



长江润发健康产业股份有限公司

2019 年年度报告

2022 年 02 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。

公司负责人郁霞秋、主管会计工作负责人张义及会计机构负责人(会计主管人员)陈红霞声明：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。

本报告中如有涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，均不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司日常经营中可能面临的主要风险详见“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中公司可能面临的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	26
第五节 重要事项.....	44
第六节 股份变动及股东情况.....	52
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 可转换公司债券相关情况.....	52
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第十节 公司治理.....	54
第十一节 公司债券相关情况.....	62
第十二节 财务报告.....	67
第十三节 备查文件目录.....	68

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证券监督管理委员会	指	证监会
深圳证券交易所	指	深交所
公司、本公司、上市公司、长江健康	指	长江润发健康产业股份有限公司
长江润发集团、控股股东	指	长江润发集团有限公司，为本公司的控股股东
长江医药投资公司、长江医药	指	长江润发张家港保税区医药投资有限公司，为本公司的全资子公司
海灵药业、海灵化药	指	海南海灵化学制药有限公司，为长江医药投资全资子公司
新合赛	指	海南新合赛制药有限公司，为长江医药投资的全资子公司
上海益威	指	上海益威实业有限公司，为海灵药业的控股子公司
香港贝斯特	指	贝斯特医药（亚洲）有限公司，为长江医药投资的全资子公司
山东华信、华信制药	指	山东华信制药集团股份有限公司，为长江医药投资的控股子公司
FDA	指	美国食品和药物管理局（FoodandDrugAdministration）
GMP	指	GoodManufacturingPracticeforPharmaceuticalProducts 的简称，即药品生产质量管理规范
长江圣玛、圣玛健康	指	长江润发圣玛（苏州）健康产业股权投资企业（有限合伙），为本公司的控股子公司
郑州圣玛、圣玛医院	指	郑州圣玛妇产医院有限公司，为长江圣玛的控股子公司
长江润发机械、润发机械	指	长江润发（张家港）机械有限公司，为本公司全资子公司
浦钢公司	指	长江润发（张家港）浦钢有限公司，为长江润发机械全资子公司
上年期末	指	2018 年 12 月 31 日
期初	指	2019 年 1 月 1 日
本报告期、报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日~2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日~2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元
和信所	指	和信会计师事务所（特殊普通合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	长江健康	股票代码	002435
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	长江润发健康产业股份有限公司		
公司的中文简称	长江健康		
公司的外文名称（如有）	ChangjiangRunfa Health Industry Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CJJK		
公司的法定代表人	郁霞秋		
注册地址	江苏省张家港市金港镇晨丰公路		
注册地址的邮政编码	215631		
办公地址	江苏省张家港市金港镇晨丰公路		
办公地址的邮政编码	215631		
公司网址	<a href="http://www.cjrfjx.com">http://www.cjrfjx.com</a>		
电子信箱	lubin@cjrfjx.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卢斌	孙文遥
联系地址	江苏省张家港市金港镇晨丰公路	江苏省张家港市金港镇晨丰公路
电话	0512-56926898	0512-56926898
传真	0512-56926898	0512-56926898
电子信箱	lubin@cjrfjx.com	swynet@126.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	证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	71412337-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2016 年，公司非公开发行股份完成了对长江润发张家港保税区医药投资有限公司 100% 股权的收购，新增医药资产。经中国上市公司协会行业分类专家委员会确定，证监会核准，于 2018 年 5 月 21 日披露的《2018 年 1 季度上市公司行业分类结果》显示，公司所属行业已变更为：医药制造业（代码 C27）。目前，公司主要从事医药产品研发、生产和销售，提供妇产科专科医疗服务，以及电梯导轨等机械产品的销售，报告期内公司主营业务未发生重大改变。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、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	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	山东省济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层
签字会计师姓名	汪泳、张良玉

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

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

#### 六、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）	5,038,467,483.42	4,673,757,033.51	7.80%	2,986,947,600.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	-382,640,981.64	367,129,550.36	-204.23%	334,693,598.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-640,403,548.08	305,266,799.12	-309.78%	289,632,844.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	374,325,211.56	286,938,465.38	30.45%	483,064,874.73
基本每股收益（元/股）	-0.3094	0.2970	-204.18%	0.2342
稀释每股收益（元/股）	-0.3094	0.2970	-204.18%	0.2342
加权平均净资产收益率	-7.44%	6.84%	-14.28%	6.48%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	7,534,296,078.69	8,244,164,079.60	-8.61%	6,816,893,914.92

归属于上市公司股东的净资产 (元)	4,908,667,238.55	5,373,006,731.31	-8.64%	5,324,132,490.92
----------------------	------------------	------------------	--------	------------------

## 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、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	1,201,765,169.41	1,306,813,751.84	1,274,319,936.86	1,255,568,625.31
归属于上市公司股东的净利润	81,233,374.10	88,594,664.08	84,157,359.79	-636,626,379.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	54,233,450.89	80,659,071.42	79,882,080.46	-855,178,150.85
经营活动产生的现金流量净额	-105,220,874.09	-195,658,150.71	124,510,508.63	550,693,727.73

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

## 九、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）	223,191.97	8,350,127.65	-416,529.43	长期资产处置损益
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）	127,852,153.49	27,852,698.49	22,115,541.29	主要为财政补助及奖励
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,315,164.39	1,442,018.35		
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	23,864,136.80	38,125,965.24	32,675,371.30	

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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	122,866,881.79	889,226.28	-443,339.45	
减：所得税影响额	19,886,325.97	12,803,009.44	9,207,117.02	
少数股东权益影响额（税后）	472,636.03	1,994,275.33	-336,827.30	
合计	257,762,566.44	61,862,751.24	45,060,753.99	--

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

公司主要从事医药产品研发、生产和销售，提供妇产科专科医疗服务，以及电梯导轨等机械产品的销售，报告期内公司主营业务、主要产品均未发生重大变化。2019年10月8日，公司全称由“长江润发医药股份有限公司”更名为“长江润发健康产业股份有限公司”；同月18日，公司证券简称由“长江润发”变更为“长江健康”，证券代码保持不变，仍为“002435”。

#### （一）医药制造产业

作为一个关系着国计民生的行业，医药行业是国家重点监管的行业之一，属于典型的政策驱动行业。近年来，国家出台了多项监管政策，以加强医药行业的管理，这些政策的出台对医药行业的发展带来不小的影响。在医药制造环节，GMP逐渐背景化，不再占据医药制造环节的核心地位；在医药流通环节，两票制、医保控费等政策，则在颠覆流通环节原有的格局和业务模式。国家诸多政策的出台，其目的既是期望公众用的起安全的药，也是期望提升医药行业整体水平，促进我国医药经济结构调整和产业升级，进一步增强我国医药产业国际竞争能力。

1、海灵药业，是一家集医药研发、生产、销售为一体的高新技术企业。海灵药业现有4个生产基地，9条通过新版GMP认证的生产线，其中公司FC7车间正在申请美国FDA认证。海灵药业专注于高质量的处方抗生素药物的生产与销售，目前共有139个品规，其中注射用拉氧头孢钠、注射用头孢他啶、奥美拉唑肠溶胶囊、注射用阿奇霉素及卢立康唑乳膏为其五大主要产品。海灵药业在中国建立了完善而庞大的销售及分销网络，通过逾600家分销商将产品销售至中国31个省、自治区及直辖市。

海灵药业本着“信誉第一、质量取胜”的宗旨，将先进的质量管理体系贯彻至整个生产过程、质量控制以及新产品的研发，凭借良好的销售业绩及信誉、高质量的产品、品牌竞争力和知名度，以及对新药研究的突出成绩，快速成长为海南医药行业的排头兵，先后被评为中国医药制造业百强企业、中国医药行业成长五十强企业、海南省企业100强、海南省优秀企业、海口工业十佳企业、海南省工业企业品牌培育试点示范企业、海南省诚信示范企业，并获得海南省政府质量奖提名奖，“海灵”商标荣获海南省著名商标，核心产品注射用拉氧头孢钠被评为海南省高新技术产品。

2019年8月，国家新版医保目录发布，头孢他啶、拉氧头孢等重要产品均在目录内。头孢他啶凭借基药、医保且无备注限制、海灵药业良好的市场基础等产品优势，未来有望实现更好的销售。拉氧头孢医保备注进行了调整，后期重点跟进“药敏”或“重症感染”，加强产品优势宣讲、临床合理用药引导，销量有望得到进一步增加。

2、华信制药主要从事胶剂类、化药类及中药类药品的研发、生产和销售业务。华信制药现拥有胶剂、注射剂、片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、口服溶液剂、合剂、糖浆剂、煎膏剂等9个剂型，均通过新版GMP认证。

华信制药拥有阿胶、鹿角胶、龟甲胶等主打产品。（1）阿胶是我国古老的名贵药材，与人参、鹿茸并称为“中药三宝”，阿胶被医药经典《神农本草经》列为滋补上品，《本草纲目》称其为补血圣药，具有补血止血、滋阴润燥等功效，药食两用，长期服用可补血养血、美白养颜、抗衰老、抗疲劳、提高免疫力，适用人群广泛。（2）鹿角胶温补肝肾，益精养血。用于肝肾不足所致的腰膝酸冷，虚劳羸瘦等。（3）龟甲胶可滋阴，养血，止血，有滋阴潜阳、益肾健骨的作用，用于阴虚潮热，骨蒸盗汗，腰膝酸软等。

同时，数十个品种进入国家基本用药目录，拥有一个独家中药二级保护品种新药——龙香平喘胶囊，三个两家生产品种——阿胶泡腾颗粒、益中生血胶囊（独家规格）、紫丹活血胶囊，一个三家生产品种——美愈伪麻口服溶液。

2015年以来，华信制药连续荣获中成药补气补血类前三名。

#### （二）医疗服务产业

随着“二胎”政策的全面推行，使得妇产行业成为人们关注的焦点。另外，环境污染、竞争压力、工作节奏加快等诸多因素，导致我国女性妇科疾病发病率明显上升，并呈年轻化趋势，成为威胁我国女性身体健康的“杀手”。由此，造成了我国妇产科医疗市场呈逐年递升的态势。经过几年的发展，妇产科已经形成了综合型和连锁型两种发展模式。虽然目前国内综合医

院都会设有产科，但是由于资源较少，病人扎堆情况严重，患者体验度较差。在此背景下，以提供高端妇儿服务的民营妇产医院不断涌现。

新医改政策的大力推行使我国多元化医疗体制得以快速发展。在政策放开的同时，也为社会资本进入医疗服务行业提供了更多的机遇。从国务院首次提出健康服务的概念、鼓励社会办医后，可以预见，未来将是社会办医的新时代。整体来看，在消费升级、公民健康意识增强和利好政策频出的推动下，供需的不平衡将使民营妇产医院呈扩张趋势，妇儿市场空间可期。

圣玛妇产医院是集妇产科医疗、科研、保健于一体的现代化新型妇产科医院。医院主要开设有妇科、产科、儿科、医学月子中心、产后康复中心等，注重对孕妇进行孕前、孕中、待产、分娩、产后等全过程的医疗保健和健康管理，独具的“360度”孕、产、育全程管家式服务，将高品质医疗服务贯注于每一个细节，让顾客体验到细致周到、无微不至的关怀，享受无上尊宠。

### （三）机械制造业

公司以长江润发（张家港）机械有限公司为代表的传统机械制造业板块，专业从事电梯导轨系统部件的研发、生产、销售及服务，长期为三菱、奥的斯、通力以及蒂森等国际知名电梯制造商提供战略服务，为目前产品规格较齐全、规模较大的单体制造工厂，为国内优秀民族品牌。

## 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，公司总股本为 1,235,983,020 股，较期初增长 48.14%，主要是实施 2018 年年度利润分配公积金转增股本所致。
在建工程	报告期末，在建工程为 7285.01 万元，较上年同期增长 40.53%，主要是新合赛车间设备升级改造以及抗感染基地建设所致。
其他流动资产	报告期末，其他流动资产为 4127.70 万元，较上年同期下降 90.58%，主要是执行新金融工具准则所致。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
贝斯特医药（亚洲）有限公司	收购		香港	贸易、研发咨询	规范化管理			否
长江润发有限公司	设立		毛里求斯	咨询服务、授权、分销及营销、贸易、投资、专利权管理、信息化服	规范化管理			否

				务				
其他情况说明	长江润发有限公司为长江医药投资在毛里求斯设立的全资子公司，注册日期为 2017 年 12 月 11 日，尚未开展业务。							

### 三、核心竞争力分析

#### （一）医药制造产业

##### 1、海灵药业

海灵药业通过进口原材料、代理生产多年积累的优良工艺、严格的质量控制体系等保证了优秀的产品质量，产品市场认可度较高；基于医药行业首创、首仿药的先发优势，海灵药业良好的药效培养了用药习惯，客户稳定性较高；是经销商及终端医院认可度较高的医药产品；其主要产品注射用拉氧头孢钠因技术壁垒较高，全国仅两家制药企业有制剂批件。

海灵药业通过代理制销售药品，主要渠道商均合作超过10年。基于双方的合作关系，代理商对其药品熟悉，对其信任度较高，有利于保持销售的稳定。

海灵药业组建了研发团队，和国外企业/实验室展开技术合作，引进新技术、新产品，丰富目前的产品线；稳步推进在研项目，启动一致性评价工作；开展工艺研究，积蓄发展后劲。

##### 2、山东华信

山东华信全资子公司乌恰县恒燃隔离场有限公司及乌恰县华信宏伟食品有限公司进口吉尔吉斯斯坦活驴，具备上游产业链的资源优势，依托新疆全资子公司，华信打造了活驴检验检疫、活驴进口屠宰、冷链运输、阿胶生产及销售的产业链。恒燃隔离场所具备的活驴进口环节涉及的《动物防疫条件合格证》，以及华信宏伟食品拥有的《畜禽定点屠宰证》等资质，虽非壁垒，但办理仍具有较大难度，是华信制药的重要竞争优势。

山东华信新建饮片车间并认证通过，2018 年取得中药饮片批文，可将阿胶直接作为饮片供应至医院。

#### （二）医疗服务产业

圣玛妇产医院是以国际力量为支持的现代化新型妇产科医院，圣玛与国内外多家医疗机构建立了医疗资源共享系统，实现专家现场会诊、远程会诊和预约接诊三者有机统一，提供中高端妇幼医疗服务；并先后建成南阳圣玛妇产医院、安阳圣玛妇产医院和开封圣玛妇产医院，拥有床位400余张，成为河南省妇幼健康产业领军企业之一。

圣玛医师团队由享誉省内外的妇产科专家、主任医师及知名产科、妇科专家组成，囊括数位省级以上科技技术奖项获得者、科普工作先进工作者，还有一批领衔开展妇科微创手术的专家。医院引进具有国际水平的诊疗设备：美国GE四维彩超、宫腔腹腔镜、日本进口产床等，有多间中原地区设备先进、层流标准的手术室，为临床诊疗提供了安全保障。同时,医院采用企业化的方法进行管 理，在吸引人才、设备采购、绩效考核、服务定价的多个方面都有自主权，经营方式策略也较公立医院有很大的自主性和灵活性。

#### （三）机械制造业

目前，长江润发机械客户主要涵盖三菱、奥的斯、通力、蒂森等世界知名的电梯整机厂商，并建立了长期战略合作伙伴关系。此外，与上海现代、康力电梯、日立电梯、江南嘉捷等优秀电梯企业建立了密切的合作；稳固的高端客户群体为公司发展提供了有力保证。长江润发机械与浦钢公司，形成了集炼钢-轧钢-导轨加工生产为一体的完整的上下游产业链优势，有效的降低采购成本、提升产品质量，缩短生产周期。

长江润发机械建有省级工程技术研究中心、院士工作站、研究生工作站，是中国电梯协会副理事长单位，具备为客户创新研发、提供电梯导轨解决方案的能力。公司技术专业团队针对产品越来越高的质量要求，自主开发了具有专业性的生产加工设备，并与多家高校进行合作，开发了具有行业领先水平的生产设备，具有领先优势，在行业生产中起引领作用。同时，长江润发机械是中国电梯设计制造安装委员会副主任单位，为行业优秀民族品牌；是省级名牌产品，品牌知名度稳步提升，品牌优势更加显著。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期，公司全称由“长江润发医药股份有限公司”更名为“长江润发健康产业股份有限公司”，证券简称由“长江润发”变更为“长江健康”，坚定不移地落实“医药+医疗”双轮驱动的总休发展战略。

医药制造业务，随着市场环境的变革及医药行业各项政策的落地，克服了诸多不利因素，基本保持稳定。海灵药业通过对外开展学术推广、加大医院开发力度增加销售；对内进行智能化改造，采用美国FDA标准净化设计，保证产品质量，提高生产效率。华信制药主推中医院和有药房的大医院，借力中药饮片厂，把优势饮片推到医疗终端；积极开展与江南大学的项目合作，突出鲜皮熬制阿胶的优势。

医疗服务业务，以“三甲医院的技术、民营医院的服务、上市公司的管理”为核心理念，加快回归医疗本质，强调以人为本的整合式服务，提疗效、优体验、降成本，品牌美誉度大幅提升；同时，圣玛医院积极践行社会公益事业，与河南省妇联、河南省妇女儿童联合发展基金会设立百万“郁金香孕育基金”，免费为中原女性提供两癌筛查，获得了良好的社会影响力。

机械制造业务，以“传统产业科技化，传统设备自动化、传统产品高端化、传统管理信息化、传统人员素质化”为抓手，以高端智能为导向，通过不断强化细节成本管理、节支增效、内部降本等方法制止了进一步亏损。

报告期，公司累计实现营业收入503,846.75万元，较上年同期增长7.80%，归属于上市公司股东的净利润亏损38,264.10万元，主要是由于计提商誉减值准备84,619.47万元。

### 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

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	5,038,467,483.42	100%	4,673,757,033.51	100%	7.80%
分行业					
医药	3,594,707,166.46	71.35%	3,360,975,376.23	71.91%	6.95%
电梯导轨	1,443,760,316.96	28.65%	1,312,781,657.28	28.09%	9.98%
分产品					
扶梯导轨	35,363,059.47	0.70%	30,116,213.41	0.64%	17.42%
空心导轨	130,820,205.08	2.60%	121,993,677.47	2.61%	7.24%
实心导轨	754,866,948.53	14.98%	772,477,004.22	16.53%	-2.28%

配件及汽车型材	111,014,413.43	2.20%	112,621,709.73	2.41%	-1.43%
导轨毛坯	277,672,679.45	5.51%	244,546,586.13	5.23%	13.55%
槽钢及其他	134,023,011.00	2.66%	31,026,466.32	0.66%	331.96%
冻干粉针	1,214,891,980.07	24.11%	1,163,945,211.64	24.90%	4.38%
粉针剂	2,047,693,159.80	40.64%	1,909,482,125.98	40.86%	7.24%
妇产专科医疗服务	175,514,475.45	3.48%	47,897,761.20	1.02%	266.44%
胶剂	31,973,382.04	0.63%	93,803,091.55	2.01%	-65.91%
其他	124,634,169.10	2.47%	145,847,185.86	3.12%	-14.54%
分地区					
东北地区	187,359,089.17	3.72%	162,155,385.03	3.47%	15.54%
华北地区	529,111,581.07	10.50%	590,606,822.66	12.64%	-10.41%
华东地区	2,314,767,371.47	45.94%	2,056,753,086.40	44.01%	12.54%
华南地区	343,119,876.76	6.81%	236,540,733.61	5.06%	45.06%
华中地区	698,394,476.81	13.86%	643,221,169.58	13.76%	8.58%
西北地区	264,301,359.85	5.25%	271,993,678.28	5.82%	-2.83%
西南地区	500,269,359.71	9.93%	534,024,423.23	11.43%	-6.32%
出口	161,319,382.86	3.20%	172,469,583.60	3.69%	-6.47%
其他地区	39,824,985.72	0.79%	5,992,151.12	0.13%	564.62%

## (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	3,594,707,166.46	581,158,275.17	83.83%	6.95%	7.06%	-0.59%
电梯导轨	1,443,760,316.96	1,362,601,579.57	5.62%	9.98%	9.38%	10.09%
分产品						
实心导轨	754,866,948.53	718,706,863.98	4.79%	-2.28%	-2.32%	0.87%
冻干粉针	1,214,891,980.07	225,449,067.15	81.44%	4.38%	-6.27%	2.66%
粉针剂	2,047,693,159.80	193,035,864.70	90.57%	7.24%	11.93%	-0.43%
分地区						
华北地区	529,111,581.07	171,242,180.76	67.64%	-10.41%	-11.40%	-2.04%
华东地区	2,314,767,371.47	1,124,815,622.11	51.41%	12.54%	6.33%	5.85%

华中地区	698,394,476.81	158,654,637.01	77.28%	8.58%	44.23%	-6.78%
西南地区	500,269,359.71	59,518,636.62	88.10%	-6.32%	-8.05%	0.25%

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	销售量	万克	172,851.81	131,895.85	31.05%
	生产量	万克	231,481.62	90,806.41	154.92%
	库存量	万克	100,836.83	32,196.46	213.19%
电梯导轨	销售量	吨	331,744.47	290,050.98	14.37%
	生产量	吨	331,371.14	293,805.9	12.79%
	库存量	吨	32,387.03	33,395.18	-3.02%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本报告期，公司医药产业生产量库存量均较上年大幅增长，主要是上年同期山东华信纳入合并范围时间仅为 9-12 月，且报告期阿胶行业形势下滑。

### (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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	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	
电梯导轨		1,362,601,579.57	70.10%	1,245,747,427.67	69.65%	9.38%
医药		581,158,275.17	29.90%	542,834,290.26	30.35%	7.06%

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	
扶梯导轨		26,397,401.25	1.36%	22,225,698.50	1.24%	18.77%
空心导轨		122,493,040.73	6.30%	114,456,089.89	6.40%	7.02%
实心导轨		718,706,863.98	36.98%	735,793,531.97	41.14%	-2.32%

配件及汽车型材		97,063,768.49	4.99%	105,604,517.07	5.90%	-8.09%
导轨毛坯		264,100,115.36	13.59%	235,479,188.39	13.17%	12.15%
槽钢及其他		133,840,389.76	6.89%	32,188,401.85	1.80%	315.80%
冻干粉针		225,449,067.15	11.60%	240,523,331.46	13.45%	-6.27%
粉针剂		193,035,864.70	9.93%	172,467,625.81	9.64%	11.93%
妇产专科医疗服务		94,008,375.36	4.84%	23,588,804.50	1.32%	298.53%
胶剂		7,716,093.47	0.40%	55,914,523.92	3.13%	-86.20%
其他		60,948,874.49	3.12%	50,340,004.57	2.81%	21.07%

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

### (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）	716,602,967.34
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.22%
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	客户一	277,822,308.80	5.51%
2	客户二	125,965,996.65	2.50%
3	客户三	125,444,816.59	2.49%
4	客户四	117,444,329.96	2.33%
5	客户五	69,925,515.33	1.39%
合计	--	716,602,967.34	14.22%

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）	2,412,356,841.13
-----------------	------------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	57.70%
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	供应商一	1,275,262,304.00	30.50%
2	供应商二	727,892,699.57	17.41%
3	供应商三	172,466,000.00	4.13%
4	供应商四	124,948,160.03	2.99%
5	供应商五	111,787,677.53	2.67%
合计	--	2,412,356,841.13	57.70%

## 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	2,310,067,652.19	2,049,632,212.61	12.71%	
管理费用	235,658,592.17	166,218,885.93	41.78%	主要是圣玛管理费用增加所致
财务费用	56,067,725.14	26,870,673.49	108.66%	主要是医药投资及圣玛借款利息增加所致
研发费用	122,045,298.35	96,749,318.97	26.15%	

## 4、研发投入

适用  不适用

经过多年的发展，公司打造了一支优秀的研发团队，主要研究抗感染、抗真菌、心血管、消化系统、降血糖、抗肿瘤、抗病毒等药物。为丰富产品管线，增强企业核心竞争力，公司基于对行业和市场的了解、分析和预判，并充分考虑现有产品结构和自身研发能力等因素，确定合适的研发项目，积极开展创新药和仿制药的研发，推进一致性评价工作，2019年开展研发项目24个，其中提交申报资料5个，完成现考及发补1个，开展稳定性研究1个，开展BE研究1个，已有一个品种（奥美拉唑肠溶胶囊）通过一致性评价，为后续进一步扩产，做大做强医药板块打下坚实基础。

## 公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	141	141	0.00%
研发人员数量占比	4.67%	4.88%	-0.21%
研发投入金额（元）	122,045,298.35	96,749,318.97	26.15%
研发投入占营业收入比例	2.42%	2.07%	0.35%

研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

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

## 5、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	5,757,442,726.02	5,495,259,844.29	4.77%
经营活动现金流出小计	5,383,117,514.46	5,208,321,378.91	3.36%
经营活动产生的现金流量净额	374,325,211.56	286,938,465.38	30.45%
投资活动现金流入小计	2,146,086,761.98	4,943,199,917.26	-56.59%
投资活动现金流出小计	2,110,906,222.24	5,386,627,741.02	-60.81%
投资活动产生的现金流量净额	35,180,539.74	-443,427,823.76	107.93%
筹资活动现金流入小计	790,612,669.00	1,270,665,417.00	-37.78%
筹资活动现金流出小计	1,032,024,271.81	1,061,222,741.03	-2.75%
筹资活动产生的现金流量净额	-241,411,602.81	209,442,675.97	-215.26%
现金及现金等价物净增加额	168,378,106.67	53,908,521.04	212.34%

