

证券代码：833196

证券简称：荣邦医疗

公告编号：2018-029
主办券商：大通证券



荣邦医疗

NEEQ：833196

大连荣邦医疗卫生用品股份有限公司



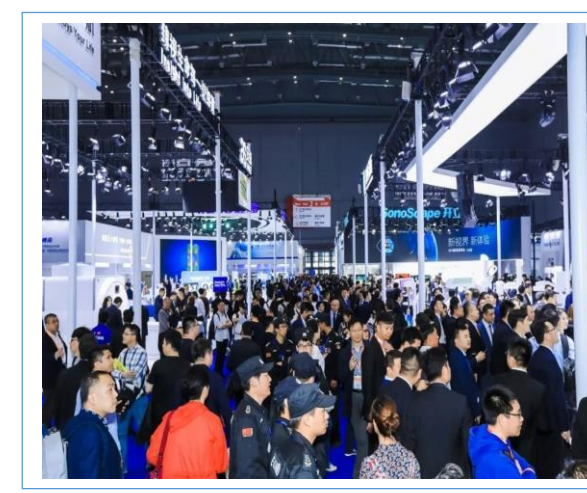
半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



公司于2018年2月5日至2月8日参加了迪拜国际医疗设备展MEDLAB MIDDLE EAST。自1975年首次举办以来，展会规模逐年扩大、参展企业数量和观众人数逐年增加，在中东阿拉伯国家的医院、医疗器械代理商当中一直享有盛誉，也是世界上最为顶尖的医疗展之一，每年吸引了来自全球的各大知名企业参展。



公司于2018年4月11日至4月14日参加了在上海国家会展中心举行的第79届中国国际医疗器械（春季）博览会（CMEF）。该展会展出内容全面涵盖了包括医用影像、体外诊断、电子、光学、急救、康复护理、移动医疗、医疗服务、医院建设、医疗信息技术、可穿戴等上万种产品，直接并全面服务于医疗器械行业从源头到终端整条医疗产业链。CMEF已成为医疗行业内最大的专业医疗采购贸易平台、最佳的企业形象发布地以及专业信息集散地和学术、技术交流平台。该展会已成为亚太地区最具影响力的医疗器械及相关产品服务的展览会。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	144
第五节 股本变动及股东情况	177
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	199
第七节 财务报告	222
第八节 财务报表附注	311

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	大连荣邦医疗卫生用品股份有限公司
股转公司、全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份有限责任公司
主办券商、大通证券	指	大通证券股份有限公司
三会	指	大连荣邦医疗卫生用品股份有限公司股东大会、监事会、董事会东大会
股东大会	指	大连荣邦医疗卫生用品股份有限公司股东大会
监事会	指	大连荣邦医疗卫生用品股份有限公司监事会
董事会	指	大连荣邦医疗卫生用品股份有限公司董事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《大连荣邦医疗卫生用品股份有限公司公司章程》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期内	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
ETO 灭菌	指	是 Ethylene Oxide (EtO) Sterilization Process 的简称，环氧乙烷灭菌过程。
IS011135	指	灭菌医疗器械灭菌过程开发、确认和常规控制要求。
ISO13485: 2012/AC2012	指	ISO13485 标准的全称是《医疗器械 质量管理体系 用于法规的要求》（Medical device-Quality management system-requirements for regulatory）。由于医疗器械是救死扶伤、防病治病的特殊产品，仅按 ISO9000 标准的通用要求来规范是不够的，为此 ISO 组织颁布了 ISO13485，对医疗器械生产企业的质量管理体系提出了专用要求，为医疗器械的质量达到安全有效起到了很好的促进作用。
CE	指	CE 标志属强制性认证标志，不论是欧盟内部企业生产的产品，还是其他国家生产的产品，要想在欧盟市场上自由流通，就必须加贴“CE”标志，以表明产品符合欧盟《技术协调与标准化新方法》指令的基本要求。这是欧盟法律对产品提出的一种强制性要求。
FDA	指	FDA 是 Food and Drug Administration 的简称。FDA 美国食品药品监督管理局，美国 FDA 是国际医疗审核权威机构，由美国国会即联邦政府授权，专门从事食品与药品管理的最高执法机关。

声明与提示

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

公司负责人刘志刚、主管会计工作负责人魏剑波及会计机构负责人（会计主管人员）林梅琴保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	大连荣邦医疗卫生用品股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。 2、报告期内在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。 3、经与会董事签字确认的《大连荣邦医疗卫生用品股份有限公司第二届董事会第四次会议决议》。 4、经与会监事签字确认的《大连荣邦医疗卫生用品股份有限公司第二届监事会第三次会议决议》。 5、其他相关资料。

证券代码：833196

证券简称：荣邦医疗

主办券商：大通证券

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	大连荣邦医疗卫生用品股份有限公司
英文名称及缩写	Dalian Rongbang Medical Devices Co., Ltd.
证券简称	荣邦医疗
证券代码	833196
法定代表人	刘志刚
办公地址	大连市甘井子区大连湾镇毛莹子村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘月学
是否通过董秘资格考试	否
电话	0411-87112211
传真	0411-87113173
电子邮箱	rongbangx@rb-medical.com
公司网址	www.rb-medical.com
联系地址及邮政编码	大连市甘井子区大连湾镇毛莹子村, 116113
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	连荣邦医疗卫生用品股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000. 7. 6
挂牌时间	2015. 7. 31
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	医药制造业（C27）
主要产品与服务项目	主要生产各种棉签、压舌板、妇检片、消毒片与医用拭子等健康护理相关的医用卫生材料。
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘志刚
实际控制人及其一致行动人	刘志刚

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

证券代码：833196

证券简称：荣邦医疗

主办券商：大通证券

统一社会信用代码	912102007169979348	否
注册地址	辽宁省大连市甘井子区大连湾镇毛莹子村	否
注册资本（元）	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	大通证券
主办券商办公地址	大连市沙河口区会展路 129 号大连国际金融中心 A 座-大连期货大厦 38、39 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	11,016,797.38	22,102,986.55	-50.16%
毛利率	21.35%	28.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-640,340.62	626,857.44	-200.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-461,912.53	421,154.19	-209.68%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-1.71%	1.13%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.31%	0.54%	-
基本每股收益	-0.02	0.02	-200.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	111,659,070.67	109,467,347.03	2.00%
负债总计	66,959,079.64	64,127,015.38	4.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,699,991.03	45,340,331.65	-1.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.49	1.51	-1.32%
资产负债率（母公司）	59.97%	58.58%	-
资产负债率（合并）	59.97%	58.58%	-
流动比率	85.33	88.12	-
利息保障倍数	0.32	1.70	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2,416,753.06	3,584,906.18	-32.59%
应收账款周转率	2.14	7.71	-
存货周转率	0.53	0.95	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.00%	6.74%	-

证券代码：833196

证券简称：荣邦医疗

主办券商：大通证券

营业收入增长率	-50.16%	-9.58%	-
净利润增长率	-200.15%	-34.62%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

一、所处行业：

公司是专业从事一次性医用卫生材料研发、生产和销售的企业。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，隶属于大类“C 制造业”中的子类“C27-医药制造业”；根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，隶属于大类“C 制造业”中的子类“C2770-卫生材料及医药用品制造”；根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，隶属于大类“C 制造业”中的子类“C2770-卫生材料及医药用品制造”。行业主管部门是国家食品药品监督管理局。

二、主营业务：

公司是一家致力于高品质医药卫生材料研发、生产与销售的企业。公司主要生产各种医用棉签（含

医用脱脂棉签、异丙醇柠檬甘油等液体棉签、医用拭子等）、压舌板、酒精片、碘片、妇检片、医用眼罩、术后清洁条、妇检刷、妇科窥镜、医用处置包等与医疗、健康护理相关的医用卫生材料。公司产品广泛应用于医院、疾控中心等医疗机构及美容院、牙科诊所、体检中心等个人健康护理机构。公司拥有严格的质量控制体系和较强的研发实力。除了医疗器械生产许可证和医疗器械注册证外，公司还获得了世界通行的医疗器械行业质量管理体系认证（ISO13485）。此外，公司还拥有进入欧洲市场所需的 CE 认证，进入北美市场的 FDA 认证和进入日本市场的医疗器械外国制造业者认证。公司拥有一定的技术积累和研发能力，拥有四项实用新型专利。近年来，公司充分利用自有研发力量，通过自主研发、引进与消化吸收、创新等方式，设计、生产了几十种型号的各类产品。同时对已有产品进行了升级开发，如柠檬甘油棉签、球面眼罩等，丰富产品的功能、提高产品的品质，使产品更符合市场发展需要和客户需求，赢得了客户的信赖。目前，公司产品远销北美洲、欧洲、亚洲和非洲的 30 多个国家和地区，与各地知名医药用品经销企业建立了稳定的合作伙伴关系。

三、产品及服务：

公司产品主要有七大系列，分别是：压舌板系列、妇检片系列、棉签系列、液体棉签系列、酒精片系列、拭子系列、其他类。

四、商业模式：

根据公司产品 and 所处行业的特点，公司在业务上采用“以销定产”的模式，即根据客户订单的具体需求进行产品设计和定量生产，产品直接销售给预订的客户。公司产品定价采用成本加成法，并综合参考市场竞争状况进行适当价格浮动，能够保证产品的合理利润空间。

