



广利医疗

NEEQ : 838417

安徽广利医疗股份有限公司

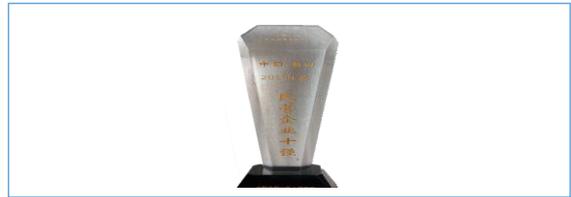
(Anhui Guangli Medical Co., LTD)



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



公司获得《2020年合肥市优质
小微企业》

2020年3月荣获《蜀山区民营
企业十强》

致投资者的信

尊敬的投资人：

时间穿梭如飞，倏忽不可追，而在这流逝的光阴当中，广利医疗始终秉承广为大家的宗旨，承蒙各位投资人的信赖、陪伴，正稳步前行。

开年以来，全国乃至全世界爆发新冠病毒疫情，广利医疗作为一家民营新三板上市企业义不容辞的接受了社会紧急呼唤，为疫情能得到有效控制将自有库存所涉及的全部医疗物资，筹备紧缺物资，无偿支援给医院、社区、政府等防控应急单位或部门；尽其所能的帮助生产企业加紧生产急需物资（如免手洗消毒凝胶等）。为打赢这场没有硝烟的战争敬献一份绵薄之力。在如此不利的情形下，公司克服不利的局面实现整体营收小幅增长，但面临日益严峻的竞争形式，选择轻装上阵，解决了一些历史遗留问题，为后期发展。

在上半年整个经济停滞不前出现下滑的情形下，虽然我们面临着较大的考验，但我们始终都在坚持做真正为客户着想的事情，提供给客户最好的服务，与用户共进退，让用户能够更深入的了解我们，能够更加安心、放心的选择我们产品，实现互利共赢。

我们始终怀揣‘感恩的心’，对市场心存敬畏，对社会、对投资人抱着负责任的信念，立志于为给予我们信赖的投资人做好财富增值的工作。

不忘初心，方得始终！自公司成立以来一直不曾忘记的初衷，愿你我携手共创美好的广利！

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	25
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录.....	133

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。

公司负责人付惠、主管会计工作负责人李赞及会计机构负责人（会计主管人员）李赞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所（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
市场竞争风险	公司作为安徽省医疗器械及耗材经营企业在不断竞争虽已成为区域性龙头企业之一，但随着集采、两票制和其他医疗改革的深入，将导致竞争进一步加剧，配送平台将逐步替代经营直销模式，公司面临上下游挤压带来的竞争风险。
业务集中度风险	公司主营业务收入的前十大客户占比超过 70%以上且主要来源于安徽省内，经营业务较为集中。
应收账款回收风险	公司报告期末，应收账款占流动资产比例为 61.14%，但欠款方大多为安徽省三甲医院，存在坏账的可能性很小，但个别医院存在回收期过长的问题，如不能按期收回货款，公司的经营周转资金将存在经营不畅的风险。
短期债务偿债风险	公司报告期末，短期借款未有大幅度增加，但随着带量采购和新业务导入对于资金需求的增加，未来将会增加贷款，存在加大偿债风险的可能。
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
万元、元	指	人民币万元、元
广利医疗、公司、本公司、股份公司	指	安徽广利医疗股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
董监高	指	安徽广利医疗股份有限公司董事、监事、高管
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2020年1月1日-2020年12月31日
华安证券	指	华安证券股份有限公司
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《公司章程》	指	《安徽广利医疗股份有限公司公司章程》
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
徽商银行	指	徽商银行股份有限公司
中国建设银行	指	中国建设银行股份有限公司
中国银行	指	中国银行股份有限公司
中安保理	指	安徽中安商业保理有限责任公司
两票制	指	医药生产企业到流通企业开一次发票、流通企业到医疗机构开一次发票
带量采购	指	就是在招标公告中，会公示所需的采购量，在投标过程中，主要考虑价格和生产能量

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽广利医疗股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Guangli Medical Co.,LTD Guangli
证券简称	广利医疗
证券代码	838417
法定代表人	付惠

二、 联系方式

董事会秘书	李赞
联系地址	安徽省合肥市蜀山区环湖东路 396 号
电话	0551-65177908
传真	4008266163-96361
电子邮箱	lizan@glylgroup.com
公司网址	http://www.glylgroup.com
办公地址	安徽省合肥市蜀山区环湖东路 396 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	广利医疗三楼董事会办公室

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	2004 年 7 月 19 日
挂牌时间	2016 年 8 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F-F51 批发类-515 医疗器械批发-5153 医疗器械及耗材
主要业务	公司主要从事医疗器械及医疗耗材的经营
主要产品与服务项目	医疗器械及耗材经营、护理服务
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）	52,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	付惠
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（付惠），一致行动人为（李晨生）

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	91340100764763913M	否
注册地址	安徽省合肥市蜀山区新产业园自主创新产业基地三期（南区）B座11层	否
注册资本	52,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华安证券			
主办券商办公地址	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路 198 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	华安证券			
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李静	沈素莹		
	5 年	4 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司 2021 年 1 月 20 日召开了 2021 年第一次临时股东大会决议，于 2021 年 2 月中完成营业执照工商变更，注册地址变更为：安徽省合肥市蜀山区环湖东路欣塘家园南侧门面房 H、K 楼。经营范围增加：医疗耗材、药品批发与零售（凭许可证经营）；软件产品销售；护理与家政服务；物联网软硬件产品销售；预包装食品、功能型食品、保健产品的批发与销售。

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	118,538,652.81	111,688,006.74	6.13%
毛利率%	27.54%	30.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,854,578.12	3,722,116.97	-50.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-551,354.12	2,898,715.32	-119.02%
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）	2.26%	4.43%	-
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）	-0.67%	3.45%	-
基本每股收益	0.0357	0.0716	-50.19%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	149,605,064.56	134,629,254.41	11.12%
负债总计	66,556,971.36	53,435,739.33	24.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	83,048,093.20	81,193,515.08	2.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.60	1.56	2.28%
资产负债率%（母公司）	45.07%	39.69%	-
资产负债率%（合并）	44.82%	39.69%	-
流动比率	2.52	3.43	-
利息保障倍数	2.22	3.16	-

(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	-12,718,273.36	-3,589,299.12	254.34%
应收账款周转率	1.42	1.52	-
存货周转率	3.39	3.16	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.12%	11.03%	-
营业收入增长率%	6.13%	9.69%	-
净利润增长率%	-50.17%	15.84%	-

(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	52,000,000	52,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-90,288.43
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）	3,286,366.55
委托他人投资或管理资产的损益	2,309.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,521.96
非经常性损益合计	3,207,909.66
所得税影响数	801,977.42
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	2,405,932.24

(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

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》	对公司财务报表的影响详见下表

会计政策变更说明：

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（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执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目产生影响列示如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	累积影响金额			2020 年 1 月 1 日
		重分类 (注 1)	重新计量 (注 2)	小计	
预收款项	2,371,745.68	-2,371,745.68		-2,371,745.68	
合同负债		2,098,889.98		2,098,889.98	2,098,889.98
其他流动负债		272,855.70		272,855.70	272,855.70
负债合计	53,435,739.33				53,435,739.33

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注 1：执行本准则对首次执行日财务报表相关项目重分类情况说明：

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 2,371,745.68 元重分类至合同负债及其他流动负债。

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项		581,312.10	-581,312.10
合同负债	514,435.48		514,435.48
其他流动负债	66,876.62		66,876.62
负债合计	66,556,971.36	66,556,971.36	

执行新收入准则对 2020 年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	86,570,525.78	86,405,149.22	165,376.56
销售费用	10,048,139.58	10,213,516.14	-165,376.56

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	变更日期
安徽惠伴智能科技有限公司	新设立	2020年9月

安徽惠伴智能科技有限公司 注册资本金 500 万元，于 2020 年 9 月 15 日成立，法定代表人：李赞，系广利医疗新设的全资子公司，经营范围：人工智能应用软件开发；计算机软硬件技术开发、技术服务；人工智能硬件销售；人工智能软件服务；人工智能系统集成服务；人工智能设备嵌入式软件开发；医疗行业软件开发；保健食品批发（含互联网批发）；预包装食品批发兼零售（含网上）。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是一家专业为医疗机构提供医用器械及耗材的一站式医疗服务平台商。

一、传统商业模式：

1、采购模式 公司通过确立与上游厂家的合作意向后，取得相应的省级经销权，并约定好一定的采购价格，采购数量及主要的采购条款，最终销售给公司下游的医疗机构客户。

2、销售模式 销售模式包括会议营销模式、公开招标模式、直销与分销模式；而公司的销售，目前主要以直销模式为主，部分产品采用分销。公司医疗器械类产品主要通过当地的医院或省招标中心，通过招投标方式，供应或销售给客户。

二、大健康平台模式：公司在巩固原有业务基础上，积极投入自有产品的研发，开发出具有核心知识产权的网约护士、陪诊员于一体的‘网约护理系统’。截至报告期内产生一定收入，现处于 2.0 版本的开发与测试过程中。

1、运营模式 公司通过与医院、社区门诊将传统的护士、陪诊员等引入到线上进行合作交易，各级医院可以有效的监控护士、陪诊员等规范操作，患者及服务需求者可以通过线上评价，更好的选择匹配的服务人员，让服务透明化，收费阳光化。

2、营销模式 包括网点开拓、线下线上互动营销、信息咨询一对一服务、满意度评价、护理专业培训与课间推广等营销形式。

三、研企合作模式：

公司积极寻找新的利润增长点，通过与中国科技大学、合肥工业大学初步达成的产学研合作意向，推动公司向创新型科技企业的转型。及时将最新产品应用于临床，确保公司在未来医疗领域竞争中获得一席之地。

运营模式：1、与核心企业深度合作引入医用移动 DR（注：医用诊断 X 射线机）、检测自动化流水线及 PCR 快速检测等核心产品进行学术推广；2、推动国内独有核心技术的产品先期省内进行临床应用，最终完成上述核心产品的生产制造，并导入到自身的销售渠道市场。

