

证券代码：832092

证券简称：安洁医疗

主办券商：中信建投

CMTANGE

安洁医疗

NEEQ :832092

淮安安洁医疗用品股份有限公司

(Huainan Angel Medical Instruments Co., Ltd)



年度报告

2018

公司年度大事记

企业上海参加全国医疗器械展（CMEF）。
（2018年5月16日）



全国医疗器械展会上，产品与服务得到了
国内外客户的认可。
（2018年5月18日）



公司控股股东、实际控制人、董事长兼总
经理曹明拓先生，被任命为淮南市健康产业商
会会长。
（2018年11月16日）



目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	24
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	28
第九节 行业信息	31
第十节 公司治理及内部控制	32
第十一节 财务报告	38

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	淮安安洁医疗用品股份有限公司
股东大会	指	淮安安洁医疗用品股份有限公司股东大会
股东会	指	淮安市安洁医疗用品有限公司股东会
董事会	指	淮安安洁医疗用品股份有限公司董事会
监事会	指	淮安安洁医疗用品股份有限公司监事会
报告期、本期、本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
上期、上年	指	2017年1月1日至2017年12月31日
期初、年初	指	2018年1月1日
报告期末、期末	指	2018年12月31日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
圣洁投资	指	淮安市圣洁投资管理服务中心(普通合伙企业)
蓝天医疗	指	江苏蓝天医疗器械有限公司
《公司章程》	指	《淮安安洁医疗用品股份有限公司公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
会所、中兴华	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人曹明拓、主管会计工作负责人李兆刚及会计机构负责人（会计主管人员）张一帆保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
技术替代风险	医疗器械行业大量应用新技术、新材料、新工艺,涉及多种学科,若公司不能持续重视新产品、新技术的研发,包括对现有的产品进行升级换代,同时不能密切追踪行业最新研究方向和理念,保持创新活力,将对生产经营带来不利影响。
行业竞争加剧风险	国内医疗器械市场发展迅猛,但与发达国家和地区相比尚处于初级阶段,高端产品技术水平差距较大,而中低端产品竞争日趋激烈,存在价格恶性竞争、虚假宣传、不正当商业竞争、假冒伪劣等现象,市场竞争风险加剧。如果企业不能继续加强研发力度、提高产品竞争力、拓展国内外销售渠道,将面临行业竞争加剧所带来的冲击。
全球政策和经济波动风险	公司主营的一次性医疗器械用品的市场需求具有一定刚性,受经济波动的影响相对较小,但是如果出现全球经济波动或

	主要客户地区政策变化,将对公司产品的海外业务拓展产生不利的影响
人力资源的风险	企业产品生产线劳动力短缺,劳动力大量向第三产业(服务业)转移,企业面临用工困难,用工成本增加。另一方面,医疗器械生产企业需要掌握先进的生产工艺及设计理念,为医务工作者和患者提供人性化、性能优的产品。而稳定的生产工艺及突出的研发能力需要经过长期实践和经验积累。同时,专业的人才团队很难在短时间内获取,行业研发与人才壁垒较高。
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	淮安安洁医疗用品股份有限公司
英文名称及缩写	HuaiAn Angel Medical Instruments Co.,Ltd
证券简称	安洁医疗
证券代码	832092
法定代表人	曹明拓
办公地址	淮安市珠海东路 19 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	唐妍
职务	董事会秘书
电话	0517-83571897
传真	0517-33717157
电子邮箱	anjieyiliao@163.com
公司网址	www.angel-medical.net
联系地址及邮政编码	淮安市珠海东路 19 号 223001
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	安洁医疗董秘办公室

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	2002 年 11 月 30 日
挂牌时间	2015 年 3 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C358 医疗仪器设备及器械制造-C3584 医疗、外科及兽医用器械制造
主要产品与服务项目	公司主要从事一次性医疗器械产品的研发、生产和销售。公司主要产品包括手术刀片、外科缝线、集成尿袋等
普通股股票转让方式	集合竞价转让方式
普通股总股本（股）	16,900,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	曹明拓
实际控制人及其一致行动人	曹明拓、曹思恂、淮安市圣洁投资管理服务中心(普通合伙企业)

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	91320800734416734c	否
注册地址	淮安市珠海东路 19 号	否
注册资本	16,900,000.00	否

-

五、中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B、E座3层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	孙裕强、朱智鸣
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 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	55,095,475.86	52,147,049.76	5.65%
毛利率%	25.16%	27.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	166,221.90	266,160.35	-37.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-161,988.10	1,143,665.24	-114.16%
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）	0.48%	0.83%	-
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）	-0.47%	3.35%	-
基本每股收益	0.01	0.02	-50.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	100,588,931.51	94,808,428.71	6.10%
负债总计	65,712,530.84	60,098,249.94	9.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,876,400.67	34,710,178.77	0.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.06	2.05	0.49%
资产负债率%（母公司）	58.98%	56.61%	-
资产负债率%（合并）	65.33%	63.39%	-
流动比率	0.95	0.88	-
利息保障倍数	1.11	1.30	-

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	-92,128.32	-3,335,909.78	97.24%
应收账款周转率	5.32	6.30	-
存货周转率	1.02	1.19	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.10%	11.19%	-
营业收入增长率%	5.65%	11.47%	-
净利润增长率%	-37.55%	-33.03%	-

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	16,900,000	16,900,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	423,800.00
其他营业外收入和支出	-39,520.00
非经常性损益合计	384,280.00
所得税影响数	56,070.00
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	328,210.00

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-	-	-
应收账款	9,435,423.52	-	-	-
应收票据及应收账款	-	9,435,423.52	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	14,448,068.15	-	-	-
应付票据及账款	-	14,448,068.15	-	-
应付利息	40,000.00	-	-	-
其他应付款	7,655,881.72	7,695,881.72	-	-
管理费用	10,040,618.10	6,793,094.94	-	-
研发费用	-	3,247,523.16	-	-

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，规定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该通知要求编制财务报表。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司主要从事一次性医疗器械产品的研发、生产和销售。目前，公司主要产品包括手术刀片、外科缝线、高分子系列产品等。公司拥有独立的研发、生产、销售模式，通过不间断地研发，提高产品品质，提升公司在行业内竞争力。公司依托自身成熟的产品研发技术团队，以及长期以来为客户服务所积累的丰富行业经验，结合产品制作的技术成果，根据客户的不同需求，为其定制化研发与生产不同规格的产品，从而通过销售自主研发的一次性医疗器械产品实现盈利。目前，公司采用“经销+直销”的销售模式，最终客户均为海外客户。对于经销模式，公司制定了完善的经销商管理制度，采用买断式销售，经销商购买产品后即取得产品的所有权。公司目前合作的经销商有 170 余家，通过销售产品给经销商后获取收入，该模式是公司的主要销售模式；对于直销模式，公司贸易部专门负责公司的自营口。目前，公司已经建立了埃及、土耳其、巴西、南非、古巴、巴基斯坦、马来西亚、美国、韩国等 40 余个国家和地区自营销售网络。

同时，公司积极参加国内外的大小型相关展会，通过会议上直接洽谈业务、网络宣传、以及组织相关的医师培训专题会议等方式，快速有效地将产品推向市场，公司通过把产品直接销售给海外客户从而获取收入。报告期内，公司逐渐提高直销模式比重，并同时搭建国内营销渠道。与同行业公司相比，公司报告期内的毛利率水平较为合理，符合行业特点和公司的实际运营况。

报告期内，公司商业模式没有发生变化。

报告期后至披露日，公司的商业模式亦无重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司实现营业收入 5509.55 万元，同比增加 294.84 万元，较上年同期增长 5.65%。报告期实现净利润 16.62 万元，去年同期为 26.62 万元，同比减少 10 万元。母公司实现净利润 191.66 万元，同比增加 10.03 万元。

随着劳动力成本的上，公司必须加强技术研发与创新工作，企业已经完成缝合针线产品生产线的技术改造，手术刀片自动磨口设备已经完成试制和专利申请，提高了产品质量的稳定性、节约了生产成本，进一步巩固企业在手术刀、缝合针线等产品在国内生产基地的地位。报告期内申请实用新型专利共 7 项，专利产品包括：手术刀、缝合针、集尿袋、采血针等不同款式及加工模具，其中发明专利实用新型专利 7 项。

公司通过展销会及网络，大力推广我公司生产的医疗器械产品。公司目前已通过手术刀片及塑柄刀，无损针等产品的验收并办理了注册证。这将为公司开辟国内市场打开了空间，公司也将改变目前的销售模式，外销和内销都会得到进一步的扩展。

（二）行业情况

（一）行业发展概况

医疗器械行业是多学科交叉、知识密集、资金密集型的高技术产业，其产品的研发、制造涉及生物医学、制造工程学、材料科学以及人机工程学等多个学科领域，行业进入壁垒较高。医疗器械行业直接关系到患者的人体健康安全，颇受各国家或地区的重视。

（1）全球医疗器械行业规模增长稳定

全球医疗器械市场整体呈稳步增长态势，市场规模预计由 2015 年约 3,710 亿美元增长到 2022 年预计约 5,300 亿美元，年均复合增长率约为 5.23%。就全球医疗器械市场的分布情况来看，欧美等发达国家和地区的医疗器械产业起步早，居民的收入水平及生活水平相对较高，对医疗器械产品的质量及服务要求较高，市场规模庞大、需求增长稳定。中国、印度以及东南亚的发展中国家由于人口众多、医疗保健系统改善空间较大，潜在市场广阔；墨西哥、巴西等国家工业化程度不断提高，经济增长水平相对较快，医疗器械市场需求增长迅速；中东及阿拉伯国家本土医疗器械生产企业相对较少，医疗器械的进口需求较大，是全球医疗器械重要的新兴市场。

（2）我国医疗器械市场规模增长迅速

我国的医疗器械行业起步相对较晚，但随着我国经济高速发展、社会老龄化程度提高以及人民群众保健意识不断增强，我国的医疗器械行业发展迅速，目前已成为我国国民经济的基础产业和先导产业之一。我国的医疗器械行业规模从 2007 年的 535 亿元增长至 2016 年的 3,700 亿元，年均复合增长率约为 23.97%，大幅超过全球医疗器械市场平均增速。

（二）进入本行业的主要障碍

1、市场准入壁垒

各国家或地区一般对医疗器械的生产、销售与使用制定了较为严格的标准，以防范医疗风险。我国按照风险程度将医疗器械分为三个类别，对于生产、经营风险较高的二类和三类医疗器械实行严格的许可与监管制度。此外，高值医用耗材一般需要经过招投标进行集中采购，产品中标后方可销售至医院。国外主要市场对进口医疗器械同样制定了严格的监管制度，产品进入其市场需首先满足市场准入要求。医疗器械产品获得国内外市场的准入许可，需要企业在人才队伍建设、质量管理、生产运营管理、监管政策的理解等方面有较为深厚的积累，市场进入壁垒较高。

2、品牌壁垒

医疗器械品牌的知名度在一定程度上能够体现其质量水平，使用者在做选择时，知名度高、美誉度好的产品较受青睐，品牌形象已成为生产企业市场竞争力的集中体现。知名的医疗器械品牌往往需要在产品研发、质量控制、市场推广等方面进行长期的投入，行业新进企业一般难以在短期内树立良好的品牌形象，行业品牌壁垒较高。

