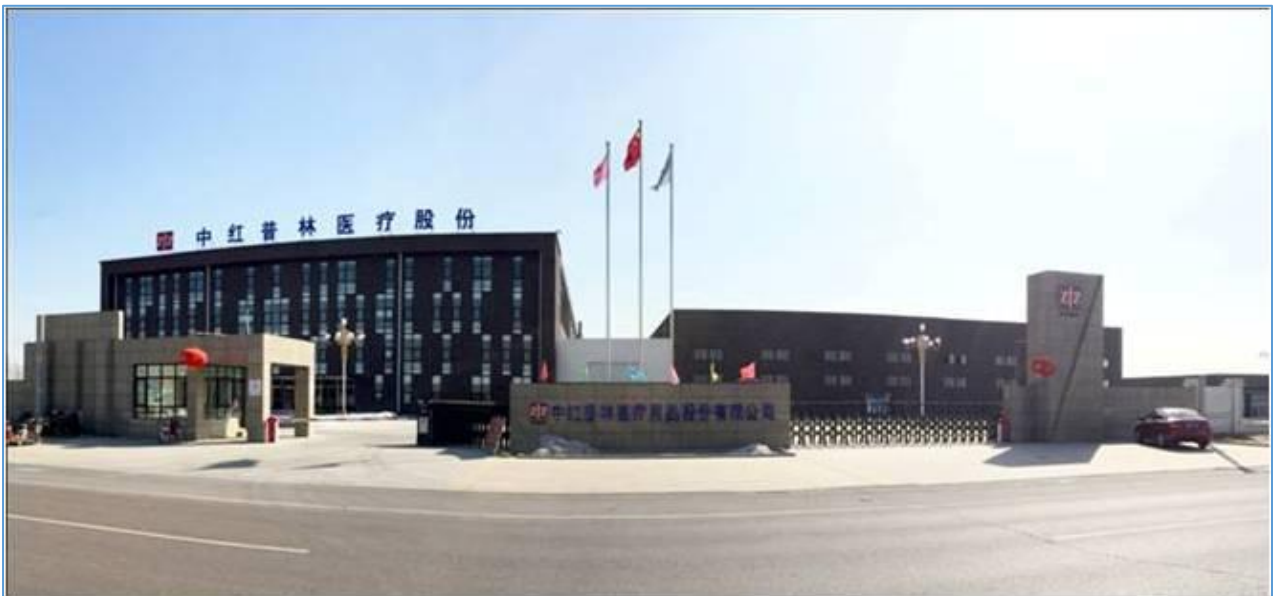




中红医疗

NEEQ : 833133

中红普林医疗用品股份有限公司



半年度报告

2018

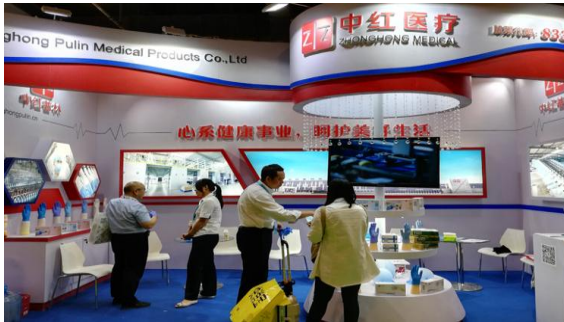
公司半年度大事记



湖口县 2018 年列入省市县三级联动新开工重大项目集中开工仪式在县高新技术产业园区科创综合体项目现场举行，公司江西手套项目作为重点项目在会上做汇报。



五一国际劳动节，董事长桑树军到医疗六公司及丁睛二期项目现场，慰问节日期间坚守工作岗位的员工，强调要保安全、保质量、保工期，使项目尽早建成投产。



第 23 届中国国际口腔设备材料展览会暨技术交流会在北京会展中心举办。中红医疗以“心系健康事业，呵护美好生活”为主题特装参加展会。



滦南县政府副县长李通携经济开发区相关负责人到集团旗下中红医疗六公司调研。李副县长希望我司不断发展壮大，为县域经济做出更大贡献。



湖口县县委书记李小平等县领导到中红医疗江西 PVC 手套项目现场调研。李书记十分关心项目进展情况，希望加快建设进度，尽早建成投产，同时对施工安全提出了要求。



唐山市委离退休老干部一行 20 余人在县委书记艾文志等县领导的陪同下，到公司丁睛二期项目及项目现场考察。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目	指	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
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
期初、期末	指	2018 年 1 月 1 日、2018 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2017 年 1 月 1 日 - 2017 年 6 月 30 日
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日 - 2018 年 6 月 30 日

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（会计主管人员）白彦明保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表及《2018年半年度报告》； （二）第二届董事会第六次会议决议； （三）第二届监事会第二次会议决议； （四）报告期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。

第一节 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负责人	白彦明
是否通过董秘资格考试	否
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
公司半年度报告备置地	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	2010-12-22
挂牌时间	2015-07-31
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	日用及医用橡胶制品制造（C2915）
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
实际控制人及其一致行动人	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（元）	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	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	478,918,162.63	434,686,500.66	10.18%
毛利率	15.59%	20.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,212,829.44	34,770,487.04	-24.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,306,992.42	34,104,156.14	-22.86%
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）	7.84%	12.69%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	7.86%	12.45%	-
基本每股收益	0.21	0.28	-25.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	867,194,614.80	697,689,423.59	24.30%
负债总计	520,675,156.30	377,804,259.42	37.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	347,823,635.74	321,188,341.29	8.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.78	2.57	8.17%
资产负债率（母公司）	61.34%	54.77%	-
资产负债率（合并）	60.04%	54.15%	-
流动比率	0.9528	1.01	-
利息保障倍数	14.32	15.50	-

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	8,534,709.69	11,214,455.91	-23.90%
应收账款周转率	3.45	3.16	-
存货周转率	3.89	3.27	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	24.30%	6.56%	-

营业收入增长率	10.18%	42.28%	-
净利润增长率	-25.04%	89.26%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	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	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于日用及医用橡胶制品制造行业的生产商，拥有 14 项专利技术，先后通过了 ISO9001 国际质量体系认证、美国 FDA 认证、欧盟 CE 认证、ISO13485 国际质量体系认证等，为一次性健康防护手套国际贸易商等提供品质优良的丁腈手套、PVC 手套等一次性健康防护手套。公司通过 ODM 业务模式等开拓业务，收入来源是产品销售。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司 2018 年上半年实现营业收入 47,891.82 万元，同比增长 10.18%，营业成本 40,427.24 万元，同比增长 16.92%，实现利润总额 3,509.21 万元，同比下降 24.50%，实现净利润 2,621.18 万元，同比下降 25.04%，其中实现归属于母公司净利润 2,621.18 万元，同比下降 24.61%，经营活动现金净流量为 853.47 万元，同比下降 23.90%，投资活动现金净流量为-10,277.53 万元，同比增长 220.87%，筹资活动现金净流量为 12,258.64 万元，同比增长 3,516.82%。本期销售收入增长主要是销量同比增长 8.17%，在销售收入增长的情况下，利润总额同比下降 25.04%，主要是液化天然气价格同比增长导致能源成本增长所致。经营活动现金流量同比减少，主要是 6 月份通过银行受托支付预付了部分天然气货款，投资活动现金流量大幅增长主要是丁腈二期和江西医疗级手套项目支付工程设备款项大幅增长，筹资活动现金流量大幅增长，主要是本期新增 7,500 万元丁腈二期项目贷款、农商行 4,000 万元贷款和河北银行 3,000 万元贷款，并归还了部分银行贷款所致。公司一分公司由于安全事故在 6 月 7 日开始停产，对公司丁腈手套出货和业绩造成一定影响，其他公司均运行正常，公司商业模式和销售渠道等均未发生变化。公司丁腈二期已经于 2018 年 8 月下旬开始试车，预计 9 月份全面投产，江西医疗级手套项目也已经开工建设，预计 2019 年 3 月份建成投产。