报告期内，公司的主要客户没有发生变化，公司的商业模式较上年度未发生明显变化。

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	194,379.78	0.13%	3,977,608.67	2.95%	-95.11%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	80,629,510.39	53.89%	75,662,546.66	56.20%	6.56%
存货	21,938,993.52	14.66%	25,704,405.07	19.09%	-14.65%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0.00		0.00		
固定资产	922,888.12	0.68%	859,869.41	0.64%	7.33%
在建工程	10,000	0.01%	0	0%	100%
无形资产	444,718.2	0.33%	813,932.54	0.60%	-45.36%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	42,517,003.76	28.42%	24,246,665.67	18.01%	75.35%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
长期应付款	9,000,000.00	6.02%	15,000,000.00	11.14%	-40.00%
应付职工薪酬	1,716,768.17	1.15%	486,026.36	0.36%	253.23%
应收款项融资	17,985,259.13	12.02%	462,717.00	0.34%	3,786.88%
预付款项	3,971,663.17	2.65%	14,551,308.24	10.81%	-72.71%
其他应收款	20,343,729.42	13.60%	7,278,650.66	5.41%	179.50%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金减少系：因年底设备中标备货导致公司现金流异常紧张，故公司货币资金较上年期末有一定幅度降低。
- 2、应收账款小幅增加系公司 2020 年引入新的产品线营收进一步扩大所致。
- 3、存货降低系公司 2020 年度针对寄售产品进行严格管控所致。
- 4、无形资产降低系公司与之前知识产权达成和解，将部分确认为当期费用所致。
- 5、短期借款增加系公司所收客户银行承兑汇票含有追索权的票据贴现所致。
- 6、长期应付款降低系公司加大应收款催收力度，降低中安保理应收保理融资额所致。
- 7、应付职工薪酬增加系公司年底为更好的激励公司人员，计提年度奖励所致。
- 8、应收款项融资大幅增加系公司将客户银行承兑汇票进行票据贴现时银行增加追索权条款所致。
- 9、预付款项降低系公司针对供应商结算政策调整所致。
- 10、其他应收款增加系公司为丰富产品类别，开拓下游市场，探索医疗下游其他细分领域，报告期末应收其他客户往来款项增加所致，具体情况详见财务报表附注十四、其他重要事项。

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	118,538,652.81	-	111,688,006.74	-	6.13%
营业成本	86,570,525.78	73.03%	78,168,935.03	69.99%	3.04%
毛利率	27.54%	-	30.01%	-	-
销售费用	10,048,139.58	8.48%	8,466,379.52	7.58%	0.90%
管理费用	11,949,536.91	10.08%	15,314,714.05	13.71%	-3.63%
研发费用	1,176,786.03	0.99%	433,445.19	0.39%	171.50%
财务费用	2,712,349.00	2.29%	2,741,720.13	2.45%	-1.07%
信用减值损失	-5,181,942.72	-4.37%	-739,960.04	-0.66%	600.30%
资产减值损失	-587,306.47	-0.50%	-728,965.73	-0.65%	-19.43%
其他收益	3,286,366.55	2.77%	1,126,717.33	1.01%	191.68%
投资收益	-534,189.58	-0.45%	-354,142.41	-0.32%	50.84%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	2,606,283.15	2.20%	5,355,600.89	4.80%	-51.34%
营业外收入	16,064.86	0.01%	363.08	0.00%	4,324.61%
营业外支出	96,831.33	0.08%	29,211.54	0.03%	231.48%
净利润	1,854,578.12	1.56%	3,722,116.97	3.33%	-50.17%

项目重大变动原因:

- 1、研发费用增加系：因公司增加了网约护理系统项目研发投入增加所致。
- 2、信用减值损失增加系：公司遵循谨慎性原则，发生坏账损失一次性计入所致。
- 3、资产减值损失降低系：公司存货周期获得有效管控，跌价损失减少计提所致。
- 4、其他收益增加系：获得政策补贴和装修补贴一次性计入所致。
- 5、投资收益减少系：公司银行承兑汇票（金融资产）贴现费用增加所致。
- 6、营业利润减少系：公司因转型新领域加大研发投入及发生较大的坏账损失所致。
- 7、营业外收入增加系：公司处置报废资产及其他产生收益增加所致。
- 8、营业外支出增加系：公司非流动资产毁损报废及税金计算差异产生滞纳金缴纳所致。
- 9、净利润降低系：公司因转型新领域需要加大研发投入，同时发生较大的坏账损失所致。

(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	118,538,652.81	111,688,006.74	6.13%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	86,570,525.78	78,168,935.03	3.04%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
医用耗材	91,269,825.59	66,727,082.02	26.89%	11.29%	14.89%	-2.29%
医用设备	27,268,827.22	19,843,443.76	27.23%	-8.13%	-1.22%	-5.09%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

从整体看，公司收入结构医用耗材较上年有一定幅度增加，2020年全年，总经理带领大家克服了新冠疫情爆发带来的消费冲击影响，同时两票制的持续影响所带来的不利局面，公司去年引入恒瑞医药介入产品线及优利特尿液检测平台产品线有一定幅度增长，确保了公司当年销售及未来业绩的增长。

(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	安徽省立医院	24,988,799.57	21.08%	否
2	安徽省立医院南区	15,523,539.43	13.10%	否
3	安庆市立医院	15,151,309.85	12.78%	否
4	安徽医科大学第二附属医院	6,929,735.19	5.85%	否
5	安徽瑞康源博健康产业发展有限公司	6,634,456.05	5.60%	否
合计		69,227,840.09	58.41%	-

(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	爱尔康（中国）眼科产品有限公司	25,979,317.07	26.88%	否
2	苏州恒瑞宏远医疗科技有限公司	9,304,548.25	9.63%	否
3	波科国际医疗贸易（上海）有限公司	8,372,627.43	8.66%	否
4	泰维康医疗器械（上海）有限公司	6,356,163.17	6.58%	否
5	漳州市隆康顺医疗科技有限公司	5,528,550.00	5.72%	否
合计		55,541,205.92	57.47%	-

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-12,718,273.36	-3,589,299.12	254.34%
投资活动产生的现金流量净额	-643,917.11	-642,819.34	0.17%
筹资活动产生的现金流量净额	9,580,205.27	7,232,240.29	32.47%

现金流量分析:

- 1、2020年，公司经营活动产生的现金流量净额本期期末金额为-12,718,273.36元，较上年期末上升254.34%，原因主要系公司年底中标项目及多条产品线年底备货，同时因应收回款跨期所致。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额9,580,205.27元与上年期末相较增加32.47%，原因：系本期收到银行与筹资有关的现金增加所致。

(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
安徽亨通医疗科技有限公司	控股子公司	医疗技术服务	51.21	-48.79	0.00	0.16
安徽惠伴智能科技有限公司	控股子公司	医疗软件服务	974,590.78	918,458.70	930,693.10	868,458.70

主要控股参股公司情况说明

(1) 安徽亨通医疗科技有限公司注册资本金500万元，成立于2017年7月17日，变更时间于2019年9月25日，法定代表人付惠，系广利医疗全资子公司。经营范围是：医疗科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机软硬件、物联网技术、网络技术服务；电子设备的销售、技术开发、维护、技术咨询、技术转让；网络工程的设计、施工；二类三类医疗器械销售（按许可证所核范围经营）。（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）。

(2) 安徽惠伴智能科技有限公司注册资本金500万元，于2020年9月15日成立，法定代表人：李赞，系广利医疗新设的全资子公司，经营范围：人工智能应用软件开发；计算机软硬件技术开发、技术服务；人工智能硬件销售；人工智能软件服务；人工智能系统集成服务；人工智能设备嵌入式软件开发；医疗行业软件开发；保健食品批发（含互联网批发）；预包装食品批发兼零售（含网上）

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

公司是一家专业为医疗机构提供医用器械及耗材的一站式医疗服务平台商。自2016年4月起，国家及各省级行政区政府先后出台医疗改革政策及实施指导文件，各省市就集采配送、两票制给出了医疗改革的更高要求。对公司短期业务造成一定影响，为适应和长期稳定发展需要，公司于2019年开始进行创新型企业转型，一方面针对现有产品进行调整，充分挖掘自己的销售渠道，提高产品占有率。

另一方面积极寻求核心产品导入渠道市场，持续打造公司核心竞争力和盈利能力。2020年公司经过近壹年多开发，测试并上线了网约护理系统平台，将给企业在日益激烈的竞争中拓宽一个新的领域。

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	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input 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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填写）

（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

本报告期内未发生公司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，公司将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及公司章程的有关规定执行。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	50,000,000	29,200,000
4. 其他	30,000,000	2,800,000

公司于 2020 年 4 月 28 日，发布了《关于预计 2020 年度日常性关联交易的公告》【公告编号：2020-029】，公告内容指出预计在 2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日公司预计向实际控制人付惠、李晨生及其关联人临时借款 3,000 万元；同时，公司实际控制人付惠、李晨生及其关联人愿意为公司提供 5000 万元无偿担保。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 8 月 18 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	2016 年 8 月 18 日		挂牌	限售承诺	股份限售	正在履行中

承诺事项详细情况：

1. 公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员关于避免同业竞争的承诺，截止报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。
2. 公司董事、监事、高级管理人员在日常管理中严格遵守《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策制度》等有关规定，履行相应程序。截止报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	30,884,913	59.39%	-2,251,003	28,633,910	55.07%
	其中：控股股东、实际控制人	12,124,452	23.32%	-2,251,003	9,873,449	18.99%
	董事、监事、高管	479,436	0.97%	0	479,436	0.92%

	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	21,115,087	40.61%	2,251,003	23,366,090	44.93%	
	其中：控股股东、实际控制人	19,679,771	37.85%	2,137,918	21,817,689	41.96%	
	董事、监事、高管	1,435,316	2.76%	113,085	1,548,401	2.98%	
	核心员工						
总股本		52,000,000	-	0	52,000,000	-	
普通股股东人数							65

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2020年，无限售条件股份年初为 30,884,913 股，发生股份变动 2,251,003 股，主要系股权质押使实际控制人期末无限售条件股份减少至 28,633,910 股。

2020年，董事、监事、高管经锁定的股份因监事会董靖元离职，其本人原有股份被增加锁定，致使期末股份增至 1,548,401 股。

(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	付惠	21,766,101	16,690	21,933,001	42.1788%	12,059,552	9,873,449	14,000,000	0
2	付权	10,239,139	0	10,239,139	19.6907%	0	10,239,139	0	0
3	李晨生	9,758,137	0	9,758,137	18.7656%	9,758,137	0	6,000,000	0
4	王文峰	869,887	0	869,887	1.6729%	652,416	217,471	0	0
5	付丽	669,739	0	669,739	1.2880%	0	669,739	0	0
6	李运廷	551,932	0	551,932	1.0614%	0	551,932	0	0
7	付礼	435,944	0	435,944	0.8384%	326,208	109,736	0	0
8	徐庆云	434,944	0	434,944	0.8384%	0	434,944	0	0
9	江立新	434,944	0	434,944	0.8384%	0	434,944	0	0
10	王敬	404,386	0	404,386	0.7777%	0	404,386	0	0
合计		45,565,153	16,690	45,732,053	87.95%	22,796,313	22,935,740	20,000,000	

