

华仁药业股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨效东、主管会计工作负责人王文萍及会计机构负责人(会计主管人员)李明声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、行业政策风险

医药行业是受到政府政策影响较大的行业之一，医药行业产业政策以及国家、地方性法律法规的变化，将直接影响医药行业的景气程度。国家医疗卫生体制改革加速推进，招标降价、医保支付、一致性评价、“4+7”集中采购试点等新政策密集实施，给整个医药行业带来较大的变革，药品销售将面临压力和冲击，市场竞争也将进一步加剧，药品价格可能持续下降，公司也将面临着行业政策变革带来的诸多风险。面对挑战，公司将加强国家医药政策和行业发展趋势研究，掌握行业最新发展方向和研究成果，聚焦自身具备优势和资源的领域，通过扎实有效的研发投入、技术创新、结构优化，获得更多的利润和更顺畅的资金流，为企业可持续发展提供支撑。

2、市场竞争风险

公司主营业务为非 PVC 软袋大输液及其相关配套产品的研发、生产和销售，属于医药行业中的大容量注射剂（大输液）细分行业。目前，大输液在临

床治疗中具有重要作用，大输液具有市场需求大的特征。同时，大输液行业市场
竞争也十分激烈，公司面临行业市场竞争激烈的风险。

3、应收账款风险

应收账款余额较大，占用公司大量资金，资产使用效率降低。为压缩应收
账款，提高资产使用效率，公司对客户进行分级管理，筛选规模较大，信用等
级良好的客户进行合作，并对优质客户进行优先资源配置，同时严格执行信用
管理政策，压缩账期，以货款回收、利润贡献的原则进行考核，对应收账款进
行重点清理。

4、成本上涨风险

随着国家医药体制改革不断深入推进，国家对药品生产标准、质量检验、
产品流通等全产业链运营提出了更加严格的标准和要求，环保监管从严，带来
上游的原料成本上涨、原料供应短缺，纸箱、物流、石化原料等价格连年上涨，
增加了公司成本控制难度，企业利润空间进一步被压缩。为严格控制生产成本，
公司通过开发新供应商、签订大宗合同锁定价格、备品备件引入带量限价的采
购模式控制采购成本；通过技术改革创新、自产膜材批量替换、各产品线融合
销售、各厂区统筹排产等多种方式力控生产成本。

5、新冠肺炎疫情影响，输液产品销量下滑的风险

公司输液产品主要终端客户为医院，2020 年初，新型冠状病毒肺炎疫情爆
发，全国大部分医院受到不同程度的影响，为了减少人员流动，降低院内交叉
感染风险，很多医院关闭部分门诊科室，减少收治住院患者，很多普通患者为
了减低感染风险，取消或推迟医院就医，导致医院的门诊量、住院量在疫情期

间下滑，疫情期间公司生产、物流配送、市场销售工作受到一定程度限制、生产经营受到一定的影响，公司输液产品存在销量下滑的风险。为了积极应对风险，公司在确保员工安全、健康的前提下，一方面做好疫情期间的抗疫、复工生产工作，确保产品稳定、及时供应，做好存量客户的维护与管理，另一方面抓住市场机会，加大新客户开发力度，推进产品融合进院，填补空白市场，进一步开拓增量市场。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,182,212,982 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

| | |
|-----------------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 8 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 12 |
| 第三节 公司业务概要 | 16 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 33 |
| 第五节 重要事项..... | 53 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 60 |
| 第七节 优先股相关情况 | 60 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况 | 60 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 61 |
| 第十节 公司治理..... | 62 |
| 第十一节 公司债券相关情况 | 73 |
| 第十二节 财务报告..... | 78 |
| 第十三节 备查文件目录 | 79 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------------|---|---|
| 本公司、公司、华仁药业 | 指 | 华仁药业股份有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《上市规则》 | 指 | 《深圳证券交易所创业板股票上市规则》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《华仁药业股份有限公司章程》 |
| 律师/公司律师/文康律师事务所 | 指 | 山东文康律师事务所 |
| 会计师/公司会计师 | 指 | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 报告期 | 指 | 2019 年度 |
| 青岛华仁医疗用品有限公司或华仁医疗用品 | 指 | 公司全资子公司青岛华仁医疗用品有限公司 |
| 华仁药业（日照）有限公司或日照公司 | 指 | 公司全资子公司华仁药业（日照）有限公司 |
| 青岛华仁堂健康科技有限公司或华仁堂健康科技 | 指 | 公司全资子公司青岛华仁堂健康科技有限公司，曾用名青岛华仁医药包装材料科技有限公司 |
| 湖北华仁同济药业有限责任公司或湖北华仁同济 | 指 | 公司控股子公司湖北华仁同济药业有限责任公司 |
| 青岛华仁医药有限公司或华仁医药 | 指 | 华仁医疗的全资子公司青岛华仁医药有限公司 |
| 沈阳华仁医药有限责任公司或沈阳公司 | 指 | 华仁医药的全资子公司沈阳华仁医药有限责任公司 |
| 青岛华仁堂医药连锁有限公司或华仁堂医药连锁 | 指 | 华仁医药的全资子公司青岛华仁堂医药连锁有限公司 |
| 青岛华仁堂医疗管理有限公司或华仁堂医疗管理 | 指 | 华仁堂医药连锁的全资子公司青岛华仁堂医疗管理有限公司 |
| 青岛华仁肾病医院管理有限公司或华仁肾病医院 | 指 | 公司全资子公司青岛华仁肾病医院管理有限公司 |
| 山东易联互通医疗科技有限公司或易联互通 | 指 | 华仁堂医疗管理控股子公司山东易联互通医疗科技有限公司 |
| 广州华仁云麻投资有限公司 | 指 | 华仁药业全资子公司广州华仁云麻投资有限公司，曾用名广州华仁医疗投资有限公司 |
| 广州华仁健康家科技有限公司 | 指 | 广州华仁云麻投资有限公司全资子公司，广州华仁健康家科技有限公司，曾用名广州秒妆颜值科技有限公司 |

| | | |
|-------------------|---|--|
| 青岛华仁制药有限公司 | 指 | 公司全资子公司青岛华仁制药有限公司 |
| 青岛华仁医谷创业服务有限公司 | 指 | 公司全资子公司青岛华仁医谷创业服务有限公司 |
| 华仁健康产业（深圳）有限公司 | 指 | 华仁堂医疗管理控股子公司华仁健康产业（深圳）有限公司 |
| 苏格妃健康产业（徐州）有限公司 | 指 | 华仁健康产业（深圳）有限公司全资子公司苏格妃健康产业（徐州）有限公司 |
| 广东华仁医疗生命科学有限公司 | 指 | 广州华仁云麻投资投资有限公司控股子公司广东华仁医疗生命科学有限公司 |
| 青岛华仁企业服务有限公司或华仁企服 | 指 | 公司全资子公司青岛华仁企业服务有限公司 |
| 西安华信服数据服务有限公司或华信服 | 指 | 青岛华仁企业服务有限公司全资子公司西安华信服数据服务有限公司 |
| 西安华仁健康投资管理有限公司 | 指 | 公司全资子公司西安华仁健康投资管理有限公司 |
| 药帮（杭州）网络技术有限公司 | 指 | 公司全资子公司药帮（杭州）网络技术有限公司 |
| GMP | 指 | 《药品生产质量管理规范》的英文缩写，即国家药监局制定的对国内药品行业的药品生产的相关标准及条例，要求药品生产企业应具备良好的生产设备，合理的生产过程，完善的质量管理和严格的检测系统，以确保最终产品的质量符合法规要求。 |
| 普通输液、基础性输液 | 指 | 糖类、盐类及酸碱平衡调节用大输液，用于维持人体体液容量、渗透压、各种电解质浓度和酸碱度处于正常范围。本公司生产的此类产品包括：氯化钠注射液、葡萄糖注射液、葡萄糖氯化钠注射液等。 |
| 治疗性输液 | 指 | 为治疗人体疾病所使用的含有治疗性药物的输液。本公司生产的此类产品包括：替硝唑注射液、氟罗沙星葡萄糖注射液、甘露醇注射液、血液滤过置换液、羟乙基淀粉等。 |
| 腹膜透析液 | | 腹膜透析液主要治疗终末期肾病（肾功能衰竭，俗称“尿毒症”），是早期透析的最佳选择，能够最大程度保护患者残余肾功能。治疗原理是将腹膜透析液灌注至人体的腹腔，以人体腹膜为半透膜，腹膜毛细血管与透析液之间进行水和溶质的交换，通过溶质浓度梯度差可使血液中尿毒物质从透析液中清除，并维持电解质及酸碱平衡，代替了肾脏的部分功能。 |
| 非 PVC 软袋 | 指 | 以聚丙烯、聚乙烯为原料的薄膜，通过多层共挤方式形成的输液袋。膜的清洗、软袋的成型等均在百万级洁净厂房中完成，无热原、无微粒非 pvc 软袋具有很低的透水性、透气性及迁移性，适用于绝大多数药物的包装。非 pvc 软袋跟一般的 pvc 软袋不同在于非 pvc 软袋的成分中不含增塑剂，无 DEHP 渗漏的危险。 |
| 包材、药包材、药品包材 | 指 | 药品包装材料，直接接触药物的包装材料，如非 PVC 软袋膜材、输液管、输液塞等。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 华仁药业 | 股票代码 | 300110 |
| 公司的中文名称 | 华仁药业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 华仁药业 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Huaren Pharmaceutical Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Huaren Pharmaceutical | | |
| 公司的法定代表人 | 杨效东 | | |
| 注册地址 | 青岛市高科技工业园株洲路 187 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 266101 | | |
| 办公地址 | 青岛市高科技工业园株洲路 187 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 266101 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.qdhuaren.com/ | | |
| 电子信箱 | huaren@qdhuaren.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名 | 吴聪 | 王永昌 |
| 联系地址 | 青岛市高科技工业园株洲路 187 号 | 青岛市高科技工业园株洲路 187 号 |
| 电话 | 0532-58070788 | 0532-58070788 |
| 传真 | 0532-58070286 | 0532-58070286 |
| 电子信箱 | huaren@qdhuaren.com | huaren@qdhuaren.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-----------------------------|
| 会计师事务所名称 | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 青岛市市南区东海西路 39 号世纪大厦 26-27 楼 |
| 签字会计师姓名 | 谭正嘉、韩文金 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|--------------|--|---------|--|
| 中信证券华南股份有限公司 | 广州市天河区珠江西路 5 号 广州国际金融中心主塔 19 层、20 层 | 张国勋、武健 | 自 2018 年 2 月 12 日起至 2020 年 12 月 31 日止 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2019 年 | 2018 年 | 本年比上年增减 | 2017 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 1,461,940,624.48 | 1,383,859,337.97 | 5.64% | 1,311,875,365.87 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 42,066,213.53 | 38,794,837.59 | 8.43% | 37,535,035.37 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 43,857,850.50 | 34,182,091.32 | 28.31% | 43,505,027.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 309,331,524.30 | 254,316,028.34 | 21.63% | 211,080,360.47 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.036 | 0.0337 | 6.82% | 0.038 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.036 | 0.0337 | 6.82% | 0.038 |
| 加权平均净资产收益率 | 1.93% | 1.89% | 0.04% | 2.54% |
| | 2019 年末 | 2018 年末 | 本年末比上年末增减 | 2017 年末 |
| 资产总额（元） | 2,710,265,463.16 | 3,150,370,411.24 | -13.97% | 2,887,101,982.52 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,175,864,995.76 | 2,180,792,295.74 | -0.23% | 1,485,452,824.08 |

六、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 332,837,828.44 | 379,000,820.27 | 379,452,811.04 | 370,649,164.73 |

| | | | | |
|------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4,907,861.21 | 8,057,348.21 | 12,539,751.63 | 16,561,252.48 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 4,813,162.27 | 8,282,191.46 | 13,674,281.27 | 17,088,215.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 26,204,945.36 | 17,190,439.30 | 136,243,680.48 | 129,692,459.16 |

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 说明 |
|---|---------------|--------------|---------------|--|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -3,528,870.28 | 2,970,803.24 | -1,677,171.52 | 详见第十二节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，73、资产处置收益及 75、营业外支出 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,517,019.20 | 5,531,062.39 | 4,172,717.54 | 详见第十二节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，67、其他收益 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | 153,090.76 | | |
| 债务重组损益 | -211,850.69 | -514,483.44 | -1,097,362.91 | 详见第十二节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，75、营业外支出 |

| | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|----------------------------------|
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 12,606.99 | | | 详见第十二节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，68、投资收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,391,281.42 | -2,960,770.34 | -8,663,248.82 | |
| 减：所得税影响额 | -241,902.36 | 490,093.40 | -1,307,707.01 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -568,836.87 | 76,862.94 | 12,633.02 | |
| 合计 | -1,791,636.97 | 4,612,746.27 | -5,969,991.72 | -- |

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司的主营业务、主要产品及用途

公司是集产、学、研为一体的国有控股医药健康产业集团，主要从事非PVC软袋大容量制剂（基础性输液、治疗性输液、腹膜透析液）及原料药、配套医药包材、医疗器械等产品的研发、生产与销售，是山东省应急储备定点输液生产企业。公司已建成青岛、日照、孝感三大生产基地。凭借成熟的供应链整合能力、精细化的成本控制体系、完善的质量管理，公司产品被客户广泛接受和认可，产品成功进入全国30多个省市，1000余家医院，在非PVC软袋输液市场、腹膜透析液市场占有率居前列。“仁”牌商标是全国驰名商标。

1、输液业务

公司自设立以来专注于非PVC软袋大输液的研发、制造、销售，拥有专业的非PVC软袋输液单体生产工厂，具备垂直一体化的全产业链布局。产品涵盖基础性输液、治疗性输液，按照用途包括基础输液、血容量扩充剂、抗感染类、循环系统类、止血类、神经系统类、抗肝炎及肝炎辅助等系列产品；按照包装形式，包括非PVC软袋、玻璃瓶、塑瓶等多品类、多包材形式，其中，非PVC软袋产品为公司主营产品。公司生产的非PVC软袋双管双阀输液产品，采用第三代全密闭式包装形式，不需导入外界空气，可有效解决空气污染问题。由于双管双阀、隔绝空气及专口专用，有效杜绝交叉感染的特性，保障了患者的用药安全。输液业务是目前公司规模最大的板块，也是公司主要的利润来源。

2、腹膜透析液业务

公司腹膜透析液产品是继大输液以来又一大战略性品种，是国内首家上市的非PVC包装的腹膜透析产品。公司目前已取得腹膜透析液（乳酸盐）、低钙腹膜透析液（乳酸盐）两个品类共计21个品规的腹膜透析液药品批准文号。

腹膜透析液主要治疗终末期肾病（肾功能衰竭，俗称“尿毒症”），是早期透析的最佳选择，能够最大程度保护患者残余肾功能。治疗原理是将腹膜透析液灌注至人体的腹腔，以人体腹膜为半透膜，腹膜毛细血管与透析液之间进行水和溶质的交换，通过溶质浓度梯度差可使血液中尿毒物质从透析液中清除，并维持电解质及酸碱平衡，代替了肾脏的部分功能。

腹膜透析相对于血液透析，具有以下优势：腹膜透析是最接近生理状态的治疗方案，有利于保护残余肾功能；腹膜透析对心血管的稳定性好，是伴有心血管疾病、脑血管疾病、糖尿病以及老年患者首选的透析方式；与血液透析需要一周3、4次往返医院且在医院需医护人员看护下治疗不同，腹膜透析可在家中由患者自己利用空闲时间进行透析，可以最大程度减轻治疗对患者工作和生活的影响，提高生存质量。同时使用腹透治疗更经济，能够减轻医保及患者的经济压力。

根据中国工程院院士陈香美主导的“十二五”国家科技支撑计划，华仁腹膜透析液与市场某同类产品进行前瞻、随机、平行对照的多中心临床研究，中期试验结果表明华仁非PVC腹膜透析液超滤效果优于市场同类产品。公司依托非PVC包材形式以及超滤效果优于市场同类产品的优势，加强学术推广和医患宣贯，扩大市场影响力；通过自主开发的形式把控终端，增加患者粘性；同时利用分级诊疗和医保政策完善的契机，使销售渠道进一步下沉，提高市场占有率。

3、金融科技商贸业务

2019年11月26日，成立西安华仁商业保理有限公司，布局为产业链上的医疗机构、医药商业公司、医疗器械供应商等提供供应链金融服务，打造核心企业与产业链上下游的供应链金融平台，以增强供应链粘性，提升管理效率和经营效益，赋能公司商贸业务、主营业务发展。商贸业务主要由子公司青岛华仁医药有限公司、沈阳华仁医药有限公司两家医药流通公司承接，业务范围涵盖药品、医疗器械等，主要面向为全国三甲、二甲医院及全国药品经营企业开展药品批发业务。

4、医疗器械、包材业务

医疗器械、包材等非药产品主要由子公司青岛华仁医疗用品有限公司和青岛华仁堂健康科技有限公司等承接。

华仁医疗用品的医疗器械产品是自主研发、生产、销售，主要产品为穿刺器、切口牵开保护器等用于外科手术能够解放医生双手的一次性高值医疗耗材及碘伏帽等腹膜透析液配套产品，拥有“卓医卫”外科手术通路系列、“胜路安”护理系列、“仁”字腹膜透析系列等医疗器械高值耗材产品。2020年初，突如其来的“新型冠状病毒肺炎”在全国各地迅速蔓延，受疫情影响，口罩等医疗防护用品的市场需求剧增，为有效缓解疫情防护物资供应不足的问题，以实际行动支持新型冠状病毒肺炎的防控工作，践行国有医药上市公司社会责任，青岛华仁医疗用品有限公司在原有净化厂房中改建医用口罩生产线，项目达产后，可年产一次性使用医用/民用口罩4600万只、N95防护口罩2500万只。

公司生产与输液产品配套的医疗包材产品——非pvc三层共挤包装膜，丁基橡胶产品及注塑包材产品，将公司的医药产业链进一步延伸，胶塞系列产品远销国内外。

（二）经营模式

采购模式：公司原材料实行集中采购管理制度，由公司采购部门统一负责采购，保证公司生产经营工作的正常进行。采购部门与业务部门负责筛选供应商，从选择供应商开始严格把关，经过现场审查后，选择具备供货能力、质量管理体系完备、管理规范的生产企业作为公司的合作伙伴，按年度建立合格供应商名录。公司根据生产过程中对各原材料需求情况，结合原材料产地、价格等因素，确定采购数量和批次。

生产模式：公司采取以销定产模式组织生产。各生产基地严格按照 GMP 的要求组织生产，将 GMP 标准作为所有创新管理和公司生产经营管理的基础，在采购、研发、生产、质量、设备管理、运输等方面全面执行；在药品的整个制造过程中，质量管理部门对原料、辅料、包装材料、中间产品、成品进行全程检测及监控，确保产品质量安全。

销售模式：公司的产品销售模式包括直供医院模式和经销代理模式。公司直接参与全国各省、直辖市和自治区的药品招标并中标后，对于直供医院模式，由公司直接与医院签订销售合同，并负责产品的配送或委托配送公司完成配送；对于医药公司经销模式，由公司与医药公司签订销售合同，并由医药公司负责对相关医院进行配送。

（三）业绩驱动因素

报告期内，公司控股权发生变更，控股股东变更为西安曲江天授大健康投资合伙企业（有限合伙），实际控制人变更为西安曲江新区管理委员会，成为国有控股上市公司。公司拥抱变化、展望未来，在原有业务调整中加快推进，在新业务布局上快速落地，狠抓产品力建设，加强敏捷性组织、学习型组织建设，加快推进信息化建设，提升决策执行效率，推动公司成长。市场销售方面，公司依托现有产品线，整合内部资源，加大市场融合开发力度，提高产品覆盖的深度与广度，保存量，提增量，报告期内，公司各项业务保持稳定，腹膜透析液销量突破1000万袋。2019年，公司实现销售收入14.62亿元，较上年增长5.64%，其中，腹膜透析液实现销售收入2.11亿元，较上年增长9.98%，医疗器械实现销售收入1.13亿元，较上年增长36.71%。

（四）行业概况

近年来，随着“4+7”试点带量采购、两票制、招标降价、医保控费和一致性评价等国家新一轮医改政策的陆续出台和深入推进，短期内将对医药行业的发展带来较大压力。但是从中长期来看，伴随着经济的持续增长、医疗保险体系的逐渐完善、人口老龄化程度的提高、人们健康意识的不断增强以及医疗刚性支出快速增长，医药行业的销售收入仍将保持持续增长。2019年，我国医药行业营业收入达到23,908.6亿元，同比增长7.4%，行业实现利润总额达到3,119.5亿元，同比增长5.9%。（数据来源：国家统计局、中商产业研究院）

2019年5月，国家卫健委发布《关于推进紧密型县域医疗卫生共同体建设的通知》，提出到2020年底，在500个县初步建成新型县域医疗卫生服务体系（以下简称“县域医共体”），逐步形成服务、责任、利益、管理的共同体。县域医共体实行药品耗材统一管理，统一用药目录、统一采购配送、统一支付货款。医药企业的市场准入策略和营销策略也必将随之改变。

2019年12月1日，新版《药品管理法》施行，鼓励创制新药、明确上市许可持有人制度，落实药品全生命周期主体责任；健全药品追溯制度，用信息化的手段保障药品生产经营质量安全，并围绕提高药品质量，全面系统地对药品管理制度做出规定，质量要求更高。

2019年12月，国家医保局印发《关于做好当前药品价格管理工作的意见》，明确深化药品集中带量采购制度改革，坚持“带量采购、量价挂钩、招采合一”的方向，促使药品价格回归合理水平。这不仅是国家降药价、促民生的重要举措，更是促使药企转向高质量发展的强有力推手。

未来医药行业集中度将逐步提升，具有品种优势，规模优势，资金优势，具备持续投入研发，持续获得过评品种的药企将是行业变化的受益者。

对于公司所属细分领域-大输液行业，近年来受医保控费、限输限抗限辅、门诊限挂等因素影响，整个输液市场的总容量有所缩减，产业集中度正在逐步提高。由于价格原因，目前我国玻瓶和塑瓶输液仍然占据大部分输液产品份额，但可以预计，随着人们生活水平的不断提高、用药安全意识的不断增强和医院给药技术的不断进步，非 PVC 软袋输液替代玻瓶、塑瓶输液成为趋势。伴随着非 PVC 软袋大输液生产工艺的日益成熟以及普及度的逐年提高，预计非 PVC 软袋大输液可能在未来几年进入规模及成本竞争状态，具备规模和成本竞争优势的行业领先企业的市场占有率将进一步提高，市场集中度将逐步提升。

对于公司所属细分领域-腹膜透析液行业，腹膜透析液行业市场目前正处在推广和拓展阶段。目前，公司非 PVC 腹膜透析液产品已初具规模，在行业内已经初步形成一定影响力，在国产腹膜透液品牌中排名第一。随着国家对终末期肾病的重视，以及大病医保的“全覆盖”，将进一步释放透析市场需求。作为非PVC腹透全产业链布局的企业，公司与医院共建腹透中心，推广腹透技术，近年来，渠道进一步下沉，借助分级诊疗，在区域内医院形成上下联动机制，同时积极开展患教工作，为医生及患者提供全套的腹膜透析治疗方案，提升华仁绿色腹透的影响力。

长期来看，医药行业周期性特征并不突出。

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|---|
| 股权资产 | 报告期末较期初减少 100%，主要是因为报告期内对投资哈尔滨爱恩月子健康管理有限公司形成的长期股权投资 600 万元全额计提了减值准备 |
| 固定资产 | 报告期内无重大变化 |
| 无形资产 | 报告期内无重大变化 |
| 在建工程 | 报告期末较期初减少 76.87%，主要是因为本期在建工程项目转资计入固定资产或当期损益 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、产品和质量优势

公司秉承“质量·生命”的质量理念，将GMP标准作为所有创新管理和公司生产经营管理的基础，推行全面质量管理，对人员、设备、仪器、工艺方法、环境等进行全方位的验证、管理和控制，实现从采购、生产、设备管理、仓储运输到临床调配、用户使用的全程质量跟踪，保证质量体系的完整性。评价大输液产品质量的主要指标包括细菌内毒素、不溶性微粒的数量等，公司大输液产品细菌内毒素和不溶性微粒标准高于《中国药典》规定，行业领先。

公司推出的腹膜透析液是国内首家批量上市的非PVC包装产品，成功入选国家卫生部腹膜透析示范及推广项目和“十二五”国家科技支撑计划课题，不含增塑剂，产品质量稳定，超滤水平高于市场同类产品。

2、品牌优势

深耕输液领域二十一年，公司通过积极创新、严格质量管理和生产管理、完善客户服务等措施，凭借长期稳定的产品质量，“华仁”品牌得到客户的高度认可，在非PVC软袋输液和腹膜透析液市场树立了较好的品牌形象，为公司在全国各地的招投标工作以及中标后的后续营销工作奠定了基础。2019年华仁药业以170.07亿元的品牌价值荣登“2019年中国上市公司品牌500强”。此外，公司先后获得“国家重点技术改造‘双高一优’项目”、“全国AAA级信誉企业”、“省级守合同重信用企业”、“山东省质量管理奖”、“工信部两化融合先进企业”、“山东名牌产品”、“2019中国化学制药行业工业企业综合实力百强”、“2019国家知识产权优势示范企业”等系列荣誉。

3、专业化经营优势

公司自设立至今一直专注于非PVC软袋输液产品，定位于国内高端输液市场，并在此领域潜心耕耘，积累了一定的技术优势和专业化经营优势。相对于玻璃瓶和塑瓶输液，非PVC软袋输液具备门槛高、安全性高，附加值高的特点，符合行业发展趋势。公司非PVC软袋输液产品覆盖50毫升到3,000毫升全部规格，能够满足临床多层次的需要。

4、销售团队和营销渠道优势

公司具有稳定的自营销售团队和销售网络，建立了完善的销售体系和销售布局。为了更好整合营销资源，快速拓展市场，公司成立北京、西安、武汉、上海、沈阳、山东直属中心6大战区，6大战区下属的34个省区将作为公司市场开拓的重要引擎，打破各产品线之间的壁垒，整合公司营销资源，充分实现内部协同，填补市场天窗，引领所在地区的市场开拓。利用两票制的契机，公司重点加强了对商业渠道客户的筛选，优选信用良好、终端资源和把控能力强的商业客户，进行了渠道归拢，提高终端把控力。目前，公司产品已经成功进入全国30多个省市，1000余家医院，在非PVC软袋输液市场、腹膜透析液市场占有率居前列。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，公司控股权发生变更，控股股东变更为西安曲江天授大健康投资合伙企业（有限合伙），实际控制人变更为西安曲江新区管理委员会，公司成为国有控股上市公司，天授大健康作为国资平台为公司经营发展及创新思维注入了新的活力。报告期内，公司一方面做好新老团队的融合，保持原有业务的稳定发展，一方面拥抱变化、展望未来，在原有业务调整中加快推进，在新业务布局上快速落地，完成组织架构、管理架构、销售模式调整，狠抓产品力建设，加强敏捷性组织、学习型组织建设，加快推进信息化建设，提升决策执行效率，推动公司成长。

2019年度，公司实现营业收入14.62亿元，同比增长5.64%；实现归属于上市公司股东的净利润4,206.62万元，同比增长8.43%。

（一）研发方面

2019年，公司根据整体研发规划，调整研发事业部组织架构，设立首席科学家，扩大专家团队，完善任职体系和薪酬绩效体系，进一步激发团队创新活力，推进并提升产品力建设。

报告期内，公司申报中性低钙腹膜透析液、小儿等渗电解质注射液、复方碳酸氢钠电解质注射液3个首仿品种，截止报告期末公司累计8个在研药物品种在注册程序中。报告期内公司新增一次性使用腹透引流袋、一次性使用切口牵开保护器、一次性套管穿刺器等3个二类医疗器械产品注册证。公司围绕整体战略规划，重点聚焦肾科领域相关产品、电解质输液相关产品、现有品种的一致性评价研究及先进医疗器械的研发。报告期内在研项目20余项。

2019年公司申报中性低钙腹膜透析液、小儿等渗电解质注射液、复方碳酸氢钠电解质注射液3个首仿品种。其中：中性低钙腹膜透析液是公司与中国JMS株式会社合作研发的品种，与市场现有酸性腹膜透析液相比，具有良好的生物相容性，更符合人体生理状态，该类腹膜透析液在国内仍属空白，上市后将增加公司的产品竞争力；小儿等渗电解质注射液适用于儿科患者，作为血浆等渗液和电解质补给液，恢复体液平衡和正常的电解质平衡，上市后能够为临床在小儿用电解质输液种类上提供更多安全、有效的产品，改善临床上儿童患者使用成人用葡萄糖及电解质输液的现象，丰富公司临床用药品种；复方碳酸氢钠电解质注射液为新一代生理的、安全的弱碱性晶液体，是乳酸钠林格注射液和醋酸钠林格注射液的升级换代产品，具有显著的临床和市场竞争优势，一次性满足了目前临床对晶液体的全部需求，上市后将补全公司产品线。

2019年，公司被国家知识产权局评为国家知识产权示范企业，这是对公司知识产权工作、自主知识产权能力及成果转换能力的认可。2019年新增专利授权44项，截止2019年底，公司已获专利授权345项，包括发明专利48项，实用新型专利288项，外观设计专利9项。

（二）市场方面

报告期内，公司积极应对国家新一轮医疗体制改革，抓住“两票制”、“4+7”试点带量采购带来行业调整机遇，以代理转直营为抓手，加快销售模式改革，加强合规运营体系建设，利用市场整合契机，对客户进行分级分类管理，加大对终端客户的开发力度，实现渠道扁平化，提升产品毛利率。渠道方面，公司依托现有产品线，整合内部资源，加大市场融合开发力度，执行分产品线管理，跨产品线销售的政策，共享资源与渠道，填补市场天窗，进一步提高市场覆盖的深度与广度，降低渠道成本和费用。

为了更好地整合营销资源，快速拓展市场，公司成立制药事业部、非药事业部，成立北京、西安、武汉、上海、沈阳、直属中心6大战区，事业部管存量指标，战区管增量指标。事业部重点关注的是产品线自主可控、产品力建设与产品质量控制，6大战区作为一线作战单位，重点关注市场建设及增量市场开拓。6大战区下属的34个省区作为公司市场开拓的重要引擎，打

