



和凡

和凡医药

NEEQ : 833012

珠海和凡医药股份有限公司



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记

完成年度权益分派

2020年5月29日公司完成2019年度权益分派实施，以公司总股本38,400,000股为基数，向全体股东每10股派0.800000元人民币现金，共计分配利润3,072,000元人民币。

调整公司董事会人数及修改《公司章程》

为优化公司治理结构，提高董事会效率，2020年6月19日，公司召开第二届董事会第十二次临时会议审议通过了《关于调整公司董事会人数及修改《公司章程》的议案》。

研发新药获批

2020年05月20日，由我司投资委托山东百诺医药股份有限公司研发的新药获批，产品名称：拉米夫定片，批准文号：国药准字H20203213。

建立健全药品持有人体系

公司建立健全持有人团队和体系，陆续招聘精英人才加入和凡团队，完善持有人体系，成为药品上市许可持有人奠定良好基础。在MAH制度模式下，我司将完全自主拥有品种权益，提高公司的研发创新能力，增强公司综合实力市场竞争力和持续经营能力。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录	53

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人和光学、主管会计工作负责人和萧远及会计机构负责人（会计主管人员）和萧远保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
新药研发风险	公司为提高持续经营能力和市场竞争能力，委托山东百诺医药股份有限公司、山东康美乐医药科技有限公司、南京济群医药科技股份有限公司等专业科研机构签署产品研发合同，公司未来将往药品持有人方向发展，有利于提高公司的研发创新能力，增强公司市场竞争力和持续经营能力。但是国家医药行业政策变革的不可预测性，以及新药研发投入大、周期长等一系列不确定性因素可能导致研发中断或者上市后市场拓展不顺的风险。对此，我司通过积极筛选新产品，针对不同市场拓展相关资源，增加替换和备选方案，以增强公司应对能力，降低药品研发风险。
疫情带来的行业经济对公司的影响	新冠疫情带来整体经济下行，各行各业冲击严重，若疫情得不到有效控制，对公司业务带来较多不利因素。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、和凡医药	指	珠海和凡医药股份有限公司
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
股东大会	指	珠海和凡医药股份有限公司股东大会
董事会	指	珠海和凡医药股份有限公司董事会
监事会	指	珠海和凡医药股份有限公司监事会
三会	指	珠海和凡医药股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
关联交易	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》
致同、会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
本期、本报告期、报告期、本年度	指	2020年1月1日至2020年12月31日
上期	指	2019年会计年度
年末、本年末、期末	指	2020年12月31日
上年末、上期末	指	2019年12月31日
报告、年度报告	指	和凡医药2020年年度报告

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	珠海和凡医药股份有限公司
证券简称	和凡医药
证券代码	833012
法定代表人	和光学

二、 联系方式

董事会秘书	和萧远
联系地址	广东省珠海市香洲区人民东路 325 号泉福商业大厦 16 楼
电话	0756-3889196
传真	0756-3232858
电子邮箱	465822761@qq.com
公司网址	-
办公地址	广东省珠海市香洲区人民东路 325 号泉福商业大厦 16 楼
邮政编码	519000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	广东省珠海市香洲区人民东路 325 号泉福商业大厦 16 楼

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 7 月 25 日
挂牌时间	2015 年 7 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L72-商业服务业-
主要业务	研发和销售药品，让渡专利商标等技术使用服务
主要产品与服务项目	研发和销售药品，让渡专利商标等技术使用服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	38,400,000
优先股总股本（股）	—
做市商数量	—
控股股东	和光学、樊伟
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（和光学、樊伟夫妇），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440400752867248P	否
注册地址	广东省珠海市香洲区人民东路325号泉福商业大厦16楼	否
注册资本	38,400,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东莞证券			
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路1号金源中心			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	东莞证券			
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王淑燕	张芳	-	-
	6年	4年	0年	0年
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	30,881,920.65	40,159,425.72	-23.10%
毛利率%	91.52%	92.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-11,986,912.82	596,835.71	-2108.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,746,076.34	-70652.38	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-12.69%	0.59%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-13.50%	-0.07%	-
基本每股收益	-0.31	0.02	-1,650.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	91,663,784.12	108,791,311.51	-15.74%
负债总计	4,776,438.55	6,274,727.93	-23.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	86,887,345.57	102,516,583.58	-15.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.26	2.67	-15.36%
资产负债率%(母公司)	5.21%	5.77%	-
资产负债率%(合并)	5.21%	5.77%	-
流动比率	19.60	16.21	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-7,875,872.84	-2,349,554.13	-235.21%
应收账款周转率	7.16	8.80	-
存货周转率	10.43	20.03	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-15.74%	9.45%	-
营业收入增长率%	-23.10%	88.16%	-
净利润增长率%	-2,108.41%	-97.98%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	38,400,000	38,400,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-154.00
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	159,879.52
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、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、金融负债和债权投资取得的投资收益	599,605.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-167.96
非经常性损益合计	759,163.52
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	759,163.52

(八) 补充财务指标适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收款项	46,500.00	0.00		
合同负债	0.00	41,150.44		
其他流动负债	0.00	5,349.56		

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√ 适用 □ 不适用

重要会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2020 年 1 月 1 日)
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与基建建设、部分制造与安装业务及提供劳务相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、	合同资产—原值	0.00
	其他非流动资产	0.00
	其他流动资产	0.00
	长期待摊费用	0.00

长期应收款计入合同资产和其他非流动资产；将与基建建设、部分制造与安装业务相关的已结算未完工、销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	长期应收款	0.00
	存货	0.00
	合同负债	41,150.44
	递延收益	0.00
	预收款项	-46,500.00
	预计负债	0.00
	其他流动负债	5,349.56

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影 响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 12 月 31 日
合同资产—原值	0.00
存货	0.00
其他非流动资产	0.00
长期应收款	0.00
合同负债	29,646.02
预收款项	-33,500.00
预计负债	0.00
其他流动负债	3,853.98

受影响的利润表项目	影响金额 2020 年年度
营业收入	0.00
营业成本	0.00
销售费用	0.00
所得税费用	0.00
净利润	0.00

2) 重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

1、公司的业务情况

报告期内公司所属行业为 L72 商业服务业。公司主营业务概要如下：

(1) 让渡商标和专利使用权等技术服务业务模式

公司自主或联合研发机构合作研发新药，并及时申报新药的专利或商标技术，将专利或商标授权让渡给合作企业使用，向其收取让渡使用费是公司盈利的主要来源。报告期内公司主营业务收入为让渡我公司享有知识产权的吡拉西坦氯化钠注射液产品专利和商标的使用权。报告期末为响应国家药监部门，对化学药品提升质量和疗效相关工作的规定，逐步优化合作药品的技术工艺和生产流程，公司不定期派技术人员指导合作药品的试验生产工作，公司与威高药业协商变更为技术服务费用。

(2) 研发业务模式

公司主要通过委托专业科研机构研发、产学研合作研发、内部研发成果等方式开发新药。

委托科研机构研发方式为：公司根据现有客户资源和产品渠道，筛选安全并疗效确切药品，委托科研机构进行成的药品批文，或者公司寻找有研发资质的单位做药品临床试验，直至药品审批通过。公司支付费用并拥有研发成果。

产学研合作研发方式为：委托外部科研机构及院校研发，签订委托研发协议、支付研究费用、验收研究报告及药品申请注册等工作；

内部研发方式为：主要是研发人员从并通过实地考察走访相关研发机构或者网络已发表文献中，寻找有潜在开发价值的产品，将其转化为产品，或者开发成熟产品新的适应症及用途以及阶段性改进工艺提升质量等；

报告期公司与科研机构签署新药研发合同，2020年05月20日，由我司投入巨资，委托山东百诺医药股份有限公司研发的新药获批，产品名称：拉米夫定片，批准文号：国药准字 H20203213。在研新药也已获得阶段性进展。