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间相互关系说明：付惠、付权、付礼、付丽系兄弟姐妹关系；付惠、李晨生系一致行动人，除此之外公司前十大各股东之间不存在其他亲属关系。

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

公司于 2018 年 7 月 19 日发布了《第一大股东、实际控制人、一致行动人变更公告》，公告编号【2018-027】，公司第一大股东为付惠，本报告期内公司实际控制人和一致行动人为付惠、李晨生。合计持有公司 60.62%股份，合计持有 31,524,238 股，其中有限售条件股份为 21,817,689 股。截至年报披露日实际控制人与一致行动人合计持有 37,603,138 股，合计持有公司 72.31%股份。

付惠，女，1974 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国科技大学信息管理 与决策科学系经济法专业。曾在太和县城建委任职；2004 年至 2014 年 10 月就职于合肥广利医疗有限公司；现任安徽广利医疗股份有限公司董事长、总经理，安徽合肥市蜀山区人大代表。

李晨生，男，1974 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于合肥联合大学。曾在 太和县计划生育委员会、安徽省皖安医药有限公司任职。2015 年起担任安徽省医疗器械行业协会 副会长。2004 年至 2015 年 10 月就职于合肥广利医疗有限公司；曾任职于广利医疗董事、副总经理，报告期内任广利医疗营销中心总经理。

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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷	徽商银行	股份制银行	2,000,000.00	2020年5月9日	2021年5月8日	6.06%
2	股权质押	徽商银行	股份制银行	10,000,000.00	2020年5月20日	2021年5月19日	5.87%

3	房产抵押	中国建设银行	国有股份制 银行	10,000,000.00	2020年5月28日	2021年5月27日	3.12%
4	房产抵押	中国银行合肥 分行营业部	国有股份制 银行	7,200,000.00	2020年6月24日	2021年6月23日	3.85%
合计	-	-	-	29,200,000	-	-	-

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

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
付惠	董事长、总经理	女	1974年6月	2019年6月11日	2022年6月10日
王文峰	董事、常务副总	男	1967年4月	2019年6月11日	2022年6月10日
李玲玲	董事	女	1989年5月	2019年6月11日	2022年6月10日
李雨彤	董事	女	1996年10月	2020年9月15日	2022年6月10日
付豪	董事	男	1994年3月	2019年6月11日	2022年6月10日
李晓林	监事会主席	男	1982年7月	2019年6月11日	2022年6月10日
付礼	监事	男	1977年10月	2019年6月11日	2022年6月10日
李静	监事	女	1990年4月	2019年6月11日	2022年6月10日
李赞	董事会秘书、财务总监	男	1971年7月	2020年2月6日	2022年6月10日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

截至本报告期末，付惠与李雨彤系母女关系；付惠、付礼系兄弟姐妹关系；付惠、付豪系姑侄关系，除此之外公司董事、监事及高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
付惠	董事长、总经理	21,766,101	16,690	21,933,001	42.1788%	0	0
王文峰	董事、常务副总	869,887	0	869,887	1.6729%	0	0
李玲玲	董事	260,966	0	260,966	0.5016%	0	0
李晓林	监事会主席	260,966	0	260,966	0.5019%	0	0
付礼	监事	435,944	0	435,944	0.8384%	0	0

李静	监事	86,989	0	86,989	0.1673%	0	0
合计	-	23,680,853	-	23,847,753	45.8609%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李经春	董事会秘书	离任	无	离职
夏超	财务总监	离任	无	离职
邢红霞	董事	离任	无	律所要求
李赞	董事会秘书	新任	董事会秘书、财务总监	聘任
李雨彤	董事	新任	董事	聘任

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

李雨彤，女，1996年7月10日生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于墨尔本大学国际传媒专业，2020年6月份毕业。

李赞，男，汉族，1971年7月出生，中国国籍，境外永久居留权，硕士学历，毕业于吉林大学法律专业，会计师。1994年7月-2001年12月任深圳市东方明珠(集团)股份有限公司财务主管；2005年6月-2008年12月任深圳市实益达实业股份有限公司证券事务代表、财务经理；2009年1月-2010年2月任绝味食品股份有限公司上市协调人、财务总监；2010年2月-2017年4月任深圳市今天国际物流技术股份有限公司董事会办公室主任、管理者代表；2017年4月-2019年9月任安徽酷米智能科技股份有限公司副总经理、董事会秘书；2020年2月至今任公司董事会秘书兼财务总监。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	4	0	0	4
销售人员	52	10	13	49

财务人员	6		1	5
行政人员	8	1	0	9
技术人员	6			6
员工总计	76	11	14	73

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	20	19
专科	35	35
专科以下	17	15
员工总计	76	73

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

公司在人事管理制度中已明确规定员工薪酬将包含基本薪酬与激励薪酬两部分，奖励在公司做出贡献的员工；年度培训计划已根据人员结构进行了整体规划，其中包括管理者、新员工、老员工产品知识培训等等；公司现阶段未有离退休人员。

(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

公司实际控制人之一致行动人李晨生于 2021 年 1 月 14 日开始与股东付权进行多次股权交易，合计交易 5,894,602 股，截至年报披露日实际控制人付惠、李晨生合计持有 37,603,138 股，持股比例上升至 72.3137%；股东付权减持后持股比例下降至 8.3345%，董事会办公室将严格按照全国中小企业股转系统要求进行信息披露。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司的股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《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治理规则》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务。公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《预算管理办法》、《信息披露事务管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《财务管理制度》等内部管理制度。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。公司严格按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，没有损害股东、债权人及第三方合法利益的情况。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对人事管理、对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立了相应制度，公司重要的人事管理、对外投资、融资、关联交易、担保等重大生产经营决策、投资决策及财务决策均能按照《公司章程》及有关内控制度规定的流程和规则进行。截至报告期末，公司的重大经营决策运作情况良好，公司治理规范。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《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治理规则》等相关规定公司第二届董事会第八

次会议及 2019 年年度股东大会进行修订；

报告期内，公司第二届董事会第十二次会议《安徽广利医疗股份有限公司章程》修订的议案，公司住所修订为：合肥市蜀山区环湖东路欣塘家园南侧门面房 H.K 楼。经营范围中修订了‘医疗耗材、药品批发与零售（凭许可证经营）；软件产品销售；护理与家政服务；物联网软硬件产品销售；预包装食品、功能型食品、保健产品的批发与销售。

（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	8	<p>2020 年 2 月 6 日公司召开第二届董事会第五次会议通过了《财务管理制度》、《对外投资管理制度》、《关于公司董事会秘书更换的议案》、《人事管理制度》、《预算管理办法》、《关于公司设立子公司的议案》、《关于公司向中国工商银行合肥银河支行申请不超过 1500 万元的流动资金贷款的议案》、《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会》。</p> <p>2020 年 3 月 12 日公司召开第二届董事会第六次会议通过了《关于公司董事更换的议案》、《关于公司向中国建设银行合肥蜀山支行申请不超过 300 万元流动资金贷款的议案》、《关于公司向徽商银行股份有限公司申请不超过 1800 万元流动资金贷款的议案》、《关于提请召开 2020 年第二次临时股东大会》。</p> <p>2020 年 4 月 2 日公司召开第二届董事会第七次会议通过了《关于调整向中国建设银行合肥蜀山支行申请 1000 万元流动资金贷款的议案》、《关于调整向徽商银行股份有限公司申请不超过 1300 万元流动资金贷款的议案》、《关于授权公司董事会审核全年总额不超过 5000 万元，单笔不超过 1500 万元流动资金贷款的议案》。</p> <p>2020 年 4 月 28 日公司召开第二届董事会第八次会议通过了《关于 2019 年度报告及摘要》、《关于修订股东大会议事规则》、《关于修订董事会议事规则》、《关于修订关联交易决策制度》、《关于修订总经理工作细则》、《关于修订董事会秘书工作细则》、《关于修订信息披露事务管理制度》、《关于公司 2019 年董事会工作报告》、《关于 2019 年总经理工作报告》、《关于公司 2019 年度财务决算报告》、《2020 年度</p>

		<p>财务预算报告》、《关于公司 2019 年度利润分配方案》、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙人）为公司 2020 年度审计机构》、《关于修订安徽广利医疗股份有限公司章程》、《2020 年预计日常性关联交易》、《对外投资管理制度》、《关于提请召开公司 2019 年度股东大会》。</p> <p>2020 年 6 月 30 日公司召开第二届董事会第九次会议通过了《关于公司向中国银行合肥分行营业部申请不超过 800 万元流动贷款》、《关于公司向中安保理商业有限公司续贷 1500 万元商业池保理续贷》、《补充确认 2019 年度偶发性关联交易》、《补充确认 2020 年关联方资金拆借》、《关于更换公司财务总监》、《关于提请召开公司 2020 年第四次临时股东大会》。</p> <p>2020 年 8 月 20 日公司召开第二届董事会第十次会议通过了《公司 2020 年半年度报告》、《补充确认 2020 年度偶发性关联交易》、《关于提请召开公司 2020 年第五次临时股东大会》。</p> <p>2020 年 8 月 31 日公司召开第二届董事会第十一次会议通过了《公司更换董事》、《关于新增 2020 年第五次临时股东大会》。</p> <p>2020 年 12 月 30 日公司召开第二届董事会第十二次会议通过了《安徽广利医疗股份有限公司章程》修订的议案、《公司转型医疗大健康服务平台》。</p>
监事会	2	<p>2020 年 4 月 28 日公司召开第二届监事会第三次会议通过了《关于 2019 年度报告及摘要的议案》、《关于修订监事会议事规则的议案》、《关于修订关联交易决策制度的议案》、《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司对外担保管理制度的议案》、《关于修订安徽广利医疗股份有限公司章程的议案》、《关于预计 2020 年日常性关联交易的议案》。</p> <p>2020 年 8 月 20 日公司召开第二届监事会第四次会议通过了《公司 2020 年半年报报告》、《补充确认 2020 年度偶发性关联交易》。</p>
股东大会	6	<p>2020 年 2 月 22 日公司召开2020 年第一次临时股东大会通过了《财务管理制度》、《关于修订对外投资管理制度的议案》、《预算管理办法》。</p>

