

稳健医疗用品股份有限公司

审计报告及财务报表

信会师报字[2020]第 ZI10114 号

稳健医疗用品股份有限公司

审计报告及财务报表

(2017年1月1日至2019年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-6
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-14
	财务报表附注	1-199
三、	事务所执业资质证明	

审计报告

信会师报字[2020]第 ZI10114 号

稳健医疗用品股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了稳健医疗用品股份有限公司（以下简称稳健医疗）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度、2018 年度、2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了稳健医疗 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于稳健医疗，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2017 年度、2018 年度及 2019 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
电商销售收入确认	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注三、（二十四）及附注五、（三十五）。</p> <p>稳健医疗收入主要来源于医用敷料、日用消费品和全棉无纺布销售业务。其中电商销售模式下的收入金额占收入总额比重较大。电商销售模式下，稳健医疗在客户确认交易完成时（即客户在电商平台上主动确认收货的时点和发货后电商平台经过一定期限自动确认收货的时点中较早者）确认收入。</p> <p>我们将电商销售模式下的收入确认确定为关键审计事项，因为收入是稳健医疗的主要业绩指标之一，且相应的收入核算依赖复杂的信息系统，这两个因素均会导致收入存在被错误确认或在不正确的期间内入账的固有风险。</p>	<p>我们针对稳健医疗电商销售模式下的收入确认执行的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、委聘我所信息系统审计专家测试和评价稳健医疗相关交易信息采集和处理的关键内部控制的设计、实施和运行成效，包括信息系统载列交易详情的完整性和准确性； 2. 针对电商销售收入实施了分析性程序并进行了抽样测试，抽查记账凭证，追查至订单、销售发票、出库单、快递单等原始资料； 3.从电商销售管理系统后台选取销售额排名较前的大客户（即“头部客户”）检查是否存在采购金额异常的客户，并对其中大额的客户检查详细的交易明细； 4.依据消费金额分类选取不同层次的客户进行电话回访； 5.检查了支付宝等第三方支付平台资金流水情况，与账面收入确认金额进行核对； 6.我们依据电商平台销售合同中的退货条款，测算应计提的预计负债并判断稳健医疗账面预计负债计提的充分性。

存货的存在性及完整性	
<p>请参阅合并财务报表附注三、（十二）及附注五、（七）。</p> <p>2019年12月31日，稳健医疗合并报表中存货净额为992,411,173.86元，约占总资产的21.90%；2018年12月31日，存货净额为843,064,179.51元，约占总资产的21.30%；2017年12月31日，存货净额为762,119,971.13元，约占总资产的22.48%。</p> <p>稳健医疗大量存货结余主要系生产备货需要及维持适当水平的存货以满足快速扩张的门店铺货需求。由于稳健医疗存在种类繁多的大量存货，并分散于内部仓库、外包仓库及各个门店。存货的存在性和完整性存在重大错报风险，我们已经将存货的存在性和完整性识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对稳健医疗存货的存在性及完整性执行的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解并测试稳健医疗存货管理的内部控制系统，包括采购、仓储管理和销售等； 2、利用信息系统审计专家的工作，测试存货管理系统； 3、询问被审计单位除管理层和财务部门以外的其他人员，如营销人员、仓库人员等，以了解有关存货存放地点的情况，比较被审计单位不同时期的存货存放地点清单，关注仓库变动情况，以确定是否存在因仓库变动而未将存货纳入盘点范围的情况发生； 4、在存货盘点现场实施监盘，评价管理层用以记录和控制存货盘点结果的指令和程序并观察管理层制定的盘点程序的执行情况，检查存货并执行抽盘； 5、对发出商品、委托加工物资、外包仓库的存货执行询证程序。
固定资产、在建工程的核算	
<p>请参阅合并财务报表附注三、（十五）、（十六）及附注五、（十）（十一）。</p> <p>2019年12月31日，稳健医疗合并财务报表中固定资产净额为1,274,733,960.96元，占资产总额的</p>	<p>我们针对稳健医疗固定资产、在建工程的核算执行的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、在抽样的基础上实地检查重要固定资产及在建工程的进度，确定其是否存在，关注是否存在闲置或毁损的固

<p>28.13%，在建工程净额为187,808,853.01元，占资产总额的4.14%；2018年12月31日，稳健医疗合并财务报表中固定资产净额为971,898,901.65元，占资产总额的24.55%，在建工程净额为646,963,691.14元，占资产总额的16.34%；2017年12月31日，固定资产净额为884,192,352.10元，占资产总额的26.08%，在建工程净额为429,077,598.97元，占资产总额的12.66%。</p> <p>固定资产及在建工程是稳健医疗合并资产负债表的重要组成部分。近几年，稳健医疗因收入快速增长相应地扩大产能，在建工程的增长幅度较大。在建工程达到预定可使用状态转入固定资产的时点，以及对固定资产可使用年限的判断，会对固定资产及在建工程的账面价值造成影响且该影响对合并财务报表具有重要性。</p>	<p>定资产；</p> <p>2、选取固定资产及在建工程本年度增减的样本，检查合同、发票、验收单、收付款单等支持性文件；</p> <p>3、检查固定资产的所有权或控制权；</p> <p>4、检查折旧政策和方法是否符合准则规定，是否保持一贯性，预计使用寿命和预计净残值是否合理，并重新计算折旧计提是否正确；</p> <p>5、在抽样的基础上，检查验收报告的日期，查看调试、生产记录，判断在建工程转入固定资产的时点的恰当性；</p> <p>6、获取河源项目仲裁裁决书，向紫金县人民政府和河源项目主要承建公司函证，判断在建工程处置相关会计处理是否准确；</p> <p>7、了解、评价及测试稳健医疗与识别资产减值迹象和测算可回收金额相关的内部控制。</p>
--	--

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督稳健医疗的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对稳健医疗持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致稳健医疗不能持续经营。

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

(6) 就稳健医疗中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

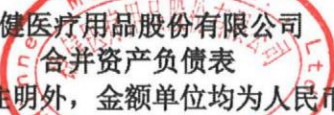


中国注册会计师:



中国·上海

2020年4月22日


稳健医疗用品股份有限公司
合并资产负债表
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产:				
货币资金	(一)	480,838,765.63	403,829,633.96	450,490,172.28
应收票据	(二)		20,633,703.23	15,221,706.27
应收账款	(三)	416,345,676.13	421,803,361.11	320,062,186.49
应收款项融资	(四)	8,456,356.50		
预付款项	(五)	96,760,732.96	69,994,390.16	53,417,165.47
其他应收款	(六)	595,894,600.20	101,181,536.93	95,949,478.16
存货	(七)	992,411,173.86	843,064,179.51	762,119,971.13
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	(八)	83,881,183.43	78,844,473.45	47,873,559.93
流动资产合计		2,674,588,488.71	1,939,351,278.35	1,745,134,239.73
非流动资产:				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	(九)	8,858,476.15	7,173,028.99	5,987,095.94
投资性房地产				
固定资产	(十)	1,274,733,960.96	971,898,901.65	884,192,352.10
在建工程	(十一)	187,808,853.01	646,963,691.14	429,077,598.97
无形资产	(十二)	131,657,103.01	132,414,781.18	131,937,023.58
开发支出				
商誉	(十三)			
长期待摊费用	(十四)	165,474,142.92	135,710,679.84	73,277,365.40
递延所得税资产	(十五)	69,356,697.91	51,257,947.53	37,404,035.62
其他非流动资产	(十六)	18,996,656.91	73,647,490.46	83,417,810.35
非流动资产合计		1,856,885,890.87	2,019,066,520.79	1,645,293,281.96
资产总计		4,531,474,379.58	3,958,417,799.14	3,390,427,521.69

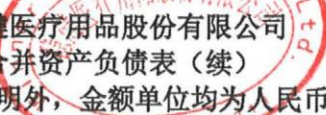
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:




稳健医疗用品股份有限公司
合并资产负债表（续）
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：				
短期借款	（十七）	120,000,000.00	294,589,600.00	394,985,440.87
交易性金融负债	（十八）			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	（十九）		10,815,100.00	2,842,775.00
应付票据	（二十）	173,023,352.30	117,734,570.47	205,796,949.06
应付账款	（二十一）	562,774,410.51	532,242,308.00	535,367,324.98
预收款项	（二十二）	32,695,399.53	32,627,467.35	25,838,009.38
应付职工薪酬	（二十三）	99,793,347.80	81,485,541.57	62,666,455.80
应交税费	（二十四）	47,134,987.40	70,366,554.90	29,660,604.20
其他应付款	（二十五）	142,607,932.48	111,722,996.46	118,478,808.66
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	（二十六）	8,977,342.14	4,613,259.79	3,332,592.70
其他流动负债				
流动负债合计		1,187,006,772.16	1,256,197,398.54	1,378,968,960.65
非流动负债：				
长期借款	（二十七）	134,210,746.07	5,000,000.00	
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债	（二十八）	591,513.81	513,667.23	69,132.51
递延收益	（二十九）	46,117,344.20	36,109,481.55	33,823,325.71
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		180,919,604.08	41,623,148.78	33,892,458.22
负债合计		1,367,926,376.24	1,297,820,547.32	1,412,861,418.87
所有者权益：				
股本	（三十）	376,492,308.00	376,492,308.00	368,000,000.00
资本公积	（三十一）	948,913,284.10	948,913,284.10	657,405,592.10
减：库存股				
其他综合收益	（三十二）	44,623.87	-40,576.16	-238,264.09
盈余公积	（三十三）	116,855,107.20	83,434,723.09	56,038,485.32
未分配利润	（三十四）	1,718,075,177.67	1,248,201,883.87	893,713,268.75
归属于母公司所有者权益合计		3,160,380,500.84	2,657,001,622.90	1,974,919,082.08
少数股东权益		3,167,502.50	3,595,628.92	2,647,020.74
所有者权益合计		3,163,548,003.34	2,660,597,251.82	1,977,566,102.82
负债和所有者权益总计		4,531,474,379.58	3,958,417,799.14	3,390,427,521.69


后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____




稳健医疗用品股份有限公司
母公司资产负债表
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产:				
货币资金		190,247,936.40	205,819,825.73	207,661,812.29
应收票据	(一)		22,503,422.15	14,721,706.27
应收账款	(二)	285,214,296.07	296,994,377.90	254,504,683.75
应收款项融资	(三)	11,197,742.51		
预付款项		818,374,053.49	970,026,966.63	565,352,553.32
其他应收款	(四)	507,620,873.69	48,287,535.06	140,442,502.13
存货		80,096,665.13	57,797,275.87	47,228,661.23
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		507,766.36	1,915,736.52	1,114,941.59
流动资产合计		1,893,259,333.65	1,603,345,139.86	1,231,026,860.58
非流动资产:				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	(五)	733,509,160.30	701,723,713.14	680,537,780.09
投资性房地产				
固定资产		39,730,361.07	42,051,511.42	41,719,103.98
在建工程		3,273,398.46	2,041,270.41	
无形资产		12,968,794.77	15,845,382.97	12,764,842.88
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		1,620,299.14	978,808.44	865,454.89
递延所得税资产		7,243,483.93	3,351,354.51	3,504,581.01
其他非流动资产		4,228,187.85	3,959,226.44	7,278,958.22
非流动资产合计		802,573,685.52	769,951,267.33	746,670,721.07
资产总计		2,695,833,019.17	2,373,296,407.19	1,977,697,581.65

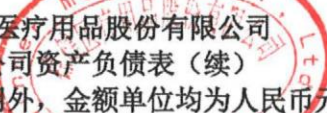
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:




稳健医疗用品股份有限公司
母公司资产负债表（续）
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十五	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：				
短期借款		60,000,000.00	214,589,600.00	344,985,440.87
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				
应付票据		71,789,226.76	38,128,519.53	118,114,253.90
应付账款		263,943,071.72	115,562,004.77	59,252,426.74
预收款项		6,184,697.51	8,592,569.48	4,065,254.98
应付职工薪酬		20,788,121.24	17,091,799.59	14,259,886.20
应交税费		16,238,975.65	13,654,760.16	1,312,576.78
其他应付款		70,782,736.10	71,399,322.01	76,969,795.08
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		5,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计		514,726,828.98	479,018,575.54	618,959,634.55
非流动负债：				
长期借款			5,000,000.00	
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益		4,453,201.48	3,828,684.06	4,451,177.20
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		4,453,201.48	8,828,684.06	4,451,177.20
负债合计		519,180,030.46	487,847,259.60	623,410,811.75
所有者权益：				
股本		376,492,308.00	376,492,308.00	368,000,000.00
资本公积		974,320,046.45	974,320,046.45	682,812,354.45
减：库存股				
其他综合收益				
盈余公积		108,039,440.28	74,619,056.17	47,222,818.40
未分配利润		717,801,193.98	460,017,736.97	256,251,597.05
所有者权益合计		2,176,652,988.71	1,885,449,147.59	1,354,286,769.90
负债和所有者权益总计		2,695,833,019.17	2,373,296,407.19	1,977,697,581.65


后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





稳健医疗用品股份有限公司

合并利润表

 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业总收入	(三十五)	4,574,625,915.60	3,838,917,180.79	3,497,581,075.86
其中: 营业收入	(三十五)	4,574,625,915.60	3,838,917,180.79	3,497,581,075.86
二、营业总成本		3,966,093,342.21	3,335,174,110.71	2,976,271,619.45
其中: 营业成本		2,211,926,535.06	1,951,633,524.44	1,826,704,430.90
税金及附加	(三十六)	39,551,408.65	41,194,244.21	36,469,706.26
销售费用	(三十七)	1,355,767,449.04	1,041,292,659.38	838,104,685.50
管理费用	(三十八)	197,456,021.51	176,397,573.54	162,637,953.48
研发费用	(三十九)	155,193,227.21	116,563,955.27	88,627,955.07
财务费用	(四十)	6,198,700.74	8,092,153.87	23,726,888.24
其中: 利息费用		12,450,315.25	15,281,102.33	11,810,970.56
利息收入		1,887,734.45	1,337,508.72	1,081,816.85
加: 其他收益	(四十一)	22,490,743.11	21,761,973.90	17,819,850.42
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十二)	-13,510,668.49	584,663.85	-10,678,855.05
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,685,447.16	1,185,933.05	884,203.54
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(四十三)	10,815,100.00	-7,972,325.00	3,136,925.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(四十四)	-25,841,207.36		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(四十五)	-22,393,999.77	-20,143,209.59	-16,175,730.91
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(四十六)	61,678,502.30	-2,260,112.96	710,597.93
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		641,771,043.18	495,714,060.28	516,122,243.80
加: 营业外收入	(四十七)	3,789,637.85	6,545,620.78	5,759,091.92
减: 营业外支出	(四十八)	7,146,485.01	1,793,651.42	4,688,924.79
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		638,414,196.02	500,466,029.64	517,192,410.93
减: 所得税费用	(四十九)	91,214,979.69	74,990,699.36	89,380,101.15
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		547,199,216.33	425,475,330.28	427,812,309.78
(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		547,199,216.33	425,475,330.28	427,812,309.78
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. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		546,293,677.91	424,684,852.89	427,204,906.94
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		905,538.42	790,477.39	607,402.84
六、其他综合收益的税后净额		187,711.19	355,818.72	-394,433.72
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		85,200.03	197,687.93	-247,000.97
(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				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		85,200.03	197,687.93	-247,000.97
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(现金流量套期损益的有效部分)				
8. 外币财务报表折算差额		85,200.03	197,687.93	-247,000.97
9. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		102,511.16	158,130.79	-147,432.75
七、综合收益总额		547,386,927.52	425,831,149.00	427,417,876.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		546,378,877.94	424,882,540.82	426,957,905.97
归属于少数股东的综合收益总额		1,008,049.58	948,608.18	459,970.09
八、每股收益:				
(一) 基本每股收益(元/股)		1.45	1.14	1.16
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.45	1.14	1.16


后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:




稳健医疗用品股份有限公司
母公司利润表
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业收入	(六)	1,414,317,280.61	1,378,837,663.06	1,172,755,832.35
减：营业成本	(六)	1,040,031,300.50	1,047,938,596.27	941,810,208.40
税金及附加		5,520,928.57	6,651,463.06	4,783,426.90
销售费用		100,336,412.96	81,376,472.39	78,971,280.52
管理费用		90,317,113.64	78,089,018.22	55,201,148.25
研发费用		48,222,051.81	45,488,625.85	37,924,905.20
财务费用		582,357.10	-2,079,568.99	15,329,681.84
其中：利息费用		6,751,919.43	7,162,533.38	8,589,647.56
利息收入		966,992.39	2,096,274.45	2,654,050.91
加：其他收益		9,997,408.06	9,195,845.77	6,732,104.48
投资收益（损失以“-”号填列）	(七)	184,605,438.11	161,529,317.67	191,252,555.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,685,447.16	1,185,933.05	884,203.54
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）		-25,598,506.86		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,213,424.38	-3,335,915.86	-10,521,501.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）		61,712,812.71	42,075.67	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		357,810,843.67	288,804,379.51	226,198,339.73
加：营业外收入		138,270.04	1,401,034.75	3,054,612.03
减：营业外支出		1,325,618.42	114,532.83	189,469.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		356,623,495.29	290,090,881.43	229,063,481.97
减：所得税费用		22,419,654.17	16,128,503.74	4,734,263.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		334,203,841.12	273,962,377.69	224,329,218.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		334,203,841.12	273,962,377.69	224,329,218.89
（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				
（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（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
六、综合收益总额		334,203,841.12	273,962,377.69	224,329,218.89
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）		N/A	N/A	N/A
（二）稀释每股收益（元/股）		N/A	N/A	N/A

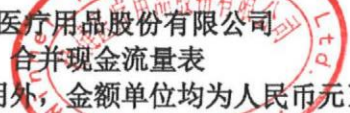
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





稳健医疗用品股份有限公司

合并现金流量表

 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2019 年度	2018 年度	2017 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		4,995,329,584.98	4,174,824,808.86	3,899,035,555.50
收到的税费返还		75,567,135.13	91,887,991.21	88,298,853.08
收到其他与经营活动有关的现金	(五十)	89,530,291.98	169,465,088.97	96,846,971.78
经营活动现金流入小计		5,160,427,012.09	4,436,177,889.04	4,084,181,380.36
购买商品、接受劳务支付的现金		2,880,740,937.53	2,560,068,855.74	2,467,910,367.38
支付给职工以及为职工支付的现金		784,127,462.02	630,453,928.73	534,427,882.44
支付的各项税费		395,050,897.12	301,704,949.49	332,784,122.53
支付其他与经营活动有关的现金	(五十)	500,735,149.54	476,087,572.64	391,258,605.24
经营活动现金流出小计		4,560,654,446.21	3,968,315,306.60	3,726,380,977.59
经营活动产生的现金流量净额	(五十一)	599,772,565.88	467,862,582.44	357,800,402.77
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		1,178,150,000.00	326,549,740.00	504,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,417,602.35	650,195.76	535,919.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,364,294.60	1,076,039.98	1,625,449.31
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	(五十)	8,064,000.00	453,427.75	56,646,072.25
投资活动现金流入小计		1,221,995,896.95	328,729,403.49	562,807,440.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		446,901,151.81	638,144,011.39	530,038,736.40
投资支付的现金		1,178,150,000.00	326,549,740.00	504,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	(五十)	16,613,718.00	1,251,464.96	12,098,977.76
投资活动现金流出小计		1,641,664,869.81	965,945,216.35	1,046,137,714.16
投资活动产生的现金流量净额		-419,668,972.86	-637,215,812.86	-483,330,273.43
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金			300,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		434,210,746.07	568,589,600.00	461,209,084.11
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十)	2,079,450.00		
筹资活动现金流入小计		436,290,196.07	868,589,600.00	461,209,084.11
偿还债务支付的现金		474,589,600.00	663,985,440.87	126,223,643.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,944,486.97	58,353,910.45	114,370,366.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,436,176.00		
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十)	3,154,098.91	2,930,408.99	2,193,330.61
筹资活动现金流出小计		534,688,185.88	725,269,760.31	242,787,340.44
筹资活动产生的现金流量净额		-98,397,989.81	143,319,839.69	218,421,743.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
		1,948,657.74	1,880,150.60	-1,400,082.63
五、现金及现金等价物净增加额				
	(五十一)	83,654,260.95	-24,153,240.13	91,491,790.38
加：期初现金及现金等价物余额	(五十一)	375,515,458.70	399,668,698.83	308,176,908.45
六、期末现金及现金等价物余额				
	(五十一)	459,169,719.65	375,515,458.70	399,668,698.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





稳健医疗用品股份有限公司
母公司现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		1,409,456,037.64	1,346,118,410.59	1,118,067,480.39
收到的税费返还		64,036,355.19	89,886,718.12	76,420,850.74
收到其他与经营活动有关的现金		73,996,845.01	134,867,418.55	39,177,418.83
经营活动现金流入小计		1,547,489,237.84	1,570,872,547.26	1,233,665,749.96
购买商品、接受劳务支付的现金		1,296,749,679.20	1,604,646,779.27	1,068,332,107.76
支付给职工以及为职工支付的现金		140,600,402.37	124,029,555.14	93,124,260.58
支付的各项税费		29,708,121.75	10,160,904.32	14,877,918.55
支付其他与经营活动有关的现金		63,206,681.47	75,290,825.60	180,700,143.78
经营活动现金流出小计		1,530,264,884.79	1,814,128,064.33	1,357,034,430.67
经营活动产生的现金流量净额		17,224,353.05	-243,255,517.07	-123,368,680.71
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		672,600,000.00	281,889,740.00	295,000,000.00
取得投资收益收到的现金		182,919,990.95	160,343,384.62	190,368,352.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,740,721.12	702,058.41	31,982.25
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				50,000,000.00
投资活动现金流入小计		886,260,712.07	442,935,183.03	535,400,334.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,042,793.44	14,714,716.22	16,580,117.95
投资支付的现金		702,700,000.00	301,889,740.00	463,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		710,742,793.44	316,604,456.22	479,580,117.95
投资活动产生的现金流量净额		175,517,918.63	126,330,726.81	55,820,216.35
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金			300,000,000.00	
取得借款收到的现金		210,000,000.00	460,089,600.00	404,209,084.11
收到其他与筹资活动有关的现金		2,079,450.00		
筹资活动现金流入小计		212,079,450.00	760,089,600.00	404,209,084.11
偿还债务支付的现金		364,589,600.00	585,485,440.87	119,223,643.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,839,198.13	50,338,008.17	113,027,143.59
支付其他与筹资活动有关的现金		3,154,098.91	2,930,408.99	2,193,330.61
筹资活动现金流出小计		417,582,897.04	638,753,858.03	234,444,117.44
筹资活动产生的现金流量净额		-205,503,447.04	121,335,741.97	169,764,966.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,912,652.74	143,955.19	-1,999,418.81
五、现金及现金等价物净增加额		-10,848,522.62	4,554,906.90	100,217,083.50
加：期初现金及现金等价物余额		193,912,523.76	189,357,616.86	89,140,533.36
六、期末现金及现金等价物余额		183,064,001.14	193,912,523.76	189,357,616.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



稳健医疗用品股份有限公司
合并所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)


项目	2019年度												
	归属母公司所有者权益												
	股本	优先股	其他权益工具 永续债 其他	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	376,492,308.00			948,913,284.10		-40,376.16		83,434,723.09		1,248,201,883.87	2,657,001,622.90	3,595,628.92	2,660,597,251.82
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、本年年初余额	376,492,308.00			948,913,284.10		-40,376.16		83,434,723.09		1,248,201,883.87	2,657,001,622.90	3,595,628.92	2,660,597,251.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						85,200.03		33,420,384.11		469,873,293.80	503,378,877.94	-428,126.42	502,950,751.52
(一) 综合收益总额						85,200.03				546,293,677.91	546,378,877.94	1,008,049.58	547,386,927.52
(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													
1. 提取盈余公积								33,420,384.11		-76,420,384.11	-43,000,000.00	-1,436,176.00	-44,436,176.00
2. 提取一般风险准备								33,420,384.11		-33,420,384.11			
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	376,492,308.00			948,913,284.10		44,623.87		116,855,107.20		1,718,075,177.67	3,160,380,500.84	3,167,502.50	3,163,548,003.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人: 



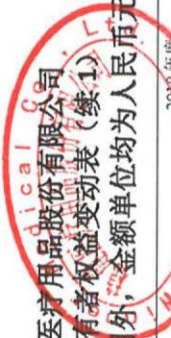
主管会计工作负责人: 



会计机构负责人: 



稳健医疗用品股份有限公司
合并所有者权益变动表 (续1)
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



项目	2018年度										所有者权益合计			
	归属母公司所有者权益											少数股东权益		
	股本	其他权益工具 优先股	其他权益工具 永续债	其他	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	小计
一、上年年末余额	368,000,000.00				657,405,592.10		-238,264.09		56,038,485.32		893,713,268.75	1,974,919,082.08	2,647,020.74	1,977,566,102.82
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、本年初余额	368,000,000.00				657,405,592.10		-238,264.09		56,038,485.32		893,713,268.75	1,974,919,082.08	2,647,020.74	1,977,566,102.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	8,492,308.00				291,507,692.00		197,687.93		27,396,237.77		354,488,615.12	682,082,540.82	948,608.18	683,031,149.00
(一) 综合收益总额							197,687.93				424,684,852.89	424,882,540.82	948,608.18	425,831,149.00
(二) 所有者投入和减少资本	8,492,308.00				291,507,692.00							300,000,000.00		300,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	8,492,308.00				291,507,692.00							300,000,000.00		300,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积									27,396,237.77		-70,196,237.77	-42,800,000.00		-42,800,000.00
2. 提取一般风险准备									27,396,237.77		-27,396,237.77			
3. 对所有者(或股东)的分配											-42,800,000.00	-42,800,000.00		-42,800,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	376,492,308.00				948,913,284.10		-40,576.16		83,434,723.09		1,248,201,883.87	2,657,001,622.90	3,595,628.92	2,660,597,251.82

主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人: 



稳健医疗用品股份有限公司

合并所有者权益变动表(续2)

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	稳健医疗用品股份有限公司所有者权益变动表										所有者权益合计			
	股本	其他权益工具 优先股	其他权益工具 永续债	其他	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	小计	少数股东权益
一、上年年末余额	368,000,000.00				657,405,592.10		8,736.88		33,605,563.43		592,121,283.22	1,651,141,175.63	2,187,050.65	1,653,328,226.28
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、本年初余额	368,000,000.00				657,405,592.10		8,736.88		33,605,563.43		592,121,283.22	1,651,141,175.63	2,187,050.65	1,653,328,226.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-247,000.97		22,432,921.89		301,591,985.53	323,777,906.45	459,970.09	324,237,876.54
(一)综合收益总额							-247,000.97		22,432,921.89		427,204,906.94	426,957,905.97	459,970.09	427,417,876.06
(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.其他权益工具持有者投入资本														
4.其他														
(三)利润分配														
1.提取盈余公积									22,432,921.89		-125,612,921.41	-103,179,999.52		-103,179,999.52
2.提取一般风险准备									22,432,921.89		-22,432,921.89			
3.对所有者(或股东)的分配											-103,179,999.52			-103,179,999.52
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他														
(五)专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
(六)其他														
四、本期末余额	368,000,000.00				657,405,592.10		-238,264.09		56,038,485.32		893,713,268.75	1,974,919,082.08	2,647,020.74	1,977,566,102.82

后附财务报表附注为财务报表的重要组成部分。

企业法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 



稳健医疗用品股份有限公司
母公司所有者权益变动表

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2019 年度							所有者权益合计			
	股本		其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益		专项储备	盈余公积	未分配利润
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年年末余额	376,492,308.00				974,320,046.45				74,619,056.17	460,017,736.97	1,885,449,147.59
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	376,492,308.00				974,320,046.45				74,619,056.17	460,017,736.97	1,885,449,147.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									33,420,384.11	257,783,457.01	291,203,841.12
(一)综合收益总额											
(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											
1.提取盈余公积									33,420,384.11	-76,420,384.11	-43,000,000.00
2.对所有者(或股东)的分配									33,420,384.11	-33,420,384.11	
3.其他										-43,000,000.00	-43,000,000.00
(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、本期末余额	376,492,308.00				974,320,046.45				108,039,440.28	717,801,193.98	2,176,652,988.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



稳健医疗用品股份有限公司

母公司所有者权益变动表(续 1)

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2018 年度					所有者权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	其他综合收益	
		优先股	永续债			
一、上年年末余额	368,000,000.00			682,812,354.45		1,354,286,769.90
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	368,000,000.00			682,812,354.45		1,354,286,769.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	8,492,308.00			291,507,692.00		531,162,377.69
(一) 综合收益总额						273,962,377.69
(二) 所有者投入和减少资本	8,492,308.00			291,507,692.00		300,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	8,492,308.00			291,507,692.00		300,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
(三) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
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						
(五) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他						
四、本期末余额	376,492,308.00			974,320,046.45	74,619,056.17	1,885,449,147.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人: 



主管会计工作负责人: 



会计机构负责人: 



稳健医疗用品股份有限公司

母公司所有者权益变动表(续 2)

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2017 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	所有者权益合计
	优先股	永续债		其他								
一、上年年末余额	368,000,000.00					682,812,354.45				24,789,896.51	157,535,299.57	1,233,137,550.53
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	368,000,000.00					682,812,354.45				24,789,896.51	157,535,299.57	1,233,137,550.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额												
(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												
1. 提取盈余公积										22,432,921.89	-125,612,921.41	-103,179,999.52
2. 对所有者(或股东)的分配										22,432,921.89	-22,432,921.89	
3. 其他											-103,179,999.52	-103,179,999.52
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	368,000,000.00					682,812,354.45				47,222,818.40	256,251,597.05	1,354,286,769.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



稳健医疗用品股份有限公司 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

稳健医疗用品股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为稳健实业(深圳)有限公司(以下简称“稳健实业”),系于 2000 年 8 月 24 日经深圳市工商行政管理局批准设立的外商独资企业。公司的原企业法人营业执照注册号:企独粤深总字第 307199 号,原注册资本为港币 3,000.00 万元,投资总额为港币 6,000.00 万元,由稳健国际贸易公司独资设立。注册资本分三期投入,2001 年 4 月 2 日以货币资金投入注册资本港币 18,023,154.30 元,该次出资业经珠海中拓正泰会计事务所中拓正泰 Y2001-1133 号验资报告验证。原公司的经营范围为:生产经营卫生材料、敷料及其制品、医用服装、纺织品、无纺布制品及成型包装(不含国家出口许可证管理产品)。

2001 年 5 月 18 日,经公司董事会研究决定,同意将注册资本由港币 3,000.00 万元增加为港币 6,000.00 万元,投资总额由港币 6,000.00 万元增加为港币 12,000.00 万元,自公司注册登记之日起分三期缴纳。2001 年 6 月 5 日,公司取得了深圳市工商局换发的变更后的企业法人营业执照并相应修改公司章程。

截至 2001 年 12 月 21 日止,已收到稳健国际贸易公司缴纳的第二期注册资本,稳健国际贸易公司以货币资金出资港币 31,445,194.91 元,本次出资业经深圳中鹏会计师事务所深鹏会验字[2002]037 号验资报告验证。截至 2002 年 2 月 21 日止,已收到稳健国际贸易公司缴纳的第三期注册资本合计港币 6,005,722.20 元,其中以货币出资港币 3,665,722.20 元,实物出资港币 2,340,000.00 元。本次出资业经深圳利商会计师事务所深利商验字[2002]039 号验资报告验证。

2002 年 10 月 8 日,经公司董事会研究决定,将公司注册资本由港币 6,000.00 万元增加为港币 7,000.00 万元,投资总额由港币 12,000.00 万元增加为港币 13,400.00 万元。2002 年 12 月 10 日,公司取得了深圳市工商局换发的变更后的企业法人营业执照并相应修改公司章程。截至 2003 年 5 月 27 日,已收到(香港)稳健国际贸易公司缴纳的第四期注册资本合计港币 14,525,928.59 元。本次增资业经深圳岳华会计师事务所深岳华验字[2003]339 号验资报告验证。

2003 年 5 月 25 日,经公司董事会批准,股东稳健国际贸易公司与稳健集团有限公司签订《股权转让协议书》,根据该协议稳健国际贸易公司将其持有的公司 100% 的股权转让给稳健集团有限公司。2003 年 7 月 28 日,公司取得深圳市工商局换发的

变更后的企业法人营业执照并相应修改公司章程。

2006 年 6 月 8 日，公司董事会决议将公司注册资本由港币 7,000.00 万元增加为港币 12,600.00 万元，投资总额由港币 13,400.00 万元增加为港币 27,000.00 万元，新增 5,600.00 万港币注册资本由公司税后未分配利润转增，新增注册资本在变更登记后半年内投入。2006 年 6 月 30 日，公司取得了深圳市工商局换发的变更后的企业法人营业执照并相应修改公司章程。

截至 2006 年 8 月 30 日，公司已将未分配利润转增资本港币 49,423,804.00 元，变更后的实收资本为港币 119,423,804.00 元，本次增资业经北京中联会计师事务所有限公司深圳分所以中联深所验字[2007]043 号验资报告验证。

2006 年 12 月 2 日，经公司董事会研究决定将原股东出资期限由 2006 年 6 月 30 日至 2006 年 12 月 31 日变更为 2006 年 6 月 30 日至 2007 年 6 月 30 日。2006 年 12 月 6 日，公司经深圳市工商总局核准将企业类型从外商独资企业变更为有限责任公司（外国法人独资）并更改了营业期限。

截至 2007 年 3 月 15 日，公司将未分配利润转增资本港币 6,576,196.00 元，变更后的累计注册资本实收金额为港币 12,600.00 万元，本次增资业经深圳恒平会计师事务所以深恒平外验字[2007]第 0004 号验资报告验证。2007 年 8 月 13 日，公司取得了深圳市工商局换发的变更后的企业法人营业执照并相应修改公司章程。注册号由企独粤深总字第 307199 号变更为 440306503230896。

2009 年 6 月 8 日，经公司董事会研究决定，在经营范围中增加灭菌技术服务。2009 年 6 月 30 日，公司取得了深圳市工商局换发的变更后的企业法人营业执照并相应修改公司章程。

2010 年 4 月 1 日，经公司董事会研究决定，将公司注册资本由港币 12,600.00 万元增加至港币 19,200.00 万元，投资总额由港币 27,000.00 万元增加至港币 38,000.00 万元。注册资本增加额由原股东以外币现金出资。

截至 2010 年 6 月 18 日，已收到稳健集团有限公司缴纳的注册资本合计美金 8,473,500.00 元，折合港币 66,000,653.75 元。本次增资业经深圳恒平会计师事务所（普通合伙）以深恒平所（外）验字[2010]第 13 号验资报告验证。2010 年 7 月 2 日，公司取得了深圳市市场监督管理局（自 2009 年 9 月 9 日起，深圳市工商行政管理局整合划入深圳市市场监督管理局）换发的变更后的企业法人营业执照并相应修改公司章程。

2011 年 4 月 27 日，公司经深圳市工商总局核准将企业住所由深圳市宝安区龙华街道布龙公路稳健大道 1 号变更为深圳市宝安区龙华街道布龙公路旁稳健工业园。

2013 年 2 月 20 日，经公司董事会研究决定，同意公司增加注册资本港币 427.13 万元，变更后的注册资本为港币 19,627.13 万元，投资总额仍为港币 38,000.00 万元。

股东稳健集团有限公司以其对六家企业的股权进行出资，股权出资情况如下：

被投资者名称	所占比例 (%)	股权出资净资产账面价值 (人民币万元)	股权出资金额 (人民币万元)	计入资本公积的金额 (人民币万元)	股权出资金额 (折算为港币万元)
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d) = (b) * 折算汇率
稳健医疗(崇阳)有限公司(原名“崇阳稳健医用纺织品有限公司”)	100.00	3,232.93	32.33	3,200.60	39.94
稳健医疗(嘉鱼)有限公司(原名“嘉鱼稳健医用纺织品有限公司”)	100.00	3,520.95	35.21	3,485.74	43.50
稳健医疗用品(荆门)有限公司(原名“荆门稳健医用纺织品有限公司”)	100.00	2,527.24	25.27	2,501.97	31.22
宜昌稳健纺织品织造有限公司	100.00	1,800.69	18.01	1,782.68	22.25
稳健医疗(黄冈)有限公司	75.00	19,729.30	197.29	19,532.01	243.76
稳健医疗(天门)有限公司(原名“湖北稳健纺织有限公司”)	100.00	3,760.89	37.61	3,723.28	46.46
合计		34,572.00	345.72	34,226.28	427.13

增资后，原股东依然拥有公司100%的股权，以上六家公司成为本公司的子公司。2013年7月25日，公司取得了深圳市工商行政管理局换发的变更后的企业法人营业执照并相应修改公司章程。本次增资业经中联会计师事务所有限公司深圳分所以中联深所验字[2013]第102号验资报告验证。

2013年9月2日，经公司董事会研究决定，增加公司注册资本港币1,806.82万元，变更后的注册资本为港币21,433.95万元，投资总额仍为港币38,000.00万元。新增投资由深圳市康胜投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“康胜投资”)、深圳市康欣投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“康欣投资”)、深圳市康隆投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“康隆投资”)分别认购公司港币1,032.24万元、441.45万元、333.13万元出资额，本次增资完成后，公司的股权结构变更为：

投资者名称	出资额(港币万元)	所占比例 (%)
稳健集团有限公司	19,627.13	91.5703
康胜投资	1,032.24	4.8159
康欣投资	441.45	2.0596
康隆投资	333.13	1.5542
合计	21,433.95	100.0000

2013年10月17日，公司取得了深圳市市场监督管理局换发的变更后的企业法人营业执照并相应修改公司章程。本次增资业经深圳恒平会计师事务所(普通合伙)以深恒平所验字[2013]第035号验资报告验证。

2013年10月26日，经公司董事会研究决定将企业住所由深圳市宝安区龙华街道布

龙公路旁稳健工业园变更为深圳市龙华新区布龙路 660 号稳健工业园。2013 年 11 月 4 日，公司完成工商变更登记、取得了深圳市工商行政管理局换发的变更后的企业法人营业执照并相应修改公司章程。

2014 年 7 月 1 日，经公司董事会研究决定，同意公司增加注册资本港币 364.66 万元，变更后的注册资本为港币 21,798.61 万元，投资总额仍为港币 38,000.00 万元。本次增资由原股东康胜投资以 1,358.50 万元人民币认购公司港币 364.66 万元出资额，增加的注册资本分二期缴付。增资完成后，公司的股权结构变更为：

投资者名称	出资额（港币万元）	所占比例（%）
稳健集团有限公司	19,627.13	90.0385
康胜投资	1,396.90	6.4082
康欣投资	441.45	2.0251
康隆投资	333.13	1.5282
合计	21,798.61	100.0000

2014 年 7 月 24 日，公司取得了深圳市市场监督管理局换发的变更后的企业法人营业执照并相应修改公司章程。本次增资业经深圳恒平会计师事务所（普通合伙）以深恒平所验字[2014]第 030 号验资报告及深恒平所验字[2015]第 003 号验资报告验证。2014 年 7 月 28 日，经公司董事会研究决定，同意公司股东稳健集团有限公司将其所持本公司 2.9503%的股权转让给康欣投资、康隆投资，以及新引入股东深圳市康立投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“康立投资”）。本次股权转让完成后，公司的股权结构变更为：

投资者名称	出资额（港币万元）	所占比例（%）
稳健集团有限公司	18,984.01	87.0882
康胜投资	1,396.90	6.4082
康欣投资	740.83	3.3985
康隆投资	447.37	2.0523
康立投资	229.50	1.0528
合计	21,798.61	100.0000

2014 年 8 月 29 日，公司取得了深圳市市场监督管理局换发的变更后的企业法人营业执照并相应修改公司章程。

2014 年 9 月 28 日，经公司董事会研究决定，同意公司增加注册资本港币 2,255.03 万元，变更后注册资本为港币 24,053.64 万元，投资总额仍为港币 38,000.00 万元。新增注册资本由北京红杉信远股权投资中心（有限合伙）（以下简称“红杉信远”）以人民币 30,000.00 万元认购。本次增资完成后，公司的股权结构变更为：

投资者名称	出资额（港币万元）	所占比例（%）
稳健集团有限公司	18,984.01	78.9236
康胜投资	1,396.90	5.8074
康欣投资	740.83	3.0800
康隆投资	447.37	1.8599
康立投资	229.50	0.9541
红杉信远	2,255.03	9.3750
合计	24,053.64	100.0000

截至 2014 年 10 月 31 日止,已收到红杉信远以货币资金出资人民币 30,000.00 万元。2014 年 11 月 6 日,公司取得了深圳市市场监督管理局换发的变更后的企业法人营业执照并相应修改公司章程。本次增资业经中联会计师事务所有限公司深圳分所以中联深所验字[2014]087 号验资报告验证。

2015 年 4 月 30 日,经公司董事会决议通过,以 2015 年 2 月 28 日为基准日,将稳健实业整体变更设立为股份有限公司,注册资本为人民币 36,800.00 万元。按照发起人协议及章程的规定,各股东以其所拥有的截至 2015 年 2 月 28 日止经审计的净资产人民币 1,058,194,956.32 元为依据,按 1: 0.3478 的比例折为 36,800 万股,每股面值 1 元,共计股本人民币 36,800.00 万元投入,由原股东按原比例分别持有;其余人民币 690,194,956.32 元计入资本公积(由于报告期内公司应收款项坏账准备计提政策发生变更,截止股改基准日公司经审计的净资产调整为人民币 1,050,812,354.45 元,相应地折股比例调整为 1: 0.3502)。2015 年 6 月 4 日,经深圳市经济贸易和信息化委员会核准,稳健实业整体变更为股份有限公司,更名为“稳健医疗用品股份有限公司”,领取了注册号为 440306503230896 号企业法人营业执照。

2018 年 5 月 28 日经公司临时股东大会表决通过,同意公司增加注册资本人民币 849.2308 万元,变更后注册资本为人民币 37,649.2308 万元。新增注册资本由深圳市创新投资集团有限公司(以下简称“深创投”)以人民币 30,000.00 万元认购。本次增资完成后,公司的股权结构变更为:

投资者名称	出资额（人民币万元）	所占比例（%）
稳健集团有限公司	29,043.8848	77.1434
康胜投资	2,137.1232	5.6764
康欣投资	1,133.4400	3.0105
康隆投资	684.4432	1.8179
康立投资	351.1088	0.9326
红杉信远	3,450.0000	9.1635
深创投	849.2308	2.2556
合计	37,649.2308	100.0000

截至 2018 年 6 月 13 日止,已收到深创投以货币资金出资人民币 30,000.00 万元。2018

年 6 月 15 日，深圳市市场监督管理局就本次变更出具《变更（备案）通知书》（编号：21801665051），对本次增资予以核准。公司已就上述事项修改公司章程。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）以信会师报字[2018]ZI10525 号验资报告验证。

2018 年 2 月 28 日，公司取得了深圳市市场监督管理局换发的统一社会信用代码为 91440300723009295R 的企业法人营业执照。

营业期限：永续经营。

经营范围：生产经营 II、III 类 6864 医用卫生材料、医用生物材料、敷料及制品、医用服装、防护用品、纺织品、无纺布制品及成型包装（上述产品不含国家出口许可证管理商品）和相关产品一次性消耗品及成型包装；从事全部 I 类医疗器械，全部 II 类医疗器械（不含体外诊断试剂），III 类医疗器械：医用卫生材料及敷料、医用缝合材料及粘合剂、医用高分子材料及制品（一次性使用输液（血）器（针）类除外）、普通诊察器械、医用冷疗、低温、冷藏设备及器具，全棉居家生活用品、全棉服装、全棉服饰、全棉水刺无纺布及其制成品、棉花、消毒产品、日用品、化妆品、防护用品及仪器仪表的批发、进出口、零售（含网上销售）和其他相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）；提供上述产品的技术咨询、技术服务和售后服务；灭菌技术服务（需取得相关资质方可经营的，按有关规定办理申请）；企业管理咨询、商务信息咨询、经济信息咨询，仓储服务（不含危险化学品、易制毒化学品、成品油等危险品），自有物业租赁（凭公司名下合法房产证方可经营）。以上经营范围不含国家规定实施准入特别管理措施的项目，涉及备案许可资质的需取得相关证件后方可经营。

公司住所：深圳市龙华新区布龙路 660 号稳健工业园。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 04 月 22 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
稳健医疗用品（荆门）有限公司（以下简称“荆门稳健”）	是	是	是
宜昌稳健纺织品织造有限公司（以下简称“宜昌稳健”）	是	是	是
稳健医疗（天门）有限公司（以下简称“天门稳健”）	是	是	是
稳健医疗（崇阳）有限公司（以下简称“崇阳稳健”）	是	是	是

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围		
稳健医疗（嘉鱼）有限公司（以下简称“嘉鱼稳健”）	是	是	是
稳健医疗（香港）有限公司（以下简称“香港稳健”）	是	是	是
黄冈稳健棉业有限公司（以下简称“黄冈棉业”）	是	是	是
稳健医疗（黄冈）有限公司（以下简称“黄冈稳健”）	是	是	是
深圳全棉时代科技有限公司（以下简称“深圳全棉”）	是	是	是
广州全棉时代医疗科技有限公司（以下简称“广州全棉”）	是	是	是
北京全棉时代科技有限公司（以下简称“北京全棉”）	是	是	是
上海全棉时代科技有限公司（以下简称“上海全棉”）	是	是	是
深圳前海全棉时代电子商务有限公司（以下简称“前海全棉”）	是	是	是
稳健医疗马来西亚有限公司（以下简称“马来西亚稳健”）	是	是	是
稳健医疗（河源）有限公司 1*（以下简称“河源稳健”）	是	是	是
湖北稳健医疗有限公司 2*（以下简称“湖北稳健”）	是	是	是
深圳津梁生活科技有限公司 3*（以下简称“津梁生活”）	是	是	不适用
蜜肤（上海）贸易有限公司 4*（以下简称“蜜肤上海”）	是	是	不适用
深圳全棉里物科创有限公司 5*（以下简称“全棉里物”）	是	不适用	不适用

1*：河源稳健于 2016 年 5 月 18 日设立。

2*：湖北稳健于 2017 年 1 月 23 日设立。

3*：津梁生活于 2018 年 1 月 25 日设立。

4*：蜜肤上海于 2018 年 3 月 16 日设立。

5*：全棉里物于 2019 年 7 月 9 日设立。

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 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。

(六) 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。

2、 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。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

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”。

(八) 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。

(九) 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。

2、 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。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司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,金融资产于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的,分类为以摊余成本计量的金融资产;业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的,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);除此之外的其他金融资产,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。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否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(权益工具)。

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

- 1) 该项指定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,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和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资产或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

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)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。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,计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，

并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。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。

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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一）应收款项坏账准备

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

1、 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损

失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据及坏账准备计提方法
银行承兑汇票	承兑人若为信用等级较高的银行（如大型国有商业银行及上市股份制商业银行等），不计提坏账准备；承兑人若为其他银行或者财务公司，结合历史信息分析预期信用损失并判断是否需要计提坏账准备
商业承兑汇票	承兑人为非金融机构，与应收账款划分相同（若系应收账款转入应收票据，账龄持续计算）

本公司将该应收票据-商业承兑汇票、应收账款及预付账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收票据-商业承兑汇票、应收账款及预付账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	商业承兑汇票计提比例(%)	预付账款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5	0
1—2 年	10	10	0
2—3 年	30	30	50
3—4 年	50	50	100
4—5 年	80	80	100
5 年以上	100	100	100

如果有客观证据表明某项应收票据、应收账款或预付账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据或应收账款或预付账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2、 其他的应收款项

对于除应收账款、应收票据以外其他的应收款项（包括其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“三、（十）金融工具 6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收账款单项金额重大是指金额为人民币 500 万元以上（含 500 万元）。

其他应收款单项金额重大是指金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
押金保证金组合	全棉时代门店租赁押金、保证金等
其他组合	合并范围内关联方应收款项、应收增值税出口退税、IPO 中介费
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
押金保证金组合	余额百分比法
其他组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3-4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4-5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
押金保证金组合	5.00	5.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、包装物等。

2、 发出存货的计价方法

外购成品销售发出时按移动加权平均法计价；自产成品销售发出时按标准成本法计价，实际成本与标准成本之间的差异按照存销比在期末进行分摊。

3、 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。

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。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用五五摊销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售

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。

(十四) 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。

2、 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有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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 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。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

方式为企业提供经济利益，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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	10.00	2.57-9.00
机器设备	年限平均法	2-15	10.00	6.00-45.00
运输设备	年限平均法	3-10	10.00	9.00-30.00
电子设备、办公设备及其他	年限平均法	2-10	10.00	9.00-45.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(十六) 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。

(十七) 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。

2、 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。

3、 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。

4、 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。

(十八) 无形资产

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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有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。

2、 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	土地使用权证载明使用期限
软件使用权	2-8年	管理层预计使用年限
商标权	5-10年	商标使用权证载明受益期限
专利权	5-10年	专利使用权证载明受益期限
特许使用权	3年	合同约定的使用期限

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。
经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

本报告期公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、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。

5、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。

(十九) 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。

(二十) 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。

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十一) 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。

详见本附注“五、(二十三) 应付职工薪酬”。

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。

（二十二）预计负债

本公司涉及退货、诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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。

2、 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。

(二十三) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件

或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十四) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

销售商品收入确认的具体原则：

- (1) 一般国外销售部分：货物经商检、报关并装船后确认收入（公司出口收入结算主要采取 FOB 和 CIF 方式。对于极少量采取其他结算方式的，如采用

EXW 条款的,以买方指定承运人上门提货为产品销售收入确认时点;采用 FCA 条款,以产品交付予买方指定承运人为产品销售收入确认时点;采用 DDP/DDU 条款,以产品交付予买方指定收货地点为产品销售收入确认时点)。

(2) 一般国内销售部分:以客户确认收货时点为销售收入的确认时间(即客户签收后确认收入,但合同约定需要验收的,通过客户验收后确认收入)。

(3) 电商业务(B2C):以客户确认交易完成时点为销售收入的确认时间(即以客户在电商平台上主动确认收货的时点和发货后电商平台经过一定期限自动确认收货的时点中较早者确认收入)。

(4) 门店销售模式:按结算时点及价格确认销售收入(即门店营业员收款并将货物交给客户后确认收入)。

(5) 寄售模式:公司将货物运送至代理商指定地点,根据合同约定的对账时间,收到销售清单核对无误后确认收入。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十五) 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:政府文件有明确规定款项使用用途,并且该款项预计使用方向预计将形成相关的资产;

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:政府文件未规定使用用途,并且该款项预计使用方向为补充流动资金;

对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为:除公司将其用途指定为与资产相关外,将其计入当期损益。

2、 确认时点

在实际收到时，将其确认为政府补助。

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。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(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、 融资租赁会计处理

(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。

(二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十九) 套期会计

1、 套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引

起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- (1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- (2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其

处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(三十) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

公市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易。

场出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

售采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

允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。

一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。

二第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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。

(三十一) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；

S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报

告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、 稀释每股收益

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

3、 重新计算

发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算报告期各年的每股收益。

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定对以前年度损益进行追溯调整或追溯重述的，应当重新计算报告期各年的每股收益。

(三十二) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；

- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(三十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 执行财政部相关规定

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。	不适用	2017 年调增其他收益 17,819,850.42 元，调减财务费用 753,580.00 元，调减营业外收入 18,573,430.42 元。
财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。资产负债表新“持有待售资产”、“持有待售负债”项目，利润表新增“资产处置收益”项目，并列示持续经营损益和终止经营损益。	不适用	2017 年调增资产处置收益 710,597.93 元，调减营业外收入 710,597.93 元，列示持续经营损益 427,766,211.03 元。
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。另外，财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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），对 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：		
资产负债表中“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。		调增其他应付款 2017 年 12 月 31 日金额 620,603.49 元。
在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中“财务费用”项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。		(1)2017 年调减“管理费用”88,627,955.07 元，重分类至“研发费用”。 (2)新增列示“其中：利息费用”2017 年度 11,810,970.56 元，新增列示“利息收入”2017 年度 1,081,816.85 元。
所有者权益变动表中新增“设定收益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。		无

2、 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018年12月31日余额	2019年1月1日余额	调整数
流动资产：			
货币资金	403,829,633.96	403,829,633.96	
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据(*注1)	20,633,703.23		-20,633,703.23
应收账款	421,803,361.11	421,803,361.11	
应收款项融资(*注1)	不适用	20,633,703.23	20,633,703.23
预付款项	69,994,390.16	69,994,390.16	
其他应收款	101,181,536.93	101,181,536.93	
存货	843,064,179.51	843,064,179.51	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	78,844,473.45	78,844,473.45	
流动资产合计	1,939,351,278.35	1,939,351,278.35	
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	7,173,028.99	7,173,028.99	
投资性房地产			
固定资产	971,898,901.65	971,898,901.65	
在建工程	646,963,691.14	646,963,691.14	
无形资产	132,414,781.18	132,414,781.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	135,710,679.84	135,710,679.84	
递延所得税资产	51,257,947.53	51,257,947.53	
其他非流动资产	73,647,490.46	73,647,490.46	
非流动资产合计	2,019,066,520.79	2,019,066,520.79	
资产总计	3,958,417,799.14	3,958,417,799.14	
流动负债：			

稳健医疗用品股份有限公司
2017年度至2019年度
财务报表附注

项目	2018年12月31日余额	2019年1月1日余额	调整数
短期借款	294,589,600.00	294,589,600.00	
交易性金融负债（*注2）	不适用	10,815,100.00	10,815,100.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（*注2）	10,815,100.00	不适用	-10,815,100.00
衍生金融负债			
应付票据	117,734,570.47	117,734,570.47	
应付账款	532,242,308.00	532,242,308.00	
预收款项	32,627,467.35	32,627,467.35	
应付职工薪酬	81,485,541.57	81,485,541.57	
应交税费	70,366,554.90	70,366,554.90	
其他应付款	111,722,996.46	111,722,996.46	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,613,259.79	4,613,259.79	
其他流动负债			
流动负债合计	1,256,197,398.54	1,256,197,398.54	
非流动负债：			
长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	513,667.23	513,667.23	
递延收益	36,109,481.55	36,109,481.55	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	41,623,148.78	41,623,148.78	
负债合计	1,297,820,547.32	1,297,820,547.32	
所有者权益：			
股本	376,492,308.00	376,492,308.00	
资本公积	948,913,284.10	948,913,284.10	
减：库存股			
其他综合收益	-40,576.16	-40,576.16	
盈余公积	83,434,723.09	83,434,723.09	
未分配利润	1,248,201,883.87	1,248,201,883.87	
归属于母公司所有者权益合计	2,657,001,622.90	2,657,001,622.90	
少数股东权益	3,595,628.92	3,595,628.92	
所有者权益合计	2,660,597,251.82	2,660,597,251.82	
负债和所有者权益总计	3,958,417,799.14	3,958,417,799.14	

母公司资产负债表

项目	2018年12月31日余额	2019年1月1日余额	调整数
流动资产：			
货币资金	205,819,825.73	205,819,825.73	
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据（*注1）	22,503,422.15		-22,503,422.15
应收账款	296,994,377.90	296,994,377.90	
应收款项融资（*注1）	不适用	22,503,422.15	22,503,422.15
预付款项	970,026,966.63	970,026,966.63	
其他应收款	48,287,535.06	48,287,535.06	
存货	57,797,275.87	57,797,275.87	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,915,736.52	1,915,736.52	
流动资产合计	1,603,345,139.86	1,603,345,139.86	
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	701,723,713.14	701,723,713.14	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	42,051,511.42	42,051,511.42	
在建工程	2,041,270.41	2,041,270.41	
无形资产	15,845,382.97	15,845,382.97	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	978,808.44	978,808.44	
递延所得税资产	3,351,354.51	3,351,354.51	
其他非流动资产	3,959,226.44	3,959,226.44	
非流动资产合计	769,951,267.33	769,951,267.33	

稳健医疗用品股份有限公司
2017年度至2019年度
财务报表附注

项目	2018年12月31日余额	2019年1月1日余额	调整数
资产总计	2,373,296,407.19	2,373,296,407.19	
流动负债：			
短期借款	214,589,600.00	214,589,600.00	
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	38,128,519.53	38,128,519.53	
应付账款	115,562,004.77	115,562,004.77	
预收款项	8,592,569.48	8,592,569.48	
应付职工薪酬	17,091,799.59	17,091,799.59	
应交税费	13,654,760.16	13,654,760.16	
其他应付款	71,399,322.01	71,399,322.01	
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	479,018,575.54	479,018,575.54	
非流动负债：			
长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,828,684.06	3,828,684.06	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,828,684.06	8,828,684.06	
负债合计	487,847,259.60	487,847,259.60	
所有者权益：			
股本	376,492,308.00	376,492,308.00	
资本公积	974,320,046.45	974,320,046.45	
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	74,619,056.17	74,619,056.17	
未分配利润	460,017,736.97	460,017,736.97	
所有者权益合计	1,885,449,147.59	1,885,449,147.59	
负债和所有者权益总计	2,373,296,407.19	2,373,296,407.19	

各项目调整情况的说明：

*注 1：本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本公司将该类应收票据于 2019 年 1 月 1 日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，在应收款项融资项目下列报。

*注 2：本公司持有的衍生金融资产/负债为棉花期货合约，未被指定为套期工具，其公允价值变动产生的收益或损失，直接计入当期损益，于 2019 年 1 月 1 日由以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债调整至交易性金融负债项目下列报。

(三十四) 前期会计差错更正

(一) 追溯重述法

部分已贴现或者背书但未到期的银行承兑汇票不予终止确认

公司根据近期公开信息披露的票据违约情况、《中国银保监会办公厅关于进一步加强企业集团财务公司票据业务监管的通知》（银保监办发〔2019〕133 号）并参考《上市公司执行企业会计准则案例解析（2019）》等，遵照谨慎性原则对银行承兑票据的承兑人信用等级进行了划分，分为信用等级较高的大型商业银行和上市股份制商业银行（以下简称“信用等级较高银行”）以及信用等级一般的其他商业银行及财务公司（以下简称“信用等级一般银行”）。

为保证应收票据终止确认会计处理符合《企业会计准则》的规定，公司对应收票据终止确认的具体判断依据进行了调整。调整后公司已背书或已贴现未到期的票据会计处理方法为：由信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时终止确认，由信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认应收票据，待到期兑付后终止确认。故追溯调整 2017 及 2018 年度财务报表。本次更正对公司 2017 至 2018 年度合并财务报表的影响如下：

项目	2018 年度（调增+，调减-）	2017 年度（调增+，调减-）
应收票据	13,605,381.33	6,242,778.66
应付账款	13,605,381.33	6,242,778.66

(二) 未来适用法

本报告期无应采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率			
		集团内公司	2019年	2018年度	2017年度
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	深圳全棉	16.00%	17.00%	
		广州全棉	13.00%	16.00%	17.00%
		北京全棉	6.00%	6.00%	3.00%
		上海全棉 1*	3.00%	3.00%	
		本公司及其他除香港稳健和马来西亚稳健外的合并范围内子公司 2*	16.00%	17.00%	17.00%
			13.00%	16.00%	17.00%
			11.00%	11.00%	13.00%
			10.00%	10.00%	11.00%
			9.00%	6.00%	
			6.00%		
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税（含免抵部分）及消费税计征	荆门稳健、宜昌稳健、天门稳健、崇阳稳健、嘉鱼稳健、河源稳健	5.00%	5.00%	5.00%
		本公司及其他除香港稳健和马来西亚稳健外的合并范围内子公司	7.00%	7.00%	7.00%
			5.00%	5.00%	
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税（含免抵部分）及消费税计征	除香港稳健马来西亚稳健外的所有合并范围内子公司	3.00%	3.00%	3.00%
企业所得税	按应纳税所得额计征	本公司、黄冈稳健	15.00%	15.00%	15.00%
		天门稳健 3*	15.00%	15.00%	25.00%
		荆门稳健、崇阳稳健、嘉鱼稳健 4*	15.00%	25.00%	25.00%
		马来西亚稳健	25.00%	25.00%	25.00%
		前海全棉	15.00%	15.00%	15.00%
		香港稳健	16.50%	16.50%	16.50%
		蜜肤上海	20.00%	20.00%	不适用
		其他合并范围内子公司	25.00%	25.00%	25.00%

1*深圳全棉、广州全棉、北京全棉、上海全棉及全棉里物部分门店为小规模纳税人，增值税按3.00%征收率缴纳；非小规模纳税人门店增值税税率2017年度、2018年1至4月为17.00%，2018年5至12月、2019年1至3月为16.00%，2019年4至12月为13.00%，部分门店提供餐饮服务适用6.00%或3%（小规模纳税人）增值税税率，深圳全棉2019年1至12月销售图书根据财政部和税务总局《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》（财税〔2018〕53号）第二条规定免征增值税。

2*本公司及集团内其他一般纳税人子公司销售商品2017年度、2018年1至4月执行17.00%的增值税税率，2018年5至12月、2019年1至3月执行16.00%的增值税税率，2019年4至12月执行13.00%的增值税税率。本公司及部分子公司具有进出口经营权，出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策，其中2017年度、2018

年 1 至 10 月出口产品的退税率为 0.00%、5.00%、9.00%、11.00%、13.00%、15.00%、16.00%、17.00%，2018 年 11 月 1 日起，原出口退税率为 15.00%的提高至 16.00%，原出口退税率为 9.00%的提高至 10.00%，原出口退税率为 5.00%的提高至 6.00%，2019 年 4 月 1 日起，原适用 16%税率且出口退税率为 16%的出口货物劳务，出口退税率调整为 13%；原适用 10%税率且出口退税率为 10%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为 9%。（根据财政部、国家税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》，2019 年 6 月 30 日前（含 2019 年 4 月 1 日前），适用增值税免抵退税办法的，执行调整前的出口退税率，在计算免抵退税时，适用税率低于出口退税率的，适用税率与出口退税率之差视为零，参与免抵退税计算。）

本公司、黄冈稳健、黄冈棉业及天门稳健销售棉花收入所产生的增值税在 2017 年 1 至 6 月以 11.00%、13.00%税率征收，在 2017 年 7 月至 2018 年 4 月以 11.00%税率征收，在 2018 年 5 至 12 月、2019 年 1 至 3 月以 10.00%税率征收，在 2019 年 4 至 12 月以 9.00%税率征收。本公司提供咨询服务收入产生的增值税以 6.00%税率征收，黄冈稳健提供仓储服务收入产生的增值税以 6.00%税率征收。

3*天门稳健于 2018 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书，2018 年、2019 年适用 15%企业所得税税率。

4*荆门稳健、崇阳稳健、嘉鱼稳健分别于 2018 年 11 月 15 日、2018 年 11 月 30 日、2018 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书，2019 年适用 15%企业所得税税率。

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		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度
本公司、黄冈稳健	15.00%	15.00%	15.00%
天门稳健	15.00%	15.00%	25.00%
荆门稳健	15.00%	25.00%	25.00%
崇阳稳健	15.00%	25.00%	25.00%
嘉鱼稳健	15.00%	25.00%	25.00%
前海全棉	15.00%	15.00%	15.00%
香港稳健	16.50%	16.50%	16.50%
蜜肤上海	20.00%	20.00%	不适用

（二） 税收优惠

（1）经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合认证，本公司于 2012 年 9 月 12 日被核准为高新技术企业，并取得了

《高新技术企业证书》。依规定，本公司在 2012 年至 2014 年期间可按照 15.00% 的优惠税率缴纳企业所得税。2015 年 6 月 19 日，根据深圳市科技创新委员会《关于公示 2015 年深圳市第一批拟认定国家高新技术企业名单的通知》（深科技创新[2015]139 号），本公司通过高新技术企业资格复审（证书编号 GR201544200010），2015 至 2017 年期间可以按照 15.00% 的优惠税率缴纳企业所得税。2018 年 10 月 16 日，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示深圳市 2018 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司通过高新技术企业资格复审（证书编号 GR201844200237），2018 至 2020 年期间仍然可以按照 15.00% 的优惠税率缴纳企业所得税。

（2）经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合认证，黄冈稳健于 2013 年 11 月被核准为高新技术企业，并取得了《高新技术企业证书》。依规定，黄冈稳健在 2013 年至 2015 年期间可按照 15.00% 的优惠税率计算缴纳企业所得税。根据《关于公布湖北省 2016 年第一批高新技术企业认定结果的通知》鄂科技发联（2017）2 号，黄冈稳健被认定为 2016 年第一批高新技术企业。发证日期：2016 年 12 月 13 日，证书编号 GR201642000087，黄冈稳健 2016 至 2018 年期间可以按照 15.00% 的优惠税率缴纳企业所得税。根据《关于公示湖北省 2019 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，黄冈稳健被认定为第二批高新技术企业，证书编号 GR201942002414，黄冈稳健 2019 至 2021 年期间可以按照 15.00% 的优惠税率缴纳企业所得税。

（3）前海全棉于 2015 年 7 月 21 日成立，住所位于深圳市前海深港合作区，根据财政部、国家税务总局《关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税[2014]26 号），前海全棉按 15.00% 的税率计缴企业所得税。

（4）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2018 年 11 月 15 日《关于公示湖北省 2018 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，荆门稳健 2018 年 11 月 15 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR201842001123，2018 至 2020 年期间可以按照 15.00% 的优惠税率缴纳企业所得税。

（5）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2018 年 11 月 30 日《关于公示湖北省 2018 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，天门稳健于 2018 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR201842001959，2018 至 2020 年期间可以按照 15.00% 的优惠税率缴纳企业所得税。根据 2018 年 11 月 30 日《关于公示湖北省 2018 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，崇阳稳健、嘉鱼稳健于 2018 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR201842001585、GR201842002393，2018 至 2020 年期间可以按照 15.00% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(6) 蜜肤上海成立于2018年03月16日,注册地为上海市浦东新区,根据财政部税务总局2018年7月11日发布的小型微利企业所得税政策,蜜肤上海2018年减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号,蜜肤上海2019年应纳税所得额不超过100万元,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	74,459.31	101,396.96	157,263.27
银行存款	452,016,020.55	354,364,169.01	346,334,038.67
其他货币资金	28,748,285.77	49,364,067.99	103,998,870.34
合计	480,838,765.63	403,829,633.96	450,490,172.28
其中:存放在境外的款项总额	8,199,596.63	10,788,305.48	6,721,841.25

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

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票保证金*1	17,330,824.31	11,875,779.42	28,273,762.08
信用证保证金*2	145,673.48	6,145,518.23	13,889,278.14
履约保证金*3	727,733.82	149,427.61	141,005.48
期货保证金*4		8,064,000.00	8,517,427.75
银行借款保证金*5		2,079,450.00	
其他受限制货币资金余额*6	3,464,814.37		
合计	21,669,045.98	28,314,175.26	50,821,473.45

*1 银行承兑汇票保证金系本公司和深圳全棉为开具银行承兑汇票存入的保证金。

*2 信用证保证金系天门稳健、湖北稳健为办理国际和国内信用证而存入的保证金存款。

*3 履约保证金系香港稳健为与客户交易存入银行的保证金。

*4 期货保证金系黄冈棉业为了购买棉花期货合约而存入的期货账户保证金。

*5 银行借款保证金系本公司为办理贸易融资而存入的保证金。

*6 其他受限制货币资金余额系深圳全棉根据商务部规定发行预付卡而开立的受限制非预算单位专用存款账户余额。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票		20,633,703.23	15,221,706.27
合计		20,633,703.23	15,221,706.27

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票			9,870,000.00
合计			9,870,000.00

3、 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

项目	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	36,757,253.08	5,413,701.04	20,451,938.02	13,605,381.33	17,115,933.37	6,242,778.66
合计	36,757,253.08	5,413,701.04	20,451,938.02	13,605,381.33	17,115,933.37	6,242,778.66

*公司将持有的由信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票背书转让或贴现时终止确认，由信用等级一般的银行承兑的银行承兑汇票背书转让或贴现时继续确认应收票据，待到期兑付后予以终止确认。

4、 报告期各期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内(含1年)	437,903,303.33	443,247,231.87	336,391,267.11
1至2年(含2年)	298,771.53	737,825.79	429,634.91
2至3年(含3年)	56,603.61	63,345.33	134,417.80
3至4年(含4年)	49,957.40	20,211.80	
4至5年(含5年)	20,211.80		48,594.39
5年以上			
合计	438,328,847.67	444,068,614.79	337,003,914.21
减: 坏账准备	21,983,171.54	22,265,253.68	16,941,727.72
合计	416,345,676.13	421,803,361.11	320,062,186.49

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	438,328,847.67	100.00	21,983,171.54	5.02	416,345,676.13
合计	438,328,847.67	100.00	21,983,171.54	5.02	416,345,676.13

本报告期期末无按单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备:

按组合计提坏账的确认标准及说明: 本公司于2019年12月31日, 根据历史坏账损失情况, 复核了以前年度应收款项坏账准备计提的适当性, 认为违约概率与账龄存在较强的相关性, 账龄仍是本公司应收账款信用风险是否显著增加的标志。因此本公司2019年12月31日的信用风险损失以账龄为基础, 按原有损失比率进行估计。

组合计提项目:

稳健医疗用品股份有限公司
2017年度至2019年度
财务报表附注

名称	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	违约损失率(%)
1年以内(含1年)	437,903,303.33	21,895,165.17	5.00
1至2年(含2年)	298,771.53	29,877.15	10.00
2至3年(含3年)	56,603.61	16,981.08	30.00
3至4年(含4年)	49,957.40	24,978.70	50.00
4至5年(含5年)	20,211.80	16,169.44	80.00
5年以上			
合计	438,328,847.67	21,983,171.54	5.02

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	444,068,614.79	100.00	22,265,253.68	5.01	421,803,361.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	444,068,614.79	100.00	22,265,253.68	5.01	421,803,361.11

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	337,003,914.21	100.00	16,941,727.72	5.03	320,062,186.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	337,003,914.21	100.00	16,941,727.72	5.03	320,062,186.49

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	443,247,231.87	22,162,361.60	5.00	336,391,267.11	16,819,563.38	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	737,825.79	73,782.58	10.00	429,634.91	42,963.49	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	63,345.33	19,003.60	30.00	134,417.80	40,325.34	30.00
3 至 4 年 (含 4 年)	20,211.80	10,105.90	50.00			
4 至 5 年 (含 5 年)				48,594.39	38,875.51	80.00
5 年以上						
合计	444,068,614.79	22,265,253.68	5.01	337,003,914.21	16,941,727.72	5.03

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	22,265,253.68	22,265,253.68	1,320,708.81	1,602,790.95		21,983,171.54
合计	22,265,253.68	22,265,253.68	1,320,708.81	1,602,790.95		21,983,171.54

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	16,941,727.72	6,217,349.10	802,027.09	91,796.05	22,265,253.68
合计	16,941,727.72	6,217,349.10	802,027.09	91,796.05	22,265,253.68

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	15,370,353.72	2,501,355.45	929,981.45		16,941,727.72
合计	15,370,353.72	2,501,355.45	929,981.45		16,941,727.72

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的应收账款		91,796.05	

5、 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	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
Molnlycke Healthcare AB*1	33,533,169.02	7.65	1,676,658.45
恒安国际集团有限公司*2	25,382,056.53	5.79	1,269,102.83
Richardson Healthcare Ltd.	23,415,119.82	5.34	1,170,755.99
北京京东世纪贸易有限公司*3	16,892,841.54	3.85	844,642.08
平湖市瑞恩健康护理卫生用品有限公司	14,344,892.80	3.27	717,244.64
合计	113,568,079.71	25.90	5,678,403.99

*1 含 Molnlycke Health Care AB. 和 MOLNLYCKE HEALTH CARE PROCEDUREPAK, 下同。

*2 含福建恒安集团有限公司、福建恒安家庭生活用品有限公司、恒安(抚顺)生活用品有限公司、恒安(合肥)生活用品有限公司、恒安(陕西)纸业有限公司、恒安(四川)生活用品有限公司、恒安(天津)纸业有限公司、恒安(孝感)家庭用品有限公司、恒安(浙江)家庭生活用品有限公司、恒安(中国)卫生用品有限

公司、晋江恒安家庭生活用纸有限公司、恒安(上虞)卫生用品有限公司和恒安(湖北)生活用品有限公司、恒安(河南)卫生用品有限公司、恒安(广西)纸业
有限公司、恒安(四川)妇幼用品有限公司、晋江恒安心相印纸制品有限公司，
下同。

*3 含北京京东世纪贸易有限公司、北京京东世纪信息技术有限公司，下同。

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
北京京东世纪贸易有限公司	60,692,580.84	13.67	3,034,629.04
Molnlycke Healthcare AB	31,977,334.23	7.20	1,598,866.71
恒安国际集团有限公司	25,950,272.25	5.84	1,297,513.62
Richardson Healthcare Ltd.	22,719,925.38	5.12	1,135,996.27
Covidien	18,287,666.56	4.12	914,383.33
合计	159,627,779.26	35.95	7,981,388.97

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
Molnlycke Healthcare AB	27,860,039.63	8.27	1,393,001.98
恒安国际集团有限公司	25,244,171.93	7.49	1,262,208.60
Covidien	24,996,768.52	7.42	1,249,838.43
Richardson Healthcare Ltd.	20,403,484.05	6.05	1,020,174.20
北京京东世纪贸易有限公司	14,222,286.23	4.22	711,114.31
合计	112,726,750.36	33.45	5,636,337.52

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2019.12.31
应收票据-银行承兑汇票	8,456,356.50
合计	8,456,356.50

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	96,630,514.58	99.87	69,940,380.28	99.92	53,407,165.47	99.98
1至2年(含2年)	130,218.38	0.13	54,009.88	0.08	10,000.00	0.02
2至3年(含3年)						
3年以上						
合计	96,760,732.96	100.00	69,994,390.16	100.00	53,417,165.47	100.00

本报告期各期末无账龄超过一年的重要预付款项。

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	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中华棉花集团有限公司	56,280,031.00	58.16
杭州沧浪健康管理咨询有限公司	3,962,264.04	4.09
深圳易才人力资源顾问有限公司	1,676,238.61	1.73
利鸥品牌策划(上海)有限公司	1,576,101.04	1.63
新疆银棉储运有限公司	624,379.66	0.65
合计	64,119,014.35	66.26

预付对象	2018.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中华棉花集团有限公司	43,421,084.20	62.04
利鸥品牌策划(上海)有限公司	1,396,338.20	1.99
和布克赛尔蒙古自治县华丰有限责任公司	619,055.30	0.88
Vereinigte Papierwarenfabriken GmbH	512,337.09	0.73
上海帝泰发展有限公司	463,812.52	0.66
合计	46,412,627.31	66.30

预付对象	2017.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中华棉花集团有限公司	27,604,309.76	51.68
中科院深圳先进技术研究院	2,000,000.00	3.74
常州科腾纺织品有限公司	1,236,593.55	2.31
新疆利泰丝路投资有限公司	853,500.00	1.60
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	851,125.49	1.59
合计	32,545,528.80	60.92

(六) 其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
其他应收款项	595,894,600.20	101,181,536.93	95,949,478.16
合计	595,894,600.20	101,181,536.93	95,949,478.16

1、按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内 (含 1 年)	567,820,028.42	71,320,449.33	69,833,198.03
1 至 2 年 (含 2 年)	49,498,269.54	30,488,410.36	14,997,120.16
2 至 3 年 (含 3 年)	6,841,294.43	1,581,807.20	8,972,400.74
3 至 4 年 (含 4 年)	1,111,424.33	1,900,412.95	3,409,221.89
4 至 5 年 (含 5 年)	1,146,695.25	872,579.96	1,114,987.14
5 年以上	703,396.81	123,696.21	1,565,912.22
合计	627,121,108.78	106,287,356.01	99,892,840.18
减: 坏账准备	31,226,508.58	5,105,819.08	3,943,362.02
合计	595,894,600.20	101,181,536.93	95,949,478.16

2、按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
员工备用金	2,613,102.67	2,485,109.75	1,777,912.57
押金及保证金	87,293,594.09	87,429,059.66	71,334,394.86
出口退税	6,611,507.46	7,034,149.72	22,171,027.24
IPO 中介费用	4,005,057.90	850,958.99	
其他	3,942,526.66	8,488,077.89	4,609,505.51
河源稳健投资项目补偿款	522,655,320.00		
合计	627,121,108.78	106,287,356.01	99,892,840.18

3、其他应收款按坏账计提方法分类披露

2019年12月31日

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 (未发生信用减值)	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)	
年初余额	5,105,819.08			5,105,819.08
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-107,000.00		107,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

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 (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)			
本期计提	26,713,164.63			107,000.00			26,820,164.63
本期转回	696,875.13						696,875.13
本期转销	2,600.00						2,600.00
本期核销							
其他变动							
期末余额	31,012,508.58			214,000.00			31,226,508.58

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	10,973,187.64	10.32	734,366.11	6.69	10,238,821.53
押金保证金组合	87,429,059.66	82.26	4,371,452.97	5.00	83,057,606.69
其他组合	7,885,108.71	7.42			7,885,108.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款小计	106,287,356.01	100.00	5,105,819.08	4.80	101,181,536.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	106,287,356.01	100.00	5,105,819.08	4.80	101,181,536.93

账龄	2018.12.31		2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
4至5年(含5年)					
5年以上	3,500.00	3,500.00	100.00	3,500.00	100.00
合计	10,973,187.64	734,366.11	6.69	376,642.24	5.90

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款项:

余额百分比	2018.12.31		2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
押金保证金组合	87,429,059.66	4,371,452.97	5.00	71,334,394.86	5.00
合计	87,429,059.66	4,371,452.97	5.00	71,334,394.86	5.00

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款项:

组合名称	2018.12.31		2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
其他组合	7,885,108.71			22,171,027.24	
合计	7,885,108.71			22,171,027.24	

4、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	5,105,819.08	5,105,819.08	26,820,164.63	696,875.13	2,600.00	31,226,508.58
合计	5,105,819.08	5,105,819.08	26,820,164.63	696,875.13	2,600.00	31,226,508.58

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	3,943,362.02	1,963,100.63	794,002.52	6,641.05	5,105,819.08
合计	3,943,362.02	1,963,100.63	794,002.52	6,641.05	5,105,819.08

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	2,082,889.06	1,923,349.65	62,876.69		3,943,362.02
合计	2,082,889.06	1,923,349.65	62,876.69		3,943,362.02

5、本报告期实际核销的其他应收款项情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的其他应收款项	2,600.00	6,641.05	

6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
紫金县人民政府	河源稳健投资建设项目补贴款	522,655,320.00	1 年以内	83.34	26,132,766.00
深圳市国家税务局	出口退税	5,356,236.05	1 年以内	0.85	
立信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所	IPO 中介费用	2,358,317.94	1 年以内	0.38	
深圳市海岸商业管理有限公司	押金	1,638,486.45	1 年以内: 1,517,000.00 1 至 2 年: 121,486.45	0.26	81,924.32
广州宏城广场房地产开发有限公司	押金	1,420,550.00	1 至 2 年	0.23	71,027.50
合计		533,428,910.44		85.06	26,285,717.82

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市国家税务局	出口退税	7,034,149.72	1 年以内	6.62	
中华人民共和国武汉海关	押金	2,536,637.42	1 年以内	2.39	126,831.87
湖北黄冈供电公司	其他	1,700,000.01	1 年以内: 300,010.01 1 至 2 年: 1,399,990.00	1.60	154,999.50
上海帝泰发展有限公司	押金	1,531,601.00	1 至 2 年	1.44	76,580.05
深圳市海岸商业管理有限公司	押金	1,517,000.00	1 年以内	1.43	75,850.00
合计		14,319,388.15		13.48	434,261.42

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市国家税务局	出口退税	22,171,027.24	1年以内	22.19	
黑龙江省光海科技有限公司	保证金	3,920,058.80	1至2年	3.92	196,002.94
中华人民共和国武汉海关	押金	3,902,538.00	1年以内	3.91	195,126.90
荆门市东宝区财政局	保证金	3,890,000.00	1年以内	3.89	194,500.00
上海帝泰发展有限公司	押金	1,602,801.00	1年以内	1.60	80,140.05
合计		35,486,425.04		35.51	665,769.89

(七) 存货

1、 存货分类

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料及委托加工物资	171,872,652.39	4,027,026.07	167,845,626.32	226,226,334.28	5,671,815.82	220,554,518.46	280,828,905.08	3,294,987.48	277,533,917.60
在产品	78,313,267.23	1,326,649.69	76,986,617.54	81,108,794.91	1,120,204.15	79,988,590.76	114,334,562.11	945,398.06	113,389,164.05
库存商品	733,865,398.37	18,413,979.35	715,451,419.02	537,838,812.23	11,064,307.72	526,774,504.51	365,719,154.28	11,253,195.23	354,465,959.05
发出商品	19,513,436.58		19,513,436.58	6,203,250.64		6,203,250.64	9,568,481.42		9,568,481.42
低值易耗品	12,614,074.40		12,614,074.40	9,543,315.14		9,543,315.14	7,162,449.01		7,162,449.01
合计	1,016,178,828.97	23,767,655.11	992,411,173.86	860,920,507.20	17,856,327.69	843,064,179.51	777,613,551.90	15,493,580.77	762,119,971.13

2、 存货跌价准备

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回	转销	
原材料及委托加工物资	5,671,815.82	3,267,435.75		332,649.94	4,579,575.56	4,027,026.07
在产品	1,120,204.15	1,187,147.20		115,290.81	865,410.85	1,326,649.69
库存商品	11,064,307.72	17,550,710.60		533,742.26	9,667,296.71	18,413,979.35
合计	17,856,327.69	22,005,293.55		981,683.01	15,112,283.12	23,767,655.11

项目	2017.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2018.12.31
		计提	其他	转回	转销	
原材料及委托加工物资	3,294,987.48	4,772,661.20		1,085,896.01	1,309,936.85	5,671,815.82
在产品	945,398.06	936,670.21		317,201.75	444,662.37	1,120,204.15
库存商品	11,253,195.23	10,918,993.60		1,666,437.78	9,441,443.33	11,064,307.72
合计	15,493,580.77	16,628,325.01		3,069,535.54	11,196,042.55	17,856,327.69

项目	2016.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2017.12.31
		计提	其他	转回	转销	
原材料及委托加工物资	3,269,669.83	2,335,869.31		428,372.68	1,882,178.98	3,294,987.48
在产品	545,727.82	966,059.44		60,859.35	505,529.85	945,398.06
库存商品	6,171,752.22	8,919,316.44		389,063.75	3,448,809.68	11,253,195.23
合计	9,987,149.87	12,221,245.19		878,295.78	5,836,518.51	15,493,580.77

3、 各期末存货余额中无资本化的借款费用。

(八) 其他流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税待抵扣进项税/未认证进项税	51,968,081.39	60,392,721.35	44,976,440.49
预缴企业所得税	3,377,953.50	294,952.33	1,377,565.43
待摊费用	28,535,148.54	18,156,799.77	1,519,554.01
合计	83,881,183.43	78,844,473.45	47,873,559.93

(九) 长期股权投资

被投资单位	2016.12.31	本期增减变动							2017.12.31	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		
联营企业										
成都稳健	5,102,892.40			884,203.54						5,987,095.94
小计	5,102,892.40			884,203.54						5,987,095.94
合计	5,102,892.40			884,203.54						5,987,095.94

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动							2018.12.31	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		
联营企业										
成都稳健	5,987,095.94			1,185,933.05						7,173,028.99
小计	5,987,095.94			1,185,933.05						7,173,028.99
合计	5,987,095.94			1,185,933.05						7,173,028.99

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动							2019.12.31	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
联营企业											
成都稳健	7,173,028.99			1,685,447.16							8,858,476.15
小计	7,173,028.99			1,685,447.16							8,858,476.15
合计	7,173,028.99			1,685,447.16							8,858,476.15

