
湖南千山制药机械股份有限公司



2017 年度报告

股票代码： 300216

股票简称： 千山药机

披露时间： 二〇一八年六月

第一节 重要提示、目录和释义

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

2、公司负责人刘祥华、主管会计工作负责人周大连及会计机构负责人(会计主管人员)姜纯声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

3、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

4、非标准审计意见提示

√ 适用 □ 不适用

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

5、内部控制重大缺陷提示

√ 适用 □ 不适用

公司内部控制存在重大缺陷，敬请投资者注意阅读。

6、对年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

√ 适用 □ 不适用

1) 股票可能被暂停上市的风险

公司因涉嫌信息披露违法违规，目前正在被中国证监会立案调查。根据《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》的有关规定，如公司因上述立案调查受到中国证监会行政处罚，并且在行政处罚决定书中被认定构成重大违法行为，或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关的，公司将触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014 年修订）》第 13.1.1 条规定的重大信息披露违法情形，公司将在知悉中国证监会作出行政处罚决定或者移送公安机关决定时向深圳证券交易所申请停牌，并在收到前述决定文件后对外公告。公司股票于公告次一交易日停牌一天后复牌。自公司股票复牌后三十个交易日期限届满后，公司股票将再次停牌，直至深圳证券交易所在十五个交易日内作出是否暂停本公司股票上市的决定。如公司所涉及的立案调查事项最终未被中国证监会认定存在重大违法行为，公司股票将不会因此存在可能被暂停上市的风险。

2) 债务未偿还导致的诉讼、资产冻结风险

由于公司及子公司逾期债务未清偿，且公司受到证监会的立案调查，导致公司被部分债权人起诉，并被冻结了公司部分银行帐户及公司资产，公司债务逾期事项，可能会面临需支付相关违约金、滞纳金和罚息，增加公司的财务费用，从而影响公司的生产经营和业务开展，还可能对其他债权人对公司的信心造成影响，公司存在融资能力减弱的风险，公司将会面临资金急剧紧张局势。公司及子公司目前能够通过其他未被冻结的一般户进行经营结算，公司正在全力筹措偿债资金，妥善处理债务危机。

3) 核心技术人员流失的风险

公司所处的制药装备、医疗器械和包装材料行业技术发展日新月异，公司需不断提升创新能力，才能保持竞争优势。核心技术人员是公司进行技术研发、保持持续竞争优势的重要基础。但若核心技术人员离职，仍将会对公司的技术研发、创新能力造成一定的影响。公司将不断完善人才激励机制和绩效考核体系，通过合理的薪酬方案和激励措施，多层次管理，尤其向核心技术人员倾斜，充分调动员工的工作积极性和主动性，保持公司核心人员的稳定。

4) 经营管理风险

公司经营规模大，涉及业务范围广，组织结构复杂，经营环境的不断变化对公司管理提出了更高的要求 and 更新的挑战，公司将面临内部各业务协同、配合、绩效考核、激励等多维度管理难题。如果公司不能及时调整和完善组织模式和管理制度，实现管理升级，将可能影响公司市场竞争力。公司将根据外部环境的变化和公司内部发展及管理的需要，进一步理顺和完善管理体制和经营机制，优化管理流程。

5) 新的商业模式风险

公司积极利用互联网技术整合公司资源并协同产业化，探索精准医疗行业发展新模式。该项目具有良好的市场前景，将会给公司带来良好的发展机遇，与此同时，健康产业领域内该商业模式属创新，没有现成的模式可参考，需要公司不断探索，需要摸索更多的经验，花费更多的时间。因此，该项目的实施过程中可能存在一些不确定因素。

7、公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

8、本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，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。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	66
第七节 优先股相关情况.....	73
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	73
第九节 公司治理.....	81
第十节 公司债券相关情况.....	92
第十一节 财务报告.....	93
第十二节 备查文件目录.....	234

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、千山药机	指	湖南千山制药机械股份有限公司
千山健康	指	湖南千山慢病健康管理有限公司
宏灏基因	指	湖南宏灏基因生物科技有限公司
湖南乐福地	指	湖南乐福地医药包材科技有限公司
广东千山医疗	指	广东千山医疗器械科技有限公司
湖南千山医疗	指	湖南千山医疗器械有限公司
上海千山医疗	指	上海千山医疗科技有限公司
华福康投资	指	长沙华福康投资有限公司
新疆海捷	指	新疆海捷康健股权投资合伙企业(有限合伙)
刘华山等 25 名特定对象	指	刘华山、新疆海捷、周俊丽、汤朝阳、张海定、黄顺枝、张成、付娟、张伶俐、涂文利、钟波、刘燕、邓铁山、王国华、郑国胜、彭勋德、黄盛秋、潘林、李三元（已故）、王敏、王亚军、刘芳喜、张旭、管新和、杨宗宇
股东大会	指	湖南千山制药机械股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南千山制药机械股份有限公司董事会
公司章程	指	湖南千山制药机械股份有限公司章程
报告期	指	2017 年度
药包材	指	直接接触药品的包装材料和容器。
注射剂	指	注射剂药品，是通过注射方式进入人体的液体药品的总称。
大输液	指	大容量注射剂（容量 $\geq 50\text{ml}$ ），一般使用非 PVC 膜软袋、塑料瓶、玻璃瓶包装。
安瓿注射剂	指	使用安瓿包装的小容量注射剂。
拉环式组合盖	指	大输液产品连接装置，用于大输液产品的密封，由拉环式外盖（以聚丙烯为主要原料）、内盖（以聚丙烯为主要原料）以及聚异戊二烯垫片组成，拉环开启力设计。
易折式组合盖	指	大输液产品连接装置，用于大输液产品的密封，由易折式外盖（以聚丙烯为主要原料）、内盖（以聚丙烯为主要原料）以及聚异戊二烯垫片组成，阀门开启力设计。
接口	指	大输液产品连接装置，用于大输液产品的密封，以聚丙烯为主要原料，连接组合盖和大输液软袋。
慢病精准管理项目	指	基于互联网的基因检测、远程诊疗慢病精准管理与服务平台项目
智能手表及动态血压计项目	指	智能健康监护手表和智能动态血压计佛山产业基地项目



第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	千山药机	股票代码	300216
公司的中文名称	湖南千山制药机械股份有限公司		
公司的中文简称	千山药机		
公司的外文名称（如有）	Hunan Chinasun Pharmaceutical Machinery Co., Ltd.		
公司的法定代表人	刘祥华		
注册地址	湖南长沙经济技术开发区盼盼路 9 号		
注册地址的邮政编码	410100		
办公地址	湖南长沙经济技术开发区盼盼路 9 号		
办公地址的邮政编码	410100		
公司国际互联网网址	www.chinasun.com.cn		
电子信箱	zqb@chinasun.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈龙晖	郑玉环
联系地址	湖南长沙经济技术开发区盼盼路 9 号	湖南长沙经济技术开发区盼盼路 9 号
电话	0731-84030025	0731-84030025
传真	0731-84030025	0731-84030025
电子信箱	zqb@chinasun.com.cn	zqb@chinasun.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部



四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	刘杰、陈闯

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒ 是 ☐ 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2017 年	2016 年		本年比上年增减 调整后	2015 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	307,916,482.92	764,066,622.14	764,066,622.14	-59.70%	545,875,835.89	538,978,399.99
归属于上市公司股东的净利润（元）	-324,089,072.74	205,794,133.61	56,286,269.81	-675.79%	59,767,009.67	33,332,605.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-774,574,971.91	38,727,696.66	-110,780,167.14	-599.20%	37,774,941.22	11,340,537.37
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,483,145,769.75	-16,708,876.97	-96,631,296.15	-1,434.85%	107,105,632.00	107,105,632.00
基本每股收益（元/股）	-0.9	0.57	0.16	-662.50%	0.17	0.09
稀释每股收益（元/股）	-0.9	0.57	0.16	-662.50%	0.17	0.09
加权平均净资产收益率	-38.52%	18.88%	5.69%	-44.21%	6.17%	3.49%



	2017 年末	2016 年末		本年末比上年末增减	2015 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
资产总额（元）	4,681,835,624.37	4,091,672,391.42	4,336,260,784.90	7.97%	2,870,304,125.30	3,043,233,965.60
归属于上市公司股东的净资产（元）	671,249,102.69	1,184,759,725.08	1,008,817,457.43	-33.46%	995,665,502.65	969,231,098.80

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

详见本报告第十一节《财务报告》十六、其他重要事项 1、前期会计差错更正。

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	75,690,697.60	107,690,782.87	76,483,674.35	48,051,328.10
归属于上市公司股东的净利润	-64,313,288.24	-58,109,018.06	-68,689,626.87	-132,977,139.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-65,341,115.09	-58,358,950.64	-71,386,972.65	-579,487,933.53
经营活动产生的现金流量净额	-454,968,124.78	-421,168,108.91	-362,621,833.80	-244,387,702.26

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

√ 是 □ 否

分季度财务指标与公司已经披露季度报告、半年度报告指标差异的主要原因：

- 1、已确认的部份收入经自查不满足收入确认条件，分季度冲减营业收入、冲减销营业成本；调减应收帐款、资产减值损失与所得税费用；
- 2、已确认入在建工程的部份利息费用经自查不满足利息资本化条件，分季度调增财务费用，调减在建工程；
- 3、经自查存在有漏记或错记资金事项，公司补记或更正资金相关的各报表项目。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,887,932.57	-4,813,062.23	693,652.61	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,734,875.62	12,932,710.98	32,529,958.61	
委托他人投资或管理资产的损益	44,055.80			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	439,007,354.66	160,302,955.91	-3,367,516.84	
减：所得税影响额		968,693.38	7,526,821.31	
少数股东权益影响额（税后）	-587,545.66	387,474.33	337,204.62	
合计	450,485,899.17	167,066,436.95	21,992,068.45	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营“大健康”产业，主要从事制药机械及其它包装机械等智能装备、医疗器械、医药包材产品的研发、生产和销售，以及围绕慢病精准管理开展一系列医疗服务。公司主要产品及用途：1) 非 PVC 膜软袋大输液生产自动线、塑料瓶大输液生产自动线、玻璃瓶大输液生产自动线、塑料安瓿生产自动线、玻璃安瓿注射剂生产自动线为注射剂成套生产设备，主要用于注射剂的生产过程，包括注射剂包装容器的制备及清洗、药液灌装、注射剂的封口及灭菌等。2) 塑料输液容器用聚丙烯组合盖及塑料输液容器用聚丙烯接口为大输液产品连接装置，用于大输液产品的密封。3) 公司利用现有设备生产线加工制造的其它包装机械，主要有全自动组合烟花生产线、智能混合捆包生产自动线。全自动组合烟花生产线主要适用于烟花生产行业，采用在线检测、远程控制，搭配人机界面操作，实现烟花生产各环节速度匹配、协调运行。该产品将实现烟花生产由手工向自动化转变，实现人药分离。智能混合捆包生产自动线主要用于大型农牧场的饲料混合、压缩和捆包，实现农产品加工的自动化。4) 高血压个体化用药基因检测芯片用于检测与高血压治疗药物的反应性密切相关的基因突变，进而根据检测结果指导临床医生为患者开具“精准”的药物处方。5) 可穿戴智能硬件和设备，目前产品主要是智能健康监护手表和智能动态血压计，用于帮助高血压患者实现动态血压监测和数据采集，帮助患者了解自身血压变化的动态。6) 公司的医疗服务是建立集“个体化用药基因检测+远程医疗+实时监测+药械配送”为一体的慢病精准管理与服务平台，为高血压患者提供“用何种药+何时用药+用多少量+私人健康管理+高危紧急救治”的整体解决方案。

公司的制药机械、包装机械、医疗器械装备均采用定制化生产、直销模式销售。公司药包材产品采取直销模式销售。报告期，公司的部分医疗器械产品由代理商代理销售。

2017 年，公司收入主要来源于制药机械和塑料输液容器用聚丙烯组合盖及接口。2017 年度，公司实现营业收入 30,791.65 万元，比上年同期下降 59.70%，下降的主要原因：主要原因一是 2016 年度营业收入占比最大的产品全自动组合烟花生产线、智能混合捆包生产自动线在报告期没有营业收入；二是玻璃瓶大输液生产自动线、塑料安瓿生产自动线、医疗器械营业收

入同比下降。

公司目前所处的制药装备、医疗器械装备、医疗器械、医药包材行业均属于医药工业。随着经济的发展、人口总量的增长、社会老龄化程度的提高和人们保健意识的不断增强，全球医药市场持续扩大。在我国，由于大力发展健康服务业，深化医药卫生体制改革，医保体系不断健全，人口老龄化进程加快，居民收入水平和支付能力不断提高，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，中国成为全球增长速度最高的医药市场之一。公司所涉及的行业的需求季节性不明显。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要为南京申友生物技术有限公司其他权益变动增加长期股权投资 15,088,962.73 元。
固定资产	未发生重大变化。
无形资产	未发生重大变化。
在建工程	未发生重大变化。
货币资金	同比减少 74.04%，主要原因为支付其他与经营活动有关的现金 1,579,549,828.04 元。
其他应收款	其他应收款与期初增加 2026.27%，主要为增加刘华山其他应收款 926,199,043.67 元。
其他流动资产	同比增加 170.77%，主要为本期应收业绩补偿款 387,516,045.60 元。
商誉	商誉与期初减少 97.67%，主要是湖南乐福地医药包材科技有限公司股权商誉本报告期减值 313,879,234.31 元。
长期待摊费用	同比增加 97.26%，主要是增加装修费增加 8,107,238.18 元。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心管理团队、关键技术人员、专利技术等未发生重大变化。报告期，公司的子公司取得了一些经营资质，为开展相关业务奠定了基础。千山健康取得了《医疗器械经营许可证》、《第二类医疗器械经营备案凭证》，其分公司湖南千山慢病健康管理有限公司榔梨内科门诊部取得《医疗机构执业许可证》；广东千山医疗的臂式电子血压计取得《医疗器械注册证》，智能健康监护手表取得《中国国家强制性产品认证证书》、《电信设备进网许可证》，广东千山医疗取得了《医疗器械生产许可证》；孙公司长沙宏灝医学检验有限公司下设的医疗机构长沙千山医学检验所取得《医疗机构执业许可证》；湖南三谊医疗的远程动态血压监测系统取得《医疗器械注册证》。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

报告期，公司实现营业收入30,791.65万元，同比下降59.70%；实现归属于上市公司股东的净利润-32,408.91万元，同比下降675.79%。子公司湖南乐福地实现营业收入17,349.98万元，占公司总营业收入的56.35%。

报告期，公司重点推进“慢病精准管理项目”、“智能手表和动态血压计项目”的进程。（1）报告期，子公司千山健康已具备相关业务环节对应的业务资质。千山健康已取得《医疗器械经营许可证》、《第二类医疗器械经营备案凭证》、《增值电信业务经营许可证》、《互联网药品信息服务资格证书》；其分公司湖南千山慢病健康管理有限公司榔梨内科门诊部取得了《医疗机构执业许可证》。千山健康收购湖南德盛堂医药股份有限公司100%股权，并更名为湖南千山医药有限公司，该公司拥有《药品经营许可证》及《药品经营质量管理规范认证证书》，可作为药品代理与药厂建立合作。（2）子公司广东千山医疗的臂式电子血压计取得《医疗器械注册证》，智能健康监护手表取得《中国国家强制性产品认证证书》、《电信设备进网许可证》，广东千山医疗取得《医疗器械生产许可证》。（3）子公司宏灝基因的全资子公司长沙宏灝医学检验有限公司下设的医疗机构长沙千山医学检验所取得《医疗机构执业许可证》。（4）报告期，公司积极布局慢病健康管理的市场推广工作，不断探索业务模式。千山健康已成功与长沙县卫生和计划生育局签署了《长沙县高血压病人基因检测项目合作框架协议》，已经完成为长沙县登记在册的首批高血压病人提供高血压基因检测服务。同时，公司不断拓宽营销渠道，线上线下同步进行，“千山降压APP”、“降压商城”、“京东商城专营店”均已上线。

报告期，公司为优化资本结构，筹划非公开发行股票事宜。公司董事会、股东大会审议批准了非公开发行股票方案，公司向证监会报送了非公开发行股票申请并被受理。公司积极推进非公开发行股票相关工作，组织相关中介机构就证监会审核中反馈的意见进行研究和讨论，并逐项进行回复。非公开发行股票方案提出后，相关市场环境、融资时机等因素发生了诸多变化，公司结合实际情况，综合考虑内外部各种因素，经反复沟通论证，决定终止本次非公开发行股票事项，并向中国证监会申请撤回了相关申请文件。

报告期，公司及控股子公司湖南乐福地、湖南三谊医疗取得了由湖南省科学技术厅、湖南

省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，发证时间为2017年9月5日，有效期为三年。上述三家公司可享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

报告期，公司不断布局新业务。公司推进血糖监测项目的进展，公司与GVDL、Glucovation三方签署了《许可与研发协议》，获得在中国、印度尼西亚、马来西亚、新加坡和泰国设计、制造和销售持续性血糖监测系统许可授权。公司以自有资金6,800万元设立全资子公司广东千山生物医疗科技有限公司，主要从事持续性血糖监测产品的研发、生产及销售业务。报告期，子公司湖南乐福地设立控股子公司浏阳市乐福地花炮包材制造有限公司，主营模压组合烟花内、外筒等组合烟花包装材料。

报告期，公司优化资源配置，对组织机构进行调整。公司将研究一所、研究二所、研究三所进行整合，整合后分设智能装备研究所及医疗器械研究所，智能装备研究所主要负责智能装备新产品研究、开发业务，医疗器械研究所主要负责医疗器械及医疗器械装备新产品研究、开发业务。公司原装配车间变更为装配一车间、新设装配二车间，装配一车间负责传统智能装备的装配生产，装配二车间主要负责包装机械及其它产品的装配生产。

报告期，公司申请专利29件，其中申请发明专利11件；获授权专利46件，其中发明专利授权21件。报告期，公司获批准为智慧健康养老示范企业；公司“全自动组合烟花生产机器人研发及产业化”项目被列入2017年长沙市第一批科技计划；公司“组合烟花智能装药生产线”获得湖南省2017年第三批制造强省专项资金（首台（套）重大装备认定及奖励）；公司“青贮饲料混合裹包自动生产线”获得2017年长沙市工业机器人及智能制造专项资金（智能制造首台（套）产品认定）；公司“智能混合捆包生产自动线”被列入2017年长沙市第三批科技计划项目（重大专项）。

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

2017年度公司实现医疗器械营业收入1,980.76万元，同比减少3,508.28万元，主要为子公司宏灏基因的基因芯片同比减少营业收入4,821.65万元，净利润同期减少4,932.97万元；生产量也大幅减少。

二、主营业务分析

1、概述

2017年度公司实现营业收入30,791.65万元,同比下降59.70%,主要原因一是2016年度营业收入占比最大的产品全自动组合烟花生产线、智能混合捆包生产自动线在报告期没有营业收入;二是玻璃瓶大输液生产自动线、塑料安瓿生产自动线、医疗器械营业收入同比下降。

营业成本22,379.83万元,较上年同期下降40.94%。

期间费用同比增长43.86%,主要原因系研究与开发费、折旧摊销、咨询费、租赁费、借款利息等支出增长所致。

研发费用4,911.71万元,同比增长46.57%,主要系加大了制药机械、医疗器械产品的研发投入。

营业利润-83,786.64万元,同比下降610.85%,归属于母公司所有者的净利润-32,408.91万元,同比下降675.79%。

营业利润及归属于母公司所有者的净利润大幅下降的主要原因:一是营业收入同比下降59.70%,二是湖南乐福地医药包材科技有限公司股权商誉本报告期减值31,387.92万元。

归属于母公司所有者的净利润下降的幅度小于营业利润的幅度的主要原因:根据公司与原乐福地股东签署的《盈利预测补偿协议》及其《补充协议》,乐福地原股东应向公司支付业绩补偿金38,751.60万元,该业绩补偿金增加营业外收入。

经营活动产生的现金流量净额同比下降1,434.85%,主要原因系支付其他与经营活动有关的现金增加130.18%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

不同销售模式下的经营情况

销售模式	销售收入	毛利率
直销模式	16,976,261.76	34.41%
代理商买断销售模式	2,831,384.04	-71.49%
医疗器械产品合计	19,807,645.80	19.28%

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	307,916,482.92	100%	764,066,622.14	100%	-59.70%
分行业					
制药机械及其它包装机械行业	115,763,068.68	37.60%	507,399,140.80	66.41%	-77.19%
医疗器械装备行业			2,831,744.70	0.37%	-100.00%
医疗器械行业	19,807,645.80	6.43%	54,890,381.65	7.18%	-63.91%
药用包装制造行业	172,345,768.44	55.97%	198,945,354.99	26.04%	-13.37%
分产品					
非 PVC 膜软袋大输液生产自动线	16,471,619.91	5.35%	15,481,623.78	2.03%	6.39%
塑料瓶大输液生产自动线	28,348,785.11	9.21%	22,085,537.72	2.89%	28.36%
玻璃瓶大输液生产自动线	2,299,145.29	0.75%	6,776,068.37	0.89%	-66.07%
玻璃安瓿注射剂生产自动线	16,409,401.70	5.33%	14,883,585.46	1.95%	10.25%
全自动智能灯检机	1,495,726.49	0.49%		0.00%	0.49%
塑料安瓿生产自动线	18,038,814.78	5.86%	37,381,661.97	4.89%	-51.74%
压缩成型机		0.00%	23,108,974.36	3.02%	-100.00%
组合烟花智能装药生产线		0.00%	224,358,974.36	29.36%	-100.00%
智能混合捆包生产自动线		0.00%	136,752,136.75	17.90%	-100.00%
其他（制药机械单机和备件）	32,699,575.40	10.62%	26,570,578.03	3.48%	23.07%
医疗器械装备		0.00%	2,831,744.70	0.37%	-100.00%
医疗器械	19,807,645.80	6.43%	54,890,381.65	7.18%	-63.91%
药用包装材料	172,345,768.44	55.97%	198,945,354.99	26.04%	-13.37%
分地区					
华东	83,483,406.13	27.11%	108,042,510.90	14.14%	-22.73%
华中	53,176,858.10	17.27%	336,038,704.24	43.98%	-84.18%
华南	17,922,803.73	5.82%	166,665,535.15	21.81%	-89.25%
华北	15,828,634.27	5.14%	26,235,056.91	3.43%	-39.67%
西南	65,630,835.99	21.31%	67,894,326.61	8.89%	-3.33%
东北	26,142,082.18	8.49%	17,778,156.17	2.33%	47.05%
西北	7,716,203.47	2.51%	3,699,425.73	0.48%	108.58%
国外	38,015,659.05	12.35%	37,712,906.43	4.94%	0.80%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制药机械行业及其他包装机械行业	115,763,068.68	69,812,609.86	39.69%	-77.19%	-67.91%	-17.44%
药用包装制造行业	172,345,768.44	137,996,111.90	19.93%	-13.37%	-8.14%	-4.56%
分产品						
其他（制药机械单机和备件）	32,699,575.40	23,364,094.90	28.55%	23.07%	54.40%	-14.50%
药用包装材料	172,345,768.44	137,996,111.90	19.93%	-13.37%	-8.14%	-4.56%
分地区						
华东	83,483,406.13	57,469,833.19	31.16%	-22.73%	4.54%	-17.96%
华中	53,176,858.10	44,745,204.68	15.86%	-84.18%	-70.84%	-38.48%
西南	65,630,835.99	47,654,125.66	27.39%	-3.33%	-6.57%	2.52%
国外	38,015,659.06	18,979,657.05	50.07%	0.80%	7.86%	-3.27%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
制药机械及其它包装机械行业	销售量	套	93	153	-39.22%
	生产量	套	144	150	-4.00%
	库存量	套	78	27	188.89%
医疗器械行业	销售量	盒/台/套/根/支/毫克	9,022,622.85	1,605,664.2	461.92%
	生产量	盒/台/套/根/支/毫克	10,736,935.85	5,443,024.2	97.26%
	库存量	盒/台/套/根/支/毫克	5,551,815	3,837,502	44.67%
医药包材	销售量	只	1,218,214,453	1,326,832,083	-8.19%
	生产量	只	1,220,301,057	1,349,940,700	-9.60%
	库存量	只	163,031,217	160,944,613	1.30%
医疗器械行业装备行业	销售量	套	0	1	-100.00%
	生产量	套	0	1	-100.00%
	库存量	套	0	0	-100.00%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、本报告期制药机械及其它包装机械行业销售量减少39.22%，库存量增加188.89%，主要是智能混合捆包生产自动线产量没有达到确认收入的条件，存于库存所致。

2、本报告期医疗器械行业销售量、生产量、库存量同比增加大，主要原因是湖南千山医疗器械有限公司本报告期营业收入增加1,562,971.35,增长1552.3%，主要产品采血针单价小，数量大，故销售、生产、库存同比增长幅度大。

3、本报告期医疗器械装备行业销售量、生产量同比减少100.00%，原因系医疗器械装备产品都由德国R+EAutomationstechnik GmbH生产和销售，2016年德国R+E Automationstechnik GmbH申请破产清算，本报告期没有纳入合并。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

✓ 适用 □ 不适用

是

医疗器械业

2016年2月，公司与中菟生态科技（深圳）有限公司（以下简称“中菟科技”）签订《销售合同》。千山药机向中菟科技销售智能混合捆包生产自动线150条，合同总价为6亿元。2016年度公司已按合同约定完成40条生产线的交货，实现销售收入13,675.21万元。报告期，公司交付的智能混合捆包生产自动线，不符合收入确认条件，未确认收入。

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制药机械及其它包装机械行业	制药机械及其它包装机械行业（合计）	69,812,609.85	100.00%	217,520,630.12	100.00%	-67.91%
制药机械及其它包装机械行业	原材料	52,634,174.22	75.39%	144,022,151.10	66.21%	-63.45%
制药机械及其它包装机械行业	人工费用	7,702,392.12	11.03%	32,774,986.45	15.07%	-76.50%
制药机械及其它包装机械行业	制造费用	9,476,043.51	13.57%	40,723,492.58	18.72%	-76.73%
医疗器械行业	医疗器械行业（合计）	15,989,530.12	100.00%	9,074,708.00	100.00%	76.20%
医疗器械行业	原材料	12,378,639.68	77.42%	4,496,048.83	49.54%	175.32%
医疗器械行业	人工费用	1,550,991.66	9.70%	607,089.62	6.69%	155.48%
医疗器械行业	制造费用	2,059,898.79	12.88%	3,971,569.55	43.77%	-48.13%
药用包装制造行业	药用包装制造行业（合计）	137,996,111.90	100.00%	150,229,154.29	100.00%	-8.14%
药用包装制造行业	原材料	100,941,976.57	73.15%	89,591,605.27	59.64%	12.67%
药用包装制造行业	人工费用	6,795,504.64	4.92%	8,557,589.66	5.70%	-20.59%
药用包装制造行业	制造费用	30,258,630.70	21.93%	52,079,959.37	34.67%	-41.90%

医疗器械装备行业	医疗器械装备行业（合计）			2,115,427.93	100.00%	
医疗器械装备行业	原材料			1,241,518.43	58.69%	
医疗器械装备行业	人工费用			698,213.66	33.01%	
医疗器械装备行业	制造费用			175,695.84	8.31%	

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

生产和采购模式分类

单位：元

生产和采购模式分类	生产或采购金额
自产模式	15,989,530.12

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

详见第十一节“财务报告”之八、“合并范围的变更”。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	128,504,369.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	41.73%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	湖南科伦制药有限公司	38,848,760.68	12.62%
2	四川科伦药业股份有限公司	35,999,290.60	11.69%
3	四川太平洋药业有限责任公司	20,927,529.92	6.80%
4	山东华鲁制药有限公司	17,424,459.75	5.66%
5	印度尼西亚(Mersifarma)	15,304,328.35	4.97%

合计	--	128,504,369.30	41.73%
----	----	----------------	--------

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	96,371,959.12
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.14%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	上海聚科塑料科技有限公司	44,001,751.51	18.33%
2	安徽华能医用橡胶制品股份有限公司	21,666,572.66	9.02%
3	河北橡一医药科技股份有限公司	17,208,893.12	7.17%
4	上海华冠生物芯片有限公司	7,459,887.73	3.11%
5	湖南新中制药机械股份有限公司	6,034,854.10	2.51%
合计	--	96,371,959.12	40.14%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	43,817,752.98	41,502,998.32	5.58%	
管理费用	184,049,444.32	144,186,959.41	27.65%	1、主要为增加研发投入，增加研究开发费用；2、固定资产增加，折旧相应增加。
财务费用	184,473,095.59	100,940,652.25	82.75%	1、主要为在建工程投入使得资金需要大幅增加，使得短期借款、长期应付款的借款利息支出增长。2、民间借款利息增加。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司为了进一步增强和提高核心技术与产品的竞争力，公司继续加强研发投入，不断提升研发实力。报告期，公司研发投入金额为5,238.33万元，较上年增加1,887.20 万元，增长56.32%，占合并报表营业收入的17.01%。报告期，根据企业会计准则规定，研究阶段的支出，于发生时计入管理费用，开发阶段的支出符合条件的，还处在开发过程中的计入开发支出，开发完成后，计入无形资产。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量（人）	341	262	206
研发人员数量占比	20.19%	17.87%	12.97%
研发投入金额（元）	52,383,333.64	33,511,297.56	31,621,277.11
研发投入占营业收入比例	17.01%	4.39%	5.87%
研发支出资本化的金额（元）	3,266,264.26	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	6.24%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.91%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

主要原因为本报告期营业收入与上年相比下降59.70%，同时加大研发投入，研发投入同比增加56.32%。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

子公司广东千山生物医疗科技有限公司研发项目前期研究阶段已经完成，现在处于开发阶段。根据企业会计准则规定，计入开发支出。

医疗器械产品相关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司医疗器械注册申请情况如下：

（1）2016 年度末，公司持有 7 项医疗器械注册证。报告期，公司子公司共取得 5 个医疗器械产品注册证，截止报告期末，公司持有 12 项医疗器械注册证。报告期，子公司广东千山医疗的臂式电子血压计取得《医疗器械注册证》；子公司上海千山医疗一次性使用润滑 J 型导

尿管取得《医疗器械注册证》和变更登记后的《医疗器械生产许可证》；子公司湖南千山医疗的一次性使用无菌真空采血管取得《中华人民共和国医疗器械注册变更文件》、湖南千山医疗的促黄体生成素（LH）测试笔（胶体金法）、人绒毛膜促性腺激素（HCG）测试笔（胶体金法）取得《医疗器械注册证》并取得变更后的《医疗器械生产许可证》；子公司湖南三谊医疗的远程动态血压监测系统取得《医疗器械注册证》。

序号	注册证名称	注册分类	临床用途	有效期	报告期内变化情况
1	一次性使用无菌导尿管	II类 6866	用于不能自主排尿患者的临时导尿或留置导尿，三腔型可以用于膀胱冲洗	2015. 7. 15— 2020. 07. 14	否
2	输尿管导引鞘	II类 6866	供泌尿外科手术中，建立内窥镜等器械进入泌尿道的通道用	2016. 02. 01— 2021. 01. 31	否
3	CYP2D6*10、 CYP2C9*3、 ADRB1 (1165G>C)、 AGTR1 (1166A>C)、 ACE (I/D) 检测试剂盒(基因芯片法)	III类体外诊断试剂	运用微阵列基因芯片技术，检测五种基因多态性：CYP2D6*10（CYP2D6*1/*1、CYP2D6*1/*10、CYP2D6*10/*10）、CYP2C9*3（CYP2C9*1/*1、CYP2C9*1/*3、CYP2C9*3/*3）、ADRB1 (1165G/G、1165G/C、1165C/C)、AGTR1 (1166A/A、1166A/C、1166C/C)、ACE (II、ID、DD)。	2016. 11. 01— 2021. 10. 31	否
4	臂式智能电子血压计	II类	适用于以示波法测量成人的收缩压、舒张压和脉率，其数值供诊断参考。	2014. 10. 30— 2019. 10. 29	否
5	腕式智能电子血压计	II类	适用于以示波法测量成人的收缩压、舒张压和脉率，其数值供诊断参考。	2014. 10. 30— 2019. 10. 29	否
6	一次性使用无菌真空采血管	II类	主要用于血液标本的采集、分离。供临床检验静脉血样的采集和贮存	2015. 6. 23— 2020. 6. 22	否
7	一次性使用血样采集针	III类	A型采血针配套一次性使用真空采血管使用，用于临床检验静脉血样的采集，为一次性使用无菌医疗器械。B型采血针配套自动采血仪和一次性使用采血管使用，用于临床检验静脉血样的采集，为一次性使用无菌医疗器械。	2016. 11. 3— 2021. 11. 2	否
8	一次性使用润滑 J 型导尿管	II类	通过微创介入或开放手术置于肾盂膀胱间，起支架、引流作用。	2017. 7. 14— 2022. 7. 13	报告期新取得注册证
9	远程动态血压监测系统	II类 6821 医用电子仪器设备	用于 24 小时内设定的不同时段里测量成人的收缩压、舒张压、脉率，测量信息可进行无线传输，供医护人员参考分析。	2017. 12. 28— 2022. 12. 27	报告期新取得注册证
10	人绒毛膜促性腺激素（HCG）测试笔（胶体金法）	II类体外诊断试剂	用于妇女尿液样本中人绒毛膜促性腺激素（HCG）定性检测，适用于早期妊娠辅助诊断	2017. 10. 16— 2022. 10. 15	报告期新取得注册证

11	促黄体生成素 (LH) 测试笔 (胶体金法)	II 类体外诊断试剂	用于妇女尿液样本中促黄体生成素 (LH) 含量定性检测, 适用于妇女排卵期的辅助诊断	2017. 10. 16-2022. 10. 15	报告期新取得注册证
12	臂式电子血压计	II 类	适用于以示波法测量成人的收缩压、舒张压和脉率, 其数值供诊断参考。	2017. 3. 22-2022. 3. 21	报告期新取得注册证

(2) 截止报告期末, 公司正在申请的医疗器械产品注册证 11 项, 具体明细如下:

序号	申请注册产品名称	注册分类	临床用途	注册所处的阶段	是否申报创新医疗器械
1	一次性使用梅花形硅胶导尿管	II 类	本品常用于临床与尿袋配合使用, 用于不能自主排尿患者的临时导尿或留置导尿, 三腔型可用于膀胱冲洗。	已受理	否
2	麦康凯琼脂培养基	II 类体外诊断试剂	适用于肠道菌的分离培养	注册申报资料已递交	否
3	SS 琼脂培养基	II 类体外诊断试剂	适用于沙门菌属和志贺菌属 (Salmonella-Shigella) 的分离培养	临床试验	否
4	淋球菌琼脂培养基	II 类体外诊断试剂	适用于临床淋病奈瑟菌的分离培养	临床试验	否
5	血琼脂培养基	II 类体外诊断试剂	本品供普通细菌培养和保存菌种用	注册申报资料已递交	否
6	中国蓝琼脂培养基	II 类体外诊断试剂	适用于肠道菌的弱选择分离培养	注册申报资料已递交	否
7	沙保罗琼脂培养基	II 类体外诊断试剂	适用于用于真菌及酵母样真菌的分离培养	注册申报资料已递交	否
8	嗜血杆菌巧克力琼脂培养基	II 类体外诊断试剂	适用于嗜血杆菌分离培养用	注册申报资料已递交	否
9	尿显色琼脂培养基	II 类体外诊断试剂	用于尿道病原菌的分离和鉴定	注册申报资料已递交	否
10	即时真空自动采血仪	II 类	供采血用	注册检验	是
11	无线智能电子血压计	II 类 6820 普通诊断器械	适用于测量成人的收缩压、舒张压和脉率, 其数值供诊断参考用。	技术审评	否

5、现金流

单位: 元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	578, 047, 578. 63	1, 003, 893, 386. 70	-42. 42%
经营活动现金流出小计	2, 061, 193, 348. 38	1, 100, 524, 682. 85	87. 29%
经营活动产生的现金流量净额	-1, 483, 145, 769. 75	-96, 631, 296. 15	-1, 434. 85%

投资活动现金流入小计	167,332,513.86	81,227,125.88	106.01%
投资活动现金流出小计	184,516,007.53	447,609,003.51	-58.78%
投资活动产生的现金流量净额	-17,183,493.67	-366,381,877.63	49.74%
筹资活动现金流入小计	2,278,273,980.00	1,721,962,493.00	32.31%
筹资活动现金流出小计	1,355,911,356.51	1,047,473,211.97	29.45%
筹资活动产生的现金流量净额	922,362,623.49	674,489,281.03	36.75%
现金及现金等价物净增加额	-578,239,026.07	210,924,604.99	-374.14%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1) 经营活动现金流出较上年同期上升 87.29%，主要是支付其他与经营活动有关的现金增加 130.18%；

2) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 1,434.85%，主要是支付其他与经营活动有关的现金增加所致；

3) 投资活动现金流入较上年同期上升 106.01%，主要是本报告期收到业绩补偿款 166,971,243.00 元；

4) 投资活动现金流出较上年同期下降 58.78%，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

5) 筹资活动现金流入较上年同期上升 32.31%，主要是取得借款收到的现金大幅增加所致；

6) 筹资活动产生的现金流出较上年同期上升 29.45%，主要是子公司湖南千山医疗退回中国农发重点建设基金有限公司分期回购股权资金 9,500.00 万元所致；

7) 现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 374.14%，主要是支付其他与经营活动有关的现金 157,945.98 万元所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要原因为收到其他与经营活动有关的现金与支付其他与经营活动有关的现金净额 -1,259,443,945.72。

三、非主营业务情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	197,605,193.55	4.22%	761,072,503.42	17.55%	-13.33%	报告期，货币资金同比减少 74.04%，主要原因为支付其他与经营活动有关的现金 1,579,549,828.04 元。
应收账款	954,660,225.40	20.39%	1,098,632,449.15	25.34%	-4.95%	
存货	415,710,322.80	8.88%	326,966,293.67	7.54%	1.34%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	27,680,425.78	0.59%	15,996,948.04	0.37%	0.22%	
固定资产	609,617,556.63	13.02%	497,067,503.66	11.46%	1.56%	
在建工程	225,522,559.23	4.82%	274,202,976.76	6.32%	-1.50%	
短期借款	1,446,020,000.00	30.89%	901,330,000.00	20.79%	10.10%	报告期，民间短期借贷使得短期借款大幅增长。
长期借款	898,710,227.72	19.20%	758,656,685.71	17.50%	1.70%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
房屋建筑物	24,225,513.40	银行借款抵押
机器设备	63,358,521.14	融资租赁抵押、银行借款抵押
其他非流动资产	23,367,312.68	银行借款抵押
土地使用权	333,040,465.20	银行借款抵押
货币资金	95,232,066.04	履约保证金、票据保证金、冻结
合计	539,223,878.46	

五、投资状况分析

1、总体情况

✓ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
24,600,000.00	436,115,392.03	-94.36%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
湖南三谊医疗科技有限公司	电子血压计的生产、销售。	增资	7,500,000.00	51.22%	自有资金	黄秋平、魏斌、刘伟、郭劲松	长期	医疗器械	0.00	-926,153.74	否	2015年07月22日	http://www.cninfo.com.cn
广东千山生物医疗科技有限公司	血糖仪的生产、销售。	新设	17,100,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	医疗器械	0.00	-19,955.55	否		http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	24,600,000.00	--	--	--	--	--	0.00	-946,109.29	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 ✓ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 ✓ 不适用

5、募集资金使用情况

✓ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

✓ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金去向	闲置两年以上募集资金金额
2011 年	首发上市募集	46,468.2	0	46,468.2	0	0	0.00%	0	无	0