山东百诺医药股份有限公司签署的 B 产品研发合同进度为：在国家药品监督管理局评审中心进行评审中，已收到发补通知、发补研究进行中。

山东康美乐医药科技有限公司签署的 C 产品研发合同进度为：注册批中试生产已完成，稳定性实验进行中。

南京济群医药科技股份有限公司签署的 D 产品研发合同进度为：注册批中试生产进行中。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	11,483,307.45	12.53%	24,007,334.49	22.07%	-52.17%
应收票据					
应收账款	1,745,806.01	1.90%	6,448,071.15	5.93%	-72.93%
存货	266,498.69	0.29%	235,433.61	0.22%	13.19%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	19,596,484.65	21.38%	20,916,301.60	19.23%	-6.31%
在建工程					
无形资产	11,538.65	0.01%	26,951.01	0.02%	-57.19%
商誉					
短期借款					
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期末货币资金为 11,483,307.45 元，同比减少 52.17%，主要原因为购买交易性金融资产及支付研发费用导致货币资金减少。
2. 报告期应收帐款为 1,745,806.01 元，同比减少 72.93%，主要原因为上年同期应收山东威高药业让渡知识产权技术使用费为 6,787,700.00 元，本报告期应收山东威高药业知识产权技术使用费为 1,837,100 元所致。
3. 报告期内无形资产减少主要系当期摊销所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	30,881,920.65	-	40,159,425.72	-	-23.10%
营业成本	2,617,320.06	8.47%	2,945,242.25	7.33%	-11.13%
毛利率	91.52%	-	92.67%	-	-
销售费用	16,522,663.79	53.50%	14,421,070.20	35.91%	14.57%

管理费用	4,867,725.11	15.76%	5,451,267.19	13.57%	-10.70%
研发费用	19,626,013.67	63.55%	16934431.27	42.17%	15.89%
财务费用	-215,204.98	-0.69%	-310,478.12	-0.77%	30.69%
信用减值损失	249,119.92	0.80%	-223347.35	-0.56%	211.54%
资产减值损失	0				
其他收益	159,879.52	0.51%	18,902.29	0.05%	745.82%
投资收益	455,187.79	1.47%	633,592.34	1.58%	-28.16%
公允价值变动收益	144,418.17	0.46%	14,512.24	0.04%	895.15%
资产处置收益	0				
汇兑收益	0				
营业利润	-11,964,928.14	-38.74%	628,396.68	1.56%	-2004.04%
营业外收入	0		5,179.50	0.01%	-100.00%
营业外支出	321.96	0.00%	4,698.28	0.01%	-93.15%
净利润	-11,986,912.82	-38.81%	596,835.71	1.49%	-2108.41%

项目重大变动原因：

1. 报告期内公司营业收入 30,881,920.65 元，同比减少 23.10%。公司营业收入下降，主要是 2020 年公司受国家医药政策及疫情影响，导致销售市场下降。
2. 报告期财务费用-215,204.98 元，同比增长-30.69%，主要原因为报告期银行理财利息减少所致。
3. 报告期信用减值损失 249,119.92 元，同比增长-211.54%，主要原因为应收帐款坏帐损失增加所致。
4. 报告期其他收益 159,879.52 元，同比增长 745.82%，主要原因为报告期增加了高新企业奖励，政府相关疫情补贴及税局补贴。
5. 报告期公允价值变动收益为 144,418.17 元，同比增长 895.15%，主要原因为受理理财产品公允价值影响。
6. 报告期营业利润为-11,964,928.14 元，同比减少 2004.04%，净利润-11,986,912.83 元，同比减少 2108.41%，主要原因为研发新药按合同进度及药品获批支付研发费用，以及受国家医药行业政策影响市场销售下降，为稳定并开拓市场和客户资源支付市场服务费用所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	30,835,641.01	40,159,425.72	-23.10%
其他业务收入	46,279.64	0	
主营业务成本	2,571,040.42	2,945,242.25	-11.13%
其他业务成本	46,279.64	0	

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期	营业成本比上年同期	毛利率比上年同期增减%
-------	------	------	------	-----------	-----------	-------------

				增减%	增减%	
技术服务费	16,551,415.08	-	-	-	-	-
专利使用费	7,855,566.05	-	-	-70.68%	-	-
片剂	3,514,540.53	2,552,461.62	-	-13.65%	-	-
商标使用费	2,878,396.25	-	-	-69.01%	-	-
医用冷敷贴	22,891.24	9,315.48	-	-	-	-
便捷式空气净化器	10,353.98	3,950.49	61.84%	567.26%	1,200.01%	-23.09%
水素杯	2,477.88	5,312.83	-			
补水仪	0	0	-	-100%	-100%	-

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：**1.大健康产品原因分析**

报告期大健康产品新增加医用冷敷贴，便携空气净化器收入为 10,353.98 元，同比增长 567.26%，水素杯收入 2,477.88 元，新开发医用冷敷贴收入 22,891.24 元，补水仪报告期未形成销售。主要原因为市场同类产品多，竞争激烈，报告期公司虽然尽力宣传推广，但销量仍不理想。

2.专利商标技术服务费原因分析

报告期公司专利使用费收入为 7,855,566.05 元，2019 年专利使用费收入为 26,797,641.72 元，同比减少 70.68%；商标使用费收入为 2,878,396.25 元，2019 年商标使用费收入为 9,288,868.00 元，同比减少 69.01%。主要原因为受国家医药政策影响市场，销售情况大幅下滑。报告期末期为响应国家药监部门，对化学药品提升质量和疗效相关工作的规定，逐步优化合作药品的技术工艺和生产流程，公司不定期派技术人员指导合作药品的试验生产工作，公司与威高药业协商变更为技术服务费用。充分发挥双方企业各自所拥有的资源优势，共同携手应对医疗改革的冲击。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	山东威高药业股份有限公司	28,922,500.00	93.66%	否
2	广东丰鑫药业有限公司	315,000.00	1.02%	否
3	安国市医药有限责任公司	300,000.00	0.97%	否
4	保定仲景药业有限公司	270,000.00	0.87%	否
5	保定盛翔医药有限公司	240,000.00	0.77%	否
合计		30,047,500.00	97.29%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	浙江泰利森药业有限公司	2,811,900.00	100.00%	否

合计	2,811,900.00	100.00%	-
----	--------------	---------	---

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-7,875,872.84	-2,349,554.13	-235.21%
投资活动产生的现金流量净额	-1,576,154.20	-24681184.30	93.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,072,000.00	-8,064,000.00	61.90%

现金流量分析：

1. 报告期经营活动产生的现金流量净额为-7,875,872.84元，主要是因为报告期公司支付研发机构新药研发费用，以及受国家医药行业政策影响为稳定市场和客户资源支付的市场服务费用，导致经营活动净流量为负数。
2. 报告期投资产生的现金流量净额-1,576,154.20元，主要是因为报告期受研发进度的影响，为保证研发费用的支付，降低了用于投资活动的货币资金。
3. 报告期筹资活动产生的现金流量净额-3,072,000.00元，主要是因为2020年度和2019年度权益分派方案不同所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
江苏晨牌药业集团股份有限公司	参股公司	药品销售	462,005,982.09	286,528,680.60	365,860,486.51	22,695,874.64

主要控股参股公司情况说明

报告期公司投资入股公司为1家，情况如下：
 公司2017年与江苏晨牌药业集团股份有限公司签署《股份认购协议》，以现金认购晨牌发行的股票500.00万股，认购金额为1,000.00万元，持有江苏晨牌的股权比例为9.091%。报告期内江苏晨牌药业运营良好，资产总计为462,005,982.09元，所有者权益286,528,680.60元。公司与晨牌在医药研发、制造等领域探讨进行深度合作，以借助双方优势互补产生协同效应，完善公司产业布局，对巩固并提升公司的综

合竞争力。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内公司受国家医药政策影响，全国经济下行形势严峻，公司业务大幅下滑。公司管理层积极应对，稳定原有业务模式，寻求新的发展机遇。

1. 让渡专利和商标知识产权获取收入

为了应对国家医药行业政策对公司业务经营的影响，公司积极改变业务模式，完善商业模式，公司通过向山东威高药业让渡使用公司自主知识产权药品的注册商标、发明专利，获取知识产权使用费等方式，取得持续收入。

根据国家药监局发布的《关于开展化学药品注射液仿制药质量和疗效一致性评价工作的公告》的要求，为推进我司拥有知识产权产品“吡拉西坦”质量提升，同时我司通过高新企业审评后，为进一步完善高新企业标准，在未来我司收入由让渡使用知识产权变更为技术服务费。

2. 加快研发新药，提高公司持续经营能力

报告期内公司与各科研机构签署的新药研发正在紧张有序的进行，进展顺利已取得阶段性成果。

山东百诺医药股份有限公司签署的 A 产品已获批，B 产品研发合同进度为：在国家药品监督管理局评审中心进行评审中，已收到发补通知、发补研究进行中。

山东康美乐医药科技有限公司签署的 C 产品研发合同进度为：注册批中试生产已完成，稳定性实验进行中。

南京济群医药科技股份有限公司签署的 D 产品研发合同进度为：注册批中试生产进行中。

3. 建立健全药品持有人团队体系

报告期公司建立健全持有人团队和体系，陆续招聘精英人才加入和凡团队，完善持有人组织机构、生产体系机构、质量体系机构、药物警戒体系机构设立。增设和调整持有人需要部门，并建立各岗位人员职责和研发体系，健全质量要素管理体系、质量保证体系、质量控制管理、生产管理、药物警戒管理职能制度，健全了持有人需要的企业组织；至报告期末，持有人体系已稳定正常开展工作，申请品种确定、品种相关信息资料完善及撰写已基本完成。为公司取得生产许可 B 证，成为药品上市许可持有人奠定良好基础。报告期公司制定计划，调整持有人组织架构健全健全相关岗位人员和持有人体系文件，紧锣密鼓准备申请 MAH(药品持有人)资质，在 MAH 制度这种模式下，我司将完全自主拥有品种权益，提高公司的研发创新能力，增强公司综合实力市场竞争力和持续经营能力。

