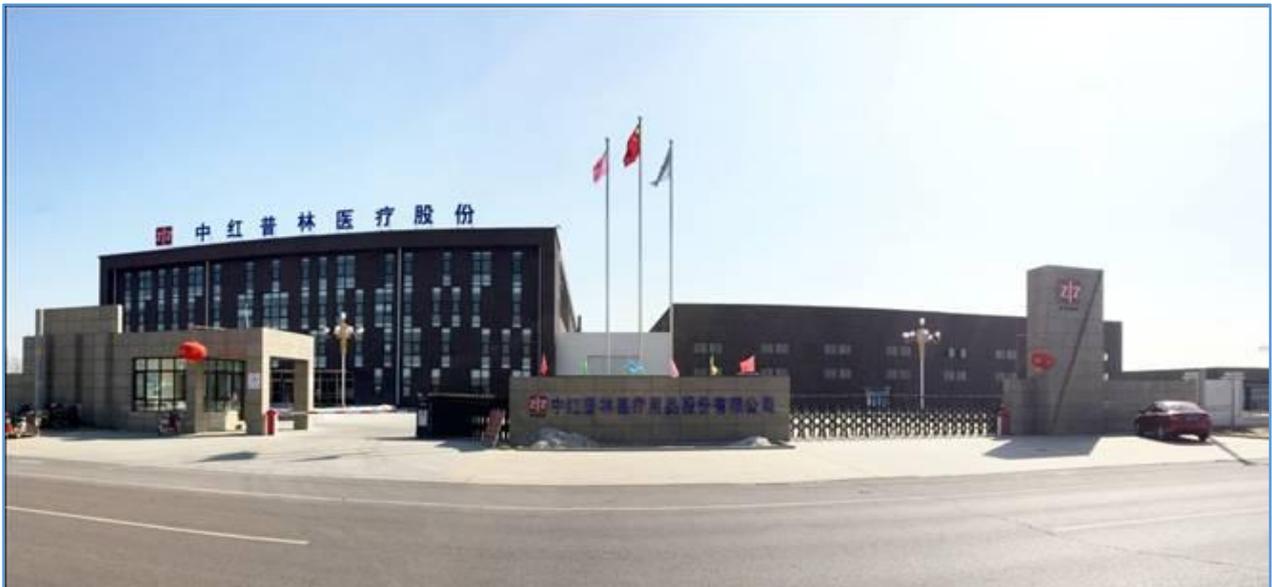




中红医疗

NEEQ:833133

中红普林医疗用品股份有限公司



年度报告

— 2017 —

## 公司年度大事记



The image shows the 'FORTUNE 500' logo in large, bold, gold-colored letters with a 3D effect, set against a white background.

本公司的实际控股公司厦门国贸控股集团有限公司跻身《财富》世界 500 强。



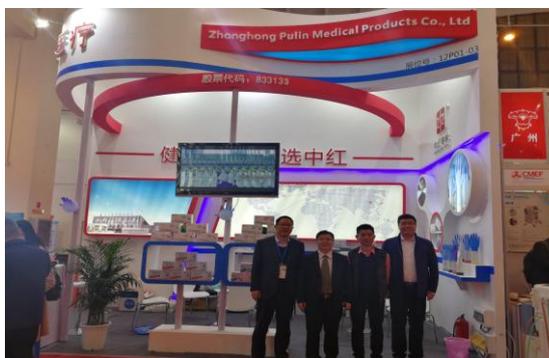
公司荣获中国出口信用保险公司 2017 年度 AAA+级客户荣誉。



公司丁腈二期项目于 2017 年 7 月开始开工建设。预计 2018 年 10 月试车投产。



2017 年 9 月，公司江西医疗用品项目签约仪式在江西湖口县政府隆重举行。



2017 年 10 月，公司参加第 78 届中国国际医疗器械（秋季）博览会。



2017 年 11 月，公司参加德国杜塞尔多夫国际医院设备展览会。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	10
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及利润分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	34

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、中红医疗	指	中红普林医疗用品股份有限公司
厦门市国资委	指	厦门市人民政府国有资产监督管理委员会
厦门国贸控股	指	厦门国贸控股集团有限公司
北京林普	指	北京林普医疗用品有限公司
北京研究院	指	中红普林（北京）医疗用品高新技术研究院有限公司
唐山中红塑胶	指	唐山中红塑胶有限公司
香港中红商贸	指	香港中红商贸有限公司
联合医疗	指	United Medical Inc
中普盛天	指	苏州中普盛天无尘科技有限公司
江西中红医疗	指	江西中红普林医疗制品有限公司
一分公司	指	中红普林医疗用品股份有限公司唐山一分公司
二分公司	指	中红普林医疗用品股份有限公司唐山二分公司
三分公司	指	中红普林医疗用品股份有限公司唐山三分公司
五分公司	指	中红普林医疗用品股份有限公司唐山五分公司
六分公司	指	中红普林医疗用品股份有限公司唐山六分公司
彩印包装分公司	指	中红普林医疗用品股份有限公司唐山彩印包装分公司
唐山陆雄	指	唐山陆雄贸易有限公司
中红普林集团	指	中红普林集团有限公司
海通证券	指	海通证券股份有限公司

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人桑树军、主管会计工作负责人白彦明及会计机构负责人白彦明保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
汇率风险	公司主营产品销往国外市场，随着公司产品出口规模的继续扩大，人民币对主要结算货币汇率的波动使公司的出口业务将面临一定的汇率波动风险。人民币的升值将影响公司产品的国际市场竞争力，对销售收入增长带来不利影响，人民币贬值将利于提升公司产品的国际竞争力，利于销售增长。
市场竞争加剧风险	国内一次性手套行业存在市场竞争加剧风险，报告期内，公司主要竞争对手：蓝帆医疗股份有限公司、石家庄鸿锐集团有限公司、山东英科医疗用品股份有限公司，陆续增加产能，上马丁腈产品生产线和 PVC 产品生产线，不断扩大产能，国内行业产能增加较多，行业竞争态势有进一步加剧风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	中红普林医疗用品股份有限公司
英文名称及缩写	Zhonghong Pulin Medical Products Co.,Ltd.
证券简称	中红医疗
证券代码	833133
法定代表人	桑树军
办公地址	唐山市滦南县兆才大街北街

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	白彦明
职务	董事会秘书、财务总监
电话	0315-4155760
传真	0315-4167664
电子邮箱	zhyl@zhonghongpulin.cn
公司网址	http://www.zhonghongmedical.com
联系地址及邮政编码	唐山市滦南县兆才大街北街 063500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010年12月22日
挂牌时间	2015年7月31日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	医疗仪器设备及器械制造业
主要产品与服务项目	PVC手套、丁腈手套的生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	125,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	中红普林集团有限公司
实际控制人	厦门市国资委

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911302005661986189	否

注册地址	唐山市滦南县城西工业区	否
注册资本	125,000,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区广东路 689 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	胡素萍、李春梅
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

## 六、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	951,153,298.99	710,080,608.08	33.95%
毛利率%	19.12%	17.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	65,010,535.22	38,214,680.06	70.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	64,347,992.90	35,417,105.98	81.69%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	22.50%	17.00%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	22.27%	15.75%	-
基本每股收益	0.52	0.38	36.84%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	697,689,423.59	628,881,307.72	10.94%
负债总计	377,804,259.42	373,631,973.70	1.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	321,188,341.29	256,729,595.47	25.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.57	2.05	25.37%
资产负债率%（母公司）	54.77%	59.86%	-
资产负债率%（合并）	54.15%	59.41%	-
流动比率	101%	94%	-
利息保障倍数	14.88	8.22	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	96,027,722.78	102,368,256.33	-6.19%
应收账款周转率	776%	767%	-
存货周转率	762%	569%	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.94%	9.26%	-
营业收入增长率%	33.95%	17.55%	-
净利润增长率%	70.61%	-3.73%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	125,000,000	125,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-832,875.73
计入当期损益的政府补助	165,408.16
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	888,641.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,005,298.31
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,226,471.85</b>
所得税影响数	293,042.13
少数股东权益影响额（税后）	270,887.40
<b>非经常性损益净额</b>	<b>662,542.32</b>

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业收入	708,890,653.27	710,080,608.08	602,812,140.03	604,083,115.21
销售费用	29,946,345.73	31,136,300.54	23,416,699.90	24,687,675.08
营业外收入	4,743,764.84	4,742,866.05	2,729,432.12	2,728,494.77
营业外支出	2,364,037.75	472,319.88	219,199.93	219,199.93
资产处置收益	0	-1,890,819.08	0	937.35

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是一家专业生产一次性健康防护手套制品供应商，主营业务为：丁腈手套、PVC 手套等一次性健康防护医疗手套的研发、生产和销售，产品主要用医疗行业和于食品加工等领域。不同各个国家和各个相应领域对本产品有一定的准入要求，尤其对医疗级手套的准入要求高。公司已累计研发多种型号的一次性健康防护手套，可满足客户对手套尺码、颜色、克重、长短等多种规格要求，公司产品主要出口北美、欧洲、日本等国外发达国家的医疗、食品、电子加工市场，远销美国、加拿大、德国、英国、法国、意大利、西班牙、挪威、瑞典、荷兰、日本等多个国家和地区。

公司的生产模式是以“以销定产，适当库存”为原则，生产计划按照订单及销售计划制定，销售计划根据往年销售情况和当年产能情况制定。公司生产的一次性手套大部分为医疗级产品，公司采用与多家原材料供应商建立长期稳定合作关系的采购模式，确保公司原材料来源可靠，品质一流。公司以“国际销售为主、境内销售为辅”为销售策略，公司境外销售采用 ODM 模式，境内销售采用经销的模式。

报告期内，公司主要商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

公司 2017 年生产手套计划生产、销售手套 804.5 万箱，其中 PVC 手套 495 万箱，丁腈手套 309.5 万箱，实现销售收入 85,175.7 万元，实现利润总额 4308.84 万元，实现归属于母公司净利润 3249.13 万元，资产负债率达到 60.54%。

2017 年公司实际生产手套 806.1 万箱，完成计划的 100.20%，销售手套 802.84 万箱，完成计划的 99.79%，其中 PVC 手套 447.46 万箱，完成计划的 90.40%，丁腈手套 355.38 万箱，完成计划的 114.82%。2017 年公司实现营业收入 95,115.33 万元，完成计划的 111.67%，实现利润总额 8,734.10 万元，完成计划的 202.70%，资产负债率达到 54.12%，超额完成全年经营计划。

本年利润总额较计划大幅增长主要是由于 PVC 手套主要生产地在中国，行业整合的同时，PVC 手套价格也不断上涨，导致全年平均价格高于计划价格近 13.8%，而丁腈手套受马来西亚市场影响波动不大，价格略高于计划价格，导致销售收入超额完成计划 11.67%，利润总额超额完成计划 102.7%。

2017 年，公司生产稳定，生产指标正常，全面完成了年初制定的生产、销售计划，超额完成了利润预算，有效降低了资产负债率，现金流良好，为公司发展奠定了坚实基础。

## (二) 行业情况

公司主要生产销售 PVC 手套和丁腈手套等一次性健康防护手套，该等手套的消费国主要集中在欧美日等发达国家。近几年，不仅发达国家手套需求在不断增长，一些发展中国家手套需求也不断增长，国内手套的需求也开始增长。PVC 手套的生产企业主要集中在中国，丁腈手套和乳胶手套的生产企业主要集中在马来西亚、泰国等原材料较为丰富的东南亚国家。由于 2017 年马来西亚市场稳定，导致 2017 年丁腈手套价格相对稳定，而 PVC 手套受中国国内政策及能源成本影响，价格一直在小幅增长。

随着手套需求的不断增长，同行业一些上市公司也在逐步扩大产能，势必对供需关系构成一定影响，对未来 PVC 手套价格会起到一定抑制作用。面对竞争日益激烈的市场，公司将通过充分利用自身所处地理位置能源成本优势，通过实现产品差别化、规模化以及提升产品质量来提高公司产品市场竞争力。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	66,102,817.41	9.47%	66,437,461.48	10.56%	-0.50%
应收账款	133,151,032.34	19.08%	111,949,918.1	17.80%	18.94%
预付账款	29,816,033.15	4.27%	11,512,354.75	1.83%	158.99%
其他应收款	2,372,245.15	0.34%	3,616,183.29	0.58%	-34.40%
存货	99,797,334.06	14.30%	102,121,890.38	16.24%	-2.28%
其他流动资产	1,084,214.43	0.16%	2,001,918.61	0.32%	-45.84%
固定资产	255,550,513.85	36.63%	265,003,773.75	42.14%	-3.57%
在建工程	46,948,241.98	6.73%	8,275,218.38	1.32%	467.34%
工程物资	1,458,185.70	0.21%	414,146.47	0.07%	252.09%
长期待摊费用	257,899.36	0.04%	505,898.09	0.08%	-49.02%
其他非流动资产	7,522,387.96	1.08%	10,993,296.80	1.75%	-31.57%
短期借款	75,000,000.00	10.75%	101,284,050.71	16.11%	-25.95%
长期借款	47,470,000.00	6.80%	55,470,000.00	8.82%	-14.42%
预收账款	4,229,205.25	0.61%	2,114,333.65	0.34%	100.03%
一年内到期的非流动负债	47,500,000.00	6.81%	17,500,000.00	2.78%	171.43%
递延收益	1,799,591.84	0.26%	960,000.00	0.15%	87.46%
资产总计	697,689,423.59	-	628,881,307.72	-	10.94%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、预付账款同比增长 158.99%，主要是为了锁定价格，向沈阳化工股份有限公司预付 PVC 粉款较上年末增加 713.94 万元；本年开始全面使用煤气和天然气供热，按照唐山市滦南县燃气有限公司要求货款采用预付方式支付，本年末预付其燃气费余额为 469.97 万元，较年初增长 381.73 万元；由于管道气供应不足，本年大量使用液化石油气供热并采用预付方式付款，年末预付张家口捷新能源科技有限公

司和唐山新奥永顺清洁能源有限公司液化石油气款分别为 265.33 万元和 261.60 万元，而年初没有该预付款。2、其他应收款同比减少 34.4%，主要是备用金较期初减少 81.72 万元，保证金及押金较期初减少 19.54 万元，往来款减少 9.13 万元，应收出口退税款较期初减少 15.83 万元。3、其他流动资产同比减少 45.84%，主要是待认证进项税较期初减少 61.76 万元，待抵扣进项税较期初减少 28.25 万元。4、在建工程同比增长 467.34%，主要是本期丁腈二期项目开始建设，导致在建工程大幅增长。5、工程物资同比增长 252.09%，主要是丁腈二期项目开始建设，采购大量项目建设所需物资导致。6、长期待摊费用同比减少 49.02%，主要是装修费即将摊销完毕，本年摊销后所剩余额较小，其他费用也随着摊销在减少。7、其他非流动资产同比减少 31.57%，主要是期初预付的土地出让金 650.08 万元本期转让无形资产，同时，预付工程设备款较期初增加 268.34 万元。8、预收账款同比增长 100.03%，主要是本期部分客户收款后货物发出后尚未装船等原因导致预收货款增加 211.49 万元，绝对金额增加并不大。9、一年内到期的非流动负债同比 171.43%，主要是本年新增进出口银行贷款在 2018 年 3 月和 9 月分别到期 1500 万元。10、递延收益同比增长 87.46%，主要是本期收到与资产相关的政府补助 100 万元。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	951,153,298.99	-	710,080,608.08	-	33.95%
营业成本	769,314,326.63	80.88%	584,801,746.87	82.36%	31.55%
毛利率%		-		-	-
管理费用	33,935,974.8	3.57%	33,640,215.82	4.74%	0.88%
销售费用	31,084,210.2	3.27%	31,136,300.54	4.38%	-0.17%
财务费用	19,802,593.79	2.08%	6,058,437.95	0.85%	226.86%
营业利润	86,330,687.40	9.08%	48,311,557.60	6.80%	78.70%
营业外收入	1,204,795.02	0.13%	4,742,866.05	0.67%	-74.60%
营业外支出	194,496.71	0.02%	472,319.88	0.07%	-58.82%
净利润	65,187,619.55	6.85%	38,208,260.20	5.38%	70.61%

