

证券代码：833669

证券简称：携泰健康

公告编号：2021-004



携泰健康

NEEQ : 833669

携泰健康科技股份有限公司

Xietai Health Technology Co., Ltd.



年度报告

2020

公司年度大事记

事件描述

1、经营业绩保持稳健发展。

公司积极应对疫情影响，全年营收4.91亿元；实现归属于母公司股东的净利润2922万元，同比增长1.39%。

2、业务推进取得积极进展。

(1) 主营线下流通业务在遭受疫情影响的现状下，创新推广模式及服务形态，将线上直播服务和线下终端体系有效嫁接，形成终端服务升级和全互联推广新模式打造。

(2) 细分市场业务立足单品品类优势，创建骨关节、益生菌等细分市场活动，结合精准用户独有黏性，形成单品爆量态势。并设立安徽益倍泰生物科技有限公司，加快推进益生菌细分品类的业务拓展。

(3) 电子商务业务在销售业绩持续增长的基础上，进一步加大线上全渠道的拓展铺建，推进在跨境电商、医药电商等领域的核心竞争力打造，同时积极推进CRM用户管理体系建设。

(4) 新型业务孵化拓展持续推进，依

事件描述

据公司战略规划和事业布局，进行终端平台、健康管理等新增业务孵化拓展，收购合肥拾慧网络科技有限公司，现更名为安徽康药多信息科技有限公司，积极推进终端平台的业务拓展；设立黄山宜养投资有限公司，积极推进健康管理的业务拓展。

为实现“泛健康新零售生态平台”事业布局，遵循“多品类、全渠道、多业态、全互联”战略构思，公司各类业务加速推进，逐步建立商业流通（中端业务）、细分市场（垂直业务）、电子商务（下游业务）、终端平台（集成业务）、健康管理（趋势业务）的生态平台构建。

3、组织管理得到系统优化。

为推进业务与管理的协同发展，公司进一步优化完善管理体系，建立集团化管控模式。设立总经办、财务中心、人力中心、综合中心四大职能组织架构，推进人财物权的集约型高效化管理；并设立各大业务事业部，全面推进各项事业板块的业务拓展，并积极加大客户端赋能水平和用户端服务质量。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	22
第五节	股份变动、融资和利润分配	26
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	29
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	32
第八节	财务会计报告	55
第九节	备查文件目录	158

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。

公司负责人颜壮、主管会计工作负责人黄霞及会计机构负责人（会计主管人员）杜宣绩保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

容诚会计师事务所（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
实际控制人不当控制的风险	截至本报告期末，公司董事长颜壮直接持有公司 74.27%股份，其配偶黄霞直接持有公司 20.75%股份，二人合计持有公司 95.02%股份，为共同实际控制人，能够对公司的经营施加重大影响，并通过股东大会、董事会决定公司的经营管理决策及管理人选任。颜壮和黄霞可能利用其控制地位对本公司的管理层人员选任、经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成重大影响，存在损害少数股东利益的风险。
产品质量和食品安全风险	公司所经销的膳食营养补充剂产品均采购自供应商。虽然公司根据相关法律法规的要求，结合自身实际经营情况，建立并完善仓储、运输和销售过程的操作规范，设立了标准化的商品验收入库审核流程，但由于商品种类众多，如果供应商、物流等方面出现纰漏，可能导致公司不知情时采购产品质量出现问题。尽管依照《中华人民共和国消费者权益保护法》、《中华

	<p>人民共和国产品质量法》等法律法规和合同约定，公司有权向上游供应商追偿，但公司仍存在向消费者赔偿而遭受经济损失，或公司被消费者提起诉讼而遭受行政处罚的风险。</p>
市场竞争风险	<p>公司在膳食营养补充剂运营推广方面拥有多年经验，目前在膳食营养补充剂行业非直销领域销售规模已处于市场前列。但随着市场容量逐步扩大，行业内品牌及产品的市场竞争也在迅速加剧。尤其是近几年来海外品牌以不同形式进入国内非直销领域市场，虽然其受相关法律法规约束，在国内市场的影响力有限，但由于其在国外已经具备一定的市场基础和销售经验，进入国内市场后会进一步加剧行业竞争。因此，公司面临行业竞争进一步加剧的风险。</p>
供应商较单一的风险	<p>报告期内，公司主营业务供应商较单一，采购量占比较大。公司尽管已和供应商签订了长期、稳定的采购合同，该合同有效保证了公司供货稳定性，且双方在多年的合作中从未存在任何纠纷或潜在纠纷，公司和供应商已形成互利共赢的战略合作关系，但公司仍存在受较为单一的供应商影响经营的风险。</p>
战略扩张风险	<p>公司积极布局大健康产业，聚焦营养健康市场，以多品类、全渠道和强人才强服务为核心竞争力，推进相关业务拓展，将携泰健康打造为行业领先的泛健康新零售生态平台。尽管公司经营风格稳健、战略立意深远，但相关业务开拓将受到技术资源、人力资源、市场资源等多方面综合影响，公司存在一定的战略扩张风险。</p>
固定资产减值风险	<p>2020年12月31日，公司固定资产账面价值为1,563.68万元，占公司资产总额的5.41%。虽然公司已经严格按照《企业会计准则》等相关规定及公司实际情况制定了固定资产折旧和减值计提的会计政策，报告期内，公司固定资产也未出现减值等重大异常情况，但是未来可能存在因公司的经营需要而改变固定资产用途及变更折旧政策而导致资产出现减值的风险。</p>
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		释义
携泰健康、公司、本公司或股份公司	指	携泰健康科技股份有限公司
优倍健、滁州优倍健	指	滁州市优倍健生物科技有限公司，携泰健康科技股份有限公司全资子公司
云健康、安徽云健康	指	安徽云健康投资管理有限公司，携泰健康科技股份有限公司全资子公司
济邦、上海济邦	指	上海济邦生物科技有限公司，携泰健康科技股份有限公司全资子公司
香港携泰	指	携泰健康（香港）有限公司，携泰健康科技股份有限公司全资子公司
益倍泰、安徽益倍泰	指	安徽益倍泰生物科技有限公司，携泰健康科技股份有限公司控股子公司
康药多、安徽康药多	指	安徽康药多信息科技有限公司，携泰健康科技股份有限公司控股子公司
康探局、合肥康探局	指	合肥康探局生物科技有限公司，携泰健康科技股份有限公司控股子公司
云康健、滁州云康健	指	滁州市云康健生物科技有限公司，携泰健康科技股份有限公司全资子公司
优倍泰、黄山优倍泰	指	黄山优倍泰生物科技有限公司，携泰健康科技股份有限公司全资子公司
黄山宜养	指	黄山宜养投资有限公司，携泰健康科技股份有限公司全资子公司
黄山君诺	指	黄山市君诺医药有限公司，携泰健康科技股份有限公司全资子公司
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
报告期末	指	2020年12月31日
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

全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、国元证券	指	国元证券股份有限公司
会计师事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《携泰健康科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会一层	指	股东大会、董事会、监事会和管理层
股东大会	指	携泰健康科技股份有限公司股东大会
董事会	指	携泰健康科技股份有限公司董事会
监事会	指	携泰健康科技股份有限公司监事会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	携泰健康科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xietai Health Technology Co., Ltd. -
证券简称	携泰健康
证券代码	833669
法定代表人	颜壮

二、 联系方式

董事会秘书	杨志超
联系地址	安徽省合肥市新站区新海大道 488 号
电话	0551-64387928
传真	0551-64387928
电子邮箱	xtjk@xt-health.com
公司网址	www.xt-health.com
办公地址	安徽省合肥市新站区新海大道 488 号
邮政编码	230000
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	公司董事会办公室

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	2008 年 8 月 27 日
挂牌时间	2015 年 9 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业（F）-批发业（F51）-食品、饮料及烟草制品批发（F512）-营养和保健品批发（F5126）
主要业务	膳食营养食品销售与健康管理
主要产品与服务项目	公司经营的主要产品为膳食营养补充剂等营养保健食品，具备增强免疫力、补充维生素及矿物质、抗氧化等营养保健功能；依托专业化营养师队伍和立体化全渠道终端等优势资源，向消费者提供营养咨询和健康管理等综合服务。
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）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	颜壮
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（颜壮、黄霞），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	913401006789289106	否
注册地址	安徽省合肥市长江东路 1050 号中房名都 A-2101 室	否
注册资本	50,000,000.00 元	否
-		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国元证券	
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号国元大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	国元证券	
会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	万文娟	卢珍
	5 年	4 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26	

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	490,950,672.88	518,553,756.97	-5.32%
毛利率%	24.82%	25.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	29,224,872.21	28,822,919.07	1.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,664,886.83	23,962,781.24	2.93%
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)	30.35%	28.65%	-
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)	25.73%	23.82%	-
基本每股收益	0.60	0.58	3.83%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	288,833,177.55	234,981,800.76	22.92%
负债总计	184,047,466.56	132,189,665.58	39.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	103,726,224.15	102,501,351.94	1.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.07	2.05	1.19%
资产负债率%(母公司)	38.11%	24.07%	-
资产负债率%(合并)	63.72%	56.26%	-
流动比率	1.4663	1.6399	-
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	65,879,813.46	17,957,368.36	266.87%
应收账款周转率	4671.87%	11077.04%	-
存货周转率	865.55%	1030.81%	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	22.92%	13.97%	-
营业收入增长率%	-5.32%	22.19%	-
净利润增长率%	3.83%	5.64%	-

(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	50,000,000	50,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	107,873.54
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)	4,289,693.59
委托他人投资或管理资产的损益	1,686,411.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,345.96
非经常性损益合计	6,068,633.00
所得税影响数	1,508,647.62
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	4,559,985.38

(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

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

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收款项”项目变更为“合同负债”项目列报。

本公司承担的市场费用、物流费等原计入销售费用，在新收入准则下作为合同履约成本。

对2020年1月1日财务报表的影响

报表项目	2019年12月31日（变更前）金额		2020年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
预收款项	78,188,963.97	7,785,960.74	-	-
合同负债	-	-	69,212,309.31	6,890,230.74
其他流动负债	-	-	8,976,654.66	895,730.00

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内新增7家控股公司，分别为安徽益倍泰生物科技有限公司、安徽康药多信息科技有限公司、合肥康探局生物科技有限公司、滁州市云康健生物科技有限公司、黄山市君诺医药有限公司、黄山宜养

投资有限公司（业务未开展）、黄山优倍泰生物科技有限公司（业务未开展）。

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

携泰健康以经营膳食营养类产品，提供健康管理咨询服务为主营业务，依托多品类精选产品、全渠道终端网络 and 专业化营养师团队等资源，为消费者提供健康管理咨询服务，帮助消费者提升健康观念，掌握科学营养知识，从而更好达到营养均衡，实现自我健康管理的目的。因此，公司业务实质上具备大健康产业行业属性。

公司立足于大健康产业，经营商品涵盖膳食营养补充剂、运动营养补充剂、功能营养补充剂以及婴童、美妆等多品类产品，并不断拓展新品类。经过多年深耕营养健康市场，经营渠道覆盖药线、商超及美妆等线下终端，分销客户来自全国各地具有影响力的专业分销商、连锁药店等企业；跨境电商、社交电商、内容电商、线上分销等线上全网渠道的不断拓展，已经实现线上线下全渠道运营。

在专业服务方面，多年沉淀成长的市场团队，构建了行业内领先的市场营销服务体系；专业资深的营养师团队，建立了成熟的用户服务体系，借助线上渠道、线上平台的运营实践，深度加强了与消费者的沟通交互。携泰健康已经成长为专业营养健康全渠道运营商。

基于当前大健康产业的市场潜力，以及新零售消费场景的发展趋势，近年来携泰健康进一步明确公司战略规划，在“多品类、全渠道、多业态、全互联”战略思维的引领下，公司战略由“营养健康全渠道运营商”向“泛健康新零售生态平台”升级转型。公司全面推进品类、渠道与业态的多维度发展，建立以营养健康产品为主力的多品类产品体系，建立线上线下全渠道立体式终端体系，建立以营销团队和营养师队伍为载体的完备型专业服务体系，建立分销互联互通的生态平台体系，逐步实现业务布局全面贯通，构建产品、渠道、服务、用户的深度交互。公司积极搭建数字化平台，借助大数据管理，完成产品和用户的资源整合应用，以优质产品为基点，以全域渠道为载体，以专业服务为支撑，以用户体验为方向，加快建设泛健康领域的新零售生态平台，向社会公众提供全球精选营养产品及全家健康管理指导服务。

目前，携泰健康经营业绩维稳归因于公司主营业务商业价值稳健、突出，以及公司运营创新能力、营销服务能力和基础管理能力的不断提升。同时，公司所处的膳食营养类产品行业和健康管理服务行业正处于产业生命周期的快速成长期，为公司的盈利和发展也创造了有利条件。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

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	50,684,727.60	17.55%	49,801,380.26	21.19%	1.77%
应收票据	9,521,401.56	3.30%	3,615,758.66	1.54%	163.33%
应收账款	13,515,028.23	4.68%	6,449,527.87	2.74%	109.55%
存货	25,879,532.37	8.96%	53,413,046.87	22.73%	-51.55%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	15,636,770.75	5.41%	14,244,112.12	6.06%	9.78%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	1,508,504.15	0.52%	1,656,521.87	0.70%	-8.94%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
交易性金融资产	82,875,304.83	28.69%	50,188,893.00	21.36%	65.13%
预付款项	82,863,928.64	28.69%	49,244,545.71	20.96%	68.27%
其他应收款	2,546,882.15	0.88%	2,887,735.87	1.23%	-11.80%
其他流动资产	923,021.79	0.32%	1,175,223.24	0.50%	-21.46%
长期待摊费用	1,596,001.62	0.55%	2,139,442.22	0.91%	-25.40%
递延所得税资产	1,282,073.86	0.44%	165,613.07	0.07%	674.14%
应付账款	127,462.59	0.04%	135,482.58	0.06%	-5.92%

预收款项	-	-	78,188,963.97	33.27%	-100.00%
应付职工薪酬	4,704,087.32	1.63%	3,109,601.07	1.32%	51.28%
应交税费	1,099,091.56	0.38%	1,208,564.92	0.51%	-9.06%
其他应付款	72,965,515.56	25.26%	49,547,053.04	21.09%	47.27%
资产总计	288,833,177.55	-	234,981,800.76	-	22.92%

资产负债项目重大变动原因：

1、 应收票据

应收票据期末较期初增加 163.33%，主要系本年公司客户以票据方式结算货款的金额增加所致；

2、 应收账款

应收账款期末较期初增加 109.55%，主要系本期受到疫情影响适当放宽信用政策所致；

3、 存货

存货期末较期初减少 51.55%，主要系年底减少采购清理库存所致；

4、 交易性金融资产

交易性金融资产期末较期初增加 65.13%，主要系本期购买理财增加所致；

5、 预付款项

预付款项期末较期初增加 68.27%，主要系本期预付货物采购款增加所致；

6、 递延所得税资产

递延所得税资产期末较期初增加 674.14%，主要系本期增加可抵扣暂时性差异所致；

7、 应付职工薪酬

应付职工薪酬期末较期初增加 51.28%，主要系本期末计提职工奖金所致；

8、 其他应付款

其他应付款期末较期初增加 47.27%，主要系本期预提费用和未支付费用款增加所致。

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	490,950,672.88	-	518,553,756.97	-	-5.32%
营业成本	369,101,414.02	75.18%	388,000,511.76	74.82%	-4.87%
毛利率	24.82%	-	25.18%	-	-
销售费用	63,925,746.50	13.02%	67,777,563.12	13.07%	-5.68%
管理费用	17,212,700.66	3.51%	24,311,156.87	4.69%	-29.20%