合计	--	46,468.2	0	46,468.2	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
募集资金总额为 46,468.20 万元，截止 2013 年 12 月 31 日，已累计投入募集资金总额 46,468.20 万元，其中投入年产 30 条塑料安瓿注射剂生产自动线建设项目 6,976.45 万元，完成该项目承诺投资总额的 100.00%；投入年产 30 台全自动智能灯检机建设项目 3,456.31 万元，完成该项目承诺投资总额的 100.00%；投入制药装备高新技术研发中心建设项目 3,197.37 万元，完成该项目承诺投资总额的 100.00%；投资设立上海千山远东制药机械有限公司 4,800.00 万元，完成该项目承诺投资总额的 100%；补充流动资金 11,939.83 万元。投资 2,011.41 万元设立美国 VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC，完成该项目承诺投资总额的 100%；投资 6,000.00 万元设立湖南千山医疗器械有限公司，完成该项目承诺投资总额的 100%；投资 3,323.66 万元设立德国 China Sun Europe GmbH，完成该项目承诺投资总额的 100%；投资购买土地 4,763.16 万元，完成项目承诺总额的 100%。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 30 条塑料安瓿注射剂生产自动线建设项目	否	6,976.45	6,976.45		6,976.45	100.00%	2012 年 06 月 30 日	-1,833.67	否	否
年产 30 台全自动智能灯检机建设项目	否	3,456.31	3,456.31		3,456.31	100.00%	2012 年 06 月 30 日	-162.8	否	否
制药装备高新技术研发中心建设项目	否	3,197.37	3,197.37		3,197.37	100.00%	2012 年 06 月 30 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	13,630.13	13,630.13		13,630.13	--	--	-1,996.47	--	--
超募资金投向										
投资设立上海千山远东制药机械有限公司	否	4,800	4,800		4,800	100.00%	2012 年 01 月 04 日	-799.04	否	否
投资设立美国 VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC	否	2,011.41	2,011.41		2,011.41	100.00%	2012 年 07 月 24 日	-316.09	否	否
投资设立湖南千山医疗器械有限公司	否	6,000	6,000		6,000	100.00%	2012 年 12 月 19 日	-1,121.96	否	否

投资设立德国 China Sun Europe GmbH	否	3,323.66	3,323.66		3,323.66	100.00%	2013 年 02 月 18 日	-11.7	否	否
购买土地	否	4,763.16	4,763.16		4,763.16	100.00%	2013 年 11 月 30 日		否	否
归还银行贷款(如有)	--	11,939.84	11,939.84		11,939.84	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	32,838.07	32,838.07		32,838.07	--	--	-2,248.79	--	--
合计	--	46,468.2	46,468.2	0	46,468.2	--	--	-4,245.26	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、年产 30 台全自动智能灯检机建设项目由于受传统制药机械产品市场需求放缓的影响，对配套的全自动智能灯检机的需求也缩减，从而影响本项目没有达到预期效益。 2、投资设立上海千山远东制药机械有限公司效益预测预计新版 GMP 认证对其 2012、2013 年效益积极影响较大，但从市场数据得出 2012、2013 年全国新版 GMP 认证通过率远低于市场预测，因此预计的行业市场需求高峰未如期而至，致使该公司的效益未达预估值。同时，市场竞争加剧及整体经济低迷，导致 2012 年至 2017 年 12 月上海千山远东制药机械有限公司销售收入没有达到项目预期。 3、VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC 最初是由公司与 ACIC（加拿大）共同投资，目的是利用公司的先进技术，创新能力和结合 ACIC 在开发欧美市场以及检验和认证方面的优势，设计出符合美国 FDA 及欧洲 EMEA 标准的产品，但是由于项目实施过程中，ACIC（加拿大）退出，导致项目无法顺利实施。公司根据发展形势适时对 VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC 公司进行管理和业务调整，目前主营业务为公司产品的海外推广及代公司进行先进设备的海外采购。VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC 是公司在国际化发展中的重要平台，在推动公司与国际接轨、引进国外技术等方面起到了积极作用。 4、投资设立湖南千山医疗器械有限公司，公司按照投资计划进行了项目投资，生产厂房建设、生产设备安装等工作已经基本完成。但是由于自 2014 年 10 月 1 日起，我国施行新的《医疗器械注册管理办法》，从而影响到千山医疗整个产品注册证及生产许可证的申请工作。前期该公司《一次性使用无菌真空采血管注册证》已取得，但与其相配套的一次性采血针尚未取得注册证，这对采血管的市场开拓造成了一定的难度，导致湖南千山医疗器械有限公司未达到预期收益；2016 年 11 月 3 日，该公司已经取得国家食品药品监督管理总局颁发的一次性使用血样采集针产品的《医疗器械注册证》，但产品市场开拓尚需一定时间，导致该项目未达到预期。 5、投资设立 China Sun Europe GmbH 时未作效益预测；China Sun Europe GmbH 公司收购的 R+E Automationstechnik GmbH 已资不抵债，正在按相关规定进行破产清算。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用	适用									

途及使用进展情况	公司共超募资金 32,838.07 万元, 2011 年以超募资金 6,000.00 万元永久补充流动资金, 以超募资金 4,800.00 万元与上海远东制药机械有限公司在上海市宝山工业园区合资设立上海千山远东制药机械有限公司, 2012 年 7 月, 以超募资金 2,011.41 万元投资设立美国 VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC, 2012 年 11 月以超募资金 4,000.00 万元永久补充流动资金, 2012 年 12 月以超募资金 6,000.00 万元设立全资子公司湖南千山医疗器械有限公司。2013 年 3 月-6 月累计以超募资金 3,323.66 万元投资设立德国 China Sun Europe GmbH, 2013 年以超募资金 4,763.16 万元向长沙县国土资源局购买土地使用权, 用于公司战略发展储备用地。2013 年 11 月以超募资金 1,939.84 万元永久补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为把握市场机遇, 尽快完成募集资金投资项目, 在募集资金到位前, 公司先行以自筹资金投入了年产 30 条塑料安瓿注射剂生产自动线建设项目 771.02 万元; 年产 30 台全自动智能灯检机建设项目 550.01 万元; 制药装备高新技术研发中心建设项目 550.01 万元, 共支付了 1,871.04 万元。根据招股说明书上说明的置换计划, 2011 年 6 月 8 日召开的第三届董事会第十次会议和第三届监事会第七次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》。同意公司用募集资金 1,871.04 万元, 置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。目前, 相关资金已经完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无尚未使用的募集资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南宏灝基因生物科技有限公司	子公司	医疗设备的生产、销售	74,000,000.00	153,504,230.60	138,239,501.52	3,965,568.06	-30,768,490.02	-26,403,824.09
湖南乐福地医药包材科技有限公司	子公司	医用包材生产、销售	21,250,000.00	715,210,654.71	209,161,349.76	173,499,819.72	-34,139,232.20	-32,106,904.09
湖南千山慢病健康管理有限公司	子公司	医学服务	172,300,000.00	415,736,987.28	133,577,408.26	5,558,892.67	-16,524,776.17	-16,305,926.93
广东千山医疗器械科技有限公司	子公司	医疗设备的生产、销售	282,000,000.00	379,163,433.29	258,898,072.54	964,501.37	-9,610,000.32	-9,603,672.46
湖南千山医疗器械有限公司	子公司	医疗设备的生产、销售	60,000,000.00	129,411,659.29	48,582,653.04	1,663,658.53	-14,670,454.75	-11,219,645.50

报告期内取得和处置子公司的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东千山生物医疗科技有限公司	设立	处在公司初期、暂无营业收入
湖南千山医药有限公司	非同一控制下合并	购买日至报表日净利润-59.60 万元
浏阳市乐福地花炮包材制造有限公司	设立	处在公司初期、暂无营业收入
佛山市顺德区千福水产养殖有限公司	设立	处在公司初期、暂无营业收入

主要控股参股公司情况说明

湖南宏灝基因生物科技有限公司 2017 年度营业收入 396.56 万元，与上年同期相比减少 92.77%，主要是 2017 年度改变销售方式：上年主要为经销商销售，本年度主要通过本公司的湖南千山慢病健康管理有限公司慢病服务平台销售为主，目前湖南千山慢病健康管理有限公司

慢病服务平台尚处于推广前期，市场推广覆盖面较小，营业收入与净利润同比减少。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业情况

近年来，在“健康中国”、“医改”及“互联网+”等一系列产业政策支持下，医药行业面临转型升级，整合健康管理及医疗信息资源，积极发展远程医疗、疾病管理、药事服务等业务应用，围绕“互联网+健康医疗”建立新模式、创立新业态，已成为传统医药企业发展的新方向。根据上述产业政策，结合公司战略发展方向及现有业务基础，公司不断深化业务模式升级，目前产品范围涉及制药装备、医疗器械、医药包材、精准医疗多个领域，并已基本形成了对以高血压为代表的相关慢病精准管理与服务及相关医疗器械领域的产品布局。

制药装备行业是为制药行业提供技术装备的产业，是制药行业产业升级、技术进步的重要保障。为了促进制药行业自主创新、结构调整和产业升级，国家出台了一系列的鼓励政策，在《国家中长期科学和技术发展规划纲要》（2006-2020 年）、《医药行业“十二五”发展指导意见》、《产业结构调整指导目录》、《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》等文件中都有明确提及。根据上述文件中的相关内容，国家对制药技术创新、药品质量监督管理越来越重视，导向性也越来越强。随着医疗改革和社会保障机制的不断完善，国家对制药装备行业的政策导向性将更强，扶持力度将更大。人口的持续增加，人口老龄化趋势不断加剧，同时人均收入水平不断提高，人们的健康维护意识逐渐增强，国民医疗意识的提高，使我国医疗保健支出占总体消费性支出的比重逐步上升，从而直接带动了药品消费市场、医药包装材料和制药装备市场的稳定增长。

随着健康中国 2030、中国制造 2025 作为国家战略全面推进，中国医疗器械行业的发展总体上呈良性态势。受国家医疗器械行业支持政策的影响，国内医疗器械行业整体步入高速增长阶段。中国医药物资协会发布的《2016 中国医疗器械行业发展蓝皮书》显示，2016 年中国医疗器械市场总规模约为 3700 亿元，比 2015 年度的 3080 亿元增长了 620 亿元，增长率约为 20.1%。现代健康离不开医疗器械，以应用新技术、新材料为标志的现代医疗器械产品逐步成为临床医

疗中无可替代的主导技术手段。医疗器械行业是关系到人类生命健康、经济发展和社会稳定的新兴行业、是对国家整体医疗能力有重大影响的特殊行业，医疗器械的发展水平在很大程度上代表了一个国家和地区的卫生健康产业的水平。世界各国都高度重视发展医疗器械行业。经过过去几十年的工业积累，我国医疗器械行业也取得了长足的发展进步。市场资源和临床资源，为我国的医疗器械行业发展奠定基础，国家经济和社会发展政策调整以及医疗产业技术升级和消费模式变革，为我国加快发展医疗器械行业提供了历史机遇。

我国经济社会处于转型过程中，居民生活方式快速变化，慢性病日益成为危害大众健康的重要公共卫生问题。根据相关报告，中国居民慢性病患病率近年来呈加速上升趋势，2003 年中国居民慢性病患病率为 12.3%，2013 年升至 24.5%，10 年间几乎翻倍。其中，中国城市居民慢性病患病率已升至 26.3%，每四个中国城市居民就有一位是慢性病患者。2015 年 9 月，国务院办公厅正式颁布《关于推进分级诊疗制度建设的指导意见》（国办发[2015]70 号），提出“以提高基层医疗服务能力为重点，以常见病、多发病、慢性病分级诊疗为突破口，完善服务网络、运行机制和激励机制，引导优质医疗资源下沉，形成科学合理就医秩序，逐步建立符合国情的分级诊疗制度”；文件还提出到 2020 年，要逐步形成“基层首诊、双向转诊、急慢分治、上下联动”的分级诊疗模式。2009 年我国新医改启动后，各地明显加大对基层医疗卫生服务机构基础设施建设的投入力度，各地医疗卫生服务机构的诊疗量也不断上升。同时，老百姓健康意识的提升、政府保险资金的投入增加、慢病管理医学药学水平的提升、健康管理逻辑优先于医学治疗逻辑的发展，以及预防医学理论、移动互联网技术、远程视频技术、精准医学技术和可穿戴设备技术的发展，公司慢病精准管理市场预计前景广阔。近几年来，公司抓住行业发展的有利时机，不断丰富公司产业体系，升级现有业务模式，携现有业务跨入精准医疗服务领域。

（二）发展战略规划及 2018 年度经营计划

公司未来将通过自主研发和技术创新，不断提高公司的技术优势，不断强化公司在制药装备及其它包装装备、医疗器械装备、医疗器械领域、包装材料的领先地位和知名度。同时，借助国内医疗行业快速发展的有利时机，利用公司的品牌、团队、市场等优势，立足产业、面向国内外多元的产业技术市场，围绕产业链的各个环节寻求兼并重组、强强联合的发展机会，将公司规模做大做强。

2018 年，公司的经营计划如下：

1、妥善解决公司的债务危机，减少对公司的不良影响。

目前，由于公司及子公司逾期债务未清偿，且公司受到证监会的立案调查，导致公司被部分债权人起诉，并被冻结了公司部分银行帐户及资产，对公司的生产经营及业务情况造成了一定的影响。2018 年，公司的首要任务便是妥善解决公司的债务危机，具体拟通过实际控制人采取处置个人资产或质押融资筹集资金、积极盘活公司存量资产回笼资金、公司或子公司引进战略合作伙伴筹集资金等方案来解决公司目前的债务危机。同时，公司还将主动与金融机构沟通，争取金融机构的理解和支持，请求金融机构不抽贷，不采取司法手段处置已经冻结的公司资产。

债务妥善解决后，公司将尽快的处理好因债务引发的诉讼及资产冻结事项，恢复往常的日常经营工作。重点做好对公司客户的沟通工作，维护好新老客户关系，尽可能消除本次债务危机对公司的影响，继续保持公司产品的市场占有率。

2、积极配合证监会的立案调查工作。

公司于 2018 年 1 月 16 日收到中国证券监督管理委员会下发的《调查通知书》，截止目前，调查仍在进行中，公司将会积极配合证监会的立案调查工作。

3、加强公司治理，规范公司内部控制工作。

公司将深入开展公司治理活动，发现公司治理存在的问题，进一步推动内控体系建设工作，完善内控管理的薄弱环节，规范现有组织架构的运作，防范公司运营风险。

4、规范财务管理工作，控制经营风险。

加强对公司财务工作的管理和监督，规范财务管理，保护公司的合法权益。进一步优化财务流程，细化财务有关的内控制度，强化审批流程，规范公司的投融资行为，提高资金运作效率。

5、拓展智能装备业务

做好公司制药装备产品的优化升级、售后服务，保持制药装备市场地位，继续抢占国内、国际市场。重视智能装备产品研发工作，拓展智能捆包生产自动线、全自动烟花生产自动线提质改进和市场推广，形成新的利润增长点。

6、继续推进慢病精准管理相关工作。

2018 年，公司将继续推进慢病精准管理项目的各项工作。公司将慢病管理项目前期应用的成果进行总结，不断优化产品性能和服务环节，全力进行市场开发，建立整体的运营推广模式，树立起千山健康的品牌形象，打造出千山健康品牌的核心价值。

7、加大包装材料业务的推广工作

公司将加大包装材料业务的推广工作，增加公司利润增长点。公司不断改进营销模式和管理，拓展医药包装材料业务市场；狠抓新产品八角袋及花炮包材项目的工作落实，使其早日投产，打开销售市场。

8、加强人力资源的管理，保持公司核心人员的稳定。

根据公司目前发展所处的阶段，公司要加强人力资源的管理，适时调整人才战略，薪酬政策向核心人员倾斜，维持公司的核心人员的稳定，保持公司核心的竞争力。同时，公司要加强人才梯队建设，尤其应重视年轻管理人员的储备。

（三）风险分析

1、股票可能被暂停上市的风险

公司因涉嫌信息披露违法违规，目前正在被中国证监会立案调查。根据《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》的有关规定，如公司因上述立案调查受到中国证监会行政处罚，并且在行政处罚决定书中被认定构成重大违法行为，或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关的，公司将触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014 年修订）》第 13.1.1 条规定的重大信息披露违法情形，公司将在知悉中国证监会作出行政处罚决定或者移送公安机关决定时向深圳证券交易所申请停牌，并在收到前述决定文件后对外公告。公司股票于公告次一交易日停牌一天后复牌。自公司股票复牌后三十个交易日期限届满后，公司股票将再次停牌，直至深圳证券交易所在十五个交易日内作出是否暂停本公司股票上市的决定。如公司所涉及的立案调查事项最终未被中国证监会认定存在重大违法行为，公司股票将不会因此存在可能被暂停上市的风险。

2、债务未偿还导致的诉讼、资产冻结风险

由于公司及子公司逾期债务未清偿，且公司受到证监会的立案调查，导致公司被部分债权人起诉，并被冻结了公司部分银行帐户及公司资产，公司债务逾期事项，可能会面临需支付相关违约金、滞纳金和罚息，增加公司的财务费用，从而影响公司的生产经营和业务开展，还可能对其他债权人对公司的信心造成影响，公司存在融资能力减弱的风险，公司将会面临资金急剧紧张局势。公司及子公司目前能够通过其他未被冻结的一般户进行经营结算，公司正在全力筹措偿债资金，妥善处理债务危机。

3、行业风险

公司传统制药机械业务的主要客户为注射剂生产企业，如注射剂行业需求发生波动，则公

公司发展将受到一定影响。近几年来，公司已从战略上予以调整，从制药装备转型为与其它包装机械、医疗器械、医药包材等产品相结合，积极改善营业收入依赖传统业务的局面。同时，公司正在探索新的业务模式，通过互联网+慢病精准管理服务平台整合公司资源，实现公司业务模式升级，增强抗风险能力，提升市场竞争力。

4、医疗器械项目风险

公司业务涉及医疗器械领域。医疗器械产品受食品药品监督管理局等相关部门的严格监管，医疗器械产品投入生产之前必须获得产品注册证、生产许可证，需要通过食品药品监督管理局等相关部门审核，存在审批风险。如果不能通过审核或审核时间较长，将会影响公司新产品的推出，从而对公司未来经营业绩产生影响。同时，医疗器械产品的目标客户与公司原有客户不同，如果公司未能采取有效的推广策略，也将面临一定的市场开拓风险。

5、核心技术人员流失的风险

公司所处的制药装备、医疗器械和包装材料行业技术发展日新月异，公司需不断提升创新能力，才能保持竞争优势。核心技术人员是公司进行技术研发、保持持续竞争优势的重要基础。但若核心技术人员离职，仍将会对公司的技术研发、创新能力造成一定的影响。公司将不断完善人才激励机制和绩效考核体系，通过合理的薪酬方案和激励措施，多层次管理，尤其向核心技术人员倾斜，充分调动员工的工作积极性和主动性，保持公司核心人员的稳定。

6、经营管理风险

公司经营规模大，涉及业务范围广，组织结构复杂，经营环境的不断变化对公司管理提出了更高的要求 and 更新的挑战，公司将面临内部各业务协同、配合、绩效考核、激励等多维度管理难题。如果公司不能及时调整和完善组织模式和管理制度，实现管理升级，将可能影响公司市场竞争力。公司将根据外部环境的变化和公司内部发展及管理的需要，进一步理顺和完善管理体制和经营机制，优化管理流程。

7、汇率风险

公司通过不断开拓国际市场，出口业务成为公司重要的收入和利润来源，公司将面临着汇率风险。

8、新的商业模式风险

公司积极利用互联网技术整合公司资源并协同产业化，探索精准医疗行业发展新模式。该项目具有良好的市场前景，将会给公司带来良好的发展机遇，与此同时，健康产业领域内该商

业模式属创新，没有现成的模式可参考，需要公司不断探索，需要摸索更多的经验，花费更多的时间。因此，该项目的实施过程中可能存在一些不确定因素。

（四）前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

具体情况详见第四节“管理层讨论与分析”项下“一、概述”。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司第五届董事会第三十二次会议、第五届监事会第二十八次会议、2016 年年度股东大会审议通过了《关于 2016 年度利润分配预案的议案》。公司以总股本 361,434,920 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金人民币 0.6 元(含税)，合计派发现金 21,686,095.20 元，剩余未分配利润结转下一年度。报告期，上述利润分配方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	361,434,920
现金分红总额（元）（含税）	0
可分配利润（元）	15,132,857.83
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
不适用	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
结合公司 2017 年度经营情况及未来经营发展情况，考虑目前资金现状，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	

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

（1）公司 2017 年度利润分配预案为：公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

（2）公司 2016 年度利润分配预案为：以公司总股本 361,434,920 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金人民币 0.6 元(含税)，合计派发现金 21,686,095.20 元，剩余未分配利润结转下一年度。

（3）公司 2015 年度利润分配预案为：以公司总股本 361,434,920 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金人民币 0.30 元(含税)，合计派发现金 10,843,047.60 元，剩余未分配利润结转下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归 属于上市公司普 通股股东的净利 润的比率	以其他方式现 金分红的金额	以其他方式现 金分红的比例
2017 年	0	-324,089,072.74	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	21,686,095.20	56,286,269.81	38.53%	0.00	0.00%
2015 年	10,843,047.60	33,332,605.82	32.53%	0.00	0.00%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告						

书中所作承诺						
资产重组时所 作承诺	刘华山	其它承诺	乐福地位于衡阳市高新区互助管理处的南厂房已办理相应的规划、报建手续，正在办理消防备案手续，尚未取得房屋所有权证，若因此给乐福地造成任何损失的，本人将予以足额补偿。若山东乐福地土地被有权土地管理部门收回、山东乐福地地上建筑物被有关主管部门强制查封、拆除、限制使用，导致山东乐福地无法继续使用的，本人将在上述情形发生之日起 10 日内按照上述房屋建筑物的评估值，以等值现金对山东乐福地进行补偿；如上述房屋建筑物根据有关主管部门的要求被强制拆除的，本人将承担山东乐福地所有拆除、搬迁费用，并弥补山东乐福地在拆除、搬迁期间遭受的经营损失。如山东乐福地因上述情形遭受有关主管部门处罚或遭受其他损失，则由本人全额代为承担，以确保山东乐福地不会因此遭受任何损失。若乐福地包装地上建筑物被有关主管部门强制查封、拆除、限制使用，导致乐福地包装无法继续使用的，本人将在上述情形发生之日起 10 日内按照上述房屋建筑物的评估值，以等值现金对乐福地包装进行补偿；如上述房屋建筑物根据有关主管部门的要求被强制拆除的，本人将承担乐福地包装所有拆除、搬迁费用，并弥补乐福地包装在拆除、搬迁期间遭受的经营损失。如乐福地包装因上述情形遭受有关主管部门处罚或遭受其他损失，则由本人全额代为承担，以确保乐福地包装不会因此遭受任何损失。	2015 年 01 月 20 日	长期有效	报告期，相关人员履行了承诺。
	刘华山、新疆海捷、周俊丽、汤朝阳、张海淀、黄顺枝、张成、付娟、张伶伶、涂文利、钟波、刘燕、邓铁山、王国华、郑国胜、彭勋德、黄盛秋、潘林、李三元(已故)、王敏、王亚军、刘芳喜、张旭、管新和、杨宗宇	业绩承诺及补偿安排	承诺湖南乐福地医药包材科技有限公司经审计并扣除非经常损益后归属于母公司股东的净利润 2015 年不低于 3,800 万元、2016 年不低于 5,000 万元、2017 年不低于 6,000 万元。乐福地实际净利润数在补偿期间内任一年度未达到当年预测净利润数的，我等按股权转让协议签署日所持乐福地的股权比例对千山药机以现金方式进行补偿。利润补偿期间内，每年应予补偿现金金额的计算公式为：应补偿现金金额=（截至当期期末累积预测净利润数—截至当期期末累积实际净利润数）×标的股权交易价格÷补偿期限内各年的预测净利润数总和—已补偿现金金额。	2015 年 01 月 20 日	2015 年至 2017 年	报告期，相关人员履行了承诺。

	刘华山	乐福地承诺业绩的额外承诺	乐福地原实际控制人刘华山补充承诺：若乐福地 2017 年经审计并扣除非经常损益后归属于母公司股东的净利润未达到承诺的净利润，在交易对方依照《盈利预测补偿协议》、《〈盈利预测补偿协议〉之补充协议》的约定向千山药机进行利润补偿的基础上，本人将向千山药机追加支付按照该等利润补偿金额的 20% 计算的补偿款。对上述额外追加的补偿款，本人将按原乐福地股权结构向其他交易对方进行追偿。	2017 年 05 月 17 日	期间有效	报告期，相关人员履行了承诺。
	公司董事刘祥华、钟波、刘燕、邓铁山、王国华，历任监事郑国胜、彭勋德，高级管理人员王亚军承诺	股份限售承诺	在股票锁定期满后，任职期间每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份。	2010 年 01 月 10 日	在股票锁定期满后，任职期间及离职后六个月内	报告期，相关人员履行了承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人刘祥华、钟波、刘燕、邓铁山、王国华、郑国胜、彭勋德及黄盛秋等八人共同签署了避免同业竞争的承诺	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在本承诺函签署之日，本人及本人拥有权益的附属公司均未生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资于任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业； 2、自本承诺函签署之日起，本人及本人拥有权益的附属公司将不生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资于任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业； 3、自本承诺函签署之日起，如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人拥有权益的附属公司将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争，本人及本人拥有权益的附属公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争； 4、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。	2010 年 01 月 10 日	长期有效	报告期，相关人员履行了承诺。
	千山药机的发起人股东承诺	其它承诺	2008 年 1 月，千山药机通过自查并经长沙县国家税务局同意，主动补缴 2006 年及以前年	2010 年 08	长期有效	报告期，相

			度的增值税款、企业所得税款。就此事宜，长沙国家税务局未予行政处罚，且未加收滞纳金；湖南省国家税务局已于 2010 年 8 月 10 日出具证明，认为千山药机补缴上述税款不构成偷税、逃税、骗税、抗税等重大违法违规行为，不予行政处罚，并同意不加收滞纳金。千山药机的发起人股东承诺：若千山药机因上述补缴税款事宜而被税务机关处以罚款或加收滞纳金，我等自愿无条件以自有资金代千山药机及时足额缴纳相应的罚款或滞纳金，并承担个别和连带的责任。	月 26 日		关人员履行了承诺。
	实际控制人刘祥华、钟波、刘燕、邓铁山、王国华、郑国胜、彭勋德、黄盛秋承诺	其它承诺	如千山药机被社会保障部门或其他有权机关要求补缴以前年度的社会保险费及住房公积金，或千山药机因未足额缴纳以前年度的社会保险费及住房公积金而需缴纳滞纳金或承担其他处罚，我等将以连带方式共同承担，且不向千山药机追缴。	2010 年 08 月 26 日	长期有效	报告期，相关人员履行了承诺。
	钟波、刘燕、邓铁山、王国华、王敏、郑国胜、彭勋德、黄盛秋、潘林、李三元（已故）承诺	其它承诺	衡阳市千山制药机械有限公司（简称“衡阳千山”）于 2009 年 1 月 13 日经衡阳市工商行政管理局核准注销，因注销前该公司尚有 265,928.52 元债务（应付采购款）尚未清偿。当时该公司股东于 2009 年 1 月 8 日召开股东会作出决议，承诺以其自有资金清偿前述债务，当时的股东钟波、刘燕、邓铁山、王国华、王敏、郑国胜、彭勋德、黄盛秋、潘林、李三元（已故）作出明确承诺：若相关债权人以任何方式合法主张其债权，我等将以自有资金清偿对其负有的债务（清偿范围含主债权及可能产生的利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用），并承担个别和连带的责任。	2010 年 08 月 26 日	长期有效	报告期，相关人员履行了承诺。
	实际控制人刘祥华、钟波、刘燕、邓铁山、王国华、郑国胜、彭勋德、黄盛秋	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在作为千山药机股东期间，本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除千山药机及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与千山药机及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律法规、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护千山药机及其中小股东利益。 2、在作为千山药机股东期间，本人保证将严格按照有关法律法规、中国证监会颁布的规章和规范行文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及千山药机《公司章程》等制度的规定，依	2014 年 08 月 29 日	长期有效	报告期，相关人员未履行承诺。



			法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害千山药机及其中小股东的合法权益。如违反上述承诺与千山药机及其控股子公司进行交易而给千山药机及其控股子公司、千山药机其他股东造成损失的，本人将依法承担相应的赔偿责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	股东一致行动承诺：实际控制人刘祥华、钟波、刘燕、邓铁山、王国华、郑国胜、彭勋德、黄盛秋承诺	股东一致行动承诺	1、各方确认，各方作为千山药机的实际控制人、股东、董事及管理者，对千山药机生产经营及全部重大事务作出的决定与行动均保持一致。 2、各方中的千山药机董事承诺，作为公司董事其对千山药机未来董事会会议任何议案进行表决时均保持一致行动。 3、各方承诺，作为公司股东，各方在对千山药机股东大会会议任何议案进行表决时确保各方持有的全部有效表决票保持一致行动。 4、各方同意，如任何一方或几方不能亲自出席千山药机董事会或股东大会，须事先向其他各方说明，并表明意见。不能出席的一方或几方必须委托本协议其他方代为表决，而不能委托本协议各方以外的其他董事或股东代为表决并行使投票权。 5、各方同意，各方中的千山药机董事在对千山药机董事会会议议案进行表决前或各方在作为公司股东对千山药机股东大会会议议案进行表决前，相关各方应就拟议议案进行充分协商，并遵循以下原则最终形成统一意见：各方就拟议议案持有不同意见时，应当按少数服从多数原则形成统一意见并一致行使表决权；如各方就拟议议案意见各不相同，无法按少数服从多数原则形成统一意见，则各方应当分别签署授权委托书授权刘祥华在股东大会或董事会上，依其个人意志代表授权方行使表决权。如刘祥华届时因客观原因无法亲自出席股东大会或董事会，刘祥华应出具书面授权委托书，委托他人代为出席，刘祥华出具的该等授权委托书必须是明确的，即该等授权委托书必须对股东大会或董事会的各项议案有明确的赞成、反对或弃权的指令。各方对刘祥华或其授权代理人在股东大会或董事会上的表决意见予以认可，并对股东大会、董事会决议承担相应的责任，不得采取任何方式、以任何理由对上述表决结果提出异议。	2014年05月11日	2014年5月11日至2019年12月31日	报告期，相关人员履行了承诺。



			6、各方确认，在对千山药机生产经营及其他重大决策事项保持一致的同时，各自依据其股份比例享有分红权。 7、各方承诺，任何一方均不得以委托、信托等任何方式将其持有的全部或部分千山药机的包括表决权在内的股东权益委托各方以外的任何其他方行使。 8、各方承诺作为一致行动人及共同的实际控制人行使股东权利时不得违背法律法规规范性文件及公司章程的规定，不得损害千山药机及其他股东利益，不得影响千山药机的规范运作。 9、各方承诺，如需减持股份须经一致行动人协商同意。 10、本协议自各方签字起生效，有效期为2014年5月11日至2019年12月31日。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
收购湖南乐福地医药包材科技有限公司的100%股权	2017年01月01日	2017年12月31日	6,000	-2,593.04	1、乐福地主营业务为研发、生产和销售塑料容器输液用聚丙烯组合盖(易折式、拉环式)、塑料容器输液用聚丙烯接口等产品。尽管乐福地下游市场需求企稳,但受供给侧改革淘汰落后产能、加速行业整合等政策的影响下,行业竞争加剧,导致公司部分产品价格下调,销量下降,盈利能力下降; 2、乐福地部分子公司新产品处	2015年01月21日	www.cninfo.com.cn



					于试生产阶段, 2017 年新产品未能如期推向市场, 实现销售; 3、乐福地子公司六安乐福地因厂房搬迁, 2017 年下半年处于停产状态, 导致生产、销售均大幅下跌。		
收购湖南乐福地医药包材科技有限公司的 100%股权	2016 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	5,000	441.12	1、湖南乐福地主营业务为研发、生产和销售塑料容器输液用聚丙烯组合盖(易折式、拉环式)、塑料容器输液用聚丙烯接口等产品。尽管乐福地下游市场需求企稳, 但受供给侧改革淘汰落后产能、加速行业整合等政策的影响下, 行业竞争加剧, 导致公司部分产品价格下调, 销量下降, 盈利能力下降; 2、2016 年, 湖南乐福地加大研发投入, 通过新产品开发不断优化产品结构, 满足市场需求。但受制于模具开发时间等因素影响, 2016 年新产品未能如期推向市场, 实现销售; 3、湖南乐福地部分子公司新产品处于试生产及市场开发初期, 暂未实现规模化生产、销售, 尚未盈利。	2015 年 01 月 21 日	www.cninfo.com.cn
收购湖南乐福地医药包材科技有限公司的 100%股权	2015 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	3,800	3,915.84	不适用	2015 年 01 月 21 日	www.cninfo.com.cn

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

✓ 适用 □ 不适用

公司收购乐福地股权的交易中, 刘华山等 25 名特定对象承诺乐福地经审计并扣除非经常损益后归属于母公司股东的净利润 2015 年不低于 3,800 万元、2016 年不低于 5,000 万元、2017 年不低于 6,000 万元。



三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
刘华山	2017 年度	非经营性往来	-36,540.4	202,916.28	73,755.97	92,619.9	现金清偿;以资抵债清偿	92,619.9	2018 年底前
合计			-36,540.4	202,916.28	73,755.97	92,619.9	--	92,619.9	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			137.98%						
相关决策程序			无						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			督促资金占用方制订切实可行的还款计划并提供还款保障措施，持续披露该事项的进展情况。						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2018 年 6 月 9 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			www.cninfo.com.cn						

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

（一）董事会对无法表示意见审计报告的说明

1、董事会对导致会计师无法表示意见的事项的说明

公司董事会尊重瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无法表示意见审计报告。审计报告中无法表示意见涉及事项的说明客观反映了公司的实际情况，董事会表示同意。董事会将尽力采取的相应有效的措施，尽早消除无法表示意见中涉及的事项，积极维护广大投资

者的利益。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具无法表示意见审计报告公司董事会予以尊重、理解和接受，在瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）开展年度审计的过程中，公司有关方面均予以积极配合，并提交相关资料。现就相关事项作出说明如下：

1) 公司目前大部分银行账户、重要资产被司法冻结，千山药机的生产经营受到重大不利影响，但目前生产经营基本正常，研究与开发工作继续开展，公司正在采取措施消除对生产经营的重大不利影响的因素，保持公司的持续经营。公司已向审计机构提供了《千山药机保持持续经营的措施》，因公司尚未与债务危机解决的各方达成正式协议，无法提供审计机构认可的充分、适当的证据。

2) 公司期末聘请北京华信众合资产评估有限公司对公司商誉减值测试所涉及的湖南宏灏基因生物科技有限公司、湖南乐福地医药包材科技有限公司、湖南三谊医疗科技有限公司和上海申友生物技术有限责任公司全部资产及负债所形成的权益在 2017 年 12 月 31 日的可收回金额进行了评估，分别出具了华信众合咨报字【2018】第 1016 号、华信众合咨报字【2018】第 B1018 号、华信众合评咨字【2018】第 B1020 号和华信众合咨报字【2018】第 B1022 号。

①湖南宏灏基因生物科技有限公司进行评估，评估基准日 2017 年 12 月 31 日的股东全部权益价值（净资产）评估价值为 13,848.01 万元，本公司按合并时点持股比例 52.57%计算本期商誉减值 2,418.65 万元。

②湖南乐福地医药包材科技有限公司进行评估，评估基准日 2017 年 12 月 31 日的股东全部权益价值（净资产）评估价值为 23,465.78 万元，本公司按合并时点持股比例 100.00%计算本期商誉减值 31,387.92 万元。

③湖南三谊医疗科技有限公司进行评估，评估基准日 2017 年 12 月 31 日的股东全部权益价值（净资产）评估价值为 1,708.65 万元，本公司按合并时点持股比例 51.22%计算本期商誉减值 27.07 万元。

④上海申友生物技术有限责任公司进行评估，评估基准日 2017 年 12 月 31 日的股东全部权益价值（净资产）评估价值为 11,179.27 万元，本公司按合并时点持股比例 56.47%计算商誉未发生减值。

其他的各项资产，应收帐款与其他应收款（除关联方外）已按会计政策计提了减值准备；对于关联方应收款项，公司董事会将督促其制定还款计划与还款方案，并督促其落实归还款项；其他固定资产与在建工程、无形资产不会受经营状况的影响而发生减值；期末递延所得税资产和资本化研发支出合计金额占总资产 1.89%，其可能存在的减值对总资产影响较小。

3) 公司在审计期间已对违规发生的民间借贷、关联方资金占用、对外担保及不明原因资金收支等事项进行了全面的自查, 对漏入帐或错入帐的上述事项进行了帐务补充与更正, 并将相关资料提供给审计机构审查, 公司将对上述事项在期后继续进行追踪与处理, 公司将持续进行相关进展公告。

公司董事会将抓紧修订、完善内部控制制度, 尽快消除违规事项的影响, 确保公司依法依规运营。

4) 审计机构出具《盈利实现情况专项审核报告》后, 公司将通知湖南乐福地医药包材科技有限公司原股东在规定期限内及时履行补偿义务, 后续将督促其尽快支付业绩补偿款, 并持续披露其进展情况。

5) 截至本说明披露日, 公司尚未收到中国证监会的最终调查结论。公司将继续积极配合中国证监会的立案调查, 并认真总结, 采取切实有效的措施, 防范公司因立案调查事项带来其他不良影响。公司对其进展情况进行持续披露。

2、消除该事项及其影响的可能性及具体措施

公司尽力在 2018 年消除上述事项及其不良的影响。具体措施如下:

1) 公司积极组织全体员工进行正常生产经营, 积极消除银行帐户与重要资产冻结、债权人诉讼的各项阻力, 持续开拓医疗器械市场, 稳定制药机械与医药包材板块的发展。保持公司的持续经营。

2) 公司针对 2017 年度营业收入大幅萎缩, 出现重大亏损, 各项资产存在明显的减值迹象的现状, 公司积极消除使经营状况恶化的影响因素, 如积极收回经营性货款及往来性款项, 尽早解决债务危机及资金链难以维持的局面。

3) 对违规发生的民间借贷、关联方资金占用、对外担保及不明原因资金收支等事项进行了全面的自查, 对漏入帐或错入帐的上述事项已经进行了帐务补充与更正, 并将相关资料提供给审计机构审查, 公司将继续对该事项在期后进行追踪与处理。

4) 公司将通知湖南乐福地医药包材科技有限公司原股东在规定期限内及时履行补偿义务, 后续将督促其尽快支付业绩补偿款。

5) 公司将继续积极配合中国证监会的立案调查, 并认真总结, 采取切实有效的措施, 防范公司因立案调查事项带来其他不良影响。

(二) 独立董事对无法表示意见审计报告的独立意见

经核查, 我们独立董事尊重瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的无法表示意见审

计报告。公司董事会对审计报告中无法表示意见涉及事项的说明客观反映了公司的实际情况，我们表示同意。此外，我们也将持续关注并监督公司董事会和管理层采取的相应措施，希望公司能够妥善处理相关事项，维护广大投资者的利益。

（三）监事会对无法表示意见审计报告的意见

公司董事会对审计报告中所涉及事项所做的专项说明客观、真实，符合公司实际情况，同时公司监事会尊重瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计结果和意见。监事会将认真履行职责，对董事会及管理层的具体措施落实情况进行监督，切实维护公司和投资者的利益。

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

1、会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《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》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《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》准则规范了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。本年度公司不存在持有待售的非流动资产、处置组和终止经营的情况。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，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。

2、会计估计变更

本报告期内未发生会计估计变更。

3、重大会计差错更正

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会关于《公开发行正确的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定，现将公司 2017 年前三季度差错更正事项说明如下：