（一）采购模式

公司生产过程中采购的主要原材料有半成品木料、棉纺织品、包装材料等。公司制定了物资采购管理制度和供应商评价准则，公司资材部和品管部对供应商资格进行认证并定期进行评估，对供应商的认定主要通过生产条件、生产资质、产品质量等多方面考核。对于主要原材料须经过样品测试，测试合格后才能进入公司合格供应商名录，对测试不合格的供应商停止与其的业务往来。公司制定了严格的采购程序，确保采购物品的质量和控制成本的要求。公司生产所需的原材料由资材部集中统一采购，在合格供应商范围内进行询价比价及议价等，并对采购价格进行跟踪监督。对于存在价格波动的大宗原材料，根据订单量和订单交货期进行合理采购，采取询价比价方式确定采购价格，优化原材料供应和外协资源配置，确保原材料供应质量和供应顺畅。

（二）生产模式

公司实行“按订单组织生产”的生产模式。公司生产部门根据销售部门的销售订单和产品信息，组织安排生产计划、跟踪与考核，具体以生产任务单的形式下达，由生产车间执行。生产部全程跟踪生产计划的执行情况。各生产车间按照生产计划组织生产，同时将生产过程中的各种信息及时、准确地反馈到相关部门，采购部门根据生产计划提供原材料，技术部及时予以技术方面的支持，

品管部门负责生产过程中产品的品质检查，对品质异常情况及时纠正和预防。

（三）销售模式

公司通过经销方式销售产品，无直销及代理销售，公司客户为国、内外大中型医疗用品经销企业

(distributors)。公司产品由经销商销售给医院及健康护理机构等单位供医疗患者和其他医疗卫生材料的终端消费群体使用。公司根据业务需要成立了贸易部，负责公司产品的国际、国内市场的销售。经过多年的销售网络建设和推广，公司建立了以渠道经销和自营出口为主的销售模式。形成了数量众多、稳定而畅通的经销网络渠道。

1、国内销售模式

公司通过专业网络平台和地区性专业展会宣传和推广公司的产品。国内市场部通过发展经销商扩张

市场。公司制定了严格的销售管理流程，包括销售计划管理、客户开发与信用管理、销售定价、订立销售合同、发货、收款、客户服务等多环节，注重为经销商提供全方位的服务，并协助经销商参与各种展会，推广公司产品。

2、出口销售模式

公司具有自营进出口贸易资格，以自营出口为主，主要通过电子商务平台和参加国际大型展销会等

方式推广公司产品和品牌，如：一年一度的德国 MEDICA 医疗器械展、美国医疗器械展、日本医疗器械展、阿联酋的迪拜中东医疗器械展以及国内一年两次的医博会等。境外经销商通过对公司的实地考察和产品检测，与公司签订订单。公司在选择经销商时主要考虑其经营规模、资金实力、从业经验与价格规范性等，着重考察经销商的经营动机、管理能力与营销能力。对主要经销商建立档案管理制度并对双方合作水平定期进行评估。公司报告期各期的经销商数量及地域分布稳定，产品主要出口国为美国、奥地利、俄罗斯、日本、土耳其等国家。公司经销商无独占性与排他性。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、公司财务状况

截止 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额为 111,659,070.67 元，比上年末的 109,467,347.03 元增加了 2.00%；归属于挂牌公司股东的净资产总额为 44,699,991.03 元，比上年度末减少了 1.41%。

2、公司经营成果，

报告期内，公司主营业务未发生变化。公司营业收入 11,016,797.38 元，比上年同期的 22,102,986.55 元，降低了 50.16%；营业成本 8,664,225.09 元，比上年同期的 15,752,109.11 元，降低了 45.00%，与收入减少相匹配；净利润为-640,340.62 元，比去年同期的 626,857.44 元，减少 200.15%。报告期内主营业务收入较往年同期降低，是公司拟往新工厂搬迁所受的影响。公司于 9-10 月起陆续在新工厂开工。

3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为 2,416,753.06 元，较 2017 年同期减少 21.66%，；筹资活动产生的现金净流量-2,497,962.21 元。是支付设备租赁产生的租赁费用。

报告期内，企业完善法人治理结构，建立适应现代企业制度要求的决策和用人机制，通过科学决策、合理授权、有效监控、适时调整、奖惩分明，保证公司的规范治理。公司进一步完善内部决策程序和内部控制制度，继续加强内部审计职能，强化内部控制，保证公司财务运作合理、合法及有效，最大限度地避免决策失误，规避投资风险。公司将根据客观条件和自身业务的变化，及时调整内部结构和岗位设置，以保持组织结构的合理性和管理的有效性。公司一方面提高资金利用效率，另一方面努力拓宽融资渠道，争取进入资本市场获取企业快速发展所需资金。

报告期内，由于受新厂房建设影响，无法承接更多订单，报告期内员工人数减少，待新厂房投入使用后公司将继续加大研发投入力度，优化技术研发的软硬件环境，培养和引进高素质技术

人才。通过技术开发、技术升级形成具有独立知识产权和高附加值的产品。公司在研发时，是和国际市场进行对接的，其中一部分新产品也是老客户需求的延伸。公司争取每年研发取得 2-3 项高技术含量、高附加值的行业领先技术及产品，以高技术含量的产品为依托为客户提供更加完善的产品和服务。

综上所述，报告期内，公司业务、资产、人员、财务完全独立，公司具有良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内控体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；没有违法违规行为；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素和资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司拥有良好的持续经营能力。

三、 风险与价值

1、 行业风险：

由于目前医用耗材生产企业众多，产能逐年扩大，产品同质化情况较严重，市场竞争的不规范，有可能使企业面临行业竞争加剧所导致的市场地位下降的风险。

应对措施：公司在开展正常生产销售的同时，采取进一步提升经营管理能力及技术研发实力、保证产品质量的稳定、提高产品的高附加值。拟增加研发经费的投入，与医科院校专家团队合作，开发生物医学研究，基础医学研究，临床实验研究等相关专业耗材系列产品，以此提高公司的综合实力和行业竞争能力。

2、 主要原材料供应及价格波动风险：

公司目前的医疗耗材主要原材料为木制半成品及医用脱脂棉，无纺布，塑料等。近年来市场价格波动较大，若上述原材料价格大幅上涨会对企业经营利润产生一定的影响。

应对措施：针对原材料供应价格风险，公司一方面应及时了解行情信息，对棉花，无纺布及塑料大宗产品采取预订，锁单及套期保值等措施，并全面导入采购招投标机制，保障采购原料的价格基本稳定。加大木制半成品原料进口的力度和比例，探讨在俄罗斯建立境外投资企业，形成木制半成品原料国外生产供应基地，减少行情波动给企业带来的风险。

3、 财务风险： 公司经营扩张规模对资金需求较大，报告期末资产负债率比较高，流动比率和速动比率比较低；若公司近几年不能实现销售收入稳定增长，获得充足的现金流，公司将面临偿债风险。

应对措施：公司将持续加强经营管理能力，加快资金周转，提高资金使用率；同时扩大生产销售规模，合理控制存货，减少资金占用，增加盈利，从而降低企业偿债风险。

4、 流动资金不足风险：

由于医疗耗材系列产品为公司目前主要产品，充足的货币资金保证是公司扩大再生产的必备条件之一，新产品的研发及产品原材料的采购需要大量资金支持，因此公司存在运营资金不足导致生产规模不能快速增长的风险。

应对措施：公司未来将采取增资扩股，引进风险投资，发行中小企业债，银行融资等多种措施来保证公司资金运营。

四、 企业社会责任

公司一贯把履行社会责任作为企业实现社会价值的平台，这也是提升公司核心竞争力、构建良好品牌形象的有效途径，积极履行社会责任不仅包括公司保持自身的可持续发展，为股东创造最大价值，也要促进公司员工成长，增强凝聚力，为员工职业成长创建良好平台，还包括公司积极投身社会公益事业，遵循国家绿色环保有效推进结对帮扶工作，具体表现包括：

一、充分尊重和切实维护员工合法权益。企业员工是企业的重要资源，宝贵的财富，也是社会的一分子。企业招聘员工，不只是给予一个就业机会，更是要保证员工有合理的劳动报酬，尽量提高员工的福利待遇和工作的稳定性，为员工办理养老、失业、医疗、工伤、生育及社会保障，

为员工创造良好的工作环境和提升的机会，从而激发员工最大的劳动积极性和创新精神，增强企业的凝聚力，这对建设和谐社会有重要意义。尊重和维护员工的合法权益，无故克扣、有意拖欠员工工资，保证企业内部的稳定。同时，公司严格按照国家法律法规要求，注重员工职业卫生和安全管理，定期对员工进行免费体检和发放劳动保护用品。这些充分尊重和切实维护员工合法权益是公司的一大社会责任。

二、为消费者提供优质产品和优质服务。这既是企业提升竞争力的需要，更是企业的社会责任所在。消费者希望购买到质优物美价廉的商品，质量是核心，应放在第一位。因为质量问题关系生命财产的安全。然而我公司既注重注重物美价廉，又严格把控好产品质量关，不断提高技术工艺，降低产品成本，增加利润，绝不会因价格上涨或市场竞争的压力，而采取采用偷工减料，生产假冒伪劣产品，造成很不好的社会影响和危害。劣质产品不仅会严重损害消费者利益，而且也会严重影响企业自身及全行业的发展，损害了国人形象。一直以来，公司就提出“质量立市”、“品牌兴业”战略，狠抓质量，争创名牌，通过近几年的努力，已经成为行业中的佼佼者，树立了良好形象，展示出了魅力，赢得了市场。