研发费用	1,537,825.54	0.31%	-	-	-
财务费用	1,514,946.57	0.31%	-63,215.40	-0.01%	2,496.48%
信用减值损失	-410,285.01	-0.08%	-176,900.18	-0.03%	131.93%
资产减值损失	-2,978,552.46	-0.61%	-4,029,398.55	-0.78%	-26.08%
其他收益	4,289,693.59	0.87%	4,309,541.43	0.83%	-0.46%
投资收益	-	-	1,067,706.03	0.21%	-
公允价值变动收益	1,686,411.83	0.34%	1,188,893.00	0.23%	41.85%
资产处置收益	107,873.54	0.02%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	38,161,028.59	7.77%	38,328,203.26	7.39%	-0.44%
营业外收入	1,905.54	0.00%	50.00	-	3,711.08%
营业外支出	17,251.50	0.00%	-	-	-
净利润	29,993,575.81	-	28,887,424.08	-	3.83%

项目重大变动原因：

1、研发费用

研发费用本期增加 153.78 万元，主要系安徽康药多信息科技有限公司研究开发平台软件产生的费用所致；

2、财务费用

财务费用本期较上期增加 2,496.48%，主要系外币汇率波动影响所致；

3、信用减值损失

信用减值损失本期较上期增加 131.93%，主要系计提坏账准备增加所致；

4、资产减值损失

资产减值损失本期较上期减少 26.08%，主要系计提存货跌价准备减少所致；

5、公允价值变动收益

公允价值变动收益本期较上期增加 41.85%，主要系投资理财收益增加所致；

6、营业外收入

营业外收入本期较上期增加 3,711.08%，主要系服务费退回所致。

(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	490,950,672.88	518,553,756.97	-5.32%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	369,101,414.02	388,000,511.76	-4.87%
其他业务成本	-	-	-

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增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
健康产品	489,785,660.37	369,101,414.02	24.64%	-5.51%	-4.87%	减少 0.51 个百分点
健康管理及咨询服务	1,165,012.51	-	-	443.63%	-	-
合计	490,950,672.88	369,101,414.02	24.82%	-5.32%	-4.87%	减少 0.36 个百分点

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

健康管理及咨询服务

健康管理及咨询服务本期较上期增加 443.63%，主要系线下推广服务费增加所致。

(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	郑州天巨商贸有限公司	21,515,542.61	4.38%	否
2	高济医药(河南)有限公司	21,420,097.78	4.36%	否
3	新疆天诺商贸有限责任公司	21,297,052.06	4.34%	否
4	河南张仲景医药物流有限公司	18,355,311.05	3.74%	否
5	乌鲁木齐康源恒达商贸有限公司	16,649,128.92	3.39%	否
	合计	99,237,132.42	20.21%	-

(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	汤臣倍健股份有限公司	297,464,855.31	87.73%	否
2	NOW Health Group,INC	24,297,221.92	7.17%	否
3	Nutrion Depot Hong Kong Limited	17,116,364.72	5.05%	否
4	Trace Minerals Research	44,470.09	0.01%	否
5	安徽华源医药集团股份有限公司	21,319.28	0.01%	否
	合计	338,944,231.32	99.97%	-

7、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	65,879,813.46	17,957,368.36	266.87%
投资活动产生的现金流量净额	-35,442,030.43	-784,861.98	-4,415.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,000,000.00	-30,000,000.00	6.67%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

报告期内经营活动现金流量净额比上期增加 266.87%，主要系购买商品支付的现金减少所致；

2、投资活动产生的现金流量净额

报告期内投资活动现金流量净额比上期减少 4,415.70%，主要系公司增加投资理财所致。

(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
滁州市优倍健生物科技有限公司	控股子公司	膳食营养食品销售与健康管 理	96,477,791.32	2,752,754.10	258,381,514.38	27,078,396.30
安徽云健康投资管理有限公司	控股子公司	膳食营养食品销售与健康管 理	34,217,558.75	8,402,726.90	92,272,859.09	1,762,635.91
上海济邦生物科技	控股子公司	膳食营养食品	10,853,818.91	-1,239,296.60	31,056,823.74	3,689,020.30

有限公司	司	销售与健康管理				
携泰健康（香港）有限公司	控股子公司	膳食营养食品销售与健康管理	36,256,610.08	27,385,550.21	35,835,253.56	4,086,206.69

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司持有控股子公司滁州市优倍健生物科技有限公司100%股权，安徽云健康投资管理有限公司100%股权，上海济邦生物科技有限公司100%股权，携泰健康（香港）有限公司100%股权。

(1) 控股子公司基本情况

a) 滁州市优倍健生物科技有限公司基本情况如下：

公司名称	滁州市优倍健生物科技有限公司
住所	安徽省滁州市苏滁现代产业园标准化厂房物业楼306室
注册资本	人民币100.00万元
法定代表人	颜壮
统一社会信用代码	913411000953834376
成立日期	2014年3月25日
经营范围	生物产品研发；保健食品经营；预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售（上述经营范围凭许可证在有效期内经营）；保健用品（专项审批的除外）、土特产品、农副产品（除粮油）、日用百货、化妆品、包装材料的研发、销售；电子商务信息咨询、健康管理信息咨询。（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）

报告期内的营业收入为258,381,514.38元，净利润为27,078,396.30元。

b) 安徽云健康投资管理有限公司基本情况如下：

公司名称	安徽云健康投资管理有限公司
住所	安徽省合肥市新站区新海大道与玉石山路交口生产车间及生产产品展示中心

	(研发楼)
注册资本	人民币1000.00万元
法定代表人	颜壮
统一社会信用代码	91340100394421384H
成立日期	2014年10月22日
经营范围	健康投资管理及其咨询服务；企业购并及资产重组咨询服务；企业管理咨询；实业投资；餐饮服务(不含凉菜、不含裱花蛋糕、不含生食海产品)；预包装食品、乳制品(含婴幼儿配方乳粉)、保健食品、土特产品、农副产品、日用百货、化妆品批发、零售。(以上范围涉及许可凭许可证许可范围在有效期内经营)(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)

报告期内的营业收入为92,272,859.09元，净利润为1,762,635.91元。

c) 上海济邦生物科技有限公司基本情况如下：

公司名称	上海济邦生物科技有限公司
住所	上海市长宁区昭化路51号1幢123室
注册资本	人民币800.00万元
法定代表人	杨志超
统一社会信用代码	91310115MA1K3APGOM
成立日期	2016年4月22日
经营范围	从事生物科技、医疗科技、计算机技术、互联网科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，化妆品、日用百货的销售，营养健康咨询服务，从事货物及技术的进出口业务，食品销售。(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)

报告期内的营业收入为31,056,823.74元，净利润为3,689,020.30元。

d) 携泰健康(香港)有限公司基本情况如下：

公司名称	携泰健康(香港)有限公司 Xietai Health (Hongkong) Company Limited
------	--

地址	FLAT/RM 1502 15/F BEVERLY HOUSE 93-107 LOCKHART ROAD WAN CHAI HK
股份持有情况	400.00万美元
董事	黄霞
注册登记书编号	2477510
成立日期	2017年1月17日
业务性质	CORP/国际贸易、国内贸易、电子商务、计算机软件、购销、信息咨询

报告期内的营业收入为35,835,253.56元，净利润为4,086,206.69元。

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，公司业务开展正常，各项资产、人员、财务完全独立，公司拥有完善的治理机制与经营所需的各种资源，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等各项经营指标健康，经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工无重大违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内，公司不存在对持续经营能力产生重大影响的事项。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	12,900,000.00	12,900,000.00
债权债务往来或担保等事项	不适用	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为适应市场需求，通过资产收购、对外投资设立控股子公司拓展公司业务范围，进一步优化产业结构，打造多点支撑的增长新格局，优化公司战略布局，提升公司综合竞争力。本次投资是从公司未来发展战略角度做出的决策，有利于公司的长期发展。

投资主要由公司自有资金投入，此次投资所需资金分批投入，不会对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响。本次投资可进一步提升公司核心竞争力，从公司长期发展来看，对公司的盈利能力带来积极的影响。

(四) 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

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资		2020年4月28日	-	不适用	现金	在不超过人民币捌仟万元的额度内利用闲置资金进行委托理财	否	否
收购资产		2020年3月16日	自然人	安徽康药多信息科技有限公司80%股权	股权	安徽康药多信息科技有限公司80%股权	是	否
对外投资		2020年3月16日	-	安徽益倍泰生物科技有限公司70%股权	股权	安徽益倍泰生物科技有限公司70%股权	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1、公司于2020年2月27日召开第二届董事会第五次会议，出席董事以投票表决的方式分别审议通过《关于收购合肥拾慧网络科技有限公司资产》议案（现更名为安徽康药多信息科技有限公司）、《关于对外投资设立安徽益倍泰生物科技有限公司》议案。本次收购、投资事项在董事会审议通过后，在2020年3月16日召开的公司2020年第一次临时股东大会上审议通过。

本次收购、投资是从公司未来发展战略角度做出的决策，拓展公司业务范围，进一步优化产业结构，打造多点支撑的增长新格局，优化公司战略布局，提升公司综合竞争力。有利于公司的长期发展，公司收购、投资主要由自有资金投入，投资所需资金分批投入，不会对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响。收购、投资可进一步提升公司核心竞争力，从公司长期发展来看，对公司的盈利能力带来积极的影响，有利于全体股东的利益。

2、公司于2020年4月28日召开第二届董事会第六次会议，出席董事以投票表决的方式审议通过《公司2020年度投资理财方案》。本次对外投资事项在董事会审议通过后，在2020年5月19日召开的公司2019年年度股东大会上审议通过。公司根据市场情况择机购买银行理财产品及低风险的其他金融产品，并在不超过人民币捌仟万元的额度内使用闲置资金购买理财产品。购买理财产品使用的资金仅限于公司的闲置资金。该投资部分不构成关联交易事项。公司本次运用闲置资金购买理财产品是确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展。通过适度的理财产品投资，提高资金使用效率，获得一定的投资收益，促进公司业务发展，有利于全体股东的利益。

（五） 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6月16日	-	挂牌	限售承诺	其他（每年转让的股份限售承诺）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年6月16日	-	挂牌	股份增持承诺	其他（每年转让的股份增持承诺）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年6月16日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2015年6月16日	-	挂牌	资金占用承诺	其他（避免占用发行人资金的承诺）	正在履行中
董监高	2015年6月16日	-	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6月 16日	-	挂牌	资金占用 承诺	其他（避免占用 发行人资金的承 诺）	正在履行中
-----	----------------	---	----	------------	--------------------------	-------

承诺事项详细情况：

1、公司董事颜壮、黄霞承诺：在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有本公司股份总数的百分之二十五。如果不再担任上述职务的，在本人不再担任携泰健康董事职务之日起半年内，不转让本人所持有的携泰健康的股份。

2、为避免潜在同业竞争，公司控股股东、实际控制人于2015年6月16日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。公司其他董事、监事和高级管理人员均已签署《关于避免同业竞争的承诺函》。

3、公司主要股东、董事、监事和高级管理人员于2015年6月16日出具了《关于避免占用发行人资金的承诺》、《关于保证公司独立性，避免、减少并规范关联交易的承诺》。

4、公司董事、监事、高级管理人员做出了《关于避免占用发行人资金的承诺》、《关于保证公司独立性，避免、减少并规范关联交易的承诺》。

截止到报告期末，上述人员皆完全履行相关承诺。

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	14,367,500	28.7350%	0	14,367,500	28.7350%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,877,500	23.7550%	0	11,877,500	23.7550%	
	董事、监事、高管	11,877,500	23.7550%	0	11,877,500	23.7550%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	35,632,500	71.2650%	0	35,632,500	71.2650%	
	其中：控股股东、实际控制人	35,632,500	71.2650%	0	35,632,500	71.2650%	
	董事、监事、高管	35,632,500	71.2650%	0	35,632,500	71.2650%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-	
普通股股东人数							3

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	颜壮	37,135,000	0	37,135,000	74.27%	27,851,250	9,283,750	0	0
2	黄霞	10,375,000	0	10,375,000	20.75%	7,781,250	2,593,750	0	0
3	汤臣倍健股份有限公司	2,490,000	0	2,490,000	4.98%	0	2,490,000	0	0
合计		50,000,000	0	50,000,000	100.00%	35,632,500	14,367,500	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：颜壮、黄霞系夫妻关系。

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

颜壮，中国国籍，具有香港居留权，男，1972年6月出生，汉族，大学专科学历，高级经济师。1991年7月至2000年12月在安徽省中药材有限公司担任经理；2001年1月至2008年7月在合肥乐尔康保健品有限公司担任总经理；2008年8月创立安徽汤臣倍健保健品推广服务有限公司并一直担任执行董事兼总经理。2015年6月，安徽汤臣倍健保健品推广服务有限公司整体改制为股份公司，2015年6月至今任公司董事长、总经理。颜壮一直为公司第一大股东，截至本报告期末，颜壮直接持有公司74.27%股份，为公司的控股股东。

报告期内，颜壮作为公司的控股股东，未发生变化。

(二) 实际控制人情况

本公司实际控制人为颜壮先生和黄霞女士，颜壮与黄霞系夫妻关系。其中颜壮直接持有公司74.27%的股份，黄霞直接持有公司20.75%的股份，二人合计持有公司95.02%的股份。

颜壮的基本情况详见上述“（一）控股股东情况”。

黄霞，中国国籍，具有香港居留权，女，1974年1月出生，汉族，硕士学历，高级经济师。1994年12月至1998年12月在合肥复星房地产开发有限公司工作；1999年1月至2002年12月在合肥正阳置业有限公司担任经理；2003年1月至2009年1月在合肥诚成置业有限公司担任总经理；2008年8月至2015年5月在安徽汤臣倍健保健品推广服务有限公司担任监事；2015年6月至2018年6月任公司董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人；2018年6月至今任公司董事、副总经理、财务负责人。

报告期内，颜壮和黄霞为公司共同实际控制人，未发生变化。

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 6 月 4 日	5.60	0	0
合计	5.60	0	0

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	6.00	0	0

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
颜壮	董事长、总经理	男	1972年6月	2018年6月15日	2021年6月15日
黄霞	董事、副总经理、财务负责人	女	1974年1月	2018年6月15日	2021年6月15日
李明	董事	男	1963年10月	2018年6月15日	2021年6月15日
罗世法	董事	男	1961年11月	2018年6月15日	2021年6月15日
蔡伟	董事	男	1984年11月	2018年6月15日	2021年6月15日
杨志超	董事会秘书、副总经理	男	1977年12月	2018年6月15日	2021年6月15日
黄荣	副总经理	男	1975年9月	2018年6月15日	2021年6月15日
徐国锋	监事会主席	男	1979年9月	2018年6月15日	2021年6月15日
蒋迎贵	监事	男	1977年5月	2018年6月15日	2021年6月15日
吴婷婷	监事	女	1989年11月	2019年5月10日	2021年6月15日
董事会人数:				5	
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:

