



华仁药业股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-079

2018 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、 行业政策风险

随着医疗卫生体制改革的持续推进与不断深化，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，医保控费、分级诊疗、一致性评价和招标降价等政策的全面推进，对制药行业既是机遇也是挑战。公司以利润为导向，根据各省市情况调整销售政策，抓住市场机遇，创新销售模式，丰富产品体系，有效扩大销售规模，同时积极探索高增长领域，培养新增长点，提高公司的盈利水平。

2、 应收账款过大的风险

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

3、 成本上涨风险

随着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，价格波动较大，公司主要原料以及内外包材成本上涨。为降低生产成本，公司通过开发

新供应商、签订年度大宗合同锁定价格控制采购成本，同时通过两化融合及供应链管理
工作合理进行资源调度、降低能耗、提高生产效率。

董事会审议的报告期内不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2018 半年度报告	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、华仁药业	指	华仁药业股份有限公司
广东永裕	指	广东永裕恒丰投资有限公司，公司控股股东之一
永裕恒丰	指	永裕恒丰投资管理有限公司，公司控股股东之一
华仁世纪	指	华仁世纪集团有限公司，公司原控股股东
华仁医疗	指	公司全资子公司青岛华仁医疗用品有限公司，曾用名青岛华仁塑胶医药用品有限公司
华仁日照	指	公司全资子公司华仁药业（日照）有限公司，曾用名山东洁晶药业有限公司
华仁堂健康	指	公司全资子公司青岛华仁堂健康科技有限公司，曾用名青岛华仁医药包装材料科技有限公司
湖北华仁同济	指	公司控股子公司湖北华仁同济药业有限责任公司
华仁医药	指	华仁医疗的全资子公司青岛华仁医药有限公司
沈阳华仁	指	华仁医药的全资子公司沈阳华仁医药有限责任公司、曾用名沈阳会通医药有限公司
华仁堂医药连锁	指	华仁医药的全资子公司青岛华仁堂医药连锁有限公司
华仁堂医疗管理	指	华仁堂医药的全资子公司青岛华仁堂医疗管理有限公司
深圳公司	指	华仁堂医疗管理控股子公司华仁健康产业（深圳）有限公司
华仁肾病医院	指	青岛华仁肾病医院管理有限公司
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 PP、聚乙烯 PE 为原料的薄膜，通过多层共挤方式形成的输液袋。膜的清洗、软袋的成型等均在百万级洁净厂房中完成，无热原、无微粒非 PVC 软袋具有很低的透水性、透气性及迁移性，适用于绝大多数药物的包装。非 PVC 软袋跟一般的 PVC 软袋不同在于非 PVC 软袋的成分中不含增塑剂，无 DEHP 渗漏的危险。
包材、药包材、药品包材	指	药品包装材料，直接接触药物的包装材料，如非 PVC 软袋膜材、输液管、输液塞等。
报告期	指	指 2018 年 1-6 月

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华仁药业	股票代码	300110
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华仁药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华仁药业		
公司的外文名称（如有）	Huaren Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huaren Pharmaceutical		
公司的法定代表人	周强		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	650,579,239.95	586,350,775.99	10.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,408,853.38	8,466,013.74	93.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	12,200,183.68	8,266,478.18	47.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	127,133,674.25	176,646,541.95	-28.03%
基本每股收益（元/股）	0.0147	0.0086	70.93%
稀释每股收益（元/股）	0.0147	0.0086	70.93%
加权平均净资产收益率	0.84%	0.58%	0.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,276,252,192.91	2,887,101,982.52	13.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,160,260,420.23	1,485,452,824.08	45.43%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	3,727,237.84	本期确认了缬沙坦片剂及缬沙坦氢氯噻嗪复方片剂两个产品的转让收益 372.72 万元。详见本报告第十节第七项 69-资产处置收益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,500,200.00	详见本报告第十节第七项-70 其他收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-276,704.47	
减：所得税影响额	738,687.75	
少数股东权益影响额（税后）	3,375.92	
合计	4,208,669.70	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业;医疗器械业

(一) 公司从事的业务

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包材、管路的研究、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软袋双管双阀的输液单体生产工厂，产品涵盖基础性输液、治疗性输液、营养性输液、腹膜透析液，覆盖 50—3000毫升全部规格。公司注重向肾衰竭患者提供全套的腹膜透析治疗方案，逐步实现医药+医疗服务相结合的经营模式；同时积极响应“健康中国”战略，探索预防保健领域，努力打造预防+治疗的医药健康全产业链布局。

公司目前的核心产品是非PVC软袋包装的输液（基础性和治疗性）和腹膜透析液。

1、输液业务：

输液业务是公司自设立以来的主营业务，公司是行业内率先引入非PVC双管双阀软袋输液的制药企业，非PVC软袋大输液以其安全、方便、环保的特点，逐步取代传统玻璃瓶、塑料瓶和软塑包装大输液。公司推广“环保 健康 安全”的产品理念，拥有青岛、日照、武汉三大制造基地，凭借国际先进的技术和设备以及全供应链的质量管理体系，公司输液产品具有安全、质量稳定性高、细菌内毒素低、不溶性微粒少等竞争优势，产品质量行业领先。

对于输液业务，公司采取差异化营销策略，定位于国内中高端输液市场，终端客户主要为二级以上的大型医疗机构，输出高质量的产品和专业的售后服务。近年随着医疗改革的逐步深化以及规范使用大输液政策的推行，竞争加剧，产品升级换代，非PVC软袋在对传统大输液产品（塑瓶、玻瓶等）替代的过程中，市场份额得以提升，行业集中度不断提高。近两年公司在深耕差异化营销体系的同时，通过销售改革，调整产品结构，丰富产品体系，客户分级管理，加大市场开拓力度，对优质客户市场潜力的二次挖掘提升输液业务盈利能力。

2、腹膜透析业务：

腹膜透析业务是公司中长期发展的重要引擎，是未来重要的增长点，近两年公司聚焦血液净化领域的研发，逐步形成丰富的腹膜透析产品梯队，满足患者的需求，注重向患者提供全套的解决方案，持续患教与规范培训工作，建立公司在血液净化领域的竞争优势。

对于终末期肾病（俗称尿毒症），主要有三种肾脏替代治疗手段，包括血液透析、腹膜透析和肾脏移植。腹膜透析在肾脏替代治疗中占有不可替代的地位。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。腹膜透析是最接近生理状态的治疗方案，有利于保护残余肾功能；腹膜透析对心脑血管的稳定性好，是伴有严重心脑血管疾病、糖尿病以及老年患者首选的透析方式；与血液透析需要一周3、4次往返医院且在医院需医护人员看护下治疗不同，腹膜透析可在家中由患者自己利用空闲时间进行透析，可以最大程度减轻治疗对患者工作和生活的影响，提高生存质量；同时使用腹透治疗更经济，能够减轻医保及患者的经济压力。也因此更符合我国国情，有利于控制相关医药费用支出，符合国家医保控费政策方向。

公司的腹膜透析液是国内唯一批量上市的非PVC包材产品，具有较好的推广基础。腹膜透析业务以传统临床推广模式为主，与医院共建腹膜透析中心，帮助医院学科建设并提高腹透医疗水平，利用医联体云终端数据采集为患者提供专业化的肾病慢病管理，提高患者黏度，促进产品销售。经过几年的市场推广，公司的腹透液国内市场占有率前列并取得一定的品牌效应。截止报告期末，公司腹膜透析液实现销售收入8,898.06万元，同比增长30.93%。虽然规模占比不大，但同比快速增长，

将是公司未来的主要增长点。

3、其他业务

公司自主研发的医疗器械主要为解放医生双手的一次性使用高值耗材（详见第四节-主营业务分析-医疗器械注册证明细），销售模式以招商代理为主。除上述业务外，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挑战并存的局面，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，在传统销售模式的基础上，利用医联体的推广契机进一步促进现有产品销售。

（三）主要的业绩驱动因素

2018年上半年，公司围绕未来发展战略规划，继续深化销售改革，稳定现有业务，继续市场和产品结构调整，加大高附加值产品的开拓力度，各项业务得到稳步推进。在大力拓展现有主营业务的同时，公司围绕大健康领域积极拓展创新项目，多措并举使整体盈利能力得以提升。2018年上半年实现主营业务收入6.5亿元，同比增长10.95%，实现归属于母公司的净利润1,640.8万元，同比增长93.82%，扣非后净利润1,220万元，同比增长47.59%。具体如下：

1、传统推广模式，加大市场开拓力度，持续产品结构调整

公司对医药工业和商业的经营策略持续调整，加大盈利能力较强的医药工业业务，适当削减医药商业配送业务。医药工业板块收入61,269.53万元，较2017年度，收入占比比例由89.06%上升到94.18%，医药商业板块收入3,788.40万元，占比由10.94%下降为5.82%。医药工业中聚焦非PVC软袋双管双阀基础输液、治疗性输液以及腹膜透析液的开拓，逐步减少低毛利玻瓶、塑瓶基础输液产品的产销量，非PVC软袋双管双阀（包含基础性、治疗性输液及腹膜透析液）收入合计43,728.85万元，同比增长7.54%。

2、围绕国家分级诊疗，借助物联网及医联体，促进现有业务的发展

腹膜透析液在传统临床推广的基础上，借助物联网技术等资源，公司搭建了肾病医联体和腹透医联体平台，为肾衰竭患者提供一套完整的透析治疗服务，通过医联体云终端数据采集为患者提供专业化的肾病慢病管理，提高患者黏度，促进现有业务的发展。

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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	本期在建工程项目“日照腹透车间”转资，计入固定资产

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业;医疗器械业

1、产品质量优势

作为行业内率先引入非PVC包材的企业，公司推行全供应链的质量管理理念，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，保证质量管理体系的完整性。公司输液产品具有安全、质量稳定性高、细菌内毒素低、不溶性微粒少等竞争优势，产品质量行业领先。

公司是目前国内唯一一家批量上市的非PVC包装的腹膜透析液产品，为证明国产腹透液用于终末期肾病治疗的长期有效性及安全性，由国家卫计委主导在中国人民解放军总医院等56家中心开展了“华仁非PVC腹膜透析液与百特PVC腹膜透析液前瞻、随机、平行对照的多中心临床研究”，该研究被列入国家科技部十二五支撑项目“肾脏疾病的防治与血液净化产品研发及临床应用评价”的第8课题，该试验是国际上规模最大、周期最长的腹透液多中心研究。2016年7月，第九届中国肾脏内科医师年会发布了比对试验中期报告结果，临床试验结果显示：华仁药业非PVC腹膜透析液与百特无明显差异，超滤效果等部分指标优于百特。本次试验结果更凸显了非PVC腹透产品的优势。