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备、办公设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 2016.12.31	531,352,614.39	502,738,697.82	14,794,275.04	57,079,283.35	1,105,964,870.60
(2) 本期增加金额	61,282,103.92	127,201,325.84	2,282,669.46	12,267,423.24	203,033,522.46
—购置	18,416,858.87	23,062,194.44	2,282,669.46	11,738,556.58	55,500,279.35
—在建工程转入	42,865,245.05	104,139,131.40		528,866.66	147,533,243.11
(3) 本期减少金额	11,045,220.25	18,865,149.94	210,757.00	2,522,129.54	32,643,256.73
—处置或报废	11,045,220.25	18,865,149.94	210,757.00	2,522,129.54	32,643,256.73
(4) 2017.12.31	581,589,498.06	611,074,873.72	16,866,187.50	66,824,577.05	1,276,355,136.33
2. 累计折旧					
(1) 2016.12.31	115,402,873.97	167,306,837.10	6,848,036.08	26,491,722.63	316,049,469.78
(2) 本期增加金额	21,420,484.66	43,079,976.95	1,597,526.37	8,391,185.93	74,489,173.91
—计提	21,420,484.66	43,079,976.95	1,597,526.37	8,391,185.93	74,489,173.91
(3) 本期减少金额	7,689,167.79	11,918,216.01	170,391.39	2,141,433.32	21,919,208.51
—处置或报废	7,689,167.79	11,918,216.01	170,391.39	2,141,433.32	21,919,208.51
(4) 2017.12.31	129,134,190.84	198,468,598.04	8,275,171.06	32,741,475.24	368,619,435.18
3. 减值准备					
(1) 2016.12.31	10,669,966.54	17,288,882.69	115,192.46	2,166.30	28,076,207.99
(2) 本期增加金额		1,340,118.07		69,575.99	1,409,694.06
—计提		1,340,118.07		69,575.99	1,409,694.06
(3) 本期减少金额	1,176,559.87	4,765,993.13			5,942,553.00
—处置或报废	1,176,559.87	4,765,993.13			5,942,553.00
(4) 2017.12.31	9,493,406.67	13,863,007.63	115,192.46	71,742.29	23,543,349.05
4. 账面价值					
(1) 2017.12.31 账面价值	442,961,900.55	398,743,268.05	8,475,823.98	34,011,359.52	884,192,352.10
(2) 2016.12.31 账面价值	405,279,773.88	318,142,978.03	7,831,046.50	30,585,394.42	761,839,192.83

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备、办公设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 2017.12.31	581,589,498.06	611,074,873.72	16,866,187.50	66,824,577.05	1,276,355,136.33
(2) 本期增加金额	92,262,658.58	71,776,007.92	649,461.11	10,054,082.23	174,742,209.84
—购置	7,644,327.12	19,122,819.21	649,461.11	9,068,359.79	36,484,967.23
—在建工程转入	84,618,331.46	52,653,188.71		985,722.44	138,257,242.61
(3) 本期减少金额	681,282.21	10,900,044.34	378,813.88	1,337,212.24	13,297,352.67
—处置或报废	681,282.21	10,900,044.34	378,813.88	1,337,212.24	13,297,352.67
(4) 2018.12.31	673,170,874.43	671,950,837.30	17,136,834.73	75,541,447.04	1,437,799,993.50
2. 累计折旧					
(1) 2017.12.31	129,134,190.84	198,468,598.04	8,275,171.06	32,741,475.24	368,619,435.18
(2) 本期增加金额	23,327,692.11	49,108,719.39	1,436,536.62	9,640,098.45	83,513,046.57
—计提	23,327,692.11	49,108,719.39	1,436,536.62	9,640,098.45	83,513,046.57
(3) 本期减少金额	463,891.35	6,557,641.00	308,501.27	1,045,046.06	8,375,079.68
—处置或报废	463,891.35	6,557,641.00	308,501.27	1,045,046.06	8,375,079.68
(4) 2018.12.31	151,997,991.60	241,019,676.43	9,403,206.41	41,336,527.63	443,757,402.07
3. 减值准备					
(1) 2017.12.31	9,493,406.67	13,863,007.63	115,192.46	71,742.29	23,543,349.05
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额		1,330,237.13		69,422.14	1,399,659.27
—处置或报废		1,330,237.13		69,422.14	1,399,659.27
(4) 2018.12.31	9,493,406.67	12,532,770.50	115,192.46	2,320.15	22,143,689.78
4. 账面价值					
(1) 2018.12.31 账面价值	511,679,476.16	418,398,390.37	7,618,435.86	34,202,599.26	971,898,901.65
(2) 2017.12.31 账面价值	442,961,900.55	398,743,268.05	8,475,823.98	34,011,359.52	884,192,352.10

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备、办公设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 2018.12.31	673,170,874.43	671,950,837.30	17,136,834.73	75,541,447.04	1,437,799,993.50
(2) 本期增加金额	256,890,370.08	132,225,477.14	1,006,790.78	14,865,896.53	404,988,534.53
—购置	11,547,347.82	31,797,193.98	910,525.62	13,474,977.51	57,730,044.93
—在建工程转入	245,343,022.26	100,428,283.16	96,265.16	1,390,919.02	347,258,489.60
(3) 本期减少金额	12,965,045.82	27,363,263.74	935,012.65	3,893,216.19	45,156,538.40
—处置或报废	12,965,045.82	27,363,263.74	935,012.65	3,893,216.19	45,156,538.40
(4) 2019.12.31	917,096,198.69	776,813,050.70	17,208,612.86	86,514,127.38	1,797,631,989.63
2. 累计折旧					
(1) 2018.12.31	151,997,991.60	241,019,676.43	9,403,206.41	41,336,527.63	443,757,402.07
(2) 本期增加金额	26,726,550.69	54,349,100.10	1,452,290.69	10,209,979.90	92,737,921.38
—计提	26,726,550.69	54,349,100.10	1,452,290.69	10,209,979.90	92,737,921.38
(3) 本期减少金额	7,616,041.41	16,654,794.22	512,196.13	3,231,763.99	28,014,795.75
—处置或报废	7,616,041.41	16,654,794.22	512,196.13	3,231,763.99	28,014,795.75
(4) 2019.12.31	171,108,500.88	278,713,982.31	10,343,300.97	48,314,743.54	508,480,527.70
3. 减值准备					
(1) 2018.12.31	9,493,406.67	12,532,770.50	115,192.46	2,320.15	22,143,689.78
(2) 本期增加金额	590,632.65	761,868.62	10,053.50	7,834.46	1,370,389.23
—计提	590,632.65	761,868.62	10,053.50	7,834.46	1,370,389.23
(3) 本期减少金额	3,596,045.55	5,366,703.27	125,245.96	8,583.26	9,096,578.04
—处置或报废	3,596,045.55	5,366,703.27	125,245.96	8,583.26	9,096,578.04
(4) 2019.12.31	6,487,993.77	7,927,935.85		1,571.35	14,417,500.97
4. 账面价值					
(1) 2019.12.31 账面价值	739,499,704.04	490,171,132.54	6,865,311.89	38,197,812.49	1,274,733,960.96
(2) 2018.12.31 账面价值	511,679,476.16	418,398,390.37	7,618,435.86	34,202,599.26	971,898,901.65

暂时闲置的固定资产

2019年12月31日

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	687,924.90	87,563.02	590,632.65	9,729.23	
电子设备	3,500.00	1,874.25	1,417.50	208.25	
机器设备	15,845,454.99	9,744,026.92	2,809,998.23	3,291,429.84	
合计	16,536,879.89	9,833,464.19	3,402,048.38	3,301,367.32	

2018年12月31日

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	7,721,930.13	4,983,233.63	2,738,696.50		
电子设备	3,500.00	1,874.25	1,417.50	208.25	
机器设备	20,589,243.63	11,527,901.39	7,590,695.38	1,470,646.86	
办公设备及其他设备	4,160.00	3,070.08	748.80	341.12	
合计	28,318,833.76	16,516,079.35	10,331,558.18	1,471,196.23	

2017年12月31日

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	7,721,930.13	4,983,233.63	2,738,696.50		
电子设备	9,280.00	7,076.25	1,417.50	786.25	
机器设备	38,853,669.07	18,755,531.71	13,404,924.10	6,693,213.26	
办公设备及其他设备	18,886.37	13,335.76	748.80	4,801.81	
合计	46,603,765.57	23,759,177.35	16,145,786.90	6,698,801.32	

2019年12月31日未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湖北稳健办公楼、厂房、宿舍等	177,378,258.44	政府部门已验收，产权证办理中
宜昌稳健成品仓库	27,513.38	手续尚未办全
宜昌稳健剑杆车间厂房（新）	1,531,862.37	手续尚未办全
宜昌稳健锅炉房煤棚	2,724.10	手续尚未办全
天门稳健锅炉房	95,555.11	正在办理消防验收
天门稳健医疗大楼	16,545,431.53	正在办理消防验收
天门稳健坯布仓库	1,016,216.22	政府部门已验收，产权证办理中
天门稳健二期主厂房	15,307,334.73	政府部门已验收，产权证办理中

(十一) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
河源稳健工程项目			353,671,580.56	300,063,489.86		300,063,489.86
湖北稳健工程项目	9,632,902.40		9,632,902.40	117,664,001.98		6,036,940.48
其他待安装设备及零星工程	174,559,637.05		174,559,637.05	101,506,579.78		38,235,806.91
天门稳健工程项目			44,690,597.83	9,061,964.83		9,061,964.83
崇阳稳健工程项目	3,135,504.37		3,135,504.37	16,280,995.01		6,739,867.85
嘉鱼稳健工程项目	480,809.19		480,809.19	10,667,793.43		10,006,909.88
黄冈稳健工程项目			2,482,142.55	58,932,619.16		58,932,619.16
合计	187,808,853.01		187,808,853.01	646,963,691.14		429,077,598.97

2、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2016.12.31		本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2017.12.31		工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
		2016.12.31	2016.12.31				2017.12.31	2017.12.31						
荆门稳健污水处理工程	8,270,000.00			4,879,234.58			4,879,234.58	59.00	40.00					自筹资金
天门稳健水刺无纺布生产线	72,060,000.00	30,683,707.41		3,862.81	30,687,570.22			98.10	100.00					自筹资金
天门稳健成品大楼	8,100,000.00	5,452,385.94		1,262,338.42	6,714,724.36			82.90	100.00					自筹资金
天门稳健水刺二期生产车间	14,500,000.00			9,061,964.83			9,061,964.83	62.50	80.00					自筹资金

项目名称	预算数	2016.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2017.12.31	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
襄阳稳健三期新成品车间	20,570,000.00		6,381,818.18			6,381,818.18	31.02	35.00				自筹资金
嘉鱼稳健水刺生产线	7,810,000.00	7,270,412.04	1,737,165.53			9,007,577.57	115.33	95.00				自筹资金
嘉鱼稳健二期扩建	80,000,000.00	19,884,704.27	4,592,509.86	23,518,591.52		958,622.61	78.09	90.00				自筹资金
黄冈稳健水刺 11、12 线安装	23,000,000.00	22,806,764.02	1,296,592.50	24,103,356.52			104.80	100.00				自筹资金
黄冈稳健全棉电商仓库	50,000,000.00	28,997,451.01	12,713,648.61			41,711,099.62	83.42	90.00				自筹资金
黄冈稳健全棉电商仓库集成设备安装调试	31,500,000.00		25,129,244.70			25,129,244.70	79.78	90.00				自筹资金
河源稳健一期工程	500,000,000.00	15,496,792.03	284,566,697.83			300,063,489.86	60.01	60.01				自筹资金
合计		130,592,216.72	351,625,077.85	85,024,242.62		397,193,051.95						

项目名称	预算数	2017.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2018.12.31	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
荆门稳健污水处理	8,270,000.00	4,879,234.58	5,912,456.39	10,791,690.97			130.49	100.00				自筹资金
荆门稳健新漂染中心厂房	7,230,000.00	117,124.93	8,627,500.46	8,744,625.39			120.95	100.00				自筹资金
天门稳健水刺二期生产车间及 5 线 6 线生产线	70,000,000.00	9,061,964.83	34,942,064.53			44,004,029.36	62.86	30.00				自筹资金

稳健医疗用品股份有限公司
2017年度至2019年度
财务报表附注

项目名称	预算数	2017.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2018.12.31	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
崇阳稳健三期新成品车间	20,570,000.00	6,381,818.18	9,162,622.31			15,544,440.49	75.57	80.00				自筹资金
嘉鱼稳健水刺生产线	7,810,000.00	9,007,577.57	1,205,758.31			10,213,335.88	130.77	97.00				自筹资金
黄冈稳健水刺1、2线提速改造设备	5,200,000.00	6,163,899.09	292,901.52	6,456,800.61			124.17	100.00				自筹资金
黄冈稳健全棉电商仓库集成设备安装调试	31,500,000.00	25,129,244.70	2,115,473.33	27,244,718.03			86.49	100.00				自筹资金
黄冈稳健卫生巾生产线安装调试	19,360,000.00		17,120,825.86			17,120,825.86	88.43	95.00				自筹资金
黄冈稳健全棉电商仓库	50,000,000.00	41,711,099.62	6,865,723.80	48,576,823.42			97.15	100.00				自筹资金
黄冈稳健宿舍三	7,600,000.00	4,644,570.00	3,194,431.14	7,839,001.14			103.14	100.00				自筹资金
湖北稳健特吕水刺进口设备安装调试工程	80,000,000.00		56,116,781.24			56,116,781.24	70.15	70.00				自筹资金
湖北稳健基建工程、道路管网围墙及污水处理附属工程	173,000,000.00	5,129,391.37	110,255,017.78			115,384,409.15	66.70	65.00				自筹资金
河源稳健一期工程	500,000,000.00	300,063,489.86	53,608,090.70			353,671,580.56	70.73	70.73				自筹资金
合计		412,289,414.73	309,419,647.37	109,653,659.56		612,055,402.54						

项目名称	预算数	2018.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2019.12.31	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
天门稳健水刺二期生产车间及5线6线生产线	70,000,000.00	44,004,029.36	12,798,091.66	56,802,121.02			81.15	100.00				自筹资金
襄阳稳健三期新成品车间	20,570,000.00	15,544,440.49	4,642,393.90	20,186,834.39			98.14	100.00				自筹资金
嘉鱼稳健水刺生产线	10,550,000.00	10,213,335.88	630,601.21	10,418,101.46	425,835.63		102.79	100.00				自筹资金
黄冈稳健卫生巾生产线安装调试	19,360,000.00	17,120,825.86	166,020.87	17,286,846.73			89.29	100.00				自筹资金
湖北稳健特吕水刺进口设备安装调试工程	118,730,000.00	56,116,781.24	49,532,172.05			105,648,953.29	88.98	88.98	1,090,602.75	1,090,602.75	5.488	自筹资金+借款
湖北稳健基建工程、道路管网围墙及污水处理附属工程	173,000,000.00	115,384,409.15	71,739,150.25	187,123,559.40			108.16	100.00	2,203,937.89	2,203,937.89	5.390	自筹资金+借款
河源稳健一期工程	500,000,000.00	353,671,580.56	131,929,642.48		485,601,223.04		97.12	N/A				自筹资金
合计		612,055,402.54	271,438,072.42	291,817,463.00	486,027,058.67	105,648,953.29			3,294,540.64	3,294,540.64		

3、本报告期无计提在建工程减值准备情况

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件使用权	特许使用权	合计
1. 账面原值						
(1) 2016.12.31	77,108,816.14	1,350,110.40	1,661,043.82	27,828,685.08		107,948,655.44
(2) 本期增加金额	47,892,000.00			4,683,533.17	10,228,226.53	62,803,759.70
—购置	47,892,000.00			4,683,533.17	10,228,226.53	62,803,759.70
(3) 本期减少金额						
(4) 2017.12.31	125,000,816.14	1,350,110.40	1,661,043.82	32,512,218.25	10,228,226.53	170,752,415.14
2. 累计摊销						
(1) 2016.12.31	12,782,018.03	665,258.20	1,407,498.16	18,112,236.28		32,967,010.67
(2) 本期增加金额	2,284,346.47	126,114.71	94,889.03	3,058,913.28	284,117.40	5,848,380.89
—计提	2,284,346.47	126,114.71	94,889.03	3,058,913.28	284,117.40	5,848,380.89
(3) 本期减少金额						
(4) 2017.12.31	15,066,364.50	791,372.91	1,502,387.19	21,171,149.56	284,117.40	38,815,391.56
3. 减值准备						
(1) 2016.12.31						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 2017.12.31						

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件使用权	特许使用权	合计
4. 账面价值						
(1) 2017.12.31 账面价值	109,934,451.64	558,737.49	158,656.63	11,341,068.69	9,944,109.13	131,937,023.58
(2) 2016.12.31 账面价值	64,326,798.11	684,832.20	253,545.66	9,716,448.80		74,981,644.77

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件使用权	特许使用权	合计
1. 账面原值						
(1) 2017.12.31	125,000,816.14	1,350,110.40	1,661,043.82	32,512,218.25	10,228,226.53	170,752,415.14
(2) 本期增加金额	4,778,010.00	239,547.46		6,407,050.98		11,424,608.44
—购置	4,778,010.00	239,547.46		6,407,050.98		11,424,608.44
(3) 本期减少金额						
(4) 2018.12.31	129,778,826.14	1,589,657.86	1,661,043.82	38,919,269.23	10,228,226.53	182,177,023.58
2. 累计摊销						
(1) 2017.12.31	15,066,364.50	791,372.91	1,502,387.19	21,171,149.56	284,117.40	38,815,391.56
(2) 本期增加金额	2,619,401.54	107,479.07	65,791.88	4,744,769.50	3,409,408.85	10,946,850.84
—计提	2,619,401.54	107,479.07	65,791.88	4,744,769.50	3,409,408.85	10,946,850.84
(3) 本期减少金额						
(4) 2018.12.31	17,685,766.04	898,851.98	1,568,179.07	25,915,919.06	3,693,526.25	49,762,242.40
3. 减值准备						
(1) 2017.12.31						

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件使用权	特许使用权	合计
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 2018.12.31						
4. 账面价值						
(1) 2018.12.31 账面价值	112,093,060.10	690,805.88	92,864.75	13,003,350.17	6,534,700.28	132,414,781.18
(2) 2017.12.31 账面价值	109,934,451.64	558,737.49	158,656.63	11,341,068.69	9,944,109.13	131,937,023.58

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件使用权	特许使用权	合计
1. 账面原值						
(1) 2018.12.31	129,778,826.14	1,589,657.86	1,661,043.82	38,919,269.23	10,228,226.53	182,177,023.58
(2) 本期增加金额			67,000.00	12,820,997.51		12,887,997.51
—购置			67,000.00	12,820,997.51		12,887,997.51
(3) 本期减少金额				6,752,511.19		6,752,511.19
(4) 2019.12.31	129,778,826.14	1,589,657.86	1,728,043.82	44,987,755.55	10,228,226.53	188,312,509.90
2. 累计摊销						
(1) 2018.12.31	17,685,766.04	898,851.98	1,568,179.07	25,915,919.06	3,693,526.25	49,762,242.40
(2) 本期增加金额	2,619,200.90	122,235.67	67,246.34	4,470,430.02	3,409,408.84	10,688,521.77
—计提	2,619,200.90	122,235.67	67,246.34	4,470,430.02	3,409,408.84	10,688,521.77
(3) 本期减少金额				3,795,357.28		3,795,357.28

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件使用权	特许使用权	合计
(4) 2019.12.31	20,304,966.94	1,021,087.65	1,635,425.41	26,590,991.80	7,102,935.09	56,655,406.89
3. 减值准备						
(1) 2018.12.31						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 2019.12.31						
4. 账面价值						
(1) 2019.12.31 账面价值	109,473,859.20	568,570.21	92,618.41	18,396,763.75	3,125,291.44	131,657,103.01
(2) 2018.12.31 账面价值	112,093,060.10	690,805.88	92,864.75	13,003,350.17	6,534,700.28	132,414,781.18

(十三) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
账面原值				
非同一控制下企业合并- 收购马来西亚稳健	2,681,232.09			2,681,232.09
小计	2,681,232.09			2,681,232.09
减值准备				
非同一控制下企业合并- 收购马来西亚稳健	2,681,232.09			2,681,232.09
小计	2,681,232.09			2,681,232.09
账面价值				

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
账面原值				
非同一控制下企业合并- 收购马来西亚稳健	2,681,232.09			2,681,232.09
小计	2,681,232.09			2,681,232.09
减值准备				
非同一控制下企业合并- 收购马来西亚稳健	2,681,232.09			2,681,232.09
小计	2,681,232.09			2,681,232.09
账面价值				

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
账面原值				
非同一控制下企业合并- 收购马来西亚稳健	2,681,232.09			2,681,232.09
小计	2,681,232.09			2,681,232.09
减值准备				
非同一控制下企业合并- 收购马来西亚稳健	2,681,232.09			2,681,232.09
小计	2,681,232.09			2,681,232.09
账面价值				

(十四) 长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017.12.31
装修费	20,625,243.14	3,252,311.55	6,039,354.26		17,838,200.43
经营租入固定 资产装修支出	26,467,623.65	50,428,101.13	21,456,559.81		55,439,164.97
合计	47,092,866.79	53,680,412.68	27,495,914.07		73,277,365.40

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.12.31
装修费	17,838,200.43	6,714,648.22	6,682,694.45		17,870,154.20
经营租入固定 资产装修支出	55,439,164.97	90,104,273.26	27,702,912.59		117,840,525.64
合计	73,277,365.40	96,818,921.48	34,385,607.04		135,710,679.84

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
装修费	17,870,154.20	5,996,883.39	11,378,332.49		12,488,705.10
经营租入固定 资产装修支出	117,840,525.64	70,358,864.52	39,829,742.39		148,369,647.77
云服务器、云数 据库使用权		5,090,221.64	474,431.59		4,615,790.05
合计	135,710,679.84	81,445,969.55	51,682,506.47		165,474,142.92

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	91,394,664.34	16,548,521.25	67,361,213.37	13,029,558.16	59,494,193.63	11,339,018.05
辞退福利	2,345,403.48	351,810.52	2,352,085.48	352,812.82	2,354,085.48	588,521.37
内部交易未实现利润	80,813,782.47	12,442,122.80	55,758,289.38	10,567,567.05	43,849,057.22	8,473,363.18
可抵扣亏损	131,089,600.55	32,532,211.09	62,723,491.92	15,680,872.99	31,886,351.12	7,971,587.78
以公允价值计量且变动计入损益的金融工具、衍生金融工具的估值			10,815,100.00	2,703,775.00	2,842,775.00	710,693.75
递延收益	46,117,344.20	6,949,826.64	40,722,741.34	8,785,191.10	37,155,918.41	8,303,568.36
预计负债	591,513.81	147,878.45	513,667.23	128,416.81	69,132.51	17,283.13
超过税法扣除限额的广告费支出	1,537,308.62	384,327.16	39,014.39	9,753.60		
合计	353,889,617.47	69,356,697.91	240,285,603.11	51,257,947.53	177,651,513.37	37,404,035.62

2、 期末无未经抵销的递延所得税负债

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
可抵扣亏损	7,050,463.87	6,361,794.81	5,398,617.17
资产减值准备	171.86	9,876.86	427,825.93
合计	7,050,635.73	6,371,671.67	5,826,443.10

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	备注
无到期日	7,050,463.87	6,361,794.81	5,398,617.17	
合计	7,050,463.87	6,361,794.81	5,398,617.17	

(十六) 其他非流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预付工程款/设备采购款/预付门店工程及装修款	18,996,656.91	73,647,490.46	83,417,810.35
合计	18,996,656.91	73,647,490.46	83,417,810.35

(十七) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
抵押借款		50,000,000.00	
保证借款	120,000,000.00	244,589,600.00	394,985,440.87
合计	120,000,000.00	294,589,600.00	394,985,440.87

短期借款分类的说明:

保证借款:

2019年度

2019年03月11日,本公司与工商银行股份有限公司深圳龙华支行签订借款合同,(0400000014-2019年(龙华)字00070号),借款金额为人民币3,000万元,借款期限为2019年03月11日至2020年03月06日,借款利率为4.785%,前海全棉、深圳全棉、李健全为该笔借款提供保证,分别签订了最高额保证合同(编号:0400000014-2018年龙华(保)字0006号、2018年龙华(保)字0010号、2018年龙华(保)字0009号),截至2019年12月31日,该笔贷款已归还。

2019年02月22日,本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订借款合同(755HT2019019505),借款金额为人民币3,000万元,借款期限为2019年

02月22日至2020年02月22日,借款利率为4.872%,黄冈稳健、深圳全棉、李建全为该笔借款提供保证,分别签订了最高额保证合同(编号:755XY201802832004,755XY201802832002,755XY201802832003),截至2019年12月31日,该笔贷款已归还。

2019年03月29日,本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订借款合同(755HT2019034319),借款金额为人民币3,000万元,借款期限为2019年03月29日至2019年12月29日,借款利率为4.35%,黄冈稳健、深圳全棉、李建全为该笔借款提供保证,分别签订了最高额保证合同(编号:755XY201802832004,755XY201802832002,755XY201802832003),截至2019年12月31日,该笔贷款已归还。

2019年04月30日,本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订借款合同(755HT2019048482),借款金额为人民币3,000万元,借款期限为2019年04月30日至2020年4月16日,借款利率为4.785%,黄冈稳健、深圳全棉、李建全为该笔借款提供保证,分别签订了最高额保证合同(编号:755XY201802832004,755XY201802832002,755XY201802832003),截至2019年12月31日,该笔贷款已归还。

2019年02月22日,本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订借款合同,(2019深银龙华贷字第0002号),借款金额为人民币3,000万元,借款期限为2019年02月22日至2019年12月22日,借款利率为5.0025%,深圳全棉、李建全为该笔借款提供保证,分别签订了最高额保证合同(编号:2018深银龙华最保字第0002号、2018深银龙华额保字第0004号),截至2019年12月31日,该笔贷款已归还。

2019年05月23日,本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订借款合同,(2019深银龙华贷字第0006号),借款金额为人民币3,000万元,借款期限为2019年05月23日至2020年2月24日,借款利率为4.35%,深圳全棉、李建全为该笔借款提供保证,分别签订了最高额保证合同(编号:2018深银龙华最保字第0002号、2018深银龙华额保字第0004号),截至2019年12月31日,该笔借款尚未归还。

2019年03月08日,深圳全棉与招商银行股份有限公司深圳分行签订借款合同,(755HT2019025296),借款金额为人民币3,000万元,借款期限为2019

年03月12日至2019年12月12日，借款利率为4.35%，黄冈稳健、本公司、李建全为该笔借款提供保证，分别签订了最高额保证合同（编号：755XY201802832004、755XY201802832001、755XY201802832003），截至2019年12月31日，该笔贷款已归还。

2019年09月30日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订借款合同，（755HT2019123579），借款金额为人民币3,000万元，借款期限为2019年09月30日至2020年3月30日，借款利率为4.35%，黄冈稳健、深圳全棉、李建全为该笔借款提供保证，分别签订了最高额保证合同（编号：755XY201802832004,755XY201802832002,755XY201802832003），截止2019年12月31日，该笔借款尚未归还。

2019年10月28日，深圳全棉与工商银行股份有限公司深圳龙华支行签订借款合同，（0400000014-2019年(龙华)字00305号），借款金额为人民币3,000万元，借款期限为2019年10月28日至2020年04月25日，借款利率为4.35%，前海全棉为该笔借款提供保证，分别签订了最高额保证合同（编号：0400000014-2019年龙华（保）字0031号、0400000014-2019年龙华（保）字0032号、0400000014-2019年龙华（保）字0033号），截止2019年12月31日，该笔借款尚未归还。

2019年9月20日，深圳全棉与中国银行深圳龙华支行签订借款合同，（2019圳中银华借字第146号），授信合同编号（2019圳中银华额协字第146号），借款金额为人民币3,000万元，借款期限为2019年9月20日至2020年09月20日，借款利率为4.35%，本公司、李建全为该笔借款提供保证，分别签订了最高额保证合同（编号：2019圳中银华保字第146A号、2019圳中银华保字第146B号），截至2019年12月31日，该笔贷款尚未归还。

2018年度

2018年06月19日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订借款合同（编号：2017年战五字第0017150014号-01），借款金额为人民币10,400万元，借款期限为2018年06月19日至2019年03月08日，借款利率为3.915%，黄冈稳健、深圳全棉、李建全为该笔借款提供保证，分别签订了最高额不可撤销担保书（编号：2017战五字第0017150014-01号，2017战五字第0017150014-02号，2017战五字第0017150014-04号），截至2018年12月31日，该笔借款尚未归还。

2018 年 10 月 30 日，本公司与江苏银行股份有限公司深圳分行签订借款合同（编号：JK161518000139），借款金额为人民币 3,000 万元，借款期限为 2018 年 10 月 30 日至 2019 年 04 月 29 日，借款利率为 5.4375%，李建全、深圳全棉为该笔借款提供保证，分别签订了最高保证合同（编号：BZ161518000007）和最高额个人连带责任保证书（编号：BZ161518000005）。截至 2018 年 12 月 31 日，该笔借款尚未归还。

2018 年 10 月 18 日，本公司与中国工商银行股份有限公司深圳龙华支行签订借款合同（编号：0400000014-2018 年(龙华)字 00354 号），借款金额为人民币 3,000 万元，借款期限为 2018 年 10 月 18 日至 2019 年 10 月 18 日，借款利率为 5.2151%，前海全棉、深圳全棉、李建全为该笔借款提供保证，分别签订了最高额保证合同（编号：0400000014-2018 年龙华（保）字 0006 号、2018 年龙华（保）字 0010 号、2018 年龙华（保）字 0009 号），截至 2018 年 12 月 31 日，该笔借款尚未归还。

2018 年 10 月 24 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订借款合同（编号：755HT2018116221），借款金额为人民币 3,000 万元，借款期限为 2018 年 10 月 24 日至 2019 年 10 月 24 日，借款利率为 5.22%，黄冈稳健、深圳全棉、李建全为该笔借款提供保证，分别签订了最高额保证合同（755XY201802832004、755XY201802832002、755XY201802832003），截至 2018 年 12 月 31 日，该笔借款尚未归还。

2018 年 10 月 12 日，本公司与中国工商银行股份有限公司深圳龙华支行签订借款合同（编号：2018 龙华信保字 001 号），借款金额为美元 300 万元，借款期限为 2018 年 10 月 12 日至 2019 年 1 月 10 日，借款利率为 3.325%，前海全棉、深圳全棉、李建全为该笔借款提供保证，分别签订了最高额保证合同（编号：0400000014-2018 年龙华（保）字 0006 号、2018 年龙华（保）字 0010 号、2018 年龙华（保）字 0009 号），截至 2018 年 12 月 31 日，该笔借款尚未归还。

2018 年 5 月 23 日，本公司与江苏银行股份有限公司签订开立国内信用证合同，（编号：QT161518000001），截至 2018 年 12 月 31 日，由本公司向崇阳稳健开具（具有真实交易背景）并由崇阳稳健办理国内信用证福费廷业务的信用证金额为 3,000 万元人民币，在合并层面视为本公司的借款，截至 2018 年 12 月 31 日，该笔借款尚未归还。

2017 年度

2017 年 3 月 24 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订借款合同，（编号：2017 年战五字第 1017150006 号），借款金额为人民币 3,000 万元，借款期限为 2017 年 3 月 24 日至 2018 年 3 月 24 日，借款利率为 4.95%，李建全、黄冈稳健、深圳全棉为该笔借款提供保证，分别签订了最高额不可撤销担保书（编号：2017 战五字第 0017150014-01 号、2017 战五字第 0017150014-02 号、2017 战五字第 0017150014-04 号）。截至 2017 年 12 月 31 日，该笔借款尚未归还。

2017 年 3 月 31 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订借款合同，（编号：2017 年战五字第 1017150008 号），借款金额为人民币 5,000 万元，借款期限为 2017 年 3 月 24 日至 2018 年 3 月 24 日，借款利率为 4.95%，李建全、黄冈稳健、深圳全棉为该笔借款提供保证，分别签订了最高额不可撤销担保书（编号：2017 战五字第 0017150014-01 号、2017 战五字第 0017150014-02 号、2017 战五字第 0017150014-04 号）。截至 2017 年 12 月 31 日，该笔借款尚未归还。

2017 年 6 月 15 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订外币借款合同（编号：2016 年战二字第 0016120120 号），借款金额为美元 2,800,000.00 元，借款期限为 2017 年 06 月 20 日至 2017 年 09 月 20 日，借款利率为 3.97%，李建全、黄冈稳健、深圳全棉为该笔借款提供保证，分别签订了最高额不可撤销担保书（编号：2017 战五字第 0017150014-01 号、2017 战五字第 0017150014-02 号、2017 战五字第 0017150014-04 号）。截至 2017 年 12 月 31 日，该笔借款已归还。

2017 年 10 月 24 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订外币借款合同（编号：2017 年战二字第 3317120032 号），借款金额为美元 3,058,590.32 元（折算人民币 19,985,440.87 元），借款期限为 2017 年 10 月 25 日至 2018 年 1 月 25 日，借款利率为 3.00742%，李建全、黄冈稳健、深圳全棉为该笔借款提供保证，分别签订了最高额不可撤销担保书（编号：2017 战五字第 0017150014-01 号、2017 战五字第 0017150014-02 号、2017 战五字第 0017150014-04 号）。截至 2017 年 12 月 31 日，该笔借款尚未归还。

2017 年 9 月 13 日, 本公司与中国工商银行股份有限公司深圳龙华支行签订借款合同(编号: 2017 年(龙华)字 00088 号), 借款金额为人民币 1,500 万元, 借款期限为 2017 年 9 月 14 日至 2018 年 9 月 13 日, 借款利率为 4.73%, 黄冈稳健、李建全、全棉时代为该笔借款提供保证, 分别签订了最高额保证合同(编号: 0400000014-2017 年龙华(保)字 0025 号、2017 银龙华最保字第 0004 号、2017 深银龙华最保字第 0005 号)。截至 2017 年 12 月 31 日, 该笔借款尚未归还。

2017 年 9 月 22 日, 本公司与中国工商银行股份有限公司深圳龙华支行签订借款合同(编号: 2017 年(龙华)字 00095 号), 借款金额为人民币 3,000 万元, 借款期限为 2017 年 9 月 28 日至 2018 年 9 月 21 日, 借款利率为 4.73%, 黄冈稳健、李建全、深圳全棉为该笔借款提供保证, 分别签订了最高额保证合同(编号: 0400000014-2017 年龙华(保)字 0025 号、2017 银龙华最保字第 0004 号、2017 深银龙华最保字第 0005 号)。截至 2017 年 12 月 31 日, 该笔借款尚未归还。

2017 年 10 月 16 日, 本公司与中国工商银行股份有限公司深圳龙华支行签订借款合同(编号: 2017 年(龙华)字 00096 号), 借款金额为人民币 4,000 万元, 借款期限为 2017 年 10 月 18 日至 2018 年 10 月 17 日, 借款利率为 4.73%, 黄冈稳健、李建全、深圳全棉为该笔借款提供保证, 分别签订了最高额保证合同(编号: 0400000014-2017 年龙华(保)字 0025 号、2017 银龙华最保字第 0004 号、2017 深银龙华最保字第 0005 号)。截至 2017 年 12 月 31 日, 该笔借款尚未归还。

2017 年 10 月 19 日, 本公司与中国工商银行股份有限公司深圳龙华支行签订借款合同(编号: 2017 年(龙华)字 00108 号), 签订借款金额为人民币 5,000 万元, 实际借款金额为人民币 3,000 万元, 借款期限为 2017 年 10 月 31 日至 2018 年 4 月 18 日, 借款利率为 4.945%, 黄冈稳健、李建全、深圳全棉为该笔借款提供保证, 分别签订了最高额保证合同(编号: 0400000014-2017 年龙华(保)字 0025 号、2017 银龙华最保字第 0004 号、2017 深银龙华最保字第 0005 号)。截至 2017 年 12 月 31 日, 该笔借款尚未归还。

2017 年 1 月 23 日, 本公司与中信银行深圳分行签订借款合同(编号: 2017 深银龙华贷字第 0001 号), 借款金额为人民币 1,000 万元, 借款期限为 2017 年 1 月 23 日至 2018 年 1 月 1 日, 借款利率为 5.0025%, 李建全为该笔借款

提供保证,签订了最高额保证合同(编号:2017深银龙华额保字第0003号)。截至2017年12月31日,该笔借款尚未归还。

2017年9月7日,本公司与中信银行深圳分行签订借款合同(编号:2017深银龙华贷字第0004号),借款金额为人民币3,000万元,借款期限为2017年9月7日至2018年9月7日,借款利率为5.22%,李健全为该笔借款提供保证,签订了最高额保证合同(编号:2017深银龙华额保字第0003号)。截至2017年12月31日,该笔借款尚未归还。

2016年2月25日,本公司与江苏银行股份有限公司深圳分行签订借款合同(编号:JK163216000019),借款金额为人民币3,000万元,借款期限为2016年2月26日至2017年2月25日,借款利率为4.35%。深圳全棉、李健全为该笔借款提供保证,分别签订了最高额保证合同(编号:BZ163215000053),截至2017年12月31日,该笔借款已归还。

2017年2月22日,本公司与江苏银行深圳分行签订借款合同(编号:JK163217000011),借款金额为人民币1,600万元,借款期限为2017年2月22日至2018年2月21日,借款利率为4.35%,深圳全棉、李健全为该笔借款提供保证,分别签订了最高保证合同(编号:BZ163217000006)和最高额个人连带责任保证书(编号:BZ163217000007)。截至2017年12月31日,该笔借款尚未归还。

2017年2月27日,本公司与江苏银行深圳分行签订借款合同(编号:JK163217000014),借款金额为人民币1,400万元,借款期限为2017年2月27日至2018年2月26日,借款利率为4.35%,深圳全棉、李健全为该笔借款提供保证,分别签订了最高保证合同(编号:BZ163217000006)和最高额个人连带责任保证书(编号:BZ163217000007)。截至2017年12月31日,该笔借款尚未归还。

2017年3月21日,本公司与江苏银行深圳分行签订借款合同(编号:JK163217000016),借款金额为人民币2,000万元,借款期限为2017年3月21日至2018年3月20日,借款利率为4.35%,深圳全棉、李健全为该笔借款提供保证,分别签订了最高保证合同(编号:BZ163217000006)和最高额个人连带责任保证书(编号:BZ163217000007)。截至2017年12月31日,该笔借款尚未归还。

2017 年 8 月 03 日，本公司与江苏银行深圳分行签订借款合同（编号：JK163217000057），借款金额为人民币 1,000 万元，借款期限为 2017 年 8 月 4 日至 2018 年 8 月 3 日，借款利率为 5.655%，深圳全棉、李建全为该笔借款提供保证，分别签订了最高保证合同（编号：BZ163217000006）和最高额个人连带责任保证书（编号：BZ163217000007）。截至 2017 年 12 月 31 日，该笔借款尚未归还。

2017 年 10 月 25 日，本公司与江苏银行深圳分行签订借款合同（编号：JK163217000174），借款金额为人民币 3,000 万元，借款期限为 2017 年 10 月 26 日至 2018 年 3 月 25 日，借款利率为 5.655%，深圳全棉、李建全为该笔借款提供保证，分别签订了最高保证合同（编号：BZ163217000006）和最高额个人连带责任保证书（编号：BZ163217000007）。截至 2017 年 12 月 31 日，该笔借款尚未归还。

2017 年 3 月 17 日，深圳全棉与招商银行股份有限公司深圳分行签订借款合同（编号：2017 年战五字第 1017150005 号），借款金额为人民币 3,000 万元，借款期限为 2017 年 3 月 17 日至 2018 年 3 月 17 日，借款利率为 5.22%，李建全、黄冈稳健、本公司为该笔借款提供保证，分别签订了最高额不可撤销担保书（编号：2017 战五字第 0017150014-01 号、2017 战五字第 0017150014-02 号、2017 战五字第 0017150014-03 号），截至 2017 年 12 月 31 日，该笔借款尚未归还。

2017 年 03 月 31 日，深圳全棉与招商银行股份有限公司深圳分行签订借款合同（编号：2017 年战五字第 1017150007 号），借款金额为人民币 2,000 万元，借款期限为 2017 年 3 月 31 日至 2018 年 3 月 31 日，借款利率为 4.95%，李建全、黄冈稳健、本公司为该笔借款提供保证，分别签订了最高额不可撤销担保书（编号：2017 战五字第 0017150014-01 号、2017 战五字第 0017150014-02 号、2017 战五字第 0017150014-03 号）。截至 2017 年 12 月 31 日，该笔借款尚未归还。

保证加抵押：

2017 年度

2016 年 12 月 28 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订借款合同（编号：2016 年战二字第 1016120147 号），借款金额为人民币 3,000 万元，

借款期限为 2016 年 12 月 29 日至 2017 年 12 月 29 日，借款利率为 4.35%。公司以自有房产作抵押，签订最高额抵押合同(编号:2015 年蛇字第 0015121068)，同时深圳全棉及黄冈稳健为该笔借款提供保证，签订了最高额不可撤销担保书(编号: 2015 年蛇字第 0015121068-1、2015 年蛇字第 0015121068-2、2015 年蛇字第 0015121068-3)，截至 2017 年 12 月 31 日，该借款已归还。

2017 年 6 月 6 日，本公司与中国工商银行股份有限公司龙华支行签订借款合同(编号: 0400000014-2017 年(龙华)字 0031 号)，借款金额为人民币 2,000 万元，借款期限为 2017 年 6 月 27 日至 2018 年 6 月 07 日，借款利率为 4.73%，李建全为该笔借款提供保证。本公司以自有房产和土地使用权作抵押。本公司分别签订了最高额保证合同(编号: 0400000014-2017 年龙华(高保)字 0001 号)和最高额抵押合同(编号: 0400000014-2015 年龙华(高抵)字 0003 号)，截至 2017 年 12 月 31 日，该笔借款已归还。

2017 年 6 月 6 日，本公司与中国工商银行股份有限公司龙华支行签订借款合同(编号: 0400000014-2017 年(龙华)字 0033 号)，借款金额为人民币 2,000 万元，借款期限为 2017 年 6 月 14 日至 2018 年 6 月 07 日，借款利率为 4.73%，李建全为该笔借款提供保证。本公司以自有房产作抵押，分别签订了最高额保证合同(编号: 0400000014-2017 年龙华(高保)字 0001 号)和最高额抵押合同(编号: 0400000014-2015 年龙华(高抵)字 0003 号)，截至 2017 年 12 月 31 日，该笔借款已归还。