		<p>2020年3月31日公司召开2020年第二次临时股东大会通过了《关于公司董事更换》。</p> <p>2020年4月17日公司召开2020年第三次临时股东大会通过了《关于调整向中国建设银行合肥蜀山支行申请1000万元流动资金贷款的议案》、《关于调整向徽商银行股份有限公司申请不超过1300万元流动资金贷款的议案》、《关于授权公司董事会审议全年总额不超过5000万元，单笔不超过1500万元流动资金贷款的议案》。</p> <p>2020年5月20日公司召开2019年年度股东大会通过了《关于2019年度报告及摘要的议案》、《关于修订股东大会议事规则的议案》、《关于修订董事会议事规则的议案》、《关于修订关联交易决策制度的议案》、《关于修订信息披露事务管理制度的议案》、《关于公司2019年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2019年度财务决算报告的议案》、《关于公司2020年度财务预算报告的议案》、《关于公司2019年度利润分配方案的议案》、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构的议案》、《对外担保管理制度的议案》、《关于修订安徽广利医疗股份有限公司章程的议案》、《关于预计2020年日常性关联交易的议案》、《关于2019年度监事会工作报告的议案》、《关于监事会议事规则的议案》。</p> <p>2020年7月16日公司召开2020年第四次临时股东大会通过了《补充确认2019年度偶发性关联交易》。</p> <p>2020年9月15日公司召开2020年第五次临时股东大会通过了《补充确认2020年度偶发性关联交易》。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《公司章程》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

(2) 董事会：目前公司董事会为5人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：目前公司监事会为3人，公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事

会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会严格按照《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挂牌公司治理规则》、《公司章程》等法律规定或制度规范严格履行监事会的职责对于重大事项进行监督检查，整个监督过程独立完成，对本年度内的监督活动未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项均无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立了健全的法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立。报告期内，公司具备独立自主经营的能力，不存在影响公司独立性的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、公司现行的内部控制制度均是依据《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挂牌公司治理规则》、《公司章程》及国家其他有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求去进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(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、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。截至报告期末，公司尚未建立《年度报告差错责任追究制度》。

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	大华审字[2021]007943 号			
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 26 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	李静 5 年	沈素莹 4 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	5 年			
会计师事务所审计报酬	17 万元			

一、 审计意见

我们审计了**错误!未找到引用源。**（以下简称**错误!未找到引用源。**）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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了**错误!未找到引用源。**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**错误!未找到引用源。**，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

错误!未找到引用源。管理层对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，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

错误!未找到引用源。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，**错误!未找到引用源。**管理层负责评估**错误!未找到引用源。**的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算**错误!未找到引用源。**、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督**错误!未找到引用源。**的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对**错误!未找到引用源。**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告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**错误!未找到引用源。**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**错误!未找到引用源。**中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

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	注释 1	194,379.78	3,977,608.67
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款	注释 2	80,629,510.39	75,662,546.66
应收款项融资	注释 3	17,985,259.13	462,717.00
预付款项	注释 4	3,971,663.17	14,551,308.24
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	注释 5	20,343,729.42	7,278,650.66
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	注释 6	21,938,993.52	25,704,405.07
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		145,063,535.41	127,637,236.30
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	注释 7	922,888.12	859,869.41
在建工程	注释 8	10,000	0
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00

无形资产	注释 9	444,718.20	813,932.54
开发支出	注释 10	0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	注释 11	0.00	3,229,635.71
递延所得税资产	注释 12	3,163,922.83	2,088,580.45
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		4,541,529.15	6,992,018.11
资产总计		149,605,064.56	134,629,254.41
流动负债：			
短期借款	注释 13	42,517,003.76	24,246,665.67
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	注释 14	5,761,449.13	4,465,381.84
预收款项		0.00	2,371,745.68
合同负债	注释 15	514,435.48	0.00
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	注释 16	1,716,768.17	486,026.36
应交税费	注释 17	4,030,992.89	3,763,586.86
其他应付款	注释 18	2,917,445.31	1,842,425.29
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债	注释 19	98,876.62	56,666.67
流动负债合计		57,556,971.36	37,232,498.37
非流动负债：			
保险合同准备金		0	0
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款	注释 20	9,000,000.00	15,000,000.00
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0

递延收益	注释 21	0.00	1,203,240.96
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		9,000,000.00	16,203,240.96
负债合计		66,556,971.36	53,435,739.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 22	52,000,000.00	52,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	注释 23	11,856,039.47	11,856,039.47
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	注释 24	2,352,364.38	2,253,752.45
一般风险准备		0	0
未分配利润	注释 25	16,839,689.35	15,083,723.16
归属于母公司所有者权益合计		83,048,093.20	81,193,515.08
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		83,048,093.20	81,193,515.08
负债和所有者权益总计		149,605,064.56	134,629,254.41

法定代表人：付惠

主管会计工作负责人：李赞

会计机构负责人：李赞

（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		159,737.79	3,977,557.62
交易性金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款	注释 1	80,629,510.39	75,662,546.66
应收款项融资		17,985,259.13	462,717.00
预付款项		3,971,663.17	14,551,308.24
其他应收款	注释 2	20,343,829.42	7,278,750.66
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货		21,938,993.52	25,704,405.07
合同资产		0	0

持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		145,028,993.42	127,637,285.25
非流动资产：			
债权投资		0	0
其他债权投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		50,000.00	0.00
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		922,888.12	859,869.41
在建工程		10,000.00	0.00
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		0	0
无形资产		444,718.20	813,932.54
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0.00	3,229,635.71
递延所得税资产		3,163,922.83	2,088,580.45
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		4,591,529.15	6,992,018.11
资产总计		149,620,522.57	134,629,303.36
流动负债：			
短期借款		42,517,003.76	24,246,665.67
交易性金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		5,761,449.13	4,465,381.84
预收款项		0	2,371,745.68
卖出回购金融资产款		0	0
应付职工薪酬		1,716,768.17	486,026.36
应交税费		3,974,860.81	3,763,586.86
其他应付款		3,857,445.31	1,842,425.29
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
合同负债		514,435.48	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		98,876.62	56,666.67
流动负债合计		58,440,839.28	37,232,498.37

非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款		9,000,000.00	15,000,000.00
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0.00	1,203,240.96
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		9,000,000.00	16,203,240.96
负债合计		67,440,839.28	53,435,739.33
所有者权益：			
股本		52,000,000.00	52,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		11,856,039.47	11,856,039.47
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		2,352,364.38	2,253,752.45
一般风险准备		0	0
未分配利润		15,971,279.44	15,083,772.11
所有者权益合计		82,179,683.29	81,193,564.03
负债和所有者权益合计		149,620,522.57	134,629,303.36

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入	注释 26	118,538,652.81	111,688,006.74
其中：营业收入		118,538,652.81	111,688,006.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	注释 26	112,915,297.44	105,636,055.00
其中：营业成本		86,570,525.78	78,168,935.03

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	注释 27	457,960.14	510,861.08
销售费用	注释 28	10,048,139.58	8,466,379.52
管理费用	注释 29	11,949,536.91	15,314,714.05
研发费用	注释 30	1,176,786.03	433,445.19
财务费用	注释 31	2,712,349.00	2,741,720.13
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	注释 32	3,286,366.55	1,126,717.33
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 33	-534,189.58	-354,142.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 34	-5,181,942.72	-739,960.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 35	-587,306.47	-728,965.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,606,283.15	5,355,600.89
加：营业外收入	注释 36	16,064.86	363.08
减：营业外支出	注释 37	96,831.33	29,211.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,525,516.68	5,326,752.43
减：所得税费用	注释 38	670,938.56	1,604,635.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,854,578.12	3,722,116.97
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,854,578.12	3,722,116.97
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,854,578.12	3,722,116.97
六、其他综合收益的税后净额		0	0
（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		1,854,578.12	3,722,116.97
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,854,578.12	3,722,116.97
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0357	0.0716
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0357	0.0716

法定代表人：付惠

主管会计工作负责人：李赞

会计机构负责人：李赞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	注释 4	118,538,652.81	111,688,006.74
减：营业成本	注释 4	86,570,525.78	78,168,935.03
税金及附加		457,401.73	510,861.08
销售费用		10,048,139.58	8,466,379.52
管理费用		12,864,310.97	15,314,709.25
研发费用		1,176,786.03	433,445.19
财务费用		2,712,300.56	2,741,070.80
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		3,286,366.55	1,126,717.33
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	-534,189.58	-449,142.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收			

益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,181,942.72	-728,965.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-587,306.47	-739,960.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,692,115.94	5,261,255.02
加：营业外收入		16,064.86	363.08
减：营业外支出		96,831.33	29,211.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,611,349.47	5,232,406.56
减：所得税费用		625,230.21	1,604,635.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		986,119.26	3,627,771.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		986,119.26	3,627,771.10
（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		986,119.26	3,627,771.10
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		104,186,570.96	119,386,879.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
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	注释 39.1	2,764,228.19	242,744.59
经营活动现金流入小计		106,950,799.15	119,629,623.75
购买商品、接受劳务支付的现金		87,011,899.21	95,199,664.94
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		9,392,545.48	11,252,313.60
支付的各项税费		5,424,300.29	6,214,253.11
支付其他与经营活动有关的现金	注释 39.2	17,840,327.53	10,552,691.22
经营活动现金流出小计		119,669,072.51	123,218,922.87
经营活动产生的现金流量净额		-12,718,273.36	-3,589,299.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,309.58	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	注释 39.3	15,740,000.00	0.00
投资活动现金流入小计		15,742,309.58	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		646,226.69	642,819.34
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	注释 39.4	15,740,000.00	0.00
投资活动现金流出小计		16,386,226.69	642,819.34
投资活动产生的现金流量净额		-643,917.11	-642,819.34
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		52,476,937.78	40,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 39.5	23,420,000.00	19,500,000.00
筹资活动现金流入小计		75,896,937.78	59,700,000.00
偿还债务支付的现金		34,200,000.00	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,386,732.51	7,620,790.05
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	注释 39.6	29,730,000.00	18,846,969.66
筹资活动现金流出小计		66,316,732.51	52,467,759.71
筹资活动产生的现金流量净额		9,580,205.27	7,232,240.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,243.69	319.70
五、现金及现金等价物净增加额		-3,783,228.89	3,000,441.53
加：期初现金及现金等价物余额		3,977,608.67	977,167.14
六、期末现金及现金等价物余额		194,379.78	3,977,608.67

