



嘉事堂药业股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

目录

一、审计报告	9
二、财务报表	9
1、合并资产负债表	9
2、母公司资产负债表	12
3、合并利润表	15
4、母公司利润表	18
5、合并现金流量表	20
6、母公司现金流量表	22
7、合并所有者权益变动表	23
8、母公司所有者权益变动表	27
三、公司基本情况	31
四、财务报表的编制基础	33
1、编制基础	33
2、持续经营	33
五、重要会计政策及会计估计	33
1、遵循企业会计准则的声明	33
2、会计期间	33
3、营业周期	33
4、记账本位币	34
5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法	34
6、合并财务报表的编制方法	34
7、合营安排分类及共同经营会计处理方法	36
8、现金及现金等价物的确定标准	36
9、外币业务和外币报表折算	36
10、金融工具	37
11、应收票据	42
12、应收账款	42
13、应收款项融资	42
14、其他应收款	43
15、存货	43

16、合同资产	43
17、合同成本	44
18、持有待售资产	44
19、债权投资	44
20、其他债权投资	44
21、长期应收款	44
22、长期股权投资	44
23、投资性房地产	46
24、固定资产	46
25、在建工程	47
26、借款费用	47
27、生物资产	48
28、油气资产	48
29、使用权资产	48
30、无形资产	48
31、长期资产减值	50
32、长期待摊费用	50
33、合同负债	51
34、职工薪酬	51
35、租赁负债	52
36、预计负债	52
37、股份支付	52
38、优先股、永续债等其他金融工具	52
39、收入	52
40、政府补助	53
41、递延所得税资产/递延所得税负债	54
42、租赁	54
43、其他重要的会计政策和会计估计	55
44、重要会计政策和会计估计变更	55
45、其他	63
六、税项	63
1、主要税种及税率	63
2、税收优惠	63

3、其他.....	64
七、合并财务报表项目注释	64
1、货币资金	64
2、交易性金融资产	64
3、衍生金融资产	65
4、应收票据	65
5、应收账款	67
6、应收款项融资	70
7、预付款项	70
8、其他应收款.....	71
9、存货.....	74
10、合同资产	75
11、持有待售资产	75
12、一年内到期的非流动资产	75
13、其他流动资产	76
14、债权投资	76
15、其他债权投资	76
16、长期应收款	77
17、长期股权投资	78
18、其他权益工具投资	78
19、其他非流动金融资产	78
20、投资性房地产	79
21、固定资产	80
22、在建工程	82
23、生产性生物资产	83
24、油气资产	84
25、使用权资产	84
26、无形资产	84
27、开发支出	85
28、商誉	86
29、长期待摊费用	87
30、递延所得税资产/递延所得税负债	88
31、其他非流动资产	89

32、短期借款	89
33、交易性金融负债	100
34、衍生金融负债	100
35、应付票据	101
36、应付账款	101
37、预收款项	101
38、合同负债	102
39、应付职工薪酬	102
40、应交税费	103
41、其他应付款	104
42、持有待售负债	105
43、一年内到期的非流动负债	105
44、其他流动负债	105
45、长期借款	106
46、应付债券	106
47、租赁负债	107
48、长期应付款	107
49、长期应付职工薪酬	108
50、预计负债	108
51、递延收益	108
52、其他非流动负债	109
53、股本	109
54、其他权益工具	109
55、资本公积	109
56、库存股	109
57、其他综合收益	110
58、专项储备	110
59、盈余公积	110
60、未分配利润	110
61、营业收入和营业成本	111
62、税金及附加	111
63、销售费用	111
64、管理费用	112

65、研发费用	112
66、财务费用	113
67、其他收益	113
68、投资收益	113
69、净敞口套期收益	113
70、公允价值变动收益	114
71、信用减值损失	114
72、资产减值损失	114
73、资产处置收益	114
74、营业外收入	114
75、营业外支出	115
76、所得税费用	115
77、其他综合收益	116
78、现金流量表项目	116
79、现金流量表补充资料	117
80、所有者权益变动表项目注释	119
81、所有权或使用权受到限制的资产	119
82、外币货币性项目	119
83、套期	120
84、政府补助	120
85、其他	121
八、合并范围的变更	121
1、非同一控制下企业合并	121
2、同一控制下企业合并	122
3、反向购买	123
4、处置子公司	123
5、其他原因的合并范围变动	123
6、其他	124
九、在其他主体中的权益	125
1、在子公司中的权益	125
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	135
3、在合营安排或联营企业中的权益	136
4、重要的共同经营	137

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益	137
6、其他.....	138
十、与金融工具相关的风险	138
十一、公允价值的披露.....	138
1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值	138
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	139
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	139
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	139
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	139
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	139
7、本期内发生的估值技术变更及变更原因	139
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	139
9、其他.....	139
十二、关联方及关联交易	140
1、本企业的母公司情况.....	140
2、本企业的子公司情况.....	140
3、本企业合营和联营企业情况.....	140
4、其他关联方情况.....	140
5、关联交易情况	141
6、关联方应收应付款项.....	150
7、关联方承诺	150
8、其他.....	151
十三、股份支付	151
1、股份支付总体情况	151
2、以权益结算的股份支付情况.....	151
3、以现金结算的股份支付情况.....	151
4、股份支付的修改、终止情况.....	151
5、其他.....	151
十四、承诺及或有事项.....	151
1、重要承诺事项	151

2、或有事项	151
3、其他.....	152
十五、资产负债表日后事项	152
1、重要的非调整事项	152
2、利润分配情况	152
3、销售退回	152
4、其他资产负债表日后事项说明	152
十六、其他重要事项	152
1、前期会计差错更正	152
2、债务重组	153
3、资产置换	153
4、年金计划	153
5、终止经营	153
6、分部信息	153
7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项.....	154
8、其他.....	154
十七、母公司财务报表主要项目注释	154
1、应收账款	154
2、其他应收款	157
3、长期股权投资	160
4、营业收入和营业成本.....	162
5、投资收益	163
6、其他.....	163
十八、补充资料	163
1、当期非经常性损益明细表	163
2、净资产收益率及每股收益	163
3、境内外会计准则下会计数据差异.....	164
4、其他.....	164

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：嘉事堂药业股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,150,626,465.67	1,080,112,648.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	52,357,056.07	81,552,872.50
应收账款	5,744,088,945.30	5,052,381,123.85
应收款项融资	1,189,570,040.24	1,174,138,642.49
预付款项	360,552,525.43	402,588,922.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	108,884,485.82	73,090,745.26
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,910,838,110.30	1,723,845,697.08
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	88,772,159.04	94,714,270.04
流动资产合计	10,605,689,787.87	9,682,424,922.11
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		787,608.80
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,118,098.28	1,996,240.13
其他权益工具投资	787,608.80	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,222,856.67	7,347,275.01
固定资产	366,811,630.34	329,985,398.86
在建工程	5,058,326.96	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	29,646,589.42	31,032,775.84
开发支出		
商誉	655,827,332.20	655,827,332.20
长期待摊费用	112,932,699.22	119,630,378.88
递延所得税资产	22,711,984.75	21,333,481.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,203,117,126.64	1,167,940,491.44
资产总计	11,808,806,914.51	10,850,365,413.55
流动负债：		
短期借款	2,909,100,000.00	2,583,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	349,745,017.21	534,063,455.26
应付账款	2,951,592,979.05	2,675,779,528.81
预收款项	270,543,983.09	96,076,141.56
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	14,122,795.36	36,619,310.13
应交税费	69,008,991.25	101,559,657.94
其他应付款	427,768,458.51	338,217,737.20
其中：应付利息	42,991,772.00	22,743,576.43
应付股利	2,198,988.10	1,570,985.35
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
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	6,991,882,224.47	6,365,315,830.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	746,000,000.00	746,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	6,000,000.00	6,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	344,657.00	344,657.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	752,344,657.00	752,344,657.00

负债合计	7,744,226,881.47	7,117,660,487.90
所有者权益：		
股本	250,526,315.00	250,526,315.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	737,159,688.50	737,159,688.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	143,511,369.36	143,511,369.36
一般风险准备		
未分配利润	1,539,815,048.35	1,366,064,222.81
归属于母公司所有者权益合计	2,671,012,421.21	2,497,261,595.67
少数股东权益	1,393,567,611.83	1,235,443,329.98
所有者权益合计	4,064,580,033.04	3,732,704,925.65
负债和所有者权益总计	11,808,806,914.51	10,850,365,413.55

法定代表人：续文利

主管会计工作负责人：许帅

会计机构负责人：王新侠

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	224,464,628.73	217,660,638.33
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	1,446,675.40	10,954,490.32
应收账款	1,725,372,218.49	1,750,078,174.82
应收款项融资		
预付款项	38,506,226.45	28,013,431.19
其他应收款	1,115,231,847.35	1,113,051,508.25
其中：应收利息		

应收股利		
存货	421,343,080.89	461,134,711.90
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	6,632,452.28	21,696,558.24
流动资产合计	3,532,997,129.59	3,602,589,513.05
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		787,608.80
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,502,231,455.46	1,499,681,455.46
其他权益工具投资	787,608.80	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,222,856.67	7,347,275.01
固定资产	69,539,232.89	67,492,771.80
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,513,767.72	13,828,988.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	21,892,532.30	23,170,934.17
递延所得税资产	7,625,489.24	7,481,308.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,622,812,943.08	1,619,790,341.83
资产总计	5,155,810,072.67	5,222,379,854.88
流动负债：		
短期借款	1,048,000,000.00	998,000,000.00
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	126,527,525.36	171,111,446.48
应付账款	792,187,368.56	1,042,625,415.41
预收款项	7,662,931.00	14,280,708.11
合同负债		
应付职工薪酬	5,880,543.24	24,782,093.98
应交税费	3,051,867.12	3,619,795.00
其他应付款	334,496,415.28	196,777,309.68
其中：应付利息	42,404,216.62	22,002,737.89
应付股利	2,198,988.10	1,570,985.35
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	2,317,806,650.56	2,451,196,768.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	746,000,000.00	746,000,000.00
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	746,000,000.00	746,000,000.00
负债合计	3,063,806,650.56	3,197,196,768.66
所有者权益：		
股本	250,526,315.00	250,526,315.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	734,159,688.50	734,159,688.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	143,511,369.36	143,511,369.36
未分配利润	963,806,049.25	896,985,713.36
所有者权益合计	2,092,003,422.11	2,025,183,086.22
负债和所有者权益总计	5,155,810,072.67	5,222,379,854.88

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	10,238,752,103.42	8,519,990,778.55
其中：营业收入	10,238,752,103.42	8,519,990,778.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,762,090,212.62	8,098,979,706.74
其中：营业成本	9,176,123,976.31	7,673,726,110.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,091,988.48	15,473,464.34
销售费用	368,835,383.19	236,070,765.30
管理费用	105,178,441.54	91,986,067.49
研发费用		
财务费用	93,860,423.10	81,723,299.14
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	7,324,576.37	10,473,041.81

投资收益（损失以“—”号填列）	133,036.23	1,078,339.24
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（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,022,469.07	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,809,954.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-258,588.56	-380,013.14
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	475,838,445.77	415,372,484.74
加：营业外收入	20,642.68	753,397.05
减：营业外支出	2,119,353.86	1,396,343.86
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	473,739,734.59	414,729,537.93
减：所得税费用	121,855,679.95	105,307,385.41
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	351,884,054.64	309,422,152.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	351,884,054.64	309,422,152.52
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	211,329,772.79	185,402,548.02
2.少数股东损益	140,554,281.85	124,019,604.50
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变		

动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	351,884,054.64	309,422,152.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	211,329,772.79	185,402,548.02
归属于少数股东的综合收益总额	140,554,281.85	124,019,604.50
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.84	0.74
(二) 稀释每股收益	0.84	0.74

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

法定代表人：续文利

主管会计工作负责人：许帅

会计机构负责人：王新侠

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	2,694,045,255.09	2,512,476,528.07
减：营业成本	2,443,561,791.73	2,297,549,941.42
税金及附加	2,621,813.96	1,467,536.72
销售费用	71,201,012.14	71,083,142.68
管理费用	22,800,911.14	14,070,073.46
研发费用		
财务费用	13,041,032.13	13,595,998.45
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	7,000.00	174,912.10
投资收益（损失以“－”号填列）		23,065,741.82
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）	-576,723.93	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		3,543,335.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	140,248,970.06	141,493,824.33
加：营业外收入	1,058.33	
减：营业外支出	1,592,493.15	234,271.82
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	138,657,535.24	141,259,552.51
减：所得税费用	34,258,252.10	29,661,011.68

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	104,399,283.14	111,598,540.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	104,399,283.14	111,598,540.83
（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	104,399,283.14	111,598,540.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.42	0.45

(二) 稀释每股收益	0.42	0.45
------------	------	------

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	11,650,244,181.32	8,760,806,573.55
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	6,359,637.14	4,114,993.72
收到其他与经营活动有关的现金	111,548,530.16	73,556,317.35
经营活动现金流入小计	11,768,152,348.62	8,838,477,884.62
购买商品、接受劳务支付的现金	10,973,221,078.51	8,422,848,045.83
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	198,970,650.79	166,139,757.69
支付的各项税费	280,079,410.33	250,113,077.28

支付其他与经营活动有关的现金	215,702,569.37	320,040,592.99
经营活动现金流出小计	11,667,973,709.00	9,159,141,473.79
经营活动产生的现金流量净额	100,178,639.62	-320,663,589.17
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	11,178.08	1,078,339.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,785.00	331,311.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	59,963.08	1,409,651.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,612,523.21	9,349,450.99
投资支付的现金		19,455,500.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	54,612,523.21	28,804,950.99
投资活动产生的现金流量净额	-54,552,560.13	-27,395,299.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,570,000.00	5,060,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	16,570,000.00	5,060,000.00
取得借款收到的现金	2,352,200,000.00	1,904,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	142,656,711.12	44,200,000.00
筹资活动现金流入小计	2,511,426,711.12	1,953,260,000.00
偿还债务支付的现金	2,261,200,000.00	1,127,189,877.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,495,495.69	137,692,595.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,440,940.92
支付其他与筹资活动有关的现金	91,330,747.16	19,259,366.65
筹资活动现金流出小计	2,464,026,242.85	1,284,141,839.51

筹资活动产生的现金流量净额	47,400,468.27	669,118,160.49
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	93,026,547.76	321,059,271.53
加：期初现金及现金等价物余额	940,774,840.34	987,281,050.37
六、期末现金及现金等价物余额	1,033,801,388.10	1,308,340,321.90

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	3,078,149,950.64	2,807,750,056.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,943,256.54	13,118,841.94
经营活动现金流入小计	3,084,093,207.18	2,820,868,897.94
购买商品、接受劳务支付的现金	3,091,414,939.24	2,907,113,454.04
支付给职工以及为职工支付的现金	52,885,805.10	40,264,902.42
支付的各项税费	37,434,682.17	23,248,819.58
支付其他与经营活动有关的现金	46,780,277.63	23,313,840.61
经营活动现金流出小计	3,228,515,704.14	2,993,941,016.65
经营活动产生的现金流量净额	-144,422,496.96	-173,072,118.71
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		23,065,741.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		23,065,741.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,037,788.01	1,385,847.97
投资支付的现金	2,550,000.00	24,555,500.00
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		
投资活动现金流出小计	7,587,788.01	25,941,347.97
投资活动产生的现金流量净额	-7,587,788.01	-2,875,606.15
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	1,200,000,000.00	1,040,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	812,116,476.33	706,239,133.34
筹资活动现金流入小计	2,012,116,476.33	1,746,239,133.34
偿还债务支付的现金	1,150,000,000.00	700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,791,475.56	69,727,748.36
支付其他与筹资活动有关的现金	636,510,725.40	611,500,000.00
筹资活动现金流出小计	1,853,302,200.96	1,381,227,748.36
筹资活动产生的现金流量净额	158,814,275.37	365,011,384.98
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	6,803,990.40	189,063,660.12
加：期初现金及现金等价物余额	217,660,638.33	332,313,790.53
六、期末现金及现金等价物余额	224,464,628.73	521,377,450.65

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	250,526,315.00				737,159,688.50				143,511,369.36		1,366,064,222.81		2,497,261,595.67	1,235,443,329.98	3,732,704,925.65
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	250,526,315.00				737,159,688.50				143,511,369.36		1,366,064,222.81		2,497,261,595.67	1,235,443,329.98	3,732,704,925.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											173,750,825.54		173,750,825.54	158,124,281.85	331,875,107.39
(一)综合收益总额											211,329,772.79		211,329,772.79	140,554,281.85	351,884,054.64
(二)所有者投入和减少资本														17,570,000.00	17,570,000.00
1. 所有者投入的普通股														17,570,000.00	17,570,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配											-37,578,947.25		-37,578,947.25		-37,578,947.25
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											-37,578,947.25		-37,578,947.25		-37,578,947.25
4. 其他															
(四)所有者权															

益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	250,526,315.00				737,159,688.50				143,511,369.36		1,539,815.04		2,671,012.42	1,393,567.61	4,064,580.03