2、品牌优势

公司自设立伊始即定位于国内高端输液市场，凭借长期稳定的产品质量，“华仁”的品牌在公司经营18年来得到客户的高度认可，在非PVC软袋输液和腹膜透析液市场树立了较好的品牌优势，为公司在全国各地的招投标工作以及中标后的后续营销工作带来很大的促进作用。

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50.00毫升到3,000.00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，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、供应链管理优势

公司积极响应“中国制造2025”，以“精益生产智能制造”为宗旨，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

报告期内，公司围绕未来发展战略规划，继续深化销售改革，稳定现有业务，继续市场和产品结构调整，加大高附加值产品的开拓力度，各项业务稳步推进。在大力拓展主营业务的同时，公司积极探索大健康领域相关业务，多措并举使整体盈利能力得以提升。2018年上半年实现主营业务收入6.5亿元，同比增长10.95%，实现归属于母公司的净利润1,640.8万元，同比增长93.82%，扣非后净利润1,220万元，同比增长47.59%。

1、营销工作聚焦开发

报告期内，公司继续深化营销改革，以利润为导向，强化经营单元，明确责权利，进一步深化到每个销售主体，通过对中标价格、市场情况等综合分析，对各销售区域销售策略进行调整，保证利润；持续推进市场分类管理，公司在长期发展过程中积累了大量优质客户，以“三甲”医院及大型医药商业为主，长期以来，公司与终端客户构建了持续和稳固的合作关系，报告期内借助差异化营销策略及产品定位，以公司输液产品的质量和品牌优势，着重抓好重点客户、服务好大客户，市场潜力得以进一步释放；加大开拓力度，以自主开发为主，增强对终端的把控能力，并实现对西藏等空白市场的零突破；继续调整产品结构，逐步减少玻瓶、塑瓶基础输液产品的产销量，加大非PVC软袋双管双阀基础输液以及治疗性输液的开拓力度，保持了输液业务稳定发展的局面。

腹透业务继续深耕腹透体系，突出“三大开发”，三大开发是指产品的开发、终端的开发和市场的开发。明确开发目标，对新客户的突破以及老客户的增量，稳步提升市场占有率；通过学术活动、肾友会等活动的举办，以“绿色腹透 安全腹透”进行宣贯，洞察与满足医疗终端及患者的治疗需求，不断提升终端服务能力；以传统临床推广模式为主，与医院共建腹膜透析中心，帮助医院学科建设并提高腹透医疗水平；同时借助分级诊疗契机、物联网技术等资源，公司搭建了肾病医联体和腹透医联体平台，为肾衰竭患者提供一套完整的透析治疗服务，通过医联体云终端数据采集为患者提供专业化的肾病慢病管理，提高患者黏度，促进产品销售。截止报告期末，公司腹膜透析液实现销售收入8,898.06万元，同比增长30.93%。

2、研发工作稳扎稳打

报告期内，公司研发工作扎实推进，并取得较好成效。一方面聚焦血液净化领域深入研究，另一方面借助各方资源积极调研筛选战略品种进行立项，充实研发管道，丰富产品体系，为后续的可持续发展奠定基础。按计划开展腹膜透析液（乳酸盐）一致性评价以及其他项目的研发，并通过合理配置资源，加快研发进度。聚集多方力量重点攻克与中性腹膜透析液各项技术难题，完成中试研究。报告期内，无新进入注册程序的药品。

3、其他板块业务进展

(1) 报告期内华仁肾病医院取得医疗执业许可证，并完成HIS系统上线及管理组织架构的搭建，开业前的其他前置手续正在办理；

(2) 报告期内，公司调整组织架构设置，由青岛华仁堂医疗管理有限公司作为公司大健康板块业务-公司预防保健领域布局的承接平台，设立子公司华仁健康产业（深圳）有限公司（以下简称“深圳公司”），开展相关业务的探索。

4、基础管理持续提升

(1) 持续提升产品质量。加强自检及供应商审计力度。完成青岛三、四、五、六车间及日照生产基地原料药车间的GMP到期再认证，并取得GMP证书。日照一、三车间通过GMP认证现场检查。对青岛一、二车间的软硬件进行改造、升级以及自检，为GMP再认证做准备。日照公司获2018年度日照市长质量管理奖，助力产品营销。

(2) 持续降成本。通过实验、评估等措施对自产膜材切换过程中的质量风险进行控制，对华仁自产膜材进行逐步切换、上量，以及车间并线改造等措施进一步节约成本。

(3) 坚持人才培养，提升软实力。结合公司及业务发展需求，对员工按照岗位性质、层级进行培训，为企业持续发展储备人才；尤其对销售以及生产各岗位SOP培训的持续推进，以及优秀人才的经验输出，有助于销售能力提升以及产品产出率的提高

5、募集资金合规使用

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

根据《配股说明书》，公司配股募集资金用于偿还有息负债及补充流动资金，公司规范募集资金管理并严格按照规则进行募集资金使用。报告期内，公司募集资金已全部使用完毕，并完成募集资金专户的销户手续。募集资金的到位，有效的充实了公司的资金实力，为公司市场开拓及创新业务发展提供动力。

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

本报告期及去年同期销售额占公司同期主营业务收入10%以上的主要药品，详见本节“二、主营业务分析-占比10%以上的产品或服务情况”。截止报告期末已进入注册程序的药品

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	已获得临床批件
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

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	650,579,239.95	586,350,775.99	10.95%	报告期内，公司持续调整经营策略，调整产品结构，加大高附加值产品的开拓力度，收入同比增加 10.95%，成本同比下降 3.16%，公司整体盈利能力增加，主要有以下几个方面的原因：1、工业板块和商业板块结构调整：报告期内，工业板块收入占比由 2017 年度的 89.06% 上升至 94.18%，商业板块占比由 10.94% 下降至 5.82%，盈利能力强的工业板块收入占比增加，是整体毛利率增加的一个方面；另外由于输液产品结构的变动以及外销器械及耗材

				的收入及占比增加,使得工业板块毛利率由 2017 年度的 59.43% 上升至 60.31%; 新业务的引入等原因也使得商业板块毛利率由 4.71% 上升至 8.55%; 2、输液产品毛利率增加报告期内,玻塑瓶基础输液销量的下降以及腹膜透析产品销量增加等原因,使得基础性输液、治疗性输液以及腹膜透析产品收入及毛利率均较同期有不同程度的增加。综上,因业务板块及产品结构的调整,使公司整体毛利率增加,使得收入和成本的变动呈相反变动趋势。
营业成本	277,836,074.28	286,895,351.17	-3.16%	同“营业收入”变动趋势解释。
销售费用	246,279,457.07	189,274,544.40	30.12%	加大市场开拓力度,销售费用较去年同期有所增长。
管理费用	69,874,375.00	55,404,901.67	26.12%	
财务费用	21,384,353.99	25,447,307.45	-15.97%	
所得税费用	4,476,900.48	4,057,095.77	10.35%	
研发投入	25,503,709.14	21,688,994.32	17.59%	
经营活动产生的现金流量净额	127,133,674.25	176,646,541.95	-28.03%	报告期内,销售商品、提供劳务收到的现金虽较同期增加 6,676 万元,但付现费用增加 7,371 万元,同时支付的采购款以及税费均较同期有一定幅度的增加,所以经营活动产生的现金流量较同期下降。
投资活动产生的现金流量净额	7,078,385.28	-45,979,201.99	115.39%	主要原因是本期投入的购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较同期减少 3,381.74 万元;另外本期收到缙沙坦转让款项 797.91 万元;
筹资活动产生的现金流量净额	338,456,918.17	-18,555,873.99	1,923.99%	本期收到配股项目募集资金 68,594.78 万元;
现金及现金等价物净增加额	472,408,980.77	112,125,791.82	321.32%	
营业利润	19,621,609.06	13,032,040.15	50.56%	1、公司各项业务稳步推进; 2、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),新增“资产处置收益”行项目在利润表营业利润前列报,本期确认缙沙坦转让收益 372.72 万元; 3、根据 2017 年 5 月财政部修订发布的《企业会计准则第 16 号--政府补助》,要求在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目,本期确认了 150.02 万元其他收益。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
医药工业	612,695,272.81	243,191,791.85	60.31%	21.25%	14.99%	2.16%
医药商业	37,883,967.14	34,644,282.43	8.55%	-53.25%	-54.06%	1.61%
分产品						
基础性输液	366,729,301.33	140,655,359.04	61.65%	8.29%	-0.20%	3.26%
治疗性输液	116,924,399.73	18,739,218.52	83.97%	42.01%	-35.52%	19.27%
腹膜透析液	88,980,575.00	52,857,819.72	40.60%	30.93%	27.28%	1.70%
其他	77,944,963.89	65,583,677.00	15.86%	-19.97%	-12.99%	-6.75%
分地区						
东北区域	190,650,183.29	84,387,442.55	55.74%	17.05%	-3.65%	9.51%
华北区域	233,140,840.56	66,013,123.22	71.69%	-11.90%	-36.43%	10.93%
华东区域	72,137,063.41	38,624,311.57	46.46%	80.25%	85.76%	-1.59%
华中区域	118,463,267.58	61,223,529.56	48.32%	49.94%	59.42%	-3.07%
其他	36,187,885.11	27,587,667.38	23.77%	-9.11%	-23.93%	14.87%

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

公司子公司青岛华仁医疗用品有限公司主要通过自主研发、生产和销售与公司输液、腹透产品配套的包材、医疗器械及能够解放医生双手的一次性高值耗材等，主要销售模式为招商代理；子公司湖北华仁同济药业有限责任公司依托武汉同济医院的资源，开展医用耗材、试剂的经销业务。上述子公司关于医疗器械业务的收入占比 3.84%。关于医疗器械不同销售模式下的经营情况

销售模式	销售收入	毛利率
自主研发、生产对外招商代理的器械、耗材-华仁医疗	8,904,340.69	43.27%
经销耗材-湖北华仁同济	16,069,697.72	6.40%

生产和采购模式分类

单位：元

生产和采购模式分类	生产或采购金额
华仁医疗自主研发、生产的器械及耗材	5,051,505.17
湖北华仁同济经销的医疗器械及耗材	15,041,852.57

医疗器械产品研发投入相关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，处于注册程序的二类医疗器械为与JMS公司合作的腹膜透析外接短管增加规格。截止报告期末，公司二、三类医疗器械注册证共9个，报告期内无新增与失效的注册证。医疗器械产品合计收入占比未达到10%。公司已获得注册证的医疗器械如下：

