%
医药商业	143,544,294.79	136,781,982.53	4.71%	-42.32%	-40.69%	-2.61%
分产品						
基础性输液	787,571,539.71	297,987,095.03	62.16%	13.06%	-6.90%	8.11%
治疗性输液	155,569,922.83	33,881,348.71	78.22%	10.85%	-35.72%	15.78%
腹膜透析液	158,260,212.52	87,751,911.27	44.55%	43.28%	22.33%	9.50%
其他	210,473,690.81	191,155,755.99	9.18%	-30.20%	-21.91%	-9.64%
分地区						
东北区域	404,095,885.35	180,600,237.73	55.31%	-20.48%	-39.15%	13.72%

华北区域	501,030,943.36	214,300,159.38	57.23%	36.70%	24.02%	4.38%
华东区域	143,770,726.80	73,330,372.92	48.99%	38.47%	7.96%	14.41%
华中区域	221,230,547.55	115,130,112.85	47.96%	17.08%	6.46%	5.19%
其他区域	41,747,262.81	27,415,228.11	34.33%	-48.80%	-37.19%	-12.14%

变更口径的理由

因腹膜透析液产品营业收入占比达到10%，同时公司对区域划分进行了微调，因此调整去年同期对比口径。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
医药行业	销售量	(瓶/袋)	238,196,413	243,445,632	-2.16%
	生产量	(瓶/袋)	243,413,756	247,386,058	-1.61%
	库存量	(瓶/袋)	40,928,532	35,711,189	14.61%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

无

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
输液	直接材料	281,074,200.83	46.02%	245,576,144.50	35.63%	10.39%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(1) 2017年公司决定成立青岛华仁医谷创业服务有限公司，并于2017年8月6日取得青岛市崂山区工商行政管理局颁发的91370212MA3FDUD36Y号营业执照，注册资本为100万元人民币，全部由公司认缴，公司于2017年11月实际缴纳出资30万元，公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

(2) 2017年8月10日公司与山东诺安诺泰信息系统有限公司（以下简称“诺安诺泰”）签署《股东协议》成立山东易联

互通医疗科技有限公司，并2017年9月22日，取得济南高新技术产业开发区管委会市场监管局颁发的91370100MA3EL0923W号营业执照，注册资本2,000万元，公司认缴出资（货币资金）1,020万元，占注册资本的51%，诺安诺泰认缴出资（知识产权）980万元，占注册资本的49%。公司全资子公司青岛华仁堂医疗管理有限公司（以下简称“华仁堂医疗管理”）于2017年12月实际缴纳出资10万元，按照合同约定公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

(3) 2017年9月13日公司与自然人董德、徐喆签署合作协议，共同出资设立广州华仁医疗投资有限公司，并2017年9月15日取得广州市工商行政管理局颁发的91440101MA59U640XQ号营业执照，注册资本5,000万元，其中华仁堂医疗管理认缴出资2,550万元，占注册资本的51%；董德认缴出资1,500万元，占注册资本的30%；徐喆认缴出资950万元，占注册资本的19%。华仁堂医疗管理于2017年10月实际缴纳出资1,275万元，按照合同约定公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

(4) 2017年9月25日公司间接控股子公司广州华仁医疗投资有限公司与自然人杜世杰签署合作协议，共同出资设立广州秒妆颜值科技有限公司，并于2017年9月25日取得广州市天河区工商行政管理局颁发的91440101MA59UJKW9K号营业执照，注册资本500万元，其中广州华仁医疗投资有限公司认缴出资425万元，占注册资本的85%；杜世杰认缴出资75万元，占注册资本的15%；广州华仁医疗投资有限公司于2017年10月实际缴纳出资425万元，按照合同约定公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

(5) 2017年公司决定成立青岛华仁制药有限公司，并于2017年12月25日取得青岛市崂山区工商行政管理局颁发的91370212MA3MHX7E4Y号营业执照，注册资本为5,000万元人民币，全部由公司认缴，公司于2017年12月实际缴纳出资100万元，公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	154,915,538.26
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.09%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	43,169,151.19	2.81%
2	第二名	35,986,814.27	2.34%
3	第三名	29,981,125.58	1.95%
4	第四名	25,593,987.60	1.67%
5	第五名	20,184,459.62	1.32%
合计	--	154,915,538.26	10.09%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	56,167,612.19
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	10.30%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	13,609,705.95	2.50%
2	第二名	11,798,815.00	2.16%
3	第三名	10,896,323.34	2.00%
4	第四名	10,009,847.90	1.84%
5	第五名	9,852,920.00	1.81%
合计	--	56,167,612.19	10.30%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	410,450,512.96	300,913,423.49	36.40%	公司进一步调整工业、商业板块收入结构以及工业板块自身的产品结构，以提升产品毛利水平；同时进一步加大市场投入，销售费用相应增加
管理费用	123,464,923.17	135,027,278.71	-8.56%	
财务费用	49,881,945.76	59,577,314.11	-16.27%	

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司梳理在研项目，进一步聚焦血液净化领域相关产品的研发，并加快研发进度，目前血液净化领域的在研项目有5个，公司将加大该部分产品的研发力度，促进研发产品上市，确保公司在血液净化领域的竞争力。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量（人）	278	351	368
研发人员数量占比	11.66%	14.14%	11.90%
研发投入金额（元）	49,821,214.75	52,831,559.68	54,007,259.85

研发投入占营业收入比例	3.80%	4.23%	4.88%
研发支出资本化的金额（元）	1,237,988.37	31,015.65	511,530.36
资本化研发支出占研发投入的比例	2.48%	0.06%	0.95%
资本化研发支出占当期净利润的比重	3.17%	0.14%	2.23%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,396,211,859.86	1,179,153,032.25	18.41%
经营活动现金流出小计	1,185,131,499.39	997,502,922.07	18.81%
经营活动产生的现金流量净额	211,080,360.47	181,650,110.18	16.20%
投资活动现金流入小计	8,622,565.66	736,972.02	1,070.00%
投资活动现金流出小计	104,465,456.30	168,951,735.20	-38.17%
投资活动产生的现金流量净额	-95,842,890.64	-168,214,763.18	43.02%
筹资活动现金流入小计	1,017,593,786.67	1,092,000,000.00	-6.81%
筹资活动现金流出小计	1,014,640,360.01	1,219,848,901.70	-16.82%
筹资活动产生的现金流量净额	2,953,426.66	-127,848,901.70	102.31%
现金及现金等价物净增加额	117,931,520.63	-114,717,775.05	202.80%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较同期增加43.02%，主要是因为本期减少对固定资产、无形资产和其他长期资产的资金投入；

2、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较同期增加102.31%，主要是因为本期筹资活动现金流出即用于偿还长短期借款的资金减少；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	149,016,862.46	5.16%	30,159,349.82	1.11%	4.05%	
应收账款	625,240,603.73	21.66%	601,635,523.87	22.08%	-0.42%	
存货	198,396,809.30	6.87%	186,866,800.57	6.86%	0.01%	
长期股权投资	6,000,000.00	0.21%			0.21%	
固定资产	1,233,710,167.04	42.73%	1,286,958,595.66	47.23%	-4.50%	
在建工程	110,937,766.00	3.84%	114,502,055.80	4.20%	-0.36%	
短期借款	736,900,000.00	25.52%	719,500,000.00	26.40%	-0.88%	
长期借款	62,800,000.00	2.18%	28,730,000.00	1.05%	1.13%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

“详见第十一节 七、78所有权或使用权受到限制的资产”

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

121,200,000.00	0.00	100.00%
----------------	------	---------

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广州华仁医疗投资有限公司	商务服务业	新设	2,550.00	51.00%	自有资金	董德、徐喆	长期	医疗投资、医疗服务			否	2017年09月13日	巨潮资讯网；公告编号：2017-073
山东易联互通医疗科技有限公司	医疗器械、计算机软件的开发与销售；药品销售；电子产品的生产、销售	新设	1,020.00	51.00%	自有资金	山东诺安诺泰信息系统有限公司	长期	医联体设备的生产、销售			否	2017年08月11日	巨潮资讯网；公告编号：2017-051
青岛华仁制药有限公司	医药包装材料的生产、销售	新设	5,000.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	医药包装材料的生产、销售			否		-
合计	--	--	8,570.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
广州玻思韬控制药业有限公司	缬沙坦片剂及缬沙坦氢氯噻嗪复方片剂	2017年06月27日	1,594.03	0	有利于公司合理布局优势资源,聚焦重点产品的研发和销售,符合公司的长远发展利益。	0.00%	按照市场询价后协商一致	否	不存在关联关系	否	否	是	2017年06月29日	巨潮资讯网;公告编号:2017-043

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

华仁药业(日照)有限公司	子公司	生产、销售大容量注射剂、冲洗剂,原料药	3,600 万元	452,888,749.04	193,626,772.40	276,934,580.90	33,825,118.47	24,052,077.54
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与销售;医疗器械的销售	16,000 万元	216,663,625.84	159,213,422.52	74,172,922.36	7,847,123.42	5,869,287.32
青岛华仁医疗用品有限公司	子公司	药品包装材料 and 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	646,617,219.31	195,729,829.96	341,014,531.60	-4,561,436.60	-7,231,932.92

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
青岛华仁医谷创业服务有限公司	新设	处于新设立阶段对公司生产经营和业绩影响较小
广州华仁医疗投资有限公司	新设	处于新设立阶段对公司生产经营和业绩影响较小
山东易联互通医疗科技有限公司	新设	处于新设立阶段对公司生产经营和业绩影响较小
广东华仁医疗生命科学有限公司	新设	处于新设立阶段对公司生产经营和业绩影响较小
广东华仁医疗再生医学有限公司	新设	处于新设立阶段对公司生产经营和业绩影响较小
广州华仁医疗美容科技有限公司	新设	处于新设立阶段对公司生产经营和业绩影响较小
广州秒妆颜值科技有限公司	新设	处于新设立阶段对公司生产经营和业绩影响较小
青岛华仁制药有限公司	新设	处于新设立阶段对公司生产经营和业绩影响较小

影响较小

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、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

医药产业是关系国计民生的重要产业，是国家十三五重点培育的战略新兴产业之一。中国老龄化进程的加快、二孩政策的放开、医保体系的不断健全、居民健康意识及医疗保障水平的不断提升，将持续刺激医药产品的需求。2017年随着医疗、医保、医药“三医联动”等改革以及“分级诊疗”和基层医疗体系建设的持续推进，医改已步入深水区，医药企业在监管、市场等各方面较以前承受了更大的压力，行业门槛将进一步提高，医药行业正在加速优胜劣汰和转型升级。医药企业的发展将机遇与挑战并存。

（二）公司发展战略及2018年经营计划

1. 公司的发展战略

公司积极响应国家“健康中国”战略，以医药、医疗和健康产业为核心，在传统推广模式的基础上，通过医疗服务、医联体平台等方式推动现有主营业务的快速稳定发展。同时公司将积极探索预防保健领域，布局预防保健—诊断治疗—医疗服务的健康产业链，并围绕医药健康全产业链挖掘投资机会

2. 2018年具体经营计划

2018年，站在新时代的新起点，公司将紧紧围绕“创新创业、共赢共享”的主题，在创新中寻求发展，在执行中共享发展。具体如下：

（1）创新营销模式，做深做透主营业务

大输液业务和腹透业务：在原有营销模式的基础上，以医联体项目为突破来推动公司大输液和腹膜透析液的销售；进一步推进公司的渠道整合，对市场和客户进行分级分类管理，在维护好优质终端客户的基础上，深挖优质客户资源，把业务做深做透做全。

新药、器械业务：加大市场开拓力度，以固存、细分、拓增为原则，提升羟乙基淀粉等产品的市场份额；医药商业业务：调整产品结构，大力引进有竞争力的品种，推动销售上量和利润增长。

（2）积极推进医联体业务发展

2018年，公司控股子公司山东易联互通医疗科技公司将聚焦肾病医联体等专科医联体平台及设备的推广，搭建肾病学术平台、患者诊疗中心，打通医院、医生、患者的联结痛点，通过肾病医联体平台实现中心医院向下辐射的纵向联动和医疗机构之间以专科协作的横向联动，有效整合医疗资源，健全基层医院肾病专科建设并完成患者的全生命周期的健康管理。在推广肾病医联体等专科医联体发展的同时协同促进公司大输液和腹透产品的推广与销售。

（3）医疗服务的加快落地

青岛华仁肾病医院定位为肾病专科医院，主要提供肾病慢病管理、远程诊疗及透析治疗的全生命周期的健康服务。2018年，公司将加快青岛肾病医院手续办理工作。

（4）布局预防保健领域

从建设“健康中国”到十九大提出“为人民群众提供全方位全周期健康服务”，医药行业从“重医疗”向“重健康”转变，公司将积极探索预防保健领域，计划以投资、合作的方式引进健康类、基因检测类等系列产品及服务，做为公司医药健康产业预防保健端的布局。

