



成都华神科技集团股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人黄明良、主管会计工作负责人李俊及会计机构负责人(会计主管人员)郭威声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及公司未来发展的展望、发展规划、年度目标及经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。

请投资者认真阅读本年度报告全文，注意相关风险，公司可能存在药品降价风险、新冠疫情风险、新品研发风险、新业务开拓风险，详见本报告“第三节管理层讨论与分析，十一（五）可能面临的风险”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 625,773,564 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任.....	53
第六节 重要事项.....	56
第七节 股份变动及股东情况.....	65
第八节 优先股相关情况.....	72
第九节 债券相关情况.....	73
第十节 财务报告.....	74

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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、华神集团、华神科技	指	成都华神科技集团股份有限公司
泰合健康、成都泰合健康科技集团股份有限公司	指	公司曾用名
华神药业、药业公司	指	成都中医大华神药业有限责任公司（曾用名：成都中医药大学华神药业有限责任公司）
华神生物、生物公司	指	成都华神生物技术有限责任公司
华神钢构、钢构公司	指	四川华神钢构有限责任公司
集团制药厂	指	成都华神科技集团股份有限公司制药厂，本公司分支机构
四川华神	指	四川华神集团股份有限公司，本公司控股股东
远泓生物、成都远泓生物科技有限公司	指	本公司控股股东四川华神第一大股东
报告期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中国登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华神科技	股票代码	000790
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都华神科技集团股份有限公司		
公司的中文简称	华神科技		
公司的外文名称（如有）	Chengdu huasun technology group Inc. , LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huasun		
公司的法定代表人	黄明良		
注册地址	成都高新区（西区）蜀新大道 1168 号 2 栋 1 楼 101 号		
注册地址的邮政编码	611731		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	成都高新区（西区）蜀新大道 1168 号		
办公地址的邮政编码	611731		
公司网址	http://www.huasungrp.com		
电子信箱	hskj@huasungrp.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刁海雷	
联系地址	成都高新区（西区）蜀新大道 1168 号	
电话	028-66616680	
传真	028-66616656	
电子信箱	hsjt@huasungrp.com	

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91510100201958223R
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	成都市武侯区洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
签字会计师姓名	凡波、夏洪波、宋寒

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	945,317,490.17	759,307,481.01	24.50%	745,340,799.08
归属于上市公司股东的净利润（元）	70,321,594.57	37,503,531.51	87.51%	61,632,302.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	70,286,853.72	46,834,417.52	50.08%	60,677,086.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	-55,640,088.39	13,495,800.83	-512.28%	65,027,238.40
基本每股收益（元/股）	0.11	0.06	83.33%	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.06	83.33%	0.10
加权平均净资产收益率	7.45%	4.15%	3.30%	7.11%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	1,307,282,000.53	1,140,012,121.38	14.67%	1,138,495,537.52
归属于上市公司股东的净资产（元）	975,577,673.12	912,050,796.35	6.97%	880,710,870.48

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	148,511,424.02	186,413,846.03	211,495,672.05	398,896,548.07
归属于上市公司股东的净利润	11,715,714.45	15,454,534.82	11,733,667.15	31,417,678.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,899,723.69	18,327,491.52	12,012,346.90	26,047,291.61
经营活动产生的现金流量净额	-57,536,200.29	11,207,318.83	-19,240,733.80	9,929,526.87

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-20,983.59	593,427.02	-12,178.27	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,973,553.24	3,182,232.55	1,137,987.09	
债务重组损益			-144,290.00	
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损	-4,455,041.17	-11,922,328.80		

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,202,117.68			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	373,268.99	-2,876,580.38	-905.11	
减：所得税影响额	34,117.17	-1,692,363.60	25,397.37	
少数股东权益影响额（税后）	4,057.13			
合计	34,740.85	-9,330,886.01	955,216.34	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

(一) 行业及政策情况

1、医药行业

中国作为世界上人口数量最多的国家之一，随着国民生活水平不断提高，对个人健康的日益重视，社会老龄化加剧，国民就诊率持续增加，国内医药市场得以快速发展。全国医药工业统计表明，2021年中药工业稳步增长，行业营收规模达到6919亿元人民币，同比增长12.3%。其中，中成药主营业务收入4862亿元，同比增长11.8%，反映了整个中成药工业保持了良好的增长态势。2021年化药工业营收规模为12824亿元，同比增长9.9%，中药较化药增速快2.4个百分点，中药的表现相对优于化药。然而，行业在快速发展的同时，也面临着深刻的变革和挑战，主要表现为行业内传统普药品种的生产企业众多，产业集中度较低，企业发展水平参差不齐，较多缺乏规模优势，竞争手段单一，价格战比较激烈。随着国家医疗卫生体制改革的持续深化，在国家医保支付改革（医保控费）、集中带量采购、省际联盟集采广泛化、分级诊疗等“医保、医疗、医药”三医联动政策的综合影响下，传统医药生产企业经营规模和利润空间持续面临压缩风险，行业资源重组将成为新趋势。2021年12月21日，19省区联盟中成药集采，97家企业、111个产品中选，中选率达62%，平均降幅42.27%，最大降幅82.63%。中成药集采已是大势所趋，为适应新形势，中药企业亟待改变传统经营方式，创新业务模式，加强新产品科研、学术研究和循证医学方面的投入。

政策方面，2021年作为国家十四五规划开局之年，国家及相关政府部门密集出台了一系列有利于中医药振兴发展的产业政策文件及行动实施方案，从顶层设计到落地执行，贯穿中药行业全产业链。报告期内，国务院出台医疗保障领域第一个五年规划《“十四五”全民医疗保障规划》，在多层次制度体系、协同治理体系、服务支撑体系等方面，提出了“十四五”时期医疗保障高质量发展“路线图”。此外，国务院办公厅分别印发了《关于加快中医药特色发展的若干政策措施》和《关于全面加强药品监管能力建设的实施意见（国办发〔2021〕16号）》，强调要提高中药产业发展活力，遵循中药研制规律，重视循证医学应用，加强创新药、改良型新药、古代经典名方中药复方制剂、同名同方药管理。随着发展中医药上升为国家战略，国家支持政策将增强和发挥中医药在医疗保障领域的重要作用，加速推动中医药产业高质量发展。

2、钢结构行业

2021年，在“装配式建筑+新基建”的发展驱动下，钢结构行业在建设工程领域中更具优势，更符合《绿色建筑创建行动方案》相关要求。钢结构发展之路是建筑业减碳减排的“绿色之路”，加之客户行业转型升级、新能源产业投资加大等综合因素影响，钢结构行业市场规模保持持续增长。根据中国钢结构协会预计，2021年全国钢结构加工量在9700万吨左右，同比增长约为8.9%。

(二) 公司行业地位

1、在医药行业中的地位

公司是通过国家GMP、GSP质量认证的国家级高新技术企业。公司以临床治疗需求为导向，建立了“等级医院+基层医院+OTC”的全国性药品营销服务网络，全国多家三甲标杆医院带动，与全国级、各省级多学科医（药）学会保持常年互动合作，在心脑血管、耳鼻喉、内分泌等领域拥有良好的临床基础。核心自有产品“三七通舒胶囊”作为我国知名中药大品种，米内网数据显示，在中国城市公立医院脑血管疾病口服中成药市场连续三年销售额排名第四。作为国家重点高新技术企业，公司曾承担过国家“863”计划项目、国家火炬计划项目、国家

重大新药创制计划项目、国家企业技术中心创新能力平台建设项目、国家现代中药产业发展专项等项目，获得“国家科技进步二等奖”“国家高技术产业化十年成就奖”“世界中医药学会联合会国际贡献奖一科技进步奖二等奖”“四川省科技进步二等奖”“四川省专利二等奖”“四川省科技成果转移转化示范企业”及“四川省工业质量标杆”等荣誉。

2、在钢构行业中的地位

公司子公司华神钢构，主要从事钢结构工程设计、制作及施工服务。其在行业内率先通过国家高新技术企业认证、四标一体质量管理体系认证，并已成为国内外300多家客户建造了数百万平米的钢结构建筑，积累了丰富的供应链资源和良好的银行信用，具有较强的综合实力。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务及经营模式

报告期内，公司主要业务所处行业仍属于医药制造业，所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素均未发生重大变化。

1、主要业务及产品情况

公司主营业务仍为中西成药、生物制药的研发、生产和销售，以及钢结构施工业务等。公司制药产品涵盖胶囊剂、合剂、片剂、颗粒剂、灸剂、原料药等剂型。公司拥有三七通舒胶囊、鼻渊舒口服液、活力苏口服液等26个药品注册生产品种；生物药产品包括国家一类新药利卡汀（碘[131I]美妥昔单抗注射液）等品种；化学药产品包括伏立康唑片、罗红霉素分散片、苯溴马隆胶囊等品种。

所属业务板块	分类	产品名称	产品用途
医药制造业务	中药	三七通舒胶囊	主要用于心脑血管栓塞性病症，主治中风、半身不遂、口舌歪斜、言语蹇涩、偏身麻木
		鼻渊舒口服液	主要用于鼻炎、鼻窦炎属肺经风热及胆腑郁热证者治疗
		活力苏口服液	主要用于年老体弱、精神萎靡、失眠健忘、眼花耳聋，脱发或头发早白属气血不足、肝肾亏虚者治疗
	化药	伏立康唑片	主要用于治疗侵袭性曲霉病以及治疗对氟康唑耐药引起的严重侵袭性感染
		罗红霉素分散片	主要用于化脓性链球菌引起的咽炎及扁桃体炎，敏感菌所致的鼻窦炎、中耳炎、急性支气管炎、慢性支气管炎急性发作，肺炎支原体及肺炎衣原体所致的肺炎；沙眼衣原体引起的尿道炎和宫颈炎；敏感细菌引起的皮肤软组织感染治疗
		苯溴马隆胶囊	主要用于原发性高尿酸血症以及痛风性关节炎间歇期治疗
生物药	利卡汀	主要用于不能手术切除或术后复发的原发性肝癌，以及不适宜作动脉导管化学栓塞（TACE）或经TACE治疗后无效、复发的晚期肝癌患者治疗	
钢结构业务	钢结构工程施工	主要应用于各类建筑钢结构、桥梁钢结构、空间钢结构等	

2、主要经营模式情况

（1）采购模式

1) 医药业务

公司建立“以产定购”的采购模式，坚持“质价兼顾、择优选择”的采购原则，将原材料采购与药品生产、销售有机地统一起来。公司采购方式以招标或竞争性谈判采购为主，以询价、议价采购为补充，对单笔采购金额较大并适合招投标或竞争性谈判的原材料，严格按照公司相关规定实行招标或竞争性谈判采购。

2) 钢结构业务

钢结构业务对外采购主要包括钢材等工程材料和劳务外协服务等。公司采购部通过工程成本预算控制评审合格供应商。工程部根据具体合同预算成本单确定预算采购量。成本部根据具体合同进行采购数量及采购价格的预算管理，审核工程部提交的成本预算单，审核通过后交由采购部执行。

（2）生产模式

1) 医药业务

公司采用“以销定产”的方式组织生产，生产计划制定、物资调度及工艺流程管理分别由生产部、质量部、物资部负责。销售部根据市场需求制定销售计划后，生产部、质量部、物资部根据销售计划、产品发货情况及成品库存情况，结合各产品线的产能情况，在保证公司核心产品基本库存的前提下，制定各产品线的年度、季度、月度生产计划，然后下达至各生产车间，由各生产车间按照生产计划组织产品生产。

2) 钢结构业务

公司一般采用工程承包模式开展钢结构业务，对钢结构从工程材料采购到最终施工安装的质量、安全、工期等全面负责，为业主提供钢结构工程整体解决方案。

（3）销售模式

1) 医药业务

公司医药产品销售模式主要包括配送经销模式和直销模式。配送经销模式下，公司在各销售区域内择优选择企业资信好、经营能力强、配送能力强的全国性或区域性的大型医药流通企业，通过配送经销商将药品销售到医院、药店诊所等终端医疗机构；除配送经销模式外，公司医药产品也存在少量直接销售给医疗机构、药店等终端客户的情况。

2) 钢结构业务

业务部门通过市场公开信息或合作介绍等方式收集项目信息，并组织相关部门进行项目评审。评审通过后，组织专业团队实时跟踪业务信息，积极参加目标客户的招投标或合作磋商。项目中标或谈判达成合作意向后，签订业务合同。

（4）研发模式

公司坚持以市场需求为导向的研发，围绕中药现代化、生物医药、大健康消费等领域，通过有效的技术创新和项目管理机制提升研发和市场的协同能力。公司将充分发挥合作平台作用，聚合多方智慧和全球科研资源，加快新产品、新工艺的研发进度以及中药二次开发、国际化发展的力度，以生活化市场需求解决方案构建差异化竞争优势。

（二）公司主要产品市场地位及业绩驱动因素

1、公司主要产品市场地位

报告期内，公司拥有三七通舒胶囊、鼻渊舒口服液、活力苏口服液等26个注册生产品种，5个品种入选国家

基本药物目录，15个品种入选国家医疗保险和工伤保险药物，16个品种被2020年版药典收录。多样化的品种、品规，使公司保持着业内领先的市场占有率。

公司核心中药产品三七通舒胶囊是国家原二类中药新药，是新一代的三七制剂，物质基础清楚，药效成分确切，作用机理明确，目前已是治疗心脑血管系统疾病的中药大品种，已覆盖全国28个省（市、自治区）、4000+医疗机构，在心脑血管领域拥有良好的市场基础，在中国城市公立医院脑血管疾病口服中成药市场连续三年销售额排名第四。三七通舒胶囊原料药三七三醇皂苷作为首个中药提取物标准收载于2018年版的《德国药品法典》，这是我国首例具有自主知识产权的中药提取物进入西方发达国家药典，代表了中国中药国际化进程中的重要成果，成为中国中药现代化和国际化的典范品种。

公司另一主营产品鼻渊舒口服液于1994年确定为国家中药保护品种，1995年荣获WHO世界传统医学大会金奖，被评为九五国家级新产品，1996年列为国家新药品种，2008年获得国家发明专利。经数十年临床应用，现已成为耳鼻咽喉科治疗领域用于鼻炎、鼻窦炎的中成药大品种和经典用药。

2、报告期主要业绩驱动因素

报告期内，公司深度践行中央提出的“健康中国”战略，以战略引领高质量发展，坚定不移地持续深入贯彻落实好国家对中医药工作的重要指示，积极打造我国中医药产业现代化典范标杆。公司坚持以全面提升经营发展质量为核心指导思想，以质量提升促生产，以销售驱动促经营，以投资整合促发展。同时，革故鼎新，积极探索产业发展新模式，进一步明确了围绕人类健康与生命品质提升的大健康产业创新与发展的公司战略定位，着力构建在中药现代化、生物医药、经典化学药以及国家医疗制度改革体制下的市场化健康消费服务与管理业务体系，为健康中国做出华神贡献；进一步确定以三七单味植物为原料的中医药现代化产业发展方向，提供生活化市场需求服务解决方案，强势推进消费健康C端体系发展和渠道建设；坚持公司上市平台的开放性，发挥资本促进产业快速发展优势，积极提升上市公司价值。

三、核心竞争力分析

公司竞争优势

1、产品品牌优势

公司核心产品拥有较强的市场竞争力和品牌知名度。公司核心中药产品三七通舒胶囊是国家原二类中药新药，为中国中药现代化和国际化的典范品种。该药上市近二十年，临床应用安全性高，是“更纯的三七制剂”，靶点更准、疗效更好，为患者带来“更少用药负担”。其原料药三七三醇皂苷为首个被西方发达国家药典收载的中药提取物；三七通舒胶囊、鼻渊舒口服液、活力苏口服液等多个产品入选《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》；三七通舒胶囊先后列入《中国脑梗死中西医结合诊治指南（2017）》、《中西医结合脑卒中循证实践指南（2019）》；鼻渊舒口服液是《眼耳鼻喉口腔科学》第5版教材推荐用药，并进入《中成药临床合理使用读本》；一清颗粒、苯溴马隆胶囊等多个产品入选《国家基本药物目录》；罗红霉素、一清颗粒等多个产品进入《国家发展改革委定价范围内的低价药品清单》；碘[131I]美妥昔单抗注射液列入《2018CSCO原发性肝癌诊疗指南》、《肝癌肝移植临床实践指南（2018版）》；儿感退热宁口服液入选最新版《四川省新型冠状病毒肺炎中医药防控技术指南（第七版）》。

2、技术研发优势

公司多年来深耕技术研发创新，以市场为导向，在现代中药创新上具有显著优势。公司拥有一支高素质研发团队，在长期新产品、新技术研究开发过程中，建立了完善的技术创新管理体系，取得了丰富的研究成果。公司及其子公司在境内外拥有105项授权专利，其中发明专利27项，含国际专利4项。公司在国内率先采用指纹图谱先进质量控制技术进行药效物质群控制，建立了三七三醇皂苷的指纹图谱，保证了三七通舒胶囊药效物质群和产品质量的稳定性。公司拥有全球首个用于治疗原发性肝细胞肝癌的单克隆抗体放射免疫靶向药物、国家

一类新药——碘[131I]美妥昔单抗注射液（利卡汀）。作为国家重点高新技术企业，公司曾承担过国家“863”计划项目、国家火炬计划项目、国家重大新药创制计划项目、国家企业技术中心创新能力平台建设项目、国家现代中药产业发展专项等项目，获得“国家科技进步二等奖”“国家高技术产业化十年成就奖”“世界中医药学会联合会国际贡献奖—科技进步奖二等奖”“四川省科技进步二等奖”“四川省专利二等奖”及“四川省科技成果转化示范企业”等荣誉。

3、中药生产优势

公司在中药制造方面的精细化管理，有力地保障了劳动生产率和严格控制药品质量，确保了药品的安全性、有效性和质量可控性，赢得国内外客户的青睐。公司拥有7条生产线，其中三七通舒胶囊生产线集成了多种先进的中药生产技术和设备，同时采用了先进的近红外在线质量监控技术，实现了生产工艺自动控制、生产过程关键药效成分的实时监测和监控，改变了中药生产传统的离线质量控制模式，实现了在线质量实时控制，构建了以大孔吸附树脂分离纯化技术为核心的现代中药分离纯化技术平台，是中国中成药生产过程生产质量控制技术综合应用的示范生产线。公司将对标国际先进生产工艺水平，加快引进和开发新一代智能化生产线系统，持续改进生产条件，不断提升生产质量和效率，以适应和满足公司产品迭代开发和业务创新需要。

4、产研融合优势

公司与包括四川大学、成都中医药大学在内的国内外数十所高等院校、科研机构及知名医院建立了开放式、互利共赢的“产、学、研”一体化合作平台，实现了企业和高校在资源、人才、技术、管理方面的深度融合，形成了产业和科研深度统筹、良性互动、协同发展的良好局面。

5、业务拓展优势

中医药学蕴含着中华民族千年传统健康养生理念及其实践经验。随着国家大力推进中医药现代化、居民收入不断提升、老龄化社会逐渐形成、保健养生成为健康消费新需求等多重因素推动，中药行业蕴蓄着广阔的发展潜力。公司目前中成药产品除在心脑血管、耳鼻咽喉等优势治疗领域具有较强的竞争力和市场前景外，未来还可延伸开发相关药食同源类产品、健康食（饮）品、特医食品、功能性食品、保健品、化妆品等系列化、生活化大健康产品，业务拓展优势明显，具有较大的市场开发空间。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，在公司总体战略规划部署和董事会领导下，为应对医改政策持续调整挑战，公司坚持以“强机制、优系统、促创新”为经营工作方针，以民生健康为导向，打造以现代中药、生物技术为核心的华神产业生态体系，以新华神引领新发展，持续推进经营体系变革，积极布局大健康业务，加强企业文化与激励机制建设，总体经营质量改善明显，经营效益稳步提升。

报告期内，公司实现营业收入94,531.75万元，较上年同期增长24.50%。其中，医药制造业务实现营业收入49,808.81万元，较上年同期下降11.93%，原因主要系化药产品受集采影响，导致部分收入减少；建筑钢构业务实现营业收入43,117.97万元，较上年同期增长142.03%，原因主要系加强业务渠道拓展及技术整合应用，提升公司市场竞争力，项目承揽量大幅上升，实施进度高效推进，实现收入同比大幅增长。报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润7,032.16万元，较上年同期增长87.51%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润7,028.69万元，较上年同期增长50.08%。原因主要系公司积极加强销售拓展，强化精细化管理，优化考核激励机制，全面控本增效，加大应收账款清欠力度等因素，促进公司实现利润较快增长。

报告期内，公司经营主要反映在以下业务管理方面：

（1）医药业务

为顺应国家医药政策变化，公司在自有资源、产品、品牌、资金等层面制定相应的发展规划及经营策略，重点优化权责，明确主体责任，完善管理制度，锁定渠道产品，强化监督机制，规范市场秩序，快速提升市场响应能力；通过优化组织机构，探索自主经营模式变革，调整产品结构，加大市场销售拓展力度，重点布局院内外渠道，加强费用管控，提升整体运营效率，实现医药业务高质量可持续增长。

(2) 钢结构业务

深度践行项目管理精细化模式，在“利益共享，风险共担”的机制下，员工绩效与公司经营目标完全挂钩，有效集合员工智慧，调动员工积极性，实现超产增收，全年产值和利润目标完成率均超过140%。通过持续加强技术整合应用和成本管控，提升项目利润，实现挖潜增效；以绩效动态考核为杠杆，调动经营资源，加大应收账款的催收工作，效果明显。针对重点工程项目体量大、工期紧的特点，专门成立项目指挥部，组织各职能部门全力做好资金保障、物资供应、分项比较、成本控制、质安检查等服务工作，采取以日保周、以周保月的工作方式推动项目按计划实施，确保重点项目进展顺利。

(3) 大健康业务

以成都中医药大学为品牌和学术支撑，形成外养形、内养生的全周期服务加产品的组合解决方案，建立以专业化健康管理为核心的生命养护生态体系；推进中医大华神医美医院项目，布局产业服务生态链；积极探索全周期生命养护服务模式，针对专业健康管理方向，开展产品销售社群活动，形成消费客群的初步积累；通过布局海南健康产业，打造生命养护基地，为公司在海南大健康发展夯实基础。

(4) 技术研发方面

公司坚持以市场需求为导向，加强与高校、科研院所及技术优势研发企业的合作，开展研发与应用协同创新，积极开展新产品和已上市产品二次开发研究，推进产业化和市场化的快速发展。开展多项经典名方药物调研和研发，布局三七通舒胶囊、鼻渊舒口服液等多个产品再开发研究，完成新申请和许可专利30项，授权专利20件。2021年公司首次获得“国家科技进步二等奖”、“世界中医药学会联合会国际贡献奖—科技进步奖二等奖”、“四川省专利二等奖”及“四川省科技成果转化示范企业”等殊荣。这些荣誉的获得，说明了政府及行业相关部门对公司技术研发工作的充分肯定。

(5) 生产制造方面

在生产与质控方面，公司坚持“高质量、高标准、保供应”的工作思路，持续提升产品制造和供应链管理运营水平，进一步优化生产管理机制，加强集约化生产与智能化生产协同联动，聚焦生产成本管理，推进车间智能制造，完成口服液灯检包装联动线自动化改造项目，为产能扩大提供保障。持续保证产品高品质，在内部检验和外部抽检等方面的合格率均为100%，荣获四川省经济和信息化厅“2021年四川省工业质量标杆”企业。

(6) 组织保障方面

通过加强组织建设，构建专业化核心管理团队，明确经营责权利关系，规范授权体系，持续健全和完善公司治理结构，提高公司科学决策能力和规范化运作水平。结合公司现有员工状况，全面实行绩效管理，推行全员考核，对标优秀，开展组织绩效优化，人效指标较2020年增长19.93%，降本增效成果显著。报告期内，完成首期限制性股权激励计划的实施工作，推动了核心员工向股东合伙人身份和思想意识转变，增强了组织凝聚力与战斗力。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	945,317,490.17	100%	759,307,481.01	100%	24.50%
分行业					
医药制造业	498,088,115.57	52.69%	565,534,191.68	74.48%	-11.93%
建筑钢结构	431,179,669.69	45.61%	178,149,912.46	23.46%	142.03%
大健康服务	822,550.30	0.09%			
其他	15,227,154.61	1.61%	15,623,376.87	2.06%	-2.54%
分产品					
中西成药	497,418,496.36	52.62%	561,129,355.26	73.90%	-11.35%
生物制药	669,619.21	0.07%	4,404,836.42	0.58%	-84.80%
钢结构制作安装服务	431,179,669.69	45.61%	178,149,912.46	23.46%	142.03%
大健康服务	822,550.30	0.09%			
其他	15,227,154.61	1.61%	15,623,376.87	2.06%	-2.54%
分地区					
省内	240,677,337.22	25.46%	191,618,669.72	25.24%	25.60%
省外	704,640,152.95	74.54%	567,688,811.29	74.76%	24.12%
分销售模式					
直销	447,229,374.60	47.31%	193,773,289.33	25.52%	130.80%
经销	498,088,115.57	52.69%	565,534,191.68	74.48%	-11.93%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	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
分行业						
医药制造业	498,088,115.57	153,278,419.62	69.23%	-11.93%	-4.72%	-2.33%
建筑钢结构	431,179,669.69	402,752,368.71	6.59%	142.03%	120.83%	8.97%
分产品						
中西成药	497,418,496.36	152,483,676.76	69.34%	-11.35%	-2.66%	-2.74%
建筑钢结构	431,179,669.69	402,752,368.71	6.59%	142.03%	120.83%	8.97%
分地区						
省内	240,677,337.22	154,371,425.21	35.86%	25.60%	46.92%	-9.31%