三、 风险与价值

1、环保政策风险

目前国内的环保政策和实施力度不断增强。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。虽然公司已经在年初完成了煤改气改造工程，但是由于当地煤气供应不足，无法满足公司正常生产所需，公司又引进了 LNG 液化石油气设备，使用液化天然气进行生产，导致能源成本大幅增长；同时，国家对 VOC 气体治理也非常严格，公司在 VOC 气体治理方面的投入也不断增加。另外，随着十九大的召开，不排除政府在开会前后期间一刀切强制停产的可能性。应对措施：从临时应对措施来讲，如果被强制停产，公司将利用此机会进行设备检修和维护，同时做好 VOC 气体治理改造，以保证后期正常生产；从长期应对措施来讲，公司新建设的丁腈手套生产线使用蒸汽供热，节能环保，不受环保政策影响，公司一方面加大丁腈新线的建设力度，实现产品升级换代，另一方面，探寻 PVC 手套新能源和新材料的突破，致力于 PVC 手套蒸汽供热的技术解决方案，并在环保降粘剂等方面寻求新的突破。

2、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，产品出口采用免抵退的政策，因此国外特别是中美贸易战升级情况下美国对公司产品征收关税税率波动、增值税税率和出口退税政策变动以

及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，为了应对中美贸易战带来的不利影响，公司开始向美国以外的市场转移，并加大国内市场的开拓力度，以保证公司经营及获利能力；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、美国公司，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。

3、市场竞争加剧风险

报告期内，公司主要国内竞争对手包括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等，国外竞争对手主要在马来西亚国家。随着各手套生产商不断扩大产能，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。

四、 企业社会责任

公司积极履行企业公民应尽的义务和责任，在生产经营和努力开发产品的同时，充分重视员工、客户、供应商和其他利益相关者的合法权益，诚信经营、按时纳税，将社会责任意识融入到发展实践中，彼此形成良好的合作关系，推动公司持续、稳定、健康的发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

(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	136,317.50
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	6,100,000.00	1,973,749.01
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	0	0
6. 其他	641,000,000.00	491,886,800.00
合计	649,100,000.00	493,996,866.51

(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	临时公告披露时间	临时公告编号
秦皇岛中红三融农	担保	100,000,000.00	是	2018-05-29	2018-046

牧有限公司					
唐山普林房地产开发有限公司	担保	100,000,000.00	是	2018-05-29	2018-046

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：

上述关联交易是公司业务发展的正常需求，符合公司和全体股东的利益，关联方对公司提供担保是公司正常业务需要，对公司业务发展起到积极作用。

(三) 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	20,679,193.47	2.38%	抵押给交通银行唐山分行
二分公司房屋及建筑物	抵押	3,942,384.08	0.45%	抵押给河北银行唐山分行
三分公司房屋及建筑物	抵押	2,561,035.24	0.30%	抵押给建设银行唐山分行
五分公司房屋及建筑物	抵押	10,901,365.67	1.26%	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	8,316,915.81	0.96%	抵押给建设银行唐山分行
一分公司土地使用权	抵押	6,779,349.36	0.78%	抵押给交通银行唐山分行
二分公司土地使用权	抵押	1,140,111.87	0.13%	抵押河北银行唐山分行
三分公司土地使用权	抵押	883,768.74	0.10%	抵押给建设银行唐山分行
五分公司土地使用权	抵押	1,768,476.88	0.20%	抵押河北银行唐山分行
六分公司土地使用权	抵押	12,826,340.84	1.48%	抵押给中国进出口银行
彩印包装分公司土地使用权	抵押	2,215,143.21	0.26%	抵押给建设银行唐山分行
总计	-	72,014,085.17	8.30%	-

(四) 调查处罚事项

公司所属一分公司于2018年6月7日在发生火灾事故，造成生产工人一死三伤的后果。截止报告出具日，伤者已经全部康复出院，火灾损失也在由保险公司核损过程中，公司已经于第一时间披露该事故。2018年8月24日收到滦南县安全生产监督管理局对该事故出具的《行政处罚告知书》。拟对一分公司作出给予罚款人民币贰拾伍万元整的行政处罚。一分公司于2018年8月27日开始恢复生产。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	99,850,833	79.88%	0	99,850,833	79.88%	
	其中：控股股东、实际控制人	91,833,333	73.47%	0	91,833,333	73.47%	
	董事、监事、高管	1,827,500	1.46%	0	1,827,500	1.46%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	25,149,167	20.12%	0	25,149,167	20.12%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,416,667	6.73%	0	8,416,667	6.73%	
	董事、监事、高管	16,732,500	13.39%	0	16,732,500	13.39%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
总股本		125,000,000	-	0	125,000,000	-	
普通股股东人数							6

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	0	75,000,000	60.00%		75,000,000
2	厦门国贸控股集团有限公司	25,250,000	0	25,250,000	20.20%	8,416,667	16,833,333
3	桑树军	18,560,000	0	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	0	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	0	1,875,000	1.50%		1,875,000
6	厦门咏诚资产管理有限公司	1,875,000	0	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

前十名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。桑树军持有北京树军控股集团有限公司 84% 的股权，其配偶和女儿合计持有北京树军控股集团有限公司 16% 的股权，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，桑树军及其直

系亲属间接持有中红普林集团司 44.62%股权；

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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司的控股股东为中红普林集团，成立于 2000 年 11 月，统一社会信用代码号为 91130224601172422A。截止 2018 年 6 月 30 日，公司注册资本 22,518 万元，2018 年 6 月 6 日公司法定代表人由郭聪明变更为李植煌。

