



嘉欣医疗

NEEQ:872751

安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司



年度报告

2017

公司年度大事记

- 1、2017 年 03 月 20 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会。
- 2、2017 年 3 月 31 日，办理完成股份公司的注册登记并取得营业执照。
- 3、2017 年 09 月，全棉水刺无纺布生产车间被评定为安徽省数字化车间。
- 4、2017 年 11 月，公司婴幼儿产品通过欧盟有害物质检验，获得欧盟信心纺织品认证。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	30
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
本公司、公司、嘉欣医疗	指	安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司
嘉欣医用	指	安庆市嘉欣医用材料有限公司
安徽嘉欣	指	安徽嘉欣医疗用品有限公司
嘉欣新能源	指	安庆市嘉欣新能源科技有限公司
纵横咨询	指	安庆市纵横企业管理咨询中心（有限合伙）
嘉欣竹木	指	安庆市嘉欣竹木日用品有限公司
龙山风水	指	安徽龙山风水文化旅游发展有限责任公司
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
国元证券	指	国元证券股份有限公司
公司会计师、中天运所	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
公司律师	指	安徽天禾律师事务所
股东大会	指	安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司股东大会
股东会	指	安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司股东会
董事会	指	安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司董事会
监事会	指	安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《合伙企业法》	指	《中华人民共和国合伙企业法》
《公司章程》	指	《安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
专业术语		
非织造布/无纺布	指	直接利用高聚物切片、短纤维、或长丝通过各种纤网成形方法和固结技术形成具有柔软、透气和平面结构的新型纤维制品；具有透气、柔韧、不助燃、无毒无刺激、色彩丰富等特点。
水刺非织造布/无纺布	指	将高压微细水流喷射到一层或多层纤维网上，使纤维相互缠结在一起，从而使纤网得以加固而具备一定强力，得到的织物即为水刺非织造布/无纺布。
全棉水刺无纺布技术	指	以棉纤维为原材料的利用水刺非织造工艺生产全棉水刺无纺布的技术。
精落	指	棉条经过精梳机时梳落下来的部分，不能用来纺精梳纱，而是用来做气流纺纱或付牌纱的，纱支较粗。
短绒	指	指轧花后的毛棉籽上残存的纤维，人们用剥绒机从毛棉籽表面上分类剥下棉短绒，进行利用。
OEM	指	英文 Original Equipment Manufacturer 的简称，俗称代工，是受托厂商按来样厂商之需求与授权，按照厂家特定的条件而生产。
OBM	指	英文 Original Brand Manufacture 的简称，即代工厂经营自有品牌，或者说生产商自行创立产品品牌，生产、

		销售拥有自主品牌的产品。
--	--	--------------

第一节 声明与提示

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

公司负责人汪秀春、主管会计工作负责人陈声球及会计机构负责人（会计主管人员）陈声球保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业周期性风险	近年来全球经济增长放缓，国内经济受外部经济影响和内部结构性问题困扰整体增速下滑，GDP 增速由 2009 年的 9.21% 下滑到 2016 年的 6.70%，创 25 年新低。非织造布行业处于产业链的中端，同时受终端消费需求和生产原料供给的影响，行情受国家宏观经济影响较大。因此，国民经济发展的不同时期以及国家经济的发展速度都将对行业内企业自身发展产生重大的影响。
市场竞争风险	我国非织造布行业市场化程度较高，企业数量较多，市场竞争较为充分。国内大部分同类生产企业所采用的生产设备及工艺相近，产品同质化程度较高，行业内企业面临较大的竞争压力。随着用户对产品质量和性能要求的不断提高，技术含量较低的同质化产品将会逐步被市场所淘汰，企业必须转换观念、改变策略，通过技术和产品的创新来赢得市场份额，以可持续发展战略来建立自身品牌，获得长期的竞争优势。在此形势下，

	行业淘汰率逐步提高，市场竞争风险进一步加大。
海外销售风险	1、汇率波动风险：人民币汇率波动，一方面将影响公司产品出口销售价格，另一方面，也将使公司产生汇兑损益。如果未来人民币出现升值，将影响公司海外市场销售的价格竞争力，并造成汇兑损失，从而对公司的营业收入和利润产生不利影响。 2、市场准入风险：医用敷料产品进入国际市场时，要适用进口国相关医疗器械管理法律法规的要求。如果无法取得相应准入资格，可能导致公司在该区域内销售下滑甚至退出该市场，并将对公司的业务经营和盈利能力产生不利影响。 3、跨国诉讼风险：公司的产品销售多个国家或地区，不同国家或地区的法律体系不同，并可能与中国法律存在较大差异，公司难以全面掌握各目标市场的相关法律规定和程序。如果公司在海外市场出现产品责任或知识产权纠纷，公司可能处于不利的地位，该等纠纷或其引致的诉讼可能影响公司声誉、降低当地市场对公司产品的认可程度、减少对公司产品的需求，将对公司经营产生不利影响。
技术创新风险	公司的主营业务跨越上游的非织造布，以及下游的医用敷料和日用消费品行业，技术创新驱动行业进步是行业发展的必然趋势。公司依靠自己的专业技术和对棉花（主要为精落、短绒）的潜心钻研，自主研发了核心技术—抗菌纯棉无纺布技术、网孔纯棉无纺布技术等。但公司目前仍处于初期阶段，行业竞争压力较大，公司需不断更新自身的技术，才能不断地增强行业竞争能力。
产品质量和责任风险	医用敷料在临床医疗中的作用不可缺失，其质量稳定性和安全性直接关系到患者的生命健康。我国对该类企业的设立、产品的生产与销售均实施严格监管，国外市场也有系统的市场准入与管理制度。如果公司因产品使用发生法律诉讼、仲裁或索赔，将会对公司的市场声誉及持续经营能力造成不利影响。
公司总体规模较小，抗风险能力较弱风险	公司本年度营业收入 107,262,725.96 元；净利润 3,459,363.58 元。相对于非织造布行业的其他企业，公司的收入规模相对较

	小，如果市场需求发生较大变化或未来细分市场竞争加剧，可能对公司的经营收入造成不利影响。
客户集中风险	报告期内，公司向前五名客户销售金额占销售总额的比例较高，客户集中，如果公司客户因行业周期性的影响、自身生产经营变化或其他原因减少对公司服务的需求，将会在短期内对公司持续经营的稳定性构成不利影响。
偿债风险	报告期末余额较大的负债主要为短期借款、应付账款和长期应付款。未来几年若公司不能根据业务发展规划和自身财务状况，将负债水平保持在合理的范围内，将会导致过多的经营活动现金流被用于偿还负债，可能对公司的经营状况造成不利影响，使公司面临一定的财务风险。
公司使用个人卡代收代付的风险	报告期内，公司存在使用以个人名义开立的银行卡代公司账户收取销售货款的情况，相关收入均已入账。公司已于 2017 年 8 月对个人卡进行注销。目前，公司已经建立了《财务管理制度》、《出纳手册》等内部控制管理制度，建立完整有效的销售流程，已保证公司收入的完整及时入账，销售货款及时进入公司账户。但是，若未来相关内控制度不能有效执行，则公司资产的安全性及会计核算的准确性均将存在风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司
英文名称及缩写	ANQING JIAXIN MEDICAL TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	嘉欣医疗
证券代码	872751
法定代表人	汪秀春
办公地址	安庆长江大桥综合经济开发区 A-5 地块

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	郝学平
职务	董事会秘书
电话	0556-5702276
传真	0556-5702795
电子邮箱	jxhxp@jiaxinmed.com
公司网址	www.jiaxinmed.com
联系地址及邮政编码	安庆市大桥经济开发区经 13 路；246000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

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	2013-01-11
挂牌时间	2018-03-22
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-27 医药制造业-277-2770 卫生材料及医药用品制造
主要产品与服务项目	生产经营 I、II 类 6864 医用卫生材料、辅料及制品和相关产品一次性消耗品及成型包装；全棉水刺无纺布及其制品、棉花、全棉居家生活护理、化妆、卫生日用消费品；消毒产品；提供上述产品的技术咨询、技术服务和售后服务；灭菌技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	28,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	嘉欣医用
实际控制人	汪秀春

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91340800060821070G	否
注册地址	安庆长江大桥综合经济开发区 A-5 地块	否
注册资本	2800 万元	是

注：2017 年 8 月 3 日，公司召开股东大会并作出决议，同意公司注册资本由 2,500.00 万元增至 2,800.00 万元，由纵横咨询以 300.00 万元认缴 300.00 万注册资本。

五、中介机构

主办券商	国元证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号安徽国际金融中心 A 座
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	胡俊, 王平华
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704

六、报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

2018 年 1 月 15 日，股转系统制定的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》正式实施，公司普通股股票转让方式由协议转让方式改为集合竞价转让方式。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	107,262,725.96	77,482,654.07	38.43%
毛利率%	25.54%	27.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,459,363.58	1,656,492.83	108.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,388,082.89	-1,506,429.06	258.53%
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)	12.34%	5.82%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	8.52%	-5.29%	-
基本每股收益	0.13	0.07	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	218,630,147.25	182,887,274.82	19.54%
负债总计	186,877,560.67	157,594,051.82	18.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,752,586.58	25,293,223.00	25.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	1.01	11.88%
资产负债率%(母公司)	83.87%	84.65%	-
资产负债率%(合并)	85.48%	86.17%	-
流动比率	0.95	1.23	-
利息保障倍数	2.32	1.58	-

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	1,926,571.34	10,854,001.54	-82.25%
应收账款周转率	13.28	11.85	-
存货周转率	5.49	4.93	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	19.54%	87.43%	-
营业收入增长率%	38.43%	67.38%	-
净利润增长率%	108.84%	390.74%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	28,000,000	25,000,000	12.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,476,128.00
其他营业外收入和支出	-156,556.91
非经常性损益合计	1,319,571.09
所得税影响数	248,290.41
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,071,280.68

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司以精落、短绒等废旧纺织品为主要原材料，生产的医疗敷料包括医用棉签、医用棉球等终端产品及医用脱脂棉等中间产品；全棉居家生活日用消费品主要包括棉柔巾、化妆棉等终端产品及全棉水刺无纺布卷材等中间产品。在坚持 OBM 的同时，提供面向全球市场的 OEM，以线下销售为主，积极开拓线上销售渠道，销售收入保持稳定增长态势。客户主要为拥有成熟销售渠道、全国知名连锁零售的销售商和专业从事于医疗敷料的生产和销售的企业。

公司的全棉水刺无纺布生产技术仍保持领先优势，产品供不应求，未来 3 倍的产能扩展计划已经按步实施，2018 年 8 月份新生产线将陆续投产。以此为契机，持续优化终端产品结构，公司整体盈利能力将稳步提升。

在报告期内，公司商业模式未发生重大改变。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司本期资产总额 218,630,147.25 元，较上年同期增加 35,742,872.43 元，增幅 19.54%；本期负债总额为 186,877,560.67 元，较上年同期增加 29,283,508.85 元，增幅 18.58%；本期净资产总额 31,752,586.58 元，较上年同期增加 6,459,363.58 元，增幅 25.54%；本期营业收入 107,262,725.96 元，较上年同期增加 29,780,071.89，增幅同 38.43%；本期净利润 3,459,363.58 元，较上年同期增加 1,802,870.75 元，增幅 108.84%。

本年度公司内销、外销齐头并进，线上、线下紧密融合，核心产品全棉水刺无纺布及相关终端产品市场消费需求进一步扩大，市场认可度节节攀升，成功与多家全国及全球知名的品牌企业合作，促使公司的各项经营指标均保持了快速增长趋势，生产产能不断提升，新产品开发呈现井喷态势，市场前景良好。

(二) 行业情况

1、卫生材料及医药用品制造行业

公司的医疗类产品主要是棉签、棉球、纱布、棉卷等医用敷料用品，主要用于伤口的消毒和包扎。

因该类产品是人民健康需要的刚需医疗耗材产品，市场需求较稳定，没有出现影响行业发展的异常因素，公司各项生产经营符合行业相关法律法规等要求。

2、非织造布行业

公司主要产品全棉水刺无纺布主要用于居家生活日用消费，包括成年及婴幼儿护理用品、母婴卫生用品、居家生活卫生用品、化妆用品等。近几年行业一直发展迅速，尤其是随着二胎政策彻底放开，母婴消费市场规模也大幅增长，人民对健康与美的不断高追求，直接带动了行业的市场需求量急速增加，引领全棉生活方式将成为行业发展的制高点。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	63,016,367.96	28.82%	50,477,140.76	27.60%	24.84%
应收账款	7,477,227.69	3.42%	8,679,655.75	4.75%	-13.85%
存货	18,320,674.96	8.38%	10,751,493.86	5.88%	70.40%
长期股权投资					
固定资产	91,297,630.50	41.76%	73,773,766.25	40.34%	23.75%
在建工程	27,325,470.10	12.50%	12,819,835.74	7.01%	113.15%
短期借款	41,800,000.00	19.12%	24,800,000.00	13.56%	68.55%
长期借款					
资产总计	218,630,147.25	-	182,887,274.82	-	19.54%

资产负债项目重大变动原因：

1、存货：本年末存货为 1,832.07 万元，较上年末 1,075.15 万元同比增长了 70.40%，主要因为本年内公司生产规模扩大，业务量增加，生产周转的存货相应增加，但存货周转率相比于上年有所提升。

2、在建工程：本年末在建工程为 2,732.55 万元，较上年末 1,281.98 万元同比增长了 113.15%，主要原因为公司新建二期厂房和新购置水刺生产线水刺设备所致。

3、短期借款：本年末短期借款为 4,180.00 万元，较上年末 2,480.00 万元同比增长了 68.55%，主要原因为（1）公司为继续扩大生产，于 2017 年 12 月 18 日在安庆农村商业银行股份有限公司申请取得了固定资产贷款 1,500.00 万元；（2）公司本年在徽商银行安庆人民路支行增加授信并取得出口发票融资贷款共 300.00 万元，（3）子公司本年在徽商银行安庆人民路支行贷款减少 100.00 万元，综上所述原因导致短期借款增加。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	107,262,725.96	-	77,482,654.07	-	38.43%