法定代表人：付惠

主管会计工作负责人：李赞

会计机构负责人：李赞

(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		104,186,570.96	119,386,879.16
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,764,228.03	242,742.50
经营活动现金流入小计		106,950,798.99	119,629,621.66
购买商品、接受劳务支付的现金		87,011,899.21	95,199,664.94
支付给职工以及为职工支付的现金		9,377,184.86	11,252,313.60
支付的各项税费		5,424,300.29	6,214,253.11
支付其他与经营活动有关的现金		17,840,278.93	10,552,139.80
经营活动现金流出小计		119,653,663.29	123,218,371.45
经营活动产生的现金流量净额		-12,702,864.30	-3,588,749.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		2,309.58	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		15,740,000.00	0.00
投资活动现金流入小计		15,742,309.58	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		646,226.69	642,819.34
投资支付的现金		50,000.00	0.00
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		15,740,000.00	0.00
投资活动现金流出小计		16,436,226.69	642,819.34
投资活动产生的现金流量净额		-693,917.11	-642,819.34
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		52,476,937.78	40,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		23,420,000.00	19,500,000.00
筹资活动现金流入小计		75,896,937.78	59,700,000.00
偿还债务支付的现金		34,200,000.00	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,386,732.51	7,620,790.05
支付其他与筹资活动有关的现金		29,730,000.00	18,846,969.66
筹资活动现金流出小计		66,316,732.51	52,467,759.71
筹资活动产生的现金流量净额		9,580,205.27	7,232,240.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,243.69	319.70
五、现金及现金等价物净增加额		-3,817,819.83	3,000,990.86
加：期初现金及现金等价物余额		3,977,557.62	976,566.76
六、期末现金及现金等价物余额		159,737.79	3,977,557.62

(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	52000000.00				11856039.47				2253752.45		15083723.16		81193515.08
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	52,000,000.00				11,856,039.47				2253752.45		15083723.16		81193515.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								98611.93			1755966.19		1854578.12
（一）综合收益总额											1854578.12		1854578.12
（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									98,611.93		-98611.93		0.00

1. 提取盈余公积									98,611.93		-98611.93		0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	52,000,000.00				11,856,039.47				2,352,364.38		16,839,689.35		83,048,093.20

项目	2019年												少数 股东 权益	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益										未分配利润			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险				
优先		永续	其他											

		股	债			股	收益			准备			
一、上年期末余额	52,000,000.00				11,856,039.47				1,890,975.34		16,924,383.30		82,671,398.11
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	52,000,000.00				11,856,039.47				1,890,975.34		16,924,383.30		82,671,398.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									362,777.11		-1,840,660.14		-1,477,883.03
（一）综合收益总额											3,722,116.97		3,722,116.97
（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									362,777.11		-5,562,777.11		-5,200,000.00
1. 提取盈余公积									362,777.11		-362,777.11		0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,200,000.00		-5,200,000.00
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	52,000,000.00				11,856,039.47				2,253,752.45		15,083,723.16		81,193,515.08

法定代表人：付惠

主管会计工作负责人：李赞

会计机构负责人：李赞

(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	52,000,000.00				11,856,039.47				2,253,752.45		15,083,772.11	81,193,564.03
加：会计政策变更												

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	52,000,000.00			11,856,039.47				2,253,752.45		15,083,772.11	81,193,564.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								98,611.93		887,507.33	986,119.26
（一）综合收益总额										986,119.26	986,119.26
（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								98,611.93		-98,611.93	0.00
1. 提取盈余公积								98,611.93		-98,611.93	0.00
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	52,000,000.00				11,856,039.47			2,352,364.38		15,971,279.44	82,179,683.29	

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	52,000,000.00				11,856,039.47				1,890,975.34		17,018,778.12	82,765,792.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	52,000,000.00				11,856,039.47				1,890,975.34		17,018,778.12	82,765,792.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								362,777.11			-1,935,006.01	-1,572,228.90
（一）综合收益总额											3,627,771.10	3,627,771.10
（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								362,777.11		-5,562,777.11		-5,200,000.00
1. 提取盈余公积								362,777.11		-362,777.11		0.00
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,200,000.00		-5,200,000.00
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、本期末余额	52,000,000.00				11,856,039.47				2,253,752.45		15,083,772.11	81,193,564.03

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

错误!未找到引用源。(以下简称“公司”或“本公司”)前身为合肥广利医疗器械有限公司,系由自然人付光修和自然人付惠于2004年7月共同出资组建。

广利有限召开股东会,同意了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程,广利有限整体变更为**错误!未找到引用源。**,注册资本为人民币4,700.00万元,各发起人以其拥有的截至2015年8月31日止的净资产折股投入。截止2015年8月31日,根据经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年9月30日出具的天职审字[2015]13416号《审计报告》,广利有限经审计后净资产共48,856,039.47元,共折合为4,700.00万股,每股面值1元,变更前后各股东出资比例不变。上述事项已于2015年11月16日经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)以天职验字[2015]第14555号验资报告验证。

2015年11月17日,公司取得了合肥市工商局核发的统一社会信用代码号为91340100764763913M(1-1)的《企业法人营业执照》。

2016年1月24日,广利医疗股份召开临时股东大会决议增加注册资本人民币500.00万元,变更后的注册资本为人民币5,200.00万元。新增注册资本由新增股东及未放弃认缴股东认缴。该次增资经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2016年3月14日出具大华验字[2016]000166号《验资报告》,变更后的注册资本及实收资本均为人民币5,200.00万元。

经全国中小企业股份转让系统文件函【2016】5651号文“关于同意安徽广利医疗股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”批准,2016年8月12日,广利医疗股份在全国中小企业股份转让系统挂牌,公司股票代码838417,简称广利医疗。

截至2020年12月31日止,本公司注册资本及实收资本为52,000,000.00元,法定代表人付惠

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

本期纳入合并财务报表范围的子公司共2户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
安徽亨通医疗科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
安徽惠伴智能科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3. 营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资

的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表

的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

- 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. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

适用 不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额

的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

√适用 □不适用

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格

进行初始计量。

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。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4） 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5） 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其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工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，

结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

此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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是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，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条(1)、(2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担

的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当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：

- 1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 终止确认部分收到的对价，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）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该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，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失

的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1） 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 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；
- 3) 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；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使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，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2） 已发生信用减值的金融资产

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：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 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） 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当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的，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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

- (1) 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；
- (2) 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。

11. 应收票据

适用 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十一) 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据时的 应 收 票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	承兑人为信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，不计提坏账准备。
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，预期信用损失率为5%。

12. 应收账款

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十一) 6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据时的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	基于历史信用损失经验计算金融资产的预期信用损失。(相关历史经验系根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整)	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十一) 6.金融工具减值。

14. 其他应收款

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十一) 6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	除存在客观证据表明预期无法收回外，不对应收合并范围内关联方款项计提坏账准备
账龄组合	基于历史信用损失经验计算金融资产的预期信用损失。（相关历史经验系根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整）	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

15. 存货

√适用 □不适用

(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。主要包括在途物资、周转材料、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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本附注四 / (十一) 6. 金融工具减值。

17. 合同成本

适用 不适用

18. 持有待售资产

适用 不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十一）6.金融工具减值。

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3） 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4） 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易

的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并

综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

24. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	5
机器设备	平均年限法	10	5	10
电子设备	平均年限法	3-5	0	33.33-20
运输设备	平均年限法	5	5	19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）

适用 不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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。

(4) 其他说明

适用 不适用

25. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

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

26. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停

资本化的期间不包括在内。

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、品牌权及独家商业开发权、软件等。

1. 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期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) 使用寿命不确定的无形资产

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，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	直线法	30	5
专利权	直线法	20	5
非专利技术	直线法	10	0

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31. 长期资产减值

适用 不适用

32. 长期待摊费用

适用 不适用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指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 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

33. 合同负债

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 预计负债

适用 不适用

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

销售商品和提供服务，在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，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。

2. 收入确认的具体方法

报告期内，公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；

- (5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回

公司的主营业务为医疗耗材、医疗仪器设备销售两类业务。公司销售医疗耗材与设备

业务，属于在某一时刻履行的履约义务。分为经销和分销两种模式，各类业务收入确认具体方法如下：

经销模式：

(1) 医疗耗材销售收入确认：公司医疗耗材在产品发出，并经客户使用后，根据客户使用消耗明细确认销售收入；

(2) 医疗仪器设备收入：公司医疗仪器设备在产品已经发出，并经安装、调试，客户验收确认后，确认销售收入。

分销模式：分销业务系公司与代理商之间发生的业务模式，公司将货物销售至各大经销商，经销商自行与医院签订合同，实现销售。由于合同条款中对经销商的销售系买断式销售，根据合同规定，公司发货或对方签收后，公司开票确认收入。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）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。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

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

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征

收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42. 租赁

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》	法定程序	对公司财务报表的影响详见下表

其他说明：

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（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执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目产生影响列示如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	累积影响金额			2020 年 1 月 1 日
		重分类 (注 1)	重新计量 (注 2)	小计	
预收款项	2,371,745.68	-2,371,745.68		-2,371,745.68	
合同负债		2,098,889.98		2,098,889.98	2,098,889.98
其他流动负债		272,855.70		272,855.70	272,855.70
负债合计	53,435,739.33				53,435,739.33

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注 1：执行本准则对首次执行日财务报表相关项目重分类情况说明：

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 2,371,745.68 元重分类至合同负债及其他流动负债。

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项		581,312.10	-581,312.10
合同负债	514,435.48		514,435.48
其他流动负债	66,876.62		66,876.62
负债合计	66,556,971.36	66,556,971.36	

执行新收入准则对 2020 年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	86,570,525.78	86,405,149.22	165,376.56
销售费用	10,048,139.58	10,213,516.14	-165,376.56

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

是否提前执行新租赁准则：是 否

合并资产负债表

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,977,608.67	3,977,608.67	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	75,662,546.66	75,662,546.66	0.00
应收款项融资	462,717.00	462,717.00	0.00
预付款项	14,551,308.24	14,551,308.24	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,278,650.66	7,278,650.66	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	25,704,405.07	25,704,405.07	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	127,637,236.30	127,637,236.30	0.00