颜壮、黄霞系夫妻关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普	数量变动	期末持普	期末普通	期末持有	期末被授
----	----	------	------	------	------	------	------

		流通股数		流通股数	股持股比例%	股票期权数量	予的限制性股票数量
颜壮	董事长、总经理	37,135,000	0	37,135,000	74.27%	0	0
黄霞	董事、副总经理、财务负责人	10,375,000	0	10,375,000	20.75%	0	0
合计	-	47,510,000	-	47,510,000	95.02%	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

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

(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
行政人员及财务人员	32	5	10	27
销售人员	173	58	47	184
技术开发人员	0	15	1	14
营养健康顾问	24	1	3	22
员工总计	229	79	61	247

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3

本科	64	73
专科	135	123
专科以下	28	48
员工总计	229	247

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

人员变动：基于公司发展战略，业务模块增加，在行政管理和财务人员方面有了新的调整，同时由于子公司业务扩张和壮大，业务稳定发展，营销团队人员和技术开发人员有增加。

人才引进：根据公司业务需求，引进电商人才和战略管理人才，同时做好人员梯队建设，满足公司发展需要。

培训：通过周例行培训，提升在职人员业务技能及职业化素养；通过新入职员工培训，促进融入团队；通过团队拓展培训，提升团队凝聚力；通过专题培训，提升管理人员管理技巧。

招聘：开拓新的招聘渠道，增加内部招聘推荐奖励政策。

薪酬政策：开放式薪酬计划，多种薪酬结构，满足不同业务形态和不同岗位需求，按照岗位定薪，同时增加年度激励。

需公司承担费用的离退休职工人数：0 人。

(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

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、规范性文件及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，公司已按规定建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大决策事项管理规定》、《防止股东及其关联方占用公司资金管理制度》《利润分配管理制度》等内控制度，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

报告期内，公司建立了规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的相关要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规范运行。公司依章程规定召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务。

确保每次会议程序合法、内容有效；确保全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司制定的《公司章程》符合《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》的要求。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大经营决策、财务决策等事项均是严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作，同时公司依据《信息披露管理制度》、《重大决策事项管理规定》等系列相关制度对公司的信息披露、重大决策等行为进一步规范和监督，在程序的完整性和合规性方面不存在重大遗漏、未出现违法违规现象。

4、公司章程的修改情况

公司于2020年4月28日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉》的议案，并于2020年5月19日召开的2019年年度股东大会上审议通过。《公司章程》具体修改如下：

（1）《公司章程》第一条

修正前：

第一条 为维护公司、股东和债权人的合法权益,规范公司的组织和行为,根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）和其他有关规定,制订本章程。

修正后：

第一条 为维护公司、股东和债权人的合法权益,规范公司的组织和行为,根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称《业务规则》）、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》（以下简称“《治理规则》”）和其他有关规定,制订本章程。

（2）《公司章程》第三条

修正前：

第三条 公司系由安徽汤臣倍健保健品推广服务有限公司以经审计的净资产折股整体变更设立,经合肥市工商行政管理局注册登记,统一社会信用代码为“913401006789289106”的《营业执照》。

修正后：

第三条 公司系由安徽汤臣倍健保健品推广服务有限公司以经审计的净资产折股整体变更设立，经合肥市工商行政管理局注册登记，统一社会信用代码为“913401006789289106”。

(3) 《公司章程》第十三条

修正前：

第十三条 经公司登记机关核准，公司经营范围是：保健食品、保健用品、预包装食品、化妆品的研发、销售（含网上）；土特产品、农副产品（除粮油）、日用百货、包装材料、体育用品、家居用品的销售（含网上）；电子商务信息咨询；健康管理信息咨询。

修正后：

第十三条 经公司登记机关核准，公司经营范围是：保健食品、保健用品、预包装食品、化妆品的研发、销售（含网上）；土特产品、农副产品（除粮油）、日用百货、包装材料、体育用品、家居用品的销售（含网上）；电子商务信息咨询；健康管理信息咨询（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）。

(4) 《公司章程》第二十八条

修正前：

第二十八条 发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；上述人员在其离职后半年内不得转让其所持有的本公司的股份。若公司股份获准进入全国中小企业股份转让系统挂牌，应遵循国家关于股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌的相关规则。若公司股份未获准在依法设立的证券交易场所公开转让，公司股东应当以非公开方式协议转让股份，不得采取公开方式向社会公众转让股份，股东协议转让股份后，应当及时告知公司，同时在登记存管机构办理登记过户。

修正后：

第二十八条 发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；上述人员在其离职后半年内不得转让其所持有的本公司的股份。

(5) 《公司章程》第三十二条

修正前：

第三十二条 公司股东享有下列权利：

- （一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；
- （二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；
- （三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；
- （四）依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；
- （五）查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；
- （六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；
- （七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；
- （八）法律、行政法规、部门规章或本章程所赋予的其他权利。

修正后：

第三十二条 公司股东享有下列权利：

- （一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；
- （二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；
- （三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；
- （四）依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；
- （五）查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；
- （六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；
- （七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；
- （八）法律、行政法规、部门规章或本章程所赋予的其他权利。

公司应当明确股东的权利、义务。公司应当建立与股东畅通有效的沟通渠道，保障股东对公司重大事项的知情权、参与决策和监督等权利。

（6）《公司章程》第四十一条

修正前：

第四十一条 公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过。

- （一）公司及公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的50%以后提供的任何担保；

(二) 连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的30%;

(三) 连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的50%且绝对金额超过5,000 万元人民币;

(四) 为资产负债率超过70%的担保对象提供的担保;

(五) 单笔担保额超过最近一期经审计净资产10%的担保;

(六) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保;

(七) 中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司规定的其他情形。

股东大会审议本条第(二)、(三)项担保事项时, 应经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时, 该股东或受该实际控制人支配的股东, 不得参与该项表决, 该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

修正后:

第四十一条 公司下列对外担保行为, 须经股东大会审议通过。

(一) 公司及公司控股子公司的对外担保总额, 达到或超过最近一期经审计净资产的50%以后提供的任何担保;

(二) 连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的30%;

(三) 连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的50%且绝对金额超过5,000 万元人民币;

(四) 为资产负债率超过70%的担保对象提供的担保;

(五) 单笔担保额超过最近一期经审计净资产10%的担保;

(六) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保;

(七) 中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司规定的其他情形;

(八) 公司章程规定的其他担保。股东大会审议本条第(二)、(三)项担保事项时, 应经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时, 该股东或受该实际控制人支配的股东, 不得参与该项表决, 该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

(7) 《公司章程》第五十条

修正前:

第五十条 对于监事会或股东自行召集的股东大会,董事会和信息披露事务负责人将予配合。董事会应当提供股权登记日的股东名册。

修正后:

第五十条 对于监事会或股东自行召集的股东大会,董事会和信息披露事务负责人将予配合,并及时履行信息披露义务。董事会应当提供股权登记日的股东名册。

(8) 《公司章程》第五十三条

修正前:

第五十三条 公司召开股东大会,董事会、监事会以及单独或者合计持有公司3%以上股份的股东,有权向公司提出提案。

单独或者合计持有公司3%以上股份的股东可以在股东大会召开10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后2 日内发出股东大会补充通知,公告临时议案的内容。

除前款规定的情形外,召集人在发出股东大会通知公告后,不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。

股东大会通知中未列明或不符合本章程第五十二条规定的提案,股东大会不得进行表决并作出决议。

修正后:

第五十三条 公司召开股东大会,董事会、监事会以及单独或者合计持有公司3%以上股份的股东,有权向公司提出提案。

单独或者合计持有公司3%以上股份的股东可以在股东大会召开10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后2 日内发出股东大会补充通知,并将该临时提案提交股东大会审议。

除前款规定的情形外,召集人在发出股东大会通知公告后,不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。

股东大会通知中未列明或不符合本章程第五十二条规定的提案,股东大会不得进行表决并作出决议。

(9) 《公司章程》第五十五条

修正前:

第五十五条 股东会议的通知包括以下内容:

(一) 会议的时间、地点和会议期限;

(二) 提交会议审议的事项和提案;

(三) 以明显的文字说明: 全体股东均有权出席股东大会, 并可以委托代理人出席会议和参加表决, 该股东代理人不必是公司的股东;

(四) 有权出席股东大会股东的股权登记日;

(五) 会务常设联系人姓名, 电话号码。

股东大会通知和补充通知中应当充分、完整披露所有提案的全部具体内容。

股权登记日与会议日期之间的间隔应当不多于7个工作日。股权登记日一旦确认, 不得变更。

修正后:

第五十五条 股东会议的通知包括以下内容:

(一) 会议的时间、地点和会议期限;

(二) 提交会议审议的事项和提案;

(三) 以明显的文字说明: 全体股东均有权出席股东大会, 并可以委托代理人出席会议和参加表决, 该股东代理人不必是公司的股东;

(四) 有权出席股东大会股东的股权登记日;

(五) 会务常设联系人姓名, 电话号码。

股东大会通知和补充通知中应当充分、完整披露所有提案的全部具体内容。

股权登记日与会议日期之间的间隔应当不多于7个交易日, 且应晚于公告的披露时间。股权登记日一旦确认, 不得变更。

(10) 《公司章程》第六十五条

修正前:

第六十五条 股东大会召开时, 本公司全体董事、信息披露事务负责人和监事应当出席会议, 经理和其他高级管理人员应当列席会议。

修正后:

第六十五条 股东大会召开时, 本公司全体董事、信息披露事务负责人和监事应当出席会议, 总经理和其他高级管理人员应当列席会议。

(11) 《公司章程》第六十六条

修正前:

第六十六条 股东大会由董事长主持。董事长不能履行职务或者不履行职务的，由副董事长主持；副董事长不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上董事共同推举一名董事主持。

监事会自行召集的股东大会，由监事会主席主持。监事会主席不能履行职务或不履行职务时，由半数以上监事共同推举的一名监事主持。

股东自行召集的股东大会，由召集人推举代表主持。

召开股东大会时，会议主持人违反议事规则使股东大会无法继续进行的，经现场出席股东大会有表决权过半数的股东同意，股东大会可推举一人担任会议主持人，继续开会。

修正后：

第六十六条 股东大会由董事长主持。董事长不能履行职务或者不履行职务的，由副董事长主持；副董事长不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上董事共同推举一名董事主持。

监事会自行召集的股东大会，由监事会主席主持。监事会主席不能履行职务或不履行职务时，由监事会副主席主持；监事会副主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举的一名监事主持。

股东依法自行召集的股东大会，由召集人推举代表主持。

召开股东大会时，会议主持人违反议事规则使股东大会无法继续进行的，经现场出席股东大会有表决权过半数的股东同意，股东大会可推举一人担任会议主持人，继续开会。

(12) 《公司章程》第六十七条

修正前：

第六十七条 公司制定股东大会议事规则，详细规定股东大会的召开和表决程序，包括通知、登记、提案的审议、投票、计票、表决结果的宣布、会议决议的形成、会议记录及其签署、公告等内容，以及股东大会对董事会的授权原则，授权内容应明确具体。股东大会议事规则应作为章程的附件，由董事会拟定，股东大会批准。

修正后：

第六十七条 公司制定股东大会议事规则，详细规定股东大会的召开和表决程序，包括通知、登记、提案的审议、投票、计票、表决结果的宣布、会议决议的形成、会议记录及其签署、公告等内容，以及股东大会对董事会的授权原则，授权内容应明确具体。股东大会不得将其法定职权授予董事会行使。股东大会议事规则应作为章程的附件，由董事会拟定，股东大会批准。

(13) 《公司章程》第七十二条

修正前：

第七十二条 召集人应当保证会议记录内容真实、准确和完整。出席会议的董事、监事、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记录上签名。会议记录应当与现场出席股东的签名册及代理出席的委托书、表决情况的有效资料一并由信息披露事务负责人（董事会秘书）保存，保存期限为10年。

修正后：

第七十二条 出席会议的董事、信息披露事务负责人、监事、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记录上签名，并保证会议记录内容真实、准确和完整。会议记录应当与现场出席股东的签名册及代理出席的委托书、表决情况的有效资料一并由信息披露事务负责人（董事会秘书）保存，保存期限为10年。

(14) 《公司章程》第七十七条

修正前：

第七十七条 股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。但是，公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

董事会和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。

修正后：

第七十七条 股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。但是，公司及控股子公司持有的公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。同一表决权只能选择现场、网络或其他表决方式中的一种。

董事会和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。

(15) 《公司章程》第七十八条

修正前：

第七十八条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

股东大会审议有关关联交易事项时，有关联关系的股东应当回避；会议需要关联股东到会进行说明的，关联股东有责任和义务到会如实作出说明。有关联关系的股东回避和不参与投票表决的事项，由会

议主持人在会议开始时宣布。

修正后：

第七十八条 股东与股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所持有表决权的股份数不计入出席股东大会有表决权的股份总数。全体股东均为关联方的除外。股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

股东大会审议有关关联交易事项时，有关关联关系的股东应当回避；会议需要关联股东到会进行说明的，关联股东有责任和义务到会如实作出说明。有关关联关系的股东回避和不参与投票表决的事项，由会议主持人在会议开始时宣布。

(16) 《公司章程》第九十四条

修正前：

第九十四条 公司董事为自然人。董事无需持有公司股份，有下列情形之一的，不能担任公司的董事：

(一) 无民事行为能力或者限制民事行为能力；

(二) 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5年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾5年；

(三) 担任破产清算的公司、企业的董事、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3年；

(四) 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3年；

(五) 个人所负数额较大的债务到期未清偿；

(六) 被中国证监会处以证券市场禁入处罚，期限未满的；

(七) 法律、行政法规或部门规章规定的其他内容。

违反本条规定选举、委派董事的，该选举、委派或者聘任无效。董事在任职期间出现本条情形的，公司解除其职务。

修正后：

第九十四条 公司董事为自然人。董事无需持有公司股份，有下列情形之一的，不能担任公司的董事：

(一) 无民事行为能力或者限制民事行为能力；

(二) 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5年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾5年；

(三) 担任破产清算的公司、企业的董事、总经理，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3年；

(四) 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3年；

(五) 个人所负数额较大的债务到期未清偿；

(六) 被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满；

(七) 被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满；

(八) 中国证监会和全国股转公司规定的其他情形。

违反本条规定选举、委派董事的，该选举、委派或者聘任无效。董事在任职期间出现本条情形的，公司解除其职务。

(17) 《公司章程》第九十九条

修正前：

第九十九条 董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应当向董事会提交书面辞职报告。董事会将在2日内披露有关情况。董事辞职自辞职报告送达董事会时生效。

修正后：

第九十九条 董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应当向董事会提交书面辞职报告。董事会将在2日内披露有关情况。

如因董事的辞职导致公司董事会低于法定最低人数时，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程规定，履行董事职务。