4. 完善管理团队提升经营水平

报告期根据全国股转的最新要求，为提升管理层运行效率，优化公司结构，董事会调整了公司董事会人数，监事会聘任樊冠军为监事会主席。为公司团队管理有积极意义。

报告期内公司内部机构治理保持良好独立能力，董监高团队人员更加稳定和专业，财务管理、风险控制等重大内部控制体系运行正常，各项经营管理指标健康。提高公司综合竞争力和精细化管理水平运营效率，加强管理风险控制。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 股份回购情况

报告期未发生股份回购。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年3月1日	不适用	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年3月1日	不适用	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、公司控股股东实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺和凡医药的实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员于 2015 年 3 月 15 日已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

1、本人及本人控制的其他企业，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人控制的其他企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人控制的其他企业按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

3、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

4、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

二、公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺 公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员除与公司签订《劳动合同》《保密协议》外，未与公司签订其他重要协议。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员向公司做出了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

1、自公司成立至今未从事与公司相同、相似业务，不存在同业竞争。

2、自本承诺函出具之日起不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立。

3、本人不存在尚未了结的或者可预见的重大诉讼、仲裁案件以及行政处罚。

4、本人不存在以下情形：

(1) 无民事行为能力或者限制民事行为能力；

(2) 因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；

(3) 担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；

(4) 担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；

(5) 个人所负数额较大的债务到期未清偿。

(6) 最近二年内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪

律处分；

- (7) 因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论；
 (8) 最近二年内对所任职的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；
 (9) 近二年内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形；
 (10) 欺诈或其他不诚实行为。

5、本人及其关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）没有投资控股其他公司企业，本人没有在其他公司企业任职董事、监事、高级管理人员。和凡有限整体变更所涉及的自然人股东个人所得税，截至本报告出具之日，尚未缴纳。各股东已作出书面承诺将依法缴纳公司整体变更所涉及的个人所得税，如未及
 时缴纳对公司造成经济损失的，将赔偿公司全部损失。报告期内，均履行上述承诺事项。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	7,737,216	20.15%	7,451,136.00	15,188,352.00	39.55%
	其中：控股股东、实际控制人	7,451,136	19.40%		7,451,136	19.40%
	董事、监事、高管	286,080	0.75%		286,080	0.75%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	30,662,784	79.85%	-7,451,136.00	23,211,648.00	60.45%
	其中：控股股东、实际控制人	22,353,408	58.21%		22,353,408	58.21%
	董事、监事、高管	858,240	2.24%		858,240	2.24%
	核心员工					
总股本		38,400,000	-	0	38,400,000	-
普通股股东人数						5

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量

1	和光学	14,902,272	0	14,902,272	38.808%	11,176,704	3,725,568	0	0
2	樊伟	14,902,272	0	14,902,272	38.808%	11,176,704	3,725,568	0	0
3	樊灏	7,451,136	0	7,451,136	19.404%	0	7,451,136	0	0
4	贾志刚	760,320	0	760,320	1.98%	570,240	190,080	0	0
5	和萧远	384,000	0	384,000	1.00%	288,000	96,000	0	0
合计		38,400,000	0	38,400,000	100%	23,211,648	15,188,352		

普通股前十名股东间相互关系说明：报告期股东数量为 5 人，股东和光学与股东樊伟是夫妻，股东樊灏是樊伟之胞弟，股东贾志刚是樊伟之表弟，股东和萧远是和光学侄女。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司无绝对控股股东。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为和光学、樊伟。和光学、樊伟为夫妻关系，两人分别持有和凡股份的 38.808%、38.808%，合计持有公司股本总额的 77.616%。有限公司阶段，和光学一直担任公司执行董事，樊伟一直担任公司经理；股份公司阶段，和光学为公司董事长，樊伟担任副董事长兼总经理，全面负责公司日常经营，二人在公司的日常经营决策、人事任免等方面始终保持一致。

和光学先生，1955 年 1 月生，中国国籍，澳门特别行政区永久性居民。1973 年毕业于哈尔滨医科大学医疗系，大专学历。1973 年至 1983 年就职于解放军第 204 医院任军医；1983 年至 1984 年就职于解放军第 260 医院作主治军医；1984 年至 1986 年在北京解放军军医学院任学员；1986 年至 1990 年就职解放军 260 医院任主治军医；1990 年至 1995 年任北京光利科技公司总经理；1995 至 2002 年任北京康乃克药业有限公司总经理；2002 年 8 月至 2005 年 3 月任北京和凡医药科技有限公司监事；2005 年 4 月至 2015 年 7 月任珠海和凡医药有限公司执行董事；2015 年 8 月至 2018 年 3 月，任第一届公司董事长，2017 年 11 月至 2018 年 2 月，任第一届公司董事长、暂代董事会秘书；2018 年 3 月至今，任第二届董事会董事长，任期三年。

樊伟女士，1966 年 2 月生，中国国籍，澳门特别行政区永久性居民。1988 年毕业于北京师范大学分校历史系专业，本科学历。1988 年至 1992 年就职于北京东高地一中任教师；1993 年至 1994 年就职于北京什刹海研究会任干部；1994 年至 1996 年任北京赛达医药有限公司总裁助理；1996 年至 2001 年就职于北京康乃克药业有限公司任副总经理；2001 年至 2004 年任北京和凡医药科技有限公司执行董事、总经理；2005 年 4 月至 2015 年 7 月任珠海和凡医药有限公司总经理；2015 年 8 月至 2018 年 2 月任第一届公司副董事长、总经理；2018 年 3 月至今续任第二届董事会副董事长、总经理，任期三年。

报告期内，公司实际控制人无变动。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 5 月 29 日	0.8	0	0
合计			

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
和光学	董事长	男	1955年1月	2018年4月9日	2021年4月9日
樊伟	副董事长、总经理	女	1966年2月	2018年4月9日	2021年4月9日
贾志刚	董事、副总经理	男	1978年5月	2018年4月9日	2021年4月9日
和萧远	董事、财务总监、 董事会秘书	女	1979年9月	2018年4月9日	2021年4月9日
樊帆	董事、	女	1996年5月	2018年4月9日	2021年4月9日
和田	董事	女	1997年11月	2020年6月19日	2021年4月9日
樊冠军	监事会主席	男	1973年10月	2020年7月17日	2021年4月9日
郜建庄	监事	男	1979年9月	2018年4月9日	2021年4月9日
柴琳	监事	女	1982年5月	2020年6月19日	2021年4月9日
董事会人数：				6	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

和光学与股东樊伟是夫妻，樊帆是和光学、樊伟之大女儿，和田是和光学、樊伟之二女儿，贾志刚是樊伟之表弟，和萧远是和光学侄女，樊冠军是樊伟表妹夫，郜建庄是樊伟侄子，柴琳是和光学外甥女。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
和光学	董事长	14,902,272	0	14,902,272	38.81%	0	0
樊伟	副董事长、 总经理	14,902,272	0	14,902,272	38.81%	0	0
贾志刚	董事、副 总经理	760,320	0	760,320	1.98%	0	0
和萧远	董事、董 事会秘书、财 务总监	384,000	0	384,000	1.00%	0	0
樊帆	董事、副 总	0	0	0	0.00%	0	0

	经理						
和田	董事	0	0	0	0.00%	0	0
樊冠军	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0
郜建庄	监事	0	0	0	0.00%	0	0
柴琳	监事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	30,948,864	-	30,948,864	80.6%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
和田	监事会主席	新任	董事	发展需要
樊冠军	监事	新任	监事会主席	发展需要
柴琳		新任	监事	发展需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：√适用 不适用

和田，女，1997年11月27日生，中国国籍。2019年6月毕业于美国贝赛斯达大学，2019年10月入职珠海和凡医药股份有限公司；2019年11月至至今任珠海和凡医药股份有限公司监事会主席。2020年6月任珠海和凡医药有限公司董事。