序号	名称	注册分类	临床用途	注册证有效期	是否为报告期内新注册、变更注册或者注册证失效
1	腹膜透析外接短管	二类	用于肾衰竭病人腹膜透析时连接植入体内的腹膜透析管和腹膜透析袋。	2022.11.26	否
2	一次性切口牵开固定器(装置)	二类	适用于内窥镜手术及小切口手术，其功能是扩展切口术野，保护切口免受损伤，减少切口感染。	2022.11.15	否
3	一次性套管穿刺器（套管穿刺针）	二类	供腹腔镜手术中穿刺腹腔壁后作为内窥镜和手术器械进出体内的通道。	2019.07.25	否
4	腹腔镜手术用带密封鞘取物袋	二类	本品用于免临床内窥镜活检或手术使手机和取出标本。	2019.08.07	否
5	一次性腹腔镜用切口牵开保护器	二类	适用于腹腔镜手术中为外科医生提供腹部通道的体外入路，也可用于开放手术中牵拉和保护切口。	2019.09.09	否
6	呼吸振荡排痰机	二类	本产品通过振动叩击，改善患者肺部血液循环状况、协助排出呼吸道分泌物。	2021.11.13	否
7	一次性使用腹腔吸引管	二类	与医用负压设备配套，供腹腔手术吸引体液、手术残液等用。	2022.6.11	否
8	碘液保护帽	三类	本产品供腹膜透析后保护腹膜透析外接短管的阴极锁定接头，本品一次性使用。	2022.3.14	否
9	一次性使用腹透引流袋	二类	与腹膜透析药液袋配套使用，供腹膜透析时装载废液	2022.11.26	否

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	621,425,843.23	18.97%	142,285,141.64	5.08%	13.89%	本期收到配股项目募集资金68,594.78万元；
应收账款	603,502,308.61	18.42%	619,753,485.29	22.14%	-3.72%	

存货	200,595,094.61	6.12%	180,293,035.92	6.44%	-0.32%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	6,000,000.00	0.18%			0.18%	2017年下半年,华仁堂医疗管理对外投资600万,成为哈尔滨爱恩月子健康管理有限公司的股东,持股占比25%。
固定资产	1,269,282,438.99	38.74%	1,254,535,145.85	44.81%	-6.07%	
在建工程	37,080,680.33	1.13%	114,833,157.06	4.10%	-2.97%	报告期日照腹透车间项目完工转入固定资产。
短期借款	666,300,000.00	20.34%	666,500,000.00	23.81%	-3.47%	
长期借款	54,400,000.00	1.66%	78,200,000.00	2.79%	-1.13%	归还陆续到期的部分长期借款。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节财务报告，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
10,200,000.00	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

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	68,594.78
报告期投入募集资金总额	68,618.2
已累计投入募集资金总额	68,618.2
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据中国证券监督管理委员会“证监许可【2017】2319号”文《关于核准华仁药业股份有限公司配股的批复》的核准文件和配股说明书的规定，华仁药业股份有限公司（以下简称“公司”）向原股东配售人民币普通股（A）股 197,221,027 股，发行价格为每股人民币 3.56 元，根据总体申购情况，最终确定配售 196,107,845 股，募集资金总额 698,143,928.20 元，扣除发行费用（不含税）后，募集资金净额为 678,119,569.75 元。上述募集资金到位情况已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了验证报告（中兴华验字（2018）第 030002 号）。截至报告期末已全部使用完毕。截至 2018 年 6 月 30 日，配股募集资金已经使用完毕，募集资金专项账户已注销。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
偿还有息负债	否	32,494.78	32,494.78	32,494.78	32,494.78	100.00%		0	0	不适用	否
补充流动资金	否	36,100	36,100	36,123.42	36,123.42	100.06%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	68,594.78	68,594.78	68,618.2	68,618.2	--	--			--	--
超募资金投向											
无											

合计	--	68,594.78	68,594.78	68,618.2	68,618.2	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2319 号文核准，公司向截至股权登记日 2018 年 1 月 31 日登记在册的华仁药业全体股东，按照每 10 股配 2 股的比例配售，到账募集资金总额 68,594.78 万元（扣除发行费用（不含税）后，募集资金净额为 67,811.96 万元）。本次配股的用途为补充流动资金和偿还有息负债，两个募投项目未单独直接产生效益，其效益通过节省的财务费用以及公司最终的产品、服务等整体经营予以体现，因此本报告未提供该项目实现的效益数据。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据公司 2018 年 2 月 12 日召开的第六届董事会第六次（临时）会议决议，公司使用募集资金 106,850,078.13 元置换前期已投入募投项目的自有资金投入，并置换前期通过自有资金预付的发行相关的中介费 7,828,250.60 元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用										

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	11,158,000	0	0
合计		11,158,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

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

广州玻思韜控释药业有限公司	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	372.72	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。	25.07%	按照市场询价后协商一致	否	不存在关联关系	是	是	是	2017年06月29日	巨潮资讯网：公告编号：2017-043
---------------	-------------------	-------------	----------	--------	---	--------	-------------	---	---------	---	---	---	-------------	---------------------

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	479,211,382.84	203,396,027.09	177,812,656.88	11,524,317.73	9,769,254.69
湖北华仁同济药业有限责任公司	子公司	从事大容量注射剂的生产 and 销售；医疗器械的销售	16,000 万元	219,638,115.73	162,878,322.91	37,426,008.17	4,409,267.96	3,664,900.39
青岛华仁肾病医院管理有限公司	子公司	根据卫生部门核发的《医疗机构执业许可证》开展经营活动，提供医疗服务	1,000 万元	7,497,884.38	-4,212,250.01	4,484.80	-1,679,780.31	-1,679,780.30
青岛华仁医疗用品有限公司	子公司	药品包装材料和容器、药用丁基胶塞、铝塑盖制品、橡	6,000 万元	641,756,531.02	252,450,745.95	74,461,437.22	8,485,211.99	7,213,280.19

		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						
沈阳华仁医药有限责任公司	子公司	药品、医疗器械、消毒杀菌用品（不含危险化学品）销售；	1,000 万元	94,914,459.00	-7,396,799.60	27,116,167.14	-2,519,178.80	-2,569,721.66

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策风险

随着医疗卫生体制改革的持续推进与不断深化，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，医保控费、分级诊疗、一致性评价和招标降价等政策的全面推进，对制药行业产生较大的影响。公司以利润为导向，根据各省市情况调整销售政策，抓住市场机遇，创新销售模式，丰富产品体系，有效扩大销售规模，同时积极探索高增长领域，培养新增长点，提高公司的盈利水平。

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

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，价格波动较大，公司主要原料以及内外包材成本上涨。为降低生产成本，公司通过开发新供应商、签订年度大宗合同锁定价格控制采购成本，同时通过两化融合及供应链管理工作合理进行资源调度、降低能耗、提高生产效率。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次（临时）股东大会	临时股东大会	49.55%	2018 年 01 月 24 日	2018 年 01 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)；公告名称：二〇一八年第一次临时股东大会会议决议公告；公告编号：2018-004
2017 年度股东大会	年度股东大会	49.27%	2018 年 04 月 25 日	2018 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)；公告名称：二〇一七年度股东大会会议决议公告；公告编号：2018-057

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	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	按承诺履行

			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。		药业的控股股东期间	
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		2016年07月09日	在直接或间接持有华仁药业的股份并作为华仁药业的控股股东期间	按承诺履行

			<p>其他股东利益的活动；(3) 根据有关法律、法规等其他规范性文件及公司章程的规定，督促华仁药业依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。如果本企业及未来控制的其他企业违反上述所作承诺并由此给华仁药业及其他股东造成损失的，本企业依法承担赔偿责任。</p>			
	<p>广东永裕、永裕恒丰</p>	<p>保持上市公司独立性的承诺函</p>	<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；(2) 资产独立：保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产完全处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营；保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产；保证不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务未退提供担保；(3) 财务独立：保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户；保证上市公司能够做出独立的财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度；保证上市公司依法独立纳税。(4) 机构独立：保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，</p>	<p>2016年07月09日</p>	<p>作为华仁药业的控股股东期间</p>	<p>按承诺履行</p>

			拥有独立、完整的组织机构；保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权；保证上市公司拥有独立、完整的组织结构，与本公司及本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。（5）业务独立：保障上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；保证尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免的或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行；保证上市公司在其他方面与本公司及本公司控制的其他企业保持独立性。本公司保证严格履行本承诺中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。本承诺函在本公司控制上市公司期间持续有效。			
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	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

			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。			
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）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。	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	
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	2017年06月19日	公司配股认购期间	已履行完毕	

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

			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	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

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司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
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	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	6,720	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	10,000	2017 年 12 月 08 日	660	连带责任保 证	一年	否	否
湖北华仁同济药业 有限责任公司	2018 年 03 月 31 日	10,000	2018 年 05 月 15 日	1,970	连带责任保 证	一年	否	否
华仁药业（日照）有 限公司	2018 年 03 月 31 日	20,000			连带责任保 证	一年	否	否
青岛华仁医疗用品 有限公司	2018 年 03 月 31 日	20,000			连带责任保 证	一年	否	否
青岛华仁堂健康科 技有限公司	2018 年 03 月 31 日	5,000			连带责任保 证	一年	否	否
青岛华仁医药有限 公司	2018 年 03 月 31 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）				15,050
报告期末已审批的对子公司担			60,000	报告期末对子公司实际担保				15,050

保额度合计 (B3)				余额合计 (B4)					
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)		15,050			
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)		15,050			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				6.97%					
其中:									

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公 司名称	主要污染物 及特征污染 物的名称	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	直排	500mg/L	污水排入城 镇下水道水 质标准	5740.8kg	11.6 吨/年	不适用
华仁药业股 份有限公司	氨氮	直排	1 个	直排	45mg/L	污水排入城 镇下水道水 质标准	227.9kg	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

2018年半年度无新建项目

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

(4) 后续精准扶贫计划

根据青岛证监局和四个协会《投身精准扶贫 助力乡村振兴倡议书》，公司积极参与青岛对口贵州安顺的扶贫工作，寻求帮扶机会。报告期内，公司相关负责人赴安顺当地进行考察，并与安顺市卫计委就提升当地腹透治疗水平、管理能力、学科建设等方面进行了探讨，以期授之以渔达到互利共赢、共同进步的发展新格局。