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	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	250,526,315.00				737,159,688.50				124,384,475.58		1,095,136,828.42		2,207,207,307.50	989,969,883.91	3,197,177,191.41
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	250,526,315.00				737,159,688.50				124,384,475.58		1,095,136,828.42		2,207,207,307.50	989,969,883.91	3,197,177,191.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											147,823,600.77		147,823,600.77	125,638,663.58	273,462,264.35
（一）综合收益总额											185,402,548.02		185,402,548.02	124,019,604.50	309,422,152.52
（二）所有者投入和减少资本														5,060,000.00	5,060,000.00
1．所有者投入的普通股														5,060,000.00	5,060,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-37,578,947.25		-37,578,947.25	-3,440,940.92	-41,019,888.17
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											-37,578,947.25		-37,578,947.25	-3,440,940.92	-41,019,888.17
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股															

本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	250,526,315.00				737,159,688.50			124,384,475.58		1,242,960,429.19		2,355,030,908.27	1,115,608,547.49	3,470,639,455.76	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	250,526,315.00				734,159,688.50				143,511,369.36	896,985,713.36		2,025,183,086.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	250,526,315.00				734,159,688.50				143,511,369.36	896,985,713.36		2,025,183,086.22

	0									6		
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										66,820,335.89		66,820,335.89
（一）综合收益总额										104,399,283.14		104,399,283.14
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-37,578,947.25		-37,578,947.25
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-37,578,947.25		-37,578,947.25
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收												

益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	250,526,315.00				734,159,688.50				143,511,369.36	963,806,049.25		2,092,003,422.11

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	250,526,315.00				734,159,688.50				124,384,475.58	762,422,616.56		1,871,493,095.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	250,526,315.00				734,159,688.50				124,384,475.58	762,422,616.56		1,871,493,095.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										62,311,882.53		62,311,882.53
(一)综合收益总额										99,890,829.78		99,890,829.78
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入												

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-37,578,947.25		-37,578,947.25
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-37,578,947.25		-37,578,947.25
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	250,526,315.00				734,159,688.50				124,384,475.58	824,734,499.09		1,933,804,978.17

三、公司基本情况

1. 公司概况

嘉事堂药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2003年9月29日经国务院国资委国资改革函[2003]250号《关于设立嘉事堂药业股份有限公司的函》的批准，由中国青年实业发展总公司（以下简称“中青实业”）、上海张江高科技园区开发股份有限公司（以下简称“上海张江”）、新产业投资股份有限公司（以下简称“新产业”）、中科联控股集团有限公司（以下简称“中科联”）、中协宾馆、北信投资控股有限责任公司（以下简称“北信投资”）、北京超市发国有资产经营公司（以下简称“超市发”，现已更名为“北京海淀置业集团有限公司”）、李朝晖和白石峰共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：911100006337942853。2010年8月18日在深圳证券交易所上市。所属行业为批发业。

截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数25,052.6315万股，注册资本为25,052.6315万元，注册地：北京市海淀区昆明湖南路11号1号楼，总部地址：北京市海淀区昆明湖南路11号1号楼。本公司主要经营活动为：销售药品、医疗器械、保健食品等。本公司的第一大股东为中国青年实业发展总公司。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月21日批准报出。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
北京嘉事堂连锁药店有限责任公司
—北京嘉本裕华大药房有限公司（子公司）
—北京嘉事云商科技有限公司（子公司）
—北京嘉事堂诊所有限公司（子公司）
辽宁嘉事堂药业有限公司
北京嘉和嘉事医药物流有限公司
北京嘉事京西医药科技有限公司
北京嘉事宏德医药有限公司
北京嘉事德康医疗器械经营有限公司
北京嘉事盛世医疗器械有限公司
—北京嘉事方同医疗器械有限公司（子公司）
—沈阳嘉事卓森医疗科技有限公司（子公司）
深圳嘉事康元医疗器械有限公司
—深圳市贝来达科技有限公司（子公司）
—广州嘉事南泰医疗器械有限公司（子公司）
—南京嘉和泰泽医疗器械有限公司（子公司）
—福建省嘉事闽益通医疗器械有限责任公司（子公司）
上海嘉事明伦医疗器材有限公司
—广州市润晔贸易有限公司（子公司）
—江西嘉事明诚医疗器械有限公司（子公司）
—陕西嘉事嘉和医疗器械有限公司（子公司）
—福州嘉事天成医疗器械有限公司（子公司）

—河南嘉事易达医疗器械有限公司（子公司）
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司
北京金康瑞源商贸有限公司
—北京瑞安晟达科技发展有限公司（子公司）
广州嘉事吉健医疗器械有限公司
—北京爱立建医疗器械有限公司（子公司）
—上海栩然商贸有限公司（子公司）
北京嘉事爱格医疗器械有限公司
—上海康羽医疗设备有限公司（子公司）
—北京嘉事恒通医疗器械有限公司（子公司）
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司
—南京嘉事苏堂医疗器械有限公司（子公司）
—山东嘉事如意医疗器械有限公司（子公司）
—安徽嘉事通达医疗科技有限公司（子公司）
—安徽嘉事众兴医疗器械有限公司（子公司）
广州嘉事百洲医疗器械有限公司
广州嘉事怡核医疗科技有限公司
—上海竺岚医疗器械有限公司（子公司）
上海嘉事嘉意医疗器材有限公司
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司
—浙江嘉事安辰医疗器械有限公司（子公司）
—北京嘉事伟业医疗器械有限公司（子公司）
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司
—上海贤殊科贸有限公司（子公司）
—上海佳上医疗器材有限公司（子公司）
—福建嘉事旭沅医疗器械有限公司（子公司）
—陕西嘉事乾瑞医疗器械有限公司（子公司）
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司
北京嘉事康达医疗器械有限公司
浙江嘉事同瀚生物技术有限公司
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司
北京嘉事唯众医疗器械有限公司
—沈阳嘉事唯健科技有限公司（子公司）
—北京嘉事唯健科技有限公司（子公司）
—河北嘉事唯健科技有限公司（子公司）
嘉事国润（上海）医疗科技有限公司
安徽嘉和事兴医疗器械物流有限公司
广州嘉和上品医疗器械有限公司
上海嘉和诚康医疗器械有限公司

四川嘉事顺远宏医疗器械有限责任公司

安徽嘉事天诚药业有限公司

陕西嘉事堂医药有限责任公司

四川嘉事蓉锦医药有限公司

—四川省蓉春大药房连锁有限公司（子公司）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《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），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

2、持续经营

公司自报告期末起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：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司及下属子公司营业周期均为12个月。

4、记账本位币

本公司采用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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

1. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。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。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则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，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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，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。

（3）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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

合营安排分为共同经营和合营企业。

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：

- （1）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；
- （2）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；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

1. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处

置当期损益。

10、金融工具

金融工具的确认和终止确认

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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且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，本公司未保留对该金融资产的控制。

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）。

金融资产的分类

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下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- （1）本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
 - （2）该金融资产的合同条款规定，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。
- 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（债务工具投资）金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类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：
 - （1）本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
 - （2）该金融资产的合同条款规定，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。

- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1)项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2)项分类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（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其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。

在初始确认时，本公司可以将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（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

金融工具的计量

1) 初始计量

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

2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类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。
- (2) 租赁应收款。
- (3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类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（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

- (1) 对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- (2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- (3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- (4) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- (5) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确

定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款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及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

不同组合的确定依据：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合1	银行承兑汇票
应收票据组合2	评估为正常的、低风险的商业承兑汇票
应收账款组合1	以账龄为信用风险特征划分的组合
应收账款组合2	关联方为信用风险特征划分的组合

不同组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	计提方法
应收票据组合1	不计提坏账准备
应收票据组合2	不计提坏账准备
应收账款组合1	以账龄为信用风险特征划分的组合
应收账款组合2	关联方为信用风险特征划分的组合

预期信用损失率：

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内	1.00
1—2年	5.00
2—3年	30.00
3—4年	50.00
4—5年	70.00
5年以上	100.00

5) 其他应收款减值

按照4) 应收票据及应收账款减值 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款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其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

不同组合的确定依据：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合1	以账龄为信用风险特征划分的组合

其他应收款组合2	关联方为信用风险特征划分的组合
----------	-----------------

不同组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	计提方法
其他应收款组合1	预期信用损失
其他应收款组合2	不计提坏账准备

预期信用损失率：

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内	1.00
1—2年	5.00
2—3年	30.00
3—4年	50.00
4—5年	70.00
5年以上	100.00

利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本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金融资产。
- 3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类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（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将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的，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从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

报表列示

本公司将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，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

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

应收款项融资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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见10、金融工具

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、发出商品等。

1. 发出存货的计价方法

各类存货取得时按实际成本计价，发出时按先进先出法计价，医疗器械产品发出时按照移动加权平均法计价。

1. 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

1. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

无

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资**1. 共同控制、重大影响的判断标准**

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

1. 初始投资成本的确定**（1）企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

1. 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量，以资产负债表日该投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	8-10	5	9.50-11.88
运输设备	年限平均法	8-10	5	9.50-11.88
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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。

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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。

1. 借款费用资本化期间

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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

1. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

1. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产**28、油气资产****29、使用权资产****30、无形资产****(1) 计价方法、使用寿命、减值测试****1. 无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提

下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

1. 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	50年	土地使用权证
业务系统软件	10年	估计可使用年限
特许经营权	5年	估计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

使用寿命不确定的判断依据：1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）内部研究开发支出会计政策

1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

1. 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。

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

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、新药代理费等。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

1. 摊销年限

按照估计的可受益期限。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

1. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

1. 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

1. 具体原则

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，仓库人员根据销货申请办理出库手续。收到货物后由客户在收货单上签字验收，确认收入。

40、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件未明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认为与收益相关的政府补助。

2. 确认时点

同时满足下列条件的，确认政府补助：

- (1) 本公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 本公司能够收到政府补助。

3. 会计处理

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）；

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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）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公司承担的与租赁相关的费用时，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）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，确认为租赁相关收入。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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司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：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。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：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

资产证券化业务

本公司将部分应收账款 (“信托财产”)证券化,将资产信托给特定目的实体,由该实体向投资者发行优先级资产支持证券,本公司持有次级资产支持证券,次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商,提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务;同时本公司作为流动性支持机构,在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持,以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后,优先用于偿付优先级资产支持证券的本息,全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益,归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬,故未对信托财产终止确认;同时,本公司对特定目的实体具有实际控制权,已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时,本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度,以及本公司对该实体行使控制权的程度:

- (1) 当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时,本公司终止确认该金融资产;
- (2) 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时,本公司继续确认该金融资产;
- (3) 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬,本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权,本公司终止确认该金融资产,并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权,则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产,并相应确认有关负债。

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
根据财政部《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)的规定,本公司对财务报表格式进行了相应调整	经第六届董事会第三次会议审议批准	1、资产负债表:(1)将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目;(2)将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目;(3)新增“应收款项融资”项目。2、利润表:(1)新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目;(2)新增“信用减值损失”项目;(3)将“资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置移至“公允价值变动收益”之后;(4)

		将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”。3、其他：（1）现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列；（2）所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，反映企业发行在外的除普通股以外分类为权益工具的金融工具持有者投入资本的金额。
--	--	---

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次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	1,080,112,648.75	1,080,112,648.75	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	81,552,872.50	81,552,872.50	
应收账款	5,052,381,123.85	5,052,381,123.85	
应收款项融资	1,174,138,642.49	1,174,138,642.49	
预付款项	402,588,922.14	402,588,922.14	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	73,090,745.26	73,090,745.26	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,723,845,697.08	1,723,845,697.08	
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	94,714,270.04	94,714,270.04	
流动资产合计	9,682,424,922.11	9,682,424,922.11	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	787,608.80		-787,608.80
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,996,240.13	1,996,240.13	
其他权益工具投资		787,608.80	787,608.80
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,347,275.01	7,347,275.01	
固定资产	329,985,398.86	329,985,398.86	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	31,032,775.84	31,032,775.84	
开发支出			
商誉	655,827,332.20	655,827,332.20	
长期待摊费用	119,630,378.88	119,630,378.88	
递延所得税资产	21,333,481.72	21,333,481.72	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,167,940,491.44	1,167,940,491.44	
资产总计	10,850,365,413.55	10,850,365,413.55	

流动负债：			
短期借款	2,583,000,000.00	2,583,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	534,063,455.26	534,063,455.26	
应付账款	2,675,779,528.81	2,675,779,528.81	
预收款项	96,076,141.56	96,076,141.56	
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	36,619,310.13	36,619,310.13	
应交税费	101,559,657.94	101,559,657.94	
其他应付款	338,217,737.20	338,217,737.20	
其中：应付利息	22,743,576.43	22,743,576.43	
应付股利	1,570,985.35	1,570,985.35	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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	6,365,315,830.90	6,365,315,830.90	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	746,000,000.00	746,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	6,000,000.00	6,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	344,657.00	344,657.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	752,344,657.00	752,344,657.00	
负债合计	7,117,660,487.90	7,117,660,487.90	
所有者权益：			
股本	250,526,315.00	250,526,315.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	737,159,688.50	737,159,688.50	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	143,511,369.36	143,511,369.36	
一般风险准备			
未分配利润	1,366,064,222.81	1,366,064,222.81	
归属于母公司所有者权益合计	2,497,261,595.67	2,497,261,595.67	
少数股东权益	1,235,443,329.98	1,235,443,329.98	
所有者权益合计	3,732,704,925.65	3,732,704,925.65	
负债和所有者权益总计	10,850,365,413.55	10,850,365,413.55	

调整情况说明

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	217,660,638.33	217,660,638.33	
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	10,954,490.32	10,954,490.32	
应收账款	1,750,078,174.82	1,750,078,174.82	
应收款项融资			
预付款项	28,013,431.19	28,013,431.19	
其他应收款	1,113,051,508.25	1,113,051,508.25	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	461,134,711.90	461,134,711.90	
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	21,696,558.24	21,696,558.24	
流动资产合计	3,602,589,513.05	3,602,589,513.05	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	787,608.80		-787,608.80
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,499,681,455.46	1,499,681,455.46	
其他权益工具投资		787,608.80	787,608.80
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,347,275.01	7,347,275.01	
固定资产	67,492,771.80	67,492,771.80	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,828,988.34	13,828,988.34	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	23,170,934.17	23,170,934.17	

递延所得税资产	7,481,308.25	7,481,308.25	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,619,790,341.83	1,619,790,341.83	
资产总计	5,222,379,854.88	5,222,379,854.88	
流动负债：			
短期借款	998,000,000.00	998,000,000.00	
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	171,111,446.48	171,111,446.48	
应付账款	1,042,625,415.41	1,042,625,415.41	
预收款项	14,280,708.11	14,280,708.11	
合同负债			
应付职工薪酬	24,782,093.98	24,782,093.98	
应交税费	3,619,795.00	3,619,795.00	
其他应付款	196,777,309.68	196,777,309.68	
其中：应付利息	22,002,737.89	22,002,737.89	
应付股利	1,570,985.35	1,570,985.35	
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	2,451,196,768.66	2,451,196,768.66	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	746,000,000.00	746,000,000.00	
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	746,000,000.00	746,000,000.00	
负债合计	3,197,196,768.66	3,197,196,768.66	
所有者权益：			
股本	250,526,315.00	250,526,315.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	734,159,688.50	734,159,688.50	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	143,511,369.36	143,511,369.36	
未分配利润	896,985,713.36	896,985,713.36	
所有者权益合计	2,025,183,086.22	2,025,183,086.22	
负债和所有者权益总计	5,222,379,854.88	5,222,379,854.88	

调整情况说明

（一）本次会计政策变更的概述

（1）变更原因

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融

资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》

（统称“新金融工具准则”），要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行，根据上述会计准则要求，公司自2019年1月1日起

执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行调整。

（2）变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应

用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

（3）变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

（二）本次会计政策变更对公司的影响

按照新金融工具准则，将持有的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非交易性权益工具投资，

财务报表中以其他权益工具投资列报；将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，财务报表中以交易性金融负债列报。

将计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失计入信用减值损失。

(4) 首次执行新金融工具准则、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

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16、13、10、9、6、5、3、0
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7、5、1
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、10、5
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2

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
上海佳上医疗器材有限公司	10
北京嘉事唯健科技有限公司	5
沈阳嘉事卓森医疗科技有限公司	10

2、税收优惠

根据财政部、税务总局《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2017]43号）规定，自2017年1月1日至2019年12月31日，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司北京嘉事唯健科技有限公司、上海佳上医疗器材有限公司、沈阳嘉事卓森医疗科技有限公司满足上述规定，享受该项税收优惠。

3、其他

无

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	960,923.13	603,910.36
银行存款	1,032,840,464.97	940,170,929.98
其他货币资金	116,825,077.57	139,337,808.41
合计	1,150,626,465.67	1,080,112,648.75

其他说明

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	108,290,421.45	132,130,022.97
信用证保证金	1,800,594.54	
履约保证金	6,734,061.58	7,207,785.44
合计	116,825,077.57	139,337,808.41

截至2019年6月30日，其他货币资金中人民币108,290,421.45元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的银行承兑汇票所存入的保证金存款。

截至2019年6月30日，其他货币资金中人民币1,800,594.54元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的信用证所存入的保证金存款。

截至2019年6月30日，其他货币资金中人民币6,734,061.58元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函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
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	51,475,769.07	55,507,368.50
商业承兑票据	881,287.00	26,045,504.00
合计	52,357,056.07	81,552,872.50

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	52,357,056.07	100.00%			52,357,056.07	81,552,872.50	100.00%			81,552,872.50
其中：										
银行承兑票据	51,475,769.07	98.32%			51,475,769.07	55,507,368.50	68.06%			55,507,368.50
商业承兑票据	881,287.00	1.68%			881,287.00	26,045,504.00	31.94%			26,045,504.00
合计	52,357,056.07	100.00%			52,357,056.07	81,552,872.50	100.00%			81,552,872.50