樊冠军先生，职工代表监事，1973年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河南省新密市第一高级中学，高中学历。1996年至1998年，就职于北京光利工具有限公司担任销售员；1998年到2002年，就职于北京康乃克药业有限公司任办公室职员；2002年至2008年，就职于北京和凡医药科技有限公司担任销售经理；2008年至2015年就职于和凡有限担任销售员；2015年至2020年6月现任珠海和凡医药股份有限公司职工代表监事，2020年7月任珠海和凡医药股份有限公司监事会主席。

柴琳女士，女，1982年5月生，中国国籍，无境外永久居留权。2014年毕业于中国地质大学人力资源管理专业，本科学历。2002年1月至2006年4月于北京和凡医药科技有限公司任会计职位；2006年5月至2015年3月于珠海和凡医药有限公司任主管会计职位；2015年4月至今于珠海和凡医药股份有限公司任主管会计职位。2020年6月任珠海和凡医药股份有限公司监事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	8			8
销售人员	6			6
技术人员	9	7		16
财务人员	3	1	1	3
行政人员	2			2
员工总计	28	8	1	35

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	5	11
专科	12	16
专科以下	11	8
员工总计	28	35

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

通过员工工作业绩、综合表现等因素对员工进行考核，同时结合部门和公司效益制定奖励办法，激励员工定位自己的发展通道。根据在职员工的成长情况和工作岗位要求，多层次、多方位为员工开展专项业务培训，培训形式主要有在职培训、专业技能培训线上结下结合，逐步完善培训体系，不断提高员工整体素质，增强员工的创新力和竞争力。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权以及各自的议事规则独立有效地运作。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均履行了相应法律程序。公司董监高聘任、权益分派、修改章程、日常关联交易等均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，为进一步完善公司法人治理结构，促进公司规范运作，对公司章程进行了修改完善，具体内容详见公司于2020年4月17日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台

(<http://www.neeq.com.cn/>)披露的《珠海和凡医药股份有限公司关于拟修订公司章程的公告》(公告编号：2020-007)，6月23日披露的《珠海和凡医药股份有限公司关于调整公司董事会人数及修改公司章程的公告》(公告编号：2020-019)。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>一、2020年4月15日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于2019年度总经理工作报告的议案》； 2、《关于2019年度董事会工作报告的议案》； 3、《关于2019年度报告及其摘要的议案》； 4、《关于2019年度财务决算报告的议案》； 5、《关于2020年度财务预算报告的议案》； 6、《关于2019年度财务审计报告的议案》 7、《关于公司2019年度利润分配预案的议案》 8、《关于变更公司经营范围的议案》 9、《关于修改公司章程的议案》 10、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司章程修订相关事宜的议案》 11、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》 12、《关于修订<董事会议事规则>的议案》 13、《关于修订<关联交易管理制度>的议案》 14、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》 15、《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》 16、《关于提请召开2019年年度股东大会的议案》 <p>二、2020年6月9日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于调整公司董事会人数及修改公司章程的议案》 2、《关于提名和田为公司董事候选人的议案》 3、《关于提请股东大会授权董事会全权办理工商备案事宜的议案》 4、《关于召开公司2020年度第一次临时股东大会的议案》 <p>三、2020年7月1日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过：</p> <p>《关于修改公司信息披露管理制度的议案》</p> <p>四、2020年8月14日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过：</p> <p>《关于公司2020年半年度报告的议案》</p>

监事会	4	<p>一、2020年4月15日召开第二届监事会第八次会议，审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于2019年度监事会工作报告的议案》 2、《关于2019年度报告及其摘要的议案》 3、《关于2019年度预算决算报告的议案》 4、《关于2020年度财务预算报告的议案》 5、《关于2019年度财务审计报告的议案》 6、《关于公司2019年度利润分配预案的议案》 7、《关于修订<监事会议事规则>的议案》 <p>二、2020年6月19日召开第二届监事会第九次会议，审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于股东代表监事任免的议案》 <p>三、2020年7月17日召开第二届监事会第十次会议，审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于选举监事会主席的议案》 <p>四、2020年8月14日召开第二届监事会第十一次会议，审议通过：</p> <p>《关于公司2020年半年度报告的议案》</p>
股东大会	2	<p>一、2020年5月8日召开2019年年度股东大会，审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于2019年度董事会工作报告的议案》； 2、《关于2019年度监事会工作报告的议案》； 3、《关于2019年度报告及其摘要的议案》； 4、《关于2019年度财务决算报告的议案》； 5、《关于2020年度财务预算报告的议案》； 6、《关于2019年度财务审计报告的议案》 7、《关于公司2019年度利润分配预案的议案》 8、《关于变更公司经营范围的议案》 9、《关于修改公司章程的议案》 10、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司章程修订相关事宜的议案》 11、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》 12、《关于修订<董事会议事规则>的议案》 13、《关于修订<关联交易管理制度>的议案》 14、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》 15、《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》 16、《关于<监事会议事规则>的议案》 <p>二、2020年7月8日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于调整公司董事会人数及修改公司章程的议案》 2、《关于选举股东代表监事的议案》 3、《关于选举和田为公司董事的议案》 4、《关于提请股东大会授权董事会全权办理工

	商备案事宜的议案》
--	-----------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，能够充分行使其权利。

2、董事会：公司董事会原由5人组成，2020年6月23日经第二届董事会第十二次会议审议通过，调整董事会人数为6人。董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实维护公司和股东的合法权益。

3、监事会：公司监事会由3人组成，能严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。截至报告期末，公司“三会”的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求，决议内容及签署合法合规、真实有效。今后公司将继续强化“三会”在公司治理中的作用，为公司民主决策重大事项提供保障。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，并承担相应的责任与风险。

1.公司业务的独立性 公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会，直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司独立从事业务经营，不存在对控股股东及其关联企业的依赖关系。公司拥有独立的技术开发团队，和发明专利商标权等知识产权服务团队，业务发展不依赖于和受制于控股股东和任何其他关联企业，亦不存在同业竞争。

2.公司人员的独立性 公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生。公司劳动、人事、工资福利管理等方面完全独立。

3.公司资产的独立性 公司拥有合法和安全的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的专利权、自主知识产权等无形资产。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4.公司机构的独立性 公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

5.公司财务的独立性 公司设立了完全独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了完全独立的会计

核算体系，制订了完善的财务管理制度；公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，依法独立纳税。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了适应公司管理的要求内部控制体系，体系涵盖了研发、销售、质量、行政、财务等各业务及管理环节。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、经营项目执行提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司指定信息披露负责人负责信息披露工作，并制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，能够按照法律、法规和《公司章程》的规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并指定全国中小企业股份转让系统信息披露平台为本公司信息披露的指定网站，严格依照《公司法》相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益。公司自成立以来，把公司治理看成一项长期系统化的工作，一贯严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，不断完善公司治理制度体系，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

（二） 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	致同审字（2021）第 442A010305 号			
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层			
审计报告日期	2021 年 4 月 15 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王淑燕 6 年	张芳 4 年	- 年	- 年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	15 万元			

珠海和凡医药股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了珠海和凡医药股份有限公司（以下简称和凡医药公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了和凡医药公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

和凡医药公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括和凡医药公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

和凡医药公司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，管理层负责评估和凡医药公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算和凡医药公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督和凡医药公司的财务报告过程。

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，就可能对和凡医药公司的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和凡医药公司不能持续经营。

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

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。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王淑燕
(项目合伙人)

中国注册会计师：张芳

中国·北京

二〇二一年 四月十五日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	11,483,307.45	24,007,334.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	32,358,930.41	30,214,512.24
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	1,745,806.01	6,448,071.15

应收款项融资			
预付款项	五、4	87,347.12	76,200.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	30,572.04	59,818.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	266,498.69	235,433.61
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		45,972,461.72	61,041,369.99
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、7	26,048,035.82	26,719,006.63
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	19,596,484.65	20,916,301.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	11,538.65	26,951.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	35,263.28	87,682.28
递延所得税资产	五、11		
其他非流动资产			
非流动资产合计		45,691,322.40	47,749,941.52
资产总计		91,663,784.12	108,791,311.51
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款			
预收款项	五、12		46,500.00
合同负债	五、13	29,646.02	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、14	1,246,164.33	2,246,475.43
应交税费	五、15	232,500.45	747,814.08
其他应付款	五、16	833,228.84	723,910.59
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、17	3,853.98	
流动负债合计		2,345,393.62	3,764,700.10
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、11	2,431,044.93	2,510,027.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,431,044.93	2,510,027.83
负债合计		4,776,438.55	6,274,727.93
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	38,400,000.00	38,400,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	15,829,147.75	15,829,147.75
减：库存股			
其他综合收益	五、20	13,640,830.45	14,211,155.64
专项储备			