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

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,204,111	0.32%	905,685			105,450	1,011,135	4,215,246	0.36%
3、其他内资持股	3,204,111	0.32%	905,685			105,450	1,011,135	4,215,246	0.36%
境内自然人持股	3,204,111	0.32%	905,685			105,450	1,011,135	4,215,246	0.36%
二、无限售条件股份	982,901,026	99.68%	195,202,160			-105,450	195,096,710	1,177,997,736	99.64%
1、人民币普通股	982,901,026	99.68%	195,202,160			-105,450	195,096,710	1,177,997,736	99.64%
三、股份总数	986,105,137	100.00%	196,107,845			0	196,107,845	1,182,212,982	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

2、报告期内，部分高级管理人员及监事基于对公司长期稳定发展的信心进行了增持，合计增持140,600股，根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，董监高股份锁定75%，因此限售股份增加105,450股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

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

股份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11.71%，影响稀释每股收益减少11.71%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
周强	0		26,250	26,250	高管限售股	高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25%
张春强	927,000		247,200	1,174,200	高管限售股	高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25%
初晓君	589,500		169,800	759,300	高管限售股	高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25%
沈宏策	651,037		188,610	839,647	高管限售股	高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25%
蔡孟杰	0		15,000	15,000	高管限售股	高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25%
王文萍	291,375		88,050	379,425	高管限售股	高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25%
肖维文	345,937		92,250	438,187	高管限售股	高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25%
李晓丽	309,375		133,755	443,130	高管限售股	高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25%
姬生斌	89,887		31,470	121,357	高管限售股	高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的

						25%
刘千	0		15,000	15,000	高管限售股	高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25%
毛郁伟	0		3,750	3,750	高管限售股	高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25%
合计	3,204,111	0	1,011,135	4,215,246	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
2017 年配股	2018 年 01 月 31 日	3.56	197,221,027	2018 年 02 月 26 日	196,107,845		巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 华仁药业《配股股份变动及获配股票上市公告书》(公告编号: 2018-026)	2018 年 02 月 15 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

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

三、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	56,556	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东永裕恒丰投资有限公司	境内非国有法人	16.92%	199,992,200	34,722,200		199,992,200	质押	176,764,000
华仁世纪集团有限公司	境内非国有法人	15.18%	179,498,066	29,916,344		179,498,066	质押	111,710,000
永裕恒丰投资管理有限公司	境内非国有法人	9.74%	115,170,220	19,543,120		115,170,220	质押	107,772,698
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	9.32%	110,181,481	18,363,580		110,181,481		
华润深国投信托有限公司—润之信 20 期集合资金信托计划	境内非国有法人	1.85%	21,922,170	21,922,170		21,922,170		
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产方圆 5 号资产管理计划	境内非国有法人	1.08%	12,738,680	12,738,680		12,738,680		
华润深国投信托有限公司—润之信 18 期集合资金信托计划	境内非国有法人	1.06%	12,584,600	12,584,600		12,584,600		
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产方圆 6 号资产管理计划	境内非国有法人	0.90%	10,593,600	10,593,600		10,593,600		
张明顺	境内自然人	0.76%	9,006,612	1,506,519		9,006,612		
华润深国投信托有限公司—润之信 13 期集合资金信托计划	境内非国有法人	0.74%	8,691,300	8,691,300		8,691,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广东永裕恒丰投资有限公司和永裕恒丰投资管理有限公司为一致行动人。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广东永裕恒丰投资有限公司	199,992,200	人民币普通股	199,992,200
华仁世纪集团有限公司	179,498,066	人民币普通股	179,498,066
永裕恒丰投资管理有限公司	115,170,220	人民币普通股	115,170,220
红塔创新投资股份有限公司	110,181,481	人民币普通股	110,181,481
华润深国投信托有限公司一润之信 20 期集合资金信托计划	21,922,170	人民币普通股	21,922,170
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产方圆 5 号资产管理计划	12,738,680	人民币普通股	12,738,680
华润深国投信托有限公司一润之信 18 期集合资金信托计划	12,584,600	人民币普通股	12,584,600
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产方圆 6 号资产管理计划	10,593,600	人民币普通股	10,593,600
张明顺	9,006,612	人民币普通股	9,006,612
华润深国投信托有限公司一润之信 13 期集合资金信托计划	8,691,300	人民币普通股	8,691,300
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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
周强	副董事长兼总裁	现任	0	35,000		35,000			
张春强	执行总裁	现任	1,236,000	247,200		1,483,200	1,206,000		1,206,000
初晓君	执行总裁	现任	786,000	174,000		960,000	756,000		756,000
沈宏策	执行总裁	现任	868,050	193,610		1,061,660	793,050		793,050
蔡孟杰	执行总裁	现任	0	20,000		20,000			
王文萍	高级副总裁	现任	388,500	91,500		480,000	373,500		373,500
肖维文	副总裁	现任	461,250	92,250		553,500	453,750		453,750
李晓丽	副总裁	现任	668,775	133,755		802,530	638,775		638,775
姬生斌	副总裁	现任	119,850	33,970		153,820	104,850		104,850
刘千	副总裁	现任	0	20,000		20,000			
毛郁伟	监事	现任	0	5,000		5,000			
合计	--	--	4,528,425	1,046,285	0	5,574,710	4,325,925	0	4,325,925

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
蔡孟杰	执行总裁	聘任	2018年03月29日	经2018年3月29日召开第六届董事会第七次会议审议，聘任为执行总裁

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：华仁药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	621,425,843.23	149,016,862.46
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	229,920,819.93	202,111,409.31
应收账款	603,502,308.61	625,240,603.73
预付款项	38,988,626.20	40,396,808.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	737,161.16	
应收股利		
其他应收款	19,294,345.14	21,102,193.95
买入返售金融资产		
存货	200,595,094.61	198,396,809.30
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	13,028,115.79	26,519,516.74
流动资产合计	1,727,492,314.67	1,274,094,963.35
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	6,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,269,282,438.99	1,233,710,167.04
在建工程	37,080,680.33	110,937,766.00
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	110,830,703.66	114,178,047.54
开发支出	4,345,224.29	4,652,127.97
商誉	28,151,496.29	28,151,496.29
长期待摊费用	37,908,739.78	48,125,559.18
递延所得税资产	19,920,250.88	19,436,553.71
其他非流动资产	35,240,344.02	29,661,968.11
非流动资产合计	1,548,759,878.24	1,613,007,019.17
资产总计	3,276,252,192.91	2,887,101,982.52
流动负债：		
短期借款	666,300,000.00	736,900,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	108,036,471.99	56,729,620.46
应付账款	115,330,594.37	113,184,109.34

预收款项	11,310,050.43	17,140,255.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,310,782.75	3,120,374.41
应交税费	11,353,418.81	25,071,737.62
应付利息	819,060.26	971,877.81
应付股利		
其他应付款	49,634,004.59	41,900,187.23
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	19,800,000.00	166,945,980.43
其他流动负债		
流动负债合计	986,894,383.20	1,161,964,143.19
非流动负债：		
长期借款	54,400,000.00	62,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		105,805,488.33
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,500,000.00	4,000,000.00
递延所得税负债	3,963,211.15	4,342,499.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,863,211.15	176,947,987.65
负债合计	1,048,757,594.35	1,338,912,130.84
所有者权益：		
股本	1,182,212,982.00	986,105,137.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	529,899,848.10	47,888,123.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	56,571,866.69	56,571,866.69
一般风险准备		
未分配利润	391,575,723.44	394,887,697.04
归属于母公司所有者权益合计	2,160,260,420.23	1,485,452,824.08
少数股东权益	67,234,178.33	62,737,027.60
所有者权益合计	2,227,494,598.56	1,548,189,851.68
负债和所有者权益总计	3,276,252,192.91	2,887,101,982.52

法定代表人：周强

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：周娜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	383,119,276.01	94,684,242.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	120,063,100.30	102,207,087.45
应收账款	520,049,779.60	511,121,087.32
预付款项	12,087,874.50	19,913,938.42
应收利息	222,410.48	
应收股利		
其他应收款	804,638,419.75	606,135,994.51
存货	80,501,470.79	86,912,625.02
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	10,102,675.56	9,619,883.43
流动资产合计	1,930,785,006.99	1,441,905,618.21
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		14,770,000.00
长期股权投资	511,842,407.52	511,542,407.52
投资性房地产		
固定资产	562,502,933.96	587,861,167.61
在建工程	29,765,226.98	24,616,988.73
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	38,600,164.35	40,317,226.99
开发支出	4,345,224.29	4,652,127.97
商誉		
长期待摊费用	32,497,419.91	43,724,783.99
递延所得税资产	6,461,729.37	6,461,729.37
其他非流动资产	21,480,657.98	17,733,922.99
非流动资产合计	1,207,495,764.36	1,251,680,355.17
资产总计	3,138,280,771.35	2,693,585,973.38
流动负债：		
短期借款	590,000,000.00	660,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	108,036,471.99	53,352,580.45
应付账款	330,383,022.84	319,782,401.91
预收款项	4,101,778.85	12,689,649.44
应付职工薪酬	2,305,125.19	1,958,107.92
应交税费	1,790,505.70	13,979,351.41
应付利息	703,370.83	854,898.96
应付股利		
其他应付款	25,604,937.32	25,041,374.29
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		113,675,897.10

其他流动负债		
流动负债合计	1,062,925,212.72	1,201,834,261.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		84,565,530.28
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,500,000.00	4,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,500,000.00	88,565,530.28
负债合计	1,066,425,212.72	1,290,399,791.76
所有者权益：		
股本	1,182,212,982.00	986,105,137.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	537,583,009.84	55,571,285.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	56,571,866.69	56,571,866.69
未分配利润	295,487,700.10	304,937,892.84
所有者权益合计	2,071,855,558.63	1,403,186,181.62
负债和所有者权益总计	3,138,280,771.35	2,693,585,973.38

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	650,579,239.95	586,350,775.99

其中：营业收入	650,579,239.95	586,350,775.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	636,338,159.49	573,318,735.84
其中：营业成本	277,836,074.28	286,895,351.17
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	13,654,132.06	12,086,206.62
销售费用	246,279,457.07	189,274,544.40
管理费用	69,874,375.00	55,404,901.67
财务费用	21,384,353.99	25,447,307.45
资产减值损失	7,309,767.09	4,210,424.53
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）	153,090.76	0.00
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）	3,727,237.84	
其他收益	1,500,200.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	19,621,609.06	13,032,040.15
加：营业外收入	282,036.99	1,840,389.14
减：营业外支出	558,741.46	1,640,700.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,344,904.59	13,231,729.09
减：所得税费用	4,476,900.48	4,057,095.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,868,004.11	9,174,633.32
（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)		
归属于母公司所有者的净利润	16,408,853.38	8,466,013.74
少数股东损益	-1,540,849.27	708,619.58
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	14,868,004.11	9,174,633.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,408,853.38	8,466,013.74
归属于少数股东的综合收益总额	-1,540,849.27	708,619.58
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.0147	0.0086
(二) 稀释每股收益	0.0147	0.0086