3、市场渠道壁垒

医疗器械产品销售具有市场区域广、专业性高、客户分散等特点，国内医疗器械生产企业普遍采用以经销为主的销售模式。在经销模式下，公司需要建立起稳定且庞大的经销商体系以覆盖更多的市场区域。同时，经销商除需具备一定的资金实力和营销能力外，还需具备提供专业化服务的能力，协助医务工作者解决产品使用中遇到的问题，而这些经销商基本已经和先期进入的企业开展了长期、稳定的合作，新进入企业很难在短期内建立完善的经销渠道。

4、研发与人才壁垒

随着科技的进步及临床需求的多样化，医疗器械生产企业需要掌握先进的生产工艺及设计理念，为医务工作者和患者提供人性化、性能优的产品。而稳定的生产工艺及突出的研发能力需要经过长期实践和经验积累。同时，专业的人才团队很难在短期内获取，行业研发与人才壁垒较高。

（三）市场供求情况及变动原因

医疗器械行业是我国国民经济的重要组成部分，随着人均可支配收入提高、城镇化加快、人口老龄化趋势加速、居民卫生健康意识的增强以及药械市场结构的调整，我国医疗器械市场需求持续增长。政府方面不断加大医疗卫生投入，持续完善基本医疗保障体系以及医疗器械行业的监管制度，促进医疗器械产业的健康发展，医疗器械市场规模不断扩大。此外，医疗器械较之其他消费品，价格弹性低、需求稳定，不易受突发性和偶然性因素的影响。公司所处行业的产销率情况良好，是一个具有良好增长前景的朝阳产业。

（四）行业利润水平变动趋势及变动原因

医疗器械生产企业利润水平的变动受到行业发展水平、企业研发实力、产品性能、品牌知名度、上游原材料价格变动以及企业自身经营水平等多种因素的综合影响，呈现出较大的差异。研发实力强、行业知名度高的企业具备较强的竞争优势及较高的利润水平，不具备竞争优势的企业的利润水平相对较低，甚至可能处于亏损状态。医疗器械产品的价格在科技进步、产品更新换代、市场竞争加剧等多重因素的影响下，呈下降趋势，因此推进新产品研发、提高产品技术水平将成为优势企业保持较高利润水平的重要措施。从长期来看，在医保制度逐步健全、医疗卫生投入持续增长、行业监管制度不断完善、人口老龄化水平不断提高等多重因素的影响下，医疗器械行业未来较长时间内都将保持较高的利润水平。

（五）影响行业发展的因素

1、有利因素

（1）国家产业政策支持

国家发改委、科技部等五部委于 2011 年颁布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南》中将“微创手术及介入治疗设备”及“肿瘤等重大疾病的新型诊疗设备”列入第 28 项新型医用精密诊断及治疗设备目录下，作为重点发展领域。国务院于 2013 年颁布的《国务院关于促进健康服务业发展的若干意见》中提出支持创新药物、医疗器械、新型生物材料研发和产业化，积极支持符合条件的健康服务企业上市融资和发行债券。国务院于 2015 年发布的《国务院关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》指出优先办理拥有产品核心技术发明专利、具有重大临床价值的创新医疗器械注册申请，并将部分医疗器械注册审批职责由国家药监局下放至省级药监局。国家对于医疗器械行业的产业政策支持，有效促进了医疗器械行业的快速发展。

（2）行业监管制度不断完善

健全、完善的监管制度是行业健康发展的基础。2000 年 1 月，国务院颁布《医疗器械监督管理条例》，并先后多次修订，推动了行业监管制度的不断完善。同时，国家药监局出台了《医疗器械

生产质量管理规范》、《医疗器械经营监督管理办法》、《医疗器械注册管理办法》、《药品医疗器械飞行检查办法》等一系列行业监督管理办法，促进了医疗器械行业规范、有序、高效发展，为一批拥有自主知识产权和核心技术团队的企业提供了良好的发展平台。

（3）市场需求持续增长

随着人民生活水平的显著提高以及城市人口老龄化趋势的不断加剧，近年来我国医疗市场需求保持持续增长的趋势。同时，伴随着消化道、呼吸道等慢性疾病以及癌症的高发，居民医疗服务需求显著提升。上述变化导致近年来我国社会医疗卫生支出、居民到医疗卫生机构平均就诊次数不断增加，推动了行业规模的快速增长。

（4）进口替代带动行业快速增长

随着我国经济实力的增强以及医疗器械产业发展逐渐受到重视，政府的政策支持促进了我国医疗器械产业自主研发水平的提高，同时也培育了一批具有自主知识产权及核心竞争力的企业。国内医疗器械生产企业虽与国外著名企业之间仍存在一定的技术水平差距，但差距正逐渐缩小。国内生产企业相较于国外企业生产成本优势明显，产品定价相对较低，在技术水平差距逐渐缩小的情况下，国产医疗器械正加速替代进口医疗器械产品的市场份额，并逐渐渗透到高端市场。

（5）政策推动耗材一次性使用

2014年3月，国务院发布的《医疗器械监督管理条例》（国务院令第650号）规定，医疗器械使用单位重复使用一次性使用的医疗器械，或者未按照规定销毁使用过的一次性使用医疗器械的，违反规定构成犯罪的依法追究刑事责任；造成人身、财产或者其他损害的，依法承担赔偿责任。该政策的推行将推动医院采购数量增加，行业市场规模有望持续增长。

2、不利因素

（1）研发投入不足，创新能力有待增强

国内生产企业虽经历快速的发展，但是相较于国外大型企业，对于研发的重视程度不够，研发投入相对较小，行业趋势性产品及创新型产品的研发能力较弱，国内生产企业的研发能力及创新能力有待进一步增强。

（2）人力成本上升趋势明显

随着我国经济进入转型阶段，企业的人力成本呈不断上升趋势。2014年、2015年及2016年我国制造业私营单位就业人员平均工资分别为35,653元、38,948元、42,115元，年均复合增长率8.69%。人力成本上升趋势较为明显。

（六）行业上下游之间的关系及对本行业的影响

医疗器械行业的发展与上下游有着密切的关系。公司所处行业的上游主要包括金属材料、生物医用材料、医疗器械零部件制造等行业，下游是以医院为代表的医疗卫生机构。

1、上游行业发展状况及对本行业的影响

行业的上游主要包括金属材料、生物医用材料、医疗器械零部件制造等行业，上游行业的生产工艺水平、生产能力直接影响到原材料供应的质量及规模，对公司的生产经营具有重要的影响。生物医学材料行业能够为公司提供所需的医用高分子材料及医用包装材料，主要包括硅胶、医用包装袋等原材料；金属材料行业能为公司提供所需的镍钛丝、钢丝绳等原材料；医疗器械零配件行业能够为公司提供所需的钳头、弹簧管、注塑件等产品零部件。随着行业上游生产工艺及技术的不断进步，性能更好、更安全的原材料及零配件的成功研发并实现规模化生产，为医疗器械行业的健康、可持续发展奠定了良好的基础。

2、下游行业发展对本行业的影响

医疗器械的直接使用者是医疗卫生机构中的医务工作者，最终用户是接受医疗服务的患者，公司所处行业的下游是以医院为代表的医疗卫生机构。在欧美等发达国家，医疗卫生基础设施及体制相对完善，医疗卫生消费市场规模大且相对稳定。而新兴发展经济体人口规模庞大、经济发展水平不断提高，逐渐成为全球重要的医疗器械消费市场，是行业未来保持持续增长的重要动力。我国是人口大国，医疗卫生潜在消费需求巨大，是全球医疗器械市场的重要组成部分。我国政府部门不断加大对医疗卫生事业的投入，促进了医疗器械市场的快速发展。

（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	5,839,219.39	5.81%	6,358,812.80	6.71%	-8.17%
应收票据与应收账款	9,860,952.09	9.80%	9,435,423.52	9.95%	4.51%
存货	45,048,584.61	44.78%	35,725,052.19	37.68%	26.10%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	33,964,875.57	33.77%	36,674,492.56	38.68%	-7.39%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	38,000,000.00	37.78%	36,000,000.00	37.97%	5.56%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	100,588,931.51	-	94,808,428.71	-	6.10%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、存货增加 932.35 万元，同比增加 26.10%，其中原材料增加 210.81 万元，由于订单增加，生产经营扩大的需要，在产品增加 912.15 万元，其中无损伤针由于品种结构变动而增加在产品 603.68 万元，库存商品及发出商品减少 190.61 万元。
- 2、固定资产净值减少 270.96 万元，同比减少 7.39%，其中本年新增固定资产 75.59 万元，计提折旧 346.55 万元。
- 3、短期借款增加200万元，同比增加5.56%，用于补充流动资金200万元。

2、营业情况分析**(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	55,095,475.86	-	52,147,049.76	-	5.65%
营业成本	41,235,882.16	74.84%	37,744,137.52	72.38%	9.25%
毛利率	25.16%	-	27.62%	-	-
管理费用	7,101,186.51	12.89%	6,793,094.94	13.03%	4.54%
研发费用	2,453,137.92	4.45%	3,247,523.16	6.23%	-24.46%
销售费用	1,467,526.97	2.66%	1,457,168.04	2.79%	0.71%
财务费用	2,015,764.82	3.66%	1,670,697.31	3.20%	20.65%
资产减值损失	91,470.43	0.17%	-47,714.69	-0.09%	-291.70%
其他收益	423,800.00	0.77%	24,666.67	0.05%	1,618.11%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	2,912.62	0.01%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	255,834.30	0.46%	428,315.20	0.82%	-40.27%
营业外收入	480.00	-	137,000.00	0.26%	-99.65%
营业外支出	40,000.00	0.07%	65,387.43	0.13%	-38.83%
净利润	166,221.90	0.30%	266,160.35	0.51%	-37.55%

项目重大变动原因：

- 1、营业成本：营业成本占营业收入比例为 74.84%，毛利率为 25.16%，上年同期为 27.62%，主要是因为劳动力成本上升，生产工资支出增加 81 万元，外加工支出 54 万元。
- 2、管理费用：管理费用同比增加 30.81 万元，是因为工资及附加增加 33.89 万元，其他支出基本持平。

3、研发费用：研发费用同比减少 79.44 万元，主要是本期研发设计项目费用减少 71.95 万元。

4、财务费用：本期财务费用 201.58 万元，同比增加 34.51 万元。主要是因为增加短期借款 200 万元及借款利率变动引起的。

5、资产减值损失：本期增加坏账损失 9.15 万元，上年同期坏账损失-4.77 万元。

6、其他收益：本期政府补助 42.38 万元，上年同期政府补助 2.47 万元。

7、营业外收入：本期营业外收入 0.048 万元，上年同期为 13.70 万元，上年同期政府补助 13.70 万元。

8、营业外支出：本期对外捐赠 4.00 万元，上年同期对外捐赠 6.53 万元。

9、净利润：本期净利润 16.62 万元，上年同期 26.62 万元，剔除本期营业外收支影响，本期净利润与上期基本持平。

(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	55,095,475.86	52,147,049.76	5.65%
其他业务收入	0.00	0.00	-
主营业务成本	41,235,882.16	37,744,137.52	9.25%
其他业务成本	0.00	0.00	-