盈余公积	五、21	7,769,388.02	7,769,388.02
一般风险准备			
未分配利润	五、22	11,247,979.35	26,306,892.17
归属于母公司所有者权益合计		86,887,345.57	102,516,583.58
少数股东权益			
所有者权益合计		86,887,345.57	102,516,583.58
负债和所有者权益总计		91,663,784.12	108,791,311.51

法定代表人：和光学

主管会计工作负责人：和萧远

会计机构负责人：和萧远

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		30,881,920.65	40,159,425.72
其中：营业收入	五、23	30,881,920.65	40,159,425.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		43,855,454.19	39,974,688.56
其中：营业成本	五、23	2,617,320.06	2,945,242.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、24	436,936.54	533,155.77
销售费用	五、25	16,522,663.79	14,421,070.20
管理费用	五、26	4,867,725.11	5,451,267.19
研发费用	五、27	19,626,013.67	16,934,431.27
财务费用	五、28	-215,204.98	-310,478.12
其中：利息费用			
利息收入		229,328.83	320,522.95
加：其他收益	五、29	159,879.52	18,902.29
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	455,187.79	633,592.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、31	144,418.17	14,512.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	249,119.92	-223,347.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,964,928.14	628,396.68
加：营业外收入	五、33	0	5,179.50
减：营业外支出	五、34	321.96	4,698.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,965,250.10	628,877.90
减：所得税费用	五、35	21,662.72	32,042.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,986,912.82	596,835.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,986,912.82	596,835.71
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,986,912.82	596,835.71
六、其他综合收益的税后净额		-570,325.19	7,799,541.76
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-570,325.19	7,799,541.76
（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		-570,325.19	7,799,541.76
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-12,557,238.01	8,396,377.47
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.31	0.02
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.31	0.02

法定代表人：和光学

主管会计工作负责人：和萧远

会计机构负责人：和萧远

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		37,919,556.02	38,466,561.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、36(1)	389,208.35	344,604.74
经营活动现金流入小计		38,308,764.37	38,811,166.16
购买商品、接受劳务支付的现金		3,475,389.69	3,696,577.81
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,178,363.65	7,728,943.24
支付的各项税费		1,972,465.67	1,932,443.36
支付其他与经营活动有关的现金	五、36(2)	32,558,418.20	27,802,755.88
经营活动现金流出小计		46,184,637.21	41,160,720.29
经营活动产生的现金流量净额		-7,875,872.84	-2,349,554.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		418,700,000.00	862,400,000.00
取得投资收益收到的现金		455,187.79	633,592.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			32,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		419,155,187.79	863,065,592.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,341.99	346,776.64
投资支付的现金		420,700,000.00	887,400,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		420,731,341.99	887,746,776.64
投资活动产生的现金流量净额		-1,576,154.20	-24,681,184.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,072,000.00	8,064,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,072,000.00	8,064,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-3,072,000.00	-8,064,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-12,524,027.04	-35,094,738.43
加：期初现金及现金等价物余额		24,007,334.49	59,102,072.92
六、期末现金及现金等价物余额		11,483,307.45	24,007,334.49

法定代表人：和光学

主管会计工作负责人：和萧远

会计机构负责人：和萧远

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	38,400,000.00				15,829,147.75		14,211,155.64		7,769,388.02		26,306,892.17		102,516,583.58
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	38,400,000.00				15,829,147.75		14,211,155.64		7,769,388.02		26,306,892.17		102,516,583.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-570,325.19				-15,058,912.82		-15,629,238.01
（一）综合收益总额							-570,325.19				-11,986,912.82		-12,557,238.01
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-3,072,000.00	-3,072,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-3,072,000.00	-3,072,000.00
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、本年期末余额	38,400,000.00				15,829,147.75		13,640,830.45		7,769,388.02		11,247,979.35		86,887,345.57

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	38,400,000.00				15,829,147.75				7,709,704.45		33,833,740.03		95,772,592.23
加：会计政策变更							6,411,613.88						6,411,613.88
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	38,400,000.00				15,829,147.75		6,411,613.88		7,709,704.45		33,833,740.03		102,184,206.11
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							7,799,541.76		59,683.57		-7,526,847.86		332,377.47
（一）综合收益总额							7,799,541.76				596,835.71		8,396,377.47
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									59,683.57		-8,123,683.57		-8,064,000.00

1. 提取盈余公积								59,683.57		-59,683.57		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-8,064,000.00		-8,064,000.00
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、本年期末余额	38,400,000.00				15,829,147.75		14,211,155.64		7,769,388.02		26,306,892.17	102,516,583.58

法定代表人：和光学

主管会计工作负责人：和萧远

会计机构负责人：和萧远

三、 财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

珠海和凡医药股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系珠海和凡医药有限公司以整体变更的方式设立的股份有限公司，由珠海和凡医药有限公司原全体股东作为发起人共同发起设立，于 2015 年 3 月 31 日经珠海市工商行政管理局核准成立，领取注册号为 440400000095984 号的企业法人营业执照（统一社会信用代码 91440400752867248P）。2015 年 7 月 10 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司审查同意在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。股票代码：833012。

珠海和凡医药有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为珠海仙草堂药业有限公司，于 2003 年 7 月 25 日成立并取得珠海市工商行政管理局核发的注册号为 4404002050137 号《企业法人营业执照》，设立时注册资本为人民币 60 万元，黄盛群货币出资 48 万元、黄盛云货币出资 6 万元、杨卫货币出资 6 万元，已经珠海市永安达会计师事务所有限公司审验，并出具永安达验字[2003]-0924 号验资报告。

2005 年 5 月 8 日，经珠海市工商局核准变更名称，并出具编号为（珠工商）名变核内字[2005]第 00234 号《企业名称变更核准通知书》，“珠海仙草堂药业有限公司”企业名称核准变更为“珠海和凡医药有限公司”。

2005 年 5 月 30 日，公司股东黄盛群出让其持有的 80% 的股份即 48 万元出资金额，其中 24 万元转让给和光学，24 万元转让给樊伟；公司股东黄盛云出让其持有的 10% 即 6 万元出资金额转让给樊灏；公司股东杨卫出让其持有的 10% 即 6 万元出资金额转让给樊灏，上述股权转让原股东均放弃优先购买权。法定代表人变更为和光学。上述变更已经珠海市工商局于 2005 年 6 月 14 日核准变更。

2011 年 5 月 25 日，经公司股东会通过，注册资本由 60 万元变更为 300 万元，其中股东和光学增加出资人民币 93.6 万元，股东樊伟增加出资人民币 93.6 万元，股东樊灏增加出资人民币 46.8 万元，股东贾志刚人民币出资 6 万元，合计 240 万元已于 2011 年 5 月 19 日到位。上述增资经广东中拓正泰会计师事务所有限公司出具编号为“中拓正泰 2011-Y00131 号”验资报告验证。

2013 年 4 月 18 日，股东和光学将其持有的本公司 1.176 万元的资本额转让给和萧远；股东樊伟将其持有的 1.176 万元的资本额转让给和萧远；股东樊灏将其持有的 0.588 万元的资本额转让给和萧远；股东贾志刚将其持有的 0.06 万元资本额转让给和萧远。上述股权转让，各原股东均放弃优先购买权。

根据本公司 2015 年 2 月 15 日的股东会决议，本公司整体变更设立为股份有限公司，以 2015 年 1 月 31 日经审计后的公司净资产为基数折为股份有限公司股本，变更前后各股东的持股比例不变。根据北京华信众合资产评估有限公司华信众合评报字[2015]第 1009 号评估报告，本公司 2015 年 1 月 31 日净资产评估值为人民币 5,993.08 万元。根据发起人协议和公司章程的规定，全体发起人同意以本公司 2015 年 1 月 31 日经审计的净资产人民币 54,229,147.75 元，作为对本公司的投资入股，申请变更为股份有限公司，申请变

更的注册资本为人民币 1,200 万元。此次股份有限公司的设立验资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）珠海分所瑞华珠海验字[2015]40030009 号验资报告验证。2015 年 3 月 31 日，完成工商变更登记手续，并换发了珠海市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册资本为 1,200 万元，注册号 440400000095984。

根据本公司 2015 年第三次临时股东大会决议及章程修正案的规定，本公司申请增加注册资本人民币 1,200 万元，由资本公积转增股本人民币 1,200 万元，转增股本由原股东按持股比例分别享有，转增基准日为 2015 年 8 月 31 日。变更后的注册资本为人民币 2,400 万元。本次资本公积转增验资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）珠海分所瑞华珠海验字[2015]40030030 号验资报告验证。