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	421,883,354.36	395,092,958.06
减：营业成本	207,804,816.41	191,135,388.18
税金及附加	7,467,183.36	6,979,102.11
销售费用	148,179,253.56	137,487,883.00
管理费用	39,707,265.07	33,186,807.29
财务费用	9,739,287.97	14,196,516.20
资产减值损失	1,012,481.62	763,862.07
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）	3,727,237.84	
其他收益	590,200.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,290,504.21	11,343,399.21
加：营业外收入	136,358.50	800,450.00
减：营业外支出	343,763.60	1,119,285.19
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,083,099.11	11,024,564.02
减：所得税费用	1,812,464.87	2,192,781.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,270,634.24	8,831,782.86
（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	10,270,634.24	8,831,782.86
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0061	0.0098
(二)稀释每股收益	0.0061	0.0098

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	709,930,229.51	643,172,565.07
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,189,061.10	5,240,706.85
经营活动现金流入小计	722,119,290.61	648,413,271.92
购买商品、接受劳务支付的现金	174,364,099.01	158,124,650.99
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	100,994,528.12	90,925,547.13
支付的各项税费	95,989,168.04	79,416,003.62
支付其他与经营活动有关的现金	223,637,821.19	143,300,528.23
经营活动现金流出小计	594,985,616.36	471,766,729.97
经营活动产生的现金流量净额	127,133,674.25	176,646,541.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,158,000.00	
取得投资收益收到的现金	153,090.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,979,138.50	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	19,290,229.26	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,161,843.98	45,979,201.99
投资支付的现金	50,000.00	
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	12,211,843.98	45,979,201.99

投资活动产生的现金流量净额	7,078,385.28	-45,979,201.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,038,000.00	
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	370,900,000.00	400,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	685,947,820.35	140,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,062,885,820.35	540,000,000.00
偿还债务支付的现金	457,830,000.00	466,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,148,467.66	25,575,620.02
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	229,450,434.52	66,230,253.97
筹资活动现金流出小计	724,428,902.18	558,555,873.99
筹资活动产生的现金流量净额	338,456,918.17	-18,555,873.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-259,996.93	14,325.85
五、现金及现金等价物净增加额	472,408,980.77	112,125,791.82
加：期初现金及现金等价物余额	149,016,862.46	30,159,349.82
六、期末现金及现金等价物余额	621,425,843.23	142,285,141.64

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	382,440,783.96	331,580,357.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,582,568.59	374,960.55
经营活动现金流入小计	388,023,352.55	331,955,317.83
购买商品、接受劳务支付的现金	43,173,696.64	32,816,831.61
支付给职工以及为职工支付的现金	56,757,610.02	50,879,324.95
支付的各项税费	56,430,106.96	53,760,694.21

支付其他与经营活动有关的现金	127,629,844.15	106,290,143.09
经营活动现金流出小计	283,991,257.77	243,746,993.86
经营活动产生的现金流量净额	104,032,094.78	88,208,323.97
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	7,979,138.50	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,979,138.50	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,902,959.84	40,402,492.04
投资支付的现金	300,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,202,959.84	40,402,492.04
投资活动产生的现金流量净额	2,776,178.66	-40,402,492.04
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	365,000,000.00	315,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,122,597,820.35	243,093,885.08
筹资活动现金流入小计	1,487,597,820.35	558,093,885.08
偿还债务支付的现金	435,500,000.00	462,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,037,016.82	23,080,381.13
支付其他与筹资活动有关的现金	836,174,046.73	53,176,045.63
筹资活动现金流出小计	1,305,711,063.55	538,256,426.76
筹资活动产生的现金流量净额	181,886,756.80	19,837,458.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-259,996.93	14,325.85
五、现金及现金等价物净增加额	288,435,033.31	67,657,616.10
加：期初现金及现金等价物余额	94,684,242.70	9,477,964.86

六、期末现金及现金等价物余额	383,119,276.01	77,135,580.96
----------------	----------------	---------------

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	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
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	986,105,137.00				47,888,123.35					56,571,866.69		394,887,697.04	62,737,027.60	1,548,189,851.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	196,107,845.00				482,011,724.75							-3,311,973.60	4,497,150.73	679,304,746.88
（一）综合收益总额												16,408,853.38	-1,540,849.27	14,868,004.11
（二）所有者投入和减少资本	196,107,845.00				482,011,724.75								6,038,000.00	684,157,569.75
1. 股东投入的普通股	196,107,845.00				482,011,724.75								6,038,000.00	684,157,569.75
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											-19,720,826.98		-19,720,826.98	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-19,720,826.98		-19,720,826.98	
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	1,182,212,982.00				529,899,848.10						56,571,866.69	391,575,723.44	67,234,178.33	2,227,494,598.56

上年金额

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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	986,105,137.00				55,571,285.09				56,571,866.69	304,937,892.84	1,403,186,181.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	986,105,137.00				55,571,285.09				56,571,866.69	304,937,892.84	1,403,186,181.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	196,107,845.00				482,011,724.75					-9,450,192.74	668,669,377.01
（一）综合收益总额										10,270,634.24	10,270,634.24
（二）所有者投入和减少资本	196,107,845.00				482,011,724.75						678,119,569.75

1. 股东投入的普通股	196,107,845.00				482,011,724.75						678,119,569.75	
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										-19,720,826.98	-19,720,826.98	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,720,826.98	-19,720,826.98	
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	1,182,212,982.00				537,583,009.84					56,571,866.69	295,487,700.10	2,071,855,558.63

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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				55,571,28 5.09				56,571,86 6.69	304,937 ,892.84	1,403,186 ,181.62

三、公司基本情况

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

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

经过历年的派送红股、转增股本及增发配股，截止2018年06月30日，公司注册资本1,182,212,982.00元人民币，实收资本1,182,212,982.00元人民币。

法定代表人：周强。

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

公司所属行业：医药制造类工业生产企业。

公司经营范围为：大容量注射剂（含抗肿瘤药）、冲洗剂、原料药（羟乙基淀粉130/0.4、硫酸异帕米星、缩合葡萄糖、丹参酮IIA磺酸钠、甘氨酸-L-谷氨酰胺、甘氨酸-L-酪氨酸、羟乙基淀粉20、羟乙基淀粉40、羟乙基淀粉200/0.5）生产、销售生产；进出口业务（按青外经贸外贸字[2002]58号批准证书范围经营）开发、生产新型医药包装材料，销售自产产品；生产：III类手术室、急救室、诊疗室设备及器具（6854）、III类体外循环及血液处理设备（6845）、III类植入材料及人工器官（6846）、III类医用光学器具、仪器及内窥镜设备（6822）（药品生产许可证、医疗器械生产许可证 有效期限以许可证为准）。

公司主要产品：非PVC软包装的普通型输液、治疗型输液和腹膜透析液。

公司财务报表及财务报表附注已经公司董事会于2018年7月26日批准报出。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共14户，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2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

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2018年06月30日的合并及公司财务状况以及2018半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司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

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业;医疗器械业

(1) 存货的分类

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

(2) 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

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

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;医疗器械业

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。

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

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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、期权的有效期限；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;医疗器械业

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(6) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

对于产品销售收入的确认，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

在很有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	16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	企业所得税应纳税所得额	15%/25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
华仁药业股份有限公司	15%
青岛华仁医疗用品有限公司	15%
华仁药业（日照）有限公司	15%
青岛华仁堂健康科技有限公司	15%
湖北华仁同济药业有限责任公司	15%
青岛华仁医药有限公司	25%
沈阳华仁医药有限责任公司	25%
青岛华仁堂医药连锁有限公司	25%
青岛华仁堂医疗管理有限公司	25%
青岛华仁肾病医院管理有限公司	25%

广州华仁医疗投资有限公司	25%
山东易联互通医疗科技有限公司	25%
广州秒妆颜值科技有限公司	25%
青岛华仁制药有限公司	25%
青岛华仁医谷创业服务有限公司	25%
广东华仁医疗生命科学有限公司	25%
华仁健康产业（深圳）有限公司	25%
深圳华客健康科技有限公司	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）。

（5）本公司之子公司湖北华仁同济药业有限责任公司2017年取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为GR201742000250，发证时间2017年11月28日，有效期三年，税收优惠期至2019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	39,006.21	2,935.97
银行存款	588,246,732.22	148,000,814.48
其他货币资金	33,140,104.80	1,013,112.01
合计	621,425,843.23	149,016,862.46

其他说明

截止2018年6月30日其他货币资金中包含承兑汇票保证金33,103,116.06元，信用证保证金36,988.74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	229,920,819.93	202,111,409.31
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	229,920,819.93	202,111,409.31

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	74,977,628.65
合计	74,977,628.65

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	78,248,353.18	
合计	78,248,353.18	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	670,291,409.50	99.02%	66,789,100.89	9.96%	603,502,308.61	687,376,663.98	99.05%	62,136,060.25	9.04%	625,240,603.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,610,174.47	0.98%	6,610,174.47	100.00%	0.00	6,610,174.47	0.95%	6,610,174.47	100.00%	
合计	676,901,583.97	100.00%	73,399,275.36		603,502,308.61	693,986,838.45	100.00%	68,746,234.72		625,240,603.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年内	506,559,528.18	25,327,976.41	5.00%
1 年以内小计	506,559,528.18	25,327,976.41	5.00%
1 至 2 年	62,305,695.43	6,230,569.54	10.00%
2 至 3 年	37,150,347.42	7,430,069.48	20.00%
3 年以上	64,275,838.47	27,800,485.46	
3 至 4 年	36,351,519.37	10,905,455.81	30.00%
4 至 5 年	22,058,578.90	11,029,289.45	50.00%
5 年以上	5,865,740.20	5,865,740.20	100.00%
合计	670,291,409.50	66,789,100.89	

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 4,653,040.64 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

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	29,490,870.50	4.36%	1,474,543.53
第二名	23,534,531.58	3.48%	2,522,477.28
第三名	23,082,328.86	3.41%	1,438,372.29
第四名	19,493,054.75	2.88%	974,652.74
第五名	10,012,996.40	1.48%	500,649.82
合计	105,613,782.09	15.61%	6,910,695.66