营业成本	79,867,051.59	74.46%	55,952,747.19	72.21%	42.74%
毛利率%	25.54%	-	27.79%	-	-
管理费用	10,546,405.48	9.83%	8,281,042.24	10.69%	27.36%
销售费用	10,963,782.72	10.22%	7,682,185.07	9.91%	42.72%
财务费用	2,738,236.61	2.55%	4,053,162.78	5.23%	-32.44%
营业利润	2,203,501.59	2.05%	893,841.02	1.15%	146.52%
营业外收入	1,532,448.86	1.43%	1,992,030.85	2.57%	-23.07%
营业外支出	212,877.77	0.20%	365,371.56	0.47%	-41.74%
净利润	3,459,363.58	3.23%	1,656,492.83	2.14%	108.84%

项目重大变动原因：

1、营业收入：本年营业收入 10,262.73 万元，较上年 7,748.27 万元同比增长了 38.43%，主要原因为公司本年产能扩大，订单量增加所致。

2、营业成本：本年营业成本为 7,986.71 万元，较上年 5,595.27 万元同比增长了 42.74%，主要原因为公司本年营业收入增加，相应营业成本增加，毛利率较上年减少 2.25%，主要因为原材料涨价原因。

3、销售费用：本年销售费用 1,096.38 万元，较上年 768.21 万元同比增长了 42.72%，主要原因为公司本年销售量增加，运输等相关费用随之增加。

4、财务费用：本年财务费用为 273.82 万元，较上年 405.32 万元同比下降了 32.44%，主要是因为 2016 年，公司归还了交通银行安庆德宽支行的贷款 1,950.00 万元，而本年新增的主要贷款 1,500.00 万元是在 2017 年 12 月 18 日才取得，故财务费用下降。

5、营业利润：本年营业利润 220.35 万元，较上年 89.38 万元增长了 146.52%，主要原因为本年营业成本及期间费用与上年相比虽净额增加，总体金额与销售收入的比率减少了 0.98%，从而营业利润增加。

6、净利润：本年净利润 345.94 万元，较上年 165.65 万元同比增长了 108.84%，主要原因为公司本年业务量增加，综合成本、费用占销售收入比率下降，从而净利润增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	106,688,782.76	77,065,376.86	38.44%
其他业务收入	573,943.20	417,277.21	37.54%
主营业务成本	79,417,411.54	55,699,863.94	42.58%
其他业务成本	449,640.05	252,883.25	77.81%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
消费品系列	54,266,280.50	50.86%	18,249,410.71	25.68%
医疗系列	52,422,502.26	49.14%	58,815,966.15	76.32%

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
-------	--------	----------	--------	----------

内销	76,793,794.30	71.98%	76,927,861.91	99.82%
外销（含港澳台）	29,894,988.46	28.02%	137,514.95	0.18%

收入构成变动的原因：

本年主营业务收入较上年同比增长了 38.44%；2017 年，公司加大了纯棉水刺无纺布及棉柔巾等消费品系列产品拓销，且消费品系列产品将是公司未来的发展方向；2016 年，公司主要通过嘉欣医用出口，自 2017 年 5 月始，公司将通过嘉欣医用出口的业务实行了公司自营出口，故 2017 年，公司消费品系列产品及外销产品的各自比重增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	杭州工匠之技贸易有限公司	21,335,166.26	20%	否
2	嘉欣医用	7,978,671.10	7.48%	是
3	卓和企业股份有限公司	7,403,509.31	6.94%	否
4	湖北福好医疗用品有限公司	6,923,304.29	6.49%	否
5	水星卫生材料工业社	5,488,691.13	5.14%	否
合计		49,129,342.09	46.05%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	潜山县厚道棉业有限公司	20,317,550.43	34.88%	否
2	安庆市万峰竹业发展有限公司	6,472,260.03	11.11%	否
3	石河子开发区恒瑞棉业有限公司	4,819,969.00	8.27%	否
4	安徽华茂纺织（潜山）有限公司	2,735,839.87	4.70%	否
5	安庆市景皇护理用品有限公司	2,275,294.32	3.91%	否
合计		36,620,913.65	62.87%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	1,926,571.34	10,854,001.54	-82.25%
投资活动产生的现金流量净额	-10,825,274.24	-32,252,286.52	-66.44%
筹资活动产生的现金流量净额	17,437,930.10	69,209,588.77	-74.80%

现金流量分析：

1、本年公司经营活动产生的现金流量净额为 192.66 万元，较上年下降幅度较大，主要是因为公司纯棉水刺无纺布产量增大，对原材料的需求较大，支付了较多的原材料采购款，以及偿还了嘉欣医用的往来款。

2、本年投资活动产生的现金流量净额为-1,082,53 万元，较上年下降主要是本年固定资产投资减少所致。

3、本年筹资活动产生的现金流量净额为 1,743.79 万元，较上年下降主要是因为公司在上年收到了

龙山风水 9000 万元借款的原因所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、安徽嘉欣医疗用品有限公司

注册资本：500.00 万元

法人代表人：汪秀春

成立日期：2009 年 8 月 24 日

住所：安徽省安庆市潜山经济开发区

经营范围：二类：6864 医用卫生材料及敷料生产；经营本公司自产产品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；

报告期内，安徽嘉欣营业收入 3,875.52 万元，净利润-46.07 万元。

2、安庆市嘉欣新能源科技有限公司，

注册资本：360.00 万元

法人代表：汪秀春

成立日期：2017 年 12 月 12 日

经营范围：太阳能发电及相关技术研发，电力销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

报告期内无经营。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

重要会计政策变更

1) 公司于 2017 年 6 月起执行中华人民共和国财政部于 2017 年 5 月 10 日颁布的《企业会计准则第 16 号-政府补助》，2017 年 1 月 1 日起未来适用。《企业会计准则第 16 号-政府补助》第二章第十一条规定：“与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。”第三章列报规定：“企业应当在利润表中的“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”。公司已根据新修订的《企业会计准则第 16 号-政府补助》，对于 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日之间发生的与企业日常活动相关的政府补助在财务报表列报时进行了调整，从“营业外收入”重分类至“其他收益”5,416.42 元，对于 2017 年 1 月 1 日前财务报表中可比期间的财务报表不予追溯调整。

2) 执行《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》

财政部于 2017 年度发布了《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 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。报告期内，该修订无需追溯调整相关报表数据。

3) 执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)

财政部于 2017 年 12 月 25 日发布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》[财会〔2017〕30 号]，要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和本通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。公司按照规定，相应对财务报表格式进行了修订。

除上述外，本期公司无重要的会计政策发生变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2017 年 12 月 12 日，子公司安庆市嘉欣新能源科技有限公司新设成立，截止 2017 年 12 月 31 日公司尚未出资，安庆市嘉欣新能源科技有限公司尚未开展经营，2017 年纳入合并范围。

(八) 企业社会责任

报告期内，公司始终诚信经营，未产生任何行政法规和法律处罚；积极吸纳就业，组织技能培训，提升员工素质能力并保障合法权益；完善非公党组织建设，响应国家政策，主动参与扶贫、救灾等社会公益。董事长汪秀春先生在带领公司不断发展壮大的同时，主动肩负社会责任，为我们社会的和谐发展略尽微薄之力。

三、持续经营评价

报告期内，公司产权清晰、治理规范；具有独立、完整的自主经营能力，业务体系、研发体系、生产体系、管理体系健全；财务管理、风险控制、质量管控等各项重大内部控制体系运行良好，主要业务、财务等经营指标健康，保持了良好的发展趋势；公司经营管理层、技术、业务、品管等队伍骨干人员稳定，公司和全体员工没有发生违法、违规行为；

综上所述，公司持续经营能力良好，报告期内未发生对公司持续经营能力造成重大影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、市场竞争风险

我国非织造布行业市场化程度较高，企业数量较多，市场竞争较为充分。国内大部分同类生产企业

所采用的生产设备及工艺相近，产品同质化程度较高，行业内企业面临较大的竞争压力。随着用户对产品质量和性能要求的不断提高，技术含量较低的同质化产品将会逐步被市场所淘汰，企业必须转换观念、改变策略，通过技术和产品的创新来赢得市场份额，以可持续发展战略来建立自身品牌，获得长期的竞争优势。在此形势下，行业淘汰率逐步提高，市场竞争风险进一步加大。

应对措施：嘉欣医疗最早从事于医疗敷料的研究、生产与销售，在实际经营中，公司根据市场环境及行业发展情况，不断创新经营，不断丰富产品线、完善并改进产品类型。规范化经营及不断创新，是嘉欣医疗能够在激烈市场竞争中存在并保持影响度不断提高的重要因素。公司依靠自己的专业技术和对棉花（主要为精落、短绒）的潜心钻研，自主研发了核心技术—抗菌纯棉无纺布技术、网孔纯棉无纺布技术等，在行业内具有不可替代的地位，在不断提升自我的同时，开拓新的销售渠道和丰富多种销售模式，以可持续发展战略来建立自身品牌，获得长期的竞争优势。

二、产品质量和责任风险

医用敷料在临床医疗中的作用不可缺失，其质量稳定性和安全性直接关系患者的生命健康。我国对该类企业的设立、产品的生产与销售均实施严格监管，国外市场也有系统的市场准入与管理制度。如果公司因产品使用发生法律诉讼、仲裁或索赔，将会对公司的市场声誉及持续经营能力造成不利影响。

应对措施：公司将持续保持严格的质量控制体系，且不断完善。同时公司引进了相关专业人才，配备了专业器材，不断学习新的行业要求和市场制度，随着市场要求的不断提高，公司将以更高标准来要求自己，确保产品质量优良，坚决杜绝被患者索赔、承担产品质量赔偿等情况。

三、公司总体规模较小，抗风险能力较弱风险

公司本年度营业收入 107,262,725.96 元；净利润 3,459,363.58 元。相对于非织造布行业的其他企业，公司的收入规模相对较小，如果市场需求发生较大变化或未来细分市场竞争加剧，可能对公司的经营收入造成不利影响。

应对措施：公司规模受制于产能不足。二期两栋厂房已经完成基建，将新增两条全棉水刺无纺布生产线及相关终端产品，其中一条线正在安装调试设备，计划 2018 年 08 月份投产，另一条线计划 2019 年初投产，届时年产水刺无纺布将新增近 3000 余吨，同时，将配套新增多条棉柔巾、棉片等终端产品生产线，产品产能较现在将提升 3 倍。

四、行业周期性风险

近年来全球经济增长放缓，国内经济受外部经济影响和内部结构性问题困扰整体增速下滑，非织造布行业处于产业链的中端，同时受终端消费需求和生产原料供给的影响，行情受国家宏观经济影响较大。因此，国民经济发展的不同时期以及国家经济的发展速度都将对行业内企业自身发展产生重大的影响。

应对措施：公司基于内销、外销双格局，线上、线下双模式，面向全球不断扩展销售渠道；在稳定现有原料采购渠道的同时，积极拓展新的采购渠道，确保原料供给且卓有成效，保障了公司经营业绩的稳定增长；面向市场需求，增加研发投入、培养研发团队、优化研发流程，不断开发新产品，响应市场的快速多变。

五、海外销售风险

1、汇率波动风险：人民币汇率波动，一方面将影响公司产品出口销售价格，另一方面，也将使公司产生汇兑损益。如果未来人民币出现升值，将影响公司海外市场销售的价格竞争力，并造成汇兑损失，从而对公司的营业收入和利润产生不利影响。

2、市场准入风险：医用敷料产品进入国际市场时，要适用进口国相关医疗器械管理法律法规的要求。如果无法取得相应准入资格，可能导致公司在该区域内销售下滑甚至退出该市场，并将对公司的业务经营和盈利能力产生不利影响。

3、跨国诉讼风险：公司的产品销售多个国家或地区，不同国家或地区的法律体系不同，并可能与中国法律存在较大差异，公司难以全面掌握各目标市场的相关法律规定和程序。如果公司在海外市场出现产品责任或知识产权纠纷，公司可能处于不利的地位，该等纠纷或其引致的诉讼可能影响公司声誉、降低当地市场对公司产品的认可程度、减少对公司产品的需求，将对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司严格按照国际、国内的相关法律法规要求，每年组织质量管理体系的内部评审以及积极配合每年例行的第三方机构外审，保持公司管理体系对相关法律法规的适应；优化产品结构与销售模式，开拓高附加值产品的销售规模。

六、技术创新风险

公司的主营业务跨越上游的非织造布，以及下游的医用敷料和日用消费品行业，技术创新驱动行业进步是行业发展的必然趋势。公司依靠自己的专业技术和对棉花（主要为精落、短绒）的潜心钻研，自主研发了核心技术—抗菌纯棉无纺布技术、网孔纯棉无纺布技术等。但公司目前仍处于初期阶段，行业竞争压力较大，公司需不断更新自身的技术，才能不断地增强行业竞争能力。

应对措施：公司不定期组织相关市场、技术人员参加国际、国内行业性展会，了解市场趋势变化，并持续增加研发投入，不断完善公司研发体系，保持公司技术创新的活力。

七、客户集中风险

报告期内，公司向前五名客户销售金额占销售总额的比例较高，客户集中，如果公司客户因行业周期性的影响、自身生产经营变化或其他原因减少对公司服务的需求，将会在短期内对公司持续经营的稳定性构成不利影响。

应对措施：公司通过内销、外销双格局，线上、线下双模式，不断开发新客户。

八、偿债风险

报告期末余额较大的负债主要为短期借款、应付账款和长期应付款。未来几年若公司不能根据业务发展和自身财务状况，将负债水平保持在合理的范围内，将会导致过多的经营活动现金流被用于偿还负债，可能对公司的经营状况造成不利影响，使公司面临一定的财务风险。