破各产品线之间的壁垒，充分实现内部协同，提高运行效率，引领所在地区的市场开拓。

2019年，公司实现销售收入14.62亿元，较上年增长5.64%，其中，腹膜透析液实现销售收入2.11亿元，较上年增长9.98%，医疗器械实现销售收入1.13亿元，较上年增长36.71%。

（三）生产方面

报告期内，公司进一步完善安全生产和品质管控体系，设立安全生产管理委员会，负责公司安全生产和品质管控，打造规程梳理体系优化、重大风险排查管控、质量体系运行监督、应急处置、资源共享的平台，为全产品线的安全生产、质量管理提供保障；通过合理调配各厂区产能、优化资源配置，确定最佳生产组织模式，以提高劳动效率，提高产能利用率，降低生产成本。报告期内，青岛工厂、孝感工厂顺利通过当地药品监督管理部门专项飞行检查。

（四）组织提升及团队建设

报告期内，公司全面开展“三盘”工作，明确人财物、责权利：一是产品线盘点，梳理公司产品，推进公司产品力建设；二是资产盘点，盘清有形资产、无形资产，盘活一切可利用的内外部资源，提高公司资产使用效率；三是人员盘点，通过定岗、定编、定人，提高岗位适配性，优化人员结构，提升人均贡献率。组织建设方面，根据公司未来的战略发展需要，为进一步提升管理水平和运营效率，公司进行组织架构的调整，设立了5+8+6+34的组织架构，即集团总部5大职能部门、8大事业部、6大战区、34个省区的矩阵式管理模式，通过组织变革推动公司成长。

团队建设方面，一是优化管理团队，确立以事定责、以事定岗的原则，通过优化管理团队，提高了沟通和执行效率；二是建立AB角制度，树立干部能上能下的任用理念，确立以业绩为导向的干部任用原则，提升干部员工的补位意识，提高经营管理效率；三是加强干部员工专业培训，树立专业化生存的理念，公司建立定期培训制度，由各位高管及专业岗位的干部员工根据实际业务需求，有目标的开展专业培训，提高干部员工的专业素养；四是建立老带新的传帮带制度，完善人才梯队建设，公司从年轻干部中选拔总裁助理、B角人选，充实干部团队，开设总裁助理、产品经理培训班，加强年轻干部培养，做好干部储备。

（五）内控管理方面

组建预算管理委员会，将预算管理、组织绩效、风控合规、内部控制进行集中统一管理，通过全面预算管理、全面绩效管理、风控合规管理和审计监察管理，对公司各类经营事项进行事前规划、事中跟进和事后监督的全过程管理，并完善各项制度建设，提高企业风险防控能力，提升公司运营效率。

（六）新业务方面

进一步探索医药制造+医药商业+医疗服务+金融驱动的发展模式，通过金融工具赋能主营业务发展，报告期内先后成立西安华仁健康投资管理有限公司、西安华仁商业保理有限公司，快速布局投资版块和医药供应链金融服务市场，为产业链上的医疗机构、医药商业公司、制药企业、医疗器械供应商等提供供应链金融服务，增强供应链粘性，提升管理效率和经营效益，赋能主营业务，助力企业发展。

实控人变更为曲江新区管委会后，公司作为国有上市公司，聚焦医药、医疗器械、医药商业等医药健康产业，梳理、论证、逐步清理亏损的业务单元。报告期内，公司与王国安先生及韩后化妆品股份有限公司签署了协议，就终止筹划资产重组及诚意金的退还等进行了约定，后续公司就诚意金的退还与原控股股东广东永裕恒丰投资有限公司（以下简称“永裕恒丰”）、王国安先生签署了《债权转让协议》，由永裕恒丰为王国安先生向公司代付标的债权对应款项，公司已于2019年10月23日收到退还的诚意金及利息共计30,074,400元。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第2号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求
公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| | 2019 年 | | 2018 年 | | 同比增减 |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,461,940,624.48 | 100% | 1,383,859,337.97 | 100% | 5.64% |
| 分行业 | | | | | |
| 医药工业 | 1,327,964,745.86 | 90.84% | 1,288,033,366.54 | 93.08% | 3.10% |
| 医药商业 | 133,975,878.62 | 9.16% | 95,825,971.43 | 6.92% | 39.81% |
| 分产品 | | | | | |
| 基础性输液 | 751,563,144.43 | 51.41% | 759,602,879.85 | 54.89% | -1.06% |
| 治疗性输液 | 250,755,658.70 | 17.15% | 251,004,627.66 | 18.14% | -0.10% |
| 腹膜透析液 | 211,421,032.93 | 14.46% | 192,235,010.94 | 13.89% | 9.98% |
| 医疗器械 | 113,461,885.50 | 7.76% | 82,994,505.91 | 6.00% | 36.71% |
| 其他 | 134,738,902.92 | 9.22% | 98,022,313.61 | 7.08% | 37.46% |
| 分地区 | | | | | |
| 东北区域 | 459,048,137.78 | 31.40% | 414,955,530.41 | 29.99% | 10.63% |
| 华北区域 | 451,060,713.25 | 30.85% | 400,017,124.55 | 28.91% | 12.76% |
| 华东区域 | 189,543,326.49 | 12.97% | 201,624,151.85 | 14.57% | -5.99% |
| 华中区域 | 342,692,764.70 | 23.44% | 332,138,897.29 | 24.00% | 3.18% |
| 其他区域 | 19,595,682.26 | 1.34% | 35,123,633.87 | 2.54% | -44.21% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-----|------|------|-----|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------|------------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| 医药工业 | 1,327,964,745.86 | 507,606,337.14 | 61.78% | 3.10% | 1.65% | 0.55% |
| 医药商业 | 133,975,878.62 | 126,425,960.60 | 5.64% | 39.81% | 45.06% | -3.41% |
| 分产品 | | | | | | |
| 基础性输液 | 751,563,144.43 | 265,232,885.01 | 64.71% | -1.06% | -5.05% | 1.48% |
| 治疗性输液 | 250,755,658.70 | 34,306,061.66 | 86.32% | -0.10% | -14.12% | 2.23% |
| 腹膜透析液 | 211,421,032.93 | 109,111,431.41 | 48.39% | 9.98% | -5.47% | 8.43% |
| 医疗器械 | 113,461,885.50 | 97,779,983.59 | 13.82% | 36.71% | 52.49% | -8.92% |
| 其他 | 134,738,902.92 | 127,601,936.07 | 5.30% | 37.46% | 45.52% | -5.25% |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北区域 | 459,048,137.78 | 201,935,016.13 | 56.01% | 10.63% | 10.98% | -0.14% |
| 华北区域 | 451,060,713.25 | 193,272,847.91 | 57.15% | 12.76% | 37.76% | -7.78% |
| 华东区域 | 189,543,326.49 | 86,152,447.45 | 54.55% | -5.99% | -13.28% | 3.82% |
| 华中区域 | 342,692,764.70 | 144,609,340.62 | 57.80% | 3.18% | 1.23% | 0.81% |
| 其他区域 | 19,595,682.26 | 8,062,645.63 | 58.85% | -44.21% | -63.42% | 21.61% |

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|------|-----|-------|-------------|-------------|--------|
| 医药行业 | 销售量 | (瓶/袋) | 211,534,668 | 218,355,509 | -3.12% |
| | 生产量 | (瓶/袋) | 211,471,399 | 217,908,742 | -2.95% |
| | 库存量 | (瓶/袋) | 40,418,496 | 40,481,765 | -0.16% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|------|----|--------|--------|------|
|------|----|--------|--------|------|

| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
|----|------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| 输液 | 直接材料 | 267,706,619.76 | 42.22% | 266,795,181.31 | 45.49% | -3.27% |

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、本期公司认缴出资设立青岛华仁企业服务有限公司，于2019年8月23日取得青岛市崂山区市场监督管理局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91370212MA3QF1NQXR），注册资本为500万元人民币，公司认缴比例100%，对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

2、本期公司全资子公司青岛华仁企业服务有限公司决定成立西安华信服数据服务有限公司，并于2019年8月30日取得西安市工商行政管理局曲江分局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91610133MA6X3W423M），注册资本为200万元人民币，全部由青岛华仁企业服务有限公司认缴，公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

3、本期公司认缴出资设立西安华仁健康投资管理有限公司，于2019年9月30日取得西安市工商行政管理局曲江分局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91610133MA6X5QYA47），注册资本为10,000万元人民币，公司认缴出资比例100%，对其拥有控制权，故自该公司开始经营之日起将其纳入合并范围。

4、2018年08月07日华仁堂连锁公司、青岛裕隆祥健康管理有限公司、青岛壹班医疗投资管理有限公司、青岛康华芸医疗投资管理咨询有限公司共同认缴出资注册成立了药帮（杭州）网络技术有限公司，取得杭州市萧山区市场监督管理局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91330109MA2CDKAL2B），注册资本为1000万元人民币，公司认缴出资510万元，持股比例51%，公司拥有对其控制权，故自公司注入资金起将其纳入合并范围。

5、根据公司战略及管理需要，本期决定注销没有实际经营的全资子公司青岛华仁制药有限公司，并于2019年12月23日办妥了工商登记注销手续，自该公司注销之日起不再将其纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 154,287,336.94 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 10.55% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|---------------|-----------|
| 1 | 客户 1 | 61,353,642.15 | 4.20% |
| 2 | 客户 2 | 26,953,942.43 | 1.84% |
| 3 | 客户 3 | 23,732,383.83 | 1.62% |
| 4 | 客户 4 | 21,724,317.03 | 1.49% |

| | | | |
|----|------|----------------|--------|
| 5 | 客户 5 | 20,523,051.50 | 1.40% |
| 合计 | -- | 154,287,336.94 | 10.55% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 97,593,450.05 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 19.49% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1 | 供应商 1 | 23,136,975.00 | 4.62% |
| 2 | 供应商 2 | 20,585,891.38 | 4.11% |
| 3 | 供应商 3 | 20,431,185.00 | 4.08% |
| 4 | 供应商 4 | 18,777,616.75 | 3.75% |
| 5 | 供应商 5 | 14,661,781.92 | 2.93% |
| 合计 | -- | 97,593,450.05 | 19.49% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|--|
| 销售费用 | 491,163,649.85 | 527,673,496.98 | -6.92% | 报告期内无重大变化 |
| 管理费用 | 92,486,686.08 | 83,572,834.33 | 10.67% | 报告期内无重大变化 |
| 财务费用 | 17,259,796.45 | 33,430,137.89 | -48.37% | 报告期内，财务费用较同期减少 48.37%，主要是因为期末贷款规模较期初减少 5.153 亿元，支付的贷款利息金额相应减少； |
| 研发费用 | 62,430,234.73 | 56,020,108.97 | 11.44% | 报告期内无重大变化 |

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司申报中性低钙腹膜透析液、小儿等渗电解质注射液、复方碳酸氢钠电解质注射液3个首仿品种，截止报告期末公司累计8个在研药物品种在注册程序中。报告期内公司新增一次性使用腹透引流袋、一次性使用切口牵开保护器、一次性套管穿刺器等3个二类医疗器械产品注册证。公司围绕整体战略规划，重点聚焦肾科领域相关产品、电解质输液相关

产品、现有品种的一致性评价研究及先进医疗器械的研发。报告期内在研项目20余项。

2019年公司申报中性低钙腹膜透析液、小儿等渗电解质注射液、复方碳酸氢钠电解质注射液3个首仿品种。其中：中性低钙腹膜透析液是公司与日本JMS株式会社合作研发的品种，与市场现有酸性腹膜透析液相比，具有良好的生物相容性，更符合人体生理状态，该类腹膜透析液在国内仍属空白，上市后将增加公司的产品竞争力；小儿等渗电解质注射液适用于儿科患者，作为血浆等渗液和电解质补给液，恢复体液平衡和正常的电解质平衡，上市后能够为临床在小儿用电解质输液种类上提供更多安全、有效的产品，改善临床上儿童患者使用成人用葡萄糖及电解质输液的现象，丰富公司临床用药品种；复方碳酸氢钠电解质注射液为新一代生理的、安全的弱碱性晶体液，是乳酸钠林格注射液和醋酸钠林格注射液的升级换代产品，具有显著的临床和市场竞争优势，一次性满足了目前临床对晶体液的全部需求，上市后将补全公司产品线。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2019 年 | 2018 年 | 2017 年 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发人员数量（人） | 271 | 293 | 278 |
| 研发人员数量占比 | 10.67% | 11.20% | 11.66% |
| 研发投入金额（元） | 62,700,402.22 | 56,020,108.97 | 49,821,214.75 |
| 研发投入占营业收入比例 | 4.29% | 4.05% | 3.80% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 270,167.49 | 0.00 | 1,237,988.37 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.43% | 0.00% | 2.48% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.60% | 0.00% | 3.17% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

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

医疗器械产品相关情况

适用 不适用

报告期内，公司二、三类医疗器械注册证共12个，报告期内新增3个二类医疗器械注册证，处于注册程序的二类医疗器械1个，无失效的注册证。

| 序号 | 名称 | 注册分类 | 临床用途 | 注册证有效期 | 是否为报告期内新注册、变更注册或者注册证失效 |
|----|-----------------|------|--|--------------|------------------------|
| 1 | 腹膜透析外接短管 | 二类 | 用于肾衰竭病人腹膜透析时连接植入体内的腹膜透析管和腹膜透析袋。 | 2022. 11. 26 | 否 |
| 2 | 一次性切口牵开固定器(装置) | 二类 | 适用于内窥镜手术及小切口手术，其功能是扩展切口术野，保护切口免受损伤，减少切口感染。 | 2022. 11. 15 | 否 |
| 3 | 一次性套管穿刺器(套管穿刺针) | 二类 | 供腹腔镜手术中穿刺腹腔壁后作为内窥镜和手术器械进出体内的通道。 | 2024. 05. 08 | 否 |
| 4 | 一次性使用标本取物 | 二类 | 适用于临床内窥镜活检或手术时收集 | 2024. 04. 27 | 变更注册 |

| | 器 | | 和取出标本。 | | |
|----|-----------------|----|---|------------|----|
| 5 | 一次性腹腔镜用切口牵开保护器 | 二类 | 适用于腹腔镜手术中为外科医生提供腹部通道的体外入路，也可用于开放手术中牵拉和保护切口。 | 2024.08.26 | 否 |
| 6 | 呼吸振荡排痰机 | 二类 | 本产品通过振动叩击，改善患者肺部血液循环状况、协助排出呼吸道分泌物。 | 2021.11.13 | 否 |
| 7 | 一次性使用腹腔吸引管 | 二类 | 与医用负压设备配套，供腹腔手术吸引体液、手术残液等用。 | 2022.6.11 | 否 |
| 8 | 碘液保护帽 | 三类 | 本产品供腹膜透析后保护腹膜透析外接短管的阴极锁定接头，本品一次性使用。 | 2022.3.14 | 否 |
| 9 | 一次性使用腹透引流袋 | 二类 | 与腹膜透析药液袋配套使用，供腹膜透析时装载废液。 | 2022.11.26 | 否 |
| 10 | 一次性使用腹透引流袋(未灭菌) | 二类 | 与腹膜透析药液袋配套使用，供腹膜透析时装载废液。 | 2024.09.27 | 新增 |
| 11 | 一次性使用切口牵开保护器 | 二类 | 适用于腹腔镜手术中为外科医生提供腹部通道的体外入路，也可用于开放手术中牵拉和保护切口。 | 2024.08.16 | 新增 |
| 12 | 一次性套管穿刺器 | 二类 | 供腹腔镜手术中穿刺腹腔壁后作为内窥镜和手术器械进出体内的通道。 | 2024.08.01 | 新增 |
| 13 | 内镜用带密封鞘取物袋 | 二类 | 供腹腔镜手术中穿刺腹腔壁后作为内窥镜和手术器械进出体内的通道，并在手术取出标本。 | 注册中 | 否 |

5、公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

截至本报告期末，公司已进入注册程序的在研药物如下：

| 序号 | 药品名称 | 注册分类 | 适应症/功能主治 | 注册所处阶段及进展情况 |
|----|-------------------|-------|------------------|-------------|
| 1 | 15%复合氨基酸注射液（17AA） | 化药3类 | 电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药 | 已获得临床批件 |
| 2 | 中/长链脂肪乳注射液（C8-24） | 原化药6类 | 电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药 | 申报生产待国家局审评 |
| 3 | 混合糖电解质注射液 | 原化药6类 | 电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药 | 申报生产待国家局审评 |
| 4 | 复方醋酸钠电解质注射液 | 化药3类 | 电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药 | 申报生产待国家局审评 |
| 5 | 平衡盐冲洗液 | 化药3类 | 外科冲洗、灌洗、清洗 | 申报生产待国家局审评 |
| 6 | 小儿等渗电解质注射液 | 化药3类 | 电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药 | 申报生产待国家局审评 |
| 7 | 中性低钙腹膜透析液（乳酸盐） | 化药3类 | 电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药 | 申报生产待国家局审评 |
| 8 | 复方碳酸氢钠电解质注射液 | 化药3类 | 电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药 | 申报生产待国家局审评 |

报告期内新进入或者退出国家级《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》的情况：

| 药品名称 | 适应症或者功能主治 | 核心发明专利 起止期限 | 所属注册分类 | 是否属于中药保护 品种 | 备注 |
|---------------|---|----------------|--------|----------------|------|
| 生理氯化钠溶液 | 本品主要用于手术、伤口、眼部、黏膜等冲洗。 | / | 化学药品6类 | 否 | 新进品种 |
| 复方氨基酸注射液（3AA） | 各种原因引起的肝性脑病、重症肝炎以及肝硬化、慢性活动性肝炎。亦可用于肝胆外科手术前后。 | / | 化学药品6类 | 否 | 退出品种 |

6、现金流

单位：元

| 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,438,866,886.55 | 1,447,468,696.93 | -0.59% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,129,535,362.25 | 1,193,152,668.59 | -5.33% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 309,331,524.30 | 254,316,028.34 | 21.63% |
| 投资活动现金流入小计 | 61,988,640.80 | 25,607,220.65 | 142.07% |
| 投资活动现金流出小计 | 56,518,966.32 | 80,784,144.65 | -30.04% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 5,469,674.48 | -55,176,924.00 | -109.91% |
| 筹资活动现金流入小计 | 219,698,000.00 | 1,425,510,932.36 | -84.59% |
| 筹资活动现金流出小计 | 796,114,757.28 | 1,155,130,196.67 | -31.08% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -576,416,757.28 | 270,380,735.69 | -313.19% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -261,308,673.43 | 469,232,469.81 | -155.69% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较同期减少109.91%，主要是因为上期投入的3500万项目保证金在本期收回；
- 2、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较同期减少313.19%，主要是因为上期收到配股项目募集资金且本期“取得借款收到的现金”较同期减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2019 年末 | | 2019 年初 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|------------|------------------|------------|----------|---|
| | 金额 | 占总资产 比例 | 金额 | 占总资产 比例 | | |
| 货币资金 | 378,914,261.83 | 13.98% | 617,236,220.26 | 19.66% | -5.68% | 报告期内无重大变化 |
| 应收账款 | 549,392,966.90 | 20.27% | 571,313,124.24 | 18.20% | 2.07% | 报告期内无重大变化 |
| 存货 | 193,207,569.99 | 7.13% | 195,050,025.86 | 6.21% | 0.92% | 报告期内无重大变化 |
| 投资性房地产 | | 0.00% | 17,741,557.91 | 0.57% | -0.57% | 报告期内无重大变化 |
| 长期股权投资 | | 0.00% | 6,000,000.00 | 0.19% | -0.19% | 报告期内无重大变化 |
| 固定资产 | 1,169,241,660.19 | 43.14% | 1,251,445,476.27 | 39.87% | 3.27% | 报告期内无重大变化 |
| 在建工程 | 3,759,089.30 | 0.14% | 16,249,452.83 | 0.52% | -0.38% | 报告期内无重大变化 |
| 短期借款 | 159,700,000.00 | 5.89% | 658,200,000.00 | 20.97% | -15.08% | 报告期内公司现金流充裕，归还部分短期借款，短期借款规模年末较年初下降 4.985 亿元 |
| 长期借款 | 25,200,000.00 | 0.93% | 42,000,000.00 | 1.34% | -0.41% | 报告期内无重大变化 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允 价值变动 损益 | 计入权益的 累计公允价 值变动 | 本期计 提的减 值 | 本期购买金 额 | 本期出售 金额 | 其他变 动 | 期末数 |
|------|-----|--------------------|-----------------------|-----------------|------------|------------|----------|-----|
| 金融资产 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|--------------------|--|--|--|--------------|--|-------------|----------------|
| 4.其他权益工具投资 | 0.00 | | | | 2,850,000.00 | | | 2,850,000.00 |
| 金融资产小计 | | | | | 2,850,000.00 | | | 2,850,000.00 |
| 应收款项融资 | 140,797.4 93.41 | | | | | | -521,125.74 | 140,276,367.67 |
| 上述合计 | 140,797.4 93.41 | | | | 2,850,000.00 | | -521,125.74 | 143,126,367.67 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十二节 财务报告 七、合并报表项目注释 81、所有权或使用权受到限制的资产

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|---------------|-----------|
| 205,000,000.00 | 17,100,000.00 | 1,098.83% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------|------|------|------|------|------|-----|------|------|------|--------|------|----------|----------|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|----|------------------------|-------------|----------|----|----|--|------|------|----|---------------------------|---|
| 西安 华仁 健康 投资 管理 有限 公司 | 投资 管理； 股权、 创业 投资 | 新设 | 100,0 00,00 0.00 | 100.0 0% | 自有 资金 | 无 | -- | 投资 管理 | | | 否 | 2019 年 10 月 08 日 | 巨潮 资讯 网；公 告编 号： 2019- 091 |
| 广州 华仁 云麻 投资 有限 公司 | 项目 投资； 医疗 用品 及器 材零 售等 | 增资 | 100,0 00,00 0.00 | 100.0 0% | 自有 资金 | 无 | -- | 投资 管 理； 医 疗 用 品 及 器 材 | | | 否 | 2019 年 04 月 26 日 | 巨潮 资讯 网；公 告编 号： 2019- 033 |
| 合计 | -- | -- | 200,0 00,00 0.00 | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|-----------------------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 华仁药业（日照）有限公司 | 子公司 | 生产、销售大容量注射剂、冲洗剂，原料药 | 36,000,000 | 495,350,771.43 | 274,274,981.85 | 388,899,335.62 | 43,973,206.82 | 28,068,972.44 |
| 湖北华仁同济药业有限责任公司 | 子公司 | 从事大容量注射剂的生产 and 销售；医疗器械的销售 | 160,000,000 | 223,182,804.94 | 172,438,248.34 | 115,620,953.49 | 12,882,783.57 | 11,595,139.71 |
| 青岛华仁肾病医院管理有限公司 | 子公司 | 根据卫生部门核发的《医疗机构执业许可证》开展经营活动，提供医疗服务 | 10,000,000 | 2,535,285.98 | -780,990.81 | 103,706.17 | -4,153,675.60 | -4,152,449.85 |
| 沈阳华仁医药有限责任公司 | 子公司 | 药品、医疗器械、消毒消杀用品（不含危险化学品）销售； | 10,000,000 | 59,767,116.28 | -35,894.990.10 | 49,275,541.80 | -14,659,440.69 | -15,756,611.48 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|-----|---|------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 青岛华仁 医疗用品 有限公司 | 子公司 | 药品包装 材料和容 器、药用丁 基胶塞、铝 塑盖制品、 橡胶制品、 塑料制品、 异型塑胶 制品的生 产、销售； 机械加工； 模具加工； 医疗器械 生产、销售 | 60,000,000 | 445,526,25 8.23 | 262,050,96 8.43 | 143,211,69 7.17 | 5,185,928. 50 | 3,609,698. 78 |
| 青岛华仁 堂医疗管 理有限公 司 | 子公司 | 医疗机构 管理；医疗 管理信息 咨询；健康 信息咨询 (不含医 疗、诊疗)； 批发、零售 | 1,000,000 | 25,886,301 .87 | -10,196,22 8.30 | 246,355.34 | -7,626,823. 79 | -7,810,348. 12 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 青岛华仁企业服务有限公司 | 新设 | 处于新设立阶段对公司生产经营和业绩影响较小 |
| 西安华信服数据服务有限公司 | 新设 | 处于新设立阶段对公司生产经营和业绩影响较小 |
| 西安华仁健康投资管理有限公司 | 新设 | 处于新设立阶段对公司生产经营和业绩影响较小 |
| 药帮（杭州）网络技术有限公司 | 2018 年新设，2019 年纳入合并报表 | 处于新设立阶段对公司生产经营和业绩影响较小 |
| 青岛华仁制药有限公司 | 注销 | 暂无业务对公司生产经营和业绩影响较小 |

主要控股参股公司情况说明

(1) 新设子公司

①本期公司认缴出资设立青岛华仁企业服务有限公司，于2019年8月23日取得青岛市崂山区市场监督管理局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91370212MA3QF1NQXR），注册资本为500万元人民币，公司认缴比例100%，对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

②本期公司全资子公司青岛华仁企业服务有限公司决定成立西安华信服数据服务有限公司，并于2019年8月30日取得西安市工商行政管理局曲江分局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91610133MA6X3W423M），注册资本为200万元人民币，全部由青岛华仁企业服务有限公司认缴，公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

③本期公司认缴出资设立西安华仁健康投资管理有限公司，于2019年9月30日取得西安市工商行政管理局曲江分局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91610133MA6X5QYA47），注册资本为10,000万元人民币，公司认缴出资比例100%，对其拥有控制权，故自该公司开始经营之日起将其纳入合并范围。

④2018年08月07日华仁堂连锁公司、青岛裕隆祥健康管理有限公司、青岛壹班医疗投资管理有限公司、青岛康华芸医疗投资管理咨询有限公司共同认缴出资注册成立了药帮（杭州）网络技术有限公司，取得杭州市萧山区市场监督管理局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91330109MA2CDKAL2B），注册资本为1000万元人民币，公司认缴出资510万元，持股比例51%，公司拥有对其控制权，故自公司注入资金起将其纳入合并范围。

（2）注销子公司

①根据公司战略及管理需要，本期决定注销没有实际经营的全资子公司青岛华仁制药有限公司，并于2019年12月23日办妥了工商登记注销手续，自该公司注销之日起不再将其纳入合并范围。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

目前国家医疗改革向纵深推进，行业政策加快出台，产业变革进程提速，受政策影响行业内部将持续分化。2019年，带量采购模式全国更多区域推广，预计2020年及以后，带量采购品种范围扩展。随着带量采购的持续推进以及常态化，医药行业原有的营销模式将发生较大变化，其价格体系将被重塑，未来比拼的是成本控制、精细化管理、品种的临床价值和技术壁垒，行业向头部集中，强者恒强的格局将得到强化。伴随医药支付端结构性改革进入深水区，在这个过程中，一方面具有规模成本效应以及技术优势的龙头企业能够在市场快速集中的过程中生存下去，甚至有望获得更多份额，另一方面政策将倒逼具备研发能力的企业做出创新转型，推动国内创新药械产业链的发展。

（二）公司的发展战略

公司积极响应国家“健康中国”战略，以医药、医疗器械、医疗服务为核心，以金融科技为抓手，通过内生式增长和外延式并购推动现有主营业务快速稳定发展，围绕上市公司上下游产业链，寻求新的投资机会和利润增长点，致力于成长为一个集医药工业、医药商业、医疗服务于一体的医药健康产业集团。

（三）2020年年度经营计划

2020年，公司将充分发挥“国有背景+市场化运作+上市公司”的平台优势，业务赋能，融合发展，凭借平台优势积极拓宽企业融资渠道，通过资本运作、机制创新、组织优化等多措并举，为公司产品力建设、核心业务发展、产业布局延伸和资源配置优化做好支撑，围绕上市公司上下游产业链，寻求新的投资机会和利润增长点，开创公司发展新机遇，持续提升盈利能力。

1、提升产品力建设，补齐产品线

进一步提升产品力建设，由销售驱动向产品力驱动转变，着力落实产品经理负责制，实行产品全生命周期闭环管理，实现产品线自主可控；进一步整合和优化现有产品结构，夯实大输液主营业务，深耕血液净化业务，提升产品质量，增强产品

竞争力；以补齐产品线、全产品线融合为主导方针和策略，继续推进现有项目的研发进度，对腹膜透析液、电解质类输液、医疗器械等原有产品以及防护用品、功能食品等新产品加大研发投入，加快一致性评价项目及战略项目的申报进度，在现有品种的基础上完善产品线，抓住腹膜透析液产品的先发优势，做大做强做深肾科、血液净化领域；将自主研发与协同创新并举，内力+外力形成创新合力，重视产学研合作，建立与国内科研院所、高校乃至国外优秀技术的多层次、全方位合作研究。

2、加快销售模式改革，进一步拓展市场

以战区超融合为抓手，加快销售模式改革，完善KPI考核方法、制度，构建适合华仁药业自己的销售模式；进一步推进代理转直营，打造一支能打胜仗的直营队伍，积极应对“4+7”带量采购和国家医保政策变化，增加对终端渠道的把控力；进一步夯实存量市场、拓展增量市场，提高市场覆盖的广度和深度，战区与事业部分工合作，事业部做好产品规划，产品力建设，战区开拓增量市场，保持主业平稳、快速发展；打造华仁药业B2B器械电商平台，拓展医疗器械、口罩等产品的线上渠道，实现线上线下全渠道融合发展。

3、落实厂长责任制，强化安全生产和质量管理主体责任。进一步落实厂长责任制，强化安全生产和质量管理主体责任，规范和完善风险管控的制度、标准和流程；开展全员创新，围绕安全、质量、成本、效率等核心目标，通过项目征集、论证、提炼、筛选、立项，开展攻关，全面提升管理和技术水平，提升产品质量，降低生产成本，实现生产资源最大化利用；梳理规划各生产基地，科学组织生产基地协同生产、融合生产，促进品种流动，提升资产使用效率。消除安全隐患，提升产品质量，降低生产成本，提高资产使用效率。

4、加快医药大健康产业并购，推动公司持续稳定发展

鉴于目前新型冠状病毒肺炎疫情发展态势，公司积极布局生产口罩、手套等防护用品。公司将继续加快新业务的推进，在医疗器械、防护用品、供应链金融、功能食品等方面加大投入，并围绕医药健康全产业链，寻找优质并购标的，培育新的增长点，通过内生式增长和外延式并购推动现有主营业务持续稳定发展，提高公司在医药健康领域的综合竞争力。