根据公司 2015 年年度股东大会、2016 年度第一次临时股东大会决议及章程修正案的规定，申请增加注册资本人民币 1,440.00 万元，均由资本公积转增，转增股本由原股东按持股比例分别享有，转增基准日期为 2016 年 5 月 21 日，变更后的注册资本为人民币 3,840.00 万元。本次资本公积转增验资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）珠海分所瑞华珠海验字[2016]40030040 号验资报告验证。

公司所处行业为商业服务业，主要提供医药、医疗器械、原料药的技术开发、技术转让、技术咨询；药品的研发；知识产权服务、技术推广服务；中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品的批发。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第十五次会议于 2021 年 4 月 15 日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、9、附注三、10 和附注三、14。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不

属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以

确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

(3) 金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ① 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ② 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③ 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④ 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具

的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、7。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损

失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收客户

C、合同资产

- 合同资产组合 1：产品销售

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

7、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定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，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司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。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

9、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
运输设备	5	5	19.00
办公设备及其他	3-5	5	31.67-19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、11。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定

租赁期届满时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。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

10、无形资产

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、11。

11、资产减值

对固定资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

13、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

14、收入

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、6（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本公司商品收入确认的具体方法：公司业务人员与已备案客户沟通需要药品的名称、数

量等订单详细内容，协商一致后，公司业务部门制作申请发货单，客户将货款打入公司账户。公司财务部门复核打款记录与申请发货单，复核完成以后，公司根据申请发货单发货到物流公司，取得物流公司出具的物流运单，公司财务根据该物流运单开具发票确认收入。

本公司专利商标使用技术确认收入的具体方法：公司根据与客户确认的药品销售数量及结算单价确认收入。

15、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

16、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

18、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

19、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2020 年 1 月 1 日)
	合同资产—原值	0.00
	其他非流动资产	0.00
	其他流动资产	0.00
	长期待摊费用	0.00
	长期应收款	0.00
	存货	0.00
	合同负债	41,150.44
	递延收益	0.00
	预收款项	-46,500.00
	预计负债	0.00

其他流动负债

5,349.56

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影 响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 12 月 31 日
合同资产—原值	0.00
存货	0.00
其他非流动资产	0.00
长期应收款	0.00
合同负债	29,646.02
预收款项	-33,500.00
预计负债	0.00
其他流动负债	3,853.98

受影响的利润表项目	影响金额 2020 年年度
营业收入	0.00
营业成本	0.00
销售费用	0.00
所得税费用	0.00
净利润	0.00

(2) 重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更。

(3) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表			
项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	24,007,334.49	24,007,334.49	0.00
交易性金融资产	30,214,512.24	30,214,512.24	0.00
应收账款	6,448,071.15	6,448,071.15	0.00
预付款项	76,200.00	76,200.00	0.00
其他应收款	59,818.50	59,818.50	0.00
存货	235,433.61	235,433.61	0.00
流动资产合计	61,041,369.99	61,041,369.99	0.00
非流动资产：			

其他权益工具投资	26,719,006.63	26,719,006.63	0.00
固定资产	20,916,301.60	20,916,301.60	0.00
无形资产	26,951.01	26,951.01	0.00
长期待摊费用	87,682.28	87,682.28	0.00
非流动资产合计	47,749,941.52	47,749,941.52	0.00
资产总计	108,791,311.51	108,791,311.51	0.00
流动负债:			
预收款项	46,500.00	0.00	-46,500.00
合同负债	0.00	41,150.44	41,150.44
应付职工薪酬	2,246,475.43	2,246,475.43	0.00
应交税费	747,814.08	747,814.08	0.00
其他应付款	723,910.59	723,910.59	0.00
其他流动负债	0.00	5,349.56	5,349.56
流动负债合计	3,764,700.10	3,764,700.10	0.00
非流动负债:			
递延所得税负债	2,510,027.83	2,510,027.83	0.00
非流动负债合计	2,510,027.83	2,510,027.83	0.00
负债合计	6,274,727.93	6,274,727.93	0.00
股东权益:			
股本	38,400,000.00	38,400,000.00	0.00
资本公积	15,829,147.75	15,829,147.75	0.00
其他综合收益	14,211,155.64	14,211,155.64	0.00
盈余公积	7,769,388.02	7,769,388.02	0.00
未分配利润	26,306,892.17	26,306,892.17	0.00
股东权益合计	102,516,583.58	102,516,583.58	0.00
负债和股东权益总计	108,791,311.51	108,791,311.51	0.00

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15

2、税收优惠及批文

公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准，公司被认定为高新技术企业，高新技术企业认定证书编号为：GR201944001213号，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2019年1月1日-2021年12月31日。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2020.12.31	2019.12.31
	7,579.20	2,663.50
银行存款	11,475,728.25	24,004,670.99
合 计	11,483,307.45	24,007,334.49
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
银行理财产品	32,358,930.41	30,214,512.24
合 计	32,358,930.41	30,214,512.24

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	1,837,884.00	6,787,700.00
小 计	1,837,884.00	6,787,700.00
减：坏账准备	92,077.99	339,628.85
合 计	1,745,806.01	6,448,071.15

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2020.12.31					2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,837,884.00	100.00	92,077.99	5.01	1,745,806.01	6,787,700.00	100.00	339,628.85	5.00	6,448,071.15
其中：										
应收客户	1,837,884.00	100.00	92,077.99	5.01	1,745,806.01	6,787,700.00	100.00	339,628.85	5.00	6,448,071.15
合 计	1,837,884.00	100.00	92,077.99	5.01	1,745,806.01	6,787,700.00	100.00	339,628.85	5.00	6,448,071.15

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收客户

	2020.12.31	2019.12.31
--	------------	------------

	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	1,837,884.00	92,077.99	5.01	6,787,700.00	339,628.85	5.00
合计	1,837,884.00	92,077.99	5.01	6,787,700.00	339,628.85	5.00

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2019.12.31	339,628.85
首次执行新收入准则的调整金额	0.00
2020.01.01	339,628.85
本期计提	-247,550.86
本期收回或转回	0.00
本期核销	0.00
2020.12.31	92,077.99

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,837,884.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 92,077.99 元

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	11,147.12	12.76	76,200.00	100.00
1至2年	76,200.00	87.24	0.00	0.00
合计	87,347.12	100.00	76,200.00	100.00

说明：账龄超过1年的金额重要预付账款，未结算的原因为疫情原因尚未到货。

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 87,347.12 元，占预付款项期末余额合计数的比例 100%。

5、其他应收款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息	0.00	0.00

应收股利	0.00	0.00
其他应收款	30,572.04	59,818.50
合计	30,572.04	59,818.50

其他应收款

①按账龄披露

账龄	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	32,184.48	63,000.00
小计	32,184.48	63,000.00
减：坏账准备	1,612.44	3,181.50
合计	30,572.04	59,818.50

②按款项性质披露

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他	32,184.48	1,612.44	30,572.04	63,000.00	3,181.50	59,818.50
合计	32,184.48	1,612.44	30,572.04	63,000.00	3,181.50	59,818.50

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	
应收利息	0.00	0.00	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00	
按组合计提坏账准备	32,184.48	5.01	1,612.44	30,572.04	
应收其他应收款项	32,184.48	5.01	1,612.44	30,572.04	预计可收回
合计	32,184.48	5.01	1,612.44	30,572.04	

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

期末，本公司不存在处于第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

2019年12月31日，坏账准备计提情况：

处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信 用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	
应收利息	0.00	0.00	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00	
按组合计提坏账准备	63,000.00	5.05	3,181.50	59,818.50	
应收其他应收款项	63,000.00	5.05	3,181.50	59,818.50	
合计	63,000.00	5.05	3,181.50	59,818.50	

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	合计
2019 年 12 月 31 日余额	3,181.50	0.00	0.00	3,181.50
2019 年 12 月 31 日余额在本期				
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	-1,569.06	0.00	0.00	-1,569.06
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2020 年 12 月 31 日余额	1,612.44	0.00	0.00	1,612.44

⑤本期无实际核销的其他应收款情况。

⑥按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的	坏账准备 期末余额
中国石化销售股份有限 公司广东珠海石油分公	预存款	24,632.92	1 年以内	76.54	1,234.11

珠海和轩餐饮管理有限 公司	预存款	4,429.00	1年以内	13.76	221.89
华润万家生活超市（珠 海）有限公司	预存款	3,122.56	1年以内	9.70	156.44
合 计	--	32,184.48	--	100.00	1,612.44

6、存货

项 目	2020.12.31		2019.12.31			
	账面余额	跌价准备/合 同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	266,498.69	0.00	266,498.69	235,433.61	0.00	235,433.61
合 计	266,498.69	0.00	266,498.69	235,433.61	0.00	235,433.61