（5）围绕医药健康产业链的外延发展

根据国家公立医院改革及分级诊疗等政策，利用公司已有的优势医疗资源，充分发挥上市公司平台作用，立足医药、医疗、健康产品及医疗服务产业寻找与上市公司具有协同效应的标的企业进行战略合作或通过适合公司发展的方式并入上市公司，提高公司在医药健康领域的综合竞争力。

(6) 聚焦战略品种的研发

聚焦血液净化领域相关产品及高附加值电解质产品等战略品种的研发，并集中优势资源加快研发进度。加强与国内外药品研发机构的合作，筛选调研新品种，提高项目开发的效率。

(7) 产品质量再提升

以客户服务为导向，强化质量考核；多部门联合质量提升，形成供应商质量提升、生产质量试验确认、市场追踪反馈再提升的闭环，提高公司整体质量管理水平。落实GMP日常化，优化重点产品工艺、提升质量标准，提高产品竞争力。确保青岛公司一、二车间顺利通过GMP认证，湖北公司委托生产延续申报，保障集团内部子公司委托生产需求。

(8) 风险控制体系再完善

2018年公司进一步推进运营合规建设，完善风险控制体系，通过理顺业务流程、定期、不定期地对公司各项内控制度的执行情况进行检查，及时发现并改进内部控制缺陷，保证内部控制的持续有效性。做到体系完整、分工明确、功能互补、密切协作、运行高效的后台支撑和管控体系，以实现公司外部合规，内部可控。

(9) 管理能力再提升

- 1、实行集团公司平台化运营，打造服务支撑型集团，提高管理效率；
- 2、以“忠诚、担当、务实、合作”核心价值观为指导，以利润贡献为导向，推动公司绩效文化的建设；
- 3、加快对专业技术人才和管理人才的引进，建立适应公司发展的人才队伍；
- 4、充分发挥华仁医谷创客平台，利用政策、投融资、创业辅导等公共平台服务职能，为公司内外提供创新创业的环境和条件，培育孵化创新项目。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经公司第五届董事会第二十五次会议及2016年度股东大会审议通过《2016年度利润分配预案》：以截止2016年12月31日公司总股本65,740.34万元为基数，向全体股东每10股派现金0.15元人民币（含税），同时以资本公积每10股转增4股，以未分配利润每10股送1股，共计送转32,870.17万股，派发现金986.11万元。2017年5月31日公司完成了上述利润分配方案的实施。

经公司第五届董事会第二十八次会议及2017年第三次临时股东大会审议通过《关于对2016年利润进行再次现金分红的议案》：以当时公司总股本986,105,137股为基数，向全体股东每10股派现金0.07元人民币（含税），派发现金690.27万元。2017年11月1日公司完成了上述利润分配方案的实施。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	公司利润分配方案严格按照《公司章程》的相关规定执行，经 2016 年度股东大会和 2017 年第三次临时股东大会审议通过，并在规定时间内按决议严格实施。
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》明确规定了公司进行利润分配的原则、方式、条件、现金分红比例、分配期间间隔以及利润分配政策的决策机制和审批程序等，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的最新要求，分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	2016 年度利润分配方案分别经公司第五届董事会第二十五次会议、第五届监事会第十七次会议审议通过，并经公司 2016 年度股东大会审议批准；2016 年度第二次利润分配方案经公司第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第二十次会议审议通过，并经 2017 年第三次临时股东大会审议批准，履行了相关的决策程序，公司决策机制完备。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	公司独立董事对利润分配方案发表了独立意见，认为：公司 2016 年度利润分配预案符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，不存在违法、违规和损害公司股东尤其是中小股东的利益的情形
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.20
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	986,105,137
现金分红总额 (元) (含税)	19,722,102.74
可分配利润 (元)	394,887,697.04
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2018 年 3 月 29 日, 公司第六届董事会第七次会议审议批准了 2017 年度利润分配预案。以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 986,105,137 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2 元人民币 (含税); 合计派发现金 19,722,102.74 元, 剩余未分配利润结转下一年度; 不送红股, 不以公积金转增股本。	

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

- 1、2015 年度未派发红利, 未送红股, 未以公积金转增股本;
- 2、2016 年度利润分配方案为: 截止 2016 年 12 月 31 日公司总股本 657,403,425 元为基数, 向全体股东每 10 股派现金 0.15 元人民币 (含税), 同时以资本公积每 10 股转增 4 股, 以未分配利润每 10 股送 1 股。2017 年半年度公司对 2016 年利润进行再次现金分红, 以当时公司总股本 986,105,137 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金 0.07 元人民币 (含税);
- 3、2017 年度利润分配预案为: 截止 2017 年 12 月 31 日公司总股本 98,610.5137 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发红利 0.2 元人民币 (含税)。

公司近三年 (包括本报告期) 普通股现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	19,722,102.74	37,535,035.37	52.54%		
2016 年	16,753,285.40	23,946,244.71	69.96%		
2015 年	0.00	22,936,498.88	0.00%		

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

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

		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。			
广东永裕、永裕恒丰	保持上市公司独立性的承诺函	<p>广东永裕和永裕恒丰承诺如下：（1）人员独立：保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本公司及本公司控制的其他企业中担任董事、监事意外的其他职务，且不在本公司及本公司控制的其他企业中领薪；保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职或领取薪酬；保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立；</p> <p>（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</p>	2016年07月09日	作为华仁药业的控股股东期间	按承诺履行

			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。			
	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	已履行完毕
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	1、目前本公司及本公司控股、实际控制的其他企业与华仁药业不存在任何同业竞争；2、自本承诺函签署之日起，本公司将不从事、直接或间接参与任何与华仁药业经营业务相竞争的业务或项目，不进行任何损害或可能损害华仁药业利益的其他竞争行为；3、对本公司实际控制的其他公司（包括但不限于本公司下属全资、控股、参股公司或间接控股公司），本公司将通过派出机构及人员(包括但不限于董事、经理)在该等公司履行本承诺项下的义务；4、自本承诺函签署之日起，如华仁药业进一步拓展其产品和业务范围，本公司及本公司实际控制的其他公司将不与华仁药业拓展后的产品或业务相竞争；可能与华仁药业拓展后的产品或业务发生竞争的，本公司及本公司实际控制的其他公司按照如下方式退出与华仁药业的竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的业务纳入到华仁药业来经营；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。5、如出现因本公司违反上述承诺与保证而导致华仁药业或其他股东权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。本承诺函在本公司持有华仁药业股份期间内持续有效且是不可撤销的，其效力至本公司不再持有华仁药业的股份满两年之日终止。	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	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；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；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。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：（1）	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

			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。			
	广东永裕、永裕恒丰	控股股东承诺以现金方式全额认购	1、本公司承诺将以现金方式全额认购本公司根据公司 2017 年度配股方案获得的配售股份，并承诺用于认购配售股份的资金来源合法合规。2、本公司承诺若公司配股方案根据中国证券监督管理委员会的规定和要求进行调整，本公司将按照调 3、若本公司未履行上述认购承诺，由此给公司造成的损失，本公司将承担赔偿责任。整后的配股方案以现金形式全额认购可获配售股份。	2017 年 06 月 19 日	公司配股认购期间	已履行完毕
	广东永裕、永裕恒丰	关于切实履行填补回报措施的承诺	(一) 本公司承诺依照相关法律、法规及《公司章程》的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。(二) 承诺切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。(三) 自本承诺出具日至公司本次配股发行证券实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定，且上述承诺不能满足证监会该等规定的，本公司承诺届时将按照证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本公司做出相关处罚或采取相关监管措施。	2017 年 06 月 19 日	长期有效	按承诺履行
	全体董事、监事、高级管理人员	关于切实履行填补回报措施的承诺	(一) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。(二) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。(三) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。(四) 承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(五) 若公司后续推出股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(六) 自本承诺出具之日至公司本次配股发行证券实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）	2017 年 06 月 19 日	长期有效	按承诺履行

			作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定，且上述承诺不能满足证监会该等规定时，本人承诺届时将按照证监会的最新规定出具补充承诺。（七）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。			
	周希俭	避免同业竞争承诺	作为华仁药业的实际控制人，就避免和解决同业竞争的问题，周希俭作出如下声明、承诺和保证：在直接或间接持有华仁药业的股份并作为华仁药业的实际控制人期间，本人保证现在和将来均不会采取控股、自营、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与华仁药业及其子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。本人亦保证不利用实际控制人的地位损害华仁药业及其他股东的正当权益；在直接或间接持有华仁药业的股份并作为华仁药业的实际控制人期间，对于本人控制的除华仁药业及其子公司外的其他企业，本人将通过本人在该等企业中的控制地位，保证该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。	2017年07月10日	在直接或间接持有华仁药业的股份并作为华仁药业的实际控制人期间	按承诺履行
股权激励承诺	无	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	周希俭	避免同业竞争承诺	实际控制人周希俭承诺：若华仁药业取得保健食品类的直销经营许可证，本人将确保本人直接或间接控制或本人能够施加重大影响的企业将不直接或间接从事或参与与华仁药业相同的业务。	2017年05月25日	在直接或间接持有华仁药业的股份并作为华仁药业的实际	按承诺履行

					控制人期间	
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

根据《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》及《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》的要求，公司本次会计政策变更符合相关规定和公司实际情况，其决策程序符合相关法律、行政法规和公司章程有关规定，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

与上期相比，本期新增子公司8家，其中青岛华仁医谷创业服务有限公司、广州华仁医疗投资有限公司、山东易联互通医疗科技有限公司、广州秒妆颜值科技有限公司、青岛华仁制药有限公司纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	谭正嘉、韩文金
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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	根据不同品种、品规对应不同的招标价格	8,485.37	100.00%	8,000	是	银行转账	每个产品因为规格型号、配方不同，并非每个产品都有同样产品价格可以参照，具体以省市采购平台网站公示的价格为准	2017年03月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计				--	--	8,485.37	--	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8,485.37万元。超额部分尚未达到临时董事会审议标准。									
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。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)	额			完毕	关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (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	700	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	393	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29日	860	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	400	连带责任保证	三年	否	否
青岛华仁医疗用品有限公司	2017年03月22日	20,000	2017年08月11日	3,000	连带责任保证	三年	否	否
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	一年	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	7,560	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08月11日	2,000	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04月14日	1,780	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			连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				16,693
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)				16,693
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)				16,693

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)	16,693
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			11.24%
其中:			
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司的社会责任观是以公司的发展实现股东受益、员工成长、客户满意、政府放心, 促进经济发展, 社会和谐。详见同日披露在巨潮资讯网的《社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作, 也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
华仁药业股份有限公司	COD	直排	1 个口	直排	500mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 CJ343-2010	9391.816kg	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	134.12kg	1.62 吨/年	不适用

防治污染设施的建设和运行情况

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

建设项目环境影响评价其他环境保护行政许可情况：2017年无新建项目

突发环境事件应急预案

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

环境自行监测方案

每年委托第三方有监测资质的公司进行水质、噪声监测，监测结果符合国家标准

其他应当公开的环境信息

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

其他环保相关信息

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

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、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>），公告编号：2017-031。

2、公司子公司华仁堂医疗管理以自有资金投资1,020万元与山东诺安诺泰信息系统有限公司设立合资公司-山东易联互通医疗科技有限公司，该合资公司主要承接肾病医联体产品的研发、生产、推广及销售，推进公司肾病医联体 分级诊疗管理服务平台的建设，华仁堂医疗管理持股比例51%，并已于2017年9月22日完成工商注册。详见巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)，公告编号：2017-051。

3、公司子公司华仁堂医疗管理以自有资金投资2550万元与自然人董德、徐喆签署合作协议共同出资设立合资公司-广州华仁医疗投资有限公司，该合资公司将通过实施合资、合作、引进等多方面资本、产业运作，打造医疗投资平台，拓宽销售渠道，提高公司盈利能力，华仁堂医疗管理持股比例51%，并已于2017年9月15日完成工商注册。详见巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)，公告编号：2017-073。

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，因此有限售股份减少2,901,945股；

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44.19%，影响稀释每股收益减少44.19%。

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
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
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
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
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
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
梁富友	1,309,470	1,309,470		0	-	-
梁福东	1,073,550	1,073,550		0	-	-
龚凌	344,950	517,425	172,475	0	-	-
孙晓	1,500	1,500		0	-	-
合计	4,343,395	2,901,945	979,437	2,420,887	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	15,560	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	76,231	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东永裕恒丰投 资有限公司	境内非国有法人	16.76%	165,270,000	55,090,000		165,270,000	质押	142,970,000
华仁世纪集团有 限公司	境内非国有法人	15.17%	149,581,722	49,860,574.00		149,581,722	质押	94,100,000
永裕恒丰投资管 理有限公司	境内非国有法人	9.70%	95,627,100	31,875,700.00		95,627,100	质押	92,560,000
红塔创新投资股 份有限公司	国有法人	9.31%	91,817,901	30,605,967.00		91,817,901		
华泰证券股份有 限公司	境内非国有法人	1.22%	12,048,373	12,048,373.00		12,048,373		
张明顺	境内自然人	0.76%	7,500,093	2,494,867.00		7,500,093		
胡贝贝	境内自然人	0.66%	6,488,657	6,488,657.00		6,488,657		

