

# 湖南汉森制药股份有限公司

## 前期会计差错更正后的财务报表及附注

（除特殊注明外，金融单位均为人民币元）

### 一、更正后 2017 年度财务报表和涉及科目附注

#### 1、合并资产负债表

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	83,930,461.11	120,427,468.74
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	120,039,573.95	74,266,503.46
应收账款	159,373,732.19	160,672,664.66
预付款项	4,784,246.03	4,695,077.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,619,339.50	14,638,095.83
买入返售金融资产		
存货	102,036,967.49	79,251,475.90
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,296,977.43	28,081,121.40
流动资产合计	497,081,297.70	482,032,407.98
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	450,371,523.30	444,439,236.75
投资性房地产	5,701,018.59	
固定资产	439,197,828.92	441,520,543.27
在建工程	16,238,669.47	14,370,278.00

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	6,460,521.92	
油气资产		
无形资产	82,181,966.14	91,827,123.23
开发支出	2,750,000.00	2,750,000.00
商誉	164,114,130.33	164,114,130.33
长期待摊费用	17,880,389.24	14,779,616.16
递延所得税资产	2,963,443.47	4,143,275.11
其他非流动资产	15,468,735.15	14,412,118.70
非流动资产合计	1,203,328,226.53	1,192,356,321.55
资产总计	1,700,409,524.23	1,674,388,729.53
流动负债：		
短期借款	344,960,000.00	286,660,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	40,118,827.00	36,370,365.11
预收款项	4,961,591.35	6,474,691.26
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	41,176,879.45	38,159,899.62
应交税费	10,469,457.82	8,378,904.09
应付利息	459,166.68	345,583.33
应付股利		
其他应付款	19,779,647.10	20,769,158.78
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	461,925,569.40	397,158,602.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	392,000.00	
递延收益	14,164,902.30	13,248,325.71
递延所得税负债	4,695,714.86	5,475,077.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,252,617.16	18,723,403.01
负债合计	481,178,186.56	415,882,005.20
所有者权益：		
股本	296,000,000.00	296,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	<b>407,581,235.71</b>	398,356,525.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	77,880,808.25	68,044,315.72
一般风险准备		
未分配利润	<b>437,769,293.71</b>	496,023,720.03
归属于母公司所有者权益合计	1,219,231,337.67	1,258,424,561.25
少数股东权益		82,163.08
所有者权益合计	1,219,231,337.67	1,258,506,724.33
负债和所有者权益总计	1,700,409,524.23	1,674,388,729.53

## 2、合并利润表

项目	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入	829,937,833.67	798,466,937.53
其中：营业收入	829,937,833.67	798,466,937.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	<b>721,223,622.63</b>	697,642,142.22
其中：营业成本	224,990,604.31	230,314,989.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,161,302.96	14,704,439.41

销售费用	<b>382,585,187.32</b>	371,454,611.97
管理费用	80,913,010.10	78,806,848.42
财务费用	14,973,184.16	992,660.86
资产减值损失	-399,666.22	1,368,592.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,014,007.54	-5,560,763.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,932,286.55	-5,560,763.25
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	6,743,563.41	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	<b>121,471,781.99</b>	95,264,032.06
加：营业外收入	4,880,192.76	4,963,693.15
减：营业外支出	8,335,489.62	750,909.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	<b>118,016,485.13</b>	99,476,816.05
减：所得税费用	18,434,861.01	14,455,483.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	<b>99,581,624.12</b>	85,021,332.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	<b>99,581,624.12</b>	85,021,332.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	<b>99,582,066.21</b>	84,939,164.84
少数股东损益	-442.09	82,167.33
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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	<b>99,581,624.12</b>	85,021,332.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>99,582,066.21</b>	84,939,164.84
归属于少数股东的综合收益总额	-442.09	82,167.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	<b>0.3364</b>	0.2870
（二）稀释每股收益	<b>0.3364</b>	0.2870

### 3、合并现金流量表

项目	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	919,856,969.74	967,240,711.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,854,363.42	14,379,114.31
经营活动现金流入小计	940,711,333.16	981,619,826.14
购买商品、接受劳务支付的现金	231,520,546.56	223,812,170.65
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		

支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	156,725,036.06	138,228,867.61
支付的各项税费	134,990,453.41	146,719,763.15
支付其他与经营活动有关的现金	<b>308,858,064.82</b>	300,842,789.91
经营活动现金流出小计	<b>832,094,100.85</b>	809,603,591.32
经营活动产生的现金流量净额	<b>108,617,232.31</b>	172,016,234.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		34,100,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	43,853.88	3,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	43,853.88	34,103,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,197,967.59	44,910,566.16
投资支付的现金		450,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	50,197,967.59	494,910,566.16
投资活动产生的现金流量净额	-50,154,113.71	-460,807,266.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	391,360,000.00	286,660,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	<b>9,414,334.14</b>	220,670.03
筹资活动现金流入小计	<b>400,774,334.14</b>	286,880,670.03
偿还债务支付的现金	333,060,000.00	8,362,228.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	162,447,493.79	2,280,335.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	226,966.58	80,000,000.00
筹资活动现金流出小计	495,734,460.37	90,642,563.93
筹资活动产生的现金流量净额	<b>-94,960,126.23</b>	196,238,106.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-36,497,007.63	-92,552,925.24
加：期初现金及现金等价物余额	120,427,468.74	212,980,393.98
六、期末现金及现金等价物余额	83,930,461.11	120,427,468.74