(二) 实际控制人情况

实际控制人是厦门市国资委。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
桑树军	董事、董事长	男	1966-06-24	本科	3年	否
李植煌	董事	男	1966-03-28	硕士	至本届任期满	否
吴晓强	董事	男	1978-04-08	硕士	3年	否
陈纯	董事	男	1977-05-02	硕士	3年	否
苏圻立	董事、总经理	男	1962-10-06	大专	3年	是
杨永岭	董事、副总经理	男	1965-09-09	本科	3年	是
武德珍	独立董事	女	1963-12-16	博士	3年	是
林敬业	独立董事	男	1976-04-14	硕士	3年	是
章永奎	独立董事	男	1973-04-18	博士	3年	是
傅本生	监事会主席	男	1978-02-02	硕士	3年	否
王晖	监事	男	1980-03-25	大专	3年	是
蔡胜玉	监事	男	1977-07-17	大专	3年	是
张素娟	副总经理	女	1963-10-03	大专	3年	是
白彦明	财务总监、董事会秘书	男	1972-06-26	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、董事李植煌为原董事郭聪明辞职后于2018年6月补选，任期不满三年，任期至本届任期满。

3、2018年8月2日苏圻立总经理辞职，8月3日公司第二届董事会第五次会审议通过聘任陈纯为公司总经理，陈纯自2018年8月1日开始在公司领薪。

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：

董事李植煌、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	18,560,000	0	18,560,000	14.85%	0
合计	-	18,560,000	0	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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
郭聪明	董事	离任	无	个人原因辞职
李植煌	无	新任	董事	补选

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

李植煌：男，1966年3月出生，中国国籍，未拥有境外永久居留权，高级经理工商管理硕士，高级会计师。厦门市总会计师协会常务理事，厦门市会计学会常务理事，厦门市会计行业学会常务理事，厦门市内部审计协会副会长。现任公司董事，厦门国贸控股集团有限公司副总经理。曾任厦门国贸集团股份有限公司财务部经理、财务副总监、财务总监、副总裁、常务副总裁、党委委员、董事等职。

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	1,872	2,017
销售人员	31	33
技术人员	119	89
财务人员	23	27
行政管理人员	76	72
采购人员	12	11
员工总计	2,133	2,249

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	71	76
专科	132	157
专科以下	1,928	2,014
员工总计	2,133	2,249

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；公司没有需公司承担费用的离退休职工。

(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	副总经理	0
曹少锋	生产副总经理	0
张建忠	生产副总经理	0

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：

本报告期内公司核心技术人员无变化，该三人一直在公司任职，岗位未发生变化。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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
流动资产：			
货币资金	第八节、五、1	102,607,730.34	66,102,817.41
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节、五、2	144,515,471.22	133,151,032.34
预付款项	第八节、五、3	48,884,078.21	29,816,033.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、五、4	4,608,329.10	2,372,245.15
买入返售金融资产			
存货	第八节、五、5	108,284,638.69	99,797,334.06
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节、五、6	1,857,341.89	1,084,214.43
流动资产合计		410,757,589.45	332,323,676.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节、五、7	241,398,520.59	255,550,513.85
在建工程	第八节、五、8	110,622,833.13	48,406,427.68
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节、五、9	65,784,166.23	48,042,616.23
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	第八节、五、10	224,902.94	257,899.36
递延所得税资产	第八节、五、11	5,756,432.30	5,585,901.97
其他非流动资产	第八节、五、12	32,650,170.16	7,522,387.96
非流动资产合计		456,437,025.35	365,365,747.05
资产总计		867,194,614.80	697,689,423.59
流动负债：			
短期借款	第八节、五、13	145,000,000.00	75,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第八节、五、14	182,132,465.59	159,583,576.18
预收款项	第八节、五、15	4,238,461.22	4,229,205.25
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节、五、16	19,440,741.90	23,791,300.18
应交税费	第八节、五、17	11,383,384.59	15,942,014.24
其他应付款	第八节、五、18	3,902,960.14	2,488,571.73
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	第八节、五、19	65,000,000.00	47,500,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		431,098,013.44	328,534,667.58
非流动负债：			
长期借款	第八节、五、20	87,970,000.00	47,470,000.00
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益	第八节、五、21	1,607,142.86	1,799,591.84
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		89,577,142.86	49,269,591.84
负债合计		520,675,156.30	377,804,259.42
所有者权益（或股东权益）：			

股本	第八节、五、22	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	第八节、五、23	84,395,193.20	84,395,193.20
减：库存股		-	-
其他综合收益	第八节、五、24	839,588.92	417,123.91
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、五、25	17,008,006.85	17,008,006.85
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、五、26	120,580,846.77	94,368,017.33
归属于母公司所有者权益合计		347,823,635.74	321,188,341.29
少数股东权益		-1,304,177.24	-1,303,177.12
所有者权益合计		346,519,458.50	319,885,164.17
负债和所有者权益总计		867,194,614.80	697,689,423.59

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
流动资产：			
货币资金		96,724,206.07	61,875,402.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节、六、1	144,669,640.01	136,352,957.92
预付款项		48,634,639.54	29,649,779.86
其他应收款	第八节、六、2	9,098,973.50	7,297,601.46
存货		107,545,361.01	99,335,212.41
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,604,753.36	798,741.80
流动资产合计		408,277,573.49	335,309,695.55
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节、六、3	65,314,530.00	15,314,530.00
投资性房地产		-	-
固定资产		240,343,188.36	255,270,469.06
在建工程		104,411,388.76	42,683,918.68

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		49,090,013.86	43,955,565.50
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		224,902.94	254,899.36
递延所得税资产		3,121,716.71	3,144,051.06
其他非流动资产		19,782,892.72	7,522,387.96
非流动资产合计		482,288,633.35	368,145,821.62
资产总计		890,566,206.84	703,455,517.17
流动负债：			
短期借款		145,000,000.00	75,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款		184,601,059.82	166,094,308.53
预收款项		3,034,116.74	2,663,635.25
应付职工薪酬		19,425,841.96	23,019,629.51
应交税费		11,129,763.48	15,545,752.05
其他应付款		28,481,894.42	6,213,417.46
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		65,000,000.00	47,500,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		456,672,676.42	336,036,742.80
非流动负债：			
长期借款		87,970,000.00	47,470,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		1,607,142.86	1,799,591.84
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		89,577,142.86	49,269,591.84
负债合计		546,249,819.28	385,306,334.64
所有者权益：			
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	17,008,006.85
一般风险准备		-	-
未分配利润		118,913,187.51	92,745,982.48
所有者权益合计		344,316,387.56	318,149,182.53
负债和所有者权益合计		890,566,206.84	703,455,517.17

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

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		478,918,162.63	434,686,500.66
其中：营业收入	第八节、五、27	478,918,162.63	434,686,500.66
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		445,139,841.50	385,651,935.02
其中：营业成本	第八节、五、27	404,272,394.26	345,765,075.03
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	第八节、五、28	5,167,228.63	4,768,674.02
销售费用	第八节、五、29	14,035,163.61	13,983,003.08
管理费用	第八节、五、30	15,944,196.03	15,653,140.63
研发费用	第八节、五、31	391,567.78	614,341.61
财务费用	第八节、五、32	5,213,362.51	5,303,278.37
资产减值损失	第八节、五、33	115,928.68	-435,577.72
加：其他收益	第八节、五、34	192,448.98	70,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第八节、五、35	2,013.25	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	第八节、五、36	1,519,309.71	-2,868,874.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,492,093.07	46,235,690.72
加：营业外收入	第八节、五、37	313,993.42	421,922.62