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）经营活动产生的现金流量净额为37432.52万元，较上年同期增长30.45%，主要是本期销售收入增长所致；
- （2）投资活动产生的现金流量净额为3518.05万元，较上年同期增长107.93%，主要是本期对外支付收购款减少所致；
- （3）筹资活动产生的现金流量净额为-24141.16万元，较上年同期下降215.26%，主要是本期借款减少所致；
- （4）现金及现金等价物净增加额为16837.81万元，较上年同期增长212.34%，主要原因是本期销售收入增长所致。

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、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	22,324,258.62	-6.72%		
公允价值变动损益	1,815,486.67	-0.55%		
资产减值	-904,658,471.84	272.45%	商誉	否
营业外收入	141,627,632.36	-42.65%	主要是公司本期确认的业绩承诺补偿	否
营业外支出	18,760,750.57	-5.65%		

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

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	1,699,696,349.68	22.56%	1,537,720,695.69	18.65%	3.91%	
应收账款	651,354,479.71	8.65%	700,532,000.68	8.50%	0.15%	
存货	714,465,607.00	9.48%	658,746,460.17	7.99%	1.49%	
投资性房地产	17,708,880.04	0.24%	18,717,351.27	0.23%	0.01%	
长期股权投资	27,275,608.49	0.36%		0.00%	0.36%	
固定资产	1,087,261,086.28	14.43%	1,117,103,707.93	13.55%	0.88%	
在建工程	72,850,079.58	0.97%	51,838,549.51	0.63%	0.34%	
短期借款	581,976,181.50	7.72%	677,884,532.64	8.22%	-0.50%	
长期借款	436,418,134.38	5.79%	436,324,708.14	5.29%	0.50%	

##### 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								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	422,748,093.47	1,815,486.67			2,415,670,000.00	2,556,158,093.47		284,075,486.67
3.其他债权投资	7,098,820.00				212,185,032.99	211,983,852.99		7,300,000.00
4.其他权益工具投资	24,750,000.00							24,750,000.00
金融资产小计	454,596,913.47	1,815,486.67			2,627,855,032.99	2,768,141,946.46		316,125,486.67
上述合计	454,596,913.47	1,815,486.67			2,627,855,032.99	2,768,141,946.46		316,125,486.67
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	108,847,756.65	应付票据承兑保证金
交易性金融资产	72,260,000.00	理财产品质押用于办理应付票据
被冻结的银行存款	10,799,024.80	涉诉被冻结，期后已解冻
合计	191,906,781.45	

## 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
27,000,000.00	1,140,000,000.00	-97.63%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

**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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	454,596,913.47	1,815,486.67		2,627,855,032.99	2,768,141,946.46	22,048,650.13	316,125,486.67	自有+募集资金
合计	454,596,913.47	1,815,486.67	0.00	2,627,855,032.99	2,768,141,946.46	22,048,650.13	316,125,486.67	--

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行	110,000	3,054.92	69,733.13	0	28,477.47	25.89%	43,513.74	存放于募集资金专户	0
合计	--	110,000	3,054.92	69,733.13	0	28,477.47	25.89%	43,513.74	--	0

**募集资金总体使用情况说明**

2016 年公司非公开发行人民币普通股 (A 股) 66,788,097 股, 每股发行价格 16.47 元, 募集资金共计人民币 1,099,999,957.59 元, 扣除财务顾问费及承销费用 1,900 万元, 募集资金净额 1,080,999,957.59 元。山东和信会计师事务所 (特殊普通合伙) 已于 2016 年 11 月 9 日对公司募集配套资金到位情况进行了审验, 并出具了和信验字(2016)第 000118 号《验资报告》。截至本报告期末, 累计利息收入扣除手续费净额为 3246.88 万元, 已使用募集资金总额为 69733.13 万元 (含财务顾问及承销费用 1900 万元), 募集资金余额为 43513.74 万元, 全部存放于募集资金专户。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
抗感染系列生产基地 建设项目	否	28,717	28,717	2,639.14	5,487.18	19.11%			否	否
复方枸橼酸铋钾胶囊 生产车间建设项目	是	13,417	931.36	0	931.36	100.00%			否	是
卢立康唑系列生产车 间建设项目	是	15,537							否	是
企业研发技术中心及 微球制剂研发中心建 设项目	否	11,753	11,753						否	否
企业信息化建设项目	否	7,576	7,576	415.78	1,833.68	24.20%			是	否
中介机构费用	否	3,000	3,000		3,003.44	100.11%	2017年 03月22 日		是	否
现金对价	否	30,000	30,000		30,000	100.00%	2016年 12月06 日		是	否
收购山东华信制药股 份有限公司股权	否		28,022.64		28,477.47	101.62%	2018年 09月01 日	-907.18	否	否
承诺投资项目小计	--	110,000	110,000	3,054.92	69,733.13	--	--	-907.18	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	110,000	110,000	3,054.92	69,733.13	--	--	-907.18	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、从经济效率考虑，经公司第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十次会议和 2018 年第二次临时股东大会分别审议通过，终止了“复方枸橼酸铋钾胶囊生产车间建设项目”和“卢立康唑系列生产车间建设项目”。</p> <p>2、抗感染系列生产基地建设项目和企业研发技术中心及微球制剂研发中心建设项目根据项目实施情况逐步投入。</p> <p>3、收购山东华信制药股份有限公司股权：因阿胶行业形势发生了较大变化，山东华信制药经营业绩出现极大幅度下滑。</p>									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	<p>公司根据募集资金投资项目的实际情况及公司主业发展投资需求等因素，公司已将原募投项目“复方枸橼酸铋钾胶囊生产车间建设项目”和“卢立康唑系列生产车间建设项目”的用途变更为支付收购华信制药股权价款。公司于 2018 年 8 月 23 日在巨潮资讯网上刊登了《关于变更部分募集资金投资</p>									

	项目用于《收购股权的公告》就上述事项予以披露。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过，对抗感染系列生产基地建设项目、复方枸橼酸铋钾胶囊生产车间建设项目、企业信息化建设项目、支付中介机构费用项目公司前期预先以自筹资金投入的总金额 22,095,653.41 元进行置换，因本次交易的中介机构费用超过 3,000 万元，“支付中介机构费用”项目募集资金账户余额剩余 10,434,355.14 元，故本次“支付中介机构费用”项目仅置换 10,434,355.14 元，置换金额共计 20,924,084.14 元，本公司已于 2017 年对该自筹资金进行了全额置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	经公司第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十二次会议及 2018 年年度股东大会分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行理财的议案》，为提高募集资金使用效率，在保障公司募投项目正常实施的前提下，同意使用不超过人民币 4.5 亿元的闲置募集资金购买低风险、流动性好的保本型银行理财产品。在上述额度内，资金可以在一年内滚动使用。同时，董事会授权公司经营管理层负责理财业务的具体实施。截止本报告期末，募集资金余额为 43,513.74 万元，全部存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售重大资产。

## 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
长江润发张家港保税区医药投资有限公司	子公司	投资管理。 (不得从事金融、类金融业务, 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)	3,100,000,000	5,253,649,921.32	3,669,422,740.72	3,414,531,721.85	-211,717,024.17	-133,152,362.36
长江润发(张家港)机械有限公司	子公司	升降移动机械、港口门座起重机、电梯配件、汽车型材及配件的制造、加工、销售; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务。(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)	198000000	1,465,233,707.97	576,348,763.78	1,443,760,316.96	-10,859,587.74	-45,821,710.65

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 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

2020年是高水平建成小康社会和“十三五”规划的收官之年，也是公司大健康产业持续推进，大踏步发展的关键之年。公司将紧紧抓住国家医疗卫生体制改革带来的重大机遇，顺势而为，进一步健全治理结构，加强内部控制，全面提高公司决策、执行和监督管理水平，实现全体股东和公司利益最大化。

### （一）2020年经营计划

#### 1、做优医药产业，强化竞争内核

海灵药业瞄准“抗感染药物领域全国争前三甲”的目标，立足抗细菌、抗真菌、抗病毒等抗感染药品的研发生产，在做好内部自动化、智能化、信息化改造的同时，积极推进一致性评价和医院开发，加快国际市场的开拓及产品国际注册的进程，整合产业链优势，大力开展新药研发、国际合作、人才引进，对接“一带一路”，立足本部、面向全国、展望世界。

#### 2、做精医疗产业，提升盈利能力

圣玛医院树立“民营妇产专科医院全国前三甲”的发展目标，围绕“关爱女性健康、铸造健康品牌”的宗旨，以“三甲医院的技术、民营医院的服务、上市公司的管理”为标准，整合规范运营，以产科为龙头、全面提升分娩总量、带动产后康复、母婴护理业务同步发展；以妇科为增长点，发展专科专病，提升妇科总体收入。加强医疗和服务品质建设，争取通过JCI标准创建，为晋升三级专家医院打好基础。加强医疗技术交流，提升医疗服务能力，实现社会效益和经济效益同步发展。

#### 3、稳定导轨产业，逐步实现剥离

电梯导轨产业要抓住国际大力推进新基建的机遇，练好内功、争取利润，并结合实际情况，择机进行剥离，专注大健康产业发展。

#### 4、提升专业能力，持续完善产业

针对华信制药的失控情况，董事会将通过法律等各种途径，要求严格履行协议，切实维护公司及股东的利益。同时，下一步公司将注重并购等专业知识能力的提升，分析研究并购整合的关键问题，在此基础上，寻求符合公司产业发展趋势的并购机会。

#### 5、抓好日常工作，服务公司发展

2020年，董事会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各项决议，在股东大会的授权范围内进行科学、合理决策，在稳步发展的基础上进一步指导企业加强内部控制，全面完善法人治理结构，对管理层工作进行有效及时的检查与督导，以实际行动全力支持公司各项工作，推进公司规范化运作水平更上一个新的台阶。

### （二）可能面临的风险

#### 1、行业政策变化风险

我国医疗体制正处于改革阶段，相关政策法规体系正在逐步制订和完善，相关政策的出台有可能不同程度地对公司生产、销售和流通产生影响。公司将密切关注政策变化，在经营策略上及时调整应对，顺应国家有关医药政策和行业标准的变化，以保持公司的综合竞争优势。

#### 2、生产要素成本（或价格）上涨的风险

随着原辅材料、人力资源、物流成本等生产要素成本的增长，公司生产和运行成本存在提高的风险。公司在保证质量的前提下，将全面推行精益生产，实施有效的成本控制措施。

#### 3、环保风险

近年来，国家环保政策密集出台，环保力度进一步加大，环保政策措施由行政手段向法律的、行政的和经济的手段延伸。公司在生产过程中可能会产生一定废水、废气、废渣和其他污染物，若不及时处理可能会对周围环境产生影响，还会面临处罚、责令改正等风险。安全生产和环保方面，公司始终本着“安全第一、环保先行”的原则，以安全为基础，环保为依托，树立绿色形象，强化安全生产管理，加强员工安全意识，加大环保投入，满足法规要求，打造环保企业，坚持公司未来可持续

发展。

#### 4、药品招投标及价格下降风险

随着医保控费逐渐深化，集中带量采购政策在全国的推广实施，一系列政策趋势或将导致药品招标制度的重大改革，进而影响药品的招标和价格，公司面临药品在招投标中落标或者价格大幅下降的风险，进而压缩公司的盈利空间。公司将密切关注和研究分析相关行业政策走势，及时把握行业发展变化趋势，加大研发创新投入，不断优化产品结构，积极降本增效，加大市场开拓力度，充分发挥品牌优势。

#### 5、药品质量风险

由于药品的特殊性直接关系到患者生命健康，药品质量安全尤其重要，国家对药品的生产工艺、原材料、储存环境等均有严格的要求或限制。2019年新修订的《药品管理法》取消了GMP认证，强调药品生产企业需符合GMP要求，同时强化了药品全生命周期管理理念的落实，细化完善了药品监管部门的处理措施，并全面加大对违法行为的处罚力度。公司本着“信誉第一、质量取胜”的宗旨，建立了一套较为完善的质量控制组织架构，将先进的质量管理体系贯彻至整个生产过程、质量控制以及新产品的研发，坚持向质量要效益，优化生产流程，把质量管理作为重中之重。

#### 6、子公司管理的风险

随着公司业务的发展，公司根据业务板块规划设立了多个子公司从事相关业务。如果相关子公司在业务经营、对外投资、担保等方面出现差错或失误，可能给本公司造成经营风险和经济损失。公司将通过完善内部控制与提高外部管控双管齐下，促进各子公司自主经营管理能力的提升，保证公司整体运营健康、安全。

#### 7、诉讼风险

公司将根据相关法律法规及监管部门的要求，完善各项内部控制制度，不断优化公司业务及管理流程，加强风险评估体系建设，加大内控执行情况监督检查力度，进一步完善法人治理结构、内部控制体系与风险防范机制，不断提升公司规范治理水平，促进公司健康、可持续发展。

#### 8、商誉等资产的减值风险

公司因非同一控制下企业合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。无论是否存在减值迹象，公司于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。公司依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。每年度公司将根据减值测试结果进行减值准备（若有）的计提。同时，公司将积极加强经营管理，充分发挥集团管理优势，以提升被合并企业经营业绩。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 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

根据2018年年度股东大会决议：以823,988,680股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税），共计派发现金红利82,398,868元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增411,994,340。转增后，公司总股本增加至1,235,983,020股。该方案已执行完毕：股权登记日为2019年6月17日，除权除息日为2019年6月18日。

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、根据2017年年度股东大会决议：以2017年12月31日深圳证券交易所收市后的总股本490,776,795股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5.00元（含税），共计派发现金红利245,388,397.50元（含税）；同时，公司以公积金转增股本，向全体股东每10股转增7股，共计转增343,543,756股，转增后，公司总股本增加至834,320,551股。该方案已执行完毕：股权登记日为2018年6月7日，除权除息日为2018年6月8日。
- 2、经公司2018年年度股东大会审议通过，本次利润分配以公司总股本823,988,680股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发现金红利82,398,868元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增411,994,340股，转增后公司总股本增加至1,235,983,020股。该方案已执行完毕：股权登记日为2019年6月17日，除权除息日为2019年6月18日。
- 3、经公司2019年年度股东大会审议通过，本年度公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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	0.00	-382,640,981.6	0.00%	1,397,808.14	-0.37%	1,397,808.14	-0.37%

		4					
2018 年	82,398,868.00	367,129,550.36	22.44%	73,503,855.61	20.02%	155,902,723.61	42.47%
2017 年	245,388,397.50	334,693,598.25	73.32%	0.00	0.00%	245,388,397.50	73.32%

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	重组交易对方、配套融资认购方、上市公司、上市公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	重大资产重组事项承诺	关于提供信息真实、准确和完整的承诺	2015 年 12 月 20 日	不限	正在履行
	长江润发集团有限公司	重大资产重组事项承诺	关于长江医药投资盈利预测补偿的承诺	2016 年 01 月 13 日	本次重组完成后的三个会计年度（含当年）	履行完毕
	重组交易对方、配套融资认购方	重大资产重组事项承诺	关于交易对方股份锁定的承诺	2015 年 12 月 20 日	自发行结束起 36 个月内	履行完毕
	长江润发集团及其实际控制人（郁全和、郁霞秋、	重大资产重组事项承诺	关于避免和解决与上市公司同业竞争的承诺	2015 年 12 月 20 日	自承诺函签署之日起至承诺方与上市公司不再	正在履行

	邱其琴、黄忠和)				直接或间接保持股权控制关系	
	长江润发集团及其实际控制人(郁全和、郁霞秋、邱其琴、黄忠和)	重大资产重组事项承诺	关于规范关联交易的承诺	2015年12月20日	自本次交易完成起至承诺方与上市公司不再直接或间接保持股权控制关系	正在履行
	重组交易对方	重大资产重组事项承诺	关于主体资格及出资的承诺	2015年12月20日	不限	正在履行
	长江润发集团及实际控制人郁全和、郁霞秋、邱其琴、黄忠和	重大资产重组事项承诺	关于相关国有土地问题的承诺	2016年01月26日	不限	正在履行
	长江润发集团及实际控制人郁全和、郁霞秋、邱其琴、黄忠和	重大资产重组事项承诺	关于房产瑕疵的承诺	2016年01月26日	不限	正在履行
	长江润发集团有限公司	重大资产重组事项承诺	关于药品历史无诉讼的承诺	2016年01月23日	不限	正在履行
	长江润发集团有限公司	重大资产重组事项承诺	关于执行劳动保障情况的承诺	2016年04月14日	不限	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	长江润发集团有限公司;黄忠和;邱其琴;郁全和;郁霞秋	首次公开发行相关承诺	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	2010年06月18日	长期有效	切实履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
山东华信	2018年01月01日	2020年12月31日	14,000	-3,075.5	主要原因系主营业务受当前整体宏观环境等因素影响，2019年度阿胶行业发生较大变化，阿胶产品的销量和市场规模增速呈下滑趋势；同时由于政府检验检疫政策变化、进口驴的成本大幅提高等因素，山东华信下属子公司进口活驴暂缓，也导致山东华信利润下降。	2018年07月06日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

长江医药投资与马俊华、刘瑞环等签署了《股权转让协议》，马俊华、刘瑞环承诺山东华信2018年度实现的净利润不低于人民币10,000万元，2019年度实现的净利润不低于14,000万元，2020年实现的净利润不低于人民币19,600万元，上述净利润指目标公司经具有证券期货从业资格的会计师事务所审定的扣除非经常性损益后的净利润。

业绩补偿如目标公司未能实现甲方承诺的业绩，受让方有权按照本条约定从当年应向甲方马俊华支付的股份转让价款中予以扣减相应的业绩差额，计算公式如下：当期予以扣减的股份转让价款=（截至当期期末累积承诺净利润金额-截至当期期末累积实现净利润金额）/业绩承诺期内承诺净利润总金额\*甲方马俊华全部股份转让价款-累计扣减的股份转让价款。如按上述公式计算，当期予以扣减的股份转让价款小于或等于0的，均视为0，当期不予扣减。如按上述公式计算，当期应付股份转让价款已不足以扣减时，不足部分由甲方以现金方式向受让方补偿。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

公司聘请了山东正源和信资产评估有限公司对2019年12月31日为基准日的山东华信制药收购项目资产组进行了商誉减值测试，并于2021年12月22日出具了鲁正信评报字(2021)第z130号《长江润发健康产业股份有限公司拟编制消除保留意见审核报告为目的进行商誉减值测试所涉及因取得山东华信制药集团股份有限公司控制权所形成商誉资产组可回收价值追溯性资产评估报告》。山东华信制药收购项目资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：根据公司管理层批准的最近5年财务预算，预计5年后的现金流与第5年的现金流相近，本年度公司采用的税前折现率为13.03%。测试结果显示资产组的可收回价值为10,017.72万元，小于资产组账面价值（即在合并日公允价值基础上

持续计量的金额和商誉账面价值合计) 126,984.13万元, 本期山东华信制药收购项目资产组形成的商誉需计提资产减值准备 66,418.25万元。

#### 四、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。

#### 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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

1、本公司根据财会〔2019〕6号、财会〔2019〕16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。该会计政策变更对公司2018年度财务报表项目列报影响列示如下。

(1) 合并资产负债表：

单位：元

2018年12月31日	调整前	调整后	调整金额
应收票据及应收账款	766,033,124.82		-766,033,124.82
应收票据		64,679,218.34	64,679,218.34
应收账款		701,353,906.48	701,353,906.48
应付票据及应付账款	615,553,238.24		-615,553,238.24
应付票据		308,622,758.52	308,622,758.52
应付账款		306,930,479.72	306,930,479.72

(2) 母公司资产负债表：

单位：元

2018年12月31日	调整前	调整后	调整金额
应收票据及应收账款	86,326,675.90		-86,326,675.90
应收票据			
应收账款		86,326,675.90	86,326,675.90
应付票据及应付账款	55,827,311.09		-55,827,311.09
应付票据		50,000,000.00	50,000,000.00
应付账款		5,827,311.09	5,827,311.09

2、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）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起施行。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

3、非货币性资产交换准则

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整；对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。

#### 4、债务重组准则

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至该准则执行日之间发生的债务重组，根据该准则进行调整；对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。

5、由于上述会计准则修订，公司对会计政策相关内容进行调整。上述会计政策对公司的影响，详见本报告“第十二节 财务报告”部分的“五、重要会计政策及会计估计”之“44、重要会计政策和会计估计变更”。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### （一）追溯重述法

前期会计差错更正原因：公司因对合并范围内控股子公司华信制药失去控制，未能对华信制药进行2019年度审计，并自2020年1月起不再将华信制药纳入合并报表范围，导致公司原公告的2019年度和2020年度财务报表被出具了保留意见。2021年华信制药已重新聘任管理层，并积极配合和信会计师事务所开展审计，完成了华信制药2019年度、2020年度财务报表审计工作。依据企业会计准则及公司会计政策，本公司第五届董事会2021年第五次会议批准对公司2019年度、2020年度财务报表进行追溯调整。

（二）上述追溯调整对2019年度财务报表相关科目的影响如下：

#### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	调整前	调整后	调整金额
货币资金	1,699,978,317.42	<b>1,699,696,349.68</b>	-281,967.74
应收账款	684,071,835.61	<b>651,354,479.71</b>	-32,717,355.90
预付款项	340,905,677.73	<b>338,838,248.13</b>	-2,067,429.60
其他应收款	101,373,044.80	<b>97,148,456.40</b>	-4,224,588.40
存货	706,800,885.39	<b>714,465,607.00</b>	7,664,721.61
其他流动资产	36,036,422.94	<b>41,276,988.41</b>	5,240,565.47
<b>流动资产合计</b>	<b>3,946,118,689.87</b>	<b>3,919,732,635.31</b>	<b>-26,386,054.56</b>
固定资产	1,095,581,555.60	<b>1,087,261,086.28</b>	-8,320,469.32
在建工程	73,005,548.33	<b>72,850,079.58</b>	-155,468.75
生产性生物资产	1,440,000.00		-1,440,000.00
无形资产	330,383,206.89	<b>330,380,072.67</b>	-3,134.22
递延所得税资产	44,579,452.29	<b>52,290,387.90</b>	7,710,935.61
其他非流动资产	63,321,693.22	<b>64,889,693.22</b>	1,568,000.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>3,615,203,580.06</b>	<b>3,614,563,443.38</b>	<b>-640,136.68</b>
<b>资产总计</b>	<b>7,561,322,269.93</b>	<b>7,534,296,078.69</b>	<b>-27,026,191.24</b>
短期借款	581,639,492.76	<b>581,976,181.50</b>	336,688.74
应付账款	333,420,021.39	<b>333,348,377.97</b>	-71,643.42

预收款项	201,764,375.62	<b>201,348,876.02</b>	-415,499.60
应付职工薪酬	43,913,551.56	<b>43,986,862.22</b>	73,310.66
应交税费	42,745,690.18	<b>42,650,034.39</b>	-95,655.79
其他应付款	90,384,265.41	<b>87,957,762.27</b>	-2,426,503.14
<b>流动负债合计</b>	<b>1,724,894,407.54</b>	<b>1,722,295,104.99</b>	<b>-2,599,302.55</b>
长期借款	436,754,823.12	<b>436,418,134.38</b>	-336,688.74
长期应付款	146,812,909.00	<b>140,172,909.00</b>	-6,640,000.00
递延所得税负债	43,802,898.77	<b>43,584,741.12</b>	-218,157.65
<b>非流动负债合计</b>	<b>646,181,360.06</b>	<b>638,986,513.67</b>	<b>-7,194,846.39</b>
<b>负债合计</b>	<b>2,371,075,767.60</b>	<b>2,361,281,618.66</b>	<b>-9,794,148.94</b>
未分配利润	251,004,315.55	<b>240,665,090.17</b>	-10,339,225.38
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>4,919,006,463.93</b>	<b>4,908,667,238.55</b>	<b>-10,339,225.38</b>
少数股东权益	271,240,038.40	<b>264,347,221.48</b>	-6,892,816.92
<b>所有者权益合计</b>	<b>5,190,246,502.33</b>	<b>5,173,014,460.03</b>	<b>-17,232,042.30</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>7,561,322,269.93</b>	<b>7,534,296,078.69</b>	<b>-27,026,191.24</b>

## 2、合并利润表

单位：元

项目	调整前	调整后	调整金额
营业收入	5,072,901,049.57	<b>5,038,467,483.42</b>	-34,433,566.15
营业成本	1,981,681,396.55	<b>1,943,759,854.74</b>	-37,921,541.81
税金及附加	50,123,388.80	<b>50,216,926.15</b>	93,537.35
销售费用	2,308,434,702.99	<b>2,310,067,652.19</b>	1,632,949.20
管理费用	235,353,244.39	<b>235,658,592.17</b>	305,347.78
财务费用	56,011,453.25	<b>56,067,725.14</b>	56,271.89
其他收益	127,960,249.70	<b>127,852,153.49</b>	-108,096.21
信用减值损失	-27,992,844.96	<b>-23,121,499.83</b>	4,871,345.13
资产减值损失	-871,278,813.54	<b>-904,658,471.84</b>	-33,379,658.30
资产处置收益	-534,648.69	<b>223,191.97</b>	757,840.66
<b>营业利润</b>	<b>-428,454,746.96</b>	<b>-454,913,446.24</b>	<b>-26,458,699.28</b>
营业外收入	141,269,698.74	<b>141,627,632.36</b>	357,933.62
营业外支出	19,005,211.89	<b>18,760,750.57</b>	-244,461.32
<b>利润总额</b>	<b>-306,190,260.11</b>	<b>-332,046,564.45</b>	<b>-25,856,304.34</b>
所得税费用	88,051,532.16	<b>79,427,270.12</b>	-8,624,262.04
<b>净利润</b>	<b>-394,241,792.27</b>	<b>-411,473,834.57</b>	<b>-17,232,042.30</b>
归属于母公司所有者的净利润	-372,301,756.26	<b>-382,640,981.64</b>	-10,339,225.38
少数股东损益	-21,940,036.01	<b>-28,832,852.93</b>	-6,892,816.92