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%
采血针	1,117,391.16	2.03%	1,985,668.34	3.81%
刀片	11,716,969.06	21.27%	10,681,839.79	20.48%
尿袋	3,557,896.24	6.46%	5,134,795.71	9.85%
无损伤针	27,824,966.32	50.50%	29,263,181.66	56.12%
引导针	286,938.55	0.52%	571,718.93	1.10%
脐带夹	1,333,754.41	2.42%	867,812.08	1.66%
塑柄刀	2,363,214.87	4.29%	1,186,412.75	2.27%
其他(识别带、急救箱等)	6,894,345.25	12.51%	2,455,620.50	4.71%
合计	55,095,475.86	100.00%	52,147,049.76	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

公司实现营业收入 5509.55 万元，较上年同期增加 5.65%，同比增加 294.84 万元，主要是品种结

构变动，其中因订单增加销售的品种有：刀片增加 103.51 万元、塑柄刀增加 117.68 万元、脐带夹增加 46.59 万元、其他产品(手术包等)增加 443.87 万元、因订单减少而减少销售的品种有：采血针减少 86.83 万元、尿袋减少 157.69 万元，无损伤针减少 143.82 万元。

(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	淮安禾田国际贸易有限公司	3,985,667.49	7.23%	否
2	江苏飞鸿集团有限公司	3,750,427.58	6.81%	否
3	广东省医药进出口公司	3,064,998.75	5.56%	否
4	北方国际集团天津康兴医药保健品进出口有限公司	2,982,063.00	5.41%	否
5	上海市医药保健品进出口有限公司	2,765,422.50	5.01%	否
合计		16,548,579.32	30.02%	-

(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	北京万讯国际物流有限公司	5,115,570.00	15.38%	否
2	淮安市快鹿鼎呈医用材料有限公司	3,025,445.76	9.10%	否
3	山东博达医疗用品有限公司	2,602,280.00	7.83%	否
4	上海南阜特种刀片厂有限公司	2,318,516.00	6.97%	否
5	淮安忠信包装材料有限公司	1,815,443.60	5.54%	否
合计		14,877,255.36	44.82%	-

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	-92,128.32	-3,335,909.78	97.24%
投资活动产生的现金流量净额	-458,334.86	-5,270,229.24	91.30%
筹资活动产生的现金流量净额	30,408.88	12,036,309.34	-99.75%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额-92,128.32 元，主要原因是：本期销售商品收到现金 62,192,375.78 元，收到其他与经营活动有关的现金 1,792,123.33 元，购买商品、接受劳务支付现金 42762928.08 元，支付职工及为职工支付的现金 14,522,082.18 元，支付各种税费 2291871.94 元，支付与其他与经营活动有关的现金 4499745.23 元。

2、投资活动产生的现金流量净额-458,334.86元，主要原因是本期购置固定资产458,334.86元。

3、筹资活动产生的现金流量净额30,408.88元，主要原因是本期短期借款增加2,000,000.00元，支付利息1,969,591.12元。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，本公司共有1家全资子公司，具体情况如下：子公司为江苏蓝天医疗器械有限公司，注册资本1000万元人民币，住所：淮安经济技术开发区空港产业园，法定代表人：曹思恂。经营范围：I类、II类、III类医疗器械生产、销售。报告期内江苏蓝天医疗器械有限公司实现销售收入95.93万元，实现净利润-175.03万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五）非标准审计意见说明

适用 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 会计政策变更及影响

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，规定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该通知要求编制财务报表。

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	9,435,423.52
应收账款	9,435,423.52		
应付票据		应付票据及应付账款	14,448,068.15
应付账款	14,448,068.15		
应付利息	40,000.00	其他应付款	7,695,881.72
其他应付款	7,655,881.72		
管理费用	10,040,618.10	管理费用	6,793,094.94
		研发费用	3,247,523.16

2、重要会计估计变更事项说明

本报告期无会计估计变更事项。

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

报告期内未发生对持续经营能力产生不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的不利风险。本年度公司保持健康稳定发展，公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立，公司具备完全独立自主的经营能力。

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

1、行业竞争加剧风险

国内医疗器械市场发展迅猛，但与发达国家和地区相比尚处于初级阶段，高端产品技术水平差距较大，而中低端产品竞争日趋激烈，存在价格恶性竞争、虚假宣传、不正当商业竞争、假冒伪劣等现象，市场竞争风险加剧。如果企业不能继续加强研发力度、提高产品竞争力、拓展国内外销售渠道，将面临行业竞争加剧所带来的冲击。

应对措施：企业加强研发投入，完善产品的质量，把产品做精做细，在行业中树立品牌效应。寻求机会，引入高端医疗设备的生产制造，使企业的产品多样化，市场多样化，抵御行业竞争激烈的风险。

2、技术替代风险

医疗器械行业大量应用新技术、新材料、新工艺，涉及多种学科，若公司不能持续重视新产品、新技术的研发，包括对现有的产品进行升级换代，同时不能密切追踪行业最新研究方向和理念，保持创新活力，将对生产经营带来不利影响。

应对措施：企业长期与高校实验室、高校研发团队以及医院临床医生团队保持合作，通过他们接

触最前沿的医疗器械生产技术、最实用的医疗器械产品；同时，企业定期组织销售团队参加国内外大型医疗器械展，了解世界领先的医疗器械产品。密切追踪行业的发展方向，保持企业创新活力。

3、全球政策和经济波动风险

受金融危机影响，全球经济形势自 2008 年开始发生较大波动，我国大部分出口型企业均面临较大冲击。公司主营的一次性医疗器械用品的市场需求具有一定刚性，受经济波动的影响相对较小，但是如果出现全球经济波动或主要客户地区政策变化，将对公司产品的海外业务拓展产生不利的影响。

应对措施：我企业属于出口型企业，产品基本在国外销售，受国外经济形势变化、政策变化的影响。国内政治、经济环境稳定，且医疗器械产品市场较大。企业目前已建立国内医疗器械的销售团，减少海外业务拓展产生的不利影响。

4、人力资源的风险

企业产品生产线劳动力短缺，劳动力大量向第三产业(服务业)转移，企业面临用工困难，用工成本增加。另一方面,医疗器械生产企业需要掌握先进的生产工艺及设计理念，为医务工作者和患者提供人性化、性能优的产品。而稳定的生产工艺及突出的研发能力需要经过长期实践和经验积累。同时，专业的人才团队很难在短时间内获取，行业研发与人才壁垒较高。

应对措施：与高校自动化研发团队，自动化设备生产厂商共同研发企业产品相关工序的自动化设备，用更高程度的自动化来弥补一线操作工的减少，解决用工困难的问题。专业技术团队的组建主要依托与高校实验室、科研项目组协议合作的方式，委托研发设备、解决企业技术难题。

（二）报告期内新增的风险因素

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二、(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 报告期内公司发生的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
曹明拓	与曹明拓先生签署《拆借资金协议》，金额为 6,000,000 元	6,000,000.00	已事前及时履行	2017年8月25日	2017-018
曹明拓、赵枝娟	曹明拓先生及配偶赵枝娟女士向工行淮安新区支行为公司信用担保 5,000,000.00 元。	5,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月24日	2019-005

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1、本公司拆借曹明拓资金 6,000,000 元，主要系为公司为生产经营需要购进材料，需要周转资金时由曹明拓临时拆借给本公司，由曹明拓个人账户转入本公司。此次关联交易不会对公司正常生产经营活动造成影响。此关联交易是公司偶发性关联交易，是公司正常经营需求，主要是因为公司业绩增长所需，是合理的，必要的，且有利于公司的健康发展，符合公司和全体股东利益。此次关联交易已通过第一届第十一次董事会、2017年第二次临时股东大会审议通过，在股转信息披露平台发布补充确认关联交易公告（公告编号：2017-018）。

2、公司因生产经营发展需要，公司股东、实际控制人曹明拓先生及其配偶赵枝娟女士向工行淮安新区支行出具信用担保，于2018年8月16日，公司取得人民币500万元信用贷款。关联方为公司融资贷款提供的担保均未收取费用。此次关联交易已通过第二届第五次董事会审议通过，尚需提交2018年股东大会进行审议，且在股转信息披露平台发布补充确认关联交易公告（公告编号：2019-005）。

（二）承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均做出《避免同业竞争承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

3、公司控股股东曹明拓、蓝天医疗控股股东曹思恂均出具了承诺函，承诺蓝天医疗此后仅完成厂房建设，将不开展医疗器械的研发、生产及销售，待蓝天医疗依法取得土地使用权证书后，将以蓝天医疗账面净资产或经评估的净资产之低者为对价，将蓝天医疗收购为安洁医疗的全资子公司。

2017年第一次临时股东大会审议通过《公司收购江苏蓝天医疗器械有限公司股权暨关联交易的议案》，公司以现金733.51万元收购曹思恂持有的江苏蓝天医疗器械有限公司（以下简称“蓝天医疗”）100%的股权。收购完成后，蓝天医疗由公司关联方变更为公司全资子公司。[详见在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《淮安安洁医疗用品股份有限公司收购股权暨关联交易公告》（公告编号：2017—011）；《淮安安洁医疗用品股份有限公司第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017—013）]。

公司严格履行了上述承诺，未有任何违背。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	26,544,757.21	26.39%	抵押借款
无形资产	抵押	1,751,380.80	1.74%	抵押借款
总计	-	28,296,138.01	28.13%	-

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	5,092,437	30.13%	0	5,092,437	30.13%
	其中：控股股东、实际控制人	3,034,337	17.95%	0	3,034,337	17.95%
	董事、监事、高管	3,783,337	22.39%	0	3,783,337	22.39%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	11,807,563	69.87%	0	11,807,563	69.87%
	其中：控股股东、实际控制人	9,103,013	53.86%	0	9,103,013	53.86%
	董事、监事、高管	11,353,013	67.18%	0	11,353,013	67.18%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		16,900,000	-	0	16,900,000	-
普通股股东人数		4				

(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	曹明拓	12,137,350	0	12,137,350	71.81%	9,103,013	3,034,337
2	曹思恂	2,999,000	0	2,999,000	17.75%	2,250,000	749,000
3	淮安市圣洁投资管理服务中心(普通合伙企业)	1,363,650	0	1,363,650	8.07%	454,550	909,100
4	贾俊	400,000	0	400,000	2.37%	0	400,000
合计		16,900,000	0	16,900,000	100.00%	11,807,563	5,092,437

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东中，曹明拓与曹思恂系父子关系，其中曹明拓直接持有公司 71.81%的股份，曹思恂直接持有公司 17.75%的股份；圣洁投资直接持有公司 8.07%的股份，其中曹明拓持有圣洁投资 54.00%的股权，系圣洁投资执行事务合伙人。除此上述情况之外，公司其余股东之间不存在关联关系。

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

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为曹明拓先生，曹明拓直接持有公司 71.81%的股份，现任公司董事长、总经理。另外，淮安市圣洁投资管理服务中心（普通合伙）持有公司 8.07%的股份，其中曹明拓持有圣洁投资 54.00%的股份，为执行事务合伙人。曹明拓能够实际控制公司的经营决策，因此认定为公司的控股股东、实际控制人。

曹明拓先生，1965 年出生，中国籍，无境外永久居留权，1987 年毕业于淮阴工学院企业管理系；1995 年毕业于中共中央党校，获经济学管理学本科学位。1987 年 7 月至 2002 年 9 月，任淮阴医疗器械有限公司副总经理；2002 年 9 月至 2014 年 10 月，任淮安市安洁医疗用品有限公司董事长；现任股份公司董事长、总经理，直接持有公司 12,137,350 股，持股比例为 71.81%；另外，持有圣洁投资 54.00%的股份，为普通合伙人。