减：营业外支出	第八节、五、38	714,006.29	180,201.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,092,080.20	46,477,412.09
减：所得税费用	第八节、五、39	8,880,250.88	11,507,803.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,211,829.32	34,969,608.34
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		26,211,829.32	34,969,608.34
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-1,000.12	199,121.30
2.归属于母公司所有者的净利润		26,212,829.44	34,770,487.04
六、其他综合收益的税后净额		422,465.01	-244,826.42
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		422,465.01	-244,826.42
(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		422,465.01	-244,826.42
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		422,465.01	-244,826.42
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		26,634,294.33	34,724,781.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,635,294.45	34,525,660.62
归属于少数股东的综合收益总额		-1,000.12	199,121.30
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.21	0.28
(二)稀释每股收益		0.21	0.28

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
一、营业收入	第八节、六、4	475,912,451.93	432,775,762.75
减：营业成本	第八节、六、4	404,543,127.52	346,348,035.79

税金及附加		4,890,095.31	4,580,764.57
销售费用		12,573,071.10	13,112,278.54
管理费用		14,687,839.55	14,702,323.38
研发费用		63,705.41	521,863.99
财务费用		5,143,233.07	5,154,312.05
其中：利息费用		3,838,890.04	4,210,050.40
利息收入		202,559.72	182,500.65
资产减值损失		132,955.65	106,677.53
加：其他收益		192,448.98	70,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,013.25	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,457,013.04	-2,871,827.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,529,899.59	45,447,679.07
加：营业外收入		73,713.42	119,589.57
减：营业外支出		714,006.29	179,801.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,889,606.72	45,387,467.39
减：所得税费用		8,722,401.69	11,736,327.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,167,205.03	33,651,139.80
（一）持续经营净利润		26,167,205.03	33,651,139.80
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		26,167,205.03	33,651,139.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.21	0.27
（二）稀释每股收益		0.21	0.27

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

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		471,833,995.21	395,598,052.49
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		25,477,186.68	16,929,256.71
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、五、40	5,845,517.35	5,141,685.96
经营活动现金流入小计		503,156,699.24	417,668,995.16
购买商品、接受劳务支付的现金		396,204,873.38	316,973,967.53
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		60,138,997.06	55,015,065.85
支付的各项税费		18,487,593.51	14,117,104.97
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、五、40	19,790,525.60	20,348,400.90
经营活动现金流出小计		494,621,989.55	406,454,539.25
经营活动产生的现金流量净额		8,534,709.69	11,214,455.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,762.39	78,446.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		7,762.39	78,446.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,783,073.79	32,108,629.03
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		102,783,073.79	32,108,629.03
投资活动产生的现金流量净额		-102,775,311.40	-32,030,182.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		152,001,023.39	82,361,721.61
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		152,001,023.39	82,361,721.61
偿还债务支付的现金		24,070,688.79	73,479,563.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,310,813.51	4,212,654.33
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	第八节、五、40	33,132.01	1,280,166.67
筹资活动现金流出小计		29,414,634.31	78,972,384.04
筹资活动产生的现金流量净额		122,586,389.08	3,389,337.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		99,729.90	-889,336.49
五、现金及现金等价物净增加额		28,445,517.27	-18,315,725.43
加：期初现金及现金等价物余额		37,434,123.60	39,453,399.80
六、期末现金及现金等价物余额		65,879,640.87	21,137,674.37

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		472,748,276.77	395,605,023.61
收到的税费返还		24,030,466.81	14,558,922.78
收到其他与经营活动有关的现金		2,129,206.35	2,253,429.72
经营活动现金流入小计		498,907,949.93	412,417,376.11
购买商品、接受劳务支付的现金		387,572,683.35	316,378,310.14
支付给职工以及为职工支付的现金		58,952,321.13	53,744,553.47
支付的各项税费		17,198,038.08	13,250,952.47
支付其他与经营活动有关的现金		29,032,982.29	19,360,245.34
经营活动现金流出小计		492,756,024.85	402,734,061.42
经营活动产生的现金流量净额		6,151,925.08	9,683,314.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		7,762.39	-

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		7,762.39	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,791,110.91	32,103,799.03
投资支付的现金		25,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		101,791,110.91	32,103,799.03
投资活动产生的现金流量净额		-101,783,348.52	-32,103,799.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		148,659,674.20	73,620,803.02
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		148,659,674.20	73,620,803.02
偿还债务支付的现金		20,729,339.60	58,547,992.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,278,620.82	4,149,710.77
支付其他与筹资活动有关的现金		-	1,280,166.67
筹资活动现金流出小计		26,007,960.42	63,977,870.31
筹资活动产生的现金流量净额		122,651,713.78	9,642,932.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-50,882.03	-772,450.52
五、现金及现金等价物净增加额		26,969,408.31	-13,550,002.15
加：期初现金及现金等价物余额		34,821,250.10	31,016,160.82
六、期末现金及现金等价物余额		61,790,658.41	17,466,158.67

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

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 报表项目注释

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 8 月 28 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

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年 1-6 月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

组合类型	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
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。

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。

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

本报告期内本公司未发生重要会计政策变更。

(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 (16.00)	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	21.00、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 2018 年 5 月 1 日前为 17%, 2018 年 5 月 1 日以后税率为 16%; 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 21.00% 的所得税; 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
库存现金:			21,607.83			122,974.27
人民币			21,607.83			122,974.27
银行存款:			65,858,033.04			37,311,149.33
人民币			53,606,418.07			15,380,523.97
美元	1,752,379.93	6.6166	11,594,797.04	3,250,735.26	6.5342	21,240,954.34
港币	779,051.04	0.8431	656,817.93	825,054.16	0.83591	689,671.02
其他货币资金:			36,728,089.47			28,668,693.81
人民币			34,117,719.09			28,668,540.97

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
美元	394,518.39	6.6166	2,610,370.38	23.39	6.5342	152.84
合计			102,607,730.34			66,102,817.41
其中：存放在境外的款项总额			2,386,502.54			2,538,559.49

说明：

(1) 其他货币资金主要系银行承兑汇票及信用证保证金，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、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据及应收账款

A、应收票据

本公司无应收票据。

B、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	3.32%	5,069,845.46	100%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 2					
组合 3	145,976,662.85	95.63%	1,461,191.63	1.00%	144,515,471.22
组合小计	145,976,662.85	95.63%	1,461,191.63	1.00%	144,515,471.22
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	1.05%	1,605,120.00	100%	0.00
合计	152,651,628.31	100	8,136,157.09	5.33%	144,515,471.22

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	5,069,845.46	3.59	5,069,845.46	100.00	5,069,845.46
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	
合计	141,171,260.75	100.00	8,020,228.41	5.68	133,151,032.34