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

确定该组合依据的说明：

公司的应收票据核算的主要是收到下游客户以承兑汇票的方式支付的货款，公司收到的承兑汇票主要有银行承兑汇票和商业承兑汇票两种类型。对于将要到期的承兑汇票，公司直接存入银行，由银行托收承兑，对于远期承兑汇票，公司采用在支付上游供应商货款时，进行背书转让。无论是银行承兑汇票还是商业承兑汇票，公司对上一手交票人均有追溯权。

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,555,847.98	0.05%	0.00	0.00%	3,555,847.98	3,555,847.98	0.06%	0.00	0.00%	3,555,847.98
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,555,847.98	0.05%	0.00	0.00%	3,555,847.98	3,555,847.98	0.06%	0.00	0.00%	3,555,847.98
按组合计提坏账准备的应收账款	5,817,633,555.60	99.95%	77,100,458.28	1.32%	5,740,533,097.32	5,117,850,602.44	99.94%	69,025,326.57	1.35%	5,048,825,275.87
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	5,817,633,555.60	99.95%	77,100,458.28	1.32%	5,740,533,097.32	5,117,850,602.44	99.94%	69,025,326.57	1.35%	5,048,825,275.87
合计	5,821,189,403.58	100.00%	77,100,458.28	1.32%	5,744,088,945.30	5,121,406,450.42	100.00%	69,025,326.57		5,052,381,123.85

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,555,847.98	0.00	0.00%	根据公司与陕西嘉事堂医药有限责任公司（原西安欣森医药有限责任公司）原股东李建玉、李欣玮、湖南星辉医疗投资管理有限公司签订

				的《增资扩股合作协议书》，约定被收购方收购前形成的债权债务及其他遗留问题由股权转让方承担，针对此部分债权不计提坏账准备。
合计	3,555,847.98	0.00	--	--

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： 77,100,458.28

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,570,977,960.05	55,709,779.60	1.00%
1-2 年	214,484,861.51	10,724,243.08	5.00%
2-3 年	27,629,626.89	8,288,888.07	30.00%
3-4 年	4,310,567.03	2,155,283.52	50.00%
4-5 年	27,587.00	19,310.90	70.00%
5 年以上	202,953.12	202,953.12	100.00%
合计	5,817,633,555.60	77,100,458.28	--

确定该组合依据的说明：

无

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,570,977,960.05
	5,570,977,960.05
1 至 2 年	214,484,861.51

2 至 3 年	27,629,626.89
3 年以上	4,541,107.15
3 至 4 年	4,310,567.03
4 至 5 年	27,587.00
5 年以上	202,953.12
合计	5,817,633,555.60

(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	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	68,869,453.87	8,231,004.41			77,100,458.28
合计	68,869,453.87	8,231,004.41			77,100,458.28

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
某公司款项收回		收回货款

(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

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	454,114,033.71	6.47	4,826,238.46
第二名	164,085,741.10	2.34	1,640,857.41

第三名	82,156,881.63	1.17	821,568.82
第四名	79,911,240.70	1.14	799,112.41
第五名	75,681,075.60	1.08	756,810.76
合计	855,948,972.74	12.19	8,844,587.85

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款资产证券化	1,189,570,040.24	1,174,138,642.49
合计	1,189,570,040.24	1,174,138,642.49

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	359,141,375.43	99.61%	389,142,271.25	96.66%
1 至 2 年	1,411,150.00	0.39%	12,926,463.49	3.21%
2 至 3 年			520,187.40	0.13%
合计	360,552,525.43	--	402,588,922.14	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	59,018,084.00	16.37
第二名	52,421,263.33	14.54
第三名	25,624,293.34	7.11
第四名	13,971,476.81	3.88
第五名	9,885,388.00	2.74
合计	160,920,505.48	44.63

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	108,884,485.82	73,090,745.26
合计	108,884,485.82	73,090,745.26

(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
往来款	42,742,924.96	31,109,567.27
保证金	65,702,873.17	43,873,273.95
其他	4,700,503.61	2,532,720.41
合计	113,146,301.74	77,515,561.63

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	456,816.71	3,967,999.66		4,424,816.37
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	376,618.80			376,618.80
本期转回		539,619.25		539,619.25
2019 年 6 月 30 日余额	833,435.51	3,428,380.41		4,261,815.92

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	83,343,550.75
	83,343,550.75
1 至 2 年	17,758,980.25
2 至 3 年	8,164,546.00
3 年以上	107,267.60
3 至 4 年	11,100.00

4 至 5 年	35,500.00
5 年以上	60,667.60
合计	109,374,344.60

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,424,816.37	376,618.80	539,619.25	4,261,815.92
合计	4,424,816.37	376,618.80	539,619.25	4,261,815.92

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
收回成都中代盟医药有限公司保证金	1,500,000.00	银行转账收回
合计	1,500,000.00	--

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:

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	13,218,000.00	1 年以内	11.68%	132,180.00
第二名	保证金	10,000,000.00	1 年以内	8.84%	100,000.00
第三名	保证金	7,220,800.00	2-3 年	6.38%	2,166,240.00
第四名	保证金	5,300,000.00	1-2 年	4.68%	265,000.00
第五名	保证金	3,440,530.47	1-2 年	3.04%	172,026.52
合计	--	39,179,330.47	--	34.63%	2,835,446.52

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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
库存商品	1,909,955,261.52		1,909,955,261.52	1,722,732,898.05		1,722,732,898.05
周转材料	882,848.78		882,848.78	1,112,799.03		1,112,799.03
合计	1,910,838,110.30		1,910,838,110.30	1,723,845,697.08		1,723,845,697.08

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(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：

无

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
待抵扣进项税	84,114,353.40	92,118,145.06
预交税金	4,657,805.64	2,447,978.44
预交工会经费		148,146.54
合计	88,772,159.04	94,714,270.04

其他说明：

无

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	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-----------------	----

							准备	
--	--	--	--	--	--	--	----	--

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	本期增减变动								期末余额	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											
北京三九 朝阳医药 有限公司	1,841,392 .53			121,858.1 5						1,963,250 .68	
四川八旗 投资管理 有限公司	154,847.6 0									154,847.6 0	
小计	1,996,240 .13			121,858.1 5						2,118,098 .28	
合计	1,996,240 .13			121,858.1 5						2,118,098 .28	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京首钢医药有限公司 5%股权	137,608.80	137,608.80
辽宁兴业医药有限公司 5%股权	650,000.00	650,000.00
合计	787,608.80	787,608.80

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

无

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	10,368,193.00			10,368,193.00
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	10,368,193.00			10,368,193.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,020,917.99			3,020,917.99
2.本期增加金额	124,418.34			124,418.34
(1) 计提或摊销	124,418.34			124,418.34
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,145,336.33			3,145,336.33
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	7,222,856.67			7,222,856.67
2.期初账面价值	7,347,275.01			7,347,275.01

(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

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	366,811,630.34	329,985,398.86
合计	366,811,630.34	329,985,398.86

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	273,074,201.92	90,488,830.56	43,765,129.80	86,901,522.04	494,229,684.32
2.本期增加金额		5,506,965.06	396,860.35	48,237,376.34	54,141,201.75
(1) 购置		5,506,965.06	396,860.35	47,845,134.98	53,748,960.39

(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加				392,241.36	392,241.36
3.本期减少金额		148,277.34	675,988.18	454,725.94	1,278,991.46
(1) 处置或报 废		148,277.34	675,988.18	454,725.94	1,278,991.46
4.期末余额	273,074,201.92	95,847,518.28	43,486,001.97	134,684,172.44	547,091,894.61
二、累计折旧					
1.期初余额	58,212,966.15	48,729,081.60	20,795,783.93	36,506,453.78	164,244,285.46
2.本期增加金额	3,234,479.70	5,367,259.11	2,146,520.90	5,887,207.19	16,635,466.90
(1) 计提	3,234,479.70	5,367,259.11	2,146,520.90	5,887,207.19	16,635,466.90
3.本期减少金额		123,799.86	43,178.36	432,509.87	599,488.09
(1) 处置或报 废		123,799.86	43,178.36	432,509.87	599,488.09
4.期末余额	61,447,445.85	53,972,540.85	22,899,126.47	41,961,151.10	180,280,264.27
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	211,626,756.07	41,874,977.43	20,586,875.50	92,723,021.34	366,811,630.34
2.期初账面价值	214,861,235.77	41,759,748.96	22,969,345.87	50,395,068.26	329,985,398.86

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

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,058,326.96	
合计	5,058,326.96	

(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
高碑店 3-4 号库房装修改造项目	5,058,326.96		5,058,326.96			
合计	5,058,326.96		5,058,326.96			

(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
高碑店库房装修改造项目	18,220,500.00		5,058,326.96			5,058,326.96	30.00%	30				其他
合计	18,220,500.00		5,058,326.96			5,058,326.96	--	--				--

(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

无

(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：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	业务系统软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	31,471,156.83			20,025,561.62	7,560,000.00	59,056,718.45
2.本期增加金额				716,545.66		716,545.66
(1) 购置				716,545.66		716,545.66
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	31,471,156.83			20,742,107.28	7,560,000.00	59,773,264.11
二、累计摊销						
1.期初余额	8,163,991.29			14,567,951.32	5,292,000.00	28,023,942.61
2.本期增加金额	361,193.82			985,538.26	756,000.00	2,102,732.08

(1) 计提	361,193.82			985,538.26	756,000.00	2,102,732.08
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	8,525,185.11			15,553,489.58	6,048,000.00	30,126,674.69
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	22,945,971.72			5,188,617.70	1,512,000.00	29,646,589.42
2.期初账面 价值	23,307,165.54			5,457,610.30	2,268,000.00	31,032,775.84

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 0.00%。

(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：

无

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

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
上海嘉事明伦医 疗器材有限公司	69,475,800.00					69,475,800.00
深圳嘉事康元医 疗器械有限公司	20,212,065.00					20,212,065.00
嘉事嘉成医疗器 械武汉有限公司	10,712,500.00					10,712,500.00
北京嘉事爱格医 疗器械有限公司	14,304,100.00					14,304,100.00
上海嘉事嘉意医 疗器械有限公司	65,032,200.00					65,032,200.00
浙江嘉事杰博医 疗器械有限公司	60,849,300.00					60,849,300.00
广州嘉事吉健医 疗器械有限公司	65,920,300.00					65,920,300.00
广州嘉事百洲医 疗器械有限公司	48,285,474.00					48,285,474.00
广州嘉事怡核医 疗科技有限公司	38,088,841.00					38,088,841.00
四川嘉事馨顺和 医疗器械有限公 司	40,400,100.00					40,400,100.00
重庆嘉事臻跃医 疗器械有限公司	23,619,900.00					23,619,900.00
深圳市贝来达科 技有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00
陕西嘉事堂医药 有限责任公司	3,446,752.20					3,446,752.20
辽宁嘉事堂药业 有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00
浙江嘉事商漾医 疗科技有限公司	60,690,000.00					60,690,000.00

浙江嘉事同瀚生物技术有限公司	43,248,000.00					43,248,000.00
四川嘉事蓉锦医药有限公司	73,542,000.00					73,542,000.00
合计	655,827,332.20					655,827,332.20

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。组成资产组的资产包括固定资产、无形资产等。

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：

包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用合理的折现率，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、营业成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用合理的折现率作为计算未来现金流量现值的税前折现率，采用的折现率已考虑了公司的资本成本、市场预期报酬率等因素，反映了各资产组的特定风险。上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

商誉减值测试的影响

本期存在业绩承诺的公司包括浙江嘉事商漾医疗科技有限公司、浙江嘉事同瀚生物技术有限公司、四川嘉事蓉锦医药有限公司，上述公司业绩承诺均已完成。

其他说明

无

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
装修及租赁设施改造	96,812,905.31	716,694.61	6,461,176.76		91,068,423.16

正式电工程	5,752,601.15	112,996.09	213,093.96		5,652,503.28
信息系统	882,279.43	87,378.64	154,342.61		815,315.46
器械库房加固工程	1,757,026.57		53,513.52		1,703,513.05
器械库房装修改造	13,682,789.82		436,684.80		13,246,105.02
电商 PC 网站建设费	494,315.73		122,810.30		371,505.43
其他	248,460.87		173,127.05		75,333.82
合计	119,630,378.88	917,069.34	7,614,749.00		112,932,699.22

其他说明

无

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	90,847,939.00	22,711,984.75	84,826,548.50	21,191,066.78
内部交易未实现利润			569,659.76	142,414.94
合计	90,847,939.00	22,711,984.75	85,396,208.26	21,333,481.72

(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
固定资产加速折旧	1,378,628.00	344,657.00	1,378,628.00	344,657.00
合计	1,378,628.00	344,657.00	1,378,628.00	344,657.00

(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		22,711,984.75		21,333,481.72
递延所得税负债		344,657.00		344,657.00

(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
可抵扣亏损	3,219,448.27	7,766,206.39
坏账准备	657,548.55	145,895.18
合计	3,876,996.82	7,912,101.57

(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
2020		154,091.71	
2021		4,902,925.67	
2022		9,354,872.81	
2023		16,652,935.38	
合计		31,064,825.57	--

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

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,861,100,000.00	1,585,000,000.00
信用借款	1,048,000,000.00	998,000,000.00
合计	2,909,100,000.00	2,583,000,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款明细如下：

注1:2019年3月27日,子公司辽宁嘉事堂药业有限公司与中国光大银行股份有限公司沈阳分行签订编号为沈光银分营贷字2019-015号的借款合同,借款金额为100,000.00元,借款期限自2019年3月27日至2020年3月26日。上述借款,中国青年实业发展总公司于2018年6月11日与光大银行北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHB218005的《最高额保证合同》予以担保。

注2: 2019年5月9日,子公司北京嘉事宏德医药有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0549644号的《借款合同》,借款金额为2,000,000.00元,借款期限自2019年5月24日至2020年5月24日。上述借款于2018年6月4日北京银行股份有限公司国兴家园支行与子公司北京嘉事宏德医药有限公司签订额度为40,000,000.00元,编号为0484542的《综合授信合同》,授信期间从2018年6月4日至2020年6月3日。上述借款由2018年6月4日嘉事堂药业股份有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0357923-001的《最高额保证合同》予以担保。

注3: 2019年4月19日,子公司北京嘉事德康医疗器械经营有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0545726的借款合同,借款金额为10,000,000.00元,借款期限自2019年4月19日至2020年4月19日。2019年5月10日,子公司北京嘉事德康医疗器械经营有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0549582的借款合同,借款金额为5,000,000.00元,借款期限自2019年5月10日至2020年5月10日。2019年5月17日,子公司北京嘉事德康医疗器械经营有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0550640的借款合同,借款金额为15,000,000.00元,借款期限自2019年5月17日至2020年5月17日。上述借款双方签订编号为0549425的《综合授信合同》,授信额度为40,000,000.00元,授信期间从2019年5月9日至2021年5月8日。上述借款,嘉事堂药业股份有限公司于2019年5月9日与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0549425-001的《最高额保证合同》予以担保。

注4: 2019年4月28日,子公司北京嘉事盛世医疗器械有限公司与中国工商银行股份有限公司北京海淀西区支行签订编号为00279的借款合同,借款金额为30,000,000.00元,借款期限自2019年4月28日至2020年4月27日。上述借款,嘉事堂药业股份有限公司于2019年4月28日与中国工商银行股份有限公司北京海淀西区支行签订编号为2019海西(保)字0039号的《最高额保证合同》予以担保。

注5: 2018年7月13日,子公司北京嘉事盛世医疗器械有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0493407的借款合同,借款金额为43,000,000.00元,借款期限自2018年7月24日至2019年7月23日。2018年7月27日,子公司北京嘉事盛世医疗器械有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0498117的借款合同,借款金额为30,000,000.00元,借款期限自2018年8月7日至2019年8月6日。2018年11月2日,子公司北京嘉事盛世医疗器械有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0515296的借款合同,借款金额为17,000,000.00元,借款期限自2018年11月16日至2019年11月15日。2019年4月1日,子公司北京嘉事盛世医疗器械有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0479907的借款合同,借款金额为30,000,000.00元,借款期限自2019年4月12日至2020年4月11日。上述借款双方签订编号为0477834的《综合授信合同》,授信额度为120,000,000.00元,授信期间从2018年5月3日至2020年5月2日。

注6: 2019年3月25日,子公司深圳嘉事康元医疗器械有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订编号为BC2018121400001142的《融资额度协议》,授信金额为150,000,000.00

元。2019年3月28日签订编号为79232019280106的《流动资金借款合同》，借款人民币100,000,000.00元，借款期限自2019年3月28日至2020年3月27日。2019年5月24日签订编号为79232019280164的《流动资金借款合同》，借款人民币50,000,000.00元，借款期限自2019年5月24日至2020年5月23日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2019年3月25日与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订编号为ZB7923201900000007的《最高额保证合同》予以担保。

注7：2018年7月26日，子公司深圳嘉事康元医疗器械有限公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订编号为ZH38981707075的《综合授信协议》，授信金额为100,000,000.00元。2018年9月4日本公司控股子公司深圳嘉事康元医疗器械有限公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订编号为ZH38981707075-1JK的《流动资金借款合同》，借款人民币20,000,000.00元，借款期限自2018年9月4日至2019年9月3日。2018年10月31日，签订编号为ZH38981707075-2JK的《流动资金借款合同》，借款人民币80,000,000.00元，借款期限自2018年10月31日至2019年10月30日。上述借款，中国青年实业发展总公司于2018年6月11日与光大银行北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHB218005的《最高额保证合同》予以担保。