2017 年 3 月 30 日，宜昌稳健与湖北枝江农村商业银行股份有限公司签订借款合同(编号: 枝财银 2017 年 035 号)，借款金额为人民币 200 万元，借款期限为 2017 年 3 月 30 日至 2017 年 11 月 30 日，借款利率为 0%，宜昌稳健为该笔借款提供保证，公司以自有的机械设备作为抵押。本公司签订了抵押反担保合同(编号: (2017) 反担保字第 021-2 号)，截至 2017 年 12 月 31 日，该笔借款已归还。

抵押借款:

2019 年度

2018 年 9 月 13 日，黄冈稳健与中国工商银行黄冈市分行长江支行签订借款合同(编号: 0181400301-2018 年(一办)字 00018 号)，借款金额为人民币 5,000 万元，借款期限为 2018 年 9 月 13 日至 2019 年 9 月 12 日，借款利率为 4.87%，

黄冈稳健以自有房产和土地使用权作抵押，签订了最高额抵押合同（编号：0181400301-2016（抵）字 WJ001 号），截至 2019 年 12 月 31 日，该笔借款已归还。

2018 年度

2018 年 9 月 13 日，黄冈稳健与中国工商银行黄冈市分行长江支行签订借款合同（编号：0181400301-2018 年（一办）字 00018 号），借款金额为人民币 5,000 万元，借款期限为 2018 年 9 月 13 日至 2019 年 9 月 12 日，借款利率为 4.87%，黄冈稳健以自有房产和土地使用权作抵押，签订了最高额抵押合同（编号：0181400301-2016（抵）字 WJ001 号），截至 2018 年 12 月 31 日，该笔借款尚未归还。

2017 年度

2017 年 3 月 23 日，天门稳健与天门市岳口镇财政分局签订借款合同（编号：2017 年 1 号），借款金额为人民币 1,000 万元，借款期限为 2017 年 3 月 23 日至 2017 年 11 月 30 日，借款利率为 0%，天门稳健以生产设备作为抵押，签订了动产抵押登记书（编号：动产抵押担保书-2017-069），截至 2017 年 12 月 31 日，该笔借款已归还。

2017 年 6 月 24 日，天门稳健与天门市岳口镇财政分局签订借款合同（编号：2017 年 2 号），借款金额为人民币 500 万元，借款期限为 2017 年 6 月 24 日至 2017 年 11 月 30 日，借款利率为 0%，天门稳健以生产设备作为抵押，签订了动产抵押登记书（编号：动产抵押担保书-2017-136），截至 2017 年 12 月 31 日，该笔借款已归还。

信用借款：

2017 年度

2017 年 4 月 14 日，崇阳稳健与中国工商银行股份有限公司崇阳支行（受托人）以及崇阳县财政局（委托人）签订委托借款合同（编号：2017 年崇阳委借字第 0004 号），借款金额为人民币 300 万元，借款期限为 2017 年 4 月 01 日至 2017 年 11 月 20 日。该笔借款为政府贴息信用借款，截至 2017 年 12 月 31 日已归还。

2017年4月24日，嘉鱼稳健与湖北嘉鱼农村商业银行股份有限公司茶庵支行（受托人）及嘉鱼县中小企业服务中心（委托人）签订一份委托借款合同（编号：cawt20170424004），借款金额为人民币200万元，借款期限为2017年4月27日至2017年11月20日。该笔借款为政府贴息信用借款，截至2017年12月31日已归还。

2、 本报告期各期末无已到期未偿还的短期借款。

(十八) 交易性金融负债

2019年12月31日

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
交易性金融负债	10,815,100.00		10,815,100.00	
合计	10,815,100.00		10,815,100.00	

(十九) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
交易性金融负债		10,815,100.00	2,842,775.00
合计		10,815,100.00	2,842,775.00

(二十) 应付票据

种类	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	173,023,352.30	117,734,570.47	205,796,949.06
合计	173,023,352.30	117,734,570.47	205,796,949.06

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内（含1年）	550,429,812.75	517,745,661.37	522,428,980.18
1至2年（含2年）	7,723,263.63	6,809,237.74	12,053,432.26
2至3年（含3年）	3,730,982.69	6,863,419.45	630,030.39
3年以上	890,351.44	823,989.44	254,882.15
合计	562,774,410.51	532,242,308.00	535,367,324.98

2、 账龄超过一年的重要应付账款

截止2019年12月31日，无账龄超过一年的重要应付账款。

2018年12月31日

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
恒天重工股份有限公司	9,565,000.00	设备正在验收
合计	9,565,000.00	

2017年12月31日

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
恒天重工股份有限公司	8,785,000.00	设备正在验收
合计	8,785,000.00	

(二十二) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内(含1年)	21,506,080.72	23,691,788.90	18,836,991.44
1至2年(含2年)	5,870,087.20	5,623,940.33	4,940,116.45
2至3年(含3年)	3,792,312.51	2,432,536.63	2,060,701.49
3年以上	1,526,919.10	879,201.49	200.00
合计	32,695,399.53	32,627,467.35	25,838,009.38

2、 本报告期各期末无账龄超过一年的重要预收款项

3、 本报告期各期末无预收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	54,989,421.20	500,354,396.84	496,579,095.77	58,764,722.27
离职后福利-设定提存计划	760,915.16	37,986,959.45	37,200,226.56	1,547,648.05
辞退福利	2,354,085.48	648,560.11	648,560.11	2,354,085.48
一年内到期的其他福利				
合计	58,104,421.84	538,989,916.40	534,427,882.44	62,666,455.80

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	58,764,722.27	600,756,625.00	582,664,461.97	76,856,885.30
离职后福利-设定提存计划	1,547,648.05	47,867,769.92	47,138,847.18	2,276,570.79
辞退福利	2,354,085.48	143,368.20	145,368.20	2,352,085.48
一年内到期的其他福利				
合计	62,666,455.80	648,767,763.12	629,948,677.35	81,485,541.57

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	76,856,885.30	745,322,143.72	728,390,746.00	93,788,283.02
离职后福利-设定提存计划	2,276,570.79	55,455,457.93	54,072,367.42	3,659,661.30
辞退福利	2,352,085.48	2,077,849.46	2,084,531.46	2,345,403.48
一年内到期的其他福利				
合计	81,485,541.57	802,855,451.11	784,547,644.88	99,793,347.80

2、 短期薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	53,842,886.68	458,118,969.88	453,530,850.93	58,431,005.63
(2) 职工福利费	388,669.16	13,944,397.09	14,333,066.25	
(3) 社会保险费	240,566.38	17,829,553.81	17,807,114.74	263,005.45
其中：医疗保险费	202,623.23	14,941,554.68	14,920,403.73	223,774.18
工伤保险费	35,276.83	1,552,416.16	1,552,530.81	35,162.18
生育保险费	2,666.32	1,335,582.97	1,334,180.20	4,069.09
(4) 住房公积金	93,296.84	7,327,039.17	7,359,412.57	60,923.44
(5) 工会经费和职工教育经费	424,002.14	3,134,436.89	3,548,651.28	9,787.75
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	54,989,421.20	500,354,396.84	496,579,095.77	58,764,722.27

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	58,431,005.63	550,880,453.82	532,588,889.76	76,722,569.69
(2) 职工福利费		14,181,927.73	14,181,927.73	
(3) 社会保险费	263,005.45	22,659,438.17	22,861,892.25	60,551.37
其中：医疗保险费	223,774.18	19,353,198.95	19,525,158.08	51,815.05
工伤保险费	35,162.18	1,614,620.19	1,645,016.97	4,765.40
生育保险费	4,069.09	1,691,619.03	1,691,717.20	3,970.92
(4) 住房公积金	60,923.44	9,690,621.03	9,703,840.27	47,704.20
(5) 工会经费和职工教育经费	9,787.75	3,344,184.25	3,327,911.96	26,060.04
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	58,764,722.27	600,756,625.00	582,664,461.97	76,856,885.30

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	76,722,569.69	681,425,066.94	664,960,827.46	93,186,809.17
(2) 职工福利费		21,666,069.10	21,717,169.10	-51,100.00
(3) 社会保险费	60,551.37	27,141,813.16	26,729,316.67	473,047.86
其中：医疗保险费	51,815.05	23,725,811.10	23,353,640.63	423,985.52
工伤保险费	4,765.40	1,232,736.64	1,216,089.96	21,412.08
生育保险费	3,970.92	2,183,265.42	2,159,586.08	27,650.26
(4) 住房公积金	47,704.20	12,366,273.67	12,234,983.87	178,994.00
(5) 工会经费和职工教育经费	26,060.04	2,722,920.85	2,748,448.90	531.99
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	76,856,885.30	745,322,143.72	728,390,746.00	93,788,283.02

3、 设定提存计划列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
基本养老保险	741,597.81	36,596,114.10	35,827,963.40	1,509,748.51
失业保险费	19,317.35	1,390,845.35	1,372,263.16	37,899.54
企业年金缴费				
合计	760,915.16	37,986,959.45	37,200,226.56	1,547,648.05

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险	1,509,748.51	46,486,048.85	45,722,035.86	2,273,761.50
失业保险费	37,899.54	1,381,721.07	1,416,811.32	2,809.29
企业年金缴费				
合计	1,547,648.05	47,867,769.92	47,138,847.18	2,276,570.79

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险	2,273,761.50	53,586,392.12	52,254,709.37	3,605,444.25
失业保险费	2,809.29	1,869,065.81	1,817,658.05	54,217.05
企业年金缴费				
合计	2,276,570.79	55,455,457.93	54,072,367.42	3,659,661.30

(二十四) 应交税费

税费项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税	5,604,947.55	24,365,567.74	3,193,607.79
企业所得税	36,920,287.61	39,847,673.42	20,191,218.99
个人所得税	1,215,585.66	795,402.80	1,301,460.04
城市维护建设税	786,892.99	1,555,679.53	1,032,352.00
房产税	1,088,618.25	1,080,158.67	1,022,328.70
教育费附加及地方教育费附加	611,980.60	1,112,417.07	1,299,290.59
土地使用税	602,272.26	1,325,212.03	1,358,528.74
环境保护税	54,770.07	45,186.02	
印花税	249,632.41	239,257.62	261,817.35
合计	47,134,987.40	70,366,554.90	29,660,604.20

(二十五) 其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付利息	289,799.65	347,795.37	620,603.49
其他应付款项	142,318,132.83	111,375,201.09	117,858,205.17
合计	142,607,932.48	111,722,996.46	118,478,808.66

1、 应付利息

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	210,049.65		
短期借款应付利息	79,750.00	347,795.37	620,603.49
合计	289,799.65	347,795.37	620,603.49

本报告期各期末无已逾期未支付的利息。

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
运费等预提费用	69,749,288.04	38,647,608.57	41,981,694.52
计提佣金	11,631,145.72	9,364,846.87	13,383,417.20
押金、保证金	51,229,552.21	51,722,077.98	51,113,046.26
其他	9,708,146.86	11,640,667.67	11,380,047.19
合计	142,318,132.83	111,375,201.09	117,858,205.17

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

2019年12月31日

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市星河房地产开发有限公司	50,000,000.00	工业园更新项目保证金
合计	50,000,000.00	

2018年12月31日

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市星河房地产开发有限公司	50,000,000.00	工业园更新项目保证金
合计	50,000,000.00	

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一年内到期的长期借款	5,000,000.00		
预计下一年转入利润表的递延收益(会员积分)	3,977,342.14	4,613,259.79	3,332,592.70
合计	8,977,342.14	4,613,259.79	3,332,592.70

(二十七) 长期借款

长期借款分类:

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证+抵押+质押借款	134,210,746.07		
保证借款		5,000,000.00	
合计	134,210,746.07	5,000,000.00	

长期借款分类的说明:

保证+抵押+质押借款

2019年度

2018年12月29日,湖北稳健与中国银行股份有限公司武汉花桥支行签订固定资产借款合同,(编号2018新企贷字WJ-001号),合同金额为人民币30,000.00万元,现已于2019年2月1日提款52,046,101.78元,到期日2025年1月31日,利率5.488%;2019年3月26日提款17,786,437.00元,到期日2025年1月31日,利率5.39%;2019年5月13日提款10,817,000.00元,到期日2025年1月31日,利率5.39%;2019年5月31日提款39,127,344.96元,到期日2025年1月31日,利率5.39%。2019

年7月15日提款4,433,862.33元，到期日2025年1月31日，利率5.39%。2019年8月8日提款10,000,000.00元，到期日2025年1月31日，利率5.39%。本公司为该笔借款提供保证，并签订编号为2018新企保字WJ-001号的保证合同。湖北稳健以土地使用权及在建工程抵押，并签订编号为2018新企抵字WJ-001号的抵押合同；湖北稳健以出口退税专户561275585349质押，并签订编号为2018新企质字WJ-001号的质押合同。湖北稳健以收入监管账户578175227994质押，并签订编号为2018新企质字WJ-002号的质押合同。截至2019年12月31日，该笔借款尚未归还。

保证借款：

2018年度

2018年11月27日，本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订借款合同（编号兴银深中委借字（2018）第051号），借款金额为人民币500万元，借款期限为2018年11月27日至2020年11月27日，借款利率为0%，深圳全棉、李健全为该笔借款提供保证担保，签订了最高保证合同（兴银深中委个保证字（2018）第051号），该笔借款截止2018年12月31号尚未归还。

(二十八) 预计负债

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应计提退货损失	591,513.81	513,667.23	69,132.51
合计	591,513.81	513,667.23	69,132.51

(二十九) 递延收益

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
政府补助	35,794,167.07	2,670,000.00	4,640,841.36	33,823,325.71	资产相关政府补助
合计	35,794,167.07	2,670,000.00	4,640,841.36	33,823,325.71	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	33,823,325.71	4,780,000.00	2,493,844.16	36,109,481.55	资产相关政府补助
合计	33,823,325.71	4,780,000.00	2,493,844.16	36,109,481.55	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	36,109,481.55	12,875,300.00	2,867,437.35	46,117,344.20	资产相关政府补助
合计	36,109,481.55	12,875,300.00	2,867,437.35	46,117,344.20	

涉及政府补助的项目:

2017年度

负债项目	2016.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2017.12.31	与资产相关/与收益相关
2012年省高新技术产业发展专项项目补助-黄冈稳健(1*)	510,417.67		58,333.00		452,084.67	与资产相关
2014年湖北省科技计划项目(第二批)补助-黄冈稳健(2*)	1,312,500.00		150,000.00		1,162,500.00	与资产相关
黄冈赤壁大道拆迁规划变更补贴-黄冈稳健(3*)	2,905,245.93		105,645.31		2,799,600.62	与资产相关
湖北省棉花加工企业生产设备更新改造项目补助-黄冈棉业(4*)	125,000.00		25,000.00		100,000.00	与资产相关
技术中心研发项目补助-本公司(5*)	6,218,124.77		3,533,947.57		2,684,177.20	综合性补助
荆门牌楼镇稳健公司新上医用绷带厂征地土地使用权出让金减免款-荆门稳健(6*)	711,250.00		20,320.00		690,930.00	与资产相关
市政府项目基础设施建设的补贴资金-崇阳稳健(7*)	10,924,612.50		413,550.00		10,511,062.50	与资产相关
鱼岳镇园区项目建设补助资金-嘉鱼稳健(8*)	9,880,000.00				9,880,000.00	与资产相关
2015年黄冈省预算内投资计划黄冈稳健全棉水刺无纺布(8号线)扩建项目补贴-黄冈稳健(9*)	525,000.00		60,000.00		465,000.00	与资产相关
2014年度黄冈市区工业发展专项资金补助-黄冈稳健(10*)	218,750.00		25,000.00		193,750.00	与资产相关
2014年湖北省预算内工业固定资产投资计划100亿纱布片扩建项目补助-天门稳健(11*)	80,769.20		11,538.48		69,230.72	与资产相关
污水处理工程奖励-嘉鱼稳健(12*)	1,550,000.00				1,550,000.00	与资产相关
2015年天门市工业企业重点技改扩规项目补助-天门稳健(13*)	462,497.00		50,004.00		412,493.00	与资产相关
2015年度市区工业发展专项资金(卫品2#生产线建设)-黄冈稳健(14*)	370,000.00		40,000.00		330,000.00	与资产相关
手术耗材生产线自动化改造-本公司(15*)		1,860,000.00	93,000.00		1,767,000.00	与资产相关
2016年天门市工业企业重点技改扩规项目奖励-天门稳健(16*)		500,000.00	37,503.00		462,497.00	与资产相关
2017年天门市增产扩规设备补贴-天门稳健(17*)		150,000.00	5,000.00		145,000.00	与资产相关
宜昌市燃气型锅炉补贴-宜昌稳健(18*)		160,000.00	12,000.00		148,000.00	与资产相关
合计	35,794,167.07	2,670,000.00	4,640,841.36		33,823,325.71	

2018年度

负债项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
2012年省高新技术产业发展专项项目补助-黄冈稳健(1*)	452,084.67		58,333.00		393,751.67	与资产相关
2014年湖北省科技支撑计划项目	1,162,500.00		150,000.00		1,012,500.00	与资产

稳健医疗用品股份有限公司
2017年度至2019年度
财务报表附注

负债项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
(第二批) 补助-黄冈稳健(2*)						与资产相关
黄冈赤壁大道拆迁公司规划变更补贴-黄冈稳健(3*)	2,799,600.62		105,645.31		2,693,955.31	与资产相关
湖北省棉花加工企业生产设备更新改造项目补助-黄冈棉业(4*)	100,000.00		100,000.00			与资产相关
技术中心研发项目补助-本公司(5*)	2,684,177.20		436,493.14		2,247,684.06	综合性补助
荆门牌楼镇稳健公司新上医用绷带厂征地土地使用权出让金减免款-荆门稳健(6*)	690,930.00		20,320.00		670,610.00	与资产相关
市政府项目基础设施建设的补贴资金-崇阳稳健(7*)	10,511,062.50		413,550.00		10,097,512.50	与资产相关
鱼岳镇园区项目建设补助资金-嘉鱼稳健(8*)	9,880,000.00		329,333.33		9,550,666.67	与资产相关
2015年黄冈省预算内投资计划黄冈稳健全棉水刺无纺布(8号线)扩建项目补贴-黄冈稳健(9*)	465,000.00		60,000.00		405,000.00	与资产相关
2014年度黄冈市区工业发展专项资金补助-黄冈稳健(10*)	193,750.00		25,000.00		168,750.00	与资产相关
2014年湖北省预算内工业固定资产投资计划100亿纱布片扩建项目补助-天门稳健(11*)	69,230.72		11,538.48		57,692.24	与资产相关
污水处理工程奖励-嘉鱼稳健(12*)	1,550,000.00		77,500.00		1,472,500.00	与资产相关
2015年天门市工业企业重点技改扩规项目补助-天门稳健(13*)	412,493.00		50,004.00		362,489.00	与资产相关
2015年度市区工业发展专项资金(卫品2#生产线建设)-黄冈稳健(14*)	330,000.00		40,000.00		290,000.00	与资产相关
手术耗材生产线自动化改造-本公司(15*)	1,767,000.00		186,000.00		1,581,000.00	与资产相关
2016年天门市工业重点技改扩规项目奖励-天门稳健(16*)	462,497.00		50,004.00		412,493.00	与资产相关
2017年天门市增产扩规设备补贴-天门稳健(17*)	145,000.00		15,000.00		130,000.00	与资产相关
宜昌市燃气型锅炉补贴-宜昌稳健(18*)	148,000.00		15,999.99		132,000.01	与资产相关
2017年第二批传统产业改造补助-黄冈稳健(19*)		1,900,000.00	174,311.90		1,725,688.10	与资产相关
2017年生产1.5万吨全棉水刺无纺布项目-天门稳健(20*)		700,000.00	66,037.70		633,962.30	与资产相关
重点技改扩规项目(全棉水刺柔巾生产线项目)-天门稳健(21*)		1,000,000.00	81,081.00		918,919.00	与资产相关
2017年年产1.2亿包全棉柔巾生产线项目-天门稳健(22*)		930,000.00	8,942.31		921,057.69	与资产相关
第二批传统产业改造升级专项资金-宜昌稳健(23*)		250,000.00	18,750.00		231,250.00	与资产相关
合计	33,823,325.71	4,780,000.00	2,493,844.16		36,109,481.55	

2019年度

负债项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
2012年省高新技术产业发展专项项目补助-黄冈稳健(1*)	393,751.67		58,333.00		335,418.67	与资产相关
2014年湖北省科技计划项目(第二批)补助-黄冈稳健(2*)	1,012,500.00		150,000.00		862,500.00	与资产相关
黄冈赤壁大道拆迁规划变更补贴-黄冈稳健(3*)	2,693,955.31		105,645.31		2,588,310.00	与资产相关
技术中心研发项目补助-本公司(5*)	2,247,684.06		389,482.58		1,858,201.48	综合性补助
荆门牌楼镇稳健公司新上医用绷带厂征地土地使用权出让金减免款-荆门稳健(6*)	670,610.00		20,320.00		650,290.00	与资产相关
市政府项目基础设施建设的补贴资金-崇阳稳健(7*)	10,097,512.50		413,550.00		9,683,962.50	与资产相关
鱼岳镇园区项目建设补助-嘉鱼稳健(8*)	9,550,666.67		329,333.33		9,221,333.34	与资产相关
2015年黄冈省预算内投资计划黄冈稳健全棉水刺无纺布(8号线)扩建项目补贴-黄冈稳健(9*)	405,000.00		60,000.00		345,000.00	与资产相关
2014年度黄冈市区工业发展专项资金补助-黄冈稳健(10*)	168,750.00		25,000.00		143,750.00	与资产相关
2014年湖北省预算内工业固定资产投资计划100亿纱布片扩建项目补助-天门稳健(11*)	57,692.24		11,538.46		46,153.78	与资产相关
污水处理工程奖励-嘉鱼稳健(12*)	1,472,500.00		77,500.00		1,395,000.00	与资产相关
2015年天门市工业企业重点技改扩规项目补助-天门稳健(13*)	362,489.00		50,004.00		312,485.00	与资产相关
2015年度市区工业发展专项资金(卫品2#生产线建设)-黄冈稳健(14*)	290,000.00		40,000.00		250,000.00	与资产相关
手术耗材生产线自动化改造-本公司(15*)	1,581,000.00		186,000.00		1,395,000.00	与资产相关
2016年天门市工业重点技改扩规项目奖励-天门稳健(16*)	412,493.00		50,004.00		362,489.00	与资产相关
2017年天门市增产扩规设备补贴-天门稳健(17*)	130,000.00		15,000.00		115,000.00	与资产相关
宜昌市燃气型锅炉补贴-宜昌稳健(18*)	132,000.01		15,999.96		116,000.05	与资产相关
2017年第二批传统产业改造补助-黄冈稳健(19*)	1,725,688.10		209,174.28		1,516,513.82	与资产相关
2017年生产1.5万吨全棉水刺无纺布项目-天门稳健(20*)	633,962.30		79,245.24		554,717.06	与资产相关
重点技改扩规项目(全棉水刺柔巾生产线项目)-天门稳健(21*)	918,919.00		108,108.00		810,811.00	与资产相关
2017年年产1.2亿包全棉柔巾生产线项目-天门稳健(22*)	921,057.69		107,307.72		813,749.97	与资产相关
第二批传统产业改造升级专项资金-宜昌稳健(23*)	231,250.00		24,999.96		206,250.04	与资产相关
全棉时代二期扩建项目技术创新补贴-荆门稳健(24*)		4,755,300.00	97,046.95		4,658,253.05	与资产相关
2018年重点技改扩规项目(全棉水刺无纺布生产项目二期)-天门稳健(25*)		1,000,000.00	58,333.33		941,666.67	与资产相关
重20180311体温响应型自固化创面再		1,200,000.00			1,200,000.00	与资产

负债项目	2018.12.31	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	其他 变动	2019.12.31	与资产 相关/与 收益相 关
生修复材料的技术研究科创补助-本公司(26*)						与资产 相关
2018年度省级传统产业改造升级专项资金第二批清算切块资金补助-嘉鱼稳健(27*)		1,480,000.00	35,238.10		1,444,761.90	与资产 相关
2018年第一批工业企业技术改造奖补资金-崇阳稳健(28*)		1,000,000.00	97,310.69		902,689.31	与资产 相关
天门市2019年省级传统产业改造升级专项资金第一批切块资金分配方案-天门稳健(29*)		1,320,000.00	22,758.62		1,297,241.38	与资产 相关
黄冈市2018年市区技术改造款-黄冈稳健(30*)		500,000.00	27,777.78		472,222.22	与资产 相关
2019年度第一批传统补贴-黄冈稳健(31*)		1,210,000.00			1,210,000.00	与资产 相关
2019年度区级技改补贴款-荆门稳健(32*)		410,000.00	2,426.04		407,573.96	与资产 相关
合计	36,109,481.55	12,875,300.00	2,867,437.35		46,117,344.20	

涉及政府补助的项目:

1*根据鄂发改投资函【2012】777号文件《湖北省发改委下达2012年省高新技术产业发展专项投资计划的通知》，2012年底湖北省拨付“稳健医疗（黄冈）有限公司全棉水刺无纺布医用敷料产业化”项目资金人民币700,000.00元，用于购置全棉水刺无纺布生产线两条，新增水刺无纺布医用敷料4800吨生产能力。该项目于2013年9月30日转固，摊销年限是12年。截止至2017年12月31日，递延收益的余额为人民币452,084.67元，摊销计入当期损益金额为人民币58,333.00元。截止至2018年12月31日，递延收益的余额为人民币393,751.67元，摊销计入当期损益金额为人民币58,333.00元。截止至2019年12月31日，递延收益的余额为人民币335,418.67元，摊销计入当期损益金额为人民币58,333.00元。

2*根据鄂科技发【2014】11号附件签发的“湖北省科技计划项目”（第二批），湖北省于2014年拨付经费人民币1,500,000.00元给黄冈稳健“短流程单向导湿全棉水刺非织造布成功转化”。该项目已于2015年9月30日转固，摊销期限为十年。截止至2017年12月31日，递延收益的余额为人民币1,162,500.00元，摊销计入当期损益金额为人民币150,000.00元。截止至2018年12月31日，递延收益的余额为人民币1,012,500.00元，摊销计入当期损益金额为人民币150,000.00元。截止至2019年12月31日，递延收益的余额为人民币862,500.00元，摊销计入当期损益金额为人民币150,000.00元。

3*根据2012年2月9日黄冈城东新区指挥部与黄冈稳健签订的协议书，黄冈市政府对于黄冈稳健规划变更后做出资金补偿。其中，补偿原厂区围墙与赤壁大道上的门

楼（两个）人民币 3,169,359.20 元。2014 年 7 月完工转入固定资产，摊销年限为三十年。截止至 2017 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 2,799,600.62 元，摊销计入当期损益金额为人民币 105,645.31 元。截止至 2018 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 2,693,955.31 元，摊销计入当期损益金额为人民币 105,645.31 元。截止至 2019 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 2,588,310.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 105,645.31 元。

4*根据“湖北省棉花加工企业生产设备更新改造项目申报表”，湖北省人民政府于 2010 年拨付给黄冈棉业“拨付给型棉花加工”项目资金人民币 250,000.00 元。“棉花加工”项目于 2012 年完工转入固定资产，摊销期限为十年。截止至 2017 年 12 月 31 日，递延收益余额为人民币 100,000.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 25,000.00 元。2018 年，该设备已处置，摊销计入当期损益金额为人民币 100,000.00 元。

5*根据“深圳市财政局 07 年技术中心资助”文件，深圳市财政局于 2007 年 7 月拨付本公司补助资金人民币 3,000,000.00 元；根据“宝安财政局研发投入经费”文件，宝安财政局于 2008 年 6 月拨付本公司补助资金人民币 120,000.00 元；根据“财政委员会 2012 年第四批新材料产业专项资金”文件，深圳市财政局于 2012 年 12 月拨付本公司补助资金人民币 2,000,000.00 元。根据深圳市龙华新区科技创新项目合同书关于“医用功能材料及高端伤口护理产品开发”，龙华新区于 2013 年拨付本公司补助资金人民币 1,000,000.00 元；根据深圳市龙华新区科技创新项目合同书关于“湿性聚氨酯海绵敷料的开发研究”，龙华新区于 2013 年拨付本公司补助资金人民币 300,000.00 元；根据深圳市发改委【2013】754 号文件关于“公司藻酸盐敷料、水胶体敷料和接触性创面敷贴产业化项目”和“医用功能材料及高端伤口护理产品开发”，深圳市发改委拨付本公司补助资金人民币 2,000,000.00 元。2015 年根据深圳市战略性新兴产业发展规划和政策、《深圳市科技研发资金管理办法》、《深圳市科技计划项目管理办法》等有关文件规定，拨付本公司补助资金人民币 2,000,000.00 元。2016 年根据《龙华新区产业专项资金管理暂行办法》、《龙华新区科技与产业发展专项资金实施细则》等文件规定，为完成“深龙华经服科计字【2015】10 号”文件下达的科技创新资金资助项目：医用软聚硅酮伤口防粘敷料的技术研发，龙华新区拨付本公司补助资金人民币 2,000,000.00 元。截止至 2017 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 2,684,177.20 元，摊销计入当期损益金额为人民币 3,533,947.57 元。截止至 2018 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 2,247,684.06 元，摊销计入当期损益金额为人民币 436,493.14 元。截止至 2019 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 1,858,201.48 元，摊销计入当期损益金额为人民币 389,482.58 元。

6*根据荆门稳健【2000】11号关于“减免土地出让金的请示”及“国有土地使用权出让金减免审批表”，荆门市政府减免土地转让金共计人民币987,040.00元。截止至2013年剩余摊销年限为四十年。该资产于2013年度以前已摊销计入损益为人民币174,190.00元。截止至2017年12月31日，递延收益的余额为人民币690,930.00元，摊销计入当期损益金额为人民币20,320.00元。截止至2018年12月31日，递延收益的余额为人民币670,610.00元，摊销计入当期损益金额为人民币20,320.00元。截止至2019年12月31日，递延收益的余额为人民币650,290.00元，摊销计入当期损益金额为人民币20,320.00元。

7*根据2013年3月的“关于要求拨付项目基础设施配套建设补贴资金的请示”，崇阳县人民政府与本公司签订招商引资合同，于2013年4月拨付“稳健项目基础设施建设配套补贴”人民币12,406,500.00元。该项目于2013年5月底完工转入固定资产，摊销期限为三十年。截止至2017年12月31日，递延收益的余额为人民币10,511,062.50元，摊销计入当期损益金额为人民币413,550.00元。截止至2018年12月31日，递延收益的余额为人民币10,097,512.50元，摊销计入当期损益金额为人民币413,550.00元。截止至2019年12月31日，递延收益的余额为人民币9,683,962.50元，摊销计入当期损益金额为人民币413,550.00元。

8*根据鱼政文【2014】7号文件和关于鱼政文【2014】46号文件“申请解决鱼岳镇园区项目建设补助资金”的报告，嘉鱼稳健的“稳健全棉时代”项目属于国家产业政策鼓励类项目，嘉鱼县人民政府于2014年10月27日拨付嘉鱼稳健人民币9,880,000.00元，该项目于2018年1月完工投入使用。截止至2017年12月31日，递延收益的余额为人民币9,880,000.00元。截止至2018年12月31日，递延收益的余额为人民币9,550,666.67元，摊销计入当期损益金额为人民币329,333.33元。截止至2019年12月31日，递延收益的余额为人民币9,221,333.34元，摊销计入当期损益金额为329,333.33元。

9*根据黄发改投资水刺八线扩建项目补贴【2015】120号文件《关于下达2015年省预算内投资计划的通知》，湖北省于2015年10月向黄冈稳健拨付“全面水刺无纺布8号线扩建项目”资助资金人民币600,000.00元，该生产线于2015年9月底转固，摊销期限为10年。故按生产线折旧年限进行摊销。截止至2017年12月31日，递延收益的余额为人民币465,000.00元，摊销计入当期损益金额为人民币60,000.00元。截止至2018年12月31日，递延收益的余额为人民币405,000.00元，摊销计入当期损益金额为人民币60,000.00元。截止至2019年12月31日，递延收益的余额为人民币345,000.00元，摊销计入当期损益金额为人民币60,000.00元。

10*根据《黄冈市区工业发展专项资金使用管理办法》（黄财企【2013】21 号）文件规定，湖北省于 2015 年 10 月拨付黄冈稳健 2014 年度市区工业发展专项资金人民币 250,000.00 元，用于“无纺布 8 号线”项目。无纺布生产线于 2015 年 9 月底转固，摊销期限为十年。截止至 2017 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 193,750.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 25,000.00 元。截止至 2018 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 168,750.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 25,000.00 元。截止至 2019 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 143,750.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 25,000.00 元。

11*根据天发改文【2014】164 号文件，湖北省“100 亿纱布片扩规项目”投资计划的通知和相关的政府补助的资料，湖北省拨付资金人民币 100,000.00 元，由于此项目的投资基建期较长，大部分设备是在 2013 年 12 月投入使用，并且摊销年限为十年，且政府补助款于 2015 年 5 月份到账，故而按照剩余年限，每月摊销 961.54 元。截止至 2017 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 69,230.72 元，摊销计入当期损益金额为人民币 11,538.48 元。截止至 2018 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 57,692.24 元，摊销计入当期损益金额为人民币 11,538.48 元。截止至 2019 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 46,153.78 元，摊销计入当期损益金额为人民币 11,538.46 元。

12*根据《关于下达 2015 年主要污染物总量减排省级财政“以奖代补”资金的通知》（鄂财建发【2015】76 号），嘉鱼稳健污水处理工程项目顺利得到省环保厅的复核通过。嘉鱼稳健收到省财政厅拨付的污水处理减排资金人民币 1,550,000.00 元。该污水处理工程于 2018 年 1 月完工，按照 20 年进行摊销。截止至 2018 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 1,472,500.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 77,500.00 元。截止至 2019 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 1,395,000.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 77,500.00 元。

13*根据天政办发【2016】4 号文件，对 2015 年天门市工业企业重点技改扩规项目实施奖励，天门稳健的全棉水刺无纺布生产线项目于 2016 年 4 月收到政府拨付资金人民币 500,000.00 元。该生产线于 2016 年 3 月投入使用，摊销年限为十年，故按生产线折旧年限进行摊销，每月摊销人民币 4,167.00 元。截止至 2017 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 412,493.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 50,004.00 元。截止至 2018 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 362,489.00 元，摊销计入

当期损益金额为人民币 50,004.00 元。截止至 2019 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 312,485.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 50,004.00 元。

14*根据黄冈市经济和信息化委员会《关于申报 2015 年度市区工业发展专项资金的通知》，黄冈市政府于 2016 年 3 月拨付黄冈稳健专项资金人民币 400,000.00 元，用于卫品 2#生产线建设。该生产线于 2016 年 3 月投入使用，且摊销年限为十年。截止至 2017 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 330,000.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 40,000.00 元。截止至 2018 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 290,000.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 40,000.00 元。截止至 2019 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 250,000.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 40,000.00 元。

15*根据《龙华新区科技与发展专项资金实施细则》、《龙华新区产业发展专项资金实施细则》，龙华区政府对 2017 年促进龙华区经济发展项目进行专项补助。于 2017 年 12 月 22 日拨付本公司手术耗材生产线自动化改造项目资金 1,860,000.00 元。截止至 2017 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 1,767,000.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 93,000.00 元。截止至 2018 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 1,581,000.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 186,000.00 元。截止至 2019 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 1,395,000.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 186,000.00 元。

16*根据天政办发【2017】7 号文件，天门市政府对 2016 年天门市工业企业重点技改扩规项目实施奖励，对天门稳健引进和购买的水刺生产线、无纺布烘燥成卷机、煮漂机等设备予以财政补助人民币 500,000.00 元。天门稳健于 2017 年 2 月 13 日收到该笔补助款项。该生产线于 2016 年 3 月投入使用，且摊销期限为十年，故按生产线剩余折旧年限进行摊销。截止至 2017 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 462,497.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 37,503.00 元。截止至 2018 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 412,493.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 50,004.00 元。截止至 2019 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 362,489.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 50,004.00 元。

17*根据天门市中央外经贸发展专项-鄂财商发【2015】96 号文件，天门市财政局对天门市企业购买增产扩规设备进行补贴。天门稳健于 2017 年 9 月收到天门市财政局商贸科补助款人民币 150,000.00 元。该设备于 2017 年转固投入使用，摊销年限为

10 年，截止至 2017 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 145,000.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 5,000.00 元。截止至 2018 年 12 月 31 日，递延收益余额为人民币 130,000.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 15,000.00 元。截止至 2019 年 12 月 31 日，递延收益余额为人民币 115,000.00 元，摊销进入当期损益金额为人民币 15,000.00 元。

18*根据枝江市人民政府下发的枝府发【2016】22 号文件、枝府办发【2017】7 号文件，政府对使用燃气型锅炉进行补贴。宜昌稳健于 2017 年收到补贴 160,000.00 元。按照剩余使用年限进行摊销。截止至 2017 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 148,000.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 12,000.00 元。截止至 2018 年 12 月 31 日，递延收益余额为人民币 132,000.01 元，摊销计入当期损益金额为人民币 15,999.99 元。截止至 2019 年 12 月 31 日，递延收益余额为人民币 116,000.05 元，摊销计入当期损益金额为人民币 15,999.96 元。

19*根据鄂改发【2016】82 号文件，湖北省经济和信息化委员会对 2017 年第二批传统产业改造升级专项项目进行补贴。政府针对黄冈稳健水刺 11、12 线于 2018 年 3 月拨付补助款人民币 1,900,000.00 元。水刺设备于 2017 年 3 月 31 号转固，按照剩余使用年限进行摊销。截止至 2018 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 1,725,688.10 元，摊销计入当期损益金额为人民币 174,311.90 元。截止至 2019 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 1,516,513.82 元，摊销计入当期损益金额为人民币 209,174.28 元。

20*根据湖北省经济和信息化委员会文件鄂经信规划【2017】191 号，市经委对 2017 年传统产业改造升级进行补助。针对天门稳健的生产 1.5 万吨全棉水刺无纺布项目于 2018 年 3 月 31 日拨付补助款人民币 70 万元。相关项目的设备于 2017 年购入投入使用，按照设备的剩余使用年限摊销。截止至 2018 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 633,962.30 元，摊销计入当期损益金额为人民币 66,037.70 元。截止至 2019 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 554,717.06 元，摊销计入当期损益金额为人民币 79,245.24 元。

21*根据天门市人民政府办公室文件天政办发【2018】20 号文件，天门市政府对重点企业技改扩规及先进设备采购进行奖励。针对天门稳健全棉水刺柔巾生产线项目，于 2018 年给予人民币 100 万元奖励。相关项目的设备于 2017 年购入投入使用，按照设备的剩余使用年限摊销。截止至 2018 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币

918,919.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 81,081.00 元。截止至 2019 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 810,811.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 108,108.00 元。

22*根据天门市经济和信息化委员会鄂财企发【2018】26 号文件，市经委、市财政局对 2018 年省级传统产业改造升级拨付专项资金。针对天门稳健的年产 1.2 亿包全棉柔巾生产线项目，拨付补助款人民币 93 万元。相关项目的设备于 2017 年购入投入使用，按照设备的剩余使用年限摊销。截止至 2018 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 921,057.69 元，摊销计入当期损益金额为人民币 8,942.31 元。截止至 2019 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 813,749.97 元，摊销计入当期损益金额为人民币 107,307.72 元。

23*根据鄂经信规划函【2017】454 号以及鄂经信规划【2017】49 号文件《省经信委关于组织申报 2017 年度第二批传统产业改造升级专项工作通知》，政府对购买纺织类喷气机单位进行补助，宜昌稳健于 2018 年收到补助款人民币 25 万元。按照喷气机的使用年限 10 年进行摊销，截止至 2018 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 231,250.00 元，摊销计入当期损益金额为人民币 18,750.00 元。截止至 2019 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 206,250.04 元，摊销计入当期损益金额为人民币 24,999.96 元。

24*根据荆门市东宝区招商局与荆门稳健签订的《稳健全棉时代二期扩建项目投资协议书》，荆门市东宝区招商局通过东宝区产业发展基金一次性给予荆门稳健技术创新补助人民币 4,755,300.00 元。相关资产于 2018 年 2 月资本化，按照资产剩余使用年限摊销，截止至 2019 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 4,658,253.05 元，摊销计入当期损益金额为人民币 97,046.95 元。

25*根据天政办发【2019】12 号《市人民政府办公室关于支持实体经济实现高质量发展等奖补政策兑现情况的通报》，天门市人民政府对 2018 年天门市工业企业重点技改扩规项目实施奖励，对天门稳健投产的全棉水刺无纺布生产项目二期予以财政补贴人民币 1,000,000.00 元。相关资产于 2019 年 6 月转固，按资产使用年限 10 年摊销。截止至 2019 年 12 月 31 日，递延收益的余额为人民币 941,666.67 元，摊销计入当期损益金额为人民币 58,333.33 元。

26*根据深圳市科技创新委员会文件《关于下达科技计划资助项目的通知》（深科技创新计字（2018）13923号）及深圳市科技创新委员会与本公司签订的《深圳市科技计划项目合同书（无偿资助）》，深圳市科技创新委员会无偿资助给本公司研发资金4,000,000.00元用于重20180311体温响应型自固化创面再生修复材料的技术研究。其中2,000,000.00元已于2019年6月拨付，剩余资金将在中期评估完成后支付，中期评估时间另行通知。根据本公司与深圳先进技术研究院签订的项目合作协议，约定以6:4比例分配所取得的政府资助款，本公司将首批资助中的800,000.00元支付给深圳先进技术研究院。因合同约定项目资助资金仅限用于本项目的设备费90.00万元、材料费113.00万元及其他费用等197.00万元，判断该笔补助为综合性补助，因资产尚未购置，相应的成本费用未发生，本期将所收到补助款计入递延收益。截止至2019年12月31日，递延收益余额为人民币1,200,000.00元。