	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
省外	704,640,152.95	406,373,015.93	42.33%	24.12%	67.06%	-14.82%
分销售模式						
直销	447,229,374.60	407,466,021.52	8.89%	130.80%	117.37%	5.63%
经销	498,088,115.57	153,278,419.62	69.23%	-11.93%	-4.72%	-2.33%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
中西成药	销售量	盒	22,131,859	20,552,578	7.68%
	生产量	盒	21,885,903	19,565,141	11.86%
	库存量	盒	1,516,561	1,762,517	-13.95%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造业		153,278,419.62	27.33%	160,863,520.88	46.18%	-4.72%
建筑钢结构		402,752,368.71	71.82%	182,382,723.13	52.36%	120.83%
大健康服务		582,462.40	0.10%			
其他		4,131,190.41	0.74%	5,070,306.78	1.46%	-18.52%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
中西成药		152,483,676.76	27.19%	156,652,321.01	44.97%	-2.66%
生物制药		794,742.86	0.14%	4,211,199.87	1.21%	-81.13%
钢结构制作安装服务		402,752,368.71	71.82%	182,382,723.13	52.36%	120.83%
大健康服务		582,462.40	0.10%			
其他		4,131,190.41	0.74%	5,070,306.78	1.46%	-18.52%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期新设纳入合并范围的子公司为15家，详见下表：

子公司名称	股权取得方式	股权取得时点
海南华神发展控股集团有限公司	投资设立	2021/1/27
海南华神健康产业科技有限公司	投资设立	2021/5/14
海南华神健康管理科技有限公司	投资设立	2021/5/31
海南美源创美医疗管理合伙企业（有限合伙）	投资设立	2021/10/9
海南华神医美科技管理有限公司	投资设立	2021/6/1
成都华漾医疗管理有限公司	投资设立	2021/11/9
成都武侯逸都华漾医疗美容诊所有限公司	投资设立	2021/11/25
成都高新华神漾肤医疗美容诊所有限公司	投资设立	2021/11/17
成都中医大华神医疗美容医院有限公司	投资设立	2021/11/25
海南华神生命养护科技有限公司	投资设立	2021/6/4
成都高新益睡轩诊所有限公司	投资设立	2021/10/25
海南恒诚达科技有限公司	投资设立	2021/5/19
海南融盛弘科技有限公司	投资设立	2021/5/21
北京星瑞宸医药科技有限公司	投资设立	2021/11/17
海南华神星瑞药业科技有限公司	投资设立	2021/12/23

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	380,306,197.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.23%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	205,254,229.36	21.71%
2	客户 B	64,813,816.51	6.86%
3	客户 C	38,664,789.57	4.09%
4	客户 D	35,806,424.92	3.79%
5	客户 E	35,766,937.58	3.78%
合计	--	380,306,197.94	40.23%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	162,709,857.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.37%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	63,075,176.00	15.65%
2	供应商 B	33,806,442.54	8.39%
3	供应商 C	23,394,405.41	5.80%
4	供应商 D	22,016,945.10	5.46%
5	供应商 E	20,416,888.05	5.07%
合计	--	162,709,857.10	40.37%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	199,667,794.71	284,901,636.88	-29.92%	主要系报告期内市场费用投入减少所致
管理费用	63,472,504.22	45,975,529.78	38.06%	主要系满足业务拓展引入专业人才导致薪酬增加以及折旧摊销费用增加所致
财务费用	-2,527,057.38	-6,944,443.80	63.61%	主要系同期银行存款减少，导致利息收入下降所致
研发费用	17,968,994.03	19,738,819.06	-8.97%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
三七通舒胶囊大品种开发	打造三七通舒胶囊大品种，挖掘产品临床优势和价值，拓展市场应用和产品保护。	开展药动学、作用机制、临床等研究等，完成扩大适应症药效学筛选研究；获中华中医药学会临床应用专家共识立项；获 2020 年国家科技进步二等奖、世中联中医药国际贡献奖二等奖、四川省专利二等奖。	完成相关研究工作，发表高水平学术文章，发布临床应用专家共识，获得中药 2.3 类改良性新药批准。	该项目有助于提升产品学术价值和临床价值，拓展产品市场，提高公司中药开发能力。
鼻渊舒口服液大品种开发	打造鼻渊舒口服液大品种，从循证研究、产品二次开发等方向挖掘产品临床优势和市场价值。	获中华中医药学会临床应用专家共识的立项；开展鼻渊舒口服液二次开发研究。	发布临床应用专家共识，获准补充申请变更注册申报。	该项目有助于提升产品学术地位，挖掘产品临床价值，扩大市场销量。
经典名方项目研究	探索古代经典名方规范化、标准化研究路径，推动 ZH 汤、BY 汤、SY 汤、BH 汤等经典名方产品开发上市，丰富公司中成药产品管线。	部分完成药材、饮片炮制、物质基准研究，正开展复方制剂研究。部分完成药材、饮片炮制研究。部分完成资源考察研究。	按照《中药注册分类及申报资料要求》中 3.1 类相关要求，完成经典名方复方制剂的上市许可申请，取得药品注册证书。	该项目有利于提升公司中药研发能力，丰富产品线。
EG 口服液工艺改进研究	完成公司已上市产品 EG 口服液处方、工艺改进研究，提升产品口感，提高患者顺应性。	完成产品处方、工艺改进的小试和中试放大研究，正开展生产转化及稳定性研究。	按照《已上市中药工艺变更研究及申报资料要求》，获准补充申请变更注册申报。	该项目通过对现有中药品种的二次开发，提升该品种市场销量。

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
野生 JLDC 药材驯化和人工栽培研究	JLDC 药材来源于野生资源，不利于环境保护和可持续发展。该项目探索 JLDC 野生药材人工栽培的可行性，为后续相关产品的产业化提供原料。	完成野生药材的驯化和人工栽培。	实现 JLDC 人工栽培技术的成熟化，完成商业化规模种植。	该项目有利于探索解决药材的供给问题，有力保证相关中成药产品产业化生产。
伏立康唑片一致性评价研究	通过一致性评价研究，与原研产品疗效一致，提高产品质量。	已完成三批工艺验证	完成一致性评价	通过一致性评价后，有利于提高市场占有率，增加公司利润。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	137	161	-14.91%
研发人员数量占比	21.17%	22.77%	-1.60%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	61	73	-16.44%
硕士	8	9	-11.11%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	48	56	-14.29%
30~40 岁	44	52	-15.38%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	18,752,312.60	26,870,894.51	-30.21%
研发投入占营业收入比例	1.98%	3.54%	-1.56%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	726,095,165.89	738,300,118.10	-1.65%
经营活动现金流出小计	781,735,254.28	724,804,317.27	7.85%
经营活动产生的现金流量净额	-55,640,088.39	13,495,800.83	-512.28%
投资活动现金流入小计	21,677,110.73	6,739,173.83	221.66%
投资活动现金流出小计	108,654,380.73	36,675,312.64	196.26%
投资活动产生的现金流量净额	-86,977,270.00	-29,936,138.81	190.54%
筹资活动现金流入小计	48,822,300.00	490,000.00	9,863.73%
筹资活动现金流出小计	11,964,547.61	6,163,605.64	94.12%
筹资活动产生的现金流量净额	36,857,752.39	-5,673,605.64	-749.64%
现金及现金等价物净增加额	-105,759,606.00	-22,113,943.62	378.25%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、本报告期公司实现经营活动现金流量净额同比减少 6,913.59 万元，主要系本报告期子公司华神钢构项目承接规模增加支付工程材料及分包款增加导致经营活动现金流出增加，同时钢构项目部分客户未到结算收款期所致；
- 2、本报告期公司投资活动现金流量净额同比减少 5,704.11 万元，主要系本报告期子公司购置土地使用权和增加预付购房款所致；
- 3、本报告期公司筹资活动现金流量净额同比增加 4,253.14 万元，主要系本报告期本公司新增银行借款融资和限制性股票激励投入资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,869,305.03	2.25%	处置交易性金融资产及 3P 投资取得的收益	否
资产减值	-7,115,727.19	-8.57%	存货及合同资产计提的减值损失	否
营业外收入	855,812.18	1.03%	无法支付的债务	否

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
营业外支出	482,543.19	0.58%	滞纳金、捐赠支出、其他	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	304,637,209.72	23.30%	405,151,171.60	35.54%	-12.24%	
应收账款	290,560,816.83	22.23%	249,930,717.11	21.92%	0.31%	
合同资产	97,741,081.04	7.48%	22,538,333.16	1.98%	5.50%	
存货	84,937,188.43	6.50%	75,842,157.21	6.65%	-0.15%	
投资性房地产	31,646,215.97	2.42%	32,650,020.81	2.86%	-0.44%	
固定资产	158,664,828.75	12.14%	171,213,751.45	15.02%	-2.88%	
在建工程	517,699.14	0.04%			0.04%	
使用权资产	28,346,346.24	2.17%			2.17%	
短期借款	15,020,416.67	1.15%			1.15%	
合同负债	18,846,163.88	1.44%	8,453,349.07	0.74%	0.70%	
租赁负债	24,083,229.84	1.84%			1.84%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权 益的累 计公允 价值变 动	本期 计提 的减 值	本期购买金 额	本期出售金 额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性 金融资产 (不含衍 生金融资	22,232,280.00	-6,324,346.20			1,143,618.02	16,468,582.90		

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
产)								
4.其他权益工具投资	496,833.77						-496,833.77	
其他	71,440,512.71						1,594,366.86	73,034,879.57
上述合计	94,169,626.48	-6,324,346.20			1,143,618.02	16,468,582.90	1,097,533.09	73,034,879.57
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

- 1、本公司及下属子公司根据日常资金管理的需要较为频繁地将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故本公司及下属子公司将账面剩余的应收票据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，本期变动金额1,594,366.86 元。
- 2、2018年2月7日，被投资单位成都时代新兴企业管理咨询有限公司（以下简称“成都时代新兴”）经股东决定同意清算并成立清算组。2019年1月24日，成都时代新兴出具清算报告说明剩余财产的分配情况，返还成都泰合健康科技集团股份有限公司（本公司原名称）出资额10万元，分配剩余资金396,833.77元，公司将其计入其他综合收益。2021年4月30日，成都高新区市场监督管理局出具文号为《成市监处〔2021〕51010921003684号》的行政处罚决定书，吊销成都时代新兴的营业执照，根据该事项本公司预计出资额及剩余分配资金无法收回，本期将其他权益工具投资予以核销。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,153,159.01	三方监管资金
	3,304,313.60	专项资金
	1,549,882.51	保函保证金
	292,492.89	久悬户
合计	31,299,848.01	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
108,654,380.73	67,550,847.07	60.85%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	300022	吉峰科技	6,085,183.00	公允价值计量	5,103,000.00				4,507,144.34	-595,855.66		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	000876	新希望	29,022,076.02	公允价值计量	17,129,280.00	-6,324,346.20		1,125,393.02	11,930,434.60	107,788		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	301005	超捷股份	18,225.00	公允价值计量				18,225.00	31,003.96	12,778.96		交易性金融资产	自有资金
合计			35,125,484.02	--	22,232,280.00	-6,324,346.20	0.00	1,143,618.02	16,468,582.90	-582,968.92	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期													
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

单位：元

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

(一) 行业分析

随着国内医学技术提高、人口老龄化进程加快、生活工作节奏变化加剧、慢性病风险持续扩大、疫情常态化下健康消费观念的转变，人民群众健康管理意识日益增强，健康消费需求和医疗保健支出逐渐增加。这些因素，加速推动了现代服务业与商业模式的创新融合，催生了中医慢病调理、养生保健、皮肤护理、健康管理等大健康服务行业的快速发展，市场规模逐年增长。据弗利斯特沙利文研究数据显示，2020年我国大健康市场规模达到9万亿元，预计2025年将增加到14.8万亿元，年复合增长率10.5%。中医学蕴含着中华民族千年传统健康养生理念及其实践经验，是中华民族的伟大创造，是中国古代科学的智慧结晶和中国传统文化的珍稀瑰宝。目前，国务院印发的《“十四五”中医药发展规划》提出，建设优质高效中医药服务体系，提升中医药健康服务能力，建设高素质中医药人才队伍，加快中医药开放发展。北京、上海、广州、深圳等城市均已制定健康产业相关发展规划，将健康产业作为支柱产业重点扶持。政策支持、人口老龄化带来需求、健康意识提升刺激消费等多重利好因素，正推动我国大健康产业在患者服务类领域、医疗服务类领域、医药服务类领域和医疗保健类领域等细分场景快速蓬勃发展，行业市场容量不断扩大，形成中国新的经济增长点。

（二）发展战略

新时代新华神，公司坚定不移传承中医传统文化，遵循“谋长期价值，做精品好药，做实做强医药健康产业”的战略定位，铆定“打造产业驱动型大健康产业集团”的发展愿景，不断深耕，坚持抓好主营业务不动摇，加快产业一体化建设，以三七生态产业链为驱动，积极构建医养大健康产业生态体系融合发展，并致力为全社会提供健康生活方式解决方案，服务民生，造福社会。

新时代新机遇，公司坚持秉承“华夏之神 健康中国”的企业使命、“致力民生健康事业”的企业宗旨和“提升生命品质 传递爱与责任”的社会责任，继续深度践行中央提出的“健康中国”发展战略，坚定不移推动生物医药行业和中医药健康产业发展，将普及健康生活、优化健康服务、完善健康保障、建设健康环境、发展健康产业作为未来拓展的方向和重点，着力探寻全方位、全周期维护和保障人们健康的全新路径，致力将华神科技打造成为我国医药现代化的发展典范和中国民营经济高水平高质量发展的龙头标杆。

（三）2022-2025发展规划

根据公司发展战略，经过认真研究，公司规划到2025年形成以成都、海南为双总部，以成都为着力点辐射全国，打通以京津冀、长三角、大湾区、成渝等四大城市群为核心的大健康产业生态版图；以海南为中心链接全球，塑造国际化大健康产业生态集群。在产业布局和发展目标上，公司规划未来三年（2022-2025）打造集中药现代化、生物医药及高端原料药加工与出口、健康生活服务与生命养护工程为一体的国际健康产业集团，成为中国医药大健康产业现代化标杆典范。为此，主要围绕以下几个方向开展工作：

1、医药方向

（1）坚持传承中医药文化与技术，依托成都中医药大学平台优势，不断提升现代化中药研发水平，做精、做强医药传统优势品种；以自有核心中药产品——三七通舒胶囊为基础，着力夯实三七产业在华神科技第一品牌地位；创新推动向C端市场渗透，从三七为原料产品扩展到满足消费者生活化需求的保健、康复以及疾病预防领域，着力打造健康、优质的三七全产业链产品，不断丰富销售品类、扩大销售规模，实现经营可持续增长。

（2）公司作为四川中医药上市龙头企业，以四川省首批获建国家中医药综合改革示范区以及《四川省中医药十四五发展规划》为契机，依托成都中医药大学、四川省中医药科学院等战略合作院校科研机构，围绕慢病预防、康复、保健与治疗市场需求的存量上市产品二次研发创新发展，发挥华神在中国中药现代化和国际化典范应用中的创新引领优势和上市公司资本与管理优势，创新性构建以“MAH+CXO”现代服务产业为核心业务模式的中医药产业经营服务平台；利用药品持有人许可制度优势，整合平台内合作企业的存量中药品种和批文资源，盘活其闲置或富余产能，整合市场渠道资源，突出中医药健康消费价值推广，实施中药品牌营销，实现公司在中药全生态产业链中的综合解决方案服务商价值。

2、优势中间体原料制剂方向

基于国家化学工程、国内工程师红利带来的人才和成本优势，以及全球CDMO产能需求持续向中国转移等因素催生出的未来巨大市场潜力，公司积极发展医药中间体产业，以开发药物中间体为路径，新拓核心中间体到原料药、制剂的产业布局，提升产品技术附加值，建立可持续经营的细分产业体系和新的利润增长极。

3、大健康方向

围绕生命大健康需求的生命养护、中医药、现代医学服务（慢病）解决方案产业模式，建立持续强大的C端体系，打造“时尚化、社区化、生活化、智慧化”的中医健康服务应用场景，植入医养综合健康服务功能，带动药品、特医食品、药食同源产品、药妆产品、健康用品等大健康产品迭代销售，构建并形成良性发展的华神大健康产业生态链系统。

4、海南国际化产业总部

基于国家打造海上丝绸之路和成渝双城经济圈的发展战略，公司瞄准海南自贸港建设的发展机会以及大健康产业发展方向，致力将海南华神打造成为辐射国内、链接全球的国际化集团总部、进出口加工产业基地以及

医疗健康和生命养护沉浸式体验现代服务高地。主要以医药研发与药品注册原料药出口、高端生命养护、特医食品、功能食品、化妆品原料进口分装及生命养护中心产业基础，重点围绕中药现代化、现代医学、健康养生需求，把握C端市场和未来创新需求，逐步建立细分领域微生态系统。

（四）2022年度经营计划

1、上年度目标达成情况

2021年公司的总体预期目标：实现销售规模快速增长，归属于上市公司股东的净利润不低于2020年度的180%，维持经营性现金流稳定。

2021年公司实际完成目标：实现营业收入94,531.75万元，较上年同比增长24.50%；实现归属于上市公司股东净利润7,032.16万元，较上年同比增长87.51%（即是2020年度的187.51%）；实现经营活动现金流量净额-5,564.01万元，同比下降512.28%。前述收入与净利润指标均已达预期，但经营活动现金流量净额同比下降幅度较大，主要原因系公司钢构业务项目承接规模大幅增加致使相应垫付工程材料款增加所致。

2、2022年度目标及经营计划

2022年公司的总体预期目标是：实现销售规模快速增长，归属于上市公司股东的净利润不低于2021年度的125%（扣除因当期股权激励权益生效而产生的股份支付费用），维持经营性现金流稳定（前述经营目标并不代表公司对2022年度的盈利预测，也不构成对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意）。公司总体经营计划主要围绕以下几个方面开展：

（1）医药业务方面

在销售方面，积极发展优势渠道客户，优化整合经营资源，推进临床、OTC及第三终端渠道创新与可持续发展，实现院内院外渠道全覆盖；坚持“四线并进、两转一升”经营策略；加快推进全国范围内区域战略合作伙伴网络体系建设；研发方面加快推进三七通舒临床和扩大适应症研究及专家共识，加快推进精细化工以及药物中间体、原料药、制剂项目研究以及生物医药与生物材料研究。

（2）大健康业务方面

建立合伙人机制下的产业运营管理团队，实现团队与公司发展共进退的良好态势，充分提高团队的积极性；在产业运营方面形成健康产业框架，嵌入特色健康管理，做实中西医结合健康产业基础，打通服务端与产品端；基于构建持续强大的C端体系战略需要，积极整合收购本地有渠道、有品牌、有客户群的蓝光矿泉水饮品资源，成立专业健康饮品经营团队，发挥原有品牌和资源优势，进一步巩固和开拓区域健康饮品市场。

（3）钢构业务方面

加强公司专利技术成果转化与应用，提升公司综合竞争能力；继续完善相关配套制度，细化激励机制，围绕年度目标计划，重点以国家投资重点项目、新能源新材料领域项目等大中型项目建设为主，力争2022年超额完成年度计划产值。同时在创新业务上，实现由传统钢构专业分包向综合类总包业务转型，全力配合公司在海南的各项新项目建设，力争取得实质性突破。

（4）融资发展方面

配合公司发展战略，引入战略投资者，建立产业并购基金，构建和储备多层次产业孵化投资项目，加快收购速度，降低上市公司在初期项目培育中的市场风险，形成良性并购模式；构建以银行融资与资本融资双轮驱动的多层次融资体系，建立金融机构合作梯队，与战略合作银行保持紧密业务联系，充分用好、用足上市公司资本市场融资平台优势，通过并购贷、信用贷、发行股份再融资等方式筹集公司发展资金，支持公司经营发展与投资并购业务，提升综合运营能力。

（5）组织建设方面

围绕公司发展规划，对标一流企业，匹配人才战略，持续推行上市公司股权激励机制，整合专业领域人才资源，构建公司高质量人才评价机制，将评价责任与经营责任挂钩，增强各单位第一责任人意识担当，形成严谨负责的评价体系和德才兼备的人才培养格局，着力推动人才赋能经营，为公司科学创新发展奠定人才基础。

（五）可能面临的风险

1、药品降价风险

随着国家主管部门不断完善药品价格形成体制、医保控费及目录调整、药品集中采购、招标限价等，公司产品销售价格面临下调风险，可能对公司经营造成较大不利影响。

2、新冠疫情风险

截至本报告披露时，新冠疫情防控形势依然严峻复杂。全国新增本土新冠确诊病例和无症状感染者仍在增长，有些地区疫情高位运行，有些地区疫情反复、局部散发或规模聚集。因此，未来疫情若持续或反复影响，风险区域的医院科室将可能停诊，患者就医延迟，承建项目停工，导致公司针对风险区域医院的药品销量下滑，钢结构业务项目进度受阻，对公司整体收入将造成不利影响。

3、新品研发风险

由于医药产品的研发周期长、难度大、风险高，影响因素多，加之国家及行业监管政策变化调整、临床试验阶段项目结果不达预期等原因，可能导致公司药物研发项目进展放缓乃至研发失败的风险。此外，如果公司药品研发与应用环境不能适应不断变化的市场需求，或不能被市场接受，可能会影响公司医药产品收入的实现，对公司盈利和发展产生不利影响。

4、新业务开拓风险

根据既定发展战略，公司将加大对医养大健康产业领域的业务拓展力度，不断创新产品技术和新业务发展模式。但若政策或市场发生变化，管理水平不能与业务发展要求相匹配，可能导致公司面临新业务板块发展不及预期的风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月12日	公司	实地调研	机构	惠福资本、量桥投资、隆门资本、广发证券等	公司未来发展方向、公司主要产品介绍、大健康板块情况等。	投资者关系活动记录表刊登在2021年4月12日巨潮资讯网
2021年04月27日	公司	实地调研	机构	中隆资本、招商证券等	公司经营情况、研发方向情况等。	投资者关系活动记录表刊登在2021年4月27日巨潮资讯网
2021年12月31日	公司	电话沟通	个人	个人	报告期内接听投资者电话咨询，主要涉及公司发展、产品咨询及生产经营等情况。	不适用
2021年12月31日	公司	书面问询	个人	个人	报告期内回复投资者互动易问询，主要涉及公司发展、产品咨询及生产经营等情况。	不适用

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范公司运作，完善信息披露与投资者关系管理、强化监督机制等措施，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》的基本要求。

三会治理方面：公司会议的召集召开严格按照《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》等相关规定执行。公司董事会和监事会的人员严格按照《公司法》等相关规定设置。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会，公司治理结构健全。

内部控制方面：公司按照《企业内部控制基本规范》，建立、健全内部审计机构，不断完善内部控制体系，保证公司内部控制得到有效运行。

信息披露方面：公司严格按照《信息披露制度》《投资者关系管理制度》等要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，公司严格把控信息披露质量，为投资者价值判断和投资决策提供支撑，切实维护信息披露的公平、公开和公正。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格遵循国家及相关部门的规定，不断完善公司治理，与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务上完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司拥有独立、完整的生产经营计划、财务核算、劳动人事、原材料供应和产品销售等业务体系，并具有自主经营能力。