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	已经诉讼，根据预计损失计提

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		
			坏账准备	计提比例%	净额
1-3 月	145,969,162.85	99.99%	1,459,691.63	1.00%	144,509,471.22
1-2 年	7,500.00	0.01%	1500	20.00%	6,000.00
合计	145,976,662.85	100.00%	1,461,191.63	1.00%	144,515,471.22

账龄	金额	比例%	期初数		
			坏账准备	计提比例%	净额
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
合计	134,496,295.29	100.00	1,345,262.95	1.00	133,151,032.34

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 (按单位)	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
---------------	------	------	-------	------

昆山搏润翱电子科技 有限公司	1,605,120.00	1,605,120.00	100.00	已经诉讼, 根据预计 损失计提
-------------------	--------------	--------------	--------	--------------------

(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 115,928.68 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
CARDINALHEALTHMALAYSIA	22,556,295.67	14.78	225,562.96
AMERCARE LLC	20,945,625.28	13.72	209,456.25
CYPRESS MEDICAL PRODUCTS	10,850,878.61	7.11	108,508.79
INNOVATIVE-HEALTHCARE-CORPOR AT	6,685,440.00	4.38	66,854.40
TRADEX-INTERNATIONAL-INC	5,764,878.17	3.78	57,648.78
	66,803,117.73	43.76	668,031.18

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	48,884,078.21	100.00	29,799,169.86	99.94
1 至 2 年			13,333.29	0.05
2 至 3 年			3,530.00	0.01
合计	48,884,078.21	100.00	29,816,033.15	100.00

说明：本期预付账款较期初增长 63.95%，主要是由于 6 月末公司提取农商行贷款 4000 万元采用受托支付形式支付，公司除了归还了部分 6 月份应付款项外预付了部分 7 月份应该采购的天然气、电费、原材料等款项。

(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	7,801,920.00	15.96%
山东朗晖石油化学有限公司	4,672,800.00	9.56%
国网冀北电力有限公司唐山供电公司	4,547,301.13	9.30%
山东聚合赢信石油化工有限公司	4,000,000.00	8.18%

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%
河北港平天然气有限公司	3,500,000.00	7.16%
合计	24,522,021.13	50.16%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				净额
	金额	比例%	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	4,608,329.10	100.00			4,608,329.10
组合 3					
组合小计	4,608,329.10	100.00			4,608,329.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,608,329.10	100.00			4,608,329.10

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				净额
	金额	比例%	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					
合计	2,372,245.15	100.00			2,372,245.15

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 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	期末数账面余额	期初数账面余额
备用金	2,708,957.87	723,007.38
保证金及押金	1,250,844.00	497,178.74
代垫款项	612,329.52	
应收出口退税	36197.71	1,152,059.03
合计	4,608,329.10	2,372,245.15

(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
湖口县财政局	往来款	780,844.00	1年以内	16.94	
		100,000.00	1年以内	2.17	
溧南县电力公司	押金	180,000.00	2-3年	3.91	
		50,000.00	3-4年	1.08	
王艳红	备用金	212,752.00	1年以内	4.62	
周丽娜	备用金	170,970.15	1年以内	3.71	
项雪梅	备用金	142,508.99	1年以内	3.09	
合计		856,231.14		35.52	

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	42,357,369.48	313,435.04	42,043,934.44	26,756,166.41	313,435.04	26,442,731.37
在产品	5,446,400.18		5,446,400.18	6,114,347.07		6,114,347.07
库存商品	56,479,227.81	110,978.43	56,368,249.38	63,414,415.85	110,978.43	63,303,437.42
周转材料	4,426,054.69		4,426,054.69	3,936,818.20		3,936,818.20
合计	108,709,052.16	424,413.47	108,284,638.69	100,221,747.53	424,413.47	99,797,334.06

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	1,604,753.36	806,708.00
待认证进项税额		27,071.99
预缴所得税	252,588.53	250,434.44
合 计	1,857,341.89	1,084,214.43

说明：其他流动资产较期初增加 71.31%，主要是由工程采购发票增加导致待抵扣进项税增长。

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.期初余额	122,823,622.73	247,272,218.32	833,801.45	4,307,911.68	375,237,554.18
2.本期增加金额	206,298.77	791,038.43	492,583.29	165,218.98	1,655,139.47
(1) 购置		791,038.43	492,583.29	165,218.98	1,448,840.70
(2) 在建工程转入	206,298.77				206,298.77
(3) 其他增加					
3.本期减少金额		114,982.93	-	-	114,982.93
(1) 处置或报废		114,982.93			114,982.93
(2) 其他减少					
4.期末余额	123,029,921.50	247,948,273.82	1,326,384.74	4,473,130.66	376,777,710.72
二、累计折旧					
1.期初余额	31,282,490.68	81,334,014.11	293,879.81	2,910,404.18	115,820,788.78
2.本期增加金额	3,074,068.97	12,174,827.78	86,122.36	466,364.48	15,801,383.59
(1) 计提	3,074,068.97	12,174,827.78	86,122.36	466,364.48	15,801,383.59
(2) 其他增加					
3.本期减少金额		109,233.79	-	-	109,233.79
(1) 处置或报废		109,233.79			109,233.79
(2) 其他减少					
4.期末余额	34,356,559.65	93,399,608.10	380,002.17	3,376,768.66	131,512,938.58
三、减值准备					
1.期初余额		3,866,251.55			3,866,251.55
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3.本期减少金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4.期末余额		3,866,251.55			3,866,251.55
四、账面价值					
1.期末账面价值	84,807,335.03	154,548,665.72	946,382.57	1,096,137.27	241,398,520.59
2.期初账面价值	91,541,132.05	162,071,952.66	539,921.64	1,397,507.50	255,550,513.85

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	30,773,789.46	10,094,595.99	20,679,193.47	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	6,171,501.95	3,942,384.08	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	1,916,873.38	2,561,035.24	抵押给建设银行唐山分行
本公司五分公司房屋及建筑物	17,129,360.69	6,227,995.02	10,901,365.67	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	3,988,733.71	8,316,915.81	抵押给建设银行唐山分行
合计	74,800,594.32	28,399,700.05	46,400,894.27	

(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
丁腈生产线(二期)	94,658,243.70		94,658,243.70	41,225,732.98		41,225,732.98
LNG 土建工程	1,190,814.41		1,190,814.41			
江西 PVC 手套项目	488,935.37		488,935.37			
VOC 处理设备	211,407.80		211,407.80			
合计	103,356,110.28	1,084,200.00	102,271,910.28	48,032,441.98	1,084,200.00	46,948,241.98

(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
丁腈生产线（二期）	41,225,732.98	53,607,285.49	174,774.77		2,045,624.58	1,563,581.26	4.9875	94,658,243.70
LNG 土建工程		1,190,814.41						1,190,814.41
江西 PVC 手套项目		488,935.37						488,935.37
VOC 处理设备		211,407.80						211,407.80
合计	48,032,441.98	55,498,443.07	174,774.77	-	2,045,624.58	1,563,581.26		103,356,110.28