吴运	境内自然人	0.60%	5,875,900	5,875,900.00		5,875,900		
陈鹏	境内自然人	0.56%	5,540,891	5,540,891.00		5,540,891		
潘月琴	境内自然人	0.49%	4,803,800	4,803,800.00		4,803,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广东永裕恒丰投资有限公司和永裕恒丰投资管理有限公司为一致行动人。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广东永裕恒丰投资有限公司	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					
华泰证券股份有限公司	12,048,373	人民币普通股	12,048,373					
张明顺	7,500,093	人民币普通股	7,500,093					
胡贝贝	6,488,657	人民币普通股	6,488,657					
吴运	5,875,900	人民币普通股	5,875,900					
陈鹏	5,540,891	人民币普通股	5,540,891					
潘月琴	4,803,800	人民币普通股	4,803,800					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	广东永裕恒丰投资有限公司和永裕恒丰投资管理有限公司为一致行动人。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东永裕恒丰投资有限公司	周希俭	2013 年 09 月 04 日	914401010784084288	企业自有资金投资；投资咨询服务；房地产开发经营；商品信息咨询服务；市场调研服务；能源技术研究、技术开发服务；企业管理咨询服务；企业财务咨询服务；资产管理
永裕恒丰投资管理有限公司	周希俭	2015 年 11 月 29 日	91310105MA1FWOPC4D	投资管理，投资咨询，商品信息咨询，房地产开发与经营，企业管理咨询，财务咨询；资产管理
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

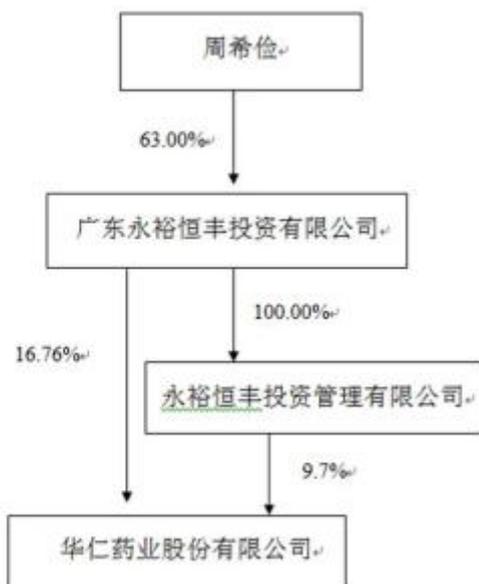
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周希俭	中国	否
主要职业及职务	上市公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	张琦和周希俭共同持有香港上市公司道和环球集团有限公司 43.99%的股份	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

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

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
周希俭	董事长	现任	男	42	2016年09月06日						
周强	副董事长兼总裁	现任	男	46	2016年09月06日						
林键	董事	现任	女	48	2016年09月06日						
解艳燕	董事	现任	女	45	2016年09月06日						
褚旭	董事	现任	男	39	2014年07月29日						
周向阳	董事	现任	男	42	2016年09月06日						
姚立	独立董事	现任	男	44	2016年09月06日						
郭建南	独立董事	现任	男	41	2017年09月18日						
宋鸿鹏	独立董事	现任	男	63	2017年09月18日						
毛郁伟	监事	现任	男	45	2016年09月06日						
梁红	监事	现任	女	37	2016年						

					09月06日						
郎雪梅	监事	现任	女	35	2014年07月29日						
张春强	执行总裁	现任	男	44	2011年07月29日		824,000			412,000	1,236,000
初晓君	执行总裁	现任	女	51	2011年07月29日		524,000			262,000	786,000
沈宏策	执行总裁	现任	男	43	2011年07月29日		578,700			289,350	868,050
王文萍	高级副总裁；财务总监	现任	女	42	2011年07月29日		259,000			129,500	388,500
肖维文	副总裁	现任	男	47	2011年07月29日		307,500			153,750	453,750
李晓丽	副总裁	现任	女	40	2011年03月04日		445,850			222,925	668,775
姬生斌	副总裁	现任	男	43	2014年03月12日		79,900			39,950	119,850
刘千	副总裁	现任	男	48	2016年12月23日						
吴聪	副总裁；董事会秘书	现任	女	37	2016年12月23日						
蔡弘	独立董事	离任	女	56	2011年07月29日	2017年09月18日					
徐胜锐	独立董事	离任	男	46	2013年08月15日	2017年09月18日					
合计	--	--	--	--	--	--	3,018,950	0	0	1,509,475	4,520,925

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡弘	独立董事	任期满离任	2017年09月18日	任期届满离任
徐胜锐	独立董事	任期满离任	2017年09月18日	任期届满离任

三、任职情况

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

（一）董事

1、非独立董事

周希俭先生，1975年2月出生，工商管理硕士。中国国籍，无永久境外居留权。2013年7月至今任广东道和投资产业集团有限公司董事长，2013年8月至今任广东永裕恒丰投资有限公司及永裕恒丰投资管理有限公司执行董事，2015年2月至今任道和环球集团有限公司董事局主席。周希俭先生为华仁药业实际控制人，通过广东永裕恒丰投资有限公司和永裕恒丰投资管理有限公司间接持有公司173,931,400股股份（占公司总股本26.46%）。

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

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

解艳燕女士，1972年6月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。2011年1月至今在青岛华仁物业股份有限公司担任董事长兼任华仁世纪集团有限公司常务副总裁。

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

周向阳先生，1975年8月出生，中共党员，硕士，中国国籍，无境外永久居留权。曾供职于国元证券有限责任公司、明天（控股）集团、华安保险，现任红塔创新投资股份有限公司昆山业务部总经理。

2. 独立董事

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

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

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

（二）监事

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

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

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

（三）高级管理人员

周强先生，其简历参见本节“三、1、董事”介绍。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周希俭	广东永裕恒丰投资有限公司	董事长/法人	2003年09月04日		否
周希俭	永裕恒丰投资管理有限公司	董事长/法人	2015年11月29日		是
林键	广东永裕恒丰投资有限公司	常务副总裁	2016年05月03日		是
林键	永裕恒丰投资管理有限公司	常务副总裁	2016年05月03日		否
解艳燕	华仁世纪集团有限公司	常务副总裁	2014年03月10日		是
褚旭	华仁世纪集团有限公司	副总裁	2011年03月01日		否
周向阳	红塔创新投资股份有限公司	昆山业务部总经理	2006年08月07日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周希俭	中兴永和投资有限公司	执行董事/法定代表人/经理	2014年04月09日		否
周希俭	广东泽珩投资管理有限公司	执行董事/法定代表人/经理	2014年12月09日		否
周希俭	深圳丰泽玉资本管理有限公司	执行董事/法定代表人/经理	2015年06月29日		否
周希俭	广东思享荟资投资有限公司	执行董事/法定代表人/经理	2015年07月08日		否
周希俭	北京思享慧信息科技有限公司	执行董事/法定代表人/经理	2016年02月22日		否
周希俭	道和环球集团有限公司	董事局主席	2015年02月05日		是
周希俭	广东道和投资产业集团有限公司	董事长	2013年03月17日		是
周希俭	广东念和投资管理有限公司	执行董事/法定	2015年01月30		否

		代表人/经理	日		
周希俭	广州聚茂资产管理有限公司	执行董事/法定 代表人	2013年07月15 日		否
周希俭	广东寻蜜鸟信息技术有限公司	董事	2014年10月13 日		否
周希俭	北京派合文化传播股份有限公司	董事长	2016年01月31 日		否
周希俭	道和世纪企业管理股份有限公司	董事长/法人代 表	2016年10月08 日		否
周希俭	广东圣巴富罗投资管理有限责任公司	执行董事/法定 代表人/经理	2016年12月13 日		否
周希俭	深圳捷赛互联网金融服务有限公司	董事/经理	2016年10月24 日		否
周希俭	广东永裕恒丰融资租赁有限公司	董事/经理	2015年06月30 日		否
周希俭	深圳永裕恒丰基金管理有限公司	董事/经理	2016年11月29 日		否
周希俭	深圳领跑互联网金融服务有限公司	董事/经理	2016年10月24 日		否
解艳燕	青岛华仁物业股份有限公司	董事长	2014年09月18 日		否
解艳燕	青岛市物业协会	会长	2016年12月01 日		否
褚旭	青岛华仁物业股份有限公司	董事	2014年09月18 日		否
褚旭	青岛华仁投资管理有限公司	董事	2010年05月21 日		否
褚旭	青岛华仁创业投资有限公司	董事兼总经理	2010年12月27 日		是
褚旭	青岛创盈股权投资基金管理有限公司	执行董事兼总 经理	2012年03月23 日		否
褚旭	青岛市大学生创业投资有限公司	执行董事兼总 经理	2012年08月31 日		否
褚旭	中扶华仁能源有限公司	董事	2011年08月04 日		否
褚旭	古丈县留心矿产有限责任公司	董事	2011年01月21 日		否
褚旭	陕西华仁矿业有限公司	董事	2011年11月24 日		否

褚旭	北京双杰电气股份有限公司	董事	2012年04月05日		否
褚旭	青岛东盛世纪投资控股股份有限公司	董事	2014年12月18日		否
褚旭	深圳市华仁海湾新能源投资有限公司	董事	2014年09月22日		否
褚旭	深圳华仁港湾投资管理有限公司	董事	2013年05月29日		否
褚旭	青岛东疆科技开发有限公司	董事	2005年08月05日		否
褚旭	青岛世纪华仁矿业投资有限公司	董事	2015年11月03日		否
褚旭	青岛佰金经济信息咨询有限公司	董事	2016年07月07日		否
褚旭	青岛知灼创业投资有限公司	董事	2010年09月09日		否
姚立	上海齐家网信息科技股份有限公司	总裁特别顾问 兼首席财务官	2016年10月12日		是
宋鸿鹏	北京世贸天阶生物科技股份有限公司	总工程师及监 事	2015年01月04日		是
郭建南	广州淡水泉资产管理公司	董事总经理、 CEO	2015年05月28日		是
郭建南	四川省融资担保协会专业委员会、成都 投控集团风控委员会委员、锦泰保险投 资评审委员会与信保评审委员会	专家委员	2009年05月13日		否
郭建南	德国柏林经济学院	中欧硕士项目 特聘教授	2010年09月15日		否
郭建南	西南财经大学	副教授、博士生 导师	2008年05月20日		否
郭建南	成都川商投兴创股权投资基金管理有限 公司	董事、投委会主 席	2016年05月23日		否
毛郁伟	安吉汽车租赁有限公司	副总经理及首 席财务官	2017年10月09日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周希俭	董事长	男	42	现任	48.42	是
周强	副董事长兼总裁	男	46	现任	70.43	否
林键	董事	女	48	现任		是
解艳燕	董事	女	45	现任		是
褚旭	董事	男	39	现任		是
周向阳	董事	男	42	现任		是
郭建南	独立董事	男	41	现任		否
宋鸿鹏	独立董事	男	63	现任		否
姚立	独立董事	男	44	现任	10	否
毛郁伟	监事	男	45	现任		否
梁红	监事	女	37	现任		是
郎雪梅	监事	女	35	现任	6.25	否
张春强	执行总裁	男	44	现任	57.33	否
初晓君	执行总裁	女	51	现任	46.12	否
沈宏策	执行总裁	男	43	现任	39.17	否
王文萍	高级副总裁；财务总监	女	42	现任	36.47	否
肖维文	副总裁	男	47	现任	39.89	否
李晓丽	副总裁	女	40	现任	27.72	否
姬生斌	副总裁	男	43	现任	17.12	否
刘千	副总裁	男	48	现任	28.34	否
吴聪	副总裁；董事会秘书	女	37	现任	23.81	否
蔡弘	独立董事	女	56	离任	10	否
徐胜锐	独立董事	男	46	离任	10	否
合计	--	--	--	--	471.07	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
张春强	执行总裁					804,000				1,206,000
初晓君	执行总裁					504,000				756,000
沈宏策	执行总裁					302,500				453,750
王文萍	高级副总裁;财务总监					528,700				793,050
肖维文	副总裁					425,850				638,775
李晓丽	副总裁					249,000				373,500
姬生斌	副总裁					69,900				104,850
合计	--	0	0	--	--	2,883,950	0	0	--	4,325,925
备注(如有)	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。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	1,515
主要子公司在职员工的数量(人)	1,124
在职员工的数量合计(人)	2,639
当期领取薪酬员工总人数(人)	2,639
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	41
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	1,643
销售人员	407
技术人员	253
财务人员	93
行政人员	243
合计	2,639