三、重视环境保护，实现可持续发展。企业发展是硬道理，但良好的生态环境和充足的自然资源是企业发展的基础和条件。企业发展的最终目的是富民强国，提高人民生活水平。如果企业为了一时发展，不惜浪费大量资源，造成环境污染和生态破坏，不仅有悖于发展的初衷，而且必然会制约企业自身的发展和整体经济的可持续发展。我公司在生产过程中严格控制排放出废气、废渣、废液，不会造成河流、土壤、大气污染日益严重，更不会困扰着人类的生存与发展。所以，不能只图自身利益和“一时之快”。保护好环境、资源，实现可持续发展，为了子孙后代造福，是民营企业必须担当的社会责任和历史责任。

四、倾情回报社会。发展经济目的是提高全体人民的生活水平。让全体社会成员共享发展成果，是构建和谐社会的要求，也是率先发展富裕起来的个人或企业的一种社会责任。饮水思源，回报社会是情理之中的事。

由于我公司的业务市场以出口为主，且客户绝大多在欧美发达国家和地区，这些地区的企业社会责任起步早，发展成熟，我公司也多次接受客户社会责任体系考核，所以我公司的社会责任体系也与国内和国际接轨，走在国内企业的前列。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
大连百年床具有限公司	8,800,000.00	2018年6月6日—2019年6月5日	保证	连带	是	否
大连天台盛石业有限公司	8,000,000.00	2018年6月6日—2019年6月5日	保证	连带	是	否
总计	16,800,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	16,800,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

清偿和违规担保情况:

- 1、 报期内不存在可能承担连带清偿责任的对外担保情况。
- 2、 报告期内公司不存在未经内部审议议程而实施的担保事项。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
何广宁	公司与公司股东何广宁合资成立大连荣邦医疗器械有限公司，公司类型为有限责任公司，公司住所为辽宁省大连花园口经济区梧桐路玉兰街 89 号，注册资本贰仟万元整，股东大连荣邦医疗卫生用品股份有限公司以货币方式出资 1020 万元，占注册资本的 51%，于 2035 年 12 月 31 日前缴齐。股东何广宁以货币方式出资 980 万元，占注册资本的 49%，于 2035 年 12 月 31 日前缴齐。成立日期为 2018 年 5 月 16 日。	0	是	2018 年 8 月 29 日	2018-027 2018-028

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

本次投资及交易是公司业务的拓展和延伸，与公司原有业务形协同效应。本次对外投资可能面临经营和市场风险。公司将积极加强管理控制，以防可能遇到的风险。本次投资将进一步拓展公司业务，有助于提升公司综合实力和核心竞争优势，对公司未来财务状况和经营将产生积极影响。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2018 年 5 月 16 日，荣邦公司以 1020 万元认缴出资成立大连荣邦医疗器械有限公司，荣邦公司持股所占比例为 51%。

(四) 承诺事项的履行情况

- 1、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东，董事、监事、高级管理人员就规范和减少关联交易出具《规范关联交易承诺函》。
 - 2、股东所持股份的限售安排及自愿锁定做出承诺。
 - 3、公司及控股股东、实际控制人出具声明并承诺：本人最近两年内不存在重大违法违规行为，且不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。
 - 4、为了避免与公司之间的同业竞争，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已在《避免同业竞争承诺函》。
- 报告期内，公司及各位承诺人均严格遵守了上述承诺。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证	420,240.12	0.38%	银行借款保证金
固定资产	保证及抵押	3,096,834.30	2.77%	融资租赁借款抵押
无形资产	保证及抵押	11,192,841.68	10.02%	银行借款抵押
在建工程	保证及抵押	38,683,247.72	34.64%	银行借款抵押

总计	-	53,393,163.82	47.81%	-
----	---	---------------	--------	---

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	10,250,000	34.17%	0	10,250,000	34.17%
	其中：控股股东、实际控制人	232,500	0.78%	0	232,500	0.78%
	董事、监事、高管	10,017,500	33.39%	0	10,017,500	33.39%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	19,750,000	65.83%	0	19,750,000	65.83%
	其中：控股股东、实际控制人	12,572,500	41.91%	0	12,572,500	41.91%
	董事、监事、高管	717,500	2.39%	0	717,500	2.39%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数						15

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘志刚	12,805,000	0	12,805,000	42.68%	12,572,500	232,500
2	大连荣邦财富投资管理咨询中心（有限合伙）	3,720,000	0	3,720,000	12.40%	0	3,720,000
3	李迎红	3,710,700	0	3,710,700	12.37%	2,783,025	927,675
4	大连宝世财富投资管理咨询中心（有限合伙）	2,562,000	0	2,562,000	8.54%	0	2,562,000
5	闫婷婷	2,226,800	0	2,226,800	7.42%	1,670,100	556,700
合计		25,024,500	0	25,024,500	83.41%	17,025,625	7,998,875

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

1、公司控股股、实际控制人刘志刚在大连荣邦财富投资管理咨询中心（有限合伙）持股 820,000 股，是执行事务合伙人。

2、公司控股股、实际控制人刘志刚在大连宝世财富投资管理咨询中心（有限合伙）持股 2,120,000 股，是执行事务合伙人。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

刘志刚：男，中国国籍，无境外永久居留权。1964年生，大专学历。1985年至1990年任吉林省敦化市计经委科员，1991年至1998年任吉林省敦化市外经贸局经理，2000年至2014年10月任大连荣邦医疗卫生用品有限公司总经理。自2014年股份公司成立至今，任大连荣邦医疗卫生用品股份有限公司董事长兼总经理，本届任期自2017年12月26日至2020年12月25日。

报告期内无变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘志刚	董事长、总经理	男	1964年11月1日	大专	2017.12.26-2020.12.25	是
刘月学	董事、董事会秘书、副总经理	男	1972年8月10日	大专	2017.12.26-2020.12.25	是
魏剑波	董事、财务总监	女	1967年11月15日	大专	2017.12.26-2020.12.25	是
闫婷婷	董事	女	1980年10月20日	大专	2017.12.26-2020.12.25	否
包金霞	董事	女	1975年6月28日	中专	2017.12.26-2020.12.25	是
周宏	监事	女	1981年2月14日	本科	2017.12.26-2020.12.25	是
杜敏	监事	女	1979年1月30日	大专	2017.12.26-2020.12.25	是
李迎红	监事	女	1972年1月12日	大专	2017.12.26-2020.12.25	否
张福美	副总经理	男	1960年12月7日	大专	2017.12.26-2020.12.25	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间关系无关联关系，上述人员与公司控股股东、实际控制人、董事长间也无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
刘志刚	董事长、总经理	12,805,000	0	12,805,000	42.68%	0
刘月学	董事、董事会秘书、副总经理	20,000	0	20,000	0.07%	0
魏剑波	董事、财务总监	20,000	0	20,000	0.07%	0
闫婷婷	董事	2,226,800	0	2,226,800	7.42%	0
包金霞	董事	0	0	0	0%	0
周宏	监事	10,000	0	10,000	0.03%	0
杜敏	监事	10,000	0	10,000	0.03%	0
李迎红	监事	3,710,700	0	3,710,700	12.37%	0
张福美	副总经理	10,000	0	10,000	0.03%	0

合计	-	18,812,500	0	18,812,500	62.70%	0
----	---	------------	---	------------	--------	---

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	5
生产人员	127	50
销售人员	7	3
技术人员	12	3
财务人员	4	4
员工总计	157	65

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	25	10
专科	26	20
专科以下	106	35
员工总计	157	65

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员招聘：公司坚持公开招聘，平等竞争，择优录取的原则，有针对性地在当地交流网上发布招聘通知，招聘优秀人员并提供与自身价值相适应的岗位。

2、人员培训：公司对员工进行了外部培训、内部培训相结合的方式，新员工入职时公司组织上岗技术培训，使员工尽快掌握技能，更好的熟悉岗位，提高工作效率，了解理解企业文化，不定期组织安全培训、质量培训、业务培训以不断提高员工整体素质。

3、薪酬政策 公司根据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法律、法规，与所有员工签订了《劳动合同》，给予员工缴纳保险，并根据不同业务性质和工作类型，制定了相应的薪酬和考核体系。

4、目前有需公司承担费用的离退休职工人员 13 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况:

公司尚未进行核心员工资格认定。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	479,118.30	473,138.76
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		0	0
应收票据及应收账款	五、2	4,190,373.10	4,120,615.16
预付款项	五、3	27,970,164.78	25,915,712.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	3,823,885.90	3,346,465.62
买入返售金融资产			
存货	五、5	12,079,227.52	11,984,614.45
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五、6	347,060.51	150,011.55
流动资产合计		48,889,830.11	45,990,557.89
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		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、7	10,174,984.28	10,795,344.17
在建工程	五、8	38,683,247.72	38,683,247.72
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五、9	11,192,841.68	11,270,406.68
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	五、10	278,326.11	287,949.80
递延所得税资产	五、11	2,439,840.77	2,439,840.77
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		62,769,240.56	63,476,789.14
资产总计		111,659,070.67	109,467,347.03