(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	16,837,628.50	43.19%	18,759,720.09	46.44%
1 至 2 年	9,020,592.65	23.14%	10,400,548.65	25.75%
2 至 3 年	8,371,707.61	21.47%	6,268,447.77	15.52%
3 年以上	4,758,697.44	12.20%	4,968,091.99	12.29%
合计	38,988,626.20	--	40,396,808.50	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	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	7.23%
第二名	2,410,904.10	6.18%
第三名	1,722,000.00	4.42%
第四名	1,380,100.00	3.54%
第五名	1,129,840.00	2.90%
合计	9,460,374.03	24.27%

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
定期存款	737,161.16	0.00
合计	737,161.16	

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,528,846.65	90.12%	4,234,701.51	18.00%	19,294,145.14	25,242,345.27	90.73%	4,140,351.32	16.40%	21,101,993.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,578,931.07	9.88%	2,578,731.07	99.99%	200.00	2,578,931.07	9.27%	2,578,731.07	99.99%	200.00
合计	26,107,777.72	100.00%	6,813,432.58		19,294,345.14	27,821,276.34	100.00%	6,719,082.39		21,102,193.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年内	9,903,841.99	495,192.09	5.00%
1 年以内小计	9,903,841.99	495,192.09	5.00%
1 至 2 年	4,289,191.08	428,919.11	10.00%
2 至 3 年	2,094,843.98	418,968.80	20.00%
3 年以上	7,240,969.60	2,891,621.51	
3 至 4 年	4,795,856.00	1,438,756.80	30.00%
4 至 5 年	1,984,497.79	992,248.90	50.00%
5 年以上	460,615.81	460,615.81	100.00%
合计	23,528,846.65	4,234,701.51	

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 97,783.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,433.39 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
物流公司款项		1,020,000.00

合作方款项	11,738,149.99	8,221,961.64
业务备用金	10,486,628.80	11,903,360.63
其他	3,882,998.93	6,675,954.07
合计	26,107,777.72	27,821,276.34

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合作方款项	1,400,000.00	3-4 年	5.36%	420,000.00
第二名	合作方款项	1,060,000.00	1-2 年	4.06%	106,000.00
第三名	合作方款项	1,000,000.00	4-5 年	3.83%	500,000.00
第四名	合作方款项	986,640.00	3-4 年	3.78%	295,992.00
第五名	合作方款项	506,119.05	3-4 年	1.94%	151,835.72
合计	--	4,952,759.05	--	18.97%	1,473,827.72

(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

(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	45,872,980.23		45,872,980.23	29,412,614.58		29,412,614.58
在产品	8,895,698.23		8,895,698.23	8,361,691.27		8,361,691.27
库存商品	131,070,923.61	9,541,685.99	121,529,237.62	151,508,131.89	6,979,309.73	144,528,822.16

周转材料	20,830,763.68		20,830,763.68	13,665,339.55		13,665,339.55
自制半成品	3,466,414.85		3,466,414.85	2,428,341.74		2,428,341.74
合计	210,136,780.60	9,541,685.99	200,595,094.61	205,376,119.03	6,979,309.73	198,396,809.30

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	6,979,309.73	4,372,940.78		1,810,564.52		9,541,685.99
合计	6,979,309.73	4,372,940.78		1,810,564.52		9,541,685.99

存货种类**确定可变现净值的****本期转回或转销****具体依据****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
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣及未取得发票的增值税进项税	13,028,115.79	15,411,516.74
理财产品	0.00	11,108,000.00
预缴所得税	0.00	
合计	13,028,115.79	26,519,516.74

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	
售后租回保证金				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	其他		

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

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	950,453,366.98	962,828,548.82	28,345,273.43	17,531,136.48	1,959,158,325.71
2.本期增加金额	19,489,285.34	67,237,765.04	2,454,054.94	1,812,108.21	90,993,213.53
(1) 购置		3,379,564.68	2,454,054.94	1,812,108.21	7,645,727.83
(2) 在建工程 转入	19,489,285.34	63,858,200.36			83,347,485.70

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	969,942,652.32	1,030,066,313.86	30,799,328.37	19,343,244.69	2,050,151,539.24
二、累计折旧					
1.期初余额	145,112,220.31	542,070,948.05	27,033,095.01	11,231,895.30	725,448,158.67
2.本期增加金额	15,244,026.79	37,898,461.35	1,486,632.35	791,821.09	55,420,941.58
(1) 计提	15,244,026.79	37,898,461.35	1,486,632.35	791,821.09	55,420,941.58
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	160,356,247.10	579,969,409.40	28,519,727.36	12,023,716.39	780,869,100.25
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	809,586,405.22	450,096,904.46	2,279,601.01	7,319,528.30	1,269,282,438.99
2.期初账面价值	805,341,146.67	420,757,600.77	1,312,178.42	6,299,241.18	1,233,710,167.04

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
制剂车间	31,015,714.05	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	1,867,181.38	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	2,372,351.45	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	7,550,293.84	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	11,144,105.54	湖北华仁股东投入的房屋，正在审批中
配送中心	23,368,546.15	湖北华仁股东投入的房屋，正在审批中
水泵房	667,843.02	湖北华仁股东投入的房屋，正在审批中
配电房	370,242.12	湖北华仁股东投入的房屋，正在审批中
宿舍平房	22,426.24	湖北华仁股东投入的房屋，正在审批中
变电房	6,343.42	湖北华仁股东投入的房屋，正在审批中
临时办公房	356,830.48	湖北华仁股东投入的房屋，正在审批中
铝盖车间	7,716,428.80	2017 年完工，正在办理中
合计	86,458,306.49	

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

华仁医院幕墙、钢构及改造工程	33,134,200.94		33,134,200.94	27,719,916.08		27,719,916.08
配液中心工程	2,359,686.38		2,359,686.38	2,149,306.47		2,149,306.47
187 厂区(消防)改造	312,660.02		312,660.02	158,626.08		158,626.08
华仁医院办公自动化	128,864.79		128,864.79	115,284.62		115,284.62
集团 HR 软件	114,475.08		114,475.08	114,475.08		114,475.08
其他	1,030,793.12		1,030,793.12			
合计	37,080,680.33		37,080,680.33	110,937,766.00		110,937,766.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
日照腹膜透析车间	120,000,000.00	80,680,157.67	2,667,328.03	83,347,485.70			69.46%	100.00%				其他
配液中心工程		2,149,306.47	210,379.91			2,359,686.38						其他
华仁医院幕墙、钢构及改造工程	38,000,000.00	27,719,916.08	5,414,284.86			33,134,200.94	87.20%	90.00%				其他
合计	158,000,000.00	110,549,380.22	8,291,992.80	83,347,485.70		35,493,887.32	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	技术转让费	ERP 系统软件	知识产权（药品批准文号等）	合计
一、账面原值							
1.期初余额	111,114,641.80			4,881,624.91	22,091,408.52	22,383,706.24	160,471,381.47
2.本期增加金额					106,603.77		106,603.77
(1) 购置					106,603.77		106,603.77
(2) 内部研发							
(3) 企							

业合并增加							
3.本期减少 金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额	111,114,641.80			4,881,624.91	22,198,012.29	22,383,706.24	160,577,985.24
二、累计摊销							
1.期初余 额	18,514,472.94			4,148,930.42	4,732,465.52	18,897,465.05	46,293,333.93
2.本期增 加金额	1,135,495.24			76,099.73	1,070,184.80	1,172,167.88	3,453,947.65
(1) 计 提	1,135,495.24			76,099.73	1,070,184.80	1,172,167.88	3,453,947.65
3.本期减 少金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额	19,649,968.18			4,225,030.15	5,802,650.32	20,069,632.93	49,747,281.58
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	91,464,673.62			656,594.76	16,395,361.97	2,314,073.31	110,830,703.66
2.期初账面价值	92,600,168.86			732,694.49	17,358,943.00	3,486,241.19	114,178,047.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 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	13,287,563.34	正在办理产权证变更手续
医疗公司平度土地使用权	4,071,433.39	正在办理审批手续
合计	17,358,996.73	

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	
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		0.00	
合计	4,652,127.97				306,903.68		4,345,224.29	

其他说明

根据国家食品药品监督管理总局关于药品审评审批的政策和相关技术要求，并结合公司实际情况，向山东省食品药品监督管理局（以下简称“山东省食药监局”）提交了关于撤回复方氨基酸注射液（18AA-II）及复方氨基酸（15）双肽（2）注射液药品的注册申请。

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
合计	31,949,768.79					31,949,768.79

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
配液中心支出	42,443,603.09	2,399,716.79	13,786,115.27		31,057,204.61
房屋改造支出	4,184,516.89	1,718,027.68	572,531.91		5,330,012.66
租赁费	1,344,439.50	510,250.94	409,667.03		1,445,023.41
其他	152,999.70		76,500.60		76,499.10
合计	48,125,559.18	4,627,995.41	14,844,814.81		37,908,739.78

其他说明

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	75,654,933.85	12,454,981.23	76,134,343.28	12,572,850.28
内部交易未实现利润	7,695,622.93	1,154,343.44	3,088,018.77	463,202.82
可抵扣亏损	26,270,064.52	6,310,926.21	26,628,362.09	6,400,500.61
合计	109,620,621.30	19,920,250.88	105,850,724.14	19,436,553.71

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	24,800,174.33	3,963,211.15	27,308,153.27	4,342,499.32
合计	24,800,174.33	3,963,211.15	27,308,153.27	4,342,499.32

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		19,920,250.88		19,436,553.71
递延所得税负债		3,963,211.15		4,342,499.32

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	23,263,105.52	20,541,019.76
工程款	11,377,238.50	8,520,948.35
投资非盈利单位	600,000.00	600,000.00
合计	35,240,344.02	29,661,968.11

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	290,000,000.00	384,500,000.00
保证借款	271,300,000.00	247,400,000.00
信用借款	105,000,000.00	105,000,000.00
合计	666,300,000.00	736,900,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 抵押借款

截止2018年06月30日，抵押借款29,000万元，系公司以青岛市株洲路187号5号楼全栋、8至14号楼全栋作抵押向农业银行借入20,000万元；以青岛市株洲路187号6号楼抵押加保证向中信银行延安三路支行借入9,000万元，其中：母公司4,000万元，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。