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	60
本科	562
大专	876
中专及以下	1,141
合计	2,639

2、薪酬政策

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

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

公司广纳贤才，激励对公司有贡献的人员。公司设立年度专利奖励、QC活动小组奖励、研发人员项目节点奖励。2017年根据对公司贡献年底评选优秀员工、优秀团队、技术创新、管理创新等奖项。

3、培训计划

2017年公司培训主要涵盖人群及内容情况如下：

2017年在进一步强化质量、安全两大培训体系的基础上，重点针对人才培养和梯队建设，营造学习型组织、创新型组织，启动公司级人才培养项目5个，为企业发展的内部人才输送打下基础。全年培训参与达到2万余人次。

中高层领导力能力提升培养:通过国内外参观交流、参加拓展式外训和公开课等方式，促进了管理团队之间开放、融合的氛围和对企业核心价值观的共识，提升企业凝聚力；骨干员工及储备管理人员培养:在全集团范围内选拔有后备潜力的骨干人员，筹建“飞雁班”进行为期12个月的系统培训培养，为企业持续发展提供人员支持；基层经理级人员经验输出：结合任职资格体系组织经理级人员进行经验输出项目，积累基层工作经验，传授专业知识与技能，实现自我成长及帮助他人学习。制度法规普及推广项目：强化了员工对企业制度条款的认知记忆并促进执行，为企业制度持续不断的“固化、优化”循环打下良好的基础。

2018年公司除继续组织开展以上各模块的课程培训外，将重点做好以下几个方面的工作，以更好的助力业务目标实现。加强公司中高层人员的培训，提升经营者的经营理念，开阔思路，增强决策能力、战略开拓能力和现代经营管理能力；加强公司基层管理人员的培训，提高综合素质，完善知识结构，增强综合管理能力、创新能力和执行能力；加强各类专业技术人员技能，推进人员的储备选拔培养项目、企业知识培训体系搭建及输出，形成公司特有的培训知识体系；强化各单位外训的参与和转训实施落地。通过内外部结合的方式，提高全员的业务技能和综合能力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，结合公司实际情况，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况符合证监会和深交所等所发布的法律法规和有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

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

2、关于公司与控股股东、实际控制人

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

3、关于董事和董事会

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

4、关于监事和监事会

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

5、关于信息披露与透明度

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

6、关于相关利益者

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

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1、资产独立情况

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

2、人员独立情况

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

3、财务独立情况

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

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

4、机构独立情况

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

5、业务独立情况

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.16%	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	52.26%	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	51.10%	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
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	51.31%	2017 年 09 月 18 日	2017 年 09 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn);公告名称:2017 年第三次临时股东大会;公告编号:2017-074

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
蔡弘	5	1	3	1	0	否	1
徐胜锐	5	2	3	0	0	否	2
姚立	8	2	5	1	0	否	2
郭建南	3	1	2	0	0	否	0
宋鸿鹏	3	1	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2017年度，公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与绩效委员会均能按照相关要求认真、尽职地开展工作，对公司定期报告、聘任董事、高级管理人员等重大事项进行审议，为公司科学决策发挥了积极的作用。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	91.14%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	97.38%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；2) 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；3) 当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4) 审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。2、重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2) 未建立反舞弊程序和控制措施；3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p>	<p>1、重大缺陷：1) 公司决策程序导致重大失误；2) 公司内部内部控制重大或重要缺陷未得到整改；3) 公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。2、重要缺陷：1) 公司决策程序导致出现一般失误；2) 公司内部内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷：错报金额 > 营业收入 5%；错报金额 > 资产总额 2%；2、重要缺陷：营业收入 2% < 错报金额 ≤ 营业收入 5%；资产总额 0.5% < 错报金额 ≤ 资产总额 2%</p>	<p>1、重大缺陷：直接损失金额 > 资产总额 2% 2、重要缺陷：资产总额 0.5% < 直接损失金额 ≤ 资产总额 2%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 29 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2018）第 030020 号
注册会计师姓名	谭正嘉、韩文金

审计报告正文

审 计 报 告

中兴华审字（2018）第030020号

华仁药业股份有限公司全体股东：

1. 审计意见

我们审计了华仁药业股份有限公司财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2017年12月31日合并及母公司的财务状况以及2017年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

1. 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

1. 关键审计事项

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

（一）应收账款坏账准备

相关信息披露详见附注四、10及六、3应收账款。

1、事项描述

截至2017年12月31日，公司应收账款账面价值625,240,603.73元，占合并财务报表总资产的21.66%，坏账准备金额68,746,234.72元。

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

2、审计应对

我们针对该事项的审计程序主要包括：

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

性及适当性；

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

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

(二) 商誉减值

1、事项描述

截至2017年12月31日，如公司合并财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”21所述的会计政策、“六、合并会计报表项目附注”15所述，贵公司商誉净值为28,151,496.29元，账面价值较高，为贵公司历年收购子公司形成，如果商誉有发生任何减值的情况，对贵公司财务报表可能产生重大影响。

由于商誉减值的测试需要依赖公司管理层对收购子公司的现金流入预测、折现率等假设作出判断和评估，因此我们将商誉减值准备的评估列为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

(1) 我们将相关资产组本年度的实际结果与以前年度相应的预测数据进行了比较，以评价管理层对现金流量的预测是否可靠；

(2) 我们将现金流量预测所使用的数据与历史数据、经审批的预算及贵公司的商业计划进行了比较；

(3) 同时，我们通过实施下列程序对管理层的关键假设进行了评估：

- 将预测期收入增长率与公司的历史收入增长率以及行业历史数据进行比较；
- 将预测的毛利率与以往业绩进行比较，并考虑市场趋势；
- 评估了管理层采用的折现率。

(4) 我们测试了未来现金流量净现值的计算是否准确。

1. 其他信息

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

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

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

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

1. 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

1. 注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：谭正嘉

中国 青岛

中国注册会计师：韩文金

2018年3月29日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：华仁药业股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	149,016,862.46	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	202,111,409.31	110,672,058.64
应收账款	625,240,603.73	601,635,523.87
预付款项	40,396,808.50	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	21,102,193.95	36,759,344.36
买入返售金融资产		
存货	198,396,809.30	186,866,800.57
持有待售的资产	11,310,759.36	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,519,516.74	25,682,771.55
流动资产合计	1,274,094,963.35	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	18,153,333.33	
长期股权投资	6,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	1,233,710,167.04	1,286,958,595.66
在建工程	110,937,766.00	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	114,178,047.54	108,370,262.66
开发支出	4,652,127.97	14,724,898.96
商誉	28,151,496.29	33,507,542.31
长期待摊费用	48,125,559.18	55,654,783.77
递延所得税资产	19,436,553.71	19,140,576.31
其他非流动资产	29,661,968.11	50,213,249.55

非流动资产合计	1,613,007,019.17	1,683,071,965.02
资产总计	2,887,101,982.52	2,724,915,464.19
流动负债：		
短期借款	736,900,000.00	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	56,729,620.46	11,554,463.67
应付账款	113,184,109.34	116,851,286.60
预收款项	17,140,255.89	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	3,120,374.41	2,789,778.43
应交税费	25,071,737.62	19,278,929.00
应付利息	971,877.81	61,670.84
应付股利		
其他应付款	41,900,187.23	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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	166,945,980.43	109,822,760.42
其他流动负债		
流动负债合计	1,161,964,143.19	1,036,504,381.17
非流动负债：		
长期借款	62,800,000.00	28,730,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	105,805,488.33	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	4,000,000.00	5,000,000.00
递延所得税负债	4,342,499.32	4,805,960.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	176,947,987.65	162,511,273.25
负债合计	1,338,912,130.84	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	56,571,866.69	54,723,904.40
一般风险准备		
未分配利润	394,887,697.04	441,694,251.36
归属于母公司所有者权益合计	1,485,452,824.08	1,464,671,074.11
少数股东权益	62,737,027.60	61,228,735.66
所有者权益合计	1,548,189,851.68	1,525,899,809.77
负债和所有者权益总计	2,887,101,982.52	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	94,684,242.70	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	102,207,087.45	74,258,823.74
应收账款	511,121,087.32	479,092,605.51
预付款项	19,913,938.42	16,488,341.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	606,135,994.51	802,276,104.62
存货	86,912,625.02	70,677,336.84
持有待售的资产	11,310,759.36	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,619,883.43	13,801,381.30
流动资产合计	1,441,905,618.21	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	14,770,000.00	
长期股权投资	511,542,407.52	510,242,407.52
投资性房地产		
固定资产	587,861,167.61	624,868,675.70
在建工程	24,616,988.73	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	40,317,226.99	35,510,416.14
开发支出	4,652,127.97	14,724,898.96
商誉		
长期待摊费用	43,724,783.99	48,617,656.47
递延所得税资产	6,461,729.37	4,578,585.90
其他非流动资产	17,733,922.99	44,885,505.92
非流动资产合计	1,251,680,355.17	1,316,197,624.05
资产总计	2,693,585,973.38	2,782,270,182.23
流动负债：		
短期借款	660,500,000.00	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	53,352,580.45	51,380,223.67
应付账款	319,782,401.91	388,463,117.54
预收款项	12,689,649.44	5,139,607.82
应付职工薪酬	1,958,107.92	1,816,258.61
应交税费	13,979,351.41	13,041,696.29
应付利息	854,898.96	
应付股利		
其他应付款	25,041,374.29	28,671,361.27
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	113,675,897.10	91,822,760.42
其他流动负债		
流动负债合计	1,201,834,261.48	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	84,565,530.28	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	4,000,000.00	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	88,565,530.28	128,975,312.49
负债合计	1,290,399,791.76	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	56,571,866.69	54,723,904.40
未分配利润	304,937,892.84	370,799,859.63
所有者权益合计	1,403,186,181.62	1,401,459,844.12
负债和所有者权益总计	2,693,585,973.38	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	1,311,875,365.87	1,248,972,198.38
其中：营业收入	1,311,875,365.87	1,248,972,198.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,250,808,116.54	1,216,734,670.36
其中：营业成本	610,776,111.00	689,305,156.76
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	25,581,159.15	21,997,968.40
销售费用	410,450,512.96	300,913,423.49
管理费用	123,464,923.17	135,027,278.71
财务费用	49,881,945.76	59,577,314.11
资产减值损失	30,653,464.50	9,913,528.89
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）	49.68	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,416,264.09	
其他收益	4,172,717.54	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	63,823,752.46	32,237,528.02
加：营业外收入	479,711.60	2,661,602.71
减：营业外支出	10,501,230.76	7,865,006.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,802,233.30	27,034,123.86
减：所得税费用	14,758,905.99	4,627,291.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,043,327.31	22,406,832.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	39,043,327.31	22,406,832.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	37,535,035.37	23,946,244.71
少数股东损益	1,508,291.94	-1,539,412.69
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	39,043,327.31	22,406,832.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,535,035.37	23,946,244.71
归属于少数股东的综合收益总额	1,508,291.94	-1,539,412.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0396	0.0227
（二）稀释每股收益	0.0396	0.0227

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	863,216,327.68	778,899,168.23
减：营业成本	405,227,974.54	364,348,690.70
税金及附加	14,981,357.80	14,891,137.35
销售费用	289,139,865.70	233,860,063.42
管理费用	77,047,314.94	83,662,363.57
财务费用	36,291,657.30	41,627,921.91
资产减值损失	13,049,614.28	973,671.40
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		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,850,200.00	

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	29,328,743.12	39,535,319.88
加：营业外收入	62,897.00	1,388,910.80
减：营业外支出	3,682,859.21	6,084,580.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,708,780.91	34,839,650.52
减：所得税费用	7,229,158.01	7,294,185.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,479,622.90	27,545,465.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	18,479,622.90	27,545,465.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0187	0.0278
（二）稀释每股收益	0.0187	0.0278

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,383,490,617.21	1,161,619,408.55
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	837,057.10	69,376.08
收到其他与经营活动有关的现金	11,884,185.55	17,464,247.62
经营活动现金流入小计	1,396,211,859.86	1,179,153,032.25
购买商品、接受劳务支付的现金	545,265,880.65	399,632,609.87
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	199,648,399.16	188,149,375.34
支付的各项税费	154,536,707.00	144,076,818.74
支付其他与经营活动有关的现金	285,680,512.58	265,644,118.12
经营活动现金流出小计	1,185,131,499.39	997,502,922.07
经营活动产生的现金流量净额	211,080,360.47	181,650,110.18
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	8,012,218.50	300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	610,347.16	736,672.02
投资活动现金流入小计	8,622,565.66	736,972.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,357,456.30	168,951,735.20
投资支付的现金	17,108,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	104,465,456.30	168,951,735.20
投资活动产生的现金流量净额	-95,842,890.64	-168,214,763.18
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	883,900,000.00	847,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	133,693,786.67	245,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,017,593,786.67	1,092,000,000.00
偿还债务支付的现金	822,700,000.00	1,114,020,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,929,078.59	50,447,519.21
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	142,011,281.42	55,381,382.49
筹资活动现金流出小计	1,014,640,360.01	1,219,848,901.70
筹资活动产生的现金流量净额	2,953,426.66	-127,848,901.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-259,375.86	-304,220.35
五、现金及现金等价物净增加额	117,931,520.63	-114,717,775.05