流动负债：			
短期借款	五、12	25,241,858.45	25,551,108.70
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		0	0
应付票据及应付账款	五、13	6,585,080.50	4,845,310.34
预收款项	五、14	17,723,873.33	17,164,358.08
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金	五、17	53,765.79	53,765.79
应付职工薪酬	五、15	300,393.77	680,632.61
应交税费	五、16	3,073,118.53	3,114,665.70
其他应付款	五、18	4,318,596.00	730,189.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		57,296,686.37	52,140,030.22
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款	五、19	401,626.64	2,726,218.53
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	五、20	9,260,766.63	9,260,766.63
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		9,662,393.27	11,986,985.16
负债合计		66,959,079.64	64,127,015.38
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、22	10,582,143.61	10,582,143.61
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五、23	459,350.32	459,350.32
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、24	3,658,497.10	4,298,837.72

归属于母公司所有者权益合计		44,699,991.03	45,340,331.65
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		44,699,991.03	45,340,331.65
负债和所有者权益总计		111,659,070.67	109,467,347.03

法定代表人：刘志刚

主管会计工作负责人：魏剑波

会计机构负责人：林梅琴

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		479,118.30	473,138.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	六、1	4,190,373.10	4,120,615.16
预付款项	六、2	27,970,164.78	25,915,712.35
其他应收款	六、3	3,823,885.90	3,346,465.62
存货		12,079,227.52	11,984,614.45
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		347,060.51	150,011.55
流动资产合计		48,889,830.11	45,990,557.89
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		10,174,984.28	10,795,344.17
在建工程		38,683,247.72	38,683,247.72
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		11,192,841.68	11,270,406.68
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		278,326.11	287,949.80
递延所得税资产		2,439,840.77	2,439,840.77
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		62,769,240.56	63,476,789.14
资产总计		111,659,070.67	109,467,347.03
流动负债：			
短期借款		25,241,858.45	25,551,108.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		6,585,080.50	4,845,310.34
预收款项		17,723,873.33	17,164,358.08

应付职工薪酬		300,393.77	680,632.61
应交税费		3,073,118.53	3,114,665.70
其他应付款		4,318,596.00	730,189.00
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		53,765.79	53,765.79
流动负债合计		57,296,686.37	52,140,030.22
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		401,626.64	2,726,218.53
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		9,260,766.63	9,260,766.63
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		9,662,393.27	11,986,985.16
负债合计		66,959,079.64	64,127,015.38
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		10,582,143.61	10,582,143.61
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		459,350.32	459,350.32
一般风险准备		0	0
未分配利润		3,658,497.10	4,298,837.72
所有者权益合计		44,699,991.03	45,340,331.65
负债和所有者权益合计		111,659,070.67	109,467,347.03

法定代表人：刘志刚
琴

主管会计工作负责人：魏剑波

会计机构负责人：林梅

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		11,016,797.38	22,102,986.55
其中：营业收入	五、25	11,016,797.38	22,102,986.55
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		11,478,709.91	21,522,978.89

其中：营业成本	五、26	8,664,225.09	15,752,109.11
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五、27	21,621.35	212,626.29
销售费用	五、28	520,407.54	1,016,689.64
管理费用	五、29	1,639,841.72	3,430,752.86
研发费用		0	0
财务费用	五、30	604,079.96	1,047,185.10
资产减值损失	五、31	28,534.25	63,615.89
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-461,912.53	580,007.66
加：营业外收入	五、32	0	291,400.00
减：营业外支出	五、33	178,428.09	48,731.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-640,340.62	822,676.58
减：所得税费用	五、34	0	195,819.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-640,340.62	626,857.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-640,340.62	626,857.44
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		-640,340.62	626,857.44
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合		0	0

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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-640,340.62	626,857.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		-640,340.620	626,857.44
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.02	0.02
（二）稀释每股收益		-0.02	0.02

法定代表人：刘志刚
琴

主管会计工作负责人：魏剑波

会计机构负责人：林梅

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	六、4	11,016,797.38	22,102,986.55
减：营业成本	六、4	8,664,225.09	15,752,109.11
税金及附加		21,621.35	212,626.29
销售费用		520,407.54	1,016,689.64
管理费用		1,639,841.72	3,430,752.86
研发费用		0	0
财务费用		604,079.96	1,047,185.10
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
资产减值损失		28,534.25	63,615.89
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-461,912.53	580,007.66
加：营业外收入		0	291,400.00
减：营业外支出		178,428.09	48,731.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-640,340.62	822,676.58

减：所得税费用		0	195,819.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-640,340.62	626,857.44
（一）持续经营净利润		-640,340.62	626,857.44
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		-640,340.62	626,857.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.02	0.02
（二）稀释每股收益		-0.02	0.02

法定代表人：刘志刚
琴

主管会计工作负责人：魏剑波

会计机构负责人：林梅

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,662,980.72	28,882,954.24
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	00
回购业务资金净增加额		0	00

收到的税费返还		298,688.97	943,431.20
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	24,818,152.27	15,004,506.45
经营活动现金流入小计		37,779,821.96	44,830,891.89
购买商品、接受劳务支付的现金		10,791,011.91	16,926,993.44
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		1,138,172.00	3,573,620.85
支付的各项税费		156,648.75	601,370.46
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	23,277,236.24	20,144,000.96
经营活动现金流出小计		35,363,068.90	41,245,985.71
经营活动产生的现金流量净额		2,416,753.06	3,584,906.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-87,188.69	1,940,498.00
投资支付的现金		0	00
质押贷款净增加额		0	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		-87,188.69	1,940,498.00
投资活动产生的现金流量净额		87,188.69	-1,940,498.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	00
取得借款收到的现金		16,415,084.41	29,605,087.88
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34	0	1,489,538.00
筹资活动现金流入小计		16,415,084.41	31,094,625.88
偿还债务支付的现金		16,422,796.62	30,527,708.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	五、34	2,490,250.00	2,160,582.80
筹资活动现金流出小计		18,913,046.62	32,688,291.36
筹资活动产生的现金流量净额		-2,497,962.21	-1,593,665.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0

五、现金及现金等价物净增加额		5,979.54	50,742.70
加：期初现金及现金等价物余额		52,898.64	89,282.54
六、期末现金及现金等价物余额		58,878.18	582,802.45

法定代表人：刘志刚

主管会计工作负责人：魏剑波

会计机构负责人：林

梅琴

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,662,980.72	28,882,954.24
收到的税费返还		298,688.97	943,431.20
收到其他与经营活动有关的现金		24,818,152.27	15,004,506.45
经营活动现金流入小计		37,779,821.96	44,830,891.89
购买商品、接受劳务支付的现金		10,791,011.91	16,926,993.44
支付给职工以及为职工支付的现金		1,138,172.00	3,573,620.85
支付的各项税费		156,648.75	601,370.46
支付其他与经营活动有关的现金		23,277,236.24	20,144,000.96
经营活动现金流出小计		35,363,068.90	41,245,985.71
经营活动产生的现金流量净额		2,416,753.06	3,584,906.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	00
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-87,188.69	1,940,498.00
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		-87,188.69	1,940,498.00
投资活动产生的现金流量净额		87,188.69	-1,940,498.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		16,415,084.41	29,605,087.88
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	1,489,538
筹资活动现金流入小计		16,415,084.41	31,094,625.88
偿还债务支付的现金		16,422,796.62	30,527,708.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		2,490,250.00	2,160,582.80
筹资活动现金流出小计		18,913,046.62	32,688,291.36

筹资活动产生的现金流量净额		-2,497,962.21	-1,593,665.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		5,979.54	50,742.70
加：期初现金及现金等价物余额		52,898.64	89,282.54
六、期末现金及现金等价物余额		58,878.18	582,802.45

法定代表人：刘志刚

主管会计工作负责人：魏剑波

会计机构负责人：林梅琴

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

2018年5月成立子公司，子公司刚成立，没有任何实缴资本，没有发生任何收入和成本费用

二、 报表项目注释

2018年1月1日—2018年6月30日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、 基本情况

1、公司的历史沿革

大连荣邦医疗卫生用品股份有限公司（原名大连荣邦木业有限公司、大连荣邦医疗卫生用品有限公司，以下简称“公司”或“本公司”），系于2000年7月6日取得大连市工商行政管理局甘井子分局颁发的注册号为210200000010789号的企业法人营业执照。公司是由中国敦化市荣昌木制品厂（37.70%股权）和日本I.N.T株式会社（62.30%股权）共同出资组建的中外合资经营公司，设立时公司注册资本为美元16万元。大连正成会计师事务所有限公司对设立时股东出资情况进行验资，并出具了大正会验字[2000]第73号验资报告，根据该验资报告，截至2000年8月2日止，公司已收到全体股东缴纳的注册资本美元16万元，其中实物资产出资3.6万美元，货币出资12.4万美元。

2001年12月29日，股东中国敦化市荣昌木制品厂将37.70%股权全部转让给日本I.N.T株式会社。转让后，公司变更为外商独资经营有限公司。大连衡平联合会计师事务所有限公司对股东转让情况进行验资，并出具了衡平外验字[2001]第001号和衡平外验字[2002]第015号验资报告。根据该验资报告，截至2002年5月23日止，公司已完成股权转让，公司注册资本16万美元全部由日本I.N.T株式会社缴纳。