注8：2019年1月8日，子公司上海嘉事明伦医疗器材有限公司与中国光大银行上海市东支行签订编号为7627022019001的借款合同，借款金额为20,000,000.00元，借款期限自2019年1月8日至2019年12月8日。2019年2月26日，签订编号为7627022019002的借款合同，借款金额为20,000,000.00元，借款期限自2019年2月26日至2019年12月10日。2019年3月12日，签订编号为7627022019003的借款合同，借款金额为15,000,000.00元，借款期限自2019年3月12日至2019年12月10日。2019年4月10日，签订编号为7627022019004的借款合同，借款金额为20,000,000.00元，借款期限自2019年4月10日至2019年12月10日。2019年5月24日，签订编号为7627022019008的借款合同，借款金额为25,000,000.00元，借款期限自2019年5月24日至2019年12月10日。上述借款，中国青年实业发展总公司于2018年6月11日与光大银行北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHB218005的《最高额保证合同》予以担保。

注9：2018年12月6日，子公司上海嘉事明伦医疗器材有限公司与招商银行股份有限公司上海中山支行签订编号为7502181202的《授信协议》，授信额度为50,000,000.00元，授信期间从2018年12月27日至2019年12月26日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年12月12日与招商银行股份有限公司上海中山支行签订编号为7502181202的《最高额不可撤销担保书》予以担保。2018年12月28日，子公司上海嘉事明伦医疗器材有限公司提款17,000,000.00元，借款期限自2018年12月28日至2019年12月19日。2019年1月25日，提款30,000,000.00元，借款期限自2019年1月25日至2020年1月24日。2019年3月15日，提款3,000,000.00元，借款期限自2019年3月15日至2020年3月15日。

注10：2018年10月23日，嘉事堂药业股份有限公司与中国民生银行股份有限公司北京分行签订编号为公授信字第18000000122856号的《综合授信合同》，授信额度为800,000,000.00元，授信期间从2018年10月23日至2020年10月22日。2019年6月10日，嘉事堂药业股份有限公司、子公司上海嘉事明伦医疗器材有限公司与中国民生银行股份有限公司北京分行签订编号为公保理字第JST2019的《保理服务合同》，子公司上海嘉事明伦医疗器材有限公司的保理专项额度为150,000,000.00元。2019年6月11日，子公司上海嘉事明伦医疗器材有限公司提款20,000,000.00元，借款期限自2019年6月11日至2020年6月11日。

注11：2019年5月22日，子公司嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司与浦发银行武汉分行签订编号为70012019280330号的《借款合同》，借款金额为9,000,000.00元，借款期限自2019年5月22日至2020年5月22日。上述借款由2019年4月25日嘉事堂药业股份有限公司与浦发银行武汉分行签订编号为ZB70032019000000011、ZB70032019000000010和ZB70032019000000009的《最高额保证合同》予以担保。保证人分别为嘉事堂药业股份有限公司、谢东华、李燕。

注12：2019年1月16日，子公司嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司与光大银行武汉分行签订编号为武光汉口GSJK20190001号的《流动资金借款合同》，借款金额为20,000,000.00元，借款期限自2019年1月16日至2020年1月15日。2019年6月6日，签订编号为武光汉口GSJK20190012号的《流动资金借款合同》，借款金额为20,000,000.00元，借款期限自2019年6月6日至2020年6月5日。上述借款为2019年1月14日嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司与光大银行武汉分行签订编号为武光汉口GSSX20190004的《综合授信协议》项下的单项业务合同，《综合授信协议》项下的所有担保方式均适用于本协议下的贷款业务。上述借款，中国青年实业发展总公司于2018年6月11日与光大银行北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHB218005的《最高额保证合同》予以担保。

注13：2018年9月25日，子公司北京金康瑞源商贸有限公司与中国工商银行股份有限公司北京海淀西区支行签订编号为2018年（海西）字00441号的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年9月27日至2019年9月26日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司与中国工商银行股份有限公司北京海淀西区签订编号为2018年海西（保）字0084号的《保证合同》予以担保。

注14：2018年7月5日，子公司北京金康瑞源商贸有限公司与中国光大银行股份有限公司北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHDK18008002号的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年7月5日至2019年7月4日。2019年6月5日，签订编号为BJ天宁寺ZHDK18008003号的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2019年6月5日至2020年6月4日。上述借款，中国青年实业发展总公司与中国光大银行股份有限公司北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHBZ18005号的《最高额保证合同》予以担保。

注15：2018年7月3日，子公司北京金康瑞源商贸有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0493158号的借款合同，借款金额为5,000,000.00元，借款期限自2018年7月10日至2019年7月9日。2019年4月10日，签订编号为0544786号的借款合同，借款金额为16,000,000.00元，借款期限自2019年4月15日至2020年4月14日。2019年6月21日，签订编号为0558101号的借款合同，借款金额为9,000,000.00元，借款期限自2019年6月24日至2020年6月23日。上述借款双方签订编号为0477867的《综合授信合同》，授信额度为30,000,000.00元，授信期间从2018年5月3日至2020年5月2日。嘉事堂药业股份有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订0477867-001号的《最高额保证合同》予以担保。

注16：2018年7月6日，子公司广州嘉事吉健医疗器械有限公司与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤借字（天河）第201807060001号的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年7月6日至2019年7月5日。上述借款双方签订编号为兴银粤授字（天河）第201712290001号的《基本额度授信合同》，授信额度为60,000,000.00元，授信期间从2017年12月29日至2018年12月28日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2017年12月26日与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤保字（天河）第201712290001号的《最高额

保证合同》予以担保。

注17：2018年12月17日，子公司广州嘉事吉健医疗器械有限公司与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤借字（天河）第201812130001号的借款合同，借款金额为15,000,000.00元，借款期限自2018年12月17日至2019年12月16日。上述借款双方签订编号为兴银粤授字（天河）第201712290001号的《基本额度授信合同》，授信额度为60,000,000.00元，授信期间从2017年12月29日至2018年12月28日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2017年12月26日与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤保字（天河）第201712290001号的《最高额保证合同》予以担保。

注18：2019年4月15日，子公司广州嘉事吉健医疗器械有限公司与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤借字（大客户部）第201904150001号的借款合同，借款金额为15,000,000.00元，借款期限自2019年4月29日至2020年4月28日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2019年4月15日与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤保字（大客户部）第201904150001号的《最高额保证合同》予以担保，保证额度为60,000,000.00元，保证额度期间从2019年4月9日至2020年4月3日。

注19：2019年5月16日，子公司广州嘉事吉健医疗器械有限公司与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤借字（大客户部）第201905160001号的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2019年5月16日至2020年5月15日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2019年4月29日与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤保字（大客户部）第201904150001号的《最高额保证合同》予以担保，保证额度为60,000,000.00元，保证额度期间从2019年4月9日至2020年4月3日。

注20：2019年6月12日，子公司广州嘉事吉健医疗器械有限公司与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤借字（大客户部）第201906120001号的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2019年6月12日至2020年6月11日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2019年4月29日与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤保字（大客户部）第201904150001号的《最高额保证合同》予以担保，保证额度为60,000,000.00元，保证额度期间从2019年4月9日至2020年4月3日。

注21：2018年11月5日，子公司广州嘉事吉健医疗器械有限公司与中国工商银行股份有限公司广州花城支行签订编号为工行花城支行2018年借字第70号的借款合同，借款金额为15,000,000.00元，借款期限自2018年12月6日至2019年12月5日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年11月16日与中国工商银行股份有限公司广州花城支行签订编号为工行花城支行2018年保字第262号的《最高额保证合同》予以担保。

注22：2019年3月14日，子公司广州嘉事吉健医疗器械有限公司与招商银行股份有限公司广州分行签订编号为120539HT2018103001的借款合同，借款金额为20,000,000.00元，借款期限自2019年3月14日至2020年3月13日。上述借款双方签订编号为120539XY2018103005的《授信协议》，授信额度为20,000,000.00元，授信期间从2018年11月16日至2019年11月15日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年11月16日与招商银行股份有限公司广州分行签订编号为120539XY2018103005的《最高额不可撤销担保书》予以担保。

注23: 2018年8月9日, 子公司安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司与中国银行股份有限公司蚌埠分行签订编号为2018年蚌中银信合字017号的借款合同, 借款金额为49,000,000.00元, 借款期限自2018年8月9日至2019年8月9日。上述借款, 嘉事堂药业股份有限公司于2018年8月9日与中国银行股份有限公司蚌埠分行签订编号为2018年蚌中银信保字010号的《保证合同》予以担保。

注24: 2019年3月27日, 子公司安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司与交通银行股份有限公司蚌埠分行签订编号为蚌交银2019年营贷字002号的借款合同, 借款金额为50,000,000.00元, 借款期限自2019年3月27日至2020年3月27日。上述借款, 嘉事堂药业股份有限公司于2019年3月27日与交通银行股份有限公司蚌埠分行签订编号为蚌交银2019年营保字002号的《保证合同》予以担保。

注25: 2019年5月31日, 子公司安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司与中国光大银行股份有限公司蚌埠分行签订编号为BBBYBLDHT20190032的借款合同, 借款金额为120,000,000.00元, 借款期限自2019年5月31日至2020年5月30日。上述借款双方签订编号为BBBYBZSXY20180020的《综合授信协议》, 授信额度为120,000,000.00元, 授信期间从2018年6月28日至2020年5月30日。上述借款, 中国青年实业发展总公司与中国光大银行股份有限公司北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHBZ18005号的《最高额保证合同》予以担保。

注26: 2019年3月14日, 子公司广州嘉事百洲医疗器械有限公司与招商银行股份有限公司广州分行签订编号为120539HT2018103002的《借款合同》, 借款金额为10,000,000.00元。借款期限自2019年3月14日至2020年3月13日。公司于2018年11月16日与招商银行股份有限公司广州分行签订编号为120539XY2018103006的《授信协议》授信金额为10,000,000.00元。上述借款由2018年11月16日嘉事堂药业股份有限公司与招商银行股份有限公司广州分行签订编号为120539XY2018103006的《最高额保证合同》予以担保。

注27: 2019年5月22日, 子公司广州嘉事百洲医疗器械有限公司与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤借字(大客户部)第201904150002号《流动资金借款合同》, 借款金额为10,000,000.00元, 借款期限自2019年5月22日至2020年5月21日。2019年6月12日, 签订编号为兴银粤借字(大客户部)第201906120002号《流动资金借款合同》, 借款金额为10,000,000.00元, 借款期限自2019年6月12日至2020年6月11日。2018年12月17日, 签订编号为兴银粤借字(天河)第201812130002号《流动资金借款合同》, 借款金额为10,000,000.00元, 借款期限自2018年12月17日至2019年12月16日。上述借款公司于2017年12月29日与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤授字(天河)第201712290002号的《基本额度授信合同》授信金额为30,000,000.00元。2017年12月29日嘉事堂药业股份有限公司与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤保字(天河)第201712290002号的《最高额保证合同》予以担保。

注28: 2019年4月15日, 子公司广州嘉事怡核医疗科技有限公司与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为: 兴银粤借字(大客户部)第201904150003的借款合同, 借款金额为10,000,000.00元, 借款期限自2019年5月10日至2020年5月9日。上述借款, 嘉事堂药业股份有限公司于2019年4月15日与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为: 兴银粤保字(大客户部)第201904150003号的《最高额保证合同》予以担保。

注29：2019年3月8日，子公司广州嘉事怡核医疗科技有限公司与招商银行股份有限公司广州分行签订编号为120539HT2018103003的借款合同，借款金额为10,000,367.71元，借款期限自2019年3月8日至2020年3月7日。2019年4月11日，签订编号为120539HT2019041002的借款合同，借款金额为9,999,632.29元，借款期限自2019年4月11日至2020年4月10日。上述借款双方签订编号为120539XY2018103007的《授信协议》，授信额度为20,000,000.00元，授信期间从2018年11月16日至2019年11月15日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年11月16日与招商银行股份有限公司广州分行签订编号为120539XY2018103007的《最高额不可撤销担保书》予以担保。

注30：2019年5月21日，子公司上海嘉事嘉意医疗器材有限公司与光大银行上海市东支行签订编号为7627022019006的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2019年5月21日至2019年12月10日。2019年5月24日，签订编号为7627022019007的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2019年5月24日至2019年12月10日。上述借款，中国青年实业发展总公司与中国光大银行股份有限公司北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHBZ18005号的《最高额保证合同》予以担保。

注31：2019年3月15日，子公司上海嘉事嘉意医疗器材有限公司与招商银行上海分行中山支行签订编号为2175052560的借款合同，借款金额为3,000,000.00元，借款期限自2019年3月15日至2019年9月15日。2019年5月10日，签订编号为2175052757的借款合同，借款金额为7,000,000.00元，借款期限自2019年5月10日至2019年11月10日。2019年5月15日，签订编号为2175052779的借款合同，借款金额为20,000,000.00元，借款期限自2019年5月15日至2019年11月15日。上述借款子公司上海嘉事嘉意医疗器材有限公司与招商银行上海分行签订编号为7502180512的《授信协议》补充协议，授信金额为40,000,000.00元，授信期间从2018年5月23日至2019年5月22日。

注32：2019年6月28日，子公司上海嘉事嘉意医疗器材有限公司与招商银行上海分行中山支行签订编号为2175014581的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2019年6月28日至2019年12月20日。上述借款子公司上海嘉事嘉意医疗器材有限公司与招商银行上海分行于2019年6月26日，签订编号为7502190616的《授信协议》补充协议，授信金额为40,000,000.00元，授信期间从2019年6月26日至2020年6月25日。

注33：2018年11月8日，子公司浙江嘉事杰博医疗器械有限公司与中国农业银行股份有限公司杭州滨江支行签订编号为33010120180029063的借款合同，借款金额为5,000,000.00元，借款期限自2018年11月9日至2019年11月8日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司与中国农业银行股份有限公司杭州滨江支行签订编号为33100120180071143的《保证合同》予以担保。

注34：2019年1月8日，子公司浙江嘉事杰博医疗器械有限公司与中国农业银行股份有限公司杭州滨江支行签订编号为33010120190000906的借款合同，借款金额为8,000,000.00元，借款期限自2019年1月9日至2020年1月8日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司与中国农业银行股份有限公司杭州滨江支行签订编号为33100120190002038的《保证合同》予以担保。

注35：2019年1月17日，子公司浙江嘉事杰博医疗器械有限公司与中国农业银行股份有限公司杭州滨江支行签订编号为33010120190002152的借款合同，借款金额为7,000,000.00元，借款期限自2019年1月18日至2020年1月17日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司与中国农业银

行股份有限公司杭州滨江支行签订编号为331001201890004635的《保证合同》予以担保。

注36: 2019年2月26日, 子公司浙江嘉事杰博医疗器械有限公司与中国农业银行股份有限公司杭州滨江支行签订编号为33010120190004582的借款合同, 借款金额为5,000,000.00元, 借款期限自2019年2月28日至2020年2月27日。上述借款, 嘉事堂药业股份有限公司与中国农业银行股份有限公司杭州滨江支行签订编号为33100120190012828的《保证合同》予以担保。

注37: 2019年2月28日, 子公司浙江嘉事杰博医疗器械有限公司与中国农业银行股份有限公司杭州滨江支行签订编号为33010120190004878的借款合同, 借款金额为5,000,000.00元, 借款期限自2019年2月28日至2020年2月27日。上述借款, 嘉事堂药业股份有限公司与中国农业银行股份有限公司杭州滨江支行签订编号为33100120190013510的《保证合同》予以担保。

注38: 2019年4月22日, 子公司浙江嘉事杰博医疗器械有限公司与中国农业银行股份有限公司杭州滨江支行签订编号为33010120190010467的借款合同, 借款金额为10,000,000.00元, 借款期限自2019年4月23日至2020年4月22日。上述借款, 嘉事堂药业股份有限公司与中国农业银行股份有限公司杭州滨江支行签订编号为33100120190024010的《保证合同》予以担保。

注39: 2019年4月15日, 子公司浙江嘉事杰博医疗器械有限公司与宁波银行股份有限公司杭州分行签订编号为07100LK20198055的借款合同, 借款金额为20,000,000.00元, 借款期限自2019年4月16日至2020年4月14日。2019年4月15日, 签订编号为07100LK20198055的借款合同, 借款金额为20,000,000.00元, 借款期限自2019年5月14日至2020年5月14日。2019年4月15日, 签订编号为07100LK20198055的借款合同, 借款金额为10,000,000.00元, 借款期限自2019年5月24日至2020年5月22日。2019年4月15日, 签订编号为07100LK20198055的借款合同, 借款金额为10,000,000.00元, 借款期限自2019年6月17日至2020年6月16日。2019年4月15日, 签订编号为07100LK20198055的借款合同, 借款金额为10,000,000.00元, 借款期限自2019年6月17日至2020年6月16日。上述借款, 嘉事堂药业股份有限公司与宁波银行股份有限公司杭州分行签订编号为07111KB20188001的《最高额保证合同》予以担保。