加：期初现金及现金等价物余额	30,072,229.82	144,790,004.87
六、期末现金及现金等价物余额	148,003,750.45	30,072,229.82

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	784,612,913.44	906,698,954.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	77,655,400.80	1,388,610.80
经营活动现金流入小计	862,268,314.24	908,087,565.29
购买商品、接受劳务支付的现金	291,253,975.26	67,482,051.21
支付给职工以及为职工支付的现金	119,710,191.19	117,695,083.67
支付的各项税费	98,877,194.59	109,285,802.19
支付其他与经营活动有关的现金	266,417,765.69	414,701,113.41
经营活动现金流出小计	776,259,126.73	709,164,050.48
经营活动产生的现金流量净额	86,009,187.51	198,923,514.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,970,138.50	300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	405,917.54	486,705.80
投资活动现金流入小计	8,376,056.04	487,005.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,910,152.71	77,813,208.02
投资支付的现金	1,300,000.00	4,000,000.00
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	23,210,152.71	81,813,208.02
投资活动产生的现金流量净额	-14,834,096.67	-81,326,202.22

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	715,500,000.00	751,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	720,376,262.88	507,331,342.00
筹资活动现金流入小计	1,435,876,262.88	1,258,831,342.00
偿还债务支付的现金	726,500,000.00	1,014,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,634,871.14	46,018,660.03
支付其他与筹资活动有关的现金	651,450,828.88	390,111,724.60
筹资活动现金流出小计	1,421,585,700.02	1,450,130,384.63
筹资活动产生的现金流量净额	14,290,562.86	-191,299,042.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-259,375.86	-304,220.35
五、现金及现金等价物净增加额	85,206,277.84	-74,005,950.39
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	94,684,242.70	9,477,964.86

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				1,847,962.29		-46,806,554.32	1,508,291.94	22,290,041.91
(一)综合收益总额											37,535,035.37	1,508,291.94	39,043,327.31
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									1,847,962.29		-18,601,247.69		-16,753,285.40
1. 提取盈余公积									1,847,962.29		-1,847,962.29		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-16,753,285.40		-16,753,285.40
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	328,701,712.00				-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		

	0												
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	986,105,137.00				47,888,123.35				56,571,866.69		394,887,697.04	62,737,027.60	1,548,189,851.68

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	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

	0												
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				1,847,962.29	-65,861,966.79	1,726,337.50
（一）综合收益总额										18,479,622.90	18,479,622.90
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,847,962.29	-18,601,247.69	-16,753,285.40
1. 提取盈余公积									1,847,962.29	-1,847,962.29	
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,753,285.40	-16,753,285.40
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	328,701,712.00				-262,961,370.00					-65,740,342.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	262,961,370.00				-262,961,370.00						
2. 盈余公积转增											

资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	65,740,342.00									-65,740,342.00	
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	986,105,137.00				55,571,285.09				56,571,866.69	304,937,892.84	1,403,186,181.62

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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
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（以下简称“公司”）的前身青岛华仁药业有限公司于1998年5月20日设立，2001年8月，公司整体变更为股份有限公司。

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

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截止2017年12月31日，公司注册资本986,105,137.00元人民币，实收资本986,105,137.00元人民币。

法定代表人：周强。

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

公司所属行业：医药制造类工业生产企业。

公司经营范围为：大容量注射剂（含抗肿瘤药）、冲洗剂生产；进出口业务（按青外经贸外贸字【2002】58号批准证书经营范围）开发、生产新型医药包装材料，销售自产产品；生产：III类手术室、急救室、诊疗室设备及器具（6854）、III

类体外循环及血液处理设备（6845）、III类植入材料及人工器官（6846）、III类医用光学器具、仪器及内窥镜设备（6822）（药品生产许可证，医疗器械生产许可证 有效期限以许可证为准）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主要产品：非PVC软包装的普通型输液和治疗型输液。

公司财务报表及财务报表附注业经公司董事会于2018年3月29日批准报出。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共14户，详见本附注九“在其他主体中的权益”之1、“在子公司中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加5户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本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，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、16“固定资产”、附注五、21“无形资产”、附注五、21“研究开发支出”、附注五、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33“重大会计判断和估计”。

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12月31日的合并及公司财务状况以及2017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

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内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

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

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与

被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

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

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

(3) 金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

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

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

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

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>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。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>

(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、发出商品、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。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(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、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

14、长期股权投资

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

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

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	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.50

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

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以资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

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

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

本公司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	

本公司于每年年度终了，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。
无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司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，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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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。本公司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，本公司将上述第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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司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

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

26、股份支付

（1）股份支付的种类

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，本公司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，按照本公司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，在授予日以本公司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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予

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

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

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) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 建造合同收入

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

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(6) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

对于产品销售收入的确认，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，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

(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，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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，本公司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，不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不是可能转回，且未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司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，本公司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，本公司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) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司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，在租赁开始日本公司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) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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。本公司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

(1) 终止经营

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

(2) 回购股份

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

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 收入确认——建造合同

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

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

(2) 租赁的归类

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

(3) 坏账准备计提

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

(4) 存货跌价准备

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

(5) 金融工具公允价值

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

(6) 持有至到期投资

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

本公司的金融工具风险管理策略。

（7）持有至到期投资减值

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

（8）可供出售金融资产减值

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

（9）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（10）折旧和摊销

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

（11）开发支出

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

（12）递延所得税资产

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

（13）所得税

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

（14）内部退养福利及补充退休福利

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

（15）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。

在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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

(16) 公允价值计量

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
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（简称“医疗公司”）	15%
华仁药业（日照）有限公司（简称“日照华仁公司”）	15%
青岛华仁堂健康科技有限公司	15%
湖北华仁同济药业有限责任公司（简称“湖北华仁公司”）	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%
广州华仁医疗投资有限公司	25%
山东易联互通医疗科技有限公司	25%
广州秒妆颜值科技有限公司	25%
青岛华仁制药有限公司	25%

青岛华仁医谷创业服务有限公司	25%
----------------	-----

2、税收优惠

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

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

(3) 本公司之子公司华仁药业（日照）有限公司2017年取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为GR201737000338，发证时间2017年12月28日，有效期三年，税收优惠期至2019年）。

(4) 本公司之子公司青岛华仁堂健康科技有限公司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

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	2,935.97	47,963.59
银行存款	148,000,814.48	23,474,220.15
其他货币资金	1,013,112.01	6,637,166.08
合计	149,016,862.46	30,159,349.82

其他说明

截止2017年12月31日其他货币资金中包含承兑汇票保证金1,013,112.01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	202,111,409.31	110,672,058.64
合计	202,111,409.31	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	53,352,580.45
合计	53,352,580.45

(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	95,144,854.20	
合计	95,144,854.20	

(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	687,376,663.98	99.05%	62,136,060.25	9.04%	625,240,603.73	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	6,610,174.47	0.95%	6,610,174.47	100.00%		1,337,664.81	0.21%	1,337,664.81	100.00%	
合计	693,986,838.45	100.00%	68,746,234.72		625,240,603.73	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	521,942,254.46	26,097,112.71	5.00%
1 年以内小计	521,942,254.46	26,097,112.71	5.00%
1 至 2 年	86,734,887.60	8,673,488.76	10.00%
2 至 3 年	21,985,222.98	4,397,044.60	20.00%
3 年以上	56,714,298.94	22,968,414.18	
3 至 4 年	36,006,674.07	10,802,002.23	30.00%
4 至 5 年	17,082,425.86	8,541,212.94	50.00%
5 年以上	3,625,199.01	3,625,199.01	100.00%
合计	687,376,663.98	62,136,060.25	

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 19,903,713.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备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
实际核销的应收账款	581,614.42

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

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
第一名	33,708,146.79	4.86	1,685,407.34
第二名	23,534,531.58	3.39	1,734,189.69
第三名	21,326,794.99	3.07	1,459,901.21
第四名	17,557,680.37	2.53	883,315.13
第五名	16,638,340.80	2.40	831,917.04
合计	112,765,494.53	16.25	6,594,730.41

(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	18,759,720.09	46.44%	35,126,838.95	70.16%
1至2年	10,400,548.65	25.75%	7,012,380.05	14.01%

2至3年	6,268,447.77	15.52%	5,028,411.11	10.04%
3年以上	4,968,091.99	12.29%	2,900,020.25	5.79%
合计	40,396,808.50	--	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%
第一名	2,817,529.93	6.97
第二名	2,410,904.10	5.97
第三名	1,660,938.44	4.11
第四名	1,406,140.28	3.48
第五名	1,380,100.00	3.42
合计	9,675,612.75	23.95

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

				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	25,242,345.27	90.73%	4,140,351.32	16.40%	21,101,993.95	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	2,578,931.07	9.27%	2,578,731.07	99.99%	200.00	4,225,231.07	9.36%	4,225,231.07	100.00%	
合计	27,821,276.34	100.00%	6,719,082.39		21,102,193.95	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	10,440,153.85	522,007.70	5.00%
1 年以内小计	10,440,153.85	522,007.70	5.00%
1 至 2 年	4,196,188.60	419,618.87	10.00%
2 至 3 年	3,746,239.04	749,247.81	20.00%
3 年以上	6,859,763.78	2,449,476.94	
3 至 4 年	5,576,977.86	1,673,093.35	30.00%
4 至 5 年	1,012,804.68	506,402.35	50.00%
5 年以上	269,981.24	269,981.24	100.00%
合计	25,242,345.27	4,140,351.32	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 27,830.87 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
实际核销的其他应收款	1,646,500.00

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
济南凯信医药科技开发公司	合作研发	1,646,500.00	债务人注销	OA 办公系统	否
合计	--	1,646,500.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
物流公司款项	1,020,000.00	6,122,716.94
合作方款项	8,221,961.64	18,685,373.41
业务备用金	11,903,360.63	16,072,802.29
其他	6,675,954.07	4,271,864.98
合计	27,821,276.34	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
第一名	合作方款项	1,060,000.00	1-2 年	3.81%	106,000.00
第二名	物流公司款	1,020,000.00	1-2 年	3.67%	102,000.00
第三名	合作方款项	1,000,000.00	2-3 年	3.59%	200,000.00
第四名	合作方款项	1,000,000.00	3-4 年	3.59%	300,000.00
第五名	合作方款项	998,821.50	1-2 年、2-3 年	3.59%	153,269.97
合计	--	5,078,821.50	--	18.26%	861,269.97

(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	29,412,614.58		29,412,614.58	19,449,654.42		19,449,654.42
在产品	8,361,691.27		8,361,691.27	7,126,425.45		7,126,425.45
库存商品	151,508,131.89	6,979,309.73	144,528,822.16	146,659,310.06	2,119,074.29	144,540,235.77
周转材料	13,665,339.55		13,665,339.55	13,786,296.10		13,786,296.10
自制半成品	2,428,341.74		2,428,341.74	390,049.56		390,049.56
发出商品				1,574,139.27		1,574,139.27
合计	205,376,119.03	6,979,309.73	198,396,809.30	188,985,874.86	2,119,074.29	186,866,800.57

(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	6,979,309.73		2,119,074.29		6,979,309.73
合计	2,119,074.29	6,979,309.73		2,119,074.29		6,979,309.73

存货跌价准备（续）

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、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
开发支出	11,310,759.36	15,940,277.00	0.00	2018年03月31日
合计	11,310,759.36	15,940,277.00	0.00	--

其他说明：

根据2017年5月16日财政部发布的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，将开发支出中待转让给广州玻思韬控释药业有限公司的缙沙坦片剂及缙沙坦氢氯噻嗪复方片剂两个产品（合计11,310,759.36元）划分至此科目；

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
未抵扣及未取得发票的增值税进项税	15,411,516.74	24,719,248.83
理财产品	11,108,000.00	
预缴所得税		963,522.72
合计	26,519,516.74	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	
售后回租保证金	18,153,333.33		18,153,333.33				
合计	18,153,333.33		18,153,333.33				--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

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		

一、合营企业											
二、联营企业											
哈尔滨爱恩月子健康管理有 限公司		6,000,000 .00								6,000,000 .00	
小计		6,000,000 .00								6,000,000 .00	
合计		6,000,000 .00								6,000,000 .00	