#### 4、合并所有者权益变动表

项目	本年发生额												少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润			
优 先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	296,000,000.00				398,356,525.50				68,044,315.72		496,023,720.03	82,163.08	1,258,506,724.33	
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	296,000,000.00				398,356,525.50				68,044,315.72		496,023,720.03	82,163.08	1,258,506,724.33	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					<b>9,224,710.21</b>				9,836,492.53		<b>-58,254,426.32</b>	-82,163.08	-39,275,386.66	
（一）综合收益总额											<b>99,582,066.21</b>	-442.09	<b>99,581,624.12</b>	
（二）所有者投入和减少资本					<b>9,224,710.21</b>							-81,720.99	<b>9,142,989.22</b>	
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					<b>9,224,710.21</b>							<b>-81,720.99</b>	<b>9,142,989.22</b>	
（三）利润分配									9,836,492.53		-157,836,492.53		-148,000,000.00	
1. 提取盈余公积									9,836,492.53		-9,836,492.53			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-148,000,000.00		-148,000,000.00	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	296,000,000.00			407,581,235.71			77,880,808.25		437,769,293.71	0.00	1,219,231,337.67		

## 5、2017 年财务报表附注

### (1) 附注七、30、资本公积

项目	年末余额	年初余额
资本溢价（股本溢价）	442,479,081.52	442,479,081.52
其他资本公积	-34,897,845.81	-44,122,556.02
合计	407,581,235.71	398,356,525.50

### (2) 附注七、32、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	496,023,720.03	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	496,023,720.03	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	99,582,066.21	
减：提取法定盈余公积	9,836,492.53	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	148,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	437,769,293.71	

### (3) 附注七、35、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	108,085,328.33	102,373,178.15



广告宣传费	70,409,395.79	87,458,953.02
运输交通费	7,862,997.85	5,887,881.23
差旅费	25,161,714.68	21,643,867.58
办公费	7,669,024.39	10,238,127.45
业务招待费	1,320,502.80	1,175,378.69
租赁费	3,978,331.82	4,936,813.40
终端物料费	5,594,867.45	4,190,250.10
临床推广、学术交流费	142,440,699.48	133,284,502.48
其他	<b>10,062,324.73</b>	265,659.87
<b>合计</b>	<b>382,585,187.32</b>	<b>371,454,611.97</b>

(4) 附注七、43、所得税费用

项 目	本年发生额
利润总额	<b>118,016,485.13</b>
按法定/适用税率计算的所得税费用	<b>17,702,472.77</b>
子公司适用不同税率的影响	-439,413.40
调整以前期间所得税的影响	51,078.21
非应税收入的影响	-1,010,020.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	<b>2,352,616.43</b>
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,919,593.51
加计扣除的影响	-2,142,385.02
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	919.41
所得税费用	18,434,861.01

(5) 附注七、44、现金流量表相关信息

附注七、44、(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
办公费用	14,614,666.80	17,738,805.56
差旅费	26,584,826.07	23,538,974.05
广告宣传费	69,565,117.77	87,667,736.21

业务招待费	3,754,422.02	3,727,923.28
运输交通费	8,105,877.28	6,275,455.48
研究开发费	5,037,060.10	6,415,039.14
租赁费	3,978,331.82	4,936,813.40
终端物料费	5,594,867.45	4,190,250.10
临床推广费、学术交流费	142,440,699.48	133,284,502.48
修理费	10,656,385.86	8,002,737.33
火灾损失	3,602,733.96	
往来款项	3,885,154.09	3,588,833.00
其他	<b>11,037,922.12</b>	1,475,719.88
<b>合计</b>	<b>308,858,064.82</b>	<b>300,842,789.91</b>

附注七、44、（3）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
募集资金利息收入	189,623.93	220,670.03
<b>股东捐赠</b>	<b>9,224,710.21</b>	
<b>合计</b>	<b>9,414,334.14</b>	<b>220,670.03</b>