## 3、合并现金流量表

单位：元

项目	调整前	调整后	调整金额
----	-----	-----	------

支付其他与经营活动有关的现金	1,604,429,693.31	<b>1,604,711,661.05</b>	281,967.74
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>5,382,835,546.72</b>	<b>5,383,117,514.46</b>	<b>281,967.74</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>374,607,179.30</b>	<b>374,325,211.56</b>	<b>-281,967.74</b>
现金及现金等价物净增加额	168,660,074.41	168,378,106.67	-281,967.74
期末现金及现金等价物余额	1,591,130,560.77	1,590,848,593.03	-281,967.74

## 八、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	汪泳、张良玉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期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

## 十、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

## 十一、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。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
申请人马俊华因与被申请人长江医药投资签订的《山东	11,945.34	是	已完结	1、被申请人向申请人支付 2018 年度股份转让价款	已完成	2021 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

<p>华信制药集团股份有限公司股份转让协议》所引起的争议提出以下仲裁请求：1、裁决被申请人向申请人支付（2018 年度应付）股份转让价款人民币 11,017.2958 万元整；2、裁决被申请人向申请人返还山东华信制药集团股份有限公司 10,046,296 股股份（占山东华信制药集团股份有限公司全部股份的 18.0867%，对应价值为 28,034.5917 万元）；3、裁决被申请人自 2018 年 5 月 24 日起向申请人支付违约金，违约金支付至实际付款日（截止 2019 年 9 月 22 日，违约金为 818.04 万元）；4、裁决被申请人向申请人支付律师费 110 万元；5、裁决被申请人承担仲裁费。</p>				<p>11,017.2958 万元；2、被申请人向申请人支付自 2020 年 1 月 1 日起至实际支付之日止、以 11,017.2958 万元为基数、按年利率 15% 计算的违约金；3、被申请人向申请人支付律师费 20 万元；4、驳回申请人要求被申请人“返还目标公司 10,046,296 股股份”的请求；5、本案本请求仲裁费用 2,046,096.74 元，由申请人承担 30%，由被申请人承担 70%，被申请人应向申请人支付申请人代其垫付的仲裁费 1,432,267.72 元。</p>		<p>n)《长江健康:关于全资子公司收到仲裁裁决书的公告》(公告编号: 2021-041)</p>
--	--	--	--	--	--	---

### 十三、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。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、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。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
长江润发(张家港保税区)国际贸易有限公司	同一控股股东	采购商品/接受劳务	购煤	市场公允价	无	2,531.19	100.00%	2,200	是	转账支付	无	2019年04月25日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
张家港市长江大酒店有限公司	同一控股股东	采购商品/接受劳务	餐费、住宿	市场公允价	无	38.61	100.00%	100	否	转账支付	无	2019年04月25日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
张家港市长江润发快捷酒店有限公司	同一控股股东	采购商品/接受劳务	餐费、住宿	市场公允价	无	114.76	100.00%	150	否	转账支付	无	2019年04月25日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
长江润发(张家港)水电安装有限公司	同一控股股东	采购商品/接受劳务	工程款	市场公允价	无	118.99	100.00%	200	否	转账支付	无	2019年04月25日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
张家港长江壹号娱乐总汇有限公司	同一控股股东	采购商品/接受劳务	其他	市场公允价	无	18.38	100.00%	50	否	转账支付	无	2019年04月25日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

													ninfo.com.cn/)
长江润发中科(张家港)纳米科技有限公司	同一控股股东	采购商品/接受劳务	其他	市场公允价	无	52.89	100.00%	30	是	转账支付	无	2019年04月25日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
山东华晟包装彩印股份有限公司	其他	采购商品/接受劳务	购买商品、接受劳务	市场公允价	无	267.42	100.00%	400	否	转账支付	无	2019年04月25日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
乌恰县想荣进出口贸易有限公司	其他	采购商品/接受劳务	购买商品、接受劳务	市场公允价	无	10.48	100.00%	1,500	否	转账支付	无	2019年04月25日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
岳普湖县宏伟食品进出口贸易有限公司	其他	采购商品/接受劳务	购买商品、接受劳务	市场公允价	无	306	100.00%	2,250	否	转账支付	无		巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
山东郓城宏伟集团食品有限公司岳普湖分公司	其他	出售商品/提供劳务	销售商品	市场公允价	无	911.56	100.00%	3,000	否	转账支付	无	2019年04月25日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
长江润发集团有限公司及其下属公司	同一控股股东	出售商品/提供劳务	销售商品	市场公允价	无	12.82	100.00%	500	否	转账支付	无	2019年04月25日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
合计				--	--	4,383.1	--	10,380	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的				正常履行									

实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
湖南三清药业有限公司	其他关联方及其附属企业	投资收购	是	6,352.63	900			331.52	7,584.15
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、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
长江润发（张家港） 机械有限公司	2019年04 月25日	60,000	2018年10月17 日	1,000	连带责任保 证	1年	是	否
长江润发（张家港） 机械有限公司	2019年04 月25日	60,000	2018年12月29 日	5,000	连带责任保 证	1年	是	否
长江润发（张家港） 机械有限公司	2019年04 月25日	60,000	2019年03月04 日	4,000	连带责任保 证	6个月	是	否
长江润发（张家港） 机械有限公司	2019年04 月25日	60,000	2019年02月15 日	6,000	连带责任保 证	1年	否	否

长江润发（张家港）机械有限公司	2019年04月25日	60,000	2018年11月26日	5,000	连带责任保证	1年	是	否
长江润发（张家港）机械有限公司	2019年04月25日	60,000	2019年02月27日	4,900	连带责任保证	6个月	是	否
长江润发（张家港）机械有限公司	2019年04月25日	60,000	2019年09月05日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
长江润发（张家港）机械有限公司	2019年04月25日	60,000	2019年09月03日	4,000	连带责任保证	1年	否	否
长江润发（张家港）机械有限公司	2019年04月25日	60,000	2019年08月28日	5,000	连带责任保证	6个月	否	否
长江润发（张家港）浦钢有限公司	2019年04月25日	60,000	2019年05月09日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
长江润发（张家港）浦钢有限公司	2019年04月25日	60,000	2018年09月10日	2,980	连带责任保证	1年	是	否
长江润发（张家港）浦钢有限公司	2019年04月25日	60,000	2019年04月02日	5,000	连带责任保证	175天	是	否
长江润发（张家港）浦钢有限公司	2019年04月25日	60,000	2019年03月25日	2,000	连带责任保证	6个月	是	否
长江润发（张家港）浦钢有限公司	2019年04月25日	60,000	2019年04月12日	2,900	连带责任保证	1年	否	否
长江润发（张家港）浦钢有限公司	2019年04月25日	60,000	2019年09月09日	2,980	连带责任保证	1年	否	否
长江润发（张家港）浦钢有限公司	2019年04月25日	60,000	2019年09月29日	2,000	连带责任保证	177天	否	否
海南海灵化学制药有限公司	2019年04月25日	220,000	2018年04月16日	30,000	连带责任保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			280,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				85,760
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			280,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				55,880
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）			280,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				85,760
报告期末已审批的担保额度合计			280,000	报告期末实际担保余额合				55,880

(A3+B3+C3)		计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		11.38%	
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	96,967	28,226	0
银行理财产品	募集资金	33,000	0	0
合计		129,967	28,226	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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

(1) 合法召开股东大会，维护股东权益

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，确保所有股东特别是中小股东的合法权益。公司严格按照《公司法》和中国证监会有关要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。报告期内共召开3次股东大会，公司提供网络投票的参会方式，并对中小投资者单独计票，以最大限度维护中小投资者的权益。

(2) 投资者关系管理

信息披露内容包括定期报告和其他临时性公告，基本涵盖了公司所有的重大事项，使投资者更快速的了解公司发展近况，维护广大投资者的利益。同时，公司证券投资部设有投资者热线，并由专人接听投资者咨询，加强了与中小投资者之间的沟通。互动易平台的投资者问题公司也积极回复，增进了投资者对公司的了解。

(3) 关于信息披露与透明度

董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人，根据监管部门的规范进行投资者来访咨询的接待工作，指定《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网作为公司指定信息披露媒体。公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

(4) 公司高度重视并推进环境保护、职业安全、节能降耗、安全生产、公共卫生等工作，严格遵循国家行业标准，履行社会责任。

(5) 公司在重视自身发展，体现社会责任的同时，关注公益事业的发展。公司高层领导及员工积极参与公益事业，并将医药及行业发展视为公司重点支持的公益领域。2019年，圣玛妇产医院联合河南省妇联在全省启动“郁金香孕育基金”公益活动，全年郁金香公益两癌普查11136人；两癌普查之后，针对子宫肌瘤、卵巢囊肿、子宫脱垂、子宫内膜异位症、不孕不育等妇科疾病手术费施行援助，针对家庭困难、低保户客户住院费、手术费全免，2019年捐助12人，为其免费治疗，并帮助其重建幸福家庭；同时作为一家专注于妇产科的专科医院，致力于为百姓提供科学、专业的诊疗服务，促进河南省妇科、产科的医疗质量发展；医院定期和不定期组织医护人员下乡开展义诊活动，并对部分郊县村落进行慰问和探望，较好的落实了公司及医院社会责任。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 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
海南海灵化学制药有限公司	废水	经内部污水处理站处理达标后排入城市污水厂处理	2	海口	CODcr100mg/L、氨氮 20mg/L、总氮 30mg/L	化学合成类制药工业水污染物排放标准 GB21904-2008	CODcr<4.54t/a、氨氮<0.91t/a、总氮<1.36t/a	CODcr4.54t/a、氨氮 0.91t/a、总氮 1.36t/a	否
海南海灵化学制药有限公司	废气	有组织排放	2	海口	颗粒物 20mg/Nn3、二氧化	大气污染物排放标准	颗粒物<0.34t/a、二氧化硫	颗粒物 0.34t/a、二氧化硫	否

					硫 50 mg/Nn3、 氨氮化物 200 mg/Nn3	GB16297 -1996	<0.86 t/a、氨氮 化物< 3.4t/a	0.86 t/a、 氨氮化物 3.4t/a	
上海益威 实业有限 公司	废水	间接排放	1	上海	CODcr10 0mg/L	污水综合 排放标准 GB 8978-199 6、化学合 成类制药 工业水污 染物排放 标准 GB 21904-20 08	CODcr< 1.89t/a、 氨氮< 0.45t/a、 总氮< 0.45t/a	CODcr1. 89t/a、氨 氮 0.45t/a、 总氮 0.45t/a	否
上海益威 实业有限 公司	废气	有组织排 放	5	上海	VOCs70 mg/L	恶臭（异 味）污染 物排放标 准 DB31/10 25-2016、 大气污染 物排放标 准 DB 31/933-20 15	VOCs<0. 494t/a；颗 粒物 <0.002t/a ；	VOCs0.4 94t/a；颗 粒物 0.002t/a	否

防治污染设施的建设和运行情况

1、海灵药业

基地一污水处理站自建设投入使用至今，均按国家相关法律法规稳定运行，期间未出现超标。

基地二污水处理站自建设投入使用至今，均按国家相关法律法规稳定运行，期间未出现超标。

2、上海益威

防治污染设施建设完成，正常运行。污染治理设施在生产期间24小时运行，每日检查废气处理装置运行情况、喷淋系统pH值情况。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、海灵基地一环保相关批文：市环保复【2004】145号，市土环资规字【2006】473号，海环审【2014】1187号，海环审字【2012】1228号，海环审【2015】617号，海环审【2013】127号，海环审字【2011】1294号，海环审字【2010】677号，海环审【2014】1179号，海环审【2017】63号。排污许可证编号：G20180037-01A

基地二环保相关批文：琼土环资审字【2011】268号，琼环函【2015】1155号，琼环函【2016】862，琼环函【2017】1251号。国家排污许可证编号：91460000760353116G001P

2、上海益威环评批复文号：金环许[2016]371号；环保验收批文：金环验[2017]517号；国家排污许可证编号：91310000672732378K001P

突发环境事件应急预案

- 1、海灵药业于2019年1月签署发布了突发环境事件应急预案，同月25日获得环保局备案，备案号：460105-2019-008-L
- 2、上海益威于2017年04月19日签署发布了突发环境事件应急预案，21号获得环保局备案，备案号：02-310116-2017-009-M  
环境自行监测方案

1、海南海灵化学制药有限公司：基地一根据环保验收要求每年定期对污染源（水气声）进行监测；基地二根据排污许可证及行业自行监测指南相关要求，制定了自行监测方案，并配备在线监测设备设施，定期在海南省企业环保服务中心污染源监测数据系统进行公布。

2、上海益威：本公司根据排污许可证及行业自行监测指南相关要求，制定了自行监测方案。

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2019年1月22日，公司实施股份回购期满，累计回购股份数量为10,331,871股，约占回购股份方案实施前公司总股本的1.24%。公司已于2019年2月1日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述10,331,871股回购股份注销手续，注销后，公司总股本由834,320,551股减少至823,988,680股。

2、根据2018年年度股东大会决议：以总股本823,988,680股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发现金红利82,398,868元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增411,994,340股，转增后公司总股本增加至1,235,983,020股。该方案已执行完毕，股权登记日为：2019年6月17日，除权除息日为：2019年6月18日。

3、2019年10月8日，公司更名为“长江润发健康产业股份有限公司”，英文名称变更为“ChangjiangRunfa Health Industry Co., Ltd.”，详见巨潮资讯网《长江润发：关于变更公司全称暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-050）。

4、2019年10月18日，公司简称由“长江润发”变更为“长江健康”，英文简称由“CJRF”变更为“CJJK”，详见巨潮资讯网《长江润发：关于变更公司证券简称的公告》（公告编号：2019-051）。

5、公司于2016年非公开发行的股份，已于2019年11月19日解除限售上市流通，详见巨潮资讯网《长江健康：关于限售股解禁上市流通的提示性公告》（公告编号：2019-058）。

6、公司第四届董事会、监事会原定于2019年12月27日任期届满，公司已根据实际情况延期换届选举，各专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延，详见巨潮资讯网《长江健康：关于董事会、监事会延期换届的提示性公告》（公告编号：2019-065）。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、山东华信制药集团股份有限公司股权收购纠纷，该案已由北京仲裁委员会受理，报告年度未开庭审理，该事项已裁决，详见2021年6月15日巨潮资讯网《长江健康：关于全资子公司收到仲裁裁决书的公告》（公告编号：2021-041）。

2、海南海灵化学制药有限公司、海南新合赛制药有限公司收到大额政府补助，详见巨潮资讯网《长江健康：关于子公司获得政府补助的公告》（公告编号：2019-061、2019-064）。

## 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	521,979,533	62.56%			260,989,764	-746,580,826	-485,591,062	36,388,471	2.94%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	491,014,142	58.85%			245,507,069	-700,132,740	-454,625,671	36,388,471	2.94%
其中：境内法人持股	463,658,622	55.57%			231,829,311	-695,487,933	-463,658,622		
境内自然人持股	27,355,520	3.28%			13,677,758	-4,644,807	9,032,951	36,388,471	2.94%
4、外资持股	30,965,391	3.71%			15,482,695	-46,448,086	-30,965,391		
其中：境外法人持股	30,965,391	3.71%			15,482,695	-46,448,086	-30,965,391		
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	312,341,018	37.44%			151,004,576	736,248,955	887,253,531	1,199,594,549	97.06%
1、人民币普通股	312,341,018	37.44%			151,004,576	736,248,955	887,253,531	1,199,594,549	97.06%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	834,320,551	100.00%			411,994,340	-10,331,871	401,662,469	1,235,983,020	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

(1)公司于2018年7月5日召开的第四届董事会第十一次会议和2018年7月23日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》等议案，并于2018年8月10日披露了《回购股份报告书》，决定以集中竞价交易方式使用自有资金回购公司股份进行注销，以减少注册资本。截至2019年1月22日，公司本次回购期满，累计回购股份数量为10,331,871股，约占回购股份方案实施前公司总股本的1.24%，并于2019年1月24日披露了《关于回购期满暨回购方案实施完毕的公告》。公司已于2019年2月1日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述10,331,871股回购股份注销手续，注销后，公司总股本由834,320,551股减少至823,988,680股。

(2)根据2018年年度股东大会决议：以总股本823,988,680股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发现金红利82,398,868元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增411,994,340股，转增后公司总股本增加至1,235,983,020股。该方案已执行完毕，股权登记日为：2019年6月17日，除权除息日为：2019年6月18日。

(3)公司2016年非公开发行股份已于2019年11月19日解除限售，本次解除限售的股份数为746,580,826股，占公司总股本的60.40%。

股份变动的批准情况

适用  不适用

(1)公司于2018年7月5日召开的第四届董事会第十一次会议和2018年7月23日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》等议案，并于2019年2月1日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕回购股份注销手续。

(2)2019年4月23日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，独立董事就此议案发表了同意的独立意见；2019年5月23日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

截至报告期末，公司回购股份注销手续已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，利润分配转增股本已委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司派发完毕。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

公司股份回购于2019年1月22日期满，相关回购股份已注销处理完毕。本次公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为10,331,871股，约占回购股份方案实施前公司总股本的1.24%，最高成交价为8.55元/股，最低成交价为5.12元/股，成交均价为7.25元/股，成交总金额为74,901,663.75元（含交易费用）。

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

报告期内，（1）公司完成回购股份，总股本由834,320,551股减少至823,988,680股；（2）实施2018年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，公司总股本由823,988,680股增加至1,235,983,020股。

本次股份变动，对最近一年公司基本每股收益和稀释每股收益的影响如下：基本每股收益上年同期为0.44元/股，调整后为0.30元/股；稀释每股收益上年同期为0.44元/股，调整后为0.30元/股。

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	解除限售日期
长江润发集团有限公司	210,098,869	105,049,435	315,148,304	0	非公开发行锁定	2019年11月19日
北京杨树创业投资中心（有限合伙）	52,863,586	26,431,793	79,295,379	0	非公开发行锁定	2019年11月19日
深圳市平银能矿投资管理有限公司	12,586,567	6,293,283	18,879,850	0	非公开发行锁定	2019年11月19日
深圳市平银新动力投资管理有限公司	12,586,567	6,293,283	18,879,850	0	非公开发行锁定	2019年11月19日
中山松德张家港保税区医药产业股权投资企业（有限合伙）	96,045,198	48,022,599	144,067,797	0	非公开发行锁定	2019年11月19日
长江润发张家港保税区医药产业股权投资企业（有限合伙）	20,643,593	10,321,797	30,965,390	0	非公开发行锁定	2019年11月19日
杨树恒康张家港保税区医药产业股权投资企业（有限合伙）	53,673,345	26,836,673	80,510,018	0	非公开发行锁定	2019年11月19日
华安资产管理（香港）有限公司	30,965,391	15,482,695	46,448,086	0	非公开发行锁定	2019年11月19日
吉林市企源投资有限公司	5,160,897	2,580,448	7,741,345	0	非公开发行锁定	2019年11月19日
陈实	3,096,538	1,548,269	4,644,807	0	非公开发行锁定	2019年11月19日
郁霞秋	6,508,476	3,254,238		9,762,714	高管锁定	高管锁定在任期间每年解锁 25%
郁全和	7,889,062	3,944,531		11,833,593	高管锁定	高管锁定在任期间每年解锁 25%
邱其琴	4,437,597	2,218,798		6,656,395	高管锁定	高管锁定在任期间每年解锁 25%
黄忠和	3,944,647	1,972,323		5,916,970	高管锁定	高管锁定在任期

						间每年解锁 25%
卢斌	1,479,199	739,600		2,218,799	高管锁定	高管锁定在任期间每年解锁 25%
合计	521,979,532	260,989,765	746,580,826	36,388,471	--	--

## 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	15,492	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,497	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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 8）	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
长江润发集团有限公司	境内非国有法人	38.08%	470,667,365	156889122	0	470,667,365	质押	374,383,300
中山松德张家港保税区医药产业股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	11.66%	144,067,797	48022599	0	144,067,797		
杨树恒康张家港保税区医药产业	境内非国有法人	6.51%	80,510,018	26836673	0	80,510,018	质押	80,510,018

股权投资企业（有限合伙）								
北京杨树创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.42%	79,295,379	26431793	0	79,295,379	质押	79,295,379
华安资产管理（香港）有限公司—客户资金专户 1 号（交易所）	境外法人	3.76%	46,448,086	15482695	0	46,448,086		
长江润发张家港保税区医药产业股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.51%	30,965,390	10321797	0	30,965,390	质押	30,965,390
深圳市平银新动力投资管理有限公司	境内非国有法人	1.53%	18,879,850	6293283	0	18,879,850		
深圳市平银能矿投资管理有限公司	境内非国有法人	1.53%	18,879,850	6293283	0	18,879,850		
李柏森	境内自然人	1.28%	15,778,125	14726250	0	5,778,125		
郁全和	境内自然人	1.28%	15,778,125	5259375	11,833,593	3,944,532		
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 3）	公司前 10 名股东中，中山松德张家港保税区医药产业股权投资企业（有限合伙）、杨树恒康张家港保税区医药产业股权投资企业（有限合伙）、北京杨树创业投资中心（有限合伙）、华安资产管理（香港）有限公司—客户资金专户 1 号（交易所）、长江润发张家港保税区医药产业股权投资企业（有限合伙）、深圳市平银新动力投资管理有限公司、深圳市平银能矿投资管理有限公司均为参与公司非公开发行股东，其所认购新发行股份已于 2016 年 11 月 18 日在深圳证券交易所上市，且自新增股份上市之日起锁定 36 个月；2019 年 11 月 19 日，公司于 2016 年非公开发行的股份已解除限售。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	郁全和为长江润发集团有限公司实际控制人之一，郁全和与长江润发集团有限公司为上市公司一致行动人；长江润发集团有限公司为长江润发张家港保税区医药产业股权投资企业（有限合伙）普通合伙人；未知其他股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
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					
长江润发集团有限公司	470,667,365	人民币普通股	470,667,365					
中山松德张家港保税区医药产业股权投资企业（有限合伙）	144,067,797	人民币普通股	144,067,797					

杨树恒康张家港保税区医药产业股权投资企业（有限合伙）	80,510,018	人民币普通股	80,510,018
北京杨树创业投资中心（有限合伙）	79,295,379	人民币普通股	79,295,379
华安资产管理（香港）有限公司－客户资金专户 1 号（交易所）	46,448,086	人民币普通股	46,448,086
长江润发张家港保税区医药产业股权投资企业（有限合伙）	30,965,390	人民币普通股	30,965,390
深圳市平银新动力投资管理有限公司	18,879,850	人民币普通股	18,879,850
深圳市平银能矿投资管理有限公司	18,879,850	人民币普通股	18,879,850
李柏森	15,778,125	人民币普通股	15,778,125
西藏信托有限公司－西藏信托－莱沃 50 号集合资金信托计划	11,163,433	人民币普通股	11,163,433
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	本公司控股股东长江润发集团有限公司通过西藏信托有限公司－西藏信托－莱沃 50 号集合资金信托计划间接持有本公司股份 11,163,433 股；未知其他股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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：自然人控股

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
长江润发集团有限公司	郁全和	1994 年 05 月 28 日	25155034-9	普通货运；房地产开发；投资、管理及收益，医疗投资、健康产业投资；医药、医疗器械、升降移动机械、型钢、港口机械、船舶、汽车型材、铝型材、镀锌板、纱线、石墨及碳素制品的研发、加工、销售；水电安装服务；仓储；酒店管理，物业管理；餐饮、

				住宿服务；国内旅游，票务服务；医院诊疗服务（凭有效许可证经营）；医院管理咨询服务、企业管理咨询服务；商业物资供销业，货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；技术研究、开发、转让、咨询、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）
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

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

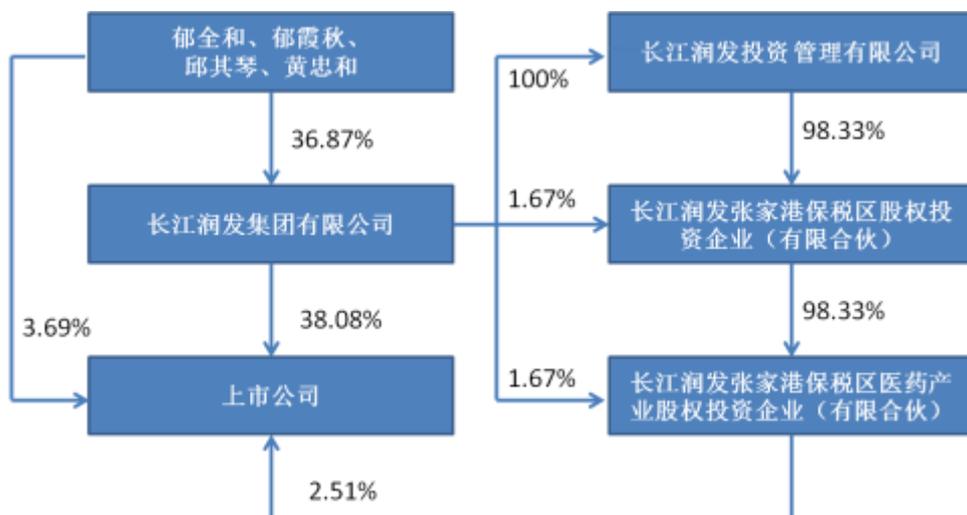
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郁全和	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
郁霞秋	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
邱其琴	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
黄忠和	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	郁全和为本公司董事；郁霞秋为本公司法定代表人、董事长；邱其琴为本公司副董事长；黄忠和为本公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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
中山松德张家港保税区医药产业股权投资企业（有限合伙）	青岛海丝泉宗投资管理有限公司	2015 年 08 月 26 日	78000 万元	投资管理。（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）