7、其他权益工具投资

项目	2020.12.31	2019.12.31
江苏晨牌药业集团股份有限公司	26,048,035.82	26,719,006.63
合 计	26,048,035.82	26,719,006.63

由于上述项目是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

项 目	本期确认 的股利收 入	累计利得	累计损 失	其他综合收 益转入留存 收益的金额	转入原因
江苏晨牌药业集团 股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.0	

8、固定资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	19,596,484.65	20,916,301.60
固定资产清理	0.00	0.00
合 计	19,596,484.65	20,916,301.60

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值：				
1.2019.12.31	26,686,429.70	1,876,428.70	1,154,814.87	29,717,673.27
2.本期增加金额	0.00	0.00	30,751.93	30,751.93

(1) 购置	0.00	0.00	30,751.93	30,751.93
3.本期减少金额	0.00	0.00	3,079.00	3,079.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	3,079.00	3,079.00
4.2020.12.31	26,686,429.70	1,876,428.70	1,182,487.80	29,745,346.20
二、累计折旧				
1.2019.12.31	6,222,880.60	1,509,243.03	1,069,248.04	8,801,371.67
2.本期增加金额	1,267,605.36	62,293.74	20,515.78	1,350,414.88
(1) 计提	1,267,605.36	62,293.74	20,515.78	1,350,414.88
3.本期减少金额	0.00	0.00	2,925.00	2,925.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	2,925.00	2,925.00
4.2020.12.31	7,490,485.96	1,571,536.77	1,086,838.82	10,148,861.55
三、减值准备				
1.2019.12.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2020.12.31	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1.2020.12.31 账面价值	19,195,943.74	304,891.93	95,648.98	19,596,484.65
2.2019.12.31 账面价值	20,463,549.10	367,185.67	85,566.83	20,916,301.60

②期末无暂时闲置的固定资产情况。

③期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

9、无形资产

项 目	办公软件	合计
一、账面原值		
1.2019.12.31	241,623.93	241,623.93
2.本期增加金额	0.00	0.00
(1) 购置	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4.2020.12.31	241,623.93	241,623.93
二、累计摊销		
1.2019.12.31	214,672.92	214,672.92
2.本期增加金额	15,412.36	15,412.36
(1) 计提	15,412.36	15,412.36

3.本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4. 2020.12.31	230,085.28	230,085.28
三、减值准备		
1.2019.12.31	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.2020.12.31	0.00	0.00
四、账面价值		
1.2020.12.31 账面价值	11,538.65	11,538.65
2.2019.12.31 账面价值	26,951.01	26,951.01

10、长期待摊费用

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少		2020.12.31
			本期摊销	其他减少	
装修费	87,682.28	0.00	52,419.00	0.00	35,263.28
合 计	87,682.28	0.00	52,419.00	0.00	35,263.28

11、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2020.12.31		2019.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产:				
资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00	0.00	0.00
递延所得税负债:				
交易性金融工具	158,930.41	23,839.56	14,512.24	2,176.84
计入其他综合收益的公允价值变动	16,048,035.82	2,407,205.37	16,719,006.63	2,507,850.99
小 计	16,206,966.23	2,431,044.93	16,733,518.87	2,510,027.83

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	2020.12.31	2019.12.31
可抵扣暂时性差异	93,690.43	342,810.35
可抵扣亏损	22,527,922.31	10,596,519.54
合 计	22,621,612.74	10,939,329.89

(3) 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	2020.12.31	2019.12.31	备注
2020 年	— —	0.00	
2021 年	0.00	0.00	
2022 年	0.00	0.00	
2023 年	0.00	0.00	
2024 年	10,596,519.54	10,596,519.54	
2025 年	11,931,402.77	— —	
合 计	22,527,922.31	10,596,519.54	

12、预收款项

项 目	2020.12.31	2019.12.31
货款	— —	46,500.00
合 计	— —	46,500.00

13、合同负债

项 目	2020.12.31	2020.01.01	2019.12.31
货款	29,646.02	41,150.44	— —
合 计	29,646.02	41,150.44	— —

14、应付职工薪酬

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
短期薪酬	2,246,475.43	7,155,245.59	8,155,556.69	1,246,164.33
离职后福利-设定提存计划	0.00	28,839.22	28,839.22	0.00
合 计	2,246,475.43	7,184,084.81	8,184,395.91	1,246,164.33

(1) 短期薪酬

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	2,241,673.19	6,599,808.09	7,601,309.70	1,240,171.58
职工福利费	0.00	188,444.71	188,444.71	0.00
社会保险费	0.00	122,170.23	122,170.23	0.00
其中：1. 医疗保险费	0.00	108,779.33	108,779.33	0.00
2. 工伤保险费	0.00	155.40	155.40	0.00
3. 生育保险费	0.00	13,235.50	13,235.50	0.00
住房公积金	0.00	151,303.00	151,303.00	0.00

工会经费和职工教育经费	4,802.24	93,519.56	92,329.05	5,992.75
合 计	2,246,475.43	7,155,245.59	8,155,556.69	1,246,164.33

(2) 设定提存计划

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费	0.00	28,176.98	28,176.98	0.00
2. 失业保险费	0.00	662.24	662.24	0.00
合 计	0.00	28,839.22	28,839.22	0.00

15、应交税费

税 项	2020.12.31	2019.12.31
增值税	140,985.54	604,294.36
房产税	5,045.38	5,045.38
土地使用税	182.38	182.38
教育费附加	7,052.19	30,214.72
印花税	699.60	3,146.60
个人所得税	68,662.29	62,630.03
城市维护建设税	9,873.07	42,300.61
合 计	232,500.45	747,814.08

16、其他应付款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	833,228.84	723,910.59
合 计	833,228.84	723,910.59

其他应付款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
质保金	685,000.00	685,000.00
往来款	148,228.84	38,910.59
合 计	833,228.84	723,910.59

其中，账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	金额	未偿还或未结转的原因
-----	----	------------

四川人福医药有限公司	100,000.00	保证金
河北三禾医药贸易有限公司药品经销分公司	100,000.00	保证金
福州必欧翰生物技术有限公司	300,000.00	保证金
合 计	500,000.00	—

17、其他流动负债

项 目	2020.12.31	2019.12.31
待转销项税额	3,853.98	0.00
合 计	3,853.98	0.00

18、股本（单位：万股）

项 目	2019.12.31	本期增减（+、-）					2020.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	38,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,400,000.00

19、资本公积

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
股本溢价	15,829,147.75	0.00	0.00	15,829,147.75
合 计	15,829,147.75	0.00	0.00	15,829,147.75

20、其他综合收益

项 目	2019.12.31 (1)	本期发生额					2020.12.31 (3) = (1) + (2)
		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(2)	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损 益的其他综合收益	14,211,155.64	-670,970.81	0.00	-100,645.62	-570,325.19	0.00	13,640,830.45
1.其他权益工具投资 公允价值变动	14,211,155.64	-670,970.81	0.00	-100,645.62	-570,325.19	0.00	13,640,830.45
二、将重分类进损益 的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益合计	14,211,155.64	-670,970.81	0.00	-100,645.62	-570,325.19	0.00	13,640,830.45

说明：其他综合收益的税后净额本期发生额为-570,325.19。

21、盈余公积

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈余公积	7,769,388.02	0.00	0.00	7,769,388.02
合 计	7,769,388.02	0.00	0.00	7,769,388.02

22、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	26,306,892.17	33,833,740.03	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00	--
调整后 期初未分配利润	26,306,892.17	33,833,740.03	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,986,912.82	596,835.71	--
减：提取法定盈余公积	0.00	59,683.57	10%
应付普通股股利	3,072,000.00	8,064,000.00	
期末未分配利润	11,247,979.35	26,306,892.17	

23、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,835,641.01	2,571,040.42	40,159,425.72	2,945,242.25
其他业务	46,279.64	46,279.64	0.00	0.00
合 计	30,881,920.65	2,617,320.06	40,159,425.72	2,945,242.25

（2）营业收入、营业成本按行业（或产品类型）划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
专利商标使用技术收入	27,285,377.38	0.00	36,086,509.72	0.00
药品收入	3,514,540.53	2,552,461.62	4,070,260.83	2,944,485.78
其他收入	35,723.10	18,578.80	2,655.17	756.47
小 计	30,835,641.01	2,571,040.42	40,159,425.72	2,945,242.25
其他业务：				
	1.01	.42	5.72	.25

其他	46,279.64	46,279.64	0.00	0.00
小 计	46,279.64	46,279.64	0.00	0.00
合 计	30,881,920.65	2,617,320.06	40,159,425.72	2,945,242.25