（1）更正原因

1)2017 年 1-9 月由于货币资金内部控制制度的执行不到位,漏记资金收支净额 300,000,000 元,收到的债务性款项错记应收帐款 165,000,000.00 元,支付的关联人款项错记工程款 216,843,301.87 元,漏记民间借入款项 605,000,000.00 元。调减货币资金 300,000,000.00 元,调增应收帐款 165,000,000.00 元,调增其他应收款 894,988,688.57 元,调增坏帐准备 8,250,000 元,调增资产减值损失 8,250,000.00 元,调减在建工程 -216,843,301.87 元,调增递延所得税资产 1,237,500.00 元,调减所得税费用 1,237,500.00 元,调增短期借款 605,000,000.00 元,调减其他应付款 60,000,000 元。

2) 2017 年 1-9 月确认的 421,630,837.59 元营业收入不符合收入确认条件。调减 1-9 月营业收入 421,630,837.59 元,调减营业成本 160,592,155.11 元,调减营业税金 4,502,913.10 元,应调减应收账款 493,308,080.00 元,调增其他流动资产 65,692,526.15 元,调减应交税费(含增值税、所得税) 24,604,941.92 元,调减资产减值损失 24,699,749.50 元;调减递延所得税资产 3,704,962.43 元。

3) 2017 年 1-9 月千山医疗器械产业园项目、浏阳工业园房屋不满足利息资本化的利息 9,889,118.52 元。调增财务费用 9,889,118.52 元,调减在建工程 9,889,118.52 元。

（2）更正事项对财务报表的影响

对2017年3月31日合并资产负债表项目的影响:

单位:人民币元

资产负债表项目	更正后	更正前	调整金额
货币资金	387,530,445.46	687,530,445.46	-300,000,000.00
应收账款	1,086,092,812.91	937,740,127.75	148,352,685.16
其他应收款	494,758,643.83	47,245,955.26	447,512,688.57
预付账款	107,375,719.27	114,403,540.09	-7,027,820.82
存货	377,996,275.51	351,474,337.30	26,521,938.21
其他流动资产	182,523,552.47	179,117,050.43	3,406,502.04
在建工程	336,901,582.07	475,033,386.44	-138,131,804.37
递延所得税资产	57,073,243.82	52,765,873.79	4,307,370.03
应付账款	155,623,468.79	184,096,425.34	-28,472,956.55
应交税费	32,787,754.79	85,291,348.58	-52,503,593.79
其他应付款	649,621,243.21	160,919,432.77	488,701,810.44



长期应付款	353,263,190.85	326,014,675.60	27,248,515.25
一年内到期的非流动负债	88,258,212.08	74,550,898.23	13,707,313.85
未分配利润	296,594,737.51	559,389,273.84	-262,794,536.33
归属于母公司股东权益合计	944,486,046.82	1,207,280,583.15	-262,794,536.33
少数股东权益	105,106,594.99	106,051,589.06	-944,994.07

对2017年1-3月合并利润表项目的影响:

单位:人民币元

利润表项目	更正后	更正前	调整金额
营业收入	75,690,697.60	241,329,159.12	-165,638,461.52
主营业务成本	56,448,675.47	117,385,749.41	-60,937,073.94
税金及附加	2,214,295.27	4,364,722.62	-2,150,427.35
财务费用	30,985,081.75	28,142,998.43	2,842,083.32
资产减值损失	4,825,847.25	14,515,697.25	-9,689,850.00
利润总额	-70,191,303.18	25,511,890.37	-95,703,193.55
所得税费用	-1,145,441.20	6,760,489.60	-7,905,930.80
净利润	-69,045,861.98	18,751,400.77	-87,797,262.75
归属于母公司的净利润	-64,313,288.24	22,538,980.44	-86,852,268.68
少数股东损益	-4,732,573.74	-3,787,579.67	-944,994.07

对2017年1-3月现金流量表项目的影响:

单位:人民币元

现金流量表项目	更正后	更正前	调整金额
收到其他与经营活动有关的现金	129,261,569.24	8,116,569.24	121,145,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	537,939,443.92	61,427,142.05	476,512,301.87
经营活动产生的现金流量净额	-454,968,124.78	-99,600,822.91	-355,367,301.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,125,922.38	134,493,224.25	-55,367,301.87
现金及现金等价物净增加额	-382,290,521.63	-82,290,521.63	-300,000,000.00
期末现金及现金等价物余额	298,321,631.95	598,321,631.95	-300,000,000.00

对2017年6月30日合并资产负债表项目的影响:

单位:人民币元

资产负债表项目	更正后	更正前	调整金额
货币资金	501,668,847.40	801,668,847.40	-300,000,000.00
应收账款	1,109,961,580.04	913,896,968.88	196,064,611.16
其他应收款	771,229,514.88	63,514,826.31	707,714,688.57
预付账款	93,112,065.92	100,139,886.74	-7,027,820.82
存货	371,092,379.48	336,124,530.94	34,967,848.54
其他流动资产	44,949,985.49	17,293,614.98	27,656,370.51
在建工程	380,174,619.46	677,026,162.28	-296,851,542.82
递延所得税资产	43,271,000.28	38,586,957.15	4,684,043.13
短期借款	1,060,270,000.00	695,270,000.00	365,000,000.00
应付账款	149,648,357.61	208,486,354.01	-58,837,996.40
应交税费	2,252,313.13	50,553,177.23	-48,300,864.10
其他应付款	554,440,450.03	160,738,639.59	393,701,810.44
长期应付款	336,043,811.48	322,336,497.63	13,707,313.85
一年内到期的非流动负债	300,820,472.98	273,571,957.73	27,248,515.25
未分配利润	238,485,719.46	562,090,153.82	-323,604,434.36
归属于母公司股东权益合计	892,976,816.82	1,216,581,251.18	-323,604,434.36
少数股东权益	104,682,589.10	106,388,735.52	-1,706,146.42

对2017年1-6月合并利润表项目的影响:

单位:人民币元

利润表项目	更正后	更正前	调整金额
营业收入	183,381,480.47	447,119,873.61	-263,738,393.14
主营业务成本	124,012,807.20	223,760,831.32	-99,748,024.12
税金及附加	12,065,552.09	15,378,372.60	-3,312,820.51
财务费用	66,065,293.70	59,705,471.93	6,359,821.77
资产减值损失	14,748,616.26	21,927,312.26	-7,178,696.00
利润总额	-133,467,132.85	26,391,541.43	-159,858,674.28
所得税费用	-869,324.52	9,621,036.62	-10,490,361.14
净利润	-132,597,808.33	16,770,504.81	-149,368,313.14
归属于母公司的净利润	-122,422,306.30	25,239,860.42	-147,662,166.72



少数股东	-10,175,502.03	-8,469,355.61	-1,706,146.42
------	----------------	---------------	---------------

对2017年1-6月现金流量表项目的影响:

单位:人民币元

现金流量表项目	更正后	更正前	调整金额
销售商品、提供劳务收到的现金	223,693,022.18	388,693,022.18	-165,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	266,143,259.61	95,843,259.61	170,300,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	1,002,952,838.31	122,083,536.44	880,869,301.87
经营活动产生的现金流量净额	-876,136,233.69	-566,931.82	-875,569,301.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	117,263,950.52	327,833,252.39	-210,569,301.87
取得借款收到的现金	1,313,970,000.00	948,970,000.00	365,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-208,159,958.21	91,840,041.79	-300,000,000.00
期末现金及现金等价物余额	472,452,195.37	772,452,195.37	-300,000,000.00

对2017年9月30日合并资产负债表项目的影响:

单位:人民币元

资产负债表项目	更正后	更正前	调整金额
货币资金	295,410,189.35	595,410,189.35	-300,000,000.00
应收账款	1,087,609,356.61	1,058,757,851.95	28,851,504.66
其他应收款	946,920,058.54	60,181,369.97	886,738,688.57
预付账款	125,450,978.30	132,478,799.12	-7,027,820.82
存货	412,979,347.99	358,514,829.25	54,464,518.74
其他流动资产	81,638,270.15	14,773,179.90	66,865,090.25
在建工程	434,608,297.32	741,263,136.89	-306,654,839.57
递延所得税资产	43,305,148.48	40,011,763.38	3,293,385.10
短期借款	1,412,970,000.00	807,970,000.00	605,000,000.00
应付账款	113,685,154.63	213,870,611.82	-100,185,457.19
应交税费	14,297,650.71	53,971,750.22	-39,674,099.51
其他应付款	516,147,850.41	181,446,039.97	334,701,810.44



长期应付款	245,989,421.95	232,282,108.10	13,707,313.85
一年内到期的非流动负债	256,603,231.66	229,354,716.41	27,248,515.25
未分配利润	148,109,997.38	559,521,582.89	-411,411,585.51
归属于母公司股东权益合计	802,451,034.17	1,213,862,619.68	-411,411,585.51
少数股东损益	100,531,619.42	103,387,589.85	-2,855,970.43

对2017年1-9月合并利润表项目的影响:

单位:人民币元

利润表项目	更正后	更正前	调整金额
营业收入	259,865,154.82	681,495,992.41	-421,630,837.59
主营业务成本	180,270,223.15	340,862,378.26	-160,592,155.11
税金及附加	14,977,727.78	19,480,640.88	-4,502,913.10
财务费用	103,430,288.10	93,541,169.58	9,889,118.52
资产减值损失	15,932,689.33	32,382,438.83	-16,449,749.50
利润总额	-203,424,930.38	46,550,208.02	-249,975,138.40
所得税费用	2,012,837.20	13,662,687.31	-11,649,850.11
净利润	-205,437,767.58	32,887,520.71	-238,325,288.29
归属于母公司的净利润	-191,111,933.17	44,357,384.69	-235,469,317.86
少数股东损益	-14,325,834.41	-11,469,863.98	-2,855,970.43

对2017年1-9月现金流量表项目的影响:

单位:人民币元

现金流量表项目	更正后	更正前	调整金额
销售商品、提供劳务收到的现金	221,455,190.81	492,955,190.81	-271,500,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	298,638,344.64	127,338,344.64	171,300,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	195,487,710.50	289,254,278.46	-93,766,567.96
支付其他与经营活动有关的现金	1,350,336,046.04	239,926,176.21	1,110,409,869.83
经营活动产生的现金流量净额	-1,238,758,067.49	-121,914,765.62	-1,116,843,301.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	180,016,261.15	426,859,563.02	-246,843,301.87
取得借款收到的现金	1,866,970,000.00	1,266,970,000.00	600,000,000.00



偿还债务支付的现金	854,442,385.63	824,442,385.63	30,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-477,473,052.56	-177,473,052.56	-300,000,000.00
期末现金及现金等价物余额	203,139,101.02	503,139,101.02	-300,000,000.00

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

详见第十节“财务报告”之附注八：“合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	255
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘杰、陈闯
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	刘杰 2 年，陈闯 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度，公司因筹划非公开发行股票事项，聘请摩根士丹利华鑫证券有限责任公司为保荐机构，报告期支付费用 150 万元。

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2018 年 1 月 16 日收到中国证券监督管理委员会下发的《调查通知书》。调查通知书内容为：因你公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，我会决定对你公司进行立案调查。如公司因上述立案调查受到中国证监会行政处罚，并且在

行政处罚决定书中被认定构成重大违法行为，或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关的，公司将触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014 年修订）》第 13.1.1 条规定的重大信息披露违法情形，公司将在知悉中国证监会作出行政处罚决定或者移送公安机关决定时向深圳证券交易所申请停牌，并在收到前述决定文件后对外公告。公司股票于公告次一交易日停牌一天后复牌。自公司股票复牌后三十个交易日期限届满后，公司股票将再次停牌，直至深圳证券交易所在十五个交易日内作出是否暂停本公司股票上市的决定。

如公司所涉及的立案调查事项最终未被中国证监会认定存在重大违法行为，公司股票将不会因此存在可能被暂停上市的风险。

十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

截止报告期末，公司及其实际控制人不存在未履行法院生效判决的情况。截止报告期末，公司及实际控制人存在所负债额较大的债务未清偿，具体情况如下：

1. 千山药机向苏州安泰成长投资发展有限公司借款 500 万元，公司实际控制人刘祥华为该笔借款担保；

2. 刘祥华向芙蓉区旺德府小额贷款有限公司借款 500 万元，千山药机及公司实际控制人王国华、彭勋德为该笔借款担保，刘华山向芙蓉区旺德府小额贷款有限公司借款 500 万元，千山药机及公司实际控制人刘祥华、王国华、彭勋德该笔借款担保；

3. 公司实际控制人刘祥华、邓铁山为刘华山向袁辉借款 2460 万元担保；

4. 千山药机向浙江中财拍卖行有限公司借款 2400 万元，公司实际控制人刘祥华为该笔借款担保；

5. 千山药机为刘华山向付金英借款 800 万元担保；

6. 千山药机向永州市融成典当有限责任公司借款 7000 万元，公司实际控制人刘祥华为该笔借款担保；刘祥华向永州市融成典当有限责任公司借款 6000 万元，千山药机为该笔借款担保；

7. 千山药机向湖南昇平企业管理合伙企业（有限合伙）借款 4000 万元，公司实际控制人刘祥华为该笔借款担保；

8. 公司实际控制人刘祥华向李苓彰借款 3000 万元，千山药机、公司实际控制人王国华为该笔借款担保；

9. 千山药机向李星辉借款 1000 万元，公司实际控制人刘祥华、王国华为该笔借款担保；

10. 刘华山向贺亚婷借款 2000 万元，千山药机、公司实际控制人刘祥华为该笔借款担保；

11. 湖南宏灏基因生物科技有限公司向浏阳市汇银小额贷款有限公司借款 500 万元，千山药机为该笔贷款提供担保。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江苏大红鹰恒顺药业有限公司	公司实际控制人刘祥华的配偶陈端华持有江苏大红鹰恒顺	采购商品/接受劳务情况	采购商品	市场化原则	市场价格	30.97	0.27%	150	否	定期结算	是		http://www.cninfo.com.cn



	药业有限公司 77.78%的												
江苏大红鹰恒顺药业有限公司	同上	出售商品/提供劳务情况	销售配件	市场化原则	市场价格	28.98	0.71%	300	否	定期结算	是		http://www.cninfo.com.cn
江苏大红鹰恒顺药业有限公司	同上	出售商品/提供劳务情况	销售产品	市场化原则	市场价格	722.02	6.63%	1,920	否	按合同规定日期结算	是		http://www.cninfo.com.cn
南京申友生物技术有限公司	通过上海申友生物技术有限公司间接持有 25.00%股权	出售商品/提供劳务情况	销售产品	市场化原则	市场价格	285.26	28.73%	不适用	否	按合同规定日期结算	是		
合计				—	—	1,067.23	—	2,370	—	—	—	—	—
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
-----	------	------	--------	----------	------------	------------	----	----------	----------



			营性资 金占用			元)			
刘华山	刘华山为公司实际控制人之一、董事长、总经理刘祥华之胞弟，为湖南乐福地医药包材科技有限公司董事长、法定代表人。	民间借贷、以公司名义借贷	是	-36,540.4	202,916.28	73,755.97	0.00%	0	92,619.9
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		形成大额其他应收款 926,199,043.67 元，同时经营活动产生的现金流量净额大幅减少。							

应付关联方债务

5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

公司与关联方中菟生态科技（深圳）有限公司 签订《回购担保协议》，本公司应无条件对中菟公司在《融资租赁合同》项下应向粤财金租清偿的全部债务承担回购义务。对主合同约定的融资租赁本息、违约金及其他相关的应付费用以回购租赁物的形式承担回购担保责任。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

1) 本公司孙公司山东乐福地租赁山东华鲁制药有限公司的生产用地。

2) 浏阳工业园房屋原为购买，因公司未能按合同约定按期支付购房款，经与浏阳汇远实业有限公司协商，并签订《销售合同解除协议》，公司对浏阳工业园房屋由购买变更为租赁。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中菟生态科技（深圳）有限公司		7,000	2017 年 12 月 13 日	7,000	连带责任保证	主合同项下约定的全部债务清偿完毕且无违约情形为止	否	是
刘华山		2,500	2017 年 07 月 17 日	2,000	连带责任保证	自主债权到期后两年。	否	是
刘华山		3,000	2017 年 07 月 20 日	2,000	连带责任保证	自合同生效之日起至借款合同履行期限届满之日后两年。	否	是
刘华山		500	2017 年 09 月 30 日	500	连带责任保证	自合同生效之日起至借款合同履行期限届满之日后两年。	否	是
刘华山		3,000	2017 年 12 月 21 日	2,500	连带责任保证	自合同生效之日起至借款合同履行期限届满之日后两年。	否	是
刘华山		800	2017 年 11 月 06 日	800	连带责任保证	自合同生效之日起至借款合同履行期限届满之日后两年。	否	是
刘祥华		500	2017 年 09 月 30 日	500	连带责任保证	自合同生效之日起至借款合同履行期限届满之日后两年。	否	是
刘祥华		6,000	2017 年 11 月	6,000	连带责任	自借款人债务履行	否	是



			29 日		保证	期限届满之日起两年。		
刘祥华		3,000	2017 年 11 月 02 日	3,000	连带责任保证	自合同生效之日起至主合同约定的主债务履行完毕为止。	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		26,300		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）		24,300		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖南千山医疗器械有限公司	2016 年 03 月 16 日	3,000	2016 年 04 月 01 日	1,000	一般保证	1 年	是	是
湖南千山慢病健康管理有限公司	2016 年 04 月 16 日	17,000	2016 年 05 月 06 日	9,499.98	连带责任保证	自本合同生效之日起至主债务履行期限届满之日后两年止。	否	是
广东千山医疗器械科技有限公司	2016 年 05 月 12 日	2,000.77	2016 年 06 月 16 日	2,000.77	连带责任保证	本合同的保证期间自保函协议签订之日起至保函协议项下最后一笔保函有效期届满之后二年。	否	是
广东千山医疗器械科技有限公司	2016 年 05 月 12 日	5,300	2016 年 05 月 27 日	5,300	连带责任保证	自本合同签订日起至主合同项下的最后一笔到期的债权债务履行期限届满之后二年	否	是
广东千山医疗器械科技有限公司	2016 年 09 月 29 日	6,750			一般保证	3 年	否	是
湖南乐福地医药包装材料科技有限公司	2016 年 10 月 29 日	2,500	2016 年 11 月 29 日	2,500	一般保证	1 年	是	是
广东千山医疗器械科技有限公司	2017 年 02 月 21 日	18,000			一般保证	10 年	否	是
广东千山医疗器械科技有限公司	2017 年 02 月 21 日	3,000			一般保证	1 年	否	是



	日							
湖南乐福地医药包材科技有限公司	2017 年 02 月 21 日	6,300	2017 年 03 月 16 日	2,900	一般保证	1 年	否	是
湖南乐福地医药包材科技有限公司	2017 年 02 月 21 日	6,300	2017 年 02 月 23 日	3,400	一般保证	1 年	否	是
湖南千山医疗器械有限公司	2017 年 02 月 21 日	1,000			一般保证	1 年	否	是
广东千山医疗器械科技有限公司	2017 年 04 月 27 日	5,000	2017 年 05 月 19 日	5,000	一般保证	1 年	否	是
湖南乐福地医药包材科技有限公司	2017 年 10 月 26 日	2,500			一般保证	1 年	否	是
湖南乐福地医药包材科技有限公司		5,000	2017 年 08 月 28 日	5,000	连带责任保证	自担保合同生效之日起至主合同约定的主债权履行期届满之日期起 5 年	否	是
湖南宏灏基因生物科技有限公司		500	2016 年 07 月 27 日	500	连带责任保证	主合同约定的债务人履行债务期届满之日期起 2 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		35,800		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		16,800		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		66,850.77		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		33,600.75		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		35,800		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		43,100		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		66,850.77		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		57,900.75		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				86.26%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用



单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月份）
湖南乐福地医药包材科技有限公司	子公司	5,000	7.45%	一般担保	自担保合同生效之日起至主合同约定的主债务履行期届满之日起5年。	5,000	7.45%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	5,000	督促债务人尽早偿还债务
湖南宏灏基因生物科技有限公司	子公司	500	0.74%	一般担保	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年。	500	0.74%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	500	督促债务人尽早偿还债务
中菟生态科技（深圳）有限公司	关联公司	7,000	10.43%	一般担保	主合同项下约定的全部债务清偿完毕且无违约情形为止。	7,000	10.43%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	7,000	督促债务人尽早偿还债务
刘祥华	公司第一大股东、实际控制人之一、公司董事长、总经理	3,000	4.47%	连带责任	自合同生效之日起至主合同约定的主债务履行完毕为止。	3,000	4.47%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	3,000	督促债务人尽早偿还债务
刘祥华	同上	6,000	8.94%	连带责任	自借款人债务履行期限届满之日起两年。	6,000	8.94%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	6,000	督促债务人尽早偿还债务
刘祥华	同上	500	0.74%	连带责任	自合同生效之日起至借款合同履行期限届满之日后两年。	500	0.74%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	500	督促债务人尽早偿还债务



刘华山	公司第一大股东、实际控制人、董事长、总经理的胞弟	3,000	4.47%	连带责任	自合同生效之日起至借款合同履行期限届满之日后两年。	2,500	3.72%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	2,500	督促债务人尽早偿还债务
刘华山	同上	3,000	4.47%	连带责任	自合同生效之日起至借款合同履行期限届满之日后两年。	2,000	2.98%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	2,000	督促债务人尽早偿还债务
刘华山	同上	2,500	3.72%	连带责任	自主债权到期后两年。	2,000	2.98%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	2,000	督促债务人尽早偿还债务
刘华山	同上	500	0.74%	连带责任	自合同生效之日起至借款合同履行期限届满之日后两年。	500	0.74%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	500	督促债务人尽早偿还债务
刘华山	同上	800	1.19%	连带责任	自合同生效之日起至借款合同履行期限届满之日后两年。	800	1.19%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	800	督促债务人尽早偿还债务
合计		31,800	47.36%	—	—	29,800	44.38%	—	—	—

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期向湖南受洪灾的灾区捐赠善款及物资 107 万元。报告期年度公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、履行其他社会责任的情况

（1）精准扶贫规划

公司报告期内暂无精准扶贫规划。

（2）年度精准扶贫概要

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作。

（3）精准扶贫成效

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作。

（4）后续精准扶贫计划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，亦暂无后续精准扶贫计划。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

十八、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司在报告期内借的部分债务截止目前已逾期且未清偿。2018 年 1 月 16 日，公司收到被证监会立案调查的通知，加剧了债权人的恐慌，部分未到期债务的债权人也要求公司提前还款。部分债权人对公司提起了诉讼，并通过司法程序冻结了公司部分银行帐户及公司资产。上述债务逾期未清偿、诉讼及冻结资产事项，公司在临时公告中进行了披露。

公司债务逾期、涉诉事项，可能会导致公司面临需支付相关违约金、滞纳金和罚息、诉讼费等，增加公司的财务费用等支出，加剧资金紧张局势，从而影响公司的生产经营和业务开展。公司及子公司目前能够通过其他未被冻结的一般户进行经营结算，公司正在全力筹措偿债资金，妥善处理债务危机。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、报告期，子公司千山健康取得了《医疗器械经营许可证》、《第二类医疗器械经营备案凭证》，其分公司湖南千山慢病健康管理有限公司榔梨内科门诊部取得《医疗机构执业许可证》。

2、报告期，子公司广东千山医疗的臂式电子血压计取得《医疗器械注册证》，智能健康监护手表取得《中国国家强制性产品认证证书》、《电信设备进网许可证》，广东千山医疗取得了《医疗器械生产许可证》。

3、报告期，子公司宏灏基因的全资子公司下设的医疗机构长沙千山医学检验所取得《医疗机构执业许可证》。

4、报告期，子公司湖南乐福地与浏阳市华盛环保花炮包材研发中心（普通合伙）共同出资设立控股子公司浏阳市乐福地花炮包材制造有限公司，主营模压组合烟花内、外筒等组合烟花包装材料。

5、报告期，子公司上海千山医疗取一次性使用润滑 J 型导尿管取得《医疗器械注册证》和变更登记后的《医疗器械生产许可证》。

6、报告期，公司子公司湖南乐福地控股的子公司六安市新锋医药包装有限公司拟搬迁新厂，未来将进行生产转型，故原场地已暂停生产。

7、报告期，子公司湖南千山医疗的一次性使用无菌真空采血管取得《中华人民共和国医疗器械注册变更文件》。湖南千山医疗的促黄体生成素（LH）测试笔（胶体金法）、人绒毛膜促性腺激素（HCG）测试笔（胶体金法）取得《医疗器械注册证》并取得变更后的《医疗器械生产许可证》。

8、报告期，公司及控股子公司湖南乐福地、湖南三谊医疗取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。

9、报告期，湖南三谊医疗的远程动态血压监测系统取得《医疗器械注册证》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售 条件股份	94,130,401	26.04%	0	0	0	-14,324,154	-14,324,154	79,806,247	22.08%
3、其他内 资持股	94,130,401	26.04%	0	0	0	-14,324,154	-14,324,154	79,806,247	22.08%
境内自然 人持股	94,130,401	26.04%	0	0	0	-14,324,154	-14,324,154	79,806,247	22.08%
二、无限售 条件股份	267,304,519	73.96%	0	0	0	14,324,154	14,324,154	281,628,673	77.92%
1、人民币 普通股	267,304,519	73.96%	0	0	0	14,324,154	14,324,154	281,628,673	77.92%
三、股份总 数	361,434,920	100.00%	0	0	0	0	0	361,434,920	100.00%

股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期，公司历任董事会秘书金杰及历任监事郑国胜、彭勋德、黄盛秋离职六个月后，其所持股份解除限售。

报告期，新任监事管新和、龚新文新增高管锁定股份。

报告期，公司董事长刘祥华增持公司股票，新增股份总数的 75%为高管锁定股份。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用



公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘祥华	37,356,001	0	1,344,284	38,700,285	高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的25%解除限售
刘 燕	8,892,000	0	0	8,892,000	高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的25%解除限售。
邓铁山	8,892,000	0	0	8,892,000	高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的25%解除限售。
钟 波	7,500,000	0	0	7,500,000	高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的25%解除限售。
王国华	7,500,000	0	0	7,500,000	高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的25%解除限售。
黄盛秋	5,920,200	5,920,200	0	0	高管锁定股	2017 年 7 月 10 日
彭勋德	5,920,200	5,920,200	0	0	高管锁定股	2017 年 7 月 10 日
郑国胜	5,250,000	5,250,000	0	0	高管锁定股	2017 年 7 月 10 日
王亚军	4,738,500	0	0	4,738,500	高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的25%解除限售。
管新和	0	0	2,152,650	2,152,650	高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的25%解除限售。
周大连	633,750	0	0	633,750	高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的25%解除限售。
邹永红	552,750	123,188	0	429,562	高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的25%解除限售。
付慧龙	487,500	121,875	0	365,625	高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的25%解除限售。



龚新文	0	0	1,875	1,875	高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的25%解除限售。
金 杰	487,500	487,500	0	0	高管锁定股	2017 年 4 月 28 日
合计	94,130,401	17,822,963	3,498,809	79,806,247	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	26,069	年度报告 披露日前 上一月末 普通股股 东总数	55,559	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 (如有)(参见 注9)	0	年度报告披露日前 上一月末表决权恢 复的优先股股东总 数(如有)(参见注 9)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
刘祥华	境内自然人	14.28%	51,600,381	1,792,379	38,700,285	12,900,096	质押	49,808,000
刘燕	境内自然人	3.28%	11,856,000	0	8,892,000	2,964,000	质押	6,570,000
邓铁山	境内自然人	3.28%	11,856,000	0	8,892,000	2,964,000	质押	9,435,700
钟波	境内自然人	2.77%	10,000,000	0	7,500,000	2,500,000	质押	2,800,000
王国华	境内自然人	2.77%	10,000,000	0	7,500,000	2,500,000	质押	4,124,000
中央汇金资产管 理有限责任公司	国有法人	2.57%	9,276,600	0	0	9,276,600		



黄盛秋	境内自然人	2.18%	7,893,600	0	0	7,893,600	质押	5,836,500
彭勋德	境内自然人	2.18%	7,893,600	0	0	7,893,600	质押	5,484,000
郑国胜	境内自然人	1.94%	7,000,000	0	0	7,000,000	质押	5,505,800
王亚军	境内自然人	1.75%	6,318,000	0	4,738,500	1,579,500	质押	4,363,400
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注4）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前十名股东中刘祥华、刘燕、邓铁山、钟波、王国华、黄盛秋、彭勋德、郑国胜为一致行动人，与其它股东不存在关联关系。刘祥华、钟波、刘燕、王国华为公司董事、高管，邓铁山为公司董事，彭勋德、黄盛秋、郑国胜为公司历任监事。钟波和彭勋德为连襟关系。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类			
					股份种类	数量		
刘祥华		12,900,096			人民币普通股		12,900,096	
中央汇金资产管理有限责任公司		9,276,600			人民币普通股		9,276,600	
黄盛秋		7,893,600			人民币普通股		7,893,600	
彭勋德		7,893,600			人民币普通股		7,893,600	
郑国胜		7,000,000			人民币普通股		7,000,000	
刘芳喜		5,188,000			人民币普通股		5,188,000	
潘林		5,101,380			人民币普通股		5,101,380	
张颖		3,985,600			人民币普通股		3,985,600	
杨宗宇		3,498,300			人民币普通股		3,498,300	
刘兰		3,359,664			人民币普通股		3,359,664	
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明		公司前十名无限售条件股东中刘祥华、黄盛秋、彭勋德、郑国胜为一致行动人。刘祥华为公司董事、高管。公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 公司前十名股东中刘祥华、刘燕、邓铁山、钟波、王国华、黄盛秋、彭勋德、郑国胜为一致行动人，前十名股东中刘祥华、黄盛秋、彭勋德、郑国胜也是公司前十名的无限售流通股股东，公司未知其他前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注5）		公司股东张颖除通过普通证券账户持有6000股外，还通过华融证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有3,979,600股，实际合计持有3,985,600股。						

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司股权分散, 不存在持有的股份占公司股本总额 50%以上的股东。

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘祥华	中国	否
刘燕	中国	否
邓铁山	中国	否
钟波	中国	否
王国华	中国	否
黄盛秋	中国	否
彭勋德	中国	否
郑国胜	中国	否
主要职业及职务	刘祥华先生： 中国国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，大专学历，高级工程师。曾任中南制药机械一厂经营科科长，衡阳市千山制药机械有限公司董事长、总经理，湖南乐福地医药包材科技有限公司董事长、总经理，湖南康源制药有限公司董事长、总经理，衡阳市第十届人大代表，长沙市第十届政协委员，湖南省第十一届政协委员、长沙市第十一届政协委员；现任湖南千山制药机械股份有限公司董事长、总经理，上海千山医疗科技有限公司董事长，湖南天合生物技术有限公司董事长，湖南千山医疗器械有限公司执行董事、总经理，上海千山远东制药机械有限公司董事长，湖南宏灝基因生物科技有限公司董事长、总经理，湖南千山磁谷医疗科技有限公司董事长，上海申友生物技术有限责任公司董事，湖南三谊医疗科技有限公司董事长，长沙宏灝医学检验有限公司执行董事、总经理，湖南千山投资有限公司执行董事、总经理，湖南千山慢病健康管理有限公司执行董事、总经理，湖南千海医疗科技研究院有限公司董事长、总经理，广东千山医疗器械科技有限公司董事长、经	

理，南京申友生物技术有限公司董事，广东千山生物医疗科技有限公司执行董事、经理，湖南千山医药有限公司执行董事兼总经理，长沙经济技术开发区集团有限公司董事，长沙华福康投资有限公司执行董事，湖南省工商业联合会副会长，中国包装联合会副会长，湖南省医药行业副会长，湖南省工商联副会长，长沙市工商联副会长，中国制药装备行业副会长。

刘燕先生：中国国籍，无境外永久居留权，1967 年出生，本科学历，高级工程师。曾任中南制药机械一厂研究所设计员，衡阳市千山制药机械有限公司董事，湖南乐福地医药包材科技有限公司董事、湖南康源制药有限公司董事；现任湖南千山制药机械股份有限公司董事、副总经理兼总工程师，上海千山远东制药机械有限公司董事，上海千山医疗科技有限公司董事，湖南千山磁谷医疗科技有限公司董事。

邓铁山先生：中国国籍，无境外永久居留权，1966 年出生，大专学历，工程师。曾任中南制药机械一厂研究所设计员，衡阳市千山制药机械有限公司董事，湖南乐福地医药包材科技有限公司董事、湖南康源制药有限公司董事、监事；现任湖南千山制药机械股份有限公司董事，上海申友生物技术有限责任公司董事。

钟波先生：中国国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，大专学历。曾任中南制药机械一厂主办科员，衡阳市千山制药机械有限公司董事、董事长兼总经理，湖南乐福地医药包材科技有限公司董事、江苏大红鹰恒顺药业有限公司董事、湖南康源制药有限公司董事；现任公司董事、常务副总经理，湖南天合生物技术有限公司董事，广东千山医疗器械科技有限公司董事、湖南千山慢病健康管理有限公司榔梨内科门诊部负责人。

王国华先生：中国国籍，无境外永久居留权，1966 年出生，本科学历，工程师。曾任中南制药机械一厂设计室主任，衡阳市千山制药机械有限公司董事、技术部部长，湖南乐福地医药包材科技有限公司董事，湖南康源制药有限公司董事、总经理；现任湖南千山制药机械股份有限公司董事、副总经理。

郑国胜先生：中国国籍，无境外永久居留权，1969 年出生，大专学历，工程师。曾任湖南康源制药有限公司监事，湖南千山制药机械股份有限公司监事会主席；现任湖南千山制药机械股份有限公司医疗器械研究所所长，湖南天合生物技术有限公司监事，湖南宏灏基因生物科技有限公司监事会主席，湖南千山磁谷医疗科技有限公司监事，湖南千山慢病健康管理有限公司监事，湖南千海医疗科技研究院有限公司监事，广东千山医疗器械科技有限公司监事。

彭勋德先生：中国国籍，无境外永久居留权，1968 年出生，本科学历，高级工程师。曾任湖南康源制药有限公司监事，湖南千山制药机械股份有限公司监事；现任湖南千山制药机械股份有限公司智能装备研究所所长，湖南宏灏基因生物科技有限公司董事，上海申友生物技术有限责任公司监事，湖南乐福地医药包材科技有限公司董事，湖南千山投资有限公司监事。

黄盛秋先生：中国国籍，无境外永久居留权，1968 年出生，本

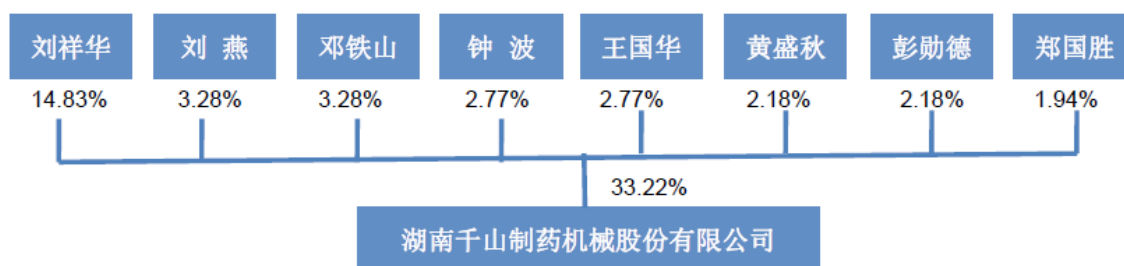
	科学历，高级工程师，近五年均在公司任职，曾任湖南千山制药机械股份有限公司监事，现任湖南千山制药机械股份有限公司智能装备研究所副所长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



上述 8 人为一致行动人，共持有公司 33.22% 的股份，为公司实际控制人。刘祥华持有公司 53,583,500 股股份，其中直接持有公司 51,600,381 股股份，通过华泰远见 5 号集合资产管理计划间接持有 1,983,119 股股份。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10% 以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用



第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
刘祥华	董事长、总经理	现任	男	54	2002年10月24日	2020年11月10日	49,808,002	1,792,379	0	0	51,600,381
钟波	董事、常务副总经理	现任	男	52	2002年10月24日	2020年11月10日	10,000,000	0	0	0	10,000,000
刘燕	董事、副总经理、总工程师	现任	男	50	2002年10月24日	2020年11月10日	11,856,000	0	0	0	11,856,000
邓铁山	董事	现任	男	51	2002年10月24日	2020年11月10日	11,856,000	0	0	0	11,856,000
王国华	董事、副总经理	现任	男	51	2002年10月24日	2020年11月10日	10,000,000	0	0	0	10,000,000
付慧龙	董事	现任	男	45	2012年11月01日	2020年11月10日	487,500	0	0	0	487,500
杨春平	独立董事	现任	男	51	2017年11月10日	2020年11月10日	0	0	0	0	0
石青辉	独立董事	现任	女	53	2017年11月10日	2020年11月10日	0	0	0	0	0
金益平	独立董事	现任	男	52	2017年11月10日	2020年11月10日	0	0	0	0	0
顾维军	独立董事	离任	男	50	2011年11月07日	2017年11月10日	0	0	0	0	0
周仁仪	独立董事	离任	男	68	2011年11月07日	2017年11月10日	0	0	0	0	0
蔡弘	独立董事	离任	女	56	2014年11月11日	2017年11月10日	0	0	0	0	0



管新和	监事会主席	现任	男	50	2017年01月09日	2020年11月10日	2,870,200	0	0	0	2,870,200
张小平	职工监事	现任	男	55	2002年10月24日	2020年11月10日	0	0	0	0	0
刘件民	职工监事	现任	男	53	2002年10月24日	2020年11月10日	0	0	0	0	0
龚新文	监事	现任	男	48	2017年01月09日	2020年11月10日	2,500	0	0	0	2,500
曾艳	监事	现任	女	34	2017年01月09日	2020年11月10日	0	0	0	0	0
王亚军	副总经理	现任	男	47	2005年02月01日	2020年11月10日	6,318,000	0	0	0	6,318,000
周大连	财务总监	现任	男	50	2012年09月01日	2020年11月10日	845,000	0	0	0	845,000
邹永红	副总经理	现任	男	51	2013年06月20日	2020年11月10日	572,750	0	0	0	572,750
陈龙晖	副总经理	现任	男	45	2016年10月27日	2020年11月10日	0	0	0	0	0
陈龙晖	董事会秘书	现任	男	45	2016年12月20日	2020年11月10日	0	0	0	0	0
郑国胜	监事会主席	离任	男	48	2002年10月24日	2017年01月09日	7,000,000	0	0	0	7,000,000
彭勋德	监事	离任	男	49	2002年10月24日	2017年01月09日	7,893,600	0	0	0	7,893,600
黄盛秋	监事	离任	男	49	2013年10月24日	2017年01月09日	7,893,600	0	0	0	7,893,600
合计	—	—	—	—	—	—	127,403,152	1,792,379	0	0	129,195,531

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
顾维军	独立董事	任期满离任	2017年11月10日	期满离任
周仁仪	独立董事	任期满离任	2017年11月10日	期满离任
蔡弘	独立董事	任期满离任	2017年11月10日	期满离任
郑国胜	监事会主席	离任	2017年01月09日	个人原因
彭勋德	监事	离任	2017年01月09日	个人原因
黄盛秋	监事	离任	2017年01月09日	个人原因

三、任职情况

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

1、董事会成员

刘祥华先生，董事长，简历见第六节之“三、公司实际控制人情况”。

钟波先生，非独立董事，简历见第六节之“三、公司实际控制人情况”。

刘燕先生，非独立董事，简历见第六节之“三、公司实际控制人情况”。

邓铁山先生，非独立董事，简历见第六节之“三、公司实际控制人情况”。

王国华先生，非独立董事，简历见第六节之“三、公司实际控制人情况”。

付慧龙先生：中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，毕业于中南工业大学，大专学历。曾历任三一重工股份有限公司车间计划、车间调度、车间副主任；曾任深圳康佳集团泰隆模具分厂质检部副部长；曾任长沙楚天科技包装有限公司销售副部长；曾任公司销售片区经理、公司销售部副经理，现任公司董事、营销总监，湖南中苑生态农业科技有限公司监事。