应对措施：公司经过近几年的发展，主要固定资产投资已经逐步达效，销售保持了稳定增长，现金流将不断增加，财务结构会逐步优化。

九、个人卡代收代付的风险

报告期内，公司存在使用以个人名义开立的银行卡代公司账户收取销售货款的情况，相关收入均已入账。公司已于 2017 年 8 月对个人卡进行注销。目前，公司已经建立了《财务管理制度》、《出纳手册》等内部控制管理制度，建立完整有效的销售流程，已保证公司收入的完整及时入账，销售货款及时进入公司账户。但是，若未来相关内控制度不能有效执行，则公司资产的安全性及会计核算的准确性均将存在风险。

应对措施：公司已经对个人卡进行注销，并建立了相关的内控管理制度，严格按制度执行。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
汪秀春	是	资金	7,104,450.00		7,104,450.00	0	否
范燕	否	资金	3,000,000.00		3,000,000.00	0	否
安庆市嘉欣医用材料有限公司	是	资金		938,500.00	938,500.00	0	否
总计	-	-	10,104,450.00	938,500.00	11,042,950.00	0	-

占用原因、归还及整改情况：

由于控股股东和实际控制人及范燕(实际控制人配偶)资金周转，产生了资金占用，上述资金占用于2017年11月9日前全部归还且此后未发生。

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力	528,773.19	528,773.19
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	7,978,671.10	7,978,671.10
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	55,920.00	55,920.00
总计	8,563,364.29	8,563,364.29

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
嘉欣医用	商标转让	0	否	无	无
总计	-	0	-	-	-

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：

嘉欣医用无偿转让商标给公司，目的为使公司业务具有独立性，保证公司持续经营的能力。该转让事项已在公开转让说明书中进行了披露。

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

2017 年 12 月 6 日，公司召开股东大会并作出决议，决定投资成立全资子公司嘉欣新能源，并选举汪秀春为嘉欣新能源执行董事兼总经理，王敬良为公司监事。2017 年 12 月 7 日，嘉欣新能源股东签署了《安庆市嘉欣新能源科技有限公司章程》，对嘉欣新能源设立相关事宜进行了约定。根据该章程，嘉欣新能源设立时注册资本为 360.00 万元，全部由嘉欣医疗出资，均为货币出资，经营范围为“太阳能发电及相关技术研发，电力销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

2017 年 12 月 12 日，嘉欣新能源在安庆市工商行政和质量技术监督局登记注册，领取了统一社会信用代码为 91340811MA2RBJUH77 的《营业执照》。

（五） 承诺事项的履行情况

1、社会保险及公积金承诺

公司实际控制人承诺：如公司因社会保险及住房公积金缴纳不规范的行为而被有关主管部门要求补缴社会保险费或住房公积金的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，本人作为公司实际控制人，将对公司承担全额补偿义务。

履行情况：作出承诺后，报告期内未发生违反承诺的事项。

2、避免同业竞争承诺

为避免与公司发生同业竞争，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》。

履行情况：作出承诺后，报告期内未发生违反承诺的事项。

3、关于减少并规范关联交易承诺函

股份公司成立后，为了规范公司与关联方之间的潜在关联交易，公司实际控制人、股东及董事、监事、高级管理人员均分别出具了《关于减少和规范关联方交易的承诺函》，承诺减少和规范关联交易与公司之间可能发生的关联交易。

履行情况：作出承诺后，报告期内未发生违反承诺的事项。

4、自然人股东关于股份权属的承诺

为确保自然人股东所持嘉欣科技的股份均为本人真实持有，对持有公司的股份拥有完整有效的所有权，保证所持有的公司股份不存在来自第三方的担保权或其他追索权，也不存在与任何第三方的争议，现郑重承诺不存在以下情形之一：

- (1) 代他人持股；
- (2) 让其他股东代本人持股；
- (3) 存在重大债权债务关系可能导致别人有可能获得本人股份；
- (4) 股份转让或潜在转让的协议；
- (5) 质押、冻结等权利限制与负担；
- (6) 就股份事宜存在纠纷。

履行情况：作出承诺后，报告期内未发生违反承诺的事项。

5、整体变更时缴纳个人所得税承诺

公司整体变更时的发起人股东就整体变更时缴纳个人所得税事宜，郑重承诺如下：

如国家税收征管机关要求本人缴纳公司整体变更涉及的个人所得税，将尽快办理有限公司净资产折股时所涉及的个人所得税缴纳手续，并自愿承担由此引起的全部滞纳金或罚款；与股份公司无关。如因此导致公司承担责任或遭受损失的，本人将及时、足额地向公司赔偿因此所发生的一切损失。

履行情况：作出承诺后，报告期内未发生违反承诺的事项。

6、不会再出现开立或使用个人银行卡或以其他任何形式代收、代付公司资金的行为承诺

已将个人卡进行注销并保证未来不会再出现开立或使用个人银行卡或以其他任何形式代收、代付公司资金的行为，同时严格遵守不占用公司资金的相关管理制度，以确保公司财产独立于股东的财产，确保股东不会滥用实际控制人的地位影响公司独立性与公司及未来投资者的利益，否则将承担因违反承诺给公司及其他股东造成损失的赔偿责任。

履行情况：作出承诺后，报告期内未发生违反承诺的事项。

(六) 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
安徽嘉欣 7 栋房屋及 1 个土地使用权	银行贷款抵押	15,950,100.80	7.30%	徽商银行流动资金贷款抵押
嘉欣医疗机器设备	银行贷款抵押	33,164,343.17	15.17%	安庆农商银行固定资产贷款抵押
总计	-	49,114,443.97	22.47%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	1,000,000	1,000,000	3.57%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%		0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	25,000,000	100%	2,000,000	27,000,000	96.43%
	其中：控股股东、实际控制人	25,000,000	100%	2,000,000	27,000,000	96.43%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
总股本		25,000,000	-	3,000,000	28,000,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	嘉欣医用	24,750,000	0	24,750,000	88.39%	24,750,000	0
2	纵横咨询	0	3,000,000	3,000,000	10.71%	2,000,000	1,000,000
3	汪秀春	250,000	0	250,000	0.90%	250,000	0
合计		25,000,000	3,000,000	28,000,000	100%	27,000,000	1,000,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

汪秀春持有嘉欣医用 42.00%的股权、持有纵横咨询 99.67%的股权，汪秀春担任嘉欣医用执行董事兼总经理，汪秀春是纵横咨询的普通合伙人及执行事务合伙人，除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

嘉欣医用直接持有公司 88.39%的股份，为公司的控股股东。

嘉欣医用成立日期 2003 年 1 月 29 日，法定代表人为汪秀春，统一社会信用代码 91340811746764752W，注册资本 25,200,000 元，经营范围：医用材料的投资项目管理、技术咨询和服务；

自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

报告期内，控股股东未发生变更。

（二） 实际控制人情况

汪秀春直接持有公司 0.90%的股份，通过嘉欣医用持有公司 37.12%，通过纵横咨询持有公司 10.68%，共计持有公司 48.70%的股份；汪秀春担任嘉欣医用的执行董事兼总经理，能够控制嘉欣医用的财务和经营决策，汪秀春为嘉欣医用的实际控制人，而嘉欣医用为公司的控股股东，汪秀春可以间接控制公司的运营、实际支配公司的行为，因此，汪秀春为公司的实际控制人。

报告期内，实际控制人未发生变更。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
保证担保	上海浦东发展银行安庆分行	3,360,000.00	5.655%	2017/12/12-2018/6/12	否
保证担保	上海浦东发展银行安庆分行	1,440,000.00	5.655%	2017/6/26-2018/5/26	否
保证担保	徽商银行安庆人民路支行	250,000.00	6.525%	2017/11/20-2018/1/29	否
保证担保	徽商银行安庆人民路支行	310,000.00	6.525%	2017/11/20-2018/1/30	否
保证担保	徽商银行安庆人民路支行	380,000.00	6.525%	2017/11/20-2018/1/31	否
保证担保	徽商银行安庆人民路支行	500,000.00	6.525%	2017/11/20-2018/2/4	否
保证担保	徽商银行安庆人民路支行	190,000.00	6.525%	2017/11/20-2018/2/18	否
保证担保	徽商银行安庆人民路支行	90,000.00	6.525%	2017/11/20-2018/2/18	否
保证担保	徽商银行安庆人民路支行	220,000.00	6.525%	2017/11/20-2018/2/18	否
保证担保	徽商银行安庆人民路支行	160,000.00	6.525%	2017/12/14-2018/2/22	否
保证担保	徽商银行安庆人民路支行	160,000.00	6.525%	2017/12/14-2018/2/22	否
保证担保	徽商银行安庆人民路支行	330,000.00	6.525%	2017/12/14-2018/2/22	否
保证担保	徽商银行安庆人民路支行	310,000.00	6.525%	2017/12/14-2018/2/22	否
保证担保	徽商银行安庆人民路支行	100,000.00	6.525%	2017/12/14-2018/2/22	否
抵押	徽商银行安庆人民路支行	19,000,000.00	6.525%	2017/6/21-2018/6/21	否
抵押、保证担保	安庆农村商业银行	15,000,000.00	5.22%	2017/12/18-2018/12/18	否
合计	—	41,800,000.00	—	—	—

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

(二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
汪秀春	董事长	男	48	中专	2017 年 3 月 20 日至 2020 年 3 月 19 日	是
陈东	董事、总经理	男	47	中专	2017 年 3 月 20 日至 2020 年 3 月 19 日	是
甘家兴	董事、副总经理	男	55	大专	2017 年 3 月 20 日至 2020 年 3 月 19 日	是
陈迎贵	董事、生产部经理	男	45	高中	2017 年 3 月 20 日至 2020 年 3 月 19 日	是
陈强	董事、设备厂长	男	61	高中	2017 年 3 月 20 日至 2020 年 3 月 19 日	是
王敬良	监事会主席、行政 经理	男	55	中专	2017 年 3 月 20 日至 2020 年 3 月 19 日	是
江宏松	监事	男	53	高中	2017 年 3 月 20 日至 2020 年 3 月 19 日	是
徐恒	职工监事	男	50	大专	2017 年 3 月 20 日至 2020 年 3 月 19 日	是
陈声球	财务总监	男	50	中专	2017 年 3 月 20 日至 2020 年 3 月 19 日	是
郝学平	董事会秘书	男	37	大专	2017 年 3 月 20 日至 2020 年 3 月 19 日	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：

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

(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
汪秀春	董事长	250,000	0	250,000	0.90%	0
陈东	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
甘家兴	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0

陈迎贵	董事、生产部经理	0	0	0	0.00%	0
陈强	董事、设备厂长	0	0	0	0.00%	0
王敬良	监事会主席、行政经理	0	0	0	0.00%	0
江宏松	监事	0	0	0	0.00%	0
徐恒	监事、车间主任	0	0	0	0.00%	0
陈声球	财务总监	0	0	0	0.00%	0
郝学平	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	250,000	0	250,000	0.90%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
陈东	副总经理	新任	总经理	
董事会秘书	总经理助理	新任	董事会秘书	
财务总监	财务经理	新任	财务总监	

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、汪秀春先生，1970年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历；1990年7月至1999年10月，任安庆市第一棉纺织厂生产科科员、调度主管；1999年11月至2002年12月，任安庆钰喜卫生制品有限公司生产管理部职员、采购部经理；2003年1月至今，任嘉欣医用执行董事兼总经理；2009年8月至2016年8月，任安徽嘉欣董事长兼总经理，2016年8月至今，任安徽嘉欣执行董事兼总经理；2013年1月至2016年12月，任嘉欣有限董事长兼总经理；2016年12月至2017年3月，任嘉欣有限执行董事兼总经理；2017年3月至今，任公司董事长；2017年12月至今，担任嘉欣新能源执行董事兼总经理。

2、陈东先生，董事，1971年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历；1990年9月至1992年12月，任安庆市印染色织总厂技术员；1993年1月至1996年5月，任安庆市信达商标织造有限公司副总经理；1996年6月至2002年12月，任安庆钰喜卫生制品有限公司车间主任；2003年1月至2016年10月，任嘉欣医用副总经理；2009年8月至2016年8月，任安徽嘉欣董事；2009年8月至2016年10月，任安徽嘉欣副总经理；2013年1月至2016年12月，任嘉欣有限董事兼副总经理；2016年12月至2017年3月，任嘉欣有限副总经理；2017年3月至今，任公司董事、总经理。

3、甘家兴先生，董事，1963年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；1979年11月至2002年5月，历任安庆市第二棉织厂职工、财务科长、销售科长；2002年6月至2005年1月，任安庆市隆昌纺织有限公司总经理；2005年2月至2012年4月，任安庆市兆丰印染有限公司销售总监；2012年5月至2016年10月，任嘉欣医用副总经理；2012年5月至2016年10月，任安徽嘉欣副总经理；2016年11月至2017年3月，任嘉欣有限副总经理；2017年3月至今，任公司董事、副总经理。

4、陈迎贵先生，董事，1973 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；1992 年 12 月至 2004 年 1 月，任安庆市第二棉织厂职工、职工代表监事；2004 年 2 月至 2010 年 12 月，任嘉欣医用车间主任；2011 年 1 月至 2016 年 9 月，任安徽嘉欣生产经理；2016 年 10 月至 2017 年 3 月，任嘉欣有限生产经理；2017 年 3 月至今，任公司董事、生产部经理。

5、陈强先生，董事，1957 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；1977 年 1 月至 2002 年 7 月，任安庆市印染色织总厂漂染分厂设备主管；2002 年 8 月至 2006 年 12 月，任安庆钰喜卫生制品有限公司设备部经理；2007 年 1 月至 2009 年 4 月，任安庆市兆丰印染有限公司设备管理部经理；2009 年 5 月至 2013 年 2 月，任安徽嘉欣设备部经理；2013 年 3 月至 2017 年 3 月，任嘉欣有限设备部经理；2017 年 3 月至今，任公司董事、设备厂长。