### 项目重大变动原因：

1、本年营业收入同比增长 33.95%，主要是由于销量增长和 PVC 手套价格增长所致。虽然销量整体同比增长 8.20%，但售价较高的丁腈手套销量同比增长 46.92%，销售额占比由 44.05% 提高到 52.31%，PVC 手套收入销量虽然下降了 10.56%，但平均售价（折合人民币，下同）同比增长 27.90%，丁腈手套平均售价也同比增长 8.41%。在售价和销量双重增长的驱动下，销售收入同比增长 33.95%。2、销售成本同比增长 31.55%，低于销售成本 2.4 个百分点。销售成本增长主要是成本较高的丁腈手套销量增幅较大，2017 年改用煤气和天然气后能源成本也有所增长，同时纸张及大宗原材料价格也有所增长。销售成本增长低于销售增长幅度，主要是上半年手套售价增幅大于成本增幅，手套毛利率较高，下半年收入受天然气涨价因素影响毛利率有所下降，但由于 PVC 手套价格仍在增长，平均毛利率仍高于去年平均水平。3、财务费用同比增长 226.86%，增幅较大，主要是由于人民币增值导致汇兑损益由去年的汇兑收益 741 万元变为本年的汇兑损失 959 万元。4、营业外收入同比减少 74.6%，主要是本年政府补助大幅减少。5、营业外支出同比减少 58.82%，主要是本期违约金、赔偿款大幅减少。营业利润和净利润变化是以上因素共同作用的结果。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	946,689,556.70	705,329,341.20	34.22%
其他业务收入	4,463,742.29	4,751,266.88	-6.05%
主营业务成本	769,040,873.13	583,387,564.61	31.82%
其他业务成本	273,453.50	1,414,182.26	-80.66%

其他业务成本同比下降 80.66%，主要是本期暖贴的销售同比减少所致，而暖贴以外的其他业务收入成本较低。

### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
丁腈手套	495,214,295.84	52.06%	310,663,354.19	43.75%
PVC 手套	451,475,260.86	47.47%	394,665,987.01	55.58%
其他	4,463,742.29	0.47%	4,751,266.88	0.67%
合计	951,153,298.99	100.00%	710,080,608.08	100.00%

### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
出口销售	926,877,364.83	97.45%	693,798,134.51	97.71%
国内销售	24,275,934.16	2.55%	16,282,473.57	2.29%
合计	951,153,298.99	100.00%	710,080,608.08	100.00%

### 收入构成变动的的原因：

公司收入构成本年没有发生重大变化，只是丁腈手套销量增长导致其收入占比有所增长。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	TRADEX INTERNATIONAL INC	171,935,402.98	18.08%	否
2	CYPRESS MEDICAL PRODUCTS	102,335,042.53	10.76%	否
3	AMERCARE, LLC	59,372,528.71	6.24%	否
4	ITOCHU CORPORATION	56,970,565.15	5.99%	否
5	NACATUR INTERNATIONAL S. R. L	40,902,083.40	4.30%	否
	合计	431,515,622.77	45.37%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	锦湖石油化学有限公司	80,433,175.14	13.43%	否

2	LG 化学株式会社	75,354,265.25	12.58%	否
3	三井物产株式会社	50,601,164.06	8.45%	否
4	唐山万浦热电有限公司	27,336,413.62	4.56%	否
5	唐山市滦南燃气有限公司	26,949,063.91	4.50%	否
合计		260,674,081.98	43.52%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	96,027,722.78	102,368,256.33	-6.19%
投资活动产生的现金流量净额	-77,867,781.77	-61,687,831.85	26.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,798,104.16	-33,066,962.60	-55.25%

#### 现金流量分析：

本年度在净利润大幅增长的情况下经营活动现金流量同比减少 6.19%，主要是由于本期现金充裕，归还了部分预付账款，导致经营性应付账款同比减少 3658 万元；筹资活动现金净流量同比少支出 55.25%，主要是去年利润分配 5000 万元的同时收到 7500 万元增资款，并且压缩银行授信规模归还银行贷款支出比本年多 4419.83 万元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无。

#### (五) 非标准审计意见说明

适用  不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用  不适用

1、**会计政策变更：**(1)《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》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；修改了财务报表的列报，在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。本次会计政策变更中，除本公司财务报表列报按该准则执行外，无其他因会计政策变更导致的影响。(2)根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017)，政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和

2017年取得的政府补助适用修订后的准则。对新的披露要求不需提供比较信息。本次会计政策变更导致本公司本期其他收益调增160,408.16元，营业外收入调减160,408.16元。(3)根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)，在利润表中新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、流动资产毁损报废损失等。对比较报表的列报进行了相应调整。本次会计政策变更导致本公司2017年营业外收入调减76,639.08元，营业外支出调减909,514.81元，资产处置收益调减832,875.73元；导致2016年营业外收入调减898.79元，营业外支出调减1,891,717.87元，资产处置收益调减1,890,819.08元；导致2015年营业外收入调减937.35元，资产处置收益调增937.35元。

2、**会计差错更正：**本公司原根据税务规定将出口海运费和保险费冲减了营业收入，现改按企业会计准则的规定将出口海运费和保险费计入销售费用进行追溯调整，2016年度营业收入和销售费用均调增1,189,954.81元。该调整事项对2016年初未分配利润均无影响。

3、**会计估计变更：**本期无会计估计变更事项。

## (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2017年10月，本公司因投资设立，新增合并子公司江西中红普林医疗制品有限公司。

## (八) 企业社会责任

无。

## 三、 持续经营评价

从全球经济社会发展水平和社会各行业发展对防护手套的需求趋势及公司经营发展现状分析，公司所处一次性健康防护手套生产和销售行业，公司具有可持续经营能力，具体分析如下：

1、公司是业生产一次性健康防护制品供应商，主营业务为丁腈手套、PVC手套等一次性健康防护医疗手套的研发、生产和销售。已累计开发多种型号的一次性健康防护手套，可满足客户对手套尺码、颜色、克重、长短等多种规格要求，公司生产的一次性手套大部分为医疗级产品，产品主要出口到北美、欧洲、日本等发达国家和地区。

2、公司专注于一次性健康防护手套的研发、生产和销售，确定了“高端化、差异化”的竞争策略，目前公司共拥有42条PVC手套生产线、16条双模丁腈手套生产线满负荷生产，同时有8条双模丁腈手套生产线、24条PVC手套生产线正在建设，预计2018年底建成投产。到2018年底，公司手套产能将位居国内前列。公司设有北京研究院，对新产品、新原料进行研发，降低公司生产成本，提高产品性能，优化产品结构。通过对丁腈手套、PVC手套生产技术、工艺的深度开发、应用和长期积累，公司逐步拥有了快速高效的规模化生产能力，受益于全球丁腈手套对于PVC手套、PE手套的替代性消费需求，公司

已经成为全球主要市场一次性健康防护手套的重要供应商之一。

3、2015年7月31日，公司成功在全国股转系统挂牌，逐步进入资本市场，利用资本市场融资的便利性，加快公司的发展步伐；2016年公司完成定向发行7500万股，募集资金7500万元，提升了公司生产经营能力和市场竞争力。2017年7月，丁腈二期开工建设，2017年9月公司与江西湖口县人民政府签署在江西湖口县银砂湾工业园投资兴建“江西中红普林医疗用品有限公司年产70亿支PVC手套项目”的投资协议，目前已经办理完征地手续，预计2018年4月开始建设。公司沿着“进军大医疗健康产业”的战略目标迈出了更加坚实的一步。

4、公司近几年营业收入和销售利润稳步增加，2017年营业收入突破9.5亿元，同比增长33.95%，净利润6518.76万元，同比增长70.61%，盈利能力稳步提升。

公司的经营模式、产品的品种结构未发生重大变化；公司的行业地位与所处行业的经营环境未发生重大不利变化；公司在用的商标、专利、特许经营权等重要资产或技术的取得或使用不存在重大不利变化；公司的营业收入或净利润不存在对关联方或者有重大不确定性的客户重大依赖；公司最近一年的净利润主要来自主营业务。

综上所述，公司具备持续经营能力。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

√是□否

### (一) 行业发展趋势

1、一次性健康防护手套主要用于医疗手术、医疗检查、医疗护理、食品加工、电子工业、家庭日常护理等领域，其中医疗行业和食品行业消耗量最大。欧美日等发达国家的医疗和食品等行业的使用基数较为庞大，2016年底，医疗机构784,626家，美国医疗行业就业人数为1,550万人，其中约有医生96.7万人，护师17.5万人，护士390万人（数据来源：中国社科院公共政策中心），医院门诊人数从2005年的6.74亿次增加到2013年的7.87亿次。

2、根据美国联合市场研究（Allied Market Research）的研究报告显示，一次性手套在许多产业，包括医疗、制药、汽车业以及其他行业得以运用。由于健康卫生、产品质量控制、员工安全等方面因素，预计一次性手套的需求将会持续增长。一次性手套的行业规模将在2022年增加至172.42亿美元。一次性健康防护市场未来5年将会随着行业技术进步和终端用户群体的扩大而稳步发展。

3、一次性健康防护手套行业为完全竞争市场，行业中企业众多，竞争较为激烈。由于一次性健康防护手套产品种类多，各类产品的技术要求、市场准入门槛等不尽相同，其市场竞争格局也有所差异。技术水平要求相对较低、市场准入门槛低的PE手套产品市场，生产企业多、竞争激烈，基本呈现充分竞争格局；其他中高端产品例如乳胶手套、丁腈手套和PVC手套由于技术水平要求高、专用性强，具有较高的市场进入壁垒，参与的企业有限，市场集中度通常较高。

4、我国一次性健康防护手套行业基本上采用境外销售为主、境内销售为辅的销售策略，其中境外销售采用ODM模式，这种模式被行业内的主要企业广泛采用。

5、一次性健康防护手套广泛应用于医疗行业，要求生产企业能够持续稳定地生产出医疗级产品，并保持较高的医疗级品率，这就对工艺流程、生产设施、生产配方等方面提出了较高的要求。行业存在较高的技术进入门槛。

## (二) 公司发展战略

### (一) 总体发展战略

公司将持续专注一次性健康防护手套领域，公司秉承“至诚至精、追求卓越”的经营理念，坚持“产品多样化、客户多元化、市场多元化”的经营方针，在积极开拓国际销售市场的同时，大力发展国内市场，形成合理的产品结构及区域市场布局。力争经过若干年的努力，发展成为全球知名的手部防护用品研发、生产、销售商，细分行业手部防护解决方案提供商。

### (二) 发展目标

公司未来三年的发展目标是：抓住一次性健康防护手套良好发展机遇，发挥公司在细分领域内的技术优势、人才优势、品牌优势、经验优势等，借助资本市场突破资金限制，全力推动“年产 60 亿支丁腈手套生产线项目”和“江西医疗用品生产线项目”建设，加强市场开拓力度，以国际市场为主，带动国内市场发展，提高市场份额，力争到 2020 年，公司拥有 130 条生产线，实现营业收入超过 15 亿元，实现净利润超过 1 亿元。

### (三) 公司发展计划

#### 1、产品与生产计划

公司计划利用资本市场募集资金投资项目的建设契机，采用新技术、新工艺及先进的生产设备和先进的检测手段，生产耐磨、抗切割、抗撕裂、抗刺穿、防化性能突出，产品更加轻薄，穿戴更加舒适的一次性健康防护产品，增加丁腈手套的生产能力，顺应行业发展趋势，满足日益增长的丁腈手套订单需求，巩固公司在丁腈手套生产领域的优势地位。

#### 2、品牌价值提升及市场开发计划

(1) 公司未来将继续加强品牌管理，保持和强化“中红普林”诚信、优质、高效的品牌形象和商业信誉。

(2) 公司已有的营销渠道主要位于欧美等发达地区，公司将借助设立在美国和香港的子公司，建设更加强有力的营销网络，积极通过销售人员覆盖、参加行业展会、行业论坛等方式使公司的品牌美誉度延伸至新的业务区域，增强品牌影响力。

(3) 在巩固现有优势产品和优势客户的同时，公司将积极把握全球一次性健康防护手套市场格局调整的契机，大力拓展东南亚、南美洲的广大发展中国家市场。

(4) 在自有品牌和自有市场渠道建设方面，公司将通过对北京林普的支持和管理，不断推广公司自有品牌产品在国内的销售，加大自有品牌产品的销售比重。

#### 3、人才建设计划

人才是公司最重要的资产，公司的发展很大程度是人员效率和质量的提升，如果没有持续不断的人才供应来满足发行人业务的快速发展，发行人将会面临较大的风险，因此，在未来的三年，发行人将采取如下人才建设计划：

(1) 完善激励机制以及晋升机制，不断吸纳优秀的一次性健康防护手套设计、生产、销售等专门人才，致力于打造一支有技术、有工作激情、综合能力强的专业团队。

(2) 加强培训工作，不断总结技术经验，汇编相关的技术、管理、案例手册，进行推广。重点培养懂技术、重实践、善管理、敢开拓、忠诚于公司的复合型人才。

(3) 保持与高等院校、专业研究机构的联系，积极拓展产学研的合作，增强公司技术创新及领先能力。

#### 4、管理效率提升计划

(1) 公司在未来的三年内一方面计划通过信息化建设项目的实施重新塑造内部的管理体系，完善管理流程和管理制度，另外一方面利用电子管理工具比如电子化办公提升内部的管理效率并且节约成本。

(2) 公司计划在未来的三年内结合业务发展状态和阶段，以业务发展目标为导向，以过程监督管理为辅助，不断完善公司的绩效管理体系，充分发挥员工的主观能动性，提升公司的管理效率。

### 5、技术开发计划

加大研发投入，加强研发平台建设，提高研发部门的管理水平和效率，总结公司在一次性健康防护手套设计生产方面的经验实践，分析可能出现的问题，对现有技术、需求技术进行分析总结，寻求技术解决方案新途径，改善现有技术工艺，开发新技术、新材料、新工艺以达到减少克重、增强拉伸耐磨性、优化手套贴合性和佩戴舒适度，促进人与手套融为一体的目的。

### (三) 经营计划或目标

1、生产销售计划：公司 2018 年预算共生产手套 822 万箱，比 2017 年增长 5%，其中 PVC 手套增长 9%，丁腈手套增长 1%；销售手套 807 万箱，比 2017 年增长 6%，其中手套 PVC 增长 9%，丁腈手套销售增长 2%。该计划是在考虑到公司丁腈新线和江西项目最晚在年底建成投产，溧南工厂因当地天气应急响应会对生产造成一定影响的情况下，基于谨慎原则没有考虑该项目新增产能条件下所做的经营计划。如果丁腈二期项目或者江西项目提前建设完成投产并实现销售，公司产销量将会超出该计划。

2、投资预算：公司 2018 年预计投资 2.27 亿元继续建设丁腈二期项目和江西 24 条医疗手套项目建设。丁腈二期计划固定资产投资 1.2 亿元，目前已经取得进出口银行 1.15 亿元固定资产授信额度，确保的项目建设所需资金，年前已经提取 4000 万元，配套自有资金 800 万元，差额部分靠自有资金解决；江西一期项目计划固定资产投资 1.67 亿元，项目建设所需资金以公司自有资金和银行授信相结合的方式解决。