#### 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）
郁霞秋	董事长	现任	女	56	2010年11月05日		8,677,968			4,338,984	13,016,952
郁全和	董事	现任	男	78	2010年11月05日		10,518,750			5,259,375	15,778,125
杨仁贵	董事	现任	男	53	2016年12月27日	2020年12月31日					
邱其琴	董事	现任	男	55	2010年11月05日		5,916,796			2,958,398	8,875,194
黄忠和	董事	现任	男	47	2010年11月05日		5,259,530			2,629,765	7,889,295
林洪生	独立董事	现任	女	71	2017年12月11日						
詹智玲	独立董事	现任	女	56	2015年06月17日	2021年01月28日					
姚宁	独立董事	现任	男	45	2016年12月27日	2021年01月28日					
卢斌	董事	现任	男	41	2010年11月05日		1,972,265			986,133	2,958,398
郁敏芳	监事会主席	现任	女	45	2016年12月27日						
余晓英	职工代表	现任	女	47	2010年	2021年					

	监事				11月05日	01月11日					
黄勇	监事	现任	男	33	2016年12月27日	2021年01月28日					
陆一峰	总经理	现任	男	45	2019年04月25日						
李一青	副总经理	现任	男	29	2019年04月25日						
张义	财务总监	现任	男	47	2019年04月25日						
合计	--	--	--	--	--	--	32,345,309	0	0	16,172,655	48,517,964

## 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
邱其琴	总经理	离任	2019年04月25日	工作原因
卢斌	财务总监	离任	2019年04月25日	工作原因
邱嘉骏	证券事务代表	离任	2019年04月25日	工作原因

## 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

### 1、董事会成员

郁霞秋女士，中国国籍，无永久境外居留权，1963年生，清华大学高级工商管理硕士，金融博士（在读），副主任医师、高级经济师。1986年毕业于苏州医学院，1999年南京医科大学临床医学专业研究生班结业。曾任无锡市妇幼保健医院肿瘤科主任，长江润发张家港保税区医药投资有限公司执行董事。现任公司董事长，长江润发集团有限公司董事局副主席、总裁，长江润发（宿迁）集团有限公司执行董事，江苏张家港农村商业银行股份有限公司（股票代码：002839）监事，长江星辰投资有限公司执行董事兼总经理，上海益威实业有限公司董事，长江润发（苏州）医药科技有限公司执行董事，山东华信制药集团股份有限公司董事，郑州圣玛妇产医院有限公司董事，十九大党代表、第十一届及第十二届全国妇联执委，全国科协七大、八大委员及九大代表，江苏省科协第八届、九届委员会副主席，第十一届江苏省人大代表，中国共产党江苏省第十二次代表大会代表。

郁全和先生，中国国籍，无永久境外居留权，1941年生，高级政工师、高级经济师，1993年江苏广播电视大学企业思想

政治专业结业。曾任张家港市长江大队十二生产队队长，长江大队党支部委员、副书记，长江村党支部书记、党委书记，张家港市港区镇经委副主任、党委副书记，长江润发集团有限公司董事长、总经理；现任公司董事，长江润发集团有限公司董事局主席，张家港鑫宏铝业开发有限公司董事长，长江润发(苏州)工程科技有限公司执行董事。

杨仁贵先生，1966年出生，中国国籍，清华大学高级工商管理硕士，清华大学五道口金融学院工商管理硕士。清华大学经管学院北美校友会副会长，清华大学五道口金融学院创业领袖项目特聘导师，2011年“中国软件产业十年功勋人物”。曾任博雅软件集团董事长兼总裁，法国Atos origin集团中国区资深副总裁、KPMG亚太区高级咨询顾问，新天科技股份有限公司（股票代码：300259）董事。现任公司副董事长，杨树资本集团董事长，京蓝控股集团董事长，京蓝科技股份有限公司（股票代码：000711）董事长、总裁，惠然资产管理有限公司执行董事、经理，浙江浙商产融控股有限公司监事，京蓝若水产业投资有限公司经理、执行董事，京蓝云智物联网技术有限公司董事长。

邱其琴先生，1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权，1964年生，高级工程师、高级经济师。1996年结业于苏州大学，2003年东南大学经济贸易专业结业。曾任张家港市空心导轨厂副厂长，长江润发集团有限公司副总经理；现任公司副董事长，长江润发集团有限公司董事局副主席，江苏润创石墨烯科技有限公司执行董事，长江润发中科（张家港）纳米科技有限公司董事长，长江润发（张家港）机械有限公司执行董事，长江润发（张家港）浦钢有限公司执行董事。

黄忠和先生，1972年生，中国国籍，无永久境外居留权，高级经济师。2001年南京大学企业管理现代财务与会计专业研究生进修班结业。曾任张家港鑫宏铝业开发有限公司财务科长，华夏（张家港）电梯有限公司办公室主任，长江润发集团有限公司副总裁，长江润发(江苏)薄板镀层有限公司总经理；现任公司董事，长江润发集团有限公司副总裁兼董事，无锡怡和医院管理有限公司执行董事，长江润发张家港保税区股权投资企业（有限合伙）执行事务合伙人代表，长江润发张家港保税区医药产业股权投资企业（有限合伙）执行事务合伙人代表，长江润发(江苏)薄板镀层有限公司执行董事，张家港长江壹号娱乐总汇有限公司执行董事，江苏开源润发置业有限公司董事长，山东华信制药集团股份有限公司董事，郑州圣玛妇产医院有限公司董事。

林洪生女士，中国国籍，无永久境外居留权，1949年5月出生，1976年本科毕业于北京中医药大学，教授，博士生导师。1999年-2016年任中国中医科学院广安门医院肿瘤科主任；现任中国中医科学院首席研究员，国家中医药管理局重点学科带头人，世界中医学学会肿瘤康复专业委员会会长，中国中医科学院广安门医院主任医师；兼任中国医疗保健国际交流促进会中医学肿瘤专业委员会主任委员，中国抗癌学会肿瘤传统医学委员会主任委员，国际中医药肿瘤联盟主席。

詹智玲女士，中国国籍，无永久境外居留权，1963年6月生，中国人民大学和日本东京大学法学硕士。先后任职于中国人民大学法学院，瑞士苏黎世PESTALOZZI GMUER&PATRY亚洲法律部，美国BAKER&MCKENZIE律师事务所香港分所大陆法律事务部，北京信利律师事务所，上海光明律师事务所。现任公司独立董事，上海瑞者商标代理有限公司总经理，上海瑞泽律师事务所主任律师。

姚宁先生，中国国籍，无永久境外居留权，1974年出生，北京大学光华管理学院MPAcc（会计专业硕士），注册会计师、注册资产评估师、上市公司独立董事任职资格。历任中电飞华通信股份有限公司财务经理、LG化学（中国）投资有限公司财务经理、利安达会计师事务所合伙人、瑞华会计师事务所合伙人；2014年12月至今任北京易后台财税科技有限公司董事长、总经理。同时，他本人又兼任本公司及昆明百货大楼（集团）股份有限公司、北京科锐国际人力资源股份有限公司、海澜之家股份有限公司、金科地产集团股份有限公司的独立董事。

卢斌先生，中国国籍，无永久境外居留权，1978年生，清华大学高级工商管理硕士。2001年毕业于中国地质大学行政管理专业。曾任长江润发集团有限公司办公室主任助理、科技信息部部长，公司财务总监。现任公司副总裁、董事、董事会秘书，长江润发集团有限公司董事，郑州圣玛妇产医院有限公司董事长，开封新圣玛医院有限公司执行董事兼总经理，安阳圣玛医院有限公司执行董事，南阳圣玛妇产医院有限公司执行董事。

## 2、监事会成员

郁敏芳女士，中国国籍，无永久境外居留权，1974年生，高级经济师。1995年毕业于上海华东师范大学外贸英语专业，2004年苏州科技大学汉语言文学专业进修。曾任长江润发集团有限公司办公室主任，张家港鑫宏铝业开发有限公司副总经理，张家港润金金属材料有限公司常务副总经理，长江润发（张家港）房地产有限公司总经理，长江润发（张家港）浦钢有限公司总经理；现任公司监事会主席，长江润发集团有限公司监事长、副总裁，长江润发（张家港保税区）国际贸易有限公司执行董事，长江润发（张家港）房地产有限公司执行董事，张家港市长江大酒店有限公司执行董事，张家港保税区长江润发仓储有限公司执行董事兼总经理，长江润发张家港保税区医药投资有限公司监事。

黄勇先生，中国国籍，无永久境外居留权，1986年生，2010年毕业于海南师范大学英语专业。曾任海南四环医药有限公司首席营运官秘书；现任海南海灵化学制药有限公司总裁助理兼总经理办公室经理,公司监事。

余晓英女士，中国国籍，无永久境外居留权，1972年生，本科学历，工程师。1994年毕业于沙洲职业工学院机械制造及电子技术专业；2007年毕业于中共中央党校函授学院本科班经济管理专业。历任长江润发（张家港）机械有限公司品质管理部部长、制造部部长。现任公司职工监事，工程技术研发中心主任，公司核心技术人员。

### 3、高级管理人员

陆一峰先生，中国国籍，有永久境外居留权（美国），清华大学工程学士，美国伊利诺大学MBA。曾任北京光电技术研究所工程师，美国Nalco公司全球高级产品经理、解决方案经理，美国Danaher集团全球市场总监，美国VMR公司副总裁、执行副总裁；曾任公司副总裁，现任总裁。长江润发张家港保税区医药投资有限公司总经理，海南海灵化学制药有限公司执行董事，海南新合赛制药有限公司执行董事，上海益威实业有限公司董事长，山东华信制药集团股份有限公司董事长，长江润发（苏州）医药科技有限公司总经理，长江润发(苏州)医药贸易有限公司总经理兼执行董事，长江润发集团有限公司董事。

卢斌先生，现任本公司董事会秘书，详见董事主要工作经历。

李一青先生，中国国籍，无永久境外居留权，英国布里斯托尔大学航空航天工程硕士。曾任中国商飞上海飞机制造有限公司担任助理工程师、工艺工程师、项目经理，荣获2018年度中国商飞C919首飞突出贡献奖。现任公司副总经理。

张义先生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，注册会计师。历任长江润发（宿迁）金属制品有限公司总账会计、财务部长，宿迁市鑫宏铝业开发有限公司财务部部长，长江润发（宿迁）集团有限公司财务部部长、海南海灵化学制药有限公司监事，现任公司财务总监，海南海灵化学制药有限公司财务总监。

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
郁霞秋	长江润发集团有限公司	董事局副局长、总裁			否
郁全和	长江润发集团有限公司	董事局主席			是
邱其琴	长江润发集团有限公司	董事			否
黄忠和	长江润发集团有限公司	董事			是
郁敏芳	长江润发集团有限公司	监事会主席			是
陆一峰	长江润发集团有限公司	董事			否
卢斌	长江润发集团有限公司	董事			否
在股东单位任职情况的说明	公司高级管理人员在控股股东单位不存在担任除董事、监事以外的其他行政职务的情形。控股股东高级管理人员兼任公司董事、监事的，具备足够的时间和精力担任公司工作。				

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
郁霞秋	江苏张家港农村商业银行股份有限公司	监事	2014年05月30日	2020年05月25日	
郁霞秋	长江润发（宿迁）集团有限公司	执行董事	2004年10月01日		

郁霞秋	长江星辰投资有限公司	执行董事兼 总经理	2015年10月28 日		
郁全和	长江润发（苏州）工程科技有限公司	执行董事	2017年04月18 日	2020年03月05 日	
郁全和	张家港鑫宏铝业开发有限公司	董事长		2020年02月20 日	
杨仁贵	杨树资本集团	董事长			
杨仁贵	京蓝控股集团	董事长	2016年10月26 日		
杨仁贵	京蓝科技股份有限公司	董事长、总裁			
杨仁贵	惠然资产管理有限公司	执行董事、经 理			
杨仁贵	浙江浙商产融控股有限公司	监事			
杨仁贵	京蓝若水产业投资有限公司	经理、执行董 事			
杨仁贵	京蓝云智物联网技术有限公司	董事长			
邱其琴	江苏润创石墨烯科技有限公司	执行董事			
邱其琴	长江润发中科（张家港）纳米科技有限公 司	董事长			
黄忠和	无锡怡和医院管理有限公司	执行董事			
黄忠和	长江润发张家港保税区股权投资企业（有 限合伙）	执行事务合 伙人代表			
黄忠和	长江润发张家港保税区医药产业股权投 资企业（有限合伙）	执行事务合 伙人代表			
黄忠和	江苏开源润发置业有限公司	董事长			
黄忠和	长江润发（江苏）薄板镀层有限公司	执行董事			
黄忠和	张家港长江壹号娱乐总汇有限公司	执行董事			
詹智玲	上海瑞者商标代理有限公司	总经理			
詹智玲	上海瑞泽律师事务所	主任律师			
姚宁	北京易后台财税科技有限公司	董事长、总经 理	2014年12月01 日		
姚宁	昆明百货大楼（集团）股份有限公司	独立董事			
姚宁	北京科锐国际人力资源股份有限公司	独立董事			
姚宁	海澜之家股份有限公司	独立董事	2017年04月01 日	2020年04月04 日	
姚宁	金科地产集团股份有限公司	独立董事	2017年05月01 日	2020年05月24 日	

郁敏芳	长江润发（张家港保税区）国际贸易有限公司	执行董事			
郁敏芳	长江润发（张家港）房地产有限公司	执行董事		2019年05月29日	
郁敏芳	张家港市长江大酒店有限公司	执行董事		2019年04月29日	
郁敏芳	张家港保税区长江润发仓储有限公司	执行董事兼总经理			

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

公司内部董事、监事和高级管理人员按其任职岗位级别、职责、工作范围、经营目标完成情况确认报酬，独立董事不在公司管理岗位任职的实行津贴制度。

报告期内，公司已按实支付董事、监事和高级管理人员报酬。

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
詹智玲	独立董事	女	56	现任	6.32	否
林洪生	独立董事	女	71	现任	6.32	否
姚宁	独立董事	男	45	现任	6.32	否
郁霞秋	董事长	女	56	现任	70.62	否
郁全和	董事	男	78	现任		是
杨仁贵	副董事长	男	53	现任		否
邱其琴	副董事长	男	55	现任	28.8	否
黄忠和	董事	男	47	现任		是
卢斌	董事、副总经理、董事会秘书	男	41	现任	36	否
陆一峰	总经理	男	45	现任	253	否
李一青	副总经理	男	29	现任	40.05	否
张义	财务总监	男	47	现任	61.08	否
郁敏芳	监事会主席	女	45	现任		是
余晓英	职工代表监事	女	47	现任		否
黄勇	监事	男	33	现任	22.06	否

合计	--	--	--	--	530.56	--
----	----	----	----	----	--------	----

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）	4
主要子公司在职员工的数量（人）	3,013
在职员工的数量合计（人）	3,017
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,038
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	340
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,246
销售人员	282
技术人员	712
财务人员	92
行政人员	685
合计	3,017
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	27
本科	529
大专	814
中专及以下	1,647
合计	3,017

### 2、薪酬政策

公司根据内、外部劳动力市场状况、地区及行业差异、岗位价值（责任范围、解决问题能力、知识经验等要素对企业的影响）及员工个人价值的差异等因素制定薪酬标准，建立了具有竞争力的薪酬体系。本公司制定了《薪酬管理规程》，明确了员工薪酬结构主要由基本工资、绩效工资、职务津贴及各类津贴组成，实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗社保金。

### 3、培训计划

公司关注人才发展，每年年初，总部及子公司通过对上一年度的培训总结，以及对各部门提出的当年培训需求的汇总，制定本年度培训教育计划。培训计划由岗位、部门逐级汇总到公司级，涵盖岗前培训、行业通用知识、法律法规及行业政策、安全知识、公司制度、运营管理、信息化建设、营销管理、以及继续培训等类别，由人力资源部负责组织员工培训及培训档案的建立和管理。通过定期和不定期的培训工作的，通过多种渠道寻求优秀的培训资源，构造了完善的培训体系，有效地提高了员工的整体素质和企业的经营管理水平。

### 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

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，严格信息披露工作，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，维护了投资者和公司的利益。截至目前，公司治理的实际情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差异。

#### 1、公司规范运作

报告期内，公司股东大会、董事会、董事会专门委员会、监事会及公司管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定赋予的权限行使职责，未出现董事会越权行使股东大会权力的行为，未出现董事会越权干预监事会运作的行为，未出现董事会越权干预管理层运营的行为；公司董事、监事及高级管理人员各司其责、恪尽职守。

#### 2、信息披露良好

报告期内，公司按照证券监管部门的相关规定，严格执行相关信息披露制度，公司信息披露真实、准确、及时、完整。

#### 3、独立运作

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司不存在向控股股东报送未公开信息等违反公司治理准则的非规范行为。公司不存在同业竞争和关联交易等。

#### 4、不断完善相关制度的建设

目前，公司已形成规范的管理体系，各项制度均得到有效执行，并根据监管部门要求、市场环境及公司实际需要不断完善制度建设，贯彻落实制度。

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

1、业务方面：公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面对市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖于控股股东，公司对现有无法避免的关联交易本着“公平、公正、公开”的原则定价，并对关联交易不断进行规范。

2、人员方面：公司经理层全部为专职管理人员，均在本公司领取薪酬，公司拥有独立的劳动和人事管理部门，独立决定公司各层级职工的聘用或解聘，独立决定员工工资和奖金的分配办法，员工社会保障、工薪报酬等依据国家相关法律法规独立管理。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明确，资产界定清楚，公司资产权属清晰，不存在资金、资产及其他资源被控股股东占用或使用的情况。

4、机构方面：公司拥有完整的生产经营和行政管理组织机构，完全独立于控股股东，独立开展生产经营活动，不受控股股东及其他任何单位或个人的干预；控股股东及其职能部门与本公司及其公司及职能部门、生产经营场所和办公机构与控股股东分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门和专职财务人员，建立健全了独立完善的会计核算体系和财务管理制度，独立做出财务决策，独立核算，自负盈亏。公司拥有自己独立的银行账号，并独立依法纳税。

### 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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.47%	2019 年 03 月 28 日	2019 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2018 年年度股东大会	年度股东大会	69.87%	2019 年 05 月 23 日	2019 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.46%	2019 年 07 月 25 日	2019 年 07 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

#### 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
林洪生	7	1	6	0	0	否	3
姚宁	7	1	6	0	0	否	3
詹智玲	7	1	6	0	0	否	3

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

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容

姚宁	审议资产置换方案时，为保证置出的机械资产持续经营，在控股股东提供反担保前提下，置出后公司拟继续为其提供关联担保，具体为第四届董事会第二十次会议中《关于为长江润发（张家港）机械有限公司向银行申请授信额度提供关联担保的议案》。	弃权
独立董事对公司有关事项提出异议的说明	董事会原有反担保方案被一名董事明确提出不同意见，作为独立董事，本人认为反担保条款保护中小股东利益是必要条款，反担保担保人的选择与增加，应与相关担保人的资产偿付能力有关，受限于本人作为独立董事的工作范围和信息局限，本人无法做出相关判断。	

### 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

公司独立董事根据《独立董事制度》，认真勤勉的履行职责，积极参与董事会会议，认真审阅资料及审议各项议案，与公司经营层进行充分沟通，依据自己的专业知识和能力从各自专业角度提出了较多有价值的意见和建议，均被公司采纳。

各位董事利用参加董事会、股东大会的机会以及其他时间到公司进行现场检查，与公司经营层充分沟通了解公司生产经营情况。在公司年度报告编制期间，与年审注册会计师沟通审计情况，并及时关注进展情况，督促审计报告及时完成。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会专门委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》和公司董事会各专门委员会工作细则，切实履职，开展了卓有成效的工作，规范了公司治理结构，为公司发展提供专业建议。

审计委员会按照国家《企业内部控制基本规范》审计指引要求，对公司财务状况和经营情况进行审计监督，重点关注公司定期财务报告、控股股东及关联方资金占用、计提商誉减值等事项，与会计师事务所充分沟通，按期完成年度审计报告。

薪酬委员会对公司董事、监事、高管人员的履职情况进行了检查。

战略委员会认真研究国家宏观经济政策、结构调整对公司的影响，跟踪国内外同行业发展动向，结合公司实际情况，在重大战略制定时向公司董事会提出建设性意见，起到积极良好的作用。

提名委员会根据《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会议事规则》及其他相关规定，就部分高级管理人员的任职资格和能力进行了审慎考察和人员提名。

## 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

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

公司高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的规定聘任，高级管理人员薪酬依据行业及地区薪酬水平、个人岗位

职责、公司经营效益等因素确定，并结合公司实际经营业绩和其履职情况进行绩效考核，根据考核情况发放薪酬。公司的薪酬制度能有效的激励高级管理人员的工作积极性、主动性，与公司股东利益保持一致，符合规范公司法人治理结构，完善现代企业管理制度的客观要求。

## 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

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
<p>2020年4月7日，公司发布《关于二级子公司华信制药失控暨公司下一步措施的公告》，公司年报审计工作组2020年3月16日进驻二级子公司华信制药开展年度审计工作，但多次交流沟通后，华信制药总经理马俊华明确拒绝配合审计工作、拒绝执行审计程序，公司无法掌握华信制药的实际运营情况、资产状况、面临的风险等信息，在事实上对华信制药失去控制，公司年报审计机构无法取得华信制药的合理审计证据，无法出具标准审计报告。根据公司财务报告内部控制缺陷认定标准和非财务报告内部控制缺陷认定标准，存在重大缺陷。</p> <p>公司失去对子公司的控制，表明公司在对子公司的管控方面以及对外投资项目风险控制方面存在不足，公司将严格按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等有关规定，充分结合管理结构的调整与业务领域的新增，以风险为导向、以控制为手段、以流程为对象、以制度为平台深入开展全面风险管理与内控体系优化建设，不断调整和修正内控和风险管理等各项内部控制制度，不断强化监督检查，以保持公司内部控制的有效性，促进公司健康、可持续发展。</p>

### 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04月30日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
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		100.00%
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		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、财务报告重大缺陷存在的迹象包括：董事、监事和高级管理人员舞弊；公司已经公告的财务报告存在重大差错；注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。2、财务报告重要缺陷存在的迹象包括：未依照公认的会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易</p>	<p>1、非财务报告重大缺陷存在的迹象包括：违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改、其他对公司负面影响重大的情形；违反法规，导致政府部门或者监管机构的处罚或违反管理制度或内控流程，导致重大商业纠纷、各类重大诉讼所导致损失重大的；较大程度损害整体员工的工的积极性，大大降低工作效率，对企业文化、企业凝聚力产生重大不利影响，导致核心团队流失严重的；</p>

	<p>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；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。3、财务报告一般缺陷存在的迹象包括：除重大缺陷和重要缺陷外的其他缺陷。</p>	<p>负面消息在整个业务领域(包括延伸至产业链)内流传，或者被全国性媒体及公众媒体关注，对企业声誉造成重大损害，负面影响一直无法消除的；公司遭受证监会处罚或证券交易所警告；公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改。2、非财务报告重要缺陷存在的迹象包括：违反公司内部控制流程，导致较大损失；违反法规，导致政府部门或者监管机构的处罚或违反管理制度或内控流程，导致重大商业纠纷、各类重大诉讼所导致损失较大的；因人力资源管理或流程存在缺陷，导致公司关键岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，波及局部区域且对公司影响较大的；公司重要业务制度或流程存在缺陷；公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。3、非财务报告一般缺陷存在的迹象包括：除重大缺陷和重要缺陷以外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平（净资产的 0.5%）。2、重要缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平（净资产的 0.5%），但高于一般性水平（净资产的 0.1%）。3、一般缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平（净资产的 0.1%）。</p>	<p>1、重大缺陷：直接损失金额 500 万元（含 500 万元）以上，或已经对外正式披露并对股份公司定期报告披露造成负面影响。2、重要缺陷：直接损失金额 100 万元（含 100 万元）至 500 万元，或受到国家政府部门处罚，但未对股份公司定期报告披露造成负面影响。3、一般缺陷：直接损失金额 10 万元（含 10 万元）至 100 万元，或受到省级（含省级）以下政府部门处罚，但未对股份公司定期报告披露造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		1
非财务报告重大缺陷数量（个）		1
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	2021 年 12 月 29 日
审计机构名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字(2021)第 000750 号
注册会计师姓名	汪泳、张良玉

审计报告正文

长江润发健康产业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了长江健康产业股份有限公司（以下简称“长江健康公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了长江健康公司2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2019年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

#### 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，我们独立于长江健康公司，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、强调事项段

我们提醒财务报表使用者关注，本报告所附财务报表系长江健康公司对原公告的 2019 年度财务报表进行更正后编制的，更正的原因、事项及对原财务报表的影响详见附注十三、1。长江健康公司原公告的2019年度财务报表业经本所审计，并出具了保留意见的《审计报告》（和信审字（2020）第000396号）。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、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审计意见为背景，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审计报告沟通的关键审计事项：