（6）附注七、45、现金流量表补充资料

附注七、45、（1）将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	<b>99,581,624.12</b>	85,021,332.17
加：资产减值准备	-399,666.22	1,368,592.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,796,185.55	31,596,596.41
无形资产摊销	10,211,249.91	10,219,094.19
长期待摊费用摊销	593,982.64	555,127.62
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,049,700.02	337,131.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	14,598,419.79	2,405,248.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,014,007.54	5,560,763.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,179,831.64	-825,294.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-779,362.44	-779,567.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,675,859.91	280,548.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,313,432.76	19,177,226.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,788,567.51	17,099,435.72
经营活动产生的现金流量净额	<b>108,617,232.31</b>	172,016,234.82
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	83,930,461.11	120,427,468.74
减：现金的年初余额	120,427,468.74	212,980,393.98
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-36,497,007.63	-92,552,925.24

(7) 附注十六、补充资料

附注十六、2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	<b>8.0679</b>	<b>0.3364</b>	<b>0.3364</b>
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	<b>7.8418</b>	<b>0.3270</b>	<b>0.3270</b>

## 二、更正后 2018 年度财务报表和涉及科目附注

### 1、合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	82,715,740.17	83,930,461.11
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	294,774,401.80	279,413,306.14
其中：应收票据	56,057,174.05	120,039,573.95
应收账款	238,717,227.75	159,373,732.19
预付款项	7,666,877.20	4,784,246.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,353,993.61	4,619,339.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	92,784,891.72	102,036,967.49
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,645,322.43	22,296,977.43
流动资产合计	490,941,226.93	497,081,297.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	537,573,268.55	450,371,523.30
投资性房地产		5,701,018.59
固定资产	439,938,166.31	439,197,828.92
在建工程	49,703,242.52	16,238,669.47
生产性生物资产	7,058,892.70	6,460,521.92
油气资产		
无形资产	71,913,252.72	82,181,966.14
开发支出	3,174,528.29	2,750,000.00
商誉	164,114,130.33	164,114,130.33
长期待摊费用	18,133,125.65	17,880,389.24

递延所得税资产	3,423,041.41	2,963,443.47
其他非流动资产	12,387,732.44	15,468,735.15
非流动资产合计	1,307,419,380.92	1,203,328,226.53
资产总计	1,798,360,607.85	1,700,409,524.23
流动负债：		
短期借款	260,000,000.00	344,960,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	50,778,752.11	40,118,827.00
预收款项	1,889,224.87	4,961,591.35
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	43,984,643.08	41,176,879.45
应交税费	6,882,819.03	10,469,457.82
其他应付款	53,840,990.68	20,238,813.78
其中：应付利息	357,666.79	459,166.68
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	417,376,429.77	461,925,569.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		392,000.00
递延收益	13,710,228.16	14,164,902.30
递延所得税负债	3,929,635.80	4,695,714.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,639,863.96	19,252,617.16
负债合计	435,016,293.73	481,178,186.56
所有者权益：		

股本	296,000,000.00	296,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	<b>408,460,594.50</b>	<b>407,581,235.71</b>
减：库存股		
其他综合收益	1,062,168.75	
专项储备		
盈余公积	91,746,237.27	77,880,808.25
一般风险准备		
未分配利润	<b>566,075,313.60</b>	<b>437,769,293.71</b>
归属于母公司所有者权益合计	1,363,344,314.12	1,219,231,337.67
少数股东权益		
所有者权益合计	1,363,344,314.12	1,219,231,337.67
负债和所有者权益总计	1,798,360,607.85	1,700,409,524.23

## 2、合并利润表

项目	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入	921,949,823.75	829,937,833.67
其中：营业收入	921,949,823.75	829,937,833.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	<b>792,780,190.28</b>	<b>721,223,622.63</b>
其中：营业成本	236,735,569.71	224,990,604.31
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,568,869.47	18,161,302.96
销售费用	<b>428,846,244.50</b>	<b>382,585,187.32</b>
管理费用	55,264,300.35	55,521,580.33
研发费用	36,442,977.23	25,391,429.77
财务费用	12,974,034.06	14,973,184.16
其中：利息费用	13,371,364.09	15,308,731.14
利息收入	538,172.18	717,199.09
资产减值损失	3,948,194.96	-399,666.22
加：其他收益	4,273,304.14	6,743,563.41
投资收益（损失以“-”	27,425,603.91	6,014,007.54

号填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,939,576.50	5,932,286.55
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	<b>160,868,541.52</b>	<b>121,471,781.99</b>
加：营业外收入	1,633,157.32	4,880,192.76
减：营业外支出	1,977,931.83	8,335,489.62
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	<b>160,523,767.01</b>	<b>118,016,485.13</b>
减：所得税费用	18,352,318.10	18,434,861.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	<b>142,171,448.91</b>	<b>99,581,624.12</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	<b>142,171,448.91</b>	<b>99,581,624.12</b>
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	<b>142,171,448.91</b>	<b>99,582,066.21</b>
少数股东损益		-442.09
六、其他综合收益的税后净额	1,062,168.75	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,062,168.75	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,062,168.75	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,062,168.75	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益		