### (四) 不确定性因素

1、市场产品质量参差不齐，影响行业健康发展。目前，市场上不同质量的产品同时存在：一方面很多一次性健康防护企业，特别是以公司为代表的大型骨干企业，产品质量达到国际标准的要求；另一方面部分小企业以“低质、低价”的产品冲击市场，甚至少数企业采用不合格原料以及填充料降低成本，造成市场上产品质量水平参差不齐，损害了消费者利益，影响了整个行业的健康发展。

2、劳动力成本上升、原材料及能源价格波动影响企业收益。随着我国经济的快速发展，国内人工成本相应提高，从而会减弱国内一次性手套生产企业的比较成本优势，在市场拓展上面临着新的挑战。

3、一次性健康防护手套的主要原材料为丁腈橡胶、PVC 糊树脂、增塑剂、降粘剂，其价格与国际石油等大宗产品价格密切相关，受大宗商品价格波动影响，对企业生产成本控制和对外销售带来较大影响。

4、公司产品基本以外销出口为主，部分原材料也需要从国外进口，人民币汇率的变化，对公司经营业绩产生较大影响。

5、国内一次性健康防护手套市场发展刚刚起步，消费市场需要时间来培育和发展，国内消费市场的发展速度，将会影响国内一次性健康防护手套生产行业的发展。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、行业标准风险

公司目前产品主要供应欧美、日本等市场，全球手套市场的进入标准不一，并且欧美国家标准变动较多，可能出现相应的标准门槛，影响公司产品的销售。为应对该风险，公司市场销售时与客户保持着顺畅的沟通，积极与其他手套生产商组成了手套行业协会了解手套行业的各种需求变化；另外，公司拥有丰富的生产经营和先进的技术水平，能够根据客户和市场变化及时调整配方，满足市场需要，控制生产成本，降低公司经营风险。

#### 2、环保政策风险

目前国内的环保政策和实施力度不断增强。公司生产经营面临较大的环保压力和面临较多的环保政策风险。根据唐山政府环保专项治理方案，公司 10 吨以下燃煤锅炉需实现清洁能源置换。该政策将导致公司升级换代热能提供装置，寻求更稳定更经济的热能来源，对公司的盈利能力可能会产生一定影响。应对措施：公司一方面利用政府强制停产期间进行煤气改造，确保煤改气工作不会过度影响公司正常生产，另一方面积极沟通协调，与煤气公司协调进一步降低煤气供应价格。利用政府锅炉改造补贴，升级换代公司的锅炉设备，提升设备利用效率，降低蒸汽生产成本。公司新建设的丁腈手套生产线使用蒸汽供热，未来新建的生产线均使用蒸汽供热，对公司未来控制生产成本，增强竞争力，奠定了坚实的基础。

#### 3、税率和汇率波动风险

由于公司部分原材料采购需要从国外进口，产品需要向国外出口，因此出口退税政策变动和人民币汇率变动等都可能对公司经营带来一定影响；同时，马来西亚是丁腈手套的主产国，马来西亚本币贬值将会导致丁腈手套的价格下降，影响丁腈手套的利润水平。对于税率风险，为了促进经济发展，国家出台各种税收优化政策，出口退税政策逐渐向更利于企业的方向发展；针对汇率风险，公司主要根据汇率变化情况，通过调整进口原材料比重的方式来降低汇率风险，在人民币贬值时降低进口采购数量，并采取远期结汇方式来增加公司收益；在人民币升值时，增加进口比重来对冲升值影响。同时，公司将部分进出口业务转移到香港公司，通过人民币跨境结算业务，来最大程度降低汇率波动产生的影响。

#### 4、市场竞争加剧风险

国内一次性手套行业存在市场竞争加剧风险，报告期内，公司主要竞争对手：蓝帆医疗股份有限公司、石家庄鸿锐集团有限公司、山东英科医疗用品股份有限公司，不断的扩大产能，增加丁腈产品生产线和PVC 产品生产线，国内行业产能增加较多，行业竞争态势有进一步加剧趋势。公司应对措施：公司通过调结构、降成本、重研发、提效益一系列措施，提高自动化水平，提高线上入盒率，改进工艺配方，提高车速，降低公司各项费用，从而最大程度的降低生产成本；同时，公司将继续加大研发投入，增强公司北京研究院研发实力，加大对手套配方、新型原材料和新型手套的研发工作力度。同时，公司将加强销售队伍建设，增强市场拓展力度，通过多种销售方式，巩固老客户开拓新客户，以确保公司订单的增长。

### (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,000,000.00	157,937.20
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	1,000,000.00	10,488.02
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	1,338,700.00	1,264,836.35
6. 其他	676,000,000.00	368,337,578.61
<b>总计</b>	680,338,700.00	369,770,840.18

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
厦门国贸控股	财务资助	25,000,000.00	是	2017-05-08	2017-042
厦门国贸控股	利息	472,184.74	是	2017-05-08	2017-042
厦门国贸控股	担保	115,000,000.00	是	2017-09-28	2017-082

唐山陆雄	担保	24,424,600.00	是	2017-08-30	2017-074
田建朝	提供劳务	4,573,369.92	是	2017-08-30	2017-074
SLINE CORP	代理	69,344.00	是	2017-08-30	2017-074
<b>总计</b>	-	169,539,498.66	-	-	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

厦门国贸控股集团有限公司对本公司财务资助 2500 万元，是为了解决公司还贷资金不足问题；唐山陆雄贸易有限公司（2017 年 5 月由唐山陆雄塑胶制品有限公司更名为唐山陆雄贸易有限公司）提供担保，是为本公司在建设银行的贸易融资授信提供担保，免担保费；SLINE CORP 的代理为公司的正常销售佣金，与其他佣金标准一致；田建朝承包了公司手套分装业务，与其他人员的承包费用标准一致，与没有采用手套分装的公司相比，手套分装业务承包能够降低公司生产成本。这些关联交易是公司的日常经营所需，关联交易价格公允，没有侵犯公司中小股东的利益，偶发性关联交易对公司的发展经营有所帮助。

#### (三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

为了实现公司生产线的升级换代，提升产品品质，降低产品成本，增强市场竞争力，公司于 2017 年 9 月 14 日与湖口县人民政府签署了《中红普林医疗用品股份有限公司在湖口县高新技术产业园兴建医疗用品生产线项目合同书》，准备在江西省九江市湖口县高新技术产业园新建医疗用品生产线，项目计划总投资 6 亿元，分两期建设。2017 年 10 月 12 日，公司召开 2017 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于在湖口县投资兴建医疗用品生产线项目的议案》。2017 年 10 月 30 日，公司完成了公司注册手续。目前该项目已经办理完征地手续，项目一期正在开始办理各项施工手续，预计 2018 年底投产。

#### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
一分公司房屋及建筑物	抵押	21,787,580.24	3.12%	抵押给交通银行唐山分行
二分公司房屋及建筑物	抵押	4,221,786.83	0.61%	抵押给河北银行唐山分行
三分公司房屋及建筑物	抵押	2,711,420.80	0.39%	抵押给建设银行唐山分行
五分公司房屋及建筑物	抵押	11,879,964.92	1.70%	抵押给河北银行唐山分行
彩印包装分公司房屋及建筑物	抵押	8,617,347.81	1.24%	抵押给建设银行唐山分行
一分公司土地使用权	抵押	6,860,615.70	0.98%	抵押给交通银行唐山分行
二分公司土地使用权	抵押	1,156,159.01	0.17%	抵押河北银行唐山分行
三分公司土地使用权	抵押	895,442.46	0.13%	抵押给建设银行唐山分行
五分公司土地使用权	抵押	1,787,977.36	0.26%	抵押河北银行唐山分行
六分公司土地使用权	抵押	12,964,931.66	1.86%	抵押给中国进出口银行
彩印包装分公司土地使用权	抵押	2,241,116.43	0.32%	抵押给建设银行唐山分行
<b>总计</b>	-	75,124,343.22	10.78%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	75,000,000	60.00%	24,850,833	99,850,833	79.88%
	其中：控股股东、实际控制人	75,000,000	60.00%	16,833,333	91,833,333	73.47%
	董事、监事、高管	-	-	1,827,500	1,827,500	1.46%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	50,000,000	40.00%	-24,850,833	25,149,167	20.12%
	其中：控股股东、实际控制人	25,250,000	20.20%	-16,833,333	8,416,667	6.73%
	董事、监事、高管	22,310,000	17.85%	-5,577,500	16,732,500	13.39%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		125,000,000	-	0	125,000,000	-
普通股股东人数		6				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	中红普林集团有限公司	75,000,000	-	75,000,000	60.00%	-	75,000,000
2	厦门国贸控股集团有限公司	25,250,000	-	25,250,000	20.20%	8,416,667	16,833,333
3	桑树军	22,310,000	-3,750,000	18,560,000	14.85%	16,732,500	1,827,500
4	滦南县普发商贸有限公司	2,440,000	-	2,440,000	1.95%	-	2,440,000
5	厦门柏宏锐尔科技投资有限公司	-	1,875,000	1,875,000	1.50%	-	1,875,000
6	厦门咏诚资产管理有限公司	-	1,875,000	1,875,000	1.50%	-	1,875,000
合计		125,000,000	0	125,000,000	100.00%	25,149,167	99,850,833

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、厦门国贸控股与中红普林集团为关联方，厦门国贸控股持有中红普林集团 50.50%股权；

2、桑树军与中红普林集团为关联方，桑树军通过北京树军控股集团有限公司持有唐山浩邈投资有限公司 100%股权，唐山浩邈投资有限公司持有中红普林集团 44.62%股权，桑树军间接持有中红普林集团 44.62%股权；

3、滦南普发商贸有限公司与中红普林集团为关联方，滦南普发商贸有限公司持有中红普林集团 4.88% 股权。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

公司的控股股东为中红普林集团。中红普林集团成立于 2000 年 11 月，统一社会信用代码号为 91130224601172422A，截止 2017 年 12 月 31 日，注册资本 22,518 万元

### (二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为厦门市国资委。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-03-15	2016-07-29	1.0	75,000,000	75,000,000	0	0		0	0	否

#### 募集资金使用情况：

公司于2016年募集资金7500万元，于2016年4月20日募集资金到账，并在中国建设银行开设的验资专户中存储。公司于2016年7月15日取得了股转公司的股份登记函，于2016年7月22日已经全部使用。本次募集资金75,000,000.00元，取得利息56,884.36元，归还国贸控股欠款50,000,000.0元，归还民生银行到期贷款20,000,000.00元，支付货款5,056,884.36元。其中归还国贸控股5000万元，该部分银行授信主要用于公司原材料采购，支付生产经营费用等流动性资金支出；归还民生银行贷款的2000万元，在继续取得民生银行授信后，其中1000万元取得流动贷款用于日常经营所需资金，另1000万元改为信用证额度，用于原材料采购。公司无变更募集资金用途的资金使用情况。公司募集资金使用及披露不存在问题。募集资金用于公司日常生产经营所需流动资金的补充，没有用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产或借予他人、委托理财等财务性投资，没有直接或者间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，没有用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易，没有通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途。募集资金没有被控股股东、实际控制人或其关联方利用募集资金投资项目获取不正当利益。公司严格按照发行方案中披露的募集资金用途使用募集资金，没有改变募集资金用途。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	中国银行	25,000,000	5.22%	2017.09.08-2018.09.08	否
短期借款	交通银行	10,000,000	4.8285%	2017.08.21-2018.08.17	否
短期借款	民生银行	33,000,000	5.22%	2017.03.07-2017.09.07	否
短期借款	民生银行	10,000,000	5.22%	2017.08.28-2018.08.28	否
短期借款	民生银行	30,000,000	5.22%	2017.09.20-2018.09.20	否
固定资产贷款	中国进出口银行	54,970,000	5.00%	2015.09.30-2019.12.28	否
固定资产贷款	中国进出口银行	40,000,000	4.9875%	2017.09.26-2010.03.25	否
合计	-	202,970,000	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

#### 五、 利润分配情况

##### (一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

##### (二) 利润分配预案

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郭聪明	董事	男	53	本科	3年	否
桑树军	董事、董事长	男	52	本科	3年	否
吴晓强	董事	男	40	硕士	3年	否
陈纯	董事	男	41	硕士	3年	否
苏圻立	董事、总经理	男	56	大专	3年	是
杨永岭	董事、副总经理	男	53	本科	3年	是
武德珍	独立董事	女	55	博士	至本届任期期满	是
林敬业	独立董事	男	42	硕士	至本届任期期满	是
章永奎	独立董事	男	45	博士	至本届任期期满	是
傅本生	监事会主席	男	40	硕士	至本届任期期满	否
王晖	监事	男	38	大专	至本届任期期满	是
蔡胜玉	监事	男	41	大专	至本届任期期满	是
张素娟	副总经理	女	55	大专	3年	是
白彦明	财务总监、董事会秘书	男	46	本科	3年	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

注：1、独立董事自 2017 年 7 月 1 日起在本公司领取独立董事津贴每年 6 万元人民币，无其他薪酬。

2、独立董事及监事为 2017 年 4 月以后补选，任期不满三年，任期至本届任期届满。

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事郭聪明、吴晓强、陈纯、监事傅本生属于控股股东委派董监事；董事桑树军为公司董事长，董事苏圻立、杨永岭为公司总经理和副总经理；董监高之间没有亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
桑树军	董事长	22,310,000	-3,750,000	18,560,000	14.85%	0
合计	-	22,310,000	-3,750,000	18,560,000	14.85%	0

### (三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
蔡晓川	董事	离任	无	个人原因辞职
李广江	董事	离任	无	个人原因辞职
史林	监事	离任	无	个人原因辞职
李民刚	总裁助理、监事	离任	总裁助理	个人原因辞任监事
崔会军	总裁助理、监事	离任	总裁助理	个人原因辞任监事
许忠贤	无	离任	无	4月25日补选，12月28日因工作变动离职
傅本生	无	新任	监事会主席	补选
王晖	行政部经理	新任	行政部经理、监事	补选
蔡胜玉	财务部总经理助理	新任	财务部总经理助理、监事	补选
吴晓强	无	新任	董事	补选
章永奎	无	新任	独立董事	补选
武德珍	无	新任	独立董事	补选
林敬业	无	新任	独立董事	补选

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、傅本生：男，1978年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，财务专业，审计师。现任公司监事，厦门国贸控股内控与审计部副总经理。2011年1月至2017年9月，曾任厦门国贸集团股份有限公司资金部副总经理、高级经理；2017年10月至2017年12月，曾任厦门国贸控股内控与审计部总经理助理。

2、蔡胜玉，男，1977年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中国注册会计师。现任公司监事。曾任滦南县银雪面粉有限公司主管会计；2010年3月至2013年6月，任唐山陆雄塑胶制品有限公司财务经理；2013年7月至2016年12月，任公司财务本部经理；2017年1月至今，任公司财务本部总经理助理。

3、王晖，男，1980年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，计算机应用与维护专业毕业，大专学历。现任公司监事。2003年4月至2009年4月，任唐山中红普林集团有限公司（曾用名“唐山中红普林食品有限公司”）总裁办行政部职员；2009年5月至2011年12月，任唐山中红普林集团有限公司总裁办行政部副经理；2012年1月至2012年12月，任公司总经理办公室行政部副经理；2013年1月至今，任公司总经理办公室行政部经理。

4、武德珍，女，1963年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京化工大学材料学专业，博士学历。现任公司独立董事。1989年2月起，任教于北京化工大学，主要从事高分子材料方面的研究工作；1991年、1996年和2000年分别晋升为讲师、副教授、教授。作为负责人主持2项国家863

课题、3项国家自然科学基金课题、2项国防军工、1项国家973课题，以及30多项企业委托课题。获得省部级以上科技奖励8项，申请国家发明专利50多项，期中近30项授权，发表学术论文200余篇，期中SCI收录130余篇。