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				自筹
丁腈生产线（二期）	117,000,000.00	80.9%	85%	自筹
LNG 土建工程				自筹
江西 PVC 手套项目	167,020,500.00	0.29%	1%	自筹
VOC 处理设备				自筹

（3）工程物资

项目	期末数	期初数
专用材料	8,350,922.85	1,458,185.70
合计	8,350,922.85	1,458,185.70

说明：本期工程物资增长 473.69%，主要是丁腈二期生产线建设所需工程物资大幅增长所致。

9、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	51,972,499.52	160,000.00	69,832.65	52,202,332.17

项目	土地使用权	办公软件	专利权	合计
1.期初余额				
2.本期增加金额	18,382,603.26			18,382,603.26
(1) 购置	18,382,603.26			18,382,603.26
3.本期减少金额				
4.期末余额	70,355,102.78	160,000.00	69,832.65	70,584,935.43
二、累计摊销				
1.期初余额	3,990,085.62	160,000.00	9,630.32	4,159,715.94
2.本期增加金额	638,822.16		2,231.10	641,053.26
(1) 计提	638,822.16		2,231.10	641,053.26
3.本期减少金额				
4.期末余额	4,628,907.78	160,000.00	11,861.42	4,800,769.20
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	65,726,195.00		57,971.233	65,784,166.23
2.期初账面价值	47,982,413.90		60,202.33	48,042,616.23

(2)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	1,201,818.64	6,779,349.36	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	257,608.32	1,140,111.87	抵押给河北银行唐山分行
本公司三分公司土地使用权	1,039,167.38	155,398.64	883,768.74	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	288,876.14	1,768,476.88	抵押给河北银行唐山分行
本公司六分公司土地使用权	13,786,234.48	959,893.64	12,826,340.84	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	351,969.72	2,215,143.21	抵押给建设银行唐山分行
合计	28,828,756.00	3,215,565.10	25,613,190.90	

(3) 本公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

10、长期待摊费用

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.06.30
			本期摊销	其他减少	
土地租赁费	101,180.54		10,472.76		90,707.78
装修费	40,800.00		14,340.00		26,460.00

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.06.30
			本期摊销	其他减少	
视频会议系统	3,172.70		3,172.70		0.00
其他	112,746.12		5,010.96		107,735.16
合 计	257,899.36		32,996.42		224,902.94

11、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
递延所得税资产：				
资产减值准备	12,426,822.11	3,069,289.20	12,310,893.43	3,038,763.04
可抵扣亏损	3,995,542.01	863,173.82	3,081,514.35	653,666.38
固定资产折旧计税差	1,110,473.21	277,618.30	1,140,317.23	285,079.31
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	8,183.65	2,045.91	63,903.68	15,975.92
递延收益	1,607,142.86	401,785.71	1,799,591.84	449,897.96
合计	23,718,241.29	5,756,432.30	22,966,297.98	5,585,901.97

(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	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,084,200.00	1,084,200.00
可抵扣亏损	1,861,482.01	1,487,228.28
合计	2,945,682.01	2,571,428.28

(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
2018 年			
2019 年	132,253.27	132,253.27	
2020 年	242,630.74	242,630.74	
2021 年	435,251.56	435,251.56	
2022 年	677,092.71	677,092.71	
2023 年	914,027.66		
合计	2,401,255.94	1,487,228.28	

12、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
无形资产预付款	1,272,000.00	1,131,000.00
预付工程、设备款等	31,378,170.16	6,391,387.96
合计	32,650,170.16	7,522,387.96

说明：其他非流动资产增幅较大，主要是预丁腈二期和江西医疗级手套生产线项目预付工程设备款大幅增加。

13、短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	75,000,000.00	35,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	40,000,000.00
合计	145,000,000.00	75,000,000.00

14、应付票据及应付账款

(1) 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	65,325,750.96	57,604,865.12
已承兑未到期信用证	43,360,621.47	49,841,281.32
合计	108,686,372.43	107,446,146.44

说明：本期末无已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款

项目	期末数	期初数
货款及其他	63,368,060.11	42,086,920.47
设备及工程款	10,078,033.05	10,050,509.27
合计	73,446,093.16	52,137,429.74

说明：应付账款较期初增长 40.87%，主要是本期丁腈胶应付款增加 1469.61 万元，手模采购应付款增加 465.49 万元。

15、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	4,238,461.22	4,229,205.25

本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

16、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	23,123,211.48	92,532,905.76	96,225,681.62	19,430,435.62
离职后福利-设定提存计划	668,088.70	10,705,947.12	11,348,036.45	10,306.28
辞退福利		67,030.24	67,030.24	-
合计	23,791,300.18	103,305,883.12	107,640,748.31	19,440,741.90

(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	12,184,112.40	81,037,773.20	85,959,534.21	7,262,351.39
职工福利费		615,211.53	615,211.53	0.00
社会保险费	73,564.30	5,371,900.82	5,438,197.48	7,267.64
其中：1. 医疗保险费	5,245.60	3,866,237.27	3,865,173.32	6,309.55
2. 工伤保险费	67,809.79	1,121,656.88	1,189,102.60	364.07
3. 生育保险费	508.91	384,006.67	383,921.56	594.02
住房公积金	168,161.03	2,802,424.04	2,901,273.92	69,311.15
工会经费和职工教育经费	10,697,373.75	2,705,596.17	1,311,464.48	12,091,505.44
非货币性福利				
合计	23,123,211.48	92,532,905.76	96,225,681.62	19,430,435.62

(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	668,088.70	10,705,947.12	11,348,036.45	10,306.28
其中：1. 基本养老保险费	637,435.89	10,214,572.00	10,842,290.29	9,717.60
2. 失业保险费	30,652.81	491,375.12	521,439.25	588.68
合计	668,088.70	10,705,947.12	11,348,036.45	10,306.28

17、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	2,356,694.82	3,379,564.22
企业所得税	8,292,693.72	10,961,038.77
个人所得税	98,421.16	104,338.33
城市维护建设税	609,286.98	722,663.13
教育费附加	14,680.57	427,711.63
地方教育费附加	9,787.04	285,141.06

税项	期末数	期初数
印花税	1,820.30	2,001.10
水资源税		59,556.00
合 计	11,383,384.59	15,942,014.24

18、其他应付款

项目	期末数	期初数
押金	2,621,563.76	1,810,108.00
往来款	886,800.00	407,717.83
应付利息	394,596.38	270,745.90
合计	3,902,960.14	2,488,571.73

说明：（1）截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

（2）应付利息按类别披露：

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	153,600.34	144,940.27
短期借款应付利息	240,996.04	125,805.63
合计	394,596.38	270,745.90

19、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	65,000,000.00	47,500,000.00

（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	35,000,000.00	34,500,000.00
质押及保证借款	30,000,000.00	13,000,000.00
合 计	65,000,000.00	47,500,000.00