发生上述情形的，公司应当在2个月内完成董事补选。

除前款所列情形外，董事辞职自辞职报告送达董事会时生效。

(18) 《公司章程》第一百〇五条

修正前：

第一百〇五条 董事会行使下列职权：

- (一) 召集股东大会，并向股东大会报告工作；
- (二) 执行股东大会的决议；
- (三) 决定公司的经营计划和投资方案；
- (四) 制订公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (五) 制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (六) 制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；
- (七) 拟订公司重大收购、回购本公司股票或者合并、分立、变更公司形式、解散的方案；
- (八) 在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；
- (九) 除本章程第四十一条之外的其他担保事项；
- (十) 公司与关联自然人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在30万元人民币以上的关联交易，或者公司与关联法人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在300万元人民币以上不超过1,000万元，且占上市公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上低于5%的关联交易；
- (十一) 决定公司内部管理机构的设置；
- (十二) 聘任或者解聘公司总经理；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；
- (十三) 制定公司的基本管理制度；
- (十四) 制订公司章程的修改方案；
- (十五) 管理公司信息披露事项；
- (十六) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；
- (十七) 听取公司经理的工作汇报并检查经理的工作；
- (十八) 对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有效等情况，进行讨论、评估；
- (十九) 审议批准公司单笔向银行等金融机构申请金额人民币5000 万元以下，或占公司最近一期经审计总资产50%以下的借款（包括质押、抵押及保证担保等方式借款，以下均同）；连续12个月内累计借款人民币10000 万元以下的借款；
- (二十) 公司发生的交易达到下列标准之一的，应由董事会审议：
 - (1) 交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的10%以上，该交易涉及的资产总额同时存

在账面值和评估值的，以较高者作为计算依据；

(2) 交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的10%以上；

(3) 交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的10%以上；

(4) 交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的10%以上；

(5) 交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的10%以上。上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

(二十一) 法律、法规或公司章程规定，以及股东大会授予的其他职权。

修正后：

第一百〇五条 董事会行使下列职权：

(一) 召集股东大会，并向股东大会报告工作；

(二) 执行股东大会的决议；

(三) 决定公司的经营计划和投资方案；

(四) 制订公司的年度财务预算方案、决算方案；

(五) 制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；

(六) 制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；

(七) 拟订公司重大收购、回购本公司股票或者合并、分立、变更公司形式、解散的方案；

(八) 在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；

(九) 除本章程第四十一条之外的其他担保事项；

(十) 公司与关联自然人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在30万元人民币以上的关联交易，或者公司与关联法人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在300万元人民币以上不超过1,000万元，且占上市公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上低于5%的关联交易；

(十一) 决定公司内部管理机构的设置；

(十二) 聘任或者解聘公司总经理；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；

(十三) 制定公司的基本管理制度；

(十四) 制订《公司章程》的修改方案；

(十五) 管理公司信息披露事项；

(十六) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；

(十七) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；

(十八) 对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有效等情况，进行讨论、评估；

(十九) 审议批准公司单笔向银行等金融机构申请金额人民币5000 万元以下，或占公司最近一期经审计总资产值50%以下的借款（包括质押、抵押及保证担保等方式借款，以下均同）；连续12个月内累计借款人民币10000万元以下的借款；

(二十) 公司发生的交易达到下列标准之一的，应由董事会审议：

(1) 交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的10%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算依据；

(2) 交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的10%以上；

(3) 交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的10%以上；

(4) 交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的10%以上；

(5) 交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的10%以上。上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

(二十一) 法律、法规或公司章程规定，以及股东大会授予的其他职权。

(19) 《公司章程》第一百一十条

修正前：

第一百一十条 公司董事长不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上董事共同推举一名董事履行职务。

修正后：

第一百一十条 公司董事长不能履行职务或者不履行职务的，由副董事长主持；副董事长不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上董事共同推举一名董事主持。

(20) 《公司章程》第一百一十九条

修正前：

第一百一十九条 董事会应当对会议所议事项的决定制作会议记录，出席会议的董事和信息披露事务负责人应当在会议记录上签名。

董事应当在董事会决议上签字并对董事会的决议承担责任。董事会决议违反法律、法规或者章程，致使公司遭受损失的，参与决议的董事对公司负赔偿责任。但经证明在表决时曾表明异议并记载于会议记录的，该董事可以免除责任。

出席会议的董事有权要求在记录上对其在会议上的发言作出说明性记载。

董事会会议记录作为公司档案由信息披露事务负责人保存。保管期限为10年。

修正后：

第一百一十九条 董事会应当对会议所议事项的决定制作会议记录，董事会会议记录应当真实、准确、完整。出席会议的董事、信息披露事务负责人和记录人应当在会议记录上签名。

董事应当在董事会决议上签字并对董事会的决议承担责任。董事会决议违反法律、法规或者章程，致使公司遭受损失的，参与决议的董事对公司负赔偿责任。但经证明在表决时曾表明异议并记载于会议记录的，该董事可以免除责任。

出席会议的董事有权要求在记录上对其在会议上的发言作出说明性记载。

董事会会议记录作为公司档案由信息披露事务负责人保存。保管期限为10年。

(21) 《公司章程》第一百二十二条

修正前：

第一百二十二条 本章程第九十四条中规定不得担任公司董事的情形同时适用于经理及其他高级管理人员。

本章程第九十六条关于董事的忠实义务和第九十七条（四）～（六）关于勤勉义务的规定，同时适用于高级管理人员。

修正后：

第一百二十二条 本章程第九十四条中规定不得担任公司董事的情形同时适用于总经理及其他高级管理人员。财务负责人作为高级管理人员，除符合前款规定外，还应当具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上。

本章程第九十六条关于董事的忠实义务和第九十七条（四）～（六）关于勤勉义务的规定，同时适

用于高级管理人员。

(22) 《公司章程》第一百二十四条

修正前：

第一百二十四条 总经理对董事会负责，行使下列职权：

(一) 主持公司的生产经营管理工作, 组织实施董事会决议, 并向董事会报告工作；依据公司发展战略和规划，制订实施方案；

(二) 组织实施公司年度经营计划和投资方案；

(三) 拟订公司内部管理机构设置方案；

(四) 拟订公司的基本管理制度；

(五) 拟订并组织实施公司风险控制制度；

(六) 制定公司的具体规章并组织实施；

(七) 提请董事会聘任或者解聘公司副经理、财务负责人；决定聘任或者解聘除应由董事会决定聘任或者解聘以外的负责管理人员；

(八) 本章程或董事会授予的其他职权。

总经理列席董事会会议。

总经理的职权和具体实施办法见《总经理工作细则》。

修正后：

第一百二十四条 总经理对董事会负责，行使下列职权：

(一) 主持公司的生产经营管理工作, 组织实施董事会决议, 并向董事会报告工作；依据公司发展战略和规划，制订实施方案；

(二) 组织实施公司年度经营计划和投资方案；

(三) 拟订公司内部管理机构设置方案；

(四) 拟订公司的基本管理制度；

(五) 拟订并组织实施公司风险控制制度；

(六) 制定公司的具体规章并组织实施；

(七) 提请董事会聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人；决定聘任或者解聘除应由董事会决定聘任或者解聘以外的负责管理人员；

(八) 本章程或董事会授予的其他职权。

总经理列席董事会会议。

总经理的职权和具体实施办法见《总经理工作细则》。

(23) 《公司章程》第一百二十六条

修正前：

第一百二十六条 总经理工作细则包括下列内容：

- (一) 经理会议召开的条件、程序和参加的人员；
- (二) 总经理、副总经理及其他高级管理人员各自具体的职责及其分工；
- (三) 公司资金、资产运用，签订重大合同的权限，以及向董事会、监事会的报告制度；
- (四) 董事会认为必要的其他事项。

修正后：

第一百二十六条 总经理工作细则包括下列内容：

- (一) 总经理会议召开的条件、程序和参加的人员；
- (二) 总经理、副总经理及其他高级管理人员各自具体的职责及其分工；
- (三) 公司资金、资产运用，签订重大合同的权限，以及向董事会、监事会的报告制度；
- (四) 董事会认为必要的其他事项。

(24) 《公司章程》第一百二十七条

修正前：

第一百二十七条 总经理可以在任期届满以前提出辞职。有关总经理辞职的具体程序和办法由总经理与公司之间的劳动合同规定。

修正后：

第一百二十七条 高级管理人员可以在任期届满以前提出辞职。高级管理人员辞职应当提交书面辞职报告，但不得通过辞职等方式规避其应当承担的职责。

高级管理人员的辞职自辞职报告送达董事会时生效，但董事会秘书辞职未完成工作移交且相关公告未披露的除外。董事会秘书的辞职报告应当在其完成工作移交且相关公告披露后方能生效。在辞职报告尚未生效之前，拟辞职董事会秘书仍应当继续履行职责。

(25) 《公司章程》第一百三十四条

修正前：

第一百三十四条 监事任期届满未及时改选，或者监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数的，在该选出的监事就任前，原监事仍应当按照有关法律、法规和公司章程的规定，履行监事职责。

修正后：

第一百三十四条 监事可以在任期届满以前辞职。监事辞职应当提交书面辞职报告，但不得通过辞职等方式规避其应当承担的职责。

除下列情形外，监事的辞职自辞职报告送达监事会时生效：

- （一）监事辞职导致监事会成员低于法定人数的；
- （二）职工代表监事辞职导致职工代表监事人数少于监事会成员的三分之一的。

在上述情形下，辞职报告应当在下任监事填补因其辞职产生的空缺后方能生效。在辞职报告尚未生效之前，以及任期届满未及时改选的新任监事就任之前，原监事仍应当依照法律、行政法规和本章程的规定，履行监事职务。发生上述情形的，公司应当在2个月内完成监事补选。

（26）《公司章程》第一百三十六条

修正前：

第一百三十六条 监事可以列席董事会会议，并对董事会决议事项提出质询或者建议。

修正后：

第一百三十六条 监事可以列席董事会会议，并对董事会决议事项提出质询或者建议。

监事有权了解公司经营情况。公司应当采取措施保障监事的知情权，为监事正常履行职责提供必要的协助，任何人不得干预、阻挠。监事履行职责所需的有关费用由公司承担。

（27）《公司章程》第一百三十九条

修正前：

第一百三十九条 公司设监事会。监事会由3名监事组成，监事会设主席1人。监事会主席由全体监事过半数选举产生。

监事会主席召集和主持监事会会议；监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举1名监事召集和主持监事会会议。

监事会应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例不低于1/3。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。

修正后：

第一百三十九条 公司设监事会。监事会由3名监事组成，监事会设主席1人。监事会主席由全体监事过半数选举产生。

监事会主席召集和主持监事会会议；监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由监事会副主席主持；监事会副主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举1名监事召集和主持监事会会议。

监事会应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例不低于1/3。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。

(28) 《公司章程》第一百四十一条

修正前：

第一百四十一条 监事会每6个月至少召开一次会议。监事可以提议召开临时监事会会议。监事会决议应当经半数以上监事通过。

正后：

第一百四十一条 监事会每6个月至少召开一次会议。监事可以提议召开临时监事会会议。监事会决议应当经半数以上监事通过。

召开监事会临时会议，监事会应当提前2日将盖有监事会印章的书面会议通知，通过直接送达、传真、电子邮件或者其他方式，提交全体监事。

(29) 《公司章程》新增条款

修正后：

第一百八十八条 公司与投资者之间发生的纠纷，可以自行协商解决、提交证券期货纠纷专业调解机构进行调解、向仲裁机构申请仲裁或向人民法院提起诉讼。

(30) 《公司章程》序号变更

修正后：

原序号第一百八十八条至第二百条。

现序号第一百八十九条至第二百〇一条。

(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	5	<p>1、公司于 2020 年 2 月 27 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于对外投资设立安徽益倍泰生物科技有限公司》议案、《关于收购合肥拾慧网络科技有限公司资产》议案、《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会》等议案。</p> <p>2、公司于 2020 年 4 月 28 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《公司 2019 年度总经理工作报告》、《公司 2019 年度董事会工作报告》、《公司 2019 年年度报告》及《2019 年年度报告摘要》、《公司 2019 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度财务预算方案》、《公司 2019 年度利润分配的预案》、《公司续聘 2020 年度会计师事务所》的议案、《公司 2020 年度投资理财方案》、关于修订《公司章程》的议案、《关于修订公司相关制度》的议案、关于制定公司《利润分配管理制度》的议案、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于提请召开 2019 年年度股东大会》等议案。</p> <p>3、公司于 2020 年 5 月 13 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于对外投资设立合肥康探局生物科技有限公司》的议案。</p> <p>4、公司于 2020 年 8 月 18 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《2020 年半年度报告》。</p> <p>5、公司于 2020 年 11 月 24 日召开第二届董事</p>

		会第九次会议，审议通过了《关于对外投资设立黄山宜养投资有限公司》的议案。
监事会	2	<p>1、公司于2020年4月28日召开第二届监事会第五次会议，审议通过了《公司2019年度监事会工作报告》、《公司2019年年度报告》及《2019年年度报告摘要》、《公司2019年度财务决算报告》、《公司2020年度财务预算方案》、《公司2019年度利润分配的预案》、《公司续聘2020年度会计师事务所》的议案、《公司2020年度投资理财方案》、关于修订公司《监事会议事规则》的议案、《关于公司会计政策变更的议案》。</p> <p>2、公司于2020年8月18日召开第二届监事会第六次会议，审议通过了《2020年半年度报告》。</p>
股东大会	2	<p>1、公司于2020年3月16日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于对外投资设立安徽益倍泰生物科技有限公司》议案、《关于收购合肥拾慧网络科技有限公司资产》等议案。</p> <p>2、公司于2020年5月19日召开2019年年度股东大会，审议通过了《公司2019年度董事会工作报告》、《公司2019年度监事会工作报告》、《公司2019年年度报告》及《2019年年度报告摘要》、《公司2019年度财务决算报告》、《公司2020年度财务预算方案》、《公司2019年度利润分配的预案》、《公司续聘2020年度会计师事务所》的议案、《公司2020年度投资理财方案》、关于修订《公司章程》的议案、《关于修</p>

		订公司相关制度》的议案、关于制定公司《利润分配管理制度》的议案、《关于公司会计政策变更》等议案。
--	--	--

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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定，公司的股东大会、董事会、监事会均按期召开，并对公司的重大决策事项做出决议，保证公司的正常运行。公司监事会能够较好的履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法有效运行。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，控股股东不存在影响公司独立性的情形，公司具备直接面向市场、自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》的规定，结合公司自身实际情况，制定、完善内部控制制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。公司将根据经营的发展，对内部控制制度适时的完善，并确保其能够有效执行。公司已建立一套较为健全的，完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(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。

公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了《年度报告重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

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	容诚审字[2021]230Z1586 号	
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26	
审计报告日期	2021 年 4 月 19 日	
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	万文娟 5 年	卢珍 4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	

审 计 报 告

容诚审字[2021]230Z1586 号

携泰健康科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了携泰健康科技股份有限公司（以下简称携泰健康公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，公允反映了携泰健康公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于携泰健康公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，

为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

携泰健康公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括携泰健康公司 2020 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