其他说明

报告期内，华仁堂医疗管理对外投资600万成立哈尔滨爱恩月子健康管理有限公司，持股占比25%

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	12,372,240.67	49,588,071.88	1,167,272.52	107,877.51	63,235,462.58
(1) 购置	4,293,594.52	21,613,934.60	1,167,272.52	107,877.51	27,182,679.15
(2) 在建工程	7,827,150.37	27,974,137.28			35,801,287.65

转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	251,495.78				251,495.78
3.本期减少金额		2,506,984.17	723,632.88	2,463,215.40	5,693,832.45
(1) 处置或报废		2,506,984.17	536,726.57	2,398,145.93	5,441,856.67
(2) 其他减少			186,906.31	65,069.47	251,975.78
4.期末余额	950,453,366.98	962,828,548.82	28,345,273.43	17,531,136.48	1,959,158,325.71
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	24,009,866.18	85,884,709.97	4,396,387.39	1,637,641.15	115,928,604.69
(1) 计提	24,009,866.18	85,884,709.97	4,396,387.39	1,637,641.15	115,928,604.69
3.本期减少金额		2,274,818.85	520,449.42	2,343,277.67	5,138,545.94
(1) 处置或报废		2,274,818.85	520,449.42	2,343,277.67	5,138,545.94
4.期末余额	145,112,220.31	542,070,948.05	27,033,095.01	11,231,895.30	725,448,158.67
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	805,341,146.67	420,757,600.77	1,312,178.42	6,299,241.18	1,233,710,167.04
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
机器设备	564,544,027.76	346,156,215.90		218,387,811.86
电子设备	19,565,508.69	18,888,892.37		676,616.32
运输设备	6,415,546.23	4,830,904.98		1,584,641.25

(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	31,404,130.71	因湖北华仁股东投入土地使用权尚未过户，无法办证
锅炉房	1,890,605.92	因湖北华仁股东投入土地使用权尚未过户，无法办证
室外设施	2,402,113.61	因湖北华仁股东投入土地使用权尚未过户，无法办证
净化系统	7,644,621.82	因湖北华仁股东投入土地使用权尚未过户，无法办证
办公楼	11,305,183.94	湖北华仁股东投入的房屋，正在审批中
配送中心	23,706,318.25	湖北华仁股东投入的房屋，正在审批中
水泵房	677,496.12	湖北华仁股东投入的房屋，正在审批中
配电房	375,593.64	湖北华仁股东投入的房屋，正在审批中
宿舍平房	22,750.42	湖北华仁股东投入的房屋，正在审批中
变电房	6,435.10	湖北华仁股东投入的房屋，正在审批中
临时办公房	361,988.14	湖北华仁股东投入的房屋，正在审批中
铝盖车间	7,811,333.00	2017 年完工，正在办理中
合计	87,608,570.67	

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	80,680,157.67		80,680,157.67	42,066,435.50		42,066,435.50
华仁医院幕墙、钢构及改造工程	27,719,916.08		27,719,916.08	12,349,739.31		12,349,739.31
配液中心工程	2,149,306.47		2,149,306.47	17,499,081.55		17,499,081.55
187 厂区(消防)改造	158,626.08		158,626.08			
华仁医院办公自动化	115,284.62		115,284.62			
集团 HR 软件	114,475.08		114,475.08			
制袋机				16,108,580.88		16,108,580.88
德马格注塑系统				10,176,739.08		10,176,739.08
铝盖车间改造				7,827,150.37		7,827,150.37
日照 SAP				4,642,038.26		4,642,038.26
海外 GMP 认证				2,596,540.58		2,596,540.58
其他				1,235,750.27		1,235,750.27
合计	110,937,766.00		110,937,766.00	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
日照腹膜透析车间	120,000,000.00	42,066,435.50	38,613,722.17			80,680,157.67	66.99%	61.00%				其他
配液中心工程		17,499,081.55	7,539,610.52		22,889,385.60	2,149,306.47						其他
铝盖车间改造	10,000,000.00	7,827,150.37		7,827,150.37			78.27%	100.00%				其他

日照 SAP	5,100,00 0.00	4,642,03 8.26			4,642,03 8.26		91.02%	100.00%				其他
海外 GMP 认 证	5,000,00 0.00	2,596,54 0.58			2,596,54 0.58		51.93%	100.00%				其他
华仁医 院幕墙、 钢构及 改造工程	38,000,0 00.00	12,349,7 39.31	15,370,1 76.77			27,719,9 16.08	72.67%	90.00%				其他
德马格 注塑系 统	10,712,3 56.93	10,176,7 39.08		10,176,7 39.08			95.00%	100.00%				金融机 构贷款
制袋机	16,956,4 00.92	16,108,5 80.88		16,108,5 80.88			95.00%	100.00%				金融机 构贷款
合计	205,768, 757.85	113,266, 305.53	61,523,5 09.46	34,112,4 70.33	30,127,9 64.44	110,549, 380.22	--	--				--

(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**

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

□ 是 √ 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	技术转让费	ERP 系统软件	知识产权（药品批准文号等）	合计
一、账面原值							
1.期初余额	111,114,641.80			4,881,624.91	9,702,707.25	22,383,706.24	148,082,680.20
2.本期增加金额					12,407,701.27		12,407,701.27
(1) 购置					7,765,663.01		7,765,663.01
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 在建工程转入					4,642,038.26		4,642,038.26
3.本期减少金额					19,000.00		19,000.00
(1) 处							

置							
(2) 其他减少					19,000.00		19,000.00
4.期末余额	111,114,641.80			4,881,624.91	22,091,408.52	22,383,706.24	160,471,381.47
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	2,309,398.76			128,768.53	1,924,011.33	2,237,737.77	6,599,916.39
(1) 计提	2,309,398.76			128,768.53	1,924,011.33	2,237,737.77	6,599,916.39
3.本期减少金额					19,000.00		19,000.00
(1) 处置							
(2) 其他减少					19,000.00		19,000.00
4.期末余额	18,514,472.94			4,148,930.42	4,732,465.52	18,897,465.05	46,293,333.93
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	92,600,168.86			732,694.49	17,358,943.00	3,486,241.19	114,178,047.54

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
湖北华仁公司孝感产业园土地使用权	13,449,024.09	正在办理产权证变更手续
医疗公司平度土地使用权	4,130,118.71	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			11,310,759.36		4,652,127.97	

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12月31日临床试验总结已完成，临床试验报告已定稿。

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，因相关过户手续正在办理中，故将该资产转持有待售资产项目。

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12月31日，已经支付对方价款折合人民币1,141,555.39元，已完成器械部件的选材和模具开发以及药品的中试研究。

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12月31日，已经支付对方价款折合人民币1,403,668.90元，已完成关键部件样品的制作和调试。

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12月31日，已支付306,903.68元。已完成省所抽样检验和质量标准复核，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			1,557,773.52		31,949,768.79

（2）商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

注：商誉的减值测试方法和减值准备计提方法详见五、22“长期资产减值”。

其他说明

2017年11月公司与青岛同方药业连锁有限公司签订《资产转让协议》，将公司全资子公司青岛华仁堂医药连锁有限公司下属位于黄岛区的青岛华仁堂医药连锁有限公司一店的经营权转让，为此，公司将归属于该资产组的商誉1,557,773.52元予以转销。

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
配液中心支出	50,059,375.94	22,889,385.60	30,505,158.45		42,443,603.09
房屋改造支出	3,088,982.90	2,768,813.61	1,673,279.62		4,184,516.89
租赁费	2,200,424.93	500,000.00	1,355,985.43		1,344,439.50
其他	306,000.00		153,000.30		152,999.70
合计	55,654,783.77	26,158,199.21	33,687,423.80		48,125,559.18

其他说明

本期由在建工程转入完工的配液中心支出22,889,385.60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	76,134,343.28	12,572,850.28	59,934,458.20	10,144,943.36
内部交易未实现利润	3,088,018.77	463,202.82	2,913,438.67	437,015.80
可抵扣亏损	26,628,362.09	6,400,500.61	35,520,846.58	8,558,617.15
合计	105,850,724.14	19,436,553.71	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	27,308,153.27	4,342,499.32	30,356,680.42	4,805,960.76
合计	27,308,153.27	4,342,499.32	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		19,436,553.71		19,140,576.31
递延所得税负债		4,342,499.32		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	20,541,019.76	32,148,892.46
工程款	8,520,948.35	17,464,357.09
投资非盈利单位	600,000.00	600,000.00
合计	29,661,968.11	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	384,500,000.00	286,500,000.00
保证借款	247,400,000.00	228,000,000.00
信用借款	105,000,000.00	165,000,000.00
其他		40,000,000.00

合计	736,900,000.00	719,500,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明:

(1) 信用借款

截止2017年12月31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,向民生银行青岛分行借入5,500万元。

(2) 抵押借款

截止2017年12月31日,抵押借款38,450万元,系公司以青岛市株洲路187号1至5号楼全栋、8至14号楼全栋作抵押向农业银行借入23,450万元;以青岛市株洲路187号6号楼抵押加保证向中信银行延安三路支行借入15,000万元,其中:母公司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提供担保,青岛华仁医疗用品有限公司3,000万元、华仁药业(日照)有限公司2,000万元均由母公司提供担保。

(3) 保证借款

截止2017年12月31日,保证借款24,740万元,其中:母公司由华仁药业(日照)有限公司、青岛华仁医疗用品有限公司提供担保向华夏银行山东路支行借入5,000万元;由青岛华仁医疗用品有限公司提供担保向青岛银行延安三路支行借入10,000万元、向中国银行青岛市北区支行借入3,500万元、向浦发银行青岛银行借入2,000万元、向河北银行青岛分行借入1,500万元、向恒丰银行青岛分行借入100万元。湖北华仁公司由母公司提供担保向招商银行股份有限公司孝感分行借入1,780万元、向汉口银行借入860万元。

(4) 截止2017年12月31日公司用于抵押的房产、土地使用权明细如下:

金额单位: 万元

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	841006201500 00700	7,020.00	12,185.00	青房地权市字第 2013118523号	9,490.09	7,686.00
房屋	841006201600 00712	16,430.00	27,666.00	鲁(2016)青岛市崂 山区不动产权证第 0006787号	29,290.37	25,994.95
房屋	2017信青延银 最保字第 110008号	15,000.00	16,243.00	鲁(2017)青岛市崂 山区不动产权证第 00002920号	9,839.05	8,746.92
房屋	841006201600 00357			青房地权市字第 201528782、 201528783、 201529377、 201531889号	7,150.31	4,965.54
房屋	ZD2321201700 000008	8,000.00	4,638.40	鲁(2017)日照市不 动产权第0003892号	11,273.04	8,901.21
在建工程	ZD2321201700 000007		5,255.77		5,411.78	5,411.78
崂山区株洲路187 号土地使用权				鲁(2016)青岛市崂 山区不动产权证第	3,075.94	2,337.47

		0004531号、第 0006787号		
日照市富阳路39号土地使用权	ZD2321201700 000009	5,417.17	鲁（2017）日照市不动产权第0003892号	2,162.00 1,690.83
合计		46,450.00	71,405.34	77,692.58 65,734.70

(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 0.00 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	56,729,620.46	11,554,463.67
合计	56,729,620.46	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	92,164,493.01	98,159,894.37
1 至 2 年	8,102,150.39	12,596,866.58
2 至 3 年	9,495,533.37	4,259,737.27

3 至 4 年	1,884,337.91	228,313.70
4 至 5 年	156,265.93	470,964.55
5 年以上	1,381,328.73	1,135,510.13
合计	113,184,109.34	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	13,980,420.04	8,119,798.91
1 至 2 年	1,237,618.70	1,681,455.36
2 至 3 年	1,521,752.06	355,941.83
3 至 4 年	335,111.03	32,867.40
4 至 5 年	31,990.40	6,103.86
5 年以上	33,363.66	27,259.80
合计	17,140,255.89	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	179,310,875.19	179,045,172.04	3,020,505.18
二、离职后福利-设定提存计划	34,976.40	22,178,872.80	22,113,979.97	99,869.23
合计	2,789,778.43	201,489,747.99	201,159,152.01	3,120,374.41

(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	152,498,568.86	152,124,998.36	1,321,498.44
2、职工福利费		5,960,416.37	5,960,416.37	
3、社会保险费	19,679.80	10,820,246.33	10,792,426.32	47,499.81
其中：医疗保险费	16,750.72	9,189,498.25	9,165,332.98	40,915.99
工伤保险费	1,882.92	734,824.46	733,842.88	2,864.50
生育保险费	1,046.16	895,923.62	893,250.46	3,719.32
4、住房公积金	241,398.58	7,534,348.88	7,534,348.88	241,398.58
5、工会经费和职工教育经费	1,545,795.71	2,496,774.75	2,632,462.11	1,410,108.35
8、其他		520.00	520.00	
合计	2,754,802.03	179,310,875.19	179,045,172.04	3,020,505.18