金益平先生：1965 年出生，中国国籍，大专学历，注册会计师。曾任长沙针纺批发公司会计师，长沙孜信会计师事务所审计员、部门经理，天职孜信会计师事务所副主任会计师；现任中审华会计师事务所（特殊普通合伙）副主任会计师，公司独立董事。

杨春平先生：中国国籍，无境外永久居留权，1966 年出生，博士学位，教授。曾任湖南大学助教、助理研究员、副教授、教授，美国辛辛那提大学助理研究员、副研究员；2008 年至 2014 年担任公司独立董事。现任湖南大学教授、浙江工商大学教授，公司独立董事。

石青辉女士：中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，硕士学历，教授。曾任湖南商业高等专科学校教师，现任湖南商学院教授，公司独立董事。

2、监事会成员

管新和先生：中国国籍，汉族，无境外永久居留权，1967 年出生，大专学历，曾任公司生产供应部副部长，现任公司监事、生产供应部部长，广东千山生物医疗科技有限公司监事、湖南千山医药有限公司监事、佛山市顺德区千福水产养殖有限公司监事。

龚新文先生：中国国籍，汉族，无境外永久居留权，1969 年出生，本科学历，现任公司监事、办公室主任、人力资源部部长。

曾艳女士：中国国籍，汉族，无境外永久居留权，1983 年出生，本科学历，曾任公司办

公室副主任、湖南千山慢病健康管理有限公司副总经理，现任公司监事、湖南千山医疗器械有限公司注册办副总经理。

张小平先生：中国国籍，无境外永久居留权，1962 年出生，大专学历，工程师。曾任中南制药机械一厂车间副主任，衡阳市千山制药机械有限公司车间主任、湖南乐福地医药包材科技有限公司监事；现任公司监事、装配车间主任。

刘件民先生：中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，高中学历。曾任湖南祁阳县白水农机厂车间主任；现任公司监事、装配车间员工。

3、高级管理人员

刘祥华先生，公司总经理，简历见第六节之“三、公司实际控制人情况”。

钟波先生，公司常务副总经理，简历见第六节之“三、公司实际控制人情况”。

刘燕先生，公司副总经理、总工程师，简历见第六节之“三、公司实际控制人情况”。

王国华先生，公司副总经理，简历见第六节之“三、公司实际控制人情况”。

王亚军先生：中国国籍，无境外永久居留权，1970 年出生，本科学历。曾任中南制药机械一厂车间副主任，衡阳市千山制药机械有限公司生产部长，公司生产部长，湖南乐福地医药包材科技有限公司董事，湖南康源制药有限公司董事，上海千山远东制药机械有限公司总经理，上海千山医疗科技有限公司董事兼总经理。现任公司副总经理。

周大连先生：中国国籍，无境外永久居留权，1967 年出生，大专学历，注册会计师。曾任湖南零陵烟叶复烤厂财务科副科长，湖南永州市财政局会计师事务所审计主任、副所长，湖南永州恒兴会计师事务所主任会计师，湖南永信有限责任会计师事务所副所长，湖南千山制药机械股份有限公司独立董事，信永中和会计师事务所有限责任公司长沙分所高级经理，利安达会计师事务所湖南分所副所长。现任公司财务总监，湖南乐福地医药包材科技有限公司董事，湖南千海医疗科技研究院有限公司董事。

陈龙晖先生：1972 年出生，中国国籍，本科学历。曾任华泰联合证券有限责任公司投资银行总部董事副总经理、中资盈泰资产管理有限公司副总经理、杭州瞰澜投资管理有限公司执行总裁。现任公司副总经理、董事会秘书，南京申友生物技术有限公司董事。

邹永红先生：1966 年出生，中国国籍，本科学历。曾任中英贸易有限公司（匈牙利）总裁、华美洋行销售主管、德国美最时洋行中国北方销售经理、捷成（中国）贸易有限公司包装部全国总经理，R+E Automationstechnik GmbH 总经理助理。现任公司副总经理、VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC 总经理，China Sun Europe GmbH 总经理。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨春平	湖南大学	教授	2005 年 5 月 1 日		是
杨春平	浙江工商大学	教授	2011 年 1 月 1 日		是
杨春平	九三学社湖南省委员会人口资源环境委员会	副主任	2008 年 4 月 1 日		否
杨春平	湖南智库联盟	专家	2015 年 9 月 1 日		否
杨春平	湖南省侨联	特聘专家	2013 年 5 月 1 日		否
杨春平	湖南大麓建设工程有限公司	技术总监	2014 年 1 月 1 日		否
杨春平	湖南正源金山环境工程股份有限公司	董事	2015 年 5 月 1 日		否
石青辉	湖南商学院	教师、教授	1995 年 1 月 1 日		是
金益平	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	副主任会计师	2006 年 1 月 1 日		是
刘祥华	长沙经济技术开发区集团有限公司	董事	2015 年 07 月 28 日		否
刘祥华	长沙华福康投资有限公司	执行董事	2015 年 10 月 10 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司 2016 年度业绩快报披露的归属于上市公司股东的净利润与年度报告存在重大差异，且业绩快报修正公告披露时间滞后，深交所给予公司董事长兼总经理刘祥华、财务总监周大连、董事会秘书陈龙晖给通报批评的处分。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况确定。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

已按公司规定支付薪酬。

公司报告期内董事、监事、高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘祥华	董董事长、总经理	男	54	现任	24.97	否
钟 波	董事、常务副总经理	男	52	现任	14.98	否
刘 燕	董事、副总经理、总工程师	男	50	现任	14.92	否
邓铁山	董事	男	51	现任	14.76	否
王国华	董事、副总经理	男	51	现任	15.26	否
付慧龙	董事	男	45	现任	15.05	否
杨春平	独立董事	男	51	现任	0	否
金益平	独立董事	男	52	现任	0	否
石青辉	独立董事	女	53	现任	0	否
管新和	监事会主席	男	50	现任	12.2	否
龚新文	监事	男	48	现任	12.08	否
曾艳	监事	女	34	现任	5.94	否
张小平	职工监事	男	55	现任	11.63	否
刘件民	职工监事	男	53	现任	8.14	否
王亚军	副总经理	男	47	现任	14.13	否
周大连	财务总监	男	50	现任	40.09	否
邹永红	副总经理	男	51	现任	57.05	否
陈龙晖	副总经理、董事会秘书	男	45	现任	60.03	否
顾维军	独立董事	男	50	离任	5	否
周仁仪	独立董事	男	68	离任	5	否

蔡弘	独立董事	女	56	离任	5	否
郑国胜	监事会主席	男	48	离任	14.95	否
黄盛秋	监事	男	49	离任	14.84	否
彭勋德	监事	男	49	离任	14.93	否
合计	--	--	--	--	380.95	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	734
主要子公司在职员工的数量（人）	955
在职员工的数量合计（人）	1,689
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,710
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	851
销售人员	117
技术人员	341
财务人员	53
行政人员	327
合计	1,689
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	377
大专	457
大专以下	855
合计	1,689

2、薪酬政策

公司在遵守国家相关法律法规的基础上，遵循公平、公正和市场化原则，建立了具备市场竞争力的薪酬体系。公司坚持按劳分配，效率优先，兼顾公平，公司的薪酬分配重点向掌握核心技术的技术人员倾斜。员工工资水平与公司经营发展和效益相适应，同时公司还建立了

全面的员工福利保障体系等。

3、培训计划

企业的竞争其实是人才的竞争，为增强公司核心竞争力，打造优秀的企业员工团队，提高员工的管理素质和工作效率，公司制定了有针对性的分层级的培训计划，培训内容主要以公司管理、领导力及管理艺术哲学、财务金融类、内审类知识、机械设计原理、组装调试等课程体系。公司通过和高校、科研院建立实习、实验、人才联合培训基地，采取产学研合作方式，进行联合培养技术人才，积极开展“师带徒”的培训管理活动，培训内容除了专业性的课程外，还将开展外语培训班、计算机应用培训班以及操作技能知识培训班等通用的课程，培养复合型人才，促进公司发展。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件等的要求，确立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的分层治理结构，董事会下设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会。公司建立健全了以公司章程为核心的一系列议事规则、管理规范、工作细则等内部控制制度，公司内部控制对经营管理大部分关键环节发挥了较好的管理控制作用。公司个别内部控制制度的执行不严格，财务管理尤其是借款、担保等方面操作不够规范，存在缺陷，公司正在进行相关整改工作。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求召集、召开股东大会，股东大会采取网络投票的方式，力求确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。公司聘请律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。报告期内公司共召开了 5 次股东大会，会议均由董事会召集召开。

2、关于董事和董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，履行相应职责和义务。

3、关于监事和监事会

公司监事会设监事 5 名，其中职工监事 2 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

4、关于信息披露与透明度

公司按照有关法律、法规、公司《信息披露制度》、《内幕信息管理制度》、《外部信

息使用人管理制度》、《媒体来访和投资者调研接待工作管理办法》的要求，认真履行信息披露义务。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，公司指定董事会秘书全面负责信息披露工作和投资者关系管理工作，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

5、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

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

☒ 是 ☐ 否

公司已根据实际情况，建立了内部控制体系，但存在部分控制环节执行不到位，内部监督有疏忽的情形。报告期，公司出现未履行审批程序对外担保和关联方资金占用的情形。公司需及时修订已发现缺陷的相关控制活动的内部控制制度，完善内部控制体系，同时要加强对公司内部控制各环节的检查监督。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与实际控制人在业务、人员、资产、机构等方面均能保证独立性。

公司财务方面存在违规为关联企业中菟生态科技（深圳）有限公司提供 7,000 万元担保，公司存在为关联自然人提供 19,300 万元担保的情况。公司实际控制人之一、董事长、总经理刘祥华的胞弟刘华山占用公司资金 92,619.90 万元。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.03%	2017 年 01 月 05 日	2017 年 01 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	38.32%	2017 年 03 月 09 日	2017 年 03 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn
2016 年年度股东大会	年度股东大会	37.83%	2017 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	38.93%	2017 年 07 月 31 日	2017 年 08 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn



2017 年第四次 临时股东大会	临时股东大会	37.93%	2017 年 11 月 10 日	2017 年 11 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn
---------------------	--------	--------	------------------	------------------	---

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
顾维军	11	7	4	0	0	否	5
周仁仪	11	7	4	0	0	否	5
蔡弘	11	7	4	0	0	否	5
杨春平	2	1	1	0	0	否	0
石青辉	2	1	1	0	0	否	0
金益平	2	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，对公司提出的各项合理建议董事会均认真研究讨论后予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会专门委员会在报告期内勤勉履职，未存在异议事项。

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会。各专门委员会在报告期内的履职情况如下：

1、审计委员会的履职情况：

公司审计委员会由三名董事组成，其中独立董事二名，独立董事中有一名为会计专业人士，审计委员会主任（召集人）由独立董事担任。审计委员会定期召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和相关报告，并定期向董事会报告。报告期内主要工作包括：提议聘请外部审计机构，与内外部审计进行沟通，审核公司财务信息及其披露状况等。

2、提名委员会的履职情况：

董事会提名委员会严格按照《董事会提名委员会工作细则》的相关要求，组织并参加提名委员会的各项工作。报告期内，董事会提名委员会审核了关于公司第六届董事会非独立董事、独立董事候选人提名的议案，并积极为公司搜寻优秀人才，根据公司的实际情况，积极履行提名委员会的职责。

3、薪酬与考核委员会的履职情况：

报告期，根据《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及相关法律法规的规定，公司董事会薪酬与考核委员会认真参与讨论并审查公司董事及高级管理人员的薪酬，对公司薪酬制度执行情况进行监督，对公司董事及高级管理人员的履行职责情况进行考评，积极履行薪酬与考核委员会的职责。

4、战略委员会的履职情况：

报告期，公司战略委员会积极履行职责，根据公司自身的发展状况，对公司的长期发展战略和其他重大事项，从战略角度进行审议并提出合理建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，公司高级管理人员报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，由薪酬委员会提出，经董事会审议批准后决定。公司建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本薪酬和年终绩效考核相结合的薪酬制度。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

√ 是 □ 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

（一）财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司存在财务报告内部控制重大缺陷5个。

具体的重大缺陷分别为：

缺陷1：货币资金内部控制失效

（1）缺陷性质及影响

由于以下原因①对银行存款的收支没有按公司内部控制措施的规定完整的予以账面记录或记录不真实，导致账实不符；②部分付款，没有按公司内部控制措施的规定履行适当的审核审批程序；③未建立有效的针对管理层舞弊及凌驾于内部控制之上的风险而设计的内部控制等原因，致使货币资金管理会计系统控制和内部监督失效。2017年度，财务账上多计银行存款389,333,314.85元、少计应收账款16,500.00万元、少计其他应收款103,912.00万元、多计预付工程款28,544.92万元、少计负债529,337,485.15元。

（2）缺陷整改情况

截至2017年12月底，公司已根据不同的差异情况做了相应的补入账、调整账务等措施，调整后，已使上面的涉及的科目账实相符。

公司将加强资金管理制度的执行和监督，建立健全“三重一大”集体决策制度、责任追究体制、权力制衡机制，防范此类情况再次发生。

缺陷2：营业收入记录不准确

（1）缺陷性质及影响

A、公司本部

2017年多计销售智能混合捆包生产自动线含税收入3.64亿元（91套），同时多列材料采购67,692,307.70元。

B、湖南宏灏基因生物科技有限公司。

2017年度，湖南宏灏基因生物科技有限公司确认对山东百茂生物科技有限公司等公司含税销售收入

18,411,280.00元。按照销售合同约定，产品需要经与客户进行结算，但公司未能提供与确认上述收入相关的结算资料。

C、湖南乐福地医药包材科技有限公司。

2017年度，湖南乐福地医药包材科技有限公司存在多计原材料采购、生产和销售情况，2017年度多计含税销售收入110,896,800.00元。

D、湖南乐福地包装科技有限公司。

2017年度，湖南乐福地包装科技有限公司多计含税销售收入 19,305,000.00元。

（2）缺陷整改情况

截至2017年12月底，公司已对多计的原材料采购、生产和销售进行账务调整。账务调整后，营业收入、营业成本、存货、应收账款等账实相符。

缺陷 3：对于期间费用，账务处理不正确或没有计入恰当的会计期间

（1）缺陷性质及影响

千山药机本部预付给华融证券股份有限公司、大同证券有限责任公司、国盛证券资产管理有限公司的咨询费5,523,834.32元，按照咨询合同约定咨询服务已经完成，但是由于未获得发票，公司没有确认为当期的期费用。

千山医疗器械产业园工程项目、浏阳工业园工程项目实际已经完工，公司仍将与建设工程相关借款利息资本化，借款利息资本化金额分别为千山医疗器械产业园10,374,950.01元、浏阳工业园房屋1,201,478.95元。

（2）缺陷整改情况

截至2017年12月底，公司已对上述的挂账费用、资本化利息进行了账务调整。账务调整后，原挂账费用、资本化利息已全部计入当期损益。

缺陷 4：公司已公布的财务报告出现重大的差错

（1）缺陷性质及影响

在2015-2016年，由于错记应收账款回款、预付账款和在建工程支付、漏记民间借贷资金利息、多计营业收入、借款利息错予以资本化、少计资产减值准备等原因，导致公司已公布的2015年度、2016年度及2017年的一季度、半年度、第三季度的财务报告出现重大差错。上述事项对财务报表的影响如下：

①对2016年12月31日合并资产负债表项目的影响：

单位：人民币元

资产负债表项目	更正后	更正前	调整金额
应收账款	1,098,632,449.15	766,172,613.99	332,459,835.16
预付款项	97,940,792.96	104,968,613.78	-7,027,820.82
其他应收款	46,539,097.88	54,393,711.18	-7,854,613.30
其他流动资产	183,180,380.80	182,007,816.70	1,172,564.10
在建工程	274,202,976.76	354,125,395.94	-79,922,419.18
递延所得税资产	56,444,521.56	50,683,674.04	5,760,847.52
应付账款	169,376,848.81	163,434,669.63	5,942,179.18



应交税费	80,659,840.27	95,728,997.86	-15,069,157.59
其他应付款	557,607,504.47	168,905,694.03	388,701,810.44
一年内到期的非流动负债	88,258,212.08	74,550,898.23	13,707,313.85
长期应付款	353,086,737.69	325,838,222.44	27,248,515.25
未分配利润	360,908,025.75	536,850,293.40	-175,942,267.65
归属于母公司股东权益合计	1,008,817,457.43	1,184,759,725.08	-175,942,267.65

②对2016年度合并利润表项目的影响:

单位:人民币元

利润表项目	更正后	更正前	调整金额
财务费用	100,940,652.25	80,193,405.58	20,747,246.67
资产减值损失	206,100,442.49	58,947,766.36	147,152,676.13
利润总额	55,367,321.45	223,267,244.25	-167,899,922.80
所得税费用	5,937,748.44	24,329,807.44	-18,392,059.00
净利润	49,429,573.01	198,937,436.81	-149,507,863.80
归属于上市公司股东的净利润	56,286,269.81	205,794,133.61	-149,507,863.80

③对2015年12月31日合并资产负债表项目的影响:

单位:人民币元

资产负债表项目	更正后	更正前	调整金额
应收账款	611,909,592.02	424,932,566.06	186,977,025.96
预付款项	88,590,040.51	98,177,736.38	-9,587,695.87
其他流动资产	14,736,995.46	13,564,431.36	1,172,564.10
递延所得税资产	23,999,963.80	21,562,017.69	2,437,946.11
应付账款	161,307,297.86	157,924,993.73	3,382,304.13
其他应付款	474,852,889.33	270,800,949.31	204,051,940.02
未分配利润	339,421,091.58	365,855,495.43	-26,434,403.85
归属于母公司股东权益合计	969,231,098.80	995,665,502.65	-26,434,403.85

④对2015年度合并利润表项目的影响:

单位:人民币元

利润表项目	更正后	更正前	调整金额
营业收入	538,978,399.99	545,875,835.89	-6,897,435.90
财务费用	54,376,473.05	48,654,533.03	5,721,940.02
资产减值损失	32,611,673.25	16,358,699.21	16,252,974.04
利润总额	54,145,755.08	83,018,105.04	-28,872,349.96
所得税费用	17,296,758.51	19,734,704.62	-2,437,946.11
净利润	36,848,996.57	63,283,400.42	-26,434,403.85
归属于上市公司股东的净利润	33,332,605.82	59,767,009.67	-26,434,403.85

⑤对2017年一季度合并利润表项目的影响:

单位:人民币元

利润表项目	更正后	更正前	调整金额
营业收入	75,690,697.60	241,329,159.12	-165,638,461.52
营业成本	56,448,675.47	117,385,749.41	-60,937,073.94
税金及附加	2,214,295.27	4,364,722.62	-2,150,427.35
财务费用	30,985,081.75	28,142,998.43	2,842,083.32
资产减值损失	4,825,847.25	14,515,697.25	-9,689,850.00
利润总额	-70,191,303.18	25,511,890.37	-95,703,193.55
所得税费用	-1,145,441.20	6,760,489.60	-7,905,930.80
净利润	-69,045,861.98	18,751,400.77	-87,797,262.75
归属于上市公司股东的净利润	-64,313,288.24	22,538,980.44	-86,852,268.68

⑥对2017年半年度合并利润表项目的影响:

单位:人民币元

利润表项目	更正后	更正前	调整金额
营业收入	183,381,480.47	447,119,873.61	-263,738,393.14
营业成本	124,012,807.20	223,760,831.32	-99,748,024.12
税金及附加	12,065,552.09	15,378,372.60	-3,312,820.51
财务费用	66,065,293.70	59,705,471.93	6,359,821.77
资产减值损失	14,748,616.26	21,927,312.26	-7,178,696.00
利润总额	-133,467,132.85	26,391,541.43	-159,858,674.28
所得税费用	-869,324.52	9,621,036.62	-10,490,361.14
净利润	-132,597,808.33	16,770,504.81	-149,368,313.14
归属于上市公司股东的净利润	-122,422,306.30	25,239,860.42	-147,662,166.72

⑦对2017年三季度合并利润表项目的影响:

单位:人民币元

利润表项目	更正后	更正前	调整金额
营业收入	259,865,154.82	681,495,992.41	-421,630,837.59
营业成本	180,270,223.15	340,862,378.26	-160,592,155.11
税金及附加	14,977,727.78	19,480,640.88	-4,502,913.10
财务费用	103,430,288.10	93,541,169.58	9,889,118.52
资产减值损失	15,932,689.33	32,382,438.83	-16,449,749.50
利润总额	-203,424,930.38	46,550,208.02	-249,975,138.40
所得税费用	2,012,837.20	13,662,687.31	-11,649,850.11
净利润	-205,437,767.58	32,887,520.71	-238,325,288.29
归属于上市公司股东的净利润	-191,111,933.17	44,357,384.69	-235,469,317.86

(2) 整改计划

公司对已公布的2015年度、2016年度的财务报告差错进行更正,并将该问题提交董事会、独立董事、监事会审议。在公司披露2017年度报告时,对2015年度、2016年度的财务报告差错更正进行信息披露。

缺陷 5: 年度业绩快报公告数据与经审计后的数据差异较大

(1) 缺陷性质及影响

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间,公司存在2017年度业绩快报公告数据和经

审计后的数据相比差异较大的事项。导致差异较大的主要原因如下：

①资产减值准备比年度业绩快报预计的多计提52,985,797.49元。②财务费用调增36,480,282.15元，主要为计提本报告期民间借贷利息28,289,373.33元。③营业收入调减4,174,941.70元、营业成本调增10,179,771.28元，主要为医药包材的收入、成本的调整。④所得税费用调减14,757,889.49元，主要为资产减值相应调整所得税费用。

2017年度业绩快报公告数据与经审计后数据的具体差异如下表：

单位：人民币元

项目	本期报告		增减变动金额	增减变动幅度(%)
	经审计后数	业绩快报公告数		
营业总收入	307,916,482.92	312,091,424.62	-4,174,941.70	-1.34
营业利润	-837,866,445.90	-730,824,168.24	-107,042,277.66	-14.65
利润总额	-388,350,866.02	-283,605,726.03	-104,745,139.99	-36.93
归属于上市公司股东的净利润	-324,089,072.74	-242,291,576.76	-81,797,495.98	-33.76
基本每股收益(元)	-0.90	-0.67	-0.23	-34.33
加权平均净资产收益率	-38.58%	-23.19%	-15.39%	-66.36
总资产	4,681,835,624.37	4,912,289,115.15	-230,453,490.78	-4.69
归属于上市公司股东的所有者权益	671,249,102.69	912,869,894.98	-241,620,792.29	-26.47
股本	361,434,920.00	361,434,920.00	0.00	0.00
归属于上市公司股东的每股净资产	1.86	2.53	-0.67	-26.48

(2) 整改计划

加强财务人员的培训，对重大数据及时与相关机构取得充分沟通，提高会计核算水平和财务报告的编制质量。

经过上述整改，截至内部控制评价报告基准日，公司针对上述所识别的5项财务报告内部控制重大缺陷，已对报表的影响进行了相应的更正。

(二) 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内发现公司存在非财务报告内部控制重大缺陷3个。

具体的重大缺陷分别为：

缺陷1：对外担保未履行审批程序及信息披露义务

(1) 缺陷性质及影响

由于相关人员没有严格执行公司《担保管理办法》、《重大信息内部报告制度》的相关规定，在公司为刘祥华等关联方的11笔共计31,800万元的借款或融资租赁提供担保时，没有将这些对外担保事项提交公司董事会和股东大会审批、进行信息披露，致使上述担保事项没有履行适当的审批程序及信息披露义务。如果相关债务无法清偿，公司可能因此承担担保责任而偿付相关债务，可能损害公司利益。

（2）整改计划

公司将督促相关借款人尽快偿还有关债务，以消除对公司的影响。公司将持续对公司上述担保和融资事项进行信息披露。

缺陷2：民间借贷未履行审批程序及信息披露义务

（1）缺陷性质及影响

由于相关人员没有严格执行公司《筹资内部控制制度》的相关规定，在公司向民间机构或个人借款时，没有将这些筹资事项执行可行性分析、提交公司董事会或股东大会审批、进行信息披露，致使上述筹资事项没有履行适当的审批程序及信息披露义务。截至2017年12月31日，民间借贷余额6.09亿元。

（2）整改计划

公司将持续对公司上述融资事项进行信息披露。公司将加强全面预算管理、资金计划和绩效考核；强化监事会、内部审计机构的监督职能，确保内部控制制度得到有效执行。

缺陷3：关联方非经营性资金占用大

（1）缺陷性质及影响

由于对关联人的资金借出和收回没有做账面记录或记录不完整、付款时也没有按公司规章制度和内控措施的规定进行审批，导致关联方非经营性资金占用大，影响了公司的资金正常周转和财务成本的增加。截止2017年12月31日，关联方非经营性资金占用926,199,043.67元，具体的明细如下：

关联人名称	与公司的关系	期初数	2017 年度新增占用金额	2017 年度偿还金额	期末数
刘华山	公司第一大股东、实际控制人、董事长、总经理的胞弟	-365,404,006.61	2,029,162,775.35	737,559,725.07	926,199,043.67

（2）整改计划

公司将督促占用公司资金的关联人制定切实可行的还款计划，并按计划归还占用公司的资金，以缓解公司资金压力；公司将加强资金管理制度的执行和监督，杜绝此类情况再次发生。

截至内部控制评价报告基准日，公司存在未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷3个。

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 6 月 9 日
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的	90.76%

比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	95.72%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	（1）重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员舞弊；② 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；③对公司已公布的财务报告出现重大的差错进行错报更正；④注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到纠正；④对于期末财务报告过程的控制无效。（3）一般缺陷：一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	（1）重大缺陷：①企业缺乏民主决策程序，如缺乏“三重一大”决策程序；② 企业决策程序不科学，如决策严重失误，导致并购不成功且损失重大；③ 严重违犯国家法律、法规，如环境污染；④管理人员或技术人员严重流失；⑤媒体负面新闻频现，且负面影响一直未能消除；⑥ 内部控制评价的结果是重大缺陷未得到整改；⑦ 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。重要缺陷：① 公司民主决策程序存在但不够完善；②公司决策程序导致出现一般失误；③ 公司违反企业内部规章，形成较大损失；④ 公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改；⑤公司重要业务制度或系统存在缺陷。一般缺陷：① 公司决策程序效率不高；② 公司违反内部规章，但未形成损失；③ 公司一般岗位业务人员流失严重；④ 公司一般业务制度或系统存在缺陷；⑤ 公司一般缺陷未得到整改；⑥ 公司存在其他缺陷。
定量标准	涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润：大于或等于8%为重大缺陷；4%≤比率<8%为重要缺陷；小于 4%为一般缺陷。涉及资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额大于或等于 1%为重大缺陷；0.5%≤比率<1%为重要缺陷；小于 0.5%为一般缺陷。	造成的直接经济损失金额占最近一个会计年度经审计资产总额大于或等于 0.5%为重大缺陷；0.25%≤比率<0.5%为重要缺陷；小于 0.25%为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）	5	
非财务报告重大缺陷数量（个）	3	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
千山药机公司于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面未能保持与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 06 月 09 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	非标准意见的内部控制鉴证报告
非财务报告是否存在重大缺陷	是

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

√ 是 □ 否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告的具体说明

千山药机公司实际控制人之一、董事长、总经理刘祥华凌驾于公司内部控制之上，致使职责分工和制衡机制失效，导致千山药机公司违规发生了金额巨大的民间借贷、关联方资金占用、对外担保及不明原因资金收支等事项。千山药机公司未有效建立针对管理层舞弊及凌驾于内部控制之上的风险而设计的控制，导致内部控制制度形同虚设。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保障，而上述重大缺陷使千山药机的内部控制失去这一功能。

我们认为，千山药机公司于2017年12月31日在所有重大方面未能保持与财务报表相关的有效的内部控制。

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2018 年 6 月 9 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2018】01700052 号
注册会计师姓名	刘杰、陈闯

审计报告正文

湖南千山制药机械股份有限公司全体股东：

（一）无法表示意见

我们接受委托，审计湖南千山制药机械股份有限公司（以下简称“千山药机公司”）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相关财务报表附注。

我们不对后附的千山药机公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

（二）形成无法表示意见的基础

1、千山药机公司目前因资金短缺，无法偿付到期债务而涉及较多的司法诉讼，导致大部分银行账户、重要资产被司法冻结，千山药机公司的生产经营受到重大不利影响，其持续经营存在重大不确定性。截至审计报告日止，千山药机公司未能就与改善持续经营能力相关的应对计划提供充分、适当的证据。因此，我们无法获取充分、适当的审计证据对千山药机公司以持续经营假设为基础编制的 2017 年度财务报表是否恰当发表意见。

2、千山药机公司 2017 年度营业收入大幅萎缩，出现重大亏损，各项资产存在明显的减值迹象。但管理层未能向我们提供各项重要资产的减值测试相关资料，我们也无法实施必要的审计程序以获取关于各项重要资产可收回金额、期末递延所得税资产和资本化研发支出确认恰当性等问题的充分、适当的审计证据。

3、千山药机公司实际控制人之一、董事长、总经理刘祥华凌驾于公司内部控制之上，致使职责分工和制衡机制失效，导致千山药机公司违规发生了金额巨大的民间借贷、关联方资金占用、对外担保及不明原因资金收支等事项，且因债务逾期未还等原因，致使千山药机公司涉及众多诉讼。由于内部控制失效对财务报表影响的广泛性，我们虽然实施了检查、函证等审计程序，但难以全面实施有效的审计程序以获取充分、适当的审计证据，特别是民间借贷、关联方资金占用、对外担保和不明原因资金收支的真实性、完整性和金额计量准确性等方面的审计证据，因此无法确定因内部控制失效对千山药机公司财务报表的影响。

4、如财务报表附注“六、7、其他流动资产”和“六、46、营业外收入”所述，2017 年度湖南乐福地医药包材科技有限公司原股东应支付千山药机公司业绩补偿款 387,516,045.60 元。截止审计报告日，对于业绩补偿款是否能够收回，我们未获得充分、适当的审计证据，导致我们无法判断上述业绩补偿款的可收回金额，进而无法确定对财务报表资产、损益的相关影响。

5、千山药机公司于 2018 年 1 月 16 日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》(湘稽调查字 0528 号)，因千山药机公司涉嫌信息披露违反法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对千山药机公司立案调查。由于该立案调查尚未有最终结论，我们无法判断立案调查结果对千山药机公司财务报表的影响程度。

(三) 管理层和治理层对财务报表的责任

千山药机公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估千山药机公司的持续经营能力，披露与持续经营相关事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算千山药机公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督千山药机公司的财务报告过程。

(四) 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对千山药机公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于千山药机公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南千山制药机械股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	197,605,193.55	761,072,503.42
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	20,968,990.55	36,771,619.46
应收账款	954,660,225.40	1,098,632,449.15
预付款项	70,423,446.99	97,940,792.96
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	989,498,427.87	46,539,097.88
买入返售金融资产		
存货	415,710,322.80	326,966,293.67
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	495,989,384.38	183,180,380.80
流动资产合计	3,144,855,991.54	2,551,103,137.34
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	1,523,076.90	1,400,000.00
长期股权投资	27,680,425.78	15,996,948.04
投资性房地产		
固定资产	609,617,556.63	497,067,503.66
在建工程	225,522,559.23	274,202,976.76
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	518,772,641.62	555,439,111.48
开发支出	3,266,264.26	
商誉	8,040,854.87	344,448,418.14
长期待摊费用	12,598,515.80	6,386,814.62
递延所得税资产	77,679,786.79	56,444,521.56
其他非流动资产	52,277,950.95	33,771,353.30
非流动资产合计	1,536,979,632.83	1,785,157,647.56
资产总计	4,681,835,624.37	4,336,260,784.90
流动负债：		
短期借款	1,446,020,000.00	901,330,000.00
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	103,290,331.54	60,000,000.00
应付账款	172,651,955.01	169,376,848.81
预收款项	67,173,119.41	58,970,667.37
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,963,361.89	6,166,389.16
应交税费	8,558,764.10	80,659,840.27
应付利息	18,188,161.52	3,040,996.27
应付股利		4,581,126.07
其他应付款	338,690,115.93	557,607,504.47
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	508,423,260.96	88,258,212.08
其他流动负债		
流动负债合计	2,670,959,070.36	1,929,991,584.50
非流动负债：		
长期借款	898,710,227.72	758,656,685.71
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	201,853,095.49	353,086,737.69
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	144,805,310.58	155,968,582.81
递延所得税负债	12,778,551.21	20,100,230.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,258,147,185.00	1,287,812,236.27
负债合计	3,929,106,255.36	3,217,803,820.77
所有者权益：		
股本	361,434,920.00	361,434,920.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	224,698,402.40	216,220,399.85
减：库存股		
其他综合收益	-2,620,700.86	-2,349,511.49
专项储备		
盈余公积	72,603,623.32	72,603,623.32



一般风险准备		
未分配利润	15,132,857.83	360,908,025.75
归属于母公司所有者权益合计	671,249,102.69	1,008,817,457.43
少数股东权益	81,480,266.32	109,639,506.70
所有者权益合计	752,729,369.01	1,118,456,964.13
负债和所有者权益总计	4,681,835,624.37	4,336,260,784.90

法定代表人：刘祥华

主管会计工作负责人：周大连

会计机构负责人：姜纯

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	93,251,152.67	480,575,380.25
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	4,342,724.35	29,537,000.64
应收账款	734,317,772.97	821,794,000.96
预付款项	48,998,668.93	83,209,706.55
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,207,286,961.28	189,080,085.93
存货	298,893,718.74	208,515,889.72
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	454,552,296.16	166,553,602.65
流动资产合计	2,841,643,295.10	1,979,265,666.70
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	1,400,000.00	1,400,000.00
长期股权投资	1,072,122,071.44	1,459,173,222.71
投资性房地产		
固定资产	219,090,853.00	124,958,724.46
在建工程		146,772,608.06
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	58,325,942.26	59,478,168.41
开发支出		



商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	57,621,042.08	42,675,513.85
其他非流动资产	5,884,458.00	2,874,458.00
非流动资产合计	1,414,444,366.78	1,837,332,695.49
资产总计	4,256,087,661.88	3,816,598,362.19
流动负债：		
短期借款	1,272,320,000.00	785,330,000.00
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	100,890,331.54	60,000,000.00
应付账款	82,268,520.45	73,134,032.16
预收款项	62,650,600.47	56,840,347.71
应付职工薪酬	5,002,348.68	3,099,541.80
应交税费	4,324,715.06	73,023,684.67
应付利息	16,962,473.89	2,354,697.24
应付股利		4,581,126.07
其他应付款	486,773,942.49	683,129,868.96
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	408,423,260.96	53,258,212.08
其他流动负债		
流动负债合计	2,439,616,193.54	1,794,751,510.69
非流动负债：		
长期借款	738,549,607.81	597,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	182,984,452.04	322,264,016.56
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	44,103,445.75	54,615,168.62
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	965,637,505.60	973,879,185.18
负债合计	3,405,253,699.14	2,768,630,695.87
所有者权益：		
股本	361,434,920.00	361,434,920.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	240,469,552.00	240,469,552.00



减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	72,603,623.32	72,603,623.32
未分配利润	176,325,867.42	373,459,571.00
所有者权益合计	850,833,962.74	1,047,967,666.32
负债和所有者权益总计	4,256,087,661.88	3,816,598,362.19

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	307,916,482.92	764,066,622.14
其中：营业收入	307,916,482.92	764,066,622.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,142,760,217.46	887,627,280.48
其中：营业成本	223,798,251.87	378,939,920.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,856,127.18	15,956,307.67
销售费用	43,817,752.98	41,502,998.32
管理费用	184,049,444.32	144,186,959.41
财务费用	184,473,095.59	100,940,652.25
资产减值损失	493,765,545.52	206,100,442.49
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）	-3,361,429.19	10,505,375.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,405,484.99	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,887,932.57	-4,813,062.23
其他收益	5,226,650.40	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-837,866,445.90	-117,868,345.44



加：营业外收入	454,550,573.92	180,660,963.74
减：营业外支出	5,034,994.04	7,425,296.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-388,350,866.02	55,367,321.45
减：所得税费用	-29,010,618.05	5,937,748.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-359,340,247.97	49,429,573.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-359,340,247.97	49,429,573.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-324,089,072.74	56,286,269.81
少数股东损益	-35,251,175.23	-6,856,696.80
六、其他综合收益的税后净额	-290,214.68	-5,813,085.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-271,189.37	-5,856,863.58
（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	-271,189.37	-5,856,863.58
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	-271,189.37	-5,856,863.58
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-19,025.31	43,778.56
七、综合收益总额	-359,630,462.65	43,616,487.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	-324,360,262.11	50,429,406.23
归属于少数股东的综合收益总额	-35,270,200.54	-6,812,918.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.9	0.16
（二）稀释每股收益	-0.9	0.16

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘祥华

主管会计工作负责人：周大连

会计机构负责人：姜纯

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	123,127,931.10	497,419,679.85
减：营业成本	70,865,542.58	210,109,086.76
税金及附加	3,105,090.26	7,962,767.95
销售费用	26,061,923.69	27,055,488.20
管理费用	72,716,098.33	56,971,140.83
财务费用	154,697,451.76	78,065,577.11
资产减值损失	426,810,927.51	193,309,792.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,573,932.27	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,573,932.27	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-2,598,110.27	-2,813.59
其他收益	940,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-635,361,145.57	-76,056,987.12
加：营业外收入	446,268,702.19	170,878,261.88
减：营业外支出	1,300,693.23	2,933,801.11
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-190,393,136.61	91,887,473.65
减：所得税费用	-14,945,528.23	-1,848,385.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-175,447,608.38	93,735,859.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-175,447,608.38	93,735,859.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-175,447,608.38	93,735,859.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.49	0.26
（二）稀释每股收益	-0.49	0.26



5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	256,419,817.71	227,538,505.66
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	1,521,878.60	2,044,853.98
收到其他与经营活动有关的现金	320,105,882.32	774,310,027.06
经营活动现金流入小计	578,047,578.63	1,003,893,386.70
购买商品、接受劳务支付的现金	199,769,276.48	193,700,844.02
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	118,319,107.98	109,284,427.66
支付的各项税费	163,555,135.88	111,322,115.25
支付其他与经营活动有关的现金	1,579,549,828.04	686,217,295.92
经营活动现金流出小计	2,061,193,348.38	1,100,524,682.85
经营活动产生的现金流量净额	-1,483,145,769.75	-96,631,296.15
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	361,270.86	81,227,125.88
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	166,971,243.00	
投资活动现金流入小计	167,332,513.86	81,227,125.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	183,518,896.48	427,802,819.31
投资支付的现金		9,935,671.00



质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	997,111.05	9,840,397.29
支付其他与投资活动有关的现金		30,115.91
投资活动现金流出小计	184,516,007.53	447,609,003.51
投资活动产生的现金流量净额	-17,183,493.67	-366,381,877.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000.00	200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	500,000.00	200,000.00
取得借款收到的现金	2,277,773,980.00	1,541,882,493.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		179,880,000.00
筹资活动现金流入小计	2,278,273,980.00	1,721,962,493.00
偿还债务支付的现金	1,034,706,071.61	945,599,486.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	187,207,125.88	98,373,725.89
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	133,998,159.02	3,500,000.00
筹资活动现金流出小计	1,355,911,356.51	1,047,473,211.97
筹资活动产生的现金流量净额	922,362,623.49	674,489,281.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-272,386.14	-551,502.26
五、现金及现金等价物净增加额	-578,239,026.07	210,924,604.99
加：期初现金及现金等价物余额	680,848,153.58	469,687,548.59
六、期末现金及现金等价物余额	102,609,127.51	680,612,153.58