说明：一年内到期的非流动负债增长 36.84%，主要是上半年由长期借款转入本科目 1750 万元所致。

20、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	37,970,000.00	5.00%	54,970,000.00	5.00%
质押及保证借款	115,000,000.00	4.9875%	40,000,000.00	4.9875%
小 计	152,970,000.00		94,970,000.00	

项目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
减：一年内到期的长期借款	65,000,000.00		47,500,000.00	
合 计	87,970,000.00		47,470,000.00	

说明：长期借款较期初增加 85.32%，主要是新增丁厝二期项目贷款所致。

21、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	1,799,591.84		192,448.98	1,607,142.86	与资产相关

22、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	18,560,000.00	14.85			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
厦门柏宏锐尔科技投资有限公司	1,875,000.00	1.50			1,875,000.00	1.50
厦门咏诚资产管理有限公司	1,875,000.00	1.50			1,875,000.00	1.50
合计	125,000,000.00	100.00			125,000,000.00	100.00

23、资本公积

项目	期末数	期末数	期末数	期末数
股本溢价	84,395,193.20			84,395,193.20

24、其他综合收益

项目	期初数 (1)	本期发生金额				税后归属于少数股东	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	417,123.91	422,465.01			422,465.01		839,588.92
其他综合收益合计	417,123.91	422,465.01			422,465.01		839,588.92

25、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	17,008,006.85			17,008,006.85

26、未分配利润

项目	本期发生数	上期发生数
调整前上年年末未分配利润	94,368,017.33	35,768,622.57
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	94,368,017.33	35,768,622.57
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	26,212,829.45	34,770,487.04
减: 提取法定盈余公积 应付普通股股利 其他		
年末未分配利润	120,580,846.78	70,539,109.61

27、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	475,643,496.57	433,077,346.38
其他业务收入	3,274,666.06	1,609,154.28
营业成本	404,272,394.26	345,765,075.03

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	459,165,670.94	390,846,990.02	426,692,824.35	340,301,364.43
国内销售	16,477,825.63	13,408,645.94	6,384,522.03	5,237,399.84
合计	475,643,496.57	404,255,635.96	433,077,346.38	345,538,764.27

28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,155,874.79	1,188,305.12
教育费附加	676,050.00	707,854.49
地方教育附加	450,700.00	471,902.38

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	269,316.35	268,051.33
土地使用税	1,888,621.95	1,698,632.79
印花税	293,373.43	212,486.71
其他税种	433,292.11	221,441.20
合计	5,167,228.63	4,768,674.02

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	7,228,763.45	6,622,093.10
工资及奖金	2,121,314.93	2,332,455.52
检验及手续费	1,223,797.71	749,713.99
销售佣金	729,624.04	764,757.63
运杂费	370,296.93	856,205.31
涉外费	179,698.45	381,912.82
出口费用	553,301.61	520,869.03
保险费	352,445.00	530,087.85
包装费	74,989.91	174,676.07
业务活动费	240,895.52	229,875.71
汽车费用	151,713.88	168,216.65
社会保险费用	289,876.32	220,126.46
差旅费	74,476.27	81,504.92
其他	443,969.59	350,508.02
合计	14,035,163.61	13,983,003.08

说明：销售费用检验及手续费同比增长 63.24%，主要是本年 FDA 注册费用大幅增长；运杂费同比下降 56.75%，主要是本期领用的周转箱大幅下降；涉外费用同比下降 52.95%，主要是美国子公司费用不再再母公司列支；保险费同比下降 33.51%，主要是 2017 年下半年开始保费大幅下调所致；包装费用同比下降 57.07%，主要是给客户配送的包装大幅减少；社会保险费用同比增加 31.69%，主要是调整保险缴费基数所致。

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪资费用支出	8,163,027.13	8,580,275.24
折旧费	1,027,552.74	400,263.21
税金		137,048.70
汽车费用	791,364.11	874,762.73
办公费用	577,694.08	174,613.03

项目	本期发生额	上期发生额
业务活动费	1,152,578.10	1,243,839.00
劳务委派服务费	361,964.28	334,570.00
房屋租赁费	758,275.02	301,767.89
差旅费	528,242.17	1,237,197.50
审计评估费	815,716.96	348,690.89
修理费	514,191.89	442,705.42
无形资产及长期待摊费用摊销	661,318.58	670,058.20
检验及手续费	194,495.93	454,574.31
其他	397,775.04	452,774.51
合计	15,944,196.03	15,653,140.63

说明：本期折旧费同比增长 156.72%，主要是公司停产期间的折旧费计入管理费用所致；税金同比减少 100%，是因为从 2017 年 6 月调入营业税金及附加所致；办公费用同比增长 230.84%，主要是本年视频系统升级费用及采购部分办公家具原因；房屋租赁费本期同比增长 151.28%，主要是本期北京林普的租赁费大幅下降的同时增加了美国公司房租费所致；差旅费同比下降 57.30%，主要是去年同期公司 IPO 财务核查导致差旅费发生较多；审计评估费同比增长 133.49%，主要是本期支付的 IPO 审计费等费用化所致；检验及手续费同比减少 57.21%，主要是去年发生环境检测费 13.3 万元，防雷检测费 4 万元及托盘租赁费 4.1 万元，这些费用本期没有发生。

31、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入		
职工薪酬	129,396.19	43,849.52
折旧费	54,818.79	52,365.42
其他	207,352.8	518,126.67
合计	391,567.78	614,341.61

说明：研发支出职工薪酬同比增加 195.09%，主要是增加了研发人员，其他同比减少 61.84%，主要是研究院房租大幅下降所致。

32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,871,082.73	4,303,578.47
减：利息收入	202,559.72	188,156.39
手续费及其他	1,544,839.50	1,187,856.29
合计	5,213,362.51	5,303,278.37

说明：手续费同比增加 30.05%，主要是本年国贸控股担保费由于增加丁睛二期贷款担保导致担保费增

长所致。

33、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	115,928.68	-435,577.72
合计	115,928.68	-435,577.72

说明：坏账损失同比增加 126.61%，主要是去年通过诉讼收回了部分应收账款导致坏账准备转回，本期为正常新增应收账款增加计提的坏账准备。

34、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	40,000.00	40,000.00	与资产相关
省级新能源汽车推广应用补助资金	30,000.00	30,000.00	与资产相关
唐山市物流标准化试点项目	122,448.98		与资产相关
合计	192,448.98	70,000.00	

35、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）	2,013.25	-

说明：上述资产处理收益全部计入非经常性损益。本科目变化较大是因为按照 2017 年 12 月财政部发布《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）而做出调整导致。

36、汇兑收益

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑收益	1,519,309.71	-2,868,874.92
合计	1,519,309.71	-2,868,874.92

说明：汇兑收益同比增长 152.96%，主要是本期末人民币汇率持续贬值导致。

37、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	62,000.00	8,000.00
其他	251,993.42	351,589.57
合计	313,993.42	421,922.62