27*根据《省经信厅关于下达2018年省级传统产业改造升级专项资金第二批清算切块资金的通知》（鄂经信规函（2018）408号）和《关于组织申报2018年度省级传统产业改造升级专项资金第二批清算切块资金项目的通知》（咸经信办文（2019）3号），嘉鱼稳健于2019年收到省级传统产业改造升级专项资金1,480,000.00元用于稳健全棉时代建设项目。该项目补助资金主要用于厂房建设与设备购置，其中主要厂房资本化时间为2017年4月，补助收到时间为2019年5月，按资产剩余使用年限28年摊销，本年度摊销8个月。截止至2019年12月31日，递延收益的余额为人民币1,444,761.90元，摊销计入当期损益金额为人民币35,238.10元。

28*根据《县人民政府办公室关于印发崇阳县加快推进工业企业技术改造实施办法的通知》（崇政办发[2018]17号），崇阳稳健于2019年收到崇阳县经济和信息化局拨付的2018年第一批工业企业技术改造奖补奖金人民币1,000,000.00元。该项目补助资金主要系针对厂房基础设施、设备的扩建给予的补助，其中主要设备资本化时间为2018年6月，补助收到时间为2019年2月，按资产剩余使用年限9.42年摊销，本年度摊销11个月。截止至2019年12月31日，递延收益的余额为人民币902,689.31元，摊销计入当期损益金额为人民币97,310.69元。

29*根据《天门市2019年省级传统产业改造升级专项资金第一批切块资金分配方案》，天门稳健于2019年收到天门市经济和信息化委员会拨付的2019年传统产业改造升级专项补助1,320,000.00元。该项目补助资金主要系对生产设备进行升级改造给予补助，其中主要设备资本化时间为2019年6月，补助收到时间为2019年11月，按资产剩余使用年限116个月摊销，本年度摊销2个月。截止2019年12月31日，递

延收益的余额为人民币 1,297,241.38 元,摊销计入当期损益的金额为人民 22,758.62 元。

30*根据《关于组织申报 2018 年市区技术改造专项资金的通知》(黄经信办[2019] 4 号),黄冈稳健于 2019 年收到黄冈政府拨付的 2018 年市区技术改造专项资金 500,000.00 元。该项补助资金主要系对生产设备进行升级改造给予补助,其中主要设备资本化时间为 2018 年 6 月,补助收到时间为 2019 年 7 月,按资产剩余使用年限 9 年摊销,本年度摊销 6 个月。截止 2019 年 12 月 31 日,递延收益余额人民币 472,222.22 元,摊销计入当期损益的金额为人民币 27,777.78 元。

31*根据《市经信局关于下达 2019 年省切块市统筹和市本级技术改造专项奖补资金计划的通知》(黄经信办[2019] 11 号),黄冈稳健于 2019 年收到技术改造专项奖补资金 1,210,000.00 元。该项补助资金主要系对生产设备进行升级改造给予补助,该设备转固时间为 2019 年 12 月,补助收到时间为 2019 年 11 月,收到补助时尚未转为固定资产,本期不进行摊销,本期将所收到补助款计入递延收益。截止 2019 年 12 月 31 日,递延收益余额人民币 1,210,000.00 元。

32*根据《市经济和信息化局关于组织申报 2019 年度市级企业技术改造贷款贴息和设备购置补助专项的通知》(荆经信文[2019] 56 号),荆门稳健于 2019 年收到区级技改补贴 410,000.00 元,其中主要设备资本化时间为 2018 年 12 月,补助收到时间为 2019 年 12 月。该补助主要系对生产设备进行设计改造给予补助。截止 2019 年 12 月 31 日,递延收益余额为人民币 407,573.96 元,摊销计入当期损益的金额为人民币 2,426.04 元。

(三十) 股本

项目	2016.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	368,000,000.00						368,000,000.00

项目	2017.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	368,000,000.00	8,492,308.00				8,492,308.00	376,492,308.00

项目	2018.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	376,492,308.00						376,492,308.00

(三十一) 资本公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
资本溢价 (股本溢价)	657,405,592.10			657,405,592.10
其他资本公积				
合计	657,405,592.10			657,405,592.10

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价 (股本溢价)	657,405,592.10	291,507,692.00		948,913,284.10
其他资本公积				
合计	657,405,592.10	291,507,692.00		948,913,284.10

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价 (股本溢价)	948,913,284.10			948,913,284.10
其他资本公积				
合计	948,913,284.10			948,913,284.10

(三十二) 其他综合收益

项目	2016.12.31	本期发生额				2017.12.31
		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：所得税费用	税后归属于母公司	
外币财务报表折算差额	8,736.88	-394,433.72		-247,000.97	-147,432.75	-238,264.09
其他综合收益合计	8,736.88	-394,433.72		-247,000.97	-147,432.75	-238,264.09

项目	2017.12.31	本期发生额				2018.12.31
		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：所得税费用	税后归属于母公司	
外币财务报表折算差额	-238,264.09	355,818.72		197,687.93	158,130.79	-40,576.16
其他综合收益合计	-238,264.09	355,818.72		197,687.93	158,130.79	-40,576.16

项目	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期发生额				2019.12.31	
				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
外币财务报表折算差额	-40,576.16		-40,576.16	187,711.19				102,511.16	44,623.87
其他综合收益合计	-40,576.16		-40,576.16	187,711.19				102,511.16	44,623.87

(三十三) 盈余公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	33,605,563.43	22,432,921.89		56,038,485.32
合计	33,605,563.43	22,432,921.89		56,038,485.32

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	56,038,485.32	27,396,237.77		83,434,723.09
合计	56,038,485.32	27,396,237.77		83,434,723.09

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	83,434,723.09	33,420,384.11		116,855,107.20
合计	83,434,723.09	33,420,384.11		116,855,107.20

(三十四) 未分配利润

项目	2019年度	2018年度	2017年度
调整前上年年末未分配利润	1,248,201,883.87	893,713,268.75	592,121,283.22
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	1,248,201,883.87	893,713,268.75	592,121,283.22
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	546,293,677.91	424,684,852.89	427,204,906.94
减: 提取法定盈余公积	33,420,384.11	27,396,237.77	22,432,921.89
应付普通股股利	43,000,000.00	42,800,000.00	103,179,999.52
期末未分配利润	1,718,075,177.67	1,248,201,883.87	893,713,268.75

(三十五) 营业收入和营业成本

1、 主营业务收入和营业成本

项目	2019年度		2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,512,360,708.21	2,177,246,049.94	3,788,128,557.41	1,924,973,373.91	3,438,138,229.80	1,794,777,450.01
其他业务	62,265,207.39	34,680,485.12	50,788,623.38	26,660,150.53	59,442,846.06	31,926,980.89
合计	4,574,625,915.60	2,211,926,535.06	3,838,917,180.79	1,951,633,524.44	3,497,581,075.86	1,826,704,430.90

2、主营业务（分产品）

业务类别	产品大 类	产品小类	2019 年		2018 年		2017 年	
			收入	成本	收入	成本	收入	成本
医用敷料	伤口护 理产品	传统伤口护理与包扎产品	549,490,253.53	351,191,228.80	614,524,439.37	420,176,349.52	639,305,882.63	461,607,804.36
		高端伤口敷料产品	84,554,968.77	40,793,177.69	70,168,595.21	33,302,013.78	54,764,692.23	26,311,374.95
	感染防 护产品	手术室感染控制产品	241,157,325.81	151,778,891.11	188,545,030.65	126,524,455.39	167,366,721.97	120,265,589.51
		疾控防护产品	149,205,899.10	88,324,036.30	136,978,770.76	85,302,343.73	114,461,396.08	79,097,193.81
		消毒清洁产品	164,471,871.57	99,269,145.69	153,095,871.90	98,944,449.76	119,337,714.76	84,266,564.58
日用消费品	无纺布 费品	棉柔巾	936,666,186.28	452,804,292.94	717,550,112.07	375,195,699.99	596,053,539.76	312,093,787.52
		卫生巾	318,421,909.18	95,411,535.19	232,435,622.61	70,379,070.45	203,557,332.72	67,775,135.80
		湿巾	222,926,018.90	99,106,190.50	196,492,053.16	94,866,434.88	186,026,347.38	89,022,727.37
		其他无纺布消费品	240,484,180.17	110,768,879.14	158,708,622.36	67,559,488.58	179,208,361.58	72,470,826.26
纺织消 费品	婴童用品	291,957,767.02	120,423,283.55	274,239,933.37	111,730,312.93	453,533,892.67	173,946,296.94	
	婴童服饰	351,852,911.51	129,266,952.84	276,249,479.97	95,939,213.75	200,708,688.38	59,600,142.81	
	成人服饰	408,858,786.18	136,718,731.76	270,762,635.68	86,482,250.23	205,005,855.51	58,266,402.43	
全棉水刺无 纺布		其他纺织消费品	260,110,594.88	105,912,315.02	257,358,530.19	88,170,680.79	120,323,107.59	45,271,098.55
		全棉无纺布卷材	292,202,035.31	195,477,389.41	241,018,860.11	170,400,610.14	198,484,696.54	144,782,505.12
		合计	4,512,360,708.21	2,177,246,049.94	3,788,128,557.41	1,924,973,373.91	3,438,138,229.80	1,794,777,450.01

3、主营业务（分地区）

区域	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
境内销售	3,646,827,757.30	1,659,987,732.82	2,928,092,523.96	1,363,124,383.62	2,591,287,468.10	1,209,321,724.59
境外销售	865,532,950.91	517,258,317.12	860,036,033.45	561,848,990.29	846,850,761.70	585,455,725.42
合计	4,512,360,708.21	2,177,246,049.94	3,788,128,557.41	1,924,973,373.91	3,438,138,229.80	1,794,777,450.01

4、 公司前五名客户的营业收入情况

2019 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
北京京东世纪贸易有限公司	162,578,775.99	3.55
Sakai Shoten Co., Ltd. *1	110,292,871.04	2.41
恒安国际集团有限公司	104,947,818.96	2.29
Mölnlycke Health Care AB.	103,305,150.53	2.26
Richardson Healthcare Ltd.	68,911,216.25	1.51
合计	550,035,832.77	12.02

*1 含 Sakai Shoten Co., Ltd.和 Koei Tusho Ltd.，下同。

2018 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
北京京东世纪贸易有限公司	148,799,460.85	3.88
恒安国际集团有限公司	137,619,020.69	3.58
Mölnlycke Health Care AB.	101,972,498.47	2.66
Sakai Shoten Co., Ltd.	93,664,043.51	2.44
Covidien	63,195,594.48	1.65
合计	545,250,618.00	14.21

2017 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
恒安国际集团有限公司	142,412,814.60	4.07
北京京东世纪贸易有限公司	131,988,730.62	3.77
Sakai Shoten Co., Ltd.	92,641,798.11	2.65
Mölnlycke Health Care AB.	91,088,961.41	2.60
Covidien	89,833,270.46	2.57
合计	547,965,575.20	15.67

(三十六) 税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	17,184,400.33	17,084,174.41	14,992,891.94
教育费附加	7,885,283.56	7,199,119.00	6,669,983.79
地方教育费附加	4,666,190.92	4,582,612.81	4,066,764.15

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
土地使用税	2,703,533.26	5,840,919.55	5,379,203.55
房产税	5,123,233.31	4,516,001.35	3,868,169.22
印花税	1,775,105.28	1,641,224.39	1,488,373.87
车船使用税	15,588.60	15,128.43	4,319.74
环境保护税	198,073.39	315,064.27	
合计	39,551,408.65	41,194,244.21	36,469,706.26

(三十七) 销售费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	332,127,465.49	257,055,484.39	183,951,799.47
运费	196,498,073.03	140,386,216.88	138,505,614.01
差旅费	10,484,575.41	10,055,002.92	10,627,517.34
办公通讯费	7,250,547.58	5,278,089.63	6,637,498.75
销售佣金	108,043,777.92	72,280,152.65	67,440,417.45
保险费	3,574,782.66	3,151,684.64	3,857,890.32
折旧及摊销	52,988,533.78	36,013,808.99	25,038,682.90
广告与宣传费	268,623,712.41	238,741,218.60	214,117,377.94
租赁费	316,591,949.73	235,420,593.73	152,571,036.93
其他	59,584,031.03	42,910,406.95	35,356,850.39
合计	1,355,767,449.04	1,041,292,659.38	838,104,685.50

(三十八) 管理费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	126,944,455.30	107,414,583.19	83,145,217.28
折旧摊销费	27,616,426.20	25,316,559.32	23,811,207.33
差旅费	2,882,510.67	3,219,208.76	3,530,024.24
办公费	4,634,549.42	4,061,569.23	4,334,427.87
咨询顾问及中介服务费	3,103,830.80	6,713,574.62	12,237,973.09
水电费	3,791,793.63	4,683,586.56	3,348,098.20
通讯费	5,646,372.32	5,268,621.12	6,214,720.76
维修费用	6,577,438.96	4,854,487.77	4,720,716.54

稳健医疗用品股份有限公司
2017 年度 至 2019 年度
财务报表附注

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
汽车费用	1,430,528.30	1,281,742.24	1,459,829.68
排污费	361,151.54	612,987.03	1,591,921.06
物料消耗	3,216,789.58	3,479,107.30	3,089,940.04
其他	11,250,174.79	9,491,546.40	7,842,961.50
IPO 费用			7,310,915.89
合计	197,456,021.51	176,397,573.54	162,637,953.48

(三十九) 研发费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	61,400,856.75	38,054,986.63	32,110,264.97
折旧与摊销	10,481,065.51	7,107,228.23	5,653,019.64
材料	69,144,432.63	60,564,920.50	41,906,118.13
水电等费用	8,982,833.93	4,584,288.93	4,862,996.44
其他杂项费用	5,184,038.39	6,252,530.98	4,095,555.89
合计	155,193,227.21	116,563,955.27	88,627,955.07

(四十) 财务费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息费用	12,450,315.25	15,281,102.33	11,810,970.56
减：利息收入	1,887,734.45	1,337,508.72	1,081,816.85
财政贴息	2,645,558.00	960,000.00	753,580.00
汇兑损益	-3,618,392.48	-9,217,334.03	12,059,506.78
其他	1,900,070.42	4,325,894.29	1,691,807.75
合计	6,198,700.74	8,092,153.87	23,726,888.24

(四十一) 其他收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	22,490,743.11	21,761,973.90	17,819,850.42
合计	22,490,743.11	21,761,973.90	17,819,850.42

计入其他收益的政府补助

补助项目	2019年度	2018年度	2017年度	与资产相关/ 与收益相关
技术中心研发项目补助-本公司*1	389,482.58	436,493.14	3,533,947.57	综合性补助
手术耗材生产线自动化改造-本公司*1	186,000.00	186,000.00	93,000.00	资产
2012年省高新技术产业发展专项项目补助-黄冈稳健*1	58,333.00	58,333.00	58,333.00	资产
2014年湖北省科技支撑计划项目(第二批)补助-黄冈稳健*1	150,000.00	150,000.00	150,000.00	资产
黄冈赤壁大道拆迁公司规划变更补贴-黄冈稳健*1	105,645.31	105,645.31	105,645.31	资产
2015年度市区工业发展专项资金(卫品2#生产线建设)-黄冈稳健*1	40,000.00	40,000.00	40,000.00	资产
2015年黄冈省预算内投资计划黄冈稳健全棉水刺无纺布(8号线)扩建项目补贴-黄冈稳健*1	60,000.00	60,000.00	60,000.00	资产
2014年度黄冈市区工业发展专项资金补助-黄冈稳健*1	25,000.00	25,000.00	25,000.00	资产
2017年第二批传统产业改造补助-黄冈稳健*1	209,174.28	174,311.90		资产
2014湖北省预算内工业固定资产投资计划100亿纱布片扩建项目补助-天门稳健*1	11,538.46	11,538.48	11,538.48	资产
2015年天门市工业企业重点技改扩规项目补助-天门稳健*1	50,004.00	50,004.00	50,004.00	资产
2016年天门市工业重点技改扩规项目奖励-天门稳健*1	50,004.00	50,004.00	37,503.00	资产
2017年生产1.5万吨全棉水刺无纺布项目-天门稳健*1	79,245.24	66,037.70		资产
重点技改扩规项目(全棉水刺柔巾生产线项目)-天门稳健*1	108,108.00	81,081.00		资产
2017年年产1.2亿包全棉柔巾生产线项目-天门稳健*1	107,307.72	8,942.31		资产
2017年天门市加贸增产扩规设备(设备及配套150T/H软设备)补贴-天门稳健*1	15,000.00	15,000.00	5,000.00	资产
荆门牌楼镇稳健公司新上医用绷带厂征地土地使用权出让金减免款-荆门稳健*1	20,320.00	20,320.00	20,320.00	资产
市政府项目基础设施建设的补贴资金-崇阳稳健*1	413,550.00	413,550.00	413,550.00	资产
宜昌市燃气型锅炉补贴-宜昌稳健*1	15,999.96	15,999.99	12,000.00	资产
第二批传统产业改造升级专项资金-宜昌稳健*1	24,999.96	18,750.00		资产
湖北省棉花加工企业生产设备更新改造项目补助-黄冈棉业*1		100,000.00	25,000.00	资产
鱼岳镇园区项目建设-嘉鱼稳健*1	329,333.33	329,333.33		资产
污水处理工程奖励-嘉鱼稳健*1	77,500.00	77,500.00		资产
全棉时代二期扩建项目技术创新补贴-荆门稳健*1	97,046.95			资产
2018年重点技改扩规项目(全棉水刺无纺布生产项目二期)-天门稳健*1	58,333.33			资产
天门市2019年省级传统产业改造升级专项资金第一批切块资金分配方	22,758.62			资产

稳健医疗用品股份有限公司
2017 年度 至 2019 年度
财务报表附注

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/ 与收益相关
案-天门稳健*1				
2018 年度省级传统产业改造升级专项资金第二批清算切块资金补助-嘉鱼稳健*1	35,238.10			资产
2018 年第一批工业企业技术改造奖补资金-崇阳稳健*1	97,310.69			资产
黄冈市 2018 年市区技术改造款-黄冈稳健*1	27,777.78			资产
2019 年度区级技改补贴款-荆门稳健*1	2,426.04			资产
深圳市第三批境外商标注册申请资助款-本公司*2			35,000.00	收益
深圳市场和质量管理委知识产权专利资助款-本公司*3			4,000.00	收益
2017 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业管理咨询项目资助-本公司*4			300,000.00	收益
2017 年深圳市第一批专利申请资助资金-本公司*5			4,000.00	收益
稳岗补贴款-本公司*6			98,988.91	收益
2017 年龙华区企业自主培训政府补贴-本公司*7			45,600.00	收益
2017 年度市产业转型升级专项资金企业品牌提升项目-本公司*8			1,000,000.00	收益
2017 年龙华区品牌和标准化战略资助（第二批）项目-本公司*9			125,000.00	收益
2017 年龙华区知识产权资助项目-本公司*10			15,000.00	收益
龙华新区 2016 年出口信用保险保费资助（第一批）-本公司*11			317,954.00	收益
龙华新区 2016 年出口信用保险保费资助（第二批）-本公司*12			388,622.00	收益
深圳市 2016 年第三季度出口信用保险保费资助-本公司*13			188,777.00	收益
2016 年深圳市第四季度出口信用保险保费资助-本公司*14			189,419.00	收益
2016 年龙华新区出口信用保险保费资助-本公司*15			142,456.00	收益
2017 年深圳市第一季度出口信用保险保费资助-本公司*16			250,340.00	收益
2017 年规模企业专利“扫零”计划专利申请资助-荆门稳健*17			1,000.00	收益
枝江市政府企业补贴-宜昌稳健*18			79,800.00	收益
枝江公共就业和人才服务局稳岗补贴-宜昌稳健*19			31,200.00	收益
2016 年稳定就业岗位补贴-天门稳健*20			128,800.00	收益
2017 年收到工业企业用电量补贴-天门稳健*21			500,000.00	收益
企业稳岗补贴-崇阳稳健*22			147,400.00	收益
嘉鱼县中小企业技术进步发展专项资金-嘉鱼稳健*23			200,000.00	收益
2017 年咸宁市发明专利申请授权补助-嘉鱼稳健*24			5,000.00	收益

稳健医疗用品股份有限公司
2017 年度 至 2019 年度
财务报表附注

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/ 与收益相关
2017 年燃煤锅炉改造淘汰财政补贴-嘉鱼稳健*25			200,000.00	收益
企业稳岗补贴-黄冈稳健*26			194,000.00	收益
2016 年科技创新补助奖-黄冈稳健*27			6,000.00	收益
黄冈市总工会和谐企业创建工作经费补贴-黄冈稳健*28			5,000.00	收益
2017 年黄冈市科技计划项目补助-黄冈稳健*29			100,000.00	收益
2016 年度服务业发展专项资金资助款-深圳全棉*30			790,000.00	收益
2017 年境外商标注册资助款-深圳全棉*31			15,000.00	收益
稳岗补贴-深圳全棉*32			70,652.15	收益
龙华区 2017 年商标资助项目-深圳全棉*33			17,500.00	收益
龙华区 2017 年知识产权资助项目-深圳全棉*34			2,500.00	收益
2017 年产学研科技合作项目补助-深圳全棉*35			300,000.00	收益
2017 年龙华新区科技与产业发展专项资金-深圳全棉*36			1,500,000.00	收益
2017 年产业转型升级专项资金-深圳全棉*37			1,780,000.00	收益
2017 年龙华区经济促进局产业发展专项资金-深圳全棉*38			4,000,000.00	收益
专利奖励-本公司*39		6,000.00		收益
老旧机动车补贴-本公司*40		15,000.00		收益
境外商标资助-本公司*41		30,000.00		收益
短期出口信保资助-本公司*42		93,393.00		收益
2017 年第二批专利资助-本公司*43		4,000.00		收益
外贸稳增长奖励-本公司*44		164,600.00		收益
城镇土地退税款-本公司*45		58,128.99		收益
产业发展专项奖励本公司*46		1,024,500.00		收益
2017 年研发费用资助-本公司*47		1,666,000.00		收益
2018 年技术改造倍增专项技术改造投资补贴-本公司*48		950,000.00		收益
深圳市中小企业服务署 2018 年企业信息化项目款-本公司*49		650,000.00		收益
2017 重点企业扩产增效项目资助款-本公司*50		948,000.00		收益
深圳市中小企业服务署 2018 年企业管理咨询项目补贴款-本公司*51		300,000.00		收益
龙华区 2017 年企业自主培训补贴-本公司*52		24,320.00		收益
2018 年创投资助类项目补贴-本公司*53		2,000,000.00		收益
稳岗补贴-本公司*54		133,382.00		收益
深圳市龙华区财政局标准化资助款-本公司*55		75,000.00		收益

稳健医疗用品股份有限公司
2017 年度 至 2019 年度
财务报表附注

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/ 与收益相关
出口信用保险补贴-本公司*56		274,986.00		收益
深圳市龙华区经济促进局首届中国国际进口博览资助-本公司*57		9,660.00		收益
个人所得税手续费返还-本公司*58		146,382.64		收益
2017 和 2018 年度 稳岗补贴款-荆门稳健*59		106,876.00		收益
县经信局代补资金-嘉鱼稳健*60		50,000.00		收益
锅炉淘汰改造补贴资金-嘉鱼稳健*61		300,000.00		收益
2017 年科技奖励资金-嘉鱼稳健*62		30,000.00		收益
稳岗补贴-嘉鱼稳健*63		70,370.00		收益
枝江公共就业和人才服务局稳岗补贴-宜昌稳健*64		22,500.00		收益
个税手续费返还-宜昌稳健*65		1,234.35		收益
稳岗补贴-天门稳健*66		138,100.00		收益
工业企业用电奖励-天门稳健*67		500,000.00		收益
企业间协作配套奖励(采购无产权关联本地工业产品)-天门稳健*68		36,696.00		收益
工业项目环评报告、环评检测报告补贴-天门稳健*69		12,000.00		收益
工业企业二十强奖励-天门稳健*70		30,000.00		收益
高新技术产品奖励-天门稳健*71		10,000.00		收益
2017 年市级专利奖励-黄冈稳健*72		3,000.00		收益
黄冈财政补贴-黄冈稳健*73		620,000.00		收益
2016 年个税手续费返还-黄冈稳健*74		5,584.42		收益
稳岗补贴-黄冈稳健*75		254,200.00		收益
交通补贴-湖北稳健*76		3,000.00		收益
企业研究开发资助-深圳全棉*77		1,401,000.00		收益
深圳标准认证的专项资金资助-深圳全棉*78		50,000.00		收益
深圳标准认证的专项资金资助-深圳全棉*79		50,000.00		收益
行标 FZ/T 73001-2016 的资金资助-深圳全棉*80		15,000.00		收益
支持企业开拓境内外市场资助类-深圳全棉*81		23,275.00		收益
深圳市科技创新委员会补助款-深圳全棉*82		1,802,000.00		收益
企业国内市场开拓项目资助计划-深圳全棉*83		22,340.00		收益
稳岗补贴-深圳全棉*84		124,876.06		收益
深圳龙华区财政局汇款 2018 年“百十五”企业资助项目款-深圳全棉*85		2,000,000.00		收益
深圳市龙华区经济促进局电子商务补助款-深圳全棉*86		100,000.00		收益
深圳市经济贸易和信息化委员会 2018 年优势产业资助款-深圳全棉*87		2,850,000.00		收益

稳健医疗用品股份有限公司
2017年度至2019年度
财务报表附注

补助项目	2019年度	2018年度	2017年度	与资产相关/ 与收益相关
个税手续费返还-深圳全棉*88		62,725.28		收益
国内发明专利资助-本公司*89	2,500.00			收益
境外商标资助-本公司*90	5,000.00			收益
省著名商标资助-本公司*91	500,000.00			收益
2019年企业管理咨询项目资助-本公司*92	300,000.00			收益
深圳市2017年第四季度出口信保资助-本公司*93	257,081.00			收益
深圳市2017年第三季度出口信保资助-本公司*94	435,731.00			收益
2018年第一批企业研究开发资助-本公司*95	1,501,000.00			收益
深圳市经信委2018年第一季度信保资助-本公司*96	158,906.00			收益
深圳市经信委2018年第二季度信保资助-本公司*97	368,917.00			收益
科技创新专项补助(2018年工业企业创新能力培育、提升扶持)-本公司*98	1,500,000.00			收益
普20150407:医用硅凝胶伤口防粘敷料研发项目科技创新资助-本公司*99	100,000.00			收益
2018深圳标准专项补助-本公司*100	120,000.00			收益
2017年度出疆棉花运费补贴-黄冈棉业*101	190,000.00			收益
稳岗补贴-崇阳稳健*102	124,400.00			收益
2017年度出疆棉花运费补贴-黄冈稳健*103	517,200.00			收益
2018年度深圳标准专项款-深圳全棉*104	50,000.00			收益
省著名商标资助款-深圳全棉*105	500,000.00			收益
境外商标资助款-深圳全棉*106	27,500.00			收益
知识产权保护类专项资金款-深圳全棉*107	500,000.00			收益
2019年度企业国内市场开拓项目资助款-深圳全棉*108	17,900.00			收益
产业发展专项资金资助款-深圳全棉*109	703,800.00			收益
科技创新专项补助款(2018年工业企业创新能力培育、提升扶持)-深圳全棉*110	1,500,000.00			收益
“于鹏飞工信发展领域”补助款-深圳全棉*111	3,000,000.00			收益
增值税小规模免征返还-深圳全棉*112	92,154.90			收益
增值税小规模免征返还-津梁生活*113	9,040.40			收益
2018年深圳市第一批专利申请资助拨款-本公司*114	7,000.00			收益
稳岗补贴-本公司*115	119,191.48			收益
2019年深圳龙华区科技创新专项补贴(2019年第一批国高)-本公司*116	300,000.00			收益

稳健医疗用品股份有限公司
2017 年度 至 2019 年度
财务报表附注

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/ 与收益相关
2019 年深圳市技术改造倍增专项款-本公司*117	510,000.00			收益
2018 年深圳市龙华区科技创新局补助款-本公司*118	30,000.00			收益
2018 年深圳市龙华区经济促进局产业发展专项资金(出口)-本公司*119	554,249.00			收益
2018 年深圳市龙华区经济促进局产业发展专项资金(外贸)-本公司*120	220,400.00			收益
2019 年深圳市龙华区经济促进局第一季度产业发展专项资金(工业稳增长)-本公司*121	67,100.00			收益
2019 年深圳市龙华区经济促进局第二季度产业发展专项资金(工业稳增长)-本公司*122	88,500.00			收益
深圳市龙华区财政局科技创新专项资金(2018 年企业研发投入激励)-本公司*123	1,456,600.00			收益
深圳市龙华区科技创新局科技创新专项资金(2018 年市场准入认证激励)-本公司*124	732,950.00			收益
2019 年深圳市龙华区经济促进局第三季度产业发展专项资金(工业稳增长)-本公司*125	86,800.00			收益
个税手续费返还-荆门稳健*126	3,939.35			收益
企业稳岗补贴-荆门稳健*127	141,200.00			收益
企业稳岗补贴-宜昌稳健*128	16,100.00			收益
2019 年市级科技计划项目资金-黄冈稳健*129	200,000.00			收益
2019 年省商务局首届进博会补贴-黄冈稳健*130	4,000.00			收益
稳岗补贴-黄冈稳健*131	298,389.00			收益
拨付 2019 年标准化项目经费-黄冈稳健*132	100,000.00			收益
2018 年代扣代缴手续费-黄冈稳健*133	11,748.60			收益
稳岗补贴-湖北稳健*134	7,889.00			收益
稳岗补贴款-深圳全棉*135	131,152.16			收益
2019 年产业发展专项资金补贴资助款-深圳全棉*136	1,000,000.00			收益
2019 年产业发展专项资金第一季度款-深圳全棉*137	160,300.00			收益
2019 年产业发展专项资金第二季度款-深圳全棉*138	329,300.00			收益
2019 年产业发展专项资金第三季度款-深圳全棉*139	95,800.00			收益
稳岗补贴-上海全棉*140	32,948.00			收益
稳岗补贴-嘉鱼稳健*141	108,930.50			收益
2018 年政府两化融合补助-荆门稳健*142	100,000.00			收益
2018 年高新技术企业政府补助-荆门稳健*143	100,000.00			收益
2019 年政府项目资金-荆门稳健*144	50,000.00			收益

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/ 与收益相关
2018 年个税手续费返还-深圳全棉*145	77,688.37			收益
合计	22,490,743.11	21,761,973.90	17,819,850.42	

*1 与资产相关的政府补助详见附注五、（二十九）。

*2 本公司于 2017 年收到深圳市市场和质量监督管理委员会第三批境外商标注册申请资助拨款人民币 35,000.00 元。

*3 根据《深圳市知识产权专项资金管理办法》（深财规（2014）18 号）的有关规定，本公司于 2017 年收到 2016 年专利申请资助周转金拨款人民币 4,000.00 元。

*4 根据《深圳市民营及中小企业发展专项资金管理办法暂行规定》，本公司于 2017 年收到深圳市民营及中小企业发展专项资金企业管理咨询项目资助人民币 300,000.00 元。

*5 根据《深圳市知识产权专项资金管理办法》（深财规（2014）18 号）的有关规定，本公司于 2017 年收到深圳市 2017 年第一批专利申请资助资金人民币 4,000.00 元。

*6 根据《深圳市人力资源和社会保障局 深圳市财政委员会关于做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》，本公司于 2017 年收到深圳市社会保险基金管理局稳岗补贴人民币 98,988.91 元。

*7 根据《龙华区民政局（人力资源局）关于印发<龙华区 2017 年企业自主培训政府补贴试点工作方案>的通知》（深龙华民（人）字（2017）551 号），本公司于 2017 年收到企业自主培训政府补贴人民币 45,600.00 元。

*8 根据《市经贸信息委 市财政委下达 2017 年度市产业转型升级专项资金企业品牌提升项目资助计划（第一批）的通知》，本公司于 2017 年收到企业品牌提升项目资助资金人民币 1,000,000.00 元。

*9 根据《龙华新区实施知识产权、品牌、标准化战略的若干措施》，本公司于 2017 年收到 2017 年龙华区第二批品牌和标准化战略项目资助人民币 125,000.00 元。

*10 根据《龙华新区实施知识产权、品牌、标准化战略的若干措施》，本公司于 2017 年收到龙华区 2017 年知识产权资助人民币 15,000.00 元。

*11 根据《龙华新区关于加快高新技术和战略性新兴产业发展的若干措施（修订）》的规定，本公司于 2017 年收到龙华新区经济服务局 2016 年出口信用保险保费第一批资助款人民币 317,954.00 元。

*12 根据《龙华新区关于加快高新技术和战略性新兴产业发展的若干措施（修订）》的规定，本公司于 2017 年收到龙华新区经济服务局 2016 年出口信用保险保费第二批资助款人民币 388,622.00 元。

*13 根据《深圳市出口信用保险资助资金实施细则》（深经贸信息外贸字（2014）

248号)、《深圳市促进外贸稳定增长和提升质量若干措施》(深府(2014)51号)的规定,本公司于2017年收到深圳市2016年第三季度出口信用保险保费资助人民币188,777.00元。

*14 根据《深圳市出口信用保险资助资金实施细则》(深经贸信息外贸字(2014)248号)、《深圳市促进外贸稳定增长和提升质量若干措施》(深府(2014)51号)的规定,本公司于2017年收到深圳市2016年第四季度出口信用保险保费资助补助人民币189,419.00元。

*15 根据《龙华新区关于加快高新技术和战略性新兴产业发展的若干措施(修订)》的规定,本公司于2017年收到龙华新区经济服务局2016年出口信用保险保费资助款人民币142,456.00元。

*16 根据《深圳市出口信用保险资助资金实施细则》(深经贸信息外贸字(2014)248号)、《深圳市促进外贸稳定增长和提升质量若干措施》(深府(2014)51号)的规定,本公司于2017年收到深圳市2017年第一季度出口信用保险保费资助款人民币250,340.00元。

*17 根据《2017年荆门市规模企业专利“扫零”计划实施方案》,荆门稳健于2017年收到专利申请费补贴人民币1,000.00元。

*18 根据枝江市人民政府《枝府发(2014)21号文件关于枝江市加快工业转型升级发展奖励办法的通知》,宜昌稳健于2017年收到枝江市企业补贴款人民币79,800.00元。

*19 根据《市人民政府关于印发枝江市促进招商引资推动创新发展政策清单的通知》,宜昌稳健于2017年收到枝江市公共就业和人才服务局稳岗补贴人民币31,200.00元。

*20 天门稳健于2017年收到天门市财政局拨付的2016年稳定就业岗位补贴人民币128,800.00元。

*21 根据天门市人民政府下发的《关于促进实体经济发展等奖补政策兑现情况的通报》(天政办发(2017)7号)文件的规定,天门稳健2017年收到工业企业用电量补贴人民币500,000.00元。

*22 崇阳稳健于2017年收到崇阳市财政局拨付的2016年稳定就业岗位补贴人民币147,400.00元。

*23 根据嘉鱼县人民政府(嘉政发(2017)5号)文件关于表彰全县经济发展先进单位的文件,嘉鱼稳健于2017年获得嘉鱼县中小企业技术进步发展专项资金人民币200,000.00元。

*24 嘉鱼稳健于2017年收到咸宁市科学技术局2017年发明专利申请授权奖励人民币5,000.00元。

*25 根据鱼岳镇(人民鱼政文(2017)31号)政府文件,政府对于燃煤锅炉改造淘

汰进行财政补贴，2017 年嘉鱼稳健收到补贴款人民币 200,000.00 元。

*26 根据《湖北省稳定就业岗位补贴实施办法》（鄂人社规（2015）4 号），黄冈稳健于 2017 年收到 2016 年稳定就业岗位补贴人民币 194,000.00 元。

*27 根据《黄冈高新区科技创新后补助管理办法（试行）》（黄高管发（2016）39 号），黄冈稳健于 2017 年收到 2016 年科技创新后补助资金人民币 6,000.00 元。

*28 根据《关于 2016 年和谐企业创建单位评选结果的通知》，黄冈稳健于 2017 年收到黄冈市总工会和谐企业创建工作经费补贴人民币 5,000.00 元。

*29 根据《2017 年黄冈市本级科技计划项目工作方案（试行）》，黄冈稳健于 2017 年收到科技计划项目补助人民币 100,000.00 元。

*30 深圳全棉于 2017 年收到深圳经济贸易和信息化委员会发放的 2016 年度服务业发展专项资金资助款人民币 790,000.00 元。

*31 深圳全棉于 2017 年收到深圳市市场和质量监督管理委员会发放的 2017 年境外商标注册资助款人民币 15,000.00 元。

*32 深圳全棉于 2017 年收到 2017 年稳岗补贴款人民币 70,652.15 元。

*33 根据《龙华新区实施知识产权、品牌、标准化战略的若干措施》的相关规定，深圳全棉于 2017 年收到境外商标资助款人民币 17,500.00 元。

*34 根据《龙华新区实施知识产权、品牌、标准化战略的若干措施》的相关规定，深圳全棉于 2017 年收到知识产权资助款人民币 2,500.00 元。

*35 根据《关于印发<龙华新区科技与产业发展专项资金实施细则（科技创新分项）>的通知》（深龙华-经服（2015）254 号）等文件的规定，深圳全棉于 2017 年收到龙华区科技创新专项奖-产学研科技合作项目补助人民币 300,000.00 元。

*36 根据《关于印发<龙华新区科技与产业发展专项资金实施细则（科技创新分项）>的通知》（深龙华经服（2015）254 号）等文件的规定，深圳全棉于 2017 年收到龙华区科技创新专项奖-重点领域技术创新项目补助人民币 1,500,000.00 元。

*37 根据《深圳市产业转型升级专项资金管理办法》有关规定，深圳全棉于 2017 年收到产业转型升级专项资金人民币 1,780,000.00 元。

*38 根据龙华政府在线《2017 年龙华区经济促进局产业发展专项资金资助名单》通知公告，深圳全棉于 2017 年收到 2017 年龙华区经济促进局产业发展专项资金人民币 4,000,000.00 元。

*39 根据《深圳市市场和质量监督管理委员会关于公布 2017 年深圳市专利奖励拨款名单通知》（深发（2016）8 号），本公司收到深圳市市场质量监督管理委员会专利奖励款人民币 6,000.00 元。

*40 根据《深圳老旧车提前淘汰奖励补贴办法》，本公司于 2018 年收到深圳机动车排污监督管理办公室老旧车补贴款人民币 15,000.00 元。

*41 根据《深圳市市场和质量监督管理委员会关于公布 2017 年深圳市第一批境外商标注册资助拨款名单的通知》（深财规（2014）18 号），本公司于 2018 年度收到深圳市市场质量监督管理委员会境外商标资助款人民币 30,000.00 元。

*42 本公司于 2018 年度收到深圳市经济贸易和信息化委员会关于深圳市短期出口信用保险保费补贴人民币 93,393.00 元。

*43 根据《深圳市市场质量监督管理委员会关于公布 2017 年深圳市第二批专利申请资助拨款名单通知》（深财规（2014）18 号），本公司于 2018 年收到深圳市市场质量监督管理委员会的专利资助款人民币 4,000.00 元。

*44 根据《龙华区 2017 年外贸稳增长奖励资金申请书》，本公司于 2018 年收到深圳龙华经济局外贸稳增长奖励资金人民币 164,600.00 元。

*45 本公司 2018 年度收到城镇土地使用税退税款人民币 58,128.99 元。

*46 根据《龙华区产业发展专项资金制造业分项实施细则》第十条，本公司于 2018 年收到龙华区经济促进局资助金人民币 1,024,500.00 元。

*47 根据《深圳市科技创新委员会关于办理 2017 年企业研究开发资助计划第四批资助资金拨款的通知》，本公司于 2018 年获得研究开发资助金人民币 1,666,000.00 元。

*48 根据《市经贸信息委关于 2018 年技术改造倍增专项技术改造投资补贴项目第二批拟资助计划通知》（深经贸信息技术字（2018）271 号），本公司于 2018 年 12 月收到深圳市经济贸易和信息化委员会补贴款人民币 950,000.00 元。

*49 根据市经贸信息委关于下达《2018 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业信息化建设项目资助计划的通知》，本公司于 2018 年收到深圳市民营及中小企业发展专项资金人民币 650,000.00 元。

*50 根据《市经贸信息委关于 2017 年度深圳市重点工业企业扩产增效奖励项目公示的通知》（深经贸信息电子字（2017）117 号），本公司于 2018 年收到深圳市经贸委 2017 年度重点企业扩产增效资助款人民币 948,000.00 元。

*51 根据《关于 2019 年民营及中小企业创新发展培育扶持计划企业管理咨询项目资助计划公示通知》，本公司于 2018 年收到深圳市中小企业服务署 2018 年企业管理咨询项目补贴款人民币 300,000.00 元。

*52 根据本公司与龙华区民政局签订的《龙华区 2017 年企业自主培训补贴试点合作协议》，本公司于 2018 年收到企业自主培训政府补贴人民币 24,320.00 元。

*53 根据《龙华区经济促进局关于 2018 年龙华区产业发展专项资金拟资助名单（企业技术中心等 8 类）公示的通知》，本公司于 2018 年收到深圳市龙华区财政局 2018 年创投资助类项目补贴人民币 2,000,000.00 元。

*54 按照《深圳市人力资源和社会保障局 深圳市财政委员会关于做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》（深人社规（2016）1 号）的规定，本公司于 2018 年

收到深圳市社会基金保险局稳岗补贴人民币 133,382.00 元。

*55 根据《2018 年龙华区标准化战略资助（第一批）拟资助项目公示》，本公司于 2018 年收到深圳市龙华区财政局标准化资助款人民币 75,000.00 元。

*56 根据《龙华区经济促进局关于 2018 年龙华区产业发展专项资金拟资助名单（企业技术中心等 8 类）公示的通知》，本公司获得出口信用保险保费资助款人民币 274,986.00 元。