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	143,694,763.94	122,120,640.54
收到的税费返还	1,055,547.27	651,728.46
收到其他与经营活动有关的现金	492,192,900.15	1,153,127,481.05
经营活动现金流入小计	636,943,211.36	1,275,899,850.05
购买商品、接受劳务支付的现金	152,939,476.65	130,434,625.24
支付给职工以及为职工支付的现金	62,910,585.22	57,297,160.70
支付的各项税费	123,729,402.48	37,939,432.77
支付其他与经营活动有关的现金	1,791,138,692.42	1,069,577,772.82
经营活动现金流出小计	2,130,718,156.77	1,295,248,991.53
经营活动产生的现金流量净额	-1,493,774,945.41	-19,349,141.48
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	26,000.00	70,011,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	166,971,243.00	
投资活动现金流入小计	166,997,243.00	70,011,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,461,024.68	52,159,670.01
投资支付的现金	24,600,000.00	245,174,941.00
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	44,061,024.68	297,334,611.01
投资活动产生的现金流量净额	122,936,218.32	-227,323,611.01
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	2,049,948,980.00	1,190,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		280,000.00
筹资活动现金流入小计	2,049,948,980.00	1,190,280,000.00
偿还债务支付的现金	882,210,005.81	729,670,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	160,041,228.64	76,728,152.34
支付其他与筹资活动有关的现金	38,998,159.02	3,500,000.00
筹资活动现金流出小计	1,081,249,393.47	809,898,152.34
筹资活动产生的现金流量净额	968,699,586.53	380,381,847.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-94,536.24	-710,416.11
五、现金及现金等价物净增加额	-402,233,676.80	132,998,679.06
加：期初现金及现金等价物余额	410,358,882.44	277,360,203.38
六、期末现金及现金等价物余额	8,125,205.64	410,358,882.44

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	361,434,920.00				216,220,399.85		-2,349,511.49		72,603,623.32		536,850,293.40	109,639,506.70	1,294,399,231.78
加：会计政													



策变更													
前期 差错更正											-175,94 2,267.6 5		-175,9 42,267 .65
同一 控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初余 额	361,43 4,920. 00				216,2 20,39 9.85		-2,349, 511.49		72,603,6 23.32		360,908 ,025.75	109,63 9,506. 70	1,118, 456,96 4.13
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）					8,478 ,002. 55		-271,18 9.37				-345,77 5,167.9 2	-28,15 9,240. 38	-365,7 27,595 .12
（一）综合收益 总额							-271,18 9.37				-324,08 9,072.7 2	-35,27 0,200. 56	-359,6 30,462 .65
（二）所有者投 入和减少资本					8,478 ,002. 55							7,110, 960.18	15,588 ,962.7 3
1. 股东投入的 普通股												7,110, 960.18	7,110, 960.18
2. 其他权益工 具持有者投入 资本					8,478 ,002. 55								8,478, 002.55
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-21,686 ,095.20		-21,68 6,095. 20
1. 提取盈余公 积													
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配											-21,686 ,095.20		-21,68 6,095. 20
4. 其他													
（四）所有者权 益内部结转													
1. 资本公积转 增资本（或股													



本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	361,434,920.00				224,698,402.40		-2,620,700.86		72,603,623.32		15,132,857.83	81,480,266.32	752,729,369.01

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	361, 43 4, 920. 00				216, 2 20, 39 9. 85		3, 507 , 352. 09		48, 64 7, 335 . 28		365, 855, 495. 43	57, 43 6, 465 . 40	1, 053, 101, 96 8. 05
加：会计政 策变更													
前期 差错更正											-26, 434, 403. 85		-26, 43 4, 403. 85
同一 控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初余 额	361, 43 4, 920. 00				216, 2 20, 39 9. 85		3, 507 , 352. 09		48, 64 7, 335 . 28		339, 421, 091. 58	57, 43 6, 465 . 40	1, 026, 667, 56 4. 20
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）							-5, 85 6, 863 . 58		23, 95 6, 288 . 04		21, 486, 9 34. 17	52, 20 3, 041 . 30	91, 789 , 399. 9 3
（一）综合收益 总额							-5, 85 6, 863 . 58				56, 286, 2 69. 81	-6, 81 2, 918 . 24	43, 616 , 487. 9 9



(二)所有者投入和减少资本												59,015,959.54	59,015,959.54
1. 股东投入的普通股												59,015,959.54	59,015,959.54
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								23,956,288.04		-34,799,335.64			-10,843,047.60
1. 提取盈余公积								23,956,288.04		-23,956,288.04			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,843,047.60			-10,843,047.60
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	361,434,920.00				216,220,399.85		-2,349,511.49		72,603,623.32		360,908,025.75	109,639,506.70	1,118,456,964.13



8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	361,434,920.00				240,469,552.00				72,603,623.32	545,720,996.24	1,220,229,091.56
加：会计政策变更											
前期差错更正										-172,261,425.24	-172,261,425.24
其他											
二、本年期初余额	361,434,920.00				240,469,552.00				72,603,623.32	373,459,571.00	1,047,967,666.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-197,133,703.58	-197,133,703.58
（一）综合收益总额										-175,447,608.38	-175,447,608.38
（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										-21,686,095.20	-21,686,095.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,686,095.20	-21,686,095.20



										5.20	20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	361,434,920.00				240,469,552.00				72,603,623.32	176,325,867.42	850,833,962.74

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	361,434,920.00				240,469,552.00				48,647,335.28	340,957,451.46	991,509,258.74
加：会计政策变更											
前期差错更正										-26,434,403.85	-26,434,403.85
其他											
二、本年期初余额	361,434,920.00				240,469,552.00				48,647,335.28	314,523,047.61	965,074,854.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									23,956,288.04	58,936,523.39	82,892,811.43
(一) 综合收益总额										93,735,859.03	93,735,859.03
(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									23,956,288.04	-34,799,335.64	-10,843,047.60
1. 提取盈余公积									23,956,288.04	-23,956,288.04	
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,843,047.60	-10,843,047.60
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	361,434.92				240,469,552.00				72,603,623.32	373,459,571.00	1,047,967,666.32

三、公司基本情况

湖南千山制药机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）经湖南省地方金融证券领导小组办公室湘金证办字[2002]75号文批准，由刘祥华等十八位股东共同发起，于2002年10月24日成立，注册资本为30,000,000.00元，股本为30,000,000股，每股面值1.00元，经湖南省工商行政管理局登记注册，企

业法人营业执照注册号为4300002004111，公司组织机构代码为74316968-3，现总部位于湖南省长沙市经济技术开发区盼盼路9号。

罗国强和唐泽智两位股东分别将其持有本公司19%和2%的股份全部转让给公司其他十六位股东，上述股权转让已于2006年3月办理完毕工商变更登记。

2007年7月29日，本公司召开2007年第一次临时股东大会，审议通过丁增霖、余芸春、朱兆服、胡坚、周天烽、詹政、杨龙顺、张旭、管新和、贺焕华、严萍等11位自然人（其中杨龙顺、张旭、管新和3人为原发起人股东）以2.70元/股的价格进行增资，分别认购公司股份250万股、250万股、200万股、200万股、180万股、100万股、50万股、50万股、50万股、40万股、30万股，本次增资完成后公司注册资本变更为4,400.00万元，溢价部分2,380.00万元计入资本公积金。上述增资业经广东恒信德律会计师事务所有限公司验证，并于2007年8月28日出具恒德赣验字[2007]第015号”验资报告。

2009年8月29日，经本公司2009年第一次临时股东大会审议通过，同意刘祥华、朱兆服、张成、戚燕萍、张伶俐5名自然人以每股3.50元的价格进行增资，分别认购公司股份200万股、150万股、120万股、100万股、30万股，本次增资完成后，公司注册资本变更为5,000.00万元，溢价部分1,500.00万元计入资本公积金。上述增资业经利安达会计师事务所有限责任公司验证，并于2009年9月24日出具利安达验字[2009]第A1080号验资报告。

2011年4月21日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]588号文《关于核准湖南千山制药机械股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》批准，向社会公开发行人民币普通股(A股)1,700.00万股，发行价格每股29.30元，募集资金总额49,810.00万元，扣除各项发行费用3,341.80万元，募集资金净额为46,468.20万元，股本溢价44,768.20元。本次股票发行后，公司注册资本变更为6,700.00万元，股份总数为6,700.00万股(每股面值1元)。上述募集资金到位情况业经利安达会计师事务所有限责任公司验证，并于2011年5月6日出具了利安达验字[2011]第1026号验资报告。公司股票已于2011年5月11日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据公司2011年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司申请新增的注册资本为人民币6,700.00万元，公司以2012年5月17日为股权登记日，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额6,700.00万股，每股面值1元，计增加股本6,700.00万元，转增后股本增至人民币13,400.00万元。上述增资业经利安达会计师事务所有限责任公司验证，并于2012年6月28日出具了利安达验字[2012]第1042号验资报告。

根据公司2012年第四次临时股东大会审议通过的《湖南千山制药机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》的议案和修改后公司章程规定，以定向发行新股的方式增加限制性股票股权728.80万股，增加注册资本人民币728.80万元，每股面值1元，每股价格5.87元，由刘祥华等88位股东于2012年12月21日前缴足，变更后的注册资本为人民币14,128.80万元，溢价部分3,549.256万元计入资本公积。上述增资业经利安达会计师事务所有限责任公司验证，并于2012年12月21日出具了利安达验字[2012]第1079号验资报告。

根据公司2013年第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司申请新增的注册资本为人民币4,238.64万元，公司以2013年5月20日为股权登记日，按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东

转增股份总额4,238.64万股，每股面值1元，计增加股本4,238.64万元，转增后股本增至人民币18,367.44万元。上述增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2013年6月17日出具了瑞华验字[2013]第0198号验资报告。

根据公司2012年第四次临时股东大会审议通过的《湖南千山制药机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》的议案、2013年第四届董事会第二十次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》和修改后的公司章程规定，以定向发行新股的方式增加限制性股票股权92.56万股，增加注册资本人民币92.56万元，每股面值1元，每股价格5.48元，由陈官侃等28位股东于2013年8月27日前缴足，变更后的注册资本为人民币18,460.00万元，溢价部分414.6688万元计入资本公积。上述增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2013年8月29日出具了瑞华验字[2013]第90610001号验资报告。

根据公司第四届董事会第三十三次会议审议通过的《关于拟回购注销部分限制性股票的议案》，由于公司2013年度净利润未达到限制性股票解锁条件及部分员工离职，公司拟回购限制性股票380.234万股，其中首次授予的限制性股票331.604万股（728.8万股 $\times$ 35%）、授予的预留限制性股票46.28万股（92.56万股 $\times$ 50%）和因员工潘奇、于志刚、谭慧琳、孔惠增离职应回购的限制性股票2.35万股。上述减资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2014年8月25日出具了瑞华验字[2014]第01700004号验资报告。

2015年4月27日，公司实施2014年度利润分配方案，以总股本180,797,660股为基数，以资本公积金每10股转增10股，公司总股本由180,797,660股变更为361,595,320股。

因本公司员工王勇、周勇、周天寿、陈然离职，2015年9月25日，公司回购注销完成已离职的股权激励对象所持的限制性股票160,400股。

根据2015年10月29日召开的第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于预留限制性股票第二期股票解锁的议案》，同意按照公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定办理预留限制性股票第二次解锁期股票的解锁事宜，本次符合解锁条件的激励对象共计24人，可申请解锁的限制性股票数量为871,600股，占公司股本总额的0.24%。

根据2015年12月7日召开的第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于首次授予限制性股票第三期股票解锁的议案》，同意按照公司《湖南千山制药机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案修正订稿）》的相关规定办理首次授予限制性股票第三次解锁期股票的解锁事宜，本次符合解锁条件的激励对象共计83人，可申请解锁的限制性股票数量为9,321,000股，占公司股本总额的2.58%。

2017年5月9日，公司实施2016年度利润分派方案，以公司现有总股本361,434,920股为基数，向全体股东每10股派0.6元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股派0.54元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.6元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的证券投资基金所涉红利税，对香港投资者持有基金份额部分按10%征收，对内地投资者持有基金份额部分实行差别化税率征收；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。。

截止2017年12月31日，公司注册资本361,434,920元，股份总数为361,434,920股(每股面值1元)。其中，有限售条件股份A股为79,806,247股，占股份总数的22.08%，无限售条件股份A股为281,628,673股，占股份总数的77.92%。

2015年9月29日，公司取得变更后的企业营业执照，统一社会信用代码：91430000743169683T。企业类型：股份有限公司（上市）；法定代表人：刘祥华。

经营范围：制造、销售制药机械、食品饮料机械、包装机械及备品备件、包装材料；销售电器及法律法规和政策允许的金属材料；提供制药机械维修、技术咨询服务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

本公司采取董事会领导下的总经理负责制，目前下设包括2个研发部门和2个市场销售部在内的16个职能部门。

本公司及各子公司主要从事制药装备、医疗器械装备及医疗器械的生产销售。

本财务报表业经本公司董事会于2018年6月7日决议批准报出。

本公司报告期纳入合并范围的子公司共16户，详见本节之九、“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加子公司1户，孙公司3户，详见本节之八、“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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日的财务状况及2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。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

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按当期平均汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实

际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

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

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

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内的关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内的关联方组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项和已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、低值易耗品、产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时原材料按加权平均法计价、产成品按个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

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

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

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

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

14、长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司

自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3	4.85
机器设备	年限平均法	10	4	9.60
运输设备	年限平均法	5	4	19.20



办公及其他设备	年限平均法	5	4	19.20
---------	-------	---	---	-------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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

要求

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务

（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，

作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的

已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

①大型成套设备（主机）于取得客户出具的调试合格单时确认收入。

②单机如相关的合同约定无需安装调试，则于发货时确认收入。如相关的合同约定需安装调试，于取得客户出具的调试合格单时确认收入；境外销售单机于取得海关出具的出口货物报关单时确认收入。

③备件于发货时确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性

差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资

产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 4 月 28 日，财政部颁布《关于印发〈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〉的通知》（财会[2017]13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行；	公司第五届董事会第三十六次会议、第五届监事会第三十一次会议审议通过	《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》自 2017 年 5 月 28 日开始执行，对于本准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用追溯调整法处理。该会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响
2017 年 5 月 10 日，财政部颁布《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行。	公司第五届董事会第三十六次会议、第五届监事会第三十一次会议审议通过	修订后的《企业会计准则第 16 号—政府补助》自 2017 年 6 月 12 日开始执行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

根据《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15号）的要求，对公司财务报表列报影响如下：

（1）公司将修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，

计入其他收益的政府补助在该项目中反映；

(2) 与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报；

(3) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（4）折旧和摊销

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

（5）递延所得税资产

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

（6）所得税

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC, 注册地为美国芝加哥, 依据美国税法规定, 只对销售至公司所在地的伊利诺伊州的收入的 6.50% 征税。China Sun Europe GmbH i.Gr. 注册地为德国司图加特市, 依据德国税法规定, 按照销售收入的 19% 征收增值税, 同时退还购进货物的进项税额。本公司及上海千山远东制药机械有限公司、湖南千山医疗器械有限公司、上海千山医疗科技有限公司、湖南天合生物技术有限公司、湖南宏灏基因生物科技有限公司、湖南



		千山磁谷医疗科技有限公司、湖南乐福地医药包材科技有限公司的增值税适用税率为 17%。
消费税		不适用
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	见纳税主体相对应税率。
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC	15%-35%的超额累进税率
China Sun Europe GmbH	27.34%
本公司	15%
湖南宏灏基因生物科技有限公司	15%
湖南乐福地医药包材科技有限公司	15%
上海千山远东制药机械有限公司	25%
湖南千山医疗器械有限公司	25%
上海千山医疗科技有限公司	25%
湖南天合生物技术有限公司	25%
湖南千山磁谷医疗科技有限公司	25%
湖南三谊医疗科技有限公司	25%
上海申友生物技术有限责任公司	25%

2、税收优惠

2017年9月5日，公司取得经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合批准签发的高新技术企业证书，证书编号为：GR201743000333，有效期：3年。

2017年9月5日，湖南乐福地医药包材科技有限公司取得经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合批准签发的高新技术企业证书，证书编号为：GR201743000635，有效期：3年。

2015年10月28日，湖南宏灏基因生物科技有限公司取得经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合批准签发的高新技术企业证书，证书编号为：GR201543000079，有效期：3年。

依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司、湖南乐福地医药包材科技有限公司及湖南宏灏基因生物科技有限公司企业所得税减按15%税率征收。



3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	245,683.18	140,660.07
银行存款	102,218,211.31	680,471,493.51
其他货币资金	95,141,299.06	80,460,349.84
合计	197,605,193.55	761,072,503.42
其中：存放在境外的款项总额	751,991.36	6,221,753.31

其他说明

注1：截至2017年12月31日，孙公司六安市新锋医药包装有限公司被冻结银行存款金额为90,766.98元。

注2：截止2017年12月31日，其他货币资金95,141,299.06元，其中：票据保证金79,898,815.51元，履约保证金15,242,483.55元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,968,990.55	36,771,619.46
合计	20,968,990.55	36,771,619.46

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------



(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,800,290.00	
合计	4,800,290.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	121,724,633.92	8.98%	121,724,633.92	100.00%		116,561,038.40	8.40%	116,561,038.40	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,233,685,340.75	91.02%	279,025,115.35	22.62%	954,660,225.40	1,266,276,813.87	91.25%	167,644,364.72	13.24%	1,098,632,449.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						4,835,671.50	0.35%	4,835,671.50	100.00%	
合计	1,355,409,974.67	100.00%	400,749,749.27	29.57%	954,660,225.40	1,387,673,523.77	100.00%	289,041,074.62	20.83%	1,098,632,449.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
R+EAutomationstechnikGmbH	5,163,595.61	5,163,595.61	100.00%	破产清算



东莞市普济药业有限公司	17,117,020.00	17,117,020.00	100.00%	2013 年做的买断式应收账款保理业务，在 2016 年变更合同为非买断式保理业务。
广东南国药业有限公司	11,892,967.44	11,892,967.44	100.00%	同上
河北天成药业股份有限公司	13,913,239.00	13,913,239.00	100.00%	同上
宜昌三峡制药有限公司	11,633,691.60	11,633,691.60	100.00%	同上
哈尔滨三联药业有限公司	4,575,510.00	4,575,510.00	100.00%	同上
云南司艾特药业有限公司	5,280,800.00	5,280,800.00	100.00%	同上
广东艾希德药业有限公司	5,542,106.65	5,542,106.65	100.00%	同上
上海六合堂生物科技项城制药有限公司	9,848,000.00	9,848,000.00	100.00%	同上
阿富汗公共卫生部	5,555,512.32	5,555,512.32	100.00%	同上
华中药业股份有限公司	4,086,143.14	4,086,143.14	100.00%	同上
南阳利欣药业有限公司	4,535,233.00	4,535,233.00	100.00%	同上
石家庄鹏海药业有限公司	4,576,050.00	4,576,050.00	100.00%	同上
安徽天洋药业有限公司	4,542,961.01	4,542,961.01	100.00%	同上
必康制药江苏有限公司	4,625,199.45	4,625,199.45	100.00%	同上
唐山吉祥药业有限公司	4,476,200.00	4,476,200.00	100.00%	同上
河南双鹤华利药业有限公司	180,097.50	180,097.50	100.00%	同上
安徽双鹤药业有限责任公司	565,486.00	565,486.00	100.00%	同上
青州尧王制药有限公司	1,266,500.00	1,266,500.00	100.00%	同上
安徽金蟾生化股份有限公司	2,348,321.20	2,348,321.20	100.00%	同上
合计	121,724,633.92	121,724,633.92	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	146,865,770.52	7,343,288.52	5.00%
1 年以内小计	146,865,770.52	7,343,288.52	5.00%
1 至 2 年	585,170,359.37	58,517,035.93	10.00%
2 至 3 年	282,901,417.43	84,870,425.23	30.00%
3 年以上	218,747,793.43	128,294,365.67	58.65%



3 至 4 年	173,400,367.19	86,701,238.60	50.00%
4 至 5 年	18,771,495.85	15,017,196.68	80.00%
5 年以上	26,575,930.39	26,575,930.39	100.00%
合计	1,233,685,340.75	279,025,115.35	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额111,708,674.65元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
浏阳市华冠出口花炮有限公司	货款	367,500,000.00	1-2年, 2-3年	27.11	57,750,000.00
中菟生态科技(深圳)有限公司	货款	148,000,000.00	1-2年	10.92	14,800,000.00
九江清源实业集团有限公司	货款	60,782,274.45	2-3年	4.48	18,234,682.34
江西省康胜医疗器械有限公司	货款	59,548,000.00	3-4年	4.39	29,774,000.00
山东康和医药包装材料科技有限公司	货款	59,224,004.00	2-3年, 3-4年, 5年以上	4.37	34,508,847.80
合计		695,054,278.45		51.27	155,067,530.14

截止2017年12月31日，浏阳市华冠出口花炮有限公司的应收账款余额367,500,000.00元，其中1至2年的为262,500,000.00元，2至3年的为105,000,000.00元。山东康和医药包装材料科技有限公司的应收账款余额为59,224,004.00元，其中2至3年的4,600,000.00元，3至4年的为42,990,312.40元，5年以上的为11,633,691.60元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	42,922,757.82	60.95%	68,944,482.43	70.39%
1 至 2 年	11,808,013.74	16.77%	16,503,972.07	16.86%
2 至 3 年	7,501,611.82	10.65%	6,132,947.81	6.26%
3 年以上	8,191,063.61	11.63%	6,359,390.65	6.49%
合计	70,423,446.99	--	97,940,792.96	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

截止2017年12月31日，账龄超过1年的预付款项汇总金额为27,500,689.17元，占预付账款年末余额的比例为39.05%。其中账龄超过1年且金额重要的预付款项如下：

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	未结算原因
广州市星月洁净技术有限公司	材料款	5,802,919.58	1-2年，2-3年	未到结算期
宁波奥盛模具有限公司	材料款	5,100,711.12	1-2年	未到结算期
湖南五里重型机械有限公司	材料款	1,054,543.86	1-2年，2-3年，3年以上	未到结算期
长沙市众标机械设备有限公司	材料款	1,004,418.95	1-2年	未到结算期
合计		12,962,593.51		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	未结算原因
浏阳市新华冠花炮产业发展有限公司	土地租赁款	6,500,000.00	1年以内	未办理产权手续
广州市星月洁净技术有限公司	材料款	5,802,919.58	1-2年，2-3年	未到结算期
宁波奥盛模具有限公司	材料款	5,738,974.36	1年以内，1-2年	未到结算期
东莞市高鼎金属实业有限公司	材料款	3,015,429.69	1年以内	未到结算期



张家港市环宇制药设备有限公司	材料款	1,962,000.00	1年以内	未到结算期
----------------	-----	--------------	------	-------

合计	23,019,323.63
----	---------------

注：截止2017年12月31日，广州市星月洁净技术有限公司的预付账款余额为5,802,919.58元，其中1至2年的为2,498,689.74元，2至3年的为3,304,229.84元。宁波奥盛模具有限公司的预付账款余额为5,738,974.36元，其中1年以内的为638,262.64元，1-2年的为5,100,711.72元。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价



	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,293,330.92	92.55082%	8,293,330.92	100.00%	0	8,085,578.17	13.89%	8,085,578.17	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,000,342,204.00	99.18%	10,843,776.13	1.08%	989,498,427.87	50,135,768.34	86.11%	3,596,670.46	7.17%	46,539,097.88
合计	1,008,635,534.92	100.00%	19,137,107.05	1.90%	989,498,427.87	58,221,346.51	100.00%	11,682,248.63	20.07%	46,539,097.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
R+EAutomationstechnikGmbH	8,293,330.92	8,293,330.92	100.00%	破产清算
合计	8,293,330.92	8,293,330.92	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	50,414,494.80	2,520,724.74	5.00%
1 年以内小计	50,414,494.80	2,520,724.74	5.00%
1 至 2 年	7,181,502.39	718,149.89	10.00%
2 至 3 年	11,820,515.01	3,546,154.50	30.00%
3 年以上	4,726,648.13	4,058,747.00	85.87%
3 至 4 年	1,281,012.26	640,506.13	50.00%
4 至 5 年	136,975.00	109,580.00	80.00%
5 年以上	3,308,660.87	3,308,660.87	100.00%
合计	74,143,160.33	10,843,776.13	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

其他应收款-刘华山 926,199,043.67元，属于关联方，不计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额7,454,858.42元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借	996,240,371.28	47,635,543.45
备用金	2,131,915.77	1,245,389.51
投标保证金	1,054,072.59	1,046,606.59
展位费	352,599.29	224,664.88
其他	8,856,575.99	8,069,142.08
合计	1,008,635,534.92	58,221,346.51

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
刘华山	资金拆借	926,199,043.67	1 年以内	91.73%	
上饶县鼎诚贸易有限公司	资金拆借	16,960,000.00	1 年以内	1.68%	848,000.00
云南司艾特药业有限公司	资金拆借	12,057,880.98	1 年以内	1.20%	602,894.05
R+E Automationstechnik GmbH	资金拆借	8,293,330.92	1 年以内, 1-2 年	0.82%	8,293,330.92
浏阳市龙伏镇人	资金拆借	6,000,000.00	2-3 年	0.59%	1,800,000.00



民政府					
合计	--	969,510,255.57	--	96.02%	11,544,224.97

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

注：截止2017年12月31日，R+E Automationstechnik GmbH其他应收款余额为8,293,330.92元，其中1年以内的为207,752.75元，1-2年的为8,085,578.17元，因该公司申请破产清算，预计无法收回，对该款项全额计提坏账。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,926,249.11		44,926,249.11	80,261,483.52		80,261,483.52
在产品	232,719,863.47		232,719,863.47	171,605,103.54		171,605,103.54
库存商品	78,350,499.95	4,008,855.70	74,341,644.25	75,520,533.36	1,929,146.82	73,591,386.54
周转材料	3,480,312.26		3,480,312.26	1,508,320.07		1,508,320.07
发出商品	59,953,982.17		59,953,982.17			
在途物资	10,810.91		10,810.91			
委托加工物资	277,460.63		277,460.63			
合计	419,719,178.50	4,008,855.70	415,710,322.80	328,895,440.49	1,929,146.82	326,966,293.67

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求



否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,929,146.82	2,079,708.88				4,008,855.70
合计	1,929,146.82	2,079,708.88				4,008,855.70

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
产成品	可变现净值低于存货成本		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收业绩补偿款	387,516,045.60	166,971,243.00



待抵扣增值税进项	20,691,797.39	15,245,130.00
预交增值税	68,963,531.22	
预交企业所得税	7,444,485.19	964,007.80
信托保障金	5,990,000.00	
预交城建税	2,650,315.45	
预交教育费附加	2,650,315.45	
其他	82,894.08	
合计	495,989,384.38	183,180,380.80

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
----------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资 单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例	本期现 金红利
	期初	本期增 加	本期减 少	期末	期初	本期增 加	本期减 少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
----------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益 工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对 于成本的下跌	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金 额	未计提减值原 因
----------------	------	--------	------------------	----------------	-------------	-------------



			幅度			
--	--	--	----	--	--	--

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	123,076.90		123,076.90				
应收融资租赁保证金	1,400,000.00		1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00	
合计	1,523,076.90		1,523,076.90	1,400,000.00		1,400,000.00	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资	期初余	本期增减变动	期末余额	减值准
-----	-----	--------	------	-----



单位	额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
南京申友生物技术有限公司	3,006,077.04			-831,552.72		15,088,962.73				17,263,487.05	
GVDiagnostic Holdings, Ltd	12,990,871.00			-2,573,932.27						10,416,938.73	
小计	15,996,948.04			-3,405,484.99		15,088,962.73				27,680,425.78	
合计	15,996,948.04			-3,405,484.99		15,088,962.73				27,680,425.78	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					



1. 期初余额	295,369,516.96	384,029,806.28	18,495,678.84	39,211,932.04	737,106,934.12
2. 本期增加金额	154,635,085.39	61,151,162.70	2,516,942.20	16,901,055.41	235,204,245.70
(1) 购置	7,464,698.60	49,512,647.15	2,516,942.20	16,757,202.86	76,251,490.81
(2) 在建工程转入	147,170,386.79	11,638,515.55			158,808,902.34
(3) 企业合并增加				143,852.55	143,852.55
3. 本期减少金额	31,066,296.47	23,940,849.52	1,767,455.10	1,200,771.12	57,975,372.21
(1) 处置或报废	31,066,296.47	23,940,849.52	1,767,455.10	1,200,771.12	57,975,372.21
(2) 处置子公司减少					
4. 期末余额	418,938,305.88	421,240,119.46	19,245,165.94	54,912,216.33	914,335,807.61
二、累计折旧					
1. 期初余额	67,976,218.85	139,266,153.86	12,293,122.97	20,503,934.78	240,039,430.46
2. 本期增加金额	14,996,550.57	57,116,981.87	2,854,992.08	7,748,223.63	82,716,748.15
(1) 计提	14,996,550.57	57,116,981.87	2,854,992.08	7,625,849.75	82,594,374.27
(2) 企业合并增加				122,373.88	122,373.88
3. 本期减少金额	13,734,942.25	4,446,489.04	492,301.34	693,889.45	19,367,622.08
(1) 处置或报废	13,734,942.25	4,446,489.04	492,301.34	693,889.45	19,367,622.08
(2) 处置子公司减少					
4. 期末余额	69,237,827.17	191,936,646.69	14,655,813.71	27,558,268.96	303,388,556.53
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额		751,238.49		578,455.96	1,329,694.45
(1) 计提		751,238.49		578,455.96	1,329,694.45
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		751,238.49		578,455.96	1,329,694.45
四、账面价值					



1. 期末账面价值	349,700,478.71	228,552,234.28	4,589,352.23	26,775,491.41	609,617,556.63
2. 期初账面价值	227,393,298.11	244,763,652.42	6,202,555.87	18,707,997.26	497,067,503.66

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备(上海远东)	13,026,257.74	6,880,067.92		6,146,189.82	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
售后租回形成融资租赁	66,041,134.12	22,013,711.40		44,027,422.72

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
山东乐福地厂房	7,471,805.34	租赁华鲁制药的生产用地,暂时无法办理产权证书
衡阳乐福地二期车间	13,662,111.01	办理产权证的审批程序尚未完成
衡阳乐福地宿舍楼	5,436,644.09	办理产权证的审批程序尚未完成
衡阳乐福地科研楼	6,159,919.50	办理产权证的审批程序尚未完成
千山医疗器械产业园	122,447,029.39	办理产权证的审批程序尚未完成
合计	155,177,509.33	

其他说明

售后租回形成融资租赁固定资产原值70,000,000.00, 本年清理部分融资租入固定资产, 清理部分固定资产原值为3,958,865.88元。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
祁阳千山基地	35,931,651.80		35,931,651.80	34,380,162.80		34,380,162.80
千山医疗器械产业园				105,445,369.88		105,445,369.88
长春乐福地基建	2,478,050.35		2,478,050.35	1,706,607.50		1,706,607.50
双牌乐福地基建	6,442,640.69		6,442,640.69	21,001,676.58		21,001,676.58
千山慢病精准在建项目	134,006,184.43		134,006,184.43	42,988,166.15		42,988,166.15
佛山医疗器械装备大健康产业基地	45,071,873.74		45,071,873.74	3,680,593.94		3,680,593.94
湖南千海医疗工业基地				23,367,312.68		23,367,312.68
上海申友建设工程	1,592,158.22		1,592,158.22	305,849.05		305,849.05
浏阳工业园房屋				41,327,238.18		41,327,238.18
合计	225,522,559.23		225,522,559.23	274,202,976.76		274,202,976.76

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
祁阳千山基地	75,000,000.00	34,380,162.80	1,691,729.00	140,240.00		35,931,651.80	99.31%	95%	475,464.69			其他
千山医疗器械产业园	496,357,600.00	105,445,369.88	17,001,659.51	122,447,029.39			100.00%	100%	11,820,929.17			其他
长春乐福地基建	120,000,000.00	1,706,607.50	2,663,388.47	1,891,945.62		2,478,050.35	86.50%	85%				其他
双牌乐福地基建	39,000,000.00	21,001,676.58	19,376,823.18	33,935,859.07		6,442,640.69	103.53%	90%				其他
千山慢	846,80	42,98	91,01			134,0	15.82	15%	48,32	30,49	1.20%	其他



病精准 在建项目	2,100. 00	8,166 .15	8,018 .28			06,18 4.43	%		3.11	8.73		
佛山医 疗器械 装备大 健康产业 基地	1,010, 000,00 0.00	3,680 ,593. 94	41,39 1,279 .80			45,07 1,873 .74	4.46%	20%	1,032 ,858. 28	582,8 58.28	10.46 %	其他
湖南千 海医疗 工业基 地房屋	35,000 ,000.0 0	23,36 7,312 .68			23,36 7,312 .68		100.0 0%	100%	664,4 37.61			其他
上海申 友建设 工程	121,78 0,000. 00	305,8 49.05	1,286 ,309. 17			1,592 ,158. 22	1.31%	1%				其他
浏阳工 业园房 屋	50,000 ,000.0 0	41,32 7,238 .18			41,32 7,238 .18							其他
合计	2,793, 939,70 0.00	274,2 02,97 6.76	174,4 29,20 7.41	158,4 15,07 4.08	64,69 4,550 .86	225,5 22,55 9.23	--	--	14,04 2,012 .86	613,3 57.01		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	设计软件	财务软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	526,272,694.37	38,033,492.50	52,356,071.40	2,149,217.79	2,300,958.96	621,112,435.02
2. 本期增加金额			17,149,030.10	117,001.80	506,192.98	17,772,224.88
(1) 购置			17,149,030.10	117,001.80	506,192.98	17,772,224.88
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额					3,261.83	3,261.83
(1) 处置					3,261.83	3,261.83
4. 期末余额	526,272,694.37	38,033,492.50	69,505,101.50	2,266,219.59	2,803,890.11	638,881,398.07
二、累计摊销						



1. 期初余额	26,811,623.85	12,881,080.04	25,057,696.83	296,894.36	626,028.46	65,673,323.54
2. 本期增加金额	11,013,483.49	4,254,873.04	5,890,959.09	236,296.55	185,211.84	21,580,824.01
(1) 计提	11,013,483.49	4,254,873.04	5,890,959.09	236,296.55	185,211.84	21,580,824.01
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	37,825,107.34	17,135,953.08	30,948,655.92	533,190.91	811,240.30	87,254,147.55
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额	29,142,190.95		3,712,417.95			32,854,608.90
(1) 计提	29,142,190.95		3,712,417.95			32,854,608.90
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	29,142,190.95		3,712,417.95			32,854,608.90
四、账面价值						
1. 期末账面价值	459,305,396.08	20,897,539.42	34,844,027.63	1,733,028.68	1,992,649.81	518,772,641.62
2. 期初账面价值	499,461,070.52	25,152,412.46	27,298,374.57	1,852,323.43	1,674,930.50	555,439,111.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

截止2017年12月31日，账面价值333,040,465.20元的土地使用权作为153,000,000.00元的短期借款和358,000,000.00元的长期借款的抵押物。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
CT 项目研发支出		2,307,576.37						2,307,576.37
智能移动医疗系列		973,064.66				34,951.46		938,113.20
微生物项目		20,574.69						20,574.69
合计		3,301,215.72				34,951.46		3,266,264.26

其他说明

注1：CT项目：资本化开始时点为2017年5月。该项资产出售在技术上有可行性，目前有足够的技术和财务资源支持完成该项资产的开发，开发阶段的支出的原材料，人工成本和间接成本均能可靠计量。截至期末，公司已研发出第一台样机，具备初步的使用功能。

注2：智能移动医疗项目：资本化开始时点为2017年8月。研发方式为委托第三方研发机构进行研发，该根据协议约定，研发期满第三方研发机构将技术直接交付公司使用。截至期末，智能移动医疗项目产品—智能手环已生产出样机。

注3：微生物项目：资本化开始时点为2017年11月。该产品已经相对成熟，开发阶段的支出的原材料，人工成本和间接成本均能可靠计量。截至期末，微生物仪和微生物培养皿等相关产品已生成出样机进行试验。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
湖南宏灏基因生物科技有限公司	24,312,972.33					24,312,972.33
湖南乐福地医药包材科技有限公司	313,879,234.31					313,879,234.31
湖南三谊医疗科技有限公司	2,184,637.72					2,184,637.72
上海申友生物技术有限责任公司	4,071,573.78					4,071,573.78



湖南千山医药有限公司		1,928,851.56				1,928,851.56
合计	344,448,418.14	1,928,851.56				346,377,269.70

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湖南宏灏基因生物科技有限公司		24,186,489.71		24,186,489.71
湖南乐福地医药包材科技有限公司		313,879,234.31		313,879,234.31
湖南三谊医疗科技有限公司		270,690.81		270,690.81
合计		338,336,414.83		338,336,414.83

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

年末，公司聘请北京华信众合资产评估有限公司对公司商誉减值测试所涉及的湖南宏灏基因生物科技有限公司、湖南乐福地医药包材科技有限公司、湖南三谊医疗科技有限公司和上海申友生物技术有限责任公司全部资产及负债所形成的权益在2017年12月31日的可收回金额进行了评估，分别出具了华信众合咨报字【2018】第1016号、华信众合咨报字【2018】第B1018号、华信众合评咨字【2018】第B1020号和华信众合咨报字【2018】第B1022号。

①湖南宏灏基因生物科技有限公司进行评估，评估基准日2017年12月31日的股东全部权益价值（净资产）评估价值为13,848.01万元，本公司按合并时点持股比例52.57%计算本期商誉减值2,418.65万元。

②湖南乐福地医药包材科技有限公司进行评估，评估基准日2017年12月31日的股东全部权益价值（净资产）评估价值为23,465.78万元，本公司按合并时点持股比例100.00%计算本期商誉减值31,387.92万元。

③湖南三谊医疗科技有限公司进行评估，评估基准日2017年12月31日的股东全部权益价值（净资产）评估价值为1,708.65万元，本公司按合并时点持股比例51.22%计算本期商誉减值27.07万元。

④上海申友生物技术有限责任公司进行评估，评估基准日2017年12月31日的股东全部权益价值（净资产）评估价值为11,179.27万元，本公司按合并时点持股比例56.47%计算商誉未发生减值。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------



装修费	6,386,814.62	8,107,238.18	1,895,537.00		12,598,515.80
合计	6,386,814.62	8,107,238.18	1,895,537.00		12,598,515.80

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	428,140,115.42	65,669,938.31	302,651,438.19	46,978,583.72
内部交易未实现利润	11,064,710.04	2,710,620.01		
递延收益	47,057,464.83	9,299,228.47	47,849,014.15	9,465,937.84
合计	486,262,290.29	77,679,786.79	350,500,452.34	56,444,521.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	68,467,555.64	12,778,551.21	97,116,473.53	20,100,230.06
合计	68,467,555.64	12,778,551.21	97,116,473.53	20,100,230.06

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		77,679,786.79		56,444,521.56
递延所得税负债		12,778,551.21		20,100,230.06

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	448,932,006.42	120,055,004.88
资产减值准备	325,279,493.89	1,031.88
合计	774,211,500.31	120,056,036.76

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元



年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	381,317.24	381,317.24	
2019 年	22,461,048.59	22,461,048.59	
2020 年	39,175,409.00	39,175,409.00	
2021 年	58,037,230.05	58,037,230.05	
2022 年	328,877,001.54		
合计	448,932,006.42	120,055,004.88	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备购置款	18,618,665.27	33,068,865.21
工程施工款	5,281,973.00	702,488.09
待置换厂房	23,367,312.68	
保证金	5,010,000.00	
合计	52,277,950.95	33,771,353.30