##### （一）商誉减值

##### 1. 事项描述

如合并财务报表附注五（注释17）所列示，截至2019年12月31日，长江健康公司商誉的账面价值合计189,422.49万元。根据企业会计准则，长江健康公司管理层（以下简称管理层）须每年对商誉进行减值测试。长江健康公司将收购的涉及商誉的标的资产作为资产组整体进行减值测试，减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定，其预计的未来现金流量以5年期财务预算为基础来确定。由于商誉金额重大且其减值测试过程涉及重大判断，我们将长江健康公司商誉及减值准备确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们针对商誉的减值执行的主要审计程序包括：测试长江健康公司与商誉减值相关的关键内部控制，包括了解长江健康公司对资产组的划分及价值界定；复核长江健康公司确定的减值测试方法与模型的恰当性；利用管理层聘请的专家的工作，

充分关注专家的独立性和专业胜任能力及减值测试中所采用关键假设及判断的合理性；复核管理层对商誉及其减值的估计结果，评估财务报表的披露是否恰当。

## （二）收入确认

### 1. 事项描述

如合并财务报表附注五（注释39）所列示，长江健康公司2019年度营业收入合计503,846.75万元。对于国内销售，公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确认凭据或验收确认后确认收入。对于出口销售，公司按照与客户签订的合同、订单等要求，办妥报关手续后，公司凭报关单确认收入。收入是长江健康公司的关键业绩指标之一，因此我们将收入确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对长江健康公司与销售相关的内部控制的设计与执行进行评估；测试和评价与收入相关的关键内部控制；对收入执行毛利率分析等分析性程序；检查与收入确认相关的原始资料，包括销售合同、订单、出库单、销售发票、报关单等；向重要客户函证当期销售收入的金额；针对资产负债表日前后确认的销售收入核对出库单、物流到货记录、验收确认凭据等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

## 五、其他信息

长江健康公司管理层对其他信息负责。其他信息包括长江健康公司2019年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。

## 六、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，管理层负责评估长江健康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长江健康公司、终止营运或别无其他现实的选择。

长江健康公司治理层（以下简称治理层）负责监督长江健康公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，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，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能对长江健康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长江健康公司不能持续经营。

（五）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。

(六) 就长江健康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，并对审计意见承担全部责任。

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

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

## 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：长江润发健康产业股份有限公司

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	1,699,696,349.68	1,537,720,695.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	284,075,486.67	
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	85,577,019.31	64,679,218.34
应收账款	651,354,479.71	701,353,906.48
应收款项融资	7,300,000.00	
预付款项	338,838,248.13	251,971,632.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	97,148,456.40	83,607,833.64
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	714,465,607.00	658,746,460.17
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	41,276,988.41	438,074,399.63
流动资产合计	3,919,732,635.31	3,736,154,146.87
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		24,750,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	27,275,608.49	
其他权益工具投资	24,750,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	17,708,880.04	18,717,351.27
固定资产	1,087,261,086.28	1,117,103,707.93
在建工程	72,850,079.58	51,838,549.51
生产性生物资产		1,394,400.00
油气资产		
使用权资产		
无形资产	330,380,072.67	342,399,273.91
开发支出		
商誉	1,894,224,863.54	2,740,419,583.31
长期待摊费用	42,932,771.66	45,345,684.64
递延所得税资产	52,290,387.90	57,340,404.15
其他非流动资产	64,889,693.22	108,700,978.01
非流动资产合计	3,614,563,443.38	4,508,009,932.73
资产总计	7,534,296,078.69	8,244,164,079.60
流动负债：		
短期借款	581,976,181.50	677,363,130.00
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	320,854,052.62	308,622,758.52
应付账款	333,348,377.97	306,930,479.72
预收款项	201,348,876.02	118,857,229.94
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	43,986,862.22	38,447,702.75
应交税费	42,650,034.39	121,980,037.29
其他应付款	87,957,762.27	99,679,615.45
其中：应付利息		1,186,083.78
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	110,172,958.00	140,172,958.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,722,295,104.99	1,812,053,911.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	436,418,134.38	435,660,027.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	140,172,909.00	286,985,867.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,704,111.86	

递延收益	5,106,617.31	5,722,741.95
递延所得税负债	43,584,741.12	48,308,154.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	638,986,513.67	776,676,790.47
负债合计	2,361,281,618.66	2,588,730,702.14
所有者权益：		
股本	1,235,983,020.00	834,320,551.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,341,378,051.93	3,817,942,184.68
减：库存股		73,503,855.61
其他综合收益	501,392.38	71,463.22
专项储备		
盈余公积	90,139,684.07	90,139,684.07
一般风险准备		
未分配利润	240,665,090.17	704,036,703.95
归属于母公司所有者权益合计	4,908,667,238.55	5,373,006,731.31
少数股东权益	264,347,221.48	282,426,646.15
所有者权益合计	5,173,014,460.03	5,655,433,377.46
负债和所有者权益总计	7,534,296,078.69	8,244,164,079.60

法定代表人：郁霞秋

主管会计工作负责人：张义

会计机构负责人：陈红霞

## 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	844,817,560.63	630,834,657.48
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		
应收账款	10,823,688.91	86,326,675.90

应收款项融资		
预付款项	27,746,469.49	495,347.24
其他应收款	286,418,959.57	261,832,273.89
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	1,995,052.19	1,779,150.41
流动资产合计	1,171,801,730.79	981,268,104.92
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		24,750,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,090,162,330.87	4,210,162,330.87
其他权益工具投资	24,750,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	17,708,880.04	18,717,351.27
固定资产	41,346,839.84	17,654,750.37
在建工程		12,088,341.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,533,116.85	11,810,471.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	82,522,192.70	52,832,977.70
非流动资产合计	4,268,023,360.30	4,348,016,222.84
资产总计	5,439,825,091.09	5,329,284,327.76

流动负债：		
短期借款	50,076,427.08	70,000,000.00
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	20,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	2,137,855.54	5,827,311.09
预收款项	1,440,000.00	
合同负债		
应付职工薪酬	2,350,197.23	2,556,353.58
应交税费	517,166.20	712,996.70
其他应付款	265,825,324.74	103,276.25
其中：应付利息		103,276.25
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	342,346,970.79	129,199,937.62
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	342,346,970.79	129,199,937.62
所有者权益：		

股本	1,235,983,020.00	834,320,551.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,518,917,865.92	3,995,481,998.67
减：库存股		73,503,855.61
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	90,139,684.07	90,139,684.07
未分配利润	252,437,550.31	353,646,012.01
所有者权益合计	5,097,478,120.30	5,200,084,390.14
负债和所有者权益总计	5,439,825,091.09	5,329,284,327.76

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	5,038,467,483.42	4,673,757,033.51
其中：营业收入	5,038,467,483.42	4,673,757,033.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,717,816,048.74	4,184,004,470.90
其中：营业成本	1,943,759,854.74	1,788,581,717.93
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	50,216,926.15	55,951,661.97
销售费用	2,310,067,652.19	2,049,632,212.61
管理费用	235,658,592.17	166,218,885.93

研发费用	122,045,298.35	96,749,318.97
财务费用	56,067,725.14	26,870,673.49
其中：利息费用	62,905,845.39	39,725,791.22
利息收入	9,166,087.64	13,256,065.74
加：其他收益	127,852,153.49	27,852,698.49
投资收益（损失以“-”号填列）	22,324,258.62	38,125,965.24
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）	1,815,486.67	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23,121,499.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-904,658,471.84	-76,268,557.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	223,191.97	8,350,127.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-454,913,446.24	487,812,796.91
加：营业外收入	141,627,632.36	2,907,189.41
减：营业外支出	18,760,750.57	2,017,963.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-332,046,564.45	488,702,023.19
减：所得税费用	79,427,270.12	93,687,471.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-411,473,834.57	395,014,551.95
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-411,473,834.57	395,014,551.95
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	-382,640,981.64	367,129,550.36
2.少数股东损益	-28,832,852.93	27,885,001.59

六、其他综合收益的税后净额	429,929.16	636,943.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	429,929.16	636,943.14
（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	429,929.16	636,943.14
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	429,929.16	636,943.14
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	-411,043,905.41	395,651,495.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	-382,211,052.48	367,766,493.50
归属于少数股东的综合收益总额	-28,832,852.93	27,885,001.59
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	-0.3094	0.2970
(二) 稀释每股收益	-0.3094	0.2970

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：郁霞秋

主管会计工作负责人：张义

会计机构负责人：陈红霞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	67,472,296.65	47,637,181.17
减：营业成本	51,424,615.60	46,300,323.45
税金及附加	1,065,457.89	155,333.78
销售费用		8,452.20
管理费用	16,238,922.63	26,282,461.03
研发费用		
财务费用	1,414,796.30	1,398,249.44
其中：利息费用	3,211,290.81	8,333,374.30
利息收入	1,828,061.12	7,019,290.94
加：其他收益		42,660.35
投资收益（损失以“-”号填列）	103,913,929.23	617,059,445.42
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）	49,583.65	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-120,000,000.00	-22,810,477.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,707,982.89	567,783,990.01

加：营业外收入	32,368.95	
减：营业外支出	133,979.76	187.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,809,593.70	567,783,802.22
减：所得税费用		6,184,155.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,809,593.70	561,599,646.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,809,593.70	561,599,646.28
（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	-18,809,593.70	561,599,646.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 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	5,600,654,098.17	5,407,993,361.16
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	7,026,453.27	24,999,060.93
收到其他与经营活动有关的现金	149,762,174.58	62,267,422.20
经营活动现金流入小计	5,757,442,726.02	5,495,259,844.29
购买商品、接受劳务支付的现金	2,990,412,755.85	2,802,620,873.64
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	278,116,785.15	190,735,757.70

金		
支付的各项税费	509,876,312.41	508,760,487.69
支付其他与经营活动有关的现金	1,604,711,661.05	1,706,204,259.88
经营活动现金流出小计	5,383,117,514.46	5,208,321,378.91
经营活动产生的现金流量净额	374,325,211.56	286,938,465.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	14,750,000.00
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	9,712,308.50	10,808,567.00
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	2,134,374,453.48	4,917,641,350.26
投资活动现金流入小计	2,146,086,761.98	4,943,199,917.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,106,222.24	103,003,680.22
投资支付的现金	37,000,000.00	50,000,000.00
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		699,324,681.98
支付其他与投资活动有关的现金	1,968,800,000.00	4,534,299,378.82
投资活动现金流出小计	2,110,906,222.24	5,386,627,741.02
投资活动产生的现金流量净额	35,180,539.74	-443,427,823.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	31,000,000.00	20,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	31,000,000.00	20,100,000.00
取得借款收到的现金	756,112,669.00	1,238,265,417.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,500,000.00	12,300,000.00
筹资活动现金流入小计	790,612,669.00	1,270,665,417.00
偿还债务支付的现金	851,738,121.72	704,982,458.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	164,688,341.95	282,098,480.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	20,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	15,597,808.14	74,141,802.49

筹资活动现金流出小计	1,032,024,271.81	1,061,222,741.03
筹资活动产生的现金流量净额	-241,411,602.81	209,442,675.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	283,958.18	955,203.45
五、现金及现金等价物净增加额	168,378,106.67	53,908,521.04
加：期初现金及现金等价物余额	1,422,470,486.36	1,368,561,965.32
六、期末现金及现金等价物余额	1,590,848,593.03	1,422,470,486.36

## 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	154,195,871.00	55,115,128.11
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	369,100,430.07	7,061,951.29
经营活动现金流入小计	523,296,301.07	62,177,079.40
购买商品、接受劳务支付的现金	124,368,210.25	56,448,368.49
支付给职工以及为职工支付的现金	1,870,641.58	929,766.56
支付的各项税费	2,170,173.45	1,112,834.52
支付其他与经营活动有关的现金	165,857,979.95	22,401,389.16
经营活动现金流出小计	294,267,005.23	80,892,358.73
经营活动产生的现金流量净额	229,029,295.84	-18,715,279.33
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	100,000,000.00	611,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,913,929.23	1,683,736,022.47
投资活动现金流入小计	103,913,929.23	2,294,736,022.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,925,505.80	662,631.83
投资支付的现金		120,000,000.00

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		1,419,917,372.16
投资活动现金流出小计	11,925,505.80	1,540,580,003.99
投资活动产生的现金流量净额	91,988,423.43	754,156,018.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	80,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	345,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,637,007.98	254,058,516.18
支付其他与筹资活动有关的现金	1,397,808.14	73,503,855.61
筹资活动现金流出小计	187,034,816.12	672,562,371.79
筹资活动产生的现金流量净额	-107,034,816.12	-572,562,371.79
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	213,982,903.15	162,878,367.36
加：期初现金及现金等价物余额	630,834,657.48	467,956,290.12
六、期末现金及现金等价物余额	844,817,560.63	630,834,657.48

## 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 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	834,320,551.00				3,817,942,184.68	73,503,855.61	71,463.22		90,139,684.07		704,036,703.95		5,373,006.73	282,426,646.15	5,655,433.37	
加：会计政策变更											1,668,235.86		1,668,235.86	-246,571.74	1,421,664.12	
前期																

差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	834,320,551.00			3,817,942,184.68	73,503,855.61	71,463.22		90,139,684.07		705,704,939.81		5,374,674.96	282,180,074.41	5,656,855.04	1.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	401,662,469.00			-476,564,132.75	-73,503,855.61	429,929.16				-465,039,849.64		-466,007,728.62	-17,832,852.93	-483,840,581.55	
(一)综合收益总额						429,929.16				-382,640,981.64		-382,211,052.48	-28,832,852.93	-411,043,905.41	
(二)所有者投入和减少资本	-10,331,871.00			-64,569,792.75	-73,503,855.61							-1,397,808.14	31,000,000.00	29,602,191.86	
1.所有者投入的普通股	-10,331,871.00			-64,569,792.75	-74,901,663.75								31,000,000.00	31,000,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他						1,397,808.14						-1,397,808.14		-1,397,808.14	
(三)利润分配										-82,398,868.00		-82,398,868.00	-20,000.00	-102,398,868.00	
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配										-82,398,868.00		-82,398,868.00	-20,000.00	-102,398,868.00	
4.其他															

(四)所有者权益内部结转	411,994,340.00				-411,994,340.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	411,994,340.00				-411,994,340.00										
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、本期末余额	1,235,983,020.00				3,341,378,051.93		501,392.38		90,139,684.07		240,665,090.17		4,908,667.23	264,347,221.48	5,173,014,460.03

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	490,776,795.00				4,161,485,940.68		-565,479.92		33,979,719.44		638,455,515.72		5,324,132,490.92	18,595,624.00	5,342,728,114.92
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	490,7 76,79 5.00			4,161, 485,94 0.68		-565,4 79.92		33,979 ,719.4 4		638,45 5,515. 72		5,324, 132,49 0.92	18,595, 624.00	5,342,7 28,114. 92
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	343,5 43,75 6.00			-343,5 43,756 .00	73,503 ,855.6 1	636,94 3.14		56,159 ,964.6 3		65,581 ,188.2 3		48,874 ,240.3 9	263,831 ,022.15	312,705 ,262.54
（一）综合收 益总额						636,94 3.14				367,12 9,550. 36		367,76 6,493. 50	27,885, 001.59	395,651 ,495.09
（二）所有者 投入和减少资 本					73,503 ,855.6 1							-73,50 3,855. 61	235,946 ,020.56	162,442 ,164.95
1. 所有者投入 的普通股													40,100, 000.00	40,100, 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					73,503 ,855.6 1							-73,50 3,855. 61	195,846 ,020.56	122,342 ,164.95
（三）利润分 配								56,159 ,964.6 3		-301,5 48,362 .13		-245,3 88,397 .50		-245,38 8,397.5 0
1. 提取盈余公 积								56,159 ,964.6 3		-56,15 9,964. 63				
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有 者（或股 东）的										-245,3 88,397		-245,3 88,397	-245,38 8,397.5	

分配											.50		.50		0	
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转	343,543,756.00															
1. 资本公积转增资本(或股本)	343,543,756.00															
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	834,320,551.00				3,817,942,184.68	73,503,855.61	71,463.22		90,139,684.07		704,036,703.95		5,373,006.73	1.31	282,426,646.15	5,655,433,377.46

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	834,320,551.00				3,995,481,998.67	73,503,855.61			90,139,684.07	353,646,012.01		5,200,084,390.14

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	834,320,551.00			3,995,481,998.67	73,503,855.61			90,139,684.07	353,646,012.01		5,200,084,390.14	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	401,662,469.00			-476,564,132.75	-73,503,855.61				-101,208,461.70		-102,606,269.84	
（一）综合收益总额									-18,809,593.70		-18,809,593.70	
（二）所有者投入和减少资本	-10,331,871.00			-64,569,792.75	-73,503,855.61						-1,397,808.14	
1．所有者投入的普通股	-10,331,871.00			-64,569,792.75	-74,901,663.75							
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					1,397,808.14						-1,397,808.14	
（三）利润分配									-82,398,868.00		-82,398,868.00	
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配									-82,398,868.00		-82,398,868.00	
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	411,994,340.00			-411,994,340.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	411,994,340.00			-411,994,340.00								
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	1,235,983,020.00				3,518,917,865.92				90,139,684.07	252,437,550.31		5,097,478,120.30

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	490,776,795.00				4,339,025,754.67				33,979,719.44	93,594,727.86		4,957,376,996.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	490,776,795.00				4,339,025,754.67				33,979,719.44	93,594,727.86		4,957,376,996.97
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	343,543,756.00				-343,543,756.00	73,503,855.61			56,159,964.63	260,051,284.15		242,707,393.17

(一)综合收益总额										561,599,646.28		561,599,646.28
(二)所有者投入和减少资本					73,503,855.61							-73,503,855.61
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					73,503,855.61							-73,503,855.61
(三)利润分配								56,159,964.63	-301,548,362.13			-245,388,397.50
1. 提取盈余公积								56,159,964.63	-56,159,964.63			
2. 对所有者(或股东)的分配									-245,388,397.50			-245,388,397.50
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	343,543,756.00				-343,543,756.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	343,543,756.00				-343,543,756.00							
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	834,320,551.00				3,995,481,998.67	73,503,855.61			90,139,684.07	353,646,012.01		5,200,084,390.14

### 三、公司基本情况

#### 1、企业注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式为股份有限公司，统一社会信用代码913205007141233790。注册地址（总部地址）为江苏省张家港市金港镇晨丰公路。董事长：郁霞秋。

#### 2、企业的业务性质和主要经营活动

本公司属医药制造行业。经营范围为护理机构服务；医药原料药及制剂、生化药品及化工产品（危险化学品除外）、中成药、医疗器械的研发、生产和销售；进口药品分包及销售；医疗服务、医疗投资、健康产业投资；电梯配件制造、加工、销售；自有厂房、设施设备出租；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司主要从事医药产品研发、生产和销售，提供妇产科专科医疗服务，以及电梯导轨等机械产品的销售，报告期内主营业务未发生变更。

#### 3、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为长江润发集团有限公司。

#### 4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于2021年12月29日批准报出。

截至2019年12月31日止，合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	公司简称	公司类型	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
长江润发（张家港）机械有限公司	润发机械	一级子公司	100.00	100.00
长江润发张家港保税区医药投资有限公司	长江医药	一级子公司	100.00	100.00
长江润发圣玛（苏州）健康产业股权投资企业（有限合伙）	圣玛健康	一级子公司	80.00	80.00

本期合并财务报表范围变化情况详见“本附注八、合并范围的变更”和“本附注九、在其他主体中的权益”。

### 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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，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，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

不适用。

### 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日的财务状况、2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

公司以人民币为记账本位币。

### 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) 同一控制下的企业合并

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。

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司合并中发生的审计、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。与发行权

益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。本公司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，应于发生时计入当期损益。本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。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。

本公司非同一控制下合并中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，本公司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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。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。

### （2）统一母子公司的会计政策、资产负债表日及会计期间

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

### （3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。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，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### （4）合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，则不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (5) 处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

##### A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### B. 分步处置子公司

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，如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，本公司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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (6) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (7) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 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。

### (1) 共同经营

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

- B. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- C. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E. 确认单独所发生的费用，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。

## （2）合营企业

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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日中国人民银行公布的基准汇率折合为记账本位币记账。

资产负债表日，本公司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；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，本公司仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （2）外币财务报表折算

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

外币资产负债表中的资产和负债项目，本公司采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。外币利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

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

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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等,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) 摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类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按照实际利率法确认利息收入,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。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等,本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

#### 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。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。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等,本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

#### 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,列示为交易性金融资产。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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的,列示为其他非流动金融资产。

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具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,列示为交易性金融资产;自资产负债表日起预期持有超过一年的,列示为其他非流动金融资产。

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,列示为其他权益工具投资,且该指定一经作出不得撤销。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。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

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。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，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。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

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，本公司的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) 金融资产减值

本公司对于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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

## 1) 预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备：

## ① 应收款项：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

## A、应收票据依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据组合1	信用风险较低的银行	本公司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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收票据组合2	信用风险较高的银行和企业	

## B、应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款组合1	以应收款项的账龄作为信用风险特征的经销商客户应收款项	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。
应收账款组合2	风险较低的应收合并范围内关联方的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%。

应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，本附注均同）	5

1-2年（含2年，本附注均同）	20
2-3年（含3年，本附注均同）	50
3年以上	100

C、其他应收款确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款组合1	应收股利	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。
其他应收款组合2	应收金融机构的利息	
其他应收款组合3	日常活动中应收回的各类押金、代垫款、质保金、备用金、往来款等款项。	
其他应收款组合4	应收风险较低的合并范围内关联方款项	

D、应收款项融资确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项融资组合1	信用风险较低的银行	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收款项融资组合2	信用风险较高的银行和企业	
应收款项融资组合3	应收一般经销商	

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的长期应收款中的PPP项目应收款、BT项目款、土地一级开发款以及其他基建项目款等，本公司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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于其他长期应收款，本公司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信用损失率，计算预期信用损失。

## ② 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

### 2) 具有较低的信用风险

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，并且即便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流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估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，本公司考虑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，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- ① 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- ② 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- ③ 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；
- ④ 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；

⑤预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

⑥借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

⑦债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑧合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### 4) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。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：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。

#### 5) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 6) 核销

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见10、金融工具

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见10、金融工具。

## 13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式详见10、金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- (2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

## 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

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见10、金融工具。

## 15、存货

### (1) 存货分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、产成品（库存商品）、消耗性生物资产等。

### (2) 发出存货的计价方法

原材料、委托加工材料、在产品、产成品（库存商品）按先进先出法计价。

本公司自养种牛繁育的消耗性生物资产，按其生物转化过程中应当计入的各种消耗归集成本。

### (3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品、消耗性生物资产和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，本公司按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果本公司存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，本公司将减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制，并在期末对存货进行全面盘点，盘亏、毁损结果，在期末结账前处理完毕，经授权批准后计入当期损益。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司对低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

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。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值和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和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；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。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

1) 该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

2) 可收回金额。

### (2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

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) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营

损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

参见附注10、金融工具。

## 20、其他债权投资

参见附注10、金融工具。

## 21、长期应收款

参见附注10、金融工具。

## 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。

### (1) 初始投资成本确定

1) 对于本公司合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；如为非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

2) 除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

#### 2) 权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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，本公司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。

本公司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）长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

3) 权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

4) 成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，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，本公司改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

### （4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易。
- 4) 向被投资单位派出管理人员。
- 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

### (6) 长期股权投资处置

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

## 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

### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

### (2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，同时满足以下条件时予以确认：

- 1) 该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机械设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19
电子设备及其他资产	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司融资租入固定资产是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

本公司融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 25、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。主要包括建筑工程和设备安装工程，按各项工程实际发生的成本计价，为工程所发生的借款利息支出和汇兑损益在工程达到预定可使用状态前计入工程成本。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

- 1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- 2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- 3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- 4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 资本化金额计算方法

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

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

资本化金额计算：1) 借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；2) 占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；3) 借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

### (1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- 1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- 2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- 3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 生物资产的分类

生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产。

- 1) 消耗性生物资产的分类及计量详见本附注四、(十四) 存货。
- 2) 生产性生物资产指为繁育仔牛而喂养的种牛，包括纯种牛、二元种牛及用于配种的公牛。

本公司生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购生产性生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行繁殖的生产性生物资产(种牛)的成本，包括达到预定生产经营目的(成龄)前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定繁育生牛。

### (3) 生产性生物资产的折旧政策

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
畜牧养殖业			
其中：种牛	10	5	9.50

### (4) 生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产计提资产减值方法见31、长期资产减值。

## 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

#### A. 无形资产的计价方法

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

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

#### B. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地尚可使用年限	土地使用证
软件	2-10年	

#### C. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

#### D. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，

能证明其有用性；4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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。

### 31、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

## (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费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；2) 设定受益义务的利息费用；3) 重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第1)和2)项计入当期损益；第3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

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

#### (2) 预计负债的计量方法

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

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

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。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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。

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

公司通常情况下销售商品收入，根据内外销单据不同，收入确认的具体方法如下：

1) 国内销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确认凭据或验收确认后确认收入。

2) 出口销售：公司按照与客户签订的合同、订单等要求，办妥报关手续后，公司凭报关单确认收入。

#### (2) 提供劳务

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

#### (3) 让渡资产使用权

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

#### (4) 建造合同收入

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：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本公司；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。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：1) 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：1) 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；2) 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。

## 40、政府补助

### (1) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

### (3) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (4) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

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。

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。

### (5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

(3) 本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性

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

(4) 本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

1) 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 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
执行财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财	第四届董事会第十九次会议审议通过	1、资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账

会（2019）6号）、《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会（2019）16号）		款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。2、利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。财会（2019）16号与财会（2019）6号配套执行。
执行财政部修订发布的《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》（财会（2019）8号）	第四届董事会第二十二次会议审议通过	该项会计政策变更采用未来适用法处理。
执行财政部修订发布的《企业会计准则第12号-债务重组》（财会（2019）9号）	第四届董事会第二十二次会议审议通过	该项会计政策变更采用未来适用法处理。
执行《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号--金融资产转移》、《企业会计准则第24号--套期会计》和《企业会计准则第37号--金融工具列报》（2017年修订）（以下简称“新金融工具准则”）	第四届董事会第十五次会议审议通过	根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