*57 本公司于 2018 年收到深圳市龙华区经济促进局首届中国国际进口博览资助款人民币 9,660.00 元。

*58 本公司收到 2016-2017 年个税手续费返还人民币 146,382.64 元。

*59 根据《荆门市服务企业用工十项政策措施》，荆门稳健于 2018 年收到企业稳岗补贴人民币 106,876.00 元。

*60 根据《关于申请企业发展资金的报告》，嘉鱼稳健于 2018 年收到县经信局资金补助人民币 50,000.00 元。

*61 根据（鱼政文（2017）43 号）关于鱼岳镇申请第二批燃煤锅炉改造淘汰财政补贴资金的报告，嘉鱼稳健于 2018 年收到锅炉补贴款人民币 300,000.00 元。

*62 根据嘉鱼县科学技术局文件（嘉政发（2018）5 号），嘉鱼稳健获得发明专利成果奖人民币 30,000.00 元。

*63 根据嘉鱼县政府关于申请拨付 2017 年企业稳岗补贴资金的报告，嘉鱼稳健于 2018 年收到稳岗补贴人民币 70,370.00 元。

*64 根据《宜昌市财政局关于开展 2018 年度市直失业保险稳岗补贴申报审核工作的通知》（宜人社函（2018）29 号），宜昌稳健于 2018 年收到枝江公共就业和人才服务局稳岗补贴人民币 22,500.00 元。

*65 宜昌稳健于 2018 年收到个税手续费返还人民币 1,234.35 元。

*66 根据天门市人力资源和社会保障局（天人社文（2018）48 号）文件，天门稳健于 2018 年收到稳岗补贴款人民币 138,100.00 元。

*67 根据天门市人民政府办公室文件（天政办发（2018）20 号）文件，天门稳健于 2018 年收到工业企业用电奖励人民币 500,000.00 元。

*68 根据天门市人民政府办公室文件（天政办发（2018）20 号）文件，天门稳健于 2018 年收到企业间协作配套奖励人民币 36,696.00 元。

*69 根据天门市人民政府办公室文件（天政办发（2018）20 号）文件，天门稳健于 2018 年收到工业项目环评报告、环评检测报告补贴人民币 12,000.00 元。

*70 根据中共天门市委办公室（天办文（2018）1 号）文件，天门稳健被评为天门工业企业二十强，政府给予奖励人民币 30,000.00 元。

*71 根据天门市科学技术局文件（天科文（2018）3 号）文件，天门市科学技术局对

天门稳健高新技术产品进行奖励人民币 10,000.00 元。

*72 黄冈稳健于 2018 年 2 月 8 日收到黄冈市科学技术局 2017 年市级专利奖励人民币 3,000.00 元。

*73 根据湖北省环境保护厅办公室文件（鄂环办（2017）69 号）文件以及省环保厅办公室印发《湖北省主要污染物总量减排省级财政“以奖代补”资金考核评分细则》的通知，黄冈稳健于 2018 年收到黄冈财政局财政补贴款人民币 620,000.00 元。

*74 黄冈稳健于 2018 年收到个税手续费返还人民币 5,584.42 元。

*75 根据黄冈市劳动就业管理局《关于开展 2018 年市直企业稳岗补贴工作的通知》，黄冈稳健于 2018 年收到稳岗补贴人民币 254,200.00 元。

*76 湖北稳健收到交通补贴人民币 3,000.00 元。

*77 根据《深圳市科技创新委员会关于 2017 年企业研究开发资助计划第二批拟资助企业的公示》，深圳全棉于 2018 年收到企业研究开发资助人民币 1,401,000.00 元。

*78 根据《深圳市市场和质量监督管理委员会关于开展 2017 年度深圳市打造深圳标准专项资金资助第一批（深圳标准及非标准类项目）申报工作的通知》（深市质（2017）70 号），深圳全棉于 2018 年收到深圳标准认证的专项资金资助人民币 50,000.00 元。

*79 根据《深圳市市场和质量监督管理委员会关于开展 2017 年度深圳市打造深圳标准专项资金资助第一批（深圳标准及非标准类项目）申报工作的通知》（深市质（2017）70 号），深圳全棉于 2018 年收到深圳标准认证的专项资金资助人民币 50,000.00 元。

*80 根据《深圳市市场和质量监督管理委员会关于开展 2017 年度深圳市打造深圳标准专项资金资助第二批（国际、国家和行业标准）申报工作的通知》（深市质（2017）192 号），深圳全棉于 2018 年收到深圳标准认证的专项资金资助人民币 15,000.00 元。

*81 根据《龙华区经济促进局 2017 年产业发展专项资金项目拟资助名单公示》，深圳全棉于 2018 年收到企业开拓境内外市场资助人民币 23,275.00 元。

*82 根据《深圳市科技创新委员会关于办理 2017 年国家高新技术企业培育第一批资助资金拨款的通知》，深圳全棉于 2018 年收到深圳市科技创新委员会补助款人民币 1,802,000.00 元。

*83 根据《市经贸信息委 2018 年民营及中小企业创新发函培育扶持计划申请指南》，深圳全棉于 2018 年收到企业国内市场开拓项目资助人民币 22,340.00 元。

*84 根据《关于 2018 年度企业稳岗补贴申报工作启动的通知》，深圳全棉于 2018 年收到深圳保险基金管理局 2017 年稳岗补贴人民币 124,876.06 元。

*85 根据《龙华区经济促进局关于 2018 年龙华区产业发展专项资金拟资助名单（企业技术类）公示的通知》，深圳全棉于 2018 年收到深圳龙华区财政局汇款 18 年“百

十五”企业资助项目款人民币 2,000,000.00 元。

*86 根据《龙华区经济促进局关于 2018 年龙华区产业发展专项资金拟资助名单（专业服务 8 类）公示的通知》，深圳全棉于 2018 年收到深圳龙华区经济促进局电子商务补助款人民币 100,000.00 元。

*87 根据《市经贸信息委关于 2018 年度市产业转型升级专项资金优势产业提升专项项目公示的通知》（深经贸信息新兴字（2018）208 号），深圳全棉于 2018 年收到深圳市经济贸易和信息化委员会 2018 年优势产业资助款人民币 2,850,000.00 元。

*88 深圳全棉于 2018 年收到个税手续费返还人民币 62,725.28 元。

*89 根据《龙华新区产业专项资金管理暂行办法》（深龙华办（2014）76 号）与《龙华新区实施知识产权、品牌、标准化战略的若干措施（试行）》（深龙华办（2014）1 号）的规定，本公司于 2019 年收到国内发明专利资助人民币 2,500.00 元。

*90 根据《龙华新区产业专项资金管理暂行办法》（深龙华办（2014）76 号）与《龙华新区实施知识产权、品牌、标准化战略的若干措施（试行）》（深龙华办（2014）1 号）的规定，本公司于 2019 年收到境外商标资助人民币 5,000.00 元。

*91 根据《龙华新区产业专项资金管理暂行办法》（深龙华办（2014）76 号）与《龙华新区实施知识产权、品牌、标准化战略的若干措施（试行）》（深龙华办（2014）1 号）的规定，本公司于 2019 年收到著名商标资助款人民币 500,000.00 元。

*92 根据《深圳市经贸信息委关于下达 2019 年深圳市民营及中小企业创新发展培育扶持计划企业管理咨询项目资助计划的通知》，本公司于 2019 年收到深圳市中小企业服务署的企业管理咨询项目资助款人民币 300,000.00 元。

*93 根据《深圳市外贸稳增长调结构提质量的若干措施》（深府（2017）63 号），本公司于 2019 年收到深圳市经信委 2017 年第四季度出口信保资助人民币 257,081.00 元。

*94 根据《深圳市外贸稳增长调结构提质量的若干措施》（深府（2017）63 号），本公司于 2019 年收到深圳市经信委 2017 年第三季度出口信保资助人民币 435,731.00 元。

*95 根据市委市政府《关于促进科技创新的若干措施》（深发（2016）7 号），本公司于 2019 年收到深圳市科技创新委员会 2018 年第一批企业研究开发资助人民币 1,501,000.00 元。

*96 根据《深圳市外贸稳增长调结构提质量的若干措施》（深府（2017）63 号），本公司于 2019 年收到深圳市经信委 2018 年第一季度出口信保资助人民币 158,906.00 元。

*97 根据《深圳市外贸稳增长调结构提质量的若干措施》（深府（2017）63 号），本公司于 2019 年收到深圳市经信委 2018 年第二季度出口信保资助人民币 368,917.00 元。

*98 根据《深圳市龙华区人民政府办公室关于印发深圳市龙华区科技创新专项资金实施细则的通知》（深龙华府办规（2018）2 号）、《深圳市科技创新委员会、深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会关于印发大型工业企业创

新能力培育（提升）工作指引的通知》（深科技创新（2017）263 号）等文件的规定，本公司于 2019 年收到龙华区财政局科技创新专项补助（2018 年工业企业创新能力培育、提升扶持）人民币 1,500,000.00 元。

*99 根据深圳市龙华区科技创新局与本公司签订的《深圳市龙华区科技创新专项资金国家、省市科技计划项目配套合同书》，本公司于 2019 年收到龙华区科创局用于“普 20150407：医用硅凝胶伤口防粘敷料的研发”项目的科技创新专项资金人民币 100,000.00 元。

*100 根据《深圳市市场和质量监督管理委员会关于下达 2018 年度深圳市打造深圳标准专项资金资助计划的通知》（深市质（2019）17 号），本公司于 2019 年收到深圳标准认证的专项资金资助人民币 120,000.00 元。

*101 根据《关于做好 2017 年度出疆棉花运费补贴申报工作的通知》（新财建（2018）271 号），黄冈棉业于 2019 年收到新疆财政厅出疆棉花运费补贴 190,000.00 元。

*102 根据《湖北省稳定岗位补贴实施办法》（鄂人社规（2015）4 号），崇阳稳健于 2019 年收到稳岗补贴人民币 124,400.00 元。

*103 根据《关于做好 2017 年度出疆棉花运费补贴申报工作的通知》（新财建（2018）271 号），黄冈稳健于 2019 年收到新疆财政厅出疆棉花运费补贴人民币 517,200.00 元。

*104 根据《深圳市市场和质量监督管理委员会关于下达 2018 年度深圳市打造深圳标准专项资金资助计划的通知》（深市质（2019）17 号），深圳全棉于 2019 年收到深圳标准认证的专项资金资助人民币 50,000.00 元。

*105 根据《龙华新区产业专项资金管理暂行办法》（深龙华办（2014）76 号）与《龙华新区实施知识产权、品牌、标准化战略的若干措施（试行）》（深龙华办（2014）1 号）的规定，深圳全棉于 2019 年收到深圳市龙华区财政局品牌创建奖励人民币 500,000.00 元。

*106 根据《龙华新区产业专项资金管理暂行办法》（深龙华办（2014）76 号）与《龙华新区实施知识产权、品牌、标准化战略的若干措施（试行）》（深龙华办（2014）1 号）的规定，深圳全棉于 2019 年收到深圳市龙华区财政局境外商标资助款人民币 27,500.00 元。

*107 根据《深圳市市场和质量监督管理委员会关于组织开展 2019 年促进科技创新知识产权保护专项资金资助项目申报工作的通知》，深圳全棉于 2019 年收到深圳市市场和质量监督管理委员会知识产权保护类专项资金款人民币 500,000.00 元。

*108 根据《关于办理拨付 2019 年度市民营及中小企业创新发展培育扶持计划企业国内市场开拓项目资助资金的通知》，深圳全棉于 2019 年收到深圳中小企业服务局 2019 年度企业国内市场开拓项目资助款人民币 17,900.00 元。

*109 根据《龙华区产业发展专项资金制造业分项实施细则》，深圳全棉于2019年收到龙华区财政局产业发展专项资金资助款人民币703,800.00元。

*110 根据《深圳市龙华区人民政府办公室关于印发深圳市龙华区科技创新专项资金实施细则的通知》（深龙华府办规〔2018〕2号）、《深圳市科技创新委员会、深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会关于印发大型工业企业创新能力培育（提升）工作指引的通知》（深科技创新〔2017〕263号）等文件的规定，深圳全棉于2019年收到龙华区财政局科技创新专项补助（2018年工业企业创新能力培育、提升扶持）人民币1,500,000.00元。

*111 根据《市工业和信息化局关于2019年度企业扩产增效扶持计划拟资助计划公示的通知》（深工信电子字〔2019〕75号），深圳全棉于2019年收到深圳市经济贸易和信息化委员会“于鹏飞工信发展领域”补助款人民币3,000,000.00元。

*112 深圳全棉于2019年收到小规模纳税人增值税免征返还92,154.90元。

*113 津梁生活于2019年收到小规模纳税人增值税免征返还9,040.40元。

*114 根据《深圳市知识产权专项资金管理办法》（深财规〔2014〕18号），本公司于2019年收到深圳市市场和质量监督管理委员会专利资助7,000.00元。

*115 根据《深圳市人力资源和社会保障局 深圳市财政委员会关于做好失业保险支持企业稳定岗位有关工作的通知》，收到深圳市社会保险基金管理局发放2019年稳岗补贴119,191.48元。

*116 根据《深圳市龙华区人民政府办公室关于印发深圳市龙华区科技创新专项资金实施细则的通知》（深龙华府办规〔2018〕2号），于2019年收到深圳市龙华区科技创新局科技创新专项补贴款（2019年第一批国高）300,000.00元。

*117 根据《深圳市技术改造倍增专项操作规程》（深工信规〔2019〕3号），本公司于2019年收到技术改造倍增专项款510,000.00元。

*118 本公司于2019年收到2018年深圳市龙华区科技创新局补助款30,000.00元

*119 根据《2018年下半年短期出口信用保险保费资助项目》，本公司于2019年收到龙华区经济促进局产业发展专项资金554,249.00元。

*120 根据《龙华区2018年外贸稳增长资金申请书》，本公司于2019年收到龙华区经济促进局产业发展专项资金220,400.00元。

*121 根据《龙华区产业发展专项资金制造业分项实施细则》，本公司于2019年收到深圳市龙华区经济促进局第一季度产业发展资金-工业稳增长资助67,100.00元。

*122 根据《龙华区产业发展专项资金制造业分项实施细则》，本公司于2019年收到深圳市龙华区经济促进局第二季度产业发展资金-工业稳增长资助88,500.00元。

*123 根据《深圳市龙华区人民政府办公室关于印发深圳市龙华区科技创新专项资金实施细则的通知》（深龙华府办规〔2018〕2号），本公司于2019年收到科技创新专项

资金(2018 年企业研发投入激励)1,456,600.00 元。

*124 根据《深圳市龙华区人民政府办公室关于印发深圳市龙华区科技创新专项资金实施细则的通知》(深龙华府办规[2018] 2 号), 本公司于 2019 年收到科技创新专项资金(2018 年市场准入认证激励)732,950.00 元。

*125 根据《龙华区产业发展专项资金制造业分项实施细则》, 本公司于 2019 年收到深圳市龙华区经济促进局第三季度产业发展资金-工业稳增长资助 86,800.00 元。

*126 荆门稳健于 2019 年收到个税手续费返还 3,939.35 元。

*127 根据《省人力资源和社会保障厅省财政厅等七部门关于印发<湖北省失业保险费稳岗返还实施办法>的通知》(鄂人社发[2019] 30 号), 荆门稳健于 2019 年收到稳岗补贴 141,200.00 元。

*128 根据《省人力资源和社会保障厅省财政厅等七部门关于印发<湖北省失业保险费稳岗返还实施办法>的通知》(鄂人社发[2019] 30 号), 宜昌稳健于 2019 年收到稳岗补贴 16,100.00 元。

*129 根据《关于 2019 年黄冈市市本级科技计划项目拟立项项目的公示》, 黄冈稳健于 2019 年收到市级科技计划项目资金 200,000.00 元

*130 根据《湖北省商务厅关于做好企事业单位参加进口博览会有关工作的通知》, 黄冈稳健于 2019 年收到进博会补贴 4,000.00 元。

*131 根据《省人力资源和社会保障厅省财政厅等七部门关于印发<湖北省失业保险费稳岗返还实施办法>的通知》(鄂人社发[2019] 30 号), 黄冈稳健于 2019 年收到稳岗补贴 298,389.00 元。

*132 根据《关于报送 2018 年度标准化工作总结的通知》, 黄冈稳健于 2019 年收到标准化项目经费 100,000.00 元。

*133 黄冈稳健于 2019 年收到代扣代缴手续费返还 11,748.60 元。

*134 根据《省人力资源和社会保障厅、省财政厅等七部门关于印发<湖北省失业保险费稳岗返还实施办法>的通知》(鄂人社发[2019] 30 号), 湖北稳健于 2019 年收到新洲区失业保险管理办公室稳岗补贴 7,889.00 元。

*135 根据《深圳市人力资源和社会保障局 深圳市财政委员会关于做好失业保险支持企业稳定岗位有关工作的通知》, 深圳全棉于 2019 年收到稳岗补贴 131,152.16 元。

*136 根据《龙华区工业和信息化局关于 2019 年产业发展专项资金(境内上市和挂牌资助等 4 类)拟资助名单公示的通知》, 深圳全棉于 2019 年收到深圳市龙华区工业和信息化局产业专项资金补贴 1,000,000.00 元。

*137 根据《龙华区产业发展专项资金制造业分项实施细则》, 深圳全棉于 2019 年收到深圳市龙华区经济促进局产业专项资金-工业稳增长第一季度补贴 160,300.00 元。

*138 根据《龙华区产业发展专项资金制造业分项实施细则》, 深圳全棉于 2019 年

收到深圳市龙华区经济促进局产业专项资金-工业稳增长第二季度补贴 329,300.00 元。

*139 根据《龙华区产业发展专项资金制造业分项实施细则》，深圳全棉于 2019 年收到深圳市龙华区经济促进局产业专项资金-工业稳增长第三季度补贴 95,800.00 元。

*140 根据人社部《关于失业保险支持企业稳定就业岗位的通知》（人社部发〔2019〕23 号）和本市《关于做好本市稳就业工作有关事项的通知》（沪人社规〔2019〕34 号），上海全棉于 2019 年收到稳岗补贴 32,948.00 元。

*141 根据《省人力资源和社会保障厅省财政厅等七部门关于印发〈湖北省失业保险费稳岗返还实施办法〉的通知》（鄂人社发〔2019〕30 号），嘉鱼稳健于 2019 年收到事业稳岗补贴 108,930.50 元。

*142 根据《省经信委办公室关于组织开展 2018 年湖北省信息化和工业化融合试点示范企业申报工作的通知》（鄂经信办函〔2018〕157 号），分两次发放，一次 50,000.00 元，荆门稳健于 2019 年收到 2018 政府两化融合奖励款合计 100,000.00 元。

*143 根据《中共荆门市委、市人民政府关于推进大众创业、万众创新的意见》（荆发〔2015〕9 号）和《中共荆门市委、市人民政府关于坚持创新活市创建国家创新型城市的决定》（荆发〔2016〕10 号），分两次发放，一次 50,000.00 元，荆门稳健于 2019 年收到高新技术企业政府补助款合计 100,000.00 元。

*144 根据《关于申报 2019 年度区级科技计划项目的通知》（东科函〔2019〕1 号），荆门稳健于 2019 年收到区级科技项目补助 50,000.00 元。

*145 深圳全棉于 2019 年收到 2018 年个税手续费返还 77,688.37 元。

(四十二) 投资收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
权益法核算的长期股权投资收益	1,685,447.16	1,185,933.05	884,203.54
远期外汇合约/棉花期货合约损益	-16,613,718.00	-1,251,464.96	-12,098,977.76
购买理财产品获取的投资收益	1,417,602.35	650,195.76	535,919.17
合计	-13,510,668.49	584,663.85	-10,678,855.05

(四十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2019 年度	2018 年度	2017 年度
棉花期货合约	10,815,100.00	-7,972,325.00	3,136,925.00
合计	10,815,100.00	-7,972,325.00	3,136,925.00

(四十四) 信用减值损失

项目	2019 年度
应收账款坏账损失	282,082.14
其他应收款坏账损失	-26,123,289.50
合计	-25,841,207.36

(四十五) 资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失		-6,584,420.12	-3,431,951.50
存货跌价损失	-21,023,610.54	-13,558,789.47	-11,342,949.41
固定资产减值损失	-1,370,389.23		-1,400,830.00
合计	-22,393,999.77	-20,143,209.59	-16,175,730.91

(四十六) 资产处置收益

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置利得	61,678,502.30	42,075.67	710,597.93	61,678,502.30	42,075.67	710,597.93
其中：固定资产处置利得		42,075.67	710,597.93		42,075.67	710,597.93
非流动资产处置损失		2,302,188.63			2,302,188.63	
其中：固定资产处置损失		2,302,188.63			2,302,188.63	
合计	61,678,502.30	-2,260,112.96	710,597.93	61,678,502.30	-2,260,112.96	710,597.93

(四十七) 营业外收入

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	2,010,454.39	4,109,070.00	3,283,464.00	2,010,454.39	4,109,070.00	3,283,464.00
非流动资产报废利得	175,974.35	662,419.95	589,499.22	175,974.35	662,419.95	589,499.22
赔偿或罚款收入	482,447.00	114,635.20	1,263,250.34	482,447.00	114,635.20	1,263,250.34
其他	1,120,762.11	1,659,495.63	622,878.36	1,120,762.11	1,659,495.63	622,878.36
合计	3,789,637.85	6,545,620.78	5,759,091.92	3,789,637.85	6,545,620.78	5,759,091.92

计入营业外收入的政府补助：

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产 相关/与 收益相 关
本公司				
龙华新区 2016 年企业上市资助款*1			1,000,000.00	收益
深圳龙华区总部经济发展专项资金*2			1,747,900.00	收益
2018 年深圳市龙华区财政局中国合格评定国家认可奖励*3		1,000,000.00		收益
荆门稳健				
2016 年度荆门市总工会市直公司工会示范点资助款*1			40,000.00	收益
2017 年第六届荆门市市长质量奖*2			30,000.00	收益
2017 年市长质量奖奖励*3		20,000.00		收益
湖北名牌产品奖励奖金*4		100,000.00		收益
政府补助大工匠工作室经费*5		100,000.00		收益
工伤政策退费-荆门稳健*6	47,464.90			收益
社保局就业见习补贴-荆门稳健*7	9,936.00			收益
2019 年售电补助-荆门稳健*8	280,445.61			收益
武汉熔能基本电费节约收入 9-12 月自留部分-荆门稳健*9	53,014.08			收益
天门稳健				
2017 年天门市外汇管理局拨款*1			500.00	收益
天门市 2016 年外贸出口考核奖励*2			50,000.00	收益
天门工业企业二十强奖励*3			30,000.00	收益
人民政府扶贫金*4		1,000.00		收益
企业两化融合考核奖励*5		103,070.00		收益
外贸出口考核奖励*6		100,000.00		收益
千万税收工程奖励*7	527,000.00			收益
高新企业认定奖励*8	50,000.00			收益
工业企业 20 强奖励*9	80,000.00			收益
外贸出口奖励*10	5,000.00			收益
工业五强奖励*11	10,000.00			收益
崇阳稳健				
2015 年外经贸发展专项资金*1			40,000.00	收益
崇阳县财政局工业企业财政贡献奖*2			80,000.00	收益
崇阳县财政局出口创汇奖*3			60,000.00	收益
政府财政税收贡献奖*4		100,000.00		收益
“湖北名牌产品”奖(崇阳县奖励)*5		50,000.00		收益
2017 年度湖北名牌产品奖励(咸宁市奖励)*6		50,000.00		收益
2017 年省级促进外资外贸专项奖励*7		8,000.00		收益

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产 相关/与 收益相 关
收高新技术企业认定奖*8	100,000.00			收益
收工业企业财政税收贡献奖*9	100,000.00			收益
收商务局专项资金*10	85,000.00			收益
收燃煤小锅炉淘汰改造补贴款*11	200,000.00			收益
收贫困就业人员社保补贴*12	131,293.80			收益
收企业解决贫困就业人员就业补贴*13	58,000.00			收益
嘉鱼稳健				
嘉鱼县商务局拨款*1			6,000.00	收益
咸宁第六届政府质量奖表彰款*2			100,000.00	收益
商务局中小企业认证补贴资金*3		14,400.00		收益
商务局 2017 年省级促进外资外贸专项奖励*4		7,000.00		收益
2017 年商务局出口奖励*5		61,800.00		收益
财政民营企业建立现代企业制度奖励资金*6	50,000.00			收益
咸宁市商务局发展专项资金*7	12,300.00			收益
县财政 2018 年科技奖励资金*8	100,000.00			收益
收到外贸出口奖励资金*9	75,000.00			收益
黄冈稳健				
黄冈市 2015 -2016 年出口奖励*1			47,800.00	收益
2017 年黄冈市环保局污染减排奖励*2			50,000.00	收益
黄冈市商务局 2016 年加工项目贸易资金*3		330,000.00		收益
黄冈市商务局 2017 年加工贸易资金*4		63,800.00		收益
深圳全棉				
2016 年水利建设基金返还*1			1,264.00	收益
企业品牌提升奖励*2		1,000,000.00		收益
国家商务部 2017-2018 电子商务示范企业奖励*3		1,000,000.00		收益
成都万年场街道经济贡献增长奖励*4	36,000.00			收益
合计	2,010,454.39	4,109,070.00	3,283,464.00	

本公司:

*1 根据《龙华新区关于加快高新技术和战略性新兴产业发展的若干措施（修订）》的规定，本公司于 2017 年收到龙华新区经济服务局 2016 年科技与产业发展专项资金项目企业上市资助款人民币 1,000,000.00 元。

*2 根据《关于安排稳健医疗用品股份有限公司总部经济发展专项资金的通知》深龙华总经办[2017]号，本公司于 2017 年收到深圳市龙华区总部经济发展专项资金人民币 1,747,900.00 元。

*3 根据《2018 年科技创新项目资金项目（2018 年中国合格评定国家认可委员会认可奖励）拟资助企业名单公示》，本公司于 2018 年收到深圳市龙华区财政局 2018 年中国合格评定国家认可奖励 1,000,000.00 元。

荆门稳健：

*1 荆门稳健于 2017 年度收到荆门市总工会对市直公司工会示范点拨款人民币 40,000.00 元

*2 根据《市人民政府关于命名表彰第六届荆门市市长质量奖获奖单位的通报》（荆政函[2017]35 号），荆门稳健于 2017 年收到第六届荆门市市长质量奖奖励人民币 30,000.00 元。

*3 根据《市人民政府关于命名表彰第六届荆门市市长质量奖获奖单位的通报》（荆政函[2017]35 号），荆门稳健于 2018 年收到第六届荆门市市长质量奖奖励人民币 20,000.00 元。

*4 根据《省至强办关于做好 2017 年湖北名牌申报工作的通知》（鄂质强办文[2017]6 号），荆门稳健于 2018 年收到由湖北省质量强省工作委员会办公室下发的《湖北省产品证书》，编号 42-2017-228，证书有效期为 2018 年 1 月至 2020 年 12 月。荆门稳健于 2018 年收到湖北名牌产品奖励奖金 100,000.00 元。

*5 根据《市人力资源和社会保障局关于确定 2018 年度荆门‘大工匠’工作室的通知》（荆人社函[2018]31 号），荆门稳健于 2018 年收到荆门市人力资源和社会保障局“大工匠”工作室建设资金扶持 100,000.00 元。

*6 根据《荆门市工伤保险费率阶段性打五折》的通知，荆门稳健于 2019 年收到工伤政策退费 47,464.90 元。

*7 根据《荆门市东宝区创业相关政策》的规定，荆门稳健于 2019 年收到就业见习补贴 9,936.00 元。

*8 荆门稳健于 2019 年收到 2019 年售电补助 280,445.61 元。

*9 荆门稳健于 2019 年收到武汉熔能基本电费节约收入 9-12 月自留 40%部分 53,014.08 元。

天门稳健

*1 天门稳健于 2017 年收到天门市外汇管理局拨款人民币 500.00 元。

*2 根据天门市人民政府下发的关于促进实体经济发展等奖补政策兑现情况的通报天政办发【2017】7 号文件的规定，天门稳健于 2017 年收到天门市 2016 年外贸出口考核奖励人民币 50,000.00 元。

*3 根据天门市委办公室下发的天办文【2017】1 号关于 2016 年度党风廉政建设等工

作考核结果的通报，天门稳健收到天门工业企业二十强奖励人民币 30,000.00 元。

*4 根据政府下达扶贫项目，天门稳健分配给某村庄工厂提供设备，于 2018 年收到政府扶贫补助 1,000.00 元。

*5 根据《天门市人民政府办公室文件-市人民政府办公室关于支持实体经济发展等奖补政策兑现情况的通报》，（天政办发[2018]20 号），天门稳健于 2018 年收到企业两化融合考核奖励 103,070.00 元。

*6 根据《天门市人民政府办公室文件-市人民政府办公室关于支持实体经济发展等奖补政策兑现情况的通报》，（天政办发[2018]20 号），天门稳健于 2018 年收到天门市外贸出口考核奖励 100,000.00 元。

*7 根据《市委办公室 市政府办公室关于 2018 年度党风廉政建设等工作考核结果的通报》（天办文（2019）1 号），天门稳健于 2019 年收到千万税收工程奖励 527,000.00 元。

*8 根据《市人民政府办公室关于支持实体经济实现高质量发展等奖补政策兑现情况的通报》（天政发（2019）12 号），天门稳健于 2019 年收到高新企业认定奖励 50,000.00 元。

*9 根据《市委办公室 市政府办公室关于 2018 年度党风廉政建设等工作考核结果的通报》（天办文（2019）1 号），天门稳健于 2019 年收到工业企业 20 强奖励 80,000 元。

*10 根据《市人民政府办公室关于支持实体经济实现高质量发展等奖补政策兑现情况的通报》（天政发（2019）12 号），天门稳健于 2019 年收到 2018 年外贸出口企业奖励 5,000.00 元。

*11 根据《中共岳口镇委岳口镇人民政府关于 2018 年度工作实绩考核情况的通报》（岳发（2019）3 号），天门稳健于 2019 年收到 2018 年工业五强奖励 10,000.00 元。

崇阳稳健

*1 根据湖北省商务厅（鄂商务发【2015】61 号）对 2015 年中央外经贸发展专项资金项目的通知，崇阳稳健 2017 年收到崇阳市财政局下发的 2015 年外经贸发展专项资金人民币 40,000.00 元。

*2 根据崇阳县人民政府崇政发【2017】1 号关于 2016 年度经济发展项目奖励的通知，崇阳稳健 2017 年获得工业企业财政贡献奖人民币 80,000.00 元。

*3 根据崇阳县人民政府崇政发【2017】3 号关于嘉奖 2016 年度支持县域经济发展优秀单位的决定，崇阳稳健 2017 年收到崇阳县财政局出口创汇奖励人民币 60,000.00 元。

*4 根据《县人民政府关于 2017 年度经济发展项目奖励的通知》，（崇政发[2018]2

号)，崇阳稳健于 2018 年收到政府财政税收贡献奖 100,000.00 元。

*5 根据《县人民政府关于嘉奖 2017 年度支持县域经济发展优秀单位的决定》，（崇政发[2018]3 号），崇阳稳健于 2018 年收到“湖北名牌产品”（崇阳县奖励）奖励 50,000.00 元。

*6 根据《湖北省质量最强省工作委员会办公室关于 2017 年度湖北名牌产品的公告》（（2018）1 号），崇阳稳健于 2018 年收到“湖北名牌产品”（咸宁市奖励）奖励 50,000.00 元。

*7 根据《2017 年咸宁市省级促进外贸专项资金安排方案》，崇阳稳健于 2018 年收到省级促进外资外贸专项奖励 8,000.00 元。

*8 根据《县人民政府关于嘉奖 2018 年度支持县域经济发展优秀单位的决定》（崇政发[2019]2 号），崇阳稳健于 2019 年收到高新技术企业认定奖 100,000.00 元。

*9 根据《县人民政府关于 2018 年度经济发展项目奖励的通知》（崇政发（2019）1 号），崇阳稳健于 2019 年收到工业企业财政税收贡献奖励 100,000.00 元。

*10 根据省商务厅《关于下达 2018 年省级商务发展专项资金和部分项目补助明细的通知》（鄂商务发[2018]164 号）和《咸宁市 2018 年省级商务发展专项资金（外贸事项）申报指南》，崇阳稳健于 2019 年收到咸宁市商务局省级商务发展专项资金 85,000.00 元。

*11 根据县财政局、县环境保护局《崇阳县高污染燃料锅炉淘汰财政补贴资金管理暂行办法》的通知（崇财发[2016]41 号），崇阳稳健于 2019 年收到燃煤小锅炉淘汰改造补贴款 200,000.00 元。

*12 根据《湖北省就业补助资金管理办法》的通知（鄂财社发[2017] 102 号），崇阳稳健于 2019 年收到贫困就业人员社保补贴 131,293.80 元。

*13 根据《湖北省就业补助资金管理办法》（鄂财社发[2017] 102 号），崇阳稳健于 2019 年收到企业解决贫困就业人员就业补贴 58,000.00 元。

嘉鱼稳健

*1 嘉鱼稳健于 2017 年收到嘉鱼县商务局拨款人民币 6,000.00 元。

*2 嘉鱼稳健于 2017 年收到咸宁市人民政府发放的咸宁第六届政府质量奖表彰款人民币 100,000.00 元。

*3 根据《关于申请拨付 2017 年中央外经贸发展专项资金的报告》，嘉鱼稳健于 2018 年收到商务局中小企业出口产品认证补贴 14,400.00 元。

*4 根据《2017 年咸宁市省级促进外贸专项资金安排方案》，嘉鱼稳健于 2018 年收到省级促进外资外贸专项奖励 7,000.00 元。

*5 根据《县人民政府办公室关于进一步降低企业成本振兴实体经济的意见》，（嘉

政办发[2017]29 号)，嘉鱼稳健于 2018 年收到县商务局出口奖励 61,800.00 元。

*6 根据《嘉鱼县人民政府关于加快发展绿色新产业的若干意见》（嘉政发（2017）1 号），嘉鱼稳健于 2019 年收到嘉鱼县民营企业建立现代化企业制度奖励资金 50,000 元。

*7 根据根据省商务厅《关于下达 2018 年省级商务发展专项资金和部分项目补助明细的通知》（鄂商务发[2018]164 号）和《咸宁市 2018 年省级商务发展专项资金（外贸事项）申报指南》，嘉鱼稳健于 2019 年收到咸宁市商务局省级商务发展专项资金 12,300.00 元。

*8 根据《嘉鱼县人民政府关于加快发展绿色新产业的若干意见》（嘉政发（2017）1 号），嘉鱼稳健于 2019 年收到嘉鱼县财政局 2018 年科技奖励资金 100,000.00 元。

*9 根据《县人民政府关于印发促进外贸发展实施办法的通知》（嘉政发[2014]1 号），嘉鱼稳健于 2019 年收到外贸出口奖励金 75,000.00 元。

黄冈稳健：

*1 根据《市政府办公室关于 2015-2016 年黄冈市外贸出口和利用外资奖励结账兑现的通知》，黄冈稳健于 2017 年收到 2015 -2016 年黄冈市外贸出口奖励人民币 47,800.00 元。

*2 根据《湖北省主要污染物总量减排省级财政“以奖代补”资金考核评分细则》，黄冈稳健于 2017 年收到 2017 年污染减排奖励人民币 50,000.00 元。

*3 根据《中央外经贸发展专项资金加工贸易项目申报材料评审工作方案》，黄冈稳健于 2018 年收到黄冈市商务局 2016 年加工项目贸易资金 330,000.00 元。

*4 根据《市商务局关于开展中西部加工贸易发展促进资金项目申报的通知》，黄冈稳健于 2018 年收到黄冈市商务局 2017 年加工贸易资金 63,800.00 元。

深圳全棉

*1 深圳全棉于 2017 年收到 2016 年水利建设基金返还款人民币 1,264.00 元。

*2 根据《市经贸信息委关于 2018 年产业转型升级专项资金品牌奖励项目第二批拟公示的通知》，（深经贸信息技术字[2018]35 号），深圳全棉于 2018 年收到企业品牌提升奖励 1,000,000.00 元。

*3 根据《市经贸信息委关于 2018 年第二批深圳市电子商务发展专项资金项目公示》，（深经贸信息生产字[2018]100 号），深圳全棉于 2018 年收到国家商务部 2017-2018 电子商务示范企业奖励 1,000,000.00 元。

*4 根据《关于成华区勇当成都建设国家中心城市排头兵支持实体经济发展若干政策的意见》（成华委发（2017）1 号），深圳全棉于 2019 年收到成都万年场街道政府补贴收入 36,000.00 元。

(四十八) 营业外支出

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2019年度	2018年度	2017年度	2019年度	2018年度	2017年度
非流动资产报废损失	6,779,687.86	848,880.73	4,456,143.06	6,779,687.86	848,880.73	4,456,143.06
其中：固定资产报废损失	4,348,226.86	848,880.73	4,219,937.23	4,348,226.86	848,880.73	4,219,937.23
其他长期资产报废损失	2,431,461.00		236,205.83	2,431,461.00		236,205.83
对外捐赠	198,447.39	546,000.00	134,080.58	198,447.39	546,000.00	134,080.58
赔偿或罚款支出		88,209.84	34,926.05		88,209.84	34,926.05
其他	168,349.76	310,560.85	63,775.10	168,349.76	310,560.85	63,775.10
合计	7,146,485.01	1,793,651.42	4,688,924.79	7,146,485.01	1,793,651.42	4,688,924.79

(四十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	109,908,881.34	88,583,206.42	92,534,860.11
递延所得税费用	-18,098,750.38	-13,853,911.91	-3,105,797.02
本期调整以前年度所得税金额	-595,151.27	261,404.85	-48,961.94
合计	91,214,979.69	74,990,699.36	89,380,101.15

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	638,414,196.02	500,466,029.64	517,192,410.93
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	95,762,129.40	75,069,904.45	77,570,726.57
子公司适用不同税率的影响	14,912,375.94	12,571,217.46	18,575,578.57
调整以前期间所得税的影响	-595,151.27	261,404.85	-48,961.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	638,115.32	708,489.47	733,001.51
研发费用加计扣除的影响	-19,502,489.70	-13,620,316.87	-7,450,243.56
所得税费用	91,214,979.69	74,990,699.36	89,380,101.15

(五十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到的保证金、押金、质保金	42,563,788.10	132,695,192.23	71,689,477.53
收到的利息收入	1,887,734.45	1,337,508.72	1,081,816.85
收到政府补助	37,154,618.15	30,397,866.83	19,886,053.06
其他	7,924,151.28	5,034,521.19	4,189,624.34
合计	89,530,291.98	169,465,088.97	96,846,971.78

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
付现管理费用	53,958,181.53	47,853,155.22	39,976,270.26
付现销售费用	390,860,784.36	290,433,836.96	207,352,319.55
支付的押金、保证金、质保金	46,554,634.59	127,937,504.87	140,872,003.36
银行手续费	1,900,070.42	4,325,894.29	1,691,807.75
其他	7,461,478.64	5,537,181.30	1,366,204.32
合计	500,735,149.54	476,087,572.64	391,258,605.24

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
期货保证金变动	8,064,000.00	453,427.75	6,646,072.25
收到项目保证金			50,000,000.00
合计	8,064,000.00	453,427.75	56,646,072.25

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
远期外汇合约/棉花期货投资损失	16,613,718.00	1,251,464.96	12,098,977.76
合计	16,613,718.00	1,251,464.96	12,098,977.76

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收回保证金	2,079,450.00		
合计	2,079,450.00		

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
支付银行借款保证金		2,079,450.00	
支付的上市费用	3,154,098.91	850,958.99	2,193,330.61
合计	3,154,098.91	2,930,408.99	2,193,330.61

(五十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	547,199,216.33	425,475,330.28	427,812,309.78
加：信用减值损失	25,841,207.36		
资产减值准备	22,393,999.77	20,143,209.59	16,175,730.91
固定资产折旧	92,737,921.38	83,513,046.57	74,489,173.91
无形资产摊销	10,688,521.77	10,946,850.84	5,848,380.89
长期待摊费用摊销	51,682,506.47	34,385,607.04	27,495,914.07

稳健医疗用品股份有限公司
2017年度至2019年度
财务报表附注

补充资料	2019年度	2018年度	2017年度
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）	-61,678,502.30	2,446,573.74	3,156,045.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,603,713.51		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-10,815,100.00	7,972,325.00	-3,136,925.00
财务费用（收益以“-”号填列）	10,501,657.51	13,400,951.73	13,211,053.19
投资损失（收益以“-”号填列）	13,510,668.49	-584,663.85	10,678,855.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,098,750.38	-13,853,911.91	-3,105,797.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-170,370,604.89	-94,502,997.85	-337,399,390.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,234,905.95	-171,218,059.05	-128,994,191.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	127,307,732.65	147,993,067.05	241,126,880.00
其他	6,503,284.16	1,745,253.26	10,442,363.04
经营活动产生的现金流量净额	599,772,565.88	467,862,582.44	357,800,402.77
2、现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	459,169,719.65	375,515,458.70	399,668,698.83
减：现金的期初余额	375,515,458.70	399,668,698.83	308,176,908.45
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	83,654,260.95	-24,153,240.13	91,491,790.38

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	459,169,719.65	375,515,458.70	399,668,698.83
其中：库存现金	74,459.31	101,396.96	157,263.27
可随时用于支付的银行存款	448,551,206.18	354,364,169.01	346,334,038.67
可随时用于支付的其他货币资金	10,544,054.16	21,049,892.73	53,177,396.89
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	459,169,719.65	375,515,458.70	399,668,698.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

(五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值			受限原因
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	
货币资金	21,669,045.98	28,314,175.26	50,821,473.45	因抵押、质押或冻结等对使用有限制、开具银行承兑汇票存入的保证金、办理国际和国内信用证而存入的保证金、购买棉花期货合约而存入的期货账户保证金
应收票据			9,870,000.00	为开立信用证而质押
固定资产	148,305,732.72	38,572,250.64	43,238,454.80	抵押，详见附注
无形资产	45,250,107.54	9,938,317.22	10,325,690.28	抵押，详见附注
合计	215,224,886.24	76,824,743.12	114,255,618.53	