其他说明：

注：截止2017年12月31日，账面价值23,367,312.68元的工业园生产厂房（待置换厂房）作为12,160,819.91元的长期借款的抵押物。

31、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		10,000,000.00
保证借款	1,100,070,000.00	608,330,000.00
信用借款	139,000,000.00	
抵押、保证借款	156,950,000.00	183,000,000.00
质押、保证借款	50,000,000.00	100,000,000.00
合计	1,446,020,000.00	901,330,000.00

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为144,000,000.00元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
永州市融成典当有限责任公司	70,000,000.00	21.60%	2017 年 10 月 09 日	21.60%



湖南昇平企业管理合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	36.00%	2017 年 12 月 20 日	36.00%
浙江中财拍卖行有限公司	24,000,000.00	24.00%	2017 年 11 月 21 日	24.00%
苏州安泰成长投资发展有限公司	5,000,000.00	28.80%	2017 年 10 月 20 日	24.00%
浏阳市汇银小额贷款有限公司	5,000,000.00	24.00%	2017 年 01 月 26 日	24.00%
合计	144,000,000.00	--	--	--

其他说明：

截止2017年12月31日，短期借款的贷款单位及借款期限等明细列示如下

贷款机构	贷款金额	年利率（%）	借款条件	借款日期	约定还款日
中国工商银行股份有限公司佛山分行	50,000,000.00	5.22	保证	2017-5-18	2018-5-18
建设银行长沙万芙南路支行	1,750,000.00	5.4375	保证	2017-1-17	2018-1-17
浦发银行衡阳支行	29,000,000.00	5.655	抵押、保证	2017-3-16	2018-3-15
浦发银行衡阳支行	34,000,000.00	5.655	抵押、保证	2017-2-23	2018-2-22
长沙星沙沪农村镇银行	2,000,000.00	5.00	抵押、保证	2017-11-10	2018-3-26
潍坊银行聊城茌平支行	1,950,000.00	6.90	抵押、保证	2017-4-24	2018-4-20
华夏银行长沙分行	60,000,000.00	5.22	抵押、保证	2017-5-2	2018-5-2
长沙银行银德支行	70,000,000.00	5.655	保证	2017-7-5	2018-7-4
光大银行长沙星沙支行	30,000,000.00	5.655	保证	2017-7-26	2018-7-25
中国邮政储蓄银行红星支行	30,000,000.00	4.8	保证	2017-3-27	2018-3-26
中国银行长沙市星沙支行	50,000,000.00	4.785	保证	2017-3-17	2018-3-16
华融湘江银行长沙井湾子支行	150,000,000.00	5.655	保证	2017-10-1	2018-9-15
华融湘江银行长沙井湾子支行	50,000,000.00	5.655	保证	2017-10-24	2018-10-23
渤海银行佛山分行	50,000,000.00	5.66	保证	2017-6-6	2018-6-5
湖州升华金融服务有限公司	70,000,000.00	8.00	信用	2017-11-20	2018-1-18
安徽兴泰典当有限责任公司	50,000,000.00	14.40	质押、保证	2017-11-7	2018-5-5
永州市融成典当有限责任公司（中介为盛大金禧）	70,000,000.00	21.60	保证	2017-9-29	2017-10-9
长沙经济技术开发区经沅小额贷款有限责任公司	30,000,000.00	24.00	抵押、保证	2017-9-28	2018-1-15
湖州吴兴华盛达中小企业金融服务有限公司	50,000,000.00	12.00	保证	2017-11-24	2018-2-23
湖南昇平企业管理合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	36.00	信用	2017-7-21	2017-12-20
苏州安泰成长投资发展有限公司	5,000,000.00	28.80	信用	2017-9-27	2017-10-20
浙江中财拍卖行有限公司	24,000,000.00	24.00	信用	2017-11-8	2017-11-21
光大兴陇信托有限责任公司	77,320,000.00	7.00	保证	2017-5-12	2018-5-11
光大兴陇信托有限责任公司	20,000,000.00	7.00	保证	2017-5-24	2018-5-23
光大兴陇信托有限责任公司	85,300,000.00	浮动利率	保证	2017-8-14	2018-8-14
光大兴陇信托有限责任公司	15,700,000.00	浮动利率	保证	2017-8-16	2018-8-16
光大兴陇信托有限责任公司	63,700,000.00	浮动利率	保证	2017-9-29	2018-9-29
光大兴陇信托有限责任公司	32,500,000.00	浮动利率	保证	2017-10-12	2018-10-12
光大兴陇信托有限责任公司	10,000,000.00	浮动利率	保证	2017-10-13	2018-10-13
光大兴陇信托有限责任公司	25,600,000.00	浮动利率	保证	2017-10-23	2018-10-23
光大兴陇信托有限责任公司	24,300,000.00	浮动利率	保证	2017-10-30	2018-10-30



光大兴陇信托有限责任公司	13,000,000.00	浮动利率	保证	2017-11-6	2018-11-6
光大兴陇信托有限责任公司	14,000,000.00	浮动利率	保证	2017-11-30	2018-11-30
光大兴陇信托有限责任公司	16,900,000.00	浮动利率	保证	2017-12-5	2018-12-5
深圳市融易达投资管理有限公司	50,000,000.00	12.00	保证	2017-11-27	2018-5-26
合肥市国正小额贷款有限公司	30,000,000.00	19.20	保证	2017-9-29	2018-3-29
深圳市诚正科技小额贷款有限公司	15,000,000.00	19.20	保证	2017-10-11	2018-4-11
浏阳市汇银小额贷款有限公司	5,000,000.00	24.00	保证	2016-7-27	2017-1-26
合计	1,446,020,000.00				

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	103,290,331.54	60,000,000.00
合计	103,290,331.54	60,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	82,701,163.46	98,106,046.31
1-2 年	45,965,410.30	41,668,076.51
2-3 年	22,074,257.54	23,507,671.09
3 年以上	21,911,123.71	6,095,054.90
合计	172,651,955.01	169,376,848.81

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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



DOWGLOBALTECHNOLOGIESLLC 陶氏全球技术有限责任公司	5,268,357.50	合同正在执行中
费斯托（中国）有限公司	3,226,795.39	合同正在执行中
湖南云箭集团有限公司	3,177,534.79	合同正在执行中
英潍捷基（上海）贸易有限公司	2,903,314.34	合同正在执行中
长沙焰瑞生物技术有限公司	2,848,724.06	合同正在执行中
成都孚莱克斯科技有限公司	2,718,000.00	合同正在执行中
河北橡一医药科技股份有限公司	2,490,920.00	合同正在执行中
江苏苏净科技有限公司	1,880,972.02	合同正在执行中
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	1,857,480.94	合同正在执行中
张家港倍恩特磁塑科技有限公司	1,517,948.72	合同正在执行中
长沙奥展机电有限公司	1,468,810.58	合同正在执行中
青岛华仁医疗用品有限公司	1,398,000.00	合同正在执行中
黑龙江恒事达建筑安装工程有限公司	1,282,017.00	合同正在执行中
烟台鑫汇包装有限公司	1,180,450.00	合同正在执行中
长沙市汇虹化玻仪器设备有限公司	1,153,846.17	合同正在执行中
合计	34,373,171.51	--

其他说明：

按款项性质列示：

项目	年末余额	年初余额
材料及辅料款	139,457,346.06	143,116,945.10
工程及设备款	18,080,676.30	14,664,956.22
运输费	2,983,614.19	1,536,297.49
专利款、费用	12,130,318.46	10,058,650.00
合计	172,651,955.01	169,376,848.81

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	39,778,808.79	38,427,739.02
1-2 年	10,380,992.40	6,821,075.73
2-3 年	4,543,767.09	7,188,144.99
3 年以上	12,469,551.13	6,533,707.63
合计	67,173,119.41	58,970,667.37

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元



项目	期末余额	未偿还或结转的原因
EUROLIFEHEALTHCAREPRIVATELIMITED69-AMITTALCHAMBERSNARI	5,314,157.31	合同未履行完毕
塔吉克斯坦 (VejaPharmaceutivalcsLLC)	2,979,255.42	合同未履行完毕
印度 (PAILANGROUP)	2,774,453.15	合同未履行完毕
牙买加 (MacspPharmaceutivalcs&Cosmetics05Ltd)	2,233,520.24	合同未履行完毕
哈尔滨珍宝制药有限公司	2,000,000.00	合同未履行完毕
广东利泰制药股份有限公司	1,647,812.00	合同未履行完毕
土耳其 (CETINKAYAILACSANAYIVETICARETA)	1,224,469.87	合同未履行完毕
印度 (AEGISMEDICINESPVTLTDAURANGABAD)	1,142,674.76	合同未履行完毕
印度尼西亚 (NOVELLPHARMACEUTICALLABS)	1,032,058.56	合同未履行完毕
合计	20,348,401.31	—

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,860,218.11	106,835,844.53	105,778,422.02	6,917,640.62
二、离职后福利-设定提存计划	306,171.05	12,649,168.18	11,909,617.96	1,045,721.27
三、辞退福利		571,078.00	571,078.00	0.00
四、一年内到期的其他福利		59,990.00	59,990.00	0.00
合计	6,166,389.16	120,116,080.71	118,319,107.98	7,963,361.89

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,914,201.13	88,729,997.64	88,255,760.64	3,388,438.13
2、职工福利费		5,642,740.00	5,642,740.00	
3、社会保险费	1,023,946.89	5,594,434.88	5,665,545.29	952,836.48
其中：医疗保险费	786,391.55	4,819,169.69	4,892,564.91	712,996.33
工伤保险费	140,569.16	496,728.53	494,947.41	142,350.28
生育保险费	96,986.18	278,536.66	278,032.97	97,489.87
4、住房公积金	229,403.50	5,808,293.00	5,967,403.20	70,293.30



5、工会经费和职工教育经费	1,692,666.59	1,060,379.01	246,972.89	2,506,072.71
合计	5,860,218.11	106,835,844.53	105,778,422.02	6,917,640.62

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	265,497.32	12,140,484.43	11,429,697.56	976,284.19
2、失业保险费	40,673.73	508,683.75	479,920.40	69,437.08
合计	306,171.05	12,649,168.18	11,909,617.96	1,045,721.27

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	950,586.21	40,875,029.14
企业所得税	1,103.07	23,525,414.81
个人所得税	4,135,851.06	9,815,983.63
城市维护建设税	51,777.01	1,970,912.25
房产税	88,145.19	317,640.90
教育费附加	50,657.27	1,950,034.18
土地使用税	3,024,505.70	2,016,356.71
印花税	254,281.12	186,948.43
营业税		82.62
河道修护管理费	271.12	1,437.60
残疾人就业保障金	1,586.35	
合计	8,558,764.10	80,659,840.27

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,726,740.36	991,686.79
短期借款应付利息	13,461,421.16	2,049,309.48
合计	18,188,161.52	3,040,996.27

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		--

其他说明：



40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		4,581,126.07
合计		4,581,126.07

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金拆借	144,496,313.59	531,407,111.61
民间借贷	170,000,000.00	
履约保证金	10,443,443.94	6,618,600.00
其他	13,750,358.40	19,581,792.86
合计	338,690,115.93	557,607,504.47

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长春豪邦药业有限公司	33,585,000.00	资金紧张，无力支付
湖南康都制药有限公司	6,000,000.00	资金紧张，无力支付
衡阳市高新技术开发区财税局	4,527,600.00	暂不需支付
舒红琼	3,250,000.00	资金紧张，无力支付
周天烽	3,157,700.00	资金紧张，无力支付
黄贵荣	3,100,000.00	资金紧张，无力支付
陈端华	1,866,360.00	资金紧张，无力支付
郑玉环	1,500,000.00	资金紧张，无力支付
石家庄鹏海药业有限公司	1,100,000.00	资金紧张，无力支付
合计	58,086,660.00	--

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：



43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	464,300,392.19	35,000,000.00
一年内到期的长期应付款	44,122,868.77	53,258,212.08
合计	508,423,260.96	88,258,212.08

其他说明：

1年内到期的长期借款

①1年内到期的长期借款类别

类别	年末余额	年初余额
抵押借款	364,300,392.19	35,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	
合计	464,300,392.19	35,000,000.00

②1年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	年末余额	年初余额
长沙银行银德支行	2015/12/23	2019/12/21	5.70%	29,000,000.00	
西藏信托有限公司	2017/1/23	2019/1/22	7.50%	50,000,000.00	
湖南信托有限责任公司	2016/10/31	2018/4/30	8.30%	198,000,000.00	
中国银行长沙市星沙支行	2017/3/3	2023/12/31	5.88%	10,000,000.00	
万向信托有限公司	2017/6/22	2018/12/22	9.00%	46,700,000.00	
安徽中安融资租赁股份有限公司	2017/12/8	2018/12/8	5.225%	30,600,392.19	
兴业银行长沙分行	2014-8-15	2017-8-14	7.72%		35,000,000.00
华夏银行南昌分行营业部	2016-11-4	2018-11-4	9.20%	100,000,000.00	
合计				464,300,392.19	35,000,000.00

(3) 1年内到期的长期应付款

项目	年末余额	年初余额
国开发展基金有限公司	781,322.56	1,359,770.81
中国农发重点建设基金有限公司		804,192.89
佛山市顺德区智德投资有限公司	1,963,987.75	1,057,500.00
民生金融租赁股份有限公司	22,600,073.39	21,630,394.71
弘高融资租赁有限公司	18,777,485.07	13,707,313.85
浏阳汇远实业有限公司		14,699,039.82
合计	44,122,868.77	53,258,212.08



44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	695,461,212.10	300,656,685.71
信用借款	18,249,607.81	
保证、质押借款	401,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	248,299,800.00	293,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-464,300,392.19	-35,000,000.00
合计	898,710,227.72	758,656,685.71

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

截止2017年12月31日，长期借款的贷款单位及借款期限等明细列示如下

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	年末余额	年初余额
长沙银行银德支行	2015/12/23	2019/12/21	5.70%	141,000,000.00	199,000,000.00
建行长沙星沙支行	2016/1/31	2019/1/29	8.00%	200,000,000.00	200,000,000.00
交通银行银盆岭南路支行	2016/3/31	2024/3/29	6.37%	12,160,819.91	13,656,685.71
长沙银行星城支行	2016-5-6	2019-5-6	7.30%	94,999,800.00	95,000,000.00
中国银行长沙市星沙支行	2017/3/3	2023/12/31	5.88%	125,000,000.00	
万向信托有限公司	2017/7/12	2019/1/12	9.00%	53,300,000.00	
安徽中安融资租赁股份有限公司	2017/12/8	2019/12/8	5.225%	18,249,607.81	
西藏信托有限公司	2017/1/23	2019/1/22	7.50%	201,000,000.00	
广东顺德农村商业银行杏坛支行	2016-5-23	2026-5-22	6.125%	53,000,000.00	
湖南信托有限责任公司	2016/10/31	2018/4/30	8.30%		198,000,000.00
佛山顺德农村商业银行	2016-5-23	2026-5-22	6.125%		53,000,000.00
合计				898,710,227.72	758,656,685.71



46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金有限公司	73,883,284.00	73,659,770.81
中国农发重点建设基金有限公司		95,804,192.89
佛山市顺德区智德投资有限公司	88,487,979.07	85,657,500.00
民生金融租赁股份有限公司	53,046,538.95	68,940,418.79
弘高融资租赁有限公司	30,558,162.24	40,955,829.10
浏阳汇远房地产开发有限公司		41,327,238.18
减：一年内到期部分	44,122,868.77	53,258,212.08
合计	201,853,095.49	353,086,737.69

其他说明：

注1：因湖南千山医疗器械有限公司未能完成投资协议约定，即投资款在使用前未能办理好项目主体变更和相关行政审批手续，本年中国农发重点建设基金有限公司收回对湖南千山医疗器械有限公司的9,500万投资款。

注2：因公司未能按合同约定按期支付购房款，经与浏阳汇远实业有限公司协商，并签订《销售合同解除协议》，公司对浏阳工业园房屋由购买变更为租赁。

注3：2016年江西新长江药业有限公司与弘高金融租赁有限公司签订编号为[2016]年租字第[0001]号融资租赁合同；本公司与弘高金融租赁有限公司签订编号为20160001号合同，合同约定江西新长江药业有限公司逾期支付租金超过两期，弘高金融租赁有限公司对新长江药业有限公司享有的全部债权转让给本公司。签订以上合同后，弘高金融租赁有限公司直接将江西新长江药业有限公司的融资租赁款汇入本公司；江西药业有限公司未按期支付融资租赁款，本公司实际支付融资租赁款。截止到2017年底已逾期两期租赁费未支付。

注4：佛山市顺德区智德投资有限公司(后名称变更为“广东顺德科创管理集团有限公司”)已于2018年3月将公司诉讼于广东省佛山市中级人民法院，要求提前还款。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：



51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	123,053,414.19	1,000,000.00	1,191,549.36	122,861,864.83	见注1至注10
未实现售后租回收益	32,915,168.62		10,971,722.87	21,943,445.75	见注11
合计	155,968,582.81	1,000,000.00	12,163,272.23	144,805,310.58	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
塑料安瓿注射剂生产自动线建设项目财政拨款	2,970,000.00			540,000.00			2,430,000.00	与资产相关
智能医疗装备生产自动线	8,500,000.00						8,500,000.00	与资产相关
投资项目补助款	22,897,841.02			479,769.68			22,418,071.34	与资产相关
改造项目贴息资金	2,680,045.89			156,880.72			2,523,165.17	与资产相关
土地契税返还款	571,127.28		14,898.96				556,228.32	与资产相关
大型医药制造机器人自动化生产线关键技术与成套设备补助款	3,830,000.00						3,830,000.00	与收益相关
全自动烟花全自动组合烟花生产机器人研发及产业化建设项目	6,400,000.00						6,400,000.00	与收益相关
重组蛋白和抗体库研制平台项目	204,400.00						204,400.00	与收益相关
千山慢病精准管理与服务中心工业发展资金	75,000,000.00						75,000,000.00	与收益相关
智能混合捆包生产自动线项目		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
合计	123,053,414.19	1,000,000.00	14,898.96	1,176,650.40			122,861,864.83	--

其他说明：

注1：根据湖南省发展和改革委员会下发的《关于转发下达战略性新兴产业（工业领域）项目2011年中央预算内投资计划的通知》（湘发改工[2011]1375号），2011年12月获得长沙市财政局财政拨款5,400,000.00元，该项补助用于塑料安瓿注射剂生产自动线建设项目的土建及设备安装，因该项目2011年

尚未完成，因此该补助计入递延收益，2012年项目完成后按使用期限10年进行平均摊销确认收入。本年度摊销金额为540,000.00元。

注2：根据《湖南省财政厅关于下达中央财政2015年战略性新兴产业发展专项资金（区域集聚发展试点补助资金）的通知》（湘财企指【2015】116号）和《湖南省财政厅、湖南省发改委关于明确中央战略性新兴产业发展专项资金（区域集聚发展试点补助资金）项目的通知》（湘财企函【2015】32号）文件，公司本年获得长沙市财政局拨款8,500,000.00元，用于智能装备生产自动线项目。截止2017年末，项目尚未验收。

注3：子公司湖南乐福地包装科技有限公司获得永州市双牌县财政局拨付的项目建设补助款12,435,000.00元，获得永州市双牌开发区管委会拨付的土地返还款3,424,000.00元，均按土地使用权的年限50年平均摊销；子公司长春乐福地科技有限公司获得长春高新技术产业开发区管理委员会拨付的土地返还款8,000,000.00元，按照土地使用权的剩余年限47年摊销。

注4：根据衡财企【2015】246号文通知，湖南省企业技术改造项目贴息资金南厂项目补助利息金额为2,850,000.00元。南厂项目自2014年1月1日达到可使用状态，厂房使用期限20年。补助利息于2015年12月开始摊销，剩余摊销期限206个月。

注5：2011年1月，公司获得衡阳市财政局拨付的因购入土地使用权而退还的契税675,420.50元，按该土地使用权的权利期（544个月）进行平均摊销确认营业外收入。

注6：根据《科技部关于国家科技支撑计划制造业领域2015年项目立项的通知》（国科发资【2015】191号）文件和《“针剂灌装机器人自动化生产线研究与示范”项目的批复内容》（国科发资【2015】191号附件10），公司获得国家科技部拨款591万元，用于大型医药制造机器人自动化生产线关键技术与成套装备项目，2016年支出项目经费208万元。截止2017年末，项目尚未验收。

注7：根据《湖南省经济和信息化委员会关于下达2016年第三批战略性新兴产业与新兴工业化专项资金的通知》（湘财企指[2016]77号）文件，公司本年获得湖南省财政厅拨款6,400,000.00元，用于全自动烟花全自动组合烟花生产机器人研发及产业化建设项目。截止2017年末，项目尚未验收。

注8：子公司上海申友生物技术有限责任公司获得重组蛋白和抗体库研制平台项目经费204,400.00元，截止2017年末，项目尚未验收。

注9：子公司湖南千山慢病健康管理有限公司（以下简称乙方）2016年12月收到长沙经济技术开发区管理委员会（以下简称甲方）千山慢病精准管理与服务中心项目工业发展资金75,000,000.00元。根据项目补充合同，该项目从乙方摘牌土地款到账之日起到投产后3年内，如乙方向第三方转让土地使用权，则不享受甲方给予的任何优惠政策支持，且乙方应在土地使用权转让前将甲方拨付的工业发展资金或科技扶持资金退还给甲方。截止2017年末，该补助款尚未满足确认当期损益的条件。

注10：根据《关于下达长沙市2017年第三批科技计划项目（重大专项）经费的通知》（长县财企追指【2017】48号），公司本年获得长沙县财政局拨款1,000,000.00元，用于智能混合捆包生产自动线项目。截止2017年末，项目尚未验收。

注11：公司2016年12月与民生金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同（售后回租-设备类），融资租赁本金（设备价款）70,000,000.00元，租赁期为36个月，售价与资产账面价值之间的差额32,915,168.62



元确认为递延收益-未实现售后租回收益, 本年摊销10,971,722.87元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	361,434,920.00						361,434,920.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	216,220,399.85			216,220,399.85
其他资本公积		8,478,002.55		8,478,002.55
合计	216,220,399.85	8,478,002.55		224,698,402.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积为联营企业南京申友生物技术有限公司其他股东增资形成。

56、库存股

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,349,511.49	-290,214.68			-271,189.37	-19,025.31	-2,620,700.86
外币财务报表折算差额	-2,349,511.49	-290,214.68			-271,189.37	-19,025.31	-2,620,700.86
其他综合收益合计	-2,349,511.49	-290,214.68			-271,189.37	-19,025.31	-2,620,700.86

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	72,603,623.32			72,603,623.32
合计	72,603,623.32			72,603,623.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	536,850,293.40	365,855,495.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-175,942,267.65	-26,434,403.85
调整后期初未分配利润	360,908,025.75	339,421,091.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-324,089,072.72	56,286,269.81
减：提取法定盈余公积		23,956,288.04
应付普通股股利	21,686,095.20	10,843,047.60



期末未分配利润	15,132,857.83	360,908,025.75
---------	---------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润0.00元。
- 2) 由于会计政策变更,影响期初未分配利润0.00元。
- 3) 由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润-175,942,267.65元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润0.00元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	304,197,453.09	222,390,784.97	760,523,853.48	378,188,972.42
其他业务	3,719,029.83	1,407,466.90	3,542,768.66	750,947.92
合计	307,916,482.92	223,798,251.87	764,066,622.14	378,939,920.34

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,834,825.07	4,504,377.55
教育费附加	1,097,134.90	2,527,387.50
房产税	3,242,104.39	1,935,074.94
土地使用税	5,434,141.30	4,636,184.16
车船使用税	29,579.63	10,890.00
印花税	573,901.31	458,770.62
地方教育费附加	416,002.04	1,684,422.85
营业税		9,535.31
河道维护管理费	823.09	255.86
土地增值税	22,665.00	
残疾人就业保障金	55,381.44	66,394.89
水利建设基金	129,767.67	123,013.99
其他	19,801.34	
合计	12,856,127.18	15,956,307.67

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
展览费	6,127,978.17	6,469,162.61



职工薪酬	8,096,683.41	7,948,150.48
售后服务费	3,238,560.34	6,839,550.30
调试费	3,826,351.20	4,215,195.74
差旅费	2,583,196.87	2,805,930.93
运输费	8,403,784.49	6,454,897.03
业务宣传费	2,818,140.15	595,862.61
业务招待费	2,182,186.88	1,679,758.71
办公费	4,589,139.41	3,324,258.82
广告费	1,050,454.10	204,160.38
其他	901,277.96	966,070.71
合计	43,817,752.98	41,502,998.32

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	42,670,385.84	40,719,943.07
研究与开发费	49,117,069.38	33,511,297.56
折旧	19,408,027.95	12,207,705.76
咨询费	22,229,345.21	9,918,484.94
无形资产摊销	18,770,714.15	14,808,794.50
办公费	16,517,591.15	17,694,793.97
差旅费	2,758,355.65	2,833,967.12
业务招待费	2,674,459.37	3,436,970.64
专利费	1,179,590.41	2,148,430.24
低值易耗品摊销	36,447.88	163,863.90
租赁费	5,320,102.24	
诉讼费	172,839.00	
税金		3,264,253.76
其他	3,194,516.09	3,478,453.95
合计	184,049,444.32	144,186,959.41

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	187,363,803.59	120,442,528.33
减：利息收入	1,477,983.89	4,182,776.14
减：利息资本化金额		13,770,740.67
汇兑损益	-2,956,036.47	-2,314,598.32
减：汇兑损益资本化金额		



手续费	873,838.36	766,239.05
现金折扣	669,474.00	
合计	184,473,095.59	100,940,652.25

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	119,165,118.46	206,100,442.49
二、存货跌价损失	2,079,708.88	
七、固定资产减值损失	1,329,694.45	
十二、无形资产减值损失	32,854,608.90	
十三、商誉减值损失	338,336,414.83	
合计	493,765,545.52	206,100,442.49

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,405,484.99	
处置长期股权投资产生的投资收益		10,505,375.13
理财收益	44,055.80	
合计	-3,361,429.19	10,505,375.13

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-4,887,932.57	-4,808,323.29
无形资产处置收益		-4,738.94
合计	-4,887,932.57	-4,813,062.23

70、其他收益

单位：元



产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
标准厂房补贴款	3,450,000.00	
车间改造专项资金	200,000.00	
大型医药制造机器人自动化生产线关键技术与成套装备	400,000.00	
塑料安瓿注射剂生产自动线建设项目财政拨款	540,000.00	
投资项目补助款	479,769.68	
改造项目贴息资金	156,880.72	
合计	5,226,650.40	

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠		204,296.80	
政府补助	10,508,225.22	12,932,710.98	10,508,225.22
业绩补偿款	387,516,045.60	166,971,243.00	387,516,045.60
不需支付的投资款	55,618,999.98		55,618,999.98
其他	907,303.12	552,712.96	907,303.12
合计	454,550,573.92	180,660,963.74	454,589,204.08

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技、知识产权及经济（市场）发展奖励及补助		补助				10,480,126.26	11,741,161.62	与收益相关
塑料安瓿注射剂生产自动线建设项目财政拨款		补助					540,000.00	与资产相关
投资项目补助款		补助					479,769.68	与资产相关
改造项目贴息资金		补助					156,880.72	与资产相关
土地契税返还款		补助				14,898.96	14,898.96	与资产相关
移动互联网企业房屋补助		补助				13,200.00		与资产相关



合计	--	--	--	--	--	10,508,225.22	12,932,710.98	--
----	----	----	----	----	----	---------------	---------------	----

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,078,600.00	2,000.00	1,078,600.00
非常损失	3,294,527.93	3,307,500.00	3,294,527.93
滞纳金	213,659.55	3,780,177.64	213,659.55
赔偿金、违约金及罚款支出	375,579.64		375,579.64
其他	72,626.92	335,619.21	72,626.92
合计	5,034,994.04	7,425,296.85	9,961,556.77

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-453,673.97	39,833,763.34
递延所得税费用	-28,556,944.08	-33,896,014.90
合计	-29,010,618.05	5,937,748.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-388,350,866.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	-58,252,629.90
子公司适用不同税率的影响	-10,077,646.94
调整以前期间所得税的影响	-465,590.00
非应税收入的影响	-66,857,772.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,256,481.25
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	106,926,764.39
额外可扣除费用的影响	-2,540,223.96
所得税费用	-29,010,618.05

其他说明

**74、其他综合收益**

详见附注 57。

75、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
暂收款	236,938,580.37	660,236,754.86
政府补助	15,543,326.26	93,331,410.56
票据保证金	65,452,365.05	10,000,000.00
其他	2,171,610.64	10,741,861.64
合计	320,105,882.32	774,310,027.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
暂付款项	1,503,153,071.65	547,845,410.78
销售费用	29,281,841.58	27,650,430.16
管理费用	36,720,081.62	43,814,689.56
履约保证金及票据保证金	7,326,880.00	62,252,365.05
银行手续费	1,385,489.30	556,608.74
营业外支出	1,682,463.89	4,097,791.63
合计	1,579,549,828.04	686,217,295.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩补偿款	166,971,243.00	
合计	166,971,243.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位现金净额		30,115.91
合计		30,115.91



支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		280,000.00
附回购条件投资款		179,600,000.00
合计		179,880,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后租回保证金及手续费		3,500,000.00
筹资咨询费	27,998,159.02	
筹资保证金	11,000,000.00	
附回购条件投资款退回	95,000,000.00	
合计	133,998,159.02	3,500,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-359,340,247.97	49,429,573.01
加：资产减值准备	493,765,545.52	206,100,442.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,594,374.27	66,138,369.48
无形资产摊销	21,580,824.01	17,491,713.99
长期待摊费用摊销	1,895,537.00	654,823.83
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）	4,887,932.57	4,813,062.23
财务费用（收益以“-”号填列）	187,363,803.59	120,442,528.33
投资损失（收益以“-”号填列）	3,361,429.19	-10,505,375.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,235,265.23	-50,849,388.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,321,678.85	-2,124,401.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-90,823,738.01	-4,302,941.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,329,420,683.64	-941,324,039.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-470,453,602.20	447,404,337.21
经营活动产生的现金流量净额	-1,483,145,769.75	-96,631,296.15



2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况:	---	---
现金的期末余额	102,373,127.51	680,612,153.58
减: 现金的期初余额	680,612,153.58	469,687,548.59
现金及现金等价物净增加额	-578,239,026.07	210,924,604.99

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,000,000.00
其中:	---
湖南千山医药有限公司	1,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,888.95
其中:	---
湖南千山医药有限公司	2,888.95
其中:	---
取得子公司支付的现金净额	997,111.05

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	---
其中:	---
其中:	---

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	102,373,127.51	680,612,153.58
其中: 库存现金	245,683.18	140,660.07
可随时用于支付的银行存款	102,127,444.33	680,471,493.51
三、期末现金及现金等价物余额	102,609,127.51	680,848,153.58

其他说明:

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:



78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	95,232,066.04	履约保证金、票据保证金、冻结资金
固定资产	87,584,034.54	融资租赁抵押、银行借款抵押
无形资产	333,040,465.20	银行借款抵押
其他非流动资产	23,367,312.68	银行借款抵押
合计	539,223,878.46	--

其他说明：

所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
房屋建筑物	24,225,513.40	银行借款抵押
机器设备	63,358,521.14	融资租赁抵押、银行借款抵押
其他非流动资产	23,367,312.68	银行借款抵押
土地使用权	333,040,465.20	银行借款抵押
货币资金	95,232,066.04	履约保证金、票据保证金、冻结资金
合计	539,223,878.46	

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,140,881.92
其中：美元	95,773.03	6.5342	625,800.13
欧元	66,016.66	7.8023	515,081.79
应收账款	--	--	24,422,216.83
其中：美元	2,947,357.17	6.5342	19,258,621.22
欧元	661,804.29	7.8023	5,163,595.61
其他应收款			6,337,850.90
其中：美元	378,394.13	6.5342	2,472,502.92
欧元	495,411.35	7.8023	3,865,347.98
应付账款			2,131,946.77
其中：美元	321,191.20	6.5342	2,098,727.54
欧元	4,257.62	7.8023	33,219.23
其他应付款	13,292.74		389,343.84
其中：美元	59,585.54	6.5342	389,343.84

其他说明：



(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
湖南千山医药有限公司	2017 年 10 月 16 日	2,000,000.00	100.00%	控股合并	2017 年 10 月 16 日	股权控制	0.00	-596,016.69

其他说明：

公司的全资子公司湖南千山慢病健康管理有限公司收购湖南千山医药有限公司100%股权。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	湖南千山医药有限公司
—现金	2,000,000.00
合并成本合计	2,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	71,148.44
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,928,851.56

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值



货币资金	2,888.95	2,888.95
应收款项	3,249,390.81	3,249,390.81
固定资产	25,006.78	25,006.78
借款	1,750,000.00	1,750,000.00
应付款项	1,456,138.10	1,456,138.10
净资产	71,148.44	71,148.44
取得的净资产	71,148.44	71,148.44

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

湖南千山医药有限公司净资产公允价值经湖南鹏盛资产评估事务所（特殊普通合伙）按成本法确定的估值的基础上经交易双方协商确定，评估报告号为湘鹏盛评字[2017]第B008号。公司以2,000,000.00元购买湖南千山医药有限公司100%股权，合并日湖南千山医药有限公司可辨认净资产公允价值为71,148.44元，合并成本高于湖南千山医药有限公司可辨认净资产公允价值份额1,928,851.56元确认为商誉。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

（2）合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：



(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1) 2017年3月30日公司设立全资子公司广东千山生物医疗科技有限公司，认缴出资6,800万元，实际出资1,710万元。

2) 2017年11月5日公司全资子公司湖南乐福地医药包材科技有限公司出资设立全资子公司佛山市顺德区千福水产养殖有限公司，认缴出资200万元，尚未出资。

3) 2017年3月20日公司全资子公司湖南乐福地医药包材科技有限公司与浏阳市华盛环保花炮包材研发中心（普通合伙）共同出资设立浏阳市乐福地花炮包材制造有限公司，注册资金1000万元，湖南乐福地医药包材科技有限公司认缴出资750万元，持股比例75%，尚未出资。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	



湖南千山医疗器械有限公司	湖南省祁阳县	湖南省祁阳县	制造业	100.00%		投资设立
上海千山远东制药机械有限公司	上海市宝山区	上海市宝山区	制造业	80.00%		投资设立
上海千山医疗科技有限公司	上海市宝山区	上海市宝山区	制造业	80.00%		投资设立
VENUSPHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC,	美国芝加哥	美国芝加哥	制造业	100.00%		投资设立
China Sun Europe GmbH	德国斯图加特市	德国斯图加特市	投资管理	100.00%		投资设立
湖南天合生物技术有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	医疗设备行业	70.00%		投资设立
ARTHUS BIOSYSTEMS, LLC	美国加利福尼亚州	美国加利福尼亚州	商贸业		70.00%	投资设立
湖南宏灏基因生物科技有限公司	湖南省浏阳市	湖南省浏阳市	医疗设备行业	79.73%		非同一控制下企业合并
湖南千山磁谷医疗科技有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	医疗设备行业	60.00%		投资设立
湖南乐福地医药包材科技有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	医用包材行业	99.00%	1.00%	非同一控制下企业合并
六安市新锋医药包装有限公司	安徽省六安市	安徽省	医用包材行业		70.00%	非同一控制下企业合并
山东乐福地医药包材有限公司	山东省茌平县	山东省茌平县	医用包材行业		52.50%	非同一控制下企业合并
长春乐福地科技有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	医用包材行业		55.00%	非同一控制下企业合并
湖南乐福地包装科技有限公司	湖南省双牌县	湖南省双牌县	医用包材行业		100.00%	非同一控制下企业合并
长沙宏灏医学检验有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	医学检验		79.73%	投资设立
湖南千山慢病健康管理有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	医学服务	100.00%		投资设立
湖南千山医药有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市			100.00%	非同一控制下企业合并
湖南千山投资有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	投资管理	100.00%		投资设立
湖南千海医疗科技研究院有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	医学研究	80.00%		投资设立
广东千山医疗器械科技有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	医疗设备行业	100.00%		投资设立
湖南三谊医疗科技有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	医疗设备行业	51.22%		非同一控制下企业合并
上海申友生物技术有限责任公司	上海市	上海市	医学服务	56.47%		非同一控制下企业合并



衡阳祺华健康管理 有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	医学服务		100.00%	投资设立
广东千山生物医疗 科技有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	医疗设备行业	100.00%		投资设立
浏阳市乐福地花炮 包材制造有限公司	湖南省浏阳河 市	湖南省浏阳河 市	包材行业		75.00%	投资设立
佛山市顺德区千福 水产养殖有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	水产养殖		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

ARTHUSBIOSYSTEMS, LLC为湖南天合生物技术有限公司投资设立的全资子公司，公司间接持股比例为70%；公司通过全资子公司湖南千山投资有限公司对湖南乐福地医药包材科技有限公司持股1%；六安市新锋医药包装有限公司、山东乐福地医药包材有限公司、长春乐福地科技有限公司、湖南乐福地包装科技有限公司、浏阳市乐福地花炮包材制造有限公司、佛山市顺德区千福水产养殖有限公司均为湖南乐福地医药包材科技有限公司的控股子公司；衡阳祺华健康管理有限公司为湖南乐福地医药包材科技有限公司投资设立的全资子公司；长沙宏灝医学检验有限公司为湖南宏灝基因生物科技有限公司投资设立的全资子公司；湖南千山医药有限公司为湖南千山慢病健康管理有限公司非同一控制控股合并投资的子公司。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持 股比例	本期归属于少数股东 的损益	本期向少数股东宣告 分派的股利	期末少数股东权益余 额
上海千山远东制药机械有限公司	20.00%	-1,997,588.56		12,005.47
上海千山医疗科技有限公司	20.00%	-759,030.02		-1,094,396.92
湖南天合生物技术有限公司	30.00%	-478,151.08		616,182.86
湖南宏灝基因生物科技有限公司	20.27%	-5,481,060.12		28,021,146.96
湖南千山磁谷医疗科技有限公司	40.00%	-1,663,932.46		-4,845,943.80
湖南千海医疗科技研究院有限公司	20.00%	-153,185.83		2,431,356.25
六安市新锋医药包装有限公司	30.00%	-1,949,848.43		-3,042,614.68
山东乐福地医药包材有限公司	47.50%	-151,289.18		9,263,901.98
长春乐福地科技有限公司	45.00%	-4,439,068.51		3,471,390.23
湖南三谊医疗科技有限公司	48.78%	-824,578.94		6,512,023.71
上海申友生物有限责任公司	43.53%	-17,228,640.42		40,279,041.27
浏阳市乐福地花炮包材制造有限公 司	25.00%	-143,827.02		-143,827.02

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海千山 远东制药 机械有限 公司	73,00 6,117 .50	50,58 7,447 .91	123,5 93,56 5.41	123,5 33,53 8.10		123,5 33,53 8.10	80,89 8,839 .04	55,23 3,370 .83	136,1 32,20 9.87	126,0 84,23 9.74		126,0 84,23 9.74
上海千山 医疗科技 有限公司	3,685 ,881. 90	4,939 ,513. 92	8,625 ,395. 82	14,09 7,380 .43		14,09 7,380 .43	3,167 ,659. 84	5,962 ,188. 31	9,129 ,848. 15	10,80 6,682 .64		10,80 6,682 .64
湖南天合 生物技术 有限公司	2,199 ,912. 21	5,121 ,311. 49	7,321 ,223. 70	5,267 ,280. 82		5,267 ,280. 82	2,402 ,111. 23	5,302 ,923. 49	7,705 ,034. 72	4,057 ,254. 92		4,057 ,254. 92
湖南宏灏 基因生物 科技有限 公司	114,0 79,79 6.04	39,42 4,434 .56	153,5 04,23 0.60	15,26 4,729 .08		15,26 4,729 .08	134,8 07,01 3.90	39,97 7,351 .36	174,7 84,36 5.26	9,273 ,964. 65	230,6 41.95	9,504 ,606. 60
湖南千山 磁谷医疗 科技有限 公司	3,050 ,301. 23	2,214 ,306. 46	5,264 ,607. 69	9,779 ,467. 20		9,779 ,467. 20	5,675 ,332. 47	2,241 ,883. 82	7,917 ,216. 29	8,272 ,244. 65		8,272 ,244. 65
湖南千海 医疗科技 研究院有 限公司	530,9 55.40	23,71 5,136 .45	24,24 6,091 .85	1,928 ,490. 70	12,16 0,819 .91	14,08 9,310 .61	343,3 50.03	23,80 8,943 .88	24,15 2,293 .91	72,89 7.79	13,65 6,685 .71	13,72 9,583 .50
六安市新 锋医药包 装有限公 司	16,37 3,071 .32	23,08 6,745 .10	39,45 9,816 .42	48,88 0,304 .91	767,9 99.15	49,64 8,304 .06	23,15 5,691 .06	21,27 1,734 .68	44,42 7,425 .74	48,91 8,846 .78	392,2 24.04	49,31 1,070 .82
山东乐福 地医药包 材有限公 司	17,92 9,383 .73	16,79 0,154 .84	34,71 9,538 .57	15,21 6,587 .03		15,21 6,587 .03	19,37 0,654 .63	18,50 3,348 .64	37,87 4,003 .27	18,13 2,176 .11		18,13 2,176 .11
长春乐福 地科技有 限公司	7,262 ,238. 80	75,52 5,731 .83	82,78 7,970 .63	67,42 4,764 .63	7,533 ,489. 42	74,95 8,254 .05	5,620 ,231. 93	77,85 6,380 .88	83,47 6,612 .81	58,83 5,464 .88	7,852 ,200. 19	66,68 7,665 .07
湖南三谊 医疗科技	8,063 ,562.	7,953 ,305.	16,01 6,868	735,2 32.36	1,931 ,854.	2,667 ,086.	1,123 ,029.	8,945 ,759.	10,06 8,789	341,9 99.02	2,186 ,604.	2,528 ,603.