注40: 2018年8月10日, 子公司四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司与中国银行股份有限公司成都金牛支行签订编号为2018年中金馨顺和借字003号的借款合同, 借款金额为20,000,000.00元, 借款期限自2018年8月10日至2019年8月9日。2019年3月21日, 签订编号为2019年中金馨顺和借字001号的借款合同, 借款金额为30,000,000.00元, 借款期限自2019年3月21日至2020年3月20日。上述借款双方签订编号为2018中金嘉事堂高保字001号的《最高额保证合同》, 授信额度为70,000,000.00元, 授信期间从2018年3月26日至2019年3月26日。上述借款, 嘉事堂药业股份有限公司于2018年3月26日与中国银行股份有限公司成都金牛支行签订编号为2018中金嘉事堂高保字001号的《最高额保证合同》, 予以担保。

注41: 2019年5月24日, 子公司四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司与中国银行股份有限公司成都金牛支行签订编号为2019年中金馨顺和借字002号的借款合同, 借款金额为10,000,000.00元, 借款期限自2019年5月24日至2020年5月23日。2019年6月13日, 签订编号为2019年中金馨顺和借字003号的借款合同, 借款金额为20,000,000.00元, 借款期限自2019年6月13日至2020年6月12日。上述借款双方签订编号为2019中金嘉事堂高保字001号的《最高额保证合同》, 授信额度为80,000,000.00元, 授信期间从2019年3月26日至2020年3月26日。上述借款, 嘉事堂药业股份有限公司于2019年3月26日与中国银行股份有限公司成都金牛支行签订编号为

2019中金嘉事堂高保字001号的《最高额保证合同》，予以担保。

注42：2018年7月26日，子公司四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司与成都银行股份有限公司营业部签订编号为H010101180726080的借款合同，借款金额为30,000,000.00元，借款期限自2018年7月26日至2019年7月25日。上述借款嘉事堂药业股份有限公司于2018年7月26日与成都银行股份有限公司营业部签订编号为D010130180726665的《保证合同》，予以担保。

注43：2018年11月27日，子公司重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司与中国银行股份有限公司重庆渝中支行签订编号为渝中银渝中司短人字2018022号的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年11月30日至2019年11月29日；2018年12月25日，签订编号为渝中银渝中司短人字2018029号的借款合同，借款金额为7,000,000.00元，借款期限自2019年1月2日至2020年1月1日；2019年3月7日，签订编号为渝中银渝中司短人字2019005号的借款合同，借款金额为5,000,000.00元，借款期限自2019年3月8日至2020年3月7日；2019年5月7日，签订编号为渝中银渝中司短人字2019010号的借款合同，借款金额为4,000,000.00元，借款期限自2019年5月7日至2020年5月6日。上述借款双方签订编号为渝中银渝中司授信字2018010号的《授信额度协议》，授信额度为30,000,000.00元，授信期间从2018年11月27日至2019年11月5日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年11月27日与中国银行股份有限公司重庆渝中支行签订编号为渝中银渝中司高保字2018010号的《最高额保证合同》予以担保。

注44：2018年11月16日，子公司北京嘉事唯众医疗器械经营有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0515301的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年11月16日至2019年11月15日。2018年11月21日，签订编号为0517372的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年11月21日至2019年11月20日。2019年5月17日，签订编号为0549556的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2019年5月17日至2020年5月16日。2019年5月24日，签订编号为0551042的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2019年5月24日至2020年05月23日。上述借款双方签订编号为0484546的《综合授信合同》，授信额度为75,000,000.00元，授信期间从2019年5月24日至2020年05月23日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0484546-001的《最高额保证合同》予以担保。

注45：2018年9月20日，子公司北京嘉事唯众医疗器械经营有限公司与工商银行四季青支行签订编号2018年（海西）字00402借款合同，借款金额为2,000,000.00元，借款期限自2018年9月20日至2019年09月19日。2018年9月25日，签订编号2018年（海西）字00403借款合同，借款金额为8,000,000.00元，借款期限自2018年9月20日至2019年09月19日。上述借款双方签订编号为2018年（海西）字0078的《综合授信合同》，授信额度为10,000,000.00元，授信期间从2018年9月25日至2019年09月24日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司与中国工商银行四季青支行签订编号为2018年（海西）字0078的《最高额保证合同》予以担保。

注46：2018年10月25日，子公司陕西嘉事堂医药有限责任公司与中国光大银行股份有限公司西安分行签订合同编号为78621801127-02001号的《借款合同》，借款金额为6,000,000.00元，借款期限自2018年10月25日至2019年7月24日，期限为一年。上述借款由2018年6月11日中国青年实业发展总公司与中国光大银行股份有限公司北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHB218005的《最高额保证合同》予以担保。

注47: 2018年8月16日, 子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与中国光大银行股份有限公司成都光华支行签订编号为1018210-022的《借款合同》, 借款金额为120,000,000.00元, 借款期限自2018年8月16日至2019年8月15日, 截至2019年6月30日, 已还款90,000,000.00元, 借款余额30,000,000.00元, 。上述借款由2018年6月11日中国青年实业发展总公司与中国光大银行股份有限公司北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHBZ18005的《最高额保证合同》予以担保。

注48: 2019年04月10日, 子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与中国光大银行股份有限公司成都光华支行签订编号(1019210-012)号的《流动资金借款合同》, 借款金额为10,000,000.00元, 借款期限为2019年4月10日至2019年12月10日; 2019年04月18日, 签订编号(1019210-013)号的《流动资金借款合同》, 借款金额为20,000,000.00元, 借款期限为2019年4月18日至2019年12月10日; 2019年05月08日, 签订编号(1019210-015)号的《流动资金借款合同》, 借款金额为5,000,000.00元, 借款期限为2019年05月08日至2020年05月07日; 2019年05月14日, 签订编号(1019210-017)号的《流动资金借款合同》, 借款金额为30,000,000.00元, 借款期限为2019年05月14日至2020年05月13日; 2019年05月16日, 签订编号(1019210-018)号的《流动资金借款合同》, 借款金额为25,000,000.00元, 借款期限为2019年05月16日至2020年05月15日; 上述借款由2018年6月11日中国青年实业发展总公司与中国光大银行股份有限公司北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHBZ18005的《最高额保证合同》予以担保。

注49: 2018年7月27日, 子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与四川天府银行成都锦江支行签订编号川府银(成分锦江)流借字(2018)年第(0727020)号的《借款合同》, 借款金额为13,000,000.00元, 借款期限为2018年7月27日至2019年7月27日; 2018年10月24日, 签订编号川府银(成分锦江)流借字(2018)年第(1024010)号的《借款合同》, 借款金额为3,000,000.00元, 借款期限为2018年10月24日至2019年10月24日; 2018年10月26日, 签订编号川府银(成分锦江)流借字(2018)年第(1026010)号的《借款合同》, 借款金额为3,000,000.00元, 借款期限为2018年10月26日至2019年10月26日; 2018年10月30日, 签订编号川府银(成分锦江)流借字(2018)年第(1030010)号的《借款合同》, 借款金额为3,000,000.00元, 借款期限为2018年10月30日至2019年10月30日; 2018年11月01日, 签订编号川府银(成分锦江)流借字(2018)年第(1101112)号的《借款合同》, 借款金额为3,000,000.00元, 借款期限为2018年11月01日至2019年11月01日; 2018年11月05日, 签订编号川府银(成分锦江)流借字(2018)年第(1105010)号的《借款合同》, 借款金额为4,000,000.00元, 借款期限为2018年11月05日至2019年11月05日; 2018年11月14日, 签订编号川府银(成分锦江)流借字(2018)年第(1114010)号的《借款合同》, 借款金额为4,000,000.00元, 借款期限为2018年11月14日至2019年11月14日; 2018年11月16日, 签订编号川府银(成分锦江)流借字(2018)年第(1116010)号的《借款合同》, 借款金额为8,000,000.00元, 借款期限为2018年11月16日至2019年11月16日; 2018年11月21日, 签订编号川府银(成分锦江)流借字(2018)年第(1121010)号的《借款合同》, 借款金额为3,000,000.00元, 借款期限为2018年11月21日至2019年11月21日; 2018年12月07日, 签订编号川府银(成分锦江)流借字(2018)年第(1207010)号的《借款合同》, 借款金额为8,800,000.00元, 借款期限为2018年12月07日至2019年12月07日; 2018年12月13日, 签订编号川府银(成分锦江)流借字(2018)年第(1213011)号的《借款合同》, 借款金额为35,000,000.00元, 借款期限为2018年12月13日至2019年12月13日; 2019年2月27日, 签订编号川府银(成分锦江)流借字(2019)年第(0227010)号的《借款合同》, 借款金额为37,200,000.00元, 借款期限为2019年2月27日至2020年2月27日; 2019年3月6日, 签订编号川府银(成分锦江)流借字(2019)年第(0306010)号的《借款合同》, 借款金额为7,000,000.00元, 借款期限为2019年03月06日至2020年03月06日; 2019年3月19日, 签订

编号川府银（成分锦江）流借字（2019）年第（0319010）号的《借款合同》，借款金额为4,000,000.00元，借款期限为2019年03月19日至2020年03月19日；2019年3月28日，签订编号川府银（成分锦江）流借字（2019）年第（0328013）号的《借款合同》，借款金额为11,000,000.00元，借款期限为2019年03月28日至2020年03月28日；2019年4月03日，签订编号川府银（成分锦江）流借字（2019）年第（0403013）号的《借款合同》，借款金额为2,000,000.00元，借款期限为2019年04月03日至2020年04月03日；2019年5月28日，签订编号川府银（成分锦江）流借字（2019）年第（0528010）号的《借款合同》，借款金额为6,500,000.00元，借款期限为2019年05月28日至2020年05月28日；2019年5月31日，签订编号川府银（成分锦江）流借字（2019）年第（0531010）号的《借款合同》，借款金额为13,500,000.00元，借款期限为2019年05月31日至2020年05月31日；2019年06月13日，签订编号川府银（成分锦江）流借字（2019）年第（0613010）号的《借款合同》，借款金额为10,000,000.00元，借款期限为2019年06月13日至2020年06月13日；上述借款2018年2月9日和2017年12月25日嘉事堂药业股份有限公司；成都蓉药实业集团有限公司；雍兴明；周莉与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）信高保字（2018）年第（0209010）号；川府银（成分锦江）信高保字（2017）年第（1225011）号的《最高额保证合同》予以担保。

注50：2018年8月1日，子公司北京嘉事康达医疗器械有限公司与北京银行股份有限公司互联网金融中心支行签订编号为0498708的借款合同，借款金额为10,000,000元，借款期限自2018年8月1日至2019年7月31日。上述借款双方签订编号为0498189的《综合授信合同》，授信额度为30,000,000元，授信期间从2018年8月1日至2020年7月31日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年8月1日与北京银行股份有限公司互联网金融中心支行签订编号为0498189-001的《最高额保证合同》予以担保。

注51：2018年12月5日，子公司浙江嘉事商漾医疗科技有限公司与中国银行股份有限公司杭州市庆春支行签订编号为18JRJ030的借款合同，借款金额为5,000,000.00元，借款期限自2018年12月7日至2019年12月6日。2018年12月13日，签订编号为18JRJ037的借款合同，借款金额为2,600,000.00元，借款期限自2018年12月14日至2019年12月13日。2018年12月13日，签订编号为18JRJ038的借款合同，借款金额为2,400,000.00元，借款期限自2018年12月27日至2019年12月26日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年4月13日与中国银行股份有限公司杭州市庆春支行签订编号为18JRB017的《最高额保证合同》予以担保。保证额度为10,000,000.00元，保证期限2018年4月13日到2020年4月12日。

注52：2019年4月12日，子公司浙江嘉事商漾医疗科技有限公司与杭州银行股份有限公司环北支行签订编号为006C110201900012的借款合同，借款金额为5,000,000.00元，借款期限自2019年6月3日至2020年6月2日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2019年4月12日与杭州银行股份有限公司环北支行签订编号为006C1102019000121的《最高额保证合同》予以担保，保证额度为15,000,000.00元，保证期限2019年4月4日到2020年4月1日。

注53：2018年7月5日，子公司北京嘉事爱格医疗器械有限公司与中国光大银行股份有限公司北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHDK18007002的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年7月5日至2019年7月4日。2018年8月8日，签订编号为BJ天宁寺ZHDK18007003的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年8月8日至2019年8月7日。2019年5月27日，签订编号为BJ天宁寺ZHDK18007004的借款合同，借款金额为

10,000,000.00元，借款期限自2019年5月27日至2020年5月26日。上述借款双方签订编号为BJ天宁寺ZH18007的《综合授信合同》，授信额度为30,000,000.00元，授信期间从2018年6月13日至2019年6月10日。上述借款，中国青年实业发展总公司于2018年6月11日与光大银行北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHB218005的《最高额保证合同》予以担保。

注54：2018年7月13日，子公司北京嘉事爱格医疗器械有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0479921的借款合同，借款金额为15,000,000.00元，借款期限自2018年7月13日至2019年7月12日。2018年7月24日，签订编号为0479921的借款合同，借款金额为15,000,000.00元，借款期限自2018年7月24日至2019年7月23日。2018年8月1日，签订编号为0498854的借款合同，借款金额为6,000,000.00元，借款期限自2018年8月1日至2019年7月31日。2019年4月17日，签订编号为0545886的借款合同，借款金额为9,000,000.00元，借款期限自2019年4月17日至2020年4月16日。上上述借款双方签订编号为0477838的《综合授信合同》，授信额度为50,000,000.00元，授信期间从2018年5月3日至2019年5月2日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年5月3日与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0477838-001的《最高额保证合同》予以担保。

注55：2019年6月5日，子公司北京嘉事爱格医疗器械有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0554722的借款合同，借款金额为5,000,000.00元，借款期限自2019年6月5日至2020年6月4日。上述借款双方签订编号为0554632的《综合授信合同》，授信额度为50,000,000.00元，授信期间从2019年6月5日至2020年6月4日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2019年6月5日与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0554632-001的《最高额保证合同》予以担保。

（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 0.00 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：

无

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
商业承兑汇票	319,745,017.21	524,063,455.26
银行承兑汇票	30,000,000.00	10,000,000.00
合计	349,745,017.21	534,063,455.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
货款	2,951,592,979.05	2,675,696,178.81
装修款		83,350.00
合计	2,951,592,979.05	2,675,779,528.81

(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
南京全康商贸有限公司	5,247,111.62	未结算
深圳市非凡南方科技有限公司	3,280,553.00	未结算
北京国投伟业医药有限公司	4,532,021.06	未结算
合计	13,059,685.68	--

其他说明：

无

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	270,543,983.09	96,076,141.56
合计	270,543,983.09	96,076,141.56

(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	36,098,519.43	172,740,576.25	195,301,135.36	13,537,960.32
二、离职后福利-设定提存计划	520,790.70	18,608,890.92	18,544,846.58	584,835.04
三、辞退福利		558,483.37	558,483.37	
合计	36,619,310.13	191,907,950.54	214,404,465.31	14,122,795.36

(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	35,312,392.89	139,297,245.02	163,074,862.25	11,534,775.66
2、职工福利费		2,135,317.00	1,976,081.46	159,235.54
3、社会保险费	774,884.24	15,401,638.80	15,471,584.80	704,938.24
其中：医疗保险费	741,926.16	14,398,676.38	14,497,076.99	643,525.55
工伤保险费	8,399.63	250,012.10	252,116.94	6,294.79
生育保险费	24,558.45	752,950.32	722,390.87	55,117.90
4、住房公积金		14,123,101.24	14,123,101.24	
5、工会经费和职工教育经费	11,242.30	1,783,274.19	655,505.61	1,139,010.88
合计	36,098,519.43	172,740,576.25	195,301,135.36	13,537,960.32

(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	502,922.79	17,837,538.11	17,775,953.25	564,507.65
2、失业保险费	17,867.91	771,352.81	768,893.33	20,327.39
合计	520,790.70	18,608,890.92	18,544,846.58	584,835.04

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,405,070.52	32,497,132.51
企业所得税	51,219,147.77	54,956,268.06
个人所得税	627,954.61	7,645,381.46
城市维护建设税	1,147,710.68	1,576,292.25
房产税	193.20	193.20
土地增值税		387.73
教育费附加	888,843.16	1,431,213.12

土地使用税	147.20	115.00
印花税	459,543.23	334,750.84
河道管理费		2,901,197.56
其他	260,380.88	216,726.21
合计	69,008,991.25	101,559,657.94

其他说明：

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	42,991,772.00	22,743,576.43
应付股利	2,198,988.10	1,570,985.35
其他应付款	382,577,698.41	313,903,175.42
合计	427,768,458.51	338,217,737.20

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	57,000.00	222,310.59
企业债券利息	41,201,199.96	20,600,599.98
短期借款应付利息	1,733,572.04	1,920,665.86
合计	42,991,772.00	22,743,576.43

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：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京市房山区人民政府国有资产监督管理委员会	1,142,534.80	1,570,985.35
北京市朝阳区人民政府国有资产监督管	1,056,453.30	

理委员会		
合计	2,198,988.10	1,570,985.35

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
往来款	254,228,352.20	182,303,424.88
未支付的股权转让款	114,756,100.00	114,756,100.00
其他	13,593,246.21	16,843,650.54
合计	382,577,698.41	313,903,175.42

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

其他说明

无

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

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2017 年度第一期信托资产支持票据	746,000,000.00	746,000,000.00
合计	746,000,000.00	746,000,000.00

(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

2017 年度第一期信托资产支持票据	746,000,000.00	2017.7.14	3 年	746,000,000.00	746,000,000.00						746,000,000.00
合计	--	--	--	746,000,000.00	746,000,000.00						746,000,000.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(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