2、人员方面：公司全体员工的调配、劳动合同签订及调整均做到独立运作；高管人员均由董事会聘任或解聘，未在股东单位担任行政职务。

3、资产方面：公司拥有独立的采购、生产和销售系统，资产完整，权属清晰。

4、机构方面：公司按照《公司法》《公司章程》等规定设立了决策及监督机构，公司组织机构体系健全，内部机构独立，与控股股东完全分开，无从属关系。

5、财务方面：公司设有独立的财务机构，有完善的会计核算体系和财务管理制度，能够独立做出财务决策。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.51%	2021 年 03 月 01 日	2021 年 03 月 02 日	《二〇二一年第一次临时股东大会决议公告》刊登在 2021 年 3 月 2 日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网
2020 年年度股东大会	年度股东大会	18.95%	2021 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 30 日	《2020 年年度股东大会决议公告》刊登在 2021 年 4 月 30 日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	19.92%	2021 年 06 月 24 日	2021 年 06 月 25 日	《2021 年第二次临时股东大会决议公告》刊登在 2021 年 6 月 25 日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	18.22%	2021 年 09 月 02 日	2021 年 09 月 03 日	《2021 年第三次临时股东大会决议公告》刊登在 2021 年 9 月 3 日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	20.90%	2021 年 11 月 12 日	2021 年 11 月 13 日	《2021 年第四次临时股东大会决议公告》刊登在 2021 年 11 月 13 日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
黄明良	董事长	现任	男	54	2020 年 03 月 30 日	2023 年 05 月 07 日						
欧阳萍	董事	现任	女	41	2020 年 03 月 30 日	2023 年 05 月 07 日						

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
					日	日						
杨苹	董事	现任	女	40	2020年03月30日	2023年05月07日		300,000			300,000	2021年实施限制性股票激励计划
王铎学	董事	现任	男	38	2020年03月30日	2023年05月07日		1,000,000			1,000,000	2021年实施限制性股票激励计划
黄彦菱	董事	现任	女	33	2020年03月30日	2023年05月07日						
蓝海	董事	现任	男	51	2021年06月24日	2023年05月07日						
黄益建	独立董事	现任	男	43	2017年04月12日	2023年05月07日						
毛道维	独立董事	现任	男	72	2020年05月08日	2023年05月07日						
周友苏	独立董事	现任	男	69	2020年05月08日	2023年05月07日						
苏蓉	监事会主	现任	女	37	2021年03	2023年05						

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
蓉	席				月 01 日	月 07 日						
丁雅丽	监事	现任	女	26	2021 年 03 月 01 日	2023 年 05 月 07 日						
辛晓玲	职工监事	现任	女	44	2014 年 04 月 18 日	2023 年 05 月 07 日						
黄明良	总裁	现任	男	54	2020 年 03 月 18 日	2023 年 05 月 07 日						
孙继林	常务副总裁	现任	男	59	2021 年 06 月 08 日	2023 年 05 月 07 日						
李俊	财务总监	现任	男	42	2021 年 06 月 08 日	2023 年 05 月 07 日		300,000			300,000	2021 年实施限制性股票激励计划
刁海雷	董事会秘书	现任	男	45	2021 年 06 月 08 日	2023 年 05 月 07 日		120,000			120,000	2021 年实施限制性股票激励计划
杨苹	副总裁	现任	女	40	2021 年 12 月 21 日	2023 年 05 月 07 日						

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
王铎学	副总裁	现任	男	38	2021年12月21日	2023年05月07日						
孔令兴	副总裁	现任	男	49	2021年12月21日	2023年05月07日						
林国进	董事	离任	男	53	2020年03月30日	2021年06月08日						
石艳	监事会主席	离任	女	38	2020年05月08日	2021年03月01日						
王晓梅	财务总监	离任	女	47	2017年10月26日	2021年05月07日						
合计	--	--	--	--	--	--	0	1,720,000	0		1,720,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

详见下文“公司董事、监事、高级管理人员变动情况”

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林国进	董事	离任	2021年06月08日	个人及家庭原因
蓝海	董事	被选举	2021年06月24日	股东大会选举
石艳	监事会主席	离任	2021年03月01日	个人原因
苏蓉蓉	监事会主席	被选举	2021年03月	监事会选举

			01 日	
丁雅丽	监事	被选举	2021 年 03 月 01 日	股东大会选举
王晓梅	财务总监	解聘	2021 年 05 月 07 日	个人原因
孙继林	常务副总裁	聘任	2021 年 06 月 08 日	董事会聘任
李俊	财务总监	聘任	2021 年 06 月 08 日	董事会聘任
刁海雷	董事会秘书	聘任	2021 年 06 月 08 日	董事会聘任
杨苹	副总裁	聘任	2021 年 12 月 21 日	董事会聘任
王铎学	副总裁	聘任	2021 年 12 月 21 日	董事会聘任
孔令兴	副总裁	聘任	2021 年 12 月 21 日	董事会聘任

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 董事：

黄明良，男，1968年7月生，硕士，现任公司董事长、总裁，四川星慧酒店管理集团有限公司执行董事，成都远泓生物科技有限公司执行董事，四川华神集团股份有限公司董事。

欧阳萍，女，1981年12月生，教育硕士，现任公司董事，成都锦绣城旅游开发有限公司执行董事兼总经理，四川星慧酒店管理集团有限公司总经理，四川华神集团股份有限公司董事长。

王铎学，男，1984年1月生，工商管理硕士，现任公司董事、副总裁，四川博浩达生物科技有限公司董事长，四川华神集团股份有限公司董事。

杨 苹，女，1982年10月生，本科，现任公司董事、副总裁，四川博浩达生物科技有限公司董事，成都博浩达生物科技有限公司监事。

黄彦菱（加拿大籍），女，1989 年 6 月生，硕士，现任公司董事，成都中科泰禾生物科技有限公司经理。

蓝 海，男，1971年4月生，硕士，现任公司董事，成都天府海之元生物科技有限公司董事长、总经理。

黄益建，男，1979年11月生，博士，现任公司独立董事，中央财经大学会计学院副教授，中国会计学会会员，财政部、教育部外聘专家。主持多项国家级、教育部、北京市课题研究，曾获中央财经大学杨森教师学术奖、成心优秀教学奖、优秀教师奖等。聚辰半导体股份有限公司独立董事，北京石头世纪科技股份有限公司独立董事，中电电机股份有限公司独立董事，四川蓝光发展股份有限公司独立董事。

毛道维，男，1950年6月生，现任公司独立董事，四川大学商学院教授，公司金融博士研究生导师，四川大学金融研究所副所长，四川大学中国科技金融研究中心、科技金融与数理金融四川省重点实验室学术委员会主席，成都市科技金融协会会长。帝欧家居股份有限公司独立董事，四川华体照明科技股份有限公司独立董事，博骏教育有限公司独立董事。

周友苏，男，1953年11月生，现任公司独立董事，四川省社会科学院研究员、教授、民商法首席专家，国务院特殊津贴专家，四川省学术技术带头人，兼任中国法学会商法研究会副会长、中国法学会证券法研究会副会长、

四川省法学会商法研究会会长、四川省人民检察院专家咨询委员等职务，宜宾五粮液股份有限公司独立董事，四川路桥建设集团股份有限公司独立董事，四川发展龙蟒股份有限公司独立董事。

(2) 监事：

苏蓉蓉，女，1985年12月生，本科，现任公司监事会主席，成都天府育蒙教育管理有限公司执行董事兼总经理。

丁雅丽，女，1996年3月生，硕士，现任公司监事，天津瑞玺生物科技有限公司监事。

辛晓玲，女，1978年3月生，大专，现任公司职工监事，1996年6月至今任职于公司，现任公司人资行政中心主管。

(3) 高级管理人员：

黄明良，简历同上。

王铎学，简历同上。

杨 苹，简历同上。

孙继林，男，1963年10月生，硕士，曾毕业于成都中医药大学药学本科专业，后获得电子科技大学工商管理硕士；曾任四川辅正药业股份有限公司董事长、总经理，现任公司常务副总裁。

李 俊，男，1980年11月生，硕士，四川大学工商管理硕士研究生，高级会计师、审计师，取得美国注册管理会计师（CMA）、深交所董事会秘书等资格，曾任职福田汽车财务科，吉峰农机连锁股份有限公司财务管理部部长、常务副总监兼运营总监，四川胜泽源农业集团有限公司副总裁、董办主任，四川星慧酒店管理集团有限公司董事长助理兼财务总监，现任公司财务总监。

刁海雷，男，1977年12月生，硕士，电子科技大学工商管理硕士研究生。曾担任吉峰农机连锁股份有限公司董事会秘书，四川纵横六合科技股份有限公司董事兼董事会秘书，希望森兰科技股份有限公司董事会秘书，现任公司董事会秘书。

孔令兴，男，1973年4月生，本科，曾任前海人寿四川分公司总经理，现任公司副总裁。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄明良	四川华神集团股份有限公司	董事	2020年03月06日		否
欧阳萍	四川华神集团股份有限公司	董事长	2020年03月06日		是
王铎学	四川华神集团股份有限公司	董事	2020年03月06日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄明良	成都星辰投资有限公司	执行董事	2010年01月07日		否
黄明良	成都嘉煜投资有限公司	执行董事	2010年08月13日		否
黄明良	四川星慧酒店管理集团有限公司	执行董事	2003年10月23日		否
黄明良	成都星瑞酒店管理有限公司	执行董事	2009年06月17日		否
黄明良	四川远泓生物科技有限公司	执行董事	2017年04月27日		否
黄明良	成都远泓生物科技有限公司	执行董事	2016年03月16日		否
黄明良	成都中科泰禾生物科技有限公司	董事长	2016年03月16日		否
黄明良	成都远泓健康管理有限公司	执行董事	2016年12月22日		否
黄明良	成都润枫生物科技有限公司	执行董事	2016年10月26日		否
黄明良	成都谊盟投资管理有限公司	董事长	2012年07月23日		否
黄明良	四川博浩达生物科技有限公司	董事	2018年12月26日		否
黄明良	成都博浩达生物科技有限公司	董事长	2017年09月12日		否
黄明良	成都宇坤泰和股权投资基金管理有限公司	董事	2019年11月27日		否
黄明良	北京北大青鸟发展投资有限公司	董事	2000年04月14日		否
黄明良	成都泰禾生物工程股份有限公司	董事长兼总经理	2016年03月29日		否
黄明良	成都嘉煜科技发展有限公司	董事长	2020年10月28日		否
欧阳萍	四川星慧酒店管理集团有限公司	总经理	2020年04月01日		否
欧阳萍	成都锦绣城旅游开发有限公司	执行董事兼总经理	2019年08月12日		否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
欧阳萍	成都新谷华创科技有限公司	执行董事	2019年11月14日		否
欧阳萍	成都泰禾生物工程股份有限公司	董事	2016年03月29日		否
欧阳萍	成都远泓生物科技有限公司	总经理	2020年03月19日		否
欧阳萍	海南远泓健康管理有限公司	执行董事、总经理	2019年05月14日		否
欧阳萍	成都嘉煜投资有限公司	总经理	2020年04月01日		否
欧阳萍	成都星瑞酒店管理有限公司	总经理	2020年03月19日		否
欧阳萍	四川远泓生物科技有限公司	总经理	2020年03月26日		否
欧阳萍	成都远泓健康管理有限公司	总经理	2020年03月19日		否
欧阳萍	成都远泓矿泉水有限公司	执行董事	2020年03月23日		否
王铎学	四川博浩达生物科技有限公司	董事长	2018年12月26日		否
杨苹	成都博浩达生物科技有限公司	监事	2017年09月12日		否
杨苹	四川博浩达生物科技有限公司	董事	2018年12月26日		否
杨苹	成都泰禾生物工程股份有限公司	董事	2016年03月29日		否
杨苹	成都新谷华创科技有限公司	监事	2019年11月20日		否
黄益建	北京石头世纪科技股份有限公司	独立董事	2019年02月01日		是
黄益建	聚辰半导体股份有限公司	独立董事	2018年09月05日		是
黄益建	中电电机股份有限公司	独立董事	2019年01月31日		是
黄益建	四川蓝光发展股份有限公司	独立董事	2021年05月20日		是

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周友苏	宜宾五粮液股份有限公司	独立董事	2016年06月22日		是
周友苏	四川路桥建设集团股份有限公司	独立董事	2021年05月26日		是
周友苏	四川发展龙蟒股份有限公司	独立董事	2021年04月09日		是
毛道维	帝欧家居股份有限公司	独立董事	2020年07月27日		是
毛道维	四川华体照明科技股份有限公司	独立董事	2021年06月08日		是
毛道维	博骏教育有限公司	独立董事	2018年07月11日		是
丁雅丽	天津瑞玺生物科技有限公司	监事	2019年10月31日		否
苏蓉蓉	成都天府育蒙教育管理有限公司	执行董事兼总经理	2018年01月19日		否
苏蓉蓉	成都皇家启慧教育管理有限公司	执行董事兼总经理	2018年05月09日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司严格按照规章制度，董事、监事报酬由股东大会批准，高级管理人员报酬由董事会批准，在完善考核机制的情况下，对董事、监事、高级管理人员进行考核、支付报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄明良	董事长、总裁	男	54	现任	47.14	
欧阳萍	董事	女	41	现任	10	是
黄彦菱	董事	女	33	现任	10	

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨苹	董事、副总裁	女	40	现任	56.59	
王铎学	董事、副总裁	男	38	现任	79.05	
蓝海	董事	男	51	现任	3.74	
黄益建	独立董事	男	43	现任	10	
周友苏	独立董事	男	69	现任	10	
毛道维	独立董事	男	72	现任	10	
苏蓉蓉	监事会主席	女	37	现任	6	
丁雅丽	监事	女	26	现任	4	
辛晓玲	职工监事	女	44	现任	18.25	
孙继林	常务副总裁	男	59	现任	54.64	
李俊	财务总监	男	42	现任	31.72	
孔令兴	副总裁	男	49	现任	4.62	
刁海雷	董事会秘书	男	45	现任	34.39	
林国进	董事	男	53	离任	17.55	
王晓梅	财务总监	女	47	离任	12.58	
石艳	监事会主席	女	38	离任	0	
合计	--	--	--	--	420.27	--

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第十二届董事会第五次会议	2021年01月19日	2021年01月20日	《第十二届董事会第五次会议决议公告》刊登在2021年1月20日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网
第十二届董事会第六次会议	2021年01月20日	2021年01月21日	《第十二届董事会第六次会议决议公告》刊登在2021年1月21日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网
第十二届董事会第七次会议	2021年03月29日	2021年03月30日	《第十二届董事会第七次会议决议公告》刊登在2021年3月30日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网
第十二届董事会第八次会议	2021年04月08日	2021年04月09日	《第十二届董事会第八次会议决议公告》刊登在2021年4月9日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网
第十二届董事	2021年06月08日	2021年06月09日	《第十二届董事会第九次会议决议公告》刊登在2021年6月9日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮

会第九次会议			资讯网
第十二届董事会第十次会议	2021 年 08 月 03 日	2021 年 08 月 04 日	《第十二届董事会第十次会议决议公告》刊登在 2021 年 8 月 4 日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网
第十二届董事会第十一次会议	2021 年 08 月 27 日	——	会议审议通过《2021 年半年度报告及其摘要》的议案，根据相关规定，如董事会审议本次半年报一项议案且无投反对票或弃权票情形的，可免于公告董事会决议公告。
第十二届董事会第十二次会议	2021 年 10 月 19 日	2021 年 10 月 20 日	《第十二届董事会第十二次会议决议公告》刊登在 2021 年 10 月 20 日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网
第十二届董事会第十三次会议	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 27 日	《第十二届董事会第十三次会议决议公告》刊登在 2021 年 10 月 27 日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网
第十二届董事会第十四次会议	2021 年 11 月 18 日	2021 年 11 月 19 日	《第十二届董事会第十四次会议决议公告》刊登在 2021 年 11 月 19 日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网
第十二届董事会第十五次会议	2021 年 12 月 21 日	2021 年 12 月 22 日	《第十二届董事会第十五次会议决议公告》刊登在 2021 年 12 月 22 日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
黄明良	11	8	3	0	0	否	3
欧阳萍	11	7	4	0	0	否	4
杨 苹	11	7	4	0	0	否	4
王铎学	11	5	6	0	0	否	4
黄彦菱	11	4	7	0	0	否	2
蓝 海	6	4	2	0	0	否	1
周友苏	11	5	6	0	0	否	5
毛道维	11	5	6	0	0	否	5

黄益建	11	4	7	0	0	否	1
-----	----	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事勤勉尽职，严格按照相关准则履行董事职责，对公司相关审议事项及发展都提出了专业建议和意见，公司积极听取并采纳，不断完善公司监督机制，维护公司及全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	黄明良、王铎学、周友苏、毛道维、黄益建	1	2021年04月08日	审议《关于制定<公司发展战略>的议案》	发展战略需结合行业发展及经营实际情况，并审时度势，认真调研分析得出	对公司重大投资事项进行了研究，并提出可行性建议。	
薪酬与考核委员会	黄明良、杨苹、周友苏、毛道维、黄益建	1	2021年10月26日	审议《关于公司<2021年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于将王铎学先生、黎友容女士、吴晖晖女士作为公司2021年限制性股票激励计划激励对象的议案》			
提名委员会	黄明良、欧阳萍、周友苏、毛道维、黄益建	2	2021年06月08日	审议《关于提名增补公司第十二届董事会非独立董事的议案》《关于聘任高级管理人员的议案》			

			2021年12月21日	审议《关于聘任高级管理人员的议案》			
审计委员会	黄明良、周友苏、毛道维、黄益建、蓝海	4	2021年04月08日	审议《2020年年度报告及其摘要的议案》《关于<2020年度内部控制自我评价报告>的议案》《关于拟续聘会计师事务所的议案》《关于<2021年第一季度报告>的议案			
			2021年08月27日	审议《2021年半年度报告》			
			2021年10月26日	审议《2021年三季度报告》			
			2021年12月21日	审议《关于拟变更会计师事务所的议案》			

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	352
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	295
报告期末在职员工的数量合计（人）	647
当期领取薪酬员工总人数（人）	647
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	169

销售人员	231
技术人员	137
财务人员	23
行政人员	87
合计	647
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	20
本科	182
大专	225
高中及以下	220
合计	647

2、薪酬政策

(1) 竞争原则：保证企业薪酬水平具有相对市场竞争力；(2) 公平原则：使企业内部不同职务序列、不同部门、不同职位员工之间的薪酬相对公平合理；(3) 激励原则：公司制定了短、中、长期激励政策，短中期激励政策有效提高员工工作积极性，保证年度计划顺利实施，2021年公司实施股权激励，完善了公司长期激励政策，从而保持核心骨干人员相对稳定，支持公司长远发展。公司全面激励体系的建立将使公司在吸引和保留人才方面获得优势；(4) 控制原则：坚持效率优先，根据每年企业的薪酬预算，控制薪酬成本。

3、培训计划

根据集团战略规划，2021年公司培训工作更多围绕提高人效、降低人力成本等方面开展。为了使员工满足当前与未来岗位胜任能力要求，以及建立人才梯队需要，2021年主要开展制定任职等级与任职标准的培训、制定课程体系与培训导师制度、建立培训实施管理机制等。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格执行《公司章程》《利润分配管理制度》的相关规定，履行了相关的决策程序，充分听取独立董事和中小股东意见，维护了公司股东尤其是中小股东依法享受资产收益的权利。公司2020年年度权益分派方案分别经第十二届董事会第八次会议和2020年年度股东大会审议通过，权益分配方案于2021年6月实施。2020年度利润分配预案以截止2020年12月31日的公司总股本616,360,564股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.10元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。该次权益分派实施后，公司总股本（616,360,564股）不变。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.10
分配预案的股本基数（股）	625,773,564
现金分红金额（元）（含税）	6,257,735.64
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	6,257,735.64
可分配利润（元）	208,976,528.15
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2021 年 12 月 31 日总股本 625,773,564 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），不以资本公积金转增股本，其余未分配利润留待以后年度分配。本预案尚需提交股东大会审议通过后方可实施。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(1) 2021年10月26日，公司召开第十二届董事会第十三会议、第十二届监事会第十一次会议，会议审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施

考核管理办法》的议案》《关于将王铎学先生、黎友容女士、吴晖晖女士作为公司2021年限制性股票激励计划激励对象的议案》等相关议案，公司独立董事就本激励计划是否有利于公司的持续发展以及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表独立意见。上海荣正投资咨询股份有限公司就公司2021年限制性股票激励计划（草案）出具了独立财务顾问报告。北京国枫律师事务所出具了相关法律意见书。

（2）2021年11月9日，公司披露了《监事会关于2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

（3）2021年 11月12日，公司召开 2021年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》《关于将王铎学先生、黎友容女士、吴晖晖女士作为公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象的议案》等相关议案。

（4）2021年11月18日，公司召开第十二届董事会第十四次会议、第十二届监事会第十二次会议，会议审议通过了《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》 同意公司以2021年11月18日为首次授予日，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

（5）2021年12月30日，公司披露了《关于2021年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，公司实际向104名激励对象授予941.3万股限制性股票。上市日为2021年12月31日。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
杨苹	董事、副总裁										300,000	2.7	300,000
王铎学	董事、副总裁										1,000,000	2.7	1,000,000
李俊	财务总监										300,000	2.7	300,000
刁海雷	董事会秘书										120,000	2.7	120,000
合	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	1,720,000	--	1,720,000

计													
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：股

高级管理人员的考评机制及激励情况

考评机制坚持公正、公开、公平的原则，将公司层面业绩考核与个人层面绩效考核相结合，从而提高公司整体业绩，实现公司与全体股东利益最大化，具体考核要求如下：

(一) 公司层面业绩考核要求

本激励计划首次授予的限制性股票解除限售期的相应考核年度为2021-2023年三个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下表所示：

业绩考核指标：以2020年业绩为基数			
考核年度	2021年	2022年	2023年
净利润增长率目标值	80%	130%	180%
实际达到的净利润增长率占当年所设目标值的实际完成比例 (A)			
2021-2023年度对应公司层面可解除限售比例 (M)			
当A<80%时		M=0	
当80%≤A<100%时		M=A	
当A≥100%时		M=100%	

注：上述“净利润”、“净利润增长率”指标均以归属于上市公司股东的净利润，并剔除全部在有效期内激励计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。

本激励计划预留授予的限制性股票解除限售期的相应考核年度为2022-2023年两个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下表所示：

业绩考核指标：以2020年业绩为基数		
考核年度	2022年	2023年
净利润增长率目标值	130%	180%
实际达到的净利润增长率占当年所设目标值的实际完成比例 (A)		
2022-2023年度对应公司层面可解除限售比例 (M)		
当A<80%时		M=0
当80%≤A<100%时		M=A
当A≥100%时		M=100%

注：上述“净利润”、“净利润增长率”指标均以归属于上市公司股东的净利润，并剔除全部在有效期内激励计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。

若公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应年度所获授的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销。

(二) 个人层面绩效考核要求

个人层面的绩效考核按照公司《限制性股票授予协议》中具体约定的内容进行考核，薪酬与考核委员会将对激励对象每个考核年度的考核指标完成情况进行评定，该评定结果与激励对象当年个人层面可解除限售比例相关联。

若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际解除限售额度=个人当年计划解除限售额度×公司层面可解除限售比例×个人层面可解除限售比例。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据实际情况，对内部控制体系进行了适时完善和更新，同时，调整内部组织架构和修订岗位职责，建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，能够有效预防并及时发现和纠正公司运营管理过程中出现的偏差，能够合理保护公司资产安全、完整，能够合理保证公司信息真实、准确、完整。

（1）组织架构

公司建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、管理层及各分支机构、子公司为执行机构，各司其职、各尽其责、相互协调、相互制衡的法人治理结构。公司机构的设置及职能的分工符合内部控制的要求。

股东大会：严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定履行职责，保证股东大会的高效规范运作和科学决策。

董事会：公司董事会组成合理，职责明晰，决策科学。董事会下设了战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会。全体董事切实履行职责，严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的规定，在职责范围内行使经营决策权。独立董事制度得到有效执行，现有独立董事均符合有关条件，具备较强的专业能力，人数所占比例为公司董事会总人数的三分之一，每年按有关规定正常开展活动。公司为积极发挥独立董事的作用提供保障机制和工作平台。

监事会：由3名监事组成，其中1名为职工监事。全体监事切实履行职责，严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》和股东大会授予的职权行使监督权力，保障股东利益、公司利益和职工利益，并直接向股东大会负责。

管理层：公司总裁等高级管理人员由董事会聘任，在董事会的领导下，负责组织实施股东大会、董事会决议，主持公司经营管理工作。公司组织机构之间权责明确，相互制衡、协调，以确保公司决策、执行、监督检查程序的顺畅运行，相关岗位职责得到切实履行，为管理目标的实现提供组织保障。

（2）发展战略

公司制定了《发展战略管理制度》、《战略委员会实施细则》等相关制度。在董事会下设战略委员会，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。战略委员会对董事会负责。

（3）人力资源

公司制定了包括《人事管理制度》等人力资源管理制度，涵盖了人力资源规划、岗位设置、聘用、培训、薪酬福利管理、绩效考核、员工离职等方面，明确了人力资源的引进、培养、考核、激励、退出等方面的管理要求。合理的用人机制有效地调动了员工积极性，保障了公司的可持续发展。