的有效部分		
5.外币财务报表折算 差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收 益的税后净额		
七、综合收益总额	<b>143,233,617.66</b>	<b>99,581,624.12</b>
归属于母公司所有者的综合 收益总额	<b>143,233,617.66</b>	<b>99,582,066.21</b>
归属于少数股东的综合收益 总额		-442.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	<b>0.4803</b>	<b>0.3364</b>
（二）稀释每股收益	<b>0.4803</b>	<b>0.3364</b>

### 3、合并现金流量表

项目	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的 现金	1,046,866,128.52	919,856,969.74
客户存款和同业存放款项净 增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净 增加额		
收到原保险合同保费取得的 现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资产净增 加额		
收取利息、手续费及佣金的 现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的 现金	7,406,391.44	20,854,363.42
经营活动现金流入小计	1,054,272,519.96	940,711,333.16
购买商品、接受劳务支付的 现金	213,097,167.28	231,520,546.56
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净		



增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	157,907,027.94	156,725,036.06
支付的各项税费	139,930,685.42	134,990,453.41
支付其他与经营活动有关的现金	<b>324,412,743.29</b>	<b>308,858,064.82</b>
经营活动现金流出小计	<b>835,347,623.93</b>	<b>832,094,100.85</b>
经营活动产生的现金流量净额	<b>218,924,896.03</b>	<b>108,617,232.31</b>
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	430,915.37	43,853.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	430,915.37	43,853.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,534,541.80	50,197,967.59
投资支付的现金	63,200,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	127,734,541.80	50,197,967.59
投资活动产生的现金流量净额	-127,303,626.43	-50,154,113.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	260,000,000.00	391,360,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	<b>5,562,996.04</b>	<b>9,414,334.14</b>
筹资活动现金流入小计	<b>265,562,996.04</b>	<b>400,774,334.14</b>
偿还债务支付的现金	344,960,000.00	333,060,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,438,986.58	162,447,493.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		226,966.58
筹资活动现金流出小计	358,398,986.58	495,734,460.37
筹资活动产生的现金流量净额	<b>-92,835,990.54</b>	<b>-94,960,126.23</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,214,720.94	-36,497,007.63
加：期初现金及现金等价物余额	83,930,461.11	120,427,468.74
六、期末现金及现金等价物余额	82,715,740.17	83,930,461.11

#### 4、合并所有者权益变动表

项目	本年发生额													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	296,000,000.00				407,581,235.71					77,880,808.25		437,769,293.71	0	1,219,231,337.67
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	296,000,000.00				407,581,235.71					77,880,808.25		437,769,293.71	0	1,219,231,337.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					879,358.79		1,062,168.75			13,865,429.02		128,306,019.89		144,112,976.45
（一）综合收益总额							1,062,168.75					142,171,448.91		143,233,617.66
（二）所有者投入和减少资本					879,358.79									879,358.79
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					879,358.79									879,358.79

					.79								9
(三) 利润分配								13,865,429.02		-13,865,429.02			
1. 提取盈余公积								13,865,429.02		-13,865,429.02			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	296,000,000.00				408,460,594.50	1,062,168.75	91,746,237.27		566,075,313.60		0	1,363,344,314.12	

## 5、2018 财务报表附注

### (1) 附注七、27、资本公积

项目	年末余额	年初余额
资本溢价(股本溢价)	442,479,081.52	442,479,081.52
其他资本公积	-34,018,487.02	-34,897,845.81
合计	408,460,594.50	407,581,235.71

### (2) 附注七、30、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	437,769,293.71	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	437,769,293.71	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	142,171,448.91	

减：提取法定盈余公积	13,865,429.02	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	<b>566,075,313.60</b>	

(3) 附注七、33、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	107,943,455.56	108,085,328.33
广告宣传费	94,557,804.52	70,409,395.79
运输交通费	7,483,578.53	7,862,997.85
差旅费	31,261,015.91	25,161,714.68
办公费	9,769,194.60	7,669,024.39
业务招待费	1,386,362.88	1,320,502.80
租赁费	4,034,047.87	3,978,331.82
终端物料费	6,522,836.06	5,594,867.45
临床推广、学术交流费	159,550,208.90	142,440,699.48
其他	<b>6,337,739.67</b>	<b>10,062,324.73</b>
合 计	<b>428,846,244.50</b>	<b>382,585,187.32</b>

(4) 附注七、42、所得税费用

附注七、42、(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	<b>160,523,767.01</b>
按法定/适用税率计算的所得税费用	<b>24,078,565.05</b>
子公司适用不同税率的影响	-267,962.04
调整以前期间所得税的影响	767,098.96
非应税收入的影响	-4,113,840.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	<b>1,054,636.97</b>
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

项 目	本年发生额
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	988,530.25
加计扣除的影响	-4,205,871.09
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	51,160.59
所得税费用	18,352,318.10