携泰健康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，管理层负责评估携泰健康公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算携泰健康公司终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督携泰健康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做出的经济决策，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做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，就可能导致对携泰健康公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致携泰健康公司不能持续经营。

(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。

(6) 就携泰健康公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

(此页无正文，为携泰健康公司容诚审字[2021]230Z1586号审计报告之签字盖章页。)

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：卢珍

中国·北京

中国注册会计师：万文娟

2021年4月19日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

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	50,684,727.60	49,801,380.26
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	五、2	82,875,304.83	50,188,893.00
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、3	9,521,401.56	3,615,758.66
应收账款	五、4	13,515,028.23	6,449,527.87
应收款项融资	-	-	-

预付款项	五、5	82,863,928.64	49,244,545.71
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、6	2,546,882.15	2,887,735.87
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、7	25,879,532.37	53,413,046.87
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	五、8	923,021.79	1,175,223.24
流动资产合计	-	268,809,827.17	216,776,111.48
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	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、9	15,636,770.75	14,244,112.12
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、10	1,508,504.15	1,656,521.87
开发支出	-	-	-
商誉	五、11	-	-
长期待摊费用	五、12	1,596,001.62	2,139,442.22
递延所得税资产	五、13	1,282,073.86	165,613.07
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	20,023,350.38	18,205,689.28
资产总计	-	288,833,177.55	234,981,800.76
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	五、14	127,462.59	135,482.58
预收款项	五、15	-	78,188,963.97
合同负债	五、16	92,448,970.03	-
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、17	4,704,087.32	3,109,601.07
应交税费	五、18	1,099,091.56	1,208,564.92
其他应付款	五、19	72,965,515.56	49,547,053.04
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、20	11,983,513.29	-
流动负债合计	-	183,328,640.35	132,189,665.58
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、13	718,826.21	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	718,826.21	-
负债合计	-	184,047,466.56	132,189,665.58
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、22	7,477,264.29	7,477,264.29
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、23	15,422,320.02	12,066,191.52

一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、24	30,826,639.84	32,957,896.13
归属于母公司所有者权益合计	-	103,726,224.15	102,501,351.94
少数股东权益	-	1,059,486.84	290,783.24
所有者权益合计	-	104,785,710.99	102,792,135.18
负债和所有者权益总计	-	288,833,177.55	234,981,800.76

法定代表人：颜壮

主管会计工作负责人：黄霞

会计机构负责人：杜宣绩

(二) 母公司资产负债表

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	-	5,877,841.00	8,590,165.20
交易性金融资产	-	82,875,304.83	50,188,893.00
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	800,000.00	-
应收账款	十四、1	2,871,110.45	1,004,522.86
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	10,721,699.58	10,108,039.35
其他应收款	十四、2	5,117,141.56	5,275,003.15
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	1,537,300.99	6,246,260.76
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	-	-	80,539.71
流动资产合计	-	109,800,398.41	81,493,424.03
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十四、3	49,450,358.55	38,950,358.55
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	15,128,507.06	14,071,925.52
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	1,508,504.15	1,656,521.87
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,596,001.62	2,135,767.22
递延所得税资产	-	1,203,248.30	17,411.44
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	68,886,619.68	56,831,984.60
资产总计	-	178,687,018.09	138,325,408.63
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	110,462.59	110,014.59
预收款项	-	-	7,785,960.74
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	2,158,819.42	1,907,520.77
应交税费	-	243,240.38	587,246.54
其他应付款	-	49,520,946.66	22,908,928.03
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	13,582,035.32	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	1,765,664.59	-
流动负债合计	-	67,381,168.96	33,299,670.67
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	718,826.21	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	718,826.21	-
负债合计	-	68,099,995.17	33,299,670.67
所有者权益：	-	-	-

股本	-	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	14,363,822.84	14,363,822.84
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	15,422,320.02	12,066,191.52
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	30,800,880.06	28,595,723.60
所有者权益合计	-	110,587,022.92	105,025,737.96
负债和所有者权益合计	-	178,687,018.09	138,325,408.63

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入	-	490,950,672.88	518,553,756.97
其中：营业收入	五、25	490,950,672.88	518,553,756.97
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	455,484,785.78	482,585,395.44
其中：营业成本	五、25	369,101,414.02	388,000,511.76
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、26	2,192,152.49	2,559,379.09
销售费用	五、27	63,925,746.50	67,777,563.12
管理费用	五、28	17,212,700.66	24,311,156.87
研发费用	五、29	1,537,825.54	-
财务费用	五、30	1,514,946.57	-63,215.40
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	139,837.20	148,225.32
加：其他收益	五、31	4,289,693.59	4,309,541.43

投资收益（损失以“-”号填列）	五、32	-	1,067,706.03
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、33	1,686,411.83	1,188,893.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-410,285.01	-176,900.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-2,978,552.46	-4,029,398.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	107,873.54	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	38,161,028.59	38,328,203.26
加：营业外收入	五、37	1,905.54	50.00
减：营业外支出	五、38	17,251.50	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	38,145,682.63	38,328,253.26
减：所得税费用	五、39	8,152,106.82	9,440,829.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	29,993,575.81	28,887,424.08
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）	-	29,993,575.81	28,887,424.08
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）	-	768,703.60	64,505.01
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	29,224,872.21	28,822,919.07
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（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	-	-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（5）其他	-	-	-
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	-	29,993,575.81	28,887,424.08
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	29,224,872.21	28,822,919.07
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-	768,703.60	64,505.01
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	-	0.60	0.58
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	0.60	0.58

法定代表人：颜壮

主管会计工作负责人：黄霞

会计机构负责人：杜宣绩

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十四、4	111,870,956.57	122,333,185.73
减：营业成本	十四、4	82,778,407.28	86,022,405.28
税金及附加	-	795,889.08	882,051.32
销售费用	-	19,294,915.25	14,870,032.58
管理费用	-	13,126,236.74	17,503,044.17
研发费用	-	-	-
财务费用	-	-41,274.60	-39,134.47
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	53,885.59	52,569.28
加：其他收益	-	340,186.22	58,581.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	35,000,000.00	25,885,806.61
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）	-	1,686,411.83	1,188,893.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	41,672.57	-52,320.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	107,873.54	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	33,092,926.98	30,175,746.79
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	-	14,038.05	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	33,078,888.93	30,175,746.79
减：所得税费用	-	-482,396.03	1,317,456.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	33,561,284.96	28,858,290.47
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填	-	33,561,284.96	28,858,290.47

列)			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 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	-	-	-
六、综合收益总额	-	33,561,284.96	28,858,290.47
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)	-	-	-
(二) 稀释每股收益(元/股)	-	-	-

(五) 合并现金流量表

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	-	579,235,263.86	591,091,349.31
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、40	6,466,227.61	6,221,728.03
经营活动现金流入小计	-	585,701,491.47	597,313,077.34
购买商品、接受劳务支付的现金	-	419,928,759.96	470,286,248.94
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	-	31,037,896.52	32,397,041.68
支付的各项税费	-	22,665,013.69	24,832,778.16
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	46,190,007.84	51,839,640.20
经营活动现金流出小计	-	519,821,678.01	579,355,708.98
经营活动产生的现金流量净额	-	65,879,813.46	17,957,368.36
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	78,920,000.00	146,100,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	1,067,706.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	200,000.00	-
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	-	79,120,000.00	147,167,706.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,569,763.38	1,852,568.01
投资支付的现金	-	109,920,000.00	146,100,000.00
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	-	2,072,267.05	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	114,562,030.43	147,952,568.01
投资活动产生的现金流量净额	-	-35,442,030.43	-784,861.98
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	-	28,000,000.00	30,000,000.00
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	-	28,000,000.00	30,000,000.00

筹资活动产生的现金流量净额	-	-28,000,000.00	-30,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-1,554,435.69	36,077.15
五、现金及现金等价物净增加额	-	883,347.34	-12,791,416.47
加：期初现金及现金等价物余额	-	49,801,380.26	62,592,796.73
六、期末现金及现金等价物余额		50,684,727.60	49,801,380.26

法定代表人：颜壮

主管会计工作负责人：黄霞

会计机构负责人：杜宣绩

(六) 母公司现金流量表

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	-	133,538,346.97	123,933,441.89
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	23,576,326.45	7,957,527.10
经营活动现金流入小计	-	157,114,673.42	131,890,968.99
购买商品、接受劳务支付的现金	-	89,981,778.74	100,947,574.54
支付给职工以及为职工支付的现金	-	17,608,690.44	19,110,732.35
支付的各项税费	-	4,539,417.72	5,187,423.71
支付其他与经营活动有关的现金	-	11,298,320.58	12,722,527.84
经营活动现金流出小计	-	123,428,207.48	137,968,258.44
经营活动产生的现金流量净额	-	33,686,465.94	-6,077,289.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	78,920,000.00	135,050,000.00
取得投资收益收到的现金	-	35,000,000.00	42,885,806.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	200,000.00	-
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	-	53,885.59	-
投资活动现金流入小计	-	114,173,885.59	177,935,806.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,152,675.73	1,763,364.47
投资支付的现金	-	120,420,000.00	141,050,000.00
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	-	122,572,675.73	142,813,364.47
投资活动产生的现金流量净额	-	-8,398,790.14	35,122,442.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
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	-	28,000,000.00	30,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	28,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-28,000,000.00	-30,000,000.00
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	-	-2,712,324.20	-954,847.31
加：期初现金及现金等价物余额		8,590,165.20	9,545,012.51
六、期末现金及现金等价物余额		5,877,841.00	8,590,165.20

(七) 合并股东权益变动表

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	50,000,000.00	-	-	-	7,477,264.29	-	-	-	12,066,191.52	-	32,957,896.13	290,783.24	102,792,135.18
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	50,000,000.00	-	-	-	7,477,264.29	-	-	-	12,066,191.52	-	32,957,896.13	290,783.24	102,792,135.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	3,356,128.50	-	-2,131,256.29	768,703.60	1,993,575.81
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,224,872.21	768,703.60	29,993,575.81
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,356,128.50	-	-31,356,128.50	-	-28,000,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,356,128.50	-	-3,356,128.50	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-28,000,000.00	-	-28,000,000.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 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	50,000,000.00	-	-	-	7,477,264.29	-	-	-	15,422,320.02	-	30,826,639.84	1,059,486.84	104,785,710.99	

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	50,000,000.00	-	-	-	7,477,264.29	-	-	-	9,180,362.47	-	37,020,806.11	226,278.23	103,904,711.10
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	50,000,000.00	-	-	-	7,477,264.29	-	-	-	9,180,362.47	-	37,020,806.11	226,278.23	103,904,711.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,885,829.05	-	-4,062,909.98	64,505.01	-1,112,575.92
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28,822,919.07	64,505.01	28,887,424.08
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,885,829.05	-	-32,885,829.05	-	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,885,829.05	-	-2,885,829.05	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-30,000,000.00	-	-30,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 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	50,000,000.00	-	-	-	7,477,264.29	-	-	-	12,066,191.52	-	32,957,896.13	290,783.24	102,792,135.18

法定代表人：颜壮

主管会计工作负责人：黄霞

会计机构负责人：杜宣绩

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	14,363,822.84	-	-	-	12,066,191.52	-	28,595,723.60	105,025,737.96
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	14,363,822.84	-	-	-	12,066,191.52	-	28,595,723.60	105,025,737.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	3,356,128.50	-	2,205,156.46	5,561,284.96
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33,561,284.96	33,561,284.96
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,356,128.50	-	-31,356,128.50	-28,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,356,128.50	-	-3,356,128.50	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-28,000,000.00	-28,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 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	50,000,000.00	-	-	-	14,363,822.84	-	-	-	15,422,320.02	-	30,800,880.06	110,587,022.92

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	14,363,822.84	-	-	-	9,180,362.47	-	32,623,262.18	106,167,447.49
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	14,363,822.84	-	-	-	9,180,362.47	-	32,623,262.18	106,167,447.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,885,829.05	-	-4,027,538.58	-1,141,709.53
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28,858,290.47	28,858,290.47
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,885,829.05	-	-32,885,829.05	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,885,829.05	-	-2,885,829.05	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-30,000,000.00	-30,000,000.00

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、本年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	14,363,822.84	-	-	-	12,066,191.52	-	28,595,723.60	105,025,737.96	

三、 财务报表附注

携泰健康科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

1. 公司概况

携泰健康科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由原安徽汤臣倍健保健品推广服务有限公司整体变更设立的股份有限公司,安徽汤臣倍健保健品推广服务有限公司系由颜壮、黄霞夫妇两人共同出资组建,成立于2008年8月27日,取得合肥市工商行政管理局核发的340100000127704(1-1)号《企业法人营业执照》,注册资本100万元,业经安徽中天健会计师事务所验资并出具皖中天健验字[2008]096号验资报告。公司成立时股权结构如下:

股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
颜壮	510,000.00	51.00
黄霞	490,000.00	49.00
合计	1,000,000.00	100.00

2009年6月,根据公司股东会决议,安徽钰铭生物工程有限公司以货币资金100万元进行增资,增资后注册资本为200万元,此次增资业经安徽永安会计师事务所验资并出具皖永安验字(2009)第019号验资报告。此次增资后股权结构如下:

股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
颜壮	510,000.00	25.50
黄霞	490,000.00	24.50
安徽钰铭生物工程有限公司	1,000,000.00	50.00
合计	2,000,000.00	100.00

2009年10月,根据公司股东会决议,颜壮以货币资金300万元进行增资,增资后注册资本为500万元,此次增资业经安徽中天健会计师事务所验资并出具皖中天健验字[2009]0124号验资报告。此次增资后股权结构如下:

股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
颜壮	3,510,000.00	70.20
黄霞	490,000.00	9.80
安徽钰铭生物工程有限公司	1,000,000.00	20.00
合 计	5,000,000.00	100.00

2010年7月，根据公司股东会决议，颜壮、黄霞以货币资金300万元进行增资，增资后注册资本为800万元，此次增资业经安徽中天健会计师事务所验资并出具皖中天健验字[2010]101号验资报告。此次增资后股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
颜壮	4,510,000.00	56.38
黄霞	2,490,000.00	31.12
安徽钰铭生物工程有限公司	1,000,000.00	12.50
合 计	8,000,000.00	100.00

2012年5月，根据公司股东会决议，安徽钰铭生物工程有限公司将其持有的公司12.50%股权全部转让给颜壮。本次股权转让后股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
颜壮	5,510,000.00	68.88
黄霞	2,490,000.00	31.12
合 计	8,000,000.00	100.00

2012年6月，根据公司股东会决议，颜壮以货币资金400万元进行增资，增资后注册资本为1,200万元，此次增资业经安徽中天健会计师事务所验资并出具皖中天健验字[2012]022号验资报告。此次增资后股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
颜壮	9,510,000.00	79.25
黄霞	2,490,000.00	20.75
合 计	12,000,000.00	100.00

2012年8月，根据公司股东会决议，颜壮将其持有的公司4.98%股权转让给汤臣倍健股份有限公司。至此，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
颜壮	8,912,400.00	74.27

股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
黄霞	2,490,000.00	20.75
汤臣倍健股份有限公司	597,600.00	4.98
合 计	12,000,000.00	100.00