5、推进信息化建设，提高运营效率

以财务信息化、订单信息化、办公自动化等信息系统的健全为推进重点，完善公司信息化建设实现路径，研究合理性、提高经济性，赋能主营业务发展，提高运营效率。

6、加强规范运作，依法合规运营

合规是一切的根本，公司将严格按照法律法规和规范性文件的有关要求，继续认真做好公司信息披露、投资者关系管理等工作，认真组织落实股东大会、董事会各项决议，在董事会的授权范围内进行科学、合理决策，不断完善法人治理结构，进一步提升公司规范运作水平。

7、组织提升和团队建设

进一步落实三盘三定工作，按照以事定责、以事定权、精简高效的原则，完善KPI考核，提高人均贡献率；继续调整管理结构，优化管理流程，打造矩阵式管理模式，以降低管理成本，提高管理效率；进一步推进总裁助理培养计划、优秀人才回流计划、能人计划，提升团队战斗力，培养狼性精神；积极做好比学赶优、薪酬调整、专业培训、人才培养等工作，按照公平合理、规范透明、级差清晰、可上可下的原则，打造以业绩达成为核心的组织体系。

（四）重点关注风险

1、行业政策风险

医药行业是受到政府政策影响较大的行业之一，医药行业产业政策以及国家、地方性法律法规的变化，将直接影响医药行业的景气程度。国家医疗卫生体制改革加速推进，招标降价、医保支付、一致性评价、“4+7”集中采购试点等新政策密集实施，给整个医药行业带来较大的变革，药品销售将面临压力和冲击，市场竞争也将进一步加剧，药品价格可能持续下降，公司也将面临着行业政策变革带来的诸多风险。面对挑战，公司将加强国家医药政策和行业发展趋势研究，掌握行业最新发

展方向和研究成果，聚焦自身具备优势和资源的领域，通过扎实有效的研发投入、技术创新、结构优化，获得更多的利润和更顺畅的资金流，为企业可持续发展提供支撑。

2、市场竞争风险

公司主营业务为非 PVC 软袋大输液及其相关配套产品的研发、生产和销售，属于医药行业中的大容量注射剂（大输液）细分行业。目前，大输液在临床治疗中具有重要作用，大输液具有市场需求大的特征。同时，大输液行业市场竞争也十分激烈，公司面临行业市场竞争激烈的风险。

3、应收账款风险

应收账款余额较大，占用公司大量资金，资产使用效率降低。为压缩应收账款，提高资产使用效率，公司对客户进行分级管理，筛选规模较大，信用等级良好的客户进行合作，并对优质客户进行优先资源配置，同时严格执行信用管理政策，压缩账期，以货款回收、利润贡献的原则进行考核，对应收账款进行重点清理。

4、成本上涨风险

随着国家医药体制改革不断深入推进，国家对药品生产标准、质量检验、产品流通等全产业链运营提出了更加严格的标准和要求，环保监管从严，带来上游的原料成本上涨、原料供应短缺，纸箱、物流、石化原料等价格连年上涨，增加了公司成本控制难度，企业利润空间进一步被压缩。为严格控制生产成本，公司通过开发新供应商、签订大宗合同锁定价格、备品备件引入带量限价的采购模式控制采购成本；通过技术改革创新、自产膜材批量替换、各产品线融合销售、各厂区统筹排产等多种方式力控生产成本。

5、新冠肺炎疫情影响，输液产品销量下滑的风险

公司输液产品主要终端客户为医院，2020年初，新型冠状病毒肺炎疫情爆发，全国大部分医院受到不同程度的影响，为了减少人员流动，降低院内交叉感染风险，很多医院关闭部分门诊科室，减少收治住院患者，很多普通患者为了减低感染风险，取消或推迟医院就医，导致医院的门诊量、住院量在疫情期间下滑，疫情期间公司生产、物流配送、市场销售工作受到一定程度限制、生产经营受到一定的影响，公司输液产品存在销量下滑的风险。为了积极应对风险，公司在确保员工安全、健康的前提下，一方面做好疫情期间的抗疫、复工生产工作，确保产品稳定、及时供应，做好存量客户的维护与管理，另一方面抓住市场机会，加大新客户开发力度，推进产品融合进院，填补空白市场，进一步开拓增量市场。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经公司第六届董事会第十二次会议及2018年度股东大会审议通过《2018年度利润分配预案》：以截止2018年12月31日公司总股本1,182,212,982股为基数，向全体股东每10股派发现金0.3元人民币（含税）。2019年7月11日公司完成了上述利润分配方案的实施。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
|---|----------------|
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.1 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 1,182,212,982 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 11,822,129.82 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 11,822,129.82 |
| 可分配利润（元） | 295,511,978.43 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% | |

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

2020年3月30日，公司第六届董事会第十八次会议审议批准了2019年度利润分配预案：以截止2019年12月31日公司总股本1,182,212,982股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.1元人民币（含税）；合计派发现金11,822,129.82元，剩余未分配利润结转下一年度；不送红股，不以公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。

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

1、2017年度利润分配方案为：以截止2017年12月31日公司总股本986,105,137股为基数，向全体股东每10股派发现金0.2元人民币（含税）。鉴于公司2017年度配股发行股份已完成，共计配售196,107,845股（人民币普通股），公司总股本由986,105,137股变更为1,182,212,982股。根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》，公司以当时总股本1,182,212,982股为基数，向全体股东每10股派0.166823元人民币现金（含税）。

2、2018年度利润分配方案为：以截止2018年12月31日公司总股本1,182,212,982股为基数，向全体股东每10股派发现金0.3元人民币（含税）。

3、2019年度利润分配方案为：以截止2019年12月31日公司总股本1,182,212,982股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.1元人民币（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 2019年 | 11,822,129.82 | 42,066,213.53 | 28.10% | 0.00 | 0.00% | 11,822,129.82 | 28.10% |
| 2018年 | 35,466,389.40 | 38,794,837.59 | 91.42% | 0.00 | 0.00% | 35,466,389.40 | 91.42% |
| 2017年 | 19,722,102.74 | 37,535,035.37 | 52.54% | 0.00 | 0.00% | 19,722,102.74 | 52.54% |

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-------|------|------|-----------------------|------|------|------|
| 收购报告书 | 西安曲江 | 保持上 | 本次权益变动完成后，天授大健康将严格遵守有 | 2019 | 作为华仁 | 按承诺 |

| | | | | | | |
|--------------------------------|--|----------------------------|---|----------------------------|---------------------|-----------|
| <p>或权益变动 报告书中所 作承诺</p> | <p>天授大健 康投资合 伙企业 (有限合 伙)</p> | <p>市公司 独立性 的承诺</p> | <p>关证券监管法规，依法通过上市公司股东大会、 董事会及监事会行使相关股东权利，采取有效措 施保证上市公司人员、资产、业务、财务、机构 等方面的独立性，同时，天授大健康对维持上市 公司独立性出具承诺如下： 一、关于上市公司人员独立 1、保证华仁药业的总经理、副总经理、财务负责 人、董事会秘书及其他高级管理人员专职在华仁 药业工作、不在本承诺人控制的其他企业担任除 董事、监事以外的其他职务，且不在本承诺人控 制的其他企业领取薪酬。 2、保证华仁药业的财务人员独立，不在本承诺人 控制的其他企业中兼职或领取报酬。 3、保证本承诺人推荐出任华仁药业董事、监事的 人选都通过合法的程序进行，本承诺人不干预华 仁药业董事会和股东大会已经做出的人事任免决 定。 二、关于上市公司财务独立 1、保证华仁药业建立独立的财务会计部门和独立 的财务核算体系。 2、保证华仁药业具有规范、独立的财务会计制度 和对分公司、子公司的财务管理制度。 3、保证华仁药业及其子公司能够独立做出财务决 策，本承诺人及本承诺人控制的其他企业不干预 华仁药业的资金使用、调度。 4、保证华仁药业及其子公司独立在银行开户，不 与本承诺人及本承诺人控制的其他企业共用一个 银行账户。 5、保证华仁药业及其子公司依法独立纳税。 三、关于上市公司机构独立 1、保证华仁药业依法建立和完善法人治理结构， 建立独立、完整的组织机构。 2、保证华仁药业的股东大会、董事会、独立董事、 监事会、高级管理人员等依照法律、法规和《华 仁药业股份有限公司章程》（以下简称“《公司章 程》”）独立行使职权。 3、保证华仁药业及其子公司与本承诺人控制的其 他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完 全分开，不存在机构混同的情形。 4、保证华仁药业及其子公司独立自主地运作，本 承诺人不会超越股东大会直接或间接干预上市公 司的决策和经营。</p> | <p>年 06 月 30 日</p> | <p>药业的股 东期间</p> | <p>履行</p> |
|--------------------------------|--|----------------------------|---|----------------------------|---------------------|-----------|

| | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|-------------|-------------|-------|
| | | <p>四、关于上市公司资产独立、完整</p> <p>1、保证华仁药业具有独立、完整的经营性资产。</p> <p>2、保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业不违规占用华仁药业的资金、资产及其他资源。</p> <p>3、保证不以华仁药业的资产为本承诺人及本承诺人控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>五、关于上市公司业务独立</p> <p>1、保证华仁药业拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖本承诺人及本承诺人控制的其他企业。</p> <p>2、保证严格控制关联交易事项，尽量避免或减少华仁药业与本承诺人及本承诺人控制的其他企业之间发生关联交易；对无法避免或者有合理原因发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并按相关法律、法规、规章及规范性文件、《公司章程》的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务；保证不通过与华仁药业及其控制企业的关联交易损害华仁药业及其他股东的合法权益。</p> <p>3、保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业不从事与华仁药业主营业务直接相竞争的业务。</p> <p>本承诺人保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预华仁药业的重大决策事项，影响上市公司在人员、财务、机构、资产、业务方面的独立性；保证华仁药业在其他方面与本承诺人及本承诺人控制的其他企业保持独立。</p> <p>除非本承诺人不再作为华仁药业的股东，本承诺持续有效且不可变更或撤销。若本承诺人违反上述承诺给华仁药业及其他股东造成损失，一切损失将由本承诺人承担。</p> | | | |
| 西安曲江天授大健康投资合伙企业（有限合伙） | 避免及规范潜在关联交易的承诺 | <p>为规范关联交易，维护上市公司及中小股东的合法权益，天授大健康为规范和减少与上市公司的关联交易，承诺如下：</p> <p>1、在持有上市公司股份期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将严格遵循相关法律、法规、规章及规范性文件、《华仁药业股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及上市公司其他内部规章制度等有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对涉及本承诺人及本承诺人控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行关联交易</p> | 2019年06月30日 | 作为华仁药业的股东期间 | 按承诺履行 |

| | | | | | | |
|--|-----------------------|----------|---|-------------|-------------|-------|
| | | | <p>决策、回避表决等公允决策程序。</p> <p>2、在持有上市公司股份期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将尽可能避免或减少与上市公司及其控制企业之间发生关联交易；对无法避免或者有合理原因发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并按相关法律、法规、规章及规范性文件、《公司章程》的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务；保证不通过与上市公司及其控制企业的关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。</p> <p>3、在持有上市公司股份期间，不利用股东地位影响或谋求上市公司及其控制企业在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不利用股东地位及影响谋求与上市公司及其控制企业达成交易的优先权利。</p> <p>4、在持有上市公司股份期间，本承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。除非本承诺人不再作为上市公司的股东，本承诺始终有效。若本承诺人因违反上述承诺而给上市公司或其控制企业造成实际损失的，由本承诺人承担赔偿责任。</p> | | | |
| | 西安曲江天授大健康投资合伙企业（有限合伙） | 避免同业竞争承诺 | <p>本次权益变动后，为避免在未来的业务中与华仁药业产生实质性同业竞争，天授大健康出具承诺如下：</p> <p>1、本承诺人（包括其控制的全资、控股企业或其他关联企业，下同）未经营与上市公司现从事的主营业务相同或类似的业务，与上市公司不构成同业竞争。而且在上市公司依法存续期间，本承诺人承诺不经营前述业务，以避免与上市公司构成同业竞争。</p> <p>2、若因本承诺人或上市公司的业务发展，而导致其经营的业务与上市公司的业务发生重合而可能构成竞争，其同意由上市公司在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，和/或通过合法途径促使其所控制的全资、控股企业或其他关联企业向上市公司转让该等资产或控股权，和/或通过其他公平、合理的途径对其经营的业务进行调整以避免与上市公司的业务构成同业竞争</p> <p>3、除非本承诺人不再作为上市公司的股东，本承诺持续有效且不可变更或撤销。如因本承诺人未履行本承诺而给上市公司造成损失的，本承诺人对因此给上市公司造成的损失予以赔偿。</p> | 2019年06月30日 | 作为华仁药业的股东期间 | 按承诺履行 |

| | | | | | | |
|--|-----------|--------------|--|-------------|-------------------------------|-------------------|
| | 广东永裕、永裕恒丰 | 避免同业竞争承诺 | <p>为了避免广东永裕、永裕恒丰及其关联方未来与上市公司之间同业竞争，广东永裕和永裕恒丰分别作出了相关承诺如下：本企业不会以任何方式（包括但不限于未来独资经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事与华仁药业主营业务构成竞争的业务；本企业承诺将采取合法及有效的措施，促使本企业未来控制的公司及其子公司和其他未来受控制的企业不从事与华仁药业主营业务构成竞争的业务；如本企业（包括本企业未来成立的公司和其他受本企业控制的公司）获得任何商业机会与华仁药业主营业务有竞争或可能构成竞争，本企业将立即通知华仁药业，并优先将该商业机会让予华仁药业；如本企业违反上述承诺并由此给华仁药业及其他股东造成损失，本企业依法承担赔偿责任。</p> | 2016年07月09日 | 在直接或间接持有华仁药业的股份并作为华仁药业的控股股东期间 | 到2019年7月26日承诺履行完毕 |
| | 广东永裕、永裕恒丰 | 避免及规范潜在关联交易的 | <p>广东永裕、永裕恒丰及其关联方为来将尽可能避免及规范潜在的关联交易，广东永裕和永裕恒丰分别作出了相关承诺如下。不利用自身华仁药业的股东地位及重大影响，谋求与华仁药业在业务合作等方面给予本企业及本企业未来控制的公司优于市场第三者的权利。不利用自身华仁药业的股东地位及重大影响，谋求于华仁药业达成交易的优先权利。杜绝本企业未来所控制的企业非法占用华仁药业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求华仁药业违规向本企业及本企业未来所控制的企业提供任何形式的担保；本企业未来所控制的企业不与华仁药业及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需发生不可避免的关联交易，本企业保证：</p> <p>（1）督促华仁药业按照法律、法规等其他规范性文件及公司章程的规定，履行关联交易决策程序；</p> <p>（2）遵守平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与华仁药业进行交易，不利用该等交易从事任何损害华仁药业及其他股东利益的活动；</p> <p>（3）根据有关法律、法规等其他规范性文件及公司章程的规定，督促华仁药业依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。如果本企业及未来控制的其他企业违反上述所作承诺并由此给华仁药业及其他股东造成损失的，本企业依法承担赔偿责任。</p> | 2016年07月09日 | 在直接或间接持有华仁药业的股份并作为华仁药业的控股股东期间 | 到2019年7月26日承诺履行完毕 |
| | 广东永 | 保持上 | 广东永裕和永裕恒丰承诺如下： | 2016 | 在直接或 | 到2019 |

| | | | | | | |
|--|--------------------|----------------------------|--|----------------------------|--|---------------------------------------|
| | <p>裕、永裕 恒丰</p> | <p>市公司 独立性 的承诺</p> | <p>(1) 人员独立：保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本公司及本公司控制的其他企业中担任董事、监事意外的其他职务，且不在本公司及本公司控制的其他企业中领薪；保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职或领取薪酬；保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立；</p> <p>(2) 资产独立：保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产完全处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营；保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产；保证不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务未退提供担保；</p> <p>(3) 财务独立：保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度；保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户；保证上市公司能够做出独立的财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度；保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>(4) 机构独立：保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权；保证上市公司拥有独立、完整的组织结构，与本公司及本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>(5) 业务独立：保障上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；保证尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免的或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行；保证上市公司在其他方面与本公司及本公司控制的其他企业保持独立性。本公司保证严格履行本承诺中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。本承诺函在本公司控制上市公司期间持续有效。</p> | <p>年 07 月 09 日</p> | <p>间接持有 华仁药业 的股份并 作为华仁 药业的控 股股东期 间</p> | <p>年 7 月 26 日承 诺履行 完毕</p> |
|--|--------------------|----------------------------|--|----------------------------|--|---------------------------------------|

| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
|-----------------|------------------------|-----------------------|--|-------------|-------------------------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司股东华仁世纪集团 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>1、目前本公司及本公司控股、实际控制的其他企业与华仁药业不存在任何同业竞争；</p> <p>2、自本承诺函签署之日起，本公司将不从事、直接或间接参与任何与华仁药业经营业务相竞争的业务或项目，不进行任何损害或可能损害华仁药业利益的其他竞争行为；</p> <p>3、对本公司实际控制的其他公司（包括但不限于本公司下属全资、控股、参股公司或间接控股公司），本公司将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等公司履行本承诺项下的义务；</p> <p>4、自本承诺函签署之日起，如华仁药业进一步拓展其产品和业务范围，本公司及本公司实际控制的其他公司将不与华仁药业拓展后的产品或业务相竞争；可能与华仁药业拓展后的产品或业务发生竞争的，本公司及本公司实际控制的其他公司按照如下方式退出与华仁药业的竞争：</p> <p>（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；</p> <p>（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；</p> <p>（3）将相竞争的业务纳入到华仁药业来经营；</p> <p>（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。</p> <p>5、如出现因本公司违反上述承诺与保证而导致华仁药业或其他股东权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。本承诺函在本公司持有华仁药业股份期间内持续有效且是不可撤销的，其效力至本公司不再持有华仁药业的股份满两年之日终止。</p> | 2009年11月06日 | 至本公司不再持有华仁药业的股份满两年之日终止。 | 按承诺履行 |
| | 梁福东先生（公司股东华仁世纪集团实际控制人） | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>1、本人控制的其他企业目前与华仁药业不存在任何同业竞争；</p> <p>2、自本《承诺函》签署之日起，本人控制的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与华仁药业目前或将来相竞争的业务或项目，不进行任何损害或可能损害华仁药业利益的其他竞争行为；</p> <p>3、自本《承诺函》签署之日起，如华仁药业将来扩展业务范围，导致本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与华仁药业构成或可能构成同业竞争，本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与华仁药业的同业竞争：</p> <p>（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；</p> <p>（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；</p> <p>（3）如华仁药业有意受让，在同等条件下按法定</p> | 2009年11月06日 | 在直接或间接持有华仁药业股份期间 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|------------------|-----------------------|--|-------------|--------------|-------|
| | | | <p>程序将竞争业务优先转让给华仁药业；</p> <p>(5) 如华仁药业无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。</p> <p>4、本人承诺不为自己或者他人谋取属于华仁药业的商业机会，自营或者为他人经营与华仁药业相竞争的业务；</p> <p>5、本人保证不利用实际控制人的地位损害华仁药业及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。</p> <p>6、本人保证本人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，也遵守以上承诺。</p> <p>7、如本人或本人关系密切的家庭成员实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本人承担由此给华仁药业造成的经济损失。</p> <p>8、本《承诺函》自本人签署之日起生效，在本人直接或间接持有华仁药业股份期间内持续有效，且是不可撤销的。</p> | | | |
| | 公司股东红塔创新投资股份有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>1、目前本公司及本公司实际控制的其他企业（包括公司下属全资、控股、公司）与华仁药业不存在任何同业竞争；</p> <p>2、对本公司实际控制的其他企业，本公司将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）确保其履行本《承诺函》项下的义务；</p> <p>3、如本公司或本公司实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本公司承担由此给华仁药业造成的经济损失。</p> <p>4、本《承诺函》自签署之日起生效，直至发生下列情形之一时终止：</p> <p>(1) 本公司不再作为华仁药业的股东；</p> <p>(2) 华仁药业的股票终止在任何证券交易所上市（但华仁药业的股票因任何原因暂停买卖除外）；</p> <p>(3) 国家规定对某项承诺的内容无要求时，相应部分自行终止。</p> | 2009年11月03日 | 在作为华仁药业的股东期间 | 正常履行中 |
| | 广东永裕、永裕恒丰 | 关于切实履行填补回报措施的承诺 | <p>(一) 本公司承诺依照相关法律、法规及《公司章程》的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>(二) 承诺切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对</p> | 2017年06月19日 | 长期有效 | 按承诺履行 |

| | | | | | | |
|----------------|-----------------|---|---|--------------------------|-------------------|--|
| | | | 公司或者投资者的补偿责任。(三) 自本承诺出具日至公司本次配股发行证券实施完毕前, 若中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定, 且上述承诺不能满足证监会该等规定的, 本公司承诺届时将按照证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一, 若违反上述承诺或拒不履行上述承诺, 本公司同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本公司做出相关处罚或采取相关监管措施。 | | | |
| 全体董事、监事、高级管理人员 | 关于切实履行填补回报措施的承诺 | <p>(一) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益。(二) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。</p> <p>(二) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>(三) 承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(五) 若公司后续推出公司股权激励政策, 承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>(六) 自本承诺出具之日起至公司本次配股发行证券实施完毕前, 若中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定, 且上述承诺不能满足证监会该等规定时, 本人承诺届时将按照证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>(七) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺, 若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的, 本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一, 若违反上述承诺或拒不履行上述承诺, 本人同意证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。</p> | 2017年06月19日 | 长期有效 | 按承诺履行 | |
| 周希俭 | 避免同业竞争承诺 | 作为华仁药业的实际控制人, 就避免和解决同业竞争的问题, 周希俭作出如下声明、承诺和保证: 在直接或间接持有华仁药业的股份并作为华仁药业的实际控制人期间, 本人保证现在和将来均不会采取控股、自营、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与华仁药业及其子公司 | 2017年07月10日 | 在直接或间接持有华仁药业的股份并作为华仁药业的实 | 到2019年7月26日承诺履行完毕 | |

| | | | | | | |
|---------------|-----------|---------------|--|-------------|--------------------------------|-------------------|
| | | | <p>现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。本人亦保证不利用实际控制人的地位损害华仁药业及其他股东的正当权益；在直接或间接持有华仁药业的股份并作为华仁药业的实际控制人期间，对于本人控制的除华仁药业及其子公司外的其他企业，本人将通过本人在该等企业中的控制地位，保证该企业比照前款规定履行与本人相同的避免同业竞争义务；如因国家政策变化、业务整合调整等原因导致本人或本人控制的其他企业将来从事的业务与华仁药业及其子公司现在或将来业务之间可能构成或不可避免产生同业竞争时，本人将采取包括但不限于停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入华仁药业、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式消除潜在的同业竞争，以维护华仁药业利益。本承诺函构成对本人具有约束力的法律文件，如有违反并给华仁药业及其子公司造成损失，本人将承担相应的法律责任。</p> | | 实际控制人期间 | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 周希俭 | 避免同业竞争承诺 | <p>实际控制人周希俭承诺：若华仁药业取得保健食品类的直销经营许可证，本人将确保本人直接或间接控制或本人能够施加重大影响的企业将不直接或间接从事或参与与华仁药业相同的业务。</p> | 2017年05月25日 | 在直接或间接持有华仁药业的股份并作为华仁药业的实际控制人期间 | 到2019年7月26日承诺履行完毕 |
| | 广东永裕、永裕恒丰 | 控股股东拟增持公司股份计划 | <p>1、增持目的：基于对公司长期投资价值的认可及对未来持续稳定发展的信心，增持完成后，不会改变对公司目前的控制情况。</p> <p>2、拟增持股份比例：上述增持主体累积增持比例不超过公司已发行股份总数的2%。</p> <p>3、增持价格：视市场价格确定。</p> <p>4、资金来源：增持主体自有资金或自筹资金。</p> <p>5、增持计划实施期限：自本公告披露之日起6个月内。</p> <p>6、拟增持方式：根据资本市场情况，通过中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所交易系统允许的方式（包括但不限于集中竞价和大宗交易）</p> | 2018年02月26日 | 在直接或间接持有华仁药业的股份并作为华仁药业的实际控制人期间 | 到2019年2月27日承诺履行完毕 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

| | |
|---------------------------------------|-----|
| 如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 |
|---------------------------------------|-----|

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

2019年9月19日，财政部发布《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号，下称“《修订通知》”），对合并财务报表格式进行了修订，要求按照会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。根据上述会计准则修订和《修订通知》的有关要求，公司需对原采用的相关会计政策和合并财务报表格式进行相应调整。本次合并财务报表格式调整是根据法律、行政法规或国家统一的会计制度要求进行的变更，不影响公司当期净利润及所有者权益，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、本期公司认缴出资设立青岛华仁企业服务有限公司，于2019年8月23日取得青岛市崂山区市场监督管理局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91370212MA3QF1NQXR），注册资本为500万元人民币，公司认缴比例100%，对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

2、本期公司全资子公司青岛华仁企业服务有限公司决定成立西安华信服数据服务有限公司，并于2019年8月30日取得西安市工商行政管理局曲江分局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91610133MA6X3W423M），注册资本为200万元人民币，全部由青岛华仁企业服务有限公司认缴，公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

3、本期公司认缴出资设立西安华仁健康投资管理有限公司，于2019年9月30日取得西安市工商行政管理局曲江分局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91610133MA6X5QYA47），注册资本为10,000万元人民币，公司认缴出资比例100%，对其拥有控制权，故自该公司开始经营之日起将其纳入合并范围。

4、2018年08月07日华仁堂连锁公司、青岛裕隆祥健康管理有限公司、青岛壹班医疗投资管理有限公司、青岛康华芸医疗投资管理咨询有限公司共同认缴出资注册成立了药帮（杭州）网络技术有限公司，取得杭州市萧山区市场监督管理局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91330109MA2CDKAL2B），注册资本为1000万元人民币，公司认缴出资510万元，持股比例51%，公司拥有对其控制权，故自公司注入资金起将其纳入合并范围。

5、根据公司战略及管理需要，本期决定注销没有实际经营的全资子公司青岛华仁制药有限公司，并于2019年12月23日办妥了工商登记注销手续，自该公司注销之日起不再将其纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

| | |
|------------------------|-------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 80 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 6 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 谭正嘉、韩文金 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 5 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司未发现公司控股股东、实际控制人存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等违反诚信原则的情况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司原持股5%以上股东广东永裕恒丰投资有限公司（以下简称“永裕恒丰”）与公司及王国安先生签署《债权转让协议》，由永裕恒丰为王国安先生向华仁药业代付标的债权对应款项，同时永裕恒丰取得向王国安先生追索标的债权的权利。根据上述《债权转让协议》，本次标的债权转让后，公司不再享有对应标的债权的权利。本次交易的受让方永裕恒丰为公司5%以上股

东，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，本次交易构成关联交易。公司于2019年10月23日收到永裕恒丰支付的上述债权转让款项3,007.44万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|---|------------------|------------|
| 《关于公司签订<债权转让协议>暨关联交易的公告》(公告编号 2019-057) | 2019 年 07 月 19 日 | 巨潮资讯网 |
| 《关于债权转让相关事项的进展公告》(公告编号: 2019-092) | 2019 年 10 月 23 日 | 巨潮资讯网 |

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|------|--------|--------|------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |

| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
|-----------------------------|--------------|--------|-------------------------|--------|--------|-----|--------|----------|
| 华仁药业（日照）有限公司 | 2017年03月22日 | 20,000 | 2017年05月24日 | 4,200 | 连带责任保证 | 五年 | 否 | 否 |
| 华仁药业（日照）有限公司 | 2019年04月19日 | 10,000 | 2019年03月22日 | 0 | 连带责任保证 | | | 否 |
| 青岛华仁医疗用品有限公司 | 2019年04月19日 | 20,000 | 2019年03月22日 | 0 | 连带责任保证 | | | 否 |
| 湖北华仁同济药业有限责任公司 | 2019年04月19日 | 10,000 | 2019年03月22日 | 1,470 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| 合计 | | 60,000 | | 5,670 | 连带责任保证 | | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | 60,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | 5,670 | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | 60,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | 5,670 | | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | 60,000 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | 5,670 | | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | 60,000 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | 5,670 | | | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 2.61% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 285 | 285 | 0 |
| 合计 | | 285 | 285 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

作为国有控股医药企业，公司始终坚持“环保、健康、安全”的生产经营理念，将“担当健康所托、生命所系之重任，为人类的健康服务贡献”作为企业使命，坚持“质量·生命，肩负生命之托，责任重于泰山”的质量安全理念和“注重细节，控制过程，缔造结果”的制造理念，推行“环保、健康、安全”的产品理念，严格执行GMP标准要求，实现从产品研发到用户使用的全过程的质量控制，从细节处为生命健康负责，关注患者的健康需求，在寻求“共创共赢”发展之路的同时，尊重和利益相关者的权益，积极推进企业与社会、资源、环境的和谐共生，践行社会责任，回馈社会。

(1) 股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例；公司积极实施现金分红政策，确保股东投资回报，报告期内完成2018年度权益分派，向股东现金分红3546.64万元；严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动关系。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方非经营性占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的情形。

(2) 职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的核心价值观，严格遵守《中华人民共和国劳动合同法》、《劳动法》、《工会法》及相关法律

法规，规范劳动关系，为员工构建完善的社会保障体系，公司劳动合同签订率为100%，并缴纳各项社会保险金。建立与完善保障职工权益的各项管理制度，制定了《劳动合同管理暂行办法》、《女职工孕、产、哺乳期管理制度》、《考勤及请假管理制度》、《薪酬管理制度》等相关制度，切实保障员工年休假、婚假、丧假、产假、探亲等多项福利。与此同时，为丧假员工设立慰问金，为生日员工设立生日蛋糕券，为结婚、生育设立结婚礼金和生育礼金等，体现了公司对员工的人文关怀。员工健康是公司关爱员工的一项关键工作之一，公司通过岗前、岗中、岗后多项措施，不断提高员工职业健康管理意识和水平。每年组织员工进行定期、系统、专业的体检，按照不同的岗位做出不同的体检要求，并且逐年加大投入，加强治理职业危害及强化职业健康管理。公司积极开展关爱员工行动，为准妈妈们专门设置了“妈咪宝贝屋”，配置有沙发、微波炉、冰箱等，以帮助女员工安然度过特殊阶段。公司在人才的引进与培养、薪酬体系的改革与完善，以及员工的人文关怀等方面都进行了积极探索，努力为员工打造健康快乐、成长发展、成果共享的工作平台，实现员工与公司的共同发展。