1) 根据财政部发布的《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）、《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会〔2019〕16号）规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

上述会计政策变更已经本公司于2019年10月28日召开的第四届董事会第十九次会议批准。该会计政策变更对公司2018年度财务报表项目列报影响列示如下。

A. 合并资产负债表：

单位：元

2018年12月31日	调整前	调整后	调整金额
应收票据及应收账款	766,033,124.82		-766,033,124.82
应收票据		64,679,218.34	64,679,218.34
应收账款		701,353,906.48	701,353,906.48
应付票据及应付账款	615,553,238.24		-615,553,238.24
应付票据		308,622,758.52	308,622,758.52
应付账款		306,930,479.72	306,930,479.72

B. 母公司资产负债表：

单位：元

2018年12月31日	调整前	调整后	调整金额
应收票据及应收账款	86,326,675.90		-86,326,675.90
应收票据			
应收账款		86,326,675.90	86,326,675.90
应付票据及应付账款	55,827,311.09		-55,827,311.09
应付票据		50,000,000.00	50,000,000.00

应付账款		5,827,311.09	5,827,311.09
------	--	--------------	--------------

2) 根据新金融工具准则的实施时间要求,公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具,并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。上述会计政策变更已经本公司于2019年4月23日召开的第四届董事会第十五次会议批准。

3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》,自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## (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	1,537,720,695.69	1,537,720,695.69	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		422,748,093.47	422,748,093.47
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	64,679,218.34	57,580,398.34	-7,098,820.00
应收账款	701,353,906.48	700,532,000.68	-821,905.80
应收款项融资		7,098,820.00	7,098,820.00
预付款项	251,971,632.92	251,971,632.92	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	83,607,833.64	83,607,833.64	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	658,746,460.17	658,746,460.17	
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	438,074,399.63	17,364,399.63	-420,710,000.00
流动资产合计	3,736,154,146.87	3,737,370,334.54	1,216,187.67
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	24,750,000.00		-24,750,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		24,750,000.00	24,750,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	18,717,351.27	18,717,351.27	
固定资产	1,117,103,707.93	1,117,103,707.93	
在建工程	51,838,549.51	51,838,549.51	
生产性生物资产	1,394,400.00	1,394,400.00	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	342,399,273.91	342,399,273.91	
开发支出			
商誉	2,740,419,583.31	2,740,419,583.31	
长期待摊费用	45,345,684.64	45,345,684.64	
递延所得税资产	57,340,404.15	57,545,880.60	205,476.45
其他非流动资产	108,700,978.01	108,700,978.01	
非流动资产合计	4,508,009,932.73	4,508,215,409.18	205,476.45
资产总计	8,244,164,079.60	8,245,585,743.72	1,421,664.12
流动负债：			
短期借款	677,363,130.00	677,884,532.64	521,402.64
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	308,622,758.52	308,622,758.52	
应付账款	306,930,479.72	306,930,479.72	
预收款项	118,857,229.94	118,857,229.94	
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	38,447,702.75	38,447,702.75	
应交税费	121,980,037.29	121,980,037.29	
其他应付款	99,679,615.45	98,493,531.67	-1,186,083.78
其中：应付利息	1,186,083.78		-1,186,083.78
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	140,172,958.00	140,172,958.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,812,053,911.67	1,811,389,230.53	-664,681.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	435,660,027.00	436,324,708.14	664,681.14
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	286,985,867.00	286,985,867.00	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	5,722,741.95	5,722,741.95	
递延所得税负债	48,308,154.52	48,308,154.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	776,676,790.47	777,341,471.61	664,681.14
负债合计	2,588,730,702.14	2,588,730,702.14	
所有者权益：			
股本	834,320,551.00	834,320,551.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,817,942,184.68	3,817,942,184.68	
减：库存股	73,503,855.61	73,503,855.61	
其他综合收益	71,463.22	71,463.22	
专项储备			
盈余公积	90,139,684.07	90,139,684.07	
一般风险准备			
未分配利润	704,036,703.95	705,704,939.81	1,668,235.86
归属于母公司所有者权益合计	5,373,006,731.31	5,374,674,967.17	1,668,235.86
少数股东权益	282,426,646.15	282,180,074.41	-246,571.74
所有者权益合计	5,655,433,377.46	5,656,855,041.58	1,421,664.12
负债和所有者权益总计	8,244,164,079.60	8,245,585,743.72	1,421,664.12

## 调整情况说明

本公司于2019年1月1日之后将持有的理财产品调整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。

本公司根据“预期信用损失法”对2019年1月1日金融资产的减值数据进行调整。

本公司下属机械板块分部子公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本公司2019年1月1日之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，列报为应收款项融资。

本公司于2019年1月1日之后将部分持有的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。

本公司于2019年1月1日之后将已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的金融工具相关利息列报为其他应收款——应付利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息计入金融工具的账面余额中进行列报。

## 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	630,834,657.48	630,834,657.48	
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			
应收账款	86,326,675.90	86,326,675.90	
应收款项融资			
预付款项	495,347.24	495,347.24	
其他应收款	261,832,273.89	261,832,273.89	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	1,779,150.41	1,779,150.41	
流动资产合计	981,268,104.92	981,268,104.92	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	24,750,000.00		-24,750,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,210,162,330.87	4,210,162,330.87	
其他权益工具投资		24,750,000.00	24,750,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	18,717,351.27	18,717,351.27	
固定资产	17,654,750.37	17,654,750.37	
在建工程	12,088,341.15	12,088,341.15	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,810,471.48	11,810,471.48	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	52,832,977.70	52,832,977.70	
非流动资产合计	4,348,016,222.84	4,348,016,222.84	
资产总计	5,329,284,327.76	5,329,284,327.76	
流动负债：			
短期借款	70,000,000.00	70,103,276.25	103,276.25
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	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付账款	5,827,311.09	5,827,311.09	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,556,353.58	2,556,353.58	
应交税费	712,996.70	712,996.70	
其他应付款	103,276.25		-103,276.25
其中：应付利息	103,276.25		-103,276.25
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	129,199,937.62	129,199,937.62	
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	129,199,937.62	129,199,937.62	
所有者权益：			
股本	834,320,551.00	834,320,551.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,995,481,998.67	3,995,481,998.67	
减：库存股	73,503,855.61	73,503,855.61	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	90,139,684.07	90,139,684.07	
未分配利润	353,646,012.01	353,646,012.01	
所有者权益合计	5,200,084,390.14	5,200,084,390.14	
负债和所有者权益总计	5,329,284,327.76	5,329,284,327.76	

## 调整情况说明

本公司于2019年1月1日之后将部分持有的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。

本公司于2019年1月1日之后将已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的金融工具相关利息列报为其他应付款——应付利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息计入金融工具的账面余额中进行列报。

**(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

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算); 出口销售实行"免、抵、退"税政策, 公司为自营出口, 执行财政部、国家税务总局颁发的财税〔2009〕88号文件规定的退税率。根据财政部、税务总局、海关总署 2019 年第 39 号公告, 自 2019 年 4 月 1 日起, 增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用 16% 税率的, 税率调整为 13%; 原适用 10% 税率的, 税率调整为 9%; 咨询服务适用税率 6%。	内销收入 13%、9%、6%; 出口退税率 13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、9%
教育费附加、地方教育费附加	应纳流转税额	3%、2%
利得税	应税利润	8.25%、16.50%
房产税	从价计征的, 按房产原值一次扣除 30% 后余值的 1.2% 计缴; 从租计征的, 按房租收入的 12% 计缴。	1.2%、12%
堤围防洪费	应纳流转税额	1%

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
贝斯特医药(亚洲)有限公司	8.25%、16.50%
海南海灵化学制药有限公司	15%
西藏贝斯特药业有限公司	9%
本公司、长江润发张家港保税区医药投资有限公司、长江润发(张家港)浦钢有限公司、长江润发(张家港)机械有限公司、海南新合赛制药有限公司、上海益威实业有限公司、长江润发(苏州)医药科技有限公司、长江润发(苏州)医药贸易有限公司、山东华信制药集团股份有限公司、山东宝达生物科技有限公司、乌恰县华信宏伟食品有限公司、乌恰县恒燃活畜隔离场有限公司、长江润发圣玛(苏州)健康产业股权投资企业(有限合伙)、郑州圣玛妇产医院有限公司、	25%

安阳圣玛医院有限公司、南阳圣玛妇产医院有限公司、开封新圣玛妇产医院有限公司	
---------------------------------------	--

## 2、税收优惠

(1) 2013年10月13日, 本公司下属二级子公司海南海灵化学制药有限公司被海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局和海南省地方税务局联合认定为高新技术企业。2019年11月22日, 海南海灵化学制药有限公司通过高新技术企业复审, 证书编号为GR201946000128, 有效期为三年。

(2) 根据《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)》(藏政发〔2018〕25号,以下简称《若干规定》), 西藏自治区财政厅与国家税务总局西藏自治区税务局联合印发《西藏自治区企业所得税优惠政策操作指引》, 规定对2018年1月1日前在西藏自治区注册登记的各类企业继续按照《西藏自治区企业所得税政策实施办法》(藏政发〔2014〕51号)统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率, 自2018年1月1日起, 过渡期为三年; 应缴纳的企业所得税属于地方分享的部分, 符合减免条件的, 按《若干规定》相应优惠政策享受。本公司之子公司西藏贝斯特药业有限公司符合相关减免条件, 享受该项税收优惠政策。

## 3、其他

## 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	534,888.58	583,267.84
银行存款	1,573,739,951.87	1,420,211,243.89
其他货币资金	125,421,509.23	116,926,183.96
合计	1,699,696,349.68	1,537,720,695.69
其中: 存放在境外的款项总额	18,441,821.74	6,154,720.64
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	125,421,509.23	116,926,183.96

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制, 以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	108,847,756.65	111,250,209.33
银行定期存单	16,222,229.80	5,204,712.90
其他	351,522.78	471,261.73
合计	125,421,509.23	116,926,183.96

截至2019年12月31日止, 其他货币资金中人民币108,847,756.65元为本公司向银行申请开具的银行承兑汇票所存入的保证金存款。

## 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	284,075,486.67	422,748,093.47
其中：		
理财产品	284,075,486.67	422,748,093.47
其中：		
合计	284,075,486.67	422,748,093.47

其他说明：

注：期初余额与上年年末余额差异详见附注“五、44、（3）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

## 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
银行承兑票据	85,577,019.31	57,580,398.34
合计	85,577,019.31	57,580,398.34

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	85,577,019.31				85,577,019.31	57,580,398.34				57,580,398.34
其中：										
按组合 1 计提坏账准备	85,577,019.31				85,577,019.31	57,580,398.34				57,580,398.34

备	19.31				9.31	8.34				8.34
合计	85,577,019.31				85,577,019.31	57,580,398.34				57,580,398.34

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
按组合 1 计提坏账准备	85,577,019.31		
合计	85,577,019.31		--

确定该组合依据的说明:

- 1) 按组合1计提坏账准备: 期末本公司按照整个存续期预期信用损失计量信用风险较低的银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的该类银行承兑汇票不存在重大的信用风险, 不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。
- 2) 按组合计提坏账准备的确认标准及说明见“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

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	其他	

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
银行承兑票据	20,662,860.58	
合计	20,662,860.58	

## (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	10,587,804.38	1.44%	10,587,804.38	100.00%		10,587,804.38	1.39%	10,587,804.38	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	726,768,213.90	98.56%	75,413,734.19	10.38%	651,354,479.71	753,009,702.65	98.61%	52,477,701.97	6.97%	700,532,000.68
其中：										
合计	737,356,118.28	100.00%	86,001,538.57	11.66%	651,354,579.71	763,597,405.30	100.00%	63,065,503.94	8.26%	700,532,000.68

	018.28		38.57		79.71	07.03		6.35		0.68
--	--------	--	-------	--	-------	-------	--	------	--	------

按单项计提坏账准备：10,587,804.38 元

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
苏州多金机械制造有限公司	10,587,804.38	10,587,804.38	100.00%	款项严重逾期且对方已无可执行资产
合计	10,587,804.38	10,587,804.38	--	--

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：75,413,734.19 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：账龄组合	726,768,213.90	75,413,734.19	10.38%
合计	726,768,213.90	75,413,734.19	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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）	591,068,801.78
1 至 2 年	104,029,988.38
2 至 3 年	13,230,254.64
3 年以上	29,026,973.48
3 至 4 年	24,947,040.00
4 至 5 年	1,746,958.98

5 年以上	2,332,974.50
合计	737,356,018.28

## (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	其他	
按单项计提坏账准备	10,587,804.38					10,587,804.38
按组合计提坏账准备	52,477,701.97	22,936,032.22				75,413,734.19
合计	63,065,506.35	22,936,032.22				86,001,538.57

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
应收账款一	58,133,101.09	7.88%	2,906,655.05
应收账款二	49,601,260.25	6.73%	2,480,063.01
应收账款三	42,076,593.71	5.71%	2,103,829.69
应收账款四	34,334,040.00	4.66%	1,716,702.00
应收账款五	28,327,270.00	3.84%	4,195,641.50

合计	212,472,265.05	28.82%	
----	----------------	--------	--

## (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
银行承兑汇票	7,300,000.00	7,098,820.00
合计	7,300,000.00	7,098,820.00

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

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	332,893,075.88	98.24%	250,049,667.89	99.24%
1 至 2 年	4,521,988.65	1.33%	1,675,145.85	0.66%
2 至 3 年	1,303,465.92	0.38%	128,379.58	0.05%
3 年以上	119,717.68	0.05%	118,439.60	0.05%
合计	338,838,248.13	--	251,971,632.92	--

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

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为323,679,667.49元，占预付款项期末余额合计数的比例为95.53%。

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	97,148,456.40	83,607,833.64
合计	97,148,456.40	83,607,833.64

**(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
暂借款	75,841,506.85	63,526,342.46
往来款项	24,019,073.73	26,371,866.93
保证金、押金	7,482,062.40	4,284,711.54
备用金	1,364,227.42	753,502.85
代扣代缴款	209,447.99	353,178.03
合计	108,916,318.39	95,289,601.81

## 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		11,681,768.17		11,681,768.17
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		86,093.82		86,093.82
2019 年 12 月 31 日余额		11,767,861.99		11,767,861.99

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）	20,321,636.66
1 至 2 年	78,708,876.05
2 至 3 年	3,099,252.30
3 年以上	6,786,553.38
3 至 4 年	434,839.38
4 至 5 年	2,005,900.00
5 年以上	4,345,814.00
合计	108,916,318.39

## 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	
按组合计提坏账准备	11,681,768.17	86,093.82				11,767,861.99
合计	11,681,768.17	86,093.82				11,767,861.99

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
单位一	暂借款	75,841,506.85	1-2 年	69.63%	
单位二	往来款	18,630,972.37	1-2 年	17.11%	3,631,548.62
单位三	往来款	3,048,250.00	5 年以上	2.80%	3,048,250.00
单位四	押金	2,000,000.00	2-5 年	1.84%	1,500,000.00
单位五	押金	1,900,000.00	4-5 年	1.74%	1,520,000.00
合计	--	101,420,729.22	--	93.12%	9,699,798.62

## 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

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	240,051,500.04	2,862,904.05	237,188,595.99	244,614,110.04	4,023,161.11	240,590,948.93
在产品	109,464,257.88	23,248,527.13	86,215,730.75	117,352,597.59	4,112,303.98	113,240,293.61
库存商品	413,630,266.43	22,568,986.17	391,061,280.26	325,255,566.03	20,340,348.40	304,915,217.63
合计	763,146,024.35	48,680,417.35	714,465,607.00	687,222,273.66	28,475,813.49	658,746,460.17

## (2) 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	
原材料	4,023,161.11	4,954,324.26		6,114,581.32		2,862,904.05
在产品	4,112,303.98	21,245,421.55		2,109,198.40		23,248,527.13
库存商品	20,340,348.40	28,867,221.64		26,638,583.87		22,568,986.17
合计	28,475,813.49	55,066,967.45		34,862,363.59		48,680,417.35

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	根据会计政策计提	本期无转回	本期生产已领用
在产品	根据会计政策计提	本期无转回	本期生产已领用
库存商品	根据会计政策计提	本期无转回	本期已销售

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 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
待抵扣的应交增值税进项税额	29,870,520.86	5,570,234.39
冻结的银行存款	10,799,024.80	11,200,000.00
预缴利得税	607,442.75	594,165.24
合计	41,276,988.41	17,364,399.63

其他说明：

1、期初余额与上年年末余额差异详见附注“五、44、（3）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

2、期末被冻结的银行存款归属于本公司下属子公司郑州圣玛妇产医院有限公司，该银行存款已于2020年2月22日解冻。

### 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

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

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											
郑州东方 女子医院 有限公司	27,000,00 0.00	27,000,00 0.00		275,608.4 9						27,275,60 8.49	
小计	27,000,00 0.00	27,000,00 0.00		275,608.4 9						27,275,60 8.49	
合计	27,000,00 0.00	27,000,00 0.00		275,608.4 9						27,275,60 8.49	

其他说明

本公司下属子公司长江润发圣玛（苏州）健康产业股权投资企业（有限合伙）2019年4月18日签订《关于郑州东方女子医院股权转让协议之补充协议（二）》，约定以2,700万元人民币的价格收购开封东方医院所持有的郑州东方女子医院有限公司45%股权。截至2019年12月31日，长江润发圣玛（苏州）健康产业股权投资企业（有限合伙）已支付45%股权转让款2,700万元，并与2019年6月4日完成相关工商登记变更手续。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	24,750,000.00	24,750,000.00
合计	24,750,000.00	24,750,000.00

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

北京中科纳新印刷技术有限公司					不以出售为目的	不适用
长江星辰张家港保税区医疗投资企业（有限合伙）					不以出售为目的	不适用

其他说明：

本公司持有对北京中科纳新印刷技术有限公司与长江星辰张家港保税区医疗投资企业（有限合伙）的股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司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权益工具投资。

## 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	19,037,232.75	4,735,544.22		23,772,776.97
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				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	19,037,232.75	4,735,544.22		23,772,776.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,084,915.56	970,510.14		5,055,425.70

2.本期增加金额	913,760.34	94,710.89		1,008,471.23
（1）计提或摊销	913,760.34	94,710.89		1,008,471.23
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	4,998,675.90	1,065,221.03		6,063,896.93
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	14,038,556.85	3,670,323.19		17,708,880.04
2.期初账面价值	14,952,317.19	3,765,034.08		18,717,351.27

## （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

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,087,154,914.02	1,117,103,707.93

固定资产清理	106,172.26	
合计	1,087,261,086.28	1,117,103,707.93

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输工具	电子设备	其他资产	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	864,932,513.67	862,196,571.75	22,000,140.41	25,349,488.45	35,759,887.82	1,810,238,602.10
2.本期增加金额	67,519,652.66	33,042,253.04	1,733,260.57	4,508,174.31	9,288,676.92	116,092,017.50
(1) 购置	18,490,329.68	22,688,343.13	1,733,260.57	3,988,404.39	5,655,841.69	52,556,179.46
(2) 在建工程转入	49,029,322.98	10,353,909.91		519,769.92	3,632,835.23	63,535,838.04
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	20,118,423.79	57,214,606.08	1,302,294.78	279,046.04	1,373,976.13	80,288,346.82
(1) 处置或报废	14,924,591.60	54,627,728.37	1,259,994.78	279,046.04	1,209,663.46	72,301,024.25
(2) 其他	5,193,832.19	2,586,877.71	42,300.00		164,312.67	7,987,322.57
4.期末余额	912,333,742.54	838,024,218.71	22,431,106.20	29,578,616.72	43,674,588.61	1,846,042,272.78
二、累计折旧						
1.期初余额	220,830,306.00	419,810,029.27	11,741,159.10	17,892,218.21	19,206,395.55	689,480,108.13
2.本期增加金额	45,760,553.34	69,846,542.79	2,119,125.92	3,453,684.58	5,061,206.15	126,241,112.78
(1) 计提	45,760,553.34	69,846,542.79	2,119,125.92	3,453,684.58	5,061,206.15	126,241,112.78
3.本期减少金额	24,525,594.43	33,244,510.99	511,068.83	1,192,310.25	120,352.69	59,593,837.19
(1) 处置或报废	24,212,399.94	33,199,437.05	497,673.83	1,192,310.25	117,859.65	59,219,680.72
(2) 其他	313,194.49	45,073.94	13,395.00		2,493.04	374,156.47
4.期末余额	242,065,264.91	456,412,061.07	13,349,216.19	20,153,592.54	24,147,249.01	756,127,383.72

三、减值准备						
1.期初余额	955,885.58	2,664,375.98		34,497.68	26.80	3,654,786.04
2.本期增加金额		58.54				58.54
(1) 计提		58.54				58.54
3.本期减少金额		860,371.86		34,497.68		894,869.54
(1) 处置或报废		860,371.86		34,497.68		894,869.54
4.期末余额	955,885.58	1,804,062.66			26.80	2,759,975.04
四、账面价值						
1.期末账面价值	669,312,592.05	379,808,094.98	9,081,890.01	9,425,024.18	19,527,312.80	1,087,154,914.02
2.期初账面价值	643,146,322.09	439,722,166.50	10,258,981.31	7,422,772.56	16,553,465.47	1,117,103,707.93

## (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
职工宿舍土地	18,737,595.32	本公司投资转入全资子公司长江润发机械公司，产权变更手续在办理中

科研大楼	8,152,532.76	本公司投资转入全资子公司长江润发机械公司，产权变更手续在办理中
张地 2008G077 地块	1,098,427.80	本公司投资转入全资子公司长江润发机械公司，产权变更手续在办理中
基地三保安亭及库房	212,301.89	办理中
海口永秀花园职工宿舍	41,339,351.32	办理中
华信制药生产车间、仓库	26,610,666.43	办理中
华信宏伟屠宰车间、冷库	5,746,485.49	办理中

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
清理报废机器设备	106,172.26	
合计	106,172.26	

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	72,850,079.58	51,838,549.51
合计	72,850,079.58	51,838,549.51

### (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
FC7-水系统	6,168,979.66	5,860,530.68	308,448.98	6,168,979.66	5,860,530.68	308,448.98
天津二期				12,209,956.85		12,209,956.85
第 12 号楼建设项目	33,160,170.42		33,160,170.42	24,991,449.88		24,991,449.88
渠道管理云平台				3,330,410.97		3,330,410.97
F6、FC7 改造工程				715,517.23		715,517.23
码垛机项目改造	1,603,631.87		1,603,631.87	1,084,645.93		1,084,645.93

腾飞科技园大楼装修	6,095,683.94		6,095,683.94	2,374,200.00		2,374,200.00
GZPD 压片机控制系统				431,623.94		431,623.94
注射剂车间改造				2,849,001.35		2,849,001.35
其他	6,565,888.31		6,565,888.31	3,543,294.38		3,543,294.38
机械厂生产线及设备改造	1,362,680.85		1,362,680.85			
医药贸易管理系统建设项目	2,897,048.76		2,897,048.76			
新合赛生产车间改造	19,783,819.51		19,783,819.51			
GMP 文档管理系统	1,072,706.94		1,072,706.94			
合计	78,710,610.26	5,860,530.68	72,850,079.58	57,699,080.19	5,860,530.68	51,838,549.51

## (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
天津二期	25,000,000.00	12,209,956.85	10,780,212.18	22,990,169.03			91.96%	100.00				其他
第 12 号楼建设项目	60,000,000.00	24,991,449.88	8,168,720.54			33,160,170.42	55.27%	70.00				募股资金
渠道管理云平台	5,675,675.00	3,330,410.97	2,230,987.73	5,561,398.70			97.99%	100.00				募股资金
注射剂车间改造	3,800,000.00	2,849,001.35	921,403.07	3,770,404.42			99.22%	100.00				其他
FC6、FC7 车间改造工程	761,088.61	715,517.23	43,362.83	758,880.06			99.71%	100.00				其他
腾飞科技园大	3,000,000.00	2,374,200.00	4,833,725.75	1,032,390.87	79,850.94	6,095,683.94	203.19%	95.00				其他

楼装修												
码垛机 项目改 造	7,000,00 0.00	1,084,64 5.93	518,985. 94			1,603,63 1.87	22.91%	50.00				其他
新合赛 生产车 间改造	25,576,0 00.00		19,783,8 19.51			19,783,8 19.51	77.35%	80.00				其他
永秀花 园员工 宿舍	32,000,0 00.00		31,466,1 97.06	31,466,1 97.06			98.33%	100.00				其他
医药贸 易管理 系统建 设项目	6,000,00 0.00		2,897,04 8.76			2,897,04 8.76	48.28%	50.00				其他
GMP 文 档管理 系统	1,244,34 0.00		1,072,70 6.94			1,072,70 6.94	86.21%	90.00				募股资 金
合计	170,057, 103.61	47,555,1 82.21	82,717,1 70.31	65,579,4 40.14	79,850.9 4	64,613,0 61.44	--	--				--

### (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

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
----	-----	-------	----	-----	----

一、账面原值					
1.期初余额		1,440,000.00			1,440,000.00
2.本期增加金额					
(1)外购					
(2)自行培育					
3.本期减少金额		1,440,000.00			1,440,000.00
(1)处置					
(2)其他		1,440,000.00			1,440,000.00
4.期末余额					
二、累计折旧					
1.期初余额		45,600.00			45,600.00
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额		45,600.00			45,600.00
(1)处置					
(2)其他		45,600.00			45,600.00
4.期末余额					
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值					