报告期内，曹明拓先生一直担任公司的董事长、总经理，直接参与公司重大经营决策，履行公司的实际经营管理权。曹明拓先生公司的实际控制人，其实际控制公司经营管理的状况近两年一期未发生变化。因此，报告期内公司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
房地产抵押	淮安农商行淮通支行	12,000,000.00	5.22%	2017.09.21-2018.09.20	否
房地产抵押	淮安农商行淮通支行	12,000,000.00	5.22%	2017.09.22-2018.09.21	否
房地产抵押	淮安农商行淮通支行	1,000,000.00	5.22%	2017.09.25-2018.09.24	否
信用借款	中行淮安清河支行	3,000,000.00	5.22%	2017.01.24-2018.01.22	否
房地产抵押	苏州银行淮安分行	8,000,000.00	6.09%	2017.08.28-2018.08.25	否
信用借款	江苏银行淮安新区支行	3,000,000.00	4.35%	2018.03.22-2019.03.21	否
信用借款	江苏银行淮安新区支行	3,000,000.00	4.35%	2018.03.22-2018.08.16	否
房地产抵押	淮安农商行淮通支行	12,000,000.00	5.22%	2018.09.20-2019.09.19	否
房地产抵押	淮安农商行淮通支行	12,000,000.00	5.22%	2018.09.25-2019.09.23	否
房地产抵押	淮安农商行淮通支行	1,000,000.00	5.22%	2018.09.28-2019.09.25	否
房地产抵押	苏州银行淮安分行	8,000,000.00	6.09%	2018.08.24-2019.08.23	否
信用借款	工行淮安新区支行	5,000,000.00	5.22%	2018.08.16-2019.08.15	否
合计	-	80,000,000.00	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
曹明拓	董事长、总经理	男	1965.11	本科	2017.10.26-2020.10.26	是
曹思恂	董事	男	1992.01	本科	2017.10.26-2020.10.26	是
朱建春	董事、副总经理	男	1964.10	本科	2017.10.26-2020.10.26	是
李兆刚	董事、财务总监	男	1968.10	大专	2017.10.26-2020.10.26	是
袁重梅	董事	女	1975.01	大专	2017.10.26-2020.10.26	是
吴亚峰	监事会主席	男	1966.01	中专	2017.10.26-2020.10.26	是
卜超	监事	男	1964.007	中专	2017.10.26-2020.10.26	是
胡莹	监事	女	1991.12	大专	2017.10.26-2020.10.26	是
唐妍	董事会秘书	女	1982.08	本科	2017.10.26-2020.10.26	是
陆军	技术总监	男	1967.10	大专	2017.10.26-2020.10.26	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

公司股东中，曹明拓与曹思恂系父子关系，其中曹明拓直接持有公司 71.81% 的股份，曹思恂直接持有公司 17.75% 的股份；圣洁投资直接持有公司 8.07% 的股份，其中曹明拓持有圣洁投资 54.00% 的股权，系圣洁投资执行事务合伙人。除此上述情况之外，公司其余股东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
曹明拓	董事长、总经理	12,137,350	0	12,137,350	71.81%	0
曹思恂	董事	2,999,000	0	2,999,000	17.75%	0
合计	-	15,136,350	0	15,136,350	89.56%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------	-----------	--

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**适用 不适用**二、员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	32	30
生产人员	136	133
销售人员	6	6
技术人员	38	38
财务人员	4	4
员工总计	216	211

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	43	42
专科	115	115
专科以下	58	54
员工总计	216	211

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：

公司依照员工的胜任能力、所担任的职务/岗位、及实际工作表现等综合情况划分岗位类别、岗位等级，确定工资职级职等标准。同时，公司建立了较为完善的绩效评价与激励约束机制，年初制定总体经营目标，并将总体目标分解到各个部门，并以此作为发放绩效工资的主要标准。结合公司业务特点、现有人力资源架构及岗位设置情况下，公司制定一套专门的全面、系统的培训计划，包括新员工入职培训、试用期人员的岗位技能培训等。公司对员工的培训采用了各种形式的培训，以此来帮助员工提高岗位胜任技能，提高工作效率，促进公司整体员工素质得以提升，助力公司业务增长。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人	2	2

员（非董事、监事、高级管理人员）		
-	-	-

核心人员的变动情况

公司暂未认定核心员工。

公司核心技术人员没有变动。

黄建军，1970年出生，中国籍，无境外永久居留权，1987年毕业于淮安市技工学校，中专学历。1985年10月至2003年9月，任淮阴医疗器械有限公司技术员 2003年9月至2014年10月，任有限公司车间主任。现任股份公司车间主任，为公司核心技术人员，持有圣洁投资 2.50%的股份，为普通合伙人。

朱晓怀，1978年出生，中国籍，无境外永久居留权，2002年毕业于解放军电子工程学院，大专学历。2002年2月至2002年8月，任安徽金仕达集团维修工程师；2002年8月至2014年10月，任有限公司企管部部长。现任股份公司企管部部长，为公司核心技术人员，持有圣洁投资 2.00%的股份，为普通合伙人。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司依法建立了股东大会、董事会、监事会，制订了《公司章程》，约定各自的权利、义务以及工作程序，并根据《公司章程》制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》《投资者关系管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《关联交易管理办法》《信息披露制度》《董事会秘书工作细则》《总经理工作细则》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。报告期内，股东大会、董事会、监事会和公司经营管理层规范运作，涉及重大事项均按照相关制度要求进行决策，未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司董、监、高能够切实履行勤勉尽责的义务，切实保障了公司和股东的合法权益。公司将会持续按照股转系统的要求，接受中国证监会等有关部门和机构的持续督导，广泛认真听取股东、员工等对于治理机制和经营管理的意见，有效落实公司治理机制的不断改进，进一步提高法人治理水平。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》《董事会秘书工作制度》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序。公司成立以来，股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，公司还制订了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》等规章制度，涵盖了投资者关系管理、财务管理、风险控制等内部控制管理，形成了规范的管理体系。在制度层面保障公司

股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

另外，公司设立了电话、电子邮件、现场沟通等沟通渠道，随时解答股东提出的疑问及意见建议，形成了良好有效的沟通机制。因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小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，公司重大生产经营管理决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》及有关公司内控制度规定的程序和规则进行。经董事会评估认为，公司重大决策治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司不涉及章程修改情况。

（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	3	<p><一>、2018年3月20日，召开了第二届第二次董事会。会议就以下1个议题进行了表决：</p> <p>1、审议通过《关于拟向江苏银行淮安分行申请贷款》议案；</p> <p><二>、2018年4月24日，召开了第二届第三次董事会。会议就以下9个议题进行了表决：</p> <p>1、审议通过了《2017年度总经理工作报告》议案；2、审议通过了《2017年度董事会工作报告》议案；3、审议通过了《2017年度财务决算报告》议案；4、审议通过了《2018年度财务预算报告》议案；5、审议通过了《2017年度报告及年报摘要》议案；6、审议通过了《2017年度利润分配预案》议案；7、审议通过了《关于续聘2018年度审计机构的议案》；8、审议通过了《关于提请召开公司2017年度股东大会的议案》</p> <p><三>、2018年8月21日，召开了第二届第四次董事会。会议就以下1个议题进行了表决：</p>

		1、审议通过《淮安安洁医疗用品股份有限公司 2018 年半年度报告》议案
监事会	2	<p><一>、2018 年 4 月 24 日,召开了第二届第二次监事会。会议就以下 7 个议题进行了表决:</p> <p>1、审议通过了《2017 年度总经理工作报告》议案; 2、审议通过了《2017 年度董事会工作报告》议案; 3、审议通过了《2017 年度财务决算报告》议案; 4、审议通过了《2018 年度财务预算报告》议案; 5、审议通过了《2017 年度报告及年报摘要》议案; 6、审议通过了《2017 年度利润分配预案》议案;</p> <p><二>、2018 年 8 月 21 日,召开了第二届第三次监事会。会议就以下 1 个议题进行了表决:</p> <p>1、审议通过《淮安安洁医疗用品股份有限公司 2018 年半年度报告》议案</p>
股东大会	1	<p><一>、2018 年 5 月 18 日,召开了 2017 年年度股东大会。会议就以下 7 个议题进行了表决: 1、审议通过了《2017 年度董事会工作报告》议案; 2、审议通过了《2017 年度监事会工作报告》议案; 3、审议通过了《2017 年度财务决算报告》议案; 4、审议通过了《2018 年度财务预算报告》议案; 5、审议通过了《2017 年度报告及年报摘要》议案; 6、审议通过了《2017 年度利润分配预案》议案;</p> <p>7、审议通过了《关于续聘 2018 年度审计机构的议案》</p>

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符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则等要求,决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形,会议程序规范,会议文件存档保存情况规范,会议公告能够按照信息披露的规定按时发布,三会决议均能得到切实的执行。

(三) 公司治理改进情况

报告期内,股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律法规和中国证监会有关法律法规的要求,履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司治理的实际情况符合相关法律法规的要求。报告期内,公司加强了对董事、监事和高级管理人员在公司治理方面的培训,促使公司董事、监事和高级管

理人员严格按照《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等规范性文件，以及公司《投资者关系管理制度》的规定，履行信息披露义务，畅通投资者沟通联系的渠道。公司严格按照持续信息披露的规定与要求，确保股东的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。同时，董事会办公室确保对外联系方式（电话、邮箱、网络等）的畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事长和董事会秘书统筹安排。通过上述渠道，确保公司与股东及潜在投资者之间的良好沟通。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

独立董事的意见：

-

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

按照公司章程规定，公司设监事会，由三名监事组成，其中股东监事二人，职工监事一人。监事会设监事会主席一名。公司现任的三名监事分别是：吴亚峰、卜超、胡莹，其中吴亚峰任监事会主席，胡莹是职工监事。全体监事依据《公司章程》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务和董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，并依据《监事会议事规则》召集、召开监事会。报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立。

本公司业务结构完整，有独立的研发、销售体系。公司拥有独立的专利权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖于和受制于其他关联企业。公司采用“经销+直销”的销售模式，最终客户均为海外客户。对于经销模式，公司制定了完善的经销商管理制度，采用买断式销售，经销商购买产品后

即取得产品的所有权。公司目前合作的经销商有 170 余家。

2、 人员独立

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东控制的其它企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、 资产独立

公司合法拥有与公司经营相关的商标、著作权、办公场所、办公设备等资产的所有权或使用权。

4、 机构独立

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员。公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，公司独立行使经营管理职权，不存在机构混同的情形。

5、 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立、规范的会计核算和财务管理体系，配备了相应的财务人员。公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被其他方任意占用的情况。公司作为独立纳税人，依法独立纳税，财务独立。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律

风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司已制定了《信息披露管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴华审字（2019）第 020689 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	孙裕强、朱智鸣
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

中兴华审字（2019）第 020689 号

淮安安洁医疗用品股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了淮安安洁医疗用品股份有限公司（以下简称“安洁医疗”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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，公允反映了安洁医疗 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安洁医疗，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、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