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
提升国际经营专项资金	52,000.00		与收益相关
税务局补贴	10,000.00		与收益相关
科技小巨人补贴		5,000.00	与收益相关
专利补贴		3,000.00	与收益相关
合计	62,000.00	8,000.00	

38、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠		
违约金、赔偿金	703,006.29	170,401.25
其他	11,000.009	9,800.00
合计	714,006.29	180,201.25

说明：营业外支出同比增幅较大，主要是本年新增6月份发生安全事故计提赔偿款53.86万元。

39、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	9,055,642.98	11,244,079.55
递延所得税调整	-175,392.10	263,724.20
合计	8,880,250.88	11,507,803.75

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	35,092,080.20	46,477,412.09
按法定税率计算的所得税费用	8,773,020.05	11,619,353.02
某些子公司适用不同税率的影响	13,667.40	33,346.72
对以前期间当期所得税的调整		-551,988.37
不可抵扣的成本、费用和损失		400,390.71

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）

项目	本期发生额	上期发生额
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	93563.43	6,701.67
其他		
所得税费用	8,880,250.88	11,507,803.75

40、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
利息收入	202,559.72	188,156.39
政府补贴收入	62,000.00	8,000.00
与厦门国贸控股集团有限公司往来款		
其他往来款及其他	5,580,957.63	4,945,529.57
合计	5,845,517.35	5,141,685.96

(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	658,039.50	587,856.29
日常费用付现支出	14,990,499.35	16,991,103.14
支付银行承兑汇票及信用证等保证金	2,116,288.26	859,568.58
其他往来款及其他	2,025,698.49	1,909,872.89
合计	19,790,525.60	20,348,400.90

(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		1,280,166.67
押汇手续费	33,132.01	
合计	33,132.01	1,280,166.67

41、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
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	26,211,829.32	34,969,608.34

补充资料	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	115,928.68	-435,577.72
固定资产折旧	15,801,383.59	15,269,539.36
无形资产摊销	641,053.26	476,919.27
长期待摊费用摊销	20,265.32	193,138.93
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)		-62,333.05
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-2,013.25	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,871,082.73	7,538,277.59
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-170,530.33	272,763.13
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)	-8,487,304.63	-6,360,584.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-34,187,877.60	-54,479,885.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,720,892.60	13,832,589.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,534,709.69	11,214,455.91
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	65,879,640.87	21,137,674.37
减：现金的期初余额	37,434,123.60	39,453,399.80
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	28,445,517.27	-18,315,725.43

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期期末数	上期期末数
一、现金	65,879,640.87	21,137,674.37
其中：库存现金	21,607.83	2,926.61

项目	本期期末数	上期期末数
可随时用于支付的银行存款	65,858,033.04	21,134,747.76
可随时用于支付的其他货币资金		
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	65,879,640.87	21,137,674.37

42、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	36,728,089.47	保证金
固定资产	46,400,894.27	抵押借款
无形资产	25,613,190.90	抵押借款
合计	108,742,174.64	

43、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	期末折算人民币余额
货币资金			12,251,614.97
其中：美元	1,752,379.93	6.6166	11,594,797.04
港币	779,051.04	0.8431	656,817.93
应收账款			143,660,481.74
其中：美元	21,712,130.36	6.6166	143,660,481.74
应付票据			40,559,273.47
其中：美元	6,129,926.77	6.6166	40,559,273.47
应付账款			41,806,581.37
其中：美元	6,318,438.68	6.6166	41,806,581.37

(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，记账本位币拟为美元，截至 2017 年 6 月 30 日还未发生任何经营业务。

六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据和应收账款

A、应收票据

本公司本可比期间无应收票据。

B、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
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	43,740,449.07	30.02%			43,740,449.07
组合 2					
组合 3	101,948,677.72	69.98%	1,019,486.78	1.00	100,929,190.94
组合小计	145,689,126.79	100.00%	1,019,486.78	1.00	144,669,640.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	145,689,126.79	100.00%	1,019,486.78	0.70	144,669,640.01

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
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					
合计	137,239,489.05	100.00	886,531.13	0.65	136,352,957.92

说明：

组合 3，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
				净额

账龄			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
3 个月以内	101,948,677.72	69.98%	1,019,486.78	1.00	100,929,190.94
4-12 个月					
合计	101,948,677.72	69.98%	1,019,486.78	1.00	100,929,190.94

账龄			期初数		净额
	金额	比例%	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					
合计	88,653,113.33	100.00	886,531.13	1.00	87,766,582.20

(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 132,955.65 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	39,460,453.38	27.09	-
CARDINALHEALTHMALAYSIA	22,556,295.67	15.48	209,456.25
AMERCARE LLC	20,945,625.28	14.38	108,508.79
CYPRESS MEDICAL PRODUCTS	10,850,878.61	7.45	66,854.40
INNOVATIVE-HEALTHCARE-CORPORAT	6,685,440.00	4.59	57,648.78
合计	100,498,692.94	68.99	442,468.22

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类			期末数		净额
	金额	比例%	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	9,098,973.50	100.00			9,098,973.50
组合小计	9,098,973.50	100.00			9,098,973.50

种类			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,098,973.50	100.00			9,098,973.50

其他应收款按种类披露（续）

种类			期初数		净额
	金额	比例%	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
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					
合计	7,297,601.46	100.00			7,297,601.46

(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	期末数账面余额	期初数账面余额
备用金	2,618,726.46	598,605.88
押金及保证金	470,000.00	470,000.00
往来款	6,010,247.04	6,228,995.58
合计	9,098,973.50	7,297,601.46

(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	往来款	119,800.00	1-2 年	1.32	
		5,760,431.00	3-4 年	63.31	
		100,000.00	1-2 年	1.10	
滦南县电力公司	押金	180,000.00	2-3 年	1.98	
		50,000.00	3-4 年	0.55	

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
王艳红	备用金	212,752.00	1年以内	2.34	
周丽娜	备用金	170,970.15	1年以内	1.88	
项雪梅	备用金借款	142,508.99	1年以内	1.57	
合计		6,736,462.14		74.04	

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	65,314,530.00		65,314,530.00	15,314,530.00		15,314,530.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	2018.01.01	本期增加	本期 减少	期末数	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		50,000,000.00		50,000,000.00		
合 计	15,314,530.00	50,000,000.00		65,314,530.00		

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	472,637,785.87	431,168,762.32
其他业务收入	3,274,666.06	1,607,000.43
营业成本	404,543,127.52	346,348,035.79

七、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生数	上期发生数
非流动性资产处置损益	2,013.25	62,333.05
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）	254,448.98	78,000.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		923,833.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-462,012.87	171,388.32
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	-205,550.64	1,235,555.13
减：非经常性损益的所得税影响数	-111,387.66	292,114.10
非经常性损益净额	-94,162.98	943,441.04
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		277,110.13
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-94,162.98	666,330.91

2、加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	
	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	7.84	12.69%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.86	12.45%

3、每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.28		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.27		

中红普林医疗用品股份有限公司

2018年8月28日