有限公司	96	66	. 62		17	53	58	44	. 02		17	19
上海申友生物有限公司	36, 26 0, 852 . 83	64, 52 1, 588 . 93	100, 7 82, 44 1. 76	4, 042 , 998. 66	4, 207 , 760. 86	8, 250 , 759. 52	51, 02 2, 322 . 48	84, 73 4, 943 . 49	135, 7 57, 26 5. 97	8, 694 , 417. 35	10, 13 9, 527 . 88	18, 83 3, 945 . 23
浏阳市乐福地花炮包材制造有限公司	2, 877 , 831. 14	3, 046 , 860. 77	5, 924 , 691. 91	6, 500 , 000. 00		6, 500 , 000. 00						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
上海千山远东制药机械有限公司	1, 004, 368 . 35	-9, 987, 94 2. 82	-9, 987, 94 2. 82	9, 237, 823 . 98	10, 095, 40 5. 39	-13, 293, 9 64. 60	-13, 293, 9 64. 60	29, 413, 07 8. 88
上海千山医疗科技有限公司	162, 047. 0 7	-3, 795, 15 0. 12	-3, 795, 15 0. 12	42, 671. 63	179, 746. 8 2	-3, 595, 71 5. 55	-3, 595, 71 5. 55	95, 731. 76
湖南天合生物技术有限公司	97, 423. 46	-1, 530, 41 9. 20	-1, 593, 83 6. 93	176, 278. 2 2	289, 834. 0 6	-50, 363. 3 1	95, 565. 23	128, 359. 2 6
湖南宏灏基因生物科技有限公司	3, 965, 568 . 06	-27, 040, 2 57. 14	-27, 040, 2 57. 14	1, 967, 225 . 98	54, 814, 06 8. 66	22, 925, 09 5. 35	22, 925, 09 5. 35	-63, 530. 7 8
湖南千山磁谷医疗科技有限公司		-4, 159, 83 1. 15	-4, 159, 83 1. 15	36, 283. 74		-4, 435, 02 9. 86	-4, 435, 02 9. 86	-671, 587. 48
湖南千海医疗科技研究院有限公司	308, 771. 5 3	-765, 929. 17	-765, 929. 17	2, 056, 079 . 92		-577, 254. 59	-577, 254. 59	-493, 288. 07
六安市新锋医药包装有限公司	2, 212, 459 . 13	-6, 545, 93 3. 47	-6, 545, 93 3. 47	6, 651, 570 . 79	10, 169, 28 8. 50	-5, 455, 11 1. 48	-5, 455, 11 1. 48	-672, 093. 81
山东乐福地医药包材有限公司	15, 050, 38 8. 00	-318, 503. 54	-318, 503. 54	-406, 524. 24	18, 245, 17 5. 98	313, 403. 9 1	313, 403. 9 1	80, 884. 96
长春乐福地科技有限公司	408, 553. 8 2	-9, 749, 08 0. 58	-9, 749, 08 0. 58	3, 866, 618 . 61	1, 233, 411 . 02	-8, 596, 18 6. 96	-8, 596, 18 6. 96	2, 505, 850 . 02
湖南三谊医疗科技有限公司	2, 808, 284 . 69	-1, 690, 40 3. 74	-1, 690, 40 3. 74	-7, 712, 45 8. 90	145, 689. 3 3	-1, 194, 41 4. 47	-1, 194, 41 4. 47	-1, 293, 77 6. 82
上海申友生物有限责任	9, 930, 369 . 26	-39, 578, 7 74. 23	-39, 578, 7 74. 23	6, 703, 454 . 12				



公司								
浏阳市乐福地花炮包材制造有限公司		-575,308.09	-575,308.09					

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京申友生物技术有限公司	南京	南京	基因技术研发		25.00%	权益法
GV Diagnostics Holdings, Ltd	爱尔兰	爱尔兰	医学研究	22.34%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
		南京申友生物技术有限公司



其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	南京申友生物技术有 限公司	GVDiagnosticsHoldi ngs, Ltd	南京申友生物技术有 限公司	GVDiagnosticsHoldi ngs, Ltd
流动资产	53,046,871.43	65,995,394.78	48,559,718.39	
非流动资产	20,393,010.10	6,655,132.36	7,952,399.26	
资产合计	73,439,881.53	72,650,527.14	56,512,117.65	
流动负债	1,735,554.52	73,802,146.17	50,849,971.83	
非流动负债	370,000.00	462,213.63		
负债合计	2,105,554.52	74,264,359.80	50,849,971.83	
归属于母公司股东权益	71,334,327.01	-1,613,832.66	5,662,145.82	
按持股比例计算的净资产份额	17,833,581.75	-360,530.22	1,592,478.51	
对联营企业权益投资的账面价值	17,263,487.05	10,416,938.73	3,006,077.04	
营业收入	41,785,713.16	37,768,199.16	21,555,713.97	
净利润	-2,661,223.40	-11,521,630.56	263,656.86	
综合收益总额	-2,661,223.40	-11,521,630.56	263,656.86	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

存在控制关系的关联方

姓名	与本公司的关系	持股比例（%）	表决权比例（%）
刘祥华	第一大股东、实际控制人	14.83	14.83
刘燕	实际控制人	3.28	3.28
邓铁山	实际控制人	3.28	3.28
钟波	实际控制人	2.77	2.77
王国华	实际控制人	2.77	2.77
黄盛秋	实际控制人	2.18	2.18
彭勋德	实际控制人	2.18	2.18
郑国胜	实际控制人	1.94	1.94

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）。



3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（3）。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京申友生物技术有限公司	通过上海申友生物技术有限责任公司间接持有 25.00%股权
GVDiagnosticsHoldings,Ltd	持有 22.34%股权

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏大红鹰恒顺药业有限公司	自 2014 年 10 月 23 日起，公司实际控制人刘祥华的配偶陈端华持有江苏大红鹰恒顺药业有限公司 77.78%的股权，2018 年 1 月 18 日陈端华转让其持有的全部江苏大红鹰恒顺药业有限公司股权。
中苑生态科技（深圳）有限公司	公司实际控制人之一、董事长、总经理刘祥华之子刘师宏持有中苑科技 25%的股权。
长沙经济技术开发区集团有限公司	公司实际控制人之一、董事长、总经理刘祥华先生担任长沙经济技术开发区集团有限公司的董事
刘华山	公司实际控制人之一、董事长、总经理刘祥华之胞弟，为湖南乐福地医药包材科技有限公司董事长、法定代表人。
陈端华	公司实际控制人之一、董事长、总经理刘祥华之妻子
龚新文	龚新文为公司监事。

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏大红鹰恒顺药业有限公司	采购商品	309,673.90	1,500,000.00	否	476,650.67

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏大红鹰恒顺药业有限公司	销售配件	289,808.46	442,284.62
江苏大红鹰恒顺药业有限公司	销售产品	7,220,205.13	19,933,726.50
南京申友生物技术有限公司	销售产品	2,852,560.07	0.00
中苑生态科技（深圳）有限公司	销售主机	0.00	136,752,136.75



购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中苑生态科技(深圳)有限公司	70,000,000.00	2017年12月13日	主合同项下约定的全部债务清偿完毕且无违约情形为止。	否
刘祥华	30,000,000.00	2017年11月02日	自合同生效之日起至主合同约定的主债务履行完毕为止。	否
刘祥华	60,000,000.00	2017年11月29日	自借款人债务履行期限届满之日起两年。	否
刘祥华	5,000,000.00	2017年09月30日	自合同生效之日起至借款合同履行期限届满之日后两年。	否



刘华山	30,000,000.00	2017 年 12 月 21 日	自合同生效之日起至借款合同履行期届满之日后两年。	否
刘华山	30,000,000.00	2017 年 07 月 20 日	自合同生效之日起至借款合同履行期届满之日后两年。	否
刘华山	25,000,000.00	2017 年 07 月 17 日	自主债权到期后两年。	否
刘华山	5,000,000.00	2017 年 09 月 30 日	自合同生效之日起至借款合同履行期限届满之日后两年。	否
刘华山	8,000,000.00	2017 年 11 月 06 日	自合同生效之日起至借款合同履行期限届满之日后两年。	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘祥华	22,000,000.00	2016 年 06 月 24 日	2017 年 06 月 24 日	是
刘祥华	60,000,000.00	2016 年 04 月 12 日	2017 年 04 月 11 日	是
刘祥华	60,000,000.00	2016 年 03 月 23 日	2017 年 03 月 22 日	是
刘祥华	60,000,000.00	2016 年 06 月 12 日	2017 年 06 月 11 日	是
刘祥华	13,330,000.00	2016 年 03 月 11 日	2017 年 01 月 11 日	是
刘祥华	50,000,000.00	2016 年 03 月 15 日	2017 年 03 月 14 日	是
刘祥华	30,000,000.00	2016 年 03 月 15 日	2017 年 03 月 14 日	是
刘祥华	30,000,000.00	2016 年 03 月 22 日	2017 年 03 月 21 日	是
刘祥华	200,000,000.00	2016 年 01 月 31 日	2019 年 01 月 29 日	否
刘祥华	12,160,819.91	2016 年 03 月 31 日	2024 年 03 月 29 日	否
刘祥华	2,000,000.00	2016 年 09 月 13 日	2017 年 09 月 12 日	是
刘祥华	100,000,000.00	2016 年 08 月 22 日	2017 年 02 月 21 日	是
刘祥华	95,000,000.00	2016 年 03 月 10 日	自主合同项下债务履行期届满之次日起两年	是
刘祥华	150,000,000.00	2016 年 10 月 01 日	2017 年 09 月 30 日	是
刘祥华	50,000,000.00	2016 年 10 月 20 日	2017 年 10 月 19 日	是
刘祥华	60,000,000.00	2016 年 11 月 15 日	2017 年 11 月 14 日	是
刘祥华	100,000,000.00	2016 年 11 月 17 日	2017 年 11 月 16 日	是
刘祥华	70,000,000.00	2016 年 12 月 19 日	2019 年 12 月 19 日	否
长沙经济技术开发区集团有限公司	72,300,000.00	2016 年 01 月 01 日	自主合同项下债务履行期届满之日起六个月	否
刘祥华	60,000,000.00	2017 年 05 月 02 日	2018 年 05 月 02 日	否
刘祥华	50,000,000.00	2017 年 03 月 17 日	2018 年 03 月 15 日	否



刘祥华	30,000,000.00	2017 年 03 月 27 日	2018 年 03 月 26 日	否
刘祥华	50,000,000.00	2017 年 06 月 06 日	2018 年 06 月 05 日	否
刘祥华	77,320,000.00	2017 年 05 月 12 日	2018 年 05 月 11 日	否
刘祥华	20,000,000.00	2017 年 05 月 24 日	2018 年 05 月 23 日	否
刘祥华	50,000,000.00	2017 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 18 日	否
刘祥华	46,700,000.00	2017 年 06 月 22 日	2018 年 12 月 22 日	否
刘祥华	135,000,000.00	2017 年 03 月 03 日	2023 年 12 月 31 日	否
刘祥华	251,000,000.00	2017 年 01 月 23 日	2019 年 01 月 22 日	否
刘祥华	53,300,000.00	2017 年 07 月 12 日	2019 年 01 月 12 日	否
刘祥华	85,300,000.00	2017 年 08 月 14 日	2018 年 08 月 13 日	否
刘祥华	15,700,000.00	2017 年 08 月 16 日	2018 年 08 月 15 日	否
刘祥华	63,700,000.00	2017 年 09 月 20 日	2018 年 09 月 19 日	否
刘祥华	70,000,000.00	2017 年 07 月 05 日	2018 年 07 月 04 日	否
刘祥华	30,000,000.00	2017 年 07 月 26 日	2018 年 07 月 25 日	否
刘祥华	50,000,000.00	2017 年 10 月 01 日	2018 年 09 月 30 日	否
刘祥华	150,000,000.00	2017 年 10 月 24 日	2018 年 10 月 23 日	否
刘祥华	58,100,000.00	2017 年 10 月 12 日	2018 年 10 月 11 日	否
刘祥华	34,300,000.00	2017 年 10 月 13 日	2018 年 10 月 12 日	否
刘祥华	13,000,000.00	2017 年 11 月 06 日	2018 年 11 月 06 日	否
刘祥华	14,000,000.00	2017 年 11 月 30 日	2018 年 11 月 30 日	否
刘祥华	16,900,000.00	2017 年 12 月 14 日	2018 年 12 月 14 日	否
刘祥华	32,500,000.00	2017 年 10 月 12 日	2018 年 10 月 11 日	否
刘祥华	2,000,000.00	2017 年 11 月 10 日	2018 年 03 月 26 日	否
刘祥华	50,000,000.00	2017 年 12 月 08 日	2019 年 12 月 08 日	否

关联担保情况说明

本公司作为担保方情况：

1) 公司为中苑生态科技（深圳）有限公司自广东粤财金融租赁股份有限公司取得的7000万元融资租赁款承担连带担保责任，担保范围包括融资租赁本金、利息、违约金及其他相关的应付费用以回购租赁物的形式承担回购担保责任，担保期限主合同项下约定的全部债务清偿完毕且无违约情形为止。

2) 公司为刘祥华自李冬彰取得的3000万元短期借款承担连带担保责任，担保范围包括本金、利息、滞纳金、手续费、担保手续费和实现债权的费用，借款期限2017年11月2日至2017年11月16日。

3) 公司为刘祥华自永州市融成典当有限责任公司取得的6000万元短期借款提供连带担保，担保范围包括本金、利息、滞纳金、手续费、担保手续费和实现债权的费用，借款期限2017年9月29日至2017年10月9日。

4) 公司为刘华山和刘祥华自长沙市芙蓉区旺德府小额贷款有限公司取得的1000万元短期借款提供连带担保，担保范围包括本金、利息、滞纳金、手续费、担保手续费和实现债权的费用，担保期限2017年12月29日至2019年12月28日。

5) 公司为刘华山自贺亚婷取得的3000万元短期借款提供连带担保，担保范围包括本金、利息、滞纳金、手续费、担保手续费和实现债权的费用，借款期限2017年7月20日至2017年12月20日。

6) 公司为刘华山自袁辉取得的3000万元短期借款承担连带担保责任，担保范围包括本金、利息、滞

纳金、手续费、担保手续费和实现债权的费用，借款期限2017年12月21日至2017年12月29日。

7) 公司为刘华山自曾力华取得的2500万元短期借款提供连带担保，担保范围包括本金、利息、滞纳金、手续费、担保手续费和实现债权的费用，借款期限2017年7月17日至2018年1月16日。

8) 公司为刘华山自长沙金信置业投资有限公司（付金英）取得的800万元短期借款承担连带担保责任，担保范围包括本金、利息、滞纳金、手续费、担保手续费和实现债权的费用，借款期限2017年11月6日至2017年11月16日。

本公司作为被担保方情况：

1) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自长沙银行股份有限公司银德支行取得的2,200.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2016年6月24日至2017年6月24日。

2) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自华夏银行股份有限公司长沙分行取得的6,000.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2016年4月12日至2017年4月11日。

3) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自中国民生银行股份有限公司长沙高桥支行取得的6,000.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2016年3月23日至2017年3月22日。

4) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自长沙银行股份有限公司银德支行取得的6,000.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2016年6月12日至2017年6月11日。

5) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自招商银行长沙分行营业部取得的1,333.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2016年3月11日至2017年1月11日。

6) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自中国银行长沙星沙支行取得的5,000.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2016年3月15日至2017年3月14日。

7) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自中国邮政储蓄银行红星支行取得的3,000.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2016年3月15日至2017年3月14日。

8) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自中信银行劳动路支行取得的3,000.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2016年3月22日至2017年3月21日。

9) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自建行天华路支行取得的20,000.00万元的长期借款提供担保，担保期限自2016年1月31日至2019年1月29日。

10) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自交通银行银盆南路支行取得的1,216.08万元的长期借款提供担保，担保期限自2016年3月31日至2024年3月29日。

11) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自长沙星沙沪农商村镇银行取得的200.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2016年9月13日至2017年9月12日。

12) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自海口联合农村商业银行取得的10,000.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2016年8月22日至2017年2月21日。

13) 为确保湖南千山制药机械股份有限公司(简称债务人)履行其与国开发展基金有限公司(简称债权人)签订的编号为4310201506100000391的《投资协议》(简称主合同)，长沙经济技术开发区集团有限公司向债权人提供保证担保，主合同项下约定的主债权金额为7230万元及投资收益，担保期限自主合同项下债务履行期届满之日起六个月。

14) 为确保湖南千山制药机械股份有限公司、长沙经济技术开发区集团有限公司（简称债务人）与中国农发重点建设基金有限公司（简称债权人）签订的编号为湘2016030304《中国农发重点建设基金投资协议》（简称主合同）项下债务人的义务得到切实履行，公司第一大股东、实际控制人刘祥华向债权人提供保证担保。主合同项下约定的主债权金额为9500万元及投资收益，担保期限自主合同项下债务履行期届满之次日起两年。至2017年9月30日主合同已经解除，到2017年12月31日无实际担保金额。

15) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自华融湘江银行长沙井湾子支行取得的15,000.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2016年10月1日至2017年9月30日。

16) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自华融湘江银行长沙井湾子支行取得的5,000.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2016年10月20日至2017年10月19日。

17) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自中国工商银行长沙星沙支行取得的6,000.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2016年11月15日至2017年11月14日。

18) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自长沙银行星城支行取得的10,000.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2016年11月17日至2017年11月16日。

19) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自民生金融租赁股份有限公司取得的7,000.00万元的长期应付款提供担保，担保期限自2016年12月19日至2019年12月19日。

20) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自华夏银行股份有限公司长沙分行取得的6,000.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2017年5月2日至2018年5月2日。

21) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自中国银行长沙星沙支行取得的5,000.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2017年3月17日至2018年3月15日。

22) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自中国邮政储蓄银行红星支行取得的3,000.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2017年3月27日至2018年3月26日。

23) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自渤海银行佛山分行取得的5,000.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2017年6月6日至2018年6月5日。

24) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自光大兴陇信托有限责任公司取得的7,732.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2017年5月12日至2018年5月11日。公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自光大兴陇信托有限责任公司取得的2,000.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2017年5月24日至2018年5月23日。

25) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为广东千山医疗器械科技有限公司自工商银行佛山分行取得的5,000.00万元的短期借款提供担保，担保期限自2017年5月18日至2018年5月18日。

26) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华自万向信托公司取得的4,670.00万元的长期借款提供担保，担保期限自2017年6月22日至2018年12月22日。

27) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华自中国银行长沙星沙支行取得的13,500.00万元的长期借款提供担保，担保期限自2017年3月3日至2023年12月31日。

28) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华自西藏信托有限公司取得的25,100.00万元的长期借款提供担保，担保期限自2017年1月23日至2019年1月22日。

29) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华自万向信托公司取得的5,330.00万元的长期借款提供担保,担保期限自2017年7月12日至2019年1月12日。

30) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自光大兴陇信托有限责任公司取得的8,530.00万元的短期借款提供担保,担保期限自2017年8月14日至2018年8月13日。公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自光大兴陇信托有限责任公司取得的1,570.00万元的短期借款提供担保,担保期限自2017年8月16日至2018年8月15日。公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自光大兴陇信托有限责任公司取得的6,370.00万元的短期借款提供担保,担保期限自2017年9月20日至2018年9月19日。

31) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自长沙银行股份有限公司银德支行取得的7,000.00万元的短期借款提供担保,担保期限自2017年7月5日至2018年7月4日。

32) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自光大银行长沙星沙支行取得的3,000.00万元的短期借款提供担保,担保期限自2017年7月26日至2018年7月25日。

33) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自华融湘江银行长沙井湾子支行取得的5,000.00万元的短期借款提供担保,担保期限自2017年10月1日至2018年9月30日,公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自华融湘江银行长沙井湾子支行取得的15,000.00万元的短期借款提供担保,担保期限自2017年10月24日至2018年10月23日。

34) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自光大兴陇信托有限责任公司取得的5,810.00万元的短期借款提供担保,担保期限自2017年10月12日至2018年10月10日。公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自光大兴陇信托有限责任公司取得的3,430.00万元的短期借款提供担保,担保期限自2017年10月13日至2018年10月12日。公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自光大兴陇信托有限责任公司取得的1,300.00万元的短期借款提供担保,担保期限自2017年11月6日至2018年11月6日。公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自光大兴陇信托有限责任公司取得的1,400.00万元的短期借款提供担保,担保期限自2017年11月30日至2018年11月30日。公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自光大兴陇信托有限责任公司取得的1,690.00万元的短期借款提供担保,担保期限自2017年12月14日至2018年12月14日。公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自光大兴陇信托有限责任公司取得的3,250.00万元的短期借款提供担保,担保期限自2017年10月12日至2018年10月11日。

35) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华自长沙星沙沪农商村镇银行取得的200.00万元的短期借款提供担保,担保期限自2017年11月10日至2018年3月26日。

36) 公司第一大股东、实际控制人刘祥华为公司自安徽中安融资租赁股份有限公司取得的5,000.00万元的长期借款提供担保,担保期限自2017年12月8日至2019年12月8日。

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
刘华山	200,109,000.47	2015年01月01日	2015年12月31日	公司经营资金需求
刘华山	1,104,965,984.96	2016年01月01日	2016年12月31日	公司经营资金需求



刘华山	737,559,725.07	2017 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	公司经营资金需求
拆出				
刘华山	939,670,978.82	2016 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	还刘华山拆入资金
刘华山	2,029,162,775.35	2017 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	还刘华山拆入资金、其他

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,809,407.36	4,113,835.55

(8) 其他关联交易

以公司名义为关联自然人融资：

序号	债权人	合同金额（万元）	合同主体	收款户名	借款期限
1	曹洪	3,000	湖南千山制药机械股份有限公司、湖南千山健康慢病管理有限公司、湖南乐福地医药包材科技有限公司、刘祥华、陈端华、刘华山	刘华山	2017年12月27日至2018年1月5日
2	李星辉	1,000	湖南千山制药机械股份有限公司、刘祥华、刘华山、王国华	刘华山	2017年2月24日至2017年4月23日
3	胡菲	5,000	湖南千山制药机械股份有限公司	刘华山	2017年12月6日至2018年1月5日

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：	江苏大红鹰恒顺药业有限公司	17,030,103.69	1,636,568.61	20,734,675.15	1,916,824.57
应收账款：	中菟生态科技（深圳）有限公司	148,000,000.00	14,800,000.00	148,000,000.00	7,400,000.00
	合计	165,030,103.69	16,436,568.61	168,734,675.15	9,316,824.57
其他应收款	南京申友生物技			12,316,080.65	615,804.03



	术有限公司				
	刘华山	926,199,043.67			
	龚新文	463,170.00	46,317.00	463,170.00	23,158.50
	合计	926,662,213.67	46,317.00	12,779,250.65	638,962.53

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏大红鹰恒顺药业有限公司	0.00	0.46
其他应付款：	江苏大红鹰恒顺药业有限公司	1,000,000.00	4,000,000.00
	陈端华	1,866,360.00	
	刘华山		365,404,006.61
	合计	2,866,360.00	369,404,006.61

7、关联方承诺

业绩补偿补充承诺：2017年5月17日乐福地公司原实际控制人刘华山补充承诺：若乐福地2017年经审计并扣除非经常损益后归属于母公司股东的净利润未达到承诺的净利润，在交易对方依照《盈利预测补偿协议》、《〈盈利预测补偿协议〉之补充协议》的约定向千山药机进行利润补偿的基础上，本人将向千山药机追加支付按照该等利润补偿金额的20%计算的补偿款。对上述额外追加的补偿款，本人将按原乐福地股权结构向其他交易对方进行追偿。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克斯科尔斯定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	布莱克斯科尔斯定价模型估算
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,916,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 或有事项参见附注十二、5、(4) 关联担保情况

2) 诉讼事项

1) 公司子公司湖南千山医疗器械有限公司与玉环圣久模具有限公司的诉讼事项

①诉讼基本情况

2017年9月13日，玉环圣久模具有限公司因与公司子公司湖南千山医疗器械有限公司的买卖合同纠纷向玉环市人民法院提起诉讼，请求判令千山医疗支付货款计人民币317,500.00元及利息损失（利息损失按月利率0.5%计算），并承担诉讼费用。

②诉讼判决情况

玉环市人民法院于2018年2月2日下达（2017）浙1021民初8250号民事判决书，限本公司子公司湖南千山医疗于本判决生效后十日内偿付原告货款317,500.00元及利息损失，案件受理费减半收取，由本公司子公司湖南千山医疗负担。

千山医疗不服判决，向台州市中级人民法院提起上诉，本案现已审理终结，截至目前

尚未收到判决文件。

2) 公司、公司子公司湖南千山慢病健康管理有限公司、公司子公司湖南乐福地医药包材科技有限公司与胡菲的诉讼事项

①诉讼基本情况

本公司、本公司子公司千山慢病、本公司子公司乐福地因涉及对关联方民间借贷资金担保事项，胡菲将关联方、本公司、本公司子公司千山慢病、本公司子公司乐福地诉讼于深圳市福田区人民法院，请求判令本公司偿还借款本金4,900.00万元及利息98万元，关联方、本公司子公司千山慢病、本公司子公司乐福地及其他被告对上述债务承担连带清偿责任，承担本案相关诉讼费用。

②诉讼调解情况

2018年1月24日，经深圳市福田区人民法院下达(2018)粤0304民初1373号民事调解书，双方达成协议：本公司于2018年2月5日前向胡菲偿还本金5,000.00万元、利息180万元、律师费126.50万元、担保费153,000.00元、诉讼费145,850.00元、保全费5,000.00元，千山慢病、乐福地及其他被告对上述全部款项承担连带清偿责任，承担案件受理费145,850.00及保全费5,000.00元。因逾期未履行，福田区人民法院下达(2018)粤0304民执2486号限期履行通知书，收到通知书后，本公司提交了《执行异议书》，截至目前，尚未得到法院回复。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
-----------	------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(一) 诉讼事项

（1）公司与熊斐伟的诉讼事项

①诉讼基本情况

2018年1月熊斐伟因与本公司的民间借贷纠纷向深圳市福田区人民法院提起诉讼，请求判令本公司归还借款本金3,000.00万元及利息100.00万元并承担相应的利息及违约责任；请求裁决本案的其他被告对本公司上述债务承担连带清偿责任。

②双方协商情况

本公司承诺于2018年1月23日偿还欠熊斐伟借款本金3000万元及利息100万元；本公司承担此次案件受理费；保证人湖南千山慢病健康管理有限公司、湖南乐福地医药包材料科技有限公司、刘样华、陈端华、刘师宏、刘华山、周大连、邓铁山对本公司的上述债务承担连带责任。

（2）公司与邵海雄的仲裁事项

2018年1月邵海雄因与本公司的民间借贷纠纷向娄底仲裁委员会提交仲裁申请书，请求裁决本公司偿还借款本金人民币3,000.00万元并承担相应的利息及违约责任；请求裁决本案的其他被告对本公司上述债务承担连带清偿责任。

截至目前，本公司尚未收到开庭通知。

（3）公司与长沙经济技术开发区经沅小额贷款有限责任公司的诉讼事项

①诉讼基本情况

2018年1月长沙经济技术开发区经沅小额贷款有限责任公司因与本公司的小额贷款合同纠纷向长沙县人民法院提起诉讼，请求判决本公司偿还借款本金2,800.00万元及利息；请求判决本案其他被告对本公司对上述债务承担连带清偿责任。

2018年1月15日长沙县人民法院下达了（2018）湘0121民初445号民事裁定书。裁定冻结本公司及本案其他被告的银行存款共计2,800.00万元，或查封、扣押其同等价值的财产。

②诉讼调解情况

长沙县人民法院下达了（2018）湘0121民初445号民事调解书，双方自愿达成协议，本公司于2018年5月偿清尚欠原告的借款本金及利息，原告应向长沙县人民法院申请解除对各被告的所有银行账户和银行存款的冻结。

（4）公司与付金英的诉讼事项

①诉讼基本情况

2018年1月付金英因与本公司的民间借贷纠纷向长沙市雨花区人民法院提起诉讼，请求判令本公司及本案其他被告对刘华山对原告的800.00万元欠款本金及利息承担连带清偿责任，并承担诉讼费用。

2018年1月17日，雨花区人民法院下达了（2018）湘0111民初356号之二民事裁定书，裁定冻结本公司及本案其他被告银行存款8,640,000.00元，或查封扣押相当价值的其他财产。

②诉讼判决情况

2018年3月22日雨花区人民法院下达（2018）湘0111民初356号之三民事裁定书，驳回了本案其他被告提出了管辖权异议申请。

截至目前，本公司尚未收到相关开庭通知，本案尚未开庭审理。

（5）公司与苏州安泰成长投资发展有限公司的诉讼事项

2018年1月苏州安泰成长投资发展有限公司因与公司的民间借贷纠纷向苏州工业园区人民法院提起诉讼，请求判令本公司支付借款人民币500万元及利息，判令本案其他被告对本公司上述债务承担连带责任；判令本公司及其他被告承担全部诉讼费用。2018年1月30日，苏州工业区人民法院下达（2018）苏0591民初881号民事裁定书，裁定冻结本公司及其他被告的银行账户存款500万元或查封、扣押相应价值的财产。

本案已于2018年4月26日开庭审理，截至目前，本公司尚未收到相关判决文件。

（6）公司、公司子公司湖南乐福地医药包材科技有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司衡阳分行的诉讼事项

①诉讼基本情况

2018年1月上海浦东发展银行股份有限公司衡阳分行因与本公司、本公司子公司乐福地的金融借款合同纠纷向衡阳市中级人民法院提起诉讼，请求判令公司子公司乐福地偿还借款本金6,300.00万元及其利息227,613.75元，判令本公司及本案其他被告对上述借款本息及实现债权费用承担连带责任保证清偿责任，判令所有被告共同致富律师费945,000.00元及诉讼费用。2018年3月7日衡阳市中级人民法院下达（2018）湘04民初41号民事裁定书，裁定冻结乐福地持有的其子公司湖南乐福地包装科技有限公司3000万元股权（冻结期限为三年）；2、冻结被乐福地银行存款1,000.00万元、本公司银行存款2,000.00万元（冻结期限为一年）。

②诉讼调解情况

本案已于2018年4月27日开庭审理，截至目前，尚未收到相关判决文件。

（7）公司与渤海银行股份有限公司佛山分行诉讼事项

2018年1月渤海银行股份有限公司佛山分行因与本公司的金融借款合同纠纷向广州仲裁委员会申请仲裁，请求裁决《流动资金借款合同》项下贷款提前到期，本公司立即清偿贷款本金5,000.00万元，以及计算至贷款本息全部实际清偿之日止利息、罚息和复利。请求裁决本案其他被告对上述债务本金、利息、罚息和复利承担连带清偿责任。申请人实现债权的全部费用均由本案被告共同承担。

2018年1月22日，佛山市顺德区人民法院下达了（2018）粤0606财保13号民事裁定书，裁定冻结本公司在银行的存款3,000.00万元或查封、扣押其相应价值的财产。2018年1月19日，长沙县人民法院下达（2018）湘0121财保14号民事裁定书，裁定冻结本公司与本案其他被告的银行存款1,500.00万元或查封、扣押其具有相应价值的其他财产。2018年1月29日，宝山区人民法院下达了（2018）沪0113财保11号民事裁定书，裁定冻结本公司于本案其他被告银行存款人民币50万元或查封扣押相应价值的财产。

截至目前，本公司尚未收到开庭通知，本案尚未开庭。

（8）公司与深圳锦发铜铝有限公司的诉讼事项

①诉讼基本情况

2018年1月深圳锦发铜铝有限公司因与本公司的买卖合同纠纷向长沙县人民法院提起诉讼，请求判令本公司支付货款759,241.74及利息人民币金额14,667.00元并承担此次诉讼所产生的费用。

②诉讼调解情况

长沙县人民法院下达（2018）湘0121民初885号民事调解书，双方达成协议，公司承诺于2018年6月30

日前分两期将所欠货款人民币759,241.74元偿清，原告自愿放弃其他诉讼请求。

(9) 公司与曾力华的诉讼事项

① 诉讼基本情况

2018年1月本公司因涉及对关联方民间借贷担保事项，曾力华将关联方及本公司诉讼于雨花区人民法院提起诉讼，请求判令本公司及其他被告为刘华山偿还借款本金2,000.00万元及利息承担连带偿还责任，并与其他被告共同承担本案所有诉讼费用。

2018年1月18日雨花区人民法院下达（2018）湘0111民初416号民事裁定书，裁定冻结本公司及其他被告的银行存款2,000.00万元或查封、扣押、冻结价值相当的其他财产。

② 诉讼判决情况

本案已于2018年4月26日开庭审理，已双方已达成调解协议：1、刘华山于2018年9月30日前偿还借款本金2,000.00万元，并自2018年1月17日起按月2%支付至实际偿还日止；2、本公司及其他被告对以上借款承担连带偿还责任；3、本公司及其他被告承担本案诉讼费用。

(10) 公司与弘高融资租赁有限公司的诉讼事项

2018年1月弘高融资租赁有限公司因与本公司、新长江药业有限责任公司的融资租赁合同纠纷向长沙市中级人民法院提起诉讼，请求判令本公司为原告对新长江药业有限责任公司的诉讼请求（向原告支付未付租金合计3,307.18万元寄违约金53.00万元；向原告支付违约金330.72万元；向原告支付实现债权的费用66.15万元）承担垫付责任并与本案其他被告共同承担本案诉讼费。

2018年1月26日长沙市中级人民法院下达了（2018）湘01民初417号民事裁定书，裁定冻结新长江药业有限责任公司、本公司及本案其他被告共计银行存款人民币3,800万元，或者查封、扣押其相等价值的其他财产。

截至目前，本公司尚未收到传票等相关开庭文件。

(11) 公司与华融湘江银行股份有限公司长沙分行的诉讼事项

2018年1月华融湘江银行股份有限公司长沙分行因与本公司的金融借款合同纠纷向长沙市中级人民法院提起诉讼，请求判令本公司立即偿还贷款本金20,000.00万元及利息，并与本案其他被告共同承担原告为实现债权产生的所有费用。

2018年1月22日长沙中级人民法院下达（2018）湘01民初346号民事裁定书，裁定查封本公司及本案其他被告的银行存款人民币21,000.00万元或者查封、扣押同等价值的其他财产。

截至目前，本公司尚未收到传票等相关开庭文件。

(12) 公司与西藏信托的诉讼事项

① 诉讼基本情况

2018年1月截至目前，本公司尚未收到与本案相关的传票、起诉状等相关文件，原告的诉讼事由及请求尚未可知。

2018年2月2日，湖南省高级人民法院下达（2018）湘执5-6号执行裁定书，裁定冻结、划拨本公司、本公司子公司湖南宏灏基因生物科技有限公司、本公司子公司湖南千山医疗器械有限公司、刘祥华、陈端华银行存款和其他资金人民币253,125,740.00元或查封、扣押、扣留、提取其同等价值的其他财产。对此，

本公司、本公司子公司湖南宏灏、本公司子公司湖南千山医疗向湖南省高级人民法院提交了执行异议书。

(13) 公司与湖南省信托有限责任公司的诉讼事项

2018年1月湖南省信托有限责任公司因与本公司的金融借款合同纠纷向长沙市中级人民法院提起诉讼，请求判决本公司偿还借款本金19,800,000.00元并支付借款利息1,179,750元、违约金19,800,000.00元及原告实现债权所产生的费用。

2018年1月29日长沙市中级人民法院下达（2018）湘01民初376号民事裁定书，裁定冻结被本公司及本案其他被告的银行存款人民币218,979,750.00元，或者查封、扣押同等价值的其他财产。

截至目前，本公司尚未收到传票等相关开庭文件。

(14) 公司与湖州吴兴华盛达中小企业金融服务有限公司的诉讼事项

2018年1月湖州吴兴华盛达中小企业金融服务有限公司因与本公司的民间借贷纠纷向湖州市中级人民法院提起诉讼，请求判决本公司支付借款本金人民币5,000.00万元、违约金人民币500万，本公司、子公司湖南乐福地医药包材科技有限公司及本案其他被告共同承担本案的全部诉讼费用。

2018年2月1日，湖州市中级人民法院下达了（2018）浙05民初8号民事裁定书，裁定冻结本公司、本公司子公司湖南乐福地医药包材科技有限公司及本案其他被告的银行存款人民币5500万元或查封、扣押相应价值的财产。

2018年3月6日，本公司子公司湖南乐福地医药包材科技有限公司提交了管辖权异议，2018年4月10日，湖州中院下达（2018）浙05民初8号之一民事裁定书，驳回乐福地的请求。

截至目前，本公司尚未收到开庭通知。

(15) 公司与中国工商银行股份有限公司佛山分行的诉讼事项

2018年1月中国工商银行股份有限公司佛山分行因与本公司子公司广东千山医疗器械科技有限公司的金融借款合同纠纷向佛山市禅城区人民法院提起诉讼，请求判决本公司子公司广东千山医疗归还人民币借款本金5,000.00万元及至实际清偿日止的利息，判决本公司为上述借款承担连带清偿责任，判决本公司及广东千山医疗共同承担诉讼费用。