6、王敬良先生，监事会主席，1963 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历；1981 年 9 月至 1994 年 4 月，历任安庆市第一棉织厂生产科科长、生产科科长、副厂长；1994 年 5 月至 2005 年 4 月，任海南宏业毛纺有限公司副总经理；2005 年 5 月至 2009 年 4 月，任嘉欣医用行政经理；2009 年 5 月至 2016 年 10 月，任安徽嘉欣行政经理；2016 年 11 月至 2017 年 3 月，任嘉欣有限行政经理；2017 年 3 月至今，任公司监事会主席、行政经理；2017 年 12 月至今，担任嘉欣新能源监事。

7、江宏松先生，监事，1965 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；1985 年 7 月至 1990 年 12 月，任寿县堰口镇魏岗小学老师；1991 年 1 月至 1996 年 12 月，任堰口镇魏岗村委会会计；1997 年 1 月至 1998 年 7 月，自由职业；1998 年 8 月至 2004 年 3 月，任安徽省寿县卫生材料总厂厂长；2004 年 4 月至 2010 年 3 月，任钰兴医材六安有限公司厂部厂长；2010 年 4 月至今，任安徽嘉欣车间主任；2017 年 3 月至今，任公司监事。

8、徐恒先生，职工监事，1968 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；1990 年 9 月至 2003 年 2 月，任蚌埠市纺织厂织造分厂厂长；2003 年 3 月至 2005 年 5 月，任蚌埠市第二织造厂总经理助理；2005 年 5 月至 2007 年 4 月，任蚌埠市创业纺织品有限公司厂长；2007 年 5 月至 2010 年 8 月，自主创业；2010 年 9 月至 2012 年 11 月，任蚌埠市创业纺织品有限公司厂长；2013 年 1 月至 2017 年 3 月，任嘉欣有限车间主任；2017 年 3 月至今，任公司监事、车间主任。

9、陈声球先生，财务总监，1968 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历；1989 年 7 月至 2003 年 1 月，历任安庆市第一棉纺织厂财务会计、科长；2003 年 2 月至 2015 年 1 月，任浙江金华帅达毛纺织品有限公司财务经理；2015 年 2 月至 2017 年 3 月，任嘉欣有限财务经理；2017 年 3 月至今，任公司财务总监。

10、郝学平先生，董事会秘书，1981 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；2002 年 7 月至 2003 年 10 月，任浪潮国强（合肥）软件有限公司技术员；2003 年 11 月至 2006 年 4 月，任金蝶软件（中国）有限公司合肥分公司实施经理；2006 年 5 月至 2013 年 1 月，自主经营管理咨询、管理软件销售及实施服务；2013 年 2 月至 2017 年 3 月，任嘉欣有限总经理助理；2017 年 3 月至今，任公司董事会秘书。

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
管理人员	6	6
销售人员	16	17
行政人员	5	5
品管人员	19	23
生产人员	352	374

员工总计	398	425
------	-----	-----

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	5	8
专科	40	45
专科以下	353	372
员工总计	398	425

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司建立了绩效考评体系和差异化薪酬制度，并提供多种晋升和发展渠道，有效保障了公司发展的人才需求满足；同时，不断优化相关制度和体系，以适应和引领不断发展的要求。

按照行业质量管理体系要求，公司人力资源管理已建立全面的培训体系，包括新员工培训体系、不同岗位的技能培训体系、例行的年度培训计划等；并严格做到合格上岗，保障质量管理体系有效运行，为公司发展目标的实现提供坚实基础。

没有需公司承担费用的离退休职工人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
陈东	董事、总经理	0
陈强	董事、设备厂长	0
徐恒	监事、车间主任	0
段庆明	车间主任	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

□适用 √不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，核心员工不存在变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司成立后，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立健全了公司的治理结构，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构，制订了《公司章程》，公司的重大事项能够按照《公司章程》的规定履行相应决策程序。公司股东结构合理，董事会及监事会构成符合相关法律法规，符合公司实际发展情况和治理需要，公司各投资者能通过股东大会及选举董事和监事参与公司治理。公司职工代表监事由公司职工大会民主选举产生，占监事会成员的三分之一，职工代表监事能够依法履行监事职责，维护职工合法权益。综上，股份公司成立后，公司“三会”有序运行，董事、监事及高级管理人员各司其职、各尽其责，公司在资产、人员、机构、财务、业务上与控股股东及实际控制人独立，公司治理基本规范。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股份公司设立至今公司已建立了完善的公司治理制度，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利，保证了所有股东充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定组织召开股东大会，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重要决策均按照《公司章程》和相关议事规则的规定进行，履行了相应法律程序。

截至报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

4、 公司章程的修改情况

2017 年 3 月 20 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议并通过了《安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司章程》；

2017 年 8 月 3 日，公司召开第一次临时股东大会并作出决议，同意公司注册资本由 2,500.00 万元增至 2,800.00 万元，由纵横咨询以 300.00 万元认缴 300.00 万注册资本，同日，公司股东修改《公司章程》，对上述股权变更事宜进行确认。

2017 年 9 月 29 日，公司召开第二次临时股东大会，审议并通过了《关于修订公司章程的议案（挂牌用）》。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1、2017 年 03 月 20 日，召开了第一届董事会第一次会议，会议审议并通过了 4 项议案，包括：《关于选举安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司董事长的议案》；《关于聘任安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司总经理的议案》；《关于聘任安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司董事会秘书的议案》；《关于聘任安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司副总经理、财务负责人的议案》。 2、2017 年 07 月 16 日，召开了第一届董事会第二次会议，会议审议并通过了 4 项议案，包括：《关于公司增资扩股的议案》；《关于修改公司章程的议案》；《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次增资扩股工作相关事宜的议案》；《关于召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》。 3、2017 年 09 月 12 日，召开了第一届董事会第三次会议，会议审议并通过了 20 项议案，包括：《关于公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让相关事宜的议案》；《关于本次公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让的决议有效期为二十四个月的议案》；《关于公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌时采用协议转让的议案》；《关于修订公司章程的议案（挂牌用）》；《关于制定股东大会议事规则的议案》；《关于制定董事会议事规则的议案》；《关于制定总经理工作规则的议案》；《关于制定董事会秘书工

		作细则的议案》；《关于制定投资者关系管理制度的议案》；《关于制定信息披露事务管理制度的议案》；《关于制定重大财务决策制度的议案》；《关于制定对外担保管理制度的议案》；《关于制定关联交易决策制度的议案》；《关于制定对外投资管理制度的议案》；《关于制定防范控股股东及关联方资金占用管理制度的议案》； 《关于公司治理机制执行情况的说明和自我评价的议案》；《关于确认公司 2015 年、2016 年和 2017 年 1-8 月关联交易的议案》；《关于认定公司核心技术人员议案》；《关于召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》。 4、2017 年 11 月 20 日，召开了第一届董事会第四次会议，会议审议并通过了《关于投资成立安庆市嘉欣新能源科技有限公司的议案》。
监事会	2	1、2017 年 03 月 20 日，召开了第一届监事会第一次会议，会议审议并通过了《关于选举安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司监事会主席的议案》。 2、2017 年 09 月 12 日，召开了召开了第一届监事会第二次会议，会议审议并通过了 4 项议案，包括：《关于制定监事会议事规则的议案》；《关于公司治理机制执行情况的说明和自我评价的议案》；《关于确认公司 2015 年、2016 年和 2017 年 1-8 月关联交易的议案》；《关于认定公司核心技术人员议案》。
股东大会	4	1、2017 年 03 月 20 日，召开了创立大会第一次股东大会，会议审议并通过了 7 项议案，包括：《关于安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司筹办情况的报告》；《关于安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司筹办费用的报告》；《安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司章程》；《关于选举安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司第一届董事会成员的议案》；《关于选举安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司第一届监事会监事的议案》；《关于聘请公司财务审计机构的议案》；《关于授权公司董事会办理安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司工商注册登记手续等相关事宜的议案》。 2、2017 年 08 月 03 日，召开了第一次临时股东大会，会议审议并通过了 3 项议案，包括：《关于公司增资扩股的议案》；《关于修改公司章程的议案》；《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次增资扩股工作相关事宜的议

		案》。 3、2017 年 09 月 29 日，召开了第二次临时股东大会，会议审议并通过了 15 项议案，包括：《关于公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》；《关于本次申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌的决议有效期为二十四月的议案》；《关于公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌时采用集合竞价转让方式的议案》；《关于修订公司章程的议案（挂牌用）》；《关于制定股东大会议事规则的议案》；《关于制定董事会议事规则的议案》；《关于制定监事会的议案》；《关于制定重大财务决策制度的议案》；《关于制定对外担保管理制度的议案》；《关于制定关联交易决策制度的议案》；《关于制定对外投资管理制度的议案》；《关于制定防范控股股东及关联方资金占用管理制度的议案》；《关于确认公司 2015 年、2016 年和 2017 年 1-8 月关联交易的议案》；《关于认定公司核心技术人员议案》。 4、2017 年 12 月 06 日，召开了第三次临时股东大会，会议审议并通过了《关于投资成立安庆市嘉欣新能源科技有限公司的议案》。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均按照《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等法律、规定执行，决议内容不存在违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范自身行为。公司重大决策事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则履行审议程序。确保全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并督促公司股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，使公司治理更规范。

截至报告期末，公司未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司第一届董事会第三次会议审议通过了《关于制定投资者关系管理制度的议案》和《关于制定信息披露事务管理制度的议案》。《关于制定投资者关系管理制度的议案》、《关于制定信息披露事务管理制度的议案》规定公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，投资者关系管理部门为公司投资者关系

管理职能部门，具体负责公司投资者关系管理事务。公司董事会秘书全面负责公司投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。公司的投资者关系管理工作应体现公平、公正、公开原则，公司的投资者关系管理工作应客观、真实、准确、完整地介绍和反映公司的实际状况，避免过度宣传可能给投资者造成的误导。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

截至报告期末，公司董事、高级管理人员勤勉尽责，不存在违反法律、法规，以及公司内控制度的情形，不存在侵害公司和股东利益的情形。监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力，不存在与实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、机构和财务方面未分开的情形。

（一） 业务独立

公司主营业务是以精落、短绒等废旧纺织品为主要原材料，生产、销售医用卫生材料、敷料及制品和日用消费品。其中，医用卫生材料、敷料及制品包括医用棉签、医用棉球等终端产品及脱脂棉等中间产品；日用消费品主要包括棉柔巾、化妆棉等终端产品及全棉水刺无纺布卷材等中间产品。

公司拥有从事上述业务完整、独立的研发、采购、生产、销售、财务体系和专业人员，具有与其生产经营相适应的场所，具备面向市场独立运营的能力。公司控股股东、实际控制人已出具承诺函，承诺避免与公司发生同业竞争。公司拥有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力。

（二） 资产独立

公司系以发起方式设立的股份公司，根据公司设立以来的历次增资过程中相关验资机构出具的《验资报告》，公司设立时各发起人投入公司的资产及增资扩股时各股东出资已经全部投入并足额到位。公司合法拥有与生产经营有关的房屋建筑物、机器设备、土地使用权及专利权等主要资产，上述资产由公司独立享有，产权关系清晰，不存在与股东单位共用的情况。

（三） 人员独立

公司具有独立的劳动、人事管理体系及独立的员工队伍。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员不存在在实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的职务或在实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在

在实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领取薪酬的情形。

（四）财务独立

公司及全资子公司均设立了独立的财务部门，聘有专门的财务人员，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司独立开立银行账户，不存在与控股股东、关联方或其他任何单位或个人共用银行账号的情形。报告期内，公司存在以个人卡进行代收货款的情形，但是所涉及收入均已入账。公司自 2017 年 6 月起不再以个人卡代收公司资金，已将个人卡进行注销。针对曾经存在的个人卡事项，公司实际控制人汪秀春出具书面承诺，保证未来不会再出现开立或使用个人银行卡或以其他任何形式代收、代付公司资金的行为，同时严格遵守不占用公司资金的相关管理制度，以确保公司财产独立于股东的财产，确保股东不会滥用实际控制人的地位影响公司独立性与公司及未来投资者的利益，否则将承担因违反承诺给公司及其他股东造成损失的赔偿责任。

公司独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。公司能独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金运用的情况。

（五）机构独立

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的内部经营管理机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。同时，公司根据相关法律法规建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》、三会议事规则规范运作，公司的经营与办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司各职能部门均独立履行其职能，不受股东、其他有关部门、单位或个人的干预，不存在与股东或关联企业机构混同的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司在充分考虑行业特点以及公司经营管理经验的基础上，建立了包括对外投资、对外担保、关联交易、财务管理等在内的一系列内部管理制度，确保各项工作都有章可循，形成了较为规范的管理体系。

截至报告期末，未发现重大内部管理制度存在重大缺陷的情况。内部管理制度基本能够适应目前公司管理的要求，能够对公司内部运营与管理提供保证。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大年度报告会计差错、重大遗漏信息等情况。截至本年度末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，为进一步规范公司信息披露制度，提高公司运作水平，增强年度报告信息披露的真实性、准确性和完整性，公司于 2018 年 4 月制定了《年度报告差错责任追究制度》，并经第一届董事会第五次会议审议通过，尚需提交 2017 年年度股东大会进行审议。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中天运【2018】审字第 90891 号
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704
审计报告日期	2018-4-20
注册会计师姓名	胡俊, 王平华
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审计报告

中天运（2018）审字第 90891 号

安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司（以下简称嘉欣医疗）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允的反映了嘉欣医疗 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

嘉欣医疗管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

嘉欣医疗管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，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，管理层负责评估嘉欣医疗的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算嘉欣医疗、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督嘉欣医疗的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