(3) 利益相关方权益保护

公司始终坚持以客户为中心，以客户实际需求为导向，公司建立并完善了产品售后服务体系；尊重供应商的合法权益，注重供应链一体化建设，建立了较为完善的采购体系，连续多年被评为守合同重信用单位，信用评级逐年上升。

公司努力营造公平、健康的商业环境，2019年制订了《华仁药业股份有限公司员工廉洁自律条例》，严格监控并防范商业贿赂和不正当交易情形的发生。

(4) 环境保护与可持续发展

作为国有控股医药企业，注重环境保护与可持续发展是我们的基本使命，也是我们一贯的追求。在生产环节，公司鼓励节能降耗，实行清洁生产并依法强制审核；在废弃物产生的环节，我们实施全过程控制，实行生产者责任延伸，合理延长产业链，强化对各类废物的循环利用。2019年公司全力引导员工树立垃圾分类的意识，推动垃圾分类工作，加强对生产各环节的日常监督检查，增加资源利用率，尽最大可能减少生产垃圾的产生。

(5) 积极履行社会责任

公司将回报社会、奉献社会作为企业价值观内涵的延伸，积极开展公益活动。华仁药业被评为首批“山东省履行社会责任示范企业”。2019年，公司向宁波红十字会、平昌县慈善总会、唐山市医师协会、中国光华科技基金会、日照市慈善总会等机构累计捐赠150多万元，用实际行动践行企业的社会责任，获得了社会及行业的充分肯定。

2、履行精准扶贫社会责任情况

无

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|------------|----------------|------|-------|---------|---------|---------------|---------|---------|--------|
| 华仁药业股份有限公司 | COD | 直排 | 1 个 | 直排 | 293mg/L | 污水排入城镇下水道水质标准 | 24845kg | —— | 不超标 |

| | | | | | | | | | |
|------------|----|----|-----|----|---------|---------------|---------|----|-----|
| 华仁药业股份有限公司 | 氨氮 | 直排 | 1 个 | 直排 | 1.4mg/L | 污水排入城镇下水道水质标准 | 118.7kg | —— | 不超标 |
|------------|----|----|-----|----|---------|---------------|---------|----|-----|

防治污染设施的建设和运行情况

公司污水来源主要是制水系统浓缩废水、清洗废水和生活污水，每年经监测数据结果显示符合《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015)，2015年经批准我公司采用直排方式，生产过程中所产生的生产、生活废水直接排入市政污水管网，同时公司实时监测，严格按照排放标准排放污水。公司共建有一般固体废物贮存场所和危险废弃物贮存场所两处，产生的一般固体废物及危险废弃物经有处理资质的厂家进行合规处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2019年，公司无新建项目。

突发环境事件应急预案

根据公司突发环境危险源制定了《华仁药业股份有限公司突发环境事件应急预案》，经专家评审，已在生态环境局完成备案，备案编号370212-2019-034-L。

环境自行监测方案

每年委托第三方有监测资质的公司定期进行水质、噪声监测，出具监测报告，监测结果符合国家标准。

其他应当公开的环境信息

根据相关部门要求，公司内部进行固、危废弃物档案建设，并且在政府网站上对相应环保数据进行公示。

其他环保相关信息

无

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司与云南素麻生物科技有限公司及侯杰签署《合作协议》，以全资子公司广州华仁医疗投资有限公司为投资主体与合作方成立合资公司，共同在云南建设工业大麻温室大棚种植基地，合资公司云南汉华工业大麻种植有限公司已取得营业执照。具体内容详见公司于2019年4月3日、4月29日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 发布的相关公告 (公告编号 2019-014、034)。

2、公司使用自有资金人民币1亿元向广州华仁医疗投资有限公司进行增资，并变更名称为广州华仁云麻投资有限公司，已取得换发的营业执照，详见公司2019年4月26日、6月3日发布在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。(公告编号：2019-033、039)。

3、因公司战略发展需要，为进一步完善与优化公司现有产业布局及业务结构，公司以自有资金认缴出资人民币10,000万元设立西安华仁健康投资管理有限公司，已经取得营业执照。详见公司2019年10月8日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告 (公告编号：2019-091)。

4、为满足公司战略发展需求，加快“医药”产业生态圈的业务布局及拓展，助推主业发展，子公司西安华仁健康投资管理有限公司拟以现金方式认缴10,000万元在陕西省西安市成立西安华仁商业保理有限公司，已经取得营业执照。详见公司2019年11月27日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告 (公告编号：2019-102)。

5、2019年8月23日，公司设立全资子公司青岛华仁企业服务有限公司，主要业务包括企业管理服务、办公租赁、物业管理、批发零售等等，注册资本为500万元人民币，公司认缴比例100%。

6、2019年8月30日，子公司青岛华仁企业服务有限公司设立西安华信服数据服务有限公司，主要业务包括数据处理及存储服务、网上贸易代理、网上商务咨询等，注册资本为200万元人民币，全部由子公司青岛华仁企业服务有限公司认缴。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|---------------|---------|-------------|----|-------|----------|----------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 4,022,265 | 0.34% | | | | 721,397 | 721,397 | 4,743,662 | 0.40% |
| 3、其他内资持股 | 4,022,265 | 0.34% | | | | 721,397 | 721,397 | 4,743,662 | 0.40% |
| 境内自然人持股 | 4,022,265 | 0.34% | | | | 721,397 | 721,397 | 4,743,662 | 0.40% |
| 二、无限售条件股份 | 1,178,190,717 | 99.66% | | | | -721,397 | -721,397 | 1,177,469,320 | 99.60% |
| 1、人民币普通股 | 1,178,190,717 | 99.66% | | | | -721,397 | -721,397 | 1,177,469,320 | 99.60% |
| 三、股份总数 | 1,182,212,982 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 1,182,212,982 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

根据相关规定，董事、监事、高管在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性规定：（一）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；（二）离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|-----------|----------|----------|-----------|-------|--|
| 张春强 | 1,112,400 | 370,800 | | 1,483,200 | 高管锁定股 | 高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25% |
| 沈宏策 | 796,245 | 0 | | 796,245 | 高管锁定股 | 高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25% |
| 初晓君 | 720,000 | 0 | | 720,000 | 高管锁定股 | 高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25% |
| 王文萍 | 360,000 | 0 | | 360,000 | 高管锁定股 | 高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25% |
| 刘千 | 15,000 | 0 | | 15,000 | 高管锁定股 | 高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25% |
| 蔡孟杰 | 15,000 | 5,000 | | 20,000 | 高管锁定股 | 高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25% |
| 毛郁伟 | 3,750 | 1,250 | | 5,000 | 高管锁定股 | 监事所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25% |
| 李晓丽 | 443,130 | 158,767 | | 601,897 | 高管锁定股 | 高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25% |
| 姬生斌 | 115,365 | 38,455 | | 153,820 | 高管锁定股 | 高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25% |
| 肖维文 | 415,125 | 138,375 | | 553,500 | 高管锁定股 | 高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25% |
| 周强 | 26,250 | 8,750 | | 35,000 | 高管锁定股 | 高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁上年末持股总数的 25% |
| 合计 | 4,022,265 | 721,397 | 0 | 4,743,662 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 56,421 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 57,061 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 0 | |
|--------------------------|---------|---------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------|-------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 西安曲江天授大健康投资合伙企业（有限合伙） | 国有法人 | 20.00% | 236,442,597 | 236,442,597 | | 236,442,597 | 质押 | 118,221,298 |
| 华仁世纪集团有限公司 | 境内非国有法人 | 11.34% | 134,063,746 | -45,434,320 | | 134,063,746 | 质押 | 64,391,499 |
| 红塔创新投资股份有限公司 | 国有法人 | 9.32% | 110,181,481 | 0 | | 110,181,481 | | |
| 永裕恒丰投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 6.66% | 78,719,823 | -36,450,397 | | 78,719,823 | 质押 | 78,719,823 |
| 吕波 | 境内自然人 | 2.00% | 23,644,000 | 23,644,000 | | 23,644,000 | | |
| 赵向东 | 境内自然人 | 1.32% | 15,559,829 | 15,559,829 | | 15,559,829 | | |

| 鹏华资产—浦发银行—鹏华资产方圆 5 号资产管理计划 | 境内非国有法人 | 1.07% | 12,634,480 | 0 | | 12,634,480 | | |
|---|--|--------|-------------|-----------|--|------------|--|--|
| 鹏华资产—浦发银行—鹏华资产方圆 6 号资产管理计划 | 境内非国有法人 | 0.75% | 8,832,400 | 0 | | 8,832,400 | | |
| 穆罡 | 境内自然人 | 0.53% | 6,305,500 | 6,305,500 | | 6,305,500 | | |
| 梁富友 | 境内自然人 | 0.37% | 4,394,846 | 1,077,800 | | 4,394,846 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 西安曲江天授大健康投资合伙企业（有限合伙）与永裕恒丰投资管理有限公司为一致行动人。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 西安曲江天授大健康投资合伙企业（有限合伙） | 236,442,597 | 人民币普通股 | 236,442,597 | | | | | |
| 华仁世纪集团有限公司 | 134,063,746 | 人民币普通股 | 134,063,746 | | | | | |
| 红塔创新投资股份有限公司 | 110,181,481 | 人民币普通股 | 110,181,481 | | | | | |
| 永裕恒丰投资管理有限公司 | 78,719,823 | 人民币普通股 | 78,719,823 | | | | | |
| 吕波 | 23,644,000 | 人民币普通股 | 23,644,000 | | | | | |
| 赵向东 | 15,559,829 | 人民币普通股 | 15,559,829 | | | | | |
| 鹏华资产—浦发银行—鹏华资产方圆 5 号资产管理计划 | 12,634,480 | 人民币普通股 | 12,634,480 | | | | | |
| 鹏华资产—浦发银行—鹏华资产方圆 6 号资产管理计划 | 8,832,400 | 人民币普通股 | 8,832,400 | | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 穆罡 | 6,305,500 | 人民币普通股 | 6,305,500 |
| 梁富友 | 4,394,846 | 人民币普通股 | 4,394,846 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 西安曲江天授大健康投资合伙企业(有限合伙)与永裕恒丰投资管理有限公司为一致行动人。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5) | 华仁世纪集团有限公司通过普通证券账户持有 89,363,746 股,通过信用交易担保证券账户持有 44,700,000 股,实际合计持有 134,063,746 股。 | | |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-------------|------------------|--------------------|--|
| 西安曲江天授大健康投资合伙企业(有限合伙) | 王栋 | 2019 年 05 月 27 日 | 91610133MA6WU3E32Y | 股权投资、创业投资、投资管理(不得以公开方式募集资金,仅限以自有资产投资);资产管理;投资咨询。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

| | |
|----------|-----------------------|
| 新控股股东名称 | 西安曲江天授大健康投资合伙企业(有限合伙) |
| 变更日期 | 2019 年 07 月 26 日 |
| 指定网站查询索引 | 巨潮资讯网(公告编号: 2019-060) |
| 指定网站披露日期 | 2019 年 07 月 29 日 |

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

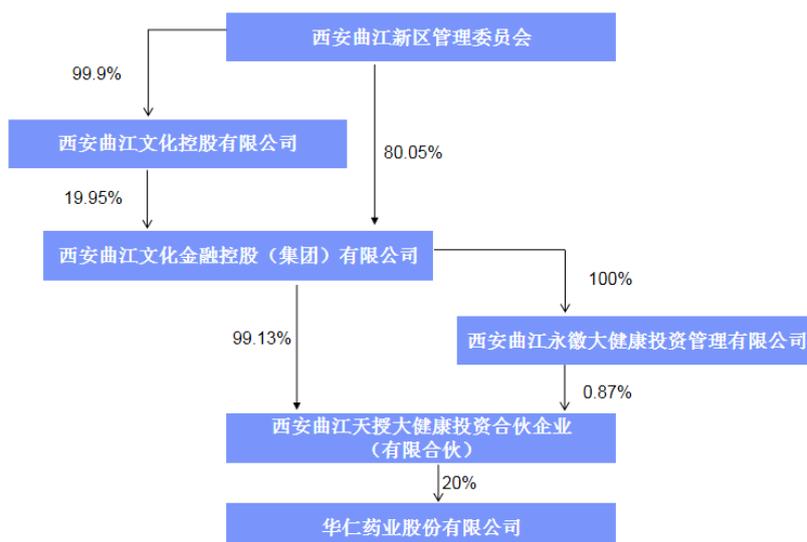
| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|-------------|------|--------------------|--|
| 西安曲江新区管理委员会 | 姚立军 | | 12610100H16257314F | 建设和管理西安曲江旅游度假区，为西安旅游经济发展服务；按照法律、法规，制定度假区管理制度；编制度假区发展计划和建设规划并组织实施；审批区内投资项目，建设和管理基础设施和公用设施；管理区内进出口业务和有关涉外事务；统一管理区内劳动人事、社会保险、财务监督与审计。 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用 | | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

| | |
|----------|----------------------|
| 新实际控制人名称 | 西安曲江新区管理委员会 |
| 变更日期 | 2019年07月26日 |
| 指定网站查询索引 | 巨潮资讯网（公告编号：2019-060） |
| 指定网站披露日期 | 2019年07月29日 |

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

| 法人股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|------------|-------------|------------------|------------|---|
| 华仁世纪集团有限公司 | 陈祉含 | 1995 年 01 月 29 日 | 5000 万元人民币 | 项目投资;经营管理;销售:五金,家用电器,日用百货,服装,化工产品(不含危险品);房屋租赁;研制、开发、生产、销售网络设备、计算机软硬件;技术信息咨询、开发、培训服务;室内装饰装潢。 |

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持股份数量 (股) | 本期减持股份数量 (股) | 其他增减变动 (股) | 期末持股数 (股) |
|-----|------------|------|----|----|---------------------|--------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|
| 杨效东 | 董事长 兼总裁 | 现任 | 男 | 52 | 2019年 08月 06日 | | | | | | |
| 李阳 | 董事 | 现任 | 男 | 40 | 2019年 08月 06日 | | | | | | |
| 张烜 | 董事 | 现任 | 男 | 45 | 2019年 08月 06日 | | | | | | |
| 褚旭 | 董事 | 现任 | 男 | 42 | 2017年 09月 18日 | | | | | | |
| 万洪春 | 董事 | 现任 | 男 | 60 | 2018年 11月 12日 | | | | | | |
| 季向东 | 董事 | 现任 | 男 | 46 | 2018年 11月 12日 | | | | | | |
| 冯根福 | 独立董事 | 现任 | 男 | 63 | 2019年 08月 28日 | | | | | | |
| 张天西 | 独立董事 | 现任 | 男 | 64 | 2019年 08月 28日 | | | | | | |
| 贺大林 | 独立董事 | 现任 | 男 | 60 | 2019年 08月 28日 | | | | | | |
| 强力 | 监事会 主席 | 现任 | 男 | 59 | 2019年 08月 06日 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|------------|----|---|----|---------------------|---------------------|-----------|--------|--|--|-----------|
| 梁红 | 监事 | 现任 | 女 | 40 | 2017年 09月 18日 | | | | | | |
| 李明 | 监事 | 现任 | 男 | 36 | 2019年 08月 06日 | | | | | | |
| 刘千 | 首席运营官 | 现任 | 男 | 51 | 2018年 01月 24日 | | 20,000 | | | | 20,000 |
| 初晓君 | 执行总裁 | 现任 | 女 | 54 | 2018年 01月 24日 | | 960,000 | | | | 960,000 |
| 沈宏策 | 执行总裁 | 现任 | 男 | 46 | 2018年 01月 24日 | | 1,061,660 | | | | 1,061,660 |
| 王文萍 | 高级副总裁兼财务总监 | 现任 | 女 | 45 | 2018年 01月 24日 | | 480,000 | | | | 480,000 |
| 吴聪 | 副总裁兼董事会秘书 | 现任 | 女 | 40 | 2018年 01月 24日 | | | | | | |
| 李晓丽 | 副总裁 | 现任 | 女 | 43 | 2018年 01月 24日 | | 802,530 | | | | 802,530 |
| 卜国修 | 副总裁 | 现任 | 男 | 40 | 2020年 01月 06日 | | | | | | |
| 舒文 | 副总裁 | 现任 | 男 | 52 | 2020年 01月 06日 | | 16,000 | 40,000 | | | 56,000 |
| 周希俭 | 董事长 | 离任 | 男 | 45 | 2017年 09月 18日 | 2019年 07月 16日 | | | | | |
| 周强 | 副董事长兼总裁 | 离任 | 男 | 49 | 2017年 09月 18日 | 2019年 07月 16日 | 35,000 | | | | 35,000 |
| 林键 | 董事 | 离任 | 女 | 51 | 2017年 09月 18日 | 2019年 07月 16日 | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|------|----|----|----|---------------------|---------------------|-----------|--------|---|--|-----------|
| 姚立 | 独立董事 | 离任 | 男 | 47 | 2017年 09月 18日 | 2019年 08月 28日 | | | | | |
| 郭建南 | 独立董事 | 离任 | 男 | 44 | 2017年 09月 18日 | 2019年 08月 28日 | | | | | |
| 宋鸿鹏 | 独立董事 | 离任 | 男 | 66 | 2017年 09月 18日 | 2019年 08月 28日 | | | | | |
| 毛郁伟 | 监事 | 离任 | 男 | 48 | 2017年 09月 18日 | 2019年 08月 06日 | 5,000 | | | | 5,000 |
| 郎雪梅 | 监事 | 离任 | 女 | 38 | 2017年 08月 30日 | 2019年 08月 06日 | | | | | |
| 张春强 | 执行总裁 | 离任 | 男 | 47 | 2018年 01月 24日 | 2019年 08月 05日 | 1,483,200 | | | | 1,483,200 |
| 蔡孟杰 | 执行总裁 | 离任 | 男 | 50 | 2018年 03月 29日 | 2019年 07月 29日 | 20,000 | | | | 20,000 |
| 肖维文 | 副总裁 | 离任 | 男 | 50 | 2018年 01月 24日 | 2019年 08月 28日 | 553,500 | | | | 553,500 |
| 姬生斌 | 副总裁 | 离任 | 男 | 46 | 2018年 01月 24日 | 2019年 12月 18日 | 153,820 | | | | 153,820 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 5,590,710 | 40,000 | 0 | | 5,630,710 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|---------|----|-----------------|---------|
| 周希俭 | 董事长 | 离任 | 2019年07月 16日 | 因个人原因辞任 |
| 周强 | 副董事长兼总裁 | 离任 | 2019年07月 16日 | 因个人原因辞职 |
| 林键 | 董事 | 离任 | 2019年07月 16日 | 因个人原因辞任 |

| | | | | |
|-----|------|----|-------------|---------|
| 姚立 | 独立董事 | 离任 | 2019年08月28日 | 因个人原因辞任 |
| 郭建南 | 独立董事 | 离任 | 2019年08月28日 | 因个人原因辞任 |
| 宋鸿鹏 | 独立董事 | 离任 | 2019年08月28日 | 因个人原因辞任 |
| 毛郁伟 | 监事 | 离任 | 2019年08月06日 | 因个人原因辞任 |
| 郎雪梅 | 监事 | 离任 | 2019年08月06日 | 因个人原因辞任 |
| 张春强 | 执行总裁 | 解聘 | 2019年08月05日 | 因个人原因辞职 |
| 蔡孟杰 | 执行总裁 | 解聘 | 2019年07月29日 | 因个人原因辞职 |
| 肖维文 | 副总裁 | 解聘 | 2019年08月28日 | 因个人原因辞职 |
| 姬生斌 | 副总裁 | 解聘 | 2019年12月18日 | 因个人原因辞职 |

三、任职情况

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

(一) 董事

1、非独立董事

杨效东先生，1968年3月出生，中共党员，西北大学理论经济学专业博士后研究人员。中国国籍，无永久境外居留权。2006年至今，历任深圳鹏华基金管理有限公司研究员、基金经理助理、上海分公司总经理；华龙证券有限公司投资总监、副总裁，华商基金管理有限公司筹备组副组长；上海复星创业投资管理有限公司副总裁、董事总经理，上海复星创富投资管理股份有限公司董事总经理，上海瑞众投资管理有限公司执行董事；平安财智投资管理有限公司首席投资官；西安曲江文化金融控股有限公司首席战略官，西安曲江金融投资管理有限公司董事长。现任华仁药业党委书记、董事长兼总裁。

李阳先生，1980年7月出生，中共党员，西北农林科技大学经济管理系博士，中国国籍，无永久境外居留权。历任国家开发银行陕西分行客户五处副处长；国开证券陕西分公司副总经理；陕西国开旅游产业基金管理有限公司副总经理、风控总监（兼职）；陕西金融资产管理股份有限公司金融创新部（战略规划部）总经理兼董事会办公室主任；陕西投融资担保有限责任公司副总经理、常务副总经理。现任西安曲江文化金融控股有限公司总经理。

张焯先生，1975年10月出生，汉族，中共党员，本科学历，曾在农业银行、恒丰银行任职，现任西安曲江文化金融控股有限公司副总经理。

褚旭先生，1978年12月出生，中共党员，清华大学硕士研究生。中国国籍，无永久境外居留权。历任中国农业发展银行济宁分行会计、行长秘书，华仁世纪集团有限公司总裁助理、投资管理部经理、企管中心经理，青岛华仁药业股份有限公司董事会秘书，青岛华仁投资管理有限公司总经理。现任青岛市市北区人大代表，华仁世纪集团有限公司董事、副总裁，青岛华仁创业投资有限公司董事兼总经理。

万洪春先生，1960年3月出生，硕士，中国国籍，无境外永久居留权。曾供职于农业银行、中国长城资产管理公司、香港农银投资有限公司、香港科瑞资本有限公司等公司。现任深圳华仁港湾投资管理有限公司总经理。

季向东先生，1974年7月出生，中共党员，硕士，注册会计师，中国国籍，无境外永久居留权。历任珠海红塔仁恒纸业有限公司副总经理、财务总监；珠海红塔仁恒包装股份有限公司副董事长、总经理；佛山华新包装股份有限公司副董事长、总经理。现任红塔创新投资股份有限公司董事、总裁。

2、独立董事

冯根福先生，1957年6月出生，中共党员、博士生导师，经济学博士。历任陕西财经学院学报编辑部主任，主编，工商学院院长，博士生导师，教授，西安交通大学经济与金融学院院长，博士生导师，教授。现任西安交通大学经济与金融学院教授，博士生导师，享受国务院特殊津贴，兼任中信建投证券股份有限公司、西安陕鼓动力股份有限公司的独立董事。

张天西先生，1956年9月出生，中共党员、经济学博士，教授，博士生导师，注册会计师。历任：陕西财经学院会计系副主任，主任，会计学院院长；西安交通大学会计学院院长。现任上海交通大学安泰经济与管理学院会计系教授，会计工程研究中心主任，享受国务院特殊津贴，兼任上海临港控股股份有限公司、上海移为通信技术股份有限公司、安集微电子科技（上海）股份有限公司的独立董事。

贺大林先生，1960年3月出生，中共党员，外科学博士，历任铁道部第一工程局职工医院住院医师；西安交通大学第一附属医院泌尿外科任主治医师、副主任医师。现任西安交通大学第一附属医院研究员、教授，泌尿外科主任医师，享受国务院特殊津贴。

（二）监事

强力先生，1961年10月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。现任西北政法大学经济法学院教授、博士生导师、金融法研究中心主任。

梁红女士，1980年2月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2012年1月-2016年7月在青岛世纪华仁矿业投资有限公司担任副总经理职务；2016年7月至今在华仁世纪集团有限公司担任法务部经理职务。

李明先生，1984年10月出生，中共党员、硕士、注册会计师、律师。中国国籍，无永久境外居留权。历任咸阳市政法机关副主任科员，瑞华会计师事务所税务审计部项目经理，陕西协和资本控股股份有限公司内控稽核部高级审计经理，海航现代物流集团有限公司投资银行部高级经理，西安曲江文化金融控股有限公司法务风控部高级经理。现任华仁药业股份有限公司财务副总监。

（三）高级管理人员

董事长兼总裁杨效东先生，其简历参见本节“三、（一）董事”介绍。

首席运营官刘千先生，1969年5月出生，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权。1991年至今，历任用友软件股份有限公司助理总裁；致远软件总裁特别助理、助理总裁；南京中脉科技副总裁。现任华仁药业股份有限公司首席运营官。

执行总裁初晓君女士，1966年11月生，中共党员，研究生学历，执业药师，高级工程师。中国国籍。历任公司品管部部长，总经理助理、副总经理。现任华仁药业执行总裁。

执行总裁沈宏策先生，1974年9月出生，中国国籍，研究生学历。历任青岛海尔药业有限公司商务经理，华仁药业营销中心商务经理、营销部副部长兼商务经理、营销部部长、营销总监，公司副总经理。现任华仁药业执行总裁。

高级副总裁兼财务总监王文萍女士，1975年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师。历任青岛雨辰酒业有限公司主管会计、青岛友联食品有限公司财务经理、青岛万策投资有限公司财务经理，2009年12月至今历任华仁药业财务中心副主任、主任，财务中心经理。现任华仁药业高级副总裁兼财务总监。

副总裁兼董秘吴聪女士，1980年8月出生，中共党员，本科学历。中国国籍，无永久境外居留权。2003年至今，历任山东海利丰律师事务所主任助理、华仁世纪集团有限公司法律事务部主任、青岛融汇通网络服务股份有限公司董事会秘书。现任华仁药业副总裁兼董事会秘书。

副总裁李晓丽女士，1977年6月出生，研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。历任公司生产部部长助理、生产部副部长、生产部部长、总经理助理兼生产部部长，公司副总经理。现任华仁药业副总裁。

副总裁卜国修先生，1980年9月出生，硕士学历，中国国籍，无境外永久居留权。历任上海交大昂立设计创意园执行主任，上海帝林生物科技开发有限责任公司董事、总经理，上海帝林信息科技有限公司执行董事，上海帝林企业咨询合伙企业（有限合伙）执行合伙人，重庆诺达致医药有限公司执行董事，深圳火星探索科技有限公司监事，上海佳辰投资发展有限公司执行董事。现任华仁药业副总裁。

副总裁舒文先生，1968年10月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任日照化工厂科员、设备科科长、车间主任，山东洁晶集团总工办主任，山东长富洁晶药业有限公司设备技术部部长、副总工程师、副总经理，山东洁晶药业有限公司总工程师、副总经理，华仁药业（日照）有限公司副总经理兼总工程师、总经理、党委书记。现任华仁药业副总裁。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 李阳 | 西安曲江文化金融控股(集团)有限公司 | 董事、总经理 | 2019年03月25日 | | 是 |
| 张烜 | 西安曲江文化金融控股(集团)有限公司 | 副总经理 | 2019年02月26日 | | 是 |
| 褚旭 | 华仁世纪集团有限公司 | 副总裁 | 2011年03月01日 | | 否 |
| 季向东 | 红塔创新投资股份有限公司 | 董事 | 2018年03月16日 | | 是 |
| 季向东 | 红塔创新投资股份有限公司 | 总裁 | 2019年06月05日 | | 是 |
| 梁红 | 华仁世纪集团有限公司 | 法务部经理 | 2016年12月23日 | | 是 |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 李阳 | 西安曲江文化产业融资担保有限公司 | 法人、董事长 | 2019年04月18日 | | 否 |
| 张烜 | 西安曲江文化不动产投资管理有限公司 | 董事长 | 2019年03月29日 | | 否 |

| | | | | | |
|----|-------------------|-------------|-------------|-------------|---|
| 张烜 | 西安曲江文化产业融资担保有限公司 | 董事 | 2019年04月18日 | | 否 |
| 张烜 | 西安曲江易泊商业运营管理有限公司 | 董事 | 2019年11月15日 | | 否 |
| 张烜 | 曲江唐人投资管理（西安）有限公司 | 法人、董事长 | 2019年12月23日 | | 否 |
| 张烜 | 西安曲江文化财富投资管理有限公司 | 法人、执行董事兼总经理 | 2019年11月20日 | | 否 |
| 张烜 | 陕西省创新文化金融服务中心有限公司 | 董事 | 2019年12月09日 | | 否 |
| 张烜 | 普汇中金融融资租赁有限公司 | 法人、董事长、总经理 | 2019年12月17日 | | 否 |
| 褚旭 | 青岛华仁物业股份有限公司 | 董事 | 2014年09月18日 | 2019年06月26日 | 否 |
| 褚旭 | 青岛华仁投资管理有限公司 | 董事 | 2010年05月21日 | | 否 |
| 褚旭 | 青岛华仁创业投资有限公司 | 董事兼总经理 | 2010年12月27日 | | 是 |
| 褚旭 | 青岛创盈股权投资基金管理有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2012年03月23日 | | 否 |
| 褚旭 | 青岛市大学生创业投资有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2012年08月31日 | | 否 |
| 褚旭 | 中扶华仁能源有限公司 | 董事 | 2011年08月04日 | | 否 |
| 褚旭 | 古丈县留心矿产有限责任公司 | 董事 | 2011年01月21日 | | 否 |
| 褚旭 | 陕西华仁矿业有限公司 | 董事 | 2011年11月24日 | | 否 |
| 褚旭 | 青岛东盛世纪投资控股股份有限公司 | 董事 | 2014年12月18日 | | 否 |
| 褚旭 | 深圳华仁港湾投资管理有限公司 | 董事 | 2013年05月29日 | | 否 |
| 褚旭 | 青岛东鑫科技开发有限公司 | 董事 | 2005年08月05日 | | 否 |
| 褚旭 | 青岛世纪华仁矿业投资有限公司 | 董事 | 2015年11月03日 | 2019年10月31日 | 否 |
| 褚旭 | 青岛佰金经济信息咨询有限公司 | 董事 | 2016年07月07日 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|--------------------|----------|-------------|--|---|
| 褚旭 | 青岛知灼创业投资有限公司 | 董事 | 2010年09月09日 | | 否 |
| 万洪春 | 深圳华仁港湾投资管理有限公司 | 总经理 | 2013年05月29日 | | 否 |
| 万洪春 | 北京尚融资本管理有限公司 | 高级合伙人 | 2016年01月04日 | | 否 |
| 万洪春 | 深圳尚融供应链科技有限公司 | 总裁 | 2018年05月02日 | | 是 |
| 季向东 | 红塔高新（深圳）股权投资管理有限公司 | 董事 | 2018年05月29日 | | 否 |
| 季向东 | 红塔创新（昆山）创业投资有限公司 | 执行董事、总经理 | 2018年03月16日 | | 否 |
| 季向东 | 云南红塔股权投资基金管理有限公司 | 董事 | 2018年12月21日 | | 否 |
| 季向东 | 上海红塔景荣股权投资基金管理有限公司 | 董事长 | 2019年03月18日 | | 否 |
| 季向东 | 烟台冰轮股份有限公司 | 董事 | 2019年05月07日 | | 否 |
| 季向东 | 烟台万隆真空冶金股份有限公司 | 董事 | 2019年11月21日 | | 否 |
| 季向东 | 珠海红塔恒辉投资管理有限公司 | 董事 | 2019年12月11日 | | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：独立董事津贴及董事长的薪酬方案由董事会审议后交股东大会审议通过后实施；高级管理人员薪酬与绩效考核方案需经董事会审议通过。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的薪酬和绩效考核方案根据公司薪酬体系和绩效考核体系实施。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，公司已向董事、监事及高级管理人员全额支付薪酬。高级管理人员的薪酬均已按月支付，独立董事津贴按年度支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------|----|----|------|--------------|--------------|
| 杨效东 | 董事长兼总裁 | 男 | 52 | 现任 | 110.38 | 是 |

| | | | | | | |
|-----|----------------|----|----|----|----------|----|
| 李阳 | 董事 | 男 | 40 | 现任 | | 是 |
| 张烜 | 董事 | 男 | 45 | 现任 | | 是 |
| 褚旭 | 董事 | 男 | 42 | 现任 | | 是 |
| 万洪春 | 董事 | 男 | 60 | 现任 | | 否 |
| 季向东 | 董事 | 男 | 46 | 现任 | | 是 |
| 冯根福 | 独立董事 | 男 | 63 | 现任 | | 否 |
| 张天西 | 独立董事 | 男 | 64 | 现任 | | 否 |
| 贺大林 | 独立董事 | 男 | 60 | 现任 | | 否 |
| 强力 | 监事会主席 | 男 | 59 | 现任 | | 否 |
| 梁红 | 监事 | 女 | 40 | 现任 | | 是 |
| 李明 | 监事 | 男 | 36 | 现任 | 18.57 | 否 |
| 刘千 | 首席运营官 | 男 | 51 | 现任 | 62.9 | 否 |
| 初晓君 | 执行总裁 | 女 | 54 | 现任 | 91.95 | 否 |
| 沈宏策 | 执行总裁 | 男 | 46 | 现任 | 158.45 | 否 |
| 王文萍 | 高级副总裁兼 财务总监 | 女 | 45 | 现任 | 83.47 | 否 |
| 吴聪 | 副总裁兼董事 会秘书 | 女 | 40 | 现任 | 63.83 | 否 |
| 李晓丽 | 副总裁 | 女 | 43 | 现任 | 46.38 | 否 |
| 卜国修 | 副总裁 | 男 | 40 | 现任 | 22.38 | 否 |
| 舒文 | 副总裁 | 男 | 52 | 现任 | 52.17 | 否 |
| 周希俭 | 董事长 | 男 | 45 | 离任 | 74.2 | 是 |
| 周强 | 副董事长兼总 裁 | 男 | 49 | 离任 | 76.89 | 否 |
| 林键 | 董事 | 女 | 51 | 离任 | | 是 |
| 姚立 | 独立董事 | 男 | 47 | 离任 | 10 | 否 |
| 郭建南 | 独立董事 | 男 | 44 | 离任 | 10 | 否 |
| 宋鸿鹏 | 独立董事 | 男 | 66 | 离任 | 10 | 否 |
| 毛郁伟 | 监事 | 男 | 48 | 离任 | | 否 |
| 郎雪梅 | 监事 | 女 | 38 | 离任 | 17.38 | 否 |
| 张春强 | 执行总裁 | 男 | 47 | 离任 | 67.05 | 否 |
| 蔡孟杰 | 执行总裁 | 男 | 50 | 离任 | 66.06 | 否 |
| 肖维文 | 副总裁 | 男 | 50 | 离任 | 50.19 | 否 |
| 姬生斌 | 副总裁 | 男 | 46 | 离任 | 48.04 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 1,140.29 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 1,310 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 1,229 |
| 在职员工的数量合计（人） | 2,539 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 2,539 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 42 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 1,426 |
| 销售人员 | 488 |
| 技术人员 | 271 |
| 财务人员 | 56 |
| 行政人员 | 298 |
| 合计 | 2,539 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士以上 | 45 |
| 本科 | 353 |
| 大专 | 764 |
| 中专及以下 | 1,377 |
| 合计 | 2,539 |