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	859,869.41	859,869.41	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	813,932.54	813,932.54	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,229,635.71	3,229,635.71	0.00
递延所得税资产	2,088,580.45	2,088,580.45	0.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,992,018.11	6,992,018.11	0.00
资产总计	134,629,254.41	134,629,254.41	0.00
流动负债：			
短期借款	24,246,665.67	24,246,665.67	0.00
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	4,465,381.84	4,465,381.84	0.00
预收款项	2,371,745.68	0.00	-2,371,745.68
合同负债		2,098,889.98	2,098,889.98
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	486,026.36	486,026.36	0.00
应交税费	3,763,586.86	3,763,586.86	0.00
其他应付款	1,842,425.29	1,842,425.29	0.00
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	56,666.67	329,522.37	272,855.70
流动负债合计	37,232,498.37	37,232,498.37	0.00
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	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,203,240.96	1,203,240.96	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,203,240.96	16,203,240.96	0.00
负债合计	53,435,739.33	53,435,739.33	0.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本	52,000,000.00	52,000,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	11,856,039.47	11,856,039.47	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,253,752.45	2,253,752.45	0.00
一般风险准备			
未分配利润	15,083,723.16	15,083,723.16	0.00
归属于母公司所有者权益合计	81,193,515.08	81,193,515.08	0.00
少数股东权益			
所有者权益合计	81,193,515.08	81,193,515.08	0.00
负债和所有者权益总计	134,629,254.41	134,629,254.41	0.00

调整情况的说明：

适用 不适用

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注 1：执行本准则对首次执行日财务报表相关项目重分类情况说明：

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 2,371,745.68 元重分类至合同负债及其他流动负债。

母公司资产负债表

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,977,557.62	3,977,557.62	0
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	75,662,546.66	75,662,546.66	

应收款项融资	462,717.00	462,717.00	
预付款项	14,551,308.24	14,551,308.24	
其他应收款	7,278,750.66	7,278,750.66	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	25,704,405.07	25,704,405.07	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	127,637,285.25	127,637,285.25	
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			
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	859,869.41	859,869.41	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	813,932.54	813,932.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,229,635.71	3,229,635.71	
递延所得税资产	2,088,580.45	2,088,580.45	
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,992,018.11	6,992,018.11	
资产总计	134,629,303.36	134,629,303.36	
流动负债：			
短期借款	24,246,665.67	24,246,665.67	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	4,465,381.84	4,465,381.84	
预收款项	2,371,745.68	0.00	-2,371,745.68
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	486,026.36	486,026.36	
应交税费	3,763,586.86	3,763,586.86	
其他应付款	1,842,425.29	1,842,425.29	
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债	0.00	2,098,889.98	2,098,889.98
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债	56,666.67	329,522.37	272,855.70
流动负债合计	37,232,498.37	37,232,498.37	
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	15,000,000.00	15,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,203,240.96	1,203,240.96	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,203,240.96	16,203,240.96	
负债合计	53,435,739.33	53,435,739.33	
所有者权益：			
股本	52,000,000.00	52,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	11,856,039.47	11,856,039.47	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,253,752.45	2,253,752.45	
一般风险准备			
未分配利润	15,083,772.11	15,083,772.11	
所有者权益合计	81,193,564.03	81,193,564.03	
负债和所有者权益合计	134,629,303.36	134,629,303.36	

调整情况的说明：

适用 不适用

(4) 首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售	13%
消费税	不涉及	无
教育费附加	实缴流转税税额	3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	简易计税方法	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
安徽广利医疗股份有限公司	25%
安徽亨通医疗科技有限公司	20%
安徽智能科技有限公司	20%

2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

根据财税〔2019〕13号、国家税务总局公告2019年第2号规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，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。

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 合并财务报表项目附注

1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,771.41	46,564.37
银行存款	158,608.37	3,931,044.30
其他货币资金		
合计	194,379.78	3,977,608.67
其中：存放在境外的款项总额	0	0

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截止2020年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,424,994.92	13,276,937.78
商业承兑汇票	0	0
合计	7,424,994.92	13,276,937.78

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	77,892,507.25	74,853,498.58
1 至 2 年	5,759,474.98	3,643,230.95
2 至 3 年	1,294,709.95	1,175,708.13
3 至 4 年	616,605.73	577,151.00
4 至 5 年	520,151.00	218,365.81
5 年以上	353,240.21	167,579.40
合计	86,436,689.12	80,635,533.87

(2) 按坏账计提方式分类披露

√适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	86,436,689.12	100%	5,807,178.73	6.72%	80,629,510.39
其中：账龄组合	86,436,689.12	100%	5,807,178.73	6.72	80,629,510.39
合计	86,436,689.12	100%	5,807,178.73	6.72	80,629,510.39

(续)

类别	期初余额				
	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的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	80,635,533.87	100%	4,972,987.21	6.17	75,662,546.66
其中：账龄组合	80,635,533.87	100%	4,972,987.21	6.17	75,662,546.66
合计	80,635,533.87	100%	4,972,987.21	6.17	75,662,546.66

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	86,436,689.12	5,807,178.73	6.72%
合计	86,436,689.12	5,807,178.73	6.72%

确定组合依据的说明：

按应收账款发生时间根据账龄长短组合进行计提。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提预	4,972,987.21	834,191.52			5,807,178.73

期信用损失的 应收账款					
合计	4,972,987.21	834,191.52			5,807,178.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期 末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备
安庆市立医院	11,821,330.32	13.68	591,066.52
安徽省立医院	9,785,880.70	11.32	489,294.04
安徽医科大学第二附属医院	6,917,941.82	8.00	345,897.09
安徽瑞康源博健康产业发展有限公司	6,863,293.81	7.94	343,164.69
安徽省立医院南区	6,538,073.52	7.56	326,903.68
合计	41,926,520.17	48.50	2,096,326.02

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,985,259.13	462,717.00
合计	17,985,259.13	462,717.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于 2020 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

7、预付款项

√适用 □不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	3,925,595.49	98.84	12,941,619.74	88.94
1 至 2 年	46,067.68	1.16		
2 至 3 年	0	0		
3 年以上	0	0	1,609,688.50	11.06
合计	3,971,663.17	100.00	14,551,308.24	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

□适用 √不适用

(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：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
桂林优利特医疗电子销售有限公司	1,270,167.00	31.98
南京和佳医疗器械有限公司	700,000.00	17.62
安徽省红业医疗器械有限公司	680,900.00	17.14
苏州恒瑞宏远医疗科技有限公司	406,600.00	10.24
泰利福医疗器械商贸(上海)有限公司	179,092.50	4.51
合计	3,236,759.50	81.49

其他说明：

□适用 √不适用

8、其他应收款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0	0
应收股利	0	0
其他应收款	20,343,729.42	7,278,650.66
合计	20,343,729.42	7,278,650.66

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

□适用 √不适用

2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,673,496.78	2,950,276.61
备用金	960,138.56	1,060,743.70
往来款	21,523,756.56	3,279,000.00
代扣代缴款项	134,130.49	93,616.95
预付费	0.00	530,000.00
其他	34,944.83	0.00
合计	25,326,467.22	7,913,637.26

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	634,986.60	0	0	634,986.60
2020年1月1日余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	842,154.85		3,505,596.35	4,347,751.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2020年12月31日余额	1,477,141.45		3,505,596.35	4,982,737.80
---------------	--------------	--	--------------	--------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

3) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	19,864,847.59	6,804,146.59
1至2年	4,714,183.19	394,976.53
2至3年	269,801.94	451,805.00
3年以上		
3至4年	291,425.00	184,155.64
4至5年	114,210.00	28,553.50
5年以上	71,999.50	50,000.00
合计	20,343,729.42	7,278,650.66

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提预期信用损失的其他应收款		3,505,596.35			3,505,596.35
按组合计提预期信用损失的应收账款	634,986.60	842,154.85			1,477,141.45
其中：账龄组合					
合计	634,986.60	4,347,751.2			4,982,737.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合肥仁泽康医疗器械有限公司	往来款	8,141,971.71	1年以内	32.15	407,098.59
合肥甄月母婴护理有限公司	往来款	6,142,000.00	1年以内	24.25	307,100.00

沈阳德益医疗科技有限公司	往来款	2,100,000.00	1年以内	8.29%	105,000.00
六安市裕安区鹏程电子产品经营部	往来款	1,918,116.00	1-2年	7.57%	1,918,116.00
合肥广宇医疗器械有限公司	往来款	1,609,688.50	1年以内	6.36	80,484.43
合计	-	19,911,776.21	-	78.62	2,817,799.02

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

截止 2020 年 12 月 31 日, 应收合肥仁泽康医疗器械有限公司往来款 8,141,971.71 元、合肥广宇医疗器械有限公司往来款 1,609,688.50 元、合肥甄月母婴护理有限公司往来款 6,142,000.00 元。截至财务报告批准报出日, 公司已分别收到上述三家的全部款项。

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	0	0	0
在产品	0	0	0
库存商品	8,551,110.09	1,183,931.62	7,367,178.47
周转材料	0	0	0
消耗性生物资产	0	0	0
发出商品	14,819,767.77	681,843.16	14,137,924.61
合同履约成本	0	0	0
在途物资	433,890.44	0	433,890.44
合计	23,804,768.30	1,865,774.78	21,938,993.52

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	0	0	0
在产品	0	0	0
库存商品	11,612,555.84	1,147,733.62	10,464,822.22
周转材料	0	0	0
消耗性生物资产	0	0	0

发出商品	15,069,912.00	395,373.40	14,674,538.60
合同履约成本	0	0	0
在途物资	565,044.25		565,044.25
合计	27,247,512.09	1,543,107.02	25,704,405.07

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,147,733.62	200,291.03		164,093.03		1,183,931.62
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	395,373.40	387,015.44		100,545.68		681,843.16
合计	1,543,107.02	587,306.47		264,638.71		1,865,774.78

报告期内未发生转回或转销的存货，未发生合同履约成本。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无

10、合同资产

(1) 合同资产情况

□适用 √不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、全资子公司											
安徽惠伴智能科技有限公司		50,000								50,000	
小计		50,000								50,000	
二、联营企业											
小计											
合计											

其他说明：

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	922,888.12	859,869.41
固定资产清理	0.00	0.00
合计	922,888.12	859,869.41

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额			932,566.25	2,959,356.62	3,891,922.87
2. 本期增加金额			15,177.00	521,346.16	536,523.16
(1) 购置			15,177.00	521,346.16	536,523.16
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			15,998.00		15,998.00
(1) 处置或报废			15,998.00		15,998.00
4. 期末余额			931,745.25	3,480,702.78	4,412,448.03
二、累计折旧					
1. 期初余额			568,244.26	2,463,809.20	3,032,053.46
2. 本期增加金额			166,298.12	307,206.33	473,504.45
(1) 计提			166,298.12	307,206.33	473,504.45
3. 本期减少金额			15,998.00		15,998.00
(1) 处置或报废			15,998.00		15,998.00
4. 期末余额			718,544.38	2,771,015.53	3,489,559.91
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值			213,200.87	709,687.25	922,888.12
2. 期初账面价值			364,321.99	495,547.42	859,869.41