2003年7月25日，大连荣邦木业有限公司变更为大连荣邦医疗卫生用品有限公司。

2004年6月15日，公司由大连顺枫包装制品有限公司增加注册资本美元18万元，其中实物资产出资6万美元，货币出资12万美元。注册资本由美元16万元变更为美元34万元，同时日本I.N.T株式会社将6万美元股权转让给大连顺枫包装制品有限公司。大连正威会计师事务所有限公司对新增股东出资情况进行验资，并出具了大正威验字[2004]第148号验资报告。根据该验资报告，截至2004年6月9日止，公司已收到全体股东缴纳的注册资本美元34万元。其中：大连顺枫包装制品有限公司出资美元24万元，股权比例70.59%，日本I.N.T株式会社出资美元10万元，股权比例29.41%。

2010年9月29日，根据2010年8月16日外经贸合发[2010]117号《关于大连荣邦医疗卫生用品有限公司转让股份的批复》和股权转让协议书，日本I.N.T株式会社将29.41%的股权10万美元转让给刘志刚，转让后注册资本由34万美元变更为283万人民币。其中：大连顺枫包装制品有限公司出资人民币199.77万元，股权比例70.59%，刘志刚出资人民币83.23万元，股权比例29.41%。公司类型由有限责任公司（中外合资）变更为其他有限责任公司。

2011年6月21日，根据公司股权转让协议，大连顺枫包装制品有限公司将70.59%的股权全部转让给刘志刚。转让后，公司注册资本283万元人民币，全部由刘志刚出资，股权比例100%。公司类型由其他有限责任公司变更有限责任公司（自然人独资）。

2014年4月3日公司新增注册资本717万元人民币，由刘志刚认缴717万元，同时将原注册资本中的512,200.00元的实物出资变更为货币出资。该事项经大连浩华会计师事务所有限公司验证，并由其于2014年4月3日出具了大浩会(验)[2014]10号验资报告。

2014年5月31日，公司新增注册资本600万元，由闫婷婷认缴187.50万元，李迎红认缴312.50万元，张世梅认缴100万元，增资后注册资本1,600万元。该事项经大连中汇会计师事务所有限公司验证，并由其于2014年6月12日出具了大中汇验字[2014]52号验资报告。

根据2014年8月24日，股东会决议及公司章程，以2014年5月31日为基准日，将原大连荣邦医疗卫生用品有限公司整体变更设立为股份有限公司，股本为人民币1,900万元。各股东以其所拥有的截至2014年5月31日经审计的所有者权益（净资产）人民币19,382,143.61元，按1:0.980284的比例折合股份，总额共计1,900万股；每股1元，共计股本人民币1,900万元，大于股本部分382,143.61元计入资本公积。由大连中汇会计师事务所有限公司于2014年9月30日出具大中汇验字[2014]85号验资报告。

2015年3月10日，公司新增注册资本200万元，全部由何广宁认缴，增资后注册资本2,100万元。

2015年10月，根据公司2015年第一次临时股东大会决议和股票发行方案，向大连宝世财富投资管理咨询中心（有限合伙）发行股票256万股，向大连荣邦财富投资管理咨询中心（有限合伙）发行股票372万股，向刘志刚发行股票93万股，向邢秋英发行股票150万股，向王雪苹发行股票10万股，向赵英杰发行股票12万股，向魏剑波发行股票2万股，向刘月学发行股票2万股，向周宏发行股票1万股，向杜敏发行股票1万股，向张福美发行股票1万股，面值均为人民币1元，发行价格均为每股人民币2元，本次发行后，公司股本变更为3,000万元，多于股本部分900万元计入资本公积。由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年10月16日出具信会师报字[2015]第151730号验资报告。

2015年12月10日经股东间内部决议，何广宁、邢秋英各将其持有的1,000股，共2,000股转让给大连宝世财富投资管理咨询公司（有限合伙）。该转让发生后，何广宁持股总数为199.9万股，邢秋英持股总数为149.9万股，大连宝世财富投资管理咨询公司（有限合伙）持股总数为256.2万股。

2、公司注册地

辽宁省大连市甘井子区大连湾镇毛莹子村。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业及主要业务：公司所属医疗卫生及其他行业，主要业务为生产各种棉签、压舌

板、妇检片、消毒片与医用拭子等健康护理相关的医用卫生材料。

主要经营活动：II类医药卫生材料加工；货物进出口、技术进出口、国内一般贸易（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）***。

4、财务报告批准报出日

本财务报表于 2018 年 8 月 28 日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三项所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）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、完整地反映了公司 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年上半度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）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。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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，不改变其记账本位币金额。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。

2、外币财务报表折算

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，所有者权益项目除“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，采用交易发生日即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有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。

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额 100 万以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

项目	确定组合的依据
----	---------

账龄分析组合	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
低信用风险组合	不存在收回风险的款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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）	2.00%	2.00%
1—2年	20.00%	20.00%
2—3年	50.00%	50.00%
3年以上	100.00%	100.00%

本公司对低信用风险组合不计提坏账准备。

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大，但有客观证据表明无法收回的应收款项。
坏账准备的计提方法	进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

除应收账款、其他应收款以外的应收款项，不计提坏账准备。

（八）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、半成品、产成品。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品采用五五摊销法摊销；包装物采用一次转销法摊销。

（九）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线折旧法	10-30	5	9.50-3.17
机器设备	直线折旧法	10	5	9.50
电子设备	直线折旧法	5	5	19.00
运输设备	直线折旧法	5	5	19.00
其他设备	直线折旧法	5	5	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；③即使资产的所有权

不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分;④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;⑤租赁资产性质特殊,如不作较大改造只有承租人才可使用。

融资租入固定资产的计价方法:融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值;

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

(十) 在建工程

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

在建工程达到预定可使用状态时,暂估结转为固定资产,停止利息资本化,并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧,待工程竣工决算后,按竣工决算的金额调整原暂估金额,但不调整原已计提的折旧额。

(十一) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。符合资本化条件的资产,是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间:指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间:在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算:①借入专门借款,按照专门借款当期实际发生的利息费用,减去将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确定;②占用一般借款按照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计算确定,资本化率为一般借款的加权平均利率;③借款存在折价或溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额,调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量,折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十二）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

（十三）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十四）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

(1) 短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

(2) 离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

(十五) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4、收入确认的具体方法存

公司具体收入确认方法：

出口销售收入以产品已经发出，并取得报关单和提单时确认收入；

国内销售收入以产品已经发出，并经客户验收确认时确认收入。

（十六）政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政贷款贴息、建设资金补贴款等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（3）与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益，与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（十七）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

- 1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照

税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（十八）租赁

1、经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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时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。

本公司作为出租人，在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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（十九）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

本报告期公司未发生会计政策变更。

2、重要会计估计变更

本报告期公司未发生会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销售税额，并按扣除当期抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%
城市建设维护税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳流转税额	25%

（二）税收优惠及批文

公司根据《财政部国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税[2002]7号），生产企业自营或委托外贸企业代理出口（以下简称生产企业出口）自产货物，除另有规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。

五、 财务报表项目注释

1、 货币资金

项 目	2018.6.30	2017.12.31
库存现金	4,484.06	1,552.22

项 目	2018.6.30	2017.12.31
银行存款	54,394.12	50,175.88
其他货币资金	420,240.12	421,410.66
合 计	479,118.30	473,138.76

其中因贷款对使用有限制，受到限制的货币资金明细如下：

项 目	2018.6.30	2017.12.31
贷款保证金	420,240.12	421,410.66

截至 2018 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 420240.12 元为本公司向大连农村商业银行股份有限公司大连湾支行申请存入的借款保证金存款。

2、 应收账款及应收票据

(1) 应收账款分类披露

类别	2018.6.30					2017.12.31				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,278,829.69	100.00	88,456.59	2.07	4,190,373.10	4,213,342.00	100.00	92,726.84	2.20	4,120,615.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,278,829.69	100.00	88,456.59	2.0	4,190,373.10	4,213,342.00	100.00	92,726.84	2.20	4,120,615.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.6.30			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	4,272,829.69	85,456.59	2.00%	4,191,842.00	83,836.84	2.00%
1至2年				6,200.00	1,240.00	20.00%
2至3年	6000.00	3000.00	50.00%	15,300.00	7,650.00	50.00%

3 年以上						100.00
合计	4,278,829.69	88,456.59	2%	4,213,342.00	92,726.84	2.2%

(2) 本报告期内无实际核销的应收账款情况

(3) 本报告期应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2018 年 6 月 30 日

单位名称	与本公 司关系	期末余额		
		应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
1. 敦化市德霖木材料经销有限公司	客户	1,866,000.00	43.61	37,320.00
2. AMBIDERM	客户	505,831.18	11.82	10,116.62
3. AMBIDERM GUATEMALA SA	客户	496,511.62	11.60	9,930.23
4. 鸿源誉康（北京）商贸有限公司	客户	290,450.00	6.79	5,809.00
5. 北京念友永医疗科技有限公司	客户	200,300.00	4.68	4,006.00
合 计		3,359,092.80	78.50	67,181.85

2017 年 12 月 31 日

单位名称	与本公 司关系	期末余额		
		应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
1. 敦化市德霖木材料经销有限公司	客户	1,976,000.00	46.90	39,520.00
2. 赛默飞世尔科技（中国）有限公司	客户	290,829.66	6.90	5,816.59
3. 鸿源誉康（北京）商贸有限公司	客户	290,450.00	6.89	5,809.00
4. Lohmann & Rauscher GmbH & Co. KG	客户	258,354.43	6.13	5,167.09
5. McKesson Corporation	客户	255,956.41	6.07	5,119.13
合 计		3,071,590.50	72.89	61,431.81