5、章永奎，男，1973年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于厦门大学会计系，本科学历。现任公司独立董事。2000年起，任教于厦门大学管理学院会计系。主要从事会计准则、信息披露与盈余管理等方面教学研究。曾在《中国会计与财务研究》、《投资研究》和《财会通讯》等刊物发表学术论文多篇，公开出版著作（含合作）2部，主编或参编教材多部。曾任管理学院EDP中心副主任、财政部会计准则咨询委员会咨询专家。

6、林敬业，男，1976年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于厦门大学国际法学专业，硕士研究生学历。现任公司独立董事。2004年8月至2016年3月，任厦门国贸集团股份有限公司法律事务部副总经理、公司律师；2016年4月至2017年3月，任北京大成（厦门）律师事务所专职律师；2017年3月至今，任福建秋生律师事务所专职律师。

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	1,918	1,872
销售人员	28	31
技术人员	92	119
财务人员	26	23
行政管理人员	83	76
采购人员	12	12
<b>员工总计</b>	<b>2,159</b>	<b>2,133</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	0
硕士	4	2
本科	65	71
专科	169	132
专科以下	1,921	1,928
<b>员工总计</b>	<b>2,159</b>	<b>2,133</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司生产一线工人实行计件工资，行政管理人员实行绩效考核工资；对新员工按照公司制度进行培训上岗，技术及安全岗位定期参加政府组织的各项培训，同时利用视频培训系统参加公司、母公司和厦门国贸控股组织的各种培训；公司无需公司承担费用的离退休职工人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
杨永岭	副总裁	0
曹少锋	生产副总经理	0
张建忠	生产副总经理	0

注：杨永岭通过滦南普发商贸有限公司间接持有本公司 0.66%的股权。

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

公司原未认定核心技术人员，以上三人为报告期新增人员。该三人一直在公司任职，岗位未发生变化。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求,不断完善公司的法人治理结构,健全公司内部管理和控制制度,规范运作,严格进行信息披露,保护投资者利益。公司已建立起各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构,并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等在内的一系列管理制度。报告期内,股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》、议事规则及各项管理制度规定的职权独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营,公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后,公司将继续密切关注监管机构出台的新政策,并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度,保障公司健康持续发展。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度,与治理机制相配套,公司还制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管理制度,符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求。通过对上述制度的实施,切实保证了股东了解公司的经营状况,通过股东大会参与了公司重大事项的决策。各项制度的实施,提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性,保障了公司决策运行的有效性和合法性,切实有效的保护了股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### 4、公司章程的修改情况

公司于2017年4月10日召开的第一届董事会第十八次会议和2017年4月25日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过公司《关于修改公司章程的议案》，对第十六条关于公司发起人名称、认购的股份数、持股比例、出资方式、第四十一条关于对外担保审议规则、第一百零四条关于董事会席位、第一百零七条关于“董事会议事规则、第一百零八条关于对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易权限的审查和决策程序、第一百四十五条关于监事会增加职工监事等条款按照创业板要求进行修正。详见公司2017年4月10日在股转公司网站披露的公司一届董事会第十八次会议决议公告（2017-012号公告）。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	本年主要对本年关联交易、关联担保、银行授信、对外投资、项目建设、董监高薪酬、聘任审计机构、修改公司章程、公司制度、内控报告、利润分配、年度报告、IPO申报相关事项、会计差错更正、会计政策变更等事项进行了审议。
监事会	7	本年主要对年度报告、内控报告、利润分配、IPO申报相关事项、董监高薪酬、会计差错更正、会计政策变更、公司制度、关联交易等事项进行审议。
股东大会	8	本年主要对关联交易、关联担保、银行授信、对外投资、项目建设、董监高薪酬、聘任审计机构、修改公司章程、选举董监事、公司制度、内控报告、利润分配、年度报告、IPO申报相关事项、会计差错更正、会计政策变更等事项进行了审议。

### 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等程序符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

## （三）公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》开展投资者关系管理工作，多渠道、多层次的与投资者进行沟通，包括发布公告、召开股东大会、参与融资推介会等方式，接待在册股东、潜在投资者到公司所在地进行参观。报告期内，根据法律、法规和证券监管部门、全国中小企业股份转让系统规定，公司所应披露的信息第一时间在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告，通过公司邮箱、电话、传真等多种形式保证了和投资者沟通渠道的畅通。

#### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

#### (六) 独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
武德珍	8	8	0	0
林敬业	8	8	0	0
章永奎	8	8	0	0

#### 独立董事的意见：

无。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面保持独立。公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖控股股东、实际控制人进行生产经营活动的情况。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### (一) 内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2012]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

#### (二) 董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大

缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。1.关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。2.关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。3.关于风险控制体：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

公司董事会认为：报告期内，公司现有内部管理制度已基本建立健全，能够适用公司管理的需要和发展的需求。能够对编制真实、公允的财务报表提供保证；能够对公司各项业务的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部的规章制度的贯彻执行提供保证。公司内部制度制订以来，各项制度也得到了有效的实施。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于审议公司治理相关制度的议案》，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《独立董事工作制度》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会薪酬考核与提名委员会议事规则》、《董事会战略委员会议事规则》等规章制度。《年报信息披露重大差错责任追究制度》在财务报告重大会计差错的认定与处理、其他年度报告信息披露重大差错的认定与处理、责任追究等方面进行了详细规定，公司严格按照该制度执行。本年度虽然发生了对2015年以前公司按照税务规定将出口海运费和保险费冲减了营业收入在本年按企业会计准则的规定将出口海运费和保险费计入销售费用按照会计差错进行追溯调整等会计差错更正事项并更正了以前年度报告，但这只是基于IPO申报谨慎起见所做调整，对报告期损益没有影响，严格说来不构成重大会计差错，且发生在制度建立之前，所以公司没有启动追责程序。除此之外公司本年度未发生财务报告重大会计差错和其他年度报告信息披露重大差错。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	致同审字(2018)第 350ZA0155 号
审计机构名称	致同会计师事务所（普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
审计报告日期	2018 年 3 月 20 日
注册会计师姓名	胡素萍、李春梅
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审计报告

致同审字(2018)第 350ZA0155 号

中红普林医疗用品股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了中红普林医疗用品股份有限公司（以下简称“中红医疗公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一） 出口销售收入的确认

相关信息披露详见财务报表附注三、23 及财务报表附注五、30。

##### 1、 事项描述

中红医疗公司销售收入主要来源于向境外客户销售一次性手套。2017 年度，中红医疗公司出口销售收入 926,877,364.83 元，占中红医疗公司合并营业收入的 97.45%。

根据财务报表附注三、23，出口销售业务收入确认的具体方法为按产品报关离岸时确认收入。中红医疗公司以 FOB、CIF 和 C&F 作为货物出口贸易方式，将货物报关离岸后，根据海关出口报关单、销售合同及出口专用发票等确认销售收入。鉴于出口销售收入是中红医疗公司的关键业绩指标，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，为此我们将出口销售收入的确认确定为关键审计事项。

##### 2、 审计应对

我们主要执行了以下程序：

(1) 了解及评价了管理层与出口销售收入确认有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性。

(2) 通过抽样检查销售合同、对管理层的访谈，对与出口销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估公司出口销售收入的确认政策。

(3) 检查全年出口销售收入相关的支持性文件包括海关出口报关单、出口专用发票，同时抽样检查了合同、提单等。

(4) 检查资产负债表日前后一个月的出口销售收入对应海关出口报关单、出口专用发票等，并与资产负债表日前后一个月的中国电子口岸系统出口报关数据进行核对，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。同时，对资产负债表日后销售收入实施特定的检查，以发现是否存在销售收入冲回或大额销售退回的情形。

(5) 根据客户交易的特点和性质，选取样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额。

## (二) 应收账款的减值

相关信息披露详见财务报表附注三、11 及附注五、2。

### 1、事项描述

截至 2017 年 12 月 31 日，中红医疗公司合并报表中应收账款期末余额为 141,171,260.75 元，坏账准备合计为 8,020,228.41 元，账面价值 133,151,032.34 元。

当存在客观证据表明应收账款存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断，我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们主要执行了以下程序：

(1) 了解与评估了管理层的信用政策及与应收账款日常管理相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制执行的有效性。

(2) 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等。

(3) 选取金额重大或高风险的应收款项，独立测试了其可收回性。在评估应收款项的可回收性时，检查了相关的支持性证据，包括客户的信用历史、经营情况及还款能力等，对于有客观证据表明无法收回的应收账款，检查公司计提坏账准备的准确性。

(4) 根据客户交易的特点和性质，选取样本执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

(5) 对管理层所编制的应收账款的账龄明细表准确性进行了测试。同时，获取坏账准备计提表，重新计算坏账准备计提金额是否正确。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括中红医疗公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中红医疗公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：胡素萍

中国注册会计师：李春梅

二〇一八年三月二十日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	66,102,817.41	66,437,461.48
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			
应收账款	五、2	133,151,032.34	111,949,918.1
预付款项	五、3	29,816,033.15	11,512,354.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	2,372,245.15	3,616,183.29
买入返售金融资产			
存货	五、5	99,797,334.06	102,121,890.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	1,084,214.43	2,001,918.61
<b>流动资产合计</b>		<b>332,323,676.54</b>	<b>297,639,726.61</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	255,550,513.85	265,003,773.75
在建工程	五、8	46,948,241.98	8,275,218.38
工程物资	五、9	1,458,185.70	414,146.47
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	48,042,616.23	40,127,028.47
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	五、11	257,899.36	505,898.09
递延所得税资产	五、12	5,585,901.97	5,922,219.15
其他非流动资产	五、13	7,522,387.96	10,993,296.80
<b>非流动资产合计</b>		365,365,747.05	331,241,581.11
<b>资产总计</b>		697,689,423.59	628,881,307.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、14	75,000,000.00	101,284,050.71
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、15	107,446,146.44	119,187,302.37
应付账款	五、16	52,137,429.74	44,069,490.22
预收款项	五、17	4,229,205.25	2,114,333.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	23,791,300.18	18,578,002.74
应交税费	五、19	15,942,014.24	11,275,560.25
应付利息	五、20	270,745.90	250,379.85
应付股利			
其他应付款	五、21	2,217,825.83	2,942,853.91
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、22	47,500,000.00	17,500,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		328,534,667.58	317,201,973.70
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、23	47,470,000.00	55,470,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、24	1,799,591.84	960,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		49,269,591.84	56,430,000.00
负债合计		377,804,259.42	373,631,973.70
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、25	125,000,000.00	125,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	84,395,193.20	84,395,193.20
减：库存股			
其他综合收益	五、27	417,123.91	968,913.31
专项储备			
盈余公积	五、28	17,008,006.85	10,596,866.39
一般风险准备			
未分配利润	五、29	94,368,017.33	35,768,622.57
归属于母公司所有者权益合计		321,188,341.29	256,729,595.47
少数股东权益		-1,303,177.12	-1,480,261.45
所有者权益合计		319,885,164.17	255,249,334.02
负债和所有者权益总计		697,689,423.59	628,881,307.72

法定代表人：桑树军

主管会计工作负责人：白彦明

会计机构负责人：白彦明

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		61,875,402.10	55,377,967.13
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			
应收账款	十四、1	136,352,957.92	124,165,864.69
预付款项		29,649,779.86	9,282,266.88
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	7,297,601.46	8,231,040.22
存货		99,335,212.41	101,953,360.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		798,741.80	644,700.11
流动资产合计		335,309,695.55	299,655,199.99
<b>非流动资产：</b>			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	15,314,530.00	14,649,600.00
投资性房地产			
固定资产		255,270,469.06	264,933,111.35
在建工程		41,225,732.98	2,552,709.38
工程物资		1,458,185.70	414,146.47
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		43,955,565.50	35,945,363.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		254,899.36	484,898.09
递延所得税资产		3,144,051.06	3,204,595.03
其他非流动资产		7,522,387.96	10,993,296.80
<b>非流动资产合计</b>		<b>368,145,821.62</b>	<b>333,177,720.41</b>
<b>资产总计</b>		<b>703,455,517.17</b>	<b>632,832,920.40</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		75,000,000.00	95,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		108,316,264.23	120,949,437.07
应付账款		57,778,044.30	50,817,818.58
预收款项		2,663,635.25	1,855,965.45
应付职工薪酬		23,019,629.51	18,152,253.02
应交税费		15,545,752.05	10,733,905.56
应付利息		270,745.90	250,379.85
应付股利			
其他应付款		5,942,671.56	7,105,382.96
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		47,500,000.00	17,500,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>336,036,742.80</b>	<b>322,365,142.49</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		47,470,000.00	55,470,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,799,591.84	960,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		49,269,591.84	56,430,000.00
<b>负债合计</b>		385,306,334.64	378,795,142.49
<b>所有者权益：</b>			
股本		125,000,000.00	125,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		83,395,193.20	83,395,193.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,008,006.85	10,596,866.39
一般风险准备			
未分配利润		92,745,982.48	35,045,718.32
<b>所有者权益合计</b>		318,149,182.53	254,037,777.91
<b>负债和所有者权益合计</b>		703,455,517.17	632,832,920.40

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		951,153,298.99	710,080,608.08
其中：营业收入	五、30	951,153,298.99	710,080,608.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		864,150,144.02	659,878,231.40
其中：营业成本	五、30	769,314,326.63	584,801,746.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	五、31	10,309,207.79	5,781,299.70
销售费用	五、32	31,084,210.2	31,136,300.54
管理费用	五、33	33,935,974.8	33,640,215.82
财务费用	五、34	19,802,593.79	6,058,437.95
资产减值损失	五、35	-296,169.19	-1,539,769.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、36	-832,875.73	-1,890,819.08
其他收益	五、37	160,408.16	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		86,330,687.40	48,311,557.60
加：营业外收入	五、38	1,204,795.02	4,742,866.05
减：营业外支出	五、39	194,496.71	472,319.88
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		87,340,985.71	52,582,103.77
减：所得税费用	五、40	22,153,366.16	14,373,843.57
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		65,187,619.55	38,208,260.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		65,187,619.55	38,208,260.20
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		177,084.33	-6,419.86
2. 归属于母公司所有者的净利润		65,010,535.22	38,214,680.06
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-551,789.40	551,849.30
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-551,789.40	551,849.30
（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		-551,789.40	551,849.30
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		-551,789.40	551,849.30
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		64,635,830.15	38,760,109.50

归属于母公司所有者的综合收益总额		64,458,745.82	38,766,529.36
归属于少数股东的综合收益总额		177,084.33	-6,419.86
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.52	0.38
（二）稀释每股收益			

法定代表人：桑树军

主管会计工作负责人：白彦明

会计机构负责人：白彦明

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、4	945,975,553.02	700,519,604.26
减：营业成本	十四、4	769,467,696.66	581,889,387.74
税金及附加		9,939,767.09	5,501,288.66
销售费用		29,006,198.83	29,154,998.30
管理费用		31,068,294.53	30,540,173.28
财务费用		19,547,624.69	4,389,604.18
资产减值损失		278,930.35	30,548.35
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）		-909,514.81	-1,891,717.87
其他收益		160,408.16	
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		85,917,934.22	47,121,885.88
加：营业外收入		960,659.00	4,502,866.05
减：营业外支出		194,096.67	467,758.76
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		86,684,496.55	51,156,993.17
减：所得税费用		22,573,091.93	13,755,871.57
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		64,111,404.62	37,401,121.60
（一）持续经营净利润		64,111,404.62	37,401,121.60
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		64,111,404.62	37,401,121.60
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		924,350,681.98	683,100,544.72
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		33,399,632.14	29,431,667.44
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	6,393,203.36	12,440,705.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		964,143,517.48	724,972,917.78
购买商品、接受劳务支付的现金		692,759,526.70	459,513,089.67
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		104,732,256.02	91,805,344.13
支付的各项税费		27,508,084.73	24,977,366.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	43,115,927.25	46,308,860.90
<b>经营活动现金流出小计</b>		868,115,794.70	622,604,661.45
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		96,027,722.78	102,368,256.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