(5) 附注七、43、现金流量表相关信息

附注七、43、(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
办公费用	15,598,020.86	14,614,666.80
差旅费	32,397,849.86	26,584,826.07
广告宣传费	86,952,180.27	69,565,117.77
业务招待费	3,256,928.96	3,754,422.02
运输交通费	7,677,836.80	8,105,877.28
研究开发费	13,096,672.59	5,037,060.10
租赁费	4,034,047.87	3,978,331.82
终端物料费	6,522,836.06	5,594,867.45
临床推广费、学术交流费	135,039,180.05	142,440,699.48
修理费	11,559,940.40	10,656,385.86
火灾损失		3,602,733.96
往来款项	1,005,173.11	3,885,154.09
其他	<b>7,272,076.46</b>	<b>11,037,922.12</b>
合 计	<b>324,412,743.29</b>	<b>308,858,064.82</b>

附注七、43、(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
募集资金利息收入	197,609.84	189,623.93
股东捐赠	<b>5,365,386.20</b>	<b>9,224,710.21</b>
合 计	<b>5,562,996.04</b>	<b>9,414,334.14</b>

(6) 附注七、44、现金流量表补充资料

附注七、44、(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年发生额	上年发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	<b>142,171,448.91</b>	<b>99,581,624.12</b>
加：资产减值准备	3,948,194.96	-399,666.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,464,298.40	33,796,185.55
无形资产摊销	10,303,196.18	10,211,249.91
长期待摊费用摊销	486,238.32	593,982.64
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	425,262.45	2,049,700.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,139,876.85	14,598,419.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,425,603.91	-6,014,007.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-459,597.94	1,179,831.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-766,079.06	-779,362.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,423,053.25	-22,675,859.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,409,032.03	-29,313,432.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,623,639.65	5,788,567.51
经营活动产生的现金流量净额	<b>218,924,896.03</b>	<b>108,617,232.31</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	82,715,740.17	83,930,461.11
减：现金的年初余额	83,930,461.11	120,427,468.74
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,214,720.94	-36,497,007.63

(7) 附注十六、补充资料

附注十六、2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	<b>11.0183</b>	<b>0.4803</b>	<b>0.4803</b>
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>10.4203</b>	<b>0.4542</b>	<b>0.4542</b>

### 三、更正后 2019 年度财务报表和涉及科目附注

#### 1、合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	116,610,510.91	82,715,740.17
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	74,054,381.11	56,057,174.05
应收账款	274,774,541.22	238,717,227.75
应收款项融资		
预付款项	1,667,921.23	7,666,877.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,680,003.25	1,353,993.61
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	85,422,380.74	92,784,891.72
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	39,652,013.24	11,645,322.43
流动资产合计	593,861,751.70	490,941,226.93
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	578,687,218.14	537,573,268.55
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	477,995,505.87	439,938,166.31
在建工程	11,430,725.65	49,703,242.52



生产性生物资产	7,578,994.16	7,058,892.70
油气资产		
使用权资产		
无形资产	61,803,451.61	71,913,252.72
开发支出		3,174,528.29
商誉	117,992,430.33	164,114,130.33
长期待摊费用	17,464,468.89	18,133,125.65
递延所得税资产	1,745,599.69	3,423,041.41
其他非流动资产	14,345,658.67	12,387,732.44
非流动资产合计	1,289,044,053.01	1,307,419,380.92
资产总计	1,882,905,804.71	1,798,360,607.85
流动负债：		
短期借款	190,800,000.00	260,000,000.00
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	49,227,900.10	50,778,752.11
预收款项	3,620,652.49	1,889,224.87
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	49,242,757.74	43,984,643.08
应交税费	10,159,783.45	6,882,819.03
其他应付款	33,472,999.14	53,840,990.68
其中：应付利息	683,588.64	357,666.79
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		
其他流动负债		
流动负债合计	336,524,092.92	417,376,429.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
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	13,253,159.35	13,710,228.16
递延所得税负债	3,150,863.60	3,929,635.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,404,022.95	17,639,863.96
负债合计	352,928,115.87	435,016,293.73
所有者权益：		
股本	503,200,000.00	296,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	<b>202,312,384.06</b>	<b>408,460,594.50</b>
减：库存股		
其他综合收益	-4,987,537.80	1,062,168.75
专项储备		
盈余公积	111,440,864.16	91,746,237.27
一般风险准备		
未分配利润	<b>718,011,978.42</b>	<b>566,075,313.60</b>
归属于母公司所有者权益合计	1,529,977,688.84	1,363,344,314.12
少数股东权益		
所有者权益合计	1,529,977,688.84	1,363,344,314.12
负债和所有者权益总计	1,882,905,804.71	1,798,360,607.85