2018年3月7日，本公司提交了管辖权异议申请书，3月16日，佛山市禅城区人民法院下达（2018）粤0604民初3884号民事裁定书，裁定驳回本公司异议。

截至目前，本公司没有收到新的开庭通知，本案尚未开庭。

(16) 公司与广东粤财金融租赁股份有限公司的仲裁事项

① 仲裁基本情况

2018年2月广东粤财金融租赁股份有限公司因与本公司及本公司子公司广东千山医疗器械科技有限公司合同纠纷向广州市仲裁委员会提起仲裁，请求裁决本公司履行回购担保义务，向申请人支付6,932.68万元的回购价款，裁决本公司子公司对中苑生态科技（深圳）有限公司的债务（租赁本金6,000.00万元、利息632.68万元及赔偿金6,615.00万元）在抵押范围内承担赔偿责任，裁决由被申请人共同承担本案仲裁费、保全费、律师费。

② 仲裁判决情况

本案已于2018年4月14日开庭仲裁，截至目前，公司尚未收到仲裁判决材料。

（17）公司与合肥国正小额贷款有限公司的诉讼事项

①诉讼基本情况

2018年2月合肥国正小额贷款有限公司因与本公司的金融借款合同纠纷向合肥市中级人民法院提起诉讼，请求判令本公司偿还其借款本金人民币3,000.00万元，承担借款利息、复利、罚息合计人民币268,365.00元，承担律师费258.00万元；判令本公司及本案其他被告共同承担本案诉讼费、保全费、保全担保费、公告费、差旅费。

②诉讼判决情况

本案已于2018年3月26日由合肥市中级人民法院开庭审理，2018年3月30日下达（2018）皖01民初130号民事判决书，判决本公司偿还借款本金3,000.00万元及利息，支付律师费258.00万元、保全担保费32.30万元及案件受理费199.00万元。

本公司不服一审判决，已于上诉期内提交上诉材料，上诉于安徽省高级人民法院。

（18）公司与湖南纳德自控电气有限公司的诉讼事项

①诉讼基本情况

2018年2月湖南纳德自控电气有限公司因与本公司的买卖合同纠纷向长沙县人民法院提起诉讼，请求判令本公司支付货款200万元整并承担诉讼费用。

②诉讼判决情况

本案已于2018年4月18日开庭调解，截至目前，尚未收到相关调解文件。

（19）公司与财富证券有限责任公司的诉讼事项

①诉讼基本情况

2018年1月财富证券有限责任公司因与本公司及本公司股东的企业借贷纠纷向长沙市中级人民法院提起诉讼，请求判令本公司及本案其他被告共归还本金合计9,580万元、暂计算至2018年1月22日的利息1,059,061.67元，支付律师费100万元、违约金及本案诉讼费。

2018年1月24日长沙市中级人民法院于2018年1月24日下达（2018）湘01民初456号-1民事裁定书，裁定冻结王国华股票、银行存款共30,335,500.00元或查封扣押相当于30,335,500.00元的财产；冻结彭勋德股票、银行存款33,146,886.67元或查封、扣押相当于33,146,886.67元的财产；冻结钟波股票、银行存款共18,201,300.00元或查封、扣押相当于18,201,300.00元的财产；冻结张旭股票、银行存款共15,175,375.00元或查封、扣押相当于15,175,375.00元的财产。

②诉讼调解情况

本案已与财富证券达成调解协议，本公司不承担偿还责任。

（20）公司与浙江中财拍卖行有限公司的诉讼事项

①诉讼基本情况

2018年1月浙江中财拍卖行有限公司因与本公司的民间借贷纠纷向杭州市西湖区人民法院提起诉讼，请求判令本公司立即归还尚欠原告的借款本金2,400,000.00元、利息2,416,062.00元、违约金2,641,606.00元、律师费792,481.00元，诉讼费等费用由本公司及本案其他被告共同承担。

2018年2月2日，杭州市西湖区人民法院下达（2018）浙0106民初1118号民事裁定书，裁定冻结本公司

与本案其他被告银行存款29,850,149.00元或查封(扣押)相应价值的财产。

②诉讼判决情况

2018年4月18日浙江中财向杭州市西湖区人民法院提出撤诉申请,法院于当日下达(2018)浙0106民初1118号之一民事裁定书,裁定准予浙江中财拍卖行有限公司撤诉,案件受理费减半收取95,525.00元,财产保全申请费5,000.00元,合计100,525.00元,由浙江中财拍卖行有限公司负担。

(21) 公司与湖南顺新金属制品科技有限公司的诉讼事项

①诉讼基本情况

2018年2月湖南顺新金属制品科技有限公司因与本公司的买卖合同纠纷向长沙市天心区人民法院提起诉讼,请求判令本公司支付其货款本金2,011,876.38元及自2018年2月1日起至本公司全部清偿全部债务之日止的资金占用损失费,解除双方之间的合同关系。

2018年2月7日,天心区人民法院于下达(2018)湘0103民初1000号民事裁定书,裁定冻结本公司银行资金10,000,000.00元或查封、扣押相应价值的财产。

②诉讼判决情况

2018年4月11,天心区人民法院日下达(2018)湘0103民初1000号民事判决书,判决解除原告湖南顺新金属制品科技有限公司与本公司在2017年12月28日签订的《原材料采购合同》;本公司于本判决生效之日起十日内支付原告货款本金2,011,876.38元,并按年利率4.35%的标准支付原告自2018年2月1日起至全部货款本金被偿还之日止的资金占用损失费。本案受理费22,904.00元,减半收取11,452.00元,财产保全费5,000.00元,共计16,452.00元,由本公司承担。

(22) 公司与上海行野机电工程有限公司的诉讼事项

①诉讼基本情况

2018年3月上海行野机电工程有限公司因与本公司的买卖合同纠纷向湖南省长沙县人民法院提起诉讼,请求判令本公司向其支付欠款共计人民币2,198,446.16元、逾期利息12万元并承担本案诉讼费用。

②诉讼判决情况

本案已于2018年4月3日开庭审理,截至目前,本公司尚未收到判决书。

(23) 公司、公司子公司湖南乐福地医药包材科技有限公司、公司子公司湖南千山投资有限公司、公司子公司湖南千山慢病健康管理有限公司与中国建设银行股份有限公司长沙星沙支行的诉讼事项

①诉讼基本情况

2018年1月中国建设银行股份有限公司长沙星沙支行因与本公司、本公司子公司湖南乐福地、公司子公司湖南千山投资、公司子公司千山慢病的有关纠纷向长沙市中级人民法院提起诉讼,请求判令本公司提前偿还股权收益权收购价款人民币20,000.00万元整,本公司子公司湖南乐福地、公司子公司湖南千山投资、公司子公司千山慢病及本案其他被告对上述股权收益权收购价款承担连带清偿责任,判令原告就千山慢病抵押给原告的资产享有优先受偿权,判令所有被告承担本案诉讼费等一切费用。

截至目前,本案已由长沙市中级人民法院立案,将于2018年6月8日开庭。

(24) 公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司长沙市分行的诉讼事项

①诉讼基本情况

2018年1月中国邮政储蓄银行股份有限公司长沙市分行就与本公司金融借款合同纠纷向长沙市中级人民法院提起诉讼，长沙市中级人民法院立案受理后，因原告未按期缴纳案件受理费，于2018年2月12日下达了（2018）湘01民初350号民事裁定书，裁定本案按原告自动撤诉处理。

（25）公司、公司子公司湖南千山医疗器械有限公司、公司子公司湖南乐福地医药包材科技有限公司与湖州民间融资服务中心股份有限公司的诉讼事项

①诉讼基本情况

2018年3月湖州民间融资服务中心股份有限公司因与本公司的借款合同纠纷向湖州市中级人民法院提起诉讼，请求判令本公司归还原告借款本金人民币7,000.00万元，并支付自2018年1月19日起至款项实际付清之日的利息、服务费。判令本公司子公司湖南千山医疗器械有限公司、本公司子公司湖南乐福地医药包材科技有限公司及本案其他被告对上述请求承担连带支付责任，判令本公司、本公司子公司湖南千山医疗器械有限公司、本公司子公司湖南乐福地医药包材科技有限公司及本案其他被告承担本案的诉讼费用。

2018年3月13日，湖州市中级人民法院下达（2018）浙05民初18号民事裁定书，裁定冻结本公司、本公司子公司湖南千山医疗器械有限公司、本公司子公司湖南乐福地医药包材科技有限公司及本案其他被告的银行存款人民币7,500.00万元，或者查封、扣押其相应价值的财产。

②诉讼调解情况

目前本案已调解结案，公司于2018年6月30日前偿还借款本金7,000.00万元，并自2018年1月19日起按年利率11.5%计算利息至付清之日止，刘祥华、陈端华、刘师宏、刘华山、周大连、湖南千山医疗器械有限公司、湖南乐福地医药包材科技有限公司承担连带责任，诉讼费减半收取195,900.00元由公司承担。原告撤回对石家庄鹏海制药股份有限公司、南京奥祥包装科技有限公司、江西省康胜医疗器械有限公司、辰欣药业股份有限公司、石家庄四药有限公司、山东华鲁制药有限公司的起诉。

（26）公司、公司子公司湖南千山慢病健康管理有限公司与孔建宾的诉讼事项

2018年1月本公司、本公司子公司湖南千山慢病公司因涉及关联方民间借贷担保，孔建宾将关联方、本公司、本公司子公司湖南千山慢病公司诉讼于杭州市江干区人民法院，请求判令关联方、本公司及本公司子公司千山慢病向原告归还本息暂共计人民币2,053.92万元及律师费20万元。

截至目前本案尚未开庭。

（27）公司与民生金融租赁股份有限公司的诉讼纠纷

2018年2月民生金融租赁股份有限公司因与本公司的融资租赁合同纠纷向天津市第二中级人民法院提起诉讼，请求判令本公司支付租金人民币5,664.00万元，并向原告支付违约金人民币8.18万元；

2018年3月5日，天津市第二中级人民法院下达（2018）津02执保34号民事裁定书，裁定冻结本公司及本案其它被告银行存款5,672.18万元或查封、扣押其相应等值财产。

截至目前，本案尚未开庭。

（28）公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司长沙市分行的诉讼事项

2018年3月中国邮政储蓄银行股份有限公司长沙市分行就与本公司金融借款合同纠纷向天心区人民法院提起诉讼，请求判令本公司立即偿还贷款本金人民币2,999.00万元及相应的利息、罚息、违约金并承担原告为实现债权而产生的的所有费用。

2018年3月8日，天心区人民法院下达（2018）湘0103民初1262号民事裁定书，裁定冻结本公司及本案其他被告银行存款2,990.00万元或查封、扣押其等价值的其他财产。

本公司收到传票后，根据《最高人民法院关于调整高级人民法院和中级人民法院管辖第一审民商事案件标准的通知》（法发[2015]7号）之规定，向天心区人民法院提交了《管辖权异议申请书》，截至目前，本案尚未开庭。

（29）公司与广东顺德科创管理集团有限公司的诉讼事项

2018年2月广东顺德科创管理集团有限公司因与本合同的合同纠纷向佛山市中级人民法院提起诉讼请求，请求判令本公司以原告出资金（8,460.00万元）加应得未得的股息的价格回购原告持有广东千山医疗器械有限公司的30%的股份，并承担本次诉讼的诉讼费。

截至目前本案尚未开庭。

（30）公司、公司子公司广东千山医疗器械科技有限公司与广东顺德农村商业银行股份有限公司杏坛支行的诉讼事项

2018年2月广东顺德农村商业银行股份有限公司杏坛支行因与本公司、本公司子公司广东千山医疗金融借款合同纠纷向佛山市中级人民法院提起诉讼，请求判令解除金额为5,300.00万元的《借款合同》，公司子公司广东千山医疗立即偿还该合同项下贷款本息合计5,300.00万元；请求判令于起诉之日起解除2017年3月10日，公司子公司广东千山医疗与原告签订的两份《借款合同》；请求判令本公司、刘祥华对上述本公司子公司广东千山在本案中的全部债务承担连带清偿责任；请求判令原告对本公司子公司广东千山提供的抵押物折价、变卖、拍卖或法律允许的任何处置方式所得价款在本案的全部债务范围内享有优先受偿权；本案所有费用有本公司、本公司子公司广东千山及刘祥华共同承担。

2018年2月27日下达（2018）粤06民初40号民事裁定书，裁定冻结本公司子公司广东千山、本公司及本案其他被告银行账户存款人民币5,300.00万元或查封、扣押其相应价值财产。

截至目前，本案尚未开庭

（31）公司与兴业银行股份有限公司长沙分行的诉讼事项

2018年3月兴业银行股份有限公司长沙分行因与本合同的金融借款合同纠纷向长沙市芙蓉法院提起诉讼请求，判令本公司立即履行无条件回购责任，立即向原告支付兖州生宝借款本金人民币8,995,509.42元，利息（含罚息、复利）人民币450,139.33元（暂算至2018年3月6日，此后利息、罚息、复利按合同约定的借款逾期罚息利率计算至全部清偿之日止）；判令本公司与本案其他被告承担本案的全部诉讼费用。

截至目前，本案尚未开庭。

（32）公司、公司子公司湖南千山慢病健康管理有限公司、公司子公司湖南乐福地医药包材科技与曹洪的诉讼事项

①诉讼基本情况

本公司、本公司子公司湖南千山慢病健康管理有限公司、本公司子公司湖南乐福地医药包材科技有限公司的因涉及对关联方民间借贷担保，曹洪将关联方、本公司及本公司子公司诉讼于徐州市贾汪区人民法院，请求判令关联方、本公司、本公司子公司千山慢病、本公司子公司乐福地等被告偿还借款本金3,000.00万元及利息，并承担诉讼费用。

2018年1月15日,贾汪区人民法院下达了(2018)苏0305民初321号民事裁定书,裁定查封、扣押、冻结本公司、本公司子公司千山慢病、本公司子公司乐福地及本案其他被告所有的价值3,000.00万元的财产。

②诉讼调解情况

2018年1月29日贾汪区人民法院下达了(2018)苏0305民初321号民事调解书,双方达成协议:刘祥华、陈端华、刘华山、本公司、本公司子公司千山慢病、本公司子公司乐福地及本案其他被告于2018年2月10日前付清欠原告借款3,000.00万元及利息,双方因本案产生的债权债务纠纷一次性了结,无其他纠纷,并承担案件受理费95,900.00元,保全费5,000.00元。2018年2月12日,贾汪区人民法院下达(2018)苏0305执407号执行通知书及执行决定书,将本公司及本公司子公司千山慢病纳入失信被执行人名单。

(33)公司与芙蓉区旺德府小额贷款有限公司的诉讼事项

①诉讼基本情况

本公司因涉及对关联方民间借贷担保事项,芙蓉区旺德府小额贷款有限公司将关联方和本公司诉讼于芙蓉区人民法院,请求判令本公司及其他被告为刘祥华、陈端华向原告偿还借款本金500万元及利息的付款义务承担连带清偿责任,请求判令本公司及其他被告为刘华山向原告偿还借款本金500万元及利息的付款义务承担连带清偿责任。芙蓉区人民法院受理此两案,立案号为(2018)湘0102民初816、817号。

2018年1月25日长沙市芙蓉区人民法院下达(2018)湘0102民初816号裁定书,裁定冻结本公司及其他被告银行存款500万元,或者查封、扣押其价值相当的财产;达了(2018)湘0102民初817号裁定书,裁定冻结本公司及其他被告银行存款500万元,或者查封、扣押其价值相当的财产。

②诉讼判决情况

以上两案于2018年4月18日合并开庭审理,截至目前,尚未收到判决文件。

(34)本公司与袁辉的诉讼事项

①诉讼基本情况

2018年1月18日本公司因涉及对关联方民间借贷担保,袁辉将关联方及本公司诉讼于宁乡市人民法院,请求判令本公司及本案其他被告归还借款本金2,460.00万元并支付截止至2018年1月12日的利息45.38万元,判令本公司及本案其他被告自2018年1月13日起按49.2万元/月的标准向其支付利息,直至其清偿全部借款本金为止,判令本公司及本案其他被告承担本案律师费、诉讼费、诉讼保全费、诉讼保全担保费(以发票为准)。

2018年1月22日,宁乡市人民法院下达(2018)湘0124民初520号民事裁定书,裁定:冻结本公司及本案其他被告名下银行存款25,053,800.00元或查封、冻结价值相当的财产。

②诉讼判决情况

本案已于2018年4月24日开庭审理,截至目前,尚未收到相关判决文件。

(35)公司股东与孙仁林的诉讼事项

①诉讼基本情况

本公司因涉及对股东彭勋德的民间借贷担保,孙仁林将彭勋德及本公司诉讼于杭州市西湖区人民法院,请求判令彭勋德归还借款2,400.00万元及利息91.20万元并承担诉讼费用。

②诉讼调解情况

本案已经法院主持调解，双方达成协议，本公司股东彭勋德于2018年5月31日之前清偿本金2,400.00万元及利息78.40万元，本公司对上述债务承担连带清偿责任。原告主张权利的96,276.00元权利由本公司及本公司股东彭勋德承担。

(36) 公司与深圳市诚正科技小额贷款有限公司的诉讼纠纷

深圳诚正科技小额贷款有限公司因与本公司的借款合同纠纷向深圳市南山区人民法院提起诉讼，请求判令本公司向其返还借款本金人民币1,500.00万元及相应利息、罚息及复利共计人民币321,190.40元。

截至目前本案尚未开庭。

(37) 公司与安徽兴泰典当有限责任公司的诉讼纠纷

安徽兴泰典当有限责任公司因与本公司的典当纠纷向合肥市中级人民法院提起诉讼，请求判令本公司付当金5000万元，综合费162万元及违约金。2018年3月26日，合肥市中级人民法院下达（2018）皖01民初310号民事裁定书，裁定冻结本公司及其他被告的银行存款5195万元或查封、扣押其他等值财产。

截至目前本案尚未开庭。

(二) 债权人要求提前还款及债务逾期情况

单位：人民币元

贷款机构	年末余额	逾期或要求提前还款
永州市融成典当有限责任公司	70,000,000.00	逾期
湖南昇平企业管理合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	逾期
浙江中财拍卖行有限公司	24,000,000.00	逾期
长沙金信置业投资有限公司	8,000,000.00	逾期
苏州安泰成长投资发展有限公司	5,000,000.00	逾期
中国工商银行股份有限公司佛山分行	50,000,000.00	未到期、要求提前还款
浦发银行衡阳支行	29,000,000.00	逾期
浦发银行衡阳支行	34,000,000.00	逾期
舒邦凯	10,875,000.00	逾期
长沙星沙沪农商村镇银行	2,000,000.00	逾期
华夏银行长沙分行	60,000,000.00	逾期
长沙银行银德支行	70,000,000.00	未到期、要求提前还款
中国邮政储蓄银行红星支行	30,000,000.00	逾期
中国银行长沙市星沙支行	50,000,000.00	逾期
华融湘江银行长沙井湾子支行	150,000,000.00	未到期、要求提前还款
华融湘江银行长沙井湾子支行	50,000,000.00	未到期、要求提前还款
渤海银行佛山分行	50,000,000.00	未到期、要求提前还款
湖州升华金融服务有限公司	70,000,000.00	逾期
安徽兴泰典当有限责任公司	50,000,000.00	逾期
长沙经济技术开发区经沅小额贷款有限责任公司	30,000,000.00	逾期
湖州吴兴华盛达中小企业金融服务有限公司	49,625,000.00	逾期
建行天华路支行	200,000,000.00	未到期、要求提前还款
万向信托有限公司	53,300,000.00	未到期、要求提前还款

万向信托有限公司	46,700,000.00 未到期、要求提前还款
安徽中安融资租赁股份有限公司	48,850,000.00 逾期第一期融资租赁本息
西藏信托有限公司	251,000,000.00 未到期、要求提前还款
广东顺德农村商业银行杏坛支行	53,000,000.00 未到期、要求提前还款
湖南信托有限责任公司	198,000,000.00 逾期

(三) 其他事项

(1) 本公司股东与国泰君安证券股份有限公司的仲裁事项

① 仲裁基本情况

2018年1月国泰君安证券股份有限公司向上海仲裁委提起仲裁请求，所述事由为：本公司股东邓铁山、黄盛秋、刘祥华、王亚军、郑国胜、刘燕作为被申请人与申请人国泰君安证券股份有限公司签署《国泰君安证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》，2018年1月17日本公司的公告披露收到证监会下发的《调查通知书》，本公司因信息披露违规，被证监会连调查。据此，依据《业务协议》第二十九条第一款第（九）项的约定，国泰君安有权要求被申请人购回标的的证券，并发送邮件要求被申请人于3个交易日内提前回购，但被申请人均为在申请人制定期限内提前回购、偿还负债。申请人于2018年1月24日依据《业务协议》第七十八条的争议解决条款，向上海仲裁委员会提出仲裁申请。上海仲裁委员会于2018年2月1日湘长沙县人民法院提交了保全申请书及相关材料。2018年2月2日长沙县人民法院下达了（2018）湘0121财保22、23、24、25、26、27号民事裁定书，裁定冻结邓铁山的银行存款62,346,520.54元或查封、扣押其具有相应价值的其他财产；裁定冻结黄盛秋的银行存款39,217,972.59元或查封、扣押其具有相应价值的其他财产；裁定冻结刘祥华的银行存款393,946,415.34元或查封、扣押其具有相应价值的其他财产；裁定冻结王亚军的银行存款30,167,671.21元或查封、扣押其具有相应价值的其他财产；裁定冻结郑国胜的银行存款23,128,547.94元或查封、扣押其具有相应价值的其他财产；裁定冻结刘燕的银行存款50,279,452.05元或查封、扣押其具有相应价值的其他财产。

② 仲裁判决情况

除2018年3月7日上海仲裁委下达了（2018）沪仲案字第0378号决定书，决定同意国泰君安撤回对被申请人钟波的仲裁申请之外，其他被申请人的案件均于2018年4月19日开庭仲裁，截至目前，尚未收到仲裁判决文件。

(2) 拖欠职工薪酬

截止到2018年5月31日，公司因资金紧张，应付未付的2018年1-5月份的职工薪酬约21,682,246.02元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

2015 年度会计差错更正事项 ①2015 年公司错记应收账款回款 211,300,000.00 元 ②2015 年公司错记预付账款支出 12,970,000.00 元 ③2015 年公司确认未发货商品含税收入 8,070,000.00 元 ④2015 年公司漏记民间借贷资金利息 5,721,940.02 元	公司第六董事会第四次会议决议通过公司 2017 年度财务报告前期差错更正事项：①应调增应收账款 211,300,000.00 元，调增其他应付款 211,300,000.00 元，调增资产减值损失 16,656,474.04 元，调增应收账款坏账准备 16,656,474.04 元，调增递延所得税资产 2,498,471.11 元，调减所得税费用 2,498,471.11 元。②应调减预付账款 12,970,000.00 元，调减其他应付款 12,970,000.00 元。③应调减营业收入 6,897,435.90 元，调减应收账款 8,070,000.00 元，调减资产减值损失 403,500.00 元，调减应收账款坏账准备 403,500.00 元，调减递延所得税资产 60,525.00 元，调增所得税费用 60,525.00 元，调增其他流动资产 1,172,564.10 元。④应调增财务费用 5,721,940.02 元，调减其他应付款 5,721,940.02 元。	(1) 合并资产负债表项目财务：应收账款、其他应付款、递延所得税资产、预付账款、其他流动资产 (2) 合并利润表项目：营业收入、财务费用、资产减值损失、所得税费用	-26,434,403.85
2016 年度会计差错更正事项 ①2016 年公司错记应收账款回款 293,048,802.03 元 ②2016 年漏记民间借贷资金利息 17,520,701.57 元 ③2016 年公司子公司湖南千山慢病健康管理有限公司多记千山慢病精准在建项目支出 79,922,419.18 元 ④2016 年公司子公司湖南千山慢病健康管理有限公司收到长沙经济技术开发区管理委员会财政局支付的工业发展专项资金 7500 万元，文件号为长经开管发[2016]81 号，2016 年公司对这笔补助作为应税收入处理，2017 年该笔补助作为不征税收入申报	公司第六董事会第四次会议决议通过公司 2017 年度财务报告前期差错更正事项：①2016 年公司错记应收账款事项，应调增应收账款 293,048,802.03 元，调增其他应付款 247,051,588.03 元，调增长期应付款 27,248,515.25 元，调增财务费用 3,226,545.10 元，调增 1 年内到期的非流动负债 13,707,313.85 元，调减其他应收款 8,267,930.00 元，调增资产减值损失 147,152,676.13 元，调增应收账款坏账准备 147,565,992.83 元，调减其他应收款坏账准备 413,316.70 元，调增递延所得税资产 22,072,901.41 元，调减所得税费用 22,072,901.41 元。②应调增财务费用 17,520,701.57 元，调减其他应付款 17,520,701.57 元。③应调减其他应付款 79,922,419.18 元。④应调减递延所得税资产 -18,750,000.00 元，调增所得税费用 3,680,842.41 元，调减应交税费 15,069,157.59 元。	(1) 合并资产负债表项目财务：应收账款、其他应付款、递延所得税资产、其他流动资产、1 年内到期的非流动负债、长期应付款、其他应收款、在建工程、应交税费 (2) 合并利润表项目：资产减值损失、所得税费用、财务费用	-149,507,863.80
	合计		-175,942,267.65

(2) 未来适用法

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



2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1) 公司代股东缴纳股权激励税款

2016年3月公司代38位股东缴纳股权激励税款合计24,839,421.19元，截止到2017年12月31日，刘芳喜、陈欢和龚新文3位股东合计2,456,310.00元尚未向公司缴纳，其余35位股东税款22,383,111.19元由刘华山个人代收。

2) 业绩补偿补充承诺

2017年5月17日乐福地公司原实际控制人刘华山补充承诺：若乐福地2017年经审计并扣除非经常损益后归属于母公司股东的净利润未达到承诺的净利润，在交易对方依照《盈利预测补偿协议》、《〈盈利预测补偿协议〉之补充协议》的约定向千山药机进行利润补偿的基础上，本人将向千山药机追加支付按照该

等利润补偿金额的20%计算的补偿款。对上述额外追加的补偿款，本人将按原乐福地股权结构向其他交易对方进行追偿。

3) 诉讼事项

(1) 公司与安徽环球药业股份有限公司的诉讼事项

①诉讼基本情况

2017年2月15日，本公司因与安徽环球药业股份有限公司、张攀登、李世荣的买卖合同纠纷向湖南省祁阳县人民法院提起诉讼，为维护本公司的合法权益，请求判令三被告共同赔偿原告各项损失计6,179,410.00元并承担本案诉讼费用。

②诉讼判决情况

2018年4月8日，祁阳县人民法院下达了（2017）湘1121民初866号民事判决书，判决如下：被告安徽环球在本判决生效后10内赔偿本公司设备损失款575.00万元；损毁设备归被告所有；驳回本公司要求李世荣、张攀登承担赔偿责任的诉请；驳回本公司其他诉讼请求；本案案件受理费5.5万元，由被告负担。

(2) 公司与河南利欣制药股份有限公司的诉讼事项

①诉讼基本情况

2016年8月19日，河南利欣制药股份有限公司因与本公司买卖合同纠纷向镇平县人民法院提起诉讼，请求判令本公司退回已支付的95万元货款及利息；判令本公司赔偿因违约造成的全额损失；判令本公司承担本案的诉讼费用、律师费用。2017年12月19日，镇平县人民法院下达（2016）豫1324民初2279号民事判决书，判决如下：限本公司于判决生效的30日内将原告购买的设备予以退货；驳回原告其他诉讼请求；案件受理费、鉴定费共计10.33万元由本公司负担。收到判决书后，本公司认为本案一审程序严重违法且一审认定事实错误，不服判决，向南阳市中级人民法院提交了《民事上诉状》，请求判决撤销河南省镇平县人民法院（2016）豫1324民初2279号民事判决书第一项；请求判决驳回被上诉人的诉讼请求；请求判决本案诉讼费及鉴定费由被上诉人承担。

②诉讼判决情况

2018年3月23日，南阳市中级人民法院下达了（2018）豫13民终1144号民事判决书，判决驳回本公司上诉，维持原判，二审受理费1.33万元，由本公司负担。

(3) 公司与河南利欣制药股份有限公司的诉讼事项

①诉讼基本情况

2016年8月19日，河南利欣制药股份有限公司因与被告的买卖合同纠纷向镇平县人民法院提起诉讼，请求判令本公司返还原告货款420万元及利息；判令被告赔偿因违约造成的全部损失；判令被告承担本案的全部诉讼费用及律师费用。2017年12月29日，镇平县人民法院下达了（2016）豫1324民初2280号民事判决书，判令本公司于判决生效后30日内向原告购买的设备予以退货，案件受理费、鉴定费共计13.04万元由本公司负担；驳回原告的其他诉讼请求。收到判决书后，本公司认为本案一审程序严重违法且一审认定事实错误，不服判决，向南阳市中级人民法院提交了《民事上诉状》，请求判决撤销河南省镇平县人民法院（2016）豫1324民初2280号民事判决书第一项；请求判决驳回被上诉人的诉讼请求；请求判决本案诉讼费及鉴定费由被上诉人承担。

②诉讼判决情况

2018年3月23日，南阳市中级人民法院下达了（2018）豫13民终1147号民事判决书，判决驳回本公司上诉，维持原判，二审受理费4.04万元，由本公司负担。

（4）公司与湖南仁一物资有限公司的诉讼事项

①诉讼基本情况

湖南仁一物资有限公司因与本公司的合同纠纷向长沙县人民法院提起诉讼，请求判令本公司支付货款人民币538,745.37元及逾期付款的利息损失14,513.00元，并承担诉讼费用。

②诉讼判决情况

长沙县人民法院受下达了（2017）湘0121民初4133号民事调解书，本公司于2017年12月31日分三期支付原告货款人民币538,745.37元并承担减半收取的案件受理费4,666.50元。

因本公司未足额履行以上协议内容，2018年2月1日，长沙县人民法院下达（2018）湘0121执472号《执行通知书》，责令本公司支付所欠湖南仁一物资有限公司货款178,745.37元并承担本案执行费2,590.00元。2018年3月15日，长沙县人民法院下达（2018）湘0121执472号《执行决定书》，将本公司纳入失信被执行人名单。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	121,724,633.92	11.25%	121,724,633.92	100.00%	0.00	116,561,038.31	10.84%	116,561,038.31	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	959,796,104.22	88.75%	225,478,331.25	23.49%	734,317,772.97	953,645,018.89	88.71%	131,851,017.93	13.83%	821,794,000.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						4,835,671.59	0.45%	4,835,671.59	100.00%	
合计	1,081,520,738.14	100.00%	347,202,965.17	32.10%	734,317,772.97	1,075,041,728.79	100.00%	253,247,727.83	23.56%	821,794,000.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

✓ 适用 □ 不适用

单位：元



应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
R+EAutomationstechnikGmbH	5,163,595.61	5,163,595.61	100.00%	破产清算
东莞市普济药业有限公司	17,117,020.00	17,117,020.00	100.00%	2013 年买断式应收账款保理，在 2016 年变更合同为非买断式保理
广东南国药业有限公司	11,892,967.44	11,892,967.44	100.00%	同上
河北天成药业股份有限公司	13,913,239.00	13,913,239.00	100.00%	同上
宜昌三峡制药有限公司	11,633,691.60	11,633,691.60	100.00%	同上
哈尔滨三联药业有限公司	4,575,510.00	4,575,510.00	100.00%	同上
云南司艾特药业有限公司	5,280,800.00	5,280,800.00	100.00%	同上
广东艾希德药业有限公司	5,542,106.65	5,542,106.65	100.00%	同上
上海六合堂生物科技项城制药有限公司	9,848,000.00	9,848,000.00	100.00%	同上
阿富汗公共卫生部	5,555,512.32	5,555,512.32	100.00%	同上
华中药业股份有限公司	4,086,143.14	4,086,143.14	100.00%	同上
南阳利欣药业有限公司	4,535,233.00	4,535,233.00	100.00%	同上
石家庄鹏海药业有限公司	4,576,050.00	4,576,050.00	100.00%	同上
安徽天洋药业有限公司	4,542,961.01	4,542,961.01	100.00%	同上
必康制药江苏有限公司	4,625,199.45	4,625,199.45	100.00%	同上
唐山吉祥药业有限公司	4,476,200.00	4,476,200.00	100.00%	同上
河南双鹤华利药业有限公司	180,097.50	180,097.50	100.00%	同上
安徽双鹤药业有限责任公司	565,486.00	565,486.00	100.00%	同上
青州尧王制药有限公司	1,266,500.00	1,266,500.00	100.00%	同上
安徽金蟾生化股份有限公司	2,348,321.20	2,348,321.20	100.00%	同上
合计	121,724,633.92	121,724,633.92	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	65,138,918.67	3,256,945.93	5.00%
1 年以内小计	65,138,918.67	3,256,945.93	5.00%
1 至 2 年	483,024,086.50	48,302,408.65	10.00%
2 至 3 年	204,127,491.01	61,238,247.30	30.00%
3 年以上	193,705,793.04	112,680,729.37	58.17%



3 至 4 年	156,615,240.85	78,307,620.43	50.00%
4 至 5 年	13,587,216.26	10,869,773.01	80.00%
5 年以上	23,503,335.93	23,503,335.93	100.00%
合计	945,996,289.22	225,478,331.25	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

合并范围内关联方组合13,799,815.00元不计提坏账准备。

(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93,955,237.34元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
浏阳市华冠出口花炮有限公司	货款	367,500,000.00	1-2年, 2-3年	33.98	57,750,000.00
中菟生态科技(深圳)有限公司	货款	148,000,000.00	1-2年	13.68	14,800,000.00
九江清源实业集团有限公司	货款	60,782,274.45	2-3年	5.62	18,234,682.34
江西省康胜医疗器械有限公司	货款	59,548,000.00	3-4年	5.51	29,774,000.00
山东康和医药包装材料科技有限公司	货款	59,224,004.00	2-3年, 3-4年, 5年以上	5.48	34,508,847.80
合计		695,054,278.45		64.27	155,067,530.14

注：截止2017年12月31日，浏阳市华冠出口花炮有限公司的应收账款余额367,500,000.00元，其中1至2年的为262,500,000.00元，2至3年的为105,000,000.00元。山东康和医药包装材料科技有限公司的应收账款余额为59,224,004.00元，其中2至3年的4,600,000.00元，3至4年的为42,990,312.40元，5年以上

的为11,633,691.60元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,293,330.92	0.68%	8,293,330.92	100.00%		8,085,578.17	4.07%	8,085,578.17	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,214,370,945.73	99.32%	7,083,984.45	0.58%	1,207,286,961.28	190,550,205.66	95.93%	1,470,119.73	0.77%	189,080,085.93
合计	1,222,664,276.65	100.00%	15,377,315.37	1.25%	1,207,286,961.28	198,635,783.83	100.00%	9,555,697.90	4.81%	189,080,085.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
R+E Automationstechnik GmbH（德国 R+E）	8,293,330.92	8,293,330.92	100.00%	破产清算
合计	8,293,330.92	8,293,330.92	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	40,330,920.16	2,016,546.01	5.00%
1 年以内小计	40,330,920.16	2,016,546.01	5.00%
1 至 2 年	2,776,493.08	277,649.31	10.00%
2 至 3 年	4,103,938.78	1,231,181.63	30.00%



3 年以上	3,791,556.53	3,558,607.50	93.86%
3 至 4 年	420,768.06	210,384.03	50.00%
4 至 5 年	112,825.00	90,260.00	80.00%
5 年以上	3,257,963.47	3,257,963.47	100.00%
合计	51,002,908.55	7,083,984.45	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

1、合并范围内关联方组合315,750,993.51元不计提坏账准备。

2、刘华山关联方847,617,043.67元不计提坏账准备。

(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5,821,617.47元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借	1,215,736,174.92	166,599,621.53
备用金	733,681.14	18,454,684.61
投标保证金	913,322.59	2,518,173.89
展位费	352,599.29	224,664.88
股权激励代交税款	3,456,310.00	
其他	1,472,188.71	10,838,638.92
合计	1,222,664,276.65	198,635,783.83

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
刘华山	资金拆借	847,617,043.67	1 年以内	69.33%	0.00
上海千山远东制药机械有限公司	资金拆借	101,860,298.55	1 年以内, 1-2 年	8.33%	0.00
湖南千山慢病健康管理有限公司	资金拆借	94,579,878.69	1 年以内	7.74%	0.00
湖南千山医疗器械有限公司	资金拆借	73,375,699.87	1 年以内, 1-2 年	6.00%	0.00
湖南乐福地医药包装材料科技有限公司	资金拆借	17,370,000.00	1 年以内	1.42%	0.00
合计	—	1,134,802,920.78	—	92.81%	0.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

注1：截止2017年12月31日，上海千山远东制药机械有限公司其他应收款余额为101,860,298.55元，其中1年以内的为12,035,942.00元，1至2年的为89,824,356.55元。

注2：截止2017年12月31日，湖南千山医疗器械有限公司其他应收款余额为73,375,699.87元，其中1年以内的为17,926,644.50元，1至2年的为55,449,055.37元。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,388,739,205.41	327,034,072.70	1,061,705,132.71	1,446,182,351.71		1,446,182,351.71
对联营、合营企业投资	10,416,938.73		10,416,938.73	12,990,871.00		12,990,871.00



合计	1,399,156,144.14	327,034,072.70	1,072,122,071.44	1,459,173,222.71		1,459,173,222.71
----	------------------	----------------	------------------	------------------	--	------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海千山远东制药机械有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		
VENUS PHARMACEUTICAL MACHINERY, LLC,	20,114,129.61			20,114,129.61		
湖南千山医疗器械有限公司	142,043,146.30		82,043,146.30	60,000,000.00		
China Sun Europe GmbH	33,236,581.50			33,236,581.50		
上海千山医疗科技有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
湖南天合生物技术有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
湖南宏灏基因生物科技有限公司	102,080,000.00			102,080,000.00		
湖南千山磁谷医疗科技有限公司	7,600,000.00			7,600,000.00		
湖南乐福地医药包材科技有限公司	550,628,100.00			550,628,100.00	318,316,878.00	318,316,878.00
湖南千山投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖南千山慢病健康管理有限公司	163,408,148.57			163,408,148.57		
上海申友生物技术有限公司	70,098,173.00			70,098,173.00	6,968,900.00	6,968,900.00
湖南三谊医	3,000,000.00	7,500,000.00		10,500,000.00	1,748,294.70	1,748,294.70



疗科技有限 公司						
湖南千海医 疗科技研究 院有限公司	8,800,000.00			8,800,000.00		
广东千山医 疗器械科技 有限公司	272,174,072.73			272,174,072.73		
广东千山生 物医疗科技 有限公司		17,100,000.00		17,100,000.00		
合计	1,446,182,351.71	24,600,000.00	82,043,146.30	1,388,739,205.41	327,034,072.70	327,034,072.70

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
GV Diagnostic s Holdings, Ltd	12,990,871.00			-2,573,932.27						10,416,938.73	
小计	12,990,871.00			-2,573,932.27						10,416,938.73	
合计	12,990,871.00			-2,573,932.27						10,416,938.73	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	121,516,551.41	70,237,670.75	495,359,229.18	210,109,086.76
其他业务	1,611,379.69	627,871.83	2,060,450.67	
合计	123,127,931.10	70,865,542.58	497,419,679.85	210,109,086.76



5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,573,932.27	0.00
合计	-2,573,932.27	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,887,932.57	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,734,875.62	
委托他人投资或管理资产的损益	44,055.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	439,007,354.66	
少数股东权益影响额	-587,545.66	
合计	450,485,899.17	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-38.52%	-0.9	-0.9
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-92.07%	-2.14	-2.14

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人刘祥华先生签名的2017年年度报告文件原件；
 - 二、载有法定代表人刘祥华先生、主管会计工作负责人周大连先生、公司会计机构负责人姜纯女士签名并盖章的财务报表；
 - 三、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；
 - 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部

湖南千山制药机械股份有限公司

法人代表（刘祥华）：

二〇一八年六月七日