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		217,841.37	1,538.46
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		217,841.37	1,538.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,085,623.14	61,689,370.31
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		78,085,623.14	61,689,370.31
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-77,867,781.77	-61,687,831.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			75,000,000.00
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		204,847,646.94	235,900,300.45
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		204,847,646.94	310,900,300.45
偿还债务支付的现金		208,538,930.07	281,936,566.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,561,538.01	61,425,862.80
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	五、41	2,545,283.02	604,833.33
<b>筹资活动现金流出小计</b>		219,645,751.10	343,967,263.05
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-14,798,104.16	-33,066,962.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,766,571.24	3,111,708.23
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-404,734.39	10,725,170.11
加：期初现金及现金等价物余额		39,453,399.80	28,728,229.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		39,048,665.41	39,453,399.80

法定代表人：桑树军

主管会计工作负责人：白彦明

会计机构负责人：白彦明

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		931,028,628.05	681,771,463.78
收到的税费返还		31,043,094.75	28,769,327.17

收到其他与经营活动有关的现金		4,015,051.74	7,528,663.59
<b>经营活动现金流入小计</b>		966,086,774.54	718,069,454.54
购买商品、接受劳务支付的现金		701,746,603.67	496,835,306.34
支付给职工以及为职工支付的现金		102,791,837.62	89,706,187.74
支付的各项税费		26,215,858.39	22,428,129.17
支付其他与经营活动有关的现金		41,050,817.82	44,181,013.15
<b>经营活动现金流出小计</b>		871,805,117.50	653,150,636.40
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		94,281,657.04	64,918,818.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		113,177.60	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		113,177.60	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,803,537.58	61,662,865.25
投资支付的现金		664,930.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		78,468,467.58	61,662,865.25
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-78,355,289.98	-61,662,865.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			75,000,000.00
取得借款收到的现金		196,265,484.62	175,120,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		196,265,484.62	250,120,000.00
偿还债务支付的现金		193,877,660.23	177,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,499,737.66	60,933,795.97
支付其他与筹资活动有关的现金		2,545,283.02	604,833.33
<b>筹资活动现金流出小计</b>		204,922,680.91	239,038,629.30
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-8,657,196.29	11,081,370.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,464,081.49	2,556,722.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,805,089.28	16,894,045.94
加：期初现金及现金等价物余额		31,016,160.82	14,122,114.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		34,821,250.10	31,016,160.82

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	125,000,000.00	-	-	-	84,395,193.20	-	968,913.31	-	10,596,866.39	-	35,768,622.57	-1,480,261.45	255,249,334.02
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	125,000,000.00	-	-	-	84,395,193.20	-	968,913.31	-	10,596,866.39	-	35,768,622.57	-1,480,261.45	255,249,334.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-551,789.40	-	6,411,140.46		58,599,394.76	177,084.33	64,635,830.15
（一）综合收益总额							-551,789.40				65,010,535.22	177,084.33	64,635,830.15
（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								6,411,140.46		-6,411,140.46		
1. 提取盈余公积								6,411,140.46		-6,411,140.46		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	125,000,000.00	-	-	-	84,395,193.20		417,123.91	-	17,008,006.85	94,368,017.33	-1,303,177.12	319,885,164.17

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	84,395,193.20	-	417,064.01	-	6,809,582.32	-	50,235,362.26	-1,473,841.59	190,383,360.20
加：会计政策变更													
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	47,171.91	-	1,058,692.41	-	1,105,864.32
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	84,395,193.20	-	417,064.01	-	6,856,754.23	-	51,294,054.67	-1,473,841.59	191,489,224.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	75,000,000.00	-	-	-	-	-	551,849.30	-	3,740,112.16	-	-15,525,432.10	-6,419.86	63,760,109.50
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	551,849.30	-	-	-	38,214,680.06	-6,419.86	38,760,109.50
(二)所有者投入和减少资本	75,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75,000,000.00
1. 股东投入的普通股	75,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,740,112.16	-	-53,740,112.16	-	-50,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,740,112.16	-	-3,740,112.16	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-50,000,000.00	-	-50,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	125,000,000.00	-	-	-	84,395,193.20	-	968,913.31	-	10,596,866.39	-	35,768,622.57	-1,480,261.45	255,249,334.02

法定代表人：桑树军

主管会计工作负责人：白彦明

会计机构负责人：白彦明

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	125,000,000.00	-	-	-	83,395,193.20	-	-	-	10,596,866.39	-	35,045,718.32	254,037,777.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	125,000,000.00	-	-	-	83,395,193.20	-	-	-	10,596,866.39	-	35,045,718.32	254,037,777.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,411,140.46		57,700,264.16	64,111,404.62
（一）综合收益总额											64,111,404.62	64,111,404.62
（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									6,411,140.46		-6,411,140.46	

1. 提取盈余公积									6,411,140.46		-6,411,140.46	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	125,000,000.00	-	-	-	83,395,193.20				17,008,006.85		92,745,982.48	318,149,182.53

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	83,395,193.20	-	-	-	6,809,582.32	-	50,326,016.47	190,530,791.99
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	47,171.91	-	1,058,692.41	1,105,864.32
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	83,395,193.20	-	-	-	6,856,754.23	-	51,384,708.88	191,636,656.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	75,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,740,112.16	-	-16,338,990.56	62,401,121.60
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37,401,121.60	37,401,121.60
（二）所有者投入和减少资本	75,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75,000,000.00
1. 股东投入的普通股	75,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,740,112.16	-	-53,740,112.16	-50,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,740,112.16	-	-3,740,112.16	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-50,000,000.00	-50,000,000.00
3. 对所有者（或股东）的分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

配													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	125,000,000.00	-	-	-	83,395,193.20	-	-	-	10,596,866.39	-	35,045,718.32	254,037,777.91	

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

中红普林医疗用品股份有限公司（以下简称本公司）前身为唐山中红普林塑胶有限公司（以下简称中红普林塑胶公司）。中红普林塑胶公司成立于 2010 年 12 月 22 日，系由厦门国贸实业有限公司、桑树军、滦南县普发商贸有限公司共同投资设立。中红普林塑胶公司原注册资本为人民币 4,000.00 万元整，其中厦门国贸实业有限公司出资 2,020.00 万元，占注册资本 50.50%；桑树军出资 1,784.80 万元，占注册资本 44.62%；滦南县普发商贸有限公司出资 195.20 万元，占注册资本 4.88%。

根据 2012 年 6 月 1 日股东会决议，中红普林塑胶公司增资 1,000.00 万元整，各股东按原持股比例同比例出资，增资后，注册资本变更为 5,000.00 万元整，其中厦门国贸实业有限公司出资 2,525.00 万元，占注册资本 50.50%；桑树军出资 2,231.00 万元，占注册资本 44.62%；滦南县普发商贸有限公司出资 244.00 万元，占注册资本 4.88%。

2014 年 7 月，中红普林塑胶公司股东厦门国贸实业有限公司将其持有的 50.50% 股权转让给厦门国贸控股集团有限公司。本次股权转让完成后，中红普林塑胶公司的出资情况变更为：厦门国贸控股集团有限公司出资 2,525.00 万元，占注册资本 50.50%；桑树军出资 2,231.00 万元，占注册资本 44.62%；滦南县普发商贸有限公司出资 244.00 万元，占注册资本 4.88%。

根据 2014 年 10 月 25 日股东会决议，同意中红普林塑胶公司整体变更设立为股份有限公司。2015 年 2 月 16 日，厦门市国资委作出《关于发起设立中红普林医疗用品股份有限公司国有股权管理有关事项的批复》（厦国资产[2015]45 号），同意厦门国贸控股集团有限公司、滦南县普发商贸有限公司和桑树军作为发起人，以发起设立方式设立本公司。2015 年 3 月 3 日，本公司召开创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会，审议同意中红普林塑胶公司整体变更为股份公司，由全体 3 名股东作为发起人，以截至 2014 年 8 月 31 日止经审计账面净资产人民币 13,339.52 万元折合股份 5,000.00 万股（每股面值 1 元），剩余部分 8,339.52 万元计入股份公司的资本公积。中红普林塑胶公司整体变更为股份公司前后各股东的持股比例不变。此次整体变更为股份有限公司后，本公司股权结构如下：厦门国贸控股集团有限公司出资 2,525.00 万元，占注册资本 50.50%；桑树军出资 2,231.00 万元，占注册资本 44.62%；滦南县普发商贸有限公司出资 244.00 万元，占注册资本 4.88%。

2015 年 7 月 16 日，根据全国中小企业股份转让系统股转系统函【2015】3942 号文《关于同意中红普林医疗用品股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。

根据 2016 年 3 月 25 日 2015 年年度股东大会决议，本公司拟向受同一母公司控制的关联方企业中红普林集团有限公司定向发行股票 7,500 万股，每股定价人民币 1 元，本公司原股东就本次发行股票放弃优先认购权。2016 年 3 月 26 日，厦

门市国资委作出《关于中红普林医疗用品股份有限公司向中红普林集团有限公司定向发行股票相关事项的批复》(厦国资产[2016]115号)，同意本公司向中红普林集团有限公司定向发行股票的《中红普林医疗用品股份有限公司股票发行方案》。本次定向发行股票于2016年7月29日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2017年5月3日，本公司股东桑树军通过全国中小企业股份转让系统按照协议转让的方式以每股4.80元减持3,750,000股，占本公司总股本的3.00%，桑树军持股比例由17.85%下降到14.85%。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设一分公司、二分公司、三分公司、五分公司、六分公司、彩印包装分公司、总裁办、采购本部、销售本部等部门，拥有中红普林（北京）医疗用品高新技术研究院有限公司、香港中红商贸有限公司、北京林普医疗用品有限公司、苏州中普盛天无尘科技有限公司、唐山中红塑胶有限公司、United Medical Inc.、江西中红普林医疗制品有限公司等子公司。

本公司属于医疗器械行业，主要从事PVC手套、丁腈手套的研发、生产与销售。

本申报财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第二十八次会议于2018年3月20日批准。

## 2、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括香港中红商贸有限公司、唐山中红塑胶有限公司、中红普林（北京）医疗用品高新技术研究院有限公司、北京林普医疗用品有限公司、苏州中普盛天无尘科技有限公司、江西中红普林医疗制品有限公司和United Medical Inc.等七家子公司，详见本附注“六、合并范围的变动”及本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。

## 二、财务报表的编制基础

本申报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。

本申报财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本申报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。

## 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注三、23。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本申报财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币。本公司编制本申报财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

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

### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率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。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

### (3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

期损益。

#### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。  
低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损

益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

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

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

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

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

#### 以成本计量的金融资产

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

### (6) 金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## (7) 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。

## 10、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大并单项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：期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项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) 单项金额虽不重大但单项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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合 1：合并范围内关联方应收款项、应收出口退税、应收保证金及押金、员工备用金；

组合 2：非合并范围内关联方应收款项；

组合 3：除组合 1、组合 2 之外的应收款项；

资产负债表日，本公司对组合 1 不计提坏账准备，组合 2 按期末余额的 5% 计提坏账准备，对组合 3 采用账龄分析法计提坏账准备。

对组合 3，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

组合类型	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）		
其中：3 个月以内	1.00	5.00
4-12 个月	5.00	5.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

## 12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、委托加工材料、在产品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，存货领用和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至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) 周转材料的摊销方法

本公司周转材料领用时采用一次转销法或分期摊销。

### 13、长期股权投资

本公司长期股权投资为对子公司的权益性投资。

#### (1) 初始投资成本确定

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

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。

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

#### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、19。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20.00	5.00	4.75
机器设备	10.00	5.00	9.50
运输设备	5.00	5.00	19.00
其他设备	5.00	5.00	19.00

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) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

## (4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## (5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 15、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三、19。

## 16、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。

## 17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、办公软件、专利权等。

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
土地使用权	土地使用权年限	直线法
办公软件	5年	直线法
专利权	10年	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三、19。

## 18、研究开发支出

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，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

## 19、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 20、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。

## 21、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

### (2) 短期薪酬

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。

### (3) 离职后福利

本公司的离职后福利为设定提存计划，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。

### (4) 辞退福利

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。

### (5) 其他长期福利

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。

## 22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

## 23、收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

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

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

#### ③让渡资产使用权

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

### (2) 收入确认的具体方法

本公司出口销售业务收入确认的具体方法：按产品报关离岸时确认收入。

本公司国内销售业务收入确认的具体方法：按客户实际收到商品时确认收入。

## 24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

2017年1月1日以前，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益（营业外收入）。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益（营业外收入）；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益（营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

自2017年1月1日起，与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

自2017年1月1日起，与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

2017年1月1日以前，已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

自2017年1月1日起，已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产及递延所得税负债

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

于资产负债表日，本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。

## 26、经营租赁

### (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。

## 27、重大会计判断和估计

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

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 递延所得税资产

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

## 28、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

①《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》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；修改了财务报表的列报，在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。

本次会计政策变更中，除本公司财务报表列报按该准则执行外，无其他因会计政策变更导致的影响。

②根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017)，政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。对新的披露要求不需提供比较信息。

本次会计政策变更导致本公司本期其他收益调增 160,408.16 元，营业外收入调减 160,408.16 元。

③根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号)，在利润表中新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、流动资产毁损报废损失等。对比较报表的列报进行了相应调整。

本次会计政策变更导致本公司 2017 年营业外收入调减 76,639.08 元，营业外支出调减 909,514.81 元，资产处置收益调减 832,875.73 元；导致 2016 年营业外收入调

减 898.79 元, 营业外支出调减 1,891,717.87 元, 资产处置收益调减 1,890,819.08 元;

## (2) 重要会计估计变更

本报告期内本公司未发生重要会计估计变更。

## 四、税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%	备注
增值税	应税收入	17.00	注 1
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00	
企业所得税	应纳税所得额	8.84、16.50、25.00	注 2

说明:

注 1: 本公司的产品销售业务适用增值税, 其中内销产品销项税率为 17%, 外销产品采用“免、抵、退”办法。

注 2: 本公司的子公司 United Medical Inc 企业所得税税率执行美国加利福尼亚州 8.84% 的州所得税及美国联邦政府的累计所得税; 本公司的子公司香港中红商贸有限公司企业所得税税率执行香港当地税率 16.50%; 本公司及其他子公司均执行 25% 的企业所得税税率。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
<b>库存现金:</b>			<b>122,974.27</b>			<b>110,141.85</b>
人民币			122,974.27			110,141.85
<b>银行存款:</b>			<b>37,311,149.33</b>			<b>39,343,257.95</b>
人民币			15,380,523.97			20,370,034.71
美元	3,250,735.26	6.5342	21,240,954.34	2,734,792.92	6.937	18,971,258.50
港币	825,054.16	0.83591	689,671.02	2,196.44	0.89451	1,964.74
<b>其他货币资</b>			<b>28,668,693.81</b>			<b>26,984,061.68</b>
<b>金:</b>						
人民币			28,668,540.97			24,361,806.31
美元	23.39	6.5342	152.84	378,010.00	6.937	2,622,255.37
<b>合 计</b>			<b>66,102,817.41</b>			<b>66,437,461.48</b>

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
其中：存放在境外的款项总额			2,538,559.49			9,999,127.92

说明：

(1) 其他货币资金主要系银行承兑汇票和信用证保证金、贷款质押保证金及因工程施工开立的农民工工资预储金等，其中银行承兑汇票和信用证保证金、贷款质押保证金因不能随时用于支付，该部分存款不作为现金流量表中的现金和现金等价物。