二〇一八年四月二十日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	63,016,367.96	50,477,140.76
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			
应收票据	五、2	100,000.00	200,000.00
应收账款	五、3	7,477,227.69	8,679,655.75
预付款项	五、4	1,151,467.83	408,917.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	1,577,665.87	12,291,693.79
买入返售金融资产			
存货	五、6	18,320,674.96	10,751,493.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		91,643,404.31	82,808,902.05
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	91,297,630.50	73,773,766.25
在建工程	五、8	27,325,470.10	12,819,835.74
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	五、9	6,660,254.47	6,803,746.03
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	168,080.57	87,956.52
其他非流动资产	五、11	1,535,307.30	6,593,068.23
非流动资产合计		126,986,742.94	100,078,372.77
资产总计		218,630,147.25	182,887,274.82
流动负债：			
短期借款	五、12	41,800,000.00	24,800,000.00
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	五、13	4,000,000.00	3,000,000.00
应付账款	五、14	39,659,973.95	16,317,080.58
预收款项	五、15	1,702,827.79	743,877.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	3,201,376.51	2,450,614.56
应交税费	五、17	1,205,620.80	2,317,149.10
应付利息	五、18	370,873.16	258,000.00
应付股利			
其他应付款	五、19	4,936,888.46	17,707,329.59
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		96,877,560.67	67,594,051.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、20	90,000,000.00	90,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		90,000,000.00	90,000,000.00
负债合计		186,877,560.67	157,594,051.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	28,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	293,223.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	392,002.15	53,231.71
一般风险准备			
未分配利润	五、24	3,067,361.43	239,991.29
归属于母公司所有者权益合计		31,752,586.58	25,293,223.00
少数股东权益			
所有者权益合计		31,752,586.58	25,293,223.00
负债和所有者权益总计		218,630,147.25	182,887,274.82

法定代表人：汪秀春

主管会计工作负责人：陈声球

会计机构负责人：陈声球

(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		62,953,350.11	50,181,365.56
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		100,000.00	
应收账款	十二、1	8,732,341.46	4,909,178.88
预付款项		1,135,173.40	562,222.41
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	1,557,240.86	13,712,598.96
存货		9,362,044.64	6,658,824.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		83,840,150.47	76,024,189.93
非流动资产：			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	10,781,583.02	10,781,583.02
投资性房地产			
固定资产		71,846,743.70	60,798,467.13
在建工程		27,325,470.10	6,176,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,802,654.47	4,902,946.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,820.00	12,000.45
其他非流动资产		1,152,359.80	6,058,791.33
非流动资产合计		115,914,631.09	88,729,787.96
资产总计		199,754,781.56	164,753,977.89
流动负债：			
短期借款		22,800,000.00	4,800,000.00
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		4,000,000.00	3,000,000.00
应付账款		35,065,574.98	12,185,484.15
预收款项		1,543,644.87	656,672.90
应付职工薪酬		2,024,369.37	1,248,234.44
应交税费		887,650.11	179,034.73
应付利息		332,991.91	258,000.00
应付股利			
其他应付款		10,887,305.80	27,133,328.67
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		77,541,537.04	49,460,754.89
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		90,000,000.00	90,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		90,000,000.00	90,000,000.00
负债合计		167,541,537.04	139,460,754.89
所有者权益：			
股本		28,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		293,223.00	1,398,548.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		392,002.15	53,231.71
一般风险准备			
未分配利润		3,528,019.37	-1,158,557.33
所有者权益合计		32,213,244.52	25,293,223.00
负债和所有者权益合计		199,754,781.56	164,753,977.89

(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		107,262,725.96	77,482,654.07
其中：营业收入	五、25	107,262,725.96	77,482,654.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		105,059,224.37	76,588,813.05
其中：营业成本	五、25	79,867,051.59	55,952,747.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、26	1,095,615.51	412,491.56
销售费用	五、27	10,963,782.72	7,682,185.07
管理费用	五、28	10,546,405.48	8,281,042.24
财务费用	五、29	2,738,236.61	4,053,162.78

资产减值损失	五、30	-151,867.54	207,184.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,203,501.59	893,841.02
加：营业外收入	五、31	1,532,448.86	1,992,030.85
减：营业外支出	五、32	212,877.77	365,371.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,523,072.68	2,520,500.31
减：所得税费用	五、33	63,709.10	864,007.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,459,363.58	1,656,492.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		3,459,363.58	1,656,492.83
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,459,363.58	1,656,492.83
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,459,363.58	1,656,492.83
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.13	0.07

(二) 稀释每股收益			
------------	--	--	--

法定代表人：汪秀春

主管会计工作负责人：陈声球

会计机构负责人：陈声球

(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	十二、4	103,705,882.03	48,931,613.91
减：营业成本	十二、4	82,755,437.04	38,077,896.64
税金及附加		741,517.87	10,249.03
销售费用		6,382,816.51	3,083,109.33
管理费用		9,114,827.19	6,623,797.49
财务费用		1,964,929.16	2,611,036.62
资产减值损失		-41,203.02	52,972.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,787,557.28	-1,527,447.21
加：营业外收入		1,303,145.18	1,514,367.85
减：营业外支出		20,667.34	107,328.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,070,035.12	-120,407.78
减：所得税费用		150,013.60	200,537.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,920,021.52	-320,945.54
（一）持续经营净利润		3,920,021.52	-320,945.54
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		3,920,021.52	-320,945.54

七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		145,414,639.71	93,674,252.65
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		2,793,748.39	37,439.65
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	7,914,536.45	12,791,177.84
经营活动现金流入小计		156,122,924.55	106,502,870.14
购买商品、接受劳务支付的现金		99,949,170.67	61,773,634.74
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		21,158,490.34	15,762,238.09
支付的各项税费		5,932,485.49	1,949,597.52
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	27,156,206.71	16,163,398.25
经营活动现金流出小计		154,196,353.21	95,648,868.60
经营活动产生的现金流量净额		1,926,571.34	10,854,001.54
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,825,274.24	32,252,286.52
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,825,274.24	32,252,286.52
投资活动产生的现金流量净额		-10,825,274.24	-32,252,286.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,800,000.00	24,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34		90,000,000.00
筹资活动现金流入小计		63,800,000.00	114,800,000.00
偿还债务支付的现金		43,800,000.00	41,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,562,069.90	4,290,411.23
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			
筹资活动现金流出小计		46,362,069.90	45,590,411.23
筹资活动产生的现金流量净额		17,437,930.10	69,209,588.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		8,539,227.20	47,811,303.79
加：期初现金及现金等价物余额		50,477,140.76	2,665,836.97
六、期末现金及现金等价物余额		59,016,367.96	50,477,140.76

法定代表人：汪秀春

主管会计工作负责人：陈声球

会计机构负责人：陈声球

(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		100,669,691.42	55,008,716.54
收到的税费返还		2,793,748.39	37,439.65
收到其他与经营活动有关的现金		6,553,471.11	12,060,507.87
经营活动现金流入小计		110,016,910.92	67,106,664.06
购买商品、接受劳务支付的现金		75,442,106.43	30,735,313.44
支付给职工以及为职工支付的现金		12,985,722.69	8,277,768.69
支付的各项税费		2,281,953.75	44,196.82
支付其他与经营活动有关的现金		21,704,820.81	17,844,626.28
经营活动现金流出小计		112,414,603.68	56,901,905.23

经营活动产生的现金流量净额		-2,397,692.76	10,204,758.83
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,003,678.99	30,176,657.22
投资支付的现金			
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		8,003,678.99	30,176,657.22
投资活动产生的现金流量净额		-8,003,678.99	-30,176,657.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	
取得借款收到的现金		28,800,000.00	4,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			90,000,000.00
筹资活动现金流入小计		31,800,000.00	94,800,000.00
偿还债务支付的现金		10,800,000.00	24,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,826,643.70	2,602,837.97
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,626,643.70	26,902,837.97
筹资活动产生的现金流量净额		19,173,356.30	67,897,162.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		8,771,984.55	47,925,263.64
加：期初现金及现金等价物余额		50,181,365.56	2,256,101.92
六、期末现金及现金等价物余额		58,953,350.11	50,181,365.56

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	25,000,000.00								53,231.71		239,991.29		25,293,223.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	25,000,000.00								53,231.71		239,991.29		25,293,223.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00				293,223.00				338,770.44		2,827,370.14		6,459,363.58
（一）综合收益总额											3,459,363.58		3,459,363.58
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00												3,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00												3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									392,002.15		-392,002.15		
1. 提取盈余公积									392,002.15		-392,002.15		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转					293,223.00				-53,231.71		-239,991.29		
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					293,223.00				-53,231.71		-239,991.29		
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	28,000,000.00				293,223.00				392,002.15		3,067,361.43		31,752,586.58

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		所有者权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	25,000,000.00				5,000,000.00				53,231.71		2,966,532.86		33,019,764.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	25,000,000.00				5,000,000.00				53,231.71		2,966,532.86		33,019,764.57
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-5,000,000.00						-2,726,541.57		-7,726,541.57
(一) 综合收益总额											1,656,492.83		1,656,492.83
(二) 所有者投入和减少资本					1,398,548.62								1,398,548.62
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					1,398,548.62							1,398,548.62
(三) 利润分配					-6,398,548.62					-4,383,034.40		-10,781,583.02
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												
4. 其他					-6,398,548.62					-4,383,034.40		-10,781,583.02
(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、本年期末余额	25,000,000.00								53,231.71		239,991.29	25,293,223.00

法定代表人：汪秀春

主管会计工作负责人：陈声球

会计机构负责人：陈声球

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	25,000,000.00				1,398,548.62				53,231.71		-1,158,557.33	25,293,223.00

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	25,000,000.00				1,398,548.62			53,231.71		-1,158,557.33	25,293,223.00	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00				-1,105,325.62			338,770.44		4,686,576.70	6,920,021.52	
（一）综合收益总额										3,920,021.52	3,920,021.52	
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00										3,000,000.00	
1．股东投入的普通股	3,000,000.00										3,000,000.00	
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配					-1,398,548.62			392,002.15		1,006,546.47		
1．提取盈余公积								392,002.15		-392,002.15		
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他					-1,398,548.62					1,398,548.62		
（四）所有者权益内部结转					293,223.00			-53,231.71		-239,991.29		
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					293,223.00			-53,231.71		-239,991.29		
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	28,000,000.00				293,223.00			392,002.15		3,528,019.37	32,213,244.52	

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综	专项储	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他		存股	合收益	备		险准备		计
一、上年期末余额	25,000,000.00								53,231.71		-837,611.79	24,215,619.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	25,000,000.00								53,231.71		-837,611.79	24,215,619.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,398,548.62						-320,945.54	1,077,603.08
（一）综合收益总额											-320,945.54	-320,945.54
（二）所有者投入和减少资本					1,398,548.62							1,398,548.62
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					1,398,548.62							1,398,548.62
（三）利润分配												
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												
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、本年期末余额	25,000,000.00				1,398,548.62				53,231.71		-1,158,557.33	25,293,223.00

一、基本情况

1、公司概况

(1) 公司设立

安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司（以下简称“嘉欣医疗”或“公司”、“本公司”），于 2013 年 1 月 11 日由安庆市嘉欣医用材料有限公司、安徽华茂纺织股份有限公司共同投资人民币 2,500.00 万元设立，取得由安庆市工商行政和质量技术监督局核发的统一社会信用代码：91340800060821070G 号营业执照。根据公司章程和协议约定认缴出资分二次到位，首次出资经安庆金惟信会计师事务所出具《验资报告》（庆金验字[2013]第 024 号）审验。首次出资后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例%
安庆市嘉欣医用材料有限公司	2,050.00	1,025.00	82.00
安徽华茂纺织股份有限公司	450.00	225.00	18.00
合计	2,500.00	1,250.00	100.00

2013 年 12 月，公司全体股东根据章程协议约定进行第二次出资，本次出资经安庆金惟信会计师事务所出具《验资报告》（庆金验字[2013]第 887 号）审验。第二次出资后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例%
安庆市嘉欣医用材料有限公司	2,050.00	2,050.00	82.00
安徽华茂纺织股份有限公司	450.00	450.00	18.00
合计	2,500.00	2,500.00	100.00

(2) 资本及工商变更情况

2016 年 12 月 12 日，经公司股东会决议，同意将安徽华茂纺织股份有限公司持有的 18.00%股权全部转让给安庆市嘉欣医用材料有限公司，转让后，安庆市嘉欣医用材料有限公司在公司持股比例占 100.00%。

2016 年 12 月 26 日，经公司全体股东决议，同意将安庆市嘉欣医用材料有限公司所持本公司 1.00%股权转让给汪秀春，转让后，安庆市嘉欣医用材料有限公司出资 2,475.00 万元，占股本总额 99.00%；汪秀春出资 25.00 万元，占股本总额 1.00%。

2017 年 3 月 5 日，经公司全体股东一致同意，公司以截至 2016 年 12 月 31 日经审计净资产按 1:0.9884 的比率折合计 25,000,000 股，每股面值 1 元，净资产折股后余额 293,223.00 元计入资本公积。本次股份改制经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（利安达验字[2017]第 2043 号）验证。

2017 年 8 月 3 日，经公司全体股东一致同意，决定将公司注册资本由 2,500 万元增加至 2,800 万元。

新增部分由安庆市纵横企业管理咨询中心（有限合伙）缴纳。增资后，安庆市嘉欣医用材料有限公司出资 2,475.00 万元，占股本总额 88.39%；安庆市纵横企业管理咨询中心（有限合伙）出资 300.00 万元，占股本总额 10.71%。汪秀春出资 25.00 万元，占股本总额 0.90%。本次出资经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（中天运[2017]验字第 90100 号）验证。

2、公司行业性质和业务范围

公司所属行业为卫生材料及医药用品制造业。

公司经营范围：生产经营 I、II 类 6864 医用卫生材料、辅料及制品和相关产品一次性消耗品及成型包装；全棉水刺无纺布及其制品、棉花、全棉居家生活护理、化妆、卫生日用消费品；消毒产品；提供上述产品的技术咨询、技术服务和售后服务；灭菌技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司的主要产品包括医用棉签、棉球、纱布、脱脂棉及其系列产品、水刺无纺布及其系列产品。

3、公司注册地及实际经营地、企业法人营业执照注册号

公司名称：安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司

公司类型：股份有限公司

公司住所：安庆市安庆长江大桥综合经济开发区 A-5 地块

营业执照：91340800060821070G

法定代表人：汪秀春

营业期限：2013 年 1 月 11 日至长期

4、财务报表批准

本财务报表经本公司董事会于 2018 年 4 月 20 日决议批准报出。

5、本年度合并财务报表范围

本公司报告期纳入合并范围的子公司共 2 户，新增 1 户，为安庆市嘉欣新能源科技有限公司。详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、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，并基于以下三所述重要会计政策及会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预