2、薪酬政策

1. 公司实行全员绩效管理，部门负责人年初与公司签订目标责任状，根据绩效完成情况在月度、季度中进行考核，季度按照完成情况在每个季度最后一个月发放工资时一次性兑现一个季度金额；一般员工采用月初签订绩效合同，月底根据当月绩效考核在当月工资中兑现，全员绩效管理为公司总战略目标的实现起到关键作用。

2. 公司实行技术与双通道的任职资格体系，为员工的发展提供广阔的平台，任职资格体系分5级，每个级别采取宽带薪酬分4档。一年一次的任职资格评审提高了员工的胜任能力。

3. 公司广纳贤才，激励对公司有贡献的人员。公司设立年度专利奖励、QC活动小组奖励、资金补助及荣誉奖励。2019年根据对公司贡献年底评选年度优秀经营单元、年度最佳销售团队、年度技术创新奖、年度改革先锋奖、年度最佳合作伙伴、年度最佳融合销售、党员示范岗、标兵奖、雏鹰奖、最佳销售新人奖。

3、培训计划

2019年公司培训主要涵盖人群及内容情况如下：2019年在继续强化质量、安全两大培训体系的基础上，重点针对人才培养和管理干部党风廉政建设，营造学习型组织、创新型组织，为企业发展的内部人才输送打下基础。通过开展管理人员通用技能提升，普及行业及公司基础知识，聚焦现阶段在新领域、新业务、新能力支撑战略的需求，促进了管理团队之间开放、融合的氛围和对企业核心价值观的共识，提升企业凝聚力；进一步强化公司政治监督和党风廉政建设，开展组织管理干部廉政法律法规学习，重申纪律要求，开展警示教育，持续正风肃纪。

2020年公司除继续组织开展以上各模块的课程培训外，将重点做好以下几个方面的工作，以更好的助力业务目标实现。加强公司中高层人员的培训，提升经营者的经营理念，开阔思路，增强决策能力、战略开拓能力和现代经营管理能力；加强公司基层管理人员的培训，提高综合素质，完善知识结构，增强综合管理能力、创新能力和执行能力；加强各类专业技术人员技能，推进人员的储备选拔培养项目、企业知识培训体系搭建及输出，形成公司特有的培训知识体系；强化各单元外训的参与和转训实施落地。通过内外部结合的方式，提高全员的业务技能和综合能力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法。

2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动，未损害公司及其他股东的利益。公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在资产、人员、财务、机构、业务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作，不存在控股股东占用公司资金的现象。

3、关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会四个专门委员会。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职务和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实、会议相关信息披露及时、准确、充分。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。监事会对董事会和管理层的履职情况履行监督职能，包括对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见、检查公司财务、公司对外担保及董事和高级管理人员执行公司职务的行为等进行监督。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和中国证监会指定的创业板信息披露网站为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。此外，还采取电话专线、专用邮箱、互动易等多种形式，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立健全了公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系及面向市场

独立经营的能力:

1、资产独立情况

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。

2、人员独立情况

公司拥有独立的人事和劳资管理体系，有独立的员工队伍，公司高级管理人员不存在在关联单位担任除董事、监事以外职务的情况，公司的董事、监事、总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员的产生均是独立的。高级管理人员的任职，均按照《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规、规范性文件规定的程序进行。公司员工薪酬、福利、社会保障等均独立管理。

3、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备专职财务管理人员。公司根据现行会计制度及相关法规、条例，结合公司实际情况制定了财务管理制度等内部财务会计管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。

公司及其全资子公司独立银行开户，并独立办理税务登记，公司及其全资子公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

4、机构独立情况

公司拥有独立的生产经营和办公场所，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在混合经营、合并办公的情形。公司的机构设置均独立于控股股东，未发生控股股东和其他股东干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

5、业务独立情况

公司拥有生产、经营、管理的完整体系，具有独立从事前述业务的人、财、物、产、供、销系统，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均不从事相同产品的生产经营。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2018 年度股东大会 | 年度股东大会 | 38.36% | 2019 年 05 月 13 日 | 2019 年 05 月 13 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)；公告名称：2018 年度股东大会会议决议公告；公告编号：2019-038 |

| | | | | | |
|------------------|--------|--------|-------------|-------------|---|
| 2019年第一次(临时)股东大会 | 临时股东大会 | 47.21% | 2019年08月06日 | 2019年08月07日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn); 公告名称: 2019年第一次(临时)股东大会会议决议公告; 公告编号: 2019-065 |
| 2019年第二次(临时)股东大会 | 临时股东大会 | 50.69% | 2019年08月28日 | 2019年08月28日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn); 公告名称: 2019年第二次(临时)股东大会会议决议公告; 公告编号: 2019-077 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 姚立 | 3 | 1 | 1 | 1 | 0 | 否 | 0 |
| 郭建南 | 3 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 宋鸿鹏 | 3 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 冯根福 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 张天西 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 贺大林 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事密切关注公司的经营及重大资产重组情况，并利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间到公司现场工作，通过现场工作深入了解公司经营情况，积极与其他董事、监事、管理层沟通交流，充分利用自己的专业优势对公司提出中肯分析及宝贵建议，对公司总体发展战略以及面临的市场形势提出建设性意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2019年度，公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会均能按照相关要求认真、尽职地开展工作，对公司定期报告、会计政策变更、计提2018年度资产减值、聘任董事、独立董事等重大事项进行审议，为公司科学决策发挥了积极的作用。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

高管人员的薪酬采用年薪制，按照责、权、利对等的原则，签订年度经营目标责任书，每月按分解目标的达成情况进行绩效管理。通过推行集团目标责任考核体系，充分调动高级管理人员积极性，推动集团经营管理工作逐步向科学、精细和规范方向发展，确保公司年度经营目标的实现。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | |
|------------------------------|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2020年03月31日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | http://www.cninfo.com.cn |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 93.52% |

| | | |
|------------------------------|---|--|
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 95.56% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>1、重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；2) 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；3) 当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4) 审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2) 未建立反舞弊程序和控制措施；3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> | <p>1、重大缺陷：1) 公司决策程序导致重大失误；2) 公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；3) 公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>2、重要缺陷：1) 公司决策程序导致出现一般失误；2) 公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> |
| 定量标准 | <p>1、重大缺陷：错报金额 > 营业收入 5%；错报金额 > 资产总额 2%；</p> <p>2、重要缺陷：营业收入 2% < 错报金额 ≤ 营业收入 5%；资产总额 0.5% < 错报金额 ≤ 资产总额 2%</p> | <p>1、重大缺陷：直接损失金额 > 资产总额 2%</p> <p>2、重要缺陷：资产总额 0.5% < 直接损失金额 ≤ 资产总额 2%</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|-------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2020 年 03 月 30 日 |
| 审计机构名称 | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | （2020）第 030030 号 |
| 注册会计师姓名 | 谭正嘉、韩文金 |

审计报告正文

审 计 报 告

中兴华审字（2020）第030030号

华仁药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了华仁药业股份有限公司（以下简称“华仁药业公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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，公允反映了华仁药业公司2019年12月31日合并及母公司的财务状况以及2019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，我们独立于华仁药业公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）应收账款及应收账款坏账准备

相关信息披露详见附注四、10及六、4、应收账款。

1、事项描述

截至2019年12月31日，贵公司应收账款账面价值549,392,966.90元，占合并财务报表总资产的20.27%，坏账准备金额155,912,319.14元。

华仁药业公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层按客户类别以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款账面价值较高，应收账款坏账准备的计提涉及重大会计估计和判断，且应收账款的可回收性对财务报表具有重大影响，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对该事项的审计程序主要包括：

- （1）了解公司与应收账款管理相关的内部控制，评价其设计的合理性，测试运行的有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层有关应收账款坏账准备的会计政策，检查所采用的坏账准备计提会计政策的合理性，分析比较本年及以前年度的应收账款坏账准备的合理性及一致性；检查对于按照单项金额重大和按照信用风险组合确认坏账准备的区分标准是否适当；

(4) 复核了管理层对于应收账款坏账准备的计算；

(5) 对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并实施独立函证程序以及检查重要应收账款期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 营业收入的确认

1、事项描述

贵公司2019年度营业收入为1,461,940,624.48元，较上年度增长5.64%。由于营业收入对公司利润产生直接且重要的影响，为此我们确定营业收入的确认为关键审计事项。贵公司的收入确认政策详见财务报表附注中附注四、25。

2、审计应对

我们针对营业收入执行的审计程序主要有：

(1) 了解管理层与销售及收款相关的内部控制制度，评价这些内部控制设计的合理性，并测试运行的有效性；

(2) 针对主要客户和本年度新增客户，采取抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括客户的收货回执单、销售合同、收款单据等；

(3) 向本年度主要客户函证销售收入的发生额和应收账款余额；

(4) 对资产负债表日前后确认的销售收入选取样本核对至客户收货回执单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

(5) 对营业收入实施分析程序，与历史同期、同行业的毛利率进行对比，分析毛利率变动情况，复核收入的合理性。

四、其他信息

华仁药业公司管理层对其他信息负责。其他信息包括华仁药业公司2019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。

五、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，管理层负责评估华仁药业公司的持续经营能力，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华仁药业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华仁药业公司的财务报告过程。

六、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，就可能对华仁药业公司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华仁药业公司不能持续经营。

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

(6) 就华仁药业公司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。

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（如适用）。

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这些事项，或在极少数情形下，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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·北京 中国注册会计师：

2020年3月30日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：华仁药业股份有限公司

2019年12月31日

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|-------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 378,914,261.83 | 617,236,220.26 |
| 结算备付金 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 2,850,000.00 | |
| 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 | 5,119,316.97 | 140,797,493.41 |
| 应收账款 | 549,392,966.90 | 583,471,569.68 |
| 应收款项融资 | 140,276,367.67 | |
| 预付款项 | 28,418,533.81 | 36,648,907.70 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 13,445,914.35 | 50,986,710.58 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 193,207,569.99 | 195,050,025.86 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 5,040,214.37 | 5,507,862.30 |
| 流动资产合计 | 1,316,665,145.89 | 1,629,698,789.79 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | 6,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | 17,741,557.91 |
| 固定资产 | 1,169,241,660.19 | 1,251,445,476.27 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 3,759,089.30 | 16,249,452.83 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 116,056,990.02 | 117,967,443.65 |
| 开发支出 | 1,411,722.88 | 4,345,224.29 |
| 商誉 | 28,151,496.29 | 28,151,496.29 |
| 长期待摊费用 | 30,527,828.69 | 28,987,614.25 |
| 递延所得税资产 | 29,612,090.61 | 22,515,227.58 |
| 其他非流动资产 | 14,839,439.29 | 27,268,128.38 |
| 非流动资产合计 | 1,393,600,317.27 | 1,520,671,621.45 |
| 资产总计 | 2,710,265,463.16 | 3,150,370,411.24 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 159,700,000.00 | 658,200,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 106,834,199.46 | 103,473,973.26 |
| 预收款项 | 9,434,785.33 | 8,417,647.07 |
| 合同负债 | | |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 11,786,291.58 | 3,721,980.15 |
| 应交税费 | 42,157,444.47 | 19,622,080.52 |
| 其他应付款 | 83,845,688.37 | 37,660,957.85 |
| 其中：应付利息 | 233,988.03 | 957,151.04 |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 16,800,000.00 | 16,800,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 430,558,409.21 | 847,896,638.85 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 25,200,000.00 | 42,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 2,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 递延所得税负债 | 4,048,996.94 | 4,218,329.79 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 31,248,996.94 | 49,218,329.79 |
| 负债合计 | 461,807,406.15 | 897,114,968.64 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,182,212,982.00 | 1,182,212,982.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 528,044,115.47 | 528,044,115.47 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 61,655,986.97 | 57,580,012.83 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 403,951,911.32 | 412,955,185.44 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,175,864,995.76 | 2,180,792,295.74 |
| 少数股东权益 | 72,593,061.25 | 72,463,146.86 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 所有者权益合计 | 2,248,458,057.01 | 2,253,255,442.60 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,710,265,463.16 | 3,150,370,411.24 |

法定代表人：杨效东

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：李明

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 243,992,045.95 | 359,293,125.19 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 5,119,316.97 | 107,556,851.78 |
| 应收账款 | 453,669,514.49 | 420,660,889.31 |
| 应收款项融资 | 100,426,896.38 | |
| 预付款项 | 11,299,994.52 | 13,581,011.75 |
| 其他应收款 | 482,260,567.50 | 677,085,776.60 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 84,183,066.65 | 73,863,597.53 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 3,911,825.98 | 2,250,134.81 |
| 流动资产合计 | 1,384,863,228.44 | 1,654,291,386.97 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 526,842,407.52 | 511,842,407.52 |
| 其他权益工具投资 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 529,377,413.17 | 574,286,180.85 |
| 在建工程 | 3,759,089.30 | 15,493,095.56 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 34,014,136.01 | 37,347,050.54 |
| 开发支出 | 1,411,722.88 | 4,345,224.29 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 27,141,027.27 | 23,731,551.00 |
| 递延所得税资产 | 14,366,277.72 | 8,974,387.39 |
| 其他非流动资产 | 8,467,742.91 | 18,824,985.87 |
| 非流动资产合计 | 1,145,379,816.78 | 1,194,844,883.02 |
| 资产总计 | 2,530,243,045.22 | 2,849,136,269.99 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 145,000,000.00 | 625,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 227,667,177.55 | 110,544,284.99 |
| 预收款项 | 3,597,274.31 | 2,840,805.09 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 3,816,759.40 | 2,263,082.29 |
| 应交税费 | 22,068,026.89 | 10,090,388.77 |
| 其他应付款 | 49,129,849.83 | 23,729,699.13 |
| 其中：应付利息 | 212,600.21 | 935,401.04 |
| 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 | 451,279,087.98 | 774,468,260.27 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 2,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 负债合计 | 453,279,087.98 | 777,468,260.27 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,182,212,982.00 | 1,182,212,982.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 537,583,009.84 | 537,583,009.84 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 61,655,986.97 | 57,580,012.83 |
| 未分配利润 | 295,511,978.43 | 294,292,005.05 |
| 所有者权益合计 | 2,076,963,957.24 | 2,071,668,009.72 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,530,243,045.22 | 2,849,136,269.99 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,461,940,624.48 | 1,383,859,337.97 |
| 其中：营业收入 | 1,461,940,624.48 | 1,383,859,337.97 |
| 利息收入 | | |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,322,481,299.59 | 1,315,195,951.93 |
| 其中：营业成本 | 634,032,297.74 | 586,501,330.23 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 25,108,634.74 | 27,998,043.53 |
| 销售费用 | 491,163,649.85 | 527,673,496.98 |
| 管理费用 | 92,486,686.08 | 83,572,834.33 |
| 研发费用 | 62,430,234.73 | 56,020,108.97 |
| 财务费用 | 17,259,796.45 | 33,430,137.89 |
| 其中：利息费用 | 22,312,169.64 | 36,916,694.67 |
| 利息收入 | 5,211,073.00 | 6,872,994.68 |
| 加：其他收益 | 4,522,918.09 | 5,655,411.71 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 12,606.99 | 153,090.76 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -55,766,350.22 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -13,688,044.79 | -30,409,628.41 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -499,779.20 | 3,727,237.84 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 74,040,675.76 | 47,789,497.94 |
| 加：营业外收入 | 970,860.43 | 724,010.09 |
| 减：营业外支出 | 7,603,083.62 | 4,955,698.47 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 67,408,452.57 | 43,557,809.56 |
| 减：所得税费用 | 22,247,884.28 | 6,096,632.96 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 45,160,568.29 | 37,461,176.60 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 45,160,568.29 | 37,461,176.60 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润 | 42,066,213.53 | 38,794,837.59 |
| 2.少数股东损益 | 3,094,354.76 | -1,333,660.99 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属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 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （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.其他债权投资公允价值变动 | | |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.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 | 45,160,568.29 | 37,461,176.60 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 42,066,213.53 | 38,794,837.59 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 3,094,354.76 | -1,333,660.99 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.036 | 0.0337 |
| （二）稀释每股收益 | 0.036 | 0.0337 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨效东

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：李明

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 884,774,245.77 | 880,406,290.08 |
| 减：营业成本 | 394,376,408.11 | 427,405,561.41 |
| 税金及附加 | 13,491,734.26 | 14,711,060.82 |
| 销售费用 | 299,765,208.08 | 319,638,944.37 |
| 管理费用 | 50,643,123.45 | 46,543,759.89 |
| 研发费用 | 33,104,305.73 | 30,098,398.48 |
| 财务费用 | 15,095,841.20 | 19,894,245.21 |
| 其中：利息费用 | 17,888,336.88 | 21,796,990.37 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 利息收入 | 2,874,106.80 | 5,196,292.57 |
| 加：其他收益 | 2,682,886.15 | 1,521,560.16 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 4,124,563.61 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -32,777,170.70 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,375,350.71 | -16,751,053.45 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 3,727,237.84 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 50,952,553.29 | 10,612,064.45 |
| 加：营业外收入 | 357,521.98 | 194,141.57 |
| 减：营业外支出 | 2,031,973.91 | 532,016.50 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 49,278,101.36 | 10,274,189.52 |
| 减：所得税费用 | 6,978,538.95 | 192,728.12 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 42,299,562.41 | 10,081,461.40 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 42,299,562.41 | 10,081,461.40 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）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 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (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.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 42,299,562.41 | 10,081,461.40 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.0358 | 0.0088 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.0358 | 0.0088 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|----------------|------------------|------------------|
| 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 | 1,393,843,616.90 | 1,417,587,904.45 |

| | | |
|-----------------|------------------|------------------|
| 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 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 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 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 3,292,608.11 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 41,730,661.54 | 29,880,792.48 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,438,866,886.55 | 1,447,468,696.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 500,721,068.13 | 521,402,415.62 |
| 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 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 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 | 237,198,462.82 | 211,329,775.44 |
| 支付的各项税费 | 157,355,824.67 | 178,448,242.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 234,260,006.63 | 281,972,235.50 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,129,535,362.25 | 1,193,152,668.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 309,331,524.30 | 254,316,028.34 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| 收回投资收到的现金 | 21,650,000.00 | 11,418,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 13,283.07 | 153,090.76 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 114,284.73 | 7,163,135.21 |
| 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 | 40,211,073.00 | 6,872,994.68 |
| 投资活动现金流入小计 | 61,988,640.80 | 25,607,220.65 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 32,018,966.32 | 45,474,144.65 |
| 投资支付的现金 | 24,500,000.00 | 310,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 35,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 56,518,966.32 | 80,784,144.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 5,469,674.48 | -55,176,924.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 98,000.00 | 691,397,820.35 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 98,000.00 | 5,450,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 219,600,000.00 | 733,100,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,013,112.01 |
| 筹资活动现金流入小计 | 219,698,000.00 | 1,425,510,932.36 |
| 偿还债务支付的现金 | 734,900,000.00 | 843,530,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 61,214,757.28 | 55,555,901.92 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 2,715,630.73 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 256,044,294.75 |
| 筹资活动现金流出小计 | 796,114,757.28 | 1,155,130,196.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -576,416,757.28 | 270,380,735.69 |

| | | |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 306,885.07 | -287,370.22 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -261,308,673.43 | 469,232,469.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 617,236,220.26 | 148,003,750.45 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 355,927,546.83 | 617,236,220.26 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 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 | 807,246,511.15 | 811,589,389.93 |
| 收到的税费返还 | 2,901,401.50 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 272,304,802.10 | 6,882,524.10 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,082,452,714.75 | 818,471,914.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 98,269,996.04 | 103,631,839.90 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 132,287,432.72 | 119,377,596.64 |
| 支付的各项税费 | 83,816,350.79 | 95,427,544.16 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 328,983,739.41 | 238,350,000.86 |
| 经营活动现金流出小计 | 643,357,518.96 | 556,786,981.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 439,095,195.79 | 261,684,932.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 999,946.08 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,124,563.61 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 7,161,757.91 |
| 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 | 37,874,106.80 | 5,196,292.57 |
| 投资活动现金流入小计 | 42,998,616.49 | 12,358,050.48 |

| | | |
|-------------------------|-----------------|------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 22,081,880.13 | 24,011,146.33 |
| 投资支付的现金 | 16,000,000.00 | 300,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 35,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 38,081,880.13 | 59,311,146.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 4,916,736.36 | -46,953,095.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 685,947,820.35 |
| 取得借款收到的现金 | 200,000,000.00 | 695,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 180,000,000.00 | 1,207,708,477.32 |
| 筹资活动现金流入小计 | 380,000,000.00 | 2,588,656,297.67 |
| 偿还债务支付的现金 | 680,000,000.00 | 730,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 54,074,931.61 | 47,661,425.74 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 228,531,679.85 | 1,760,331,389.72 |
| 筹资活动现金流出小计 | 962,606,611.46 | 2,538,492,815.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -582,606,611.46 | 50,163,482.21 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 306,885.07 | -286,436.34 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -138,287,794.24 | 264,608,882.49 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 359,293,125.19 | 94,684,242.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 221,005,330.95 | 359,293,125.19 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 | 所有 者权 |
|----|-------------|--------|----|----|----|----|----|----|----|----|--|----|--|----------|----------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股 | 其他权益工具 | 资本 | 减： | 其他 | 专项 | 盈余 | 一般 | 未分 | 其他 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |

| | 本 | 优 | 永 | 其 | 公积 | 库存 | 综合 | 储备 | 公积 | 风险 | 配利 | | | 权益 | 益合 | |
|-----------------------|------------------|---|---|---|----------------|----|----|----|---------------|----|----------------|--|--|------------------|---------------|------------------|
| | 股 | 先 | 续 | 他 | 股 | 股 | 收 | | 股 | 准 | 润 | | | | 计 | |
| | 股 | 股 | 债 | | | | 益 | | | 备 | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,182,212,982.00 | | | | 528,044,115.47 | | | | 57,580,012.83 | | 412,955,185.44 | | | 2,180,792,295.74 | 72,463,146.86 | 2,253,255,442.60 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | -153,982.10 | | -11,375,737.51 | | | -11,529,719.61 | 33,019.54 | -11,496,700.07 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,182,212,982.00 | | | | 528,044,115.47 | | | | 57,426,030.73 | | 401,579,447.93 | | | 2,169,262,576.13 | 72,496,166.40 | 2,241,758,742.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 4,229,956.24 | | 2,372,463.39 | | | 6,602,419.63 | 96,894.85 | 6,699,314.48 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 42,066,213.53 | | | 42,066,213.53 | 3,094,354.76 | 45,160,568.29 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | -281,829.18 | -281,829.18 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | 98,000.00 | 98,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 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 | | | | | | | | | | | | | -379,829.18 | -379,829.18 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 4,229,956.24 | | -39,693,750.14 | | -35,463,793.90 | -2,715,630.73 | -38,179,424.63 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 4,229,956.24 | | -4,229,956.24 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -35,463,793.90 | | -35,463,793.90 | -2,715,630.73 | -38,179,424.63 |
| 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. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,182,212,982.00 | | | | 528,044,115.47 | | | | 61,655,986.97 | | | 403,951,911.32 | | | 2,1772,593.05 | 2,248,458,057.01 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
|-------------|----------------|--------|--|--|------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----|--|------------------|---------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 小计 | | | | |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资 本 公 积 | 减： 库 存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | | | | | |
| 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 986,105,137.00 | | | | 47,888,123.35 | | | | 56,571,866.69 | | | 394,887,697.04 | | | 1,485,452,824.08 | 62,737,027.60 | 1,548,189,851.68 |
| 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 | 986,105.137.00 | | | | 47,888.123.35 | | | | | 56,571.866.69 | | | 394,887.697.04 | | | 1,485.452.824.08 | 62,737,027.60 | 1,548,189,851.68 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 196,107.845.00 | | | | 480,155,992.12 | | | | | 1,008,146.14 | | | 18,067,488.40 | | | 695,339,471.66 | 9,726,119.26 | 705,065,590.92 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | | | 38,794,837.59 | | | 38,794,837.59 | -1,333,660.99 | 37,461,176.60 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 196,107.845.00 | | | | 480,155,992.12 | | | | | | | | | | | 676,263,837.12 | 11,059,780.25 | 687,323,617.37 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 196,107.845.00 | | | | 482,497,193.75 | | | | | | | | | | | 678,605,038.75 | 8,718,578.62 | 687,323,617.37 |
| 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 | | | | | -2,341,201.63 | | | | | | | | | | | -2,341,201.63 | 2,341,201.63 | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 1,008,146.14 | | | | -20,727,349.19 | | | -19,719,203.05 | | -19,719,203.05 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------|--|--|--|------------|--|--|--|-----------|--|------------|--|----------|---------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 1,182,212.98 | | | | 528,044.15 | | | | 57,580.12 | | 412,955.18 | | 2,180.79 | 72,463,146.86 | 2,253,255,442.60 |
|----------|--------------|--|--|--|------------|--|--|--|-----------|--|------------|--|----------|---------------|------------------|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|---------|--|--|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,182,212,982.00 | | | | 537,583,009.84 | | | | 57,580,012.83 | 294,292,005.05 | | | | | 2,071,668,009.72 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | -153,982.10 | -1,385,838.89 | | | | | -1,539,820.99 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,182,212,982.00 | | | | 537,583,009.84 | | | | 57,426,030.73 | 292,906,166.16 | | | | | 2,070,128,188.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 4,229,956.24 | 2,605,812.27 | | | | | 6,835,768.51 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 42,299,562.41 | | | | | 42,299,562.41 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|----------------|--|----------------|
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | 4,229,956.24 | -39,693,750.14 | | -35,463,793.90 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,229,956.24 | -4,229,956.24 | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -35,463,793.90 | | -35,463,793.90 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,182,212.982.00 | | | | 537,583,009.84 | | | | 61,655,986.97 | 295,511,978.43 | | 2,076,963,957.24 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 986,105,137.00 | | | | 55,571,285.09 | | | | 56,571,866.69 | 304,937,892.84 | | 1,403,186,181.62 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 986,105,137.00 | | | | 55,571,285.09 | | | | 56,571,866.69 | 304,937,892.84 | | 1,403,186,181.62 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 196,107,845.00 | | | | 482,011,724.75 | | | | 1,008,146.14 | -10,645,887.79 | | 668,481,828.10 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 10,081,461.40 | | 10,081,461.40 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 196,107,845.00 | | | | 482,011,724.75 | | | | | | | 678,119,569.75 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|----------------|--|--|----------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | 196,107,845.00 | | | | 482,011,724.75 | | | | | | | 678,119,569.75 |
| 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 | | | | | | | | 1,008,146.14 | -20,727,349.19 | | | -19,719,203.05 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 1,008,146.14 | -1,008,146.14 | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -19,719,203.05 | | | -19,719,203.05 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------------------|--|--|--|------------------------|--|--|--|-----------------------|------------------------|--|----------------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,18 2,21 2,98 2,00 | | | | 537,5 83,00 9.84 | | | | 57,58 0,012 .83 | 294,29 2,005.0 5 | | 2,071,66 8,009.72 |