2.期初账面价值		1,394,400.00			1,394,400.00
----------	--	--------------	--	--	--------------

## (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	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	268,962,386.10	106,106,164.78		11,996,006.68	35,942,719.00	423,007,276.56
2.本期增加金额	5,785,117.86	780,000.00		3,461,029.20		10,026,147.06
(1) 购置	5,785,117.86	780,000.00		3,461,029.20		10,026,147.06
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				7,000.00		7,000.00
(1) 处置				7,000.00		7,000.00
4.期末余额	274,747,503.96	106,886,164.78		15,450,035.88	35,942,719.00	433,026,423.62
二、累计摊销						
1.期初余额	37,075,385.86	35,875,853.79		6,458,672.37	1,198,090.63	80,608,002.65

2.本期增加 金额	7,438,442.64	8,760,741.78		2,251,891.98	3,594,271.90	22,045,348.30
(1) 计提	7,438,442.64	8,760,741.78		2,251,891.98	3,594,271.90	22,045,348.30
3.本期减少 金额				7,000.00		7,000.00
(1) 处置				7,000.00		7,000.00
4.期末余额	44,513,828.50	44,636,595.57		8,703,564.35	4,792,362.53	102,646,350.95
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	230,233,675.46	62,249,569.21		6,746,471.53	31,150,356.47	330,380,072.67
2.期初账面 价值	231,887,000.24	70,230,310.99		5,537,334.31	34,744,628.37	342,399,273.91

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
----	------	------------

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		
合计								

其他说明

## 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		
海南海灵化学制药收购项目资产组	1,894,224,863.54					1,894,224,863.54
山东华信制药收购项目资产组	664,182,470.61					664,182,470.61
郑州圣玛妇产医院收购项目资产组	182,012,249.16					182,012,249.16
合计	2,740,419,583.31					2,740,419,583.31

### (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		
山东华信制药收购项目资产组		664,182,470.61				664,182,470.61
郑州圣玛妇产医院收购项目资产组		182,012,249.16				182,012,249.16
合计		846,194,719.77				846,194,719.77

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1) 海南海灵化学制药收购项目资产组：以本公司下属子公司长江润发张家港保税区医药投资有限公司（以下简称“长江医药”）收购海南海灵化学制药有限公司（以下简称“海灵化药”）等三家公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

2) 山东华信制药收购项目资产组：以本公司下属子公司长江医药收购山东华信制药集团股份有限公司（以下简称“华信制药”）时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

3) 郑州圣玛妇产医院收购项目资产组：以本公司下属子公司长江润发圣玛（苏州）健康产业股权投资企业（有限合伙）（以下简称“长江圣玛”）收购郑州圣玛妇产医院有限公司（以下简称“郑州圣玛”）时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

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：

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

公司于期末聘请山东正源和信资产评估有限公司对2019年12月31日为基准日的海南海灵化学制药收购项目资产组进行了商誉减值测试，并于2020年4月8日出具了鲁正信评报字(2020)第1007号《长江润发健康产业股份有限公司拟编制财务报告为目的进行商誉减值测试所涉及因收购海南海灵化学制药有限公司、海南新合赛制药有限公司、贝斯特医药(亚洲)有限公司股权所形成商誉资产组可回收价值资产评估报告》。海南海灵化学制药收购项目资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：根据公司管理层批准的最近5年财务预算，预计5年后的现金流与第5年的现金流相近，本年度公司采用的税前折现率为13.09%。评估报告测试结果显示资产组的可收回价值评估结果为333,735.46万元，大于资产组账面价值（即在合并日公允价值基础上持续计量的金额和商誉账面价值合计）332,964.59万元，本期海南海灵化学制药收购项目资产组形成的商誉不需计提资产减值准备。

公司聘请了山东正源和信资产评估有限公司对2019年12月31日为基准日的山东华信制药收购项目资产组进行了商誉减值测试，并于2021年12月22日出具了鲁正信评报字(2021)第z130号《长江润发健康产业股份有限公司拟编制消除保留意见审核报告为目的进行商誉减值测试所涉及因取得山东华信制药集团股份有限公司控制权所形成商誉资产组可回收价值追溯性资产评估报告》。山东华信制药收购项目资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：根据公司管理层批准的最近5年财务预算，预计5年后的现金流与第5年的现金流相近，本年度公司采用的税前折现率为13.03%。测试结果显示资产组的可收回价值为10,017.72万元，小于资产组账面价值（即在合并日公允价值基础上持续计量的金额和商誉账面价值合计）126,984.13万元，本期山东华信制药收购项目资产组形成的商誉需计提资产减值准备66,418.25万元。

公司于期末聘请青岛天和资产评估有限责任公司对2019年12月31日为基准日的郑州圣玛妇产医院收购项目资产组进行了商誉减值测试，并于2019年3月31日出具了青天评报字(2020)QDV第045号《长江润发圣玛(苏州)健康产业股权投资企业(有限合伙)拟进行商誉减值测试涉及的郑州圣玛妇产医院有限公司与该商誉相关的资产组组合可收回价值项目资产评估报告》。郑州圣玛妇产医院收购项目资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：根据公司管理层批准的最近5年财务预算，预计5年后的现金流与第5年的现金流相近，本年度公司采用的税前折现率为12.93%。评估报告测试结果显示资产组的可收回价值评估结果为10,060.98万元，小于资产组账面价值（即在合并日公允价值基础上持续计量的金额和商誉账面价值合计）38,196.09万元，本期郑州圣玛妇产医院收购项目资产组形成的商誉需计提资产减值准备18,201.22万元。

#### 商誉减值测试的影响

根据本公司下属子公司长江医药与马俊华签署《股权转让协议》中“业绩承诺及补偿”条款，马俊华做出业绩承诺并承担业绩补偿之义务，业绩承诺期为2018年度、2019年度、2020年度，承诺华信制药2018年度、2019年度、2020年度扣除非经常性损益后净利润应分别不低于人民币10,000万元、14,000万元、19,600万元。自2020年1月1日起，公司不再将华信制药纳入合并报表范围，形成商誉时的并购重组业绩承诺完成情况详见本附注“十四、承诺及或有事项”。

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
机电安装改造工程	1,696,875.48		452,500.20		1,244,375.28
消防安装改造工程	527,526.33		140,673.72		386,852.61
土建安装改造工程	923,895.27		246,372.00		677,523.27
蒸汽管道改造	543,076.54		348,146.60		194,929.94
郑州圣玛医院装修工程	15,133,856.33	2,084,262.90	1,243,319.55		15,974,799.68
安阳圣玛医院装修工程	9,873,946.78		1,370,028.00		8,503,918.78
南阳圣玛医院装修工程	205,136.00	535,659.70	40,060.70		700,735.00
开封新圣玛医院装修工程	16,441,371.91	82,661.00	1,274,395.81		15,249,637.10
合计	45,345,684.64	2,702,583.60	5,115,496.58		42,932,771.66

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	121,625,696.42	25,975,185.17	105,546,190.00	23,082,819.13
内部交易未实现利润	114,519,614.40	16,961,936.46	41,272,384.61	6,976,984.45
可抵扣亏损	33,895,364.71	8,473,841.18	106,047,512.91	26,511,878.23
递延收益	5,106,617.31	879,425.09	5,722,741.95	974,198.79
合计	275,147,292.84	52,290,387.90	258,588,829.47	57,545,880.60

**(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	114,276,106.40	43,584,741.12	126,389,792.15	48,308,154.52
合计	114,276,106.40	43,584,741.12	126,389,792.15	48,308,154.52

**(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		52,290,387.90		57,545,880.60
递延所得税负债		43,584,741.12		48,308,154.52

**(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
可抵扣暂时性差异	34,314,091.75	23,077,956.60
可抵扣亏损	302,541,427.92	198,880,139.15
合计	336,855,519.67	221,958,095.75

**(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
2019 年度		2,000,386.44	
2020 年度	37,998,938.62	45,964,765.85	
2021 年度	34,318,528.50	45,731,148.90	
2022 年度	99,349,228.15	48,165,413.86	
2023 年度	65,903,960.25	57,018,424.10	
2024 年度	64,970,772.40		
合计	302,541,427.92	198,880,139.15	--

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
购建长期资产的预付款项	34,889,693.22	78,700,978.01
湖南三清药业股权转让款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	64,889,693.22	108,700,978.01

其他说明：

本公司下属子公司海灵化药于2018年3月16日签署《股权转让框架协议》，拟以自有资金9,600万元人民币收购万安县厚生医药科技服务中心（有限合伙）所持有的湖南三清药业有限公司80%股权。截至2019年12月31日，海灵化药已支付第一笔股权转让款3,000万元，取得湖南三清药业有限公司25%的股权，湖南三清药业有限公司已完成相关工商登记变更手续。

## 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
保证借款	581,112,669.00	607,363,130.00
信用借款		70,000,000.00
应付利息	863,512.50	521,402.64
合计	581,976,181.50	677,884,532.64

短期借款分类的说明：

### （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
银行承兑汇票	320,854,052.62	308,622,758.52
合计	320,854,052.62	308,622,758.52

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	202,443,144.51	220,035,338.97
咨询费	70,698,406.25	29,195,507.42
运费	10,736,563.81	7,948,520.99
设备及工程款	16,930,225.38	18,726,307.85
镀锌费	8,132,268.20	5,782,209.35
技术开发费	3,527,219.47	3,460,000.00
其他	20,880,550.35	21,782,595.14
合计	333,348,377.97	306,930,479.72

#### (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
预收货款	190,600,623.10	108,447,048.84
预收医疗款	10,748,252.92	10,410,181.10
合计	201,348,876.02	118,857,229.94

## (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	33,608,871.80	280,314,396.35	274,138,620.59	39,784,647.56
二、离职后福利-设定提存计划	4,838,830.95	27,061,943.68	27,698,559.97	4,202,214.66
合计	38,447,702.75	307,376,340.03	301,837,180.56	43,986,862.22

## (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	25,882,313.15	242,784,304.80	237,951,954.35	30,714,663.60
2、职工福利费	25.00	15,526,426.30	15,526,436.30	15.00
3、社会保险费	1,628,429.78	14,561,765.60	14,122,275.47	2,067,919.91
其中：医疗保险费	1,368,067.56	12,633,167.26	12,282,663.23	1,718,571.59
工伤保险费	124,888.70	977,136.17	895,925.37	206,099.50
生育保险费	135,473.52	951,462.17	943,686.87	143,248.82
4、住房公积金	27,316.00	3,432,278.75	3,425,598.75	33,996.00
5、工会经费和职工教育经费	6,070,787.87	4,009,620.90	3,112,355.72	6,968,053.05
合计	33,608,871.80	280,314,396.35	274,138,620.59	39,784,647.56

### (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	4,744,292.28	26,131,207.43	26,813,570.19	4,061,929.52
2、失业保险费	94,538.67	930,736.25	884,989.78	140,285.14
合计	4,838,830.95	27,061,943.68	27,698,559.97	4,202,214.66

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	23,922,317.52	49,818,926.56
企业所得税	11,553,996.71	61,962,056.99
城市维护建设税	1,824,144.86	3,389,151.63
代扣代缴个人所得税	647,149.84	454,558.55
教育费附加、地方教育费附加	1,323,277.04	2,494,656.51
其他（房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等）	3,379,148.42	3,860,687.05
合计	42,650,034.39	121,980,037.29

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	87,957,762.27	98,493,531.67
合计	87,957,762.27	98,493,531.67

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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、押金	46,853,508.03	50,984,379.31
代收代付款	8,743,267.09	15,006,943.09
往来款、借款	32,360,987.15	32,502,209.27
合计	87,957,762.27	98,493,531.67

**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
其他应付款一	25,500,000.00	保证金未结算
其他应付款二	8,500,000.00	技术转让款未结算
其他应付款三	8,500,000.00	借款未结算
其他应付款四	8,000,000.00	保证金未结算

其他应付款五	2,000,000.00	保证金未结算
合计	52,500,000.00	--

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
一年内到期的长期应付款	110,172,958.00	140,172,958.00
合计	110,172,958.00	140,172,958.00

其他说明：

#### 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
质押+保证借款	435,660,027.00	435,660,027.00
应付利息	758,107.38	664,681.14
合计	436,418,134.38	436,324,708.14

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

期初余额与上年年末余额差异详见附注“五、44、（3）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

本公司下属子公司长江医药于2018年8月向中国银行股份有限公司张家港港区支行专项借款305,688,705.00元用于对华信制药的股权收购，借款期限为78个月，以长江医药持有的华信制药全部60%的股权作为质押，同时本公司提供连带责任担保。

本公司下属子公司长江圣玛于2018年8月向中国民生银行股份有限公司苏州分行专项借款129,971,322.00元用于对郑州圣玛的股权收购，借款期限为36个月，以长江圣玛持有的郑州圣玛全部65%的股权作为质押，同时本公司母公司长江润发集团有限公司提供连带责任担保。

## 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
长期应付款	140,172,909.00	286,985,867.00
合计	140,172,909.00	286,985,867.00

##### (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
菏泽市牡丹区畜牧兽医水产局		6,640,000.00
马俊华	250,345,867.00	420,518,825.00
减：一年内到期的非流动负债	110,172,958.00	140,172,958.00
长期应付款	140,172,909.00	286,985,867.00

其他说明：

本公司下属子公司长江医药于2018年7月签订股权转让协议，约定长江医药以93,000万元人民币收购马俊华、王萍、上海和儒投资管理中心（有限合伙）所持有的华信制药60%的股权。长江医药已支付第一阶段股权转让款509,481,175.00元，剩余第二阶段转让款420,518,825.00元由长江医药根据股权转让协议中的“业绩承诺及补偿”条款约定分三期向马俊华支付。按照约定，马俊华、刘瑞环承诺2018年、2019年、2020年华信制药需实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于人民币10,000万元、14,000万元和19,600万元，长江医药按照华信制药实际完成的业绩情况分三期向甲方马俊华支付转让款；同时，若未能完成业绩承诺，马俊华及刘瑞环须对长江医药进行业绩补偿。相关情况详见附注“十一、承诺及或有事项”。

##### (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
未决诉讼	13,704,111.86		未支付股权转让款违约利息
合计	13,704,111.86		--

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	5,722,741.95		616,124.64	5,106,617.31	政府补助
合计	5,722,741.95		616,124.64	5,106,617.31	--

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
综合制剂生产车间新版GMP改造	1,066,975.08			63,699.96			1,003,275.12	与资产相关

设备补助	3,497,891.87			528,874.68			2,969,017.19	与资产相关
土地补偿	1,157,875.00			23,550.00			1,134,325.00	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	834,320,551.00			411,994,340.00	-10,331,871.00	401,662,469.00	1,235,983,020.00

其他说明:

根据公司2018年7月23日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份预案的议案》及2018年8月10日披露的《回购股份报告书》，公司以集中竞价的交易方式使用自有资金回购公司股份进行注销。截至2019年1月22日公司回购期满，公司累计回购股份数量为10,331,871股，约占回购股份方案实施前公司总股本的1.24%。2019年3月28日公司召开2019年第一次临时股东大会审议通过《关于减少注册资本暨修订<公司章程>的议案》，公司总股本由834,320,551股减少至823,988,680股，注册资本由83432.0551万元整减少至82398.8680万元整。

根据公司2019年5月23日召开的2018年度股东大会审议通过的《长江润发医药股份有限公司2018年年度权益分派方案》，公司以现有总股本823,988,680股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。分红前公司总股本为823,988,680股，分红后总股本增至1,235,983,020股。

## 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）	3,817,942,184.68		476,564,132.75	3,341,378,051.93
合计	3,817,942,184.68		476,564,132.75	3,341,378,051.93

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
库存股	73,503,855.61	1,397,808.14	74,901,663.75	
合计	73,503,855.61	1,397,808.14	74,901,663.75	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期增加和减少的库存股为本年度通过公开市场回购的境内上市社会公众普通股。根据公司2018年7月23日召开的第四届董事会第十一次会议和2018年7月23日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份预案的议案》及2018年8月10日披露的《回购股份报告书》，公司决定以集中竞价的交易方式使用自有资金回购公司股份进行注销，回购股份期限为自股东大会审议通过本次回购股份方案之日起不超过6个月。截至2019年1月22日公司回购期满，公司累计回购股份数量为10,331,871股，金额为74,901,663.75元，约占回购股份方案实施前公司总股本的1.24%。

## 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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	71,463.22	429,929.16				429,929.16	501,392.38
外币财务报表折算差额	71,463.22	429,929.16				429,929.16	501,392.38
其他综合收益合计	71,463.22	429,929.16				429,929.16	501,392.38

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	90,139,684.07			90,139,684.07
合计	90,139,684.07			90,139,684.07

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	704,036,703.95	638,455,515.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,668,235.86	
调整后期初未分配利润	705,704,939.81	638,455,515.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-382,640,981.64	367,129,550.36
减：提取法定盈余公积		56,159,964.63
应付普通股股利	82,398,868.00	245,388,397.50
期末未分配利润	240,665,090.17	704,036,703.95

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 1,668,235.86 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 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	5,021,358,123.18	1,930,814,704.10	4,644,020,534.86	1,767,510,169.42

其他业务	17,109,360.24	12,945,150.64	29,736,498.65	21,071,548.51
合计	5,038,467,483.42	1,943,759,854.74	4,673,757,033.51	1,788,581,717.93

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	21,017,113.34	25,551,073.04
教育费附加	15,655,711.84	18,413,419.09
其他（房产税、土地使用税、印花税等）	13,544,100.97	11,987,169.84
合计	50,216,926.15	55,951,661.97

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	39,751,608.35	24,774,162.24
差旅费	5,695,330.08	3,745,023.53
办公费	461,721.44	404,617.15
展览广告费	15,315,780.96	4,511,550.62
运输装卸费	37,437,846.74	38,625,140.60
业务费	4,786,810.23	3,952,377.12
折旧	416,030.81	67,276.31
市场推广费	1,864,232,419.39	1,709,431,876.86
咨询费	288,456,223.79	204,579,589.31
劳务费	2,243,712.76	27,575.02
会议费	2,144,306.31	2,014,408.30
促销费	1,144,113.31	544,894.39
商标使用费	45,336,654.73	53,740,185.99
其他	2,645,093.29	3,213,535.17
合计	2,310,067,652.19	2,049,632,212.61

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	77,636,315.79	53,663,510.76
折旧及修理	37,808,986.89	29,874,328.66
差旅费	3,668,901.57	3,087,588.14
办公费	3,527,788.96	3,910,354.20
汽车费用	1,922,655.23	1,902,869.57
服务费	4,378,188.00	1,610,943.26
保险费	1,552,429.75	1,099,826.65
保安费	923,902.95	1,256,503.06
保洁费	2,654,607.20	1,280,921.80
业务招待费	6,602,226.60	5,280,856.85
无形资产摊销	11,441,096.32	4,843,098.70
房租	30,083,579.89	11,926,141.91
聘请中介机构费用	21,617,930.57	26,246,532.24
水电费	10,870,796.08	5,896,109.93
通讯费	945,056.03	705,394.71
其他	20,024,130.34	13,633,905.49
合计	235,658,592.17	166,218,885.93

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
电梯导轨系列产品研发		2,075,358.80
医药系列产品研发	122,045,298.35	94,673,960.17
合计	122,045,298.35	96,749,318.97

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	62,905,845.39	39,725,791.22

减：利息收入	9,166,087.64	13,256,065.74
汇兑损失	192,945.22	-897,161.29
手续费	2,135,022.17	1,298,109.30
合计	56,067,725.14	26,870,673.49

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
地方财政贡献奖	73,960,988.27	20,328,200.00
拉萨经济技术开发区转型升级创新发展产业扶持专项资金	28,511,160.04	2,200,886.86
企业运输费补贴款	602,200.00	654,100.00
海南省人力资源开发局稳岗补贴	28,794.00	75,226.64
海口市工业十佳企业扶持资金	400,000.00	100,000.00
海口市科学技术工业信息化局设备资助确认	592,574.64	592,574.64
土地补偿收益确认	23,550.00	7,850.00
科技创新奖励	331,800.00	562,060.35
高端人才奖励		11,200.00
先进制造产业项目奖补资金		2,120,600.00
海口市科学技术工业信息化局企业经营团队奖励		1,200,000.00
2018 年工业发展专项资金	1,584,526.54	
医药企业大品种奖励	19,818,500.00	
单品种销售收入六强奖励金	400,000.00	
医药临床研究补贴	638,200.00	
药品一致性评价奖励	500,000.00	
智能制造资助奖励	354,100.00	
质量标准体系认证奖励	20,000.00	
预防三病阻断补贴	20,760.00	
郑州市职工失业保险稳岗补贴	65,000.00	

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	275,608.49	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		4,750,000.00
理财产品收益	22,048,650.13	33,375,965.24
合计	22,324,258.62	38,125,965.24

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
交易性金融资产	1,815,486.67	
合计	1,815,486.67	

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
坏账损失	-23,121,499.83	
合计	-23,121,499.83	

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		-10,448,096.66
二、存货跌价损失	-55,066,967.45	-42,820,460.42
三、可供出售金融资产减值损失		-23,000,000.00

十三、商誉减值损失	-846,194,719.77	
十四、其他	-3,396,784.62	
合计	-904,658,471.84	-76,268,557.08

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
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	223,191.97	8,350,127.65

### 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
无需支付的债务	279,759.88	2,229,081.76	279,759.88
罚款收入	402,825.11		402,825.11
其他	770,889.37	678,107.65	770,889.37
业绩承诺补偿	140,174,158.00		140,174,158.00
合计	141,627,632.36	2,907,189.41	

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
对外捐赠	597,250.00	292,980.00	597,250.00
资产报废损失	1,745,483.53	973,546.77	1,745,483.53
其他	703,945.25	751,436.36	948,406.57
罚款支出	1,023,191.93		1,023,191.93
赔款支出	986,768.00		986,768.00
股权转让款违约利息	13,704,111.86		13,704,111.86

合计	18,760,750.57	2,017,963.13	19,005,211.89
----	---------------	--------------	---------------

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	78,895,190.82	102,273,494.18
递延所得税费用	532,079.30	-8,586,022.94
合计	79,427,270.12	93,687,471.24

### (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	-332,046,564.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	-83,011,641.11
子公司适用不同税率的影响	-62,828,700.26
调整以前期间所得税的影响	-2,550,338.38
非应税收入的影响	-35,083,910.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	213,661,493.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,213,915.64
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	53,454,282.93
所得税费用	79,427,270.12

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 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
----	-------	-------

存款利息收入	9,166,087.64	13,253,651.69
收到技改贷款贴息、奖励等政府补助	127,344,125.06	27,358,205.95
保证金及押金	13,251,961.88	20,878,743.19
其他		776,821.37
合计	149,762,174.58	62,267,422.20

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
销售费用及管理费用支出	1,575,924,636.65	1,686,099,108.24
支付的往来款项	24,372,682.71	18,999,451.71
其他	4,414,341.69	1,105,699.93
合计	1,604,711,661.05	1,706,204,259.88

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
理财产品利息收入	24,924,453.48	37,095,490.69
理财产品本金收回	2,098,250,000.00	4,875,545,859.57
借出款项收回	11,200,000.00	5,000,000.00
合计	2,134,374,453.48	4,917,641,350.26

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
理财产品本金	1,959,800,000.00	4,454,715,859.57
借出款项	9,000,000.00	68,383,519.25
其他		11,200,000.00
合计	1,968,800,000.00	4,534,299,378.82

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
收到借款（非金融机构）	3,500,000.00	12,300,000.00
合计	3,500,000.00	12,300,000.00

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
融资服务费支出		637,946.88
回购公司股票支付的现金	1,397,808.14	73,503,855.61
归还借款（非金融机构）	14,200,000.00	
合计	15,597,808.14	74,141,802.49

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	-411,473,834.57	395,014,551.95
加：资产减值准备	927,886,690.78	76,268,557.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	127,249,584.01	110,644,768.74
使用权资产折旧		
无形资产摊销	22,045,348.30	15,372,149.87
长期待摊费用摊销	5,115,496.58	2,307,831.73
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）	-223,191.97	-8,350,338.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,745,483.53	1,100,701.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,815,486.67	

财务费用（收益以“-”号填列）	62,905,845.39	40,681,270.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,324,258.62	-38,125,965.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,255,492.70	-5,629,140.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,723,413.40	-2,956,882.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-99,050,768.23	-14,579,792.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-117,078,821.22	-301,652,916.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-121,188,955.05	16,843,669.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	374,325,211.56	286,938,465.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,590,848,593.03	1,422,470,486.36
减：现金的期初余额	1,422,470,486.36	1,368,561,965.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	168,378,106.67	53,908,521.04

## （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	1,590,848,593.03	1,422,470,486.36
其中：库存现金	534,888.58	583,267.84
可随时用于支付的银行存款	1,573,739,951.87	1,420,211,243.89
可随时用于支付的其他货币资金	16,573,752.58	1,675,974.63
三、期末现金及现金等价物余额	1,590,848,593.03	1,422,470,486.36

其他说明：

#### 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	108,847,756.65	应付票据承兑保证金
交易性金融资产	72,260,000.00	理财产品质押用于办理应付票据
被冻结的银行存款	10,799,024.80	涉诉被冻结，期后已解冻
合计	191,906,781.45	--