(2) 期末，本公司不存在抵押、冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,069,845.46	3.59	5,069,845.46	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 2					
组合 3	134,496,295.29	95.27	1,345,262.95	1.00	133,151,032.34
组合小计	134,496,295.29	95.27	1,345,262.95	1.00	133,151,032.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,605,120.00	1.14	1,605,120.00	100.00	
<b>合 计</b>	<b>141,171,260.75</b>	<b>100.00</b>	<b>8,020,228.41</b>	<b>5.68</b>	<b>133,151,032.34</b>

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,208,410.75	5.14	5,744,815.37	92.53	463,595.38
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 2	83,174.53	0.07	4,158.73	5.00	79,015.80
组合 3	112,438,159.06	93.16	1,177,652.26	1.05	111,260,506.80
组合小计	112,521,333.59	93.23	1,181,810.99	1.05	111,339,522.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,965,591.32	1.63	1,818,791.20	92.53	146,800.12
<b>合 计</b>	<b>120,695,335.66</b>	<b>100.00</b>	<b>8,745,417.56</b>	<b>7.25</b>	<b>111,949,918.10</b>

说明：

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
苏州皓韵电子科技有限公司	5,069,845.46	5,069,845.46	100.00	涉诉应收账款，详见附注十一、2

② 组合 3，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1-3 月	134,488,795.29	99.99	1,344,887.95	1.00	133,143,907.34
4-12 月	7,500.00	0.01	375.00	5.00	7,125.00
<b>合 计</b>	<b>134,496,295.29</b>	<b>100.00</b>	<b>1,345,262.95</b>	<b>1.00</b>	<b>133,151,032.34</b>

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1-3 月	111,106,392.33	98.82	1,111,063.93	1.00	109,995,328.40
4-12 月	1,331,766.73	1.18	66,588.33	5.00	1,265,178.40
<b>合 计</b>	<b>112,438,159.06</b>	<b>100.00</b>	<b>1,177,652.26</b>	<b>1.05</b>	<b>111,260,506.80</b>

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
------	------	------	-------	------

(按单位)				
昆山搏润翱电子科技有限公司	1,605,120.00	1,605,120.00	100.00	涉诉应收账款, 详见附注十一、2

(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 220,460.63 元, 转回坏账准备金额 922,791.49 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

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
CYPRESS MEDICAL PRODUCTS	22,380,864.80	15.85	223,808.65
CARDINAL HEALTH MALAYSIA 211 SDN.BHD	10,891,267.94	7.71	108,912.68
AMERCARE,LLC	10,555,993.57	7.48	105,559.94
NUTRI-BON DISTRIBUTION CO., INC.	7,956,058.25	5.64	79,560.58
NACATUR INTERNATIONAL S.R.L	5,884,373.81	4.17	58,843.74
<b>合 计</b>	<b>57,668,558.37</b>	<b>40.85</b>	<b>576,685.59</b>

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	29,799,169.86	99.94	11,486,041.75	99.77
1 至 2 年	13,333.29	0.05	26,313.00	0.23
2 至 3 年	3,530.00	0.01		
<b>合 计</b>	<b>29,816,033.15</b>	<b>100.00</b>	<b>11,512,354.75</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

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%
沈阳化工股份有限公司	7,597,193.84	25.48
唐山市滦南县燃气有限公司	4,699,709.29	15.76

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%
国网冀北电力有限公司滦南县供电分公司	2,786,151.47	9.34
张家口中捷新能源科技有限公司	2,653,282.32	8.90
唐山新奥永顺清洁能源有限公司	2,616,008.45	8.77
<b>合 计</b>	<b>20,352,345.37</b>	<b>68.26</b>

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1	2,372,245.15	100.00			2,372,245.15
组合 3					
组合小计	2,372,245.15	100.00			2,372,245.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>2,372,245.15</b>	<b>100.00</b>			<b>2,372,245.15</b>

##### 其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1	3,543,176.09	97.49			3,543,176.09
组合 3	91,259.00	2.51	18,251.80	20.00	73,007.20
组合小计	3,634,435.09	100.00	18,251.80	0.50	3,616,183.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>3,634,435.09</b>	<b>100.00</b>	<b>18,251.80</b>	<b>0.50</b>	<b>3,616,183.29</b>

说明：

组合 3，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内					
1 至 2 年					
合 计					

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内					
1 至 2 年	91,259.00	100.00	18,251.80	20.00	73,007.20
合 计	<b>91,259.00</b>	<b>100.00</b>	<b>18,251.80</b>	<b>20.00</b>	<b>73,007.20</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 18,251.80 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
备用金	723,007.38	1,540,198.70
保证金及押金	497,178.74	692,599.90
往来款		91,259.00
应收出口退税	1,152,059.03	1,310,377.49
合 计	<b>2,372,245.15</b>	<b>3,634,435.09</b>

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
应收出口退税	应收出口退税	1,152,059.03	1 年以内	48.56	
		180,000.00	2-3 年	7.59	
滦南县电力公司	押金	150,000.00	3-4 年	6.32	
唐山三友氯碱有 限公司	押金	120,000.00	2-3 年	5.06	

单位名称	款项性质	其他应收款 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
周丽娜	备用金	106,655.90	1年以内	4.50	
王崇	备用金	102,277.92	1年以内	4.31	
<b>合计</b>		<b>1,810,992.85</b>		<b>76.34</b>	

## 5、存货

存货种 类	期末数			期初数		
	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	26,756,166.41	313,435.04	26,442,731.37	41,601,711.33		41,601,711.33
在产品	6,114,347.07		6,114,347.07	6,110,468.60		6,110,468.60
库存商品	63,414,415.85	110,978.43	63,303,437.42	51,211,396.98		51,211,396.98
周转材料	3,936,818.20		3,936,818.20	3,108,785.30		3,108,785.30
委托加工 物资				89,528.17		89,528.17
<b>合计</b>	<b>100,221,747.53</b>	<b>424,413.47</b>	<b>99,797,334.06</b>	<b>102,121,890.38</b>		<b>102,121,890.38</b>

## 6、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	806,708.00	1,089,227.79
待认证进项税额	27,071.99	644,700.11
预缴所得税	250,434.44	267,990.71
<b>合计</b>	<b>1,084,214.43</b>	<b>2,001,918.61</b>

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初数	121,771,363.21	232,436,301.39	978,635.51	3,990,715.56	359,177,015.67
2. 本期增加金额	1,084,067.68	20,721,301.55	272,555.56	450,371.72	22,528,296.51
(1) 购置		3,070,938.91	272,555.56	450,371.72	3,793,866.19
(2) 在建工程转 入	1,084,067.68	17,650,362.64			18,734,430.32
3. 本期减少金额	31,808.16	5,885,384.62	417,389.62	133,175.60	6,467,758.00
(1) 处置或报废	31,808.16	5,885,384.62	417,389.62	133,175.60	6,467,758.00

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合 计
4. 期末数	122,823,622.73	247,272,218.32	833,801.45	4,307,911.68	375,237,554.18
二、累计折旧					
1. 期初数	24,593,325.17	61,232,107.89	574,275.67	2,655,192.22	89,054,900.95
2. 本期增加金额	6,715,826.89	23,728,544.65	111,368.42	375,099.46	30,930,839.42
(1) 计提	6,715,826.89	23,728,544.65	111,368.42	375,099.46	30,930,839.42
3. 本期减少金额	26,661.38	3,626,638.43	391,764.28	119,887.50	4,164,951.59
(1) 处置或报废	26,661.38	3,626,638.43	391,764.28	119,887.50	4,164,951.59
4. 期末数	31,282,490.68	81,334,014.11	293,879.81	2,910,404.18	115,820,788.78
三、减值准备					
1. 期初数		5,109,059.79		9,281.18	5,118,340.97
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额		1,242,808.24		9,281.18	1,252,089.42
(1) 处置或报废		1,242,808.24		9,281.18	1,252,089.42
4. 期末数		3,866,251.55			3,866,251.55
四、账面价值					
1. 期末账面价值	91,541,132.05	162,071,952.66	539,921.64	1,397,507.50	255,550,513.85
2. 期初账面价值	97,178,038.04	166,095,133.71	404,359.84	1,326,242.16	265,003,773.75

说明：

期末，本公司固定资产中用于借款的抵押情况如下：

名 称	原值	累计折旧	账面净值	备注
本公司一分公司房屋及建筑物	31,174,375.09	9,386,794.85	21,787,580.24	抵押给交通银行唐山分行
本公司二分公司房屋及建筑物	10,113,886.03	5,892,099.20	4,221,786.83	抵押给河北银行唐山分行
本公司三分公司房屋及建筑物	4,477,908.62	1,766,487.82	2,711,420.80	抵押给建设银行唐山分行
本公司五分公司房屋及建筑物	17,649,768.06	5,769,803.14	11,879,964.92	抵押给河北银行唐山分行
本公司彩印包装分公司房屋及建筑物	12,305,649.52	3,688,301.71	8,617,347.81	抵押给建设银行唐山分行
<b>合 计</b>	<b>75,721,587.32</b>	<b>26,503,486.72</b>	<b>49,218,100.60</b>	

(2) 本公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

## 8、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
唐山中红塑 胶有限公司 房屋建筑物	6,806,709.00	1,084,200.00	5,722,509.00	6,806,709.00	1,084,200.00	5,722,509.00
环保项目				2,223,668.70		2,223,668.70
丁腈生产线 (二期)	41,225,732.98		41,225,732.98			
其他				329,040.68		329,040.68
<b>合 计</b>	<b>48,032,441.98</b>	<b>1,084,200.00</b>	<b>46,948,241.98</b>	<b>9,359,418.38</b>	<b>1,084,200.00</b>	<b>8,275,218.38</b>

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减 少	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%	期末数
	A	B	C	D				E=A+B-C-D
唐山中红塑 胶有限公司 房屋建筑物	6,806,709.00							6,806,709.00
LNG 燃气站		4,350,002.71	4,350,002.71					
环保项目	2,223,668.70	11,571,891.29	13,795,559.99					
丁腈生产线 (二期)		41,225,732.98			426,708.33	426,708.33	4.9875	41,225,732.98
<b>合 计</b>	<b>9,030,377.70</b>	<b>57,147,626.98</b>	<b>18,145,562.70</b>		<b>426,708.33</b>	<b>426,708.33</b>		<b>48,032,441.98</b>

重大在建工程项目变动情况 (续) :

工程名称	预算数	工程累计投入占预 算比例%	工程进度%	资金来源
唐山中红塑胶有限 公司房屋建筑物				
LNG 燃气站	4,200,000.00	103.57	100.00	自筹
环保项目	14,600,000.00	94.49	100.00	自筹
丁腈生产线(二期)	202,500,000.00	20.36	20.36	自筹

9、工程物资

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
专用材料	1,458,185.70	414,146.47
工程物资减值准备		
<b>合 计</b>	<b>1,458,185.70</b>	<b>414,146.47</b>

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	办公软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初数	43,026,407.52	160,000.00	69,832.65	43,256,240.17
2. 本期增加金额	8,946,092.00			8,946,092.00
(1) 购置	8,946,092.00			8,946,092.00
3. 本期减少金额				
4. 期末数	51,972,499.52	160,000.00	69,832.65	52,202,332.17
二、累计摊销				
1. 期初数	2,996,377.47	128,000.16	4,834.07	3,129,211.70
2. 本期增加金额	993,708.15	31,999.84	4,796.25	1,030,504.24
(1) 计提	993,708.15	31,999.84	4,796.25	1,030,504.24
3. 本期减少金额				
4. 期末数	3,990,085.62	160,000.00	9,630.32	4,159,715.94
三、减值准备				
1. 期初数				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末数				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	47,982,413.90		60,202.33	48,042,616.23
2. 期初账面价值	40,030,030.05	31,999.84	64,998.58	40,127,028.47

说明：

期末，本公司无形资产中用于借款的抵押情况：

名 称	原值	累计摊销	账面净值	备注
本公司一分公司土地使用权	7,981,168.00	1,120,552.30	6,860,615.70	抵押给交通银行唐山分行
本公司二分公司土地使用权	1,397,720.19	241561.18	1,156,159.01	抵押河北银行唐山分行
本公司三分公司土地使用权	1,039,167.38	143,724.92	895,442.46	抵押给建设银行唐山分行
本公司五分公司土地使用权	2,057,353.02	269,375.66	1,787,977.36	抵押河北银行唐山分行

名称	原值	累计摊销	账面净值	备注
本公司六分公司土地使用权	13,786,234.48	821,302.82	12,964,931.66	抵押给中国进出口银行
本公司彩印包装分公司土地使用权	2,567,112.93	325,996.50	2,241,116.43	抵押给建设银行唐山分行
<b>合计</b>	<b>28,828,756.00</b>	<b>2,922,513.38</b>	<b>25,906,242.62</b>	

(2) 本公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

#### 11、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
土地租赁费	122,126.06		20,945.52		101,180.54
装修费	219,759.13		178,959.13		40,800.00
视频会议系统	41,244.86		38,072.16		3,172.70
其他	122,768.04		10,021.92		112,746.12
<b>合计</b>	<b>505,898.09</b>		<b>247,998.73</b>		<b>257,899.36</b>

#### 12、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
<b>递延所得税资产：</b>				
资产减值准备	12,310,893.43	3,038,763.04	13,882,010.33	3,452,877.00
可抵扣亏损	3,081,514.35	653,666.38	2,790,645.05	575,565.83
固定资产折旧计税差	1,140,317.23	285,079.31	1,248,925.88	312,231.47
工会经费及职工教育经费	4,570,077.45	1,142,519.36	4,570,077.45	1,142,519.36
未实现内部交易损益	63,903.68	15,975.92	796,101.96	199,025.49
递延收益	1,799,591.84	449,897.96	960,000.00	240,000.00
<b>合计</b>	<b>22,966,297.98</b>	<b>5,585,901.97</b>	<b>24,247,760.67</b>	<b>5,922,219.15</b>

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	2017.12.31	2016.12.31
可抵扣暂时性差异	1,084,200.00	1,084,200.00
可抵扣亏损	1,487,228.28	810,835.04

合 计	2,571,428.28	1,895,035.04
-----	--------------	--------------

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2017 年			
2018 年			
2019 年	132,253.27	132,253.27	
2020 年	242,630.74	242,630.74	
2021 年	435,251.56	435,951.03	
2022 年	677,092.71		
合 计	1,487,228.28	810,835.04	

### 13、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地出让金		6,500,770.30
无形资产预付款	1,131,000.00	784,500.00
预付工程、设备款等	6,391,387.96	3,708,026.50
合 计	7,522,387.96	10,993,296.80

### 14、短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		6,284,050.71
抵押借款	35,000,000.00	55,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合 计	75,000,000.00	101,284,050.71

说明：截至 2017 年 12 月 31 日，本公司抵押借款系通过房屋建筑物及土地使用权抵押取得，详见附注五、7 及附注五、10 说明。

### 15、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	57,604,865.12	65,188,064.09
已承兑未到期信用证	49,841,281.32	53,999,238.28
合 计	107,446,146.44	119,187,302.37

说明：本期末无已到期未支付的应付票据。

### 16、应付账款

项目	期末数	期初数
货款及其他	42,086,920.47	33,378,338.34
设备及工程款	10,050,509.27	10,691,151.88
<b>合计</b>	<b>52,137,429.74</b>	<b>44,069,490.22</b>

说明：截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

#### 17、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	4,229,205.25	2,114,333.65

说明：截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

#### 18、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	18,567,006.31	100,752,906.87	96,196,701.70	23,123,211.48
离职后福利-设定提存计划	10,996.43	9,836,840.06	9,179,747.79	668,088.70
辞退福利		13,084.79	13,084.79	
<b>合计</b>	<b>18,578,002.74</b>	<b>110,602,831.72</b>	<b>105,389,534.28</b>	<b>23,791,300.18</b>