三、公司基本情况

华仁药业股份有限公司（以下简称“公司”）的前身青岛华仁药业有限公司于1998年5月20日设立，2001年8月，公司整体变更为股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发审字[2010]1034号文《关于核准青岛华仁药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司于2010年8月11日向社会公开发行人民币普通股5,360万股（每股面值1元），并于2010年8月25日在深圳证券交易所上市交易。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截止2019年12月31日，公司注册资本1,182,212,982.00元人民币，实收资本1,182,212,982.00元人民币。

法定代表人：杨效东。

公司营业执照注册号/统一社会信用代码：91370200706426601X；注册地址：青岛市高科技工业园株洲路187号。

公司所属行业：医药制造类工业生产企业。

公司经营范围为：大容量注射剂（含抗肿瘤药）、冲洗剂、原料药（羟乙基淀粉130/0.4、硫酸异帕米星、缩合葡萄糖、丹参酮IIA磺酸钠、甘氨酸-L-谷氨酰胺、甘氨酸-L-酪氨酸、羟乙基淀粉20、羟乙基淀粉40、羟乙基淀粉200/0.5）生产、销售生产；进出口业务（按青外经贸外贸字[2002]58号批准证书范围经营）开发、生产新型医药包装材料，销售自产产品；生产：III类手术室、急救室、诊疗室设备及器具（6854）、III类体外循环及血液处理设备（6845）、III类植入材料及人工器官（6846）、III类医用光学器具、仪器及内窥镜设备（6822）（药品生产许可证，医疗器械生产许可证 有效期限以许可证为准）；医疗技术的技术开发、技术转让，以自有资金投资（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务），企业形象策划，企业文化艺术交流活动策划；药品销售（依据食品药品监督管理局核发的《药品经营许可证》开展经营活动），批发、零售：纺织品、针织品及原料、服装、卫生用品（不含药品、医疗器械）、日用百货、家用电器、纺织服装、家居用品、化妆品、工艺礼品、办公用品、水果、蔬菜、粮食、禽蛋、鲜海产品、验光配镜、I II III 类医疗器械（依据食药监部门核发的《医疗器械经营企业许可证》开展经营活动），食品（依据食药监部门核发的《食品流通许可证》开展经营活动），制造：纺织品、日用化学用品、家用电器，新材料技术推广服务。（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）。

公司主要产品：非PVC软包装的普通型输液、治疗型输液、腹膜透析液。

本财务报表业经本公司董事会于2020年3月30日决议批准报出。

1. 合并报表范围

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共20户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加4户，减少1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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、对固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、24“固定资产”、30“无形资产”、39“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、45“其他”。

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2019年12月31日的合并及母公司财务状况及2019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。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的

损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司股东权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

10、金融工具

1、金融工具概念

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不

可输入值。

(7) 权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

2、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|--------|-------------------------------|--|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为银行 | 个别认定法 |
| 商业承兑汇票 | 【根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同】 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|----------|--------------------------|--|
| 信用风险特征组合 | 账龄组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |
| 其中：医院类客户 | 账龄组合 | |
| 医药公司类客户 | 账龄组合 | |
| 关联方组合 | 关联方关系（仅指纳入本公司合并范围内的关联企业） | 个别认定法 |

③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|----------|--------------------------|--|
| 信用风险特征组合 | 账龄组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收出口退税款 | 资产类型 | 个别认定法 |
| 关联方组合 | 关联方关系（仅指纳入本公司合并范围内的关联企业） | 个别认定法 |

11、应收票据

详见本附注五、10金融工具。

12、应收账款

详见本附注五、10金融工具。

13、应收款项融资

详见本附注五、10金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注五、10金融工具。

15、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、自制半成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

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

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

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，

不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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五、31“长期资产减值”。

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

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 25-40 | 3-5 | 3.88-2.38 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-15 | 3-5 | 9.70-6.33 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 3-5 | 19.40-9.50 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5-10 | 3-5 | 19.40-9.50 |

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如上表。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

(4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括静脉用药配液中心支出、房屋改造支出等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

37、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分

的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

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

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(6) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

对于产品销售收入的确，公司具体执行的确认条件为：公司依据订单发出产品经客户签收后，确认销售收入。

40、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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。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；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。

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属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

(2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------------|------|----|
| 执行新金融工具准则导致的会计政策变更 | | |

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

——本公司持有的某些理财产品、信托产品、股权收益权及资产管理计划等，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为可供出售金融资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本公司在2019年1月1日及以后将其重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，列报为交易性金融资产。

——本公司持有的部分可供出售债务工具，其在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，本公司在2019年1月1日及以后将其从可供出售金融资产重分类至其他债权投资。

——本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

| 2018年12月31日（变更前） | | | 2019年1月1日（变更后） | | |
|------------------|------|----------------|----------------|---------------------|----------------|
| 项目 | 计量类别 | 账面价值 | 项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本 | 617,236,220.26 | 货币资金 | 摊余成本 | 617,236,220.26 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 140,797,493.41 | 应收票据 | 摊余成本 | |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 140,797,493.41 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 583,471,569.68 | 应收账款 | 摊余成本 | 571,313,124.24 |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 50,986,710.58 | 其他应收款 | 摊余成本 | 50,986,710.58 |
| 递延所得税资产 | | 22,515,227.58 | 递延所得税资产 | | 23,176,972.95 |

b、对母公司财务报表的影响

| 2018年12月31日（变更前） | | | 2019年1月1日（变更后） | | |
|------------------|------|------|----------------|------|------|
| 项目 | 计量类别 | 账面价值 | 项目 | 计量类别 | 账面价值 |

| | | | | | |
|---------|------|----------------|---------|---------------------|----------------|
| | 别 | | | | |
| 货币资金 | 摊余成本 | 359,293,125.19 | 货币资金 | 摊余成本 | 359,293,125.19 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 107,556,851.78 | 应收票据 | 摊余成本 | |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 107,556,851.78 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 420,660,889.31 | 应收账款 | 摊余成本 | 418,849,335.20 |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 677,085,776.60 | 其他应收款 | 摊余成本 | 677,085,776.60 |
| 递延所得税资产 | | 8,974,387.39 | 递延所得税资产 | | 9,246,120.51 |

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

| 项目 | 2018年12月31日 (变更前) | 重分类 | 重新计量 | 2019年1月1日 (变更后) |
|----------------|----------------------|----------------|----------------|--------------------|
| 摊余成本: | | | | |
| 应收票据 | 140,797,493.41 | | | |
| 减: 转出至应收款项融资 | | 140,797,493.41 | | |
| 重新计量: 预计信用损失准备 | | | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | |
| 应收账款 | 583,471,569.68 | | | |
| 减: 转出至应收款项融资 | | | | |
| 重新计量: 预计信用损失准备 | | | -12,158,445.44 | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 571,313,124.24 |
| 其他应收款 | 50,986,710.58 | | | |
| 重新计量: 预计信用损失准备 | | | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 50,986,710.58 |
| 应收款项融资 | — | | | |
| 从应收票据转入 | | 140,797,493.41 | | |

| | | | | |
|----------------|---------------|--|------------|----------------|
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 140,797,493.41 |
| 递延所得税资产 | 22,515,227.58 | | | |
| 重新计量：预计信用损失准备 | | | 661,745.37 | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 23,176,972.95 |

b、对母公司财务报表的影响

| 项目 | 2018年12月31日 (变更前) | 重分类 | 重新计量 | 2019年1月1日 (变更后) |
|----------------|----------------------|----------------|---------------|--------------------|
| 摊余成本： | | | | |
| 应收票据 | 107,556,851.78 | | | |
| 减：转出至应收款项融资 | | 107,556,851.78 | | |
| 重新计量：预计信用损失准备 | | | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | |
| 应收账款 | 420,660,889.31 | | | |
| 减：转出至应收款项融资 | | | | |
| 重新计量：预计信用损失准备 | | | -1,811,554.11 | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 418,849,335.20 |
| 其他应收款 | 677,085,776.60 | | | |
| 重新计量：预计信用损失准备 | | | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 677,085,776.60 |
| 应收款项融资 | | | | |
| 从应收票据转入 | | 107,556,851.78 | | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 107,556,851.78 |
| 递延所得税资产 | 8,974,387.39 | | | |
| 重新计量：预计信用损失准备 | | | 271,733.12 | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 9,246,120.51 |

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

| 计量类别 | 2018年12月31日(变更前) | 重分类 | 重新计量 | 2019年1月1日 (变更后) |
|--------------|------------------|-----|---------------|--------------------|
| 摊余成本： | | | | |
| 应收账款减值准备 | 91,301,559.62 | | 12,158,445.44 | 103,460,005.06 |

| | | | | |
|-----------|---------------|--|--|---------------|
| 其他应收款减值准备 | 11,218,814.24 | | | 11,218,814.24 |
|-----------|---------------|--|--|---------------|

b、对母公司财务报表的影响

| 计量类别 | 2018年12月31日(变更前) | 重分类 | 重新计量 | 2019年1月1日(变更后) |
|--------------|------------------|-----|--------------|----------------|
| 摊余成本: | | | | |
| 应收账款减值准备 | 46,922,510.24 | | 1,811,554.11 | 48,734,064.35 |
| 其他应收款减值准备 | 6,654,916.29 | | | 6,654,916.29 |

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

| 项目 | 合并未分配利润 | 合并盈余公积 | 合并其他综合收益 |
|------------------------------|----------------|---------------|----------|
| 2018年12月31日 | 412,955,185.44 | 57,580,012.83 | |
| 1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量 | | | |
| 2、应收款项减值的重新计量 | -11,375,737.51 | -153,982.10 | |
| 2019年1月1日 | 401,579,447.93 | 57,426,030.73 | |

②本公司根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)及其解读和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2018年度财务报表受影响的报表项目和金额如下：

| 原列报报表项目及金额 | | 新列报报表项目及金额 | |
|------------|----------------|-------------------|----------------|
| 应收票据及应收账款 | 724,269,063.09 | 应收票据 | 140,797,493.41 |
| | | 应收账款 | 583,471,569.68 |
| 应付票据及应付账款 | 103,473,973.26 | 应付票据 | |
| | | 应付账款 | 103,473,973.26 |
| 资产减值损失 | 30,409,628.41 | 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -30,409,628.41 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 617,236,220.26 | 617,236,220.26 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 140,797,493.41 | | -140,797,493.41 |
| 应收账款 | 583,471,569.68 | 571,313,124.24 | -12,158,445.44 |
| 应收款项融资 | | 140,797,493.41 | 140,797,493.41 |
| 预付款项 | 36,648,907.70 | 36,648,907.70 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 50,986,710.58 | 50,986,710.58 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 195,050,025.86 | 195,050,025.86 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 5,507,862.30 | 5,507,862.30 | |
| 流动资产合计 | 1,629,698,789.79 | 1,617,540,344.35 | -12,158,445.44 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 长期股权投资 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 17,741,557.91 | 17,741,557.91 | |
| 固定资产 | 1,251,445,476.27 | 1,251,445,476.27 | |
| 在建工程 | 16,249,452.83 | 16,249,452.83 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 117,967,443.65 | 117,967,443.65 | |
| 开发支出 | 4,345,224.29 | 4,345,224.29 | |
| 商誉 | 28,151,496.29 | 28,151,496.29 | |
| 长期待摊费用 | 28,987,614.25 | 28,987,614.25 | |
| 递延所得税资产 | 22,515,227.58 | 23,176,972.95 | 661,745.37 |
| 其他非流动资产 | 27,268,128.38 | 27,268,128.38 | |
| 非流动资产合计 | 1,520,671,621.45 | 1,521,333,366.82 | 661,745.37 |
| 资产总计 | 3,150,370,411.24 | 3,138,873,711.17 | -11,496,700.07 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 658,200,000.00 | 658,200,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 103,473,973.26 | 103,473,973.26 | |
| 预收款项 | 8,417,647.07 | 8,417,647.07 | |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 3,721,980.15 | 3,721,980.15 | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 应交税费 | 19,622,080.52 | 19,622,080.52 | |
| 其他应付款 | 37,660,957.85 | 37,660,957.85 | |
| 其中：应付利息 | 957,151.04 | 957,151.04 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 16,800,000.00 | 16,800,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 847,896,638.85 | 847,896,638.85 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 42,000,000.00 | 42,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | |
| 递延所得税负债 | 4,218,329.79 | 4,218,329.79 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 49,218,329.79 | 49,218,329.79 | |
| 负债合计 | 897,114,968.64 | 897,114,968.64 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,182,212,982.00 | 1,182,212,982.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 528,044,115.47 | 528,044,115.47 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 57,580,012.83 | 57,426,030.73 | -153,982.10 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 412,955,185.44 | 401,579,447.93 | -11,375,737.51 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,180,792,295.74 | 2,169,262,576.13 | -11,529,719.61 |
| 少数股东权益 | 72,463,146.86 | 72,496,166.40 | 33,019.54 |
| 所有者权益合计 | 2,253,255,442.60 | 2,241,758,742.53 | -11,496,700.07 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,150,370,411.24 | 3,138,873,711.17 | -11,496,700.07 |

调整情况说明

详见本节（1）重要会计政策变更解释

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 359,293,125.19 | 359,293,125.19 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 107,556,851.78 | | -107,556,851.78 |
| 应收账款 | 420,660,889.31 | 418,849,335.20 | -1,811,554.11 |
| 应收款项融资 | | 107,556,851.78 | 107,556,851.78 |
| 预付款项 | 13,581,011.75 | 13,581,011.75 | |
| 其他应收款 | 677,085,776.60 | 677,085,776.60 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 73,863,597.53 | 73,863,597.53 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 2,250,134.81 | 2,250,134.81 | |
| 流动资产合计 | 1,654,291,386.97 | 1,652,479,832.86 | -1,811,554.11 |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 511,842,407.52 | 511,842,407.52 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 574,286,180.85 | 574,286,180.85 | |
| 在建工程 | 15,493,095.56 | 15,493,095.56 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 37,347,050.54 | 37,347,050.54 | |
| 开发支出 | 4,345,224.29 | 4,345,224.29 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 23,731,551.00 | 23,731,551.00 | |
| 递延所得税资产 | 8,974,387.39 | 9,246,120.51 | 271,733.12 |
| 其他非流动资产 | 18,824,985.87 | 18,824,985.87 | |
| 非流动资产合计 | 1,194,844,883.02 | 1,195,116,616.14 | 271,733.12 |
| 资产总计 | 2,849,136,269.99 | 2,847,596,449.00 | -1,539,820.99 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 625,000,000.00 | 625,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 110,544,284.99 | 110,544,284.99 | |
| 预收款项 | 2,840,805.09 | 2,840,805.09 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 2,263,082.29 | 2,263,082.29 | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|---------------|
| 应交税费 | 10,090,388.77 | 10,090,388.77 | |
| 其他应付款 | 23,729,699.13 | 23,729,699.13 | |
| 其中：应付利息 | 935,401.04 | 935,401.04 | |
| 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 | 774,468,260.27 | 774,468,260.27 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | |
| 负债合计 | 777,468,260.27 | 777,468,260.27 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,182,212,982.00 | 1,182,212,982.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 537,583,009.84 | 537,583,009.84 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 57,580,012.83 | 57,426,030.73 | -153,982.10 |
| 未分配利润 | 294,292,005.05 | 292,906,166.16 | -1,385,838.89 |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|---------------|
| 所有者权益合计 | 2,071,668,009.72 | 2,070,128,188.73 | -1,539,820.99 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,849,136,269.99 | 2,847,596,449.00 | -1,539,820.99 |

调整情况说明

详见本节（1）重要会计政策变更解释

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

重大会计判断和估计

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

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

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

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、25、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4）存货跌价准备

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

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公

允价值的最佳估计。

(6) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

(7) 折旧和摊销

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

(8) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(9) 递延所得税资产

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

(10) 所得税

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

(11) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(12) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(13) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的

首席财务官领导)，以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------|---------|
| 增值税 | 应税收入 | 16%、13% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 企业所得税应纳税所得额 | 15%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|------------------------------|-------|
| 华仁药业股份有限公司 | 15% |
| 青岛华仁医疗用品有限公司（简称“医疗公司”） | 15% |
| 华仁药业（日照）有限公司（简称“日照华仁公司”） | 15% |
| 青岛华仁堂健康科技有限公司（简称“健康科技公司”） | 15% |
| 湖北华仁同济药业有限责任公司（简称“湖北华仁公司”） | 15% |
| 青岛华仁医药有限公司（简称“华仁医药公司”） | 25% |
| 沈阳华仁医药有限责任公司（简称“沈阳华仁公司”） | 25% |
| 青岛华仁堂医药连锁有限公司（简称“华仁堂连锁公司”） | 25% |
| 青岛华仁堂医疗管理有限公司（简称“华仁堂医疗管理”） | 25% |
| 青岛华仁肾病医院管理有限公司（简称“肾病医院公司”） | 25% |
| 广州华仁云麻投资有限公司（简称“华仁云麻投资公司”） | 25% |
| 山东易联互通医疗科技有限公司（简称“易联互通公司”） | 25% |
| 广州华仁健康家科技有限公司（简称“华仁健康家公司”） | 25% |
| 青岛华仁制药有限公司（简称“华仁制药公司”） | 25% |
| 青岛华仁医谷创业服务有限公司（简称“华仁医谷公司”） | 25% |
| 华仁健康产业（深圳）有限公司（简称“健康产业公司”） | 25% |
| 广东华仁医疗生命科学有限公司（简称“医疗生命科学公司”） | 25% |

| | |
|--------------------------------|-----|
| 苏格妃健康产业（徐州）有限公司（简称“苏格妃健康产业公司”） | 25% |
| 青岛华仁企业服务有限公司（简称“华仁企服公司”） | 25% |
| 西安华信服数据服务有限公司（简称“华信服数据公司”） | 25% |
| 西安华仁健康投资管理有限公司（简称“西安华仁投资公司”） | 25% |
| 药帮（杭州）网络技术有限公司（简称“药帮网络公司”） | 25% |

2、税收优惠

（1）本公司2017年取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为GR201737100337，发证时间2017年9月19日，有效期三年，税收优惠期至2019年）。

（2）本公司之子公司青岛华仁医疗用品有限公司2017年取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为GR201737100340，发证时间2017年9月19日，有效期三年，税收优惠期至2019年）。

（3）本公司之子公司华仁药业（日照）有限公司2017年取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为GR201737000338，发证时间2017年12月28日，有效期三年，税收优惠期至2019年）。

（4）本公司之子公司青岛华仁堂健康科技有限公司2018年取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为GR201837100922，发证时间2018年11月12日，有效期三年，税收优惠期至2020年）。

（5）本公司之子公司湖北华仁公司2017年取得湖北省科学技术局、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为GR201742000250，发证时间2017年11月28日，有效期三年）。

（6）根据国家税务总局《关于小微企业免征增值税和营业税有关问题的公告》（财税[2017]76）号，符合小微企业条件的子公司享受增值税、企业所得税减免税收优惠。

3、其他

（1）青岛华仁制药有限公司已于2019年12月注销了工商注册登记。

（2）2019年5月29日“广州华仁医疗投资有限公司”变更名称为“广州华仁云麻投资有限公司”；2019年1月9日“广州秒妆颜值科技有限公司”变更名称为“广州华仁健康家科技有限公司”。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------|----------|
| 库存现金 | 4,212.70 | 5,327.42 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 银行存款 | 378,910,049.13 | 617,230,892.84 |
| 合计 | 378,914,261.83 | 617,236,220.26 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 22,986,715.00 | |

其他说明

上述银行存款包含被法院冻结的银行存款22,986,715.00元。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 2,850,000.00 | |
| 其中： | | |
| 银行理财产品 | 2,850,000.00 | |
| 其中： | | |
| 合计 | 2,850,000.00 | |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 商业承兑票据 | 5,423,986.10 | |
| 减：坏账准备 | -304,669.13 | |
| 合计 | 5,119,316.97 | |

单位：元

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

| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 |
|----------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|----|----|----|------|---|
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 5,423,986.10 | 100.00% | 304,669.13 | 5.62% | 5,119,316.97 | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 5,423,986.10 | 100.00% | 304,669.13 | 5.62% | 5,119,316.97 | | | | | |
| 合计 | 5,423,986.10 | 100.00% | 304,669.13 | 5.62% | 5,119,316.97 | | | | | |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商业承兑汇票 | 5,423,986.10 | 304,669.13 | 5.62% |
| 合计 | 5,423,986.10 | 304,669.13 | -- |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|------|------------|-------|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 应收票据坏账准备 | | 304,669.13 | | | 304,669.13 |

| | | | | | |
|----|--|------------|--|--|------------|
| 合计 | | 304,669.13 | | | 304,669.13 |
|----|--|------------|--|--|------------|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|--------|----------------|---------|----------------|----------------|--------|----------------|---------|----------------|
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 38,304,494.08 | 5.43% | 38,304,494.08 | 100.00% | | 22,616,545.92 | 3.35% | 22,616,545.92 | 100.00% | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 667,000,791.96 | 94.57% | 117,607,825.06 | 17.63% | 549,392,966.90 | 652,156,583.38 | 96.65% | 80,843,459.14 | 12.40% | 571,313,124.24 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 信用风险特征组合 | 667,000,791.96 | 94.57% | 117,607,825.06 | 17.63% | 549,392,966.90 | 652,156,583.38 | 96.65% | 80,843,459.14 | 12.40% | 571,313,124.24 |
| 账龄组合 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 705,305,286.04 | | 155,912,319.14 | | 549,392,966.90 | 674,773,129.30 | | 103,460,005.06 | | 571,313,124.24 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单项计提坏账 | 38,304,494.08 | 38,304,494.08 | 100.00% | 预计不能收回 |
| 合计 | 38,304,494.08 | 38,304,494.08 | -- | -- |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------|----------------|----------------|--------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 应收医院款项 | 199,277,339.61 | 43,687,856.32 | 21.92% | |
| 应收医药公司款项 | 467,723,452.35 | 73,919,968.74 | 15.80% | |
| 合计 | 667,000,791.96 | 117,607,825.06 | -- | |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|----------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收医院款项 | 199,277,339.61 | 43,687,856.32 | 21.92% |
| 应收医药公司款项 | 467,723,452.35 | 73,919,968.74 | 15.80% |
| 合计 | 667,000,791.96 | 117,607,825.06 | -- |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 确定该组合依据的说明: | | | |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 495,910,648.29 |
| 1 年以内小计 | 495,910,648.29 |
| 1 至 2 年 | 64,372,508.23 |
| 2 至 3 年 | 30,672,116.14 |
| 3 年以上 | 114,350,013.38 |
| 3 至 4 年 | 56,286,941.27 |
| 4 至 5 年 | 15,287,979.89 |
| 5 年以上 | 42,775,092.22 |
| 合计 | 705,305,286.04 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|----------------|---------------|-------|-----------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 103,460,005.06 | 52,470,454.08 | | 18,140.00 | 155,912,319.14 |
| 合计 | 103,460,005.06 | 52,470,454.08 | | 18,140.00 | 155,912,319.14 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|-----------|
| 应收款项坏账准备核销 | 18,140.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 第一名 | 28,630,920.33 | 4.06% | 4,982,120.55 |
| 第二名 | 23,641,482.08 | 3.35% | 3,249,878.35 |
| 第三名 | 22,049,716.95 | 3.13% | 5,243,420.16 |
| 第四名 | 21,759,069.13 | 3.09% | 11,291,966.42 |
| 第五名 | 15,927,591.12 | 2.26% | 796,379.56 |
| 合计 | 112,008,779.61 | 15.89% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 140,276,367.67 | 140,797,493.41 |
| 合计 | 140,276,367.67 | 140,797,493.41 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

应收款项融资本期公允价值没有变动。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|------|----|------|----|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |

| | | | | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| 1 年以内 | 17,371,047.47 | 61.13% | 19,428,191.74 | 53.01% |
| 1 至 2 年 | 5,754,314.50 | 20.25% | 1,589,631.99 | 4.34% |
| 2 至 3 年 | 890,176.49 | 3.13% | 8,130,703.73 | 22.19% |
| 3 年以上 | 4,402,995.35 | 15.49% | 7,500,380.24 | 20.46% |
| 合计 | 28,418,533.81 | -- | 36,648,907.70 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例 (%) |
|------|--------------|---------------------|
| 第一名 | 2,470,160.18 | 8.69 |
| 第二名 | 1,620,769.03 | 5.70 |
| 第三名 | 1,420,000.00 | 5.00 |
| 第四名 | 1,300,000.00 | 4.58 |
| 第五名 | 969,427.16 | 3.41 |
| 合计 | 7,780,356.37 | 27.38 |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 13,445,914.35 | 50,986,710.58 |
| 合计 | 13,445,914.35 | 50,986,710.58 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 13,445,914.35 | 50,986,710.58 |
| 合计 | 13,445,914.35 | 50,986,710.58 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 2,206,709.62 | 4,241,979.39 | 4,770,125.23 | 11,218,814.24 |
| 2019 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| --转入第二阶段 | -125,390.34 | 125,390.34 | | |

| | | | | |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| --转入第三阶段 | -15,300.00 | -2,421,501.44 | 2,436,801.44 | |
| 本期计提 | -1,595,610.72 | 326,650.08 | 4,260,187.65 | 2,991,227.01 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 470,408.56 | 2,272,518.37 | 11,467,114.32 | 14,210,041.25 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,382,651.11 |
| 1 年内 | 6,382,651.11 |
| 1 至 2 年 | 2,673,702.49 |
| 2 至 3 年 | 3,599,550.46 |
| 3 年以上 | 15,000,051.54 |
| 3 至 4 年 | 3,620,662.17 |
| 4 至 5 年 | 2,060,203.28 |
| 5 年以上 | 9,319,186.09 |
| 合计 | 27,655,955.60 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|-------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 11,218,814.24 | 2,991,227.01 | | | 14,210,041.25 |
| 合计 | 11,218,814.24 | 2,991,227.01 | | | 14,210,041.25 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|-------------------|------------------|--------------|
| 第一名 | 备用金 | 1,816,774.00 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 6.57% | 207,664.51 |
| 第二名 | 合作方款项 | 1,400,000.00 | 5 年以上 | 5.06% | 1,400,000.00 |
| 第三名 | 合作方款项 | 1,060,000.00 | 3-4 年 | 3.83% | 318,000.00 |
| 第四名 | 备用金 | 1,036,240.00 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 3.75% | 203,123.89 |
| 第五名 | 合作方款项 | 1,000,000.00 | 5 年以上 | 3.62% | 1,000,000.00 |
| 合计 | -- | 6,313,014.00 | -- | 22.83% | 3,128,788.40 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求按性质分类：

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|---------------------------|------|------|---------------------------|------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

| 项目名 称 | 开工时 间 | 预计竣 工时间 | 预计总 投资 | 期初余 额 | 本期转 入开发 产品 | 本期其 他减少 金额 | 本期 (开发 成本) 增加 | 期末余 额 | 利息资 本化累 计金额 | 其中： 本期利 息资本 化金额 | 资金来 源 |
|----------|----------|------------|-----------|----------|------------------|------------------|------------------------|----------|-------------------|--------------------------|----------|
|----------|----------|------------|-----------|----------|------------------|------------------|------------------------|----------|-------------------|--------------------------|----------|

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

| 项目名称 | 竣工时间 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 利息资本化累 计金额 | 其中：本期利息 资本化金额 |
|------|------|------|------|------|------|---------------|------------------|
|------|------|------|------|------|------|---------------|------------------|

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

| 项目 | 期初余 额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 | 备注 |
|----|----------|--------|----|--------|----|------|----|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | | |

按主要项目分类：

单位：元

| 项目名称 | 期初余 额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 | 备注 |
|------|----------|--------|----|--------|----|------|----|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | | |

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 受限原因 |
|------|------|------|------|
|------|------|------|------|

(5) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

| 项目名称 | 开工时间 | 预计竣工时间 | 预计总投资 | 期初余额 | 本期转入开发产品 | 本期其他减少金额 | 本期（开发成本）增加 | 期末余额 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 资金来源 |
|------|------|--------|-------|------|----------|----------|------------|------|-----------|--------------|------|
|------|------|--------|-------|------|----------|----------|------------|------|-----------|--------------|------|

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

| 项目名称 | 竣工时间 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 |
|------|------|------|------|------|------|-----------|--------------|
|------|------|------|------|------|------|-----------|--------------|

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

(6) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 | 备注 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|----|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | | |

按主要项目分类：

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 | 备注 |
|------|------|--------|----|--------|----|------|----|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | | |

(7) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(8) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 受限原因 |
|------|------|------|------|
|------|------|------|------|

(9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

(10) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 44,879,564.92 | | 44,879,564.92 | 33,962,526.91 | | 33,962,526.91 |
| 在产品 | 13,592,168.91 | | 13,592,168.91 | 11,688,715.91 | | 11,688,715.91 |
| 库存商品 | 135,227,509.55 | 15,033,246.04 | 120,194,263.51 | 137,388,665.88 | 8,847,035.02 | 128,541,630.86 |
| 周转材料 | 13,734,315.90 | | 13,734,315.90 | 18,549,946.72 | | 18,549,946.72 |
| 自制半成品 | 807,256.75 | | 807,256.75 | 2,307,205.46 | | 2,307,205.46 |
| 合计 | 208,240,816.03 | 15,033,246.04 | 193,207,569.99 | 203,897,060.88 | 8,847,035.02 | 195,050,025.86 |

(11) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 8,847,035.02 | 7,688,044.79 | | 1,501,833.77 | | 15,033,246.04 |
| 合计 | 8,847,035.02 | 7,688,044.79 | | 1,501,833.77 | | 15,033,246.04 |