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）

适用 不适用

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(7) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,000.00	0.00
工程物资	0.00	0.00
合计	10,000.00	0.00

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

(2) 在建工程情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂房工程勘察费	10,000.00	0	10,000.00	0.00	0	0.00
合计	10,000.00	0	10,000.00	0.00	0	0.00

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产（已执行新租赁准则公司适用）

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额			1,600,866.79	1,600,866.79
2. 本期增加金额			35,000.00	35,000.00
(1) 购置			35,000.00	35,000.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额			292,725.22	292,725.22
(1) 处置			292,725.22	292,725.22
4. 期末余额			1,343,141.57	1,343,141.57
二、累计摊销				
1. 期初余额			786,934.25	786,934.25
2. 本期增加金额			313,925.91	313,925.91
(1) 计提			313,925.91	313,925.91
3. 本期减少金额			202,436.79	202,436.79
(1) 处置			202,436.79	202,436.79
4. 期末余额			898,423.37	898,423.37
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值			444,718.20	444,718.20
2. 期初账面价值			813,932.54	813,932.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 0 元，占无形资产余额的比例 0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
研究阶段支出		1,176,786.03			1,176,786.03	0
合计		1,176,786.03			1,176,786.03	0

其他说明：

公司为完成转型，完成‘医品惠’互联网平台技术项目研发。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	3,229,635.71			3,229,635.71	0.00
合计	3,229,635.71			3,229,635.71	0.00

其他说明：

√适用 □不适用

本期租赁房屋到期不再续租，剩余租入房屋装修费全部计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	12,655,691.31	3,163,922.83	7,151,080.83	1,787,770.21
递延收益			1,203,240.96	300,810.24
合计	12,655,691.31	3,163,922.83	8,354,321.79	2,088,580.45

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		7,200,000.00
保证借款	29,200,000.00	14,000,000.00
信用借款		3,000,000.00
有追索权的应收票据贴现	13,276,937.78	
未到期应付利息	40,065.98	46,665.67
合计	42,517,003.76	24,246,665.67

短期借款分类的说明：

适用 不适用

(1) 本公司从徽商银行合肥高新开发区支行取得保证借款 2,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 5 月 9 日至 2021 年 5 月 9 日，担保人分别为合肥市金鼎融资担保有限责任公司、自然人股东付惠、李晨生。付惠、李晨生、付礼、王文峰、付丽为合肥市金鼎融资担保有限责任公司担保提供连带责任保证的反担保，股东付惠为合肥市金鼎融资担保有限责任公司担保提供反担保，以其持有的本公司 7.6924% 股权作为质押，质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司办理质押登记。

(2) 本公司从徽商银行合肥高新开发区支行取得保证借款 10,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 5 月 20 日至 2021 年 5 月 20 日，担保人为合肥市中小企业融资担保有限公司、自然人股东付惠、李晨生。股东付惠为合肥市中小企业融资担保有限公司担保提供反担保，以其持有的本公司 1000 万股股权作为质押，质押股份已在中国证券登记结算有

限责任公司办理质押登记。

(3) 本公司从中国银行安徽省分行营业部取得保证借款 7,200,000.00 元, 借款期限为 2020 年 6 月 24 日至 2021 年 6 月 23 日, 担保人为个人付惠、李晨生、付丽、付礼、纪凤梅, 同时以付惠名下拥有的合肥市庐阳区宿州路 4 号富世广场 A 座商 138 号房产提供最高额抵押担保。

(4) 本公司从建行合肥蜀山支行营业部取得保证借款 10,000,000.00 元, 借款期限为 2020 年 5 月 28 日至 2021 年 5 月 27 日, 担保人分别为合肥市金鼎融资担保有限责任公司、自然人股东付惠、李晨生。付惠、李晨生、付礼、王文峰、付丽为合肥市金鼎融资担保有限责任公司担保提供连带责任保证的反担保, 股东付惠、李晨生为合肥市金鼎融资担保有限责任公司担保提供反担保, 以其名下拥有的合肥市庐阳区宿州路 4 号富世广场 A 座商 B9、长江中路 363 号 CBD 中央广场 4 幢 901 室两处房产作为抵押。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	5,761,449.13	4,465,381.84
合计	5,761,449.13	4,465,381.84

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

适用 不适用

(2) 账龄超过1年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	514,435.48	2,098,889.98
合计	514,435.48	2,098,889.98

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	486,026.36	10,573,297.89	9,342,556.08	1,716,768.17
2、离职后福利-设定提存计划		49,989.40	49,989.40	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	486,026.36	10,623,287.29	9,392,545.48	1,716,768.17

(2) 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	486,026.36	10,127,641.02	8,896,899.21	1,716,768.17
2、职工福利费		217,286.99	217,286.99	
3、社会保险费		174,705.88	174,705.88	
其中：医疗保险费		172,975.97	172,975.97	
工伤保险费		1,729.91	1,729.91	
生育保险费				
4、住房公积金		53,664.00	53,664.00	
5、工会经费和职工教育				

经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	486,026.36	10,573,297.89	9,342,556.08	1,716,768.17

(3) 设定提存计划

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		48,545.25	48,545.25	
2、失业保险费		1,444.15	1,444.15	
3、企业年金缴费		0.00	0.00	
合计		49,989.40	49,989.40	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

□适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	653,132.68	384,807.67
消费税		
企业所得税	3,149,500.85	3,216,313.57
个人所得税	116,017.66	114,690.31
城市维护建设税	49,629.89	20,868.91
教育费附加	21,229.48	11,174.15
地方教育附加	14,152.99	3,732.26
印花税	4,846.30	3,999.82
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
水利基金	10,251.01	8,000.17
其他	12,232.03	0.00
合计	4,030,992.89	3,763,586.86

其他说明：

□适用 √不适用

41、其他应付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,917,445.31	1,842,425.29
合计	2,917,445.31	1,842,425.29

(1) 应付利息

□适用 √不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	212,650.00	200,650.00
应付各类费用	1,369,439.93	1,393,770.23
其他	1,335,355.38	248,005.06
合计	2,917,445.31	1,842,425.29

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
一年内到期的未到期应付利息	32,000.00	56,666.67
待转销项税额	66,876.62	272,855.70
合计	98,876.62	329,522.37

(2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	9,000,000.00	15,000,000.00
专项应付款		
合计	9,000,000.00	15,000,000.00

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,000,000.00	15,000,000.00
未到期应付款利息	32,000.00	56,666.67
减：一年内到期的长期借款	-32,000.00	-56,666.67
合计	9,000,000.00	15,000,000.00

其他说明：

2020年6月15日，本公司与安徽中安商业保理有限责任公司（以下简称“中安保理公司”）签订《池保理业务合同》，中安保理公司受让本公司对安徽省立医院、安徽省立医院南区及安庆市立医院享有的应收账款，以及将在2020年6月15日至2022年6月14日期间持续形成的全部应收账款，转让折率最高为80.00%；并且自2020年6月15日至2022年6月14日期间，授予本公司1,500.00万元的保理融资额度。本公司设有保理专户，即兴业银行合肥黄山路支行，银行账号499060100100163614，专用于应收账款回款，由中安保理公司监管此账户，在确保始终满足应收账款余额+转让折率+资金池余额≥保理融资余额的前提下，中安保理公司将其收回的全部或部分应收账款回款资金提供本公司使用。本公司按照实际保理融资金额的1.50%向中安保理公司支付保理服务费，2020年6月15日至2022年6月14日保理融资利率8%/年，每月15日结息，20日收取。

广利医疗股份自然人股东李晨生、付惠与中安保理公司签订《连带责任保证合同》，保证范围为广利医疗股份与中安保理公司签订的《池保理业务合同》项下中安保理公司对广利医疗享有的全部债权，包括但不限于：保理融资本金、融资利息、保理管理费、手续费等为 实现债权所发生的一切合理费用，保证性质为连带责任保证。

截至 2020 年 12 月 31 日，广利医疗股份共收到中安保理公司 9,000,000.00 元保理融资款。

截至 2020 年 12 月 31 日，安徽省立医院、安徽省立医院南区及安庆市立医院应收账款 金额如下：

单位名称	期末余额
安徽省立医院	9,785,880
安徽省立医院南区	6,538,073
安庆市立医院	11,821,330
合计	28,145,284

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,203,240.96		1,203,240.96	0.00	房屋装修补助
合计	1,203,240.96		1,203,240.96	0.00	-

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元

补助项目	期初余额	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
房屋装修补助	1,203,240.96			1,203,240.96			0.00	
合计	1,203,240.96			1,203,240.96			0.00	-

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	52,000,000.00					0	52,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	11,856,039.47			11,856,039.47
其他资本公积	0.00			0.00
合计	11,856,039.47			11,856,039.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,253,752.45	98,611.93		2,352,364.38
任意盈余公积	0.00	0.00		0.00
合计	2,253,752.45	98,611.93		2,352,364.38

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

√适用 □不适用

报告期内盈余公积增加：依据《公司章程》第一百五十七条规定提取法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	15,083,723.16	16,924,383.30
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	15,083,723.16	16,924,383.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,854,578.12	3,722,116.97
减：提取法定盈余公积	98,611.93	362,777.11
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,200,000.00	5,200,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	16,839,689.35	15,083,723.16

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

□适用 √不适用

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,538,652.81	86,570,525.78	111,688,006.74	78,168,935.03
其他业务				
合计	118,538,652.81	86,570,525.78	111,688,006.74	78,168,935.03

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	245,915.87	278,114.11
教育费附加	103,121.72	119,191.77
地方教育附加	72,464.97	79,461.17
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
印花税	36,457.58	34,094.03
其他		
合计	457,960.14	510,861.08

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,438,482.60	6,118,710.55
差旅费	488,321.73	645,825.42
业务招待费	638,793.85	564,157.34
折旧费		
办公费		
商品维修费		
广告费	503,714.00	122,715.21
运输装卸费	0.00	207,383.62
预计产品质量保证损失		
招投标费用	448,550.28	238,888.21
会务费	106,166.89	476,373.87
其他	424,110.23	92,325.30
合计	10,048,139.58	8,466,379.52

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,984,214.54	4,706,488.93
差旅费	533,294.74	671,610.33
业务费	628,156.86	1,180,417.79
中介服务费		
咨询费	1,224,060.77	2,024,338.56
租赁费	4,246,348.93	2,901,862.14
折旧费	787,430.36	2,480,653.47
办公费	1,213,674.51	1,164,711.45
税费	117,850.06	112,630.06
其他	214,506.14	72,001.32