## 2、合并利润表

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	887,490,963.28	921,949,823.75
其中：营业收入	887,490,963.28	921,949,823.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	<b>708,547,569.24</b>	<b>788,831,995.32</b>
其中：营业成本	232,402,326.10	236,735,569.71
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	17,633,868.58	18,568,869.47
销售费用	<b>362,651,709.81</b>	<b>428,846,244.50</b>
管理费用	52,591,382.81	55,264,300.35
研发费用	33,451,369.30	36,442,977.23
财务费用	9,816,912.64	12,974,034.06
其中：利息费用	9,981,988.36	13,371,364.09
利息收入	501,650.36	538,172.18
加：其他收益	7,898,581.06	4,273,304.14
投资收益（损失以“－”号填列）	47,489,704.08	27,425,603.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	47,163,656.14	22,939,576.50
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）	-1,727,389.39	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-46,066,676.88	-3,948,194.96
资产处置收益（损失以“－”号填列）	47,553.73	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	<b>186,585,166.64</b>	<b>160,868,541.52</b>
加：营业外收入	2,024,896.01	1,633,157.32
减：营业外支出	876,888.50	1,977,931.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	<b>187,733,174.15</b>	<b>160,523,767.01</b>
减：所得税费用	26,407,256.50	18,352,318.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	<b>161,325,917.65</b>	<b>142,171,448.91</b>
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	<b>161,325,917.65</b>	<b>142,171,448.91</b>
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	<b>161,325,917.65</b>	<b>142,171,448.91</b>

利润		
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-6,049,706.55	1,062,168.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,049,706.55	1,062,168.75
(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	-6,049,706.55	1,062,168.75
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-6,049,706.55	1,062,168.75
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	<b>155,276,211.10</b>	<b>143,233,617.66</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>155,276,211.10</b>	<b>143,233,617.66</b>
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	<b>0.3206</b>	<b>0.2825</b>

(二) 稀释每股收益	<b>0.3206</b>	<b>0.2825</b>
------------	---------------	---------------

### 3、合并现金流量表

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	966,563,457.46	1,046,866,128.52
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		
收到其他与经营活动有关的现金	9,768,952.95	7,406,391.44
经营活动现金流入小计	976,332,410.41	1,054,272,519.96
购买商品、接受劳务支付的现金	205,916,295.21	213,097,167.28
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	140,255,512.14	157,907,027.94
支付的各项税费	137,563,914.73	139,930,685.42
支付其他与经营活动有关的现金	<b>325,860,370.38</b>	<b>324,412,743.29</b>
经营活动现金流出小计	<b>809,596,092.46</b>	<b>835,347,623.93</b>

经营活动产生的现金流量净额	<b>166,736,317.95</b>	<b>218,924,896.03</b>
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	326,047.94	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	148,161.72	430,915.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,474,209.66	430,915.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,710,585.59	64,534,541.80
投资支付的现金	40,000,000.00	63,200,000.00
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		
投资活动现金流出小计	75,710,585.59	127,734,541.80
投资活动产生的现金流量净额	-55,236,375.93	-127,303,626.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	190,800,000.00	260,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	<b>1,250,895.23</b>	<b>5,562,996.04</b>
筹资活动现金流入小计	<b>192,050,895.23</b>	<b>265,562,996.04</b>
偿还债务支付的现金	260,000,000.00	344,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,656,066.51	13,438,986.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	269,656,066.51	358,398,986.58
筹资活动产生的现金流量净额	<b>-77,605,171.28</b>	<b>-92,835,990.54</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	33,894,770.74	-1,214,720.94

加：期初现金及现金等价物余额	82,715,740.17	83,930,461.11
六、期末现金及现金等价物余额	116,610,510.91	82,715,740.17

### 7、合并所有者权益变动表

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	296,000,000.00				408,460,594.50		1,062,168.75		91,746,237.27		566,075,313.60		1,363,344.12	1,363,344.12
加：会计政策变更											10,305,374.06		10,305,374.06	10,305,374.06
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	296,000,000.00				408,460,594.50		1,062,168.75		91,746,237.27		576,380,687.66		1,379,688.18	1,379,688.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	207,200,000.00				-206,148,210.44		-6,049,706.55		19,694,626.89		141,631,290.76		156,328,000.66	156,328,000.66
（一）综合收益总额							-6,049,706.55				161,325,917.65		155,276,211.10	155,276,211.10
（二）所有者投入和减少资本					1,051,789.56									1,051,789.56
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					<b>1,05</b>									<b>1,05</b>
					<b>1,78</b>									<b>1,78</b>
					<b>9.56</b>									<b>9.56</b>
(三) 利润分配									19,6		-19,			
									94,6		694,			
									26.8		626.			
									9		89			
1. 提取盈余公积									19,6		-19,			
									94,6		694,			
									26.8		626.			
									9		89			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	207,20				<b>-207</b>									
	0,000.				<b>,200,</b>									
	00				<b>000.</b>									
					<b>00</b>									
1. 资本公积转增资本(或股本)	207,20				-207									
	0,000.				,200,									
	00				000.									
					00									
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	503,20				<b>202,</b>		-4,9		111,		<b>718,</b>		1,52	1,52
	0,000.				<b>312,</b>		87,5		440,		<b>011,</b>		9,97	9,97
	00				<b>384.</b>		37.8		864.		<b>978.</b>		7,68	7,68
					<b>06</b>		0		16		<b>42</b>		8.84	8.84