安洁医疗管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括安洁医疗 2018

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

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

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

治理层负责监督安洁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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能导致对安洁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，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安洁医疗不能持续经营。

(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) 就安洁医疗实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：孙裕强

中国·北京

中国注册会计师：朱智鸣

2019年4月24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	七、（一）	5,839,219.39	6,358,812.80
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损	-	-	-

益的金融资产			
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	七、(二)	9,860,952.09	9,435,423.52
其中：应收票据	-	-	-
应收账款	-	9,860,952.09	9,435,423.52
预付款项	七、(三)	850,732.61	804,943.76
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	七、(四)	296,780.77	218,746.40
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	七、(五)	45,048,584.61	35,725,052.19
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	七、(六)	428,013.97	214,516.31
流动资产合计	-	62,324,283.44	52,757,494.98
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	七、(七)	33,964,875.57	36,674,492.56
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	七、(八)	3,725,916.85	3,815,030.65
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	七、(九)	123,855.65	104,910.52
其他非流动资产	七、(十)	450,000.00	1,456,500.00
非流动资产合计	-	38,264,648.07	42,050,933.73
资产总计	-	100,588,931.51	94,808,428.71
流动负债：			
短期借款	七、(十一)	38,000,000.00	36,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	七、(十二)	17,435,237.84	14,448,068.15
其中：应付票据	-	-	-
应付账款	-	17,435,237.84	14,448,068.15
预收款项	七、(十三)	775,712.83	1,020,812.74
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	七、(十四)	289,395.95	289,395.95
应交税费	七、(十五)	580,340.86	605,758.05
其他应付款	七、(十六)	8,603,510.03	7,695,881.72
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
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	-	65,684,197.51	60,059,916.61
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	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	七、(十七)	28,333.33	38,333.33
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	28,333.33	38,333.33
负债合计	-	65,712,530.84	60,098,249.94
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、(十八)	16,900,000.00	16,900,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	七、(十九)	9,285,085.55	9,285,085.55
减：库存股	-	-	-

其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	七、(二十)	1,102,816.55	911,161.36
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	七、(二十一)	7,588,498.57	7,613,931.86
归属于母公司所有者权益合计	-	34,876,400.67	34,710,178.77
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	34,876,400.67	34,710,178.77
负债和所有者权益总计	-	100,588,931.51	94,808,428.71

法定代表人：曹明拓 主管会计工作负责人：李兆刚 会计机构负责人：张一帆

(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	-	5,448,170.37	5,574,705.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	十三、(一)	9,039,277.12	8,894,075.52
其中：应收票据	-	-	-
应收账款	-	9,039,277.12	8,894,075.52
预付款项	-	8,426,641.61	2,206,057.74
其他应收款	十三、(二)	154,280.77	218,746.40
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	-	41,497,389.57	35,725,052.19
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	-	64,565,759.44	52,618,637.03
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	十三、(三)	7,335,105.29	7,335,105.29
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	16,485,438.78	18,019,878.13
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	1,777,952.47	1,825,839.67

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	103,671.24	97,787.52
其他非流动资产	-	450,000.00	1,456,500.00
非流动资产合计	-	26,152,167.78	28,735,110.61
资产总计	-	90,717,927.22	81,353,747.64
流动负债：			
短期借款	-	30,000,000.00	28,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	14,521,401.66	9,918,289.43
其中：应付票据	-	-	-
应付账款	-	14,521,401.66	9,918,289.43
预收款项	-	775,712.83	1,020,812.74
应付职工薪酬	-	289,395.95	289,395.95
应交税费	-	546,763.36	572,180.55
其他应付款	-	7,371,402.32	6,256,369.72
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
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	-	53,504,676.12	46,057,048.39
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	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	53,504,676.12	46,057,048.39
所有者权益：			
股本	-	16,900,000.00	16,900,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

资本公积	-	9,285,085.55	9,285,085.55
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,102,816.55	911,161.36
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	9,925,349.00	8,200,452.34
所有者权益合计	-	37,213,251.10	35,296,699.25
负债和所有者权益合计	-	90,717,927.22	81,353,747.64

(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	七、(二十二)	55,095,475.86	52,147,049.76
其中：营业收入	-	55,095,475.86	52,147,049.76
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	55,263,441.56	51,746,313.85
其中：营业成本	七、(二十二)	41,235,882.16	37,744,137.52
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	七、(二十三)	898,472.75	881,407.57
销售费用	七、(二十四)	1,467,526.97	1,457,168.04
管理费用	七、(二十五)	7,101,186.51	6,793,094.94
研发费用	-	2,453,137.92	3,247,523.16
财务费用	七、(二十六、七)	2,015,764.82	1,670,697.31
其中：利息费用	-	2,012,910.56	1,668,585.37
利息收入	-	19,145.73	15,694.81
资产减值损失	七、(二十八)	91,470.43	-47,714.69
加：其他收益	七、(二十九)	423,800.00	24,666.67
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、(三十)	-	2,912.62

列)			
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	255,834.30	428,315.20
加：营业外收入	七、（三十一）	480.00	137,000.00
减：营业外支出	七、（三十二）	40,000.00	65,387.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	216,314.30	499,927.77
减：所得税费用	七、（三十三）	50,092.40	233,767.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	166,221.90	266,160.35
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（净亏损以“-”号填列）	-	166,221.90	266,160.35
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（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	-	166,221.90	266,160.35
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）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变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
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	-	166,221.90	266,160.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	166,221.90	266,160.35

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	-	0.01	0.02
（二）稀释每股收益	-	0.01	0.02

法定代表人：曹明拓

主管会计工作负责人：李兆刚

会计机构负责人：张一帆

（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	十三、（四）	54,136,194.03	51,428,219.02
减：营业成本	十三、（四）	39,564,246.99	36,952,244.51
税金及附加	-	763,894.13	690,790.15
销售费用	-	1,467,526.97	1,457,168.04
管理费用	-	6,697,929.48	5,981,947.05
研发费用	-	2,453,137.92	3,247,523.16
财务费用	-	1,544,328.08	1,205,429.14
其中：利息费用	-	1,541,973.88	1,202,768.72
利息收入	-	17,427.74	13,318.13
资产减值损失	-	39,224.80	-76,206.69
加：其他收益	-	413,800.00	13,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	2,912.62
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	2,019,705.66	1,985,236.28
加：营业外收入	-	-	137,000.00
减：营业外支出	-	40,000.00	65,134.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,979,705.66	2,057,101.35
减：所得税费用	-	63,153.81	240,890.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,916,551.85	1,816,210.93
（一）持续经营净利润	-	1,916,551.85	1,816,210.93
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）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变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
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	-	1,916,551.85	1,816,210.93
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	-	62,192,375.78	59,741,645.12
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、（三十四）1.	1,792,123.33	3,369,508.38
经营活动现金流入小计	-	63,984,499.11	63,111,153.50
购买商品、接受劳务支付的现金	-	42,762,928.08	42,743,364.84
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	-	14,522,082.18	13,002,731.43
支付的各项税费	-	2,291,871.94	2,716,714.61
支付其他与经营活动有关的现金	七、（三十四）2.	4,499,745.23	7,984,252.40
经营活动现金流出小计	-	64,076,627.43	66,447,063.28
经营活动产生的现金流量净额	-	-92,128.32	-3,335,909.78
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	-	458,334.86	5,270,229.24
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	-	458,334.86	5,270,229.24
投资活动产生的现金流量净额	-	-458,334.86	-5,270,229.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	41,000,000.00	75,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	七、（三十四）3.	-	2,664,894.71
筹资活动现金流入小计	-	41,000,000.00	78,164,894.71
偿还债务支付的现金	-	39,000,000.00	64,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,969,591.12	1,628,585.37
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	-	40,969,591.12	66,128,585.37
筹资活动产生的现金流量净额	-	30,408.88	12,036,309.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	460.89	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-519,593.41	3,430,170.32
加：期初现金及现金等价物余额	-	6,358,812.80	2,928,642.48
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,839,219.39	6,358,812.80

法定代表人：曹明拓

主管会计工作负责人：李兆刚

会计机构负责人：张一帆

（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	-	61,401,305.38	59,016,493.12
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,014,006.74	5,117,131.71
经营活动现金流入小计	-	63,415,312.12	64,133,624.83

购买商品、接受劳务支付的现金	-	39,146,509.48	43,500,481.84
支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,749,097.44	12,819,258.43
支付的各项税费	-	2,157,293.32	2,471,281.12
支付其他与经营活动有关的现金	-	10,490,938.54	3,746,936.21
经营活动现金流出小计	-	63,543,838.78	62,537,957.60
经营活动产生的现金流量净额	-	-128,526.66	1,595,667.23
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	-	499,814.60	747,634.05
投资支付的现金	-	-	7,335,105.29
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	-	499,814.60	8,082,739.34
投资活动产生的现金流量净额	-	-499,814.60	-8,082,739.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	33,000,000.00	67,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	33,000,000.00	67,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	31,000,000.00	56,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,498,654.44	1,162,768.72
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	32,498,654.44	57,662,768.72
筹资活动产生的现金流量净额	-	501,345.56	9,837,231.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	460.89	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-126,534.81	3,350,159.17
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,574,705.18	2,224,546.01
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,448,170.37	5,574,705.18

(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	16,900,000.00	-	-	-	9,285,085.55	-	-	-	911,161.36	-	7,613,931.86	-	34,710,178.77
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	16,900,000.00	-	-	-	9,285,085.55	-	-	-	911,161.36	-	7,613,931.86	-	34,710,178.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	191,655.19	-	-	-25,433.29	-	166,221.90
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	166,221.90	-	166,221.90
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	191,655.19	-	-	-191,655.19	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	191,655.19	-	-	-191,655.19	-	-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 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	16,900,000.00	-	-	-	9,285,085.55	-	-	-	1,102,816.55	-	7,588,498.57	-	34,876,400.67

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	16,900,000.00	-	-	-	9,285,085.55	-	-	-	729,540.27	-	4,864,497.89	-	31,779,123.71
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,664,894.71	-	2,664,894.71
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,900,000.00	-	-	-	9,285,085.55	-	-	-	729,540.27	-	7,529,392.60	-	34,444,018.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	181,621.09	-	84,539.26	-	266,160.35
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	266,160.35	-	266,160.35
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	181,621.09	-	-181,621.09	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	181,621.09	-	-181,621.09	-	-	-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 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	16,900,000.00	-	-	-	9,285,085.55	-	-	911,161.36	-	7,613,931.86	-	-	34,710,178.77

法定代表人：曹明拓

主管会计工作负责人：李兆刚

会计机构负责人：张一帆

(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	16,900,000.00	-	-	-	9,285,085.55	-	-	-	911,161.36	-	8,200,452.34	35,296,699.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,900,000.00	-	-	-	9,285,085.55	-	-	-	911,161.36	-	8,200,452.34	35,296,699.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	191,655.19	-	1,724,896.66	1,916,551.85
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,916,551.85	1,916,551.85
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	191,655.19	-	-191,655.19	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	191,655.19	-	-191,655.19	-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	16,900,000.00	-	-	-	9,285,085.55	-	-	-	1,102,816.55	-	9,925,349.00	37,213,251.10