(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	21,396,030.91	21,333,039.87	96,724.78
2、失业保险费	1,242.66	782,841.89	780,940.10	3,144.45
合计	34,976.40	22,178,872.80	22,113,979.97	99,869.23

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	11,293,897.84	11,742,949.81
企业所得税	6,127,787.53	2,535,943.88
个人所得税	897,472.43	502,582.30
城市维护建设税	943,260.41	961,537.52
房产税	2,456,841.14	1,837,900.07
土地使用税	663,123.95	674,354.10
教育费附加	404,254.47	412,087.51
地方教育费附加	266,491.21	271,713.20
印花税	308,736.39	192,883.26
水利基金	80,228.03	146,977.35
其他	1,629,644.22	
合计	25,071,737.62	19,278,929.00

其他说明：

注：其他1,629,644.22元，系2017年应缴纳的残疾人就业保障金。

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	971,877.81	61,670.84
合计	971,877.81	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
保证金	13,983,666.93	11,353,321.06
配液中心尾款	562,983.89	2,356,166.93
预提费用	2,670,702.92	562,890.04
设备工程质保金	16,376,974.61	22,814,895.10
其他	8,305,858.88	9,334,791.92
合计	41,900,187.23	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
第一名	2,847,458.11	未到结算期
第二名	2,132,341.85	未到结算期
第三名	1,915,100.00	未到结算期
第四名	1,463,650.43	未到结算期
第五名	1,204,949.65	未到结算期
合计	9,563,500.04	--

其他说明

42、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	27,730,000.00	18,000,000.00
一年内到期的长期应付款	139,215,980.43	91,822,760.42
合计	166,945,980.43	109,822,760.42

其他说明：

- (1) 一年内到期的长期借款明细见本附注七、45。
- (2) 一年内到期的长期应付款明细见本附注七、47。

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	75,600,000.00	
保证借款	14,930,000.00	46,730,000.00
减：一年内到期的长期借款	-27,730,000.00	-18,000,000.00
合计	62,800,000.00	28,730,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

①2015年1月9日湖北华仁与招商银行孝感支行签订《授信协议》（编号：2015年孝授字第002号）。在该《授信协议》项下湖北华仁与该银行签订《固定资产借款合同》，借入固定资产借款2,190万元，截止2017年12月31日已按约定偿还1,940万元，余额250万元，明细如下：

合同日期	合同编号	借款起止日	金额	利率
2015-06-24	2015年孝固借字第0628号	2015.06.24-2018.01.08	500,000.00	6.050%
2015-08-10	2015年孝固借字第0814号	2015.08.10-2018.01.08	500,000.00	5.775%
2015-10-23	2015年孝固借字第1026号	2015.10.23-2018.01.08	500,000.00	5.500%
2015-12-09	2015年孝固借字第1211号	2015.12.09-2018.01.08	1,000,000.00	5.225%
合计			2,500,000.00	

②2016年2月3日湖北华仁与招商银行股份有限公司孝感分行签订《固定资产借款合同》（2016年孝固借字第0202号）在国家有关部门批准的项目总投资17,000万元，自筹资金13,000万元，金融机构借款4,000万元范围内借入固定资产借款750万元，截止2017年12月31日已按约定偿还607万元，余额143万元，明细如下：

合同日期	合同编号	借款起止日	金额	利率
2016-02-03	2016年孝固借字第0202号	2016.02.03-2018.01.08	730,000.00	5.225%
2016-04-22	2016年孝固借字第0202号	2016.04.22-2018.01.08	100,000.00	5.225%
2016-09-12	2016年孝固借字第0202号	2016.09.12-2018.01.08	400,000.00	5.225%
2016-12-01	2016年孝固借字第0202号	2016.12.01-2018.01.08	200,000.00	5.225%
合计			1,430,000.00	

上述①、②借款均采用分期付款的方式还本，按月结息，按借款合同约定将于2018年还清。

③2015年8月13日公司与青岛银行延安三路支行签订《最高额保证合同》（802522015高保字第00016号）为青岛华仁堂健康科技有限公司提供担保，2015年8月13日该公司与银行签订《固定资产借款合同》（合同编号802522015固借字第00001号）借入技术改造借款1,000万元，截止2017年12月31日已按约定偿还600万元，余额400万元。

④2016年8月30日公司与青岛银行股份有限公司延安三路支行签订《最高额保证合同》（802522016高保字第00008号）为青岛华仁医疗用品有限公司提供担保，医疗公司于2016年8月30日与该银行签订《固定资产借款合同》（802522016固借字第00001号）借入购设备借款1,000万元，截止2017年12月31日已按约定偿还300万元，余额700万元。

⑤2017年4月17日华仁药业（日照）有限公司与浦发银行日照分行签订《最高额抵押合同》（编号ZD2321201700000007、编号ZD2321201700000008、编号ZD2321201700000009），以位于日照市富阳路39号公司厂区内在建工程-灭菌车间、机器设备、厂房、土地使用权抵押，2017年5月2日公司与浦发银行日照分行签订《最高额保证合同》（编号ZB2321201700000031）日照公司提供担保，在此抵押、担保合同项下，华仁药业（日照）有限公司与该银行签订金额为4,000万元人民币的《固定资产借款合同》两份（编号：23212017280165、编号：23212017280167），共计借入固定资产借款人民币8,000万元，截止2017年12月31日已偿还440万元，余额7,560万元。

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	245,021,468.76	215,798,072.91
按揭贷款		
减：一年内到期长期应付款	139,215,980.43	91,822,760.42
合计	105,805,488.33	123,975,312.49

其他说明：

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		1,000,000.00	4,000,000.00	政府拨款
合计	5,000,000.00		1,000,000.00	4,000,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2011年血液净化产品产业项目专项基金	5,000,000.00		1,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
合计	5,000,000.00		1,000,000.00				4,000,000.00	--

其他说明：

递延收益为与资产相关的政府补助，系2011年收到青岛市崂山财政局拨付的血液净化产品（腹膜透析液）产业项目专项基金1,000万元，截止2017年12月31日尚有400万元未摊销完。

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：

根据公司2016年度股东大会决议及修改后章程的规定，公司申请新增的注册资本为人民币328,701,712.50元，以截止2016年12月31日公司总股本657,403,425.00元为基数，以资本公积每10股转赠4股，以未分配利润每10股送1股，共计送转328,701,712.50股，转增后公司总股本增加至986,105,137元。

根据《中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券发行人权益分派及配股登记业务指南（2013年版）》第二章之第一节之二、（七）“送转股过程中产生不足1股的零碎股，按数量大小排序，数量小的循环进位给数量大的股东，以达到最小记账单位1股。派发现金过程中产生不足1分的零碎息，退回上市公司”之规定，公司本次实际送转股份为328,701,712.00元。

本次增资经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年6月15日审验，并出具中兴华验字（2017）第030011号《验资报告》。

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：

根据公司2016年度股东大会决议及修改后章程的规定，公司申请新增的注册资本为人民币328,701,712.50元，以截止2016年12月31日公司总股本657,403,425.00元为基数，以资本公积每10股转赠4股，以未分配利润每10股送1股，共计送转328,701,712.50股，转增后公司资本公积减少为47,888,123.35元。

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	1,847,962.29		56,571,866.69
合计	54,723,904.40	1,847,962.29		56,571,866.69

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	37,535,035.37	23,946,244.71
减：提取法定盈余公积	1,847,962.29	2,754,546.51
应付普通股股利	16,753,285.40	
转作股本的普通股股利	65,740,342.00	

期末未分配利润	394,887,697.04	441,694,251.36
---------	----------------	----------------

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	1,310,491,011.27	610,147,451.90	1,247,822,316.14	689,191,373.95
其他业务	1,384,354.60	628,659.10	1,149,882.24	113,782.81
合计	1,311,875,365.87	610,776,111.00	1,248,972,198.38	689,305,156.76

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	8,287,591.76	8,043,863.81
教育费附加	3,551,511.04	3,424,210.17
房产税	7,409,186.37	4,332,417.21
土地使用税	2,466,371.89	1,695,801.61
车船使用税	8,794.44	10,049.29
印花税	682,972.35	1,039,255.22
地方教育附加	2,367,674.50	2,321,406.79
水利基金	807,056.80	1,130,964.30
合计	25,581,159.15	21,997,968.40

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
市场费	212,027,651.10	115,303,070.49
职工薪酬	45,261,518.78	52,170,180.90

运费	54,726,273.50	47,576,404.45
折旧和摊销	32,555,482.48	26,703,203.91
会务费	33,361,502.22	24,860,999.02
物料消耗	8,000,335.10	8,716,401.62
差旅费	5,945,672.25	7,467,682.17
车辆费	3,993,540.11	6,126,163.23
赠品费		478,779.72
其他	14,578,537.42	11,510,537.98
合计	410,450,512.96	300,913,423.49

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	48,583,226.38	52,800,544.03
职工薪酬	29,659,993.51	27,593,989.19
折旧和摊销	13,757,707.16	16,729,214.13
办公费	8,119,927.86	9,386,521.76
中介服务费	6,322,256.87	3,245,184.87
差旅费	2,370,828.27	1,723,629.46
税费	1,650,027.17	5,018,073.33
业务招待费	1,025,573.32	780,029.53
生产试制费用		3,163,608.67
其他	11,975,382.63	14,586,483.74
合计	123,464,923.17	135,027,278.71

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	34,086,000.16	52,198,315.08
减：利息资本化		1,400,987.34
减：利息收入	610,347.16	736,641.43

汇兑损益	-2,033,518.10	301,816.57
手续费及其他	18,439,810.86	9,214,811.23
合计	49,881,945.76	59,577,314.11

其他说明：

手续费及其他包含融资租赁未确认融资费用摊销15,950,626.69元。

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	19,875,882.27	7,911,840.78
二、存货跌价损失	6,979,309.73	2,001,688.11
十三、商誉减值损失	3,798,272.50	
合计	30,653,464.50	9,913,528.89

其他说明：

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
理财产品收益	49.68	
合计	49.68	

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售处置组时确认的处置利得或损失	-1,416,264.09	

70、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
技术改造贴息	1,055,000.00	
产业项目补助	1,000,000.00	
专利专项资金补贴	644,900.00	
政府扶持专项资金	503,000.00	
院士专家工作站奖励经费	200,000.00	
财源建设扶持资金	180,000.00	
产业升级补贴	170,000.00	
质量发展专项资金	137,000.00	
劳动就业办公室稳岗补贴款	87,315.54	
博士后自助专项资金	75,000.00	
燃煤锅炉综合整治资金款	74,386.00	
用电补贴	35,316.00	
产业发展资金奖励	10,000.00	
崂山区国库支付中心人防警报器维护款	800.00	

71、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		2,337,522.00	
其他	462,200.71	271,480.71	462,200.71
固定资产报废残值净收入	17,510.89	52,600.00	17,510.89
合计	479,711.60	2,661,602.71	479,711.60

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
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	是		1,000,000.00	与资产相关
产业升级项 目补贴	青岛市财政 局	补助	奖励上市而 给予的政府 补助	是	是		361,313.00	与收益相关
博士后资助 补贴	青岛市科技 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持	是	是		355,000.00	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)					
产业扶持资金	青岛市财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	是		303,149.00	与收益相关
专利资助	青岛市财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	是		213,260.00	与收益相关
科技知识产权奖励金	青岛市财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	是		104,000.00	与收益相关
崂山区国库支付中心人防警报器维护款	青岛市财政局	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	是		800.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		2,337,522.00	--

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	1,097,362.91		1,097,362.91
对外捐赠	1,698,289.04	4,578,359.00	1,698,289.04
固定资产报废损失	278,418.32	26,800.00	278,418.32
存货报废损失	2,989,571.15		2,989,571.15
其他	4,437,589.34	3,259,847.87	4,437,589.34
合计	10,501,230.76	7,865,006.87	10,501,230.76

其他说明：

73、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	15,518,344.83	9,459,837.30
递延所得税费用	-759,438.84	-4,832,545.46
合计	14,758,905.99	4,627,291.84

(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	53,802,233.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,070,335.00
子公司适用不同税率的影响	-1,140,533.19
调整以前期间所得税的影响	22,050.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,419,236.93
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,233,800.14
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,845,983.71
所得税费用	14,758,905.99

其他说明

74、其他综合收益

详见附注 57。

75、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	8,432,654.30	15,894,459.58
财政拨款	3,172,717.54	1,337,522.00
其他	278,813.71	232,266.04
合计	11,884,185.55	17,464,247.62

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	281,101,648.74	254,924,418.54
暂付款及其他	4,578,863.84	10,719,699.58
合计	285,680,512.58	265,644,118.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的存款利息	610,347.16	736,672.02
合计	610,347.16	736,672.02

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	133,606,666.67	245,000,000.00
其他	87,120.00	
合计	133,693,786.67	245,000,000.00

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	139,380,223.76	34,764,375.00