## 5、2019 财务报表附注

### (1) 附注六、25、资本公积



项目	年末余额	年初余额
股本溢价	235,279,081.52	442,479,081.52
其他资本公积	<b>-32,966,697.46</b>	<b>-34,018,487.02</b>
合计	<b>202,312,384.06</b>	<b>408,460,594.50</b>

(2) 附注六、28、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年年末未分配利润	<b>566,075,313.60</b>	<b>437,769,293.71</b>
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	10,305,374.06	
调整后年初未分配利润	<b>576,380,687.66</b>	<b>437,769,293.71</b>
加：本年归属于母公司股东的净利润	<b>161,325,917.65</b>	<b>142,171,448.91</b>
减：提取法定盈余公积	19,694,626.89	13,865,429.02
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	<b>718,011,978.42</b>	<b>566,075,313.60</b>

(3) 附注六、31、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	90,039,033.36	107,943,455.56
广告宣传费	88,640,747.82	94,557,804.52
运输交通费	7,978,830.03	7,483,578.53
差旅费	26,807,304.18	31,261,015.91
办公费	9,798,891.54	9,769,194.60
业务招待费	1,196,878.77	1,386,362.88
租赁费	3,337,287.29	4,034,047.87
终端物料费	6,057,185.61	6,522,836.06
临床推广、学术交流费	125,767,260.99	159,550,208.90
其他	<b>3,028,290.22</b>	<b>6,337,739.67</b>
合计	<b>362,651,709.81</b>	<b>428,846,244.50</b>

(4) 附注六、41、所得税费用

附注六、41、（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	<b>187,733,174.15</b>
按法定/适用税率计算的所得税费用	<b>28,159,976.12</b>
子公司适用不同税率的影响	-340,458.55
调整以前期间所得税的影响	2,257,829.20
非应税收入的影响	-7,074,548.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	<b>72,873.21</b>
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-313,445.31
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,561,742.32
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发支出加计扣除等调减事项产生的影响	-3,916,712.07
所得税费用	26,407,256.50

（5）附注六、42、现金流量表项目

附注六、42、（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
办公费用	14,737,753.02	15,598,020.86
差旅费	28,099,850.53	32,397,849.86
广告宣传费	88,637,117.82	86,952,180.27
业务招待费	3,557,955.70	3,256,928.96
运输交通费	8,226,523.23	7,677,836.80
研究开发费	12,934,354.17	13,096,672.59
租赁费	3,335,640.29	4,034,047.87
终端物料费	7,183,364.82	6,522,836.06
临床推广费、学术交流费	124,671,254.16	135,039,180.05
修理费	6,839,597.40	11,559,940.40
往来款项	781,052.13	1,005,173.11
其他	<b>26,855,907.11</b>	<b>7,272,076.46</b>
合计	<b>325,860,370.38</b>	<b>324,412,743.29</b>

附注六、42、（3）收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
募集资金利息收入	199,105.67	197,609.84
股东捐赠	1,051,789.56	5,365,386.20
合计	1,250,895.23	5,562,996.04

（6）附注六、43、现金流量表补充资料

附注六、43、（1）现金流量表补充资料

（2）补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	<b>161,325,917.65</b>	<b>142,171,448.91</b>
加：资产减值准备	34,018,603.89	3,948,194.96
信用减值损失	1,727,389.39	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,473,727.23	35,464,298.40
无形资产摊销	10,126,402.88	10,303,196.18
长期待摊费用摊销	720,752.76	486,238.32
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）	-47,553.73	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	845,857.82	425,262.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,782,882.69	13,139,876.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-47,489,704.08	-27,425,603.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-143,969.18	-459,597.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-778,772.20	-766,079.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,338,822.11	9,423,053.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,609,845.28	-2,409,032.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,379,665.71	34,623,639.65
其他	-3,174,528.29	
经营活动产生的现金流量净额	<b>166,736,317.95</b>	<b>218,924,896.03</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	116,610,510.91	82,715,740.17
减：现金的年初余额	82,715,740.17	83,930,461.11
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	33,894,770.74	-1,214,720.94

(7) 附注十三、补充资料

附注十三、2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	<b>11.1721</b>	<b>0.3206</b>	<b>0.3206</b>
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	<b>10.6153</b>	<b>0.3046</b>	<b>0.3046</b>