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	16,900,000.00	-	-	-	9,285,085.55	-	-	-	729,540.27	-	6,565,862.50	33,480,488.32
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,900,000.00	-	-	-	9,285,085.55	-	-	-	729,540.27	-	6,565,862.50	33,480,488.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	181,621.09	-	1,634,589.84	1,816,210.93
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,816,210.93	1,816,210.93
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	181,621.09	-	-181,621.09	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	181,621.09	-	-181,621.09	-
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.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.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	16,900,000.00	-	-	-	9,285,085.55	-	-	-	911,161.36	-	8,200,452.34	35,296,699.25

淮安安洁医疗用品股份有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

淮安安洁医疗用品股份有限公司(以下简称“公司”)系由淮安市安洁医疗用品有限公司(以下简称“有限公司”)于 2014 年 10 月 13 日整体变更设立。公司法定代表人:曹明拓;注册资本为 1,690.00 万元人民币;住所为淮安市珠海东路 19 号;统一社会信用代码为 91320800734416734C。

公司最终控制人为曹明拓先生。

本公司股票于 2015 年 3 月 10 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让, 证券简称:安洁医疗, 证券代码:832092。

有限公司由丁涛出资 45 万元人民币(占比 90%)、金强出资 5 万元人民币(占比 10%), 于 2002 年 1 月 31 日经江苏省淮安市工商行政管理局注册成立; 注册资本 50 万元人民币。

2003 年 4 月, 根据公司股东会决议, 同意吸收曹明拓为公司新股东, 并同意将丁涛持有的本公司 50%股权和金强持有的 10%股权(合 30 万元人民币)转让给曹明拓。

2003 年 8 月 22 日, 根据股东会决议和修改后的章程规定, 决定由股东曹明拓增加注册资本人民币 50 万元, 变更后的公司注册资本为人民币 100 万元。

2005 年 4 月 21, 根据公司股东会决议, 同意吸收戴善银(曹明拓之母)为公司新股东, 并同意将丁涛持有的本公司 20%股权(合 20 万元人民币)转让给戴善银。

2007 年 5 月 28 日, 根据股东会决议和修改后的章程规定, 由股东曹明拓增加注册资本人民币 400 万元, 变更后的公司注册资本为人民币 500 万元。

2012 年 9 月 20 日, 根据股东会决议和修改后的章程规定, 由股东曹明拓增加注册资本人民币 500 万元, 变更后的公司注册资本为人民币 1,000 万元。

2014 年 8 月 10 日, 根据转让协议, 股东曹明拓将 200 万元转让给曹思恂(曹明拓之子); 股东戴善银将 20 万元转让给曹思恂。

2014 年 8 月 19 日, 根据股东会决议和修改后的章程规定, 同意吸收淮安市圣洁投资管理服务中心(普通合伙企业)为公司新股东, 淮安市圣洁投资管理服务中心(普通合伙企业)出资 100 万元, 变更

后的公司注册资本为人民币 1,100 万元。本次变更后，公司股权结构如下：

股东名称	实收资本	出资比例
曹明拓	7,800,000.00	70.91%
曹思恂	2,200,000.00	20.00%
淮安市圣洁投资管理服务中心（普通合伙企业）	1,000,000.00	9.09%
合计	11,000,000.00	100.00%

公司于 2014 年 10 月 13 日整体变更为淮安安洁医疗用品股份有限公司，股本为 1,500 万元，每股 1 元。公司股本结构如下：

股东名称	实收资本	出资比例
曹明拓	10,636,350.00	70.909%
曹思恂	3,000,000.00	20.000%
淮安市圣洁投资管理服务中心（普通合伙企业）	1,363,650.00	9.091%
合计	15,000,000.00	100.000%

2015 年 10 月 15 日，根据 2015 年第一次临时股东大会决议、修改后的章程规定，本公司向江苏嘉和源资产管理有限公司—和泽紫金通惠基金、程少贞、笄晓婕、贾俊、马玲、李发旺 6 位机构投资者和自然人定向增发人民币普通股 1,900,000.00 股，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 5.5 元，于 2015 年 10 月 30 日前一次缴足，变更后的注册资本为人民币 16,900,000.00 元。

2016 年，股东江苏嘉和源资产管理有限公司——和泽紫金通惠基金、曹思恂、程少贞于公开市场分别向股东曹明拓转让公司 1,000,000.00 股、1,000.00 股、1,000.00 股流通股。

2017 年，股东程少贞、笄晓婕、马玲、李发旺于公开市场分别向股东曹明拓转让公司 99,000.00 股、100,000.00 股、200,000.00 股、100,000.00 股流通股。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

股东名称	股本	出资比例
曹明拓	12,137,350.00	71.82%
曹思恂	2,999,000.00	17.74%
淮安市圣洁投资管理服务中心（普通合伙企业）	1,363,650.00	8.07%
贾俊	400,000.00	2.37%
合计	16,900,000.00	100.00%

（二）公司的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：许可经营项目：医疗器械（三类 6865 医用缝合材料及粘合剂、二类 6801 基础外科手术器械、6812 妇产科手术器械、6841 医用化验和基础设备器具）生产、加工、销售。一般经营项目：橡塑制品、塑料模具、服装生产、加工、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

（三）财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 24 日决议批准报出。

（四）合并报表范围

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

（二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告年末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2018 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、二十一“收入确认原则”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、二十五“重大会计判断和估计”。

（一） 会计期间

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

（二） 营业周期

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

（三） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(四) 企业合并

1. 同一控制下的合并

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的合并

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

(1) 合并范围的认定

母公司以自身和其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，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 控制的依据

投资方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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所

所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

3. 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；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年初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

(六) 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(八) 金融资产和金融负债

1. 金融资产

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则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。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

（3）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

2. 金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

（2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（九） 应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
其他组合	关联方往来通常发生坏账风险较低
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
其他组合	无特殊情况关联方往来不计提坏账
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
5 年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(十) 存货

1、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金

额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

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。

共同控制是指按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。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本公司一方面会考虑本公司直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本公司和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的

股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(十二) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十九)“非金融长期资产减值”。

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项

投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

(十三) 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 5,000.00 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、生产设备、运输设备、办公设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20	0	5.00
2	机器设备	10	0	10.00
3	运输设备	5-10	0	10.00-20.00
4	电子及办公设备	5	0	20.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司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本公司将会行使这种选择权。

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本公司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，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(十四) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(十五) 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

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

(十六) 无形资产

本公司无形资产包括专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(十七) 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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. 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；
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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

(十八) 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额

进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十） 职工薪酬

本公司的职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本公司的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司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。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本公司解除劳动合同，但未来不再为本公司提供服务，不能为本公司带来经济利益，本公司承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本公司向职工提供辞退福利的，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间年末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

(二十一) 收入确认原则

1、销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，公司予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司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公司；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，且满足下列条件公司予以确认：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入公司；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

公司在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度，扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度，扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

公司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

与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、建造合同

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。提供劳务交易的完工进度，依据已发生成本占预计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

5、公司收入确认原则

本公司主要收入为销售一次性医疗器械用具的收入，适用收入准则中销售商品收入的确认原则。具体确认时点为：

(1) 公司内销业务，以发货时点确认收入。。

(2) 公司全部为外销业务。出口商品分为自营出口和外贸代理两种模式，在自营模式下，出口商品以报关手续完成及取得货运提单时开具发票时点为确认收入时点；在外贸代理模式下，出口商品在收到外贸公司确认单时开具发票确认收入。

(二十二) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿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或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十三） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

1. 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

（1）本公司在取得资产、负债时确定其计税基础。本年公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，本公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

（2）递延所得税资产的确认依据

①本公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

②对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）递延所得税负债的确认依据

本公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

2. 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，本公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影

响数计入税率变化当期的所得税费用。

(2) 本公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

(3) 本公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

(二十四) 融资租赁和经营租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指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。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2. 本公司作为承租人

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(二十五) 重大会计判断和估计

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

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

五、会计政策、会计估计变更

1、主要会计政策变更的内容和原因及其影响

1. 会计政策变更及影响

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，规定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该通知要求编制财务报表。

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	9,435,423.52
应收账款	9,435,423.52		
应付票据		应付票据及应付账款	14,448,068.15
应付账款	14,448,068.15		
应付利息	40,000.00	其他应付款	7,695,881.72
其他应付款	7,655,881.72		
管理费用	10,040,618.10	管理费用	6,793,094.94
		研发费用	3,247,523.16

2、重要会计估计变更事项说明

本报告期无会计估计变更事项。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	16%、17%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：(1) 母公司享受所得税税收优惠，按照 15% 税率缴纳所得税。

(2) 2002 年 1 月 23 日，财政部、国家税务总局颁布财税 7 号《关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》，通知规定：生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另有规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。本公司外销商品执行该规定。

2. 税收优惠及批文

2017 年 12 月 7 日，本公司通过高新技术企业复审，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室已公示，证书编号 GR201732003622，2018 年全年企业所得税税率为 15%。

七、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

(一) 货币资金

1. 货币资金余额情况

项目	年末余额	年初余额
现金	53,116.41	121,545.54
银行存款	5,786,102.98	6,237,267.26
合计	5,839,219.39	6,358,812.80

2. 截至 2018 年 12 月 31 日，无因抵押、质押或冻结等使用有限制、或有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	9,860,952.09	9,435,423.52
合计	9,860,952.09	9,435,423.52

应收账款分类披露：

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	10,607,526.63	100.00	746,574.54	7.04	9,860,952.09
其他组合					
小计	10,607,526.63	100.00	746,574.54	7.04	9,860,952.09
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	10,607,526.63	100.00	746,574.54	7.04	9,860,952.09

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	10,094,585.39	100.00	659,161.87	6.53	9,435,423.52
其他组合					
小计	10,094,585.39	100.00	659,161.87	6.53	9,435,423.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	10,094,585.39	100.00	659,161.87	6.53	9,435,423.52

1. 应收账款年末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	9,302,405.51	465,120.28	5.00
1-2年	1,121,495.73	112,149.57	10.00
2-3年			
3-4年	27,450.04	13,725.02	50.00
4-5年	2,978.41	2,382.73	80.00
5年以上	153,196.94	153,196.94	100.00
合计	10,607,526.63	746,574.54	7.04

(续表)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	9,790,745.80	489,537.29	5.00
1-2年	115,864.20	11,586.42	10.00
2-3年	30,250.04	9,075.01	30.00
3-4年	4,528.41	2,264.21	50.00
4-5年	32,489.98	25,991.98	80.00
5年以上	120,706.96	120,706.96	100.00
合计	10,094,585.39	659,161.87	6.53

3. 本期计提坏账准备 87,412.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

4. 本期无实际核销的应收账款。

按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	款项性质	欠款金额	欠款年限	坏账准备金额	占应收账款总额的比例(%)
温州富兰克进出口有限公司	非关联方	货款	1,451,902.00	1年以内	72,595.10	13.69
天津杰众国际贸易有限公司	非关联方	货款	1,219,678.70	1年以内	60,983.94	11.50
上海盛蔚医疗用品有限公司	非关联方	货款	1,086,880.00	1年以内	54,344.00	10.24
淮安忠信包装材料有限公司	非关联方	货款	569,840.00	1-2年	56,984.00	5.37
上海康腾国际贸易有限公司	非关联方	货款	536,400.00	1年以内	26,820.00	5.06
合计			4,864,700.70		271,727.04	45.86