*2016年3月1日，黄冈稳健与中国工商银行黄冈长江支行签订的合同编号为<0181400301-2016(抵)字 WJ001 号>最高额抵押合同，抵押期间3年。企业于2018年9月13日与中国工商银行黄冈长江支行签订合同编号为<0181400301-2018年(一办)字 00018 号>的人民币5000万元借款，借款期限一年，合同约定将黄冈稳健土地权证编号为<黄冈国用(2011)第000902880号>和房产证编号为<房产证黄州区字第S105852>、<房产证黄州区字第S105853>、<房产证黄州区字第S105854>、<房产证黄州区字第S105855>、<房产证黄州区字第S105856>、<房产证黄州区字第S105857>、<房产证黄州区字第S105858>、<房产证黄州区字第S105859>、<房产证黄州区字第S105860>、<房产证黄州区字第S105861>、<房产证黄州区字第S105862>共11栋抵押给工商银行。

*2018年12月29日，湖北稳健与中国银行股份有限公司武汉花桥支行签订的合同编号为<2018新企抵字 WJ-001 号>抵押合同，用于担保合同编号<2018新企贷字 WJ-001 号>的人民币3亿元的借款，抵押期间为2019-02-01至2025-01-31。合同约定将湖北稳健土地使用权证编号为<鄂(2017)武汉市新洲不动产权第0016911号>和房屋产权证编号为<鄂(2017)武汉市新洲不动产权第0016911号>共9栋抵押给中国银行。

(五十三) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2019年12月31日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			115,799,088.17
其中：美元	14,500,462.02	6.9762	101,158,123.14
欧元	338,539.15	7.8155	2,645,852.74

稳健医疗用品股份有限公司
2017年度至2019年度
财务报表附注

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
港币	12,772,303.64	0.8958	11,441,429.60
日元	5,522,157.41	0.0641	353,970.29
马来令吉	117,574.71	1.6986	199,712.40
应收账款			183,801,585.59
其中：美元	23,623,621.97	6.9762	164,803,111.58
欧元	821,024.45	7.8155	6,416,716.59
港币	11,937,927.97	0.8958	10,693,995.88
日元	3,324,162.40	0.0641	213,078.81
马来令吉	985,919.42	1.6986	1,674,682.73
其他应收款			949,739.20
其中：港币	1,058,052.76	0.8958	947,803.66
马来令吉	1,139.49	1.6986	1,935.54
应付账款			8,861,805.91
其中：美元	68,684.83	6.9762	479,159.12
欧元	100,553.78	7.8155	785,878.07
港币	6,326,002.31	0.8958	5,666,832.87
日元	1,402,661.15	0.0641	89,910.58
马来令吉	1,083,259.90	1.6986	1,840,025.27
预付账款			1,163,858.71
其中：美元	86,550.06	6.9762	603,790.53
欧元	62,696.76	7.8155	490,006.53
港币	77,832.03	0.8958	69,721.93
马来令吉	200.00	1.6986	339.72
其他应付款			1,358,899.25
其中：港币	639,695.42	0.8958	573,039.16
马来令吉	462,651.65	1.6986	785,860.09

2018年12月31日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			130,525,510.24
其中：美元	16,798,200.73	6.8632	115,289,411.25
欧元	97,869.88	7.8473	768,014.31
港币	14,303,418.96	0.8762	12,532,655.69
马来令吉	700,467.60	1.6479	1,154,307.56
日元	12,621,125.00	0.0619	781,121.43
应收账款			198,112,752.39
其中：美元	26,341,566.24	6.8632	180,787,437.42
欧元	577,639.11	7.8473	4,532,907.39
港币	11,185,800.32	0.8762	9,800,998.24
日元	168,522.00	0.0619	10,429.83
马来令吉	1,808,945.58	1.6479	2,980,979.51
其他应收款			1,104,238.95
其中：港币	1,257,741.17	0.8762	1,102,032.81
马来令吉	1,338.75	1.64791	2,206.14
短期借款			20,589,600.00
其中：美元	3,000,000.00	6.8632	20,589,600.00
应付账款			9,107,760.75
其中：美元	97,567.46	6.8632	669,624.99
港币	6,551,681.66	0.8762	5,740,583.47
马来令吉	1,636,953.65	1.6479	2,697,552.29
其他应付款			10,589,145.18
其中：美元	1,405,836.84	6.8632	9,648,539.40
港币	316,843.06	0.8762	277,617.89
马来令吉	402,320.45	1.6479	662,987.89

2017年12月31日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			78,928,796.79
其中：美元	9,899,068.89	6.5342	64,682,495.94
欧元	474,893.24	7.8023	3,705,259.53
港币	10,243,398.72	0.8359	8,562,456.99
马来令吉	456,764.81	1.6071	734,066.73
日元	21,494,259.00	0.0579	1,244,517.60
应收账款			165,388,250.30
其中：美元	24,229,756.84	6.5342	158,322,077.14
欧元	370,592.07	7.8023	2,891,470.51
港币	4,696,238.53	0.8359	3,925,585.79
日元	1,444,620.00	0.0579	83,643.50
马来令吉	102,963.95	1.6071	165,473.36
其他应收款			1,157,336.93
其中：港币	1,205,629.72	0.8359	1,007,785.88
马来令吉	93,056.47	1.6071	149,551.05
应付账款			8,043,043.23
其中：美元	57,279.22	6.5342	374,273.88
港币	6,143,205.38	0.8359	5,135,105.38
马来令吉	1,576,544.07	1.6071	2,533,663.97
其他应付款			14,194,465.60
其中：美元	2,046,051.49	6.5342	13,369,309.65
港币	111,645.31	0.8359	93,324.31
马来令吉	446,592.75	1.6071	717,719.21
日元	243,738.00	0.0579	14,112.43

(五十四) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			2019 年度	2018 年度	2017 年度	
技术中心研发项目补助-本公司	12,420,000.00	递延收益	389,482.58	436,493.14	3,533,947.57	其他收益/ 营业外收入
手术耗材生产线自动化改造-本公司	1,860,000.00	递延收益	186,000.00	186,000.00	93,000.00	其他收益
重 20180311 体温响应型自固化创面再生修复材料的技术研究科创补助-本公司	1,200,000.00	递延收益				其他收益
荆门牌楼镇稳健公司新上医用绷带厂征地土地使用权出让金减免款-荆门稳健	987,040.00	递延收益	20,320.00	20,320.00	20,320.00	其他收益/ 营业外收入
全棉时代二期扩建项目技术创新补贴-荆门稳健	4,755,300.00	递延收益	97,046.95			其他收益
2019 年度区级技改补贴款-荆门稳健	410,000.00	递延收益	2,426.04			其他收益
宜昌市燃气型锅炉补贴-宜昌稳健	160,000.00	递延收益	15,999.96	15,999.99	12,000.00	其他收益
收到第二批传统产业改造升级专项资金-宜昌稳健	250,000.00	递延收益	24,999.96	18,750.00		其他收益/ 营业外收入
2014 年湖北省预算内工业固定资产投资计划 100 亿纱布片扩建项目补助-天门稳健	100,000.00	递延收益	11,538.46	11,538.48	11,538.48	其他收益
2015 年天门市工业企业重点技改扩规项目补助-天门稳健	500,000.00	递延收益	50,004.00	50,004.00	50,004.00	其他收益/ 营业外收入
2016 年天门市工业企业重点技改扩规项目奖励-天门稳健	500,000.00	递延收益	50,004.00	50,004.00	37,503.00	其他收益
2017 年天门市增产扩规设备(设备及配套 150T/H 软设备)补贴-天门稳健	150,000.00	递延收益	15,000.00	15,000.00	5,000.00	其他收益
生产 1.5 万吨全棉水刺无纺布项目-天门稳健	700,000.00	递延收益	79,245.24	66,037.70		其他收益
重点技改扩规项目(全棉水刺柔巾生产线项目)-天门稳健	1,000,000.00	递延收益	108,108.00	81,081.00		其他收益
年产 1.2 亿包全棉柔巾生产线项目-天门稳健	930,000.00	递延收益	107,307.72	8,942.31		其他收益
2018 年重点技改扩规项目(全棉水刺无纺布生产项目二期)-天门稳健	1,000,000.00	递延收益	58,333.33			其他收益
天门市 2019 年省级传统产业改造升级专项资金第一批切块资金分配方案-天门稳健	1,320,000.00	递延收益	22,758.62			其他收益/ 营业外收入
市政府项目基础设施建设的补贴资金-崇阳稳健	12,406,500.00	递延收益	413,550.00	413,550.00	413,550.00	其他收益
2018 年第一批工业企业技术改造奖补资金-崇阳稳健	1,000,000.00	递延收益	97,310.69			其他收益
鱼岳镇园区项目建设补助-嘉鱼稳健	9,880,000.00	递延收益	329,333.33	329,333.33		其他收益
污水处理工程奖励-嘉鱼稳健	1,550,000.00	递延收益	77,500.00	77,500.00		其他收益

稳健医疗用品股份有限公司
2017年度至2019年度
财务报表附注

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			2019年度	2018年度	2017年度	
2018年度省级传统产业改造升级专项资金第二批清算切块资金补助-嘉鱼稳健	1,480,000.00	递延收益	35,238.10			其他收益/营业外收入
湖北省棉花加工企业生产设备更新改造项目补助-黄冈棉业	250,000.00	递延收益		100,000.00	25,000.00	其他收益/营业外收入
黄冈市经济和信息委员会关于2015年市区工业发展专项资金-黄冈稳健	400,000.00	递延收益	40,000.00	40,000.00	40,000.00	其他收益/营业外收入
2012年省高新技术产业发展专项项目补助-黄冈稳健	700,000.00	递延收益	58,333.00	58,333.00	58,333.00	其他收益/营业外收入
黄冈赤壁大道拆迁公司规划变更补贴-黄冈稳健	3,169,359.20	递延收益	105,645.31	105,645.31	105,645.31	其他收益/营业外收入
2015年黄冈省预算内投资计划黄冈稳健全棉水刺无纺布(8号线)扩建项目补贴-黄冈稳健	600,000.00	递延收益	60,000.00	60,000.00	60,000.00	其他收益/营业外收入
2014年度黄冈市区工业发展专项资金补助-黄冈稳健	250,000.00	递延收益	25,000.00	25,000.00	25,000.00	其他收益/营业外收入
2014年湖北省科技支撑计划项目(第二批)补助-黄冈稳健	1,500,000.00	递延收益	150,000.00	150,000.00	150,000.00	其他收益
2017年第二批传统产业改造补助-黄冈稳健	1,900,000.00	递延收益	209,174.28	174,311.90		其他收益
黄冈市2018年市区技术改造款-黄冈稳健	500,000.00	递延收益	27,777.78			其他收益
2019年度第一批传统补贴-黄冈稳健	1,210,000.00	递延收益				其他收益
合计	65,038,199.20		2,867,437.35	2,493,844.16	4,640,841.36	

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2019年度	2018年度	2017年度	
深圳市第三批境外商标注册申请资助款-本公司	35,000.00			35,000.00	其他收益
深圳市场和质量监督管理局知识产权专利资助款-本公司	4,000.00			4,000.00	其他收益
2017年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业管理咨询项目资助-本公司	300,000.00			300,000.00	其他收益
2017年深圳市第一批专利申请资助资金-本公司	4,000.00			4,000.00	其他收益
稳岗补贴款-本公司	98,988.91			98,988.91	其他收益
2017年龙华区企业自主培训政府补贴-本公司	45,600.00			45,600.00	其他收益
2017年度市产业转型升级专项资金企业品牌提升项目-本公司	1,000,000.00			1,000,000.00	其他收益

稳健医疗用品股份有限公司
2017年度至2019年度
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2019年度	2018年度	2017年度	
2017年龙华区品牌和标准化战略资助(第二批)项目-本公司	125,000.00			125,000.00	其他收益
2017年龙华区知识产权资助项目-本公司	15,000.00			15,000.00	其他收益
龙华新区2016年出口信用保险保费资助(第一批)-本公司	317,954.00			317,954.00	其他收益
龙华新区2016年出口信用保险保费资助(第二批)-本公司	388,622.00			388,622.00	其他收益
深圳市2016年第三季度出口信用保险保费资助-本公司	188,777.00			188,777.00	其他收益
2016年深圳市第四季度出口信用保险保费资助-本公司	189,419.00			189,419.00	其他收益
2016年龙华新区出口信用保险保费资助-本公司	142,456.00			142,456.00	其他收益
2017年深圳市第一季度出口信用报销保费资助-本公司	250,340.00			250,340.00	其他收益
专利奖励-本公司	6,000.00		6,000.00		其他收益
老旧机动车补贴-本公司	15,000.00		15,000.00		其他收益
境外商标资助-本公司	30,000.00		30,000.00		其他收益
短期出口信保资助-本公司	93,393.00		93,393.00		其他收益
2017年第二批专利资助-本公司	4,000.00		4,000.00		其他收益
外贸稳增长奖励-本公司	164,600.00		164,600.00		其他收益
城镇土地退税款-本公司	58,128.99		58,128.99		其他收益
产业发展专项资-本公司	1,024,500.00		1,024,500.00		其他收益
2017年研发费用资助-本公司	1,666,000.00		1,666,000.00		其他收益
2018年技术改造倍增专项技术改造投资补贴-本公司	950,000.00		950,000.00		其他收益
深圳市中小企业服务署2018年企业信息化项目款-本公司	650,000.00		650,000.00		其他收益
2017重点企业扩产增效项目资助款-本公司	948,000.00		948,000.00		其他收益
深圳市中小企业服务署2018年企业管理咨询项目补贴款-本公司	300,000.00		300,000.00		其他收益
龙华区2017年企业自主培训补贴-本公司	24,320.00		24,320.00		其他收益
2018年创投资助类项目补贴-本公司	2,000,000.00		2,000,000.00		其他收益
稳岗补贴-本公司	133,382.00		133,382.00		其他收益
深圳市龙华区财政局标准化资助款-本公司	75,000.00		75,000.00		其他收益
出口信用保险补贴-本公司	274,986.00		274,986.00		其他收益
深圳市龙华区经济促进局首届中国国际进口博览资助-本公司	9,660.00		9,660.00		其他收益
个人所得税手续费返还-本公司	146,382.64		146,382.64		其他收益
国内发明专利资助-本公司	2,500.00	2,500.00			其他收益

稳健医疗用品股份有限公司
2017年度至2019年度
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2019年度	2018年度	2017年度	
境外商标资助-本公司	5,000.00	5,000.00			其他收益
省著名商标资助-本公司	500,000.00	500,000.00			其他收益
2019年企业管理咨询项目资助-本公司	300,000.00	300,000.00			其他收益
深圳市2017年第四季度出口信保资助-本公司	257,081.00	257,081.00			其他收益
深圳市2017年第三季度出口信保资助-本公司	435,731.00	435,731.00			其他收益
2018年第一批企业研究开发资助-本公司	1,501,000.00	1,501,000.00			其他收益
深圳市经信委2018年第一季度信保资助-本公司	158,906.00	158,906.00			其他收益
深圳市经信委2018年第二季度信保资助-本公司	368,917.00	368,917.00			其他收益
科技创新专项补助(2018年工业企业创新能力培育、提升扶持)-本公司	1,500,000.00	1,500,000.00			其他收益
普20150407:医用硅凝胶伤口防粘敷料研发项目科技创新资助-本公司	100,000.00	100,000.00			其他收益
2018深圳标准专项补助-本公司	120,000.00	120,000.00			其他收益
2018年深圳市第一批专利申请资助拨款-本公司	7,000.00	7,000.00			其他收益
稳岗补贴-本公司	119,191.48	119,191.48			其他收益
2019年深圳龙华区科技创新专项补贴(2019年第一批国高)-本公司	300,000.00	300,000.00			其他收益
2019年深圳市技术改造倍增专项款-本公司	510,000.00	510,000.00			其他收益
2018年深圳市龙华区科技创新局补助款-本公司	30,000.00	30,000.00			其他收益
2018年深圳市龙华区经济促进局产业发展专项资金(出口)-本公司	554,249.00	554,249.00			其他收益
2018年深圳市龙华区经济促进局产业发展专项资金(外贸)-本公司	220,400.00	220,400.00			其他收益
2019年深圳市龙华区经济促进局第一季度产业发展专项资金(工业稳增长)-本公司	67,100.00	67,100.00			其他收益
2019年深圳市龙华区经济促进局第二季度产业发展专项资金(工业稳增长)-本公司	88,500.00	88,500.00			其他收益
深圳市龙华区财政局科技创新专项资金(2018年企业研发投入激励)-本公司	1,456,600.00	1,456,600.00			其他收益
深圳市龙华区科技创新局科技创新专项资金(2018年市场准入认证激励)-本公司	732,950.00	732,950.00			其他收益
2019年深圳市龙华区经济促进局第三季度产业发展专项资金(工业稳增长)-本公司	86,800.00	86,800.00			其他收益
2017年规模企业专利“扫零”计划专利申请资助-荆门稳健	1,000.00			1,000.00	其他收益
2017和2018年度稳岗补贴款-荆门稳健	106,876.00		106,876.00		其他收益
个税手续费返还-荆门稳健	3,939.35	3,939.35			其他收益

稳健医疗用品股份有限公司
2017年度至2019年度
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2019年度	2018年度	2017年度	
企业稳岗补贴-荆门稳健	141,200.00	141,200.00			其他收益
2018年政府两化融合补助-荆门稳健	50,000.00	50,000.00			其他收益
2018年高新技术企业政府补助-荆门稳健	50,000.00	50,000.00			其他收益
2018年高新技术企业政府补助-荆门稳健	50,000.00	50,000.00			其他收益
2018年政府两化融合补助-荆门稳健	50,000.00	50,000.00			其他收益
2019年政府项目资金-荆门稳健	50,000.00	50,000.00			其他收益
枝江市政府企业补贴-宜昌稳健	79,800.00			79,800.00	其他收益
枝江公共就业和人才服务局稳岗补贴*5-宜昌稳健	31,200.00			31,200.00	其他收益
枝江公共就业和人才服务局稳岗补贴-宜昌稳健	22,500.00		22,500.00		其他收益
个税手续费返还-宜昌稳健	1,234.35		1,234.35		其他收益
企业稳岗补贴-宜昌稳健	16,100.00	16,100.00			其他收益
2016年稳定就业岗位补贴-天门稳健	128,800.00			128,800.00	其他收益
2017年收到工业企业用电量补贴-天门稳健	500,000.00			500,000.00	其他收益
稳岗补贴-天门稳健	138,100.00		138,100.00		其他收益
工业企业用电奖补-天门稳健	500,000.00		500,000.00		其他收益
企业间协作配套奖励(采购无产权关联本地工业产品)-天门稳健	36,696.00		36,696.00		其他收益
工业项目环评报告、环评检测报告补贴-天门稳健	12,000.00		12,000.00		其他收益
工业企业二十强奖励-天门稳健	30,000.00		30,000.00		其他收益
高新技术产品奖励-天门稳健	10,000.00		10,000.00		其他收益
企业稳岗补贴-崇阳稳健	147,400.00			147,400.00	其他收益
稳岗补贴-崇阳稳健	124,400.00	124,400.00			其他收益
嘉鱼县中小企业技术进步发展专项资金-嘉鱼稳健	200,000.00			200,000.00	其他收益
2017年咸宁市发明专利申请授权补助-嘉鱼稳健	5,000.00			5,000.00	其他收益
2017年燃煤锅炉改造淘汰财政补贴-嘉鱼稳健	200,000.00			200,000.00	其他收益
县经信局代补资金-嘉鱼稳健	50,000.00		50,000.00		其他收益
锅炉淘汰改造补贴资金-嘉鱼稳健	300,000.00		300,000.00		其他收益
2017年科技奖励资金-嘉鱼稳健	30,000.00		30,000.00		其他收益
稳岗补贴-嘉鱼稳健	70,370.00		70,370.00		其他收益
稳岗补贴-嘉鱼稳健	108,930.50	108,930.50			其他收益
2017年度出疆棉花运费补贴-黄冈棉业	190,000.00	190,000.00			其他收益

稳健医疗用品股份有限公司
2017年度至2019年度
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2019年度	2018年度	2017年度	
企业稳岗补贴-黄冈稳健	194,000.00			194,000.00	其他收益
2016年科技创新补助奖-黄冈稳健	6,000.00			6,000.00	其他收益
黄冈市总工会和谐企业创建工作经费补贴-黄冈稳健	5,000.00			5,000.00	其他收益
2017年黄冈市科技计划项目补助-黄冈稳健	100,000.00			100,000.00	其他收益
2017年市级专利奖励-黄冈稳健	3,000.00		3,000.00		其他收益
黄冈财政燃煤小锅炉财政补贴-黄冈稳健	620,000.00		620,000.00		其他收益
2016年个税手续费返还-黄冈稳健	5,584.42		5,584.42		其他收益
稳岗补贴-黄冈稳健	254,200.00		254,200.00		其他收益
2017年度出疆棉花运费补贴-黄冈稳健	517,200.00	517,200.00			其他收益
2019年市级科技计划项目资金-黄冈稳健	200,000.00	200,000.00			其他收益
2019年省商务局首届进博会补贴-黄冈稳健	2,000.00	2,000.00			其他收益
2019年省商务局首届进博会补贴-黄冈稳健	2,000.00	2,000.00			其他收益
稳岗补贴-黄冈稳健	298,389.00	298,389.00			其他收益
拨付2019年标准化项目经费-黄冈稳健	100,000.00	100,000.00			其他收益
2018年个税手续费返还-黄冈稳健	11,748.60	11,748.60			其他收益
博诚汽车购车返利-湖北稳健	3,000.00		3,000.00		其他收益
稳岗补贴-湖北稳健	7,889.00	7,889.00			其他收益
2016年度服务业发展专项资金资助款-深圳全棉	790,000.00			790,000.00	其他收益
2017年境外商标注册资助款-深圳全棉	15,000.00			15,000.00	其他收益
稳岗补贴-深圳全棉	70,652.15			70,652.15	其他收益
龙华区2017年知识产权资助项目-深圳全棉	17,500.00			17,500.00	其他收益
龙华区2017年知识产权资助项目-深圳全棉	2,500.00			2,500.00	其他收益
2017年产学研科技合作项目补助-深圳全棉	300,000.00			300,000.00	其他收益
2017年龙华新区科技与产业发展专项资金-深圳全棉	1,500,000.00			1,500,000.00	其他收益
2017年产业转型升级专项资金-深圳全棉	1,780,000.00			1,780,000.00	其他收益
2017年龙华区经济促进局产业发展专项资金-深圳全棉	4,000,000.00			4,000,000.00	其他收益
企业研究开发资助-深圳全棉	1,401,000.00		1,401,000.00		其他收益
深圳标准认证的专项资金资助-深圳全棉	50,000.00		50,000.00		其他收益
深圳标准认证的专项资金资助-深圳全棉	50,000.00		50,000.00		其他收益

稳健医疗用品股份有限公司
2017 年度 至 2019 年度
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2019 年度	2018 年度	2017 年度	
行标 FZ/T 73001-2016 的资金资助-深圳全棉	15,000.00		15,000.00		其他收益
支持企业开拓境内外市场资助类-深圳全棉	23,275.00		23,275.00		其他收益
深圳市科技创新委员会补助款-深圳全棉	1,802,000.00		1,802,000.00		其他收益
企业国内市场开拓项目资助计划-深圳全棉	22,340.00		22,340.00		其他收益
稳岗补贴-深圳全棉	124,876.06		124,876.06		其他收益
深圳龙华区财政局汇款 2018 年“百十五”企业资助项目款-深圳全棉	2,000,000.00		2,000,000.00		其他收益
深圳市龙华区经济促进局电子商务补助款-深圳全棉	100,000.00		100,000.00		其他收益
深圳市经济贸易和信息化委员会牛风梅 2018 年优势产业资助款-深圳全棉	2,850,000.00		2,850,000.00		其他收益
个税手续费返还-深圳全棉	62,725.28		62,725.28		其他收益
2018 年度深圳标准专项款-深圳全棉	50,000.00	50,000.00			其他收益
省著名商标资助款-深圳全棉	500,000.00	500,000.00			其他收益
境外商标资助款-深圳全棉	27,500.00	27,500.00			其他收益
知识产权保护类专项资金款-深圳全棉	500,000.00	500,000.00			其他收益
2019 年度企业国内市场开拓项目资助款-深圳全棉	17,900.00	17,900.00			其他收益
产业发展专项资金资助款-深圳全棉	703,800.00	703,800.00			其他收益
科技创新专项补助款(2018 年工业企业创新能力培育、提升扶持)-深圳全棉	1,500,000.00	1,500,000.00			其他收益
“于鹏飞工信发展领域”补助款-深圳全棉	3,000,000.00	3,000,000.00			其他收益
增值税小规模免征返还-深圳全棉	92,154.90	92,154.90			其他收益
稳岗补贴款-深圳全棉	131,152.16	131,152.16			其他收益
2019 年产业发展专项资金补贴资助款-深圳全棉	1,000,000.00	1,000,000.00			其他收益
2019 年产业发展专项资金第一季度款-深圳全棉	160,300.00	160,300.00			其他收益
2019 年产业发展专项资金第二季度款-深圳全棉	329,300.00	329,300.00			其他收益
2019 年产业发展专项资金第三季度款-深圳全棉	95,800.00	95,800.00			其他收益
2018 年个税手续费返还-深圳全棉	77,688.37	77,688.37			其他收益
稳岗补贴-上海全棉	32,948.00	32,948.00			其他收益
增值税小规模免征返还-津梁生活	9,040.40	9,040.40			其他收益
龙华新区 2016 年企业上市资助款-本公司	1,000,000.00			1,000,000.00	营业外收入
深圳龙华区总部经济发展专项资金-本公司	1,747,900.00			1,747,900.00	营业外收入
2018 年深圳市龙华区财政局中国合格	1,000,000.00		1,000,000.00		营业外收入

稳健医疗用品股份有限公司
2017年度至2019年度
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2019年度	2018年度	2017年度	
评定国家认可奖励-本公司					
2016年度荆门市总工会市直公司工会示范点资助款-荆门稳健	40,000.00			40,000.00	营业外收入
2017年第六届荆门市市长质量奖-荆门稳健	30,000.00			30,000.00	营业外收入
2017年宝区财政局市长质量奖奖励-荆门稳健	20,000.00		20,000.00		营业外收入
湖北名牌产品奖励奖金-荆门稳健	100,000.00		100,000.00		营业外收入
政府补助大工匠工作室经费-荆门稳健	100,000.00		100,000.00		营业外收入
工伤政策退费-荆门稳健	47,464.90	47,464.90			营业外收入
社保局就业见习补贴-荆门稳健	9,936.00	9,936.00			营业外收入
2019年售电补助-荆门稳健	280,445.61	280,445.61			营业外收入
武汉熔能基本电费节约收入9-12月自留部分-荆门稳健	53,014.08	53,014.08			营业外收入
2017年天门市外汇管理局拨款-天门稳健	500.00			500.00	营业外收入
天门市2016年外贸出口考核奖励-天门稳健	50,000.00			50,000.00	营业外收入
天门工业企业二十强奖励-天门稳健	30,000.00			30,000.00	营业外收入
人民政府扶贫金-天门稳健	1,000.00		1,000.00		营业外收入
企业两化融合考核奖励-天门稳健	103,070.00		103,070.00		营业外收入
外贸出口考核奖励-天门稳健	100,000.00		100,000.00		营业外收入
千万税收工程奖励-天门稳健	527,000.00	527,000.00			营业外收入
高新企业认定奖励-天门稳健	50,000.00	50,000.00			营业外收入
工业企业20强奖励-天门稳健	80,000.00	80,000.00			营业外收入
外贸出口奖励-天门稳健	5,000.00	5,000.00			营业外收入
工业五强奖励	10,000.00	10,000.00			营业外收入
2015年外经贸发展专项资金-崇阳稳健	40,000.00			40,000.00	营业外收入
崇阳县财政局工业企业财政贡献奖-崇阳稳健	80,000.00			80,000.00	营业外收入
崇阳县财政局出口创汇奖-崇阳稳健	60,000.00			60,000.00	营业外收入
政府财政税收贡献奖-崇阳稳健	100,000.00		100,000.00		营业外收入
“湖北名牌产品”奖(崇阳县奖励)-崇阳稳健	50,000.00		50,000.00		营业外收入
2017年度湖北名牌产品奖励(咸宁市奖励)-崇阳稳健	50,000.00		50,000.00		营业外收入
2017年省级促进外资外贸专项奖励-崇阳稳健	8,000.00		8,000.00		营业外收入
收高新技术企业认定奖-崇阳稳健	100,000.00	100,000.00			营业外收入
收工业企业财政税收贡献奖-崇阳稳健	100,000.00	100,000.00			营业外收入

稳健医疗用品股份有限公司
2017年度至2019年度
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2019年度	2018年度	2017年度	
收商务局专项资金-崇阳稳健	85,000.00	85,000.00			营业外收入
收燃煤小锅炉淘汰改造补贴款	200,000.00	200,000.00			营业外收入
收贫困就业人员社保补贴	131,293.80	131,293.80			营业外收入
收企业解决贫困就业人员就业补贴	58,000.00	58,000.00			营业外收入
嘉鱼县商务局拨款-嘉鱼稳健	6,000.00			6,000.00	营业外收入
咸宁第六届政府质量奖表彰款-嘉鱼稳健	100,000.00			100,000.00	营业外收入
商务局中小企业认证补贴资金-嘉鱼稳健	14,400.00		14,400.00		营业外收入
商务局2017年省级促进外资外贸专项奖励-嘉鱼稳健	7,000.00		7,000.00		营业外收入
2017年商务局出口奖励-嘉鱼稳健	61,800.00		61,800.00		营业外收入
收财政民营企业建立现代企业制度奖励资金-嘉鱼稳健	50,000.00	50,000.00			营业外收入
收咸宁市商务局发展专项资金-嘉鱼稳健	12,300.00	12,300.00			营业外收入
收县财政2018年科技奖励资金-嘉鱼稳健	100,000.00	100,000.00			营业外收入
收到外贸出口奖励资金	75,000.00	75,000.00			营业外收入
黄冈市2015-2016年出口奖励-黄冈稳健	47,800.00			47,800.00	营业外收入
2017年黄冈市环保局污染减排奖励-黄冈稳健	50,000.00			50,000.00	营业外收入
黄冈市商务局2016年加工项目贸易资金-黄冈稳健	330,000.00		330,000.00		营业外收入
黄冈市商务局2017年加工贸易资金-黄冈稳健	63,800.00		63,800.00		营业外收入
2016年水利建设基金返还-深圳全棉	1,264.00			1,264.00	营业外收入
企业品牌提升奖励-深圳全棉	1,000,000.00		1,000,000.00		营业外收入
国家商务部2017-2018电子商务示范企业奖励-深圳全棉	1,000,000.00		1,000,000.00		营业外收入
成都万年场街道经济贡献增长奖励	36,000.00	36,000.00			营业外收入
财政贴息	4,359,138.00	2,645,558.00	960,000.00	753,580.00	财务费用
合计	65,832,570.95	24,279,318.15	24,337,199.74	17,216,053.06	

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

无。

(五) 其他原因的合并范围变动

- 1、本公司之全资子公司河源稳健于2016年05月18日设立。
- 2、本公司之全资子公司湖北稳健于2017年01月23日设立。
- 3、本公司之全资子公司津梁生活于2018年01月25日设立。
- 4、本公司之全资子公司蜜肤上海于2018年03月16日设立。
- 4、本公司之全资子公司全棉里物于2019年07月09日设立。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

2019年12月31日

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	
深圳全棉	广东省深圳市	广东省深圳市	全棉时代产品的销售	100.00		设立
北京全棉	北京市	北京市	全棉时代产品的销售		100.00	设立
广州全棉	广东省广州市	广东省广州市	全棉时代产品的销售		100.00	设立
上海全棉	上海市	上海市	全棉时代产品的销售		100.00	设立
前海全棉	广东省深圳市	广东省深圳市	全棉时代产品的销售		100.00	设立
黄冈稳健	湖北省黄冈市	湖北省黄冈市	全棉水刺无纺布、医用敷料及全棉时代产品的生产及销售	100.00		同一控制下企业合并
荆门稳健	湖北省荆门市	湖北省荆门市	医用敷料、全棉时代产品的生产及销售	100.00		同一控制下企业合并
崇阳稳健	湖北省崇阳县	湖北省崇阳县	医用敷料的生产及销售	100.00		同一控制下企业合并
嘉鱼稳健	湖北省嘉鱼县	湖北省嘉鱼县	医用敷料、全棉时代产品的生产及销售	100.00		同一控制下企业合并
宜昌稳健	湖北省枝江市	湖北省枝江市	医用坯布的生产及销售	100.00		同一控制下企业合并
天门稳健	湖北省天门市	湖北省天门市	全棉水刺无纺布、全棉时代产品的生产及销售	100.00		同一控制下企业合并
香港稳健	香港	香港	医用敷料及消费品的销售	60.00		同一控制下企业合并
黄冈棉业	湖北省黄冈市	湖北省黄冈市	棉花贸易		100.00	同一控制下企业合并
马来西亚稳健	马来西亚	马来西亚	已无实际业务经营	99.9999		非同一控制下企业合并

稳健医疗用品股份有限公司
2017年度至2019年度
财务报表附注

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	
河源稳健	广东省河源市	广东省河源市	暂无实际业务经营	100.00		设立
湖北稳健	湖北省武汉市	湖北省武汉市	全棉水刺无纺布、全棉时代产品的生产及灭菌	100.00		设立
津梁生活	广东省深圳市	广东省深圳市	个人护理等产品销售	100.00		设立
蜜肤上海	上海市	上海市	化妆品进口及国内销售	100.00		设立
全棉里物	广东省深圳市	广东省深圳市	全棉里物产品的销售	100.00		设立

2018年12月31日

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	
深圳全棉	广东省深圳市	广东省深圳市	全棉时代产品的销售	100.00		设立
北京全棉	北京市	北京市	全棉时代产品的销售		100.00	设立
广州全棉	广东省广州市	广东省广州市	全棉时代产品的销售		100.00	设立
上海全棉	上海市	上海市	全棉时代产品的销售		100.00	设立
前海全棉	广东省深圳市	广东省深圳市	全棉时代产品的销售		100.00	设立
黄冈稳健	湖北省黄冈市	湖北省黄冈市	全棉水刺无纺布、医用敷料及全棉时代产品的生产及销售	100.00		同一控制下企业合并
荆门稳健	湖北省荆门市	湖北省荆门市	医用敷料、全棉时代产品的生产及销售	100.00		同一控制下企业合并
崇阳稳健	湖北省崇阳县	湖北省崇阳县	医用敷料的生产及销售	100.00		同一控制下企业合并
嘉鱼稳健	湖北省嘉鱼县	湖北省嘉鱼县	医用敷料、全棉时代产品的生产及销售	100.00		同一控制下企业合并
宜昌稳健	湖北省枝江市	湖北省枝江市	医用坯布的生产及销售	100.00		同一控制下企业合并
天门稳健	湖北省天门市	湖北省天门市	全棉水刺无纺布、全棉时代产品的生产及销售	100.00		同一控制下企业合并
香港稳健	香港	香港	医用敷料及消费品的销售	60.00		同一控制下企业合并
黄冈棉业	湖北省黄冈市	湖北省黄冈市	棉花贸易		100.00	同一控制下企业合并
马来西亚稳健	马来西亚	马来西亚	已无实际业务经营	99.9999		非同一控制下企业合并
河源稳健	广东省河源市	广东省河源市	暂无实际业务经营	100.00		设立
湖北稳健	湖北省武汉市	湖北省武汉市	全棉水刺无纺布、全棉时代产品的生产及灭菌	100.00		设立
津梁生活	广东省深圳市	广东省深圳市	个人护理等产品销售	100.00		设立
蜜肤上海	上海市	上海市	化妆品进口及国内销售	100.00		设立

2017年12月31日

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	
深圳全棉	广东省深圳市	广东省深圳市	全棉时代产品的销售	100.00		设立
北京全棉	北京市	北京市	全棉时代产品的销售		100.00	设立
广州全棉	广东省广州市	广东省广州市	全棉时代产品的销售		100.00	设立
上海全棉	上海市	上海市	全棉时代产品的销售		100.00	设立
前海全棉	广东省深圳市	广东省深圳市	全棉时代产品的销售		100.00	设立
黄冈稳健	湖北省黄冈市	湖北省黄冈市	全棉水刺无纺布、医用敷料及全棉时代产品的生产及销售	100.00		同一控制下企业合并
荆门稳健	湖北省荆门市	湖北省荆门市	医用敷料、全棉时代产品的生产及销售	100.00		同一控制下企业合并
崇阳稳健	湖北省崇阳县	湖北省崇阳县	医用敷料的生产及销售	100.00		同一控制下企业合并
嘉鱼稳健	湖北省嘉鱼县	湖北省嘉鱼县	医用敷料、全棉时代产品的生产及销售	100.00		同一控制下企业合并
宜昌稳健	湖北省枝江市	湖北省枝江市	医用坯布的生产及销售	100.00		同一控制下企业合并
天门稳健	湖北省天门市	湖北省天门市	全棉水刺无纺布、全棉时代产品的生产及销售	100.00		同一控制下企业合并
香港稳健	香港	香港	医用敷料及消费品的销售	60.00		同一控制下企业合并
黄冈棉业	湖北省黄冈市	湖北省黄冈市	棉花贸易		100.00	同一控制下企业合并
马来西亚稳健	马来西亚	马来西亚	已无实际业务经营	99.9999		非同一控制下企业合并
河源稳健	广东省河源市	广东省河源市	暂无实际业务经营	100.00		设立
湖北稳健	湖北省武汉市	湖北省武汉市	全棉水刺无纺布、全棉时代产品的生产及灭菌	100.00		设立

2、重要的非全资子公司

无

* 收入及总资产占比均超过合并报表 10%的非全资子公司为重要的非全资子公司。

(二) 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

无

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	2019.12.31/2019 年度	2018.12.31/2018 年度	2017.12.31/2017 年度
联营企业：			
成都稳健			
投资账面价值合计	8,858,476.15	7,173,028.99	5,987,095.94
下列各项按持股比例计算的合计数			
—净利润	1,685,447.16	1,185,933.05	884,203.54
—其他综合收益			
—综合收益总额	1,685,447.16	1,185,933.05	884,203.54

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司内部审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过内部审计主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为 100 个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
上升 100 个基点	-915,761.36	不适用	不适用
下降 100 个基点	915,761.36	不适用	不适用

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元/欧元/港币/日元/马来令吉等计价金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2019.12.31							合计
	美元	欧元	港币	日元	马来令吉			
外币金融资产								
货币资金	101,158,123.14	2,645,852.74	11,441,429.60	353,970.29	199,712.40		115,799,088.17	
应收账款	164,803,111.58	6,416,716.59	10,693,995.88	213,078.81	1,674,682.73		183,801,585.59	
预付账款	603,790.53	490,006.53	69,721.93		339.72		1,163,858.71	
其他应收款			947,803.66		1,935.54		949,739.20	
小计	266,565,025.25	9,552,575.86	23,152,951.07	567,049.10	1,876,670.39		301,714,271.67	
外币金融负债								
应付账款	479,159.12	785,878.07	5,666,832.87	89,910.58	1,840,025.27		8,861,805.91	
其他应付款			573,039.16		785,860.09		1,358,899.25	
小计	479,159.12	785,878.07	6,239,872.03	89,910.58	2,625,885.36		10,220,705.16	
净额	266,085,866.13	8,766,697.79	16,913,079.04	477,138.52	-749,214.97		291,493,566.51	

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元/欧元/港币/日元/马来令吉升值或贬值 5%，将减少或者增加本公司综合收益总额人民币 12,492,285.74 元。管理层认为 5%合理反映了人民币对外币可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	120,000,000.00				120,000,000.00
应付票据	173,023,352.30				173,023,352.30
应付账款	562,774,410.51				562,774,410.51
应付职工薪酬	99,793,347.80				99,793,347.80
其他应付款	142,607,932.48				142,607,932.48
长期借款				134,210,746.07	134,210,746.07
一年内到期的非流动负债	8,977,342.14				8,977,342.14
合计	1,107,176,385.23			134,210,746.07	1,241,387,131.30

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2019.12.31 公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
◆ 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆ 应收款项融资		8,456,356.50		8,456,356.50
◆ 其他债权投资				
◆ 其他权益工具投资				
◆ 其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额		8,456,356.50		8,456,356.50
◆ 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
◆ 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				

项目	2019.12.31 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
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
如：持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

项目	2018.12.31 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				
◆ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
◆ 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额				
◆ 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

项目	2018.12.31 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
◆ 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		10,815,100.00		10,815,100.00
持续以公允价值计量的负债总额		10,815,100.00		10,815,100.00
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
如：持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

项目	2017.12.31 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				
◆ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他				
◆ 可供出售金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他				
持续以公允价值计量的资产总额				
◆ 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				

项目	2017.12.31 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
衍生金融负债				
其他				
◆ 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		2,842,775.00		2,842,775.00
持续以公允价值计量的负债总额		2,842,775.00		2,842,775.00
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
如：持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
稳健集团有限公司	开曼群岛	股权投资及管理业务	港币 1,143,000.00 元	77.14	77.14

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告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	与本公司关系
成都稳健	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
康胜投资	公司股东，持公司 5.6764% 股份
康欣投资	公司股东，持公司 3.0105% 股份

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
康隆投资	公司股东，持公司 1.8179%股份
康立投资	公司股东，持公司 0.9326%股份
红杉信远	公司股东，持公司 9.1635%股份
深创投	公司股东，持公司 2.2556%股份
武汉市卓领包装有限公司（以下简称“武汉卓领”）	受公司关键管理人员关系密切的家庭成员控制的公司
Glory Ray Holdings Limited	实际控制人控制的公司
深圳市倍轻松科技股份有限公司（以下简称“倍轻松”）	公司独立董事梁文昭担任独立董事的公司
深圳歌力思服饰股份有限公司（以下简称“歌力思”）	公司独立董事周小雄担任独立董事的公司
李建全	公司实际控制人
方修元	董事、副总经理、财务总监
徐小丹	董事
郭振炜	董事
梁文昭	独立董事
周小雄	独立董事
毕群	独立董事
刘卫伟	监事会主席
叶杨晶	监事
王英	监事
尹文岭	副总经理
陈惠选	副总经理、董事会秘书
宋海波	核心技术人员
王欢	核心技术人员