见未来期间内持续经营。

三、重要会计政策及会计估计

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、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。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、企业合并会计处理

本公司将两个或者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确定为企业合并。

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两种类型。其会计处理如下：

（1）同一控制下企业合并的会计处理

1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经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差额，计入当期损益。

2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

（3）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 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。

2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额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；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本

公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

1) 合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

2) 抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

3) 抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

4) 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母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；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该

子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

（3）合并财务报表编制特殊交易的会计处理

1）母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2）企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

3）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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4）企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

5）企业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，如果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。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下列一种或多种情况，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。

④一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7、合营安排

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

（1）共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

（2）合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

8、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。

9、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

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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近似的汇率折算。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近似的汇率折算。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。

10、金融工具

（1）、金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；②其他金融负债。

（2）、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

（3）、金融工具的计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

1) 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，按照公允价值进行后续计量，

公允价值变动计入当期损益。

2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

4) 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，按照成本计量。

5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①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，按照成本计量。

②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当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

B. 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。

(4)、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(5)、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

(6)、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行,具体包括:

1) 公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等,判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量,且其交易价格与公允价值不相等的,公司将相关利得或损失计入当期损益,但其他相关会计准则另有规定的除外。

2) 公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时,会充分考虑各估值结果的合理性,选取在当前情下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中,优先使用相关可观察输入值,只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

3) 公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次,并首先使用第一层次输入值,其次使用第二层次输入值,最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为: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。

(7)、金融资产减值测试方法及会计处理方法

1) 持有至到期投资

持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。本公司对单项金额元以上（含元）的持有至到期投资单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。对单项金额低于万元的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

经单独进行减值测试未发生减值的持有至到期投资（包括单项金额重大和不重大的持有至到期投资），应当包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的持有至到期投资，不应包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

对持有至到期投资的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该持有至到期投资在转回日的摊余成本。

2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三（十一）。

3) 可供出售金融资产

当综合相关因素判断可供出售金融资产公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售金融资产发生减值。应将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

11、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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2)、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

组合类别	确定组合的依据
账龄分析组合	余额按期末账龄划分组合
无风险组合	实际控制人、控股股东及贷款（承兑）保证金

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 (%)
半年以内（含）	0.00	0.00
半年至 1 年（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年（含）	20.00	20.00
2—3 年（含）	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

公司对无风险组合原则上不计提坏账准备。

(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	有客观证据表明没有减值或全部计提坏账准备
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

12、存货

(1)、存货类别

本公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品。

(2)、发出存货的计价方法

存货的发出按加权平均法计价。

(3)、确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工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。

（4）、存货的盘存制度

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

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

（1）、初始投资成本确定

1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

（3）、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ① 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ② 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③ 向被投资单位派出管理人员；
- ④ 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤ 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

14、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、办公设备、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	年限平均法	10-30	3.00-5.00	3.17-9.70
机器设备	年限平均法	5-10	3.00-5.00	9.50-19.40
办公设备	年限平均法	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33
运输设备	年限平均法	5-10	3.00-5.00	9.50-19.40

(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会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④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能使用。

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。

15、在建工程

(1)、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，

应符合下列情况之一：

1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（2）、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

16、借款费用

（1）、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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。

17、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。

（4）、内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，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：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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

18、长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等资产。

（1）、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

（2）、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（3）、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

19、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。

20、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。

21、预计负债

（1）、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、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。

1）出口销售收入确认的具体原则：公司在货物报关并装船后确认收入

2）国内销售收入确认的具体原则：公司以客户确认收货时点为销售收入的确认时间

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（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）建造合同收入

存在建造合同收入时，说明确定合同完工进度的依据和方法。

23、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、财政补贴等。

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，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，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：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，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。

24、本公司递延所得税资产和递延所得税负债：

（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。

25、经营租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

租入资产

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。

租出资产

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。

26、持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①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；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项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。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待

售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

27、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 重要会计政策变更

1) 公司于 2017 年 6 月起执行中华人民共和国财政部于 2017 年 5 月 10 日颁布的《企业会计准则第 16 号-政府补助》，2017 年 1 月 1 日起未来适用。《企业会计准则第 16 号-政府补助》第二章第十一条规定：“与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。”第三章列报规定：“企业应当在利润表中的“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。”公司已根据新修订的《企业会计准则第 16 号-政府补助》，对于 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日之间发生的与企业日常活动相关的政府补助在财务报表列报时进行了调整，从“营业外收入”重分类至“其他收益”5,416.42 元，对于 2017 年 1 月 1 日前财务报表中可比期间的财务报表不予追溯调整。

2) 执行《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》

财政部于 2017 年度发布了《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 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。报告期内，该修订无需追溯调整相关报表数据。

3) 执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）

财政部于 2017 年 12 月 25 日发布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》[财会〔2017〕30 号]，要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和本通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。公司按照规定，相应对财务报表格式进行了修订。

除上述外，本期公司无重要的会计政策发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期未发生前期会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%、5%
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

其中：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露：

纳税主体名称	所得税税率（%）	备注
安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司	15.00	
安徽嘉欣医疗用品有限公司	25.00	
安庆市嘉欣新能源科技有限公司	25.00	

（二）税收优惠及批文

（1）2016 年 10 月 21 日，公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201634000551，有效期：三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，公司 2016 年至 2018 年适用 15%企业所得税优惠税率。

（2）本公司具有出口经营权，出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策，其中出口产品的退税率为 0%、9%、13%、15%、16%、17%（按产品类别及出口货物商品编码不同有所差异）。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 分类情况

项目	期末余额	期初余额
库存现金	27,185.55	48,458.16
银行存款	58,989,182.41	50,428,682.60
其他货币资金	4,000,000.00	
合计	63,016,367.96	50,477,140.76

注：2016 年 5 月 10 日，公司与安徽龙山风水文化旅游发展有限责任公司签订协议，取得 9,000.00 万元的建设资金，截止期末，此部分建设资金尚有余额 4,555.00 万元，其使用必须与借款方达成一致意见后方可使用。

(2) 其他货币资金分类情况

项目	期末余额	期初余额
借款质押		
票据保证金	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

2、应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000.00	200,000.00
合计	100,000.00	200,000.00

3、应收账款

(1) 分类情况：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,514,512.45	100.00	37,284.76	0.50	7,477,227.69
其中：账龄分析法组合	7,514,512.45	100.00	37,284.76	0.50	7,477,227.69

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
无风险组合					
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	7,514,512.45	100.00	37,284.76	0.50	7,477,227.69

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,715,951.79	100.00	36,296.04	0.42	8,679,655.75
其中：账龄分析法组合	8,715,951.79	100.00	36,296.04	0.42	8,679,655.75
无风险组合					
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	8,715,951.79	100.00	36,296.04	0.42	8,679,655.75

① 期末单项额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无

③ 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
半年以内	7,217,377.32		
半年至 1 年	247,295.13	12,364.76	5.00
1 至 2 年			20.00
2 至 3 年	49,840.00	24,920.00	50.00
3 年以上			100.00
合 计	7,514,512.45	37,284.76	

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	36,296.04	988.72			37,284.76

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(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	款项的性质	期末余额	账龄	占余额合计数比例 (%)	坏账准备期末余额
杭州工匠之技贸易有限公司	货款	1,750,715.56	半年以内	23.30	
湖北福好医疗用品有限公司	货款	1,360,835.73	半年以内	18.11	
合肥美林美妆企业管理咨询有限公司	货款	484,641.94	半年以内	6.45	
中国卫生材料生产中心股份有限公司	货款	464,859.82	半年以内	6.19	
勤达医疗器材股份有限公司	货款	389,687.59	半年以内	5.19	
合 计		4,450,740.64		59.24	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收款项：无。

(6) 转移应收款项且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债：无。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,143,967.83	99.35	10,755.88	2.63
1-2 年	5,000.00	0.43	385,532.94	94.28
2-3 年	2,500.00	0.22	8,300.00	2.03
3 年以上			4,329.07	1.06
合 计	1,151,467.83	100.00	408,917.89	100.00

(2) 预付账款金额前五名单位情况：

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 909,708.15 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 79.00%。

单位名称	金额	账龄	款项性质	比例 (%)
安徽省万友棉业有限公司	331,982.00	1 年以内	采购款	28.83
怀远县陈集乡金禾农副产品加工厂	220,999.15	1 年以内	采购款	19.19
安庆市鑫桥融资担保有限责任公司	180,000.00	1 年以内	金融服务款	15.63
江阴山源纺织空调设备有限公司	113,727.00	1 年以内	采购款	9.88

北京领汇国际展览有限公司	63,000.00	1 年以内	会展服务款	5.47
合 计	909,708.15			79.00

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,772,340.87	100.00	194,675.00	10.98	1,577,665.87
其中：账龄分析法组合	272,340.87	15.37	194,675.00	71.48	77,665.87
无风险组合	1,500,000.00	84.63			1,500,000.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,772,340.87	100.00	194,675.00	10.98	1,577,665.87

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,639,225.05	100.00	347,531.26	2.75	12,291,693.79
其中：账龄分析法组合	1,034,775.05	8.19	347,531.26	33.59	687,243.79
无风险组合	11,604,450.00	91.81			11,604,450.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	12,639,225.05	100.00	347,531.26	2.75	12,291,693.79

(续)

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
半年以内 (含)	36,540.86		
半年至 1 年 (含)	11,500.01	575.00	5.00

1 至 2 年（含）	36,500.00	7,300.00	20.00
2 至 3 年（含）	2,000.00	1,000.00	50.00
3 年以上	185,800.00	185,800.00	100.00
合 计	272,340.87	194,675.00	

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	347,531.26		152,856.26		194,675.00

（3）本期无核销的其他应收款。

（4）其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,615,800.00	4,650,000.01
备用金	35,500.01	340,571.54
借款	60,000.00	153,999.50
往来款	60,040.86	7,494,654.00
其他	1,000.00	
合 计	1,772,340.87	12,639,225.05

（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
安庆市青年企业家协会	保证金及押金	1,500,000.00	1-2 年	84.63	
潜山县电力实业公司	押金	100,000.00	3 年以上	5.64	100,000.00
杨迎东	往来款	40,000.00	3 年以上	2.26	40,000.00
方玲	借款	30,000.00	3 年以上	1.69	30,000.00
王军	借款	20,000.00	1-2 年	1.13	4,000.00
合 计		1,690,000.00		95.35	

（6）无涉及政府补助的应收款项；

（7）无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

（8）无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

6、存货

(1) 分类情况

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	5,182,309.70		5,182,309.70	3,208,411.45		3,208,411.45
产成品	10,338,531.43		10,338,531.43	5,109,370.56		5,109,370.56
周转材料	318,827.00		318,827.00	916,222.98		916,222.98
在产品	2,481,006.83		2,481,006.83	1,517,488.87		1,517,488.87
合 计	18,320,674.96		18,320,674.96	10,751,493.86		10,751,493.86

(2) 期末存货未计提存在跌价准备。

7、固定资产

(1) 固定资产情况如下：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	51,097,322.12	32,393,012.27	726,681.20	1,348,802.48	85,565,818.07
2. 本期增加金额	12,091,004.40	11,749,154.17	170,837.56	285,645.08	24,296,641.21
(1) 购置		10,249,018.34	170,837.56	285,645.08	10,705,500.98
(2) 在建工程转入	12,091,004.40	1,500,135.83			13,591,140.23
3. 本期减少金额		174,537.57		34,229.40	208,766.97
(1) 处置或报废		174,537.57		34,229.40	208,766.97
4. 年末余额	63,188,326.52	43,967,628.87	897,518.76	1,600,218.16	109,653,692.31
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,040,547.07	6,213,743.31	638,025.73	899,735.71	11,792,051.82
2. 本期增加金额	1,889,181.11	4,762,133.60	22,883.83	93,149.64	6,767,348.18
(1) 计提	1,889,181.11	4,762,133.60	22,883.83	93,149.64	6,767,348.18
3. 本期减少金额		172,591.21		30,746.98	203,338.19
(1) 处置或报废		172,591.21		30,746.98	203,338.19
4. 年末余额	5,929,728.18	10,803,285.70	660,909.56	962,138.37	18,356,061.81
三、减值准备					
四、账面价值					

1. 年末余额	57,258,598.34	33,164,343.17	236,609.20	638,079.79	91,297,630.50
2. 期初余额	47,056,775.05	26,179,268.96	88,655.47	449,066.77	73,773,766.25

(2) 期末无暂时闲置的固定资产情况；

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况；

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况；

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宿舍楼	6,000,801.63	正在办理
锅炉房	110,246.72	正在办理

(6) 其他：固定资产的抵押情况

公司以其坐落之上的七处房产用于抵押借款，产权证号为房产证潜梅城字第 28330 号、潜梅城字第 28331 号、潜梅城字第 28332 号、潜梅城字第 28333 号、潜梅城字第 28334 号、潜梅城字第 28335 号、潜梅城字第 59146 号。

其中机器设备中原值 36,776,339.34 元，评估价值 30,260,769.00 元的部分抵押给安庆市鑫桥融资担保有限责任公司。详见附注五、13 注 3。

8、在建工程

(1) 在建工程情况：

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
在建工程	27,325,470.10		27,325,470.10	12,819,835.74		12,819,835.74
合 计	27,325,470.10		27,325,470.10	12,819,835.74		12,819,835.74

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	转入固定资产	期末余额	工程进度
安庆厂区二期工程	2780 万		22,240,000.00		22,240,000.00	80%
水刺生产线水刺设备			5,085,470.10		5,085,470.10	
宿舍楼	808 万	6,176,000.00	104,000.00	6,280,000.00		
4#车间		5,381,305.00	429,699.40	5,811,004.40		
待安装设备		1,262,530.74	237,605.09	1,500,135.83		
合计		12,819,835.74	28,096,774.59	13,591,140.23	27,325,470.10	