（4）社会责任

公司按照国家相关法律法规的规定，结合公司的实际情况，在安全管理、质量管理、环境保护、节能环保和员工权益保护方面制定了完善的管理体制，并有效履行各项社会责任。

（5）企业文化

公司始终秉承“修己尊贤 厚德载道”的企业文化，通过各种有效的教育培训和各项活动的组织，努力培育员工积极向上的价值观和社会责任感，增强企业凝聚力和团队协作能力，共同为客户、为企业、为员工、为社会创造价值。

（6）资金管理

公司制定了《财务管理制度》、《货币资金管理制度》、《募集资金管理办法》等管理制度，规范筹资、投资

及资金运营等业务操作，优化资金筹措，控制资金风险。公司严格规范资金计划管理、现金管理、银行存款管理、费用报销、借款及票据管理，财务处理实行审慎、稳健原则，确保公司资金活动的安全有效、防控资金风险，并不断提高资金使用效率、降低资金成本。

（7）采购业务

公司制定了《采购管理办法》，并结合GMP、GSP、四标一体化等管理要求，规范原材料、一般材料物资、劳务及服务采购活动。公司加强对请购、合格供方筛选、采购竞争性谈判、询价比选及采购合同订立、入库验收、采购付款等环节的风险控制，科学制定采购计划，加强采购过程信息化、精细化管理等方式，灵活保障生产供给，有效控制采购成本。

（8）资产管理

公司制定了《存货管理制度》，规范存货的入库仓储、领用发出、清查盘点、报废物资处置等业务操作；制定了《固定资产管理制度》，规范固定资产购建验收、日常维护、固定资产清查、固定资产处置、折旧减值等业务操作；制定了《应收账款管理办法》，对应收账款的风险控制、催收管理、坏账准备及坏账核销等事项进行了规范，公司资产管理安全有效、资产成本核算真实准确。

（9）销售业务

公司通过销售计划、价格管理、销售收款、销售发票管理、客户管理、销售收入核算等相关流程，合理设置销售相关岗位，明确职责权限，并形成了严格的管理制度和授权审核程序。

（10）生产管理

公司严格执行《药品生产质量管理规范》及四标一体化管理体系等相关行业质量管理体系管理标准，形成了严格的生产管理制度，公司各生产岗位职责明确，人员、机器设备、原辅材料、工艺技术、生产环境均处于受控状态。

（11）研究与开发

公司制定了《科技项目管理办法》、《专利管理办法》和《学术文章管理办法》等科技管理制度，进一步规范科技项目的立项、实施、监督与变更、结题验收等关键环节的工作流程，进一步规范专利申请和维护、学术文章发表等工作流程。

（12）担保业务

公司制定了《担保管理制度》，规范公司的担保行为，明确公司担保原则和担保审批程序，有效控制担保带来的财务风险，保护投资者和债权人的利益。报告期内，公司除发生对控股子公司的担保外，无其他对上市公司合并报表体系外的主体提供对外担保事项。

（13）关联交易

公司一直遵循公平、公开、公允的原则，所制定的《关联交易管理制度》，对关联交易的原则、关联人和关联关系、关联交易的决策程序、关联交易的信息披露等作了详尽的规定。

（14）业务外包

公司制定了《采购管理制度》，规范业务外包的供应商筛选、申请计划编制、谈判评审、合同签订、执行及付款程序，确保业务外包管理的过程中各个环节均经过有效的监督和控制。

（15）财务报告

公司通过《财务管理制度》《财务报告编制制度》的实施执行，不断规范公司账务处理与结账、财务报告编制、财务报告对外提供以及财务报告分析利用等业务操作。报告期内公司持续完善财务管理体系，确保公司财务信息能够被真实、准确、完整的处理，确保公司财务报告信息真实可靠，符合披露程序和要求，不断提高经营管理水平。公司财务处理实行审慎、稳健原则，历年来公司均取得标准无保留意见的审计报告。

（16）全面预算

公司通过《全面预算管理制度》的实施执行，不断加强预算编制、预算执行及预算考核等预算管理工作，确保预算编制符合公司发展战略要求。报告期内，公司的预算管理平稳实施，实现了对各职能中心/部门、分子公司资源利用的合理分配和控制。

（17）合同管理

公司通过《合同管理办法》的实施执行，对合同业务实施统一规范化管理。通过完善合同管理分级授权管理机制，强化对合同签署和执行的内部控制，防范和降低了公司法律风险，切实维护公司的合法权益。

(18) 内部信息传递

在内部信息沟通方面，公司制定了《信息沟通管理制度》《重大信息内部报告制度》《信息披露制度》《内幕信息知情人登记管理制度》等管理制度，保证信息沟通渠道畅通，使公司能够及时地收集内部信息，确保信息及时沟通、共享，促进内部控制有效运行。在反舞弊方面，公司制定了《反舞弊制度》，建立了有效的反舞弊机制，明确反舞弊工作的职责权限和重点领域，规范舞弊案件的举报、调查、处理、报告和补救程序。

(19) 信息系统

公司制定了计算机及网络管理相关规定，并结合经营管理需要不断完善信息系统，规范信息系统的相关业务操作，增强信息系统的安全性、可靠性以及相关信息的保密性。

(20) 风险控制

公司建立并持续优化《风险管理办法》，每年定期开展风险评估工作，由公司各职能中心/部门、分子公司根据《风险管理办法》的规定，对风险因素的识别本着重要性原则，围绕各单位年度经营管理目标进行，风险识别责任主体事先对风险因素进行必要的筛选，以风险因素为基础进行风险识别，并根据生产经营实际情况对风险因素具体内容进行相应调整，形成《风险评估报告》，提交子公司董事会或公司总裁办公会审议后作为各单位进行风险控制及风险管理进行监督评价的依据，促使公司年度风险评估工作得以科学、系统开展。

(21) 审计监察

公司对《内部审计管理制度》《内部控制制度》《内部控制评价管理制度》《内部控制自查制度》等制度进行了优化完善。公司不断优化审计监察部门的人员构成和职能，充分发挥审计监察的作用。专职的审计监察机构和专业的审计监察人员为建立、健全内部审计、内部控制体系和保证公司内部控制的正常运行提供了良好的基础。

根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，2021年公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制评价报告全文披露索引	《成都华神科技集团股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》刊登在 2022 年 4 月 30 日《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：公司更正已经公布的财务报表；注册会计师发现财务报告存在重大错报而内部控制在运行过程中未能发现该错报。重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。	重大缺陷：受到国家政府部门处罚，已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响；注册会计师发现董事、监事和高级管理人员舞弊；公司审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督无效；内部控制重大缺陷未得到及时整改。重要缺陷：受到国家政府部门处罚，但未对本公司定期报告披露造成负面影响；信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；未建立反舞弊程序和控制措施。一般缺陷：受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响；除重大、重要缺陷外的其他缺陷。
定量标准	一般缺陷：错报≤利润总额 3%；重要缺陷：利润总额 3% < 错报 ≤ 利润总额 5%；重大缺陷：错报 > 利润总额 5%。	一般缺陷：<100 万元；重要缺陷：100 万元（含）~500 万元；重大缺陷：500 万元及以上。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	《成都华神科技集团股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告》

内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会对上市公司治理专项自查清单填报要求，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规以及内部规章制度相关规定，对专项活动的自查事项进行了自查。认为公司治理符合相关法律法规的要求，公司治理结构较为完善，运作规范。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
华神生物	COD	废水	1	1	100mg/L	500mg/L	/	达标排放	无
华神生物	氨氮	废水	1	1	1.6mg/L	45mg/L	/	达标排放	无
华神生物	VOCs	废气	1	1	1.76mg/m ³	60mg/m ³	0.52t	达标排放	无
华神生物	危废	依法处置	/	/	/	0.126 吨/年	/	达标排放	/

防治污染设施的建设和运行情况

公司秉承着以企业生产发展与环境保护和谐发展，依据相关法律对产生的污染物（废水、废气、噪声、固废）进行综合治理、回收利用、达标排放。公司加强对环境保护的资金投入，并取得相应成效：没有发生过重大的环境问题，无责令要求环保整改的情况。公司现有一套完善的废水处理系统和一套对应的废气处理系统，且常年正常运行，主要污染物为CODCr、BOD5、pH值、SS、NH3-N、TN、TP、H2S、NH3，持续达标排放，废气主要污染物为VOCs，公司于2020年新建改造1套生产性废气收集和处理系统，致力于实现污染物的超低排放。根据环保法要求，通过在线仪器全天24小时将数据实时传输到四川省成都市高新区污染源监控值守中心平台上，在保证污水达标排放同时并进行有效监督和管理；定期对废气收集处置系统所用活性炭进行更换，保证系统始终处在良好运行状态。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

建设项目严格按照“三同时”要求，完成建设项目环境影响评价报告及现场环境验收工作；已根据法规要求申领排污许可证并依法依规进行环境保护管理工作。

突发环境事件应急预案

公司建立并完善了环境管理相关制度及突发环境事件应急预案，配备有相应的应急救援处置物资。定期举行环境污染事故应急预案演练，演练目的是检验《突发环境事件应急预案》的可操作性、符合性和实效性，通过培训、演练，提高员工的环境保护意识和突发环境事件后的应急处理能力，确保在发生环境事件时，把损失和对环境的污染降到最低。环境污染事故应急预案已在当地生态环保部门进行备案。

环境自行监测方案

生物公司废水依托成都华神科技集团股份有限公司华神制药厂污水处理站处理，制药厂除了在线监测污水站出水COD、氨氮、pH值以外，污水站操作人员每班对污水站的进/出水COD、氨氮、pH值进行离线监测工作；每个季度委托第三方环境监测公司对废水、废气、噪声进行委托性监测，出具监测报告并上报当地生态环保部门进行备案。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

制药厂获得四川省生态环境厅评价为2020年度省级“环保诚信企业”。
 华神生物获得四川省生态环境厅评价为2020年度省级“环保良好企业”。
 制药厂获得四川省生态环境厅评价为2019年度省级“环保良好企业”。
 华神生物获得四川省生态环境厅评价为2019年度省级“环保良好企业”。
 制药厂获得四川省生态环境厅评价为2018年度省级“环保诚信企业”。
 华神生物获得四川省生态环境厅评价为2018年度省级“环保诚信企业”。
 制药厂获得四川省生态环境厅评价为2017年度省级“环保良好企业”。

二、社会责任情况

公司在加强企业经营的同时，充分尊重和维护利益相关者的合法权益，致力于与社会、自然协调发展，与股东、债权人、职工、客户、消费者、供应商等和谐共赢。报告期内，公司履行社会责任的具体情况如下：

（一）股东和投资者权益保护

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，提高公司的诚信度和透明度，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益；公司严格照法律、法规及《公司章程》等的规定召开股东大会，实行现场投票与网络投票相结合的方式，让广大投资者充分参与股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；股东大会审议事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益；公司通过现场参观、线上集体接待日、投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式加强与投资者的动态沟通交流，与投资者建立良好互信关系；公司重视对投资者的投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极稳健的利润分配方案，公司近三年的分配方案符合《公司章程》的相关规定。

（二）员工权益保护

公司重视劳动者权益保护，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《妇女权益保护法》等各项劳动和社会保障法律法规，依法与员工签订劳动合同；建立完善的薪酬福利制度，按时足额发放员工工资，为员工缴纳法定社会保险及住房公积金；加强生产安全管理，保障员工工作环境安全；定期开展组织员工健康体检，保障员工身体健康；组织员工培训，保障员工及时获得知识更新，提高工作技能，提升工作品质，增强工作能力；建立健全休假制度，切实保障劳动者合法权益。

（三）客户及供应商权益保护

公司一直遵循“平等、互利”的原则，诚实守信、规范运营。公司加强药品生产质量及过程管控，确保药品质量安全；建立完善的消费者服务体系，为消费者提供及时、有效的信息，帮助其了解产品，解答疑惑；加强供应商走访调查，不断拓展新的供应渠道，优化供应商队伍结构，确保物资采购质量稳定。公司注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。2021年12月22

日，公司被大证信用评估服务事务所评定为企业最高信用等级AAA级。

（四）其他社会公益活动

秉持“华夏之神 健康中国”的企业使命，公司始终保持应有的社会责任感，饮水思源，主动担当，高度重视和密切关注社会各项公益事业和光彩事业，支持中国教育事业和科研事业发展，特别关心成都中医药大学的教育科研和成果转化。2021年10月向成都中医药大学教育基金会捐赠300万元人民币，用于成都中医药大学“双一流”建设，助力中国中医药人才培养和科技研发。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司未开展相关工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	成都远泓生物科技有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>同业竞争：1、在本公司及本公司控股或实际控制的公司、企业、经济组织（以下统称“附属公司”）从事业务的过程中，涉及争议解决等业务存在重大影响的情形时，本公司作为控股股东应当保持中立地位，保证各附属公司能够按照公平竞争原则参与市场竞争；2、本次收购完成后，本公司及本公司其他附属公司将积极避免与上市公司新增同业竞争业务，不以全资或控股方式参与与上市公司主营业务产生竞争关系的业务或经济活动；3、本公司承诺不以上市公司控股股东的地位谋求不正当利益，从而损害上市公司及其他股东的权益；4、本公司及本公司控股子公司、本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中的深圳远泓生物科技有限公司、成都远泓药业有限公司、成都福康元大药房有限公司及成都福康元医院管理有限公司等可能在药品研制、药品销售领域产生同业竞争，本公司承诺积极协调，5年内综合采取包括但不限于资产注入、资产重组、委托管理、业务调整等多种方式，稳妥推进与上市公司相关业务的整合，以避免和解决前述业务重合可能对上市公司造成的不利影响。若违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任，就由此给上市公司造成的损失承担赔偿责任。关联交易：本次权益变动前，远泓生物及下属公司与泰合健康（现华神科技，下同）之间不存在关联交易。本次权益变动后，远泓生物及其关</p>	2020年03月05日	长期	正常履行

			<p>联企业将尽量避免与上市公司之间发生关联交易。对于无法避免的关联交易，交易双方将按照公开、公平、公正的原则，合理定价，按照市场机制进行关联交易。远泓生物将严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的有关规定行使股东权利，除通过合法途径行使股东权利外，不对泰合健康的业务活动进行干预，在股东大会涉及关联交易表决时，严格履行回避表决义务，同时按照相关法律法规的规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的利益。远泓生物已签署《关联交易相关承诺》。</p>			
	黄明良、欧阳萍	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、在本人及本人控股或实际控制的公司、企业、经济组织（以下统称“附属公司”）从事业务的过程中，涉及争议解决等业务存在重大影响的情形时，本人作为实际控制人应当保持中立地位，保证各附属公司能够按照公平竞争原则参与市场竞争；2、本次收购完成后，本人及本人控制的其他公司将积极避免与上市公司新增同业竞争业务，不以全资或控股方式参与与上市公司主营业务产生竞争关系的业务或经济活动；3、本人承诺不以上市公司实际控制人的地位谋求不正当利益，从而损害上市公司及其他股东的权益；4、本人控制的其他企业中深圳远泓生物科技有限公司、成都远泓药业有限公司、成都福康元大药房有限公司及成都福康元医院管理有限公司等可能在药品研制、药品销售领域产生同业竞争，本人承诺积极协调，5年内综合采取包括但不限于资产注入、资产重组、委托管理、业务调整等多种方式，稳妥推进与上市公司相关业务的整合，以避免和解决前述业务重合可能对上市公司造成的不利影响。若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，就由此给上市公司造成的损失承担赔偿责任</p>	2020年03月05日	长期	正常履行
	成都远泓生物科技有限公司	其他承诺	远泓生物在未来12个月内不会处置本次权益变动所获取上市公司股份。	2020年03月05日	2021年03月05日	已履行完毕
资产重组	四川华神集	关于同业竞	同业竞争：1、在本次交易前，本公司没有	2020年	长期	正常履行

时所作承诺	团股份有限公司	争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>从事与泰合健康及其控股子公司相同或类似的业务，与泰合健康不存在同业竞争；2、本公司目前没有从事、将来也不会利用从泰合健康及其控股子公司获取的信息直接或间接从事、参与或进行与泰合健康及其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动；3、本公司将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与泰合健康及其控股子公司产生同业竞争；4、如本公司或本公司直接或间接控制的除泰合健康及其控股子公司外的其他方获得与泰合健康及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本公司将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给泰合健康或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给泰合健康及其控股子公司。若泰合健康及其控股子公司未获得该等业务机会，则本公司承诺采取法律、法规及规范性文件许可的方式加以解决，且给予泰合健康选择权，由其选择公平、合理的解决方式。本承诺函一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺而导致泰合健康及其中小股东权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。关联交易：1、在本次交易完成后，本公司及本公司直接或间接控制的除泰合健康及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与泰合健康及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护泰合健康及其中小股东利益；2、本公司保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及泰合健康公司章程等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不损害泰合健康及其中小股东的合法权益。如违反上述承诺与泰合健康及其控股子公司进行交易而给</p>	03 月 05 日		
-------	---------	------------------	---	-----------	--	--

			泰合健康及其中小股东及泰合健康控股子公司造成损失的，本公司将依法承担相应的赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，为构建中医药大健康产业链战略布局，培育新的利润增长点，公司设立全资子公司海南华神发展控股集团有限公司，注册资本人民币 5,000 万元。并以直接或间接控股方式设立海南华神健康产业科技有限公司、海南华神健康管理科技有限公司、海南华神医美科技管理有限公司、海南美源创美医疗管理合伙企业（有限合伙）、成都华漾医疗管理有限公司、成都高新华神漾肤医疗美容诊所有限公司、成都高新华神漾肤医疗美容诊所有限公司、成都高新益睡轩诊所有限公司、海南华神生命养护科技有限公司、海南恒诚达科技有限公司、海南融盛弘科技有限公司、北京星瑞宸医药科技有限公司等12家孙公司。为推进医药市场销售布局，公司报告期出资设立了海南华神星瑞药业科技有限公司。上述14家公司，本期全部纳入合并范围。

报告期内，为加快推进医美大健康业务战略实施，公司及全资控股企业海南美源创美医疗管理合伙企业（有限合伙）与四川成都中医大资产管理有限公司成立控股子公司成都中医大华神医疗美容医院有限公司，注册资本人民币8,000万元。公司及海南美源创美医疗管理合伙企业（有限合伙）分别认缴注册资本5,280万元（股份占比66%）及1920万元（股份占比24%），合计持股比例为90%。本期纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	凡波、夏洪波、宋寒
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于2021年12月21日召开的第十二届董事会第十五次会议及第十二届监事会第十三次会议及2022年1月6日召开的2022年第一次临时股东大会等会议，审议并一致通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，公司变更四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为2021年度财务报表及内控审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

1. 公司于2021年4月8日、2021年4月29日分别召开第十二届董事会第八次会议、2020年年度股东大会，会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2021年度财务和内控审计机构。其中，财务报告审计费用45万元（含税），内部控制审计费用20万元（含税）。
2. 公司于2021年1月启动非公开发行股票事项，通过公司审议，决定聘任招商证券股份有限公司作为本项目保荐机构，实际费用合计159万元；并聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本项目财务顾问，实际费用合计20万元。
3. 公司于2021年10月启动2021年限制性股票激励计划，通过公司审议，决定聘请上海荣正投资咨询股份有限公司作为本项目独立财务顾问，费用合计18万元。
4. 公司于2021年12月21日、2022年1月6日分别召开第十二届董事会第十五次会议、2022年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，公司变更四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为2021年度财务报表及内控审计机构。其中，财务报告审计费用48万元（含税），内部控制审计费用22万元（含税）。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内公司控股子公司四川华神钢构有限责任公司与成都和誉汽车有限公司麓山和誉汽车城施工总承包工程，合同暂定总价为人民币312,927,000元，最终结算总价以竣工图计算的工程量及本合同约定的计价原则核定为准。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于子公司承接项目工程暨关联交易的公告	2021年06月09日	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、非公开发行股票

2021年1月20日、2021年3月1日分别召开了第十二届董事会第六次会议及2021年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司2021年非公开发行A股股票方案的议案》及相关方案事项。2021年7月5日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》；2021年7月19日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》；2021年10月20日，公司综合考虑市场环境、公司实际经营情况以及未来发展战略规划等因素，决定终止非公开发行股票，披露了《关于终止非公开发行A股股票并撤回申请文件暨关联交易的公告》，并于2021年11月2日披露了《关于收到中国证监会行政许可申请终止审查通知书的公告》。详见公司在信息披露指定网站披露的相关公告。

2、股权激励

2021年10月26日，公司召开第十二届董事会第十三会议、第十二届监事会第十一次会议，审议了股权激励相关议案，并于2021年10月27日披露了《2021年限制性股票激励计划(草案)》等相关公告；2021年11月12日，公司召开了2021年第四次临时股东大会，审议通过股权激励相关议案；2021年11月19日，公司披露了《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》；2021年12月30日，公司披露了《关于2021年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》。详见公司在信息披露指定网站披露的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	9,413,000				9,413,000	9,413,000	1.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0.00%	9,413,000				9,413,000	9,413,000	1.50%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股			9,413,000				9,413,000	9,413,000	1.50%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	616,360,564	100.00%						616,360,564	98.50%
1、人民币普通股	616,360,564	100.00%						616,360,564	98.50%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	616,360,564	100.00%	9,413,000				9,413,000	625,773,564	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司推出2021年限制性股票激励计划，并于2021年12月30日发布《关于2021年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，公司向104名激励对象授予9,413,000股限制性股票，上市日为2021年12月31日，公司总股本由616,360,564股变更至625,773,564股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

报告期内，公司分别于2021年10月27日、2021年11月12日召开第十二届董事会第十三次会议、第十二届监事会第十一次会议，2021年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司〈2021年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要》等相关议案；于2021年11月18日召开第十二届董事会第十四次会议、第十二届监事会第十二次会议审议通过《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》；于2022年1月7日召开第十二届董事会第十六次会议审议通过《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的议案》，公司股本为625,773,564股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司于2021年12月30日发布《关于2021年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，公司已完成向104名激励对象授予9,413,000股限制性股票的登记确权工作，公司总股本由616,360,564股变更至625,773,564股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杨苹	0	300,000		300,000	股权激励	自股票上市日（2021年12月31日）起满12个月后分三期解锁
王铎学	0	1,000,000		1,000,000	股权激励	自股票上市日（2021年12月31日）起满12个月后分三期解锁
李俊	0	300,000		300,000	股权激励	自股票上市日（2021年12月31日）起满12个月后分三期解锁
刁海雷	0	120,000		120,000	股权激励	自股票上市日（2021年12月31日）起满12个月后分三期解锁
中层管理人员及核心骨干（共100	0	7,693,000		7,693,000	股权激励	自股票上市日（2021年12月31日）起满12个月后分三期解锁

人)						
合计	0	9,413,000	0	9,413,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司推出2021年限制性股票激励计划，向104名激励对象授予9,413,000万股的限制性股票，上市日期为2021年12月31日，公司总股本由616,360,564股变更至625,773,564股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	44,714	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	57,820	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
四川华神集团股份有限公司	境内非国有法人	17.81%	111,431,281		0	111,431,281	质押	89,033,593
丁书干	境内自然人	1.37%	8,580,000	0	0	8,580,000		
赵顺斌	境内自然人	1.14%	7,131,960	0	0	7,131,960		
林洁君	境内自然人	0.95%	5,929,000	-500	0	5,929,000		

黄益中	境内自然人	0.86%	5,400,000	-100,000	0	5,400,000		
胡贵平	境内自然人	0.80%	4,987,450	552,500	0	4,987,450		
许鸿峰	境内自然人	0.72%	4,494,200		0	4,494,200		
李宝国	境内自然人	0.68%	4,234,701	123,401	0	4,234,701		
余浩鑫	境内自然人	0.65%	4,088,800		0	4,088,800		
林细鹏	境内自然人	0.64%	4,000,000		0	4,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东四川华神集团股份有限公司与其余股东之间无关联关系。 2、上述其余股东之间，公司未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
四川华神集团股份有限公司	111,431,281	人民币普通股	111,431,281					
丁书干	8,580,000	人民币普通股	8,580,000					
赵顺斌	7,131,960	人民币普通股	7,131,960					
林洁君	5,929,000	人民币普通股	5,929,000					
黄益中	5,400,000	人民币普通股	5,400,000					
胡贵平	4,987,450	人民币普通股	4,987,450					
许鸿峰	4,494,200	人民币普通股	4,494,200					
李宝国	4,234,701	人民币普通股	4,234,701					
余浩鑫	4,088,800	人民币普通股	4,088,800					