(2) 保证借款

截止2018年06月30日，保证借款27,130万元，其中：母公司由华仁药业（日照）有限公司、青岛华仁医疗用品有限公司提供担保向华夏银行山东路支行借入5,000万元、向中国银行青岛市北区支行借入3,000万元；由青岛华仁医疗用品有限公司提供担保向青岛银行延安三路支行借入10,000万元、向河北银行青岛分行借入1,500万元、向光大银行青岛分行借入5,000万元。湖北华仁公司由母公司提供担保向招商银行股份有限公司孝感分行借入1,970万元、向汉口银行孝感分行借入660万元。

(3) 信用借款

截止2018年06月30日，信用借款10,500万元，其中：公司向工商银行市南四支行借入5,000万元，向民生银行青岛分行借入5,500万元。

(4) 截止2018年6月30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	抵押产权证号	抵押资产账	抵押资产账面
------	-------	--------	-------	--------	-------	--------

			估价值		面原值	净值
房屋	841006201500 00700	7,020.00	12,185.00	青房地权市字第 2013118523号	9,490.09	7,570.95
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	25,657.68
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	8,627.60
房屋	ZD2321201700 000008	8,000.00	4,638.40	鲁（2017）日照市不 动产权证第0003892号	11,273.04	8,732.57
在建工程	ZD2321201700 000007		5,255.77		4,616.13	4,383.33
日照市富阳路39 号土地使用权	ZD2321201700 000009		5,417.17	鲁（2017）日照市不 动产权证第0003892号	2,162.00	1,667.88
合计		46,450.00	71,405.34		66,670.68	56,640.01

（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	108,036,471.99	56,729,620.46
合计	108,036,471.99	56,729,620.46

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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	91,178,293.91	92,164,493.01
1 至 2 年	7,520,755.65	8,102,150.39
2 至 3 年	12,507,986.37	9,495,533.37
3 至 4 年	2,435,495.20	1,884,337.91
4 至 5 年	373,607.90	156,265.93
5 年以上	1,314,455.34	1,381,328.73
合计	115,330,594.37	113,184,109.34

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,660,219.51	13,980,420.04
1 至 2 年	1,532,809.61	1,237,618.70
2 至 3 年	451,200.78	1,521,752.06
3 至 4 年	1,275,464.58	335,111.03
4 至 5 年	365,912.02	31,990.40
5 年以上	24,443.93	33,363.66
合计	11,310,050.43	17,140,255.89

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

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	3,020,505.18	92,430,570.00	91,555,089.61	3,895,985.57
二、离职后福利-设定提存计划	99,869.23	9,739,698.05	9,424,770.10	414,797.18
合计	3,120,374.41	102,170,268.05	100,979,859.71	4,310,782.75

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,321,498.44	83,273,602.89	82,983,863.74	1,611,237.59
2、职工福利费		252,336.14	252,336.14	
3、社会保险费	47,499.81	4,874,496.79	4,721,149.20	200,847.40
其中：医疗保险费	40,915.99	4,069,325.37	3,947,472.59	162,768.77
工伤保险费	2,864.50	355,550.09	340,630.44	17,784.15
生育保险费	3,719.32	449,621.33	433,046.17	20,294.48
4、住房公积金	241,398.58	2,658,776.12	2,658,776.12	241,398.58
5、工会经费和职工教育经费	1,410,108.35	1,371,358.06	938,964.41	1,842,502.00
合计	3,020,505.18	92,430,570.00	91,555,089.61	3,895,985.57

(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	96,724.78	9,297,773.42	8,999,420.62	395,077.58
2、失业保险费	3,144.45	441,924.63	425,349.48	19,719.60
合计	99,869.23	9,739,698.05	9,424,770.10	414,797.18

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	5,983,875.41	11,293,897.84
企业所得税	459,339.18	6,127,787.53
个人所得税	867,239.30	897,472.43
城市维护建设税	558,788.09	943,260.41
房产税	2,223,548.34	2,456,841.14
土地使用税	718,543.48	663,123.95
教育费附加	239,480.62	404,254.47
地方教育费附加	156,640.16	266,491.21
印花税	80,099.28	308,736.39
水利基金	65,864.95	80,228.03
其他		1,629,644.22
合计	11,353,418.81	25,071,737.62

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	819,060.26	971,877.81
合计	819,060.26	971,877.81

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

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	7,807,952.84	13,983,666.93
配液中心尾款	683,729.50	562,983.89
预提费用	14,346,363.33	2,670,702.92
设备工程质保金	16,667,631.07	16,376,974.61
其他	10,128,327.85	8,305,858.88
合计	49,634,004.59	41,900,187.23

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	2,847,458.11	未到结算期
第二名	2,132,341.85	未到结算期
第三名	1,977,200.00	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	9,625,600.04	--

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	19,800,000.00	27,730,000.00
一年内到期的长期应付款		139,215,980.43
合计	19,800,000.00	166,945,980.43

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	74,200,000.00	75,600,000.00
保证借款		14,930,000.00
减：一年内到期的长期借款	-19,800,000.00	-27,730,000.00
合计	54,400,000.00	62,800,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

抵押借款明细如下：

1、2016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2018年06月30日已按约定偿还300万元，余额700万元。

2、2017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）母公司提供担保，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2018年06月30日已偿还1,280万元，余额6,720万元。

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
按揭贷款		
减：一年内到期长期应付款		139,215,980.43
合计		105,805,488.33

其他说明：

本期提前归还剩余融资租赁款项。

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	4,000,000.00		500,000.00	3,500,000.00	政府拨款
合计	4,000,000.00		500,000.00	3,500,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2011 年血液净化产品产业项目专项基金	4,000,000.00			500,000.00			3,500,000.00	与资产相关
合计	4,000,000.00			500,000.00			3,500,000.00	--

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2018年6月30日尚有350万元未摊销完。

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	986,105,137.00				196,107,845.00	196,107,845.00	1,182,212,982.00

其他说明：

报告期内，公司向原股东配售人民币普通股（A）股197,221,027股，发行价格为每股人民币3.56元，根据总体申购情况，最终确定配售196,107,845股，募集资金总额698,143,928.20元，扣除发行费用（不含税）后，募集资金净额为678,119,569.75元。其中计入股本的金额为196,107,845.00元，计入资本公积482,011,724.75元。

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	期初	本期增加	本期减少	期末

金融工具	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）	47,888,123.35	482,011,724.75		529,899,848.10
合计	47,888,123.35	482,011,724.75		529,899,848.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，公司向原股东配售人民币普通股（A）股197,221,027股，发行价格为每股人民币3.56元，根据总体申购情况，最终确定配售196,107,845股，募集资金总额698,143,928.20元，扣除发行费用（不含税）后，募集资金净额为678,119,569.75元。其中计入股本的金额为196,107,845.00元，计入资本公积482,011,724.75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	56,571,866.69			56,571,866.69
合计	56,571,866.69			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	394,887,697.04	441,694,251.36
调整后期初未分配利润	394,887,697.04	441,694,251.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,408,853.38	8,466,013.74
应付普通股股利	19,720,826.98	9,861,051.37
转作股本的普通股股利		65,740,342.00
期末未分配利润	391,575,723.44	374,558,871.73

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	650,131,746.84	277,830,261.31	585,532,566.60	286,719,950.77
其他业务	447,493.11	5,812.97	818,209.39	175,400.40
合计	650,579,239.95	277,836,074.28	586,350,775.99	286,895,351.17

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	4,427,078.65	3,890,495.87
教育费附加	1,873,576.33	1,667,355.39
房产税	3,850,800.65	3,449,956.96
土地使用税	1,287,645.23	1,234,264.46

车船使用税	17,193.05	3,240.00
印花税	581,850.13	222,237.73
地方教育附加	1,288,323.38	1,111,570.93
水利基金	327,664.64	507,085.28
合计	13,654,132.06	12,086,206.62

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	132,138,063.37	72,729,390.75
职工薪酬	38,230,185.90	33,818,947.10
运费	27,490,923.10	26,663,504.86
折旧和摊销	15,178,627.69	16,270,441.09
会务费	11,429,393.28	12,470,134.02
物料消耗	11,703,230.88	12,050,421.36
差旅费	4,039,426.89	4,143,763.08
车辆费	3,429,909.44	3,141,617.29
赠品费	808,634.75	1,210,141.20
其他	1,831,061.77	6,776,183.65
合计	246,279,457.07	189,274,544.40

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	25,503,709.14	20,451,005.95
职工薪酬	20,380,768.21	16,311,939.57
折旧和摊销	7,913,351.73	8,453,399.70
办公费	5,789,279.70	6,936,809.48
中介服务费	7,164,674.14	1,367,779.55
差旅费	1,424,599.32	628,683.83
业务招待费	636,408.38	212,981.38
生产试制费用	17,897.88	

其他	1,043,686.50	1,042,302.21
合计	69,874,375.00	55,404,901.67

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,313,917.50	19,952,004.16
减：利息资本化		
减：利息收入	3,071,612.70	358,412.52
汇兑损益	-7,417.17	-555,182.72
手续费及其他	5,149,466.36	6,408,898.53
合计	21,384,353.99	25,447,307.45

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,747,390.83	3,303,504.91
二、存货跌价损失	2,562,376.26	906,919.62
合计	7,309,767.09	4,210,424.53

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	153,090.76	
合计	153,090.76	0.00

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	3,727,237.84	

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	130,000.00	
财源建设扶持资金	770,000.00	
专利专项资金补贴	33,200.00	
博士后资助专项资金	57,000.00	
武汉市规模以上服务业企业奖励资金	10,000.00	
合计	1,500,200.00	

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		1,783,386.00	
其他	282,036.99	57,003.14	282,036.99
合计	282,036.99	1,840,389.14	282,036.99

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
企业研究开 发费财政补 助资金	日照市科技 局	补助	奖励上市而 给予的政府 补助	是	否		203,000.00	与收益相关
专利创造自 助资金	山东省知识 产权局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		4,000.00	与收益相关
燃煤锅炉综 合整治资金 款	日照市环境 保护局东港 分局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产	是	否		74,386.00	与收益相关

			业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
财政扶持专 项资金	青岛市财政 局	补助	奖励上市而 给予的政府 补助	是	否		610,000.00	与收益相关
产业项目补 助	青岛市财政 局	补助	奖励上市而 给予的政府 补助	是	否		500,000.00	与资产相关
博士后资助 专项资金	青岛市财政 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否		75,000.00	与收益相关
质量发展专 项资金	青岛市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		137,000.00	与收益相关
知识产权局 专项专利补 贴	青岛市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
财政扶持专 项资金	青岛市财政 局	补助	奖励上市而 给予的政府 补助	是	是		130,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		1,783,386.00	--