股份支付回购		20,529,887.49
其他	2,631,057.66	87,120.00
合计	142,011,281.42	55,381,382.49

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	39,043,327.31	22,406,832.02
加：资产减值准备	30,653,464.50	9,913,528.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	115,928,604.69	115,827,556.17
无形资产摊销	6,599,916.39	7,500,785.10
长期待摊费用摊销	33,687,423.80	27,312,104.57
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）	1,416,264.09	1,426.02
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	260,907.43	-27,226.02
财务费用（收益以“—”号填列）	32,824,821.89	57,692,351.34
投资损失（收益以“—”号填列）	-49.68	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-295,977.40	-4,073,969.11
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-463,461.44	-758,576.35
存货的减少（增加以“—”号填列）	-19,153,703.39	23,582,894.96
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-90,553,183.45	23,641,479.28
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	61,132,005.73	-101,369,076.69
经营活动产生的现金流量净额	211,080,360.47	181,650,110.18
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	148,003,750.45	30,072,229.82
减：现金的期初余额	30,072,229.82	144,790,004.87
现金及现金等价物净增加额	117,931,520.63	-114,717,775.05

(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	148,003,750.45	30,072,229.82
其中：库存现金	2,935.97	47,963.59
可随时用于支付的银行存款	148,000,814.48	23,474,220.15
可随时用于支付的其他货币资金		6,550,046.08
三、期末现金及现金等价物余额	148,003,750.45	30,072,229.82

其他说明：

77、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：

78、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	1,013,112.01	银行保证金
应收票据	53,352,580.45	质押

固定资产	650,554,760.11	抵押或未办妥产权证
无形资产	57,862,142.23	抵押或未办妥产权证
在建工程	54,117,766.99	抵押
合计	816,900,361.79	--

其他说明：

货币资金受限原因详见本附注七、1之说明；固定资产、在建工程、无形资产受限原因详见本附注七、31（4）之说明。

79、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	839,811.94
其中：美元	11.60	6.6026	76.59
欧元	102,282.26	7.8086	798,679.05
日元	697,051.00	0.0589	41,056.30

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

80、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：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

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：

(1) 2017年公司决定成立青岛华仁医谷创业服务有限公司，并于2017年8月6日取得青岛市崂山区工商行政管理局颁发的91370212MA3FDUD36Y号营业执照，注册资本为100万元人民币，全部由公司认缴，公司于2017年11月实际缴纳出资30万元，公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

(2) 2017年8月10日公司与山东诺安诺泰信息系统有限公司（以下简称“诺安诺泰”）签署《股东协议》成立山东易联互通医疗科技有限公司，并2017年9月22日，取得济南高新技术产业开发区管委会市场监管局颁发的91370100MA3EL0923W号营业执照，注册资本2,000万元，公司认缴出资（货币资金）1,020万元，占注册资本的51%，诺安诺泰认缴出资（知识产权）980万元，占注册资本的49%。公司全资子公司青岛华仁堂医疗管理有限公司（以下简称“华仁堂医疗管理”）于2017年12月实际缴纳出资10万元，按照合同约定公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

(3) 2017年9月13日公司与自然人董德、徐喆签署合作协议，共同出资设立广州华仁医疗投资有限公司，并2017年9月15日取得广州市工商行政管理局颁发的91440101MA59U640XQ号营业执照，注册资本5,000万元，其中华仁堂医疗管理出资认缴出资2,550万元，占注册资本的51%；董德认缴出资1,500万元，占注册资本的30%；徐喆认缴出资950万元，占注册资本的19%。华仁堂医疗管理于2017年10月实际缴纳出资1,275万元，按照合同约定公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

(4) 2017年9月25日公司间接控股子公司广州华仁医疗投资有限公司与自然人杜世杰签署合作协议，共同出资设立广州秒妆颜值科技有限公司，并于2017年9月25日取得广州市天河区工商行政管理局颁发的91440101MA59UJKW9K号营

业执照，注册资本500万元，其中广州华仁医疗投资有限公司认缴出资425万元，占注册资本的85%；杜世杰认缴出资75万元，占注册资本的15%；广州华仁医疗投资有限公司于2017年10月实际缴纳出资425万元，按照合同约定公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

(5) 2017年公司决定成立青岛华仁制药有限公司，并于2017年12月25日取得青岛市崂山区工商行政管理局颁发的91370212MA3MHX7E4Y号营业执照，注册资本为5,000万元人民币，全部由公司认缴，公司于2017年12月实际缴纳出资100万元，公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛华仁堂健康科技有限公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	制造业	100.00%		设立
华仁药业(日照)有限公司	日照市东港区	日照市东港区	制造业	100.00%		非同一控制下合并
湖北华仁同济药业有限责任公司	湖北孝感市	湖北孝感市	制造业	60.30%		设立
青岛华仁医疗用品有限公司	青岛市市北区	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	商业		100.00%	非同一控制下合并
青岛华仁堂医药连锁有限公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	商业		100.00%	非同一控制下合并
青岛华仁堂医疗管理有限公司	青岛市市北区	青岛市市北区	商业、服务		100.00%	设立
青岛华仁肾病专科医院有限公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	医疗服务	100.00%		设立
山东易联互通医疗科技有限公司	济南市高新区	济南市高新区	医疗器械、软件开发、销售		51.00%	设立
广州华仁医疗投	广州市天河区	广州市天河区	项目投资、商业		51.00%	设立

资有限公司						
广州秒妆颜值科技有限公司	广州市天河区	广州市天河区	研发、商业		85.00%	设立
青岛华仁医谷创业服务有限公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	服务业		100.00%	设立
青岛华仁制药有限公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	制造业		100.00%	设立

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	39.71%	2,291,656.93		63,520,392.59

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	39,237,704.45	177,425,921.39	216,663,625.84	57,450,203.32		57,450,203.32	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	74,172,922.3	5,869,287.32	5,869,287.32	28,022,530.6	36,055,762.9	-4,021,954.19	-4,021,954.19	-3,299,089.47

济药业有限 责任公司	6			1	5		
---------------	---	--	--	---	---	--	--

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动

资产、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

于2017年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			839,811.94
其中：美元	11.60	6.6026	76.59
欧元	102,282.26	7.8086	798,679.05
日元	697,051.00	0.0589	41,056.30

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司以签署货币掉期合约等方式来达到规避汇率风险的目的。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的16.25%（2016年：13.61%）。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2017年12月31日，本公司的资产负债率为46.38%（2016年12月31日：44.00%）。

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	49600 万元	16.76%	16.76%
永裕恒丰投资管理 有限公司	上海	投资管理	10000 万元	9.70%	9.70%

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	84,853,664.53	30,590,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华仁药业（日照）有限公司	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	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	110,000,000.00	2017年03月16日	2020年03月15日	否
华仁药业（日照）有限	50,000,000.00	2017年03月22日	2018年03月03日	否

公司				
华仁药业（日照）有限公司	76,380,930.00	2017年01月06日	2020年01月06日	否
华仁药业（日照）有限公司 青岛华仁医疗用品有限公司	40,000,000.00	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	是
青岛华仁医疗用品有限公司	130,188,750.00	2016年07月15日	2019年04月15日	否
青岛华仁医疗用品有限公司	135,613,281.24	2017年01月15日	2019年07月15日	否
青岛华仁医疗用品有限公司	40,000,000.00	2017年03月03日	2018年03月03日	否
青岛华仁医疗用品有限公司	100,000,000.00	2017年07月05日	2018年07月05日	否
青岛华仁医疗用品有限公司	50,000,000.00	2017年03月22日	2018年03月03日	否
青岛华仁医疗用品有限公司	100,000,000.00	2017年11月17日	2018年11月17日	否
青岛华仁医疗用品有限公司	50,000,000.00	2017年12月11日	2018年12月11日	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16,693万元

(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
关键管理人员薪酬	4,710,655.80	5,123,367.87

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2017年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2017年12月31日，本公司不存在应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、根据2018年3月29日召开的董事会决议，公司拟以截止2017年12月31日公司总股本986,105,137.00元为基数，向全体股东每10股派现金0.20元人民币（含税）。

2、根据中国证券监督管理委员会“证监许可【2017】2319号”文《关于核准华仁药业股份有限公司配股的批复》的核准文件和配股说明书的规定，本公司通过向原股东配售人民币普通股（A）股196,107,845股，发行价格人民币3.56元/股，募集资金合计698,143,928.20元。扣除应支付的全部承销费用、部分保荐费用（合同总额1,300万元，前期支付800万元，本次扣除500万元）以及配股登记费后的余额685,947,820.35元，已于2018年2月9日到位。

截止2018年3月29日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截止2017年12月31日，公司之控股子公司湖北华仁同济药业有限责任公司之少数股东华中科技大学同济医学院附属同济医院的以土地、房屋建筑物出资的过户手续尚在办理过程中。

截止2017年12月31日本公司无需要披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(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	543,803,530.76	99.86%	32,682,443.44	6.01%	511,121,087.32	505,131,488.16	100.00%	26,038,882.65	5.15%	479,092,605.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	774,435.64	0.14%	774,435.64							
合计	544,577,966.40	100.00%	33,456,879.08		511,121,087.32	505,131,488.16	100.00%	26,038,882.65		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	393,828,721.56	19,691,436.08	5.00%
1 年以内小计	393,828,721.56	19,691,436.08	5.00%
1 至 2 年	46,202,669.09	4,620,266.91	10.00%
2 至 3 年	7,100,169.40	1,420,033.88	20.00%
3 年以上	20,201,372.08	6,950,706.57	
3 至 4 年	18,731,582.16	5,619,474.65	30.00%
4 至 5 年	277,116.00	138,558.00	50.00%
5 年以上	1,192,673.92	1,192,673.92	100.00%
合计	467,332,932.13	32,682,443.44	

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 7,913,320.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备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
实际核销的应收账款	495,324.42

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
第一名	72,572,228.98	13.33	
第二名	33,708,146.79	6.19	1,685,407.34
第三名	23,534,531.58	4.32	1,734,189.69
第四名	21,326,794.99	3.92	1,459,901.21
第五名	17,557,680.37	3.22	883,315.13
合计	168,699,382.71	30.98	5,762,813.37

(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	608,384,201.53	99.64%	2,248,207.02	0.37%	606,135,994.51	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的其他应收款	2,204,364.50	0.36%	2,204,364.50	100.00%		2,204,364.50	0.27%	2,204,364.50	100.00%	
合计	610,588,566.03	100.00%	4,452,571.52		606,135,994.51	806,761,127.92	100.00%	4,485,023.30		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	7,819,801.85	390,990.09	5.00%
1 年以内小计	7,819,801.85	390,990.09	5.00%
1 至 2 年	2,658,760.32	265,876.03	10.00%
2 至 3 年	2,635,838.41	527,167.68	20.00%
3 年以上	3,430,177.41	1,064,173.22	
3 至 4 年	3,308,577.41	992,573.22	30.00%
4 至 5 年	100,000.00	50,000.00	50.00%
5 年以上	21,600.00	21,600.00	100.00%
合计	16,544,577.99	2,248,207.02	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 32,451.78 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
往来款项	591,839,623.54	782,570,136.65
合作方款项	7,245,228.64	10,763,180.51
物流公司款项	1,020,000.00	6,122,716.94
业务备用金	6,439,447.06	3,507,339.39
其他	4,044,266.79	3,797,754.43
合计	610,588,566.03	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
第一名	往来款	190,165,418.93	1年以内、1-2年	31.14%	
第二名	往来款	161,617,011.74	1年以内、1-2年	26.47%	
第三名	往来款	138,694,747.41	1年以内、1-2年	22.71%	
第四名	往来款	84,355,436.39	1年以内、1-2年、2-3年	13.82%	
第五名	往来款	8,764,101.62	1年以内、1-2年	1.44%	
合计	--	583,596,716.09	--	95.58%	

(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	511,542,407.52		511,542,407.52	510,242,407.52		510,242,407.52

合计	511,542,407.52		511,542,407.52	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	67,157,057.67			67,157,057.67		
湖北华仁同济药业有限责任公司	96,472,000.00			96,472,000.00		
青岛华仁制药有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
青岛华仁医谷创业服务有限公司		300,000.00		300,000.00		
合计	510,242,407.52	1,300,000.00		511,542,407.52		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	862,573,322.14	404,729,326.70	778,546,026.77	364,348,690.70

其他业务	643,005.54	498,647.84	353,141.46	
合计	863,216,327.68	405,227,974.54	778,899,168.23	364,348,690.70

其他说明:

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,677,171.52	
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）	4,172,717.54	详见本报告第十一节第七项-70 其他收益
债务重组损益	-1,097,362.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,663,248.82	
减：所得税影响额	-1,307,707.01	
少数股东权益影响额	12,633.02	
合计	-5,969,991.72	--

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	2.54%	0.0396	0.0396
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.95%	0.0441	0.0434

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、其他相关文件
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。