2015年5月30日，公司召开股东会会议，决议以2015年4月30日为基准日将本公司整体变更为股份有限公司。2015年6月26日，公司办妥与本次整体变更相关工商变更登记手续。此次股改以截至2015年4月30日止的净资产34,363,822.84元，并按照1:0.5820比例折合股本20,000,000.00元，其余计入资本公积，股改验资业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具会验字[2015]2932号验资报告。此次变更后股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
颜壮	14,854,000.00	74.27
黄霞	4,150,000.00	20.75
汤臣倍健股份有限公司	996,000.00	4.98
合 计	20,000,000.00	100.00

根据2018年3月23日股东大会会议，公司以未分配利润向全体股东每10股送红股15股，共计增加股本3,000万股，分红后公司总股本增加至5,000万股，本次未分配利润转增资本后股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
颜壮	37,135,000.00	74.27
黄霞	10,375,000.00	20.75
汤臣倍健股份有限公司	2,490,000.00	4.98
合 计	50,000,000.00	100.00

根据2019年5月10日股东大会会议，公司名称由“安徽携泰健康产业股份有限公司”变更为“携泰健康科技股份有限公司”。公司经营范围由：“保健食品及预包装食品（在许可证有效期内经营）、保健用品、土特产品、农副产品（除粮油）、日用百货、化妆品、包装材料销售。”变更为“保健食品、保健用品、预包装食品、化妆品的研发、销售（含网上）；土特产品、农副产品（除粮油）、日用百货、包装材料、体育用品、家居用品的销售（含网上）；电子商务信息咨询；健康管理信息咨询。”

本公司于2015年9月29日在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称“携泰健康”，证券代码“833669”。

公司法定代表人：颜壮

公司住所：安徽省合肥市长江东路 1050 号中房名都 A-2101 室

公司经营范围：保健食品、保健用品、预包装食品、化妆品的研发、销售（含网上）、土特产品、农副产品（除粮油）、日用百货、包装材料、体育用品、家居用品的销售（含网上）、电子商务信息咨询、健康管理信息咨询。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 19 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	滁州市优倍健生物科技有限公司	滁州优倍健	100.00	-
2	安徽云健康投资管理有限公司	安徽云健康	100.00	-
3	上海济邦生物科技有限公司	上海济邦	100.00	-
4	携泰健康（香港）有限公司	香港携泰	100.00	-
5	Blue Black Trading Co., Limited	Blue Black	-	80.00
6	黄山市君诺医药有限公司	黄山君诺	100.00	-
7	滁州市云康健生物科技有限公司	滁州云康健	100.00	-
8	安徽康药多信息科技有限公司	安徽康药多	80.00	-
9	安徽益倍泰生物科技有限公司	安徽益倍泰	70.00	-
10	合肥康探局生物科技有限公司	合肥康探局	70.00	-
11	黄山宜养投资有限公司	黄山宜养	100.00	-
12	黄山优倍泰生物科技有限公司	黄山优倍泰	100.00	-

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	黄山市君诺医药有限公司	黄山君诺	2020 年 8-12 月	非同一控制下企业合并
2	滁州市云康健生物科技有限公司	滁州云康健	2020 年 10-12 月	投资设立

序 号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
3	安徽康药多信息科技有限公司	安徽康药多	2020 年 4-12 月	非同一控制下企业合并
4	安徽益倍泰生物科技有限公司	安徽益倍泰	2020 年 3-12 月	投资设立
5	合肥康探局生物科技有限公司	合肥康探局	2020 年 8-12 月	投资设立
6	黄山宜养投资有限公司	黄山宜养	2020 年 12 月	投资设立
7	黄山优倍泰生物科技有限公司	黄山优倍泰	2020 年 11-12 月	投资设立

本报告期内非同一控制下企业合并子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。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。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外（分）子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（6）。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（6）。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）

本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本(或股本)、资本公积,也与留存收益、未分配利润不同,在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后,按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的,在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债,同时调整合并利润表中的所得税费用,但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的,其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在个别财务报表中,购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中,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,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日,本公司在个别财务报表中,根据合并后应享有的子公司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;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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中,合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的调整以外,按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量;合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和,与合并中取得的净资产账面价值的差

额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前

的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 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

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新

金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动

计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，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。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，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。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，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）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收关联方客户

应收账款组合 2 应收其他客户

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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收关联方款项

其他应收款组合 4 应收保证金及押金

其他应收款组合 5 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得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：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计

入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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。

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。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出

售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收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根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

10. 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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。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。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

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。

① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

11. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类

别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

12. 合同资产及合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、9。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。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。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

13. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，

考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 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

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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公允价值计量, 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。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资, 采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资, 不再符合持有待售资产分类条件的, 从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 计提资产减值的方法见附注三、17。

14. 固定资产

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年的单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时, 按取得时的实际成本予以确认:

- 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。

固定资产发生的后续支出, 符合固定资产确认条件的计入固定资产成本; 不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧, 按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	10-35	5.00	9.5~2.71
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67~19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67~19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产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。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15. 在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

16. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性

房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（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。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
装修费	5 年

19. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。本公司提供

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。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付

全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将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。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业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；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20. 收入确认原则和计量方法

自 2020 年 1 月 1 日起适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当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，即客户已拥有了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。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司线下销售商品在发货后确认收入，线上销售商品收入，在客户对订单确认收货，且公司收到货款后确认收入。

②提供服务合同

本公司的健康管理咨询服务收入，在健康管理咨询服务已经提供，与健康管理咨询服务相关的经济利益能够流入企业，与健康管理咨询服务相关的收入和成本能够可靠计量时，确认健康管理咨询服务收入的实现。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

(1) 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与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

(4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司线下销售商品在发货后确认收入，线上销售商品收入，在客户对订单确认收货，且公司收到货款后确认收入。

②提供服务合同

本公司的健康管理咨询服务收入，在健康管理咨询服务已经提供，与健康管理咨询服务相关的经济利益能够流入企业，与健康管理咨询服务相关的收入和成本能够可靠计量时，确认健康管理咨询服务收入的实现。

21. 政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府

补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影

响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税

前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

23. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、20。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整2020年1月1日合同负债69,212,309.31元、其他流动负债8,976,654.66、预收账款-78,188,963.97元，未对权益项目产生影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(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

合并资产负债表

		单位：元		币种：人民币
项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数	
预收款项	78,188,963.97	-	-78,188,963.97	
合同负债	不适用	69,212,309.31	69,212,309.31	
其他流动负债	-	8,976,654.66	8,976,654.66	

母公司资产负债表

		单位：元		币种：人民币
项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	7,785,960.74	-	-7,785,960.74
合同负债	不适用	6,890,230.74	6,890,230.74
其他流动负债	-	895,730.00	895,730.00

各项目调整情况说明：

于2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项78,188,963.97元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税收入	13.00、9.00
城市维护建设税	应交流转税额	7.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、5.00
利得税	香港携泰及子公司获得的利得	16.50

2. 税收优惠

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)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%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

1. 货币资金

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
库存现金	-	-
银行存款	44,317,874.78	43,695,989.25
其他货币资金	6,366,852.82	6,105,391.01
合计	50,684,727.60	49,801,380.26
其中：存放在境外的款项总额	23,011,717.33	14,323,071.94

期末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 交易性金融资产

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行理财	82,875,304.83	50,188,893.00
合计	82,875,304.83	50,188,893.00

期末交易性金融资产较期初增长 65.13%，主要系本期购买理财增加所致。

3. 应收票据

(1) 分类列示

种 类	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	9,521,401.56	-	9,521,401.56	3,615,758.66	-	3,615,758.66
商业承兑汇票	-	-	-	-	-	-
合计	9,521,401.56	-	9,521,401.56	3,615,758.66	-	3,615,758.66

(2) 期末本公司无已质押的应收票据；

(3) 期末本公司无已背书或贴现但尚未到期的应收票据；

(4) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据；

(5) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	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	9,521,401.56	100.00	-	-	9,521,401.56
其中：组合 1 商业承兑汇票	-	-	-	-	-
组合 2 银行承兑汇票	9,521,401.56	100.00	-	-	9,521,401.56
合计	9,521,401.56	100.00	-	-	9,521,401.56

(续上表)

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	3,615,758.66	100.00	-	-	3,615,758.66
其中：组合1商业承兑汇票	-	-	-	-	-
组合2银行承兑汇票	3,615,758.66	100.00	-	-	3,615,758.66
合计	3,615,758.66	100.00	-	-	3,615,758.66

按组合2计提坏账准备：于2020年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

(6) 本期无核销的应收票据；

(7) 期末应收票据较期初增长 163.33%，主要系本年公司客户以票据方式结算货款的金额增加所致。

4. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	14,226,345.51	6,752,992.54
1至2年	-	37,983.30
小计	14,226,345.51	6,790,975.84
减：坏账准备	711,317.28	341,447.97
合计	13,515,028.23	6,449,527.87

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2020年12月31日				
	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	14,226,345.51	100.00	711,317.28	5.00	13,515,028.23

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其中：组合1 应收关联客户	-	-	-	-	-
组合2 应收其他客户	14,226,345.51	100.00	711,317.28	5.00	13,515,028.23
合计	14,226,345.51	100.00	711,317.28	5.00	13,515,028.23

(续上表)

类别	2019年12月31日				
	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	6,790,975.84	100.00	341,447.97	5.03	6,449,527.87
其中：组合1 应收关联客户	-	-	-	-	-
组合2 应收其他客户	6,790,975.84	100.00	341,447.97	5.03	6,449,527.87
合计	6,790,975.84	100.00	341,447.97	5.03	6,449,527.87

坏账准备计提的具体说明：

2020年12月31日、2019年12月31日，按组合2 计提坏账准备的应收账款

账龄	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	14,226,345.51	711,317.28	5.00	6,752,992.54	337,649.64	5.00
1-2年	-	-	-	37,983.30	3,798.33	10.00
合计	14,226,345.51	711,317.28	5.00	6,790,975.84	341,447.97	5.03

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、9。

(3) 本期坏账准备的变动情况

类别	2019年12月	本期变动金额	2020年12月
----	----------	--------	----------

	31日	计提	收回或转回	转销或核销	31日
应收账款	341,447.97	369,869.31	-	-	711,317.28

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
安徽风振网络科技有限公司	2,762,478.50	19.42	138,123.93
滁州市鑫济医药有限公司	2,347,516.21	16.50	117,375.81
高济药业(宜阳)有限公司	1,489,511.60	10.47	74,475.58
NOW 京东自营旗舰店	730,565.52	5.14	36,528.28
河南美锐大药房连锁有限公司	724,231.86	5.09	36,211.59
合计	8,054,303.69	56.62	402,715.19

(5) 期末应收账款较期初增长 109.49%，主要系受到疫情影响适当放宽信用政策所致。

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	82,863,928.64	100.00	49,243,798.60	99.99
1至2年	-	-	747.11	0.01
合计	82,863,928.64	100.00	49,244,545.71	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	2020年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
汤臣倍健药业有限公司	43,475,583.21	52.47
广东佰嘉药业有限公司	27,132,462.14	32.74
NOW HEALTH GROUP, INC	7,171,427.65	8.65
佰傲药业(珠海)有限公司	3,938,169.60	4.75

单位名称	2020年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
Nutrtrtion Depot Hong Kong Limited	901,026.16	1.09
合计	82,618,668.76	99.70

(3) 期末预付账款较期初增长 68.27%，主要系本期预付货物采购款增加所致。

6. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,546,882.15	2,887,735.87
合计	2,546,882.15	2,887,735.87

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	2,364,541.60	2,686,321.22
1至2年	91,248.00	353,398.00
2至3年	226,639.00	415.17
小计	2,682,428.60	3,040,134.39
减：坏账准备	135,546.45	152,398.52
合计	2,546,882.15	2,887,735.87

②按款项性质分类情况

款项性质	2020年12月31日	2019年12月31日
保证金及押金	1,183,333.90	2,498,239.91
往来款	1,389,682.35	531,253.32
其他	109,412.35	10,641.16
小计	2,682,428.60	3,040,134.39
减：坏账准备	135,546.45	152,398.52

款项性质	2020年12月31日	2019年12月31日
合计	2,546,882.15	2,887,735.87

③按坏账计提方法分类披露

A. 截至2020年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	2,682,428.60	135,546.45	2,546,882.15
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	2,682,428.60	135,546.45	2,546,882.15

2020年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,682,428.60	5.05	135,546.45	2,546,882.15	——
组合3：应收关联方款项	-	-	-	-	-
组合4：应收保证金及押金	1,183,333.90	5.00	59,166.70	1,124,167.20	未逾期
组合5：应收其他款项	1,499,094.70	5.10	76,379.75	1,422,714.95	未逾期
合计	2,682,428.60	5.05	135,546.45	2,546,882.15	——

截至2020年12月31日止，本公司不存在处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。

B. 截至2019年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	3,040,134.39	152,398.52	2,887,735.87
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	3,040,134.39	152,398.52	2,887,735.87

2019年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	——

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备	3,040,134.39	5.01	152,398.52	2,887,735.87	——
组合 3: 应收关联方款项	-	-	-	-	——
组合 4: 应收保证金及押金	2,498,239.91	5.00	124,912.00	2,373,327.91	未逾期
组合 5: 应收其他款项	541,894.48	5.07	27,486.52	514,407.96	未逾期
合计	3,040,134.39	5.01	152,398.52	2,887,735.87	——

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司不存在处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。

本期坏账准备计提金额的依据：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、9。

④坏账准备的变动情况

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	152,398.52	40,415.70	-	57,267.77	135,546.45

⑤实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	57,267.77

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2020 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备
支付宝金融服务(香港)有限公司	保证金	556,549.10	0-3 年	20.75	27,827.46
安徽风振网络科技有限公司	往来款	500,000.00	1 年以内	18.64	25,000.00
JD.com International Limited	保证金	363,416.61	0-3 年	13.55	18,170.83
广东佰嘉药业有限公司	往来款	289,637.81	1 年以内	10.80	14,481.89
李健	保证金	118,108.00	1 年以内	4.40	5,905.40
合计	——	1,827,711.52	——	68.14	91,385.58

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	26,881,595.69	1,964,919.38	24,916,676.31	56,562,891.03	4,029,398.55	52,533,492.48
发出商品	962,856.06	-	962,856.06	879,554.39	-	879,554.39
合计	27,844,451.75	1,964,919.38	25,879,532.37	57,442,445.42	4,029,398.55	53,413,046.87

(2) 存货跌价准备

项目	2019年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2020年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,029,398.55	718,640.21	-	2,783,119.38	-	1,964,919.38
合计	4,029,398.55	718,640.21	-	2,783,119.38	-	1,964,919.38

(3) 期末存货较期初减少 51.55%，主要系年底减少采购清理库存所致。

8. 其他流动资产

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
待抵扣进项税	923,021.79	1,094,683.53
预交企业所得税	-	80,539.71
合计	923,021.79	1,175,223.24

9. 固定资产

(1) 分类列示

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
固定资产	15,636,770.75	14,244,112.12
固定资产清理	-	-

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合计	15,636,770.75	14,244,112.12