(12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(13) 合同履约成本本期摊销金额的说明

(14) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 原材料 | 44,879,564.92 | | 44,879,564.92 | 33,962,526.91 | | 33,962,526.91 |
| 在产品 | 13,592,168.91 | | 13,592,168.91 | 11,688,715.91 | | 11,688,715.91 |
| 库存商品 | 135,227,509.55 | 15,033,246.04 | 120,194,263.51 | 137,388,665.88 | 8,847,035.02 | 128,541,630.86 |
| 周转材料 | 13,734,315.90 | | 13,734,315.90 | 18,549,946.72 | | 18,549,946.72 |
| 自制半成品 | 807,256.75 | | 807,256.75 | 2,307,205.46 | | 2,307,205.46 |
| 合计 | 208,240,816.03 | 15,033,246.04 | 193,207,569.99 | 203,897,060.88 | 8,847,035.02 | 195,050,025.86 |

(15) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 8,847,035.02 | 7,688,044.79 | | 1,501,833.77 | | 15,033,246.04 |
| 合计 | 8,847,035.02 | 7,688,044.79 | | 1,501,833.77 | | 15,033,246.04 |

(16) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(17) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
| | | | | |

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 未抵扣及未取得发票的增值税进项税 | 5,040,214.37 | 4,684,094.70 |
| 预交所得税 | | 803,867.62 |
| 待摊费用 | | 19,899.98 |
| 合计 | 5,040,214.37 | 5,507,862.30 |

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|-----------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
| 重要的其他债权投资 | | | | | | | | |

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|----------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| 减值准备计提情况 | | | | | | | | |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 折现率区间 |
|----|------|------|-------|
| | | | |

| | | | | | | | |
|--|------|------|------|------|------|------|--|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
|--|------|------|------|------|------|------|--|

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------------|----|------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 哈尔滨爱恩月子健康管理有限公司 | 6,000,000.00 | | | | | | | 6,000,000.00 | | 0 | 6,000,000.00 |
| 小计 | 6,000,000.00 | | | | | | | 6,000,000.00 | | 0 | 6,000,000.00 |
| 合计 | 6,000,000.00 | | | | | | | 6,000,000.00 | | 0 | 6,000,000.00 |

其他说明

公司期初账面长期股权投资系2017年出资600万元投资哈尔滨爱恩月子健康管理有限公司（占其25%股权）所致。

根据企业会计准则要求，对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，于资产负债表日判断是否存在减值迹象，如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。公司综合考虑哈尔滨爱恩月子健康管理有限公司自出资年份至

今的经营情况，按照谨慎性原则，对投资哈尔滨爱恩月子健康管理有限公司形成的长期股权投资600万元全额计提了减值准备。

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 16,354,359.03 | 2,596,720.91 | | 18,951,079.94 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |

| | | | | |
|-------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 3.本期减少金额 | 16,354,359.03 | 2,596,720.91 | | 18,951,079.94 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 16,354,359.03 | 2,596,720.91 | | 18,951,079.94 |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,040,710.34 | 168,811.69 | | 1,209,522.03 |
| 2.本期增加金额 | 291,312.54 | 44,685.45 | | 335,997.99 |
| (1) 计提或摊销 | 291,312.54 | 44,685.45 | | 335,997.99 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,332,022.88 | 213,497.14 | | 1,545,520.02 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 1,332,022.88 | 213,497.14 | | 1,545,520.02 |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2.期初账面价值 | 15,313,648.69 | 2,427,909.22 | | 17,741,557.91 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

本期公司与华中科技大学同济医学院附属同济医院签订了终止房屋租赁的协议，故将投资性房地产转为自用固定资产。

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,169,241,660.19 | 1,251,445,476.27 |
| 合计 | 1,169,241,660.19 | 1,251,445,476.27 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备及其他 | 运输设备 | 合计 |
|--------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 940,575,742.60 | 1,077,883,482.72 | 39,931,241.17 | 17,114,573.31 | 2,075,505,039.80 |
| 2.本期增加金额 | 19,834,694.37 | 6,963,929.50 | 1,369,611.74 | | 28,168,235.61 |
| (1) 购置 | 3,480,335.34 | 6,963,929.50 | 613,254.47 | | 11,057,519.31 |
| (2) 在建工程转入 | | | 756,357.27 | | 756,357.27 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 投资性房地产转入 | 16,354,359.03 | | | | 16,354,359.03 |
| 3.本期减少金额 | 378,673.40 | 17,090,123.98 | 1,019,025.41 | 951,121.37 | 19,438,944.16 |
| (1) 处置或报废 | 378,673.40 | 17,090,123.98 | 1,019,025.41 | 951,121.37 | 19,438,944.16 |
| 4.期末余额 | 960,031,763.57 | 1,067,757,288.24 | 40,281,827.50 | 16,163,451.94 | 2,084,234,331.25 |
| 二、累计折旧 | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 1.期初余额 | 165,094,642.58 | 613,822,816.05 | 33,506,516.76 | 11,635,588.14 | 824,059,563.53 |
| 2.本期增加金额 | 27,135,927.70 | 76,465,856.45 | 2,481,019.13 | 1,073,829.08 | 107,156,632.36 |
| (1) 计提 | 25,803,904.82 | 76,465,856.45 | 2,481,019.13 | 1,073,829.08 | 105,824,609.48 |
| (2) 投资性房地产转入 | 1,332,022.88 | | | | 1,332,022.88 |
| 3.本期减少金额 | 140,937.30 | 14,273,280.63 | 894,511.05 | 914,795.85 | 16,223,524.83 |
| (1) 处置或报废 | 140,937.30 | 14,273,280.63 | 894,511.05 | 914,795.85 | 16,223,524.83 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 192,089,632.98 | 676,015,391.87 | 35,093,024.84 | 11,794,621.37 | 914,992,671.06 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 767,942,130.59 | 391,741,896.37 | 5,188,802.66 | 4,368,830.57 | 1,169,241,660.19 |
| 2.期初账面价值 | 775,481,100.02 | 464,060,666.67 | 6,424,724.41 | 5,478,985.17 | 1,251,445,476.27 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------|---------------|-------------------------|
| 制剂车间（一层） | 29,850,464.07 | 因湖北华仁股东投入土地使用权尚未过户，无法办证 |
| 锅炉房 | 1,796,907.76 | 因湖北华仁股东投入土地使用权尚未过户，无法办证 |
| 室外设施 | 2,283,064.97 | 因湖北华仁股东投入土地使用权尚未过户，无法办证 |
| 净化系统 | 7,267,309.90 | 因湖北华仁股东投入土地使用权尚未过户，无法办证 |
| 小计 | 41,197,746.70 | |
| 办公楼 | 10,660,870.34 | 湖北华仁股东投入的房屋，尚未办妥过户手续。 |
| 配送中心 | 22,355,229.85 | 湖北华仁股东投入的房屋，尚未办妥过户手续。 |
| 水泵房 | 638,883.72 | 湖北华仁股东投入的房屋，尚未办妥过户手续。 |
| 配电房 | 354,187.56 | 湖北华仁股东投入的房屋，尚未办妥过户手续。 |
| 宿舍平房 | 21,453.70 | 湖北华仁股东投入的房屋，尚未办妥过户手续。 |
| 变电房 | 6,068.38 | 湖北华仁股东投入的房屋，尚未办妥过户手续。 |
| 临时办公房 | 341,357.50 | 湖北华仁股东投入的房屋，尚未办妥过户手续。 |
| 小计 | 34,378,051.05 | |
| 铝盖车间 | 7,431,716.20 | 正在办理中 |
| 合计 | 83,007,513.95 | |

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 在建工程 | 3,759,089.30 | 16,249,452.83 |
| 合计 | 3,759,089.30 | 16,249,452.83 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 配液中心工程 | 3,156,409.91 | | 3,156,409.91 | 14,456,477.81 | | 14,456,477.81 |
| 187 厂区(消防)改造 | 488,204.31 | | 488,204.31 | 488,204.31 | | 488,204.31 |
| 集团 HR 软件 | 114,475.08 | | 114,475.08 | 114,475.08 | | 114,475.08 |
| 医联体展厅设备 | | | | 756,357.27 | | 756,357.27 |
| 华仁药业学术交流综合接待中心 | | | | 247,427.04 | | 247,427.04 |
| 华仁肾病医院大楼地块性质变更项目 | | | | 169,811.32 | | 169,811.32 |
| 华仁医谷创客中心装修 | | | | 16,700.00 | | 16,700.00 |
| 合计 | 3,759,089.30 | | 3,759,089.30 | 16,249,452.83 | | 16,249,452.83 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|--------------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 配液中心工程 | | 14,456,477.81 | 14,224,024.33 | | 25,524,092.23 | 3,156,409.91 | | | | | | 其他 |
| 187 厂区(消防)改造 | 620,000.00 | 488,204.31 | | | | 488,204.31 | 78.74% | 85.00% | | | | 其他 |
| 集团 HR 软件 | 354,000.00 | 114,475.08 | | | | 114,475.08 | 32.34% | 32.00% | | | | 其他 |
| 医联体展厅设备 | 884,938.00 | 756,357.27 | | 756,357.27 | | | 85.47% | 100.00% | | | | 其他 |
| 华仁药业学术交流综合接待中心 | 5,000,000.00 | 247,427.04 | | | 247,427.04 | | 4.95% | 5.00% | | | | 其他 |
| 华仁肾病医院大楼地块性质变更项目 | 180,000.00 | 169,811.32 | | | 169,811.32 | | 94.34% | 100.00% | | | | 其他 |
| 华仁医谷创客中心装修 | 338,000.00 | 16,700.00 | 307,674.54 | | 324,374.54 | | 95.97% | 100.00% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|--------------|----|----|--|--|--|----|
| 合计 | 7,376,938.00 | 16,249,452.83 | 14,531,698.87 | 756,357.27 | 26,265,705.13 | 3,759,089.30 | -- | -- | | | | -- |
|----|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|--------------|----|----|--|--|--|----|

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 技术转让费 | ERP 系统软件 | 知识产权 (药品批准文号等) | 合计 |
|--------------|----------------|-----|-------|--------------|---------------|-------------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 108,517,920.89 | | | 4,881,624.91 | 23,245,359.85 | 33,138,806.24 | 169,783,711.89 |
| 2.本期增加金额 | 5,615,738.00 | | | | 197,055.23 | | 5,812,793.23 |
| (1) 购置 | 3,019,017.09 | | | | 197,055.23 | | 3,216,072.32 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (4) 投资性房地产转入 | 2,596,720.91 | | | | | | 2,596,720.91 |
| 3.本期减少金额 | | | | | 911,833.35 | | 911,833.35 |
| (1) 处置 | | | | | 911,833.35 | | 911,833.35 |
| 4.期末余额 | 114,133,658.89 | | | 4,881,624.91 | 22,530,581.73 | 33,138,806.24 | 174,684,671.77 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 20,646,623.93 | | | 4,277,698.95 | 7,409,615.05 | 19,482,330.31 | 51,816,268.24 |
| 2.本期增加金额 | 2,527,952.43 | | | 74,018.52 | 2,935,854.93 | 1,698,721.13 | 7,236,547.01 |
| (1) 计提 | 2,314,455.29 | | | 74,018.52 | 2,935,854.93 | 1,698,721.13 | 7,023,049.87 |
| (2) 投资性房地产转入 | 213,497.14 | | | | | | 213,497.14 |
| 3.本期减少金额 | | | | | 425,133.50 | | 425,133.50 |
| (1) 处置 | | | | | 425,133.50 | | 425,133.50 |

| | | | | | | | |
|--------------|-------------------|--|--|--------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 4.期末 余额 | 23,174,576.3 6 | | | 4,351,717.47 | 9,920,336.48 | 21,181,051.4 4 | 58,627,681.7 5 |
| 三、减值准 备 | | | | | | | |
| 1.期初 余额 | | | | | | | |
| 2.本期 增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3.本期 减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处 置 | | | | | | | |
| 4.期末 余额 | | | | | | | |
| 四、账面价 值 | | | | | | | |
| 1.期末 账面价值 | 90,959,082.5 3 | | | 529,907.44 | 12,610,245.2 5 | 11,957,754.8 0 | 116,056,990. 02 |
| 2.期初 账面价值 | 87,871,296.9 6 | | | 603,925.96 | 15,835,744.8 0 | 13,656,475.9 3 | 117,967,443. 65 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------------|---------------|----------------|
| 湖北华仁公司孝感产业园土地使用权 | 12,804,759.45 | 股东投入，尚未办妥过户手续。 |

其他说明：

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

| | | 内部开发 支出 | 其他 | | 确认为无 形资产 | 转入当期 损益 | | |
|-------------------------|------------------|------------|------------|--|-------------|------------------|--|------------------|
| JMS 专利 特许权 | 1,141,555. 39 | | 270,167.49 | | | | | 1,411,722. 88 |
| WMO- II 器官保存 液研发费 | 1,800,000. 00 | | | | | 1,800,000. 00 | | |
| 腹透液包 装系统 | 1,403,668. 90 | | | | | 1,403,668. 90 | | |
| 合计 | 4,345,224. 29 | | 270,167.49 | | | 3,203,668. 90 | | 1,411,722. 88 |

其他说明

注1：JMS专利特许权项目系公司购买日本JMS公司的专利特许权项目。JMS生产并销售用于腹膜透析疗法的一次性医疗器械及药品，并拥有与该产品的生产、组装及使用相关的的专业技术信息、专有技术及专利申请。截止2019年12月31日，已经支付对方价款折合人民币1,411,722.88元，目前公司已申报生产，正在排队审评中；Zero系统正在进行注册检验，预计2020年申报注册。

注2：WMO-II器官保存液系公司与华中科技大学同济医学院附属同济医院合作开发的三类医疗器械，该项目已经过小试、中试及临床试验，并于2011年9月通过样品审核，2013年委托北京悦康科创医药科技有限公司进行临床试验。现临床试验已结束，试验结果未达到预期试验数据；根据公司战略及最新市场需求情况，暂停研发；将已经发生的费用转当期损益。

注3：腹透液包装系统系公司委托德国PLUMAT公司研发一种腹膜透析液包装系统项目，经过双方多次讨论，由于部件成本高于预期，项目终止，将已经发生的费用转当期损益。目前，公司和PLUMAT公司正在协商终止协议。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名 称或形成商誉 的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|---------------|-------------|--|------|--|---------------|
| | | 企业合并形成 的 | | 处置 | | |
| 华仁药业（日 照）有限公司 | 21,905,297.13 | | | | | 21,905,297.13 |
| 华仁医药公司 | 6,246,199.16 | | | | | 6,246,199.16 |
| 沈阳华仁公司 | 3,798,272.50 | | | | | 3,798,272.50 |
| 合计 | 31,949,768.79 | | | | | 31,949,768.79 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 沈阳华仁公司 | 3,798,272.50 | | | | | 3,798,272.50 |
| 合计 | 3,798,272.50 | | | | | 3,798,272.50 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十二节财务报告、五 重要会计政策及会计估计、31 长期资产减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 静脉用药配液中心支出 | 21,506,370.20 | 26,713,013.05 | 24,893,212.53 | 169,108.10 | 23,157,062.62 |
| 房屋改造支出 | 6,415,088.03 | 2,161,694.60 | 2,155,170.52 | | 6,421,612.11 |
| 租赁费 | 882,414.67 | 500,000.00 | 724,426.77 | | 657,987.90 |
| 其他 | 183,741.35 | 292,070.16 | 184,645.45 | | 291,166.06 |
| 合计 | 28,987,614.25 | 29,666,777.81 | 27,957,455.27 | 169,108.10 | 30,527,828.69 |

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 156,890,833.22 | 25,125,602.29 | 105,723,603.30 | 17,132,868.14 |
| 内部交易未实现利润 | 2,953,488.52 | 443,023.28 | 3,912,361.80 | 586,854.27 |
| 可抵扣亏损 | 17,200,633.43 | 4,043,465.04 | 22,855,361.84 | 5,457,250.54 |
| 合计 | 177,044,955.17 | 29,612,090.61 | 132,491,326.94 | 23,176,972.95 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 25,433,908.31 | 4,048,996.94 | 26,521,576.20 | 4,218,329.79 |
| 合计 | 25,433,908.31 | 4,048,996.94 | 26,521,576.20 | 4,218,329.79 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 29,612,090.61 | | 23,176,972.95 |
| 递延所得税负债 | | 4,048,996.94 | | 4,218,329.79 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
| | | | |

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 设备款 | 9,541,388.27 | 11,173,448.18 |
| 工程款 | 4,698,051.02 | 10,494,680.20 |
| 投资非盈利单位 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 投资项目诚意金 | | 5,000,000.00 |
| 合计 | 14,839,439.29 | 27,268,128.38 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | 10,000,000.00 |
| 抵押借款 | 10,000,000.00 | 290,000,000.00 |
| 保证借款 | 59,700,000.00 | 253,200,000.00 |
| 信用借款 | | 105,000,000.00 |
| 抵押加保证借款 | 90,000,000.00 | |
| 合计 | 159,700,000.00 | 658,200,000.00 |

短期借款分类的说明：

1、保证借款

截止2019年12月31日保证借款5,970万元，其中：母公司由华仁药业（日照）有限公司、青岛华仁医疗用品有限公司提供担保向华夏银行山东路支行借入2,000万元、向中国银行青岛市北区支行借入2,500万元；湖北华仁公司由母公司提供担保向招商银行股份有限公司孝感分行借入1,470万元。

2、抵押借款

截止2019年12月31日抵押借款1,000万元，系母公司以青岛市株洲路187号8-14号楼全栋作抵押向农行崂山支行借入的流动资金借款。

3、抵押加保证借款

截止2019年12月31日抵押加保证借款9,000万元，其中：母公司以崂山区株洲路187号1-4号楼全栋抵押向浦发青岛分行借入5,000万元；以崂山区株洲路187号6号楼全幢抵押向中信银行青岛分行借入4,000万元。前述借款同时由华仁药业（日照）有限公司提供担保。

抵押借款的抵押资产类别以及金额：

| 资产名称 | 抵押合同号 | 抵押贷款额度 | 抵押资产评估价值 | 抵押资产权证号 | 抵押资产账面原值 | 抵押资产账面净值 |
|------|----------------------------|-----------|-----------|---|-----------|-----------|
| 房屋 | ZD69052019000 00001 | 5,000.00 | 4,052.91 | 青房地权市字第 201528782、201528783、 201529377、201531889 号 | 7,150.31 | 4,609.80 |
| 房屋 | 8410062016000 0712 | 27,600.00 | 27,666.41 | 鲁（2016）青岛市崂山 区不动产权证第 0006787号 | 32,476.41 | 27,741.23 |
| 房屋 | 2018信青延银 最抵字第 110016 | 15,000.00 | 15,810.00 | 鲁（2017）青岛市崂山 区不动产权证第 00002920号 | 10,468.92 | 8,798.94 |
| 房屋 | ZD23212017000 00008 | 8,000.00 | 4,638.40 | 鲁（2017）日照市不动 产权证第0003892号 | 13,810.28 | 10,711.94 |

| | | | | | | |
|--------------------|------------------------|-----------|-----------|-----------------------------|-----------|-----------|
| 机器设备 | ZD23212017000 00007 | | 5,255.77 | | 5,395.57 | 4,520.75 |
| 日照市富阳路39号 土地使用权 | ZD23212017000 00009 | | 5,417.17 | 鲁（2017）日照市不动 产权第0003892号 | 4,016.00 | 3,121.54 |
| 合计 | | 55,600.00 | 62,840.66 | | 73,317.49 | 59,504.20 |

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 材料款 | 99,926,306.61 | 79,778,308.63 |

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 工程款 | 4,936,690.61 | 14,524,031.65 |
| 设备款 | 1,971,202.24 | 9,171,632.98 |
| 合计 | 106,834,199.46 | 103,473,973.26 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 9,434,785.33 | 8,417,647.07 |
| 合计 | 9,434,785.33 | 8,417,647.07 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 3,600,770.37 | 226,649,394.31 | 218,955,514.06 | 11,294,650.62 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 121,209.78 | 18,294,241.56 | 17,923,810.38 | 491,640.96 |
| 三、辞退福利 | | 1,530,789.27 | 1,530,789.27 | |
| 合计 | 3,721,980.15 | 246,474,425.14 | 238,410,113.71 | 11,786,291.58 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,682,626.36 | 198,394,192.26 | 192,178,283.63 | 7,898,534.99 |
| 2、职工福利费 | | 8,784,422.98 | 8,784,422.98 | |
| 3、社会保险费 | | 10,571,525.55 | 10,420,107.90 | 151,417.65 |
| 其中：医疗保险费 | | 8,825,499.11 | 8,700,768.94 | 124,730.17 |
| 工伤保险费 | | 360,397.89 | 352,942.06 | 7,455.83 |
| 生育保险费 | | 1,385,628.55 | 1,366,396.90 | 19,231.65 |
| 4、住房公积金 | 267,557.84 | 5,560,120.60 | 5,432,937.36 | 394,741.08 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,650,586.17 | 3,334,482.92 | 2,135,112.19 | 2,849,956.90 |
| 8、其他短期薪酬 | | 4,650.00 | 4,650.00 | |
| 合计 | 3,600,770.37 | 226,649,394.31 | 218,955,514.06 | 11,294,650.62 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 121,209.78 | 17,556,359.89 | 17,198,251.54 | 479,318.13 |
| 2、失业保险费 | | 737,881.67 | 725,558.84 | 12,322.83 |

| | | | | |
|----|------------|---------------|---------------|------------|
| 合计 | 121,209.78 | 18,294,241.56 | 17,923,810.38 | 491,640.96 |
|----|------------|---------------|---------------|------------|

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 11,621,079.07 | 12,665,397.46 |
| 企业所得税 | 24,742,270.72 | 1,709,161.53 |
| 个人所得税 | 1,271,807.19 | 438,001.27 |
| 城市维护建设税 | 982,873.65 | 952,176.16 |
| 房产税 | 2,292,211.79 | 2,248,534.19 |
| 教育费附加 | 421,542.85 | 406,756.14 |
| 土地使用税 | 371,174.75 | 718,543.48 |
| 地方教育费附加 | 276,327.45 | 270,334.53 |
| 水利基金 | 95,639.47 | 93,917.77 |
| 印花税 | 82,517.53 | 119,257.99 |
| 合计 | 42,157,444.47 | 19,622,080.52 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 233,988.03 | 957,151.04 |
| 其他应付款 | 83,611,700.34 | 36,703,806.81 |
| 合计 | 83,845,688.37 | 37,660,957.85 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 233,988.03 | 957,151.04 |
| 合计 | 233,988.03 | 957,151.04 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 保证金 | 12,888,871.48 | 11,321,088.72 |
| 配液中心尾款 | 333,771.89 | 333,771.89 |
| 预提费用 | 52,658,522.21 | 6,998,764.99 |
| 设备工程质保金 | 9,806,781.07 | 11,897,723.33 |
| 其他 | 7,923,753.69 | 6,152,457.88 |
| 合计 | 83,611,700.34 | 36,703,806.81 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 第一名 | 2,185,460.28 | 未到结算期 |
| 第二名 | 1,960,297.63 | 未到结算期 |
| 第三名 | 1,915,100.00 | 未到结算期 |
| 第四名 | 1,800,000.00 | 未到结算期 |
| 第五名 | 1,040,000.00 | 未到结算期 |
| 合计 | 8,900,857.91 | -- |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 16,800,000.00 | 16,800,000.00 |
| 合计 | 16,800,000.00 | 16,800,000.00 |

其他说明：详见本节 45、长期借款相关解释

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 42,000,000.00 | 58,800,000.00 |
| 其中减去：1 年内到期的长期借款 | -16,800,000.00 | -16,800,000.00 |
| 合计 | 25,200,000.00 | 42,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

说明：2017年4月17日照华仁公司与浦发银行日照分行签订《最高额抵押合同》（编号ZD2321201700000007、编号ZD2321201700000008、编号ZD2321201700000009），以位于日照市富阳路39号公司厂区内灭菌车间、机器设备、厂房、土地使用权抵押，2017年5月2日华仁药业与浦发银行日照分行签订《最高额保证合同》（编号ZB2321201700000031）为日照华仁公司提供担保，在此抵押、担保合同项下，日照华仁公司与该银行签订金额为4,000万元人民币的《固定资产借款合同》2份（编号：23212017280165、编号：23212017280167），共计借入固定资产借款人民币8,000万元，合同利率5.7%。截止2019年12月31日已偿还3,800万元，余额4,200万元。根据合同约定日照华仁公司将于2010-2021年每年偿还1,680万元、2022年偿还840万元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|
| 政府补助 | 3,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 2,000,000.00 | 政府拨款 |
| 合计 | 3,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 2,000,000.00 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|----------------------|--------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|--------------|---------------------|
| 2011 年血液净化产品产业项目专项基金 | 3,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,182,212,982.00 | | | | | | 1,182,212,982.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 528,044,115.47 | | | 528,044,115.47 |
| 合计 | 528,044,115.47 | | | 528,044,115.47 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| | | | | | | | | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 57,426,030.73 | 4,229,956.24 | | 61,655,986.97 |
| 合计 | 57,426,030.73 | 4,229,956.24 | | 61,655,986.97 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 412,955,185.44 | 394,887,697.04 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -11,375,737.51 | |
| 调整后期初未分配利润 | 401,579,447.93 | 394,887,697.04 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 42,066,213.53 | 38,794,837.59 |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,229,956.24 | 1,008,146.14 |
| 应付普通股股利 | 35,463,793.90 | 19,719,203.05 |
| 期末未分配利润 | 403,951,911.32 | 412,955,185.44 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-11,375,737.51 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,458,298,496.52 | 631,735,479.74 | 1,381,354,313.14 | 585,697,455.82 |

| | | | | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 其他业务 | 3,642,127.96 | 2,296,818.00 | 2,505,024.83 | 803,874.41 |
| 合计 | 1,461,940,624.48 | 634,032,297.74 | 1,383,859,337.97 | 586,501,330.23 |

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 8,476,110.47 | 9,286,683.45 |
| 教育费附加 | 3,632,227.96 | 3,956,261.53 |
| 房产税 | 8,394,159.03 | 7,873,163.82 |
| 土地使用税 | 1,250,392.64 | 2,630,709.99 |
| 车船使用税 | 20,919.73 | 31,392.45 |
| 印花税 | 342,532.34 | 870,568.76 |
| 地方教育费附加 | 2,406,058.77 | 2,676,582.76 |
| 水利基金 | 586,233.80 | 672,680.77 |
| 合计 | 25,108,634.74 | 27,998,043.53 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 市场费 | 315,581,050.86 | 365,636,208.07 |
| 职工薪酬 | 65,070,878.21 | 46,124,768.46 |
| 运费 | 46,872,918.86 | 43,760,594.65 |
| 折旧和摊销 | 27,142,751.74 | 27,944,218.14 |
| 会务费 | 9,045,951.17 | 18,858,803.52 |
| 差旅费 | 7,053,900.25 | 6,107,987.83 |
| 车辆费 | 3,844,529.98 | 1,991,179.72 |
| 物料消耗 | 1,892,210.38 | 3,135,329.62 |
| 其他 | 14,659,458.40 | 14,114,406.97 |
| 合计 | 491,163,649.85 | 527,673,496.98 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 49,406,317.16 | 39,264,286.00 |
| 折旧和摊销 | 14,709,561.72 | 13,183,701.48 |
| 中介服务费 | 5,429,395.86 | 8,059,683.43 |
| 办公费 | 4,877,101.44 | 6,973,156.84 |
| 差旅费 | 2,772,212.34 | 3,058,872.90 |
| 税费 | 1,834,005.19 | 1,789,497.14 |
| 业务招待费 | 1,716,361.37 | 1,394,227.45 |
| 其他 | 11,741,731.00 | 9,849,409.09 |
| 合计 | 92,486,686.08 | 83,572,834.33 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 人员人工费用 | 28,792,838.59 | 25,841,836.21 |
| 直接投入费用 | 8,974,277.55 | 18,802,085.58 |
| 折旧费用 | 4,928,163.84 | 3,070,932.75 |
| 无形资产摊销 | 192,139.17 | 106,754.90 |
| 新产品设计费等 | 10,240,639.38 | 1,267,258.89 |
| 其他相关费用 | 9,302,176.20 | 6,931,240.64 |
| 合计 | 62,430,234.73 | 56,020,108.97 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 22,312,169.64 | 36,916,694.67 |
| 减：利息资本化 | | |
| 减：利息收入 | 5,211,073.00 | 6,872,994.68 |
| 汇兑损益 | 7,732.63 | -68,669.78 |
| 手续费及其他 | 150,967.18 | 3,455,107.68 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 17,259,796.45 | 33,430,137.89 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 产业项目补助 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 高新技术企业奖励 | 774,800.00 | 210,000.00 |
| 资本金市场发展市级补助 | 500,000.00 | |
| 智能制造示范点示范项目发展专项资金 | 500,000.00 | |
| 科技专项资金 | 423,000.00 | 289,180.00 |
| 稳岗及就业补贴 | 389,014.91 | |
| 先进制造业发展专项资金技改补贴 | 200,000.00 | |
| 新旧动能转换资金（工业强市） | 180,000.00 | |
| 企业研究开发财政补助资金 | 170,000.00 | 1,028,800.00 |
| 博士后自助专项资金 | 150,000.00 | 57,000.00 |
| 市长质量奖专项资金 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 专利专项资金补贴 | 54,900.00 | 134,520.00 |
| 小微企业减免增值税 | 25,304.29 | 9,010.39 |
| 政府扶持专项资金 | | 1,360,000.00 |
| 财源建设扶持资金 | | 770,000.00 |
| 科技创新奖励 | 50,000.00 | 428,000.00 |
| 技术改造贴息 | | 130,000.00 |
| 用电补贴 | | 13,752.00 |
| 人防报警器维护拨款 | | 800.00 |
| 代扣个人税手续费及工会经费返还 | 5,898.89 | 124,349.32 |
| 合计 | 4,522,918.09 | 5,655,411.71 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-----------|------------|
| 理财收益 | 12,606.99 | 153,090.76 |
| 合计 | 12,606.99 | 153,090.76 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -2,991,227.01 | |
| 应收票据坏账损失 | -304,669.13 | |
| 应收账款坏账损失 | -52,470,454.08 | |
| 合计 | -55,766,350.22 | |