#### 四、更正后 2020 年度财务报表和涉及科目附注

##### 1、合并资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	103,560,870.27	116,610,510.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	69,755,193.01	74,054,381.11
应收账款	207,864,498.01	274,774,541.22
应收款项融资		
预付款项	2,411,769.36	1,667,921.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,147,483.66	1,680,003.25
其中：应收利息	493,434.00	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	84,428,766.98	85,422,380.74
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	24,287,583.87	39,652,013.24
流动资产合计	527,456,165.16	593,861,751.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	628,386,678.08	578,687,218.14
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,419,081.25	
固定资产	452,198,788.27	477,995,505.87
在建工程	26,723,193.02	11,430,725.65
生产性生物资产	6,704,390.66	7,578,994.16
油气资产		
使用权资产		
无形资产	52,099,300.56	61,803,451.61

开发支出		
商誉	92,655,930.33	117,992,430.33
长期待摊费用	17,136,327.45	17,464,468.89
递延所得税资产	2,364,144.85	1,745,599.69
其他非流动资产	79,497,664.86	14,345,658.67
非流动资产合计	1,361,185,499.33	1,289,044,053.01
资产总计	1,888,641,664.49	1,882,905,804.71
流动负债：		
短期借款	178,000,000.00	190,800,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	38,119,440.06	49,227,900.10
预收款项		3,620,652.49
合同负债	3,522,101.64	
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	27,391,282.65	49,242,757.74
应交税费	3,451,117.34	10,159,783.45
其他应付款	22,488,911.19	33,472,999.14
其中：应付利息	235,903.09	683,588.64
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		
其他流动负债	457,873.21	
流动负债合计	273,430,726.09	336,524,092.92
非流动负债：		
保险合同准备金		
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	18,117,656.33	13,253,159.35

递延所得税负债	2,372,621.23	3,150,863.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,490,277.56	16,404,022.95
负债合计	293,921,003.65	352,928,115.87
所有者权益：		
股本	503,200,000.00	503,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	<b>202,312,384.06</b>	<b>202,312,384.06</b>
减：库存股		
其他综合收益	-8,650,935.15	-4,987,537.80
专项储备		
盈余公积	122,916,408.75	111,440,864.16
一般风险准备		
未分配利润	<b>774,942,803.18</b>	<b>718,011,978.42</b>
归属于母公司所有者权益合计	1,594,720,660.84	1,529,977,688.84
少数股东权益		
所有者权益合计	1,594,720,660.84	1,529,977,688.84
负债和所有者权益总计	1,888,641,664.49	1,882,905,804.71

## 2、合并所有者权益变动表

项目	2020 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														
	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	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	503,200,000.00				<b>202,312,384.06</b>		-4,987,537.80		111,440,864.16		<b>718,011,978.42</b>		1,529,977,688.84		1,529,977,688.84
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	503,200,000.00				<b>202,312,384.06</b>		-4,987,537.80		111,440,864.16		<b>718,011,978.42</b>		1,529,977,688.84		1,529,977,688.84
三、本期增减变动金额							-3,600,000.00		11,400,000.00		56,900,000.00		64,700,000.00		64,700,000.00

(减少以“-”号填列)						63,3		75,5		30,8		42,9		42,9
						97.3		44.5		24.7		72.0		72.0
						5		9		6		0		0
(一) 综合收益总额						-3,6				106,		102,		102,
						63,3				146,		482,		482,
						97.3				369.		972.		972.
						5				35		00		00
(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								11,4		-49,		-37,		-37,
								75,5		215,		740,		740,
								44.5		544.		000.		000.
								9		59		00		00
1. 提取盈余公积								11,4		-11,				
								75,5		475,				
								44.5		544.				
								9		59				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-37,		-37,		-37,
										740,		740,		740,
										000.		000.		000.
										00		00		00
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	503,200,000.00				<b>202,312,384.06</b>	-8,650,935.15		122,916,408.75		<b>774,942,803.18</b>		1,594,720.66		1,594,720.66

### 3、2020 年财务报表附注

#### (1) 附注六、27、资本公积

项目	年末余额	年初余额
股本溢价	235,279,081.52	235,279,081.52
其他资本公积	<b>-32,966,697.46</b>	<b>-32,966,697.46</b>
合计	<b>202,312,384.06</b>	<b>202,312,384.06</b>

#### (2) 附注六、30、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年年末未分配利润	<b>718,011,978.42</b>	<b>566,075,313.60</b>
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		10,305,374.06
调整后年初未分配利润	718,011,978.42	576,380,687.66
加：本年归属于母公司股东的净利润	106,146,369.35	161,325,917.65
减：提取法定盈余公积	11,475,544.59	19,694,626.89
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	37,740,000.00	
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	<b>774,942,803.18</b>	<b>718,011,978.42</b>

湖南汉森制药股份有限公司

董事会

2021 年 08 月 28 日