林细鹏	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东四川华神集团股份有限公司与其余股东之间无关联关系。 2、上述其余股东之间，公司未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	丁书干通过信用交易担保证券账户持有公司股票 8,580,000 股。 赵顺斌通过信用交易担保证券账户持有公司股票 7,131,960 股。 林洁君通过信用交易担保证券账户持有公司股票 5,929,000 股。 李宝国通过信用交易担保证券账户持有公司股票 3,814,100 股。 余浩鑫通过信用交易担保证券账户持有公司股票 4,088,800 股。 林细鹏通过信用交易担保证券账户持有公司股票 4,000,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
四川华神集团股份有限公司	欧阳萍	1994 年 04 月 22 日	915100002018548628	从事药品及高新技术产品的研究、开发；项目投资；物业管理。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄明良	本人	中国	否
欧阳萍	本人	中国	否
主要职业及职务	黄明良，男，现任公司董事长、总裁。四川华神集团股份有限公司董事，四川星慧酒店管理集团有限公司执行董事，成都远泓生物科技有限公司执行董事。 欧阳萍，教育硕士，现任公司董事。四川华神集团股份有限公司董事长，成都锦绣城		

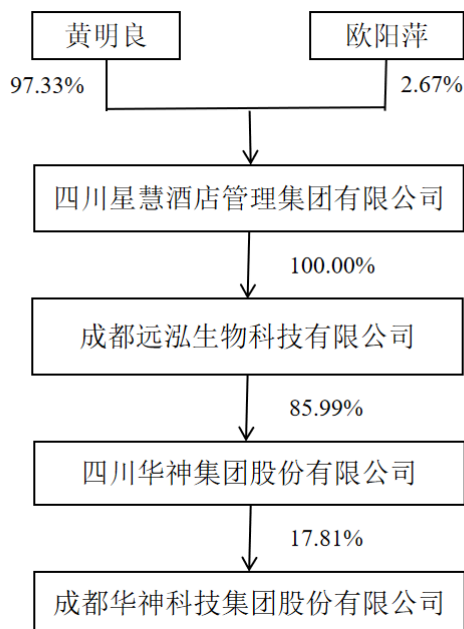
	旅游开发有限公司执行董事兼总经理，四川星慧酒店管理集团有限公司总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	四川华信(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	川华信审（2022）第 0043 号
注册会计师姓名	凡波、夏洪波、宋寒

审计报告正文

成都华神科技集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了成都华神科技集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键事项如下：

（一）关键审计事项——收入的确认 请参阅财务报表附注“五、（三十三）”及“附注七、（四十二）”。	
作为关键审计事项的理由	审计中的应对及结论
<p>贵公司主要从事中西成药、生物制药研发、生产及销售；主要子公司从事钢结构房屋建筑设计与施工。</p> <p>本年度：医药制造业务销售确认收入 49,808.81 万元，占营业收入的比例为 52.69%；钢构业务确认收入 43,117.97 万元，占营业收入的比例为 45.61%。</p> <p>收入是贵公司及子公司的关键业绩指标之一，管理层存在为达到特定目的</p>	<p>医药制造业务：</p> <p>我们针对贵公司医药制造业务收入的确认执行了如下的审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 了解与收入相关的内部控制，评价这些控制的设计，确定是否得到执行，并测试关键内部控制的运行有效性；结合收入准则重点关注了确认营业收入具体条件的适当性； 2. 将贵公司本期销量、单价、单位成本和毛利率等关键指标与上期以及同行业进行比较分析，以识别关键指标变动及变动原因的合理性； 3. 获取贵公司与主要客户签订的销售合同，识别与商品控制权转移

<p>或期望而操纵收入确认的固有风险，故我们将收入的确认识别为关键审计事项。</p>	<p>相关的条款，分析评价贵公司实际执行的收入确认政策是否符合企业会计准则要求；</p> <p>4. 对本期记录的收入选取样本，检查销售合同、客户的购货订单、发货单据、运输单据、记账凭证、回款单据、客户签收记录等资料，以验证管理层认定金额的真实性、合理性、准确性；</p> <p>5. 对本期大额销售收入交易额、资产负债表日的应收账款期末余额、预收款项期末余额实施函证，并全程控制发函、回函过程；</p> <p>6. 通过“企查查”网站查询主要客户的工商信息、股东信息、对外投资信息和关键人员信息，检查与贵公司及实际控制人和控股股东是否存在潜在的关联关系；</p> <p>7. 选取资产负债表日前后大额销售收入凭证，关注发货单据和客户签收单日期，同时关注期后是否存在大额退货情况，以验证相应收入是否计入恰当的会计期间。</p> <p>钢构业务：</p> <p>我们针对贵公司钢构业务收入的确认执行了如下的审计程序：</p> <p>1. 了解与建造合同预算编制和收入确认相关的内部控制，评价这些控制的设计，确定是否得到执行，并测试关键内部控制的运行有效性；</p> <p>2. 询问公司管理层，查阅合同条款，评估公司营业收入确认政策是否符合企业会计准则的规定且一贯地运用。</p> <p>3. 对本期建造合同确认收入、结转成本执行分析性程序，并对毛利率波动较大额项目进行询问、分析其合理性。</p> <p>4. 对报告期主要客户收入及应收账款余额进行函证，确认收入是否真实、准确。</p> <p>5. 选取建造合同样本、查阅钢构合同条款，检查合同总收入；检查预算成本编制的依据资料，评价管理层所作成本预算是否合理、依据是否充分；将已完工项目实际发生总成本与该项目管理层预算成本进行比较，分析管理层预算成本编制的经验和能力。</p> <p>6. 函证项目形象进度，检查履约进度确认单、客户结算单等外部证据，对工程形象进度进行现场、视频远程查看等，分析按投入产出计算的进度与形象进度是否存在重大差异。</p> <p>7. 复算投入产出进度，确认收入是否准确。</p> <p>8. 通过“企查查”网站查询主要客户的工商信息、股东信息、对外投资信息和关键人员信息，检查与贵公司及实际控制人和控股股东是否存在潜在的关联关系；</p> <p>9. 抽样检查与收入确认相关的支持性文件，确认收入是否真实、准确，是否存在跨期收入。</p>
<p>(二) 关键审计事项——销售费用的发生和完整性 请参阅财务报表附注“七、(四十四)”。</p>	
<p>作为关键审计事项的理由</p>	<p>审计中的应对及结论</p>
<p>贵公司销售费用本期发生额为 19,966.78 万元，占营业收入的比例为</p>	<p>我们针对销售费用实施的审计程序主要包括：</p> <p>1. 了解与销售费用相关的内部控制，评价这些控制的设计，确定是</p>

<p>21.12%，本期销售费用较上期减少 8,523.38 万元，减幅为 29.92%。由于本期销售费用发生额较大且较上期发生额下降金额较大，同时对利润影响较大，可能存在核算不准确、不完整导致的错报风险，故我们将销售费用的确认识别为关键审计事项。</p>	<p>否得到执行，并测试关键内部控制的运行有效性；</p> <ol style="list-style-type: none"> 2. 对销售费用实施分析程序，复核销售费用金额及比率变动的合理性； 3. 获取大额销售费用的合同，检查合同约定的服务周期、产品，同时将本期结算金额与合同金额进行对比分析； 4. 检查大额销售费用报销是否符合规定、费用结算单是否齐全、是否经过适当的审批； 5. 对大额推广服务商的本期发生额进行函证； 6. 通过“企查查”网站查询主要推广服务商的工商信息、股东信息、对外投资信息和关键人员信息，检查与贵公司及实际控制人和控股股东是否存在潜在的关联关系； 7. 进行截止测试，关注是否存在重大跨期。
--	--

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确

定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国 成都

中国注册会计师：凡波
(项目合伙人)
中国注册会计师：夏洪波

中国注册会计师： 宋寒

二〇二二年四月二十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：成都华神科技集团股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	304,637,209.72	405,151,171.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		22,232,280.00

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
衍生金融资产		
应收票据		4,628,716.69
应收账款	290,560,816.83	249,930,717.11
应收款项融资	73,034,879.57	71,440,512.71
预付款项	33,782,479.94	6,652,041.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,853,243.97	7,163,219.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	84,937,188.43	75,842,157.21
合同资产	97,741,081.04	22,538,333.16
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,283,804.85	482,919.21
流动资产合计	916,830,704.35	866,062,068.80
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	17,829,933.30	19,321,733.30
长期股权投资		
其他权益工具投资		496,833.77
其他非流动金融资产	25,500,000.00	25,500,000.00
投资性房地产	31,646,215.97	32,650,020.81
固定资产	158,664,828.75	171,213,751.45
在建工程	517,699.14	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	28,346,346.24	
无形资产	75,704,781.24	17,495,057.15

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	955,319.82	453,722.76
递延所得税资产	6,226,238.60	6,818,933.34
其他非流动资产	45,059,933.12	
非流动资产合计	390,451,296.18	273,950,052.58
资产总计	1,307,282,000.53	1,140,012,121.38
流动负债：		
短期借款	15,020,416.67	
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	2,970,174.06	2,287,291.57
应付账款	120,431,554.75	109,409,780.36
预收款项		
合同负债	18,846,163.88	8,453,349.07
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	17,258,547.00	15,446,362.49
应交税费	47,529,530.35	50,879,203.02
其他应付款	59,274,509.14	22,381,049.00
其中：应付利息		
应付股利	1,160.44	1,160.44
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	3,221,057.31	
其他流动负债	2,111,033.31	5,232,608.00
流动负债合计	286,662,986.47	214,089,643.51
非流动负债：		

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
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	24,083,229.84	
长期应付款	9,750,000.00	11,200,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,064,981.64	
递延收益	3,441,874.74	1,776,041.45
递延所得税负债	1,641,073.67	492,914.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,981,159.89	13,468,955.82
负债合计	327,644,146.36	227,558,599.33
所有者权益：		
股本	625,773,564.00	616,360,564.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	55,388,917.64	39,580,621.10
减：库存股	25,415,100.00	
其他综合收益		337,308.70
专项储备		
盈余公积	121,603,543.24	117,017,368.97
一般风险准备		
未分配利润	198,226,748.24	138,754,933.58
归属于母公司所有者权益合计	975,577,673.12	912,050,796.35
少数股东权益	4,060,181.05	402,725.70
所有者权益合计	979,637,854.17	912,453,522.05
负债和所有者权益总计	1,307,282,000.53	1,140,012,121.38

法定代表人：黄明良

主管会计工作负责人：李俊

会计机构负责人：郭威

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	195,039,915.41	269,702,162.44
交易性金融资产		22,232,280.00
衍生金融资产		
应收票据		4,046,173.75
应收账款	323,144,260.39	219,469,259.28
应收款项融资	11,097,215.84	14,259,702.96
预付款项	3,916,147.26	2,671,886.69
其他应收款	262,543,440.04	146,393,786.62
其中：应收利息		
应收股利		
存货	67,576,052.24	65,759,426.45
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	339,496.88	
流动资产合计	863,656,528.06	744,534,678.19
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	227,490,000.00	167,490,000.00
其他权益工具投资		496,833.77
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	146,750,034.58	155,936,900.29
在建工程	517,699.14	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,021,602.78	
无形资产	9,796,549.93	10,154,861.97

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,253,950.38	5,268,808.59
其他非流动资产	903,349.79	
非流动资产合计	396,733,186.60	339,347,404.62
资产总计	1,260,389,714.66	1,083,882,082.81
流动负债：		
短期借款	15,020,416.67	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,970,174.06	2,287,291.57
应付账款	28,491,359.40	39,628,730.55
预收款项		
合同负债	2,958,671.80	1,293,375.53
应付职工薪酬	5,876,639.32	4,633,437.97
应交税费	37,738,525.53	40,093,928.35
其他应付款	137,656,117.03	12,378,141.30
其中：应付利息		
应付股利	1,160.44	1,160.44
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,855,355.43	
其他流动负债	384,627.34	4,427,269.08
流动负债合计	232,951,886.58	104,742,174.35
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	5,595,046.05	
长期应付款	3,050,000.00	4,500,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	400,782.50	

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
递延收益	3,441,874.74	1,776,041.45
递延所得税负债	1,641,073.67	492,914.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,128,776.96	6,768,955.82
负债合计	247,080,663.54	111,511,130.17
所有者权益：		
股本	625,773,564.00	616,360,564.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	88,708,160.43	71,028,790.27
减：库存股	25,415,100.00	
其他综合收益		337,308.70
专项储备		
盈余公积	121,603,543.24	117,017,368.97
未分配利润	202,638,883.45	167,626,920.70
所有者权益合计	1,013,309,051.12	972,370,952.64
负债和所有者权益总计	1,260,389,714.66	1,083,882,082.81

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	945,317,490.17	759,307,481.01
其中：营业收入	945,317,490.17	759,307,481.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	848,653,104.27	701,932,853.81
其中：营业成本	560,744,441.14	348,316,550.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

项目	2021 年度	2020 年度
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,326,427.55	9,944,761.10
销售费用	199,667,794.71	284,901,636.88
管理费用	63,472,504.22	45,975,529.78
研发费用	17,968,994.03	19,738,819.06
财务费用	-2,527,057.38	-6,944,443.80
其中：利息费用	916,092.28	
利息收入	3,585,869.06	7,166,341.52
加：其他收益	2,324,379.22	3,182,232.55
投资收益（损失以“-”号填列）	1,869,305.03	1,844,723.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,531,615.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-6,324,346.20	-11,922,328.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,766,895.49	6,217,018.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,115,727.19	-9,980,326.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-20,983.59	673,675.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	82,630,117.68	47,389,622.72
加：营业外收入	855,812.18	2,350,563.02
减：营业外支出	482,543.19	5,307,392.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	83,003,386.67	44,432,793.67
减：所得税费用	13,402,610.37	7,016,536.46

项目	2021 年度	2020 年度
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	69,600,776.30	37,416,257.21
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	69,600,776.30	37,416,257.21
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	70,321,594.57	37,503,531.51
2.少数股东损益	-720,818.27	-87,274.30
六、其他综合收益的税后净额	-337,308.70	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-337,308.70	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-337,308.70	
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	-337,308.70	
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		

项目	2021 年度	2020 年度
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	69,263,467.60	37,416,257.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,984,285.87	37,503,531.51
归属于少数股东的综合收益总额	-720,818.27	-87,274.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.06
（二）稀释每股收益	0.11	0.06

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

法定代表人：黄明良

主管会计工作负责人：李俊

会计机构负责人：郭威

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	294,433,903.30	364,332,266.84
减：营业成本	152,284,282.79	154,226,894.05
税金及附加	4,594,282.49	5,476,688.03
销售费用	30,167,711.52	104,279,966.60
管理费用	35,734,951.85	29,586,708.81
研发费用	15,645,379.33	18,092,105.65
财务费用	-1,946,381.69	-6,001,360.21
其中：利息费用	399,635.03	
利息收入	2,387,017.98	6,037,808.80
加：其他收益	1,521,067.67	1,554,272.15
投资收益（损失以“-”号填列）	-581,797.99	530,961.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

项目	2021 年度	2020 年度
“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	-6,324,346.20	-11,922,328.80
信用减值损失(损失以“-”号填列)	1,975,506.16	-2,743,752.67
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-465,446.84	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-22,580.92	488,013.76
二、营业利润(亏损以“—”号填列)	54,056,078.89	46,578,430.14
加:营业外收入	609,343.71	503,165.33
减:营业外支出	287,504.47	3,209,117.04
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	54,377,918.13	43,872,478.43
减:所得税费用	8,516,175.47	5,471,712.70
四、净利润(净亏损以“—”号填列)	45,861,742.66	38,400,765.73
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	45,861,742.66	38,400,765.73
(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	-337,308.70	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-337,308.70	
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	-337,308.70	
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		

项目	2021 年度	2020 年度
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	45,524,433.96	38,400,765.73
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	719,939,994.90	729,987,997.83
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		

项目	2021 年度	2020 年度
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	6,155,170.99	8,312,120.27
经营活动现金流入小计	726,095,165.89	738,300,118.10
购买商品、接受劳务支付的现金	403,075,147.78	244,615,057.58
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		
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	83,231,349.57	72,702,296.80
支付的各项税费	67,048,772.49	82,401,531.37
支付其他与经营活动有关的现金	228,379,984.44	325,085,431.52
经营活动现金流出小计	781,735,254.28	724,804,317.27
经营活动产生的现金流量净额	-55,640,088.39	13,495,800.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,469,753.83	
取得投资收益收到的现金		530,961.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	598,156.90	953,582.97
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	4,609,200.00	5,254,629.07
投资活动现金流入小计	21,677,110.73	6,739,173.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,510,762.71	2,520,703.84
投资支付的现金	1,143,618.02	34,154,608.80

项目	2021 年度	2020 年度
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	108,654,380.73	36,675,312.64
投资活动产生的现金流量净额	-86,977,270.00	-29,936,138.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	27,922,300.00	490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,507,200.00	
取得借款收到的现金	15,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	5,900,000.00	
筹资活动现金流入小计	48,822,300.00	490,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,335,105.64	6,163,605.64
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	5,629,441.97	
筹资活动现金流出小计	11,964,547.61	6,163,605.64
筹资活动产生的现金流量净额	36,857,752.39	-5,673,605.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-105,759,606.00	-22,113,943.62
加：期初现金及现金等价物余额	379,096,967.71	401,210,911.33
六、期末现金及现金等价物余额	273,337,361.71	379,096,967.71

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		

项目	2021 年度	2020 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	165,093,363.51	251,018,634.11
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,744,441.44	2,753,151.84
经营活动现金流入小计	170,837,804.95	253,771,785.95
购买商品、接受劳务支付的现金	130,593,043.50	68,460,394.70
支付给职工以及为职工支付的现金	41,399,259.27	33,348,798.92
支付的各项税费	33,596,522.28	50,143,078.77
支付其他与经营活动有关的现金	7,772,746.84	146,413,808.00
经营活动现金流出小计	213,361,571.89	298,366,080.39
经营活动产生的现金流量净额	-42,523,766.94	-44,594,294.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,469,753.83	
取得投资收益收到的现金		530,961.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	140,020.00	837,175.09
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		5,254,629.07
投资活动现金流入小计	16,609,773.83	6,622,765.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,547,071.80	1,938,683.69
投资支付的现金	61,143,618.02	34,154,608.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	63,690,689.82	36,093,292.49
投资活动产生的现金流量净额	-47,080,915.99	-29,470,526.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,415,100.00	

项目	2021 年度	2020 年度
取得借款收到的现金	15,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	36,790,000.00
筹资活动现金流入小计	41,415,100.00	36,790,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,335,105.64	6,163,605.64
支付其他与筹资活动有关的现金	20,730,648.36	
筹资活动现金流出小计	27,065,754.00	6,163,605.64
筹资活动产生的现金流量净额	14,349,346.00	30,626,394.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-75,255,336.93	-43,438,426.62
加：期初现金及现金等价物余额	269,702,162.44	313,140,589.06
六、期末现金及现金等价物余额	194,446,825.51	269,702,162.44

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	616,360,564.00				39,580,621.10		337,308.70		117,017,368.97		138,754,933.58		912,050,796.35	402,725.70	912,453,522.05
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
其他															
二、本年期初余额	616,360,564.00				39,580,621.10			337,308.70		117,017,368.97		138,754,933.58	912,050,796.35	402,725.70	912,453,522.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,413,000.00				15,808,296.54	25,415,100.00	-337,308.70	4,586,174.27		59,471,814.66		63,526,876.77	3,657,455.35	67,184,332.12	
（一）综合收益总额							-337,308.70			70,321,594.57		69,984,285.87	-720,818.27	69,263,467.60	
（二）所有者投入和减少资	9,413,000.00				15,808,296.54	25,415,100.00						-193,803.46	4,378,273.62	4,184,470.16	

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
本														
1. 所有者投入的普通股													2,507,200.00	2,507,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	9,413,000.00			17,679,370.16	25,415,100.00							1,677,270.16		1,677,270.16
4. 其他				-1,871,073.62								-1,871,073.62	1,871,073.62	
(三) 利润分配								4,586,174.27		-10,749,779.91		-6,163,605.64		-6,163,605.64

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
1. 提取盈余公积								4,586,174.27		-4,586,174.27					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,163,605.64		-6,163,605.64		-6,163,605.64	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本															

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
(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														

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他										-100,000.00		-100,000.00		-100,000.00
四、本期期末余额	625,773,564.00				55,388,917.64	25,415,100.00		121,603,543.24		198,226,748.24		975,577,673.12	4,060,181.05	979,637,854.17

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	616,360,564.00				39,580,621.10		337,308.70		113,177,292.40		111,255,084.28		880,710,870.48		880,710,870.48
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	616,360,564.00				39,580,621.10		337,308.70		113,177,292.40		111,255,084.28		880,710,870.48		880,710,870.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									3,840,076.57		27,499,849.30		31,339,925.87	402,725.70	31,742,651.57
(一)综合收益总额											37,503,531.51		37,503,531.51	-87,274.30	37,416,257.21

项目	2020 年年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
(二)所有者投入和减少资本													490,000.00	490,000.00
1. 所有者投入的普通股													490,000.00	490,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配								3,840,076.57		-10,003,682.21		-6,163,605.64		-6,163,605.64
1. 提取盈余公积								3,840,076.57		-3,840,076.57				
2. 提取一般风险准备														

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,163,605.64		-6,163,605.64		-6,163,605.64
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															

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	616,360,564.00				39,580,621.10		337,308.70		117,017,368.97		138,754,933.58		912,050,796.35	402,725.70	912,453,522.05

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度
----	---------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	616,360,564.00				71,028,790.27		337,308.70		117,017,368.97	167,626,920.70		972,370,952.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	616,360,564.00				71,028,790.27		337,308.70		117,017,368.97	167,626,920.70		972,370,952.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,413,000.00				17,679,370.16	25,415,100.00	-337,308.70		4,586,174.27	35,011,962.75		40,938,098.48
（一）综合收益总额							-337,308.70			45,861,742.66		45,524,433.96
（二）所有者投入和减少资本	9,413,000.00				17,679,370.16	25,415,100.00						1,677,270.16
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	9,413,000.00				17,679,370.16	25,415,100.00						1,677,270.16
4. 其他												
（三）利润分配									4,586,174.27	-10,749,779.91		-6,163,605.64
1. 提取盈余公积									4,586,174.27	-4,586,174.27		
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,163,605.64		-6,163,605.64

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他									-100,000.00			-100,000.00
四、本期期末余额	625,773,564.00				88,708,160.43	25,415,100.00			121,603,543.24	202,638,883.45		1,013,309,051.12

上期金额

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	616,360,564.00				71,028,790.27		337,308.70		113,177,292.40	139,229,837.18		940,133,792.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	616,360,564.00				71,028,790.27		337,308.70		113,177,292.40	139,229,837.18		940,133,792.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,840,076.57	28,397,083.52		32,237,160.09
（一）综合收益总额										38,400,765.73		38,400,765.73
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									3,840,076.57	-10,003,682.21		-6,163,605.64
1. 提取盈余公积									3,840,076.57	-3,840,076.57		

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,163,605.64		-6,163,605.64
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	616,360,564.00				71,028,790.27		337,308.70		117,017,368.97	167,626,920.70		972,370,952.64

三、公司基本情况

（一）公司概况

成都华神科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名成都泰合健康科技集团股份有限公司、成都华神集团股份有限公司、成都建业发展股份有限公司，是经原成都市体委[成体改（1988）009号]批准由成都市青年经济建设联合公司、成都市锦华印刷厂、成都市西城区北大建筑工程队等三家集体所有制企业共同出资组建，成立时总股本16.32万股，每股面值100元。经原成都市体改委[成体改（1989）096号]、中国人民银行成都市分行[成人行金管（1989）字第307号]批准于1990年1月由公司向社会公开发行股票17万股，每股面值100元，以面值价格发行，共募集资金1,700万元。本次新增注册资本实收情况经原成都市蜀都会计师事务所[成蜀业（90）字第311号]验证。1992年9月经原成都市体改委[成体改（1992）136号]批准，公司将股票面值拆细为每股1元，总股本变为3,332万股。1992年9月经原成都市体改委[成体改（1992）137号]批准，公司以每股1.8元的价格增扩法人股3,268万股。本次发行共募集资金5,882.40万元，本次新增注册资本实收情况经成都市蜀都会计师事务所[成蜀业（92）字第088号]验证。1993年10月原国家体改委[体改生（1993）167号]批准公司继续进行股份制试点。至此，公司总股本达到6,600万股，其中法人股4,900万股，社会公众股1,700万股。

1994年8月经原成都市体改委[成体改（1994）096号]批准部分法人股协议转让。转让后，四川华神集团股份有限公司（原名四川西南华神药业股份有限公司，以下简称“四川华神集团”）持有36.36%的股份，成为公司第一大股东。1996年9月经股东大会审议通过并经原成都市体改委[成体改股（1996）026号]批准，公司更名为成都华神高科技股份有限公司。

1997年11月11日经中国证券监督管理委员会（以下简称证监会）批准公司的社会公众股1,700万股于1998年3月27日在深圳证券交易所上市流通。所属行业：医药制造业类。证券代码“000790”。