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失 | | -27,055,056.75 |
| 二、存货跌价损失 | -7,688,044.79 | -3,354,571.66 |
| 五、长期股权投资减值损失 | -6,000,000.00 | |
| 合计 | -13,688,044.79 | -30,409,628.41 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------|--------------|
| 持有待售处置利得或损失 | | 3,727,237.84 |

| | | |
|-------------|-------------|--------------|
| 固定资产处置利得或损失 | -7,579.35 | |
| 无形资产处置利得或损失 | -492,199.85 | |
| 合计 | -499,779.20 | 3,727,237.84 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | | 34,243.19 | |
| 其他 | 970,860.43 | 689,766.90 | 970,860.43 |
| 合计 | 970,860.43 | 724,010.09 | 970,860.43 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否 影响当年 盈亏 | 是否特殊 补贴 | 本期发生 金额 | 上期发生 金额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|-------|------|------|------|--------------------|------------|------------|------------|---------------------|
| 其他说明： | | | | | | | | |

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 债务重组损失 | 211,850.69 | 514,483.44 | 211,850.69 |
| 对外捐赠 | 1,518,340.00 | 250,000.00 | 1,518,340.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 3,029,091.08 | 790,677.79 | 3,029,091.08 |
| 其他 | 2,843,801.85 | 3,400,537.24 | 2,843,801.85 |
| 合计 | 7,603,083.62 | 4,955,698.47 | 7,603,083.62 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 28,852,334.79 | 9,299,476.36 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 递延所得税费用 | -6,604,450.51 | -3,202,843.40 |
| 合计 | 22,247,884.28 | 6,096,632.96 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 67,408,452.57 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 10,111,267.87 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -3,245,597.97 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 4,718,745.60 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 8,383,389.33 |
| 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 | 8,308,376.21 |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| 技术开发费加计扣除影响 | -6,028,091.95 |
| 减免所得税 | -204.81 |
| 所得税费用 | 22,247,884.28 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 暂收款、收回暂借款 | 37,344,475.94 | 25,270,841.40 |
| 财政拨款 | 3,497,613.80 | 4,522,052.00 |
| 其他 | 888,571.80 | 87,899.08 |
| 合计 | 41,730,661.54 | 29,880,792.48 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 付现费用 | 174,726,521.22 | 266,578,721.89 |
| 暂付款及其他 | 36,546,770.41 | 15,393,513.61 |
| 法院冻结银行存款 | 22,986,715.00 | |
| 合计 | 234,260,006.63 | 281,972,235.50 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 收到的存款利息 | 5,211,073.00 | 6,872,994.68 |
| 收回重大重组诚意金 | 30,000,000.00 | |
| 收回投资项目诚意金 | 5,000,000.00 | |
| 合计 | 40,211,073.00 | 6,872,994.68 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|---------------|
| 支付重大重组诚意金 | | 30,000,000.00 |
| 投资项目诚意金 | | 5,000,000.00 |
| 合计 | | 35,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|--------------|
| 其他（银行承兑汇票保证金） | | 1,013,112.01 |
| 合计 | | 1,013,112.01 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|----------------|--|----------------|
| 支付售后回租租赁费、保证金等 | | 229,450,334.52 |
| 其他 | | 26,593,960.23 |
| 合计 | | 256,044,294.75 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 45,160,568.29 | 37,461,176.60 |
| 加：资产减值准备 | 69,454,395.01 | 30,409,628.41 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 106,115,922.02 | 110,530,472.26 |
| 无形资产摊销 | 10,271,404.22 | 5,820,047.89 |
| 长期待摊费用摊销 | 27,957,455.27 | 28,017,996.32 |
| 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） | 499,779.20 | -3,727,237.84 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 3,029,091.08 | 756,434.60 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 16,794,211.57 | 30,345,796.98 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -12,606.99 | -153,090.76 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -6,435,117.66 | -3,078,673.87 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -169,332.85 | -124,169.53 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -5,762,444.11 | 1,451,865.79 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 9,329,381.74 | 97,957,988.56 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 33,098,817.51 | -81,352,207.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 309,331,524.30 | 254,316,028.34 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |

| | | |
|--------------|-----------------|----------------|
| 现金的期末余额 | 355,927,546.83 | 617,236,220.26 |
| 减：现金的期初余额 | 617,236,220.26 | 148,003,750.45 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -261,308,673.43 | 469,232,469.81 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 355,927,546.83 | 617,236,220.26 |
| 其中：库存现金 | 4,212.70 | 4,508.09 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 355,923,334.13 | 617,231,712.17 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 355,927,546.83 | 617,236,220.26 |

其他说明：

注：本期无形资产摊销10,271,404.22元，包含由开发支出转当期损益3,203,668.90元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|-----------|
| 货币资金 | 22,986,715.00 | 法院冻结 |
| 固定资产 | 639,402,320.48 | 抵押或未办妥产权证 |
| 无形资产 | 44,020,151.53 | 抵押或未办妥产权证 |
| 合计 | 706,409,187.01 | -- |

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|------|-----------|
| 货币资金 | -- | -- | 69,002.53 |
| 其中：美元 | | | 27,171.78 |
| 欧元 | | | 1,628.37 |
| 港币 | | | |
| 日元 | | | 40,202.38 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------------|--------------|------|--------------|
| 产业项目补助 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 高新技术企业奖励 | 774,800.00 | 其他收益 | 774,800.00 |
| 资本市场发展市级补助 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 智能制造示范点示范项目发展专项资金 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 科技专项资金 | 423,000.00 | 其他收益 | 423,000.00 |
| 稳岗及就业补贴 | 389,014.91 | 其他收益 | 389,014.91 |
| 先进制造业发展专项资金技改补贴 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 新旧动能转换资金（工业强市） | 180,000.00 | 其他收益 | 180,000.00 |
| 企业研究开发财政补助资金 | 170,000.00 | 其他收益 | 170,000.00 |
| 博士后自助专项资金 | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |
| 市长质量奖专项资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 专利专项资金补贴 | 54,900.00 | 其他收益 | 54,900.00 |
| 小微企业减免增值税 | 25,304.29 | 其他收益 | 25,304.29 |
| 科技创新奖 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 合计 | 4,517,019.20 | | 4,517,019.20 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 合并成本 |
|------|------|
| | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
| | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

(1) 新设子公司

①本期公司认缴出资设立青岛华仁企业服务有限公司，于2019年8月23日取得青岛市崂山区市场监督管理局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91370212MA3QF1NQXR），注册资本为500万元人民币，公司认缴比例100%，对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

②本期公司全资子公司青岛华仁企业服务有限公司决定成立华信服数据公司，并于2019年8月30日取得西安市工商行政管理局曲江分局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91610133MA6X3W423M），注册资本为200万元人民币，全部由华仁企服公司认缴，公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

③本期公司认缴出资设立西安华仁健康投资管理有限公司，于2019年9月30日取得西安市工商行政管理局曲江分局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91610133MA6X5QYA47），注册资本为10,000万元人民币，公司认缴出资比例100%，对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

④2018年08月07日华仁堂连锁公司、青岛裕隆祥健康管理有限公司、青岛壹班医疗投资管理有限公司、青岛康华芸医疗投资管理咨询有限公司共同认缴出资注册成立了药帮（杭州）网络技术有限公司，取得杭州市萧山区市场监督管理局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91330109MA2CDKAL2B），注册资本为1000万元人民币，公司认缴出资510万元，持股比例51%，公司拥有对其控制权，故自公司注入资金起将其纳入合并范围。

(2) 注销子公司

①本期公司决定注销全资子公司青岛华仁制药有限公司，并于2019年12月23日办妥了工商登记注销手续，自该公司注销之日起不再将其纳入合并范围。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
| |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| |
|--|
| |
|--|

| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
|--|-----|------|

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）新设子公司

①本期公司认缴出资设立青岛华仁企业服务有限公司，于2019年8月23日取得青岛市崂山区市场监督管理局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91370212MA3QF1NQXR），注册资本为500万元人民币，公司认缴比例100%，对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

②本期公司全资子公司青岛华仁企业服务有限公司决定成立西安华信服数据服务有限公司，并于2019年8月30日取得西安市工商行政管理局曲江分局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91610133MA6X3W423M），注册资本为200万元人民币，全部由青岛华仁企业服务有限公司认缴，公司对其拥有控制权，故自成立之日起将其纳入合并范围。

③本期公司认缴出资设立西安华仁健康投资管理有限公司，于2019年9月30日取得西安市工商行政管理局曲江分局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91610133MA6X5QYA47），注册资本为10,000万元人民币，公司认缴出资比例100%，对其拥有控制权，故自该公司开始经营之日起将其纳入合并范围。

④2018年08月07日华仁堂连锁公司、青岛裕隆祥健康管理有限公司、青岛壹班医疗投资管理有限公司、青岛康华芸医疗投资管理咨询有限公司共同认缴出资注册成立了药帮（杭州）网络技术有限公司，取得杭州市萧山区市场监督管理局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91330109MA2CDKAL2B），注册资本为1000万元人民币，公司认缴出资510万元，持股比例51%，公司拥有对其控制权，故自公司注入资金起将其纳入合并范围。

（2）注销子公司

①根据公司战略及管理需要，本期决定注销没有实际经营的全资子公司青岛华仁制药有限公司，并于2019年12月23日办妥了工商登记注销手续，自该公司注销之日起不再将其纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|-------|-------|--------------|---------|---------|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 青岛华仁堂健康科技有限公司 | 青岛崂山区 | 青岛崂山区 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 华仁药业（日照）有限公司 | 日照东港区 | 日照东港区 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 湖北华仁同济药业有限责任公司 | 湖北孝感市 | 湖北孝感市 | 制造业 | 60.30% | | 设立 |
| 青岛华仁医疗用品有限公司 | 青岛崂山区 | 青岛崂山区 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下合并 |
| 青岛华仁医药有限公司 | 青岛崂山区 | 青岛崂山区 | 商业 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 沈阳华仁医药有限责任公司 | 沈阳铁西区 | 沈阳铁西区 | 商业 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 青岛华仁堂医药连锁有限公司 | 青岛崂山区 | 青岛崂山区 | 商业 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 青岛华仁堂医疗管理有限公司 | 青岛市北区 | 青岛市北区 | 商业、服务 | | 100.00% | 设立 |
| 青岛华仁肾病医院管理有限公司 | 青岛崂山区 | 青岛崂山区 | 医疗服务 | 100.00% | | 设立 |
| 山东易联互通医疗科技有限公司 | 济南高新区 | 济南高新区 | 医疗器械、软件开发、销售 | | 63.50% | 设立 |
| 广州华仁云麻投资有限公司 | 广州天河区 | 广州天河区 | 项目投资、商业 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|-------------------------|--------|--------|-------|--|---------|----|
| 广州华仁健康 家科技有限公司 | 广州天河区 | 广州天河区 | 研发、商业 | | 100.00% | 设立 |
| 青岛华仁医谷 创业服务有限 公司 | 青岛崂山区 | 青岛崂山区 | 服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 苏格妃健康产 业（徐州）有 限公司 | 徐州丰县 | 徐州丰县 | 服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 华仁健康产业 （深圳）有限 公司 | 深圳前海 | 深圳前海 | 服务业 | | 51.00% | 设立 |
| 广东华仁医疗 生命科学有限 公司 | 广州天河区 | 广州天河区 | 服务业 | | 85.00% | 设立 |
| 青岛华仁企业 服务有限公司 | 青岛崂山区 | 青岛崂山区 | 服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 西安华信服数 据服务有限公 司 | 西安曲江新区 | 西安曲江新区 | 服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 西安华仁健康 投资管理有限 公司 | 西安曲江新区 | 西安曲江新区 | 投资管理 | | 100.00% | 设立 |
| 药帮（杭州） 网络技术有限 公司 | 杭州萧山区 | 杭州萧山区 | 服务业 | | 51.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 湖北华仁公司 | 39.71% | 4,603,850.22 | 2,715,630.73 | 68,771,309.68 |
| 医疗生命科学公司 | 15.00% | 226,375.71 | | -243,845.89 |
| 易联互通公司 | 36.50% | -883,454.75 | | 4,047,611.36 |

| | | | | |
|--------|--------|-------------|--|------------|
| 健康产业公司 | 49.00% | -850,443.38 | | -78,040.86 |
| 药帮网络公司 | 49.00% | -1,973.04 | | 96,026.96 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|-------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 湖北华仁公司 | 62,746,830.11 | 160,435,974.83 | 223,182,804.94 | 50,744,556.60 | | 50,744,556.60 | 44,044,699.40 | 168,224,933.62 | 212,269,633.02 | 44,670,168.29 | | 44,670,168.29 |
| 医疗生命科学公司 | 5,307,563.57 | 98,182,919.91 | 5,405,746.48 | 1,027,414.45 | | 1,027,414.45 | 6,017,184.55 | 222,396.72 | 6,239,581.27 | 842,197.39 | | 842,197.39 |
| 易联互通公司 | 195,023.81 | 10,096,247.20 | 10,291,271.01 | 2,755,377.76 | | 2,755,377.76 | 288,351.60 | 11,491,884.90 | 11,780,236.50 | 1,891,014.29 | | 1,891,014.29 |
| 健康产业公司 | 389,377.97 | 56,374,979.97 | 445,752,942.94 | 5,020,000.00 | | 5,020,000.00 | 557,174.87 | 2,982,700.48 | 3,539,875.35 | 164,866.17 | | 164,866.17 |
| 药帮网络公司 | 199,873.38 | | 199,873.38 | 3,900,000.00 | | 3,900,000.00 | | | | | | |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 湖北华仁公司 | 115,620,953.49 | 11,595,139.71 | 11,595,139.71 | 19,931,320.55 | 81,264,142.08 | 8,386,042.21 | 8,386,042.21 | 11,634,011.20 |
| 医疗生命科学公司 | 239,789.59 | -1,023,023.13 | -1,023,023.13 | -3,357,491.00 | 3,818,702.90 | -602,616.12 | -602,616.12 | -453,394.77 |
| 易联互通公司 | | -2,420,423.97 | -2,420,423.97 | -117,746.51 | | -2,015,642.76 | -2,015,642.76 | -167,353.60 |

| | | | | | | | | |
|--------|------------|---------------|---------------|-------------|--|---------------|---------------|---------------|
| 健康产业公司 | 210,371.42 | -1,735,598.73 | -1,735,598.73 | -362,292.32 | | -2,224,990.82 | -2,224,990.82 | -2,092,728.67 |
| 药帮网络公司 | | -4,026.62 | -4,026.62 | -33,926.62 | | | | |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期在子公司的所有者权益份额未发生中大发生变化。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、股权投资、借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、日元有关，除本公司的少量的原料、设备以美元、欧元、日元进行采购外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

| 项 目 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 | 2018年12月31日 |
|----------|-------------|------------|-------------|
| 现金及现金等价物 | 69,002.53 | 220,921.37 | 220,921.37 |

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

（3）其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资（2018年12月31日或之前为可供出售金融资产和交易性金融资产）在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

期末，本公司以公允价值计量资产很少，无以公允价值计量的负债，故其他价格风险较低。

2、信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本附注六、20“短期借款”、注六、27“长期借款”中披露的财务担保合同金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进

行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对方违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十三、2中披露。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于2019年12月31日，本集团具有特定信用风险集中，本集团应收账款账面余额的0.95%(2018年12月31日：1.04%)及12.26%(2018年12月31日：13.01%)来源于本集团的最大客户及前十大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

• 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以信贷损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

• 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中应用了专家判断，根据专家判断的结果，每年对这些经济指标进行预测，并通过进行回归分析确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2019年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币35,430.00万元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | | 2,850,000.00 | 2,850,000.00 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 2,850,000.00 | 2,850,000.00 |
| （2）权益工具投资 | | | 2,850,000.00 | 2,850,000.00 |
| （八）应收款项融资 | | | 140,276,367.67 | 140,276,367.67 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | 143,126,367.67 | 143,126,367.67 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

- （1）对于短期理财投资产品以投资成本确定其公允价值；
- （2）对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|---------------------|--------|------|------------|--------------|---------------|
| 西安曲江天授大健康合伙企业(有限合伙) | 西安曲江新区 | 投资管理 | 10,000,000 | 20.00% | 26.66% |

本企业的母公司情况的说明

公司原实际控制人是周希俭先生，本年度由周希俭控制的公司原控股股东广东永裕恒丰投资有限公司及永裕恒丰投资管理有限公司（以下简称“广东永裕及永裕恒丰”）通过协议转让的方式将其持有的公司 236,442,597 股，占上市公司总股本的 20%，转让给西安曲江天授大健康投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“天授大健康”），同时永裕恒丰将其持有的公司剩余股份 78,719,823 股（占上市公司总股本的 6.66%）对应的表决权委托给天授大健康行使。

股份转让完成后，天授大健康通过直接持有公司 236,442,597 股（占上市公司总股本的 20%）及受托永裕恒丰剩余股份 78,719,823 股（占上市公司总股本的 6.66%）对应的表决权，合计拥有上市公司股份表决权 26.66%，成为公司的控股股东。天授大健康的实质控制人是西安曲江新区管理委员会，本公司的实际控制人由周希俭先生变更为西安曲江新区管理委员会。其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

| | |
|-----------------------------|--------------------|
| 西安曲江永徽大健康投资管理有限公司（简称：永徽大健康） | 本公司之母公司之执行事务合伙人 |
| 西安曲江文化金融控股（集团）有限公司 | 永徽大健康之控股股东 |
| 华仁世纪集团有限公司 | 持有本公司 11.34% 股份之股东 |
| 红塔创新投资股份有限公司 | 持有本公司 9.32% 股份之股东 |

其他说明：本公司其他关联方还包括永徽大健康、西安曲江文化金融控股（集团）有限公司控制的其他企业。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 湖北华仁同济药业有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2018年05月15日 | 2019年05月14日 | 是 |
| 青岛华仁医疗用品有限公司 | 10,000,000.00 | 2016年08月30日 | 2019年08月30日 | 是 |
| 华仁药业（日照）有限公司 | 80,000,000.00 | 2017年05月02日 | 2023年04月18日 | 否 |
| 湖北华仁同济药业有限责任公司 | 22,000,000.00 | 2017年03月29日 | 2020年03月29日 | 否 |
| 湖北华仁同济药业有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2019年03月21日 | 2020年03月20日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 华仁药业（日照）有限公司 | 110,000,000.00 | 2017年03月16日 | 2020年03月15日 | 否 |
| 华仁药业（日照）有限公司 | 76,380,930.00 | 2017年01月06日 | 2020年01月06日 | 否 |
| 青岛华仁医疗用品有限公司 | 130,188,750.00 | 2016年07月15日 | 2019年04月15日 | 是 |
| 青岛华仁医疗用品有限公司 | 135,613,281.24 | 2017年01月15日 | 2019年07月15日 | 是 |
| 华仁药业（日照）有限公司、青岛华仁医疗用品有限公司 | 35,000,000.00 | 2018年06月15日 | 2019年01月25日 | 是 |
| 青岛华仁医疗用品有限公司 | 50,000,000.00 | 2018年06月27日 | 2019年06月26日 | 是 |

| | | | | |
|---------------------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 华仁药业（日照）有限公司、青岛华仁医疗用品有限公司 | 50,000,000.00 | 2018 年 05 月 22 日 | 2019 年 05 月 10 日 | 是 |
| 青岛华仁医疗用品有限公司 | 100,000,000.00 | 2018 年 11 月 28 日 | 2019 年 11 月 28 日 | 是 |
| 华仁药业（日照）有限公司 | 100,000,000.00 | 2018 年 07 月 25 日 | 2019 年 07 月 25 日 | 是 |
| 华仁药业（日照）有限公司、青岛华仁医疗用品有限公司 | 50,000,000.00 | 2019 年 06 月 21 日 | 2020 年 05 月 20 日 | 否 |
| 华仁药业（日照）有限公司、青岛华仁医疗用品有限公司 | 30,000,000.00 | 2019 年 06 月 28 日 | 2020 年 06 月 27 日 | 否 |
| 华仁药业（日照）有限公司 | 150,000,000.00 | 2019 年 09 月 26 日 | 2020 年 09 月 26 日 | 否 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|---------------|-------|
| 广东永裕恒丰投资有限公司 | 债权转让 | 30,074,400.00 | |

注：公司原持股 5% 以上股东广东永裕恒丰投资有限公司（以下简称“永裕恒丰”）与公司及王国安先生签署《债权转让协议》，由永裕恒丰为王国安先生向公司代付标的债权对应款项，同时永裕恒丰取得向王国安先生追索标的债权的权利。根据上述《债权转让协议》，本次标的债权转让后，公司不再享有对应标的债权的权利。公司于 2019 年 10 月 23 日收到永裕恒丰支付的上述债权转让款项 3,007.44 万元。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 11,402,933.03 | 5,169,260.64 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司作为被告的未决诉讼的简要情况如下：

①青岛泽鲲物流有限公司于2019年11月12日在青岛市市南区人民法院就公司运输费支付事项诉至法院，请求法院判令：公司支付2019年5月份至9月份运费及利息、违约金，并承担本案的诉讼费等。

②深圳市医药保健进出口有限公司于2019年11月18日在青岛市崂山区人民法院就公司解除与其签订的委托产品代理销售合同之事诉至法院，请求法院判令：公司支付其货物保证金、市场保证金、代理费赔偿损失并承担诉讼费用。

上述诉讼事项的相关事实和证据在进一步调查中。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

| | | | |
|----------------|---|--|--|
| <p>医用口罩生产线</p> | <p>2020 年初, 突如其来的"新型冠状病毒肺炎"在全国各地迅速蔓延, 受疫情影响, 口罩等医疗防护用品的市场需求急剧增长, 为有效缓解全国疫情防护物资供应不足的问题, 以实际行动支持新型冠状病毒的防疫工作, 践行国有医药上市公司社会责任, 2020 年 2 月, 公司决定子公司青岛华仁医疗用品有限公司在原有净化厂房中改建医用口罩生产线, 包括 2 条医用防护口罩生产线 (N95) 和 1 条一次性使用医用口罩生产线, 项目总投资不超过 1000 万元, 项目达产后, 可年产一次性使用医用口罩 4600 万只、医用防护口罩 (N95) 2500 万只, 进一步丰富公司产品线。</p> | | <p>本公司预计此次肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响, 影响程度将取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况, 评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。</p> |
|----------------|---|--|--|

2、利润分配情况

根据 2020 年 3 月 30 日召开的董事会决议, 公司拟以截止 2019 年 12 月 31 日公司总股本 1,182,212,982.00 元为基数, 向全体股东每 10 股派发红利 0.10 元人民币 (含税)。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

新冠肺炎疫情影响, 输液产品销量下滑的风险: 公司输液产品主要终端客户为医院, 2020年初, 新型冠状病毒肺炎疫情爆发, 全国大部分医院受到不同程度的影响, 为了减少人员流动, 降低院内交叉感染风险, 很多医院关闭部分门诊科室, 减少收治住院患者, 很多普通患者为了减低感染风险, 取消或推迟医院就医, 导致医院的门诊量、住院量在疫情期间下滑, 疫情期间公司生产、物流配送、市场销售工作受到一定程度限制、生产经营受到一定的影响, 公司输液产品存在销量下滑的风险。为了积极应对风险, 公司在确保员工安全、健康的前提下, 一方面做好疫情期间的抗疫、复工生产工作, 确保产品稳定、及时供应, 做好存量客户的维护与管理, 另一方面抓住市场机会, 加大新客户开发力度, 推进产品融合进院, 填补空白市场, 进一步开拓增量市场。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表 项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|----------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司 所有者的终止 经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|--------------------------|
| | | | | | | |

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|-------|----|
| | | |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 20,191,712.24 | 3.78% | 20,191,712.24 | 100.00% | | 11,470,120.24 | 2.45% | 11,470,120.24 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 20,191,712.24 | 3.78% | 20,191,712.24 | 100.00% | | 11,470,120.24 | 2.45% | 11,470,120.24 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 514,613,403.93 | 96.23% | 60,943,889.44 | 11.84% | 453,669,514.49 | 456,113,279.31 | 97.55% | 37,263,944.11 | 8.42% | 418,849,335.20 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：信用风险特征组合 | 455,007,568.31 | 85.08% | 60,943,889.44 | 13.39% | 394,063,678.87 | 442,660,988.39 | 94.67% | 37,263,944.11 | 8.42% | 405,397,044.28 |
| 关联方组合 | 59,605,835.62 | 11.15% | | | 59,605,835.62 | 13,452,290.92 | 2.88% | | | 13,452,290.92 |
| 账龄组合 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 534,805,116.17 | | 81,135,601.68 | | 453,669,514.49 | 467,583,399.55 | 100.00% | 48,734,064.35 | | 418,849,335.20 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------|---------------|---------------|---------|--------|
| 单项计提坏账 | 20,191,712.24 | 20,191,712.24 | 100.00% | 预计不能收回 |
| 合计 | 20,191,712.24 | 20,191,712.24 | -- | -- |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收医院款项 | 81,003,545.80 | 20,582,659.86 | 25.41% |
| 应收医药公司款项 | 374,004,022.51 | 40,361,229.58 | 10.79% |
| 合计 | 455,007,568.31 | 60,943,889.44 | -- |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 账面余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 407,430,962.03 |
| 1 年以内小计 | 407,430,962.03 |
| 1 至 2 年 | 57,414,256.98 |
| 2 至 3 年 | 20,752,172.34 |
| 3 年以上 | 49,207,724.82 |
| 3 至 4 年 | 27,768,947.37 |
| 4 至 5 年 | 3,619,583.41 |
| 5 年以上 | 17,819,194.04 |
| 合计 | 534,805,116.17 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|-------|-----------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 48,734,064.35 | 32,419,677.33 | | 18,140.00 | 81,135,601.68 |
| 合计 | 48,734,064.35 | 32,419,677.33 | | 18,140.00 | 81,135,601.68 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 第一名 | 55,910,923.98 | 10.46% | |
| 第二名 | 28,630,920.33 | 5.35% | 4,982,120.55 |
| 第三名 | 23,641,482.08 | 4.42% | 3,249,878.35 |
| 第四名 | 22,049,716.95 | 4.12% | 5,243,420.16 |
| 第五名 | 21,759,069.13 | 4.07% | 11,291,966.42 |
| 合计 | 151,992,112.47 | 28.42% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 482,260,567.50 | 677,085,776.60 |
| 合计 | 482,260,567.50 | 677,085,776.60 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 关联方款项 | 473,222,795.88 | 634,852,490.40 |
| 合作方款项 | 4,066,777.68 | 34,879,989.65 |
| 业务备用金 | 7,425,939.45 | 9,765,846.18 |
| 其他 | 4,252,795.02 | 4,242,366.66 |
| 合计 | 488,968,308.03 | 683,740,692.89 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 1,890,064.20 | 2,438,887.59 | 2,325,964.50 | 6,654,916.29 |
| 2019 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| --转入第二阶段 | -105,916.92 | 105,916.92 | | |
| --转入第三阶段 | | -1,483,326.21 | 1,483,326.21 | |
| 本期计提 | | 105,284.61 | 1,483,326.20 | 1,588,610.81 |
| 本期转回 | 1,535,786.57 | | | 1,535,786.57 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 248,360.71 | 1,166,762.91 | 5,292,616.91 | 6,707,740.53 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 308,240,563.46 |

| | |
|---------|----------------|
| 1 年以内小计 | 308,240,563.46 |
| 1 至 2 年 | 150,501,289.47 |
| 2 至 3 年 | 23,136,365.89 |
| 3 年以上 | 7,090,089.21 |
| 3 至 4 年 | 846,127.86 |
| 4 至 5 年 | 951,344.44 |
| 5 年以上 | 5,292,616.91 |
| 合计 | 488,968,308.03 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 6,654,916.29 | 1,588,610.81 | 1,535,786.57 | | 6,707,740.53 |
| 合计 | 6,654,916.29 | 1,588,610.81 | 1,535,786.57 | | 6,707,740.53 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 第一名 | 关联方 | 116,103,551.80 | 1 年以内 | 23.75% | |

| | | | | | |
|-----|-----|----------------|-------------------------------|--------|--|
| 第二名 | 关联方 | 111,816,654.30 | 1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 4-5 年 | 22.87% | |
| 第三名 | 关联方 | 94,374,143.39 | 1 年以内 | 19.30% | |
| 第四名 | 关联方 | 83,677,739.48 | 1 年以内, 1-2 年 | 17.11% | |
| 第五名 | 关联方 | 61,528,598.36 | 1 年以内, 1-2 年 | 12.58% | |
| 合计 | -- | 467,500,687.33 | -- | 95.61% | |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 526,842,407.52 | | 526,842,407.52 | 511,842,407.52 | | 511,842,407.52 |
| 合计 | 526,842,407.52 | | 526,842,407.52 | 511,842,407.52 | | 511,842,407.52 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账 面价值) | 减值准备期 末余额 |
|------------|--------------------|--------|------|------------|----|--------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准 备 | 其他 | | |
| 医疗公司 | 152,968,514. 32 | | | | | 152,968,514. 32 | |
| 日照华仁公 司 | 193,644,835. 53 | | | | | 193,644,835. 53 | |
| 健康科技公 司 | 67,157,057.6 7 | | | | | 67,157,057.6 7 | |

| | | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|--------------|--|--|----------------|--|
| 湖北华仁公司 | 96,472,000.00 | | | | | 96,472,000.00 | |
| 华仁制药公司 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | | |
| 华仁医谷公司 | 600,000.00 | | | | | 600,000.00 | |
| 肾病医院公司 | | 10,000,000.00 | | | | 10,000,000.00 | |
| 华仁企服公司 | | 5,000,000.00 | | | | 5,000,000.00 | |
| 西安华仁投资公司 | | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 511,842,407.52 | 16,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | 526,842,407.52 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 883,917,791.79 | 393,756,780.58 | 876,017,211.52 | 423,235,713.42 |
| 其他业务 | 856,453.98 | 619,627.53 | 4,389,078.56 | 4,169,847.99 |
| 合计 | 884,774,245.77 | 394,376,408.11 | 880,406,290.08 | 427,405,561.41 |

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 4,124,563.61 | |
| 合计 | 4,124,563.61 | |

说明：其中：根据 2019 年 11 月 20 日湖北华仁公司临时股东会决议，湖北华仁公司向母公司分配股利 4,123,887.53 元。

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|--|
| 非流动资产处置损益 | -3,528,870.28 | 详见第十二节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，73、资产处置收益及 75、营业外支出 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,517,019.20 | 详见第十二节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，67、其他收益 |
| 债务重组损益 | -211,850.69 | 详见第十二节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，75、营业外支出 |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 12,606.99 | 详见第十二节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，68、投资收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,391,281.42 | |
| 减：所得税影响额 | -241,902.36 | |
| 少数股东权益影响额 | -568,836.87 | |
| 合计 | -1,791,636.97 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.93% | 0.036 | 0.036 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.02% | 0.037 | 0.037 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、其他相关文件
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。