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	运输设备	办公及电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 2019 年 12 月 31 日	18,362,371.85	3,212,881.74	3,794,757.94	129,084.47	25,499,096.00
2. 本期增加金额	617,129.08	1,361,739.91	699,306.22	89,451.32	2,767,626.53
(1) 购置	617,129.08	1,361,739.91	550,855.69	89,451.32	2,619,176.00
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	148,450.53	-	148,450.53
3. 本期减少金额	-	1,389,612.14	92,558.31	-	1,482,170.45
(1) 处置或报废	-	1,389,612.14	92,558.31	-	1,482,170.45
4. 2020 年 12 月 31 日	18,979,500.93	3,185,009.51	4,401,505.85	218,535.79	26,784,552.08
二、累计折旧					
1. 2019 年 12 月 31 日	5,052,268.79	2,966,276.94	3,158,340.06	78,098.09	11,254,983.88
2. 本期增加金额	861,026.64	61,668.96	353,662.75	22,246.52	1,298,604.87
(1) 计提	861,026.64	61,668.96	205,212.22	22,246.52	1,150,154.34
(2) 企业合并增加	-	-	148,450.53	-	148,450.53
3. 本期减少金额	-	1,319,193.01	86,614.41	-	1,405,807.42
(1) 处置或报废	-	1,319,193.01	86,614.41	-	1,405,807.42
4. 2020 年 12 月 31 日	5,913,295.43	1,708,752.89	3,425,388.40	100,344.61	11,147,781.33
三、减值准备					
1. 2019 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2020 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-

项 目	房屋建筑物	运输设备	办公及电子设备	其他设备	合计
四、固定资产账面价值					
1. 2020年12月31日账面价值	13,066,205.50	1,476,256.62	976,117.45	118,191.18	15,636,770.75
2. 2019年12月31日账面价值	13,310,103.06	246,604.80	636,417.88	50,986.38	14,244,112.12

②本期无暂时闲置的固定资产

③本期无通过融资租赁租入的固定资产

④本期无经营租赁租出的固定资产

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	商标权	软件及其他	合计
一、账面原值				
1. 2019年12月31日	1,880,660.00	8,400.00	982,402.53	2,871,462.53
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 2020年12月31日	1,880,660.00	8,400.00	982,402.53	2,871,462.53
二、累计摊销				
1. 2019年12月31日	334,542.69	8,400.00	871,997.97	1,214,940.66
2. 本期增加金额	37,613.16	-	110,404.56	148,017.72
(1) 计提	37,613.16	-	110,404.56	148,017.72
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 2020年12月31日	372,155.85	8,400.00	982,402.53	1,362,958.38
三、减值准备				

项 目	土地使用权	商标权	软件及其他	合计
1. 2019年12月31日	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 2020年12月31日	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 2020年12月31日账面价值	1,508,504.15	-	-	1,508,504.15
2. 2019年12月31日账面价值	1,546,117.31	-	110,404.56	1,656,521.87

(2) 期末本公司无未办妥产权证书的土地使用权情况；

(3) 期末本公司无抵押、担保的土地使用权。

11. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的 项	2019年12月 31日	本期增加	本期减少	2020年12月31 日
		企业合并形成的	处置	
黄山市君诺医药有限公司	-	2,259,912.25	-	2,259,912.25
合计	-	2,259,912.25	-	2,259,912.25

本公司于2020年支付人民币2,400,000.00元收购了黄山市君诺医药有限公司100.00%的股权，收购对价（人民币2,400,000.00元）与按比例获得的黄山市君诺医药有限公司可辨认资产、负债公允价值的净额（人民币140,087.75元）之间的差额为人民币2,259,912.25元，确认为与黄山市君诺医药有限公司相关的商誉；

具体参见附注六。

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的 事项	2019年12月 31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
		计提	处置	
黄山市君诺医药有限公司	-	2,259,912.25	-	2,259,912.25
合计	-	2,259,912.25	-	2,259,912.25

本公司在期末根据过往表现及其对市场发展的预期编制财务预算，发现公司未来经营

规划达不到预期，包含商誉的投资单位未来可收回金额远低于其账面价值，故需全额计提减值准备。

12. 长期待摊费用

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少		2020年12月31日
			本期摊销	其他减少	
装修费	2,139,442.22	-	494,027.98	49,412.62	1,596,001.62
合计	2,139,442.22	-	494,027.98	49,412.62	1,596,001.62

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	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	-	-	321,648.41	80,412.10
信用减值准备	502,523.94	85,818.86	340,803.84	85,200.97
可抵扣亏损	4,785,020.02	1,196,255.00	-	-
合计	5,287,543.96	1,282,073.86	662,452.25	165,613.07

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	2,875,304.83	718,826.21	-	-
合计	2,875,304.83	718,826.21	-	-

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
信用减值准备	344,339.79	153,042.65
存货跌价准备	1,964,919.38	3,707,750.14
可抵扣亏损	14,979,695.40	11,223,623.99
合计	17,288,954.57	15,084,416.78

14. 应付账款

(1) 按性质列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付货款	70,298.69	25,467.99
应付工程款	57,163.90	110,014.59
合计	127,462.59	135,482.58

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

15. 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收货款	-	78,188,963.97
合计	-	78,188,963.97

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项

16. 合同负债

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收商品款	92,448,970.03	---
合计	92,448,970.03	---

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	3,108,557.17	32,382,081.30	30,786,551.15	4,704,087.32
二、离职后福利-设定提存计划	1,043.90	216,140.24	217,184.14	-
三、辞退福利	-	20,989.00	20,989.00	-
合计	3,109,601.07	32,619,210.54	31,024,724.29	4,704,087.32

期末应付职工薪酬较期初增长 78.11%，主要系计提年终奖增加所致。

(2) 短期薪酬列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,031,964.90	28,943,521.12	27,323,785.19	4,651,700.83

项 目	2019年12月 31日	本期增加	本期减少	2020年12月31 日
二、职工福利费	43,187.47	2,246,356.57	2,273,705.04	15,839.00
三、社会保险费	674.60	663,996.22	664,670.82	-
其中：医疗保险费	601.10	472,590.54	473,191.64	-
工伤保险费	10.20	2,506.72	2,516.92	-
生育保险费	63.30	188,898.96	188,962.26	-
四、住房公积金	27,380.77	432,760.04	434,076.72	26,064.09
五、工会经费和职工教育经费	5,349.43	95,447.35	90,313.38	10,483.40
合计	3,108,557.17	32,382,081.30	30,786,551.15	4,704,087.32

(3) 设定提存计划列示

项 目	2019年12月31 日	本期增加	本期减少	2020年12月31 日
离职后福利：				
1. 基本养老保险	1,012.20	208,984.85	209,997.05	-
2. 失业保险费	31.70	6,988.16	7,019.86	-
3. 企业年金缴费	-	167.23	167.23	-
合计	1,043.90	216,140.24	217,184.14	-

18. 应交税费

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
增值税	504,764.01	386,456.31
企业所得税	339,414.30	564,348.74
个人所得税	92,716.69	105,888.92
其他	162,196.56	151,870.95
合计	1,099,091.56	1,208,564.92

19. 其他应付款

(1) 分类列示

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
应付利息	-	-

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付股利	-	-
其他应付款	72,965,515.56	49,547,053.04
合计	72,965,515.56	49,547,053.04

(2) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
保证金及押金	2,525,207.39	1,959,000.00
预提返利	55,774,244.09	39,690,930.52
待支付费用款	14,060,007.09	7,328,160.65
其他	606,056.99	568,961.87
合计	72,965,515.56	49,547,053.04

② 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款；

③ 期末其他应付款较期初增长 47.27%，主要系本期预提返利和待支付费用款增加所致。

20. 其他流动负债

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待转销项税额	11,983,513.29	-
合计	11,983,513.29	-

21. 股本

股东名称	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
颜壮	37,135,000.00	-	-	37,135,000.00
黄霞	10,375,000.00	-	-	10,375,000.00
汤臣倍健股份有限公司	2,490,000.00	-	-	2,490,000.00
合计	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00

22. 资本公积

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
资本溢价	7,477,264.29	-	-	7,477,264.29

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
合计	7,477,264.29	-	-	7,477,264.29

23. 盈余公积

项 目	2019年12月31日	会计政策变更	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
法定盈余公积	12,066,191.52	-	12,066,191.52	3,356,128.50	-	15,422,320.02
合计	12,066,191.52	-	12,066,191.52	3,356,128.50	-	15,422,320.02

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10% 提取法定盈余公积金。

24. 未分配利润

项 目	2020年度	2019年度
调整前上期末未分配利润	32,957,896.13	37,020,806.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	32,957,896.13	37,020,806.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,224,872.21	28,822,919.07
减：提取法定盈余公积	3,356,128.50	2,885,829.05
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	28,000,000.00	30,000,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	30,826,639.84	32,957,896.13

25. 营业收入及营业成本

项 目	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	490,950,672.88	369,101,414.02	518,553,756.97	388,000,511.76
其他业务	-	-	-	-
合计	490,950,672.88	369,101,414.02	518,553,756.97	388,000,511.76

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
健康产品	489,785,660.37	369,101,414.02	518,339,453.19	388,000,511.76
健康管理及咨询服务	1,165,012.51	-	214,303.78	-
合计	490,950,672.88	369,101,414.02	518,553,756.97	388,000,511.76

(2) 收入分解信息

于 2020 年度，营业收入按收入确认时间分解后的信息如下：

项 目	2020 年度
收入确认时间	
在某一时点确认收入	490,950,672.88
主营业务收入	490,950,672.88
健康产品	489,785,660.37
健康管理及咨询服务	1,165,012.51
合计	490,950,672.88

26. 税金及附加

项 目	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	831,923.95	1,010,734.55
教育费附加	356,538.82	433,185.12
地方教育税附加	237,692.55	288,790.09
房产税	170,042.78	170,041.37
印花税	182,168.10	173,695.10
其他	413,786.29	482,932.86
合计	2,192,152.49	2,559,379.09

27. 销售费用

项 目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	20,564,125.69	16,699,296.42
市场推广费	33,665,943.79	30,679,991.41
差旅办公费	3,399,658.87	3,760,728.88
运输费	1,269,009.88	11,708,087.47

项 目	2020 年度	2019 年度
平台服务费	3,875,126.23	4,227,296.73
业务招待费	278,120.60	377,561.24
会务费	93,286.23	96,074.77
其他	780,475.21	228,526.20
合计	63,925,746.50	67,777,563.12

28. 管理费用

项 目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	10,658,581.52	15,152,281.97
折旧摊销	1,768,154.45	2,481,151.35
差旅办公费	1,697,890.75	2,715,568.56
车辆费用	180,343.68	225,078.61
业务招待费	206,294.55	214,118.02
中介机构费	1,065,027.73	816,754.56
会务培训费	188,077.00	221,012.55
其他	1,448,330.98	2,485,191.25
合计	17,212,700.66	24,311,156.87

29. 研发费用

项 目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	1,396,653.33	-
折旧摊销费	62,836.05	-
知识产权事务费	2,118.81	-
其他费用	76,217.35	-
合计	1,537,825.54	-

本期研发费用系安徽康药多信息科技有限公司研究开发平台软件产生的费用。

30. 财务费用

项 目	2020 年度	2019 年度
利息支出	-	-
减：利息收入	139,837.20	148,225.32

项 目	2020 年度	2019 年度
利息净支出	-139,837.20	-148,225.32
汇兑净损失	1,574,544.61	-34,017.11
银行手续费	80,239.16	119,027.03
合 计	1,514,946.57	-63,215.40

本期财务费用较上期增长 2496.48%，主要系外币汇率波动影响所致。

31. 其他收益

项 目	2020 年度	2019 年度	与资产相关/与收益相关
一、计入其他收益的政府补助			
直接计入当期损益的政府补助	4,268,584.57	4,291,708.21	与收益相关
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目			
其中：个税扣缴税款手续费	21,109.02	17,833.22	与收益相关
合 计	4,289,693.59	4,309,541.43	——

其他收益明细详见本附注五、43 政府补助

32. 投资收益

项 目	2020 年度	2019 年度
理财收益	-	1,067,706.03
合 计	-	1,067,706.03

33. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2020 年度	2019 年度
交易性金融资产	-	-
其中：指定为交易性金融资产产生的公允价值变动	1,686,411.83	1,188,893.00
合 计	1,686,411.83	1,188,893.00

34. 信用减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度
应收账款坏账损失	-369,869.31	-212,862.70
其他应收款坏账损失	-40,415.70	35,962.52

项 目	2020 年度	2019 年度
合计	-410,285.01	-176,900.18

35. 资产减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失	-718,640.21	-4,029,398.55
商誉减值损失	-2,259,912.25	-
合计	-2,978,552.46	-4,029,398.55

36. 资产处置收益

项 目	2020 年度	2019 年度
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	107,873.54	-
其中：固定资产	107,873.54	-
合计	107,873.54	-

37. 营业外收入

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,905.54	50.00	1,905.54
合计	1,905.54	50.00	1,905.54

38. 营业外支出

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	10,000.00	-	10,000.00
非流动资产毁损报废损失	7,245.42	-	7,245.42
其他	6.08	-	6.08
合计	17,251.50	-	17,251.50

39. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	8,549,741.40	9,557,090.27

项 目	2020 年度	2019 年度
递延所得税费用	-397,634.58	-116,261.09
合计	8,152,106.82	9,440,829.18

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2020 年度	2019 年度
利润总额	38,145,682.63	38,328,253.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,536,420.66	9,580,741.23
子公司适用不同税率的影响	-942,510.12	-783,797.82
调整以前期间所得税的影响	-494,486.71	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,391.06	36,419.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-135,381.27	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	155,875.41	607,465.78
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	18,797.79	-
所得税费用	8,152,106.82	9,440,829.18

40. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
保证金	1,881,113.40	105,000.00
政府补助	4,289,693.59	4,291,708.21
其他	295,420.62	1,825,019.82
合计	6,466,227.61	6,221,728.03

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
市场推广费	27,449,110.01	23,351,830.76
差旅办公费	4,881,805.18	6,476,297.44
会务费	93,850.37	317,087.32
业务招待费	480,703.35	591,679.26

项 目	2020 年度	2019 年度
车辆费用	288,593.86	225,078.61
运输费	1,269,009.88	11,708,087.47
平台服务费	3,677,780.23	4,227,296.73
其他	8,049,154.96	4,942,282.61
合计	46,190,007.84	51,839,640.20

41. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年度	2019 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	29,993,575.81	28,887,424.08
加：资产减值准备	2,978,552.46	3,428,130.55
信用减值损失	410,285.01	176,900.18
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	1,150,154.34	1,144,933.13
无形资产摊销	148,017.72	200,493.72
长期待摊费用摊销	494,027.98	1,154,782.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-107,873.54	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,038.05	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,686,411.83	-1,188,893.00
财务费用(收益以“-”号填列)	1,414,598.49	-34,017.11
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-1,067,706.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,116,460.79	-116,261.09
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	718,826.21	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	27,041,910.41	-39,603,922.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-46,702,401.63	-6,126,057.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	51,138,974.77	31,101,561.07
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	65,879,813.46	17,957,368.36