无

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

无

其他说明

应付债券说明：

经中国银行间市场交易商协会中市协注[2017]ABN1号核准，公司于2017年7月14日在中国银行间债券市场发行2017年度第一期信托资产支持票据，发行总额为8亿元人民币，其中优先级发行总额为6.74亿元；次级发行总额为1.26亿元，由公司第一大股东中国青年实业发展总公司购买0.72亿元，本公司购买0.54亿元。优先级计息方式为固定年利率5.30%，每年付息一次，应付票面利息已足额计提，起息日为2017年7月14日，本息兑付日为2020年7月13日。

47、租赁负债

单位：元

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	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

(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
借款	6,000,000.00	6,000,000.00

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

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

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	250,526,315.00						250,526,315.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	734,129,688.50			734,129,688.50
其他资本公积	3,030,000.00			3,030,000.00
合计	737,159,688.50			737,159,688.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	143,511,369.36			143,511,369.36
合计	143,511,369.36			143,511,369.36

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	1,366,064,222.81	1,095,136,828.42
调整后期初未分配利润	1,366,064,222.81	1,095,136,828.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	211,329,772.79	185,402,548.02
应付普通股股利	37,578,947.25	37,578,947.25
期末未分配利润	1,539,815,048.35	1,242,960,429.19

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 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	10,193,147,559.53	9,163,068,585.32	8,479,109,796.30	7,662,060,459.17
其他业务	45,604,543.89	13,055,390.99	40,880,982.25	11,665,651.30
合计	10,238,752,103.42	9,176,123,976.31	8,519,990,778.55	7,673,726,110.47

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

无

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	6,596,716.18	6,927,090.87
教育费附加	4,769,483.96	5,172,557.22
房产税	2,266,428.45	1,309,537.83
土地使用税	56,093.79	56,029.39
车船使用税	38,216.87	48,462.36
印花税	3,346,506.20	1,687,220.29
其他	1,018,543.03	272,566.38
合计	18,091,988.48	15,473,464.34

其他说明:

无

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	95,960,919.50	79,783,789.75

折旧费	6,474,702.73	3,566,448.42
办公费	44,359,392.01	31,896,795.23
租赁费	26,547,180.95	22,715,000.62
业务费	12,378,184.22	12,631,502.52
修理费	16,282,003.09	1,750,092.87
水电费	1,673,546.84	1,521,406.22
长期待摊费用摊销	5,538,846.91	5,035,315.37
运输费	35,031,399.06	32,118,414.19
市场推广费等	124,589,207.88	45,052,000.11
合计	368,835,383.19	236,070,765.30

其他说明：

无

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	67,234,422.84	52,143,906.41
折旧费	2,677,665.07	2,540,210.81
无形资产摊销	1,736,280.65	1,301,503.57
办公费	13,483,077.95	14,074,618.10
业务招待费	1,968,469.76	3,358,369.44
修理费	323,309.02	1,132,077.49
能源费	1,771,710.52	1,506,849.50
差旅费	1,766,282.21	2,533,605.23
中介机构费用	3,547,211.70	3,621,505.61
其他	10,670,011.82	9,773,421.33
合计	105,178,441.54	91,986,067.49

其他说明：

无

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	96,411,408.07	83,620,505.14
减：利息收入	6,665,926.21	3,088,041.94
汇兑损益	195,535.23	
其他	3,919,406.01	1,190,835.94
合计	93,860,423.10	81,723,299.14

其他说明：

无

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
税收返还	3,288,128.64	3,743,224.96
稳岗补贴	25,324.00	16,830.00
个税手续费返还	432.24	472,768.76
政府扶持资金	3,730,541.49	2,440,218.09
政府奖励款	280,150.00	3,800,000.00

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	121,858.15	
结构性存款收益	11,178.08	1,078,339.24
合计	133,036.23	1,078,339.24

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	208,535.34	
应收账款坏账损失	-8,231,004.41	
合计	-8,022,469.07	

其他说明：

报告期内公司按新金融准则将应收款项和其他应收款坏账损失从“资产减值损失”调整至“信用减值损失”列示。

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		-16,809,954.98
合计		-16,809,954.98

其他说明：

报告期内公司按新金融准则将应收款项和其他应收款坏账损失从“资产减值损失”调整至“信用减值损失”列示。

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
出售固定资产收益	-258,588.56	

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
其他	20,642.68	753,397.05	20,642.68

合计	20,642.68	753,397.05	20,642.68
----	-----------	------------	-----------

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：

无

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	1,808,718.20	452,940.00	1,808,718.20
非流动资产处置损失合计	26,360.43	237,197.74	26,360.43
其他	284,275.23	706,206.12	284,275.23
合计	2,119,353.86	1,396,343.86	2,119,353.86

其他说明：

无

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	123,977,649.13	109,787,445.11
递延所得税费用	-2,121,969.18	-4,480,059.70
合计	121,855,679.95	105,307,385.41

（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	473,739,734.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	118,434,933.65
子公司适用不同税率的影响	-159,324.74
调整以前期间所得税的影响	26,188.90

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	359,311.56
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	3,194,570.60
所得税费用	121,855,679.95

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、利息收入	6,665,926.21	3,088,041.94
2、往来款等	104,861,961.27	69,714,878.36
3、营业外收入	20,642.68	753,397.05
合计	111,548,530.16	73,556,317.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
1、往来款等	73,336,840.70	42,501,649.64
2、销售费用支出	101,240,307.11	204,754,000.89
3、管理费用支出	35,120,060.56	70,200,931.78
4、手续费支出	3,912,367.57	1,190,835.94
5、营业外支出	2,092,993.43	1,393,174.74
合计	215,702,569.37	320,040,592.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
少数股东借款及利息	142,656,711.12	44,200,000.00
合计	142,656,711.12	44,200,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
股东借款、利息	91,330,747.16	19,259,366.65
合计	91,330,747.16	19,259,366.65

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	351,884,054.64	309,422,152.52

加：资产减值准备	8,022,469.07	16,809,954.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,722,645.61	13,591,805.38
无形资产摊销	1,346,732.08	1,321,503.57
长期待摊费用摊销	9,093,248.17	8,002,342.28
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）	261,701.43	2,243,135.36
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	52,581.84	
财务费用（收益以“—”号填列）	93,860,423.10	81,723,299.14
投资损失（收益以“—”号填列）	-11,178.08	-1,078,339.24
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,378,503.03	-2,152,993.12
存货的减少（增加以“—”号填列）	-186,992,413.22	-263,482,341.69
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,150,505,699.21	-907,787,779.94
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	957,822,577.22	420,723,671.59
经营活动产生的现金流量净额	100,178,639.62	-320,663,589.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,033,801,388.10	1,308,340,321.90
减：现金的期初余额	940,774,840.34	987,281,050.37
现金及现金等价物净增加额	93,026,547.76	321,059,271.53

(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：

无

(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：

无

(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	1,033,801,388.10	940,774,840.34
其中：库存现金	960,923.13	603,910.36
可随时用于支付的银行存款	1,032,840,464.97	940,170,929.98
三、期末现金及现金等价物余额	1,033,801,388.10	940,774,840.34

其他说明：

无

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	116,825,077.57	保证金受限
合计	116,825,077.57	--

其他说明：

无

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			

欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

（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
----	----	------	-----------

（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：

无

(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：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(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：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(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

无

(6) 其他说明

无

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：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(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：

无

其他说明：

无

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：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、于2018年11月16日公司子公司广州嘉事吉健医疗器械有限公司新设子公司陕西嘉事裕泽医疗科技有限公司，统一社会信用代码为91610102MA6W78Y97U，注册地址：西安市新城区长乐西路1号朝阳大厦1幢1单元13层11301室，法定代表人为张川，注册资本2,000.00万元，营业期限2018年11月16日至长期。经营范围：第二、三类医疗器械的销售；第一类医疗器械、植物提取物的研发、技术咨询及销售；化学制剂、玻璃仪器、制药设备、电子产品、电气设备、机械设备、通讯设备、计算机软硬件及辅助设备、办公用品、化工产品（不含危险化学品）、日用百货、建筑材料、装饰材料的批发；保健器材、环保设备、康复器材的销售及推广；机械设备的租赁、维修；护理用品的销售及研发；健康管理咨询服务；医疗科技技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；市场调查；电脑图文设计、制作；营养膳食搭配的咨询；经济信息咨询；企业管理咨询；艺术文化交流活动的组织与策划；会议会展服务。（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）。截止2019年5月13日，已实际出资2,000.00万元。该公司于2019年2月正式经营，纳入公司合并范围。

2、北京嘉事伟业医疗器械有限公司设立于2018年2月26日，统一社会信用代码为91110108MA01AG4T9B，注册地址：北京市海淀区清河东滨河路4号2号院C栋一层106室，法定代表人为：樊沛，注册资本100.00万元，樊沛持股比例为100%。营业期限2018年2月26日至2038年2月25日。经营范围：销售医疗器械 I 、 II 类，电子产品，机械设备、五金交电（不得从事实体店铺经营、不含电动自行车）、文化用品；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；承办展览展示活动；经济贸易咨询；市场调查；机械设备租赁（不含汽车租赁）；销售医疗器械III类。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售第三类医疗器械以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）公司于2018年12月18日和浙江嘉事杰博医疗器械有限公司签署股权转让及增资扩股协议，并与2019年1月18日办理完成工商变更，法定代表人由樊沛变更为吕文杰，注册资本由100.00万变更为1000.00万。股东持股比例变更为：樊沛持股比例为49%，浙江嘉事杰博医疗器械有限公司持股比例为51%。2019年1月31日，双方均已实缴出资。

6、其他

无

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	
北京嘉事堂连锁药店有限责任公司	北京市	北京市海淀区	药品零售	100.00%		设立或投资
北京嘉本裕华大药房有限公司	北京市	北京市石景山区	医疗器械销售		51.00%	设立或投资
北京嘉事云商科技有限公司	北京市	北京市海淀区	医疗器械销售		58.00%	设立或投资
北京嘉事堂诊所有限公司	北京市	北京市石景山区	中医科医疗服务等		100.00%	设立或投资
辽宁嘉事堂药业有限公司	沈阳市	沈阳市和平区	医药批发	100.00%		非同一控制下企业合并
北京嘉和嘉事医药物流有限公司	北京市	北京市通州区	仓储服务	100.00%		设立或投资
北京嘉事京西医药科技有限公司	北京市	北京市石景山区	医疗器械销售	70.00%		设立或投资
北京嘉事宏德医药有限公司	北京市	北京市通州区	药品销售	51.00%		设立或投资
北京嘉事德康医疗器械经营有限公司	北京市	北京市通州区	医疗器械销售	51.00%		设立或投资
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	北京市	北京市海淀区	医疗器械销售	51.00%		非同一控制下企业合并
北京嘉事方同医疗器械有限公司	北京市	北京市海淀区	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
沈阳嘉事卓森医疗科技有限公司	辽宁省	辽宁省沈阳市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	深圳市	深圳市罗湖区	医疗器械销售	31.00%	20.00%	非同一控制下企业合并
深圳市贝来达科技有限公司	深圳市	深圳市福田区	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
广州嘉事南泰医	广东省	广东省广州市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资

疗器械有限公司						
南京嘉和泰泽医疗器械有限公司	江苏省	江苏省南京市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
福建省嘉事闽益通医疗器械有限责任公司	福建省	福建省福州市	医疗器械销售		55.00%	设立或投资
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	上海市	上海市青浦区	医疗器械销售	31.00%	20.00%	非同一控制下企业合并
广州市润晔贸易有限公司	广州市	广州市天河区	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
江西嘉事明诚医疗器械有限公司	江西省	江西省南昌市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
陕西嘉事嘉和医疗器械有限公司	陕西省	陕西省西安市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
福州嘉事天成医疗器械有限公司	福建省	福建省福州市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
河南嘉事易达医疗器械有限公司	河南省	河南省郑州市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	武汉市	武汉市东西湖区	医疗器械销售	31.00%	20.00%	非同一控制下企业合并
北京金康瑞源商贸有限公司	北京市	北京市朝阳区	医疗器械销售	31.00%	20.00%	设立或投资
北京瑞安晟达科技发展有限公司	北京市	北京市大兴区	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	广州市	广州市越秀区	医疗器械销售	36.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
北京爱立建医疗器械有限公司	北京市	北京市怀柔区	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
陕西嘉事裕泽医疗科技有限公司	陕西省	陕西省西安市	医疗器械销售		51.00%	设立或投资
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	北京市	北京市东城区	医疗器械销售	36.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
上海康羽医疗设备有限公司	上海市	上海市浦东新区	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
北京嘉事恒通医疗器械有限公司	北京市	北京市怀柔区	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
安徽嘉事谊诚医疗器械贸易有限公司	安徽省	安徽省蚌埠市	医疗器械销售	36.00%	10.00%	设立或投资

南京嘉事苏堂医疗器械有限公司	南京市	南京市秦淮区	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
山东嘉事如意医疗器械有限公司	济南市	济南市历下区	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽嘉事通达医疗科技有限公司	安徽省	安徽省黄山市	医疗器械销售		51.00%	设立或投资
安徽嘉事众兴医疗器械有限公司	安徽省	安徽省合肥市	医疗器械销售		51.00%	设立或投资
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	广州市	广州市越秀区	医疗器械销售	41.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	广州市	广州市越秀区	医疗器械销售	41.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
上海竺岚医疗器械有限公司	上海市	上海市青浦区	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
上海嘉事嘉意医疗器材有限公司	上海市	上海市青浦区	医疗器械销售	41.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	杭州市	杭州市西湖区	医疗器械销售	41.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
浙江嘉事安辰医疗器械有限公司	浙江省	浙江省杭州市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
北京嘉事伟业医疗器械有限公司	北京市	北京市海淀区	医疗器械销售		51.00%	设立或投资
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	成都市	成都市青羊区	医疗器械销售	41.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
上海贤殊科贸有限公司	上海市	上海市青浦区	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
上海佳上医疗器材有限公司	上海市	上海市青浦区	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
福建嘉事旭浒医疗器械有限公司	福建省	福建省福州市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
陕西嘉事乾瑞医疗器械有限公司	陕西省	陕西省西安市	医疗器械销售		60.00%	设立或投资
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	重庆市	重庆市渝中区	医疗器械销售	41.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	北京市	北京市怀柔区	医疗器械销售	51.00%		设立或投资
沈阳嘉事唯健医疗器械有限公司	辽宁省	辽宁省沈阳市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资

北京嘉事唯健医疗器械有限公司	北京市	北京市海淀区	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
河北嘉事唯健医疗器械有限公司	河北省	河北省张家口市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
嘉事国润（上海）医疗科技有限公司	上海市	上海市浦东新区	医疗器械销售	51.00%		设立或投资
安徽嘉和事兴医疗器械物流有限公司	安徽省	安徽省蚌埠市	仓储服务	100.00%		设立或投资
广州嘉和上品医疗器械有限公司	广州市	广州市越秀区	医疗器械销售	100.00%		设立或投资
上海嘉和诚康医疗器械有限公司	上海市	上海市浦东新区	医疗器械销售	100.00%		设立或投资
四川嘉事顺远宏医疗器械有限责任公司	成都市	成都市新都区	医疗器械销售仓储服务	100.00%		设立或投资
安徽嘉事天诚药业有限公司	安徽省	安徽省蚌埠市	药品销售	51.00%		设立或投资
陕西嘉事堂医药有限责任公司	陕西省	陕西省西安市	药品销售	51.00%		非同一控制下企业合并
四川嘉事蓉锦医药有限公司	成都市	成都市金牛区	药品销售	51.00%		设立或投资
四川省蓉春堂大药房连锁有限公司	成都市	成都市金牛区	药品零售		100.00%	设立或投资
北京嘉事康达医疗器械有限公司	北京市	北京市海淀区	医疗器械销售	51.00%		设立或投资
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	浙江省	浙江省杭州市	医疗器械销售	51.00%		设立或投资
浙江嘉事同瀚生物技术有限公司	浙江省	浙江省杭州市	医疗器械销售	51.00%		设立或投资
上海栩然商贸有限公司	上海市	上海市青浦区	医疗器械销售		100.00%	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：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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
北京嘉事京西医药科技有限公司	30.00%	-300,574.60		31,471,175.18
北京嘉事宏德医药有限公司	49.00%	2,068,674.37		35,954,165.38
北京嘉事德康医疗器械经营有限公司	49.00%	1,398,103.74		16,986,604.29
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	49.00%	6,785,771.67		102,139,819.50
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	58.80%	9,747,282.13		115,738,913.23
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	58.80%	8,383,930.42		97,532,149.09
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	58.80%	3,456,817.51		41,908,037.26
北京金康瑞源商贸有限公司	58.80%	3,044,233.50		39,651,410.93
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	58.90%	6,356,850.59		105,180,155.64
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	58.90%	5,677,899.66		52,107,470.02
安徽嘉事谊诚医疗器械贸易有限公司	58.90%	22,915,742.84		151,301,194.29
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	54.89%	5,342,965.40		55,193,825.11
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	54.89%	4,871,285.30		64,620,497.56
上海嘉事嘉意医疗器材有限公司	54.88%	12,575,912.24		87,936,191.77

浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	54.88%	8,274,575.26		76,089,217.01
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	54.89%	8,708,226.24		76,022,844.59
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	54.88%	904,340.88		31,362,326.87
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	49.00%	4,336,978.60		35,786,863.59
嘉事国润（上海）医疗科技有限公司	49.00%	10,281,913.69		49,682,674.46
安徽嘉事天诚药业有限公司	49.00%	-257,098.64		4,222,261.61
陕西嘉事堂医药有限责任公司	49.00%			16,665,366.14
四川嘉事蓉锦医药有限公司	49.00%	6,658,558.98		40,406,771.59
北京嘉事康达医疗器械有限公司	49.00%	949,984.08		12,808,139.31
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	49.00%	5,800,259.91		27,855,841.24
浙江嘉事同瀚生物技术有限公司	49.00%	3,631,534.93		20,748,334.93

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

（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
北京嘉事京西医药科技有限公司	53,092,839.08	86,435,645.52	139,528,484.60	28,279,910.34	6,344,657.00	34,624,567.34	41,781,702.60	92,261,123.65	134,042,826.25	19,829,304.02	6,119,850.53	25,949,154.55
北京嘉	105,921,	2,302,89	108,224,	34,848,9		34,848,9	119,153,	3,013,92	122,167,	48,932,5		48,932,5

事宏德医药有限公司	878.26	5.53	773.79	26.09		26.09	648.24	1.29	569.53	08.20		08.20
北京嘉事德康医疗器械经营有限公司	159,240,337.06	1,059,326.50	160,299,663.56	125,633,124.19		125,633,124.19	130,138,855.94	2,085,654.36	132,224,510.30	98,363,147.79		98,363,147.79
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	478,402,882.61	186,711,517.68	665,114,400.29	416,016,610.94		416,016,610.94	479,075,113.23	163,367,472.94	642,442,586.17	424,682,234.36		424,682,234.36
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	698,568,828.34	17,294,787.57	715,863,615.91	504,206,176.61		504,206,176.61	593,406,613.72	17,158,282.32	610,564,896.04	466,630,908.88	669.69	466,631,578.57
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	663,147,533.13	50,083,438.93	713,230,972.06	530,693,303.54		530,693,303.54	541,708,842.14	50,391,297.69	592,100,139.83	436,111,305.87		436,111,305.87
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	233,629,344.04	1,442,512.68	235,071,856.72	157,133,017.84		157,133,017.84	231,728,549.04	1,310,918.09	233,039,467.13	167,407,569.84		167,407,569.84
北京金康瑞源商贸有限公司	236,122,932.80	764,140.80	236,887,073.60	161,315,717.11		161,315,717.11	187,291,547.83	519,833.57	187,811,381.40	127,650,124.00		127,650,124.00
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	376,034,529.81	45,552,026.40	421,586,556.21	241,865,754.66		241,865,754.66	322,673,462.74	44,583,466.96	367,256,929.70	205,439,580.59		205,439,580.59
北京嘉事爱格医疗器械有限	320,214,104.72	971,609.45	321,185,714.17	227,726,512.11		227,726,512.11	214,592,329.18	892,784.50	215,485,113.68	148,025,882.25		148,025,882.25

公司												
安徽嘉事谊诚医疗器械贸易有限公司	959,677,341.18	11,523,237.17	971,200,578.35	713,507,910.34		713,507,910.34	691,314,732.22	9,908,154.78	701,222,887.00	515,457,283.93		515,457,283.93
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	311,642,513.01	947,224.44	312,589,737.45	206,670,945.13		206,670,945.13	291,634,240.13	1,093,954.25	292,728,194.38	205,543,539.66		205,543,539.66
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	309,781,106.69	1,102,683.02	310,883,789.71	186,718,190.22		186,718,190.22	246,010,774.42	822,393.93	246,833,168.35	141,406,307.41		141,406,307.41
上海嘉事嘉意医疗器械有限公司	427,566,177.01	2,322,879.68	429,889,056.69	261,088,496.51		261,088,496.51	384,338,484.67	1,823,124.39	386,161,609.06	228,167,802.99		228,167,802.99
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	434,599,117.78	4,631,839.40	439,230,957.18	298,708,552.94		298,708,552.94	303,766,080.18	2,376,669.73	306,142,749.91	197,160,548.91		197,160,548.91
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	527,381,736.98	2,390,908.95	529,772,645.93	386,451,224.32		386,451,224.32	377,284,379.74	2,184,154.03	379,468,533.77	264,714,956.49		264,714,956.49
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	87,788,176.61	525,895.94	88,314,072.55	26,881,261.20		26,881,261.20	129,639,922.83	541,760.63	130,181,683.46	72,107,097.91		72,107,097.91
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	300,657,650.00	855,139.34	301,512,789.34	228,478,373.85		228,478,373.85	239,888,584.63	781,632.51	240,670,217.14	180,019,735.05		180,019,735.05

嘉事国 润（上 海）医 疗科 技有 限公 司	362,417, 739.55	45,258,3 37.31	407,676, 076.86	306,280, 579.38		306,280, 579.38	269,530, 139.00	885,270. 14	270,415, 409.14	206,478, 685.20		206,478, 685.20
安徽嘉 事天诚 药业有 限公司	42,293,1 84.78	269,570. 76	42,562,7 55.54	33,945,8 95.11		33,945,8 95.11	55,040,9 50.94	899,712. 80	55,940,6 63.74	45,154,7 12.81		45,154,7 12.81
陕西嘉 事堂医 药有限 责任公 司	130,548, 247.39	1,568,14 5.20	132,116, 392.59	98,105,4 41.29		98,105,4 41.29	113,242, 153.84	1,498,09 5.45	114,740, 249.29	82,493,1 92.18		82,493,1 92.18
四川嘉 事蓉锦 医药有 限公司	566,603, 685.73	7,346,90 1.43	573,950, 587.16	483,257, 772.87		483,257, 772.87	515,917, 905.90	8,680,19 7.31	524,598, 103.21	456,277, 155.52		456,277, 155.52
北京嘉 事康达 医疗器 械有限 公司	156,388, 149.85	443,406. 90	156,831, 556.75	130,692, 496.93		130,692, 496.93	79,138,2 58.63	329,866. 07	79,468,1 24.70	66,805,8 14.73		66,805,8 14.73
浙江嘉 事同翰 生物技 术有限 公司	78,856,0 24.40	645,625. 34	79,501,6 49.74	22,626,5 68.10		22,626,5 68.10	51,144,1 91.97	352,668. 69	51,496,8 60.66	15,098,4 02.15		15,098,4 02.15
浙江嘉 事商漾 医疗科 技有限 公司	55,686,6 70.67	121,588. 72	55,808,2 59.39	13,444,4 94.50		13,444,4 94.50	30,561,2 35.39	175,359. 44	30,736,5 94.83	3,790,52 0.25		3,790,52 0.25

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
深圳嘉事康 元医疗器械 有限公司	496,457,523. 85	16,507,260.4 1	16,507,260.4 1	-44,523,556.3 1	387,465,341. 95	15,062,895.6 9	15,062,895.6 9	143,395.14
上海嘉事明	690,345,061.	14,258,385.0	14,258,385.0	22,501,624.4	327,513,913.	10,972,817.2	10,972,817.2	-30,653,559.2

伦医疗器械有限公司	60	6	6	5	04	1	1	2
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	86,169,891.94	5,878,941.35	5,878,941.35	20,377,989.09	94,683,663.50	5,766,564.19	5,766,564.19	19,586,866.85
北京金康瑞源商贸有限公司	100,124,211.26	5,177,267.86	5,177,267.86	-16,640,899.55	96,152,152.34	5,763,024.46	5,763,024.46	-31,916,334.97
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	256,913,795.03	10,458,483.98	10,458,483.98	11,617,397.57	183,573,418.32	10,349,094.47	10,349,094.47	14,543,460.03
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	250,405,736.11	9,639,897.55	9,639,897.55	-22,758,965.31	113,953,557.36	7,254,901.72	7,254,901.72	-23,822,419.64
安徽嘉事谊诚医疗器械贸易有限公司	468,385,960.03	36,660,256.81	36,660,256.81	-64,372,436.81	337,739,786.58	23,879,153.00	23,879,153.00	-71,888,884.29
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	159,621,362.68	9,733,950.44	9,733,950.44	6,796,613.95	144,227,486.94	9,525,308.19	9,525,308.19	-1,349,346.18
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	176,584,285.02	8,874,631.63	8,874,631.63	1,877,879.52	157,990,086.68	9,135,686.76	9,135,686.76	-1,690,261.93
上海嘉事嘉意医疗器械有限公司	502,946,950.25	22,915,291.98	22,915,291.98	14,335,626.30	425,810,415.89	22,353,108.43	22,353,108.43	7,918,237.39
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	348,682,993.38	14,553,450.61	14,553,450.61	7,321,157.80	249,571,138.57	11,179,732.11	11,179,732.11	-40,287,112.75
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	337,007,049.52	15,408,551.81	15,408,551.81	-1,681,583.10	250,617,378.33	14,911,252.58	14,911,252.58	-23,972,455.69
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	48,886,551.37	1,647,851.46	1,647,851.46	9,915,179.10	62,533,282.97	2,389,034.47	2,389,034.47	-11,142,566.17
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	734,708,083.91	8,850,976.73	8,850,976.73	15,118,731.81	561,003,805.90	9,092,435.09	9,092,435.09	32,549,110.49
嘉事国润(上	1,679,775.35	20,983,497.3	20,983,497.3	180,395,747.	1,035,187,06	14,709,116.6	14,709,116.6	43,817,010.3

海)医疗科技 有限公司	7.95	3	3	67	8.71	2	2	7
安徽嘉事天 诚药业有限 公司	22,510,261.4 7	-524,691.11	-524,691.11	745,497.43	41,757,603.4 5	101,965.87	101,965.87	3,180,301.70
陕西嘉事堂 医药有限责 任公司					82,382,524.5 4	1,181,747.86	1,181,747.86	-11,179,405.7 5
四川嘉事蓉 锦医药有限 公司	743,778,663. 26	13,588,895.8 7	13,588,895.8 7	-16,383,562.3 6	620,437,237. 00	12,365,298.7 3	12,365,298.7 3	-100,307,987. 55
北京嘉事康 达医疗器械 有限公司	79,025,158.1 7	1,938,743.02	1,938,743.02	-6,074,437.91	58,841,345.0 6	2,579,874.32	2,579,874.32	-16,332,958.8 7
浙江嘉事同 瀚生物技术 有限公司	67,172,103.4 0	11,837,265.1 3	11,837,265.1 3	-860,637.57	51,125,103.3 4	10,093,569.2 8	10,093,569.2 8	-16,315,963.6 7
浙江嘉事商 漾医疗科技 有限公司	38,851,727.3 6	7,411,295.77	7,411,295.77	-1,672,571.03	32,541,353.5 5	6,385,968.78	6,385,968.78	-12,451,234.6 3

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

无

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

无

(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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

(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

无

(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

无

(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	2,118,098.28	1,996,240.13

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	121,858.15	
--综合收益总额	121,858.15	

其他说明

无

(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

无

(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认的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

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：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

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：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应收票据、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见财务报表注释相关项目。

与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险-现金流量变动风险：无

(2) 利率风险：因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率

水平上升，从而增加公司的融资成本。

(3) 其他价格风险：无

2、信用风险

信用风险，是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。

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司及子公司设立专门部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动性风险

流动性风险，是指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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

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	--	--	--	--
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

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

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
中国青年实业发展总公司	北京市朝阳区	进出口贸易	5000 万元	16.72%	16.72%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国光大集团股份公司。

其他说明：

无

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

其他说明

无

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
中国光大银行股份有限公司	受同一最终控制方控制
北京海淀置业集团有限公司	公司股东
北京宏润投资经营公司	公司股东
北京市盛丰顺业投资经营有限责任公司	公司股东
武汉健坤创新企业发展有限公司	实际控制人为公司子公司参股股东
湖南星辉医疗投资管理有限公司	本公司子公司参股股东
成都蓉药实业集团有限公司	本公司子公司参股股东
沈珍	本公司子公司参股股东
周宏峻	本公司子公司参股股东
张泽军	本公司子公司参股股东
解晓娟	本公司子公司参股股东

谢东华	本公司子公司参股股东
刘金刚	本公司子公司参股股东
杨弟	本公司子公司参股股东
郭振喜	本公司子公司参股股东
杨波	本公司子公司参股股东
宣洁伟	本公司子公司参股股东
李建玉	本公司子公司参股股东
李欣玮	本公司子公司参股股东
张斌	本公司子公司参股股东
张晓岚	本公司子公司参股股东
金美	本公司子公司参股股东
徐茂松	本公司子公司参股股东
周平	本公司子公司参股股东
李燕	本公司子公司参股股东
陈法余	本公司子公司参股股东

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(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

无

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

无

(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
北京海淀置业集团有限公司	房屋	500,000.00	525,000.00
北京宏润投资公司	房屋	47,749.73	50,173.22
北京市盛丰顺业投资经营有限责任公司	房屋	927,333.33	1,292,250.00
武汉健坤创新企业发展有限公司	房屋	120,000.00	120,000.00
沈珍	房屋	266,357.16	266,357.16
周宏峻	房屋	77,832.00	75,978.86

关联租赁情况说明

无

(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
北京嘉事宏德医药有限公司	2,000,000.00	2018 年 05 月 24 日	2020 年 05 月 23 日	
北京嘉事德康医疗器械经营	10,000,000.00	2019 年 04 月 19 日	2020 年 04 月 19 日	
北京嘉事德康医疗器械经营	5,000,000.00	2019 年 05 月 10 日	2020 年 05 月 10 日	

北京嘉事德康医疗器械经营	15,000,000.00	2019 年 05 月 17 日	2020 年 05 月 17 日	
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	30,000,000.00	2018 年 08 月 07 日	2019 年 08 月 06 日	
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	43,000,000.00	2018 年 07 月 24 日	2019 年 07 月 23 日	
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	30,000,000.00	2019 年 04 月 12 日	2020 年 04 月 11 日	
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	17,000,000.00	2018 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 日	
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	30,000,000.00	2019 年 04 月 28 日	2020 年 04 月 27 日	
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	100,000,000.00	2019 年 03 月 28 日	2020 年 03 月 27 日	
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	50,000,000.00	2019 年 05 月 24 日	2020 年 05 月 23 日	
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	30,000,000.00	2019 年 01 月 25 日	2020 年 01 月 24 日	
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	3,000,000.00	2019 年 03 月 15 日	2020 年 03 月 15 日	
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	17,000,000.00	2018 年 12 月 28 日	2019 年 12 月 20 日	
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	20,000,000.00	2019 年 06 月 11 日	2020 年 06 月 11 日	
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	9,000,000.00	2019 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 22 日	
北京金康瑞源商贸有限公司	16,000,000.00	2019 年 04 月 15 日	2020 年 04 月 15 日	否
北京金康瑞源商贸有限公司	9,000,000.00	2019 年 06 月 24 日	2020 年 06 月 23 日	否
北京金康瑞源商贸有限公司	5,000,000.00	2018 年 07 月 10 日	2019 年 07 月 09 日	否
北京金康瑞源商贸有限公司	10,000,000.00	2018 年 09 月 26 日	2019 年 09 月 25 日	否
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018 年 07 月 06 日	2019 年 07 月 05 日	否
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	15,000,000.00	2018 年 12 月 17 日	2019 年 12 月 16 日	否

广州嘉事吉健医疗器械有限公司	15,000,000.00	2019 年 04 月 29 日	2020 年 04 月 28 日	否
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	10,000,000.00	2019 年 05 月 16 日	2020 年 05 月 15 日	否
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	10,000,000.00	2019 年 06 月 12 日	2020 年 06 月 11 日	否
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	20,000,000.00	2019 年 03 月 14 日	2020 年 03 月 13 日	否
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	15,000,000.00	2018 年 12 月 06 日	2019 年 12 月 05 日	否
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	15,000,000.00	2018 年 07 月 13 日	2019 年 07 月 13 日	否
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	15,000,000.00	2018 年 07 月 24 日	2019 年 07 月 12 日	否
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	6,000,000.00	2018 年 08 月 07 日	2019 年 08 月 07 日	否
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	9,000,000.00	2019 年 04 月 18 日	2020 年 04 月 18 日	否
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	5,000,000.00	2019 年 06 月 05 日	2020 年 06 月 05 日	否
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	30,000,000.00	2018 年 08 月 13 日	2019 年 08 月 12 日	否
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	19,000,000.00	2018 年 11 月 27 日	2019 年 11 月 26 日	否
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	50,000,000.00	2019 年 03 月 27 日	2020 年 03 月 26 日	否
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	10,000,000.00	2019 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 21 日	否
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	10,000,000.00	2019 年 06 月 12 日	2020 年 06 月 11 日	否
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018 年 12 月 17 日	2019 年 12 月 16 日	否
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	10,000,000.00	2019 年 03 月 14 日	2020 年 03 月 13 日	否
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	10,000,367.71	2019 年 03 月 08 日	2020 年 03 月 07 日	否
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	9,999,632.29	2019 年 04 月 11 日	2020 年 04 月 10 日	否