注 1：报告期，无计入在建工程项目的利息。

9、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、期初余额	7,366,668.36			7,366,668.36
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额	7,366,668.36			7,366,668.36
二、累计摊销				
1、期初余额	562,922.33			562,922.33
2、本期增加金额				
(1) 计提	143,491.56			143,491.56
3、本期减少金额				
4、期末余额	706,413.89			706,413.89
三、减值准备				
四、账面价值				
1、期末余额	6,660,254.47			6,660,254.47
2、期初余额	6,803,746.03			6,803,746.03

(2) 开发支出情况：报告期公司无内部研发形成的无形资产。

(3) 期末无尚未办妥产权证书的土地使用权情况。

(4) 其他说明，无形资产抵押情况：

公司以潜国用 2010 第 01021004 号土地用于抵押借款，详见附注五、13。

10、递延所得税资产

(1) 未经抵消的递延所得税资产

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	231,959.76	54,109.94	383,827.30	87,956.52
未弥补亏损	455,882.52	113,970.63		
合计	687,842.28	168,080.57	383,827.30	87,956.52

(2) 未确认递延所得税资产明细：无

11、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付设备款及工程款	1,535,307.30	6,593,068.23
合 计	1,535,307.30	6,593,068.23

12、短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款（注 1）	19,000,000.00	20,000,000.00
保证借款（注 2-4）	22,800,000.00	4,800,000.00
合 计	41,800,000.00	24,800,000.00

注 1：安徽嘉欣医疗用品有限公司与徽商银行安庆分行营业部借款，签订编号为“最抵字第 201416900273”的《最高额抵押合同》，以其土地使用权及座落于其上的房屋建筑物予以借款抵押，签订的最高额抵押合同日期为 2014 年 5 月 22 日至 2019 年 5 月 22 日。

2017 年 6 月 14 日，安徽嘉欣医疗用品有限公司与徽商银行安庆人民路支行签署了编号为“抵字第 20171690056A”的《最高额抵押合同》，安徽嘉欣以 7 处房产和 1 块土地使用权作为抵押物，为自 2017 年 6 月 14 日至 2020 年 6 月 14 日期间签订的综合授信协议、借款合同、贸易融资合同、银行承兑协议、出具保函协议书及/或其他形成债权债务关系的法律性文件及其修订或补充，所担保的主合同债权的最高本金为 1,900.00 万元。（此合同签署后，编号为“最抵字第 201416900273”的《最高额抵押合同》作废）

注 2：嘉欣医疗与上海浦东发展银行股份有限公司安庆分行签订了 480.00 万元流动资金借款合同，由安庆市宜秀区青年企业家协会提供担保，并由汪秀春、范燕提供连带保证，具体事项详见附注十一、1。

注 3：2017 年 12 月 18 日，安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司与安庆农村商业银行股份有限公司签订编号为“营业支行（部）保字第 1953821220170095 号”的《固定资产借款合同》，借款金额 1,500.00 万元，借款期限为 2017 年 12 月 18 日至 2018 年 12 月 18 日，安庆市鑫桥融资担保有限责任公司为该借款提供担保。嘉欣医疗与安庆市鑫桥融资担保有限责任公司签订鑫反抵字（2017）第 04 号《反担保抵押合同》，以原值 36,776,339.34 元，评估价值 30,260,769.00 元的设备抵押给安庆市鑫桥融资担保有限责任公司。

注 4：2017 年 11 月 17 日，嘉欣医疗与徽商银行安庆人民路支行签订“第 201716900108 号”《徽商银行出口发票融资业务协议》，融资金额 194.00 万元，融资期限 70 日；2017 年 12 月 5 日，嘉欣医疗与徽商银行安庆人民路支行签订“第 201716900116 号”《徽商银行出口发票融资业务协议》，融资金额 106.00 万元，融资期限 70 日。上述融资由 2 家企业担保，分别是安庆市阿科丝医材进出口有限公司向徽商银行安庆人民路支行提供担保，并签订“最保字第 201716900051C 号”《最高额保证合同》担保金额 300 万元；安庆市宜康纸塑包装用品有限公司向徽商银行安庆人民路支行最保字第 201716900051A 号《最高额保证合同》担保金额 300 万元。

13、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,000,000.00	3,000,000.00
合计	4,000,000.00	3,000,000.00

注：本年末无已到期未支付的应付票据。

14、应付账款

(1) 明细情况：

项目	期末余额	期初余额
购买商品及接受劳务	8,282,844.53	7,032,152.78
应付款中的应付长期资产款	31,377,129.42	9,284,927.80
合 计	39,659,973.95	16,317,080.58

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款：无

项目	期末余额	一年以内	1-2 年	未偿还或结转的原因
安庆市第一建筑安装工程公司	26,587,685.22	21,682,713.00	4,904,972.22	未到结算期
合 计	26,587,685.22	21,682,713.00	4,904,972.22	

15、预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	1,702,827.79	743,877.99
合 计	1,702,827.79	743,877.99

(2) 期末无账龄超过一年的重要的预收账款情况。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,349,510.76	21,361,561.41	19,714,738.46	2,996,333.71
二、离职后福利-提存计划	1,101,103.80	1,456,688.44	2,352,749.44	205,042.80
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	2,450,614.56	22,818,249.85	22,067,487.90	3,201,376.51

(2) 短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金和补贴	1,160,249.91	20,180,921.10	18,442,505.01	2,898,666.00
2、职工福利费		388,952.30	388,952.30	
3、社会保险费	189,260.85	775,812.01	867,405.15	97,667.71
其中：医疗保险费	152,820.36	584,913.99	670,009.75	67,724.60
工伤保险费	24,972.34	126,671.89	132,489.92	19,154.31
生育保险费	11,468.15	64,226.13	64,905.48	10,788.80
4、住房公积金		15,876.00	15,876.00	
5、工会、职工教育经费				
合 计	1,349,510.76	21,361,561.41	19,714,738.46	2,996,333.71

(3) 设定提存计划列示：

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	1,075,894.22	1,412,693.98	2,287,129.70	201,458.50
2、失业保险费	25,209.58	43,994.46	65,619.74	3,584.30
合 计	1,101,103.80	1,456,688.44	2,352,749.44	205,042.80

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	372,274.19	1,144,917.81
营业税		23,691.61
所得税	261,068.99	907,226.37
城市维护建设税	66,228.46	49,087.92
教育费附加	37,847.97	29,218.76
地方教育费附加	25,231.99	19,479.20
土地使用税	250,377.82	128,026.98
个人所得税		10,345.86
印花税	6,816.50	1,872.66
水利基金	14,506.14	3,281.93
房产税	171,268.74	
合计	1,205,620.80	2,317,149.10

18、应付利息

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

安徽龙山风水文化旅游发展有限责任公司	243,000.00	258,000.00
银行借款利息	127,873.16	
合计	370,873.16	258,000.00

19、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
资金往来款	1,947,682.11	15,499,395.29
保证金及押金	9,314.43	25,239.23
土地出让金	960,000.00	960,000.00
燃气费动力费	928,818.92	436,943.27
其他	1,091,073.00	785,751.80
合 计	4,936,888.46	17,707,329.59

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：

项 目	期末余额	性质	账龄	比例（%）
台湾卓和企业股份有限公司	1,146,478.05	资金往来款	3 年以上	23.22
潜山县经济开发区管理委员会	960,000.00	土地出让金	3 年以上	19.45
合 计	2,106,478.05			42.67

20、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
安徽龙山风水文化旅游发展有限责任公司	90,000,000.00	90,000,000.00
合 计	90,000,000.00	90,000,000.00

注：2016 年公司与安徽龙山风水文化旅游发展有限责任公司签订框架协议，从安徽龙山风水文化旅游发展有限责任公司处取得 90,000,000.00 元项目建设资金，年限 15 年，具体事项详见附注十一、2。

21、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
安庆市嘉欣医用材料有限公司	24,750,000.00						24,750,000.00
安庆市纵横企业管理咨询中心（有限合伙）		3,000,000.00				3,000,000.00	3,000,000.00
汪秀春	250,000.00						250,000.00

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	25,000,000.00	3,000,000.00				3,000,000.00	28,000,000.00

注：2017 年 3 月公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，具体情况见附注一（一）。

22、资本公积

期初余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价		293,223.00		293,223.00
其他资本公积				
合 计		293,223.00		293,223.00

注：股本溢价系 2017 年 3 月公司整体变更为股份有限公司时，超出折合股本部分的溢价。

23、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,231.71	392,002.15	53,231.71	392,002.15
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	53,231.71	392,002.15	53,231.71	392,002.15

注 1：2017 年减少 53,231.71 元，系整体变更为股份有限公司时留存收益转入资本公积形成。

注 2：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

24、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	239,991.29	2,966,532.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	239,991.29	2,966,532.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,459,363.58	1,656,492.83
减：提取法定盈余公积	392,002.15	
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		
提取任意盈余公积		
其他	239,991.29	4,383,034.40
期末未分配利润	3,067,361.43	239,991.29

注 1：2016 年底公司实际取得安徽嘉欣医疗用品有限公司全部股权，对 2015 年按同一控制下企业合并编制的合并报表进行追溯调整，由于子公司无资本公积进行还原，故调整未分配利润-4,383,034.40 元。

25、营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	106,688,782.76	79,417,411.54	77,065,376.86	55,699,863.94
其他业务	573,943.20	449,640.05	417,277.21	252,883.25
合 计	107,262,725.96	79,867,051.59	77,482,654.07	55,952,747.19

(2) 按产品类别分析主营业务收入

报告期内，公司主营业务收入分产品的销售金额、销售成本和毛利率情况如下（单位：万元）

产品类别	本期发生额			上期发生额		
	收入	成本	毛利率(%)	收入	成本	毛利率(%)
消费品系列	5,426.63	3,643.43	32.86	1,824.94	1,188.62	34.87
医疗系列	5,242.25	4,298.31	18.01	5,881.60	4,381.37	25.51
合 计	10,668.88	7,941.74	25.56	7,706.54	5,569.99	27.72

(3) 按区域分析主营业务收入

报告期内，公司主营业务收入分区域的销售金额、占比和变动情况如下（单位：万元）

地区类别	本期发生额		上期发生额	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
内销	7,679.38	71.98	7,692.79	99.82
外销（含港澳台）	2,989.50	28.02	13.75	0.18
合 计	10,668.88	100.00	7,706.54	100.00

26、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设费	134,726.91	121,991.25
教育费附加	78,947.03	73,194.75
地方教育费附加	52,631.35	48,796.53
房产税	363,229.20	102,421.50
城镇土地使用税	334,320.56	27,588.96
印花税	54,828.94	12,562.80
水利基金	76,931.52	25,935.77
合 计	1,095,615.51	412,491.56

27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	6,952,920.12	5,485,996.75
运输装卸费	2,926,371.71	1,227,622.15
工资及附加	651,700.00	751,028.88
广告宣传费	258,363.31	123,966.62
办公费	96,204.99	12,820.51
差旅费	31,618.51	55,282.16
业务招待费	2,635.00	11,560.00
其他	43,969.08	13,908.00
合 计	10,963,782.72	7,682,185.07

28、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
中介服务费	618,226.65	189,092.83
工资及附加	2,778,046.01	3,052,240.83
办公费	527,087.45	373,028.40
差旅费	493,230.28	495,065.72
折旧及摊销	1,122,345.26	1,192,894.41
税金		120,193.38

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	393,373.71	296,391.51
研发支出	4,396,810.81	2,447,307.90
保险费	60,943.45	
其它	156,341.86	114,827.26
合 计	10,546,405.48	8,281,042.24

29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,671,630.13	4,368,411.23
减：利息收入	169,700.22	324,918.10
手续费	19,810.38	13,010.52
汇兑损益	216,496.32	-3,340.87
合 计	2,738,236.61	4,053,162.78

30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-151,867.54	207,184.21
合 计	-151,867.54	207,184.21

31、营业外收入

(1) 分类情况

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动无关的政府补助	1,476,128.00	1,942,723.00
其他	56,320.86	49,307.85
合 计	1,532,448.86	1,992,030.85

(2) 计入当期损益的政府补助

注：以下表格中安徽嘉欣指安徽嘉欣医疗用品有限公司。

本期发生额政府补助说明：

所属公司	项目	金额	来源	与资产相关/与收益相关
嘉欣医疗	制造强省建设专项资金	1,000,000.00	安庆市宜秀区财政局	与收益相关

嘉欣医疗	2016 年推进自主创新政策	200,000.00	安庆市财政国库支付中心	与收益相关
嘉欣医疗	污水处理奖	38,900.00	安庆市财政国库支付中心	与收益相关
嘉欣医疗	企业稳岗补贴项目	30,350.00	安庆市劳动就业局	与收益相关
嘉欣医疗	省五抓五活动经费	3,000.00	安庆长江大桥综合经济开发区	与收益相关
嘉欣医疗	返还非公企业党组织党费	500.00	安庆长江大桥综合经济开发区	与收益相关
安徽嘉欣	职工培训补贴	127,200.00	潜山县财政局	与收益相关
安徽嘉欣	工业奖励款	50,000.00	潜山县财政局	与收益相关
安徽嘉欣	稳岗补贴款	22,478.00	潜山县劳动就业局	与收益相关
安徽嘉欣	外贸补助款	2,500.00	潜山县财政局	与收益相关
安徽嘉欣	就业扶贫基地补助款	1,200.00	潜山县劳动就业局	与收益相关
合计		1,476,128.00		