(三) 预付款项

1. 按账龄列示的预付款项

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	740,000.19	86.99	748,572.30	93.00
1-2年	63,500.00	7.46	56,371.46	7.00
2-3年	47,232.42	5.55		
合计	850,732.61	100.00	804,943.76	100.00

按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占预付账款总额的比例(%)	未结算原因
金湖县正通塑业有限公司	非关联方	450,937.42	1年以内	53.01	货物尚未送到
中国石油化工股份有限公司江苏淮安公司	非关联方	41,951.79	1-2年	4.93	尚未加油
浙江美森进出口有限公司	非关联方	40,000.00	1年以内	4.70	货物尚未送到
国药励展展览有限责任公司	非关联方	38,380.00	1年以内	4.51	货物尚未送到
山东省医疗器械产品质量检验中心	非关联方	37,500.00	1年以内	4.41	货物尚未送到
合计		608,769.21		71.56	

(四) 其他应收款

项目	年末余额	年初 余额
其他应收款	296,780.77	218,746.40
应收利息		
应收股利		
合计	296,780.77	218,746.40

其他应收款分类披露：

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	322,085.49	100.00	25,304.72	7.86	296,780.77
其他组合					
小计	322,085.49	100.00	25,304.72	7.86	296,780.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	322,085.49	100.00	25,304.72	7.86	296,780.77

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	239,993.36	100.00	21,246.96	8.85	218,746.40
其他组合					

小计	239,993.36	100.00	21,246.96	8.85	218,746.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	239,993.36	100.00	21,246.96	8.85	218,746.40

1. 其他应收款年末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	214,756.49	10,737.82	5.00
1-2年	103,069.00	10,306.90	10.00
5年以上	4,260.00	4,260.00	100.00
合计	322,085.49	25,304.72	7.86

(续表)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	131,727.60	6,586.38	5.00
1-2年	104,005.76	10,400.58	10.00
5年以上	4,260.00	4,260.00	100.00
合计	239,993.36	21,246.96	8.85

3. 本期计提坏账准备金额 4,057.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

4. 报告期内无实际已核销的其他应收款。

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
押金、保证金	50,562.49	117,234.09
社保		11,236.27
备用金	8,523.00	8,523.00
个人借款	3,000.00	3,000.00
其他往来	260,000.00	100,000.00
合计	322,085.49	239,993.36

按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	款项性质	欠款年限	欠款金额	坏账准备金额	占其他应收款总额的比例 (%)
孙爱华	非关联方	往来款	1年以内	150,000.00	7,500.00	46.57
淮安市淮商慈善基金会	非关联方	往来款	1-2年	100,000.00	10,000.00	31.05
国网江苏省电力有限公司淮安供电公司	非关联方	押金、预缴电费	1年以内	49,302.49	2,465.12	15.31
工银安盛人寿保险有限公司江苏分公司	非关联方	往来款	1年以内	10,000.00	500.00	3.10
曹军	非关联方	备用金	1年以内 5454、1-2年 3069	8,523.00	579.60	2.65
合计				317,825.49	21,044.72	98.68

(五) 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	9,121,116.81		9,121,116.81	7,012,990.25		7,012,990.25
在产品	30,074,811.20		30,074,811.20	20,953,294.54		20,953,294.54
库存商品	1,756,925.60		1,756,925.60	2,680,298.40		2,680,298.40
发出商品	4,095,731.00		4,095,731.00	5,078,469.00		5,078,469.00
合计	45,048,584.61		45,048,584.61	35,725,052.19		35,725,052.19

(六) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	428,013.97	214,516.31
合计	428,013.97	214,516.31

(七) 固定资产

1. 固定资产增减变动情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	37,526,566.66	12,941,795.92	1,809,652.85	1,408,022.16	53,686,037.59
2. 本期增加	-93,203.88	56,289.64	707,478.66	85,344.83	755,909.25

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
(1) 外购	-93,203.88	56,289.64	707,478.66	85,344.83	755,909.25
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4. 年末余额	37,433,362.78	12,998,085.56	2,517,131.51	1,493,366.99	54,441,946.84
二、累计折旧					
1. 年初余额	9,027,811.21	6,091,558.84	916,635.77	975,539.21	17,011,545.03
2. 本期增加	1,860,794.35	1,302,208.09	183,396.18	119,127.62	3,465,526.24
(1) 计提	1,860,794.35	1,302,208.09	183,396.18	119,127.62	3,465,526.24
3. 本期减少					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4. 年末余额	10,888,605.56	7,393,766.93	1,100,031.95	1,094,666.83	20,477,071.27
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本期增加					
(1) 计提					
3. 本期减少					
(1) 处置					
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年末余额	26,544,757.22	5,604,318.63	1,417,099.56	398,700.16	33,964,875.57
2. 年初余额	28,498,755.45	6,850,237.08	893,017.08	432,482.95	36,674,492.56

2.截至年末余额已提足折旧仍继续使用、暂时闲置、抵质押的固定资产情况如下:

项目	金额	备注
1.已提足折旧仍继续使用的固定资产原值	2,248,432.53	包含机器设备、电子及办公设备、运输设备
2.用于抵押的固定资产净值	26,544,757.21	系房屋建筑物

(八) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.年初余额	4,306,697.72	29,800.00	4,336,497.72
2.本期增加金额			
(1) 外购			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.年末余额	4,306,697.72	29,800.00	4,336,497.72
二、累计摊销			
1.年初余额	521,218.74	248.33	521,467.07
2.本期增加金额	86,133.80	2,980.00	89,113.80
(1) 计提	86,133.80	2,980.00	89,113.80
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.年末余额	607,352.54	3,228.33	610,580.87
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本期增加金额			
(1) 企业并购			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.年末余额			
四、账面价值			
1.年末余额	3,699,345.18	26,571.67	3,725,916.85
2.年初余额	3,785,478.98	29,551.67	3,815,030.65

2.截至 2018 年 12 月 31 日,无形资产抵押情况详见“七、(三十五)所有权或使用权受限制的资产”。

(九) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产和递延所得税负债明细:

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	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	123,855.65	771,879.26	104,910.52	680,408.83
合计	123,855.65	771,879.26	104,910.52	680,408.83

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	4,911,225.11	2,846,417.10

合计	4,911,225.11	2,846,417.10
----	--------------	--------------

3.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2019	17,212.30	17,212.30	
2020			
2021			
2022	3,182,867.08	2,829,204.80	差异系税务机关调整
2023	1,711,145.73		
合计	4,911,225.11	2,846,417.10	

(十) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付设备款	450,000.00	1,456,500.00
合计	450,000.00	1,456,500.00

(十一) 短期借款

短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押、保证借款	33,000,000.00	36,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	
合计	38,000,000.00	36,000,000.00

(十二) 应付票据及应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	17,435,237.84	14,448,068.15
合计	17,435,237.84	14,448,068.15

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内	15,069,170.45	9,525,478.38
1-2年	111,161.72	1,149,663.98
2-3年	989,779.88	3,623,900.00
3年以上	1,265,125.79	149,025.79
合计	17,435,237.84	14,448,068.15

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
涟水县科达建设工程有限公司	1,120,000.00	未结算工程款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
淮安市经济技术开发区财政局	909,778.72	未结算土地款
合计	2,029,778.72	

(十三) 预收账款

1. 预收账款列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内	755,295.83	1,002,912.74
1-2年	11,417.00	8,900.00
2-3年		3,300.00
3年以上	9,000.00	5,700.00
合计	775,712.83	1,020,812.74

2. 公司无账龄超过1年的重要预收款项。

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
短期薪酬	289,395.95	12,542,372.23	12,542,372.23	289,395.95
离职后福利-设定提存计划		1,979,709.95	1,979,709.95	
合计	289,395.95	14,522,082.18	14,522,082.18	289,395.95

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴		10,947,225.34	10,947,225.34	
职工福利费		586,710.98	586,710.98	
社会保险费		879,295.91	879,295.91	
其中：医疗保险费		781,998.94	781,998.94	
工伤保险费		30,898.26	30,898.26	
生育保险费		66,398.71	66,398.71	
补充医疗保险				
住房公积金		129,140.00	129,140.00	
工会经费和职工教育经费	289,395.95			289,395.95
合计	289,395.95	12,542,372.23	12,542,372.23	289,395.95

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
基本养老保险费		1,924,431.31	1,924,431.31	
失业保险费		55,278.64	55,278.64	
合计		1,979,709.95	1,979,709.95	

(十五) 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	238,550.95	276,177.86
城建税	31,202.01	26,434.34
教育费附加	22,287.25	18,881.77
企业所得税	254,723.15	250,686.58
房产税	25,200.00	25,200.00
土地使用税	8,377.50	8,377.50
合计	580,340.86	605,758.05

(十六) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	8,520,190.59	7,655,881.72
应付利息	83,319.44	40,000.00
应付股利		
合计	8,603,510.03	7,695,881.72

1.其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内	8,520,190.59	7,641,098.72
1-2年		
3年以上		14,783.00
合计	8,520,190.59	7,655,881.72

(2) 公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

2. 应付利息

款项性质	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	83,319.44	40,000.00
合计	83,319.44	40,000.00

(十七) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	形成原因
政府补助	38,333.33		10,000.00	28,333.33	财政补助
合计	38,333.33		10,000.00	28,333.33	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	种类	年初余额	本期增加	本期减少				年末余额
				计入营业 外收入	计入其他 收益	冲减成 本费用	其他 减少	

电动汽车补助资金	财政补助	38,333.33			10,000.00		28,333.33
合计		38,333.33			10,000.00		28,333.33

(十八) 股本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
曹明拓	12,137,350.00	71.82			12,137,350.00	71.82
曹思恂	2,999,000.00	17.74			2,999,000.00	17.74
淮安市圣洁投资管理服务中心(普通合伙企业)	1,363,650.00	8.07			1,363,650.00	8.07
贾俊	400,000.00	2.37			400,000.00	2.37
合计	16,900,000.00	100.00			16,900,000.00	100.00

(十九) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	9,285,085.55			9,285,085.55
合计	9,285,085.55			9,285,085.55

(二十) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	911,161.36	191,655.19		1,102,816.55
合计	911,161.36	191,655.19		1,102,816.55

(二十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	7,613,931.86	4,864,497.89
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		2,664,894.71
调整后年初分配利润	7,613,931.86	7,529,392.60
本年增加	166,221.90	266,160.35
其中: 本年归属于母公司股东的净利润转入	166,221.90	266,160.35
本年减少	191,655.19	181,621.09
其中: 本年提取盈余公积数	191,655.19	181,621.09
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	7,588,498.57	7,613,931.86

(二十二) 营业收入、营业成本

项目	本期金额	
	收入	成本
主营业务	55,095,475.86	41,235,882.16
合计	55,095,475.86	41,235,882.16

(续表)

项目	上期金额	
	收入	成本
主营业务	52,147,049.76	37,744,137.52
合计	52,147,049.76	37,744,137.52

(二十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	183,866.50	165,819.19
教育费附加	131,333.22	118,442.26
房产税	267,741.60	293,848.80
土地使用税	297,649.02	274,488.62
印花税	17,882.41	28,328.70
车船税		480.00
合计	898,472.75	881,407.57

(二十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	306,400.00	292,200.00
展览费	232,395.51	308,824.17
运输费	728,775.24	663,278.42
其他	3,136.00	76,897.69
出口费用	196,820.22	115,967.76
合计	1,467,526.97	1,457,168.04