广州嘉事怡核医疗科技有限公司	10,000,000.00	2019 年 05 月 10 日	2020 年 05 月 09 日	否
上海嘉事嘉意医疗器材有限公司	3,000,000.00	2019 年 03 月 15 日	2019 年 09 月 15 日	否
上海嘉事嘉意医疗器材有限公司	7,000,000.00	2019 年 05 月 10 日	2019 年 11 月 10 日	否
上海嘉事嘉意医疗器材有限公司	20,000,000.00	2019 年 05 月 10 日	2019 年 11 月 15 日	否
上海嘉事嘉意医疗器材有限公司	10,000,000.00	2019 年 06 月 28 日	2019 年 12 月 20 日	否
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	5,000,000.00	2018 年 11 月 09 日	2019 年 11 月 08 日	否
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	8,000,000.00	2019 年 01 月 09 日	2020 年 01 月 08 日	否
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	7,000,000.00	2019 年 01 月 18 日	2020 年 01 月 17 日	否
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	5,000,000.00	2019 年 02 月 28 日	2020 年 02 月 27 日	否
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	5,000,000.00	2019 年 02 月 28 日	2020 年 02 月 27 日	否
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	10,000,000.00	2019 年 04 月 23 日	2020 年 04 月 22 日	否
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	20,000,000.00	2019 年 04 月 16 日	2020 年 04 月 14 日	否
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	20,000,000.00	2019 年 05 月 14 日	2020 年 05 月 14 日	否
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	10,000,000.00	2019 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 22 日	否
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	10,000,000.00	2019 年 06 月 17 日	2020 年 06 月 16 日	否
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	10,000,000.00	2019 年 06 月 17 日	2020 年 06 月 16 日	否
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	20,000,000.00	2018 年 08 月 10 日	2019 年 08 月 09 日	否
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	30,000,000.00	2019 年 03 月 21 日	2020 年 03 月 20 日	否
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	10,000,000.00	2019 年 05 月 24 日	2020 年 05 月 23 日	否

四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	20,000,000.00	2019 年 06 月 13 日	2020 年 06 月 12 日	否
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	30,000,000.00	2018 年 07 月 26 日	2019 年 07 月 25 日	否
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018 年 11 月 30 日	2019 年 11 月 29 日	否
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	7,000,000.00	2019 年 01 月 02 日	2020 年 01 月 01 日	否
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	5,000,000.00	2019 年 03 月 08 日	2020 年 03 月 07 日	否
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	4,000,000.00	2019 年 05 月 07 日	2020 年 05 月 06 日	否
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	8,000,000.00	2018 年 09 月 25 日	2019 年 09 月 24 日	否
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	2,000,000.00	2018 年 09 月 20 日	2019 年 09 月 19 日	否
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 21 日	否
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018 年 11 月 21 日	2019 年 11 月 17 日	否
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	10,000,000.00	2019 年 05 月 17 日	2020 年 05 月 16 日	否
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	10,000,000.00	2019 年 05 月 24 日	2020 年 05 月 23 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	13,000,000.00	2018 年 07 月 27 日	2019 年 07 月 27 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	3,000,000.00	2018 年 10 月 24 日	2019 年 10 月 24 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	3,000,000.00	2018 年 10 月 26 日	2019 年 10 月 26 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	3,000,000.00	2018 年 10 月 30 日	2019 年 10 月 30 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	3,000,000.00	2018 年 11 月 01 日	2019 年 11 月 01 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	4,000,000.00	2018 年 11 月 05 日	2019 年 11 月 05 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	4,000,000.00	2018 年 11 月 14 日	2019 年 11 月 14 日	否

四川嘉事蓉锦医药有限公司	8,000,000.00	2018 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 16 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	3,000,000.00	2018 年 11 月 21 日	2019 年 11 月 21 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	8,800,000.00	2018 年 12 月 07 日	2019 年 12 月 07 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	35,000,000.00	2018 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 13 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	37,200,000.00	2019 年 02 月 27 日	2020 年 02 月 27 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	7,000,000.00	2019 年 03 月 06 日	2020 年 03 月 06 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	4,000,000.00	2019 年 03 月 19 日	2020 年 03 月 19 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	11,000,000.00	2019 年 03 月 28 日	2020 年 03 月 28 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	2,000,000.00	2019 年 04 月 03 日	2020 年 04 月 03 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	6,500,000.00	2019 年 05 月 28 日	2020 年 05 月 28 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	13,500,000.00	2019 年 05 月 31 日	2020 年 05 月 31 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	10,000,000.00	2019 年 06 月 13 日	2020 年 06 月 13 日	否
北京嘉事康达医疗器械有限公司	6,000,000.00	2018 年 09 月 20 日	2019 年 09 月 19 日	否
北京嘉事康达医疗器械有限公司	4,000,000.00	2018 年 10 月 24 日	2019 年 09 月 19 日	否
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	5,000,000.00	2018 年 12 月 07 日	2019 年 12 月 06 日	否
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	2,600,000.00	2018 年 12 月 14 日	2019 年 12 月 13 日	否
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	2,400,000.00	2018 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 26 日	否
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	5,000,000.00	2019 年 06 月 03 日	2020 年 04 月 01 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
成都蓉药实业集团有限公司	360,000,000.00	2017 年 12 月 25 日	2020 年 12 月 25 日	否
张斌、沈珍	30,000,000.00	2018 年 07 月 25 日	2019 年 07 月 24 日	否
中国青年实业发展总公司	1,000,000,000.00	2018 年 06 月 11 日	2021 年 10 月 21 日	否

关联担保情况说明

无

(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				
北京宏润投资经营公司	6,000,000.00	2016 年 04 月 19 日	2021 年 04 月 18 日	
北京宏润投资经营公司	1,641,546.12	2018 年 09 月 06 日	2019 年 09 月 05 日	
张斌	3,000,000.00	2019 年 04 月 03 日	2020 年 04 月 02 日	
沈珍	6,000,000.00	2019 年 03 月 14 日	2020 年 03 月 13 日	
杨波	1,000,000.00	2019 年 01 月 17 日	2020 年 01 月 16 日	
杨波	10,000,000.00	2019 年 01 月 22 日	2020 年 01 月 21 日	
杨波	9,000,000.00	2019 年 03 月 29 日	2020 年 03 月 28 日	
杨波	12,600,000.00	2019 年 05 月 14 日	2020 年 05 月 13 日	
杨波	17,000,000.00	2019 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 19 日	
郭振嘉	2,400,000.00	2018 年 11 月 06 日	2019 年 11 月 05 日	
郭振嘉	6,500,000.00	2018 年 11 月 07 日	2019 年 11 月 06 日	
郭振嘉	6,000,000.00	2018 年 11 月 08 日	2019 年 11 月 07 日	
郭振嘉	10,000,000.00	2019 年 03 月 25 日	2020 年 03 月 24 日	
郭振嘉	7,400,000.00	2019 年 05 月 14 日	2020 年 05 月 13 日	
李燕	300,000.00	2018 年 10 月 22 日	2019 年 10 月 21 日	
谢东华	1,000,000.00	2019 年 03 月 13 日	2020 年 03 月 12 日	
张泽军	1,000,000.00	2019 年 01 月 11 日	2020 年 01 月 10 日	
张泽军	19,000,000.00	2018 年 10 月 30 日	2019 年 10 月 29 日	
吕文杰	20,000,000.00	2019 年 06 月 14 日	2020 年 06 月 13 日	
光大银行上海市东支行	15,000,000.00	2019 年 03 月 12 日	2019 年 12 月 10 日	
光大银行上海市东支行	20,000,000.00	2019 年 04 月 10 日	2019 年 12 月 10 日	
光大银行上海市东支行	25,000,000.00	2019 年 05 月 24 日	2019 年 12 月 10 日	

光大银行上海市东支行	20,000,000.00	2019 年 01 月 08 日	2019 年 12 月 08 日	
光大银行上海市东支行	20,000,000.00	2019 年 02 月 26 日	2019 年 12 月 10 日	
光大银行汉口支行	20,000,000.00	2019 年 01 月 16 日	2020 年 01 月 15 日	
光大银行汉口支行	20,000,000.00	2019 年 06 月 06 日	2020 年 06 月 05 日	
光大银行北京天宁寺支行	10,000,000.00	2019 年 06 月 05 日	2020 年 06 月 04 日	
光大银行北京天宁寺支行	10,000,000.00	2018 年 07 月 05 日	2019 年 07 月 04 日	
光大银行北京天宁寺支行	10,000,000.00	2018 年 07 月 05 日	2019 年 07 月 04 日	
光大银行北京天宁寺支行	10,000,000.00	2018 年 08 月 08 日	2019 年 08 月 07 日	
光大银行北京天宁寺支行	10,000,000.00	2019 年 05 月 27 日	2020 年 05 月 26 日	
光大银行蚌埠分行	120,000,000.00	2019 年 05 月 31 日	2020 年 05 月 30 日	
光大银行上海市东支行	10,000,000.00	2019 年 05 月 21 日	2019 年 12 月 10 日	
光大银行上海市东支行	10,000,000.00	2019 年 05 月 24 日	2019 年 12 月 10 日	
光大银行成都光华支行	120,000,000.00	2018 年 08 月 16 日	2019 年 08 月 15 日	
光大银行西安分行	6,000,000.00	2018 年 10 月 25 日	2019 年 07 月 27 日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,391,286.97	3,296,460.64

(8) 其他关联交易

无

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
其他应收款	四川八旗投资管理有限公司	1,012,583.00	10,125.83	1,664,724.00	16,647.24

(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
其他应付款	张斌	3,000,000.00	3,000,000.00
	沈珍	6,000,000.00	5,000,000.00
	谢东华	1,032,680.56	1,000,000.00
	李燕	309,804.18	300,000.00
	张泽军	20,000,000.00	20,000,000.00
	郭振喜	32,300,000.00	14,900,000.00
	杨波	49,600,000.00	58,000,000.00
	吕文杰	20,000,000.00	
	张晓岚	41,932,800.00	41,932,800.00
	金美	844,800.00	844,800.00
	徐茂松	6,182,400.00	6,182,400.00
	周平	22,479,600.00	22,479,600.00
	陈法余	12,526,800.00	12,526,800.00
	成都蓉药实业集团有限公司	30,789,700.00	30,789,700.00
	北京宏润投资经营公司	1,641,546.12	1,641,546.12
	武汉建坤创新企业发展有限公司	180,000.00	
短期借款	光大银行	556,100,000.00	496,000,000.00
长期应付款	北京宏润投资经营公司	6,000,000.00	6,000,000.00

7、关联方承诺

无

8、其他

1、截至2019年6月30日，本公司获得由中国青年实业发展总公司提供担保的中国光大银行股份有限公司人民币综合授信额度15亿元（综合授信协议编号：BJ天宁寺ZH19007）。

2、截至2019年6月30日，本公司在中国光大银行股份有限公司的银行存款余额为人民币23133.85万元。

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

无

5、其他

无

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

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
股票和债券的发行	公司非公开发行已获证监会审批通过待发文中		融资数不能确定无法估计

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、2019年7月1日，公司与中国青年实业发展总公司签订编号为JST20190701的“信托受益权转让合同”，双方约定中国青年实业发展总公司所持有的“嘉事堂药业股份有限公司2017年度第一期信托资产支持票据”7200万元的次级债券全部转让给公司，转让价款为人民币7741.832万元（其中本金为7200万元、利息为541.832万元），公司于2019年7月9日支付了7741.832万元转让价款。至此，“嘉事堂药业股份有限公司2017年度第一期信托资产支持票据”中由公司自持的次级为12600万元，优先级为67400万元。中国青年实业发展总公司质押的1065万股“嘉事堂”股票解除质押。

2、浙江嘉事商漾医疗科技有限公司

截至2019年8月21日，尚未支付金额30,600,000.00元。

3、四川嘉事蓉锦医药有限公司

截至2019年8月21日，尚未支付金额14,708,400.00元。

4、陕西嘉事堂医药有限责任公司

公司开展GPO中航项目未达预期，拟退出陕西嘉事堂医药有限责任公司的投资，相关办理正在审批程序中。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

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

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

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	1,744,604,601.21	100.00%	19,232,382.72	1.10%	1,725,372,218.49	1,768,755,922.90	100.00%	18,677,748.08	1.06%	1,750,078,174.82
其中：										
合计	1,744,604,601.21	100.00%	19,232,382.72		1,725,372,218.49	1,768,755,922.90	100.00%	18,677,748.08		1,750,078,174.82

按单项计提坏账准备：0

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： 19,232,382.72

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,732,021,690.22	17,320,216.90	1.00%
1-2 年	9,288,910.42	464,445.52	5.00%
2-3 年	1,505,982.72	451,794.82	30.00%
3-4 年	1,582,864.73	791,432.37	50.00%
4-5 年	2,200.00	1,540.00	70.00%
5 年以上	202,953.12	202,953.12	100.00%
合计	1,744,604,601.21	19,232,382.72	--

确定该组合依据的说明：

无

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,732,021,690.22
	1,732,021,690.22
1 至 2 年	9,288,910.42
2 至 3 年	1,505,982.72
3 年以上	1,788,017.85
3 至 4 年	1,582,864.73
4 至 5 年	2,200.00
5 年以上	202,953.12
合计	1,744,604,601.21

(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	
按账龄计提坏账准备	18,677,748.08	554,634.64	0.00	0.00	19,232,382.72
合计	18,677,748.08	554,634.64			19,232,382.72

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

无

(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：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	38,002,973.23	2.18	380,029.73
第二名	37,194,257.81	2.13	371,942.58
第三名	34,727,929.22	1.99	347,279.29
第四名	30,781,232.32	1.76	307,812.32
第五名	30,769,281.07	1.76	307,692.81
合计	171,475,673.65	9.83	1,714,756.74

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,115,231,847.35	1,113,051,508.25
合计	1,115,231,847.35	1,113,051,508.25

(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：

无

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：

无

(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
往来款	1,121,380,622.93	1,120,120,130.92
保证金	4,995,941.81	4,160,715.82
其他	124,856.83	18,146.44
合计	1,126,501,421.57	1,124,298,993.18

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	11,241,984.93	5,500.00		11,247,484.93
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	22,089.29			
2019 年 6 月 30 日余额	11,264,074.22	5,500.00		11,269,574.22

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,126,407,421.53
	1,126,407,421.53
1 至 2 年	100,000.00
3 年以上	500.00
5 年以上	500.00
合计	1,126,507,921.53

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	
按账龄计提坏账准备	11,247,484.93	22,089.29		11,269,574.22
合计	11,247,484.93	22,089.29		11,269,574.22

无

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

无

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：

无

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
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	往来款	280,000,000.00	一年以内	24.86%	2,800,000.00
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	往来款	212,000,000.00	一年以内	18.82%	2,120,000.00
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	往来款	109,000,000.00	一年以内	9.68%	1,090,000.00
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	往来款	95,000,000.00	一年以内	8.43%	950,000.00
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	往来款	90,390,000.00	一年以内	8.02%	903,900.00
合计	--	786,390,000.00	--	69.81%	7,863,900.00

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	1,502,231,455.46		1,502,231,455.46	1,499,681,455.46		1,499,681,455.46
合计	1,502,231,455.46		1,502,231,455.46	1,499,681,455.46		1,499,681,455.46

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京嘉事宏德医药有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	18,911,500.00			18,911,500.00		
北京嘉事京西医疗器械有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	61,200,000.00			61,200,000.00		
北京嘉事堂连锁药店有限责任公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
北京嘉和嘉事医药物流有限公司	230,877,415.46			230,877,415.46		
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	73,230,400.00			73,230,400.00		
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	46,385,765.00			46,385,765.00		

北京金康瑞源商贸有限公司	15,500,000.00			15,500,000.00		
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	32,794,500.00			32,794,500.00		
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	87,589,800.00			87,589,800.00		
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	59,317,734.00			59,317,734.00		
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	73,518,100.00			73,518,100.00		
上海嘉事嘉意医疗器械有限公司	85,080,800.00			85,080,800.00		
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	55,220,441.00			55,220,441.00		
辽宁嘉事堂药业有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	35,388,500.00			35,388,500.00		
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	65,278,500.00			65,278,500.00		
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	25,080,000.00			25,080,000.00		
嘉事国润（上海）医疗科技有限公司	18,180,000.00			18,180,000.00		
安徽嘉和事兴医疗器械物流有限公司	8,670,000.00			8,670,000.00		
广州嘉和上品医疗器械有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海嘉和诚康医疗器械有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京嘉事德康医疗器械经营有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
四川嘉事顺远宏	8,670,000.00			8,670,000.00		

医疗器械有限责任公司						
安徽嘉事天诚药业有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
陕西嘉事堂医药有限责任公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
四川嘉事蓉锦医药有限公司	99,450,000.00			99,450,000.00		
北京嘉事康达医疗器械有限公司	7,650,000.00	2,550,000.00		10,200,000.00		
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	73,440,000.00			73,440,000.00		
浙江嘉事同瀚生物技术有限公司	53,448,000.00			53,448,000.00		
合计	1,499,681,455.46	2,550,000.00		1,502,231,455.46		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											

(3) 其他说明

无

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	2,671,396,609.52	2,440,467,856.69	2,493,970,206.21	2,305,772,505.26
其他业务	22,648,645.57	3,093,935.04	18,506,321.86	3,463,682.66
合计	2,694,045,255.09	2,443,561,791.73	2,512,476,528.07	2,309,236,187.92

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		22,369,158.25
其他		696,583.57
合计		23,065,741.82

6、其他

无

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	-258,588.56	公司当期处置非流动资产产生的损益
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）	6,609,708.21	公司子公司当期收到的政府鼓励性资金补助及税收返还款等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,400,317.02	公司及子公司当期对外公益性捐赠支出及报废固定资产的损失等
减：所得税影响额	1,237,700.66	
少数股东权益影响额	2,630,467.89	
合计	1,082,634.08	--

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	8.14%	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.10%	0.84	0.84

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

无

4、其他

无

嘉事堂药业股份有限公司

董事会

2019年8月21日