##### (1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	10,100,889.50	86,575,524.10	84,492,301.20	12,184,112.40
职工福利费		2,587,299.86	2,587,299.86	
社会保险费	7,459.00	5,659,553.93	5,593,448.63	73,564.30
其中：1. 医疗保险费	6,290.64	4,284,322.10	4,285,367.14	5,245.60
2. 工伤保险费	564.50	1,134,195.99	1,066,950.70	67,809.79
3. 生育保险费	603.86	241,035.84	241,130.79	508.91
住房公积金	8,510.24	2,601,884.45	2,442,233.66	168,161.03
工会经费和职工教育经费	8,450,147.57	2,915,095.81	667,869.63	10,697,373.75
非货币性福利		413,548.72	413,548.72	
<b>合计</b>	<b>18,567,006.31</b>	<b>100,752,906.87</b>	<b>96,196,701.70</b>	<b>23,123,211.48</b>

##### (2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	10,996.43	9,836,840.06	9,179,747.79	668,088.70

其中：1. 基本养老保险费	10,220.24	9,373,850.20	8,746,634.55	637,435.89
2. 失业保险费	776.19	462,989.86	433,113.24	30,652.81
<b>合 计</b>	<b>10,996.43</b>	<b>9,836,840.06</b>	<b>9,179,747.79</b>	<b>668,088.70</b>

#### 19、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	3,379,564.22	4,921,356.68
企业所得税	10,961,038.77	5,335,189.29
个人所得税	104,338.33	94,663.24
城市维护建设税	722,663.13	454,961.59
教育费附加	427,711.63	270,157.54
地方教育费附加	285,141.06	180,105.03
印花税	2,001.10	19,126.88
水资源税	59,556.00	
<b>合 计</b>	<b>15,942,014.24</b>	<b>11,275,560.25</b>

#### 20、应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	144,940.27	111,481.94
短期借款应付利息	125,805.63	138,897.91
<b>合 计</b>	<b>270,745.90</b>	<b>250,379.85</b>

#### 21、其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金	1,810,108.00	1,126,028.50
往来款	407,717.83	1,816,825.41
<b>合 计</b>	<b>2,217,825.83</b>	<b>2,942,853.91</b>

说明：截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

#### 22、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	47,500,000.00	17,500,000.00

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

抵押及保证借款	34,500,000.00	17,500,000.00
质押及保证借款	13,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>47,500,000.00</b>	<b>17,500,000.00</b>

说明：截至 2017 年 12 月 31 日，本公司抵押借款系通过土地使用权抵押取得，详见附注五、10 说明。

### 23、长期借款

项 目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
抵押及保证借款	54,970,000.00	5.00%	72,970,000.00	5.00%
质押及保证借款	40,000,000.00	4.9875%		
<b>小 计</b>	<b>94,970,000.00</b>		<b>72,970,000.00</b>	
减：一年内到期的长期借	47,500,000.00		17,500,000.00	
<b>合 计</b>	<b>47,470,000.00</b>		<b>55,470,000.00</b>	

说明：截至 2017 年 12 月 31 日，本公司抵押借款系通过土地使用权抵押取得，详见附注五、10 说明。

### 24、递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	960,000.00	1,000,000.00	160,408.16	1,799,591.84	与资产相关

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十三、2、政府补助。

### 25、股本

股东名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
厦门国贸控股集团有限公司	25,250,000.00	20.20			25,250,000.00	20.20
桑树军	22,310,000.00	17.85		3,750,000.00	18,560,000.00	14.85
滦南县普发商贸有限公司	2,440,000.00	1.95			2,440,000.00	1.95
中红普林集团有限公司	75,000,000.00	60.00			75,000,000.00	60.00
厦门柏宏锐尔科技			1,875,000.00		1,875,000.00	1.50

股东名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
投资有限公司						
厦门咏诚资产管理 有限公司			1,875,000.00		1,875,000.00	1.50
合计	125,000,000.00	100.00	3,750,000.00	3,750,000.00	125,000,000.00	100.00

## 26、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	84,395,193.20			84,395,193.20

## 27、其他综合收益

项目	期初数 (1)	本期发生金额				期末数 (3) = (1) + (2)
		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 (2)	
以后将重分类进 损益的其他综合 收益						
外币财务报表折 算差额	968,913.31	-551,789.40		-551,789.40		417,123.91
其他综合收益合 计	968,913.31	-551,789.40		-551,789.40		417,123.91

## 28、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,596,866.39	6,411,140.46		17,008,006.85

说明：盈余公积本期增加系根据公司章程规定按母公司本年度税后净利润的 10% 计提盈余公积。

## 29、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前 上年年末未分配利润	35,768,622.57	50,235,362.26
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		1,058,692.41
调整后 年初未分配利润	35,768,622.57	51,294,054.67

项 目	本期发生额	上期发生额
加：本年归属于母公司所有者的净利润	65,010,535.22	38,214,680.06
减：提取法定盈余公积	6,411,140.46	3,740,112.16
应付普通股股利		50,000,000.00
其他		
年末未分配利润	94,368,017.33	35,768,622.57

说明：

(1) 2016 年调整年初未分配利润系前期会计差错更正导致，详见附注十三、1。

(2) 2016 年 3 月 25 日，根据本公司 2015 年年度股东大会决议，以 2015 年 12 月 31 日总股本 50,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10 元(含税)，共计派发现金人民币 50,000,000.00 元。

### 30、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	946,689,556.70	705,329,341.20
其他业务收入	4,463,742.29	4,751,266.88
营业成本	769,314,326.63	584,801,746.87

说明：

(1) 主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
出口销售	926,877,364.83	750,673,474.38	692,010,208.48	570,809,390.02
国内销售	19,812,191.87	18,367,398.75	13,319,132.72	12,578,174.59
合 计	<b>946,689,556.70</b>	<b>769,040,873.13</b>	<b>705,329,341.20</b>	<b>583,387,564.61</b>

(2) 主营业务（分产品）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
丁腈手套	495,214,295.84	405,699,002.65	310,663,354.19	261,155,935.37
PVC 手套	451,475,260.86	363,341,870.48	394,665,987.01	322,231,629.24
合 计	<b>946,689,556.70</b>	<b>769,040,873.13</b>	<b>705,329,341.20</b>	<b>583,387,564.61</b>

### 31、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,665,829.96	1,317,907.27
教育费附加	1,589,465.64	780,685.34
地方教育附加	1,059,643.15	520,456.92
房产税	537,367.65	373,715.10
土地使用税	3,397,265.64	2,264,843.76
印花税	472,307.11	280,104.11
其他税种	587,328.64	243,587.20
<b>合 计</b>	<b>10,309,207.79</b>	<b>5,781,299.70</b>

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

### 32、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	14,484,479.45	13,542,921.77
工资及奖金	4,792,814.54	5,668,315.20
检验及手续费	2,017,132.16	1,841,175.07
销售佣金	1,760,136.60	1,573,681.17
运杂费	1,664,520.34	1,528,745.52
涉外费	818,219.99	1,282,434.34
出口费用	1,153,113.95	1,189,954.81
保险费	1,009,739.61	1,181,035.70
包装费	492,478.25	652,944.96
业务活动费	507,298.41	470,416.97
汽车费用	362,193.25	433,962.57
社会保险费用	460,629.70	373,553.46
差旅费	274,031.97	282,788.44
其他	1,287,421.98	1,114,370.56
<b>合 计</b>	<b>31,084,210.20</b>	<b>31,136,300.54</b>

### 33、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
薪资费用支出	18,407,080.58	15,669,065.02
折旧费	916,309.49	2,933,942.71

项 目	本期发生额	上期发生额
税费	173,717.35	2,006,684.29
汽车费用	1,767,463.55	1,798,882.66
办公费用	626,995.00	587,210.45
业务活动费	2,418,936.61	2,256,892.72
劳务服务费	808,108.57	1,559,125.24
房屋租赁费	1,338,009.90	1,157,481.20
差旅费	1,885,125.21	462,356.48
审计评估咨询费	625,336.46	607,787.31
修理费	1,291,967.71	1,278,526.79
无形资产及长期待摊 费用摊销	1,258,706.72	1,302,921.56
检测服务费	1,004,002.60	672,126.11
其他	1,414,215.05	1,347,213.28
<b>合 计</b>	<b>33,935,974.80</b>	<b>33,640,215.82</b>

#### 34、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,581,904.06	11,405,146.12
减：利息资本化	426,708.33	
减：利息收入	348,746.58	382,994.07
汇兑损益	9,589,287.34	-7,410,436.83
手续费及其他	2,406,857.30	2,446,722.73
<b>合 计</b>	<b>19,802,593.79</b>	<b>6,058,437.95</b>

#### 35、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-720,582.66	-1,539,769.48
存货跌价损失	424,413.47	
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
<b>合 计</b>	<b>-296,169.19</b>	<b>-1,539,769.48</b>

#### 36、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额

固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-832,875.73	-1,890,819.08
--------------------	-------------	---------------

说明：上述资产处理收益全部计入非经常性损益。

### 37、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
年产 60 亿支丁腈手套项目技术改造专项资金	80,000.00		与资产相关
省级新能源汽车推广应用补助资金	60,000.00		与资产相关
唐山市物流标准化试点项目	20,408.16		与资产相关
<b>合 计</b>	<b>160,408.16</b>		

### 38、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,000.00	3,599,104.66
其他	1,199,795.02	1,143,761.39
<b>合 计</b>	<b>1,204,795.02</b>	<b>4,742,866.05</b>

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
导热油锅炉综合节能改造项目节能专项资金		1,959,104.66	与资产相关
年产 60 亿支丁腈手套项目技术改造专项资金		80,000.00	与资产相关
省级新能源汽车推广应用补助资金		60,000.00	与资产相关
外经贸发展专项资金		1,500,000.00	与收益相关
科技小巨人补贴	5,000.00		与收益相关
<b>合 计</b>	<b>5,000.00</b>	<b>3,599,104.66</b>	

说明：上述营业外收入全部计入非经常性损益。

### 39、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠		9,000.00
违约金、赔偿金	169,001.25	423,719.25
其他	25,495.46	39,600.63
<b>合 计</b>	<b>194,496.71</b>	<b>472,319.88</b>

说明：上述营业外支出全部计入非经常性损益。

#### 40、所得税费用

##### (1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,836,525.17	13,880,424.86
递延所得税调整	316,840.99	493,418.71
<b>合 计</b>	<b>22,153,366.16</b>	<b>14,373,843.57</b>

##### (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生	上期发生额
利润总额	87,340,985.71	52,582,103.77
按法定税率计算的所得税费用	21,835,246.43	13,145,525.94
某些子公司适用不同税率的影响	25,984.69	114,585.56
对以前期间当期所得税的调整	-756,681.98	10,354.23
不可抵扣的成本、费用和损失	879,543.84	994,390.08
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	169,273.18	108,987.76
其他		
所得税费用	22,153,366.16	14,373,843.57

#### 41、现金流量表项目注释

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	348,746.58	382,994.07
政府补贴收入	1,808,200.00	3,598,600.00
收到的信用证保证金	2,622,255.37	3,867,355.67
其他往来款及其他	1,614,001.41	4,591,755.88
<b>合 计</b>	<b>6,393,203.36</b>	<b>12,440,705.62</b>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	1,069,099.90	1,239,018.32
日常费用付现支出	38,497,065.99	36,822,034.12
支付银行承兑汇票及信用证等保证金	2,692,345.69	5,453,686.83
其他往来款及其他	857,415.67	2,794,121.63
<b>合 计</b>	<b>43,115,927.25</b>	<b>46,308,860.90</b>

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的担保费	2,545,283.02	604,833.33

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	65,187,619.55	38,208,260.20
加：资产减值准备	-296,169.19	-1,539,769.48
固定资产折旧	30,928,409.78	28,432,385.73
无形资产摊销	1,030,504.24	923,301.65
长期待摊费用摊销	247,998.73	402,077.96
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）	832,875.73	268,055.20
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		1,622,763.88
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	12,109,486.58	15,505,582.86
投资损失（收益以“－”号填列）		

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	336,317.18	483,501.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,900,142.85	1,248,959.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,227,149.07	-39,746,793.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,977,686.40	56,559,930.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	96,027,722.78	102,368,256.33
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	39,048,665.41	39,453,399.80
减：现金的期初余额	39,453,399.80	28,728,229.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-404,734.39	10,725,170.11

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	39,048,665.41	39,453,399.80
其中：库存现金	122,974.27	110,141.85
可随时用于支付的银行存款	37,311,149.33	39,343,257.95
可随时用于支付的其他货币资金	1,614,541.81	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	39,048,665.41	39,453,399.80

43、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,054,152.00	保证金
固定资产	49,218,100.60	抵押借款
无形资产	25,906,242.62	抵押借款

项 目	期末账面价值	受限原因
合 计	102,178,495.22	

#### 44、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余
货币资金			21,930,778.20
其中：美元	3,250,758.65	6.5342	21,241,107.18
港币	825,054.16	0.83591	689,671.02
应收账款			134,324,762.90
其中：美元	20,557,185.71	6.5342	134,324,762.90
应付票据			41,417,053.82
其中：美元	6,338,504.15	6.5342	41,417,053.82
应付账款			2,591,253.78
其中：美元	396,567.87	6.5342	2,591,253.78

##### (2) 境外经营实体

本公司于 2011 年在香港设立一家全资子公司香港中红商贸有限公司，记账本位币为港币。

本公司于 2016 年在美国设立一家全资子公司 United Medical Inc.，记账本位币为美元。

#### 六、合并范围的变动

2017 年本公司因投资设立，新增合并子公司江西中红普林医疗制品有限公司。

#### 七、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	
香港中红商贸有限公司	香港	香港	贸易	100.00		设立
唐山中红塑胶有限公司	滦县	滦县	生产	100.00		设立
中红普林（北京）医疗用品高新技术研究院有限公司	北京	北京	研发	100.00		设立

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	
北京林普医疗用品有限公司	北京	北京	贸易	100.00		同一控制下合并
苏州中普盛天无尘科技有限公司	苏州	苏州	贸易		60.00	设立
United Medical Inc.	美国	美国	贸易	100.00		设立
江西中红普林医疗制品有限公司	九江市	九江市	生产	100.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

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
苏州中普盛天无尘科技有限公司	40.00	177,084.33		-1,303,177.12

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息：

子公司名称	期末数					
	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
苏州中普盛天无尘科技有限公司	77,842.41	2,083,597.67	2,161,440.08	5,419,382.88		5,419,382.88

续 (1)：

子公司名称	期初数					
	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
苏州中普盛天无尘科技有限公司	916,791.47	2,249,527.82	3,166,319.29	6,866,972.92		6,866,972.92

续 (2)：

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
苏州中普盛天无尘科技有限公司	210,880.02	442,710.83	442,710.83	-122,552.86	2,490,325.57	-16,049.65	-16,049.65	-148,095.24

## 八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险）。

### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的**40.85%**（2016年：**47.56%**）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的**76.34%**（2016年：**57.39%**）。

### （2）流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于**2017年12月31日**，本公司尚未使用的银行综合授信额度为人民币**19,935.70**万元（**2016年12月31日**：人民币**9,444.00**万元）。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末数				合 计
	六个月以内	六个月至一 年以内	一年至五 年以内	五年以上	
<b>金融负债：</b>					
短期借款		7,500.00			7,500.00
应付票据	10,744.61				10,744.61
应付账款	5,213.74				5,213.74
应付利息	27.07				27.07
其他应付款	221.78				221.78
一年内到期的非流动负债	1,700.00	3,050.00			4,750.00
长期借款			4,747.00		4,747.00
<b>金融负债合计</b>	<b>17,907.20</b>	<b>10,550.00</b>	<b>4,747.00</b>		<b>33,204.20</b>