1999年，公司实施1998年度分配方案，利用资本公积金转增股本，每10股转增2股，方案实施后，总股本从6,600万股增加到7,920万股，其中法人股从4,900万股增加到5,880万股，社会公众股从1,700万股增加到2,040万股。2001年经证监会[证监公司字（2001）61号]核准，公司以2000年末总股本7,920万股为基数，按10配3向全体股东实施增资配股，配股实施后总股本从7,920万股增加到8,532万股。2001年9月，本公司以8,532万股为基数，用资本公积金按每10股转增3股，转增股本2,559.60万股，用未分配利润按每10股送红股2股，新增股本1,706.40万股。实施转增、送股后，总股本增至12,798.00万股，其中法人股8,820.00万股、社会流通股3,978.00万股。2006年，公司进行股权分置改革，原非流通股股东向流通股股东支付对价：每10股送3.2股，从而获得流通权，导致股份结构和性质发生变化，同时2006年公司实施2005年度分配方案：以总股本12,798万股为基数，向2006年6月7日收市后登记在册的全体股东每10股转增2股。截止2006年6月8日除权及转增股本上市交易日，总股本由12,798万股增加到15,357.60万股。2008年3月20日，经公司2007年度股东大会决议通过，公司以资本公积转增股本：每10股转增3股，转增后股本为19,964.88万股，转增的股本经原四川君和会计师事务所[君和验字（2008）第1006号]审验。2010年3月1日，经公司第八届董事会第二十九次会议和2009年第二次临时股东大会审议通过《成都华神集团股份有限公司股权激励计划（修订案）》，以定向发行新股的方式，向股权激励对象授予800万股限制性股票，授予价格为4.5元/股，实际认购795万股，本次增资完成后总股本由19,964.88万股变更为20,759.88万股。之后，经公司实施2009年度至2010年度利润分配转增及送股方案以及期间由于股权激励对象辞职回购注销限制性股票致股本减少807,560.00元，截至2012年12月31日，公司股本总额变更为349,855,012.00元，上述股本变更情况均已经审验并出具验资报告。

2013年，经公司2012年度股东大会决议通过，以截止2012年12月31日总股本349,855,012股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1股，变更后的股本为384,840,513.00元，此增资已经信永中和会计师事务所成都分所出具XYZH/2012CDA4111验资报告审验。工商变更手续于2013年8月15日办理完毕。

2015年5月，经公司2014年年度股东大会决议通过，以2014年12月31日公司总股本384,840,513股为基数，用母公司未分配利润向全体股东每10股送红股1.2股，共计送红股46,180,862股，实施上述送股后，变更后的总股本为431,021,374.00元。

2016年9月，经2016年第四次临时股东大会批准，公司更名为成都泰合健康科技集团股份有限公司。经深圳

证券交易所核准，公司中文证券简称自 2016 年 9 月 27 日起由“华神集团”变更为“泰合健康”。

2018年3月，经公司2017年年度股东大会决议通过，以2017年12月31日总股本431,021,374.00股为基数，用母公司未分配利润向全体股东每10股送红股3股，共计送红股129,306,412.00股，实施上述送股后，变更后的总股本为560,327,786.00元。

2019年4月，经公司2018年年度股东大会决议通过，以2018年12月31日总股本560,327,786.00股为基数，用母公司未分配利润向全体股东每10股送红股1股，共计送红股56,032,778.00股，实施上述送股后，变更后的总股本为616,360,564.00元。

2020年3月经公司2020年第一次临时股东大会批准，公司更名为成都华神科技集团股份有限公司，经深圳证券交易所核准，公司证券简称由“泰合健康”变更为“华神科技”。以上变更已完成工商登记手续。

2021年11月经公司第四次临时股东大会会议决议、第十二届董事会第十四次会议、第十二届监事会第十二次会议决议，公司将1,156.00万股以2.70元/股的价格作为股权激励计划授予在公司任职的董事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干（以下简称“激励对象”），激励对象总人数为141名。因有37名激励对象放弃认购，涉及股数为214.70万股，本次实际激励对象总人数为104名，涉及股数为941.30万股，增加股本人民币9,413,000.00元，变更后总股本为625,773,564.00元。激励对象出资金额合计25,415,100.00元，均以货币出资，其中计入股本9,413,000.00元，计入资本公积-股本溢价16,002,100.00元。上述出资业经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）[川华信验（2021）第0101号]验资报告验证。以上变更于2022年1月12日完成工商登记手续。

（二）公司注册地址、组织形式和总部地址

本公司注册地址位于四川省成都高新区（西区）蜀新大道1168号2栋1楼101号，组织类型为其他股份有限公司（上市）。

（三）公司的业务性质和主要经营活动

本公司主要经营活动：中西成药、生物制药研发、生产及销售；钢结构房屋建筑设计与施工等。

（四）控股股东以及最终实质控制人名称

公司的控股股东为四川华神集团股份有限公司；最终实质控制人为自然人黄明良、欧阳萍夫妇。

（五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，报出日期为2022年4月28日。

（六）合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司合计20家，其中本年因新设子公司而新增15家，本年减少0家，具体详见“附注六、合并范围的变动”和“附注七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其配套指南、解释（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

本公司经营活动有足够的财务支持。从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本财务报表附注参考格式自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及子公司以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。

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

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

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：

- 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。

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

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）合营安排法律形式表明合营方对该安排中相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排合同条款约定合营方对该安排中相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实情况表明合营方对该安排中相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（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。受到限制的银行存款和其他货币资金，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期即期汇率的近似汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收

益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其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。

5、金融资产和金融负债的抵销

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

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，使用不可输入值。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8、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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征划分应收款项组合，

在组合基础上计算预期信用损失：

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失
其他组合	不计提坏账准备

公司将划分为风险组合的应收款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。其中：

建筑钢构预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期损失准备率%	其他应收款预期损失准备率%
1年以内（含1年）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	40	40
4-5年	80	80
5年以上	100	100

非建筑钢构预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期损失准备率%	其他应收款预期损失准备率%
1年以内（含1年）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	80	80
4年以上	100	100

应收公司合并范围内关联方款项划分为其他组合，能够控制其收款，无风险，不予计提坏账准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，对其固定坏账准备率为0
商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备，与应收款项的组合划分相同

12、应收账款

详见附注“五、10、金融工具”。

13、应收款项融资

本公司应收款项融资系资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据；具体核算详

见“详见附注“五、10、金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注“五、10、金融工具”。

15、存货

1、存货分类

存货主要包括原材料、包装物、周转材料（低值易耗品）、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次性加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

5、包装物、低值易耗品的摊销方法

包装物领用时按一次摊销法摊销；低值易耗品按五五摊销法进行摊销。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产；本公司拥有的无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收账款列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见附注“五、10、金融工具”。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、

明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

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

18、持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：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；出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2、持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、长期应收款

本公司长期应收款系账期超过一年的具有投资性质的按摊余成本计量的应收款项；具体核算详见“附注三、（十）金融工具”。

20、长期股权投资

1、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。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

1、初始计量

本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量：

外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；
自行建造投资性房地产的成本，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；
以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

2、后续计量

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

3、当本公司改变投资性房地产用途时，将相关投资性房地产转入其他资产。

22、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过 1 年的房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10~35	5.00	9.50~2.71
机器设备	年限平均法	5~10	5.00	19.00~9.50
电子设备	年限平均法	5~10	5.00	19.00~9.50
运输工具	年限平均法	8	5.00	11.875
其他	年限平均法	5~10	5.00	19.00~9.50

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

各类固定资产的折旧方法、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率如上表：

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时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。

23、在建工程

- 1、在建工程，是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程。包括新建、改扩建、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。
- 2、在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对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、造价或工程实际成本等，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已计提的折旧额。
- 3、建造期间所发生的借款利息及相关费用应予以资本化的金额计入在建工程成本。
- 4、资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

24、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1、租赁负债的初始计量金额；2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3、本公司发生的初始直接费用；4、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照“附注三、（二十一）固定资产”有关折旧政策，对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照“附注三、（二十五）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

25、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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。

1、计价方法

（1）外购的无形资产，按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；

（2）投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值计价；

（3）公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段发生的支出，满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

1）形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）有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3）形成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，应当证明其有用性；

4）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) 属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 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。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2、使用寿命和摊销方法

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。

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。每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

无形资产的摊销年限如下：

类别	摊销年限（年）	摊销方法
土地使用权	48-70	直线法
专利技术	5-12	直线法
非专利技术	5	直线法
特许经营权	10	直线法
软件	4-5	直线法

3、减值测试

资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

26、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确

定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

27、长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的费用，该等费用自受益日起在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。开办费从企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

本公司的长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。摊销年限如下：

类别	摊销年限（年）	摊销方法
装修费	10	直线法

28、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件向客户收取对价的权利作为应收账款列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利作为合同资产列示。公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

29、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。对于辞退福利预期在年度报告期间期末后 12 个月内不能完全支付的辞退福利，公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划相同的原则进行处理；符合设定受益条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

30、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，租赁付款额包括：1、固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；3、根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；4、购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；5、行使终止租赁选择权需支

付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：1、当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；2、当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

31、预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

32、股份支付

1、股份支付的种类

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

对于授予的股票期权公允价值，采用股票期权定价模型确定其公允价值，考虑以下因素：标的股份的现行价格、期权的行权价格、期权有效期内的无风险利率、期权的有效期、股价预计波动率。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

33、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认的一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司及其子公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

（3）本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

(5) 客户已接受该商品。

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

2、收入确认的具体方法

(1) 转让商品

本集团与客户之间的销售商品通常在综合考虑取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品等因素的基础上，以商品控制权转移时点确认收入。

本集团将产品按照订单或合同规定运至约定交货地点，由买方确认接收后，确认收入。

(2) 建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同履约进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为合同资产列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为合同负债列示。

(3) 让渡资产使用权

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

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 物业服务

合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内分期确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

34、政府补助

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，主要包括财政补贴等。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助并分项说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，必要时根据实际使用情况进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助；

(3) 对于某些难以区分是与资产相关还是与收益相关的综合性项目政府补助，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

会计处理方法：确认为递延收益，从相关资产达到预定使用状态开始折旧、摊销之月起，在其使用寿命内（即折旧摊销期限内）平均分配，计入当期损益，若相关资产提前处置的，于资产处置时一次性将剩余递延收益计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

会计处理方法：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本费用；

(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(4) 政府补助的计量

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

35、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：

1、暂时性差异在可预计的未来很可能转回；

2、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，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

36、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未

纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

37、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2019 年修订颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”),本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则,对会计政策相关内容进行调整.	公司第十二届董事会第八次会议和第十二届监事会第七次会议审议通过	

财政部于 2019 年修订颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”),经公司第十二届董事会第八次会议和第十二届监事会第七次会议审议通过,独立董事发表了同意的独立意见。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则,对会计政策相关内容进行调整,变更后的会计政策详见“附注三、(二十三)、(二十九)、(三十五)”。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人:

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁,本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产:

(1) 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值,采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

(2) 与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁,本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

(1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理;

(2) 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;

(3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;

(4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的,根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;

(5) 作为使用权资产减值测试的替代,按照本附注“三、(三十)预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;

(6) 首次执行日之前发生的租赁变更,不进行追溯调整,根据租赁变更的最终安排,按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

根据新租赁准则规定，对于首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日）前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其

是否为租赁或者包含租赁。

本公司对首次执行日前已存在的低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁均采用简化处理；未确认使用

权资产和租赁负债；上述简化处理，对公司首次执行日财务报表无影响。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入及适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	按应纳流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、2.5%
其他税项	按国家规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
成都华神科技集团股份有限公司	15%
成都华神生物技术有限责任公司	15%
四川华神钢构有限责任公司	15%
成都中医大华神药业有限责任公司	25%
成都武侯逸都华漾医疗美容诊所有限公司	15%
成都高新华神漾肤医疗美容诊所有限公司	15%

成都中医大华神医疗美容医院有限公司	15%
四川星华神医药有限公司	2.5%
成都华神艾草科技有限公司	2.5%
海南华神发展控股集团有限公司	2.5%
海南华神健康产业科技有限公司	2.5%
海南华神健康管理科技有限公司	2.5%
海南华神星瑞药业科技有限公司	2.5%
海南华神医美科技管理有限公司	2.5%
成都华漾医疗管理有限公司	2.5%
海南华神海景酒店有限公司	2.5%
成都高新益睡轩诊所有限公司	2.5%
海南恒诚达科技有限公司	2.5%
海南融盛弘科技有限公司	2.5%
北京星瑞宸医药科技有限公司	不适用（本期尚未开始经营）
海南美源创美医疗管理合伙企业（有限合伙）	不适用（本期尚未开始经营）

2、税收优惠

1、增值税

根据《财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号》、《财税[2020]24 号》及《财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号》的规定，自 2020 年 3 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；使用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%征收率预缴增值税。

2、企业所得税

根据财政部、国家税务总局 2008 年 4 月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，可以依照 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》（以下称《税收征管法》）及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》（以下称《实施细则》）等有关规定申请享受减至 15%的税率征收企业所得税税收优惠政策。本公司于 2020 年 12 月 3 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202051002901，有效期三年；四川华神钢构有限责任公司 2021 年 10 月 9 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202151001437，有效期三年；成都华神生物技术有限责任公司于 2021 年 10 月 9 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202151001017，有效期三年。

根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）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。同时根据财政部、国家税务总局发布的《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税[2021]12 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022

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，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	92,609.30	113,704.42
银行存款	302,994,717.91	404,656,082.39
其他货币资金	1,549,882.51	381,384.79
合计	304,637,209.72	405,151,171.60
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	31,299,848.01	26,054,203.89

其他说明

期末受限制的货币资金中银行存款有 29,749,965.50 元，系公司与供应商签订的三方协议存入指定账户的保证金、政府补助专项资金以及久悬账户资金；其他货币资金有 1,549,882.51 元，系保函保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		22,232,280.00
其中：		
权益性工具投资		22,232,280.00
其中：		
合计		22,232,280.00

其他说明：

无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		4,628,716.69
合计		4,628,716.69

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						7,075,836.13	100.00%	2,447,119.44	34.58%	4,628,716.69
其中：										
商业承兑汇票						7,075,836.13	100.00%	2,447,119.44	34.58%	4,628,716.69
合计						7,075,836.13	100.00%	2,447,119.44	34.58%	4,628,716.69

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	2,447,119.44	-2,447,119.44				
合计	2,447,119.44	-2,447,119.44				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,876,256.59	2.37%	7,876,256.59	100.00%		9,995,124.27	3.50%	9,995,124.27	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	324,202,065.84	97.63%	33,641,249.01	10.38%	290,560,816.83	275,298,719.55	96.50%	25,368,002.44	9.21%	249,930,717.11
其中：										
合计	332,078,322.43	100.00%	41,517,505.60	12.50%	290,560,816.83	285,293,843.82	100.00%	35,363,126.71	12.40%	249,930,717.11

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川万达建设集团有限公司	4,811,704.95	4,811,704.95	100.00%	目前项目已停建，款项收回的可能性较小
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	1,980,284.80	1,980,284.80	100.00%	已破产，款项收回的可能性小
都江堰市新五建建筑有限责任公司	866,451.99	866,451.99	100.00%	可回收性较小
成都西北中西医结合医院有限公司	102,264.85	102,264.85	100.00%	可回收性较小
武汉大学人民医院（湖北省人民医院）	57,450.00	57,450.00	100.00%	可回收性较小
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司乐山分公司	28,700.00	28,700.00	100.00%	已破产，款项收回的可能性较小
浙江大学医学院附属第一医院	25,800.00	25,800.00	100.00%	可回收性较小
成都市青羊区中医医	3,600.00	3,600.00	100.00%	可回收性较小

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
院				
合计	7,876,256.59	7,876,256.59	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	279,780,301.67	13,989,015.06	5.00%
1-2 年	10,127,149.35	1,012,714.94	10.00%
2-3 年	13,040,739.89	2,673,015.53	20.50%
3-4 年	3,388,025.11	1,440,786.04	42.53%
4-5 年	16,700,663.92	13,360,531.54	80.00%
5 年以上	1,165,185.90	1,165,185.90	100.00%
合计	324,202,065.84	33,641,249.01	--

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	279,759,750.97
1 至 2 年	10,210,399.35
2 至 3 年	13,061,290.59
3 年以上	29,046,881.52
3 至 4 年	3,388,025.11
4 至 5 年	16,704,263.92
5 年以上	8,954,592.49
合计	332,078,322.43

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

单项计提组合	9,995,124.27	83,250.00	2,202,117.68			7,876,256.59
风险组合	25,368,002.44	8,273,246.57				33,641,249.01
合计	35,363,126.71	8,356,496.57	2,202,117.68			41,517,505.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：无

单位：元

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

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京场道市政工程集团有限公司	17,822,178.93	5.37%	989,899.69
重庆长安建设工程有限公司	17,452,599.03	5.26%	12,692,445.18
重庆三峰卡万塔环境产业有限公司	16,520,057.20	4.97%	826,002.86
华润医药商业集团有限公司	15,880,569.22	4.78%	794,028.46
荣盛建设工程有限公司	13,801,673.24	4.16%	690,083.66
合计	81,477,077.62	24.54%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	73,034,879.57	71,440,512.71
合计	73,034,879.57	71,440,512.71

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

注：应收款项融资系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，故以账面余额作为其公允价值。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

1、期末公司无质押的应收款项融资。

2、期末公司无已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资；期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资金额为 188,015,131.24 元，列示如下：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	188,015,131.24	
小计	188,015,131.24	

注：银行承兑汇票承兑人为商业银行，到期不获支付的可能性很低，被追索可能性很小，故已终止确认。但票据到期若未获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3、期末公司无因出票人无力履约而将其转为应收账款的应收款项融资。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	32,819,288.74	97.15%	3,816,202.99	57.37%
1 至 2 年	562,849.14	1.67%	2,269,915.56	34.12%
2 至 3 年	31,113.04	0.09%	279,531.25	4.20%
3 年以上	369,229.02	1.09%	286,391.44	4.31%
合计	33,782,479.94	--	6,652,041.24	--

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：

无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款百分比%
重庆鹏程金属材料有限责任公司	供应商	8,110,266.37	24.01
四川中盛华鑫商贸有限责任公司	供应商	6,000,000.00	17.76
重庆綦航钢结构工程有限公司	供应商	3,345,869.83	9.90
中安丰磊环境科技股份有限公司成都分公司	供应商	2,002,763.34	5.93
上海舜烨贸易有限公司	供应商	1,844,479.92	5.46
合计		21,303,379.46	63.06

其他说明:

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,853,243.97	7,163,219.87
合计	26,853,243.97	7,163,219.87

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
技术转让款	19,060,000.00	19,060,000.00
员工备用金	3,176,313.12	3,340,163.32
保证金、押金	24,685,131.13	5,723,044.79
待结算款	3,051,415.41	1,185,695.83
其他	132,121.20	46,416.78
合计	50,104,980.86	29,355,320.72

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,585,045.70		20,607,055.15	22,192,100.85

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)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	1,650,636.04			1,650,636.04
本期转回			-591,000.00	-591,000.00
2021 年 12 月 31 日余额	3,235,681.74		20,016,055.15	23,251,736.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	26,296,590.36
1 至 2 年	1,212,338.63
2 至 3 年	2,000,000.00
3 年以上	20,596,051.87
3 至 4 年	3,464,140.00
5 年以上	17,131,911.87
合计	50,104,980.86

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提组合	20,607,055.15		591,000.00			20,016,055.15
风险组合	1,585,045.70	1,650,636.04				3,235,681.74
合计	22,192,100.85	1,650,636.04	591,000.00			23,251,736.89

注：本期无收回或转回金额重要的坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

本期无收回或转回金额重要的坏账准备。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都中新悦蓉文化旅游发展有限公司	保证金	20,000,000.00	1 年以内	39.92%	1,000,000.00
中国人民解放军军事医学科学院生物工程研究所	技术转让款	16,000,000.00	5 年以上	31.93%	16,000,000.00
北京民康百草医药科技有限公司	技术转让款	3,060,000.00	3-4 年	6.11%	3,060,000.00
川铁新材料（古蔺）有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	2.00%	50,000.00
毛志敏	员工备用金	1,000,000.00	1 年以内	2.00%	50,000.00
合计	--	41,060,000.00	--	81.96%	20,160,000.00

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

本期无涉及政府补助的其他应收款。

6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成资产、负债情况。

其他说明：

本期无转移其他应收款且继续涉入形成资产、负债情况。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			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	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	49,496,403.66	445,678.68	49,050,724.98	24,177,711.72		24,177,711.72
在产品	11,254,858.39		11,254,858.39	19,808,721.31		19,808,721.31
库存商品	8,753,997.94	507,085.99	8,246,911.95	12,031,060.16	37,577.84	11,993,482.32
周转材料	215,755.25	215,755.25		648,331.60		648,331.60
合同履约成本	1,791,754.85		1,791,754.85	4,439,783.14		4,439,783.14
发出商品	1,901,213.74		1,901,213.74	3,300,063.15		3,300,063.15
包装物	1,570,594.69	90,585.31	1,480,009.38	1,038,138.38		1,038,138.38
委托加工物资	2,051,372.14	2,051,372.14		2,307,086.42	2,304,362.50	2,723.92
自制半成品	16,601,945.77	5,390,230.63	11,211,715.14	15,802,125.05	5,368,923.38	10,433,201.67
合计	93,637,896.43	8,700,708.00	84,937,188.43	83,553,020.93	7,710,863.72	75,842,157.21

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		445,678.68				445,678.68
库存商品	37,577.84	469,508.15				507,085.99
周转材料		215,755.25				215,755.25
委托加工物资	2,304,362.50			252,990.36		2,051,372.14
自制半成品	5,368,923.38	21,307.25				5,390,230.63
包装物		90,585.31				90,585.31
合计	7,710,863.72	1,242,834.64		252,990.36		8,700,708.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

存货期末余额中无建造合同形成的已完工未结算资产。

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	103,227,334.78	5,486,253.74	97,741,081.04	22,765,993.09	227,659.93	22,538,333.16
合计	103,227,334.78	5,486,253.74	97,741,081.04	22,765,993.09	227,659.93	22,538,333.16

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
已完工未结算的建造合同	80,461,341.69	主要系本期公司建造合同业务增加，期末工程项目已完工部分尚未结算影响所致。
合计	80,461,341.69	——

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	整个存续期预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	103,227,334.78	100.00	5,486,253.74	5.31	97,741,081.04
其中：					
已完工未结算资产	103,227,334.78	100.00	5,486,253.74	5.31	97,741,081.04
合计	103,227,334.78	100.00	5,486,253.74	5.31	97,741,081.04

续前表：

类别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	整个存续期预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	22,765,993.09	100.00	227,659.93	1.00	22,538,333.16
其中：					
已完工未结算资产	22,765,993.09	100.00	227,659.93	1.00	22,538,333.16

合计	22,765,993.09	100.00	227,659.93	1.00	22,538,333.16
----	---------------	--------	------------	------	---------------

按组合列示：

账龄	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例%
1年以内	96,729,594.76	4,836,479.74	5.00
1-2年	6,497,740.02	649,774.00	10.00
合计	103,227,334.78	5,486,253.74	5.31

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	5,258,593.81			
合计	5,258,593.81			--

其他说明：

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	879,689.27	
预缴税金及待抵扣税金	4,404,115.58	482,919.21
合计	5,283,804.85	482,919.21

其他说明：

预计将于下一会计年度抵扣的待抵扣税金在其他流动资产列示。

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
南充高坪 PPP 项目借款	17,829,933.30		17,829,933.30	19,321,733.30		19,321,733.30	
合计	17,829,933.30		17,829,933.30	19,321,733.30		19,321,733.30	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
重庆三峰华神钢结构工程有限公司											2,011,012.05
小计											2,011,012.05
合计											2,011,012.05

其他说明

期末公司持有重庆三峰华神钢结构工程有限公司的投资账面余额为2,011,012.05元，减值准备期末余额为2,011,012.05元，账面价值为0。

13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
成都时代新兴企业管理咨询有限公司		496,833.77
合计		496,833.77

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
成都时代新兴企业管理咨询有限公司			100,000.00	-100,000.00	非交易性权益工具投资	该项投资予以核销

其他说明：

注：2018年2月7日，被投资单位成都时代新兴企业管理咨询有限公司（以下简称“成都时代新兴”）经股东决定同意清算并成立清算组。2019年1月24日，成都时代新兴出具清算报告说明剩余财产的分配情况，返还成都泰合健康科技集团股份有限公司（本公司原名称）出资额10万元，分配剩余资金396,833.77元，公司将其计入其他综合收益。2021年4月30日，成都高新区市场监督管理局出具文号为《成市监处（2021）51010921003684号》的行政处罚决定书，吊销成都时代新兴的营业执照，根据该事项本公司预计出资额及剩余分配资金无法收回，本期将其他权益工具投资予以核销。