(3) 营业收入分解信息

	本期发生额			合 计
	专利商标使用技术	药品	其他	
主营业务收入				
在某一时点确认	27,285,377.38	3,514,210.53	36,053.10	30,835,641.01
其他业务收入				
其他	0.00	0.00	46,279.64	46,279.64
合 计	27,285,377.38	3,514,210.53	82,332.74	30,881,920.65

24、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	113,297.51	162,183.57
教育费附加	80,410.74	115,845.41
土地使用税	3,055.56	3,055.56
房产税	224,166.03	224,166.03
车船使用税	2,940.00	5,160.00
印花税	13,066.70	22,745.20
合 计	436,936.54	533,155.77

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

25、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,653,195.88	2,154,049.89
折旧费	77,728.32	77,728.32
运输费	0.00	82,414.27
市场推广、宣传费	14,643,984.00	11,905,429.80
差旅费	44,369.78	37,377.58
会务费	0.00	65,576.00
仓储费	87,917.31	98,494.34
其他	15,468.50	0.00
合 计	16,522,663.79	14,421,070.20

26、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,861,512.31	2,442,071.39
折旧摊销	1,340,517.92	1,593,929.49
办公费	223,726.19	151,226.04
差旅费	81,778.31	70,243.66
中介服务费	301,793.38	271,544.24
业务招待费	581,795.02	487,244.44
汽车费用	160,653.77	110,669.27
水电及物业费	232,151.92	249,476.99
其他	83,796.29	74,861.67
合 计	4,867,725.11	5,451,267.19

27、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,681,535.30	4,141,968.61
委托开发费	15,830,753.74	12,708,039.46
材料费	71,859.25	0.00
专利费	0.00	6,450.00
其他	41,865.38	77,973.20
合 计	19,626,013.67	16,934,431.27

28、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	229,328.83	320,522.95
手续费及其他	14,123.85	10,044.83
合 计	-215,204.98	-310,478.12

29、其他收益

补助项目(产生其他收益的来源)	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
高新技术企业奖励	100,000.00	0.00	收益相关
手续费返还	37,299.64	0.00	收益相关
疫情岗位补贴	4,000.00	0.00	收益相关
稳岗补贴	18,579.88	11,902.29	收益相关
2018年专利促进专项奖金	0.00	7,000.00	收益相关

合 计	159,879.52	18,902.29
-----	------------	-----------

说明:

(1) 政府补助的具体信息, 详见附注十一、2、政府补助。

(2) 作为经常性损益的政府补助, 具体原因见附注十二、1。

30、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益	455,187.79	633,592.34
合 计	455,187.79	633,592.34

31、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	144,418.17	14,512.24
其中: 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	144,418.17	14,512.24
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合 计	144,418.17	14,512.24

32、信用减值损失(损失以“—”号填列)

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	247,550.86	-222,555.85
其他应收款坏账损失	1,569.06	-791.50
合 计	249,119.92	-223,347.35

33、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.00	5,179.50	0.00
合 计	0.00	5,179.50	0.00

34、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
-----	-------	-------	---------------

非流动资产毁损报废损失	154.00	4,181.22	154.00
其他	167.96	517.06	167.96
合 计	321.96	4,698.28	321.96

35、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	0.00	-0.40
递延所得税费用	21,662.72	32,042.59
合 计	21,662.72	32,042.19

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-11,965,250.10	628,877.90
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	-1,794,787.52	94,331.69
对以前期间当期所得税的调整	0.00	-0.40
不可抵扣的成本、费用和损失	64,107.81	29,234.67
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	1,752,342.43	1,499,396.11
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	0.00	-1,620,785.63
其他	0.00	29,865.75
所得税费用	21,662.72	32,042.19

36、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	229,328.83	320,522.95
补贴收入	159,879.52	18,902.29
其他	0.00	5,179.50
合 计	389,208.35	344,604.74

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
财务费用-手续费	14,123.85	10,044.83

销售费用、管理费用、研发费用支付的现金	32,401,912.84	26,447,498.96
资金往来及其他	142,381.51	1,345,212.09
合 计	32,558,418.20	27,802,755.88

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-11,986,912.82	596,835.71
加: 资产减值损失	0.00	0.00
信用减值损失	-249,119.92	223,347.35
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧(不适用的项目, 不适用)	1,350,414.88	1,569,743.13
无形资产摊销	15,412.36	24,162.36
长期待摊费用摊销	52,419.00	77,752.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	154.00	4,181.22
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-144,418.17	-14,512.24
财务费用(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-455,187.79	-633,592.34
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	0.00	29,865.75
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	21,662.72	2,176.84
存货的减少(增加以“-”号填列)	-31,065.08	-176,721.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,969,484.40	-4,222,228.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,418,716.42	169,435.29
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-7,875,872.84	-2,349,554.13
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	11,483,307.45	24,007,334.49
减: 现金的期初余额	24,007,334.49	59,102,072.92

加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-12,524,027.04	-35,094,738.43

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	11,483,307.45	24,007,334.49
其中：库存现金	7,579.20	2,663.50
可随时用于支付的银行存款	11,475,728.25	24,004,670.99
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	11,483,307.45	24,007,334.49

六、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险及流动性风险。公司的整体风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账

款的财务状况实施信用评估。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 100%（2019 年：100%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 100%（2019 年：100%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	2020.12.31			合 计
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融资产：				
货币资金	11,483,307.45	0.00	0.00	11,483,307.45
应收账款	1,745,806.01	0.00	0.00	1,745,806.01
其他应收款	30,572.04	0.00	0.00	30,572.04
金融资产合计	13,259,685.50	0.00	0.00	13,259,685.50
金融负债：				
其他应付款	833,228.84	0.00	0.00	833,228.84
金融负债和或有负 债合计	833,228.84	0.00	0.00	833,228.84

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	2019.12.31			合 计
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融资产：				
货币资金	24,007,334.49	0.00	0.00	24,007,334.49
应收账款	6,448,071.15	0.00	0.00	6,448,071.15
其他应收款	59,818.50	0.00	0.00	59,818.50
金融资产合计	30,515,224.14	0.00	0.00	30,515,224.14
金融负债：				
其他应付款	723,910.59	0.00	0.00	723,910.59
金融负债和或有负 债合计	723,910.59	0.00	0.00	723,910.59

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年12月31日，本公司的资产负债率为5.21%（2019年12月31日：5.77%）。

七、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于2020年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项 目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	0.00	32,358,930.41	26,048,035.82	58,406,966.23
1 权益工具投资	0.00	0.00	26,048,035.82	26,048,035.82
2.其他	0.00	32,358,930.41	0.00	32,358,930.41
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。公司的交易性债务工具投资及权益工具投资在深圳证券交易所及香港联交所上市交易，其公允价值以报告期最后一个交易日收盘价确定。

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所

使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

(2) 第二层次公允价值计量的相关信息

内 容	期末公允价值	估值技术
交易性金融资产-其他	32,358,930.41	根据合同约定的预期利率计算确定

(3) 第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息

内 容	期末公允价值	估值技术
权益工具投资-江苏晨牌药业集团股份有限公司	26,048,035.82	净资产

八、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人情况

实际控制人	关联关系	企业类型
和光学、樊伟夫妇	股东	自然人

报告期内，存在控制关系的关联方注册资本变化如下：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
29,804,544.00	0.00	0.00	29,804,544.00

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

3、关联交易情况

关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 9 人，上期关键管理人员 8 人，支付薪酬情况见下表：

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,530,173.49.	3,946,886.68

九、 承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2021 年 4 月 15 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、分部报告

公司经营单一营运分部，即药品销售、知识产权使用等技术服务，因此，公司并无呈列营运分部及地区资料。

2、政府补助

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
高新技术企业奖励	财政拨款	100,000.00	0.00	其他收益	与收益相关
手续费返还	财政拨款	37,299.64	0.00	其他收益	与收益相关
疫情岗位补贴	财政拨款	4,000.00	0.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	18,579.88	11,902.29	其他收益	与收益相关
2018 年专利促进专项奖金	财政拨款	0.00	7,000.00	其他收益	与收益相关
合计		159,879.52	18,902.29		

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-154.00	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	159,879.52	
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	599,605.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-167.96	
非经常性损益总额	759,163.52	

减：非经常性损益的所得税影响数	0.00
非经常性损益净额	759,163.52
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	0.00
归属于公司普通股股东的非经常性损益	759,163.52

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-12.69	-0.3122	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.50	-0.3319	

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

广东省珠海市香洲区人民东路 325 号泉福商业大厦 1605 室

珠海和凡医药股份有限公司

2021 年 4 月 16 日