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期初数				合 计
	六个月以内	六个月至一 年以内	一年至五 年以内	五年以上	
<b>金融负债：</b>					
短期借款	6,128.41	4,000.00			10,128.41
应付票据	11,918.73				11,918.73
应付账款	4,406.95				4,406.95
应付利息	25.04				25.04
其他应付款	294.29				294.29
一年内到期的非流动负债		1,750.00			1,750.00
长期借款			5,547.00		5,547.00
<b>金融负债合计</b>	<b>22,773.42</b>	<b>5,750.00</b>	<b>5,547.00</b>		<b>34,070.42</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动

而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款及长期银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司目前采用固定利率的合同。

#### 汇率风险

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

本公司的主要经营位于中国境内，出口业务以美元结算，使本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易存在外汇风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## 2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2017年12月31日，本公司的资产负债率为54.15%（2016年12月31日：59.41%）。

## 九、公允价值

### （1）以公允价值计量的项目和金额

本报告期内，本公司无以公允价值计量的资产和负债。

### （2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款、一年内到期的非流动负债和长期借款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十、关联方及关联交易

## 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
中红普林集团有限公司	滦南县	贸易	22,518.00	60.00	60.00

本公司的母公司情况的说明：中红普林集团有限公司于2000年11月27日成立。法定代表人：郭聪明，公司住所：河北省滦南县奔城镇。主要从事：会议服务；购销计算机、软件及辅助设备、家具、塑料制品、机械设备、电子产品、节能环保设备、食用农产品、饲料以及原材料；对国家允许行业的非金融性投资、投资咨询；固定资产租赁、节能环保技术咨询及技术服务；自营和代理一般经营项目商品和技术的进出口业务（国家法律法规禁止或需取得专项审批的除外）。

本公司最终控制方是：厦门市国有资产管理监督委员会。

2016年度，本公司的母公司由厦门国贸控股集团有限公司变为中红普林集团有限公司，其中中红普林集团有限公司本期注册资本变化如下：

2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
225,180,000.00			225,180,000.00

## 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

## 3、本公司的合营企业和联营企业情况

本公司无合营企业和联营企业。

## 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
唐山普林海珍养殖有限公司	本公司的母公司施加重大影响的企业
秦皇岛中红三融农牧有限公司	同一控制人
唐山中红三融畜禽有限公司	同一控制人
唐山融普种禽有限公司	同一控制人
河北中红三融养殖有限公司	同一控制人
秦皇岛三融食品有限公司	同一控制人
北京浩邈汇丰医药科技有限公司	本公司主要投资者个人、关键管理人员实际控制的企业
唐山陆雄贸易有限公司	同一控制人
唐山云阁钢结构工程有限公司	本公司主要投资者个人、关键管理人员施加重大影响的企业

关联方名称	与本公司关系
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员
唐山中红食品有限公司	同一控制人
厦门国贸控股集团有限公司	控制人
田建朝	与监事关系密切的家庭成员
唐山多乐食品有限公司	与关键管理人员关系密切的家庭成员控制的企业
厦门市信达光电科技有限公司	同一控制人
SLINE CORP	与关键管理人员关系密切的家庭成员控制的企业

## 5、关联交易情况

### (1) 关联采购与销售情况

#### ①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
唐山云阁钢结构工程有限公司	工程施工		2,790,967.51
唐山中红三融畜禽有限公司	采购商品	157,937.20	339,196.15
田建朝	接受劳务	4,573,369.92	3,563,791.01
唐山多乐食品有限公司	采购商品		63,196.58
厦门市信达光电科技有限公司	采购商品		10,940.17
SLINE CORP	代理	69,344.00	157,357.05

#### ②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
秦皇岛中红三融农牧有限公司	销售商品		683.76
唐山中红三融畜禽有限公司	销售商品		4,964.53
北京浩邈汇丰医药科技有限公司	销售商品		2,735.04
唐山融普种禽有限公司	销售商品		
河北中红三融养殖有限公司	销售商品		
秦皇岛三融食品有	销售商品	487.18	2,777.78

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
限公司			
中红普林集团有限公司	销售商品		35,897.44
唐山中红食品有限公司	销售商品	10,000.84	22,451.80

### (2) 关联租赁情况

#### 公司承租

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
北京浩邈汇丰医药科技有限公司	房屋租赁	1,132,741.11	1,146,806.45
中红普林集团有限公司	房屋租赁	132,095.24	

说明：2011年1月1日，本公司承租中红普林集团有限公司位于松鹤大街35号的办公楼1-3楼，租赁期限为2011年1月1日至2020年12月31日，无偿使用。2017年1月1日，本公司针对该房屋租赁签订补充协议，自2017年1月1日起，本公司不再无偿使用中红普林集团有限公司位于松鹤大街35号的办公楼1-3楼，自2017年1月1日至2020年12月31日，每年支付租金138,700.00元。为避免及减少关联交易，经本公司与中红普林集团有限公司、北京浩邈汇丰医药科技有限公司协商一致，自2018年1月1日起本公司不再租赁使用其办公楼，终止相关租赁协议。

### (3) 关联担保情况

#### 本公司作为被担保方

#### 2017年度

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
厦门国贸控股集团有限公司	100,000,000.00	2017/6/26	2018/6/20	否
厦门国贸控股集团有限公司	100,000,000.00	2016/3/25	2017/3/8	是
唐山普林海珍养殖有限公司	31,000,000.00	2016/6/1	2019/6/1	否
厦门国贸控股集团有限公司	120,000,000.00	2015/9/30	2019/12/28	否
唐山陆雄贸易有限公司	28,635,500.00	2016/7/14	2017/7/13	是
唐山中红三融畜禽有限公司	6,000,000.00	2017/1/1	2017/12/31	是
厦门国贸控股集团有限公司	115,000,000.00	2017/9/29	2022/3/25	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
唐山普林海珍养殖有限公司	110,000,000.00	2016/5/26	2017/5/8	是
唐山普林海珍养殖有限公司	110,000,000.00	2017/9/8	2018/9/7	否
唐山陆雄贸易有限公司	24,424,600.00	2017/7/18	2018/7/17	否

说明：唐山中红三融畜禽有限公司为本公司 2017 年度在玖龙纸业（天津）有限公司的 600 万元赊销额度提供保证担保，担保期限为一年。

#### （4）关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
厦门国贸控股集团有限公司	25,000,000.00	2017/5/31	2017/9/30	

说明：2017 年度本公司计提应付并支付厦门国贸控股集团有限公司资金占用费 472,184.74 元。

#### （5）关联担保费用

本公司承担的关联担保费

担保方名称	本期确认的担保费	上期确认的担保费
厦门国贸控股集团有限公司	1,337,578.61	1,207,704.41

#### （6）关键管理人员薪酬

本公司 2017 年度、2016 年度的关键管理人员分别为：14 人、12 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,013,312.22	3,978,534.35

说明：关键管理人员中 2017 年度有 5 人未在本公司领取薪酬，2016 年度有 6 人未在本公司领取薪酬。

### 6、关联方应收应付款项

#### （1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	秦皇岛中红三融农牧有限公司			5,350.00	267.50
应收账款	唐山中红三融畜禽有限公司			11,091.10	554.56
应收账款	唐山融普种禽有限公司			7,534.93	376.75
应收账款	河北中红三融养殖有限公司			13,948.50	697.43
应收账款	秦皇岛三融食品有限公司			3,250.00	162.50
应收账款	中红普林集团有限公司			42,000.00	2,100.00
预付款项	厦门国贸控股集团有限公司	80,254.72			

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	唐山中红三融畜禽有限公司		452,404.05
应付账款	北京浩邈汇丰医药科技有限公司		288,088.48
其他应付款	厦门国贸控股集团有限公司		1,207,704.41
应付账款	田建朝	535,091.12	328,615.87
应付账款	唐山云阁钢结构工程有限公司	126,153.45	1,139,806.05

## 十一、 承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司子公司北京林普医疗用品有限公司、苏州中普盛天无尘科技有限公司（以下简称“甲方”）与苏州皓韵电子科技有限公司（以下简称“乙方”）长期存在业务合作关系，甲方向乙方提供货物，乙方向甲方支付相应款项。为确保上述债务全面履行，乙方的实际控制人罗木琼及关联公司苏州博上数码科技有限公司、昆山搏润翱电子科技有限公司、苏州倍瑞捷精密工具有限公司（以上统称为“丙方”）于2015年6月25日为乙方对甲方所负上述债务提供无限连带责任保证。同日，甲乙丙三方就上述债务履行及担保事宜达成一致并签署《债务履行及担保协议书》。但乙方未能按照该协议约定还款，丙方亦未能按照该协议约定履行保证义务。2015年9月29日，甲方向苏州市工业园区人民法院提起诉讼，要求乙方支付所欠款项及利息共计10,743,134.32元，要求丙方对上述款项承担连带担保责任。乙方就本案向苏州市工业园区人民法院提出管辖权异议，主张本案应由苏州市吴中区人民法院审理。2016年1月18日，苏州市工业园区人民法院作出裁定，认为管辖权异议成立，将本案移送至苏州市吴中区人民法院审理。2016年8月31日，经苏州市吴中区人民法院主持调解，当事人各方自愿达成调解协议，对乙方所欠甲方款项本息、还款安排及丙方的连带清偿责任作出了明确约定。根据该调解协议，乙方应偿还甲方款项10,295,804.71元、截至2016年8月26日的利息1,825,814.61元及此后按年利率12%以尚欠款项金额为基数计算至实际给付之日的利息。

截至2017年12月31日，甲方已收回欠款3,620,839.25元。本公司对该事项形成的应收账款已计提了6,674,965.46元的坏账准备。

截至2017年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司于2018年3月20日召开第一届董事会第二十八次会议，表决通过《关于2017年度利润分配的议案》。根据第一届董事会第二十八次会议决议，本年度不分红也不转增股本。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

截至2018年3月20日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### 1、前期差错更正

本公司原根据税务规定将出口海运费和保险费冲减了营业收入，现改按企业会计准则的规定将出口海运费和保险费计入销售费用进行追溯调整，2016年度营业收入和销售费用均调增1,189,954.81元。该调整事项对2017年初未分配利润无影响。

### 2、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
年产 60 亿支丁腈手套项目技术改造专项资金	财政拨款	720,000.00		80,000.00		640,000.00	其他收益	与资产相关
省级新能源汽车推广应用补助资金	财政拨款	240,000.00		60,000.00		180,000.00	其他收益	与资产相关
唐山市物流标准化试点项目	财政拨款		1,000,000.00	20,408.16		979,591.84	其他收益	与资产相关
<b>合计</b>		<b>960,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>160,408.16</b>		<b>1,799,591.84</b>		

说明：

①年产 60 亿支丁腈手套项目技术改造专项资金补助项目，系“冀财建 [2015] 122 号”文件明确规定补助对象，由于该项目已形成长期资产，本公司将其作为与资产相关的政府补助。

②省级新能源汽车推广应用补助资金项目，系根据“唐山市省级新能源汽车推广应用补助资金兑补办法”文件规定补助对象，由于该项目已形成长期资产，本公司将其作为与资产相关的政府补助。

③唐山市物流标准化试点项目，系根据“唐山市物流标准化试点项目和资金管理办法”及“唐山市商务局关于拨付商贸物流标准化试点企业奖补资金的报告”文件明确规定的补助对象，由于该项目已形成长期资产，本公司将其作为与资产相关的政府补助。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
科技小巨人补贴	财政拨款	5,000.00	营业外收入	与收益相关

### 3、分部报告

本报告期，本公司主要经营成果来源于一次性 PVC 手套和丁腈手套的生产和销售，公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1	48,586,375.72	35.40			48,586,375.72
组合 2					
组合 3	88,653,113.33	64.60	886,531.13	1.00	87,766,582.20
组合小计	137,239,489.05	100.00	886,531.13	0.65	136,352,957.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>137,239,489.05</b>	<b>100</b>	<b>886,531.13</b>	<b>0.65</b>	<b>136,352,957.92</b>

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1	36,128,956.25	28.88			36,128,956.25
组合 2	83,174.53	0.07	4,158.73	5.00	79,015.80
组合 3	88,874,769.73	71.05	916,877.09	1.03	87,957,892.64
组合小计	125,086,900.51	100.00	921,035.82	0.74	124,165,864.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>125,086,900.51</b>	<b>100.00</b>	<b>921,035.82</b>	<b>0.74</b>	<b>124,165,864.69</b>

说明：

组合 3，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
3 个月以内	88,653,113.33	100.00	886,531.13	1.00	87,766,582.20
4-12 个月					

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
合计	88,653,113.33	100.00	886,531.13	1.00	87,766,582.20

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
3个月以内	88,171,534.84	99.21	881,715.35	1.00	87,289,819.49
4-12个月	703,234.89	0.79	35,161.74	5.00	668,073.15
合计	88,874,769.73	100.00	916,877.09	1.03	87,957,892.64

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 34,504.69 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

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
香港中红商贸有限公司	39,776,733.15	28.98	397,767.33
CYPRESS MEDICAL PRODUCTS	22,380,864.80	16.31	223,808.65
AMERCARE LLC	10,555,993.57	7.69	105,559.94
北京林普医疗用品有限公司	8,809,642.57	6.42	88,096.43
NUTRI-BON DISTRIBUTION CO., INC.	7,956,058.25	5.80	79,560.58
合计	89,479,292.34	65.20	894,792.92

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 款					
按组合计提坏账准备的 其他应收款					
其中：组合 1	7,297,601.46	100.00			7,297,601.46

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
组合小计	7,297,601.46	100.00			7,297,601.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>7,297,601.46</b>	<b>100.00</b>			<b>7,297,601.46</b>

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1	8,231,040.22	100.00			8,231,040.22
组合小计	8,231,040.22	100.00			8,231,040.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>8,231,040.22</b>	<b>100.00</b>			<b>8,231,040.22</b>

(2) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
备用金	598,605.88	1,517,386.84
押金及保证金	470,000.00	666,789.90
关联方往来款	6,228,995.58	6,046,863.48
<b>合 计</b>	<b>7,297,601.46</b>	<b>8,231,040.22</b>

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
唐山中红塑胶有限公司	关联方往来款	120,000.00	1-2 年	1.64	
		5,760,431.00	3-4 年	78.94	
滦南县电力公司	押金	180,000.00	2-3 年	2.47	

单位名称	款项性质	其他应收款 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
		150,000.00	3-4 年	2.06	
江西中红普林医 疗制品有限公司	关联方往来 款	248,934.00	1 年以 内	3.41	
唐山三友氯碱有 限公司	押金	120,000.00	2-3 年	1.64	
周丽娜	备用金	106,655.90	1 年以 内	1.46	
<b>合 计</b>		<b>6,686,020.90</b>		<b>91.62</b>	

### 3、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	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	15,314,530.00		15,314,530.00	14,649,600.00		14,649,600.00

#### (1) 对子公司投资

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
北京林普医疗用品有限 公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
香港中红商贸有限公司	649,600.00			649,600.00		
唐山中红塑胶有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
中红普林（北京）医疗 用品高新技术研究院有 限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
United Medical Inc.		664,930.00		664,930.00		
江西中红普林医疗制品 有限公司						
<b>合 计</b>	<b>14,649,600.00</b>	<b>664,930.00</b>		<b>15,314,530.00</b>		

### 4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	941,831,499.28	697,610,247.67
其他业务收入	4,144,053.74	2,909,356.59
营业成本	769,467,696.66	581,889,387.74

### 十五、补充资料

## 1、非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-832,875.73	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	165,408.16	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	888,641.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,005,298.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,226,471.85	
减：非经常性损益的所得税影响数	293,042.13	
非经常性损益净额	933,429.72	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	270,887.40	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	662,542.32	

## 2、净资产收益率和每股收益

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	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.50%	0.52	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.27%	0.51	

中红普林医疗用品股份有限公司

2018年3月20日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室