3、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2018.6.30		2017.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	21,192,977.74	75.77	19,153,469.17	73.91

1至2年	6,040,708.57	21.60	6,481,418.22	25.01
2至3年	672,837.51	2.40	232,934.96	0.90
3年以上	63,640.96	0.23	47,890.00	0.18
	27,970,164.78	100	25,915,712.35	100.00

(2) 本报告期无预付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2018年6月30日

预付对象	与本公司关系	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例%
敦化市德霖木材经销有限公司	供应商	16,099,066.52	57.55
北京丰台永定消毒设备厂	供应商	1,937,500.00	6.93
敦化市新开岭国营林场	供应商	1,598,770.25	5.71
黑龙江省北安市通北林业局诚信木制品厂	供应商	1,355,465.68	4.85
延边民丰木制品有限公司	供应商	1,146,182.27	4.10
合计		22,136,984.72	79.14

2017年12月31日

预付对象	与本公司关系	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例%
1. 敦化市德霖木材经销有限公司	供应商	14,419,718.37	55.64
2. 北京丰台永定消毒设备厂	供应商	1,937,500.00	7.48
3. 大连明阳建筑工程有限公司	供应商	1,700,000.00	6.56
4. 敦化市新开岭国营林场	供应商	1,598,770.25	6.17
5. 黑龙江省北安市通北林业局诚信木制品厂	供应商	1,355,465.68	5.23
合计		21,011,454.30	81.08

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

种 类	2018.6.30					2017.12.31				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,905,597.86	100	81,711.96	2.09	3,823,885.90	2,265,373.08	66.72	48,907.46	2.16	2,216,465.62
低信用风险组合						1,130,000.00	33.28			1,130,000.00
小计	3,905,597.86	100	81,711.96	2.09	3,823,885.90	3,395,373.08	100.00	48,907.46	1.44	3,346,465.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	3,905,597.86	100	81,711.96	2.09	3,823,885.90	3,395,373.08	100.00	48,907.46	1.44	3,346,465.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	2018.6.30			2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	3,885,597.86	77,711.96	2.00	2,245,373.08	44,907.46	2.00

1 至 2 年	20,000.00	4,000.00	20.00	20,000.00	4,000.00	20.00
2 至 3 年						50.00
3 年以上						100.00
合 计	3,905,597.86	81,711.96		2,265,373.08	48,907.46	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

低信用风险组合	2018.6.30			2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
融资租赁保证金				1,100,000.00		
资产报废处置款				30,000.00		
合 计				1,130,000.00		

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.6.30	2017.12.31
保证金		1,100,000.00
备用金	50,807.95	70,123.30
报关费	71,146.65	84,664.50
运费	54,405.00	20,225.37
保险公积金	29,385.13	49412.38
往来款	3,679,853.13	2,006,135.75
其他	20,000.00	64,811.78
合 计	3,905,597.86	3,395,373.08

(3) 本报告期其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东情况

(4) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

2018 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
闫红	往来	1,638,680.23	1 年以内	56.39	32,773.60
大连花园供水有限公司	押金	20,000.00	1-2 年	0.68	4,000.00
合 计		1,658,280.23		57.07	36,773.60

2017 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
仲利国际租赁有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	32.69	
		700,000.00	1 至 2 年		
张冬梅	借款	2,006,135.75	1 年以内	59.61	40,122.72

合 计		3,106,135.75		92.30	40,122.72
-----	--	---------------------	--	--------------	------------------

5、 存货

(1) 存货分类

项 目	2018.6.30			2017.12.31		
	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	6,962,144.70		6,962,144.70	7,003,295.65		7,003,295.65
库存商品	1,261,390.35		1,261,390.35	668,400.22		668,400.22
半成品	3,047,052.22		3,047,052.22	3,622,181.41		3,622,181.41
周转材料	808,640.25		808,640.25	690,737.17		690,737.17
合计	12,079,227.52		12,079,227.52	11,984,614.45		11,984,614.45

6、 其他流动资产

项目	2018.6.30	2017.12.31
增值税	347,060.51	150,011.55
合 计	347,060.51	150,011.55

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	10,175,265.61	323,476.95	9,584,479.97	420,410.07	163,700.00	20,667,332.60
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
(3) 融资租赁转入						
3.本期减少金额						
(1) 出售						
4.期末余额	10,175,265.61	323,476.95	9,584,479.97	420,410.07	163,700.00	20,667,332.60
二、累计折旧						
1.期初余额	3,927,603.14	269,233.55	5,185,040.45	334,261.22	155,850.07	9,871,988.43
2.本期增加金额	187,808.10		418,281.69	13,918.68	351.42	620,359.89
(1) 计提	187,808.10		418,281.69	13,918.68	351.42	620,359.89
(2) 融资租赁转入						
3.本期减少金额						
(1) 出售						
4.期末余额	4,115,411.24	269,233.55	5,603,322.14	348,179.90	156,201.49	10,492,348.32
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	6,059,854.37	54,243.40	3,981,157.83	72,230.17	7,498.51	10,174,984.28
2.期初账面价值	6,247,662.47	54,243.40	4,399,439.52	86,148.85	7,849.93	10,795,344.17

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
融资租入生产设备	7,066,043.99	3,969,209.69		3,096,834.30

注：本公司于 2016 年 12 月与仲利国际租赁有限公司签订《买卖合同》，向仲利国际租赁有限公司以 2,021,092.00 元的价格出售自有生产设备。同月，又与仲利国际租赁有限公司签订《融资租赁合同》，将出售给该公司的生产设备以融资租赁的方式租回使用，租赁期为三年，自 2017 年 1 月 10 日至 2020 年 1 月 10 日，租赁期满取得租赁设备的所有权。融资合同约定的最低租赁付款额为 2,342,272.00 元，租赁资产价值为 2,021,092.00 元，未确认融资费用 321,180.00 元，并按实际利率法对未确认融资费用在租赁期内进行分摊。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面原值	未办妥产权证书的原因
毛茛子厂区房屋建筑物	9,548,075.10	租用集体土地，无法办理产权证
合计	9,548,075.10	

8、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
花园口在建厂房	30,976,021.67		30,976,021.67	30,976,021.67		30,976,021.67
十万吨净化车间改造	7,707,226.05		7,707,226.05	7,707,226.05		7,707,226.05
合计	38,683,247.72		38,683,247.72	38,683,247.72		38,683,247.72

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计

一、账面原值		
1.期初余额	12,077,464.00	12,077,464.00
2.本期增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	12,077,464.00	12,077,464.00
二、累计摊销		
1.期初余额	807,057.32	807,057.32
2.本期增加金额	77,565.00	77,565.00
(1)计提	77,565.00	77,565.00
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	884,622.32	884,622.32
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	11,192,841.68	11,192,841.68
2.期初账面价值	11,270,406.68	11,270,406.68

(2) 使有权受限的无形资产情况

项目	账面价值	受限原因
花园口厂区土地使用权	11,192,841.68	银行借款抵押

10、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

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
土地租金	275,177.80		4,841.69		270,336.11
装修费	12,772.00		4,782.00		7,990.00
合计	287,949.80		8,932.02		278,326.11

11、 递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

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	141,634.30	35,408.58	141,634.30	35,408.58
递延收益	9,260,766.63	2,315,191.66	9,260,766.63	2,315,191.66
未确认融资费用分摊	356,962.13	89,240.53	356,962.13	89,240.53
合计	9,759,363.06	2,439,840.77	9,759,363.06	2,439,840.77

12、 短期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00
保证及抵押借款	10,541,858.45	10,851,108.70
保证及质押借款	6,700,000.00	6,700,000.00
合计	2,524,1858.45	25,551,108.70

注：1、2018年6月6日，公司与大连农村商业银行股份有限公司大连湾支行签订贷款合同，贷款本金人民币800万元。贷款期限自2018年6月6日至2019年6月5日，贷款利率8.9175%，自合同签订日起起算利息。本贷款担保方式为保证担保。由刘志刚、大连天台盛石业有限公司、大连百年床具有限公司提供保证担保，并签订编号为DB20180186157、DB20180186158、DB20180186249号保证合同。截至报告期末，贷款余额人民币800万元。

2、2018年4月3日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司大连分行签订《融资额度协议》，总融资额度为人民币敞口1,100万元整的人民币及美元借款额度。融资额度使用期限自2018年4月3日至2018年10月31日，贷款利率6.55%，合同自签订之日起起算利息。本贷款担保方式为保证及抵押担保，由大连荣邦医疗卫生用品股份有限公司以大连花园口经济区梧桐路兰玉街89号土地及在建工程提供抵押担保，并签订编号为ZD7500201800000001号《抵押合同》。截至报告

期末，贷款余额人民币 1,054.18 万元。

3、2017 年 11 月 6 日，公司与哈尔滨银行股份有限公司大连分行签订借款合同，贷款本金人民币 670 万元。贷款期限自 2017 年 11 月 6 日至 2018 年 11 月 5 日，贷款利率 6.5%，利息自贷款实际发放到账户之日起算按日计息。本贷款担保方式为保证及质押担保，由自然人刘志刚提供保证担保并签订编号为大连分行营业部 2017 年企高保字第 9701-017-1 号《最高保证合同》；由自然人孝玉萍提供保证担保并签订编号为大连分行营业部 2017 年企高保字第 9701-017-2 号《最高保证合同》；由自然人刘志刚以其所拥有的数量为 1,187.50 万股，股权价值为 3,455.62 万元的大连荣邦医疗卫生用品股份有限公司股权提供质押担保。截至报告期末，贷款余额人民币 670 万元。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	5,921,803.59	3,351,577.80
设备款	15,252.21	147,500.00
建设工程款		5,000.00
运杂费	130,761.72	272,852.36
其他	517,262.98	1,068,380.18
合 计	6,585,080.50	4,845,310.34