(五) 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

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
武汉市卓领包装有限公司	购商品或服务	3,330,730.26	2,732,754.48	2,322,333.04
成都稳健	购商品或服务	227,018.82	278,296.69	1,051,137.52
倍轻松	购商品或服务	146,205.32		

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019年度	2018年度	2017年度
成都稳健	销售商品或服务	1,525,839.15	1,003,691.25	1,121,324.56
歌力思	销售商品或服务	1,449,528.18	1,139,485.63	539,447.01

2、 关联担保情况

担保方	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
本公司	湖北稳健	300,000,000.00	2018.12.29	2027.01.31	否
李建全, 深圳全棉	本公司	5,000,000.00	2018.09.10	2020.09.10	否
深圳全棉, 李建全	本公司	130,000,000.00	2018.11.16	2019.08.24	是
前海全棉, 深圳全棉, 李建全	本公司	240,000,000.00	2018.09.01	2019.09.30	是
前海全棉, 本公司	深圳全棉	150,000,000.00	2018.09.01	2019.09.30	是
本公司, 李建全	深圳全棉	120,000,000.00	2018.08.24	2019.08.23	是
黄冈稳健, 深圳全棉, 李建全	本公司	250,000,000.00	2018.10.08	2019.10.07	是
黄冈稳健, 本公司, 李建全	深圳全棉				
深圳全棉, 李建全	本公司	100,000,000.00	2018.05.14	2019.05.13	是
本公司, 前海全棉	深圳全棉	150,000,000.00	2019.10.10	2020.10.31	否
前海全棉, 深圳全棉, 李建全	本公司	240,000,000.00	2019.10.10	2020.10.31	否
本公司, 李建全	深圳全棉	200,000,000.00	2019.08.30	2020.08.30	否

*以上担保均包含已经签订担保协议但是未实际发生借款的关联方担保事项，下同。

2018年度

担保方	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
本公司	湖北稳健	300,000,000.00	2018.12.29	2027.01.31	否
李建全, 深圳全棉	本公司	5,000,000.00	2018.09.10	2020.09.10	否
深圳全棉, 李建全	本公司	130,000,000.00	2018.11.16	2019.08.24	否
深圳全棉, 李建全	本公司	100,000,000.00	2018.05.14	2019.05.13	否
前海全棉, 深圳全棉, 李建全	本公司	240,000,000.00	2018.09.01	2019.09.30	否
前海全棉, 本公司	深圳全棉	150,000,000.00	2018.09.01	2019.09.30	否
本公司, 李建全	深圳全棉	120,000,000.00	2018.11.16	2019.08.24	否
黄冈稳健, 深圳全棉, 李建全	本公司	250,000,000.00	2018.10.08	2019.10.07	否
黄冈稳健, 本公司, 李建全	深圳全棉				
深圳全棉、李建全	本公司	180,000,000.00	2017.02.20	2018.02.19	是

担保方	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
黄冈稳健、李建全、深圳全棉	本公司	150,000,000.00	2017.09.05	2018.06.21	是
黄冈稳健、李建全、本公司	深圳全棉	50,000,000.00	2017.09.05	2018.06.21	是
黄冈稳健、李建全、深圳全棉	本公司	250,000,000.00	2017.09.11	2018.09.10	是
黄冈稳健、李建全、本公司	深圳全棉				
深圳全棉、李建全	本公司	240,000,000.00	2017.08.31	2018.08.31	是
本公司	深圳全棉	100,000,000.00	2017.09.06	2018.09.30	是

2017 年度

担保方	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
深圳全棉、李建全	本公司	180,000,000.00	2017.2.20	2018.2.19	否
黄冈稳健、李建全、深圳全棉	本公司	150,000,000.00	2017.9.5	2018.6.21	否
黄冈稳健、李建全、本公司	深圳全棉	50,000,000.00	2017.9.5	2018.6.21	否
黄冈稳健、李建全、深圳全棉	本公司	250,000,000.00	2017.9.11	2018.9.10	否
黄冈稳健、李建全、本公司	深圳全棉				
深圳全棉、李建全	本公司	240,000,000.00	2017.9.6	2018.9.30	否
本公司	深圳全棉	100,000,000.00	2017.9.6	2018.9.30	否
黄冈稳健、李建全、深圳全棉	本公司	30,000,000.00	2016.10.9	2017.7.1	是
深圳全棉、黄冈稳健	本公司	180,000,000.00	2015.10.21	2017.10.20	是
黄冈稳健、李建全、深圳全棉	本公司	180,000,000.00	2016.12.23	2017.12.22	是

3、 关联方资金拆借

无。

4、 关联方资产转让、债务重组情况

无。

5、 关键管理人员薪酬

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
关键管理人员薪酬	8,431,976.06	7,227,184.63	5,969,620.12

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款							
	成都稳健	461,367.48	23,068.37	75,746.90	3,787.35	116,907.00	5,845.35
	歌力思	837,650.00	41,882.50	742,900.00	37,145.00	477,140.00	23,857.00

2、 应付项目

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付账款				
	成都稳健	7,870.11	60,067.89	506,469.77
	武汉卓领	2,071,358.81	1,031,052.23	902,782.14
预收账款				
	成都稳健	17,800.00		14,706.00

*2019 年 12 月 31 日本公司应收成都稳健 461,367.48 元, 黄冈稳健预收成都稳健 17,800.00 元, 崇阳稳健应付成都稳健 7,870.11 元, 因为涉及不同法律主体, 故不予抵销。

*2018 年本公司应收成都稳健 75,746.90 元, 崇阳稳健应付成都稳健 60,067.89 元, 因为涉及不同法律主体, 故不予抵销。

*2017 年本公司应收成都稳健 116,907.00 元, 嘉鱼稳健预收成都稳健 14,706.00 元, 因为涉及不同法律主体, 故不予抵销。

十一、 股份支付

本报告期内未发生股份支付事项。

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

截止 2019 年 12 月 31 日, 本公司及子公司已签订的正在或准备履行的大额合同中尚未支付的合同情况如下:

项目名称	金额
天门稳健二期水刺主设备合同	6,435,900.00
天门稳健二期水刺主厂房	3,555,874.72
天门稳健二期 300 吨水处理	429,000.00
天门稳健二期在线检测验布机	344,000.00
黄冈稳健老成品车间净化改造工程	4,380,000.00
黄冈稳健全伺服护垫生产线	217,000.00
黄冈稳健全伺服卫生巾生产线	1,936,000.00
黄冈稳健视觉验布机设备	940,000.00
黄冈稳健柔巾连线设备生产线	6,900,700.00
黄冈稳健水刺 1、2 线提速改造设备	156,000.00
黄冈稳健 11、12 线水刺设备	753,000.00
合计	26,047,474.72

2、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

根据子公司深圳全棉与出租方签订的办公场所及经营场地租赁合同，未来应付租金的情况如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	218,043,464.44
1 至 2 年	203,910,943.44
2 至 3 年	161,454,726.95
3 年以上	184,814,927.58
合计	768,224,062.41

(二) 或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重要或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

截止本报告日，公司无需要披露的其他重要资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

(一) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了三个报告分部，分别为：医用敷料、日用消费品、全棉无纺布卷材。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例（根据公司情况确定）在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

2、 报告分部的财务信息

2019年度

项目	医用敷料	日用消费品	全棉无纺布卷材	未分配	合计
营业收入	1,251,145,526.17	3,031,278,354.12	292,202,035.31		4,574,625,915.60
营业成本	766,036,964.71	1,250,412,180.94	195,477,389.41		2,211,926,535.06
资产减值损失&信用减值损失	-41,781,242.73	-5,629,377.65	-824,586.75		-48,235,207.13
折旧费和摊销费	16,813,634.12	64,343,098.92	9,929,292.45		91,086,025.49
营业利润/亏损	196,331,128.68	398,931,879.60	30,215,992.53	16,292,042.37	641,771,043.18
营业外收支				-3,356,847.16	-3,356,847.16
资产和负债					
资产总额	1,467,902,679.65	1,678,171,330.65	820,990,193.54	564,410,175.74	4,531,474,379.58
负债总额	373,705,963.62	513,744,991.69	83,959,901.26	396,515,519.67	1,367,926,376.24

2018年度

项目	医用敷料	日用消费品	全棉无纺布卷材	未分配	合计
营业收入	1,214,101,318.98	2,383,797,001.70	241,018,860.11		3,838,917,180.79
营业成本	790,909,762.71	990,323,151.59	170,400,610.14		1,951,633,524.44
资产减值损失&信用减值损失	-4,689,437.87	-15,106,984.34	-346,787.38		-20,143,209.59
折旧费和摊销费	14,559,567.15	48,996,878.82	7,839,050.86		71,395,496.83
营业利润/亏损	139,635,179.35	324,780,315.03	19,888,858.84	11,409,707.06	495,714,060.28
营业外收支				4,751,969.36	4,751,969.36
资产和负债					
资产总额	1,444,237,414.70	1,437,203,446.16	606,831,219.09	470,145,719.19	3,958,417,799.14
负债总额	339,595,663.14	482,537,722.63	51,008,102.93	424,679,058.62	1,297,820,547.32

2017年度

项目	医用敷料	日用消费品	全棉无纺布卷材	未分配	合计
营业收入	1,154,679,268.30	2,144,417,111.02	198,484,696.54		3,497,581,075.86
营业成本	803,475,508.10	878,446,417.68	144,782,505.12		1,826,704,430.90
资产减值损失&信用减值损失	-9,921,113.13	-5,454,959.14	-799,658.64		-16,175,730.91
折旧费和摊销费	12,015,051.45	39,577,633.65	4,267,501.47		55,860,186.57
营业利润/亏损	97,639,412.37	401,926,714.97	21,752,556.35	-5,196,439.89	516,122,243.80
营业外收支				1,070,167.13	1,070,167.13
资产和负债					
资产总额	1,310,355,108.88	1,175,703,720.69	387,849,857.06	516,518,835.06	3,390,427,521.69
负债总额	449,796,295.87	432,589,758.48	40,722,158.95	489,753,205.57	1,412,861,418.87

(二) 其他对投资者决策有影响的重要事项

1、 稳健工业园城市更新项目

(1) 项目概况

2017 年 4 月 6 日，本公司与深圳市星河房地产开发有限公司（以下简称“星河地产”）签订《稳健工业园城市更新项目合作协议》，拟将深圳市龙华区稳健工业园申报及实施拆除重建类城市更新改造（以下称“该项目”）。该项目拟拆除用地范围为一幅国有已出让用地，宗地号 A819-0123，土地面积为 29,064.49 平方米，现状用途为工业用地。根据深圳市宝安 402-19&20&21 号片区【油松地区】法定图则，该地块规划用途为二类居住用地。该宗土地地上已办理产权登记建筑面积 36,625.89 平方米，用途为办公、厂房、宿舍。本公司作为上述宗地及其地上全部建(构)筑物、附属物的单一权利主体。目前上述目标地块及建筑物部分尚未抵押。

(2) 合作方式

本公司同意将该目标地块及建筑物委托星河地产申报城市更新单元计划立项，并按照本协议约定条件接受星河地产的搬迁安置补偿，星河地产具体负责目标地块及建筑物申报更新单元计划立项及实施城市更新改造的全部工作，负责搬迁安置补偿及拆除重建的资金，并作为单一市场实施主体享有更新项目的权益。目标地块及建筑物更新改造通过城市更新单元计划立项后，具体改造开发强度、规划用途及指标等，在正式报建前星河地产应事先与本公司进行商讨，但最终由政府相关部门批复为准。

星河地产以向本公司支付搬迁安置补偿对价方式向本公司支付合作对价，本公司自愿选择货币补偿和产权调换（回迁）相结合的搬迁补偿方式，包括：1）货币补偿：人民币肆亿元整；2）产权调换（回迁）物业：以本项目最终获批的更新单元专项规划批复确定的计容可售建筑面积为基数，按 40%计容可售建筑面积确定乙方获得的产权调换（回迁）物业面积。

过渡期内（即项目获批进入实体施工阶段）星河地产按照优惠价格将其开发的另外一个已完工写字楼项目出租给本公司用于其日常办公。

(3) 目前进展

截止目前，星河地产已经按照协议约定向本公司支付了第一笔 5,000 万元人民币的保证金和第二笔 1 亿元人民币的预付拆迁补偿款。该项目已于 2019 年 9 月进行公示，2019 年 12 月完成项目立项，目前处于专项规划阶段。后续将按照政府规定流程推进，具体进度将以政府批复为准。

根据协议，如因政府政策或不可抗力原因，项目无法获得更新单元计划立项，任何一方均有权要求解除合同，本公司所收款项将在合同解除后 30 日内无息退回给星河地产。

2、 河源投资建设项目

(1) 问题背景

2016年，本公司为响应深圳市对口帮扶河源市的政策，在深圳市龙华区委区政府引导和推动下，拟将部分生产和物流等功能转移至河源紫金临江工业园。2016年5月，本公司与河源市紫金县人民政府签订《投资建设医疗组合包和全棉生活用品生产项目协议书》（以下简称“《投资协议》”），项目建设用地为20万平方米。

协议签署并获得《用地通知书》后，本公司按要求报送了规划平面图、项目申报呈批表，并开始开工建设，河源稳健于2016年8月取得紫金县发展和改革局出具的《广东省企业投资项目备案证》，于2017年6月取得紫金县环境保护局下发的《关于稳健医疗(河源)有限公司建设项目环境影响报告表的批复》。按照协议约定，紫金县政府协助办理国有土地使用权证、建设用地规划许可证等一系列证照。

在项目签署及动工之后，因项目所在地与规划中的赣深高铁河源东站及高铁新城等用地冲突，政府要求存在用地冲突的紫金临江工业园所有在建项目全部停工，同时暂停相关用地手续的办理。

(2) 目前进展

2019年6月，《河源市高铁新城核心区控制性详细规划及修建性详细城市设计》向社会公布，公布时间为2019年6月22日至2019年7月22日。按照最终公示内容，确定高铁河源东车站前广场、205国道及高铁新城与河源稳健项目用地重叠。

2019年10月，公司与紫金县人民政府、河源江东新区管理委员会签署三方协议，明确整体处置方案，河源稳健项目用地及其地上建筑物将由紫金县人民政府收回，三方同意通过仲裁程序确定补偿款金额。紫金县人民政府向公司支付了3,000万元作为履约保证金。

2019年11月，赣江新区国际仲裁院作出(2019)赣国仲字第095号《裁决书》，裁决确认解除原《投资协议》，紫金县人民政府向公司返还土地出让保证金300万元、补偿经济损失5.5亿元，前述5.5亿元补偿金额，紫金县人民政府应于2019年12月31日前支付50%，2020年2月29日前支付50%。截至2019年12月31日，公司已收到紫金县人民政府退还的土地出让保证金300万元，并向紫金县人民政府移交了项目用地、地上建筑物、设备设施及相关配套资料。

(3) 该事项对本公司经营的影响

河源稳健的业务定位主要是医疗组合包和全棉生活用品的生产、物流仓储功能。目前，公司已经将全棉时代生活用品的生产和物流仓储功能转移至公司子公司

湖北稳健，医疗组合包的生产已经转移至公司子公司崇阳稳健。
湖北稳健和崇阳稳健有充足产能承接原拟由河源稳健承担的前述生产和物流仓储业务，河源稳健上述事宜未对公司的正常生产经营造成重大不利影响。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票		22,503,422.15	14,721,706.27
合计		22,503,422.15	14,721,706.27

2、 期末公司无已质押的应收票据。

3、 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

项目	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	40,783,066.96	8,155,087.05	26,471,710.69	15,475,100.25	13,343,073.39	5,742,778.66
合计	40,783,066.96	8,155,087.05	26,471,710.69	15,475,100.25	13,343,073.39	5,742,778.66

*公司将持有的由信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票背书转让或贴现时终止确认，由信用等级一般的银行承兑的银行承兑汇票背书转让或贴现时继续确认应收票据，待到期兑付后予以终止确认。

4、 报告期各期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内(含1年)	297,270,778.63	309,937,883.58	267,144,305.33
1至2年(含2年)	1,978,102.08	2,179,033.62	252,958.58
2至3年(含3年)	545,939.93	49,957.40	134,417.80
3至4年(含4年)	49,957.40	20,211.80	
4至5年(含5年)	20,211.80		
5年以上			
小计	299,864,989.84	312,187,086.40	267,531,681.71
减: 坏账准备	14,650,693.77	15,192,708.50	13,026,997.96
合计	285,214,296.07	296,994,377.90	254,504,683.75

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	299,864,989.84	100.00	14,650,693.77	4.89	285,214,296.07
其中: 账龄分析法组合	291,771,659.35	97.30	14,650,693.77	5.02	277,120,965.58
其他组合	8,093,330.49	2.70			8,093,330.49
合计	299,864,989.84	100.00	14,650,693.77	4.89	285,214,296.07

账龄分析法组合计提项目:

名称	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	291,438,482.10	14,571,924.11	5.00%
1至2年(含2年)	206,404.44	20,640.44	10.00%
2至3年(含3年)	56,603.61	16,981.08	30.00%
3至4年(含4年)	49,957.40	24,978.70	50.00%
4至5年(含5年)	20,211.80	16,169.44	80.00%
5年以上			
合计	291,771,659.35	14,650,693.77	5.02%

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	302,753,793.04	96.98	15,192,708.50	5.02	287,561,084.54
其他组合	9,433,293.36	3.02			9,433,293.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款小计	312,187,086.40	100.00	15,192,708.50	4.87	296,994,377.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	312,187,086.40	100.00	15,192,708.50	4.87	296,994,377.90

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	259,614,911.56	97.04	13,026,997.96	5.02	246,587,913.60
其他组合	7,916,770.15	2.96			7,916,770.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款小计	267,531,681.71	100.00	13,026,997.96	4.87	254,504,683.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	267,531,681.71	100.00	13,026,997.96	4.87	254,504,683.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	302,014,940.11	15,100,747.01	5.00	259,227,535.18	12,961,376.76	5.00
1至2年(含2年)	668,683.73	66,868.37	10.00	252,958.58	25,295.86	10.00
2至3年(含3年)	49,957.40	14,987.22	30.00	134,417.80	40,325.34	30.00
3至4年(含4年)	20,211.80	10,105.90	50.00			
4至5年(含5年)						
5年以上						
合计	302,753,793.04	15,192,708.50	5.02	259,614,911.56	13,026,997.96	5.02

3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	15,192,708.50	15,192,708.50		542,014.73		14,650,693.77
合计	15,192,708.50	15,192,708.50		542,014.73		14,650,693.77

类别	2017.12.31	2018.1.1	本期变动金额			2018.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	13,026,997.96	13,026,997.96	2,208,912.20		43,201.66	15,192,708.50
合计	13,026,997.96	13,026,997.96	2,208,912.20		43,201.66	15,192,708.50

类别	2016.12.31	2017.1.1	本期变动金额			2017.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	9,960,687.96	9,960,687.96	3,066,310.00			13,026,997.96
合计	9,960,687.96	9,960,687.96	3,066,310.00			13,026,997.96

4、本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2019年度	2018年度	2017年度
实际核销的应收账款		43,201.66	

5、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	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
恒安国际集团有限公司	25,382,056.53	8.46	1,269,102.83
Molnlycke Healthcare AB	25,185,927.77	8.40	1,259,296.39
Richardson Healthcare Ltd.	23,415,119.82	7.81	1,170,755.99
平湖市瑞恩健康护理卫生用品有限公司	14,344,892.80	4.78	717,244.64
深圳市圣天宁医疗器械有限公司	14,105,449.50	4.70	705,272.48
合计	102,433,446.42	34.15	5,121,672.33

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
恒安国际集团有限公司	25,950,272.25	8.31	1,297,513.62
Molnlycke Healthcare AB	24,645,510.75	7.89	1,232,275.54
Richardson Healthcare Ltd.	22,719,925.38	7.28	1,135,996.27
Covidien	18,287,666.56	5.86	914,383.33
湖南科源医疗器械销售有限公司	9,682,892.86	3.10	484,144.64
合计	101,286,267.80	32.44	5,064,313.40

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
恒安国际集团有限公司	25,244,171.93	9.44	1,262,208.60
Covidien	24,996,768.52	9.34	1,249,838.43
Richardson Healthcare Ltd.	20,403,484.05	7.63	1,020,174.20
Molnlycke Healthcare AB.	20,369,894.61	7.61	1,018,494.73
湖南科源医疗器械销售有限公司	8,291,018.96	3.10	414,550.95
合计	99,305,338.07	37.12	4,965,266.91

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2019.12.31
应收票据-银行承兑汇票	11,197,742.51
合计	11,197,742.51

(四) 其他应收款

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内(含1年)	533,546,976.94	30,083,166.79	136,302,758.65
1至2年(含2年)	314,645.44	18,169,685.37	4,140,900.60
2至3年(含3年)		84,860.00	160,628.00
3至4年(含4年)		52,500.00	150.00
4至5年(含5年)		150.00	11,116.00
5年以上			118,184.40
小计	533,861,622.38	48,390,362.16	140,733,737.65
减: 坏账准备	26,240,748.69	102,827.10	291,235.52
合计	507,620,873.69	48,287,535.06	140,442,502.13

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
员工备用金	262,532.50	383,596.16	220,420.97
押金及保证金	297,108.00	629,800.44	4,856,950.71
出口退税	5,356,236.05	7,034,149.72	22,171,027.24
合并内关联方往来款		38,611,227.20	112,738,000.00
IPO 中介费用	4,005,057.90	850,958.99	
河源稳健投资建设项目补偿款	522,655,320.00		
其他	1,285,367.93	880,629.65	747,338.73
合计	533,861,622.38	48,390,362.16	140,733,737.65

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类披露

2019年12月31日

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)	
年初余额	102,827.10			102,827.10
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	26,140,521.59			26,140,521.59
本期转回				
本期转销	2,600.00			2,600.00
本期核销				
其他变动				
期末余额	26,240,748.69			26,240,748.69

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	1,264,225.81	2.61	71,337.08	5.64	1,192,888.73

稳健医疗用品股份有限公司
2017年度至2019年度
财务报表附注

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合					
押金保证金	629,800.44	1.30	31,490.02	5.00	598,310.42
其他组合	46,496,335.91	96.09			46,496,335.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款小计	48,390,362.16	100.00	102,827.10	0.21	48,287,535.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	48,390,362.16	100.00	102,827.10	0.21	48,287,535.06

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	967,759.70	0.69	48,387.98	5.00	919,371.72
组合					
押金保证金	4,856,950.71	3.45	242,847.54	5.00	4,614,103.17
其他组合	134,909,027.24	95.86			134,909,027.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款小计	140,733,737.65	100.00	291,235.52	0.21	140,442,502.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	140,733,737.65	100.00	291,235.52	0.21	140,442,502.13

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,101,710.58	55,085.53	5.00	967,759.70	48,387.98	5.00
1至2年(含2年)	162,515.23	16,251.55	10.00			
2至3年(含3年)						
3至4年(含4年)						
4至5年(含5年)						
5年以上						
合计	1,264,225.81	71,337.08	5.64	967,759.70	48,387.98	5.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款项：

余额百分比	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
押金保证金组合	629,800.44	31,490.02	5.00	4,856,950.71	242,847.54	5.00
合计	629,800.44	31,490.02	5.00	4,856,950.71	242,847.54	5.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款项：

组合名称	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
其他组合	46,496,335.91			134,909,027.24		
合计	46,496,335.91			134,909,027.24		

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	102,827.10	102,827.10	26,140,521.59		2,600.00	26,240,748.69
合计	102,827.10	102,827.10	26,140,521.59		2,600.00	26,240,748.69

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	291,235.52	57,038.11	245,446.53		102,827.10
合计	291,235.52	57,038.11	245,446.53		102,827.10

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	273,086.91	24,448.61	6,300.00		291,235.52
合计	273,086.91	24,448.61	6,300.00		291,235.52

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

项目	2019年度	2018年度	2017年度
实际核销的其他应收款项	2,600.00		

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
紫金县人民政府	河源稳健投资建设项目补偿款	522,655,320.00	1年以内	97.90	26,132,766.00
深圳市国家税务局	出口退税	5,356,236.05	1年以内	1.00	
立信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所	IPO中介费用	2,358,317.94	1年以内	0.44	
中国国际金融股份有限公司	IPO中介费用	982,563.86	1年以内	0.18	
北京市中伦(深圳)律师事务所	IPO中介费用	664,176.10	1年以内	0.12	
合计		532,016,613.95		99.64	26,132,766.00

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
黄冈稳健	集团内关联方	38,611,227.20	1年以内: 20,873,227.20 1-2年: 17,738,000.00	79.79	
深圳市国家税务局	出口退税	7,034,149.72	1年以内	14.54	
立信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所	IPO中介费用	794,740.59	1年以内	1.64	
高珊	员工借款	127,997.51	1年以内	0.26	6,399.88
陈燕才	保证金	113,234.59	1年以内: 52,730.00 1-2年: 60,504.59	0.23	5,661.73
合计		46,681,349.61		96.46	12,061.61

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
黄冈稳健	集团内关联方	62,738,000.00	1年以内	44.58	
河源稳健	集团内关联方	50,000,000.00	1年以内	35.53	
深圳市国家税务局	出口退税	22,171,027.24	1年以内	15.75	
黑龙江省光海科技有限公司	保证金	3,920,058.80	1-2年	2.79	196,002.94
E.J.Krause&Associates,Inc.	其他往来	246,497.87	1年以内	0.18	12,324.89
合计		139,075,583.91		98.83	208,327.83

(五) 长期股权投资

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	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	728,737,678.63	4,086,994.48	724,650,684.15	698,637,678.63	4,086,994.48	694,550,684.15	678,637,678.63	4,086,994.48	674,550,684.15
对联营、合营企业投资	8,858,476.15		8,858,476.15	7,173,028.99		7,173,028.99	5,987,095.94		5,987,095.94
合计	737,596,154.78	4,086,994.48	733,509,160.30	705,810,707.62	4,086,994.48	701,723,713.14	684,624,774.57	4,086,994.48	680,537,780.09

1、对子公司投资

被投资单位	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
黄冈稳健	267,491,627.79			267,491,627.79		
荆门稳健	27,242,761.31			27,242,761.31		
深圳全棉	50,000,000.00			50,000,000.00		
崇阳稳健	33,629,806.08			33,629,806.08		
嘉鱼稳健	36,436,595.28			36,436,595.28		
天门稳健	39,697,276.28			39,697,276.28		
香港稳健	1,456,720.00			1,456,720.00		
宜昌稳健	18,595,897.41			18,595,897.41		
马来西亚稳健	4,086,994.48			4,086,994.48	4,086,994.48	4,086,994.48
河源稳健	32,000,000.00	68,000,000.00		100,000,000.00		
湖北稳健		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	510,637,678.63	168,000,000.00		678,637,678.63	4,086,994.48	4,086,994.48

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
黄冈稳健	267,491,627.79			267,491,627.79		
荆门稳健	27,242,761.31			27,242,761.31		
深圳全棉	50,000,000.00			50,000,000.00		
崇阳稳健	33,629,806.08			33,629,806.08		
嘉鱼稳健	36,436,595.28			36,436,595.28		
天门稳健	39,697,276.28			39,697,276.28		
香港稳健	1,456,720.00			1,456,720.00		
宜昌稳健	18,595,897.41			18,595,897.41		
马来西亚稳健	4,086,994.48			4,086,994.48		4,086,994.48
河源稳健	100,000,000.00			100,000,000.00		
湖北稳健	100,000,000.00			100,000,000.00		
津梁生活		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计	678,637,678.63	20,000,000.00		698,637,678.63		4,086,994.48

稳健医疗用品股份有限公司
2017 年度 至 2019 年度
财务报表附注

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
黄冈稳健	267,491,627.79			267,491,627.79		
荆门稳健	27,242,761.31			27,242,761.31		
深圳全棉	50,000,000.00			50,000,000.00		
崇阳稳健	33,629,806.08			33,629,806.08		
嘉鱼稳健	36,436,595.28			36,436,595.28		
天门稳健	39,697,276.28			39,697,276.28		
香港稳健	1,456,720.00			1,456,720.00		
宜昌稳健	18,595,897.41			18,595,897.41		
马来西亚稳健	4,086,994.48			4,086,994.48		4,086,994.48
河源稳健	100,000,000.00			100,000,000.00		
湖北稳健	100,000,000.00			100,000,000.00		
津梁生活	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00		
蜜肤上海		101,000.00	1,000.00	100,000.00		
合计	698,637,678.63	30,101,000.00	1,000.00	728,737,678.63		4,086,994.48

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	2016.12.31	本期增减变动						2017.12.31	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		
1. 合营企业									
联营企业									
成都稳健	5,102,892.40			884,203.54				5,987,095.94	
小计	5,102,892.40			884,203.54				5,987,095.94	
合计	5,102,892.40			884,203.54				5,987,095.94	

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动						2018.12.31	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		
联营企业									
成都稳健	5,987,095.94			1,185,933.05				7,173,028.99	
小计	5,987,095.94			1,185,933.05				7,173,028.99	
合计	5,987,095.94			1,185,933.05				7,173,028.99	

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动							2019.12.31	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		
联营企业										
成都稳健	7,173,028.99			1,685,447.16						8,858,476.15
小计	7,173,028.99			1,685,447.16						8,858,476.15
合计	7,173,028.99			1,685,447.16						8,858,476.15

(六) 营业收入和营业成本

项目	2019年度		2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,371,094,629.32	1,038,436,640.91	1,321,748,432.40	1,038,739,595.33	1,171,081,356.59	940,187,854.93
其他业务	43,222,651.29	1,594,659.59	57,089,230.66	9,199,000.94	1,674,475.76	1,622,353.47
合计	1,414,317,280.61	1,040,031,300.50	1,378,837,663.06	1,047,938,596.27	1,172,755,832.35	941,810,208.40

(七) 投资收益

项目	2019年度	2018年度	2017年度
成本法核算的长期股权投资收益	182,154,264.00	160,000,000.00	190,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,685,447.16	1,185,933.05	884,203.54
购买理财产品获取的投资收益	765,726.95	343,384.62	368,352.05
合计	184,605,438.11	161,529,317.67	191,252,555.59

十六、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2019年度	2018年度	2017年度	说明
非流动资产处置损益	55,074,788.79	-2,446,573.74	-3,156,045.91	
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）	27,146,755.50	26,831,043.90	21,856,894.42	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-5,798,618.00	-9,223,789.96	-8,962,052.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,236,411.96	829,360.14	1,653,346.97	
小计	77,659,338.25	15,990,040.34	11,392,142.72	
所得税影响额	-11,818,507.38	-2,592,882.46	-1,789,444.59	
少数股东权益影响额（税后）	100.79	-1,240.99	-317.11	
合计	65,840,931.66	13,395,916.89	9,602,381.02	

(二) 净资产收益率及每股收益

2019年度	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.80	1.45	1.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.54	1.28	1.28

稳健医疗用品股份有限公司
2017年度至2019年度
财务报表附注

2018年度	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.34	1.14	1.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.76	1.10	1.10

2017年度	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.65	1.16	1.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.12	1.13	1.13

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	2019.12.31/2019年度	2018.12.31/2018年度	2017.12.31/2017年度	2019vs2018	2018vs2017	注释
应收票据		20,633,703.23	15,221,706.27	-100%	36%	*1
应收账款	416,345,676.13	421,803,361.11	320,062,186.49	-1%	32%	*2
预付款项	96,760,732.96	69,994,390.16	53,417,165.47	38%	31%	*3
其他应收款	595,894,600.20	101,181,536.93	95,949,478.16	489%	5%	*4
其他流动资产	83,881,183.43	78,844,473.45	47,873,559.93	6%	65%	*5
固定资产	1,274,733,960.96	971,898,901.65	884,192,352.10	31%	10%	*6
在建工程	187,808,853.01	646,963,691.14	429,077,598.97	-71%	51%	*7
长期待摊费用	165,474,142.92	135,710,679.84	73,277,365.40	22%	85%	*8
递延所得税资产	69,356,697.91	51,257,947.53	37,404,035.62	35%	37%	*9
其他非流动资产	18,996,656.91	73,647,490.46	83,417,810.35	-74%	-12%	*10
短期借款	120,000,000.00	294,589,600.00	394,985,440.87	-59%	-25%	*11
交易性金融负债		10,815,100.00	2,842,775.00	-100%	280%	*12
应付票据	173,023,352.30	117,734,570.47	205,796,949.06	47%	-43%	*13
应付职工薪酬	99,793,347.80	81,485,541.57	62,666,455.80	22%	30%	*14
应交税费	47,134,987.40	70,366,554.90	29,660,604.20	-33%	137%	*15
一年内到期的非流动负债	8,977,342.14	4,613,259.79	3,332,592.70	95%	38%	*16
长期借款	134,210,746.07	5,000,000.00		2,584%	N/A	*17
销售费用	1,355,767,449.04	1,041,292,659.38	838,104,685.50	30%	24%	*18
研发费用	155,193,227.21	116,563,955.27	88,627,955.07	33%	32%	*19
财务费用	6,198,700.74	8,092,153.87	23,726,888.24	-23%	-66%	*20
投资收益	-13,510,668.49	584,663.85	-10,678,855.05	-2,411%	105%	*21
公允价值变动收益	10,815,100.00	-7,972,325.00	3,136,925.00	-236%	-354%	*22
资产处置收益	61,678,502.30	-2,260,112.96	710,597.93	2,829%	-418%	*23
营业外收入	3,789,637.85	6,545,620.78	5,759,091.92	-42%	14%	*24
营业外支出	7,146,485.01	1,793,651.42	4,688,924.79	298%	-62%	*25

以下主要分析可比期间波动超过30%的报表项目:

*1 应收票据 2019年12月31日较2018年12月31日减少100%主要系重分类至应收账款融资, 2018年12月31日较2017年12月31日增加36%主要系公司更多地

使用票据而期末未终止确认金额较大导致；

*2 应收账款 2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日增加 32%，主要系 2018 年第 4 季度销售增加导致；

*3 预付款项 2019 年 12 月 31 日较 2018 年 12 月 31 日增加 38%，主要系材料采购、租赁预付款项及水电预付款增加导致，2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日增加 31%，主要系材料采购款项增加导致；

*4 其他应收款 2019 年 12 月 31 日较 2018 年 12 月 31 日增加 489%，主要系本年应收河源项目政府赔偿款导致；

*5 其他流动资产 2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日增加 65%，主要系待抵扣增值税增加，以及预付的营销费用增大导致；

*6 固定资产 2019 年 12 月 31 日较 2018 年 12 月 31 日增加 31%，主要系本年湖北稳健基建厂房、天门稳健生产线等机器设备转固导致；

*7 在建工程 2019 年 12 月 31 日较 2018 年 12 月 31 日减少 71%，主要系河源稳健基建项目移交河源政府以及湖北稳健基建厂房、天门稳健生产线等机器设备转固导致；2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日增加 51%，主要系湖北稳健、天门稳健、黄冈稳健以及其他待安装设备增加导致；

*8 长期待摊费用 2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日增加 85%，主要系经营租入固定资产装修支出新增导致；

*9 递延所得税资产 2019 年 12 月 31 日较 2018 年 12 月 31 日增加 35%、2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日增加 37%，主要系可抵扣亏损、内部交易未实现利润、以公允价值计量且变动计入损益的衍生金融工具的估值变动所产生的可抵扣暂时性差异增加导致；

*10 其他非流动资产 2019 年 12 月 31 日较 2018 年 12 月 31 日减少 74%，主要系预付的工程款、设备采购款转入在建工程或已转固导致；

*11 短期借款 2019 年 12 月 31 日较 2018 年 12 月 31 日减少 59%，主要系本年归还短期银行借款导致；

*12 交易性金融负债 2019 年 12 月 31 日较 2018 年 12 月 31 日减少 100%主要系公司终止棉花期货，

2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日增加 280%主要系公允价值变动导致；

*13 应付票据 2019 年 12 月 31 日较 2018 年 12 月 31 日增加 47%主要系公司更多使用票据，2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日减少 43%主要系公司临近期末，公司陆续支付了相应的应付款项所致；

*14 应付职工薪酬 2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日增加 30%，主要系深圳全棉及前海全棉 2018 年调整工资结构，增加年终奖金金额导致；

*15 应交税费 2019年12月31日较2018年12月31日下降33%，主要原因系湖北稳健、河源稳健增值税期末负数重分类导致，2018年12月31日较2017年12月31日增加137%，主要原因系应交企业所得税和增值税增加导致；

*16 一年内到期的非流动负债 2019年12月31日较2018年12月31日增加95%，主要原因系长期借款一年内到期部分重分类导致，2018年12月31日较2017年12月31日增加38%，主要原因系一年内到期的递延收益重分类增加导致；

*17 长期借款 2019年12月31日较2018年12月31日增加了2584%，主要系2019年新借入长期银行借款所致；

*18 销售费用 2019年度较2018年度增长30%，主要系线下门店增加导致销售人员薪酬、门店租赁费的增长以及电商收入大幅增长导致运费的增加所致；

*19 研发费用 2019年度较2018年度增长33%，2018年度较2017年度增长32%，主要系近年来公司加大研发力度所致；

*20 财务费用 2019年度较2018年度减少23%，主要系借款利息支出及手续费减少导致，2018年度较2017年度下降66%，主要系2018年人民币兑美元整体贬值形成的汇兑损益导致；

*21 投资收益 2019年度较2018年度减少2,411%，2018年度较2017年度增加105%，主要系棉花期货价格波动导致；

*22 公允价值变动收益 2019年度较2018年度减少236%，主要原因是棉花期货业务终止，公允价值变动收益转入投资收益，2018年度较2017年度减少354%，主要系棉花期货价格波动导致；

*23 固定资产处置收益 2019年度较2018年度增加2,829%，主要系河源稳健在建工程处置导致；

*24 营业外收入 2019年度较2018年度减少42%，主要系本年计入营业外收入的政府补助减少导致；

*25 营业外支出 2019年较2018年度增加298%，主要系公司WMS和SAP系统更新处置旧系统导致。

稳健医疗用品股份有限公司
稳健医疗用品股份有限公司
(加盖公章)
2020年4月22日



陈球

姓名 立信

会计师事务所

出生日期 (特殊普通合伙)

工作单位

1977-01-23

深圳广信会计师事务所

Working unit

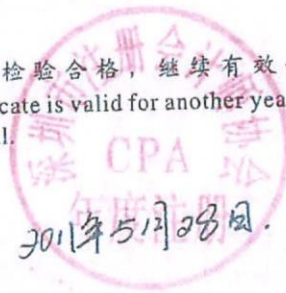
身份证号码

360111770123006

Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书编号:
No. of Certificate

440300690907

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2006年 8月 28日
/y /m /d



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2012年6月28日
年度注册



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2015. 7. 30
年度注册



441280690907
深圳市注册会计师协会

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017.5.25

2013年6月15日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016.7.30

2014年7月29日



立信
会计师事务所
(特殊普通合伙)

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

深圳立信 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008 年 4 月 21 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓深圳分所 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008 年 4 月 21 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京永拓深圳分所 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010 年 12 月 31 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信大华深圳分所 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010 年 12 月 31 日
/y /m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

立信会计师事务所
深圳分所
事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年12月31日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所
特殊普通合伙深圳分所
事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年12月31日
/y /m /d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of re-issue after making an announcement of loss on the newspaper.





姓名 李军磊
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1992-12-18
Date of birth

工作单位 深圳南方民和会计师事务所有限责任公司
Working unit

身份证号码 370786198212183012
Identity card No.

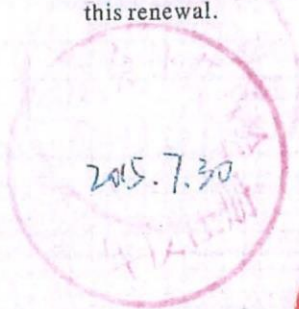
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号: 440300190009
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 05 月 23 日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

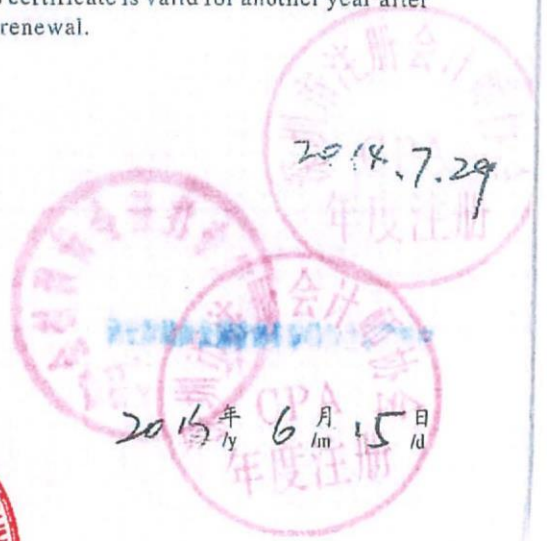


高军磊
440300190009
深圳市注册会计师协会



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

原南方民和会计师事务所有限责任公司

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2010年 6月 7日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所有限公司深圳分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2010年 6月 7日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

立信会计师事务所
有限公司深圳分所

事务所
CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年 7月 25日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)深圳分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年 7月 25日
/y /m /d

11





营业执照

(副本)

扫描二维码，
即可查验企业
信用信息。
国家企业信用信息公示系统网址：
http://www.gsxt.gov.cn



统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：01000000202002100011



(普通合伙)

名称

立信会计师事务所

类型

(普通合伙)

执行事务合伙人

宋建荣、杨志浩

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围
审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设决算审计、代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、信息技术咨询服务；法律、法规规定的其他业务；【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关



2020年02月10日

证书序号: 0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



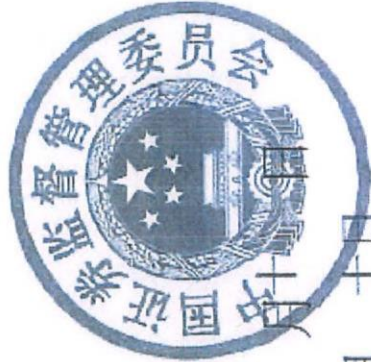
证书序号: 000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所(普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇一二年七月十日
证书有效期至: 二〇一三年七月十日