14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（权益工具投资）	25,500,000.00	25,500,000.00
合计	25,500,000.00	25,500,000.00

其他说明：

详见本附注“九、在其他主体中的权益”中的“（4）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益”。

15、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	63,718,256.88			63,718,256.88
2.本期增加金额	760,385.62			760,385.62
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	760,385.62			760,385.62

(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	64,478,642.50			64,478,642.50
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	18,281,202.30			18,281,202.30
2.本期增加金额	1,764,190.46			1,764,190.46
(1) 计提或摊销	1,382,418.91			1,382,418.91
(2) 固定资产转入	381,771.55			381,771.55
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	20,045,392.76			20,045,392.76
三、减值准备				
1.期初余额	12,787,033.77			12,787,033.77
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	12,787,033.77			12,787,033.77
四、账面价值				
1.期末账面价值	31,646,215.97			31,646,215.97
2.期初账面价值	32,650,020.81			32,650,020.81

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	158,664,828.75	171,213,751.45
合计	158,664,828.75	171,213,751.45

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	150,609,332.63	116,969,491.41	3,062,246.34	12,951,976.99	11,955,072.78	295,548,120.15
2.本期增加金额	1,962,010.55	1,391,673.93		658,835.48	89,124.33	4,101,644.29
(1) 购置		1,391,673.93		658,835.48	89,124.33	2,139,633.74
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加-类别调整	1,962,010.55					1,962,010.55
3.本期减少金额	760,385.62	9,335,783.67	696,410.26	297,642.79	2,383,879.36	13,474,101.70
(1) 处置或报废		9,335,783.67	696,410.26	297,642.79	421,868.81	10,751,705.53
(2) 转出至投资性房	760,385.62					760,385.62

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
地产						
(3) 其他减少-类别调整					1,962,010.55	1,962,010.55
4.期末余额	151,810,957.56	109,025,381.67	2,365,836.08	13,313,169.68	9,660,317.75	286,175,662.74
二、累计折旧						
1.期初余额	26,930,642.00	72,886,817.91	2,234,724.98	11,450,149.23	6,833,253.93	120,335,588.05
2.本期增加金额	5,631,054.38	7,243,934.68	216,296.61	507,085.01	241,756.10	13,840,126.78
(1) 计提	4,839,693.25	7,243,934.68	216,296.61	507,085.01	241,756.10	13,048,765.65
(2) 其他增加-类别调整	791,361.13					791,361.13
3.本期减少金额	381,771.55	8,081,358.29	616,931.63	282,582.48	1,177,454.80	10,540,098.75
(1) 处置或报废		8,081,358.29	616,931.63	282,582.48	386,093.67	9,366,966.07
(2) 转出至投资性房地产	381,771.55					381,771.55
(3) 其他减少-类别调整					791,361.13	791,361.13
4.期末余额	32,179,924.83	72,049,394.30	1,834,089.96	11,674,651.76	5,897,555.23	123,635,616.08
三、减值准备						
1.期初余额		3,957,883.96			40,896.69	3,998,780.65
2.本期增加金额		609,025.61		5,273.13		614,298.74
(1) 计提		609,025.61		5,273.13		614,298.74
3.本期减少金额		728,426.47			9,435.01	737,861.48
(1) 处置或报废		728,426.47			9,435.01	737,861.48
4.期末余额		3,838,483.10		5,273.13	31,461.68	3,875,217.91
四、账面价值						

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
1.期末账面价值	119,631,032.73	33,137,504.27	531,746.12	1,633,244.79	3,731,300.84	158,664,828.75
2.期初账面价值	123,678,690.63	40,124,789.54	827,521.36	1,501,827.76	5,080,922.16	171,213,751.45

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	1,335,557.63
房屋及建筑物	113,813.13
其他	4,215.71
电子设备	3,657.16
合计	1,457,243.63

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京紫东苑房屋	312,516.41	正在办理中
合计	312,516.41	

其他说明

本公司子公司成都华神生物技术有限责任公司（以下简称“生物技术”）的固定资产主要用于生产利卡汀，该产品销售连续多年下降且部分资产闲置，存在明显减值迹象。公司聘请北京中天华资产评估有限责任公司对生物技术截止2021年12月31日的固定资产可回收价值进行评估，并于2022年3月21日出具中天华资评报字[2022]第10287号《资产评估报告》，本公司根据资产评估报告计提固定资产减值准备614,298.74元。

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	517,699.14	
合计	517,699.14	

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金蝶云星空信息化工程	517,699.14		517,699.14			
合计	517,699.14		517,699.14			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
金蝶云星空信息化工程	814,000.00		517,699.14			517,699.14	63.60%	65%				其他
合计	814,000.00		517,699.14			517,699.14	--	--				--

18、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	30,586,154.72	30,586,154.72
(1) 新增租赁	30,586,154.72	30,586,154.72

项目	房屋建筑物	合计
3.本期减少金额		
4.期末余额	30,586,154.72	30,586,154.72
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	2,239,808.48	2,239,808.48
(1) 计提	2,239,808.48	2,239,808.48
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	2,239,808.48	2,239,808.48
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	28,346,346.24	28,346,346.24
2.期初账面价值		

其他说明：

无

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余	22,805,196.52	38,325,000.00	250,000.00	37,799,999.96	1,576,098.73	100,756,295.21

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件	合计
额						
2.本期增加金额	58,868,043.76				300,000.00	59,168,043.76
(1) 购置	58,868,043.76				300,000.00	59,168,043.76
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	81,673,240.28	38,325,000.00	250,000.00	37,799,999.96	1,876,098.73	159,924,338.97
二、累计摊销						
1.期初余额	5,451,917.84	38,325,000.00	250,000.00	37,799,999.96	1,434,320.26	83,261,238.06
2.本期增加金额	859,338.79				98,980.88	958,319.67
(1) 计提	859,338.79				98,980.88	958,319.67
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	6,311,256.63	38,325,000.00	250,000.00	37,799,999.96	1,533,301.14	84,219,557.73
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件	合计
(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	75,361,983.65				342,797.59	75,704,781.24
2.期初账面价值	17,353,278.68				141,778.47	17,495,057.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

注1：本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

注2：未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	453,722.76	625,452.95	123,855.89		955,319.82
合计	453,722.76	625,452.95	123,855.89		955,319.82

其他说明

无

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	467,084.19	70,062.63		
内部交易未实现利润	4,016,029.05	602,404.36	515,699.00	77,354.85
信用减值损失影响	30,705,453.74	5,553,771.61	29,242,608.59	4,953,229.17
公允价值变动损益影响			11,922,328.80	1,788,349.32
合计	35,188,566.98	6,226,238.60	41,680,636.39	6,818,933.34

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动			396,833.80	59,525.07
固定资产加速折旧影响	10,940,491.16	1,641,073.67	2,889,262.00	433,389.30
合计	10,940,491.16	1,641,073.67	3,286,095.80	492,914.37

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		6,226,238.60		6,818,933.34
递延所得税负债		1,641,073.67		492,914.37

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	59,027,401.53	80,311,372.83
信用减值损失影响	34,063,788.75	56,226,412.51

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备影响	32,393,141.28	
预计负债影响	2,064,981.64	
预提费用所得税影响	683,321.58	
合计	128,232,634.78	136,537,785.34

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		24,373,343.92	
2022 年	17,093,693.31	18,193,368.23	
2023 年	18,077,113.04	18,077,113.04	
2024 年	11,876,544.41	12,447,375.11	
2025 年	3,566,762.94	7,220,172.53	
2026 年	2,145,167.95		
合计	52,759,281.65	80,311,372.83	--

其他说明：

期末无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款	44,083,309.00		44,083,309.00			
预付工程设备款	976,624.12		976,624.12			
合计	45,059,933.12		45,059,933.12			

其他说明：

注：预付购房款中30,583,309.00元系子公司海南华神发展控股集团有限公司于2021年支付用于购买在海口市美兰区的房产，暂未交付；13,500,000.00元系子公司海南华神星瑞药业科技有限公司于2021年支付用于购买在澄迈县老城开发区的房产，暂未交付。

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	15,000,000.00	
未到期应付利息	20,416.67	
合计	15,020,416.67	

短期借款分类的说明：

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,970,174.06	2,287,291.57
合计	2,970,174.06	2,287,291.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	101,383,640.59	89,687,131.39
1 年以上	19,047,914.16	19,722,648.97
合计	120,431,554.75	109,409,780.36

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

项目	期末余额	期初余额
工程施工类	12,280,759.33	6,272,882.78
产品销售类	6,565,404.55	2,180,466.29
合计	18,846,163.88	8,453,349.07

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因
无

单位：元

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,415,513.19	73,982,536.18	72,223,770.60	17,174,278.77
二、离职后福利-设定提存计划	2,849.30	7,389,932.02	7,308,513.09	84,268.23
三、辞退福利	28,000.00	4,023,424.23	4,051,424.23	
合计	15,446,362.49	85,395,892.43	83,583,707.92	17,258,547.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,654,263.75	65,451,605.06	63,677,096.53	13,428,772.28
2、职工福利费		2,879,891.79	2,879,891.79	
3、社会保险费		3,791,188.47	3,747,990.75	43,197.72
其中：医疗保险费		3,355,738.61	3,315,625.48	40,113.13
工伤保险费		66,477.61	64,849.25	1,628.36
生育保险费		305,403.12	303,946.89	1,456.23
其他保险费		63,569.13	63,569.13	
4、住房公积金	72,569.00	1,303,907.00	1,265,044.20	111,431.80
5、工会经费和职工教育经费	3,598,683.44	555,943.86	563,750.33	3,590,876.97
7、短期利润分享计划	89,997.00		89,997.00	
合计	15,415,513.19	73,982,536.18	72,223,770.60	17,174,278.77

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,849.30	7,122,373.55	7,043,642.35	81,580.50
2、失业保险费		267,558.47	264,870.74	2,687.73
合计	2,849.30	7,389,932.02	7,308,513.09	84,268.23

其他说明：

无

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,000,214.58	19,504,195.05
企业所得税	8,530,014.93	5,134,845.19
个人所得税	3,936,452.91	3,584,094.56
城市维护建设税	1,468,395.32	1,545,174.58
土地增值税	15,671,275.35	16,280,227.39
房产税	2,717,306.53	2,717,306.53
教育费附加	691,414.44	772,467.50
地方教育费附加	483,446.88	457,918.52
印花税	466,945.66	297,680.42
土地使用税	383,581.41	383,581.41
其他税费	180,482.34	201,711.87
合计	47,529,530.35	50,879,203.02

其他说明：

注：本公司的各项税费以税务机关核定金额为准。

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,160.44	1,160.44
其他应付款	59,273,348.70	22,379,888.56
合计	59,274,509.14	22,381,049.00

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,160.44	1,160.44
合计	1,160.44	1,160.44

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购款	25,415,100.00	
押金及保证金	21,297,502.67	18,130,850.59
非经营性借款	4,900,000.00	
第三方往来款	3,742,912.08	1,046,668.79
代收代付款项	1,031,185.10	1,223,716.80
暂估费用	2,532,473.98	769,916.03
其他款项	354,174.87	1,208,736.35
合计	59,273,348.70	22,379,888.56

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

期末其他应付款中无账龄超过一年的重要其他应付款。

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,221,057.31	
合计	3,221,057.31	

其他说明：

无

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税	2,111,033.31	973,477.74
未终止确认商业承兑汇票		4,259,130.26
合计	2,111,033.31	5,232,608.00

其他说明：

无

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	33,857,820.05	
减：未确认融资费用	-6,553,532.90	
1 年内到期的租赁负债	-3,221,057.31	
合计	24,083,229.84	

其他说明

无

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	9,750,000.00	11,200,000.00
合计	9,750,000.00	11,200,000.00

(1) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
具有欧盟发明专利治疗心脑血管疾病"三七通舒胶囊"规模化及国际化示范工程建设	2,200,000.00		2,200,000.00		川办函[2011]199号、成高经发[2012]9号
三七三醇皂苷及其制剂生产过程在线质量控制技术应用	300,000.00			300,000.00	成财企[2015]86号

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
研究					
三七通舒胶囊欧盟注册国际科技合作研究	200,000.00			200,000.00	成科计[2015]22号
治疗胸痹的“枳实薤白桂枝汤”经典名方药物开发	1,000,000.00			1,000,000.00	成科计[2018]11号
三七通舒胶囊国际科技成果转化及产业化研究	800,000.00			800,000.00	成财教发[2020]34号
现代中药大品种三七通舒胶囊二次开发及产业化	2,000,000.00			2,000,000.00	成财建[2014]92号
经典名方颗粒制剂研发关键技术及产业示范研究		750,000.00		750,000.00	川科计[2018]4号
氧化低密度脂蛋白定量测定试剂盒产业化专项技术	600,000.00			600,000.00	成财建[2013]116号
氧化低密度脂蛋白定量测定试剂盒产业化建设	4,100,000.00			4,100,000.00	成财企[2013]160号
合计	11,200,000.00	750,000.00	2,200,000.00	9,750,000.00	--

其他说明：

无

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
应付退货款	2,064,981.64		预提退货款
合计	2,064,981.64		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,776,041.45	2,200,000.00	534,166.71	3,441,874.74	收到补助款
合计	1,776,041.45	2,200,000.00	534,166.71	3,441,874.74	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
三七通舒胶囊等生产过程质量控制高技术产业化示范工程项目	1,776,041.45			387,500.04		1,388,541.41		与资产相关
具有欧盟发明专利治疗心脑血管疾病“三七通舒胶囊”规模化及国际化示范工程建设		2,200,000.00		146,666.67		2,053,333.33		与资产相关
合计	1,776,041.45	2,200,000.00		534,166.71		3,441,874.74		

其他说明：

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	616,360,564.00	9,413,000.00				9,413,000.00	625,773,564.00

其他说明：

注： 公司股本增加9,413,000.00股，系本期实施限制性股票股权激励增发的股本。

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	39,580,621.10	15,803,986.79	1,871,073.62	53,513,534.27
其他资本公积		1,875,383.37		1,875,383.37
合计	39,580,621.10	17,679,370.16	1,871,073.62	55,388,917.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：公司本期实施限制性股票计划，激励对象实际出资额与认缴股本差额16,002,100.00元计入资本公积-股本溢价；因实施限制性股票激励计划发生的咨询费、法律顾问费等费用冲减资本公积-股本溢价198,113.21元。

注2：2021年11月，本公司子公司海南华神医美科技管理有限公司（以下简称“医美科技”）与四川漾欣医疗管理有限公司（以下简称“漾欣医疗”）共同出资设立成都华漾医疗管理有限公司，注册资本334.93万元，医美科技认缴注册资本184.21万元，持股比例为55.00%；漾欣医疗认缴注册资本150.72万元，持股比例为45.00%。2021年11月29日医美科技缴纳股权款600万元，其中184.21万元计入实收资本，415.79万元计入资本公积-股本溢价；2021年12月24日漾欣医疗缴纳股权款150.72万元。期末合并环节将医美科技投资溢价部分415.79万元按漾欣医疗（少数股东）享有的股权比例计算，调减资本公积-股本溢价1,871,073.62元。

注3：本期增加的其他资本公积系实施限制性股票激励计划计提的股份支付费用。

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		25,415,100.00		25,415,100.00
合计		25,415,100.00		25,415,100.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期公司实施限制性股票激励计划增加库存股25,415,100.00元。

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	337,308.70			337,308.70		-337,308.70		
其他权益工具投资公允价值变动	337,308.70			337,308.70		-337,308.70		
其他综合收益合计	337,308.70			337,308.70		-337,308.70		

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

注：详见本附“七、（13）其他权益工具投资”。

40、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	117,017,368.97	4,586,174.27		121,603,543.24

合计	117,017,368.97	4,586,174.27		121,603,543.24
----	----------------	--------------	--	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

41、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	138,754,933.58	111,255,084.28
调整后期初未分配利润	138,754,933.58	111,255,084.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,321,594.57	37,503,531.51
减：提取法定盈余公积	4,586,174.27	3,840,076.57
应付普通股股利	6,163,605.64	6,163,605.64
其他转入	-100,000.00	
期末未分配利润	198,226,748.24	138,754,933.58

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	930,090,335.56	556,613,250.73	743,684,104.14	343,246,244.01
其他业务	15,227,154.61	4,131,190.41	15,623,376.87	5,070,306.78
合计	945,317,490.17	560,744,441.14	759,307,481.01	348,316,550.79

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
中西成药	498,088,115.57			498,088,115.57

建筑安装服务	431,179,669.69			431,179,669.69
大健康服务	822,550.30			822,550.30
合计	930,090,335.56			930,090,335.56
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
商品销售合同	498,088,115.57			498,088,115.57
建造合同	431,179,669.69			431,179,669.69
大健康服务合同	822,550.30			822,550.30
合计	930,090,335.56			930,090,335.56
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

产品销售合同：本公司的履约义务主要为根据客户提出的发货申请，采取铁路、公路等运输方式，将自产或外购产品运送至客户指定地点，通常的履行时间为接收客户订单后的1-3日内，货物到达指定地点后，客户在本公司提供的“发货单回执”上签字并加盖有效公章，或由代理人个人签字。货款支付方式分为货到付款、先款后货、信用额度内赊销，允许客户采用承兑汇票方式结算。本公司对依照合同约定由本公司直接发送给客户的约定产品负责，本公司是所销售产品的主要责任人。除因本公司发货或运输原因造成货物短少、破损、被盗等，本公司根据承运单位的返单所填写的内容向客户据实补发货物或相应扣减客户等额的应付货款，其他情况下，概不退还应收/已收的货款。本公司保证约定产品质量符合国家质量标准 and 行业、政策规定，若出现了产品质量问题，本公司积极解决并承担相应法律责任。

建造合同：本公司履约义务主要是根据设计图纸，履行工程量清单中对应的钢结构制作、涂装、运输、安装等义务，通常整体构成单项履约义务，并属于在某一时段内履行的履约义务；合同中约定的支付条款为：完

成工程量清单中的工作量并经客户、监理等确认后，按合同约定的付款进度向建设单位请款；企业承诺转让商品的性质：合同中承诺本公司不得再分包或转让，否则视为违约，需支付相应违约金；质量保证的类型及相关义务：除发生合同约定的违约事项外，不需退回已收或应收的合同款项。双方根据《建筑工程质量管理条例》及有关规定，履行法定保修义务。

大健康服务合同：本公司在大健康服务已经提供，收到价款或取得收取价款的权利时，确认大健康服务收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为211,873,435.02元，其中，211,873,435.02元预计将于2022年度确认收入。

其他说明

无

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,401,168.65	3,964,130.93
教育费附加	1,458,679.38	1,699,193.72
房产税	1,860,571.42	1,826,861.48
土地使用税	918,571.08	816,708.66
印花税	643,851.97	406,129.60
地方教育费附加	974,047.99	1,132,829.63
环境保护税	62,755.97	16,582.39
其他税费	6,781.09	82,324.69
合计	9,326,427.55	9,944,761.10

其他说明：

无

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广及会务费、咨询费等	166,812,838.21	246,735,375.43
职工薪酬	21,218,067.58	23,813,541.50
车辆运输及保险费	7,753,972.50	10,190,749.38
业务招待费	2,566,725.90	2,419,135.09
办公费	874,745.03	1,539,526.04
其他零星销售费用	441,445.49	203,309.44

合计	199,667,794.71	284,901,636.88
----	----------------	----------------

其他说明：

无

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,832,536.31	25,690,516.51
咨询费	6,297,710.37	1,330,984.30
折旧及摊销	5,051,980.33	2,856,154.39
使用权资产摊销	2,213,304.63	
股份支付费用	1,875,383.37	
会务费	1,869,145.17	1,935,807.94
办公费	1,260,284.89	2,169,770.20
业务招待费	1,232,590.24	2,326,636.67
差旅费	895,990.41	898,232.36
其他费用	8,943,578.50	8,767,427.41
合计	63,472,504.22	45,975,529.78

其他说明：

无

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委外研发费用	7,600,000.00	5,808,834.94
职工薪酬	5,568,031.93	5,843,150.32
咨询服务费	1,619,262.54	3,007,669.88
直接材料	1,168,566.06	2,547,806.33
检查维修费	385,549.93	367,579.29
折旧及摊销	256,383.72	236,565.19
其他	1,371,199.85	1,927,213.11
合计	17,968,994.03	19,738,819.06

其他说明：

无

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	191,916.67	
减：利息收入	3,585,869.06	7,166,341.52
减：汇兑净收益		
未确认融资费用摊销	724,175.61	
金融机构手续费及其他	142,719.40	221,897.72
合计	-2,527,057.38	-6,944,443.80

其他说明：

无

48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
科技成果转化补助	411,800.00	
三七通舒胶囊等生产过程质量控制高技术产业化示范工程项目	387,500.04	387,500.04
高新技术产业运行补贴	305,000.00	
就业补贴	230,900.00	
具有欧盟发明专利治疗心脑血管疾病“三七通舒胶囊”规模化及国际化示范工程建设	146,666.67	
生物产业扶持资金	86,000.00	440,000.00
稳岗补贴及小微企业社保补贴	73,978.88	298,629.49
专利补助	30,000.00	36,800.00
火炬计划补贴		155,390.00
困难企业补助		376,960.55
成都市战略性新兴产业(三七通舒胶囊)		40,752.64
三七通舒胶囊二次研发		1,000,000.00
其他零星补贴	301,707.65	228,497.29
个税手续费返还收入	350,825.98	217,702.54
合计	2,324,379.22	3,182,232.55

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-1,531,615.38
处置交易性金融资产取得的投资收益	-581,797.99	530,961.79
应收款项融资贴现损失	-350,029.06	
其他 注	2,801,132.08	2,845,377.37
合计	1,869,305.03	1,844,723.78

其他说明：

注：详见本附注“九、在其他主体中的权益”中的“(4)在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益”。

50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-6,324,346.20	-11,922,328.80
合计	-6,324,346.20	-11,922,328.80

其他说明：

无

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,059,636.04	-2,391,246.86
应收账款坏账损失	-6,154,378.89	11,055,385.13
应收票据坏账损失	2,447,119.44	-2,447,119.44
合计	-4,766,895.49	6,217,018.83

其他说明：

无

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,242,834.64	-7,741,654.55
三、长期股权投资减值损失		-2,011,012.05
五、固定资产减值损失	-614,298.74	
十二、合同资产减值损失	-5,258,593.81	-227,659.93
合计	-7,115,727.19	-9,980,326.53

其他说明：

无

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-20,983.59	673,675.69
合计	-20,983.59	673,675.69

54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金、罚款收入	20,000.00	3,200.00	20,000.00
无法支付的应付款	835,812.18	2,347,362.76	835,812.18
其他		0.26	
合计	855,812.18	2,350,563.02	855,812.18

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

无

55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	260,000.00	5,163,165.55	260,000.00
非流动资产报废损失	27,824.87	80,248.67	27,824.87
滞纳金	188,443.04		188,443.04
其他	6,275.28	63,977.85	6,275.28
合计	482,543.19	5,307,392.07	482,543.19

其他说明：

无

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,602,231.26	8,596,605.56
递延所得税费用	1,800,379.11	-1,580,069.10
合计	13,402,610.37	7,016,536.46

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	83,003,386.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,450,508.00
子公司适用不同税率的影响	2,056,913.97
调整以前期间所得税的影响	-588,794.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	386,169.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,989,722.80
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	1,820,050.44
其他 注	1,267,484.98
所得税费用	13,402,610.37

其他说明

注：其他系前期未确认递延所得负债的应纳税暂时性差异在本期确认递延所得税负债的影响。

57、其他综合收益

详见附注39、其他综合收益。

58、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及个税返还	2,540,212.51	2,594,732.51
银行存款利息收入	3,585,869.06	1,911,712.45
收到的押金、保证金等往来款项净额		3,802,475.05
其他	29,089.42	3,200.26
合计	6,155,170.99	8,312,120.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的费用相关的现金	206,864,392.65	283,853,234.67
支付的保证金、押金净额	15,370,148.68	2,201,445.79
受限货币资金净流出	5,245,644.12	26,054,203.89
捐赠支出	260,000.00	5,163,165.55
代收代付款	192,531.70	1,387,749.16
备用金借支		2,375,244.37
非关联单位往来款		3,803,331.21
其他	447,267.29	247,056.88
合计	228,379,984.44	325,085,431.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

南充 PPP 项目资金借款	1,491,800.00	
利息收入	3,117,400.00	5,254,629.07
合计	4,609,200.00	5,254,629.07

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非经营性借款	4,900,000.00	
收到的股利代派押金	1,000,000.00	
合计	5,900,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付使用权资产租金	4,006,043.18	
支付长期租赁保证金	425,285.58	
限制性股票激励支付的费用	198,113.21	
支付的股利代派押金	1,000,000.00	
合计	5,629,441.97	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