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
对外捐赠	200,000.00	598,289.04	200,000.00
固定资产报废损失	4,647.86		4,647.86
存货报废损失	112,025.79		112,025.79
其他	242,067.81	1,042,411.16	242,067.81

合计	558,741.46	1,640,700.20	558,741.46
----	------------	--------------	------------

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	5,547,329.27	5,259,180.36
递延所得税费用	-1,070,428.79	-1,202,084.59
合计	4,476,900.48	4,057,095.77

(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	19,344,904.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,901,735.68
子公司适用不同税率的影响	-977,415.52
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,552,580.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	0.00
所得税费用	4,476,900.48

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

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	5,566,754.01	3,553,761.35
财政拨款	1,000,200.00	1,283,386.00
其他	5,622,107.09	403,559.50
合计	12,189,061.10	5,240,706.85

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	215,332,315.64	141,626,628.97
其他暂付款	8,305,505.55	1,673,899.26
合计	223,637,821.19	143,300,528.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租融资租赁		140,000,000.00
配股项目募集资金	685,947,820.35	
合计	685,947,820.35	140,000,000.00

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	229,450,434.52	66,230,253.97
合计	229,450,434.52	66,230,253.97

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	14,868,004.11	9,174,633.32
加：资产减值准备	7,309,767.09	4,210,424.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,420,941.58	54,947,983.90
无形资产摊销	3,453,947.65	3,683,417.06
长期待摊费用摊销	14,844,814.81	17,045,301.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-3,727,237.84	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	4,647.86	
财务费用（收益以“—”号填列）	21,384,353.99	25,447,307.45
投资损失（收益以“—”号填列）	-153,090.76	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-483,697.17	-825,887.75
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-379,288.17	-376,196.84
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,198,285.31	6,573,764.65
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-22,157,724.36	26,945,496.81
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	38,946,520.77	29,820,297.35
经营活动产生的现金流量净额	127,133,674.25	176,646,541.95
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	621,425,843.23	142,285,141.64
减：现金的期初余额	149,016,862.46	30,159,349.82
现金及现金等价物净增加额	472,408,980.77	112,125,791.82

(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	621,425,843.23	149,016,862.46
其中：库存现金	39,006.21	2,935.97
可随时用于支付的银行存款	588,246,732.22	148,000,814.48
可随时用于支付的其他货币资金	33,140,104.80	1,013,112.01
三、期末现金及现金等价物余额	621,425,843.23	149,016,862.46

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	33,140,104.80	银行保证金
应收票据	74,977,628.65	质押票据

固定资产	636,179,611.80	抵押或未办妥产权证
无形资产	34,037,747.23	抵押或未办妥产权证
合计	778,335,092.48	--

其他说明：

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
其中：美元	11.09	6.6166	73.36
欧元	24,142.59	7.6515	184,727.04
日元	674,698.16	0.0599	40,414.42

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9月25日设立广东华仁医疗生命科学有限公司，并取得营业执照，注册资本为1,000万元人民币，青岛华仁堂医疗管理有限公司持股比例55%，于2018年1月实际缴纳出资300万元，公司对其拥有控制权，故自实缴出资之日起将其纳入合并范围。

（2）2018年4月27日设立深圳华客健康科技有限公司，并取得营业执照，注册资本为1,000万元人民币，青岛华仁堂医疗管理有限公司持股比例51%，于2018年5月实际缴纳出资31万元，公司对其拥有控制权，故自实缴出资之日起将其纳入合并范围。

（3）2018年5月4日设立华仁健康产业（深圳）有限公司，并取得营业执照，注册资本为1,000万元人民币，青岛华仁堂医疗管理有限公司持股比例51%，于2018年6月实际缴纳出资255万元，公司对其拥有控制权，故自实缴出资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
青岛华仁肾病医院管理有限公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	医疗服务	100.00%		设立
山东易联互通医疗科技有限公司	济南市高新区	济南市高新区	医疗器械、软件开发、销售		51.00%	设立
广州华仁医疗投资有限公司	广州市天河区	广州市天河区	项目投资、商业		51.00%	设立
广州秒妆颜值科技有限公司	广州市天河区	广州市天河区	研发、商业		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
广东华仁医疗生命科学有限公司	广州市天河区	广州市天河区	医疗技术推广服务、医学研究和试验发展		55.00%	设立
华仁健康产业(深圳)有限公司	深圳市南山区	深圳市前海深港合作区	商业、服务		51.00%	设立
深圳华客健康科技有限公司	深圳市南山区	深圳市南山区	商业、服务、平台开发		51.00%	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%	1,455,148.70		64,975,541.29

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	46,949,873.97	172,688,241.76	219,638,115.73	56,759,792.82		56,759,792.82	39,237,704.45	177,425,921.39	216,663,625.84	57,450,203.32		57,450,203.32

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖北华仁同济药业有限责任公司	37,426,008.17	3,664,900.39	3,664,900.39	6,779,443.67	29,193,850.62	1,784,711.19	1,784,711.19	3,927,958.01

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东永裕恒丰投资有限公司	广东	投资管理	49,600 万元	16.92%	16.92%
永裕恒丰投资管理有限公司	上海	投资管理	10,000 万元	9.74%	9.74%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是：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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华仁药业（日照）有限公司	100,000,000.00	2017年02月13日	2018年02月13日	是
华仁药业（日照）有限公司	110,000,000.00	2017年03月16日	2020年03月15日	否
华仁药业（日照）有限公司	76,380,930.00	2017年01月06日	2020年01月06日	否
华仁药业（日照）有限公司 青岛华仁医疗用品有限公司	35,000,000.00	2017年06月16日	2018年06月15日	是
青岛华仁医疗用品有限公司	130,188,750.00	2016年07月15日	2019年04月15日	否

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

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15,050万元

(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	2,165,081.86	1,756,952.01

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

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

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	553,650,204.47	99.86%	33,600,424.87	6.07%	520,049,779.60	543,803,530.76	99.86%	32,682,443.44	6.01%	511,121,087.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	774,435.64	0.14%	774,435.64	100.00%		774,435.64	0.14%	774,435.64	100.00%	
合计	554,424,640.11	100.00%	34,374,860.51		520,049,779.60	544,577,966.40	100.00%	33,456,879.08		511,121,087.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	382,367,339.33	19,118,366.97	5.00%
1 年以内小计	382,367,339.33	19,118,366.97	5.00%
1 至 2 年	29,533,596.85	2,953,359.69	10.00%
2 至 3 年	24,838,038.19	4,967,607.64	20.00%

3 年以上	19,002,476.63	6,561,090.57	
3 至 4 年	17,125,522.50	5,137,656.75	30.00%
4 至 5 年	907,040.63	453,520.32	50.00%
5 年以上	969,913.50	969,913.50	100.00%
合计	455,741,451.00	33,600,424.87	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 917,981.43 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例%	坏账准备 期末余额
第一名	91,337,199.92	16.47%	-
第二名	29,490,870.50	5.32%	1,474,543.63
第三名	23,534,531.58	4.24%	3,577,707.93
第四名	23,082,328.86	4.16%	2,054,977.58
第五名	19,493,054.75	3.52%	974,652.84
合计	186,937,985.61	33.71%	8,081,881.98

(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	806,981,126.96	99.73%	2,342,707.21	0.29%	804,638,419.75	608,384,201.53	99.64%	2,248,207.02	0.37%	606,135,994.51
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	0.27%	2,204,364.50	100.00%	0.00	2,204,364.50	0.36%	2,204,364.50	100.00%	
合计	809,185,491.46	100.00%	4,547,071.71		804,638,419.75	610,588,566.03	100.00%	4,452,571.52		606,135,994.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年内	8,420,172.68	421,008.64	5.00%
1 年以内小计	8,420,172.68	421,008.64	5.00%
1 至 2 年	2,274,664.98	227,466.50	5.00%
2 至 3 年	1,262,817.67	252,563.53	10.00%
3 年以上	4,021,828.45	1,441,668.54	20.00%
3 至 4 年	2,900,228.45	870,068.54	
4 至 5 年	1,100,000.00	550,000.00	30.00%
5 年以上	21,600.00	21,600.00	50.00%

合计	15,979,483.78	2,342,707.21	100.00%
----	---------------	--------------	---------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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 94,500.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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	793,206,007.68	591,839,623.54
合作方款项	5,394,209.27	7,245,228.64
物流公司款项	0.00	1,020,000.00
业务备用金	6,727,701.51	6,439,447.06
其他	3,857,573.00	4,044,266.79
合计	809,185,491.46	610,588,566.03

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
第一名	关联方	366,647,574.29	1 年以内、1-2 年	45.31%	
第二名	关联方	223,758,067.77	1 年以内、1-2 年	27.65%	
第三名	关联方	91,648,931.97	1 年以内、1-2 年	11.33%	
第四名	关联方	90,960,369.30	1 年以内、1-2 年、 2-3 年	11.24%	
第五名	关联方	11,213,688.34	1 年以内、1-2 年	1.39%	
合计	--	784,228,631.67	--	96.92%	

(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	511,842,407.52		511,842,407.52	511,542,407.52		511,542,407.52
合计	511,842,407.52		511,842,407.52	511,542,407.52		511,542,407.52

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青岛华仁医疗用品有限公司	152,968,514.32			152,968,514.32		
华仁药业（日照）有限公司	193,644,835.53			193,644,835.53		
青岛华仁堂健康科技有限公司	67,157,057.67			67,157,057.67		

湖北华仁同济药业有限责任公司	96,472,000.00			96,472,000.00		
青岛华仁制药有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
青岛华仁医谷创业服务有限公司	300,000.00	300,000.00		600,000.00		
合计	511,542,407.52	300,000.00		511,842,407.52		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	417,928,650.38	203,999,207.41	394,544,571.97	191,385,388.18
其他业务	3,954,703.98	3,805,609.00	548,386.09	
合计	421,883,354.36	207,804,816.41	395,092,958.06	191,385,388.18

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	3,727,237.84	本期确认了缬沙坦片剂及缬沙坦氢氯噻嗪复方片剂两个产品的转让收益 372.72 万元。详见本报告第十节第七项 69-资产处置收益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,500,200.00	详见本报告第十节第七项-70 其他收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-276,704.47	
减：所得税影响额	738,687.75	
少数股东权益影响额	3,375.92	
合计	4,208,669.70	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.84%	0.0147	0.0147
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.63%	0.0109	0.0109

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
 - 二、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；
 - 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。

华仁药业股份有限公司
董事会
二〇一八年七月二十八日