(二十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	4,257,651.02	3,918,670.44
折旧费	835,763.09	1,265,972.36
办公费	130,011.10	245,655.48
差旅费	212,195.21	269,357.85
业务招待费	230,432.98	268,451.03
车辆费用	178,788.35	193,115.15
中介服务费	433,962.26	182,072.05
摊销费	89,113.80	86,382.20

项目	本期金额	上期金额
会务费	50,598.00	20,604.00
咨询费	400,244.00	1,260.00
检验费	14,330.19	
认证费	124,208.03	187,230.51
其他	143,888.48	154,323.87
合计	7,101,186.51	6,793,094.94

(二十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资	867,270.00	893,660.90
直接材料	1,152,000.00	1,152,000.00
折旧费	252,000.00	252,000.00
设计费		719,490.56
水电费	180,000.00	180,000.00
其他	1,867.92	
合计	2,453,137.92	3,247,523.16

(二十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	2,012,910.56	1,668,585.37
减：利息收入	19,145.73	15,694.81
加：汇兑损失	-460.89	
加：手续费	22,460.88	17,806.75
合计	2,015,764.82	1,670,697.31

(二十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	91,470.43	-47,714.69
合计	91,470.43	-47,714.69

(二十九) 其他收益

1.其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	423,800.00	24,666.67	423,800.00
合计	423,800.00	24,666.67	423,800.00

2.政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
人才项目申报补贴	150,000.00	8,000.00	与收益相关

引才奖资助	55,600.00	5,000.00	与收益相关
电动汽车补助资金	10,000.00	11,666.67	与资产相关
新三板奖励	104,500.00		与收益相关
高企认定补助	50,000.00		与收益相关
2017年商务发展专项奖金	38,500.00		与收益相关
商务发展基金	15,200.00		与收益相关
合计	423,800.00	24,666.67	

(三十) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益合计		2,912.62	
其中：固定资产处置收益		2,912.62	
合计		2,912.62	

(三十一) 营业外收入

1. 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		104,500.00	
其他	480.00	32,500.00	480.00
合计	480.00	137,000.00	480.00

(三十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	40,000.00	65,125.00	40,000.00
罚款及滞纳金		252.50	
其他		9.93	
合计	40,000.00	65,387.43	40,000.00

(三十三) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	69,037.53	229,459.41
递延所得税费用	-18,945.13	4,308.01
合计	50,092.40	233,767.42

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	216,314.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,447.15

项目	本期金额
子公司适用不同税率的影响	-176,339.14
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,825.98
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	427,786.43
加计扣除的影响	-247,628.02
所得税费用	50,092.40

(三十四) 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	本期金额	上期金额
利息收入	19,145.73	15,694.81
政府补助	413,800.00	167,500.00
往来款	1,359,177.60	3,186,313.57
合计	1,792,123.33	3,369,508.38

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	4,328,803.49	4,063,625.78
手续费	22,460.88	17,806.75
往来款	148,480.86	3,902,819.87
合计	4,499,745.23	7,984,252.40

3.收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
同一控制下控股合并		2,664,894.71
合计		2,664,894.71

4.净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	166,221.90	266,160.35
加：资产减值准备	91,470.43	-47,714.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,465,526.24	3,275,764.93
无形资产摊销	89,113.80	86,382.20
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)		-2,912.62
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	2,012,449.67	1,668,585.37

项目	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,945.13	4,308.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,323,532.42	-8,045,553.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-276,319.88	-2,132,344.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,701,887.07	1,591,415.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-92,128.32	-3,335,909.78
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		
现金的年末余额	5,839,219.39	6,358,812.80
减：现金的年初余额	6,358,812.80	2,928,642.48
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-519,593.41	3,430,170.32

5.现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	5,839,219.39	6,358,812.80
其中：库存现金	53,116.41	121,545.54
可随时用于支付的银行存款	5,786,102.98	6,237,267.26
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金及现金等价物余额	5,839,219.39	6,358,812.80

(三十五) 所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	26,544,757.21	用于借款抵押
无形资产	1,751,380.80	用于借款抵押
合计	28,296,138.01	

八、合并范围的变更

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
江苏蓝天医疗器械有限公司	淮安	淮安	制造业	100.00		同一控制下合并

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及实际控制人

公司控股股东为曹明拓。

2. 子企业

本公司子企业有关信息详见九、在其他主体中的权益。

3. 合营和联营情况

本公司在报告期内不存在合营企业与联营企业。

4. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
曹思恂	董事
朱建春	董事、副总经理
李兆刚	董事、财务总监
袁重梅	董事
吴亚峰	监事会主席
卜超	监事
胡莹	监事
唐妍	董事会秘书
陆军	技术总监

(二) 关联交易

1. 关联方资金拆借

拆入方	拆出方	拆借金额	拆借期限	备注
淮安安洁医疗用品股份有限公司	曹明拓	6,000,000.00	2017.9-2018.9	不计提利息

2. 关联担保情况

① 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曹明拓、赵枝娟	5,000,000.00	2018-9-11	2019-9-10	否

(三) 关联方往来余额

科目	关联方名称	年末余额	年初余额
其他应付款	曹明拓	7,141,098.72	7,141,098.72

十一、或有事项的说明

(一) 预计负债

本公司报告期内未发生需要披露的预计负债。

(二) 或有负债

本公司报告期内未发生需要披露的或有负债。

(三) 未决诉讼

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大未决诉讼。

(四) 对外担保

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的对外担保。

十二、资产负债表日后事项

截至报告批准报出日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

2017 年 6 月 30 日，江苏蓝天医疗器械有限公司（简称“蓝天医疗”）股东曹思恂与本公司签订股权转让协议，将其持有的蓝天医疗的全部股份以净资产审计与净资产评估中较低的价值作为转让价格转让给本公司，转让定价 7,335,105.29 元人民币，股权转让款业已支付。根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》的规定，本公司已于 2017 年 6 月 30 日取得对蓝天医疗公司的控制权，故以 2017 年 6 月 30 日作为合并日，将其纳入本公司合并报表，但截至本报告批准报出日止，蓝天医疗尚未完成股东工商变更登记，工商登记之股东仍为曹思恂。

十四、母公司主要财务报表项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	9,039,277.12	8,894,075.52
合计	9,039,277.12	8,894,075.52

应收账款分类披露：

	年末余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	9,712,614.03	100.00	673,336.91	6.93	9,039,277.12
其他组合					
小计	9,712,614.03	100.00	673,336.91	6.93	9,039,277.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	9,712,614.03	100.00	673,336.91	6.93	9,039,277.12

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	9,524,745.39	100.00	630,669.87	6.62	8,894,075.52
其他组合					
小计	9,524,745.39	100.00	630,669.87	6.62	8,894,075.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	9,524,745.39	100.00	630,669.87	6.62	8,894,075.52

1. 应收账款年末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,977,332.91	448,866.65	5.00
1-2 年	551,655.73	55,165.57	10.00
2-3 年			30.00
3-4 年	27,450.04	13,725.02	50.00
4-5 年	2,978.41	2,382.73	80.00
5 年以上	153,196.94	153,196.94	100.00
合计	9,712,614.03	673,336.91	6.93

(续表)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,220,905.80	461,045.29	5.00
1-2 年	115,864.20	11,586.42	10.00
2-3 年	30,250.04	9,075.01	30.00
3-4 年	4,528.41	2,264.21	50.00
4-5 年	32,489.98	25,991.98	80.00
5 年以上	120,706.96	120,706.96	100.00
合计	9,524,745.39	630,669.87	6.62

3. 本期计提坏账准备金额 42,667.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

4. 本期无实际已核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	款项性质	欠款金额	欠款年限	坏账准备金额	占应收账款总额的比例(%)
温州富兰克进出口有限公司	非关联方	货款	1,451,902.00	1 年以内	72,595.10	14.95
天津杰众国际贸易有限公司	非关联方	货款	1,219,678.70	1 年以内	60,983.94	12.56
上海盛蔚医疗用品有限公司	非关联方	货款	1,086,880.00	1 年以内	54,344.00	11.19
上海康腾国际贸易有限公司	非关联方	货款	536,400.00	1 年以内	26,820.00	5.52
宁波精泰医疗器材有限公司	非关联方	货款	527,095.00	1 年以内	26,354.75	5.43
合计			4,821,955.70		241,097.79	49.65

(二) 其他应收款

项目	年末余额	年初 余额
其他应收款	154,280.77	218,746.400
应收利息		
应收股利		
合计	154,280.77	218,746.400

1.其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	172,085.49	100.00	17,804.72	10.35	154,280.77
其他组合					
小计	172,085.49	100.00	17,804.72	10.35	154,280.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	172,085.49	100.00	17,804.72	10.35	154,280.77

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	239,993.36	100.00	21,246.96	8.85	218,746.40
其他组合					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
小计	239,993.36	100.00	21,246.96	8.85	218,746.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	239,993.36	100.00	21,246.96	8.85	218,746.40

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	64,756.49	3,237.82	5.00
1-2年	103,069.00	10,306.90	10.00
5年以上	4,260.00	4,260.00	100.00
合计	172,085.49	17,804.72	10.35

(续表)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	131,727.60	6,586.38	5.00
1-2年	104,005.76	10,400.58	10.00
5年以上	4,260.00	4,260.00	100.00
合计	239,993.36	21,246.96	8.85

(2) 本期计提坏账准备金额-3,442.24元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
押金、保证金	50,562.49	117,234.09
社保		11,236.27
备用金	8,523.00	8,523.00
个人借款	3,000.00	3,000.00
其他往来	110,000.00	100,000.00
合计	172,085.49	239,993.36

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	款项性质	欠款金额	欠款年限	坏账准备金额	占其他应收款总额的比例 (%)
淮安市淮商慈善基金会	非关联方	往来款	100,000.00	1-2 年	10,000.00	58.11
国网江苏省电力有限公司淮安供电公司	非关联方	押金	49,302.49	1 年以内	2,465.12	28.65
工银安盛人寿保险有限公司江苏分公司	非关联方	往来款	10,000.00	1 年以内	500.00	5.81
曹军	非关联方	备用金	8,523.00	1 年以内 5454、1-2 年 3069	579.60	4.96
相振强	非关联方	往来款	3,000.00	1 年以内	3,000.00	1.74
合计			170,825.49		16,544.72	99.27

(三) 长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额	投资比例 (%)	减值准备年末余额
江苏蓝天医疗器械有限公司	7,335,105.29	7,335,105.29			7,335,105.29	100.00	
合计	7,335,105.29	7,335,105.29			7,335,105.29	100.00	

(四) 营业收入及成本

1. 营业收入、营业成本明细

项目	本期金额	
	收入	成本
主营业务	54,136,194.03	39,564,246.99
合计	54,136,194.03	39,564,246.99

(续表)

项目	上期金额	
	收入	成本
主营业务	51,428,219.02	36,952,244.51
合计	51,428,219.02	36,952,244.51

十四、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
1. 非流动资产处置损益		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	423,800.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,520.00	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	384,280.00	
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	56,070.00	

项目	本期金额	说明
合计	328,210.00	

(二) 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	0.48	0.01	0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.47	-0.01	-0.01

淮安安洁医疗用品股份有限公司

2019年4月24日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

淮安市珠海东路 19 号安洁医疗公司董秘办公室