补充资料	2020 年度	2019 年度
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	50,684,727.60	49,801,380.26
减: 现金的期初余额	49,801,380.26	62,592,796.73
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	883,347.34	-12,791,416.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	金 额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,450,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	377,732.95
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	2,072,267.05

(3) 现金和现金等价物构成情况

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一、现金	50,684,727.60	49,801,380.26
其中: 库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	44,317,874.78	43,695,989.25
可随时用于支付的其他货币资金	6,366,852.82	6,105,391.01
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	50,684,727.60	49,801,380.26

42. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目:

项 目	2020年12月31日外币余 额	折算汇率	2020年12月31日折算人 民币余额
货币资金			
其中：美元	3,313,146.15	6.5249	21,617,947.31
港币	35,631.29	0.8416	29,987.29
应收账款			
其中：美元	199,769.79	6.5249	1,303,477.90
其他应收款			
其中：美元	79,196.87	6.5249	516,751.66
其他应付款			
其中：港币	40,000.00	0.8416	33,664.00

43. 政府补助

(1) 与收益相关的政府补助

项 目	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 失的列报项目
			2020 年度	2019 年度	
企业发展扶持 资金	3,897,203.28	—	3,897,203.28	4,233,127.21	其他收益
稳定就业补贴	270,000.00	—	270,000.00	—	其他收益
岗前技能培训 补贴	32,000.00	—	32,000.00	—	其他收益
其他	69,381.29	—	69,381.29	76,414.22	其他收益
合计	4,268,584.57	—	4,268,584.57	4,309,541.43	—

六、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 报告期内发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式
黄山市君诺医药有限公司	2020年7月31日	2,400,000.00	100.00	收购
安徽康药多信息科技有限公司	2020年3月31日	50,000.00	80.00	收购

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
黄山市君诺医药有限公司	2020年7月31日	股权转让协议和支付对价	490,230.37	-1,379,214.29
安徽康药多信息科技有限公司	2020年3月31日	股权转让协议和支付对价	214,664.27	-1,754,666.38

(2) 合并成本及商誉

合并成本	黄山君诺	康药多
—现金	2,400,000.00	50,000.00
—非现金资产的公允价值	—	—
—发行或承担的债务的公允价值	—	—
—发行的权益性证券的公允价值	—	—
—或有对价的公允价值	—	—
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	—	—
合并成本合计	2,400,000.00	50,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	140,087.75	50,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,259,912.25	—

黄山市君诺医药有限公司是2019年8月30日在安徽省黄山市成立的有限责任公司，主要从事中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、医疗器械销售等，其中合肥张生记中药有限公司持股97.00%，白杰持股3.00%。于购买日2020年7月31日，母公司携泰健康科技股份有限公司以人民币2,400,000.00元收购黄山市君诺医药有限公司100.00%的股权，取得了该公司的控制权。由于该公司具有投入、加工处理和产出能力，能够独立计算其成本费用或所产生的收入，因此该交易为非同一控制下的企业合并；

安徽康药多信息科技有限公司是2019年7月24日在安徽省合肥市成立的有限责任公司，主要从事网络技术研发、软件开发、计算机系统集成服务、信息技术咨询服务、多媒体设计服务等，其中李志珍持股96.00%，杨兰持股4.00%。于购买日2020年3月31日，母公司携泰健康科技股份有限公司以人民币50,000.00元收购安徽康药多信息科技有限公司80.00%的股权，取得了该公司的控制权。由于该公司具有投入、加工处理和产出能力，能够独立计算其成本费用或所产生的收入，因此该交易为非同一控制下的企业合并。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	黄山君诺	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	3,361.53	3,361.53
应收账款	7,041,118.08	7,041,118.08
其他流动资产	739,281.20	739,281.20
负债：		
其他应付款	7,643,673.06	7,643,673.06
净资产	140,087.75	140,087.75
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	140,087.75	140,087.75

(续上表)

项 目	康药多	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	374,371.42	374,371.42
应收账款	87,529.30	87,529.30
其他应收款	79,719.27	79,719.27
存货	227,036.12	227,036.12
其他流动资产	20,560.32	20,560.32

项 目	康药多	
	购买日公允价值	购买日账面价值
负债：		
应付账款	530,032.13	530,032.13
应交税费	161.80	161.80
其他应付款	209,022.50	209,022.50
净资产	50,000.00	50,000.00
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	50,000.00	50,000.00

2. 其他原因的合并范围变动

(1) 报告期内新设子公司

滁州市云康健生物科技有限公司由携泰健康于2020年8月31日投资设立，滁州云康健自设立之日起纳入合并范围；

安徽益倍泰生物科技有限公司由携泰健康和合肥携力创业投资合伙企业（有限合伙）于2020年3月17日共同投资设立，其中合肥携力创业投资合伙企业（有限合伙）的合伙人黄荣、衡茂华、梅长生、费维东和徐国锋为公司员工，安徽益倍泰自设立之日起纳入合并范围；

合肥康探局生物科技有限公司由携泰健康和合肥携能创业投资合伙企业（有限合伙）于2020年5月19日共同投资设立，其中合肥携能创业投资合伙企业（有限合伙）的合伙人杨志超和蒋迎贵为公司员工，合肥康探局自设立之日起纳入合并范围；

黄山宜养投资有限公司由携泰健康于2020年12月30日投资设立，黄山宜养自设立之日起纳入合并范围；

黄山优倍泰生物科技有限公司由携泰健康于2020年11月26日投资设立，黄山优倍泰自设立之日起纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	

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	
滁州市优倍健生物科技有限公司	滁州	滁州	商品销售/ 咨询服务	100.00	-	同一控制下 企业合并
安徽云健康投资管理有限公司	合肥	合肥	商品销售/ 咨询服务	100.00	-	同一控制下 企业合并
上海济邦生物科技有限公司	上海	上海	商品销售	100.00	-	投资设立
携泰健康(香港)有限公司	香港	香港	商品销售	100.00	-	投资设立
Blue Black Trading Co., Limited	香港	香港	商品销售	-	80.00	非同一控制 下企业合并
黄山市君诺医药有限公司	黄山	黄山	商品销售	100.00	-	非同一控制 下企业合并
滁州市云康健生物科技有限公司	滁州	滁州	商品销售	100.00	-	投资设立
安徽康药多信息科技有限公司	合肥	合肥	软件开发	80.00	-	非同一控制 下企业合并
安徽益倍泰生物科技有限公司	合肥	合肥	商品销售	70.00	-	投资设立
合肥康探局生物科技有限公司	合肥	合肥	商品销售	70.00	-	投资设立
黄山宜养投资有限公司	黄山	黄山	咨询服务	100.00	-	投资设立
黄山优倍泰生物科技有限公司	黄山	黄山	商品销售	100.00	-	投资设立

2. 在合营安排或联营企业中的权益

本报告期内无合营及联营企业。

八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营

管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资及长期应收款，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、从第三方获取担保的可能性、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。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大

财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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。

2. 流动性风险

流动性风险，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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2020年12月31日			
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
应付账款	127,462.59	-	-	-
其他应付款	72,965,515.56	-	-	-
合计	73,092,978.15	-	-	-

(续上表)

项目名称	2019年12月31日			
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
应付账款	135,482.58	-	-	-
其他应付款	49,547,053.04	-	-	-
合计	49,682,535.62	-	-	-

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。

①截止2020年12月31日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2020年12月31日			
	美元		港币	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	3,313,146.15	21,617,947.31	35,631.29	29,987.29
应收账款	199,769.79	1,303,477.90	-	-
其他应收款	79,196.87	516,751.66	-	-
其他应付款	-	-	40,000.00	33,664.00

(续上表)

项目名称	2019年12月31日			
	美元		港币	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	1,874,955.15	13,080,062.12	109,830.96	98,386.57

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

②敏感性分析

本公司各报告期末各外币资产负债项目金额较小，汇率波动对公司净利润不会产生重大影响。

(2) 利率风险

本公司报告期末不存在银行借款，利率波动对公司净利润不会产生重大影响。

九、公允价值的披露

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：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

1. 2020年12月31日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

项 目	2020年12月31日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	-	82,875,304.83	-	82,875,304.83
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	82,875,304.83	-	82,875,304.83

本公司交易性金融资产为银行理财产品，公允价值参考预期收益率确定。

十、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

本公司无母公司，颜壮、黄霞夫妇合计持有本公司 95.02%的股权，为本公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期内公司向关联方购销商品、提供和接受劳务情况。

(2) 关联托管、承包情况

报告期内公司向关联方托管、承包情况。

(3) 关联租赁情况

报告期内公司向关联方租赁情况。

(4) 关联担保情况

报告期内公司向关联方担保与被担保情况。

(5) 关键管理人员报酬

单位：万元

项 目	2020 年度发生额	2019 年度发生额
关键管理人员报酬	288.00	231.00

(6) 其他关联交易

报告期内公司和关键管理人员共同投资安徽益倍泰生物科技有限公司、合肥康探局生物科技有限公司和安徽康药多信息科技有限公司。

4. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

本报告期内公司无应收关联方款项情况。

(2) 应付项目

本报告期内公司无应付关联方款项情况。

十一、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

2021年4月19日,本公司第二届董事会第十次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了2020年度利润分配预案:以公司总股本5,000万股为基数,向全体股东每10股派发人民币6.0元现金股利(含税),合计派发现金红利总额30,000,000.00元(含税)。

截至2021年4月19日止,本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至2020年12月31日止,本公司无需要披露的其他重大事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	2,891,418.29	1,021,408.31
1至2年	-	37,983.30
合计	2,891,418.29	1,059,391.61

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2020年12月31日				
	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	2,891,418.29	100.00	20,307.84	0.70	2,871,110.45
其中:组合1应收关联客户	2,485,261.48	85.95	-	-	2,485,261.48
组合2应收其他客户	406,156.81	14.05	20,307.84	5.00	385,848.97
合计	2,891,418.29	100.00	20,307.84	0.70	2,871,110.45

(续上表)

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类别	2019年12月31日				
	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	1,059,391.61	100.00	54,868.75	5.18	1,004,522.86
其中：组合1 应收关联客户	-	-	-	-	-
组合2 应收其他客户	1,059,391.61	100.00	54,868.75	5.18	1,004,522.86
合计	1,059,391.61	100.00	54,868.75	5.18	1,004,522.86

坏账准备计提的具体说明：

于2020年12月31日、2019年12月31日，按组合2 计提坏账准备的应收账款

账龄	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	406,156.81	20,307.84	5.00	1,021,408.31	51,070.42	5.00
1-2年	-	-	-	37,983.30	3,798.33	10.00
合计	406,156.81	20,307.84	5.00	1,059,391.61	54,868.75	5.18

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、9。

(3) 本期坏账准备的变动情况

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	54,868.75	-34,560.91	-	-	20,307.84

2. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	5,117,141.56	5,275,003.15
合计	5,117,141.56	5,275,003.15

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	119,106.91	1,284,020.16
1 至 2 年	1,000,000.00	4,005,760.00
2 至 3 年	4,005,700.00	-
合计	5,124,806.91	5,289,780.16

②按款项性质分类情况

款项性质	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
往来款	5,112,491.53	5,000,000.00
其他	12,315.38	289,780.16
合计	5,124,806.91	5,289,780.16

③按坏账计提方法分类披露

A. 截至 2020 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	5,124,806.91	7,665.35	5,117,141.56
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	5,124,806.91	7,665.35	5,117,141.56

2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	---
按组合计提坏账准备	5,124,806.91	0.15	7,665.35	5,117,141.56	---
组合 3：应收关联方款项	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	合并范围内
组合 4：应收保证金及押金	-	-	-	-	---
组合 5：应收其他款项	124,806.91	6.14	7,665.35	117,141.56	未逾期
合计	5,124,806.91	0.15	7,665.35	5,117,141.56	---

B. 截至 2019 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	5,289,780.16	14,777.01	5,275,003.15
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	5,289,780.16	14,777.01	5,275,003.15

2019年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	——
按组合计提坏账准备	5,289,780.16	0.28	14,777.01	5,275,003.15	——
组合3：应收关联方款项	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	合并范围内
组合4：应收保证金及押金	-	-	-	-	——
组合5：应收其他款项	289,780.16	5.10	14,777.01	275,003.15	未逾期
合计	5,289,780.16	0.28	14,777.01	5,275,003.15	——

本期坏账准备计提金额的依据：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、9。

④坏账准备的变动情况

类别	2019年12月 31日	本期变动金额			2020年12月 31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	14,777.01	-7,111.66	-	-	7,665.35

3. 长期股权投资

项目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	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	49,450,358.55	-	49,450,358.55	38,950,358.55	-	38,950,358.55
合计	49,450,358.55	-	49,450,358.55	38,950,358.55	-	38,950,358.55

(1) 对子公司投资

被投资单位	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	2020年12月31日减值准备余额
滁州市优倍健生物科技有限公司	9,353,361.32	-	-	9,353,361.32	-	-
安徽云健康投资管理有限公司	4,533,197.23	-	-	4,533,197.23	-	-
上海济邦生物科技有限公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	-	-
携泰健康(香港)有限公司	17,063,800.00	-	-	17,063,800.00	-	-
安徽康药多信息科技有限公司	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	-
安徽益倍泰生物科技有限公司	-	3,500,000.00	-	3,500,000.00	-	-
黄山市君诺医药有限公司	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-	-
合肥康探局生物科技有限公司	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
合计	38,950,358.55	10,500,000.00	-	49,450,358.55	-	-

4. 营业收入和营业成本

项目	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	111,870,956.57	82,778,407.28	122,333,185.73	86,022,405.28
其他业务	-	-	-	-
合计	111,870,956.57	82,778,407.28	122,333,185.73	86,022,405.28

(1) 主营业务(分产品)

产品名称	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
健康产品	111,733,739.56	82,778,407.28	122,333,185.73	86,022,405.28

产品名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
健康管理及咨询服务	137,217.01	-	-	-
合计	111,870,956.57	82,778,407.28	122,333,185.73	86,022,405.28

(2) 收入分解信息

于 2020 年度，营业收入按收入确认时间分解后的信息如下：

项 目	2020 年度
收入确认时间	
在某一时刻确认收入	111,870,956.57
主营业务收入	111,870,956.57
健康产品	111,733,739.56
健康管理及咨询服务	137,217.01
合计	111,870,956.57

5. 投资收益

项 目	2020 年度	2019 年度
成本法核算的长期股权投资收益	35,000,000.00	25,000,000.00
理财产品收益	-	885,806.61
合计	35,000,000.00	25,885,806.61

十五、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	2020 年度	2019 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	107,873.54	-
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）	4,289,693.59	4,309,541.43
委托他人投资或管理资产的损益	1,686,411.83	2,256,599.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,345.96	50.00
非经常性损益总额	6,068,633.00	6,566,190.46

项 目	2020 年度	2019 年度
减：非经常性损益的所得税影响数	1,508,647.62	1,641,547.62
非经常性损益净额	4,559,985.38	4,924,642.84

2. 净资产收益率及每股收益

①2020 年度

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	30.35	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	25.73	0.51	0.51

②2019 年度

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	28.65	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	23.82	0.48	0.48

公司名称：携泰健康科技股份有限公司

日期：2021 年 4 月 19 日

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：

公司董事会办公室。