59、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	69,600,776.30	37,416,257.21
加：资产减值准备	11,882,622.68	3,763,307.70
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	16,670,993.04	14,715,606.02
使用权资产折旧		
无形资产摊销	958,319.67	690,310.20
长期待摊费用摊销	123,855.89	113,431.68
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）	20,983.59	-673,675.69
固定资产报废损失（收益以 “-”号填列）	27,824.87	80,248.67
公允价值变动损失（收益以 “-”号填列）	6,324,346.20	11,922,328.80
财务费用（收益以“-”号填 列）	916,092.28	-5,254,629.07
投资损失（收益以“-”号填 列）	-2,219,334.09	-1,844,723.78
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	592,694.74	-1,547,003.84
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	1,207,684.37	-33,065.26
存货的减少（增加以“-”号 填列）	-10,337,865.86	3,338,535.55
经营性应收项目的减少（增加 以“-”号填列）	-179,413,894.05	-71,019,762.67
经营性应付项目的增加（减少 以“-”号填列）	26,129,428.61	19,629,786.87
其他	1,875,383.37	2,198,848.44
经营活动产生的现金流量净额	-55,640,088.39	13,495,800.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--

补充资料	本期金额	上期金额
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	273,337,361.71	379,096,967.71
减：现金的期初余额	379,096,967.71	401,210,911.33
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	-105,759,606.00	-22,113,943.62

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	273,337,361.71	379,096,967.71
其中：库存现金	92,609.30	113,704.42
可随时用于支付的银行存款	273,244,752.41	378,983,263.29
三、期末现金及现金等价物余额	273,337,361.71	379,096,967.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	31,299,848.01	26,054,203.89

其他说明：

本期以应收票据背书直接支付货款的金额为243,678,713.21元，现金流量表“销售商品、提供劳务收到的现金”、“购买商品、接受劳务支付的现金”不包括这部分金额。

60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

61、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,153,159.01	三方监管资金

货币资金	3,304,313.60	专项资金
货币资金	1,549,882.51	保函保证金
货币资金	292,492.89	久悬户
合计	31,299,848.01	--

其他说明：

无

62、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

无。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

63、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

64、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	3,441,874.74	递延收益	534,166.71
与收益相关的政府补助	1,439,386.53	其他收益	1,439,386.53
合计	4,881,261.27		1,973,553.24

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 其他说明

本期未发生非同一控制下的企业合并。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

本期未发生同一控制下的企业合并。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本期无反向购买情况。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期纳入合并范围的子公司新增15家，具体如下：

(单位：万元)

子公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本	实收资本	本公司认缴注册资 本	出资比例 (%)
海南华神发展控股集团有 限公司	投资设立	2021/1/27	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00
海南华神健康产业科技有 限公司	投资设立	2021/5/14	2,000.00	600.00	2,000.00	100.00
海南华神健康管理科技有 限公司	投资设立	2021/5/31	1,000.00		1,000.00	100.00
海南美源创美医疗管理合 伙企业(有限合伙)	投资设立	2021/10/9	1,920.00		1,840.00	95.83
海南华神医美科技管理有 限公司	投资设立	2021/6/1	1,000.00	600.00	1,000.00	100.00
成都华漾医疗管理有限公 司	投资设立	2021/11/9	334.93	334.93	184.21	55.00
成都武侯逸都华漾医疗美 容诊所有限公司	投资设立	2021/11/25	100.00	63.00	100.00	100.00
成都高新华神漾肤医疗美 容诊所有限公司	投资设立	2021/11/17	100.00	87.72	100.00	100.00
成都中医大华神医疗美容 医院有限公司	投资设立	2021/11/25	8,000.00	100.00	5,280.00	66.00
海南华神生命养护科技有 限公司	投资设立	2021/6/4	500.00		500.00	100.00
成都高新益睡轩诊所有限 公司	投资设立	2021/10/25	100.00		100.00	100.00
海南恒诚达科技有限公司	投资设立	2021/5/19	1,000.00	900.00	900.00	90.00
海南融盛弘科技有限公司	投资设立	2021/5/21	1,000.00	1,000.00	1,000.00	100.00
北京星瑞宸医药科技有限 公司	投资设立	2021/11/17	500.00		280.00	56.00
海南华神星瑞药业科技有 限公司	投资设立	2021/12/23	1,000.00	1,000.00	1,000.00	100.00

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都中医大 华神药业有 限责任公 司	四川成都	四川成都	销售	99.95%	0.05%	投资设立
四川星华 神医药有 限公司	四川成都	四川成都	销售		51.00%	投资设立
成都华神 生物技术 有限责任 公司	四川成都	四川成都	生产、销 售	90.00%	10.00%	投资设立
四川华神 钢构有限 责任公司	四川成都	四川成都	设计、施 工	97.00%	3.00%	投资设立
成都华神 艾草科技 有限公司	四川成都	四川成都	生产、销 售	100.00%		投资设立
海南华神 发展控股 集团有限 公司	海南澄迈 县	海南澄迈 县	投资管理	100.00%		投资设立
海南华神 健康产业 科技有限 公司	海南海口	海南海口	投资管理		100.00%	投资设立
海南华神 健康管理 科技有限 公司	海南海口	海南海口	投资管理		100.00%	投资设立
海南美源 创美医疗 管理合伙 企业（有 限合伙）	海南海口	海南海口	投资管理		100.00%	投资设立
海南华神 医美科技 管理有限 公司	海南海口	海南海口	医疗美容		100.00%	投资设立
成都华漾 医疗管理 有限公司	四川成都	四川成都	投资管理		55.00%	投资设立
成都武侯 逸都华漾 医疗美容 诊所有限 公司	四川成都	四川成都	医疗美容		55.00%	投资设立
成都高新 华神漾肤 医疗美容 诊所有限 公司	四川成都	四川成都	医疗美容		55.00%	投资设立
成都中医 大华山医 疗美容医	四川成都	四川成都	医疗美容		90.00%	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
院有限公司						
海南华神生命养护科技有限公司	海南海口	海南海口	康养服务		100.00%	投资设立
成都高新益睡轩诊所有限公司	四川成都	四川成都	健康管理		100.00%	投资设立
海南恒诚达科技有限公司	海南海口	海南海口	目前尚未开展实际业务		90.00%	投资设立
海南融盛弘科技有限公司	海南文昌	海南文昌	目前尚未开展实际业务		90.00%	投资设立
北京星瑞宸医药科技有限公司	北京市	北京市	销售		56.00%	投资设立
海南华神星瑞药业科技有限公司	海南澄迈县	海南澄迈县	销售	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

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

本期不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况。

(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

本期不存在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情况。

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆三峰华神钢结构工程有限公司	重庆市	重庆市	钢结构产品设计、制造及技术咨询		32.14%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：
无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	31,699,384.96	113,076,506.86
非流动资产	17,919,718.83	13,499,718.04
资产合计	49,619,103.79	126,576,224.90
流动负债	123,330,166.11	120,319,247.66
非流动负债		
负债合计	123,330,166.11	120,319,247.66
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-73,711,062.32	6,256,977.24
按持股比例计算的净资产份额	-23,690,735.43	2,010,992.48
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	23,690,735.43	-2,010,992.48
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	25,914,115.13	32,147,032.59
净利润	-8,831,829.72	-4,765,449.21
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-8,831,829.72	-4,765,449.21
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(3) 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

不适用。

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
重庆三峰华神钢结构工程有限公司		23,690,735.43	23,690,735.43

其他说明

注：期初公司持有重庆三峰华神钢结构工程有限公司的长期股权投资-成本已减值至为0，故本期不在确认超额亏损。

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用。

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用。

4、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：

南充市高坪区城乡规划建设局于2017年9月通过政府采购的公开招标方式确定由中国十七冶集团有限公司（以下简称：“十七冶”）牵头的联合体作为社会资本方暨BOT（建设—运营—移交）的PPP模式实施“南充市高坪区江东大道标美路建设项目”（以下简称：“PPP项目”），并与政府授权的平台公司南充鹏来兴达投资开发有限责任公司（以下简称“鹏来兴达”）共同组建项目公司承担PPP项目。南充市高坪区城乡规划建设局与十七冶于2017年10月23日就PPP项目合作相关事宜签订了《南充市高坪区江东大道标美路建设项目项目合同》（以下简称“PPP项目主合同”）。

十七冶根据《PPP项目主合同》有关允许十七冶根据项目实际情况，引进第三方财务投资人进行股权投资的约定，四川华神钢构有限责任公司（以下简称“华神钢构”）作为PPP项目的财务投资人。南充市高坪区城乡规划建设局于2017年11月20日下发的《南充市高坪区城乡规划建设局关于江东大道标美路建设项目SPV公司引入财务投资人的批复》，同意华神钢构成为财务投资人。

2017年12月11日，华神钢构与鹏来兴达、十七冶签订《股东协议书》，协议书约定华神钢构与鹏来兴达、十七冶拟就南充市高坪区江东大道标美路建设项目共同投资设立项目公司，项目公司注册资本为人民币3,000.00万元，华神钢构出资2,550.00万元，占注册资本的85%，鹏来兴达出资300.00万元占注册资本的10%，十七冶出资150.00万元占注册资本的5%，鹏来兴达不参与公司税后利润的分配，若项目公司在弥补亏损和提取公积金后尚有税后利润可供股东分配的，由华神钢构和十七冶分别按照94%和6%的比例进行分配。

项目公司最高权力机关为股东会，股东会决议须经代表三分之二以上表决权的股东通过，股东会会议由股东按照出资比例行使表决权，表决涉及公共利益和公共安全的，鹏来兴达具有一票否决权。股东会下设董事会，

对股东负责，董事会成员为5人，其中鹏来兴达委派1人，华神钢构委派2人（含项目公司董事长），十七冶委派2人。董事会会议应当由三分之二以上的董事出席方可举行，且须有鹏来兴达方委派董事出席，董事会作出的决议经全体董事的三分之二同意后生效。

2018年4月30日，华神钢构以应收票据借款给项目公司2,002.99333万元。

2019年PPP项目于进入运营期，华神钢构与项目公司于2019年12月23日签订了PPP项目社会资本投入补贴支付协议，对投入本金及固定收益的支付节点和金额进行了约定：（1）项目公司在收到每期政府可行性缺口补助款后的10个工作日内优先支付华神钢构认缴注册资本2550万元7%的固定收益；（2）华神钢构在项目建设期以股东借款的形式借给项目公司的2002.99333万元银行承兑汇票，项目公司在收到每期政府可行性缺口补助款后的10个工作日内优先支付借款本金2002.99333万元及对应7%的固定收益；（3）依据现行法律法规规定，华神钢构认缴的注册资本金2550万元，运营期10年，运营期本金不需要返还，只需支付7%的固定收益，认缴的注册资本金项目公司清算或乙方依法、依规退出项目公司时返还。

截至2021年12月31日，华神钢构对项目公司投入资金余额为4332.99万元（累计投资4,552.99万元，已收回投资本金220.00万元）。

本公司在未纳入合并财务报表范围的项目公司中享有的权益主要包括项目公司运营收入以及政府补贴收入。

年末本公司持有本公司发起设立的项目公司中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

项目	年末余额		年初余额	
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
长期应收款	17,829,933.30	17,829,933.30	19,321,733.30	19,321,733.30
其他非流动资产	25,500,000.00	25,500,000.00	25,500,000.00	25,500,000.00
合计	43,329,933.30	43,329,933.30	44,821,733.30	44,821,733.30

十、与金融工具相关的风险

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

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

无。

（2）利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司报告期银行借款为固定利率借款，因此不存在利率方面的风险。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。

报告期内，本公司以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产为应收款项融资，其载体为银行承兑汇票，由于其期限较短，因此估计结果对估值假设不具有重大的敏感性。

2、信用风险

截至2021年12月31日止，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司设置相应职能部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经降低。

3、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

截至2021年12月31日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一年以上	合计
短期借款	15,020,416.67		15,020,416.67
应付票据	2,970,174.06		2,970,174.06
应付账款	120,431,554.75		120,431,554.75
其他应付款	59,274,509.14		59,274,509.14
其他流动负债	2,111,033.31		2,111,033.31
一年内到期的非流动负债	3,221,057.31		3,221,057.31
租赁负债		24,083,229.84	24,083,229.84
合计	203,028,745.24	24,083,229.84	227,111,975.08

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(六) 应收款项融资			73,034,879.57	73,034,879.57

（七）其他非流动金融资产			25,500,000.00	25,500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			98,534,879.57	98,534,879.57
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次是公司在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值。

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

无。

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

应收款项融资：由于银行承兑汇票剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

其他非流动金融资产：被投资单位目前出现亏损，但系政府主导的主体，风险较小，公司按投资成本作为公允价值进行计量。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
四川华神集团股份有限公司	四川成都	从事药品及高新技术产品的研究、开发,项目投资,物业管理	7,150.00 万元	17.81%	17.81%

本企业的母公司情况的说明

母公司企业性质：其他股份有限公司(非上市)；注册地：成都市十二桥路37号新1号华神科技大厦A座5楼；经营范围：从事药品及高新技术产品的研究、开发；项目投资（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；物业管理。（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）。

本企业最终控制方是自然人黄明良、欧阳萍夫妇。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、（一）在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、（3）在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆三峰华神钢结构工程有限公司	联营方

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都市智申物业管理有限公司	同一实际控制人持股企业

成都星宸投资有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
高新区星煜益膳坊中式快餐厅	欧阳萍持有企业
成都远泓矿泉水有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
黄明珍	实际控制人黄明良妹妹
万久根	与实际控制人黄明良妹妹系夫妻关系
成都嘉煜投资有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
四川星慧酒店管理集团有限公司	同一实际控制人控制的其他企业

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都市智申物业管理有限公司	物业服务	991,958.93		否	250,425.12
四川星慧酒店管理集团有限公司	服务费	33,462.08		否	45,991.00
高新区星煜益膳坊中式快餐厅	服务费	16,928.00		否	
成都星宸投资有限公司	服务费	7,505.00		否	
成都远泓矿泉水有限公司	采购矿泉水	282,335.66		否	102,804.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：公司关联采购和接受劳务定价原则系按照市场价格确定。

出售商品/提供劳务情况：无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
成都嘉煜投资有限公司	房屋及建筑物	490,650.17	575,245.03
黄明珍	房屋及建筑物	479,535.45	148,824.00
万久根	房屋及建筑物	661,991.45	

关联租赁情况说明

注：黄明珍本期确认的使用权资产累计折旧449,885.68元，承担的租赁负债利息支出29,649.77元。万久根本期确认的使用权资产累计折旧483,922.86元，承担的租赁负债利息支出178,068.59元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完
-----	------	-------	-------	-----------

				毕
--	--	--	--	---

关联担保情况说明

无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,202,668.59	3,628,079.12

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	成都嘉煜投资有限公司			177,649.20	8,882.46
其他应收款	成都市智申物业管理有限公司	46,801.98	2,340.10	39,477.60	1,973.88
其他应收款	黄明珍	61,185.60	3,059.28	24,804.00	1,240.20

其他应收款	万久根	101,158.00	5,057.90		
预付款项	成都市智申物业管理 有限公司	141,290.88		111,729.06	
预付款项	成都嘉煜投资有 限公司			490,650.17	
合计		350,436.46	10,457.28	844,310.03	12,096.54

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	重庆三峰华神钢结构工程有 限公司		911,002.69

7、关联方承诺

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	9,413,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	截止年末发行在外的限制性股票 941.3 万股，授予价格 2.7 元/股。自相应授予的限制性股票登记完成之日起，分期解锁。第一期剩余 24 个月，解锁比例为 30%；第二期剩余 36 个月，解锁比例为 40%；第三期剩余 48 个月，解锁比例为 30%。

其他说明

2021年10月26日，公司召开第十二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》、《关于将王铎学先生、黎友容女士、吴晖晖女士作为公司2021年限制性股票激励计划激励对象的议案》以及《关于提请召开2021年第四次临时股东大会的议案》。公司独立董事就本激励计划有利于公司的持续发展、不存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。

2021年10月26日，公司召开第十二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励

计划(草案)及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实公司<2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单>的议案》以及《关于将王铎学先生、黎友容女士、吴晖晖女士作为公司2021年限制性股票激励计划激励对象的议案》。公司监事会对本激励计划的激励对象名单进行核实并出具了相关核查意见。

2021年11月12日,公司2021年第四次临时股东大会审议通过了《关于<2021年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》以及《关于将王铎学先生、黎友容女士、吴晖晖女士作为公司2021年限制性股票激励计划激励对象的议案》。公司实施本激励计划获得批准,董事会被授权确定限制性股票授予日、在条件成就时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。

2021年11月18日,公司召开第十二届董事会第十四次会议和第十二届监事会第十二次会议,审议通过了《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》,同意公司以2021年11月18日为首次授予日,向符合条件的141名激励对象授予1,156万股限制性股票,授予价格为2.70元/股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见,公司监事会对激励对象名单进行了核实。

在确定授予日后的资金缴纳、股份登记的过程中,原激励对象中37人因个人原因自愿放弃认购公司拟授予的全部限制性股票共计214.7万股,故公司本次实际向104名激励对象授予941.3万股限制性股票。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位:元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日的市价的50%
可行权权益工具数量的确定依据	按各归属期的业绩考核条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,803,986.79
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,875,383.37

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	6,257,735.64
-----------	--------------

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润

其他说明

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司以业务分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本、资产和负债按同类业务经营实体进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	药业分部	钢构分部	大健康分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	498,088,115.57	431,179,669.69	822,550.30		930,090,335.56
主营业务成本	154,088,810.46	402,752,368.71	582,462.40	810,390.84	556,613,250.73
信用减值损失	-1,799,363.09	-2,573,815.78	-22,548.59	-371,168.03	-4,766,895.49
资产减值损失	-1,857,133.38	-5,258,593.81			-7,115,727.19
利润总额（亏损总额）	69,805,554.76	18,724,975.83	-4,345,585.05	1,181,558.87	83,003,386.67
所得税费用	13,374,918.46		26,612.96	-1,078.95	13,402,610.37
净利润（净亏损）	56,430,636.29	18,724,975.83	-4,372,198.00	1,182,637.82	69,600,776.30
资产总额	1,289,499,642.78	420,440,823.22	122,696,871.06	525,355,336.53	1,307,282,000.53
负债总额	183,486,012.51	329,440,867.07	74,561,865.07	259,844,598.29	327,644,146.36

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

无

(4) 其他说明

租赁

公司作为承租人

项目	金额
租赁负债的利息费用	724,175.61

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	490,650.17
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	不适用
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	不适用
转租使用权资产取得的收入	不适用
与租赁相关的总现金流出	4,431,328.76
售后回租交易产生的相关损益	不适用

本公司承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋建筑物，租赁期为2-10年，少数租赁合同包含续租选择权，其中有一份租赁合同包含转租权。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

2021年8月16日，华神科技子公司华神钢构作为承包人与发包人成都中新悦蓉文化旅游发展有限公司签订《中国会馆酒店建设工程施工合同》，华神钢构按照约定支付履约保证金20,000,000.00元，合同约定的计划开工日期为2021年10月8日，截至审计报告出具日，该工程项目尚未开工。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,600.00	0.00%	3,600.00	100.00%						
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	325,288,264.56	100.00%	2,144,004.17	0.66%	323,144,260.39	223,346,751.23	100.00%	3,877,491.95	1.74%	219,469,259.28
其中:										

风险组合	32,324,232.47	9.94%	2,144,004.17	6.63%	30,180,228.30	64,010,367.12	28.66%	3,877,491.95	6.06%	60,132,875.17
其他组合	292,964,032.09	90.06%			292,964,032.09	159,336,384.11	71.34%			159,336,384.11
合计	325,291,864.56	100.00%	2,147,604.17	0.66%	323,144,260.39	223,350,351.23	100.00%	3,881,091.95	1.74%	219,469,259.28

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险	292,964,032.09		
1年以内	25,897,635.67	1,294,881.79	5.00%
1-2年	5,907,452.80	590,745.28	10.00%
2-3年	313,877.00	94,163.10	30.00%
3-4年	205,265.00	164,212.00	80.00%
4年以上	2.00	2.00	100.00%
合计	325,288,264.56	2,144,004.17	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	318,861,667.76
1至2年	5,907,452.80
2至3年	313,877.00
3年以上	208,867.00

3至4年	205,265.00
4至5年	3,602.00
合计	325,291,864.56

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提组合	3,600.00					3,600.00
风险组合	3,877,491.95	-1,733,487.78				2,144,004.17
合计	3,881,091.95	-1,733,487.78				2,147,604.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

注：本期无收回或转回金额重要的坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都中医大华神药业有限责任公司	292,964,032.09	90.06%	
国药控股北京有限公司	11,349,229.83	3.49%	567,461.49

成都市医药工业有限公司	3,321,901.44	1.02%	279,019.07
山东罗盛医药有限公司	2,691,402.00	0.83%	140,849.60
广西柳州医药股份有限公司	1,809,679.06	0.56%	90,483.95
合计	312,136,244.42	95.96%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

其他说明：

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	262,543,440.04	146,393,786.62
合计	262,543,440.04	146,393,786.62

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内单位款项	262,195,471.50	145,493,642.46
技术转让款	19,060,000.00	19,060,000.00
员工备用金	35,056.09	689,860.30
保证金、押金	212,145.58	222,252.82
其他款项	119,081.01	35,407.05
合计	281,621,754.18	165,501,162.63

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	

	信用损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	47,376.01		19,060,000.00	19,107,376.01
2021年1月1日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	-29,061.87			-29,061.87
2021年12月31日余额	18,314.14		19,060,000.00	19,078,314.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	262,561,754.18
3年以上	19,060,000.00
3至4年	3,060,000.00
4至5年	16,000,000.00
合计	281,621,754.18

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提组合	19,060,000.00					19,060,000.00
风险组合	47,376.01	-29,061.87				18,314.14
合计	19,107,376.01	-29,061.87				19,078,314.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

注：本期无收回或转回金额重要的坏账准备。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明:

本期无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川华神钢构有限责任公司	内部往来款	159,138,816.19	一年以内	56.51%	
成都华神生物技术有限责任公司	内部往来款	50,975,636.47	一年以内	18.10%	
海南华神发展控股集团有限公司	内部往来款	44,100,000.00	一年以内	15.66%	
中国人民解放军军事医学科学院生物工程研究所	技术转让款	16,000,000.00	4 年以上	5.68%	16,000,000.00
成都中医大华神医疗美容医院有限公司	内部往来款	4,122,713.26	一年以内	1.46%	
合计	--	274,337,165.92	--	97.41%	16,000,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

本期无涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成资产、负债情况。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	272,490,000.00	45,000,000.00	227,490,000.00	212,490,000.00	45,000,000.00	167,490,000.00
合计	272,490,000.00	45,000,000.00	227,490,000.00	212,490,000.00	45,000,000.00	167,490,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
四川华神钢构有限责任公司	145,500,000.00					145,500,000.00	
成都中医药大学华神药业有限责任公司	19,990,000.00					19,990,000.00	
成都华神生物技术有限责任公司							45,000,000.00
成都华神艾草科技有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
海南华神发展控股集团有限公司		50,000,000.00				50,000,000.00	
海南华神星瑞药业科技有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	167,490,000.00	60,000,000.00				227,490,000.00	45,000,000.00

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	291,408,345.54	151,218,232.79	360,796,556.10	153,376,002.39

其他业务	3,025,557.76	1,066,050.00	3,535,710.74	850,891.66
合计	294,433,903.30	152,284,282.79	364,332,266.84	154,226,894.05

与履约义务相关的信息：

产品销售合同：本公司的履约义务主要为根据客户提出的发货申请，采取铁路、公路等运输方式，将自产或外购产品运送至客户指定的约定地点，通常的履约义务履行时间为接收客户订单后的1-3日内，货物到达指定地点后，客户在本公司提供的“发货单回执”上签字并加盖有效公章，或由代理人个人签字。货款支付方式分为货到付款和压批付款两类，允许客户采用承兑汇票方式结算。本公司对依照合同约定由本公司直接发送给客户的约定产品负责，本公司是所销售产品的主要责任人。除因本公司发货或运输原因造成货物短少、破损、被盗等，本公司根据承运单位的返单所填写的内容向客户据实补发货物或相应扣减客户等额的应付货款，其他情况下，概不退还应收/已收的货款。本公司保证约定产品质量符合国家质量标准 and 行业、政策规定，若客户销售约定产品的过程中，出现了产品质量问题，本公司应积极解决并承担相应法律责任。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-581,797.99	530,961.79
合计	-581,797.99	530,961.79

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-20,983.59	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,973,553.24	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,455,041.17	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,202,117.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	373,268.99	

减：所得税影响额	34,117.17	
少数股东权益影响额	4,057.13	
合计	34,740.85	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	7.45%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.45%	0.11	0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无。

4、其他

无。