合计	11,949,536.91	15,314,714.05
----	---------------	---------------

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销		
固定资产折旧		
职工薪酬		
材料费		
租赁费		
产品设计费		
中间试验费		
医品惠互联网平台技术搭建项目	1,176,786.03	433,445.19
其他		
合计	1,176,786.03	433,445.19

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,355,466.15	2,464,974.45
减：利息收入	5,037.74	40,953.22
汇兑损益	1,243.69	-319.70
手续费及其他	360,676.90	318,018.60
其他		
合计	2,712,349.00	2,741,720.13

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,286,366.55	1,126,717.33
其他		
合计	3,286,366.55	1,126,717.33

1. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
蜀山经济开发区开发区企业政策兑现奖励	1,489,253.44		收益相关
2019年度小微工业企业贷款贴息项目资金	373,800.00		收益相关
2020年一次性稳定就业补贴	162000		收益相关
小微企业新增岗位补贴	17,000.00		收益相关
失业保险费返还	33,124.59		收益相关
第八批小微企业新增岗位补贴	5,000.00		收益相关
个税手续费返还	2,947.56	27,457.09	收益相关

递延收益分摊转入	1,203,240.96	300,810.24	收益相关
安置退伍军人减免税免税款		11,250.00	收益相关
新办公楼房租返还收入		787,200.00	收益相关
合计	3,286,366.55	1,126,717.33	

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-536,499.16	-354,142.41
成本法核算的长期股权投资收益		
其他	2,309.58	0.00
合计	-534,189.58	-354,142.41

投资收益的说明：

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-5,181,942.72	-739,960.04
应收票据坏账损失		

其他应收款坏账损失		
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	-5,181,942.72	-739,960.04

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-587,306.47	-728,965.73
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		
其他		
合计	-587,306.47	-728,965.73

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
其他	16,064.86	363.08	16,064.86
合计	16,064.86	363.08	16,064.86

计入当期损益的政府补助：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			
非流动资产毁损报废损失	90,288.43		90,288.43
税收滞纳金	1,443.19		1,443.19
其他	5,099.71	29,211.54	5,099.71
合计	96,831.33	29,211.54	96,831.33

营业外支出的说明：

适用 不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,746,280.94	1,882,880.04
递延所得税费用	-1,075,342.38	-278,244.58
合计	670,938.56	1,604,635.46

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	2,525,516.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	631,379.17
子公司适用不同税率的影响	-182,833.41
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	222,392.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	670,938.56

77、其他综合收益

无

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,083,125.59	201,428.29
利息收入	5,037.74	40,953.22

其他收入	16,064.86	363.08
收到往来款项	660,000.00	0.00
合计	2,764,228.19	242,744.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

√适用 □不适用

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期发生的付现费用	8,607,590.95	9,245,438.75
支付保证金以及往来款	9,022,630.00	635,091.46
支付的其他款项	210,106.58	672,161.01
合计	17,840,327.53	10,552,691.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

√适用 □不适用

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	15,740,000.00	0.00
合计	15,740,000.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

报告期内公司依据公司相关规定开展银行保本理财产品购买。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品	15,740,000.00	0.00
合计	15,740,000.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

√适用 □不适用

报告期内根据资金使用计划将银行理财产品赎回。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到非金融机构借款	23,420,000.00	19,500,000.00
合计	23,420,000.00	19,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

报告期内公司偿还银行贷款，迫于资金压力，向非金融机构借超短期借款。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿付非金融机构借款	29,730,000.00	18,846,969.66
合计	29,730,000.00	18,846,969.66

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

报告期内公司偿还非金融机构的超短期借款。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,854,578.12	3,722,116.97
加：资产减值准备	587,306.47	728,965.73
信用减值损失	5,181,942.72	739,960.04
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	473,504.45	417,904.21
使用权资产折旧		
无形资产摊销	313,925.91	245,846.25
长期待摊费用摊销	3,229,635.71	1,816,903.01
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）	90,288.43	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,355,466.15	2,464,974.45
投资损失（收益以“-”号填列）	534,189.58	354,142.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,075,342.38	-278,244.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,442,743.79	-2,437,390.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,692,137.74	-10,738,980.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	985,625.43	-625,496.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,718,273.36	-3,589,299.12

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	194,379.78	3,977,608.67
减：现金的期初余额	3,977,608.67	977,167.14
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	-3,783,228.89	3,000,441.53

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	194,379.78	3,977,608.67
其中：库存现金	35,771.41	46,564.37
可随时用于支付的银行存款	158,608.37	3,931,044.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	194,379.78	3,977,608.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

无

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	28,145,284.54	质押
合计	28,145,284.54	-

根据本公司与安徽中安商业保理有限责任公司签订的保理合同，本公司享有的应收安徽省立医院、安徽省立医院南区及安庆市立医院销售款，由中安保理公司监管。受限制的应收账款明细详见附注六、注释 21 长期应付款。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	2,766.06	6.5249	18,048.26
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
合计	-	-	18,048.26

其他说明：

√适用 □不适用

报告期内公司外币账户未发生交易

(2) 境外经营实体说明

□适用 √不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	2,083,125.59	其他收益	2,083,125.59
合计	2,083,125.59	-	2,083,125.59

(2) 本期退回的政府补助情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

84、套期

适用 不适用

85、其他（自行添加）

无

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值

的相关说明

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易：

适用 不适用

2) 非一揽子交易：

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

单位：元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
付惠				42.1788%	42.1788%
李晨生				18.7656%	18.7656%

本公司的母公司情况的说明：

适用 不适用

报告期内实际控制人付惠、李晨生合计持有公司股份 60.9444%；2021 年 1 月开始一致行动人李晨生与股东付权先后交易 10 次，截止到年报披露日实际控制人合计持有公司 72.3137%股份。

本公司最终控制方是付惠、李晨生

其他说明：

适用 不适用

报告期内公司实际控制人未发生变化

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注 XX。

1、报告期内本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	变更日期
安徽智能科技有限公司	新设立	2020 年 9 月

安徽惠伴智能科技有限公司 注册资本金 500 万元，于 2020 年 9 月 15 日成立，法定代表人：李赞，系广利医疗新设的全资子公司，经营范围：人工智能应用软件开发；计算机软硬件技术开发、技术服务；人工智能硬件销售；人工智能软件服务；人工智能系统集成服务；人工智能设备嵌入式软件开发；医疗行业软件开发；保健食品批发（含互联网批发）；预包装食品批发兼零售（含网上）。

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本期与本公司发生关联交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
付礼	股东
付丽	股东

其他说明：

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表:

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表:

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明:

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明:

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明:

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明:

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方:

适用 不适用

本公司作为被担保方:

适用 不适用

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
付惠/李晨生	2,000,000.00	2020/5/9	2021/5/9	否
付惠/李晨生	10,000,000.00	2020/5/20	2021/5/20	否
付惠/李晨生/付丽/ 付礼/纪凤梅	7,200,000.00	2020/6/24	2021/6/23	否
付惠/李晨生	10,000,000.00	2020/5/28	2021/5/27	否

关联担保情况说明:

适用 不适用

报告期内付惠、李晨生及其关联人合计为公司提供担保金额 2920 万元。

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

付礼	2,800,000.00			短期周转金拆入
拆出				
付礼	2,800,000.00			偿还周转金拆出

资金拆借情况说明：

适用 不适用

报告期内付礼以其他应付款方式拆借给公司 280 万元。该款项截至年报披露日已还清。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

(2) 应付项目

适用 不适用

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1. 诉讼事项进展

王洋洋于 2016 年 4 月 19 至 2019 年 4 月 8 日期间系本公司员工，其从事“业务专员”岗位，主要负责医疗器械的销售工作，并就该销售行为负有回收款项的义务。因王洋洋将其负责的客户“宿州市世纪谐和医疗器械有限责任公司”和“皖北煤电集团总医院”货款合计 70 万元人民币挪用，本公司发现后与王洋洋协商，将该 70 万元货款视为王洋洋向本公司的借款，双方于 2019 年 8 月 29 日签订《还款协议书》，其后王洋洋未按照约定还款。

据此，为维护本公司的合法权益，公司拟通过诉讼程序追回欠款，向安徽省合肥市蜀山区人民法院申请诉前财产保全。2019 年 11 月 13 日安徽省合肥市蜀山区人民法院(2019)皖 0104 财产保 594 号民事裁定书裁定冻结被申请人王洋洋的银行存款 80 万元或查封扣押其同等价值的财产。

公司于 2020 年 4 月 23 日收到安徽省合肥市蜀山区人民法院(2020)皖 0104 民初 4138 号受理案件通知书。

2020 年 8 月 19 日合肥市蜀山区人民法院作出(2020)皖 0104 民初 4138 号民事调解书判决，与王洋洋达成和解，要求王洋洋在 2020 年 8 月 29 日前向安徽广利医疗股份有限公司支付 10 万元、9 月 28 日前支付 10 万元、10 月 28 日支付 10 万元、11 月 28 日支付 10 万元，剩余款项于 2020 年 12 月 31 日前付清。

由于王洋洋未按照约定支付欠款，已违反了《民事调解书》(2020)皖 0104 民初 4138 号相关协议约定，公司已向法院申请要求强制拍卖王洋洋名下位于合肥市高新区习友路 1719 号御景城 13 栋 1702 室房产【皖(2017)合不动产权第 0209222 号/产权证合产字第 8110433791 号】。要求其偿还借款款 70 万元、违约金 7 万元、律师费 3 万元；还有上述费用债务利息，同时承担本案的诉讼费用和保全费用等相关费用小计 10420 元。

除存在上述或有事项外，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

根据公司第二届董事会第十三次会议审议通过的利润分配预案：1、不派发现金股利和股票股利，也不以资本公积转增股本，结存可供股东分配的利润结转下一年度 2、本利润分配预案需报请股东大会批准后执行。

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部信息

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

截止 2020 年 12 月 31 日，应收合肥仁泽康医疗器械有限公司往来款 8,141,971.71 元、合肥广宇医疗器械有限公司往来款 1,609,688.50 元、合肥甄月母婴护理有限公司往来款 6,142,000.00 元。截至财务报告批准报出日，公司已分别收到上述三家的全部款项。

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-90,288.43	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	3,286,366.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,309.58	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,521.96	
小计	3,207,909.66	
减：所得税影响额	801,977.42	
少数股东权益影响额		
合计	2,405,932.24	

其他说明：

适用 不适用

无

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

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	2.26%	0.0357	0.0357
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.67	-0.0106	-0.0106

3. 境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

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：

安徽广利医疗股份有限公司董事会办公室