(2) 应付账款金额前五名单位情况如下：

2018 年 6 月 30 日

序号	单位名称	与本公司关系	期末账面金额	占期末总金额比例	账龄	款项性质
1	大连联盛加工贸有限公司	非关联方	1,838,643.93	27.92%	1 年以内	货款
2	大连永发彩色广告印刷有限公司	非关联方	551,905.73	8.38%	1 年以内	货款
3	宁安市格林木业有限公司	非关联方	546,625.69	8.30%	1 年以内	货款
4	大连方园塑料制	非关联方	504,332.98	7.66%	1 年以内	货款

	品有限公司					
5	南通万达包装有限公司	非关联方	477,270.46	7.25%	1年以上	货款
合计			3,918,778.79	59.51%		

2017年6月30日

序号	单位名称	与本公司关系	期末账面金额	占期末总金额比例	账龄	款项性质
1	宁安市格林木业有限公司	非关联方	1,025,509.23	18.91%	1年以内	货款
2	大连永发彩色广告印刷有限公司	非关联方	740,152.61	13.65%	1年以内	货款
3	南通万达包装有限公司	非关联方	506,613.60	9.34%	1年以内	货款
4	宁波华力医用包装有限公司	非关联方	449,111.06	8.28%	1年以内	货款
5	临江市经济开发区宏盛有限责任公司	非关联方	446,864.00	8.24%	1年以上	货款
合计			3,168,250.50	58.42%		

14、预收款项

(1) 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	17,723,873.33	17,164,358.08
合计	17,723,873.33	17,164,358.08

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
THE NIPPO CO.,LTD JAPAN	307,508.60	公司已破产，正办理后续事宜
合计	307,508.60	/

(3) 预收账款金额前五名单位情况如下：

截止2018年6月30日

序号	单位名称	与本公司关系	余额	占期末余额比例	账龄	款项性质
1	MEDLINE INDUSTRIES, INC.	非关联方	8,424,131.24	47.53%	1年以内	货款
2	美国 DYNAREX CORPORATION)	非关联方	7,437,656.04	41.96%	1年以内	货款
3	WINNER MEDICAL GROUP (CANADA)	非关联方	812,464.96	4.58%	1年以上	货款
4	A.M.G.MEDICAL INC	非关联方	568,510.84	3.21%	1年以内	货款
5	明古屋眼镜株式会社	非关联方	468,054.22	2.64%	1年以内	货款
合计			17,710,817.30	99.92%		

截止 2017 年 6 月 30 日

序号	单位名称	与本公司关系	余额	占期末余额比例	账龄	款项性质
1	美国 DYNAREX CORPORATION)	非关联方	9,751,511.94	46.79%	1年以内	货款
2	MEDLINE INDUSTRIES, INC.	非关联方	8,820,396.40	42.32%	1年以内	货款
3	WINNER MEDICAL GROUP (CANADA)	非关联方	753,798.51	3.61%	1年以上	货款
4	United Medical Instruments Co., Ltd.	非关联方	199,385.32	0.96%	1年以内	货款
5	明古屋眼镜株式会社	非关联方	184,839.64	0.89%	1年以内	货款
合计			19,709,931.81	94.57%		

15、应付职工薪酬

(1) 短期薪酬列示:

单位: 元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	590,556.93	719,151.66	1,138,172.00	171,536.59
二、职工福利费	82,152.68	65,144.00	18,439.50	128,857.18
三、社会保险费		82,012.56	82,014.56	
其中: 医疗保险费		59,141.12	59,141.12	

工伤保险费		14,002.28	14,002.28	
生育保险费		8,871.16	8,871.16	
四、住房公积金	7,923.00	14,540.00	22,463.00	
五、工会经费和职工教育经费		2,401.92	2,401.92	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	680,632.61	883,252.14	1,263,490.98	300,393.77

(2) 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

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		139,153.05	139,153.05	
2、失业保险费		3,696.32	3,696.32	
3、企业年金缴费				
合计		142,849.37	142,849.37	

16、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	97,739.86	97,739.86
教育费附加	69,819.64	69,819.64
企业所得税	2,904,996.62	2,946,457.94
个人所得税	562.41	648.26
合计	3,073,118.53	3,114,665.70

17、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	53,765.79	53,765.79
合计	53,765.79	53,765.79

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,365,167.00	683,000.00
保证金	13,064.00	15,064.00
土地租金	30,250.00	30,250.00
其他	10,115.00	1,875.00
合计	2,418,596.00	730,189.00

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

19、长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款账面余额	401,626.64	2,840,750.00
未确认融资费用		-114,531.47
合计	401,626.64	2,726,218.53

20、递延收益

单位：元 币种人民币

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	9,260,766.63			9,260,766.63	花园口项目引进补助
合计	9,260,766.63			9,260,766.63	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
花园口项目引进补助	9,260,766.63			9,260,766.63	9,260,766.63	与资产相关

合计	9,260,766.63			9,260,766.63	9,260,766.63	/
----	--------------	--	--	--------------	--------------	---

21、股本

单位：元 币种：人民币

股东名称	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		增加 资本	减少 资本	公积金 转股	其他	小计	
刘志刚	12,805,000.00						12,805,000.00
李迎红	3,710,700.00						3,710,700.00
闫婷婷	2,226,800.00						2,226,800.00
张世梅	1,187,500.00						1,187,500.00
何广宁	1,999,000.00						1,999,000.00
大连宝世财富投资管理咨 询中心(有限合伙)	2,562,000.00						2,562,000.00
大连荣邦财富投资管理咨 询中心(有限合伙)	3,720,000.00						3,720,000.00
邢秋英	1,499,000.00						1,499,000.00
王雪苹	100,000.00						100,000.00
赵英杰	120,000.00						120,000.00
刘月学	20,000.00						20,000.00
魏剑波	20,000.00						20,000.00
杜敏	10,000.00						10,000.00
周宏	10,000.00						10,000.00
张福美	10,000.00						10,000.00
合计	30,000,000.00						30,000,000.00

22、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	10,582,143.61			10,582,143.61

合计	10,582,143.61		10,582,143.61
----	---------------	--	---------------

23、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	459,350.32			459,350.32
合计	459,350.32			459,350.32

24、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,298,837.72	3,301,705.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-38,877.61
调整后期初未分配利润	4,298,837.72	3,262,827.47
加：本期净利润	-681,801.94	1,151,122.50
减：提取法定盈余公积		115,112.25
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,617,035.78	4,298,837.72

25、营业收入和营业成本

（1）营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,016,797.38	8,664,225.09	22,081,952.24	15,752,109.11
其他业务			21,034.31	
合计	11,016,797.38	8,664,225.09	22,102,986.55	15,752,109.11

（2）主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
境外销售	10,271,274.47	8,045,783.50	21,755,341.65	15,503,976.62
境内销售	745,522.91	618,441.59	347,644.90	248,132.49
合计	11,016,797.38	8,664,225.09	22,102,986.55	15,752,109.11

26、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	12,612.45	124,032.00
教育费附加	5,405.34	53,156.57
地方教育费附加	3,603.56	35,437.72
合计	21,621.35	212,626.29

27、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
港杂费	365,564.34	556,667.27
运输费	43,367.69	174,032.42
保险费	104,041.73	213,399.95
展费		40,662.00
其他	7,433.78	31,928.00
合计	520,407.54	1,016,689.64

28、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资	549,178.00	1,350,000.00
运输费	69,398.14	216,550.99
差旅费	17,348.23	84,919.12

福利费	78,830.22	188,947.70
交际应酬费	32,374.80	111,993.55
折旧费	22,267.38	103,810.92
保险费	306,770.68	432,698.94
取暖费	107,275.36	57,776.69
其他	454,411.41	884,054.85
合计	1,639,841.72	3,430,752.86

29、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	944,217.01	1,107,030.15
减：利息收入	422.86	802.10
汇兑损益	-347,357.64	-69,990.83
手续费及其他	7,643.45	10,947.88
合计	604,079.96	1,047,185.10

30、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	28,534.25	63,615.89
合计	28,534.25	63,615.89

31、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助		192,000.00		192,000.00
其他				
合计		192,000.00		192,000.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

补助项目	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关/与收益相关
开拓资金		192,000.00	与收益相关
合计		192,000.00	/

32、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年1-6月	2017年1-6月
非流动资产处置损失合计		5,750.00		5,750.00
其中：固定资产处置损失		5,750.00		5,750.00
其他	178,428.09	42,981.08	178,428.09	42,981.08
合 计	178,428.09	48,731.08	178,428.09	48,731.08

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用		195,819.14
递延所得税费用		
合计		195,819.14

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	2018年1-6月
利润总额	-640,340.62
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	

34、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 币种：人民币

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
往来款	24,817,729.41	14,712,304.35
利息收入	422.86	802.10
政府补助		291,400.00
合计	24,818,152.27	15,004,506.45