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	--	--	

其中：美元	1,872,969.39	6.9762	13,066,209.06
欧元	100,369.04	7.8155	784,434.23
港币	1,323,656.69	0.8958	1,185,731.66
日元	3,500,018.00	0.1560	546,002.81
应收账款	--	--	
其中：美元	978,917.31	6.9762	6,829,122.94
欧元	16,470.00	7.8155	128,721.29
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：港币	118,744.00	0.8958	106,370.88
其他流动资产			
其中：港币	678,116.00	0.8958	607,456.31
预收账款			
其中：美元	8,827.93	6.9762	61,585.41
应交税费			
其中：港币	550,416.78	0.8958	493,063.35
其他应付款			
其中：港币	125,021.61	0.8958	111,994.36

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
综合制剂生产车间新版 GMP 改造项目	1,274,000.00	递延收益	63,699.96
设备补助	4,422,900.00	递延收益	528,874.68
土地补偿款	1,165,725.00	递延收益	23,550.00

### (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

## 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：

### 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	
长江润发（张家港）机械有限公司	张家港市金港镇晨丰公路	张家港市金港镇晨丰公路	制造	100.00%		设立
长江润发（张家港）浦钢有限公司	江苏省张家港市金港镇长江村	金港镇长江村	制造		100.00%	同一控制下企业合并
长江润发张家港保税区医药投资有限公司	张家港保税区长江润发大厦1408A室	张家港保税区长江润发大厦1408A室	投资	100.00%		设立
长江润发（苏州）医药科技有限公司	苏州工业园区新平街388号	苏州工业园区新平街388号	研发		100.00%	设立
长江润发有限公司	毛里求斯	毛里求斯	贸易		100.00%	设立
长江润发（苏州）医药贸易有限公司	张家港保税区天津路9号	张家港保税区天津路9号	贸易		100.00%	设立

司						
贝斯特医药（亚洲）有限公司	SUITE 606 WEST WING TSIM SHAT SUI CENTRE 66 MODY ROAD TSIMSHATSUI EAST KL.	SUITE 606 WEST WING TSIM SHAT SUI CENTRE 66 MODY ROAD TSIMSHATSUI EAST KL.	贸易		100.00%	同一控制下企业合并
海南海灵化学制药有限公司	海南省海口市南海大道 281 号	海南省海口市南海大道 281 号	制造		100.00%	同一控制下企业合并
海南新合赛制药有限公司	海南省海口市药谷三横路 6 号	海南省海口市药谷三横路 6 号	制造		100.00%	同一控制下企业合并
西藏贝斯特药业有限公司	拉萨经济技术开发区林琼岗路 16 号孵化园区 1 号厂房第二层以北	拉萨经济技术开发区林琼岗路 16 号孵化园区 1 号厂房第二层以北	贸易		98.00%	同一控制下企业合并
上海益威实业有限公司	中国上海市金山区金山大道 4683 号	中国上海市金山区金山大道 4683 号	制造		65.00%	同一控制下企业合并
山东华信制药集团股份有限公司	菏泽市中华西路 48 号	菏泽市中华西路 48 号	制造		60.00%	非同一控制下企业合并
乌恰县华信宏伟食品有限公司	新疆克洲乌恰县工业园区	新疆克洲乌恰县工业园区	制造		60.00%	非同一控制下企业合并
山东宝达生物科技有限公司	山东省菏泽市高新区金沙江路 1339 号	山东省菏泽市高新区金沙江路 1339 号	贸易		60.00%	非同一控制下企业合并
乌恰县恒燃活畜隔离场有限公司	新疆克洲乌恰县工业园区服务中心办公楼三楼 4 号办公室	新疆克洲乌恰县工业园区服务中心办公楼三楼 4 号办公室	服务		60.00%	非同一控制下企业合并
长江润发圣玛（苏州）健康产业股权投资企业（有限合伙）	张家港市杨舍镇暨阳湖商业街 1 幢 B1-008 号	张家港市杨舍镇暨阳湖商业街 1 幢 B1-008 号	投资	80.00%		设立
郑州圣玛妇产医院有限公司	郑州市郑东新区农业东路 3 号医疗综合楼 1-6 层	郑州市郑东新区农业东路 3 号医疗综合楼 1-6 层	医疗		52.00%	非同一控制下企业合并
安阳圣玛医院有限公司	安阳市文峰区彰德路 39 号	安阳市文峰区彰德路 39 号	医疗		52.00%	非同一控制下企业合并
南阳圣玛妇产医	南阳市嵩山路与	南阳市嵩山路与	医疗		52.00%	非同一控制下企

院有限公司	白河路交叉口	白河路交叉口				业合并
开封新圣玛医院有限公司	开封市西环路与向阳路交叉口鑫泰丽都大厦一号	开封市西环路与向阳路交叉口鑫泰丽都大厦一号	医疗		52.00%	非同一控制下企业合并

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
西藏贝斯特药业有限公司	2.00%	1,832,927.08		6,785,023.75
上海益威实业有限公司	35.00%	5,899,481.90		19,094,867.02
山东华信制药集团股份有限公司	40.00%	-12,302,017.91	20,000,000.00	214,282,171.65
长江润发圣玛（苏州）健康产业股权投资企业（有限合伙）	20.00%	-17,297,276.03		-7,197,276.03

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
西藏贝斯特药业有限公司	612,729,552.81	8,334,291.78	621,063,844.59	281,812,657.25		281,812,657.25	429,528,667.50	9,339,984.29	438,868,651.79	191,263,818.56		191,263,818.56
上海益威实业有限公司	50,016,378.36	81,583,493.06	131,599,871.42	66,048,965.08		66,048,965.08	21,263,424.00	85,674,136.87	106,937,560.87	58,242,317.10		58,242,317.10

山东华信制药集团股份有限公司	413,756,378.04	238,414,844.40	652,171,222.44	95,369,309.96	21,096,483.35	116,465,793.31	518,757,039.60	237,657,201.80	757,030,670.75	110,235,184.02		110,235,184.02
长江润发圣玛(苏州)健康产业股权投资企业(有限合伙)	34,739,811.42	136,924,706.96	171,664,518.38	99,048,317.11	138,211,645.62	237,259,962.73	44,980,422.10	297,454,762.95	342,435,185.05	80,536,334.17		80,536,334.17

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
西藏贝斯特药业有限公司	1,717,176,365.64	91,646,354.11	91,646,354.11	89,216,939.09	1,248,059,301.75	53,540,151.77	53,540,151.77	42,380,927.22
上海益威实业有限公司	128,568,894.87	16,855,662.57	16,855,662.57	43,774,481.89	28,333,016.53	2,517,372.72	2,517,372.72	1,771,977.98
山东华信制药集团股份有限公司	97,474,856.80	-30,755,044.77	-30,755,044.77	-16,396,870.43	181,061,476.98	74,047,687.60	74,047,687.60	23,029,557.24
长江润发圣玛(苏州)健康产业股权投资企业(有限合伙)	175,514,475.45	-219,212,778.31	-219,212,778.31	-14,876,573.45	47,897,761.20	-16,117,000.34	-16,117,000.34	-14,050,654.96

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

(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	
郑州东方女子医院有限公司	郑州市金水区顺河路 31 号	郑州市金水区顺河路 31 号	服务	36.00%		

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：	--	--
投资账面价值合计	27,275,608.49	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	275,608.49	
--综合收益总额	275,608.49	

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	本期末未确认的损失（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、应收款项、其他权益工具投资、银行借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，

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内。

本公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已经授权相关职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。本公司采用敏感性分析技术，对风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响进行分析，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。

本公司管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### （一）信用风险

信用风险指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，应收票据均为银行承兑汇票，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

本公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，本公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。期末本公司应收账款中欠款金额前五大客户的应收账款占应收账款总额的比例为27.43%，因此不存在重大的信用集中风险。

#### （二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。本公司控制流动风险的方法是确保有足够的流动资金履行到期债务，以免造成损失或者损害公司信誉。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司定期分析负债结构和期限，公司财务部通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司拥有充足的资金偿还到期债务。

截至2019年12月31日，本公司金融负债列示如下：

项目	期末余额			合计	期初余额			合计
	1年以内	1-5年	5年以上		1年以内	1-5年	5年以上	
短期借款 (含利息)	581,976,181.50			581,976,181.50	677,884,532.64			677,884,532.64
应付票据	320,854,052.62			320,854,052.62	308,622,758.52			308,622,758.52
应付账款	333,348,377.97			333,348,377.97	306,930,479.72			306,930,479.72
其他应付款	87,957,762.27			87,957,762.27	98,493,531.67			98,493,531.67
长期借款 (含利息)	758,107.38	435,660,027.00		436,418,134.38	435,660,027.00	664,681.14		436,324,708.14
合计	1,324,894,481.74	435,660,027.00		1,760,554,508.74	1,827,591,329.55	664,681.14		1,828,256,010.69

### （三）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期内短期借款利率均为固定利率，故利率风险较低。

#### 2. 外汇风险

外汇风险指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如注释 82、外币货币性项目所述。

#### 3. 其他价格风险

本公司没有持有其他上市公司的权益投资，管理层认为投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

## 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		284,075,486.67		284,075,486.67
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		284,075,486.67		284,075,486.67
（三）其他权益工具投资			24,750,000.00	24,750,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		284,075,486.67	32,050,000.00	316,125,486.67
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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

**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**

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

**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**

相关资产或负债的不可观察输入值。采用第三层次公允价值计量的资产系公司持有的非交易性权益工具投资与应收款项融资，其期末公允价值以被投资单位的期末账面净值作为重要依据。

**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
长江润发集团有限公司	江苏省张家港市金港镇长江西路 98 号	普通货运；房地产开发；投资、管理及收益，医疗投资、健康产业投资；医药、医疗器械、升降移动机械、型钢、港口机械、船舶、汽车型材、铝型材、镀锌板、纱线、石墨及碳素制品的研发、加工、销售；水电安装服务；仓储；酒店管理，物业管理；国内旅游，票务服务；医院诊疗服务（凭有效许可证经营）；医院管理咨询服务、企业管理咨询服务；商业物资供销业，自营和代理各类	368,880,000.00	38.08%	38.08%

		商品及技术的进出口业务；技术研究、开发、转让、咨询、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）			
--	--	---	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

长江润发集团有限公司成立于1994年5月28日，公司经苏州市张家港市工商行政管理局核准注册登记，统一社会信用代码91320582251550349E，法定代表人为郁全和。

本企业最终控制方是郁全和、郁霞秋、邱其琴及黄忠和。

其他说明：

本公司的实际控制人为郁全和、郁霞秋、邱其琴及黄忠和共四位自然人，其间存在亲属关系。其中，郁霞秋为郁全和之女，邱其琴为郁全和的堂侄女婿，黄忠和为郁全和的妻侄。上述四人均为本公司的董事。

郁全和等四位自然人合计直接持有本公司4,555.9566万股股份，占本公司总股本的3.69%。同时郁全和等四人合计持有长江润发集团有限公司13,600万股股份，占长江润发集团有限公司注册资本的36.87%，因此郁全和等四人通过控制长江润发集团有限公司而间接控制本公司38.08%的股权。截至2019年12月31日止，郁全和等四人通过直接和间接方式合计控制本公司41.77%的股权，为本公司的实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 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九、在其他主体中的权益。

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
郑州东方女子医院有限公司	本公司下属子公司长江圣玛 2019 年 4 月 18 日签订《关于郑州东方女子医院股权转让协议之补充协议（二）》，约定以 2,700 万元人民币的价格收购开封东方医院所持有的郑州东方女子医院有限公司 45% 股权。截至 2019 年 12 月 31 日，长江圣玛已支付 45% 股权转让款 2,700 万元，并与 2019 年 6 月 4 日完成相关工商登记变更手续。

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
长江润发（张家港）水电安装有限公司	同一控股股东
张家港市长江润发快捷酒店有限公司	同一控股股东

张家港市长江大酒店有限公司	同一控股股东
长江润发（张家港保税区）国际贸易有限公司	同一控股股东
张家港长江壹号娱乐总汇有限公司	同一控股股东
长江润发中科（张家港）纳米科技有限公司	同一控股股东
山东华晟包装彩印股份有限公司	其他
乌恰县想荣进出口贸易有限公司	其他
岳普湖县宏伟食品进出口贸易有限公司	其他
山东郓城宏伟集团食品有限公司岳普湖分公司	其他
湖南三清药业有限公司	其他

其他说明

## 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
长江润发（张家港保税区）国际贸易有限公司	购煤	25,311,873.93	22,000,000.00	是	20,048,410.94
张家港市长江大酒店有限公司	餐费、住宿	386,135.00	1,000,000.00	否	1,311,985.00
张家港市长江润发快捷酒店有限公司	餐费、住宿	1,147,640.00	1,500,000.00	否	
长江润发（张家港）水电安装有限公司	工程款	1,189,928.61	2,000,000.00	否	2,238,474.47
张家港长江壹号娱乐总汇有限公司	其他	183,801.00	500,000.00	否	245,343.00
长江润发中科（张家港）纳米科技有限公司	其他	528,927.20	300,000.00	是	
山东华晟包装彩印股份有限公司	购买商品、接受劳务	2,674,173.62	4,000,000.00	否	699,810.42
乌恰县想荣进出口贸易有限公司	购买商品、接受劳务	104,780.00	15,000,000.00	否	3,663,240.00
岳普湖县宏伟食品进出口贸易有限公司	购买商品、接受劳务	3,060,000.00	22,500,000.00	否	4,700,000.00

司					
---	--	--	--	--	--

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
山东郓城宏伟集团食品有限公司岳普湖分公司	销售商品	9,115,605.01	2,354,436.00
长江润发集团有限公司及其下属公司	销售商品	128,181.00	

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
长江润发集团有限公司	30,000,000.00	2019年01月28日	2020年01月27日	否

长江润发集团有限公司	35,000,000.00	2019 年 01 月 29 日	2020 年 01 月 28 日	否
长江润发集团有限公司	129,971,322.00	2018 年 08 月 16 日	2021 年 07 月 31 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
-----	------	-------	-------	------------

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				
湖南三清药业有限公司	20,000,000.00	2019 年 03 月 30 日	2020 年 05 月 31 日	
湖南三清药业有限公司	15,000,000.00	2019 年 04 月 27 日	2020 年 05 月 31 日	
湖南三清药业有限公司	5,000,000.00	2019 年 05 月 15 日	2020 年 05 月 31 日	
湖南三清药业有限公司	5,000,000.00	2019 年 08 月 02 日	2020 年 05 月 31 日	
湖南三清药业有限公司	5,000,000.00	2019 年 09 月 05 日	2020 年 05 月 31 日	
湖南三清药业有限公司	9,000,000.00	2019 年 10 月 16 日	2020 年 05 月 31 日	
湖南三清药业有限公司	3,000,000.00	2019 年 11 月 23 日	2020 年 05 月 31 日	
湖南三清药业有限公司	3,000,000.00	2019 年 01 月 15 日	2020 年 05 月 31 日	
湖南三清药业有限公司	3,000,000.00	2019 年 03 月 14 日	2020 年 05 月 31 日	
湖南三清药业有限公司	3,000,000.00	2019 年 06 月 04 日	2020 年 05 月 31 日	

### (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
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	5,305,632.95	3,999,767.90

## (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
应收账款	山东郓城宏伟集团 食品有限公司岳普 湖分公司	8,782,072.86		136,467.85	
应收账款	长江润发(张家港保 税区)国际贸易有限 公司			254,842.00	
其他应收款	湖南三清药业有限 公司	75,841,506.85		63,526,342.46	

## (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
应付账款	张家港市长江大酒店有限公 司		142,311.00
应付账款	张家港市长江润发快捷酒店 有限公司	171,303.00	
应付账款	长江润发(张家港)水电安装 有限公司	409,872.44	11,544.10
应付账款	长江润发(张家港保税区)国 际贸易有限公司	4,655,986.50	1,999,857.50
应付账款	张家港长江壹号娱乐总汇有 限公司	71,266.00	15,712.00
应付账款	山东华晟包装彩印股份有限 公司	2,605,451.98	2,433,088.89
预付账款	乌恰县想荣进出口贸易有限 公司	3,207,160.00	3,216,685.45
预付账款	岳普湖县宏伟食品进出口贸 易有限公司	180,000.00	1,962,000.00
预付账款	长江润发中科(张家港)纳米 科技有限公司	241,268.08	

其他应付款	长江润发集团有限公司	2,000,000.00	
-------	------------	--------------	--

## 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

#### (1) 华信制药股权收购纠纷

2018年7月，公司通过子公司长江医药与华信制药原股东马俊华、刘瑞环、王萍、上海和儒投资管理中心（有限合伙）签署《山东华信制药集团股份有限公司股份转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”），以现金人民币9.3亿元收购华信制药60%股权。按照《股权转让协议》约定，马俊华、刘瑞环承诺2018年、2019年、2020年华信制药需实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于人民币10,000万元、14,000万元和19,600万元；长江医药按照华信制药实际完成的业绩情况分三期向甲方马俊华支付其应得的第二阶段股权转让款；同时，若未能完成业绩承诺，马俊华及刘瑞环须对长江医药进行业绩补偿。截至2019年12月31日，长江医药已支付股权转让价款53,948.1175万元。

#### 1) 华信制药2018年业绩承诺补偿纠纷

长江医药未支付第二阶段第一期股权转让款余款11,017.2958万元，马俊华因此向北京仲裁委员会提出了以下仲裁请求：1、裁决长江医药向马俊华支付（2018年度应付）股份转让价款人民币11,017.2958万元整；2、裁决长江医药向马俊华返还山东华信制药集团股份有限公司10,046,296股股份（占山东华信制药集团股份有限公司全部股份的18.0867%，对应价值为28,034.5917万元）；3、裁决长江医药自2019年5月24日起向马俊华支付违约金，违约金支付至实际付款日（截止2019年9月22日，违约金为818.04万元）等。

该案已由北京仲裁委员会受理和裁决，并于2021年6月4日出具了《北京仲裁委员会裁决书》（（2021）京仲裁字第1494

号)，裁决结果如下：1、被申请人向申请人支付2018年度股份转让价款11,017.2958万元；2、被申请人向申请人支付自2020年1月1日起至实际支付之日止、以11,017.2958万元为基数、按年利率15%计算的违约金，暂计至2021年6月4日为23,589,086.76元；3、被申请人向申请人支付律师费20万元；4、驳回申请人的其他仲裁请求等。公司已于本期末计提了相关负债，并于2021年7月29日支付了上述款项。

## 2) 华信制药2019年业绩承诺补偿纠纷

2020年3月公司年报审计工作组进驻华信制药开展2019年度审计相关工作，在开展工作期间多次无端受到华信制药董事马俊华(时任总经理)以及刘瑞环组织人员的阻挠，导致审计程序、审计工作无法正常推进，公司无法准确掌握华信制药的实际运营情况、资产状况、面临的风险等信息，已在事实上对华信制药失去控制。在华信制药2019年度财务报表无法审计的情况下，公司根据华信制药2019年度未经审计的财务经营数据将《股权转让协议》中约定的2019年度第二阶段第二期股权转让款140,172,958.00元确认为业绩承诺补偿收入。

长江医药因此争议向北京仲裁委员会提出了以下仲裁请求：1、裁决第一被申请人（马俊华）、第二被申请人（刘瑞环）配合和信会计师事务所（特殊普通合伙）对山东华信制药集团股份有限公司进行年度审计工作即配合和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具山东华信制药集团股份有限公司2019年度审计报告；2、裁决第一被申请人、第二被申请人向申请人支付2019年度业绩补偿款人民币133,852,645.67元；3、裁决第一被申请人、第二被申请人向申请人支付以第2项仲裁请求的金额为基数，按日万分之五的比率计算的自2020年4月1日起至实际支付日止的资金占用损失赔偿款，暂计至2020年4月7日为人民币468,484.26元等。

该案已由北京仲裁委员会受理和裁决，并于2021年9月25日出具了《北京仲裁委员会裁决书》（（2021）京仲裁字第3023号），裁决结果如下：被申请人向申请人支付2019年度业绩补偿款人民币133,852,645.67元；2、被申请人向申请人支付以133,852,645.67元为基数，按全国银行间同业拆借中心发布的贷款市场报价利率（LPR）计算的自2020年5月1日起至实际支付日止的资金占用损失赔偿款；3、被申请人赔偿申请人支出的保全费、律师费、公证费、差旅费以及为保全财产而支出的担保费，共计100万元等。裁决作出后，马俊华不服并上诉至北京市第四中级人民法院，请求依法撤销《裁决书》。该案已由北京市第四中级人民法院受理，截至目前尚未开庭审理。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (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

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

### 1) 山东华信制药集团股份有限公司失去控制

公司于2020年4月7日发布公告，公司年报审计工作组2020年3月16日进驻华信制药开展年度审计工作，但多次交流沟通后，华信制药董事马俊华(兼总经理)以及刘瑞环明确拒绝配合审计工作、拒绝执行审计程序，导致公司无法准确掌握华信制药的实际运营情况、资产状况、面临的风险等信息，已在事实上对华信制药失去控制。由于无法准确掌握华信制药2020年度完整的财务信息数据，公司自2020年度1月1日起不再将华信制药纳入合并财务报表范围。

2021年12月29日公司召开第五届董事会第五次会议并发布公告，经过多方努力，公司对华信制药的控制权已收回，并决定自2021年12月31日起将华信制药重新纳入公司合并报表范围。

## 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
公司因对合并范围内控股子公司华信制药失去控制，未能对华信制药进行 2019 年度审计，并自 2020 年 1 月起不再将华信制药纳入合并报表范围，导致公司原公告的 2019 年度和 2020 年度财务报表被出具了保留意见。	公司第五届董事会第五次会议批准对公司 2019 年度、2020 年度财务报表进行追溯调整。	详见本报告“第五节 重要事项”之“七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明”	

#### (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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了2个报告分部，分别为：电梯部件制造分部、医药产业分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电梯部件制造分部	医药产业分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,431,930,190.74	3,589,427,932.44		5,021,358,123.18
主营业务成本	1,352,614,501.25	578,200,202.85		1,930,814,704.10
资产总额	6,905,058,799.06	5,425,314,439.70	-4,796,077,160.07	7,534,296,078.69
负债总额	1,231,231,914.98	1,821,487,143.33	-691,437,439.65	2,361,281,618.66
营业利润	-29,567,570.63	-430,868,486.06	5,522,610.45	-454,913,446.24
净利润	-64,631,304.35	-352,365,140.67	5,522,610.45	-411,473,834.57

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	10,824,367.27	100.00%	678.36	0.01%	10,823,688.91	86,376,937.91	100.00%	50,262.01	0.01%	86,326,675.90
其中：										
合计	10,824,367.27	100.00%	678.36	0.01%	10,823,688.91	86,376,937.91	100.00%	50,262.01	0.01%	86,326,675.90

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：678.36 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：账龄组合	13,567.27	678.36	5.00%
组合 2：合并范围内关联方	10,810,800.00		
合计	10,824,367.27	678.36	--

确定该组合依据的说明：

组合1：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征；

组合2：参考历史信用损失经验，合并范围内关联方的应收款项风险低。

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)	10,824,367.27
合计	10,824,367.27

**(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	其他	
按组合计提坏账准备	50,262.01		49,583.65			678.36
合计	50,262.01		49,583.65			678.36

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
应收账款一	10,810,800.00	99.87%	
应收账款二	13,567.27	0.13%	678.36
合计	10,824,367.27	100.00%	

## (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：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	286,418,959.57	261,832,273.89
合计	286,418,959.57	261,832,273.89

## (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
保证金、押金	3,000.00	3,000.00
往来款及其他	286,418,959.57	261,832,273.89
合计	286,421,959.57	261,835,273.89

## 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		3,000.00		3,000.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2019 年 12 月 31 日余额		3,000.00		3,000.00

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）	283,198,959.57

1 至 2 年	3,220,000.00
3 年以上	3,000.00
5 年以上	3,000.00
合计	286,421,959.57

### 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	

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
其他应收款一	往来款	283,198,959.57	1 年以内	98.87%	
其他应收款二	往来款	3,220,000.00	1-2 年	1.12%	
其他应收款三	押金	3,000.00	5 年以上	0.01%	3,000.00
合计	--	286,421,959.57	--	100.00%	3,000.00

### 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	4,210,162,330.87	120,000,000.00	4,090,162,330.87	4,210,162,330.87		4,210,162,330.87
合计	4,210,162,330.87	120,000,000.00	4,090,162,330.87	4,210,162,330.87		4,210,162,330.87

## (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		
长江润发圣玛(苏州)健康产业股权投资企业(有限合伙)	120,000,000.00			120,000,000.00			120,000,000.00
长江润发(张家港)机械有限公司	670,093,180.93					670,093,180.93	
长江润发张家港保税区医药投资有限公司	3,420,069,149.94					3,420,069,149.94	
合计	4,210,162,330.87			120,000,000.00		4,090,162,330.87	120,000,000.00

## (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	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	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	65,854,106.09	51,071,929.00	45,622,594.26	45,622,594.26
其他业务	1,618,190.56	352,686.60	2,014,586.91	677,729.19
合计	67,472,296.65	51,424,615.60	47,637,181.17	46,300,323.45

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
理财产品收益	3,913,929.23	6,059,445.42
分红收益	100,000,000.00	611,000,000.00
合计	103,913,929.23	617,059,445.42

## 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	223,191.97	长期资产处置损益
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	127,852,153.49	主要为财政补助及奖励

受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,315,164.39	
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	23,864,136.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	122,866,881.79	
减：所得税影响额	19,886,325.97	
少数股东权益影响额	472,636.03	
合计	257,762,566.44	--

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	-7.44%	-0.3094	-0.3094
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.46%	-0.5178	-0.5178

## 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、载有法定代表人签名的2019年年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、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；
- 四、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上的公司2019年年度报告电子文稿；
- 六、以上备查文件置备地点：公司证券投资部。

长江润发健康产业股份有限公司

法定代表人：郁霞秋

2022年2月26日