注 2：上期发生额政府补助说明

所属公司	项目	金额	来源	与资产相关/与收益相关
嘉欣医疗	中小企业发展专项	1,100,000.00	安庆市宜秀区财政局	与收益相关
嘉欣医疗	工业经济发展奖励	226,500.00	安庆长江大桥开发区	与收益相关
嘉欣医疗	企业发展政策补助	111,000.00	安庆市财政国库支付中心	与收益相关
嘉欣医疗	自主创新奖补资金	50,000.00	安庆市财政国库支付中心	与收益相关
嘉欣医疗	稳岗补贴	24,552.00	安庆劳动就业管理局	与收益相关
安徽嘉欣	工业奖励款	200,000.00	潜山县财政局	与收益相关
安徽嘉欣	土地使用税奖励	115,200.00	潜山县经开发管委会	与收益相关
安徽嘉欣	困难企业岗位补贴	29,701.00	潜山县劳动就业管理局	与收益相关
安徽嘉欣	锅炉改造补助款	40,000.00	潜山县财政局	与收益相关
安徽嘉欣	企业发展资金	25,300.00	潜山县财政局	与收益相关
安徽嘉欣	培训补贴款	12,470.00	潜山县财政局	与收益相关
安徽嘉欣	党建费	2,000.00	潜山县经开发管委会	与收益相关
安徽嘉欣	安措费	6,000.00	潜山县财政局	与收益相关
合计		1,942,723.00		

(3) 报告期内营业外收入均计入非经常性损益。

32、营业外支出

(1) 分类情况

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

处置非流动资产损失	5,428.78	257,843.14
罚款	11,550.00	9,390.45
捐赠		50,000.00
赞助费		20,000.00
滞纳金	195,898.99	25,424.67
其他		2,713.30
合 计	212,877.77	365,371.56

(2) 报告期内营业外支出均计入非经常性损益。

33、所得税费用

(1) 分类情况

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	143,833.15	702,022.77
递延所得税费用	-80,124.05	161,984.71
合 计	63,709.10	864,007.48

(2) 本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本年发生额
利润总额	3,523,072.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	528,460.90
子公司适用不同税率的影响	-54,696.24
调整以前期间所得税的影响	-4,750.63
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,627.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	440,931.97
所得税费用	63,709.10

34、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

营业外收入	1,421,148.86	1,992,030.85
财务费用中的有关现金收入	169,700.22	328,258.95
其他应付款中贷方现金收入	6,323,687.37	10,470,888.04
合计	7,914,536.45	12,791,177.84

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中的有关现金支出	5,740,944.98	3,904,916.87
销售费用中的有关现金支出	10,312,082.72	6,931,467.78
财务费用中的有关现金支出	47,447.72	13,010.50
营业外支出中有关现金支出	212,877.77	107,528.42
其他往来变动数	10,842,853.52	5,206,474.68
合计	27,156,206.71	16,163,398.25

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他长期应付款		90,000,000.00
合计		90,000,000.00

35、现金流量表补充资料

采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息：

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,459,363.58	1,656,492.83
加：资产减值准备	-151,867.54	207,184.21
固定资产折旧	6,767,348.18	4,633,504.44
无形资产摊销	143,491.56	147,333.38
长期待摊费用摊销		
处置固定资产的损失		257,843.14
固定资产报废损失	5,428.78	
公允价值变动损失		
财务费用	2,671,630.13	4,368,411.23

补充资料	本期发生额	上期发生额
投资损失		
递延所得税资产减少	-80,124.05	161,984.71
递延所得税负债增加		
存货的减少	-7,569,181.10	625,324.55
经营性应收项目的减少	-13,908,971.23	10,340,989.00
经营性应付项目的增加	10,589,453.03	-11,545,065.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,926,571.34	10,854,001.54
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	59,016,367.96	50,477,140.76
减：现金的年初余额	50,477,140.76	2,665,836.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,539,227.20	47,811,303.79

六、合并范围的变更

1、非同一控制下的企业合并

本报告期内未发生非同一控制下的企业合并

2、同一控制下的企业合并

本报告期内未发生同一控制下的企业合并

3、反向购买

本报告期内未发生反向购买

4、处置子公司

本报告期内未发生处置子公司情况

5、其他原因导致的合并范围变动

2017 年 12 月 12 日，子公司安庆市嘉欣新能源科技有限公司新设成立，截止 2017 年 12 月 31 日公司尚未出资，安庆市嘉欣新能源科技有限公司尚未开展经营，2017 年纳入合并范围。

七、在其他主体中权益的披露：

1、在子公司的权益：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式	备注
				直接	间接			
安徽嘉欣医疗用品有限公司	安徽省 安庆市	安徽省 安庆市	卫生材料	100.00		100.00	同一控制下企业合并	
安庆市嘉欣新能源科技有限公司	安徽省 安庆市	安徽省 安庆市	太阳能发电	100.00		100.00	投资设立	

注 1：安徽嘉欣医疗用品有限公司于 2009 年 8 月由安庆市嘉欣医用材料有限公司和汪秀春共同出资 500.00 万元设立，2016 年 8 月，汪秀春将所持全部股权转让给安庆市嘉欣医用材料有限公司，成为安庆市嘉欣医用材料有限公司全资子公司。

2016 年 12 月 26 日，安庆市嘉欣医用材料有限公司股东会决议，将其持有的 100.00%股权转让给公司，转让价格以安徽嘉欣医疗用品有限公司 2016 年末净资产为准；2016 年 12 月 28 日，安徽嘉欣医疗用品有限公司完成了上述股权变更手续。

注 2：安庆市嘉欣新能源科技有限公司为公司于 2017 年 12 月 12 日投资设立，注册资本为 360.00 万元整，截止 2017 年 12 月 31 日暂未进行实际注资。

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

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

不适用

4、重要的共同经营：

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

八、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（万元）	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（%）
安庆市嘉欣医用材料有限公司	安庆市	医用材料的投资项目管理与咨询	2,520.00	88.39	88.39

注：本企业最终控制方是汪秀春先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
汪秀春	公司实际控制人、董事长	
范燕	实际控制人配偶	
安庆市宜康纸塑包装用品有限公司	公司董事甘家兴配偶控股的公司	
安庆市嘉欣竹木日用品有限公司	公司实际控制人投资的公司	
安徽华茂纺织股份有限公司	公司前期股东	2016 年 12 月进行股份转让
陈东	董事兼总经理	
陈迎贵	董事	
陈强	董事	
王敬良	监事会主席	
陈声球	财务负责人	
郝学平	董事会秘书	

4、关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安庆市嘉欣医用材料有限公司	产品销售	7,978,671.10	31,513,552.95

注：上述交易均采用市场公允价格。

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安庆市宜康纸塑包装用品有限公司	包装袋	528,773.19	640,655.49
安庆市嘉欣竹木日用品有限公司	竹棒、棉签棒		5,339,614.83
安徽华茂纺织股份有限公司	精落		2,756,483.45

关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁收入（含税）	上期确认的租赁收入（含税）
安庆市宜康纸塑包装用品有限公司	房屋租赁	49,920.00	49,920.00
安庆市嘉欣医用材料有限公司	房屋租赁	6,000.00	6,000.00

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	汪秀春		7,104,450.00
其他应收款	范燕		3,000,000.00
其他应收款	安庆市嘉欣竹木日用品有限公司		548.81
其他应收款	陈东		24,000.00
其他应收款	陈迎贵		15,000.00
其他应收款	陈强		20,800.00
其他应收款	王敬良		28,533.50
其他应收款	郝学平		46,000.00
其他应收款	安庆市宜康纸塑包装用品有限公司		124,800.00

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	安庆市嘉欣医用材料有限公司		8,287,754.42
其他应付款	安徽华茂纺织股份有限公司		841,235.81
其他应付款	陈声球	55,195.82	255,073.60
应付账款	安庆市宜康纸塑包装用品有限公司	77,922.55	20,249.15

6、其他

事项	关联方	金额	备注
----	-----	----	----

事项	关联方	金额	备注
为本公司借款提供借款担保	汪秀春、范燕	4,800,000.00	连带责任保证
为本公司借款提供借款担保	安庆市宜康纸塑包装用品有限公司	3,000,000.00	连带责任保证
商标“嘉欣”与“优可柔 JOYCARE”转让	安庆市嘉欣医用材料有限公司		无偿转让

注：安庆市宜康纸塑包装用品有限公司为公司的借款 300.00 万提供担保。详见附注五、13 注 4。

汪秀春、范燕为公司的借款 480.00 万提供担保。详见附注十一、1。

九、承诺及或有事项

公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、2015 年 8 月公司加入安庆市宜秀区青年企业家协会共赢联盟，根据企业、共赢联盟及上海浦东发展银行安庆分行签订的相关协议，由联盟会员缴纳一定数额的保证金后，联盟将保证金质押给银行为会员贷款进行担保，企业实际控制人及配偶为贷款承担连带责任保证。按合同约定，企业的最高贷款额度为 500.00 万元，企业于 2015 年 12 月取得短期借款 480.00 万元，并于 2016 年 1 月份实际支付贷款保证金 150.00 万元。

2017 年 2 月企业从上海浦东发展银行安庆分行分别于 6 月 26 日取得借款 144.00 万元，12 月 12 日取得借款 336.00 万，联盟提供担保，同时企业实际控制人及配偶为贷款承担连带责任保证。

2、2016 年 5 月 10 日，公司与安徽龙山风水文化旅游发展有限责任公司签订了投资框架协议，协议具体内容：公司从安徽龙山风水文化旅游发展有限责任公司取得 9,000.00 万元的资金用于项目建设，投资期限从 2015 年 10 月 23 日起 15 年，项目资金实施双方资金共管、国家开发银行安徽省分行监管；投资的回购交割日分别为 2029 年 10 月 23 日，回购对价 4,500.00 万元，2030 年 10 月 23 日，回购对价 4,500.00 万元，投资方在项目建设期内不收取任何投资收益，项目建设期满后（2018 年 1 月后），投资方每年通过现金分红、回购溢价等方式取得的投资收益按照 1.34%/年的投资收益率计算投资收益。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 分类情况：

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,732,341.46	100.00			8,732,341.46
其中：账龄分析法组合	7,142,083.42	81.79			7,142,083.42
无风险组合	1,590,258.04	18.21			1,590,258.04
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	8,732,341.46	100.00			8,732,341.46

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,918,662.90	100.00	9,484.02	0.19	4,909,178.88
其中：账龄分析法组合	4,918,662.90	100.00	9,484.02	0.19	4,909,178.88
无风险组合					
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	4,918,662.90	100.00	9,484.02	0.19	4,909,178.88

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无

③ 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
半年以内	7,142,083.42		
半年至1年（含）			
合 计	7,142,083.42		

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	9,484.02		9,484.02		

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(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	款项的性质	期末余额	账龄	占余额合计数比例 (%)	坏账准备期末余额
杭州工匠之技贸易有限公司	销售款	1,750,715.56	半年以内	20.05	
安徽嘉欣医疗用品有限公司	销售款	1,590,258.04	半年以内	18.21	
湖北福好医疗用品有限公司	销售款	1,133,658.54	半年以内	12.98	
台湾卓和企业股份有限公司	销售款	594,085.55	半年以内	6.80	
合肥美林美妆企业管理咨询有限公司	销售款	484,641.94	半年以内	5.55	
合 计		5,553,359.63		63.59	

(5) 无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(6) 无转移应收款项且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

(1) 分类情况：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,596,040.86	100.00	38,800.00	2.43	1,557,240.86
其中：账龄分析法组合	96,040.86	6.02	38,800.00	40.40	57,240.86
无风险组合	1,500,000.00	93.98			1,500,000.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,596,040.86	100.00	38,800.00	2.43	1,557,240.86

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,783,117.96	100.00	70,519.00	0.51	13,712,598.96
其中：账龄分析法组合	502,827.78	3.65	70,519.00	14.02	432,308.78
无风险组合	13,280,290.18	96.35			13,280,290.18
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合 计	13,783,117.96	100.00	70,519.00	0.51	13,712,598.96

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
半年以内 (含)	17,540.86		
半年至 1 年 (含)	10,000.00	500.00	5.00
1 至 2 年 (含)	36,500.00	7,300.00	20.00
2 至 3 年 (含)	2,000.00	1,000.00	50.00
3 年以上	30,000.00	30,000.00	100.00
合 计	96,040.86	38,800.00	40.40

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	70,519.00		31,719.00		38,800.00

(3) 本期无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末账面余额	比例 (%)
保证金及押金	1,500,000.00	93.98
备用金	27,000.00	27,000.00
借款	60,000.00	60,000.00
往来款	8,040.86	8,040.86
其他	1,000.00	1,000.00
合 计	1,596,040.86	1,596,040.86

(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
------	-------	------	----	----------------------	----------

安庆市青年企业家协会	保证金及押金	1,500,000.00	1-2 年	93.98	
方玲	借款	30,000.00	3-4 年	1.88	30,000.00
王平祥	备用金	10,000.00	半年以内	1.25	500.00
		10,000.00	半年-1 年		
王军	借款	20,000.00	1-2 年	1.25	4,000.00
汪茂生	借款	10,000.00	1-2 年	0.63	2,000.00
合 计		1,580,000.00		98.99	36,500.00

(6) 无涉及政府补助的应收款项；

(7) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

(8) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

(1) 分类情况

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
联营企业						
合营企业						
对子公司投资	10,781,583.02		10,781,583.02	10,781,583.02		10,781,583.02
合 计	10,781,583.02		10,781,583.02	10,781,583.02		10,781,583.02

(2) 对子公司投资

被投资单位 名称	持股比 例%	表决权 比例%	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安徽嘉欣 医疗用品	100.00	100.00	10,781,583.02	10,781,583.02			10,781,583.02
合计	100.00	100.00	10,781,583.02	10,781,583.02			10,781,583.02

(3) 按权益法核算的长期股权投资：无

(4) 长期股权投资减值准备：无

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	100,224,592.09	79,398,450.25	47,118,677.90	36,429,354.59
其他业务	3,481,289.94	3,356,986.79	1,812,936.01	1,648,542.05
合 计	103,705,882.03	82,755,437.04	48,931,613.91	38,077,896.64

十三、补充财务资料

1、报告期当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,476,128.00	
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年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	-156,556.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,319,571.09	

项 目	金 额	说 明
所得税影响额	248,290.41	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	1,071,280.68	

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	12.34	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.52	0.09	0.09

安庆市嘉欣医疗用品科技股份有限公司

2018 年 4 月 20 日

第 16 页至第 71 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名：

签名：

签名：

日期：

日期：

日期：

附：

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室