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
付现费用	1,131,414.91	1,468,807.61
往来款项	22,145,821.33	18,675,193.35
合计	23,277,236.24	20,144,000.96

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
售后租回设备取得的借款		1,489,538.00
合计		1,489,538.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
支付融资租赁保证金		400,000.00

支付融资租赁租金	2,490,250.00	1,820,582.78
合计	2,490,250.00	2,220,582.78

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-640,340.62	626,857.44
加：资产减值准备	28,534.25	63,615.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	620,359.89	902,028.61
无形资产摊销	77,565.00	114,300.00
长期待摊费用摊销	9,623.69	8,932.02
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）	178,428.09	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	604,079.96	1,047,185.10
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-94,613.07	-2,283,047.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,601,630.65	-5,834,876.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,465,906.40	6,769,046.80
其他		

经营活动产生的现金流量净额	3,647,912.94	3,584,906.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		3,587,437.93
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	479,118.30	582,802.45
减: 现金的期初余额	473,138.76	532,059.75
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,979.54	50,742.70

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
一、现金	58,878.24	162,883.91
其中: 库存现金	4,484.06	9,850.84
可随时用于支付的银行存款	54,394.12	153,033.07
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	58,878.24	162,883.91

36、所有权或使用权受到限制的资产

2018年6月30日

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	420,240.12	借款保证金
固定资产	3,096,834.30	融资租赁抵押
在建工程	30,976,021.67	银行借款抵押
在建工程	7,707,226.05	融资租赁抵押
无形资产	11,192,841.68	银行借款抵押
合计	53,393,163.82	合计

37、外币货币性项目

2018年6月30日

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			582,802.45
其中：美元	4,871.66	6.4078	31,216.62
欧元	993.98	7.4961	7,450.97
应收账款			3,235,754.03
其中：美元	43,395.65	6.4078	278,072.65
欧元			
预收账款			20,842,603.42
其中：美元	2,999,574.71	6.4078	19,220,674.83
短期借款			25,741,084.05
其中：美元	1,020,921.14	6.4078	6,541,858.45

六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款及应收票据

(1) 应收账款分类披露

类别	2018.6.30					2017.12.31				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,278,829.69	100.00	88,456.59	2.07	4,190,373.10	4,213,342.00	100.00	92,726.84	2.20	4,120,615.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,278,829.69	100.00	88,456.59	2.0	4,190,373.10	4,213,342.00	100.00	92,726.84	2.20	4,120,615.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.6.30			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	4,272,829.69	85,456.59	2.00%	4,191,842.00	83,836.84	2.00%

1 至 2 年				6,200.00	1,240.00	20.00%
2 至 3 年	6000.00	3000.00	50.00%	15,300.00	7,650.00	50.00%
3 年以上						100.00
合计	4,278,829.69	88,456.59	2%	4,213,342.00	92,726.84	2.2%

(2) 本报告期内无实际核销的应收账款情况

(3) 本报告期应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2018 年 6 月 30 日

单位名称	与本公司关系	期末余额		
		应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
1. 敦化市德霖木材料经销有限公司	客户	1,866,000.00	43.61	37,320.00
2. AMBIDERM	客户	505,831.18	11.82	10,116.62
3. AMBIDERM GUATEMALA SA	客户	496,511.62	11.60	9,930.23
4. 鸿源誉康（北京）商贸有限公司	客户	290,450.00	6.79	5,809.00
5. 北京念友永医疗科技有限公司	客户	200,300.00	4.68	4,006.00
合 计		3,359,092.80	78.50	67,181.85

2017 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	期末余额		
		应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
1. 敦化市德霖木材料经销有限公司	客户	1,976,000.00	46.90	39,520.00
2. 赛默飞世尔科技（中国）有限公司	客户	290,829.66	6.90	5,816.59
3. 鸿源誉康（北京）商贸有限公司	客户	290,450.00	6.89	5,809.00
4. Lohmann & Rauscher GmbH & Co. KG	客户	258,354.43	6.13	5,167.09
5. McKesson Corporation	客户	255,956.41	6.07	5,119.13
合 计		3,071,590.50	72.89	61,431.81

2、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2018.6.30		2017.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	21,192,977.74	75.77	19,153,469.17	73.91
1 至 2 年	6,040,708.57	21.60	6,481,418.22	25.01

2至3年	672,837.51	2.40	232,934.96	0.90
3年以上	63,640.96	0.23	47,890.00	0.18
	27,970,164.78	100	25,915,712.35	100.00

(2) 本报告期无预付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2018年6月30日

预付对象	与本公司关系	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例%
敦化市德霖林材经销有限公司	供应商	16,099,066.52	57.55
北京丰台永定消毒设备厂	供应商	1,937,500.00	6.93
敦化市新开岭国营林场	供应商	1,598,770.25	5.71
黑龙江省北安市通北林业局诚信木制品厂	供应商	1,355,465.68	4.85
延边民丰木制品有限公司	供应商	1,146,182.27	4.10
合计		22,136,984.72	79.14

2017年12月31日

预付对象	与本公司关系	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例%
1. 敦化市德霖林材经销有限公司	供应商	14,419,718.37	55.64
2. 北京丰台永定消毒设备厂	供应商	1,937,500.00	7.48
3. 大连明阳建筑工程有限公司	供应商	1,700,000.00	6.56
4. 敦化市新开岭国营林场	供应商	1,598,770.25	6.17
5. 黑龙江省北安市通北林业局诚信木制品厂	供应商	1,355,465.68	5.23
合计		21,011,454.30	81.08

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

种 类	2018.6.30					2017.12.31				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,905,597.86	100	81,711.96	2.09	3,823,885.90	3,395,373.08	100.00	48,907.46	1.44	3,346,465.62
低信用风险组合						2,265,373.08	66.72	48,907.46	2.16	2,216,465.62
小计	3,905,597.86	100	81,711.96	2.09	3,823,885.90	1,130,000.00	33.28	-	-	1,130,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	3,905,597.86	100	81,711.96	2.09	3,823,885.90	3,395,373.08	100.00	48,907.46	1.44	3,346,465.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	2018.6.30			2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	3,885,597.86	77,711.96	2.00	2,245,373.08	44,907.46	2.00

1 至 2 年	20,000.00	4,000.00	20.00	20,000.00	4,000.00	20.00
2 至 3 年						50.00
3 年以上						100.00
合 计	3,905,597.86	81,711.96		2,265,373.08	48,907.46	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

低信用风险组合	2018.6.30			2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
融资租赁保证金				1,100,000.00		
资产报废处置款				30,000.00		
合 计				1,130,000.00		

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.6.30	2017.12.31
保证金		1,100,000.00
备用金	50,807.95	70,123.30
报关费	71,146.65	84,664.50
运费	54,405.00	20,225.37
保险公积金	29,385.13	49,412.38
往来款	3,679,853.13	2,006,135.75
其他	20,000.00	64,811.78
合计	3,905,597.86	3,395,373.08

(3) 本报告期其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东情况

(4) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

2018 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
闫红	往来	1,638,680.23	1 年以内	56.39	32,773.60
大连花园供水有限公司	押金	20,000.00	1-2 年	0.68	4,000.00
合计		1,658,280.23		57.07	36,773.60

2017 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
仲利国际租赁有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	32.69	
		700,000.00	1 至 2 年		
张冬梅	借款	2,006,135.75	1 年以内	59.61	40,122.72

合 计		3,106,135.75		92.30	40,122.72
-----	--	---------------------	--	--------------	------------------

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,016,797.38	8,664,225.09	22,081,952.24	15,752,109.11
其他业务			21,034.31	
合计	11,016,797.38	8,664,225.09	22,102,986.55	15,752,109.11

(2) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
境外销售	10,271,274.47	8,045,783.50	21,755,341.65	15,503,976.62
境内销售	745,522.91	618,441.59	347,644.90	248,132.49
合计	11,016,797.38	8,664,225.09	22,102,986.55	15,752,109.11

七、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人情况：

实际控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
刘志刚	42.68	42.68	刘志刚

2、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
张世梅	股东

闫婷婷	股东、董事
魏剑波	股东、董事、财务总监
刘月学	股东、董事、副总经理、董事会秘书
张福美	股东、副总经理
李迎红	股东、监事
周宏	股东、监事会主席
杜敏	股东、监事
何广宁	股东
邢秋英	股东
王雪苹	股东
赵英杰	股东
大连宝世财富投资管理咨询中心（有限合伙）	股东
大连荣邦财富投资管理咨询中心（有限合伙）	股东
孝玉萍	与实际控制人关系密切的家庭成员
孝本和	与实际控制人关系密切的家庭成员
敦化市桦兴木制品有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
大连顺枫包装制品有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业

3、 关联交易情况

(1) 关联担保情况（无）

4、 关联方应收应付款项(无)

八、 承诺及或有事项

1、 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项：

为其他单位提供对外担保形成的或有负债：

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
大连天台盛石业有限公司	8,000,000.00	2018年6月6日	2019年6月5日	否
大连百年床具有限公司	8,800,000.00	2018年6月6日	2019年6月5日	否

九、 资产负债表日后事项

截止 2018 年 6 月 30 日，公司无应披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

十一、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性		

调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-178,428.09	违约金、资产损失等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	-178,428.09	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.71	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.31	0.02	0.02

大连荣邦医疗卫生用品股份有限公司
2018年8月29日